

证券代码：003032

证券简称：传智教育



江苏传智播客教育科技股份有限公司

(沐阳县迎宾大道东首软件产业园A栋大厦803室)

**向不特定对象发行可转换公司债券
募集说明书**

(申报稿)

保荐人（主承销商）



中信建投证券股份有限公司
CHINA SECURITIES CO., LTD.

(北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼)

二零二三年四月

声 明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺募集说明书及其他信息披露资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性及完整性承担相应的法律责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人保证募集说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、交易所对本次发行所作的任何决定或意见，均不表明其对申请文件及所披露信息的真实性、准确性、完整性作出保证，也不表明其对发行人的盈利能力、投资价值或者对投资者的收益作出实质性判断或保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，证券依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责。投资者自主判断发行人的投资价值，自主作出投资决策，自行承担证券依法发行后因发行人经营与收益变化或者证券价格变动引致的投资风险。

重大事项提示

公司特别提示投资者对下列重大事项给予充分关注，并认真阅读本募集说明书中有关风险因素的章节。

一、关于本次可转换公司债券发行符合发行条件的说明

根据《证券法》和《管理办法》等相关法规规定，公司本次向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“可转债”）符合法定的发行条件。

二、关于本次发行可转换公司债券的信用评级

本次可转债经东方金诚国际信用评估有限公司评级，根据东方金诚国际信用评估有限公司出具的信用评级报告，本次可转债信用等级为 AA-，评级展望稳定。

在本次可转债存续期间，东方金诚国际信用评估有限公司将每年至少进行一次跟踪评级。如果由于外部经营环境、公司自身情况或评级标准变化等因素，导致可转债的信用评级降低，将会增大投资者的投资风险，对投资者的利益产生一定影响。

三、公司本次发行可转换公司债券未提供担保

公司本次发行可转债未提供担保措施，如果可转债存续期间出现对公司经营管理和偿债能力有重大负面影响的事件，可转债可能因未提供担保而增加偿债风险。

四、向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报对公司主要财务指标影响的提示

本次发行完成后，公司发行在外的稀释性潜在普通股股数将相应增加；投资者持有的可转债部分或全部转股后，公司发行在外的普通股股数和净资产将会有一定幅度的增加。公司本次可转债募集资金产生效益预计需要一定时间周期，因此短期内可能导致公司每股收益等指标出现一定幅度的下降。另外，本次可转债设有转股价格向下修正条款，在该条款被触发时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决，若上述方案经股东大会通过并实施，将导致因本次可转债转股而新增的股本总额增加，从而扩大本次可转债转股对公司原普通股股东的潜在摊薄作用。

公司向不特定对象发行可转换公司债券后即期回报存在被摊薄的风险，敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司关于填补即期回报的措施和承诺请参见本募集说明书“第九节 发行人及有关中介机构声明”之“七、发行人董事会关于本次发行可转换公司债券摊薄即期回报采取的措施和承诺”。

五、本公司提醒投资者仔细阅读本募集说明书“风险因素”全文，并特别注意以下风险

公司发行的可转债可能涉及一系列风险，投资者在评价公司此次发行的可转债时，除本募集说明书提供的其他资料外，应特别认真地考虑下述各项风险因素。

（一）市场对数字化人才需求下降的风险

随着人工智能、云计算、物联网、智能终端、大数据等新一代信息技术的发展，以及与各产业的深度融合形成的各行业信息化、互联化趋势，同时在新一轮产业升级和科技创新的大进程下，例如制造业、农业、医疗、金融等各行各业的数字化转型升级，都迫切需要大量数字化人才的参与，当前数字中国建设已经成为国家重点发展项目，数字化人才的整体市场需求较大，并且在未来一段时间内仍将保持上升趋势，但仍不能排除上述行业系统性风险发生的可能性以及未来新的产业升级对数字经济相关产业的冲击，在此情况下，数字化人才的市场需求将有所下降，数字化人才职业教育行业市场容量可能萎缩，对公司的经营将产生不利影响。

（二）课程体系无法及时适应市场需求的风险

公司所提供的职业教育服务主要围绕数字经济相关产业开展，数字经济相关产业具有发展迅速、技术热点变化快的特点，这些变化要求公司不断更新和提高课程体系的研发能力和优化教学方法。通过多年研发积累，公司已形成完善的研发管理机制，能够及时跟踪市场需求的变化，有效地识别不断变化的客户需求，保持快速的反应能力并对核心技术进行更新。但如果公司无法及时适应市场需求的变化，则可能导致所提供服务和产品对学员的吸引力下降，对公司的经营和盈利能力构成不利影响。

（三）薪酬持续上涨的风险

报告期内，公司支付的职工薪酬金额较大。随着公司对教学质量、课程研发重视程度的不断提高及业务规模的不断扩大，预计公司未来员工总数还会进一步增加，且人均薪酬也将持续上升。若公司不能相应提高培训及研发效率，将会对公司业绩增长构成不

利的影响。

（四）公司管理及专业人才流失的风险

专业的数字化教学人才、管理人才和销售人才对数字化人才职业教育企业的持续稳定经营具有重要作用。人才是公司在激烈的市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键因素。随着行业格局的不断变化，各数字化人才职业教育企业对包括授课教师在内的各类人才的争夺日趋激烈，虽然公司已制定了多层次的人才激励政策，包括给员工提供具有竞争力的薪酬、全员福利、优秀员工奖励，并针对董事、监事、高级管理人员及骨干员工实施员工持股计划，但仍不能排除部分员工与管理人员因自身发展规划等原因离职，骨干员工的流失可能对公司的教学质量、品牌造成不利影响，并在一定程度上影响公司的盈利能力。

（五）募集资金投资项目无法产生预期收益的风险

公司本次募集资金投资项目为大同互联网职业技术学院建设项目，旨在扩大经营规模、打造学校品牌、提高公司整体竞争力。同时，公司对于募集资金投资项目的市场需求、场地建设、平台开发、人员配备、设备购置、营销推广等进行了反复的论证和可行性研究，为项目的顺利实施做好了充分的准备。

虽然公司对本次募集资金投资项目的市场前景进行了详细的调研和分析，但不排除随着数字经济相关产业的不断发展，届时市场需求、市场环境出现了不可预计的变化，导致大同互联网职业技术学院招生不及预期，给募集资金投资项目的预期收益带来不确定性，项目面临市场风险。

（六）到期不能转股的风险

本次可转债转股情况受转股价格、转股期内公司股票价格、投资者偏好及预期等诸多因素影响。如因公司股票价格持续低于本次可转债的转股价格或未达到债券持有人预期等原因导致可转债未能在转股期内转股，公司则需对未转股的可转债偿付本金和利息，从而增加公司的财务费用负担和资金压力。

六、公司持股 5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员参与本次可转债的认购情况

（一）公司持股 5%以上的股东以及除独立董事外的其他董监高人员认购本次发行可转债的计划及有关承诺

公司控股股东和实际控制人黎活明、陈琼以及除独立董事外的其他董事、监事及高级管理人员毕向东、张鹏、刁敏、苏小粉、刘凡、于洋、徐淦海、陈碧琳分别出具《承诺函》如下：

“1、若传智教育本次可转债发行首日与本人及本人配偶、父母、子女最后一次减持传智教育股票或已发行的可转债的日期间隔不满六个月（含）的，本人及本人配偶、父母、子女承诺将不参与认购传智教育本次发行的可转债，亦不会委托其他主体参与本次可转债发行认购。

2、若本人及本人配偶、父母、子女在本次可转债发行首日前六个月内不存在减持传智教育股票或已发行可转债的情形，本人将视情况决定是否参与认购本次可转债。若认购成功，本人及本人配偶、父母、子女将严格遵守《中华人民共和国证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关法律法规中关于证券交易的规定，自本次可转债发行首日至本次可转债发行完成后六个月（含）内不减持传智教育的股票或已发行的可转债。

3、本人承诺若参与认购本次可转债，相关资金将为本人自有资金或自筹资金，具体认购金额将根据有关法律、法规和规范性文件以及本次可转债发行具体方案和本人届时资金状况确定。

4、本人自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。若本人、本人配偶、父母、子女违反上述承诺发生减持传智教育股票、可转债的情况，本人、本人配偶、父母、子女因减持传智教育股票、可转债的所得收益全部归传智教育所有，并依法承担由此产生的法律责任。”

（二）公司独立董事不参与认购本次发行可转债的计划及有关承诺

公司的独立董事李洪、董一鸣、张岭，分别出具《承诺函》如下：

“1、本人及本人配偶、父母、子女承诺将不参与本次可转债的发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债的发行认购。本人及本人配偶、父母、子女放弃本次可转

债发行认购系真实意思表示；

2、本人及本人配偶、父母、子女承诺将严格遵守短线交易的相关规定；

3、本人自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。如本人、本人配偶、父母、子女违反上述承诺，将依法承担由此产生的法律责任。”

目 录

声 明	2
重大事项提示	3
一、关于本次可转换公司债券发行符合发行条件的说明	3
二、关于本次发行可转换公司债券的信用评级	3
三、公司本次发行可转换公司债券未提供担保	3
四、向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报对公司主要财务指标影响的提示	3
五、本公司提醒投资者仔细阅读本募集说明书“风险因素”全文，并特别注意以下风险	4
六、公司持股 5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员参与本次可转债的认购情况	6
目 录	8
第一节 释义	11
一、常用词语释义	11
二、专业词语释义	14
第二节 本次发行概况	17
一、公司基本情况	17
二、本次发行基本情况	17
三、本次发行可转债的基本条款	23
四、本次发行有关机构	33
五、发行人与本次发行有关的中介机构的关系	34
第三节 风险因素	36
一、与发行人相关的风险	36
二、与行业相关的风险	40
三、其他风险	40
第四节 发行人基本情况	44

一、本次发行前的股本总额及前十名股东持股情况	44
二、公司的组织结构及对外投资情况	44
三、公司控股股东和实际控制人基本情况	66
四、报告期内公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺及其履行情况	68
五、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员	70
六、发行人特别表决权及协议控制情况	79
七、公司所处行业的基本情况	79
八、发行人主要业务的有关情况	93
九、公司技术水平和研发情况	105
十、主要固定资产和无形资产情况	106
十一、特许经营权情况	135
十二、公司上市以来发生的重大资产重组情况	135
十三、公司境外经营情况	136
十四、股利分配政策及股利分配情况	136
十五、近三年债券发行情况	140
第五节 财务会计信息与管理层分析	141
一、审计意见类型、重要性水平及关键审计事项	141
二、报告期公司财务报表合并范围变化情况	142
三、最近三年的财务报表	145
四、最近三年主要财务指标及非经常性损益明细表	149
五、会计政策和会计估计变更以及会计差错更正	151
六、财务状况分析	153
七、经营成果分析	186
八、现金流量分析	205
九、资本性支出分析	210
十、重大担保、诉讼、其他或有事项和重大期后事项情况	211
十一、本次发行对发行人的影响情况	211
第六节 合规经营与独立性	213

一、合规经营情况	213
二、关联方资金占用情况	213
三、同业竞争情况	213
四、关联方和关联交易情况	215
第七节 本次募集资金运用	223
一、本次募集资金运用的基本情况	223
二、本次募集资金投资项目的背景	223
三、本次募集资金投资项目具体情况	231
第八节 历次募集资金运用	246
一、最近五年内募集资金运用的基本情况	246
二、前次募集资金实际使用情况	247
三、前次募集资金投资项目实现效益情况	251
四、注册会计师对前次募集资金使用情况的审核意见	252
第九节 发行人及有关中介机构声明	253
一、发行人全体董事、监事、高级管理人员声明	253
二、发行人控股股东、实际控制人声明	254
三、保荐人（主承销商）声明	255
四、律师事务所声明	257
五、会计师事务所声明	258
六、资信评级机构声明	260
七、发行人董事会关于本次发行可转换公司债券摊薄即期回报采取的措施和承诺	261
第十节 备查文件	264
一、备查文件	264
二、地点	264

第一节 释义

一、常用词语释义

公司、股份公司、发行人、上市公司、传智教育、传智播客	指	江苏传智播客教育科技股份有限公司
本次可转债、本次发行	指	江苏传智播客教育科技股份有限公司向不特定对象发行不超过 5 亿元（含）可转换公司债券之行为
募集说明书、可转债募集说明书	指	江苏传智播客教育科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书
可转债	指	向不特定对象发行可转换公司债券
首次公开发行	指	江苏传智播客教育科技股份有限公司 2021 年在深圳证券交易所首次公开发行股票之行为
传智有限	指	江苏传智播客教育科技有限公司，发行人前身
天津田长	指	天津田长企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
北京好幸福	指	北京好幸福科技发展有限公司
联洲慧儿北京	指	联洲慧儿（北京）文化传媒有限公司
天津地宽	指	天津地宽企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
天津人欢	指	天津人欢企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
天津合鼎	指	天津合鼎企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
天津心意云	指	天津心意云企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
天津乐邦	指	天津乐邦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
上海创稷	指	上海创稷投资中心（有限合伙）
经纬创投	指	经纬创投（北京）投资管理顾问有限公司
北京传智播客	指	北京传智播客教育科技有限公司
北京传智咨询	指	北京传智播客教育咨询有限公司
郑州传智	指	郑州传智播客教育科技有限公司
江苏传智咨询	指	江苏传智播客教育管理咨询有限公司
宿迁传智人力	指	宿迁市传智播客人力资源服务有限公司
重庆传智	指	重庆市沙坪坝区传智计算机培训有限公司
上海传智	指	上海传智播客教育培训有限公司
深圳传智	指	深圳市传智计算机培训有限公司
西安传智	指	西安传智播客教育科技有限公司
南京传智	指	南京传智播客计算机培训有限公司
杭州传智	指	杭州传智计算机培训有限公司
哎呦我趣	指	北京哎呦我趣科技有限公司

武汉传智	指	武汉东湖新技术开发区传智播客计算机职业培训学校有限公司
合肥传智	指	合肥市传智播客计算机职业培训学校有限公司
河北传智	指	河北传智播客教育科技有限公司
西安泰牛	指	西安泰牛职业技能培训学校有限公司
天津传智	指	天津自贸试验区传智播客培训学校有限公司
长沙传智	指	长沙高新开发区黑马职业培训学校有限公司
传智专修学院	指	宿迁传智专修学院有限公司，前身为宿迁市传智专修学院，2018年12月完成营利性变更登记
沈阳传智	指	沈阳市传智播客计算机职业技能培训学校有限公司
郑州航空港	指	郑州市航空港区传智播客职业技能培训学校有限公司
武汉黄陂传智	指	武汉市黄陂区传智播客职业培训学校有限公司
成都传智	指	成都市金牛区传智职业技能培训学校有限公司
厦门传智	指	厦门市传智播客职业技能培训学校有限公司
石家庄传智	指	石家庄市长安区传智播客职业培训学校有限公司
广州传智	指	广州市传智播客职业技能培训学校有限公司
北京昌平传智	指	北京市传智职业技能培训昌平学校有限公司
深圳宝安传智	指	深圳市宝安区传智播客职业技能培训学校有限公司
传智互联网中职	指	宿迁传智互联网中等职业技术学校有限公司
大同好学	指	大同好学教育科技有限公司
合肥唯学	指	合肥唯学教育科技有限公司
上海传智培训	指	上海传智播客职业技能培训有限公司
深圳培训中心	指	深圳市宝安区传智播客培训中心
顺义培训学校	指	北京市顺义区传智播客职业技能培训学校
达内教育	指	达内时代科技集团有限公司（TEDU.O），2014 年在美国纳斯达克上市
东软教育	指	东软教育科技集团有限公司（9619.HK），2020 年在香港上市
中国东方教育	指	中国东方教育控股有限公司（0667.HK），2019 年在香港上市
全通教育	指	全通教育集团（广东）股份有限公司（300359.SZ），2014 年在创业板上市
创业黑马	指	创业黑马科技集团股份有限公司（300688.SZ），2017 年在创业板上市
中公教育	指	中公教育科技股份有限公司（002607.SZ），2011 年在深交所主板上市
昂立教育	指	上海新南洋昂立教育科技股份有限公司（600661.SH），1993 年在上交所主板上市
东方时尚	指	东方时尚驾驶学校股份有限公司（603377.SH），2016 年在上交所主板上市
“三会”	指	公司股东大会、董事会和监事会的统称

中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、交易所	指	深圳证券交易所
中信建投证券、保荐人、保荐机构、主承销商、债券受托管理人	指	中信建投证券股份有限公司
德勤华永、会计师事务所	指	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
国枫律师、律师	指	北京国枫律师事务所
东方金诚	指	东方金诚国际信用评估有限公司
艾媒咨询	指	是新经济产业第三方数据挖掘和分析机构，2007 年诞生于广州。
A 股	指	本公司发行的每股面值 1.00 元的人民币普通股
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
人社部	指	中华人民共和国人力资源和社会保障部
教育部	指	中华人民共和国教育部
财政部	指	中华人民共和国财政部
人社部	指	中华人民共和国人力资源和社会保障部
民政部	指	中华人民共和国民政部
市场监管总局	指	国家市场监督管理总局
网信办	指	中共中央网络安全和信息化委员会办公室
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
国家发展改革委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
国务院	指	中华人民共和国国务院
中共中央	指	中国共产党中央委员会
全国人大常委会	指	全国人民代表大会常务委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《江苏传智播客教育科技股份有限公司章程》
《管理办法》	指	《上市公司证券发行注册管理办法》
募投项目	指	本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目
股东大会	指	江苏传智播客教育科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏传智播客教育科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏传智播客教育科技股份有限公司监事会
可转债持有人会议规则	指	江苏传智播客教育科技股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则
十三五	指	中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要
十四五	指	中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要

《审计报告》	指	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“德师报(审)字(21)第 P00933 号、德师报(审)字(22)第 P02984 号、德师报(审)字(23)第 P04051 号”标准无保留意见的审计报告。
报告期、报告期各期	指	2020 年、2021 年、2022 年
报告期各期末	指	2020 年末、2021 年末、2022 年末
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
m ²	指	平方米

二、专业词语释义

IT	指	IT (Information Technology) 是主要用于管理和处理信息所采用的各种技术的总称。它主要是应用计算机科学和通信技术来设计、开发、安装和实施信息系统及应用软件。
JAVA	指	JAVA 是一种可以撰写跨平台应用程序的面向对象的程序设计语言。
JavaEE	指	J2EE 的一个新的名称, Java 的企业应用。
JavaSE	指	Java SE (Java Standard Edition, Java 标准版) 是 Java 技术的核心和基础, 是 Java ME 和 Java EE 编程的基础。
JavaScript	指	(简称“JS”) 是一种具有函数优先的轻量级, 解释型或即时编译型的编程语言。
Cisco 系列认证	指	由网络领域著名的厂商-Cisco 公司推出的, 是互联网领域的国际权威认证。
Oracle 系列认证培训	指	由 Oracle (甲骨文) 公司, 为能够满足对 Oracle 核心人士需求, Oracle 公司颁布并实施的一项权威产品的服务与支持。
Novell 系列认证培训	指	由著名网络系统公司 Novell 推出的信息技术认证, 包括网络管理师、网络工程师、Internet 专家等。
SAPR/3 认证	指	一个软件应用领域综合性的 IT 管理认证项目, 包括人力资源、销售订单跟进、应用服务发展等。
HTML	指	是一种标记语言, 它包括一系列标签, 通过这些标签可以将网络上的文档格式统一, 使分散的 Internet 资源连接为一个逻辑整体。
ETL	指	Extract-Transform-Load 的缩写, 用来描述将数据从来源端经过抽取 (extract)、转换 (transform)、加载 (load) 至目的端的过程。
Android	指	Android 是一种基于 Linux 的自由及开放源代码的操作系统, 主要使用于移动设备。
Web	指	即全球广域网, 也称为万维网, 它是一种基于超文本和 HTTP 的、全球性的、动态交互的、跨平台的分布式图形信息系统。
SNS	指	社会性网络服务, 专指旨在帮助人们建立社会性网络的互联网应用服务。
PHP	指	PHP 是一种通用开源脚本语言, 主要应用于互联网开发领域。
IaaS	指	即基础设施即服务。指把 IT 基础设施作为一种服务通过网络对外提供, 并根据用户对资源的实际使用量或占用量进行计费的一种服务模式。
UI 设计	指	UI 即 User Interface (用户界面) 的简称。UI 设计是指对软件的人机交互、操作逻辑、界面美观的整体设计。好的 UI 设计不仅

		是让软件变得有个性有品位，还要让软件的操作变得舒适简单、自由，充分体现软件的定位和特点。
UE 设计	指	UserExperience 的缩写，指用户访问一个网站或者使用一个产品时的全部体验。
iOS	指	iOS 是由苹果公司开发的移动操作系统。
前端开发	指	前端开发指利用各种富媒体和网页上软件化的交互形式，使网页内容更加生动，把网站的界面更好地呈现给用户的开发工作。
移动开发	指	移动开发也称为手机开发，或叫做移动互联网开发。是指以手机等便携终端为基础，进行相应的开发工作。
软件测试	指	软件测试（Software Testing），描述一种用来促进鉴定软件的正确性、完整性、安全性和质量的过程。即在规定的条件下对程序进行操作，以发现程序错误，衡量软件质量，并对其是否能满足设计要求进行评估的过程。
产品经理	指	产品经理（Product manager），是指在公司中针对某一项或是某一类的产品进行规划和管理的人员，主要负责产品的研发、制造、营销、渠道等工作。
新媒体	指	利用数字技术，通过计算机网络、无线通信网、卫星等渠道，以及电脑、手机、数字电视机等终端，向用户提供信息和服务的传播形态。
APP	指	即手机软件，主要指安装在智能手机上的软件，完善原始系统的不足与个性化，使手机完善其功能，为用户提供更丰富的使用体验的主要手段。
区块链	指	按照时间顺序，将数据区块以顺序相连的方式组合成的链式数据结构，并以密码学方式保证的不可篡改和不可伪造的分布式账本。
C	指	C 语言是一门通用计算机编程语言，应用广泛。
C++	指	C++是在 C 语言的基础上开发的一种通用编程语言，应用广泛。C++支持多种编程范式，其面向对象编程、泛型编程和过程化编程。
GO	指	（又称 Golang）是 Google 的 Robert Griesemer, Rob Pike 及 Ken Thompson 开发的一种静态强类型、编译型语言。Go 语言语法与 C 相近，但功能上有：内存安全，GC（垃圾回收），结构形态及 CSP-style 并发计算。
Linux	指	全称 GNU/Linux，是一种免费使用和自由传播的类 UNIX 操作系统。
UED	指	用户体验设计（英语：User Experience Design），是以用户为中心的一种设计手段，以用户需求为目标而进行的设计。
UID	指	（User Interface Designer），指从事对软件的人机交互、操作逻辑、界面美观的整体设计工作的人。
CSS3	指	是 CSS（层叠样式表）技术的升级版本，于 1999 年开始制订，2001 年 5 月 23 日 W3C 完成了 CSS3 的工作草案，主要包括盒子模型、列表模块、超链接方式、语言模块、背景和边框、文字特效、多栏布局等模块。
Node.js	指	是一个基于 Chrome V8 引擎的 JavaScript 运行环境，使用了一个事件驱动、非阻塞式 I/O 模型。
Vue.js	指	是一款用于构建用户界面的 JavaScript 框架，它基于标准 HTML、CSS 和 JavaScript 构建，并提供了一套声明式的、组件化的编程模型，帮助开发者高效地开发用户界面。

网络营销	指	网络营销是以企业实际经营为背景，以网络营销实践应用为基础，从而达到一定营销目的的营销活动。
Python	指	Python 是一种面向对象、解释型计算机程序设计语言。
5G	指	第五代移动通信技术（5th Generation Mobile Communication Technology，简称 5G）是具有高速率、低时延和大连接特点的新一代宽带移动通信技术，5G 通讯设施是实现人机物互联的网络基础设施。
VR	指	虚拟现实技术(英文名称：Virtual Reality，缩写为 VR)，又称虚拟实境或灵境技术，是 20 世纪发展起来的一项全新的实用技术。
Sketch	指	是一款适用于所有设计师的矢量绘图应用。
SaaS	指	是指用户获取软件服务的一种新形式，它不需要用户将软件产品安装在自己的电脑或服务器上。
PaaS	指	（Platform as a Service）的缩写，是指平台即服务，把服务器平台作为一种服务提供的商业模式，是云计算三种服务模式之一。
O2O	指	Online To Offline 的缩写，即在线离线/线上到线下，是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的平台。
云计算	指	云计算是基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源。
物联网	指	通过各种信息传感器、射频识别技术、全球定位系统、红外感应器、激光扫描器等各种装置与技术，实时采集任何需要监控、连接、互动的物体或过程，采集其声、光、热、电、力学、化学、生物、位置等各种需要的信息，通过各类可能的网络接入，实现物与物、物与人的泛在连接，实现对物品和过程的智能化感知、识别和管理。物联网是一个基于互联网、传统电信网等的信息承载体，它让所有能够被独立寻址的普通物理对象形成互联互通的网络。
人工智能、AI	指	（Artificial Intelligence），英文缩写为 AI。它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。
大数据	指	(big data)，或称巨量资料，指的是所涉及的资料量规模巨大到无法透过主流软件工具，在合理时间内达到撷取、管理、处理、并整理成为帮助企业经营决策更积极目的的资讯。
OA 系统	指	OA（Office Automation）系统是办公自动化系统。

本募集说明书若出现合计数尾数与各分项数字之和尾数不一致的情况，均为四舍五入原因造成。

第二节 本次发行概况

一、公司基本情况

公司名称：江苏传智播客教育科技股份有限公司

英文名称：Jiangsu Chuanzhiboke Education Technology Co., LTD.

注册地：沭阳县迎宾大道东首软件产业园 A 栋大厦 803 室

证券简称：传智教育

证券代码：003032

上市地：深圳证券交易所

二、本次发行基本情况

（一）本次发行的背景和目的

1、本次发行的背景

（1）响应政策号召、培养数字化人才

党的二十大报告提出“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”，明确了职业教育发展方向。报告中还强调“建设现代化产业体系，坚持把发展经济的着力点放在实体经济上，推进新型工业化，加快建设制造强国、质量强国、航天强国、交通强国、网络强国、数字中国”，所以推进职业教育创新发展、培养一支高素质的技术技能人才队伍和更多的“大国工匠”，不仅是推动产业转型升级、制造业向中高端迈进的内在要求，也是做强实体经济、推动经济高质量发展的必要条件。

2022 年修订的《中华人民共和国职业教育法》明确“职业教育是与普通教育具有同等重要地位的教育类型”，并明确“鼓励发展多种层次和形式的职业教育，推进多元办学，支持社会力量广泛、平等参与职业教育。国家发挥企业的重要办学主体作用，推动企业深度参与职业教育，鼓励企业举办高质量职业教育。”

2021 年 10 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于推动现代职业教育高质量发展的意见》，再次强调了职业教育的重要性，提出构建政府统筹管理、行业企业积极举办、社会力量深度参与的多元办学格局，支持行业企业开展技术技能人才培养培训，鼓励上市公司、行业龙头企业举办职业教育，鼓励行业龙头企业主导建立全国性、

行业性职教集团，推进实体化运作，对接科技发展趋势和市场需求，传承技术技能、促进就业创业，为全面建设社会主义现代化国家提供有力人才和技能支撑。

2018年8月，中共中央办公厅、国务院办公厅发《数字经济发展战略纲要》，这是首个国家层面的数字经济整体战略，数字经济发展被摆在更加重要的战略位置。2022年1月，《“十四五”数字经济发展规划》进一步明确了“十四五”时期推动数字经济健康发展的指导思想、基本原则、发展目标、重点任务和保障措施。2023年3月，中共中央、国务院印发的《数字中国建设整体布局规划》明确指出，建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。

作为上市公司、行业领先企业，公司积极响应国家大力发展职业教育的政策号召，参与举办职业教育，健全多元办学格局，培养数字化人才，为全面建设社会主义现代化国家提供有力人才和技能支撑，为大学生高质量就业提供解决方案。公司此次发行募集资金用于大同互联网职业技术学院建设项目，学院拟开设软件技术、大数据技术、人工智能技术应用、网络营销与直播电商、数字媒体艺术设计等相关专业，符合国家科技发展战略，有利于为建设现代化产业体系、建设“网络强国、数字中国”培养人才。

（2）数字经济蓬勃发展促使数字化人才需求急剧增长

根据中国信息通信研究院发布的《中国数字经济发展报告（2022年）》，2021年，中国数字经济规模达到45.5万亿元，同比名义增长16.2%，高于同期GDP名义增速3.4个百分点，占GDP比重达到39.8%，数字经济在国民经济中的地位更加稳固、支撑作用更加明显。

其中，数字产业化是数字经济的坚实基础。从数字产业化内部细分行业来看，软件和信息技术服务业保持较快增长，互联网和相关服务业持续健康发展。

随着信息技术应用的不断深化，其与业务的融合日趋紧密，软件正成为经济社会各领域重要的支撑工具。基于移动智能终端的个人计算、通信与娱乐等服务功能的融合，网络平台上通信、内容、计算等服务的融合，软硬件之间的融合，为软件和信息技术服务业带来了巨大的业务创新空间。

根据工信部数据，2022年全国软件和信息技术服务业规模以上企业超3.5万家，累计完成业务收入108,126亿元，同比增长11.2%。2018-2022年5年间，全国软件和信息技术服务业收入均保持12%以上的高速增长，复合增长率达到14.96%。全国互联网规

模以上企业业务收入从 2018 年的 9,562 亿元增长到 2022 年的 14,590 亿元，5 年间复合增长率为 11.14%；研发投入从 2018 年的 490 亿元增长到 2022 年的 771.80 亿元，5 年间复合增长率为 12.03%，均保持了快速增长。

另一方面，产业数字化仍是数字经济发展的主引擎。近年来随着各行各业企业数字化转型的推进，我国企业用户的数字化升级需求已从基于信息系统的基础构建应用转变成基于自身业务发展构建应用，需求呈现出定制化、信息化、智能化的趋势，由此促使整个行业对相关技术人才的需求急剧增长。

另外，在数据采集、数据标准、数据标注、数据交易、数据流转、数据保护等数据价值挖掘领域，以及数字化公共服务、智慧城市建设等数字化治理领域，数字化人才也发挥着重要作用。

根据中国信息通信研究院发布的《中国数字经济就业发展研究报告（2021 年）》，到 2020 年我国数字化人才缺口将接近 1,100 万，2020 年中国（深圳）综合开发研究院发布的《中国数字化之路》指出，到 2025 年数字经济带动就业人数将达到 3.79 亿。伴随全行业的数字化推进需要更为广泛的数字化人才引入，人才需求缺口依然在持续放大。

在此背景下，公司有必要进一步扩大数字化人才学历职业教育规模。

（3）完善双轨发展布局，提升公司抗风险能力、竞争力及品牌知名度

“数字化人才职业教育”是指为学员等提供人工智能、Python+大数据、JavaEE、UI/UE+全链路设计、网络营销、新媒体等数字化相关专业知识的教育过程。根据“是否颁发学历证书”可划分为数字化人才学历职业教育和数字化人才职业培训两类。

其中，数字化人才职业培训包括以通过各类数字化认证考试为目的的职业培训和以数字化相关技术学习、提升工作能力为目的的职业培训；数字化人才学历职业教育则以“教授数字化相关技术+颁发学历”的业务模式进行，主要由学历中等职业教育和学历高等职业教育两类构成。

公司目前的业务以数字化人才职业培训为主，数字化人才学历职业教育主要依托宿迁传智互联网中等职业技术学校实施。借助本项目的实施，公司将进一步拓展数字化人才学历职业教育领域，与公司现有数字化人才职业培训业务板块形成横向融通，与公司现有学历中等职业教育业务板块形成纵向贯通，补齐业务版块，完善和提升公司数字化人才职业培训和学历职业教育双轨发展布局，为国家培养高素质科技人才，进一步提升

公司抵抗外部风险的能力，提升公司的综合竞争力，不断提升公司在数字化人才职业教育领域的影响力和市场占有率，增强公司盈利能力和品牌知名度。

2、本次发行的目的

（1）完善战略布局，强化公司品牌优势

借助本次发行及募投项目的实施，公司将把业务拓展至数字化人才学历高等职业教育领域，与公司现有数字化人才职业培训业务板块形成横向融通，与公司现有学历中等职业教育业务板块形成纵向贯通，补齐业务版块，完善和提升公司数字化人才职业培训和学历职业教育双轨发展布局，为国家培养高素质科技人才，进一步提升公司主营业务领域的综合竞争力，进一步巩固和强化公司的竞争优势，不断提升公司在数字化人才职业教育领域的影响力和市场占有率，符合公司长期发展需求及股东利益。

（2）提高盈利能力，优化财务结构

本次发行的募集资金将为公司业务发展提供资金支持，有利于公司核心业务的增长和公司战略的实施。预计未来随着可转债持有人陆续转股，公司净资产规模将逐步增大，资产负债率将逐步降低，资本结构优化，公司偿债能力将得到增强，进一步支持公司未来发展战略的有效实施。随着募投项目建设完毕并逐步实现预设目标，公司的经营规模和盈利能力将得到进一步提升，进一步增强公司综合实力，促进公司持续健康发展。

（二）本次发行的证券类型

本次发行证券的种类为可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券。该可转换公司债券及未来转换的 A 股股票将在深圳证券交易所主板上市。

（三）发行规模和数量

根据相关法律法规和规范性文件的要求，并结合公司财务状况和投资计划，本次拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 5 亿元（含），且发行完成后公司累计债券余额占公司最近一期末净资产额的比例不超过 50%，具体发行规模由董事会（或由董事会授权人士）根据公司股东大会的授权及发行时的实际情况确定。

（四）证券面值和发行价格

本次发行的可转换公司债券按面值发行，每张面值为人民币 100.00 元。

（五）预计募集资金量（含发行费用）及募集资金净额

本次可转债预计募集资金总额不超过人民币 5 亿元（含），扣除发行费用后的预计募集资金净额为【】亿元。

（六）募集资金专项存储的账户

公司已建立募集资金专项存储制度，本次发行可转换公司债券的募集资金将存放于公司董事会决定的专项账户中，具体开户事宜将在发行前由公司董事会确定。

（七）募集资金投向

公司拟向不特定对象发行可转换公司债券，募集资金总额不超过 5 亿元（含），扣除发行费用后，募集资金拟用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金
1	大同互联网职业技术学院建设项目	51,000.00	50,000.00
合计		51,000.00	50,000.00

如本次发行实际募集资金（扣除发行费用后）少于拟投入本次募集资金总额，公司董事会将根据募集资金用途的重要性和紧迫性安排募集资金的具体使用，不足部分将通过自有资金或自筹方式解决。在不改变本次募集资金投资项目的前提下，公司董事会可根据项目实际需求，对上述项目的募集资金投入金额进行适当调整。在本次发行可转换公司债券募集资金到位之前，公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况通过自有或自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法律、法规规定的程序予以置换。

（八）发行方式和发行对象

本次可转换公司债券的具体发行方式由股东大会授权董事会（或由董事会授权人士）与保荐机构（主承销商）确定。

本次可转换公司债券的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

本次发行的可转换公司债券向公司原股东实行优先配售，原股东有权放弃优先配售权。向原股东优先配售的具体金额、数量由股东大会授权董事会（或由董事会授权人士）在本次发行前根据市场情况确定，并在本次可转换公司债券的发行公告中予以披露。

公司原股东优先配售之外的余额和原股东放弃优先配售后部分采用网下对机构投资者发售和通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式进行，余额由主承销商包销。具体发行方式由公司股东大会授权公司董事会（或由董事会授权人士）与保荐机构（主承销商）在发行前协商确定。

（九）承销方式及承销期

承销方式：本次发行由保荐人及主承销商组织的承销团以余额包销方式承销。

承销起止时间为：【】年【】月【】日至【】年【】月【】日

（十）发行费用

本次发行费用，根据募集资金金额初步估算如下：

项目	金额（万元）
承销、保荐费用	【】
审计费用	【】
律师费用	【】
资信评级费用	【】
信息披露及其他费用	【】
合计	【】

上述费用为预计费用，视本次发行的实际情况可能会有增减，费用总额将在发行结束后确定。

（十一）证券上市的时间安排及申请上市的证券交易所

日期	发行安排
【】	【】
【】	【】
【】	【】
【】	【】
【】	【】

上述日期为交易日，如遇重大突发事件影响发行，保荐人（主承销商）将及时公告，修改发行日程。

本次发行结束后，公司将尽快申请本次向不特定对象发行的可转换公司债券在深圳证券交易所上市。

（十二）本次发行证券的上市流通，包括各类投资者持有期的限制或承诺

发行结束后，公司将尽快申请本次发行的可转债在深圳证券交易所上市，具体上市时间将另行公告。

本次发行的证券不设持有期限限制。

三、本次发行可转债的基本条款

（一）债券期限

本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年。

（二）面值

本次发行的可转换公司债券按面值发行，每张面值为人民币 100.00 元。

（三）债券利率

本次发行的可转换公司债券票面利率的确定方式及每一计息年度的最终利率水平，由公司股东大会授权公司董事会（或由董事会授权人士）在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

本次可转换公司债券在发行完成前如遇银行存款利率调整，则股东大会授权董事会对票面利率作相应调整。

（四）转股期限

本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。债券持有人对转股或者不转股有选择权，并于转股的次日成为上市公司股东。

（五）债券评级情况

公司聘请了东方金诚对本次发行的可转债进行资信评级。东方金诚给予公司主体长期信用等级为 AA-，评级展望为“稳定”；本次发行的可转债信用评级为 AA-级。东方金诚将在本次债券存续期内每年进行定期或不定期跟踪评级。

（六）保护债券持有人权利的办法，以及债券持有人会议的权利、程序和决议生效条件

1、债券持有人的权利和义务

(1) 可转债债券持有人的权利:

- ①依照其所持有的本次可转债数额享有约定利息;
- ②根据约定条件将所持有的本次可转债转为公司 A 股股份;
- ③根据约定的条件行使回售权;
- ④依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的本次可转债;
- ⑤依照法律、公司章程的规定获得有关信息;
- ⑥按约定的期限和方式要求公司偿付本次可转债本息;
- ⑦依照法律、行政法规等相关规定参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权;
- ⑧法律、行政法规及公司章程赋予的其作为公司债权人的其他权利。

(2) 可转债债券持有人的义务:

- ①遵守公司发行可转债条款的相关规定;
- ②依其所认购的可转债数额缴纳认购资金;
- ③遵守债券持有人会议形成的有效决议;
- ④除法律、法规规定及《可转债募集说明书》约定之外,不得要求公司提前偿付可转债本金和利息;
- ⑤法律、行政法规及公司章程规定应当由可转债持有人承担的其他义务。

2、债券持有人会议的权限范围

(1) 当公司提出变更《可转债募集说明书》约定的方案时,对是否同意公司的建议作出决议,但债券持有人会议不得作出决议同意公司不支付本次可转债本息、变更本次可转债利率和期限、取消《可转债募集说明书》中的赎回或回售条款等;

(2) 当公司未能按期支付本次可转债本息时,对是否同意相关解决方案作出决议,对是否通过诉讼等程序强制公司和保证人(如有)偿还债券本息作出决议,对是否参与公司的整顿、和解、重组或者破产的法律程序作出决议;

(3) 当公司减资(因股权激励、公司回购股份导致的减资除外)、合并、分立、解

散或者申请破产时，对是否接受公司提出的建议，以及行使债券持有人依法享有的权利方案作出决议；

（4）当保证人（如有）或担保物（如有）发生重大不利变化时，对行使债券持有人依法享有权利的方案作出决议；

（5）当发生对债券持有人权益有重大影响的事项时，对行使债券持有人依法享有权利的方案作出决议；

（6）在法律规定许可的范围内对《可转债持有人会议规则》的修改作出决议；

（7）对变更、解聘债券受托管理人作出决议；

（8）法律、行政法规和规范性文件规定应当由债券持有人会议作出决议的其他情形。

3、债券持有人会议的召开情形

在本次可转债存续期内，发生下列情形之一的，应召集债券持有人会议：

（1）公司拟变更《可转债募集说明书》的约定；

（2）公司未能按期支付可转债本息时；

（3）公司发生减资（因股权激励、公司回购股份导致的减资除外）、合并、分立、解散或者申请破产时；

（4）担保人（如有）或担保物（如有）发生重大不利变化；

（5）拟修改可转换公司债券持有人会议规则；

（6）公司管理层不能正常履行职责，导致公司债务清偿能力面临严重不确定性；

（7）公司提出债务重组方案的；

（8）公司拟变更债券受托管理人或受托管理协议的主要内容；

（9）法律、行政法规和规范性文件规定应当由债券持有人会议作出决议的其他情形。

4、债券持有人会议的召集

下列机构或人士可以书面提议召开债券持有人会议：

(1) 公司董事会；

(2) 单独或合计持有本次可转换公司债券未偿还债券面值总额 10%以上的债券持有人；

(3) 债券受托管理人；

(4) 法律、法规、中国证监会规定的其他机构或人士。

公司将在本次发行的可转换公司债券募集说明书中约定保护债券持有人权利的办法，以及债券持有人会议的程序和决议生效条件。

5、债券持有人会议的通知

公司董事会或债券受托管理人应在提出或收到召开债券持有人会议的提议之日起 30 日内召开债券持有人会议。会议通知应在会议召开 15 日前在中国证监会指定的信息披露媒体上公告债券持有人会议通知：

(1) 会议的日期、具体时间、地点和会议召开方式；

(2) 提交会议审议的事项；

(3) 以明显的文字说明：全体债券持有人均有权出席债券持有人会议，并可以委托代理人出席会议和参加表决；

(4) 授权委托书内容要求以及送达时间和地点；

(5) 确定有权出席债券持有人会议的债券持有人之债权登记日；

(6) 召集人名称、会务常设联系人姓名及电话号码；

(7) 召集人需要通知的其他事项。

6、债券持有人会议的表决

(1) 向会议提交的每一议案应由与会的有权出席债券持有人会议的债券持有人或其正式委托的代理人投票表决。每一张未偿还的债券（面值为人民币 100 元）拥有一票表决权。债券持有人与债券持有人会议拟审议事项有关联关系时，应当回避表决。

(2) 债券持有人会议作出的决议，须经出席会议的代表二分之一以上有表决权的未偿还债券面值的债券持有人（或债券持有人代理人）同意方为有效。

(3) 债券持有人会议决议自表决通过之日起生效，但其中需经有权机构批准的，经有权机构批准后方能生效。依照有关法律、法规、《可转债募集说明书》和《可转债持有人会议规则》的规定，经表决通过的债券持有人会议决议对本次可转债全体债券持有人（包括未参加会议或明示不同意见的债券持有人）具有法律约束力。

任何与本次可转债有关的决议如果导致变更公司与债券持有人之间的权利义务关系的，除法律、法规、规章和《可转债募集说明书》明确规定债券持有人作出的决议对公司有约束力外：

①如该决议是根据债券持有人的提议作出的，该决议经债券持有人会议表决通过并经公司书面同意后，对公司和全体债券持有人具有法律约束力；

②如该决议是根据公司的提议作出的，该决议经债券持有人会议表决通过后，对公司和全体债券持有人具有法律约束力。

（七）转股价格调整的原则及方式

1、初始转股价格的确定依据

本次发行的可转换公司债券的初始转股价格不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价；同时，初始转股价格不得低于最近一期经审计的每股净资产和股票面值。具体初始转股价格提请公司股东大会授权公司董事会（或由董事会授权人士）在发行前根据市场和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；

前一个交易日公司股票交易均价=前一个交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。

2、转股价格的调整方式及计算公式

在本次发行之后，当公司发生配股、增发、送股、派息及其他原因引起公司股份变动的情况（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本），将按下述公式进行转股价格的调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）：

派送股票股利或转增股本： $P1=P0/(1+n)$;

增发新股或配股： $P1=(P0+A\times k)/(1+k)$;

上述两项同时进行： $P1=(P0+A\times k)/(1+n+k)$;

派送现金股利： $P1=P0-D$;

上述三项同时进行： $P1=(P0-D+A\times k)/(1+n+k)$

其中： $P0$ 为调整前转股价， n 为派送股票股利或转增股本率， k 为增发新股或配股率， A 为增发新股价或配股价， D 为每股派送现金股利， $P1$ 为调整后转股价。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化情况时，将依次进行转股价格调整，并在深圳证券交易所网站和中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股期间（如需）；当转股价格调整日为本次发行的可转换公司债券持有人转股申请日或之后，转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转换公司债券持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转换公司债券持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据届时国家有关法律法规和证券监管部门的相关规定来制订。

3、转股价格向下修正条款

（1）修正权限和修正幅度

在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85%时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有本次发行的可转换公司债券的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于该次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一个交易日公司股票交易均价。同时，修正后的转股价格不得低于最近一期经审计的每股净资产值和股票面值。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

（2）修正程序

如公司决定向下修正转股价格时，公司将在深圳证券交易所网站或中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登相关公告，公告修正幅度、股权登记日和暂停转股期间（如需）等相关信息。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日），开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。

若转股价格修正日为转股申请日或之后，且为转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

4、转股股数的确定方式及转股时不足一股金额的处理方法

本次发行的可转债持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为： $Q=V/P$

其中： Q 为转股数量，并以去尾法取一股的整数倍； V 为可转债持有人申请转股的可转债票面总金额； P 为申请转股当日有效的转股价格。

可转债持有人申请转换成的股份须是整数股。本次可转换公司债券持有人经申请转股后，转股时不足转换为一股的可转债余额，公司将按照中国证监会、深圳证券交易所等部门的有关规定，在可转债持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该部分可转债票面余额及其所对应的当期应计利息。

5、转股后的股利分配

因本次发行的可转换公司债券转股而增加的本公司股票享有与原股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转换公司债券转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

（八）赎回条款

1、到期赎回条款

在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转换公司债券，具体赎回价格由公司股东大会授权董事会（或由董事会授权人士）根据发

行时市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

2、有条件赎回条款

转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券：

（1）在转股期内，如果公司股票在连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；

（2）当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t / 365$

IA：指当期应计利息；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人持有的可转换公司债券票面总金额；

i：指可转换公司债券当年票面利率；

t：指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

（九）回售条款

1、有条件回售条款

在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价低于当期转股价的 70%时，可转换公司债券持有人有权将其持有的全部或部分可转换公司债券按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

若在上述交易日内发生过转股价格因发生配股、增发、送股、派息及其他原因引起公司股份变动的情况（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次。若首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权，可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

2、附加回售条款

若公司本次发行的可转换公司债券募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，且该变化被中国证监会或深圳证券交易所认定为改变募集资金用途的，可转换公司债券持有人享有一次回售的权利。可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加上当期应计利息价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t / 365$

IA：指当期应计利息；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人持有的可转换公司债券票面总金额；

i：指可转换公司债券当年票面利率；

t：指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度回售日止的实际日历天数（算头不算尾）。

（十）还本付息的期限和方式

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还未偿还的可转换公司债券本金并支付最后一年利息。

1、年利息计算

年利息指可转换公司债券持有人按持有的可转换公司债券票面总金额自可转换公司债券发行首日起每满一年可享受的当期利息。

年利息的计算公式为： $I=B \times i$

I：指年利息额；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）

付息债权登记日持有的可转换公司债券票面总金额；

i：可转换公司债券的当年票面利率。

2、付息方式

(1) 本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日。

(2) 付息日：每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

转股年度有关利息和股利的归属等事项，由公司董事会根据相关法律法规及深圳证券交易所的规定确定。

(3) 付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）已转换或已申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

(4) 可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由债券持有人承担。

（十一）违约及争议解决措施

1、违约情形

发行人未能按期支付本次可转债的本金或者利息，以及本募集说明书、《债券持有人会议规则》《受托管理协议》或其他相适用法律法规规定的其他违约事项。

2、违约责任

发生违约情形时，公司应当承担相应的违约责任，包括但不限于按照本募集说明书的约定向债券持有人及时、足额支付本金和/或利息。对于逾期未付的利息或本金，公司将根据逾期天数按债券票面利率向债券持有人支付逾期利息。其他违约事项及具体法律救济方式请参照《债券持有人会议规则》以及《受托管理协议》相关约定。

3、争议解决机制

本次可转债发行和存续期间所产生的争议或纠纷，首先应在争议各方之间协商解决。

如果协商解决不成，争议各方有权按照《受托管理协议》《债券持有人会议规则》等约定，向人民法院提起诉讼或仲裁。

四、本次发行有关机构

（一）发行人

发行人	江苏传智播客教育科技股份有限公司
法定代表人	黎活明
董事会秘书	陈碧琳
住所	沭阳县迎宾大道东首软件产业园 A 栋大厦 803 室
联系电话	010-82939940
传真	010-82932240

（二）保荐人（主承销商）、受托管理人

名称	中信建投证券股份有限公司
法定代表人	王常青
保荐代表人	韩新科、王玉龙
项目协办人	韩甫洋
项目组其他成员	冷鲲、徐建青、李子谦、唐瑞楠
住所	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼
联系电话	021-68827384
传真	021-68801551

（三）律师事务所

名称	北京国枫律师事务所
负责人	张利国
经办律师	刘斯亮、张莹
住所	北京市东城区建国门内大街 26 号新闻大厦 7 层
联系电话	010-88004488
传真	010-66090016

（四）审计机构

名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
负责人	付建超
经办注册会计师	吴杉、孙剑男、童传江、高天福

住所	上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼
联系电话	021-61418888
传真	021-63350003

（五）申请上市的证券交易所

名称	深圳证券交易所
住所	广东省深圳市福田区深南大道 2012 号
联系电话	0755-82083333
传真	0755-82083164

（六）收款银行

户 名	中信建投证券股份有限公司
帐 号	0114020104040000065
开户行	北京农商银行商务中心区支行

（七）资信评级机构

名称	东方金诚国际信用评估有限公司
法定代表人	崔磊
经办人员	侯艳华、孙青莲
住所	北京市丰台区丽泽路 24 号院 3 号楼-5 层至 45 层 101 内 44 层 4401-1
联系电话	010-62299800
传真	010-62299800

五、发行人与本次发行有关的中介机构的关系

1、截至 2023 年 3 月 31 日，保荐人持有发行人股票 176,800 股，占发行人股份的比例为 0.04%。保荐人买卖传智教育股票的自营业务账户为指数化及量化投资业务账户，上述账户投资策略是基于交易所及上市公司发布的公开数据，通过量化模型发出股票交易指令。此类交易表现为一篮子股票组合的买卖，并不针对单只股票进行交易，属于通过自营交易账户进行的 ETF、LOF、组合投资、避险投资、量化投资等范畴，符合中国证券业协会《证券公司信息隔离墙制度指引》等规定。保荐人已经制定并执行信息隔离管理制度，在存在利益冲突的业务之间设置了隔离墙，防止内幕信息不当流通。综上所述，保荐人上述自营业务股票账户买卖传智教育股票行为与传智教育本次发行不存在关联关系，中信建投证券不存在公开或泄露相关信息的情形，也不存在利用该信息进行内

幕交易或操纵市场的情形。

2、除上述情形外，发行人与本次发行有关的保荐人、承销机构、证券服务机构及其负责人、高级管理人员、经办人员之间不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系。

第三节 风险因素

公司发行的可转债可能涉及一系列风险，投资者在评价公司此次发行的可转债时，除本募集说明书提供的其他资料外，应特别认真地考虑下述各项风险因素。

一、与发行人相关的风险

（一）经营风险

1、课程体系无法及时适应市场需求的风险

公司所提供的职业教育服务主要围绕数字经济相关产业开展，数字经济相关产业具有发展迅速、技术热点变化快的特点，这些变化要求公司不断更新和提高课程体系的研发能力和优化教学方法。通过多年研发积累，公司已形成完善的研发管理机制，能够及时跟踪市场需求的变化，有效地识别不断变化的客户需求，保持快速的反应能力并对核心技术进行更新。但如果公司无法及时适应市场需求的变化，则可能导致所提供服务和产品对学员的吸引力下降，对公司的经营和盈利能力构成不利影响。

2、经营场所相关风险

（1）租赁期限不能满足经营需要的风险

虽然公司与业主方尽量签订较长期限的租赁合同，并要求享有优先续租权，但仍有可能由于租赁期限届满无法及时续约、房产拆迁、产权瑕疵、规划性质不符、改建及周边规划或环境发生变化而导致实际租赁期限不能满足经营需要，导致公司搬迁或新租场地成本增加，给公司经营带来一定风险。

（2）租赁价格上涨的风险

报告期内公司房租支出占营业收入的比重较高，是公司成本及费用的重要组成部分之一。如果未来租金水平继续上涨，则可能导致公司利润水平下降。

3、分支机构管控的风险

公司教学中心覆盖北京、上海、广州、深圳、南京、杭州、重庆、成都、厦门、武汉、郑州、西安、长沙、济南、石家庄、合肥、太原、沈阳、天津等地，分支机构较多。分支机构管理涉及多方面的工作，需要依靠分支机构管理人员、行政人员及授课教师等的相互配合、协同操作以及完善的管理体系和严密的工作流程，才能够有效保证分支机

构运营效率及控制可能面临的风险。如果分支机构员工对于公司服务标准或者管理措施执行不到位,可能出现服务投诉或违规等情形,导致公司声誉受损或受到监管部门处罚,可能对公司经营情况造成不利影响。

4、薪酬持续上涨的风险

报告期内,公司支付的职工薪酬金额较大。随着公司对教学质量、课程研发重视程度的不断提高及业务规模的不断扩大,预计公司未来员工总数还会进一步增加,且人均薪酬也将持续上升。若公司不能相应提高培训及研发效率,将会对公司业绩增长构成不利的影响。

5、财政税收政策变化风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定,高新技术企业享受 15%的企业所得税率。公司于 2019 年 12 月 6 日取得的编号为“GR201932009296”的高新技术企业证书,于 2022 年 12 月 12 日取得的编号为“GR202232010514”的高新技术企业证书,公司子公司北京传智播客于 2020 年 12 月 2 日取得的编号为“GR202011005470”的高新技术企业证书,所得税减按 15%计征,因此传智教育及北京传智播客在报告期内适用 15%的所得税税率。2020、2021、2022 年,公司所享受的高新技术企业所得税优惠金额分别为 188.07 万元、293.55 万元、1,448.94 万元,占当年利润总额的比重分别为 2.94%、3.67%、6.94%。

虽然上述税收优惠政策均是依据政府法律法规获得,具有持续性、经常性,但仍不排除上述税收优惠政策发生变化而对公司的经营业绩产生不利影响的可能性。

6、安全事故风险

公司的客户主要为参加现场授课的学员。虽然公司自设立以来未发生过重大安全事故,不存在因安全问题被处罚的情形,且公司制定了完善的安全事故防范制度、采取了多种安全防范措施。但由于教室内人口密度较大,未来公司仍可能面临发生卫生、消防等安全事故而导致的经营中断或被大额索赔的风险。

7、知识产权保护风险

在长期的经营实践过程中,公司逐渐形成了具有特色和市场竞争力课程产品和培训模式,并且自主研发了具有创新性的课程内容、图书、辅导教材和视频课件、软件等,

行业内的认可度较高。在目前的市场环境下，侵权盗版现象在我国培训行业、图书行业尚未完全得以避免，因此，公司的课程产品和培训模式在推向市场之后可能会遭到抄袭和复制，对公司的业务会造成一定程度的影响。

8、规模扩张导致的经营和管理风险

近年来，公司在全国增设多家分、子公司，业务规模快速扩大。业务规模的扩大虽然有助于提高公司的盈利水平和抗风险能力，但是招生规模以及培训场所的分散可能会带来教学质量下降、管理难度提高等问题，因此可能会造成公司市场声誉下降，市场份额降低，进而影响公司的盈利能力。

同时，公司业务规模及市场开拓活动发展迅速，对公司整体管理水平提出了更高的要求。公司虽然已建立起比较完善和有效的法人治理结构，充实和完善了相关内部控制制度，但是如果公司的质量控制、人员管理、销售管理、财务核算、风险管理等能力不能适应公司规模扩张的要求，将会引发管理不完善的风险。

9、信息系统的管理风险

公司目前已经建立了覆盖全国的经营网络，在分支机构运营、课程安排及日常管理等各方面更加依赖于信息系统的高效、稳定运行。虽然公司不断加大对信息系统的投入、开发和运用，但如果信息系统因操作不当、硬件故障、网络黑客袭击或其他不可控因素等原因造成数据丢失或者无法备份等故障情况，将对公司的管理及正常运行带来一定程度的风险。

（二）公司管理及专业人才流失的风险

专业的数字化教学人才、管理人才和销售人才对数字化人才职业教育企业的持续稳定经营具有重要作用。人才是公司在激烈的市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键因素。随着行业格局的不断变化，各数字化人才职业教育企业对包括授课教师在内的各类人才的争夺日趋激烈，虽然公司已制定了多层次的人才激励政策，包括给员工提供具有竞争力的薪酬、全员福利、优秀员工奖励，并针对董事、监事、高级管理人员及骨干员工实施员工持股计划，但仍不能排除部分员工与管理人员因自身发展规划等原因离职，骨干员工的流失可能对公司的教学质量、品牌造成不利影响，并在一定程度上影响公司的盈利能力。

（三）募投项目风险

1、募投项目无法取得或无法按期取得办学许可证的风险

本次募集资金投资项目为大同互联网职业技术学院建设项目，大同互联网职业技术学院已纳入山西省“十四五”高校设置规划，项目建设将严格遵照教育部制定的《高等职业学校设置标准（暂行）》（教发〔2000〕41号）。项目建成后公司需提出申请，经大同市人民政府同意后向山西省教育厅报送申报材料，经山西省教育厅审核后向山西省人民政府申报，经山西省人民政府批准后由省教育厅报教育部备案，完成备案后取得办学许可证。

虽然本次募集资金拟投资的大同互联网职业技术学院已纳入山西省“十四五”高校设置规划并严格按照建设标准执行，民办职业教育本身亦属于国家政策支持产业，但由于审核时间、流程等不可控因素，项目存在无法取得或无法按期取得办学许可证的风险。

2、募集资金投资项目无法产生预期收益的风险

公司本次募集资金投资项目为大同互联网职业技术学院建设项目，旨在扩大经营规模、打造学校品牌、提高公司整体竞争力。同时，公司对于募集资金投资项目的市场需求、场地建设、平台开发、人员配备、设备购置、营销推广等进行了反复的论证和可行性研究，为项目的顺利实施做好了充分的准备。

虽然公司对本次募集资金投资项目的市场前景进行了详细的调研和分析，但不排除随着数字经济相关产业的不断发展，届时市场需求、市场环境出现了不可预计的变化，导致大同互联网职业技术学院招生不及预期，给募集资金投资项目的预期收益带来不确定性，项目面临市场风险。

3、募集资金投资项目实施进度可能低于预期的风险

尽管公司在对本次募集资金投资项目的实施计划和进度进行了严谨的论证，但是在项目建设过程中出现意外可能导致项目工期的延长，故存在募集资金投资项目实施进度可能低于预期的风险。

4、募集资金投资项目的折旧摊销影响发行人业绩的风险

本次募集资金主要用于建设投资，投资完成后发行人新增固定资产较多。而募投项目建成并达到预期招生数量尚需一定周期。因此短期内，本次募投项目形成的固定资产

带来的折旧摊销将对发行人业绩和净资产收益率造成一定影响。

二、与行业相关的风险

（一）市场对数字化人才需求下降的风险

随着人工智能、云计算、物联网、智能终端、大数据等新一代信息技术的发展，以及与各产业的深度融合形成的各行业信息化、互联化趋势，同时在新一轮产业升级和科技创新的大进程下，例如制造业、农业、医疗、金融等各行各业的数字化转型升级，都迫切需要大量数字化人才的参与，当前数字中国建设已经成为国家重点发展项目，数字化人才的整体市场需求较大，并且在未来一段时间内仍将保持上升趋势，但仍不能排除上述行业系统性风险发生的可能性以及未来新的产业升级对数字经济相关产业的冲击，在此情况下，数字化人才的市场需求将有所下降，数字化人才职业教育行业市场容量可能萎缩，对公司的经营将产生不利影响。

（二）行业竞争加剧的风险

随着信息技术的快速发展和我国产业升级的加快，各行业呈现信息化、互联化趋势，数字化人才的市场需求不断上升，数字化人才职业教育产业的市场规模不断扩大。但由于进入该行业的企业越来越多，且随着职业教育行业和数字化人才职业教育行业受到国家政策层面的支持，将有更多的竞争对手进入市场，培训产品的同质化竞争日益严重，公司在未来也面临着较大的市场竞争加剧的风险。虽然公司在行业内具有较强知名度，并通过不断加大课程研发的力度、提高培训服务的质量持续提高行业竞争能力，但公司的市场份额仍有可能在未来日益激烈的市场竞争环境下受到冲击，进而影响到公司的经营业绩和盈利能力。

三、其他风险

（一）与可转债相关的风险

1、本息兑付风险

在可转债的存续期限内，公司需按本次发行条款对未转股部分的可转债偿付利息及到期兑付本金。此外，在可转债触发回售条件时，公司还需兑付投资者提出的回售。受国家政策、法规、行业和市场等不可控因素的影响，公司的经营活动可能出现未达到预期回报的情况，进而使公司不能从预期的还款来源获得足够的资金，可能影响公司对可

转债本息的按时足额兑付，以及对投资者回售要求的承兑能力。

2、到期不能转股的风险

本次可转债转股情况受转股价格、转股期内公司股票价格、投资者偏好及预期等诸多因素影响。如因公司股票价格持续低于本次可转债的转股价格或未达到债券持有人预期等原因导致可转债未能在转股期内转股，公司则需对未转股的可转债偿付本金和利息，从而增加公司的财务费用负担和资金压力。

3、可转债存续期内转股价格向下修正可能存在不确定性的风险

本次可转债存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85%时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决，该方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有本可转债的股东应当回避；修正后的转股价格应不低于本次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一交易日均价之间的较高者，且同时不得低于最近一期经审计的每股净资产以及股票面值。

在满足可转债转股价格向下修正条件的情况下，发行人董事会可能基于公司的实际情况、股价走势、市场因素等多重考虑，不提出转股价格向下调整方案，或董事会虽提出转股价格向下调整方案但方案未能通过股东大会表决。因此，存续期内可转债持有人可能面临转股价格向下修正条款不实施的风险。

4、可转债转换价值降低的风险

公司股价走势受到公司业绩、宏观经济形势、股票市场总体状况等多种因素影响。本次可转债发行后，如果公司股价持续低于本次可转债的转股价格，可转债的转换价值将因此降低，从而导致可转债持有人的利益蒙受损失。虽然本次发行设置了公司转股价格向下修正条款，但若公司由于各种客观原因导致未能及时向下修正转股价格，或者即使公司向下修正转股价格股价仍低于转股价格，仍可能导致本次发行的可转债转换价值降低，可转债持有人的利益可能受到不利影响。

5、可转债转股后每股收益、净资产收益率摊薄风险

由于本次募集资金到位后从投入使用至产生效益需要一定周期，若募集资金到位后当年未对股东回报实现增益，股东回报仍然依赖于公司现有的业务基础。本次可转债发

行后，若债券持有人在转股期开始后的较短期间内将大部分或全部可转债转换为公司股票，公司将面临当期每股收益和净资产收益率被摊薄的风险。

6、可转债价格波动的风险

可转债是一种具有债券特性且附有股票期权的混合型证券，其市场价格受市场利率、债券剩余期限、转股价格、公司股票价格、赎回条款、向下修正条款、投资者的预期等诸多因素的影响，这需要可转债的投资者具备一定的专业知识。

一方面，与普通的公司债券不同，可转债持有者有权利在转股期内按照事先约定的价格将可转债转换为公司股票，因此多数情况下可转债的发行利率比类似期限、类似评级的可比公司债券的利率更低；另一方面，公司可转债的转股价格为事先约定的价格，不随着市场股价的波动而波动，公司可转债的转股价格可能会高于公司股票的市场价格。

因此，在可转债上市交易、转股等过程中，如果公司股票的交易价格出现不利波动，可转债的交易价格可能会随之波动，甚至可能低于面值，或与其投资价值严重背离，同时由于可转债本身的利率较低，可能使投资者不能获得预期的投资收益。公司提醒投资者必须充分认识到债券市场和股票市场中可能遇到的风险，以便作出正确的投资决策。

7、可转债未担保的风险

公司未对本次可转债发行提供担保。如果本可转债存续期间出现对本公司经营能力和偿债能力有重大负面影响的事件，本可转债可能因未设担保而增加兑付风险。

8、信用评级变化的风险

东方金诚国际信用评估有限公司对本次可转债进行了评级，信用等级为 AA-。在本次可转债存续期限内，东方金诚国际信用评估有限公司将持续关注公司经营环境的变化、经营或财务状况的重大事项等因素，出具跟踪评级报告。如果由于公司外部经营环境、自身或评级标准等因素变化，导致本次可转债的信用评级级别发生不利变化，将增加投资者的投资风险。

（二）审批风险及证券市场风险

1、审批风险

本次发行方案尚需深圳证券交易所审核通过及中国证监会同意注册。能否取得深圳证券交易所审核通过及中国证监会同意注册，以及相关审批时间存在不确定性。

2、证券市场风险

证券投资本身具有一定的风险。证券价格不仅受公司的财务状况、经营业绩和发展前景的影响，而且受到国际和国内政治经济形势、国家经济政策、经济周期、通货膨胀、证券市场供求状况、重大自然灾害发生、投资者心理预期等多种因素的影响。因此本次可转债发行完成后，公司股票、债券二级市场价格波动存在若干不确定性，存在证券价格表现低于预期，导致投资者遭受投资损失的风险。

第四节 发行人基本情况

一、本次发行前的股本总额及前十名股东持股情况

（一）本次发行前公司的股本结构

截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本为 402,447,500 股，股本结构如下：

股份类别	持股数量（股）	持股比例
一、有限售条件股份	251,280,589	62.44%
二、无限售条件股份	151,166,911	37.56%
三、股份总数	402,447,500	100.00%

（二）本次发行前公司前十名股东持股情况

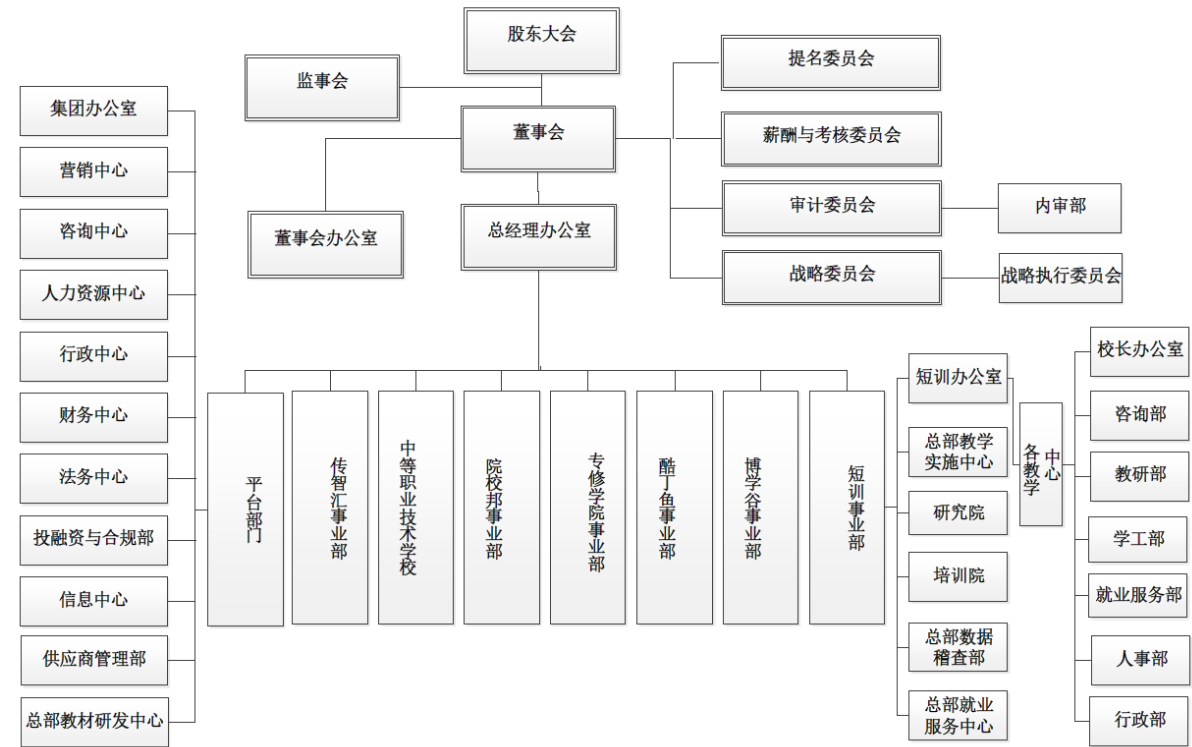
截至 2022 年 12 月 31 日，公司前十名股东持股情况如下：

序号	股东名称	股东性质	股份数量 （股）	持股比例 （%）	持有有限售条件的 股份数量（股）
1	黎活明	境内自然人	90,309,527	22.44	90,248,627
2	陈琼	境内自然人	66,978,330	16.64	66,978,330
3	方立勋	境内自然人	13,228,924	3.29	9,921,693
4	天津心意云	境内一般法人	12,911,987	3.21	12,054,894
5	上海创稷	境内一般法人	10,897,756	2.71	10,865,091
6	天津田长	境内一般法人	10,610,139	2.64	10,610,139
7	天津乐邦	境内一般法人	9,670,800	2.40	9,670,800
8	天津人欢	境内一般法人	9,640,275	2.40	9,640,275
9	天津合鼎	境内一般法人	9,487,873	2.36	9,487,873
10	天津地宽	境内一般法人	8,451,361	2.10	8,451,361
合计		-	242,186,972	60.19	237,929,083

二、公司的组织结构及对外投资情况

（一）发行人组织结构

截至 2022 年 12 月 31 日，公司组织结构图如下：



(二) 重要权益投资情况

发行人共有 27 家一级全资子公司、4 家全资孙公司、26 家分公司，2 家民办非企业法人单位，基本情况如下：

1、全资子公司、孙公司

(1) 北京传智播客

北京传智播客的基本情况如下：

公司名称	北京传智播客教育科技有限公司
成立时间	2006 年 5 月 8 日
注册资本	100 万元
统一社会信用代码	91110114788606541W
注册地	北京市昌平区回龙观镇黄土南店村南金燕龙科贸集团办公楼二层
法定代表人	黎活明
企业类型	有限责任公司（法人独资）
经营范围	技术咨询、技术服务；软件开发；教育咨询；销售计算机、软件及辅助设备；计算机技术培训；音乐培训；舞蹈培训；乐器培训、美术培训（以上培训不得面向全国招生）；版权转让与代理服务；著作权代理服务；版权贸易；互联网信息服务；出版物零售；从事互联

	网文化活动。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动、出版物零售、互联网信息服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	8,241.74	3,744.34	5,971.25	2,047.41

（2）江苏传智咨询

江苏传智咨询的基本情况如下：

公司名称	江苏传智播客教育管理咨询有限公司			
成立时间	2016 年 12 月 16 日			
注册资本	1,000 万元			
统一社会信用代码	91321322MA1N42FW4M			
注册地	沭阳县软件产业园大厦 A 栋 607 室			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	教育管理咨询、教育咨询、计算机信息技术服务、远程软件技术服务、非学历计算机技能培训（不含国家统一认可的职业证书类培训）；教育软件开发与销售；图书、音像制品零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	1,000	100
	合计		1,000	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	2,955.43	45.45	-	3.28

（3）郑州传智

郑州传智的基本情况如下：

公司名称	郑州传智播客教育科技有限公司
成立时间	2016 年 8 月 11 日
注册资本	100 万元
统一社会信用代码	91410108MA3XCKYP3D
注册地	郑州航空港经济综合实验区四港联动大道东侧 25 号 2 号楼 2 层
法定代表人	黎活明

企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	教育软件开发；计算机技术开发、技术咨询、技术服务、会议会展服务、文化艺术交流策划；教育信息咨询（办班办学除外）涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	1,090.09	230.79	169.78	81.32

(4) 上海传智

上海传智的基本情况如下：

公司名称	上海传智播客教育培训有限公司			
成立时间	2016 年 10 月 31 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91310115MA1H8AWH8D			
注册地	浦东新区航头镇航都路 18 号 1 号楼二层及一层部分			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	教育培训（计算机科学技术、计算机应用技术）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	1,999.60	843.91	185.98	83.22

(5) 深圳传智

深圳传智的基本情况如下：

公司名称	深圳市传智计算机培训有限公司			
成立时间	2017 年 7 月 31 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91440300MA5EN8890F			
注册地	深圳市宝安区新安街道兴东社区 67 区中粮创智厂区 3 栋 13 层			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（法人独资）			

经营范围	一般经营项目是：教育软件开发与销售；计算机信息技术服务；教育信息咨询服务；远程软件技术服务；知识产权服务；从事互联网文化活动。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外），许可经营项目是：非学历计算机技能培训；图书、音像制品零售。			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	1,092.32	714.32	234.64	29.31

(6) 重庆传智

重庆传智的基本情况如下：

公司名称	重庆市沙坪坝区传智计算机培训有限公司			
成立时间	2017 年 8 月 22 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91500106MA5URNE612			
注册地	重庆市沙坪坝区西永大道 32 号附 1 号 2-2、3-2			
法定代表人	李廷伟			
企业类型	有限责任公司（法人独资）			
经营范围	培训：计算机软件技术、计算机程序设计、计算机网络技术。（以上范围国家法律、法规禁止经营的不得经营；国家法律、法规规定应经审批而未获审批前不得经营）*			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	446.68	423.62	442.73	156.60

(7) 西安传智

西安传智的基本情况如下：

公司名称	西安传智播客教育科技有限公司			
成立时间	2017 年 9 月 22 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91610132MA6U8AUM79			
注册地	西安经济技术开发区草滩六路 1369 号绘锦园 A-区 302 室			
法定代表人	黎活明			

企业类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	教育软件开发与销售；计算机成人培训；计算机信息技术及远程软件技术的技术服务；商务信息咨询；互联网信息服务；系统内员工培训；会务服务。（上述经营范围中涉及许可项目的，凭许可证明文件、证件在有效期内经营，未经许可不得经营）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	337.67	318.59	74.94	7.31

(8) 宿迁传智人力

宿迁传智人力的基本情况如下：

公司名称	宿迁市传智播客人力资源服务有限公司			
成立时间	2017 年 10 月 31 日			
注册资本	200 万元			
统一社会信用代码	91321322MA1T710732			
注册地	沭阳县迎宾大道东首软件产业园 A 栋大厦 802 室			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	人力资源管理咨询服务；人才供求信息的收集、整理、储存、发布和咨询服务；人才推荐；人才招聘；为劳动者介绍用人单位。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	200	100
	合计		200	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	203.79	202.75	1.30	1.31

(9) 北京传智咨询

北京传智咨询的基本情况如下：

公司名称	北京传智播客教育咨询有限公司			
成立时间	2017 年 11 月 22 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91110113MA0191LE8R			
注册地	北京市顺义区京顺路 99 号 4 幢 1 层 102 室			

法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（法人独资）			
经营范围	教育咨询（涉及文化、教育培训的除外）；技术服务、技术转让、技术开发、技术推广、技术咨询；销售计算机、软件及辅助设备；计算机信息系统集成服务；信息咨询（不含中介服务）；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示活动；版权代理；出版物零售；互联网信息服务；广播电视节目制作。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；出版物零售；互联网信息服务；广播电视节目制作以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	100.69	100.68	-	0.23

(10) 南京传智

南京传智的基本情况如下：

公司名称	南京传智播客计算机培训有限公司			
成立时间	2018 年 8 月 22 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91320114MA1X35WQ55			
注册地	南京市雨花台区三鸿路 6 号江苏国家数字出版基地二楼			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	面向成年人开展的计算机非职业技能培训（不含国家统一认可的职业资格证书类培训）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	894.91	500.39	844.29	207.26

(11) 杭州传智

杭州传智的基本情况如下：

公司名称	杭州传智计算机培训有限公司
------	---------------

成立时间	2018 年 11 月 15 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91330101MA2CFHC81L			
注册地	浙江省杭州经济技术开发区时代山商务大厦 2 幢 205 室			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	服务：计算机培训服务（涉及审批的项目除外），成年人的非证书劳动职业技能培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	963.38	682.30	900.59	234.75

（12）哎呦我趣

哎呦我趣的基本情况如下：

公司名称	北京哎呦我趣科技有限公司			
成立时间	2018 年 8 月 14 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91110114MA01E2XD62			
注册地	北京市昌平区回龙观镇黄土南店村南金燕龙写字楼 1 幢一层 106 室			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（法人独资）			
经营范围	广播电视节目制作；技术咨询、技术服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；广播电视节目制作以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	97.16	97.16	-	-2.08

（13）武汉传智

武汉传智的基本情况如下：

公司名称	武汉东湖新技术开发区传智播客计算机职业培训学校有限公司			
成立时间	2019 年 1 月 21 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91420100MA4K2U6T08			
注册地	武汉东湖新技术开发区光谷软件园 6 期 E4 栋 5 层 03 室			
法定代表人	李廷伟			
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	计算机程序设计员中级职业技能培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	982.33	-3.55	483.37	44.29

（14）合肥传智

合肥传智的基本情况如下：

公司名称	合肥市传智播客计算机职业培训学校有限公司			
成立时间	2019 年 5 月 27 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91340102MA2TQYLPXJ			
注册地	安徽省合肥市瑶海区长江东大街 277 号闽商国贸中心 1 期商业裙房 401、402 室			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	民办职业培训（非学历）；培训专业和层次：计算机程序设计员/以上培训专业层次为国家职业五级（初级工）、四级（中级工）、三级（高级工）。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	1,151.01	594.53	742.75	220.20

（15）河北传智

河北传智的基本情况如下：

公司名称	河北传智播客教育科技有限公司			
成立时间	2019 年 5 月 30 日			
注册资本	500 万元			
统一社会信用代码	91130730MA0DKWMR6Y			
注册地	怀来县东花园镇沙城经济开发区怀来高新技术产业开发区软件与信息服务产业园中的 B-2#楼 2 层, 2 号			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	教育软件开发与销售；计算机信息技术服务；远程软件技术服务；图书、音像制品零售；文化创意服务；知识产权服务；互联网文化活动策划。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	500	100
	合计		500	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	313.95	307.07	54.03	3.10

（16）天津传智

天津传智的基本情况如下：

公司名称	天津自贸试验区传智播客培训学校有限公司			
成立时间	2019 年 11 月 11 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91120118MA06UXTQ3M			
注册地	天津自贸试验区（中心商务区）滨河路 2158 副 6-副 19 号、2178 副 4-副 25 号			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（法人独资）			
经营范围	计算机培训；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	723.17	10.99	855.65	211.39

（17）长沙传智

长沙传智的基本情况如下：

公司名称	长沙高新开发区黑马职业培训学校有限公司			
成立时间	2020 年 3 月 6 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91430100MA4R53LG9N			
注册地	长沙高新开发区东方红中路 368 号麓辰家园 6 栋综合楼 401、301 室			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	计算机软件技术人员（初、中级）、大数据工程技术人员（初、中级）、人工智能应用技术人员（初、中级）（《中华人民共和国民办学校办学许可证》有效期至 2023 年 1 月 5 日）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	1,552.35	500.63	1,482.17	167.38

（18）沈阳传智

沈阳传智的基本情况如下：

公司名称	沈阳市传智播客计算机职业技能培训学校有限公司			
成立时间	2020 年 4 月 15 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91210102MA10A8F27L			
注册地	辽宁省沈阳市和平区南京南街 9 号 4 层			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	四、五级计算机程序设计员培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	316.09	261.57	313.28	157.47

（19）郑州航空港

郑州航空港的基本情况如下：

公司名称	郑州市航空港区传智播客职业技能培训学校有限公司			
成立时间	2020 年 4 月 20 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91410100MA9F0E4Q37			
注册地	郑州市航空港区四港联动大道东侧 25 号 2 号楼 2-6 层			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	计算机程序设计员；信息通信网络终端维修员；计算机及外部设备装配调试员。			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	3,223.57	429.95	1,656.44	182.25

（20）武汉黄陂传智

武汉黄陂传智的基本情况如下：

公司名称	武汉市黄陂区传智播客职业培训学校有限公司			
成立时间	2020 年 4 月 26 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91420116MA49FBMH3T			
注册地	湖北省武汉市黄陂区武湖街武英高速以西、新港铁路以南（颗颗佳农副食品生产加工基地）			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	计算机程序设计员初、中、高级国家职业技能培训、计算机软件产品检验员高级职业技能培训。（涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	2,403.92	483.62	1,750.59	153.64

（21）成都传智

成都传智的基本情况如下：

公司名称	成都市金牛区传智职业技能培训学校有限公司			
成立时间	2020 年 5 月 7 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91510106MA69EE22XD			
注册地	成都市金牛区蜀西路 58 号精城国际 1-401 号，2-401 号			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	非学历职业技能培训；中级：计算机程序设计员。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	489.22	441.83	672.73	207.86

(22) 厦门传智

厦门传智的基本情况如下：

公司名称	厦门市传智播客职业技能培训学校有限公司			
成立时间	2020 年 4 月 20 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91350203MA33RAA62E			
注册地	厦门市思明区厦禾路 1019 号裕发广场 301 室			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	许可项目：营利性民办职业技能培训机构。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	516.85	126.99	570.08	174.21

(23) 石家庄传智

石家庄传智的基本情况如下：

公司名称	石家庄市长安区传智播客职业培训学校有限公司
------	-----------------------

成立时间	2020 年 6 月 8 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91130102MA0F2D8B8H			
注册地	河北省石家庄市长安区谈北路 38 号盛益华苑 1 号商业 5 号门 401 室			
法定代表人	张晓			
企业类型	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	计算机培训（初级）（凭许可证核定的范围在有效期内经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	335.66	298.46	373.66	168.12

（24）广州传智

广州传智的基本情况如下：

公司名称	广州市传智播客职业技能培训学校有限公司			
成立时间	2020 年 7 月 15 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91440101MA9UP4913F			
注册地	广州市天河区珠吉路 58 号之一 102			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（法人独资）			
经营范围	非学历教育；职业技能培训（具体经营项目以办学许可证载明为准）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	728.98	599.73	1,022.77	219.08

（25）北京昌平传智

北京昌平传智的基本情况如下：

公司名称	北京市传智职业技能培训昌平学校有限公司
成立时间	2021 年 4 月 13 日

注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91110114MA029QJC8K			
注册地	北京市昌平区七北路 42 号院 2 号楼 3 层 3 单元 307、308			
法定代表人	李廷伟			
企业类型	有限责任公司（法人独资）			
经营范围	计算机程序设计员（四级、五级）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	856.98	574.60	1,746.35	238.66

（26）大同好学

大同好学的的基本情况如下：

公司名称	大同好学教育科技有限公司			
成立时间	2021 年 8 月 25 日			
注册资本	1,000 万元			
统一社会信用代码	91140215MA0MAK3A7X			
注册地	山西省大同市云州区西坪镇 302 国道北汇林国际大厦 306 室			
法定代表人	张海军			
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	1,000	100
	合计		1,000	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	0.64	-0.05	-	-0.05

（27）传智互联网中职

传智互联网中职的基本情况如下：

公司名称	宿迁传智互联网中等职业技术学校有限公司
------	---------------------

成立时间	2021 年 12 月 10 日			
注册资本	1,000 万元			
统一社会信用代码	91321322MA7EKYW08X			
注册地	宿迁市沭阳县北京南路 999 号			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	许可项目：实施高中阶段学历教育的营利性民办学校（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	传智教育	1,000	100
	合计		1,000	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	1,016.01	575.34	174.65	-424.71

（28）传智专修学院

传智专修学院的基本情况如下：

公司名称	宿迁传智专修学院有限公司			
成立时间	2018 年 12 月 27 日			
注册资本	500 万元			
统一社会信用代码	91321322MA1XP53Q0U			
注册地	宿迁市沭阳县北京南路 999 号			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	许可项目：实施高等教育的营利性民办学校；餐饮服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	江苏传智咨询	500	100
	合计		500	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	10,509.37	-1,621.30	2,045.94	-605.28

（29）西安泰牛

西安泰牛的基本情况如下：

公司名称	西安泰牛职业技能培训学校有限公司
------	------------------

成立时间	2019 年 9 月 24 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91610132MA6X59Y068			
注册地	西安经济技术开发区草滩六路 1369 号绘锦园三、四层			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	计算机程序设计员专业初、中、高级短期职业技能培训。（上述经营范围中涉及许可项目的，凭许可证明文件、证件在有效期内经营，未经许可不得经营）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	西安传智	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	757.70	510.62	1,069.75	224.49

（30）深圳宝安传智

深圳宝安传智的基本情况如下：

公司名称	深圳市宝安区传智播客职业技能培训学校有限公司			
成立时间	2020 年 10 月 13 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91440300MA5GE74T96			
注册地	深圳市宝安区石岩街道塘头社区塘头 1 号路 8 号创维创新谷 2#楼 B0401-B0518			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（法人独资）			
经营范围	一般经营项目是：无；许可经营项目是：职业技能类；计算机程序设计员			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	深圳传智	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	3,517.87	527.32	2,662.57	223.66

（31）上海传智培训

上海传智培训的基本情况如下：

公司名称	上海传智播客职业技能培训有限公司
------	------------------

成立时间	2021 年 3 月 31 日			
注册资本	100 万元			
统一社会信用代码	91310115MA1HBKN486			
注册地	浦东新区航头镇航都路 18 号 2 幢 1 层 1001-1023、1044-1083 及 2 层 2001-2184			
法定代表人	黎活明			
企业类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）			
经营范围	许可项目：国家职业分类大典；计算机程序设计员。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）			
股权结构	序号	股东	认缴出资额（万元）	持股比例（%）
	1	上海传智	100	100
	合计		100	100
经德勤华永审计的最近一年主要财务数据（万元）	总资产	净资产	营业收入	净利润
	1,437.62	577.48	1,723.63	229.88

2、民办非企业法人单位

（1）深圳培训中心

名称	深圳市宝安区传智播客培训中心
成立时间	2018 年 6 月 6 日
开办资金	50 万元
统一社会信用代码	52440306MJL189090G
住所	深圳市宝安区新安街道留仙二路中粮商务公园 3 栋 17 层
法定代表人	黎活明
发证机关	深圳市宝安区民政局
有效期限	2022.06.15-2026.06.15
业务范围	信息技术培训

（2）顺义培训学校

名称	北京市顺义区传智播客职业技能培训学校
成立时间	2018 年 5 月 29 日
开办资金	100 万元
统一社会信用代码	52110113MJ03293740
住所	北京市顺义区马坡镇京顺路 99 号 A 栋教学楼
法定代表人	黎活明
发证机关	北京市顺义区民政局

有效期限	2021.06.07-2025.06.07
业务范围	计算机程序设计员（五级、四级）

3、分公司

（1）发行人的分公司

发行人分公司的具体情况如下：

序号	名称	统一社会信用代码	营业场所	负责人	成立日期	营业期限	经营范围
1	发行人北京分公司	91110114061273125P	北京市昌平区回龙观镇黄土南店村南金燕龙科贸集团办公楼一层	陈琼	2013-01-06	2013-01-06至无固定期限	计算机信息技术服务；教育软件开发；销售教育软件；教育信息咨询（不含中介服务）；计算机技术培训（不得面向全国招生）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
2	发行人成都分公司	91510105MA61WF9Q4Y	四川省成都市金牛区蜀西路58号2栋2楼1号	王震阳	2016-06-25	2016-06-25至无固定期限	一般项目：软件开发；软件销售；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
3	发行人广州分公司	914401063535158780	广州市天河区珠吉路58号之一103	毕向东	2015-07-31	2015-07-31至无固定期限	软件开发；数字动漫制作；游戏软件设计制作；地理信息加工处理；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；职业技能培训（不包括需要取得许可审批方可经营的职业技能培训项目）；信息系统集成服务；计算机房维护服务；
4	发行人哈尔滨分公司	91230109301019733R	哈尔滨市松北区创新二路733号哈尔滨国际金融大厦11层9号办公	毕向东	2015-07-06	2015-07-06至无固定期限	教育软件开发与销售；计算机信息技术服务；教育信息咨询服务；远程软件技术服务；非学历计算机技能培训（国家有专项规定的除外）。
5	发行人杭州分公司	91330101MA27XJKT3U	浙江省杭州经济技术开发区时代山商务大厦2幢202室	王强	2016-05-09	2016-05-09至无固定期限	技术开发、技术服务、技术咨询；教育软件、计算机信息技术；批发、零售：教育软件；服务：教育信息咨询（除出国留学咨询及中介服务）、成年人的非证书计算机技能培训（涉及前置审批项目除外）。
6	发行人合肥分公司	91340102MA2NQ40Y2E	安徽省合肥市瑶海区长江东大街277号闽商国贸	谢子龙	2017-06-21	2017-06-21至无固定期限	教育软件开发与销售；计算机信息技术服务；教育信息咨询服务；远程软件技术服务；图

			中心 1 期商业裙房 401、402 室				书、音像制品零售；文化创意服务；知识产权服务；从事互联网文化活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
7	发行人 济南分公司	91370100 MA3C7D 4J8L	山东省济南市历下区茂岭山路 2 号普利商务中心 1 号办公楼 4 层 409	毕向东	2016-03-14	2016-03-14 至 2032-09-03	教育软件开发与销售；计算机信息技术服务；教育信息咨询服务（不含教育培训及家教）；远程软件技术服务；非学历计算机技能培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
8	发行人 南京分公司	91320114 MA1MM8 NB78	南京市雨花经济技术开发区三鸿路 6 号二层	郭俊峰	2016-06-06	2016-06-06 至无固定期限	承接公司业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
9	发行人 上海分公司	91310112 MA1GB0 TY6A	浦东新区航头镇航都路 18 号 2 幢 2 层 2185、2186、2187 室	贺叶铭	2015-10-29	2015-10-29 至无固定期限	从事教育科技、信息技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
10	发行人 深圳分公司	91440300 30623018 39	深圳市宝安区新安街道留仙二路中粮商务公园 3 栋 13 层	李红蕾	2014-06-09	2014-06-09 至 2024-06-09	一般经营项目是：教育软件开发与销售；计算机信息技术服务；教育信息咨询服务；远程软件技术服务；在隶属企业范围内开展经营活动，许可经营项目是：非学历计算机技能培训；图书、音像制品零售。
11	发行人 石家庄分公司	91130102 MA086J8 D6E	河北省石家庄市长安区谈北路 38 号盛益华苑 1 号商业 5 号门 402 室	张晓	2017-02-13	2017-02-13 至无固定期限	教育软件开发与销售、计算机信息技术服务；远程软件技术服务；图书、音像制品零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
12	发行人 顺义分公司	91110113 MA00GL N59U	北京市顺义区京顺路 99 号 4 幢一层	毕向东	2017-07-27	2017-07-27 至无固定期限	技术服务；软件开发；计算机技能培训（不得面向全国范围内招生）；计算机信息系统集成服务；文化创意服务；从事互联网文化活动；出版物零售。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动、出版物零售以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
13	发行人 太原分公司	91149900 MA0HMR CF52	山西示范区太原阳曲园区五龙口街 199 号 6 号楼 4 层	陈琼	2017-08-30	2017-08-30 至 2032-09-03	在总公司的经营范围内为总公司承揽业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
14	发行人 武汉分公司	91420100 30338743 3U	武汉市东湖新技术开发区光谷软	何家旺	2014-04-24	2014-04-24 至无固定期限	教育咨询（不含教育培训）；教育软件开发与销售；计算机信息技术服务。

			件园 6 期 E4 栋 5 层 03 室				
15	发行人 西安分公司	91610131 33371512 78	西安经济技术开发区草滩六路 1369 号绘锦园 A-区 301 室	陈琼	2015-03-24	2015-03-24 至无固定期限	计算机信息技术服务；远程软件技术服务。（以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目）
16	发行人 长沙分公司	91430100 35284405 5X	长沙高新开发区东方红中路 368 号麓辰家园 6 栋综合楼 301、401	陈琼	2015-08-25	2015-08-25 至无固定期限	在隶属企业经营范围内开展经营活动；成人计算机培训；基础软件开发；软件技术服务；计算机技术开发、技术服务；教育咨询；联系总公司业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
17	发行人 郑州分公司	91410100 39532463 1P	郑州航空港经济综合实验区四港联动大道东侧 25 号 2 号楼 3 层	苏坤	2014-08-04	2014-08-04 至 2030-01-01	隶属于总公司业务联系。（2016 年 10 月 25 日补发）
18	发行人 重庆分公司	91500106 MA5U4U 1W5W	重庆市沙坪坝区西永大道 32 号附 1 号 2-2	钟超辉	2016-03-03	2016-03-03 至无固定期限	一般项目：教育软件开发与销售；计算机信息技术服务；远程软件技术服务。（以上范围，法律、法规禁止的不得经营；法律、法规规定应经许可审批的而未获许可审批前不得从事经营）*（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
19	发行人 厦门分公司	91350203 MA31QT1 L2G	厦门市思明区厦禾路 1019 号裕发广场 3B-01-1 室	陈琼	2018-05-29	2018-05-29 至无固定期限	教育辅助服务（不含教育培训及出国留学中介、咨询等须经许可审批的项目）；其他未列明的教育服务（不含教育培训及其他须经行政许可审批的事项）；图书、报刊零售；知识产权服务（含专利事务）；音像制品零售；电子出版物零售；软件开发；计算机、软件及辅助设备零售；教育咨询（不含教育培训及出国留学中介、咨询等须经许可审批的项目）；文化、艺术活动策划；其他未列明文化艺术业；信息技术咨询服务；信息系统集成服务。
20	发行人 沈阳分公司	91210102 MA0Y788 Y7R	辽宁省沈阳市和平区南京南街 9 号 4 层 406 房间	许圣彬	2018-09-27	2018-09-27 至无固定期限	教育软件开发与销售；计算机信息技术服务；教育信息咨询服务；远程软件技术服务；计算机技术咨询；文化创意服务；知识产权服务；互联网信息服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
21	发行人 北京昌	91110114 MA01CX LT4R	北京市昌平区北七家镇七北路 42 号院 2 号楼 3 单	陈琼	2018-06-14	2018-06-14 至无固定期限	计算机信息、远程软件技术服务、技术咨询；教育咨询（不含中介服务）；创意服务。（企

	平分公司		元 307 室、308 室				业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
22	发行人宝安分公司	91440300MA5FPD4G87	深圳市宝安区石岩街道塘头社区塘头 1 号路 8 号创维创新谷 B0507	李红蕾	2019-07-10	2019-07-10 至无固定期限	一般经营项目是：教育软件开发与销售；计算机信息技术服务；远程软件技术服务；文化创意服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），许可经营项目是：教育信息咨询服务；非学历计算机技能培训；图书、音像制品零售；知识产权服务；从事互联网文化活动。
23	发行人天津分公司	91120118MA06UYCF8K	天津自贸试验区（中心商务区）滨河南路 2178 副 6 号	毕向东	2019-11-05	2019-11-05 至无固定期限	教育软件开发与销售；计算机信息技术服务；教育信息咨询服务；远程软件技术服务；图书、音像制品零售；文化创意服务；知识产权服务；从事互联网文化活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(2) 发行人子公司的分公司

序号	名称	统一社会信用代码	营业场所	负责人	成立日期	营业期限	经营范围
1	江苏传智播客教育管理咨询有限公司北京昌平分公司	91110114MA01CW430K	北京市昌平区回龙镇黄土南店村南金燕龙写字楼 1 幢一层 112 室	陈琼	2018-6-14	2018-6-14 至无固定期限	教育咨询（不含中介服务）；计算机信息、远程软件技术服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
2	天津自贸试验区传智播客培训学校有限公司北京分公司	91110114MA01TE6J8E	北京市昌平区回龙镇黄土南店村南金燕龙写字楼 1 幢一层 107 室	陈琼	2020-7-8	2020-7-8 至无固定期限	技术咨询、技术开发、技术交流、技术转让、技术推广、技术服务；软件开发；基础软件服务、应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
3	宿迁传智专修学院有限公司	91110114MA01TF699F	北京市昌平区七北路 42 号院 2 号楼 3 层 3 单元 308	陈琼	2020-7-9	2020-7-9 至无固定期限	技术咨询、技术开发、技术交流、技术转让、技术推广、技术服务；软件开发；基础软件服务；应用软件开发（不含医

	北京昌平分公司						用软件)；计算机系统服务。 (市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
--	---------	--	--	--	--	--	---

除上述外，截至本募集说明书签署之日，发行人不存在其他控股或参股企业。

三、公司控股股东和实际控制人基本情况

(一) 控股股东和实际控制人

公司的控股股东和实际控制人为黎活明、陈琼。

截至 2022 年 12 月 31 日，黎活明直接持有并控制公司 22.44% 的股权，通过员工持股平台间接持股 3.35% (通过员工持股平台间接控制 11.90%)，陈琼直接持股 16.64%，通过员工持股平台间接持股 0.15%，两人直接、间接持股比例为 42.58% (直接、间接控制比例为 50.98%)。黎活明与陈琼于 2014 年 3 月 31 日签订了《一致行动协议》，约定两人在与传智播客有关的事项上保持一致行动，若两人无法就某一事项达成一致意见，则以黎活明的意见为双方形成的最终意见，双方按照黎活明的意见在股东大会上投票表决。双方之一致行动关系不得为任何一方单方解除或撤销。《一致行动协议》自各方签署之日起生效，至各方均不再直接或间接持有传智播客股权之日终止。黎活明、陈琼共计控制公司 50.98% 的表决权，且黎活明担任公司的董事长兼总经理、陈琼担任公司的董事。因此，黎活明、陈琼为公司控股股东及实际控制人。

黎活明先生，1980 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 3 月至 2003 年 10 月任中国农业网 (www.zgny.com.cn) 技术部经理；2004 年 1 月至 2004 年 11 月任北京联合创科电信技术有限公司高级软件工程师/北京区总经理；2005 年 5 月至 2006 年 10 月任北京游易天下旅行社有限公司项目经理/运营总监；2006 年 10 月至 2009 年 6 月写作；2009 年 6 月至 2016 年 7 月任北京传智播客执行董事；2016 年 7 月至今任北京传智播客执行董事/经理；2012 年 9 月至 2016 年 4 月任传智有限董事；2016 年 4 月至 2016 年 6 月任传智有限董事长/总经理；2016 年 6 月至 2021 年 1 月任发行人董事长/总经理；2021 年 1 月至 2023 年 4 月任发行人董事长；2023 年 4 月至今任发行人董事长/总经理。

陈琼女士，1975年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年7月至1999年7月任东风汽车公司铁路处工程师；1999年8月至2006年4月，待业；2006年5月至今任北京传智播客教育科技有限公司监事；2012年9月至2016年6月任传智有限董事。2016年6月至今任公司董事。

（二）控股股东和实际控制人上市以来的变化情况

公司上市以来，控股股东和实际控制人无变化。

（三）控股股东和实际控制人股份质押情况

截至2022年12月31日，公司控股股东和实际控制人持有的公司股份不存在质押情况。

（四）控股股东和实际控制人对外投资情况

截至本募集说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人黎活明、陈琼对外投资情况如下：

姓名	在传智教育的任职情况	投资企业名称	持股比例（%）
黎活明	董事长、总经理	天津地宽企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	46.3164
		天津人欢企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	34.2284
		天津合鼎企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	31.2288
		天津田长企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	16.3756
		天津乐邦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	16.3534
陈琼	董事	天津地宽企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1.7539
		天津人欢企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1.5376
		天津合鼎企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1.5623
		天津田长企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1.3971
		北京好幸福科技发展有限公司	99.0000
		联洲慧儿（北京）文化传媒有限公司	99.0000
		苏州极客帮创业投资合伙企业（有限合伙）	2.5768

四、报告期内公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺及其履行情况

（一）公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员最近三年内作出的重要承诺及其履行情况

公司、控股股东、实际控制人以及公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员已作出的重要承诺及其履行情况参见公司已于 2023 年 4 月 18 日在深圳证券交易所网站（<http://www.szse.cn>）披露的《江苏传智播客教育科技股份有限公司 2022 年年度报告》之“第六节 重要事项”之“一、承诺事项履行情况”。

（二）与本次发行相关的承诺

1、公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺

（1）控股股东、实际控制人承诺

本公司控股股东和实际控制人黎活明、陈琼承诺如下：

“①本人承诺不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益；

②自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券完成前，若中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管部门作出关于上市公司填补被摊薄即期回报措施的其他新的监管规定的，且本承诺不能满足国家及证券监管部门的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管部门的最新规定出具补充承诺；

③本人承诺切实履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报措施以及本承诺，若违反本承诺或拒不履行本承诺而给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的补偿责任。”

（2）董事、高级管理人员承诺

公司全体董事、高级管理人员对公司本次向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：

“①本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他

方式损害公司利益；

②本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；

③本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；

④本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩；

⑤本人承诺如公司拟实施股权激励计划，本人支持拟公布的股权激励的行权条件与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩；

⑥自本承诺出具日后至公司本次发行可转换公司债券完成前，若中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管部门作出关于上市公司填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺不能满足国家及证券监管部门的该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺；

⑦本人承诺切实履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报措施以及本承诺，若违反本承诺或拒不履行本承诺而给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的赔偿责任。”

2、公司持股 5%以上的股东、董事、监事及高级管理人员认购/不认购本次可转债的计划及有关承诺

（1）公司控股股东和实际控制人黎活明、陈琼以及除独立董事外的其他董事、监事及高级管理人员毕向东、张鹏、刁敏、苏小粉、刘凡、于洋、徐淦海、陈碧琳分别出具《承诺函》如下：

“1、若传智教育本次可转债发行首日与本人及本人配偶、父母、子女最后一次减持传智教育股票或已发行的可转债的日期间隔不满六个月（含）的，本人及本人配偶、父母、子女承诺将不参与认购传智教育本次发行的可转债，亦不会委托其他主体参与本次可转债发行认购。

2、若本人及本人配偶、父母、子女在本次可转债发行首日前六个月内不存在减持传智教育股票或已发行可转债的情形，本人将视情况决定是否参与认购本次可转债。若认购成功，本人及本人配偶、父母、子女将严格遵守《中华人民共和国证券法》《可转换公司债券管理办法》等相关法律法规中关于证券交易的规定，自本次可转债发行首日

至本次可转债发行完成后六个月（含）内不减持传智教育的股票或已发行的可转债。

3、本人承诺若参与认购本次可转债，相关资金将为本人自有资金或自筹资金，具体认购金额将根据有关法律、法规和规范性文件以及本次可转债发行具体方案和本人届时资金状况确定。

4、本人自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。若本人、本人配偶、父母、子女违反上述承诺发生减持传智教育股票、可转债的情况，本人、本人配偶、父母、子女因减持传智教育股票、可转债的所得收益全部归传智教育所有，并依法承担由此产生的法律责任。”

（2）公司的独立董事李洪、董一鸣、张岭，分别出具《承诺函》如下：

“1、本人及本人配偶、父母、子女承诺将不参与本次可转债的发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债的发行认购。本人及本人配偶、父母、子女放弃本次可转债发行认购系真实意思表示；

2、本人及本人配偶、父母、子女承诺将严格遵守短线交易的相关规定；

3、本人自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺函的约束。如本人、本人配偶、父母、子女违反上述承诺，将依法承担由此产生的法律责任。”

五、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员

（一）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简介

1、董事会成员

截至本募集说明书签署之日，公司董事会由6名董事组成，其中独立董事3名，董事任期3年，任期届满可连选连任。

序号	姓名	性别	董事会任职	任期
1	黎活明	男	董事长	自2022年5月至2025年5月
2	陈琼	女	董事	自2022年5月至2025年5月
3	毕向东	男	董事	自2022年5月至2025年5月
4	董一鸣	男	独立董事	自2022年5月至2025年5月
5	张岭	男	独立董事	自2022年5月至2025年5月
6	李洪	男	独立董事	自2022年5月至2025年5月

（1）黎活明先生，其基本情况请参见本节“三/（一）控股股东和实际控制人”。

(2) **陈琼女士**，其基本情况请参见本节“三/（一）控股股东和实际控制人”。

(3) **毕向东先生**，1979年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年10月至2002年9月任亚洲商联（沈阳）投资管理有限公司工程师；2002年9月至2007年6月任延吉市德高科技开发有限公司总经理；2007年9月至今任北京传智播客副总裁；2012年9月至2016年6月任传智有限副总经理；2016年6月至2021年12月任公司副总经理；2017年12月至今任公司董事。

(4) **董一鸣先生**，1972年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1996年7月1日起至今在山东众成清泰律师事务所任主任；2003年1月1日起至今在中国政法大学法学院任兼职教授；2010年7月1日起至今在山东大学法学院任硕士生导师、在烟台大学法学院任硕士生导师；2017年9月1日起至2021年6月30日在国中康健华录健康养老发展有限公司（曾用名：华录健康养老发展有限公司）任监事；2017年12月至今任公司独立董事。

(5) **张岭先生**，1975年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2001年1月至2003年11月在新东方教育在线任市场总监；2003年12月至2007年12月在摩托罗拉（中国）电子有限公司移动终端事业部任高级产品策略经理；2008年1月至2012年12月在建银国际（中国）有限公司资产管理部任资产管理总监；2013年1月至2015年6月在中国民生银行总行投资银行部任并购业务中心总经理；2015年7月至2017年12月在阳光保险集团股份有限公司战略投资发展事业部任董事总经理；2018年1月至今在卓砾投资管理有限公司任董事长、总经理、管理合伙人；2019年6月至今任公司独立董事。

(6) **李洪先生**，1969年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，审计师，高级会计师，注册会计师，具有高级会计师、中国注册会计师、澳洲注册会计师、中国并购交易师等资格，财政部全国会计领军(后备)人才。现担任财政部内部控制标准委员会咨询专家、财政部财政人才库专家、中国证监会北京监管局资本市场外部专家、中国对外经济贸易会计学会理事、北京市注册会计师协会信息化委员会委员、对外经济贸易大学校外导师等社会职务。1994年7月至1999年9月，担任中国燕兴武汉公司财务负责人、副总经理；1999年10月至今，担任大信会计师事务所(特殊普通合伙)高级合伙人、合伙人管委会执行委员、总审计师；2021年3月至今任公司独立董事。

2、监事会成员

截至本募集说明书签署之日，公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，监事任期3年，任期届满可连选连任。

序号	姓名	性别	监事会任职	任期
1	张鹏	男	监事会主席	自2022年5月至2025年5月
2	刁敏	女	监事（职工监事）	自2022年5月至2025年5月
3	苏小粉	女	监事	自2022年5月至2025年5月

（1）张鹏先生，1978年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年8月至2003年6月任中国万网高级网站工程师；2003年7月至2005年4月任长城计算机学校高级讲师；2005年5月至2007年10月任北京应用技术大学网页高级讲师；2007年11月至2009年4月任任安博教育集团高级实训讲师；2009年5月至2011年9月任新华电脑学校项目负责人；2011年9月至2017年11月任公司UI设计学院院长；2017年11月至2020年2月任公司副总裁助理、教学总监；2020年2月至今历任公司教学主管、学工部主管、校办主任、集团办公室专员；2016年6月至今任公司监事。

（2）刁敏女士，1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。自2012年2月起至今，历任本公司咨询中心咨询师、咨询助理、咨询主管、咨询中心助理总监；2022年5月至今任公司监事。

（3）苏小粉女士，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。苏小粉女士于2009年9月至2010年11月任北京东方尚智教育科技有限公司课程顾问。于2010年12月至2011年3月，任北京创新乐知网络技术有限公司乐知学院课程顾问。于2011年4月至今，历任本公司课程咨询师、咨询主管、企管部主管、数据稽查部主管；2022年5月至今任公司监事。

3、高级管理人员

截至本募集说明书签署之日，公司共有高级管理人员5名，基本情况如下：

序号	姓名	性别	职务	任期
1	黎活明	男	总经理	自2023年4月至2025年5月
2	于洋	男	副总经理	自2022年5月至2025年5月
3	刘凡	男	副总经理	自2022年5月至2025年5月

序号	姓名	性别	职务	任期
4	徐淦海	男	财务总监	自 2022 年 5 月至 2025 年 5 月
5	陈碧琳	女	董事会秘书	自 2022 年 5 月至 2025 年 5 月

(1) 黎活明先生，其基本情况请参见本节“三/（一）控股股东和实际控制人”

(2) 于洋先生，1983 年 11 月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 7 月至 2007 年 10 月，担任北京汉铭信通有限公司 Java 软件工程师；2007 年 11 月至 2011 年 8 月，担任天地英才教育科技(北京)有限公司 Java 讲师；2011 年 10 月至 2013 年 12 月，担任公司 Java 讲师；2014 年 1 月至 2015 年 6 月，担任公司上海校区 Java 教学总监；2015 年 7 月至今，历任公司 Java 教学总监、研究院执行院长、短训战略委员会委员；2021 年 12 月至今任公司副总经理。

(3) 刘凡先生，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。刘凡先生于 1996 年 7 月至 2002 年 11 月，历任北京义驰美迪科技有限公司软件工程师、项目经理、软件部经理。于 2002 年 12 月至 2009 年 6 月任北京锐智信科技有限公司总经理。于 2009 年 8 月至 2013 年 6 月任北京中视互动科技发展有限公司 CTO。2013 年 7 月至今，历任公司讲师、研究员、培训院院长、前端学科总监、短训战略委员会委员；2021 年 12 月至今任公司副总经理。

(4) 徐淦海先生，1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，注册会计师。徐淦海先生于 2009 年 10 月至 2017 年 9 月，历任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计员、高级审计员、审计经理等，并于 2015 年 9 月至 2017 年 2 月期间借调德勤美国成员所工作。2017 年 9 月至 2021 年 4 月任安道麦股份有限公司财务经理。2020 年 12 月至 2021 年 4 月任上海迪拜植保有限公司董事。2021 年 5 月至今任公司财务总监。

(5) 陈碧琳女士，1991 年 10 月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2010 年 8 月至 2014 年 6 月，在清华大学获得法学学士学位；2014 年 8 月至 2017 年 6 月在清华大学获得法学硕士学位；2016 年 6 月至 2017 年 8 月，担任同道大叔文化传播有限公司总裁助理兼财务顾问；2017 年 8 月至 2020 年 3 月，担任北京桃李资本投资者关系负责人；2020 年 3 月至 2021 年 2 月，担任北京珈霖咨询有限公司合伙人；2021 年 3 月至 5 月，担任公司董事长助理；2021 年 5 月至今任公司董事会秘书。

4、核心技术人员

公司的核心技术体现在教学课程研发技术、教学产品视频制作技术、教学管理系统开发技术、教学服务系统开发技术、及业务推广系统技术等多个方面，需要团队协作完成，公司的技术创新主要靠各业务团队协作实现，对个别人员的依赖程度相对较小，因而公司未认定个别核心技术人员。

（二）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的薪酬情况

最近一年，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员从公司领取薪酬情况如下：

序号	姓名	职务	2022 年薪酬（万元）	是否在公司专职
1	黎活明	董事长、总经理	350.51	是
2	陈琼	董事	79.90	是
3	毕向东	董事	116.97	是
4	董一鸣	独立董事	9.60	否
5	张岭	独立董事	9.60	否
6	李洪	独立董事	9.60	否
7	张鹏	监事	30.44	是
8	刁敏	监事	57.31	是
9	苏小粉	监事	21.27	是
10	于洋	副总经理	125.03	是
11	刘凡	副总经理	135.77	是
12	徐淦海	财务总监	116.70	是
13	陈碧琳	董事会秘书	71.81	是
14	方立勋	报告期内曾任董事、总经理	222.55	是
15	李廷伟	报告期内曾任监事	45.80	是
16	孙国府	报告期内曾任监事	0.00	否

（三）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的兼职情况如下：

姓名	公司职务	兼职单位名称	兼职职务	与公司关系
黎活明	董事长、总经理	天津地宽企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	公司股东
		天津人欢企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	公司股东

		天津合鼎企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	公司股东
		天津田长企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	公司股东
		天津乐邦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	公司股东
陈琼	董事	北京好幸福科技发展有限公司	监事	无其他关联关系
		联洲慧儿（北京）文化传媒有限公司	监事	无其他关联关系
董一鸣	独立董事	新疆国统管道股份有限公司	独立董事	无其他关联关系
		中国政法大学	兼职教授	无其他关联关系
		山东大学	硕士生导师	无其他关联关系
		烟台大学	硕士生导师	无其他关联关系
		山东众成清泰律师事务所	主任、律师	无其他关联关系
张岭	独立董事	卓砾投资管理有限公司	董事长，经理	无其他关联关系
		宁波卓砾投资管理有限责任公司	执行董事、经理	无其他关联关系
		宁波梅山保税港区派若特投资有限公司	执行董事	无其他关联关系
李洪	独立董事	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	高级合伙人、合伙人管委会执行委员、总审计师	无其他关联关系
		诺思格（北京）医药科技股份有限公司	独立董事	无其他关联关系
苏小粉	监事	爸妈科技（北京）有限公司	监事	无其他关联关系
张鹏	监事	北京稳固健达管理咨询有限公司	监事	无其他关联关系
于洋	副总经理	哈尔滨市南岗区文晨书画培训学校有限公司	董事	无其他关联关系

除此之外，本公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在在其他单位兼职的情形。

（四）董事、监事、高级管理人员的变动情况

1、董事会成员变动情况

（1）2020 年初，公司董事会成员包括非独立董事黎活明、陈琼、方立勋、肖敏、毕向东，独立董事沈发兵、张岭、董一鸣，其中黎活明任董事长。

(2) 2021年2月23日,公司收到独立董事沈发兵提交的书面辞职报告,沈发兵因个人原因向公司辞去独立董事职务。

(3) 2021年2月26日,公司召开第二届董事会第十一次会议,审议通过《关于补选公司独立董事的议案》,同意提名李洪为独立董事候选人。2021年3月15日,公司召开2021年第二次临时股东大会,审议通过《关于补选公司独立董事的议案》,选举李洪为独立董事。

(4) 2021年6月10日,公司收到肖敏提交的书面辞职报告,肖敏担任经纬创投合伙人,因经纬创投分工安排调整申请辞去公司董事职务。

(5) 2022年5月11日,公司召开2021年度股东大会,审议通过《关于选举第三届董事会非独立董事的议案》,选举黎活明、陈琼、方立勋、毕向东为公司第三届董事会非独立董事,任期三年;审议通过《关于选举第三届董事会独立董事的议案》,选举董一鸣、张岭、李洪为公司第三届董事会独立董事,任期三年。

(6) 2023年4月13日,公司收到董事方立勋提交的书面辞任报告,方立勋因个人身体健康原因向公司辞去董事职务。

(7) 2023年4月17日,公司召开第三届董事会第七次会议,审议通过了《关于选举非独立董事的议案》,同意提名刘凡先生为公司第三届董事会董事候选人。该事项尚待公司2022年年度股东大会审议。

(8) 截至本募集说明书签署日,公司董事会成员包括公司非独立董事黎活明、陈琼、毕向东,独立董事董一鸣、张岭、李洪,其中黎活明任董事长。

2、监事会成员变动情况

(1) 2020年初,公司监事会成员包括职工代表监事李廷伟以及非职工代表监事张鹏、孙国府,其中李廷伟任监事会主席。

(2) 2022年5月11日,公司召开2021年度股东大会,审议通过《关于选举第三届监事会非职工代表监事的议案》,选举张鹏、苏小粉为公司第三届监事会非职工代表监事,并于同日召开职工代表大会,选举刁敏为公司第三届监事会职工代表监事。

(3) 截至本募集说明书签署日,公司监事会成员包括职工代表监事刁敏以及非职工代表监事张鹏、苏小粉,其中张鹏任监事会主席。

3、高级管理人员变动情况

(1) 2020 年初，公司高级管理人员包括黎活明、毕向东、冯威、曲晓燕，黎活明任总经理，毕向东、冯威任副总经理，曲晓燕任副总经理、财务总监及董事会秘书。

(2) 2021 年 1 月 28 日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，根据公司内部调整安排，免去黎活明总经理职务，聘任方立勋为公司总经理。

(3) 2021 年 4 月 30 日，公司收到副总经理、财务总监及董事会秘书曲晓燕提交的书面辞职报告，曲晓燕因个人原因辞去副总经理、财务总监及董事会秘书职务。2021 年 5 月 3 日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》，聘任徐淦海担任公司财务总监，聘任陈碧琳担任公司董事会秘书。

(4) 2021 年 12 月 20 日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于变更高级管理人员的议案》，根据公司内部调整安排，毕向东、冯威不再担任公司副总经理职务，聘任于洋、刘凡为公司副总经理。

(5) 2023 年 4 月 13 日，公司收到总经理方立勋提交的书面辞任报告，方立勋因个人身体健康原因向公司辞去总经理职务。2023 年 4 月 17 日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过《关于聘任高级管理人员的议案》，聘任黎活明担任公司总经理。

(6) 截至本募集说明书签署日，公司高级管理人员包括黎活明、于洋、刘凡、徐淦海、陈碧琳，其中黎活明任总经理，于洋、刘凡任副总经理，徐淦海任财务总监，陈碧琳任董事会秘书。

(五) 董事、监事、高级管理人员及其他核心人员持有公司股份及变动情况

报告期各期末，公司现任董事、监事、高级管理人员及其他核心人员持有公司股份情况如下表所示：

序号	姓名	职务	持有公司的股份的数量（股）					
			2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
			直接持股	间接持股	直接持股	间接持股	直接持股	间接持股
1	黎活明	董事长、 总经理	90,309,527	13,496,012	90,309,527	13,496,012	90,248,627	13,496,012
2	陈琼	董事	66,978,330	592,920	66,978,330	592,920	66,978,330	592,920
3	毕向东	董事	-	3,779,856	-	4,844,042	-	4,844,042
4	张鹏	监事	4,762,410	117,651	4,762,410	117,651	4,762,410	117,651
5	刁敏	监事	-	108,977	-	108,977	-	108,977
6	苏小粉	监事	-	156,904	-	156,904	-	156,904
7	于洋	副总经理	-	740,930	-	740,930	-	740,930
8	刘凡	副总经理	300	275,269	300	275,269	-	275,269
9	徐淦海	财务总监	-	-	-	-	-	-
10	陈碧琳	董事会秘书	-	-	-	-	-	-

（六）员工的激励情况

2022年9月29日，公司召开了第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于<2022年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<2022年员工持股计划管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理员工持股计划相关事宜的议案》，公司独立董事就员工持股计划相关议案发表了同意的独立意见。

同日，公司召开了第三届监事会第三次会议，就公司2022年员工持股计划相关事项发表了审核意见，一致同意公司实施2022年员工持股计划，并同意将2022年员工持股计划相关事项提交公司2022年第一次临时股东大会审议。

2022年10月17日，公司召开了2022年第一次临时股东大会，会议通过了《关于<2022年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》《关于<2022年员工持股计划管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理员工持股计划相关事宜的议案》。

截至 2022 年 11 月 30 日，公司累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份 3,658,700 股用于员工持股计划。本次员工持股计划首次授予部分的参与对象为公司高级管理人员及核心骨干人员，其中高级管理人员为 4 人，核心骨干成员为 66 人，以 7.3850 元/股的价格授予股份数总计 3,237,310 股，剩余 421,390 股作为预留份额。

2023 年 1 月 4 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，公司“江苏传智播客教育科技股份有限公司回购专用证券账户”中所持有的 3,658,700 股公司股票已于 2023 年 1 月 3 日以非交易过户的方式过户至“江苏传智播客教育科技股份有限公司—2022 年员工持股计划”。

本次员工持股计划授予股票在各授予对象间的分配情况如下表所示：

序号	姓名	职务	持有份额（万份）	占员工持股计划比例	所获份额对应股份数（万股）
1	刘凡	副总经理	108.0426	4.00%	14.6310
2	于洋	副总经理	81.0135	3.00%	10.9730
3	徐淦海	财务总监	54.0582	2.00%	7.3150
4	陈碧琳	董事会秘书	54.0582	2.00%	7.3150
小计			297.1725	11.00%	40.2340
其他核心骨干人员（66 人）			2,093.5810	77.49%	283.4970
预留份额			311.1965	11.52%	42.1390
合计			2,701.9500	100.00%	365.8700

六、发行人特别表决权及协议控制情况

截至本募集说明书签署日，公司不存在特别表决权股份或类似安排，不存在协议控制架构。

七、公司所处行业的基本情况

（一）行业主管部门、监管体制及法规

根据中国证监会 2012 年 10 月 26 日发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为“教育”（代码：P）—“教育”（代码：P82）；根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“P83 教育业”，公司致力于数字化人才职业教育，所处的细分行业为“P8399 其他未列明教育”。

1、行业管理体制

行业主管部门和行业协会共同构成了数字化人才职业教育行业的管理体系，企业在主管部门的产业宏观调控和行业协会自律规范的约束下，遵循市场化发展模式，面向市场自主经营，自主承担市场风险。

公司所处行业的主管部门主要涉及教育部、人力资源和社会保障部、工业和信息化部、科学技术部等部门，主管部门负责制定产业政策、行业规划，对行业的发展进行宏观调控。

行业内的自律管理组织主要包括中国民办教育协会等。中国民办教育协会于 2008 年 5 月成立，是经国务院同意的，教育部和民政部正式批准的国家一级社团法人单位。其下属的培训教育专业委员会主要服务民办培训机构，主要职责包括积极开展培训教育服务，引领培训教育的健康发展；指导、协调、组织会员和会员单位开展活动，加强会员之间的联系、交流与合作，组织开展培训教育的对外交流与合作等。

2、行业的政策及法律法规

行业主要的法律法规及政策为民办教育、职业教育等行业相关发展政策。具体相关政策如下：

政策法规名称	施行时间	发文机构	摘要
《关于深化现代职业教育体系建设改革的意见》	2022 年 12 月	中共中央办公厅、国务院办公厅	探索地方政府和社会力量支持职业教育发展投入新机制，吸引社会资本、产业资金投入，按照公益性原则，支持职业教育重大建设和改革项目；将符合条件的职业教育项目纳入地方政府专项债券、预算内投资等的支持范围。鼓励金融机构提供金融服务支持发展职业教育。探索建立基于专业大类的职业教育差异化生均拨款制度。
《关于推动社会组织进一步助力高校毕业生等群体就业工作的通知》	2022 年 7 月	民政部、教育部、人社部	要求各部门积极落实推动社会组织开发就业岗位、提供灵活就业岗位、稳定就业岗位、搭建就业对接平台以及推动社会组织参与就业培训。
《关于进一步做好高校毕业生等青年就业创业工作的通知》	2022 年 5 月	国务院办公厅	要把高校毕业生等青年就业作为就业工作重中之重，做好当前和今后一段时期高校毕业生等青年就业创业工作。要求各部委、直属机构及地区人民政府多渠道开发就业岗位、强化不断线就业服务、简化优化求职就业手续、着力加强青年就业帮扶、压紧压实工作责任。
《中华人民共和国职业教育法》	2022 年 4 月	全国人大常委会	国家鼓励发展多种层次和形式的职业教育，推进多元办学，支持社会力量广泛、平等参与职业教育；发挥企业的重要办学主体作用，推动企业深度参与职业教育，

			鼓励企业举办高质量职业教育；有关行业主管部门、工会和中华职业教育社等群团组织、行业组织、企业、事业单位等应当依法履行实施职业教育的义务，参与、支持或者开展职业教育。
《关于推动现代职业教育高质量发展的意见》	2021 年 10 月	中共中央办公厅、国务院办公厅	健全多元办学格局。构建政府统筹管理、行业企业积极举办、社会力量深度参与的多元办学格局。健全国有资产评估、产权流转、权益分配、干部人事管理等制度；鼓励上市公司、行业龙头企业举办职业教育，鼓励各类企业依法参与举办职业教育。鼓励职业学校与社会资本合作共建职业教育基础设施、实训基地，共建共享公共实训基地。
《中华人民共和国民办教育促进法实施条例》	2021 年 9 月	国务院	各级人民政府应当依法支持和规范社会力量举办民办教育，保障民办学校依法办学、自主管理，鼓励、引导民办学校提高质量、办出特色，满足多样化教育需求；对于举办民办学校表现突出或者为发展民办教育事业做出突出贡献的社会组织或者个人，按照国家有关规定给予奖励和表彰。
《关于实施职业技能提升行动“互联网+职业技能培训计划”的通知》	2020 年 2 月	人社部、财政部	大力开展线上职业技能培训，丰富线上培训课程资源。
《关于进一步做好稳就业工作的意见》	2019 年 12 月	国务院	大力推进职业技能提升行动。落实完善职业技能提升行动政策措施，按规定给予职业培训补贴和生活费补贴。加强职业培训基础能力建设。启动国家产教融合建设试点，加强公共实训基地和产教融合实训基地建设。支持各类企业和职业院校（含技工院校）合作建设职工培训中心、企业大学和继续教育基地，鼓励设备设施、教学师资、课程教材等培训资源共建共享。
《国家产教融合建设试点实施方案》	2019 年 10 月	国家发展改革委、教育部、工信部、财政部、人社部、国资委	通过 5 年左右的努力，试点布局 50 个左右产教融合型城市，在试点城市及其所在省域内打造一批区域特色鲜明的产教融合型行业，在全国建设培育 1 万家以上的产教融合型企业，建立产教融合型企业制度和组合式激励政策体系。
《关于促进在线教育健康发展的指导意见》	2019 年 9 月	教育部、中央网信办、国家发展改革委等 11 部委	到 2020 年，在线教育的基础设施建设水平大幅提升，互联网、大数据、人工智能等现代信息技术在教育领域的应用更加广泛，资源和服务更加丰富，在线教育模式更加完善。鼓励社会力量举办在线教育机构，开发在线教育资源，提供优质教育服务。支持互联网企业与在线教育机构深度合作，综合运用大数据分析、云计算等手段，充分挖掘新兴教育需求，大力发展智

			能化、交互式在线教育模式,增强在线教育体验感。
《关于在院校实施“学历证书+若干职业技能等级证书”制度试点方案的通知》	2019年4月	教育部、国家发展改革委、财政部、市场监管总局	为启动“学历证书+若干职业技能等级证书”制度试点工作。落实“放管服”改革要求,以社会化机制招募职业教育培训评价组织,开发若干职业技能等级标准和证书。有关院校将1+X证书制度试点与专业建设、课程建设、教师队伍建设等紧密结合,推进“1”和“X”的有机衔接,提升职业教育质量和学生就业能力。
《关于实施中国特色高水平高职学校和专业建设计划的意见》	2019年3月	教育部、财政部	为深入贯彻落实全国教育大会精神,落实《国家职业教育改革实施方案》,集中力量建设一批引领改革、支撑发展、中国特色、世界水平的高职学校和专业群,带动职业教育持续深化改革,强化内涵建设,实现高质量发展,现推行实施中国特色高水平高职学校和专业建设计划。
《中国教育现代化2035》	2019年2月	中共中央办公厅、国务院办公厅	加快发展现代职业教育,不断优化职业教育结构与布局。推动职业教育与产业发展有机衔接、深度融合,集中力量建成一批中国特色高水平职业院校和专业。
《国家职业教育改革实施方案》	2019年1月	国务院	把职业教育摆在教育改革创新和经济社会发展中更加突出的位置。牢固树立新发展理念,服务建设现代化经济体系和实现更高质量更充分就业需要,对接科技发展趋势和市场需求,完善职业教育和培训体系,优化学校、专业布局,深化办学体制改革和育人机制改革,以促进就业和适应产业发展需求为导向,鼓励和支持社会各界特别是企业积极支持职业教育,着力培养高素质劳动者和技术技能人才。经过5—10年左右时间,职业教育基本完成由政府举办为主向政府统筹管理、社会多元办学的格局转变,由追求规模扩张向提高质量转变,由参照普通教育办学模式向企业社会参与、专业特色鲜明的类型教育转变,大幅提升新时代职业教育现代化水平。
《中华人民共和国民办教育促进法》	2017年9月	全国人大常委会	民办学校的举办者可以自主选择设立非营利性或者营利性民办学校。但是,不得设立实施义务教育的营利性民办学校;营利性民办学校的举办者可以取得办学收益,学校的办学结余依照公司法等有关法律、行政法规的规定处理;非营利性民办学校收费的具体办法,由省、自治区、直辖市人民政府制定;营利性民办学校的收费标准,实行市场调节,由学校自主决定。

(二) 行业发展现状及趋势

1、数字化人才职业教育行业概况

数字化人才是指具备信息通信技术专业技能和补充技能的人才，是影响国家数字化转型进程的重要因素。数字化人才包括人工智能、大数据、智能制造、软件、互联网、区块链等数字化专业人才，及数据分析、网络营销、新媒体、产品经理、设计等数字化应用人才。“数字化人才职业教育”是指让受教育者学习与掌握信息技术的教育过程，根据“是否颁发学历证书”可划分为数字化人才学历职业教育和数字化人才职业培训两类。

其中，数字化人才职业培训以民办教育为主，包括以通过数字化认证考试为目的的职业培训和以数字化技术学习、提升工作能力为目的的职业培训。按照认证考试的类型不同，以通过数字化认证考试为目的的数字化人才职业培训可分为：国家级计算机等级认证培训、微软系列认证培训、Cisco 系列认证培训、Novell 系列认证培训、JAVAava 认证培训、Oracle 系列认证培训、SAPR/3 认证培训等；按照授课内容的不同，以数字化相关技术学习、提升工作能力为目的的职业培训可分为：软件开发类培训、网络推广类培训、网络运维类培训、软件测试培训、游戏开发类培训及新兴起的大数据技术培训和人工智能培训等。

数字化人才学历职业教育则以“教授数字化相关技术+颁发学历”的业务模式进行，主要由学历中等职业教育和学历高等职业教育两类构成。

2、数字化人才职业教育行业发展背景

我国数字经济发展兴起于 21 世纪初，目前已经历了计算机普及、互联网普及、移动互联网普及和全面数字经济四个主要阶段。

①第一阶段：计算机普及阶段（2000—2004 年）。这一阶段是国人对计算机行业关注度显著提升、国内家庭计算机和个人电脑不断普及的阶段。戴尔、惠普、苹果等国际计算机巨头纷纷开始布局中国市场，联想、方正、神舟、长城等国内计算机品牌开始崛起。

个人计算机的普及带动了人们对各类计算机软件的需求，进而带动了国内计算机行业的发展。这一阶段中，Java、C、C++等编程语言成为编程语言的主流语言，并形成了我国编程语言的第一梯队，长期稳定占据常用编程语言的前列。

②第二阶段：互联网普及阶段（2004—2009 年）。Web2.0 概念在这一阶段开始为人们所广泛熟知，我国网民数量飞速提升。根据中国互联网信息中心（CNNIC）的统计

数据，2008 年我国网民数量达到 2.53 亿，大幅超过美国，网民规模首次跃居世界第一位；中国网民宽带介入比例为 84.7%，宽带网民数达 2.14 亿，宽带网民规模世界第一。以百度、阿里、腾讯为代表的互联网企业影响力不断提升，博客、SNS、搜索引擎、电子商务成为社会热点。

这一阶段，国内网站数量不断增加，各大网站对于功能性的侧重开始分化，相应地对于网站的布局设计也有不同的要求。这一变化带动了 Web 前端开发领域的发展，这一阶段以 Web 前端工程师所偏好的前端编程语言，如 PHP 等广受从业者的欢迎，并成为这一时期的主流技术。

③第三阶段：移动互联网普及阶段（2009-2016 年）。这一阶段，电信网、广播电视网和互联网三网融合进程加速，腾讯推出微信，阿里巴巴推出支付宝，百度深耕手机地图，“互联网+”背景下大批新型经营模式出现带动更多的互联网企业进入市场。在用户端，用户流量开始向移动流量端转移，手机网民数量呈现大规模增长态势。

这一阶段 Web 前端仍然是行业的前沿热点，但是前端的发展重点已发生改变。从 PC 端来看，个人计算机已经告别了过去 IE 浏览器一家独大的时代，Google Chrome、火狐、Safari 浏览也开始在个人计算机上普及，这就带来了网页在不同浏览器上的兼容问题，而如何解决浏览器兼容问题也成为了这一阶段从业者着力攻克的问题；从移动端来看，目前网页除了需要在电脑上呈现外，同样需要在手机、平板等移动设备上得以呈现，如何解决网页在不同设备上的兼容性问题，也亟待从业者去解决；伴随着互联网社交和互联网金融的发展，带来了网站、APP 的安全性和优化问题，这些问题同样是从业者工作的重点。这一时期，除 Java、C/C++、PHP 外，以 HTML5、JavaScript 为代表的编程语言以及 iOS、Android 等移动端语言开始在国内流行。

④第四阶段：全面数字经济阶段（2016 年至今）。这一阶段，随着信息技术的关键基础——以集成电路为核心的微电子技术，在制造工艺上不断逼近物理极限，行业向 VR/AR、云计算、大数据、人工智能、物联网等方向发展。随着云计算技术的兴起，阿里、腾讯等巨头首先在 IaaS 领域确立了领先地位，并向 SaaS 和 PaaS 领域发展；国内厂商开始抢滩 VR 市场，布置 VR 产线；人工智能方面，无人驾驶、语音识别、无人机等已经成为国内人工智能方面的代表产品；而 Python、js、GO 语言等编程语言，也有望成为行业的主流编程语言。未来，5G 技术叠加云计算、人工智能等技术，有望推动

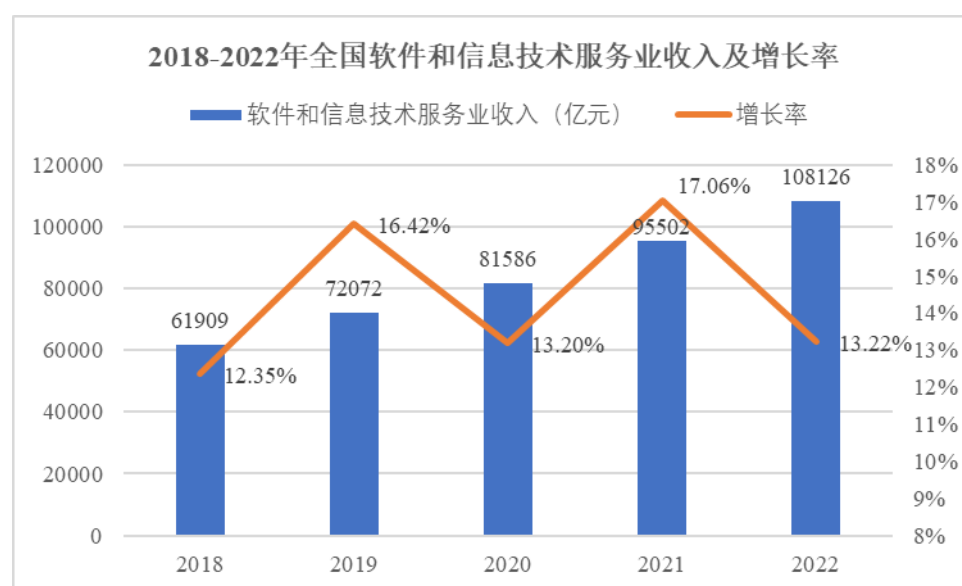
下游应用逐步落地，与实体经济深度融合，覆盖新制造、新消费、新农业等各行各业，不断提高经济社会的数字化、网络化、智能化水平，进入万物互联的智能化时代。

3、行业发展现状与趋势

（1）产业规模不断扩大

根据中国信息通信研究院发布的《中国数字经济发展报告（2022 年）》，2021 年，中国数字经济规模达到 45.5 万亿元，同比名义增长 16.2%，高于同期 GDP 名义增速 3.4 个百分点，占 GDP 比重达到 39.8%，数字经济在国民经济中的地位更加稳固、支撑作用更加明显。

其中，数字产业化是数字经济的坚实基础。从数字产业化内部细分行业来看，软件和信息技术服务业保持较快增长，互联网和相关服务业持续健康发展。根据工信部数据，2022 年全国软件和信息技术服务业规模以上企业超 3.5 万家，累计完成业务收入 108,126 亿元，同比增长 13.22%。2018-2022 年 5 年间，全国软件和信息技术服务业收入均保持 12%以上的高速增长，复合增长率达到 14.96%，具体如下：



数据来源：工信部

互联网和移动互联网的普及带动了移动支付、共享经济、电子商务、视频直播等根植于（移动）互联网的产业经济迅速发展，诞生了一大批新兴企业。餐饮、电影院线、旅游、商场百货等众多线下实体经济纷纷加入了 O2O 浪潮，开始大力推进线上业务，实现线上线下共赢发展，由此催生出众多垂直领域的 O2O 平台企业。网络游戏、影视

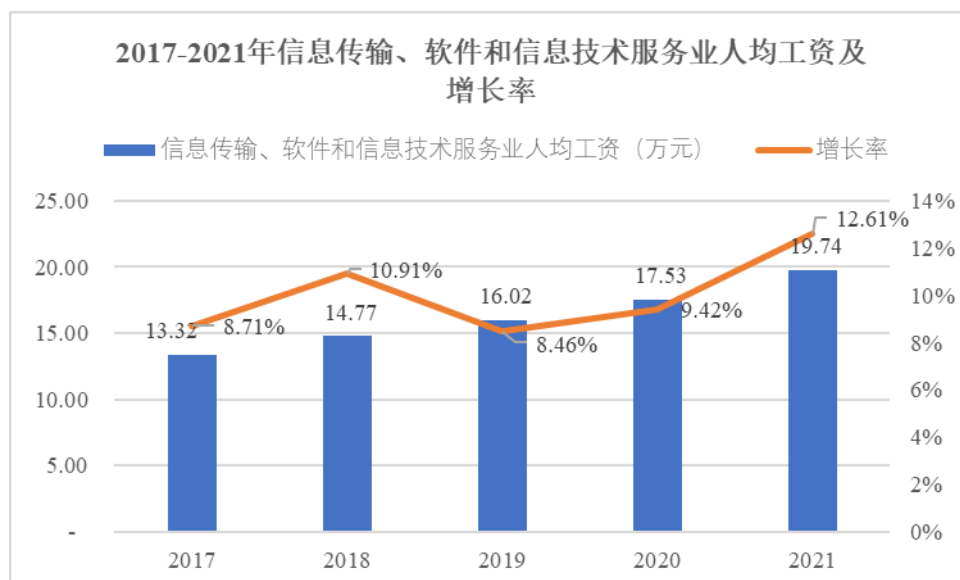
娱乐、动漫行业也随着（移动）互联网的普及快速发展，市场需求被不断激发，市场规模持续扩大。

另一方面，产业数字化仍是数字经济发展的主引擎。随着互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合，数字化服务于实体经济，数据价值化和数字化治理也不断推动数字经济增长。

（2）人才缺口不断增加

近年来随着数字中国建设的加快，制造业、农业、医疗、金融等各行各业的数字化转型彻底引爆了整个数字经济相关产业，我国企业用户的数字化升级需求已从基于信息系统的基础构建应用转变成基于自身业务发展构建应用，需求呈现出定制化、信息化、智能化的趋势，由此促使整个行业对数字化人才的需求急剧增长。

随着信息技术产业持续快速发展，信息传输、软件和信息技术服务业平均工资得以快速增长。根据国家统计局数据所示，信息传输、软件和信息技术服务业平均工资从2017年的13.32万元增长到2021年的19.74万元，5年间复合增长率为10.34%，按国家统计局的行业分类一直排名各行业门类首位。就业前景向好，特别是软件开发和网络技术等高端技术岗位，薪酬待遇高、升职空间大，求职者选择互联网技术相关行业的求职意向强烈，由此带动了数字化人才职业教育的需求增长。



数据来源：国家统计局

根据中国信息通信研究院发布的《中国数字经济就业发展研究报告（2021年）》，到2020年我国数字化人才缺口将接近1,100万。2020年中国（深圳）综合开发研究院

发布的《中国数字化之路》指出，到 2025 年数字经济带动就业人数将达到 3.79 亿。伴随全行业的数字化推进需要更为广泛的数字化人才引入，人才需求缺口依然在持续放大。

与数字经济相关产业对高素质数字化人才旺盛需求不匹配的是，我国高等教育尚不能满足市场对数字化人才“质”的需求，“用工难”和“就业难”的问题同时存在。尽管我国高等院校每年都有大量的计算机专业学生毕业，但大多数都很难快速满足企业用人需求，主要是因为学生在校园中很难获得实际的项目操作经验，同时由于数字经济相关产业实操性强、技术更新换代快的特点，多数学生在毕业之后很容易产生技术脱节、知识落后的问题。在此背景下，数字化人才职业教育机构成为连接二者的重要桥梁，其提供的诸如硬件维护和软件开发、企业实训项目等操作性极强的课程，能够有效增强大学生的就业竞争力。

（3）产业快速更新与国家政策的大力扶持

受下游行业快速发展、国家政策大力支持、后继教育日益受到青睐等有利因素的影响，数字化人才职业教育行业拥有较大的发展潜力：

随着人工智能、云计算、物联网、智能终端、大数据等新一代信息技术的发展，以及与各产业的深度融合形成的各行业信息化、互联化趋势，数字经济相关产业应用领域将更广泛，数字化相关岗位的人才需求将进一步增加，从而将带动数字化人才职业教育行业快速发展。

2015 年《“十三五”规划》中，首次提出实施国家大数据战略，推进数据资源开放共享。2017 年开始至今，“数字经济”已经连续六年被写入政府工作报告。2022 年政府工作报告更是首次以单独成段方式提出，促进数字经济发展，加强数字中国建设整体布局，发展重点集中于建设数字信息基础设施、促进产业数字化转型、加快发展工业互联网、完善数字经济治理等。2022 年 1 月，国务院印发《“十四五”数字经济发展规划》，提出 2025 年的发展目标：数字经济核心产业增加值占国内生产总值比重达到 10%，数字化创新引领发展能力大幅提升，智能化水平明显增强，数字技术与实体经济融合取得显著成效，数字经济治理体系更加完善，我国数字经济竞争力和影响力稳步提升。数字经济的发展不仅影响着直接相关的产业，也在加速传统产业的数字化转型，对国民经济全局转型产生重要的推动作用，创造数倍于互联网的岗位需求，并带来中国数字化人才职业需求的新一次大爆发。

根据 2021 年 10 月中共中央办公厅、国务院办公厅印发的《关于推动现代职业教育高质量发展的意见》，国家鼓励职业教育优先发展先进制造、现代信息技术、人工智能等产业需要的新兴专业，鼓励职业教育培养多样化人才、传承技术技能、促进就业创业，鼓励上市公司、龙头企业举办职业教育。

（三）行业竞争状况

公司是国内领先的从事数字化人才职业教育的高新技术企业，业务涵盖数字化人才职业培训和数字化人才学历职业教育，其中数字化人才职业培训收入为公司营业收入的主要组成部分。数字化人才学历职业教育以公办机构为主，企业参与较少，而数字化人才职业培训服务市场参与企业众多，民营企业占比很高，因而公司主要竞争集中在数字化人才职业培训行业。

数字化人才职业培训市场竞争非常充分。数字化人才职业培训的服务对象以大学毕业生和本领域与跨学科技术人员为主，这也就导致了数字化人才职业培训机构的主要客户极为分散，不存在收入占比很高的客户，这是本行业公司的一大特征。数字化人才职业培训市场竞争格局分为两个层次，第一层次为全国范围经营的知名品牌培训机构，主要有传智教育、达内教育等，此类企业规模大，师资力量雄厚，占据全国中高端培训市场和较大市场份额；第二层次为区域性经营的培训机构，此类企业数量较多，在小范围地域内占有部分市场，但规模相对较小。

由于市场迅速增长，数字化人才职业培训行业涌入了众多培训机构，线下、线上以及线下线上结合多种教育模式并存，未来前景也十分广阔。从数量上看，数字化人才职业培训机构数量十分庞大。尽管培训机构数量众多，形成规模优势的屈指可数，聚焦于相关行业进行针对性培训的机构更是稀缺。未来该行业将会呈现优胜劣汰的趋势，有特色、师资有保障，教学有水平且有硬件及技术支持的培训机构将会实现良性循环，规模越做越大，而一些没有特色，师资、硬件均一般的机构将面临被兼并或者淘汰出局的情况。

对于数字化人才职业培训行业而言，规模领先至关重要，自 2014 年以来，公司不断增强自身综合竞争力，夯实基础，积极进行规模扩张，目前在数字化人才职业培训市场上已经处于行业前列。在扩展规模的同时，公司专注教育品质，目前在讲师团队建设

管理、课程研发管理等方面积累了丰富的经验、形成了成熟的体系，使公司业务能够可持续、高质量发展。

（四）发行人在行业中的竞争地位及市场占有率

公司是国家级高新技术企业，深耕数字化人才职业培训领域多年，建立了成熟、优质的培训服务体系，在业内拥有良好的口碑。目前国内市场对优质的教育品牌的需求增长迅猛，优质的数字化人才职业培训品牌正得到越来越多的学员的青睐。

根据各公司 2021 年度报告中提供的数字化人才职业培训营业收入数据，公司营业收入在国内的数字化人才职业培训公众公司中排在第二位，具体排名如下：

股票代码	企业简称	2021 年数字化人才职业培训营业收入（亿元）	排名	信息来源
TEDU.O	达内教育	23.87	1	2021 年年报
003032.SZ	传智教育	6.64	2	2021 年年报
9619.HK	东软教育	2.05	3	2021 年年报
0667.HK	中国东方教育	0.44	4	2021 年年报
300089.SZ	文化长城（收购翡翠教育）	0.39	5	2021 年年报

注：上表仅汇总了主要数字化人才职业培训行业公众公司短期培训业务排名情况。

按照艾媒咨询对我国数字化人才职业培训市场规模的估算，公司 2021 年市场占有率约为 1.72%。

（五）主要竞争对手简况

1、达内教育

达内时代科技集团有限公司（简称“达内教育”）成立于 2002 年 9 月。为美股上市公司，目前开设 Java、Java 大数据、Android、iOS、PHP、软件测试、嵌入式、C++、C#、UID、UED、产品经理、Linux 云计算、Web 前端、VR、网络营销、高级电商、主办会计、Python 等。2021 年达内教育实现营业收入 23.87 亿元。（资料来源：达内教育官方网站、2021 年年度报告）

2、千锋教育

北京千锋互联科技有限公司（以下简称“千锋教育”）成立于 2011 年 1 月，主要提供大学生技能培训、职后技能培训等，课程涵盖前端、Java、Python、大数据、软件测试、物联网、云计算、网络安全、Unity、区块链、UI/UE 设计、影视剪辑包装、商业插

画、游戏原画、全媒体运营、产品经理等；此外还推出了软考、Adobe 认证、PMP 认证、华为认证、红帽 RHCE 认证、工信部认证等职业能力认证课程。截至 2023 年 1 月 15 日已在北京、深圳、上海、广州、郑州、大连等 20 余个核心城市建立直营校区，服务近 20 万学员、近千所高校和数万家企业。（资料来源：千锋教育官方网站）

3、博为峰

上海博为峰软件技术股份有限公司（以下简称“博为峰”）成立于 2004 年 2 月，为全国股转系统挂牌公司，主要从事软件测试领域的 IT 职业培训及软件技术外包业务。目前已形成覆盖软件测试、软件开发、数据分析等类别的课程体系，并在上海、北京、深圳、成都、南京、西安、武汉、杭州、重庆、广州、济南、郑州、苏州、南昌、石家庄、合肥、长沙、天津等全国 18 个城市开展培训业务。2021 年实现营业收入 3.76 亿元。（资料来源：2021 年年度报告）

（六）进入本行业的主要壁垒

1、人力资源壁垒

随着数字化人才职业培训行业的迅速发展，讲师的增长速度已无法满足培训市场的需求，优秀讲师的资源越来越稀缺，在二、三线城市，这样的现象更为严重。未来培训机构对培训讲师的素质要求将会越来越高，不仅要有深厚的专业理论基础，丰富的工作实践经验，还需要有良好的表达能力。在日趋激烈的培训市场竞争中，拥有一批高素质的培训讲师是培训机构进入本行业的必要条件。本行业具有较高的人力资源壁垒。

2、品牌壁垒

数字化人才职业培训行业竞争较为激烈，市场上存在大量类似培训机构可供客户选择。学员亲身体验的良好口碑、课程研发与授课技能的专业能力和行业内综合知名度将会成为公司发展的重要因素。目前大品牌的培训机构开始逐渐占领全国各级城市，培训业的连锁企业数量也在稳步增加，各类培训连锁品牌已逐步形成，消费者对品牌价值的认同度也越来越高。对于拟进入本行业的公司来说，由于尚未形成品牌效应以及经验曲线，很难快速、有效地建立起业务网络，其业务开展也将面临着严峻的挑战。

3、规模壁垒

由于数字化人才职业培训机构的建立初期对于资金的要求不高，绝大多数的初期建立的培训机构规模较小，水平参差不齐，教学力量薄弱，缺乏专业师资以及标准化的教

材以及教学方法。相比较而言，大型的已经进入市场多年的培训机构具备了一批优秀的培训师，拥有标准化的教学资料，一体化服务和共享的教育资源，形成了一定的规模经济优势。这对于拟进入本行业的公司造成了一定的规模壁垒。

4、技术壁垒

数字经济相关产业是一个具有高技术含量的行业。要成立一家数字化人才职业培训机构，不仅需要具有深厚专业基础知识的培训师，数字化人才职业培训机构的成功运营也需要大量高水平、高素质的专业技术人员以及经营管理人员。因此，数字化人才职业培训机构的生存需要较高的技术储备、人才储备及运营管理经验，行业具有较高的技术壁垒。

5、研发壁垒

随着经济的发展，企业面临的环境将会越来越复杂，消费者对培训的需求更加细致和系统，同一种类的课程将会根据消费者水平不同进行高低层次的区分，或者会涉及不同的方向，旨在为不同种类的消费者服务，或者为同一种类的消费者提供分阶段成长的阶梯式学习。因此，培训内容能否与时俱进，课程以及教材等资源的适用性将会成为培训机构的关键要素，而这需要强大的研发能力作为支撑。拟进入本行业的企业建立一个成熟的研发体系需要花费较大的资金和时间投入。

6、资金壁垒

培训机构要想实现规模化发展，在市场中占有一席之地，必须投入大量资金研发自己的产品、培养专业化人才、提高经营管理能力、在各省（直辖市、自治区）、地级市、县级市开设分支机构。因此庞大的资金需求也限制了很多培训机构的发展。

7、销售渠道壁垒

数字化人才职业培训行业的竞争较为激烈，市场上存在大量的培训公司可供客户选择。因此，行业内公司的销售能力则成为公司发展的一个关键因素。对于拟进入本行业的公司来说，由于尚未形成品牌效应及经验曲线，其很难快速、有效地建立起营销网络和销售渠道，其业务开展也将面临着严峻的挑战。

（七）公司所处行业与上下游行业之间的关联性、及上下游行业发展状况

公司主要从事数字化人才职业教育，行业产业链上游主要是讲师供给，下游主要是最终消费客户即参加学习的学员。

1、公司所处行业与上下游行业关联性

公司的讲师主要是从有一线数字化项目经验的互联网从业人员并为其提供全方位的培养体系所得，因此对外部讲师需求较低。公司经营业绩主要受参加培训的学员数量影响，而参加数字化人才职业培训的学员数量主要受市场需求影响。由于讲师主要为公司内部培训所得，且为专职讲师，因此对上游讲师供给行业关联性较低，与学员需求关联较高。

2、上下游行业发展状况

公司的讲师主要为内部培训，因此上游行业发展对公司影响较小。学员对数字化人才职业培训的需求主要受数字经济相关产业的人才需求影响，数字经济相关产业的市场需求情况如下：

（1）数字经济快速增长

根据中国信息通信研究院发布的《中国数字经济发展报告（2022 年）》，2021 年，中国数字经济规模达到 45.5 万亿元，同比名义增长 16.2%，高于同期 GDP 名义增速 3.4 个百分点，占 GDP 比重达到 39.8%，数字经济在国民经济中的地位更加稳固、支撑作用更加明显。

（2）数字产业化发展迅速

数字产业化是数字经济的坚实基础。从数字产业化内部细分行业来看，软件和信息现代服务业保持较快增长，互联网和相关服务业持续健康发展。根据工信部数据，2022 年全国软件和信息技术服务业规模以上企业超 3.5 万家，累计完成业务收入 108,126 亿元，同比增长 11.2%。2018-2022 年 5 年间，全国软件和信息技术服务业收入均保持 12% 以上的高速增长，复合增长率达到 14.96%。全国互联网规模以上企业业务收入从 2018 年的 9,562 亿元增长到 2022 年的 14,590 亿元，5 年间复合增长率为 11.14%；研发投入从 2018 年的 490 亿元增长到 2022 年的 771.8 亿元，5 年间复合增长率为 12.03%，均保持了快速增长。

（3）产业数字化转型加速

产业数字化仍是数字经济发展的主引擎。近年来随着服务业、制造业、农业等各行各业企业数字化转型的推进，我国企业用户的数字化升级需求已从基于信息系统的基础构建应用转变成基于自身业务发展构建应用，需求呈现出定制化、信息化、智能化的趋势，由此促使整个行业对相关技术人才的需求急剧增长。

（4）数据价值化和数字化治理

在数据采集、数据标准、数据标注、数据交易、数据流转、数据保护等数据价值挖掘领域，以及数字化公共服务、智慧城市建设等数字化治理领域，数字化人才也发挥着重要作用

（5）数字化人才缺口大

根据中国信息通信研究院发布的《中国数字经济就业发展研究报告（2021年）》，到2020年我国数字化人才缺口将接近1,100万，且伴随全行业的数字化推进需要更为广泛的数字化人才引入，人才需求缺口依然在持续放大。

八、发行人主要业务的有关情况

（一）公司主营业务及主要产品情况

1、公司主营业务概述

公司是国内领先的从事数字化人才职业教育的高新技术企业，是一家以就业为导向的职业教育机构，致力于通过自主研发的优质课程内容、教学系统和自有教研团队为学员提供高水平的数字化人才职业教育服务，主要培养人工智能、大数据、智能制造、软件、互联网、区块链等数字化专业人才及数据分析、网络营销、新媒体、产品经理、设计等数字化应用人才。截至目前，公司累计向社会输送各类优秀数字化人才30余万人，全面提升了学员的工作与就业能力，促进了当地数字化经济的发展及新一代信息技术行业的发展，积极响应了党和国家“大力发展职业教育”、“新一代人工智能发展”号召，有力配合了国家“稳就业”、“教育强国”、“科技强国”、“信息化发展”战略，深入探索科技人才教育和科学技术研究，通过源源不断地培养符合国家建设现代化经济体系战略目标所需要的科技人才，助力国家加快突破关键技术的制约，实现中国科技在国际竞争中的自立自强，赢得国际竞争。

2、公司主要产品

公司从事的数字化人才职业教育业务涵盖数字化人才职业培训和数字化人才学历职业教育两大板块。

在数字化人才职业培训领域，按照培训模式的不同，公司数字化人才职业培训包括以“黑马程序员”为品牌的现场培训、以“博学谷”为品牌的线上培训。黑马程序员现场培训的培训周期为4-6个月，博学谷线上培训的培训周期通常根据产品类型不同设定不超过1年的学习服务周期，由学员在线上完成。公司开设培训课程包括：①数字化专业课程。人工智能、Python+大数据、JavaEE、HTML&JS+前端、软件测试、架构师、集成电路与机器人应用开发等；②数字化应用课程。新媒体+短视频直播运营、产品经理、UI/UE+全链路设计师。课程教授的具体内容如下：

课程类型	课程名称	课程教授内容
数字化专业课程	人工智能	课程目标为培养人工智能 AI 开发人才，课程内容覆盖计算机视觉、自然语言处理、推荐系统、机器学习、深度学习、数据挖掘、数据分析、知识图谱等。课程理论和实践相结合，培养学员 AI 算法的举一反三能力和企业业务流的实战能力；通过 AI 企业级项目全面提升学员的技术综合运用能力和典型行业问题解决能力。
	Python+大数据	课程目标为培养市场紧缺的大数据技术方向人才，包括 ETL 工程师、数据开发工程师、大数据开发工程师、数据仓库工程师等。课程内容覆盖主流和前沿技术，包括 Python、数据仓库、内存计算以及实时计算等；课程由浅入深，让学员从零开始，掌握不同的业务场景下的数据处理。其中多行业项目实战，涵盖保险、证券、车联网、电信、互联网、教育、零售等主流行业；以业务为核心、驱动项目开发，轻松应对当下就业市场中数据开发岗位的要求。
	JavaEE	课程目标为培养具备 JAVA 技术综合运用能力和典型行业问题解决能力的 Java 软件工程师。课程内容涵盖企业应用系统的服务器端 Java 开发热点技术，提供多套行业级技术及业务解决方案，通过 JavaSE 语言技术、JavaWeb 核心技术、基础架构技术、传统行业项目解决方案、互联网行业项目解决方案五个阶段的授课学习，全面提升学员的 Java 技术综合运用能力和典型行业问题解决能力。
	HTML&JS+前端	课程目标为培养具备扎实前端应用开发和应用能力的前端工程师人才。课程内容涵盖 HTML5、CSS3、JavaScript、Vue、React、Node.js、微信小程序、多端跨平台、工程化、服务化等主流前端技术和应用，项目包括电商平台、在线教育、社交平台、旅游平台、金融平台、租房平台六大领域的十大项目，主要培养学生项目实战能力和技术方案解决能力。
	软件测试	课程目标为培养具备优秀软件测试技术的中高级测试人才。课程采用一线互联网公司的测试技术栈进行教学，全面覆盖“功能测试、接口自动化测试、性能测试、Web 自动化测试、移动自动化测试、微信小程序测试”等主流领域，并提供综合项目实战让学生真正掌握企业测试技术解决方案。
	架构师	课程目标为培养架构师高级技术人才，课程内容包含分布式、微服务、源码分析、消息中间件、数据处理、性能优化，云服务技术、工具、架构设计、数据结构与算法、项目实战、企业级通用解决方案等。课程理论和实践相结

		合，培养学员对技术原理深入探究的能力和真实业场景下举一反三的能力； 通过从 0 到 1 的搭建亿级项目架构，学习顶级真实业务解决方案，全面提升学员的技术深度和广度，以及解决复杂业务问题的能力。
	集成电路与机器人应用开发	课程目标为培养机器人开发和应用、人工智能领域软件工程师。课程内容涵盖机器人学领域的多个方面知识，包括机器人操作系统、感知、传感器融合、实时定位与路径规划、硬件控制驱动开发、无人驾驶等。
数字化应用课程	新媒体+短视频直播运营	课程目标为培养会策划、懂产品、精运营的高端新媒体+短视频直播人才。课程内容从渠道上划分涵盖公众号运营、微博运营、自媒体运营、社群运营、短视频平台运营、直播平台运营、App 产品运营、小程序运营等。从技能上划分涵盖了内容运营、活动运营、渠道运营、用户运营、数据运营、爆款打造、直播带货、粉丝增长、粉丝留存、流量变现等。通过 11 个企业级实训（真帐号、真过程、真数据）让学生能够掌握市场上最流行的运营方法及运营平台。
	UI/UE+全链路设计师	课程目标为培养能够胜任 UI 设计师、平面设计师、电商视觉设计师等岗位的高水准设计师人才。课程内容涵盖基本审美教学（美术鉴赏、基础绘画、美术理论等）、实用型软件教学（PS、AI、Sketch、C4D、AE 等制图与动画软件）、基础图形图像处理 and APP、小程序、H5 项目设计全套流程、电商店铺的生成与装修、美术设计基础理论和 VI、画册、展会、包装与印刷工艺等一系列视觉传达实战项目。
	产品经理	课程目标为培养懂业务、懂策略、懂数据的互联网产品专精人才。课程内容通过真实案例场景教学，融合贯通“需求调研-需求分析-产品规划-产品设计-项目管理-产品运营-用户反馈-数据分析-需求迭代”等产品全流程，以实战项目为中心，任务驱动式教学以及思辨练习的学习方式，提升学员产品专业知识、必备能力素质与实战应用能力。

在数字化人才学历职业教育领域，公司于 2021 年 12 月投资举办一所营利性全日制统招民办中等职业学校：宿迁传智互联网中等职业技术学校，目前已完成第一届学员招生，现有在校生 200 余人。

除上述主要业务外，公司还以“传智专修学院”为平台，运营主要面向高中毕业生的数字化人才非学历高等教育业务，提供周期为 2.5 年至 4 年的数字化人才技能教学服务，已累计培养毕业生 1,000 余人。受宏观环境影响，传智专修学院 2020 年和 2021 年招生情况不及预期，公司已于 2022 年停止该业务招生。

（二）主要经营模式

1、采购模式

公司采购主要是围绕数字化人才职业教育相关业务展开，具体包括培训场地及办公室租赁、培训场地装修、推广服务购买、办公设备及办公用品购买等。

（1）新开教学中心场地租赁流程如下：

①总经理办公室或办公室根据公司业务发展的需要，提出新开教学中心建议，由短训办公室、行政中心外勤等各方搜集相关数据，如计划建校的地区是否需要相关学科的数

字化人才、数字化人才就业情况如何、竞争对手分布情况以及当地的租房等消费水平等信息，由短训办公室进行数据的汇集形成分析报告，总经理办公室根据分析报告内容最终决定是否需要新开教学中心；

②行政中心外勤进行实地考察，进行房屋租赁选址询比价，需考虑租赁场地的性质、房租及水电物业价格及周边配套环境等因素，行政中心总监二次勘察明确新开教学中心的项目预算中的总成本；

③财务中心审核新开教学中心项目预算及租赁选址方案，最终由总经理办公室审批并明确租赁用地方案；

④行政中心外勤进行培训场地及办公室租赁、水电物业等的合同签订工作，OA系统提交《合同审批单》，经行政中心总监、法务副总监、财务中心副总监、部门分管领导、财务总监、常务副总裁、总经理审批通过后，由法务专员核对纸质合同是否与系统合同一致，核对一致由资金监管总监进行用印；

⑤行政中心根据租赁合同付款时间约定，如期在每刻系统提交《校区建设类付款审批单》，根据公司分级授权文件各审批环节通过后，财务中心进行按期支付房租、水电、物业等费用；

（2）老教学中心扩建租赁流程如下：

①教学中心校长根据教学中心实际开课情况，结合当地市场情况及就业情况提出开班计划调整及原有教学中心扩建计划；

②短训办公室结合市场环境预测及考察，结合实际招生情况并进行全面的项目预算分析，结合是否满足调整后的开班计划及财务指标双重条件，审核是否需要进行原有教学中心扩建；

③财务中心审核原有教学中心扩建项目预算及方案，总经理办公室审批原有教学中心扩建计划；

④行政中心外勤进行实地考察，进行原有教学中心扩建的房屋租赁询比价，需考虑租赁场地的性质、房租及水电物业价格及周边配套环境等因素，行政中心总监二次勘察明确原有教学中心扩建的项目预算中的用地成本；

⑤财务中心审核原有教学中心扩建项目租赁方案，最终由总经理办公室审批并明确租赁用地方案。

教学中心行政负责培训场地及办公室租赁合同、水电物业等签订工作，在 OA 系统提交《合同审批单》，经教学中心校长、行政中心总监、法务副总监、财务中心副总监、部门分管领导、财务总监、常务副总裁、总经理审批通过后，由法务专员核对纸质合同是否与系统合同一致，核对一致由资金监管总监进行用印；

教学中心行政根据租赁合同付款时间约定，如期在每刻系统提交《校区建设类付款审批单》，根据公司分级授权文件各审批环节通过后，财务中心进行按期支付房租、水电、物业等费用。

（3）培训场地及办公室装修流程如下：

①行政中心外勤根据实际租赁场地的交房情况（毛坯、简单装修），结合公司装修标准确定装修的范围及预估工程量，由供应商管理部进行供应商的询比价后确定供应商，由行政外勤编制项目预算，由行政中心总监进行审核，资金监管总监进行审批，并邮件抄送相关领导；

②确定工程供应商后，由行政中心外勤进行装修工程的合同签订，约定工期、施工范围、双方权利义务、付款情况等，在 OA 系统提交《合同审批单》经供应商管理部、行政中心总监、法务副总监、财务中心副总监、部门分管领导、财务总监、常务副总裁、总经理审批通过后，由法务专员核对纸质合同是否与系统合同一致，核对一致由资金监管总监进行用印；

③工程施工由教学中心行政或校长监督，隐蔽工程经验收后进行下一步工序；工程阶段验收、竣工验收由行政中心外勤进行现场验收；阶段验收与竣工验收非同行政外勤人员；如涉及到工程变更/增补洽商等，需根据实际情况判断，涉及原合同金额调整（增加/减少）的，需再次进行 OA《合同审批单》的审批过程；

④行政中心/教学中心行政根据工程阶段性成果在每刻系统提交付款类申请审批，工程竣工结算严格审核结算内容，实际施工内容经行政外勤测量后进行验收确认，财务中心根据竣工验收单及实际结算单进行工程款项支付，质保期到期后无特殊情况，行政中心提交付款申请，财务中心如期支付尾款；

（4）推广服务的采购流程如下：

营销中心负责人筛选推广渠道，根据市场定价以及公司所需达到的推广目标，制定年度推广计划及预算，报财务中心预算分析部进行预算汇总，公司整体预算经财务总监审核，最终由常务副总裁审批。

营销中心负责人根据最终审批的推广预算金额，结合公司招生淡旺季、营销活动及咨询流量需求按月度进行费用分解，同时在 OA 系统提交《合同审批单》签订采购推广服务的框架合同，广告投放专员进行推广账户的搭建及渠道测试，根据每月推广费用实际用量，在每刻系统提交《广告类支出付款审批单》，财务中心审核用量及付款金额是否无误后进行付款。

（5）办公设备及办公用品采购流程如下：

建立教学中心筹建标准化和教学中心必备物资清单（包括物资规格标准及价格范围），供应商管理部进行日常供应商的筛选及管理工作，形成合格供应商名录及备选供应商名录，筛选公司可集中采购物资的最优供应商，采购物资或服务（不包含工程施工）时，需优先从“合格供应商名录”中选取。工程类供应商每 6 个月进行一次评审，普通供应商每 3 个月进行一次评审工作，由行政中心、需求部门、技术部门共同参与评审工作，评审的范围包括但不限于价格、品质、服务、交货、售后等。

固定资产、低值资产采购流程如下：

①需求部门在 OA 系统提交固定资产或低值资产申购需求；②由行政中心审核采购必要性及是否有库存，供应商管理部确定性价比最高的供应商（如有合格供应商直接指定合格供应商），在 OA 表单上填入采购价格，进入采购审核环节；③根据公司分级授权文件各审批环节通过后，由行政中心执行采购，采购专员根据公司《物资及服务采购制度》签订采购合同（单品类物资采购金额大于 8,000（含）元或需提供后期售后服务的物资，需签订采购合同），并通过 OA《合同审批单》进行相应审核审批；④到货后由行政中心资产管理专员负责验收（必要时由需求人共同验收）、办理入库手续，并建立固定资产/低值资产卡片，进行贴签管理；⑤资产管理专员办理出库手续，发放给需求部门，需求人进行资产领用签字确认；⑥采购专员根据完整的采购合同（如签订合同）、验收单、入库单、资产卡片、发票等资料启动付款流程，财务中心核对一致后按照固定资产的预计使用年限进行成本摊销，将其计入当期累计折旧；

以上为常规采购情况，当采购周期不满 10 天/总经理办公室下达的紧急命令/限时特价/重大活动临时优化/临时紧急采购/行政零散采购/定制品打样的任何一种情况，无法进行常规采购时，将进行紧急采购，由申请人在 OA 系统提交《报备单》，经部门负责人审批同意后申请人实施采购，报备单继续经渠道筛选专员审核申请人的实际采购价格是否为最优，货物到货后由资产管理专员验收物资并办理入库、发放手续，申请人办理报销手续；

如报备单后续未通过渠道筛选专员及资产管理专员的审核，则由申请人部门负责人审核实际物资采购情况，回答审核人的驳回理由，如采购理由合理，则通过流程进入报销环节，如理由不充分需发送邮件至部门分管领导处进行审批（如超过 8,000 元，还需常务副总裁审批），审批通过则予以报销，如未通过，则由部门负责人承担此次采购费用，公司不予报销。

办公用品采购流程如下：

①办公用品每 3 个月进行一次采购，由各部门相应对接人收集部门职员需要购买的办公用品种类及数量，汇总后发送行政中心，并抄送部门经理/主管；②行政中心汇集各部门办公用品需求后在合格供应商处进行采买；③到货后由资产管理专员进行验收入库，登记办公用品明细表，根据各部门需求明细进行核对发放，领用人需签字确认；④采购专员根据完整的采购合同（如签订合同）、发票、领用明细等资料启动付款流程。

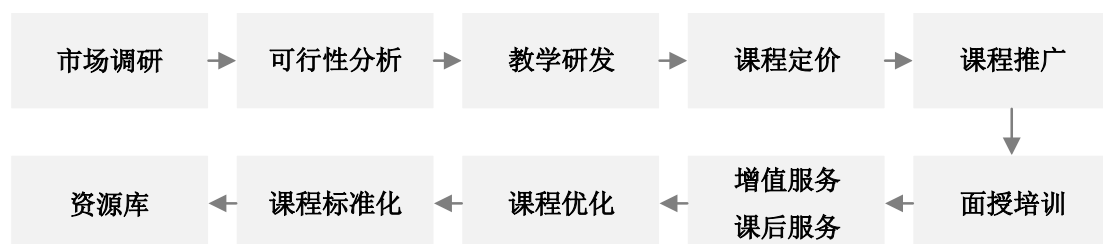
2、培训模式

公司培训模式主要为现场培训模式（面授培训模式、新型面授培训模式）和线上培训模式。

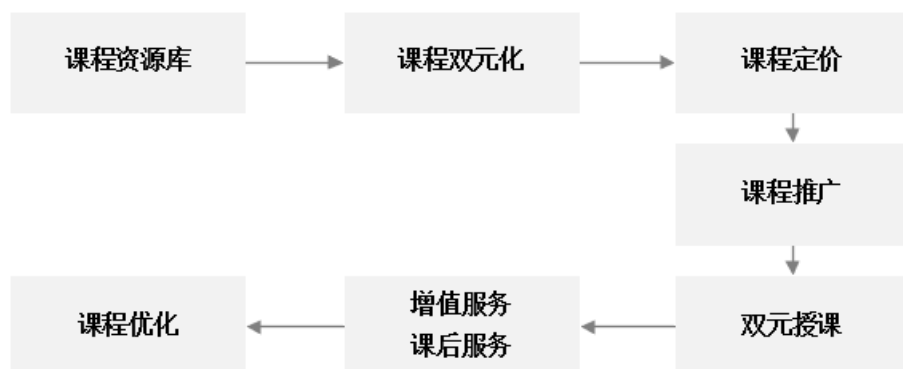
（1）现场培训模式

公司短期现场培训和非学历高等教育主要采用现场培训模式，包括面授培训模式和新型面授培训模式。面授培训模式是指讲师现场讲解并辅导的模式；新型面授培训模式指由顶级讲师制作知识点视频教学包，再由具有丰富一线开发经验的讲师现场带教的培训模式。

面授培训模式的工作流程如下：

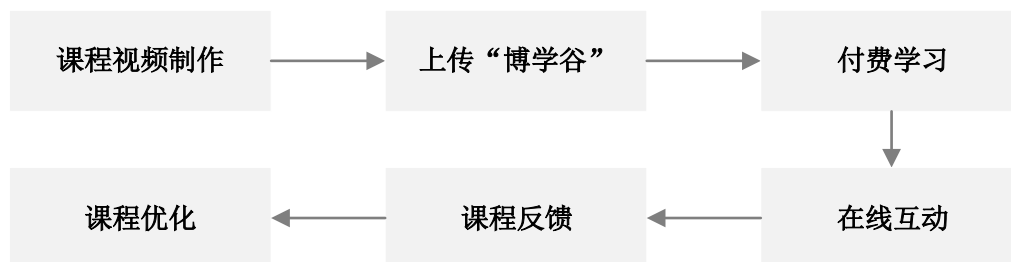


新型面授培训模式的工作流程如下：



（2）线上培训模式

线上授课指公司根据现场学员的反馈和意见，将顶级讲师的授课过程录制成视频，上传到“博学谷”平台，或以直播形式进行，学员通过付费购买的方式进行在线学习。公司线上授课的工作流程如下：



3、销售模式

公司营销部门负责课程产品营销与市场推广。

目前，公司的学员主要来源于老学员推荐，公司也积极开拓其他推广模式，包括：
①网络整合营销：通过互联网搜索平台、行业论坛、外部新兴媒体平台、微博及微信矩阵号、自制长短视频、动画节目、视频营销、口碑营销等多种营销方式持续引入潜在用户，再通过自建营销平台、流量平台、社群运营精细化分类潜在用户，推动公司的线上

推广；②高校合作营销：通过为合作的高等院校提供全方位的教材、教学内容资源、教学支持平台、教学实训服务及高校教师培训等，进行宣传推广。

4、课程研发模式

公司一直以来十分重视课程实用性、时效性、趣味性的提高，建立了符合职业人才培养逻辑的课程研发机制，具体内容如下：①基于对行业人才市场需求的分析，确定热门工作岗位；②基于热门工作岗位的所需能力分析，梳理岗位的典型工作场景和任务，构建岗位胜任力模型和能力图表；③基于岗位胜任力模型和能力图表，推导出要这些能力所需要的知识和技能点体系；④基于所需知识和技能点体系，规划课程体系，编制课程内容，配套开发典型的“学用结合”的应用性案例及其他标准化的课程资源（如讲义、教学 PPT、教学视频、案例代码等）；⑤课程资源研发后，立刻在各教学中心及学校投入使用，并快速总结使用效果、不断优化。同时，公司研究院也会积极根据行业趋势研发先进技术案例，提高课程内容的先进性和含金量。

基于行业技术快速发展的特性，公司课程研发体系是以实用性、时效性、趣味性为目标依托优质师资力量而建立的，能够确保课程内容涵盖市场最新技术，使学员在培训中获得市场需要的最新技术应用能力。

5、学历职业教育模式

数字化人才学历职业教育主要依托宿迁传智互联网中等职业技术学校实施，为学生提供学历中等职业教育，以教授数字化相关技术+颁发学历的业务模式进行，学制 3 年。

学校所开设专业聚焦培养应用型数字化人才，如：计算机应用、软件与信息服务、大数据技术应用、艺术设计与制作、网络营销与直播电商等热门专业。

学校设置了包括高质量就业为导向和继续升学为导向等多种班型，并为不同方向的班型科学地规划不同的授课内容和授课方式，学生在入学时可根据自身学习目标自由选择。授课老师来自从全国范围内吸纳的有教育情怀和教育理想的优秀师资团队，同时配备来自企业一线的技术专家、资深工程师等为学生提供专业知识的教学和实践引导。学校采用军事化的校园管理，注重学生的德育建设，以此为学生成为一名数字化人才打好坚实的道德素质及技能基础。

（三）公司销售情况

1、公司主要产品和服务的销售情况

报告期内，公司的收入主要来源于以数字化人才培养为授课内容的教育培训服务。2020年、2021年、2022年，公司主营业务收入占总收入的比重分别为98.31%、98.18%和98.49%，公司主营业务突出。公司主营业务收入可分为短期现场培训、线上培训、非学历高等教育、学历中等职业教育和少儿非学科素质教育培训。报告期内，主营业务收入构成及变化情况如下：

单位：万元、%

项目	2022年		2021年		2020年	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
短期现场培训	71,587.14	90.53	57,785.00	88.66	52,709.42	83.83
线上培训	5,396.33	6.82	4,412.64	6.77	6,681.27	10.63
非学历高等教育	1,930.65	2.44	2,941.90	4.51	3,347.36	5.32
学历中等职业教育	155.36	0.20	-	-	-	-
少儿非学科素质教育培训	3.24	0.00	37.34	0.06	140.29	0.22
合计	79,072.72	100.00	65,176.88	100.00	62,878.34	100.00

2、公司的主要客户

报告期内，公司主营业务为数字化人才职业教育，客户均为单个培训学员，公司对单一客户的业务比例均低于1%，未形成对某一个客户的严重依赖，因此不会产生重大经营风险。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及主要关联方或持有本公司5%以上股份的股东与公司报告期内的前五名客户均不存在任何关联关系。

（四）公司采购情况

1、公司采购总体情况

公司是一家以提供职业教育服务来获取收入的服务型企业，业务经营过程中的主要采购成本包括教学及办公场地租赁成本、推广服务购买成本、教学场地改造及装修成本等，具体情况如下：

单位：万元

项目	2022年	2021年	2020年
----	-------	-------	-------

	金额	占比	金额	占比	金额	占比
租赁、物业及水电	9,587.43	75.76%	10,599.50	79.12%	9,491.26	64.70%
宣传推广	2,562.06	20.25%	2,358.62	17.61%	3,528.71	24.05%
装修	311.74	2.46%	173.96	1.30%	1,561.48	10.64%
办公设备及用品等	193.01	1.53%	264.04	1.97%	88.89	0.61%
合计	12,654.24	100.00%	13,396.12	100.00%	14,670.34	100.00%

2、公司前五大供应商情况

报告期内，公司向前五名供应商采购情况如下：

单位：万元

年份	序号	供应商名称	采购内容	金额	占总采购比例
2022年	1	百度时代网络技术（北京）有限公司	宣传推广	1,927.37	15.23%
	2	北京正泽资产管理有限公司	房屋租赁及相关服务	1,727.36	13.65%
	3	广州市津和物业管理有限公司	房屋租赁及相关服务	797.87	6.31%
	4	北京博华东方教育投资管理咨询有限公司	房屋租赁及相关服务	568.60	4.49%
	5	创维集团科技园管理有限公司	房屋租赁及相关服务	529.60	4.19%
	合计			5,550.80	43.87%
2021年	1	北京正泽资产管理有限公司	房屋租赁及相关服务	1,709.76	12.76%
	2	百度时代网络技术（北京）有限公司	宣传推广	1,658.40	12.38%
	3	北京博华东方教育投资管理咨询有限公司	房屋租赁及相关服务	853.02	6.37%
	4	上海优雅仓储有限公司	房屋租赁及相关服务	817.34	6.10%
	5	广州市津和物业管理有限公司	房屋租赁及相关服务	730.23	5.45%
	合计			5,768.75	43.06%
2020年	1	百度时代网络技术（北京）有限公司	宣传推广	2,675.12	18.23%
	2	北京正泽资产管理有限公司	房屋租赁及相关服务	1,719.33	11.72%
	3	广州市津和物业管理有限公司	房屋租赁及相关服务	741.56	5.05%
	4	上海优雅仓储有限公司	房屋租赁及相关服务	720.26	4.91%
	5	北京博华东方教育投资管理咨询有限公司	房屋租赁及相关服务	559.11	3.81%
	合计			6,415.37	43.73%

报告期内，公司的前五大供应商较为稳定，变动较小，公司向供应商采购的主要内容为推动服务或房屋租赁等，不存在向单个供应商采购金额占公司采购总额比例超过50%或严重依赖于少数供应商的情形。

本公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及主要关联方或持有本公司5%以上股份的股东与本公司报告期内前五名供应商不存在任何关联关系。

（五）境外销售情况

报告期内，公司不存在境外销售情况。

（六）公司环境保护情况

公司的主营业务为数字化人才职业教育。公司不属于生产型企业，所处行业不属于《上市公司环保核查行业分类管理目录》中所列示的重污染行业。根据《中华人民共和国环境保护法》第四十五条的规定，“国家依照法律规定实行排污许可管理制度。实行排污许可管理的企事业单位和其他生产经营者应当按照排污许可证的要求排放污染物；未取得排污许可证的，不得排放污染物”，公司生产经营过程中不涉及对外排放污染物，无需办理排污许可证。

公司募投项目拟建设大同互联网职业技术学院，根据大同市生态环境局云州分局出具的《关于大同好学教育科技有限公司咨询大同互联网职业技术学院建设项目是否需要环境影响评价的复函》：“你公司大同互联网职业技术学院建设项目供热在不新建‘燃煤、燃油锅炉总容量65吨/小时（45.5兆瓦）的；天然气锅炉总容量1吨/小时（0.7兆瓦）以上的；使用其他高污染燃料的’情况下，该项目属于豁免类项目，无需进行环境影响评价（包括填报环境影响登记表）。”

公司募投项目拟使用市政供电、燃气等公用能源设施，不自建锅炉，根据上述复函，公司无需取得环评。

公司报告期内不存在环保违法和收到行政处罚的情形。

（七）现有业务发展安排及未来发展战略

公司是国内领先的从事数字化人才职业教育的高新技术企业，业务涵盖数字化人才学历职业教育和数字化人才职业培训，其中数字化人才职业培训收入为公司营业收入的

主要组成部分，数字化人才学历职业教育主要依托宿迁传智互联网中等职业技术学校实施。

未来，公司一方面将围绕数字化人才职业培训业务领域，通过加大资金投入、扩大现有教学中心规模、开拓新教学中心、严控教学质量、强化品牌宣传、强化研发创新等方式持续扩大线下短期现场培训业务在全国的辐射范围和影响力，同时不断提升线上培训在行业内的知名度；另一方面将借助募投项目的实施，进一步拓展数字化人才学历职业教育领域，与公司现有数字化人才职业培训业务板块形成横向融通，与公司现有中等职业技术学校形成纵向贯通，补齐业务版块，完善和提升公司数字化人才职业培训和学历职业教育双轨发展布局，为国家培养高素质科技人才，进一步提升公司抵抗外部风险的能力，提升公司的综合竞争力，不断提升公司在数字化人才职业教育领域的影响力和市场占有率，增强公司盈利能力和品牌知名度。

九、公司技术水平和研发情况

（一）报告期内研发投入的构成及占营业收入的比例

报告期内，公司所投入的研发费用及所占营业收入的比例如下：

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
研发费用	6,685.10	7,524.69	7,419.41
营业收入	80,281.68	66,385.18	63,961.99
研发费用占营业收入比重	8.33%	11.33%	11.60%

公司一直重视对技术和研发的投入，每年投入一定的资金和人员进行新产品、新技术的研发。报告期各期，研发费用分别为 7,419.41 万元、7,524.69 万元和 6,685.10 万元，占营业收入的比例分别为 11.60%、11.33%和 8.33%，2022 年公司研发费用有所下降主要是研发人员减少，对应薪酬开支降低。

（二）报告期内研发形成的重要专利及非专利技术以及其应用情况

公司的核心技术主要是公司在多年的数字化人才职业教育服务过程中，通过技术开发、经验总结形成的教学课程研发技术、教学产品视频制作技术、教学管理系统开发技术、教学服务系统开发技术及业务推广系统技术。

报告期内，公司研发形成的授权专利技术参见本节“十、主要固定资产和主要无形资产情况”之“（三）无形资产”。

（三）现有核心技术人员、研发人员占员工总数的比例以及报告期内前述人员的变动情况

报告期内，公司的核心技术需要团队协作完成，公司的技术创新主要靠各业务团队协作实现，对个别人员的依赖程度相对较小，因而公司未认定个别核心技术人员。报告期各期末，公司研发人员占员工总数的比例情况如下：

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
研发人员数量（人）	146	176	199
员工总数（人）	1,445	1,599	1,652
研发人员占比	10.10%	11.01%	12.05%

报告期内，公司研发人员数量略有下降，主要原因系公司精细化管理水平不断提高、整体人员有所精简，公司历来重视研发能力的培养，研发人员数量占比始终维持在 10% 以上。

（四）核心技术来源及其对发行人的影响

公司历来重视研发能力的培养，核心技术来源于公司多年数字化人才职业教育服务过程中持续进行研发投入形成的教学课程研发技术、教学产品视频制作技术、教学管理系统开发技术、教学服务系统开发技术及业务推广系统技术。该核心技术使得公司能够及时跟踪市场需求的变化，有效地识别不断变化的客户需求，并保持快速的反应能力对课程进行更新，不断提升竞争能力。

十、主要固定资产和无形资产情况

（一）固定资产

公司的主营业务为数字化人才职业教育，公司不属于生产型企业，固定资产整体规模较小，主要包括电子设备、家具及器具。截至 2022 年 12 月 31 日，公司的固定资产情况如下：

项目	折旧年限（年）	原值（万元）	累计折旧（万元）	净值（万元）	成新率
电子设备	3	1,339.27	1,144.96	194.32	14.51%
家具及器具	5	67.08	51.35	15.72	23.44%

运输工具	10	23.94	2.67	21.26	88.83%
合计	-	1,430.29	1,198.98	231.30	16.17%

(二) 租赁房产情况

截至本募集说明书出具日，公司及其子公司（单位）租赁房产情况如下：

序号	出租方	承租方	房屋坐落	面积 (m ²)	租赁期限
1	沭阳软件园 管理委员会	传智教育	沭阳县迎宾大道东首软件产 业园 A 栋大厦 8 楼 803 室	150.00	2023.03.22- 2024.03.21
2	沭阳软件园 管理委员会	江苏咨询	沭阳县迎宾大道东首软件产 业园 A 栋大厦 6 楼 607 室	25.00	2022.12.06- 2023.12.05
3	沭阳软件园 管理委员会	宿迁传智 人力	沭阳县迎宾大道东首软件产 业园 A 栋大厦 8 楼 802 室	25.00	2022.08.28- 2023.08.27
4	北京正泽资 产管理有限 公司	传智教育	北京市昌平区建材城西路金 燕龙办公楼第壹及第贰层	4,100.00	2018.01.05- 2028.01.04
5	北京正泽资 产管理有限 公司	传智教育	北京市昌平区建材城西路金 燕龙物业楼 205 房间	433.00	2018.07.29- 2028.01.04
6	北京正泽资 产管理有限 公司	传智教育	北京市昌平区建材城西路金 燕龙物业楼一层和四层	1,083.00	2018.09.10- 2023.09.09
7	北京正泽资 产管理有限 公司	传智教育	北京市昌平区建材城西路金 燕龙写字楼 1-5 层	5,320.50	2018.09.10- 2023.09.09
8	北京博华东 方教育投资 管理咨询有 限公司	传智教育	北京市顺义区马坡镇京顺路 99 号	10,047	2016.12.01- 2026.11.30
9	北京昌科金 鼎科技有限 公司	北京昌平 传智	北京市昌平区北七路 42 号 院云集中心 2#办公 3F, 307、308	388.91	2021.06.01- 2024.05.31
10	广州市津和 物业管理有 限公司	传智教育 广州分公 司	珠吉路 58 号津安创意园主 楼	8,500.00	三层： 2015.11.10- 2025.12.31；一 层 2016.01.01- 2025.12.31；二 层或四层： 2016.05.01- 2025.12.31
11	上海优雅仓 储有限公司	上海传智 培训	上海市浦东新区航都路 18 号 2 幢 2 层整层及 1 层楼部 分	8,310.27	2017.02.01- 2024.01.31
12	胡开良	深圳宝安 传智	深圳市宝安区新安街道留仙 二路中粮商务公园 3 栋 1301-1309	1,612.28	2021.02.26- 2026.02.25
13	沭阳金地建 设开发有限 公司	传智教育	江苏省沭阳县北京南路 999 号	118,261.5 5	2019.10.01- 2024.09.30

14	创维集团科技园管理有限公司	深圳宝安传智	深圳市宝安区石岩街道创维科技工业园二期2栋2#楼B栋4-5层2#-B0401-B0418、2#-B0506-B0513房号	3,484.85	2019.01.01-2026.05.31
15	创维集团科技园管理有限公司	深圳宝安传智	深圳市宝安区石岩街道创维科技工业园二期2栋2#楼B栋5层2#-B0501-B0505、B0514-B0518房号	1,661.77	2019.05.01-2026.05.31
16	武汉市颗颗佳食品有限公司	武汉黄陂传智	湖北省武汉市黄陂区五湖街武英高速以西，新港铁路以南颗颗佳农副产品生产加工基地	10,281.91	2019.05.06-2029.05.05
17	河南慕天房地产营销策划有限公司	郑州航空港	郑州市航空港区四港联动大道东侧25号2号楼2-5层	6,254.84	2019.08.01-2029.07.31
18	西安印刷包装产业基地（集团）发展有限公司	西安泰牛	西安经济技术开发区草滩六路1369号绘锦园A区三层、四层	3,596.16	2020.09.16-2023.09.15
19	王司琦	传智教育哈尔滨分公司	黑龙江省哈尔滨市创新2路733号国际金融大厦11层8号、11层9号	85.90	2022.05.15-2023.05.14
20	辽宁原乡源农业产业化开发有限公司	沈阳传智	辽宁省沈阳市和平区南京南街9号（国宏拍卖大厦4层一部分）	1,226.34	2021.12.9-2023.12.08
21	湖南东方红房地产开发有限公司	长沙传智	长沙市岳麓区东方红中路368号麓辰家园6栋综合楼401、301	3,957.84	2019.04.01-2024.03.31
22	重庆双高实业有限公司	重庆传智	重庆市沙坪坝区西永大道32号附1号2-2、3-2	1,854.00	2017.12.01-2025.12.31
23	济南卓诚财务咨询有限公司	传智教育济南分公司	济南市历下区茂岭山路2号普利商务中心1号办公楼4层	1,349.65	2019.01.05-2025.01.04
24	山东泰坤房产管理有限公司	传智教育济南分公司	济南市历下区茂岭山路2号普利商务中心1号办公楼5层	1,169.26	2021.06.15-2024.06.14
25	济南双洲商业服务有限公司	传智教育济南分公司	济南市历下区茂岭山路2号普利商务中心1号办公楼7层710室	128.00	2022.08.01-2023.07.31
26	杭州惠民市场经营管理有限公司	杭州传智	杭州经济技术开发区4号大街时代山商务大厦2幢201室-209室	803.00	2017.07.18-2023.11.17
27	杭州惠民市场经营管理有限公司	杭州传智	杭州下沙经济技术开发区4号大街187号一至三层	2,974.00	一、二楼： 2017.07.18-2023.11.17； 三楼： 2018.10.18-2023.11.17

28	南京数字出版基地发展投资有限公司	南京传智	南京市雨花台区三鸿路6号江苏国家数字出版基地二层整层、三层（部分）	3,900	二层： 2019.06.01-2025.05.31 三层：2019.03.20-2025.05.31
29	周永贵、周学敏	成都传智	成都市金牛区金牛乡蜀西路58号精城国际1-401	1,049.32	2023.04.05-2025.04.04
30	张译	成都传智	成都市金牛区蜀西路58号2栋4楼401号	1,356.50	2023.04.05-2025.04.04
31	张译	成都传智	成都市金牛区蜀西路58号2栋2楼1号	734.88	2023.04.05-2025.04.04
32	河北盛益房地产开发有限公司	石家庄传智	石家庄市长安区谈北路38号盛益华苑1号商业5号门401室	1,380.00	2019.12.01-2023.05.31
33	安徽闽商置业有限公司	合肥传智	合肥市瑶海区东大街277号闽商国贸1期商业裙房401局部	2,749.00	2022.06.06-2027.06.05
34	山西汇大物流有限公司	传智教育太原分公司	太原市民营区五龙口街199号6号楼4层	1,602.40	2020.11.01-2023.12.31
35	广州市禾泰置业有限公司	厦门传智	福建省厦门市思明区夏禾路1019号裕发广场301室	667.00	2020.07.16-2024.01.15
36			福建省厦门市思明区夏禾路1019号裕发广场3B-01室	181.00	2020.07.16-2024.01.15
37			福建省厦门市思明区夏禾路1019号裕发广场3B-02室	150.00	2022.06.27-2023.06.26
38		传智教育厦门分公司	福建省厦门市思明区夏禾路1019号裕发广场3B-01-1	103.00	2022.05.16-2023.05.15
39			福建省厦门市思明区夏禾路1019号裕发广场3B-02-1	23.00	2022.05.16-2023.05.15
40	天津泰达发展有限公司	传智教育	天津自贸试验区（中心商务区）滨河路西侧互联网教育大厦（东方名邸）商业区域	1,969.20	-（注2）

注1：上述第13项租赁系根据沭阳县人民政府、沭阳金地建设开发有限公司与传智教育签订的投资协议书约定，传智教育一次性交付保证金，采用先租后选择性购买的方式使用位于江苏省沭阳县北京南路999号的一号实训楼、六号实训楼、一号宿舍楼、二号宿舍楼、三号宿舍楼、第一食堂等房屋，沭阳金地建设开发有限公司每年在保证金中扣除租金。目前实际使用面积合计为118,261.55平方米。

注2：上述第40项位于天津自贸试验区（中心商务区）滨河路西侧互联网教育大厦（东方名邸）商业区域的租赁房屋目前由天津传智实际使用，目前租赁合同正在签署中，合同签署主体拟为传智教育，预计租赁面积1,969.20平方米。

注3：对于上述即将到期的第19项、第32项、第38项、第39项租赁场所，公司将及时关注到期情况，并与出租方及时沟通、办理续租等手续。

1、上述租赁房屋中第1项至第3项出租方未能提供房屋所有权证书，该等租赁房屋主要作为办公使用，未实际开展办学经营活动。发行人及其子公司、分公司承租该等房屋至今，未发生任何争议、纠纷或有第三方向发行人或其子公司、分公司主张权利的情形。

2、上述租赁财产第 10 项至第 12 项、第 14 项至第 16 项、第 18 项、第 28 项，该等房屋的规划用途为工业或研发中心，发行人及其子公司、分公司将该等房屋用于办公或培训用途，与该等房屋的规划用途不一致；且其中第 10 项出租方未提供房屋所有权证书。其中部分房屋的出租方或发行人已取得相关批复或证明文件，具体如下：

（1）上述第 10 项房屋租赁，广州市天河区珠吉山第三股份合作经济社出具《产权证明》，证明该房屋是集体土地上的物业，租给肖和水（原出租方）作商业楼使用。广州市天河区珠吉街道办事处已出具证明，同意传智播客及其分支机构将租赁的位于广州市天河区珠吉路 58 号津安创意园的房屋用作教育培训用途，不会因为上述土地的规划用途与实际用途不一致而对传智播客及其分支机构或出租方进行处罚，或强制要求传智播客及其分支机构搬迁。

（2）上述第 11 项房屋租赁，房屋的出租方上海优雅仓储有限公司已取得上海市浦东新区航头镇人民政府出具的批复文件，同意上海优雅仓储有限公司转型经营现代服务业（不仅限于酒店、办公、教育培训类）。

（3）上述第 12 项房屋租赁，深圳市宝安区新安街道办事处已出具证明，同意深圳传智租赁位于中粮商务公园 3 栋 1301-1309 及 2 栋 1301-1307、3 栋 1701-1709、2 栋 601-608 等房屋用作教育培训用途，深圳市宝安区新安街道办事处不会因为上述土地的规划用途与实际用途不一致而对深圳传智进行处罚，或强制要求深圳传智搬迁。

（4）上述第 14、15 项房屋租赁，深圳市宝安区石岩街道办事处已出具证明，同意深圳传智租赁位于深圳市宝安区石岩街道松白路与宝石路交汇处（创维·创新谷）的房屋用作教育培训用途。

（5）上述第 16 项房屋租赁，武汉市黄陂区国土资源和规划局已出具证明，同意传智播客在使用该房屋租赁期间将该房屋用作教育培训用途。

（6）上述第 28 项房屋租赁，南京市雨花经济技术开发区管委会已出具证明，同意发行人及其分支机构租赁位于南京市雨花台区三鸿路 6 号江苏国家数字出版基地二楼的房屋用作教育培训用途，南京市雨花经济技术开发区管委会不会因为上述土地的规划用途与实际用途不一致而对发行人及其分支机构或出租方进行处罚，或强制要求发行人及其分支机构搬迁。

上述发行人及其子公司、分公司租赁的证载用途为工业用途的房屋，大多位于当地由政府主导规划建设的创新创业产业园区，由于历史规划等原因造成该等园区的土地用途均为工业用途，但该等房屋的产权人已长期将该等房屋出租用于商业用途，截至报告期末当地相关政府部门对此并未提出过异议或进行过干涉。

根据《中华人民共和国民法典》的规定以及发行人及其子公司、分公司与出租方签署的相关租赁合同的约定，如因出租房屋存在产权瑕疵导致发行人及其子公司、分公司无法使用该等租赁房屋的，发行人及其子公司、分公司有权利不付或少付租金，给发行人及其子公司、分公司造成损失的，出租方应当对发行人进行赔偿。因此，如果公司及其子公司、分公司因租赁房产存在瑕疵而遭受损失的，可以向出租方进行索赔。此外，公司租赁该等房屋系用于办公及教学，该等房屋的可替代性较强，且无重大生产经营设备，搬迁成本较低，不会因该等房屋无法继续使用而对发行人的生产经营造成重大不利影响。

针对上述存在瑕疵的房屋租赁，发行人的控股股东、实际控制人黎活明、陈琼已出具承诺：“若传智播客及其子公司、分公司因租赁的房产不规范情形影响传智播客及其子公司、分公司使用该等房产以从事正常业务经营，本人将积极采取有效措施，包括但不限于协助安排提供相同或相似条件的房产供相关企业经营使用等，保证各相关企业业务经营持续正常进行，以减轻或消除不利影响；若传智播客及其子公司、分公司因其租赁的房产不符合相关的法律、法规，而被有关主管政府部门要求收回房产或以任何形式的处罚或承担任何形式的法律责任，或因房产瑕疵的整改而发生任何损失或支出，本人愿意承担传智播客及其子公司、分公司因前述房产收回或受处罚或承担法律责任而导致、遭受、承担的任何损失、损害、索赔、成本和费用，并使传智播客及其子公司、分公司免受损害。此外，本人将支持传智播客及其子公司、分公司向相应方积极主张权利，以在最大程度上维护及保障传智播客及其子公司、分公司的利益。”

综上，发行人的上述实际使用用途与房屋用途不一致的情形不会对发行人的正常经营构成实质性不利影响。

3、上述租赁房屋中除第 12 项外，其他均未办理租赁备案。根据《中华人民共和国民法典》规定，当事人未依照法律、行政法规规定办理租赁合同登记备案手续的，不影响合同的效力。因此，未办理租赁备案手续不影响租赁合同的有效性，不会导致发行人及其子公司、分公司因未办理租赁备案手续而不能继续使用上述租赁房产，故不会对发行人持续经营造成实质性不利影响。

前述发行人及其子公司于租赁中存在的瑕疵事项对发行人本次发行不构成重大影响。发行人及其子公司与上述相关主体签署的租赁合同对合同双方均具有约束力,合法、有效。

(三) 无形资产

1、注册商标

截至 2022 年 12 月 31 日,公司拥有 136 项注册商标,具体情况如下:

序号	权利人	商标名称	注册号	专用权期限	类别	取得方式	他项权利
1	北京传智播客	传智播客	7986870	2021.03.28-2031.03.27	41	受让取得	无
2	北京传智播客	传智答人	13546472	2015.02.21-2025.02.20	41	原始取得	无
3	北京传智播客	黑马程序员	13918981	2015.12.07-2025.12.06	41	原始取得	无
4	北京传智播客	双元教学	15836600	2016.02.07-2026.02.06	41	原始取得	无
5	北京传智播客	传智教育	15897475	2016.02.14-2026.02.13	41	原始取得	无
6	北京传智播客	双元课堂	15836599	2016.02.07-2026.02.06	41	原始取得	无
7	北京传智播客	传智	18869150	2017.02.21-2027.02.20	41	原始取得	无
8	北京传智播客	传智商城	18869149	2017.02.21-2027.02.20	41	原始取得	无
9	北京传智播客	双元培训	18869148	2017.02.21-2027.02.20	41	原始取得	无
10	北京传智播客	传智博客	18869146	2017.02.21-2027.02.20	41	原始取得	无
11	传智教育北京分公司	问答精灵	12285930	2014.08.28-2024.08.27	41	原始取得	无
12	传智教育	博学谷	15244179	2015.10.14-2025.10.13	41	受让取得	无
13	传智教育	传智	18856396	2017.02.14-2027.02.13	38	原始取得	无
14	传智教育	堂播虎	18869091	2017.02.21-2027.02.20	41	原始取得	无
15	传智教育		18869092	2017.02.21-2027.02.20	45	原始取得	无
16	传智教育		18869097	2017.02.21-2027.02.20	16	原始取得	无
17	传智教育	传智播客	18869104	2017.02.21-2027.02.20	45	原始取得	无
18	传智教育	传智播客	18869106	2017.02.21-2027.02.20	38	原始取得	无
19	传智教育	传智	18869110	2017.02.21-2027.02.20	45	原始取得	无
20	传智教育	boxuegu	18869114	2017.02.21-2027.02.20	41	原始取得	无
21	传智教育	Chuanzhiboke	18869115	2017.02.21-2027.02.20	41	原始取得	无
22	传智教育	czbk	18869116	2017.02.21-2027.02.20	41	原始取得	无
23	传智教育	科技猫眼	18869122	2017.02.21-2027.02.20	41	原始取得	无
24	传智教育	泰牛	18948868	2017.02.28-2027.02.27	45	原始取得	无

25	传智教育	泰牛	18948869	2017.02.28-2027.02.27	41	原始取得	无
26	传智教育	越学越牛	18948871	2017.02.28-2027.02.27	45	原始取得	无
27	传智教育	越学越牛	18948873	2017.02.28-2027.02.27	38	原始取得	无
28	传智教育	越学越牛	18948874	2017.02.28-2027.02.27	9	原始取得	无
29	传智教育	itcast	18869113	2017.02.28-2027.02.27	41	原始取得	无
30	传智教育	传智	18856397	2017.05.21-2027.05.20	35	原始取得	无
31	传智教育	传智	18856398	2017.05.21-2027.05.20	16	原始取得	无
32	传智教育		18869099	2017.05.21-2027.05.20	45	原始取得	无
33	传智教育	传智	18869111	2017.05.21-2027.05.20	9	原始取得	无
34	传智教育	酷丁鱼	19691749	2017.06.07-2027.06.06	45	原始取得	无
35	传智教育	酷丁鱼	19691750	2017.06.07-2027.06.06	41	原始取得	无
36	传智教育	酷丁鱼	19691751	2017.06.07-2027.06.06	38	原始取得	无
37	传智教育	酷丁鱼	19691752	2017.06.07-2027.06.06	16	原始取得	无
38	传智教育	酷丁鱼	19691753	2017.06.07-2027.06.06	9	原始取得	无
39	传智教育	酷丁鱼	19691765	2017.06.07-2027.06.06	42	原始取得	无
40	传智教育	酷丁鱼	19691767	2017.06.07-2027.06.06	35	原始取得	无
41	传智教育	酷丁鱼	19691768	2017.06.07-2027.06.06	28	原始取得	无
42	传智教育		20056637	2017.07.14-2027.07.13	9	原始取得	无
43	传智教育		20056756	2017.07.14-2027.07.13	16	原始取得	无
44	传智教育		20056797	2017.07.14-2027.07.13	35	原始取得	无
45	传智教育		20056824	2017.07.14-2027.07.13	28	原始取得	无
46	传智教育		20056870	2017.07.14-2027.07.13	38	原始取得	无
47	传智教育		20057021	2017.07.14-2027.07.13	41	原始取得	无
48	传智教育		20057034	2017.07.14-2027.07.13	45	原始取得	无
49	传智教育		20057066	2017.07.14-2027.07.13	42	原始取得	无
50	传智教育		20189610	2017.10.07-2027.10.06	45	原始取得	无
51	传智教育		18869098	2017.11.21-2027.11.20	9	原始取得	无
52	传智教育		18869096	2017.11.21-2027.11.20	35	原始取得	无
53	传智教育		18869095	2017.11.21-2027.11.20	38	原始取得	无
54	传智教育		18869094	2017.11.21-2027.11.20	41	原始取得	无
55	传智教育		18869093	2017.11.21-2027.11.20	42	原始取得	无
56	传智教育	传智播客	18869105	2017.12.21-2027.12.20	42	原始取得	无
57	传智教育	传智	18856395	2017.12.21-2027.12.20	42	原始取得	无

58	传智教育	哎呦我趣	21908622	2017.12.28-2027.12.27	45	原始取得	无
59	传智教育	哎呦我趣	21908558	2017.12.28-2027.12.27	16	原始取得	无
60	传智教育	科技喵喵喵	21908338	2017.12.28-2027.12.27	45	原始取得	无
61	传智教育	科技喵喵喵	21907985	2017.12.28-2027.12.27	38	原始取得	无
62	传智教育	科技喵喵喵	21907906	2017.12.28-2027.12.27	35	原始取得	无
63	传智教育	科技喵喵喵	21907808	2017.12.28-2027.12.27	16	原始取得	无
64	传智教育	科技喵喵喵	21907612	2017.12.28-2027.12.27	45	原始取得	无
65	传智教育	科技喵喵喵	21907481	2017.12.28-2027.12.27	38	原始取得	无
66	传智教育	科技喵喵喵	21907204	2017.12.28-2027.12.27	35	原始取得	无
67	传智教育	科技喵喵喵	21907083	2017.12.28-2027.12.27	16	原始取得	无
68	传智教育	科技喵喵喵	21906938	2018.02.07-2028.02.06	9	原始取得	无
69	传智教育	科技喵喵喵	21907359	2018.02.07-2028.02.06	41	原始取得	无
70	传智教育	科技喵喵喵	21907718	2018.02.07-2028.02.06	9	原始取得	无
71	传智教育	哎呦我趣	21908383	2018.02.07-2028.02.06	9	原始取得	无
72	传智教育	科技喵喵喵	21907550	2018.02.14-2028.02.13	42	原始取得	无
73	传智教育	科技喵喵喵	21908152	2018.02.14-2028.02.13	42	原始取得	无
74	传智教育	黑马程序员	18869123	2018.02.21-2028.02.20	9	原始取得	无
75	传智教育	黑马程序员	18856399	2018.02.21-2028.02.20	38	原始取得	无
76	传智教育	黑马程序员	18869120	2018.02.21-2028.02.20	42	原始取得	无
77	传智教育	博学谷	22869647	2018.02.28-2028.02.27	9	原始取得	无
78	传智教育	博学谷	22869764	2018.02.28-2028.02.27	16	原始取得	无
79	传智教育	博学谷	22869905	2018.02.28-2028.02.27	35	原始取得	无
80	传智教育	博学谷	22870062	2018.02.28-2028.02.27	38	原始取得	无
81	传智教育	博学谷	22870152	2018.02.28-2028.02.27	42	原始取得	无
82	传智教育	boxuegu	22869798	2018.02.28-2028.02.27	9	原始取得	无
83	传智教育	boxuegu	22869811	2018.02.28-2028.02.27	16	原始取得	无
84	传智教育	boxuegu	22869973	2018.02.28-2028.02.27	35	原始取得	无
85	传智教育	boxuegu	22870080	2018.02.28-2028.02.27	38	原始取得	无
86	传智教育	boxuegu	22870336	2018.02.28-2028.02.27	42	原始取得	无
87	传智教育	boxuegu	22870472	2018.02.28-2028.02.27	45	原始取得	无
88	传智教育	传智播客	18869108	2018.03.21-2028.03.20	9	原始取得	无
89	传智教育	传智播客	18869121	2018.03.21-2028.03.20	16	原始取得	无
90	传智教育	传智播客	18869107	2018.03.21-2028.03.20	35	原始取得	无
91	传智教育	黑马程序员	23063628	2018.04.07-2028.04.06	9	原始取得	无

92	传智教育	博学谷	22870424	2018.05.07-2028.05.06	45	原始取得	无
93	传智教育	传智播客	23063410	2018.06.07-2028.06.06	35	原始取得	无
94	传智教育	传智汇	25619523	2018.07.28-2028.07.27	38	原始取得	无
95	传智教育	 博学谷	23907969	2018.09.14-2028.09.13	9	原始取得	无
96	传智教育		27132610	2018.10.21-2028.10.20	35	原始取得	无
97	传智教育		27137141	2018.10.28-2028.10.27	38	原始取得	无
98	传智教育		27145134	2018.10.21-2028.10.20	41	原始取得	无
99	传智教育		27146164	2018.10.21-2028.10.20	38	原始取得	无
100	传智教育		27146175	2018.10.21-2028.10.20	16	原始取得	无
101	传智教育		27146190	2018.10.21-2028.10.20	41	原始取得	无
102	传智教育		27354340	2018.10.21-2028.10.20	41	原始取得	无
103	传智教育		27362664	2018.11.14-2028.11.13	41	原始取得	无
104	传智教育		27366396	2018.11.14-2028.11.13	41	原始取得	无
105	传智教育		27372180	2018.11.14-2028.11.13	41	原始取得	无
106	传智教育	播仔	28479234	2018.12.14-2028.12.13	14	原始取得	无
107	传智教育	播仔	28479235	2018.12.14-2028.12.13	16	原始取得	无
108	传智教育	播仔	28479236	2018.12.14-2028.12.13	28	原始取得	无
109	传智教育	播仔	28479237	2018.12.14-2028.12.13	35	原始取得	无
110	传智教育	播仔	28479238	2018.12.14-2028.12.13	38	原始取得	无
111	传智教育	播仔	28479239	2018.12.14-2028.12.13	41	原始取得	无
112	传智教育		27536045	2019.01.28-2029.01.27	38	原始取得	无
113	传智教育		27536047	2019.01.28-2029.01.27	38	原始取得	无
114	传智教育	传智汇	25619522	2019.03.07-2029.03.06	41	原始取得	无
115	传智教育	传智播客	23063385	2019.04.21-2029.04.20	16	原始取得	无
116	传智教育		18869103	2019.08.21-2029.08.20	9	原始取得	无
117	传智教育		27132565	2019.12.21-2029.12.20	16	原始取得	无
118	传智教育	传智院校邦	39986385	2020.12.28-2030.12.27	41	原始取得	无
119	传智教育	传智播客	58479434	2022.02.07-2032.02.06	35	原始取得	无
120	传智教育	传智播客	58484247	2022.02.07-2032.02.06	42	原始取得	无
121	传智教育	博学谷	58488851	2022.02.07-2032.02.06	42	原始取得	无
122	传智教育	博学谷	58490591	2022.02.07-2032.02.06	38	原始取得	无
123	传智教育	博学谷	58496230	2022.02.07-2032.02.06	35	原始取得	无
124	传智教育	博学谷	58485450	2022.02.07-2032.02.06	9	原始取得	无

125	传智教育	酷丁鱼	58484185	2022.02.07-2032.02.06	9	原始取得	无
126	传智教育	酷丁鱼	58512893	2022.02.07-2032.02.06	28	原始取得	无
127	传智教育		58495863	2022.02.07-2032.02.06	9	原始取得	无
128	传智教育		58506013	2022.02.07-2032.02.06	16	原始取得	无
129	传智教育		58480680	2022.02.07-2032.02.06	28	原始取得	无
130	传智教育		58511813	2022.02.07-2032.02.06	35	原始取得	无
131	传智教育		58489795	2022.02.07-2032.02.06	38	原始取得	无
132	传智教育	传智	58514770	2022.02.07-2032.02.06	35	原始取得	无
133	传智教育	播仔	58480849	2022.02.07-2032.02.06	16	原始取得	无
134	传智教育	播仔	58515211	2022.02.07-2032.02.06	28	原始取得	无
135	传智教育北京分公司	问答精灵	58511173	2022.02.14-2032.02.13	41	原始取得	无
136	传智教育	黑马程序员	62813652	2022.12.14-2032.12.13	16	原始取得	无

2、专利

截至 2022 年 12 月 31 日，发行人及其子公司共拥有 3 项专利权，具体如下：

序号	权利人	专利类型	专利号	专利名称	发明人	专用权期限	取得方式	他项权利
1	传智教育	发明	ZL202011608471.2	一种基于物联网的互动教学平台	黄丽权	2020.12.30-2040.12.29	受让取得	无
2	传智教育	发明	ZL202010613209.0	在线教育平台的大数据无线网络传输方法及系统	请求不公布姓名	2020.06.29-2040.06.28	受让取得	无
3	传智教育	实用新型	ZL201420382847.6	一种可实时在线监测的车载酒精浓度监测仪	蒋涛	2014.07.11-2024.07.10	原始取得	无

3、著作权

（1）软件著作权

截至 2022 年 12 月 31 日，发行人及其子公司拥有的计算机软件著作权共 226 项，具体如下：

序号	权利人	登记号	软件名称	开发完成日期	取得方式	他项权利
1	传智教育	2015SR261506	传智播客黑马程序员在线报名系统	2013.06.19	原始取得	无
2	传智教育	2015SR261188	Hydra 屏幕共享软件	2014.07.24	原始取得	无
3	传智教育	2015SR259506	堂播虎软件	2014.05.29	原始取得	无
4	传智教育	2015SR259505	EMS 教育办公管理系统	2013.12.30	原始取得	无

5	传智教育	2015SR257476	CMS 网站内容管理系统	2015.08.20	原始取得	无
6	传智教育	2015SR257438	传智好毕设系统	2014.07.16	原始取得	无
7	传智教育	2015SR257270	调查问卷系统	2014.04.25	原始取得	无
8	传智教育	2015SR257266	博学谷院校系统	2014.09.12	原始取得	无
9	传智教育	2015SR256961	双元系统	2014.05.15	原始取得	无
10	传智教育	2015SR256956	学员预报名系统	2013.09.25	原始取得	无
11	传智教育	2015SR256949	传智播客视频加解密系统	2014.04.10	原始取得	无
12	传智教育	2017SR219943	传智爱家租房平台	2016.08.31	原始取得	无
13	传智教育	2017SR220819	超级马里奥项目软件	2015.08.28	原始取得	无
14	传智教育	2017SR221428	传智生鲜电商平台	2016.08.06	原始取得	无
15	传智教育	2017SR221437	传智网络爬虫软件	2016.10.01	原始取得	无
16	传智教育	2017SR221421	飞机大战项目软件	2015.06.10	原始取得	无
17	传智教育	2017SR220682	国家电力设备资源管理系统	2016.10.30	原始取得	无
18	传智教育	2017SR221055	杀将达人软件	2015.11.05	原始取得	无
19	传智教育	2017SR220979	商务综合管理平台	2015.01.01	原始取得	无
20	传智教育	2017SR221466	网上商城综合案例软件	2016.06.01	原始取得	无
21	传智教育	2017SR221459	新 BOS 物流软件	2015.01.01	原始取得	无
22	传智教育	2017SR220811	移动电子商城软件	2014.03.06	原始取得	无
23	传智教育	2017SR220970	crm 客户关系管理系统	2016.10.25	原始取得	无
24	传智教育	2017SR220894	Vue 电商项目软件	2016.12.31	原始取得	无
25	传智教育	2017SR224833	传智云盘项目软件	2016.03.01	原始取得	无
26	传智教育	2017SR225233	淘淘商城软件	2015.01.01	原始取得	无
27	传智教育	2017SR224854	我叫 MT 项目软件	2015.08.15	原始取得	无
28	传智教育	2017SR224975	ERP 管理系统	2015.01.01	原始取得	无
29	传智教育	2017SR379460	安全传输平台	2016.07.20	原始取得	无

30	传智教育	2017SR379466	医药集中采购系统	2015.01.01	原始取得	无
31	传智教育	2017SR379454	原生 js 框架库系统	2016.04.14	原始取得	无
32	传智教育	2017SR379448	在线教育软件	2017.02.25	原始取得	无
33	传智教育	2017SR421018	博客前端软件	2016.03.03	原始取得	无
34	传智教育	2017SR421045	博学谷视频库系统	2016.12.10	原始取得	无
35	传智教育	2017SR421020	传智电影平台	2015.12.20	原始取得	无
36	传智教育	2017SR421019	微站系统	2016.10.30	原始取得	无
37	传智教育	2017SR420258	新巴巴运动软件	2015.01.01	原始取得	无
38	传智教育	2017SR421109	宜立方商城软件	2016.10.06	原始取得	无
39	传智教育	2017SR421017	Java 基础管家婆案例软件	2015.01.01	原始取得	无
40	传智教育	2017SR431328	传智捕鱼软件	2015.12.05	原始取得	无
41	传智教育	2017SR431753	传智打坦克软件	2016.03.05	原始取得	无
42	传智教育	2017SR431759	传智飞机大战软件	2016.01.05	原始取得	无
43	传智教育	2017SR431746	传智快车平台	2016.12.01	原始取得	无
44	传智教育	2017SR437622	恶梦射手软件	2016.02.05	原始取得	无
45	传智教育	2017SR443129	传智射击游戏软件	2016.07.28	原始取得	无
46	传智教育	2017SR443118	电子商城软件	2015.01.01	原始取得	无
47	传智教育	2017SR443140	A67 电影网软件	2016.01.29	原始取得	无
48	传智教育	2018SR026920	Android 猿面试软件	2017.07.24	原始取得	无
49	传智教育	2018SR153684	广场舞 APP 平台	2016.11.20	原始取得	无
50	传智教育	2018SR215037	黑马外卖软件	2016.12.31	原始取得	无
51	传智教育	2018SR755673	传智高校教辅平台	2018.03.24	原始取得	无
52	传智教育	2018SR757525	P.Lab 项目管理平台	2017.10.15	原始取得	无
53	传智教育	2018SR755356	程序员社交平台软件	2018.06.01	原始取得	无
54	传智教育	2018SR806594	速运快递项目软件	2017.03.01	原始取得	无

55	传智教育	2018SR832749	Hi 聊系统	2017.03.10	原始取得	无
56	传智教育	2018SR832742	传智专修学院教务系统	2017.10.16	原始取得	无
57	传智教育	2018SR832735	电商全端项目软件	2017.05.17	原始取得	无
58	传智教育	2018SR832757	国际物流云商系统	2017.05.30	原始取得	无
59	传智教育	2018SR832729	文章投稿评选系统	2017.05.05	原始取得	无
60	传智教育	2018SR849321	EMS 教育办公管理系统	2018.03.01	原始取得	无
61	传智教育	2018SR849591	传智播客教学实施与保障系统	2018.03.30	原始取得	无
62	传智教育	2018SR849570	品优购电子商务平台	2017.07.01	原始取得	无
63	传智教育	2018SR849577	网站内容管理系统	2017.12.10	原始取得	无
64	传智教育	2018SR849581	咨询回访系统	2018.01.09	原始取得	无
65	传智教育	2018SR883387	百牛招聘软件	2017.08.12	原始取得	无
66	传智教育	2018SR883385	博学谷在线教学系统	2016.12.12	原始取得	无
67	传智教育	2018SR1070292	公司人事爬虫项目开发及衍生的 Python 爬虫框架实现系统	2017.12.31	原始取得	无
68	传智教育	2018SR1064111	黑马行系统	2016.10.30	原始取得	无
69	传智教育	2018SR1070362	学成在线教育软件	2016.10.30	原始取得	无
70	传智教育	2018SR1064363	西游编程软件	2017.07.17	原始取得	无
71	传智教育	2019SR0115842	金融资讯信息采集与分析展示系统	2018.01.04	原始取得	无
72	北京传智播客	2019SR1417721	博学谷句芒后台运营管理系统	2019.08.15	原始取得	无
73	北京传智播客	2019SR1419227	博学谷在线编程系统	2019.04.30	原始取得	无
74	北京传智播客	2019SR1417373	传智播客畅购商城电商系统	2019.07.01	原始取得	无
75	北京传智播客	2019SR1418031	传智播客万信金融平台	2019.10.30	原始取得	无
76	北京传智播客	2019SR1418379	青橙电商系统	2019.05.31	原始取得	无
77	传智教育	2019SR1425262	IPFS 文件管理播放器软件	2018.11.28	原始取得	无
78	传智教育	2019SR1425269	React 技术栈好客租房项目软件	2019.04.30	原始取得	无

79	传智教育	2019SR1425234	黑马品优购电商后台管理系统	2019.05.17	原始取得	无
80	传智教育	2019SR1423332	区块链租房项目软件	2018.06.29	原始取得	无
81	传智教育	2019SR1423162	十次方社交平台	2019.06.01	原始取得	无
82	传智专修学院	2019SR1419067	传智专修学院报名系统	2019.12.06	原始取得	无
83	传智专修学院	2019SR1418882	传智专修学院后台管理系统	2019.12.06	原始取得	无
84	传智专修学院	2019SR1422494	传智专修学院教务系统	2019.12.06	原始取得	无
85	传智专修学院	2019SR1418296	传智专修学院就业系统	2019.12.06	原始取得	无
86	传智专修学院	2019SR1418037	传智专修学院内训平台	2019.12.06	原始取得	无
87	北京传智播客	2020SR0310471	博学谷收入确认系统	2018.11.30	原始取得	无
88	北京传智播客	2020SR0310475	博学谷网站地图生成程序软件	2018.05.31	原始取得	无
89	北京传智播客	2020SR0310480	传智健康项目软件	2018.04.30	原始取得	无
90	北京传智播客	2020SR0310663	酷丁鱼后台管理系统	2017.03.31	原始取得	无
91	北京传智播客	2020SR0310667	博学谷客户关系管理系统	2018.11.30	原始取得	无
92	北京传智播客	2020SR0310620	博学谷学习中心系统	2017.09.28	原始取得	无
93	北京传智播客	2020SR0310796	速运新 BOS 系统	2018.03.30	原始取得	无
94	北京传智播客	2020SR0310909	博学谷小程序软件	2017.11.10	原始取得	无
95	北京传智播客	2020SR0310467	博学谷 App 软件（iOS 版）	2017.03.30	原始取得	无
96	北京传智播客	2020SR0314614	博学谷 App 软件（Android 版）	2017.03.26	原始取得	无
97	北京传智播客	2020SR0318551	项目信息站平台	2019.10.30	原始取得	无
98	北京传智播客	2020SR1746312	博学谷回车课堂平台	2020.07.31	原始取得	无
99	北京传智播客	2020SR1788287	黑马在线学习平台	2020.10.30	原始取得	无
100	北京传智播客	2020SR1746313	博学谷产品研发中心测试平台	2020.06.30	原始取得	无
101	北京传智播客	2020SR1746314	博学谷积分商城系统	2019.07.31	原始取得	无
102	北京传智播客	2020SR1746252	博学谷数据平台	2020.10.31	原始取得	无
103	传智专修学院	2020SR1852385	传智专修学院就业系统	2020.08.31	原始取得	无

104	传智专修学院	2020SR1867107	传智智绘网系统	2020.11.15	原始取得	无
105	传智专修学院	2020SR1883686	传智专修学院教务系统	2020.10.31	原始取得	无
106	传智专修学院	2020SR1883687	传智专修学院后台管理系统	2020.11.15	原始取得	无
107	传智专修学院	2020SR1852415	传智专修学院报名系统	2020.08.31	原始取得	无
108	传智教育	2020SR1770280	品达物流系统	2020.09.30	原始取得	无
109	传智教育	2020SR1770261	冷链生鲜数据监控平台	2020.02.29	原始取得	无
110	传智教育	2020SR1769198	立可得新零售系统	2020.06.30	原始取得	无
111	传智教育	2020SR1770354	智牛股证券交易系统	2020.06.30	原始取得	无
112	传智教育	2020SR1770227	餐掌柜餐饮系统	2020.06.30	原始取得	无
113	传智专修学院	2021SR1482151	传智大学高等数学课软件	2020.07.31	原始取得	无
114	北京传智播客	2021SR1472551	博学谷教务工作平台	2021.06.30	原始取得	无
115	北京传智播客	2021SR1611999	博学谷转介绍平台	2020.08.31	原始取得	无
116	北京传智播客	2021SR1596112	海拉系统	2020.05.31	原始取得	无
117	北京传智播客	2021SR1596092	博学谷课程管理系统	2020.12.31	原始取得	无
118	传智教育	2021SR1596110	趣 IT 系统	2020.12.31	原始取得	无
119	传智教育	2021SR1596111	酷丁鱼学习平台	2020.06.30	原始取得	无
120	传智教育	2021SR1596109	传智财务退费系统	2020.08.31	原始取得	无
121	传智教育	2021SR1603146	传智财务记账系统	2020.09.30	原始取得	无
122	传智教育	2021SR1605386	院校邦官网师资培训系统	2020.08.31	原始取得	无
123	传智教育	2021SR1476350	基于鸿蒙系统的多关节机器人软件	2021.06.30	原始取得	无
124	传智教育	2021SR1476348	UWB 精准室内定位系统	2021.06.30	原始取得	无
125	传智教育	2021SR1474065	小兔鲜儿电商平台系统	2021.06.30	原始取得	无
126	北京传智播客	2022SR0293470	博学谷 CRM 系统	2021.12.31	原始取得	无
127	传智教育	2022SR0310500	财务中台字典系统	2021.12.31	原始取得	无
128	传智教育	2022SR0321421	传智教育社会化客户关系管理系统	2021.12.31	原始取得	无

129	传智教育	2022SR0293530	基于产业互联网的无序分拣演示系统	2020.07.31	原始取得	无
130	传智教育	2022SR0296217	项目管理信息系统	2021.12.31	原始取得	无
131	传智教育	2022SR0296216	元蜂仓储 WMS 软件	2021.12.31	原始取得	无
132	传智教育	2022SR0293471	iHrm 人力资源管理系统	2021.10.31	原始取得	无
133	传智教育	2022SR0293472	一站制造工业大数据系统	2021.12.31	原始取得	无
134	传智教育	2022SR0331922	传智教育无人驾驶模拟器软件	2020.09.30	原始取得	无
135	传智教育	2022SR0497407	积分制管理系统	2019.05.31	原始取得	无
136	传智教育	2022SR0557349	传智专修学院教务系统	2020.12.31	原始取得	无
137	传智教育	2022SR0571965	传智专修学院教务系统	2021.12.31	原始取得	无
138	传智教育	2022SR0557347	传智大学高等数学课软件	2020.12.31	原始取得	无
139	传智教育	2022SR0586970	集信达短信服务系统	2019.04.30	原始取得	无
140	传智教育	2022SR0557348	传智智绘网系统	2022.03.31	原始取得	无
141	传智教育	2022SR0557372	传智专修学院后台管理系统	2020.12.31	原始取得	无
142	传智教育	2022SR0570663	权限管理系统	2021.12.31	原始取得	无
143	传智教育	2022SR0557371	传智专修学院就业系统	2020.12.31	原始取得	无
144	传智教育	2022SR0565652	Python 应用测试与监控系统	2021.09.30	原始取得	无
145	传智教育	2022SR0565570	泛娱乐项目软件	2019.09.30	原始取得	无
146	传智教育	2022SR0565629	教学练测平台	2021.12.31	原始取得	无
147	传智教育	2022SR0565630	星途车联网大数据系统	2020.10.31	原始取得	无
148	传智教育	2022SR0537782	鸿蒙 WIFI 无人车驱动开发板平台	2022.02.28	原始取得	无
149	传智教育	2022SR0537783	传智教育无人驾驶硬件学习平台	2020.12.31	原始取得	无
150	传智教育	2022SR0537784	高等数学课程学习平台	2019.09.30	原始取得	无
151	传智教育	2022SR0537785	基于机器视觉的周界安防软件	2021.12.31	原始取得	无
152	传智教育	2022SR0537722	无人驾驶沙盘和仿真系统	2021.12.31	原始取得	无
153	传智教育	2022SR0537709	产业互联网解决方案系统	2020.03.31	原始取得	无

154	传智教育	2022SR0527435	学成在线系统	2021.07.31	原始取得	无
155	传智教育	2022SR0527436	大数据平台	2021.12.31	原始取得	无
156	传智教育	2022SR0527437	SLAM 室内导航无人小车平台	2020.12.31	原始取得	无
157	传智教育	2022SR0527438	传智 msas 基础服务平台	2020.12.31	原始取得	无
158	传智教育	2022SR0527439	汇客 CRM 系统	2022.03.31	原始取得	无
159	传智教育	2022SR0527428	合同管理后台系统	2021.06.30	原始取得	无
160	传智教育	2022SR0527429	亿品新零售数据仓库系统	2021.12.31	原始取得	无
161	传智教育	2022SR0527430	智慧学成系统	2021.12.31	原始取得	无
162	传智教育	2022SR0527431	九点钟移动办公项目系统	2019.12.31	原始取得	无
163	传智教育	2022SR0527432	人脸支付项目系统	2021.12.31	原始取得	无
164	传智教育	2022SR0527433	汇老板系统	2020.11.30	原始取得	无
165	传智教育	2022SR0527404	传智汇系统	2020.12.31	原始取得	无
166	传智教育	2022SR0527405	探花交友系统	2019.09.30	原始取得	无
167	传智教育	2022SR0527407	智慧物流大数据项目系统	2020.11.30	原始取得	无
168	传智教育	2022SR0527406	一刻资讯系统	2019.09.30	原始取得	无
169	传智教育	2022SR0527440	项目管理信息系统	2020.12.31	原始取得	无
170	传智教育	2022SR0554114	传智播客教学实施与保障系统	2021.09.30	原始取得	无
171	传智教育	2022SR0554132	高精度巡线传感器平台	2021.12.31	原始取得	无
172	传智教育	2022SR0554133	六关节机械臂虚拟仿真模拟器开发平台	2020.09.30	原始取得	无
173	传智教育	2022SR0554134	产业互联网激光加工应用软件	2020.12.31	原始取得	无
174	传智教育	2022SR0554135	ubuntu 下屏幕共享软件	2019.12.31	原始取得	无
175	传智教育	2022SR0554109	知行教育大数据平台	2020.12.31	原始取得	无
176	传智教育	2022SR0554076	机器视觉项目开发学习软件	2019.09.30	原始取得	无
177	传智教育	2022SR0554068	产业互联网数字孪生平台	2020.10.31	原始取得	无
178	传智教育	2022SR0547753	支付系统	2021.12.31	原始取得	无

179	传智教育	2022SR0554075	教育办公系统	2020.12.31	原始取得	无
180	传智教育	2022SR0547754	鸿蒙核心开发板 Genkipi-nano 平台	2022.03.31	原始取得	无
181	传智教育	2022SR0547755	一种可商用的 ROS 通用底盘系统	2022.03.31	原始取得	无
182	传智教育	2022SR0547758	机器人操作系统项目开发学习软件	2019.09.30	原始取得	无
183	传智教育	2022SR0547752	一种摄像头和毫米波雷达的传感器融合项目软件	2022.02.28	原始取得	无
184	传智教育	2022SR0585191	博学谷在线教育平台	2019.10.18	原始取得	无
185	传智教育	2022SR0585190	传智 prortal 门户软件	2020.10.16	原始取得	无
186	北京传智播客	2022SR1571282	系统管理项目软件	2022.10.30	原始取得	无
187	北京传智播客	2022SR1591491	黑马头条后台管理系统	2022.09.30	原始取得	无
188	北京传智播客	2022SR1591411	极客园 H5 系统	2022.09.30	原始取得	无
189	北京传智播客	2022SR1593452	蜂窝 AI 文本摘要项目系统	2022.09.30	原始取得	无
190	北京传智播客	2022SR1593443	博学谷数据平台	2022.10.30	原始取得	无
191	北京传智播客	2022SR1579497	考试项目软件	2022.07.30	原始取得	无
192	北京传智播客	2022SR1607320	黑马头条 H5 系统	2021.12.31	原始取得	无
193	北京传智播客	2022SR1611182	财务管理项目软件	2022.09.30	原始取得	无
194	北京传智播客	2022SR1610421	运营管理项目软件	2022.08.30	原始取得	无
195	北京传智播客	2022SR1615388	试卷库项目软件	2022.06.30	原始取得	无
196	传智教育	2022SR1571043	多路舵机控制器软件	2022.11.01	原始取得	无
197	传智教育	2022SR1571258	无人驾驶小车专用 WiFi 摄像头系统	2022.11.01	原始取得	无
198	传智教育	2022SR1593441	传智健康管理系统	2022.04.30	原始取得	无
199	传智教育	2022SR1593451	点餐系统	2022.06.30	原始取得	无
200	传智教育	2022SR1591460	银行管理系统	2022.10.31	原始取得	无
201	传智教育	2022SR1591409	鸿蒙机械狗软件	2022.10.31	原始取得	无
202	传智教育	2022SR1591441	元气派烧录器系统	2022.10.31	原始取得	无
203	传智教育	2022SR1591691	学生成绩管理系统	2022.09.30	原始取得	无

204	传智教育	2022SR1591692	神领物流平台	2022.10.31	原始取得	无
205	传智教育	2022SR1608400	贪吃蛇软件	2022.08.30	原始取得	无
206	传智教育	2022SR1608399	手机安全卫士 App 软件 (Android 版)	2022.11.01	原始取得	无
207	传智教育	2022SR1608202	餐饮管理系统	2022.06.30	原始取得	无
208	传智教育	2022SR1607908	网上订餐软件	2022.10.31	原始取得	无
209	传智教育	2022SR1579332	优医问诊 H5 患者端系统	2022.09.30	原始取得	无
210	传智教育	2022SR1579492	IntelliJ IDEA 插件平台	2022.10.31	原始取得	无
211	传智教育	2022SR1579477	苍穹外卖系统	2022.09.30	原始取得	无
212	传智教育	2022SR1579476	面试宝典小程序系统	2022.10.31	原始取得	无
213	传智教育	2022SR1617228	好师父系统	2022.10.31	原始取得	无
214	传智教育	2022SR1616918	后台管理系统	2022.08.30	原始取得	无
215	传智教育	2022SR1612960	黑马新闻 App 软件 (Android 版)	2022.08.28	原始取得	无
216	传智教育	2022SR1612018	图书管理系统	2022.06.30	原始取得	无
217	传智教育	2022SR1615372	LightBBS 轻社区软件	2022.06.30	原始取得	无
218	传智教育	2022SR1614661	微商城软件	2022.07.13	原始取得	无
219	传智教育	2022SR1610557	商城后台管理系统	2022.09.30	原始取得	无
220	传智教育	2022SR1607364	趣 PHP 网站系统	2022.09.10	原始取得	无
221	传智教育	2022SR1604811	传智订餐系统	2022.09.30	原始取得	无
222	传智教育	2022SR1627718	云借阅图书管理系统	2022.07.31	原始取得	无
223	传智教育	2022SR1627594	文章管理系统	2022.07.28	原始取得	无
224	传智教育	2022SR1627593	学习助手 App 软件 (Android 版)	2022.09.10	原始取得	无
225	北京传智播客	2022SR1627596	黑马面面后台管理系统	2022.06.30	原始取得	无
226	北京传智播客	2022SR1622814	试题库项目软件	2022.05.30	原始取得	无

(2) 美术作品、其他著作权

截至 2022 年 12 月 31 日,发行人及其子公司拥有的美术作品/其他著作权共 46 项,具体如下:

序号	著作权人	软件名称	登记号	作品类别	创作完成日期	首次发表日期	登记日期	取得方式
1	传智教育	传智播客大数据实战案例分析教学视频	国作登字-2017-L-00322431	其他	2012 年 10 月 1 日	2012 年 10 月 1 日	2017 年 4 月 25 日	原始取得
2	传智教育	传智播客 JAVA 学科教学视频	国作登字-2017-L-00322433	其他	2012 年 10 月 1 日	2012 年 10 月 1 日	2017 年 4 月 25 日	原始取得
3	传智教育	传智播客 UI 设计课程教学视频	国作登字-2017-L-00322430	其他	2012 年 10 月 1 日	2012 年 10 月 1 日	2017 年 4 月 25 日	原始取得
4	传智教育	传智播客 Android 学科教学视频	国作登字-2017-L-00322429	其他	2012 年 10 月 1 日	2012 年 10 月 1 日	2017 年 4 月 25 日	原始取得
5	传智教育	传智播客 iOS 学科教学视频	国作登字-2017-L-00322428	其他	2013 年 8 月 1 日	2013 年 8 月 1 日	2017 年 4 月 25 日	原始取得
6	传智教育	传智播客 PHP 学院教学视频	国作登字-2017-L-00322432	其他	2012 年 10 月 1 日	2012 年 10 月 1 日	2017 年 4 月 25 日	原始取得
7	北京传智播客	博学谷 LOGO	国作登字-2015-F-00170700	美术作品	2014 年 8 月 1 日	未发表	2015 年 1 月 6 日	原始取得
8	北京传智播客	黑马程序员 LOGO	国作登字-2014-F-00149892	美术作品	2013 年 12 月 20 日	未发表	2014 年 9 月 9 日	原始取得
9	北京传智播客	黑马程序员标志	国作登字-2013-F-00108306	美术作品	2013 年 7 月 15 日	未发表	2013 年 10 月 24 日	原始取得
10	北京传智播客	问答精灵卡通形象	国作登字-2013-F-00100931	美术作品	2013 年 5 月 18 日	未发表	2013 年 8 月 14 日	原始取得
11	传智教育	传智播客卡通猿形象	国作登字-2018-F-00435177	美术作品	2017 年 9 月 4 日	2017 年 9 月 4 日	2018 年 1 月 22 日	原始取得
12	传智教育	传智播客 JAVA 学科教学视频—微服务框架课程—Apache ServiceComb	国作登字-2019-I-00849909	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2018 年 09 月 05 日	2018 年 09 月 05 日	2019 年 7 月 30 日	原始取得
13	传智教育	传智播客 JAVA 学科教学视频—微服务治理	国作登字-2019-I-00849910	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2018 年 10 月 1 日	2018 年 10 月 1 日	2019 年 7 月 30 日	原始取得

14	传智教育	传智播客 SaaS-IHRM 项目教学视频	国作登字-2019-I-00864827	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2019 年 1 月 14 日	2019 年 1 月 15 日	2019 年 8 月 16 日	原始取得
15	传智教育	传智播客 JAVA 学科教学视频-学成在线项目	国作登字-2019-I-00860683	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2018 年 8 月 1 日	2018 年 8 月 1 日	2019 年 8 月 9 日	原始取得
16	传智教育	传智播客好客租房项目教学视频	国作登字-2019-I-00864828	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2019 年 4 月 17 日	2019 年 4 月 17 日	2019 年 8 月 16 日	原始取得
17	传智教育	传智播客 ios 学科教学视频-黑马外卖	国作登字-2017-L-00366627	其他	2012 年 10 月 1 日	2012 年 10 月 1 日	2017 年 4 月 12 日	原始取得
18	传智教育	传智播客 ios 学科教学视频-黑马行	国作登字-2017-L-00366626	其他	2012 年 10 月 1 日	2012 年 10 月 1 日	2017 年 4 月 12 日	原始取得
19	传智教育	传智播客 ios 学科教学视频-黑马支付宝	国作登字-2017-L-00366628	其他	2012 年 10 月 1 日	2012 年 10 月 1 日	2017 年 4 月 12 日	原始取得
20	传智教育	传智播客智慧学成项目视频	国作登字-2020-I-01030219	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2019 年 12 月 30 日	2020 年 03 月 10 日	2020 年 05 月 20 日	原始取得
21	传智教育	传智播客万信金融 P2P 项目视频	国作登字-2020-I-01030216	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2019 年 11 月 30 日	2020 年 02 月 15 日	2020 年 05 月 20 日	原始取得
22	传智教育	传智播客黑马头条项目视频	国作登字-2020-I-01030226	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2019 年 11 月 01 日	2019 年 11 月 01 日	2020 年 05 月 20 日	原始取得
23	传智教育	传智播客智维抢房项目视频	国作登字-2020-I-01030220	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2019 年 11 月 17 日	2019 年 11 月 17 日	2020 年 05 月 20 日	原始取得
24	传智教育	传智播客闪聚支付 1.0 项目视频	国作登字-2020-I-01053263	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2020 年 01 月 30 日	2020 年 03 月 16 日	2020 年 6 月 11 日	原始取得
25	传智教育	传智健康 2.0 项目视频	国作登字-2020-I-01072959	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2019 年 9 月 30 日	2019 年 10 月 17 日	2020 年 6 月 11 日	原始取得
26	传智教育	传智播客探花交友项目视频	国作登字-2020-I-01053265	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2019 年 11 月 30 日	2019 年 12 月 30 日	2020 年 6 月 11 日	原始取得

27	传智教育	传智播客十次方项目视频	国作登字-2020-I-01053266	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2019年7月22日	2019年7月22日	2020年6月11日	原始取得
28	传智教育	传智播客青橙电商项目视频	国作登字-2020-I-01053260	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2019年5月31日	2019年5月31日	2020年6月11日	原始取得
29	传智教育	传智播客SaaS-Export外贸出口云平台项目视频	国作登字-2020-I-01053261	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2019年4月25日	2019年4月25日	2020年6月11日	原始取得
30	传智教育	传智播客畅购项目视频	国作登字-2020-I-01053262	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2019年10月24日	2019年11月1日	2020年6月11日	原始取得
31	传智教育	传智播客充吧虚拟电商V1.0项目视频	国作登字-2020-I-01053267	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2019年11月1日	2019年12月15日	2020年6月11日	原始取得
32	传智教育	传智播客冰眼冷链监控项目项目视频	国作登字-2020-I-01053268	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2019年12月30日	2019年12月30日	2020年6月11日	原始取得
33	传智教育	传智播客立可得-智能售货机项目视频	国作登字-2020-I-01141002	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2020年4月26日	2020年4月26日	2020年10月16日	原始取得
34	传智教育	传智播客餐掌柜项目视频	国作登字-2020-I-01141003	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2020年5月31日	2020年5月31日	2020年10月16日	原始取得
35	传智教育	传智播客智牛股金融交易项目视频	国作登字-2020-I-01141004	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2020年6月2日	/	2020年10月16日	原始取得
36	传智教育	传智播客今日指数证券项目视频	国作登字-2021-I-00003541	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2020年9月12日	2020年9月12日	2021年1月7日	原始取得
37	传智教育	传智播客客快物流项目视频	国作登字-2021-I-00003542	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2020年9月1日	2020年9月1日	2021年1月7日	原始取得
38	传智教育	传智播客知行教育项目视频	国作登字-2021-I-00003543	电影和类似摄制电	2020年8月10日	2020年8月10日	2021年1月7日	原始取得

				影方法创作的作品				
39	传智教育	传智播客星途车联网项目视频	国作登字-2021-I-00003532	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2020年9月2日	2020年9月2日	2021年1月7日	原始取得
40	传智教育	邦小苑	国作登字-2021-F-00092717	美术作品	2020年9月2日	2020年9月10日	2021年6月1日	原始取得
41	传智教育	码小趣	国作登字-2021-F-00162936	美术作品	2016年11月10日	2021年7月19日	2021年8月1日	原始取得
42	传智教育	贱小海	国作登字-2021-F-00162939	美术作品	2017年4月20日	2021年7月19日	2021年8月1日	原始取得
43	传智教育	传智播客一站制造项目视频	国作登字-2021-I-00162937	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2021年3月15日	2021年7月19日	2021年8月1日	原始取得
44	传智教育	传智播客富华阳光保险项目视频	国作登字-2021-I-00162938	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2021年4月30日	2021年7月19日	2021年8月1日	原始取得
45	传智教育	传智播客亿品新零售数据仓库项目视频	国作登字-2021-I-00162935	电影和类似摄制电影方法创作的作品	2021年4月10日	2021年7月19日	2021年8月1日	原始取得
46	传智教育	小黑	国作登字-2022-F-10283296	美术作品	2022年11月4日	未发表	2022年12月29日	原始取得

4、域名

截至 2022 年 12 月 31 日，发行人及其子公司拥有的域名共计 48 项，具体如下：

序号	名称	持有者	备案号	注册日期	到期日期
1	chuanzhi.cn	传智教育	——	2022.10.27	2024.10.27
2	zhongzhi.com	传智教育	苏 ICP 备 16007882 号-19	2002.05.07	2023.05.07
3	itheima.cn	传智教育	——	2019.11.08	2024.11.08
4	1024git.cn	传智教育	苏 ICP 备 16007882 号-18	2019.11.07	2024.11.07

序号	名称	持有者	备案号	注册日期	到期日期
5	1024git.com	传智教育	苏 ICP 备 16007882 号-17	2019.11.07	2024.11.07
6	itcast.com	传智教育	苏 ICP 备 16007882 号-7	1998.09.02	2024.09.01
7	zhwui.cn	传智教育	——	2019.06.24	2023.06.24
8	uizhw.cn	传智教育	——	2019.06.24	2023.06.24
9	zhwui.com	传智教育	苏 ICP 备 16007882 号-10	2019.06.24	2023.06.24
10	uizhw.com	传智教育	苏 ICP 备 16007882 号-9	2019.06.24	2023.06.24
11	czxy.net.cn	传智专修学院	苏 ICP 备 19037146 号-1	2019.01.17	2024.01.17
12	ityxb.net	传智教育	——	2018.10.17	2024.10.17
13	ityxb.cn	传智教育	苏 ICP 备 16007882 号-6	2018.10.17	2024.10.17
14	ityxb.com	传智教育	苏 ICP 备 16007882 号-6	2018.10.17	2024.10.17
15	ityxb.net.cn	传智教育	——	2018.10.17	2024.10.17
16	ityxb.com.cn	传智教育	——	2018.10.17	2024.10.17
17	itczh.com.cn	传智教育	——	2018.03.21	2024.03.21
18	itczh.cn	传智教育	苏 ICP 备 16007882 号-16	2018.03.21	2024.03.21
19	itczh.net	传智教育	——	2018.03.21	2024.03.21
20	itczh.com	传智教育	苏 ICP 备 16007882 号-15	2018.03.21	2024.03.21
21	itczh.net.cn	传智教育	——	2018.03.21	2024.03.21
22	dheima.net.cn	传智教育	——	2017.09.14	2024.09.14
23	dheima.com.cn	传智教育	——	2017.09.14	2024.09.14
24	dheima.cn	传智教育	——	2017.09.14	2024.09.14
25	dheima.net	传智教育	——	2017.09.14	2024.09.14
26	dheima.com	传智教育	——	2017.09.14	2024.09.14
27	czxy.com	传智教育	苏 ICP 备 16007882 号-4	2007.06.13	2027.02.22
28	czxy.cn	传智教育	苏 ICP 备 16007882 号-5	2015.03.01	2024.03.01
29	itheima.net.cn	传智教育	——	2016.11.10	2024.11.10
30	itheima.net	传智教育	苏 ICP 备 16007882 号-14	2016.11.10	2024.11.10
31	kudingyu.cc	传智教育	——	2016.04.08	2031.04.08
32	kudingyu.net.cn	北京传智播客	京 ICP 备 19053935 号-1	2016.04.08	2031.04.08
33	kudingyu.com.cn	传智教育	——	2016.04.08	2031.04.08
34	kudingyu.net	传智教育	——	2016.04.08	2031.04.08
35	kudingyu.cn	传智教育	苏 ICP 备 16007882 号-6	2016.04.08	2031.04.08
36	kudingyu.com	传智教育	苏 ICP 备 16007882 号-6	2016.04.08	2031.04.08

序号	名称	持有者	备案号	注册日期	到期日期
37	funit.cn	传智教育	苏 ICP 备 16007882 号-2	2015.08.04	2024.08.04
38	boxuegu.com.cn	传智教育	京 ICP 备 19053935 号-8	2013.12.12	2023.12.12
39	boxuegu.net	北京传智播客	京 ICP 备 19053935 号-2	2013.12.12	2023.12.12
40	boxuegu.cn	传智教育	京 ICP 备 19053935 号-13	2013.12.12	2023.12.12
41	boxuegu.com	传智教育	京 ICP 备 19053935 号-12	2013.12.12	2023.12.12
42	filmdream.net	传智教育	——	2012.11.01	2024.11.01
43	itheima.com	传智教育	苏 ICP 备 16007882 号-1	2011.05.13	2031.05.13
44	itcast.net	传智教育	——	2008.07.11	2024.09.19
45	itcast.org.cn	传智教育	——	2012.08.30	2024.09.25
46	itcast.net.cn	传智教育	——	2006.04.03	2031.04.03
47	itcast.cn	传智教育	苏 ICP 备 16007882 号-11	2006.04.03	2031.04.03
48	itcast.com.cn	传智教育	——	2006.04.03	2031.04.03

5、经营资质和许可

（1）办学相关的审批或许可

《民办教育促进法》于 2016 年修订后，《民办教育促进法实施条例》等配套法规并未对民办培训机构是否必须取得办学许可证做出进一步明确规定，各地主管部门对各类民办培训机构是否需要办理办学许可证存在不同理解，是否需要取得办学许可证以当地主管部门的要求为依据。目前发行人开展业务涉及的办学许可证的具体情况如下：

①已取得办学许可证或前置许可的地区

截至报告期末，发行人开展数字化人才职业培训业务的北京昌平地区、长沙地区、成都地区、广州地区、合肥地区、上海地区、深圳地区、沈阳地区、石家庄地区、天津地区、武汉地区、西安地区、厦门地区、郑州地区，已根据规定申请办理并取得了办学许可，具体如下：

序号	持证主体名称	办学许可证/备案证		
		证书编号	办学类型	有效期限
1	北京昌平传智	人社民 311011440000029 号	计算机程序设计员（四级、五级）	2022.11.13- 2024.11.12
2	长沙传智	人社民 343010442023019 号	大数据工程技术人员（初、中级）、 计算机程序设计员（初、中级）、人 工智能训练师（初、中级）	2023.01.06- 2026.01.05

3	成都传智	人社民 351010640000049 号	计算机程序员设计员（中级）	2023.03.17- 2026.03.16
4	广州传智	人社民 4401066200001 号	计算机程序设计员	2022.03.25- 2024.03.24
5	合肥传智	人社民 3401023101936 号	计算机程序设计员/国家职业资格五 级（初级）、四级（中级）、三级 （高级）	2023.02.24- 2026.05.31
6	上海传智 培训	人社民 331011542103019 号	计算机程序设计员	2023.03.09- 2024.03.08
7	深圳宝安 传智	人社民 344030662000029 号	职业技能类：计算机程序设计员	2022.06.14- 2024.06.13
8	沈阳传智	人社民 321010242000179 号	四、五级计算机程序设计员	2023.01.01- 2025.12.31
9	石家庄传 智	人社民 1301025000027 号	计算机初级	2020.05.25- 2024.05.24
10	天津传智	教民 112011670000539 号	计算机培训	至 2023.10.17
11	武汉传智	人社民 4201614000004 号	计算机程序设计员	2020.07- 2023.06
	武汉黄陂 传智	人社民 4201163000001 号	计算机程序设计员初、中、高级职 业技能培训；计算机软件产品检验 员高级职业技能培训	2022.04.01- 2025.03.31
12	西安泰牛	人社民 6101000516046 号	计算机程序设计员专业初、中、高 级短期职业技能培训	至 2024.02.09
13	厦门传智	人社民 335020342210019 号	计算机程序设计员-Java（初、中 级）	2021.09.15- 2024.09.14
14	郑州航空 港	人社民 1600574000004 号	计算机程序设计员、信息通信网络 终端维修员、计算机及外部设备装 配调试员（初级、中级）	2022.07.05- 2025.07.04

注：其中第 7 项深圳宝安传智持有的为《深圳市民办职业培训机构备案证》，系根据《深圳市民办职业培训机构备案及事权下放的通知》，自 2017 年 11 月 1 日起，深圳市民办职业培训机构的设立行政许可改为登记备案制，不再核发办学许可证，由管理机关依据申请出具备案证。

发行人下属子公司传智专修学院原属于非营利性民办非企业法人单位，并已办理了办学许可证，2018 年 12 月，传智专修学院完成了营利性变更登记，性质变更为有限责任公司，并换发了办学许可证，具体如下：

序号	办学主体	证书编号	办学内容	有效期限
1	传智专修学院	教民 1321301200000 11 号	信息技术教育	2022.08.19- 2025.08.18

发行人下属子公司传智互联网中职为一所营利性全日制统招民办中等职业学校，其持有的办学许可如下：

序号	办学主体	证书编号	办学内容	有效期
1	传智互联网中 职	教民 13213223000 0071 号	中等专业学校全日制学历教育	2021.12.01- 2024.12.01

发行人重庆地区的业务主体重庆传智系在 2018 年 12 月发布的《民办教育促进法》实施前设立，并在设立时取得了当地人力资源和社会保障主管部门的前置审批许可，目前可依据上述批复文件继续正常经营。

②明确无需办理办学许可证的地区

A、江苏地区

根据《江苏省营利性民办学校监督管理实施细则》的规定，面向成年人开展培训，或者实施面向中小学生的艺术、体育、科技、研学等培训服务的机构，可直接向企业登记管理机关申请登记。据此，发行人、南京传智、传智教育南京分公司开展数字化人才职业教育业务不需要取得办学许可证，可直接进行工商登记。

B、杭州地区

根据杭州钱塘新区教育与卫生健康局（当地教育主管部门）和杭州钱塘新区社会发展局（当地人力资源和社会保障主管部门）出具的证明，计算机编程语言培训不属于文化教育培训，不属于教育部门审批办学许可证的范围；不在人力资源和社会保障部颁发的《国家职业资格目录》规定的技能人员职业资格目录中，不属于人力资源和社会保障部门审批办学许可证的范围，在杭州地区从事 IT 教育培训业务不需要取得办学许可证，可直接进行工商登记。

C、济南地区

根据济南市历下区人力资源和社会保障局及济南市历下区教育局出具的证明，发行人济南分公司从事 IT 教育培训业务不需要取得办学许可证，可直接进行工商登记。

D、太原地区

根据太原市行政审批服务管理局于 2020 年 4 月 16 日出具的证明，因计算机编程语言培训不在《人力资源和社会保障部关于公布国家职业资格目录的通知》规定的技能人员职业资格目录中，发行人太原分公司从事计算机教育培训业务，不属于民办职业培训学校办学许可的审批范围，不需要办理办学许可证。

③正在申请办学许可证的地区

发行人在北京地区设立传智教育顺义分公司开展数字化人才培养业务，北京市顺义区人力资源和社会保障局于 2019 年 11 月 27 日出具《说明》：“我局尚未开展民办职业培训机构转为营利性机构的登记工作，也未开始向民办职业培训机构颁发营利性的办学许可证。在北京市相关操作细则颁布以后，江苏传智播客教育科技股份有限公司在顺义区内注册举办营利性职业培训机构，或现有北京市顺义区传智播客职业技能培训学校重新登记变更为营利性机构，并取得相应的办学许可（如需）继续开展办学许可范围内的办学类型培训不存在法律障碍”。

发行人目前正在申请在顺义地区办理办学许可相关工作。根据《北京市人力资源和社会保障局关于本市民办职业技能培训机构设立实行告知承诺审批的通告》，设立民办职业技能培训机构的设置标准按照《北京市民办职业培训学校设置标准》执行；经逐项比对，发行人在顺义地区的办学情况满足上述标准设置，预计满足申请办学许可的条件。

此外，发行人实际控制人黎活明、陈琼已出具书面承诺，若发行人及其下属从事 IT 教育培训业务的分公司、子公司根据相关规定需要办理办学许可证或取得相关审批许可，但因为无法办理或未及时办理办学许可证或相关的审批许可而受到行政处罚或遭受其他损失的，黎活明、陈琼将承担由此给发行人及其下属分公司、子公司造成的一切损失。

综上所述，发行人北京顺义地区的数字化人才培养业务目前正在申请办学许可证，经逐项比对《北京市民办职业培训学校设置标准》且根据北京市顺义区人力资源和社会保障局出具的说明，预计取得办学许可不存在法律障碍，且实际控制人已承诺如因此受到处罚或遭受损失，将承担一切损失。上述情形不构成对发行人持续经营的重大不利影响。

（2）其他经营资质或许可

除办学相关的审批或许可外，发行人及其控股子公司就其所经营的业务取得了如下资质和许可：

序号	公司名称	证书名称	证书编号	业务种类	颁发单位	有效期
1	传智教育	《增值电信业务经营许可证》	苏 B2-20170049 号	信息服务业务（仅限互联网信息服务）	江苏省通信管理局	2021.11.16-2026.11.16
2	北京传智播客	《增值电信业务经营许可证》	京 ICP 证 161252 号	信息服务业务（仅限互联网信息服务）	北京市通信管理局	2021.08.25-2026.08.25
3	传智教育	《出版物经营许可证》	新出发苏零字第 3216286 号	图书零售	沐阳县新闻出版局	2021.03.29-2024.03.31
4	传智教育	《网络文化经营许可证》	苏网文（2023）0371-006 号	利用信息网络经营动漫产品	江苏省文化和旅游厅	2023.02.26-2026.02.25
5	哎呦我趣	《广播电视节目制作经营许可证》	（京）字第 12361 号	动画片、专题片、电视综艺，不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目	北京市广播电视局	2021.03.30-2023.06.30
6	宿迁传智人力	《劳务派遣经营许可证》	321322201811300005	劳务派遣经营	沐阳县人力资源和社会保障局	2021.11.30-2024.11.29
7	传智专修学院	《食品经营许可证》	321322000202001140014	热食类食品制售	沐阳县市场监督管理局	至 2025.01.13
8	宿迁传智人力	《人力资源服务许可证》	321322170062 号	为劳动者介绍用人单位、为用人单位推荐劳动者、为用人单位和个人提供职业介绍信息服务	沐阳县人力资源和社会保障局	2019.12.16-2024.12.15

除已披露的正在申请办理办学许可证情形外，发行人及其子公司已取得从事生产经营活动所必需的行政许可、备案、注册或者认证，经营范围和经营方式符合有关法律、法规、规章、规范性文件的规定。

十一、特许经营权情况

截至本募集说明书签署之日，公司未拥有特许经营权。

十二、公司上市以来发生的重大资产重组情况

发行人不存在重大资产重组情况。

十三、公司境外经营情况

截至本募集说明书签署之日，发行人无境外经营机构、境外子公司或分公司，发行人无在境外进行生产经营的情况。

十四、股利分配政策及股利分配情况

（一）公司现行股利分配政策

公司现行有效的《公司章程》对利润分配政策规定如下：

“第一百五十七条 公司的利润分配政策为：

（一）公司利润分配政策的基本原则

1、公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，注重对股东稳定、合理的回报；公司利润分配不得超过累计可分配利润总额，不得损害公司持续经营能力；

2、公司对利润分配政策的论证、制定和修改过程应充分考虑独立董事、监事和社会公众股东的意见；

3、公司采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利，公司优先采用现金分红的利润分配方式。具备现金分红条件的，应当采用现金分红方式进行利润分配。

（二）公司制定或调整利润分配政策的研究论证程序、决策程序和机制

1、公司制定或调整利润分配政策时，应以股东权益保护为出发点，由董事会详细论证和说明原因，并充分听取独立董事、监事和中小股东的意见。当公司遇到战争、自然灾害等不可抗力、外部经营环境变化对公司生产经营造成重大影响时，或自身经营状况发生较大变化导致现行利润分配政策无法执行时，或有权部门颁布实施利润分配相关规定导致公司利润分配政策必须修改时，公司将适时调整利润分配政策。调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规以及中国证监会、证券交易所的有关规定，董事会应在相关调整议案中详细论证和说明原因。公司应依法通过接听投资者电话、公司公共邮箱、网络平台、召开投资者见面会等多种渠道主动与独立董事、股东，特别是中小股东进行沟通和交流，收集独立董事、股东对公司利润分配政策调整的意见，董事会会在论证调整利润分配政策时应充分考虑中小股东的意见。

2、董事会审议制定或调整利润分配政策的议案时，应经全体董事过半数通过。公司监事会应当对董事会制定或调整的利润分配政策进行审议，并且经全体监事过半数通过。

公司制定或调整的利润分配政策应经董事会、监事会审议通过后，提请股东大会审议批准，股东大会应采取现场和网络投票相结合的方式召开。股东大会审议制定或调整本章程规定的利润分配政策的议案时，需经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

（三）公司利润分配政策

1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润，在利润分配形式中，现金分红优先于股票股利。公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红方式进行利润分配。

2、公司现金分红的具体条件

（1）公司当年或中期实现盈利；且公司弥补亏损、提取公积金后，实现的可分配利润为正值，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；累计可供分配利润为正值。

（2）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外）。

（3）公司当年现金净流量占该年实现的可分配利润的比例不低于 50%。

（4）董事会认为不存在不适宜现金分红的其他情况。

重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过 5,000 万元。

3、公司现金分红的期间间隔及比例

公司经营所得利润首先满足公司经营的需要，在满足公司正常生产经营资金需求、符合利润分配原则和分配条件的前提下，公司原则上每年度进行一次现金分红，董事会可以根据公司的资金状况提议公司进行中期利润分配。中期现金分红无需审计。

满足上述条件时，公司原则上每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%。

公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

具体各年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。

4、公司发放股票股利的具体条件：

在满足上述现金分配股利之余，在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值的考虑，从公司成长性、每股净资产的摊薄、

公司股本规模和公司股票价格的匹配性等真实合理因素出发，当公司股票估值处于合理范围内，公司可以提出并实施股票股利分配方案。

（四）公司利润分配方案的审议程序

1、公司董事会应当根据当期的经营情况和项目投资的资金需求计划，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，制定合理的利润分配方案。利润分配方案需经全体董事过半数通过。

2、独立董事应当就利润分配的提案发表明确意见，同意利润分配提案的，应经全体独立董事过半数通过；如不同意利润分配提案的，独立董事应提出不同意的意见、理由，要求董事会重新制定利润分配提案；独立董事也可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议，必要时，可提请召开股东大会。

3、监事会应当就利润分配的提案提出明确意见，同意利润分配提案的，应经全体监事过半数通过形成决议；如不同意利润分配提案的，监事会应提出不同意的意见、理由，并建议董事会重新制定利润分配提案，必要时，可提请召开股东大会。

4、股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过接听投资者电话、公司公共邮箱、网络平台、召开投资者见面会等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题，切实保障股东的利益。

（五）公司利润分配政策的披露

公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

1、是否符合本章程的规定或者股东大会决议的要求；

2、分红标准和比例是否明确和清晰；

3、相关的决策程序和机制是否完备；

4、独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；

5、中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

如公司在上一会计年度实现盈利，但公司董事会在上一会计年度结束后未制订现金利润分配方案或者按低于本章程规定的现金分红比例进行利润分配的，公司应当在定期报告中详细披露不分配或者按低于本章程规定的现金分红比例进行分配的原因、未用于分配的未分配利润留存公司的用途；独立董事、监事会应当对此发表审核意见。”

（二）公司近三年股利分配情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
现金分红金额（含税）	-	770.00	684.16
以其他方式（如回购股份）现金分红金额	5,000.04	-	-
现金分红总额（含其他方式）	5,000.04	770.00	684.16
归属于母公司所有者的净利润	18,078.63	7,684.46	6,506.80
现金分红总额占归属于母公司所有者的净利润的比例	27.66%	10.02%	10.51%
最近三年年均现金分红金额	2,151.40		

最近三年年均可分配利润	10,756.63
最近三年现金分红总额占最近三年归属于母公司所有者的净利润的比例	20.00%

注 1：2022 年 3 月 14 日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过《关于回购公司股份方案的议案》。截至 2022 年 11 月 30 日，公司以现金方式累计回购股份数量为 3,658,700 股，占公司总股本的 0.9091%，成交总金额为 50,000,413.00 元（不含交易费用），股份回购计划实施完成。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》的相关规定，公司 2022 年度已实施的股份回购金额 50,000,413.00 元视同现金分红；

注 2：2022 年 5 月 11 日，公司 2021 年度股东大会审议通过《2021 年度利润分配预案》，以截至 2021 年 12 月 31 日的总股本 402,447,500 股扣除已回购 2,657,700 股存于股票回购专用证券账户后的 399,789,800 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.192601 元人民币（含税），共计派发现金红利 7,700,000.00 元；

注 3：2021 年 5 月 11 日，公司 2020 年度股东大会审议通过《2020 年度利润分配预案》，以实施权益分派股权登记日登记的总股本 402,447,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.17 元（含税），共计派发现金红利 6,841,607.50 元（含税）。

综上，公司上市以来现金分红符合《公司章程》的相关规定。

十五、近三年债券发行情况

（一）最近三年债券发行和偿还情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司近三年未发行债券，公司累计债券余额为 0 元。本次可转债发行完成后，累计债券余额占最近一期末净资产的比例为 37.36%；资产负债率（合并）由发行前的 27.33%提升至 42.85%，资产负债率较低。

（二）最近三年平均可分配利润足以支付各类债券一年的利息

2020 年度、2021 年度、2022 年度，公司归属于母公司股东净利润分别为 6,506.80 万元、7,684.46 万元、18,078.63 万元，平均值为 10,756.63 万元。本次可转换债券拟募集资金总额不超过人民币 50,000.00 万元（含 50,000.00 万元），参考近期债券市场的发行利率水平并经合理估计，公司最近三年平均可分配利润足以支付公司债券一年的利息。

公司符合《管理办法》第二章第十三条“（二）最近三年平均可分配利润足以支付公司债券一年的利息”的规定。

第五节 财务会计信息与管理层分析

本节的财务会计数据及有关分析说明反映了公司报告期经审计的财务报表及有关附注的重要内容，所披露或引用的财务会计数据，非经特别说明，均引自德勤华永出具的《江苏传智播客教育科技股份有限公司审计报告》（德师报(审)字(21)第 P00933 号、德师报(审)字(22)第 P02984 号、德师报(审)字(23)第 P04051 号）。

投资者欲对公司的财务状况、经营成果进行更详细的了解，可参阅相关财务报表及审计报告全文。

一、审计意见类型、重要性水平及关键审计事项

（一）审计意见类型

公司 2020 年度、2021 年度和 2022 年度财务报告已经德勤华永审计，并分别出具了报告号为“德师报(审)字(21)第 P00933 号、德师报(审)字(22)第 P02984 号、德师报(审)字(23)第 P04051 号”标准无保留意见的审计报告。

（二）重要性水平

公司根据自身所处的行业和发展阶段，从项目的性质和金额两方面判断财务信息的重要性。在判断项目性质重要性时，公司主要考虑该项目在性质上是否属于日常活动、是否显著影响公司的财务状况、经营成果和现金流量等因素；在判断项目金额大小的重要性时，公司主要考虑项目金额占利润总额的比重。

由于公司是以盈利为目的的数字化人才培训机构，所以选取利润总额作为重要性水平的计算基础。公司在本节披露的与财务会计信息相关的重大事项或重要性水平标准为报告期各期公司扣除异常情况的税前利润的 7%，或金额虽未达到上述标准但公司认为较为重要的相关事项。

（三）关键审计事项

关键审计事项是注册会计师根据职业判断，认为对 2020 年度、2021 年度、2022 年度财务报表审计最为重要的事项。

注册会计师在 2020-2022 年度审计中识别出的关键审计事项具体情况如下：

年度	关键审计事项	事项描述	审计应对
2022年度	学员线下短训收入的确认	传智教育 2022 年度营业收入中来自于短期培训收入合计人民币 769,834,627.25 元,其中学员线下短训收入的占比最大,为培训收入的主要来源,存在收入确认的错报风险,德勤华永在审计中针对该领域投入了大量的审计资源,因此,德勤华永将学员线下短训收入的确认作为关键审计事项。	(1) 测试并评估了与收入确认及收款相关的关键内部控制; (2) 评价收入确认政策的适当性及是否一贯地运用; (3) 测试并评估了相关业务系统信息技术一般控制,包括系统访问安全控制、程序变更控制和数据中心及网络运行控制; (4) 对学员收入执行分析性复核,评价其整体的合理性; (5) 从学员收入的记录中选取样本,检查相关的培训合同、收款回单及上课记录等信息,以评价学员收入的真实性并确定是否计入恰当的会计期间; (6) 从学员收入的记录中选取样本,对学员进行实地/视频走访或电话访谈,以评价收入的真实性和完整性。
2021年度	学员线下短训收入的确认	传智教育 2021 年度营业收入中来自于学员线下/上短训收入合计人民币 621,976,408.81 元,其中线下短训收入的占比最大,为培训收入的主要来源,存在收入确认的错报风险,德勤华永在审计中针对该领域投入了大量的审计资源,因此,德勤华永将学员线下短训收入的确认作为关键审计事项。	(1) 测试并评估了与收入确认及收款相关的关键内部控制,评价收入确认政策的适当性及是否一贯地运用; (2) 测试并评估了相关业务系统信息技术一般控制,包括系统访问安全控制、程序变更控制和数据中心及网络运行控制; (3) 对学员线下短训收入执行分析性复核,评价培训收入确认整体的合理性; (4) 从学员线下短训收入的记录中选取样本,检查相关的培训合同、收款回单及上课记录等信息,以评价培训收入的真实性并确定是否计入恰当的会计期间; (5) 从学员线下短训收入的记录中选取样本,对学员进行实地/视频走访或电话访谈,以评价收入的真实性和完整性。
2020年度	培训收入的确认	传智教育于 2020 年度实现培训收入人民币 628,783,430.76 元,培训收入金额重大,为传智教育的关键业绩指标,存在收入确认的错报风险,德勤华永在审计中针对该领域投入了大量的审计资源,因此,德勤华永将培训收入的确认作为关键审计事项。	(1) 测试并评估了与收入确认及收款相关的关键内部控制,包括与合同签订、收款审核、培训记录以及收入确认相关的内部控制; (2) 测试并评估了相关业务系统信息技术一般控制,包括系统访问安全控制、程序变更控制和数据中心及网络运行控制; (3) 与同行业可比公司收入确认政策相比较,评价传智教育培训收入确认政策的适当性及是否一贯地运用; (4) 结合培训业务类型、校区分布及课程类别,对培训收入执行分析性复核,评价培训收入确认整体的合理性; (5) 从报告期内确认培训收入的记录中选取样本,检查相关的培训合同、报名信息及收款回单等信息,以评价培训收入的真实性并确定是否计入恰当的会计期间。

二、报告期公司财务报表合并范围变化情况

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括本公司所控制的被投资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。具体情况如下:

公司名称	注册地	注册资本	持股比例	业务性质	取得方式
北京传智播客	北京市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	同一控制下企业 合并取得
上海传智	上海市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
郑州传智	郑州市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
江苏传智咨询	沭阳县	1,000 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
深圳传智	深圳市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
西安传智	西安市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
宿迁传智人力	沭阳县	200 万元	100.00%	人力资源服 务	设立
重庆传智	重庆市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
北京传智咨询	北京市	100 万元	100.00%	咨询	设立
传智专修学院	沭阳县	500 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
南京传智	南京市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
杭州传智	杭州市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
哎呦我趣	北京市	100 万元	100.00%	广播电视节 目制作及咨 询	收购
武汉传智	武汉市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
合肥传智	合肥市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
河北传智	怀来县	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
天津传智	天津市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
西安泰牛	西安市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
武汉黄陂传智	武汉市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
郑州航空港	郑州市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
厦门传智	厦门市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
沈阳传智	沈阳市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
长沙传智	长沙市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立

石家庄传智	石家庄市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
广州传智	广州市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
成都传智	成都市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
深圳市宝安传智	深圳市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
上海传智培训	上海市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
北京昌平传智	北京市	100 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
传智互联网中职	沭阳县	1,000 万元	100.00%	数字化人才 学历中等职业 教育	设立
大同好学	大同市	1,000 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立
合肥唯学	合肥市	1,000 万元	100.00%	数字化人才 教育培训	设立

报告期各期，公司合并财务报表范围内子公司变动情况如下：

子公司名称	是否纳入合并范围		
	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
北京传智播客教育科技有限公司	是	是	是
上海传智播客教育培训有限公司	是	是	是
郑州传智播客教育科技有限公司	是	是	是
江苏传智播客教育管理咨询有限公司	是	是	是
深圳市传智计算机培训有限公司	是	是	是
西安传智播客教育科技有限公司	是	是	是
宿迁市传智播客人力资源服务有限公司	是	是	是
重庆市沙坪坝区传智计算机培训有限公司	是	是	是
北京传智播客教育咨询有限公司	是	是	是
传智专修学院	是	是	是
南京传智播客计算机培训有限公司	是	是	是
杭州传智计算机培训有限公司	是	是	是
北京哎呦我趣科技有限公司	是	是	是
武汉东湖新技术开发区传智播客计算机职业培训学校有限公司	是	是	是
合肥市传智播客计算机职业培训学校有限公司	是	是	是
河北传智播客教育科技有限公司	是	是	是
天津自贸试验区传智播客培训学校有限公司	是	是	是

西安泰牛职业技能培训学校有限公司	是	是	是
武汉市黄陂区传智播客职业培训学校有限公司	是	是	是
郑州市航空港区传智播客职业技能培训学校有限公司	是	是	是
厦门市传智播客职业技能培训学校有限公司	是	是	是
沈阳市传智播客计算机职业技能培训学校有限公司	是	是	是
长沙高新开发区黑马职业培训学校有限公司	是	是	是
石家庄市长安区传智播客职业培训学校有限公司	是	是	是
广州市传智播客职业技能培训学校有限公司	是	是	是
成都市金牛区传智职业技能培训学校有限公司	是	是	是
深圳市宝安区传智播客职业技能培训学校有限公司	是	是	是
上海传智播客职业技能培训有限公司	是	是	否
北京市传智职业技能培训昌平学校有限公司	是	是	否
宿迁传智互联网中等职业技术学校有限公司	是	是	否
大同好学教育科技有限公司	是	是	否
合肥唯学教育科技有限公司	否	是	否

合肥唯学教育科技有限公司于 2021 年 8 月 16 日设立，计划用于举办民办职业学校，后因公司改变办学地点，该公司未实际运营，于 2022 年 3 月 3 日取得税务机关出具的清税证明，于 2022 年 04 月 22 日取得长丰县市场监督管理局出具的《准予注销登记通知书》，并于当日完成注销。

三、最近三年的财务报表

公司 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，以及 2020 年度、2021 年度、2022 年度的利润表、现金流量表如下：

（一）合并资产负债表

单位：万元

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
流动资产：			
货币资金	92,916.67	83,288.98	83,695.18
交易性金融资产	52,225.05	40,048.07	-
应收票据及应收账款	946.96	553.29	391.28
预付款项	646.34	638.68	937.17
其他应收款	110.68	276.55	574.55

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
合同资产	-	1,152.05	543.00
一年内到期的非流动资产	170.13	5,270.46	-
其他流动资产	4,037.94	65.00	781.86
流动资产合计	151,053.77	131,293.09	86,923.04
非流动资产：			
长期应收款	789.81	2,066.02	1,365.44
固定资产	218.55	245.48	328.51
使用权资产	21,929.11	29,026.48	-
无形资产	288.25	351.60	273.19
长期待摊费用	3,052.29	4,089.16	5,742.85
递延所得税资产	1,280.74	1,666.93	1,226.02
其他非流动资产	5,535.57	6,177.57	15,242.37
非流动资产合计	33,094.32	43,623.23	24,178.37
资产总计	184,148.09	174,916.32	111,101.41
流动负债：			
应付票据及应付账款	289.67	342.84	2,297.02
合同负债	17,671.37	17,520.17	17,564.19
应付职工薪酬	7,409.49	5,377.34	4,938.84
应交税费	756.34	514.69	403.78
其他应付款	3,409.55	747.34	863.42
一年内到期的非流动负债	5,157.76	5,861.84	-
其他流动负债	522.00	526.17	-
流动负债合计	35,216.18	30,890.40	26,067.25
非流动负债：			
租赁负债	15,077.22	22,585.03	-
递延所得税负债	33.76	69.25	-
其他非流动负债	-	72.79	-
非流动负债合计	15,110.98	22,727.07	-
负债合计	50,327.16	53,617.48	26,067.25
所有者权益：			
股本	40,244.75	40,244.75	36,220.28
资本公积金	25,473.66	27,558.26	2,318.35
减：库存股	2,701.95	-	-

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
盈余公积金	7,874.47	6,527.21	5,920.06
未分配利润	62,930.00	46,968.62	40,575.47
归属于母公司所有者权益合计	133,820.93	121,298.84	85,034.16
所有者权益合计	133,820.93	121,298.84	85,034.16
负债和所有者权益总计	184,148.09	174,916.32	111,101.41

（二）合并利润表

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
营业总收入	80,281.68	66,385.18	63,961.99
其中：营业收入	80,281.68	66,385.18	63,961.99
减：营业总成本	62,964.25	61,368.25	59,918.51
其中：营业成本	33,962.11	33,964.99	35,206.64
税金及附加	250.41	202.40	23.36
销售费用	12,431.85	10,408.51	10,542.15
管理费用	8,580.00	7,831.39	7,509.13
研发费用	6,685.10	7,524.69	7,419.41
财务费用	1,054.78	1,436.27	-782.17
其中：利息费用	1,215.48	1,543.99	-
利息收入	341.65	429.75	946.27
加：其他收益	33.12	30.46	-
投资收益	2,345.04	2,061.54	929.12
公允价值变动收益	890.68	48.07	-
信用减值利得（损失）	-243.29	-504.27	-190.82
资产减值利得（损失）	-811.11	225.45	-529.47
资产处置收益（损失）	407.35	719.55	22.47
营业利润	19,939.22	7,597.74	4,274.77
加：营业外收入	1,287.38	700.83	2,205.51
减：营业外支出	350.94	290.51	85.24
利润总额	20,875.66	8,008.07	6,395.04
减：所得税费用	2,797.03	323.60	-111.76
净利润	18,078.63	7,684.46	6,506.80
持续经营净利润	18,078.63	7,684.46	6,506.80

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
归属于母公司所有者的净利润	18,078.63	7,684.46	6,506.80
综合收益总额	18,078.63	7,684.46	6,506.80
归属于母公司普通股股东综合收益总额	18,078.63	7,684.46	6,506.80
每股收益：			
基本每股收益	0.45	0.19	0.18
稀释每股收益	0.45	不适用	不适用

（三）合并现金流量表

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
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	82,701.65	70,555.11	59,964.50
收到其他与经营活动有关的现金	2,409.55	3,806.66	5,452.21
经营活动现金流入小计	85,111.20	74,361.76	65,416.72
购买商品、接受劳务支付的现金	2,493.08	3,244.11	8,836.59
支付给职工以及为职工支付的现金	43,527.67	41,625.94	46,435.05
支付的各项税费	5,142.59	2,629.04	821.71
支付其他与经营活动有关的现金	6,359.35	7,782.85	7,714.04
经营活动现金流出小计	57,522.70	55,281.94	63,807.39
经营活动产生的现金流量净额	27,588.50	19,079.82	1,609.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	494,679.00	389,900.00	162,077.00
取得投资收益收到的现金	3,184.38	2,165.63	1,220.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52.38	8.88	23.75
投资活动现金流入小计	497,915.76	392,074.51	163,321.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	468.12	623.70	1,372.76
投资支付的现金	505,679.00	432,900.00	167,077.00
投资活动现金流出小计	506,147.12	433,523.70	168,449.76
投资活动产生的现金流量净额	-8,231.36	-41,449.19	-5,128.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	2,701.95	31,073.06	-
收到其他与筹资活动有关的现金	130.77	279.59	-

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
筹资活动现金流入小计	2,832.72	31,352.65	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	769.99	684.16	-
支付其他与筹资活动有关的现金	11,810.96	8,505.31	135.00
筹资活动现金流出小计	12,580.95	9,189.48	135.00
筹资活动产生的现金流量净额	-9,748.22	22,163.17	-135.00
四、汇率变动对现金的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	9,608.91	-206.20	-3,654.21
加：期初现金及现金等价物余额	83,244.90	83,451.10	87,105.32
六、期末现金及现金等价物余额	92,853.81	83,244.90	83,451.10

四、最近三年主要财务指标及非经常性损益明细表

（一）主要财务指标

报告期内，公司主要财务指标如下：

财务指标	2022.12.31/ 2022 年度	2021.12.31/ 2021 年度	2020.12.31/ 2020 年度
资产负债率（合并）（%）	27.33	30.65	23.46
资产负债率（母公司）（%）	31.72	29.52	25.40
流动比率（倍）	4.29	4.25	3.33
速动比率（倍）	4.15	4.06	3.27
应收账款周转率（次）	37.57	53.30	67.08
存货周转率（次）	-	-	-
每股经营活动现金流量（元/股）	0.69	0.47	0.04
每股净现金流量（元/股）	0.24	-0.01	-0.10

注：（1）资产负债率=（负债总额/资产总额）×100%

（2）流动比率=流动资产/流动负债

（3）速动比率=（流动资产-存货-预付账款-一年内到期非流动资产-其他流动资产）/流动负债

（4）应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

（5）存货周转率=营业成本/存货平均余额

（6）每股经营活动现金流量=经营活动净现金流量/期末总股本

（7）每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末总股本

（二）净资产收益率和每股收益

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（证监会公告[2010]2号）的规定，公司报告期内净资产收益率和每股收益情况如下：

会计期间	计算口径	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
2022 年度	按净利润计算	14.19	0.45	0.45
	按扣除非经常性损益后的净利润计算	11.18	0.36	0.36
2021 年度	按净利润计算	6.67	0.19	不适用
	按扣除非经常性损益后的净利润计算	4.26	0.12	不适用
2020 年度	按净利润计算	7.99	0.18	不适用
	按扣除非经常性损益后的净利润计算	4.80	0.11	不适用

注：上述指标的计算公式如下：

1、加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

2、基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

3、稀释每股收益的计算公式如下：

$$\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小值。

（三）非经常性损益明细表

根据中国证监会发布的《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》的规定，公司最近三年非经常性损益明细如下表所示：

单位：万元

非经常性损益明细	2022 年度	2021 年度	2020 年度
非流动资产处置收益（损失）	407.35	719.55	22.47
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）	1,236.34	682.33	2,148.29
委托他人投资或管理资产的损益	2,345.04	2,061.54	929.12
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益	890.68	48.07	-

非经常性损益明细	2022 年度	2021 年度	2020 年度
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	36.16	51.11	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-299.90	-272.00	-28.02
所得税影响额	-776.95	-509.88	-473.12
非经常损益净额	3,838.71	2,780.71	2,598.73

五、会计政策和会计估计变更以及会计差错更正

（一）会计政策变更

1、重要会计政策变更

公司自 2021 年 1 月 1 日（“首次执行日”）起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”，修订前的租赁准则简称“原租赁准则”）。新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁的识别、分拆和合并等内容；取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求在租赁期开始日对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用；改进了承租人对租赁的后续计量，增加了选择权重估和租赁变更情形下的会计处理，并增加了相关披露要求。此外，也丰富了出租人的披露内容。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行日留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的除低价值租赁外的经营租赁，本公司根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- ① 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- ② 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- ③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

于首次执行日，本公司因执行新租赁准则而做了如下调整：

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的承租人增量借款利率作为折现率）的方法计量使用权资产。

本公司于 2021 年 1 月 1 日确认租赁负债人民币 321,014,579.16 元、使用权资产人民币 345,577,162.84 元。对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率为 4.75%-4.90%。

2、首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表相关项目的影响列示如下：

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	调整	2021 年 1 月 1 日
流动资产：			
预付款项	9,371,659.32	-2,701,244.14	6,670,415.18
非流动资产：			
长期应收款	13,654,378.44	-3,043,821.63	10,610,556.81
使用权资产	-	345,577,162.84	345,577,162.84
其他非流动资产	152,423,658.52	-35,000,000.00	117,423,658.52
流动负债：			
应付账款	22,970,210.70	-16,182,482.09	6,787,728.61
一年内到期的非流动负债	-	50,460,250.02	50,460,250.02
非流动负债：			
租赁负债	-	270,554,329.14	270,554,329.14

（二）会计估计变更

报告期内，公司不存在重大的会计估计变更事项。

（三）会计差错更正

报告期内，公司不存在重大的会计差错更正事项。

六、财务状况分析

（一）资产构成与分析

1、资产结构及其变化趋势

单位：万元，%

项目	2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动资产	151,053.77	82.03	131,293.09	75.06	86,923.04	78.24
非流动资产	33,094.32	17.97	43,623.23	24.94	24,178.37	21.76
资产总计	184,148.09	100.00	174,916.32	100.00	111,101.41	100.00

报告期各期末，公司流动资产占总资产比例均保持在 75%以上，是资产的主要构成部分。

2、流动资产构成与分析

单位：万元，%

项目	2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	92,916.67	61.51	83,288.98	63.44	83,695.18	96.29
交易性金融资产	52,225.05	34.57	40,048.07	30.50	-	-
应收账款	946.96	0.63	553.29	0.42	391.28	0.45
预付款项	646.34	0.43	638.68	0.49	937.17	1.08
其他应收款	110.68	0.07	276.55	0.21	574.55	0.66
合同资产	-	-	1,152.05	0.88	543.00	0.62
一年内到期的非流动资产	170.13	0.11	5,270.46	4.01	-	-
其他流动资产	4,037.94	2.67	65.00	0.05	781.86	0.90
流动资产合计	151,053.77	100.00	131,293.09	100.00	86,923.04	100.00

报告期各期末，公司流动资产主要为货币资金、交易性金融资产，各年占比之和均在 95%左右，具体情况如下：

（1）货币资金

报告期各期末，本公司货币资金的构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
银行存款	92,821.55	82,821.83	83,291.68
其他货币资金	95.12	467.16	403.50
合计	92,916.67	83,288.98	83,695.18

其中其他货币资金中使用受到限制的货币资金的明细情况如下：

单位：万元

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
其他保证金余额	62.86	44.08	44.08
存放在验资账户的保证金余额	-	-	200.00
合计	62.86	44.08	244.08

报告期各期末，公司的货币资金分别为 83,695.18 万元、83,288.98 万元和 92,916.67 万元，占流动资产的比例分别为 96.29%、63.44%和 61.51%。

公司报告期各期末货币资金稳中有升，但 2021 年末和 2022 年末货币资金占流动资产的比例低于 2020 年末，主要原因是：（1）2021 年 1 月公司完成首次公开发行人民币普通股，募集资金净额 29,165.11 万元，流动资产总额大幅提升；（2）报告期内公司业务发展良好，经营活动现金流入均为正且金额逐年增加；（3）随着公司货币资金的上升，公司于 2021 年开始将部分货币资金投资于交易性金融资产，因而货币资金占流动资产的比例有所下降。

（2）应收账款

2020、2021 和 2022 年末，应收账款账面价值分别为 391.28 万元、553.29 万元和 946.96 万元，2022 年末应收账款账面价值较 2021 年末增长 41.4%，2022 年末较 2021 年末增长 71.2%，增长比例较大，变动原因为应收传智专修学院学员学费增加所致。传智专修学院提供非学历高等教育服务，采用先付费与后付费两种模式。于 2021 年度，2017 级后付费学员服务期届满，公司确认应收账款，导致 2021 年末应收账款增加；于 2022 年度，2018 级后付费学员服务期届满，其学员人数多于首届学员，故 2022 年末应收账款增长率较同期更大。

①应收账款按坏账准备计提方法分类披露

报告期各期末，公司应收账款坏账准备计提具体情况如下：

单位：万元、%

类别	账面余额	占余额比例	坏账准备	计提比例	账面价值
2022-12-31					
按单项计提信用损失准备					
其中：信用期逾期款项	1,692.22	62.24	1,692.22	100.00	-
按组合计提信用损失准备					
其中：组合一	2.98	0.11	0.20	6.72	2.78
组合二	652.08	23.99	32.60	5.00	619.47
组合三	371.26	13.66	46.55	12.54	324.70
合计	2,718.54	100.00	1,771.57	65.17	946.96
2021-12-31					
按单项计提信用损失准备					
其中：信用期逾期款项	932.18	59.94	932.18	100.00	-
按组合计提信用损失准备					
其中：组合一	2.17	0.14	0.15	6.72	2.02
组合二	327.23	21.04	16.36	5.00	310.86
组合三	293.62	18.88	53.22	18.12	240.40
合计	1,555.20	100.00	1,001.91	64.42	553.29
2020-12-31					
按单项计提信用损失准备					
其中：信用期逾期款项	525.07	56.11	525.07	100.00	-
按组合计提信用损失准备					
其中：组合一	3.03	0.32	0.20	6.75	2.82
组合二	359.49	38.41	17.97	5.00	341.52
组合三	48.32	5.16	1.38	2.86	46.94
合计	935.91	100.00	544.63	58.19	391.28

A、单项计提的应收账款坏账准备情况

报告期内，公司结合客户的经营情况、财务状况、诉讼情况，综合评估其还款意愿及还款能力，对部分客户应收账款单项计提了坏账准备。

报告期各期末，公司应收账款坏账准备计提具体情况如下：

单位：万元，%

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
2022-12-31				

应收短期现场培训学员款项	509.29	509.29	100.00	逾期未还款
应收企业客户知识产权及培训收入款项	5.53	5.53	100.00	逾期未还款
应收专修学院学员款项	1,177.40	1,177.40	100.00	逾期未还款
合计	1,692.22	1,692.22	100.00	-
2021-12-31				
应收短期现场培训学员款项	513.10	513.10	100.00	逾期未还款
应收企业客户知识产权及培训收入款项	1.82	1.82	100.00	逾期未还款
应收专修学院学员款项	417.26	417.26	100.00	逾期未还款
合计	932.18	932.18	100.00	-
2020-12-31				
应收短期现场培训学员款项	523.25	523.25	100.00	逾期未还款
应收企业客户知识产权及培训收入款项	1.82	1.82	100.00	逾期未还款
合计	525.07	525.07	100.00	-

公司单项计提中应收短期现场培训学员款项主要为报告期外以前年度短期现场培训业务产生的应收账款，报告期内公司对短期现场培训业务已采用先付费模式。传智专修学院首届及第二届后付费学员服务期分别于 2021 年度及 2022 年度届满，部分学员逾期未还款，公司对其应收账款全额计提坏账准备。

B、按组合计提的应收账款坏账准备情况

作为公司信用风险管理的一部分，公司以共同风险特征为依据，将应收账款划分为三个组合：组合一主要为应收短期现场培训学员学费，组合二主要为应收出版社稿费等，组合三为应收传智专修学院学员学费。逾期信息能反映这类客户于应收账款到期时的偿付能力，公司利用应收账款逾期时间来评估具有相同风险特征的组合的应收账款的预期信用损失。

报告期各期末，公司各组合的应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下：

单位：万元

信用期情况	预期平均损失率	账面余额	坏账准备	账面价值
组合一				
信用期内：				
2022-12-31	6.72%	2.98	0.20	2.78
2021-12-31	6.72%	2.17	0.15	2.02

2020-12-31	6.75%	3.03	0.20	2.82
组合二				
信用期内:				
2022-12-31	5.00%	652.08	32.60	619.47
2021-12-31	5.00%	327.23	16.36	310.86
2020-12-31	5.00%	359.49	17.97	341.52
组合三				
信用期内:				
2022-12-31	12.54%	371.26	46.55	324.70
2021-12-31	18.12%	293.62	53.22	240.40
2020-12-31	2.86%	48.32	1.38	46.94

公司依据企业会计准则制定了合理的坏账准备计提政策,应收账款坏账准备计提充分。

②应收账款按账龄组合情况

报告期各期末,公司应收账款按账龄组合的情况如下:

单位:万元、%

账龄	账面余额	占比	坏账准备	计提比例
2022-12-31				
1 年以内	1,707.84	62.82	859.21	50.31
1-2 年	499.65	18.38	401.31	80.32
2 年以上	511.05	18.80	511.05	100.00
合计	2,718.54	100.00	1,771.57	65.17
2021-12-31				
1 年以内	1,016.78	65.38	485.08	47.71
1-2 年	23.55	1.51	1.95	8.29
2 年以上	514.87	33.11	514.87	100.00
合计	1,555.20	100.00	1,001.91	64.42
2020-12-31				
1 年以内	410.89	43.90	19.61	4.77
1-2 年	1.44	0.15	1.44	100.00
2 年以上	523.58	55.95	523.58	100.00
合计	935.91	100.00	544.63	58.19

由上表可知，公司各期末账龄 1 年以内的应收账款比例分别为 43.90%、65.38%和 62.82%。

2020、2021 及 2022 年末，公司 2 年以上的应收账款主要为报告期外以前年度短期现场培训业务产生的应收账款，已对其进行全额坏账。报告期内公司对短期现场培训业务已采用先付费模式，学费收款主要通过合同负债进行核算。

2021 及 2022 年末 1 年以内应收账款增加及 2022 年末 1-2 年应收账款的增加主要原因均为传智专修学院后付费学员服务期届满，公司确认应收账款，部分学员逾期或选择分期还款。

以上应收账款账龄情况符合公司业务销售结算模式和应收账款信用政策。

③应收账款期后回款情况

报告期内，期后回款情况如下所示：

单位：万元

项目	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31
应收账款期末余额	2,718.54	1,555.20	935.91
减：单项计提金额	1,692.22	932.18	525.07
非单项计提金额	1,026.32	623.01	410.84
非单项计提回款金额	587.62	508.34	387.33
非单项计提回款比例	57.25%	81.59%	94.28%

注 1：2022 年期后回款统计至 2023 年 4 月 23 日，2020 年和 2021 年期后回款统计至次年年末。

报告期内，公司应收账款剔除单项计提金额后期后回款情况比例分别为 94.28%、81.59%及 57.25%，期后回款情况良好。

④与同行业上市公司坏账准备计提政策及比例的比较

公司与同行业上市公司均采用按单项计提信用损失准备和按组合计提信用损失准备相结合的坏账计提方法。公司与同行业上市公司按照组合计提应收账款坏账准备计提比较如下：

同行业上市公司	组合	2022-6-30	2021-12-30	2020-12-31	与本公司坏账政策比较
中公教育	应收关联公司款项	5.00%	注 1	注 1	公司应收账款中无应收关联公司款项，公司组合 2 计提率与中公教育应收酒店款项相近；
	应收酒店服务款项	5.24%	5.01%	5.01%	

同行业上市公司	组合	2022-6-30	2021-12-30	2020-12-31	与本公司坏账政策比较
	应收其他款项	11.16%	7.50%	5.00%	
昂立教育	单项计提	69.80%	69.80%	64.47%	公司组合 2 多为 1 年以内款项，计提率为 5%，与昂立教育无重大差异；
	1 年以内	5.00%	5.00%	5.00%	
	1-2 年	19.96%	20.00%	20.00%	
	2-3 年	55.79%	50.00%	50.00%	
	3 年以上	100%	100.00%	100.00%	
东方时尚	1 年以内	1.34%	5.00%	5.00%	公司组合 2 多为 1 年以内款项，计提率为 5%，与东方时尚无重大差异；
	1-2 年	10.00%	10.00%	10.00%	
	2-3 年	20.00%	20.00%	注 1	
创业黑马	单项计提	100.00%	100.00%	100.00%	公司组合 2 多为 1 年以内款项，计提率为 5%，与创业黑马无重大差异；
	1 年以内	5.13%	6.37%	4.00%	
	1-2 年	10.35%	1.84%	15.00%	
	2-3 年	29.79%	31.34%	54.25%	
	3 年以上	100.00%	100.00%	100.00%	
全通教育	单项计提	100.00%	100.00%	100.00%	未披露组合类别
	按组合	24.23%	20.65%	20.74%	

注 1：中公教育 2021 年年末、2020 年年末未披露应收关联公司款项的坏账计提政策；东方时尚 2020 年年末未披露应收账款龄为 2-3 年款项的坏账计提政策。

数据来源：上市公司定期报告

由上表可知，公司应收账款坏账准备计提政策与同行业上市公司相比无重大差异。

⑤公司信用政策情况

报告期内，公司针对不同业务制定不同的信用政策。对于短期现场培训，报告期内公司采用先付费模式，学费收款主要通过合同负债进行核算，对于应收短期现场培训学员款项中极少数未缴齐学费的学员，公司一般会酌情给予一定的短期信用期限。对于应收企业客户知识产权及培训收入款项，该类收入为公司其他业务收入，主要客户相对单一，信用状况较好且合作时间较长，公司一般会酌情给予一定信用期限。对于应收专修学院学员款项，公司于服务期届满后确认应收账款，信用期限与学员选择的分期付款安排相关。

报告期内，公司信用政策未发生重大变化，应收账款的变动金额较收入不存在放宽信用政策突击确认收入的情形。

⑥应收账款信用损失准备/坏账准备的计提、收回/转回情况

报告期内,公司应收账款信用损失准备/坏账准备的计提、收回/转回情况如下所示:

单位:万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
当期计提	316.34	153.35	5.26
当期收回/转回	-317.12	-120.57	-13.15
其他变动	770.45	424.50	-
合计	769.67	457.28	-7.89

报告期内,公司应收账款坏账准备的计提金额分别为 5.26 万元、153.35 万元和 316.34 万元,占各期利润总额的比例分别为 0.08%、1.91%和 1.52%;公司应收账款坏账准备的收回/转回金额分别为 13.15 万元、120.57 万元和 317.12 万元,占各期利润总额的比例分别为 0.21%、1.51%和 1.52%。其他变动为传智专修学院后付费学员服务期届满,应收学费由合同资产转至应收账款进行核算,相应合同资产减值准备转为应收账款坏账准备,不影响利润总额。公司应收账款坏账准备的计提、收回/转回对经营情况影响较小,不存在通过坏账准备的计提、收回/转回来调节利润的情况。

⑦公司主要应收账款单位情况

报告期各期末,公司应收账款前五名单位的情况如下:

单位:万元、%

日期	序号	单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例
2022-12-31	1	人民邮电出版社有限公司	486.88	17.91
	2	中国铁道出版社有限公司	104.26	3.83
	3	上海开放大学	54.54	2.01
	4	学员 1	9.14	0.34
	5	学员 2(注)	9.09	0.33
		合计	663.91	24.42
2021-12-31	1	中国铁道出版社有限公司	151.92	9.77
	2	人民邮电出版社有限公司	101.07	6.50
	3	上海开放大学	48.06	3.09
	4	沭阳好佳优餐饮管理有限公司	8.41	0.54
	5	清华大学出版社有限公司	7.61	0.49
		合计	317.07	20.39
2020-12-31	1	北京京增餐饮管理有限公司	114.30	12.21
	2	中国铁道出版社有限公司	89.85	9.60

	3	人民邮电出版社有限公司	72.17	7.71
	4	上海开放大学	55.63	5.94
	5	杨庆涛	16.06	1.72
		合计	348.00	37.18

注：学员 2 为传智专修学院学员，与其应收的金额相同学员共 24 人。

报告期各期末，公司应收账款前五名的余额占各期末应收账款余额的比例保持稳定。应收账款前五名的单位中，无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款及其他关联方款项。

综上所述，报告期内，公司应收账款的账龄结构合理，期后回款情况良好，应收账款坏账准备计提政策与同行业上市公司相比无重大差异，信用政策未发生重大变化，应收账款坏账准备的计提充分，坏账准备的计提、收回/转回对经营情况影响较小。报告期内，公司主要应收账款单位与主要客户匹配，不存在放宽信用政策突击确认收入的情形。

（3）预付款项

公司预付款项主要为向供应商预付的货款。报告期各期末，预付款项分别为 937.17 万元、638.68 万元和 646.34 万元。

报告期各期末，公司主要预付账款账龄情况如下表：

单位：万元、%

账龄	2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1 年以内	630.90	97.61	519.60	81.36	835.82	89.19
1 至 2 年	1.67	0.26	35.65	5.58	15.94	1.7
2 至 3 年	13.27	2.05	2.89	0.45	85.41	9.11
3 年以上	0.51	0.08	80.53	12.61	-	-
合计	646.34	100.00	638.68	100.00	937.17	100.00

公司预付账款账龄大多都在 1 年以内，账龄较短，不存在减值迹象。

报告期各期末，公司预付账款前五大供应商如下：

单位：万元，%

2022.12.31					
单位名称	与公司关系	金额	年限	未结算原因	占预付款项总额的比例

众德（厦门）投资管理有限公司	非关联方	150.00	1 年以内（含 1 年）	尚未接受服务	23.21
百度时代网络技术（北京）有限公司	非关联方	73.14	1 年以内（含 1 年）	尚未接受服务	11.32
阿里云计算有限公司	非关联方	52.98	1 年以内（含 1 年）	尚未接受服务	8.20
上海居福商务服务有限公司	非关联方	29.92	1 年以内（含 1 年）	尚未接受服务	4.63
北京金宏供热有限公司	非关联方	25.70	1 年以内（含 1 年）	尚未接受服务	3.98
2021.12.31					
单位名称	与公司关系	金额	年限	未结算原因	占预付款项总额的比例
百度时代网络技术（北京）有限公司	非关联方	105.34	1 年以内（含 1 年）	尚未接受服务	16.49
中国人民财产保险股份有限公司北京市分公司	非关联方	80.53	3 至 4 年（含 4 年）	尚未接受服务	12.61
网教（天津）物业管理有限公司	非关联方	74.26	1 年以内（含 1 年）	尚未接受服务	11.63
阿里云计算有限公司	非关联方	51.20	1 年以内（含 1 年）	尚未接受服务	8.02
北京金宏供热有限公司	非关联方	36.51	1 年以内（含 1 年）	尚未接受服务	5.72
2020.12.31					
单位名称	与公司关系	金额	年限	未结算原因	占预付款项总额的比例
山西汇大物流有限公司	非关联方	109.77	1 年以内（含 1 年）	尚未接受服务	11.71
百度时代网络技术（北京）有限公司	非关联方	98.35	1 年以内（含 1 年）	尚未接受服务	10.49
中国人民财产保险股份有限公司北京市分公司	非关联方	80.53	2-3 年（含 3 年）	尚未接受服务	8.59
南京数字出版基地发展投资有限公司	非关联方	56.84	1 年以内（含 1 年）	尚未接受服务	6.07
杭州惠民市场监督管理有限公司	非关联方	38.60	1 年以内（含 1 年）	尚未接受服务	4.12

公司预付账款余额前五名主要用于技术开发、推广以及房屋使用相关支出等。

（4）其他应收款

报告期各期末，公司的其他应收款账面价值分别为 574.55 万元、276.55 万元和 110.68 万元。

①按账龄披露

单位：万元，%

账龄	2022.12.31	2021.12.31
----	------------	------------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	64.09	2.87	4.47	40.66	1.82	4.48
1 至 2 年	14.04	1.12	8.00	63.08	5.20	8.25
2 至 3 年	42.50	12.53	29.48	45.12	11.93	26.44
3 至 4 年	192.10	186.18	96.92	178.83	36.14	20.21
4 至 5 年	115.54	114.89	99.44	4.12	0.18	4.30
5 年以上	238.71	238.71	100.00	238.59	238.59	100.00
合计	666.98	556.30	83.41	570.40	293.85	51.52
账龄	2020.12.31					
	其他应收款	坏账准备	计提比例			
1 年以内	239.13	11.48	4.80			
1 至 2 年	49.41	14.88	30.12			
2 至 3 年	243.70	37.46	15.37			
3 年以上	347.17	241.05	69.43			
合计	879.41	304.87	34.67			

②按款项性质分类情况

单位：万元

性质	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
房租押金	424.43	431.17	595.78
社保公积金个人部分	-	-	132.94
除房租押金外其他押金及保证金	174.73	71.66	79.30
应收竞业赔偿款	39.44	39.44	44.44
备用金	28.39	28.14	26.95
合计	666.98	570.40	879.41

③坏账准备情况

单位：万元

项目	2022.12.31			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
房屋租赁押金组合	15.50	-	408.92	424.43
其他组合	120.58	-	121.97	242.55
账面余额	136.08	-	530.90	666.98

坏账准备	25.40	-	530.90	556.30
账面价值	110.68	-	-	110.68
项目	2021.12.31			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
房屋租赁押金组合	195.16	-	236.00	431.17
其他组合	97.80	-	41.44	139.24
账面余额	292.96	-	277.44	570.40
坏账准备	16.41	-	277.44	293.85
账面价值	276.55	-	-	276.55
项目	2020.12.31			
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
房屋租赁押金组合	359.77	-	236.00	595.78
其他组合	237.20	-	46.44	283.63
账面余额	596.97	-	282.44	879.41
坏账准备	22.42	-	282.44	304.87
账面价值	574.55	-	-	574.55

④按欠款方归集的主要其他应收款情况

单位：万元

2022.12.31					
单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备年末余额
北京金龙翔投资有限公司	房租押金	204.11	5 年以上	30.60	204.11
网教（天津）企业管理集团有限公司	房租押金	154.72	3 至 4 年（含 4 年）	23.20	154.72
中国人民财产保险股份有限公司	押金及保证金	80.53	4 至 5 年（含 5 年）	12.07	80.53
百度时代网络技术（北京）有限公司	押金及保证金	40.00	2 至 3 年（含 3 年）	6.00	12.00
韩忠康	应收竞业赔偿款	31.59	4 至 5 年（含 5 年）	4.74	31.59
2021.12.31					

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备年末余额
北京金龙翔投资有限公司	房租押金	204.11	5 年以上	35.78	204.11
北京昌科金鼎科技有限公司	房租押金	133.60	3 至 4 年（含 4 年）	23.42	2.73
百度时代网络技术（北京）有限公司	除房租押金外其他押金及保证金	46.00	1 至 2 年（含 2 年）	8.06	4.60
韩忠康	应收竞业赔偿款	31.59	3 至 4 年（含 4 年）	5.54	31.59
高英凯	房租押金	20.08	5 年以上	3.52	20.08
2020.12.31					
单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备年末余额
北京金龙翔投资有限公司	房租押金	204.11	4-5 年（含 5 年）、5 年以上	23.21	204.11
北京昌科金鼎科技有限公司	房租押金	133.60	2 至 3 年（含 3 年）	15.19	3.14
百度时代网络技术（北京）有限公司	除房租押金外其他押金及保证金	60.00	1 年以内（含 1 年）	6.82	3.00
胡开良	房租押金	50.47	4 至 5 年（含 5 年）	5.74	1.18
深圳市易凯特科技有限公司	房租押金	33.38	1 年以内（含 1 年）、1 至 2 年（含 2 年）、2 至 3 年（含 3 年）	3.80	0.78

(5) 合同资产

报告期各期末，公司合同资产账面价值构成情况如下：

单位：万元

项目	账面余额	信用损失准备	账面价值
一年内到期的分期收款提供培训服务款项	2022 年 12 月 31 日		
	-	-	-
	2021 年 12 月 31 日		
	1,922.50	770.45	1,152.05
	2020 年 12 月 31 日		
	967.50	424.50	543.00

2020、2021 和 2022 年末，公司合同资产账面价值分别为 543.00 万元、1,152.05 万元和零元，主要为服务期一年以内的传智专修学院学员学费。有关合同资产具体情况见

募集说明书“第五节 财务会计信息与管理层分析”之“六、财务状况分析”之“（一）资产构成与分析”之“3、非流动资产构成与分析”之“（7）其他非流动资产”。

（6）一年内到期的非流动资产

报告期各期末，公司的一年内到期的非流动资产分别为 0 万元、5,270.46 万元、170.13 万元。报告期各期末，公司的一年内到期的非流动资产的构成如下：

单位：万元

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
押金及保证金	170.13	72.92	-
定期存款	-	5,000.00	-
应收融资租赁款	-	197.54	-
合计	170.13	5,270.46	-

2022 年年末，公司的一年内到期的非流动资产大幅减少主要原因为公司持有的大额存单已于 2022 年 7 月 24 日到期。

（7）其他流动资产

报告期各期末，公司的其他流动资产分别为 781.86 万元、65.00 万元和 4,037.94 万元。报告期各期末，公司其他流动资产的构成如下：

单位：万元

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
定期存款	4,000.00	-	-
待抵扣进项税	23.43	55.34	62.70
预缴企业所得税	14.51	9.66	3.17
权益工具发行相关费用	-	-	716.00
合计	4,037.94	65.00	781.86

2021 年公司其他流动资产余额大幅减少主要系公司上市首次公开发行股票后权益工具发行相关费用计入发行费用；2022 年，公司其他流动资产金额上升主要系公司购买了到期日一年以内的大额存单。

3、非流动资产构成与分析

公司非流动资产主要包括长期应收款、使用权资产、长期待摊费用、递延所得税资产和其他非流动资产，具体构成如下：

单位：万元，%

项目	2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
长期应收款	789.81	2.39	2,066.02	4.74	1,365.44	5.65
固定资产	218.55	0.66	245.48	0.56	328.51	1.36
使用权资产	21,929.11	66.26	29,026.48	66.54	-	-
无形资产	288.25	0.87	351.60	0.81	273.19	1.13
长期待摊费用	3,052.29	9.22	4,089.16	9.37	5,742.85	23.75
递延所得税资产	1,280.74	3.87	1,666.93	3.82	1,226.02	5.07
其他非流动资产	5,535.57	16.73	6,177.57	14.16	15,242.37	63.04
非流动资产合计	33,094.32	100.00	43,623.23	100.00	24,178.37	100.00

(1) 长期应收款

报告期各期末，公司的长期应收款分别为 1,365.44 万元、2,066.02 万元和 789.81 万元。报告期内，公司的长期应收款波动较大，主要原因是：2021 年度公司执行新租赁准则将顺义校区食堂转租赁确认为融资租赁，形成应收融资租赁款。2022 年度顺义校区部分场地退租，应收融资租赁款终止确认，同时 2022 年度部分校区退租使得押金保证金较 2021 年度有所降低。

①长期应收款分类披露

单位：万元

项目	2022.12.31			2021.12.31			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
押金及保证金	981.12	21.18	959.93	1,405.62	34.16	1,371.47	4.75%-4.90%
应收融资租赁款	-	-	-	1,021.68	56.67	965.01	4.90%
合计	981.12	21.18	959.93	2,427.31	90.83	2,336.48	-
减：一年内到期的押金及保证金	173.40	3.27	170.13	74.48	1.56	72.92	-
一年内到期的应收融资租赁款	-	-	-	210.13	12.59	197.54	-
净额	807.72	17.91	789.81	2,142.70	76.68	2,066.02	-
项目	2020.12.31						
	账面余额		减值准备		账面价值		
押金及保证金	1,398.26		32.83		1,365.44		
合计	1,398.26		32.83		1,365.44		

②坏账准备计提情况

A、应收融资租赁款

单位：万元

坏账准备	2022年 1月1日余 额	2022年1月1日应收账款 账面余额在本年		本年计提	本年转回	其他变动	2022年12 月 31日余额
		转入已发 生信用减 值	转回未发 生信用减 值				
整个存续期预期 信用损失	56.67	-	-	-	-5.40	-51.27	-
坏账准备	2021年 1月1日余 额	2021年1月1日应收账款 账面余额在本年		本年计提	本年转回	其他变动	2021年12 月 31日余额
		转入已发 生信用减 值	转回未发 生信用减 值				
整个存续期预期 信用损失	-	-	-	56.67	-	-	56.67

B、押金及保证金

单位：万元

坏账准备	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	合计
2022 年 1 月 1 日余额	34.16	-	-	34.16
本年计提预期 信用损失	0.09	-	-	0.09
本年转回预期 信用损失	-13.23	-	-	-13.23
其他变动	0.17	-	-	0.17
2022 年 12 月 31 日余额	21.18	-	-	21.18
坏账准备	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	合计
2021 年 1 月 1 日余额	32.83	-	-	32.83
本年计提预期 信用损失	7.04	-	-	7.04
本年转回预期 信用损失	-7.82	-	-	-7.82
其他变动	2.11	-	-	2.11
2021 年 12 月 31 日余额	34.16	-	-	34.16
坏账准备	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减值)	合计
2020 年 1 月 1 日余额	47.65	-	-	47.65
其他转入/转出	-7.63	-	-	-7.63

本年计提预期信用损失	1.60	-	-	1.60
本年转回预期信用损失	8.80	-	-	8.80
2020年12月31日余额	32.83	-	-	32.83

(2) 固定资产

报告期各期末，公司固定资产账面价值构成情况如下：

单位：万元、%

项目	2022-12-31		2021-12-31		2020-12-31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
电子设备	181.84	83.20	202.76	82.60	300.91	91.60
运输工具	21.26	9.73	23.34	9.51	-	-
家具及器具	15.45	7.07	19.38	7.89	27.60	8.40
合计	218.55	100.00	245.48	100.00	328.51	100.00

2020、2021 和 2022 年末，公司固定资产账面价值分别为 328.51 万元、245.48 万元和 218.55 万元，占各期末非流动资产的比例分别为 1.36%、0.56%和 0.66%，占比较小，公司固定资产主要由电子设备构成，报告期各期末电子设备占固定资产的比例分别为 91.60%、82.60%和 83.20%。

①与同行业上市公司固定资产折旧年限的比较

公司固定资产折旧年限与同行业上市公司对比情况如下：

单位：年

项目	本公司	中公教育	昂立教育	东方时尚	创业黑马	全通教育
电子设备	3	3-5	4-12	3-10	3	3-5
家具及器具	5	3-5	注 1	注 1	5	3-5
运输工具	10	4	5-6	5-15	5	4-10

注 1：昂立教育及东方时尚固定资产未披露家具及器具折旧年限。

数据来源：上市公司定期报告

由上表可知，公司固定资产折旧年限与同行业上市公司相比不存在重大差异。

②固定资产折旧及减值准备情况

报告期各期末，固定资产具体类别、折旧、减值准备明细如下：

单位：万元

项目	电子设备	运输工具	家具及器具	合计
----	------	------	-------	----

一、账面原值				
2020 年初余额	1,211.48	-	156.94	1,368.42
2020 年新增	71.92	-	0.33	72.25
2020 年报废处置减少	16.60	-	25.74	42.33
2020 年末余额	1,266.80	-	131.54	1,398.33
2021 年新增	74.63	23.94	7.27	105.84
2021 年报废处置减少	46.11	-	74.21	120.32
2021 年末余额	1,295.33	23.94	64.60	1,383.86
2022 年新增	156.04	-	3.52	159.56
2022 年报废处置减少	112.09	-	1.04	113.13
2022 年末余额	1,339.27	23.94	67.08	1,430.29
二、累计折旧				
2020 年初余额	770.32	-	100.29	870.61
2020 年新增	210.68	-	24.90	235.58
2020 年报废处置减少	15.11	-	21.26	36.37
2020 年末余额	965.89	-	103.93	1,069.82
2021 年新增	167.94	0.60	11.51	180.05
2021 年报废处置减少	41.26	-	70.23	111.49
2021 年末余额	1,092.57	0.60	45.22	1,138.38
2022 年新增	119.11	2.08	6.85	128.03
2022 年报废处置减少	66.72	-	0.71	67.43
2022 年末余额	1,144.96	2.67	51.35	1,198.98
三、减值准备				
2020 年初余额	-	-	-	-
2020 年新增	-	-	-	-
2020 年报废处置减少	-	-	-	-
2020 年末余额	-	-	-	-
2021 年新增	-	-	-	-
2021 年报废处置减少	-	-	-	-
2021 年末余额	-	-	-	-
2022 年新增	12.48	-	0.27	12.75
2022 年报废处置减少	-	-	-	-
2022 年末余额	12.48	-	0.27	12.75
四、账面价值				

2020 年初账面价值	441.16	-	56.65	497.81
2020 年末账面价值	300.91	-	27.60	328.51
2021 年末账面价值	202.76	23.34	19.38	245.48
2022 年末账面价值	181.84	21.26	15.45	218.55

2020 年末、2021 年末公司固定资产不存在减值迹象。由于公司沭阳校区开展的学历中等职业教育业务尚处初期阶段，尚未形成规模效应，截至 2022 年 12 月 31 日，公司管理层认定沭阳校区资产组存在减值迹象，并对该资产组的可收回金额进行了减值评估。资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量基于管理层批准的未来 5 年财务预算确定，并采用 16.49% 的税前折现率。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩、行业的发展趋势和管理层对市场发展的预期估计营业收入、毛利率和费用。经评估，管理层确定该资产组的可收回金额低于其账面价值，并在 2022 年度确认资产减值损失人民币 663.16 万元，其中，使用权资产确认资产减值损失人民币 608.14 万元，固定资产确认资产减值损失人民币 12.75 万元，长期待摊费用确认资产减值损失人民币 42.27 万元。

（3）使用权资产

报告期各期末，公司使用权资产账面价值构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
房屋及建筑物：			
账面原值	34,248.92	35,882.75	不适用
累计折旧	11,711.68	6,856.27	不适用
减值准备	608.14	-	不适用
账面价值	21,929.11	29,026.48	不适用

注：公司自 2021 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 21 号——租赁》确认使用权资产，2020 年末公司无使用权资产。

2021 和 2022 年末，公司使用权资产账面价值分别为 29,026.48 万元和 21,929.11 万元，占非流动资产总额的 66.54% 和 66.26%。主要为教学场地的使用权，租赁标的均为房屋建筑物。

2021 年末，公司各业务线经营情况良好，使用权资产不存在减值迹象。2022 年末，公司与沭阳校区资产组相关的使用权资产存在减值迹象，资产组减值情况见募集说明书

“第五节 财务会计信息与管理层分析”之“六、财务状况分析”之“（一）资产构成与分析”之“3、非流动资产构成与分析”之“（2）固定资产”。

（4）无形资产

报告期各期末，公司无形资产账面价值构成情况如下：

单位：万元、%

项目	2022-12-31		2021-12-31		2020-12-31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
软件	288.25	100.00	351.60	100.00	273.19	100.00
合计	288.25	100.00	351.60	100.00	273.19	100.00

2020、2021 和 2022 年末，公司无形资产账面价值分别为 273.19 万元、351.60 万元和 288.25 万元，占各期末非流动资产的比例分别为 1.13%、0.81%和 0.87%，占比较小，主要为购置的系统软件。

①公司无形资产预计使用寿命与同行业上市公司对比情况如下：

单位：年

项目	本公司	中公教育	昂立教育	东方时尚	创业黑马	全通教育
软件	9-10	5-10	5-10	5	3	注

注：全通教育未披露无形资产预计使用寿命。

数据来源：上市公司定期报告

报告期内公司软件类型主要为办公基础软件及财务软件，并非业务软件，更新升级变动较慢，使用寿命较其他类型软件更长。软件因其功能用途存在差异，其预计使用寿命也存在差异，具有合理性。公司无形资产摊销年限与同行业上市公司相比不存在重大差异。

②无形资产摊销情况

报告期各期末，无形资产原值、摊销明细如下：

单位：万元

项目	2022-12-31	2021-12-31	2020-12-31
一、账面原值	694.91	688.91	547.33
二、累计摊销	406.66	337.31	274.14
三、账面价值	288.25	351.60	273.19

报告期内，公司无形资产期末不存在减值迹象。

（5）长期待摊费用

报告期各期末，公司长期待摊费用分别为 5,742.85 万元、4,089.16 万元和 3,052.29 万元，主要为各教学中心发生的尚未摊销完成的装修费，在租赁期内进行摊销。

报告期各期，公司长期待摊费用的变动情况如下：

单位：万元

项目	2022.1.1	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2022.12.31
装修费	4,089.16	264.30	1,258.91	42.27	3,052.29
合计	4,089.16	264.30	1,258.91	42.27	3,052.29
项目	2021.1.1	本期增加金额	本期摊销金额		2021.12.31
装修费	5,730.35	155.70	1,796.89		4,089.16
服务费	12.50	-	12.50		-
合计	5,742.85	155.70	1,809.39		4,089.16
项目	2020.1.1	本期增加金额	本期摊销金额		2020.12.31
装修费	6,124.54	1,530.51	1,924.70		5,730.35
服务费	29.17	-	16.67		12.50
合计	6,153.71	1,530.51	1,941.37		5,742.85

(6) 递延所得税资产

报告期各期末，公司递延所得税资产分别为 1,226.02 万元、1,666.93 万元、1,280.74 万元，占非流动资产的比例分别为 5.07%、3.82%、3.87%。

报告期各期末公司可抵扣暂时性差异及递延所得税资产明细如下：

单位：万元

项目	2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,765.79	269.69	2,607.79	562.07	2,328.98	496.10
预提费用	1,703.48	275.25	866.82	142.82	1,106.39	187.75
股份支付	3,446.12	521.62	3,175.32	476.30	3,076.06	461.41
未弥补亏损	856.74	214.18	2,173.66	485.74	323.02	80.76
合计	7,772.14	1,280.74	8,823.59	1,666.93	6,834.44	1,226.02

(7) 其他非流动资产

报告期各期末，公司其他非流动资产分别为 15,242.37 万元、6,177.57 万元和 5,535.57 万元，占非流动资产的比例分别为 63.04%、14.16%和 16.73%。主要为预付的保证金、

长期资产购置款、装修费和非学历高等教育业务后付费学员学费。报告期各期末，公司其他非流动资产的构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付保证金款	-	-	-	1,500.00	-	1,500.00
预付装修及长期资产购置款	77.75	-	77.75	97.92	-	97.92
合同资产	3,056.52	598.70	2,457.82	2,030.40	450.75	1,579.65
定期存款	3,000.00	-	3,000.00	3,000.00	-	3,000.00
合计	6,134.27	598.70	5,535.57	6,628.32	450.75	6,177.57
项目	2020.12.31					
	账面余额	减值准备	账面价值			
预付保证金款	5,000.00	-	5,000.00			
预付装修及长期资产购置款	161.86	-	161.86			
合同资产	6,102.66	1,022.15	5,080.51			
定期存款	5,000.00	-	5,000.00			
合计	16,264.52	1,022.15	15,242.37			

2021、2022 年末其他非流动资产余额波动较大，主要是因为：1）2021 年度，非学历高等教育业务传智专修学院教学场地因执行新租赁准则，将 5 年房屋租金人民币 3,500 万元确认为使用权资产，2022 年度，公司根据业务预期安排合理确定将行使续租选择权，剩余保证金确认为使用权资产；2）2021 年度，非学历高等教育业务传智专修学院 18 级后付费学员学费因服务期小于一年分类至合同资产，使得其他非流动资产较 2020 年度明显下降。

报告期各期末，其他非流动资产中合同资产账面价值构成情况如下：

单位：万元

项目	账面余额	信用损失准备	账面价值
2022 年 12 月 31 日			
分期收款提供培训服务款项	3,056.52	598.70	2,457.82
减：一年内到期的分期收款提供培训服务款项	-	-	-
一年后到期的分期收款提供培训服务款项	3,056.52	598.70	2,457.82
2021 年 12 月 31 日			

分期收款提供培训服务款项	3,952.90	1,221.20	2,731.70
减：一年内到期的分期收款提供培训服务款项	1,922.50	770.45	1,152.05
一年后到期的分期收款提供培训服务款项	2,030.40	450.75	1,579.65
2020年12月31日			
分期收款提供培训服务款项	7,070.16	1,446.65	5,623.51
减：一年内到期的分期收款提供培训服务款项	967.50	424.50	543.00
一年后到期的分期收款提供培训服务款项	6,102.66	1,022.15	5,080.51

2020、2021 和 2022 年末其他非流动资产中合同资产账面价值分别为 5,080.51 万元、1,579.65 万元和 2,457.82 万元，主要核算的为一年后到期的分期收款提供培训服务款项，为服务期一年以上的传智专修学院学员学费，与之相关的业务为非学历高等教育业务。公司分期收款提供培训服务款项在报告期各期末账面价值分别为 5,623.51 万元、2,731.70 万元和 2,457.82 万元。

传智专修学院后付费模式的收款并非企业无条件收取合同对价的权利，该权利取决于时间流逝之外的其他因素，公司在提供教学服务的期间确认一项合同资产，如该项服务期在一年以上，公司将其列报为其他非流动资产提供培训服务款项。

合同资产计提减值准备情况

公司合同资产为传智专修学院学员学费，作为信用风险管理的一部分，公司以共同风险特征为依据，将合同资产整体作为一个组合。逾期信息能反映这类客户于合同资产到期时的偿付能力，公司利用合同资产逾期时间来评估具有相同风险特征的组合的合同资产的预期信用损失。

报告期各期末，合同资产的信用风险与预期信用损失情况如下：

单位：万元

信用期情况	预期平均损失率	账面余额	减值准备	账面价值
2022-12-31				
信用期内	19.59%	3,056.52	598.70	2,457.82
合计	19.59%	3,056.52	598.70	2,457.82
2021-12-31				
信用期内	30.89%	3,952.90	1,221.20	2,731.70
合计	30.89%	3,952.90	1,221.20	2,731.70

信用期情况	预期平均损失率	账面余额	减值准备	账面价值
2020-12-31				
信用期内	20.47%	7,070.16	1,446.65	5,623.51
合计	20.47%	7,070.16	1,446.65	5,623.51

2020、2021 和 2022 年末公司合同资产（含其他非流动资产中合同资产）预期平均损失率分别为 20.47%、30.89%、及 19.59%。2022 年末预期平均损失率较 2021 年末下降，主要原因为 2021 年 2017 级学员毕业后，由于宏观环境的影响，就业情况及回款情况不及预期，因此在 2021 年末预计 2018 级学员的损失率时，对预期损失率进行了调整，2022 年 2018 级学员毕业后，回款情况较好，公司结合 2022 年回款情况及以后年度预计就业率，对预期损失率进行调整，调整后与 2020 年末持平。报告期内，公司对合同资产（含其他非流动资产中合同资产）减值准备计提充分。

（二）负债构成与分析

1、负债结构及其变化趋势

公司负债具体构成情况如下：

单位：万元、%

项目	2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动负债	35,216.18	69.97	30,890.40	57.61	26,067.25	100.00
非流动负债	15,110.98	30.03	22,727.07	42.39	-	-
负债合计	50,327.16	100.00	53,617.48	100.00	26,067.25	100.00

报告期各期末，公司流动负债占总负债的比例为 100.00%、57.61%、69.97%。2021 年末、2022 年末，公司非流动负债分别为 22,727.07 万元、15,110.98 万元，主要系公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》所致。

2、流动负债构成与分析

公司流动负债主要为合同负债、应付职工薪酬。具体构成情况如下：

单位：万元、%

项目	2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
应付票据及应付账款	289.67	0.82	342.84	1.11	2,297.02	8.81

合同负债	17,671.37	50.18	17,520.17	56.72	17,564.19	67.38
应付职工薪酬	7,409.49	21.04	5,377.34	17.41	4,938.84	18.95
应交税费	756.34	2.15	514.69	1.67	403.78	1.55
其他应付款	3,409.55	9.68	747.34	2.42	863.42	3.31
一年内到期的非流动负债	5,157.76	14.65	5,861.84	18.98	-	-
其他流动负债	522.00	1.48	526.17	1.70	-	-
流动负债合计	35,216.18	100.00	30,890.40	100.00	26,067.25	100.00

（1）应付账款

报告期内，公司应付账款主要为房屋租金及物业水电费、装修费。报告期各期末，应付账款的余额分别为 2,297.02 万元、342.84 万元和 289.67 万元。

报告期各期末，公司应付账款的情况如下：

单位：万元

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
房屋租金及物业水电费	206.98	192.02	1,887.11
装修费	21.70	71.26	310.31
服务费	34.45	62.95	79.90
其他	26.54	16.61	19.70
合计	289.67	342.84	2,297.02

应付房屋租金及物业水电费 2021 年末较 2020 年末减少 1,695.09 万元，主要系 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，将除短期租赁和低价值资产租赁外的房屋租金确认为租赁负债。

（2）合同负债

报告期各期末，公司合同负债余额分别为 17,564.19 万元、17,520.17 万元和 17,671.37 万元，均为与培训服务相关的款项。公司将预先收取的学员学费确认为合同负债，并在服务期间内确认为收入。报告期内，公司合同负债金额保持稳定。

（3）应付职工薪酬

报告期各期末，公司应付职工薪酬分别为 4,938.84 万元、5,377.34 万元和 7,409.49 万元，整体呈上升趋势，主要原因是：公司应付职工薪酬主要为已计提但暂未发放的员

工工资及奖金，2020 年受经济环境影响，公司社保费用获得了一定减免，因此应付职工薪酬略低于 2021 年；2022 年公司业绩大幅增长，员工薪酬亦有所上升。

报告期内，公司应付职工薪酬列示如下：

单位：万元

项目	2022.1.1	本期增加	本期减少	2022.12.31
一、短期薪酬	5,253.89	41,570.03	39,750.43	7,073.49
二、离职后福利-设定提存计划	123.45	2,275.51	2,278.85	120.11
三、辞退福利	-	1,683.50	1,467.61	215.89
合计	5,377.34	45,529.04	43,496.89	7,409.49
项目	2021.1.1	本期增加	本期减少	2021.12.31
一、短期薪酬	4,929.89	39,212.36	38,888.36	5,253.89
二、离职后福利-设定提存计划	8.94	2,218.96	2,104.45	123.45
三、辞退福利	-	733.08	733.08	-
合计	4,938.84	42,164.39	41,725.89	5,377.34
项目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
一、短期薪酬	7,776.75	40,813.68	43,660.54	4,929.89
二、离职后福利-设定提存计划	115.02	191.23	297.30	8.94
三、辞退福利	-	1,315.15	1,315.15	-
合计	7,891.76	42,320.06	45,272.99	4,938.84

其中，短期薪酬具体情况列示如下：

单位：万元

项目	2022.1.1	本期增加	本期减少	2022.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,309.02	38,298.90	36,378.02	6,229.90
2、职工福利费	-	340.95	340.95	-
3、社会保险费	75.20	1,332.94	1,315.28	92.85
其中：医疗保险费	75.77	1,278.90	1,261.22	93.45
工伤保险费	1.48	30.68	30.72	1.44
生育保险费	-2.06	23.36	23.35	-2.04
4、住房公积金	2.69	1,008.35	1,008.58	2.47
5、工会经费和职工教育经费	866.98	588.50	707.21	748.26
6、其他	-	0.40	0.40	-
合计	5,253.89	41,570.03	39,750.43	7,073.49
项目	2021.1.1	本期增加	本期减少	2021.12.31

1、工资、奖金、津贴和补贴	3,731.25	35,689.80	35,112.02	4,309.02
2、职工福利费	-	160.43	160.43	-
3、社会保险费	92.32	1,313.26	1,330.39	75.20
其中：医疗保险费	94.42	1,258.34	1,276.99	75.77
工伤保险费	-0.12	27.46	25.86	1.48
生育保险费	-1.97	27.45	27.54	-2.06
4、住房公积金	-0.06	1,468.11	1,465.35	2.69
5、工会经费和职工教育经费	1,106.39	580.64	820.05	866.98
6、其他	-	0.11	0.11	-
合计	4,929.89	39,212.36	38,888.36	5,253.89
项目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,566.33	37,357.95	40,193.04	3,731.25
2、职工福利费	-	253.62	253.62	-
3、社会保险费	93.67	1,220.41	1,221.75	92.32
其中：医疗保险费	87.21	1,167.00	1,159.79	94.42
工伤保险费	1.51	2.46	4.10	-0.12
生育保险费	4.94	50.95	57.87	-1.97
4、住房公积金	13.45	1,389.64	1,403.15	-0.06
5、工会经费和职工教育经费	1,103.31	591.64	588.56	1,106.39
6、其他	-	0.41	0.41	-
合计	7,776.75	40,813.68	43,660.54	4,929.89

设定提存计划具体情况列示如下：

单位：万元

项目	2022.1.1	本期增加	本期减少	2022.12.31
1、基本养老保险	119.68	2,203.90	2,207.12	116.46
2、失业保险费	3.77	71.61	71.73	3.65
合计	123.45	2,275.51	2,278.85	120.11
项目	2021.1.1	本期增加	本期减少	2021.12.31
1、基本养老保险	8.71	2,143.51	2,032.55	119.68
2、失业保险费	0.23	75.45	71.91	3.77
合计	8.94	2,218.96	2,104.45	123.45
项目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
1、基本养老保险	109.91	183.49	284.69	8.71
2、失业保险费	5.11	7.74	12.62	0.23

项目	2022.1.1	本期增加	本期减少	2022.12.31
合计	115.02	191.23	297.30	8.94

(4) 应交税费

公司应交税费包括个人所得税、增值税、企业所得税、城市维护建设税、教育费附加、印花税等。报告期各期末，公司应交税费的构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
个人所得税	198.24	229.42	129.47
增值税	203.18	165.90	14.89
企业所得税	334.88	93.66	245.19
城市维护建设税	10.19	12.26	2.83
教育费附加	9.39	10.89	2.79
印花税	0.37	2.54	8.48
其他税费	0.08	0.03	0.13
合计	756.34	514.69	403.78

2021 年末，公司应交增值税较 2020 年末大幅上升，主要系根据财政部、税务总局 2020 年第 8 号公告的规定，对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税。公司及其子公司提供培训服务属于提供生活服务，符合上述公告规定，于 2020 年免征增值税。

2022 年末，公司应交企业所得税较 2021 年末大幅上升，主要系公司 2022 年业绩大幅增长，应纳税所得额增加所致。

(5) 其他应付款

公司的其他应付款主要为限制性股票回购义务、押金及保证金、应付往来款等。报告期各期末，公司其他应付款的构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
限制性股票回购义务	2,701.95	-	-
押金及保证金	643.27	667.54	723.44
应付非关联方往来款	62.69	78.16	103.30
应付关联方往来款	-	-	35.02
其他	1.64	1.64	1.67

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
合计	3,409.55	747.34	863.42

2022 年末，公司的其他应付款大幅上升，主要原因是公司因股权激励发行限制性股票收到认购款 2,701.95 万元，同时就该限制性股票的回购义务确认负债所致。

(6) 一年内到期的非流动负债

公司一年内到期的非流动负债包括一年内到期的租赁负债和一年内到期的待转销项税，具体情况如下：

单位：万元

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
一年内到期的租赁负债	5,157.76	5,841.05	-
一年内到期的待转销项税	-	20.80	-
合计	5,157.76	5,861.84	-

(7) 其他流动负债

2021 年末和 2022 年末，公司其他流动负债分别为 526.17 万元和 522.00 万元，均为待转销项税。

3、非流动负债构成与分析

公司非流动负债主要为租赁负债，具体构成如下：

单位：万元、%

项目	2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
租赁负债	15,077.22	99.78	22,585.03	99.38	-	-
递延所得税负债	33.76	0.22	69.25	0.30	-	-
其他非流动负债	-	-	72.79	0.32	-	-
非流动负债合计	15,110.98	100.00	22,727.07	100.00	-	-

(1) 租赁负债

单位：万元

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
房屋及建筑物	20,234.97	28,426.08	-
减：计入一年内到期的非流动负债的租赁负债	5,157.76	5,841.05	-
净额	15,077.22	22,585.03	-

公司租赁负债均系租赁房屋及建筑物产生。2022 年，公司退租部分教学场地，导致租赁负债金额下降。

（2）递延所得税负债

单位：万元

项目	2022.12.31		2021.12.31		2020.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产处置收益（损失）	-	-	413.60	62.04	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	225.05	33.76	48.07	7.21	-	-
合计	225.05	33.76	461.68	69.25	-	-

（三）偿债能力分析

公司偿债能力的主要财务指标如下：

项目	2022.12.31/2022年度	2021.12.31/2021年度	2020.12.31/2020年度
资产负债率（合并）（%）	27.33	30.65	23.46
流动比率（倍）	4.29	4.25	3.33
速动比率（倍）	4.15	4.06	3.27
息税折旧摊销前利润（万元）	30,449.43	18,744.74	8,627.03
利息保障倍数（倍）	25.05	12.14	-
经营现金流量利息保障倍数（倍）	22.70	12.36	-

注：资产负债率=（负债总额/资产总额）×100% 流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=（流动资产-存货-预付账款-其他流动资产）/流动负债

资产负债率=（负债总额/资产总额）×100%

息税折旧摊销前利润=合并利润总额+利息支出+计提折旧+摊销

利息保障倍数=息税折旧摊销前利润/利息支出

经营现金流量利息保障倍数=经营现金流量/利息支出

报告期各期，公司资产负债率分别为 23.46%、30.65%、27.33%，资产负债率处于较低水平。从负债构成看，公司的债务以流动负债为主，非流动负债中 99%以上为租赁负债，不存在长期债务的偿还风险。

报告期各期，公司流动比率分别为 3.33、4.25 和 4.29，速动比率分别为 3.27、4.06 和 4.15，流动比率和速动比率稳步上升。公司流动资产以货币资金、交易性金融资产等项目为主，应收账款的周转率高，回收周期短，变现能力很强，资产流动性较好，公司目前具有较好的短期偿债能力。

随着公司业务规模的增长，公司息税折旧摊销前利润逐年增长，公司流动资金能够满足正常经营和偿债的需求，具备良好的偿债能力。

（四）资产周转能力分析

报告期内，本公司资产周转能力相关的主要财务指标如下：

财务指标	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
存货周转率（次/年）	-	-	-
应收账款周转率（次/年）	37.57	53.30	67.08

存货周转率=营业成本/存货平均余额

应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

公司主营业务为数字化人才职业教育，不涉及生产，报告期各期末均无存货。

报告期各期，公司应收账款周转率分别为 67.08、53.30 和 37.57，总体有所下降，主要系公司应收传智专修学院学员学费逐年上升。公司应收账款规模整体处于较低水平，应收账款周转率始终维持在较高水平。

（五）最近一期末财务性投资情况分析

《管理办法》规定，申请向不特定对象发行可转债，除金融类企业外，最近一期末不存在金额较大的财务性投资。

关于“金额较大的财务性投资”，根据《证券期货法律适用意见第 18 号》的规定，财务性投资的类型包括不限于：投资类金融业务；非金融企业投资金融业务（不包括投资前后持股比例未增加的对集团财务公司的投资）；与公司主营业务无关的股权投资或产业基金、并购基金；拆借资金；委托贷款；购买收益波动大且风险较高的金融产品等。围绕产业链上下游以获取技术、原料或者渠道为目的的产业投资，以收购或者整合为目的的并购投资，以拓展客户、渠道为目的的拆借资金、委托贷款，如符合公司主营业务及战略发展方向，不界定为财务性投资。金额较大指的是，公司已持有和拟持有的财务性投资金额超过公司合并报表归属于母公司净资产的百分之三十（不包括对合并报表范围内的类金融业务的投资金额）。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司可能与财务性投资相关的各类资产科目情况如下：

单位：万元

序号	项目	账面价值	是否包含财务性投资
1	交易性金融资产	52,225.05	否

2	其他应收款	110.68	否
3	一年内到期的非流动资产	170.13	否
4	其他流动资产	4,037.94	否
5	长期应收款	789.81	否
6	其他非流动资产	5,535.57	否
合计		62,869.17	-

1、交易性金融资产

截至 2022 年 12 月 31 日，公司交易性金融资产明细如下：

单位：万元

序号	银行	账户类型	起始日期	终止日期	收益率浮动区间	期末本金	期末公允价值
1	中国工商银行	结构性存款	2022/11/1	2023/2/9	1.05%-3.64%	20,000.00	20,112.90
2	中国工商银行	结构性存款	2022/11/1	2023/1/9	1.05%-3.64%	10,000.00	10,056.45
3	中国工商银行	结构性存款	2022/11/18	2023/3/9	1.05%-3.64%	10,000.00	10,040.45
4	中国建设银行	结构性存款	2022/12/6	2023/3/6	1.5%-3.2%	7,000.00	7,014.47
5	中国光大银行	结构性存款	2022/12/29	2023/3/29	3.05%	5,000.00	5,000.78
合计						52,000.00	52,225.05

截至 2022 年 12 月 31 日，公司交易性金融资产均为结构性存款，主要是为了提高临时闲置资金的使用效率，以现金管理为目的，所购买的结构性存款持有期限短、收益相对稳定、风险较低，不属于“收益波动大且风险较高的金融产品”，不属于财务性投资范畴。

2、其他应收款

截至 2022 年 12 月 31 日，公司其他应收款的构成如下：

单位：万元

项目	账面余额	坏账准备	账面价值
房租押金	424.43	409.20	15.22
除房租押金外其他押金及保证金	174.73	104.79	69.94
应收竞业赔偿款	39.44	39.44	-
备用金	28.39	2.87	25.52
合计	666.98	556.30	110.68

截至 2022 年 12 月 31 日，公司其他应收款账面价值为 110.68 万元，主要为押金、保证金、备用金等，均不属于财务性投资。

3、一年内到期的非流动资产

截至 2022 年 12 月 31 日，公司一年内到期的非流动资产账面价值为 170.13 万元，均为一年内到期的押金及保证金，不属于财务性投资。

4、其他流动资产

截至 2022 年 12 月 31 日，公司其他流动资产的构成如下：

单位：万元

项目	账面价值
定期存款	4,000.00
待抵扣进项税	23.43
预缴企业所得税	14.51
合计	4,037.94

截至 2022 年 12 月 31 日，其他流动资产账面价值为 4,037.94 万元，主要为定期存款、待抵扣进项税和预缴企业所得税。定期存款为公司持有的大额存单，其中人民币 3,000.00 万元持有到期年化利率为 1.5%，到期日为 2023 年 3 月 7 日；人民币 1,000.00 万元持有到期年化利率为 3.15%，到期日为 2023 年 12 月 24 日；上述产品付息方式为按月付息，均不允许提前支取和赎回。上述大额存单的持有目的为现金管理，风险较低，不属于“收益波动大且风险较高的金融产品”，不构成财务性投资。

5、长期应收款

截至 2022 年 12 月 31 日，公司长期应收款账面价值为 789.81 万元，均为押金及保证金，不属于财务性投资。

6、其他非流动资产

截至 2022 年 12 月 31 日，公司其他非流动资产的构成如下：

单位：万元

项目	账面余额	减值准备	账面价值
预付装修及长期资产购置款	77.75	-	77.75
合同资产	3,056.52	598.70	2,457.82
定期存款	3,000.00	-	3,000.00
合计	6,134.27	598.70	5,535.57

截至 2022 年 12 月 31 日,公司其他非流动资产账面价值为 5,535.57 万元,其中,预付装修及长期资产购置款余额为 77.75 万元,合同资产账面价值为 2,457.82 万元,为传智专修学院后付费模式下的应收学员学费,公司在提供教学服务的期间确认为合同资产,均不构成财务性投资。其他非流动资产中定期存款为 3,000.00 万元,为公司持有的大额存单,该产品持有到期年化利率为 3.36%,付息方式为按月付息,到期日为 2024 年 1 月 18 日。上述大额存单的持有目的为现金管理,风险较低,不属于“收益波动大且风险较高的金融产品”,不构成财务性投资。

综上,公司最近一期末不存在财务性投资。

七、经营成果分析

(一) 营业收入

1、营业收入概况

报告期内,公司营业收入构成如下:

单位:万元、%

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	79,072.72	98.49	65,176.88	98.18	62,878.34	98.31
其他业务收入	1,208.96	1.51	1,208.31	1.82	1,083.65	1.69
合计	80,281.68	100.00	66,385.18	100.00	63,961.99	100.00

公司的主营业务主要为数字化人才职业教育。报告期内,公司主营业务收入稳步增长,金额分别为 62,878.34 万元、65,176.88 万元和 79,072.72 万元。公司的其他业务收入主要为图书著作稿费、传智专修学院学生住宿费等。报告期内,公司主营业务突出,占比达 98%以上,是公司的主要收入来源。

2、主营业务收入按产品构成变动分析

报告期内,公司主营业务收入按产品和服务类别划分,构成情况如下:

单位:万元、%

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
短期现场培训	71,587.14	90.53	57,785.00	88.66	52,709.42	83.83
线上培训	5,396.33	6.82	4,412.64	6.77	6,681.27	10.63

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
非学历高等教育	1,930.65	2.44	2,941.90	4.51	3,347.36	5.32
学历中等职业教育	155.36	0.20	-	-	-	-
少儿非学科素质教育培训	3.24	0.00	37.34	0.06	140.29	0.22
合计	79,072.72	100.00	65,176.88	100.00	62,878.34	100.00

报告期内，公司收入呈逐渐增长趋势，波动较为平稳，未发生较大幅度变动。公司主营业务主要包括短期现场培训、线上培训、非学历高等教育、学历中等职业教育、少儿非学科素质教育培训等，其中短期现场培训是公司的主要收入来源。各类业务具体情况如下：

（1）短期现场培训

报告期各期，公司的短期现场培训收入占主营业务收入的比重分别为 83.83%、88.66%、90.53%，是公司主要收入来源。短期现场培训学科主要包括 JavaEE、前端与移动开发、软件测试、Python+大数据开发、UI 设计、产品经理、新媒体和影视制作等课程，以及随行业热点开设的具有市场前景性的课程，培训时长一般在 4-6 个月。近年来数字化行业新概念、新热点不断涌现，此类课程对学员具有很强的吸引力，报名人数攀升。

2021 年，受宏观环境影响，公司线下学员招生和开班受到一定影响，营业收入与 2020 年基本持平；2022 年，宏观环境好转，市场对数字化人才的需求持续增长，公司凭借良好的口碑和市场声誉，以及优秀的师资储备，招生人数持续增长，营业收入显著增长。

（2）线上培训

公司的线上培训业务主要依托“博学谷”在线教育平台开展。报告期各期，线上培训收入分别为 6,681.27 万元、4,412.64 万元和 5,396.33 万元，占主营业务收入的比例分别为 10.63%、6.77%和 6.82%。2021 年，受宏观环境影响，公司线上培训人数减少，营业收入相应下降；2022 年，随着宏观环境逐渐向好，市场需求扩大，报名人数有所上升，营业收入同比增长 22.29%。

（3）非学历高等教育

公司的非学历高等教育业务依托传智专修学院，报告期各期，非学历高等教育收入分别为 3,347.36 万元、2,941.90 万元和 1,930.65 万元，占主营业务收入的比例分别为 5.32%、4.51%和 2.44%。报告期内，受宏观环境影响，传智专修学院招生情况不及预期，公司于 2022 年停止该业务招生，在校生人数持续减少，业务收入有所下滑。

（4）学历中等职业教育

公司的学历中等职业教育依托宿迁传智互联网中等职业技术学校开展，2022 年度，该业务收入为 155.36 万元，占主营业务收入比重为 0.20%。目前学校正处于创办初期，办学规模仍在持续扩大。

（5）少儿非学科素质教育培训

公司少儿非学科素质教育培训以“酷丁鱼”为品牌，主要从事少儿编程为主要内容的非学科素质教育，报告期各期，少儿非学科素质教育培训收入分别为 140.29 万元、37.34 万元和 3.24 万元，占比较小。由于该业务预期达到规模化运营所需的前期投入及宣传费用较高，主要培训业务已于 2020 年停止运营，而相关的录播课程及视频仍在线上平台销售，2021、2022 年仍产生少量收益。

3、主营业务收入按经营区域变动分析

报告期内，公司短期现场培训按经营区域划分，构成情况如下：

单位：万元、%

地区	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
华北地区	19,331.69	27.00	18,981.83	32.85	17,413.36	33.04
华东地区	19,170.69	26.78	15,191.46	26.29	13,889.25	26.35
华中地区	15,461.91	21.60	9,167.12	15.86	7,924.33	15.03
华南地区	14,356.34	20.05	12,291.15	21.27	11,476.36	21.77
华西地区	3,266.50	4.56	2,153.43	3.73	2,006.12	3.81
合计	71,587.14	100.00	57,785.00	100.00	52,709.42	100.00

公司的短期现场培训收入主要来自华北、华东、华中、华南四个地区，公司在四地收入分布较为均匀。华北地区收入占比较高，主要由北京、天津、太原等地的教学中心收入构成，其中北京地区校区规模较大，招生人数较多，业务收入占华北地区比例分别

达到 73.68%，74.68%和 64.11%。由于受到公司其他地区新教学中心开办以及招生扩张的影响，华北地区收入占比逐步下降。

线上培训、少儿非学科素质教育培训业务主要通过互联网运营；非学历高等教育、学历中等职业教育主要经营地为江苏沐阳。

（二）营业成本

1、营业成本概况

报告期内，公司营业成本构成如下：

单位：万元、%

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务成本	33,208.31	97.78	33,093.06	97.43	34,948.14	99.27
其他业务成本	753.80	2.22	871.93	2.57	258.50	0.73
合计	33,962.11	100.00	33,964.99	100.00	35,206.64	100.00

2、主营业务成本构成及变动分析

（1）主营业务成本按产品类别分析

公司的主营业务成本主要为从事数字化人才职业教育而发生的各项成本，报告期各期，公司主营业务成本按产品分类情况如下：

单位：万元、%

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
短期现场培训	29,743.71	89.57	30,086.88	90.92	32,205.53	92.15
线上培训	1,920.34	5.78	1,381.47	4.17	1,289.49	3.69
非学历高等教育	1,179.35	3.55	1,624.71	4.91	1,415.18	4.05
学历中等职业教育	364.91	1.10	-	-	-	-
少儿非学科素质教育培训	-	-	-	-	37.94	0.11
合计	33,208.31	100.00	33,093.06	100.00	34,948.14	100.00

报告期内，公司短期现场培训成本不断下降，主要是因为受宏观环境影响，部分教学中心楼层存在空置情况，公司及时退租了部分教学场地，导致当期分摊至成本的场地成本支出有所减少；线上培训成本逐步增加，原因系 2020 年公司适用社保减免政策、人员薪酬低于 2021 年，2022 年公司进行人员结构调整、加大线上业务投入，线上培训

业务平均薪酬上涨，支付给教师的薪酬进一步上升；非学历高等教育成本波动下降，主要系 2020 年传智专修学院房租减免，导致 2020 年成本较低，2021 年-2022 年，成本下降主要系招生人数下降，教师人数有所下降，薪酬支出减少；少儿非学科素质教育培训业务经过一段时间的试运营，预期达到规模化运营所需的前期投入及宣传费用较高已于 2020 年度停止运营。

（2）主营业务成本按项目分析

报告期内，公司的营业成本按性质区分主要包括职工薪酬、租赁及折旧与摊销、物业水电费等。报告期各期，公司的主营业务成本按性质区分列示如下：

单位：万元，%

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	金额	金额	占比
职工薪酬	24,505.48	73.79	23,034.43	69.61	24,623.60	70.46
租赁及折旧摊销	6,457.58	19.45	7,815.59	23.62	8,160.68	23.35
物业水电费	1,538.09	4.63	1,797.28	5.43	1,602.49	4.59
其他	707.16	2.13	445.77	1.35	561.37	1.61
合计	33,208.31	100.00	33,093.06	100.00	34,948.14	100.00

报告期内，公司的主营业务成本构成较为稳定，其中职工薪酬占比最高，主要包括讲师及其他教学相关人员的工资社保等，报告期各期，公司职工薪酬占主营业务成本的比例分别为 70.46%、69.61%和 73.79%。

报告期各期，公司主营业务成本中职工薪酬的金额有小幅波动，主要是因为教学教辅人员的数量波动所致。2021 年，受宏观环境影响，公司优化教学教辅团队人员配置结构，从而使得公司成本中职工薪酬进一步下降；2022 年，公司业绩向好，提高了人均薪酬以增强员工积极性，导致职工薪酬小幅上升；同时，尽管报告期内退租了部分场地，但各教学中心的容纳率仍未到达饱和，教室与班级规模仍然有扩张空间，教学教辅人员规模扩张放缓，教学教辅人员人数未与招生人数同比变动。

报告期内，公司前期租用的教学场地较多，同时受宏观经济情况变动影响，公司退租部分闲置教室，提高了教学场地利用率，从而导致成本中租赁及折旧摊销费用逐年下降；2021 年，由于上课班级较去年增多，物业水电费用支出略有增加；2022 年受部分教学中心退租影响，物业水电费小幅回落。

（三）主营业务毛利率

1、主营业务毛利构成及变动分析

报告期各期，公司按产品类别的毛利构成如下：

单位：万元、%

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务毛利	45,864.40	99.02	32,083.81	98.96	27,930.21	97.13
其中：短期现场培训	41,843.42	90.34	27,698.12	85.43	20,503.89	71.30
线上培训	3,475.99	7.50	3,031.17	9.35	5,391.78	18.75
非学历高等教育	751.31	1.62	1,317.18	4.06	1,932.18	6.72
学历中等职业教育	-209.55	-0.45	-	-	-	-
少儿非学科素质教育培训	3.24	0.01	37.34	0.12	102.35	0.36
其他业务毛利	455.17	0.98	336.38	1.04	825.15	2.87
合计	46,319.57	100.00	32,420.19	100.00	28,755.35	100.00

从产品结构来看，公司主营业务毛利中短期现场培训毛利占比最高，由于宏观环境好转，公司主要经营的短期现场培训业务逐步恢复正常开展，学员报名人数有较大幅度的增加，同时公司 2020 年以来开始逐步优化成本费用结构，提升运营效率，精细预算管理，合理进行各项支出的管控，使得收入大幅度增加的同时，成本支出增长较为稳定，毛利有较大幅度的提升。

2、毛利率分析

（1）公司按产品类别的毛利率情况如下：

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
主营业务毛利率	58.00%	49.23%	44.42%
其中：短期现场培训	58.45%	47.93%	38.90%
线上培训	64.41%	68.69%	80.70%
非学历高等教育	38.91%	44.77%	57.72%
学历中等职业教育	-134.88%	-	-
少儿非学科素质教育培训	100.00%	100.00%	72.96%
其他业务毛利率	37.65%	27.84%	76.15%
综合毛利率	57.70%	48.84%	44.96%

（2）主营业务毛利率变动分析

2021-2022 年产品对主营业务毛利率的贡献及其变动表

项目	毛利率		占主营业务收入的比重		对主营业务毛利率的贡献		对主营业务毛利率的贡献变动
年份	2022 年	2021 年	2022 年	2021 年	2022 年	2021 年	
	A	B	C	D	E=A*C	F=B*D	G=E-F
短期现场培训	58.45%	47.93%	90.53%	88.66%	52.92%	42.50%	10.42%
线上培训	64.41%	68.69%	6.82%	6.77%	4.40%	4.65%	-0.25%
非学历高等教育	38.91%	44.77%	2.44%	4.51%	0.95%	2.02%	-1.07%
学历中等职业教育	- 134.88%	-	0.20%	0.00%	-0.27%	-	-0.27%
少儿非学科素质教育培训	100.00%	100.00%	0.00%	0.06%	0.00%	0.06%	-0.06%
合计	58.00%	49.23%	100.00%	100.00%	58.00%	49.23%	8.77%

毛利率变动、收入比重变动对主营业务毛利率影响表

项目	对主营业务毛利率的贡献变动	毛利率变动的影响	收入比重变动的影响
	G=H+I	H=C* (A-B)	I=B* (C-D)
短期现场培训	10.42%	9.52%	0.90%
线上培训	-0.25%	-0.29%	0.04%
非学历高等教育	-1.07%	-0.14%	-0.93%
学历中等职业教育	-0.27%	-0.27%	-
少儿非学科素质教育培训	-0.06%	0.00%	-0.06%
合计	8.77%	8.82%	-0.06%

根据上表分析，2022 年公司主营业务毛利率较 2021 年上升 8.77 个百分点，主要原因系公司主营业务收入占比较大的短期现场培训招生人数持续上升，同时公司优化成本费用结构，提升运营效率，精细预算管理，合理进行各项支出的管控，使得收入大幅度增加的同时，成本支出增长较为稳定，主营业务毛利率逐年增长；其他产品毛利率的波动以及各产品收入占比的变动对公司主营业务毛利率产生了一定影响，具体情况如下：

（1）短期现场培训毛利率及收入占比变动的原因：短期现场培训主要以现场授课为主，2022 年宏观经济环境持续好转，招生人数大幅上升，收入占比由 88.66% 上升至 90.53%；同时公司对短期现场培训业务进行成本结构优化，提高培训场地利用率，总成本小幅下降，从而使得单位成本下降，毛利率增幅较大，毛利率由 2021 年的 47.93% 上升至 58.45%。

(2)线上培训毛利率及收入占比变动的原因:公司线上培训主要以线上授课为主,无需租赁教学场所,整体毛利率较高,2022年公司加大线上培训投入,线上培训学员人数有所增长,收入占比由6.77%上升至6.82%;同时线上培训投入的加大使得营业成本增幅较大,导致毛利率略有下滑,线上培训业务的毛利率由2021年的68.69%下降至64.41%。

(3)非学历高等教育毛利率及收入占比变动的原因:非学历高等教育业务毛利率下降幅度较大,主要系学历高等教育对学员更具吸引力,公司调整了战略布局,拓展学历中等职业教育、学历高等职业教育领域,2022年传智专修学院停止招生。从而使得2022年在校生人数减少,营业收入相应下降,收入占比由4.51%下降至2.44%;非学历高等教育业务由传智专修学院开展,租赁场地、师资、学校运营等成本较为稳定,营业成本下降幅度较小,导致营业收入下降幅度大于成本下降幅度,毛利率有所下降,由2021年的44.77%下降至38.91%。

(4)学历中等职业教育毛利率及收入占比变动的原因:2021年12月公司开始筹办宿迁传智互联网中等职业技术学校,2022年9月份实现招生,由于前期场地及师资等投入较大,成本较高,导致毛利率为-134.88%。

(5)少儿非学科素质教育培训毛利率及收入占比变动的原因:该业务预期达到规模化运营所需的前期投入及宣传费用较高,在经过一段时间的试运营后,该业务已于2020年停止,但少儿非学科素质教育培训团队的部分录播课程仍于线上平台公开销售,因此2021年和2022年仍产生了较少收益,从而导致毛利率为100%。

2020-2021年产品对主营业务毛利率的贡献及其变动表

项目	毛利率		占主营业务收入的比重		对主营业务毛利率的贡献		对主营业务毛利率的贡献变动
	2021年	2020年	2021年	2020年	2021年	2020年	
年份	A	B	C	D	E=A*C	F=B*D	G=E-F
短期现场培训	47.93%	38.90%	88.66%	83.83%	42.50%	32.61%	9.89%
线上培训	68.69%	80.70%	6.77%	10.63%	4.65%	8.57%	-3.92%
非学历高等教育	44.77%	57.72%	4.51%	5.32%	2.02%	3.07%	-1.05%
学历中等职业教育	-	-	-	-	-	-	-
少儿非学科素质教育培训	100.00%	72.96%	0.06%	0.22%	0.06%	0.16%	-0.11%

合计	49.23%	44.42%	100.00%	100.00%	49.23%	44.42%	4.81%
----	--------	--------	---------	---------	--------	--------	-------

毛利率变动、收入比重变动对主营业务毛利率影响表

项目	对主营业务毛利率 的贡献变动	毛利率变动的影响	收入比重变动的影响
	G=H+I	H=C* (A-B)	I=B* (C-D)
短期现场培训	9.89%	8.01%	1.88%
线上培训	-3.92%	-0.81%	-3.11%
非学历高等教育	-1.05%	-0.58%	-0.47%
学历中等职业教育	-	-	-
少儿非学科素质教育培训	-0.11%	0.02%	-0.12%
合计	4.81%	6.63%	-1.82%

根据上表分析，2021 年公司主营业务毛利率较 2020 年上升 4.81 个百分点，主要原因是收入占比较高的短期现场培训业务招生人数有所上升，营业收入小幅增长，同时公司进行成本控制，总成本与单位成本均有所下降，导致毛利率上升；同时其他产品毛利率的波动和各产品收入占比的变动对公司主营业务毛利率产生了一定影响，具体情况如下：

（1）短期现场培训毛利率及收入占比变动的原因：2021 年，宏观经济环境有所好转，公司短期现场培训业务招生人数较 2020 年小幅上升，营业收入占比由 83.83% 上升至 88.66%；同时 2021 年营业成本有所下降，主要是由于受宏观经济环境影响，2020 年短期现场培训招生规模低于预期，导致租赁的部分教学场地空置，2021 年公司对空置教学场地进行退租，同时优化师资结构，营业成本有所下降；从而使短期现场培训业务毛利率由 2020 年的 38.90% 上升至 47.93%。

（2）线上培训毛利率及收入占比变动的原因：2020 年受宏观经济环境的影响，线下培训业务无法正常开展，部分学员改为参加线上培训，2020 年公司线上培训业务收入较高，2021 年宏观经济环境有所好转，线下培训恢复，吸引了部分学员优先选择参加线下培训，线上培训收入有所下降；同时 2021 年不再享受社保减免政策，导致营业成本有所上升，毛利率由 2020 年的 80.70% 下降至 68.69%。

（3）非学历高等教育毛利率及收入占比变动的原因：非学历高等教育业务毛利率下降幅度较大，主要系 2021 年招生人数减少，在校生人数相应减少，营业收入相应下降，收入占比由 5.32% 下降至 4.51%；非学历高等教育业务由传智专修学院开展，2020

年传智专修学院房租减免，2021 年房租增加 700 万元，而师资、学校运营等成本较为稳定，未随招生人数的减少同比例下降，导致营业收入下降幅度大于成本下降幅度，毛利率有所下降，由 2021 年的 57.72%下降至 44.77%。

（4）少儿非学科素质教育培训毛利率及收入占比变动的原因：该业务预期达到规模化运营所需的前期投入及宣传费用较高，收入规模较小，在经过一段时间的试运营后，2020 年开始公司逐渐减少了对该业务的投入，营业成本下降，同时前期形成的录播课程仍于线上平台销售，导致 2020 年毛利率较高。由于 2020 年之后公司不再对该业务进行投入，但前期录播课程的在线销售仍产生部分收入，导致 2021 年毛利率为 100.00%。

3、与同行业可比上市公司毛利率比较分析

报告期内，公司与同行业可比上市公司的综合毛利率对比情况如下：

公司名称	2022 年度	2021 年度	2020 年度
东方时尚	41.87%	51.28%	44.55%
创业黑马	28.35%	46.69%	60.32%
昂立教育	暂未披露	40.81%	32.71%
全通教育	暂未披露	30.92%	33.00%
中公教育	暂未披露	27.75%	59.23%
同行业可比公司平均值		33.11%	53.86%
发行人	57.70%	48.84%	44.96%

数据来源：上市公司定期报告

与东方时尚相比，公司报告期内平均毛利率与之接近，但变动趋势不一致，主要原因是：为保持优质的培训质量和良好的客户口碑，发行人在 2020 年度及 2021 年度优质师资引进和培训质量过程环节投入较多的精力和资金，平均成本较高；而东方时尚主要从事驾驶员的培训，成本构成与发行人有所差异，2022 年由于宏观环境影响，东方时尚收入有所下降导致毛利率有所波动。

与昂立教育和全通教育相比，公司的毛利率略高，主要原因是：昂立教育主要从事 K12 教育培训，同时还从事毛利率相对较低的精密制造业务；全通教育部分产品为教育软件产品，与公司主要为学员提供信息技术培训相比，业务和产品的差异导致毛利率存在一定的差别。2021 年，昂立教育精简原有业务线，创新 K12 非学科教育培训，毛利率有所上升；全通教育毛利率较为稳定。

此外,创业黑马和中公教育毛利率波动较大,二者在 2020 年度略高于公司毛利率,2021 年度毛利率有一定程度下降。创业黑马 2021 年度布局新业务板块处于投入初期,2022 年新业务板块受宏观环境影响,交付量减少,因此毛利率波动较大;中公教育从事公务员培训,业务需求收缩,从而导致毛利率的波动。

(四) 期间费用

报告期各期,公司期间费用构成情况如下:

单位:万元、%

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	营业收入占比	金额	营业收入占比	金额	营业收入占比
销售费用	12,431.85	15.49	10,408.51	15.68	10,542.15	16.48
管理费用	8,580.00	10.69	7,831.39	11.80	7,509.13	11.74
研发费用	6,685.10	8.33	7,524.69	11.33	7,419.41	11.60
财务费用	1,054.78	1.31	1,436.27	2.16	-782.17	-1.22
合计	28,751.73	35.81	27,200.86	40.97	24,688.51	38.60

报告期各期,公司期间费用金额分别为 24,688.51 万元、27,200.86 万元和 28,751.73 万元,占当期营业收入的比例分别为 38.60%、40.97%和 35.81%,整体保持稳定。

1、销售费用

报告期各期,公司销售费用分别为 10,542.15 万元、10,408.51 万元和 12,431.85 万元,占营业收入比重分别为 16.48%、15.68%和 15.49%,具体构成如下:

单位:万元、%

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
职工薪酬	8,737.70	70.28	7,052.44	67.76	6,100.94	57.87
宣传推广费	2,562.06	20.61	2,358.62	22.66	3,528.71	33.47
折旧与摊销	579.06	4.66	480.11	4.61	56.24	0.53
办公费	167.99	1.35	192.29	1.85	225.03	2.13
差旅费	45.80	0.37	91.11	0.88	52.31	0.50
水电费	44.88	0.36	28.29	0.27	25.36	0.24
物业管理费	34.10	0.27	19.12	0.18	19.33	0.18
租赁费	9.92	0.08	9.61	0.09	456.45	4.33
其他	250.34	2.01	176.92	1.70	77.79	0.74

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
合计	12,431.85	100.00	10,408.51	100.00	10,542.15	100.00

报告期内，公司的销售费用主要由职工薪酬与宣传推广费构成，其中职工薪酬逐年上升，主要系随着招生规模的扩大，销售人员的数量同比增长，2022 年度公司提高人均薪酬以刺激员工积极性；宣传推广费 2021 年和 2022 年基本持平，较 2020 年有所下降，主要系公司 2021 年优化了宣传推广策略。职工薪酬与宣传推广费的变化叠加导致公司 2021 年销售费用与 2020 年基本持平，2022 年销售费用较 2021 年有所上升。

2、管理费用

报告期各期，公司管理费用分别为 7,509.13 万元、7,831.39 万元和 8,580.00 万元，占营业收入的比例分别为 11.74%、11.80%和 10.69%，具体构成如下：

单位：万元、%

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
职工薪酬	6,326.75	73.74	5,471.05	69.86	5,304.99	70.65
办公费	946.69	11.03	714.41	9.12	954.78	12.71
折旧与摊销	468.34	5.46	487.42	6.22	333.36	4.44
咨询费	290.58	3.39	498.76	6.37	122.58	1.63
业务招待费	255.55	2.98	261.67	3.34	113.67	1.51
水电费	59.65	0.70	30.90	0.39	8.73	0.12
物业管理费	45.22	0.53	27.29	0.35	5.39	0.07
差旅费	33.65	0.39	68.61	0.88	15.06	0.20
租赁费	20.19	0.24	40.34	0.52	425.74	5.67
低值易耗品摊销	12.12	0.14	12.72	0.16	14.84	0.20
其他	121.27	1.41	218.22	2.79	210.00	2.80
合计	8,580.00	100.00	7,831.39	100.00	7,509.13	100.00

公司管理费用主要包括职工薪酬、办公费等。报告期内，公司管理费用略有上升，与营业收入的变动一致。

3、研发费用

报告期各期，公司研发费用分别为 7,419.41 万元、7,524.69 万元和 6,685.10 万元，占营业收入的比例分别为 11.60%、11.33%和 8.33%，具体构成如下：

单位：万元、%

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
职工薪酬	6,161.63	92.17	6,705.74	89.12	6,926.09	93.35
折旧与摊销	265.45	3.97	307.59	4.09	58.68	0.79
租赁费	-	-	37.58	0.50	285.10	3.84
其他	258.02	3.86	473.78	6.30	149.55	2.02
合计	6,685.10	100.00	7,524.69	100.00	7,419.41	100.00

公司研发费用主要为职工薪酬。报告期内，为积极应对经济环境变化导致的公司经营效益下滑的不利影响，公司对研发团队进行优化，专职从事研发工作的员工人数有所减少，研发费用有所下降。

4、财务费用

报告期各期，公司财务费用分别为-782.17 万元、1,436.27 万元和 1,054.78 万元，占营业收入的比例分别为-1.22%、2.16%和 1.31%，具体构成如下：

单位：万元、%

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
利息费用	1,215.48	115.24	1,543.99	107.50	-	-
手续费	405.99	38.49	375.70	26.16	352.73	-45.10
现金折扣	-	-	-	-	0.26	-0.03
减：利息收入	341.65	32.39	429.75	29.92	946.27	-120.98
未实现融资收益 摊销	225.04	21.34	53.66	3.74	188.90	-24.15
合计	1,054.78	100.00	1,436.27	100.00	-782.17	100.00

公司的财务费用主要包括租赁产生的利息支出、利息收入、银行手续费等。2021 年和 2022 年公司财务费用较 2020 年大幅上升，主要因为执行了新租赁准则，计提了租赁负债利息费用，导致财务费用增加。

（五）利润表其他项目分析

1、资产减值利得（损失）

报告期各期，公司资产减值利得（损失）情况如下：

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
合同资产减值利得（损失）	-147.95	225.45	-529.47
固定资产减值利得（损失）	-12.75	-	-
长期待摊费用减值利得（损失）	-42.27	-	-
使用权资产减值利得（损失）	-608.14	-	-
合计	-811.11	225.45	-529.47

报告期各期，公司资产减值利得（损失）分别为-529.47 万元、225.45 万元和-811.11 万元，主要是合同资产减值利得（损失）和使用权资产减值利得（损失）。

2、信用减值利得（损失）

报告期各期，公司信用减值利得（损失）情况如下：

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
应收账款坏账利得（损失）	0.78	-457.28	7.90
其他应收款坏账利得（损失）	-262.45	11.01	-213.55
长期应收款坏账利得（损失）	18.38	-58.00	14.83
合计	-243.29	-504.27	-190.82

报告期各期，公司信用减值利得（损失）分别为-190.82 万元、-504.27 万元和-243.29 万元，主要是应收账款坏账利得（损失），系部分学员培训费用逾期未还款所致。

3、资产处置收益（损失）

报告期各期，公司资产处置损益情况如下：

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
使用权资产处置收益（损失）	395.14	714.12	0.00
固定资产处置收益（损失）	12.21	5.43	22.47
合计	407.35	719.55	22.47

报告期各期，公司资产处置收益（损失）分别为 22.47 万元、719.55 万元和 407.35 万元，主要是使用权资产处置收益，系部分场地退租或提前解约所致。

4、投资收益

报告期各期，公司投资收益的构成情况如下：

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
银行理财产品投资收益	2,345.04	2,061.54	929.12
合计	2,345.04	2,061.54	929.12

报告期各期，公司的投资收益分别为 929.12 万元、2,061.54 万元和 2,345.04 万元，主要是公司投资银行理财产品产生的收益。

5、其他收益

报告期各期，公司其他收益的构成情况如下：

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
个税手续费返还	33.12	30.46	-
合计	33.12	30.46	-

报告期各期，公司的其他收益分别为 0 万元、30.46 万元和 33.12 万元，均为个税手续费返还。

6、公允价值变动收益

报告期各期，公司公允价值变动收益的构成情况如下：

单位：万元

产生公允价值变动收益的来源	2022 年度	2021 年度	2020 年度
交易性金融资产	890.68	48.07	-
其中：结构性存款产生的公允价值变动收益	890.68	48.07	-
合计	890.68	48.07	-

报告期各期，公司的其他收益分别为 0 万元、48.07 万元和 890.68 万元，均为结构性存款产生的公允价值变动收益。

（六）营业外收支

1、营业外收入

报告期各期，公司营业外收入情况如下：

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
政府补助	1,236.34	682.33	2,148.29
违约金收入	48.96	15.61	6.45
其他	2.07	2.90	50.77

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
合计	1,287.38	700.83	2,205.51

报告期各期，公司营业外收入分别为 2,205.51 万元、700.83 万元和 1,287.38 万元，主要是政府补助。

报告期各期，政府补助金额占当期利润总额的比例如下所示：

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
企业扶持资金	1,092.65	669.15	1,996.05
稳岗补贴	143.69	13.18	152.24
总计	1,236.34	682.33	2,148.29
占利润总额的比例	5.92%	8.52%	33.59%

公司获得的政府补贴主要来自于各地方政府的企业扶持资金。报告期内公司政府补助收入波动较大，主要是因为公司根据《县政府关于加快服务业转型发展的实施意见》（沐政发[2015]37 号）申请获取的政府补助波动较大，报告期各期，此类政府补助分别为 1,983.05 万元、339.00 万元和 952.00 万元。

根据《县政府关于加快服务业转型发展的实施意见》（沐政发[2015]37 号），“凡在我县注册的电子信息服务类企业，按照企业实现主营业务收入 3-10%给予奖励，具体奖励标准根据企业的成长性、科技含量以及运营质态进行确定”，“凡从事创意产业、动漫设计、软件培训等业务的企业，均适用于本政策”。

该类补助与公司业务有所关联，地方政府将根据当期公司业务发展情况给予一定资金奖励或税收返还，因此存在不确定性从而导致波动。

公司及其控股子公司在报告期内所享受的单笔 10 万元以上的主要财政补贴情况如下：

单位：万元

序号	受益年度	受益人	补贴金额 (万元)	依据文件
1	2020	传智教育、传智专修学院、江苏传智咨询	1,983.05	《县政府关于加快服务业转型发展的实施意见》[沐政发(2015) 37 号]
2	2020	传智教育	10.00	《全面开展科技创新推动高质量发展的实施方案》[沐发(2019) 8 号]

3	2020	北京传智播客	12.46	《北京市人力资源和社会保障局关于进一步做好失业保险稳岗返还工作有关问题的通知》[京人社就字(2020)33号]
4	2020	传智教育北京分公司	45.37	《北京市人力资源和社会保障局关于进一步做好失业保险稳岗返还工作有关问题的通知》[京人社就字(2020)33号]
5	2020	深圳传智	18.92	《深圳市人力资源和社会保障局关于符合条件的企业年内申报失业保险稳岗补贴的通知》
6	2021	传智教育	100.00	《省发展改革委关于认定第五批省级生产性服务业领军企业的通知》[苏发改服务发[2020]616号]
7	2021	传智专修学院、江苏传智咨询	322.00	《县政府关于加快服务业转型发展的实施意见》[沐政发(2015)37号]
8	2021	传智教育	200.00	《关于进一步促进工业企业转型升级推动先进制造业高质量发展的意见》[沐发(2018)1号]
9	2021	北京传智播客	26.15	《关于深入推进职业技能提升行动“互联网+职业技能培训”工作的通知》[京人社能发(2021)14号]
10	2022	传智教育、传智专修学院	952.00	《县政府关于加快服务业转型发展的实施意见》[沐政发(2015)37号]
11	2022	传智教育	130.00	《关于进一步促进工业企业转型升级推动先进制造业高质量发展的意见》[沐发(2018)1号]、《关于组织申报2021年度县级工业和信息产业转型升级专项资金项目的通知》[(2022)4号]
12	2022	传智教育	10.00	《省发展改革委关于下达2020年省级服务业务发展专项资金投资计划的通知》[苏发改服务发(2020)941号]
13	2022	传智教育北京分公司	66.80	《关于深入推进职业技能提升行动“互联网+职业技能培训”工作的通知》[京人社能发(2021)14号]
14	2022	武汉黄陂传智	26.28	《关于印发武汉市就业培训补贴实施细则的通知》[武人社发(2016)31号]

2、营业外支出

报告期各期，公司营业外支出情况如下：

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	2020年度
违约金	179.22	223.22	62.44
滞纳金支出	96.52	47.20	0.05
对外捐赠	7.70	4.30	5.00
其他	67.49	15.79	17.75
合计	350.94	290.51	85.24

报告期各期，公司营业外支出分别为85.24万元、290.51万元和350.94万元，主要是提前退租产生的违约金以及滞纳金支出等。

（七）所得税费用

报告期各期，公司所得税费用情况如下：

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	2,434.91	695.26	186.94
递延所得税费用	362.12	-371.66	-298.70
合计	2,797.03	323.60	-111.76

报告期各期，公司所得税费用分别为-111.76 万元、323.60 万元和 2,797.03 万元。其中 2022 年所得税费用上升幅度较大，主要是因为公司收入大幅增加，导致利润总额增加，所得税费用相应增加。

（八）非经常性损益

报告期各期，公司非经常性损益具体情况如下：

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
非流动资产处置收益（损失）	407.35	719.55	22.47
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）	1,236.34	682.33	2,148.29
委托他人投资或管理资产的损益	2,345.04	2,061.54	929.12
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	890.68	48.07	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	36.16	51.11	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-299.90	-272.00	-28.02
所得税影响额	-776.95	-509.88	-473.12
合计	3,838.71	2,780.71	2,598.73

报告期各期，公司非经常性损益分别为 2,598.73 万元、2,780.71 万元和 3,838.71 万元，呈上升态势。公司的非经常性损益主要包括计入当期的政府补助以及委托他人投资或管理资产的损益。公司被认定为高新技术企业，公司及各分子公司所在地方政府有较多资金扶持政策，助力公司业务拓展；同时，公司近几年业绩良好，经营现金流充裕，通过购买结构性存款等银行理财产品获得了较多收益。

（九）净利润波动的原因及影响因素的持续性

报告期内，公司的营业收入和盈利水平具体情况如下：

单位：万元、%

项目	2022 年度		2021 年度		2020 年度
	金额	同比变动	金额	同比变动	金额
营业收入	80,281.68	20.93	66,385.18	3.79	63,961.99
营业利润	19,939.22	162.44	7,597.74	77.73	4,274.77
利润总额	20,875.66	160.68	8,008.07	25.22	6,395.04
净利润	18,078.63	135.26	7,684.46	18.10	6,506.80
归属于母公司股东的净利润	18,078.63	135.26	7,684.46	18.10	6,506.80
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	14,239.91	190.39	4,903.75	25.48	3,908.06

报告期内，公司净利润分别为 6,506.80 万元、7,684.46 万元和 18,078.63 万元，扣除非经常性损益后的净利润分别为 3,908.06 万元、4,903.75 万元和 14,239.91 万元。2021 年度，公司净利润较 2020 年度增长 1,177.66 万元，增幅为 18.10%，主要原因是 2020 年以来受到宏观环境影响，学员报名数量下降，2021 年度宏观环境的影响开始降低，需求有所恢复，净利润有所提升。2022 年度，公司净利润较 2021 年增长 10,394.17 万元，有较大幅度的增加，主要原因是宏观环境影响逐步消除，公司主要经营的短期现场培训业务逐步恢复正常开展，学员报名人数有较大幅度的增加，同时公司 2020 年以来开始逐步优化成本费用结构，提升运营效率，精细预算管理，合理进行各项支出的管控，使得收入大幅度增加的同时，成本费用支出增长较为稳定，净利润有较大幅度的提升。

报告期各期，公司非经常性损益分别为 2,598.73 万元、2,780.71 万元和 3,838.71 万元，呈上升态势。公司的非经常性损益主要包括计入当期的政府补助以及委托他人投资或管理资产的损益。公司被认定为高新技术企业，公司及各分子公司所在地方政府有较多资金扶持政策，助力公司业务拓展；同时，公司近几年业绩良好，经营现金流充裕，通过购买结构性存款等银行理财产品获得了较多收益，非经常性损益及扣除非经常性损益后的净利润变动具有合理性。

根据《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，高新技术企业享受 15% 的企业所得税率。公司于 2019 年 12 月 6 日取得的编号为“GR201932009296”的高新技术企业证书，于 2022 年 12 月 12 日取得的编号

为“GR202232010514”的高新技术企业证书，公司子公司北京传智播客于2020年12月2日取得的编号为“GR202011005470”的高新技术企业证书，所得税减按15%计征，因此传智教育及北京传智播客在报告期内适用15%的所得税税率。2020、2021和2022年，公司所享受的高新技术企业所得税优惠金额分别为188.07万元、293.55万元、1,448.94万元，占当年利润总额的比重分别为2.94%、3.67%、6.94%。公司不存在对税收优惠的重大依赖。

报告期内公司虽然受到宏观环境的影响，但随着经济形势逐步恢复，职业教育领域持续受到政策支持，数字化人才职业教育领域的需求持续增长。公司多年来聚焦数字化人才职业教育主业，不断提升创新能力和教学质量，丰富产品种类，在学员中建立了良好的口碑。同时，公司不断优化成本结构，提高资产及人员的利用率，不断巩固竞争优势，公司盈利能力具有稳定性和可持续性。

报告期内，公司2021年度及2022年度净利润增长率为18.10%及135.26%，营业收入的增长率为3.79%及20.93%。净利润的增长率较营业收入增长率较高的原因为公司在营业收入逐年恢复的同时，优化成本费用结构，提升运营效率，合理进行各项支出的管控，使得收入大幅度增加的同时，成本费用支出增长较为稳定导致。

八、现金流量分析

报告期内，公司现金流量情况如下：

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	2020年度
经营活动产生的现金流量净额	27,588.50	19,079.82	1,609.33
投资活动产生的现金流量净额	-8,231.36	-41,449.19	-5,128.54
筹资活动产生的现金流量净额	-9,748.22	22,163.17	-135.00
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	9,608.91	-206.20	-3,654.21
期末现金及现金等价物余额	92,853.81	83,244.90	83,451.10

（一）经营活动现金流量分析

1、经营活动现金流量明细

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	2020年度
----	--------	--------	--------

销售商品、提供劳务收到的现金	82,701.65	70,555.11	59,964.50
收到其他与经营活动有关的现金	2,409.55	3,806.66	5,452.21
经营活动现金流入小计	85,111.20	74,361.76	65,416.72
购买商品、接受劳务支付的现金	2,493.08	3,244.11	8,836.59
支付给职工以及为职工支付的现金	43,527.67	41,625.94	46,435.05
支付的各项税费	5,142.59	2,629.04	821.71
支付其他与经营活动有关的现金	6,359.35	7,782.85	7,714.04
经营活动现金流出小计	57,522.70	55,281.94	63,807.39
经营活动产生的现金流量净额	27,588.50	19,079.82	1,609.33

报告期各期，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 1,609.33 万元、19,079.82 万元和 27,588.50 万元，逐年上升，主要原因是：（1）报告期内，公司经营规模稳中有升，招生人数不断上升，销售商品、提供劳务收到的现金逐年上升；（2）报告期内，受宏观环境影响，公司在保证教学质量的同时对场地、人员、宣传推广等进行了一定优化，购买商品、接受劳务支付的现金及支付其他与经营活动有关的现金均有所下降。（3）执行新租赁准则后，租金支出计入支付其他与筹资活动有关现金，使得 2021-2022 年度经营活动现金流出减少。

2、净利润与经营活动现金流量净额的比较分析

报告期各期，公司将净利润调节为经营活动现金净流量的具体情况如下：

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
净利润	18,078.63	7,684.46	6,506.80
加：信用损失准备	243.29	504.27	190.82
资产减值准备	811.11	-225.45	529.47
使用权资产折旧	6,902.00	7,140.07	-
固定资产折旧	128.03	180.05	235.58
无形资产摊销	69.34	63.17	55.04
长期待摊费用摊销	1,258.91	1,809.39	1,941.37
固定资产报废损失	0.76	5.29	4.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	-407.35	-719.55	-22.47
公允价值变动收益	-890.68	-48.07	-
财务费用	1,163.92	1,485.23	-
投资收益	-2,345.04	-2,061.54	-929.12

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
股份支付费用	202.52	99.26	635.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	397.61	-440.91	-298.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-35.49	69.25	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-135.46	3,018.32	395.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,146.40	516.57	-7,635.04
经营活动产生的现金流量净额	27,588.50	19,079.82	1,609.33

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 1,609.33 万元、19,079.82 万元和 27,588.50 万元。公司 2020 年度经营活动产生的现金流量净额较低，主要是因为宏观环境影响，学员报名意愿下降，导致期末预收学员学费下降；2021 年度公司经营逐步恢复，同时公司在教研改革中取得良好成效，使得报名人数增加，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及人员成本优化调整，导致经营活动现金流出减少；2022 年度，公司经营活动产生的现金流量增长，主要原因为学员报名意愿增加，报名人数持续增长，同时公司继续优化费用结构，经营活动现金净额稳定增长。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与净利润的差额分别为-4,897.47 万元、11,395.36 万元和 9,509.87 万元，具体原因如下：

2020 年差异原因分析：

2020 年公司经营活动产生的现金净流量为 1,609.33 万元，而当期实现的净利润为 6,506.80 万元，经营活动产生的现金净流量比实现的净利润少 4,897.47 万元，导致 2020 年经营活动产生的现金净流量比实现的净利润少的因素主要为：

（1）经营性应付项目减少 7,635.04 万元，主要包括：合同负债中预收学员学费减少 3,958.49 万元，公司本年度招收学员数量下降所致；应付职工薪酬减少 4,114.99 万元，主要系受宏观环境影响，公司对部门架构和人员进行了精简，员工人数下降，同时社保减免降低了公司的社保费用，应付职工薪酬相应降低。

（2）投资收益 929.12 万元，主要为公司利用闲置资金购买理财产品产生，未计入经营活动现金流量。

同时，以下因素使经营活动产生的现金净流量较实现的净利润增加：

(1) 折旧摊销费用：主要为固定资产折旧、无形资产摊销及长期待摊费用摊销 2,231.99 万元，其中长期待摊费用摊销为公司装修工程产生。

(2) 信用减值准备及资产减值准备变动 720.29 万元。

(3) 股份支付费用 635.55 万元，未计入经营活动现金流量。

以上因素合计使经营活动产生的现金净流量比净利润少 4,976.33 万元，其他因素合计使经营活动产生的现金净流量比净利润多 78.86 万元，从而使经营活动产生的现金流量比净利润少 4,897.47 万元。

2021 年差异原因分析：

2021 年公司经营活动产生的现金净流量为 19,079.82 万元，而当期实现的净利润为 7,684.46 万元，经营活动产生的现金净流量比实现的净利润多 11,395.36 万元，导致 2021 年经营活动产生的现金净流量比实现的净利润多的因素主要为：

(1) 折旧摊销费用：主要包括：长期待摊费用摊销 1,809.39 万元，为公司装修工程产生的长期待摊费用摊销产生。新租赁准则下，使用权资产折旧 7,140.07 万元及财务费用 1,543.99 万元。

(2) 经营性应收项目减少 3,018.32 万元，主要包括：传智专修学院 2017 级学员毕业后，收回应收学费及学历部分款项 2,449.47 万元；其他应收款减少 309.01 万元，主要系收回房屋租赁押金所致。

同时，投资收益 2,061.54 万元又使经营活动产生的现金净流量较实现的净利润减少，主要为公司利用闲置资金购买理财产品产生，未计入经营活动现金流量。

以上因素合计使经营活动产生的现金净流量比净利润多 11,450.23 万元，其他因素合计使经营活动产生的现金净流量比净利润少 54.87 万元，从而使经营活动产生的现金流量比净利润多 11,395.36 万元。

2022 年差异原因分析：

2022 年公司经营活动产生的现金净流量为 27,588.50 万元，而当期实现的净利润为 18,078.63 万元，经营活动产生的现金净流量比实现的净利润多 9,509.87 万元，导致 2022 年经营活动产生的现金净流量比实现的净利润多的因素主要为：

(1) 折旧摊销费用：主要包括：长期待摊费用摊销 1,258.91 万元，为公司装修工程产生的长期待摊费用摊销产生。新租赁准则下，使用权资产折旧 6,902.00 万元及财务费用 1,215.48 万元。

(2) 信用减值准备及资产减值准备变动 1,054.40 万元。

(3) 股份支付费用 202.52 万元，未计入经营活动现金流量。

(4) 经营性应付项目增加 2,146.40 万元，主要包括：合同负债中预收学员学费增加 151.20 万元，公司本年度招收学员数量增加所致；应付职工薪酬增加 2,032.15 万元，主要系本年度计提员工奖金所致。

同时，投资收益 2,345.04 万元及公允价值变动收益 890.68 万元又使经营活动产生的现金净流量较实现的净利润减少，主要为公司利用闲置资金购买理财产品产生，未计入经营活动现金流量。

以上因素合计使经营活动产生的现金净流量比净利润多 9,543.99 万元，其他因素合计使经营活动产生的现金净流量比净利润少 34.12 万元，从而使经营活动产生的现金流量比净利润多 9,509.87 万元。

(二) 投资活动现金流量分析

报告期各期，公司投资活动产生的现金流量情况如下：

单位：万元

投资活动产生的现金流量	2022 年度	2021 年度	2020 年度
收回投资收到的现金	494,679.00	389,900.00	162,077.00
取得投资收益收到的现金	3,184.38	2,165.63	1,220.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52.38	8.88	23.75
投资活动现金流入小计	497,915.76	392,074.51	163,321.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	468.12	623.70	1,372.76
投资支付的现金	505,679.00	432,900.00	167,077.00
投资活动现金流出小计	506,147.12	433,523.70	168,449.76
投资活动产生的现金流量净额	-8,231.36	-41,449.19	-5,128.54

报告期各期，公司投资活动产生的现金净流量分别为-5,128.54 万元、-41,449.19 万元和-8,231.36 万元，各期均为负主要系公司购买银行理财产品年末未到期赎回所致。

（三）筹资活动现金流量分析

报告期各期，公司筹资活动产生的现金流量情况如下：

单位：万元

筹资活动产生的现金流量	2022 年度	2021 年度	2020 年度
吸收投资收到的现金	2,701.95	31,073.06	-
收到其他与筹资活动有关的现金	130.77	279.59	-
筹资活动现金流入小计	2,832.72	31,352.65	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	769.99	684.16	-
支付其他与筹资活动有关的现金	11,810.96	8,505.31	135.00
筹资活动现金流出小计	12,580.95	9,189.48	135.00
筹资活动产生的现金流量净额	-9,748.22	22,163.17	-135.00

报告期各期，公司筹资活动产生的现金净流量分别为-135.00 万元、22,163.17 万元和-9,748.22 万元。2020 年筹资活动产生的现金净流出为首次公开发行股票过程中支付的相关费用所致；2021 年筹资活动产生的现金净流入主要原因系公司首次公开发行股票融资所致；2022 年筹资活动产生的现金净流出主要系公司支付各教学中心租金所致。

九、资本性支出分析

（一）资本性支出情况

报告期内，公司重大资本性支出主要为购建固定资产、在建工程、无形资产和其他长期资产支付的现金，各期金额如下表所示：

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
购建固定资产、在建工程、无形资产和其他长期资产支付的现金	468.12	623.70	1,372.76
合计	468.12	623.70	1,372.76

报告期内，公司资本性支出分别为 1,372.76 万元、623.70 万元和 468.12 万元，整体处于较低水平。

（二）未来可预见的资本性支出

截至本募集说明书签署日，公司未来可预见的重大资本性支出主要为本次可转债发行的募集资金投资项目。本次募集资金投资项目的具体情况参见“第七节 本次募集资金运用”相关内容。

十、重大担保、诉讼、其他或有事项和重大期后事项情况

（一）担保事项

截至本募集说明书签署日，公司不存在对外担保事项。

（二）诉讼情况

截至本募集说明书签署日，公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼和仲裁的情况。

（三）其他或有事项

截至本募集说明书签署日，公司不存在影响正常经营活动的其他重要事项。

（四）重大期后事项

截至本募集说明书签署日，公司不存在其他尚需披露的重大期后事项。

十一、本次发行对发行人的影响情况

（一）本次发行完成后，上市公司业务及资产的变动或整合计划

1、对公司经营业务的影响

公司主营业务与国家相关行业政策相符，有着良好的发展潜力与经济回报。本次发行能够有效提升公司的盈利水平，巩固公司在行业中的领先优势，增强市场竞争力，为公司的持续发展打下坚实基础。

2、对公司资产状况的影响

本次发行完成后，公司的资产规模有所提高，资金实力得到提升，为公司的后续发展提供有力保障。本次可转债转股前，公司使用募集资金的财务成本较低，利息偿付风险较小；本次可转债的转股期开始后，若本次发行的可转债大部分转换为公司股票，公司的净资产将有所增加，资本结构将得到改善，同时公司股本总额将相应增加，会对公司原有普通股股东持股比例、公司净资产收益率及每股收益产生一定的摊薄作用。

（二）本次发行完成后，上市公司新旧产业融合情况的变化

本次发行完成后，公司募集资金拟投资于大同互联网职业技术学院建设项目。该项目的实施，有利于公司进一步拓展数字化人才学历职业教育领域，与公司现有数字化人

才职业培训业务板块形成横向融通，与公司现有中等职业技术学校形成纵向贯通，补齐业务版块，完善和提升公司数字化人才职业培训和学历职业教育双轨发展布局，为国家培养高素质科技人才，进一步提升公司抵抗外部风险的能力，提升公司的综合竞争力，不断提升公司在数字化人才职业教育领域的影响力和市场占有率，增强公司盈利能力和品牌知名度。因此，本次募投项目与现有业务密切相关，上市公司不存在本次发行完成后新旧产业融合情况发生重大变化的情况。

（三）本次发行完成后，上市公司控制权结构的变化

本次发行不会导致上市公司控制权发生变化。

第六节 合规经营与独立性

一、合规经营情况

（一）报告期内与生产经营相关的重大违法违规行为及受到处罚的情况

报告期内，发行人不存在与生产经营相关的重大违法违规行为，亦不存在因生产经营方面重大违法违规行为而受到行政处罚的情况。

（二）公司及董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人报告期内被证券监管部门和交易所采取监管措施或处罚的情况

报告期内，发行人及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人不存在被证监会行政处罚或采取监管措施及整改情况，不存在被证券交易所公开谴责的情况，亦不存在因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正在被证监会立案调查的情况。

二、关联方资金占用情况

报告期内，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情况。

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

三、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业不存在同业竞争关系

截至本募集说明书签署日，发行人控股股东和实际控制人黎活明、陈琼控制的其他企业如下所示：

序号	企业名称	注册资本 (万元)	实际控制人	持股情况	经营范围
1	天津乐邦	176.15	黎活明	黎活明持股 16.35%	企业管理咨询，商务信息咨询，财务信息咨询，互联网技术开发，会议服务，计算机技术咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
2	天津人欢	17.56	黎活明	黎活明持股 34.23%，陈 琼持股1.54%	企业管理咨询，财务信息咨询，互联网技术开发，会议服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
3	天津合鼎	17.28	黎活明	黎活明持股 31.23%，陈 琼持股1.56%	企业管理咨询，财务信息咨询，互联网技术开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

4	天津地宽	15.39	黎活明	黎活明持股46.32%，陈琼持股1.75%	企业管理咨询，财务信息咨询，互联网技术开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
5	天津田长	19.33	黎活明	黎活明持股16.38%，陈琼持股1.40%	企业管理咨询，商务信息咨询，财务信息咨询，互联网技术开发，会议服务，计算机技术咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
6	北京好幸福	10.00	陈琼	陈琼持股99.00%并担任监事	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；经济贸易咨询；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；软件开发；软件咨询；产品设计；模型设计；包装装潢设计；教育咨询（中介服务除外）；文化咨询；体育咨询；公共关系服务；会议服务；工艺美术设计；电脑动画设计；企业策划、设计；设计、制作、代理、发布广告；市场调查；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；承办展览展示活动；影视策划；翻译服务；接受金融机构委托从事金融信息技术外包服务；接受金融机构委托从事金融业务流程外包服务；接受金融机构委托从事金融知识外包服务；餐饮管理；酒店管理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
7	联洲慧儿北京	10.00	陈琼	陈琼持股99.00%并担任监事	组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；经济贸易咨询；文化咨询；体育咨询；公共关系服务；工艺美术设计；电脑动画设计；企业策划、设计；设计、制作、代理、发布广告；市场调查；企业管理咨询；承办展览展示活动；会议服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司与公司控股股东、实际控制人黎活明和陈琼控制的其他企业，不存在同业竞争的关系。

（二）控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

为避免未来与公司之间可能出现的同业竞争事宜，维护公司股东利益，公司控股股东和实际控制人黎活明、陈琼出具了关于避免同业竞争的承诺，相关承诺具体如下：

“本人控制的其他企业均未从事与发行人业务相同或相似的业务，与发行人之间不存在同业竞争。

发行人本次募集资金使用项目实施后，不会与本人及本人控制的其他企业产生同业竞争或影响公司生产经营的独立性。”

四、关联方和关联交易情况

（一）关联方及关联关系

按照《公司法》《企业会计准则第36号-关联方披露》《管理办法》与《上市公司信息披露管理办法》等规范性文件的有关规定。截至本募集说明书签署日，公司的关联方主要有以下自然人和法人：

1、控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人为黎活明和陈琼，其基本情况请参见第四节“三/（一）控股股东和实际控制人”。

2、控股股东、实际控制人直接或间接控制的其他企业

截至本募集说明书签署之日，除发行人及其控股子公司、分公司以及发行人举办的民办非企业法人单位外，受控股股东、实际控制人黎活明、陈琼控制的其他企业具体情况如下：

单位：万元

序号	企业名称	注册资本	实际控制人	持股情况	经营范围
1	天津乐邦	176.15	黎活明	黎活明持股16.35%	企业管理咨询，商务信息咨询，财务信息咨询，互联网技术开发，会议服务，计算机技术咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
2	天津人欢	17.56	黎活明	黎活明持股34.23%，陈琼持股1.54%	企业管理咨询，财务信息咨询，互联网技术开发，会议服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
3	天津合鼎	17.28	黎活明	黎活明持股31.23%，陈琼持股1.56%	企业管理咨询，财务信息咨询，互联网技术开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
4	天津地宽	15.39	黎活明	黎活明持股46.32%，陈琼持股1.75%	企业管理咨询，财务信息咨询，互联网技术开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
5	天津田长	19.33	黎活明	黎活明持股16.38%，陈琼持股1.40%	企业管理咨询，商务信息咨询，财务信息咨询，互联网技术开发，会议服务，计算机技术咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
6	北京好幸福	10.00	陈琼	陈琼持股99.00%并担任监事	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；经济贸易咨询；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件服务；软件开发；软件咨询；产品设计；模型设计；包装装潢设计；教育咨询（中介服务除外）；文化咨询；体育咨询；公共关系服务；会议服务；工艺美术设计；电脑动画设计；企业策划、设计；设计、制作、代理、发布广告；市场

					调查；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；承办展览展示活动；影视策划；翻译服务；接受金融机构委托从事金融信息技术外包服务；接受金融机构委托从事金融业务流程外包服务；接受金融机构委托从事金融知识外包服务；餐饮管理；酒店管理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
7	联洲慧儿北京	10.00	陈琼	陈琼持股99.00%并担任监事	组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；经济贸易咨询；文化咨询；体育咨询；公共关系服务；工艺美术设计；电脑动画设计；企业策划、设计；设计、制作、代理、发布广告；市场调查；企业管理咨询；承办展览展示活动；会议服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

3、单独或合计持有发行人5%以上股份的其他股东

截至本募集说明书签署日，除控股股东、实际控制人黎活明和陈琼外，不存在其他持有公司5%以上股份的股东。

4、本公司控股、参股的企业及举办的民办非企业法人单位

发行人控股、参股的企业如下所示：

序号	关联方	关联关系
1	北京传智播客教育科技有限公司	全资子公司
2	江苏传智播客教育管理咨询有限公司	全资子公司
3	郑州传智播客教育科技有限公司	全资子公司
4	上海传智播客教育培训有限公司	全资子公司
5	深圳市传智计算机培训有限公司	全资子公司
6	重庆市沙坪坝区传智计算机培训有限公司	全资子公司
7	西安传智播客教育科技有限公司	全资子公司
8	宿迁市传智播客人力资源服务有限公司	全资子公司
9	北京传智播客教育咨询有限公司	全资子公司
10	南京传智播客计算机培训有限公司	全资子公司
11	杭州传智计算机培训有限公司	全资子公司
12	北京哎呦我趣科技有限公司	全资子公司
13	武汉东湖新技术开发区传智播客计算机职业培训学校有限公司	全资子公司
14	合肥市传智播客计算机职业培训学校有限公司	全资子公司

序号	关联方	关联关系
15	河北传智播客教育科技有限公司	全资子公司
16	天津自贸试验区传智播客培训学校有限公司	全资子公司
17	长沙高新开发区黑马职业培训学校有限公司	全资子公司
18	沈阳市传智播客计算机职业技能培训学校有限公司	全资子公司
19	郑州市航空港区传智播客职业技能培训学校有限公司	全资子公司
20	武汉市黄陂区传智播客职业培训学校有限公司	全资子公司
21	成都市金牛区传智职业技能培训学校有限公司	全资子公司
22	厦门市传智播客职业技能培训学校有限公司	全资子公司
23	石家庄市长安区传智播客职业培训学校有限公司	全资子公司
24	广州市传智播客职业技能培训学校有限公司	全资子公司
25	北京市传智职业技能培训昌平学校有限公司	全资子公司
26	大同好学教育科技有限公司	全资子公司
27	宿迁传智互联网中等职业技术学校有限公司	全资子公司
28	宿迁传智专修学院有限公司	全资孙公司
29	西安泰牛职业技能培训学校有限公司	全资孙公司
30	深圳市宝安区传智播客职业技能培训学校有限公司	全资孙公司
31	上海传智播客职业技能培训有限公司	全资孙公司
32	深圳市宝安区传智播客培训中心	举办的民办非企业法人单位
33	北京市顺义区传智播客职业技能培训学校	举办的民办非企业法人单位

除上述外，截至本募集说明书签署之日，发行人不存在其他控股或参股企业。

5、董事、监事、高级管理人员及其控制或担任董事、高级管理人员的除发行人及其控股子公司以外的法人或其他组织

公司董事、监事、高级管理人员对外任职的情况参见本募集说明书“第四节/五/(三)/董事、监事、高级管理人员及其他核心人员兼职情况”。

6、其他关联方

发行人的其他关联方具体如下：

序号	关联方名称	关联关系
1	北京独角新材料科技有限责任公司	发行人独立董事董一鸣持股 100%
2	北京艺法兴业信息科技研究院	发行人独立董事董一鸣持股 100%
3	北京独角锂能科技有限公司	发行人独立董事董一鸣持股 95%

4	山东众成清泰律师事务所	发行人独立董事董一鸣任主任
5	卓砾投资管理有限公司	发行人独立董事张岭控制企业，并任董事长、经理
6	宁波梅山保税港区闪亮投资合伙企业（有限合伙）	发行人独立董事张岭控制企业
7	宁波卓砾投资管理有限责任公司	发行人独立董事张岭间接控制企业，并任执行董事、经理
8	宁波梅山保税港区派若特投资有限公司	发行人独立董事张岭间接控制企业，并任执行董事
9	宁波梅山保税港区伯实投资合伙企业（有限合伙）	发行人独立董事张岭间接控制企业
10	宁波卓砾致真股权投资基金合伙企业（有限合伙）	发行人独立董事张岭间接控制企业
11	上海蒂奎企业管理中心（有限合伙）	发行人独立董事张岭间接控制企业
12	北京稳固健达管理咨询有限公司	发行人监事张鹏配偶佟剑担任执行董事、经理
13	哈尔滨市南岗区文晨书画培训学校有限公司	发行人副总经理于洋任董事
14	爸妈科技（北京）有限公司	发行人监事苏小粉配偶王文海控制企业

除上述关联方外，发行人的其他关联自然人包括发行人控股股东、实际控制人、持有发行人 5%以上股份的自然人股东、发行人董事、监事、高级管理人员之关系密切的家庭成员（包括：配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母）。

7、报告期内曾存在的关联方

（1）关联自然人

序号	关联方姓名	关联关系
1	方立勋	报告期内曾任发行人董事、总经理
2	肖敏	报告期内曾任发行人董事
3	沈发兵	报告期内曾任发行人独立董事
4	李廷伟	报告期内曾任发行人监事
5	孙国府	报告期内曾任发行人监事
6	曲晓燕	报告期内曾任发行人副总经理、财务总监、董事会秘书
7	冯威	报告期内曾任发行人副总经理

（2）关联法人

序号	企业名称	与发行人的关联关系	与发行人的关联关系状态
1	合肥唯学教育科技有限公司	发行人曾经的全资子公司	已于2022年4月注销
2	合肥灵魂工匠教育科技有限公司	发行人曾经的全资子公司	已于2021年9月注销

序号	企业名称	与发行人的关联关系	与发行人的关联关系状态
3	北京市昌平区传智计算机职业技能培训学校	发行人曾经举办的民办非企业法人代表单位	已于2022年7月注销
4	北京红象云腾系统技术有限公司	发行人董事长、总经理黎活明曾任职董事	已于2021年8月辞职
5	北京珈霖咨询有限公司	发行人董事会秘书陈碧琳曾100%持股	已于2022年5月注销
6	共青城卓砾航兴投资合伙企业（有限合伙）	发行人独立董事张岭曾控制企业	已于2022年6月注销
7	宁波卓砾航兴股权投资合伙企业（有限合伙）	发行人独立董事张岭曾控制企业	已于2022年3月注销
8	全路程物流科技有限公司	发行人独立董事张岭任董事	已于2023年1月辞职
9	北京风华锐特投资管理有限公司	发行人独立董事董一鸣曾任执行董事	已于2021年11月辞职
10	北京纯情谊科技有限公司	报告期内曾任发行人董事、总经理方立勋配偶郭艳霞控制企业	方立勋于2023年4月辞职

除上述企业外，发行人报告期内离职的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员以及上述人员控制或担任董事、高级管理人员的企业在报告期内曾为发行人的关联方。

（二）报告期内的经常性关联交易

1、关键管理人员薪酬

报告期内，公司向董事、监事、高级管理人员及其他核心人员等关键管理人员支付薪酬具体情况如下：

单位：万元

关联方	2022 年度	2021 年度	2020 年度
董事、监事、高级管理人员及其他核心人员等关键管理人员	1,402.86	1,202.53	843.39

2、接受劳务的关联交易

报告期内，发行人曾向其举办的民办非企业法人代表单位采购教学服务，占当期营业成本比例较小，具体情况如下：

单位：万元、%

关联方	交易内容	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
		金额	占当期营业成本比例	金额	占当期营业成本比例	金额	占当期营业成本比例
顺义培训学校	教学服务	45.31	0.13	18.80	0.06	17.00	0.05
深圳培训中心	教学服务	13.93	0.04	13.00	0.04	13.00	0.04

北京市昌平区传智计算机职业技能培训学校	教学服务	-	-	-	-	27.00	0.08
---------------------	------	---	---	---	---	-------	------

3、提供劳务的关联交易

报告期内，发行人与关联方租赁情况如下所示：

单位：万元、%

承租方名称	关联交易内容	2022 年度		2021 年度		2020 年度	
		金额	占当期营业成本比例	金额	占当期营业成本比例	金额	占当期营业成本比例
顺义培训学校	房屋租赁	22.34	0.07	1.20	0.00	1.20	0.00
深圳培训中心	房屋租赁	2.95	0.01	2.95	0.01	2.95	0.01
北京市昌平区传智计算机职业技能培训学校	房屋租赁	-	-	1.48	0.00	3.55	0.01

（三）报告期内的偶发性关联交易

报告期内，发行人不存在偶发性关联交易。

（四）关联方往来款项余额

报告期内，发行人关联方往来款项余额情况如下：

单位：万元

序号	关联方	款项性质	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
1	北京市昌平区传智计算机职业技能培训学校	应收款项	-	-	1.94
2	深圳培训中心		-	-	1.61
3	顺义培训学校		-	-	0.65
4	北京市昌平区传智计算机职业技能培训学校	其他应付款	-	-	16.60
5	深圳培训中心		-	-	7.76
6	顺义培训学校		-	-	10.66

（五）重大关联交易的判断标准及依据

公司参照《深圳证券交易所股票上市规则》第六章第三节之相关规定制定了重大关联交易的判断标准，具体包括：

- 1、与关联自然人发生的成交金额（包括承担的债务和费用）超过 30 万元的交易；
- 2、与关联法人（或者其他组织）发生的成交金额（包括承担的债务和费用）超过 300 万元，且占上市公司最近一期经审计净资产绝对值超过 0.5%的交易。

（六）报告期内关联交易履行的决策程序

报告期内，本公司发生的重大关联交易均按《公司章程》《关联交易管理办法》的规定履行相应的程序，涉及关联交易的股东大会、董事会召开程序、表决方式、关联方回避等方面均符合《关联交易管理办法》等制度的规定，本公司已采取必要措施对本公司及其他股东的利益进行保护。

（七）公司独立董事对关联交易的意见

对于报告期内关联交易，公司的独立董事根据《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定出具独立意见：公司 2020 年度、2021 年度、2022 年度与关联方之间发生的关联交易执行了市场定价原则，定价合理；交易过程公平、公正，符合公司当时经营发展的实际需要；公司与关联方之间发生的关联交易真实、有效，不存在通过关联交易操纵公司利润的情形，亦不存在损害公司利益及其他股东利益之情形。

（八）规范和减少关联交易的措施

为确保股东利益，公司将尽量避免或减少与关联方之间的关联交易，对于无法避免的关联交易，公司将遵循公平、公正、公开以及等价有偿的基本商业原则，切实履行信息披露的有关规定，不损害公司全体股东特别是中小股东的合法权益。

1、公司采取的规范和减少关联交易措施

公司根据《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的规定，制定了三会议事规则、《关联交易管理办法》等内部控制制度，并将严格执行该等内部控制制度中关于关联交易的规定，强化对关联交易事项的监督，保证公司关联交易的公允性，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。同时，公司将减少不必要的关联交易，对于不可避免的关联交易，公司将严格按照《公司章程》等对关联交易作出的规范进行操作。此外，公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东已出具关于规范和减少关联交易的承诺。

2、关于规范和减少关联交易的承诺

为规范和减少关联交易，公司控股股东、实际控制人黎活明、陈琼作出如下承诺：

“本人及关联方将尽量避免和减少与传智播客及其下属子公司之间的关联交易，对于传智播客及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由传智播客及其下属子公司与独立第三方进行。本人及关联方将严格避免向传智播客及其下属子公司拆借、占用传智播客及其下属子公司资金或采取由传智播客及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占传智播客及其下属子公司资金。

对于本人及关联方与传智播客及其下属子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。”

第七节 本次募集资金运用

一、本次募集资金运用的基本情况

公司拟向不特定对象发行可转换公司债券，募集资金总额不超过 5 亿元（含），扣除发行费用后，拟用于以下项目：

单位：万元

项目名称	投资总额	拟投入募集资金
大同互联网职业技术学院建设项目	51,000.00	50,000.00
合计	51,000.00	50,000.00

如本次发行实际募集资金（扣除发行费用后）少于拟投入本次募集资金总额，公司董事会将根据募集资金用途的重要性和紧迫性安排募集资金的具体使用，不足部分将通过自有资金或自筹方式解决。在不改变本次募集资金投资项目的前提下，公司董事会可根据项目实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。在本次发行可转换公司债券募集资金到位之前，公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况通过自有或自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法律、法规规定的程序予以置换。

二、本次募集资金投资项目的背景

（一）项目背景

党的二十大报告提出“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”，明确了职业教育发展方向。2022 年修订的《中华人民共和国职业教育法》明确“职业教育是与普通教育具有同等重要地位的教育类型”，并明确“鼓励发展多种层次和形式的职业教育，推进多元办学，支持社会力量广泛、平等参与职业教育。国家发挥企业的重要办学主体作用，推动企业深度参与职业教育，鼓励企业举办高质量职业教育。”政府出台的一系列产业政策为公司进军数字化学历职业教育铺平了道路。

另一方面，我国数字经济发展持续向好促使数字化人才需求不断增长，数字化人才薪资水平也在不断提高，吸引人们投身学习相关技术。为了把握良好的市场发展机遇，公司决定通过本项目开拓数字化学历职业教育业务版块，为公司带来新的业务增长点。

（二）项目必要性分析

1、响应政策号召、培养高精尖数字化人才

根据 2021 年 10 月中共中央办公厅、国务院办公厅印发的《关于推动现代职业教育高质量发展的意见》，国家鼓励职业教育优先发展先进制造、现代信息技术、人工智能等产业需要的新兴专业，鼓励职业教育培养多样化人才、传承技术技能、促进就业创业，鼓励上市公司、龙头企业举办职业教育。

《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》指出，发展数字经济，推动数字经济和实体经济深度融合。习近平总书记强调，不断做强做优做大我国数字经济。数字经济的发展不仅影响着直接相关的产业，也在加速传统产业的数字化转型，对国民经济全局转型产生重要的推动作用，创造数倍于互联网的岗位需求，并带来中国数字化人才职业需求的新一次大爆发。

公司作为上市公司、行业领先企业，积极响应国家大力发展职业教育的政策号召，参与举办职业教育，健全多元办学格局，培养数字化人才，为全面建设社会主义现代化国家提供有力人才和技能支撑，为大学生高质量就业提供解决方案。本项目开设软件技术、大数据技术、人工智能技术应用、网络营销与直播电商、数字媒体艺术设计等相关专业，符合国家科技发展战略，有利于为新一代信息技术发展和新一代人工智能发展培养急需人才。

根据《山西省教育厅关于加快实施我省“十四五”时期高校设置规划项目的函》，公司子公司大同好学申请举办的“大同互联网职业技术学院”已列入山西省“十四五”时期高校设置规划。

2、完善双轨发展布局，提升公司抗风险能力、竞争力及品牌知名度

数字化人才职业教育是指为受教育者提供人工智能、Python+大数据、JavaEE、UI/UE+全链路设计、网络营销、新媒体等数字化相关专业知识，学习与掌握数字信息技术的教育过程。根据“是否颁发学历证书”可划分为数字化人才学历职业教育和数字化人才职业培训两类。

其中，数字化人才职业培训包括以通过各类数字化认证考试为目的的职业培训和以数字化相关技术学习、提升工作能力为目的的职业培训。按照认证考试的类型不同，以

通过数字化认证考试为目的的数字化人才职业培训可分为：国家级计算机等级认证培训、微软系列认证培训、Cisco 系列认证培训、Novell 系列认证培训、Java 认证培训、Oracle 系列认证培训、SAPR/3 认证培训等；按照授课内容的不同，以数字化相关技术学习、提升工作能力为目的的教育培训可分为：软件开发类培训、网络营销类培训、网络运维类培训、软件测试培训、游戏开发类培训及新兴起的大数据技术培训和人工智能培训等。

数字化人才学历职业教育则以“教授数字化相关技术+颁发学历”的业务模式进行，主要由中等职业教育和高等职业教育两类构成。

公司目前的业务以非学历数字化人才职业培训为主，数字化人才学历职业教育主要依托宿迁传智互联网中等职业技术学校实施。借助本项目的实施，公司将进一步拓展数字化人才学历职业教育领域，与公司现有数字化人才职业培训业务板块形成横向融通，与公司现有中等职业技术学校形成纵向贯通，补齐业务版块，完善和提升公司数字化人才职业培训和学历职业教育双轨发展布局，为国家培养高素质科技人才，进一步提升公司抵抗外部风险的能力，提升公司的综合竞争力，不断提升公司在数字化人才职业教育领域的影响力和市场占有率，增强公司盈利能力和品牌知名度。

3、紧抓大同市大力发展数字经济的区域发展优势

《山西省人民政府关于印发山西省加快数字经济发展的实施意见和若干政策的通知》指出，围绕“网、智、数、器、芯”五大领域，大力培育数字经济相关产业，加快“数字山西”建设。《大同市人民政府关于印发大同市加快推进数字经济发展的实施方案和若干政策的通知》指出，着力推进新技术、新模式、新业态和实体经济深度融合，加快“数字大同”建设。

《山西省人民政府关于印发山西省加快推进数字经济发展的实施意见》指出，2025 年数字经济总体规模达到 8,000 亿元，到 2025 年全省数字经济从业人数将比 2020 年增加 424.7%（测算数值）。《大同市人民政府关于印发大同市加快推进数字经济发展的实施意见》指出，2025 年数字经济总体规模达到 1,000 亿元，数字经济从业人数比 2022 年增加 54.4%（测算数值）。

近年来，大同市数字经济发展突出“一城一地一链”。“一城”是在获得省级服务外包示范城市的基础上，进一步打造中国服务外包示范城市，启动申报示范市工作，全面拓展外包服务，进一步做优业务流程外包（BPO），推动信息技术外包（ITO），拓展知

识流程外包（KPO），推动三大业务领域全覆盖。“一地”是与国家工业信息安全发展研究中心打造国内最具综合性、代表性、大规模的人工智能基础数据基地，推动建设大同数据采标基地、国检中心（大同）试验基地、数据流通平台（大同分平台）和数据采标人才实训基地。“一链”是进一步补链强链延链，推动形成集“存储计算—设备制造—标准分析—融合应用—数据交易—安全服务—人才培养”为一体的全产业链数据发展格局。

随着山西省大同市全面建设数字经济的推进，本地区数字化人才缺口的短板必将显现出来。公司紧抓这一区域发展优势，推进实施本项目，对于配套地区数字经济的发展，补齐数字化人才缺口是十分必要的，不仅有助于扩宽公司的业务版图，也将助力地方经济发展，带来良好的社会效益。

（三）项目可行性分析

1、数字化人才职业教育保持快速增长

（1）数字化人才职业教育成为趋势

从国家宏观层面来看，数字经济已经成为国家间竞争的重要抓手。2015 年《“十三五”规划》中，首次提出实施国家大数据战略，推进数据资源开放共享。2017 年开始至今，“数字经济”已经连续六年被写入政府工作报告。2022 年政府工作报告更是首次以单独成段方式提出，促进数字经济发展，加强数字中国建设整体布局，发展重点集中于建设数字信息基础设施、促进产业数字化转型、加快发展工业互联网、完善数字经济治理等。2022 年 1 月，国务院印发《“十四五”数字经济发展规划》，提出 2025 年的发展目标：数字经济核心产业增加值占国内生产总值比重达到 10%，数字化创新引领发展能力大幅提升，智能化水平明显增强，数字技术与实体经济融合取得显著成效，数字经济治理体系更加完善，我国数字经济竞争力和影响力稳步提升。

从这几年出台的政策来看，随着国家新基建战略布局的发布及数字经济政策不断由务虚转务实，5G 大数据中心、人工智能、工业互联网等七大领域对数字化人才的需求将会更加迫切，数字化人才将会迎来爆发式用人需求增长。而在新一轮产业升级和科技创新的大进程下，各行各业正迎来大面积的数字化转型，大量传统行业和岗位都亟需数字化赋能、数字化转型和与时俱进掌握相关技能的数字化人才，像 AI 工程师、数据科学家、数字化管理师、数字化运营人员、数字化短视频直播人员等均将成为数字化转型

期的热门岗位，产生大量人才缺口。在国家经济转型及国家政策的大力支持下，数字化人才职业教育拥有较大的发展潜力。

（2）数字经济蓬勃发展促使相关技术人才需求急剧增长

我国数字经济发展持续向好促使相关技术人才需求不断增长，数字化人才薪资水平也在不断提高，再加上数字化相关热点技术不断变换升级，这些因素综合促成了数字化人才职业教育保持快速增长。

2、公司在人员、技术、市场等方面拥有良好的实施基础

（1）良好的品牌形象与行业口碑

公司自成立以来主营业务均聚焦于数字化人才职业教育，专注于中高端数字化人才职业教育，在行业内逐渐树立了良好的品牌形象与口碑。

公司是工业和信息化部认证的国家信息技术紧缺人才培养（NITE）工程软件应用与开发方向资源合作伙伴。2020 年公司荣获“江苏省生产性服务业领军企业”、入选北京市科学技术委员会 2020 年首批高精尖产业技能提升培训机构、传智教育“黑马程序员”账号被评为风行号年度风范奖最受欢迎知识类账号；2021 年公司先后入选亿欧全球教育科技创新 TOP30、智能职业教育品牌榜单 TOP10、2021 世界人工智能大会“中国 AI+教育创新榜单 TOP30”榜单。

公司紧跟行业热点自主设计、编制课程内容，有效保障学员能够在学习过程中获得符合市场需求的技术能力，从而实现其获得更好工作岗位的目标。截至目前，公司累计向社会输送各类优秀数字化人才 30 余万人，良好的品牌形象与行业口碑支撑公司持续获得客户来源和保持良好经营业绩，为本项目的实施奠定了坚实的市场和销售基础。

（2）领先的研发能力与优质的课程内容

公司拥有完善且科学有效的课程研发体系，公司紧跟行业热点自主设计、编制课程内容，使课程内容具有符合市场实用需求、涵盖最新技术内容、激发学员学习兴趣的特点，有效保障学员能够在学习中获得符合市场需求的技术能力，从而实现其高质量就业的教育教学目标。

公司历来重视研发能力的培养，持续进行研发投入，已获得了一系列与业务开展紧密相关的核心技术，包括：以课程研发为核心的课程研发体系、以分模块教学为核心的教学实施体系、以全过程辅导为核心的全方位辅导体系、以教学方法标准制定及教学实

施过程控制为核心的教学质量管理体系、以教学质量评价为核心的教研质量反馈系统和以教师甄选培育为核心的教师培育体系等，涵盖公司业务的各个环节。

优质、贴合市场需求的课程是数字化人才职业教育的主要核心竞争力之一。公司完善的研发管理机制，能够及时跟踪市场需求的变化，有效地识别不断变化的客户需求，并保持快速的反应能力对核心技术进行更新，不断提升竞争能力，迅速完成本项目所需的研发工作

(3) 丰富的数字化学历职业教育教学经验

依托多年的数字化人才职业教育经验和优质的教学资源积累，公司从高校、教师和学生不同需求出发，为高校提供全方位的教学内容资源、教学支持平台和就学实训服务等支持，从而与高校建立了稳固的合作关系，积累了丰富的数字化人才学历职业教育教学经验。

截至 2022 年底，公司已自主出版数字化人才培养教材 134 本，发行图书 660 万余册，已与 2400 余所高校达成课程内容及教学支持合作，与 600 余所高校达成就业实训合作，形成了公司全方位高校合作系统，有效提升了公司在高校中的知名度和影响力。同时，公司举办高校寒暑、周末骨干教师研修班，培训优质教师 9,000 余人次，在行业内逐渐树立了良好的品牌形象与口碑。

公司编著的教材屡获荣誉，其中 8 本教材入选“十三五”职业教育国家规划教材书目，6 本教材入选“十四五”职业教育江苏省规划教材。2022 年，公司荣获电子工业出版社“2022 年度优秀合作机构”奖，《Hadoop 大数据技术原理与应用》《Java 基础入门（第 2 版）》《Java 基础入门（第 3 版）》《Linux 编程基础》《Linux 系统管理与自动化运维》《MySQL 数据库入门（第 2 版）》《MySQL 数据库原理、技术与应用》《大数据项目实战》《Spark 大数据分析实战》被评为清华大学出版社 2022 年科技类最受高校欢迎教材奖；《Hive 数据仓库技术与应用》《Java 基础入门（第 3 版）》《MySQL 数据库入门（第 2 版）》《MySQL 数据库技术与应用》等被评为清华大学出版社 2022 年科技类最受读者欢迎图书奖；《Java 基础案例教程（第 2 版）》荣获中国工信出版传媒集团 2022 年优秀出版物教材三等奖。2021 年，公司《网页设计与制作（HTML+CSS+JavaScript）》《JavaScript 前端开发案例教程》《JavaWeb 程序设计人物教程》《JavaEE 企业级应用开发教程（Spring+SpringMVC+MyBatis）》《软件测试》被评为人民邮电出版社有限公司教育出版中心 2021 年度畅销教材。2020 年，公司《Java

基础入门（第2版）》《MySQL数据库原理、设计与应用》《MySQL数据库入门（配光盘）》《Linux编程基础》《Linux系统管理与自动化运维》《JavaWeb程序开发入门》《Hadoop大数据技术原理与应用（大数据技术与应用丛书）》被评为清华大学出版社2020年度畅销图书；《Photoshop CS6图像处理案例教程》《HTML5移动Web开发》《智能手机APP UI设计与应用任务教程》《Android项目实战—博学谷》被评为“中国铁道出版社有限公司优秀教育出版物奖”；《Java基础案例教程》《HTML5+CSS3网站设计基础教程》《Python快速编程入门》《PHP基础案例教程》被评为人民邮电出版社有限公司教育出版中心2020年度畅销教材，《Vue.js前端开发实战》《Spring Boot企业级开发教程》被评为人民邮电出版社有限公司教育出版中心2020年度先进教材。

公司与高校稳固的合作关系和多元的合作模式，为公司积累了丰富的数字化人才学历职业教育教学经验，为本项目奠定了基础。

（4）成熟的人员甄选及培养机制

依托多年的培训经验，公司建立了集招聘、培训、考核、考察、提升五位一体的全方位优秀教师培育体系，成熟的教师培训机制使公司能够持续获得优秀人才，有助于公司不断提升核心竞争力。

公司近年来致力于拓展数字化学历职业教育，于2017年开始运营主要面向高中毕业生的数字化人才非学历高等教育业务，于2021年投资举办一所营利性全日制统招民办中等职业学校。已开展的非学历高等教育业务和学历中等职业教育业务为本项目（高等学历职业教育）提供了从专业教师到学校运营等全流程的人员储备。公司短期职业培训业务的优秀教师，也为本项目的行业导师、校外老师选聘提供了坚实的后备力量。

（四）募投项目与现有业务及发展战略的关系及发展安排

公司目前的业务以数字化人才职业培训为主，数字化人才学历职业教育主要依托宿迁传智互联网中等职业技术学校实施。借助本项目的实施，公司将进一步拓展数字化人才学历职业教育领域，与公司现有数字化人才职业培训业务板块形成横向融通，与公司现有学历中等职业教育板块形成纵向贯通，补齐业务版块，完善和提升公司数字化人才职业培训和学历职业教育双轨发展布局，为国家培养高素质科技人才，进一步提升公司抵抗外部风险的能力，提升公司的综合竞争力，不断提升公司在数字化人才职业教育领域的影响力和市场占有率，增强公司盈利能力和品牌知名度。

（五）关于两符合

经核查，本次发行满足《管理办法》第三十条关于符合国家产业政策和板块定位（募集资金主要投向主业）的规定。

1、发行人主营业务为数字化人才职业教育，本次募集资金投向大同互联网职业技术学院建设项目，符合国家产业政策要求，不存在需要取得主管部门意见的情形，具体论述如下：

职业教育一直属于政策鼓励的领域，最近几年，随着《中华人民共和国职业教育法》《关于推动现代职业教育高质量发展的意见》等政策文件的相继出台，职业教育的重要性日渐突出，且不断鼓励民营经济、上市公司参与举办职业教育，具体政策包括：

（1）党的二十大报告

党的二十大报告提出“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”，明确了职业教育发展方向。报告中还强调“建设现代化产业体系，坚持把发展经济的着力点放在实体经济上，推进新型工业化，加快建设制造强国、质量强国、航天强国、交通强国、网络强国、数字中国”。公司主要从事数字化人才职业教育，是一家以就业为导向的职业教育机构，本次募集资金投向大同互联网职业技术学院建设项目，属于积极响应建设“网络强国、数字中国”，发展职业教育的体现，符合党的二十大报告精神。

（2）《中华人民共和国职业教育法》

2022年修订的《中华人民共和国职业教育法》明确“职业教育是与普通教育具有同等重要地位的教育类型”，并对产教融合和校企合作、支持社会力量举办职业学校、促进职业教育与普通教育学业成果融通互认等作了规定。

（3）《关于推动现代职业教育高质量发展的意见》

2021年10月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《关于推动现代职业教育高质量发展的意见》，强调了职业教育的重要性，提出“构建政府统筹管理、行业企业积极举办、社会力量深度参与的多元办学格局”，支持行业企业开展技术技能人才培养培训，“鼓励上市公司、行业龙头企业举办职业教育，鼓励各类企业依法参与举办职业教育”，“鼓励行业龙头企业主导建立全国性、行业性职教集团，推进实体化运作”，鼓

励对接科技发展趋势和市场需求，传承技术技能、促进就业创业，为全面建设社会主义现代化国家提供有力人才和技能支撑。

2、关于募集资金投向与主业的关系

经核查，本次募集资金主要投向主业。

项目	相关情况说明 大同互联网职业技术学院建设项目
1 是否属于对现有业务（包括产品、服务、技术等，下同）的扩产	否
2 是否属于对现有业务的升级	否
3 是否属于基于现有业务在其他应用领域的拓展	是。发行人主要从事数字化人才职业教育，是一家以就业为导向的职业教育机构。发行人目前的业务以数字化人才职业培训为主，数字化人才学历职业教育主要依托宿迁传智互联网中等职业技术学校实施。借助本项目的实施，公司将进一步拓展数字化人才学历职业教育领域，与公司现有数字化人才职业培训业务板块形成横向融通，与公司现有中等职业技术学校形成纵向贯通，补齐业务版块，完善和提升公司数字化人才职业培训和学历职业教育双轨发展布局，为国家培养高素质科技人才，进一步提升公司抵抗外部风险的能力，提升公司的综合竞争力，不断提升公司在数字化人才职业教育领域的影响力和市场占有率，增强公司盈利能力和品牌知名度。
4 是否属于对产业链上下游的（横向/纵向）延伸	否
5 是否属于跨主业投资	否
6 其他	无

三、本次募集资金投资项目具体情况

（一）项目建设内容

1、项目建设地点及实施主体

建设地点：大同市云州区南环东路与 208 国道交汇处东北部

实施主体：大同好学教育科技有限公司

2、建设内容及规模

本次募集资金拟投资项目为大同互联网职业技术学院建设项目，具体情况如下：

单位：万元

项目名称	投资总额	拟投入募集资金
大同互联网职业技术学院建设项目	51,000.00	50,000.00
合计	51,000.00	50,000.00

拟建设的学院占地面积 329 亩，建筑总面积 10 万平方米，计划建设：教学楼 4 栋、行政办公楼 1 栋、宿舍楼 8 栋、学生活动中心、风雨操场、食堂。建校五年后，在校生规模达到 5,000 人以上，职业培训生规模达到 1,000 人左右。

3、周期及进度安排

本项目建设期为两年，第 3 年开始招生，第 5 年达到满额。具体进度安排如下所示：

序号	项目	T+1				T+2				T+3	T+4	T+5
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4			
1	场地建设及装修											
2	设备购置及安装											
3	人员招聘与培训											
4	招生进度									33%	66%	100%

（二）项目投资概算

1、建设总规模

本项目建设周期为两年，项目投资总额为 51,000 万元，其中建设费用 45,041.25 万元，基本预备费 2,252.06 万元，教学及招生投入 3,706.69 万元，具体投资情况如下：

单位：万元

序号	项目	投资金额	占比	T+1	T+2
一	建设投资	45,041.25	88.32%	32,543.00	12,498.25
1	土地购置费	8,471.75	16.61%	8,471.75	-
2	建筑工程费	34,387.50	67.43%	24,071.25	10,316.25
3	设备购置费	2,182.00	4.28%	-	2,182.00
二	基本预备费	2,252.06	4.42%	1,627.15	624.91
三	教学及招生投入	3,706.69	7.27%	-	3,706.69
	合计	51,000.00	100.00%	34,170.15	16,829.85

注：教学及招生投入在项目建成后两年内分步投入。

2、固定资产投资估算

本项目拟购置 329 亩土地建设学校，按 25 万/亩的购置费，加上 3%的契税计算，共需土地购置费 8,471.75 万元。

计划建设：教学楼 4 栋、行政办公楼 1 栋、宿舍楼 8 栋、学生活动中心、风雨操场、食堂，建筑面积共 10 万平米，具体如下：

序号	项目或费用名称	单位	数量	单价 (万元)	建安费用 (万元)	设备购置费 (万元)	其它 (万元)	合计 (万元)
	第一部分 工程费用							33,037.50
一	基础设施建设费用	-	-	-	-	1,387.50	50.00	1,437.50
1.1	供配电工程	项	1.00	650.00	-	650.00	-	650.00
1.2	照明工程	项	1.00	287.50	-	287.50	-	287.50
1.3	车辆充电桩	个	-	5.00	-	-	-	-
1.4	电梯	项	6.00	75.00	-	450.00	-	450.00
1.5	其他	项	-	-	-	-	50.00	50.00
二	单体建筑	m ²	100,000.00	-	31,600.00	-	-	31,600.00
2.1	地上建筑	m ²	100,000.00	0.32	31,600.00	-	-	31,600.00
2.2	地下建筑（含基坑围护）	m ²	-	0.50	-	-	-	-
	第二部分 工程建设其他费用							1,350.00
1	建设管理费	-	-	-	-	-	-	-
1.1	建设单位管理费	-	-	-	-	-	180.00	180.00
1.2	建设管理其他费	-	-	-	-	-	150.00	150.00
1.3	工程监理费	-	-	-	-	-	220.00	220.00
2	可行性研究费	-	-	-	-	-	-	20.00

3	勘察设计费	-	-	-	-	-	600.00	600.00
4	环境影响评价费	-	-	-	-	-	10.00	10.00
5	节能评估费、审查费	-	-	-	-	-	10.00	10.00
6	场地准备及临时设施费	-	-	-	-	-	120.00	120.00
7	工程保险费	-	-	-	-	-	40.00	40.00
	工程总投资（万元）	-	-	-	-	-	-	34,387.50

根据新增教室数量及教师数量来估算所需的教学及办公设备：

序号	设备名称	单价（万元）	设备数量	设备金额（万元）
1	办公电脑	0.60	155	93.00
2	办公桌椅	0.20	255	51.00
3	教学电脑（教师用）	1.20	90	108.00
4	教学设备	3.00	90	270.00
5	教学电脑（学生用）	0.60	500	300.00
6	宿舍家具	0.30	4000	1,200.00
7	打印一体机	8.00	20	160.00
合计		-	-	2,182.00

3、基本预备费

基本预备费主要为解决在项目实施过程中，因国家政策性调整以及为解决意外事件而采取措施所增加的不可预见的费用。公司根据以往项目经验，按照建设投资的 5%计提预备费，共计 2,252.06 万元。

4、教学及招生投入

教学及招生投入包括与教学相关的教师薪酬、管理费用、研发费用，与招生相关的销售费用，以达产年各项费用的 50%左右来估算。达产年（即 T+5 年）教师达到满员 255 人，人均薪酬支出 20.26 万元，以此计算当年教师薪酬的 50%为 2,583.04 万元。达产年（即 T+5 年）管理费用的 50%为 733.88 万元，研发费用的 50%为 214.33 万元，预估销售费用中的招生费用为 175.44 万元。上述各项费用加总为教学及招生投入，共 3,706.69 万元。

5、资金筹措

项目投资额为 51,000 万元，其中 50,000 万元由公司发行可转债筹集，其他配套设施及流动资金不足部分以公司自有资金解决。

（三）项目经济效益分析

1、项目的营业收入

本项目收入由学费收入、住宿费收入、后勤收入和职业培训收入 4 部分组成，后勤收入按学生杂费支出的 10%估算，生均杂费支出按每人每天 60 元，在校时间 300 天估算。具体收入预测如下表所示：

项目	T+1	T+2	T+3	T+4	T+5	T+6	T+7	T+8	T+9	T+10	T+11	T+12
学生数量	-	-	1,700	3,400	5,100	5,100	5,100	5,100	5,100	5,100	5,100	5,100
学费单价 (万元)	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.15	2.30	2.45	2.60	2.75	2.90	3.05
学费收入 (万元)	-	-	3,400.00	6,800.00	10,200.00	10,965.00	11,730.00	12,495.00	13,260.00	14,025.00	14,790.00	15,555.00
住宿费单价 (万元)	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30

住宿费收入 (万元)	-	-	510.00	1,020.00	1,530.00	1,530.00	1,530.00	1,530.00	1,530.00	1,530.00	1,530.00	1,530.00
生均杂费支出 (万元)	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80
后勤收入 (万元)	-	-	378.00	738.00	1,098.00	1,098.00	1,098.00	1,098.00	1,098.00	1,098.00	1,098.00	1,098.00
职业培训学 生数量	-	-	400	700	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
职业培训单 价(万元)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.05	1.10	1.15	1.20	1.25	1.30	1.35
职业培训收 入(万元)	-	-	400.00	700.00	1,000.00	1,050.00	1,100.00	1,150.00	1,200.00	1,250.00	1,300.00	1,350.00
收入合计 (万元)	-	-	4,688.00	9,258.00	13,828.00	14,643.00	15,458.00	16,273.00	17,088.00	17,903.00	18,718.00	19,533.00

2、项目成本费用分析

项目总的成本费用如下所示：

单位：万元

项目	T+1	T+2	T+3	T+4	T+5	T+6	T+7	T+8	T+9	T+10	T+11	T+12
收入	-	-	4,688.00	9,258.00	13,828.00	14,643.00	15,458.00	16,273.00	17,088.00	17,903.00	18,718.00	19,533.00
主营业务 成本	169.44	169.44	3,023.90	4,744.46	6,566.80	6,721.79	6,881.42	7,045.84	7,215.19	7,389.63	7,569.29	7,754.35
其中：教 师薪酬	-	-	1,623.18	3,343.74	5,166.09	5,321.07	5,480.70	5,645.12	5,814.47	5,988.91	6,168.58	6,353.63

折旧摊销	169.44	169.44	1,400.72	1,400.72	1,400.72	1,400.72	1,400.72	1,400.72	1,400.72	1,400.72	1,400.72	1,400.72
销售费用	-	-	133.61	263.85	394.10	417.33	440.55	463.78	487.01	510.24	533.46	556.69
管理费用	-	-	497.60	982.68	1,467.75	1,554.26	1,640.77	1,727.27	1,813.78	1,900.29	1,986.79	2,073.30
研发费用	-	-	145.33	287.00	428.67	453.93	479.20	504.46	529.73	554.99	580.26	605.52
总成本	169.44	169.44	3,800.43	6,277.99	8,857.32	9,147.30	9,441.94	9,741.36	10,045.71	10,355.14	10,669.81	10,989.87
总成本 (不含折旧)	-	-	2,399.71	4,877.27	7,456.60	7,746.59	8,041.22	8,340.64	8,644.99	8,954.42	9,269.09	9,589.15
可变成本	-	-	1,623.18	3,343.74	5,166.09	5,321.07	5,480.70	5,645.12	5,814.47	5,988.91	6,168.58	6,353.63
固定成本	169.44	169.44	2,177.25	2,934.25	3,691.24	3,826.24	3,961.24	4,096.24	4,231.23	4,366.23	4,501.23	4,636.23

计算折旧需先计算固定资产原值，固定资产原值是指项目投产时（达到预定可使用状态）按规定由投资形成固定资产的部分。折旧采用年限平均法：年折旧率=（1－预计净残值率）/折旧年限×100%，年折旧额=固定资产原值×年折旧率，折旧与摊销依照同类可比公司披露比率，结合募投项目实际情况计算：

类别	折旧/摊销年限	净残值率	折旧/摊销率
土地使用权	50	0%	0.02
房屋及建筑物	40	5%	0.02
硬件设备	5	5%	0.19

项目折旧及摊销表

单位：万元

序号	项目		T+1	T+2	T+3	T+4	T+5	T+6	T+7	T+8	T+9	T+10	T+11	T+12
----	----	--	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	------	------

1	土地使用权	8,471.75	8,471.75	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1	净值	-	8,302.32	8,132.88	7,963.45	7,794.01	7,624.58	7,455.14	7,285.71	7,116.27	6,946.84	6,777.40	6,607.97	6,438.53
1.2	摊销	-	169.44	169.44	169.44	169.44	169.44	169.44	169.44	169.44	169.44	169.44	169.44	169.44
2	房屋及建筑物	34,387.50	24,071.25	10,316.25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	净值	-	24,071.25	34,387.50	33,570.80	32,754.09	31,937.39	31,120.69	30,303.98	29,487.28	28,670.58	27,853.88	27,037.17	26,220.47
2.2	折旧	-	-	0.00	816.70	816.70	816.70	816.70	816.70	816.70	816.70	816.70	816.70	816.70
3	硬件设备	2,182.00	0.00	2,182.00	-	-	-	-	-	2,182.00	-	-	-	-
3.1	净值	-	0.00	2,182.00	1,767.42	1,352.84	938.26	523.68	109.10	1,876.52	1,461.94	1,047.36	632.78	218.20
3.2	折旧	-	-	-	414.58	414.58	414.58	414.58	414.58	414.58	414.58	414.58	414.58	414.58
	折旧及摊销	-	169.44	169.44	1,400.72	1,400.72	1,400.72	1,400.72	1,400.72	1,400.72	1,400.72	1,400.72	1,400.72	1,400.72
	净值汇总	-	32,373.57	44,702.38	43,301.66	41,900.94	40,500.23	39,099.51	37,698.79	38,480.07	37,079.35	35,678.64	34,277.92	32,877.20

项目人工成本

单位：万元

项目	T+1	T+2	T+3	T+4	T+5	T+6	T+7	T+8	T+9	T+10	T+11	T+12
教师数量	-	-	85	170	255	255	255	255	255	255	255	255
教师人均薪酬	18.00	18.54	19.10	19.67	20.26	20.87	21.49	22.14	22.80	23.49	24.19	24.92

3、项目损益表

根据国家有关的财政税收政策和国家发展改革委建设部《建设项目经济评价方法与参数》的有关规定，按照以上分析的数据进行项目损益表的分析计算，测算的利润如下：

单位：万元

项目	T+1	T+2	T+3	T+4	T+5	T+6	T+7	T+8	T+9	T+10	T+11	T+12
一、营业收入	-	-	4,688.00	9,258.00	13,828.00	14,643.00	15,458.00	16,273.00	17,088.00	17,903.00	18,718.00	19,533.00
减：主营业务成本	169.44	169.44	3,023.90	4,744.46	6,566.80	6,721.79	6,881.42	7,045.84	7,215.19	7,389.63	7,569.29	7,754.35
二、毛利	-169.44	-169.44	1,664.10	4,513.54	7,261.20	7,921.21	8,576.58	9,227.16	9,872.81	10,513.37	11,148.71	11,778.65
销售费用	-	-	133.61	263.85	394.10	417.33	440.55	463.78	487.01	510.24	533.46	556.69
管理费用	-	-	497.60	982.68	1,467.75	1,554.26	1,640.77	1,727.27	1,813.78	1,900.29	1,986.79	2,073.30
研发费用	-	-	145.33	287.00	428.67	453.93	479.20	504.46	529.73	554.99	580.26	605.52
三、利润总额	-169.44	-169.44	887.57	2,980.01	4,970.68	5,495.70	6,016.06	6,531.64	7,042.29	7,547.86	8,048.19	8,543.13
减：所得税费用	-	-	137.17	745.00	1,242.67	1,373.92	1,504.02	1,632.91	1,760.57	1,886.96	2,012.05	2,135.78
四、净利润	-169.44	-169.44	750.39	2,235.01	3,728.01	4,121.77	4,512.05	4,898.73	5,281.72	5,660.89	6,036.14	6,407.35
保留盈余	-169.44	-338.87	411.52	2,646.53	6,374.54	10,496.31	15,008.36	19,907.09	25,188.81	30,849.70	36,885.84	43,293.20
毛利率			35.50%	48.75%	52.51%	54.10%	55.48%	56.70%	57.78%	58.72%	59.56%	60.30%
净利润率			16.01%	24.14%	26.96%	28.15%	29.19%	30.10%	30.91%	31.62%	32.25%	32.80%
达产后年均营业收入	16,680.50											
达产后年均收入复合增长率	5.06%											
达产后年均净利润	5,080.83											
达产后年均毛利率	56.89%											
达产后年均净利率	30.25%											
年均贡献利润总额	6,774.44											

公司在充分考虑招生人数、各项投入和费用的基础上对募投项目的预计收益进行了谨慎测算。项目达产后年均毛利率为 56.89%，低于公司 2022 年毛利率 57.70%；项目达产后年均收入复合增长率为 5.06%，低于公司报告期营业收入复合增长率 12.03%，公司募投项目收益指标具有谨慎性和合理性。

本募投项目为建设大同互联网职业技术学院，最近三年，教育行业上市公司中不存在募投项目投资建设职业院校的可比公司。公司相关项目的效益指标与可比公司不具有可比性。

综上所述，本项目的相关效益指标与公司 2022 年效益指标相近，具备谨慎性和合理性。

4、项目投资未来现金流量预测

项目现金流量表如下表所示：

单位：万元

项目	T+1	T+2	T+3	T+4	T+5	T+6	T+7	T+8	T+9	T+10	T+11	T+12
1.现金流入	-	-	4,688	9,258	13,828	14,643	15,458	16,273	17,088	17,903	18,718	56,117
1.1 营业收入	-	-	4,688	9,258	13,828	14,643	15,458	16,273	17,088	17,903	18,718	19,533
1.2 补贴收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3 回收长期资产余值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32,877
1.4 回收流动资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,707
2.现金流出	32,543	12,498	4,761	7,105	8,699	9,121	9,545	9,974	10,406	10,841	11,281	11,725
2.1 一次性投资	32,543	12,498	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2 流动资金投入	-	-	2,224	1,483	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3 总成本（不含折旧）	-	-	2,400	4,877	7,457	7,747	8,041	8,341	8,645	8,954	9,269	9,589

2.4 支付所得税	-	-	137	745	1,243	1,374	1,504	1,633	1,761	1,887	2,012	2,136
3.净现金流量(税后)	-32,543	-12,498	-73	2,153	5,129	5,522	5,913	6,299	6,682	7,062	7,437	44,392
4.累计净现金流量(税后)	-32,543	-45,041	-45,114	-42,961	-37,832	-32,310	-26,397	-20,098	-13,415	-6,354	1,083	45,475
5.税前净现金流量	-32,543	-12,498	64	2,898	6,371	6,896	7,417	7,932	8,443	8,949	9,449	46,528
6.税前累计净现金流量	-32,543	-45,041	-44,977	-42,079	-35,708	-28,811	-21,394	-13,462	-5,019	3,930	13,379	59,906

如果按 8%的内部报酬率计算项目净现值，税前的净现值为 9,526.75 万元，税后的净现值为 1,933.08 万元；税前的内部收益率 10.90%，税后内部收益率为 8.61%。

（四）本次补充流动性资金的原因及规模合理性

1、本次补充流动性资金的原因

本次募投项目为大同互联网职业技术学院建设项目，其中募集资金除大部分用于该项目建设投资外，公司部分募集资金用于该项目的预备费和教学及招生投入。根据《证券期货法律适用意见第18号》要求，募集资金用于支付人员工资、货款、预备费、市场推广费、铺底流动资金等非资本性支出的，视为补充流动性资金。本次募投项目中用于补充流动性资金的部分主要是基本预备费和教学及招生投入，其中基本预备费是预留的因国家政策性调整以及为解决意外事件而采取措施所增加的不可预见的费用，教学及招生投入主要是用于项目达产所需教师薪酬、运营及招生等相关支出。

公司各报告期的营业收入分别为63,961.99万元、66,385.18万元、80,281.68万元，复合增长率为12.03%。货币资金分别为83,695.18万元、83,288.98万元、92,916.67万元，主要系公司从事数字化人才职业教育业务根据市场发展情况需要储备较大量的资金以进行短训等业务的市场开拓、扩建、新建培训中心等，以及应对政策、市场需求情况变化可能带来的流动性风险，因此需储备较大量的现金。

参考报告期内发行人收入增长情况，假定未来三年公司的营业收入增长率将保持平均每年12.03%的增速，各项经营性资产及经营性负债预计占营业收入比例以报告期内的平均比例计算并保持固定。随着公司规模不断扩大，公司需要预留部分货币资金用于支付人力成本、缴纳房租等营运支出，预留货币资金的50%作为经营性资产。公司2023年-2025年流动资金缺口的测算过程如下：

单位：万元

项目	占营业收入比例均值	2022	2023E	2024E	2025E
作为经营性资产的货币资金	61.70%	46,458.34	55,489.47	62,164.86	69,643.29
交易性金融资产	43.81%	52,225.05	39,401.08	44,141.03	49,451.20
应收账款	0.90%	946.96	807.69	904.86	1,013.71
预付款项	1.06%	646.34	948.89	1,063.04	1,190.92
其他应收款	0.46%	110.68	410.68	460.09	515.44
合同资产	0.80%	-	723.79	810.87	908.41
经营性资产	108.72%	100,387.37	97,781.61	109,544.74	122,722.97

应付账款	1.39%	289.67	1,250.92	1,401.41	1,570.00
合同负债	25.05%	17,671.37	22,526.96	25,236.95	28,272.96
其他应付款	2.38%	3,409.55	2,143.70	2,401.58	2,690.49
应付职工薪酬	8.42%	7,409.49	7,568.95	8,479.49	9,499.58
经营性负债	37.24%	28,780.08	33,490.53	37,519.44	42,033.03
营运资本	71.48%	71,607.29	64,291.08	72,025.30	80,689.94

根据以上模型测算，公司的补充流动性资金缺口（2025 年末经营营运资金占用额-2022 年末经营营运资金占用额）=80,689.94 万元-71,607.29 万元=9,082.66 万元。公司拟用本次发行募集资金 5,958.75 万元补充流动资金，补充流动性资金金额未超过公司实际营运资金的需求，具有合理性。

随着公司业务规模的扩大以及本次募投项目的投产运营，营运资金需求将进一步增加，本次募集资金预留基本预备费和教学及招生投入，将一定程度满足公司经营规模扩大所带来的新增营运资金需求，从而集中更多的资源为业务发展提供保障，提高抗风险能力，有利于公司持续、健康、稳定发展。

2、本次补充流动性资金规模合理性

本次募投项目中拟用于建设投资 45,041.25 万元，占募投项目预计总投资额的 88.32%，包括土地购置费、建筑工程费、设备购置费等，项目建设期为两年，建设支出均属于资本性支出；拟用于基本预备费和教学及招生投入合计共 5,958.75 万元，占募投项目预计总投资额的 11.68%，均属于费用化支出，未超过募集资金总额的百分之三十，符合《证券期货法律适用意见第 18 号》“用于补充流动资金和偿还债务的比例不得超过募集资金总额的百分之三十”的规定。

其中基本预备费是根据以往项目经验，按照建设投资的 5%计提，教学及招生投入是根据项目达产所需教师薪酬、运营及招生等相关支出的 50%计算。本次发行符合《证券期货法律适用意见第 18 号》中“理性融资，合理确定融资规模”的规定，情况如下：

（1）公司本次发行属于向不特定对象发行可转换公司债券，不适用《证券期货法律适用意见第 18 号》“上市公司申请向特定对象发行股票的，拟发行的股份数量原则上不得超过本次发行前总股本的百分之三十”的规定。

(2) 公司本次发行属于向不特定对象发行可转换公司债券，不适用《证券期货法律适用意见第 18 号》“上市公司申请增发、配股、向特定对象发行股票的，本次发行董事会决议日距离前次募集资金到位日原则上不得少于十八个月。前次募集资金基本使用完毕或者募集资金投向未发生变更且按计划投入的，相应间隔原则上不得少于六个月”的规定。

(3) 报告期内，公司未发生重大资产重组情形，不存在重组导致上市公司实际控制人发生变化的情形。

(4) 本次发行可转换公司债券董事会决议日距离前次募集资金到位日间隔时间为二十六个月，公司拟通过本次向不特定对象发行可转换公司债券的方式募集资金不超过人民币 5 亿元（含），扣除发行费用后拟用于大同互联网职业技术学院建设项目建设，融资规模合理，属于理性融资。

（五）募集资金投资项目的设置规划、备案和环评批复等情况

1、“大同互联网职业技术学院”已列入山西省“十四五”时期高校设置规划

2022 年 12 月 11 日，山西省教育厅出具《山西省教育厅关于加快实施我省“十四五”时期高校设置规划项目的函》，山西省教育厅同意大同市申请设置的大同互联网职业技术学院纳入山西省“十四五”高校设置规划。

2、募投项目已取得投资项目备案证明

2023 年 2 月 8 日，公司募投项目“大同互联网职业技术学院建设项目”取得《山西省企业投资项目备案证》，项目代码为 2302-140200-89-01-515190，项目总投资 51,000.00 万元。

3、募投项目已取得不需要环评的证明

根据生态环境部发布的《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021 年版）》，公司募投项目建设地点不属于环境敏感区，不涉及化学、生物实验室建设，根据该管理名录的规定，公司本次募投项目不纳入建设项目环境影响评价管理。

2023 年 4 月 7 日，大同市生态环境局云州分局出具《关于大同好学教育科技有限公司咨询大同互联网职业技术学院建设项目是否需要环境影响评价的复函》：“你公司大同互联网职业技术学院建设项目供热在不新建‘燃煤、燃油锅炉总容量 65 吨/小

时（45.5 兆瓦）的；天然气锅炉总容量 1 吨/小时（0.7 兆瓦）以上的；使用其他高污染燃料的’情况下，该项目属于豁免类项目，无需进行环境影响评价（包括填报环境影响登记表）。”

公司募投项目“大同互联网职业技术学院建设项目”拟使用市政供电、燃气等公用能源设施，不自建锅炉，不存在新建“燃煤、燃油锅炉总容量 65 吨 / 小时（45.5 兆瓦）的；天然气锅炉总容量 1 吨 / 小时（0.7 兆瓦）以上的；使用其他高污染燃料的”的情况，因而无需进行环境影响评价（包括填报环境影响登记表）。

4、募投项目已通过竞拍方式取得项目用地

根据《大同市规划和自然资源局国有建设用地使用权出让网上拍卖公告》（同自然资告字〔2023〕01 号），经大同市人民政府批准，相关项目地块以网上拍卖方式出让，2023 年 4 月 13 日公司已通过竞拍取得募投项目用地，目前正在签署《国有建设用地使用权成交确认书》，待完成公示等有关手续后可办理土地过户，预计后续取得土地使用权不存在实质性障碍。

5、募投项目建成后，尚需履行的其他审批程序

根据《教育部关于“十四五”时期高等学校设置工作的意见》《山西省教育厅关于做好“十四五”时期高等学校设置事项申报工作的通知》《山西省教育厅关于全省普通高等学校和普通中等专业学校设置工作的意见》，项目建成后，实施专科学历教育的高等学校由经所在设区市人民政府同意后向省教育厅报送申报材料，经省教育厅审核后向省人民政府申请，省人民政府负责审批。后续审批流程包括实地考察、论证评议等，经山西省人民政府批准后由省教育厅报教育部备案。鉴于“大同互联网职业技术学院”已列入山西省“十四五”时期高校设置规划，预计办理后续高等学院申报及备案不存在实质性障碍。

第八节 历次募集资金运用

一、最近五年内募集资金运用的基本情况

（一）前次募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏传智播客教育科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕3509号）核准，并经深圳证券交易所《关于江苏传智播客教育科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2021〕21号）同意，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票4,024.4750万股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为人民币8.46元/股，募集资金总额为人民币340,470,585.00元，扣除发行费用人民币48,819,447.50元（含税）后，募集资金净额为人民币291,651,137.50元。截至2021年1月7日，以上募集资金已到位，并经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具德师报(验)字(21)第00007号验资报告。

（二）前次募集资金专户存储及使用情况

截至2022年12月31日，前次募集资金存放具体情况如下：

单位：人民币元

序号	募集资金专户 开户行名称	专户账号	初始存放金额	2022年12月31 日募集资金余额	对应募集资金 投资项目
1	中国工商银行 股份有限公司 北京中关村支 行	0200006119200424669	208,660,500.00	150,800,747.11	IT 职业培训 能力拓展项目
2	杭州银行股份 有限公司北京 分行	1101040160001279875	82,990,637.50	10,111,484.23	IT 培训研究 院建设项目
合计			291,651,137.50	160,912,231.34	-

二、前次募集资金实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表

截至 2022 年 12 月 31 日，公司前次募集资金具体使用情况如下：

单位：人民币万元

募集资金总额			29,165.11			已累计使用募集资金总额：				13,814.96
变更用途的募集资金总额：			-			各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：			-			2021 年：				2,930.24
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额差额	项目达到预定可以使用状态日期
1	IT 职业培训能力拓展项目	IT 职业培训能力拓展项目	20,866.04	20,866.04	6,297.48	20,866.04	20,866.04	6,297.48	-14,568.56	2024 年 2 月
2	IT 培训研究院建设项目	IT 培训研究院建设项目	8,299.07	8,299.07	7,517.48	8,299.07	8,299.07	7,517.48	-781.59	2024 年 2 月
合计			29,165.11	29,165.11	13,814.96	29,165.11	29,165.11	13,814.96	-15,350.15	-

注 1：经公司第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过，IT 职业培训能力拓展项目在项目实施主体、募集资金投资用途及投资总额不发生变更的情况下，募集资金投入计划建设时间适当延期为三年。

注 2：2023 年 4 月 17 日,公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议,审议通过了《关于调整募集资金投资项目投入金额及实施期限的议案》。将“IT 培训研究院建设项目”的预定达到可使用状态日期调整为 2024 年 2 月。该事项尚需经公司 2022 年年度股东大会审议通过后方可实施。

（二）前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021年1月28日，公司第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用自有资金的议案》，同意公司使用募集资金置换截至2021年1月27日已支付发行费用中的自有资金人民币8,568,614.50元（含税）。募集资金置换时间距离募集资金到账时间未超过6个月。

上述以募集资金置换预先支付发行费用事项已经德勤华永鉴证并出具了德师报(核)字(21)第E00014号审核报告。

（三）前次募集资金投资项目的实施地点变更情况

公司于2021年9月30日召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，同意公司将首次公开发行股票募投项目“IT培训研究院建设项目”的实施地点变更为北京市昌平区。

项目名称	变更前实施地点	变更后实施地点
IT培训研究院建设项目	江苏省宿迁市沭阳县	北京市昌平区

公司该次变更募集资金投资项目实施地点，是根据项目的实际实施情况作出的审慎决定，未构成募投项目的实质性变更，不存在变相改变募集资金投向和损害公司及全体股东利益的情形，不会对公司经营情况、财务状况产生不利影响。

（四）调整部分前次募集资金投资计划的情况

为保证募投项目顺利实施，确保募集资金的合理有效运用，经公司谨慎研究决定，将IT职业培训能力拓展项目的募集资金投入建设时间进行适当延期，完成年限相应调整；IT培训研究院建设项目在原定募集资金使用计划年限不变的前提下对各年拟投入金额进行调整。各募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资总额均不发生变化。

1、调整后前次募集资金投资计划

IT 职业培训能力拓展项目的原募集资金投入计划建设时间为两年，现适当延期为三年；IT 培训研究院建设项目原定使用计划年限两年不变，拟在第二年投入剩余计划金额。

2、调整部分前次募集资金投资计划的原因

因宏观形势影响，自 2020 年初公司线下培训活动无法正常开展。为应对形势变化公司将线下培训转为线上培训，但意向客户更倾向于参加线下培训，导致此期间公司客户量下降。随着宏观形势的好转，公司所有教学中心陆续恢复线下教学，客户量逐步恢复。因此，公司 IT 职业培训能力拓展项目和 IT 培训研究院建设项目的实施计划延后。

3、调整部分前次募集资金投资计划对公司生产经营的影响

本次调整部分募集资金投资计划是根据公司实际经营发展需要和募投项目进展情况作出的审慎决定，符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金管理的有关规定，不会对募投项目的实施产生不利影响，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。本次调整部分募集资金投资计划不会对公司的正常生产经营造成重大不利影响，符合公司长期发展规划。

4、调整部分前次募集资金投资计划公司所履行的决策程序

公司于 2022 年 4 月 19 日召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》。公司董事会及监事会同意在项目实施主体、募集资金投资用途及投资总额不发生变更的情况下，IT 职业培训能力拓展项目的募集资金投入建设时间进行适当延期，完成年限相应调整；IT 培训研究院建设项目在原定募集资金使用计划年限不变的前提下对各年拟投入金额进行调整。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2022 年 12 月 31 日，不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（六）前次募集资金使用的其他情况

2021年1月28日公司召开第二届董事会第九次会议和第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募投项目建设进度的前提下，使用额度不超过人民币2亿元的闲置募集资金进行现金管理。实施期限自董事会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度及有效期内，资金可滚动使用，闲置募集资金现金管理到期前将及时归还至募集资金专户。

2022年1月6日公司召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募投项目建设进度的前提下，使用额度不超过人民币2亿元的闲置募集资金进行现金管理。实施期限自董事会审议通过之日起16个月内有效，在上述额度及有效期内，资金可滚动使用，闲置募集资金现金管理到期前将及时归还至募集资金专户。

截至2022年12月31日，公司尚未使用的募集资金均已归还至募集资金专户内。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

截至2022年12月31日，公司尚未使用的募集资金为人民币160,912,231.34元（含募集资金现金管理增值及利息收入人民币7,410,679.64元），其中：活期存款余额人民币160,912,231.34元。尚未使用募集资金占公司首次公开发行股票募集资金净额的比例为55.17%。

前次募集资金尚未使用完毕的原因为2020年至2022年受宏观形势影响，公司线下培训活动无法正常开展，意向学员更倾向于参加线下培训，导致此期间公司客户量下降，进而导致新建扩建校区进度、新课程及平台研发进度延后等情形，IT职业培训能力拓展项目及IT培训研究院建设项目实施受限。随着宏观形势的好转，公司所有教学中心陆续恢复线下教学，客户量逐步恢复，公司IT职业培训能力拓展项目实施计划延后。经公司第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过，IT职业培训能力拓展项目在项目实施主体、募集资

金投资用途及投资总额不发生变更的情况下，募集资金投入计划建设时间适当延期为三年。IT 培训研究院建设项目在原定募集资金使用计划年限两年不变的前提下对各年拟投入金额进行调整，拟在第二年投入剩余计划金额。

剩余资金的使用计划及安排：

2023 年 4 月 17 日，公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于调整募集资金投资项目投入金额及实施期限的议案》。为了提高公司的资金使用效率，优化资源配置，公司根据募集资金投资项目实施的实际需要，拟对募集资金投资项目的投入金额进行调整。将“IT 职业培训能力拓展项目”的拟投入募集资金金额调整为人民币 14,366.04 万元，将“IT 培训研究院建设项目”的拟投入募集资金金额调整为人民币 14,799.07 万元。根据募集资金投资项目投入金额调整的情况，公司经过审慎的研究论证，在募投项目实施主体、实施方式不发生变更的前提下，拟对募集资金投资项目的实施期限进行调整。将“IT 培训研究院建设项目”的预定达到可使用状态日期调整为 2024 年 2 月。该事项尚需经公司 2022 年年度股东大会审议通过后方可实施。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益		截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2022	2021		
1	IT 职业培训能力拓展项目	不适用	5,381.31（注 1）	不适用	不适用	不适用	不适用
2	IT 培训研究院建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：上表所列 IT 职业培训能力拓展项目承诺效益为项目达产后预计实现的年税后净利润（假设所得税率为 25%）

截至 2022 年 12 月 31 日，公司前次募集资金投资项目均尚在建设期。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司 IT 培训研究院建设项目作为公司研究院建设的一部分，不直接产生经济效益，不进行单独的财务评价。该项目实施后将大幅提升公司的课程研发水平，储备研发人才。长远目标来看，将提升公司核心竞争力和经济效益，对于公司的可持续发展具有重大意义。

四、注册会计师对前次募集资金使用情况的审核意见

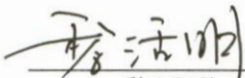
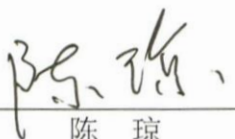
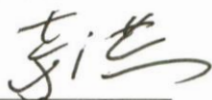
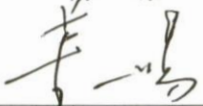
德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 4 月 17 日就公司前次募集资金的运用出具了《前次募集资金使用情况鉴证报告》（德师报(核)字(23)第 E00207 号），结论如下：传智教育的前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制，在所有重大方面真实反映了传智教育截至 2022 年 12 月 31 日前次募集资金的实际使用情况。

第九节 发行人及有关中介机构声明

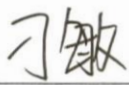
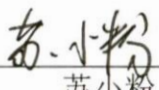
一、发行人全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺本募集说明书内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。

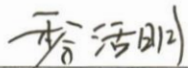
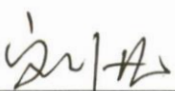
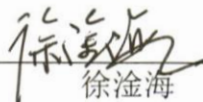
全体董事：

 黎活明	 陈琼	 毕向东
 李洪	 董一鸣	 张岭

全体监事：

 张鹏	 刁敏	 苏小粉
---	---	--

高级管理人员：

 黎活明	 于洋	 刘凡
 徐淦海	 陈碧琳	

江苏传智播客教育科技股份有限公司

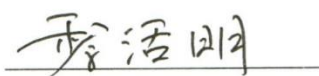


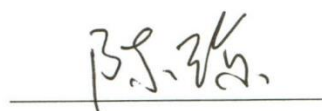
2023年4月24日

二、发行人控股股东、实际控制人声明

本人承诺本募集说明书内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。

控股股东、实际控制人（签名）：

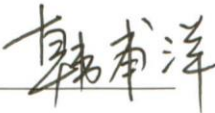

黎活明

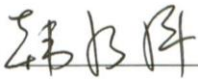

陈 琼

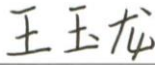
2023年4月24日

三、保荐人（主承销商）声明

本公司已对募集说明书进行了核查，确认本募集说明书内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

项目协办人签名：_____ 
韩甫洋

保荐代表人签名：_____ 
韩新科

_____ 
王玉龙

法定代表人/董事长签名：_____ 
王常青



声明

本人已认真阅读江苏传智播客教育科技股份有限公司募集说明书的全部内容，确认募集说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对募集说明书真实性、准确性、完整性、及时性承担相应法律责任。

总经理签名：


李格平

法定代表人/董事长签名：


王常青

中信建投证券股份有限公司



四、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读募集说明书，确认募集说明书与本所出具的法律意见书不存在矛盾。本所及经办律师对发行人在募集说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认募集说明书不因引用上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

律师事务所负责人：



张利国

经办律师：



刘斯亮



张 莹



会计师事务所声明

德师报(函)字(23)第 Q01051 号

本所及签字注册会计师已阅读募集说明书, 确认募集说明书内容与本所出具的审计报告、募集资金存放与实际使用情况的专项报告及审核报告、内部控制审计报告及非经常性损益的专项说明不存在矛盾。本所及签字注册会计师对发行人在募集说明书中引用的审计报告、募集资金存放与实际使用情况的专项报告及审核报告、内部控制审计报告及非经常性损益的专项说明的内容无异议, 确认募集说明书不因引用上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并承担相应的法律责任。

本声明仅供江苏传智播客教育科技股份有限公司本次向中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所申请发行人民币可转换公司债券之目的使用, 不得用作任何其他目的。

执行事务合伙人: 付建超

付建超

签字注册会计师: 吴杉

吴杉

签字注册会计师: 孙剑男

孙剑男

签字注册会计师: 童传江
(已离岗)签字注册会计师: 高天福
(已离岗)

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海



2023 年 4 月 24 日

关于会计师事务所声明签字事项的说明

童传江(注册会计师证书编号:340100030004)、高天福(注册会计师证书编号:310000125000)为江苏传智播客教育科技股份有限公司 2020 年度及 2021 年度财务报表审计报告(德师报(审)字(21)第 P00933 号及德师报(审)字(22)第 P02984 号)的签字注册会计师,在本说明出具日已调离原岗位,不再从事审计工作,故未能签署与江苏传智播客教育科技股份有限公司债券发行相关的会计师事务所声明,特此说明。

本说明仅供江苏传智播客教育科技股份有限公司本次向中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所申请发行人民币可转换公司债券之目的使用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海



执行事务合伙人: 付建超

付建超

2023 年 4 月 24 日

六、资信评级机构声明

本机构及签字资信评级人员已阅读江苏传智播客教育科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书,确认募集说明书内容与本机构出具的资信评级报告不存在矛盾。本机构及签字资信评级人员对发行人在募集说明书中引用的资信评级报告的内容无异议,确认募集说明书不因引用上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担相应的法律责任。

评级人员: 侯艳华
侯艳华

孙青莲
孙青莲

资信评级机构负责人: 崔磊
崔磊

东方金诚国际信用评估有限公司

2023年4月24日



七、发行人董事会关于本次发行可转换公司债券摊薄即期回报采取的措施和承诺

本次发行摊薄即期回报的，发行人董事会按照国务院和中国证监会有关规定提出了具体的填补回报措施，公司控股股东、实际控制人、董事及高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出了承诺，具体如下：

（一）公司应对本次发行可转换公司债券摊薄即期回报采取的具体措施

1、积极推进募投项目的建设，提升经营效率和盈利能力

公司董事会已对本次募投项目的可行性进行了充分论证，认为本次募投项目符合未来公司整体战略发展方向，具有良好的市场发展前景和经济效益，有利于巩固公司的行业地位、抵御市场竞争风险，增强公司综合实力及核心竞争力。本次发行的募集资金到位后，公司将加快募投项目的投资进度，推进募投项目的顺利建设，提升经营效率和盈利能力，尽快产生效益回报股东。

2、加强募集资金管理，确保募集资金规范有效地使用

为规范募集资金的管理和使用，公司将根据相关法律、法规和规范性文件的规定以及公司《募集资金管理及使用制度》的要求，加强募集资金管理，对募集资金进行专户存储，做到专款专用、使用规范，并接受保荐机构、开户银行、证券交易所和其他有权部门的监督，以保证募集资金合理规范使用，防范募集资金使用风险，提高募集资金使用效率。

3、不断完善公司治理，强化风险管理措施

公司将严格遵循《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定认真履行职责，作出科学决策；确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益特别是中小股东的合法权益；确保监事会能够独立有效地行使对董事、高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。此外，公司未来将持续加强全面风险管理体系建设，不断提高信用风险、市场风险、操作风险、流动性风险等领域的风险管理能力，加强重点领域的风险防控，持续做好重点领域的风险识别、计量、监控、处置和报告，全面提高公司的风险管理能力。

4、完善利润分配制度，强化投资者回报机制

为更好地使全体股东获得合理回报，保护中小股东的切身利益，公司已根据中国证监会相关法规要求在《公司章程》中制定了利润分配相关条款。此外，公司在充分考虑对股东的投资回报并兼顾公司的成长与发展的基础上，制订了《江苏传智播客教育科技股份有限公司未来三年（2023-2025年）股东分红回报规划》。上述制度将有效地保障全体股东的合理投资回报。未来公司将继续严格执行公司分红政策，强化投资者回报机制，确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护。

5、完善双轨发展布局，进一步提升公司核心竞争力

公司将通过加大资金投入、扩大现有教学中心规模、开拓新教学中心、严控教学质量、强化品牌宣传、强化研发创新等方式持续扩大线下教育在全国的辐射范围和影响力，逐步提升线上教育及数字化学历职业教育在行业内的知名度，为国家培养高素质技术技能人才，进一步提升公司的综合竞争力，不断提升在数字化人才职业教育领域的影响力和市场占有率，完善和提升公司数字化人才职业培训和学历职业教育双轨发展布局。

（二）公司董事、高级管理人员关于本次向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺

公司全体董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行相关职责，维护公司和全体股东的合法权益，为保障公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报填补措施的切实履行，作出承诺如下：

1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；

3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；

4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩；

5、本人承诺如公司拟实施股权激励计划，本人支持拟公布的股权激励的行权条件与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩；

6、自本承诺出具日后至公司本次发行可转换公司债券完成前，若中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管部门作出关于上市公司填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺不能满足国家及证券监管

部门的该等规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺；

7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报措施以及本承诺，若违反本承诺或拒不履行本承诺而给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的补偿责任。

（三）公司控股股东、实际控制人关于本次向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺

为保障公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报填补措施的切实履行，公司控股股东、实际控制人黎活明、陈琼作出承诺如下：

- 1、本人承诺不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益；
- 2、自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券完成前，若中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管部门作出关于上市公司填补被摊薄即期回报措施的其他新的监管规定的，且本承诺不能满足国家及证券监管部门的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管部门的最新规定出具补充承诺；
- 3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报措施以及本承诺，若违反本承诺或拒不履行本承诺而给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的补偿责任。

江苏传智播客教育科技股份有限公司董事会



2023年4月24日

第十节 备查文件

一、备查文件

投资者可查阅与本次发行有关的相关正式文件，具体包括：

- （一）公司最近三年的财务报告及审计报告；
- （二）保荐人出具的发行保荐书、发行保荐工作报告和尽职调查报告；
- （三）法律意见书和律师工作报告；
- （四）会计师事务所关于前次募集资金使用情况的报告；
- （五）资信评级报告；
- （六）中国证监会对本次发行予以注册的文件（本文件将在本项目完成中国证监会注册后提供）；
- （七）其他与本次发行有关的重要文件。

二、地点

自本募集说明书公告之日，投资者可以至发行人、主承销商处查阅募集说明书及备查文件，亦可访问深圳证券交易所网站（<http://www.szse.cn>）查阅相关文件。