

2021 半年度报告

股票代码 003032

江苏传智播客教育科技股份有限公司

2021年08月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人黎活明、主管会计工作负责人徐淦海及会计机构负责人(会计主管人员)武晋雅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中关于公司面临的风险和应对措施等内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析	8
第四节 公司治理	19
第五节 环境和社会责任.....	21
第六节 重要事项	22
第七节 股份变动及股东情况	28
第八节 优先股相关情况.....	33
第九节 债券相关情况.....	34
第十节 财务报告	35
第十一节 其他报送数据.....	115

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司2021年半年度报告文本。
- 四、其他有关资料。

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
本公司、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
数字化人才	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。数字化人才包括以人工智能、大数据、智能制造、软件、互联网、区块链等数字化专业人才（原 IT 专业人才）及数据分析、网络营销、新媒体等数字化应用人才（原泛 IT 人才）
天津田长	指	天津田长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）
传智有限	指	江苏传智播客教育科技有限公司，本公司前身
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。
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	传智教育	股票代码	003032
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏传智播客教育科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	传智教育		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Chuanzhiboke Education Technology Co., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CZ		
公司的法定代表人	黎活明		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	陈碧琳
联系地址	北京市昌平区建材城西路金燕龙写字楼一层
电话	010-82939940
传真	010-82932240
电子信箱	ir@itcast.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》
登载半年度报告的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	不适用
---------------------	-----

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	303,640,172.49	263,547,284.62	15.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,127,236.16	-30,766,956.39	184.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,116,066.21	-46,379,091.75	128.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	41,097,889.99	-93,621,378.30	143.90%
基本每股收益（元/股）	0.07	-0.08	187.50%
稀释每股收益（元/股）	0	0	0.00%
加权平均净资产收益率	2.36%	-4.02%	6.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,735,333,075.47	1,111,014,093.26	56.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,162,671,001.61	850,341,606.24	36.73%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,869,414.96	适用新租赁准则，将转租赁分类为融资租赁，终止确认使用权资产并确认资产处置收益 483 万元

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,793,742.27	收到的企业扶持资金及稳岗补贴
委托他人投资或管理资产的损益	9,348,285.55	购买银行理财产品取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-581,049.48	--
减：所得税影响额	2,419,223.35	--
合计	13,011,169.95	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、报告期内公司从事的主营业务

传智教育是国内领先的高精尖数字化人才培养的高新技术企业，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教育培训服务，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。

公司营业收入主要来源于数字化专业人才短期培训业务，公司该类业务主要面向有数字化培训需求的成年人，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，在行业内逐渐树立了良好的品牌形象与口碑。

公司于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，已累计培养毕业生1000余人，现有在校生500余人。

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。公司先后荣获百度教育2017年度盛典“年度品牌视频机构奖”、百度教育2017年度盛典“知名IT教育品牌奖”、2017新浪教育盛典“中国品牌实力教育集团奖”、新华网“2018年度影响力教育集团奖”、2019教育产业未来峰会“2019教育产业影响力企业TOP50”、第九届全国大学生计算机应用能力与信息素养大赛全国总决赛“优秀合作伙伴”、第三届蓝鲸教育大会“职业教育飞跃奖”、2020年公司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、2020年荣获“江苏省生产性服务业领军企业”，公司编著的《JAVA基础入门》获得中国大学出版社协会授予的第四届中国大学出版社图书奖优秀畅销书二等奖，公司原创教材《网页设计与制作（HTML+CSS）》、《Android移动应用基础教程》荣获中国铁道出版社“优秀双效出版物奖”，原创教材《Android项目实战——手机安全卫士》荣获“全国电子教育学会2017年全国电子信息类优秀教材评选二等奖”。根据行业内公众公司公开披露的财务数据，公司2020年营业收入在国内数字化人才教育培训机构排名居第二位。

2、报告期内公司主要产品

在数字化人才短期培训领域，按照培训模式的不同，公司数字化人才短期培训包括以“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的不同设定不超过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数字化专业人才课程。人工智能、Python、大数据、智能机器人软件开发、JAVAEE、前端与移动开发、软件测试等；②数字化应用人才课程。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：

课程名称	课程教授内容
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	课程目标为培养专注培养一站式，全流程Python开发技术人才，课程内容覆盖

	Python-Web、自动化测试、自动化运维、数据采集，数据分析主流就业方向。通过Web框架、自动化运维平台项目、自动化测试平台项目、数据分析行业项目提升学员的Python技术栈的综合运用能力和典型行业问题解决能力。
大数据	课程目标为培养市场紧缺的大数据技术方向人才，包括大数据开发工程师、ETL工程师、数据仓库工程师、大数据运维工程师。课程内容覆盖主流和前沿的技术，包括离线数据处理、流式数据处理、海量数据快速查询、数据仓库、深度机器学习等，教学项目覆盖电商、金融、航空、电信等主流业务，满足企业对中、高端大数据人才的需求。
智能机器人 软件开发	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。
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、JAWAWeb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。
前端与移动开发	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。
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）、基础图形图像处理和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。

在数字化人才高等教育培训领域，公司以“传智专修学院”为平台，主要面向高中毕业生，提供周期为2.5年至4年的数字化人才技能教学服务，并与公办大学合作办学推出“技能+学历”的业务模式，培养应用型数字化人才。该业务采用先付费和后付费两种收费模式，后付费模式“上学期间不收学费、毕业月薪不达8,000元不收学费（一线城市）”。传智专修学院以计算机应用技术专业为主，现有JAVA大数据、全栈python、数字媒体艺术三个方向。

3、报告期内行业及市场环境概述

（1）职业教育行业发展趋势

职业教育是指对受教育者实施可从事某种职业或生产劳动所必须的职业技能和职业知识、技能和职业道德的教育，根据“是否颁发学历证书”可划分为职业学历教育和职业培训。职业教育与普通教育是两种不同教育类型，具有同等重要地位。职业教育是个相当广阔的市场，也是个动态发展中的市场。

党的十九大报告提出的“完善职业教育和培训体系，深化产教融合、校企合作”，明确了职业教育发展方向。报告中还强调，建设现代化经济体系，必须把发展经济的着力点放在实体经济上，加快建设制造强国，加快发展先进制造业，推动互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合，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。

2021年4月，中共中央总书记、国家主席、中央军委主席习近平对职业教育工作作出重要指示强调，在全面建设社会主义现代化国家新征程中，职业教育前途广阔、大有可为。进一步强调要优化职业教育类型定位，稳步发展职业本科教育，建设一批高水平职业院校和专业，推动职普融通，增强职业教育适应性，加快构建现代职业教育体系，培养更多高素质技术技能人才。

近年来，《国家职业教育改革实施方案》、《加快推进教育现代化实施方案(2018-2022年)》、《中国教育现代化2035》、《建设产教融合型企业实施办法》、《职业教育提质培优行动计划（2020—2023年）》以及《中华人民共和国民办教育促进法实施条例》等文件相继印发，强调要把职业教育摆在更加突出的位置，鼓励推动企业和社会力量举办高质量职业教育，对接科技发展趋势和市场需求。职业教育获得国家政策支持，将促进职业教育行业快速发展。

（2）数字化人才教育培训行业概况

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。数字化人才包括以人工智能、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。“数字化人才教育培训”是指让受教育者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”可划分为学历数字化人才教育培训和非学历数字化人才教育培训两类。

除此之外，根据数字化人才教育培训行业的授课模式可分为现场培训与线上培训。现场培训仍然是当前教育领域的主流，伴随着对数字化人才的进一步需求，线上培训将会迅速发展壮大。

（3）数字化人才教育培训行业发展趋势

随着国家新基建战略布局的发布，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，大量岗位都急需数字化赋能，如传统岗位的数字化转型，及像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，数字化人才教育培训行业拥有较大的发展潜力。

二、核心竞争力分析

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培养业务，专注于中高端数字化专业人才培养，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。公司先后荣获腾讯网教育2016年度总评榜“公信力教育品牌”、百度教育2017年度盛典“年度品牌视频机构奖”、百度教育2017年度盛典“知名IT教育品牌奖”、2017新浪教育盛典“中国品牌实力教育集团奖”、新华网“2018年度影响力教育集团”

奖”、2019教育产业未来峰会“2019教育产业影响力企业TOP50”、第九届全国大学生计算机应用能力与信息素养大赛全国总决赛“优秀合作伙伴”、第三届蓝鲸教育大会“职业教育飞跃奖”、2020年公司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、2020年荣获“江苏省生产性服务业领军企业”，公司编著的《JAVA基础入门》获得中国大学出版社协会授予的第四届中国大学出版社图书奖优秀畅销书二等奖，公司原创教材《网页设计与制作（HTML+CSS）》、《Android移动应用基础教程》荣获中国铁道出版社“优秀双效出版物奖”，原创教材《Android项目实战——手机安全卫士》荣获“全国电子教育学会2017年全国电子信息类优秀教材评选二等奖”。

良好的品牌形象与行业口碑有力支撑了公司持续获得客户来源和保持良好经营业绩。

2、优质的课程内容与服务质量

凭借科学有效的课程研发体系，公司紧跟行业热点自主设计、编制培训课程内容，使培训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培训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培训目标。

公司致力于以学员为中心构建综合性服务体系，打造“快速提升学员个人价值”的全方位培训服务体系，通过对学员数据的精准分析，为学员培训初期测评、培训模式及培训课程选择、日常培训管理、未达目标学员重点帮扶、就业指导咨询、就业后持续服务等六个方面提供个性化服务方案，有效提升了培训效果和学员满意度。

优质的课程内容与服务质量是公司更好地实现培训目标、满足学员需求的重要内容，是公司保持核心竞争力的重要因素。

3、成熟的讲师培养机制

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讲师培育体系，首先，在培训讲师甄选方面，公司通过对优秀讲师职业素养的分析、萃取，制定岗位标准。只有既具备一线实践性项目开发经验又具有出色讲解能力的候选人才有资格进行讲师的选拔考核。其次，在入职培训方面，结合公司教学方法标准、教学实施过程控制，人力资源部、所属部门及培训院从企业认同、岗位服务及从业技能等角度进行系统培训。第三，在岗前考核方面，由培训院与所属部门进行双重考核，考核通过的新讲师完成一系列岗前实战训练后，方可进行相应课程试教；第四，在试教考察方面，由培训院与所属部门对其试教期间的效果进行考察，考察通过后，新讲师才能获得实施相应课程教学资格。第五，在能力持续提升方面，结合讲师所处岗位阶段的不同，为其制定对应的提升计划，保障讲师逐步成长，最终成为优秀讲师。

成熟的讲师培训机制使公司能够持续获得优秀培训讲师人才，有助于公司不断提升核心竞争力。

4、领先的研发能力

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：以培训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、以全过程培训服务为核心的全方位培训服务体系、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、以讲师甄选培育为核心的讲师培育体系、以全方位高效合作为核心的高校合作系统、以品牌建设推广为核心的品牌营销体系，涵盖公司业务各个环节，有效提升了公司在行业中的竞争力。

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，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。

5、高效的营销渠道

公司的营销渠道包括口碑营销、高校合作营销、网络营销。

口碑营销：公司采用学员亲身体验营销、全方位培训服务体系营销、就业成果输出营销等策略，建立了行业内独有的口碑营销体系。该种营销渠道可信用度高、成本低，目前公司大部分客户均来自于老用户的口碑推荐。

高校合作营销：依托多年的行业培训经验和优质的教学资源积累，公司从高校、教师和学生的不同需求出发，为高校提供全方位的教学内容资源、教学支持平台和就业实训服务等支持，从而与高校建立了稳固的合作关系。目前，公司已与1,904所高校达成课程内容与教学支持合作，与580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，公司为社会创造分享了大量优质教育资源，截至目前，传智教育已自主出版数字化人才培养教材111本，发行图书430万余册；为1,213所高校培训了6,400余名优质教师，在行业内逐渐树立了良好的品牌形象与口碑。

公司与高等院校的合作模式包括三种，具体如下：

(1) 一体化就业人才培养模式

一体化就业人才培养模式，即专业共建、联合培养，是以促进数字化人才相关课程教学改革、实现学生优质就业为目标，以培养过程一体化为核心，以校企深度合作、优势互补为特点的综合性和就业人才培养合作模式。

该模式下的人才培养全过程包括分析、实施、鉴定、输出四个阶段，在培养全过程中教学前的诊断，教学中的教学、学习、练习、管理以及教学后的测试、评价、就业等各个环节，传智教育在方法、内容、平台和服务等方面提供全面性的支持和全程护航式的服务。

(2) 教学资源提供模式

教学资源提供模式是免费向院校提供数字化人才精品课程资源体系，减轻院校数字化人才课程教师教学负担、优化更新院校数字化人才课程质量，与院校形成良性互动的合作模式。

通过该模式，教师选用传智教育精心研发的数字化一站式就业人才培养教程，传智教育即免费配套提供精品课程资源体系，包括：一个涵盖教学设计（教案）、教学PPT、教学视频、教学大纲、教学补充案例、试题、源代码等在内的精品资源包；一个由创新教学系统、考试练习系统和个性化学习系统组成的自适应教学辅助综合服务平台；一个多媒体集成资源一键式教学实施客户端。

(3) 人才就业实训合作模式

传智教育面向院校的人才就业实训合作模式针对院校数字化人才专业学生就业困境，为希望加强校内“双师型”师资或实训课程的院校提供入校短实训项目，快速强化学生的应用实践能力。

通过该模式的合作，能够快速提升学生的编码纠错能力、项目实战能力、职场综合能力，强化学生的就业硬技能，实现高薪就业，主要针对即将毕业的学生。

目前和学校建立的实训模式主要有：校内实训基地建设、签订校企战略合作协议、校内宣讲、实训、学生来往各教学中心实习、老师推荐学生等方式。

网络营销：通过行业论坛、外部新兴媒体平台、微博及微信矩阵号、自制短视频、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，构建了传智教育特有的网络整合营销体系，该体系辐射用户超过千万，大幅提升了潜在用户对传智教育的品牌认知度及知名度，该体系的原始用户源于口碑，在运营的过程中又放大了口碑。

高效的营销渠道是公司品牌塑造和获取客户资源的重要途径，是保持公司核心竞争力的重要因素。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	303,640,172.49	263,547,284.62	15.21%	
营业成本	164,315,789.42	187,770,776.11	-12.49%	
销售费用	46,925,901.49	59,695,005.59	-21.39%	宣传推广费较上年同期下降所致
管理费用	37,141,735.49	40,800,742.85	-8.97%	
财务费用	6,532,836.00	-279,811.46	2,434.73%	执行新租赁准则所致
所得税费用	54,658.85	-13,250,842.03	100.41%	经营业绩扭亏为盈

研发投入	37,731,944.94	37,781,113.54	-0.13%	
经营活动产生的现金流量净额	41,097,889.99	-93,621,378.30	143.90%	经营业绩扭亏为盈
投资活动产生的现金流量净额	-384,031,225.67	-845,242.45	45,334.45%	本期购买理财产品未到期余额 3.9 亿元
筹资活动产生的现金流量净额	260,381,835.05	-425,000.00	61,366.31%	公开发行股份并上市融资
现金及现金等价物净增加额	-82,551,500.63	-94,891,620.75	13.00%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	303,640,172.49	100%	263,547,284.62	100%	15.21%
分行业					
培训服务	298,763,939.39	98.39%	258,924,058.10	98.25%	15.39%
其他	4,876,233.10	1.61%	4,623,226.52	1.75%	5.47%
分产品					
线上/下短训	284,613,558.57	93.73%	240,017,469.86	91.07%	18.58%
非学历高等教育	13,869,055.96	4.57%	18,157,623.13	6.89%	-23.62%
其他	5,157,557.96	1.70%	5,372,191.63	2.04%	-4.00%
分地区					
华东地区	68,772,092.29	22.65%	68,605,825.53	26.03%	0.24%
华南地区	56,456,745.47	18.59%	42,515,626.78	16.13%	32.79%
华北地区	123,947,257.48	40.82%	112,810,584.14	42.80%	9.87%
华中地区	45,234,850.75	14.90%	31,746,343.07	12.05%	42.49%
华西地区	9,229,226.50	3.04%	7,868,905.10	2.99%	17.29%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

培训服务	298,763,939.39	162,504,188.83	45.61%	15.39%	-13.03%	17.77%
分产品						
线上/下短训	284,613,558.57	152,537,188.88	46.41%	18.58%	-15.03%	21.20%
分地区						
华东地区	68,772,092.29	34,558,945.25	49.75%	0.24%	-10.61%	26.38%
华南地区	56,456,745.47	36,063,096.12	36.12%	32.79%	-20.07%	42.24%
华北地区	123,947,257.48	65,159,389.43	47.43%	9.87%	-9.96%	2.55%
华中地区	45,234,850.75	21,643,531.49	52.15%	42.49%	-13.31%	30.80%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司华南地区、华中地区营业收入较上年同期同比增加 32.79%、42.49%；毛利率较上年同期同比增加 42.24%、30.80%。2020 年度，华中、华南部分教学中心如武汉、广州受疫情影响较为严重，报告期内随着疫情防控趋于稳定，经济发展呈现稳定复苏态势，学员参与就业班的意愿显著提高，营业收入较上年同期增幅明显；同时公司持续进行成本优化，收入的增加及成本降低共同作用，使得两地区毛利率分别增长 42.24%、30.80%。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,317,919.73	35.59%	理财收益	是
资产减值	240,035.72	0.92%	--	--
营业外收入	1,834,807.66	7.01%	政府补助	否
营业外支出	622,114.87	2.38%	--	--

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	774,400,343.04	44.63%	836,951,843.67	75.33%	-30.70%	发行新股融资并购买结构性存款所致
应收账款	9,399,572.92	0.54%	3,912,764.64	0.35%	0.19%	--

合同资产	39,937,356.40	2.30%	5,429,996.76	0.49%	1.81%	专修学院部分后付费模式已转移服务并未收取对价部分确认为合同资产
固定资产	2,701,971.04	0.16%	3,285,091.25	0.30%	-0.14%	--
使用权资产	346,892,152.09	19.99%	--	--	19.99%	执行新租赁准则
合同负债	177,852,496.52	10.25%	175,641,926.16	15.81%	-5.56%	--
租赁负债	276,060,628.15	15.91%	--	--	15.91%	执行新租赁准则
交易性金融资产	350,000,000.00	20.17%	--	--	20.17%	本期购买结构性存款所致
其他非流动资产	107,312,610.87	6.18%	152,423,658.52	13.72%	-7.54%	执行新租赁准则；专修学院部分后付费模式已转移服务并未收取对价部分确认为合同资产

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	-				2,160,000,000.00	1,810,000,000.00		350,000,000.00
上述合计	0.00				2,160,000,000.00	1,810,000,000.00		350,000,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

于2021年6月30日，其他货币资金中，本公司使用受到限制的货币资金为人民币22,440,800.00元

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、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，数字化人才的市场需求较大，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，在此情况下，数字化人才的市场需求将有所下降，数字化教育培训行业市场容量可能萎缩，对公司的经营将产生不利影响。

2、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，数字化教育培训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，且职业教育行业随着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。

3、租赁场所存在合规瑕疵的风险

(1) 部分租赁场所的规划用途与实际用途不一致的风险

公司所有经营场地均为租赁，其中上海、深圳、南京、武汉、广州、西安等地租赁房产的规划用途与公司从事数字化人才教育培训的实际用途不一致，主要原因是：为了降低学员的居住及其他生活成本，公司教学中心通常选择在郊区，所选部分教学中心所处区域商业、教育等物业较少而工业物业较多。

土地规划用途与实际用途不一致的上海、深圳、南京、武汉、广州等地相关单位已出具批复，允许公司租赁房产用于教育培训业务。

公司租赁场所多在当地政府主导规划建设的创新创业产业园区内，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，当地相关政府部门对此并未提出过异议或进行过干涉，且多地主管部门均出台了允许部分工业用地用于非规划用途的政策，公司因租赁场所的土地规划用途与实际用途不一致而被处罚或被强制要求搬迁的风险较低。

(2) 租赁场所对应土地性质为集体用地的风险

公司广州分公司所租赁的位于广州的房产对应的土地性质为集体用地，根据产权方（广州市天河区珠吉街吉山股份合作经济联社、广州市天河区珠吉街吉山第三股份合作经济社）出具的说明和广州市天河区珠吉街道办事处出具的说明，确认该等房屋为合法建筑、产权清晰，相关房产的租赁已经产权方同意，不会因土地规划用途与实际用途不一致而对传智教育及其分支机构进行处罚或强制要求搬迁。

(3) 租赁场所的产权瑕疵风险

截至2021年6月30日，公司共计48处租赁场所，其中5处租赁场所未能提供有效的权属证明。如果因为部分租赁场所的产权手续不完善，而导致租赁期提前终止或下属经营主体因租赁期缩短等原因需要迁移经营场所，可能导致公司的业务在短期内受到一定影响。

4、经营资质风险

新修订的《中华人民共和国民办教育促进法》（2017年9月1日起实施）、《营利性民办学校监督管理实施细则》出台后，《中华人民共和国民办教育促进法》允许设立营利性民办学校，并对营利性民办学校和公益性民办学校进行分类登记和管理。2016年12月30日发布的《营利性民办学校监督管理实施细则》对营利性民办学校的设立条件、程序、监督管理等进行了规定，并原则性规定营利性民办培训机构参照上述规定执行，但各地主管部门对职业教育民办营利性培训机构是否需要办理办学许可证存在不同理解，公司部分地区存在无法及时取得办学资质的风险。

5、财政税收政策变化风险

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2020年1月20日的《关于江苏省2019年第四批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2020]34号），公司已通过高新企业资格复审，新的证书编号为GR201932009296。公司及全资子公司北京传

智播客教育科技有限公司均为高新技术企业，享受15%所得税优惠税率等税收优惠政策。

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、新型冠状病毒肺炎疫情及其他突发性事件的风险

自2020年初新型冠状病毒疫情爆发后，为控制疫情的蔓延，各地采取了较为严格的控制措施，导致疫情期间公司线下培训活动无法正常开展。为应对疫情形势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，导致疫情期间公司客户量下降。随着疫情防控形势的好转，公司所有校区于2020年8月全面复课。报告期内，部分教学中心线下培训受到小范围疫情反复影响，截至报告期，公司所有教学中心均已陆续恢复线下教学。管理层预计疫情的影响是短期的、非持续性的，但若疫情出现反复或出现其他类似的突发性事件，公司的生产经营可能会受到一定不利影响，甚至可能会出现利润下滑或亏损的情况。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021年第一次临时股东大会	临时股东大会	74.14%	2021年02月19日	2021年02月20日	详见相关制定披露媒体及巨潮资讯网《传智教育2021年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2021-016)
2021年第二次临时股东大会	临时股东大会	72.36%	2021年03月15日	2021年03月16日	详见相关制定披露媒体及巨潮资讯网《传智教育2021年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2021-025)
2020年度股东大会	年度股东大会	75.64%	2021年05月11日	2021年05月12日	详见相关制定披露媒体及巨潮资讯网《传智教育2020年度股东大会决议公告》(公告编号:2021-048)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黎活明	总经理	离任	2021年01月28日	因公司内部调整安排免去黎活明总经理职务,仍担任公司董事长、法定代表人、战略委员会主任委员、提名委员会委员、审计委员会委员

方立勋	总经理	聘任	2021年01月28日	因公司内部调整安排聘任方立勋为公司总经理
沈发兵	独立董事	离任	2021年03月15日	因个人原因辞去独立董事职务
李洪	独立董事	被选举	2021年03月15日	公司2021年第二次临时股东大会，选举李洪先生为公司第二届董事会独立董事
曲晓燕	副总经理、财务总监、董事会秘书	离任	2021年04月30日	因个人原因辞去副总经理、财务总监、董事会秘书职务
徐淦海	财务总监	聘任	2021年05月03日	董事会聘任
陈碧琳	董事会秘书	聘任	2021年05月03日	董事会聘任
肖敏	董事	离任	2021年06月10日	肖敏先生担任经纬创投（北京）投资管理顾问有限公司（以下简称“经纬创投”）合伙人，因经纬创投分工安排调整辞去公司第二届董事会董事职务

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

二、社会责任情况

报告期内，公司依法合规运营，在追求经济效益、保护股东利益的同时，积极保护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极履行社会责任。

1、公司治理方面

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会等组成的法人治理机构，形成了完整的内控制度，公司股东大会、董事会、监事会规范运作，构建了权责分明、协调运作、互相制衡的治理机制。报告期内，公司通过不断完善治理结构和内控体系，提升公司规范运作水平，充分保障了公司所有股东的合法权益。

2、股东及投资者权益保护

公司严格按照法律法规的要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，股东大会采用现场会议与网络投票相结合的方式，确保所有股东特别是中小股东能够充分行使自己的权利。

3、职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的核心价值观，努力为员工提供优越的工作环境，向员工提供有针对性的专业培训，保障员工的各项权益，促进员工的价值实现和全面发展。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规的规定，不断完善相关制度、合理调整作息时间，与所有员工签订规范《劳动合同》，按时为员工缴纳医疗、养老、失业、工伤、生育五种社会保险金及住房公积金，为员工提供健康、安全的工作和生活环境，切实维护了员工所拥有的各项合法权益。

4、供应商和客户权益保护

与供应商坚持“自愿、平等、公平、诚实信用”的交易原则，注重与供应商相互促进共同发展；公司将客户作为公司存在的最大价值，把客户满意度作为衡量公司各项工作的准绳，重视与客户的共赢关系，恪守诚信，致力于为客户提供超值服务，加强课程研发及授课质量，为客户提供更满意的服务，提高客户的满意度和忠诚度。

5、践行社会责任情况

公司始终坚持依法经营的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，公司严格按照国家法律法规政策的规定生产经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。自新型冠状病毒肺炎疫情爆发以来，公司上下高度重视并迅速行动，成立了疫情防控处置工作领导小组，应对疫情防控开展系列工作，认真落实市委、市政府的各项安排部署并积极响应国家、政府的倡议及号召。为保护员工身体健康，公司多方筹集口罩、酒精、84消毒液等防疫物资和防护用品，安排专业队伍对公司各场所进行全天候、多轮次消毒，确保消毒工作全面彻底。

公司累计帮助10万农村学子就业，践行教育扶贫和教育公平—我们培养的学员中，有30%来自农村家庭，2014年来，传智教育始终坚持“有教无类”的方针，坚持以就业为导向，坚持用爱成就每一位学生的服务理念，让越来越多的农村家庭的孩子，触达到传智教育的优质学习内容，通过在传智教育的学习，踏上了互联网高薪技术岗位，改变了自身乃至家庭的命运。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司所有经营场地均为租赁，截至2021年6月30日，公司共计48处租赁场所，租赁总面积为128,592.42平方米，租赁费用共4,048.31万元，占报告期利润总额的148.36%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北京正泽资产管理有限公司	江苏传智播客教育科技股份有限公司	办公楼	8,227.6	2018年09月10日	2028年09月19日	0	-	-	否	无

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	68,000	20,000	0	0
银行理财产品	募集资金	15,000	15,000	0	0
合计		83,000	35,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
工商银行	银行	结构性存款	40,000	自有资金	2021年01月06日	2021年03月30日	结构性存款	基础利息收益+浮动收益	3.00%	272.9	217.4	收回		是	是	
杭州银行	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2021年01月08日	2021年02月19日	结构性存款	基础利息收益+浮动收益	3.10%	35.7	35.9	收回		是	是	
招商银行	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2021年01月08日	2021年03月09日	结构性存款	基础利息收益+浮动收益	3.01%	49.5	27.1	收回		是	是	
工商银行	银行	结构性存款	13,000	募集资金	2021年02月04日	2021年03月12日	结构性存款	基础利息收益	2.10%	26.2	28.4	收回		是	是	

					日	日		+浮 动收 益								
工商 银行	银行	结构 性存 款	10,0 00	自有 资金	2021 年04 月01 日	2021 年05 月06 日	结构 性存 款	基础 利息 收益 +浮 动收 益	3.40 %	32.6	24.8	收回		是	是	
工商 银行	银行	结构 性存 款	20,0 00	自有 资金	2021 年04 月01 日	2021 年06 月03 日	结构 性存 款	基础 利息 收益 +浮 动收 益	3.40 %	117. 4	117. 4	收回		是	是	
建设 银行	银行	结构 性存 款	20,0 00	自有 资金	2021 年04 月06 日	2021 年06 月29 日	结构 性存 款	基础 利息 收益 +浮 动收 益	3.80 %	174. 9	174. 9	收回		是	是	
工商 银行	银行	结构 性存 款	15,0 00	募集 资金	2021 年04 月01 日	2021 年05 月06 日	结构 性存 款	基础 利息 收益 +浮 动收 益	2.10 %	31.1	31.1	收回		是	是	
杭州 银行	银行	结构 性存 款	10,0 00	自有 资金	2021 年04 月02 日	2021 年06 月29 日	结构 性存 款	基础 利息 收益 +浮 动收 益	3.50 %	84.4	79.8	收回		是	是	
工商 银行	银行	结构 性存 款	10,0 00	其他	2021 年05 月11 日	2021 年06 月29 日	结构 性存 款	基础 利息 收益 +浮 动收 益	3.70 %	49.7	49.7	收回		是	是	
工商 银行	银行	结构 性存 款	20,0 00	其他	2021 年06 月10 日	2021 年09 月10 日	结构 性存 款	基础 利息 收益	3.70 %	186. 5		未收 回		是	是	

					日	日		+浮 动收 益								
工商 银行	银行	结构 性存 款	15,0 00	募集 资金	2021 年06 月15 日	2021 年07 月21 日	结构 性存 款	基础 利息 收益 +浮 动收 益	2.10 %	31.1		未收 回		是	是	
合计			193, 000	--	--	--	--	--	--	1,09 2	786. 5	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	362,202,750	100.00%	0	0	0	0	0	362,202,750	90.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	362,202,750	100.00%	0	0	0	0	0	362,202,750	90.00%
其中：境内法人持股	163,733,357	45.20%	0	0	0	0	0	163,733,357	40.68%
境内自然人持股	198,469,393	54.80%	0	0	0	0	0	198,469,393	49.32%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	40,244,750	0	0	0	40,244,750	40,244,750	10.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	40,244,750	0	0	0	40,244,750	40,244,750	10.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	362,202,750	100.00%	40,244,750	0	0	0	40,244,750	402,447,500	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股股票4,024.4750万股，本次发行完成后，公司的股份总数由36,220.2750万股变更为40,244.7500万股，注册资本由人民币36,220.2750万元变更为人民币40,244.7500万元。

股份变动的批准情况
 适用 不适用

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的批复》（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，公司首次公开发行的人民币普通股4,024.4750万股股票已于2021年1月12日在深圳证券交易所上市交易。

股份变动的过户情况
 适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行的4,024.4750万股股份及公开发行前的36,220.2750万股股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理登记，登记后股份总数为40,244.7500万股。

股份回购的实施进展情况
 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况
 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响
 适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行后，公司的总股本由362,202,750股增至402,447,500股。对2020年度的基本每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产没有影响。首次公开发行新股后，报告期内每股收益受股本增加影响有所摊薄；募集资金到账，公司普通股股东的净资产大幅度增加，使得归属于公司普通股股东的每股净资产相应增加。

本报告期公司基本每股收益均0.0684元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.89元/股。2020年度基本每股收益为0.1796元/股、归属于公司普通股股东的每股净资产为2.35元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
 适用 不适用

2、限售股份变动情况
 适用 不适用

二、证券发行与上市情况
 适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
股票	2020年12月31日	8.46	40,244,750	2021年01月12日	40,244,750	--	详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的《首次公开发行股票	2021年01月11日

							票上市公 告书》	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

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的批复》(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,公司首次公开发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市,股票简称为“传智教育”,股票代码为“003032”。

公司首次公开发行的人民币普通股4,024.4750万股股票自2021年1月12日在深圳证券交易所上市交易,并于同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登《上市首日风险提示公告》,公告编号:2021-001。

三、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数		33,364		报告期末表决权恢复的优先股股 东总数(如有)(参见注8)			0	
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
黎活明	境内自然人	22.44%	90,309,527	+60,900	90,309,527	0		
陈琼	境内自然人	16.64%	66,978,330	0	66,978,330	0		
天津心意云 企业管理咨 询合伙企业 (有限合伙)	其他	5.99%	24,109,787	0	24,109,787	0	质押	9,380,000
上海创稷投 资中心(有限 合伙)	其他	5.40%	21,730,182	0	21,730,182	0		
北京创新工 场创业投资 中心(有限合 伙)	其他	4.50%	18,104,355	0	18,104,355	0		
宁波梅山保 税港区君度 德瑞股权投 资管理中心 (有限合伙)	其他	4.05%	16,294,399	0	16,294,399	0		
方立勋	境内自然人	3.29%	13,228,924	0	13,228,924	0		
苏州维特力	其他	2.88%	11,590,487	0	11,590,487	0		

新创业投资管理有限公司—苏州宜仲创业投资合伙企业(有限合伙)								
天津田长企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	其他	2.64%	10,610,139	0	10,610,139	0		
天津乐邦企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	其他	2.40%	9,670,800	0	9,670,800	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、黎活明、陈琼为公司控股股东、实际控制人，系一致行动人关系。2、黎活明为天津田长、天津乐邦的执行事务合伙人，陈琼为天津田长有限合伙人，两人通过天津田长、天津乐邦合计间接持有公司股数 3,467,214 股。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 11)	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
招商银行股份有限公司—泓德卓远混合型证券投资基金	1,896,385	人民币普通股	1,896,385					
中国工商银行股份有限公司—泓德远见回报混合型证券投资基金	1,523,403	人民币普通股	1,523,403					
招商银行股份有限公司—泓德臻远回报灵活配置混合型证券投资基金	399,578	人民币普通股	399,578					
李俊杰	300,000	人民币普通股	300,000					

蔡美瑜	225,600	人民币普通股	225,600
UBS AG	196,602	人民币普通股	196,602
李远良	194,544	人民币普通股	194,544
邱雪敏	120,000	人民币普通股	120,000
九坤投资（北京）有限公司 —九坤私享 24 号私募证券 投资基金	112,400	人民币普通股	112,400
王仲天	100,000	人民币普通股	100,000
前 10 名无限售条件普通股 股东之间，以及前 10 名无 限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联 关系或一致行动的说明	（1）招商银行股份有限公司—泓德卓远混合型证券投资基金、中国工商银行股份有限公司—泓德远见回报混合型证券投资基金、招商银行股份有限公司—泓德臻远回报灵活配置混合型证券投资基金为同一管理人管理的公募基金（2）除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融 资融券业务股东情况说明 （如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
黎活明	董事长	现任	90,248,627	60,900	0	90,309,527	0	0	0
合计	--	--	90,248,627	60,900	0	90,309,527	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏传智播客教育科技股份有限公司

2021年06月30日

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	774,400,343.04	836,951,843.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	350,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	9,399,572.92	3,912,764.64
应收款项融资		
预付款项	8,342,143.47	9,371,659.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,324,857.84	5,745,451.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货		

合同资产	39,937,356.40	5,429,996.76
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,958,104.41	
其他流动资产	2,155,260.20	7,818,643.55
流动资产合计	1,190,517,638.28	869,230,359.89
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	20,113,810.45	13,654,378.44
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,701,971.04	3,285,091.25
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	346,892,152.09	
无形资产	3,705,287.10	2,731,915.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	49,868,782.30	57,428,526.36
递延所得税资产	14,220,823.34	12,260,163.67
其他非流动资产	107,312,610.87	152,423,658.52
非流动资产合计	544,815,437.19	241,783,733.37
资产总计	1,735,333,075.47	1,111,014,093.26
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	3,530,933.22	22,970,210.70
预收款项		
合同负债	177,852,496.52	175,641,926.16
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	40,720,460.69	49,388,387.01
应交税费	4,069,506.81	4,037,767.28
其他应付款	7,802,045.08	8,634,195.87
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	61,643,606.30	
其他流动负债	150,513.33	
流动负债合计	295,769,561.95	260,672,487.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	276,060,628.15	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	831,883.76	
非流动负债合计	276,892,511.91	
负债合计	572,662,073.86	260,672,487.02
所有者权益：		

股本	402,447,500.00	362,202,750.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	275,982,561.83	23,183,545.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,200,565.54	59,200,565.54
一般风险准备		
未分配利润	425,040,374.24	405,754,745.58
归属于母公司所有者权益合计	1,162,671,001.61	850,341,606.24
少数股东权益		
所有者权益合计	1,162,671,001.61	850,341,606.24
负债和所有者权益总计	1,735,333,075.47	1,111,014,093.26

法定代表人：黎活明

主管会计工作负责人：徐淦海

会计机构负责人：武晋雅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	714,922,819.15	790,121,649.28
交易性金融资产	350,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	86,856,781.20	78,047,921.08
应收款项融资		
预付款项	6,286,217.41	6,278,748.24
其他应收款	56,466,773.70	50,626,106.38
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,574,022.06	
其他流动资产	2,153,391.59	7,784,788.79
流动资产合计	1,219,260,005.11	932,859,213.77
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	17,249,792.88	10,785,534.19
长期股权投资	29,500,000.00	29,500,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,219,166.29	2,717,660.10
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	190,610,987.94	
无形资产	3,705,287.10	2,731,915.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	23,125,854.90	27,433,774.37
递延所得税资产	7,346,113.03	7,238,919.40
其他非流动资产	96,039,609.51	101,548,594.06
非流动资产合计	369,796,811.65	181,956,397.25
资产总计	1,589,056,816.76	1,114,815,611.02
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,653,708.61	12,317,218.36
预收款项		
合同负债	150,827,101.15	147,754,877.65
应付职工薪酬	30,289,385.27	39,593,456.36

应交税费	2,327,920.28	2,760,879.20
其他应付款	93,253,093.62	80,731,873.97
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	28,025,485.57	
其他流动负债	29,068.49	
流动负债合计	307,405,762.99	283,158,305.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	145,203,003.81	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	831,883.76	
非流动负债合计	146,034,887.57	
负债合计	453,440,650.56	283,158,305.54
所有者权益：		
股本	402,447,500.00	362,202,750.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	275,482,561.83	22,683,545.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,200,565.54	59,200,565.54
未分配利润	398,485,538.83	387,570,444.82
所有者权益合计	1,135,616,166.20	831,657,305.48

负债和所有者权益总计	1,589,056,816.76	1,114,815,611.02
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入	303,640,172.49	263,547,284.62
其中：营业收入	303,640,172.49	263,547,284.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	293,402,980.70	325,856,990.94
其中：营业成本	164,315,789.42	187,770,776.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	754,773.36	89,164.31
销售费用	46,925,901.49	59,695,005.59
管理费用	37,141,735.49	40,800,742.85
研发费用	37,731,944.94	37,781,113.54
财务费用	6,532,836.00	-279,811.46
其中：利息费用	7,951,809.60	
利息收入	1,718,953.41	1,290,124.77
加：其他收益	304,640.02	
投资收益（损失以“-”号填列）	9,317,919.73	9,291,194.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-4,037,869.15	-107,310.44
资产减值损失（损失以“－”号填列）	4,277,904.87	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	4,869,414.96	156,424.98
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	24,969,202.22	-52,969,397.75
加：营业外收入	1,834,807.66	9,710,296.29
减：营业外支出	622,114.87	758,696.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,181,895.01	-44,017,798.42
减：所得税费用	54,658.85	-13,250,842.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,127,236.16	-30,766,956.39
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	26,127,236.16	-30,766,956.39
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	26,127,236.16	-30,766,956.39
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	26,127,236.16	-30,766,956.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,127,236.16	-30,766,956.39
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.07	-0.08
(二) 稀释每股收益	0	0

法定代表人：黎活明

主管会计工作负责人：徐滢海

会计机构负责人：武晋雅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	200,942,292.92	183,915,134.36
减：营业成本	100,580,076.38	131,488,532.16
税金及附加	464,599.01	69,379.03
销售费用	34,457,695.81	50,306,395.65

管理费用	27,592,214.08	31,073,933.90
研发费用	29,909,078.03	29,550,337.98
财务费用	3,857,596.06	-28,246.72
其中：利息费用	4,815,536.43	
利息收入	1,643,837.61	1,204,540.97
加：其他收益	245,926.40	
投资收益（损失以“－”号填列）	9,317,919.73	9,291,194.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-493,979.82	-74,483.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,869,414.96	46,403.62
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,020,314.82	-49,282,083.56
加：营业外收入	1,530,091.22	9,103,109.24
减：营业外支出	621,803.43	187,611.33
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,928,602.61	-40,366,585.65
减：所得税费用	1,171,901.10	-10,904,363.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,756,701.51	-29,462,222.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	17,756,701.51	-29,462,222.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	17,756,701.51	-29,462,222.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	311,101,742.15	249,994,808.77
客户存款和同业存放款项净增		

加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,330,578.31	22,342,396.06
经营活动现金流入小计	319,432,320.46	272,337,204.83
购买商品、接受劳务支付的现金	17,313,243.43	42,020,570.47
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	206,857,101.78	274,348,548.46
支付的各项税费	10,042,173.09	4,363,555.50
支付其他与经营活动有关的现金	44,121,912.17	45,225,908.70
经营活动现金流出小计	278,334,430.47	365,958,583.13
经营活动产生的现金流量净额	41,097,889.99	-93,621,378.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,810,000,000.00	1,455,000,000.00

取得投资收益收到的现金	9,843,961.74	9,848,665.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	49,860.48	163,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,819,893,822.22	1,465,011,965.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,925,047.89	10,857,208.12
投资支付的现金	2,200,000,000.00	1,455,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,203,925,047.89	1,465,857,208.12
投资活动产生的现金流量净额	-384,031,225.67	-845,242.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	310,730,585.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,118,466.50	
筹资活动现金流入小计	311,849,051.50	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,841,607.50	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	44,625,608.95	425,000.00
筹资活动现金流出小计	51,467,216.45	425,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	260,381,835.05	-425,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-82,551,500.63	-94,891,620.75
加：期初现金及现金等价物余额	834,511,043.67	871,053,172.43
六、期末现金及现金等价物余额	751,959,543.04	776,161,551.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021年半年度	2020年半年度
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	272,115,150.95	145,212,755.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,390,594.90	17,554,697.96
经营活动现金流入小计	278,505,745.85	162,767,453.04
购买商品、接受劳务支付的现金	6,090,012.64	25,339,797.41
支付给职工以及为职工支付的现金	150,752,308.06	211,373,244.06
支付的各项税费	7,721,951.63	2,046,173.17
支付其他与经营活动有关的现金	97,366,123.75	42,429,935.29
经营活动现金流出小计	261,930,396.08	281,189,149.93
经营活动产生的现金流量净额	16,575,349.77	-118,421,696.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,810,000,000.00	1,459,000,000.00
取得投资收益收到的现金	9,843,961.74	9,848,665.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,560.48	51,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,819,855,522.22	1,468,899,765.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,207,495.96	949,543.32

投资支付的现金	2,200,000,000.00	1,460,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,201,207,495.96	1,460,949,543.32
投资活动产生的现金流量净额	-381,351,973.74	7,950,222.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	310,730,585.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,118,466.50	
筹资活动现金流入小计	311,849,051.50	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,841,607.50	
支付其他与筹资活动有关的现金	26,429,650.16	425,000.00
筹资活动现金流出小计	33,271,257.66	425,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	278,577,793.84	-425,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-86,198,830.13	-110,896,474.54
加：期初现金及现金等价物余额	789,121,649.28	826,130,992.23
六、期末现金及现金等价物余额	702,922,819.15	715,234,517.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		其 他		
优 先 股	永 续 债	其 他													

一、上年期末余额	362,202,750.00				23,183,545.12					59,200,565.54		405,754,745.58		850,341,606.24		850,341,606.24
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	362,202,750.00				23,183,545.12					59,200,565.54		405,754,745.58		850,341,606.24		850,341,606.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,244,750.00				252,799,016.71							19,285,628.66		312,329,395.37		312,329,395.37
（一）综合收益总额												26,127,236.16		26,127,236.16		26,127,236.16
（二）所有者投入和减少资本	40,244,750.00				252,799,016.71									293,043,766.71		293,043,766.71
1. 所有者投入的普通股	40,244,750.00				251,806,387.50									292,051,137.50		292,051,137.50
2. 其他权益工具持有者投入资本																

3. 股份支付 计入所有者 权益的金额					992, 629. 21							992, 629. 21		992, 629. 21
4. 其他														
(三) 利润分 配												-6,8 41,6 07.5 0		-6,8 41,6 07.5 0
1. 提取盈余 公积														
2. 提取一般 风险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的分 配												-6,8 41,6 07.5 0		-6,8 41,6 07.5 0
4. 其他														
(四) 所有 者权益 内部结 转														
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)														
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)														
3. 盈余公 积弥补 亏损														
4. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收益														
5. 其他综 合收益 结转留 存收益														
6. 其他														
(五) 专项 储备														
1. 本期提 取														

2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	402,447,500.00				275,982,561.83				59,200,565.54		425,040,374.24		1,162,671,001.61	1,162,671,001.61

上期金额

单位：元

项目	2020年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	362,202,750.00				16,828,036.92				54,264,280.65		345,623,066.63		778,918,134.20	778,918,134.20	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	362,202,750.00				16,828,036.92				54,264,280.65		345,623,066.63		778,918,134.20	778,918,134.20	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,177,754.10						-30,766,956.39		-27,589,202.29	-27,589,202.29	
(一)综合收											-30,766,956.39		-30,766,956.39	-30,766,956.39	

益总额											956. 39		956. 39		6.39
(二)所有者投入和减少资本				3,177,754.10									3,177,754.410		3,177,754.10
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,177,754.10									3,177,754.410		3,177,754.10
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五)专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六)其他																
四、本期期末余额	362,202,750.00				20,005,791.02				54,264,280.65			314,856,110.24			751,328,931.91	751,328,931.91

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	362,202,750.00				22,683,545.12				59,200,565.54	387,570,444.82		831,657,305.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	362,202,750.00				22,683,545.12				59,200,565.54	387,570,444.82		831,657,305.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号	40,244,750.00				252,799,016.71					10,915,094.0		303,958,860.72

填列)										1		
(一) 综合收益总额										17,756,701.51		17,756,701.51
(二) 所有者投入和减少资本	40,244,750.00				252,799,016.71							293,043,766.71
1. 所有者投入的普通股	40,244,750.00				251,806,387.50							292,051,137.50
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					992,629.21							992,629.21
4. 其他												
(三) 利润分配										-6,841,607.50		-6,841,607.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,841,607.50		-6,841,607.50
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	402,447,500.00				275,482,561.83				59,200,565.54	398,485,538.83		1,135,616,166.20

上期金额

单位：元

项目	2020年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	362,202,750.00				16,328,036.92				54,264,280.65	343,143,880.84		775,938,948.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	362,202,750.00				16,328,036.92				54,264,280.65	343,143,880.84		775,938,948.41
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					3,177,754.10					-29,462,222.22		-26,284,468.12
(一) 综合收										-29,462,222.22		-29,462,222.22

益总额											,222.22		22.22
(二)所有者投入和减少资本					3,177,754.10								3,177,754.10
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,177,754.10								3,177,754.10
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	362,202,750.00				19,505,791.02				54,264,280.65	313,681,658.62		749,654,480.29

三、公司基本情况

江苏传智播客教育科技股份有限公司前身为江苏传智播客教育科技有限公司，于2012年9月4日由陈琼、蒋涛、黎活明在江苏省宿迁市投资设立。公司注册地址为沭阳县迎宾大道东首软件产业园A栋大厦803室。

公司总部地址为北京市昌平区建材城西路金燕龙写字楼一层。

本公司及其子公司主要从事数字化人才教育培训，经营范围包括：非学历计算机技能培训；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。

本期新增合并范围内全资子公司一家，本期合并范围变动详见附注八、在其他主体中的权益1、在子公司中的权益。

本公司的合并及公司财务报表于2021年8月17日已经本公司董事会批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外，本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定(2014年修订)》披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自2021年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定金融工具、收入确认政策、递延所得税资产。

具体会计政策见附注五、8、附注五、20和附注五、22。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2021年6月30日的合并及公司财务状况以及2021年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

2、会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

子公司的合并起始于本公司获得对该子公司的控制权时，终止于本公司丧失对该子公司的控制权时。

对于本公司处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本公司按照《企业会计准则第14号—收入》（“收入准则”）初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

（1）金融资产的分类与计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式是以收回合同现金流量为目的，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款及其他非流动资产中的定期存款等。

金融资产满足下列条件之一的，表明本公司持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

• 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

• 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

• 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期（或无固定期限）且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

• 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 金融资产减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产、应收账款、长期应收款及其他非流动资产中的合同资产，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融资产的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融资产的信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于该金融资产未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融资产已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融资产的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融资产在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- (2) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- (3) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- (4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

于资产负债表日，若本公司判断金融资产只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融资产的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融资产的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融资产被视为具有较低的信用风险。

已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 其他表明金融资产发生信用减值的客观证据。

基于本公司内部信用风险管理，当内部建议的或外部获取的信息中表明金融工具债务人不能全额偿付包括本公司在内的

债权人(不考虑本公司取得的任何担保),则本公司认为发生违约事件。

预期信用损失的确定

本公司对货币资金、应收账款、合同资产、其他应收款、长期应收款及其他非流动资产中的合同资产在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融资产的信用损失。本公司以共同风险特征为依据,将金融资产分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置等。

本公司按照下列方法确定相关金融资产的预期信用损失:

- 对于金融资产,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产,信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融资产预期信用损失的方法反映的因素包括:通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;货币时间价值;在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(3) 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止;(2)该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;(3)该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,针对分类为以摊余成本计量的金融资产,将所转移金融资产在终止确认日的账面价值与因转移而收到的对价的差额计入当期损益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的,本公司继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为负债。

(4) 金融负债和权益工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债的分类及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本公司持有的金融负债主要为其他金融负债,主要包括应付账款和其他应付款。

其他金融负债

其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。本公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,本公司终止确认原金融负债,并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理,发放的股票股利不影响股东权益总额。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

9、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法,参见“金融资产减值”。

10、长期股权投资

(1) 控制的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资,按成本进行初始计量。

(3) 后续计量及损益确认方法

按成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

(4) 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

11、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%
家具及器具	年限平均法	5	5%	19.00%

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、使用权资产

见23. 租赁

13、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产系软件。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

14、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括租入房屋建筑物装修费。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

16、合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

17、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本公司按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利全部为设定提存计划。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用

时。

18、租赁负债

见23. 租赁

19、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付

对于用以换取职工提供的服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用。在授予后立即可行权时，该公允价值的金额在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

20、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- 提供培训服务收入
- 图书销售收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本公司提供培训服务收入满足在某一时间段内履行的履约义务的相关条件，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入。

本公司采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金

额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内按照年限平均法分期计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。本公司将难以区分性质的政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本公司确认与子公司投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时

间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

本公司当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、租赁

(1) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

1) 本公司作为承租人

① 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

② 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- a. 租赁负债的初始计量金额；
- b. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- c. 本公司发生的初始直接费用；
- d. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

③ 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计

量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- a. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- b. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- c. 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- d. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- e. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益：

- a. 因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- b. 根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司对房屋及建筑物的短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

⑤租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- a. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- b. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新租赁准则	第二届董事会第十二次会议审议通过	

新租赁准则

本公司自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。本公司修订后的作为承租人和出租人对租赁的确认和计量的会计政策参见附注五.23

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。

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：

- a. 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；
- b. 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- c. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- d. 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（其中：一年内到期非流动负债为人民币50,460,250.02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%。

执行新租赁准则对本公司（合并）2021年1月1日资产负债表相关项目的影响列示如下：

人民币元

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
股东权益：			
未分配利润	405,754,745.58		405,754,745.58

执行新租赁准则对本公司（母公司）2021年1月1日资产负债表相关项目的影响列示如下：

人民币元

项目	2020年12月31日	调整	2021年1月1日
流动资产：			
预付款项	6,278,748.24	-1,134,158.43	5,144,589.81
非流动资产：			
长期应收款	10,785,534.19	-2,300,971.22	8,484,562.97
使用权资产		208,264,198.28	208,264,198.28
其他非流动资产	101,548,594.06	-35,000,000.00	66,548,594.06
流动负债：			
应付账款	12,317,218.36	-9,559,633.18	2,757,585.18
一年内到期非流动负债		24,638,180.93	24,638,180.93
非流动负债：			
租赁负债		154,750,520.88	154,750,520.88
股东权益：			
未分配利润	387,570,444.82		387,570,444.82

本公司于2021年1月1日确认的租赁负债与2020年度财务报表中披露的重大经营租赁承诺的差额信息如下：

人民币元

项目	2021年1月1日
一、2020年12月31日经营租赁承诺	379,990,293.45
按首次执行日增量借款利率折现计算的租赁负债	327,459,735.32
减：确认豁免——短期租赁	6,445,156.16
执行新租赁准则确认的与原经营租赁相关的租赁负债	321,014,579.16
二、2021年1月1日租赁负债	321,014,579.16
其中：流动负债	50,460,250.02
非流动负债	270,554,329.14

本公司于2021年1月1日使用权资产的账面价值构成如下：

人民币元

项目	2021年1月1日
使用权资产：	
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产	321,014,579.16
重分类预付租金	21,518,762.05
首次执行日对租赁押金的调整	3,043,821.63
合计	345,577,162.84

本公司于2021年1月1日使用权资产按类别披露如下：

人民币元

项目	2021年1月1日
房屋及建筑物	345,577,162.84

合计	345,577,162.84
----	----------------

(2) 2021年起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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

 是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	836,951,843.67	836,951,843.67	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,912,764.64	3,912,764.64	
应收款项融资			
预付款项	9,371,659.32	6,670,415.18	-2,701,244.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,745,451.95	5,745,451.95	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产	5,429,996.76	5,429,996.76	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,818,643.55	7,818,643.55	
流动资产合计	869,230,359.89	866,529,115.75	-2,701,244.14
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	13,654,378.44	10,610,556.81	-3,043,821.63
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,285,091.25	3,285,091.25	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		345,577,162.84	345,577,162.84
无形资产	2,731,915.13	2,731,915.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	57,428,526.36	57,428,526.36	
递延所得税资产	12,260,163.67	12,260,163.67	
其他非流动资产	152,423,658.52	117,423,658.52	-35,000,000.00
非流动资产合计	241,783,733.37	549,317,074.58	307,533,341.21
资产总计	1,111,014,093.26	1,415,846,190.33	304,832,097.07
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	22,970,210.70	6,787,728.61	-16,182,482.09
预收款项			
合同负债	175,641,926.16	175,641,926.16	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	49,388,387.01	49,388,387.01	
应交税费	4,037,767.28	4,037,767.28	
其他应付款	8,634,195.87	8,634,195.87	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		50,460,250.02	50,460,250.02
其他流动负债			
流动负债合计	260,672,487.02	294,950,254.95	34,277,767.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		270,554,329.14	270,554,329.14
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		270,554,329.14	270,554,329.14
负债合计	260,672,487.02	565,504,584.09	304,832,097.07
所有者权益：			
股本	362,202,750.00	362,202,750.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	23,183,545.12	23,183,545.12	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59,200,565.54	59,200,565.54	
一般风险准备			
未分配利润	405,754,745.58	405,754,745.58	
归属于母公司所有者权益合计	850,341,606.24	850,341,606.24	
少数股东权益			
所有者权益合计	850,341,606.24	850,341,606.24	
负债和所有者权益总计	1,111,014,093.26	1,415,846,190.33	304,832,097.07

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	790,121,649.28	790,121,649.28	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	78,047,921.08	78,047,921.08	
应收款项融资			
预付款项	6,278,748.24	5,144,589.81	-1,134,158.43
其他应收款	50,626,106.38	50,626,106.38	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,784,788.79	7,784,788.79	
流动资产合计	932,859,213.77	931,725,055.34	-1,134,158.43
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款	10,785,534.19	8,484,562.97	-2,300,971.22
长期股权投资	29,500,000.00	29,500,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,717,660.10	2,717,660.10	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		208,264,198.28	208,264,198.28
无形资产	2,731,915.13	2,731,915.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	27,433,774.37	27,433,774.37	
递延所得税资产	7,238,919.40	7,238,919.40	
其他非流动资产	101,548,594.06	66,548,594.06	-35,000,000.00
非流动资产合计	181,956,397.25	352,919,624.31	170,963,227.06
资产总计	1,114,815,611.02	1,284,644,679.65	169,829,068.63
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	12,317,218.36	2,757,585.18	-9,559,633.18
预收款项			
合同负债	147,754,877.65	147,754,877.65	
应付职工薪酬	39,593,456.36	39,593,456.36	
应交税费	2,760,879.20	2,760,879.20	
其他应付款	80,731,873.97	80,731,873.97	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		24,638,180.93	24,638,180.93

其他流动负债			
流动负债合计	283,158,305.54	298,236,853.29	15,078,547.75
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		154,750,520.88	154,750,520.88
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		154,750,520.88	154,750,520.88
负债合计	283,158,305.54	452,987,374.17	169,829,068.63
所有者权益：			
股本	362,202,750.00	362,202,750.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	22,683,545.12	22,683,545.12	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59,200,565.54	59,200,565.54	
未分配利润	387,570,444.82	387,570,444.82	
所有者权益合计	831,657,305.48	831,657,305.48	
负债和所有者权益总计	1,114,815,611.02	1,284,644,679.65	169,829,068.63

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额,销项税额根据相关税法规定计算的销售额计算。	13%/9%/6%/3%
城市维护建设税	实际缴纳流转税	7%/5%/1%
企业所得税	应纳税所得额	25%/20%/15%
教育费附加	实际缴纳流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税	2%/1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
北京传智播客教育科技有限公司	15%
郑州传智播客教育科技有限公司	20%
重庆市沙坪坝区传智计算机培训有限公司	20%
深圳市传智计算机培训有限公司	20%
西安传智播客教育科技有限公司	20%
上海传智播客教育培训有限公司	20%
北京传智播客教育咨询有限公司	20%
宿迁市传智播客人力资源服务有限公司	20%
杭州传智计算机培训有限公司	20%
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	20%
合肥市传智播客计算机职业培训学校有限公司	20%
南京传智播客计算机培训有限公司	20%
西安泰牛职业技能培训学校有限公司	20%
郑州市航空港区泰牛职业技能培训学校有限公司	20%
沈阳市传智播客计算机职业技能培训学校有限公司	20%
长沙高新开发区黑马职业培训学校有限公司	20%
江苏传智播客教育管理咨询有限公司	20%
石家庄市长安区传智播客职业培训学校有限公司	20%
广州市传智播客职业技能培训学校有限公司	20%
成都市金牛区传智职业技能培训学校有限公司	20%
深圳市宝安区传智播客职业技能培训学校有限公司	20%
北京哎呦我趣科技有限公司	20%
河北传智播客教育科技有限公司	20%
天津自贸试验区传智播客培训学校有限公司	20%

武汉市黄陂区传智播客职业培训学校有限公司	20%
厦门市传智播客职业技能培训学校有限公司	20%
上海传智播客职业技能培训有限公司	20%
北京市传智职业技能培训昌平学校有限公司	20%

2、税收优惠

根据公司于2019年12月6日取得的编号为GR201932009296的高新技术企业证书，公司子公司北京传智播客教育科技有限公司于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，所得税优惠期为自证书核发之日起三年，因此本年度适用15%的所得税税率。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，并按20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，并按20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税2021年第12号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

于2021年1-6月，郑州传智播客教育科技有限公司等公司符合上述通知规定，按20%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	730,925,905.99	832,916,794.95
其他货币资金	43,474,437.05	4,035,048.72
合计	774,400,343.04	836,951,843.67

其他说明

于2021年6月30日，其他货币资金中，本公司使用受到限制的货币资金为人民币22,440,800.00元(2020年12月31日：人民币2,440,800.00元)，其中存放在验资账户的保证金余额为人民币12,000,000.00元(2020年12月31日：人民币2,000,000.00元)，其他保证金余额为人民币440,800.00元(2020年12月31日：人民币440,800.00元)，购买的七天通知存款产品余额为人民币10,000,000.00元(2020年12月31日：人民币0元)。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	350,000,000.00	--
其中：结构性存款	350,000,000.00	--
合计	350,000,000.00	--

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,183,710.61	28.34%	5,183,710.61	100.00%	0.00	5,250,670.61	56.11%	5,250,670.61	100.00%	
其中：										
信用期逾期款项	5,183,710.61	28.34%	5,183,710.61	100.00%	0.00	5,250,670.61	56.11%	5,250,670.61	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	13,107,645.07	71.66%	3,708,072.15	28.29%	9,399,572.92	4,108,382.40	43.89%	195,617.76	4.76%	3,912,764.64
其中：										
组合一	52,741.18	0.29%	3,544.47	6.72%	49,196.71	30,281.11	0.32%	2,044.37	6.75%	28,236.74
组合二	4,795,252.67	26.22%	239,762.65	5.00%	4,555,490.02	3,594,919.30	38.41%	179,745.97	5.00%	3,415,173.33
组合三	8,259,651.22	45.16%	3,464,765.03	41.95%	4,794,886.19	483,181.99	5.16%	13,827.42	2.86%	469,354.57
合计	18,291,355.68	100.00%	8,891,782.76	48.61%	9,399,572.92	9,359,053.01	100.00%	5,446,288.37	58.19%	3,912,764.64

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
信用期逾期款项	5,183,710.61	5,183,710.61	100.00%	逾期未还款
合计	5,183,710.61	5,183,710.61	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收短期现场培训学员学费	52,741.18	3,544.47	6.72%
应收出版社稿费	4,795,252.67	239,762.65	5.00%

应收宿迁传智专修学院有限公司学员学费	8,259,651.22	3,464,765.03	41.95%
合计	13,107,645.07	3,708,072.15	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

项目	2021年度1-6月		
	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12月31日余额	195,617.76	5,250,670.61	5,446,288.37
2020年12月31日余额在本年	--	--	--
转入已发生信用减值			
转回未发生信用减值			
本年计提预期信用损失	4,394,702.50	0.00	4,394,702.50
本年转回预期信用损失	-882,248.11	-66,960.00	-949,208.11
2021年6月30日余额	3,708,072.15	5,183,710.61	8,891,782.76

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	5,012,427.97
1至2年	176,474.18
2至3年	4,248,735.27
3年以上	8,853,718.26
3至4年	3,765,871.17
4至5年	1,175,411.08
5年以上	3,912,436.01
合计	18,291,355.68

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合一	2,044.37	3,538.56	-2,038.46			3,544.47
组合二	179,745.97	138,689.39	-78,672.71			239,762.65
组合三	13,827.42	7,452.06	-801,536.94		4,245,022.49	3,464,765.03

单项计提	5,250,670.61		-66,960.00			5,183,710.61
合计	5,446,288.37	149,680.01	-949,208.11		4,245,022.49	8,891,782.76

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
人民邮电出版社	2,861,062.00	15.64%	143,053.10
中国铁道出版社	965,424.16	5.28%	48,271.21
清华大学出版社有限公司	452,755.06	2.48%	22,637.76
上海开放大学	371,179.50	2.03%	18,558.98
刘子健	99,900.00	0.55%	99,900.00
合计	4,750,320.72	25.98%	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,133,811.84	85.52%	5,656,937.24	84.81%
1至2年	402,990.39	4.83%	159,358.87	2.39%
2至3年	805,341.24	9.65%	854,119.07	12.80%
合计	8,342,143.47	--	6,670,415.18	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	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	2,314,795.73	1年以内(含1年)	尚未接受服务	27.75
中国人民财产保险股份有限公司北京市分公司	非关联方	805,341.24	2-3年(含3年)	尚未接受服务	9.65
阿里云计算有限公司	非关联方	719,811.69	1年以内(含1年)	尚未接受服务	8.63
辽宁原乡源农业产业化开发有限公司	非关联方	417,474.22	1年以内(含1年)	尚未接受服务	5.00

北京全时天地在线网络信息股份有限公司	非关联方	382,749.73	1年以内(含1年)	尚未接受服务	4.59
合计		4,640,172.61			55.62

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,324,857.84	5,745,451.95
合计	3,324,857.84	5,745,451.95

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
房租押金	4,549,621.44	5,957,769.14
社保公积金个人部分		1,329,430.98
除房租押金外其他押金及保证金	680,554.46	793,046.40
应收竞业赔偿款	444,371.02	444,371.02
备用金	646,543.86	269,492.34
合计	6,321,090.78	8,794,109.88

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	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)	
2021年1月1日余额	224,244.04		2,824,413.89	3,048,657.93
2021年1月1日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	67,690.90			67,690.90
本期转回	-122,232.30			-122,232.30
其他变动	2,116.41			2,116.41
2021年6月30日余额	171,819.05		2,824,413.89	2,996,232.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	802,223.76
1至2年	753,775.40
2至3年	999,902.93
3年以上	3,765,188.69
3至4年	1,339,326.82
4至5年	63,210.00
5年以上	2,362,651.87
合计	6,321,090.78

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合一	84,461.35	1,274.44	-43,155.31		2,116.41	44,696.89
组合二	139,782.69	66,416.46	-79,076.99			127,122.16
单项计提	2,824,413.89					2,824,413.89
合计	3,048,657.93	67,690.90	-122,232.30	0.00	2,116.41	2,996,232.94

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京金龙翔投资有限公司	房租押金	2,041,129.49	5年以上	32.29%	2,041,129.49
北京昌科金鼎科技有限公司	房租押金	1,335,952.02	3-4年(含4年)	21.13%	27,271.39
百度时代网络技术(北京)有限公司	保证金	460,000.00	1-2年(含2年)	7.28%	46,000.00
韩忠康	应收竞业赔偿款	315,946.18	2-3年(含3年)	5.00%	315,946.18

辽宁绿财林业信息 网络服务有限公司	房租押金	302,337.75	2-3年(含3年)	4.78%	6,171.76
合计	--	4,455,365.44	--	70.48%	2,436,518.82

6、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的分期收款 提供培训服务	46,606,250.39	6,668,893.99	39,937,356.40	9,675,019.25	4,245,022.49	5,429,996.76
合计	46,606,250.39	6,668,893.99	39,937,356.40	9,675,019.25	4,245,022.49	5,429,996.76

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
一年内到期的分期收款 提供培训服务	34,507,359.64	传智专修学院后付费模式下已转移的服务应收取对价增加所致
合计	34,507,359.64	---

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

项目	2021年度1-6月			合计
	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)	
2020年12月31日余额	4,245,022.49			4,245,022.49
2021年12月31日余额在本年				
转入已发生信用减值				
转回未发生信用减值				
本年计提预期信用损失				
本年转回预期信用损失	-763,751.20			-763,751.20
其他变动	3,187,622.70			3,187,622.70
2021年6月30日余额	6,668,893.99			6,668,893.99

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

房租押金	543,380.45	0.00
应收融资租赁款	2,414,723.96	
合计	2,958,104.41	

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	553,709.90	626,970.32
预缴企业所得税	1,601,550.30	31,673.23
权益工具发行相关费用	0.00	7,160,000.00
合计	2,155,260.20	7,818,643.55

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
押金及保证金	11,824,443.63	303,606.74	11,520,836.89	10,938,817.70	328,260.89	10,610,556.81	4.75%-4.9%
应收融资租赁款	9,096,725.39	503,751.83	8,592,973.56				4.90%
合计	20,921,169.02	807,358.57	20,113,810.45	10,938,817.70	328,260.89	10,610,556.81	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	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)	
2021年1月1日余额	328,260.89			328,260.89
2021年1月1日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	689,467.01			689,467.01
本期转回	-40,779.99			-40,779.99
其他变动	-169,589.34			-169,589.34
2021年6月30日余额	807,358.57			807,358.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,701,971.04	3,285,091.25
合计	2,701,971.04	3,285,091.25

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	电子设备	家具及器具	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	12,667,976.68	1,315,350.09	13,983,326.77
2.本期增加金额	483,435.00	8,008.00	491,443.00
(1) 购置	483,435.00	8,008.00	491,443.00
3.本期减少金额	177,980.18	736,386.67	914,366.85
(1) 处置或报废	177,980.18	736,386.67	914,366.85
4.期末余额	12,973,431.50	586,971.42	13,560,402.92
二、累计折旧			
1.期初余额	9,658,885.82	1,039,349.70	10,698,235.52
2.本期增加金额	944,358.21	74,870.78	1,019,228.99
(1) 计提	944,358.21	74,870.78	1,019,228.99
3.本期减少金额	161,065.09	697,967.54	859,032.63
(1) 处置或报废	161,065.09	697,967.54	859,032.63
4.期末余额	10,442,178.94	416,252.94	10,858,431.88
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			

(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,531,252.56	170,718.48	2,701,971.04
2.期初账面价值	3,009,090.86	276,000.39	3,285,091.25

11、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	合计
1.期初余额	345,577,162.84	345,577,162.84
2.本期增加金额	41,665,398.81	41,665,398.81
新增租赁	41,665,398.81	41,665,398.81
3.本期减少金额	5,328,195.07	5,328,195.07
处置或其他	5,328,195.07	5,328,195.07
4.期末余额	381,914,366.58	381,914,366.58
2.本期增加金额	35,022,214.49	35,022,214.49
(1) 计提	35,022,214.49	35,022,214.49
4.期末余额	35,022,214.49	35,022,214.49
1.期末账面价值	346,892,152.09	346,892,152.09
2.期初账面价值	345,577,162.84	345,577,162.84

12、无形资产

单位：元

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	5,473,315.12	5,473,315.12
2.本期增加金额	1,260,800.00	1,260,800.00
(1) 购置	1,260,800.00	1,260,800.00
3.本期减少金额		
4.期末余额	6,734,115.12	6,734,115.12

二、累计摊销		
1.期初余额	2,741,399.99	2,741,399.99
2.本期增加金额	287,428.03	287,428.03
(1) 计提	287,428.03	287,428.03
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,028,828.02	3,028,828.02
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	3,705,287.10	3,705,287.10
2.期初账面价值	2,731,915.13	2,731,915.13

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	57,303,526.39	407,779.05	7,884,189.77		49,827,115.67
其他	124,999.97		83,333.34		41,666.63
合计	57,428,526.36	407,779.05	7,967,523.11		49,868,782.30

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	23,049,715.16	4,835,341.13	23,289,750.89	4,961,035.10
可抵扣亏损	15,009,289.81	2,979,146.09	3,230,219.88	807,554.98
预提费用	10,126,784.01	1,643,355.68	11,063,895.04	1,877,487.53
股份支付	31,753,202.96	4,762,980.44	30,760,573.75	4,614,086.06
合计	79,938,991.94	14,220,823.34	68,344,439.56	12,260,163.67

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	14,661,729.62	3,519,744.84	11,141,984.78	61,026,585.66	10,221,521.20	50,805,064.46
定期存款	80,000,000.00		80,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
预付保证金款	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
预付装修费	151,448.50		151,448.50	79,134.75		79,134.75
预付长期资产购置款	1,019,177.59		1,019,177.59	1,539,459.31		1,539,459.31
合计	110,832,355.71	3,519,744.84	107,312,610.87	127,645,179.72	10,221,521.20	117,423,658.52

16、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租金及物业水电费	2,067,996.17	2,688,572.83
装修费	663,347.25	3,103,144.65
服务费	464,022.80	799,022.82
其他	335,567.00	196,988.31
合计	3,530,933.22	6,787,728.61

17、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
与培训服务相关款项	177,852,496.52	175,641,926.16
合计	177,852,496.52	175,641,926.16

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,298,937.77	184,206,204.93	193,966,310.25	39,538,832.45
二、离职后福利-设定提存计划	89,449.24	11,083,167.86	9,990,988.86	1,181,628.24

三、辞退福利	0.00	3,039,059.38	3,039,059.38	0.00
合计	49,388,387.01	198,328,432.17	206,996,358.49	40,720,460.69

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	37,312,454.36	166,071,362.03	174,748,431.83	28,635,384.56
2、职工福利费		545,896.99	545,896.99	
3、社会保险费	923,222.37	6,698,725.03	6,848,081.22	773,866.18
其中：医疗保险费	944,180.68	6,417,509.11	6,581,126.32	780,563.47
工伤保险费	-1,232.58	132,334.80	116,936.72	14,165.50
生育保险费	-19,725.73	148,881.12	150,018.18	-20,862.79
4、住房公积金	-634.00	8,254,283.41	8,252,361.41	1,288.00
5、工会经费和职工教育经费	11,063,895.04	2,634,862.49	3,570,463.82	10,128,293.71
意外险		1,074.98	1,074.98	
合计	49,298,937.77	184,206,204.93	193,966,310.25	39,538,832.45

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	87,126.26	10,668,705.05	9,610,123.29	1,145,708.02
2、失业保险费	2,322.98	414,462.81	380,865.57	35,920.22
合计	89,449.24	11,083,167.86	9,990,988.86	1,181,628.24

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,755,791.15	148,878.51
企业所得税	543,282.74	2,451,896.89
个人所得税	1,433,922.89	1,294,666.18
城市维护建设税	138,993.07	28,332.63
教育费附加	91,891.90	27,947.15

印花税	103,831.00	84,764.80
其他税费	1,794.06	1,281.12
合计	4,069,506.81	4,037,767.28

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	7,215,328.47	7,234,353.72
应付非关联方往来款	570,350.52	1,032,974.06
应付关联方往来款	--	350,192.94
其他	16,366.09	16,675.15
合计	7,802,045.08	8,634,195.87

21、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	61,370,898.32	50,460,250.02
待转销项税	272,707.98	
合计	61,643,606.30	50,460,250.02

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	150,513.33	
合计	150,513.33	

23、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁费用	276,060,628.15	270,554,329.14
合计	276,060,628.15	270,554,329.14

24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	831,883.76	-
合计	831,883.76	-

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	362,202,750.00	40,244,750.00				40,244,750.00	402,447,500.00

26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份制改制(注 1)	4,685,499.76			4,685,499.76
发行限制性股票(注 2)	6,297,615.00			6,297,615.00
股份支付费用(注 3)	62,435,684.11	992,629.21		63,428,313.32
同一控制下企业合并	500,000.00			500,000.00
转增股本	-290,421,950.00			-290,421,950.00
增发新股	239,686,696.25	300,225,835.00	48,419,447.50	491,493,083.75
合计	23,183,545.12	301,218,464.21	48,419,447.50	275,982,561.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据2016年6月3日传智有限股东会决议，传智有限整体变更为股份有限公司，公司全体股东作为发起人，以各自拥有的经审计净资产作为出资认购股份公司股份。传智有限以截至2016年4月30日的账面净资产为基础，折合为公司股份587.1775万股，余额计入资本公积，原传智有限全体股东持股比例不变。

2、2016年度，公司向本公司员工授予限制性股票收取的股票认购价款导致股本溢价增加。

3、本公司将依据《员工持股激励管理办法》向本公司员工授予限制性股票，以及股东与高管之间股权转让作为股份支付处理。

4、2021年1月，本公司向社会公众公开发行每股面值为人民币1元的人民币普通股(A股)40,244,750股，募集资金总额为人民币340,470,585.00元。于2021年1月12日，本公司正式在深圳证券交易所中小板挂牌上市。

27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,200,565.54			59,200,565.54
合计	59,200,565.54			59,200,565.54

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	405,754,745.58	345,623,066.63
调整后期初未分配利润	405,754,745.58	345,623,066.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,127,236.16	-30,766,956.39
应付普通股股利	6,841,607.50	
期末未分配利润	425,040,374.24	314,856,110.24

29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	298,763,939.39	162,504,188.83	258,924,058.10	186,845,883.56
其他业务	4,876,233.10	1,811,600.59	4,623,226.52	924,892.55
合计	303,640,172.49	164,315,789.42	263,547,284.62	187,770,776.11

收入相关信息：

单位：元

合同分类	合计
培训服务	298,763,939.39
其他	4,876,233.10

与履约义务相关的信息：

本公司向客户提供的培训服务主要为提供数字化人才培养服务。合同对价为本公司与学员签订合同约定的培训费等。本公司将培训服务识别为单项履约义务，且客户在本公司履约的同时取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。因此，该履约义务属于在某一时段内履行的履约义务，本公司在履行履约义务的期间按照履约进度确认收入。履约进度按照已上课天数占总课程天数的比例来确定。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 177,852,496.52 元，其中，177,852,496.52 元预计将于 2021 年年度确认收入。

30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	296,292.92	39,941.73
教育费附加	282,792.34	39,790.11

印花税	173,338.20	6,552.12
其他	2,349.90	2,880.35
合计	754,773.36	89,164.31

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,747,214.79	33,374,125.16
宣传推广费	12,318,041.54	21,903,523.20
租赁费	43,649.80	2,266,107.30
办公费	564,269.55	1,232,016.53
差旅费	329,082.35	83,976.05
折旧与摊销	2,108,728.51	300,761.31
水电费	116,746.63	105,235.92
物业管理费	94,781.88	94,681.59
其他	603,386.44	334,578.53
合计	46,925,901.49	59,695,005.59

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,531,831.42	28,421,276.18
办公费	3,474,840.52	5,091,894.80
租赁费	23,943.12	3,471,673.76
折旧与摊销	2,402,688.98	1,677,379.11
咨询费	3,108,485.96	625,637.22
业务招待费	924,433.20	471,746.66
低值易耗品摊销	41,295.68	153,728.45
差旅费	282,686.70	45,661.94
水电费	55,212.08	32,998.97
物业管理费	38,369.43	27,951.07
其他	1,257,948.40	780,794.69
合计	37,141,735.49	40,800,742.85

33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,464,126.69	35,843,729.21
租赁费	375,836.87	1,222,929.25
折旧与摊销	1,625,575.94	284,218.07
其他	2,266,405.44	430,237.01
合计	37,731,944.94	37,781,113.54

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
未确认融资费用摊销(租赁负债利息支出)	7,951,809.60	
手续费	1,718,118.19	1,371,481.15
现金折扣		2,600.00
减：利息收入	1,718,953.41	1,290,124.77
未实现融资收益摊销	1,418,138.38	363,767.84
合计	6,532,836.00	-279,811.46

35、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	304,640.02	--

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	9,317,919.73	9,291,194.03
合计	9,317,919.73	9,291,194.03

37、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	52,424.99	-187,802.93
长期应收款坏账损失	-644,799.75	100,786.00
应收账款坏账损失	-3,445,494.39	-20,293.51
合计	-4,037,869.15	-107,310.44

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	4,277,904.87	--
合计	4,277,904.87	--

39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	39,453.90	156,424.98
使用权资产处置收益	4,829,961.06	--
合计	4,869,414.96	156,424.98

40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,793,742.27	9,214,321.39	1,793,742.27
违约金收入	29,810.90	19,318.82	29,810.90
其他	10,898.62	476,656.08	10,898.62
非流动资产处置利得	355.87		355.87
合计	1,834,807.66	9,710,296.29	1,834,807.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与 收益相关
企业扶持资金	补助	因符合地方政府招商引资等地 方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,720,000.00	8,222,600.00	与收益相关

稳岗补贴	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	73,742.27	991,721.39	与收益相关
------	----	---------------------------	---	---	-----------	------------	-------

41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	30,000.00	50,000.00	30,000.00
违约金	5,700.00	537,305.81	5,700.00
固定资产报废损失	44,728.23	46,841.51	44,728.23
滞纳金	464,826.63	351.81	464,826.63
其他	76,860.01	124,197.83	76,860.01
合计	622,114.87	758,696.96	622,114.87

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,015,318.52	-1,304,470.36
递延所得税费用	-1,960,659.67	-11,946,371.67
合计	54,658.85	-13,250,842.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	26,181,895.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,927,284.25
子公司适用不同税率的影响	-1,995,513.28
调整以前期间所得税的影响	1,262,656.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	185,659.69
研发加计扣除	-3,684,758.45
预期税率与实际税率差异的纳税影响	9,394.76
税率调整导致年初递延所得税资产余额的变化	349,935.47
所得税费用	54,658.85

43、现金流量表项目
(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,793,742.27	9,214,321.39
利息收入	1,688,587.59	1,290,124.77
押金保证金	691,798.11	11,329,817.16
往来款及代垫款	3,819,148.60	12,157.84
所得税汇算清缴退税		
其他	14,402.74	495,974.90
个税手续费返还	322,899.00	
合计	8,330,578.31	22,342,396.06

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
宣传推广费	14,009,840.85	21,903,523.20
租赁费	408,400.00	6,960,710.31
办公费	6,380,401.83	6,491,497.52
往来款及代垫款	12,979,436.83	1,989,723.05
押金及保证金	322,133.67	1,848,932.48
手续费	1,735,385.92	1,371,481.15
咨询费	2,988,820.00	625,637.22
滞纳金及违约金	470,526.63	537,657.62
业务招待费	1,065,537.44	471,746.66
水电费	7,741.81	189,414.71
物业管理费	26,767.00	166,670.40
差旅费	686,306.33	151,448.50
对外捐赠	30,000.00	50,000.00
其他	3,010,613.86	2,467,465.88
合计	44,121,912.17	45,225,908.70

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收融资租赁款	1,118,466.50	-
合计	1,118,466.50	-

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益工具发行相关费用	12,013,280.50	425,000.00
租赁费	32,270,629.53	
房租押金	341,698.92	
合计	44,625,608.95	425,000.00

44、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	26,127,236.16	-30,766,956.39
加：资产减值准备	-4,277,904.87	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,019,228.99	1,207,403.06
使用权资产折旧	35,022,214.49	
无形资产摊销	287,428.03	276,431.38
长期待摊费用摊销	7,967,523.11	9,995,745.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-4,869,414.96	-156,424.98
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	44,372.36	46,841.51
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填	7,664,177.30	

列)		
投资损失(收益以“—”号填列)	-9,317,919.73	-9,291,194.03
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,960,659.67	-11,946,371.67
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	9,758,153.26	-509,681.13
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-31,397,042.84	-55,762,235.84
其他		
信用损失准备	4,037,869.15	107,310.44
股份支付费用	992,629.21	3,177,754.10
经营活动产生的现金流量净额	41,097,889.99	-93,621,378.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	751,959,543.04	776,161,551.68
减: 现金的期初余额	834,511,043.67	871,053,172.43
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-82,551,500.63	-94,891,620.75

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	751,959,543.04	834,511,043.67
可随时用于支付的银行存款	730,925,905.99	832,916,794.95
可随时用于支付的其他货币资金	21,033,637.05	1,594,248.72
三、期末现金及现金等价物余额	751,959,543.04	834,511,043.67

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,440,800.00	见第十节、七、1、货币资金附注
合计	22,440,800.00	--

46、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业扶持资金	1,720,000.00	营业外收入	1,720,000.00
稳岗补贴	73,742.27	营业外收入	73,742.27

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京传智播客教育科技有限公司	北京市	北京市	数字化人才教育培训	100.00%		同一控制下企业合并取得
上海传智播客教育培训有限公司	上海市	上海市	数字化人才教育培训	100.00%		设立
郑州传智播客教育科技有限公司	郑州市	郑州市	数字化人才教育培训	100.00%		设立
江苏传智播客教育管理咨询有限公司	沭阳县	沭阳县	数字化人才教育培训	100.00%		设立
深圳市传智计算机培训有限公司	深圳市	深圳市	数字化人才教育培训	100.00%		设立
西安传智播客教育科技有限公司	西安市	西安市	数字化人才教育培训	100.00%		设立
宿迁市传智播客人力资源服务有限公司	沭阳县	沭阳县	人力资源服务	100.00%		设立
重庆市沙坪坝区传智计算机培训有限公司	重庆市	重庆市	数字化人才教育培训	100.00%		设立
北京传智播客教育咨询有限公司	北京市	北京市	咨询	100.00%		设立
传智专修学院	沭阳县	沭阳县	数字化人才教育培训		100.00%	设立
南京传智播客计算机培训有限公司	南京市	南京市	数字化人才教育培训	100.00%		设立

杭州传智计算机培训有限公司	杭州市	杭州市	数字化人才教育培训	100.00%		设立
北京哎呦我趣科技有限公司	北京市	北京市	广播电视节目制作及咨询	100.00%		收购
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	武汉市	武汉市	数字化人才教育培训	100.00%		设立
合肥市传智播客计算机职业培训学校有限公司	合肥市	合肥市	数字化人才教育培训	100.00%		设立
河北传智播客教育科技有限公司	张家口市	张家口市	研发中心	100.00%		设立
天津自贸试验区传智播客培训学校有限公司	天津市	天津市	数字化人才教育培训	100.00%		设立
西安泰牛职业技能培训学校有限公司	西安市	西安市	数字化人才教育培训		100.00%	设立
武汉市黄陂区传智播客职业培训学校有限公司	武汉市	武汉市	数字化人才教育培训	100.00%		设立
郑州市航空港区泰牛职业技能培训学校有限公司	郑州市	郑州市	数字化人才教育培训	100.00%		设立
厦门市传智播客职业技能培训学校有限公司	厦门市	厦门市	数字化人才教育培训	100.00%		设立
沈阳市传智播客计算机职业技能培训学校有限公司	沈阳市	沈阳市	数字化人才教育培训	100.00%		设立
长沙高新开发区黑马职业培训学校有限公司	长沙市	长沙市	数字化人才教育培训	100.00%		设立
石家庄市长安区传智播客职业培训学校有限公司	石家庄市	石家庄市	数字化人才教育培训	100.00%		设立
广州市传智播客职业技能培训学校有限公司	广州市	广州市	数字化人才教育培训	100.00%		设立
成都市金牛区传智职业技能培训学校有限公司	成都市	成都市	数字化人才教育培训	100.00%		设立
深圳市宝安区传智播客职业技能培训学校有限公司	深圳市	深圳市	数字化人才教育培训		100.00%	设立

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、其他非流动资产中的定期存款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见附注(七)。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(1) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

市场风险

外汇风险

外汇风险是由以非记账本位币计量的货币性项目产生的。本公司的业务活动均以人民币计价结算，本公司的资产及负债均为人民币余额。管理层预期非记账本位币的升值或贬值将不会对本公司的财务状况及经营成果带来重大影响。

利率风险-现金流量变动风险

因本公司无浮动利率银行借款，因此不受利率变动的影响。

其他价格风险

因本公司于资产负债表日并未持有以公允价值计量的投资，因此，本公司并未承担证券市场波动的风险。

(2) 信用风险

于报告期各期末，可能引起本公司信用损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括本公司资产负债表中确认的金融资产的账面价值。

为降低信用风险，本公司由专门人员负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债务。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保对相关金融资产计提了充分的减值准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

于本报告期各期末，本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，本公司应收账款及其他应收款期末余额信息和本公司前五名欠款方期末余额信息已分别在附注(七)3及附注(七)5中披露，除上述应收款项外，本公司的信用风险集中度较低。

本公司货币资金、其他非流动资产中的定期存款仅存放于信用等级较高的银行，故货币资金信用风险较低。

(3) 流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和租赁负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

人民币元

2021年6月30日	1年以内	1至5年	5年以上	合计
应付账款	3,530,933.22			3,530,933.22
其他应付款	7,802,045.08			7,802,045.08
租赁负债	75,046,765.35	250,278,420.68	61,063,729.16	386,388,915.19
小计	86,379,743.65	250,278,420.68	61,063,729.16	397,721,893.49

人民币元

2020年12月31日	1年以内	1至5年	5年以上	合计
应付账款	22,970,210.70			22,970,210.70
其他应付款	8,634,195.87			8,634,195.87
小计	31,604,406.57	0.00	0.00	31,604,406.57

十、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市宝安区传智播客培训中心	本公司之子公司为其举办者
北京市顺义区传智播客职业技能培训学校	本公司为其举办者
北京市昌平区传智计算机职业技能培训学校	本公司为其举办者

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市宝安区传智播客培训中心	教学服务	58,026.34	130,000.00	否	52,426.74
北京市顺义区传智播客职业技能培训学校	教学服务	46,519.76	100,000.00	否	63,356.27
北京市昌平区传智计算机职业技能培训学校	教学服务				104,024.05

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市宝安区传智播客培训中心	办公楼	14,742.00	14,742.00
北京市顺义区传智播客职业技能培训学校	办公楼	6,006.00	6,006.00
北京市昌平区传智计算机职业技能培训学校	办公楼	14,796.25	17,755.50

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,619,896.46	3,442,125.96

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京市昌平区传智计算机职业技能培训学校			19,353.48	967.67
应收账款	深圳市宝安区传智播客培训中心	13,390.65	669.53	16,068.78	803.44
应收账款	北京市顺义区传智播客职业技能培训学校			6,546.54	327.33

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京市昌平区传智计算机职业技能培训学校		165,975.95
其他应付款	深圳市宝安区传智播客培训中心		77,573.26
其他应付款	北京市顺义区传智播客职业技能培训学校		106,643.73

十一、股份支付

1、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以参考相同或类似行业市盈率、市净率后经评估的每股公允价值为基础进行计量
可行权权益工具数量的确定依据	根据股权激励管理办法约定确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	63,428,313.32
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	992,629.21

十二、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司的主要业务即提供数字化人才教育培训等，其全部资产均位于中国境内。管理层根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度来划分报告分部，并依此决定向报告分部来分配资源及评价其业绩。有关内部报告根据向管理层报告时采用的会计政策及计量基础披露，这些会计政策与计量基础与编制财务报表时采用的会计政策与计量基础保持一致。由于本公司分配资源及评价业绩系以培训服务整体运营为基础，亦是本公司内部报告的唯一经营分部，因此不再单独列示分部报告信息。

于报告期内，本公司的收入均来源于境内，无来自单一重要客户的交易收入，本公司的非流动资产亦全部位于境内。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,183,710.61	5.63%	5,183,710.61	100.00%	0.00	5,250,670.61	6.30%	5,250,670.61	100.00%	
其中：										
信用期逾期款项	5,183,710.61	5.63%	5,183,710.61	100.00%	0.00	5,250,670.61	6.30%	5,250,670.61	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	86,923,817.04	94.37%	67,035,84	0.08%	86,856,781.20	78,152,635.15	93.70%	104,714.07	0.13%	78,047,921.08
其中：										
组合一	52,741,18	0.06%	3,544,47	6.72%	49,196,71	30,281,11	0.04%	2,044,37	6.75%	28,236,74
组合二	1,269,827.24	1.38%	63,491,37	5.00%	1,206,335.87	2,053,394.00	2.46%	102,669.70	5.00%	1,950,724.30
集团合并范围内关联方应收账款	85,601,248.62	92.94%		0.00%	85,601,248.62	76,068,960.04	91.20%			76,068,960.04
合计	92,107,527.65	100.00%	5,250,746.45	5.70%	86,856,781.20	83,403,305.76	100.00%	5,355,384.68	6.42%	78,047,921.08

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
信用期逾期款项	5,183,710.61	5,183,710.61	100.00%	逾期未还款

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合一	52,741.18	3,544.47	6.72%
组合二	1,269,827.24	63,491.37	5.00%
集团合并范围内关联方应收账款	85,601,248.62	0.00	0.00%
合计	86,923,817.04	67,035.84	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

项目	2021年1-6月		
	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12月31日余额	104,714.07	5,250,670.61	5,355,384.68
2020年12月31日余额在本年	--	--	0.00
转入已发生信用减值	--	--	0.00
转回未发生信用减值	--	--	0.00
本年计提预期信用损失	31,119.69	0.00	31,119.69
本年转回预期信用损失	-68,797.92	-66,960.00	-135,757.92
2021年6月30日余额	67,035.84	5,183,710.61	5,250,746.45

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	86,923,817.04
1至2年	200.00
2至3年	24,656.00
3年以上	5,158,854.61
3至4年	71,007.52
4至5年	1,175,411.08
5年以上	3,912,436.01

合计	92,107,527.65
----	---------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合一	2,044.37	3,538.56	-2,038.46			3,544.47
组合二	102,669.70	27,581.13	-66,759.46			63,491.37
按单项计提信用损失准备	5,250,670.61		-66,960.00			5,183,710.61
合计	5,355,384.68	31,119.69	-135,757.92	0.00	0.00	5,250,746.45

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
传智专修学院	68,007,560.84	73.83%	0.00
北京传智播客教育科技有限公司	17,593,687.78	19.10%	0.00
中国铁道出版社	771,974.96	0.84%	38,598.75
清华大学出版社有限公司	450,046.51	0.49%	22,502.33
张大春	24,980.00	0.03%	24,980.00
合计	86,848,250.09	94.29%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	56,466,773.70	50,626,106.38
合计	56,466,773.70	50,626,106.38

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内关联方往来款	53,543,654.18	45,895,821.09
房租押金	4,384,581.44	5,510,110.84
社保公积金个人部分	0.00	861,141.45
除房租押金外其他押金及保证金	603,456.46	731,291.00
应收竞业赔偿款	444,371.02	444,371.02
备用金	462,031.23	182,720.97
合计	59,438,094.33	53,625,456.37

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	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)	
2021年1月1日余额	174,936.10		2,824,413.89	2,999,349.99
2021年1月1日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	56,750.20			56,750.20
本期转回	-86,827.89			-86,827.89
其他变动	2,048.33			2,048.33
2021年6月30日余额	146,906.74		2,824,413.89	2,971,320.63

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	54,084,089.87
1至2年	620,610.84
2至3年	968,204.93
3年以上	3,765,188.69
3至4年	1,339,326.82
4至5年	63,210.00
5年以上	2,362,651.87
合计	59,438,094.33

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合一	73,951.97	591.81	-35,264.28		2,048.33	41,327.83
组合二	100,984.13	56,158.39	-51,563.61			105,578.91
按单项计提信用损失准备	2,824,413.89					2,824,413.89
合计	2,999,349.99	56,750.20	-86,827.89	0.00	2,048.33	2,971,320.63

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏传智播客教育管理咨询有限公司	关联方往来	28,743,981.01	1年以内(含1年)	48.36%	
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	关联方往来	7,470,497.82	1年以内(含1年)	12.57%	
上海传智播客职业技能培训有限公司	关联方往来	5,000,000.00	1年以内(含1年)	8.41%	
宿迁传智专修学院有限公司	关联方往来	5,000,000.00	1年以内(含1年)	8.41%	
郑州传智播客教育科技有限公司	关联方往来	2,129,897.84	1年以内(含1年)	3.58%	
合计	--	48,344,376.67	--	81.34%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,500,000.00		29,500,000.00	29,500,000.00		29,500,000.00
合计	29,500,000.00		29,500,000.00	29,500,000.00		29,500,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京传智播客教育科技有限公司	500,000.00					500,000.00	
郑州传智播客教育科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
上海传智播客教育培训有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
江苏传智播客教育管理咨询有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
重庆市沙坪坝区传智计算机培训有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
深圳市传智计算机培训有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
西安传智播客教育科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
宿迁市传智播客人力资源服务有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
南京传智播客计算机培训有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
杭州传智计算机培训有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
北京哎呦我趣科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
北京传智播客教育咨询有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
合肥市传智播客计算机职业培训学校有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
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	1,000,000.00					1,000,000.00	
河北传智播客教育科技有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
武汉市黄陂区传智播客职业培训学校有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
厦门市传智播客职业技能培训学校有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
沈阳市传智播客计算机职业技能培训学校有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
长沙高新开发区黑马职业培训学校有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
天津自贸试验区传智播客培训学校有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
石家庄市长安区传智播客职业培	1,000,000.00					1,000,000.00	

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
训学校有限公司							
广州市传智播客职业技能培训学校有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
成都市金牛区传智职业技能培训学校有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
合计	29,500,000.00					29,500,000.00	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	199,205,084.64	100,369,054.69	181,983,651.57	130,879,585.27
其他业务	1,737,208.28	211,021.69	1,931,482.79	608,946.89
合计	200,942,292.92	100,580,076.38	183,915,134.36	131,488,532.16

收入相关信息：

单位：元

合同分类	合计
培训服务	199,205,084.64
其他	1,737,208.28

与履约义务相关的信息：

本公司向客户提供的培训服务主要为提供数字化人才培养服务。合同对价为本公司与学员签订合同约定的培训费等。本公司将培训服务识别为单项履约义务，且客户在本公司履约的同时取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。因此，该履约义务属于在某一时段内履行的履约义务，本公司在履行履约义务的期间按照履约进度确认收入。履约进度按照已上课天数占总课程天数的比例来确定。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 150,827,101.15 元，其中，150,827,101.15 元预计将于 2021 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	9,317,919.73	9,291,194.03
合计	9,317,919.73	9,291,194.03

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,869,414.96	适用新租赁准则，将转租赁分类为融资租赁，终止确认使用权资产并确认资产处置收益 483 万元
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,793,742.27	收到的企业扶持资金及稳岗补贴
委托他人投资或管理资产的损益	9,348,285.55	购买银行理财产品取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-581,049.48	--
减：所得税影响额	2,419,223.35	--
合计	13,011,169.95	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.36%	0.07	0
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.18%	0.033	0

第十一节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月25日	公司会议室	实地调研	机构	中再资产、天弘基金、建信养老、星石投资	公司经营情况及未来展望	详见巨潮资讯网《2021年1月25日投资者关系活动记录表》
2021年01月28日	线上会议及线下校区调研	实地调研	机构	交银施罗德、华安基金、嘉实基金、安信基金、建信基金、招商理财子公司、永赢基金、银华基金、银河基金、鹏华基金	公司经营情况及未来展望	详见巨潮资讯网《2021年1月28日投资者关系活动记录表》
2021年02月01日	线下校区参观	实地调研	机构	创金和信、宝盈基金、景顺基金、德邦资管、金鹰基金、嘉实基金、鹏华基金、前海联合、瑞天投资	公司经营情况及未来展望	详见巨潮资讯网《2021年2月1日投资者关系活动记录表（一）》
2021年02月01日	线上会议	电话沟通	机构	中银国际、长盛基金、煜德投资、新华养老、尚雅投资、沛杨资产、融通基金、人保资管、前海开源、鹏杨基金、名禹基金、沅沛投资、淡水泉	公司经营情况及未来展望	详见巨潮资讯网《2021年2月1日投资者关系活动记录表（二）》
2021年02月04日	线上会议	电话沟通	机构	天风证券	公司经营情况及未来展望	详见巨潮资讯网《2021年2月4日投资者关系活动记录表》
2021年02月25日	写字楼办公室	实地调研	机构	招商证券、华夏基金、人保养老、泰康资产、国寿养老、嘉实基金、博时基金等	公司经营情况及未来展望	详见巨潮资讯网《2021年2月25日投资者关系活动记录表》
2021年03月02日	写字楼办公室	实地调研	机构	中信证券、星石资本、IDG资本等	公司经营情况及未来展望	详见巨潮资讯网《2021年3月2日投资者关系活动记录表》
2021年04	线上会议	电话沟通	机构	中信证券 冯重光、华泰保险资产 刘	公司经营情	详见巨潮资讯

月 29 日				建义、嘉实基金 汤舒婷、中邮 王梦雪、东方证券 杨春燕、东方资管 陈绮婷、尚雅投资 成佩剑、安信基金 高宇、海通资管 刘牧忱、国泰基金 林小聪、贝莱德基金 唐华、华夏 彭海伟、招银理财 赵杰、regents capital 林睿、新思路 Ivy Luo、澄池投资 倪青云、国寿养老 静毅男、人保资产 张海波、裕晋投资 邱馨慧、摩根资产管理 Eva Wang	况及未来展望	网《2021 年 4 月 29 日投资者关系活动记录表（一）》
2021 年 04 月 29 日	线上会议	电话沟通	机构	中泰证券 范欣悦、中泰证券 张友华、光大自营 孙相绪、兴银基金 方军平、创金合信基金 梁雪、嘉实基金 焦健鹏、安信基金 高宇、明曜投资 苏丹、明曜投资 苏丹、鹏华基金 谢添元	公司经营情况及未来展望	详见巨潮资讯网《2021 年 4 月 29 日投资者关系活动记录表（二）》
2021 年 06 月 15 日	传智教育北京昌平校区	实地调研	机构	方正证券 谭瑞峤、中加基金 于成琨 千和资本 张雪娇、工银瑞信 韩悦	公司经营情况及未来展望	详见巨潮资讯网《2021 年 6 月 15 日投资者关系活动记录表》
2021 年 06 月 20 日	传智专修学院	实地调研	机构	泓德基金 邬传雁	参加传智专修学院 2021 届毕业典礼	详见巨潮资讯网《2021 年 6 月 20 日投资者关系活动记录表》

 江苏传智播客教育科技股份有限公司
 公司法定代表人：黎活明
 2021 年 8 月 17 日