

证券代码：300338

证券简称：ST 开元

公告编号：2022-104

开元教育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）	158,455,913.24	-44.69%	464,178,602.06	-43.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	136,125,401.79	334.35%	67,413,133.80	137.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,351,419.96	204.18%	-76,876,173.63	62.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-24,556,167.14	-212.49%
基本每股收益（元/股）	0.4008	335.35%	0.1985	137.57%
稀释每股收益（元/股）	0.4008	335.35%	0.1985	137.57%
加权平均净资产收益率	133.86%	146.09%	99.10%	142.66%
	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）	991,325,563.93	1,268,756,895.07	-21.87%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	103,705,724.99	32,341,359.96	220.66%	

(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）	5,298,347.84	14,696,212.57	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	31,857.60	3,073,366.39	
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）	458,149.83	1,757,556.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,989.50	25,410.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		27,317.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	91,467,741.28	149,579,402.34	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,030.90	329,152.77	
减：所得税影响额	14,482,637.93	25,195,339.88	
少数股东权益影响额（税后）	8,497.19	3,770.15	
合计	82,773,981.83	144,289,307.43	--

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

资产负债表项目	2022 年 9 月 30 日	2022 年 1 月 1 日	变动幅度%	变动原因说明
货币资金	30,862,032.28	89,720,001.25	-65.60%	主要系受公司日常经营、投资活动、筹资活动等现金净流出影响所致。
交易性金融资产	10,185.75	10,010,185.75	-99.90%	主要系赎回理财产品所致。
应收票据	60,200.00	2,873,000.00	-97.90%	主要系收取的票据到期影响所致。
其他应收款	148,924,826.25	28,693,484.53	419.02%	主要系报告期内自营校区改制为加盟校区形成的其他应收款增加所致。
合同资产	789,102.90	1,865,179.06	-57.69%	主要系合同资产转入应收账款所致。
一年内到期的非流动资产	10,065,449.20	28,393,754.27	-64.55%	主要系为报告期收回一年内到期的长期应收款款项所致。
其他流动资产	3,840,244.12	14,408,613.45	-73.35%	主要系报告期内预付的物业费、待摊费用减少所致所致。
使用权资产	40,660,196.12	244,489,372.38	-83.37%	主要系报告期内恒企教育产业园 AB 栋退租清理、校区改制场地清理及使用权资产折旧计提增加影响所致。
长期待摊费用	17,636,422.70	60,356,708.83	-70.78%	主要系报告期租入固定资产装修费减少影响所致。
合同负债	463,454,884.54	603,339,460.55	-23.19%	主要系报告期内公司按上课周期确认收入及局部偶发疫情对线下排课的影响所致。
应交税费	3,243,803.39	8,006,609.41	-59.49%	主要系报告期内收入下降导致应交税费减少所致。

其他应付款	96,161,607.06	31,179,792.24	208.41%	主要系报告期内应付借款和往来款增加所致。
一年内到期的非流动负债	16,537,978.29	99,945,524.77	-83.45%	主要系报告期内待支付的租赁付款额减少, 以及恒企教育产业园 AB 栋退租、校区改制退租租赁负债清理所致。
租赁负债	36,635,820.70	157,038,298.46	-76.67%	主要系报告期内待支付的租赁付款额减少, 以及恒企教育产业园 AB 栋退租、校区改制退租租赁负债清理所致。
利润表项目	2022 年 1-9 月累计数	2021 年 1-9 月累计数	变动幅度%	变动原因说明
营业收入	464,178,602.06	823,858,315.06	-43.66%	主要系受新型冠状病毒肺炎疫情反复影响较大, 以及自营校区改制为加盟, 营业收入同比下降所致。
营业成本	199,005,766.46	305,096,915.68	-34.77%	主要系职业教育业务的营业成本随收入下降而同比减少。
税金及附加	1,025,228.70	2,257,628.75	-54.59%	主要系报告期收入下降所致。
销售费用	147,376,953.14	399,580,546.37	-63.12%	主要系报告期内恒企教育、中大英才相应推广投入减少, 以及恒企教育电销人员减少所致。
管理费用	155,743,990.27	252,899,151.18	-38.42%	主要系报告期内日常管理开支减少所致。
研发投入	30,305,347.15	47,530,374.48	-36.24%	主要系报告期内研发人员及委外研发减少所致。
财务费用	15,909,645.83	38,105,131.43	-58.25%	主要系报告期内职业教育学员贷款贴息减少所致。
其他收益	5,160,075.33	2,350,205.76	119.56%	主要系报告期与日常活动相关的政府补助等收益增加所致。
投资收益	194,067.54	1,403,942.03	-86.18%	主要系报告期内收到投资收益减少所致。
信用减值损失	-3,172,465.96	2,000,992.04	-258.54%	主要系报告期自营校区改制为加盟校区形成的其他应收账增加坏账所致。
资产处置收益	15,485,668.52	27,619,463.46	-43.93%	主要系报告期资产清理减少所致。
营业外收入	151,590,978.13	134,490.59	112614.93%	主要系报告期内自营校区改制为加盟校区收取装修补偿及市场推广补偿对价形成。
所得税费用	13,943,099.87	-16,327,831.62	185.39%	主要系报告期内递延所得税资产转回影响所致。
现金流量表项目	2022 年 1-9 月累计数	2021 年 1-9 月累计数	变动幅度%	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-24,556,167.14	21,829,527.38	-212.49%	主要系报告期内改制校区销售回款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额	5,965,264.18	95,306,881.97	-93.74%	主要系上年同期收到开元长沙园区资产出售回款和罗建文应收股权款项回款，本报告期无发生所致。
筹资活动产生的现金流量净额	17,266,118.99	-158,311,087.03	110.91%	主要系报告期内因自营校区改制为加盟校区退租、恒企教育产业园 AB 栋退租影响本期支付的租赁付款额减少，及上年同期支付天琥股权款本报告期无发生影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-1,322,943.22	-41,172,260.65	96.79%	主要系报告期内销售回款减少及处置资产收回的现金减少所致。

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	15,587	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
江勇	境内自然人	7.33%	24,905,637	24,754,228	质押	18,812,544
赵君	境内自然人	5.16%	17,534,600	13,150,950	质押	9,994,366
万忠波	境内自然人	4.99%	16,935,240	0		0
新余中大瑞泽投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.14%	7,277,501	0		0
江胜	境内自然人	1.28%	4,339,264	3,254,448	质押	4,339,264
谢智全	境内自然人	1.02%	3,457,500	0		0
纪登国	境内自然人	0.96%	3,263,500	0		0
邓文军	境内自然人	0.77%	2,600,700	0		0
罗建文	境内自然人	0.73%	2,468,522	0		0
么小军	境内自然人	0.71%	2,409,300	0		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	股份种类	数量		
万忠波		16,935,240	人民币普通股	16,935,240		
新余中大瑞泽投资合伙企业（有限合伙）		7,277,501	人民币普通股	7,277,501		
赵君		4,383,650	人民币普通股	4,383,650		
谢智全		3,457,500	人民币普通股	3,457,500		
纪登国		3,263,500	人民币普通股	3,263,500		
邓文军		2,600,700	人民币普通股	2,600,700		
罗建文		2,468,522	人民币普通股	2,468,522		
么小军		2,409,300	人民币普通股	2,409,300		
朱永生		2,387,200	人民币普通股	2,387,200		
陈伦利		2,352,400	人民币普通股	2,352,400		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中江勇与赵君、江胜、新余中大瑞泽投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人；除此以外，公司未知其余股东之间是否存在				

	关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无

（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
李柏超	1,354,350	0	451,450	1,805,800	辞去高管职务	依证监会、交易所有关规定执行及其在 2021 年 9 月 23 日增持公司股份计划实施完毕时作出的承诺，对其股份进行锁定。
合计	1,354,350	0	451,450	1,805,800		

三、其他重要事项

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度审计报告出具了带有持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见。上述强调事项主要是提醒财务报表使用者关注,该事项不属于明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形。为改善公司经营状况，公司董事会和管理层积极采取有效的措施,努力降低和消除所涉事项对公司带来的不利影响，保障公司可持续经营能力。报告期内，公司“中央厨房”战略转型计划落地实施，由以自营校区为主的经营模式转变为以加盟校区为主的经营模式；截至本报告期末，公司较 2021 年末减少直营校区 364 家，减少联营校区 7 家，增加加盟校区 279 家。同时，公司持续加强日常经营管理与成本管控，坚决落实“降本增效”策略，使当期利润情况大幅改善，经营活动现金流因公司改制导致减少；报告期实现净利润 6,736.36 万元，较上年同期增长 137.23%；实现经营活动现金流量净额-2,455.62 万元，较上年同期下降 212.49%。

1.公司于 2022 年 6 月 30 日召开公司第四届董事会第二十五次会议以及第四届监事会第二十三次会议，分别审议通过了《关于接受控股股东、实际控制人无偿财务资助的议案》、《关于变更非独立董事的议案》等相关议案，相关议案已于公司 2022 年 7 月 18 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过，详见巨潮网公告：

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022196&stockCode=300338&announcementId=1213896242&announcementTime=2022-07-01>

2.公司于 2022 年 7 月 18 日召开的第四届董事会第二十六次会议以及第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于接受关联方无偿财务资助的议案》，详见巨潮网公告：

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022196&stockCode=300338&announcementId=1214065978&announcementTime=2022-07-18%2018:20>

3.公司于 2022 年 8 月 4 日召开的第四届董事会第二十七次会议及第四届监事会第二十五次会议审议通过了《关于子公司与海南彬蕾教育科技合伙企业（有限合伙）下属公司签订〈特许经营合同〉及相关协议的议案》，相关议案已于公司 2022 年 8 月 22 日召开的 2022 年第三次临时股东大会审议通过，详见巨潮网公告：

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022196&stockCode=300338&announcementId=1214219705&announcementTime=2022-08-05>

4、公司于 2022 年 8 月 24 日召开的第四届董事会第二十八次会议及第四届监事会第二十六次会议审议通过了《〈2022 年半年度报告〉全文及摘要》、《关于补充确认全资子公司向关联方提供财务资助暨关联交易的议案》、《关于作废 2021 年限制性股票激励计划预留股票及部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》等相关议案，相关议案已于公司 2022 年 9 月 13 日召开的 2022 年第四次临时股东大会审议通过，详见巨潮网公告：

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022196&stockCode=300338&announcementId=1214407610&announcementTime=2022-08-26>

5、公司于 2022 年 9 月 5 日召开的第四届董事会第二十九次会议及第四届监事会第二十七次会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于公司借款的议案》等相关议案，详见巨潮网公告：

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022196&stockCode=300338&announcementId=1214540220&announcementTime=2022-09-06>

6、公司于 2022 年 9 月 23 日召开的第四届董事会第三十次会议及第四届监事会第二十八次会议审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2022 年限制性股票激励计划有关事宜的议案》等相关议案，相关议案已于公司 2022 年 10 月 17 日召开的 2022 年第五次临时股东大会审议通过，详见巨潮网公告：

<http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022196&stockCode=300338&announcementId=1214666916&announcementTime=2022-09-24>

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于公司董事长收到湖南证监局警示函的公告	2022 年 07 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022196&stockCode=300338&announcementId=1214109798&announcementTime=2022-07-21%2017:30
关于副总经理辞职的公告	2022 年 08 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022196&stockCode=300338&announcementId=1214341793&announcementTime=2022-08-19%2016:46

	日	
关于副总经理 辞职的公告	2022 年 08 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900022196&stockCode=300338&announcementId=1214495345&announcementTime=2022-08-31%2017:16

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：开元教育科技集团股份有限公司

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	30,862,032.28	89,720,001.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,185.75	10,010,185.75
衍生金融资产		
应收票据	60,200.00	2,873,000.00
应收账款	29,879,379.89	34,476,591.90
应收款项融资		
预付款项	9,543,052.85	11,545,668.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	148,924,826.25	28,693,484.53
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	6,457,402.18	5,609,858.05
合同资产	789,102.90	1,865,179.06

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	10,065,449.20	28,393,754.27
其他流动资产	3,840,244.12	14,408,613.45
流动资产合计	240,431,875.42	227,596,336.26
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	25,441,776.86	25,382,954.28
长期股权投资	67,841,477.65	67,841,477.65
其他权益工具投资	15,330,728.00	13,130,728.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	63,150,191.25	82,849,949.36
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	40,660,196.12	244,489,372.38
无形资产	35,759,227.27	50,620,576.28
开发支出	2,088,574.78	0.00
商誉	386,126,757.07	386,126,757.07
长期待摊费用	17,636,422.70	60,356,708.83
递延所得税资产	92,878,231.28	106,652,841.82
其他非流动资产	3,980,105.53	3,709,193.14
非流动资产合计	750,893,688.51	1,041,160,558.81
资产总计	991,325,563.93	1,268,756,895.07
流动负债：		
短期借款	54,572,000.00	49,064,582.93
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	137,790,806.67	196,469,554.01
预收款项		
合同负债	463,454,884.54	603,339,460.55
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	37,753,750.29	43,594,679.30
应交税费	3,243,803.39	8,006,609.41
其他应付款	96,161,607.06	31,179,792.24
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	16,537,978.29	99,945,524.77
其他流动负债	4,453,966.77	6,300,920.69
流动负债合计	813,968,797.01	1,037,901,123.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	36,947,533.42	41,228,915.61
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债	36,635,820.70	157,038,298.46
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	73,583,354.12	198,267,214.07
负债合计	887,552,151.13	1,236,168,337.97
所有者权益：		
股本	339,619,692.00	339,619,692.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,119,215,002.04	1,115,265,312.60
减：库存股		
其他综合收益	-14,483,043.36	-14,484,585.15
专项储备		
盈余公积	29,644,289.47	29,644,289.47
一般风险准备		
未分配利润	-1,370,290,215.16	-1,437,703,348.96
归属于母公司所有者权益合计	103,705,724.99	32,341,359.96
少数股东权益	67,687.81	247,197.14
所有者权益合计	103,773,412.80	32,588,557.10
负债和所有者权益总计	991,325,563.93	1,268,756,895.07

法定代表人：江勇 主管会计工作负责人：丁福林 会计机构负责人：丁福林

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	464,178,602.06	823,858,315.06
其中：营业收入	464,178,602.06	823,858,315.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	549,366,931.55	1,045,469,747.89
其中：营业成本	199,005,766.46	305,096,915.68
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	1,025,228.70	2,257,628.75
销售费用	147,376,953.14	399,580,546.37
管理费用	155,743,990.27	252,899,151.18
研发费用	30,305,347.15	47,530,374.48
财务费用	15,909,645.83	38,105,131.43

其中：利息费用	7,304,894.52	33,065,974.29
利息收入	388,065.93	433,555.66
加：其他收益	5,160,075.33	2,350,205.76
投资收益（损失以“-”号填列）	194,067.54	1,403,942.03
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		
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）	-3,172,465.96	2,000,992.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	37,762.01	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	15,485,668.52	27,619,463.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-67,483,222.05	-188,236,829.54
加：营业外收入	151,590,978.13	134,490.59
减：营业外支出	2,801,031.74	9,146,309.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	81,306,724.34	-197,248,647.95
减：所得税费用	13,943,099.87	-16,327,831.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,363,624.47	-180,920,816.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	67,363,624.47	-180,920,816.33
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）	67,413,133.80	-180,292,020.27
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-49,509.33	-628,796.06
六、其他综合收益的税后净额	1,840.75	2,417.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,840.75	2,417.03
（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	1,840.75	2,417.03
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	1,840.75	2,417.03
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	67,365,465.22	-180,918,399.30
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	67,414,974.55	-180,289,603.24
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-49,509.33	-628,796.06
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1985	-0.5284
（二）稀释每股收益	0.1985	-0.5284

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：江勇 主管会计工作负责人：丁福林 会计机构负责人：丁福林

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	329,750,126.31	868,019,036.89
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	10,847,166.96	148,422.50
收到其他与经营活动有关的现金	70,711,863.00	12,115,815.91
经营活动现金流入小计	411,309,156.27	880,283,275.30
购买商品、接受劳务支付的现金	50,736,293.48	41,560,803.87
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	261,281,310.31	458,617,352.05
支付的各项税费	9,572,225.54	31,882,787.46

支付其他与经营活动有关的现金	114,275,494.08	326,392,804.54
经营活动现金流出小计	435,865,323.41	858,453,747.92
经营活动产生的现金流量净额	-24,556,167.14	21,829,527.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,000,000.00	16,600,000.00
取得投资收益收到的现金	194,067.54	746,664.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,223,181.55	77,309,631.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		51,490,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	26,500,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	44,917,249.09	146,146,296.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,251,984.91	49,329,414.04
投资支付的现金	9,200,000.00	1,510,000.00
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	26,500,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	38,951,984.91	50,839,414.04
投资活动产生的现金流量净额	5,965,264.18	95,306,881.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,868,000.00	250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		250,000.00
取得借款收到的现金	55,000,000.00	15,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	46,250,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	126,118,000.00	15,250,000.00
偿还债务支付的现金	53,692,771.08	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,503,914.05	2,869,799.95
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	50,655,195.88	169,691,287.08
筹资活动现金流出小计	108,851,881.01	173,561,087.03
筹资活动产生的现金流量净额	17,266,118.99	-158,311,087.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,840.75	2,417.03
五、现金及现金等价物净增加额	-1,322,943.22	-41,172,260.65
加：期初现金及现金等价物余额	29,053,899.68	118,595,320.22
六、期末现金及现金等价物余额	27,730,956.46	77,423,059.57

（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。

开元教育科技集团股份有限公司董事会