

证券代码：000526

证券简称：学大教育

公告编号：2024-035

# 学大（厦门）教育科技集团股份有限公司

## 2023 年年度报告摘要

### 一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

适用 不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

### 二、公司基本情况

#### 1、公司简介

股票简称	学大教育	股票代码	000526
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	崔志勇		
办公地址	北京市海淀区知春路 7 号 致真大厦 B 座 28 层		
传真	010-83030711		
电话	010-83030712		
电子信箱	zg000526@163.com		

#### 2、报告期主要业务或产品简介

报告期内，公司坚持推进发展战略，持续积极优化业务布局。一方面公司保持个性化教育领域业务优势及品牌形象，随着经营环境逐步改善，公司个性化教育业务市场需求提升，推动公司经营业绩稳定增长；同时，公司深入推进职业教育、文化阅读、医教融合等业务，夯实核心竞争力，提升公司持续盈利能力。另一方面，公司持续推进管理及组织优化，提升内部精细化管理水平，加强成本管控，提质增效，优化运营组织和经营效率。同时，公司积极降低资产负债率。报告期内，偿还借款本金人民币 4 亿元及所对应的利息人民币约 2,304 万元，并分别于 2024 年 3 月及 4 月偿还借款本金人民币 5000 万元、1 亿元（上述借款本金对应利息由公司在 2024 年 12 月 31 日前另行支付）。截至本报告披露日，公司对紫光卓越的剩余借款本金金额约为人民币 4.64 亿元，进一步降低公司资产负债率。

公司的营业收入、净利润等均实现正向增长。具体为：公司在年度实现营业收入约 22.13 亿元，与上年同期相比增长 23.09%，实现归属于上市公司股东的净利润约 1.54 亿元，与上年同期相比增长 1035.24%；截至报告期末，公司总资产约为 31.52 亿元，与上年度相比减少 0.94%，归属于上市公司股东的净资产约为 6.04 亿元，与上年度末相比增长 38.34%。

公司自 2001 年创立以来，始终坚守教育初心，牢记“为国育才、为党育人”的教育使命，以“办好人民满意的教育、办好个性化教育”为准则，聚焦教育业务，通过创新的个性化教育模式，助力新时代高素质技能人才的全面贯通培养，促进基础教育公平、推动教育服务产业发展、赋能教育数字化转型全面升级。

#### （1）个性化教育

公司始终秉承以人为本、因材施教的教育理念，提供以学生为中心的个性化教育服务，发掘个性优势，培养学习能力，提升综合素养，激发潜能，打造终身成长所需的知识和能力。用科学的工具和方法满足学生的个性化发展需求，以个性化教育理念贯穿到学生“成绩”、“成长”、“成才”的全路径培养，让每个学生成为更好的自己。

目前，公司个性化学习中心近 240 余所，覆盖 100 余城市，并依托学大教育“双螺旋”智慧教育模式，线上线下互补教学，将优质的课程呈现在互联网平台，让全国的学生享受优质课程学习体验。实现全流程个性化服务，为学生提供真正有效的个性化学习方案。

全日制学习基地致力于为高考复读生、艺考生等学生群体提供无干扰、无顾虑、无隐患的学习环境，根据学生实际情况全程安排个性化的教学进度和授课内容，使学生获得高效的学习体验。经过多年的发展和沉淀，全日制培训业务在系统、师资、课程、教研、运营、管理等方面积累了强大的能力和资源，已成为公司传统优势业务之一。报告期内，公司已经在全国多个省市布局了 30 余所全日制培训基地。此外，公司在大连、宁波等地结合当地教育发展需要，兴办具有个性化教育特色的全日制双语学校。

新高考综合服务方面，为保障学生健康、个性化成长成才和全面发展，为学生做顶层规划，提供包括新高考生涯规划、综合素质评价、选科指导等一系列服务。

报告期内，公司完成了对个性化学习中心的资源分配，深化了个性化教育在垂直领域的重点布局，进一步巩固了个性化教育传统优势领域业务。

#### （2）职业教育

党的二十大报告把教育、科技、人才进行“三位一体”统筹安排、一体部署，极具战略意义和深远影响。习近平总书记在大会报告中强调要“统筹职业教育、高等教育、继续教育协同创新，推进职普融通、产教融合、科教融汇，优化职业教育类型定位”。

公司积极顺应行业发展趋势，聚焦高质量职业教育发展目标重点打造的核心板块。公司职业教育涵盖中等职业教育、高等职业教育及产教融合、职业技能培训三个板块，充分依托公司多年来积累的教学教研知识体系、师资资源、技术优势、产业资源等，通过联合办学、校企合作、投资举办、专业共建等模式全面打通职业院校学生成长成才和升学就业的通道，构建以培养高素质职业技能人才为目标的现代化职业教育发展新生态。

##### 1) 中等职业教育

公司中等职业教育旨在通过联合办学、托管办学、投资办学等方式，搭建中等职业教育、高等职业教育及产教融合、职业技能培训为一体的高素质技能人才贯通培养体系，助力职业学校“提质培优”，提升职校学生的就业前景和升学空间。

公司将全面提供包括教研体系、课程设计、教师培训、督导体系等在内的教研教学支持，改变中等职业教育体系呈现“空、小、散、弱”的现状，全面提升中职学生升学和就业水平。

截止目前，已经收购了东莞市鼎文职业技术学校、大连通才中等职业技术学校、沈阳国际商务学校；托管运营了青岛西海岸新区绿泽电影美术学校、西安市西咸新区丝路艺术职业学校等。

##### 2) 高等职业教育及产教融合业务

公司从产业对接、校企合作、产教融合、实习实训等方面出发，联合业内知名的产业企业，为各大高职类院校、职业本科院校提供包括产业学院共建、实训基地建设、技术输出、双师队伍培养等服务，将产业发展与教学活动开展有机结合，共同助力学生成长成才，最终达到高素质职业技能人才实现高质量就业的目的。

报告期内，公司以不同地区的产业和经济发展为导向，聚焦“专精特新”和“紧缺人才”两大方向落地相关专业，并与惠州工程职业学院、吕梁学院、重庆师范大学数学科学学院、北京联合大学机器人学院、湖北省业自动化技师学院、

赣州现代科技职业学校、济宁市第一职业中等专业学校、重庆理工大学两江人工智能学院、桂林理工大学南宁分校等多所职业院校、行业头部企业达成合作，项目覆盖共建产业学院、二级学院、实习实训基地、产教融合基地、产教融合人才培养、产教融合校企合作等诸多方面。

报告期内，公司将集成电路、微电子技术与器件制造专业成功落地大连通才中等职业技术学校，是国内中等职业院校特色专业建设方面的一次重大突破，也是辽宁省首个 710401 专业，填补了新一代信息产业技术在中职学校专业领域的空白。

### 3) 技能培训业务

积极探索打造的现代化、多元化、规范化职业技能培训新路径。可联合人社部门、行业龙头、知名企业，依托学大教育全国覆盖 100 所城市的线下学习场地、教学设施、师资团队，共同开展以就业为导向的职业资格和职业技能人才培养服务。

报告期内，公司为地方政府、重点企业和各类院校提供首席“双碳”官、企业碳管理师、碳市场合规管理师、绿电绿证、综合能碳管理等双碳相关的培训和咨询服务。同时公司人员参与了国家发改委碳减排市场化机制重大课题研究、多地政府双碳培训和咨询业务。

### (3) 文化阅读

公司基于在教育行业超过 20 年的深耕，着力打造全民阅读体验升级的全新文化业态，激发全民阅读兴趣，塑造主动阅读能力，成为推动“全民阅读”根本实践的文化容器。目前，公司开业文化空间共计 10 所，其中：

句象书店聚焦促进“全民阅读的开展”，搭建定制化阅读场景和沉浸式空间，从人生第一本书到通过阅读理解世界，赋能全年龄人群的阅读方法，使阅读人群体验、收获得到全方位升级。构建集图书销售、共享阅读、图书借阅、儿童成长、咖啡轻食、文创展销、文化沙龙、空间租赁等文化业态于一体的复合型文化阅读空间。绘本馆是为儿童提供阅读评测、阅读体系、阅读推荐、阅读指导、绘本活动的个性化阅读空间。培育儿童阅读能力，激发阅读兴趣与潜力，使其学会阅读，爱上阅读，养成终生受益的阅读习惯。开拓了儿童和青少年阅读市场，丰富产品线布局。

报告期内，公司在文化阅读领域的成果获得认可，从 133 份评选材料中脱颖而出，获评第十三届书香中国·北京阅读季书香企业殊荣。2024 年 4 月，公司正式成为中国儿童文学研究会阅读与写作委员会会员单位。

### (4) 医教融合

公司医教融合业务是为儿童改善注意力，调节不良情绪，提高其学习效率、学习能力和学习成绩，优化“医院+家庭+学校”综合干预模式，为面临孤独症、注意力缺陷、学习困难等挑战的儿童提供适应性发展的解决方案。

报告期内，公司成立千翼健康子品牌正式步入医教融合领域，以期服务学习困难儿童，助力其健康成长。2023 年 8 月，千翼健康开设首家自营康复医院并与多个城市的二级和三级医院达成合作。千翼健康借势自身储备的专家资源、技术优势和运营管理经验，成功打造了集儿童青少年健康管理、儿童保健、儿童康复、学习困难筛查诊断与干预治疗为一体的儿童保健康复科室。公司不断推进医教融合，以期实现覆盖全国的高质量服务体系。

## 3、主要会计数据和财务指标

### (1) 近三年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

元

	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	3,152,300,829.06	3,181,294,444.20	3,182,096,390.40	-0.94%	3,463,433,289.45	3,463,433,289.45

归属于上市公司股东的净资产	604,136,673.60	435,693,285.10	436,698,110.82	38.34%	426,708,721.35	425,056,184.77
	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入	2,212,636,261.51	1,797,614,433.02	1,797,614,433.02	23.09%	2,529,427,415.97	2,529,427,415.97
归属于上市公司股东的净利润	153,783,023.19	10,888,902.87	13,546,265.17	1,035.24%	-536,021,884.30	-537,674,420.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	141,362,317.93	-8,644,568.77	-5,987,206.47	2,461.07%	-547,663,957.22	-549,316,493.80
经营活动产生的现金流量净额	607,394,990.81	216,428,943.51	216,428,943.51	180.64%	-86,974,234.34	-86,974,234.34
基本每股收益（元/股）	1.3059	0.0925	0.1150	1,035.57%	-4.6950	-4.7095
稀释每股收益（元/股）	1.3059	0.0925	0.1150	1,035.57%	-4.6950	-4.7095
加权平均净资产收益率	29.85%	2.53%	3.15%	26.70%	-99.30%	-96.54%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“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”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

(2) 分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	518,718,890.42	732,824,848.45	541,816,072.12	419,276,450.52
归属于上市公司股东的净利润	5,087,449.14	83,758,260.82	28,183,551.04	36,753,762.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,889,282.16	86,994,429.79	16,886,296.15	26,592,309.83
经营活动产生的现金流量净额	343,737,227.19	-108,394,939.76	424,246,020.12	-52,193,316.74

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 4、股本及股东情况

## (1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,209	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	12,209	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	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	
紫光集团有限公司 破产企业 财产处置 专用账户	境内非国有法人	13.16%	16,073,681	0.00	不适用	0	
浙江台州 椰林湾投资 策划有限公 司	境内非国有法人	10.19%	12,449,032	0.00	质押	12,449,032	
天津安特 文化传播有 限公司	境内非国有法人	8.67%	10,591,672	0.00	不适用	0	
天津晋丰 文化传播有 限公司	境内非国有法人	4.91%	5,995,328	0.00	质押	5,995,328	
全国社保 基金二零 二组合	其他	3.47%	4,239,600	0.00	不适用	0	
科威特政 府投资局	境外法人	2.26%	2,754,148	0.00	不适用	0	
中国建设 银行股份 有限公司 一嘉实前 沿科技沪 港深股票 型证券投 资基金	其他	1.94%	2,363,167	0.00	不适用	0	
招商银行 股份有限 公司一嘉 实科技创 新混合型 证券投资 基金	其他	1.91%	2,330,800	0.00	不适用	0	
招商银行 股份有限 公司一嘉 实前沿创 新混合型 证券投资 基金	其他	1.86%	2,273,230	0.00	不适用	0	

MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	1.76%	2,154,354	0.00	不适用	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江台州椰林湾投资策划有限公司、天津安特文化传播有限公司、天津晋丰文化传播有限公司为一致行动人。 除此之外，公司未知其他前 10 名股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	1、公司股票并非融资融券标的证券； 2、截至 2023 年 12 月 31 日，天津安特文化传播有限公司存放于信用账户的股票数量为 5,379,672 股。					

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
全国社保基金六零二组合	新增	0	0.00%	4,239,600	3.47%
科威特政府投资局	新增	0	0.00%	2,754,148	2.26%
中国建设银行股份有限公司—嘉实前沿科技沪港深股票型证券投资基金	新增	0	0.00%	2,363,167	1.94%
招商银行股份有限公司—嘉实科技创新混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	2,330,800	1.91%
招商银行股份有限公司—嘉实前沿创新混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	2,273,230	1.86%
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	新增	0	0.00%	2,154,354	1.76%
天瓴（北京）投资管理有限公司—天瓴 21 号大类资产配置私募证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
俞晴	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德主题优选灵活配置混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%

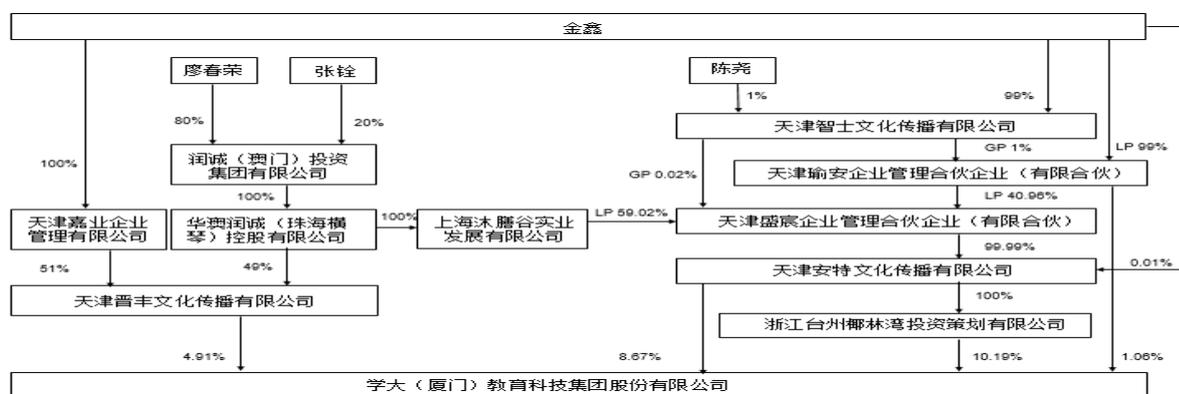
天津瑜安企业管理合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00%	1,299,800	1.06%
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	退出	0	0.00%	22,685	0.02%
厦门市鑫鼎盛控股有限公司	退出	0	0.00%	949,425	0.78%

(2) 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

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

适用 不适用

三、重要事项

1、实施 2023 年股权激励计划，完善公司与员工利益共享机制

为健全长效激励机制，更好地吸引和留住优秀人才，经董事会、监事会、股东大会审议通过，公司于报告期内实施了 2023 年限制性股票股权激励计划，以 2023 年 7 月 17 日为首次授予日，向 412 名激励对象完成授予登记 436.2 万股。公司实收注册资本因此增加 436.2 万元，现已完成相关工商变更登记手续并取得厦门市市场监督管理局换发的《营业执照》。

2、积极归还借款，降低公司资产负债率

经公司第十届董事会第七次会议、2022 年年度股东大会审议通过，同意公司与西藏紫光卓远科技有限公司（以下简称“紫光卓远”）签署《展期协议书三》，紫光卓远同意就 10.14 亿元相关债权继续向公司展期，展期期限自 2023 年 9 月 30 日起至 2025 年 12 月 31 日止，展期借款利率为 4.35%/年。

公司在 2023 年度已向紫光卓远偿还借款本金人民币 4 亿元及所对应的利息人民币约 2,304 万元，并另于 2024 年 3 月、4 月分别向紫光卓远偿还借款本金人民币 5000 万元、1 亿元（上述借款本金对应利息由公司在 2024 年 12 月 31 日前另行支付）。截至目前，公司对紫光卓远的剩余借款本金金额约为人民币 4.64 亿元，进一步降低公司资产负债率。

3、调整部分募集资金用途，提高募集资金使用效率

随着教育行业发展的变化，公司基于整体战略布局及经营发展的需要，为了更科学、审慎、有效地使用募集资金，提高募集资金使用效率，经第十届董事会第七次会议、2022 年年度股东大会审议通过，调整部分募投项目并将部分募集资金（3 亿元）永久补充流动资金。

#### 4、对外投资稳健，拓展公司业务布局

(1) 经第十届董事会第九次会议审议通过，公司下属全资子公司学大职教（北京）科技有限公司（以下简称“学大职教”）以自有资金出资持有沈阳双晟教育科技有限公司 80%股权，并实现间接持有沈阳国际商务学校（为一所民办中等专业学校）80%的举办者权益，本次交易对价为 3,040 万元；经第十届董事会第十三次会议审议通过，公司下属全资子公司学大职教或公司指定的其他全资子公司以自有资金和/或自筹资金出资持有珠海隆大智业教育管理顾问有限公司 70%股权，并实现间接持有珠海市工贸技工学校（为一所全日制中、高级技工教育和短期职业技能培训学校）和珠海市工贸管理专修学校（为一所文化教育、管理类培训、自学考试辅导学校）70%的举办者权益，交易对价为 5,460 万元，是公司进一步夯实高质量职业教育核心板块业务的重要布局。

(2) 经公司第八届董事会第二十六次会议、2017 年年度股东大会审议，同意公司全资子公司学大信息与专业投资机构共同发起设立了宁波思佰益学大创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“思佰益基金”），重点投资于新教育、创新教育及有竞争力的培训教育等领域，该基金总规模人民币 1.8 亿元，其中学大信息作为有限合伙人认缴出资 8,000 万元，出资占 44.44%。2018 年 5 月，思佰益基金完成了工商登记及中国证券投资基金业协会备案手续。截至目前，思佰益基金已累计完成约 10,974.61 万元募集资金的实缴，其中学大信息累计出资 4,915.32 万元。

截至目前，思佰益基金已通过宁波思学仁投资合伙企业（有限合伙）间接对北京润尼尔网络科技有限公司进行股权投资，北京润尼尔网络科技有限公司主要从事教育教学系统的研究、开发、销售、集成和服务，该项目已退出；思佰益基金已通过宁波思学礼投资合伙企业（有限合伙）间接对深圳点猫科技有限公司进行股权投资，深圳点猫科技有限公司为 6-16 岁少年儿童提供在线编程培训服务，目前该项目尚未退出；思佰益基金认购三盟科技股份有限公司可转债，三盟科技股份有限公司是一家为公立学校教学、科研及日常管理提供基于大数据、人工智能等新一代信息技术的软件、硬件及综合解决方案的公司，目前该项目尚未退出；思佰益基金已通过宁波思学义投资合伙企业（有限合伙）间接对北京和气聚力教育科技有限公司进行股权投资，北京和气聚力教育科技有限公司是一家新高考改革时代教育科技服务企业，拥有“好专业·教育科技”、“辰才·升学服务”两条核心业务线，目前该项目尚未退出。