



# 科睿特

NEEQ: 836679

科睿特软件集团股份有限公司

Create Software Group Co., Ltd.



## 年度报告摘要

2022

## 一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人曾彬、主管会计工作负责人雷敏及会计机构负责人雷敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	黄灵灵
电话	0797-5022916
传真	0797-8356792
电子邮箱	create20081107@163.com
公司网址	www.cnkrt.com
联系地址	江西省赣州市章贡区章贡高新区人和路 9 号章贡区软件产业孵化园研发中心楼
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	204,042,738.89	190,769,930.95	6.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	97,192,313.06	74,840,687.63	29.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.84	1.41	30.50%
资产负债率%（母公司）	50.01%	47.74%	-
资产负债率%（合并）	51.27%	59.26%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	115,254,888.13	105,019,506.41	9.75%
归属于挂牌公司股东的净利润	29,986,489.72	17,611,457.21	70.27%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,308,401.82	14,317,017.61	-
经营活动产生的现金流量净额	16,705,491.13	19,515,368.45	-14.40%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	33.38%	26.67%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	31.51%	21.68%	-
基本每股收益（元/股）	0.57	0.33	70.25%
（自行添行）			

## 2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	29,506,100	55.76%	2,310,300	31,816,400	60.12%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	27,000	0.05%	-27,000	0	0.00%	
	核心员工	1,517,400	2.87%	-128,958	1,388,442	2.62%	
有限售条件股份	有限售股份总数	23,413,900	44.24%	-2,310,300	21,103,600	39.88%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,000,000	34.01%	0	18,000,000	34.01%	
	董事、监事、高管	3,250,300	6.14%	-1,672,200	1,578,100	2.98%	
	核心员工	1,287,300	2.43%	86,100	1,404,300	2.65%	
总股本		<b>52,920,000.00</b>	-	<b>0</b>	<b>52,920,000.00</b>	-	
普通股股东人数							<b>105</b>

## 2.3 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曾彬	18,000,000	0	18,000,000	34.01%	18,000,000	0
2	赣州博创管理咨询有限公司	12,600,000	-100,000	12,500,000	23.62%	0	12,500,000
3	易事特集团股份有限公司	7,920,000	0	7,920,000	14.97%	0	7,920,000
4	崔玉亭	600,100	1,270,000	1,870,100	3.53%	0	1,870,100
5	胡育彬	1,800,000	0	1,800,000	3.40%	0	1,800,000

6	杨波	1,789,200	-440,000	1,349,200	2.55%	1,341,900	7,300
7	熊伟	691,000	584,000	1,275,000	2.41%	0	1,275,000
8	钟浩	1,980,000	-930,000	1,050,000	1.98%	0	1,050,000
9	张园	774,000	0	774,000	1.46%	0	774,000
10	雷敏	675,400	0	675,400	1.28%	675,400	0
合计		46,829,700	384,000	47,213,700	89.21%	20,017,300	27,196,400

普通股前十名股东间相互关系说明：

截至报告期末，赣州博创持有公司 23.62%的股权。公司控股股东、实际控制人曾彬、股东钟浩、杨波、雷敏为赣州博创股东。同时，曾彬先生为赣州博创法人、总经理及执行董事。除上述情况外，公司前十名或持股10%及以上股东之间不存在其它关联关系。

### 三. 涉及财务报告的相关事项

#### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

经公司审慎审查，发现前期会计处理中存在差错事项。根据财政部《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更及差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》（2020 年修订）及全国中小企业股份转让系统《挂牌公司信息披露及会计业务问答（三）》的规定及要求等，需要对 2020 年度、2021 年度财务报表会计差错进行更正，相关会计处理进行追溯调整。

##### 1、文旅惠民卡运营收入相关调整事项

基于谨慎性原则，公司对文旅惠民卡运营收入的确认方法由时点法更正为时段法，并且对与收入相关的成本由销售费用调整为营业成本，影响应收账款、合同负债、其他流动负债、其他应付款、营业收入、营业成本、销售费用等报表项目。

##### 2、软件开发及销售业务收入、成本调整事项

公司对软件开发及销售收入的确认及成本归集核查后，存在收入、成本跨期，成本归集不准确的情形，影响预付账款、应收账款、坏账准备、存货、其他流动资产、递延所得税资产、应付账款、合同负债、应交税费、营业成本、信用减值损失、销售费用等报表项目。

##### 1. 质保金报表列报调整

根据会计准则规定，质保金应计入合同资产、其他非流动资产，影响应收账款、合同资产、其他非流动资产、信用减值损失、资产减值损失等报表项目。

##### 2. 合同负债中预收款项包括的税费调整

根据会计准则规定，合同负债中预收款项包括的税费应计入其他流动负债，影响合同负债、其他流动负债报表项目；

##### 3. 长期股权投资调整

根据对权益法核算的长期股权投资进行复核，存在按照权益法确认的投资收益存在差错，影响长期股权投资、投资收益报表项目；

##### 4. 其他应收款调整；

根据对其他应收款员工备用金及坏账准备进行复核，存在备用金计入错误及坏账准备计提错误，影响其他应收款、管理费用、信用减值损失。

#### 7、管理费用、销售费用调整

经对管理费用、销售费用进行核查，对管理费用、销售费用跨期进行调整，影响管理费用、销售费用报表项目。

#### 8、其他收益调整

经对其他收益进行核查，对不属于其他收益的项目调整至营业外收入，影响其他收益、营业外收入报表项目。

#### 9、所得税费用及权益类科目调整事项

公司根据上述调整事项，相应重新计算了公司的所得税费用、盈余公积、未分配利润、少数股东权益，调整相关报表项目。

#### 10、现金流量表调整事项

旅游年卡业务代收代付现金流量进行对冲，同时调减销售商品、提供劳务收到的现金和购买商品、接受劳务支付的现金；通过对收到其他与经营活动有关的现金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付其他与经营活动有关的现金进行核查后并进行调整。

##### 1. 非经常性损益调整

根据非经常性损益相关规定，党费津贴属于非经常性损益及投资收益金额调整，导致对非经常性损益进行差错调整。

### 3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 请填写具体原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
1、资产负债表项目				
（1）资产				
应收账款	50,547,792.12	43,495,908.65	43,141,355.93	39,968,907.95
预付账款	1,394,277.98	1,404,958.62	1,198,691.25	1,196,191.25
其他应收款	10,029,560.06	9,851,952.56	17,301,639.34	17,268,230.30
存货	467,687.03	730,006.17	20,773,782.29	18,264,135.75
合同资产		2,327,472.18		474,987.46
其他流动资产	12,542,899.73	12,642,608.50	11,024,129.78	10,900,072.41
长期股权投资	746,736.19	730,926.37	1,202,283.56	1,190,013.30
递延所得税资产	1,693,980.85	1,650,141.97	1,990,836.86	1,977,440.74
其他非流动资产		1,976,263.24		2,172,236.27
资产合计	193,382,626.65	190,769,930.95	192,067,815.96	188,847,312.38
（2）负债				
应付账款	10,458,056.26	12,221,459.50	24,857,547.05	25,943,003.09
预收账款				9,200.00
合同负债	1,884,378.33	7,448,882.86	5,363,330.32	8,434,546.52

应交税费	1,331,870.81	1,563,002.83	1,583,301.53	1,351,178.20
其他应付款	38,161,964.93	35,685,038.84	42,559,502.76	41,404,673.84
其他流动负债		411,605.78		607,356.85
负债合计	107,554,538.02	113,048,257.50	124,564,742.02	127,951,018.86
(3) 股东权益				
盈余公积	8,009,454.60	8,091,556.83	6,909,250.22	6,899,031.74
未分配利润	14,340,866.48	6,354,381.44	-3,469,777.35	-10,064,550.68
归属于母公司所有者权益合计	82,745,070.44	74,840,687.63	63,834,222.23	57,229,230.42
少数股东权益	3,083,018.19	2,880,985.82	3,668,851.71	3,667,063.10
所有者权益合计	85,828,088.63	77,721,673.45	67,503,073.94	60,896,293.52
2、利润表项目				
营业收入	107,572,185.65	105,019,506.41	81,472,659.03	79,685,049.13
营业成本	45,283,687.36	50,229,090.79	28,494,703.88	34,844,598.81
销售费用	12,217,030.18	5,398,098.59	11,047,830.42	4,759,451.09
管理费用	20,870,276.85	21,762,268.69	19,769,632.69	18,437,289.61
其他收益	5,748,756.30	5,692,584.39	3,629,866.73	3,614,007.75
投资收益	-455,543.89	-459,083.45	-47,716.44	-59,986.70
信用减值损失	-2,177,592.22	-1,599,115.88	-1,700,648.01	-1,495,824.27
资产减值损失		-430,274.41		-139,327.57
营业外收入	8,270.69	58,870.69	43,939.78	59,798.76
利润总额	19,970,462.42	18,538,409.96	14,122,170.25	13,658,613.75
所得税费用	2,042,447.73	2,110,030.03	2,151,343.34	2,138,024.92
净利润	17,928,014.69	16,428,379.93	11,970,826.91	11,520,588.83
归属于母公司所有者的净利润	18,910,848.21	17,611,457.21	13,282,853.42	12,834,403.95
少数股东损益	-982,833.52	-1,183,077.28	-1,312,026.51	-1,313,815.12
3、非经常性损益	3,319,231.16	3,294,439.60	1,686,020.05	1,697,289.97
4、现金流量表项目				
销售商品、提供劳务收到的现金	154,673,437.35	103,377,165.56	116,657,098.76	54,509,283.33
收到其他与经营活动有关的现金	16,017,970.02	21,383,539.07	6,220,571.64	15,332,248.19
购买商品、接受劳务支付的现金	79,232,725.23	38,901,725.57	58,683,786.07	26,242,883.26
支付给职工以及为职工支付的现金			30,578,668.28	24,785,461.52
支付其他与经营活动有关的现金	30,661,566.69	25,111,890.81	34,207,692.12	19,285,662.81

### 3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

纳入本年度合并报表范围的子公司包括江西地凯信息产业有限公司、赣州云计算科技有限公司、北京科睿特软件技术有限公司、深圳科睿特信息产业有限公司、南昌科睿特软件技术有限公司、江西嘉年华国际旅行社有限公司、江西科睿特云计算技术有限公司、江西科睿特国际旅行社有限公司、新余智旅科技有限公司、萍乡科睿特软件技术有限公司、宜春科睿特软件技术有限公司、湖南科睿特软件有限公司、上饶科睿特软件技术有限公司、抚州智旅科技有限公司、九江科睿特软件技术有限公司、四川科睿特文旅科技有限公司共 16 家子公司。本年合并范围比上年增加 3 户，系公司在报告期内新设立的全资子公司。

#### **3.4 关于非标准审计意见的说明**

适用 不适用