

证券代码：300645

证券简称：正元智慧

公告编号：2022-110

浙江正元智慧科技股份有限公司 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）	230,563,605.92	25.46%	529,888,905.40	12.06%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	25,888,743.01	262.77%	29,317,988.48	251.87%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	25,794,135.22	772.07%	3,680,024.05	-11.40%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	--	--	-303,405,387.57	-21.46%
基本每股收益（元/ 股）	0.19	216.67%	0.22	214.29%
稀释每股收益（元/ 股）	0.19	216.67%	0.22	214.29%
加权平均净资产收益 率	3.08%	2.05%	3.50%	2.30%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	1,833,956,993.13	1,751,603,415.51	4.70%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	914,626,039.04	750,465,134.95	21.87%	

(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）	-69,542.18	27,725,790.92	子公司处置和固定资产处置 收益
计入当期损益的政府补助 （与公司正常经营业务密切 相关，符合国家政策规定、 按照一定标准定额或定量持 续享受的政府补助除外）	493,256.91	3,395,051.86	除增值税软件退税、个税手 续费返还外的政府补助
委托他人投资或管理资产的 损益	0.00	748,160.87	银行理财收益
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-75,255.60	-387,729.52	
减：所得税影响额	13,707.28	4,566,379.09	
少数股东权益影响额 （税后）	240,144.06	1,276,930.61	
合计	94,607.79	25,637,964.43	--

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。

（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

单位：元

报表项目	本报告期末余额	上年度期末余额	同比增减	变动原因
货币资金	122,502,202.52	353,178,651.41	-65.31%	主要系营运资金使用增加所致。
交易性金融资产	0.00	1,600,000.00	-100.00%	主要系报告期银行理财产品减少所致。
应收票据	4,879,567.39	1,862,314.51	162.02%	主要系收到的承兑汇票增加所致。
应收款项融资	911,876.00	650,000.00	40.29%	主要系收到的银行承兑汇票增加所致。
预付款项	44,088,568.97	16,908,060.62	160.75%	主要系预付采购款增加所致。
其他应收款	54,143,724.79	32,815,018.19	65.00%	主要系押金保证金和备用金增加所致。
存货	382,822,342.78	245,219,652.58	56.11%	主要系在手订单增加未完成项目增加所致。
其他权益工具投资	24,243.00	524,243.00	-95.38%	主要系其他方增资丧失对子公司浙江云马控制权所致。
开发支出	8,908,549.11	3,058,595.40	191.26%	主要系开发支出增加所致。
长期待摊费用	100,440,935.49	73,164,384.31	37.28%	主要系本期装修费等转长期摊销增加所致。
应付票据	21,626,715.78	31,017,829.89	-30.28%	主要系上年银行承兑汇票本期到期解付所致。
应付职工薪酬	17,772,095.58	36,171,474.85	-50.87%	主要系应付未付工资减少所致。
应交税费	6,277,839.67	13,699,561.28	-54.17%	主要系应付未付税费减少所致。
其他应付款	36,111,625.93	13,726,625.82	163.08%	主要系应付未付款项增加所致。
其他流动负债	11,907,875.46	4,739,552.22	151.24%	主要系本期待转销项税额增加所致。
长期借款	21,750,002.00	0.00	100.00%	主要系公司增加银行长期借款所致。
应付债券	0.00	136,232,188.78	-100.00%	主要系本期可转债转股和赎回所致。
其他权益工具	0.00	35,760,473.51	-100.00%	主要系本期可转换公司债券转股所致。

报表项目	本报告期末余额	上年度期末余额	同比增减	变动原因
资本公积	410,304,135.87	240,782,182.05	70.40%	主要系本期可转债转股及赎回所致。
其他综合收益	207,010.14	39,372.91	425.77%	主要系外币财务报表折算差额增加所致。

2、利润表项目

单位：元

报表项目	年初到本报告期末发生额	上期发生额	同比增减	变动原因
管理费用	65,361,263.71	45,418,024.79	43.91%	主要系本期分摊的股份支付增加所致。
投资收益	36,906,758.65	9,335,501.35	295.34%	主要系原子公司浙江云马因其他方增资丧失控制权转权益法核算所致。
资产减值损失	-632,917.49	-372,336.75	-69.99%	主要系计提合同资产减值准备所致。
资产处置收益	-69,542.18	9,765.12	-812.15%	主要系固定资产处置所致。
营业外收入	77,533.30	12,571.09	516.76%	主要系本期收到服务商奖励所致。
营业外支出	483,579.27	321,415.66	50.45%	主要系本期对外捐赠所致。
所得税费用	-1,251,034.69	1,138,575.90	-209.88%	主要系本期可抵扣暂时性差异增加所致。

3、现金流量表项目

单位：元

报表项目	年初到本报告期末发生额	上期发生额	同比增减	变动原因
取得投资收益收到的现金	2,433,969.87	4,895,125.92	-50.28%	主要系收到联营企业分红较上年减少所致。
收到其他与投资活动有关的现金	109,600,000.00	365,000,000.00	-69.97%	主要系银行理财到期赎回较上年同期减少所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,386,191.89	19,111,417.46	-35.19%	主要系本期购入固定资产较上年减少所致。
支付其他与投资活动有关的现金	125,877,399.68	277,000,000.00	-54.56%	主要系购买银行理财较上年同期减少所致。
吸收投资收到的现金	17,120,000.00	900,000.00	1802.22%	主要系子公司吸收少数股东投资所致。

报表项目	年初到本报告 期末发生额	上期发生额	同比增减	变动原因
取得借款收到的现金	606,880,000.00	453,903,640.00	33.70%	主要系银行借款较上年同期增加所致。
偿还债务支付的现金	533,065,436.00	354,128,284.00	50.53%	主要系归还银行借款较上年增加所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,714,704.07	13,760,748.06	57.80%	主要系本期分红较上年增加所致。

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	11,134	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
杭州正元企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	26.59%	36,680,617.00	0	质押	25,500,000
杭州易康投资管理有限公司	境内非国有法人	3.56%	4,907,737.00	0		
李琳	境内自然人	2.67%	3,689,762.00	0	质押	3,689,000
董书倩	境内自然人	1.47%	2,026,950.00	0		
胡鹤鸣	境内自然人	1.32%	1,820,900.00	0		
郭明珠	境内自然人	1.27%	1,747,685.00	0		
杭州正浩投资管理有限公司	境内非国有法人	0.93%	1,286,111.00	0		
林建洪	境内自然人	0.85%	1,174,800.00	0		
MORGAN STANLEY & CO.INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.80%	1,107,171.00	0		
蔡伟灵	境内自然人	0.77%	1,067,000.00	0		
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		
杭州正元企业管理咨询有限公司	36,680,617.00		人民币普通股	36,680,617.00		
杭州易康投资管理有限公司	4,907,737.00		人民币普通股	4,907,737.00		
李琳	3,689,762.00		人民币普通股	3,689,762.00		
董书倩	2,026,950.00		人民币普通股	2,026,950.00		
胡鹤鸣	1,820,900.00		人民币普通股	1,820,900.00		
郭明珠	1,747,685.00		人民币普通股	1,747,685.00		

杭州正浩投资管理有限公司	1,286,111.00	人民币普通股	1,286,111.00
林建洪	1,174,800.00	人民币普通股	1,174,800.00
MORGAN STANLEY & CO.INTERNATIONAL PLC.	1,107,171.00	人民币普通股	1,107,171.00
蔡伟灵	1,067,000.00	人民币普通股	1,067,000.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 杭州正元企业管理咨询有限公司控股股东陈坚和李琳为夫妻关系，根据其声明李琳女士为陈坚先生的一致行动人；</p> <p>(2) 杭州易康投资管理有限公司和杭州正浩投资管理有限公司均系为实施员工股权激励而设立的持股公司，部分股东重合；</p> <p>(3) 公司实际控制人陈坚持有杭州易康投资管理有限公司股权；</p> <p>(4) 陈坚之妹陈英持有正浩投资股权；</p> <p>(5) 公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>公司股东杭州易康投资管理有限公司通过普通证券账户持有 450,267 股，通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,457,470 股，实际合计持有 4,907,737 股；公司股东郭明珠通过普通证券账户持有 215,185 股，通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,532,500 股，实际合计持有 1,747,685 股；公司股东杭州正浩投资管理有限公司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；公司股东林建洪通过普通证券账户持有 499,300 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 675,500 股，实际合计持有 1,174,800 股；公司股东蔡伟灵通过普通证券账户持有 835,000 股，通过英大证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 232,000 股，实际合计持有 1,067,000 股。</p>		

（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

（一）赎回可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2019〕2985号”文核准，公司于2020年3月5日向社会公众公开发行可转换公司债券175.00万张，发行价为每张面值人民币100.00元，发行总额人民币17,500.00万元。经深圳证券交易所（以下简称“深交所”）“深证上〔2020〕205号”文同意，公司17,500.00万元可转换公司债券于2020年3月31日起在深交所挂牌交易，债券简称“正元转债”，债券代码“123043”。“正元转债”转股期自可转换公司债券发行结束之

日（2020年3月11日）起满六个月后的第一个交易日（2020年9月11日）起至可转换公司债券到期日（2026年3月4日）止。

公司 A 股股票自 2021 年 12 月 24 日至 2022 年 1 月 14 日已连续三十个交易日中有十五个交易日的收盘价格不低于“正元转债”当期转股价格（15.38 元/股）的 130%（19.99 元/股），已触发《浙江正元智慧科技股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》中约定的有条件赎回条款，即：在本次发行的可转换公司债券转股期内，如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）。

公司于 2022 年 1 月 14 日召开第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于提前赎回“正元转债”的议案》。公司董事会同意按照可转债面值加当期应计利息的价格提前赎回在赎回登记日登记在册的全部“正元转债”，赎回登记日为 2022 年 2 月 17 日，停止交易和停止转股日为 2022 年 2 月 18 日。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于“正元转债”赎回实施的第一次提示性公告》（公告编号：2022-010）、《关于“正元转债”停止交易和停止转股的公告》（公告编号：2022-029）。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，截止 2022 年 2 月 17 日收市后，“正元转债”尚有 74,430 张未转股，本次赎回数量为 74,430 张，赎回价格为 100.67 元/张（含当期应计利息，当期年利率为 0.70%，且当期利息含税），扣税后的赎回价格以结算公司核准的价格为准，本次赎回公司共计支付赎回款 7,492,868.10 元。本次赎回为全部赎回，赎回完成后，无“正元转债”继续流通或交易，“正元转债”不再具备上市条件。自 2022 年 2 月 28 日起，公司发行的“正元转债”（债券代码：123043）在深圳证券交易所摘牌。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于“正元转债”赎回结果的公告》（2022-031）、《关于“正元转债”摘牌的公告》（公告编号：2022-032）。

（二）收购尼普顿股权

1、公司于 2022 年 4 月 28 日召开第四届董事会第四次会议，通过了《关于对外投资购买股份的议案》，公司以 142,400,180.00 元自筹资金购买尼普顿股东持有的 1,814.60 万股（占比 40.69%）股份。因尼普顿股东中贾立民和茹杭利为尼普顿现任董事、监事或高级管理人员，胡顺利原为尼普顿董事长且辞职未满 6 个月，受限于《公司法》第一百四十一条关于董监高股份转让数量的限制，本次交易分次实施，其中第一次转让数量为 5,216,000 股，占尼普顿总股本的 11.70%，第二次转让数量为 12,930,000 股，占尼普顿总股本的 28.99%。本次交易完成后，公司将持有尼普顿 51.00% 股权，尼普顿将纳入公司合并财务报表。

2、本次交易第一次转让相关过户登记手续已于 2022 年 9 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理完毕，公司对尼普顿的持股数量由 4,600,000 股增加至 9,816,000 股，持股比例由 10.31% 增加至 22.01%，具体情况详见公司于 2022 年 9 月 15 日在巨潮资讯网上披露的《关于对外投资购买股份的进展公告》（公告编号：2022-099）。

（三）出售重庆汇贤股权

1、公司于 2022 年 3 月 11 日召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于出售参股公司股权的议案》，浙江东望时代科技股份有限公司（以下简称“东望时代”）拟收购公司之参股公司重庆汇贤不超过 100% 股权（对应出资额 60,000,000 元），公司持有重庆汇贤 4,350,000 股股份，持股比例 7.25%，本次拟全部转让。按照每股 6.52 元转让价格计算，公司本次出售重庆汇贤股份的转让款共计人民币 28,362,000 元。本次交易完成后，公司不再持有重庆汇贤的股份，具体情况详见公司于 2022 年 3 月 12 日在巨潮资讯网上披露的《关于出售参股公司股权的公告》（公告编号：2022-036）。

2、2022 年 5 月 30 日，公司和重庆汇贤李晓东等其他股东与东望时代签订了《资产购买协议》，东望时代以支付现金的方式购买重庆汇贤李晓东等重庆汇贤股东合计持有的重庆汇贤 86.67% 股份（对应出资额 52,000,000 元）。公司作为重庆汇贤股东之一，现持有重庆汇贤 4,350,000 股股份，持股比例 7.25%，结合自身发展需要，本次全部转让所持的重庆汇贤 7.25% 股权，转让价格为 28,362,000 元，具体情况详见公司于 2022 年 5 月 30 日在巨潮资讯网上披露的《关于出售参股公司股权的进展公告》（公告编号：2022-074）。

截至本公告披露日，重庆汇贤已完成本次股份转让的工商变更登记，公司不再持有重庆汇贤的股份。公司已于 2022 年 10 月 8 日收到东望时代 1,985.34 万元转让款，后续将根据交易实施情况及时披露进展公告。

（四）拟向不特定对象发行可转换公司债券

1、公司于 2022 年 5 月 26 日召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议审议通过了关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的相关议案，详见公司于 2022 年 5 月 27 日在巨潮资讯网上披露的《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预案》及相关文件。

2、公司于 2022 年 7 月 7 日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于受理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申请文件的通知》（深

证上审〔2022〕355号），深交所对公司报送的向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。

3、公司于2022年7月22日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于浙江正元智慧科技股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函》（审核函〔2022〕020164号）（以下简称“问询函”），问询函要求公司就所列问题逐项落实并在十五个工作日内提交对问询函的回复。2022年8月11日，公司及保荐机构已向深交所申请延期至2022年8月26日前向深交所提交问询函的回复。

4、公司于2022年8月26日在巨潮资讯网上披露《浙江正元智慧科技股份有限公司与浙商证券股份有限公司关于浙江正元智慧科技股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函的回复》及其他相关文件，并将相关文件报送深交所；因公司于2022年8月27日披露了《2022年半年度报告》，公司会同相关中介机构结合2022年半年度财务数据，对问询函回复、募集说明书等申报文件的内容进行更新，于2022年8月31日在巨潮资讯网上披露，并将相关文件报送深交所；根据深交所进一步的审核意见，公司会同相关中介机构对审核问询函的回复内容进行了修订和补充，于2022年10月17日在巨潮资讯网披露《关于浙江正元智慧科技股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券的审核问询函的回复》（二次修订稿）（豁免信息披露版本）及其他相关，并将相关文件报送深交所。

5、公司本次向不特定对象发行可转换公司债券事项尚需通过深交所审核，并获得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）作出同意注册的决定后方可实施，最终能否通过深交所审核，并获得中国证监会作出同意注册的决定及其时间尚存在不确定性。公司将根据该事项的进展情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

（五）子公司增资暨公司放弃优先认缴出资权

2022年6月，公司子公司浙江云马智慧科技有限公司（以下简称“云马智慧”）以增资方式吸纳浙江云腾数智科技有限公司（以下简称“云腾科技”）为新股东，公司及云马智慧其他股东放弃本次增资的优先认购权。本次增资完成后，云马智慧注册资本由人民币3,000.00万元增加至3,750.00万元，公司及云马智慧其他股东出资额不变，出资比例相应稀释。其中公司认缴出资额为人民币1,530.00万元，出资比例由51.00%变为40.80%；杭州宝师投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“宝师投资”）认缴出资额为人民币1,350.00万元，出资比例由45.00%变为36.00%；云腾科技投资人民币1,600.00万元，认缴出资额为人民币750.00万元，出资比例为20.00%；杭州联本投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“联本投资”）

出资额为人民币 120.00 万元，出资比例由的 4.00%变为 3.20%。本次增资完成后，云马智慧为公司参股公司，公司不再控股云马智慧。

上述事项业经公司第四届董事会第七次会议审议通过，具体情况详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于子公司增资暨公司放弃优先认缴出资权的公告》（公告编号：2022-083）。

（六）公司面临的风险和应对措施

1、行业竞争风险

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

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

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，软件产品和技术加快更新，公司如不能准确把握技术发展趋势和市场需求变化情况，将会导致技术和产品开发推广决策出现失误，使公司丧失技术和市场优势，面临技术与产品开发的风险。

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

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。

6、新冠疫情反复风险

2022年，全国各地零星散发的疫情反复出现，多地不断调整防疫的政策和措施。公司的客户对象主要是园区、企事业和学校等客户，成为疫情防控要求下的重点区域，若后续新冠疫情反复出现，且随着防控措施不断升级、管控要求不断严格，将会对公司的招投标工作和项目施工等产生不利影响。

应对措施：公司通过加强各地办事处建设，实现人员本地化，同时借助远程、线上办公，搭建远程开发、测试环境，研发场景新产品，主动积极采取多项措施，努力消除疫情影响。

7、非经常性损益风险

2022年1-9月，公司非经常性损益对经营成果的影响如下：

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
非经常性损益	2,563.80	867.36	702.41	446.83
归属于上市公司股东的净利润	2,931.80	5,841.34	2,763.80	4,506.95

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
非经常性损益占归属于上市公司股东的净利润比例 (%)	87.45%	14.85%	25.41%	9.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	368.00	4,973.98	2,061.38	4,060.12

2022 年 1-9 月，公司非经常性损益主要系子公司云马智慧增资，公司持有的云马智慧股份被动稀释，不再控股云马智慧，产生非流动资产处置损益 2,779.53 万元。该事项属于偶发性事件，不会在未来持续发生。受疫情影响，公司部分项目推迟实施，延迟验收，收入与上年同期基本持平，但受人员增长及股份支付摊销等影响，费用率有所上升，造成 2022 年 1-9 月扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润有所下降。

2022 年 1-9 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度，公司非经常性损益占归属于上市公司股东的净利润比例分别为 87.45%、14.85%、25.41%、9.91%；公司 2022 年 1-9 月非经常性损益占 2021 年度归属于上市公司股东的净利润比例为 43.89%，占比较高，公司存在因非经常性损益变动导致公司经营业绩发生波动的风险。

应对措施：着力推进产品技术、发展模式、商业模式、人才队伍等方面的转型升级，加大全国业务拓展的力度，不断延伸市场空间，提升公司市场竞争力，实现公司业绩稳步增长。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：浙江正元智慧科技股份有限公司

2022 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 9 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	122,502,202.52	353,178,651.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		1,600,000.00
衍生金融资产		
应收票据	4,879,567.39	1,862,314.51
应收账款	606,151,818.64	493,657,088.24
应收款项融资	911,876.00	650,000.00
预付款项	44,088,568.97	16,908,060.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	54,143,724.79	32,815,018.19

其中：应收利息		
应收股利		1,619,292.00
买入返售金融资产		
存货	382,822,342.78	245,219,652.58
合同资产	13,386,811.93	14,945,315.83
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,833,694.30	9,529,581.36
流动资产合计	1,238,720,607.32	1,170,365,682.74
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	218,761,401.54	218,906,872.72
其他权益工具投资	24,243.00	524,243.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	67,487,888.82	77,721,016.19
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	37,926,250.74	46,101,189.47
无形资产	69,869,597.61	74,408,930.11
开发支出	8,908,549.11	3,058,595.40
商誉	14,254,028.03	14,593,499.03
长期待摊费用	100,440,935.49	73,164,384.31
递延所得税资产	32,098,773.08	29,547,754.78
其他非流动资产	45,464,718.39	43,211,247.76
非流动资产合计	595,236,385.81	581,237,732.77
资产总计	1,833,956,993.13	1,751,603,415.51
流动负债：		
短期借款	434,329,095.92	381,672,146.85
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	21,626,715.78	31,017,829.89
应付账款	167,984,304.48	180,114,721.29
预收款项		
合同负债	55,639,483.65	49,037,043.17
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	17,772,095.58	36,171,474.85
应交税费	6,277,839.67	13,699,561.28
其他应付款	36,111,625.93	13,726,625.82
其中：应付利息		
应付股利		1,849,416.80
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	11,710,323.65	10,903,588.69
其他流动负债	11,907,875.46	4,739,552.22
流动负债合计	763,359,360.12	721,082,544.06

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	21,750,002.00	
应付债券		136,232,188.78
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	34,383,421.27	37,384,564.29
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	1,876,228.00	2,215,699.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	58,009,651.27	175,832,452.07
负债合计	821,369,011.39	896,914,996.13
所有者权益：		
股本	137,940,362.00	127,650,635.00
其他权益工具		35,760,473.51
其中：优先股		
永续债		
资本公积	410,304,135.87	240,782,182.05
减：库存股		
其他综合收益	207,010.14	39,372.91
专项储备		
盈余公积	37,433,927.62	38,533,434.83
一般风险准备		
未分配利润	328,740,603.41	307,699,036.65
归属于母公司所有者权益合计	914,626,039.04	750,465,134.95
少数股东权益	97,961,942.70	104,223,284.43
所有者权益合计	1,012,587,981.74	854,688,419.38
负债和所有者权益总计	1,833,956,993.13	1,751,603,415.51

法定代表人：陈坚 主管会计工作负责人：陈根清 会计机构负责人：包建军

2、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	529,888,905.40	472,841,324.79
其中：营业收入	529,888,905.40	472,841,324.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	546,319,745.99	479,543,835.88
其中：营业成本	292,246,749.26	269,610,915.16
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	2,333,524.21	2,657,290.42

销售费用	73,776,522.78	63,490,675.34
管理费用	65,361,263.71	45,418,024.79
研发费用	93,916,553.76	81,881,429.65
财务费用	18,685,132.27	16,485,500.52
其中：利息费用	15,052,148.75	14,515,164.56
利息收入	1,028,157.43	1,152,762.46
加：其他收益	16,776,097.67	16,044,316.54
投资收益（损失以“-”号填列）	36,906,758.65	9,335,501.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,173,219.90	7,995,472.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,479,689.65	-11,093,306.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-632,917.49	-372,336.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-69,542.18	9,765.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,069,866.41	7,221,429.16
加：营业外收入	77,533.30	12,571.09
减：营业外支出	483,579.27	321,415.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,663,820.44	6,912,584.59
减：所得税费用	-1,251,034.69	1,138,575.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,914,855.13	5,774,008.69
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	26,914,855.13	5,774,008.69
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）	29,317,988.48	8,332,156.90
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-2,403,133.35	-2,558,148.21
六、其他综合收益的税后净额	670,817.24	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	167,637.23	
（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	167,637.23	
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	167,637.23	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	503,180.01	
七、综合收益总额	27,585,672.37	5,774,008.69
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	29,485,625.71	8,332,156.90
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-1,899,953.34	-2,558,148.21
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.22	0.07
(二) 稀释每股收益	0.22	0.07

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

法定代表人：陈坚 主管会计工作负责人：陈根清 会计机构负责人：包建军

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	465,622,537.06	450,084,023.47
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	21,799,199.56	17,069,562.61
收到其他与经营活动有关的现金	124,141,041.83	130,710,420.26
经营活动现金流入小计	611,562,778.45	597,864,006.34
购买商品、接受劳务支付的现金	495,592,413.52	427,727,795.06
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	179,552,953.38	152,972,765.74
支付的各项税费	34,219,335.31	35,832,360.37
支付其他与经营活动有关的现金	205,603,463.81	231,136,389.69
经营活动现金流出小计	914,968,166.02	847,669,310.86
经营活动产生的现金流量净额	-303,405,387.57	-249,805,304.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	78,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,433,969.87	4,895,125.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,927.60	15,300.00
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	109,600,000.00	365,000,000.00
投资活动现金流入小计	190,042,897.47	369,910,425.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,386,191.89	19,111,417.46
投资支付的现金	35,229,602.00	46,466,243.00
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	125,877,399.68	277,000,000.00
投资活动现金流出小计	173,493,193.57	342,577,660.46
投资活动产生的现金流量净额	16,549,703.90	27,332,765.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	17,120,000.00	900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	17,120,000.00	900,000.00
取得借款收到的现金	606,880,000.00	453,903,640.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	624,000,000.00	454,803,640.00
偿还债务支付的现金	533,065,436.00	354,128,284.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,714,704.07	13,760,748.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	557,800.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	7,492,868.10	
筹资活动现金流出小计	562,273,008.17	367,889,032.06
筹资活动产生的现金流量净额	61,726,991.83	86,914,607.94
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	-225,128,691.84	-135,557,931.12
加：期初现金及现金等价物余额	337,718,636.27	242,112,147.23
六、期末现金及现金等价物余额	112,589,944.43	106,554,216.11

（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。

浙江正元智慧科技股份有限公司董事会

2022 年 10 月 25 日