

# 正元智慧集团股份有限公司

## 2024 年年度报告

2025-028



2025 年 4 月 24 日

# 2024 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈艺戎、主管会计工作负责人吴晓谦及会计机构负责人(会计主管人员)包建军声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告期，归属于上市公司股东的净利润 1,199.19 万元，较上年同期下降 71.35%，主要原因如下：

由于银行对教育信息化的投资及项目审批、付款审批逐步收紧，对校园信息化建设资金来源以及项目回款进度产生较大影响，造成项目进度推迟、规模缩减及验收滞后，导致 2024 年度整体营收及回款不及预期。此外，公司投资收益、政府补助减少，信用减值增加以及可转债利息计提等因素影响本期净利润。

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

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 138,783,670 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	43
第五节 环境和社会责任.....	72
第六节 重要事项.....	75
第七节 股份变动及股东情况.....	104
第八节 优先股相关情况.....	110
第九节 债券相关情况.....	111
第十节 财务报告.....	115

## 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释 义

释义项	指	释义内容
正元智慧、本公司、公司	指	正元智慧集团股份有限公司（曾用名“浙江正元智慧科技股份有限公司”）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
杭州正元	指	杭州正元舜然实业有限公司（曾用名“杭州正元企业管理咨询有限公司”），现为 公司控股股东
易康投资	指	杭州易康投资管理有限公司，现为公司股东
正浩投资	指	杭州正浩投资管理有限公司，现为公司股东
青岛天高	指	青岛天高智慧科技有限公司，本公司控股子公司
广西筑波	指	广西筑波智慧科技有限公司，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，本公司控股子公司
四川正元	指	四川正元智慧科技有限公司，本公司控股子公司
南昌正元	指	南昌正元智慧科技有限公司，本公司控股子公司
杭州容博	指	杭州容博教育科技有限公司，本公司控股子公司
小兰智慧	指	浙江小兰智慧科技有限公司，本公司控股子公司
校云智慧	指	浙江校云智慧科技有限公司，本公司控股子公司
坚果智慧	指	浙江坚果智慧科技有限公司，本公司控股子公司
双旗智慧	指	浙江双旗智慧科技有限公司，本公司控股子公司
正元曦客	指	浙江正元曦客科技有限公司，本公司控股子公司
正元数据	指	浙江正元数据科技有限公司，本公司控股子公司
正元管理	指	杭州正元智慧企业管理咨询有限责任公司，本公司控股子公司
博太科	指	宁波博太科智能科技有限公司，本公司控股子公司
麦狐信息	指	杭州麦狐信息技术有限公司，本公司控股子公司
尼普顿	指	浙江尼普顿科技股份有限公司，本公司控股子公司
杭州联创	指	杭州联创信息技术有限公司,本公司控股子公司
正元智码	指	杭州正元智码科技有限公司，本公司控股子公司
古格尔	指	浙江古格尔智慧科技有限公司，本公司控股子公司
江苏正元	指	江苏正元数币智慧科技有限公司，本公司控股子公司
北京泰德	指	北京泰德汇智科技有限公司，本公司控股子公司
物联科技	指	正元智慧（浙江）物联科技有限公司，本公司控股子公司
山东睿甸	指	山东睿甸科技有限公司，青岛天高智慧科技有限公司全资子公司
柳州文通	指	柳州文通智慧科技有限公司，广西筑波智慧科技有限公司全资子公司
博太科新加坡	指	BOSTEX TECHNOLOGIES INTERNATIONAL PTE LTD，宁波博太科智能科技 有限公司控股子公司
格式科技	指	杭州格式科技有限公司，浙江尼普顿科技股份有限公司全资子公司
卓然实业	指	杭州卓然实业有限公司，本公司参股公司
常电股份	指	常州常工电子科技股份有限公司，本公司参股公司
掌门物联	指	掌门物联科技（杭州）股份有限公司，本公司参股公司
云马智慧	指	浙江云马智慧科技有限公司，本公司参股公司
智佰节能	指	潍坊智佰节能科技有限公司，本公司参股公司
食惠多多	指	浙江食惠多多科技有限公司，本公司参股公司
三叶草	指	杭州三叶草创业投资合伙企业（有限合伙），本公司参股的合伙企业
七叶草	指	杭州七叶草创业投资合伙企业（有限合伙），本公司参股的合伙企业

释义项	指	释义内容
慧教汇学	指	北京慧教汇学教育科技有限公司，青岛天高智慧科技有限公司参股公司
湖南尼普顿	指	湖南尼普顿科技有限公司，浙江尼普顿科技股份有限公司参股公司
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，英文缩写为 IoT，即物物相连的互联网，通过射频识别（RFID）、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议，把任何物体与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现了对物体的智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络
大数据	指	Big Data，或称巨量资料，指的是所涉及的数据量规模巨大到无法通过目前主流软件工具，在合理时间内达到抽取、管理、处理整理成为帮助企业经营决策更积极目的资讯
云计算	指	Cloud Computing，是基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源，是分布式计算、并行计算、效用计算、网络存储、虚拟化、负载均衡、热备份冗余等传统计算机和网络技术发展融合的产物
人工智能	指	Artificial Intelligence，英文缩写为 AI。它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学
智慧校园	指	数字化校园结合物联网技术所形成的高端校园信息化形态
智慧城市	指	指充分借助物联网、传感网，运用 RFID、信息技术等，使城市的关键基础设施通过组成服务，使城市的服务更有效，为市民提供人与社会、人与人的和谐共处，涉及到智能楼宇、智能家居、路网监控、智能医院等数字生活等诸多领域，构建城市发展的智慧环境，形成基于海量信息和智能过滤处理的新的生活、产业发展、社会管理等模式，面向未来构建全新的城市形态
建筑智能化	指	是现代建筑技术与通讯技术相结合的产物，它的技术基础是现代化建筑技术（Architecture）、现代控制技术（Control）、计算机技术（Computer）、通讯技术（Communication）、图像显示技术（CRT），即所谓的"A+4C"技术。"A+4C"的发展，推动着智能建筑不断向集成化发展的进程，并在一些现代化建筑中形成一种崭新形式的建筑弱电系统（建筑智能化系统），从而实现信息资源的共享和任务的综合管理，充分体现智能建筑投资合理、安全、高效、舒适、便利、灵活的特点
《公司章程》	指	正元智慧集团股份有限公司章程
股东大会	指	正元智慧集团股份有限公司股东大会
董事会	指	正元智慧集团股份有限公司董事会
监事会	指	正元智慧集团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	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
上年同期、上期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	正元智慧	股票代码	300645
公司的中文名称	正元智慧集团股份有限公司		
公司的中文简称	正元智慧		
公司的外文名称（如有）	ZHENGYUAN ZHIHUI GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHENGYUAN ZHIHUI		
公司的法定代表人	陈艺戎		
注册地址	浙江省杭州市余杭区舒心路 359 号正元智慧大厦 A 幢 17 层		
注册地址的邮政编码	311121		
公司注册地址历史变更情况	2003 年 5 月公司注册地址由“杭州市文二路 328 号”变更为“杭州市文三路 259 号昌地火炬大厦一号楼 16 楼”；2012 年 6 月公司注册地址由“杭州市文三路 259 号昌地火炬大厦一号楼 16 楼”变更为“杭州市余杭区文一西路 1500 号 1 幢 301 室”；2019 年 11 月公司注册地址由“杭州市余杭区文一西路 1500 号 1 幢 301 室”变更为“浙江省杭州市余杭区舒心路 359 号正元智慧大厦 A 幢 17 层”。		
办公地址	浙江省杭州市余杭区舒心路 359 号正元智慧大厦 A 幢		
办公地址的邮政编码	311121		
公司网址	<a href="http://www.hzsun.com">http://www.hzsun.com</a>		
电子信箱	ir@hzsun.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市萧山区盈丰街道润奥商务大厦 T2 写字楼 25



	楼
签字会计师姓名	王福康、李亚娟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
浙商证券股份有限公司	浙江省杭州市上城区五星路201号	华佳、段鸿权	2023年5月19日——2025年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2024年	2023年	本年比上年增减	2022年
营业收入（元）	1,194,848,876.33	1,224,652,724.77	-2.43%	1,065,042,890.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,991,871.21	41,851,331.91	-71.35%	71,213,381.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,528,814.22	33,452,989.66	-89.45%	25,535,576.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	192,895,017.46	153,583,524.88	25.60%	40,794,469.80
基本每股收益（元/股）	0.09	0.3	-70.00%	0.52
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.3	-70.00%	0.52
加权平均净资产收益率	1.12%	3.96%	-2.84%	7.89%
	2024年末	2023年末	本年末比上年末增减	2022年末
资产总额（元）	2,857,565,523.02	2,808,418,266.56	1.75%	2,419,211,604.33
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,086,570,647.20	1,123,282,697.81	-3.27%	994,900,197.11

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	191,397,876.35	268,525,325.85	290,456,795.17	444,468,878.96
归属于上市公司股东	-10,501,618.42	1,908,102.98	18,631,429.49	1,953,957.16

的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,646,481.27	1,529,531.83	15,041,842.80	-2,396,079.14
经营活动产生的现金流量净额	-150,473,813.30	-54,029,295.51	24,309,422.17	373,088,704.10

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,053,632.88	-247,200.70	45,048,556.96	固定资产、使用权资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	8,940,833.12	13,056,454.25	6,398,963.89	除增值税软件退税外的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	82,769.57	1,388,242.64	751,350.71	银行理财收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		12,643.23		

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-2,353,206.66			取得控制权后，原股权按公允价值重新计量产生的利得
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	8,536,883.05			业绩补偿
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,376,763.34	-250,814.28	-1,046,921.93	营业外收入和营业外支出
减：所得税影响额	1,285,912.39	2,601,250.85	4,066,079.85	
少数股东权益影响额（税后）	2,027,913.48	2,959,732.04	1,408,064.20	
合计	8,463,056.99	8,398,342.25	45,677,805.58	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

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

公司所处行业为软件与信息技术服务业，其行政主管部门是国家工业和信息化部，同时还受科学技术部、教育部及住房和城乡建设部等部委颁布的相关政策影响。随着国家大力推进信息化建设，有关教育信息化建设、智慧校园建设、智慧城市建设等方面均得到国家及地方政策的大力支持，国务院、财政部、教育部、工业和信息化部持续多年发布政策对行业进行重点指导并明确指示，有利于行业及公司业务发展。

序号	政策名称	颁布部门	颁布时间	与行业相关内容
1	新时代基础教育扩优提质行动计划实施方案	教育部、国家发展改革委	2024年	推进网络学习空间应用普及，强化师生应用培训，加大在智慧课堂、双师课堂、智慧作业、线上答疑、网络教研、个性化学习和过程性评价等方面的融合应用；积极开展相关功能模块试点，着力提升学校在党建德育、校园安全、阳光招生、学籍管理、课后服务、控辍保学、电子毕业证、集团化办学等方面的管理效能。
2	教育领域重大设备更新实施方案	教育部、国家发展改革委	2024年	普通高校教学科研仪器设备。职业院校(含技工院校)实训教学设备。对地方院校的设备更新项目，原则上按照东、中、西、东北地区分别不超过核定总投资40%、60%、80%、80%进行支持，享受特殊区域发展政策地区按照具体政策要求执行。对中央部属高校的设备更新项目，原则上按照不超过核定总投资70%的比例进行支持。在上述支持比例的基础上，采取投资限额管理，“双一流”高校支持额度不超过5亿元，其他学校支持额度不超过2亿元。党中央、国务院部署的重大项目，可不受上述限额管理。
3	关于促进数据安全产业发展的指导意见	工业和信息化部等十六部门	2023年	指导意见的发展目标：到2025年，数据安全产业基础能力和综合实力明显增强。产业生态和创新体系初步建立，标准供给结构和覆盖范围显著优化，产品和服务供给能力大幅提升，重点行业领域应用水平持续深化，人才培养体系基本形成。产业规模迅速扩大。数据安全产业规模超过1500亿元，年复合增长率超过30%。核心技术创新突破。建成5个省部级及以上数据安全重点实验室，攻关一批数据安全重点技术和产品。应用推广成效显著。打造8个以上重点行业领域典型应用示范场景，推广一批优秀解决方案和试点示范案例。
4	关于教育领域扩大投资工作有关事项的通知	教育部	2022年	明确专项贷款重点支持范围包括职业院校、高等院校教学科研、实验实训等重大设备购置与更新改造及学校数字化转型建设，包括校园网络及信息管理系统提档升级，高性能计算机系统，信息中心建设，智慧校园、智慧教室、智慧实验室、智慧图书馆建设，信息系统、计算机终端、数据中心的国产化替代等，都将扩大资金投入，大力支持高校信息化建设的进程。

5	教育部2022年工作要点	教育部	2022年	实施教育数字化战略行动。强化需求牵引，深化融合、创新赋能、应用驱动，积极发展"互联网+教育"，加快推进教育数字转型和智能升级。
6	关于加强学校食堂卫生安全与营养健康管理工作的通知	教育部、国家市场监督管理总局、国家卫生健康委	2021年	规范食堂建设，利用互联网等手段实现“明厨亮灶”；加强食堂管理，明确学校食品安全和营养健康主体责任和校方管理人员；保障食材安全，严格管控食品、原材料和餐具采购渠道、要加强冷链食品安全管理，保证食品可追溯；确保营养健康，鼓励使用膳食分析平台或软件；制止餐饮浪费；强化健康教育；落实卫生要求；严格校外供餐管理。
7	全面促进学生健康，建设营养与健康学校	教育部、国家市场监督管理总局、体育总局、卫生健康委	2021年	一是健康教育；二是食品安全，要实施“明厨亮灶”和分餐制度，建立学校相关负责人陪餐制度和家长陪餐制度等内容；三是膳食营养保障；四是营养健康状况监测；五是突发公共卫生事件应急。
8	“十四五”大数据产业发展规划	工业和信息化部	2021年	一是加快培育数据要素市场。围绕数据要素价值的衡量、交换和分配全过程，着力构建数据价值体系、健全要素市场规则、提升数据要素配置作用，推进数据要素市场化配置。二是发挥大数据特性优势。围绕数据全生命周期关键环节，加快数据“大体量”汇聚，强化数据“多样化”处理，推动数据“时效性”流动，加强数据“高质量”治理，促进数据“高价值”转化，将大数据特性优势转化为产业高质量发展的重要驱动力，激发产业链各环节潜能。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司长期深耕教育信息化，是国内智慧校园服务新生态的引领者，是智慧校园整体解决方案提供商及综合服务运营商。智慧校园充分运用新兴 ICT 技术，构建物联中台、数据中台、AI 中台、支付中台、认证中台、协同中台，推出“数字基座+场景应用”的产品体系，打造多技术融合、多主体协同、多场景应用的智慧校园综合服务解决方案；基础教育打造了“局校联动、家校互动、社区带动”的“K12 数字学生融合服务平台”，加速了基础教育的业务推进；投资运营业务持续推进，涵盖自助洗衣、物联空调租赁、热水运营、直饮水、充电桩、智能售卖柜、校园共享等业务；云服务以“易校园”“易通云”等平台加强对客户线上线上、ToB/ToC 一体化的服务。同时，公司核心技术不断拓展到政府、军警、企业等，形成智慧园区和行业解决方案。

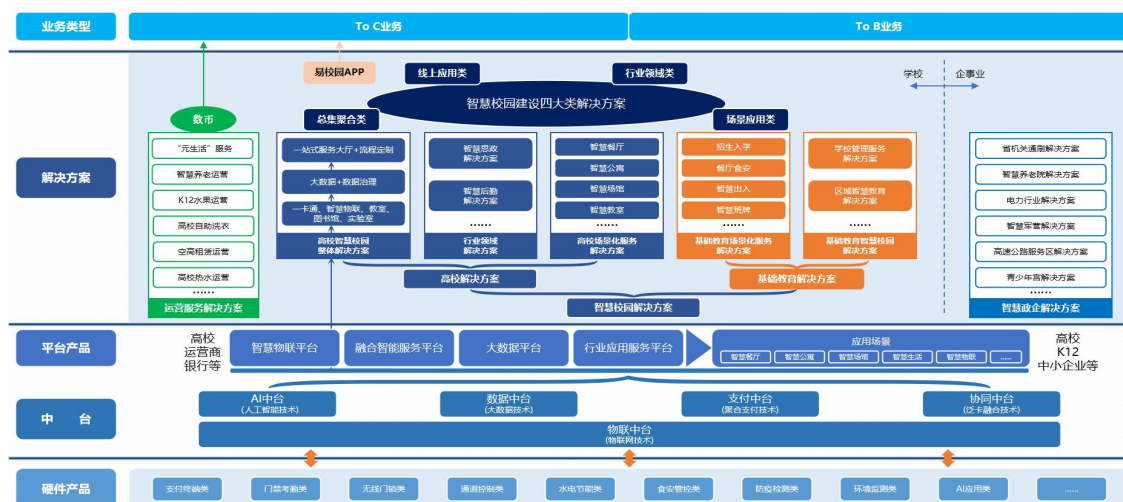
### （一）高校智慧校园

面向高校智慧校园场景聚焦师生在学生成长、生活服务、环境安全、管理决策等领域的核心需求，基于 IoE（Internet of Everything）设计理念，以物联网技术为基础，以人工智能、大数据、云计算、移动互联网、数字孪生等技术为支撑，打造了“融合智能服务平

台”整体解决方案。平台以智能服务为主体，通过物联中台、数据中台、AI 中台、支付中台、认证中台、协同中台的赋能，打造智慧思政、智学空间、智慧出入、智慧餐饮、智慧公寓、智慧支付等场景化应用，并通过一站式服务大厅、移动 APP、微信公众号、企业钉钉等线上线下一体化的服务入口，向广大师生提供覆盖教学、生活、管理、学习、就业等方面的智慧校园服务。

公司着力数智后勤，致力打造后勤生活服务、监督管控、管理决策应用一体化平台，横向覆盖智慧餐饮、数字厨房、智慧公寓、智慧物业等业务场景，纵向贯通能源管控、资产统计、财务监管、运维监控等管理域事项，以及通知消息、咨询建议、综合缴费、场所预约等服务域事项，实现后勤服务“一网通办”、运行“一屏掌控”、监督“一览无余”，全面提升后勤保障能力、运行效率及服务质量，开创“人管+技管”“线下+线上”数智化管理与服务新模式，打造新时代高校新型后勤保障体系。

同时，公司推出基于 AI 大模型的智慧校园一体化服务平台，面向 AI+数字校园的行业应用共性需求，集成了 DeepSeek、Qwen、ChatGLM 等多种 AI 大模型的基础能力，支持 AI 大模型在低成本算力服务器平台上的本地化部署，可在多个大模型之间灵活配置切换。平台具备本地专属知识库快速构建与持续优化能力，能够支持数十种校园业务专属知识库的智能问答，灵活适配专用 App、企业微信、钉钉、小程序等主流移动端入口，已在 985 高校生产环境上线应用。平台通过开放接口赋能场景应用，支持流程编排与智能体验开发，可开发各类校园智能助手，快速搭建上线多种个性化的校园 AI 服务，将 AI 能力融入校园管理服务场景应用，为师生提供更加易用、高效、智能的服务体验。正元 AI 大模型产品已经与华为国产昇腾 AI 算力软硬件平台完成了模型及应用开发适配，取得多项华为昇腾技术认证证书，并与华为联合发布了“昇腾+DeepSeek 智慧教育应用一体化解决方案”。



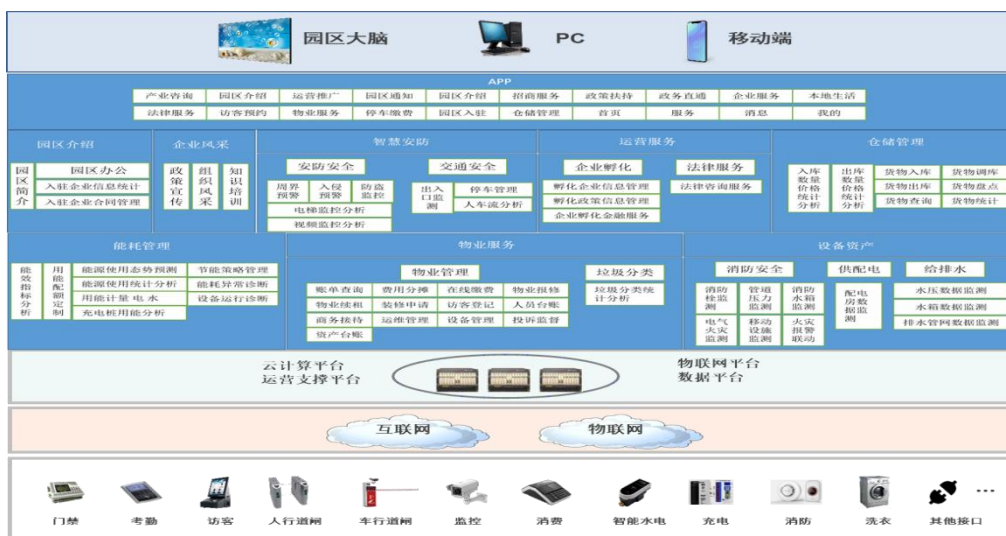
## （二）基础教育数字化

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



## （三）智慧政企

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



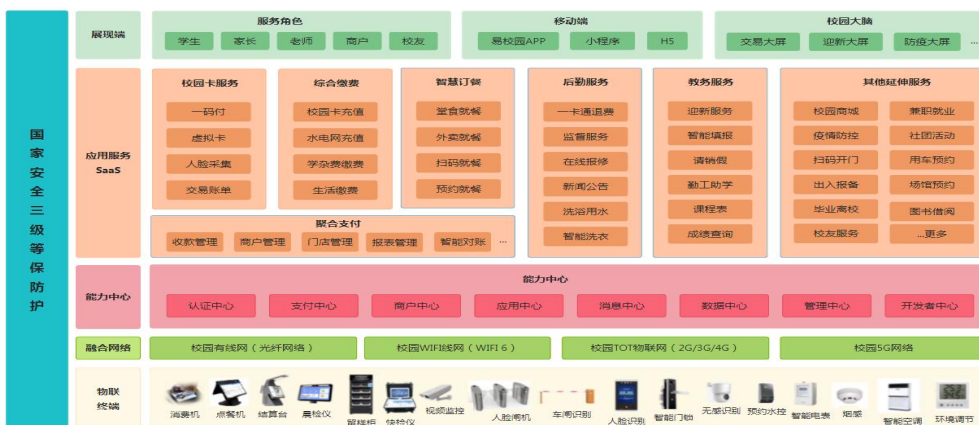
#### (四) 云服务

面向中小学和中小微企业的低成本云服务需求，基于“公有云服务+SaaS 化软件平台+智能硬件”的设计思想和技术方案，打造了“易通云”云服务场景综合解决方案。“易通云”平台通过云端一站式办事服务大厅+场景化建设，实现认证泛载化、支付无感化和服务线上化，覆盖智慧公寓、智慧餐厅、智慧生活、智慧后勤、智慧物联等五大应用场景，构建泛载身份认证、无感金融支付、全景校园生活的云上服务新生态，可有效提升 B 端用户的信息化管理和服务水平，目前平台用户人数近 300 万。



依托于移动互联网、移动支付和校园一卡通系统，打造了“易校园”移动端应用，通过统一认证中心、应用中心、聚合支付中心、商户运营中心、消息中心、开发者中心、数据服务中心、统一管理中心构建校园数字化生态服务平台，为广大师生提供集学习、生活、就业、娱乐、成长于一体的校园全场景服务，目前“易校园”平台用户已超过 2000 万，日活跃用户超 320 万。





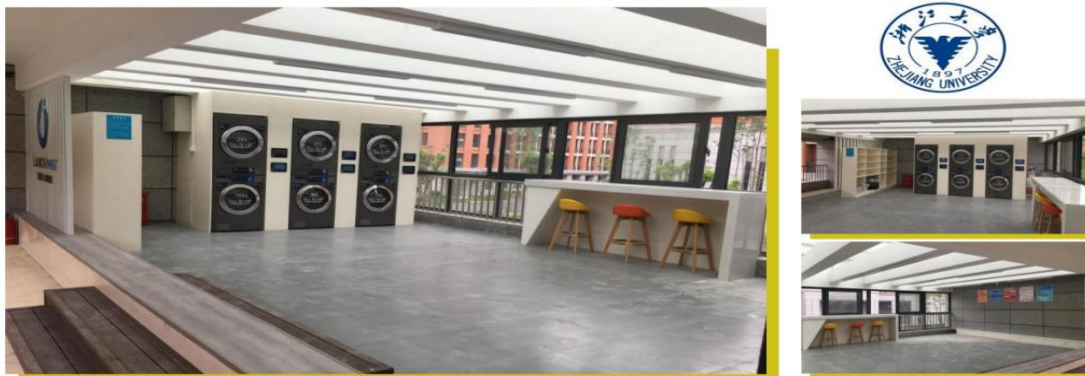
### (五) 投资运营服务

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

#### 1、自助洗衣运营

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





## 2、共享空调运营

为保障学校空调使用便捷化、低成本，由公司出资采购品牌空调，提供设备的统一安装运营以及维护服务，自主研发的智慧管理系统。学生可以自行通过线上系统控制空调开关、调温并办理租赁付费、退租退费、续租手续、报修申请、换寝移机等操作。并支持由学校统一租赁，按实际承租数量、年限支付租赁费用的运作模式。目前公司投资控股的空调租赁数量近 30 万台，服务 200 多所高校。

### 共享智能空调服务 —— 业务特点



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






### 共享智能空调服务 —— 高校宿舍空调采购与租赁的对比

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




## 3、公寓热水、直饮水运营

为保障学校热水、直饮水的安全性、便捷性，由公司全额投资热水、直饮水运营业务，并负责能源设计、设备安装、运营管理以及设备维护和日常保养。设备直接安装到公寓楼

层，学生通过线上支付，按实际产生的流量进行扣费。校方无须管理、无须投入，使用零风险、零成本。

 <p><b>免费</b> 学校零投资，无需承担系统维护</p>	 <p><b>公平</b> 按流量收费，线上可查询</p>	
 <p><b>专业</b> 热水运营公司设计、施工、运维</p>	 <p><b>舒适</b> 水温稳定，用水无限量</p>	
 <p><b>安全</b> 水电分离，安全可靠</p>	 <p><b>节能</b> 绿色、节能</p>	

 <p><b>热源系统</b> 采用更加节能的空气源热泵热水系统 +太阳能达到更加节能效果 水电分离，安全保障 清洁能源，低碳环保</p>	 <p><b>管网系统</b> 供水同程的同程式水系统 回水同程的同程式水系统 供、回水同程的同程式水系统</p>
 <p><b>消费系统</b> 智能手机支付 自动生成账单 多结构数据储存、多备份及数据加密</p>	 <p><b>远程监控系统</b> 查看机组运行状态 通过设定数值控制机组和设备 故障预警功能</p>

## （六）智能制造

公司拥有教育信息化领域智能硬件完整的设计、研发与智能制造能力。面向物联网发展未来研制“智慧元盒”边缘计算网关，针对国际形势变化稳步实现国产化芯片与电子器件替代，能够顺应数字化改革发展趋势，快速响应市场需求。自主研发了消费支付、安全防范、物联网关、智慧屏、能耗管控、食品安全等多个系列 100 余款智能终端产品，并不断推出自主研发的硬件产品，在国内高校、中小学、政府、企业、园区得到广泛应用，形成了软硬件一体化的服务能力。在上海环球金融中心大厦、新加坡樟宜国际机场、新加坡刑警总部大楼等项目中提供了数字化解决方案，具备了国内外重大项目实施的能力。



### 三、核心竞争力分析

公司注重引进高素质研发人才，管理团队及核心技术人员均具有丰富的专业经验，在智慧校园、智慧园区与行业智能化建设等领域具有较强的竞争力。

#### （一）以多技术融合创新，促进产品不断迭代升级

公司一直注重行业经验积累，坚持多技术融合创新。基于物联网技术构建了物联中台、基于大数据技术构建了数据中台、基于人工智能技术构建了 AI 中台、基于面向领域建模技术构建了协同中台、基于泛卡融合技术构建了卡码脸一体化的认证中台、基于聚合支付技术构建了支付中台，推出融合智能服务平台及云服务平台，打造了多技术融合、多主体协同、多场景应用的智慧校园全面解决方案。公司把握智慧校园服务体系构建的重点方向，在为客户提供聚合支付、身份识别、身份核验、安防控制、水电节能、校园事务等服务的基础上，进一步丰富了校园数据治理、应用治理、物联管控等智慧应用场景，为师生提供更加便利舒适的生活环境和智能开放的教育教学氛围，改变师生与学校资源、环境的交互方式，提供以人为本、管理精细化、数据价值最大化的品质服务。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司共有研发人员 897 人，占职工总数的 42.63%；拥有软件著作权 1346 项、专利权 109 项、商标权 162 项。

#### （二）以根据地建设理念，完善营销服务体系建设

公司经过多年经营，逐步形成了具有良好战斗素养的营销服务团队，公司坚持根据地势的市场建设模式，开辟一个市场，必须建设好一个市场；坚持直销模式，便于公司自主掌控市场资源，提供直接优质服务。公司除西藏、港澳台等地区外，全国其他省份均有分

子公司或办事处，已拥有 5000 多家规模用户，其中高校客户数量 1400 所，拥有 5000 万持卡人。公司注重与客户建立紧密的合作关系，通过对已有客户的优质服务，不断实现产品迭代，延伸产品服务链，增强客户黏性和价值，积极开辟新区域新市场，不断拓展行业用户。公司形成了健全的客户服务体系，拥有行业领先的建筑智能化设计甲级、施工一级、安防一级等专业资质，在软件开发、硬件设计、生产制造及智能化系统设计、施工、运维管理方面实现全业务场景的配套，具备很强的专业优势和交付能力。公司已形成了多层面的客户互动交流沟通机制和服务应急保障机制，实现了扁平化快速响应，运用全国呼叫中心、属地化服务、驻场服务、远程服务、在线服务云平台等多种方式及时处理客户的问题。公司建立健全了客户服务督查机制，加强对客户服务的后台回访，对服务过程、质量、记录进行定期巡查和不定期抽查，针对客户满意度进行反馈、记录、考核，提升整体服务效率和客户满意度，确保为客户提供优质高效的服务。

### （三）以多层次盈利模式，持续增强公司发展能力

随着规模不断扩大，服务不断深入，需求不断挖掘，公司逐步形成多维度、多层次的盈利模式，持续增强竞争优势和发展能力。一是项目收益：公司为 B 端客户提供多样化的解决方案，向客户提供软件平台产品及智能化终端硬件产品，完成项目建设，取得项目收益。二是运维收益：保障客户的系统稳定运行，建立运维队伍，通过为用户提供优质高效的产品售后服务收取服务费，同时开展增机增卡等延伸销售，实现运维收益。三是运营收益：通过整合高校运营资源，采用 BOT 模式向高校提供自助洗衣、物联空调租赁、热水运营等服务及整体解决方案，通过构建公共云服务平台，为 C 端用户提供精准、高效、便捷的线上线下一体化服务，公司业务从 ToB 到 ToC 的服务延伸，实现运营收益。四是增值服务收益：通过易校园和易通云平台，围绕智慧公寓、智慧餐厅、智慧生活、智慧后勤、智慧物联等打造以学生、教师、教职工、校友、家长为服务对象的校园生态体系，连结企业、金融机构、校内校外商户、第三方互联网服务机构及内容服务商，提供增值服务进而实现收益。

### （四）以公转自转形式，不断构建增强协同生态

公司将企业发展融入到数字化改革、教育数字化的浪潮中，从自我发展向“公转自转”的发展模式转变。通过解决方案合作和场景应用合作等方式，主动协同银行、运营商及华为、阿里、腾讯、海康、大华、浪潮、百川智能等大型企业，形成广泛合作的“公转”大生

态；围绕智慧校园服务的场景建设和用户需求，携手体系内的尼普顿、小兰智慧、双旗智慧、杭州容博、坚果智慧、杭州联创、北京泰德、宁波博太科、杭州麦狐、常电股份、掌门物联、浙江食惠多多和杭州雄伟等企业，构建深聚合、强联接的内部合作“自转”小生态。完善公司在智慧校园领域的产业链布局，形成企业发展“公转自转”，构建智慧校园服务生态，打造正元智慧产业联盟。

### （五）以军人特质企业文化，聚合企业成长动能

公司在发展过程中，形成独具特色的军人特质企业文化，已融入经营管理的各项工作中，成为企业成长的持续动能。坚持以军魂锻造执行力、以创新塑造竞争力，坚持“心怀客户、坦荡诚信、主动担当、求实创新、共创共享”的价值观，不断强化“知识分子革命化，革命分子知识化”“一切为了客户、一切保障客户”的理念。坚持以人为本，创造“天高任鸟飞，海阔凭鱼跃”的人才发展环境。办好“正元学堂”，持续新员工军训，开展研发、技术、营销、管理多层级的专项培训，全面提高人才素质，不断改进队伍作风。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司实现了营业收入 119,484.89 万元，较上年同期下降 2.43%；归属于上市公司股东的净利润 1,199.19 万元，较上年同期下降 71.35%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 352.88 万元，较上年同期下降 89.45%；公司总资产 285,756.55 万元，较报告期初增长 1.75%；归属于上市公司股东的所有者权益 108,657.06 万元，较报告期初下降 3.27%。公司实施了 2023 年度利润分配方案，以总股本 142,083,053 股剔除回购专户中的 3,303,000 股后的 138,780,053 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.40 元（含税），合计派发现金 5,551,202.12 元。

由于银行对教育信息化的投资及项目审批、付款审批逐步收紧，对校园信息化建设资金来源以及项目回款进度产生较大影响，造成项目进度推迟、规模缩减及验收滞后。面对市场多重不利影响，公司全力推进全国业务拓展，努力提升自研产品市场效力，持续打造企业核心竞争力，全员上下齐心，保持了公司整体的稳定态势。

**一是区域市场稳步发展，基础业务不断深化。**各区域市场均有突破，全年新增高校用户 50 余家；数智后勤一体化解决方案已在多个高校树立样板，品牌影响明显提升；基础教育局校一体化平台不断推广，中学智慧校园市场逐步打开。

二是数字化转型效果明显，创新业务不断推进。大数据业务增速明显，同比增长超 70%；云平台业务加速推进，线上运营业务聚焦流量活跃提升，平台用户 2000 多万，日活用户 350 多万。

三是行业市场不断拓展，产品效能逐步转化。省级政府通刷平台业务不断深化拓展，浙江在省、市、区（县）联网的基础上，现已拓展至乡镇街道及各部门，多个省份均在推进过程中；部队数智餐饮业务在各军兵种及部队院校全面推进；国网电力绿智食堂业务在多个省份开展；打造机构养老智慧化整体解决方案，业务成果已初步呈现。

四是运营业务持续增长，整体运营有序展开。运营与服务业务营收同比增加超 20%，运营成本同比下降。后勤一体化运营业务不断推进，运营整体解决方案不断丰富，服务内容不断增加，投资效率进一步提升。

五是不断探索 AI 应用，行业示范效应显现。加强技术创新类产品的研发，正元 AI 大模型产品已经与华为国产昇腾 AI 算力软硬件平台完成了模型及应用开发适配，取得多项华为昇腾技术认证证书，并与华为联合发布了“昇腾+DeepSeek 智慧教育应用一体化解决方案”，公司的 AI 大模型平台产品先后在兰州大学和西北师范大学上线使用。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,194,848,876.33	100%	1,224,652,724.77	100%	-2.43%
分行业					
企事业	411,286,464.19	34.42%	369,021,938.34	30.13%	11.45%
学校	783,562,412.14	65.58%	855,630,786.43	69.87%	-8.42%
分产品					
系统建设	681,549,211.40	57.04%	762,696,143.71	62.28%	-10.64%
运营与服务	399,670,674.29	33.45%	332,142,618.82	27.12%	20.33%
智能管控	94,896,143.75	7.94%	56,397,811.47	4.61%	68.26%
其他	18,732,846.89	1.57%	73,416,150.77	5.99%	-74.48%
分地区					
东北地区	13,990,168.97	1.17%	24,171,456.40	1.97%	-42.12%
华北地区	84,932,862.99	7.11%	129,777,704.73	10.60%	-34.56%
华东地区	822,213,842.61	68.81%	769,647,704.68	62.85%	6.83%
华南地区	78,867,928.59	6.60%	62,580,475.01	5.11%	26.03%
华中地区	81,445,102.61	6.82%	82,776,121.85	6.76%	-1.61%
西北地区	52,094,158.98	4.36%	63,358,209.10	5.17%	-17.78%
西南地区	49,539,195.86	4.15%	76,794,920.46	6.27%	-35.49%

国外	11,765,615.72	0.98%	15,546,132.54	1.27%	-24.32%
分销售模式					
直销	1,194,097,696.05	99.94%	1,223,590,896.33	99.91%	-2.41%
代理及分销	751,180.28	0.06%	1,061,828.44	0.09%	-29.26%

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

单位：元

	2024 年度				2023 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	191,397,876.35	268,525,325.85	290,456,795.17	444,468,878.96	165,228,044.94	304,585,771.36	272,753,172.86	482,085,735.61
归属于上市公司股东的净利润	10,501,618.42	1,908,102.98	18,631,429.49	1,615,028.34	8,302,293.99	19,805,397.04	19,108,072.42	11,240,156.44

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

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

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

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
企事业	411,286,464.19	181,210,725.87	55.94%	11.45%	9.92%	0.61%
学校	783,562,412.14	497,878,159.04	36.46%	-8.42%	-9.03%	0.43%
分产品						
系统建设	681,549,211.40	367,278,281.77	46.11%	-10.64%	-14.84%	2.66%
运营与服务	399,670,674.29	219,510,242.33	45.08%	20.33%	19.64%	0.32%
智能管控	94,896,143.75	82,246,129.15	13.33%	68.26%	75.66%	-3.65%
其他	18,732,846.89	10,054,231.66	46.33%	-74.48%	-80.13%	15.25%
分地区						
东北地区	13,990,168.97	8,033,874.45	42.57%	-42.12%	-50.97%	10.36%
华北地区	84,932,862.99	52,637,780.64	38.02%	-34.56%	-31.95%	-2.38%
华东地区	822,213,842.61	445,686,972.61	45.79%	6.83%	2.80%	2.12%
华南地区	78,867,928.59	48,638,551.76	38.33%	26.03%	32.78%	-3.14%
华中地区	81,445,102.61	53,865,391.77	33.86%	-1.61%	13.00%	-8.55%
西北地区	52,094,158.98	32,674,969.74	37.28%	-17.78%	-21.26%	2.78%
西南地区	49,539,195.86	34,833,757.46	29.68%	-35.49%	-37.45%	2.19%
国外	11,765,615.72	2,717,586.49	76.90%	-24.32%	-19.81%	-1.30%



分销售模式						
直销	1,194,097,696.05	678,573,603.60	43.17%	-2.41%	-4.60%	1.30%
代理及分销	751,180.28	515,281.31	31.40%	-29.26%	-38.92%	10.85%

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
系统建设	直接材料	332,154,680.49	48.91%	392,443,242.67	55.11%	-15.36%
系统建设	施工费用	35,123,601.28	5.17%	38,831,738.29	5.45%	-9.55%
运营与服务	直接材料	46,544,890.21	6.86%	43,449,727.31	6.10%	7.12%
运营与服务	折旧及摊销	98,218,158.74	14.46%	78,345,659.84	11.00%	25.37%
运营与服务	设备使用及管理费	74,747,193.38	11.01%	61,675,774.05	8.66%	21.19%
智能管控	直接材料	68,538,059.24	10.09%	39,506,828.05	5.55%	73.48%
智能管控	施工费用	13,708,069.91	2.02%	7,313,654.23	1.03%	87.43%
其他	直接材料	10,054,231.66	1.48%	50,597,820.56	7.10%	-80.13%

说明

无

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

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	457,291,861.60	67.34%	525,997,618.59	73.86%	-13.06%
施工费用	48,831,671.19	7.19%	46,145,392.52	6.48%	5.82%
折旧及摊销	98,218,158.74	14.46%	78,345,659.84	11.00%	25.37%
设备使用及管理费	74,747,193.38	11.01%	61,675,774.05	8.66%	21.19%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

☑是 ☐否

较 2023 年度财务报表相比，公司 2024 年财务报表合并范围新增 4 家，为古格尔、江苏正元、北京泰德、物联科技。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

☐适用 ☑不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	166,570,313.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.94%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	58,286,233.88	4.88%
2	客户二	34,818,567.26	2.91%
3	客户三	26,682,787.25	2.23%
4	客户四	23,788,501.44	1.99%
5	客户五	22,994,223.38	1.92%
合计	--	166,570,313.21	13.93%

主要客户其他情况说明

☐适用 ☑不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	73,549,134.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.15%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	3.62%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	25,827,177.01	3.92%
2	供应商二	15,173,893.79	2.30%
3	供应商三	12,932,688.91	1.96%
4	供应商四	10,944,489.71	1.66%
5	供应商五	8,670,884.95	1.31%
合计	--	73,549,134.37	11.15%

主要供应商其他情况说明

☐适用 ☑不适用

### 3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	163,409,939.95	163,395,998.87	0.01%	
管理费用	116,529,198.82	106,558,511.09	9.36%	主要系职工薪酬的增加。
财务费用	35,105,938.51	27,421,813.40	28.02%	主要系本期计提可转债利息费用所致。
研发费用	154,982,175.64	163,356,314.93	-5.13%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
基于大数据的高校智慧思政能力平台	面向学工思政业务的大数据场景应用平台，通过建设基于大数据的智慧学工平台，解决辅导员对学生的发展难评价、干预难及时两大难题，实现数据能看、事件能督、应急能用，推进思想政治教育工作的整体智治水平。	研发完成	完成产品开发和应用	平台立足高校学生思想政治工作实际，实现对现有的学生管理数字化应用系统性补充与重塑，有助于公司特色应用业务拓展。
智慧食堂云服务平台	运用云计算、物联网、大数据等技术，实现智慧食堂云服务，包括食堂设备自动化控制、智能库存管理、智能订单处理、智能库存管理等，从而为高校、中小学提供更高效、便捷、健康的食堂服务。	研发完成	完成产品开发和应用	有利于公司提高后勤服务管理水平，提高食堂信息化水平，提升食堂运营效率、满足个性化服务需求，提升用户满意度。
基于 AIOT 的场景化智慧公寓云服务平台	建立智慧公寓云服务平台，包括设备物联、业务管理和用户交互，为公寓管理者和用户提供随时随地服务。平台与第三方服务商合作，集成更多智能设备和增值服务，以满足不同客户的需求。	研发完成	完成产品开发和应用	有利于公司提高智慧公寓产品竞争力，解决传统公寓管理模式的痛点，提高公寓运营效率，提升学生居住体验。
智慧教育管学服一体化平台	贯穿学生从报名入学、到毕业离校的全生命周期，捕获和管理学生数据，提供实时访问和即时报表生成，实现管理流程化、学习差异化、服	开发中	基于基础教育阶段校园业务场景，完成平台产品研发	有利于公司扩张业务板块，增强用户粘性，提升盈利水平；为公司运行多平台、高并发、高性能需求的软件产品提供良好的运营支撑，有利于

	务智能化。			公司运营业务开展
数智后勤一体化监管服务平台	充分运用大数据、云计算、物联网、人工智能等先进技术，打破后勤管理的信息壁垒，全面提升后勤服务效能，降低运营成本，保障各类资源合理配置，防范管理风险，以适应新时代下对于后勤工作高质量、高效率的要求。	研发中	完成产品开发和应用	有助公司提升后勤产品竞争能力，提升后勤产品智能化水平，提升产品数据安全与可靠性，提升服务质量与用户体验。
基于 AI 大模型的高校场景服务平台	本项目旨在研发一款基于 AI 大模型的高校场景服务平台，平台集语音识别、语义理解、智能交互、知识库问答、智能业务导办、个性化服务于一体，服务于广大师生，助力高校智慧化进程。通过该平台，实现智能问答、个性化推荐、师生交流、生活服务等功能，为高校师生提供更加便捷、高效的服务体验。	研发中	完成产品开发和应用	项目具有巨大的创新潜力和市场推广价值。通过挖掘和应用基于 AI 大模型的新技术、新方法，可以推动提升公司 AI 技术产品的综合竞争力。
智慧居家适老化改造服务业务管理平台	本项目通过创新“养老新零售”商业模式及分销推广，对用户精准画像，提供家庭适老化改造全流程监管、居家长者健康监测、长者居家护理等智慧养老服务，为不同用户群体提供多样化、智能化、无边界化社区居家体验场景式养老服务。	研发中	完成产品开发和应用	项目场景覆盖社区养老、适老化改造、智能设备运营等业务，有助于公司布局银发经济，推动适老化产业向智能化、规模化发展。

公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	897	806	11.29%
研发人员数量占比	42.63%	40.50%	2.13%
研发人员学历			
本科	602	524	14.89%
硕士	32	27	18.52%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	449	432	3.93%
30~40 岁	315	253	24.50%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2024 年	2023 年	2022 年
研发投入金额（元）	194,632,468.22	182,101,472.43	170,942,616.49

研发投入占营业收入比例	16.29%	14.87%	16.05%
研发支出资本化的金额 (元)	39,650,292.58	18,745,157.50	20,738,800.79
资本化研发支出占研发投入的比例	20.37%	10.29%	12.13%
资本化研发支出占当期净利润的比重	113.90%	29.13%	28.04%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

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

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
基于 AIOT 的场景化智慧公寓云服务平台	8,950,771.35	建立智慧公寓云服务平台，包括设备物联、业务管理和用户交互，为公寓管理者和用户提供随时随地服务。平台与第三方服务商合作，集成更多智能设备和增值服务，以满足不同客户的需求。	已开发完成
智慧食堂云服务平台	11,260,090.34	运用云计算、物联网、大数据等技术，实现智慧食堂云服务，包括食堂设备自动化控制、智能库存管理、智能订单处理、智能库存管理等，从而为高校、中小学提供更高效、便捷、健康的食堂服务。	已开发完成
智慧教育管学服一体化平台	16,640,423.64	项目贯穿学生从报名入学、到毕业离校的全生命周期，捕获和管理学生数据，提供实时访问和即时报表生成，实现管理流程化、学习差异化、服务智能化。	开发中
融合应用安防平台	380,822.76	它通过轻量化、服务化的架构，用独立的微服务来接入不同协议的安防设备、联动各个子系统数据、分析设备数据、定义设备联动规则、展现个性化应用场景界面，以满足客户精准管控和整体把控的安防需求。	已开发完成
无线门锁	495,798.27	通过一体化的设计将身份识别、锁舌控制、门状态监控等传统门禁管控设备浓缩简化到极致，利用蓝牙通讯技术将门禁系统施工难度和成本降到最低，快速实现高校宿舍门锁钥匙电子化改造。	已开发完成
BS695G 人脸识别终端	476,678.98	采用紧凑的嵌入式闸机安装的设计，与闸机完美融合。用智能的算法自动调节人脸识别距离，用最优的识别角度覆盖不同身高识别范围。以满足高端商务楼等场景的闸机通道无感人脸识别需求。	已开发完成
智能门锁管理系统	265,924.88	将 RFID 感应卡、指纹、人脸识别、扫码识别等多种身份认证技术融入门锁管理系统，实现学生公寓、办公楼、实验室、公租房等场所的智能门锁实时联网、数据一体整合管理。并且可以通过接口和第三方校务后勤平台对接，提高宿舍管理的安全性和便捷性。	已开发完成
iBOS-TCS 考勤管理系统	972,308.91	通过灵活的班次和排班模式创建不同的考勤组和考勤规则，满足不同单位的考勤模式需求。与门禁系统共享硬件终端设备，数据共享，使得考勤管理和门禁控制更加便捷和准确，同时也便于监控和应急响应。	已开发完成
门锁自助终端	207,473.45	使用人脸识别技术，识别人员身份后自动打印所住房间门锁的临时开门密码，可以高效、便捷、安全的解决学生忘记携带门禁卡或者手机后不能打开宿舍门的	已开发完成

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
		问题。	

## 2. 研发项目开始资本化的时点和判断依据

项目	研发进度	预计/完成时间	预计经济利益实现方式	开始资本化的时点	开始资本化的时点的具体判断依据
智慧教育管学服一体化平台	94.01%	2025年12月	内嵌公司产品出售	2024年7月	软件完成内测，开始进行时点项目实施与跟踪
基于 AIOT 的场景化智慧公寓云服务平台	100%	2024年11月	内嵌公司产品出售	2024年1月	软件完成内测，开始进行时点项目实施与跟踪
智慧食堂云服务平台	100%	2024年12月	内嵌公司产品出售	2024年1月	软件完成内测，开始进行时点项目实施与跟踪
融合应用安防平台	100%	2024年3月	纯软件产品独立出售	2024年1月	软件完成内测，开始进行时点项目实施与跟踪
无线门锁	100%	2024年6月	内嵌公司产品出售	2024年2月	软件完成内测，开始进行时点项目实施与跟踪
BS695G 人脸识别终端	100%	2024年5月	内嵌公司产品出售	2024年7月	软件完成内测，开始进行时点项目实施与跟踪
智能门锁管理系统	100%	2024年6月	纯软件产品独立出售	2024年2月	软件完成内测，开始进行时点项目实施与跟踪
iBOS-TCS 考勤管理系统	100%	2024年12月	纯软件产品独立出售	2024年8月	软件完成内测，开始进行时点项目实施与跟踪
门锁自助终端	100%	2024年12月	内嵌公司产品出售	2024年10月	软件完成内测，开始进行时点项目实施与跟踪

## 5、现金流

单位：元

项目	2024年	2023年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,309,696,766.18	1,376,199,060.02	-4.83%
经营活动现金流出小计	1,116,801,748.72	1,222,615,535.14	-8.65%
经营活动产生的现金流量净额	192,895,017.46	153,583,524.88	25.60%
投资活动现金流入小计	4,076,079.14	116,689,461.02	-96.51%
投资活动现金流出小计	344,160,122.82	396,110,564.71	-13.12%
投资活动产生的现金流量净额	-340,084,043.68	-279,421,103.69	21.71%
筹资活动现金流入小计	795,950,018.22	1,174,442,326.75	-32.23%
筹资活动现金流出小计	770,496,014.22	857,646,517.81	-10.16%
筹资活动产生的现金流量净额	25,454,004.00	316,795,808.94	-91.97%

现金及现金等价物净增加额	-121,866,358.78	191,790,731.36	-163.54%
--------------	-----------------	----------------	----------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要系资产折旧及摊销增加，存货增加，经营性应收项目和应付项目增加所致。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-2,963,552.13	-12.70%	主要系本期收购北京泰德，原股权按公允价值重新计量产生的损失。	是
公允价值变动损益	8,536,883.05	36.57%	主要系本期部分子公司未完成业绩承诺，产生的业绩补偿。	否
资产减值	-10,383,009.12	-44.48%	主要系对存货、商誉和应收质保金的减值准备。	是
营业外收入	560,236.53	2.40%		否
营业外支出	1,936,999.87	8.30%		否
信用减值损失	-33,872,383.62	-145.10%	主要系对应收账款和其他应收款的减值准备。	是
其他收益	25,298,949.01	108.37%	主要系取得的政府补助。	是

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	427,092,915.74	14.95%	550,555,043.66	19.60%	-4.65%	
应收账款	731,269,224.10	25.59%	730,860,276.72	26.02%	-0.43%	
合同资产	12,477,966.90	0.44%	13,073,461.10	0.47%	-0.03%	
存货	376,130,247.72	13.16%	326,706,059.82	11.63%	1.53%	
长期股权投资	176,118,857.17	6.16%	149,700,798.94	5.33%	0.83%	
固定资产	567,691,865.87	19.87%	531,600,758.98	18.93%	0.94%	
在建工程	14,256,559.61	0.50%	1,565,735.41	0.06%	0.44%	
使用权资产	41,674,156.31	1.46%	46,713,769.88	1.66%	-0.20%	
短期借款	579,281,256.08	20.27%	460,861,461.38	16.41%	3.86%	

合同负债	29,631,626.41	1.04%	45,318,846.31	1.61%	-0.57%	
长期借款	11,461,310.36	0.40%	38,501,350.75	1.37%	-0.97%	
租赁负债	27,657,506.21	0.97%	34,220,723.60	1.22%	-0.25%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	2,000.00	8,536,883.05				2,000.00		8,536,883.05
4.其他权益工具投资	24,243.00							24,243.00
金融资产小计	26,243.00	8,536,883.05				2,000.00		8,561,126.05
应收款项融资	1,834,500.00				33,859,428.91	34,013,740.60		1,680,188.31
上述合计	1,860,743.00	8,536,883.05			33,859,428.91	34,015,740.60		10,241,314.36
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	7,885,445.36	7,885,445.36	质押	汇票、保函保证金等
合计	7,885,445.36	7,885,445.36		



## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
344,160,122.82	396,110,564.71	-13.12%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额（1）	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额（2）	报告期末募集资金使用比例（3）=（2）/（1）	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023	公开发行	2023年05	35,073	34,227.42	1,448.48	11,480.23	33.54%	0	0	0.00%	23,417.11	5,417.11万	0

		月 19 日										元存放于募集资金存款专户；3,000 万元进行现金管理；15,000 万元暂时补充流动资金	
合计	--	--	35,073	34,227.42	1,448.48	11,480.23	33.54%	0	0	0.00%	23,417.11	--	0
募集资金总体使用情况说明													
<p>经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江正元智慧科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕553 号）同意注册，公司向不特定对象发行可转换公司债券 350.73 万张，发行价为每张面值人民币 100.00 元，共计募集资金人民币 35,073.00 万元，扣除承销费 450.00 万元（不含税）后实际收到的金额为 34,623.00 万元。另减除保荐费、律师费、验资费、资信评级费和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用 395.58 万元（不含税）后，公司本次募集资金净额为 34,227.42 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2023〕152 号）。</p> <p>公司本报告期实际使用募集资金 1,448.48 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 201.79 万元，累计已使用募集资金 11,480.23 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 669.92 万元。</p> <p>截至 2024 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额为 23,417.11 万元，其中募集资金账户余额 5,417.11 万元，募集资金进行现金管理 3,000.00 万元，募集资金暂时补充流动资金 15,000.00 万元。</p>													

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
1. 基础教育管理与服务一体化云平台项目	2023 年 05 月 19 日	基础教育管理与服务一体化云平台项目	研发项目	否	24,227.42	24,227.42	1,441.44	1,441.44	5.95%	2026 年 12 月 25 日	0	0	不适用	否

2. 补充营运资金项目	2023年05月19日	补充营运资金项目	补流	否	10,000	10,000	7.04	10,038.79	100.39%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	34,227.42	34,227.42	1,448.48	11,480.23	--	--			--	--
超募资金投向														
无														
合计				--	34,227.42	34,227.42	1,448.48	11,480.23	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	由于外部市场环境变化等不确定性影响，公司对募投资项目固定资产投资更加谨慎，投资速度有所放缓；另外本次募集资金于2023年4月到账，晚于募集资金投资项目原计划开始时间2022年5月，为确保该项目更好实施，维护全体股东和公司的利益，公司拟在项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变化的情况下，将“基础教育管理与服务一体化云平台项目”项目延期至2026年12月25日。项目延期调整情况公司已经在2024年7月9日召开的第四届董事会第三十五次会议审议通过。													
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用													
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用													
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用													
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用													
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用													
用闲置募集	适用													

资金暂时补充流动资金情况	<p>2023 年 12 月 26 日公司第四届董事会第二十九次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设和募集资金使用计划的前提下，使用部分闲置募集资金不超过人民币 11,000.00 万元暂时补充流动资金。使用期限自董事会审议批准议案之日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专用账户。截至 2024 年 7 月 8 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 11,000 万元全部归还至募集资金专用账户，该笔资金使用期限未超过 12 个月。</p> <p>2024 年 7 月 9 日召开第四届董事会第三十五次会议、第四届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金不超过人民币 18,000 万元（含）暂时补充流动资金，其中人民币 3,000 万元（含）使用期限自公司董事会审议通过之日起至 2024 年 12 月 31 日前，人民币 15,000 万元（含）使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，上述资金将于到期前归还至募集资金专用账户。截至 2024 年 12 月 25 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 3,000.00 万元归还至募集资金专用账户，该笔资金使用期限在董事会审议通过的使用期限之内。</p> <p>截至 2024 年 12 月 31 日，剩余未归还的暂时补充流动资金的 15,000.00 万元尚在董事会审议通过的使用期限之内，公司将在到期之前归还。</p>
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	截至 2024 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额为 23,417.11 万元，其中募集资金账户余额 5,417.11 万元，募集资金进行现金管理 3,000.00 万元；募集资金暂时补充流动资金 15,000.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**八、重大资产和股权出售**

**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用 不适用

**九、主要控股参股公司分析**

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
尼普顿	子公司	租赁商务服务行业	4460 万元	643,202,898.17	261,245,554.46	219,991,094.90	34,834,073.50	31,405,015.46

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
古格尔	设立	报告期内对公司生产经营和业绩无重大影响
江苏正元	设立	报告期内对公司生产经营和业绩无重大影响
北京泰德	非同一控制下企业合并	报告期内对公司生产经营和业绩无重大影响
物联科技	设立	报告期内对公司生产经营和业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

#### 1、智慧教育引领数字化转型的新方向，未来市场需求将持续扩大

2024年，在国家政策的有力推动下，智慧教育成为教育数字化转型的核心驱动力，引领着教育行业迈向新的发展阶段。2024年作为国家教育数字化战略行动实施的关键之年，教育部等相关部门继续加大力度推进教育数字化转型。2024年3月，政府工作报告提出开展“人工智能+”行动，教育领域成为重点应用场景之一。“人工智能+教育”应用行动的启动，标志着人工智能技术在教育领域的应用得到了国家层面的高度重视。通过探索人工智能在教育中的创新应用，有望提升教育教学的效率和质量，促进个性化学习和终身学习的发展，为智慧教育的深化发展注入了新的活力。随着国家对智慧教育的重视程度不断提高，以及家长和社会对优质教育资源的需求日益增长，未来几年仍将保持较高的增长率，技术创新驱动产品与服务升级，人工智能、大数据、云计算、物联网等前沿技术的不断创新，将为智慧教育产品和服务带来持续升级的动力，将不断提升智慧教育的质量和效果，为用户带来更好的使用体验。随着智慧教育市场的不断扩大，行业竞争也将日益激烈，传统的教育机构、科技企业、互联网巨头等纷纷布局智慧教育领域，形成了多元化的竞争格局。在竞争中，企业需要不断提升自身的技术实力、产品质量和服务水平，打造差异化的竞争优势。同时，也需要加强与其他企业的合作与交流，实现资源共享、优势互补，共同推动行业的发展。

#### 2、政策支持和革新助力智慧校园建设，应用场景和服务范围将不断丰富

2025年3月，教育部、科技部、工信部等九部门联合发布《关于加快推进教育数字化的意见》，明确了智慧校园建设的发展方向和重点任务。提出要建强用好国家智慧教育公共服务平台，完善“四横五纵”平台资源布局，推进全域深度应用，实现优质教育资源的共建共享。各地政府也积极响应国家政策，上海市提出建立全市“1+16”数字教学系统，建设市级智慧教育公共服务平台；河北省加快建设数字河北行动方案，积极探索推广智慧教育；江西省建设赣州智慧教育云平台等。这些政策不仅为智慧校园建设提供了良好的发展环境，还通过资金扶持、标准制定等措施降低了学校和机构的智慧校园建设成本，推动了行业的快速发展。随着物联网、云计算、大数据、人工智能等前沿技术的不断发展，智慧校园在技术应用方面取得了显著进展。智能教室、虚拟实验室、在线学习平台等新型教学方式的应用，为学生提供了更加便捷、高效的学习方式；智能安防系统、资产管理系统等应用则提高了校园的安全性和管理效率。未来，智慧校园将继续强化技术的深度融合与创新。AI 技术将在智慧校园中发挥更大作用，通过深度学习算法，智能教室、虚拟实验室、在线学习平台、一体化教务管理系统、智能安防系统等应用，提高了学校的管理效率和安全性。利用大数据技术，继续强化数据的采集、整合、分析与挖掘能力，将能够形成详细的学生学习行为图谱，为教师提供精准教学建议，为管理者提供科学决策依据，同时为学生提供个性化学习推荐和课程安排。目前智慧校园市场竞争格局呈现出高度集中的特点，并且拥有丰富的技术和资源优势，智慧校园建设领域也将加剧市场竞争。随着教育数字化转型的加速推进，智慧校园建设将迎来更加广阔的发展前景。未来，智慧校园将更加注重技术创新与应用，不断拓展应用场景和服务范围，为师生提供更加智能化、个性化的教育服务。

### 3、智慧园区和智慧后勤深度融合，后勤服务将更趋高效智能

在当今数字化、智能化的时代浪潮下，智慧园区和智慧后勤作为城市发展的关键领域，正以前所未有的速度蓬勃发展。智慧园区作为产业发展的重要载体，也在不断创新升级。整合区内的企业资源、基础设施和服务体系，构建了一个智能化的产业生态系统。在智慧园区内，企业可以享受到高速稳定的网络通信、便捷的政务服务、精准的人才对接以及完善的供应链配套。同时，通过大数据分析，园区管理者能够深入了解企业需求，提供个性化的扶持政策和发展建议，助力企业快速成长。智慧后勤是保障城市和园区正常运转的坚实后盾，它涵盖了物业管理、餐饮服务、设备维护等多个方面，通过引入智能化技术和信息化手段，实现了后勤服务的标准化、专业化和精细化。在智慧办公环境中，可以通过应用便捷地预订会议室、报修设备、查询物业信息、提供个性化的餐饮服务等；而基于物联网的设备管理系统

则能够实时监测设备的运行状态，提前预警故障，确保设备的稳定运行，大大提高了后勤服务的效率和质量，提升了用户满意度。随着技术的不断进步和应用场景的持续拓展，智慧园区和智慧后勤的融合发展趋势日益明显。一方面，两者之间的数据壁垒逐渐被打破，形成了一个庞大而统一的数字平台，可以通过这个平台全面掌握园区和后勤的运行情况，实现跨部门、跨领域的协同管理和决策优化。另一方面，人工智能、区块链等技术的应用将进一步赋能这两个领域，人工智能驱动的智能客服可以为员工和企业提供24小时不间断的服务；区块链技术在供应链管理和数据安全方面的应用，将增强园区内企业之间的信任与合作，提高后勤服务的透明度和可追溯性。展望未来，智慧园区和智慧后勤将继续深度融合发展，为人们创造更加美好的生活和工作环境。城市将变得更加宜居、宜业、宜游，园区将成为创新驱动、绿色发展的示范高地，后勤服务也将更加贴心、高效、智能。

## （二）公司战略

公司以“聚科技之力 焕智慧之光”为愿景，以“用卓越的技术和服务，伴随用户共生共长”为使命，着力推进商业模式从项目型向数字化服务运营转型升级；产品模式从单一应用系统向平台化、一体化、数智化转型升级；发展模式从自我发展向“公转自转”生态协同发展转型升级；激励模式从单向考评向多维激励、共创共享转型升级。有效把握人工智能的历史机遇，充分发挥公司客户优势、场景应用优势、数据优势，加速丰富 AI 大模型在教育垂直领域的应用，不断创新业务模式，丰富服务内容，提升企业效能，努力成为国内领先的校园及园区数字化服务提供商与运营商。

## （三）公司 2025 年度经营计划

2025年，公司要加强营销协同、产品研发和管理体系的一体化，有效提升集团整体运营效率；深入整合企业资源，积极探索互联模式，有效推进ToB业务向ToC业务延伸；聚焦产品核心竞争力，深入切近市场一线，有效提升产品品质和响应速度；精准发挥企业优势，健全生态合作体系，有效提升合作效能；丰富激励机制，营造共创氛围，有效激发员工活力。打开思路，凝聚共识，深化变革，全力突破，全面开创企业发展新局面。

**一要聚焦战略目标，明晰转型路径，布局发展新蓝图。**要在公司四个转型升级的基础上，从规模的扩张转向利润的提升。明确公司中长期发展规划，制定落实实施细则，加强组织结构调整优化，强化公司上下联动、横向协同，提升一体化运营效能；充分整合内外部资源，不断实现产品模式、商业模式的创新，提升企业经营效率，努力打造全国数智后勤第一品牌、

校园数字化服务第一品牌。

**二要强化协同体系，创新营销模式，构建竞争新优势。**发挥集团数智后勤、大数据、数字空间、基础教育局校一体化平台、行业融合服务平台等产品优势，加强整体营销规划和作战协同，分层分类、聚焦重点，快速形成竞争优势；加速市场布局树立样板，推进总部和一线的双向匹配；优化客户服务模式、丰富服务内容，不断提升客户价值。

**三要提升产品品质，驱动业务创新，夯实转型新基石。**大力加强 AI 的投入，把人工智能渗透到公司产品、服务、管理之中，有效提升产品品质和工作效能；积极适配信创环境，加强对公司各类产品的创新和升级，加快实现创新型产品的市场价值。

**四要强化生态组织，深化内外融合，拓宽发展新空间。**深入分析银行、运营商、大型IT企业等合作伙伴的需求，共同进行产品联合研发、解决方案设计和商业模式创新；加强内部融合，扩大外部协作，以成熟的产品和解决方案加强同行业产品代理商、渠道商、系统集成商的合作，构建完善的生态合作体系，切实提升公司“公转自转”的合作效能。

**五要优化管理体系，丰富激励机制，激发企业新活力。**进一步落实合规体系建设，强化风险管理，防范经营风险；加强信息化管理，推进数据治理，优化关键流程，有效提高管理效率；优化人员结构，加强人才梯队建设，建立多维激励的共享机制，激发企业新活力。

#### （四）可能面对的风险

##### 1、行业竞争及行业波动风险

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。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。同时，面对当前经济环境的变化，银行及运营商由于内部管理、合同执行等原因，缩减了对教育行业的投资。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，从而对公司现有业务及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，完善市场营销渠道，不断适应客户的需要，加大对现有市场和潜在市场的拓展力度，进一步维持并加强公司在用户数量、用户粘性及产品技术的核心竞争优势，促进公司持续健康发展。



## 2、生产经营季节性波动风险

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

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

## 3、技术与产品开发风险

随着云计算、大数据、人工智能、区块链等技术的不断演进，市场上的软硬件产品加快了更新和升级换代的速度，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，引进高端人才，深化市场分析，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和 AI 赋能，加快其升级换代步伐，努力保持技术与产品优势。

## 4、应收账款回收风险

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

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

## 5、人才流失风险

人才是企业的核心竞争力，高素质的产品研发、技术维护、市场营销及管理人才是公司持续发展的重要因素。随着计算机行业的不断发展，对上述人才的需求日趋强烈。公司处于

杭州未来科技城板块，企业对人才资源的竞争比较激烈。公司通过提供有竞争力的薪酬福利，建立公平的晋升机制和完善的培训体系，增强人才队伍的稳定性。但若公司核心研发、服务、销售和管理人员流失，且不能及时获得相应补充，短期将对公司的盈利能力产生不利影响。

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

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年05月10日	线上会议	网络平台线上交流	其他	社会公众投资者	公司经营情况、产品技术情况及未来发展规划等	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

## 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### （一）股东和股东大会

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

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

#### （二）公司与控股股东

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

#### （三）董事与董事会

公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，达到公司董事总数的 1/3。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事制度》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公

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

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

#### （四）监事与监事会

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

#### （五）绩效考核与激励机制

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

#### （六）信息披露与透明度

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

#### （七）相关利益者

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

报告期内以及 2024 年年度报告编制期间，公司不存在违规向大股东、实际控制人提供未公开信息等情况。

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

#### （八）内部审计制度的执行

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

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

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

是 否

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

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

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

#### （一）资产独立情况

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

#### （二）人员独立方面

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

#### （三）财务独立情况

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

#### （四）机构独立情况

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

#### （五）业务独立情况

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

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	年度股东大会	33.57%	2024 年 05 月 16 日	2024 年 05 月 16 日	1.审议通过《关于公司<2023 年度董事会工作报告>的议案》 2.审议通过《关于公司<2023 年度监事会工作报告>的议案》 3.审议通过《关于公司<2023 年年度报告>及其摘要的议案》 4.审议通过《关于公司<2023 年度财务决算报告>的议案》 5.审议通过《关于 2023 年度利润分配预案的议案》 6.审议通过《关于 2024 年度董事薪酬方案的议案》 7.审议通过《关于 2024 年度监事薪酬方案的议案》 8.审议通过《关于拟续聘会计师事务所的议案》 9.审议通过《关于为控股子公司提供担保的议案》 10.审议通过《关于变更注册资本暨修改<公司章程>的议案》
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	33.97%	2024 年 09 月 18 日	2024 年 09 月 18 日	审议通过《关于取消为控股子公司的部分担保暨新增为控股子公司担保的议案》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
陈艺戎	女	33	董事	现任	2022年12月16日	2028年04月15日	0	0	0	0	0	不适用
			副总经理	离任	2024年01月29日	2025年04月15日						
			董事长	现任	2025年04月15日	2028年04月15日						
陈根清	男	55	副总经理	任免	2023年10月12日	2024年01月29日	0	0	0	0	0	不适用
			董事	现任	2023年11月09日	2028年04月15日						
			总经理	现任	2024年01月29日	2028年04月15日						
朱军	男	62	董事	现任	2016年02月26日	2028年04月15日	0	0	0	0	0	不适用
李琳	女	61	董事	现任	2025年04月15日	2028年04月15日	3,689,762	0	0	0	3,689,762	不适用
吴雄伟	男	62	独立董事	现任	2022年01月14日	2028年04月15日	0	0	0	0	0	不适用
金鑫华	男	59	独立董事	现任	2022年01月14日	2028年04月15日	0	0	0	0	0	不适用
章国华	男	61	独立董	现任	2025	2028	0	0	0	0	0	不适

			事		年 04 月 15 日	年 04 月 15 日							用
潘功君	男	56	监事会 主席	现任	2021 年 01 月 20 日	2028 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	0	不适用
陈晓露	女	31	监事	现任	2025 年 04 月 15 日	2028 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	0	不适用
蔡宇峰	男	47	职工监 事	现任	2025 年 04 月 15 日	2028 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	0	不适用
刘智海	男	46	职工监 事	离任	2018 年 03 月 23 日	2025 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	0	不适用
			副总经 理	现任	2025 年 04 月 15 日	2028 年 04 月 15 日							
吕晓平	男	52	副总经 理	现任	2017 年 01 月 23 日	2028 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	0	不适用
李战鹏	男	49	副总经 理	现任	2022 年 01 月 14 日	2028 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	0	不适用
鲍广宇	男	50	总工程 师	现任	2022 年 01 月 14 日	2028 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	0	不适用
周军辉	男	51	副总经 理、董 事会秘 书	现任	2017 年 08 月 18 日	2028 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	0	不适用
姚海强	男	54	副总经 理	现任	2022 年 08 月 25 日	2028 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	0	不适用
吴晓谦	女	41	财务总 监	现任	2022 年 01 月 14 日	2028 年 04 月 15 日	25,000		0	0	25,000		股权激励 期权行 权
			财务负 责人	现任	2022 年 12 月 01 日	2028 年 04 月 15 日							
陈坚	男	62	董事长	离任	2012 年 10 月 09 日	2025 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	0	不适用
张耀辉	男	59	独立董 事	离任	2018 年 12	2025 年 04	0	0	0	0	0	0	不适用



					月 18 日	月 15 日						
盛星	女	44	职工监事	离任	2022 年 01 月 14 日	2025 年 04 月 15 日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	3,714,762		0	0	3,714,762	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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
陈坚	总经理	离任	2024 年 1 月 29 日	陈坚先生根据公司战略发展、企业高质量成长需要，决定将主要精力集中在董事长工作职责和公司战略发展上，申请辞去总经理职务，辞职后陈坚先生仍在公司担任董事长、董事会战略委员会委员、董事会提名委员会委员职务。
陈根清	总经理	聘任	2024 年 1 月 29 日	董事会聘任
陈艺戎	副总经理	聘任	2024 年 1 月 29 日	董事会聘任
陈坚	董事长	任期满离任	2025 年 04 月 15 日	超过法定退休年龄
陈艺戎	董事长	被选举	2025 年 04 月 15 日	换届
陈艺戎	副总经理	任期满离任	2025 年 04 月 15 日	换届
李琳	董事	被选举	2025 年 04 月 15 日	换届
张耀辉	独立董事	任期满离任	2025 年 04 月 15 日	换届
章国华	独立董事	被选举	2025 年 04 月 15 日	换届
刘智海	职工监事	任期满离任	2025 年 04 月 15 日	换届
刘智海	副总经理	聘任	2025 年 04 月 15 日	换届
盛星	职工监事	任期满离任	2025 年 04 月 15 日	换届
陈晓露	监事	被选举	2025 年 04 月 15 日	换届
蔡宇峰	职工监事	被选举	2025 年 04 月 15 日	换届

## 2、任职情况

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

### （一）现任非独立董事

1、陈艺戎，女，中国国籍，无境外永久居留权。本科毕业于美国里海大学计算机专业，硕士毕业于清华大学工商管理专业。曾在巴克莱银行(Barclays Bank)、贝宝支付（北京）有限公司（Paypal China）等公司任职。现任公司董事长、浙江小兰智慧科技有限公司、杭州容博教育科技有限公司董事长等职务。

2、陈根清，男，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于浙江大学数学专业，硕士，CFA、FRM、ACCA、注册会计师、高级工程师、一级建造师。历任金华市环球计算机工程有限公司开发经理、金华金信电脑工程有限公司总经理、浙江金信软件有限公司副总经理、金信信托投资股份公司信息中心总经理、浙江正元智慧科技有限公司副总经理（财务负责人）等职务；现任正元智慧集团股份有限公司董事兼总经理，兼任浙江尼普顿科技股份有限公司、宁波博太科智能科技有限公司董事长，浙江小兰智慧科技有限公司、浙江校云智慧科技有限公司、杭州容博教育科技有限公司、四川正元智慧科技有限公司、浙江正元数据科技有限公司、杭州雄伟科技开发股份有限公司董事等职务。

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

4、李琳，女，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于四川音乐学院专业。曾任浙江音乐学院系副主任，教授，硕导，浙江音乐学院第一届“教学名师”、浙江省一流本科课程《声乐艺术》课程建设负责人，从事声乐教学三十余年。现任公司董事。

## （二）现任独立董事

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

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

3、章国华先生，男，中国国籍，无境外永久居留权。浙江大学心理学在职博士。曾任中国投资银行西湖支行行长，平安银行股份有限公司杭州分行行长，中国光大银行股份有限公司杭州分行行长、南昌分行行长、一级巡视员等职务；现任公司独立董事。

### （三）现任非职工代表监事

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

2、陈晓露，女，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，毕业于英国爱丁堡大学能源金融专业。曾任中英（广东）CCUS 中心办公室主任；现任公司监事，浙江大学计算机科学与技术学院科研助理，兼任泽合（杭州）企业管理咨询有限公司执行董事兼总经理。

### （四）现任职工代表监事

蔡宇峰，男，1978 年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于长安大学应用电子技术专业，本科学历，高级工程师，杭州市高层次 E 类人才。历任研发工程师，产品设计部经理，硬件研发部经理，硬件研发中心总监，总工程师助理兼硬件部经理，副总工程师。现任公司职工代表监事、总裁助理兼生态合作部经理和创新研究院经理；兼任正元智慧（浙江）物联科技有限公司董事、北京泰德汇智科技有限公司董事、常州常工电子科技股份有限公司董事。

### （五）其他高级管理人员

1、吕晓平，男，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于杭州大学，本科学历，高级经济师。历任浙江正元智慧科技股份有限公司杭州分公司经理、营销部部长、省内营销公司总经理、金卡事业部总经理、总经理助理等职务；现任正元智慧集团股份有限公司副总经理，兼任宁波博太科智能科技有限公司、浙江尼普顿科技股份有限公司、江苏正元数币智慧科技有限公司董事，杭州联创信息技术有限公司董事长。

2、李战鹏，男，中国国籍，无境外永久居留权，浙江工商大学 MBA。历任浙江正元智慧科技股份有限公司绍兴分公司经理、江西分公司总经理、客户服务中心总经理、运营事业部总经理及职工代表监事等职务；现任正元智慧集团股份有限公司副总经理、工会主席，兼任南昌正元智慧科技有限公司、浙江校云智慧科技有限公司、浙江古格尔智慧科

技有限公司董事长，杭州正元智码科技有限公司执行董事，青岛天高智慧科技有限公司、广西筑波智慧科技有限公司、福建正元智慧科技有限公司、杭州容博教育科技有限公司、浙江小兰智慧科技有限公司、浙江尼普顿科技股份有限公司、浙江双旗智慧科技有限公司、浙江正元数据科技有限公司董事，宁波博太科智能科技有限公司监事。

3、周军辉，男，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于浙江大学，本科学历，高级经济师、一级劳动关系协调师，浙江省优秀职业经理人，杭州市余杭区 D 类高层次人才，具有深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》《独立董事资格证书》。历任浙江正元智慧科技股份有限公司总经理办公室主任，职工代表监事等职务；现任公司副总经理兼董事会秘书，兼任浙江正元数据科技有限公司董事等职务。

4、姚海强，男，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于杭州师范大学物理教育本科专业、澳大利亚堪培拉大学教育领导学专业，硕士，助理研究员，历任杭州师范大学后勤服务集团总经理，杭州师范大学总务部执行部长，浙江粮食集团有限公司董事、副总经理，黑龙江绿色农业集团有限公司党委书记、董事兼常务副总经理，浙江省农村发展实业有限公司党委书记兼董事长等职务。现任正元智慧集团股份有限公司副总经理，兼任浙江尼普顿科技股份有限公司董事，浙江坚果智慧科技有限公司、浙江双旗智慧科技有限公司董事长等职务。

5、刘智海，男，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于杭州电子科技大学软件工程专业，硕士，高级工程师。历任浙江正元智慧科技股份有限公司平台软件部经理、市场部副总监、品质管理部经理、软件中心总监、总工程师助理，正元智慧集团股份有限公司总裁助理兼副总工程师及数智后勤事业部总经理、职工代表监事等职务；现任正元智慧集团股份有限公司副总经理，兼任杭州麦狐信息技术有限公司董事长、北京泰德汇智科技有限公司董事。

6、鲍广宇，男，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于解放军理工大学系统工程专业，博士学历，教授。历任中国擎天软件（01297-HK）科技集团高级副总裁兼研究院院长、中国电科某所某重点实验室首席专家、南京首屏科技集团研究院院长；现任正元智慧集团股份有限公司总工程师。

7、吴晓谦，女，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于杭州电子科技大学工商管理专业，硕士学历，国际注册会计师、中级会计师、中级审计师，杭州市余杭区高层次 E 类人才。历任浙江正元智慧科技股份有限公司财务部副经理、综合管理部经理、总裁助理；

现任正元智慧集团股份有限公司财务负责人、财务总监，兼任青岛天高智慧科技有限公司、四川正元智慧科技有限公司、浙江小兰智慧科技有限公司、浙江校云智慧科技有限公司、杭州麦狐信息技术有限公司、浙江尼普顿科技股份有限公司、杭州容博教育科技有限公司监事，广西筑波智慧科技有限公司、福建正元智慧科技有限公司董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴晓谦	易康投资	执行董事兼总经理	2020年07月07日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈艺戎	小兰智慧	董事长兼总经理	2022年10月21日		是
陈艺戎	正元乾然	董事	2023年12月28日		否
陈艺戎	杭州容博	董事长	2025年04月21日		否
陈根清	四川正元	董事	2016年12月09日		否
陈根清	校云智慧	董事	2017年10月10日		否
陈根清	小兰智慧	董事	2018年06月26日		否
陈根清	尼普顿	董事长	2023年05月29日		否
陈根清	博太科	董事长	2021年11月30日		否
陈根清	正元数据	董事	2023年06月29日		否
陈根清	雄伟科技	董事	2024年02月21日		否
陈根清	杭州容博	董事	2024年04月22日		否
吴雄伟	浙江图原资产管理有限公司	董事	2009年04月09日		是
吴雄伟	浙江隆德创业投资管理有限公司	执行董事	2009年12月15日		否
吴雄伟	隆德资产管理有限公司	董事	2011年09月23日		否
吴雄伟	深圳市紫金港资本管理有限公司	董事	2014年05月28日		否
吴雄伟	浙江金大通控股（集团）有限公司	董事	2023年09月20日		否
吴雄伟	浙大未来创新（杭州）私募基金管理有限公司	董事	2022年12月08日		否
吴雄伟	杭州特利伽网络科技有限公司	董事	2023年04月10日		否
吴雄伟	杭州金大通企业管理有限公司	监事	2023年07月10日		否
吴雄伟	湖北金戴拿私募基金管理有限公司	执行董事兼经理	2023年04月07日		否
金鑫华	浙江之江会计师事务所有限公司	董事、副所长	2001年09月25日		是
金鑫华	浙江之江资产评估有限公司	董事、副总经理	2001年09月25日		是
金鑫华	浙江诺特健康科技股	独立董事	2022年07月07日		是

	份有限公司				
潘功君	好并够（杭州）经济咨询有限公司	执行董事兼总经理	2021年01月11日		否
潘功君	三门县海啊小额贷款股份有限公司	经理	2011年07月25日		否
潘功君	小微普惠（杭州）信息科技有限公司	董事、经理兼财务负责人	2024年02月02日		是
陈晓露	泽合（杭州）企业管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	2022年03月23日		是
蔡宇峰	常工电子	董事	2019年06月12日		否
蔡宇峰	北京泰德	董事	2021年02月23日		否
蔡宇峰	物联科技	董事	2024年11月15日		否
吕晓平	博太科	董事	2021年11月30日		否
吕晓平	杭州联创	董事长	2022年12月28日		否
吕晓平	尼普顿	董事	2022年07月19日		否
吕晓平	正元数币	董事	2024年05月14日		否
李战鹏	校云智慧	董事长	2017年10月10日		否
李战鹏	双旗智慧	董事	2020年04月21日		否
李战鹏	广西筑波	董事	2020年08月24日		否
李战鹏	南昌正元	董事长	2020年09月30日		否
李战鹏	小兰智慧	董事	2021年12月20日		否
李战鹏	博太科	监事	2021年11月30日		否
李战鹏	正元智码	执行董事	2023年03月31日		否
李战鹏	正元数据	董事	2023年06月29日		否
李战鹏	尼普顿	董事	2023年05月18日		否
李战鹏	古格尔	董事长	2024年03月12日		否
李战鹏	福建正元	董事	2024年04月01日		否
李战鹏	青岛天高	董事	2024年02月27日		否
李战鹏	杭州容博	董事	2024年03月20日		否
周军辉	正元数据	董事	2023年06月29日		否
姚海强	尼普顿	董事	2023年06月14日		否
姚海强	坚果智慧	董事长	2024年05月13日		否
姚海强	双旗智慧	董事长	2025年04月17日		否
刘智海	杭州麦狐	董事长	2024年07月16日		否
刘智海	北京泰德	董事	2024年07月22日		否
吴晓谦	校云智慧	监事	2017年10月10日		否
吴晓谦	四川正元	监事	2019年05月21日		否
吴晓谦	广西筑波	董事	2020年08月24日		否
吴晓谦	麦狐信息	监事	2021年10月08日		否
吴晓谦	小兰智慧	监事	2021年12月20日		否
吴晓谦	尼普顿	监事	2022年07月19日		否
吴晓谦	青岛天高	监事	2024年06月28日		否
吴晓谦	福建正元	董事	2024年04月01日		否
吴晓谦	杭州容博	监事	2024年04月22日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 公司于 2024 年 4 月 23 日召开第四届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于 2024 年度高级管理人员薪酬方案的议案》，根据《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会议事规则》《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》等公司相关制度，结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平，公司拟定了 2024 年度高级管理人员薪酬方案：拟根据公司各高级管理人员在公司所任的具体职务，按照公司薪酬制度规定，向其发放高级管理人员薪酬。

(2) 公司于 2024 年 4 月 23 日召开第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第十八次会议，于 2024 年 5 月 16 日召开 2023 年度股东大会，审议通过了《关于 2024 年度董事薪酬方案的议案》《关于 2024 年度监事薪酬方案的议案》，根据《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会议事规则》《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》等公司相关制度，结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平，公司拟定了 2024 年度董事薪酬方案及监事薪酬方案：根据各董事在公司所任的具体职务和工作情况，按照公司薪酬制度规定，向其发放薪酬和津贴；对公司独立董事每年发放独立董事津贴 10.00 万元（税后），个人所得税由公司按照规定代扣；对在公司任职的内部监事，根据各监事在公司所任的具体职务，按照公司薪酬制度规定，向其发放薪酬，不再另行发放监事津贴；对未在公司任职的监事每年发放津贴 10.00 万元（税后），个人所得税由公司按照规定代扣。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈根清	男	55	董事、总经理	现任	41.15	否
陈艺戎	女	33	董事长	现任	34.89	否
朱军	男	62	董事	现任	21.84	否
吴雄伟	男	62	独立董事	现任	11.9	是
金鑫华	男	59	独立董事	现任	11.9	是
潘功君	男	56	监事会主席	现任	11.9	是
刘智海	男	46	副总经理	现任	33.43	否
吕晓平	男	52	副总经理	现任	33.18	否
李战鹏	男	49	副总经理	现任	32.14	否
鲍广宇	男	50	总工程师	现任	48.91	否
周军辉	男	51	副总经理、董事会秘书	现任	28.91	否
姚海强	男	54	副总经理	现任	33.11	否
吴晓谦	女	41	财务负责人、财务总监	现任	27.43	否
陈坚	男	62	董事长	离任	37.37	否

张耀辉	男	59	独立董事	离任	11.9	是
盛星	女	44	职工监事	离任	16.49	否
合计	--	--	--	--	436.45	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第三十次会议	2024年01月03日	2024年01月03日	审议通过《关于不向下修正“正元转02”转股价格的议案》
第四届董事会第三十一次会议	2024年01月29日	2024年01月30日	1.审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》 2.审议通过《关于补选第四届董事会审计委员会委员的议案》 3.审议通过《关于回购公司股份方案的议案》
第四届董事会第三十二次会议	2024年04月23日	2024年04月25日	1.审议通过《关于公司<2023年度总经理工作报告>的议案》 2.审议通过《关于公司<2023年度董事会工作报告>的议案》 3.审议通过《关于公司<2023年年度报告>及其摘要的议案》 4.审议通过《关于公司<2023年度财务决算报告>的议案》 5.审议通过《关于2023年度利润分配预案的议案》 6.审议通过《关于公司<2023年度内部控制自我评价报告>的议案》 7.审议通过《关于公司2023年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》 8.审议通过《关于2024年度董事薪酬方案的议案》 9.审议通过《关于2024年度高级管理人员薪酬方案的议案》 10.审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》 11.审议通过《关于公司组织机构调整的议案》 12.审议通过《关于为控股子公司提供担保的议案》 13.审议通过《关于使用部分暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》 14.审议通过《关于使用部分闲置自有资金购买理财产品的议案》 15.审议通过《关于变更注册资本暨修改<公司章程>的议案》 16.审议通过《关于2024年度日常关联交易预计的议案》 17.审议通过《关于向银行申请综合授信额度的议案》 18.审议通过《关于召开2023年年度股东



			大会的议案》
第四届董事会第三十三次会议	2024年04月26日	2024年04月27日	1.审议通过《关于公司<2024年第一季度报告>的议案》 2.审议通过《关于不向下修正“正元转 02”转股价格的议案》
第四届董事会第三十四次会议	2024年06月06日	2024年06月07日	审议通过《关于调整 2021 年股票期权激励计划行权价格的议案》
第四届董事会第三十五次会议	2024年07月09日	2024年07月09日	1.审议通过《关于部分募投项目延期的议案》 2.审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》
第四届董事会第三十六次会议	2024年08月16日	2024年08月16日	1.审议通过《关于不向下修正“正元转 02”转股价格的议案》 2.审议通过《关于设立合规管理委员会暨组织机构调整的议案》
第四届董事会第三十七次会议	2024年08月28日	2024年08月30日	1.审议通过《关于公司<2024年半年度报告>及其摘要的议案》 2.审议通过《关于公司<2024年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》 3.审议通过《关于取消为控股子公司的部分担保暨新增为控股子公司担保的议案》 4.审议通过《关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》
第四届董事会第三十八次会议	2024年10月28日	2024年10月29日	1.审议通过《关于公司<2024年第三季度报告>的议案》 2.审议通过《关于注销 2021 年股票期权激励计划股票期权的议案》 3.审议通过《关于向银行申请综合授信额度的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈坚	9	6	3	0	0	否	2
陈根清	9	6	3	0	0	否	2
陈艺戎	9	6	3	0	0	否	2
朱军	9	6	3	0	0	否	2
张耀辉	9	6	3	0	0	否	2
吴雄伟	9	6	3	0	0	否	2
金鑫华	9	6	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，关注公司规范运作和经营情况。根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
第四届董事会战略委员会	陈坚、陈艺戎、张耀辉	2	2024年04月19日	1.审议通过《关于公司2024年度经营战略的议案》 2.审议通过《关于公司组织机构调整的议案》	1.2024年，公司要聚焦重点，聚合力量，全力打造企业核心竞争力；深化融合，完善体系，有力提升自研产品市场效力；科学管控、强化规范，有效提升企业高效运行能力。要不断强化生态协同，优化人才队伍，加强全员的标准意识、服务意识、品牌意识，切实实现企业高质量发展。 2.为进一步完善各部门职能，优化管理流程，提高公司运营效率，同意对组织机构进行调整，本次调整是对公司内部管理机构的调整，不会对公司经营活动产生重大影响。	无	无
			2024年08月16日	审议通过《关于设立合规管理委员会暨组织机构调整的议案》	为加强合规管理，建立健全合规管理体系，提升合规管理水平，有效防范合规风险，同意公司设立合规管理委员会，并对相应调整组织机构。	无	无
第四届董事会审计委员会	金鑫华、吴雄伟、朱军	5	2024年01月29日	1.审议通过《关于2023年度募集资金存放与使	1、公司严格执行了募集资金专户存储制度，有效执行募集资金三方监管协议，募	无	无

			<p>用核查情况的议案》</p> <p>2.审议通过《关于 2023 年度财务报告审计工作监督与评估的议案》</p>	<p>集资金不存在被控股股东和实际控制人占用等情况，截至 2023 年 12 月 31 日，公司募集资金具体使用情况与披露情况一致，未出现募集资金使用违反相关法律法规和公司相关制度的情形。审计委员会对公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况无异议。</p> <p>2、天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度财务报告审计机构，能够坚持独立审计原则，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够很好地履行其作为审计机构的责任与义务，满足公司审计工作要求。</p>		
		2024 年 04 月 19 日	<p>1.审议通过《关于公司&lt;2023 年年度报告&gt;及其摘要的议案》</p> <p>2.审议通过《关于公司&lt;2023 年度内部控制自我评价报告&gt;的议案》</p> <p>3.审议通过《关于公司 2023 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》</p> <p>4.审议通过《关于拟续聘会计师事务所的议案》</p> <p>5.审议通过《关于使用部分暂时闲置的募集资金进行现金管理的议案》</p> <p>6.审议通过《关于使用部分闲置自有资金购买</p>	<p>1. 公司《2023 年年度报告》及其摘要符合法律、行政法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定，报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>2. 《2023 年度内部控制自我评价报告》真实、客观、完整地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。</p> <p>3. 公司《2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，如实反映了公司 2023 年度募集资金存放与使用情况，不存在募集资金存放与使用违规的情形。</p> <p>4. 天健会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司审计机构并进行各项专项审计和财务报表审计的过程中坚持独立审计原则，按时为公司出具</p>	无	无

				<p>理财产品的议案》</p>	<p>各项专业报告，报告内容公允、客观，具备多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够很好地履行其作为审计机构的责任与义务，满足公司财务审计工作要求。我们同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年度的财务审计机构，并同意将该议案提交至 2022 年度股东大会审议。</p> <p>5. 公司目前经营情况良好，基于规范运作、防范风险、谨慎投资、保值增值的原则，运用暂时闲置募集资金购买流动性好、安全性高、期限不超过 12 个月的保本型银行产品，是在确保公司募集资金投资项目日常运营和资金安全的前提下实施的，不影响公司募集资金投资项目资金正常周转需要，有利于提高公司资金使用效率，提高资产回报率，增加公司收益，为公司股东谋取更多的投资回报，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情形，不会对公司募集资金投资项目和日常经营活动所需资金造成影响，符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及公司《募集资金管理制度》等相关规定。</p> <p>6. 公司及控股子公司在不影响正常生产经营且可以有效控制风险的前提下，使用金额不超过人民币</p>		
--	--	--	--	-----------------	--	--	--

				15,000 万元（含本数）的部分闲置自有资金购买包括但不限于银行、基金公司、证券公司、保险公司或信托公司等金融机构发行的理财产品或基金产品（股票及其衍生产品、证券投资基金或以证券投资为目的的产品除外），期限不超过 12 个月，在以上额度范围内，资金可循环滚动使用，不影响公司正常资金周转需要，有利于提高公司资金使用效率，提高资产回报率，增加公司收益，为公司股东谋取更多的投资回报，不会对日常经营活动所需资金造成影响，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及公司《投资和融资决策管理制度》等相关规定。因此，我们同意《关于使用部分闲置自有资金购买理财产品的议案》。			
			2024 年 04 月 26 日	审议通过《关于公司<2024 年第一季度报告>的议案》	公司《2024 年第一季度报告》符合法律、行政法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定，报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	无	无
			2024 年 08 月 28 日	1 《关于公司<2024 年半年度报告>及其摘要的议案》 2 《关于公司<2024 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》	1、公司《2024 年半年度报告》及其摘要符合法律、行政法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定，报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 2、公司《2024 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报	无	无

					告》内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，如实反映了公司 2024 年半年度募集资金存放与使用情况，不存在募集资金存放与使用违规的情形。		
			2024 年 10 月 28 日	《关于公司<2024 年第三季度报告>的议案》	公司《2024 年第三季度报告》符合法律、行政法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定，报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	无	无
第四届董事会提名委员会	张耀辉、吴雄伟、陈坚	2	2024 年 01 月 29 日	《关于聘任公司高级管理人员的议案》	董事会近日收到陈坚先生的书面辞职报告，陈坚先生根据公司战略发展、企业高质量成长需要，决定将主要精力集中在董事长工作职责和公司战略发展上，申请辞去总经理职务，辞职后陈坚先生仍在公司担任董事长、董事会战略委员会委员、董事会提名委员会委员职务。 为完善公司治理结构，保证公司管理层工作的规范运作，根据《中华人民共和国公司法》《公司章程》及相关法律法规的规定，经公司董事长提名，拟聘任艺戎女士担任公司副总经理，同意陈根清先生接任公司总经理，接任后，陈根清先生不再担任公司副总经理。	无	无
			2024 年 08 月 16 日	《关于审核合规管理委员会委员的议案》	为加强合规管理，建立健全合规管理体系，提升合规管理水平，有效防范合规风险，公司于 2024 年 8 月 16 日召开第四届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于设立合规管理委员会暨组织机构调整的议案》，同意公司设	无	无

					立合规管理委员会。经董事长提名，提名委员会委员审核通过，本屆合规管理委员会委员为：公司董事长陈坚、董事兼总经理陈根清、副总经理李战鹏、总工程师鲍广宇、副总经理兼董事会秘书周军辉、董事兼副总经理陈艺戎、财务总监吴晓谦。		
第四届董事会薪酬与考核委员会	吴雄伟、金鑫华、陈艺戎	1	2024年04月19日	1.《关于2024年度董事薪酬方案的议案》 2.《关于2024年度高级管理人员薪酬方案的议案》	1.根据《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会议事规则》《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》等公司相关制度，结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平，公司拟定了2024年度董事薪酬方案：根据各董事在公司所任的具体职务和工作情况，按照公司薪酬制度规定，向其发放薪酬和津贴。对公司独立董事每年发放独立董事津贴10.00万元（税后），个人所得税由公司按照规定代扣。 2.根据《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会议事规则》《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》等公司相关制度，结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平，公司拟定了2024年度高级管理人员薪酬方案：拟根据公司各高级管理人员在公司所任的具体职务，按照公司薪酬制度规定，向其发放高级管理人员薪酬。	无	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	923
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	263
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,104
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,137
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	53
销售人员	323
技术人员	1,508
财务人员	59
行政人员	161
合计	2,104
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	61
大学本科	1,066
大学专科	762
中专及高中	193
其他	22
合计	2,104

### 2、薪酬政策

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

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

2024年度公司领取薪酬员工总数为2,104人，其中核心技术人员113人，占领取薪酬员工总数的5.37%；职工薪酬总额32,307.52万元，占公司成本总额的27.98%，较上年增加8.61%；核心技术人员薪酬总额2,445.09万元，占职工薪酬总额7.57%，较上年降低7.87%。



### 3、培训计划

为提升公司的凝聚力和竞争力，公司一直注重员工的培训发展，建立了完善的培训体系。根据不同对象制定对应的培训计划，提高标准严格要求，加速打造正元智慧人才建设体系。2024年，公司为完善员工知识结构，提高员工业务素质，通过精组织、抓落实，推动线上线下培训工作全方位开展，推进了新员工、技术提高班及研发等主题类培训，进一步搭建和优化了正元学堂线上学习平台。2025年度公司将继续聘请公司内部及外部专业讲师，面向管理层及销售人员、研发人员、产品人员、技术人员、管理人员以及新员工开展专业培训，培训形式线上线下相结合，为公司发展奠定人才基础。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2024年5月16日，公司2023年度股东大会审议通过了《关于2023年度利润分配预案的议案》，公司2023年度权益分派具体方案为：以总股本142,083,053股剔除回购专户中的3,303,000股后的138,780,053股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.4元（含税），合计派发现金5,551,202.12元，不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。本次权益分派股权登记日为：2024年5月31日，除权除息日为：2024年6月3日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

## 本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.2
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	138,783,670
现金分红金额（元）（含税）	2,775,673.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	2,775,673.40
可分配利润（元）	349,092,235.81
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2023 年修订）》《公司章程》等相关规定，经综合考虑投资者即期利益及公司长远发展，董事会提议 2024 年度利润分配预案为：以 2024 年度权益分派实施公告中确定的股权登记日当日的公司总股本扣除公司回购专用证券账户中的股份数后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.20 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。2024 年度利润分配预案中的现金分红总额暂以公司总股本 142,086,670 股剔除回购专户中的 3,303,000 股后的 138,783,670 股为基数测算，预计派发现金 2,775,673.40 元。</p> <p>在利润分配预案披露日至实施权益分派股权登记日期间，若公司总股本发生变动，将按照分配比例不变的原则相应调整分配总额。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

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

2021 年 8 月 16 日，公司召开第三届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于〈浙江正元智慧科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》

《关于〈浙江正元智慧科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核查公司 2021 年股票期权激励计划激励对象名单的议案》等与本激励计划相关的议案。监事会对激励对象名单进行初步核查后认为：列入本次股权激励对象名单的人员作为公司本次股权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

2021 年 9 月 1 日，正元智慧召开 2021 年第二次临时股东大会，公司提供了以现场投票、网络投票相结合的方式进行表决，审议通过了《关于〈浙江正元智慧科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈浙江正元智慧科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年股票期权激励计划相关事宜的议案》等与本次股权激励计划的相关议案。

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

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

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

2023 年 10 月 12 日，公司召开的第四届董事会第二十三次会议及第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》《关于 2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》，同意注销的公司股票期权

数量合计 19.250 万份；同意达到考核要求的 220 名激励对象在第一个行权期行权，可行权股票期权数量为 239.325 万份。

2024 年 10 月 28 日，公司召开第四届董事会第三十八次会议及第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划股票期权的议案》，2021 年股票期权激励计划已于 2024 年 10 月 25 日到期，董事会同意注销到期未行权的股票期权合计为 71.9739 万份。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次股票期权注销事宜已于 2024 年 11 月 1 日办理完成。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
吴晓谦	财务总监	25,000	0	25,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	25,000	0	25,000	0	--	0	--	0	0	0	--	0
备注（如有）	激励对象吴晓谦在被授予公司 2021 年股票期权激励计划股票期权时，未担任公司董事及高级管理人员；公司于 2022 年 1 月 14 日召开第四届董事会第一次会议，聘任吴晓谦为公司财务总监，故吴晓谦自 2022 年 1 月 14 日起为公司高级管理人员。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

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

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

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

本报告期内的股票期权应计提的股权激励费用已于2023年计提完，对公司净利润无影响。

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》等有关法律法规以及《公司章程》的要求，不断健全完善公司治理结构,董事会、监事会和股东大会各司其职、各尽其能；公司审计委员会下设内审部，负责公司内部控制监督，在公司各部门内部控制自我评价的基础上，对公司内部控制体系建立、执行情况进行独立评审，针对发现的问题提出整改意见并督促完成整改。

根据上市公司要求，公司不断健全内部控制体系：公司通过了 GB/T35770-2022/ISO37301：2021 合规管理体系认证，取得《合规管理体系认证证书》，构建了贯穿合规治理全生命周期的系统性框架；成立了合规管理委员会，加强公司合规管理，建立健全合规管理体系，提升公司合规管理水平，有效防范合规风险；进一步制定、完善了公司内控程序及内部制度。

公司已基本建立了运行有效的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司经营管理的实际需要，并且得到有效执行，内部控制体系的建立对公司经营管理的各个环节运营操作起到了较好的风险防范和控制作用。公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确、运作规范、切实保障了公司和股东的合法权益。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
古格尔	2024年3月设立，正元智慧	已完成	无	不适用	不适用	不适用

	控股 51.00%，古格尔纳入正元智慧合并报表					
江苏正元	2024 年 5 月设立，正元智慧控股 51.00%，古格尔纳入正元智慧合并报表	已完成	无	不适用	不适用	不适用
物联科技	2024 年 11 月设立，正元智慧控股 100.00%，物联科技纳入正元智慧合并报表	已完成	无	不适用	不适用	不适用
北京泰德	2024 年 7 月正元智慧受让北京泰德的股权，持股比例由 15.00%增加至 51.00%，北京泰德纳入正元智慧合并报表	已完成	无	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制评价报告及内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：发生涉及财务信息披露的重大舞弊行为；公司财务报告存在重大错报被外部监管机构或审计机构发现，公司对应的控制活动未能识别相关错报；公司财务报告编报控制程序存在重大漏洞，可能导致公司报表出现重大错报。重要缺陷：公司财务报告编报控制程序存在控制漏洞，虽然不会导致公司报表出现重大错报，但仍应引起公司董事会及管理层重视并改进的缺陷。一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷之外的财务报告内部控制缺陷。	重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；一般缺陷：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。
定量标准	重大缺陷：错报金额≥合并财务报表营业收入的 2%；重要缺陷：合并财务报	重大缺陷：错报金额≥合并财务报表营业收入的 2%；重要缺陷：合并财务报

	表营业收入的 1%≤错报金额<合并财务报表营业收入的 2%；一般缺陷：错报金额<合并财务报表营业收入的 1%。	表营业收入的 1%≤错报金额<合并财务报表营业收入的 2%；一般缺陷：错报金额<合并财务报表营业收入的 1%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
正元智慧公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

#### （一）概述

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

#### （二）股东及债权人权益保护

公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》和中国证监会有关法律法规及公司章程等规定，以建立公开、公正、透明、零维度的投资者关系为目标，通过公告、业绩说明会、机构交流会、投资者电话、传真、电子邮箱、互动 e 等多种方式与投资者进行沟通交流。报告期内，公司共发布公告 124 份，投资者关系活动记录表 1 份；举办网上业绩说明会 1 次，举办机构交流会多次，回答投资者互动易提问 85 个，增强了投资者对公司的关注度；建立完善的决策机制，共召开股东大会 2 次、董事会 9 次、监事会 6 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



映公司经营动态，充分保障投资者的知情权；公司积极响应证监会和交易所等监管部门的倡导，以现金分红回报股东，实施了 2023 年度权益分派，合计派发现金 555.12 万元；设立了合规管理委员会，根据上市公司要求，公司不断健全内部控制体系，完善了公司内控程序及内部管理制度，进一步规范了合同审批、会计核算、资金管控、工程建设等日常经营管理行为。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

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

### （四）供应商、客户权益保护

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

### （五）环境保护与可持续发展

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

### （六）社会责任

公司积极推进行业数字化改革。持续加大研发投入，2024 年研发投入 1.95 亿元，大力开展 AI、大数据等前沿技术的在教育行业的创新应用，推进行业技术发展。

公司积极履行社会责任，持续以多种方式回馈社会。2024 年高校教育基金会及余杭区社区发展基金会捐赠共计 76 万余元，助力人才培养与发展。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈坚	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、截至本承诺函签署之日，本人及本人控制的其他企业（不含发行人及其下属企业，下同）未从事与公司及其子公司（指纳入公司合并报表的经营主体，下同）相同或相似的业务；本人也没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司及其子公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司及其子公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。2、本人保证及承诺不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司及其子公司业务相竞争的任何活动；本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人控制的其他企业不从事与公司及其子公司业务相竞争的任何活动。3、如本人拟出售与公司及其子公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本人将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。4、本人将依法、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司及其子公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情。5、自本函签署之日起，若公司及其子公司未来开拓新的业务领域而导致本人及本人所控制的其他公司及企业所从事的业务与公司及其子公司构成竞争，本人将终止从事该业务，或由公司在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。6、本人将不会利用公司实际控制人的身份进行损害公司及其子公司或其它股东利益的经营活动。7、如实际执行过程中，本人违反已作出的承诺，将采取以下措施：</p> <p>（1）及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；（2）向当发行人及其投资者提出补充或替代承诺，以保护发行人及其投资者的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；（4）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（5）有违</p>	2022年05月26日	9999-12-31	正常履行中。

		法所得的，按相关法律法规处理；（6）其他根据届时规定可以采取的其他措施。 8、本承诺函在本人作为公司实际控制人及持股 5%以上股东期间持续有效。			
杭州正元企业管理咨询有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺函签署之日，本公司及本公司控制的其他企业未从事与公司及其子公司（指纳入公司合并报表的经营主体，下同）相同或相似的业务；本公司没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司及其子公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司及其子公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。2、本公司保证及承诺不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司及其子公司业务相竞争的任何活动；本公司保证将采取合法及有效的措施，促使本公司控制的企业不从事与公司及其子公司业务相竞争的任何活动。3、如本公司拟出售与公司及其子公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本公司将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。4、本公司将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司及其子公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情。5、自本函签署之日起，若公司及其子公司未来开拓新的业务领域而导致本公司及本公司所控制的其他公司及企业所从事的业务与公司及其子公司构成竞争，本公司将终止从事该业务，或由公司在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。6、本公司将不会利用公司股东的身份进行损害公司及其子公司或其它股东利益的经营活动。7、如实际执行过程中，本公司违反已作出的承诺，将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；（2）向发行人及其投资者提出补充或替代承诺，以保护发行人及其投资者的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；（4）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（5）有违法所得的，按相关法律法规处理；（6）其他根据届时规定可以采取的其他措施。	2022 年 05 月 26 日	9999-12-31	正常履行中。
陈坚;杭州正元企业管理咨询有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人/本公司不会利用实际控制人（控股股东）地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益。2、自本承诺函出具日起本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业或经济组织将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产。3、本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业或经济组织将尽量避免或减少	2022 年 05 月 06 日	9999-12-31	正常履行中。

			与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。4、本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业或经济组织将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。5、本人/本公司将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。6、若违反上述承诺，本人/本公司将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给公司及其他股东造成的全部损失。			
陈坚;李琳	其他承诺	1、本公司/人将股份质押给债权人系出于合法的融资需求，并非以股票转让为目的；2、截至本承诺函出具之日，本公司/人以所控制的公司股份提供质押进行的融资不存在逾期偿还或者其他违约情形、风险事件，不存在引致诉讼或潜在纠纷的情形；3、本公司/人将严格按照与资金融出方的协议约定，以自有、自筹资金按期、足额偿还融资款项，保证不会因逾期偿还或其他违约情形、风险事件导致本人所控制公司股份被质权人行使质押权；4、如有需要，本公司/人将积极与资金融出方协商，提前回购、追加保证金或补充担保物等方式避免出现本人所持的公司股份被处置，避免公司实际控制人发生变更。	2022年05月26日	9999-12-31	正常履行中。	
鲍广宇;陈坚;陈艺戎;陈英;龚明勇;金鑫华;李战鹏;吕晓平;吴晓谦;吴雄伟;姚海强;张耀辉;周军辉;朱军	其他承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会在制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。	2023年05月19日	2029-04-17	正常履行中。	
陈坚;杭州正元企业管理咨询有限公司	其他承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2023年05月19日	2029-04-17	正常履行中。	
浙江正元智慧科技股份有限公司	分红承诺	公司发行上市后的股利分配政策：根据公司2014年度股东大会审议通过的《公司章程（草案）》，公司发行上市后的主要股利分配政策如下：（一）利润分配政策	2017年04月21日	9999-12-31	正常履行中。	

		<p>的基本原则公司股东回报规划的制定需充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见。公司利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，优先采用现金分红的利润分配方式。（二）利润分配的形式公司采用现金、股票或者股票和现金相结合的方式分配股利。（三）利润分配的期间间隔公司应每年至少进行一次利润分配，公司董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期股利分配。（四）现金分红的具体条件和比例 1、现金分红条件：在符合现金分红的条件下，公司应当采取现金分红的方式进行利润分配。符合现金分红的条件为：（1）该年度无重大投资计划或重大现金支出；（2）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）及累计未分配利润为正值；（3）审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。上述重大投资计划或重大现金支出指：（1）公司未来 12 个月内拟对外投资、购买资产等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，或超过 3,000 万元；或（2）公司未来 12 个月内拟对外投资、购买资产等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。2、现金分红比例：如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十五。同时，公司近三年以现金方式累计分配利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司进行利润分配时，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。（五）股票股利分配的条件公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，发放股票股利。（六）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>的资金。（七）利润分配的决策程序与机制</p> <p>1、公司每年利润分配方案由董事会结合本章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜，独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立明确的意见，董事会通过后提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。</p> <p>2、股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等方式），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。</p> <p>3、公司不进行现金分红或分红水平较低时，董事会就不进行现金分红或现金分配低于规定比例的具体原因、公司留存收益的用途和使用计划等事项进行专项说明，经独立董事发表独立意见后，提交公司股东大会审议。同时在召开股东大会时，公司应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与股东大会表决。（八）利润分配政策的调整机制</p> <p>1、如遇到战争、自然灾害等不可抗力，或公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。</p> <p>2、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要等原因需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，提请股东大会审议并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过；调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点，且不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；调整利润分配政策的相关议案需分别经监事会和二分之一以上独立董事同意后提交董事会、股东大会批准，提交股东大会的相关提案中应详细说明修改利润分配政策的原因，独立董事应当对调整利润分配政策发表独立意见。公司调整利润分配政策，应当提供网络投票等方式为公众股东参与股东大会表决提供便利。（九）股东分红回报规划</p> <p>1、股东回报规划制定考虑因素公司将着眼于长远和可持续发展，在综合考虑公司实际经营情况、发展目标、股东要求和意愿，尤其是中小投资者的合理回报需要、公司外部融资环境、社会资金成本等因素的基础上，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配作出制度性安排，以保持未来公司利润分配政策的连续性和稳定性。</p> <p>2、股东回报规划制定原则公司的股东分红回报规划充分考虑和听取股东（特别是公众投资者和中小投资者）、独立董事和外部监事的意</p>			
--	--	---	--	--	--

		见，在保证公司正常经营业务发展的前提下，坚持现金分红这一基本原则。如无重大资金支出事项发生，公司上市后将在每年向股东分配的现金股利不低于当年实现的可供分配利润的 15% 的基础上，确定年度现金股利及股票股利分配的具体方案。公司的股东分红回报规划的制定应符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，公司实行连续、稳定、积极的利润分配政策。3、股东回报规划制定周期和相关决策机制公司至少每三年重新审阅一次股东分红回报规划，根据股东（特别是公众投资者和中小投资者）、独立董事和外部监事的意见对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改，确定该时段的股东分红回报计划。公司董事会结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是公众投资者和中小投资者）、独立董事和外部监事的意见，制定年度或中期分红方案，并经公司股东大会表决通过后实施。			
JAY TSAI CHIEN CHOU;陈根清;陈坚;陈英;范熊熊;杭州正元企业管理咨询有限公司;黄金明;季建华;陆卫明;吕晓平;潘利华;施东圣;童本立;杨增荣;余锴;浙江正元智慧科技股份有限公司;周军辉;朱加宁;朱军	其他承诺	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺：公司、控股股东杭州正元、实际控制人陈坚承诺：1、本公司/本人承诺本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。2、若在发行人投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市交易前，因发行人本次发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，对于已发行的新股和已转让的原限售股份但尚未上市交易的，本公司/本人将按照投资者所缴纳股票申购款加该期间内银行同期 1 年期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。3、若在发行人首次公开发行的股票上市交易后，因发行人本次发行并上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/本人将依法购回已发行的新股和已转让的原限售股份，购回价格不低于回购公告前 30 个交易日（不足 30 个交易日，则以回购公告前实际交易日为准）该种股票每日加权平均价的算术平均值，并根据相关法律法规规定的程序实施。上述购回实施时法律法规另有规定的从其规定。本公司/本人将及时向发行人提出预案，并提交董事会、股东大会讨论。4、若因招股说明书所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本单位/本人将本着主动	2017 年 04 月 21 日	9999-12-31	正常履行中。



			<p>沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿，通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p> <p>此外，控股股东杭州正元、实际控制人陈坚承诺：本企业/本人以公司当年及以后年度利润分配方案中应享有的分红作为履约担保，且若本企业/本人未履行上述购回或赔偿义务，则在履行承诺前，本企业/本人直接或间接所持的公司股份不得转让。</p> <p>公司全体董事、监事和高级管理人员承诺：1、本人承诺发行人本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、若因发行人本次发行并上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本人将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者沟通赔偿，通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。3、本人以当年以及以后年度自发行人取得的税后工资作为上述承诺的履约担保，且若本人未履行上述购回或赔偿义务，则在履行承诺前，本人直接或间接所持的公司股份（如有）不得转让。</p>			
	<p>JAY TSAI CHIEN CHOU;陈 坚;陈英; 杭州正元 企业管理 咨询有限 公司;黄 金明;陆 卫明;潘 利华;童 本立;余 锴;浙江 正元智慧 科技股份 有限公司; 朱加 宁</p>	<p>其他承诺</p>	<p>关于填补本次公开发行股票被摊薄即期回报的措施及承诺：依据中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》相关规定，公司董事会就公司本次公开发行股票是否摊薄即期回报进行了分析，制定了填补即期回报措施，相关主体出具了承诺。公司第二届董事会第二次会议就上述事项通过了《关于本次公开发行股票摊薄即期回报影响分析和应对措施的议案》，并提交公司2015年度股东大会审议通过。公司制定填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。公司在本次公开发行股票后，将在定期报告中持续披露填补即期回报措施的完成情况及相关承诺主体承诺事项的履行情况。敬请投资者关注。（一）本次公开发行摊薄即期回报的风险及对公司主要财务指标的影响分析本次发行完成后，随着募集资金的到位，公司的资金实力大幅增强，同时公司总股本和净资产均有较大幅度的增长，后续随着募集资金投资项目的效益得以逐步体现，公司的净利润将有所增加，但由于募集资金投资项目的实施需要一定的时间周期，相关效益的实现也需</p>	<p>2017年04 月21日</p>	<p>9999-12- 31</p>	<p>正常履行 中。</p>

			<p>要一定的时间，因此短期内公司的每股收益和净资产收益率等指标存在被摊薄的风险。（二）本次公开发行股票的必要性和合理性公司董事会选择本次融资的必要性和合理性如下：依据公司的发展战略，未来将继续致力于一卡通系统的应用及推广，为客户提供品质卓越的服务，着力把正元智慧建设为全国一流的知名品牌，并基于领先的一卡通技术服务与丰富的经验，拓宽产品功能与应用领域。公司在市场发展的关键机遇期，必要地需要巩固和发展传统优势业务，同时探索新技术、新业务与新领域市场；具体需要加大市场空间和市场渗透力，提升新产品与关键技术的研发能力，优化人力资源管理，持续提高公司内部治理水平和外部服务能力。近年来公司发展迅速，但由于受到资金瓶颈的限制，公司软硬件的提供能力扩张速度低于需求增长速度，在开拓新客户上难以全力以赴。同时，随着科学与经济的不断发展，客户对公司产品功能和性能提出了更高的要求，需要公司加大研发投入以满足客户不断变化的需求。资金紧张等因素限制和制约公司的业务发展，选择本次融资能够合理的发挥募集资金投资项目动力、进一步增强公司资本实力及盈利能力，对公司长期发展提供助益。各个具体募集资金投资项目的必要性和合理性分析，具体详见本招股说明书“第十节、二、募集资金投资项目的具体情况”。</p> <p>（三）本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系及公司相关资源储备情况 1、本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系本次募集资金项目全部围绕公司现有的主营业务进行，以进一步增强公司的核心竞争力和盈利能力。其中，智慧易通项目是在公司已开发并广泛应用的数字化园区一卡通基础上，对体系结构重新架构、对业务流程重组优化、对终端机具全面升级、增加应用系统种类和扩大应用范围，为客户构建更协同、更智能的服务环境；营销服务体系建设和升级项目将强化、完善公司现有的面向一卡通市场的营销服务体系，并通过完善组织机构设置，加强营销团队力量；研发中心建设项目在公司现有技术研发中心基础上，扩大公司研发规模并进行技术升级，提高公司产品的研发效率、缩短产品研发和制造周期，提升公司核心竞争力。2、公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的储备情况截至 2016 年 12 月 31 日，公司员工总人数为 711 人，其中研发技术人员 390 人，销售人员 204 人，公司从业人员质量相对较高，人员结构合理，具备业务线的覆盖和新业务的研发探索能力。公司自成立以来一直专注于为客户提供一卡通系统整体解决方案，目前企业研发实力和市场品牌影响力处于行业前列。近年来，公司先后被</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>认定为国家火炬计划重点高新技术企业、省级企业技术中心，“正元智慧卡应用研究院”为省级企业研究院，截至 2016 年 12 月 31 日，公司拥有软件著作权 148 项，专利 24 项。公司重视研发投入和引进高素质人才以提高技术创新能力，核心技术带头人员的行业专业经验丰富，在智能卡、校园信息化、互联网等业务领域具有非常突出的技术创新能力。公司经过多年智能卡行业的市场经营与深耕服务，在部分区域积累并沉淀了一大批优质且忠诚的客户，逐步形成了较强的品牌影响力。除在教育行业拥有广泛的市场基础外，在电信运营商、银行、政府、军警、旅游、卫生等其他领域也有众多客户。目前，公司拥有直接用户超过 3,000 余家、年发卡量已超过 700 万张，直接用户数量和持卡人数居行业前列，客户遍布国内 20 多个省市。综上所述，公司募集资金投资项目与现有业务的关系密切，并已具备了实施募集资金投资项目的人员、技术、市场等方面储备。（四）公司应对本次公开发行摊薄即期回报采取的措施本次发行后的募集资金到位当年，公司预计即期回报将会摊薄。根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）及《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31 号）的要求，公司拟通过加快本次公开发行募集资金投资项目的实施，促进完善公司各板块业务发展，强化风险控制等方面提升公司核心竞争力，降低摊薄影响，填补回报。公司制定的主要具体措施如下：1、公司在国内校园一卡通行业中处于前列，其中直接服务用户数、可持卡人数和部分区域用户密集度都处于相对领先地位。在现有产品应用领域，公司将利用当前坚实的客户基础，不断深入了解和引导客户需求，将公司最新研究成果和创新应用于客户服务方案，争取更大的市场份额，拓展行业应用；同时，公司也将加强新产品和新技术的研发力度，围绕智能一卡通产业应用的各个领域，寻找新的产品方案与业务增长点，巩固现有品牌和优势，增强公司市场竞争力，提升公司盈利能力。2、公司运行中将持续伴随各类既有的经营、行业、财务风险，同时也将面临宏观微观经济环境变化带来的新风险，公司将持续强化风险意识与能力，不断发现、改进、控制公司业务经营的相关风险。3、本次募集资金使用紧密围绕公司主营业务进行，符合公司未来发展战略，有利于公司提高公司持续盈利能力。公司将根据相关法律法规和《募集资金管理办法》的要求，严格管理募集资金使用，保证募集资金按照原定用途得到充分有效利用。4、公司将不断健全研发机</p>		
--	--	--	--	--

		<p>构, 增强技术力量, 完善创新体系, 建立符合企业实际的人才管理和激励制度。今后本公司将继续完善以智慧一卡通网络研发设计为主体的创新体系, 维持较高的研发投入, 大力进行新服务、新技术的开发与创新。5、公司未来将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求, 并参照上市公司较为通行的惯例, 继续补充、修订、完善公司投资者权益保护的各项制度并予以实施。(五)关于保障中小投资者合法利益的承诺本次公开发行完成后, 公司即期收益存在被摊薄的风险, 为保护中小投资者合法权益, 公司做出如下承诺: 未来将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求, 并参照上市公司较为通行的惯例, 积极落实《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》(国办发[2013]110号)的内容, 继续补充、修订、完善公司投资者权益保护的各项制度并予以实施。公司的控股股东、实际控制人作出如下承诺: 不得越权干预公司经营管理活动, 不得侵占公司利益。公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责, 维护公司和全体股东的合法权益, 尽最大努力确保公司签署填补回报措施能够得到切实履行, 并就此作出如下承诺: 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺未来拟实施的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>			
JAY TSAI CHIEN CHOU;博 信优选 (天津) 股权投资 基金合伙 企业(有 限合 伙);陈 坚;陈英; 杭州易康 投资管理 有限公 司;杭州 正浩投资 管理有限 公司;杭 州正元企 业管理咨	其他承诺	<p>强化对相关责任主体承诺事项的约束措施: 公司、控股股东杭州正元、实际控制人陈坚、持股 5%以上股东及全体董事、监事和高级管理人员承诺: 本公司/本人保证将严格履行正元智慧首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项, 并承诺严格遵守下列约束措施: 1、如果本公司/本人未履行相关承诺事项, 本公司/本人将在正元智慧股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。2、及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。3、向投资者提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护投资者的权益。4、违反承诺给投资者造成损失的, 将依法对投资者进行赔偿。</p> <p>此外, 控股股东杭州正元、实际控制人陈坚、持股 5%以上股东及全体董事、监事和高级管理人员还承诺: 因未履行相关承诺事项而获得收入的, 所得的收入归正元</p>	2017年 04 月 21 日	9999-12- 31	正常履行 中。

	询有限公司;黄金明;陆卫明;潘利华;童本立;余锴;浙江合力创业投资有限公司;浙江正元智慧科技股份有限公司;朱加宁		智慧所有, 并将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给正元智慧指定账户; 若因未履行上述承诺事项给正元智慧或其他投资者造成损失的, 本单位/本人将向正元智慧或其他投资者依法承担赔偿责任。			
股权激励承诺	浙江正元智慧科技股份有限公司	其他承诺	本公司不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。	2021年09月01日	2024-10-28	已履行完毕。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

### 1.本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本（元）	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日
北京泰德	2020年8月6日	4,300,000.00	15.00	现金收购	2024年7月10日
	2024年7月10日	7,368,552.00	36.00	现金收购	

### 2.其他原因的合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本（元）	出资比例	实缴资本（元）
古格尔	设立	2024年3月12日	20,408,000.00	51.00%	5,000,000.00
江苏正元	设立	2024年5月14日	30,000,000.00	51.00%	5,100,000.00
物联科技	设立	2024年11月15日	50,000,000.00	100.00%	

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	113.21
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	王福康、李亚娟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王福康1年、李亚娟2年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司除支付天健会计师事务所（特殊普通合伙）报酬 113.21 万元（不含税）外，另聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共产生内部控制审计费 21.23 万元（不含税）。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及控股子公司非重大诉讼、仲裁等共 20 件	735.12	否	诉讼/调解/执行等	撤诉 8 件； 执行 5 件； 调解 6 件； 重整 1 件；	不适用		不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
雄伟科技	公司董事兼总经理陈根清先生任雄伟科技董事	向关联人销售产品、商品、提供服务	销售设备、提供技术服务等	市场价格	10 万元	10	0.01%	100	否	电汇	市场独立第三方	2024 年 04 月 25 日	在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露《关

													于 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-039）
雄伟科技	公司董事兼总经理陈根清先生任雄伟科技董事	委托关联人销售产品、商品	委托雄伟科技销售自助洗衣产品	市场价格	96.04 万元	96.04	100.00%	800	否	电汇	市场独立第三方	2024 年 04 月 25 日	在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上披露《关于 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-039）
雄伟科技	公司董事兼总经理陈根清先生任雄伟科技董事	向关联人采购产品、商品、接受劳务	智盘®餐饮结算设备等	市场价格	1,225.31 万元	1,225.31	1.86%	3,000	否	电汇	市场独立第三方	2024 年 04 月 25 日	在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上披露《关于 2024 年度日常关联交易预计的公



													告》 (公 告编 号: 2024- 039)
雄伟科技	公司董事兼总经理陈根清先生任雄伟科技董事	接受关联人提供服务	自助洗衣项目代收代付保证金及手续费	市场价格	257.46万元	257.46	9.34%	50	是	电汇	市场独立第三方	2024年04月25日	在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上披露《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2024-039)
卓然实业	公司董事长、实际控制人任卓然实业董事长	向关联人租赁房产	房租	市场价格	1,054.25万元	1,054.25	63.44%	1,200	否	电汇	市场独立第三方	2024年04月25日	在巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上披露《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2024-039)
卓然实业	公司董事	接受关联	物业费、	市场价格	192.12万	192.12	42.21%	165	是	电汇	市场独立	2024年04	在巨潮资

	长、实际控制人任卓然实业董事长	人提供服务	水电费等		元					第三	月 25	讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露《关于 2024 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2024-039)
合计				--	--	2,835.18	--	5,315	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				公司预计与关联方雄伟科技、卓然实业 2024 年度发生日常关联交易总金额不超过人民币 5,315.00 万元。截至报告期末, 与上述公司实际发生日常关联交易 2,835.18 万元。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)				不适用								

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

出租方名称	租赁资产种类	本期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）（元）	增加的租赁负债本金金额（元）	确认的利息支出（元）
卓然实业	房屋		9,995,407.33	1,221,536.82	1,355,270.57

（续上表）

出租方名称	租赁资产种类	上年同期数			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）（元）	增加的租赁负债本金金额（元）	确认的利息支出（元）
卓然实业	房屋		9,809,698.63	7,195,421.66	2,296,096.43

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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			报告期内对外担保实际发生额合计（A2）							
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			报告期末实际对外担保余额合计（A4）							
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	2023年08月28日	1,000	2024年04月12日	1,000	连带责任保证			本合同项下被担保主债权为，债权人在自2024年3月至2027年3月止的期间内与债务人办理各类融资业务所发生的债权。保证期间为，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起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止。	否	否
青岛天高	2023年08月28日	1,000	2024年08月05日	1,000	连带责任保证			本合同项下所担保的债务逐笔单独计算保证期间，各债务	否	否

								保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年。		
广西筑波	2023年08月28日	2,000	2024年03月04日	1,990	连带责任保证			主债权及其发生期间，债权人与债务人之间自2022年12月1日起至2026年12月31日止签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同及其修订或补充，其属于本合同项下之主合同。本合同项下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
小兰智慧	2023年04月27日	72.49	2023年07月04日	72.49	连带责任保证	小兰智慧其他股东杭州思朴晨曦企业管理合伙企业（有限合伙）、杭州兰米商务合伙企业（有限合伙）、杭州玖仟企业管理合伙企业（有限合伙）、杭州雄伟科技股份有限公司按各自在慧的持股比例向		额度有效期2023年5月9日起至2024年6月8日止。	否	否



							比例向公 司提供提 供可撤 销的连 带责任 保证。	合同债务履 行期届满之 日起该约定 的债务履行 期届满之日 后三年止。		
小兰智慧	2024年 04月25 日	1,500	2024年 04月28 日	1,500	连带 责任 保证		小兰智慧 其他股东 杭州思朴 晨曦企业 管理咨询 合伙企业 (有限合 伙)、杭 州兰米商 务咨询合 伙企业 (有限合 伙)、杭 州玖仟舍 企业管理 企业有限 公司、杭 州雄伟科 技开发股 份有限公司 按各自在 小兰智慧 的持股比 例向公司 提供不可 撤销的连 带责任保 证。	债权人同意 为债权人自 2024年4月 28日至2025 年4月27日 融资期间内 最高融资限 额为折合人 民币壹仟伍 佰万元整的 所有融资最 高担保。本 合同保证期 间根据各笔 融资分别确 定,即各笔 融资的保证 期间自该笔 融资清偿届 满之日起三 年。	否	否
小兰智慧	2024年 04月26 日	1,000								
小兰智慧	2024年 04月25 日	800	2024年 05月09 日	800	连带 责任 保证		小兰智慧 其他股东 杭州思朴 晨曦企业 管理咨询 合伙企业 (有限合 伙)、杭 州兰米商 务咨询合 伙企业 (有限合 伙)、杭 州玖仟舍 企业管理 企业有限 公司、杭 州雄伟科 技开发股 份有限公司 按各自在 小兰智慧 的持股比 例向公司 提供不可 撤销的连 带责任保 证。	债权人自 2024年05月 09日至2025 年05月08 日融资期间 内向债务人 所提供的折 合人民币捌 佰万元整的 最高融资 权本金。本 合同保证期 间根据各笔 融资分别确 定,即各笔 融资的保证 期间自该笔	否	否

							州雄伟科 技开发股 份有限公 司按各自 在小的智 慧的持股 比例向公 司提供不 可撤销的 最高额连 带责任保 证。	融资债务清 偿期限届满 之日起三年。		
小兰智慧	2024年 04月25 日	500	2024年 05月22 日	500	连带责任 保证	小兰智慧 其他股东 杭州思朴 晨曦企业 管理咨询 合伙企业 (有限合 伙)、杭 州兰米商 务咨询合 伙(有限 合伙)、 杭州玖舍 企业管理 合伙企业 (有限合 伙)、杭 州雄伟科 技开发股 份有限公 司按各自 在小的智 慧的持股 比例向公 司提供不 可撤销的 最高额连 带责任保 证。	融资期限： 自2024年5 月22日至 2024年11 月19日。保 证担保期限： 债务人履行 期限届满之 日起叁年。	否	否	
小兰智慧	2024年 04月25 日	1,200	2024年 06月28 日	1,200	连带责任 保证	小兰智慧 其他股东 杭州思朴 晨曦企业 管理咨询 合伙企业 (有限合 伙)、杭 州兰米商 务咨询合 伙(有限 合伙)、 杭州玖舍 企业管理 合伙企业	担保的债权 是指担保的 债权是指中 信银行于主 合同债务人在 2024年6 月27日至 2025年6 月27日期间 所签署的主合 同而现有的一 系列债权。保 证期间为主合 同项下债务履 行期限届满	否	否	



							(有限合伙)、杭州雄伟科技股份有限公司按各自在小兰智慧的比例向公司提供不可撤销的最高额连带责任保证。	之日起三年。		
小兰智慧	2024年08月29日	1,000								
小兰智慧	2024年08月30日	1,000	2024年09月19日	1,000	连带责任保证		小兰智慧其他股东杭州晨曦企业管理合伙企业(有限合伙)、杭州兰米商务合伙企业(有限合伙)、杭州玖仟舍企业管理合伙企业(有限合伙)、杭州雄伟科技股份有限公司按各自在小兰智慧的比例向公司提供不可撤销的最高额连带责任保证。	担保主债权为2024年9月19日至2025年9月18日债务人发生的具体债权。保证期间为主合同下被担保债务的履行期届满之日起三年。	否	否
小兰智慧	2024年08月30日	1,000	2024年11月01日	500	连带责任保证		小兰智慧其他股东杭州晨曦企业管理合伙企业(有限合伙)、杭州兰米商务企	保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年。	否	否

							(有限合 伙)、杭 州玫 企管 理合 伙有 限合 伙)、 杭 州雄 伟科 技开 发股 份有 限公 司按 各自 在 小 兰 智 慧的 持 股 比 例 向 公 司 提 供 不 可 撤 销 的 最 高 额 连 带 责 任 保 证。			
小兰智 慧	2024年 08月30 日	500	2024年 09月18 日	500	连带 责任 保证		小兰智 慧其 他股 东杭 州思 朴企 业咨 询合 伙有 限合 伙)、 杭 州兰 米商 务咨 询合 伙有 限合 伙)、 杭 州玫 企管 理合 伙有 限合 伙)、 杭 州雄 伟科 技开 发股 份有 限公 司按 各自 在 小 兰 智 慧的 持 股 比 例 向 公 司 提 供 不 可 撤 销 的 最 高 额 连 带 责 任 保 证。	融资期限： 自2024年9 月18日至 2025年9月 17日。保证 担保期限： 债务人履行 期限届满之 日起叁年。	否	否
尼普顿	2024年 04月25 日	1,000	2024年 05月28 日	1,000	连带 责任 保证		尼普顿 其他 股东 贾立 民、 茹杭 利、 胡顺 利、 杭州 昭晟 投资 管理 合 伙有 限合 伙)	债务人履行 期限届满之 日起三年。		

							伙)、杭州鑫尼投资管理(有限合伙)按各自在尼普顿的比例向公司提供可撤销的最高额连带责任保证。				
尼普顿	2024年04月25日	2,000									
尼普顿	2024年04月25日	3,000	2024年06月04日	3,000	连带责任保证		尼普顿其他股东贾立民、杭利、杭顺利、杭州昭晟投资管理(有限合伙)、杭州鑫尼投资管理(有限合伙)按各自在尼普顿的比例向公司提供可撤销的最高额连带责任保证。	其贾茹、胡杭、杭投投资管理(有限合伙)按各自在尼普顿的比例向公司提供可撤销的最高额连带责任保证。	保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起三年。	否	否
尼普顿	2024年04月25日	1,000	2024年06月25日	1,000	连带责任保证		尼普顿其他股东贾立民、杭利、杭顺利、杭州昭晟投资管理(有限合伙)、杭州鑫尼投资管理(有限合伙)按各自在尼普顿的比例向	其贾茹、胡杭、杭投投资管理(有限合伙)按各自在尼普顿的比例向	被担保的主债权的发生期间为2024年6月25日至2025年6月24日。保证期间为具体业务项下的债务履行期限届满之日起三年。	否	否

							司提供不可撤销的最高额连带责任保证。			
尼普顿	2024年04月25日	1,000	2024年07月05日	1,000	连带责任保证		尼普顿其他股东贾立民、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）按各自在尼普顿的持股比例向公司提供不可撤销的最高额连带责任保证。	融资期限：自2024年7月5日至2025年7月3日。担保期限：债务人履行期限届满之日起叁年。	否	否
尼普顿	2024年04月25日	2,000	2024年08月02日	2,000	连带责任保证		尼普顿其他股东贾立民、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）按各自在尼普顿的持股比例向公司提供不可撤销的最高额连带责任保证。	授信期间：2024年8月2日至2025年8月1日。自本担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款的到期日另加三年。	否	否
尼普顿	2024年04月25日	2,000	2024年04月25日	2,000	连带责任保证		尼普顿其他股东贾立民、杭利、杭州昭晟投资管理	保证人同意为债权人向债务人自2024年4月25日至2025年4月24日融资期间内	否	否

						伙 企 业 (有 限 合 伙) 杭 州 鑫 尼 投 资 管 理 合 伙 企 业 (有 限 合 伙) 按 各 普 顿 的 持 股 比 例 向 公 司 提 供 不 可 撤 销 的 最 高 额 连 带 责 任 保 证。	最 高 融 资 限 额 为 折 合 人 民 币 壹 仟 伍 佰 万 元 整 所 有 融 资 券 提 供 最 高 额 保 证 担 保。本 合 同 保 证 期 间 根 据 各 笔 融 资 分 别 确 定，即 各 笔 融 资 的 保 证 期 间 自 该 笔 融 资 届 满 之 日 起 三 年。		
尼普顿	2024 年 04 月 25 日	1,000	2024 年 05 月 10 日	1,000	连 带 责 任 保 证	尼 普 顿 其 他 股 东 贾 立 民、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) 按 各 普 顿 的 持 股 比 例 向 公 司 提 供 不 可 撤 销 的 最 高 额 连 带 责 任 保 证。	债 权 人 自 2024 年 5 月 10 日 至 2025 年 5 月 9 日 融 资 期 间 内 向 债 务 人 所 合 人 民 币 (大 写) 捌 佰 万 元 整 的 最 高 融 资 债 权 本 合 同 保 证 期 间 根 据 各 笔 融 资 分 别 确 定，即 各 笔 融 资 的 保 证 期 间 自 该 笔 融 资 期 限 届 满 之 日 起 三 年。	否	否
博太科	2024 年 04 月 25 日	600	2024 年 07 月 31 日	600	连 带 责 任 保 证	博 太 科 其 他 股 东 开 华、海 任 瑜 企 业 管 理 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)、海 任 犇 企 业 管 理 合 伙 企 业 (有 限 合 伙) 按 各 自 在 博 太 科 的 持 股 比 例 向 公 司 提 供 不 可 撤 销	《综 合 授 信 协 议》项 下 的 每 一 笔 具 体 授 信 业 务 的 保 证 期 间 单 独 计 算，为 自 具 体 授 信 业 务 或 协 议 约 定 的 受 信 人 履 行 债 务 期 限 届 满 之 日 起 三 年。如 因 法 律 规 定 或 具 体 授 信 业 务 合 同 或 协 议 约 定 的 事 件 发 生 而 导	否	否

							最高额连带责任保证。	致债务提前到期，保证期间为债务提前到期日起三年。保证人同意债务展期的，保证期间为展期协议重新约定的债务履行期限届满之日起三年。		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		22,100		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						17,600
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		30,172.49		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						23,659.49
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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		22,100		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						17,600
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		30,172.49		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						23,659.49
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										21.77%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										6,072.49
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										6,072.49
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				无						

有)

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	5,000	3,000	0	0
合计		5,000	3,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 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	18,750	0.01%						18,750	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	18,750	0.01%						18,750	0.01%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	18,750	0.01%						18,750	0.01%
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	142,064,303	99.99%				3,126	3,126	142,067,429	99.99%
1、人民币普通股	142,064,303	99.99%				3,126	3,126	142,067,429	99.99%
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	142,083,053	100.00%				3,126	3,126	142,086,179	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，公司新增股份合计 3,126 股，总股本由期初 142,083,053 股增加至 142,086,179 股。其中，因股票期权激励对象行权，公司新增股份 1 股；因可转债转股，公司新增股份 3,125 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

报告期内，公司新增股份变动已经过户完毕。

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

适用 不适用

公司 2023 年度基本每股收益 0.30 元，稀释每股收益 0.30 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 7.91 元，按照本次股份变动后的最新总股本测算 2023 年度基本每股收益 0.29 元，稀释每股收益 0.29 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 7.91 元。

公司 2024 年度基本每股收益 0.09 元，稀释每股收益 0.09 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 7.65 元。如不考虑本次新增股份变动影响，按 2023 年期末公司总股本测算 2024 年度基本每股收益 0.08 元，稀释每股收益 0.08 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 7.65 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司新增股份合计 3,126 股，总股本由期初 142,083,053 股增加至 142,086,179 股。其中，因股票期权激励对象行权，公司新增股份 1 股；因可转债转股，公司新增股份 3,125 股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,655	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	14,685	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
杭州正元舜然实业有限公司	境内非国有法人	25.82%	36,680,617	0	0	36,680,617	质押	27,709,837	
杭州易康投资管理有限公司	境内非国有法人	3.45%	4,907,737	0	0	4,907,737	不适用	0	
李琳	境内自然人	2.60%	3,689,762	0	0	3,689,762	不适用	0	
林建洪	境内自然人	1.34%	1,901,200	519,000	0	1,901,200	不适用	0	
杭州正浩投资管理有限公司	境内非国有法人	0.91%	1,286,111	0	0	1,286,111	不适用	0	
郑君	境内自然人	0.82%	1,168,800	306,600	0	1,168,800	不适用	0	
傅珺	境内自然人	0.70%	1,000,000	710,200	0	1,000,000	不适用	0	
朱信刚	境内自然人	0.64%	913,100	2,200	0	913,100	不适用	0	
邵萍	境内自然人	0.57%	803,602	0	0	803,602	不适用	0	
李斌	境内自然人	0.47%	668,200	未知	0	668,200	不适用	0	

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）杭州正元控股股东陈坚和李琳为夫妻关系，根据其声明李琳女士为陈坚先生的一致行动人； （2）易康投资和正浩投资均系为实施员工股权激励而设立的持股公司，部分股东重合； （3）公司实际控制人陈坚持持有易康投资股权； （4）陈坚之妹陈英持有正浩投资股权； （5）公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	截至报告期末正元智慧集团股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 3,303,000 股，持股比例 2.32%。		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
杭州正元舜然实业有限公司	36,680,617	人民币普通股	36,680,617
杭州易康投资管理有限公司	4,907,737	人民币普通股	4,907,737
李琳	3,689,762	人民币普通股	3,689,762
林建洪	1,901,200	人民币普通股	1,901,200
杭州正浩投资管理有限公司	1,286,111	人民币普通股	1,286,111
郑君	1,168,800	人民币普通股	1,168,800
傅珺	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
朱信刚	913,100	人民币普通股	913,100
邵萍	803,602	人民币普通股	803,602
李斌	668,200	人民币普通股	668,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	（1）杭州正元控股股东陈坚和李琳为夫妻关系，根据其声明李琳女士为陈坚先生的一致行动人； （2）易康投资和正浩投资均系为实施员工股权激励而设立的持股公司，部分股东重合； （3）公司实际控制人陈坚持持有易康投资股权； （4）陈坚之妹陈英持有正浩投资股权； （5）公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	（1）公司股东易康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 4,907,737 股，实际合计持有 4,907,737 股； （2）公司股东林建洪通过普通证券账户持有 845,500 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,055,700 股，实际合计持有 1,901,200 股； （3）公司股东正浩投资通过普通证券账户持有 0 股，通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,286,111 股，实际合计持有 1,286,111 股； （4）公司股东郑君通过普通证券账户持有 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,168,800 股，实际合计持有 1,168,800 股； （5）公司股东傅珺通过普通证券账户持有 0 股，通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,000,000 股，实际合计持有 1,000,000 股； （6）公司股东朱信刚通过普通证券账户持有 75,000 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 838,100 股，实际合计持有 913,100 股； （7）公司股东李斌通过普通证券账户持有 668,200 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 668,200 股，实际合计持有 668,200 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

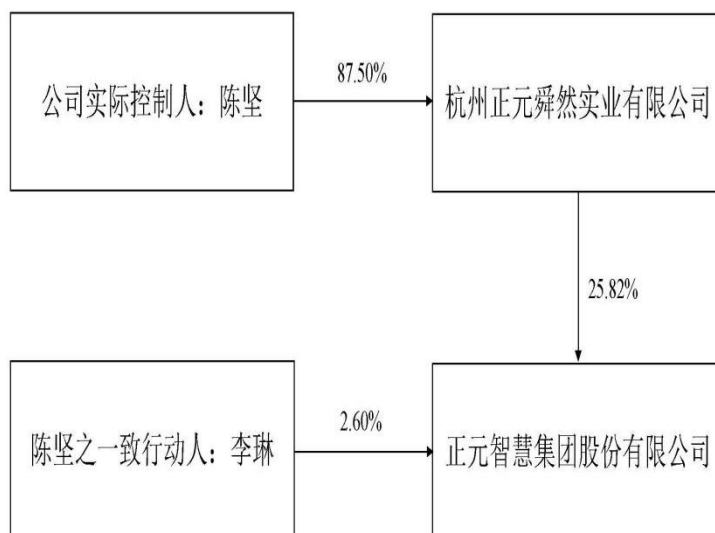
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈坚	本人	中国	否
李琳	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	报告期内，陈坚先生任公司董事长。2025 年 4 月 15 日，公司完成换届选举，陈坚先生因超过法定退休年龄，不再担任公司董事长，在公司担任顾问职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2024年01月30日	2,000,000-4,000,000	1.41%-2.82%	4,000.00-8,000.00	回购股份的实施期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起3个月内	本次回购股份基于维护公司价值及股东权益，并将按照有关回购规则和监管指引要求在规定期限内出售。	3,303,000	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

##### （1）可转债转股价格第一次调整

根据《募集说明书》的规定，本次发行的可转债的初始转股价格 32.85 元/股。

2023 年 5 月 18 日，公司召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》：以公司总股本 140,364,054 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税），不送红股、不进行公积金转增股本。该分红方案于 2023 年 6 月 5 日除权除息。根据可转换公司债券相关规定，“正元转 02”的转股价格于 2023 年 6 月 5 日起由原来的 32.85 元/股调整为 32.80 元/股。

##### （2）可转债转股价格修正

自 2023 年 10 月 25 日至 2023 年 11 月 14 日，公司股票已出现连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格低于当期转股价格 32.80 元/股的 85%（即 27.88 元/股），触发“正元转 02”转股价格的向下修正条款。

2023 年 11 月 14 日，公司召开第四届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格，并将该议案提交公司 2023 年第五次临时股东大会审议。

2023 年 12 月 5 日，公司召开 2023 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》，并授权董事会根据公司《募集说明书》的规定全权办理本次向下修正“正元转 02”转股价格有关的全部事宜。

2023 年 12 月 5 日，公司召开了第四届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于向下修正“正元转 02”转股价格的议案》，决定将“正元转 02”的转股价格向下修正为 21.99 元/股，修正后的转股价格自 2023 年 12 月 6 日起生效。

### (3) 可转债转股价格第二次调整

2024 年 5 月 16 日，公司召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》：以总股本 142,083,053 股剔除回购专户中的 3,303,000 股后的 138,780,053 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.4 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。该分红方案于 2024 年 6 月 3 日除权除息。根据可转换公司债券相关规定，“正元转 02”的转股价格于 2024 年 6 月 3 日起由原来的 21.99 元/股调整为 21.95 元/股。

## 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 02	2023 年 10 月 24 日至 2029 年 4 月 17 日	3,507,300	350,730,000.00	74,700.00	3,306	0.00%	350,655,300.00	99.98%

## 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	李怡名	境内自然人	233,321	23,332,100.00	6.65%
2	中国工商银行股份有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金	其他	163,337	16,333,700.00	4.66%



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
3	UBS AG	境外法人	119,997	11,999,700.00	3.42%
4	招商银行股份有限公司一博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	其他	119,810	11,981,000.00	3.42%
5	中国工商银行股份有限公司一天弘添利债券型证券投资基金（LOF）	其他	119,150	11,915,000.00	3.40%
6	中国建设银行股份有限公司一易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	118,561	11,856,100.00	3.38%
7	博时价值回报固定收益型养老金产品一中国银行股份有限公司	其他	95,210	9,521,000.00	2.72%
8	中国农业银行股份有限公司一富国可转换债券证券投资基金	其他	88,830	8,883,000.00	2.53%
9	招商银行股份有限公司一博时稳健回报债券型证券投资基金（LOF）	其他	79,720	7,972,000.00	2.27%
10	平安银行股份有限公司一长信可转债债券型证券投资基金	其他	79,053	7,905,300.00	2.25%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

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

2024年6月28日，中证鹏元资信评估股份有限公司（以下简称“中证鹏元”）出具了《2023年浙江正元智慧科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券2024年跟踪评级报告》中鹏信评【2024】跟踪第【921】号01，维持正元智慧主体信用等级为A+，评级展望维持稳定，维持“正元转02”信用等级为A+，具体内容详见公司2024年6月28日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的公告。

中证鹏元本次评级结果是考虑到：公司专注于智慧校园、智慧园区及行业信息化建设，跟踪期内公司积极拓展业务场景，并购子公司全年并表，业务仍较为多元化且规模持续增长，同时客户资源仍较优质且稳定，在华东地区具有一定的业务竞争优势，其余地区市场拓展成果显著，在手订单量具有一定规模，未来收入仍较有保障。同时中证鹏元也关注到，公司业务回款周期仍较长，应收账款持续增长，对营运资金形成较大占用，并存在坏账损

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

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.51	1.69	-10.65%
资产负债率	52.76%	51.54%	1.22%
速动比率	1.12	1.32	-15.15%
	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	352.88	3,345.30	-89.45%
EBITDA 全部债务比	17.10%	18.30%	-1.20%
利息保障倍数	1.62	2.62	-38.17%
现金利息保障倍数	8.48	7.69	10.27%
EBITDA 利息保障倍数	6.89	8.18	-15.77%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	62.37%	162.14%	-99.77%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 04 月 22 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2025）6859 号
注册会计师姓名	王福康、李亚娟

审计报告正文

## 审计报告

天健审（2025）6859 号

正元智慧集团股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了正元智慧集团股份有限公司（以下简称正元智慧公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了正元智慧公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

## (一) 收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见审计报告财务报表附注三（二十三）和五(二)1。

正元智慧公司的营业收入主要来自于系统建设收入和运营与服务收入等。2024 年度，正元智慧公司营业收入金额为人民币 119,484.89 万元。

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

### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按产品、项目、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、销售发票、签收单、验收报告等；

(5) 结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款和合同资产减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见审计报告财务报表附注三（十）、五（一）4、五（一）9 和五（一）21。

截至 2024 年 12 月 31 日，正元智慧公司应收账款账面余额为人民币 90,473.36 万元，坏账准备为人民币 17,346.44 万元，账面价值为人民币 73,126.92 万元，合同资产（含其他

非流动资产中的合同资产) 账面余额为人民币 5,080.55 万元, 减值准备为人民币 1,467.04 万元, 账面价值为人民币 3,613.51 万元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征, 以单项或组合为基础, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款和合同资产金额重大, 且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断, 我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值, 我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制, 评价这些控制的设计, 确定其是否得到执行, 并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计, 复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计;

(3) 复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据, 评价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征;

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产, 评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性; 评价管理层确定的应收账款和合同资产预期信用损失率的合理性, 包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性; 测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确;

(5) 结合应收账款和合同资产函证以及期后回款情况, 评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性;

(6) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (三) 存货可变现净值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见审计报告财务报表附注三(十一)和五(一)8。

截至 2024 年 12 月 31 日, 正元智慧公司存货账面余额为人民币 38,645.82 万元, 跌价准备为人民币 1,032.79 万元, 账面价值为人民币 37,613.02 万元。

存货采用成本与可变现净值孰低计量。管理层按照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可变现净值。由于存货金额重大, 且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断, 我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就存货可变现净值所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 选取项目评价存货估计售价的合理性，复核估计售价是否与销售合同价格、市场销售价格、历史数据等一致；

(4) 评价管理层就存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费所作估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，识别是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层就存货可变现净值所作估计的合理性；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

正元智慧公司治理层（以下简称治理层）负责监督正元智慧公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对正元智慧公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致正元智慧公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二五年四月二十二日



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：正元智慧集团股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	427,092,915.74	550,555,043.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	8,536,883.05	2,000.00
衍生金融资产		
应收票据	1,618,629.00	4,763,569.33
应收账款	731,269,224.10	730,860,276.72
应收款项融资	1,680,188.31	1,834,500.00
预付款项	18,509,709.91	15,196,773.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	51,078,467.51	41,815,161.23
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	376,130,247.72	326,706,059.82
其中：数据资源		
合同资产	12,477,966.90	13,073,461.10
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,280,965.51	13,029,835.89
流动资产合计	1,652,675,197.75	1,697,836,681.13
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	176,118,857.17	149,700,798.94
其他权益工具投资	24,243.00	24,243.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	567,691,865.87	531,600,758.98

在建工程	14,256,559.61	1,565,735.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	41,674,156.31	46,713,769.88
无形资产	97,594,468.81	105,032,656.40
其中：数据资源		
开发支出	16,640,423.64	
其中：数据资源		
商誉	123,081,476.15	125,269,974.60
长期待摊费用	55,588,942.16	66,189,686.18
递延所得税资产	67,550,267.94	53,881,622.18
其他非流动资产	44,669,064.61	30,602,339.86
非流动资产合计	1,204,890,325.27	1,110,581,585.43
资产总计	2,857,565,523.02	2,808,418,266.56
流动负债：		
短期借款	579,281,256.08	460,861,461.38
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	22,450,848.71	38,085,786.97
应付账款	192,641,953.57	197,440,564.47
预收款项	39,996,010.69	39,698,551.68
合同负债	29,631,626.41	45,318,846.31
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	37,180,818.15	46,201,020.28
应交税费	25,190,274.37	17,587,423.79
其他应付款	94,007,638.46	102,350,926.89
其中：应付利息		
应付股利	963,200.00	
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	71,982,007.98	52,882,677.94
其他流动负债	2,878,567.52	5,316,334.41
流动负债合计	1,095,241,001.94	1,005,743,594.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	11,461,310.36	38,501,350.75

应付债券	304,994,757.98	292,750,780.81
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	27,657,506.21	34,220,723.60
长期应付款	248,549.30	386,543.35
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	10,575,927.94	12,669,343.18
其他非流动负债	57,607,966.08	63,054,675.88
非流动负债合计	412,546,017.87	441,583,417.57
负债合计	1,507,787,019.81	1,447,327,011.69
所有者权益：		
股本	142,086,179.00	142,083,053.00
其他权益工具	58,020,420.67	58,031,787.97
其中：优先股		
永续债		
资本公积	475,579,345.34	478,583,562.09
减：库存股	40,110,898.08	
其他综合收益	552,370.55	581,734.12
专项储备		
盈余公积	45,845,243.98	45,510,164.11
一般风险准备		
未分配利润	404,597,985.74	398,492,396.52
归属于母公司所有者权益合计	1,086,570,647.20	1,123,282,697.81
少数股东权益	263,207,856.01	237,808,557.06
所有者权益合计	1,349,778,503.21	1,361,091,254.87
负债和所有者权益总计	2,857,565,523.02	2,808,418,266.56

法定代表人：陈艺戎

主管会计工作负责人：吴晓谦

会计机构负责人：包建军

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	241,382,004.99	429,529,998.91
交易性金融资产	8,536,883.05	
衍生金融资产		
应收票据		4,171,548.33
应收账款	641,649,818.97	628,983,693.73
应收款项融资	1,368,645.84	744,655.00
预付款项	6,618,975.94	7,139,545.26
其他应收款	134,656,420.88	96,672,458.32
其中：应收利息		
应收股利	1,680,000.00	
存货	254,230,222.71	221,374,354.61
其中：数据资源		

合同资产	10,467,994.52	10,946,347.06
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,034,734.91	361,766.44
流动资产合计	1,309,945,701.81	1,399,924,367.66
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	520,783,085.46	473,600,524.64
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	8,394,733.54	4,424,583.15
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	27,377,918.98	32,400,789.02
无形资产	54,376,192.85	53,238,463.83
其中：数据资源		
开发支出	16,640,423.64	
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	13,911,242.68	18,124,598.87
递延所得税资产	39,791,746.68	27,618,662.90
其他非流动资产	21,351,641.21	21,487,569.04
非流动资产合计	702,626,985.04	630,895,191.45
资产总计	2,012,572,686.85	2,030,819,559.11
流动负债：		
短期借款	345,363,979.45	330,353,356.18
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	21,329,796.15	24,835,195.99
应付账款	188,090,141.25	159,450,991.71
预收款项		
合同负债	13,713,201.97	29,907,158.23
应付职工薪酬	10,931,273.57	20,234,992.69
应交税费	6,808,175.84	9,116,420.01
其他应付款	24,187,652.25	17,474,621.20
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	29,598,073.40	5,795,802.98
其他流动负债	1,782,716.25	4,323,069.05
流动负债合计	641,805,010.13	601,491,608.04
非流动负债：		
长期借款		24,500,000.00
应付债券	304,994,757.98	292,750,780.81
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,740,217.40	27,022,131.97
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,229,693.13	
其他非流动负债		
非流动负债合计	327,964,668.51	344,272,912.78
负债合计	969,769,678.64	945,764,520.82
所有者权益：		
股本	142,086,179.00	142,083,053.00
其他权益工具	58,020,420.67	58,031,787.97
其中：优先股		
永续债		
资本公积	488,749,432.60	488,681,919.91
减：库存股	40,110,898.08	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,965,638.21	44,630,558.34
未分配利润	349,092,235.81	351,627,719.07
所有者权益合计	1,042,803,008.21	1,085,055,038.29
负债和所有者权益总计	2,012,572,686.85	2,030,819,559.11

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	1,194,848,876.33	1,224,652,724.77
其中：营业收入	1,194,848,876.33	1,224,652,724.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,154,691,209.77	1,178,722,993.48
其中：营业成本	679,088,884.91	712,164,445.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,575,071.94	5,825,910.19
销售费用	163,409,939.95	163,395,998.87
管理费用	116,529,198.82	106,558,511.09
研发费用	154,982,175.64	163,356,314.93
财务费用	35,105,938.51	27,421,813.40
其中：利息费用	37,426,942.52	32,380,382.46
利息收入	3,227,441.68	6,156,547.00
加：其他收益	25,298,949.01	34,364,988.99
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,963,552.13	8,378,109.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-693,115.04	6,989,866.77
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）	8,536,883.05	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-33,872,383.62	-22,054,534.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,383,009.12	-13,618,924.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,053,632.88	-247,200.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,720,920.87	52,752,170.56
加：营业外收入	560,236.53	923,682.43
减：营业外支出	1,936,999.87	1,174,496.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,344,157.53	52,501,356.28
减：所得税费用	-11,467,775.28	-11,843,801.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,811,932.81	64,345,157.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	34,811,932.81	64,345,157.58
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	11,991,871.21	41,851,331.91
2.少数股东损益	22,820,061.60	22,493,825.67
六、其他综合收益的税后净额	-112,893.40	789,441.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-29,363.57	205,333.81
（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	-29,363.57	205,333.81
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	-29,363.57	205,333.81
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-83,529.83	584,107.98
七、综合收益总额	34,699,039.41	65,134,599.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,962,507.64	42,056,665.72
归属于少数股东的综合收益总额	22,736,531.77	23,077,933.65
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.09	0.3
(二) 稀释每股收益	0.09	0.3

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：陈艺戎      主管会计工作负责人：吴晓谦      会计机构负责人：包建军

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	677,619,637.12	685,332,604.06
减：营业成本	440,785,872.49	447,719,542.52
税金及附加	3,112,897.33	3,967,000.54
销售费用	91,991,159.88	92,688,954.10
管理费用	36,915,777.74	36,408,431.83
研发费用	75,993,876.05	81,811,345.44
财务费用	27,076,578.08	18,263,135.71
其中：利息费用	29,466,032.09	23,734,764.05
利息收入	2,567,921.52	5,626,562.23
加：其他收益	13,021,797.62	18,676,624.76
投资收益（损失以“－”号填列）	9,026,589.74	16,016,965.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,010,494.11	6,865,704.48
以摊余成本计量的金		

融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8,536,883.05	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-30,762,379.12	-22,066,681.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,080,896.16	-6,900,041.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-34,427.51	256,289.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-6,548,956.83	10,457,349.56
加：营业外收入	118,325.68	909,198.58
减：营业外支出	1,178,193.67	489,336.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,608,824.82	10,877,211.93
减：所得税费用	-10,959,623.55	-8,108,322.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,350,798.73	18,985,534.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,350,798.73	18,985,534.71
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	3,350,798.73	18,985,534.71
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	2024 年度	2023 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,176,122,099.52	1,220,069,417.72
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	17,234,116.32	23,724,062.38
收到其他与经营活动有关的现金	116,340,550.34	132,405,579.92
经营活动现金流入小计	1,309,696,766.18	1,376,199,060.02
购买商品、接受劳务支付的现金	497,117,904.86	644,595,236.47
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	331,292,345.53	297,616,151.02
支付的各项税费	55,674,869.82	62,822,414.07
支付其他与经营活动有关的现金	232,716,628.51	217,581,733.58
经营活动现金流出小计	1,116,801,748.72	1,222,615,535.14
经营活动产生的现金流量净额	192,895,017.46	153,583,524.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	2,652,000.00	
取得投资收益收到的现金	253,593.57	1,583,764.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,170,485.57	1,572,705.15
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		113,532,991.23
投资活动现金流入小计	4,076,079.14	116,689,461.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	304,179,750.09	207,301,889.87
投资支付的现金	31,640,800.00	15,000,000.00
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	8,039,572.73	62,656,674.84
支付其他与投资活动有关的现金	300,000.00	111,152,000.00
投资活动现金流出小计	344,160,122.82	396,110,564.71
投资活动产生的现金流量净额	-340,084,043.68	-279,421,103.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	5,000,018.22	32,843,923.77
其中：子公司吸收少数股东投资收	5,000,000.00	1,269,000.00

到的现金		
取得借款收到的现金	765,050,000.00	1,128,374,884.96
收到其他与筹资活动有关的现金	25,900,000.00	13,223,518.02
筹资活动现金流入小计	795,950,018.22	1,174,442,326.75
偿还债务支付的现金	653,454,738.56	796,768,077.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,704,395.89	30,274,695.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,256,674.13	3,583,653.24
支付其他与筹资活动有关的现金	83,336,879.77	30,603,744.64
筹资活动现金流出小计	770,496,014.22	857,646,517.81
筹资活动产生的现金流量净额	25,454,004.00	316,795,808.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-131,336.56	832,501.23
五、现金及现金等价物净增加额	-121,866,358.78	191,790,731.36
加：期初现金及现金等价物余额	541,073,829.16	349,283,097.80
六、期末现金及现金等价物余额	419,207,470.38	541,073,829.16

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	661,930,845.69	643,666,665.47
收到的税费返还	9,699,983.33	13,104,388.84
收到其他与经营活动有关的现金	51,715,209.75	51,090,862.31
经营活动现金流入小计	723,346,038.77	707,861,916.62
购买商品、接受劳务支付的现金	464,204,571.76	543,090,101.77
支付给职工以及为职工支付的现金	162,703,547.11	142,827,487.36
支付的各项税费	32,813,811.35	38,660,475.91
支付其他与经营活动有关的现金	109,258,787.79	93,839,612.41
经营活动现金流出小计	768,980,718.01	818,417,677.45
经营活动产生的现金流量净额	-45,634,679.24	-110,555,760.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	350,000.00	110,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,816,661.41	7,084,817.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	321,461.26	1,250,100.00
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	115,963,900.33	120,637,346.67
投资活动现金流入小计	128,452,023.00	238,972,263.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,658,338.37	4,101,109.63
投资支付的现金	31,640,800.00	125,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	23,100,552.00	64,281,410.00
支付其他与投资活动有关的现金	142,458,000.00	89,000,000.00
投资活动现金流出小计	213,857,690.37	282,382,519.63
投资活动产生的现金流量净额	-85,405,667.37	-43,410,255.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18.22	31,574,923.77
取得借款收到的现金	430,000,000.00	894,274,884.96
收到其他与筹资活动有关的现金	67,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	497,000,018.22	925,849,808.73

偿还债务支付的现金	416,500,000.00	578,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,605,705.39	19,617,908.67
支付其他与筹资活动有关的现金	114,871,801.10	7,774,867.98
筹资活动现金流出小计	551,977,506.49	605,752,776.65
筹资活动产生的现金流量净额	-54,977,488.27	320,097,032.08
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	-186,017,834.88	166,131,015.34
加：期初现金及现金等价物余额	420,179,358.68	254,048,343.34
六、期末现金及现金等价物余额	234,161,523.80	420,179,358.68

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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、上年期末余额	142,083,053.00			58,031,787.97	478,583,562.09		581,734.12		45,510,164.11		398,492,396.52		1,123,282,697.81	237,808,557.06	1,361,091,254.87
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	142,083,053.00			58,031,787.97	478,583,562.09		581,734.12		45,510,164.11		398,492,396.52		1,123,282,697.81	237,808,557.06	1,361,091,254.87
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	3,126.00			-11,367.30	-3,004.21	40,110.88	-29,363.57		335,079.87		6,105,589.22		-36,712.01	25,399.25	-11,312.76
（一）综							-29,363.57				11,991.8		11,962.5	22,736.5	34,699.0

合收益总额						63.57				71.21		07.64	31.77	39.41
(二) 所有者投入和减少资本	3,126.00			-11,367.30	-3,004,216.75	40,110,898.08						-43,123,356.13	5,000,000.00	-38,123,356.13
1. 所有者投入的普通股	1.00				17.22							18.22	5,000,000.00	5,000,018.22
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,125.00			-11,367.30	67,495.47							59,253.17		59,253.17
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-3,071,729.44	40,110,898.08						-43,182,627.52		-43,182,627.52
(三) 利润分配								335,079.87		-5,886,281.99		-5,551,202.12	6,212,050.13	11,763,252.25
1. 提取盈余公积								335,079.87		-335,079.87				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或										-5,551,202.12		-5,551,202.12	6,212,050.13	11,763,252.25

股东)的分配																		5
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													3,874,817.31	3,874,817.31	
四、本期末余额	142,086,179.00			58,020,420.67	475,579,345.34	40,110,898.08	552,370,555		45,845,243.98		404,597,985.74		1,086,570,647.20	263,207,856.01	1,349,778,503.21

上期金额

单位：元

项目	2023 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、上年期末余额	140,353,715.00				445,000,650.38		376,400.31		43,611,610.64		365,557,820.78		994,900,197.11	215,440,712.90	1,210,340,910.01
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	140,353,715.00				445,000,650.38		376,400.31		43,611,610.64		365,557,820.78		994,900,197.11	215,440,712.90	1,210,340,910.01
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,729,338.00			58,031,787.97	33,582,911.71		205,333.81		1,898,553.47		32,934,575.74		128,382,500.70	22,367,844.16	150,750,344.86
(一)							205,				41,8		42,0	23,0	65,1

综合收益总额						333.81				51,331.91		56,665.72	77,933.65	34,599.37
(二) 所有者投入和减少资本	1,729,338.00			58,032,780.75	33,582,911.71							93,345,030.46	2,873,641.75	96,218,672.21
1. 所有者投入的普通股	1,729,338.00				29,851,494.68							31,580,832.68	1,269,000.00	32,849,832.68
2. 其他权益工具持有者投入资本				58,032,780.75								58,032,780.75	0.00	58,032,780.75
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,731,417.03							3,731,417.03	1,604,641.75	5,336,058.78
4. 其他														
(三) 利润分配								1,898,553.47		-8,916,756.17		-7,018,202.70	-3,583,731.24	-10,601,933.94
1. 提取盈余公积								1,898,553.47		-1,898,553.47				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)										-7,018,202.70		-7,018,202.70	-3,583,731.24	-10,601,933.94

的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转				- 992. 78								- 992. 78	0.00	- 992. 78	
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				- 992. 78								- 992. 78		- 992. 78	
(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	142,083,053.00			58,031,787.97	478,583,562.09		581,734.12		45,510,164.11		398,492,396.52		1,123,282,697.81	237,808,557.06	1,361,091,254.87

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	142,083,053.00			58,031,787.97	488,681,919.91				44,630,558.34	351,627,719.07		1,085,055,038.29
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	142,083,053.00			58,031,787.97	488,681,919.91				44,630,558.34	351,627,719.07		1,085,055,038.29
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	3,126.00			-11,367.30	67,512.69	40,110,898.08			335,079.87	-2,535,483.26		-42,252,030.08

(一) 综合收益总额										3,350,798.73		3,350,798.73
(二) 所有者投入和减少资本	3,126.00			-11,367.30	67,512.69	40,110,898.08						-40,051,626.69
1. 所有者投入的普通股	1.00				17.22							18.22
2. 其他权益工具持有者投入资本	3,125.00			-11,367.30	67,495.47							59,253.17
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						40,110,898.08						-40,110,898.08
(三) 利润分配								335,079.87	-5,886,281.99			-5,551,202.12
1. 提取盈余公积								335,079.87	-335,079.87			
2. 对所有者(或股东)的分配									-5,551,202.12			-5,551,202.12
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	142,086,179.00			58,020,420.67	488,749,432.60	40,110,898.08			44,965,638.21	349,092,235.81		1,042,803,008.21

上期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	140,353,715.00				453,494,366.45				42,732,004.87	341,558,940.53		978,139,026.85
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	140,353,715.00				453,494,366.45				42,732,004.87	341,558,940.53		978,139,026.85
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,729,338.00			58,031,787.97	35,187,553.46				1,898,553.47	10,068,778.54		106,916,011.44
（一）综合收益总额										18,985,534.71		18,985,534.71
（二）所有者投入	1,729,338.00			58,032,780.75	35,187,553.46							94,949,672.21

和减少资本												
1. 所有者投入的普通股	1,729,338.00				29,851,494.68							31,580,832.68
2. 其他权益工具持有者投入资本				58,032,780.75								58,032,780.75
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,336,058.78							5,336,058.78
4. 其他												
(三) 利润分配								1,898,553.47	-	8,916,756.17		-
1. 提取盈余公积								1,898,553.47	-	1,898,553.47		
2. 对所有者(或股东)的分配									-	7,018,202.70		-
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转					-							-
1. 资本公积转增资本					992.78							992.78

(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				-								-
				992.78								992.78
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	142,083,053.00			58,031,787.97	488,681,919.91				44,630,558.34	351,627,719.07		1,085,055,038.29

### 三、公司基本情况

正元智慧集团股份有限公司（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 14,208.31 万元，截至 2024 年 12 月 31 日股份总数 142,086,179 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 18,750 股；无限售条件的流通股份：A 股 142,067,429 股。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：系统平台、软硬件产品销售及项目实施，以及用户的综合服务和增值运营服务。

本财务报表业经公司 2025 年 4 月 22 日第五届董事会第二次会议批准对外报出。

### 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、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、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。

## 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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，宁波博太科智能科技有限公司之子公司 BOSTEX TECHNOLOGIES INTERNATIONAL PTE LTD（以下简称博太科新加坡公司）从事境外经营，选择新加坡元为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的预付款项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的在建工程	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的应付账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的预收款项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的合同负债	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的应付股利、其他应付款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 5%
重要的资本化研发项目	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的子公司、非全资子公司	资产总额超过集团总资产的 15%
重要的承诺事项	募集资金投资情况、保函情况
重要的资产负债表日后事项	期后利润分配事项

## 6、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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

### 2. 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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 9、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

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。

#### 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。

### 10、应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

#### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款、合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款、其他应收款和合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合		
应收账款、合同资产——合并范围内关联方组合	款项性质	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——合并范围内关联方组合		

#### 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收票据 预期信用损失率(%)	应收账款、合同资产预 期信用损失率(%)	其他应收款 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
-------	--------	--------	--------

应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

### 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

## 11、存货

### 1. 存货的分类

存货包括合同履约成本以及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。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 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。

### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

对于合同履约成本，账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：(1) 本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；(2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得前述 1 减 2 的差额高于该资产

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。

## 12、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) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 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

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。

## (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

### 1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

### 2) 合并财务报表

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。

### 13、固定资产

#### (1) 确认条件

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

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	3-15	5	6.33-31.67
其中：空调	年限平均法	4-8	5	11.88-23.75
热水设备	年限平均法	5-15	0	6.67-20.00
洗衣机	年限平均法	5、8	5	11.88-19.00
其他	年限平均法	3-15	5	6.33-31.67
运输工具	年限平均法	5	5	19

### 14、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。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

### 15、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。

## 16、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括软件、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。具体如下：

项 目	使用寿命	使用寿命的其确定依据	摊销方法
软件	3-10	受益年限	平均年限法
商标权	10	商标的有效年限	平均年限法
运营权	根据运营权合同年限		平均年限法
专利权	5	专利技术的有效年限	平均年限法

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括人员人工费用、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

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。

## 17、长期资产减值

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

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

## 18、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。

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 20、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。

## 21、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。

## 22、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则，对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

## 23、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 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

公司业务主要包括系统建设、运营与服务和智能管控等，各类业务确认的具体方法如下：

### (1) 系统建设

系统建设是指利用信息技术及软硬件产品对校园和园区的管理、生活与教学等方面进行数字化、网络化和智能化的建设。系统建设分为通过系统集成业务需要安装的产品销售以及单独的产品销售两种方式，属于在某一时点履行的履约义务。通过系统集成业务需要安装的产品销售在项目已实际完工并取得项目调试验收报告时确认收入；单独的产品销售，一般不需安装，在完成产品交付时确认收入。

### (2) 运营与服务

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

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

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

3) 热水服务和洗衣服务：一般与学生根据实际消费实时进行结算确认收入。

4) 空调租赁服务：履约成本在整个履约期间均匀发生，按直线法确认收入。

### (3) 智能管控

公司在系统建设中进行与之相关的弱电工程业务，属于在某一时点履行的履约义务，在项目已实际完工并取得项目调试验收报告时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

## 24、合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 25、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。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 27、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

#### (1) 使用权资产

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

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

## (2) 租赁负债

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

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

### (1) 经营租赁

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

### (2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (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。

## 28、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定。	无	0.00
公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定。	无	0.00
公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》	无	0.00

“关于售后租回交易的会计处理”规定。		
公司自 2024 年 12 月 6 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定。	无	0.00

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17%、20%、25%
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%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%、12%

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%
青岛天高	15%
广西筑波	15%
南昌正元	15%
福建正元	15%
杭州容博	15%
小兰智慧	15%
四川正元	15%
校云智慧	15%
坚果智慧	15%
双旗智慧	15%
麦狐信息	15%
博太科	15%
尼普顿	15%
杭州联创	15%
北京泰德	15%
博太科新加坡	17%
正元数据	20%
正元曦客	20%

正元管理	20%
正元智码	20%
古格尔	20%
江苏正元	20%
物联科技	20%
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),本公司及青岛天高公司、广西筑波公司、南昌正元公司、杭州容博公司、校云智慧公司、坚果智慧公司、双旗智慧公司、麦狐信息公司、博太科公司、联创信息公司、正元智码公司和泰德汇智公司等13家公司销售自行开发生产的软件产品,对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### 2. 企业所得税

#### (1) 高新技术企业税收优惠

本公司及青岛天高公司等16家公司系高新技术企业,减按15%税率缴纳企业所得税。

#### (2) 小微企业税收优惠

根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第6号)及《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2022年第13号),正元数据公司等7家公司符合小型微利企业标准,按20%的税率缴纳企业所得税。

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	69,270.76	76,407.73
银行存款	418,449,085.23	539,910,984.52
其他货币资金	8,574,559.75	10,567,651.41
合计	427,092,915.74	550,555,043.66
其中：存放在境外的款项总额	21,110,100.66	18,274,603.43

其他说明：所有权或使用权受限的款项详见“22、所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

### 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	8,536,883.05	2,000.00
其中：		
应收业绩补偿	8,536,883.05	
理财产品投资		2,000.00
其中：		
合计	8,536,883.05	2,000.00

其他说明：

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		4,096,058.28
商业承兑票据	1,618,629.00	667,511.05
合计	1,618,629.00	4,763,569.33

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

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票据	1,703,820.00	100.00%	85,191.00	5.00%	1,618,629.00	5,014,283.51	100.00%	250,714.18	5.00%	4,763,569.33
其中：										
银行承兑汇票						4,311,640.30	85.99%	215,582.02	5.00%	4,096,058.28
商业承兑汇票	1,703,820.00	100.00%	85,191.00	5.00%	1,618,629.00	702,643.21	14.01%	35,132.16	5.00%	667,511.05
合计	1,703,820.00	100.00%	85,191.00	5.00%	1,618,629.00	5,014,283.51	100.00%	250,714.18	5.00%	4,763,569.33

按组合计提坏账准备：85,191.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	1,703,820.00	85,191.00	5.00%
合计	1,703,820.00	85,191.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (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	
按组合计提坏账准备	250,714.18	-165,523.18				85,191.00
合计	250,714.18	-165,523.18				85,191.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## 4、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	452,741,968.52	516,663,269.78
1至2年	214,013,598.28	189,968,553.52
2至3年	107,741,463.59	74,403,175.21
3年以上	130,236,556.70	88,001,117.07
3至4年	59,020,704.70	26,636,660.67
4至5年	18,113,693.68	18,289,596.59
5年以上	53,102,158.32	43,074,859.81
合计	904,733,587.09	869,036,115.58

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	904,733,587.09	100.00%	173,464,362.99	19.17%	731,269,224.10	869,036,115.58	100.00%	138,175,838.86	15.90%	730,860,276.72
其中：										

合计	904,733,587.09	100.00%	173,464,362.99	19.17%	731,269,224.10	869,036,115.58	100.00%	138,175,838.86	15.90%	730,860,276.72
----	----------------	---------	----------------	--------	----------------	----------------	---------	----------------	--------	----------------

按组合计提坏账准备：173,464,362.99 元

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	904,733,587.09	173,464,362.99	19.17%
合计	904,733,587.09	173,464,362.99	

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：

适用 不适用**(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	
按组合计提坏账准备	138,175,838.86	34,535,328.84		26,277.92	779,473.21	173,464,362.99
合计	138,175,838.86	34,535,328.84		26,277.92	779,473.21	173,464,362.99

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	26,277.92

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：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额	应收账款坏账准备和合同资产减

				合计数的比例	值准备期末余额
客户一	13,306,673.72	398,336.60	13,705,010.32	1.43%	789,124.23
客户二	12,108,416.53	637,285.00	12,745,701.53	1.33%	637,285.08
客户三	9,095,482.80	226,788.00	9,322,270.80	0.98%	466,113.54
客户四	8,777,639.46	402,869.75	9,180,509.21	0.96%	1,269,793.52
客户五	8,943,500.00		8,943,500.00	0.94%	447,175.00
合计	52,231,712.51	1,665,279.35	53,896,991.86	5.64%	3,609,491.37

## 5、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
应收质保金	15,317,654.98	5,954,006.37	9,363,648.61	17,697,281.91	4,623,820.81	13,073,461.10
已验收未结算项目款	3,278,229.78	163,911.49	3,114,318.29			
合计	18,595,884.76	6,117,917.86	12,477,966.90	17,697,281.91	4,623,820.81	13,073,461.10

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	18,595,884.76	100.00%	6,117,917.86	32.90%	12,477,966.90	17,697,281.91	100.00%	4,623,820.81	26.13%	13,073,461.10
其中：										
合计	18,595,884.76	100.00%	6,117,917.86	32.90%	12,477,966.90	17,697,281.91	100.00%	4,623,820.81	26.13%	13,073,461.10

按组合计提坏账准备：6,117,917.86 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提减值准备	18,595,884.76	6,117,917.86	32.90%
合计	18,595,884.76	6,117,917.86	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用  不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	1,494,097.05			
合计	1,494,097.05			——

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## 6、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,088,688.31	1,834,500.00
财务公司承兑汇票	591,500.00	
合计	1,680,188.31	1,834,500.00

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	1,680,188.31	100.00%			1,680,188.31	1,834,500.00	100.00%			1,834,500.00
其中：										
银行承兑汇票	1,088,688.31	64.80%			1,088,688.31	1,834,500.00	100.00%			1,834,500.00
财务公司承兑汇票	591,500.00	35.20%			591,500.00					
合计	1,680,188.31	100.00%			1,680,188.31	1,834,500.00	100.00%			1,834,500.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,935,154.20	
合计	1,935,154.20	

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	51,078,467.51	41,815,161.23
合计	51,078,467.51	41,815,161.23

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	50,786,592.81	45,950,759.61
备用金	8,057,458.98	6,697,699.62
应收暂付款	4,596,347.14	2,985,755.48
其他	3,773,305.66	2,813,605.64
合计	67,213,704.59	58,447,820.35

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	32,483,960.14	23,563,604.29
1 至 2 年	12,311,286.39	12,269,349.87
2 至 3 年	8,968,689.83	6,873,040.45
3 年以上	13,449,768.23	15,741,825.74
3 至 4 年	4,354,390.86	5,837,942.87
4 至 5 年	3,416,346.65	3,286,112.72
5 年以上	5,679,030.72	6,617,770.15
合计	67,213,704.59	58,447,820.35

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	67,213,704.59	100.00%	16,135,237.08	24.01%	51,078,467.51	58,447,820.35	100.00%	16,632,659.12	28.46%	41,815,161.23
其中：										
合计	67,213,704.59	100.00%	16,135,237.08	24.01%	51,078,467.51	58,447,820.35	100.00%	16,632,659.12	28.46%	41,815,161.23

按组合计提坏账准备：16,135,237.08 元

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	67,213,704.59	16,135,237.08	24.01%
合计	67,213,704.59	16,135,237.08	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	1,178,180.22	1,226,934.99	14,227,543.91	16,632,659.12
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-615,564.32	615,564.32		
——转入第三阶段		-896,868.98	896,868.98	
本期计提	1,061,582.11	285,498.31	-1,844,502.46	-497,422.04
2024 年 12 月 31 日余额	1,624,198.01	1,231,128.64	13,279,910.43	16,135,237.08

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

#### 4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款	16,632,659.12	-497,422.04				16,135,237.08
合计	16,632,659.12	-497,422.04				16,135,237.08

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	押金保证金	5,000,000.00	1年以内	7.44%	250,000.00
客户二	押金保证金	2,050,000.00	1年以内	3.06%	102,500.00
	押金保证金	50,000.00	1-2年	0.07%	5,000.00
客户三	押金保证金	283,552.50	1-2年	0.42%	28,355.25
	押金保证金	1,190,505.36	2-3年	1.77%	357,151.61
客户四	押金保证金	1,118,572.00	1年以内	1.66%	55,928.60
	押金保证金	56,645.60	2-3年	0.08%	16,993.68
	押金保证金	112,824.00	3-4年	0.17%	56,412.00
	押金保证金	171,438.00	4-5年	0.26%	137,150.40
客户五	押金保证金	1,002,675.00	1年以内	1.49%	50,133.75
合计		11,036,212.46		16.42%	1,059,625.29

## 8、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	16,467,721.70	88.97%	14,341,107.71	94.37%
1至2年	1,591,352.15	8.60%	483,015.63	3.18%
2至3年	152,295.05	0.82%	142,928.66	0.94%
3年以上	298,341.01	1.61%	229,721.38	1.51%
合计	18,509,709.91		15,196,773.38	

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：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
客户一	1,622,477.88	8.77
客户二	952,364.17	5.15



客户三	770,000.00	4.16
客户四	760,270.80	4.11
客户五	670,355.80	3.62
小计	4,775,468.65	25.81

其他说明：

## 9、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	17,538,192.39	522,144.56	17,016,047.83	16,415,528.64	567,727.71	15,847,800.93
在产品	5,491,771.80		5,491,771.80	5,015,274.80		5,015,274.80
库存商品	73,570,731.91	2,969,394.74	70,601,337.17	50,713,685.12	2,496,892.13	48,216,792.99
合同履约成本	288,570,538.89	6,836,389.08	281,734,149.81	261,675,081.22	6,587,082.19	255,087,999.03
委托加工物资	1,286,941.11		1,286,941.11	2,538,192.07		2,538,192.07
合计	386,458,176.10	10,327,928.38	376,130,247.72	336,357,761.85	9,651,702.03	326,706,059.82

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	567,727.71	128,807.59		174,390.74		522,144.56
库存商品	2,496,892.13	1,083,198.73		610,696.12		2,969,394.74
合同履约成本	6,587,082.19	562,622.91		313,316.02		6,836,389.08
合计	9,651,702.03	1,774,629.23		1,098,402.88		10,327,928.38

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣增值税进项税	14,242,077.71	10,447,674.31
预缴增值税	9,659,255.18	
预缴所得税	379,632.62	2,582,161.58
合计	24,280,965.51	13,029,835.89

其他说明：

### 11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
青岛天高远大投资中心(有限合伙)	24,243.00	24,243.00						
合计	24,243.00	24,243.00						

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

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、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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													
云马智慧	35,774,333.99				2,548,046.00							38,322,379.99	
三叶	38,039				-							35,028	

草	,176.6 7				3,010, 939.47					,237.2 0	
卓然 实业	26,774 ,532.1 2				2,017, 909.90					28,792 ,442.0 2	
雄伟 科技			27,640 ,800.0 0		- 1,524, 522.91					26,116 ,277.0 9	
常电 股份	18,397 ,465.4 3				739,06 0.10			163,00 0.00		18,973 ,525.5 3	
七叶 草	10,896 ,489.4 7		4,000, 000.00		- 273,55 0.38					14,622 ,939.0 9	
掌门 物联	6,204, 419.61				80,527 .97					6,284, 947.58	
食惠 多多	3,075, 792.93				- 148,94 1.67					2,926, 851.26	
湖南 尼普 顿	2,085, 312.96				325,09 3.24					2,410, 406.20	
慧教 汇学	1,831, 099.32				- 7,714. 17					1,823, 385.15	
智佰 节能	1,957, 614.04			350,00 0.00	- 790,14 7.98					817,46 6.06	
北京 泰德	4,664, 562.40				- 647,93 5.67				- 4,016, 626.73		
小计	149,70 0,798. 94		31,640 ,800.0 0	350,00 0.00	- 693,11 5.04			163,00 0.00	- 4,016, 626.73	176,11 8,857. 17	
合计	149,70 0,798. 94		31,640 ,800.0 0	350,00 0.00	- 693,11 5.04			163,00 0.00	- 4,016, 626.73	176,11 8,857. 17	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

### 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	567,691,865.87	531,600,758.98
合计	567,691,865.87	531,600,758.98

## (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	13,611,328.17	765,362,465.95	13,151,633.06	798,398,671.73
2.本期增加金额		6,750,439.24	192,034,754.33	1,242,845.92	200,028,039.49
(1) 购置		5,908,504.30	130,128,179.76	1,185,631.92	137,222,315.98
(2) 在建工程转入			50,721,031.98		50,721,031.98
(3) 企业合并增加		831,948.65	28,094.78	57,214.00	917,257.43
存货转入		9,986.29	11,157,447.81		11,167,434.10
3.本期减少金额		585,233.12	88,902,384.16	617,733.67	90,105,350.95
(1) 处置或报废		585,233.12	5,178,706.01	617,733.67	6,381,672.80
转入存货			83,723,678.15		83,723,678.15
4.期末余额	6,273,244.55	19,776,534.29	868,494,836.12	13,776,745.31	908,321,360.27
二、累计折旧					
1.期初余额	1,594,114.46	10,526,678.87	244,947,086.39	9,730,033.03	266,797,912.75
2.本期增加金额	301,115.76	2,710,784.66	105,049,681.87	1,049,331.23	109,110,913.52
(1) 计提	301,115.76	1,902,128.59	105,049,681.87	1,000,583.83	108,253,510.05
企业合并增加		808,656.07		48,747.40	857,403.47
3.本期减少金额		571,293.42	34,251,196.41	456,842.04	35,279,331.87
(1) 处置或报废		571,293.42	1,879,343.61	456,842.04	2,907,479.07
转入存货			32,371,852.80		32,371,852.80
4.期末余额	1,895,230.22	12,666,170.11	315,745,571.85	10,322,522.22	340,629,494.40
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	4,378,014.33	7,110,364.18	552,749,264.27	3,454,223.09	567,691,865.87
2.期初账面价值	4,679,130.09	3,084,649.30	520,415,379.56	3,421,600.03	531,600,758.98

## (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
青岛中锦大厦写字楼	4,378,014.33	因开发商青岛锦富置业有限公司陷入借款合同纠纷，已被法院裁定败诉，中锦大厦的房产证办理事项也因此延后。

其他说明：

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,256,559.61	1,565,735.41
合计	14,256,559.61	1,565,735.41

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
热水等在建运营项目	14,256,559.61		14,256,559.61	1,565,735.41		1,565,735.41
合计	14,256,559.61		14,256,559.61	1,565,735.41		1,565,735.41

### (2) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

## 15、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	71,358,939.66	71,358,939.66
2.本期增加金额	8,999,160.98	8,999,160.98
租入	8,999,160.98	8,999,160.98
3.本期减少金额	3,745,712.62	3,745,712.62
处置	3,745,712.62	3,745,712.62

4.期末余额	76,612,388.02	76,612,388.02
二、累计折旧		
1.期初余额	24,645,169.78	24,645,169.78
2.本期增加金额	12,576,934.19	12,576,934.19
(1) 计提	12,576,934.19	12,576,934.19
3.本期减少金额	2,283,872.26	2,283,872.26
(1) 处置	2,283,872.26	2,283,872.26
4.期末余额	34,938,231.71	34,938,231.71
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	41,674,156.31	41,674,156.31
2.期初账面价值	46,713,769.88	46,713,769.88

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	运营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额		57,977,690.84		140,911,954.72	7,100,000.00	12,352,549.21	218,342,194.77
2.本期增加金额		2,404,218.75		28,394,424.43			30,798,643.18
(1) 购置				3,384,555.49			3,384,555.49
(2) 内部研发				23,009,868.94			23,009,868.94
(3) 企业合		2,404,218.75		2,000,000.00			4,404,218.75

并增加							
3.本期减少金额							
(							
1) 处置							
4.期末余额		60,381,909.59		169,306,379.15	7,100,000.00	12,352,549.21	249,140,837.95
二、累计摊销							
1.期初余额		28,714,639.58		76,064,519.56	3,845,833.41	3,928,545.82	112,553,538.37
2.本期增加金额		11,107,019.56		24,979,909.21	710,000.04	1,439,901.96	38,236,830.77
(							
1) 计提		11,107,019.56		24,479,909.21	710,000.04	1,439,901.96	37,736,830.77
企业合并增加				500,000.00			500,000.00
3.本期减少金额							
(							
1) 处置							
4.期末余额		39,821,659.14		101,044,428.77	4,555,833.45	5,368,447.78	150,790,369.14
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		20,560,250.45		67,505,950.38	2,544,166.55	6,984,101.43	97,594,468.81
2.期初账面价值		29,263,051.26		64,091,435.16	3,254,166.59	8,424,003.39	105,032,656.40

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 36.63%。

## (2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 17、开发支出

单位：元

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
开发支出	16,640,423.64	0.00	16,640,423.64	0.00	0.00	0.00
合计	16,640,423.64	0.00	16,640,423.64	0.00	0.00	0.00

## 18、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
尼普顿	91,748,137.01					91,748,137.01
联创信息	24,107,105.93					24,107,105.93
博太科	8,327,244.56					8,327,244.56
北京泰德		3,759,979.60				3,759,979.60
杭州容博	2,535,964.36					2,535,964.36
麦狐信息	3,703,323.24					3,703,323.24
格式科技	212,329.16					212,329.16
福建正元	74,407.87					74,407.87
合计	130,708,512.13	3,759,979.60				134,468,491.73

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
尼普顿	3,874,509.53	1,852,002.44				5,726,511.97
杭州联创	611,331.00	611,331.00				1,222,662.00
博太科	821,450.00	2,085,879.17				2,907,329.17
北京泰德		48,763.73				48,763.73
麦狐信息	131,247.00	1,350,501.71				1,481,748.71
合计	5,438,537.53	5,948,478.05				11,387,015.58



## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
尼普顿	现金流入是否独立于其他资产或资产组	公司无经营分部	是
联创信息	现金流入是否独立于其他资产或资产组	公司无经营分部	是
博太科	现金流入是否独立于其他资产或资产组	公司无经营分部	是
麦狐信息	现金流入是否独立于其他资产或资产组	公司无经营分部	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
尼普顿	538,319,552.55	589,553,140.33		5年	收入增长率10%，利润率20%	收入增长率0.00%，利润率20%	稳定期增长率为0，利润率与预测期最后一年一致
杭州联创	79,676,758.20	92,848,158.19		5年	收入增长率5%，利润率27%	收入增长率0.00%，利润率27%	稳定期增长率为0，利润率与预测期最后一年一致
博太科	47,670,007.94	44,353,178.19	1,691,583.17	5年	1-3年收入增长率10%、4-5年收入增长率5%，利润率10%	收入增长率0.00%，利润率10%	稳定期增长率为0，利润率与预测期最后一年一致
麦狐信息	10,351,393.76	7,817,727.66	1,292,169.71	5年	收入增长率5%，利润率14.73%	收入增长率0.00%，利润率14.73%	稳定期增长率为0，利润率与预测期最后一年一致
合计	676,017,712.45	734,572,204.37	2,983,752.88				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
杭州联创	9,400,000.00	8,076,699.86	85.92%	7,400,000.00	7,588,577.26	102.55%	0.00	0.00

其他说明：

项目	业绩承诺完成情况			商誉减值金额	
	2022年-2024年			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率		
尼普顿	135,000,000.00	136,545,000.28	101.14%		
博太科	12,500,000.00	6,414,777.73	51.32%	1,691,583.17	
麦狐信息	3,000,000.00	-104,313.55	-3.48%	1,292,169.71	

**19、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	48,124,208.11	2,875,640.75	13,023,008.68		37,976,840.18
运营服务费	17,564,367.55	25,015,704.81	25,339,936.14	19,811.32	17,220,324.90
停车费	501,110.52		109,333.44		391,777.08
合计	66,189,686.18	27,891,345.56	38,472,278.26	19,811.32	55,588,942.16

其他说明：

**20、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	7,743,588.39	655,638.81	12,291,115.79	1,843,667.37
可抵扣亏损	216,565,280.38	32,643,570.63	165,077,995.57	24,808,754.00
坏账准备（应收账款、应收票据）	171,194,936.43	25,729,224.08	136,997,453.41	20,588,252.97
无形资产可抵扣暂时性差异	34,888,767.56	5,233,315.13	24,774,706.18	3,716,205.93
租赁负债可抵扣暂时性差异	34,623,006.21	5,193,450.94	42,979,069.56	6,446,860.43
资产减值准备（存货、合同资产）	24,422,533.36	3,663,380.00	21,428,371.20	3,214,255.68
合计	489,438,112.33	73,118,579.59	403,548,711.71	60,617,996.38

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	55,711,697.03	8,356,754.54	64,709,548.20	9,706,432.23
使用权资产影响	35,439,058.79	5,315,858.83	43,959,351.48	6,593,902.72
税前一次性扣除的固定资产	16,477,508.11	2,471,626.22	20,702,549.52	3,105,382.43
合计	107,628,263.93	16,144,239.59	129,371,449.20	19,405,717.38

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	5,568,311.65	67,550,267.94	6,736,374.20	53,881,622.18
递延所得税负债	5,568,311.65	10,575,927.94	6,736,374.20	12,669,343.18

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未弥补亏损	148,523,988.28	94,911,930.69
坏账准备（应收账款、其他应收款）	18,489,854.64	18,061,758.75
租赁负债抵扣暂时性差异	5,085,145.38	2,626,700.14
资产减值准备（存货、合同资产）	575,764.06	233,798.03
合计	172,674,752.36	115,834,187.61

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		382,154.23	
2025 年	27,176.98	433,720.16	
2026 年	331,079.95	5,093,664.35	
2027 年	772,422.69	2,276,349.87	
2028 年	1,554,939.05	7,463,733.61	
2029 年	13,948,157.68	9,620,200.12	
2030 年	9,694,456.09	8,586,747.83	
2031 年	16,442,060.68	11,306,286.16	
2032 年	25,873,598.45	21,103,282.90	
2033 年	30,826,376.32	28,645,791.46	
2034 年	49,053,720.39		
合计	148,523,988.28	94,911,930.69	

其他说明：

## 21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	32,209,575.55	8,552,451.18	23,657,124.37	32,971,353.76	7,386,646.39	25,584,707.37
预付长期资产购置款	10,700,008.80		10,700,008.80	4,856,075.28		4,856,075.28
预付在建项目的学校管理费	7,500,000.00		7,500,000.00			
待安装的洗衣设备	2,811,931.44		2,811,931.44	161,557.21		161,557.21
合计	53,221,515.79	8,552,451.18	44,669,064.61	37,988,986.25	7,386,646.39	30,602,339.86

其他说明：

## 22、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	7,885,445.36	7,885,445.36	质押	汇票、保函保证金等	9,411,214.50	9,411,214.50	质押	汇票、保函保证金等
应收票据					1,592,729.00	1,513,092.55	未终止确认的票据	已背书、贴现在资产负债表日未到期未终止确认的票据
货币资金					70,000.00	70,000.00	冻结	冻结资金
合计	7,885,445.36	7,885,445.36			11,073,943.50	10,994,307.05		

其他说明：

## 23、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	487,900,000.00	415,000,000.00
信用借款	90,850,000.00	43,350,000.00
短期借款应付利息	531,256.08	472,866.38
未终止确认的票据贴现		2,038,595.00
合计	579,281,256.08	460,861,461.38

短期借款分类的说明：

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	724,911.09	13,250,590.98
银行承兑汇票	21,725,937.62	24,835,195.99
合计	22,450,848.71	38,085,786.97

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

## 25、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	184,006,063.60	176,645,291.80
长期资产购置款	1,783,041.10	11,543,243.39
学校管理费及水电费	6,852,848.87	9,252,029.28
合计	192,641,953.57	197,440,564.47

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	963,200.00	
其他应付款	93,044,438.46	102,350,926.89
合计	94,007,638.46	102,350,926.89

### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南昌易康投资管理有限公司	963,200.00	
合计	963,200.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	83,760,952.63	89,546,216.60
应付暂收款	4,164,032.16	3,631,365.48
往来款	1,029,584.10	4,124,914.02
其他	4,089,869.57	5,048,430.79
合计	93,044,438.46	102,350,926.89

其他说明：

## 27、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收空调租金等运营租金	39,996,010.69	39,698,551.68
合计	39,996,010.69	39,698,551.68

## 28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收系统集成项目进度款	22,728,302.66	39,281,473.20
预收货款、服务费	6,903,323.75	6,037,373.11
合计	29,631,626.41	45,318,846.31

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
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
----	------	------

## 29、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	44,799,805.04	302,453,481.02	311,152,454.12	36,100,831.94
二、离职后福利-设定提存计划	1,401,215.24	19,570,670.13	19,891,899.16	1,079,986.21
三、辞退福利		1,051,081.32	1,051,081.32	
合计	46,201,020.28	323,075,232.47	332,095,434.60	37,180,818.15

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	43,260,635.11	266,737,139.46	275,725,660.98	34,272,113.59
2、职工福利费		6,090,382.04	6,090,382.04	
3、社会保险费	674,442.24	12,092,840.86	12,027,513.22	739,769.88
其中：医疗保险费	651,618.11	11,637,009.82	11,568,196.05	720,431.88

费	工伤保险	21,111.85	382,932.45	384,706.30	19,338.00
费	生育保险	1,712.28	72,898.59	74,610.87	
4、	住房公积金	70,992.68	14,680,384.50	14,674,881.50	76,495.68
5、	工会经费和职工教育经费	793,735.01	2,852,734.16	2,634,016.38	1,012,452.79
合计		44,799,805.04	302,453,481.02	311,152,454.12	36,100,831.94

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,351,946.82	18,917,857.54	19,225,440.27	1,044,364.09
2、失业保险费	49,268.42	652,812.59	666,458.89	35,622.12
合计	1,401,215.24	19,570,670.13	19,891,899.16	1,079,986.21

其他说明：

### 30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,992,482.14	14,602,148.81
企业所得税	2,674,782.04	291,299.48
个人所得税	1,227,052.35	423,963.28
城市维护建设税	1,084,412.69	1,092,347.28
教育费附加	479,116.49	479,789.54
印花税	424,009.60	360,692.58
地方教育附加	295,216.23	323,979.99
房产税	13,173.81	13,173.81
土地使用税	29.02	29.02
合计	25,190,274.37	17,587,423.79

其他说明：

### 31、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	23,981,069.29	5,744,520.70
一年内到期的应付债券	935,080.80	467,632.00
一年内到期的长期应付款	137,994.01	124,947.97
一年内到期的租赁负债	12,050,645.38	11,385,046.10
一年内到期的预收服务款	34,877,218.50	35,160,531.17
合计	71,982,007.98	52,882,677.94

其他说明：

### 32、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		1,592,729.00
待转销项税额	2,878,567.52	3,723,605.41
合计	2,878,567.52	5,316,334.41

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

其他说明：

### 33、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,511,310.36	2,427,922.21
抵押借款		770,091.54
保证借款	9,950,000.00	35,303,337.00
合计	11,461,310.36	38,501,350.75

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 34、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	304,994,757.98	292,750,780.81
合计	304,994,757.98	292,750,780.81

#### (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	票面利率	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	本期转股减少面值	本期转股溢折价摊销转	期末余额	是否违约



											出			
正元 转 02	100.0 0		2023/ 4/18	6 年	350,7 30,00 0.00	292,7 50,78 0.81		1,169 ,019. 77	13,47 2,233 .47		68,70 0.00	9,463 .47	304,9 94,75 7.98	否
合计					350,7 30,00 0.00	292,7 50,78 0.81		1,169 ,019. 77	13,47 2,233 .47		68,70 0.00	9,463 .47	304,9 94,75 7.98	

### (3) 可转换公司债券的说明

可转换公司债券的转股条件、转股时间

经中国证券监督管理委员会（证监许可〔2023〕553号）核准，公司于2023年4月18日公开发行了面值35,073.00万元可转换公司债券（以下简称可转债），可转债存续期限为六年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息，债券票面利率为第一年0.2%、第二年0.4%、第三年0.6%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%。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2023年10月24日至2029年4月17日），初始转股价32.85元/股。2023年5月，因公司实施2022年年度利润分配方案，转股价格调整为32.80元/股，调整后的转股价格自2023年6月5日起生效。2023年12月，因公司股票已出现连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格低于转股价格32.80元/股的85%，触发向下修正条款，转股价格调整为21.99元/股，调整后的转股价格自2023年12月6日起生效。2024年6月，因公司实施2023年年度利润分配方案，转股价格调整为21.95元/股，调整后的转股价格自2024年6月3日起生效。

## 35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	27,657,506.21	34,220,723.60
合计	27,657,506.21	34,220,723.60

其他说明：

## 36、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	248,549.30	386,543.35
合计	248,549.30	386,543.35

### (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
应付售后回租款项	248,549.30	386,543.35

其他说明：

### 37、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收空调租金等运营租金	57,607,966.08	63,054,675.88
合计	57,607,966.08	63,054,675.88

其他说明：

### 38、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	142,083,053.00				3,126.00	3,126.00	142,086,179.00

其他说明：

本期股本增加系本期共有 687 张可转换公司债券行使了转股权利，增加股本 3,125 股，以及本期股权激励对象共计行权 1 股所致。

### 39、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经中国证券监督管理委员会（证监许可〔2023〕553 号）核准，公司公开发行可转换公司债券 3,507,300 张，每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行，发行总额为人民币 350,730,000.00 元。扣除承销费、保荐费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用后，实际募集资金净额为 342,274,181.53 元。上述募集资金的到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具验资报告（天健验〔2023〕152 号）。

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	3,507,240.00	58,031,787.97			687.00	11,367.30	3,506,553.00	58,020,420.67
合计	3,507,240.00	58,031,787.97			687.00	11,367.30	3,506,553.00	58,020,420.67

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

本期减少系可转换公司债券转股所致。

#### 40、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）	475,188,507.25	3,462,567.53	3,071,729.44	475,579,345.34
其他资本公积	3,395,054.84		3,395,054.84	
合计	478,583,562.09	3,462,567.53	6,466,784.28	475,579,345.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 股本溢价增加 3,395,072.06 元，系本期股权激励对象自主行权产生股本溢价 17.22 元，以及自主行权期结束其他资本公积转至股本溢价 3,395,054.84 元所致。

2) 股本溢价增加 67,495.47 元，系可转换公司债券行权溢价部分转入股本溢价所致。

3) 股本溢价减少 3,071,729.44 元，系收购小兰智慧公司少数股东股权，购买成本高于取得的按股权比例计算的子公司净资产份额冲减资本公积所致。

#### 41、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		40,110,898.08		40,110,898.08
合计		40,110,898.08		40,110,898.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2024 年 1 月 29 日，经第四届董事会第三十一次会议审议通过，公司拟使用自有资金以集中竞价交易的方式回购部分公司股份用于维护公司价值及股东权益，回购的股份将按照有关回购规则和监管指引要求在规定期限内出售。截至 2024 年 4 月 10 日，回购方案已实施完毕，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 3,303,000 股，占公司当前总股本的 2.32%，最高成交价为 16.77 元/股，最低成交价为 9.11 元/股，成交总金额为人民币 40,107,177.68 元，交易费用为 3,720.40 元。

#### 42、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重	581,734.12	-				-29,363.57	-83,529.83	552,370.55

分类进损益的其他综合收益		112,893.40							
外币财务报表折算差额	581,734.12	-	112,893.40				-29,363.57	-83,529.83	552,370.55
其他综合收益合计	581,734.12	-	112,893.40				-29,363.57	-83,529.83	552,370.55

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 43、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	45,510,164.11	335,079.87		45,845,243.98
合计	45,510,164.11	335,079.87		45,845,243.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

### 44、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	398,492,396.52	365,557,820.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,991,871.21	41,851,331.91
减：提取法定盈余公积	335,079.87	1,898,553.47
应付普通股股利	5,551,202.12	7,018,202.70
期末未分配利润	404,597,985.74	398,492,396.52

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。

### 45、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,194,848,876.33	679,088,884.91	1,224,652,724.77	712,164,445.00
合计	1,194,848,876.33	679,088,884.91	1,224,652,724.77	712,164,445.00

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		收入		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
系统建设					681,549,211.40	367,278,281.77	681,549,211.40	367,278,281.77
运营与服务					399,670,674.29	219,510,242.33	399,670,674.29	219,510,242.33
智能管控					94,896,143.75	82,246,129.15	94,896,143.75	82,246,129.15
其他					18,732,846.89	10,054,231.66	18,732,846.89	10,054,231.66
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入					972,358,684.25	588,414,036.48	972,358,684.25	588,414,036.48
在某一时段内确认收入					222,490,192.08	90,674,848.43	222,490,192.08	90,674,848.43
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					1,194,848,876.33	679,088,884.91	1,194,848,876.33	679,088,884.91

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

## 其他说明

公司主要业务为系统建设、运营与服务 and 智能管控。本公司根据不同的合同约定分阶段收款，上述业务中本公司均作为主要责任人直接进行销售或提供服务。系统建设和智能管控属于时点履约义务，于项目验收通过时客户取得控制权，本公司取得无条件收款权利。运营与服务中的运维、空调租赁于在某一时段内履行的履约义务，于合同期内按直线法摊销确认收入；运营与服务中的洗衣服务、热水服务，属于时点履约义务，于服务提供时客户取得相关商品控制权，本公司取得无条件收款权利。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 6,992,565.70 元，其中，6,992,565.70 元预计将于 2025 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 46、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	2,856,229.69	2,966,016.64
教育费附加	1,171,044.04	1,289,949.81
房产税	52,695.24	52,695.24
土地使用税	116.08	116.08
车船使用税	6,000.00	7,260.00
印花税	658,560.66	667,418.66
地方教育附加	830,426.23	842,453.76
合计	5,575,071.94	5,825,910.19

其他说明：

## 47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,216,535.13	53,067,322.21
折旧费与摊销	11,269,453.29	10,590,386.96
房租物管费	9,432,013.51	8,222,399.64
业务招待费	6,839,582.70	6,299,093.19
中介咨询费	8,232,150.85	7,906,097.85
办公费	6,740,625.38	8,664,803.15
差旅交通费	4,009,257.92	3,804,897.52
残疾人保障金	2,456,149.43	3,134,398.18
股份支付		1,672,431.41

其他	3,333,430.61	3,196,680.98
合计	116,529,198.82	106,558,511.09

其他说明：

#### 48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	89,155,559.32	84,586,005.42
业务招待费	17,310,156.65	19,429,449.81
差旅交通费	16,177,427.01	16,104,554.59
折旧费与摊销	18,139,837.81	13,455,007.81
办公费	11,811,183.41	12,140,698.61
房租物管费	7,444,435.27	7,445,630.31
股份支付		2,255,959.32
广告宣传费	1,857,867.75	2,205,993.49
物料消耗	420,916.24	952,147.41
其他	1,092,556.49	4,820,552.10
合计	163,409,939.95	163,395,998.87

其他说明：

#### 49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	129,879,534.12	133,014,396.25
折旧费与摊销	6,051,472.23	7,583,996.69
房租物管费	4,294,277.09	5,633,556.19
差旅交通费	4,892,417.53	4,720,358.78
办公费	2,162,008.45	3,970,064.12
物料消耗	2,216,587.47	3,722,851.13
委外研发费	4,631,201.96	3,177,948.85
股份支付		1,179,874.20
业务招待费	215,397.22	
其他	639,279.57	353,268.72
合计	154,982,175.64	163,356,314.93

其他说明：

#### 50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,426,942.52	32,380,382.46
减：利息收入	3,227,441.68	6,156,547.00
汇兑损益	18,443.16	-43,059.44
银行手续费	887,994.51	1,241,037.38
合计	35,105,938.51	27,421,813.40

其他说明：

## 51、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	25,092,169.07	33,006,799.24
增值税加计抵减	71,406.00	1,285,547.01
代扣个人所得税手续费返还	135,373.94	72,642.74
合计	25,298,949.01	34,364,988.99

## 52、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
业绩补偿	8,536,883.05	
合计	8,536,883.05	

其他说明：

## 53、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	-693,115.04	6,989,866.77
取得控制权后，原股权按公允价值重新计量产生的利得	-2,353,206.66	
理财产品收益	82,769.57	1,388,242.64
合计	-2,963,552.13	8,378,109.41

其他说明：

## 54、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	165,523.18	-18,599.98
应收账款坏账损失	-34,535,328.84	-22,104,704.77
其他应收款坏账损失	497,422.04	68,770.59
合计	-33,872,383.62	-22,054,534.16

其他说明：

## 55、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,774,629.23	-8,638,767.30
十、商誉减值损失	-5,948,478.05	-2,976,068.54
十一、合同资产减值损失	-2,659,901.84	-2,004,088.43
合计	-10,383,009.12	-13,618,924.27



其他说明：

## 56、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	-1,320,912.61	-214,221.86
使用权资产处置收益	-732,720.27	-32,978.84
合计	-2,053,632.88	-247,200.70

## 57、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无法支付款项	125,281.95	835,241.05	125,281.95
违约金补偿	12,780.78	76,300.50	12,780.78
其他	422,173.80	12,140.88	422,173.80
合计	560,236.53	923,682.43	560,236.53

其他说明：

## 58、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	761,018.87	300,000.00	761,018.87
赔偿款	336,880.00	232,002.00	336,880.00
罚款及税收滞纳金	115,692.20	193,847.04	115,692.20
非流动资产毁损报废损失	29,606.69	408,289.36	29,606.69
其他	693,802.11	40,358.31	693,802.11
合计	1,936,999.87	1,174,496.71	1,936,999.87

其他说明：

## 59、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	4,650,943.47	2,594,547.49
递延所得税费用	-16,118,718.75	-14,438,348.79
合计	-11,467,775.28	-11,843,801.30

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	23,344,157.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,501,623.63
子公司适用不同税率的影响	-2,098,890.12
调整以前期间所得税的影响	226,816.82
非应税收入的影响	-3,083,657.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,810,257.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,078,939.82
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	6,858,636.46
研发费加计扣除	-25,761,501.42
所得税费用	-11,467,775.28

其他说明：

## 60、其他综合收益

详见附注七、42。

## 61、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

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
收回押金保证金、备用金等	77,719,660.23	86,052,691.89
收回票据、保函保证金	18,178,264.35	18,651,423.15
往来款净额	7,704,022.44	8,404,142.13
政府补助	8,940,833.12	12,992,334.86
利息收入	3,227,441.68	6,143,903.77
其他	570,328.52	161,084.12
合计	116,340,550.34	132,405,579.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
经营性付现费用	109,601,567.23	107,917,090.77
支付押金保证金	96,631,558.17	87,885,416.56
支付票据、保函保证金	16,582,495.21	15,529,534.20
往来款净额	8,321,449.44	5,483,484.70
对外捐赠	761,018.87	300,000.00
其他	818,539.59	466,207.35
合计	232,716,628.51	217,581,733.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

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
赎回理财产品		111,010,000.00
收回拆借款		2,450,000.00
收到拆借款利息		72,991.23
合计		113,532,991.23

收到的重要的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
购买设备、无形资产、装修费等	304,179,750.09	207,301,889.87
合计	304,179,750.09	207,301,889.87

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
支付拆借款	300,000.00	1,150,000.00
购买理财产品		110,002,000.00
合计	300,000.00	111,152,000.00

支付的重要的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
购买设备、无形资产、装修费等	296,679,750.09	207,301,889.87
合计	296,679,750.09	207,301,889.87

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

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
收到拆借款	25,900,000.00	700,000.00
未终止确认票据贴现净额		12,523,518.02
合计	25,900,000.00	13,223,518.02

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
回购库存股	40,110,898.08	
偿还拆借款	26,000,000.00	4,010,000.00
支付使用权资产租赁款	17,005,135.26	15,117,148.08
支付长期应付款	170,347.80	
支付拆借利息	50,498.63	165,252.56
票据贴现到期付款		11,311,344.00
合计	83,336,879.77	30,603,744.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	460,861,461.38	765,050,000.00	20,623,730.22	665,656,442.68	1,597,492.84	579,281,256.08
长期借款（含一年内到期的长期借款）	44,245,871.45		1,189,875.72	9,993,367.52		35,442,379.65
应付债券（含一年内到期的应付债券）	293,218,412.81		13,412,873.97	701,448.00		305,929,838.78
长期应付款（含一年内到期的长期应付款）	511,491.32		45,399.79	170,347.80		386,543.31
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	45,605,769.70		11,107,517.15	17,005,135.26		39,708,151.59
合计	844,443,006.66	765,050,000.00	46,379,396.85	693,526,741.26	1,597,492.84	960,748,169.41

(4) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

单位：元

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	30,097,009.46	10,833,018.69
其中：支付货款	30,097,009.46	10,833,018.69

## 62、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	34,811,932.81	64,345,157.58
加：资产减值准备	10,383,009.12	13,618,924.27
信用减值准备	33,872,383.62	22,054,534.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	108,253,510.05	94,821,903.42
使用权资产折旧	12,576,934.19	12,644,859.75
无形资产摊销	37,736,830.77	33,351,367.64
长期待摊费用摊销	38,472,278.26	39,147,385.62
处置固定资产、无形资产和其	2,053,632.88	247,200.70

他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	29,606.69	408,289.36
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-8,536,883.05	
财务费用（收益以“—”号填列）	37,418,177.24	32,324,679.79
投资损失（收益以“—”号填列）	2,963,552.13	-8,378,109.41
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-13,668,645.76	-14,425,191.20
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-2,093,415.24	-13,157.59
存货的减少（增加以“—”号填列）	-45,219,878.65	-71,864,322.29
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-142,727,011.97	-120,413,564.02
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	86,954,358.73	50,377,508.32
其他	-385,354.36	5,336,058.78
经营活动产生的现金流量净额	192,895,017.46	153,583,524.88
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	419,207,470.38	541,073,829.16
减：现金的期初余额	541,073,829.16	349,283,097.80
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	-121,866,358.78	191,790,731.36

## （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	419,207,470.38	541,073,829.16
其中：库存现金	69,270.76	76,407.73
可随时用于支付的银行存款	418,449,792.90	539,840,984.52
可随时用于支付的其他货币资金	688,406.72	1,156,436.91
三、期末现金及现金等价物余额	419,207,470.38	541,073,829.16

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	7,885,445.36	9,411,214.50	银行承兑汇票和保函保证金
银行存款		70,000.00	涉诉冻结和按销售合同约定冻结款项
合计	7,885,445.36	9,481,214.50	

其他说明：

## 63、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			21,110,100.66
其中：美元	87,767.13	7.1884	630,905.24
欧元			
港币			
新加坡元	3,848,460.07	5.3214	20,479,195.42
应收账款			1,017,495.10
其中：美元			
欧元			
港币			
新加坡元	191,208.16	5.3214	1,017,495.10
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			78,489.91
其中：新加坡元	14,749.86	5.3214	78,489.91
应付账款			791,405.42
其中：新加坡元	148,721.28	5.3214	791,405.42
其他应付款			332,152.90
其中：新加坡元	62,418.33	5.3214	332,152.90

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☑适用 ☐不适用

境外经营实体名称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
博太科新加坡	新加坡	新加坡元	款项主要以新加坡元结算-

## 64、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表“七、15 使用权资产”之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表“五、27 租赁”之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

单位：元

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	7,385,747.38	4,987,001.99
合计	7,385,747.38	4,987,001.99

### 3) 与租赁相关的当期损益及现金流

单位：元

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	1,791,995.71	2,569,712.58
与租赁相关的总现金流出	24,438,160.85	20,104,150.07
售后租回交易产生的相关损益	-1,812.19	-22,469.57

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表“十二、1（二）流动性风险”之说明。

涉及售后租回交易的情况

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	162,437,040.08	148,545,023.49
折旧费与摊销	7,314,933.85	8,423,584.27
房租物管费	5,983,202.89	6,233,280.05
差旅交通费	6,226,257.14	5,359,598.42
办公费	3,560,021.02	4,452,811.30

物料消耗	2,450,025.05	3,727,741.63
委外研发费	5,806,311.40	3,655,684.69
股份支付		1,179,874.20
业务招待费	215,397.22	
其他	639,279.57	523,874.38
合计	194,632,468.22	182,101,472.43
其中：费用化研发支出	154,982,175.64	163,356,314.93
资本化研发支出	39,650,292.58	18,745,157.50

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
基于 AIOT 的场景化智慧公寓云服务平台		8,950,771.35			8,950,771.35			
智慧食堂云服务平台		11,260,090.34			11,260,090.34			
智慧教育管学服一体化平台		16,640,423.64						16,640,423.64
其他		2,799,007.25			2,799,007.25			
合计		39,650,292.58			23,009,868.94			16,640,423.64

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
智慧教育管学服一体化平台	94.01	2025 年 12 月 31 日	内嵌公司产品出售	2024 年 07 月 01 日	软件完成内测，开始进行时点项目实施与跟踪

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：



## 九、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	购买日至期末被购买方的现金流
北京泰德	2020年08月06日	4,300,000.00	15.00%	现金收购	2024年07月10日	转让协议	9,686,890.10	675,215.70	5,274,262.57
	2024年07月10日	7,368,552.00	36.00%	现金收购					

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京泰德
--现金	7,368,552.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	7,368,552.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,993,926.76
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,374,625.24

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

	北京泰德	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	16,172,662.29	13,606,412.67
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：	5,083,007.03	5,083,007.03
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	11,089,655.26	8,523,405.64
减：少数股东权益		
取得的净资产	11,089,655.26	8,523,405.64

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

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权的取得时点	购买日之前原持有股权的取得比例	购买日之前原持有股权的取得成本	购买日之前原持有股权的取得方式	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益或留存收益的金额
北京泰德	2020年08月06日	15.00%	4,300,000.00	现金收购	4,016,626.73	1,663,420.07	2,353,206.66	-	

其他说明：

## 2、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：

单位：元

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本	出资比例	实缴资本
古格尔	设立	2024年3月12日	20,408,000.00	51.00%	5,000,000.00
江苏正元	设立	2024年5月14日	30,000,000.00	51.00%	5,100,000.00
物联科技	设立	2024年11月15日	50,000,000.00	100.00%	0.00

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	28,500,000.00	山东	青岛	软件和信息技术服务业	44.22%	0.13%	设立
广西筑波	12,115,000.00	广西	南宁	软件和信息技术服务业	65.00%		设立
南昌正元	2,360,000.00	江西	南昌	软件和信息技术服务业	63.56%		设立
福建正元	10,800,000.00	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	1,430,000.00	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
小兰智慧	80,000,000.00	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	64.79%		设立
四川正元	5,000,000.00	四川	成都	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
正元数据	13,000,000.00	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
校云智慧	10,000,000.00	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
正元曦客	10,000,000.00	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
坚果智慧	14,412,000.00	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
双旗智慧	10,000,000.00	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
正元管理	1,000,000.00	浙江	杭州	股权投资	100.00%		设立
麦狐信息	1,727,307.00	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.00%		非同一控制下企业合并
博太科	15,000,000.00	浙江	宁波	计算机、通信和其他电子设备制造业	51.00%		非同一控制下企业合并
尼普顿	44,600,000.00	浙江	杭州	租赁商务服务业	51.00%		非同一控制下企业合并
杭州联创	5,000,000.00	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.00%		非同一控制下企业合并
正元智码	8,000,000.00	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
古格尔	20,408,000.00	浙江	杭州	软件和信息技术服务业	51.00%		设立
江苏正元	30,000,000.00	江苏	南京	科技推广和应用服务业	51.00%		设立
北京泰德	5,894,100.00	北京	北京	科技推广和应用服务业	51.00%		非同一控制下企业合并
物联科技	50,000,000.00	浙江	杭州	科技推广和应用服务业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
尼普顿	49.00%	15,561,080.73		128,932,626.68

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
尼普顿	124,334,043.59	518,868,854.58	643,202,898.17	310,113,331.43	71,844,012.28	381,957,343.71	85,966,486.28	468,643,138.79	554,609,625.07	245,250,174.95	79,518,911.12	324,769,086.07

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
尼普顿	219,991,094.90	31,405,015.46	31,405,015.46	150,754,442.06	263,170,174.61	36,838,504.95	36,838,504.95	191,925,570.74

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
小兰智慧	2024年4月28日	59.00%	64.79%

## (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

	小兰智慧
购买成本/处置对价	4,632,000.00
--现金	4,632,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	4,632,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,560,270.56
差额	3,071,729.44
其中：调整资本公积	3,071,729.44
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	176,118,857.17	149,700,798.94
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-693,115.04	6,989,866.77
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--综合收益总额	-693,115.04	6,989,866.77

其他说明：

## 十一、政府补助

## 1、计入当期损益的政府补助

☑适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	25,092,169.07	33,006,799.24

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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 6、七 7 及七 21 之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

### (1) 货币资金

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

### (2) 应收款项和合同资产

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 2024 年 12 月 31 日，本公司应收账款和合同资产的 5.64%（2023 年 12 月 31 日：7.84%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	614,723,635.73	623,352,691.94	611,781,980.79	11,570,711.15	
应付票据	22,450,848.71	22,450,848.71	22,450,848.71		
应付账款	192,641,953.57	192,641,953.57	192,641,953.57		
其他应付款	94,007,638.46	200,865,300.00	200,865,300.00		
应付债券	305,929,838.78	373,681,664.70	3,740,323.20	10,169,003.70	359,772,337.80
租赁负债	39,708,151.59	42,851,782.45	13,364,667.15	17,991,598.94	11,495,516.36
长期应付款	386,543.31	440,065.14	170,347.80	269,717.34	
小计	1,269,848,610.15	1,456,284,306.51	1,045,015,421.22	40,001,031.13	371,267,854.16

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	505,107,332.83	512,807,183.46	498,428,788.44	13,945,799.07	432,595.95
应付票据	38,085,786.97	38,085,786.97	38,085,786.97		
应付账款	197,440,564.47	197,440,564.47	197,440,564.47		
其他应付款	102,350,926.89	102,350,926.89	102,350,926.89		
其他流动负债-已背书未终止确认票据	1,592,729.00	1,592,729.00	1,592,729.00		
应付债券	293,218,412.81	373,521,060.00	467,632.00	3,039,608.00	370,013,820.00
租赁负债	45,605,769.70	50,026,922.53	13,004,608.75	19,796,469.00	17,225,844.78
长期应付款	511,491.32	610,412.94	170,347.80	340,695.60	99,369.54
小计	1,183,913,013.99	1,276,435,586.26	851,541,384.32	37,122,571.67	387,771,630.27

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 9,950,000.00 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 9,970,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险



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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报告七、63 之说明。

### 十三、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			8,536,883.05	8,536,883.05
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			8,536,883.05	8,536,883.05
应收业绩补偿			8,536,883.05	8,536,883.05
2.应收款项融资			1,680,188.31	1,680,188.31
3.其他权益工具投资			24,243.00	24,243.00
持续以公允价值计量的资产总额			10,241,314.36	10,241,314.36
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. 业绩补偿根据股权收购协议计算的业绩补偿金额确定其公允价值。

2. 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。

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

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

## 十四、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	杭州	企业管理咨询	2,000 万	25.82%	25.82%

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：

陈坚持有杭州正元公司 87.50%的股权，通过杭州正元公司控制本公司 25.82%的股权。李琳系陈坚先生配偶，持有本公司 2.60%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 2.60%股权。综上，陈坚先生合计控制公司 28.42%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十、1。

## 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十、3。

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
常电股份	本公司之联营企业
北京泰德	本公司之联营企业
掌门物联	本公司之联营企业
云马智慧	本公司之联营企业
卓然实业	本公司之联营企业
雄伟科技	本公司之联营企业
食惠多多	本公司之联营企业
智佰节能	本公司之联营企业

其他说明：

北京泰德已于 2024 年 7 月 10 日纳入公司合并范围，仅 2024 年 1-6 月作为关联方披露。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李琳	陈坚之配偶、本公司之股东
陈艺戎	陈坚之女
贾立民	尼普顿公司之股东
杭州鑫尼投资管理合伙企业（有限合伙）	尼普顿公司之股东
杭州昭晟投资管理合伙企业(有限合伙)	尼普顿公司之股东
广宇集团股份有限公司[注]	陈艺戎之近亲属控制的企业

其他说明：

[注]2024 年 11 月 14 日陈艺戎与广宇集团股份有限公司董事长王轶磊注册登记结婚，故自 2024 年 11 月 14 日起广宇集团股份有限公司成为公司关联方。

## 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
雄伟科技	采购设备	12,932,688.91		否	
掌门物联	采购设备	6,934,679.12		否	13,233,228.03
常电股份	采购设备	10,944,489.71		否	8,761,780.31
云马智慧	采购设备、技术开发	2,105,262.11		否	4,169,533.96
北京泰德	采购设备	522,380.52		否	3,344,908.77
卓然实业	物业管理、水电费	1,285,066.63		否	1,696,374.59

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
云马智慧	系统建设、运营与服务	2,466,698.40	1,216,283.96
雄伟科技	系统建设、运营与服务	1,000,365.71	
北京泰德	系统建设、运营与服务	437,846.89	
智佰节能	系统建设、运营与服务	428,975.86	
常电股份	系统建设、运营与服务	311,481.45	1,793,859.54
卓然实业	系统建设、运营与服务	122,641.50	61,320.75
掌门物联	系统建设、运营与服务	97,126.42	101,012.39
食惠多多	系统建设、运营与服务	18,584.07	
广宇集团股份有限公司	运营与服务	8,154.43	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发

		生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额
卓然实业	房屋					9,995,407.33	9,809,698.63	1,355,270.57	2,296,096.43	1,167,389.92	9,018,587.39

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	30,000,000.00	2024年04月15日	2027年04月11日	否
陈坚、李琳	6,520,548.36	2023年01月04日	2027年02月27日	否
陈坚、李琳	1,921,325.50	2023年01月04日	2027年02月27日	否
陈坚、李琳	1,558,126.14	2023年01月04日	2027年02月27日	否
陈坚、李琳	60,000,000.00	2022年07月08日	2025年07月07日	否
陈坚、李琳	20,000,000.00	2022年07月08日	2025年07月07日	否
陈坚、李琳	10,000,000.00	2022年06月16日	2027年06月16日	否
陈坚、李琳	50,000,000.00	2024年01月01日	2027年12月31日	否
陈坚、李琳	30,000,000.00	2024年03月07日	2025年03月07日	否
陈坚、李琳	50,000,000.00	2023年01月17日	2026年01月17日	否
陈坚、李琳	10,000,000.00	2024年04月02日	2025年04月02日	否
陈坚	20,000,000.00	2023年07月11日	2026年07月10日	否
陈坚、李琳	13,000,000.00	2022年04月27日	2025年04月27日	否

关联担保情况说明

### (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
贾立民	5,000,000.00	2024年07月03日	2024年09月11日	
	1,000,000.00	2024年07月04日	2024年09月11日	
	3,000,000.00	2024年07月04日	2024年07月10日	
	5,000,000.00	2024年07月04日	2024年07月12日	
	5,000,000.00	2024年07月05日	2024年07月15日	
	5,000,000.00	2024年07月05日	2024年07月16日	
杭州鑫尼投资管理合伙企业(有限合伙)	1,100,000.00	2024年07月29日	2024年09月11日	
杭州昭晟投资管理合伙企业(有限合伙)	800,000.00	2024年07月23日	2024年09月11日	
拆出				

### (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,364,531.88	5,423,370.94

## 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	广宇集团股份有限公司	4,668,996.76	246,525.06		
应收账款	云马智慧	2,002,824.50	100,141.23		
应收账款	卓然实业	600,000.00	134,500.00	538,679.25	50,433.96
应收账款	智佰节能	454,714.41	22,735.72		
应收账款	常电股份	239,947.50	81,698.63	1,573,200.00	102,090.00
应收账款	掌门物联	136,461.11	6,823.06		
小计		8,102,944.28	592,423.70	2,111,879.25	152,523.96
预付款项	雄伟科技	177,991.68			
预付款项	卓然实业	21,956.47			
预付款项	常电股份	2,591.91			
预付款项	掌门物联			300.00	
小计		202,540.06		300.00	
其他应收款	卓然实业	1,459,479.60	270,263.73	1,507,477.18	493,950.99
其他应收款	雄伟科技	370,000.00	177,176.10		
其他应收款	食惠多多	67,152.00	3,357.60		
其他应收款	掌门物联			10,000.00	500.00
小计		1,896,631.60	450,797.43	1,517,477.18	494,450.99

### (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	雄伟科技	4,815,527.25	
	云马智慧	2,332,054.34	1,365,142.26
	掌门物联	1,982,605.31	2,848,839.33
	常电股份	2,325,096.57	346,646.69
	北京泰德		433,066.80
	卓然实业		82,027.76
小计		11,455,283.47	5,075,722.84
合同负债	雄伟科技	22,123.89	
小计		22,123.89	
其他应付款	常电股份	110,626.40	180,626.40
	掌门物联	14,000.00	89,878.63
	卓然实业	2,100.00	202,219.00
小计		126,726.40	472,724.03
一年内到期的非流动负债	卓然实业	5,472,368.18	7,036,283.72
小计		5,472,368.18	7,036,283.72
租赁负债	卓然实业	20,360,618.37	28,062,541.63
小计		20,360,618.37	28,062,541.63

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
研发人员			1.00	5.60			392,779.00	2,199,256.90
销售人员							219,910.00	1,231,324.96
管理人员							106,550.00	596,597.13
生产人员							500.00	2,799.60
合计			1	5.60			719,739	4,029,978.59

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

### 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	股票收盘价
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	员工在服务期内可行权的数量确认
本期估计与上期估计有重大差异的原因	激励对象个人层面的绩效考核未达标
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	24,374,006.63
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：

经公司 2021 年度第二次临时股东大会批准的公司 2021 年股票期权激励计划。公司向 237 名激励对象授予股票期权 560 万份，期权授予日为 2021 年 9 月 8 日，行权价格为 18.31 元，股票期权登记日为 2021 年 10 月 28 日。该次股票期权行权需满足以下条件：

#### (1) 业绩考核标准

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

#### (2) 个人层面绩效考核

员工持股计划将根据公司绩效考核相关制度对个人进行绩效考评，依据个人绩效考核结果确定持有人最终解锁的标的股票数量具体如下：

个人绩效考核结果	A	B	C	D
对应个人层面解锁比例	100%	80%	50%	0%

截至 2024 年 10 月 25 日，公司 2021 年股票期权激励计划行权期已到期，激励对象持有的到期未行权的股票期权共 71.98 万份，已按照规定予以注销。

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1. 募集资金投资情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司公开发行可转债募集资金实际投资情况如下：

单位：万元

承诺投资项目	项目投资总额	募集资金承诺投资总额	募集资金实际累计投入
基础教育管理与服务一体化云平台项目	34,673.00	24,227.42	1,441.44
补充流动资金	10,000.00	10,000.00	10,000.00
小计	44,673.00	35,073.00	11,441.44

#### 2. 保函情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司开立的尚在有效期内的保函余额为 3,046,557.60 元。

### 2、或有事项

#### (1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

根据 2025 年 4 月 22 日召开的第五届董事会第二次会议，公司以 2024 年度权益分派实施公告中确定的股权登记日当日的公司总股本扣除公司回购专用证券账户中的股份数后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.20 元（含税）。2024 度利润分配预案暂以股本总额 142,086,670 股剔除

回购专户中的 3,303,000 股后的 138,783,670 股为基数，合计派发现金股利 2,775,673.40 元（含税）。上述事项需进一步提交公司 2024 年年度股东大会审议批准后实施。

## 十八、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司主要业务为系统建设、运营与服务 and 智能管控等，公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注七、45 之说明。

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

控股股东及其一致行动人股权质押情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司控股股东及其一致行动人股权质押情况如下：

单位：元

股东名称	期末持有数量(股)	期末质押数量(股)	质押比例 (%)	用途
杭州正元	36,680,617	27,709,837	75.54	补充流动资金
小计	36,680,617	27,709,837	75.54	

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	373,161,175.56	428,097,182.77
1 至 2 年	195,405,345.65	168,166,050.50
2 至 3 年	102,190,204.90	73,199,571.14
3 年以上	123,087,661.57	79,869,523.03
3 至 4 年	58,895,402.42	24,395,270.76
4 至 5 年	16,921,868.44	17,815,217.61
5 年以上	47,270,390.71	37,659,034.66
合计	793,844,387.68	749,332,327.44



(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	793,844,387.68	100.00%	152,194,568.71	19.17%	641,649,818.97	749,332,327.44	100.00%	120,348,633.71	16.06%	628,983,693.73
其中：										
合计	793,844,387.68	100.00%	152,194,568.71	19.17%	641,649,818.97	749,332,327.44	100.00%	120,348,633.71	16.06%	628,983,693.73

按组合计提坏账准备：152,194,568.71 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄组合计提坏账准备	743,024,827.62	152,194,568.71	20.48%
按合并范围内关联方组合计提坏账准备	50,819,560.06		
合计	793,844,387.68	152,194,568.71	

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：

适用 不适用

(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	
按组合计提坏账准备	120,348,633.71	31,845,935.00				152,194,568.71
合计	120,348,633.71	31,845,935.00				152,194,568.71

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	18,550,153.20		18,550,153.20	2.22%	
客户二	13,306,673.72	398,336.60	13,705,010.32	1.64%	789,124.23
客户三	12,108,416.53	637,285.00	12,745,701.53	1.52%	637,285.08
客户四	9,095,482.80	226,788.00	9,322,270.80	1.11%	466,113.54
客户五	8,777,639.46	402,869.75	9,180,509.21	1.10%	1,269,793.52
合计	61,838,365.71	1,665,279.35	63,503,645.06	7.59%	3,162,316.37

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,680,000.00	
其他应收款	132,976,420.88	96,672,458.32
合计	134,656,420.88	96,672,458.32

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
南昌正元	1,680,000.00	
合计	1,680,000.00	

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方款项	97,409,259.81	73,922,130.31
押金保证金	34,251,153.70	25,013,823.94
备用金	5,989,303.00	5,290,560.69
其他	3,474,747.20	1,457,986.91
合计	141,124,463.71	105,684,501.85

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	112,862,164.18	49,753,053.27
1至2年	17,110,703.50	33,734,356.58
2至3年	5,471,264.93	13,802,824.29
3年以上	5,680,331.10	8,394,267.71
3至4年	1,703,027.62	2,398,692.90

4至5年	1,468,982.70	2,672,684.60
5年以上	2,508,320.78	3,322,890.21
合计	141,124,463.71	105,684,501.85

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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	141,124,463.71	100.00%	8,148,042.83	5.77%	132,976,420.88	105,684,501.85	100.00%	9,012,043.53	8.53%	96,672,458.32
其中：										
合计	141,124,463.71	100.00%	8,148,042.83	5.77%	132,976,420.88	105,684,501.85	100.00%	9,012,043.53	8.53%	96,672,458.32

按组合计提坏账准备：8,148,042.83 元

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	141,124,463.71	8,148,042.83	5.77%
合计	141,124,463.71	8,148,042.83	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	633,554.94	745,498.62	7,632,989.97	9,012,043.53
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-343,462.20	343,462.20		
--转入第三阶段		-164,137.95	164,137.95	
本期计提	994,625.45	-237,898.46	-1,620,727.69	-864,000.70
2024 年 12 月 31 日余额	1,284,718.19	686,924.41	6,176,400.23	8,148,042.83

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处

于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

#### 4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款	9,012,043.53	-864,000.70				8,148,042.83
合计	9,012,043.53	-864,000.70				8,148,042.83

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	拆借款与代垫款	74,744,719.45	1年以内	52.96%	
客户二	押金保证金	5,000,000.00	1年以内	3.54%	250,000.00
	代垫项目款	7,500,000.00	1年以内	5.31%	375,000.00
客户三	拆借款与代垫款	5,660,116.97	1年以内	4.01%	
		5,339,883.03	1-2年	3.78%	
客户四	拆借款与代垫款	5,034,397.26	1年以内	3.57%	
客户五	拆借款与代垫款	4,901,576.40	1-2年	3.47%	
合计		108,180,693.11		76.64%	625,000.00

### 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	378,295,435.77	6,335,297.07	371,960,138.70	351,178,257.04	300,000.00	350,878,257.04

对联营、合营企业投资	149,427,826.76	604,880.00	148,822,946.76	123,327,147.60	604,880.00	122,722,267.60
合计	527,723,262.53	6,940,177.07	520,783,085.46	474,505,404.64	904,880.00	473,600,524.64

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
尼普顿	174,460,917.19						174,460,917.19	
小兰智慧	47,687,124.41		4,632,000.00				52,319,124.41	
杭州联创	38,250,000.00						38,250,000.00	
博太科	26,474,248.81				3,854,127.93		22,620,120.88	3,854,127.93
北京泰德			11,385,178.73				11,385,178.73	
正元曦客	10,000,000.00						10,000,000.00	
坚果智慧	9,531,641.74						9,531,641.74	
正元数据	6,871,051.25						6,871,051.25	
广西筑波	6,409,741.63						6,409,741.63	
青岛天高	5,808,088.06						5,808,088.06	
正元数币			5,100,000.00				5,100,000.00	
古格尔			5,000,000.00				5,000,000.00	
杭州容博	3,637,701.73	300,000.00					3,637,701.73	300,000.00
双旗智慧	3,788,102.29						3,788,102.29	
正元智码	2,000,000.00		1,000,000.00				3,000,000.00	
福建正元	2,768,654.36						2,768,654.36	
四川正元	2,675,950.86						2,675,950.86	
校云智慧	2,605,992.22						2,605,992.22	
麦狐信息	6,168,210.25				2,181,169.14		3,987,041.11	2,181,169.14
南昌正元	1,690,832.24						1,690,832.24	
正元管理 物联科技	50,000.00						50,000.00	
合计	350,878,257.04	300,000.00	27,117,178.73		6,035,297.07		371,960,138.70	6,335,297.07

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												
三叶草投资	38,039,176.67				-3,010,939.47						35,028,237.20	
雄伟科技			27,640,800.00		-1,524,522.91						26,116,277.09	
卓然实业	26,774,532.12				2,017,909.90						28,792,442.02	
常电股份	18,397,465.43				739,060.10			163,000.00			18,973,525.53	
七叶草	10,896,489.47		4,000,000.00		-273,550.38						14,622,939.09	
云马智慧	12,712,214.93	604,880.00			2,548,046.00						15,260,260.93	604,880.00
掌门物联	6,204,419.61				80,527.97						6,284,947.58	
食惠多多	3,075,792.93				-148,941.67						2,926,851.26	
智佰节能	1,957,614.04			350,000.00	-790,147.98						817,466.06	
北京泰德	4,664,562.40				-647,935.67					-4,016,626.73		
小计	122,722,267.60	604,880.00	31,640,800.00	350,000.00	-1,010,494.11			163,000.00		-4,016,626.73	148,822,946.76	604,880.00
合计	122,722,267.60	604,880.00	31,640,800.00	350,000.00	-1,010,494.11			163,000.00		-4,016,626.73	148,822,946.76	604,880.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## 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	677,619,637.12	440,785,872.49	685,332,604.06	447,719,542.52
合计	677,619,637.12	440,785,872.49	685,332,604.06	447,719,542.52

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		收入		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
系统建设					514,044,177.17	340,148,560.37	514,044,177.17	340,148,560.37
运营与服务					68,679,316.20	18,391,182.97	68,679,316.20	18,391,182.97
智能管控					94,896,143.75	82,246,129.15	94,896,143.75	82,246,129.15
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入					601,456,866.99	422,457,344.72	601,456,866.99	422,457,344.72
在某一时段内确认收入					76,162,770.13	18,328,527.77	76,162,770.13	18,328,527.77
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								

合计					677,619,63 7.12	440,785,87 2.49	677,619,63 7.12	440,785,87 2.49
----	--	--	--	--	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

公司主要业务为系统建设、智能管控和运营与服务。本公司根据不同的合同约定分阶段收款，上述业务中本公司均作为主要责任人直接进行销售或提供服务。系统建设和智能管控属于时点履约义务，于项目验收通过时客户取得控制权，本公司取得无条件收款权利。运营与服务中的运维属于在某一时段内履行的履约义务，于合同期内按直线法摊销确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 511,006.29 元，其中，511,006.29 元预计将于 2025 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	-1,010,494.11	6,865,704.48
分红收益	6,323,325.87	2,908,444.76
企业间资金占用费	3,713,757.98	4,857,431.01
理财产品投资收益		1,385,385.35
合计	9,026,589.74	16,016,965.60

## 二十、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
非流动性资产处置损益	-2,053,632.88	固定资产、使用权资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	8,940,833.12	除增值税软件退税外的政府补助



除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	82,769.57	银行理财收益
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-2,353,206.66	取得控制权后，原股权按公允价值重新计量产生的利得
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	8,536,883.05	业绩补偿
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,376,763.34	营业外收入和营业外支出
减：所得税影响额	1,285,912.39	
少数股东权益影响额（税后）	2,027,913.48	
合计	8,463,056.99	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.12%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.33%	0.03	0.03

## 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

适用 不适用