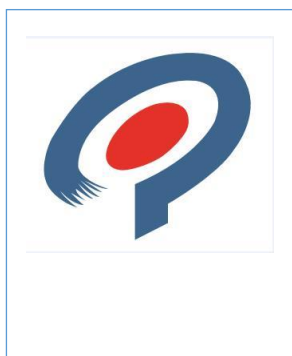


证券代码：839976

证券简称：传智播客

主办券商：中信建投



传智播客

NEEQ：839976

江苏传智播客教育科技股份有限公司

Jiangsu Chuanzhiboke Education Technology Co.,Ltd



年度报告

2017

公司年度大事记



2017年3月21日，举行传智专修学院揭牌仪式



2017年9月，沭阳县IT人才培训基地授牌仪式



2017年10月，举办1024程序员节公益骑行活动



2017年11月，启动IT互联网精英社区—传智汇



2017年11月28日，荣获新浪盛典“2017中国品牌实力教育集团”大奖



2017年12月，荣获百度教育盛典“知名IT教育品牌”、“年度品牌视频机构”

目录

第一节声明与提示	3
第二节公司概况	8
第三节会计数据和财务指标摘要	10
第四节管理层讨论与分析	13
第五节重要事项	29
第六节股本变动及股东情况	31
第七节融资及利润分配情况	34
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	36
第九节行业信息	40
第十节公司治理及内部控制	41
第十一节财务报告	47

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、传智播客	指	江苏传智播客教育科技股份有限公司
报告期、本期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
上期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
天津心意云	指	天津心意云企业管理咨询合伙企业(有限合伙)
三会	指	股东大会、董事会、监事会
挂牌	指	江苏传智播客教育科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
IT	指	IT(Information Technology)是主要用于管理和处理信息所采用的各种技术的总称。它主要是应用计算机科学和通信技术来设计、开发、安装和实施信息系统及应用软件。
北京传智播客	指	北京传智播客教育科技有限公司
郑州传智播客	指	郑州传智播客教育科技有限公司
上海传智播客	指	上海传智播客教育培训有限公司
江苏传智播客教育咨询	指	江苏传智播客教育管理咨询有限公司
深圳传智	指	深圳市传智计算机培训有限公司
重庆传智	指	重庆市沙坪坝区传智计算机培训有限公司
西安传智播客	指	西安传智播客教育科技有限公司
宿迁传智播客	指	宿迁市传智播客人力资源服务有限公司
北京传智播客教育咨询	指	北京传智播客教育咨询有限公司
传智专修学院	指	宿迁市传智专修学院

第一节声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人黎活明、主管会计工作负责人曲晓燕及会计机构负责人(会计主管人员)曲晓燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

本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。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
(一)租赁土地存在瑕疵的风险	<p>公司所有经营场地均为租赁,其中部分租赁房产的土地性质为工业用地,主要是由于培训课程一般在4-6个月左右,大部分学生需要在培训地点附近租赁房屋用于居住,为了降低学生的生活成本,公司通常将培训地点选在郊区,较为偏远,因此可供选择的商业物业较少而工业物业较多。</p> <p>报告期内,存在租赁工业用地的情况,而租赁土地使用权性质与实际用途不符,可能导致公司被主管部门强制变更经营场所的风险。</p> <p>针对上述情形,公司承诺未来将按照相关法律法规的规定,规范租赁房屋的合法合规性。公司实际控制人和直接及间接持有公司5%以上股份的自然人股东(系公司挂牌时5%以上的股东)已出具承诺,如果因上述事项导致传智播客及其分公司、子公司受到主管部门处罚或要求承担责任的情形,公司实际控制人和直接及间接持有公司5%以上股份的自然人股东(系公司挂牌时5%以上的股东)将对传智播客及其分公司、子公司由上述情形产生的支出无条件全部承担清偿责任,以避免传智播客及其</p>

	<p>分公司、子公司遭受任何损失。由于租赁土地使用权性质与实际用途不符,被主管部门强制变更经营场所而导致的长期待摊费用的沉淀成本,将由公司实际控制人和直接及间接持有公司 5%以上的自然人股东(系公司挂牌时 5%以上的股东)承担。</p>
(二)经营资质风险	<p>根据《中华人民共和国民办教育促进法》(2017年9月1日起施行)的要求,“举办实施学历教育、学前教育、自学考试助学及其他文化教育的民办学校,由县级以上人民政府教育行政部门按照国家规定的权限审批;举办实施以职业技能为主的职业资格培训、职业技能培训的民办学校,由县级以上人民政府人力资源社会保障行政部门按照国家规定的权限审批,并抄送同级教育行政部门备案”、“审批机关对批准正式设立的民办学校发给办学许可证”。</p> <p>教育部2018年4月20日发布的《中华人民共和国民办教育促进法实施条例(修订草案)(征求意见稿)》明确“设立面向成年人开展文化教育培训、非学历继续教育,或者实施语言能力、艺术、体育、科技、研学等有助于素质提升、个性发展的教育教学活动的培训机构,直接申请法人登记即可”。</p> <p>目前国家及各地方关于经营性民办培训机构登记及颁发办学许可证的具体细则尚未全面出台。</p> <p>针对上述情况,公司及其他下属经营主体均正积极与当地审批部门积极沟通,并实时关注国家及各地方针对经营性民办培训机构的各项政策,以便出台政策后能迅速响应。</p> <p>但公司及下属经营主体仍存在因未能及时按最新法律法规要求进行合规而被审批机关处罚的风险。</p>
(三)补缴住房公积金并被公积金主管部门罚款的风险	<p>股份公司成立之前,公司存在为部分员工缴纳住房公积金不及时的情况。股份公司成立之后,公司已对上述情况进行了积极的整改与规范,但公司仍然存在被住房公积金管理部门要求补缴及罚款的风险。</p> <p>针对上述风险,公司实际控制人和直接及间接持有公司 5%以上股份的自然人股东(系公司挂牌时 5%以上的股东)承诺若出现传智播客及其分公司、子公司因未足额缴纳住房公积金而被相关主管部门追索、处罚,或牵涉诉讼、仲裁以及其他由此而导致传智播客及其分公司、子公司应承担责任的情形,公司实际控制人和直接及间接持有公司 5%以上股份的自然人股东(系公司挂牌时 5%以上的股东)将对传智播客及其分公司、子公司由上述情形产生的支出无条件全额承担清偿责任,以避免传智播客及其分公司、子公司遭受任何损失。</p>
(四)知识产权保护风险	<p>公司在长期的经营实践过程中,逐渐形成了具有特色和市场竞争力的教学模式和体系,并且自主研发了具有创新性的图书、辅导教材和视频课件,行业内的认可度较高。在目前的市场环境下,侵权盗版现象在我国培训行业、图书行业尚未完全得以避免,因此,公司的产品和培训模式在推向市场之后可能会遭到抄袭和复制,对公司的业务会造成一定程度的影响。</p> <p>针对知识产权保护风险,为了保持公司培训课程产品的市</p>

	<p>场竞争力,公司未来将不断对现有产品内容进行更新升级,持续的研发新的培训课程。</p>
(五)公司管理及专业人才流失的风险	<p>专业的 IT 教学人才、管理人才和销售人才对 IT 培训服务企业的持续稳定经营具有重要作用。人才是公司在激烈的市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键因素。随着行业格局的不断变化,各 IT 培训企业对包括授课教师在内的各类人才的争夺必将日趋激烈。虽然公司已制定丰富、多层次的人才激励政策,包括给员工提供具有竞争力的薪酬、全员福利、优秀员工奖励,并针对董事、监事、高级管理人员及骨干员工进行股权激励。但是仍不能排除部分员工与管理人员由于自身发展规划等原因离职,骨干员工的流失可能对公司的教学质量、品牌造成不利影响,并在一定程度上影响公司的盈利能力。</p> <p>针对公司管理及专业人才流失的风险,公司为管理层和员工提供了多元化的发展平台及个性化的发展路径,努力实现企业和员工的共同成长,并已经建立了完善的人才稳定与激励机制。</p>
(六)薪酬持续上涨的风险	<p>报告期内,随着员工人数的增加及整体薪酬水平的提升,公司支付的职工薪酬逐年提高。随着公司对教学质量、课程研发重视程度的不断提高及业务规模的不断扩大,预计公司未来职工总数还会增加,且职工平均薪酬也将持续上升。若公司不能相应提高劳动生产率,将会对公司业绩增长构成不利的影响。</p> <p>针对薪酬持续上涨的风险,公司采取的应对措施为:公司严格把控培训课程的研究发展方向,从培训课程可行性研究阶段起便对培训课程的盈利性、可操作性进行评估,同时对研发、授课、配套服务等人员的配置进行合理规划,避免产生冗余人员的额外开支,增强培训课程开发项目的投入回报率,持续提高公司的盈利能力以使得公司在持续增长的人员成本下维持较好的经营业绩。</p>
(七)收入来源单一的风险	<p>目前,公司的主要业务为 IT 职业教育培训,该项业务收入占公司营业总收入的比重接近 100%,为公司的主要收入来源,因此公司存在收入来源单一的风险。</p> <p>针对上述风险,公司陆续开展了“酷丁鱼”少儿教育、“博学谷”在线教育,并设立了传智专修学院培育高中起点的计算机教育,同时继续加大对 IT 职业教育培训课程的研发力度和教学模式的开发力度,提升自身的差异化水平和综合竞争力,巩固和提高公司在 IT 职业教育培训行业的市场占有率。未来,公司将积极探索自身收入来源多样化的相关措施,提高公司综合化服务的能力,进一步降低收入来源单一的风险。</p>
(八)经营能力无法适应业务规模扩张的风险	<p>近年来,公司在全国增设多家分、子公司。业务规模快速扩大虽然有助于提高公司的盈利水平和抗风险能力,但是招生规模、营运规模不断扩大以及教学场所的分散可能会带来教学质量下降、管理难度提高、教学人员水平参差不齐等问题,因此可能会造成公司市场声誉下降,市场份额降低,进而影响公司的盈利能力。</p>

	<p>同时,公司业务规模及市场开拓活动发展迅速,对公司财务工作的核算工作及整体管理水平提出了更高的要求。公司虽然已建立起比较完善和有效的法人治理结构,充实和完善了相关内部控制制度,但是如果公司的质量控制、人员管理、销售管理、财务核算、风险管理等能力不能适应公司规模扩张的要求,将会引发管理不完善的风险。</p> <p>针对经营能力无法适应业务规模扩张的风险,公司已经在加大人力投入,加强公司的各项管理。公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层将严格履行相关的职责,做好相关的规划和准备、合理安排工作,持续把控发展过程中出现的问题,同时通过区域、培训课程产品进行业务模式快速复制,降低业务规模扩张带来的风险。</p>
(九) 安全事故风险	<p>公司的主要客户为参加 IT 培训的学生,主要的授课方式为线下教育及线上教育。虽然公司自设立以来未发生过重大安全事故,不存在因安全问题被处罚的情形,且公司制定了完善的安全事故防范制度、采取了多种安全防范措施。但由于通常用于经营的教室内人口密度较大,未来公司仍可能面临发生安全事故而导致的经营中断或被大额索赔的风险。</p> <p>针对安全事故风险,公司已经建立完善的安全生产管理制度,制定了一系列的安全管理措施,尽最大努力杜绝安全事故的发生。</p>
(十) 公司治理风险	<p>公司新三板挂牌、股票开展公开转让后,新制度对公司治理提出了更高的要求。公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉,可能存在公司治理风险。</p> <p>针对公司治理风险,公司已制定了“三会”议事规则,建立了合理的法人治理结构,制定了《关联交易管理制度》、《非日常经营交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、董事会专门委员会议事规则、独立董事工作制度等制度,完善了公司内控控制制度。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规、规范性文件的要求规范运作,完善法人治理结构;同时公司还将通过加强对管理层培训等方式,提高规范运作的意识,特别是要加强对相关法律法规及规章制度的有效执行性,建立完善的现代企业管理制度。</p>
(十一) 预收款项余额较大的风险	<p>培训行业普遍采用预收学费的经营模式,因此公司在实际经营过程中产生了较大的预收款项,虽然根据公司的历史经验,预收款项被学员要求退款的概率较小,并且公司具有充足的现金能够应对极端情况的发生,但是公司仍然可能面临因大范围学员退款造成公司现金流大规模减少的情形,从而对公司的经营活动产生不利影响。</p> <p>针对上述情况,公司将持续加大对教学质量的控制和对课程研发的投入,提高企业的服务质量和市场声誉,最大程度降低教学事故的发生概率。公司还将继续完善日常教学管理的制度,规范学员报班、退班以及退返学费的流程,减少与学员发生纠纷</p>

	的可能；同时完善财务内控管理制度,加强对公司流动资金的管理,保证公司具有良好的负债偿还能力,提高对极端事件的抵御能力。
(十二)行业竞争加剧的风险	<p>随着我国产业升级的加快和互联网经济的快速发展,对 IT 人才的需求不断上升,IT 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,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。虽然公司不断加大课程研发的力度,提高培训服务的质量,但是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。</p> <p>针对行业竞争加剧的风险,公司通过线上和线下各类活动进行推广,提升“传智播客”的认知度,提升市场占有率。同时,公司将持续探索发布新的内容及拓展新的服务,更好地开展创新业务,提升综合服务能力,建立良好的竞争优势。</p>
(十三)政府补贴取消的风险	<p>公司在报告期内获得 6,817,910.52 元政府补助,占公司当年利润总额的比重为 4.16%。未来公司能否继续获得政府的补贴存在不确定性,虽然公司对政府补贴的依赖程度较低,但如果政府补贴取消或减少,仍然可能会对公司的利润产生一定程度上的影响。</p> <p>针对政府补贴取消的风险,公司将加大市场开拓力度,积极完善课程品质,同时做好营销工作,扩大营业收入,降低非经常性损益占净利润比重。</p>
(十四)实际控制人变更风险	<p>公司股权结构整体较为分散,黎活明直接持有公司 24.92% 的股权;陈琼直接持有公司 21.89% 的股权。黎活明与陈琼于 2014 年 3 月 31 日签订了《一致行动协议》,共计直接持有公司 46.81% 的股权,且黎活明担任公司的董事长兼总经理、陈琼担任公司的董事。因此,黎活明、陈琼为公司控股股东及实际控制人。未来随着公司增资、股东股权转让等事项的发生,公司的股权结构可能进一步发生变化,导致实际控制人发生变更。如果公司实际控制人发生变更,则有可能对公司的经营管理产生重大影响。</p> <p>针对实际控制人变更风险,公司将进一步加强企业治理结构、基本制度、管理团队建设,保持稳定发展,确保防范实际控制人变更风险。</p>
(十五)市场对 IT 人才需求下降的风险	<p>目前互联网的快速发展使得市场对 IT 人才的需求较大,并且在未来一段时间内仍将保持上升趋势,但是仍然不能排除互联网行业系统性风险发生的可能性以及未来新的产业升级对 IT 行业的冲击,在此情况下,IT 人才的市场需求将有所下降,IT 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。</p> <p>针对上述情形,公司未来将在坚持 IT 培训为核心主营业务的基础上,拓宽培训内容,降低业务单一可能带来的行业系统性风险的不利影响,增强公司可持续发展的能力。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	江苏传智播客教育科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Chuanzhiboke Education Technology Co.,Ltd
证券简称	传智播客
证券代码	839976
法定代表人	黎活明
办公地址	北京市昌平区建材城西路金燕龙办公楼一层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	曲晓燕
职务	董事会秘书、财务总监、副总经理
电话	010-82935150
传真	010-82932240
电子邮箱	quxiaoyan@itcast.cn
公司网址	www.itcast.cn
联系地址及邮政编码	北京市昌平区建材城西路金燕龙办公楼一层 100096
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012年9月4日
挂牌时间	2016年11月25日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	教育-教育-技能培训、教育辅助及其他教育-其他未列明教育（P8299）
主要产品与服务项目	IT 职业培训
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	59,377,500
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黎活明 陈琼
实际控制人	黎活明 陈琼

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913213220535045526	否

注册地址	沭阳县迎宾大道东首软件产业园 A 栋大厦 803 室	否
注册资本	59,377,500.00	是
注册资本与股本一致		

五、中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 9 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	赵勇、国梁
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

六、报告期后更新情况

√适用

2018 年 1 月 15 日，公司股票转让方式发生变更，由协议转让变更为集合竞价转让。

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	698,120,957.14	539,850,108.34	29.32%
毛利率%	47.58%	46.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	139,952,405.65	101,255,387.35	38.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	130,411,775.63	92,369,334.99	41.19%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	53.81%	118.41%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	50.14%	108.02%	-
基本每股收益	2.54	1.99	27.81%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	727,790,532.80	368,806,904.87	97.34%
负债总计	258,834,259.76	235,523,993.73	9.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	468,956,273.04	133,282,911.14	251.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.90	22.70	-65.21%
资产负债率（母公司）	35.58%	62.05%	-
资产负债率（合并）	35.56%	63.86%	-
流动比率	259.26%	135.15%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	178,403,204.09	227,465,505.43	-21.57%
应收账款周转率	3,828.65%	2,031.54%	-
存货周转率	196,269.13%	397,278.29%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	97.34%	127.31%	-
营业收入增长率%	29.32%	171.55%	-
净利润增长率%	38.22%	423.05%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	59,377,500	5,871,775	911.24%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	221,492.85
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)	6,817,910.52
委托他人投资或管理资产的损益	4,168,708.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,653.59
以权益结算的股份支付确认的费用总额	-
非经常性损益合计	11,233,765.07
所得税影响数	1,693,135.05
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	9,540,630.02

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	330,579.13	21,202,847.76	-	29,045,613.09
预付款项	15,079,112.25	10,704,882.92	11,412,055.81	7,373,025.43
存货	8,779,911.48	144,154.01	14,223,547.39	-
其他流动资产	580,866.92	580,866.92	22,615,835.94	22,500,000.00
固定资产	5,808,967.59	5,808,967.59	4,394,546.21	4,239,546.21
长期待摊费用	29,956,317.25	34,793,417.97	5,951,053.60	7,180,949.70
递延所得税资产	2,581,947.03	2,784,561.00	84,262.14	475,840.94
其他非流动资产	3,622,432.75	3,619,017.05	-	3,372,598.35
应付账款	1,724,447.86	9,050,806.87	210,295.68	1,822,694.96
预收款项	145,726,773.20	158,565,134.82	48,952,491.89	71,387,782.63
应交税费	12,832,986.69	10,920,777.14	21,643,423.66	19,486,925.46
其他应付款	1,090,057.77	2,261,480.37	726,568.59	994,412.87
盈余公积	10,429,353.96	10,443,721.72	4,595,096.28	4,595,096.28

未分配利润	72,116,209.56	65,576,488.94	33,999,580.32	27,346,816.85
营业收入	537,274,618.39	539,850,108.34	197,014,250.47	198,805,691.24
营业成本	286,101,155.50	286,346,292.41	93,224,284.92	99,289,562.11
销售费用	54,903,570.13	55,009,642.98	31,539,270.95	31,680,723.15
管理费用	84,944,877.46	84,668,845.89	27,505,345.22	30,679,823.03
财务费用	526,133.65	2,946,933.65	184,942.96	2,150,802.96
资产减值损失	200,187.08	-51,517.27	83,000.60	967,977.81
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-3,696.56		-7,557.99
营业外收入	16,595,544.96	16,595,267.67	3,052,981.67	3,052,981.67
营业外支出	2,218,731.22	2,214,334.66	10,129.95	2,571.96
所得税费用	18,377,519.64	18,581,747.85	12,004,037.22	9,394,379.06

第四节管理层讨论与分析

一、业务概要

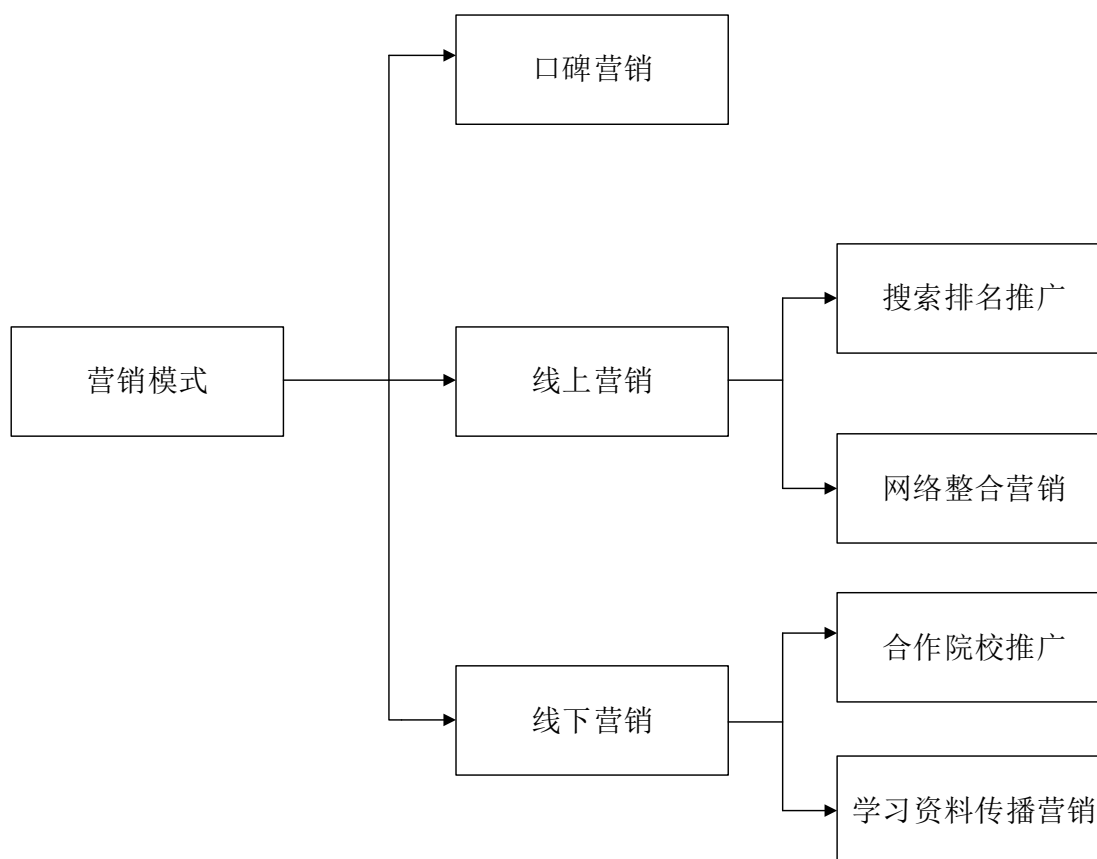
商业模式

公司是一家致力于软件开发人才培养的职业培训机构，经过多年积累，已经设立了一整套从院校推广、教学研究、课程教研质量评估到课后跟踪服务的全方位培训服务体系，形成了公司独特的培训服务与课程创新模式，并建立了高效的推广、研发和服务流程及管理制度。近年来，公司依靠着研发团队的开发成果，持续提升公司各课程产品的质量和性能，满足了众多客户的需求，扩大了传智播客品牌在 IT 职业培训行业的影响力。

报告期内，公司的培训模式增加了线上教育及传智专修学院两个模块，其他商业模式较上年度未发生变化。

1、销售模式

公司市场部负责课程产品营销与市场推广。目前，公司主要的学员来源于老学员推荐，其他的推广模式主要包括线上和线下两种营销模式，线上营销模式具体包括搜索排名推广、网络整合营销，线下推广模式具体包括合作院校推广和学习资料传播营销。



公司的业务人员在与客户就服务内容和时间达成一致后签订业务合同，之后，公司根据合同约定，为客户安排培训计划和服務。

2、培训模式

(1) 线下培训：公司线下培训模式主要为传统授课和双元授课。传统授课指传统课堂式培训的业务模式；双元授课指理论讲解部分采用由顶级讲师录制的教学视频，实践应用部分由具有丰富一线开发经验的工程师手把手传授、全程对学员进行当面辅导的培训模式。线下培训，公司在与客户签订业务合

同后，将为学员制定培训计划并安排客户学员培训。通常情况下，学员参加培训需考勤签到。在培训过程中，公司为学员提供 360 度全方位教学服务，公司的职业规划师负责前期学员咨询，协助学员选择培训课程；讲师、班主任、技术辅导员培训全程专职跟踪培训的整体进程。

(2) 在线教育：作为专业的 IT 职业培训的企业，除了做大做强线下业务，公司也要跟随时代的步伐，开拓在线教育的业务，开展多种多样的在线教育模式。2017 年公司开始全面运营在线 IT 教育品牌“博学谷”。“博学谷”目前已开设 JavaEE、Android、PHP、UI、IOS、前端与移动开发、C/C++、网络营销、人工智能+Python、云计算之大数据、全栈工程师等培训学科。“博学谷”的核心优势：由一线实体班金牌讲师授课，提供全套高质量教程学习；全天 12 小时在线辅导，全程跟踪学习效果。“博学谷”专注整合公司优势教学资源、打造适合在线学习并能保证教学结果的优质教学产品，同时打造和运营一整套教育生态软件体系，为客户提供满足自身成长和发展要求的有效服务。

(3) 传智专修学院

传智专修学院是公司在 2017 年创办的由宿迁市教育局审批、宿迁市民政局登记的非学历高等教育机构。学院提供先学习、后支付学费，并具有一定就业保障的技能教学服务。设置的专业为计算机应用技术（软件应用）专业，教学期限为 2.5 年-3 年，并提供 6 个月的就业期。学生如在就业期内未就业或就业薪资未达到约定标准（其中一线城市为 8,000 元）的，学院提供免费重修的机会。如重修后，在 6 个月重修就业期内仍未就业或就业薪资未达到约定标准的，学院不再收取学生学费。

3、采购模式

公司采购主要是围绕 IT 职业培训相关业务展开，具体包括办公室租赁、培训场地租赁、培训场地装修、办公设备、办公用品等。其中，办公设备、办公用品等采购由公司行政中心负责。

公司采购流程如下：(1) 需求部门从 OA 上提出物资购置需求（OA 系统提交固定资产、低值资产申购，办公用品申购为邮件方式）；(2) 由行政中心审核采购必要性，如有必要则根据物资类别进行询价，确定性价比最高的作为该物资的采购渠道，在 OA 上填入采购价格，进入采购审批环节；(3) 各审批环节通过后，由行政中心执行采购，采购专员根据公司《物资及服务采购制度》签订采购合同，合同审批通过 OA《合同审批单》进行相应审核审批；(4) 到货后由行政中心资产管理人验收（必要时由需求人共同验收）、办理入库手续，根据采购合同（如签订合同）、验收单、入库单、发票等资料启动付款流程；(5) 行政中心办理出库手续，下发给需求部门，需求人进行资产领用签字确认。

以上为物资采购流程，采购审批环节根据采购物资的种类、总金额的不同，审批标准略有差异。对于物资采购时的价格确定，资产管理人是根据采购物资的类别、采购的数量、物资的价格执行不同的询价标准。(1) 对于临时采购的零散物资，通过网络电子商务平台、实体店以及现合作的供应商渠道进行价格比较（比价渠道不低于 3 处），选定性价比最高的商品。(2) 对于采购有明确供应商供应的物资，在采购总金额低于 5 万元时，可直接进行采购，对于金额大于 5 万元时，需要再次进行市场价格调查，进行比价后再行购置。由于公司采购的各种商品供应商较多且市场较为透明，因此，公司的采购效率较高。

4、课程研发模式

公司一直以来十分重视课程时效性、深入性、趣味性的提高。公司主营业务是 IT 职业培训，其核心技术是公司讲师和其他教学辅助人员的教育知识体系、教育方式方法、行业工作经验以及对培训全过程的全方位服务意识与技巧。

为了做到实用、先进，公司的课程研发坚持一种符合职业人才培养逻辑的课程研发机制。首先基于对市场需要的岗位能力进行分析，梳理职业岗位的典型工作场景和任务，据此构建岗位胜任力模型和能力图表。然后以岗位胜任力模型和能力图表为依据，推导出要具备这些能力所需要的知识和技能点体系，在此基础上，规划课程体系，组织和编排课程内容，配套开发典型的“学用结合”的应用性案例及其他标准化的课程资源，如讲义、教学 PPT、教学视频、案例代码等，形成标准化的传智播客教学课程资源库，以便于支撑面授、线上与线下混合式以及纯在线等多种教学应用模式。课程研发出基本版本之后，立刻将重点投入到课程在全国校区的使用反思及优化过程上，不断在使用中查找不足，进行总结优化，

使课程不断趋于完善和实用。

基于 IT 技术快速发展的特性，公司的课程研发体系是基于技术师资力量建立的，确保新技术以最短时间能够在课程内容中同步补充和更新，确保学员以最快的速度学到市场上真正需要的新技术。研发的时效性是传智播客 IT 培训课程的核心竞争力之一。

5、与第三方助学贷款机构合作模式

对于一次性付款存在困难的学员，公司接受第三方助学贷款机构贷款支付的方式缴纳学费，该方式多见于教育培训行业。

公司与助学贷款机构的合作模式为：公司与助学贷款机构签订公司学员助学合作框架协议，协议约定公司学员可以在协议约定范围内向助学贷款合作机构申请个人信用助学贷款用于支付学费。公司在上述合作模式中既不是资金需求方，亦不是资金提供方，仅作为产品及服务的提供方及贷款受托支付的收款方参与合作，除公司做出例如协助学员欺诈等不利于助学贷款合作机构的行为造成违约的情况外，公司无代偿本金的义务和担保义务。

鉴于大部分公司学员在参加公司的培训前均无收入，其参加公司培训的目的大都为解决就业问题，因此，公司与助学贷款机构合作将有助于缓解部分学员为支付培训费用而产生的经济压力，将有助于公司吸引更多的学员从而对公司业务的开展产生积极影响。

对于一次性付款存在困难学员可以向第三方助学贷款机构贷款，公司与第三方助学贷款机构贷款签订合作协议，学员作为借款人与出借人签订贷款协议，借款协议以借款人与公司的真实交易为基础，借款人的贷款资金一次性由出借人直接支付至公司指定的账户。不同的第三方助学贷款机构提供不同的贷款期限及还款模式，例如“6+12 模式”、“6+24 模式”等，具体由借款人与出借人约定。公司不存在代学员偿还贷款本金及支付利息的情形。

报告期内公司与助学贷款合作机构签署合作协议中均有类似如下条款：如因借款人个人原因，无故拒绝还款，除另有约定外，公司不对此承担担保责任。

报告期内，公司与助学贷款合作机构未发生任何涉及学费的纠纷。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

具体变化情况说明：

-

二、经营情况回顾

（一）经营计划

在整体战略的引领下，公司现阶段的目标为不断提升在 IT 教育领域的影响力和市场占有率，具体措施包括通过加大资金投入、开拓新校区、严控教学质量、强化广告宣传、强化研发创新等方式持续扩大线下教育在全国的辐射范围和影响力、逐步提升线上教育和 IT 非学历高等教育传智专修学院在行业内的知名度，进一步提升公司的核心竞争力，巩固和提高公司在 IT 职业教育培训行业的市场占有率，报告期内，公司经营业绩保持稳定增长，顺利完成阶段目标。

1、公司财务状况

截止报告期末，公司资产总额 727,790,532.80，较期初增长 97.34%，主要原因货币资金增加，随着业务量的增加，学员收费金额增加货币资金金额增加，本期进行了增资，定向发行股票收到的现金为 247,218,221.25 元。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 698,120,957.14 元，同比增长 29.32%；实现营业利润 157,183,646.53 元，同比增长 49.05%；实现净利润为 139,592,405.65 元，同比增长 38.22%。2017 年收入、利润等各项指标稳定增长，完成了年初的经营目标。

3、不断提高教学质量

教学质量是教育行业发展和生存之本，公司一直把教学质量放在首位。始终坚持以“教学质量”为中心，为员工提供多元化的发展平台及个性化的发展路径，注重对教师及教学一线服务人员的培养和考评，对教学内容、项目案例、授课配套服务进行科学合理规划，严格把控课程内容的实用性和前瞻性，持续加大对课程研发的投入，同时采取不同措施，加强教学管理、提高教学水平，以培养更多具备实用技能的高端 IT 人才。

4、人才储备

2017 年，公司主要新增了教研人员、职能部门人员、业务人员，专业人才的增加对教学质量的提高、业务拓展、项目的开发起到了重要的保障作用。

5、信息化建设

报告期内，公司进一步推进和优化业务流程的信息化升级，公司业务流程的标准化、制度化、规范化和信息化建设取得了一定成效，大大提高了公司的管理水平和管理效率，有效的降低了公司的运营风险。

6、不断完善公司治理和内部控制制度

公司设立了股东会、董事会、监事会，并依据《公司法》等法律法规已制定《公司章程》及“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《投融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》等规章制度，完善了公司的内控控制制度，健全了公司治理机制，完善了法人治理结构；公司不断完善内部控制体系，合理保证公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整，同时提高了公司经营的效率和效果，促进企业的长远健康发展。

（二）行业情况

IT 培训机构的市场规模较大，未来仍有较大的上升潜力。但目前我国 IT 职业教育培训市场是较为分散且充分竞争的，未来形成相对稳定的市场秩序与竞争格局。

2016 年 11 月 7 日，十二届全国人大常委会第二十四次会议闭幕会上表决通过了关于修改《中华人民共和国民办教育促进法》的决定草案（于 2017 年 9 月 1 日开始实施）。之后，国务院文件《国务院关于鼓励社会力量兴办教育促进民办教育健康发展的若干意见》、部门配套政策《民办学校分类登记实施细则》和《营利性民办学校监督管理实施细则》相继出台，同时，教育部 2018 年 4 月 20 日发布了《中华人民共和国民办教育促进法实施条例（修订草案）（征求意见稿）》。受益于民办教育的政策利好，IT 教育培训行业中大量的经营性培训机构能够吸引更多的资金投入，增强自身研发能力和教学水平，扩大业务规模，促进行业的快速健康发展。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

	本期期末	上年期末	本期期末与上年同期
--	------	------	-----------

项目	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	末金额变动比例
货币资金	637,600,594.96	87.61%	275,846,278.35	74.79%	131.14%
应收账款	12,510,970.25	1.72%	21,202,847.76	5.75%	-40.99%
存货	228,722.33	0.03%	144,154.01	0.04%	58.67%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	4,497,667.25	0.62%	5,808,967.59	1.58%	-22.57%
在建工程		-		-	-
短期借款		-		-	-
长期借款		-		-	-
预收款项	161,311,578.98	22.16%	158,565,134.82	42.99%	1.73%
应付账款	12,248,904.93	1.68%	9,050,806.87	2.45%	35.33%
其他应付款	4,780,960.98	0.66%	2,261,480.37	0.61%	111.41%
资产总计	727,790,532.80	-	368,806,904.87	-	97.34%

资产负债项目重大变动原因

1、货币资金：报告期末货币资金较上年末增加 361,754,316.61 元，增加比例为 131.14%，主要原因为：本期进行了增资，定向发行股票收到的现金为 247,218,221.25 元。

2、应收账款：报告期末应收账款较上期末减少 8,691,877.51 元，减少比例为 40.99%，主要原因为本期后付费学员人数减少，本期新增应收账款下降，上年末应收账款在本期存在回款所致。

3、其他应收款：报告期末其他应收账款较上期末增加 1,625,076.26 元，增加比例为 16.53%，主要原因为：子公司本期新开办民办非营利机构传智专修学院，传智专修学院因按照协议代学员支付学历部分学费形成的对学员的应收款项。

4、存货：报告期末存货较上期末增加 84,568.32 元，增加比例为 58.67%，主要原因为：公司增加了图书采购品种，报告期末存货较上期末增加。

5、应付账款：报告期末应付账款较上期末增加 3,198,098.06 元，增加比例为 35.33%，主要原因为：按照直线法摊销房租导致的应付房租增加。

6、其他应付款：报告期末其他应付款较上期末增加 2,519,480.61 元，增加比例为 111.41%，主要原因为：子公司本期新开办民办非营利机构传智专修学院，传智专修学院按照协议应代学员支付给所在行业学院的学历部分学费。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	698,120,957.14	-	539,850,108.34	-	29.32%
营业成本	365,920,574.69	52.42%	286,346,292.41	53.04%	27.79%
毛利率	47.58%	-	46.96%	-	-
管理费用	121,574,449.71	17.41%	84,668,845.89	15.68%	43.59%
销售费用	55,554,278.30	7.96%	55,009,642.98	10.19%	0.99%
财务费用	-541,953.33	-0.08%	2,946,933.65	0.55%	-118.39%
营业利润	157,183,646.53	22.52%	105,456,202.19	19.53%	49.05%

营业外收入	7,313,540.21	1.05%	16,595,267.67	3.07%	-55.93%
营业外支出	469,976.10	0.07%	2,214,334.66	0.41%	-78.78%
净利润	139,952,405.65	20.05%	101,255,387.35	18.76%	38.22%

项目重大变动原因：

1、营业收入：本期较上期增长 158,270,848.80 元，增长比例为 29.32%，主要原因为：公司市场声誉的不断提升，公司积极扩大业务规模，招生人数和营业收入相应增长。

2、营业成本：本期较上期增长 79,574,282.28 元，增长比例为 27.79%，主要原因为：随着公司营业收入的增加，公司营业成本随之增加，职工薪酬、房屋租金、水电费等支出金额增加。

3、税金及附加：本期较上期减少 4,202,769.19 元，减少比例为 64.16%，主要原因为：自 2016 年 5 月 1 日起全面营改增，缴纳营业税调整为缴纳增值税，计提及缴纳的增值税不计入“税金及附加”所致。

4、管理费用：本期较上期增长 36,905,603.82 元，增长比例为 43.59%，主要原因为：为保持核心竞争力 2017 年公司加大研发投入，研发费用增长较快；随着公司规模扩大，本期招聘的管理人员数量增加导致薪酬金额增加。

5、财务费用：本期较上期减少 3,488,886.98 元，减少比例为 118.39%，主要原因为：后付费学员现金折扣减少。

6、资产减值损失：本期较上期增加 524,368.54 元，增长比例为 1017.85%，主要原因为：本期计提的坏账准备增加。

7、投资收益：本期较上期增加 3,088,639.92 元，增长比例为 285.97%，主要原因为：购买银行理财产品收益增加。

8、资产处置收益：本期较上期增加 225,189.41 元，变动比例为 6,091.86%，主要原因为：本期处置了一批闲置电脑。

9、营业外收入：本期较上期减少 9,281,727.46 元，减少比例为 55.93%，主要原因为：本期取得的财政奖励减少。

10、营业外支出：本期较上期减少 1,744,358.56 元，减少比例为 78.78%，主要原因为：本期发生房屋租赁违约金、税款滞纳金支出减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	692,387,708.26	538,950,850.20	28.47%
其他业务收入	5,733,248.88	899,258.14	537.55%
主营业务成本	362,296,639.15	285,603,384.17	26.85%
其他业务成本	3,623,935.54	742,908.24	387.80%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
黑马程序员	678,231,936.67	97.15%	536,191,776.60	99.32%
博学谷	9,181,024.31	1.32%	2,759,073.56	0.51%
酷丁鱼	213,263.73	0.03%	-	-
专修学院	4,761,483.55	0.68%	-	-

-	692,387,708.26	99.18%	538,950,850.20	99.83%
---	----------------	--------	----------------	--------

注：按产品分类分析数据为主营业务收入

按区域分类分析：

√适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华北	319,609,597.01	45.78%	312,890,800.67	57.96%
华西	11,497,344.70	1.65%	3,216,776.61	0.60%
华东	133,448,437.28	19.12%	79,151,964.59	14.66%
华南	227,832,329.27	32.64%	143,691,308.33	26.62%
合计	692,387,708.26	99.18%	538,950,850.20	99.83%

注：按区域分类分析数据为主营业务收入

收入构成变动的原因：

华西区 2017 年收入较上年同期增长 257.42%，主要原因为华西区 2016 年的新建校区 2017 年逐步发展壮大，业务增长显著；公司结合市场需求，在全国各地不断筹建、扩建校区，学员就近就读，生源向其他区域转化，导致华北区收入占比下降。

(3) 主要客户情况 单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京京增餐饮管理有限公司	1,675,566.78	0.24%	否
2	中国铁道出版社	1,269,837.87	0.18%	否
3	人民邮电出版社	1,089,845.61	0.16%	否
4	杨庆涛	422,521.20	0.06%	否
5	清华大学出版社	286,749.24	0.04%	否
	合计	4,744,520.70	0.68%	

(4) 主要供应商情况 单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京金龙翔投资有限公司	16,853,526.25	14.61%	否
2	百度时代网络技术(北京)有限公司	9,753,510.30	8.45%	否
3	广州市津和物业管理有限公司	8,538,738.67	7.40%	否
4	北京博华东方教育投资管理咨询有限公司	6,785,317.33	5.88%	否
5	上海优雅仓储有限公司	5,923,723.86	5.13%	否
	合计	47,854,816.41	41.47%	

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
----	------	------	------

经营活动产生的现金流量净额	178,403,204.09	227,465,505.43	-21.57%
投资活动产生的现金流量净额	-12,369,843.73	-15,574,961.49	20.58%
筹资活动产生的现金流量净额	195,720,956.25	-15,030,610.00	1,402.15%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额变动分析

公司本期经营活动产生的现金流量净额为 178,403,204.09 元，同比减少 49,062,301.34 元，主要原因为：随着公司规模扩大，公司新增校区的房屋租赁费等费用上升以及员工人数上升所导致的员工工资上升，公司经营活动现金流出大幅增加。

2、投资活动产生的现金流量净额变动分析

公司本期投资活动产生的现金流量净额为-12,369,843.73 元，同比增加 3,205,117.76 元，主要原因为：本期新增和扩建校区的数量较上期有所减少，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额变动分析

公司本期筹资活动产生的现金流量净额为 195,720,956.25 元，同比增加 210,751,566.25 元，主要原因为：本期进行了增资，定向发行股票收到的现金为 247,218,221.25 元。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司共有 10 家全资子（孙）公司，分别为北京传智播客、郑州传智播客、上海传智播客、江苏传智播客咨询、深圳传智、重庆传智、西安传智播客、宿迁传智播客、北京传智播客教育咨询、传智专修学院，具体情况如下：

1、北京传智播客：成立日期为 2006 年 5 月 8 日，法定代表人为黎活明，注册资本为 100 万，社会统一信用代码证号为 91110114788606541W；住所：北京市昌平区回龙观镇黄土南店村南金燕龙科贸集团办公楼二层；经营范围：技术咨询、技术服务；软件开发；教育咨询；销售计算机、软件及辅助设备；计算机技术培训；音乐培训；舞蹈培训；乐器培训、美术培训（以上培训不得面向全国招生）；版权转让与代理服务；著作权代理服务；版权贸易；互联网信息服务；出版物零售；从事互联网文化活动。2016 年 3 月 18 日北京传智播客的原股东陈琼、蒋涛、黎活明均以 0 元对价将其持有的北京传智播客 40%、32%、28% 的股份全部转让给公司，转让后北京传智播客成为公司的全资子公司。

2、郑州传智播客：成立日期为 2016 年 8 月 11 日，法定代表人：黎活明，注册资本 100 万，社会统一信用代码证号为 91410108MA3XCKYP3D；住所：郑州市惠济区电厂路 90 号 23 号楼 1011 号；经营范围：教育信息咨询、非学历短期培训、计算机技术开发、技术咨询、技术服务、教育软件开发、会议会展服务、文化艺术交流策划。

3、上海传智播客：成立日期为 2016 年 10 月 31 日，法定代表人：佟春香，注册资本 100 万，社会统一信用代码证号为 91310115MA1H8AWH8D；住所：浦东新区航头镇航都路 18 号 1 号楼二层及一层部分；经营范围：教育培训（计算机科学技术、计算机应用技术）。

4、江苏传智播客咨询：成立日期为 2016 年 12 月 16 日，法定代表人黎活明，注册资本：1000 万；住所：沭阳县软件产业园大厦 A 栋 607 室；经营范围：教育管理咨询、教育咨询、计算机信息技术服务、远程软件技术服务、非学历计算机技能培训（不含国家统一认可的的职业证书类培训）；教育软件开发与销售；图书、音像制品零售。

5、深圳传智：成立日期为 2017 年 7 月 31 日，法定代表人黎活明，注册资本 100 万；住所：深圳市宝安区新安街道留芳路 6 号庭威产业园 2 号楼 4 楼；经营范围：教育软件开发与销售；计算机信息技术服务；教育信息咨询服务；远程软件技术服务；知识产权服务；从事互联网文化活动。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；非学历计算机技能培训；图书、音像制品零售。

6、重庆传智：成立日期为2017年8月22日，法定代表人李廷伟，注册资本100万；住所：重庆市沙坪坝区西永大道菁英公寓11栋（商铺）201号；经营范围：培训；计算机软件技术、计算机程序设计、计算机网络技术。

7、西安传智播客：成立日期为2017年9月22日，法定代表人黎活明，注册资本100万；住所：西安经济技术开发区草滩六路1369号绘锦园A-区三层和四层

8、宿迁传智播客：成立日期为2017年10月31日，法定代表人黎活明，注册资本200万；住所：沭阳县迎宾大道东首软件产业园A栋大厦802室；经营范围：人力资源管理咨询服务；人才供求信息收集、整理、储存、发布和咨询服务；人才推荐；人才招聘；为劳动者介绍用人单位。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

9、北京传智播客教育咨询：成立日期为2017年11月22日，法定代表人黎活明，注册资本100万；住所：北京市顺义区京顺路99号4幢1层102室；经营范围：教育咨询（涉及文化、教育培训的除外）；技术服务、技术转让、技术开发、技术推广、技术咨询；销售计算机、软件及辅助设备；计算机信息系统集成服务；信息咨询（不含中介服务）；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示活动；版权代理；出版物零售；互联网信息服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；出版物零售、互联网信息服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

10、传智专修学院：成立日期为2017年1月24日，法定代表人黎活明，校长冯威，注册资本500万；住所：宿迁市沭阳县常州路57号；业务范围：文化类、艺术类、职业技术培训类。

报告期内，来自上述子（孙）公司的利润对公司净利润的影响均不足10%。

2、委托理财及衍生品投资情况

（1）委托理财审议情况

2017年4月28日召开的公司第一届董事会第八次会议及2017年5月19日召开的2016年年度股东大会审议通过了《关于审议公司2017年度利用闲置资金进行委托理财的议案》，并于2017年4月28日披露了《关于公司2017年度利用闲置资金进行委托理财的公告》（公告编号：2017-026）。

2017年7月11日公司召开第一届董事会第九次会议及2017年7月26日第二次临时股东大会审议通过《关于公司2017年下半年利用闲置资金进行委托理财的议案》（公告编号：2017-043），并于2017年7月11日披露了《关于2017年下半年利用闲置资金进行委托理财的公告》。

2017年10月12日公司召开第一届董事会第十二次会议及2017年10月27日召开的2017年第三次临时股东大会审议通过《关于公司利用闲置资金进行委托理财的议案》及《关于使用闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，并于2017年10月12日披露了《关于公司利用自有闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2017-071）及《关于拟用闲置募集资金购买保本型理财产品的公告》（公告编号：2017-072）。

（2）委托理财购买情况

报告期内，本公司的委托理财全部是利用闲置资金购买低风险的银行理财产品，本期购买本金累计共计620,000,000.00元，报告期内共取得收益4,168,708.11元，截止报告期末无未收回的理财产品。具体购买情况如下：

2017年1月24日购买稳健性理财产品共1000万元，到期时间为2017年7月18日，到期收益为20.137万元；2017年2月7日购买稳健性理财产品3000万元，到期时间为2017年4月26日，到期收益为26.286万元；2017年2月8日购买稳健性理财产品共3000万元，到期时间为2017年5月10日，到期收益为31.041万元；2017年5月31日购买稳健性理财产品共6000万元，到期时间为2017年8月4日，到期收益为48.084万元；2017年5月31日购买稳健性理财产品4000万元，到期时间为2017年8月24日，到期收益为40.988万元；2017年9月5日购买结构性存款共1亿元，到期时间为2017年12月4日，到期收益为106.767123万元；2017年9月25日购买结构性存款共5000万元，到期时间为

2017年12月24日，到期收益为51.780822万元；2017年11月2日购买结构性存款共1亿元，到期时间为2017年12月2日，到期收益为30.684932万元；2017年11月6日购买结构性存款共2亿元，到期时间为2017年12月22日，到期收益为79.561643万元。

（五）非标准审计意见说明

√不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

1、会计政策变更描述

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

预付费学员按照公司已经提供的培训课时数占总课时比例分摊确认收入修改为在提供授课服务期间按直线法分期确认收入；后付费学员在本公司提供服务且收到培训款项时确认收入修改为在提供授课服务期间按直线法分期确认收入，后付费学员提前还款的优惠作为现金折扣处理；后付费培训收入对应的应收账款按照坏账政策计提坏账。

本公司执行上述会计政策变更的主要影响如下：

2、会计估计变更

无

3、会计差错更正描述

经营租入租金差错，是公司按经营租赁会计政策对租金进行的调整，将租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。

长期待摊费用差错，长期待摊费用主要是教学场地的装修费等，公司根据装修工程的实际验收日期对长期待摊费用进行调整。

电脑出租收入重分类是将租赁给学员的电脑租赁收入、成本重分类至其他业务收入、其他业务成本。

4、会计政策变更及差错更正对 2015 年 12 月 31 日、2015 年度、2016 年 12 月 31 日、2016 年度财务报告相关科目的影响

项目	2015 年 12 月 31 日(2015 年度)		2016 年 12 月 31 日 (2016 年度)	
	追溯重述前	追溯重述后	追溯重述前	追溯重述后
应收账款	-	29,045,613.09	330,579.13	21,202,847.76
预付款项	11,412,055.81	7,373,025.43	15,079,112.25	10,704,882.92
存货	14,223,547.39	-	8,779,911.48	144,154.01
其他流动资产	22,615,835.94	22,500,000.00	580,866.92	580,866.92
固定资产	4,394,546.21	4,239,546.21	5,808,967.59	5,808,967.59
长期待摊费用	5,951,053.60	7,180,949.70	29,956,317.25	34,793,417.97
递延所得税资产	84,262.14	475,840.94	2,581,947.03	2,784,561.00
其他非流动资产	-	3,372,598.35	3,622,432.75	3,619,017.05
资产总额	146,740,766.58	162,247,039.21	355,908,324.05	368,806,904.87
应付账款	210,295.68	1,822,694.96	1,724,447.86	9,050,806.87
预收款项	48,952,491.89	71,387,782.63	145,726,773.20	158,565,134.82
应交税费	21,643,423.66	19,486,925.46	12,832,986.69	10,920,777.14
其他应付款	726,568.59	994,412.87	1,090,057.77	2,261,480.37
盈余公积	4,595,096.28	4,595,096.28	10,429,353.96	10,443,721.72
未分配利润	33,999,580.32	27,346,816.85	72,116,209.56	65,576,488.94
负债和股东权益合计	146,740,766.58	162,247,039.21	355,908,324.05	368,806,904.87
营业收入	197,014,250.47	198,805,691.24	537,274,618.39	539,850,108.34
营业成本	93,224,284.92	99,289,562.11	286,101,155.50	286,346,292.41
销售费用	31,539,270.95	31,680,723.15	54,903,570.13	55,009,642.98
管理费用	27,505,345.22	30,679,823.03	84,944,877.46	84,668,845.89

财务费用	184,942.96	2,150,802.96	526,133.65	2,946,933.65
资产减值损失	83,000.60	967,977.81	200,187.08	-51,517.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-7,557.99		-3,696.56
营业外收入	3,052,981.67	3,052,981.67	16,595,544.96	16,595,267.67
营业外支出	10,129.95	2,571.96	2,218,731.22	2,214,334.66
所得税费用	12,004,037.22	9,394,379.06	18,377,519.64	18,581,747.85
净利润	27,189,468.15	19,358,522.67	101,127,976.74	101,255,387.35

（七）合并报表范围的变化情况

√适用

2017年7月31日，本公司设立全资子公司深圳市传智计算机培训有限公司，注册资本100万元。截至2017年12月31日公司实际出资100万元，持股比例100.00%，法人代表：黎活明，公司自设立之日起纳入本公司合并报表范围。

2017年8月22日，本公司设立全资子公司重庆市沙坪坝区传智计算机培训有限公司，注册资本100万元。截至2017年12月31日公司实际出资100万元，持股比例100.00%，法人代表：李廷伟，公司自设立之日起纳入本公司合并报表范围。

2017年9月22日，本公司设立全资子公司西安传智播客教育科技有限公司，注册资本100万元。截至2017年12月31日公司尚未出资，法人代表：黎活明，公司自设立之日起纳入本公司合并报表范围。

2017年10月31日，本公司设立全资子公司宿迁市传智播客人力资源服务有限公司，注册资本200万元。截至2017年12月31日公司尚未出资，法人代表：黎活明，公司自设立之日起纳入本公司合并报表范围。

2017年11月22日，本公司设立全资子公司北京传智播客教育咨询有限公司，注册资本100万元。截至2017年12月31日公司尚未出资，法人代表：黎活明，公司自设立之日起纳入本公司合并报表范围。

（八）企业社会责任

公司成立至今，用网络最原始的方式，传递并分享公司的知识和经验。截止报告期末，公司分享了100000小时的免费视频，累计3000万次的视频下载、100万人次的公开课；编写的59本大学计算机教材，被1072所大学使用，覆盖学生达90余万人；同时，公司成为工信部战略合作伙伴、国家信息技术紧缺人才培养工程合作单位。2017年，传智播客荣膺2017新浪教育盛典“中国品牌实力教育集团”奖、百度教育2017年度盛典“知名IT教育品牌”奖及“年度品牌视频机构”奖、2017点金奖“TMT最具投

资价值奖”、博学谷荣获决胜网“2017 年度优质在线教育品牌”、传智播客荣获决胜网“2017 年度教育行业最具传播力品牌”称号、原创 IT 教材《网页设计与制作 (HTML+CSS)》荣获中国铁道出版社“优秀双效出版物奖”、原创 IT 教材《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”、入选 HRoot2017 全球人力资源服务机构 100 强企业。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要业务、财务等经营指标健康；管理团队、核心业务人员稳定；内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。报告期内不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、未来展望

√不适用

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 租赁土地存在瑕疵的风险

公司所有经营场地均为租赁，其中部分租赁房产的土地性质为工业用地，主要是由于培训课程一般在 4-6 月左右，大部分学生需要在培训地点附近租赁房屋用于居住，为了降低学生的生活成本，公司通常将培训地点选在郊区，较为偏远，因此可供选择的商业物业较少而工业物业较多。报告期内，存在租赁工业用地的情况，而租赁土地使用权性质与实际用途不符，可能导致公司被主管部门强制变更经营场所的风险。

针对上述情形，公司承诺未来将按照相关法律法规的规定，规范租赁房屋的合法合规性。公司实际控制人和直接及间接持有公司 5%以上股份的自然人股东（系公司挂牌时 5%以上的股东）已出具承诺，如果因上述事项导致传智播客及其分公司、子公司受到主管部门处罚或要求承担责任的情形，公司实际控制人和直接及间接持有公司 5%以上股份的自然人股东（系公司挂牌时 5%以上的股东）将对传智播客及其分公司、子公司由上述情形产生的支出无条件全部承担清偿责任，以避免传智播客及其分公司、子公司遭受任何损失。由于租赁土地使用权性质与实际用途不符，被主管部门强制变更经营场所而导致的长期待摊费用的沉淀成本，将由公司实际控制人和直接及间接持有公司 5%以上的自然人股东（系公司挂牌时 5%以上的股东）承担。

(二) 经营资质风险

根据《中华人民共和国民办教育促进法》（2017 年 9 月 1 日起施行）的要求，“举办实施学历教育、学前教育、自学考试助学及其他文化教育的民办学校，由县级以上人民政府教育行政部门按照国家规定的权限审批；举办实施以职业技能为主的职业资格培训、职业技能培训的民办学校，由县级以上人民政府人力资源社会保障行政部门按照国家规定的权限审批，并抄送同级教育行政部门备案”、“审批机关对批准正式设立的民办学校发给办学许可证”。

教育部 2018 年 4 月 20 日发布的《中华人民共和国民办教育促进法实施条例（修订草案）（征求意见稿）》明确“设立面向成年人开展文化教育培训、非学历继续教育，或者实施语言能力、艺术、体育、科技、研学等有助于素质提升、个性发展的教育教学活动的培训机构，直接申请法人登记即可”。

目前国家及各地方关于经营性民办培训机构登记及颁发办学许可证的具体细则尚未全面出台。

针对上述情况，公司及其他下属经营主体均正积极与当地审批部门积极沟通，并实时关注国家及各

地方针对经营性民办培训机构的各项政策,以便出台政策后能迅速响应。

但公司及下属经营主体仍存在因未能及时按最新法律法规要求进行合规而被审批机关处罚的风险。

(三) 补缴住房公积金并被公积金主管部门罚款的风险

股份公司成立之前,公司存在为部分员工缴纳住房公积金不及时的情况。股份公司成立之后,公司已对上述情况进行了积极的整改与规范,但公司仍然存在被住房公积金管理部门要求补缴及罚款的风险。针对上述风险,公司实际控制人和直接及间接持有公司 5%以上股份的自然人股东(系公司挂牌时 5%以上的股东)承诺若出现传智播客及其分公司、子公司因未足额缴纳住房公积金而被相关主管部门追索、处罚,或牵涉诉讼、仲裁以及其他由此而导致传智播客及其分公司、子公司应承担责任的情形,公司实际控制人和直接及间接持有公司 5%以上股份的自然人(系公司挂牌时 5%以上的股东)股东将对传智播客及其分公司、子公司由上述情形产生的支出无条件全额承担清偿责任,以避免传智播客及其分公司、子公司遭受任何损失。

(四) 知识产权保护风险

公司在长期的经营实践过程中,逐渐形成了具有特色和市场竞争力的教学模式和体系,并且自主研发了具有创新性的图书、辅导教材和视频课件,行业内的认可度较高。在目前的市场环境下,侵权盗版现象在我国培训行业、图书行业尚未完全得以避免,因此,公司的产品和培训模式在推向市场之后可能会遭到抄袭和复制,对公司的业务会造成一定程度的影响。

针对知识产权保护风险,为了保持公司培训课程产品的市场竞争力,公司未来将不断对现有产品内容进行更新升级,持续的研发新的培训课程。

(五) 公司管理及专业人才流失的风险

专业的 IT 教学人才、管理人才和销售人才对 IT 培训服务企业的持续稳定经营具有重要作用。人才是公司在激烈的市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键因素。随着行业格局的不断变化,各 IT 培训企业对包括授课教师在内的各类人才的争夺必将日趋激烈。虽然公司已制定丰富、多层次的人才激励政策,包括给员工提供具有竞争力的薪酬、全员福利、优秀员工奖励,并针对董事、监事、高级管理人员及骨干员工进行股权激励。但是仍不能排除部分员工与管理人员由于自身发展规划等原因离职,骨干员工的流失可能对公司的教学质量、品牌造成不利影响,并在一定程度上影响公司的盈利能力。

针对公司管理及专业人才流失的风险,公司为管理层和员工提供了多元化的发展平台及个性化的发展路径,努力实现企业和员工的共同成长,并已经建立了完善的人才稳定与激励机制。

(六) 薪酬持续上涨的风险

报告期内,随着员工人数的增加及整体薪酬水平的提升,公司支付的职工薪酬逐年提高。随着公司对教学质量、课程研发重视程度的不断提高及业务规模的不断扩大,预计公司未来职工总数还会增加,且职工平均薪酬也将持续上升。若公司不能相应提高劳动生产率,将会对公司业绩增长构成不利的影响。

针对薪酬持续上涨的风险,公司采取的应对措施为:公司严格把控培训课程的研究发展方向,从培训课程可行性研究阶段起便对培训课程的盈利性、可操作性进行评估,同时对研发、授课、配套服务等人员的配置进行合理规划,避免产生冗余人员的额外开支,增强培训课程开发项目的投入回报率,持续提高公司的盈利能力以使得公司在持续增长的人员成本下维持较好的经营业绩。

(七) 收入来源单一的风险

目前,公司的主要业务为 IT 职业教育培训,该项业务收入占公司营业总收入的比重接近 100%,为公司的主要收入来源,因此公司存在收入来源单一的风险。

针对上述风险,公司陆续开展了“酷丁鱼”少儿教育、“博学谷”在线教育,并设立了传智专修学院培育高中起点的计算机教育,同时继续加大对 IT 职业教育培训课程的研发力度和教学模式的开发力度,提升自身的差异化水平和综合竞争力,巩固和提高公司在 IT 职业教育培训行业的市场占有率。未来,公司将积极探索自身收入来源多样化的相关措施,提高公司综合化服务的能力,进一步降低收入来源单一的风险。

(八) 经营能力无法适应业务规模扩张的风险

近年来,公司在全国增设多家分、子公司。业务规模快速扩大虽然有助于提高公司的盈利水平和抗风险能力,但是招生规模、营运规模不断扩大以及教学场所的分散可能会带来教学质量下降、管理难度提高、教学人员水平参差不齐等问题,因此可能会造成公司市场声誉下降,市场份额降低,进而影响公司的盈利能力。

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

针对经营能力无法适应业务规模扩张的风险,公司已经在加大人力投入,加强公司的各项管理。公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层将严格履行相关的职责,做好相关的规划和准备、合理安排工作,持续把控发展过程中出现的问题,同时通过区域、培训课程产品进行业务模式快速复制,降低业务规模扩张带来的风险。

(九) 安全事故风险

公司的主要客户为参加 IT 培训的学生,主要的授课方式为线下教育及线上教育。虽然公司自设立以来未发生过重大安全事故,不存在因安全问题被处罚的情形,且公司制定了完善的安全事故防范制度、采取了多种安全防范措施。但由于通常用于经营的教室内人口密度较大,未来公司仍可能面临发生安全事故而导致的经营中断或被大额索赔的风险。

针对安全事故风险,公司已经建立完善的安全生产管理制度,制定了一系列的安全管理措施,尽最大努力杜绝安全事故的发生。

(十) 公司治理风险

公司新三板挂牌、股票开展公开转让后,新制度对公司治理提出了更高的要求。公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉,可能存在公司治理风险。

针对公司治理风险,公司已制定了“三会”议事规则,建立了合理的法人治理结构,制定了《关联交易管理制度》、《非日常经营交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、董事会专门委员会议事规则、独立董事工作制度等制度,完善了公司内控控制制度。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规、规范性文件的要求规范运作,完善法人治理结构;同时公司还将通过加强对管理层培训等方式,提高规范运作的意识,特别是要加强对相关法律法规及规章制度的有效执行性,建立完善的现代企业管理制度。

(十一) 预收款项余额较大的风险

培训行业普遍采用预收学费的经营模式,因此公司在实际经营过程中产生了较大的预收款项,虽然根据公司的历史经验,预收款项被学员要求退款的概率较小,并且公司具有充足的现金能够应对极端情况的发生,但是公司仍然可能面临因大范围学员退款造成公司现金流大规模减少的情形,从而对公司的经营活动产生不利影响。

针对上述情况,公司将持续加大对教学质量的控制和对课程研发的投入,提高企业的服务质量和市场声誉,最大程度降低教学事故的发生概率。公司还将继续完善日常教学管理的制度,规范学员报班、退班以及退返学费的流程,减少与学员发生纠纷的可能;同时完善财务内控管理制度,加强对公司流动资金的管理,保证公司具有良好的负债偿还能力,提高对极端事件的抵御能力。

(十二) 行业竞争加剧的风险

随着我国产业升级的加快和互联网经济的快速发展,对 IT 人才的需求不断上升,IT 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,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。虽然公司不断加大课程研发的力度,提高培训服务的质量,但是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。

针对行业竞争加剧的风险,公司通过线上和线下各类活动进行推广,提升“传智播客”的认知度,提

升市场占有率。同时,公司将持续探索发布新的内容及拓展新的服务,更好地开展创新业务,提升综合服务能力,建立良好的竞争优势。

(十三)政府补贴取消的风险

公司在报告期内获得 6,817,910.52 元,占公司当年利润总额的比重为 4.16%。未来公司能否继续获得政府的补贴存在不确定性,虽然公司对政府补贴的依赖程度较低,但如果政府补贴取消或减少,仍然可能会对公司的利润产生一定程度上的影响。

针对政府补贴取消的风险,公司将加大市场开拓力度,积极完善课程品质,同时做好营销工作,扩大营业收入,降低非经常性损益占净利润比重。

(十四)实际控制人变更风险

公司股权结构整体较为分散,黎活明直接持有并控制公司 24.92%的股权;陈琼直接持有并控制公司 21.89%的股权。黎活明与陈琼于 2014 年 3 月 31 日签订了《一致行动协议》,共计控制公司 46.81%的股权,且黎活明担任公司的董事长兼总经理、陈琼担任公司的董事。因此,黎活明、陈琼为公司控股股东及实际控制人。未来随着公司增资、股东股权转让等事项的发生,公司的股权结构可能进一步发生变化,导致实际控制人发生变更。如果公司实际控制人发生变更,则有可能对公司的经营管理产生重大影响。

针对实际控制人变更风险,公司将进一步加强企业治理结构、基本制度、管理团队建设,保持稳定发展,确保防范实际控制人变更风险。

(十五)市场对 IT 人才需求下降的风险

目前互联网的快速发展使得市场对 IT 人才的需求较大,并且在未来一段时间内仍将保持上升趋势,但是仍然不能排除互联网行业系统性风险发生的可能性以及未来新的产业升级对 IT 行业的冲击,在此情况下,IT 人才的市场需求将有所下降,IT 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。

针对上述情形,公司未来将在坚持 IT 培训为核心主营业务的基础上,拓宽培训内容,降低业务单一可能带来的行业系统性风险的不利影响,增强公司可持续发展的能力。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	_____
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二(二)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
北京创新工场创业投资中心(有限合伙)	股份发行	47,196,186.95	是	2017年7月11日	2017-041
上海创稷投资中心(有限合伙)	股份发行	67,423,151.25	是	2017年7月11日	2017-041
总计	-	114,619,338.20	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述发行股票的发行价格，系综合考虑了公司所属行业、公司的商业模式、公司成长性、每股净资产、市盈率等多种因素，经过与投资者作充分沟通后最终确定。股票发行完成后，公司股本规模、总资产、净资产、每股净资产等财务指标都有所提高，资产负债率下降，增加了抵御财务风险的能力，为公司持续经营和实施战略提供了更强的资金保障。

（二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1、委托理财审议情况

2017年4月28日召开的公司第一届董事会第八次会议及2017年5月19日召开的2016年年度股东大会审议通过了《关于审议公司2017年度利用闲置资金进行委托理财的议案》，并于2017年4月28日

披露了《关于公司 2017 年度利用闲置资金进行委托理财的公告》（公告编号：2017-026）。

2017 年 7 月 11 日公司召开第一届董事会第九次会议及 2017 年 7 月 26 日第二次临时股东大会审议通过《关于公司 2017 年下半年利用闲置资金进行委托理财的议案》（公告编号：2017-043），并于 2017 年 7 月 11 日披露了《关于 2017 年下半年利用闲置资金进行委托理财的公告》。

2017 年 10 月 12 日公司召开第一届董事会第十二次会议及 2017 年 10 月 27 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司利用闲置资金进行委托理财的议案》及《关于使用闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，并于 2017 年 10 月 12 日披露了《关于公司利用自有闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2017-071）及《关于拟用闲置募集资金购买保本型理财产品的公告》（公告编号：2017-072）。

2、委托理财购买情况

报告期内，本公司的委托理财全部是利用闲置资金购买低风险的银行理财产品，本期购买本金累计共计 620,000,000.00 元，报告期内共取得收益 4,168,708.11 元，截止报告期末无未收回的理财产品。具体购买情况如下：

2017 年 1 月 24 日购买稳健性理财产品共 1000 万元，到期时间为 2017 年 7 月 18 日，到期收益为 20.137 万元；2017 年 2 月 7 日购买稳健性理财产品 3000 万元，到期时间为 2017 年 4 月 26 日，到期收益为 26.286 万元；2017 年 2 月 8 日购买稳健性理财产品共 3000 万元，到期时间为 2017 年 5 月 10 日，到期收益为 31.041 万元；2017 年 5 月 31 日购买稳健性理财产品共 6000 万元，到期时间为 2017 年 8 月 4 日，到期收益为 48.084 万元；2017 年 5 月 31 日购买稳健性理财产品 4000 万元，到期时间为 2017 年 8 月 24 日，到期收益为 40.988 万元；2017 年 9 月 5 日购买结构性存款共 1 亿元，到期时间为 2017 年 12 月 4 日，到期收益为 106.767123 万元；2017 年 9 月 25 日购买结构性存款共 5000 万元，到期时间为 2017 年 12 月 24 日，到期收益为 51.780822 万元；2017 年 11 月 2 日购买结构性存款共 1 亿元，到期时间为 2017 年 12 月 2 日，到期收益为 30.684932 万元；2017 年 11 月 6 日购买结构性存款共 2 亿元，到期时间为 2017 年 12 月 22 日，到期收益为 79.561643 万元。

（三）承诺事项的履行情况

1、公司承诺未来将按照相关法律法规的规定，规范租赁房屋的合法合规性。公司实际控制人和直接及间接持有公司 5%以上股份的自然人股东（系公司挂牌时 5%以上的股东）已出具承诺，如果因租赁土地使用权性质与实际用途不符导致公司被处罚或要求承担责任而产生的支出，由公司实际控制人和直接及间接持有公司 5%以上的自然人股东（系公司挂牌时 5%以上的股东）无条件全部承担清偿责任。

2、报告期内超范围经营而受到主管部门处罚，公司实际控制人和直接及间接持有公司 5%以上股份的自然人股东（系公司挂牌时 5%以上的股东）对因此而产生的支出无条件全额承担清偿责任。

3、股份公司成立之前存在的未足额缴纳住房公积金而被主管部门追索、处罚、或牵涉诉讼或仲裁以及由此而导致公司承担责任，公司实际控制人和直接及间接持有公司 5%以上股份的自然人股东（系公司挂牌时 5%以上的股东）对公司由此而产生的支出无条件全额承担清偿责任。

4、若出现传智播客及其分公司、子公司因其目前租赁的房屋未取得房屋权属证明或其他一切非正常经营需要的原因导致传智播客及其分公司、子公司需要搬迁，或由于租赁致使传智播客及其分公司、子公司受到主管部门处罚或要求承担责任的情形，公司实际控制人和直接及间接持有公司 5%以上股份的自然人股东（系公司挂牌时 5%以上的股东）将对传智播客及其分公司、子公司由上述情形产生的支出无条件全额承担清偿责任。

5、公司控股股东及实际控制人黎活明、陈琼出具了关于避免同业竞争的承诺。

6、公司实际控制人和直接及间接持有公司 5%以上股份的自然人股东（系公司挂牌时 5%以上的股东）

承诺不占用公司资金、资产或其他资源，避免其本人及控制的其他企业与公司发生除政策业务之外的一切资金往来。

7、公司控股股东、实际控制人承诺将尽最大的努力减少或避免与传智播客的关联交易，对于确属必要的关联交易，则遵循公允定价原则，严格遵守公司关于关联交易的决策制度，确保不损害公司利益。

8、2017年公司发行股份时，黎活明、陈琼、蒋涛与宁波梅山保税港区君度德瑞股权投资管理中心（有限合伙）、上海创稷投资中心（有限合伙）、北京创新工场创业投资中心（有限合伙）、厦门蓝图天兴投资合伙企业（有限合伙）等6名发行对象签署《协议书》，发生约定事项，由黎活明、陈琼、蒋涛回购上述主体通过增资而持有的股份。截止报告期末，还未发生《协议书》约定的触发回购条件的事项。

公司及公司控股股东、实际控制人和直接及间接持有公司5%以上股份的自然人股东（系公司挂牌时5%以上的股东）在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	0	0.00%	32,713,955	32,713,955	55.09%
	其中：控股股东、 实际控制人	0	0.00%	6,948,436	6,948,436	11.70%
	董事、监事、高管	0	0.00%	7,720,071	7,720,071	13.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,871,775	100.00%	20,791,770	26,663,545	44.90%
	其中：控股股东、 实际控制人	3,088,194	52.60%	17,757,116	20,845,310	35.11%
	董事、监事、高管	3,562,699	60.68%	20,485,521	24,048,220	40.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		5,871,775	100%	53,505,725	59,377,500	-
普通股股东人数						24

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有限售 股份数量	期末持有无 限售股份数 量
1	黎活明	1,643,873	13,150,984	14,794,857	24.92%	11,096,143	3,698,714
2	陈琼	1,444,321	11,554,568	12,998,889	21.89%	9,749,167	3,249,722
3	天津心意 云	1,437,301	3,346,408	4,783,709	8.06%	0	4,783,709
4	上海创稷	0	3,562,325	3,562,325	6.00%	0	3,562,325
5	北京创新 工场	0	2,967,927	2,967,927	5.00%	0	2,967,927
合计		4,525,495	34,582,212	39,107,707	65.87%	20,845,310	18,262,397

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

黎活明、陈琼系一致行动人。

除此之外，其他股东之间无其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

黎活明直接持有 24.92%的股权；陈琼直接持有 21.89%的股权。黎活明与陈琼于 2014 年 3 月 31 日签订了《一致行动协议》，共计直接持有公司 46.81%的表决权，且黎活明担任公司的董事长兼总经理、陈琼担任公司的董事。因此，黎活明、陈琼为公司控股股东及实际控制人。

黎活明先生，1980 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 3 月至 2003 年 10 月任中国农业网（www.zgny.com.cn）技术部经理；2004 年 1 月至 2004 年 11 月任北京联合创科电信技术有限公司高级软件工程师/北京区总经理；2005 年 5 月至 2006 年 10 月任北京游易天下旅行社有限公司项目经理/运营总监；2006 年 10 月至 2009 年 6 月写作；2009 年 6 月至 2016 年 7 月任北京传智播客教育科技有限公司执行董事；2016 年 7 月至今任北京传智播客教育科技有限公司执行董事/经理。2012 年 9 月至 2016 年 4 月任江苏传智播客教育科技有限公司董事；2016 年 4 月至 2016 年 6 月任江苏传智播客教育科技有限公司董事长/总经理。2016 年 8 月至今兼任郑州传智播客教育科技有限公司法定代表人、执行董事；2016 年 12 月至今兼任江苏传智播客教育管理咨询有限公司法定代表人、执行董事；2017 年 1 月至今任宿迁市传智专修学院法定代表人、董事长；2017 年 7 月至今兼任深圳市传智计算机培训有限公司法定代表人、执行董事；2017 年 9 月至今兼任西安传智播客教育科技有限公司法定代表人、执行董事；2017 年 10 月至今兼任宿迁市传智播客人力资源服务有限公司法定代表人、执行董事；2017 年 11 月至今兼任北京传智播客教育咨询有限公司法定代表人、执行董事。2016 年 6 月 23 日被公司股东大会选举为董事，任期自 2016 年 6 月 23 日至 2019 年 6 月 22 日，同日被公司董事会选举为董事长/总经理。

陈琼女士，1975 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997 年 7 月至 1999 年 7 月任东风汽车公司铁路处工程师；1999 年 8 月至 2006 年 4 月，待业；2006 年 5 月至今任北京传智播客教育科技有限公司监事；2012 年 9 月至今任江苏传智播客教育科技有限公司董事。2016 年 8 月至今兼任郑州传智播客教育科技有限公司监事。2016 年 12 月至今兼任江苏传智播客教育管理咨询有限公司监事。2017 年 1 月至今兼任宿迁市传智专修学院董事。2017 年 7 月至今兼任西安传智播客教育科技有限公司监事。2017 年 10 月至今兼任宿迁市传智播客人力资源服务有限公司监事。2017 年 11 月至今兼任北京传智播客教育咨询有限公司监事。2016 年 6 月 23 日被公司股东大会选举为董事，任期自 2016 年 6 月 23 日至 2019 年 6 月 22 日。

报告期内，控股股东及实际控制人未发生变化。

（二）实际控制人情况

同上述控股股东。

第七节融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年7月11日	2017年9月22日	37.85	6,531,525	247,218,221.25	0	0	2	4	0	否

募集资金使用情况：

公司募集资金主要用途为 IT 职业培训能力拓展项目及在线教育项目。

2017年10月12日召开的第一届董事会第十二次会议及2017年10月27日召开的2017年第三次临时股东大会审议通过《关于使用闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意在不影响正常经营的情况下，使用额度不超过人民币2亿元的闲置募集资金投资安全性高、流动性好的保本型理财产品。

截至报告期末，公司募集资金的用途与股票发行方案及之后股东大会审批披露用途一致，不存在在取得股票发行备案函之前使用募集资金的情况，不存在擅自变更或变相变更募集资金用途的情形，不存在将募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售金融资产、借予他人，不存在将募集资金直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，不存在将募集资金用于投资其他具有金融属性的企业的情况。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√不适用

违约情况：

√不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

√适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 6 月 2 日	86.00	-	80.00
合计	86.00	-	80.00

(二) 利润分配预案

√适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	8.00	10.00	41.00

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黎活明	董事长/总经理	男	37	本科	2016.6.23-2019.6.22	是
陈琼	董事	女	42	本科	2016.6.23-2019.6.22	是
方立勋	董事/副总经理	男	39	专科	2016.6.23-2019.6.22	是
肖敏	董事	男	39	本科	2017.5.19-2019.6.22	否
毕向东	董事/副总经理	男	38	本科	2017.12.30-2019.6.22	是
董一鸣	独立董事	男	45	博士	2017.12.30-2019.6.22	是
于扬	独立董事	男	49	本科	2017.12.30-2019.6.22	是
沈发兵	独立董事	男	39	本科	2017.12.30-2019.6.22	是
李廷伟	监事会主席	男	37	研究生	2017.4.28-2019.6.22	是
张鹏	监事	男	39	本科	2016.6.23-2019.6.22	是
孙国府	监事	男	28	研究生	2017.7.26-2019.6.22	否
曲晓燕	财务总监/董事会秘书/副总经理	女	40	本科	2016.6.23-2019.6.22	是
冯威	副总经理	男	40	本科	2016.6.23-2019.6.22	是
董事会人数：						8
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员之间无关系；

董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------

黎活明	董事长/总经理	1,643,873	13,150,984	14,794,857	24.92%	0
陈琼	董事	1,444,321	11,554,568	12,998,889	21.89%	0
方立勋	董事/副总经理	240,964	1,927,712	2,168,676	3.65%	0
肖敏	董事	0	0	0	0.00%	0
毕向东	董事/副总经理	0	0	0	0.00%	0
董一鸣	独立董事	0	0	0	0.00%	0
于扬	独立董事	0	0	0	0.00%	0
沈发兵	独立董事	0	0	0	0.00%	0
张鹏	监事	86,747	693,976	780,723	1.31%	0
孙国府	监事	0	0	0	0.00%	0
曲晓燕	财务总监/董事会秘书/副总经理	146,794	878,352	1,025,146	1.73%	0
冯威	副总经理	0	0	0	0	0
合计	-	3,562,699	28,205,592	31,768,291	53.50%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
冯录	董事/副总经理	离任	副总经理	个人原因辞职
张翼	监事	离任	资金主管	个人原因辞职
张海军	监事	离任	行政总监	个人原因辞职
肖敏	无	新任	董事	原董事冯录辞职,导致董事会人数低于法定人数
李廷伟	总裁助理	新任	监事会主席/总裁助理	原监事张翼辞职,导致监事会人数低于法定人数;原监事会主席张鹏辞职,被选为监事会主席
孙国府	监事	新任	监事	原监事张海军辞职,导致监事会人数低于法定最低人数
董一鸣	无	新任	独立董事	公司完善治理结构,新设独立董事
于扬	无	新任	独立董事	公司完善治理结构,新设独立董事
沈发兵	无	新任	独立董事	公司完善治理结构,新设独

				立董事
蒋涛	董事	离任	无	个人原因辞职
毕向东	副总经理	新任	董事/副总经理	原董事蒋涛辞职，导致董事会人数低于法定人数

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、肖敏先生：1979年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年至2004年12月，在浪潮佳软公司任渠道总监；2004年12月至2006年在拼音加加任总经理；2006年至2008年4月在百度任百度联盟经理；2008年5月至2010年5月在天极传媒集团事业部任总经理；2010年6月至今任经纬创投（北京）投资管理顾问有限公司合伙人。肖敏先生目前还担任新网智创（北京）信息技术有限公司、微易辉煌（北京）科技有限公司、北京微播易科技股份有限公司、北京弘载网络技术有限公司、九一金融信息服务（北京）有限公司、先智创科（北京）科技有限公司、北京游谱科技发展有限公司、常州游谱旅行信息技术有限公司、北京木屋时代科技有限公司、上海高度信息科技有限公司、北京百米科技有限公司、北京小年糕互联网技术有限公司、北京乐铺网络科技有限公司、万仕道（北京）管理咨询股份有限公司、北京华清易点科技有限公司、北京易点淘网络科技有限公司、成都超有爱科技有限公司、北京车好好科技有限公司、驿路星辰（北京）科技有限公司、北京云鸟科技有限公司、浙江鸟眼科技有限公司、北京拜克洛克科技有限公司等公司的董事。2017年5月19日，肖敏先生被公司股东大会选举为董事，任期自2017年5月19日至2019年6月22日。

2、董一鸣先生：1972年10月出生，中国国籍，无境外居留权，博士学历。1991年7月1日起至今任山东众成清泰律师事务所国际业务部主任；2003年1月1日起至今兼任中国政法大学法学院兼职教授；2010年7月1日起至今兼任山东大学法学院硕士生导师；2010年9月1日起至今兼任烟台大学法学院硕士生导师；2008年7月1日起至今任新疆国统管道股份有限公司监事；2016年10月1日起至今兼任福田汽车股份有限公司独立董事；2019年9月1日至今兼任华录健康养老发展有限公司监事。2017年12月30日，董一鸣先生被公司股东大会选举为独立董事，任期自2017年12月30日至2019年6月22日。

3、于扬先生：1968年11月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2002年12月31日至今任北京易观网络信息咨询有限公司CEO；2012年3月2日起至今任北京易观智库网络科技有限公司董事长；2014年4月1日至今任用友网络科技股份有限公司独立董事；2015年3月2日起至今任北京好房科技有限公司监事；2015年7月1日起至今任北京易观亚太科技股份有限公司董事长。2017年12月30日，于扬先生被公司股东大会选举为独立董事，任期自2017年12月30日至2019年6月22日。

4、沈发兵先生：1978年5月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2012年5月1日至今任大信会计师事务所（特殊普通合伙）副总裁。2017年12月30日，沈发兵先生被公司股东大会选举为独立董事，任期自2017年12月30日至2019年6月22日。

5、毕向东先生：1979年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年10月至2002年10月任亚洲商联（沈阳）投资管理有限公司工程师；2002年11月至2007年7月任延吉市德高科技开发有限公司总经理；2007年9月至今任江苏传智播客教育科技有限公司副总裁。2016年6月23日被公司董事会选举为副总经理，任期自2016年6月23日至2019年6月22日。2017年12月30日被公司董事会选举为董事，任期自2017年12月30日至2019年6月22日。

6、孙国府先生：孙国府先生：1989年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2015年7月至今就职于北京创新方舟科技有限公司，担任投资经理。2017年5月19日被公司股东大会选举为监事，任期自2017年5月19日至2019年6月22日。

7、李廷伟先生：1981年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2005年9月至2014年10月任北京中科大洋科技发展股份有限公司信息化办公室主任；2014年10月至今任江苏传智播客教育科技股份有限公司总裁助理。2017年8月至今任重庆沙坪坝区传智计算机培训有限公司法定代表人、执行董事。2017年4月21日，被公司2017年第一次职工代表大会选举为职工代表监事。2017年4月

28日，被公司第一届监事会第二次会议选举为监事会主席，任期自2017年4月28日至2019年6月22日。

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
教研人员	1,210	1,468
市场营销人员	294	302
职能管理人员	143	204
财务人员	50	68
员工总计	1,697	2,042

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	23	32
本科	858	1,010
专科	703	854
专科以下	113	146
员工总计	1,697	2,042

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司薪酬体系是由公司经营状况和市场调研相结合建立的一套完善的绩效考核、激励机制和薪酬体系，包含基本工资、岗位工资、绩效工资、补助及福利等。薪酬政策的重点在于充分发挥薪酬的作用，对员工付出的劳动和做出的贡献给予合理的回报和激励，即薪酬与岗位价值紧密结合；薪酬与员工业绩、团队绩效紧密结合；薪酬与公司发展紧密结合。

公司根据实际发展状况，结合内外部资源，采取内部新员工入职培训、文化培训、中层以上管理理论培训等方式，提高员工的综合能力。

公司无离退休人员。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√不适用

核心人员变动情况：

不适用

第九节行业信息

是否自愿披露

√否

第十节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专门委员会	是
董事会是否设置独立董事	是
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司设立了股东会、董事会、监事会，挂牌后依据《公司法》等法律法规已制定《公司章程》及“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度。报告期内，公司制定实施了《募集资金管理制度》、《独立董事工作制度》、《非日常经营交易事项决策制度》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》等制度；进一步完善了公司的内控控制制度，健全了公司治理机制，完善了法人治理结构。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

首先，公司治理机制的健全有效地规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。

其次，公司治理机制中，“三会”互相牵制，监事会对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。

第三，在《公司章程》中具体明确了股东知情权及质询权，当权力受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权利的发挥，并从以上三方面给其权益予以保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司各项制度均得到有效的执行，公司重大事项均履行了相应的决策程序，通过了公司董事会和股东大会审议，未出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

4、公司章程的修改情况

2017年4月15日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订公司章程的议案》，

在原第十三条规定的经营范围中增加了“文化创意服务；知识产权服务；从事互联网文化活动”；删除第三十九条第十八款、第一百零四条第十九款及第一百二十五条第八款。

2017年7月26日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于因资本公积转增股本而修改公司章程的议案》，将原第六条“公司注册资本为人民币587.1775万元”修改为“公司注册资本为人民币5284.5975万元”；将原第十八条“公司股份总额为587.1775万元”修改为“公司股份总额为5284.5975万元”

2017年7月26日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，将原第六条“公司注册资本为人民币5284.5975万元”修改为“公司注册资本为人民币5937.7500万元”；将原第十七条“公司股份的发行，实行公开、公平、公正的原则，同股同权、同股同利。”修改为“公司股份的发行，实行公开、公平、公正的原则，同股同权、同股同利。公司通过公开发行或非公开发行方式发行股份增加注册资本，该次发行前的公司原股东对该次发行的股份不具有优先认购权。”；将原第十八条“公司股份总额为5284.5975万元”修改为“公司股份总额为5937.7500万元”

2017年12月30日，公司召开第四次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，章程增加约定了有关独立董事、董事会专门委员会相关内容，并修改了关联交易等内容：

(1) 将第四十六条修改为“独立董事有权向董事会提议召开临时股东大会。对独立董事要求召开临时股东大会的提议，董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定，在收到提议后10日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。

董事会同意召开临时股东大会的，将在作出董事会决议后的5日内发出召开股东大会的通知；董事会不同意召开临时股东大会的，将说明理由并公告。”；

(2) 将第七十七条第三款修改为“董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以公开征集股东投票权。投票权征集应采取无偿的方式进行，并应向被征集人充分披露具体投票意向等信息。禁止以有偿或者变相有偿的方式征集股东投票权。公司不得对征集投票权提出最低持股比例限制。”；

(3) 将第七十八条修改为“股东大会审议关联交易事项之前，公司应当依照国家的有关法律、法规和规范性文件确定关联股东的范围。关联股东或其授权代表可以出席股东大会，并可以依照大会程序向到会股东阐明其观点，但在投票表决时应当回避表决。

股东大会决议有关关联交易事项时，关联股东应主动回避，不参与投票表决；关联股东未主动回避表决，参加会议的其他股东有权要求关联股东回避表决。关联股东回避后，由其他股东根据其所持表决权进行表决，并依据本章程之规定通过相应的决议；关联股东的回避和表决程序由股东大会主持人通知，并载入会议记录。

股东大会对关联交易事项作出的决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的过半数通过，方为有效。但是，该关联交易事项涉及本章程规定的需要以特别决议通过的事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的三分之二以上通过，方为有效。”

(4) 将第一百零八条修改为“ 董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

董事会对对外投资、收购或出售资产、资产抵押、委托理财等交易的审批权限，应综合考虑下列计算标准进行确定：

1、交易涉及的资产总额（该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者为准）占公司最近一期经审计总资产的比例；

2、交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的比例；

3、交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的比例；

4、交易成交的金额（含承担的债务和费用）占公司最近一期经审计的净资产的比例；

5、交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的比例。

公司对外投资（含委托理财，委托贷款，对子公司、合营企业、联营企业投资，投资交易性金融资产、

可供出售金融资产、持有至到期投资)按照前款所规定的计算标准计算,所有计算标准均未达到 50%的,由董事会审批决定;收购或出售资产等其他非日常业务经营交易事项,按照前款所规定的计算标准计算,任一计算标准达到或超过 0.5%,且所有计算标准均未达到 50%的,由董事会审批决定。按照前款所规定的计算标准计算,任一计算标准达到或超过 50%,或者公司一年内购买或者出售资产的金额超过公司最近一期经审计的总资产的 30%的,应提交公司股东大会审议。

除本章程第四十条规定的担保行为应提交股东大会审议外,公司其他对外担保行为均由董事会批准。

公司与关联人发生的关联交易,对于每年发生的日常性关联交易,公司应当对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计,提交股东大会审议。如果在实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的,公司应当就超出金额所涉及事项按照下述规定提交董事会或者股东大会审议:

1、超过金额低于最近一期经审计净资产值的 10%的,经公司董事长批准后实施。如董事长与该关联交易存在利害关系的,则该项关联交易应提交董事会表决。

2、超过金额高于最近一期经审计净资产值的 10%的,而低于公司最近一期经审计净资产值的 40%的,关联交易经公司董事会批准后实施。

3、超过金额最近一期经审计净资产值的 40%的,关联交易在公司股东大会决议通过后方可实施。

除日常性关联交易之外的其他关联交易,应当经过公司股东大会审议。”

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项(简要描述)
董事会	9	《关于修订公司章程的议案》、《关于审议 2016 年度财务决算的议案》、《关于审议 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于审议公司 2017 年度利用闲置资金进行委托理财的议案》、《关于补选公司董事的议案》、《关于〈2017 年半年度报告〉的议案》、《关于江苏传智播客教育科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于设立全资子公司的议案》、《关于使用闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》《关于选举沈发兵、于扬、董一鸣为公司独立董事的议案》、《关于设立董事会专门委员会的议案》等议案
监事会	4	《关于审议 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于审议 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于选举公司股东代表监事的议案》、《关于〈2017 年半年度报告〉的议案》、《关于使用闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》等议案
股东大会	5	《关于修订公司章程的议案》、《关于审议 2016 年度财务决算的议案》、《关于审议 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于审议公司 2017 年度利用闲置资金进行委托

		理财的议案》、《关于补选公司董事的议案》、《关于〈2017年半年度报告〉的议案》、《关于江苏传智播客教育科技有限公司股票发行方案的议案》、《关于使用闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》《关于选举沈发兵、于扬、董一鸣为公司独立董事的议案》、《关于设立董事会专门委员会的议案》等议案
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范，会议文件存档保存情况规范，会议公告能够按照信息披露的规定按时发布，三会决议均能得到切实的执行。

（三）公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理。报告期内，公司制定实施了《募集资金管理制度》、《独立董事工作制度》、《非日常经营交易事项决策制度》等制度，提升公司规范运作水平。截止报告期末，三会依法运作，未出现违法、违规或损害股东、债权人及第三人合法权益的情况，公司治理的实际情况符合相关法规的要求。

截止报告期末，公司管理层未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

为规范公司投资者关系工作，加强公司与投资者和潜在投资者(以下统称“投资者”)之间的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，公司制定了《投资者管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并规定了公司与投资者沟通的方式（包括一对一沟通、现场参观、电子邮件和电话咨询等）。报告期内，公司严格按照国家法律、行政法规、部门规章及中国证监会、全国中小企业股份转让系统等监管机构颁布的相关规范性文件和公司相关制度的规定和要求，自觉履行信息披露义务，并保证信息披露真实、准确、完整、及时。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

基础层公司不做强制要求

独立董事任职时间为2017年12月30日，截止2017年12月31日未董事会专门委员会未提出重要意见和建议。

（五）独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
董一鸣	0	0	0	0
于扬	0	0	0	0
沈发兵	0	0	0	0

独立董事的意见：

独立董事任职时间为2017年12月30日，截止2017年12月31日未参加董事会，未发表独立董事意见。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

截至报告期末，监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司的主营业务为IT职业培训。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售业务体系，独立签署各项与其经营活动有关的合同，独立开展各项经营活动，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、资产独立情况

公司具备与经营活动有关的配套设施，合法拥有与经营活动有关的商标权、著作权、房屋建筑物的所有权或使用权，具有独立的商品采购和销售系统，公司的资产具有完整性。报告期内，公司的资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

3、人员独立情况

公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规及规范性文件，建立了独立的劳动、人事及工资管理体系。公司的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且均未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员也未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪，公司的人员独立。

4、财务独立情况

公司已设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并已建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度；公司独立设立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况，公司的财务人员也未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪，公司的财务独立。

5、机构分开情况

公司建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未有机混同的情形。综上所述，公司资产完整，业务、人员、财务、机构分开，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及严重影响公司独立性或者显失公允的关联交易。

（三）对重大内部管理制度的评价

（一）内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

（二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截止报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	信会师报字[2018]第 ZA13029 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2018 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	赵勇、国梁
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

信会师报字[2018]第 ZA13029 号

江苏传智播客教育科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏传智播客教育科技股份有限公司（以下简称传智播客）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了传智播客 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于传智播客，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

传智播客管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括传智播客 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估传智播客的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督传智播客的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对传智播客持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致传智播客不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就传智播客中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：赵勇

中国注册会计师：国梁

中国·上海

二〇一八年四月二十日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注五	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	637,600,594.96	275,846,278.35
结算备付金	-		
拆出资金	-		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-		
衍生金融资产	-		
应收票据	-		
应收账款	(二)	12,510,970.25	21,202,847.76

预付款项	(三)	8,718,418.68	10,704,882.92
应收保费	-		
应收分保账款	-		
应收分保合同准备金	-		
应收利息	-		
应收股利	-		
其他应收款	(四)	11,454,757.21	9,829,680.95
买入返售金融资产	-		
存货	(五)	228,722.33	144,154.01
持有待售资产	-		
一年内到期的非流动资产	-		
其他流动资产	(六)	549,410.31	580,866.92
流动资产合计	-	671,062,873.74	318,308,710.91
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-		
可供出售金融资产	-		
持有至到期投资	-		
长期应收款	-		
长期股权投资	-		
投资性房地产	-		
固定资产	(七)	4,497,667.25	5,808,967.59
在建工程	-		
工程物资	-		
固定资产清理	-		
生产性生物资产	-		
油气资产	-		
无形资产	(八)	3,875,396.46	3,492,230.35
开发支出	-		
商誉	-		
长期待摊费用	(九)	42,333,385.13	34,793,417.97
递延所得税资产	(十)	5,250,410.22	2,784,561.00
其他非流动资产	(十一)	770,800.00	3,619,017.05
非流动资产合计	-	56,727,659.06	50,498,193.96
资产总计	-	727,790,532.80	368,806,904.87
流动负债：			
短期借款	-		
向中央银行借款	-		
吸收存款及同业存放	-		
拆入资金	-		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-		
衍生金融负债	-		

应付票据	-		
应付账款	(十二)	12,248,904.93	9,050,806.87
预收款项	(十三)	161,311,578.98	158,565,134.82
卖出回购金融资产款	-		
应付手续费及佣金	-		
应付职工薪酬	(十四)	71,072,852.50	54,725,794.53
应交税费	(十五)	9,419,962.37	10,920,777.14
应付利息	-		
应付股利	-		
其他应付款	(十六)	4,780,960.98	2,261,480.37
应付分保账款	-		
保险合同准备金	-		
代理买卖证券款	-		
代理承销证券款	-		
持有待售负债	-		
一年内到期的非流动负债	-		
其他流动负债	-		
流动负债合计	-	258,834,259.76	235,523,993.73
非流动负债：			
长期借款	-		
应付债券	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
长期应付款	-		
长期应付职工薪酬	-		
专项应付款	-		
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	-		
负债合计	-	258,834,259.76	235,523,993.73
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(十七)	59,377,500.00	5,871,775.00
其他权益工具	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
资本公积	(十八)	244,103,421.73	51,390,925.48
减：库存股	-		
其他综合收益	-		
专项储备	-		
盈余公积	(十九)	24,861,754.61	10,443,721.72
一般风险准备	-		

未分配利润	(二十)	140,613,596.70	65,576,488.94
归属于母公司所有者权益合计	-	468,956,273.04	133,282,911.14
少数股东权益	-		
所有者权益总计	-	468,956,273.04	133,282,911.14
负债和所有者权益总计	-	727,790,532.80	368,806,904.87

法定代表人：黎活明主管会计工作负责人：曲晓燕会计机构负责人：曲晓燕

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注十七	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	629,516,356.49	272,555,279.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-		
衍生金融资产	-		
应收票据	-		
应收账款	(一)	16,450,203.70	21,072,985.14
预付款项	-	8,312,252.89	10,550,974.89
应收利息	-		
应收股利	-		
其他应收款	(二)	34,831,882.50	23,912,079.01
存货	-	228,722.33	144,154.01
持有待售资产	-		
一年内到期的非流动资产	-		
其他流动资产	-	548,590.31	580,866.92
流动资产合计	-	689,888,008.22	328,816,339.00
非流动资产：			
可供出售金融资产	-		
持有至到期投资	-		
长期应收款	-		
长期股权投资	(三)	9,500,000.00	2,500,000.00
投资性房地产	-		
固定资产	-	4,245,547.72	5,795,505.81
在建工程	-		
工程物资	-		
固定资产清理	-		
生产性生物资产	-		
油气资产	-		
无形资产	-	3,875,396.46	3,492,230.35
开发支出	-		
商誉	-		
长期待摊费用	-	41,971,512.58	34,609,230.92

递延所得税资产	-	1,054,867.51	276,378.22
其他非流动资产	-	346,900.00	3,507,017.05
非流动资产合计	-	60,994,224.27	50,180,362.35
资产总计	-	750,882,232.49	378,996,701.35
流动负债：			
短期借款	-		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-		
衍生金融负债	-		
应付票据	-		
应付账款	-	11,285,236.39	8,913,345.55
预收款项	-	160,357,946.16	158,565,134.82
应付职工薪酬	-	62,478,420.58	54,538,887.38
应交税费	-	8,444,798.82	10,911,105.85
应付利息	-		
应付股利	-		
其他应付款	-	24,593,518.24	2,247,200.55
持有待售的负债	-		
一年内到期的非流动负债	-		
其他流动负债	-		
流动负债合计	-	267,159,920.19	235,175,674.15
非流动负债：			
长期借款	-		
应付债券	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
长期应付款	-		
长期应付职工薪酬	-		
专项应付款	-		
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	-		
负债合计	-	267,159,920.19	235,175,674.15
所有者权益：			
股本	-	59,377,500.00	5,871,775.00
其他权益工具	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
资本公积	-	244,103,421.73	51,390,925.48
减：库存股	-		
其他综合收益	-		

专项储备	-		
盈余公积	-	24,861,754.61	10,443,721.72
一般风险准备	-		
未分配利润	-	155,379,635.96	76,114,605.00
所有者权益合计	-	483,722,312.30	143,821,027.20
负债和所有者权益总计	-	750,882,232.49	378,996,701.35

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	698,120,957.14	539,850,108.34
其中：营业收入	(二十一)	698,120,957.14	539,850,108.34
利息收入	-		
已赚保费	-		
手续费及佣金收入	-		
二、营业总成本	-	545,327,511.57	435,470,277.78
其中：营业成本	(二十一)	365,920,574.69	286,346,292.41
利息支出	-		
手续费及佣金支出	-		
退保金	-		
赔付支出净额	-		
提取保险合同准备金净额	-		
保单红利支出	-		
分保费用	-		
税金及附加	(二十二)	2,347,310.93	6,550,080.12
销售费用	(二十三)	55,554,278.30	55,009,642.98
管理费用	(二十四)	121,574,449.71	84,668,845.89
财务费用	(二十五)	-541,953.33	2,946,933.65
资产减值损失	(二十六)	472,851.27	-51,517.27
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-		
投资收益(损失以“-”号填列)	(二十七)	4,168,708.11	1,080,068.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-		
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(二十八)	221,492.85	-3,696.56
其他收益	-		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	157,183,646.53	105,456,202.19
加：营业外收入	(二十九)	7,313,540.21	16,595,267.67
减：营业外支出	(三十)	469,976.10	2,214,334.66

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	164,027,210.64	119,837,135.20
减：所得税费用	(三十一)	24,074,804.99	18,581,747.85
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	139,952,405.65	101,255,387.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-		
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	-	139,952,405.65	101,255,387.35
2. 终止经营净利润	-		
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-		
归属于母公司所有者的净利润	-	139,952,405.65	101,255,387.35
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）以后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净负债或净资产的变动	-		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-		
4. 现金流量套期损益的有效部分	-		
5. 外币财务报表折算差额	-		
6. 其他	-		
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-		
七、综合收益总额	-	139,952,405.65	101,255,387.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	139,952,405.65	101,255,387.35
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	-	2.54	1.99

(二) 稀释每股收益	-	2.54	1.99
------------	---	------	------

法定代表人：黎活明主管会计工作负责人：曲晓燕会计机构负责人：曲晓燕

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注十七	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	669,484,792.83	539,592,256.40
减：营业成本	(四)	339,090,985.11	285,573,718.67
税金及附加	-	2,239,413.69	6,549,151.85
销售费用	-	52,647,903.16	53,827,341.91
管理费用	-	117,525,411.47	80,673,110.71
财务费用	-	-533,200.19	2,948,834.07
资产减值损失	-	127,973.95	-58,934.05
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-		
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	4,168,708.11	1,080,068.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	221,492.85	-3,696.56
其他收益	-		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	162,776,506.60	111,155,404.87
加：营业外收入	-	7,278,079.00	16,585,600.60
减：营业外支出	-	469,975.53	2,214,334.66
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	169,584,610.07	125,526,670.81
减：所得税费用	-	25,404,281.22	21,089,453.58
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	144,180,328.85	104,437,217.23
(一) 持续经营净利润	-	144,180,328.85	104,437,217.23
(二) 终止经营净利润	-		
五、其他综合收益的税后净额	-		
(一) 以后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净负债或净资产的变动	-		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-		
1. 权益法下在被投资单位以后将重	-		

分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-		
4. 现金流量套期损益的有效部分	-		
5. 外币财务报表折算差额	-		
6. 其他	-		
六、综合收益总额	-	144,180,328.85	104,437,217.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	2.62	2.05
（二）稀释每股收益	-	2.62	2.05

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注五	本期金额	上期金额
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	-	728,475,597.77	649,218,315.12
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	-		
收到再保险业务现金净额	-		
保户储金及投资款净增加额	-		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-		
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	-		
收到的税费返还	-		
收到其他与经营活动有关的现金	(三十二)	16,827,790.52	20,308,359.05
经营活动现金流入小计	-	745,303,388.29	669,526,674.17
购买商品、接受劳务支付的现金	-	28,160,715.55	18,978,134.87
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	-		
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	-	397,247,179.60	286,421,072.63
支付的各项税费	-	51,768,718.63	53,390,913.26
支付其他与经营活动有关的现金	-	89,723,570.42	83,271,047.98
经营活动现金流出小计	(三十二)	566,900,184.20	442,061,168.74

经营活动产生的现金流量净额	-	178,403,204.09	227,465,505.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	620,000,000.00	146,550,000.00
取得投资收益收到的现金	-	4,168,708.11	1,080,068.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	509,017.07	2,700.00
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	-	624,677,725.18	147,632,768.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	17,047,568.91	39,157,729.68
投资支付的现金	-	620,000,000.00	124,050,000.00
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	-	637,047,568.91	163,207,729.68
投资活动产生的现金流量净额	-	-12,369,843.73	-15,574,961.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	246,218,221.25	7,169,390.00
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	-		
发行债券收到的现金	-		
收到其他与筹资活动有关的现金	-		
筹资活动现金流入小计	-	246,218,221.25	7,169,390.00
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	-	50,497,265.00	22,200,000.00
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	-		
筹资活动现金流出小计	-	50,497,265.00	22,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	195,720,956.25	-15,030,610.00
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	-	361,754,316.61	196,859,933.94
加：期初现金及现金等价物余额	-	275,836,278.35	78,976,344.41
六、期末现金及现金等价物余额	-	637,590,594.96	275,836,278.35

法定代表人：黎活明主管会计工作负责人：曲晓燕会计机构负责人：曲晓燕

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	694,246,235.86	651,926,748.01

收到的税费返还	-		
收到其他与经营活动有关的现金	-	43,405,805.82	19,869,563.68
经营活动现金流入小计	-	737,652,041.68	671,796,311.69
购买商品、接受劳务支付的现金	-	24,940,336.88	19,139,562.95
支付给职工以及为职工支付的现金	-	382,931,097.03	281,591,402.80
支付的各项税费	-	51,124,905.39	53,373,103.92
支付其他与经营活动有关的现金	-	99,000,689.82	90,812,214.48
经营活动现金流出小计	-	557,997,029.12	444,916,284.15
经营活动产生的现金流量净额	-	179,655,012.56	226,880,027.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	620,000,000.00	146,550,000.00
取得投资收益收到的现金	-	4,168,708.11	1,080,068.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	509,017.07	2,700.00
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	-	624,677,725.18	147,632,768.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	16,092,616.53	38,829,323.43
投资支付的现金	-	627,000,000.00	126,550,000.00
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	-	643,092,616.53	165,379,323.43
投资活动产生的现金流量净额	-	-18,414,891.35	-17,746,555.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	246,218,221.25	7,169,390.00
取得借款收到的现金	-		
发行债券收到的现金	-		
收到其他与筹资活动有关的现金	-		
筹资活动现金流入小计	-	246,218,221.25	7,169,390.00
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	-	50,497,265.00	22,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-		
筹资活动现金流出小计	-	50,497,265.00	22,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	195,720,956.25	-15,030,610.00
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	-	356,961,077.46	194,102,862.30
加：期初现金及现金等价物余额	-	272,545,279.03	78,442,416.73
六、期末现金及现金等价物余额	-	629,506,356.49	272,545,279.03

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股 东权益	所有者权益		
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	5,871,775.00				51,390,925.48				10,443,721.72		65,576,488.94		133,282,911.14
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	5,871,775.00				51,390,925.48				10,443,721.72		65,576,488.94		133,282,911.14
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	53,505,725.00				192,712,496.25				14,418,032.89		75,037,107.76		335,673,361.90
(一) 综合收益总额											139,952,405.65		139,952,405.65
(二) 所有者投入和减 少资本	6,531,525.00				239,686,696.25								246,218,221.25
1. 股东投入的普通股	6,531,525.00				239,686,696.25								246,218,221.25
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													
4. 其他													
(三) 利润分配									14,418,032.89		-64,915,297.89		-50,497,265.00
1. 提取盈余公积									14,418,032.89		-14,418,032.89		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)											-50,497,265.00		-50,497,265.00

的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	46,974,200.00				-46,974,200.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	46,974,200.00				-46,974,200.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	59,377,500.00				244,103,421.73			24,861,754.61		140,613,596.70			468,956,273.04

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00				7,050,670.66				4,595,096.28		27,346,816.85		43,992,583.79
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	5,000,000.00				7,050,670.66				4,595,096.28		27,346,816.85		43,992,583.79

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	871,775.00			44,340,254.82			5,848,625.44		38,229,672.09		89,290,327.35
(一) 综合收益总额									101,255,387.35		101,255,387.35
(二) 所有者投入和减少资本	871,775.00			9,363,165.00							10,234,940.00
1. 股东投入的普通股	871,775.00			6,297,615.00							7,169,390.00
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				3,065,550.00							3,065,550.00
4. 其他											
(三) 利润分配							10,443,721.72		-32,643,721.72		-22,200,000.00
1. 提取盈余公积							10,443,721.72		-10,443,721.72		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-22,200,000.00		-22,200,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转				34,977,089.82			-4,595,096.28		-30,381,993.54		
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. 其他				34,977,089.82			-4,595,096.28		-30,381,993.54		
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他												
四、本期末余额	5,871,775.00				51,390,925.48				10,443,721.72		65,576,488.94	133,282,911.14

法定代表人：黎活明主管会计工作负责人：曲晓燕会计机构负责人：曲晓燕

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,871,775.00				51,390,925.48				10,443,721.72		76,114,605.00	143,821,027.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,871,775.00				51,390,925.48				10,443,721.72		76,114,605.00	143,821,027.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	53,505,725.00				192,712,496.25				14,418,032.89		79,265,030.96	339,901,285.10
(一) 综合收益总额											144,180,328.85	144,180,328.85
(二) 所有者投入和减少 资本	6,531,525.00				239,686,696.25							246,218,221.25
1. 股东投入的普通股	6,531,525.00				239,686,696.25							246,218,221.25
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												
4. 其他												
(三) 利润分配									14,418,032.89		-64,915,297.89	-50,497,265.00
1. 提取盈余公积									14,418,032.89		-14,418,032.89	

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-50,497,265.00	-50,497,265.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	46,974,200.00					-46,974,200.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	46,974,200.00					-46,974,200.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	59,377,500.00					244,103,421.73					24,861,754.61	155,379,635.96	483,722,312.30

项目	上期											
	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	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00				7,050,670.66				4,595,096.28		34,703,103.03	51,348,869.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00				7,050,670.66				4,595,096.28		34,703,103.03	51,348,869.97
三、本期增减变动金额	871,775.00				44,340,254.82				5,848,625.44		41,411,501.97	92,472,157.23

(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											104,437,217.23	104,437,217.23
(二) 所有者投入和减少资本	871,775.00				9,363,165.00							10,234,940.00
1. 股东投入的普通股	871,775.00				6,297,615.00							7,169,390.00
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					3,065,550.00							3,065,550.00
4. 其他												
(三) 利润分配									10,443,721.72		-32,643,721.72	-22,200,000.00
1. 提取盈余公积									10,443,721.72		-10,443,721.72	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-22,200,000.00	-22,200,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转					34,977,089.82						-4,595,096.28	-30,381,993.54
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. 其他					34,977,089.82						-4,595,096.28	-30,381,993.54
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本年期末余额	5,871,775.00			51,390,925.48			10,443,721.72		76,114,605.00	143,821,027.20
----------	--------------	--	--	---------------	--	--	---------------	--	---------------	----------------

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

1、 有限公司阶段

江苏传智播客教育科技有限公司成立于 2012 年 9 月 4 日，由陈琼、蒋涛、黎活明共同出资组建，注册资本 500 万元，成立时股权结构如下：

股东名称	出资比例（%）	出资金额（万元）
陈琼	40.00	40.00
蒋涛	32.00	32.00
黎活明	28.00	28.00
合计	100.00	100.00

本次出资由宿迁苏阳联合会计师事务所于 2012 年 8 月 20 日出具宿苏会验字【2012】151 号验资报告。根据 2010 年蒋涛与北京创新乐知广告有限公司签订的《股权代持协议》的约定，蒋涛实际是代北京创新乐知广告有限公司持有江苏传智播客教育科技有限公司 32% 的股权，并代为行使表决权。

2014 年 3 月 19 日江苏传智播客教育科技有限公司第二期出资完成，本次出资后江苏传智播客教育科技有限公司注册资本 500 万元，实收资本 500 万元。

股东名称	出资比例（%）	出资金额（万元）
陈琼	40.00	200.00
蒋涛	32.00	160.00
黎活明	28.00	140.00
合计	100.00	500.00

本次出资由宿迁苏阳联合会计师事务所于 2014 年 3 月 19 日出具宿苏会验字【2014】14 号验资报告。

根据 2015 年 5 月 15 日江苏传智播客教育科技有限公司股东会决议，江苏传智播客教育科技有限公司股东陈琼转让股权 10 万元（占注册资本 2%）给方立勋，江苏传智播客教育科技有限公司股东蒋涛转让股权 8 万元（占注册资本 1.6%）给方立勋，江苏传智播客教育科技有限公司股东黎活明转让股权 7 万元（占注册资本 1.4%）给方立勋。转让后江苏传智播客教育科技有限公司股权结构如下：

股东名称	出资比例（%）	出资金额（万元）
陈琼	38.00	190.00
蒋涛	30.40	152.00

股东名称	出资比例 (%)	出资金额 (万元)
黎活明	26.60	133.00
方立勋	5.00	25.00
合计	100.00	500.00

根据 2015 年 8 月 11 日江苏传智播客教育科技有限公司股东会决议,江苏传智播客教育科技有限公司股东陈琼转让股权 3.6 万元 (占注册资本 0.72%) 给张鹏,江苏传智播客教育科技有限公司股东蒋涛转让股权 2.88 万元 (占注册资本 0.58%) 给张鹏,江苏传智播客教育科技有限公司股东黎活明转让股权 2.52 万元 (占注册资本 0.5%) 给张鹏。转让后江苏传智播客教育科技有限公司股权结构如下:

股东名称	出资比例 (%)	出资金额 (万元)
陈琼	37.28	186.40
蒋涛	29.82	149.12
黎活明	26.10	130.48
方立勋	5.00	25.00
张鹏	1.80	9.00
合计	100.00	500.00

根据 2015 年 12 月 30 日江苏传智播客教育科技有限公司股东会决议,江苏传智播客教育科技有限公司新增注册资本 17.204 万元,由天津田长企业管理咨询合伙企业(有限合伙)认缴出资 9.3434 万元,天津地宽企业管理咨询合伙企业(有限合伙)认缴出资 2.3604 万元,天津人欢企业管理咨询合伙企业(有限合伙)认缴出资 2.1137 万元,天津合鼎企业管理咨询合伙企业(有限合伙)认缴出资 3.3865 万元。本次出资由宿迁苏阳联合会计师事务所于 2016 年 3 月 4 日出具宿苏会验字[2016]01 号验资报告。增资后江苏传智播客教育科技有限公司股权结构如下:

股东名称	出资比例 (%)	出资金额 (万元)
陈琼	36.04	186.40
蒋涛	28.83	149.12
黎活明	25.23	130.48
方立勋	4.83	25.00
张鹏	1.74	9.00
天津田长企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	1.81	9.3434
天津地宽企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	0.46	2.3604
天津人欢企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	0.41	2.1137

股东名称	出资比例 (%)	出资金额 (万元)
天津合鼎企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)	0.65	3.3865
合计	100.000	517.204

根据 2016 年 3 月 15 日江苏传智播客教育科技有限公司股东会决议,江苏传智播客教育科技有限公司新增注册资本 52.3582 万元,由江苏传智播客教育科技有限公司司股东天津田长企业管理咨询合伙企业 (有限合伙) 认缴出资 9.9829 万元,江苏传智播客教育科技有限公司股东天津地宽企业管理咨询合伙企业 (有限合伙) 认缴出资 13.0337 万元,江苏传智播客教育科技有限公司股东天津人欢企业管理咨询合伙企业 (有限合伙) 认缴出资 15.446 万元,江苏传智播客教育科技有限公司股东天津合鼎企业管理咨询合伙企业 (有限合伙) 认缴出资 13.8956 万元。本次出资由宿迁苏阳联合会计师事务所于 2016 年 3 月 25 日出具宿苏会验字[2016]04 号验资报告。增资后江苏传智播客教育科技有限公司股权结构如下:

股东名称	出资比例 (%)	出资金额 (万元)
陈琼	32.73	186.40
蒋涛	26.18	149.12
黎活明	22.91	130.48
方立勋	4.39	25.00
张鹏	1.58	9.00
天津田长企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)	3.39	19.3263
天津地宽企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)	2.70	15.3941
天津人欢企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)	3.08	17.5597
天津合鼎企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)	3.04	17.2821
合计	100.000	569.5622

根据 2016 年蒋涛与北京创新乐知信息技术有限公司签订的《股权转让协议》及相关文件的约定,北京创新乐知信息技术有限公司将实际持有江苏传智播客教育科技有限公司的 26.18% 股权转让给蒋涛,转让对价共计 2,000 万元。双方之间的代持关系自约定的日期起解除。

根据 2016 年 3 月 20 日江苏传智播客教育科技有限公司股东会决议,江苏传智播客教育科技有限公司股东陈琼转让股权 27.2885 万元(占注册资本 4.79%)给黎活明,江苏传智播客教育科技有限公司股东陈琼转让股权 14.6794 万元(占注册资本 2.58%)给曲晓燕,江苏传智播客教育科技有限公司股东蒋涛转让股权 5.3899 万元(占注册资本 0.94%)给黎活明,江苏传智播客教育科技有限公司股东蒋涛转让股权 143.7301 万元(占注册资本 25.24%)给天津心意云企业管理咨询合伙企业(有限合伙),江苏传智播客教育科技有限公司股东方立勋转让股权 0.9036 万元(占注册资本 0.16%)给黎活明,江苏传智播客教育科技有限公司股东张鹏转让股权 0.3253 万元(占注册资本 0.06%)给黎活明。转让后江苏传智播客教育科技有限公司股权结构如下:

股东名称	出资比例 (%)	出资金额 (万元)
陈琼	25.36	144.4321
黎活明	28.86	164.3873
方立勋	4.23	24.0964
张鹏	1.52	8.6747
曲晓燕	2.58	14.6794
天津田长企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	3.39	19.3263
天津地宽企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	2.70	15.3941
天津人欢企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	3.08	17.5597
天津合鼎企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	3.04	17.2821
天津心意云企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	25.24	143.7301
合计	100.000	569.5622

根据江苏传智播客教育科技有限公司 2016 年 3 月 22 日股东会决议,江苏传智播客教育科技有限公司新增注册资本 17.6153 万元,由天津乐邦企业管理咨询合伙企业(有限合伙)认缴。本次出资由宿迁苏阳联合会计师事务所于 2016 年 4 月 6 日出具宿苏会验字[2016]06 号验资报告。增资后江苏传智播客教育科技有限公司股权结构如下:

股东名称	出资比例 (%)	出资金额 (万元)
陈琼	24.60	144.4321
黎活明	28.00	164.3873
方立勋	4.10	24.0964
张鹏	1.48	8.6747
曲晓燕	2.50	14.6794
天津田长企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	3.29	19.3263

股东名称	出资比例 (%)	出资金额 (万元)
天津地宽企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)	2.62	15.3941
天津人欢企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)	2.99	17.5597
天津合鼎企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)	2.94	17.2821
天津心意云企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)	24.48	143.7301
天津乐邦企业管理咨询合伙企业 (有限合伙)	3.00	17.6153
合计	100.00	587.1775

2、 股份公司阶段

2016年5月30日,江苏传智播客教育科技有限公司股东会作出决议,同意江苏传智播客教育科技有限公司整体变更为股份有限公司,公司整体变更的基准日为2016年4月30日,由全体股东作为发起人。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对江苏传智播客教育科技有限公司进行了审计,并出具了《江苏传智播客教育科技有限公司审计报告及财务报表(2014年1月1日至2016年4月30日止)》(信会师报字[2016]第115308号)。经审计,截至2016年4月30日止,江苏传智播客教育科技有限公司账面净资产为57,262,700.48元。

银信资产评估有限公司于2016年6月2日出具了银信评报字(2016)沪第0463号《江苏传智播客教育科技有限公司股份制改制净资产评估报告》,评估方法为资产基础法,评估确认截至2016年4月30日,江苏传智播客教育科技有限公司经评估后的净资产为6,129.68万元,净资产增值403.41万元,增值率7.04%。

2016年6月23日,江苏传智播客教育科技有限公司召开创立大会,同意以发起方式设立股份有限公司,以截至2016年4月30日的净资产57,262,700.48元为基准,将上述净资产中的587.1775万元折为股份有限公司股份587.1775万股,每股面值人民币1元,剩余净资产51,390,925.48元计入资本公积,江苏传智播客教育科技有限公司整体变更为股份有限公司,同时公司名称变更为江苏传智播客教育科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)。

2016年6月23日,立信会计师事务所(特殊普通合伙)对各发起人投入公司的资产进行验证并出具“信会师报字[2016]第151581号”《验资报告》,验证截止2016年6月23日公司已收到全体股东认购的江苏传智播客教育科技股份有限公司净资产,折合股本总计587.1775万元。

整体变更后，本公司的股权结构如下：

股东名称	出资比例（%）	出资金额（万元）
陈琼	24.60	144.4321
黎活明	28.00	164.3873
方立勋	4.10	24.0964
张鹏	1.48	8.6747
曲晓燕	2.50	14.6794
天津田长企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	3.29	19.3263
天津地宽企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2.62	15.3941
天津人欢企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2.99	17.5597
天津合鼎企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2.94	17.2821
天津心意云企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	24.48	143.7301
天津乐邦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	3.00	17.6153
合计	100.00	587.1775

有限公司整体变更后，名称变更为“江苏传智播客教育科技股份有限公司”。
有限公司所有债权债务由变更后的股份公司继承。

本公司 2016 年年度权益分配分派方案经 2017 年 5 月 19 日召开的 2016 年年度股东大会通过，于 2017 年 6 月 2 日以总股本 5,871,775 股为基数，向全体股东每 10 股转增 80 股。

2017 年 7 月 26 日，本公司召开了 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了公司股票发行方案的议案：公司拟以非公开定向发行方式发行 6,531,525 股人民币普通股，募集资金人民币 247,218,221.25 元，所有发行对象均以现金认购，具体情况如下：

投资者名称	认购数量 (股)	认购金额（元）
宁波梅山保税港区君度德瑞股权投资管理中心（有限合伙）	2,078,213	78,660,362.05
上海创稷投资中心（有限合伙）	1,781,325	67,423,151.25
北京创新工场创业投资中心（有限合伙）	1,246,927	47,196,186.95
厦门蓝图天兴投资合伙企业（有限合伙）	950,040	35,959,014.00
段敏	296,888	11,237,210.80
项红	178,132	6,742,296.20
合计	6,531,525	247,218,221.25

2017 年公司股东曲晓燕、段敏、天津心意云企业管理咨询合伙企业（有限合

伙)通过全国中小企业股份转让系统以协议方式分别转让公司股份 296,000 股、592,888 股、8,152,000 股。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司前十大股东情况如下：

股东名称	出资比例(%)	出资金额(万元)
黎活明	24.92	1479.49
陈琼	21.89	1299.89
天津心意云企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	8.06	478.37
上海创稷投资中心(有限合伙)	6.00	356.23
北京创新工场创业投资中心(有限合伙)	5.00	296.79
宁波梅山保税港区君度德瑞股权投资管理中心(有限合伙)	4.50	267.12
方立勋	3.65	216.87
天津田长企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	2.93	173.94
天津乐邦企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	2.67	158.54
天津人欢企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	2.66	158.04
合计	82.28	4885.28

本公司注册地：沭阳县迎宾大道东首软件产业园 A 栋大厦 803 室。经营范围为：教育软件开发与销售；计算机信息技术服务；教育信息咨询服务；远程软件技术服务；非学历计算机技能培训；图书、音像制品零售；文化创意服务；知识产权服务；从事互联网文化活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 4 月 20 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
北京传智播客教育科技有限公司
上海传智播客教育培训有限公司
郑州传智播客教育科技有限公司
江苏传智播客教育管理咨询有限公司
深圳市传智计算机培训有限公司
西安传智播客教育科技有限公司
宿迁市传智播客人力资源服务有限公司
重庆市沙坪坝区传智计算机培训有限公司

子公司名称

北京传智播客教育咨询有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并

方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产

负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转

出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6、 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(九) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

依据公司实际情况,确定期末应收款项达到 100 万元以上(含 100 万元)的

非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项定义为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合（合并范围内）	不计提坏账准备
房租押金组合	房租租赁期限内按 5% 计提坏账准备，房屋租赁期限结束后未收回的押金全额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	30	30
3—4 年（含 4 年）	50	50
4—5 年（含 5 年）	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法

按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(十) 存货

1、存货的分类

存货分类为：库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
办公家具	年限平均法	5	5.00	19.00

（十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命
软件	10 年

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（十四）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资

产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十五) 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。本公司长期待摊费用包括租入房屋建筑物装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

租入房屋建筑物装修费在租赁期限内平均摊销。

(十六) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1） 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2） 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十四) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十七) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(十八) 收入

1、 一般原则：

(1) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入

当期损益，不确认提供劳务收入。

(2) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 具体原则

(1) 培训收入

公司培训业务分为在一定期间内提供服务的课程、提供培训课件后不提供后续服务的课程和按上课次数提供服务的课程三种类型。

- 1) 在一定期间内提供服务的，在提供授课服务期间按直线法分期确认收入。
- 2) 提供培训课件后不提供后续服务的，在学员取得培训课件时一次性确认收入。
- 3) 按上课次数提供服务的，按已上课次数占总课次的比例确认收入。

(2) 销售商品

本公司销售商品的收入确认依据为已将商品交付给客户且对商品不再实施有效控制时确认收入。

(十九) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：取得的政府补助用于构建固定资产、无形资产等长期资产的确认为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助外，用于补偿本公司以后期间或已发生的相关费用或损失的政府补助确认为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十一) 租赁

经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十二) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

预付费学员按照公司已经提供的培训课时数占总课时比例分摊确认收入修改为在提供授课服务期间按直线法分期确认收入；后付费学员在本公司提供授课服务且收到培训款项时确认收入修改为在提供服务期间按直线法分期确认收入，后付费学员提前还款的优惠作为现金折扣处理；后付费培训收入对应的应收账款按照坏账政策计提坏账。

本公司执行上述会计政策变更的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	第一届董事会第十五次会议审议通过	列示持续经营净利润本年金额 139,952,405.65 元；列示终止经营净利润本年金额 0.00 元。
(2) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。		营业外收入减少 221,492.85 元，重分类至资产处置收益。
(3) 预付费学员按照公司已经提供的培训课时数占总课时比例分摊确认收入修改为在提供授课服务期间按直线法分期确认收入。后付费学员在本公司提供授课服务且收到培训款项时确认收入修改为在提供授课服务期间按直线法分期确认收入，后付费学员提前还款的优惠作为现金折扣处理；后付费培训收入对应的应收账款按照坏账政策计提坏账。比较数据相应调整。		营业收入 2016 年增加 2,290,754.82 元，营业成本 2016 年减少 5,587,789.92 元，财务费用 2016 年增加 2,420,800.00 元，资产减值损失 2016 年减少 251,704.35 元，应收账款 2016 年增加 20,872,268.63 元，存货 2016 年减少 8,635,757.47 元，预收款项 2016 年增加 14,304,631.79 元。

2、 重要会计估计变更

无

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、11%、13%、17%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

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
江苏传智播客教育科技股份有限公司	15%
北京传智播客教育科技股份有限公司	25%
上海传智播客教育培训有限公司	25%
郑州传智播客教育科技股份有限公司	25%
江苏传智播客教育管理咨询有限公司	25%
深圳市传智计算机培训有限公司	25%
西安传智播客教育科技股份有限公司	25%
宿迁市传智播客人力资源服务有限公司	25%
重庆市沙坪坝区传智计算机培训有限公司	25%
北京传智播客教育咨询有限公司	25%
宿迁市传智专修学院	25%

(二) 税收优惠

根据沐国税税通[2017]17355 号文，本公司被认定为高新技术企业，所得税优惠期为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，所得税减按 15% 计征。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	7,278.77	14,917.91
银行存款	637,572,276.69	275,813,837.19
其他货币资金	21,039.50	17,523.25
合计	637,600,594.96	275,846,278.35
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
支付宝保证金	10,000.00	10,000.00
合计	10,000.00	10,000.00

截至 2017 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 10,000.00 元为本公司支付宝保证金存款。

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,933,381.87	100.00	1,422,411.62	10.21	12,510,970.25	22,534,857.51	100.00	1,332,009.75	5.91	21,202,847.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	13,933,381.87	100.00	1,422,411.62		12,510,970.25	22,534,857.51	100.00	1,332,009.75		21,202,847.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	7,765,838.03	388,291.91	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	4,366,111.52	436,611.15	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	1,626,084.51	487,825.35	30.00
3 至 4 年 (含 4 年)	113,517.67	56,758.84	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	44,528.83	35,623.06	80.00
5 年以上	17,301.31	17,301.31	100.00
合计	13,933,381.87	1,422,411.62	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 284,464.56 元；本期转回坏账准备金额 194,062.69 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
人民邮电出版社	683,796.00	4.91	34,189.80
中国铁道出版社	574,927.22	4.13	28,746.36
上海开放大学	276,618.65	1.99	13,830.93
北京京增餐饮管理有限公司	192,696.74	1.38	9,634.84
清华大学出版社有限公司	159,899.29	1.15	7,994.96
合计	1,887,937.90	13.56	94,396.89

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	8,538,873.28	97.94	10,445,560.72	97.58
1 至 2 年 (含 2 年)	67,000.00	0.77	259,322.20	2.42
2 至 3 年 (含 3 年)	112,545.40	1.29		
合计	8,718,418.68	100.00	10,704,882.92	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
西安印刷包装产业基地（集团）发展有限公司	1,740,587.49	19.96
杭州惠民市场监督管理有限公司	1,037,632.58	11.90
山西汇大物流有限公司	788,285.00	9.04
湖北国知专利创业孵化园有限公司	503,806.24	5.78
哈尔滨凯利汽车云服务股份有限公司	498,662.58	5.72
合计	4,568,973.89	52.40

(四) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,357,043.25	100.00	902,286.04	7.30	11,454,757.21	10,349,517.59	100.00	519,836.64	5.02	9,829,680.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	12,357,043.25	100.00	902,286.04		11,454,757.21	10,349,517.59	100.00	519,836.64		9,829,680.95

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	2,435,148.03	121,757.41	5.00
1至2年（含2年）	11,744.95	1,174.50	10.00
2至3年（含3年）	29,314.52	8,794.36	30.00
3至4年（含4年）	1,200.00	600.00	50.00
合计	2,477,407.50	132,326.27	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
房屋押金组合	9,879,635.75	769,959.77	7.79
合计	9,879,635.75	769,959.77	

房屋押金在房屋租赁期限结束后未收回全额计提坏账准备的明细如下：

单位名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
成都西部大学生科技创业园有限公司	4,436.60	4,436.60	100.00
高英凯	200,750.00	200,750.00	100.00
北京中关村软件园发展有限责任公司	83,311.26	83,311.26	100.00
重庆西永微电子产业园区开发有限公司资产 管理分公司	2,000.00	2,000.00	100.00
合计	290,497.86	290,497.86	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 387,044.76 元；本期转回坏账准备金额 4,595.36 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
房租押金	9,879,635.75	8,888,405.25
备用金	525,006.62	547,734.60
社保公积金个人部分	897,506.52	861,763.22

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
除房租押金外其他押金	46,964.36	51,614.52
代垫款项	1,007,930.00	
合计	12,357,043.25	10,349,517.59

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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	2,435,766.00	1-2年(含2年)、 2-3年(含3年)	19.71	121,788.30
北京中佳盛鸿投资管理有限公司	房租押金	1,111,151.25	1-2年(含2年)、 5年以上	8.99	55,557.56
广州市津和物业管理有限公司	房租押金	847,504.00	2-3年(含3年)	6.86	42,375.20
上海万香日化有限公司	房租押金	572,023.58	1-2年(含2年)	4.63	28,601.18
杭州惠民市场经营管理有限公司	房租押金	505,488.50	1年以内(含1年)	4.09	25,274.43
合计		5,471,933.33		44.28	273,596.67

(五) 存货

存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	228,722.33		228,722.33	144,154.01		144,154.01
合计	228,722.33		228,722.33	144,154.01		144,154.01

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
增值税留抵税额、待抵扣进项税、待认证进项税	549,410.31	580,866.92
合计	549,410.31	580,866.92

(七) 固定资产

固定资产情况

项目	电子设备	办公家具	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	7,110,831.30	1,529,406.41	8,640,237.71
(2) 本期增加金额	1,317,560.29	213,970.10	1,531,530.39
—购置	1,317,560.29	213,970.10	1,531,530.39
(3) 本期减少金额	1,015,930.50	8,991.32	1,024,921.82
—处置或报废	1,015,930.50	8,991.32	1,024,921.82
(4) 期末余额	7,412,461.09	1,734,385.19	9,146,846.28
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	2,511,136.19	320,133.93	2,831,270.12
(2) 本期增加金额	2,249,979.36	305,327.15	2,555,306.51
—计提	2,249,979.36	305,327.15	2,555,306.51
(3) 本期减少金额	735,774.36	1,623.24	737,397.60
—处置或报废	735,774.36	1,623.24	737,397.60
(4) 期末余额	4,025,341.19	623,837.84	4,649,179.03
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	3,387,119.90	1,110,547.35	4,497,667.25
(2) 年初账面价值	4,599,695.11	1,209,272.48	5,808,967.59

(八) 无形资产

无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	4,157,115.12	4,157,115.12
(2) 本期增加金额	871,200.00	871,200.00
—购置	871,200.00	871,200.00
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	5,028,315.12	5,028,315.12
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	664,884.77	664,884.77
(2) 本期增加金额	488,033.89	488,033.89
—计提	488,033.89	488,033.89
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	1,152,918.66	1,152,918.66
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	3,875,396.46	3,875,396.46
(2) 年初账面价值	3,492,230.35	3,492,230.35

(九) 长期待摊费用

项目	年初余额	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	34,786,436.93	18,623,179.72	11,076,231.52		42,333,385.13
服务费	6,981.04		6,981.04		
合计	34,793,417.97	18,623,179.72	11,083,212.56		42,333,385.13

(十) 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	2,324,794.26	384,160.41	1,851,846.39	278,709.47
预提费用	5,356,467.33	832,928.95		
可抵扣亏损	16,133,283.43	4,033,320.86	10,023,406.11	2,505,851.53
合计	23,814,545.02	5,250,410.22	11,875,252.50	2,784,561.00

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付固定资产、投资性房地产、无形资产等购置款	346,900.00	334,840.00
预付装修费	423,900.00	3,284,177.05
合计	770,800.00	3,619,017.05

(十二) 应付账款

应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
质保金	946,891.63	1,054,955.30
房屋租金	8,912,054.10	7,093,752.13
装修费	1,790,990.10	521,729.68
物业水电费	449,939.10	234,709.76
广告费		111,960.00
其他	149,030.00	33,700.00
合计	12,248,904.93	9,050,806.87

(十三) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
培训费	161,174,280.21	158,565,134.82
房屋租金	136,394.17	
售书款	904.60	
合计	161,311,578.98	158,565,134.82

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	54,144,976.89	394,106,204.11	378,213,283.72	70,037,897.28
离职后福利-设定提存计划	580,817.64	15,905,793.87	15,451,656.29	1,034,955.22
辞退福利		3,568,631.44	3,568,631.44	
合计	54,725,794.53	413,580,629.42	397,233,571.45	71,072,852.50

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	50,021,960.32	361,677,090.58	351,633,762.11	60,065,288.79
(2) 职工福利费	6,494.97	8,594,810.86	8,601,305.83	
(3) 社会保险费	380,541.73	10,472,938.63	10,138,757.07	714,723.29
其中：医疗保险费	345,038.31	9,426,218.32	9,124,401.61	646,855.02
工伤保险费	6,287.19	260,698.84	252,703.84	14,282.19
生育保险费	29,216.23	786,021.47	761,651.62	53,586.08
(4) 住房公积金	2,663.00	7,706,885.19	7,541,447.19	168,101.00
(5) 工会经费和职工教育经费	3,733,316.87	5,405,195.93	48,728.60	9,089,784.20
(6) 其他短期薪酬		249,282.92	249,282.92	
合计	54,144,976.89	394,106,204.11	378,213,283.72	70,037,897.28

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	558,064.53	15,303,350.68	14,865,699.45	995,715.76
失业保险费	22,753.11	602,443.19	585,956.84	39,239.46
合计	580,817.64	15,905,793.87	15,451,656.29	1,034,955.22

4、 辞退福利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因解除劳动关系给予的补偿		3,568,631.44	3,568,631.44	
合计		3,568,631.44	3,568,631.44	

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,542,828.12	2,554,326.82
企业所得税	2,798,899.02	4,307,870.78
个人所得税	3,815,202.41	3,828,810.56
城市维护建设税	136,815.77	112,151.24
教育费附加	125,357.93	101,829.60
印花税		15,066.43
河道建设税	0.67	354.26
水利建设基金	628.53	367.45
城市垃圾处理费	229.92	
合计	9,419,962.37	10,920,777.14

(十六) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
代垫款项	527,042.51	379,637.19
股东借款		38,484.00
社保公积金个人部分	18,963.10	13,034.58
往来款	1,269,859.81	16,092.40
押金	2,220,934.96	1,217,430.20
违约金		596,802.00
残保金	344,160.60	
保证金	400,000.00	
合计	4,780,960.98	2,261,480.37

(十七) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	5,871,775.00	6,531,525.00		46,974,200.00		53,505,725.00	59,377,500.00

公司股份总额变动详见一、(一) 公司概况。

(十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	51,390,925.48	239,686,696.25	46,974,200.00	244,103,421.73
合计	51,390,925.48	239,686,696.25	46,974,200.00	244,103,421.73

说明：本年资本公积（股本溢价）增加系宁波梅山保税港区君度德瑞股权投资管理中心（有限合伙）、上海创稷投资中心（有限合伙）、北京创新工场创业投资中心（有限合伙）、厦门蓝图天兴投资合伙企业（有限合伙）、段敏、项红对本公司增资形成的；本年资本公积（股本溢价）减少系资本公积转增股本。

(十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,443,721.72	14,418,032.89		24,861,754.61
合计	10,443,721.72	14,418,032.89		24,861,754.61

说明：本年增加系根据公司章程规定按 2017 年度实现的净利润计提的 10% 的法定盈余公积。

(二十) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	65,576,488.94	27,346,816.85
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	65,576,488.94	27,346,816.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	139,952,405.65	101,255,387.35
减：提取法定盈余公积	14,418,032.89	10,443,721.72
应付普通股股利	50,497,265.00	22,200,000.00
股改留存收益转资本公积		30,381,993.54
期末未分配利润	140,613,596.70	65,576,488.94

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	692,387,708.26	362,296,639.15	538,950,850.20	285,603,384.17
其他业务	5,733,248.88	3,623,935.54	899,258.14	742,908.24
合计	698,120,957.14	365,920,574.69	539,850,108.34	286,346,292.41

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		4,515,257.01
城市维护建设税	1,134,267.81	966,337.44
教育费附加	1,093,415.48	946,725.00
印花税	113,479.67	120,336.66
水利建设基金	6,147.30	535.59
河道建设税	0.67	888.42
合计	2,347,310.93	6,550,080.12

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,140,801.10	40,242,630.08
租赁费	760,822.06	784,875.21
广告宣传费	14,565,875.47	9,986,724.36
办公费	569,130.90	757,563.16
差旅费	380,082.10	1,911,301.46
其他	1,137,566.67	1,326,548.71
合计	55,554,278.30	55,009,642.98

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,718,103.48	44,635,378.10
办公费	5,757,334.16	4,606,685.65
差旅费	1,281,907.16	829,615.75
咨询费	3,153,279.29	3,745,737.26
研发费	44,449,522.91	26,846,240.69
其他	5,214,302.71	4,005,188.44
合计	121,574,449.71	84,668,845.89

(二十五) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		

类别	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	2,234,129.17	738,592.59
现金折扣	671,000.00	2,420,800.00
手续费	1,021,175.84	1,264,726.24
合计	-541,953.33	2,946,933.65

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	472,851.27	-51,517.27
合计	472,851.27	-51,517.27

(二十七) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品取得的收益	4,168,708.11	1,080,068.19
合计	4,168,708.11	1,080,068.19

(二十八) 资产处置收益

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
固定资产处置收益	221,492.85	-3,696.56	221,492.85
合计	221,492.85	-3,696.56	221,492.85

(二十九) 营业外收入

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	6,817,910.52	16,399,612.03	与收益相关
赔款收入	20,000.00		与收益相关
其他	475,629.69	195,655.64	与收益相关
合计	7,313,540.21	16,595,267.67	

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政奖励	6,681,000.00	16,301,400.00	与收益相关
稳岗补贴	126,910.52	56,212.03	与收益相关
住房补贴		42,000.00	与收益相关
企业扶持资金	10,000.00		与收益相关
合计	6,817,910.52	16,399,612.03	

(三十) 营业外支出

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	30,620.00		30,620.00
滞纳金支出	161.53	1,033,055.66	161.53
违约金	367,958.00	1,180,898.00	367,958.00
其他	71,236.57	381.00	71,236.57
合计	469,976.10	2,214,334.66	469,976.10

(三十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,540,654.21	20,890,467.91
递延所得税费用	-2,465,849.22	-2,308,720.06
合计	24,074,804.99	18,581,747.85

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	164,027,210.64
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	24,604,081.60
子公司适用不同税率的影响	-555,739.93
调整以前期间所得税的影响	-109,647.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	136,110.85
所得税费用	24,074,804.99

(三十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁收入	2,721,708.72	156,756.75
存款利息收入	2,234,129.17	738,592.59
政府补助	6,817,910.52	16,399,612.03
资金往来收到的现金	4,558,412.42	2,817,742.04
其他	495,629.69	195,655.64
合计	16,827,790.52	20,308,359.05

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁支出	49,562,400.79	45,770,575.34
费用支出	33,951,740.22	26,427,188.91
银行手续费	1,692,175.84	3,685,526.24
现金捐赠支出	30,620.00	
滞纳金支出	161.53	1,033,055.66
资金往来支付的现金	4,046,457.47	6,354,320.83
其他	440,014.57	381.00
合计	89,723,570.42	83,271,047.98

(三十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	139,952,405.65	101,255,387.35
加：资产减值准备	472,851.27	-51,517.27
固定资产折旧	2,555,306.51	2,028,790.25
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	488,033.89	347,704.94
长期待摊费用摊销	11,083,212.56	7,549,744.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)	-221,492.85	3,696.56
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,168,708.11	-1,080,068.19
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,465,849.22	-2,308,720.06
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）	-84,568.32	-144,154.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	11,460,294.99	664,336.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	19,331,717.72	119,200,304.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	178,403,204.09	227,465,505.43
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	637,590,594.96	275,836,278.35
减：现金的期初余额	275,836,278.35	78,976,344.41
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	361,754,316.61	196,859,933.94

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	637,590,594.96	275,836,278.35
其中：库存现金	7,278.77	14,917.91
可随时用于支付的银行存款	637,572,276.69	275,813,837.19
可随时用于支付的其他货币资金	11,039.50	7,523.25
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	637,590,594.96	275,836,278.35

项目	期末余额	年初余额
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	10,000.00	10,000.00

(三十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,000.00	支付宝保证金

六、 范围的变更

其他原因的合并范围变动

2017年7月31日，本公司设立全资子公司深圳市传智计算机培训有限公司，注册资本100万元。截至2017年12月31日公司实际出资100万元，持股比例100.00%，法人代表：黎活明，深圳市传智计算机培训有限公司自设立之日起纳入本公司合并报表范围。

2017年9月22日，本公司设立全资子公司西安传智播客教育科技有限公司，注册资本100万元。截至2017年12月31日公司尚未出资，法人代表：黎活明，西安传智播客教育科技有限公司自设立之日起纳入本公司合并报表范围。

2017年10月31日，本公司设立全资子公司宿迁市传智播客人力资源服务有限公司，注册资本200万元。截至2017年12月31日公司尚未出资，法人代表：黎活明，宿迁市传智播客人力资源服务有限公司自设立之日起纳入本公司合并报表范围。

2017年8月22日，本公司设立全资子公司重庆市沙坪坝区传智计算机培训有限公司，注册资本100万元。截至2017年12月31日公司实际出资100万元，法人代表：李廷伟，重庆市沙坪坝区传智计算机培训有限公司自设立之日起纳入本公司合并报表范围。

2017年11月22日，本公司设立全资子公司北京传智播客教育咨询有限公司，注册资本100万元。截至2017年12月31日公司尚未出资，法人代表：黎活明，北京传智播客教育咨询有限公司自设立之日起纳入本公司合并报表范围。

2017年1月24日，本公司子公司江苏传智播客教育管理咨询有限公司设立民办非企业单位宿迁市传智专修学院，注册资本500万元。截至2017年12月31日江苏传智播客教育管理咨询有限公司实际出资500万元，持股比例100.00%，负责人：黎活明，宿迁市传智专修学院自设立之日起纳入本公司合并报表范围。

七、 其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	北京	少儿素质教育培 训	100.00		购买
上海传智播客教育培训有限公司	上海	上海	IT 教育培训	100.00		设立
郑州传智播客教育科技有限公司	郑州	郑州	IT 教育培训	100.00		设立
江苏传智播客教育管理咨询有限公司	江苏沐 阳	江 苏 沐 阳	IT 教育培训	100.00		设立
深圳市传智计算机培训有限公司	深圳	深圳	IT 教育培训	100.00		设立
西安传智播客教育科技有限公司	西安	西安	IT 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	宿迁	宿迁	人力资源管 理咨询	100.00		设立
重庆市沙坪坝区传智计算机培 训有限公司	重庆	重庆	IT 教育培训	100.00		设立
北京传智播客教育咨询有限公司	北京	北京	咨询	100.00		设立
宿迁市传智专修学院	江苏沐 阳	江 苏 沐 阳	IT 教育培训		100.00	设立

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人

一致行动人	对本公司的合计持股比例	
	直接持股比例	间接持股比例
黎活明、陈琼	46.81%	1.3684%

其他说明：

鉴于本公司股东黎活明、陈琼在对传智播客的治理过程中涉及的重大事项一直保持
一致意见，且将继续共同致力于传智播客的健康、稳定发展。股东黎活明、陈琼于
2014年3月31日签署了《一致行动协议》，双方一致同意就包括但不限于双方持有
传智播客股权期间在行使股东权利的事项上做出完全一致的决策。若双方无法就某
一事项达成一致意见的，应以黎活明意见为双方形成的最终意见，并按黎活明的意
见在股东大会上投票表决。

截至2017年12月31日，股东黎活明、陈琼直接持有公司46.81%的股权，通过天
津田长企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、天津地宽企业管理咨询合伙企业（有限
合伙）、天津人欢企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、天津合鼎企业管理咨询合伙
企业（有限合伙）及天津乐邦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）五家合伙企业合
计间接持有公司1.3684%的股权。

（二） 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

（三） 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
天津心意云企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	持有5%以上股份的法人
天津乐邦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东/公司实际控制人担任执行事务合伙人
天津田长企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东/公司实际控制人担任执行事务合伙人
天津地宽企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东/公司实际控制人担任执行事务合伙人
天津人欢企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东/公司实际控制人担任执行事务合伙人
天津合鼎企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东/公司实际控制人担任执行事务合伙人
上海创稷投资中心（有限合伙）	持有5%以上股份的法人/董事肖敏向其私募基 金管理人上海旌卓投资管理有限公司提供咨询 服务
北京创新工场创业投资中心（有限合伙）	持有5%以上股份的法人/为公司监事孙国府任 职单位
肖敏	董事
蒋涛	董事/间接持有公司5%以上股份的自然人(2017 年12月末不再是公司董事，持有股份变为5% 以下)
北京创新乐知信息技术有限公司	蒋涛为其董事长

（四） 关联交易情况

1、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京创新乐知信息技术有限公司	广告费		111,960.00

2、关联方资金拆借

关联方	期初拆借 余额	本期拆入	本期归还	期末拆 借余额
天津心意云企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	27,000.00		27,000.00	
天津乐邦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	10,000.00		10,000.00	
天津田长企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	371.00		371.00	
天津地宽企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	371.00		371.00	
天津人欢企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	371.00		371.00	
天津合鼎企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	371.00		371.00	

3、其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京创新工场创业投资中心（有限合伙）	向其定向增发股票	47,196,186.95	
上海创稷投资中心（有限合伙）	向其定向增发股票	67,423,151.25	

(五) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	天津心意云企业管理咨询合伙企业（有限合伙）		27,000.00
	天津乐邦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）		10,000.00
	天津田长企业管理咨询合伙企业（有限合伙）		371.00
	天津地宽企业管理咨询合伙企业（有限合伙）		371.00
	天津人欢企业管理咨询合伙企业（有限合伙）		371.00
	天津合鼎企业管理咨询合伙企业（有限合伙）		371.00

九、股份支付

(一) 股份支付总体情况

项 目	本期发生额	上期发生额
公司本期行权的各项权益工具总额		3,065,550.00

(二) 以权益结算的股份支付情况

项 目	本期发生额	上期发生额
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额		3,065,550.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		3,065,550.00

其他说明：

根据本公司 2015 年、2016 年度的相关股东会决议，公司分别通过股权转让、股权增资的方式对公司员工进行了股权激励，其中除方立勋、张鹏、曲晓燕直接持股外，其他员工分别通过天津田长企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、天津地宽企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、天津人欢企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、天津合鼎企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、天津乐邦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）五家合伙企业间接持股。公司股份支付的公允价值参照了 2016 年蒋涛与北京创新乐知信息技术有限公司股权转让交易价格，并对以权益结算的股份支付进行了相应的账务处理。

十、 与金融工具相关的风险

公司没有需要披露的与金融工具相关的风险。

十一、 公允价值的披露

公司没有需要披露的以公允价值计量的资产和负债。

十二、 政府补助

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
财政奖励	6,681,000.00	6,681,000.00	16,301,400.00	营业外收入
稳岗补贴	126,910.52	126,910.52	56,212.03	营业外收入
住房补贴			42,000.00	营业外收入
企业扶持资金	10,000.00	10,000.00		营业外收入
合计	6,817,910.52	6,817,910.52	16,399,612.03	

十三、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司没有需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

重要的非调整事项：

公司于 2018 年 4 月 20 日召开了第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于<2017 年度利润分配预案>的议案》并形成了《江苏传智播客教育科技股份有限公司第一届董事会第十五次会议决议》，公司拟以 2017 年 12 月 31 日总股本 59,377,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 8 元（含税），共计派发现金红利 47,502,000.00 元。同时用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股送红股 10 股，共计送红股 59,377,500 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 41 股，共计转增 243,447,750 股，该预案实施后，公司总股本将由 59,377,500 股增加至 362,202,750 股。本次利润分配预案尚待公司 2017 年度股东大会审议通过后实施。

十五、 其他重要事项

前期会计差错更正

追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	2016 年影响数
经营租入租金差错	第一届董事会第十五次会议审议通过	预付账款	-4,374,229.33
		应付账款	7,326,359.01
		营业成本	3,201,403.17
		销售费用	93,697.64
		管理费用	66,555.17
长期待摊费用差错		长期待摊费用	4,837,100.72
		营业成本	2,402,668.40
		销售费用	30,475.74
电脑出租收入重分类		管理费用	23,167.99
		其他业务收入	248,932.57
	主营业务成本	-253,020.69	
	其他业务成本	636,875.95	

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	2016 年影响数
		销售费用	-18,100.53
		管理费用	-365,754.73
其他		营业收入	35,802.56
		营业成本	-155,000.00
		营业外收入	422.71

说明：

经营租入租金差错，是公司按经营租赁会计政策对租金进行的调整，将租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。

长期待摊费用差错，长期待摊费用主要是教学场地的装修费等，公司根据装修工程的实际验收日期对长期待摊费用进行调整。

电脑出租收入重分类是将租赁给学员的电脑租赁收入、成本重分类至其他业务收入、其他业务成本。

其他是对公司 2014-2016 年的记账错误进行了追溯调整。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,581,315.88	100.00	1,131,112.18	6.43	16,450,203.70	22,398,160.01	100.00	1,325,174.87	5.92	21,072,985.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	17,581,315.88	100.00	1,131,112.18		16,450,203.70	22,398,160.01	100.00	1,325,174.87		21,072,985.14

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,939,849.30	96,992.47	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	4,366,111.52	436,611.15	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	1,626,084.51	487,825.35	30.00
3 至 4 年 (含 4 年)	113,517.67	56,758.84	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	44,528.83	35,623.06	80.00
5 年以上	17,301.31	17,301.31	100.00
合计	8,107,393.14	1,131,112.18	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
不计提坏账准备的内部往来	9,473,922.74		
合计	9,473,922.74		

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期转回坏账准备金额 194,062.69 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
宿迁市传智专修学院	10,119,261.71	57.56	505,963.09
中国铁道出版社	367,557.22	2.09	18,377.86
北京京增餐饮管理有限公司	192,696.74	1.10	9,634.84
清华大学出版社有限公司	52,555.50	0.30	2,627.78
刘文文	24,980.00	0.14	2,498.00
合计	10,757,051.17	61.19	539,101.57

注：刘文文为公司培训学员，与刘文文应收金额相同的学员共有 23 人。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	35,671,265.70	100.00	839,383.20	2.35	34,831,882.50	24,429,425.57	100.00	517,346.56	2.12	23,912,079.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	35,671,265.70	100.00	839,383.20		34,831,882.50	24,429,425.57	100.00	517,346.56		23,912,079.01

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	1,253,530.61	62,676.54	5.00
1至2年（含2年）	11,744.95	1,174.50	10.00
2至3年（含3年）	29,314.52	8,794.36	30.00
3至4年（含4年）	1,200.00	600.00	50.00
合计	1,295,790.08	73,245.40	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
房屋押金组合	9,803,196.31	766,137.80	7.82
不计提坏账准备的内部往来	24,572,279.31		
合计	34,375,475.62	766,137.80	

房屋押金在房屋租赁期限结束后未收回全额计提坏账准备的明细如下：

单位名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
成都西部大学生科技创业园有限公司	4,436.60	4,436.60	100.00
高英凯	200,750.00	200,750.00	100.00
北京中关村软件园发展有限责任公司	83,311.26	83,311.26	100.00
重庆西永微电子产业园区开发有限公司资产管理分公司	2,000.00	2,000.00	100.00
合计	290,497.86	290,497.86	

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 326,632.00 元；本期转回坏账准备金额 4,595.36 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
内部往来	24,572,279.31	14,129,709.56

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
房租押金	9,803,196.31	8,858,315.81
备用金	467,091.44	538,758.47
社保公积金个人部分	781,734.28	851,027.21
除房租押金外其他押金	46,964.36	51,614.52
合计	35,671,265.70	24,429,425.57

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
上海传智播客教育培训有限公司	内部往来	12,104,101.66	1年以内(含1年)	33.93	
北京传智播客教育科技有限公司	内部往来	8,082,796.72	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)	22.66	
郑州传智播客教育科技有限公司	内部往来	3,264,708.30	1年以内(含1年)	9.15	
北京金龙翔投资有限公司	房租押金	2,435,766.00	1-2年(含2年)、2-3年(含3年)	6.83	121,788.30
北京中佳盛鸿投资管理有限公司	房租押金	1,111,151.25	1-2年(含2年)、5年以上	3.11	55,557.56
合计		26,998,523.93		75.68	177,345.86

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	9,500,000.00		9,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
合计	9,500,000.00		9,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00

对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
上海传智播客教育培训有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
郑州传智播客教育科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
北京传智播客教育科技有限 公司	500,000.00			500,000.00		
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		
合计	2,500,000.00	7,000,000.00		9,500,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	656,754,185.79	336,619,277.32	538,950,850.20	284,830,810.43
其他业务	12,730,607.04	2,471,707.79	641,406.20	742,908.24
合计	669,484,792.83	339,090,985.11	539,592,256.40	285,573,718.67

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品取得的收益	4,168,708.11	1,080,068.19
合计	4,168,708.11	1,080,068.19

十七、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	221,492.85
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）	6,817,910.52
委托他人投资或管理资产的损益	4,168,708.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,653.59

项目	金额
所得税影响额	-1,693,135.05
合计	9,540,630.02

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	53.81	2.54	2.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	50.14	2.37	2.37

江苏传智播客教育科技股份有限公司

二〇一八年四月二十四日

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室