

江苏传智播客教育科技股份有限公司

2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告  
及审核报告

截至 2023 年 12 月 31 日止

## 审核报告

德师报(核)字(24)第 E00388 号  
(第 1 页, 共 2 页)

江苏传智播客教育科技股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的江苏传智播客教育科技股份有限公司(以下简称“传智教育”)截至 2023 年 12 月 31 日止募集资金存放与实际使用情况的专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况报告”)。

### 一、董事会对募集资金存放与实际使用情况报告的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》的规定编制募集资金存放与实际使用情况报告, 并保证募集资金存放与实际使用情况报告的内容真实、准确、完整, 且不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是传智教育董事会的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况报告发表意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作。该准则要求我们遵守职业道德守则, 计划和实施审核工作以对募集资金存放与实际使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中, 我们实施了我们认为必要的审核程序, 以获取有关募集资金存放与实际使用情况报告金额和披露的证据。我们相信, 我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

我们认为, 传智教育的募集资金存放与实际使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》的规定编制, 在所有重大方面真实反映了传智教育截至 2023 年 12 月 31 日止募集资金的存放与实际使用情况。

审核报告(续)

德师报(核)字(24)第 E00388 号  
(第 2 页, 共 2 页)

四、本报告的使用范围

本报告仅供传智教育本次向相关监管部门报告募集资金的存放与实际使用情况时使用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师: 吴杉



中国注册会计师: 孙剑男



2024 年 4 月 15 日

2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告  
截至2023年12月31日止

江苏传智播客教育科技股份有限公司(以下简称“公司”)董事会根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》的规定,编制了截至2023年12月31日止公开发行A股股票募集资金存放与实际使用情况的专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况报告”)。现将截至2023年12月31日止募集资金存放与实际使用情况专项说明如下:

## 一、 募集资金基本情况

### (一) 实际募集资金的数额、到账时间

经中国证监会《关于核准江苏传智播客教育科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可〔2020〕3509号)核准,并经深圳证券交易所《关于江苏传智播客教育科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2021]21号)同意,公司首次向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票40,244,750股,每股面值为人民币1.00元,发行价格为8.46元/股,募集资金总额为人民币340,470,585.00元,扣除发行费用人民币48,819,447.50元(含税)后,募集资金净额为人民币291,651,137.50元。

截至2021年1月7日止,以上募集资金已到位,德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)对公司募集资金到位情况进行了审验,并于2021年1月7日出具了《验资报告》(德师报(验)字(21)第00007号)。

### (二) 募集资金使用及结余情况

截至2023年12月31日止,公司实际已累计使用募集资金人民币223,778,268.94元,其中:2023年度实际使用金额为85,628,683.14元,以前年度使用金额为人民币138,149,585.80元;募集资金余额为人民币76,992,299.50元(含募集资金现金管理增值部分人民币9,119,430.94元),具体情况如下:

单位:元

募集资金专项账户摘要	金额
1、募集资金净额	291,651,137.50
2、募集资金使用金额	223,778,268.94
投入项目资金	223,778,268.94
3、募集资金的增加	9,119,430.94
收到现金管理收益及利息扣除手续费净额	9,119,430.94
4、2023年12月31日募集资金余额	76,992,299.50
活期存款余额	76,992,299.50

2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告  
截至 2023 年 12 月 31 日止

## 二、 募集资金存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照中国证监会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理及使用制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督作出了明确的规定。公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。

2021 年 1 月 7 日，公司会同保荐机构中信建投证券股份有限公司与中国工商银行股份有限公司北京中关村支行及杭州银行股份有限公司北京分行分别签订了《募集资金三方监管协议》，由公司在前述银行开设专户存储募集资金。

《募集资金三方监管协议》与三方监管协议范本不存在重大差异，截至 2023 年 12 月 31 日止，三方监管协议均得到了切实有效地履行。

截至2023年12月31日止，公司募集资金专户存储情况如下：

单位：人民币元

序号	募集资金专户 开户行名称	专户账号	初始存放金额	2023 年 12 月 31 日 募集资金余额	对应募集资金投资项目
1	中国工商银行股份有限公司北京中关村支行	0200006119200424669	208,660,500.00	40,655,891.94	IT 职业培训能力拓展项目
2	杭州银行股份有限公司北京分行	1101040160001279875	82,990,637.50	36,336,407.56	IT 培训研究院建设项目
合计			291,651,137.50	76,992,299.50	-

## 三、 本年度募集资金的实际使用情况

公司 2023 年度募集资金实际使用情况详见附表一《募集资金使用情况对照表》。

## 四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2023 年年度变更募集资金投资项目的情况详见附表二《变更募集资金投资项目情况表》。

2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告  
截至 2023 年 12 月 31 日止

---

**五、 募集资金使用及披露中存在的问题**

(一)2023 年度内，公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

(二)2023 年度内，公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

**六、 备查文件**

- 1、第三届董事会第十七次会议决议；
- 2、第三届监事会第十三次会议决议；
- 3、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告；
- 4、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况出具的专项核查报告。

江苏传智播客教育科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 15 日



江苏传智播客教育科技股份有限公司董事会

2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告  
截至2023年12月31日止

附表一：

募集资金使用情况对照表

募集资金总额		29,165.11		本年度投入募集资金总额		8,562.87			
报告期内变更用途的募集资金总额		6,500							
累计变更用途的募集资金总额		6,500		已累计投入募集资金总额		22,377.82			
累计变更用途的募集资金总额比例		19.09%							
是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目和超募资金投向									
承诺投资项目									
1.IT 职业培训能力拓展项目	是	20,866.04	14,366.04	4,658.20	10,955.68	76.26	2025年2月 <sup>注</sup>	不适用	否
2.IT 培训研究院建设项目	是	8,299.07	14,799.07	3,904.67	11,422.14	77.18	2025年2月 <sup>注</sup>	不适用	否
承诺投资项目小计	-	29,165.11	29,165.11	8,562.87	22,377.82	76.73	-	-	-
超募资金投向									
无	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	29,165.11	29,165.11	8,562.87	22,377.82	76.73	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		2022年4月9日，公司召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十五次会议，同意在项目实施主体、募集资金投资用途及投资总额不发生变更的情况下，IT 职业培训能力拓展项目的募集资金投入建设时间进行适当延期为三年。 2023年4月17日，公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目投入金额及实施期限的议案》。根据募投资金投资项目投入金额调整的情况，公司经过审慎的研究论证，在募投资项目实施主体、实施方式不发生变化的前提下，对IT 培训研究院建设项目的实施期限进行调整，调整后的预定达到可使用状态日期为2024年2月。 2024年1月17日，公司召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于募投资金投资项目延期的议案》。鉴于2023年度受整体经济环境影响，就业形势面临较大压力，公司作为以就业为导向的职业教育机构，短期内学员报名人数有所减少，在此情况下，公司							

## 江苏传智播客教育科技股份有限公司董事会

### 2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 截至2023年12月31日止

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	2021年9月30日，公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点的议案》。同意公司将首次公开发行股票募投项目“IT培训研究院建设项目”的实施地点变更为北京市昌平区。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2021年1月28日，公司召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用自有资金的议案》。同意公司使用募集资金置换截至2021年1月27日已支付发行费用的自有资金人民币8,568,614.50元(含税)。募集资金置换时间距离募集资金到账时间未超过6个月。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	2023年4月17日，公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司在确保不影响募投项目建设进度的前提下，使用额度不超过人民币1.5亿元的闲置募集资金进行现金管理。在额度及有效期内，资金可滚动使用，闲置募集资金现金管理到期前将及时归还募集资金至专项账户。2023年度使用部分闲置募集资金进行现金管理的收益为1,708,751.30元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2023年12月31日止，本公司尚未使用的募集资金人民币76,992,299.50元（含募集资金现金管理增值部分人民币9,119,430.94元）其中银行存款金额为人民币76,992,299.50元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注 2024年1月17日，公司召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十一次会议，分别审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》。IT职业培训能力拓展项目及IT培训研究院建设项目预计达到可使用状态的日期为2025年2月



江苏传智播客教育科技股份有限公司董事会

2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告  
截至2023年12月31日止

附表二:

变更募集资金投资项目情况表

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
IT 职业培训能力拓展项目	IT 培训研究院建设项目	14,366.04	4,658.20	10,955.68	76.26	2025年02月	不适用	不适用	否
IT 培训研究院建设项目	IT 职业培训能力拓展项目	14,799.07	3,904.67	11,422.14	77.18	2025年02月	不适用	不适用	否
合计	-	29,165.11	8,562.87	22,377.82	76.73	-	不适用	-	-
<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）</p> <p>2023年4月17日公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，2023年5月8日公司召开2022年年度股东大会，分别审议通过了《关于调整募集资金投资项目投入金额及实施期限的议案》。为了提高公司的资金使用效率，优化资源配置，公司根据募集资金投资项目实施的实际情况，对募集资金投资项目的投入金额进行调整。将IT培训研究院建设项目投资总额调整为14,799.07万元，将IT职业培训能力拓展项目投资总额调整为14,366.04万元。具体情况详见巨潮资讯网《关于调整募集资金投资项目投入金额及实施期限的公告》（公告编号：2023-041）《2022年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-050）。</p> <p>2022年4月9日，公司召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十五次会议，同意在项目实施主体、募集资金投资用途及投资总额不发生变化的情况下，IT职业培训能力拓展项目的募集资金投入建设时间进行适当延期为三年。</p> <p>2023年4月17日，公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整募集资金投资项目投入金额及实施期限的议案》。根据募集资金投资项目投入金额调整的情况，公司经过审慎的研究论证，在募投项目实施主体、实施方式不发生变化的前提下，对IT培训研究院建设项目的实施期限进行调整，调整后的预定达到可使用状态日期为2024年2月。</p> <p>2024年1月17日，公司召开第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》。鉴于2023年度受整体经济环境影响，就业形势面临较大压力，公司作为以就业为导向的职业教育机构，短期内学员报名人数有所减少，在此情况下，公司决定放缓IT职业培训能力拓展项目和IT培训研究院建设项目的建设进度，避免因校区快速扩张、研发团队人员大幅增加导致师资及各类教学、研发资源闲置，从而对经营业绩产生不利影响。公司决定在募集资金投资项目实施主体、募集资金投资用途及规模不发生变化的情况下，对募集资金投资项目的进行延期，将IT职业培训能力拓展项目与IT培训研究院建设项目的达到预定可使用状态日期均调整为2025年2月。</p>									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明									