

证券代码：002621

证券简称：美吉姆

公告编号：2024-026

## 大连美吉姆教育科技股份有限公司 2024 年第一季度报告

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、监事会及除赵金才之外的董事、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。

监事会主席赵金才因“鉴于年审事务所出具非标报告，及对内部控制的缺陷的认定，本人无法对上述报告内容发表意见，故投弃权票。”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、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. 第一季度报告是否经审计

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	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	9,106,868.50	29,536,302.04	-69.17%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-39,403,560.81	-12,558,611.16	-213.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-26,279,782.82	-12,760,946.42	-105.94%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-14,344,981.48	-19,813,638.95	27.60%
基本每股收益 (元/股)	-0.05	-0.02	-150.00%
稀释每股收益 (元/股)	-0.05	-0.02	-150.00%
加权平均净资产收益率		-2.67%	
	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)	1,178,128,800.39	1,229,491,302.55	-4.18%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	-499,315,273.93	-460,361,004.52	-8.46%

### (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	说明
非流动性资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-484.35	主要系固定资产处置损益。
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	12,857.03	主要系残保金补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-13,168,059.02	2018 年，公司通过持股 70% 的控股子公司启星未来收购天津美杰姆 100% 股权，天津美杰姆原股东刘俊君、霍晓馨 (HELENHUOLUO)、刘祎、王琰、王沈北就重组标的做出业绩承诺。截至 2021 年 12 月 31 日业绩承诺期满，天津美杰姆未完成承诺业绩，触发相关业绩补偿条款。根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》相关规定，预计可收回业绩补偿金额 6.49 亿元。本期经测试出现减值所致。
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	0.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,447.68	主要为固定资产清理所致
减：所得税影响额	-50,908.29	
少数股东权益影响额 (税后)	-2,446.85	
合计	-13,123,777.99	--

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

本期其他符合非经常性损益定义的损益项目 191, 337.88 元, 为个税手续费返还。

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

单位：元

项目	2024 年 3 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	同比增长率	重大变动说明
应收账款	52,482,107.32	78,831,633.65	-33.43%	受一季度美吉姆中心闭店影响, 公司按照单项计提坏账的中心增加, 导致坏账准备增加、应收账款余值减少。

项目	本期发生额	上期发生额	同比增长率	重大变动说明
	(元)	(元)		
营业收入	9,106,868.50	29,536,302.04	-69.17%	主要系报告期美吉姆中心数量较上年同期下降, 初始授权费、持续授权费等特许权收入和产品销售收入下降。
营业成本	6,178,114.18	14,017,346.70	-55.93%	主要系报告期成本部门人员数量较上年同期下降, 公司总部和部分直营中心租赁较上年同期有缩减、退租, 此外公司在境外采购的特许权使用费较上年同期下降。
销售费用	1,785,400.36	3,644,601.03	-51.01%	主要系报告期销售部门人员数量较上年同期下降。
财务费用	3,798,753.01	2,110,342.53	80.01%	主要系报告期美元汇率上升, 境内公司的外币借款产生的汇兑损失较上年同期增加。
信用减值损失	-31,129,260.10	-10,833,730.42	-187.34%	受一季度美吉姆中心闭店影响, 公司按照单项计提坏账的中心增加, 导致信用减值损失增加。
资产处置收益	-484.35	246,194.85	-100.20%	主要系上年同期直营中心退租租赁资产低于租赁负债产生收益, 而报告期无此类事项
营业外收入	22,384.90	42,733.56	-47.62%	主要系上年同期直营中心取得赔偿收入而报告期无此类事项
营业外支出	50,332.58	138,100.86	-63.55%	主要系上年同期公司承担法院判决鉴定费支出而报告期无此类事项
所得税费用	-7,992,617.98	865,801.12	-1023.15%	主要系报告期美吉姆中心关闭数量较上年同期增长影响, 坏账计提产生的递延所得税费用减少

项目	本期发生额	上期发生额	同比增长率	重大变动说明
	(元)	(元)		
经营活动产生的现金流量净额	-14,344,981.48	-19,813,638.95	27.60%	报告期支付工资和其他与经营活动有关的现金流出减少
投资活动产生的现金流量净额	59.40	-281,398.74	-100.02%	系上年同期采购软件支出而本报告期没有投资活动现金流出
筹资活动产生的现金流量净额	-1,106,441.20	-4,501,054.26	75.42%	主要系报告期支付房租较上年同期减少所致

## 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		59,484	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（不含通过转融通出借股份）						
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
珠海融诚投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	30.18%	248,191,387.00	0.00	质押	166,395,487.00
俞建模	境内自然人	10.77%	88,551,096.00	0.00	不适用	0.00
俞洋	境内自然人	3.78%	31,088,000.00	0.00	不适用	0.00
天津迈格理企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.32%	19,093,331.00	0.00	不适用	0.00
刘俊君	境内自然人	2.01%	16,486,547.00	16,486,547.00	冻结	16,486,547.00
张源	境内自然人	1.86%	15,300,067.00	0.00	不适用	0.00
霍晓馨	境内自然人	1.41%	11,632,834.00	0.00	冻结	11,632,834.00
林爱华	境内自然人	1.18%	9,700,000.00	0.00	不适用	0.00
刘平	境内自然人	0.90%	7,432,309.00	0.00	不适用	0.00
刘祎	境内自然人	0.71%	5,865,534.00	0.00	冻结	5,865,534.00
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	数量	数量	数量	
珠海融诚投资中心（有限合伙）	人民币普通股	248,191,387.00	248,191,387.00			
俞建模	人民币普通股	88,551,096.00	88,551,096.00			
俞洋	人民币普通股	31,088,000.00	31,088,000.00			
天津迈格理企业管理合伙企业（有限合伙）	人民币普通股	19,093,331.00	19,093,331.00			
张源	人民币普通股	15,300,067.00	15,300,067.00			
霍晓馨	人民币普通股	11,632,834.00	11,632,834.00			

林爱华	9,700,000.00	人民币普通股	9,700,000.00
刘平	7,432,309.00	人民币普通股	7,432,309.00
刘祎	5,865,534.00	人民币普通股	5,865,534.00
王沈北	4,549,847.00	人民币普通股	4,549,847.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中俞建模先生与俞洋先生为父子关系，俞建模先生与林爱华女士为配偶关系，俞洋先生与张源女士为配偶关系。天津迈格理企业管理合伙企业（有限合伙）与刘俊君先生、刘祎先生为一致行动人。 除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	珠海融诚投资中心（有限合伙）共持有公司股份 248,191,387 股，占公司总股本的 30.18%。其中，通过普通证券账户持有公司股份 166,395,487 股，占其所持有公司股份总数的 67.04%，占公司总股本的 20.24%；通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 81,795,900 股，占其所持有公司股份总数的 32.96%，占公司总股本的 9.95%。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

## （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、其他重要事项

适用 不适用

1、公司控股子公司启星未来（天津）教育咨询有限公司（以下简称“启星未来”）于 2022 年 5 月 19 日因重大资产重组业绩承诺补偿事项向北京仲裁委员会提起了对刘俊君、霍晓馨（HELEN HUO LUO）、刘祎、王琰、王沈北的仲裁申请。2022 年 6 月 28 日，启星未来收到北京仲裁委员会发送的《关于（2022）京仲案字第 3148 号仲裁案受理通知》。2023 年 1 月 7 日，启星未来收到北京仲裁委员会发送的《关于（2022）京仲案字第 3148 号仲裁案开庭通知》，定于 2023 年 2 月 17 日开庭审理。2023 年 2 月 16 日，启星未来收到北京仲裁委员会发送的《关于（2022）京仲案字第 3148 号仲裁案开庭改期通知》，因被申请人于 2023 年 2 月 15 日向仲裁庭递交了关于延期开庭的申请，经审查，仲裁庭同意被申请人所提出的申请，将开庭审理时间变更至 2023 年 2 月 28 日 14 时 30 分。2023 年 2 月 28 日 14 时 30 分，北京仲裁委员会开庭审理。2024 年 3 月 21 日，启星未来收到北京仲裁委员会送达的《关于（2022）京仲案字第 3148 号仲裁案变更当事人通知》，同意启星未来关于撤回对王沈北女士的仲裁请求的申请，并将仲裁案件的被申请人变更为刘俊君、霍晓馨（HELEN HUO LUO）、刘祎、王琰。2024 年 4 月 9 日，公司发布业绩承诺补偿事项的仲裁进展公告，本次进展为北京仲裁委员会向启星未来送达了被申请人在业绩补偿仲裁案件中委托的代理人北京市汉坤律师事务所（以下简称“汉坤”）最新提交的补充证据（含律师函等），该补充证据的内容为王沈北女士代理人北京大成（沈阳）律师事务所武铁凝律师向北京仲裁委员会、汉坤、汉坤常畅律师发送的电子邮件及附件。2024 年 4 月 11 日，公司及控股子公司启星未来收到天津自由贸易试验区人民法院送达的《天津自由贸易试验区人民法院传票》《天津自由贸易试验区人民法院应诉通知书》（（2024）津 0319 民初 7956 号）、《天津自由贸易试验区人民法院举证通知书》（（2024）津 0319 民初 7956 号）、《民事起诉状》等相关文件，通知公司及控股子公司启星未来于 2024 年 4 月 23 日 9 时 00 分作为被告到庭参加应诉。本次仲裁及诉讼事项尚未出具最终生效法律文书，公司尚无法判断本次仲裁及诉讼事项对公司本期利润或期后利润的影响。具体内容详见公司披露的《关于业绩承诺补偿事项提起仲裁的公告》（公告编号：2022-071）、《关于业绩承诺补偿事项的仲裁进展公告》（公告编号：2023-007）、《关于业绩承诺补偿事项的仲裁进展公告》（公告编号：2024-014）、

《关于业绩承诺补偿事项的仲裁进展公告》（公告编号：2024-016）、《关于公司及控股子公司收到〈应诉通知书〉暨业绩承诺补偿事项仲裁进展的公告》（公告编号 2024-017）。

2、公司及控股子公司启星未来以刘俊君、霍晓馨（HELEN HUO LUO）、刘祎、王琰、王沈北违反了《大连三垒机器股份有限公司、启星未来（天津）教育咨询有限公司与霍晓馨（HELEN HUO LUO）、刘俊君、刘祎、王琰、王沈北关于收购天津美杰姆教育科技有限公司 100%股权之协议》《关于避免竞争的承诺函》之约定为由，向北京仲裁委员会申请仲裁。2023 年 4 月 13 日，公司及控股子公司启星未来收到北京仲裁委员会发送的《关于（2023）京仲案字第 02520 号仲裁案受理通知》。2023 年 11 月 27 日，公司及控股子公司启星未来收到北京仲裁委员会发送的《关于（2023）京仲案字第 02520 号仲裁案组庭通知》《关于（2023）京仲案字第 02520 号仲裁案开庭通知》，仲裁庭决定于北京时间 2023 年 12 月 19 日 14 时 0 分在北京仲裁委员会第十六仲裁庭开庭审理。本次仲裁事项尚未出具裁决结果，公司尚无法判断本次仲裁事项对公司本期利润或期后利润的影响。具体内容详见公司披露的《关于避免竞争的承诺事项提起仲裁的公告》（公告编号：2023-021）、《关于避免竞争的承诺事项仲裁进展暨收到开庭通知的公告》（公告编号：2023-081）。2023 年 10 月 12 日，公司及控股子公司启星未来向北京仲裁委员会提交了《财产保全申请书》，请求冻结被申请人刘俊君、霍晓馨（HELEN HUO LUO）、刘祎、王琰、王沈北银行账户存款人民币 232,200,000 元或者查封、冻结、扣押其他等值财产。担保人中国太平洋财产保险股份有限公司大连分公司提交财产保全担保函。公司及控股子公司启星未来一并提交了刘俊君、霍晓馨（HELEN HUO LUO）、刘祎、王琰、王沈北持有公司股票的财产线索，并请北京仲裁委员会转辽宁省大连市中级人民法院。公司通过中国证券登记结算有限责任公司系统查询获悉，刘俊君、刘祎、王沈北、霍晓馨（HELEN HUO LUO）、王琰所持公司股份已被司法冻结和轮候冻结。

3、2024 年 1 月 10 日公司召开第六届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于选举董事长的议案》，董事会同意选举金辉先生为公司第六届董事会董事长，任期与本届董事会任期相同。详见公司于 2024 年 1 月 11 日发布的《第六届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2024-002）、《关于选举董事长的公告》（公告编号：2024-003）。

4、2024 年 3 月 6 日公司召开第六届董事会第二十六次会议、第六届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整 2024 年度日常关联交易预计的议案》。第六届董事会第二次独立董事专门会议审议通过了《关于调整 2024 年度日常关联交易预计的议案》。调整后，公司及子公司预计 2024 年度向关联方提供服务、销售商品、接受提供服务、购买商品等各类日常关联交易金额不超过人民币 1,600.00 万元。详见公司于 2024 年 3 月 8 日发布的《第六届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：2024-009）、《第六届监事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2024-010）、《第六届董事会第二次独立董事专门会议决议》、《关于调整 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-011）。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：大连美吉姆教育科技股份有限公司

2024 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	133,604,399.64	145,181,761.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	623,798,839.12	636,966,898.14
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	52,482,107.32	78,831,633.65
应收款项融资		
预付款项	5,356,232.21	5,682,854.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,248,041.09	10,445,058.78
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	8,383,941.28	8,613,581.29
其中：数据资源		
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	4,152,973.34	3,740,404.29
流动资产合计	838,026,534.00	889,462,192.58
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	7,047,965.53	7,035,757.71
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	9,577,766.12	9,922,515.97
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,736,782.14	11,198,915.33
无形资产	240,645,325.97	241,425,428.24
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,304,655.51	3,717,322.87
递延所得税资产	69,789,771.12	66,729,169.85
其他非流动资产		
非流动资产合计	340,102,266.39	340,029,109.97
资产总计	1,178,128,800.39	1,229,491,302.55
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	6,528,878.06	5,431,220.94
预收款项		
合同负债	61,756,102.14	64,054,534.66
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	2,499,910.59	2,469,648.34
应交税费	105,915,894.99	105,413,111.38
其他应付款	633,701,295.31	634,118,446.24
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	78,704,352.01	75,258,051.25
其他流动负债	3,934,829.21	3,834,992.69
流动负债合计	893,041,262.31	890,580,005.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	159,000,000.00	159,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,862,928.23	6,406,670.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,337,596.48	13,359,939.78
递延收益		
递延所得税负债	156,628,500.90	161,564,590.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	333,829,025.61	340,331,200.77
负债合计	1,226,870,287.92	1,230,911,206.27
所有者权益：		
股本	822,237,930.00	822,237,930.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	231,645,492.94	231,645,492.94
减：库存股	12,375,000.00	12,375,000.00
其他综合收益	10,620,419.83	10,171,128.43
专项储备		
盈余公积	45,809,069.38	45,809,069.38
一般风险准备		
未分配利润	-1,597,253,186.08	-1,557,849,625.27
归属于母公司所有者权益合计	-499,315,273.93	-460,361,004.52
少数股东权益	450,573,786.40	458,941,100.80
所有者权益合计	-48,741,487.53	-1,419,903.72
负债和所有者权益总计	1,178,128,800.39	1,229,491,302.55

法定代表人：金辉    主管会计工作负责人：杜胜穗    会计机构负责人：杜胜穗

## 2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	9,106,868.50	29,536,302.04
其中：营业收入	9,106,868.50	29,536,302.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	20,941,359.80	31,495,433.76
其中：营业成本	6,178,114.18	14,017,346.70

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	41,876.22	44,421.56
销售费用	1,785,400.36	3,644,601.03
管理费用	9,137,216.03	11,678,721.94
研发费用		
财务费用	3,798,753.01	2,110,342.53
其中：利息费用	3,620,738.33	4,473,108.92
利息收入	350,864.38	529,034.65
加：其他收益	204,195.80	250,033.72
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	-13,168,059.02	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-31,129,260.10	-10,833,730.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-484.35	246,194.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-55,928,098.97	-12,296,633.57
加：营业外收入	22,384.90	42,733.56
减：营业外支出	50,332.58	138,100.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-55,956,046.65	-12,392,000.87
减：所得税费用	-7,992,617.98	865,801.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-47,963,428.67	-13,257,801.99
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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	-39,403,560.81	-12,558,611.16
2. 少数股东损益	-8,559,867.86	-699,190.83

六、其他综合收益的税后净额	641,844.86	-4,767,415.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	449,291.40	-3,337,191.02
(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	449,291.40	-3,337,191.02
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	449,291.40	-3,337,191.02
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	192,553.46	-1,430,224.73
七、综合收益总额	-47,321,583.81	-18,025,217.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	-38,954,269.41	-15,895,802.18
归属于少数股东的综合收益总额	-8,367,314.40	-2,129,415.56
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.05	-0.02
(二)稀释每股收益	-0.05	-0.02

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：金辉    主管会计工作负责人：杜胜穗    会计机构负责人：杜胜穗

### 3、合并现金流量表

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	2,322,937.09	10,186,561.84
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		20,000.00

收到其他与经营活动有关的现金	1,012,605.46	2,338,215.58
经营活动现金流入小计	3,335,542.55	12,544,777.42
购买商品、接受劳务支付的现金	634,430.15	1,516,600.21
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	8,600,764.91	13,654,929.29
支付的各项税费	162,976.09	575,227.49
支付其他与经营活动有关的现金	8,282,352.88	16,611,659.38
经营活动现金流出小计	17,680,524.03	32,358,416.37
经营活动产生的现金流量净额	-14,344,981.48	-19,813,638.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	59.40	28,800.00
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		
投资活动现金流入小计	59.40	28,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		310,198.74
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计		310,198.74
投资活动产生的现金流量净额	59.40	-281,398.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		74,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		389,417.65
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	1,106,441.20	4,037,136.61
筹资活动现金流出小计	1,106,441.20	4,501,054.26
筹资活动产生的现金流量净额	-1,106,441.20	-4,501,054.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	326,502.39	704,405.66
五、现金及现金等价物净增加额	-15,124,860.89	-23,891,686.29
加：期初现金及现金等价物余额	143,509,424.48	256,548,584.77
六、期末现金及现金等价物余额	128,384,563.59	232,656,898.48

## （二） 2024 年起首次执行新会计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

## （三） 审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

大连美吉姆教育科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 30 日