

证券代码：301316

证券简称：慧博云通

公告编号：2022-002

## 慧博云通科技股份有限公司 2022 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

## 一、主要财务数据

### (一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入（元）	302,519,655.75	25.52%	861,364,063.72	34.49%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	22,969,103.49	-9.55%	60,416,424.71	39.67%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	22,092,582.19	40.12%	51,179,936.68	59.98%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	--	--	-24,511,542.43	34.81%
基本每股收益（元/ 股）	0.0638	-9.55%	0.1678	37.65%
稀释每股收益（元/ 股）	0.0638	-9.55%	0.1678	37.65%
加权平均净资产收益 率	3.36%	-0.96%	9.10%	1.03%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	921,089,163.69	861,241,499.10	6.95%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	694,613,256.59	633,536,089.15	9.64%	

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

是 否

	本报告期	年初至报告期末
支付的优先股股利（元）	0.00	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益 （元/股）	0.0574	0.151

### (二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括 已计提资产减值准备的冲销 部分）	-12,789.26	-37,191.32	
计入当期损益的政府补助 （与公司正常经营业务密切 相关，符合国家政策规定、 按照一定标准定额或定量持 续享受的政府补助除外）	1,253,190.57	3,143,877.63	主要系收到的各项政府补助 资金
委托他人投资或管理资产的 损益		641,077.78	理财产品收益
除同公司正常经营业务相关 的有效套期保值业务外，持 有交易性金融资产、交易性	-993,395.49	-2,017,775.32	主要系远期结售汇协议交割 损失

金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		6,191,819.63	主要系收到已单项计提坏账准备的客户锤子软件回款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-142.94	282,923.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	786,257.35	2,506,987.04	主要系增值税进项税加计抵减取得的其他收益
减：所得税影响额	123,890.37	1,409,606.61	
少数股东权益影响额（税后）	32,708.56	65,624.54	
合计	876,521.30	9,236,488.03	--

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要包括：增值税进项税加计抵减取得的其他收益，金额为2,540,843.71元。

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。

### （三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

#### 1、资产负债表项目变动情况及原因

项目	2022年9月30日	2022年1月1日	变动比例	变动原因说明
应收账款	362,770,058.85	249,380,346.98	45.47%	主要系报告期内公司业务持续增长所致
预付款项	2,526,216.29	488,691.63	416.93%	主要系报告期内预付房租、第三方技术服务费所致
存货	6,832,626.38	141,014.62	4,745.33%	主要系报告期内公司增加了对软件定制开发及解决方案服务业务的投入，导致合同履行成本增加所致
其他流动资产	93,351,245.19	49,505,120.91	88.57%	主要系报告期内增加其他理财产品所致
其他非流动资产	2,027,551.49	992,528.08	104.28%	主要系报告期内预付长期资产采购款增加所致
预收款项	1,693,943.38	3,037,716.99	-44.24%	主要系报告期内结转收入所致
其他流动负债	13,466,857.65	8,967,921.23	50.17%	主要系报告期内待转销项税增加所致

#### 2、利润表项目变动情况及原因

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	变动原因说明
营业收入	861,364,063.72	640,458,150.51	34.49%	主要系报告期内公司业务规模扩大，主营业务收入增加所致

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	变动原因说明
营业成本	661,092,148.84	492,119,904.34	34.34%	主要系报告期内公司业务规模扩大，成本同步上升所致
税金及附加	3,982,638.91	2,307,430.66	72.60%	主要系报告期缴纳的城建税及教育费附加增加所致
研发费用	57,045,085.57	35,924,398.00	58.79%	主要系报告期内研发投入增加所致
财务费用	-5,926,519.56	2,829,343.66	-309.47%	主要系报告期内美元汇率上升，导致汇兑损益减少所致
其他收益	6,149,784.67	12,876,928.50	-52.24%	主要系报告期内结转损益的政府补助减少所致
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,415,954.04	1,291,970.99	-209.60%	主要系报告期内远期结售汇协议交割损失所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-804,197.56	-4,059,245.62	-80.19%	主要系报告期内收到已单项计提坏账准备的客户锤子软件回款所致
营业外支出	27,125.47	1,908,900.53	-98.58%	主要系 2021 年支付子公司原股东业绩实现奖励所致

综上，报告期内公司业务规模扩大，主营业务利润增加；同时受美元汇率持续上升的影响，财务费用下降；此外，由于收到已单项计提坏账准备的客户锤子软件回款，导致公司信用减值损失下降。因此，虽然报告期内公司持续加大了研发投入，且当期结转损益的政府补助金额减少，但是公司年初至报告期末的盈利指标上升，其中，归属上市公司股东的净利润上升 39.67%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润上升 59.98%，基本每股收益和稀释每股收益上升 37.64%。

### 3、现金流量表项目变动情况及原因

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	790,946,880.82	562,899,327.30	40.51%	主要系报告期内公司业务规模扩大，回款增加所致
收到的税费返还	861,013.07	4,766,210.18	-81.94%	主要系报告期内增值税留底退税减少所致
收到其他与经营活动有关的现金	6,882,981.21	3,392,717.44	102.88%	主要系报告期内收到的政府补助、利息收入增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	700,563,064.53	494,317,494.90	41.72%	主要系报告期内公司业务规模扩大，支付职工工资增加所致

综上，报告期内公司经营活动产生的现金流量净额上升 34.81%。

## 二、股东信息

### （一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	16	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记 或冻结情况	
					股份状态	数量
北京申晖控股有限公司	境内非国有法人	23.75%	85,500,000	85,500,000		
北京慧博创展	境内非国有法	16.67%	60,000,000	60,000,000		

科技中心（有限合伙）	人					
北京和易通达企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	10.45%	37,612,500	37,612,500		
北京友财投资管理有限公司—杭州钱友股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	10.42%	37,500,000	37,500,000		
北京云晖投资管理有限公司—贵州省云力高新技术产业投资合伙企业（有限合伙）	其他	6.67%	24,000,000	24,000,000		
圆汇（深圳）数字科技合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.52%	19,875,000	19,875,000		
北京友财投资管理有限公司—苏州友财汇赢投资中心（有限合伙）	其他	5.21%	18,750,000	18,750,000		
北京慧通英才企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.17%	15,000,000	15,000,000		
余浩	境内自然人	3.25%	11,683,497	11,683,497		
北京恒睿慧博投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.13%	11,250,000	11,250,000		

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
无	0		

上述股东关联关系或一致行动的说明

1. 余浩、北京申晖控股有限公司与北京慧博创展投资管理中心（有限合伙）的关联关系  
 公司实际控制人余浩持有北京申晖控股有限公司（以下简称申晖控股）99%股权且为申晖控股法定代表人；余浩持有北京慧博创展投资管理中心（有限合伙）（以下简称慧博创展）46%合伙份额并担任慧博创展执行事务合伙人。  
 申晖控股与慧博创展同受余浩控制，互为一致行动人。

2. 杭州钱友股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州友财汇赢投资中心（有限合伙）的关联关系  
 杭州钱友股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称杭州钱友）、苏州友财汇赢投资中心（有限合伙）（以下简称友财汇赢）的执行事务合伙人均为北京友财投资管理有限公司（以下简称北京友财）。  
 公司董事谢海闻分别持有杭州钱友 0.26% 合伙份额、友财汇赢 0.52% 合伙份额，谢海闻为北京友财的法定代表人、董事长、经理，谢海闻是北京友财对杭州钱友、友财汇赢的委派代表。  
 杭州钱友与友财汇赢同受谢海闻控制，互为一致行动人。  
 除上述情况外，本公司前十名股东之间不存在其他关联关系或一致行动关系。

前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）

无

**(二) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表**□适用 不适用**(三) 限售股份变动情况**□适用 不适用**三、其他重要事项**适用 □不适用

1. 公司首次公开发行股票已于 2022 年 7 月 21 日经中国证券监督管理委员会同意注册（证监许可[2022]1588 号）。公司首次公开发行人民币普通股（A 股）40,010,000 股，每股发行价格为人民币 7.60 元，募集资金总额为人民币 304,076,000.00 元，扣除本次募集资金相关发行费用（不含增值税）人民币 63,311,539.14 元，实际募集资金净额为人民币 240,764,460.86 元。募集资金已于 2022 年 10 月 10 日划至公司指定账户。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行新股的资金到位情况进行了审验，并于 2022 年 10 月 10 日出具了致同验字（2022）第 110C000575 号《验资报告》。公司股票于 2022 年 10 月 13 日在深圳证券交易所创业板上市。首次公开发行前，公司股本为 360,000,000 股，发行后公司股本增至 400,010,000 股。

**四、季度财务报表****(一) 财务报表****1、合并资产负债表**

编制单位：慧博云通科技股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 9 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	173,194,752.79	235,082,325.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		21,351,175.32
衍生金融资产		
应收票据		539,043.30
应收账款	362,770,058.85	249,380,346.98
应收款项融资	11,134,140.09	13,374,937.89
预付款项	2,526,216.29	488,691.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,376,537.04	9,436,164.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	6,832,626.38	141,014.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	93,351,245.19	49,505,120.91
流动资产合计	659,185,576.63	579,298,820.14
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	10,538,739.92	10,577,996.42
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	133,485,465.33	140,184,194.67
固定资产	13,441,543.19	16,175,944.05
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	42,873,570.17	53,964,818.92
无形资产	14,497,143.56	15,706,423.26
开发支出		
商誉	30,118,284.74	30,118,284.74
长期待摊费用	7,062,404.21	6,170,273.75
递延所得税资产	7,858,884.45	8,052,215.07
其他非流动资产	2,027,551.49	992,528.08
非流动资产合计	261,903,587.06	281,942,678.96
资产总计	921,089,163.69	861,241,499.10
流动负债：		
短期借款	24,500,000.00	19,500,000.00
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		
应付账款	10,310,701.89	14,226,640.77
预收款项	1,693,943.38	3,037,716.99
合同负债	4,703,878.91	5,620,854.27
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	89,717,164.45	81,726,817.49
应交税费	14,119,771.87	14,843,172.39
其他应付款	11,380,578.58	10,810,240.44
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	14,194,253.16	13,480,574.11
其他流动负债	13,466,857.65	8,967,921.23
流动负债合计	184,087,149.89	172,213,937.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	29,357,881.26	41,246,830.96

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	7,837,429.97	8,711,661.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,195,311.23	49,958,492.00
负债合计	221,282,461.12	222,172,429.69
所有者权益：		
股本	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	93,407,231.08	93,407,231.08
减：库存股		
其他综合收益	425,123.09	-235,619.64
专项储备		
盈余公积	10,352,017.73	10,352,017.73
一般风险准备		
未分配利润	230,428,884.69	170,012,459.98
归属于母公司所有者权益合计	694,613,256.59	633,536,089.15
少数股东权益	5,193,445.98	5,532,980.26
所有者权益合计	699,806,702.57	639,069,069.41
负债和所有者权益总计	921,089,163.69	861,241,499.10

法定代表人：余浩

主管会计工作负责人：刘芳

会计机构负责人：刘芳

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	861,364,063.72	640,458,150.51
其中：营业收入	861,364,063.72	640,458,150.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	800,926,492.40	602,037,627.95
其中：营业成本	661,092,148.84	492,119,904.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,982,638.91	2,307,430.66
销售费用	13,583,047.95	10,984,869.31
管理费用	71,150,090.69	57,871,681.98
研发费用	57,045,085.57	35,924,398.00
财务费用	-5,926,519.56	2,829,343.66
其中：利息费用	3,100,869.24	3,372,862.07
利息收入	2,265,173.31	829,517.07



加：其他收益	6,149,784.67	12,876,928.50
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,415,954.04	1,291,970.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	86,772.38	-658,497.49
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）		335,098.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-804,197.56	-4,059,245.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）		10,041.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-37,191.32	-20,335.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,330,013.07	48,854,981.04
加：营业外收入	311,129.21	9,091.96
减：营业外支出	27,125.47	1,908,900.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,614,016.81	46,955,172.47
减：所得税费用	3,037,126.38	2,548,254.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,576,890.43	44,406,917.50
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	61,576,890.43	44,406,917.50
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	60,416,424.71	43,256,325.04
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	1,160,465.72	1,150,592.46
六、其他综合收益的税后净额	660,742.73	-29,819.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	660,742.73	-29,819.08
（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	660,742.73	-29,819.08

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	660,742.73	-29,819.08
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	62,237,633.16	44,377,098.42
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	61,077,167.44	43,226,505.96
（二）归属于少数股东的综合收益总额	1,160,465.72	1,150,592.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1678	0.1219
（二）稀释每股收益	0.1678	0.1219

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：余浩

主管会计工作负责人：刘芳

会计机构负责人：刘芳

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	790,946,880.82	562,899,327.30
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	861,013.07	4,766,210.18
收到其他与经营活动有关的现金	6,882,981.21	3,392,717.44
经营活动现金流入小计	798,690,875.10	571,058,254.92
购买商品、接受劳务支付的现金	61,283,408.95	57,866,386.11
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		
支付给职工及为职工支付的现金	700,563,064.53	494,317,494.90
支付的各项税费	38,027,595.88	31,845,362.25

支付其他与经营活动有关的现金	23,328,348.17	24,626,350.75
经营活动现金流出小计	823,202,417.53	608,655,594.01
经营活动产生的现金流量净额	-24,511,542.43	-37,597,339.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	199,336,000.00	1,049,500,000.00
取得投资收益收到的现金	-32,150.97	2,003,737.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,065.00	39,690.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,320,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	6,628.75	
投资活动现金流入小计	199,333,542.78	1,052,863,427.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,201,405.83	10,056,195.94
投资支付的现金	219,336,000.00	1,076,500,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		1,200,000.00
投资活动现金流出小计	226,537,405.83	1,087,756,195.94
投资活动产生的现金流量净额	-27,203,863.05	-34,892,768.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		123,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	24,500,000.00	19,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	285,468.32	1,275,868.99
筹资活动现金流入小计	24,785,468.32	143,775,868.99
偿还债务支付的现金	19,500,000.00	25,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,190,886.53	1,679,953.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,500,000.00	1,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	15,710,464.77	12,254,537.00
筹资活动现金流出小计	37,401,351.30	39,034,490.17
筹资活动产生的现金流量净额	-12,615,882.98	104,741,378.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,514,169.35	-495,208.10
五、现金及现金等价物净增加额	-58,817,119.11	31,756,063.45
加：期初现金及现金等价物余额	231,927,871.90	166,586,364.87
六、期末现金及现金等价物余额	173,110,752.79	198,342,428.32

## （二） 审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

慧博云通科技股份有限公司董事会

2022年10月27日