

证券代码：300688

证券简称：创业黑马

公告编号：2022-042

创业黑马科技集团股份有限公司

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）	104,525,969.61	19.71%	305,438,316.12	63.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-18,557,830.19	-829.26%	-64,405,869.61	-923.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-18,583,419.96	-839.39%	-65,689,025.17	-1,111.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-19,368,736.32	-523.93%
基本每股收益（元/股）	-0.11	-650.00%	-0.39	-880.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.11	-650.00%	-0.39	-880.00%
加权平均净资产收益率	-3.35%	-3.78%	-11.34%	-12.84%
	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）	796,593,429.27	765,904,618.40	4.01%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	540,374,692.16	594,557,011.23	-9.11%	

(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）	26,082.22	-79,943.60	
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）		1,574,175.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,521.48	-17,866.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	61,659.41	703,301.16	
减：所得税影响额	5,982.94	462,566.86	
少数股东权益影响额（税后）	3,647.44	433,943.61	
合计	25,589.77	1,283,155.56	--

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. 资产负债表项目大幅变动的情况及原因说明

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	增减情况	变动原因
预付款项	12,790,895.05	8,028,800.97	59.31%	主要系本报告期预付供应商款项增加所致。
其他应收款	4,407,155.33	6,605,937.76	-33.28%	主要系本报告期收回押金保证金所致。
其他非流动金融资产	33,205,930.06	20,958,667.56	58.44%	主要系本报告期追加被投资企业福建劲邦晋新创业投资合伙企业（有限合伙）二期出资所致。
开发支出	15,270,172.03	5,644,398.76	170.54%	主要系本报告期科创云等研发项目投入增加所致。
应付账款	33,772,035.92	25,863,500.98	30.58%	主要系本报告期尚未结算的项目款增加所致。
应交税费	7,724,224.74	17,445,854.78	-55.72%	主要系本报告期受疫情影响利润减少，企业所得税减少所致。
其他应付款	52,336,774.24	11,682,644.71	347.99%	主要系本报告期收到股权激励对象认购款，但尚未完成归属登记所致。
其他流动负债	5,108,343.50	2,620,804.24	94.92%	主要系本报告期待转销项税额增加所致。
租赁负债	20,779,564.27	15,348,326.83	35.39%	主要系本报告期新增办公场地租赁应付租赁款增加所致。

2. 利润表项目大幅变动的情况及原因说明

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减变动	变动原因
营业收入	305,438,316.12	186,290,922.74	63.96%	主要系本期公司企服业务中知识产权业务、财税业务收入较上年同期大幅增长所致。
营业成本	240,954,751.50	86,570,192.70	178.33%	主要系本期公司企服业务、财税业务营业成本较高所致。
税金及附加	1,856,210.33	607,250.08	205.67%	主要系本期营业收入增加导致的税金及附加增加所致。
其他收益	5,973,850.31	1,216,020.57	391.26%	主要系本期收到政府补贴较上年同期增加所致。
投资收益	-10,171,514.73	9,813,635.79	-203.65%	主要系本期控股子公司北京协同创新黑马投资管理有限公司权益法核算管理的基金-北京创新黑马投资管理合伙企业（有限合伙）投资项目公允价值变动影响所致。
信用减值损失	-6,183,582.54	-405,684.67	-1424.23%	主要系本期公司计提应收账款减值增加所致。
资产减值损失	-1,505,349.21	-2,287,473.27	34.19%	主要系本期公司计提合同资产减值变动所致。
营业外收入	198,619.49	801,045.45	-75.20%	主要系上期非同一控制下企业合并确认收益，本期无此事项所致。
营业外支出	296,429.97	47,092.55	529.46%	主要系本期资产报废损失较上年同期增加所致。
所得税费用	-435,489.29	489,534.73	-188.96%	主要系本期利润减少，当期企业所得税减少所致。

3. 现金流量表项目大幅变动的情况及原因说明

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减变动	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-19,368,736.32	4,568,877.55	-523.93%	主要系受疫情影响，经营性收款减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-54,766,168.51	-12,990,300.29	-321.59%	主要系公司本期支付投资款增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	69,220,179.85	204,440,851.11	-66.14%	主要系上年同期再融资募资金额较大，而本期无此事项所致。

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	23,190	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
牛文文	境内自然人	25.74%	42,165,186	31,623,889	质押	18,000,000
蓝创文化传媒（天津）合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	9.38%	15,366,261			
安吉嘉乐文化传媒交流中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.35%	7,129,071			
张海峰	境内自然人	1.47%	2,405,056			
深圳温莎资本管理有限公司—铂诺人工智能简毅 2 号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.52%	853,300			
上海劲邦股权投资管理有限公司—青岛劲邦劲智创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.46%	755,400			
邓鑫	境内自然人	0.40%	660,300			
张彩茶	境内自然人	0.39%	632,000			
柳婉	境内自然人	0.32%	516,600			
陈致霞	境内自然人	0.30%	492,900			
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			
#蓝创文化传媒（天津）合伙企业（有限合伙）	15,366,261	人民币普通股	15,366,261			
牛文文	10,541,297	人民币普通股	10,541,297			
安吉嘉乐文化传媒交流中心（有限合伙）	7,129,071	人民币普通股	7,129,071			
#张海峰	2,405,056	人民币普通股	2,405,056			
深圳温莎资本管理有限公司—铂诺人工智能简毅 2 号私募证券投资基金	853,300	人民币普通股	853,300			
上海劲邦股权投资管理有限公司—青岛劲邦劲智创业投资合伙企业（有限合伙）	755,400	人民币普通股	755,400			
邓鑫	660,300	人民币普通股	660,300			
#张彩茶	632,000	人民币普通股	632,000			
柳婉	516,600	人民币普通股	516,600			
陈致霞	492,900	人民币普通股	492,900			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控制股东、实际控制人牛文文先生系安吉嘉乐文化传媒交流中心（有限合伙）执行事务合伙人，系蓝创文化传媒（天津）合伙企业（有限合伙）的有限合伙人。除前述情况外，其他股东之间，公司未知是否存在关联关系或一致行动。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	上述股东中，蓝创文化传媒（天津）合伙企业（有限合伙）通过普通证券账户持有 8,047,311 股，通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 7,318,950 股；张海峰通过普通证券账户持有 1,559,630 股，通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 845,426 股；张彩茶通过证券账户持有 3,600 股，通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 628,400 股。					

(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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
牛文文	21,082,593	0	10,541,296	31,623,889	高管锁定股	权益分派转增股本后，按照高管锁定股执行任职期内董监高限售规定。
合计	21,082,593	0	10,541,296	31,623,889		

三、其他重要事项适用 □不适用**(一) 关于股权激励相关事宜**

公司第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格及数量的议案》《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。

根据《2021 年限制性股票激励计划（草案）》、《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关规定，公司 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件已经成就。本次拟归属的第二类限制性股票的 26 名激励对象主体资格合法、有效，满足归属条件。根据公司 2020 年年度股东大会对董事会的授权，公司董事会将统一办理 26 名激励对象 385.65 万股限制性股票归属及相关的归属股份登记手续。

本次二类限制性股票归属，公司将根据该事项进展情况及时履行披露义务。

(二) 关于公司以简易程序向特定对象发行股票之相关事宜

根据公司于 2021 年年度股东大会授权，经公司第三届董事会第四次会议审议通过关于公司符合以简易程序向特定对象发行股票方案及相关事项议案。

公司本次以简易程序向特定对象发行股票，拟募集资金总额不超过（含）11,407.73 万元，不超过人民币三亿元且不超过最近一年末净资产百分之二十；在扣除相关发行费用后的募集资金净额将全部用于黑马企服云数智平台建设项目及补充流动资金。

公司本次发行决议的有效期限为自 2021 年年度股东大会审议通过之日起，至公司 2022 年年度股东大会召开之日止。

公司将根据该事项进展情况及时履行披露义务。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：创业黑马科技集团股份有限公司

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	490,008,988.34	494,923,713.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	31,799,447.02	28,668,859.79
应收款项融资		
预付款项	12,790,895.05	8,028,800.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,407,155.33	6,605,937.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
合同资产	68,113,085.31	70,918,024.22
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,128,107.34	3,039,332.40
流动资产合计	610,247,678.39	612,184,668.46
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	87,730,552.56	73,402,067.29
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	33,205,930.06	20,958,667.56
投资性房地产		
固定资产	3,261,944.38	3,222,602.36
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	19,879,361.85	16,253,081.16
无形资产	16,712,520.56	21,379,004.39
开发支出	15,270,172.03	5,644,398.76
商誉		
长期待摊费用	6,111,249.29	8,686,108.27
递延所得税资产	4,174,020.15	4,174,020.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	186,345,750.88	153,719,949.94
资产总计	796,593,429.27	765,904,618.40
流动负债：		
短期借款		
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	33,772,035.92	25,863,500.98
预收款项		
合同负债	118,170,169.34	95,008,534.58
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	19,583,077.95	25,928,528.90
应交税费	7,724,224.74	17,445,854.78
其他应付款	52,336,774.24	11,682,644.71
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		
其他流动负债	5,108,343.50	2,620,804.24
流动负债合计	236,694,625.69	178,549,868.19
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	20,779,564.27	15,348,326.83
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,779,564.27	15,348,326.83
负债合计	257,474,189.96	193,898,195.02
所有者权益：		
股本	163,813,464.00	109,208,976.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	341,086,437.95	378,914,836.85
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	9,914,666.01	9,914,666.01
一般风险准备		
未分配利润	25,560,124.20	96,518,532.37
归属于母公司所有者权益合计	540,374,692.16	594,557,011.23
少数股东权益	-1,255,452.85	-22,550,587.85
所有者权益合计	539,119,239.31	572,006,423.38
负债和所有者权益总计	796,593,429.27	765,904,618.40

法定代表人：牛文文

主管会计工作负责人：左超

会计机构负责人：李建华

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	305,438,316.12	186,290,922.74
其中：营业收入	305,438,316.12	186,290,922.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	365,190,910.90	202,393,151.45
其中：营业成本	240,954,751.50	86,570,192.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,856,210.33	607,250.08
销售费用	59,013,625.23	58,319,769.89
管理费用	58,278,301.85	53,226,825.28
研发费用	13,962,797.58	11,505,362.84
财务费用	-8,874,775.59	-7,836,249.34
其中：利息费用	1,230,258.11	423,815.57
利息收入	10,320,360.39	8,486,590.74
加：其他收益	5,973,850.31	1,216,020.57
投资收益（损失以“-”号填列）	-10,171,514.73	9,813,635.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,171,514.73	8,688,264.67
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）	-6,183,582.54	-405,684.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,505,349.21	-2,287,473.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-71,639,190.95	-7,765,730.29
加：营业外收入	198,619.49	801,045.45
减：营业外支出	296,429.97	47,092.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-71,737,001.43	-7,011,777.39
减：所得税费用	-435,489.29	489,534.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-71,301,512.14	-7,501,312.12
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-71,301,512.14	-7,501,312.12
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）	-64,405,869.61	7,816,944.92
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-6,895,642.53	-15,318,257.04
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-71,301,512.14	-7,501,312.12
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-64,405,869.61	7,816,944.92
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-6,895,642.53	-15,318,257.04

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.39	0.05
（二）稀释每股收益	-0.39	0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。
 法定代表人：牛文文 主管会计工作负责人：左超 会计机构负责人：李建华

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	335,066,133.28	216,823,298.19
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		
收到其他与经营活动有关的现金	17,239,754.52	11,786,520.02
经营活动现金流入小计	352,305,887.80	228,609,818.21
购买商品、接受劳务支付的现金	206,825,734.07	65,892,830.00
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	117,243,848.02	112,120,405.29
支付的各项税费	24,565,033.24	9,380,468.06
支付其他与经营活动有关的现金	23,040,008.79	36,647,237.31
经营活动现金流出小计	371,674,624.12	224,040,940.66
经营活动产生的现金流量净额	-19,368,736.32	4,568,877.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	32,737.50	51,360.90
取得投资收益收到的现金		1,599,264.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,730.00	18,707.36
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		200,000,000.00
投资活动现金流入小计	91,467.50	201,669,333.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,311,395.25	9,192,292.46
投资支付的现金	43,546,240.76	9,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的		-3,532,659.14

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		200,000,000.00
投资活动现金流出小计	54,857,636.01	214,659,633.32
投资活动产生的现金流量净额	-54,766,168.51	-12,990,300.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	88,433,140.00	215,342,336.74
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	46,390,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	88,433,140.00	215,342,336.74
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,892,087.84	10,586,536.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	12,320,872.31	314,949.59
筹资活动现金流出小计	19,212,960.15	10,901,485.63
筹资活动产生的现金流量净额	69,220,179.85	204,440,851.11
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	-4,914,724.98	196,019,428.37
加：期初现金及现金等价物余额	494,923,713.32	293,844,863.45
六、期末现金及现金等价物余额	490,008,988.34	489,864,291.82

（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。

创业黑马科技集团股份有限公司董事会