

江苏传智播客教育科技股份有限公司

募集资金存放、管理与实际使用情况的
专项报告及审核报告
截至 2025 年 12 月 31 日止

审核报告

德师报(核)字(26)第 E01232 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 2025 年 12 月 31 日止募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告(以下简称“募集资金存放、管理与实际使用情况报告”)。

一、董事会对募集资金存放、管理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《上市公司募集资金监管规则》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、管理与实际使用情况报告,并保证募集资金存放、管理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、管理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、管理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、管理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、管理与实际使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》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 2025 年 12 月 31 日止募集资金的存放、管理与实际使用情况。

审核报告 - 续

德师报(核)字(26)第 E01232 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、管理与实际使用情况时使用, 不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·上海



中国注册会计师: 吴 杉

Handwritten signature of Wu Shan in black ink.



中国注册会计师: 王瀚平

Handwritten signature of Wang Hanping in black ink.



2026 年 4 月 27 日

关于募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告
截至 2025 年 12 月 31 日止

根据中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)发布的《上市公司募集资金监管规则》、深圳证券交易所发布的《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》及江苏传智播客教育科技股份有限公司(以下简称“公司”)《募集资金管理制度》等有关规定,公司董事会编制了截至2025年12月31日止公开发行A股股票募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告(以下简称“募集资金存放、管理与实际使用情况报告”)。具体内容如下:

一、 募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到账时间

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,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2025年12月31日止,公司实际已累计使用募集资金人民币301,107,949.56元,其中:2025年度实际使用金额为人民币7,161,803.20元,以前年度使用金额为人民币293,946,146.36元;募集资金无余额,(含募集资金现金管理增值部分人民币9,457,975.71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	301,107,949.56
投入项目资金	301,107,949.56
3、专户注销余额转出 ^注	1,163.65
4、募集资金的增加	9,457,975.71
收到现金管理收益及利息扣除手续费净额	9,457,975.71
5、2025年12月31日募集资金余额	0.00
活期存款余额	0.00

^注 鉴于IT培训研究院建设项目和IT职业培训能力拓展项目已结项,为规范募集资金账户管理,公司办理了该募集资金专用账户的销户手续,将销户时的利息转入流动资金。

关于募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告
截至 2025 年 12 月 31 日止

二、 募集资金存放和管理情况

根据《中华人民共和国证券法》、《上市公司募集资金监管规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》等法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金建立专户存储，并严格履行审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，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募集资金存放银行分别签订了《募集资金三方监管协议》，由公司在前述银行开设专项账户存储募集资金。《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2025年12月31日止，三方监管协议均得到了切实有效地履行，其中，IT培训研究院建设项目已于2024年8月结项，相关募集资金专项账户的资金已使用完毕并于2024年10月完成注销，对应三方监管协议相应失效；IT职业培训能力拓展项目已于2025年2月结项，相关募集资金专项账户的资金已使用完毕并于2025年3月完成注销，对应三方监管协议相应失效。

截至2025年12月31日止，公司募集资金专户存储情况如下：

序号	募集资金专项账户 开户行名称	募集资金专项 账户账号	存放金额 (元)	对应募集资金 投资项目	账户状态
1	中国工商银行股份有限公司 北京中关村支行	0200006119200424669	-	IT 职业培训 能力拓展项目	已销户
2	杭州银行股份有限公司北京分行	1101040160001279875	-	IT 培训研究院 建设项目	已销户
合计			-	-	-

三、 本年度募集资金的实际使用情况

公司2025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、 改变募集资金投资项目的资金使用情况

公司2025年年度改变募集资金投资项目的情况详见附表二《改变募集资金投资项目情况表》。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

- (一) 2025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) 2025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。

江苏传智播客教育科技股份有限公司董事会

关于募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告
截至 2025 年 12 月 31 日止

六、 备查文件

- (一) 第四届董事会第八次会议决议；
- (二) 第四届董事会审计委员会2026年第二次会议决议；
- (三) 会计师事务所对公司年度募集资金存放、管理与使用情况出具的鉴证报告；
- (四) 保荐机构对公司年度募集资金存放、管理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

2026年4月27日

募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告
截至 2025 年 12 月 31 日止

附表一：

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		29,165.11				本年度投入募集资金总额		716.18			
报告期内改变用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额		30,110.79			
累计改变用途的募集资金总额		6,500.00									
累计改变用途的募集资金总额比例		19.09%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分改变)	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 (%)(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	项目可行性是否 发生重大变化	
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	716.18	15,043.23	104.71	2025年2月	不适用	不适用	否	
2. IT培训研究院建设项目	是	8,299.07	14,799.07	-	15,067.56	101.81	2024年8月	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	29,165.11	29,165.11	716.18	30,110.79	103.24	-	不适用	不适用	-	
超募资金投向											
无	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合计	-	29,165.11	29,165.11	716.18	30,110.79	103.24	-	-	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<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改变的情况下,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、实施方式不发生改变的前提下,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》。鉴于受外部环境的影响,公司作为以就业为导向的职业教育机构,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改变的情况下,对募集资金投资项目进行延期,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。IT培训研究院建设项目实际于2024年8月达到预定可使用状态并结项。IT职业培训能力拓展项目实际于2025年2月达到预定可使用状态并结项。</p>										

江苏传智播客教育科技股份有限公司董事会

募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告
截至 2025 年 12 月 31 日止

附表一： - 续

募集资金使用情况对照表 - 续

单位：万元

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、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	2024年4月15日,公司召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十三次会议，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》。在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，同意公司使用最高额度不超过人民币5,000万元的闲置募集资金进行现金管理。在使用期限内，资金可以滚动使用，任一时点的交易金额不超过上述额度。使用期限到期前将及时归还募集资金至专户。2025年使用部分闲置募集资金进行现金管理的收益（剔除银行账户手续费）为人民币122.43元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	公司于2024年10月29日办理IT培训研究院建设项目专项账户销户手续，银行账户结息408.65元转入公司流动资金账户。公司于2025年3月28日办理IT职业培训能力拓展项目销户手续，银行账户结息人民币755.00元转入公司流动资金账户。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2025年12月31日止，公司尚未使用的募集资金人民币0元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

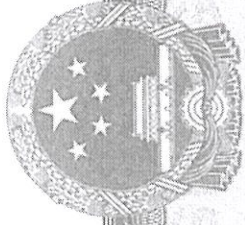
募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告
截至 2025 年 12 月 31 日止

附表二：

改变募集资金投资项目情况表

单位：万元

改变后的项目	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	改变后的项目可行性是否发生重大变化
IT 培训研究院建设项目	IT 职业培训能力拓展项目	14,799.07	-	15,067.56	101.81	2024 年 08 月	不适用	不适用	否
IT 职业培训能力拓展项目	IT 培训研究院建设项目	14,366.04	716.18	15,043.23	104.71	2025 年 02 月	不适用	不适用	否
合计	-	29,165.11	716.18	30,110.79	103.24	-	不适用	-	-
改变原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)					<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>				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)					<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改变的情况下，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、实施方式不发生改变的前提下，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》。鉴于受外部环境的影响，公司作为以就业为导向的职业教育机构，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改变的情况下，对募集资金投资项目进行延期，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。IT培训研究院建设项目实际于2024年8月达到预定可使用状态并结项。IT职业培训能力拓展项目实际于2025年2月达到预定可使用状态并结项。</p>				
改变后的项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用				



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913100005587870XB

证照编号: 0000002202602240023

扫描经营主体身份信息, 了解更多登记、备案、许可、监管信息, 体验更多应用服务。



项目使用

名称 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 人民币9070.0000万

类型 外商投资特殊普通合伙企业

成立日期 2012年10月19日

执行事务合伙人 唐恋炯

主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼



审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2026年02月24日

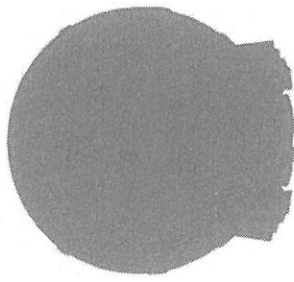
证书序号: 0004089

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 唐恋炯

主任会计师:

经营场所:

上海市延安东路222号30号楼



组织形式: 特殊的普通合伙企业

执业证书编号: 31000012

批准执业文号: 财会函〔2012〕40号

批准执业日期: 二〇一二年九月十四日

仅供江苏传智播客教育科技股份有限公司报告使用



中华人民共和国
注册会计师证书

The People's Republic of China
Certificate of Certified Public Accountant

仅供江苏传智播客教育科技股份有限公司报告使用

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China

仅供江苏传智播客教育科技有限公司报告使用



姓名 吴彬
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1981-1-22
Date of birth
工作单位 德嘉锐会计师事务所有限公司北京分所
Working unit
身份证号码 110101198101223523
Identity card No.

仅供江苏传智播客教育科技股份有限公司报告使用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号:
No. of Certificate

310000122325

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2008年 6 月 30 日

2009年 3 月 20 日

仅供江苏传智播客教育科技股份有限公司报告使用



仅供江苏传智播客教育科技有限公司报告使用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



姓名：吴杉
证书编号：310000122325

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



吴杉

年 月 日
/y /m /d

仅供江苏传智播客教育科技股份有限公司报告使用

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

德勤华永会计师事务所有限公司北京分所

事务所
CPAs



转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年 2月 4日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

事务所
CPAs



转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 2月 4日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

注 意 事 项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



中华人民共和国
注册会计师证书

The People's Republic of China
Certificate of Certified Public Accountant

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China



姓 名 王瀚平
Full name _____
性 别 女
Sex _____
出生日期 1992-10-03
Date of birth _____
工作单位 德勤华永会计师事务所（特
Working unit 殊普通合伙）北京分所
身份证号码 15222419921003002X
Identity card No. _____

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



姓名: 王瀚平

证书编号: 310000120925

证书编号: 310000120925
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 09 月 16 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



王瀚平

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.