

浙江正元智慧科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-068

2021 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三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境与社会责任.....	33
第六节 重要事项.....	36
第七节 股份变动及股东情况.....	43
第八节 优先股相关情况.....	47
第九节 债券相关情况.....	48
第十节 财务报告.....	51

备查文件目录

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

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有董事长签名的2021年半年度报告文本原件。

四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
正元智慧、本公司、公司	指	浙江正元智慧科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
杭州正元	指	杭州正元企业管理咨询有限公司，现为公司控股股东
易康投资	指	杭州易康投资管理有限公司，现为公司股东
正浩投资	指	杭州正浩投资管理有限公司，现为公司股东
合力创投	指	浙江合力创业投资有限公司，现为公司股东
广西筑波	指	广西筑波智慧科技有限公司（曾用名“南宁筑波智慧科技有限公司”），本公司控股子公司
青岛天高	指	青岛天高智慧科技有限公司，本公司控股子公司
南昌正元	指	南昌正元智慧科技有限公司，本公司控股子公司
正元数据	指	浙江正元数据科技有限公司，本公司控股子公司
杭州容博	指	杭州容博教育科技有限公司，本公司控股子公司
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
正元管理	指	杭州正元智慧企业管理咨询有限责任公司，本公司控股子公司
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	指	杭州三叶草创业投资合伙企业（有限合伙），本公司投资的合伙企业
尼普顿	指	浙江尼普顿科技股份有限公司，本公司参股公司
正元投资	指	杭州正元投资有限公司，控股股东杭州正元控制的公司
正元医疗	指	杭州正元医疗器械有限公司，实际控制人陈坚控制的公司
AIoT	指	融合 AI 技术和 IoT 技术，通过物联网产生、收集来自不同维度的、海量的数据存储于云端、边缘端，再通过大数据分析，以及更高形式的人工智能，实现万物数据化、万物智联化。
数字人民币	指	由中国人民银行发行的数字形式的法定货币，由指定运营机构参与运营并向公众兑换，以广义账户体系为基础，支持银行账户松耦合

		功能，与纸钞硬币等价，具有价值特征和法偿性，支持可控匿名。
数字化校园	指	校园信息化建设的高级阶段，以数字化信息和网络为基础，在计算机和网络技术上建立起来的对教学、科研、管理、技术服务、生活服务等校园信息的收集、处理、整合、存储、传输和应用，使数字资源得到充分优化。利用一种虚拟教育环境，通过实现从环境、资源到应用的全部数字化，在传统校园基础上构建一个数字空间，以拓展现实校园的时间和空间维度，提升传统校园的运行效率，扩展传统校园的业务功能，最终实现教育过程的全面信息化，从而达到提高管理水平和效率的目的
物联网	指	The Internet of Things，即物物相连的互联网，通过射频识别（RFID）、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议，把任何物体与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现对物体的智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络
大数据	指	Big Data，或称巨量资料，指的是所涉及的资料量规模巨大到无法通过目前主流软件工具，在合理时间内达到撮取、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
智能卡	指	带有微处理器芯片的 IC 卡，也称 CPU 卡
建筑智能化	指	是现代建筑技术与通讯技术相结合的产物，它的技术基础是现代化建筑技术（Architecture）、现代控制技术（Control）、计算机技术（Computer）、通讯技术（Communication）、图像显示技术（CRT），即所谓的“A+4C”技术。“A+4C”的发展，推动着智能建筑不断向集成化发展的进程，并在一些现代化建筑中形成一种崭新形式的建筑弱电系统（建筑智能化系统），从而实现信息资源的共享和任务的综合管理，充分体现智能建筑投资合理、安全、高效、舒适、便利、灵活的特点
《公司章程》	指	浙江正元智慧科技股份有限公司章程
股东大会	指	浙江正元智慧科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江正元智慧科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江正元智慧科技股份有限公司监事会
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载半年度报告的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2019年11月15日	浙江省市场监督管理局	913300007200827022	913300007200827022	913300007200827022
报告期末注册	2021年05月25日	浙江省市场监督管理局	913300007200827022	913300007200827022	913300007200827022
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2021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				

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）	289,066,452.75	251,790,704.61	14.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,195,652.58	-6,512,637.15	118.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-275,246.47	-9,437,752.82	97.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-176,966,256.71	-149,713,834.24	-18.20%
基本每股收益（元/股）	0.01	-0.05	120.00%
稀释每股收益（元/股）	0.01	-0.05	120.00%
加权平均净资产收益率	0.17%	-1.05%	1.22%
	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）	1,544,693,598.38	1,501,921,396.53	2.85%
归属于上市公司股东的净资产（元）	685,785,849.20	688,322,411.28	-0.37%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	127,638,088
--------------------	-------------

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

√ 是 □ 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0094

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）	9,597.12	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）	1,233,688.19	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	1,201,629.07	银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,597.61	
减：所得税影响额	364,413.05	
少数股东权益影响额（税后）	534,004.67	
合计	1,470,899.05	--

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务

公司在原有一卡通积淀的基础上，运用新一代AIoT（人工智能+大数据+区块链+云计算+物联网）数字技术，着力构建物联中台、业务中台、数据中台、算法中台，推出一体化智能化的协同融合服务平台，打造多技术融合、多主体协同、多场景应用的智慧校园全面解决方案，核心技术拓展到军警、企事业、社区等，形成智慧园区解决方案。同时不断满足创造客户需求，挖掘客户价值，积极拓展运营服务和增值服务，实现线上线下、ToB/ToC服务一体化。

1、智慧校园建设

公司主动适应智慧校园建设的新需求、新形态，在原有一卡通积淀的基础上，运用新一代AIoT数字技术，着力构建物联中台、业务中台、数据中台、算法中台，推出一体化智能化的协同融合服务平台，打造多技术融合、多主体协同、多场景应用的智慧校园全面解决方案。

解决方案主要有三大类：一是聚合应用类，包括一卡通、聚合支付、数据分析等，打通横向各部门的需求，贯穿服务链；二是场景应用类，包括智慧餐厅、智慧公寓、智慧教室、智慧场馆等，形成服务闭环，如智慧餐厅在从作业人员健康、物料采购、食材检测、食品安全、进存销、线上订餐、线下送餐、自主结算、厨余垃圾管理及餐后营养分析等餐厅业务方面形成全闭环；三是线上应用类，包括迎新报到、毕业离校、网上订餐、后勤报修、统一缴费等，形成线上线下服务一体化。

2、智慧园区和行业智慧化建设

公司的核心技术运用到其他行业，针对行业应用进行适应性优化，主要形成三大类解决方案：一是智慧园区类，包括智慧军营、大型企业园区、智慧社区等；二是行业系统类，包括电力、水利、银行等，打通垂直应用，实现统一服务；三是政府机关类，基于公司集约化卡码脸一体化服务平台，提供城域范围内机关的互联互通，实现个性化管理、共性化服务。

3、运营及增值服务

公司不断挖掘用户需求，积极整合内外资源，构建公共服务平台，积极打造服务生态，

从校园服务向师生服务延伸。主要形成三大类公共服务形态：一是易校园APP，充分运用3,500万一卡通持卡人基础，整合企业、金融机构、校内校外商户、第三方互联网服务机构及内容服务商等资源，为持卡人提供增值服务。目前易校园APP平台用户已超1,300万户，日活跃用户近300万户；二是投资运营类，包括自助洗衣、热水、直饮水、空调租赁等，将云服务与线下运营服务相结合，为师生提供更好的整体体验；三是云运营类，为中小客户提供卡码脸一体化的云服务，降低客户成本，提升服务效能，拓展市场空间。

（二）报告期内经营情况

报告期内，公司实现营业收入28,906.65万元，较上年同期增长14.80%；归属于上市公司股东的净利润119.57万元，较上年同期增长118.36%。公司总资产154,469.36万元，较报告期初增长2.85%；归属于上市公司股东的所有者权益68,578.58万元，较报告期初减少0.37%。公司实施了2020年度利润分配方案，以2021年6月8日总股本127,321,165股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.299983元（含税）。

报告期内，公司根据年度计划有力推进各项工作，有效实施公司转型升级。一是推出融合智能服务平台，全面提升公司产品格局。该平台包括物联中台、数据中台、业务中台、统一身份认证、身份核验平台、容器软件平台、业务协同平台、聚合支付平台、能力开放平台等9个赋能平台，智慧餐厅、智慧公寓、智慧环境、智慧场馆、数据应用中心、一卡通系统、智能运维系统、综合缴费系统、图智校园等9大场景和聚合应用，智付终端系列、智通终端系列、水控终端系列、食安终端系列、环境智控终端、智能边缘网关等6类物联终端，具有多技术融合、多主体协同、多场景应用的特点，可为智慧校园构建良好地基础，有效赋能校园数字化改革，为公司业务发展带来更大空间。同时，公司推出基于混合云的SaaS产品及服务，为快速推进K12市场和中小企业市场提供产品支撑。二是公司业务稳健发展，新的市场不断突破。高校市场一方面不断推进老用户的转型升级，融合智能服务平台已在数个高校展开了试点应用，另一方面不断拓展新的高校客户，提升占有率。上半年新增南京师范大学、浙江工商大学、临沂大学、山东建筑大学、南宁学院、辽宁科技学院等一批高校客户；K12市场以智慧食安产品为突破，在浙江省、山东省、河北省等地展开，浙江省已列入数改重点项目；行业用户不断拓展，“数字食堂”已在浙江全面推广；易校园APP注册用户超1300万，日活跃用户近300万；智慧自助洗衣新增高校19家，覆盖学生数量达300余万。公司上半年业务拓展已为全年的业绩增长奠定了坚实基础。三是积极开展多维度合作，赋能效应将逐步呈现。公司与央行数研所签署合作协议，现已完成数字人民币智能终端研发及商业银

行数字人民币系统的对接开发，目前数字人民币校园场景应用已在成都、青岛等地部分高校完成项目实施和试点准备；积极与蚂蚁金服就校园支付场景应用开展多层次的合作，共同打造电子学生卡联合解决方案；与中国银联合作推进云闪付APP在高校多场景的线上线下应用，同时推进社区、园区的智慧化应用；融合华为数智联接、网络管理等能力，通过多项华为测试与认证，合力赋能智慧校园服务。

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

（三）行业发展趋势

1、国家对教育行业及产业的政策扶持

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），本项目属于软件和信息技术服务业（行业代码：I65）。按照中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），本公司属于软件和信息技术服务业（行业代码：I65）。

目前，公司所处的软件行业尤其在物联网、云计算、大数据等细分领域得到国家多项发展战略及产业政策的大力支持。工信部、发改委等部门先后发文指出，鼓励云计算与大数据、人工智能、5G等新兴技术融合，推动有关智慧城市建设、教育信息化建设、智慧园区建设。

时间	文件名	主要相关内容
2021年6月	《学校食品安全与营养健康管理规定》有关情况的通知	会同市场监管、卫生健康部门，全面总结《规定》实施两年来的主要进展和成效、问题与不足，并提出改进工作的意见和建议，形成报告。各地区要通过试点先行、以点带面，逐步在辖区全面推广营养与健康学校建设工作，通过建设活动，切实推动辖区学校营养健康饮食服务整体水平的提升。要定期总结，交流经验，分析研究问题，结合地方特点不断完善实施策略，更好地适应儿童青少年日益增长的营养健康需求。
2021年3月	《高等学校数字校园建设规范（试行）》	扎实推进教育信息化2.0行动计划，积极发展“互联网+教育”，推动信息技术与教育教学深度融合，提升高等学校信息化建设与应用水平，支撑教育高质量发展。
2020年9月	《教育系统“制止餐饮浪费、培养节约习惯”行动方案》	积极探索运用新技术、新工艺、新装备制止学校餐饮浪费，将信息技术、物联网、人工智能和现代食堂管理相结合，打造节约型智慧食堂。加强食材供应链信息化管理，建立采购和库存电子台账制度、食材溯源线上跟踪制度，有计划地采购食材，减少食材变质损耗浪费。开发就餐管理服务平台，根据订餐数据进行备餐，实现精准供餐，提供个性化服务，利用大数据手段分析峰谷人数和用餐习惯，加强服务互动，掌握师生菜品满意度，及时调整菜品，减少食物消费浪费。

2020年4月	《关于推进“上云用数赋智”行动，培养新经济发展实施方案》	打造数字化企业。在企业“上云”等工作基础上，促进企业研发设计、生产加工、经营管理、销售服务等业务数字化转型。支持平台企业帮助中小微企业渡过难关，提供多层次、多样化服务，减成本、降门槛、缩周期，提高转型成功率，提升企业发展活力。
2019年2月	《中国教育现代化2035》	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。利用现代技术加快推动人才培养模式改革，实现规模化教育与个性化培养的有机结合。
2018年7月	《推动企业上云实施指南（2018-2020）》	到2020年，力争实现企业上云环境进一步优化，行业企业上云意识和积极性明显提高，上云比例和应用深度显著提升，云计算在企业生产、经营、管理中的应用广泛普及，全国新增上云企业100万家，形成典型标杆应用案例100个以上，形成一批有影响力、带动力的云平台和企业上云体验中心。
2018年7月	《扩大和升级信息消费三年行动计划（2018-2020年）》	组织开展“企业上云”行动。面向行业企业开展宣传培训工作，推动云计算服务商与行业企业深入合作，利用云上的软件应用和数据服务提高企业管理效率，组织开展典型标杆应用案例遴选。提升信息技术服务研发应用水平。推进新型智慧城市建设，支持云计算、大数据、物联网综合研发应用，加速提高居民生活信息消费便利化水平。
2018年6月	《智慧校园整体框架》	智慧校园总课题框架宜采用云计算架构进行部署，分为基础设施层、支撑平台层、应用平台层、应用终端和信息安全体系等。
2018年4月	《教育信息化2.0行动计划》	提高教育管理信息化水平。制订进一步加强教育管理信息化的指导意见，优化教育业务管理信息系统，深化教育大数据应用，全面提升教育管理信息化支撑教育业务管理、政务服务、教学管理等工作的能力。充分利用云计算、大数据、人工智能等新技术，构建全方位、全过程、全天候的支撑体系，助力教育教学、管理和服务的改革发展。

2、智慧校园建设需求增大，教育信息化进程加快。

经过近二十年的发展，智慧校园行业仍处于发展初期。需求高速增长，技术渐超定型，产业特点、产业竞争状况及用户特点已经比较明朗。自教育部发布《教育信息化“十三五”规划》以来，全国各个重要省市已经出台了教育信息化相关的发展规划，有些省份还将智慧校园列入了重点建设任务，提出了明确的智慧校园建设目标和发展方案。目前，浙江省、江苏省、广东省、福建省都正积极制定或已经制定智慧校园建设指南，而其他省份也在积极推动智慧校园的建设。这些政策都是从长远目标来制定的，而智慧校园是关乎中国教育事业的大事，智慧校园是校园信息化必然的趋势，未来的政策支持力度将会持续的维持在高水平。智慧校园与教育信息化公司众多，但智慧校园建设行业目前呈现的产业规模化、资源集中化、需求个性化、产品多样化，对新进企业壁垒提高。未来几年随着我国经济发展水平的不断提高，各地区经济增长处于良好态势的大环境下，校园信息化建设的投入有较强保障。我国智

慧校园的建设规模将会持续的扩大，市场需求巨大。

2018年6月，国家市场监督管理总局中国国家标准化委员会最新公布了国家标准文件《智慧校园总体框架（GBT36342-2018）》，明确了智慧校园建设相关标准与规范，受益于国家政策的支持以及市场环境的推动，智慧校园建设已经获得了较大发展，未来也将会迎来更加快速的发展时期。智慧校园建设的政策引导、技术更新和规模布局，将延伸出更加广阔的市场空间。

3、智慧城市和智慧园区不断升级

智慧城市基于泛在化的信息网络、智能化的感知技术和信息安全基础设施，透明、充分地获取城市运行核心系统的关键信息，从而打造出智慧的生活、智慧的产业以及智慧的管理，涵盖了智慧生活、智慧教育、智慧企业、智慧政务、智慧安防、智慧环保、智慧交通、智慧医疗等数十个场景。智慧园区是智慧城市的重要表现形态，包括科技园区、产业园区、工业园区、创意园区等。

住建部《国家智慧城市试点暂行管理办法》提出，智慧城市建设目标包括智慧管理与服务的专项应用——智慧支付，智慧支付包含一卡通、手机支付、市民卡等智慧化支付新方式，支付终端卡设备、顾客支付服务便捷性、安全性和商家支付便捷性、安全性等方面的建设。目前我国共有超过500个城市提出要参与到智慧城市建设中，副省级和省会城市基本全部在进行智慧城市建设。智慧城市建设对当前市政管理、交通管理、公共安全与应急、智能建筑等各个领域都有重要的意义。未来城市发展与管理可以以智慧园区建设为索引，进一步拉动智慧城市建设，同时将智慧园区的管理融入到智慧城市的管理体系建设中去。智慧城市的建设需求将逐步深入，应用领域不断扩张，行业发展需求不断增加。

智慧城市、智慧园区的建设，将实现城市管理、园区管理的智能化、便捷化和精细化。公司目前已经切入到城市和园区的智慧建设中，服务了多个行业和领域，随着市场规模的不断扩大，建设标准、智慧化程度和服务模式的革新将会出现更为广大的容量空间。

3、物联网、5G、人工智能等新技术的大范围应用

中国物联网市场发展迅速，在各行各业的应用不断深化，投资前景巨大。2017年以来，工信部连续发布多个关于支持物联网行业发展的政策，物联网的发展受到越来越多的重视。2019年是5G部署元年，6月工信部已正式下发5G牌照，通信网络将迎来跨越式发展。5G不仅能够带来更宽的带宽、更高的速率、更短的反应时间，还将引发新型应用场景。未来随着5G通信的逐步推广，将全面推进广覆盖、大连接、低功耗移动物联网（NB-IoT）建设，近

年来，我国人工智能政策不断落地，技术应用商业化进程加快。国务院发布的《新一代人工智能发展规划》提出“到2030年，使中国成为世界主要人工智能创新中心”。我国人工智能发展市场广阔前景。

（四）公司的应对措施

公司倡导“让科技使工作生活更智慧”，致力成为智慧校园服务新生态的引领者。在原有“一卡通”积淀的基础上，充分运用AIoT数字技术，实行融合创新，基于物联中台、业务中台、数据中台、算法中台，推出一体化智能化的协同融合服务平台，打造多技术融合、多主体协同、多场景应用的智慧校园及智慧园区全面解决方案；通过广泛合作，构建校园服务新生态。不断拓展客户群体，深入挖掘客户价值，实现线上线下、ToB/ToC服务一体化，积极探索运营模式创新，不断推出新的运营服务和增值服务内容，加速实现公司复合式发展，为各方创造更大的价值。

2021年公司继续围绕企业发展战略，进一步夯实基础、完善体系，持续加大研发投入，加快技术融合创新，加强生态协同效应，逐步实现从一卡通公司到智慧服务公司的发展理念转变、从数量规模到质量效能的发展模式转变、从自我增长到协同增长的发展形态转变。

1、加速技术融合创新，不断推出新产品新服务。

持续加大研发投入，加速技术融合创新，完善物联中台、数据中台、业务中台、算法中台，推出一体化智能化的协同融合服务平台，完成各类场景化应用产品的整合。启动智慧生活服务云平台的开发，形成云端区端一体化的智慧校园服务产品系列。运用敏捷开发方式，强化质量把控，提升研发效率，稳步推进产品迭代开发。抓住数字人民币在校园场景落地试点的机遇，深入与数研所进行技术沟通和对接，加快与商业银行应用接口打通，快速开发出支持卡、码、脸、币一体化的平台和系列机具，助力数字人民币应用推进。

2、深入挖掘用户市场，不断拓展新行业新客户。

加强全国市场营销的整体性组织，分区域策划、分类型支策、分阶段指导，巩固现有客户资源，深层次挖掘客户需求，不断推出新的服务和新的应用，满足行业客户的个性化需求；树立样板工程，市场分析、对策研究常态化，形成围绕一线目标的营销、研发、产品、客服的一体化协同支撑体系，进一步提高高校市场占有率，拓展基础教育市场；加强总部资源、行业资源的整合，积极融入头部企业合作生态，稳步构建智慧校园服务生态联盟。

3、加大运营增值服务，不断发掘新模式新价值。

整合高校运营资源，深化公司业务模式创新，积极开展线下运营，推动公司智慧校园建

设领域的运营服务和增值服务。聚焦校园生活服务，丰富自助洗衣、空调租赁、热水运营等运营业务内容，加大运营业务比重，形成公司新的增长点。不断丰富易校园 APP 应用，扩展易校园用户群。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，加快公司业务从 ToB 到 ToC 的服务延伸，不断提升企业价值。

4、积极构建协同生态，增添新伙伴增强新动能。

加强对外合作力度，通过解决方案合作和场景应用合作等方式，主动协同华为、阿里云、大华、海康、商汤等大型企业，工农中建招等银行及银联、支付宝和微信等互联网巨头，形成广泛合作的大生态。围绕智慧校园服务的场景建设和用户需求，携手体系内的掌门、双旗、小兰、常电、泰德和尼普顿等企业，构建深聚合、强链接的内部合作小生态，提供一站式整体服务方案。通过产品、技术进一步融合，实现产品的一体化，为客户提供更全面、快捷的服务。

5、着力强化队伍建设，培养新人才促进新成长。

重点加强高端人才引进、关键岗位招聘力度，建立良好的人才梯队及人才储备，为公司业务创新和技术突破提供新动力；建立与培训相关的员工成长机制，切实增强广大员工学习成才的内动力，继续加强中高层管理人员的综合能力培训及基层员工实操技能培训，切实提高队伍的综合能力；继续完善人力资源管理体系，强化领导责任，优化岗位职责，改进考评激励，充分调动员工的积极性和创造性，提升人均效率。

6、加大品牌宣贯力度，展现企业新面貌新形象。

加强行业宣传，积极策划、精心组织各种展会和研讨会，采取各种手段精准宣传，不断提高公司行业知名度、影响力；加强资本市场宣传，提炼公司亮点，挖掘公司价值，积极通过互动易平台、投资者热线、线上线下调研及业绩说明会，加大与各类投资机构的交流沟通，展现资本市场新面貌；加强内部宣传，通过深入挖掘公司典型的人和事，广泛开展宣传教育，树正气、激士气，不断提高公司凝聚力和战斗力。

二、核心竞争力分析

公司积极进行技术融合，不断加大产品研发投入，持续完善营销体系，着力构建智慧校园服务生态体系，构筑在智慧校园和智慧服务领域内较高的竞争壁垒。

（一）多技术融合创新优势

公司基于物联网技术构建了物联中台、基于人工智能技术构建了算法中台、基于大数据

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

公司注重引进高素质研发人才，核心技术人员具有丰富的专业经验，在智慧校园、智慧园区与行业智能化建设等领域具有较强的技术创新能力。截至2021年6月30日，公司共有研发人员448人，占职工总数的35.03%；拥有软件著作权534项、专利权54项、商标权116项。

（二）不断扩展的客户资源和完善的营销网络

公司经过多年经营，逐步形成了具有良好战斗素养的营销团队，市场规模不断扩大，公司坚持根据地式的市场建设模式，实行直销的营销方式，有利于公司把握市场资源，客户覆盖校园、政府企事业、电力、医疗、军警、银行等领域。公司除西藏、港澳台等地区外，全国其他省份均有分子公司或办事处；公司高校客户数量达千余所，高校市场占有率近年来每年提升3%左右，拥有5000多家规模用户，3500万持卡人。公司注重与客户建立紧密的合作关系，通过对已有客户的优质服务，不断实现产品迭代，延伸产品服务链，在增强客户黏性的同时，积极开辟新区域新市场，采取创新形式，不断拓展行业用户，开拓基础教育行业等。

（三）具备多层次的盈利模式

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

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

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

三是运营收益：通过整合高校运营资源，提供自助洗衣等服务，开展线下运营。通过采用BOT模式向高校提供无线网络运营、热水运营、空调租赁等服务及整体解决方案。通过构建公共云服务平台，为C端用户提供精准、高效、便捷的线上线下一体化服务，公司业务从

ToB到ToC的服务延伸，实现运营收益。

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

（四）健全的客户服务体系优势

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

形成了多层面的互动交流沟通机制与客户服务应急保障机制，建立了成熟的客户服务体系；明确客户服务标准，组建稳定的客户服务队伍，实现了扁平化响应机制，运用全国呼叫中心、属地化服务、驻场服务、远程服务、在线服务云平台等多种方式及时处理客户的问题。

健全客户服务督查机制，对ITSS服务体系进行个性化流程规划，建立客户服务反馈与检查机制，加强对客户服务的后台回访，对服务过程、质量、记录进行定期巡查和不定期抽查，针对客户满意度进行反馈、记录、考核，提升整体服务效率和客户满意度，确保为客户提供优质高效的服务。

（五）协同生态建设优势

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

（六）独特的企业文化与团队建设优势

公司全面打造具有军人特质的企业文化，坚持以军魂锻造执行力、以创新塑造竞争力，坚持“心怀客户、坦荡诚信、主动担当、求实创新、共创共享”的价值观，坚持“知识分子革命化，革命分子知识化”的育才理念。公司管理上强调以人为本，注重引才、育才、用才，关注员工成长与发展，细化职岗薪酬体系，优化以市场为导向的考核激励制度，进一步完善人力资源体系建设。出台奖励政策，鼓励员工参加执业资格考试与职称认定。继续办好“正元学堂”，定期开展新员工军训，以及研发、技术、营销、管理多层次培训和专项培训，提高队伍素质，以满足公司快速发展过程中对人才的需求。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	289,066,452.75	251,790,704.61	14.80%	
营业成本	163,055,121.93	147,918,206.11	10.23%	
销售费用	43,440,632.33	35,310,092.34	23.03%	
管理费用	28,710,858.28	26,488,055.37	8.39%	
财务费用	12,163,196.96	11,412,308.85	6.58%	
所得税费用	-817,852.50	-293,738.10	-178.43%	主要系应收账款坏账准备可抵扣暂时性差异所致。
研发投入	53,340,994.46	48,656,599.01	9.63%	
经营活动产生的现金流量净额	-176,966,256.71	-149,713,834.24	-18.20%	
投资活动产生的现金流量净额	43,837,392.21	-170,488,843.57	125.71%	主要系银行理财到期赎回较上年同期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	73,484,889.69	175,639,122.34	-58.16%	主要系公司上年同期发行可转换债券收到现金而本期无所致。
现金及现金等价物净增加额	-59,643,974.81	-144,563,555.47	58.74%	主要系上述因数综合影响所致。

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	133,624,508.83	59,738,406.63	55.29%	20.93%	-2.08%	10.50%
学校	155,441,943.92	103,316,715.30	33.53%	10.02%	18.88%	-4.96%
总计	289,066,452.75	163,055,121.93	43.59%	14.80%	10.23%	2.34%
分产品						
系统建设	226,838,558.75	135,236,847.12	40.38%	19.28%	25.35%	-2.89%
运营和服务	49,451,000.14	15,912,088.88	67.82%	18.47%	-28.41%	21.07%
智能管控	12,776,893.86	11,906,185.93	6.81%	-35.70%	-33.14%	-3.57%
总计	289,066,452.75	163,055,121.93	43.59%	14.80%	10.23%	2.34%
分地区						
东北地区	4,927,521.20	4,257,651.09	13.59%	1,544.94%	2,951.43%	-39.83%
华北地区	21,542,784.31	13,644,306.59	36.66%	8.37%	97.85%	-28.65%
华东地区	203,775,230.04	112,299,254.23	44.89%	11.08%	7.28%	1.95%
华南地区	16,971,331.61	10,694,732.58	36.98%	9.15%	-34.39%	41.81%
华中地区	20,410,270.59	11,485,514.84	43.73%	28.94%	17.17%	5.65%
西北地区	16,470,554.63	8,014,362.87	51.34%	102.93%	51.36%	16.58%
西南地区	4,968,760.37	2,659,299.73	46.48%	-42.73%	-44.71%	1.92%
总计	289,066,452.75	163,055,121.93	43.59%	14.80%	10.23%	2.34%

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	125,754,152.28	77.12%	101,374,863.78	68.53%	8.59%
系统建设-施工费用	9,482,694.84	5.82%	6,510,143.49	4.40%	1.42%
运维服务-直接材料	1,648,719.33	1.01%	10,495,297.52	7.10%	-6.09%
运维服务-折旧及摊销	4,635,619.51	2.84%	3,772,592.24	2.55%	0.29%
运维服务-设备使用及管理费	9,627,750.04	5.90%	7,958,634.48	5.38%	0.52%
智能管控-直接材料	10,909,888.22	6.69%	16,905,436.90	11.43%	-4.74%
智能管控-施工费用	996,297.71	0.61%	901,237.70	0.61%	0.00%

四、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

五、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	196,054,608.61	12.69%	264,281,093.25	17.60%	-4.91%	主要系本期营运资金使用较上年同期增加所致。
应收账款	446,026,456.09	28.87%	407,704,327.19	27.15%	1.72%	主要系应收账款未及时收回所致。
合同资产	13,158,368.80	0.85%	9,122,902.20	0.61%	0.24%	
存货	272,464,034.23	17.64%	213,004,656.95	14.18%	3.46%	主要系在手订单增加未完成项目增加所致。
长期股权投资	195,864,698.18	12.68%	161,304,012.08	10.74%	1.94%	主要系本期增加对尼普顿等公司的投资所致。
固定资产	54,035,655.23	3.50%	56,921,080.39	3.79%	-0.29%	
在建工程	2,491,005.76	0.16%	2,148,688.44	0.14%	0.02%	
使用权资产	13,619,871.91	0.88%		0.00%	0.88%	主要系公司本期执行新租赁准则，对房屋租赁确认了所有权资产。
短期借款	380,254,204.25	24.62%	295,037,338.02	19.64%	4.98%	主要系本期银行短期借款较上年同期增加所致。
合同负债	55,271,751.59	3.58%	72,837,090.58	4.85%	-1.27%	
长期借款			1,666,670.00	0.11%	-0.11%	主要系本期长期借款到期日为一年以内，全部转为一年内到期的非流动负债所致。
租赁负债	12,924,806.82	0.84%		0.00%	0.84%	主要系公司本期执行新租赁准则，对房屋租赁确认了租赁负债。
交易性金融资产	61,000,000.00	3.95%	139,000,000.00	9.25%	-5.30%	主要系本期闲置资金银行理财减少所致。
应收款项融资	2,141,045.00	0.14%	5,800,818.91	0.39%	-0.25%	
预付款项	31,180,933.32	2.02%	11,628,424.89	0.77%	1.25%	主要系本期采购预付款较上年同期增加所致。
其他应收款	60,013,571.64	3.89%	40,302,778.33	2.68%	1.21%	主要系业务开展，项目保证金和备用金增加所致。
应付票据	13,869,229.97	0.90%	9,701,125.35	0.65%	0.25%	
应付职工薪酬	13,637,034.72	0.88%	30,663,798.14	2.04%	-1.16%	主要系应付未付工资减少所致。
应交税费	2,448,175.40	0.16%	9,260,313.77	0.62%	-0.46%	
递延收益	1,200,000.00	0.08%	0.00	0.00%	0.08%	主要系本期收到政府补助尚未分摊所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	139,000,000.00				226,000,000.00	304,000,000.00		61,000,000.00
4. 其他权益工具投资	500,000.00							500,000.00
金融资产小计	139,500,000.00				226,000,000.00	304,000,000.00		61,500,000.00
应收款项融资	5,800,818.91						3,659,773.91	2,141,045.00
上述合计	145,300,818.91				226,000,000.00	304,000,000.00	3,659,773.91	63,641,045.00
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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,586,436.19	汇票、保函保证金等
合计	13,586,436.19	

六、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
29,694,243.00	22,000,000.00	34.97%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
尼普顿	校园空调租赁、校园热水服务以及空调销售	增资	29,670,000.00	10.31%	自有资金	贾立民、胡顺利、茹杭利、杭州昭晟投资管理合伙企业(有限合伙)、杭州鑫尼投资管理合伙企业(有限合伙)、徐立辉、杭州置澜投资合伙企业(有限合伙)、上海舞九信息科技有限公司	长期	智慧校园后勤服务	已开展业务	0.00	1,726,308.09	否	2021年02月08日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn):《对外投资公告》(公告编号:2021-017)、《关于对外投资的进展公告》(公告编号:2021-027)
合计	--	--	29,670,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	1,726,308.09	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	16,733.02
报告期投入募集资金总额	2,096.58
已累计投入募集资金总额	11,571.90
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕2985号文核准，公司向社会公众公开发行可转换公司债券1,750,000张，发行价为每张面值人民币100.00元，共计募集资金人民币17,500.00万元，扣除保荐和承销等发行费用人民币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2,096.58万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为9.65万元，收到的银行理财产品投资收益为70.63万元；累计已使用募集资金11,571.90万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为23.60万元，累计收到的银行理财产品投资收益为307.50万元。</p> <p>截至2021年6月30日，募集资金余额为人民币5,492.22万元（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5,000.00万元，募集资金专户余额为人民币492.22万元。</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	否	12,147.00	11,580.96	2,096.58	6,419.84	55.43%	2022年04月30日			不适用	否
智慧易联洗衣生活	否	5,000.00	5,000.00	0.00	5,000.00	100.00%	2020年06月30日	184.99	-667.63	否	否
补充营运资金	否	353.00	152.06	0.00	152.06	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	17,500.00	16,733.02	2,096.58	11,571.90	--	--	184.99	-667.63	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	17,500.00	16,733.02	2,096.58	11,571.90	--	--	184.99	-667.63	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	智慧易联洗衣生活服务平台升级建设项目未达效益主要系项目 2020 年 1-6 月尚处于建设期，成本费用较大，加之 2020 年上半年受疫情影响，学校基本未开学，导致洗衣收入无法实现，故项目整体效益不及预期。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 公司于 2020 年 6 月 15 日召开第三届董事会第十六次会议（临时会议），审议通过《关于变更部分募投项目募集资金投入方式的议案》，同意公司变更“智慧易联洗衣生活服务平台升级建设项目”的募集资金投入方式，由使用募集资金向控股子公司小兰智慧增资人民币 3,470.00 万元变更为使用募集资金向小兰智慧提供有息借款人民币 3,470.00 万元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2020 年 4 月 13 日第三届董事会第十四次会议通过的决议，公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 20,674,555.14 元；根据 2020 年 6 月 15 日第三届董事会第十六次会议通过的决议，公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 50,000,000.00 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	用途：尚未使用的募集资金余额为 5,492.22 万元，将按计划投入募集资金项目。 去向：剩余募集资金 492.22 万元存放于募集资金存款专户；5,000.00 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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	9,900.00	1,100.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	6,500.00	5,000.00	0.00	0.00
合计		16,400.00	6,100.00	0.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛天高	子公司	软件和信息 技术服务业	28,500,000.0 0	110,185,774. 74	40,460,164.5 8	30,295,006.5 2	3,509,638. 37	2,918,983.18

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

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）行业竞争风险

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

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

（二）生产经营季节性波动风险

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

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

（三）技术与产品开发风险

随着云计算、大数据、人工智能、区块链等技术的不断演进，软件产品和技术加快更新，公司如不能准确把握技术发展趋势和市场需求变化情况，将会导致技术和产品开发推广

决策出现失误，使公司丧失技术和市场优势，面临技术与产品开发的

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

（四）应收账款回收风险

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

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

（五）人才流失风险

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

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

（六）募集资金投资项目实施风险

公司募集资金投资项目，将对公司发展战略的实现、经营业绩的增长产生积极的促进作用。在确定募集资金投资项目时，公司已综合审慎地考虑了自身的技术能力、目前的业务结构、客户实际需求，并对产业政策、市场需求、项目进度和投资环境等因素进行了充分的调研和分析。但是，募集资金投资项目的建设计划、实施过程和实施效果仍可能因技术障碍、投资成本变化及客户需求变化等因素而增加不确定性。同时募集资金投资项目建设和运营初期，业绩短期之内不能体现，折旧、人工等费用上升，将会给公司经营业绩带来不利影响。此外，公司发行完成募集资金到位后净资产将有一定幅度的增长，而在建设期间内，募投项目对公司盈利无法产生较大贡献，公司净资产收益率短期内将因财务业绩摊薄而有所降低。

应对措施：加强募集资金的管理，加快募投项目建设，尽快体现募投项目业绩。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月12日	全景网“投资者关系互动平台” (http://ir.p5w.net)	其他	其他	参与公司2020年度业绩网上说明会的不特定投资者	公司经营及业务发展情况	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2021年06月04日	公司会议室	实地调研	机构	投资机构及个人投资者	公司经营及业务发展情况	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.92%	2021 年 01 月 20 日	2021 年 01 月 20 日	审议通过《关于以自有资金对外提供财务资助的议案》《关于变更公司监事的议案》
2020 年度股东大会	年度股东大会	43.15%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	审议通过《关于公司<2020 年度董事会工作报告>的议案》《关于公司<2020 年度监事会工作报告>的议案》《关于公司<2020 年年度报告>及其摘要的议案》《关于公司<2020 年度财务决算报告>的议案》《关于 2020 年度利润分配预案的议案》《关于 2021 年度董事薪酬方案的议案》《关于 2021 年度监事薪酬方案的议案》《关于拟续聘会计师事务所的议案》《关于变更注册资本暨修改<公司章程>的议案》《关于修订<独立董事工作制度>的议案》《关于修订<对外担保管理制度>的议案》《关于修订<关联交易管理制度>的议案》《关于修订<募集资金管理制度>的议案》《关于修订<董事会议事规则>的议案》《关于修订<监事会议事规则>的议案》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
潘功君	监事会主席	被选举	2021 年 01 月 20 日	原监事会主席翁玉涛辞职，经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过，同意补选潘功君先生为第三届监事会主席，任期自本次股东大会审议通过之日起至本届监事会届满之日止。
翁玉涛	监事会主席	离任	2021 年 01 月 20 日	翁玉涛先生因个人原因申请辞去公司第三届监事会监事会主席及监事职务，辞职后翁玉涛先生将不再担任公司任何职务。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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》。公司2018年股票期权激励计划股票期权数量由300万份调整为570万份，行权价格由33.49元/份调整为17.55元/份。

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2018年股票期权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。

2020年9月21日，公司召开的第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十八次会议，审议通过了《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二个行权期行权条件成就的议案》。本次注销的股票期权数量合计277.0640万份，注销后，公司2018年股票期权激励计划第二个行权期可行权激励对象人数为170人，股票期权数量为277.7420万份，行权价格为17.49元/股。

2021年6月15日，公司第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十三次会议审议通过了《关于调整公司2018年股票期权激励计划行权价格的议案》，因公司实施2020年年度权益分派，董事会同意根据《激励计划》的规定及股东大会授权将公司2018年股票期权激励计划行权价格由17.49元/份调整为17.46元/份。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。报告期内，公司认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况；关注环保节能，使用节能材料，合理规划空调、灯具等使用，节约能源；推进信息化办公，通过OA等系统，减少办公用纸，提升工作效率。

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

（一）概述

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

（二）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》、中国证监会有关法律法规及公司章程等规定，以建立公开、公正、透明、零维度的投资者关系为目标，通过公告、业绩说明会、机构交流会、投资者电话、传真、电子邮箱、互动e等多种方式与投资者进行沟通交流，共发布公告99份，投资者关系活动记录表2份，报告期内举办网上业绩说明会1次，举办现场机构交流会1次，回答投资者互动易提问35个；建立完善的决策机制，共召开股东大会2次、董事会3次、监事会3次；公司独立董事遵守法律法规，对公司重大事项发表独立意见，切实维护了公司整体利益与中小股东利益；公司遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，多层次

地反应公司经营动态，充分保障投资者的知情权；公司积极响应证监会和交易所等监管部门的倡导，以现金分红回报股东，实施权益分派方案，分派现金红利合计381.21万元，增强了投资机构对公司的关注度；根据上市公司要求，公司不断健全内部控制体系，增强控制环境建设、风险评估、控制活动、信息沟通、内部监督等内控功能，保证公司经营管理合规、资金安全、财报完整；公司进一步规范合同审批、会计核算、资金管控、工程建设等日常经营管理行为，促进公司发展。公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，也不存在以前期间发生并延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。报告期内，公司除对控股子公司提供担保外，没有为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；控股股东、实际控制人及其他关联方也未强制公司为他人提供担保，公司为子公司提供担保事项的决策程序符合相关法律、法规及公司章程的规定，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

（三）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。公司严格按照国家规定和标准，及时发放工资、缴纳社保。不断优化员工关怀体系，定期发放节日礼品提供更多人文关怀；注重员工自身素质提升，积极鼓励并帮助员工申报各类人才资格职称评定。报告期内，公司因实施2020年度权益分派，及时调整股票期权激励计划第二个行权期行权价格；注重员工的培训，积极探索培训新途径，有针对性地开展各类人员培训，2021年开办了正元学堂营销骨干培训班、新员工培训班、PMP培训班、售前培训班，按销售、研发、技术、通用四个类别有针对性地开展培训工作；积极开展党建活动，增加团队凝聚力。

（四）供应商、客户权益保护

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

（五）环境保护与可持续发展

公司坚持环境保护与资源的合理利用，努力实现经济与环境的可持续发展，为国家经济建设而努力。报告期内，公司认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况；关注环保节能，使用节能材料，合理规划空调、灯

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

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告: 浙江正元智慧科技股份有限公司; 被告: 上海凌哲信息技术有限公司; 案由: 买卖合同纠纷	13.73	否	审理中	审理中	不适用		不适用
原告: 甘肃大恒电子信息技术有限公司; 被告: 浙江正元智慧科技股份有限公司; 案由: 买卖合同纠纷	2.00	否	审理中	审理中	不适用		不适用
申请人: 魏淇; 被申请人: 浙江正元智慧科技股份有限公司; 案由: 劳动争议纠纷	4.71	否	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: 武汉华和农业发展有限公司; 案由: 买卖合同纠纷	24.02	否	审理完结	判决被申请人支付货款及违约金共计 24.023654 万元	强制执行中		不适用
申请人: 浙江正元智慧科技股份有限公司; 被申请人: 天津梓豪科技有限公司; 案由: 买卖合同纠纷	30.82	否	审理完结	判决被申请人支付货款及违约金共计 30.8240 万元	强制执行中		不适用

九、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
浙江正元智慧科技股份有限公司、陈坚、陈根清、周军辉	其他	2020年1月至2020年7月期间,公司向尼普顿提供财务资助,合计4,048.18万元。公司直至2020年9月21日召开董事会进行审议,9月23日才对外披露。公司未及对前述事项履行相应的审议程序、未及时履行信息披露义务。	其他	公司被出具警示函	2021年01月04日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)公告编号:2021-008
浙江正元智慧科技股份有限公司	其他	2020年1月至2020年7月期间,公司向尼普顿提供财务资助,合计4,048.18万元。公司直至2020年9月21日召开董事会进行审议,9月23日才对外披露。公司未及对前述事项履行相应的审议程序、未及时履行信息披露义务。	其他	公司被出具监管函	2021年01月06日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司向尼普顿提供财务资助, 未及时履行相应的审议程序及信息披露义务的整改情况

2020年公司发行股份购买尼普顿股权, 中介机构尽调期间, 将2020年1月至7月公司与尼普顿之间的原4,048.18万元业务往来认定为借款。事后公司召开董事会, 追加审议向尼普顿

提供财务资助的议案，与尼普顿签署了借款协议并约定了借款利率：年利率9.00%，借款时间：自借款实际发生日至2020年12月31日，同时制定了详细的风险防范措施。截至2020年12月25日，公司已收到尼普顿归还的全部借款本金4,048.18万元及相应利息197.79万元。

公司积极整改，组织相关责任人深入学习《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规、规范性文件的规定，进一步提高对相关规则的理解和认识；相关责任人对公司财务管理制度和内控管理制度进行了检查，以确定相关制度能够符合相关法律法规的要求和公司的实际情况；针对相关制度在执行过程中存在的问题进行了专项培训，后续将进一步加强业务经办人员的岗位培训，避免再次发生类似事项；公司及相关负责人充分吸取教训，严格执行财务管理制度，进一步强化公司收付款的管理，保障公司的资金安全。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

2021年3月8日召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第二十一次会议，审议通过《关于公司及控股子公司房屋租赁暨关联交易的议案》。公司及控股子云马智慧、坚果智慧、小兰智慧、容博教育、正元数据向公司参股公司卓然实业租赁位于杭州市余杭区舒心路359号正元智慧大厦A幢的房屋用于日常办公，租赁面积共计11,311.97平方米。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司及控股子公司房屋租赁暨关联交易的公告》	2021年03月09日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2020年公司入驻新办公大楼，本期确认的租赁费为341.23万元。

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
青岛天高	2019年10月30日	1,000.00	2020年09月10日	0.00	连带责任担保	无	无	按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日后两年止	否	否
青岛天高	2021年03月09日	1,000.00	2021年06月07日	1,000.00	连带责任担保	无	无	所担保的债务逐笔单独计算保证期间，各债务保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年	否	否
广西筑波	2020年06月15日	500.00	2020年06月16日	500.00	连带责任担保	无	无	2020年6月16日-2022年6月25日	否	否
广西筑波	2019年10月30日	3,000.00	2020年07月09日	150.00	连带责任担保	无	无	自主合同约定的主合同债务人履行主合同项下债务期限届满之日起三年	否	否
广西筑波	2020年12月04日	2,000.00	2020年12月07日	1,500.00	连带责任担保	无	无	主债权发生期间届满之日起两年	否	否
小兰智慧	2019年05月22日	1,000.00	2019年06月19日	333.33	连带责任担保	无	无	主合同下被担保债务的履行期届满之日起两年	否	否
小兰智慧	2021年01月04日	5,000.00	2021年02月01日		连带责任担保	无	无		否	否
小兰智慧	2021年03月09日	1,000.00		0	连带责任担保	无	无		否	否
小兰智慧	2021年03月09日	1,650.00		0	连带责任担保	无	无		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			8,650.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						1,000.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			16,150.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						3,483.33

子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		8,650.00		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						1,000.00
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		16,150.00		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						3,483.33
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				5.08%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0.00						
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)				0.00						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额(F)				0.00						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				0.00						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位:

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

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2021年1月4日, 公司召开第三届董事会第二十三次会议, 审议通过《关于终止发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的议案》等议案, 同意终止本次发行股份购买资产

并募集配套资金暨关联交易事项并解除相关交易协议。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份								0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	127,314,305	100.00%				7,120	7,120	127,321,425	100.00%
1、人民币普通股	127,314,305	100.00%				7,120	7,120	127,321,425	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	127,314,305	100.00%				7,120	7,120	127,321,425	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，因可转换公司债券（债券简称：正元转债；债券代码：123043）转股，公司新增股份7,120股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内本次股份变动前，按原股本127,314,305股计算基本每股收益为0.22元/股，稀释每股收益为0.26元/股，加权平均净资产收益率为4.36%；股本变动后，按新股本127,321,425股计算基本每股收益为0.01元/股，稀释每股收益为0.01元/股，加权平均净资产收益率为0.17%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		9,753	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州正元企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	28.81%	36,680,617			36,680,617	质押	25,676,400
杭州易康投资管理有限公司	境内非国有法人	5.86%	7,460,062			7,460,062		
杭州正浩投资管理有限公司	境内非国有法人	3.01%	3,837,681			3,837,681		
李琳	境内自然人	2.90%	3,689,762			3,689,762	质押	3,689,662
浙江合力创业投资有限公司	境内非国有法人	1.96%	2,500,000			2,500,000		
胡鹤鸣	境内自然人	1.65%	2,103,540	310,940		2,103,540		
董书倩	境内自然人	1.60%	2,032,950	32,000		2,032,950		

徐王杰	境内自然人	0.98%	1,242,100	-643,700		1,242,100		
娄梦钰	境内自然人	0.92%	1,169,000	-609,200		1,169,000		
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	0.82%	1,050,031	803,110		1,050,031		
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）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>(1) 杭州正元控股股东陈坚和李琳为夫妻关系，根据其声明李琳女士为陈坚先生的一致行动人；</p> <p>(2) 易康投资和正浩投资均系为实施员工股权激励而设立的持股公司，部分股东重合；</p> <p>(3) 公司实际控制人陈坚持持有易康投资股权；</p> <p>(4) 陈坚之妹陈英持有正浩投资股权；</p> <p>(5) 公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明		无						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
杭州正元企业管理咨询有限公司	36,680,617	人民币普通股	36,680,617					
杭州易康投资管理有限公司	7,460,062	人民币普通股	7,460,062					
杭州正浩投资管理有限公司	3,837,681	人民币普通股	3,837,681					
李琳	3,689,762	人民币普通股	3,689,762					
浙江合力创业投资有限公司	2,500,000	人民币普通股	2,500,000					
胡鹤鸣	2,103,540	人民币普通股	2,103,540					
董书倩	2,032,950	人民币普通股	2,032,950					
徐王杰	1,242,100	人民币普通股	1,242,100					
娄梦钰	1,169,000	人民币普通股	1,169,000					
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	1,050,031	人民币普通股	1,050,031					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		<p>(1) 杭州正元控股股东陈坚和李琳为夫妻关系，根据其声明李琳女士为陈坚先生的一致行动人；</p> <p>(2) 易康投资和正浩投资均系为实施员工股权激励而设立的持股公司，部分股东重合；</p> <p>(3) 公司实际控制人陈坚持持有易康投资股权；</p> <p>(4) 陈坚之妹陈英持有正浩投资股权；</p> <p>(5) 公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）		<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 0 股，通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,837,681 股，实际合计持有 3,837,681 股。公司股东娄梦钰通过普通证券账户持有 0 股，通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,169,000 股，实际合计持有 1,169,000 股。</p>						

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、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 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

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

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

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

2、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额 (元)	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
正元转债	2020-09-11	1,750,000	175,000,000.00	9,043,500.00	586,773	0.46%	165,956,500.00	94.83%

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人 性质	报告期末持有可转 债数量(张)	报告期末持有可转 债金额(元)	报告期末持有可转 债占比
1	黄泳鑫	境内自然人	46,430	4,643,000.00	2.80%
2	上海明泫投资管理有限公司—明泫春晓十期私募证券投资基金	其他	19,880	1,988,000.00	1.20%
3	上海明泫投资管理有限公司—明泫春晓十一期私募证券投资基金	其他	19,880	1,988,000.00	1.20%
4	魏筱星	境内自然人	19,350	1,935,000.00	1.17%
5	上海明泫投资管理有限公司—明泫春晓九期私募证券投资基金	其他	18,500	1,850,000.00	1.11%
6	洪昊	境内自然人	17,950	1,795,000.00	1.08%
7	邱钧	境内自然人	15,120	1,512,000.00	0.91%
8	上海明泫投资管理有限公司—明泫春晓 300 增强专项 1 号私募证券投资基金	其他	11,759	1,175,900.00	0.71%
9	张喜仙	境内自然人	10,170	1,017,000.00	0.61%
10	祁峰	境内自然人	9,010	901,000.00	0.54%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

□ 适用 √ 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

公司的负债情况：公司报告期末相关财务指标具体内容详见本节六、“截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

公司资信变化情况：公司东方金诚于2021年6月22日出具东方金诚债跟踪评字【2021】

241号《浙江正元智慧科技股份有限公司主体及“正元转债”2021年度跟踪评级报告》，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+。即公司及正元转债在本报告期内自信评级状况没有发生变化。

未来年度还债的现金安排：未来公司将使用自有资金归还债务。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	170.04%	185.48%	-15.44%
资产负债率	51.17%	50.81%	0.36%
速动比率	121.01%	135.04%	-14.03%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-27.52	-943.78	97.08%
EBITDA 全部债务比	3.49%	1.38%	2.11%
利息保障倍数	0.92	-0.37	348.77%
现金利息保障倍数	-15.72	-9.23	-70.31%
EBITDA 利息保障倍数	1.94	0.62	212.90%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	-34.22%	-141.22%	107.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江正元智慧科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	196,054,608.61	264,281,093.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	61,000,000.00	139,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	446,026,456.09	407,704,327.19
应收款项融资	2,079,200.00	5,584,978.91
预付款项	31,180,933.32	11,628,424.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	60,013,571.64	40,302,778.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	272,464,034.23	213,004,656.95
合同资产	13,158,368.80	9,122,902.20
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,490,017.61	11,938,186.05

流动资产合计	1,095,467,190.30	1,102,567,347.77
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	195,864,698.18	161,304,012.08
其他权益工具投资	500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	54,035,655.23	56,921,080.39
在建工程	2,491,005.76	2,148,688.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,619,871.91	
无形资产	46,400,950.54	51,201,049.98
开发支出		
商誉	2,610,372.23	2,610,372.23
长期待摊费用	57,840,977.14	55,831,124.28
递延所得税资产	26,940,999.39	25,324,499.52
其他非流动资产	48,921,877.70	43,513,221.84
非流动资产合计	449,226,408.08	399,354,048.76
资产总计	1,544,693,598.38	1,501,921,396.53
流动负债：		
短期借款	380,254,204.25	295,037,338.02
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	13,869,229.97	9,701,125.35
应付账款	150,259,760.53	165,904,433.82
预收款项		
合同负债	55,271,751.59	72,837,090.58
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	13,637,034.72	30,663,798.14
应交税费	2,448,175.40	9,260,313.77
其他应付款	15,353,406.15	13,754,795.75
其中：应付利息	387,234.20	691,942.95
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	3,333,336.00	3,333,332.00
其他流动负债	9,029,889.11	10,850,107.87
流动负债合计	643,456,787.72	611,342,335.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		1,666,670.00
应付债券	132,826,333.03	129,246,485.97
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	12,924,806.82	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,200,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	146,951,139.85	130,913,155.97
负债合计	790,407,927.57	742,255,491.27
所有者权益：		
股本	127,321,425.00	127,314,305.00
其他权益工具	35,814,079.22	35,837,774.50
其中：优先股		
永续债		
资本公积	233,635,655.06	233,531,946.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,023,512.03	33,023,512.03
一般风险准备		
未分配利润	255,991,177.89	258,614,873.40
归属于母公司所有者权益合计	685,785,849.20	688,322,411.28
少数股东权益	68,499,821.61	71,343,493.98
所有者权益合计	754,285,670.81	759,665,905.26
负债和所有者权益总计	1,544,693,598.38	1,501,921,396.53

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	2021年6月30日	2020年12月31日
----	------------	-------------

流动资产：		
货币资金	136,115,814.06	172,278,144.93
交易性金融资产	50,000,000.00	129,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	436,045,232.04	396,439,912.55
应收款项融资	1,776,055.00	4,787,563.65
预付款项	10,965,710.99	6,067,995.35
其他应收款	129,357,017.41	112,428,603.18
其中：应收利息		
应收股利		
存货	189,663,526.92	157,002,432.40
合同资产	11,207,655.67	6,908,487.29
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,102,658.06	2,851,940.78
流动资产合计	969,233,670.15	987,765,080.13
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	298,503,131.31	257,801,404.44
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	7,371,621.01	6,797,163.27
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,377,436.64	
无形资产	20,713,778.92	22,785,980.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	26,579,259.73	28,162,822.15
递延所得税资产	13,201,019.32	12,366,998.11
其他非流动资产	21,745,628.33	23,878,893.45
非流动资产合计	398,491,875.26	351,793,262.31
资产总计	1,367,725,545.41	1,339,558,342.44
流动负债：		
短期借款	321,366,735.89	270,014,136.63
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	13,869,229.97	9,701,125.35

应付账款	116,341,666.79	132,282,674.75
预收款项		
合同负债	37,411,827.38	56,462,454.11
应付职工薪酬	8,530,988.68	18,066,929.91
应交税费	647,489.33	1,302,553.09
其他应付款	16,439,560.48	12,405,974.66
其中：应付利息	387,234.20	691,942.95
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	6,000,437.56	9,403,468.82
流动负债合计	520,607,936.08	509,639,317.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	132,826,333.03	129,246,485.97
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,377,436.64	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,200,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	144,403,769.67	129,246,485.97
负债合计	665,011,705.75	638,885,803.29
所有者权益：		
股本	127,321,425.00	127,314,305.00
其他权益工具	35,814,079.22	35,837,774.50
其中：优先股		
永续债		
资本公积	238,322,381.59	238,218,672.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,023,512.03	33,023,512.03
未分配利润	268,232,441.82	266,278,274.74
所有者权益合计	702,713,839.66	700,672,539.15
负债和所有者权益总计	1,367,725,545.41	1,339,558,342.44

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	289,066,452.75	251,790,704.61
其中：营业收入	289,066,452.75	251,790,704.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	301,979,690.36	271,145,082.30
其中：营业成本	163,055,121.93	147,918,206.11
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	1,268,886.40	1,359,820.62
销售费用	43,440,632.33	35,310,092.34
管理费用	28,710,858.28	26,488,055.37
研发费用	53,340,994.46	48,656,599.01
财务费用	12,163,196.96	11,412,308.85
其中：利息费用	9,557,474.53	10,944,451.09
利息收入	647,651.63	521,724.07
加：其他收益	11,287,566.97	12,857,749.34
投资收益（损失以“-”号填列）	6,098,072.17	-2,391,214.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,896,443.10	-3,556,176.50
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）	-7,411,824.98	-6,545,920.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-340,910.76	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,597.12	56,235.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,270,737.09	-15,377,528.05
加：营业外收入	11,768.64	974.12
减：营业外支出	106,903.84	78,911.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,365,872.29	-15,455,465.05

列)		
减：所得税费用	-817,852.50	-293,738.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,548,019.79	-15,161,726.95
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,548,019.79	-15,161,726.95
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	1,195,652.58	-6,512,637.15
2.少数股东损益	-3,743,672.37	-8,649,089.80
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	-2,548,019.79	-15,161,726.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,195,652.58	-6,512,637.15
归属于少数股东的综合收益总额	-3,743,672.37	-8,649,089.80
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	-0.05
（二）稀释每股收益	0.01	-0.05

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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	216,076,773.23	194,327,706.91
减：营业成本	131,468,064.29	113,068,787.63
税金及附加	812,976.20	921,231.73
销售费用	27,539,325.30	22,979,476.14
管理费用	13,258,895.00	12,935,199.73
研发费用	34,955,155.33	31,325,554.67
财务费用	10,343,145.58	10,503,873.94
其中：利息费用	8,695,886.81	10,011,170.97
利息收入	1,511,326.98	450,815.44
加：其他收益	8,192,938.64	8,837,813.98
投资收益（损失以“-”号填列）	5,960,877.44	-2,509,738.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,931,726.87	-3,457,985.02
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）	-5,467,266.72	-6,111,291.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,409,747.23	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		58,613.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,976,013.66	2,868,981.30
加：营业外收入	568.30	232.67
减：营业外支出	37,088.00	47,604.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,939,493.96	2,821,608.98
减：所得税费用	-834,021.21	-217,686.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,773,515.17	3,039,295.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,773,515.17	3,039,295.83
（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	5,773,515.17	3,039,295.83
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	2021 年半年度	2020 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	248,437,174.41	254,148,613.21
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	12,507,336.99	11,852,986.01
收到其他与经营活动有关的现金	23,669,578.15	22,610,277.96
经营活动现金流入小计	284,614,089.55	288,611,877.18
购买商品、接受劳务支付的现金	263,776,941.00	240,089,571.63
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	105,469,949.07	90,883,332.76
支付的各项税费	26,409,310.91	25,460,082.05
支付其他与经营活动有关的现金	65,924,145.28	81,892,724.98
经营活动现金流出小计	461,580,346.26	438,325,711.42
经营活动产生的现金流量净额	-176,966,256.71	-149,713,834.24
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	1,231,629.07	1,327,961.80
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
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	304,000,000.00	122,000,000.00
投资活动现金流入小计	305,231,629.07	123,439,896.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,699,993.86	8,546,940.37
投资支付的现金	29,694,243.00	22,000,000.00
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
支付其他与投资活动有关的现金	226,000,000.00	262,401,800.00
投资活动现金流出小计	261,394,236.86	293,928,740.37
投资活动产生的现金流量净额	43,837,392.21	-170,488,843.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	900,000.00	11,780,900.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	900,000.00	11,780,900.00
取得借款收到的现金	239,973,640.00	308,698,285.00
发行债券收到的现金		169,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	240,873,640.00	489,479,185.00
偿还债务支付的现金	156,364,951.00	296,666,666.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,023,799.31	15,678,396.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
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	167,388,750.31	313,840,062.66
筹资活动产生的现金流量净额	73,484,889.69	175,639,122.34
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	-59,643,974.81	-144,563,555.47
加：期初现金及现金等价物余额	242,112,147.23	234,596,868.81
六、期末现金及现金等价物余额	182,468,172.42	90,033,313.34

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	164,792,643.14	182,907,917.85
收到的税费返还	10,887,385.08	9,103,460.45
收到其他与经营活动有关的现金	57,186,471.62	22,637,448.98
经营活动现金流入小计	232,866,499.84	214,648,827.28
购买商品、接受劳务支付的现金	201,335,338.62	192,303,364.58
支付给职工以及为职工支付的现金	64,025,395.40	54,652,079.86
支付的各项税费	15,610,712.34	15,911,633.05
支付其他与经营活动有关的现金	63,340,125.98	55,095,853.93
经营活动现金流出小计	344,311,572.34	317,962,931.42
经营活动产生的现金流量净额	-111,445,072.50	-103,314,104.14
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	1,059,150.57	1,111,246.73
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
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	284,000,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流入小计	285,059,150.57	101,223,181.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,593,623.94	8,355,021.37
投资支付的现金	35,800,000.00	40,975,060.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		980,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	205,000,000.00	240,401,800.00
投资活动现金流出小计	243,393,623.94	290,711,881.37

投资活动产生的现金流量净额	41,665,526.63	-189,488,699.64
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	189,117,640.00	299,198,285.00
发行债券收到的现金		169,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	189,117,640.00	468,198,285.00
偿还债务支付的现金	137,698,285.00	286,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,219,630.17	14,789,430.40
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	146,917,915.17	302,784,430.40
筹资活动产生的现金流量净额	42,199,724.83	165,413,854.60
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	-27,579,821.04	-127,388,949.18
加：期初现金及现金等价物余额	150,109,198.91	170,297,503.83
六、期末现金及现金等价物余额	122,529,377.87	42,908,554.65

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年年末 余额	127,3 14,30 5.00			35,83 7,774 .50	233,53 1,946. 35				33,023 .512.0 3		258,61 4,873. 40		688,32 2,411. 28	71,343 ,493.9 8	759,66 5,905. 26	
加：会计 政策变更																
前期 差错更正																
同一 控制下企业合 并																
其他																
二、本年期初 余额	127,3 14,30 5.00			35,83 7,774 .50	233,53 1,946. 35				33,023 .512.0 3		258,61 4,873. 40		688,32 2,411. 28	71,343 ,493.9 8	759,66 5,905. 26	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	7,120 .00			- 23,69 5.28	103,70 8.71						2,623, 695.51		2,536, 562.08	2,843, 672.37	- 5,380, 234.45	
（一）综合收											1,195,		1,195,	- 3,743,	- 2,548,	

益总额										652.58		652.58	672.37	019.79	
(二)所有者投入和减少资本	7,120.00			-23,695.28	103,708.71							87,133.43	900,000.00	987,133.43	
1. 所有者投入的普通股	7,120.00				103,708.71							110,828.71	900,000.00	1,010,828.71	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他				-23,695.28								23,695.28		23,695.28	
(三)利润分配										-3,819,348.09		-3,819,348.09		-3,819,348.09	
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										-3,819,348.09		-3,819,348.09		-3,819,348.09	
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
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	127,321,425.00			35,814,079.22	233,635,655.06					33,023,512.03		255,991,177.89	685,785,849.20	68,499,821.61	754,285,670.81

上期金额

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	86,132.10						-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															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					775,399.66								775,399.66		775,399.66
4. 其他				38,219,223.43									38,219,223.43		38,219,223.43
（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

列)												
(一) 综合收益总额									5,773,515.17			5,773,515.17
(二) 所有者投入和减少资本	7,120.00			23,695.28	103,708.71							87,133.43
1. 所有者投入的普通股	7,120.00				103,708.71							110,828.71
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				23,695.28								-23,695.28
(三) 利润分配									-3,819,348.09			-3,819,348.09
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-3,819,348.09			-3,819,348.09
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	127,321,425.00			35,814,079.22	238,322,381.59				33,023,512.03	268,232,441.82		702,713,839.66

上期金额

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	126,66 6,667. 00				227,285 ,154.29				30,136, 902.53	247,898,7 89.27		631,987,51 3.09
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	126,66 6,667. 00				227,285 ,154.29				30,136, 902.53	247,898,7 89.27		631,987,51 3.09
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）				38,219 ,223.4 3	775,399 ,66					- 4,560,704 .19		34,433,918. 90
（一）综合收 益总额										3,039,295 .83		3,039,295.8 3
（二）所有者 投入和减少资 本				38,219 ,223.4 3	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												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额					775,399 ,66							775,399.66
4. 其他				38,219 ,223.4 3								38,219,223. 43
（三）利润分 配										- 7,600,000 .02		- 7,600,000.0 2
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者 （或股东）的 分配										- 7,600,000 .02		- 7,600,000.0 2
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

三、公司基本情况

浙江正元智慧科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为浙江正元智慧科技有限公司（以下简称“正元智慧有限公司”）。正元智慧有限公司以2012年8月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2012年10月9日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为913300007200827022的营业执照，注册资本127314310.00元，截至2021年6月30日的股份总数127,321,425.00股（每股面值1元），均为无限售条件的流通股份。公司股票已于2017年4月21日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务行业。主要经营活动：第二类增值电信业务中的信息服务业务；计算机软件产品开发、技术服务与咨询及成果转让服务，电子产品、计算机软硬件销售，建筑智能化工程施工等。产品或提供的劳务主要有：一卡通、智慧园区解决方案。

本财务报表业经公司2021年8月25日三届二十八次董事会批准对外报出。

本期公司将以下14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	青岛天高公司
2	广西筑波智慧科技有限公司	广西筑波公司
3	南昌正元智慧科技有限公司	南昌正元公司
4	浙江正元数据系统工程有限公司	正元数据公司
5	浙江云马智慧科技有限公司	云马智慧公司
6	杭州容博教育科技有限公司	杭州容博公司
7	福建正元智慧科技有限公司	福建正元公司
8	四川正元智慧科技有限公司	四川正元公司
9	浙江正元曦客科技有限公司	正元曦客公司
10	浙江校云智慧科技有限公司	校云智慧公司

11	浙江小兰智慧科技有限公司	小兰智慧公司
12	浙江坚果智慧科技有限公司	坚果智慧公司
13	浙江双旗智慧科技有限公司	双旗智慧公司
14	杭州正元智慧企业管理咨询有限责任公司	正元管理公司

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2021年1月1日至2021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。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

应收票据计提坏账的确认标准及说明：15家大型商业银行承兑的银行承兑汇票不计提坏账准备，其余银行及财务公司的银行承兑汇票和商业承兑汇票按照预期信用损失率计提坏账准备。

2) 应收票据、应收账款、合同资产——账龄组合和合同资产的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提

供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法与个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

12、合同资产

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

公司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，编制应收款项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。

13、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

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

14、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、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%

16、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。

17、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。

18、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

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

(2) 后续计量

1) 使用权资产的折旧

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

够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2) 使用权资产的减值

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	3-10
商标权	10
运营权	8
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。

20、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。

21、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。

22、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

23、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。

24、租赁负债

(1) 初始计量

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

1) 租赁付款额

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

2) 折现率

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

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：①实质固定付款额发生变动；②担保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

25、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。

26、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。

27、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. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

公司业务主要包括智慧一卡通相关业务的系统建设、运营与维护服务和智能管控等，各类业务确认的具体方法如下：

(1) 系统建设：一卡通项目设备安装及调试工作

系统建设分为通过系统集成业务需要安装的产品销售以及单独的产品销售两种方式。通过系统集成业务需要安装的产品销售在项目已实际完工并取得项目调试验收报告时确认收入；单独的产品销售，一般不需安装，在完成产品交付时确认收入。

(2) 运营与维护

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

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

3) 洗衣服务：一般与学生根据实际消费实时进行结算确认收入。

(3) 智能管控

公司在一卡通系统建设中进行与之相关的弱电工程业务，在项目已实际完工并取得项目调试验收报告时确认收入。

28、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。

29、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。

30、租赁

（1）公司作为承租人

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

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

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

（1）使用权资产

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

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

（2）租赁负债

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

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

（2）公司作为出租人

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

（1）经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照年限平均法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以

资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第21号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

31、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
2018 年 12 月 7 日财政部发布《关于修订印发企业会计准则第 21 号——租赁的通知》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”),在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述文件的要求,公司对原采用的租赁会计政策进行相应调整。	本次会计政策变更业经公司第三届董事会第二十五次会议审议通过。	具体内容详见以下说明。

本公司自2021年1月1日起执行财政部于2018年12月7日财政部发布《关于修订印发企业会计准则第21

号——租赁的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），对本公司2021年1月1日的报表科目影响如下：

合并资产负债表：

单位：元

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
预付款项	11,628,424.89	-2,659,743.28	8,968,681.61
使用权资产		17,032,122.50	17,032,122.50
租赁负债		14,372,379.22	14,372,379.22

母公司资产负债表：

单位：元

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
预付款项	6,067,995.35	-1,808,772.51	4,259,222.84
使用权资产		12,904,466.00	12,904,466.00
租赁负债		11,095,693.49	11,095,693.49

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2021年起首次执行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	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	264,281,093.25	264,281,093.25	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	139,000,000.00	139,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	407,704,327.19	407,704,327.19	
应收款项融资	5,584,978.91	5,584,978.91	
预付款项	11,628,424.89	8,968,681.61	-2,659,743.28
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	40,302,778.33	40,302,778.33	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	213,004,656.95	213,004,656.95	
合同资产	9,122,902.20	9,122,902.20	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,938,186.05	11,938,186.05	
流动资产合计	1,102,567,347.77	1,099,907,604.49	-2,659,743.28
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	161,304,012.08	161,304,012.08	
其他权益工具投资	500,000.00	500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	56,921,080.39	56,921,080.39	
在建工程	2,148,688.44	2,148,688.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		17,032,122.50	17,032,122.50
无形资产	51,201,049.98	51,201,049.98	
开发支出			
商誉	2,610,372.23	2,610,372.23	
长期待摊费用	55,831,124.28	55,831,124.28	
递延所得税资产	25,324,499.52	25,324,499.52	
其他非流动资产	43,513,221.84	43,513,221.84	
非流动资产合计	399,354,048.76	416,386,171.26	17,032,122.50
资产总计	1,501,921,396.53	1,516,293,775.75	14,372,379.22
流动负债：			
短期借款	295,037,338.02	295,037,338.02	
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	9,701,125.35	9,701,125.35	
应付账款	165,904,433.82	165,904,433.82	

预收款项			
合同负债	72,837,090.58	72,837,090.58	
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	30,663,798.14	30,663,798.14	
应交税费	9,260,313.77	9,260,313.77	
其他应付款	13,754,795.75	13,754,795.75	
其中：应付利息	691,942.95	691,942.95	
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	10,850,107.87	10,850,107.87	
流动负债合计	611,342,335.30	611,342,335.30	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,666,670.00	1,666,670.00	
应付债券	129,246,485.97	129,246,485.97	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,372,379.22	14,372,379.22
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	130,913,155.97	145,285,535.19	14,372,379.22
负债合计	742,255,491.27	756,627,870.49	14,372,379.22
所有者权益：			
股本	127,314,305.00	127,314,305.00	
其他权益工具	35,837,774.50	35,837,774.50	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	233,531,946.35	233,531,946.35	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,023,512.03	33,023,512.03	

一般风险准备			
未分配利润	258,614,873.40	258,614,873.40	
归属于母公司所有者权益合计	688,322,411.28	688,322,411.28	
少数股东权益	71,343,493.98	71,343,493.98	
所有者权益合计	759,665,905.26	759,665,905.26	
负债和所有者权益总计	1,501,921,396.53	1,516,293,775.75	14,372,379.22

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	172,278,144.93	172,278,144.93	
交易性金融资产	129,000,000.00	129,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	396,439,912.55	396,439,912.55	
应收款项融资	4,787,563.65	4,787,563.65	
预付款项	6,067,995.35	4,259,222.84	-1,808,772.51
其他应收款	112,428,603.18	112,428,603.18	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	157,002,432.40	157,002,432.40	
合同资产	6,908,487.29	6,908,487.29	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,851,940.78	2,851,940.78	
流动资产合计	987,765,080.13	985,956,307.62	-1,808,772.51
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	257,801,404.44	257,801,404.44	
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	6,797,163.27	6,797,163.27	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,904,466.00	12,904,466.00
无形资产	22,785,980.89	22,785,980.89	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	28,162,822.15	28,162,822.15	
递延所得税资产	12,366,998.11	12,366,998.11	
其他非流动资产	23,878,893.45	23,878,893.45	
非流动资产合计	351,793,262.31	364,697,728.31	12,904,466.00
资产总计	1,339,558,342.44	1,350,654,035.93	11,095,693.49
流动负债：			
短期借款	270,014,136.63	270,014,136.63	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	9,701,125.35	9,701,125.35	
应付账款	132,282,674.75	132,282,674.75	
预收款项			
合同负债	56,462,454.11	56,462,454.11	
应付职工薪酬	18,066,929.91	18,066,929.91	
应交税费	1,302,553.09	1,302,553.09	
其他应付款	12,405,974.66	12,405,974.66	
其中：应付利息	691,942.95	691,942.95	
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	9,403,468.82	9,403,468.82	
流动负债合计	509,639,317.32	509,639,317.32	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	129,246,485.97	129,246,485.97	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,095,693.49	11,095,693.49
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	129,246,485.97	140,342,179.46	11,095,693.49
负债合计	638,885,803.29	649,981,496.78	11,095,693.49
所有者权益：			
股本	127,314,305.00	127,314,305.00	
其他权益工具	35,837,774.50	35,837,774.50	
其中：优先股			

永续债			
资本公积	238,218,672.88	238,218,672.88	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,023,512.03	33,023,512.03	
未分配利润	266,278,274.74	266,278,274.74	
所有者权益合计	700,672,539.15	700,672,539.15	
负债和所有者权益总计	1,339,558,342.44	1,350,654,035.93	11,095,693.49

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行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	6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%	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	15%
广西筑波公司	15%
青岛天高公司	15%
南昌正元公司	15%
杭州容博公司	15%
福建正元公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕第100号），本公司及

子公司青岛天高公司、广西筑波公司、杭州容博公司、校云智慧公司、双旗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	《关于浙江省2020年高新技术企业备案的复函》(国科火字(2020)251号)	2021-2023年	15%
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	《关于江西省2020年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2020)196号)	2020-2022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%
福建正元公司	《关于福建省2020年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2020)250号)	2021-2023年	15%

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

本公司报告期累计收到软件增值税退税10,059,170.14元，计入其他收益，影响当期损益。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	49,321.46	35,222.42
银行存款	168,939,024.91	241,558,775.19
其他货币资金	27,066,262.24	22,687,095.64
合计	196,054,608.61	264,281,093.25
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	13,586,436.19	22,168,946.02

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		
贷款冻结		
2)其他货币资金		
银行承兑汇票保证金	2,815,732.46	2,096,759.29
保函保证金	10,770,703.73	20,072,186.73
小计	13,586,436.19	22,168,946.02

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	61,000,000.00	139,000,000.00
其中：		
理财产品投资	61,000,000.00	139,000,000.00
其中：		
合计	61,000,000.00	139,000,000.00

其他说明：

3、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	526,491,532.73	100.00%	80,465,076.64	15.28%	446,026,456.09	481,929,315.94	100.00%	74,224,988.75	15.40%	407,704,327.19
其中：										
合计	526,491,532.73	100.00%	80,465,076.64	15.28%	446,026,456.09	481,929,315.94	100.00%	74,224,988.75	15.40%	407,704,327.19

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：80,465,076.64

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	526,491,532.73	80,465,076.64	15.28%
合计	526,491,532.73	80,465,076.64	--

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）	306,791,603.32
1 至 2 年	111,418,089.42
2 至 3 年	53,925,717.54
3 年以上	54,356,122.45
3 至 4 年	24,575,504.76
4 至 5 年	21,311,988.98
5 年以上	8,468,628.71
合计	526,491,532.73

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	74,224,988.75	6,240,087.89				80,465,076.64
合计	74,224,988.75	6,240,087.89				80,465,076.64

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	19,670,513.84	4.41%	1,452,525.69
第二名	15,728,326.00	3.53%	4,663,233.98
第三名	15,242,682.37	3.42%	4,572,804.71
第四名	12,646,512.80	2.84%	2,975,669.29
第五名	12,138,258.79	2.72%	1,213,825.88
合计	75,426,293.80	16.92%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,079,200.00	5,584,978.91
合计	2,079,200.00	5,584,978.91

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减少62.77%，主要系期末收到的未兑付银行承兑汇票余额减少所致。

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

采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	2,141,045.00	61,845.00	2.89
小计	2,141,045.00	61,845.00	2.89

应收款项融资减值准备

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
按组合计提[注]	215,840.00			153,995.00			61,845.00
小计	215,840.00			153,995.00			61,845.00

[注]应收银行承兑汇票和应收商业承兑汇票计提坏账的确认标准：15家大型商业银行承兑的银行承兑汇票不计提坏账准备，其余银行及财务公司的银行承兑汇票和商业承兑汇票按照预期信用损失率计提坏账准备。

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	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,044,334.00	1,236,900.00
小计	7,044,334.00	1,236,900.00

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

5、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	26,153,477.64	83.88%	7,646,774.59	85.26%
1至2年	3,179,629.95	10.20%	801,060.52	8.93%
2至3年	872,631.86	2.80%	265,598.39	2.96%
3年以上	975,193.87	3.13%	255,248.11	2.85%
合计	31,180,933.32	--	8,968,681.61	--

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	1,401,211.77	4.49%
第二名	659,876.64	2.12%
第三名	463,829.35	1.49%
第四名	457,631.50	1.47%
第五名	457,020.50	1.47%
小计	3,439,569.76	11.03%

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	60,013,571.64	40,302,778.33
合计	60,013,571.64	40,302,778.33

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	37,659,531.15	36,384,587.48
备用金	26,517,917.50	8,665,765.81

应收暂付款	4,923,875.55	3,187,647.23
其他	1,494,547.74	1,332,301.02
合计	70,595,871.94	49,570,301.54

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,307,846.65	1,009,275.79	6,950,400.77	9,267,523.21
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-449,205.98	449,205.98		
--转入第三阶段		-449,783.15	449,783.15	
本期计提	1,553,739.77	-110,286.66	-128,676.02	1,314,777.09
2021 年 6 月 30 日余额	2,412,380.44	898,411.96	7,271,507.90	10,582,300.30

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)	48,247,608.79
1 至 2 年	8,984,119.62
2 至 3 年	4,497,831.47
3 年以上	8,866,312.06
3 至 4 年	4,522,031.54
4 至 5 年	3,415,689.20
5 年以上	928,591.32
合计	70,595,871.94

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	9,267,523.21	1,314,777.09				10,582,300.30
合计	9,267,523.21	1,314,777.09				10,582,300.30

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	押金保证金	3,283,020.50	1年以内	5.47%	164,151.03
	其他	39,602.50	2-3年	0.07%	11,880.75
第二名	押金保证金	1,000,000.00	3-4年	1.67%	500,000.00
	押金保证金	2,000,000.00	4-5年	3.33%	1,600,000.00
第三名	备用金	30,093.00	1-2年	0.05%	3,009.30
	应收暂付款	250,000.00	2-3年	0.42%	75,000.00
	押金保证金、应收暂付款	1,028,000.00	3-4年	1.71%	514,000.00
第四名	押金保证金	1,250,000.00	1年以内	2.08%	62,500.00
	押金保证金	50,000.00	1-2年	0.08%	5,000.00
第五名	押金保证金	1,106,911.58	1年以内	1.84%	55,345.58
	押金保证金	135,184.42	1-2年	0.23%	13,518.44
合计	--	10,172,812.00	--	16.95%	3,004,405.10

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：

7、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	21,886,587.72		21,886,587.72	12,754,143.04		12,754,143.04
库存商品	52,463,362.36	834,454.09	51,628,908.27	23,553,055.71	834,454.09	22,718,601.62
发出商品	197,978,924.11		197,978,924.11	175,398,672.29		175,398,672.29
委托加工物资	969,614.13		969,614.13	2,133,240.00		2,133,240.00
合计	273,298,488.32	834,454.09	272,464,034.23	213,839,111.04	834,454.09	213,004,656.95

(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	834,454.09					834,454.09
合计	834,454.09					834,454.09

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	17,644,813.20	4,486,444.40	13,158,368.80	12,542,251.47	3,419,349.27	9,122,902.20
合计	17,644,813.20	4,486,444.40	13,158,368.80	12,542,251.47	3,419,349.27	9,122,902.20

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

采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	17,644,813.20	4,486,444.40	25.43
小计	17,644,813.20	4,486,444.40	25.43

采用账龄组合计提减值准备的合同资产

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	5,859,136.19	292,956.81	5.00
1-2年	3,204,070.14	320,407.01	10.00
2-3年	5,816,875.62	1,745,062.68	30.00
3-4年	376,445.00	188,222.50	50.00
4-5年	2,242,454.25	1,793,963.40	80.00
5年以上	145,832.00	145,832.00	100.00
小计	17,644,813.20	4,486,444.40	25.43

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	1,078,592.09			
合计	1,078,592.09			--

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	4,471,549.40	1,091,730.80
待抵扣增值税进项税	9,018,468.21	10,846,455.25
合计	13,490,017.61	11,938,186.05

其他说明：

10、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	16,901,59 4.69			1,238,586 .68							18,140,18 1.37	
杭州卓然 实业有限 公司	94,752,27 2.18			2,713,123 .02							97,465,39 5.20	
无锡汇众 智慧科技	1,641,156 .93			- 92,259.46							1,548,897 .47	

有限公司											
常州常工 电子科技 股份有限 公司	16,382,71 1.18			- 393,014.6 1						15,989,69 6.57	
杭州三叶 草创业投 资合伙企 业（有限 合伙）	19,842,54 4.89			-3,360.49						19,839,18 4.40	
北京泰德 汇智科技 有限公司	4,646,747 .60			- 35,425.09						4,611,322 .51	
北京慧教 汇学教育 科技有限 公司	2,050,527 .64			- 35,283.77						2,015,243 .87	
掌门物联 科技（杭 州）股份 有限公司	5,086,456 .97			- 252,231.2 7						4,834,225 .70	
浙江尼普 顿科技股 份有限公 司		29,670,00 0.00		1,726,308 .09						31,396,30 8.09	
青岛天高 远大投资 中心（有 限合伙）		24,243.00								24,243.00	
小计	161,304,0 12.08	29,694,24 3.00		4,866,443 .10						195,864,6 98.18	
合计	161,304,0 12.08	29,694,24 3.00		4,866,443 .10						195,864,6 98.18	

其他说明

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浙江合恒网络科技有限公司	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

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：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	54,035,655.23	56,921,080.39
合计	54,035,655.23	56,921,080.39

(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	7,371,435.02	69,432,099.63	7,764,288.60	90,841,067.80
2.本期增加金额		450,193.99	2,573,399.65		3,023,593.64
(1) 购置		450,193.99	2,573,399.65		3,023,593.64
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		69,229.74			69,229.74
(1) 处置或报废		69,229.74			69,229.74
4.期末余额	6,273,244.55	7,752,399.27	72,005,499.28	7,764,288.60	93,795,431.70
二、累计折旧					
1.期初余额	702,603.44	5,220,975.00	22,021,423.26	5,974,985.71	33,919,987.41
2.本期增加金额	150,557.88	488,967.84	4,966,749.32	299,282.25	5,905,557.29
(1) 计提	150,557.88	488,967.84	4,966,749.32	299,282.25	5,905,557.29
3.本期减少金额		21,735.32		44,032.91	65,768.23
(1) 处置或报废		21,735.32		44,032.91	65,768.23
4.期末余额	853,161.32	5,688,207.52	26,988,172.58	6,230,235.05	39,759,776.47
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	5,420,083.23	2,064,191.75	45,017,326.70	1,534,053.55	54,035,655.23
2.期初账面价值	5,570,641.11	2,150,460.02	47,410,676.37	1,789,302.89	56,921,080.39

(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	5,420,083.23	开发商破产清算，完成后办理

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,491,005.76	2,148,688.44
合计	2,491,005.76	2,148,688.44

(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
常山智慧大厅	2,491,005.76		2,491,005.76	2,148,688.44		2,148,688.44
合计	2,491,005.76		2,491,005.76	2,148,688.44		2,148,688.44

(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
常山智慧大厅	3,000,000.00	2,148,688.44	342,317.32			2,491,005.76	83.03%	80%				其他
合计	3,000,000.00	2,148,688.44	342,317.32			2,491,005.76	--	--				--

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	合计
1.期初余额	17,032,122.50	17,032,122.50
4.期末余额	17,032,122.50	17,032,122.50

2.本期增加金额	3,412,250.59	3,412,250.59
(1) 计提	3,412,250.59	3,412,250.59
4.期末余额	3,412,250.59	3,412,250.59
1.期末账面价值	13,619,871.91	13,619,871.91
2.期初账面价值	17,032,122.50	17,032,122.50

其他说明：

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	运营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额		2,450,000.00		70,255,081.63	7,100,000.00	4,852,549.21	84,657,630.84
2.本期增加金额				1,606,321.44			1,606,321.44
(1) 购置				1,606,321.44			1,606,321.44
(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		71,861,403.07	7,100,000.00	4,852,549.21	86,263,952.28
二、累计摊销							
1.期初余额		980,999.68		29,700,463.51	1,715,833.33	303,284.34	32,700,580.86
2.本期增加金额		244,999.68		5,503,136.86	355,000.00	303,284.34	6,406,420.88
(1) 计提		244,999.68		5,503,136.86	355,000.00	303,284.34	6,406,420.88
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额		1,225,999.36		35,203,600.37	2,070,833.33	606,568.68	39,107,001.74

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		1,224,000.64		35,901,802.70	5,029,166.67	4,245,980.53	46,400,950.54
2.期初账面价值		1,469,000.32		39,798,618.12	5,384,166.67	4,549,264.87	51,201,049.98

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 9.83%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

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	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

项					
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	50,663,788.46	5,314,047.17	4,813,470.31		51,164,365.32
停车位	829,110.84		54,666.72		774,444.12
管理费	4,338,224.98	2,714,779.37	1,150,836.65		5,902,167.70
合计	55,831,124.28	8,028,826.54	6,018,973.68		57,840,977.14

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	89,679,843.74	13,457,509.06	83,287,539.82	12,504,920.80
内部交易未实现利润	3,243,747.04	486,562.06	3,495,059.15	662,511.47
可抵扣亏损	63,263,708.22	12,630,180.04	57,341,015.51	11,790,319.03
存货跌价准备	834,454.09	125,168.11	834,454.09	125,168.10
捐赠支出	1,610,534.10	241,580.12	1,610,534.10	241,580.12
合计	158,632,287.19	26,940,999.39	146,568,602.67	25,324,499.52

(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		26,940,999.39		25,324,499.52

(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	10,829,768.59	9,481,221.77
可抵扣亏损	56,233,559.54	52,314,202.58
合计	67,063,328.13	61,795,424.35

(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
2021 年		1,208,349.62	
2022 年	4,991,949.33	4,991,949.33	
2023 年	11,610,153.94	11,610,153.94	
2024 年	16,191,924.10	16,191,924.10	
2025 年	18,311,825.59	18,311,825.59	
2026 年	5,127,706.58		
合计	56,233,559.54	52,314,202.58	--

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
合同资产	31,397,857.77	4,913,946.06	26,483,911.71	34,647,065.38	5,641,060.36	29,006,005.02
预付资产购置款	13,968,562.55		13,968,562.55	6,037,813.25		6,037,813.25
尚未安装的小兰智慧公司洗衣资产	8,469,403.44		8,469,403.44	8,469,403.57		8,469,403.57
合计	53,835,823.76	4,913,946.06	48,921,877.70	49,154,282.20	5,641,060.36	43,513,221.84

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	377,473,640.00	294,198,285.00
信用借款	2,500,000.00	500,000.00
短期借款应付利息	280,564.25	339,053.02
合计	380,254,204.25	295,037,338.02

短期借款分类的说明：

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,869,229.97	9,701,125.35
合计	13,869,229.97	9,701,125.35

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	142,420,638.93	150,008,716.48
长期资产购置款	7,839,121.60	15,895,717.34
合计	150,259,760.53	165,904,433.82

(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	55,271,751.59	72,837,090.58
合计	55,271,751.59	72,837,090.58

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	30,246,685.94	84,809,034.78	101,895,934.80	13,159,785.92
二、离职后福利-设定提存计划	417,112.20	5,397,648.68	5,337,512.08	477,248.80

三、辞退福利		100,483.36	100,483.36	
合计	30,663,798.14	90,307,166.82	107,333,930.24	13,637,034.72

(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	29,337,938.53	74,201,266.45	91,789,652.92	11,749,552.06
2、职工福利费	46,475.83	2,140,615.52	2,140,615.52	46,475.83
3、社会保险费	358,254.75	3,432,226.82	3,615,835.18	174,646.39
其中：医疗保险费	351,281.31	3,316,791.57	3,500,009.23	168,063.65
工伤保险费	5,759.57	86,424.11	85,600.94	6,582.74
生育保险费	1,213.87	29,011.14	30,225.01	
4、住房公积金	24,139.00	3,989,420.50	3,978,682.50	34,877.00
5、工会经费和职工教育经费	479,877.83	1,045,505.49	371,148.68	1,154,234.64
合计	30,246,685.94	84,809,034.78	101,895,934.80	13,159,785.92

(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	402,691.24	5,208,880.70	5,150,780.30	460,791.64
2、失业保险费	14,420.96	188,767.98	186,731.78	16,457.16
合计	417,112.20	5,397,648.68	5,337,512.08	477,248.80

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	842,674.11	5,742,571.53
企业所得税	677,290.67	1,380,506.31
个人所得税	387,562.56	323,359.71
城市维护建设税	251,467.10	954,170.07
教育费附加	117,551.13	423,127.47
地方教育附加	78,367.32	282,084.89
地方水利建设基金	2,101.90	11,847.54
印花税	77,952.95	129,438.59
房产税	13,173.81	13,173.81
土地使用税	33.85	33.85
合计	2,448,175.40	9,260,313.77

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	387,234.20	691,942.95
其他应付款	14,966,171.95	13,062,852.80
合计	15,353,406.15	13,754,795.75

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券利息	387,234.20	691,942.95
合计	387,234.20	691,942.95

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 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
应付暂收款	6,411,741.66	1,502,557.79
押金保证金	7,556,739.45	4,483,773.23
其他	997,690.84	2,066,042.33
合计	14,966,171.95	13,062,852.80

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	3,333,336.00	3,333,332.00
合计	3,333,336.00	3,333,332.00

其他说明：

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未终止确认票据	1,236,900.00	2,553,215.55
待转销项税额	7,792,989.11	8,296,892.32
合计	9,029,889.11	10,850,107.87

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

29、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		1,666,670.00
合计		1,666,670.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

30、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	132,826,333.03	129,246,485.97
合计	132,826,333.03	129,246,485.97

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
正元转债	175,000,0	2020年3	6年	175,000,0	129,246,4		3,666,933			87,085.94	132,826,3

(123043)	00.00	月 5 日		00.00	85.97		.00				33.03
合计	--	--	--	175,000,000.00	129,246,485.97		3,666,933.00			87,085.94	132,826,333.03

(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。

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	12,924,806.82	14,372,379.22
合计	12,924,806.82	14,372,379.22

其他说明

32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

33、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		1,200,000.00		1,200,000.00	收到政府补助
合计		1,200,000.00		1,200,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智慧教育新技术新方法 及装备研究		1,200,000.00					1,200,000.00	与资产相关

其他说明：

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	127,314,305.00	7,120.00				7,120.00	127,321,425.00

其他说明：

36、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

根据公司2019年5月21日的第三届董事会第四次会议、2019年6月6日2019年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司公开发行可转换公司债券发行方案的议案》，公司拟发行可转换公司债券2.32亿元，拟用于校园IOE综合服务平台、智慧易联洗衣生活平台及补充流动资金。经证监会公开核准，并在深圳证券交易所公开发售，公司取得相应扣除承销费后的募集资金净额169,339,622.64元。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	166,066,300	35,837,774.50			109,800	23,695.28	165,956,500	35,814,079.22
合计	166,066,300	35,837,774.50			109,800	23,695.28	165,956,500	35,814,079.22

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本期减少系发生可转换公司债券转股所致。

其他说明：

37、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）	213,731,475.10	103,708.71		213,835,183.81
其他资本公积	19,800,471.25			19,800,471.25
合计	233,531,946.35	103,708.71		233,635,655.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价增加103,708.71元，系公司本期可转换公司债券行权溢价部分转入股本溢价。

38、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	33,023,512.03			33,023,512.03
合计	33,023,512.03			33,023,512.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、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	258,614,873.40	241,573,781.32
调整后期初未分配利润	258,614,873.40	241,573,781.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,195,652.58	27,637,967.33
减：提取法定盈余公积		2,886,609.50
应付普通股股利	3,819,348.09	7,600,000.02
其他		110,265.73
期末未分配利润	255,991,177.89	258,614,873.40

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

40、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	289,066,452.75	163,055,121.93	251,790,704.61	147,918,206.11
合计	289,066,452.75	163,055,121.93	251,790,704.61	147,918,206.11

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	主营业务收入金额	合计
其中：				
系统建设			226,838,558.75	226,838,558.75
运营与服务			49,451,000.14	49,451,000.14
智能管控			12,776,893.86	12,776,893.86
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
商品（在某一时点转让）			49,451,000.14	49,451,000.14
服务（在某一时段内提供）			239,615,452.61	239,615,452.61
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

公司主要业务为系统建设、智能管控和运营与服务。本公司根据不同的合同约定分阶段收款条款，上述业务中本公司均作为主要责任人直接进行销售或提供服务。系统建设和智能管控于项目验收通过

时、运营与服务于按合同约定的维护期提供相应的服务时，客户取得相关商品控制权，本公司取得无条件收款权利。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为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

41、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	650,602.70	703,234.13
教育费附加	279,668.02	305,182.34
房产税	26,415.32	22,395.48
土地使用税		115.10
车船使用税	8,460.00	6,960.00
印花税	115,939.67	118,267.69
地方教育费附加	186,445.33	203,665.88
水利建设基金	1,355.36	
合计	1,268,886.40	1,359,820.62

其他说明：

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,583,555.31	22,132,552.54
差旅交通费	3,850,108.22	3,125,559.08
业务招待费	3,420,245.74	2,556,739.45
办公费	2,338,489.47	1,931,909.67
房租物管费	2,433,006.21	1,046,750.72
广告宣传费	867,699.55	559,116.00
折旧费与摊销	3,059,020.18	2,915,467.33
劳务费	382,615.45	623,283.95
物料消耗	198,878.67	139,491.23
其他	307,013.53	279,222.37
合计	43,440,632.33	35,310,092.34

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,164,760.32	11,699,341.27
办公费	2,839,742.26	3,255,973.92
咨询、中介费	2,057,450.88	2,451,371.63
股份支付		775,399.66
差旅交通费	1,823,075.20	1,146,812.61
房租物管费	2,904,760.30	2,963,009.61
折旧费与摊销	1,648,716.90	1,920,406.70
业务招待费	2,129,657.44	1,208,419.67
其他	1,142,694.98	1,067,320.30
合计	28,710,858.28	26,488,055.37

其他说明：

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,570,852.35	40,943,742.81
折旧费与摊销	2,888,657.78	2,581,788.07
差旅交通费	1,304,884.98	1,112,623.55
委外研发费	693,069.30	2,319,135.84
办公费	1,112,240.60	994,059.11
物料消耗	282,870.95	347,636.47
房租物管费	2,384,641.41	93,008.04
产品测试费	518.80	152,808.12
其他	103,258.29	111,797.00
合计	53,340,994.46	48,656,599.01

其他说明：

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,557,474.53	10,944,451.09
减：利息收入	647,651.63	521,724.07
其他	3,253,374.06	989,581.83
合计	12,163,196.96	11,412,308.85

其他说明：

46、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	10,053,878.78	9,958,242.36
除增值税软件退税外政府补助	1,233,688.19	2,899,506.98
合计	11,287,566.97	12,857,749.34

47、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	4,896,443.10	-3,556,176.50
银行理财收益	1,201,629.07	1,164,961.80
合计	6,098,072.17	-2,391,214.70

其他说明：

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,314,777.09	-3,119,582.55
应收票据减值损失	143,040.00	
应收账款坏账损失	-6,240,087.89	-2,346,769.12
合同资产减值损失		-1,079,569.16
合计	-7,411,824.98	-6,545,920.83

其他说明：

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-340,910.76	
合计	-340,910.76	

其他说明：

50、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	10,741.11	69,443.88
固定资产处置损失	-1,143.99	-13,208.05
合计	9,597.12	56,235.83

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无法支付的款项	2,701.20		2,701.20
其他	9,067.44	974.12	9,067.44
合计	11,768.64	974.12	11,768.64

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

52、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	
地方水利建设基金	19,537.51	26,961.17	
固定资产报废		4,267.88	
违约支出	12,336.53		12,336.53
其他	75,029.80	7,682.07	75,029.80
合计	106,903.84	78,911.12	12,336.53

其他说明：

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,445,916.40	766,743.11
递延所得税费用	-2,263,768.90	-1,060,481.21
合计	-817,852.50	-293,738.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-3,365,872.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	-504,880.86

子公司适用不同税率的影响	-585,123.19
非应税收入的影响	-2,288,464.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	766,467.37
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	1,794,148.40
所得税费用	-817,852.50

其他说明

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据、保函保证金及货款冻结	12,606,780.16	6,218,703.75
往来款净额	911,045.60	2,756,045.39
收回押金保证金	7,003,156.25	10,238,555.34
政府补助	2,428,396.83	2,875,249.41
利息收入	647,651.63	521,724.07
其他	72,547.68	
合计	23,669,578.15	22,610,277.96

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	4,024,270.33	7,811,015.38
支付押金保证金	10,492,440.49	16,018,938.18
付现研发支出	5,881,484.33	7,712,856.20
付现其他经营管理费用	31,403,174.98	32,675,494.23
往来款与备用金净额	11,732,438.74	15,588,542.97
对外捐赠		40,000.00
其他	2,390,336.41	2,045,878.02
合计	65,924,145.28	81,892,724.98

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	304,000,000.00	122,000,000.00
合计	304,000,000.00	122,000,000.00

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	226,000,000.00	232,000,000.00
尼普顿拆借款		30,401,800.00
合计	226,000,000.00	262,401,800.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的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：

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-2,548,019.79	-15,161,726.95
加：资产减值准备	7,752,735.74	6,545,920.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,905,557.29	4,671,627.39
使用权资产折旧		
无形资产摊销	6,406,420.88	6,609,959.07
长期待摊费用摊销	6,018,973.68	6,311,100.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-9,597.12	-56,235.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”		

号填列)		
财务费用（收益以“—”号填列）	9,557,474.53	10,944,451.09
投资损失（收益以“—”号填列）	-6,098,072.17	2,391,214.70
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,616,499.87	-1,412,090.39
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-59,459,377.28	-59,057,214.72
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-91,898,362.30	-90,880,962.16
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-50,977,490.30	-21,395,277.61
其他		775,399.66
经营活动产生的现金流量净额	-176,966,256.71	-149,713,834.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	182,468,172.42	90,033,313.34
减：现金的期初余额	242,112,147.23	234,596,868.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-59,643,974.81	-144,563,555.47

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	182,468,172.42	242,112,147.23
其中：库存现金	49,321.46	35,222.42
可随时用于支付的银行存款	168,939,024.91	241,558,775.19
可随时用于支付的其他货币资金	13,479,826.05	518,149.62
三、期末现金及现金等价物余额	182,468,172.42	242,112,147.23

其他说明：

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,586,436.19	汇票、保函保证金等
合计	13,586,436.19	--

其他说明：

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	13,800,000.00	6.45780	89,117,640.00
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

期末美元货币资金系本期公司向银行贷款取得的短期借款。

58、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
19年南昌高新管委会第二批科技创新奖	6,000.00	其他收益	6,000.00
高新开发区科技局 21 年研发费用后补助资金	26,800.00	其他收益	26,800.00
个税手续费返还	71,725.57	其他收益	71,725.57
杭州余杭区就业中心以工代训补贴	47,500.00	其他收益	47,500.00
见习基地补贴	4,867.90	其他收益	4,867.90
南大科技城管委会疫情房租补贴	13,680.00	其他收益	13,680.00
南宁高新技术产业开发区财政局 2020-6-Z-2865 南宁高新区 2019 年知识产权贯标/专利	3,000.00	其他收益	3,000.00

导航奖励			
南宁市 2020 年现代服务业企业	300,000.00	其他收益	300,000.00
南宁市劳动就业服务管理中心补贴	20,721.50	其他收益	20,721.50
南宁市劳动就业服务管理中心见习基地补贴	750.00	其他收益	750.00
南宁市劳动就业服务管理中心企业吸纳建档立卡贫劳动力社会保险补贴	4,867.30	其他收益	4,867.30
南宁市商务局汇入服务外包业绩奖励	7,300.00	其他收益	7,300.00
南宁市职业技能鉴定指导中心职业技能提升行动资金支出专户补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
青岛市市南区高新技术企业认定补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
青岛市市南区经济贡献奖励资金（市南区科学技术局）	32,300.00	其他收益	32,300.00
青岛市市南区企业研发投入奖励	372,400.00	其他收益	372,400.00
软件产品增值税退税	10,059,170.14	其他收益	10,059,170.14
小微企业新招高校毕业生社保补贴	6,484.56	其他收益	6,484.56
余杭区科技局企业奖励和项目补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
余杭区科技局-企业奖励和项目补贴	1,200,000.00	递延资产	
小计	12,487,566.97		11,287,566.97

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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	软件和信息技术服务业	44.22%	0.13%	设立
广西筑波	广西	南宁	软件和信息技术服务业	65.00%		设立
南昌正元	江西	南昌	软件和信息技术服务业	63.56%		设立
福建正元	福建	福州	软件和信息技术服务业	51.00%		非同一控制下企业合并
杭州容博	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.05%		非同一控制下企业合并
云马智慧	浙江	杭州	软件和信息技术	51.00%		非同一控制下企

			服务业			业合并
正元数据	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
四川正元	四川	成都	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
正元曦客	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
校云智慧	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
小兰智慧	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
坚果智慧	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
双旗智慧	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
正元管理	浙江	杭州	股权投资	100.00%		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:

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

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
青岛天高	55.65%	1,624,402.46	0.00	22,515,919.75

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	96,036,083.96	14,149,690.78	110,185,774.74	69,725,610.16		69,725,610.16	86,443,274.63	13,921,217.68	100,364,492.31	63,723,310.91		63,723,310.91

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	30,295,006.52	2,918,983.18	2,918,983.18	22,062,105.39	25,022,916.98	1,638,754.69	1,638,754.69	12,557,115.94

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 (%)
正元数据公司	2021-2-23	55	51

(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

--	--

其他说明

根据正元数据公司股东会决议，全体股东一致同意注册资本从100万元增加至1300万元，由浙江正元智慧科技股份有限公司增资608万元，由张蔚增资592万元，股东均以货币方式增资，在2022年12月31日前出资到位，增资后公司股东出资比例情况如下：浙江正元智慧科技股份有限公司以货币出资，为663万元，占注册资本的51%；张蔚以货币出资，为637万元，占注册资本的49%。

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）	杭州	杭州	创业投资	20.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项 目	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	三叶草基金
流动资产	154,958,216.04	230,987,289.72	90,258,808.74	1,195,922.02	120,010,419.82	71,036,962.04	92,163,211.57	16,212,724.47
非流动资产	326,782,570.36	355,270,290.63	11,515,776.47	98,000,000.00	321,420,673.04	419,203,866.38	5,941,299.27	83,000,000.00
资产合计	481,740,786.40	586,257,580.35	101,774,585.21	99,195,922.02	441,431,092.86	490,240,828.42	98,104,510.84	99,212,724.47
流动负债	163,434,058.33	117,132,296.98	45,961,386.23		163,319,636.43	106,272,134.48	37,536,950.69	
非流动负债	62,119,424.01	220,000,000.00			67,011,246.96	144,000,000.00		
负债合计	225,553,482.34	337,132,296.98	45,961,386.23		230,330,883.39	250,272,134.48	37,536,950.69	
少数股东权益					1,287,309.93			
归属于母公司股东权益	254,953,560.14	249,125,283.37	55,813,198.98	99,195,922.02	209,812,899.54	239,968,693.94	60,567,560.15	99,212,724.47
按持股比例计算的净资产份额	20,549,256.95	99,650,113.35	7,819,429.18	19,839,184.40	16,901,594.69	95,987,477.58	8,485,515.18	19,842,544.89
--商誉							7,897,196.00	
--内部交易未实现利润						-1,235,205.40		
对联营企业权益投资的账面价值	20,549,256.95	99,650,113.35	7,819,429.18	19,839,184.40	16,901,594.69	94,752,272.18	16,382,711.18	19,842,544.89
营业收入	102,117,064.61	19,008,265.36	24,431,007.32		29,140,588.84	1,695,467.21	18,464,497.28	
净利润	15,375,558.82	6,782,807.56	-2,805,243.49	-16,802.45	19,536,447.15	-1,055,451.63	-4,822,705.85	-9,238.00
综合收益总额	15,375,558.82	6,782,807.56	-2,805,243.49	-16,802.45	19,536,447.15	-1,055,451.63	-4,822,705.85	-9,238.00

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--

投资账面价值合计	44,430,240.64	13,424,889.14
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,311,108.50	-4,614,718.62
--综合收益总额	1,311,108.50	-4,614,718.62

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2021年06月30日,本公司应收账款的14.33%(2020年12月31日:17.31%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	383,587,540.25	388,904,578.42	388,904,578.42		
应付票据	13,869,229.97	13,869,229.97	13,869,229.97		
应付账款	150,259,760.53	150,259,760.53	150,259,760.53		
其他应付款	14,966,171.95	14,966,171.95	14,966,171.95		
其他流动负债-已背书未终止确认票据	1,236,900.00	1,236,900.00	1,236,900.00		
应付债券	132,826,333.03	165,956,500.00			165,956,500.00
小计	696,745,935.73	735,193,140.87	569,236,640.87	0.00	165,956,500.00
(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	300,037,340.02	306,299,059.27	304,597,083.03	1,701,976.24	
应付票据	9,701,125.35	9,701,125.35	9,701,125.35		
应付账款	165,904,433.82	165,904,433.82	165,904,433.82		
其他应付款	13,754,795.75	13,754,795.75	13,754,795.75		

其他流动负债-已背书未终止确认票据	2,553,215.55	2,553,215.55	2,553,215.55		
应付债券	129,246,485.97	166,066,300.00			166,066,300.00
小计	621,197,396.46	664,278,929.74	496,510,653.50	1,701,976.24	166,066,300.00

(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2021年06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0元（2020年12月31日：人民币0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			61,000,000.00	61,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			61,000,000.00	61,000,000.00
（3）衍生金融资产			61,000,000.00	61,000,000.00
（三）其他权益工具投资			500,000.00	500,000.00
（八）应收款项融资			2,079,200.00	2,079,200.00
持续以公允价值计量的负债总额			63,579,200.00	63,579,200.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

2. 理财产品投资，公司根据购买的理财产品原值确定其公允价值。

3. 其他权益工具投资系对浙江合恒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。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杭州正元企业管理咨询有限公司（以下简称杭州正元）	杭州	企业管理咨询	2,000 万元	28.81%	28.81%

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28.81%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31.71%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
北京泰德汇智科技有限公司（以下简称北京泰德）	本公司之联营企业

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	2,298,441.22		否	1,368,551.33
掌门物联	采购设备	2,120,683.05		否	1,665,638.52
合恒网络	采购设备	601,605.17		否	
北京泰德	采购设备	2,163,425.69		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常电股份	一卡通及相关设备	43,663.19	676,106.19
重庆汇贤	一卡通及相关设备	16,335.27	18,269.56
无锡汇众	一卡通及相关设备	4,272.86	
尼普顿	一卡通及相关设备	429,987.25	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
杭州卓然	办公场所	3,412,250.59	

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈坚、李琳	127,000,000.00	2019年06月18日	2022年06月17日	否
陈坚、李琳	55,000,000.00	2020年08月17日	2021年08月16日	否

陈坚、李琳	10,000,000.00	2021年02月08日	2022年02月07日	否
陈坚、李琳	99,117,640.00	2021年06月21日	2026年06月21日	否
陈坚、李琳	20,000,000.00	2020年04月01日	2023年04月01日	否
陈坚	45,676,282.28	2021年06月03日	2021年12月03日	否

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,227,377.12	1,284,978.84

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	5,084,374.38	508,437.44	6,315,717.63	631,571.76
小计		5,084,374.38	508,437.44	6,315,717.63	631,571.76
预付款项	杭州卓然			1,539,988.39	
	北京泰德	218,607.65			
	常电股份	31,684.00			
	掌门物联	228,107.81			
	尼普顿	13,011.58			
小计		491,411.04		1,539,988.39	
其他应收款	杭州卓然	1,242,096.00	19,053.00	1,317,677.00	479,053.15
	常电股份	3,600.00	180.00	20,000.00	1,000.00
	掌门物联	100.00	5.00	100.00	5.00
小计		1,245,796.00	19,238.00	1,337,777.00	480,058.15

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	常电股份	1,095,859.07	
	掌门物联	332,777.58	1,072,980.98
	北京泰德	251,849.56	871,350.60
	合恒网络		563,253.02
	杭州卓然		27,500.00
小计		1,680,486.21	2,535,084.60
预收款项	常电股份	2,000.00	22,525.00

	重庆汇贤	412,562.00	410,627.00
	无锡汇众	5,000.00	
小 计		419,562.00	433,152.00
其他应付款	常电股份	160,626.40	218,126.40
	合恒网络		43,980.75
小 计		160,626.40	262,107.15

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 17.46 元，行权期限自 2020 年 10 月 14 日起至 2021 年 8 月 13 日当止
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2018年股票期权激励计划第一个行权期可行权数量为274.436万份，激励对象168名，初始行权价格17.55元/股，行权期限自自主行权审批手续办理完毕之日起至2020年8月14日当日止。因实施2019年年度权益分派，经2020年6月29日召开的第三届董事会第十七次会议（临时会议）和第三届监事会第十五次会议（临时会议）审议通过，行权价格由17.55元/份调整为17.49元/份。行权期内，实际2名激励对象持有的3.87万份股票期权已行权，注销到期未行权270.566万份股票期权。

2018年股票期权激励计划第二个行权期可行权数量277.742万份，激励对象170名，行权价格17.49元/股，行权期限自2020年10月14日起至2021年8月13日当日止。因实施2020年年度权益分派，经2021年6月15日召开的第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十三次会议审议通过，行权价格由17.49元/份调整为17.46元/份。截至2021年6月30日，9名激励对象持有的2.9285万份股票期权已行权，尚有274.8135万份股票期权未行权。

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	9,931,267.26
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年6月30日，公司开立的尚在有效期的保函余额为10,770,703.73元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年6月30日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、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	226,838,558.75	49,451,000.14	12,776,893.86		289,066,452.75
主营业务成本	130,236,847.12	15,912,088.88	11,906,185.93		158,055,121.93
资产总额				1,544,693,598.38	1,544,693,598.38
负债总额				790,407,927.57	790,407,927.57

(3) 其他说明

股权质押

截至2021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
杭州正元公司	14,806,000	2020年7月24日	2021年7月23日
	10,870,400	2020年7月29日	2021年7月29日
李琳	3,689,662	2019年11月1日	2021年10月29日
小计	29,366,062		

截至2021年06月30日，杭州正元公司持有的本公司股份累计已质押25,676,400股，占本公司总股本的20.17%，李琳累计已质押3,689,662股，占本公司总股本的2.90%。

2、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的应收账款	506,811,264.95	100.00%	70,766,032.91	13.96%	436,045,232.04	462,391,392.34	100.00%	65,951,479.79	14.26%	396,439,912.55
其中：										
合计	506,811,264.95	100.00%	70,766,032.91	13.96%	436,045,232.04	462,391,392.34	100.00%	65,951,479.79	14.26%	396,439,912.55

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：70,766,032.91

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	468,644,419.80	70,766,032.91	15.10%
合并范围内关联方组合	38,166,845.15		
合计	506,811,264.95	70,766,032.91	--

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）	294,004,927.09

1至2年	114,784,907.73
2至3年	52,197,859.81
3年以上	45,823,570.32
3至4年	19,215,320.27
4至5年	20,407,010.41
5年以上	6,201,239.64
合计	506,811,264.95

(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	65,951,479.79	4,814,553.12				70,766,032.91
合计	65,951,479.79	4,814,553.12				70,766,032.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 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	19,670,513.84	4.51%	1,452,525.69
第二名	15,728,326.00	3.61%	4,663,233.98
第三名	15,242,682.37	3.50%	4,572,804.71
第四名	12,646,512.80	2.90%	2,975,669.29
第五名	12,138,258.79	2.78%	1,213,825.88
合计	75,426,293.80	17.30%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	129,357,017.41	112,428,603.18
合计	129,357,017.41	112,428,603.18

(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	92,366,227.12	84,717,462.32
押金保证金	29,125,883.90	30,308,307.57
备用金	12,779,090.32	3,301,625.11
其他	3,718,331.86	1,963,984.59
合计	137,989,533.20	120,291,379.59

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	767,380.49	797,147.85	6,298,248.07	7,862,776.41
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-515,662.16	515,662.16		
--转入第三阶段		-791,976.88	791,976.88	
本期计提	1,082,798.43	139,819.36	-452,878.41	769,739.38
2021 年 6 月 30 日余额	1,334,516.76	660,652.49	6,637,346.54	8,632,515.79

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）	103,586,918.99
1 至 2 年	10,313,243.13
2 至 3 年	7,919,768.82
3 年以上	16,169,602.26
3 至 4 年	5,065,711.70
4 至 5 年	10,438,941.02

5 年以上	664,949.54
合计	137,989,533.20

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	7,862,776.41	769,739.38				8,632,515.79
合计	7,862,776.41	769,739.38				8,632,515.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	45,160,572.75	1 年以内	34.91%	
	关联方往来	364,139.57	1-2 年	0.28%	
第二名	关联方往来	581,534.25	1-2 年	0.45%	
	关联方往来	3,798,400.00	2-3 年	2.94%	
	关联方往来	745,325.90	3-4 年	0.58%	
	关联方往来	7,219,199.21	4-5 年	5.58%	
第三名	关联方往来	11,936,826.85	1 年以内	9.23%	
第四名	关联方往来	4,901,576.40	1 年以内	3.79%	
第五名	关联方往来	1,000,000.00	3-4 年	0.77%	500,000.00
	关联方往来	2,000,000.00	4-5 年	1.55%	1,600,000.00
合计	--	77,707,574.93	--	60.07%	2,100,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	105,734,020.00	1,056,100.00	104,677,920.00	99,604,020.00	1,056,100.00	98,547,920.00
对联营、合营企业投资	193,825,211.31		193,825,211.31	159,253,484.44		159,253,484.44
合计	299,559,231.31	1,056,100.00	298,503,131.31	258,857,504.44	1,056,100.00	257,801,404.44

(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	6,080,000.00				6,630,000.00	
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	10,000,000.00					10,000,000.00	
小兰智慧	40,800,000.00					40,800,000.00	
坚果智慧	7,350,120.00					7,350,120.00	
双旗智慧	2,550,000.00					2,550,000.00	
正元智慧企业管理		50,000.00				50,000.00	
合计	98,547,920.00	6,130,000.00	0.00	0.00	0.00	104,677,920.00	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	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
杭州卓然	94,752,272.18			2,713,123.02							97,465,395.20	
重庆汇贤	16,901,594.69			1,238,586.68							18,140,181.37	
无锡汇众	1,641,156.93			92,259.46							1,548,897.47	
常电股份	16,382,711.18			393,014.61							15,989,696.57	
掌门物联	5,086,456.97			252,231.27							4,834,225.70	
三叶草基金	19,842,544.89			-3,360.49							19,839,184.40	
北京泰德	4,646,747.60			35,425.09							4,611,322.51	

尼普顿		29,670,000.00		1,726,308.09					31,396,308.09	
小计	159,253,484.44	29,670,000.00		4,901,726.87					193,825,211.31	
合计	159,253,484.44	29,670,000.00		4,901,726.87					193,825,211.31	

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	216,076,773.23	131,468,064.29	194,327,706.91	113,068,787.63
合计	216,076,773.23	131,468,064.29	194,327,706.91	113,068,787.63

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	主营业务收入金额	合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
系统建设			193,209,383.70	193,209,383.70
运营与服务			10,090,495.68	10,090,495.68
智能管控			12,776,893.86	12,776,893.86
其中：				
商品（在某一时点转让）			205,986,277.60	205,986,277.60
服务（在某一时段内提供）			10,090,495.68	10,090,495.68
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元，其中，0.00元预计将于0年度确认收入，0.00元预计将于0年度确认收入，0.00元预计将于0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
权益法核算的长期股权投资收益	4,931,726.87	-3,457,985.02
银行理财收益	1,029,150.57	948,246.73
合计	5,960,877.44	-2,509,738.29

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	9,597.12	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）	1,233,688.19	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	1,201,629.07	银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,597.61	
减：所得税影响额	364,413.05	
少数股东权益影响额	534,004.67	
合计	1,470,899.05	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.17%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.04%	-0.0022	-0.0022

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