

证券代码：300010

证券简称：豆神教育

公告编号：2021-096

豆神教育科技（北京）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）	197,041,027.34	-45.80%	670,505,819.82	-23.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,586,126.05	1,346.01%	-195,050,295.18	-110.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-40,019,336.98	-435.32%	-244,142,021.47	-114.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	-140,096,023.13	56.23%
基本每股收益（元/股）	0.0203	1,350.00%	-0.2246	-110.69%
稀释每股收益（元/股）	0.0203	1,350.00%	-0.2246	-110.69%
加权平均净资产收益率	3.04%	3.01%	-29.36%	-26.56%
	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）	4,180,398,690.09	4,538,534,577.87	-7.89%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	587,901,053.72	761,803,530.23	-22.83%	

(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）	80,846,990.41	67,910,930.16	主要系处置部分子公司股权及部分固定资产的处置损益
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）	2,088,977.02	8,904,075.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-909,510.38	-1,470,527.27	
减：所得税影响额	24,420,607.83	26,171,051.79	
少数股东权益影响额（税后）	386.19	81,700.07	
合计	57,605,463.03	49,091,726.29	--

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	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	变动比例	变动原因
货币资金	64,262,118.67	365,475,487.06	-82.42%	主要系偿还借款，同时受疫情和“双减”政策影响，中文未来业务收款减少
应收票据	4,334,190.00	2,558,592.00	69.40%	
一年内到期的非流动资产	32,599,351.71	56,048,279.50	-41.84%	主要系收回于 2020 年底到期的长期应收款
其他流动资产	18,911,861.70	33,817,873.13	-44.08%	主要系本期处置子公司部分股权，其资产负债表于本报告期末不再纳入合并范围，同时适用新租赁准则将部分预付房租重分类
长期股权投资	208,695,667.18	149,345,645.20	39.74%	主要系本期处置子公司部分股权不再纳入合并范围，由成本法调整为权益法核算
开发支出	116,117,588.37	70,237,610.81	65.32%	主要系公司开发新产品的研发投入增加
长期待摊费用	24,349,684.86	35,222,685.32	-30.87%	
应付票据	14,100,000.00	92,000,000.00	-84.67%	主要系应付票据到期承兑
应付职工薪酬	29,779,532.43	80,766,675.77	-63.13%	主要系本期支付上年末已计提的员工薪酬

长期应付款	17,454,557.48	43,266,308.23	-59.66%	主要系偿还到期债务和重分类至一年内到期的非流动负债
预计负债	264,467.58	16,127,220.04	-98.36%	主要系本期处置子公司部分股权，其资产负债表于本报告期末不再纳入合并范围
递延收益	44,851,482.82	85,705,980.34	-47.67%	主要系摊销所致
其他非流动负债	7,040,490.43	19,060,768.46	-63.06%	主要系重分类到合同负债
利润表项目	2021年1-9月	2020年1-9月	变动比例	变动原因
营业收入	670,505,819.82	880,126,265.77	-23.82%	
营业成本	455,438,771.46	524,869,931.28	-13.23%	
销售费用	94,469,426.69	135,288,675.32	-30.17%	主要系本期本期人工费用降低
研发费用	44,403,927.99	72,137,266.38	-38.45%	主要系本期部分子公司研发人员减少
利息收入	16,075,565.35	2,166,451.74	642.02%	
其他收益	9,044,465.56	23,117,657.95	-60.88%	主要系上期同期因疫情部分业务销项税减免
投资收益(损失以“-”号填列)	24,373,512.05	3,055,237.49	697.76%	主要系本期处置部分子公司股权
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-22,396,481.30	12,195,818.77	-283.64%	主要系应收款项账龄变动
资产处置收益(损失以“-”号填列)	41,255,878.44	-2,430.03	1697851.82%	主要系本期处置部分固定资产
所得税费用	-9,514,845.00	-15,511,200.35	-38.66%	主要系部分子公司连续亏损不再确认递延所得税费用
现金流量表项目	2021年1-9月	2020年1-9月	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-140,096,023.13	-320,101,383.81	56.23%	主要系本期采购商品、接受劳务的经营性支出减少
投资活动产生的现金流量净额	25,903,898.29	-107,826,051.68	124.02%	主要系上年同期支付中文未来并购款
筹资活动产生的现金流量净额	-106,421,483.35	132,066,093.84	-180.58%	主要系本年偿还到期债务，筹资额降低所致
现金及现金等价物净增加额	-220,658,468.89	-295,953,435.29	25.44%	主要系经营活动现金净现金流量较去年同期大幅增加所致

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	60,681	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
池燕明	境内自然人	9.32%	80,926,110	80,926,110	质押	74,819,368
窦昕	境内自然人	9.08%	78,873,028	34,092,518	质押	44,866,925
商华忠	境内自然人	1.54%	13,374,062			13,000,000
赵志军	境内自然人	1.24%	10,762,700			
王邦文	境内自然人	1.23%	10,704,639	8,028,479		
张敏	境内自然人	0.94%	8,159,422		质押	8,159,422
付卫平	境内自然人	0.92%	7,983,579			
邱宇	境内自然人	0.59%	5,100,000			
香港中央结算有限公司	境外法人	0.53%	4,632,884			
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.42%	3,671,082			
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			
窦昕	44,780,510	人民币普通股	44,780,510			
商华忠	13,374,062	人民币普通股	13,374,062			
赵志军	10,762,700	人民币普通股	10,762,700			
张敏	8,159,422	人民币普通股	8,159,422			
付卫平	7,983,579	人民币普通股	7,983,579			
邱宇	5,100,000	人民币普通股	5,100,000			
香港中央结算有限公司	4,632,884	人民币普通股	4,632,884			
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	3,671,082	人民币普通股	3,671,082			
叶世贤	3,229,900	人民币普通股	3,229,900			
王邦文	2,676,160	人民币普通股	2,676,160			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	上述股东中，窦昕先生通过普通证券账户持有 45,456,691 股，通过投资者信用证券账户持有 33,416,337 股，合计持有 78,873,028 股；赵志军先生通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用证券账户持有 10,762,700 股，合计持有 10,762,700 股。邱宇先生通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用证券账户持有 5,100,000 股，合计持有 5,100,000 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
刘顺利	275,644	0	91,882	367,526	高管锁定股	2021年7月26日，刘顺利先生辞去公司副总裁职务及财务总监职务，其离职之日后半年内所持有的公司股份遵从高管锁定股相关规定。
张瑛	0	0	679	679	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
合计	275,644	0	92,561	368,205	--	--

三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

2021年7月24日，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于进一步减轻义务教育阶段学生作业负担和校外培训负担的意见》，公司已深刻认识“双减”政策的重大意义，并认真贯彻落实相关政策的精神，正确认识校外培训定位，加快转型成为校内教育的有益补充。公司已于2021年8月4日发布“关于公司业务转型的提示性公告”，当前各项转型工作都在按照计划平稳推进中。

以表演、朗诵为核心的美育通识课及影视美术作品赏析课已基本完成研发，正积极在各地开展备案工作。AI伴学系列产品目前已有两款产品投放市场：豆神语文本及豆伴匠。其中豆神语文本的语文题库、音频播放、文摘摘抄、手写作文、手写转写、背诵朗读、大屏投影、4G流量模块，以及教材教辅等新增功能已完成研发，学习规划、作文仿写和批改等功能正在研发中。产品宣传及渠道建设等工作也在按计划进行。

同时，公司已于10月20日起试水抖音直播，进行豆伴匠产品的销售推广。基于豆神教育深厚的师资力量以及课程制作经验，豆神在线优质精品课程在大屏端的分发业务取得不断突破。其中就线上素质课程赛道来说，豆神大语文品牌下系列主打课程在数字电视、IPTV、OTT端及互联网平台等端口占据强有力的资源优势，多以豆神专区以及独立计费点模式覆盖全国32个省市。同百视通、歌华有线、国家开放大学、爱奇艺、小米、创维以及三大运营商等行业头部渠道建立了紧密合作，为国家建设统一的知识资源平台尽微薄之力。与歌华有线协议开通素质教育专属有线电视频道的工作均已准备就绪，目前公司正在开展频道栏目规划及节目录制等相关工作。此外，豆神教育旗下的优质“人文素养课程”进入课后延时服务的业务，目前已与河北省、安徽省、山东省、江苏省、黑龙江省及西藏自治区等区域进行了深入的业务沟通；其中山东高密市、江西上饶市、江苏邳州市等区域已进驻，河北省石家庄市、邢台市、廊坊市、安徽省合肥市、淮南市、山东省枣庄市、东营市、日照市、江苏省徐州市、连云港市等市以合作及直销的方式签署合作协议；黑龙江省哈尔滨市、西藏拉萨等城市在积极推进中。由于此项业务具有特殊性，预计于2022年新学期产生回款，2022年上半年预计覆盖100万中小學生。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：豆神教育科技（北京）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	64,262,118.67	365,475,487.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	77,191,432.91	104,022,016.03
衍生金融资产		
应收票据	4,334,190.00	2,558,592.00
应收账款	420,108,122.31	529,707,795.49
应收款项融资		
预付款项	124,056,139.20	98,386,248.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	556,311,697.11	539,906,550.20
其中：应收利息	460,871.16	463,399.16
应收股利	62,726,197.74	62,726,197.74
买入返售金融资产		
存货	642,496,723.85	506,361,997.50
合同资产	19,494,990.24	18,739,199.52
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	32,599,351.71	56,048,279.50
其他流动资产	18,911,861.70	33,817,873.13
流动资产合计	1,959,766,627.70	2,255,024,039.36
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	14,644,345.00	17,018,203.64
长期股权投资	208,695,667.18	149,345,645.20
其他权益工具投资	203,547,030.52	208,646,762.45
其他非流动金融资产	225,658,700.00	225,658,700.00
投资性房地产		
固定资产	249,767,481.77	288,821,437.09
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	85,207,125.68	
无形资产	368,666,084.14	457,515,470.22
开发支出	116,117,588.37	70,237,610.81
商誉	487,440,114.13	601,138,322.48

长期待摊费用	24,349,684.86	35,222,685.32
递延所得税资产	233,738,240.74	227,105,701.30
其他非流动资产	2,800,000.00	2,800,000.00
非流动资产合计	2,220,632,062.39	2,283,510,538.51
资产总计	4,180,398,690.09	4,538,534,577.87
流动负债：		
短期借款	392,779,080.87	517,396,303.73
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	14,100,000.00	92,000,000.00
应付账款	312,415,683.24	337,342,423.96
预收款项		
合同负债	590,356,777.55	503,884,526.22
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	29,779,532.43	80,766,675.77
应交税费	79,131,468.11	108,273,662.42
其他应付款	1,219,660,746.00	1,024,871,948.39
其中：应付利息	6,035,917.56	12,624,951.42
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	269,940,985.30	242,389,766.69
其他流动负债	159,290,253.88	181,464,160.74
流动负债合计	3,067,454,527.38	3,088,389,467.92
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	338,903,136.18	419,392,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	52,954,399.04	
长期应付款	17,454,557.48	43,266,308.23
长期应付职工薪酬		
预计负债	264,467.58	16,127,220.04
递延收益	44,851,482.82	85,705,980.34
递延所得税负债	9,771,651.59	10,560,479.46
其他非流动负债	7,040,490.43	19,060,768.46

非流动负债合计	471,240,185.12	594,112,756.53
负债合计	3,538,694,712.50	3,682,502,224.45
所有者权益：		
股本	868,324,647.00	868,324,647.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,940,362,165.48	2,919,184,295.49
减：库存股		
其他综合收益	18,150,157.40	20,445,488.52
专项储备		
盈余公积	16,517,050.20	16,517,050.20
一般风险准备		
未分配利润	-3,255,452,966.36	-3,062,667,950.98
归属于母公司所有者权益合计	587,901,053.72	761,803,530.23
少数股东权益	53,802,923.87	94,228,823.19
所有者权益合计	641,703,977.59	856,032,353.42
负债和所有者权益总计	4,180,398,690.09	4,538,534,577.87

法定代表人：窦昕

主管会计工作负责人：张瑛

会计机构负责人：张瑛

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	670,505,819.82	880,126,265.77
其中：营业收入	670,505,819.82	880,126,265.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	877,621,881.87	1,030,991,630.78
其中：营业成本	455,438,771.46	524,869,931.28
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	4,440,038.82	3,434,035.05
销售费用	94,469,426.69	135,288,675.32
管理费用	220,068,063.82	229,628,109.74
研发费用	44,403,927.99	72,137,266.38

财务费用	58,801,653.09	65,633,613.01
其中：利息费用	54,350,869.15	54,332,670.69
利息收入	16,075,565.35	2,166,451.74
加：其他收益	9,044,465.56	23,117,657.95
投资收益（损失以“-”号填列）	24,373,512.05	3,055,237.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,248,150.52	-553,185.15
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）	-22,396,481.30	12,195,818.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-66,997,658.20	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	41,255,878.44	-2,430.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-221,836,345.50	-112,499,080.83
加：营业外收入	592,561.40	598,009.84
减：营业外支出	1,813,088.67	1,397,768.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-223,056,872.77	-113,298,839.20
减：所得税费用	-9,514,845.00	-15,511,200.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-213,542,027.77	-97,787,638.85
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-213,542,027.77	-97,787,638.85
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	-195,050,295.18	-92,592,027.94
2.少数股东损益	-18,491,732.59	-5,195,610.91
六、其他综合收益的税后净额	-116,581.87	-386,777.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-116,581.87	-386,777.43
（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	-116,581.87	-386,777.43
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	-116,581.87	-386,777.43
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	-213,658,609.64	-98,174,416.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	-195,166,877.05	-92,978,805.37
归属于少数股东的综合收益总额	-18,491,732.59	-5,195,610.91
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.2246	-0.1077
(二) 稀释每股收益	-0.2246	-0.1077

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：窦昕

主管会计工作负责人：张瑛

会计机构负责人：张瑛

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	941,342,655.66	1,398,874,387.89
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	2,236,100.97	3,484,261.79
收到其他与经营活动有关的现金	284,575,687.11	193,949,851.78
经营活动现金流入小计	1,228,154,443.74	1,596,308,501.46
购买商品、接受劳务支付的现金	766,415,474.25	1,228,510,415.06
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	250,666,639.23	320,129,779.48
支付的各项税费	61,015,390.25	93,944,977.77
支付其他与经营活动有关的现金	290,152,963.14	273,824,712.96
经营活动现金流出小计	1,368,250,466.87	1,916,409,885.27
经营活动产生的现金流量净额	-140,096,023.13	-320,101,383.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,563,691.00	5,600,000.00
取得投资收益收到的现金		73,355.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	41,669,699.03	20,141.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,994,636.71	49,755,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	44,866.42	
投资活动现金流入小计	73,272,893.16	55,448,497.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,645,901.53	62,835,818.64
投资支付的现金		6,200,000.00
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		93,938,725.00
支付其他与投资活动有关的现金	2,723,093.34	300,005.42
投资活动现金流出小计	47,368,994.87	163,274,549.06
投资活动产生的现金流量净额	25,903,898.29	-107,826,051.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	17,843,047.21	1,130,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	17,580,000.00	
取得借款收到的现金	338,500,000.00	719,851,967.10
收到其他与筹资活动有关的现金	202,110,000.00	422,210,000.00
筹资活动现金流入小计	558,453,047.21	1,143,191,967.10
偿还债务支付的现金	508,036,415.33	830,320,267.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,389,494.56	68,138,892.41

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	100,448,620.67	112,666,713.56
筹资活动现金流出小计	664,874,530.56	1,011,125,873.26
筹资活动产生的现金流量净额	-106,421,483.35	132,066,093.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-44,860.70	-92,093.64
五、现金及现金等价物净增加额	-220,658,468.89	-295,953,435.29
加：期初现金及现金等价物余额	257,937,143.08	440,464,732.40
六、期末现金及现金等价物余额	37,278,674.19	144,511,297.11

(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	365,475,487.06	365,475,487.06	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	104,022,016.03	104,022,016.03	
衍生金融资产			
应收票据	2,558,592.00	2,558,592.00	
应收账款	529,707,795.49	529,707,795.49	
应收款项融资			
预付款项	98,386,248.93	98,386,248.93	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	539,906,550.20	539,906,550.20	
其中：应收利息	463,399.16	463,399.16	
应收股利	62,726,197.74	62,726,197.74	
买入返售金融资产			
存货	506,361,997.50	506,361,997.50	
合同资产	18,739,199.52	18,739,199.52	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	56,048,279.50	56,048,279.50	
其他流动资产	33,817,873.13	26,143,212.11	-7,674,661.02
流动资产合计	2,255,024,039.36	2,247,349,378.34	-7,674,661.02

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	17,018,203.64	17,018,203.64	
长期股权投资	149,345,645.20	149,345,645.20	
其他权益工具投资	208,646,762.45	208,646,762.45	
其他非流动金融资产	225,658,700.00	225,658,700.00	
投资性房地产			
固定资产	288,821,437.09	288,821,437.09	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		114,621,305.22	114,621,305.22
无形资产	457,515,470.22	457,515,470.22	
开发支出	70,237,610.81	70,237,610.81	
商誉	601,138,322.48	601,138,322.48	
长期待摊费用	35,222,685.32	35,222,685.32	
递延所得税资产	227,105,701.30	227,105,701.30	
其他非流动资产	2,800,000.00	2,800,000.00	
非流动资产合计	2,283,510,538.51	2,398,131,843.73	114,621,305.22
资产总计	4,538,534,577.87	4,645,481,222.07	106,946,644.20
流动负债：			
短期借款	517,396,303.73	517,396,303.73	
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	92,000,000.00	92,000,000.00	
应付账款	337,342,423.96	337,342,423.96	
预收款项			
合同负债	503,884,526.22	503,884,526.22	
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	80,766,675.77	80,766,675.77	
应交税费	108,273,662.42	108,273,662.42	
其他应付款	1,024,871,948.39	1,024,871,948.39	
其中：应付利息	12,624,951.42	12,624,951.42	
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	242,389,766.69	279,201,272.64	36,811,505.95
其他流动负债	181,464,160.74	181,464,160.74	
流动负债合计	3,088,389,467.92	3,125,200,973.87	36,811,505.95
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	419,392,000.00	419,392,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		70,135,138.25	70,135,138.25
长期应付款	43,266,308.23	43,266,308.23	
长期应付职工薪酬			
预计负债	16,127,220.04	16,127,220.04	
递延收益	85,705,980.34	85,705,980.34	
递延所得税负债	10,560,479.46	10,560,479.46	
其他非流动负债	19,060,768.46	19,060,768.46	
非流动负债合计	594,112,756.53	664,247,894.78	70,135,138.25
负债合计	3,682,502,224.45	3,789,448,868.65	106,946,644.20
所有者权益：			
股本	868,324,647.00	868,324,647.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,919,184,295.49	2,919,184,295.49	
减：库存股			
其他综合收益	20,445,488.52	20,445,488.52	
专项储备			
盈余公积	16,517,050.20	16,517,050.20	
一般风险准备			
未分配利润	-3,062,667,950.98	-3,062,667,950.98	
归属于母公司所有者权益合计	761,803,530.23	761,803,530.23	
少数股东权益	94,228,823.19	94,228,823.19	
所有者权益合计	856,032,353.42	856,032,353.42	
负债和所有者权益总计	4,538,534,577.87	4,645,481,222.07	106,946,644.20

调整情况说明

财政部于2018年颁布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），新租赁准则自2021年1月1日起执行。执行新租赁准则后对公司合并资产负债表影响如下：2021年初确认使用权资产11,462.13万元、其他流动资产减少767.47万元、一年内到期的非流动负债增加3,681.15万元、确认租赁负债7,013.51元。新租赁准则会计政策变更对公司经营业绩无重大影响。

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。

豆神教育科技（北京）股份有限公司董事会

2021 年 10 月 26 日