

证券代码：002607 证券简称：中公教育 公告编号：2022-044

中公教育科技股份有限公司

2022 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。本文本同时提供英文版本，两种文本发生歧义时，以中文文本为准。

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. 第一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	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,212,740,311.93	2,051,691,383.47	-40.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-463,824,594.93	140,729,639.84	-429.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-469,727,159.08	92,213,329.43	-609.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	598,889,061.73	-246,724,873.67	342.74%
基本每股收益（元/股）	-0.08	0.02	-500.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.08	0.02	-500.00%
加权平均净资产收益率	-27.99%	3.24%	-31.23%
	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）	9,200,482,823.27	10,305,183,525.70	-10.72%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,424,994,159.27	1,888,818,754.20	-24.56%

(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
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）	1,220,048.81	
委托他人投资或管理资产的损益	2,749,712.23	
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	2,674,975.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-152,921.74	
减：所得税影响额	589,250.46	
合计	5,902,564.15	--

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	期末金额（元）	期初金额（元）	增减幅度	情况说明
货币资金	1,129,779,804.27	1,970,361,272.64	-42.66%	主要系本期偿还短期借款所致
交易性金融资产	118,374,738.18	346,726,621.74	-65.86%	主要系理财产品到期赎回所致
其他流动资产	22,946,171.86	36,959,129.80	-37.91%	主要系本期待结算款减少所致
短期借款	1,651,209,492.99	3,152,945,812.59	-47.63%	主要系本期偿还短期借款所致
合同负债	4,034,759,242.27	3,063,721,290.28	31.69%	主要系2022年一季度公务员、考研等考试季节性收款增加所致
应交税费	28,432,694.84	12,566,751.84	126.25%	主要系2022年一季度收入计提增值税及附加税所致
其他流动负债	121,042,777.27	91,925,853.39	31.67%	主要系2022年一季度末合同负债余额较年初增加所致
利润表项目	本期金额	上期金额	增减幅度	情况说明
营业收入	1,212,740,311.93	2,051,691,383.47	-40.89%	主要受疫情防控影响2022年一季度较上年同期面授班开班减少，以及省考联考推迟所致
税金及附加	8,798,438.13	3,125,104.09	181.54%	主要系上年同期享受税收优惠所致
财务费用	69,571,481.28	108,656,990.19	-35.97%	主要系本期短期借款利息支出减少所致
其他收益	8,268,197.61	60,454,036.43	-86.32%	主要系上年同期享受税收优惠计入其他收益所致
投资收益	2,755,592.22	32,350,483.88	-91.48%	主要系理财产品和定期存款赎回收益减少所致
信用减值损失	-1,005,625.25	-239,123.84	320.55%	主要系应收账款增加，坏账计提增加所致
所得税费用	-81,122,491.94	24,090,187.92	-436.74%	主要系本期计提递延所得税资产所致
现金流量表项目	本期金额	上期金额	增减幅度	情况说明
收到其他与经营活动有关的现金	22,063,195.70	8,365,632.60	163.74%	主要系本期押金收回所致
购买商品、接受劳务支付的现金	210,528,840.27	389,263,578.68	-45.92%	主要系本季度多省市疫情影响，面授班开班减少，营业成本开支相应减少所致
支付给职工以及为职工支付的现金	1,224,818,887.78	1,788,537,241.10	-31.52%	主要系公司人员减少，以及经营亏损影响员工绩效降低所致
支付的各项税费	25,331,722.29	81,728,859.56	-69.01%	主要系本季度因上年度四季度亏损，未缴纳企业所得税所致
收回投资收到的现金	344,776,858.87	4,234,310,000.00	-91.86%	主要系本期短期理财购买减少，相应的理财赎回减少所致

取得投资收益收到的现金	2,764,585.77	11,192,589.09	-75.30%	主要系本期购买的理财减少，其理财收益相应减少所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,768,861.04	2,774,248,578.57	-99.68%	主要系上年同期购买土地使用权所致
投资支付的现金	116,700,000.00	4,226,550,000.00	-97.24%	主要系本期购买短期理财产品减少所致
取得借款收到的现金	-	2,670,000,000.00	-100.00%	主要系本期无新增短期借款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,787,416.64	46,324,162.51	-42.17%	主要系本期短期借款利息支出减少所致
支付其他与筹资活动有关的现金	134,755,697.06	354,129,507.17	-61.95%	主要系本期支付房屋租赁减少所致

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	153,843	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
鲁忠芳	境内自然人	41.36%	2,550,549,260	2,550,549,260	质押	1,157,543,359
李永新	境内自然人	18.35%	1,131,415,121	1,131,070,121	质押	543,150,000
王振东	境内自然人	13.83%	852,885,418	639,664,063	质押	328,193,884
北京航天产业投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	3.24%	199,611,483	0		
北京中公未来信息咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.30%	80,000,000	0		
周夏耘	境内自然人	1.28%	78,848,640	0	质押	69,000,000
周晖	境内自然人	1.17%	72,277,920	0	质押	26,490,000
北京基锐科创投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.04%	64,100,323	0		
周丽	境内自然人	0.78%	48,185,280	0		
北京广银创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.71%	43,750,952	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			
王振东	213,221,355	人民币普通股	213,221,355			
北京航天产业投资基金（有限合伙）	199,611,483	人民币普通股	199,611,483			
北京中公未来信息咨询中心（有限合伙）	80,000,000	人民币普通股	80,000,000			
周夏耘	78,848,640	人民币普通股	78,848,640			
周晖	72,277,920	人民币普通股	72,277,920			
北京基锐科创投资中心（有限合伙）	64,100,323	人民币普通股	64,100,323			
周丽	48,185,280	人民币普通股	48,185,280			
北京广银创业投资中心（有限合伙）	43,750,952	人民币普通股	43,750,952			
杨少锋	24,062,680	人民币普通股	24,062,680			
香港中央结算有限公司	23,977,849	人民币普通股	23,977,849			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司的控股股东、实际控制人鲁忠芳和李永新系母子关系。鲁忠芳、李永新和北京中公未来信息咨询中心（有限合伙），系构成一致行动人。周夏耘与周晖为父子					

	关系、周夏耘与周丽为父女关系。未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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、其他重要事项

适用 不适用

1、公司2022年第一季度经营讨论概述

2022年以来，新冠疫情持续反复，各地防控措施持续升级，公司外部经营环境相比2021年面临着更加严峻的挑战。尤其是进入历年招生高峰期的三月以来，全国多地疫情爆发蔓延，疫情形势远超过去两年，不少城市采取了更加严格的防控措施，公司各地的数百个直营分支机构先后出现阶段性停课。同时，省考上半年联考、国考面试和事业单位考试等陆续延期，公司招生和授课均受到较大干扰。经营环境的不确定性，客观上对培训业务开展造成冲击，对公司业绩造成一定影响。

但即便如此，公司采取有力措施、积极推进2022年经营提振计划，在一季度渐有成效。报告期内，公司内部推行阿米巴经营改革计划，努力降低成本费用，总营业成本同比有所下降，精益化成本控制效果得到显现，后期依然还有较大优化空间；此外，在相比去年更加恶劣的经营环境下，公司调整产品结构，高退费比例产品持续降低，公司销售商品、提供劳务收到的现金仍与去年同期基本持平，经营性现金流净额环比转正，在产品策略调整的周期内，公司业务在逆境中依然保持平稳。

后续，公司将继续保持审慎稳健的经营策略，及时判断和应对市场风险，通过内部优化降本增效、结构性产品调整、加速新业务发展等措施，持续推进2022年度经营提振计划，提升公司运营效率。

2、关于公司被中国证券监督管理委员会立案调查的进展情况：

2021年12月15日，公司收到中国证监会《立案告知书》（编号：证监立案字0232021010号），因涉嫌未按规定披露关联交易信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。

2022年1月15日，公司公告了《关于立案调查事项进展暨风险提示的公告》（公告编号：2022-006）。

2022年2月15日，公司公告了《关于立案调查事项进展暨风险提示的公告》（公告编号：2022-019）。

2022年3月15日，公司公告了《关于立案调查事项进展暨风险提示的公告》（公告编号：2022-022）。

2022年4月24日，公司及相关当事人收到《行政处罚事先告知书》，中国证监会安徽监管局拟决定对公司及相关责任人给予警告并处以罚款，具体内容详见公司于巨潮资讯网等指定信息披露媒体上披露的公告（公告编号：2022-031）。

2022年4月27日，公司及相关当事人收到安徽监管局出具的《行政处罚决定书》，决定书认定：中公教育及其子公司北京中公、中成置地与关联方陕西冠诚、北京创晟、上海贝丁、吉安理享学、辽宁瀚辉之间关联交易涉及金额共计1,232,395,000元，其中2019年、2020年分别为196,335,000元、1,036,060,000元，分别占中公教育最近一期净资产的6.65%和30.19%，公司未按规定对上述情况进行披露，存在重大遗漏行为，对公司及相关责任人责令整改、给予警告并处以罚款，具体内容详见公司于巨潮资讯网等指定信息披露媒体上披露的公告（公告编号：2022-032）。

关联交易类别	关联人	关联交易内容	2019年关联交易合同金额（元）	2020年关联交易合同金额（元）	2021年关联交易合同金额（元）	合计（元）
接受关联人委托装修	北京创晟建筑装饰工程有限公司	装修费	161,747,000.00	242,000,000.00	0	403,747,000.00

接受关联人资产转让	陕西冠诚实业有限公司	购买资产	0	383,060,000.00	0	383,060,000.00
接受关联人资产转让	辽宁瀚辉实业有限公司	购买资产	0	200,000,000.00	0	200,000,000.00
向关联人采购产品、商品	吉安市井开区理享学金融信息服务有限公司/上海贝丁网络科技有限公司	手续费	34,588,038.03	210,728,611.86	183,144,220.00	428,460,869.89
合计			196,335,038.03	1,035,788,611.86	183,144,220.00	1,415,267,869.89

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：中公教育科技股份有限公司

2022 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	1,129,779,804.27	1,970,361,272.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	118,374,738.18	346,726,621.74
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	39,875,287.62	40,374,842.27
应收款项融资		
预付款项	1,238,102.00	1,438,350.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	216,682,824.68	219,501,061.83
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		
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	22,946,171.86	36,959,129.80
流动资产合计	1,528,896,928.61	2,615,361,278.28
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	10,000,000.00	7,058,993.55
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	46,850,364.40	46,850,364.40
其他权益工具投资	130,400,000.00	130,400,000.00
其他非流动金融资产	30,260,000.00	30,260,000.00
投资性房地产	639,856,778.18	644,936,541.46
固定资产	1,745,084,201.78	1,770,372,338.85
在建工程	299,642,804.89	294,785,678.31
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	1,291,850,352.33	1,342,280,387.08
无形资产	859,956,886.83	866,627,549.85
开发支出		
商誉	99,867,720.38	99,867,720.38
长期待摊费用	357,228,216.77	380,191,006.38
递延所得税资产	505,810,798.69	424,027,271.38
其他非流动资产	1,654,777,770.41	1,652,164,395.78
非流动资产合计	7,671,585,894.66	7,689,822,247.42
资产总计	9,200,482,823.27	10,305,183,525.70
流动负债：		
短期借款	1,651,209,492.99	3,152,945,812.59
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	269,216,168.97	282,032,916.52
预收款项		
合同负债	4,034,759,242.27	3,063,721,290.28
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	357,995,173.17	422,886,856.60
应交税费	28,432,694.84	12,566,751.84
其他应付款	100,409,049.33	129,043,599.22
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	739,942,968.01	531,876,007.31
其他流动负债	121,042,777.27	91,925,853.39
流动负债合计	7,303,007,566.85	7,686,999,087.75
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	379,061,479.40	635,691,184.87
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	93,458,605.44	93,712,172.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	472,520,084.84	729,403,357.49
负债合计	7,775,527,651.69	8,416,402,445.24
所有者权益：		
股本	103,807,623.00	103,807,623.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,225,481,049.50	1,225,481,049.50
减：库存股		

其他综合收益	13,200,000.00	13,200,000.00
专项储备		
盈余公积	45,000,000.00	45,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	37,505,486.77	501,330,081.70
归属于母公司所有者权益合计	1,424,994,159.27	1,888,818,754.20
少数股东权益	-38,987.69	-37,673.74
所有者权益合计	1,424,955,171.58	1,888,781,080.46
负债和所有者权益总计	9,200,482,823.27	10,305,183,525.70

法定代表人：王振东

主管会计工作负责人：石磊

会计机构负责人：罗雪

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	1,212,740,311.93	2,051,691,383.47
其中：营业收入	1,212,740,311.93	2,051,691,383.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,770,228,930.90	1,979,436,277.98
其中：营业成本	749,351,241.84	824,615,510.04
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	8,798,438.13	3,125,104.09
销售费用	396,015,900.26	435,647,726.75
管理费用	320,087,116.49	340,240,393.35
研发费用	226,404,752.90	267,150,553.55
财务费用	69,571,481.28	108,656,990.19
其中：利息费用	34,754,941.56	52,090,565.27
利息收入	2,583,174.80	6,768,970.11
加：其他收益	8,268,197.61	60,454,036.43
投资收益（损失以“-”号填列）	2,755,592.22	32,350,483.88
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）	2,674,975.31	12,156.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,005,625.25	-239,123.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		56,256.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-544,795,479.08	164,888,914.29
加：营业外收入		
减：营业外支出	152,921.74	69,002.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-544,948,400.82	164,819,911.39
减：所得税费用	-81,122,491.94	24,090,187.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-463,825,908.88	140,729,723.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-463,825,908.88	140,729,723.47
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	-463,824,594.93	140,729,639.84
2.少数股东损益	-1,313.95	83.63
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（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.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		
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	-463,825,908.88	140,729,723.47
归属母公司所有者的综合收益总额	-463,824,594.93	140,729,639.84
归属于少数股东的综合收益总额	-1,313.95	83.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.08	0.02
（二）稀释每股收益	-0.08	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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。
 法定代表人：王振东 主管会计工作负责人：石磊 会计机构负责人：罗雪

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	2,249,268,010.73	2,257,705,337.11
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		
收到其他与经营活动有关的现金	22,063,195.70	8,365,632.60
经营活动现金流入小计	2,271,331,206.43	2,266,070,969.71
购买商品、接受劳务支付的现金	210,528,840.27	389,263,578.68
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	1,224,818,887.78	1,788,537,241.10
支付的各项税费	25,331,722.29	81,728,859.56
支付其他与经营活动有关的现金	211,762,694.36	253,266,164.04
经营活动现金流出小计	1,672,442,144.70	2,512,795,843.38
经营活动产生的现金流量净额	598,889,061.73	-246,724,873.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	344,776,858.87	4,234,310,000.00
取得投资收益收到的现金	2,764,585.77	11,192,589.09

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		56,256.12
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	347,541,444.64	4,245,558,845.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,768,861.04	2,774,248,578.57
投资支付的现金	116,700,000.00	4,226,550,000.00
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		
投资活动现金流出小计	125,468,861.04	7,000,798,578.57
投资活动产生的现金流量净额	222,072,583.60	-2,755,239,733.36
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		2,670,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		2,670,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,500,000,000.00	2,090,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,787,416.64	46,324,162.51
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	134,755,697.06	354,129,507.17
筹资活动现金流出小计	1,661,543,113.70	2,490,453,669.68
筹资活动产生的现金流量净额	-1,661,543,113.70	179,546,330.32
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	-840,581,468.37	-2,822,418,276.71
加：期初现金及现金等价物余额	1,969,806,009.56	5,950,395,089.12
六、期末现金及现金等价物余额	1,129,224,541.19	3,127,976,812.41

（二）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。

中公教育科技股份有限公司董事会
2022 年 04 月 28 日