

证券代码：300010

证券简称：豆神教育

公告编号：2022-083

## 豆神教育科技（北京）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）	198,039,325.27	0.51%	610,078,750.70	-9.01%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	-113,326,711.31	-744.41%	-193,830,688.03	0.63%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	-96,468,379.79	-141.05%	-139,351,207.19	42.92%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	--	--	-28,163,571.79	79.90%
基本每股收益（元/ 股）	-0.1305	-742.86%	-0.2232	0.62%
稀释每股收益（元/ 股）	-0.1305	-742.86%	-0.2232	0.62%
加权平均净资产收益 率	不适用	不适用	-30,790.33%	-30,760.97%
	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）	3,363,450,595.42	3,548,889,941.20	-5.23%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	-95,526,846.13	97,544,862.09	-197.93%	

### （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）	1,889,705.93	1,795,792.31	
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）	-1,388,267.40	5,422,336.19	主要系增值税免税，三季度 个别孙公司从小规模纳税人 变更为一般纳税人，转回部 分二季度确认的增值税免税 收益
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-22,175,014.43	-53,464,346.79	主要系金融机构贷款逾期罚 息
减：所得税影响额	-4,815,482.92	8,225,055.07	
少数股东权益影响额 （税后）	238.54	8,207.48	
合计	-16,858,331.52	-54,479,480.84	--

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	2021 年 12 月 31 日	变动比例	变动原因
货币资金	63,331,389.73	155,441,399.60	-59.26%	主要系本期偿还债务支付现金
应收票据	100,000.00	2,879,770.00	-96.53%	主要系票据到期承兑
长期应收款	-	5,818,582.49	-100.00%	主要系重分类至一年内到期的非流动资产
使用权资产	12,524,086.82	61,610,418.37	-79.67%	主要系租赁合同到期或解约
长期待摊费用	2,837,720.98	5,154,059.16	-44.94%	系摊销所致
应付账款	373,183,178.76	278,520,497.44	33.99%	主要系应付采购款增加
应付职工薪酬	37,207,061.50	53,293,911.59	-30.19%	主要系支付上年末已计提未发放的短期薪酬
租赁负债	7,808,166.50	45,378,762.68	-82.79%	主要系部分租赁合同解约
递延收益	9,492,253.05	35,374,726.65	-73.17%	系摊销所致
其他非流动负债	4,121,072.00	10,905,210.99	-62.21%	主要系部分租赁合同解约
<b>利润表项目</b>				
利润表项目	本期金额	上期金额	变动比例	
销售费用	141,584,147.63	94,469,426.69	49.87%	主要系中文未来的投放推广费用增加
管理费用	116,485,632.38	220,068,063.82	-47.07%	主要系人工成本和股权激励费用的减少
财务费用	26,242,496.83	58,801,653.09	-55.37%	主要系计提了部分应收款项的利息收入
投资收益(损失以“-”号填列)	2,076,864.94	24,373,512.05	-91.48%	主要系上期处置部分子公司股权
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-52,737,088.47	-22,396,481.30	-135.47%	主要系应收款项账龄变动坏账计提比例增加
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-83,992.07	-66,997,658.20	99.87%	主要系上年同期计提商誉减值损失
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-722,556.58	41,255,878.44	-101.75%	主要系上期处置部分固定资产
营业外支出	57,160,414.75	1,813,088.67	3052.65%	主要系本期计提金融机构贷款逾期罚息
<b>现金流量表项目</b>				
现金流量表项目	本期金额	上期金额	变动比例	
经营活动产生的现金流量净额	-28,163,571.79	-140,096,023.13	79.90%	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	995,089.14	25,903,898.29	-96.16%	主要系上年收到处置长期资产的款项
筹资活动产生的现金流量净额	-62,589,519.14	-106,421,483.35	41.19%	主要系本年偿还到期债务，筹资额降低所致

## 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	64,287	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%	80,926,110.00	0	质押	80,109,368
					冻结	3,650,000
窦昕	境内自然人	7.11%	61,723,028.00	59,154,771.00	质押	49,866,925
					冻结	11,856,103
					标记	28,510,822
商华忠	境内自然人	1.53%	13,290,000.00	0	质押	13,000,000
王邦文	境内自然人	1.23%	10,704,639.00	0		
张敏	境内自然人	0.94%	8,159,422.00	0	质押	8,159,422.00
付卫平	境内自然人	0.84%	7,274,779.00	0		
叶世贤	境内自然人	0.37%	3,229,900.00	0		
中国银行股份有限公司一博时中证全球中国教育主题交易型开放式指数证券投资基金（QDII）	其他	0.37%	3,184,073.00	0		
洪云	境内自然人	0.32%	2,800,000.00	0		
尹社平	境内自然人	0.24%	2,079,100.00	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		
池燕明	80,926,110.00		人民币普通股	80,926,110.00		
商华忠	13,290,000.00		人民币普通股	13,290,000.00		
王邦文	10,704,639.00		人民币普通股	10,704,639.00		
张敏	8,159,422.00		人民币普通股	8,159,422.00		
付卫平	7,274,779.00		人民币普通股	7,274,779.00		
叶世贤	3,229,900.00		人民币普通股	3,229,900.00		
中国银行股份有限公司一博时中证全球中国教育主题交易型开放式指数证券投资基金（QDII）	3,184,073.00		人民币普通股	3,184,073.00		
洪云	2,800,000.00		人民币普通股	2,800,000.00		
窦昕	2,568,257.00		人民币普通股	2,568,257.00		
尹社平	2,079,100.00			2,079,100.00		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现上述股东之间存在关联关系或属于一致行动人。					
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，叶世贤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 3,229,900 股，合计持有 3,229,900 股，尹社平先生通过普通证券账户持有 659,500 股，通过投资者信用证券账户持有 1,419,600 股，合计持有 2,079,100 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

1、2022年7月25日，公司收到由北京金融法院送达的《应诉通知书》（2022）京74民初1762号，获悉中国银行股份有限公司北京中关村支行就与公司（被告一）、窦昕（被告二）、北京立思辰新技术有限公司（被告三）及汤红芹（被告四）的金融借款合同纠纷事宜，向北京金融法院提起诉讼，北京金融法院已同意受理此案。公司于2022年7月26日在巨潮资讯网披露了《关于公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2022-064）。2022年8月15日，公司收到北京金融法院送达的《民事裁定书》（2022）京74民初1762号，获悉中国银行股份有限公司北京中关村支行已向法院申请了财产保全，法院裁定查封、扣押、冻结公司银行账户存款768,263,464.12元或其他同等价值的财产；冻结公司所持的北京康邦科技有限公司48.5%的股权；冻结公司所持的中文未来教育科技（北京）有限公司100%的股权；冻结窦昕所持有的公司40,366,925股股票；查封北京立思辰新技术有限公司所有的北京市海淀区东北旺西路8号院25号楼-2至5层101号全部办公（科教）用房及地下车库用房房地产；查封汤红芹所有的顺义区安泰大街9号院\*\*\*不动产。以上财产保全措施以768,263,464.12为限。公司于2022年8月16日在巨潮资讯网披露了《关于收到〈民事裁定书〉暨诉讼进展公告》（公告编号：2022-068）。

2、2022年8月25日，公司收到由北京市海淀区人民法院送达的《执行通知书》及《财产报告令》（2022）京0108执15468号、（2022）京0108执15470号，获悉中关村科技租赁股份有限公司就与公司、公司子公司北京立思辰新技术有限公司、公司子公司北京立思辰云安信息技术有限公司及公司子公司鄞陵县思学教育科技有限公司的公证债权文书纠纷案件，向法院申请强制执行。经公司于中国执行信息公开网查询，本次中关村租赁对公司、立思辰新技术及思学教育的执行总金额为1,676.40万元；对公司、立思辰云安及思学教育的执行总金额为609.60万元。经公司工作人员查询银行账户信息获悉，因本案事由，法院冻结了公司及相关子公司部分银行账户。公司于2022年8月26日在巨潮资讯网披露了《关于收到〈执行通知书〉〈报告财产令〉暨部分银行账户被冻结的公告》（公告编号：2022-075）。

3、2022年8月30日，公司收到由北京市海淀区人民法院送达的《执行通知书》及《财产报告令》（2022）京0108执16020号，获悉上海浦东发展银行股份有限公司北京分行就与公司、公司子公司中文未来教育科技（北京）有限公司、公司子公司北京立思辰新技术有限公司的公证债权文书纠纷案件，向法院申请强制执行。经公司于中国执行信息公开网查询，本次浦发银行对公司、中文未来和立思辰新技术的执行总金额为133,776,288.00元。公司于2022年8月30日在巨潮资讯网披露了《关于收到〈执行通知书〉〈报告财产令〉暨部分银行账户被冻结的公告》（公告编号：2022-076）。

## 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

2022年09月30日

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	63,331,389.73	155,441,399.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	263,921,549.64	265,931,549.64
衍生金融资产		
应收票据	100,000.00	2,879,770.00
应收账款	331,740,521.48	328,289,890.12
应收款项融资		
预付款项	92,322,832.30	96,056,233.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	447,212,627.05	454,131,857.80
其中：应收利息	530,592.76	544,250.36
应收股利	56,224,607.07	56,224,607.07
买入返售金融资产		
存货	510,179,487.71	454,164,270.35
合同资产	15,782,339.09	18,519,179.33
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	29,380,870.00	28,628,384.58
其他流动资产	16,488,728.61	14,211,994.07
流动资产合计	1,770,460,345.61	1,818,254,528.82
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		5,818,582.49
长期股权投资	54,098,094.80	55,153,456.70
其他权益工具投资	132,757,581.27	130,473,755.14
其他非流动金融资产	145,445,949.59	145,445,949.59
投资性房地产		
固定资产	227,992,609.11	243,723,012.84
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,524,086.82	61,610,418.37
无形资产	367,410,845.37	431,151,582.76
开发支出	14,970,579.58	29,543,969.83
商誉	329,171,880.30	330,965,075.64
长期待摊费用	2,837,720.98	5,154,059.16
递延所得税资产	234,408,901.99	220,223,549.86
其他非流动资产	71,372,000.00	71,372,000.00
非流动资产合计	1,592,990,249.81	1,730,635,412.38
资产总计	3,363,450,595.42	3,548,889,941.20
流动负债：		
短期借款	406,162,669.91	390,863,003.14
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		13,991,377.00
应付账款	373,183,178.76	278,520,497.44
预收款项		
合同负债	442,843,245.03	451,578,134.92
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	37,207,061.50	53,293,911.59
应交税费	95,400,933.78	93,860,677.96
其他应付款	1,348,675,785.91	1,292,615,250.85
其中：应付利息	80,726,859.32	22,129,140.29
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	563,266,616.97	607,286,236.06
其他流动负债	154,704,270.90	153,634,307.80
流动负债合计	3,421,443,762.76	3,335,643,396.76
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	7,808,166.50	45,378,762.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	11,884,195.35	10,281,559.24
递延收益	9,492,253.05	35,374,726.65
递延所得税负债	55,467,808.93	56,256,636.80
其他非流动负债	4,121,072.00	10,905,210.99
非流动负债合计	88,773,495.83	158,196,896.36
负债合计	3,510,217,258.59	3,493,840,293.12
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	2,913,825,265.48	2,913,825,265.48
减：库存股		
其他综合收益	-44,845,004.38	-45,603,984.19
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	-3,849,348,804.43	-3,655,518,116.40
归属于母公司所有者权益合计	-95,526,846.13	97,544,862.09
少数股东权益	-51,239,817.04	-42,495,214.01
所有者权益合计	-146,766,663.17	55,049,648.08
负债和所有者权益总计	3,363,450,595.42	3,548,889,941.20

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	610,078,750.70	670,505,819.82
其中：营业收入	610,078,750.70	670,505,819.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	729,795,304.43	877,621,881.87
其中：营业成本	387,434,363.57	455,438,771.46
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	5,634,935.08	4,440,038.82
销售费用	141,584,147.63	94,469,426.69
管理费用	116,485,632.38	220,068,063.82
研发费用	52,413,728.94	44,403,927.99
财务费用	26,242,496.83	58,801,653.09
其中：利息费用	56,724,330.79	54,350,869.15
利息收入	31,707,030.65	16,075,565.35
加：其他收益	5,440,035.30	9,044,465.56
投资收益（损失以“-”号填列）	2,076,864.94	24,373,512.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-441,483.95	-5,248,150.52
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）	-52,737,088.47	-22,396,481.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-83,992.07	-66,997,658.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-722,556.58	41,255,878.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-165,743,290.61	-221,836,345.50
加：营业外收入	3,696,067.96	592,561.40
减：营业外支出	57,160,414.75	1,813,088.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-219,207,637.40	-223,056,872.77
减：所得税费用	-15,771,884.68	-9,514,845.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-203,435,752.72	-213,542,027.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-203,435,752.72	-213,542,027.77
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）	-193,830,688.03	-195,050,295.18
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-9,605,064.69	-18,491,732.59

填列)		
六、其他综合收益的税后净额	758,979.81	-116,581.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	758,979.81	-116,581.87
(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	758,979.81	-116,581.87
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	758,979.81	-116,581.87
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	-202,676,772.91	-213,658,609.64
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-193,071,708.22	-195,166,877.05
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-9,605,064.69	-18,491,732.59
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.2232	-0.2246
(二) 稀释每股收益	-0.2232	-0.2246

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	634,915,599.51	941,342,655.66
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	929,798.37	2,236,100.97
收到其他与经营活动有关的现金	60,550,946.36	284,575,687.11
经营活动现金流入小计	696,396,344.24	1,228,154,443.74
购买商品、接受劳务支付的现金	419,122,538.25	766,415,474.25
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		
支付给职工及为职工支付的现金	122,583,844.56	250,666,639.23
支付的各项税费	23,382,014.76	61,015,390.25
支付其他与经营活动有关的现金	159,471,518.46	290,152,963.14
经营活动现金流出小计	724,559,916.03	1,368,250,466.87
经营活动产生的现金流量净额	-28,163,571.79	-140,096,023.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	833,788.64	15,563,691.00
取得投资收益收到的现金	104.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	217,384.96	41,669,699.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,994,636.71
收到其他与投资活动有关的现金	126,500.00	44,866.42
投资活动现金流入小计	1,177,777.90	73,272,893.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	182,688.76	44,645,901.53
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		2,723,093.34
投资活动现金流出小计	182,688.76	47,368,994.87
投资活动产生的现金流量净额	995,089.14	25,903,898.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	450,000.00	17,843,047.21
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	450,000.00	17,580,000.00
取得借款收到的现金	24,000,000.00	338,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		202,110,000.00
筹资活动现金流入小计	24,450,000.00	558,453,047.21
偿还债务支付的现金	85,548,019.01	508,036,415.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	967,459.94	56,389,494.56
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	524,040.19	100,448,620.67
筹资活动现金流出小计	87,039,519.14	664,874,530.56
筹资活动产生的现金流量净额	-62,589,519.14	-106,421,483.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,229.42	-44,860.70
五、现金及现金等价物净增加额	-89,770,231.21	-220,658,468.89
加：期初现金及现金等价物余额	125,353,630.92	257,937,143.08

六、期末现金及现金等价物余额	35,583,399.71	37,278,674.19
----------------	---------------	---------------

## （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。

豆神教育科技（北京）股份有限公司董事会

2022 年 10 月 26 日