

证券代码：300256

证券简称：*ST 星星

公告编号：2021-0137

江西星星科技股份有限公司

2021 年第三季度报告

本公司及除董事毛英莉、俞毅、管云德外的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。

独立董事毛英莉、俞毅、管云德因公司 2020 年会计差错更正未经专业审计机构审计，认为本次会计差错的更正数据会影响 2021 年第三季度报告数据的准确性，最终数据应以专业审计机构的审计意见为准，故无法保证公告内容真实、准确、完整。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及除毛英莉、俞毅、管云德外的董事、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。

独立董事毛英莉、俞毅、管云德因公司 2020 年会计差错更正未经专业审计机构审计，认为本次会计差错的更正数据会影响 2021 年第三季度报告数据的准确性，最终数据应以专业审计机构的审计意见为准，故无法保证季度报告内容的真实、准确、完整，请投资者特别关注。

2. 公司负责人兰子建、主管会计工作负责人董胜连及会计机构负责人（会计主管人员）董胜连声明：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

重要风险提示：

1. 公司股票可能被终止上市的风险

公司于 2021 年 8 月 21 日在巨潮资讯网上披露了《关于前期会计差错更正的公告》，公司 2020 年度归属于上市公司股东的净资产追溯重述后为负值（未经审计）。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 10.3.1 条第二项内容之规定，公司股票交易已于 2021 年 8 月 24 日被深圳证券交易所实施退市风险警示。如公司 2021 年度经审计的财务数据触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 10.3.10 条的相关规定，深圳证券交易所将终止公司股票上市交易。敬请广大投资者注意投资风险。

2. 公司重整不确定性的风险

公司于 2021 年 8 月 23 日在巨潮资讯网上披露了《关于法院决定对公司启动预重整并指定预重整期间临时管理人的公告》，公司债权人萍乡市汇丰投资有限公司向萍乡市中级人民法院（以下简称“萍乡中院”）申请对公司进行重整，萍乡中院决定对公司启动预重整，并指定清算组担任公司预重整期间临时管理人。萍乡中院决定对公司启动预重整，不代表萍乡中院最终受理对公司的重整申请，不代表公司正式进入重整程序。截至本报告披露日，公司尚未收到法院对债权人申请公司重整事项的裁定书，债权人的申请是否被法院受理，公司是否进入重整程序尚存在重大不确定性。敬请广大投资者注意投资风险。

如法院正式受理对公司的重整申请，公司将依法配合法院及管理人开展相关重整工作，并依法履行债务人的法定义务。同时，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 10.4.1 条第七项的规定，深圳证券交易所将对公司股票叠加实施退市风险警示。如公司顺利实施重整并执行完毕重整计划，将有利于改善公司资产负债结构，恢复持续经营及盈利能力。敬请广大投资者注意投资风险。

如法院裁定受理对公司的重整申请，公司还将存在因重整失败而被宣告破产的风险。如公司被宣告破产，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 10.4.17 条第六项规定，公司股票将面临被终止上市的风险。敬请广大投资者注意投资风险。

3. 招募重整投资人具有不确定性的风险

公司于 2021 年 9 月 10 日、10 月 20 日在巨潮资讯网上披露了《关于公司临时管理人公开招募重整投资人的公告》及《关于公司临时管理人公开招募重整投资人招募延期的公告》。截至本报告披露日，重整投资人尚在招募中，公司本次重整投资人招募具有不确定性，存在未能招募到合格重整投资人的可能。敬请广大投资者注意投资风险。

4.涉嫌信息披露违法违规被立案调查的风险

公司于 2021 年 9 月 29 日收到中国证监会《立案告知书》，因公司涉嫌信息披露违法违规，中国证监会决定对公司立案，截至本报告披露日，中国证监会调查工作仍在进行中。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，如公司因此受到中国证监会行政处罚，并被认定构成重大信息披露违法行为，公司将触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 10.5.1 条规定的重大信息披露违法情形，公司股票存在被强制退市的风险。敬请广大投资者注意投资风险。

5.季报期初数据未经审计的风险

截至本报告披露日，因公司 2020 年度会计差错更正后的财务报表未经会计师事务所审计确认，公司 2021 年第三季度报告的期初数与最终审计结果可能存在差异，敬请广大投资者注意投资风险。

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

追溯调整或重述原因

会计差错更正

| | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同期增减 | 年初至报告期末 | 上年同期 | | 年初至报告期末比上年同期增减 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 634,436,147.95 | 2,141,826,364.71 | 1,171,941,453.83 | -45.86% | 2,643,377,916.28 | 5,108,797,558.41 | 3,190,907,027.63 | -17.16% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -200,382,918.73 | 35,561,594.19 | -530,070,219.41 | 62.20% | -1,537,776,211.76 | 115,252,535.95 | -1,004,580,870.17 | -53.08% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -209,051,748.42 | 24,586,017.27 | -541,045,796.33 | 61.36% | -1,565,646,450.15 | 65,004,702.69 | -1,054,828,703.43 | -48.43% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | — | — | — | — | -782,558,930.02 | 140,691,765.82 | -108,531,581.80 | -621.04% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.21 | 0.04 | -0.55 | 61.82% | -1.61 | 0.12 | -1.05 | -53.33% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.21 | 0.04 | -0.55 | 61.82% | -1.61 | 0.12 | -1.05 | -53.33% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | | | 本报告期末比上年度末增减 | | |
| | | 调整前 | 调整后 | | | 调整后 | | |
| 总资产（元） | 5,515,885,105.32 | 10,712,173,725.02 | | | 7,103,928,308.32 | | | -22.35% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | -3,759,949,572.93 | 1,956,141,134.59 | | | -2,221,832,577.70 | | | -69.23% |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司于 2021 年 8 月 19 日召开第四届董事会第二十七次会议及第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，对 2020 年度会计差错进行更正，相应上年同期数也进行了调整。

(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） | 5,572,150.82 | -31,567,231.42 | |
| 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） | 7,609,372.65 | 68,012,018.80 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 562,287.79 | 838,822.77 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5,088,971.14 | -9,024,373.01 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | 8,456.04 | |
| 减：所得税影响额 | 660,074.63 | 3,176,274.87 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -674,064.20 | -2,778,820.08 | |
| 合计 | 8,668,829.69 | 27,870,238.39 | -- |

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、年初至报告期末资产负债表项目变动情况及原因分析

单位：元

| 报表项目 | 期末数 | 年初数 | 变动比例 | 变动原因 |
|-------------|------------------|------------------|----------|-------------------------------|
| 货币资金 | 415,132,829.97 | 684,430,016.26 | -39.35% | 主要系票据到期解付所致。 |
| 应收票据 | 16,909,453.16 | 268,786,196.16 | -93.71% | 主要系应收票据到期解付所致。 |
| 预付款项 | 44,221,574.42 | 22,567,986.92 | 95.95% | 主要系本期预付材料款增加所致。 |
| 短期借款 | 1,534,064,694.78 | 2,607,762,339.16 | -41.17% | 主要系本期偿还借款所致。 |
| 合同负债 | 91,705,819.50 | 55,437,353.96 | 65.42% | 主要系本期预收货款增加所致。 |
| 应付职工薪酬 | 87,885,882.56 | 175,321,862.29 | -49.87% | 主要系本期支付薪酬所致。 |
| 应交税费 | 75,490,873.05 | 135,957,250.84 | -44.47% | 主要系本期收入减少，相应税费减少所致。 |
| 其他应付款 | 3,447,352,219.27 | 1,499,675,756.36 | 129.87% | 主要系本期新增关联方借款及担保方代偿金融机构借款所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 608,275,419.04 | 986,434,466.24 | -38.34% | 主要系偿还一年内到期的借款所致。 |
| 其他流动负债 | 16,730,972.24 | 3,510,023.67 | 376.66% | 主要系预收货款增加，按新会计准则相应计提的待转销项税所致。 |
| 长期借款 | 213,607,904.32 | 408,382,136.76 | -47.69% | 主要系偿还固定资产售后回租款所致。 |
| 长期应付款 | | 2,479,183.95 | -100.00% | 主要系本期偿还融资租赁款所致。 |

2、年初至报告期末利润表项目变动情况及原因分析

单位：元

| 报表项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 变动比例 | 变动原因 |
|--------|-----------------|----------------|------------|---------------------------|
| 销售费用 | 22,052,951.54 | 45,051,941.80 | -51.05% | 主要系运输费执行新会计准则转入主营业务成本所致。 |
| 管理费用 | 359,972,226.58 | 257,360,429.79 | 39.87% | 主要系停产子公司设备折旧、厂房租金计入管理费所致。 |
| 其他收益 | 66,191,030.05 | 33,603,483.37 | 96.98% | 主要系本期收到政府补助所致。 |
| 投资收益 | -9,620,743.35 | -15,017,915.73 | 35.94% | 主要系票据贴现减少所致。 |
| 信用减值损失 | -25,676,013.08 | -8,346,396.89 | -207.63% | 主要系计提的应收账款坏账准备增加所致。 |
| 资产减值损失 | -707,091,074.93 | -3,356,501.87 | -20966.31% | 主要系计提存货跌价损失、固定资产减值准备所致 |
| 资产处置收益 | -31,157,747.18 | 3,581,924.33 | -969.86% | 主要系处置非流动资产损失。 |
| 营业外收入 | 4,078,994.88 | 27,566,798.69 | -85.20% | 主要系上年同期债务重组损益所致。 |
| 营业外支出 | 11,591,984.48 | 3,512,442.28 | 230.03% | 主要系本期罚款、滞纳金等增加所致。 |
| 所得税费用 | -1,786,822.79 | 17,310,544.30 | -110.32% | 主要系本期利润减少所致。 |

3、年初至报告期末现金流量表项目变动情况及原因分析

单位：元

| 报表项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 变动比例 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|------------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -782,558,930.02 | -108,531,581.80 | -621.04% | 主要系本期销售商品收到的现金减少，且支付经营活动有关的现金增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -179,205,448.26 | -767,995,487.98 | 76.67% | 主要系本期购建长期资产支付的现金减少所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 857,240,470.39 | 636,530,522.07 | 34.67% | 主要系本期收到关联方借款所致。 |

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 | 49,721 | 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 |
| 萍乡范钛客网络科技有限公司 | 境内非国有法人 | 15.04% | 144,056,026 | | | |
| 萍乡中州信安商业管理中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 4.53% | 43,382,337 | | | |
| 深圳市德懋投资发展有限公司 | 境内非国有法人 | 2.58% | 24,718,728 | | 冻结 | 15,518,254 |
| | | | | | 质押 | 15,000,000 |
| 星星集团有限公司 | 境内非国有法人 | 1.45% | 13,890,026 | | | |
| 叶仙玉 | 境内自然人 | 1.27% | 12,197,017 | | | |
| 中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金 2 | 境外法人 | 0.63% | 6,067,450 | | | |

| 肖亿辉 | 境内自然人 | 0.58% | 5,551,500 | | |
|-------------------------------|---|--------|-------------|--|--|
| 高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.LLC | 境外法人 | 0.52% | 5,000,000 | | |
| 许福林 | 境内自然人 | 0.44% | 4,240,350 | | |
| 华泰证券股份有限公司 | 国有法人 | 0.42% | 4,045,750 | | |
| 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 | | |
| 萍乡范钛客网络科技有限公司 | 144,056,026 | 人民币普通股 | 144,056,026 | | |
| 萍乡中州信安商业管理中心（有限合伙） | 43,382,337 | 人民币普通股 | 43,382,337 | | |
| 深圳市德懋投资发展有限公司 | 24,718,728 | 人民币普通股 | 24,718,728 | | |
| 星星集团有限公司 | 13,890,026 | 人民币普通股 | 13,890,026 | | |
| 叶仙玉 | 12,197,017 | 人民币普通股 | 12,197,017 | | |
| 中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金 2 | 6,067,450 | 人民币普通股 | 6,067,450 | | |
| 肖亿辉 | 5,551,500 | 人民币普通股 | 5,551,500 | | |
| 高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.LLC | 5,000,000 | 人民币普通股 | 5,000,000 | | |
| 许福林 | 4,240,350 | 人民币普通股 | 4,240,350 | | |
| 华泰证券股份有限公司 | 4,045,750 | 人民币普通股 | 4,045,750 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 星星集团有限公司为叶仙玉控制的公司。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | |
| 前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有） | 1、公司股东萍乡中州信安商业管理中心（有限合伙）除通过普通证券账户持有 42,856,337 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 526,000 股，实际合计持有 43,382,337 股； 2、公司股东深圳市德懋投资发展有限公司除通过普通证券账户持有 15,518,254 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 9,200,474 股，实际合计持有 24,718,728 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

三、其他重要事项

适用 不适用

| 重要事项概述 | 披露日期 | 临时报告披露网站查询索引 |
|-----------------------------------|------------|----------------------|
| 公司股东萍乡中州信安商业管理中心（有限合伙）减持公司股票的相关事项 | 2021年6月2日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0052 |
| | 2021年7月1日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0069 |
| | 2021年8月27日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0098 |
| | 2021年9月2日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0101 |
| | 2021年9月24日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0114 |
| 公司变更名称及住所的相关事项 | 2021年7月9日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0073 |

| | | |
|--------------------------------|-------------|--|
| 公司产业投资基金注销完成的事项 | 2021年8月2日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0077 |
| 公司被债权人申请重整的相关事项 | 2021年8月18日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0082 |
| | 2021年8月23日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0094 |
| | 2021年8月26日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0096 |
| | 2021年8月30日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0100 |
| | 2021年9月10日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0105 |
| 公司前期会计差错更正暨公司股票被实施退市风险警示的相关事项 | 2021年8月21日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0088、2021-0089、2021-0090 |
| | 2021年10月21日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0129 |
| 公司延期回复深圳证券交易所半年报问询函的相关事项 | 2021年8月30日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0099 |
| | 2021年9月6日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0102 |
| | 2021年9月14日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0107 |
| | 2021年9月23日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0113 |
| | 2021年9月30日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0118 |
| | 2021年10月14日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0127 |
| 公司被中国证监会立案调查的事项 | 2021年9月30日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0120 |
| 公司向关联方新增借款额度暨关联交易的相关事项 | 2021年7月7日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0072 |
| | 2021年8月2日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0076 |
| | 2021年8月21日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0088、2021-0091 |
| 公司及子公司涉及诉讼的相关事项 | 2021年8月13日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0080 |
| | 2021年9月11日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0106 |
| | 2021年9月23日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0112 |
| | 2021年9月30日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0119 |
| | 2021年10月26日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0132 |
| 公司及子公司部分债务逾期、债务代偿及银行账户被冻结的相关事项 | 2021年9月10日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0104 |
| | 2021年9月14日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0108 |
| | 2021年9月17日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0111 |
| | 2021年9月25日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0115 |
| | 2021年10月9日 | 巨潮资讯网，公告编号：2021-0123 |

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：江西星星科技股份有限公司

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 | 415,132,829.97 | 684,430,016.26 |
| 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 | 16,909,453.16 | 268,786,196.16 |
| 应收账款 | 768,612,176.25 | 898,653,581.72 |
| 应收款项融资 | 15,207,443.57 | 15,361,956.73 |
| 预付款项 | 44,221,574.42 | 22,567,986.92 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 150,037,230.08 | 161,740,400.45 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 619,230,692.59 | 861,518,310.25 |
| 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 | 57,058,243.75 | 49,228,633.04 |
| 流动资产合计 | 2,086,409,643.79 | 2,962,287,081.53 |
| 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 | | |
| 其他权益工具投资 | 9,347,701.12 | 9,597,701.12 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 2,026,522,198.71 | 2,755,094,429.23 |
| 在建工程 | 216,584,022.23 | 231,315,089.47 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 104,807,001.18 | |
| 无形资产 | 158,866,455.16 | 164,185,836.21 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 233,684,291.36 | 314,267,448.14 |
| 递延所得税资产 | 90,857,574.50 | 87,097,288.19 |
| 其他非流动资产 | 588,806,217.27 | 580,083,434.43 |
| 非流动资产合计 | 3,429,475,461.53 | 4,141,641,226.79 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 资产总计 | 5,515,885,105.32 | 7,103,928,308.32 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,534,064,694.78 | 2,607,762,339.16 |
| 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 | 146,731,453.10 | 178,373,687.59 |
| 应付账款 | 911,589,546.18 | 1,245,815,381.36 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 91,705,819.50 | 55,437,353.96 |
| 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 | 87,885,882.56 | 175,321,862.29 |
| 应交税费 | 75,490,873.05 | 135,957,250.84 |
| 其他应付款 | 3,447,352,219.27 | 1,499,675,756.36 |
| 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 | 608,275,419.04 | 935,993,328.61 |
| 其他流动负债 | 16,730,972.24 | 3,510,023.67 |
| 流动负债合计 | 6,919,826,879.72 | 6,837,846,983.84 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 213,607,904.32 | 408,382,136.76 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 64,036,898.03 | |
| 长期应付款 | | 2,479,183.95 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 117,332,542.52 | 136,480,074.10 |
| 递延所得税负债 | 10,558,533.28 | 10,566,939.31 |
| 其他非流动负债 | 520,000,000.00 | 505,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | 925,535,878.15 | 1,062,908,334.12 |
| 负债合计 | 7,845,362,757.87 | 7,900,755,317.96 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 957,936,396.00 | 957,936,396.00 |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,233,678,094.44 | 2,233,678,094.44 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 3,687,931.01 | 3,687,931.01 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 19,553,297.68 | 19,553,297.68 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -6,974,805,292.06 | -5,436,688,296.83 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | -3,759,949,572.93 | -2,221,832,577.70 |
| 少数股东权益 | 1,430,471,920.38 | 1,425,005,568.06 |
| 所有者权益合计 | -2,329,477,652.55 | -796,827,009.64 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,515,885,105.32 | 7,103,928,308.32 |

法定代表人：兰子建

主管会计工作负责人：董胜连

会计机构负责人：董胜连

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 | 2,643,377,916.28 | 3,190,907,027.63 |
| 其中：营业收入 | 2,643,377,916.28 | 3,190,907,027.63 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 3,484,244,446.20 | 4,220,616,456.62 |
| 其中：营业成本 | 2,782,841,744.77 | 3,597,673,582.57 |
| 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 | 17,058,971.63 | 19,526,206.37 |
| 销售费用 | 22,052,951.54 | 45,051,941.80 |
| 管理费用 | 359,972,226.58 | 257,360,429.79 |
| 研发费用 | 155,938,107.42 | 187,996,942.26 |
| 财务费用 | 146,380,444.26 | 113,007,353.83 |
| 其中：利息费用 | 140,723,996.20 | 103,703,418.73 |
| 利息收入 | 4,954,726.06 | 7,527,815.03 |
| 加：其他收益 | 66,191,030.05 | 33,603,483.37 |

| | | |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -9,620,743.35 | -15,017,915.73 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | -9,629,199.39 | -15,065,748.74 |
| 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） | -25,676,013.08 | -8,346,396.89 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -707,091,074.93 | -3,356,501.87 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -31,157,747.18 | 3,581,924.33 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -1,548,221,078.41 | -1,019,244,835.78 |
| 加：营业外收入 | 4,078,994.88 | 27,566,798.69 |
| 减：营业外支出 | 11,591,984.48 | 3,512,442.28 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -1,555,734,068.01 | -995,190,479.37 |
| 减：所得税费用 | -1,786,822.79 | 17,310,544.30 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -1,553,947,245.22 | -1,012,501,023.67 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -1,553,947,245.22 | -1,012,501,023.67 |
| 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 | -1,537,776,211.76 | -1,004,580,870.17 |
| 2.少数股东损益 | -16,171,033.46 | -7,920,153.50 |
| 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 | -1,553,947,245.22 | -1,012,501,023.67 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -1,537,776,211.76 | -1,004,580,870.17 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -16,171,033.46 | -7,920,153.50 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -1.61 | -1.05 |

| | | |
|------------|-------|-------|
| (二) 稀释每股收益 | -1.61 | -1.05 |
|------------|-------|-------|

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：兰子建

主管会计工作负责人：董胜连

会计机构负责人：董胜连

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 | 3,018,168,759.35 | 3,522,932,067.41 |
| 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 | 36,655,688.68 | 24,372,907.55 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 247,403,169.30 | 171,754,123.52 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,302,227,617.33 | 3,719,059,098.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,691,179,336.78 | 2,654,395,948.04 |
| 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 | 735,040,832.95 | 787,785,261.32 |
| 支付的各项税费 | 167,741,521.34 | 135,969,076.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 490,824,856.28 | 249,440,394.70 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,084,786,547.35 | 3,827,590,680.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -782,558,930.02 | -108,531,581.80 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 250,000.00 | 38,530,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 16,767.12 | 43,810.41 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 61,400,789.77 | 172,246,603.72 |
| 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 | 12,000,619.60 | |
| 投资活动现金流入小计 | 73,668,176.49 | 210,820,414.13 |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 143,095,887.33 | 725,285,902.11 |
| 投资支付的现金 | 70,000,000.00 | 253,530,000.00 |
| 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 | 39,777,737.42 | |
| 投资活动现金流出小计 | 252,873,624.75 | 978,815,902.11 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -179,205,448.26 | -767,995,487.98 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 5,856,200.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 5,856,200.00 |
| 取得借款收到的现金 | 1,433,215,488.40 | 2,872,822,922.24 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 3,503,924,529.25 | 1,675,922,451.76 |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,937,140,017.65 | 4,554,601,574.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,821,073,031.15 | 2,998,545,048.87 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 91,411,563.03 | 107,183,371.47 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 4,900,000.00 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,167,414,953.08 | 812,342,631.59 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,079,899,547.26 | 3,918,071,051.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 857,240,470.39 | 636,530,522.07 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -318,822.40 | 415,691.89 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -104,842,730.29 | -239,580,855.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 151,442,306.80 | 391,247,419.25 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 46,599,576.51 | 151,666,563.43 |

(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 | 684,430,016.26 | 684,430,016.26 | |
| 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 | 268,786,196.16 | 268,786,196.16 | |
| 应收账款 | 898,653,581.72 | 898,653,581.72 | |
| 应收款项融资 | 15,361,956.73 | 15,361,956.73 | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|----------------|
| 预付款项 | 22,567,986.92 | 22,567,986.92 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 161,740,400.45 | 161,740,400.45 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 861,518,310.25 | 861,518,310.25 | |
| 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 | 49,228,633.04 | 49,228,633.04 | |
| 流动资产合计 | 2,962,287,081.53 | 2,962,287,081.53 | |
| 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 | | | |
| 其他权益工具投资 | 9,597,701.12 | 9,597,701.12 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 2,755,094,429.23 | 2,755,094,429.23 | |
| 在建工程 | 231,315,089.47 | 231,315,089.47 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 132,595,036.07 | 132,595,036.07 |
| 无形资产 | 164,185,836.21 | 164,185,836.21 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 314,267,448.14 | 314,267,448.14 | |
| 递延所得税资产 | 87,097,288.19 | 87,097,288.19 | |
| 其他非流动资产 | 580,083,434.43 | 580,083,434.43 | |
| 非流动资产合计 | 4,141,641,226.79 | 4,274,236,262.86 | |
| 资产总计 | 7,103,928,308.32 | 7,236,523,344.39 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 2,607,762,339.16 | 2,607,762,339.16 | |
| 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 | 178,373,687.59 | 178,373,687.59 | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 应付账款 | 1,245,815,381.36 | 1,245,815,381.36 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 55,437,353.96 | 55,437,353.96 | |
| 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 | 175,321,862.29 | 175,321,862.29 | |
| 应交税费 | 135,957,250.84 | 135,957,250.84 | |
| 其他应付款 | 1,499,675,756.36 | 1,499,675,756.36 | |
| 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 | 935,993,328.61 | 986,434,466.24 | 50,441,137.63 |
| 其他流动负债 | 3,510,023.67 | 3,510,023.67 | |
| 流动负债合计 | 6,837,846,983.84 | 6,888,288,121.47 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 408,382,136.76 | 408,382,136.76 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 82,153,898.44 | 82,153,898.44 |
| 长期应付款 | 2,479,183.95 | 2,479,183.95 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 136,480,074.10 | 136,480,074.10 | |
| 递延所得税负债 | 10,566,939.31 | 10,566,939.31 | |
| 其他非流动负债 | 505,000,000.00 | 505,000,000.00 | |
| 非流动负债合计 | 1,062,908,334.12 | 1,145,062,232.56 | |
| 负债合计 | 7,900,755,317.96 | 8,033,350,354.03 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 957,936,396.00 | 957,936,396.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,233,678,094.44 | 2,233,678,094.44 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 3,687,931.01 | 3,687,931.01 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 19,553,297.68 | 19,553,297.68 | |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|--|
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -5,436,688,296.83 | -5,436,688,296.83 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | -2,221,832,577.70 | -2,221,832,577.70 | |
| 少数股东权益 | 1,425,005,568.06 | 1,425,005,568.06 | |
| 所有者权益合计 | -796,827,009.64 | -796,827,009.64 | |
| 负债和所有者权益总计 | 7,103,928,308.32 | 7,236,523,344.39 | |

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。

江西星星科技股份有限公司董事会

2021 年 10 月 29 日