

# 江苏传智播客教育科技有限公司

## 2021 年度财务决算报告

### 一、2021 年度公司财务报表的审计情况

江苏传智播客教育科技有限公司（以下简称“公司”）2021 年财务报表已经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、主要财务数据和指标

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	663,851,831.39	639,619,907.27	3.79%	923,667,392.96
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,844,624.68	65,067,963.84	18.10%	180,271,777.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	49,037,479.34	39,080,642.91	25.48%	148,147,980.88
经营活动产生的现金流量净额（元）	190,798,223.04	16,093,293.74	1,085.58%	133,964,006.16
基本每股收益（元/股）	0.19	0.18	5.56%	0.5
稀释每股收益（元/股）	不适用	不适用	不适用	不适用
加权平均净资产收益率	6.67%	7.99%	-1.32%	26.29%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	1,749,163,162.13	1,111,014,093.26	57.44%	1,122,203,228.03
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,212,988,390.13	850,341,606.24	42.65%	778,918,134.20

报告期内，公司实现营业总收入 663,851,831.39 元，同比增长 3.79%；归属于上市公司股东的净利润 76,844,624.68 元，同比增长 18.10%。

### 三、财务状况、经营成果和现金流情况分析

#### （一）资产负债表项目

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动比	说明
交易性金融资产	400,480,744.38	--	--	购买理财产品未到期
应收账款	5,532,917.82	3,912,764.64	41.41%	专修学院 17 级学员服务期满后应收学费由合同资产转入所致
合同资产	11,520,518.97	5,429,996.76	112.16%	专修学院部分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
一年内到期的非流动资产	52,704,580.44	--	--	持有大额存单到期日为 2022-7-24，重分类所致
其他流动资产	649,985.20	7,818,643.55	-91.69%	股票上市冲减权益工具相关发行费用所致
长期应收款	20,660,190.57	13,654,378.44	51.31%	执行新租赁准则
使用权资产	290,264,812.67	--	--	执行新租赁准则
无形资产	3,515,968.39	2,731,915.13	28.70%	本期新增外购软件所致
其他非流动资产	61,775,655.23	152,423,658.52	-59.47%	1、执行新租赁准则； 2、专修学院部分后付费模式已转移服务并未收取对价部分确认为其他非流动资产-合同资产；
应付账款	3,428,374.57	22,970,210.70	-85.08%	执行新租赁准则
一年内到期的非流动负债	58,618,443.82	--	--	执行新租赁准则
租赁负债	225,850,332.15	--	--	执行新租赁准则
股本	402,447,500.00	362,202,750.00	11.11%	主要系首次公开发行股份所致
资本公积	275,582,561.83	23,183,545.12	1088.70%	主要系首次公开发行股份所致

## (二) 利润表项目

项目	2021 年度	2020 年度	变动比	说明
营业收入	663,851,831.39	639,619,907.27	3.79%	学员培训需求提升，就业班报名人数增加
税金及附加	2,024,033.61	233,589.91	766.49%	本期流转税增加导致附加税增加所致
财务费用	14,362,694.94	-7,821,731.08	283.63%	执行新租赁准则，利息支出增加所致
其他收益	304,640.02	--	--	当期个税返还收益增加所致
信用/资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,788,174.83	-7,202,968.10	-164.26%	主要系传智专修学院学员回款冲回减值准备所致
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,195,502.10	224,680.76	3102.55%	执行新租赁准则将转租业务分类为融资租赁，终止确认使用权资产所致
营业外收入	7,008,319.74	22,055,054.97	-68.22%	本期收到的政府补助金额较上期减少所致
营业外支出	2,905,060.87	852,396.96	240.81%	本期因退租支付违约金增加所致
所得税费用	3,236,046.37	-1,117,591.26	389.56%	主要系当期所得税费用增加所致

## (三) 现金流量表项目

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	743,617,636.97	654,167,172.50	13.67%
经营活动现金流出小计	552,819,413.93	638,073,878.76	-13.36%

经营活动产生的现金流量净额	190,798,223.04	16,093,293.74	1085.58%
投资活动现金流入小计	3,920,745,066.10	1,633,212,202.89	140.06%
投资活动现金流出小计	4,335,236,986.66	1,684,497,625.39	157.36%
投资活动产生的现金流量净额	-414,491,920.56	-51,285,422.50	708.21%
筹资活动现金流入小计	313,526,455.33	--	--
筹资活动现金流出小计	91,894,751.59	1,350,000.00	6707.02%
筹资活动产生的现金流量净额	221,631,703.74	-1,350,000.00	16517.16%
现金及现金等价物净增加额	-2,061,993.78	-36,542,128.76	-94.36%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1、2021年度公司经营活动产生的现金流量净额较上年上升了1085.58%，主要系21年公司业绩自疫情中逐步恢复，公司教研深化改革取得良好成效，就业班人数增加，经营活动现金流入增加，同时受新租赁准则影响，租赁费用列报为支付其他与筹资活动有关现金，导致经营活动现金流出减少。

2、2021年度投资活动产生的现金流量净流出41,449.19万元，主要为本期公司购买理财产品未到期部分4.3亿元所致。

3、2021年度筹资活动产生的现金流量净额较大幅度增加，主要系公开发行股票融资所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明：

公司本期实现净利润76,844,624.68元，经营活动产生的现金流量净额190,798,223.04元，主要差异为2021年度公司业绩自疫情中恢复，经营活动现金流入增加，同时新租赁准则将租赁费用列报为支付其他与筹资活动有关现金，减少经营活动现金流出所致。

江苏传智播客教育科技股份有限公司

董事会

2022年4月19日