

证券代码：300688

证券简称：创业黑马

公告编号：2021-075

创业黑马科技集团股份有限公司

2021 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，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）	87,314,219.94	83.03%	186,290,922.74	76.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,544,746.22	-58.73%	7,816,944.92	2.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,513,349.13	-58.22%	6,491,293.97	-19.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	4,568,877.55	-1.26%
基本每股收益（元/股）	0.02	-66.67%	0.07	-12.50%
稀释每股收益（元/股）	0.02	-66.67%	0.07	-12.50%
加权平均净资产收益率	0.43%	-1.22%	1.50%	-0.50%
	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）	752,490,497.56	481,164,797.30	56.39%	
归属于上市公司股东	589,037,561.92	375,241,488.02	56.98%	

的所有者权益（元）			
-----------	--	--	--

(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）	-35,395.06	-28,963.91	
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）	204,805.83	791,009.40	
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		788,695.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		10,042.16	
减：所得税影响额	41,819.14	138,937.35	
少数股东权益影响额（税后）	96,194.54	96,194.54	
合计	31,397.09	1,325,650.95	--

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
货币资金	489,864,291.82	293,844,863.45	66.71%	主要系非公开发行A股股票募资完成，银行存款增加所致。
应收账款	7,566,855.17	3,675,829.02	105.85%	主要系本期服务收入增加，款项尚未收回所致。
预付款项	22,402,706.23	4,675,387.50	379.16%	主要系本期预付服务成本导致预付款项余额增加所致。
其他应收款	5,839,453.21	4,488,622.12	30.09%	主要系本期各项押金保证金增加所致
其他流动资产	1,988,939.92	6,620,964.08	-69.96%	主要系本期公司待认证进项税减少及非公开发行A股股票募资完成，再融资费用转入资本公积所致。
其他非流动金融资产	17,385,861.55	8,846,861.55	96.52%	主要系本期新增合作投资所致。
使用权资产	9,090,299.14		新增	主要系本期执行新租赁准则租赁相关资产调整至本科目所致。
无形资产	15,269,177.65	10,316,304.80	48.01%	主要系本期部分研发项目达到预定可使用状态转入无形资产所致。

项目	本报告期末	上年度末	增减情况	变动原因
开发支出	5,902,731.59	1,725,652.42	242.06%	主要系本期进入开发阶段的研发项目增加所致。
应付账款	25,516,513.91	14,824,989.16	72.12%	主要系本期服务成本增加尚未结算所致。
合同负债	112,141,184.84	59,336,202.20	88.99%	主要系本期签约收款增加所致。
应交税费	5,264,193.24	12,663,494.89	-58.43%	主要系本期缴纳已计提的税金所致
其他应付款	8,085,722.31	4,631,213.91	74.59%	主要系本期新合并子公司待确认基金管理收益所致。
一年内到期的非流动负债	5,041,490.52		新增	主要系本期执行新租赁准则租赁一年内到期租赁负债调整至本科目所致。
其他流动负债	4,154,870.54	1,846,192.76	125.05%	主要系本期签约收款增加待转销项税额增加所致。
租赁负债	3,726,236.40		新增	主要系本期执行新租赁准则租赁长期租赁负债调整至本科目所致。
递延收益	0.00	36,203.57	-100.00%	主要系上年末政府补助已转入其他收益所致。

2、利润表项目大幅变动的情况及原因说明

单位：元

项目	年初至报告期末	上年同期	增减变动	变动原因
营业收入	186,290,922.74	105,606,468.89	76.40%	主要系公司战略升级的新业务及产品拓展，其中新增企服产品-知识产权业务，较上年同期大幅增长所致。
营业成本	86,570,192.70	45,613,909.27	89.79%	主要系本期业务收入大幅增长，营业成本同比增加所致。
税金及附加	607,250.08	343,856.10	76.60%	主要系本期业务收入大幅增长，税金相应增加所致。
销售费用	58,319,769.89	19,004,077.12	206.88%	主要系本期业务规模扩大，培育知识产权业务，增加销售人员及各项销售相关投入所致。
管理费用	53,226,825.28	30,008,956.48	77.37%	主要系本期公司业务规模扩大，培育知识产权业务，增加管理人员及各项管理相关投入所致。
研发费用	11,505,362.84	5,091,033.83	125.99%	主要系本期研发项目增加所致。
财务费用	-7,836,249.34	-5,832,222.20	-34.36%	主要系本期非公开发行A股股票募资完成，银行存款增加，银行存款利息收入增加所致。
投资收益	9,813,635.79	-300,020.68	3370.99%	主要系公司参与投资的北京创新黑马投资管理合伙企业（有限合伙）投资项目公允价值增加为公司带来投资收益以及理财产品投资收益。
信用减值损失	-405,684.67	-1,916,282.07	-78.83%	主要系将合同资产相关减值调整至资产减值损失所致。
资产减值损失	-2,287,473.27		新增	主要系将合同资产相关减值调整至本科目所致。
资产处置收益	0.00	-40,105.86	100.00%	主要系上年处置部分长期资产所致。
营业外收入	801,045.45	10,333.97	7651.58%	主要系本期非同一控制下企业合并确认收益所致。
营业外支出	47,092.55	1,303,675.49	-96.39%	主要系上年同期新冠疫情捐赠，本期无此事所致。
所得税费用	489,534.73	934,776.31	-47.63%	本期小微企业所得税税率优惠及利润变动导致税费变动所致。

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	年初至本报告期末	上年同期	增减变动	变动原因
投资活动产生的现金流量净额	-12,990,300.29	63,001,621.24	-120.62%	主要系公司本期购买理财产品导致净额流出，上年同期理财产品到期净额流入以及本期新增投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	204,440,851.11	-8,817,127.85	-2418.68%	主要系本期非公开发行A股股票募资完成，现金流入增加所致。

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	25,780	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%	28,110,124	21,082,593	质押	6,465,518
蓝创文化传媒（天津）合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	10.08%	11,009,974			
北京创业嘉乐文化传媒交流中心（有限合伙）	境内非国有法人	5.35%	5,844,804			
张海峰	境内自然人	1.74%	1,904,528			
深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.64%	1,791,100			
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	1.55%	1,694,600			
其实	境内自然人	1.45%	1,587,320			
李建	境内自然人	0.34%	369,600			
宁波方达投资管理合伙企业（有限合伙）—方达龙腾精选 A 期私募证券投资基金	境内非国有法人	0.27%	289,900			
郭树学	境内自然人	0.26%	280,900			
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）	11,009,974	人民币普通股	11,009,974			
牛文文	7,027,531	人民币普通股	7,027,531			
北京创业嘉乐文化传媒交流中心（有限合伙）	5,844,804	人民币普通股	5,844,804			
张海峰	1,904,528	人民币普通股	1,904,528			

深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	1,791,100		1,791,100
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）	1,694,600	人民币普通股	1,694,600
其实	1,587,320	人民币普通股	1,587,320
李建	369,600	人民币普通股	369,600
宁波方达投资管理合伙企业（有限合伙）—方达龙腾精选 A 期私募证券投资基金	289,900	人民币普通股	289,900
郭树学	280,900	人民币普通股	280,900
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北京创业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，张海峰通过普通证券账户持有 1,092,445 股，通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 812,083 股；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 6,009,974 股，通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 5,000,000 股；李建普通证券账户持有 0 股，通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 369,600 股；郭树学通过普通证券账户持有 0 股，通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 280,900 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	0	21,082,593	高管锁定	董监高任期内每年锁定 75%
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）	3,848,620	3,848,620	0	0	首发后限售	2021 年 9 月 13 日
张海峰	2,245,028	2,245,028	0	0	首发后限售	2021 年 9 月 13 日
张翹	1,924,310	1,924,310	0	0	首发后限售	2021 年 9 月 13 日
上海劲邦股权投资管理有限公司—南京劲邦高创创业投资合伙企业（有限合伙）	1,520,205	1,520,205	0	0	首发后限售	2021 年 9 月 13 日
诺德基金—刘坚—诺德基金浦江 61 号单一资产管理计划	1,282,873	1,282,873	0	0	首发后限售	2021 年 9 月 13 日

嘉兴铂诺股权投资合伙企业（有限合伙）—铂诺柏华创新 1 号私募股权投资基金	1,263,630	1,263,630	0	0	首发后限售	2021 年 9 月 13 日
上海纯达资产管理有限公司—纯达蓝宝石 2 号私募证券投资基金	962,155	962,155	0	0	首发后限售	2021 年 9 月 13 日
吴世春	962,155	962,155	0	0	首发后限售	2021 年 9 月 13 日
合计	35,091,569	14,008,976	0	21,082,593	--	--

三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

1、关于非公开发行限售股份上市流通事宜

经中国证券监督管理委员会《关于核准创业黑马科技集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1207号）核准，创业黑马科技集团股份有限公司向青岛劲邦劲智创业投资合伙企业（有限合伙）、张海峰、张翅、吴世春、南京劲邦高创创业投资合伙企业（有限合伙）、诺德基金管理有限公司、嘉兴铂诺股权投资合伙企业（有限合伙）、上海纯达资产管理有限公司，发行股份数量共计 14,008,976 股。本次非公开发行股票的上市日为 2021 年 3 月 12 日，本次股东参与认购的创业黑马科技集团股份有限公司非公开发行股票所获配的股票，自本次发行结束新股上市之日起锁定 6 个月。

截至 2021 年 9 月 11 日，上述股东所持限售股份锁定期结束，已于 2021 年 9 月 13 日（因原上市流通日 2021 年 9 月 11 日为非交易日，故而顺延至 2021 年 9 月 13 日）解除限售并上市流通。

本次解除限售股份的数量为 14,008,976 股，占公司股本总额的 12.83%；本次实际可流通的股份数量为 14,008,976 股，占公司股本总额的 12.83%。该事项公司已于证监会指定信息披露网站巨潮资讯披露了《关于非公开发行限售股份上市流通提示性公告》（公告编号：2021-058）。

2、关于报告期内公司高级管理人员变动事宜

为持续强化公司管理能效，完善提升组织能力，吸纳优秀管理人才，公司实际控制人、董事长兼总经理牛文文先生提交的辞去总经理职务的书面辞职报告。本次变动后牛文文先生仍为公司实际控制人、董事长。公司于 2021 年 7 月 8 日召开的第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》，董事会同意聘任黄环先生为公司总经理，任期自公司董事会审议通过之日起至第二届董事会届满之日止。

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

2021 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	489,864,291.82	293,844,863.45
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	7,566,855.17	3,675,829.02
应收款项融资		
预付款项	22,402,706.23	4,675,387.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,839,453.21	4,488,622.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
合同资产	87,073,222.96	68,244,168.89
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,988,939.92	6,620,964.08
流动资产合计	614,735,469.31	381,549,835.06
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	74,128,206.01	63,532,154.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	17,385,861.55	8,846,861.55
投资性房地产		
固定资产	4,384,799.91	3,387,347.51

在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,090,299.14	
无形资产	15,269,177.65	10,316,304.80
开发支出	5,902,731.59	1,725,652.42
商誉		
长期待摊费用	7,694,495.34	7,934,530.11
递延所得税资产	3,899,457.06	3,872,111.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	137,755,028.25	99,614,962.24
资产总计	752,490,497.56	481,164,797.30
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	25,516,513.91	14,824,989.16
预收款项		
合同负债	112,141,184.84	59,336,202.20
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	14,911,815.46	15,111,571.87
应交税费	5,264,193.24	12,663,494.89
其他应付款	8,085,722.31	4,631,213.91
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	5,041,490.52	
其他流动负债	4,154,870.54	1,846,192.76
流动负债合计	175,115,790.82	108,413,664.79
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	3,726,236.40	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		36,203.57
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,726,236.40	36,203.57
负债合计	178,842,027.22	108,449,868.36
所有者权益：		
股本	109,208,976.00	95,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	376,421,307.09	174,112,847.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	8,996,230.64	8,996,230.64
一般风险准备		
未分配利润	94,411,048.19	96,932,409.43
归属于母公司所有者权益合计	589,037,561.92	375,241,488.02
少数股东权益	-15,389,091.58	-2,526,559.08
所有者权益合计	573,648,470.34	372,714,928.94
负债和所有者权益总计	752,490,497.56	481,164,797.30

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：毛璇

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	186,290,922.74	105,606,468.89
其中：营业收入	186,290,922.74	105,606,468.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	202,393,151.45	94,229,610.60
其中：营业成本	86,570,192.70	45,613,909.27
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	607,250.08	343,856.10
销售费用	58,319,769.89	19,004,077.12
管理费用	53,226,825.28	30,008,956.48
研发费用	11,505,362.84	5,091,033.83
财务费用	-7,836,249.34	-5,832,222.20
其中：利息费用	423,815.57	
利息收入	8,486,590.74	5,917,389.10
加：其他收益	1,216,020.57	1,280,088.95
投资收益（损失以“-”号填列）	9,813,635.79	-300,020.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,688,264.67	-1,396,137.59
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）	-405,684.67	-1,916,282.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,287,473.27	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-40,105.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,765,730.29	10,400,538.63
加：营业外收入	801,045.45	10,333.97
减：营业外支出	47,092.55	1,303,675.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,011,777.39	9,107,197.11
减：所得税费用	489,534.73	934,776.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,501,312.12	8,172,420.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,501,312.12	8,172,420.80
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.归属于母公司所有者的净利润	7,816,944.92	7,609,968.54
2.少数股东损益	-15,318,257.04	562,452.26
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	-7,501,312.12	8,172,420.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,816,944.92	7,609,968.54
归属于少数股东的综合收益总额	-15,318,257.04	562,452.26
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.07	0.08
(二)稀释每股收益	0.07	0.08

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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：毛璇

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	216,823,298.19	86,912,745.98
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	11,786,520.02	10,159,521.06
经营活动现金流入小计	228,609,818.21	97,072,267.04
购买商品、接受劳务支付的现金	65,892,830.00	25,708,886.25
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	112,120,405.29	47,171,825.73
支付的各项税费	9,380,468.06	5,362,309.73
支付其他与经营活动有关的现金	36,647,237.31	14,202,250.56
经营活动现金流出小计	224,040,940.66	92,445,272.27
经营活动产生的现金流量净额	4,568,877.55	4,626,994.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	51,360.90	
取得投资收益收到的现金	1,599,264.77	1,461,920.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,707.36	22,780.00
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	200,000,000.00	408,000,000.00
投资活动现金流入小计	201,669,333.03	409,484,700.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,192,292.46	3,483,078.98
投资支付的现金	9,000,000.00	8,000,000.00
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	-3,532,659.14	
支付其他与投资活动有关的现金	200,000,000.00	335,000,000.00
投资活动现金流出小计	214,659,633.32	346,483,078.98
投资活动产生的现金流量净额	-12,990,300.29	63,001,621.24
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	215,342,336.74	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	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	10,586,536.04	8,809,319.87
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	314,949.59	7,807.98
筹资活动现金流出小计	10,901,485.63	8,817,127.85
筹资活动产生的现金流量净额	204,440,851.11	-8,817,127.85
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	196,019,428.37	58,811,488.16
加：期初现金及现金等价物余额	293,844,863.45	235,710,956.39
六、期末现金及现金等价物余额	489,864,291.82	294,522,444.55

(二)财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	293,844,863.45	293,844,863.45	
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	3,675,829.02	3,675,829.02	
应收款项融资			
预付款项	4,675,387.50	4,426,230.07	-249,157.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,488,622.12	4,488,622.12	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产	68,244,168.89	68,244,168.89	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,620,964.08	6,620,964.08	
流动资产合计	381,549,835.06	381,300,677.63	-249,157.43
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	63,532,154.80	63,532,154.80	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	8,846,861.55	8,846,861.55	
投资性房地产			
固定资产	3,387,347.51	3,387,347.51	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,254,117.41	15,254,117.41
无形资产	10,316,304.80	10,316,304.80	
开发支出	1,725,652.42	1,725,652.42	
商誉			
长期待摊费用	7,934,530.11	7,934,530.11	
递延所得税资产	3,872,111.05	3,872,111.05	
其他非流动资产			
非流动资产合计	99,614,962.24	114,869,079.65	15,254,117.41
资产总计	481,164,797.30	496,169,757.28	15,004,959.98
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	14,824,989.16	14,469,645.05	-355,344.11
预收款项			
合同负债	59,336,202.20	59,336,202.20	
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	15,111,571.87	15,111,571.87	
应交税费	12,663,494.89	12,663,494.89	
其他应付款	4,631,213.91	4,631,213.91	
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		11,091,808.32	11,091,808.32
其他流动负债	1,846,192.76	1,846,192.76	
流动负债合计	108,413,664.79	119,150,129.00	10,736,464.21
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		3,685,904.33	3,685,904.33
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	36,203.57	36,203.57	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,203.57	3,722,107.90	3,685,904.33
负债合计	108,449,868.36	122,872,236.90	14,422,368.54
所有者权益：			
股本	95,200,000.00	95,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	174,112,847.95	174,112,847.95	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	8,996,230.64	8,996,230.64	
一般风险准备			
未分配利润	96,932,409.43	97,515,000.87	582,591.44
归属于母公司所有者权益合计	375,241,488.02	375,824,079.46	582,591.44

少数股东权益	-2,526,559.08	-2,526,559.08	
所有者权益合计	372,714,928.94	373,297,520.38	582,591.44
负债和所有者权益总计	481,164,797.30	496,169,757.28	15,004,959.98

调整情况说明

公司自2021年1月1日开始执行《企业会计准则第21号——租赁》（财会[2018]35号），将涉及报表科目调整列示。

2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(三)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

2021 年 10 月 22 日