

证券代码：003032

证券简称：传智教育

公告编号：2023-062

## 江苏传智播客教育科技股份有限公司 2023 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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	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	
营业收入 (元)	127,328,880.56	234,584,884.74	234,584,884.74	-45.72%	445,770,997.53	622,788,794.21	622,788,794.21	-28.42%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	24,745,346.97	78,172,680.19	77,993,893.39	-68.27%	101,831,814.16	165,682,416.91	166,490,828.30	-38.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	11,672,125.49	67,745,324.50	67,566,537.70	-82.72%	73,018,476.36	136,341,760.83	137,150,172.22	-46.76%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	—	—	—	—	36,385,115.77	293,312,559.37	293,312,559.37	-87.60%
基本每股收益 (元/股)	0.0621	0.1957	0.1952	-68.19%	0.2554	0.4132	0.4152	-38.49%
稀释每股收益 (元/股)	0.0620	不适用	不适用	不适用	0.2549	不适用	不适用	不适用
加权平均净资产收益率	1.72%	6.04%	6.00%	-4.28%	7.30%	13.00%	13.01%	-5.71%
	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)	1,805,096,588.27	1,841,480,866.00			1,844,431,735.63			-2.13%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,449,909,875.63	1,338,209,314.26			1,340,986,104.65			8.12%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据财政部 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》规定，“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，上述内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，公司进行了相应的会计政策变更。

### （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）	803,657.47	1,326,128.96	
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、按照一定标准定量或定量持续享受的政府补助除外）	10,527,584.20	16,146,071.41	主要系收到的企业扶持资金及稳岗补贴

委托他人投资或管理资产的损益	2,655,877.90	9,845,738.18	主要系购买银行理财产品取得的投资收益
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	2,803,241.41	6,838,284.84	主要系持有的银行理财产品期末公允价值变动
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	131,475.03	665,672.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-578,225.67	-559,778.01	
减：所得税影响额	3,270,388.86	5,448,779.82	
合计	13,073,221.48	28,813,337.80	--

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

#### （一）资产负债表项目

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日	变动比	说明
合同资产	16,949,608.32		不适用	主要系专修学院 2019 级后付费模式已转移服务并未收取对价部分确认为合同资产所致
一年内到期的非流动资产	31,938,778.44	1,701,270.00	1777.35%	主要系持有的到期日为 2024 年 1 月的大额存单重分类所致
其他流动资产	18,484,536.83	40,379,350.99	-54.22%	主要系部分大额存单到期赎回所致
固定资产	3,091,466.14	2,185,524.17	41.45%	主要系新增运输工具所致
在建工程	77,360,467.25		不适用	主要系本期新增“大同互联网职业技术学院”建设项目所致
无形资产	78,089,313.26	2,882,519.19	2609.06%	主要系“大同互联网职业技术学院”项目购入土地所致
其他非流动资产	35,766,267.32	55,355,715.53	-35.39%	主要系部分大额存单重分类至一年内到期非流动资产所致
合同负债	106,788,657.42	176,713,708.82	-39.57%	主要系学员报名人数减少使得培训收款减少所致
应付职工薪酬	35,399,490.30	74,094,907.78	-52.22%	主要系 2022 年度计提年终奖本期发放所致
其他流动负债	2,990,562.74	5,220,036.83	-42.71%	主要系合同负债减少，待转销项税相应减少所致

#### （二）利润表项目

项目	本期发生额	上期发生额	变动比	说明
营业收入	445,770,997.53	622,788,794.21	-28.42%	主要系学员报名人数减少，营业收入有所下降所致

项目	本期发生额	上期发生额	变动比	说明
营业成本	198,137,934.89	247,730,754.57	-20.02%	主要系公司优化员工结构，人工成本有所降低所致
销售费用	69,245,477.32	97,633,805.19	-29.08%	主要系招生人数减少，销售人员薪酬降低所致
财务费用	918,230.53	8,582,730.68	-89.30%	主要系公司调整理财产品类别，利息收入增加所致
投资收益	9,845,738.18	16,632,395.66	-40.80%	主要系公司调整理财产品类别，投资收益有所降低所致
信用/资产减值损失	-785,731.28	-1,497,347.97	-47.53%	主要系专修学院学员陆续回款，计提损失减少所致
营业外收入	16,965,218.03	12,291,601.82	38.02%	主要系本期收到政府补助增加所致
营业外支出	1,378,924.63	2,495,173.24	-44.74%	主要系上年同期支付滞纳金增加所致
所得税费用	6,933,401.76	21,012,136.14	-67.00%	主要系应纳税所得额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	35,978	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
黎活明	境内自然人	22.44%	90,309,527	90,248,627		
陈琼	境内自然人	16.64%	66,978,330	66,978,330		
方立勋	境内自然人	3.29%	13,228,924	13,228,924		
天津田长企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.64%	10,610,139	10,610,139		
天津乐邦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.40%	9,670,800	9,670,800		
天津人欢企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.40%	9,640,275	9,640,275		
天津心意云企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.38%	9,571,087	0	质押	6,200,000
天津合鼎企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.36%	9,487,873	9,487,873		
天津地宽企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.10%	8,451,361	8,451,361		
厦门力合智盈投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.35%	5,433,041	5,433,041		
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	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
天津心意云企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	9,571,087	人民币普通股	9,571,087			
香港上海汇丰银行有限公司	4,230,097	人民币普通股	4,230,097			
江苏传智播客教育科技股份有限公司—2022 年员工持股计划	3,658,700	人民币普通股	3,658,700			
中国人民人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	2,899,500	人民币普通股	2,899,500			
蓝图创新投资管理（北京）有限公司—厦门蓝图天兴投资合伙企业（有限合伙）	2,763,744	人民币普通股	2,763,744			
华泰证券股份有限公司	2,008,136	人民币普通股	2,008,136			
杨梅	1,843,700	人民币普通股	1,843,700			

曲晓燕		1,838,342	人民币普通股	1,838,342
张欣航		1,660,900	人民币普通股	1,660,900
安徽君合达鼎投资管理有限公司—合肥北城壹号创业投资合伙企业（有限合伙）		1,500,000	人民币普通股	1,500,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、黎活明、陈琼为公司控股股东、实际控制人，系一致行动人关系。</p> <p>2、黎活明为天津田长、天津乐邦、天津人欢、天津合鼎、天津地宽的执行事务合伙人，陈琼为天津田长、天津人欢、天津合鼎、天津地宽有限合伙人，两人通过天津田长、天津乐邦、天津人欢、天津合鼎、天津地宽合计间接持有公司股份 14,088,931 股。</p> <p>3、除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>			
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	<p>报告期末，股东杨梅通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,843,700 股，股东张欣航通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,660,900 股。</p>			

## （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

## 四、季度财务报表

## (一) 财务报表

## 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2023年9月30日	2023年1月1日	项目	2023年9月30日	2023年1月1日
流动资产：			流动负债：		
货币资金	854,414,108.25	929,166,709.22	应付账款	3,034,622.12	2,896,692.86
交易性金融资产	453,682,605.34	522,250,504.01	合同负债	106,788,657.42	176,713,708.82
应收账款	7,299,123.53	9,469,616.25	应付职工薪酬	35,399,490.30	74,094,907.78
预付款项	6,035,783.62	6,463,441.96	应交税费	8,825,844.89	7,563,379.52
其他应收款	1,337,274.51	1,106,768.54	其他应付款	34,508,746.03	34,095,505.05
合同资产	16,949,608.32		一年内到期的非流动负债	43,899,647.57	51,577,558.61
一年内到期的非流动资产	31,938,778.44	1,701,270.00	其他流动负债	2,990,562.74	5,220,036.83
其他流动资产	18,484,536.83	40,379,350.99	流动负债合计	235,447,571.07	352,161,789.47
流动资产合计	1,390,141,818.84	1,510,537,660.97	非流动负债：		
非流动资产：			租赁负债	119,568,110.43	150,772,186.67
长期应收款	6,316,278.34	7,898,053.20	递延所得税负债	171,031.14	511,654.84
固定资产	3,091,466.14	2,185,524.17	非流动负债合计	119,739,141.57	151,283,841.51
在建工程	77,360,467.25		负债合计	355,186,712.64	503,445,630.98
使用权资产	172,747,987.70	219,291,115.63	所有者权益：		
无形资产	78,089,313.26	2,882,519.19	股本	402,447,500.00	402,447,500.00
长期待摊费用	24,433,816.24	30,522,877.79	资本公积	261,828,573.60	254,736,616.78
递延所得税资产	17,149,173.18	15,758,269.15	减：库存股	27,019,499.50	27,019,499.50
其他非流动资产	35,766,267.32	55,355,715.53	盈余公积	78,882,712.54	78,882,712.54
非流动资产合计	414,954,769.43	333,894,074.66	未分配利润	733,770,588.99	631,938,774.83
资产总计	1,805,096,588.27	1,844,431,735.63	归属于母公司所有者权益合计	1,449,909,875.63	1,340,986,104.65
			少数股东权益		
			所有者权益合计	1,449,909,875.63	1,340,986,104.65
			负债和所有者权益总计	1,805,096,588.27	1,844,431,735.63

法定代表人：黎活明

主管会计工作负责人：徐淦海

会计机构负责人：武晋雅

## 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	445,770,997.53	622,788,794.21
其中：营业收入	445,770,997.53	622,788,794.21
二、营业总成本	370,203,309.01	468,967,147.62
其中：营业成本	198,137,934.89	247,730,754.57
税金及附加	1,380,278.95	1,900,788.32
销售费用	69,245,477.32	97,633,805.19
管理费用	54,480,924.40	62,881,761.32
研发费用	46,040,462.92	50,237,307.54
财务费用	918,230.53	8,582,730.68
其中：利息费用	6,665,992.51	9,591,125.51
利息收入	5,946,678.16	2,781,789.27
加：其他收益	386,813.30	331,189.52
投资收益（损失以“-”号填列）	9,845,738.18	16,632,395.66
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6,838,284.84	6,656,251.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-59,553.91	-8,049,858.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-726,177.37	6,552,510.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,326,128.96	1,762,400.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	93,178,922.52	177,706,535.86
加：营业外收入	16,965,218.03	12,291,601.82
减：营业外支出	1,378,924.63	2,495,173.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	108,765,215.92	187,502,964.44
减：所得税费用	6,933,401.76	21,012,136.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	101,831,814.16	166,490,828.30
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	101,831,814.16	166,490,828.30
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）	101,831,814.16	166,490,828.30
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	101,831,814.16	166,490,828.30
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	101,831,814.16	166,490,828.30
（二）归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2554	0.4152
（二）稀释每股收益	0.2549	不适用

法定代表人：黎活明

主管会计工作负责人：徐淦海

会计机构负责人：武晋雅

## 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	386,879,438.00	698,630,180.70
收到的税费返还		185,587.15
收到其他与经营活动有关的现金	26,677,176.26	21,372,464.00
经营活动现金流入小计	413,556,614.26	720,188,231.85
购买商品、接受劳务支付的现金	16,923,658.59	17,956,322.10
支付给职工及为职工支付的现金	297,448,719.33	326,910,533.28
支付的各项税费	22,138,650.04	33,445,868.43
支付其他与经营活动有关的现金	40,660,470.53	48,562,948.67
经营活动现金流出小计	377,171,498.49	426,875,672.48
经营活动产生的现金流量净额	36,385,115.77	293,312,559.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,876,000,000.00	3,449,000,000.00
取得投资收益收到的现金	15,897,182.35	21,277,025.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,880.00	400,220.00
投资活动现金流入小计	1,891,904,062.35	3,470,677,245.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	164,796,365.96	4,614,619.44
投资支付的现金	1,796,000,000.00	4,038,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,960,796,365.96	4,042,614,619.44
投资活动产生的现金流量净额	-68,892,303.61	-571,937,373.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
收到其他与筹资活动有关的现金	700,278.40	905,289.30
筹资活动现金流入小计	700,278.40	905,289.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,699,892.10
支付其他与筹资活动有关的现金	44,925,891.53	100,489,276.25
筹资活动现金流出小计	44,925,891.53	108,189,168.35
筹资活动产生的现金流量净额	-44,225,613.13	-107,283,879.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-76,732,800.97	-385,908,693.59
加：期初现金及现金等价物余额	928,538,134.22	832,449,049.89
六、期末现金及现金等价物余额	851,805,333.25	446,540,356.30

**（二）2023 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

调整情况说明

2022 年 11 月，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》，对《企业会计准则第 18 号——所得税》中递延所得税初始确认豁免的范围进行了修订，明确对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	调整	2023 年 1 月 1 日
递延所得税资产	12,807,399.52	2,950,869.63	15,758,269.15
递延所得税负债	337,575.60	174,079.24	511,654.84
盈余公积	78,744,713.53	137,999.01	78,882,712.54
未分配利润	629,299,983.45	2,638,791.38	631,938,774.83

**（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。

江苏传智播客教育科技股份有限公司董事会

2023 年 10 月 31 日