

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

# Neuedu

## 東軟教育科技有限公司

Neusoft Education Technology Co. Limited  
(於開曼群島註冊成立的有限公司)  
(股份代號：9616)

### 截至2022年12月31日止年度之 年度業績公告

本公司董事會欣然宣佈本集團截至2022年12月31日止年度的年度業績。

#### 摘要

	截至12月31日止年度			
	2022 (人民幣千元)	2021 (人民幣千元)	變動 (人民幣千元)	變動 百分比
收入	1,548,382	1,363,126	185,256	13.6%
毛利	666,739	591,430	75,309	12.7%
年內利潤	385,416	301,220	84,196	28.0%
本公司擁有人 應佔年內利潤	385,393	284,222	101,171	35.6%
經調整純利(註)	380,608	328,132	52,476	16.0%
本公司擁有人 應佔經調整純利	380,585	309,320	71,265	23.0%
毛利率	43.1%	43.4%	-0.3%	不適用
經調整淨利率	24.6%	24.1%	0.5%	不適用
每股基本盈利 (人民幣元)	0.59	0.43	0.16	37.2%
每股股息(末期股息) (港仙)	16.5	14.1	2.4	17.0%

註：

截至2022年12月31日止年度，經調整純利為年內利潤扣除(i)基於股份的薪酬開支人民幣3,785,000元；及(ii)匯兌收益淨額人民幣8,593,000元之影響。

截至2021年12月31日止年度，經調整純利為年內利潤扣除(i)基於股份的薪酬開支人民幣18,444,000元；及(ii)匯兌損失淨額人民幣8,468,000元之影響。

董事會欣然宣佈本集團截至2022年12月31日止年度經審核綜合業績連同比較數字如下：

## 綜合利潤表

	附註	截至12月31日止年度	
		2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
收入	3	1,548,382	1,363,126
收入成本	6	<u>(881,643)</u>	<u>(771,696)</u>
毛利		666,739	591,430
銷售開支	6	(38,797)	(38,394)
行政開支	6	(148,344)	(144,687)
研發開支	6	(41,507)	(46,105)
金融資產減值損失淨額		(5,365)	(75)
其他收入	4	188,720	112,744
其他開支	5	(29,569)	(32,892)
其他收益，淨額		<u>5,911</u>	<u>4,154</u>
經營利潤		597,788	446,175
財務收入	7	11,896	9,488
財務開支	7	(92,149)	(76,838)
財務開支，淨額	7	<u>(80,253)</u>	<u>(67,350)</u>
所得稅前利潤		517,535	378,825
所得稅開支	8	<u>(132,119)</u>	<u>(77,605)</u>
年內利潤		<u>385,416</u>	<u>301,220</u>
下列人士應佔利潤：			
—本公司所有者		385,393	284,222
—非控股權益		<u>23</u>	<u>16,998</u>
		<u>385,416</u>	<u>301,220</u>
本公司所有者應佔每股盈利(人民幣元)			
每股基本盈利	10	0.59	0.43
每股攤薄盈利	10	<u>0.58</u>	<u>0.41</u>

## 綜合全面收益表

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
年內利潤	385,416	301,220
其他全面收益		
可能會重新分類至損益的項目		
轉讓物業、廠房及設備及使用權資產至 投資物業產生的重估收益	<u>850</u>	<u>6,722</u>
不會重新分類至損益的項目		
匯兌差額	<u>2,087</u>	<u>194</u>
本年度其他全面收益	<u>2,937</u>	<u>6,916</u>
本年度全面收益總額	<u><b>388,353</b></u>	<u><b>308,136</b></u>
以下人士應佔全面收益總額：		
—本公司所有者	388,330	291,138
—非控股權益	<u>23</u>	<u>16,998</u>
	<u><b>388,353</b></u>	<u><b>308,136</b></u>

## 綜合資產負債表

	附註	於12月31日	
		2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	11	2,935,493	2,684,499
無形資產		283,232	292,388
使用權資產		630,784	658,298
投資物業		271,400	179,100
遞延所得稅資產		38,040	34,691
其他應收款項		-	8,050
預付款項及其他資產		52,434	50,000
<b>非流動資產總額</b>		<b>4,211,383</b>	<b>3,907,026</b>
<b>流動資產</b>			
存貨		4,297	4,918
貿易應收款項及應收票據	12	75,334	30,408
其他應收款項		27,021	18,386
預付款項及其他資產		98,866	75,744
以公允價值計量並計入損益的金融資產		390,449	134,565
受限制現金		2,459	2,540
現金及現金等價物		1,183,811	1,228,478
<b>流動資產總額</b>		<b>1,782,237</b>	<b>1,495,039</b>
<b>資產總額</b>		<b>5,993,620</b>	<b>5,402,065</b>
<b>權益及負債</b>			
<b>本公司所有者應佔權益</b>			
股本		113	117
股份溢利		2,756,159	2,915,130
儲備		(1,938,446)	(1,961,446)
保留盈利		909,426	544,474
<b>小計</b>		<b>1,727,252</b>	<b>1,498,275</b>
非控股權益		8,500	8,624
<b>權益總額</b>		<b>1,735,752</b>	<b>1,506,899</b>

		於12月31日	
	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	13	675	675
借款	14	2,141,325	1,930,676
遞延所得稅負債		41,259	41,253
租賃負債		32,222	39,236
遞延收入		34,949	33,598
		<u>2,250,430</u>	<u>2,045,438</u>
<b>非流動負債總額</b>			
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	13	643,142	715,153
即期所得稅負債		78,607	58,076
合約負債	15	989,341	769,183
借款	14	244,930	236,493
租賃負債		9,092	9,694
遞延收入		42,326	61,129
		<u>2,007,438</u>	<u>1,849,728</u>
<b>流動負債總額</b>			
<b>負債總額</b>			
		<u>4,257,868</u>	<u>3,895,166</u>
<b>權益及負債總額</b>			
		<u>5,993,620</u>	<u>5,402,065</u>

## 綜合財務報表附註

### 1. 一般資料

東軟教育科技有限公司(「本公司」)於2018年8月20日於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司的註冊辦事處地址為89 Nexus Way, Camana Bay, Grand Cayman, KY1-9009, Cayman Islands。

本公司為一家投資控股公司及其附屬公司(統稱「本集團」)主要於中華人民共和國(「中國」)從事提供全日制學歷高等教育服務、繼續教育服務及教育資源與數字工場服務。

### 2. 重大會計政策概要

編製本綜合財務報表所採用的主要會計政策載列如下。除另有指明外，該等政策於所有呈報年度貫徹應用。

#### 2.1 編製基準

本集團綜合財務報表根據國際會計準則理事會頒佈的所有適用的《國際財務報告準則》及香港《公司條例》的披露要求編製。

綜合財務報表已根據歷史成本慣例編製，並透過重估以公允價值計量並計入損益的金融資產及投資物業而予以修訂。

編製符合《國際財務報告準則》的財務資料須作出若干重要會計估計。其亦需要管理層於應用本集團的會計政策過程中作出判斷。

#### a) 本集團採納的新訂和修訂準則

本集團需自2021年1月1日或之後開始的財政年度強制採納以下新訂和修訂準則以及年度改進，且這些準則及改進適用於本集團：

- 《國際會計準則》第16號修訂本—擬定用途前的所得款項
- 《國際財務報告準則》第3號修訂本—概念框架索引

- 《國際會計準則》第37號修訂本—履行合約的成本
- 2018-2020週期《國際財務報告準則》之年度改進(《國際財務報告準則》第1號、《國際財務報告準則》第9號、《國際財務報告準則》第16號及《國際會計準則》第41號修訂本)

採納該等準則解釋及修訂未對本集團財務成果和財務狀況產生重大影響。

**b) 尚未採納的新準則和解釋**

以下新訂及修訂準則和解釋已經發佈，但在截至2022年12月31日止年度尚未生效，本集團也尚未提早採用該等準則：

		於以下日期或 之後開始的 年度期間生效
《國際財務報告準則》第17號	保險合約	2023年1月1日
《國際會計準則》第1號修訂本及 《國際財務報告準則實務聲明》 第2號	會計政策披露	2023年1月1日
《國際會計準則》第8號修訂本	會計估計定義	2023年1月1日
《國際會計準則》第12號修訂本	與單一交易產生之資產及 負債相關的遞延稅項	2023年1月1日
《國際會計準則》第1號修訂本 《國際財務報告準則》第10號及 《國際會計準則》第28號修訂本	負債分類為流動或非流動 投資者與其聯營公司或 合資企業之間的 資產出售或註資	2024年1月1日 待定

本公司董事已對該等新訂或經修訂準則(其中若干與本集團的營運有關)的影響進行評估。根據董事作出的初步評估，該等準則生效後，預期不會對本集團的財務表現及狀況產生重大影響。

### 3. 收入

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元
全日制學歷高等教育服務	1,175,294	1,025,205
— 學費	1,072,611	935,359
— 住宿費	99,858	88,371
— 電信設備租金收入	2,825	1,475
教育資源	182,278	140,138
繼續教育服務	146,508	132,645
數字工場	44,302	65,138
	<u>1,548,382</u>	<u>1,363,126</u>

### 4. 其他收入

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元
物業租金收入	56,470	37,382
物業服務及管理收入	25,308	24,067
政府撥款及補貼	95,320	32,981
軟件系統技術開發	9,089	15,768
其他	2,533	2,546
	<u>188,720</u>	<u>112,744</u>



## 5. 其他開支

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元
物業、廠房及設備折舊	7,972	7,592
物業維修及消防開支	8,996	6,775
軟件系統技術開發開支	8,126	12,619
公用事業開支	2,701	4,065
僱員福利開支	892	791
土地使用權及無形資產攤銷	683	922
其他	199	128
	<u>29,569</u>	<u>32,892</u>

## 6. 按性質分類的費用

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元
僱員福利開支	630,241	555,289
折舊及攤銷開支	162,471	138,982
辦公、公用事業及雜費開支	115,599	107,917
物業管理、綠化及維護開支	66,492	53,288
已售商品的成本	40,682	27,327
租賃開支	38,200	40,805
分包成本	16,611	25,963
稅費	8,831	8,709
核數師薪酬	3,800	4,050
諮詢及專業服務費	2,903	3,064
其他	24,461	35,488
	<u>1,110,291</u>	<u>1,000,882</u>

## 7. 財務收入及開支

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
財務收入		
存款利息收入	<u>11,896</u>	<u>9,488</u>
財務開支		
借款利息開支	(120,673)	(93,547)
租賃利息開支	(1,671)	(2,471)
其他開支	(519)	(336)
匯兌淨收益／(虧損)	8,593	(8,468)
減：資本化金額	<u>22,121</u>	<u>27,984</u>
	<u>(92,149)</u>	<u>(76,838)</u>
財務開支－淨額	<u>(80,253)</u>	<u>(67,350)</u>

## 8. 所得稅開支

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
年內利潤的即期稅項	135,745	82,339
遞延所得稅	<u>(3,626)</u>	<u>(4,734)</u>
	<u>132,119</u>	<u>77,605</u>

本集團所得稅前利潤的稅項與按中國(本集團的主要經營地點)稅率計算的理論金額的差別如下：

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
所得稅前利潤	517,535	378,825
按25%稅率計算的稅項	129,384	94,706
優惠稅率的影響	(7,156)	(30,772)
不可扣稅開支及虧損	1,605	5,813
未確認遞延所得稅資產的稅項虧損	3,035	8,861
無需課稅收入	(2,092)	(1,381)
動用先前未確認的稅項虧損	(6,667)	(3,623)
研發開支加計扣除	(4,477)	(3,761)
中國預扣稅	18,542	8,205
其他	(55)	(443)
稅項開支	<u>132,119</u>	<u>77,605</u>

**(i) 開曼群島利得稅**

本公司根據開曼群島《公司法》在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，獲豁免繳納開曼群島所得稅。

**(ii) 英屬維爾京群島利得稅**

本公司在英屬維爾京群島的直接附屬公司為根據2004年英屬維爾京群島《公司法》註冊成立，獲豁免繳納英屬維爾京群島所得稅。

**(iii) 香港利得稅**

由於本公司及本集團於本年內並無在香港產生應課稅利潤，因而並無就香港利得稅計提撥備。

**(iv) 中國企業所得稅(「企業所得稅」)**

本公司就中國註冊成立實體的應課稅利潤計提企業所得稅撥備。根據自2008年1月1日起生效的《中華人民共和國企業所得稅法》(「《企業所得稅法》」)，往績記錄期間的企業所得稅按25%徵繳。

**(v) 中國預扣稅(「預扣稅」)**

根據適用中國稅務法規，在中國成立的公司就2008年1月1日後收取的利潤向外國投資者分派的股息一般須繳納10%的預扣稅。若在香港註冊成立的外國投資者符合中國與香港簽訂的雙重稅收協定安排的條件及規定，相關預扣稅率將由10%下調至5%。

於2022年5月17日，大連志盛科技有限公司和大連志卓科技有限公司分別向東軟教育科技(香港)有限公司宣派股息人民幣1,900,000元和人民幣1,600,000元；於2022年5月26日，大連東軟睿新科技發展有限公司向東軟教育科技(香港)有限公司宣派股息人民幣94,559,000元；於2022年12月31日，大連東軟睿新科技發展有限公司、大連思迪科技有限公司、大連新迪科技有限公司及大連芮迪科技有限公司分別向東軟教育科技(香港)有限公司宣派股息人民幣60,615,000元、人民幣12,300,000元、人民幣9,600,000元及人民幣7,400,000元。

除上述於截至2022年12月31日止年度向東軟教育科技(香港)有限公司宣派股息合計人民幣187,974,000元(2021年：人民幣80,820,000元)外，在可預見的未來，本集團並無任何計劃在中國大陸的子公司分派其保留盈利，但擬保留該等盈利以在中國大陸經營及擴張業務。因此，於本年末均無就未分派利潤預扣稅應計遞延所得稅負債。

**(vi) 優惠企業所得稅稅率**

若干附屬公司有權享受12.5%至20%的優惠稅率，該等公司為：

- 大連雲觀信息技術有限公司於2020年被認定為高新技術企業。其於截至2022年12月31日及2021年12月31日止年度企業所得稅稅率為15%。
- 上海芮想信息技術有限公司自2017年起兩年內免繳企業所得稅，並於2019年至2021年的三年內享受法定所得稅稅率25%減半。其於截至2022年12月31日及2021年12月31日止年度企業所得稅稅率為25%及12.5%。
- 東軟教育科技集團有限公司自2019年起兩年內免繳企業所得稅，並於2021年至2023年的三年內享受法定所得稅稅率25%減半。東軟教育科技集團有限公司於2021年被認定為高新技術企業。其於截至2022年12月31日及2021年12月31日止年度企業所得稅稅率為15%及12.5%。
- 天津東軟睿道教育信息技術有限公司除大連東軟睿創科技發展有限公司外的附屬公司為小型微利企業，其於截至2022年12月31日年度減按20%的優惠企業所得稅稅率徵繳。天津東軟睿道教育信息技術有限公司的附屬公司為小型微利企業，其於截至2021年12月31日年度減按20%的優惠企業所得稅稅率徵繳。

- 蘇州東軟科技發展有限公司為小型微利企業，其於截至2022年12月31日及2021年12月31日年度減按20%的優惠企業所得稅稅率徵繳。
- 東軟教育科技(成都)有限公司為小型微利企業，其於截至2022年12月31日及2021年12月31日年度減按20%的優惠企業所得稅稅率徵繳。
- 大連東軟科技發展有限公司為小型微利企業，其於截至2022年12月31日及2021年12月31日年度減按20%的優惠企業所得稅稅率徵繳。
- 南京東軟睿道數字科技有限公司為小型微利企業，其於截至2022年12月31日及2021年12月31日年度減按20%的優惠企業所得稅稅率徵繳。
- 湖州睿道數字科技有限責任公司為小型微利企業，其於截至2022年12月31日及2021年12月31日年度減按20%的優惠企業所得稅稅率徵繳。
- 莆田東軟數字技術研究院有限公司為小型微利企業，其於截至2022年12月31日及2021年12月31日年度減按20%的優惠企業所得稅稅率徵繳。
- 鄭州東軟睿道數字科技有限公司為小型微利企業，其於截至2022年12月31日及2021年12月31日年度減按20%的優惠企業所得稅稅率徵繳。
- 成都芮想職業技能培訓學校有限公司為小型微利企業，其於截至2022年12月31日及2021年12月31日年度減按20%的優惠企業所得稅稅率徵繳。
- 寧波萬里東軟數字科技有限公司為小型微利企業，其於截至2022年12月31日及2021年12月31日年度減按20%的優惠企業所得稅稅率徵繳。
- 蘇州東軟芮想科技有限公司為小型微利企業，其於截至2022年12月31日及2021年12月31日年度減按20%的優惠企業所得稅稅率徵繳。

## 9. 股息

本公司的各附屬公司均已向其股東宣派及支付股息，且於宣派及支付該等股息時，其具有充足的保留盈利可供分派，符合中國《公司法》的規定。

截至2022年12月31日止年度支付的股息為人民幣81,445,000元(2021年：人民幣13,265,000元)，其中人民幣81,298,000元支付給本公司股東(2021年：人民幣13,265,000元)，人民幣147,000元支付給一家附屬公司的非控股股東(2021年：無)。

就截至2022年12月31日止年度支付給本公司股東的股息而言，截至2021年及2020年12月31日止年度的股息分別為人民幣81,085,000元及人民幣213,000元(2021年：截至2020年12月31日止年度的股息為人民幣13,265,000元)。

本公司董事提議派發截至2022年12月31日止年度股息，每股0.165港元(2021年：每股0.141港元)，待2023年5月30日召開的股東週年大會上獲得股東的批准。根據本公司於2022年12月31日已發行股本總額，本公司將支付的期末股息總額約為106,624,000港元(約相當於人民幣95,244,000元)(2021年：人民幣77,211,000元)。倘本公司已發行股本總額在股息支付的記錄日前已發生變化，則將按每股分配股息，並相應調整股息派發總額。本財務報表未反映此項應付股息。

## 10. 每股盈利

### (a) 基本

每股基本盈利乃按本年內本公司所有者應佔利潤除以已發行普通股的加權平均數計算。

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
本公司所有者應佔利潤(人民幣千元)	385,393	284,222
已發行普通股的加權平均數(千股)	658,567	666,991
每股基本盈利(人民幣元)	<u>0.59</u>	<u>0.43</u>

### (b) 攤薄

每股攤薄盈利是在本年內所有可攤薄的潛在普通股被兌換的假設下，調整已發行普通股的加權平均股數後，根據本公司所有者應佔利潤計算。

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
本公司所有者應佔利潤(人民幣千元)	385,393	284,222
已發行普通股的加權平均數(千股)	658,567	666,991
授予僱員的購股權調整(千股)	9,022	18,996
計算每股攤薄盈利的普通股的加權平均數(千股)	<u>667,589</u>	<u>685,987</u>
每股攤薄盈利(人民幣元)	<u>0.58</u>	<u>0.41</u>

## 11. 物業、廠房及設備

	樓宇 人民幣千元	翻新 人民幣千元	汽車 人民幣千元	電子設備 人民幣千元	傢俬與 固定裝置 人民幣千元	其他 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	合計 人民幣千元
於2021年1月1日								
成本	1,529,563	68,485	4,795	229,971	149,375	20,459	394,193	2,396,841
累計折舊	(521,162)	(26,563)	(4,187)	(173,386)	(114,047)	(14,022)	-	(853,367)
賬面淨額	<u>1,008,401</u>	<u>41,922</u>	<u>608</u>	<u>56,585</u>	<u>35,328</u>	<u>6,437</u>	<u>394,193</u>	<u>1,543,474</u>
截至2021年12月31日止年度								
期初賬面淨額	1,008,401	41,922	608	56,585	35,328	6,437	394,193	1,543,474
添置	579	11,149	736	43,430	19,480	3,849	1,334,918	1,414,141
完成後轉撥	910,694	-	-	13	2	-	(910,709)	-
轉撥至投資物業	-	-	-	-	-	-	(159,547)	(159,547)
處置	-	-	(43)	(1,269)	(1,591)	(73)	-	(2,976)
折舊費	(61,453)	(12,998)	(179)	(23,765)	(10,236)	(1,962)	-	(110,593)
期末賬面淨額	<u>1,858,221</u>	<u>40,073</u>	<u>1,122</u>	<u>74,994</u>	<u>42,983</u>	<u>8,251</u>	<u>658,855</u>	<u>2,684,499</u>
於2021年12月31日								
成本	2,440,836	79,634	5,488	272,145	167,266	24,235	658,855	3,648,459
累計折舊	(582,615)	(39,561)	(4,366)	(197,151)	(124,283)	(15,984)	-	(963,960)
賬面淨額	<u>1,858,221</u>	<u>40,073</u>	<u>1,122</u>	<u>74,994</u>	<u>42,983</u>	<u>8,251</u>	<u>658,855</u>	<u>2,684,499</u>
截至2022年12月31日止年度								
期初賬面淨額	1,858,221	40,073	1,122	74,994	42,983	8,251	658,855	2,684,499
添置	-	5,288	-	40,328	22,328	4,078	400,979	473,001
完成後轉撥	526,528	-	-	-	-	-	(526,528)	-
轉撥至投資物業	-	-	-	-	-	-	(85,150)	(85,150)
處置	-	-	-	(511)	(16)	(10)	-	(537)
折舊費	(82,378)	(11,028)	(245)	(29,461)	(11,062)	(2,146)	-	(136,320)
期末賬面淨額	<u>2,302,371</u>	<u>34,333</u>	<u>877</u>	<u>85,350</u>	<u>54,233</u>	<u>10,173</u>	<u>448,156</u>	<u>2,935,493</u>
於2022年12月31日								
成本	2,967,364	84,922	5,488	298,667	188,812	28,227	448,156	4,021,636
累計折舊	(664,993)	(50,589)	(4,611)	(213,317)	(134,579)	(18,054)	-	(1,086,143)
賬面淨額	<u>2,302,371</u>	<u>34,333</u>	<u>877</u>	<u>85,350</u>	<u>54,233</u>	<u>10,173</u>	<u>448,156</u>	<u>2,935,493</u>

## 12. 貿易應收款項及應收票據

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
應收關聯方款項	12,884	4,240
教育資源服務的應收款項	60,063	19,426
繼續教育服務的應收款項	4,403	3,517
開發軟件系統技術的應收款項	383	50
其他	889	930
	<u>78,622</u>	<u>28,163</u>
減：貿易應收款項減值撥備	<u>(5,926)</u>	<u>(761)</u>
貿易應收款項－淨額	72,696	27,402
應收票據	<u>2,638</u>	<u>3,006</u>
	<u><b>75,334</b></u>	<u><b>30,408</b></u>

本集團的貿易應收款項以人民幣計值，且其賬面值與公允價值相若。

- (a) 於2022年12月31日以及2021年12月31日，貿易應收款項基於確認日期的賬齡分析如下：

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
6個月以下	60,245	25,829
6個月至1年	7,451	1,197
1至2年	10,126	495
2年以上	800	642
	<u>78,622</u>	<u>28,163</u>



### 13. 貿易及其他應付款項

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
貿易應付款項		
應付第三方款項	<u>4,563</u>	<u>9,852</u>
其他應付款項		
應付關聯方款項	2,906	4,525
向學生收取的雜費	63,134	64,116
工資及福利應付款項	91,273	83,084
按金	40,344	34,173
應付學生的政府補貼	11,966	5,927
購買物業、廠房及設備的應付款項	349,429	427,891
行政開支應付款項	16,586	13,453
應納稅款	9,502	17,554
應付銀行利息	3,419	3,251
贖回負債	36,274	36,274
應付股息	1,568	1,638
其他	12,853	14,090
減：非即期部分		
－應付第三方款項	<u>(675)</u>	<u>(675)</u>
其他應付款項－即期部分	<u>638,579</u>	<u>705,301</u>
貿易及其他應付款項總額	<u><b>643,142</b></u>	<u><b>715,153</b></u>

本集團的貿易應付款項以人民幣計值，且其賬面值與公允價值相若。

- (a) 授予本集團的貿易應付款項信貸期一般不超過180天。於2022年12月31日以及2021年12月31日，貿易應付款項基於發票日期的賬齡分析如下：

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
6個月以下	<u>4,563</u>	<u>9,852</u>

## 14. 借款

	於12月31日	
	2022年	2021年
	人民幣千元	人民幣千元
<b>長期借款</b>		
銀行借款		
—有抵押	1,922,105	1,716,828
—無抵押	324,565	366,686
長期借款即期部分		
—有抵押	(66,027)	(118,592)
—無抵押	(40,060)	(42,120)
	<u>2,140,583</u>	<u>1,922,802</u>
來自金融機構的借款		
—有抵押	7,928	14,744
長期借款即期部分		
—有抵押	(7,186)	(6,870)
	<u>742</u>	<u>7,874</u>
<b>短期借款</b>		
銀行借款		
—無抵押	131,657	68,911
長期借款即期部分		
—有抵押	66,027	118,592
—無抵押	40,060	42,120
	<u>237,744</u>	<u>229,623</u>
來自金融機構的借款		
—有抵押	—	—
長期借款即期部分		
—有抵押	7,186	6,870
	<u>7,186</u>	<u>6,870</u>
<b>借款總額</b>	<u>2,386,255</u>	<u>2,167,169</u>

## 15. 合約負債

本集團已確認以下與收入有關的合約負債(該等負債為於2022年12月31日及2021年12月31日的未完成履約責任，並預期將於一年內確認)：

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
全日制學歷高等教育服務	886,118	674,626
—學費	810,277	610,657
—住宿費	75,841	63,969
教育資源	38,737	40,098
繼續教育服務	60,182	50,043
軟件系統技術開發	4,304	4,416
	<u>989,341</u>	<u>769,183</u>

## 管理層討論與分析

### 1 關於我們

我們以「科技賦能智慧教育 教育創造學生價值」為使命，倡導「創新 融合 進取 責任 誠信」的價值觀。我們聚焦IT和健康醫療科技領域，構建了以全日制學歷高等教育服務為基礎業務，以教育資源輸出、繼續教育服務為兩大戰略業務的生態體系，致力於成為中國數字化人才教育服務引領者。

#### 我們的願景

中國數字化人才教育  
服務引領者

#### 我們的使命

科技賦能智慧教育  
教育創造學生價值

#### 我們的價值觀

- 創新
- 進取
- 誠信
- 融合
- 責任

順應中國教育數字化、智能化、智慧化的發展趨勢，我們持續踐行高質量辦學的內涵式發展路綫，竭力建設4S特色服務模式，深化與客戶院校的合作，為數字化人才的培養提供多元化支持，也為個體學習者的能力提升持續賦能。下表列示了報告期內我們各項業務的收入情況：

	截至12月31日止年度			佔總收入 比重
	2022年 (人民幣千元)	2021年 (人民幣千元)	變動 百分比	
全日制學歷高等教育服務	<b>1,175,294</b>	1,025,205	14.6%	75.9%
教育資源輸出	<b>182,278</b>	140,138	30.1%	11.8%
繼續教育服務	<b>146,508</b>	132,645	10.5%	9.5%
其他	<b>44,302</b>	65,138	-32.0%	2.8%
合計	<b>1,548,382</b>	1,363,126	13.6%	100.0%

## 2 業務回顧

### 2.1 我們的大學—堅持走高質量、內涵式發展的教育創新之路

我們現運營三所大學—遼寧省的大連學院、四川省的成都學院及廣東省的廣東學院，均提供本科、專科、專升本(即專科起點升本科)課程。於報告期內，三所大學均取得了豐碩的成果。

#### 2.1.1 學生規模與學費

我們優質的辦學質量受到學生、家長的廣泛認可，2022/2023學年，三所大學新生報到人數超1.7萬人，較2021/2022學年增長17.1%。新生完成報到後，三所大學的在校學生人數突破五萬人，再創歷史新高。

	在校學生人數		變動 百分比	學費(元/年)
	截至2022年 12月31日	截至2021年 12月31日		2022/2023 學年新生
大連學院				
本科	14,944	14,559	2.6%	28,000-34,000
專科	867	932	-7.0%	28,000
專升本	2,812	1,410	99.4%	28,000
小計	18,623	16,901	10.2%	-

	在校生人數		變動 百分比	學費(元/年)
	截至2022年 12月31日	截至2021年 12月31日		2022/2023 學年新生
<b>成都學院</b>				
本科	<b>14,975</b>	12,426	20.5%	18,000-20,000
專科	<b>2,126</b>	2,077	2.4%	18,000-19,000
專升本	<b>3,610</b>	1,703	112.0%	18,000-19,000
小計	<b>20,711</b>	16,206	27.8%	—
<b>廣東學院</b>				
本科	<b>9,884</b>	9,992	-1.1%	28,000-32,000 <sup>(1)</sup>
專科	<b>670</b>	1,060	-36.8%	— <sup>(2)</sup>
專升本	<b>2,994</b>	1,459	105.2%	28,000-32,000
小計	<b>13,548</b>	12,511	8.29%	—
合計	<b>52,882</b>	45,618	15.92%	—

附註：

- (1) 此外，廣東學院與西英格蘭大學的合作項目(本科)適用於2022/2023學年新生的學費為人民幣68,000元/年。
- (2) 廣東學院於2022/2023學年不招收專科學生。

### 2.1.2 專業建設

我們充分發揮產教融合優勢，依託優勢專業，通過「群內共生，群間協同」的專業集群建設機制，圍繞「計算機與軟件、智能與電子工程、數字藝術與設計、信息與商務管理、健康醫療科技」五大專業群，結合數字經濟產業發展的新業態、新模式，打造極具東軟特色的泛IT優勢專業集群。

2022年度，我們的三所大學在新專業建設和現有專業品質提升上均實現了新的突破：

- 報告期內，三所大學合計獲批了6個新本科專業，其中包括3個職教本科專業，主要面向電子信息工程、軟件工程等領域。通過持續優化專業結構和佈局，使三所大學開設相同專業的比例得到進一步提升，充分發揮集團化辦學優勢，促進校際優質教育資源的充分共享。
- 報告期內，三所大學新增4個國家級一流本科專業建設點和4個省級一流本科專業建設點。至此，三所大學合計獲批25個一流本科專業建設點(包含8個國家級建設點)，其中大連學院的國家級一流本科專業建設點達7個，獲批數量領跑全國民辦高校，一流本科專業覆蓋超七成本科在校生。

三所大學優質專業的建設與協同發展，體現了我們於相關領域的專業綜合實力，為優質教育資源的共享和輸出奠定了堅實的基礎。

### 2.1.3 教學成果

在TOPCARES教育方法學的指導下，我們的三所大學在辦學品質與綜合實力上繼續保持領先地位，並得到社會的廣泛認可。2022年，在中國高等教育學會發佈的「全國民辦及獨立學院教師教學發展指數」中，大連學院連續第4年位列全國第一；在「軟科中國民辦高校排行榜(2022)」中，大連學院位列全國第三，成都學院位列四川省第二。大連學院獲得央廣網「2022年度綜合實力品牌高校」榮譽稱號；成都學院獲得中國教育在綫「2022年度院校品牌影響力獎」和新華網「2022年度綜合實力教育品牌」等榮譽稱號；廣東學院獲得中國教育在綫「2022年度最受中學信賴本科高校」的榮譽稱號。

在TOPCARES教育方法學的引領下，我們不斷深化教育教學改革，形成了一系列具有示範效應和推廣價值的高水平教育教學成果。2022年，三所大學合計獲得教學成果獎特等獎1項，一等獎6項，二等獎5項，三等獎4項，其中大連學院獲批成果總數、獲批一等獎數量均位列遼寧省民辦高校第一。此外，三所大學合計獲得由省級以上教育行政部門及學會、協會等批覆的教學研究項目150餘項。

我們的大學致力於培養德智體美勞全面發展的應用型人才，2022年度，我們的學生在學科競賽及就業創業中表現優異，取得亮眼成績。三所大學的學生合計獲得1,295項國家級學科競賽獎與2,543項省級學科競賽獎。根據三所大學所在省份大學生就業管理部平台數據，截至2022年12月31日，三所大學2022屆本專科畢業生平均就業率均達到90%以上。



#### 2.1.4 產教融合

我們自成立以來便充分發揮產業優勢，堅持以應用型人才為培養方向，與數百家知名企業開展了廣泛而有效的校企合作，以求真正實現學生不出校門即可掌握企業所需，步入崗位即可應用學校所學。

報告期內，我們的五大產業學院建設更加規範、深入，成都學院獲得「四川省首批特色化示範性軟件學院」、「四川省首批省級現代產業學院」等多項榮譽稱號。三所大學在融合產業「五新」的4S服務的支撐下，數字化轉型進程進一步加速。大連學院省級大學科技園二期全面落成，成都學院健康科技產業園建設有序推進，聚焦數字技術及健康醫療科技領域，為教師的科研及工程實踐、為學生的實習和創新實踐提供了更加便利的環境支撐，為推動產教融合、科教融匯提供助力。2022年，大連學院省級大學科技園榮獲大連市工業和信息化局授予的「大連軟件產業30年最具活力產業園區」的榮譽稱號。此外，三所大學持續深化產教融合，著力培養適應產業發展所需的高質量應用型人才。2022年我們合計獲批188項教育部產學合作協同育人項目與教育部供需對接就業育人項目。

### 2.1.5 校園建設

為了提升校園容納能力，滿足學生規模需求，我們持續開展校園擴建工程。2022年，三所大學合計新增床位7,000餘張，可容納超過5.8萬名學生就讀。2022年11月我們啟動了成都學院八期擴建工程，預計建成後可進一步提升校園容量。下表列示了我們三所大學的校園利用情況：

	校園容量 <sup>(1)</sup>		利用率 <sup>(2)</sup>	
	截至2022年 12月31日	截至2021年 12月31日	截至2022年 12月31日	截至2021年 12月31日
大連學院	<b>24,525</b>	22,443	<b>75.9%</b> <sup>(3)</sup>	75.3% <sup>(3)</sup>
成都學院	<b>17,888</b>	16,870	<b>115.8%</b> <sup>(4)</sup>	96.1%
廣東學院	<b>15,647</b>	11,663	<b>86.6%</b>	107.3% <sup>(4)</sup>
合計／平均	<b>58,060</b>	50,976	<b>91.1%</b>	89.5%

附註：

- (1) 每個學校的校園容量為截至當年12月31日的學校學生宿舍的床位總數。
- (2) 每個學校的利用率計算為截至當年12月31日就讀我們全日制學歷高等教育課程的學生總人數除以當時的校園容量。
- (3) 因學歷繼續教育業務發展，大連學院另有部分床位用於學歷繼續教育學生。
- (4) 由於校外實習或實訓，成都學院截至2022年12月31日有2,823名應屆生住在校外，廣東學院截至2021年12月31日有848名應屆生住在校外。

此外，我們以打通數字基礎設施大動脈和暢通數據資源大循環為基點，持續推進三所大學的數字化、智慧化校園建設。2022年，我們組織三所大學開展專業算力統籌配置，持續完善一體化網絡架構，通過微服務雲的搭建支撐4S服務模式在三所大學落地；建設大量互動智慧教室，為學生提供更智能、更便捷的學習體驗。

報告期內，我們還持續推進特色應用型大學文化建設，凝聚發展共識、制度共識、環境共識、行為共識，以一流文化建設為牽引，實現全員的文化共鳴、同頻共振。

## 2.2 研發與產品－基於4S服務模式打造全方位產品矩陣

我們順應教育數字化轉型趨勢，以科技賦能教育為主綫，依託在IT領域二十餘年的實踐積累與辦學積澱，融合校內外教育專家與技術專家，構建了強大的產品研發團隊，並憑藉安全可靠的大數據平台支持，將三所大學經過實踐驗證的先進教育理念、方法、模式、體系、標準等數字化、產品化、平台化，研發了一系列數字化教育產品，形成從平台到內容、從軟件到硬件的全方位產品矩陣，為兩翼業務的拓展提供了有力支持。2022年，我們銷售的智慧教育平台、教學內容與實驗實訓室等多種產品實現收入約人民幣8,200萬元，與去年同期相比提高19.1%。

### 2.2.1 智慧教育軟件產品

我們提供涵蓋教育管理、教學運行、實踐教學等領域的應用軟件，助力院校實現數字化教育的精準感知，以數據驅動實現個性化教育、智慧教育，並通過分析用戶的使用數據，提供涵蓋學生、教師、管理者多維度的教、學、訓、管、評等環節的業務諮詢、分析報告與決策支持服務。我們的智慧教育軟件產品包括：

#### 東軟教育智慧教育軟件產品

- 智慧教學系統
- 雲實踐系統
- 項目實訓系統
- 考試系統
- 人才培養方案管理系統
- 雙創教育管理系統
- 畢業設計管理系統
- 智慧學工系統
- 工程教育認證支持系統
- 專業評估評價系統

### 2.2.2 智慧實訓室

我們緊貼產業前沿，構建起專業級、一體化實踐教學解決方案—智慧實訓室。智慧實訓室承載了各專業的各級核心項目資源，配合物理環境與相關軟硬件設備，為專業的實踐實訓提供了完善的一體化解決方案。2022年，我們基於原有的八大實驗室，規劃開發了面向九個專業方向的34個實訓室，基本實現覆蓋東軟教育五大優勢專業集群，並新推出了智慧監控實訓室和健康醫療方向的醫學影像實訓室，形成了十大專業方向的智慧實訓室產品：

#### 東軟教育智慧實訓室

- 計算機技術方向實訓室
- 大數據技術方向實訓室
- 軟件開發方向實訓室
- 智慧管理方向實訓室
- 嵌入式方向實訓室
- 健康醫療方向實訓室
- 智能媒體方向實訓室
- 智能應用方向實訓室
- 物聯網方向實訓室
- 人工智能方向實訓室

### 2.2.3 數字化教育教學內容

依託東軟教育優勢專業，圍繞TOPCARES教育方法學、交互式設計、「五新」融入等關鍵要素，我們研發了人工智能、大數據、物聯網、計算機、軟件、數字媒體六大核心專業領域的數字化教學內容，包括專業人才培養方案、課程、項目、實訓室、活動、創業創新及畢業設計等教學資源，形成體系化的內容資源包。

未來我們將持續立足於三所大學的優勢專業、教學實踐積累與研發，繼續優化升級並推出更多的優質數字化教育教學內容，為與客戶院校合作打下良好基礎。

### 2.2.4 在綫教育平台

我們以自有產品為核心，研發了適配於移動端、PC端等多個終端的在綫教育平台，為個體學習者提供「測、學、練、考、證、就」一體化服務，構建涵蓋「在綫課程+實踐實訓+就業創業」的生態，形成「人才甄別—人才培養—人才輸送」的閉環；並於2022年推出了為個體學習者提供IT職業技能提升培訓服務的專業頻道—「東軟IT雲學堂」。

## 2.3 我們的服務—高質量的4S服務模式為兩翼業務的發展提供支撐

基於上述一系列數字化教育產品，我們推出了創新的4S特色服務模式（PaaS平台即服務、SaaS軟件即服務、CaaS內容即服務、DaaS數據即服務），向眾多本科院校和職業院校輸出一流的教育產品與服務，為合作院校教育改革賦能；向社會公眾提供優質、靈活的學習資源，助力學習型社會建設。

### 2.3.1 教育資源輸出服務

在國家大力支持產教融合、發展職業教育的政策環境下，我們立足於東軟教育的優勢與產品，與高等院校、職業院校展開廣泛且深入的校企合作，大力拓展產業學院與專業共建業務。通過「3+N」商業模式以點託面，以自身優質教育資源助力客戶院校提質培優，積極擴大東軟教育的品牌影響力。

#### 1) 以定制化解決方案全面滿足客戶需求

我們按院校類型、專業、服務內容細分產品，構建了服務雙高建設9大核心任務的標準化解決方案矩陣，為推廣銷售提供標準化支持；堅持細分客戶市場，依據不同客戶的具體需求，組合定制數字化教育服務方案，形成適用於不同高校類型的特色化服務模式。

依託三所大學和合作高校的實踐反饋，我們持續迭代產品，在不斷的交付和互動中完善服務內容，優化交付方案，提升實施質量，以O2O、輕資產的「3+N」商業模式，向眾多本科院校和職業院校輸出一流的教育產品與服務，為合作院校教育改革和創新持續賦能。

## 2) 業務規模持續擴大，服務品質得到廣泛認可

2022年，我們順應政府發展職業教育的政策，於職業院校間積極拓展合作，並進一步擴大合作項目體量。報告期內，我們與69所院校展開了產業學院和專業共建合作，其中33所為職業院校；合作項目總數增長至323個，覆蓋學生近2.5萬人，實現收入約人民幣8,000萬元。此外，2022年我們與8所新院校簽訂了專業共建或產業學院共建合作協議，計劃於新學年開展合作。

我們的服務品質也得到了合作院校的高度評價及社會各界的廣泛認可：

- 2022年3月，我們與湄洲灣職業技術學院合作的「雙元育人產教融合共建東軟現代產業學院」入選教育部產教融合、校企合作典型案例；
- 2022年9月，在「一帶一路暨金磚國家技能發展與技術創新大賽」中，我們與雲南技師學院(雲南工貿職業技術學院)共建的東軟信息產業學院的學生在「商務軟件解決方案」賽項中取得全國一等獎；及
- 2022年11月，我們與長春光華學院共同建設的電子信息專業獲批成為國家級一流本科專業建設點。



### 2.3.2 繼續教育服務

我們打造了「質量立足、開放共享、綫上綫下融合」的東軟特色繼續教育體系，創新綫上綫下繼續教育的新模式，為個體學習者和組織的持續發展賦能。

#### 1) 積極申請培訓資質

為更好地提供繼續教育服務，我們積極申請各類培訓資質並已取得60餘項培訓資質。2022年，我們新取得了4項國家級、1項省級及8項市級各類培訓資質。

- 2022年7月，大連學院獲批人社部「國家級專業技術人員繼續教育基地」，是2022年度全國唯一民辦高校獲批單位，遼寧省唯一獲批單位，同批獲批的為北京交通大學、天津大學、山東大學等院校；
- 2022年8月，大連學院獲批國家標準化管理委員會「非學歷繼續教育服務標準化試點」，在全國獲批的108個試點項目中，僅有包括清華大學在內的4家教育類標準化試點單位，大連學院位列其中，也是遼寧省獲批的3個試點項目中唯一一個教育類標準化試點單位；
- 2022年9月，東軟教育1+X證書成果獲得職業教育國家學分銀行認定；
- 2022年12月，大連學院獲批教育部「國家級職業教育「雙師型」教師培訓基地(計算機類)」。

## 2) 打造優質培訓內容

面向各類機構客戶，我們打造了「泛IT類」「教育類」「管理類」「賽證類」四大類培訓產品，能夠滿足不同類型組織的培訓需求；面向社會個體學員，我們在Java、大前端、Python、UXD四個主打方向提供就業技能培訓和就業支持服務。憑藉雄厚的師資力量、卓越的培訓體系和強大的品牌影響力，我們的培訓內容得到了學員的高度認可和評價。

2022年，我們繼續優化升級東軟教育在綫平台，在平台內圍繞個體用戶的職業技能課程認證、專業技術證書認證，和圍繞機構用戶的「互聯網+」在綫學習平台項目等內容開設了400餘門課程；同時，我們順利推出東軟IT雲學堂，於平台上搭建了130個課程產品及10項轉化一級產業項目。

## 3) 綫上綫下融合滿足個性化學習需求

面對2022年頻繁發生的疫情，我們依託在綫教育平台，深化了綫上綫下融合的交付體系，優化培訓交付質量並提升培訓交付效率，進而不斷擴大我們的市場份額並增強品牌影響力，綫上綫下融合交付的方式也受到了客戶的廣泛認可。

在2B培訓方面，我們服務的機構與培訓項目數量保持增長。2022年，我們為43家機構實施了112個培訓項目，服務學員近8,000名，實現收入約人民幣2,600萬元。

在2C培訓方面，我們於過去一年通過多種渠道對1.4萬餘名學員提供技能培訓服務，實現收入約人民幣4,900萬元。截至2022年底，我們已為行業輸送了數萬名IT從業人才，就業率穩定在90%以上，優秀學員轉正後年薪超人民幣35萬，樹立並維持了良好的IT培訓業界口碑。

### 3 財務回顧

#### 收入

截至2022年12月31日止年度，我們的收入約人民幣1,548.4百萬元，較去年同期增長13.6%，具體分析如下：

- 全日制學歷高等教育服務收入約人民幣1,175.3百萬元，較去年同期增長14.6%，主要由於三所大學在校學生人數及平均學費的增長。
- 教育資源收入約人民幣182.3百萬元，較去年同期增長30.1%，主要由於專業共建收入快速增長。
- 繼續教育服務收入約人民幣146.5百萬元，較去年同期增長10.5%，主要由於學歷繼續教育和培訓業務的增長。
- 數字工場收入約人民幣44.3百萬元，較去年同期下降32.0%，主要由於我們正逐步推進數字工場模式轉型，以與政府共建數字工場實訓基地，逐步替代自建數字工場；以自主研發的在綫實訓項目資源，逐步替代工程師直接參與的項目開發與實訓。於報告期內，數字工場收入絕大部分來自於工程師提供服務而獲取的收入，工程師人數的減少導致數字工場收入減少。

#### 收入成本

截至2022年12月31日止年度，收入成本約人民幣881.6百萬元，較去年同期增長14.2%。該增長主要由於(i)因業務增長導致員工薪酬增加，(ii)隨著三所學校擴建項目陸續竣工並投入使用，使得折舊開支、運營開支增加。

#### 毛利

截至2022年12月31日止年度，毛利約人民幣666.7百萬元，較去年同期增長12.7%。該增長主要由於收入的增加高於成本增加。

## 研發開支

截至2022年12月31日止年度，研發開支約人民幣41.5百萬元，較去年同期減少10.0%。該下降主要由於前期開展的若干研發項目已基本完成。

## 其他收入

截至2022年12月31日止年度，其他收入約人民幣188.7百萬元，較去年同期增長67.4%，主要由於政府補助、租金收入的增加。

## 其他開支

截至2022年12月31日止年度，其他開支約為人民幣29.6百萬元，較去年同期下降10.1%，主要由於軟件系統技術開發費用的減少。

## 財務開支淨額

截至2022年12月31日止年度，財務開支淨額約人民幣80.3百萬元，較去年同期增長19.2%，主要由於銀行借款利息費用增加。

## 所得稅開支

截至2022年12月31日止年度，所得稅開支約人民幣132.1百萬元，較去年同期增長70.2%，主要由於報告期內應稅利潤增加以及平均稅率提升。

## 年內利潤

由於上述原因，截至2022年12月31日止年度，年內利潤較去年同期增長約28.0%。同時，每股收益較去年同期增長約37.2%，主要由於：(i)報告期內年內利潤的增長；及(ii)報告期內回購並註銷23,836,000股。

截至2022年12月31日止年度，本公司擁有人應佔純利約385.4百萬元，較去年同期增長35.6%，主要由於：(i)年內利潤的增加；及(ii)本集團於2021年6月1日完成對附屬公司東軟睿新19.18%少數股東權益的收購，以致本公司擁有人於2022年佔有東軟睿新100%的淨利潤(相較於2021年前五個月本公司擁有人佔有東軟睿新80.82%的淨利潤，後七個月本公司擁有人佔有東軟睿新100%的淨利潤)。

## 非《國際財務報告準則》衡量方法

為補充本集團按照《國際財務報告準則》呈列的綜合財務報表，本集團亦使用「經調整純利」、「本公司擁有人應佔經調整純利」及「經調整純利率」作為附加財務衡量方法。本集團經調整純利為年內／期內利潤扣除(a)基於股份的薪酬開支；及(b)匯兌虧損／(收益)淨額之影響後得出。本公司擁有人應佔經調整純利為本公司擁有人應佔年內／期內利潤扣除(a)基於股份的薪酬開支；及(b)匯兌虧損／(收益)淨額之影響後得出。本集團定義經調整純利率為經調整純利除以收入。《國際財務報告準則》並無界定經調整純利、本公司擁有人應佔經調整純利及經調整純利率等詞。使用經調整純利、本公司擁有人應佔經調整純利及經調整純利率作為分析工具具有重大限制，因為其並未包含影響本集團相關年內／期內純利及本公司擁有人應佔年內／期內利潤的所有項目。本公司提出該項財務衡量方法，是由於其可消除管理層認為不能反映本集團經營表現的非經常性項目的潛在影響。本公司亦認為該非《國際財務報告準則》衡量方法可為投資者及其他人士提供有用信息，使其與本公司管理層採用同樣方式瞭解和評估本集團綜合經營業績，並與同行業公司會計期內財務表現相比較。

鑒於經調整純利、本公司擁有人應佔經調整純利及經調整純利率的限制，評估本集團經營及財務表現時，不應將經調整純利、本公司擁有人應佔經調整純利及經調整純利率單獨看待或視為本集團年內／期內利潤的替代或任何其他按照《國際財務報告準則》計算的經營表現衡量方法。此外，由於該非《國際財務報告準則》衡量方法可能不被所有公司以同樣方式計算，因此未必可與其他公司使用的類似衡量方法相比。

下表為本集團呈報的年內經調整純利與按照《國際財務報告準則》計算和呈列的年內利潤的對賬：

	截至12月31日止年度	
	2022年 (人民幣千元)	2021年 (人民幣千元)
年內利潤	385,416	301,220
調整項目：		
基於股份的薪酬開支	3,785	18,444
匯兌虧損／(收益)淨額	<u>(8,593)</u>	<u>8,468</u>
經調整純利	<u>380,608</u>	<u>328,132</u>

截至2022年12月31日止年度，經調整純利約人民幣380.6百萬元，較去年同期增長16.0%。截至2022年12月31日及2021年12月31日止年度，經調整純利率分別為24.6%及24.1%。

下表為本集團呈報的年內本公司擁有人應佔經調整純利與按照《國際財務報告準則》計算和呈列的本公司擁有人應佔年內利潤的對賬：

	截至12月31日止年度	
	2022年 (人民幣千元)	2021年 (人民幣千元)
本公司擁有人應佔年內利潤	385,393	284,222
調整項目：		
基於股份的薪酬開支	3,785	16,630
匯兌虧損／(收益)淨額	<u>(8,593)</u>	<u>8,468</u>
本公司擁有人應佔經調整純利	<u>380,585</u>	<u>309,320</u>

截至2022年12月31日止年度，本公司擁有人應佔經調整純利約人民幣380.6百萬元，較去年同期增長23.0%。

## 財務及流動資金狀況

### 流動資金、財務資源及資本架構

本公司股份於2020年9月29日順利於聯交所主板上市。

於2022年12月31日，本公司的已發行股本為129,241港元以及已發行普通股數目為646,203,535股每股面值0.0002港元的股份。

於2022年12月31日，本集團的現金及現金等價物為人民幣1,183.8百萬元(2021年12月31日：約人民幣1,228.5百萬元)。本集團於2022年12月31日的銀行借款總額約為人民幣2,386.3百萬元(2021年12月31日：約人民幣2,167.2百萬元)。借款到期日區間為自一年內至五年以上。所有借款均以人民幣及港元計值。利息按固定利率及浮動利率收取。本集團並無實施任何利率對沖政策。

### 庫務政策

本集團針對其庫務政策採取審慎的財務管理方法。董事會密切監察本集團的流動資金狀況，確保本集團的資產、負債及其他承擔的流動資金架構始終能夠滿足其資金需求。

### 流動負債淨值

截至2022年12月31日，流動負債淨值約人民幣225.2百萬元(2021年12月31日：人民幣354.7百萬元)，流動負債淨值減少主要由於三所大學的基礎建設項目陸續竣工結算，應付基建款項減少。

於2022年12月31日，本集團流動比率(等於流動資產除以流動負債)為0.89(2021年12月31日：0.81)。

### 或有負債

於2022年12月31日，本集團並無任何未入帳的重大或有負債或針對本集團的任何重大訴訟。

## **外匯風險**

本集團大部分收支均以人民幣計值。截至2022年12月31日止年度，本集團並無因貨幣匯率波動而對其營運或流動資金造成任何重大困難或影響。董事認為，本集團擁有足夠的外匯來滿足其本身的外匯要求，並將採取切實有效的措施防止匯率風險。

## **資產抵押**

於2022年12月31日，本集團的(i)銀行借款人民幣1,580.6百萬元以部分學費、住宿費的收費權質押，以及(ii)銀行借款人民幣341.5百萬元以部分股權質押。

## **資本負債比率**

於2022年12月31日，本集團資本負債比率(等於債務總額除以權益總額，其中債務總額為計息銀行貸款、其他借款及租賃負債的總和)為139.9%(2021年12月31日：147.1%)。

## **資本開支**

截至2022年12月31日止年度，本集團資本開支約為人民幣552.5百萬元，主要與升級和擴建校園相關。

## **附屬公司、聯營公司及合營公司的重大收購或出售**

截至2022年12月31日止年度，本集團並無附屬公司、聯營公司及合資公司的重大收購或出售事項。

## **所持重大投資**

截至2022年12月31日止年度，本公司並無持有價值超過本公司總資產5%的任何重大投資。



## 重大投資或資本資產之未來計劃

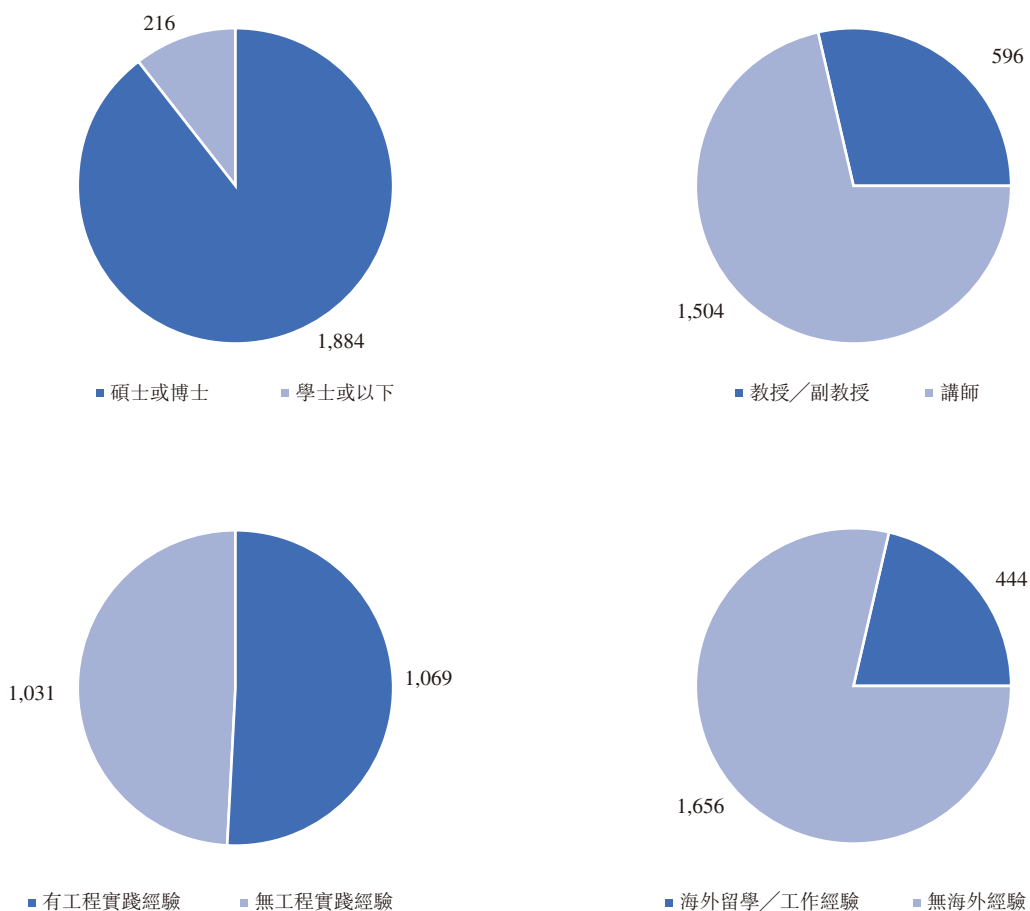
本公司附屬公司東軟教育科技(曾用名為大連東軟教育科技集團有限公司)與福建省建投集團有限公司(「福建建投」)於2021年4月12日訂立合作協議(「合作協議」)。根據合作協議，(i)福建建投將成立莆田市賢良教育科技有限公司(「項目公司」)，而項目公司將負責土地收購及項目建設；(ii)作為新學院的舉辦者，項目公司將負責獲得相關學院辦學許可證；及(iii)福建建投已同意由東軟教育科技(或本集團的其他成員公司)於校園建設完成後收購項目公司的全部股權。根據合作協議，東軟教育科技須向福建建投支付保證金人民幣2億元(「保證金」)。保證金擬以相關首次公開發售所得款項(約為人民幣1億元)及內部自有資金(約為人民幣1億元)撥付。東軟教育科技與福建建投將在校園建設完成後共同選定有資質的獨立評估師對項目公司100%股權進行評估，以確定項目公司的股權轉讓價格。詳情請參閱本公司日期為2021年4月12日的公告及日期為2021年5月21日的通函。截至2022年12月31日，東軟教育科技根據合作協議已向福建建投支付保證金人民幣50.0百萬元。

除上述內容及根據本公司日期為2020年9月17日的招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所披露內容外，截至2022年12月31日，本集團並無重大投資或資本資產之任何其他計劃。

## 4 僱員及薪酬政策

我們認為，經驗豐富且敬業的教師隊伍對我們的成功至關重要，並始終致力於建設一支高水平、專業化、應用型、國際化的師資團隊。我們堅持聘用於各自專業領域具有較強的學術知識及／或實踐技能、易接受創新教學方法並關愛學生健康的優秀教師。

截至2022年12月31日，我們三所大學全職教師合計共2,100名，三所大學兼職教師合計共1,214名。於全職教師中，約90%擁有碩士或博士學位，約28%為教授或副教授，約51%擁有企業工程實踐經驗，約21%擁有海外留學及／或工作經驗。



截止2022年12月31日，本集團擁有3,350名僱員，僱用的僱員人數視需求而不時變動。其中1,398名僱員位於遼寧省，806名僱員位於四川省，821名僱員位於廣東省。下表列示截至2022年12月31日按職能劃分的僱員總數。

職能	僱員數量	佔總數的百分比
全職教師 <sup>(1)</sup>	2,206	65.8%
工程師	151	4.5%
研發人員	156	4.7%
管理和行政人員	693	20.7%
銷售及營銷人員	144	4.3%
<b>合計</b>	<b>3,350</b>	<b>100.0%</b>

附註：

(1) 包括本集團三所大學的2,100全職教師及培訓業務的106名全職教師。

本集團認為，吸引、招聘及維護優質僱員對本集團的成功及可持續發展至關重要。本集團為僱員提供具有競爭力的薪酬組合，該薪酬組合根據現行行業慣例及僱員的教育背景、經驗及表現釐定。同時，本集團根據適用法律法規為僱員參加由地方政府管理的各項僱員社會保障計劃，包括住房公積金、養老保險、醫療保險、生育保險、工傷保險及失業保險等。此外，本集團還根據僱員的個人職業發展為其提供相關培訓課程，並為員工提供商業保險、企業年金、福利體檢、節日禮金等福利待遇。截至2022年12月31日止年度，本集團員工薪酬總成本(包括董事袍金)為人民幣631.1百萬元(2021年：人民幣556.1百萬元)。

本公司已於2019年6月19日採納首次公開發售前股份激勵計劃及於2020年9月11日採納首次公開發售後股份激勵計劃以激勵董事及合資格僱員。相關計劃詳情載於本公司招股章程附錄五「股份激勵計劃」一節。截至2022年12月31日，首次公開發售前股份激勵計劃中有1,780,980股購股權已註銷，4,465,116股購股權已失效，3,372,335股購股權已獲行使；概無首次公開發售後股份激勵計劃下之購股權獲授出、行使、失效或註銷。

## 5 主要風險及風險管理

本集團於業務經營過程中面臨的多項主要風險，該等風險或會對我們的前景及未來財務業績造成不利影響。這裡概述本集團需承擔的主要風險(包括但不限於)：我們的業務及經營業績取決於我們維持和上調學費水平的能力；我們的業務及經營業績視乎我們能否擴大招生人數，以及能否擴展合作高校數量；我們的業務很大程度上依賴我們的品牌及聲譽；及我們受中國民辦教育相關法律近期發展帶來的不確定性影響。

為有效應對上述風險，本公司已建立以下風險管理架構及措施：董事會負責評估風險，並確保本公司設立及維持有效的風險管理及內部監控系統；管理層負責設立、實施及監察風險管理及內部監控系統；審計監察部負責對風險管理及內部監控系統的充分性和有效性進行獨立性檢討。

## 6 新冠肺炎疫情影響及本集團應對措施

鑒於COVID-19疫情，為確保師生安全，本集團採取了必要的健康預防措施。報告期內本集團的三所大學均已恢復綫下教學，校園實施封閉管理，同時通過綫上方式開展部分招生及就業工作；本公司亦通過自主研發的東軟教育在綫平台提供綫上教育及實訓服務。

管理層已評估並得出結論，於截至2022年12月31日止年度期間，新冠疫情概無對本集團的運營及財務狀況(包括營運資金和流動資金狀況等)造成重大影響，且預計也不會對集團的未來表現造成重大影響。本集團將繼續關注COVID-19疫情的發展情況，致力將疫情對本集團的負面影響減至最低。倘未來出現重大不利財務影響，本集團將及時刊發公告並於相應財務報表內呈報。

## 7 未來發展規劃

### 7.1 發展環境

#### 7.1.1 利好政策頻出，強力支持及鼓勵以產教融合推進職業教育發展

- 2022年5月，新修訂的《中華人民共和國職業教育法》正式實施，明確要鼓勵高質量辦學，支持產教融合；
- 2022年10月，黨的二十大報告進一步提出深化現代職業教育體系建設改革的三個重大戰略舉措，即「統籌職業教育、高等教育、繼續教育協同創新，推進職普融通、產教融合、科教融匯，優化職業教育類型定位」；
- 2022年12月，中共中央辦公廳、國務院辦公廳印發的《關於深化現代職業教育體系建設改革的意見》中明確：「堅持以教促產、以產助教、產教融合、產學合作，延伸教育鏈、服務產業鏈、支撐供應鏈、打造人才鏈、提升價值鏈，推動形成同市場需求相適應、同產業結構相匹配的現代職業教育結構和區域佈局」。

#### 7.1.2 把握時代發展趨勢，數字經濟成為未來國家重點發展領域之一

- 2022年，「數字經濟」連續第6年出現在政府工作報告中。同年1月，國務院印發的《「十四五」數字經濟發展規劃》明確要求：實施全民數字素養與技能提升計劃，擴大優質數字資源供給，鼓勵公共數字資源更大範圍向社會開放；加強職業院校（含技工院校）數字技術技能類人才培養，深化數字經濟領域新工科、新文科建設，支持企業與院校共建一批現代產業學院、聯合實驗室、實習基地等，發展訂單制、現代學徒制等多元化人才培養模式。

- 2023年，中共中央、國務院印發的《數字中國建設整體佈局規劃》明確指出，要全面賦能經濟社會發展。其中，要大力實施國家教育數字化戰略行動，完善國家智慧教育平台；加強企業主導的產學研深度融合，強化企業科技創新主體地位；統籌佈局一批數字領域學科專業點，培養創新型、應用型、複合型人才；構建覆蓋全民、城鄉融合的數字素養與技能發展培育體系。同時，推動高等學校、研究機構、企業等共同參與數字中國建設。

### **7.1.3 新產業、新業態、新模式，催生大量數字化人才需求**

- 當前，數字經濟日益成為經濟增長的新引擎，迫切需要一大批具備相當數字素養與技能的人才。教育部、人社部和工信部公開的相關數據顯示，到2025年我國新一代信息技術產業領域人才缺口將達到950萬，新興技術領域人才需求持續旺盛。
- 此外，新產業、新業態、新模式快速興起，疊加傳統產業加快數字化轉型，催生了大量的具備數字化專業技能的複合型人才崗位的需求。其中，健康醫療科技領域、數字媒體技術領域人才求量持續擴大，而傳統數字化人才培養難以作出及時調整，需求與供給產生錯位，導致數字化人才的結構性短缺。

一系列的政策引導與廣闊的市場需求，為高等教育的數字化轉型升級、職業教育不斷深化產教融合指明了方向，為我們依託創新的4S特色服務模式，向眾多本科院校和職業院校輸出一流的教育產品與服務，以及賦能社會公眾終身學習、合作院校教育改革創新提供了有力支持。

## 7.2 發展策略

### 7.2.1 三所大學堅持提質培優，鞏固行業領先地位

我們認為，身為教育服務的提供者，優質的辦學質量是我們的立足之本。因此，在學歷教育方面，我們將進一步固根基、揚優勢，保持並不斷提高我們三所大學的專業質量、課程質量和綜合實力，鞏固我們在民辦教育行業的領先地位，實現民辦引領、國辦爭先。同時，我們亦計劃以三所大學作為踐行東軟教育發展理念和落實東軟教育資源產品與服務的示範院校，提升東軟教育的品牌影響力，並依託其實踐經驗不斷迭代升級教育產品與服務，為與其他院校的合作打下堅實基礎、樹立標杆示範。

### 7.2.2 加大研發投入，為公司持續性發展和教育賦能積蓄力量

我們認為，研發優質教育資源產品將是我們業績增長的核心驅動力。因此，我們始終堅持「教育+科技」的研發策略，用數字科技賦能智慧教育高質量發展。我們將不斷加大於教育資源產品的研發投入，強化研發創新，加強教育方法與關鍵技術研究，迭代升級智慧教育平台，豐富完善數字化人才培養創新產品，打造全方位、多層次、一體化的教育服務提供平台，提升我們教育資源產品的技術含量及吸引力，支撐一體兩翼業務發展。

### 7.2.3 進一步提升4S服務質量，為數字經濟發展培養更多的數字化人才

我們認為，產教融合、為高校提供教育數字化相關服務及數字化人才培養在未來行業市場中有巨大的發展潛力。因此，在教育資源輸出領域，我們將完善基於4S服務模式的產業學院共建方案，以一體化平台、專業化軟件、標準化內容、集成化數據為支撐，推動產業學院規模化發展，提升交付質量與效率，樹立東軟產業學院的品牌；在繼續教育服務領域，我們將繼續擴大業務規模，提升培訓服務品質，打造線上綫下融合、國內國際互動的特色繼續教育模式。

## 首次公開發售所得款項用途

於2020年9月29日，本公司股份於聯交所主板上市。首次公開發售(「首次公開發售」)所得款項淨額約為港元924.2百萬(約為人民幣777.5百萬元)，擬用於招股章程所載用途。

於2021年6月8日，董事會決議將部分原定用於收購其他學校的未動用首次公開發售所得款項約人民幣59.9百萬元(約佔首次公開發售所得款項的8%)，重新分配用於償還本集團的商業貸款。有關詳情，請參閱本公司於2021年6月8日發佈的關於變更首次公開發售所得款項用途的公告。

截至2022年12月31日，首次公開發售所得款項動用情況如下：

佔所得款項淨額的百分比	經修訂首次公開發售所得款項淨額 人民幣 百萬元	截至2022年12月31日止年度所動用金額 人民幣 百萬元	截至2022年12月31日所動用金額 人民幣 百萬元	截至2022年12月31日未動用金額 人民幣 百萬元	悉數動用未動用金額的預期時間	
升級現有學校設施及擴建校園 <sup>(1)</sup>	51.4%	399.6	158.0	391.0	8.6	2023年
收購其他學校 <sup>(2)</sup>	12.9%	100.0	-	50.0	50.0	2023年
償還商業貸款	25.4%	198.0	-	198.0	-	不適用
補充營運資金	10.3%	79.9	13.8	79.9	-	不適用
總計	100%	777.5	171.8	718.9	58.6	

註：

- (1) 延遲悉數動用計劃用於升級現有學校設施及擴建校園款項的主要原因是受到學校基建款項支付進度影響。
- (2) 延遲悉數動用收購其他學校款項的主要原因是受到合作項目保證金支付計劃影響。



## 購買、出售或贖回本公司上市證券

董事已於本公司在2022年5月27日舉行的股東週年大會上獲股東授予一般授權以於聯交所購回不超過66,980,753股股份(「購回授權」)，即於股東週年大會日期本公司已發行股份總數10%的股份。截至2022年12月31日止年度內，本公司根據購回授權於聯交所場內合共購回23,836,000股普通股，付出總價(不含交易費用)約為98,910,584港元，乃由本公司內部資源撥付。上述所有購回之股份已經分別於2022年7月13日、2022年8月10日、2022年9月23日、2022年10月17日、2022年11月29日及2022年12月23日被全部註銷。報告期內已購回股份之詳情載列如下：

購回月份	股份數目	每股購回價格		付出總價 (不含交易費用) (港元)
		最高價 (港元)	最低價 (港元)	
2022年6月	10,123,200	4.25	3.75	41,697,728
2022年7月	12,360,800	4.40	3.88	52,163,592
2022年9月	543,200	4.55	3.67	2,256,296
2022年10月	177,600	3.42	3.15	579,320
2022年11月	631,200	3.74	3.24	2,213,648
合計	<u>23,836,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>98,910,584</u>

董事會相信，本公司現有的財務資源足以支持其股份購回，同時保持本公司在良好的財務狀況下持續經營。該等股份購回可反映董事會對本公司前景有信心，提高本公司每股盈利，而使整體股東獲益，因此符合本公司及其股東之最佳利益。

除上文所披露的資料外，截至2022年12月31日止年度內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 優先認購權

組織章程細則或開曼群島法律並無有關優先認購權的條文，令本公司有義務按比例向現有股東發售新股。

## 股東週年大會

股東週年大會將於2023年5月30日舉行。股東週年大會通告將適時發佈及寄發予股東。

## 末期股息

董事會已決議建議向於2023年8月11日名列本公司股東名冊的股東派付截至2022年12月31日止年度的末期股息每股16.5港仙。末期股息須經股東於2023年5月30日舉行的股東週年大會上批准，如獲批准，將於2023年8月25日或前後以現金方式派付。

## 暫停辦理股份過戶登記

### 出席股東週年大會並於會上投票的權利

為釐定出席股東週年大會並於會上投票的權利，本公司將於2023年5月22日(星期一)至2023年5月30日(星期二)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記，於該期間不辦理股份過戶登記手續。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，所有過戶文件連同相關股票須不遲於2023年5月19日(星期五)下午四時三十分送交本公司香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司(地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓)以辦理登記手續。

### 獲派發建議末期股息的權利

為釐定股東獲派發建議末期股息的權利，本公司將於2023年8月9日(星期三)至2023年8月11日(星期五)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記，於該期間不辦理股份過戶登記手續。為確保獲派發建議末期股息的權利，所有過戶文件連同相關股票須不遲於2023年8月8日(星期二)下午四時三十分送交本公司香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司(地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓)以辦理登記手續。

## 公眾持股量

根據本公司可公開獲得的資料及就董事所知，截至2022年12月31日止年度內及截至本公告日期，本公司已發行股份總額中至少有25%由公眾人士持有，符合《上市規則》所規定的之公眾持股量要求。

## 企業管治常規

本公司致力於維持及推行嚴格的企業管治，本公司的企業管治原則為推進有效的內部管理措施，在所有業務範疇維持高水平的道德標準、透明度、責任心及誠信，確保業務及營運均遵守適用的法律法規，以此加強董事會對所有股東的透明度與問責性。本公司的企業管治常規乃基於企業管治守則所載之原則及守則條文。

截至2022年12月31日止年度，本公司已遵守企業管治守則之守則條文。本公司將持續檢討及監督企業管治常規，以確保遵從企業管治守則。

## 證券交易的標準守則

本公司已採納《上市規則》附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」），作為董事進行證券交易的行為守則。同時，本公司亦已採納有關董事進行證券交易的行為守則作為本公司董事進行本公司證券交易的行為守則，其條款不遜於標準守則所載的規定準則。

經向董事作出特定查詢後，全體董事均確認彼等於截至2022年12月31日止年度已遵從行為守則及標準守則所載的規定準則。

## 遵守相關法律法規

於截至2022年12月31日止年度內，本集團已遵守對集團有重大影響的相關法律法規。

## 審核委員會及年度財務資料審閱

審核委員會已審閱本集團採納之會計原則及常規，並討論審核、內部控制及財務報告申報事宜。審核委員會連同董事會及外聘核數師已審閱本集團截至2022年12月31日止年度之經審核綜合財務報表，並確認已遵從適用的會計原則、準則及規定及已作出足夠披露。

## 核數師就年度業績公告工作範圍

本公司核數師(「核數師」)羅兵咸永道會計師事務所已就本公告所載本集團截至2022年12月31日止年度之綜合業績的數據，與本集團截至2022年12月31日止年度經審核綜合財務報表所載數據核對一致。核數師根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的《香港相關服務準則》第4400號「對財務信息執行商定程序」及參考應用指引第730號(經修訂)「有關年度業績初步公告的核數師指引」工作。核數師執行的程序不構成根據香港會計師公會頒佈的《香港審計準則》、《香港審閱準則》或《香港鑒證準則》而執行的鑒證業務，因此核數師對本公告不做出保證。

## 報告期後主要事項

報告期後至本年度業績公告日期為止期間，本集團沒有發生對本集團有重大影響的事件。

## 刊發年度業績公告及年度報告

本年度業績公告將於聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)及本公司網站<https://www.neuedu.com/>刊登。本集團截至2022年12月31日止年度的年度報告將於上述聯交所及本公司網站刊登，並將適時寄發予本公司股東。

## 釋義

「%」	指	百分比
「[3+N]商業模式」	指	東軟教育特色的商業模式，其中「3」代表我們的三所大學，「N」代表享受我們優質教育資源的其他高等教育機構
「4S」	指	本公司構建的PaaS(平台即服務)、SaaS(軟件即服務)、CaaS(內容即服務)和DaaS(數據即服務)的服務模式
「十四五」	指	中華人民共和國國民經濟和社會發展第十四個五年，即2021年—2025年五年期間
「二十大」	指	中國共產黨第二十次全國代表大會
「經調整純利」	指	消除我們年內利潤若干非經常項目影響的非《國際財務報告準則》衡量方法。請參閱本公司招股章程「財務數據—非《國際財務報告準則》衡量方法」
「組織章程細則」	指	於2020年9月11日有條件採納且自上市日期起生效的本公司組織章程細則(經不時修訂)，其概要載於日期為2020年9月17日的招股章程的附錄四「本公司組織章程及開曼群島《公司法》概要」
「審核委員會」	指	董事會審核委員會
「董事會」	指	公司董事會
「英屬維爾京群島」	指	英屬維爾京群島
「企業管治守則」	指	《上市規則》附錄十四所載之《企業管治守則》
「成都學院」	指	成都東軟學院，成立於2003年，為本集團經營的高等教育院校之一
「中國」	指	中華人民共和國，僅就本公告而言，除文義另有所指外，不包括中華人民共和國香港、澳門特別行政區及台灣

「《公司條例》」	指	香港法例第622章《公司條例》，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「本公司」	指	東軟教育科技有限公司，一家根據開曼群島法律於2018年8月20日註冊成立的獲豁免有限公司
「控股股東」	指	具有《上市規則》賦予的涵義，除文義另有所指外，指本公司招股章程「與控股股東的關係」一節所列人士，即劉積仁博士及東軟控股(連同東軟控股的全資附屬公司東軟國際、東控第一及東控第二)
「黨」或「中共」	指	中國共產黨
「大連學院」	指	大連東軟信息學院，成立於2004年，為本集團經營的高等教育院校之一
「董事」	指	本公司董事
「東控第一」	指	東控教育第一投資有限公司，一家根據英屬維爾京群島法律註冊成立的公司，為控股股東
「東控第二」	指	東控教育第二投資有限公司，一家根據英屬維爾京群島法律註冊成立的公司，為控股股東
「雙高建設」	指	中國特色高水平高職學校和專業建設計劃
「五新」	指	即新理論、新技術、新產品、新工具、新應用
「本集團」或「我們」	指	本公司及其不時的附屬公司(包括我們的並表聯屬實體)，或如文義所指，就本公司成為其現有附屬公司的控股公司之前期間而言則指該等附屬公司(猶如該等公司於相關時間已為本公司的附屬公司)

「廣東學院」	指	廣東東軟學院，成立於2003年，為本集團經營的高等教育院校之一
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
「港元」	指	香港的法定貨幣
「《國際財務報告準則》」	指	國際會計準則理事會不時發佈的《國際財務報告準則》
「法律」	指	所有相關司法管轄區的任何政府當局(包括聯交所和證監會)的所有法律、法規、法例、條例、規則、規例、指引、意見、通告、通函、指令、要求、命令、判決、法令、詮釋或裁定
「上市」	指	股份在聯交所主板上市
「上市日期」	指	2020年9月29日本公司股份獲准于聯交所上市及買賣的日期
「《上市規則》」	指	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「主板」	指	聯交所運營的證券交易所(期權市場除外)，獨立於聯交所GEM並與其並行運作
「人社部」	指	中華人民共和國人力資源和社會保障部
「工信部」	指	中華人民共和國工業和信息化部(前稱「信息產業部」)
「教育部」	指	中華人民共和國教育部

「東軟教育科技」	指	東軟教育科技集團有限公司(前稱大連東軟教育科技集團有限公司，一家根據中國法律於2018年8月3日註冊成立的公司，為本公司的全資附屬公司)
「東軟控股」	指	大連東軟控股有限公司，一家根據中國法律於2011年11月15日註冊成立的公司，為我們大連東軟軟件園產業發展有限公司的控股股東和登記股東
「東軟國際」	指	東軟控股國際有限公司，一家根據英屬維爾京群島法律於2012年3月8日註冊成立的公司，為東軟控股的全資附屬公司
「東軟睿新」	指	大連東軟睿新科技發展有限公司，一家根據中國法律於2019年5月17日註冊成立的公司，於本公告日期為本公司之全資附屬公司
「O2O」	指	線上到線下，指線上線下融合服務
「一體」	指	全日制學歷高等教育服務，即本集團基礎業務
「招股章程」	指	本公司日期為2020年9月17日的招股章程
「研發」	指	研究與開發
「報告期」	指	截至2022年12月31日止年度
「人民幣」	指	中國法定貨幣人民幣
「證監會」	指	香港證券及期貨事務監察委員會
「股份」	指	股份合併後，本公司股本中當前每股面值港元0.0002的普通股
「股東」	指	股份的持有人或其中任何一名或多名持有人
「國務院」	指	中華人民共和國國務院



「附屬公司」	指	具有《上市規則》賦予的涵義
「聯交所」或 「香港聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「TOPCARES」	指	我們基於八類能力／技能的特色方法學，即技術知識與推理能力、開放式思維與創新、個人職業能力、溝通表達與團隊工作、態度與習慣、責任感、價值觀、應用創造社會價值。TOPCARES是這八個英語短語的首字母縮寫
「兩翼」	指	教育資源輸出及繼續教育服務，即本集團兩大戰略業務

## 鳴謝

本人謹代表董事會衷心感謝本集團管理層及員工的貢獻及努力以及股東對我們的信任及支持。

承董事會命  
東軟教育科技有限公司  
董事長兼非執行董事  
劉積仁博士

香港，二零二三年三月二十九日

於本公告日期，董事會包括非執行董事劉積仁博士(董事長)；執行董事溫濤博士；非執行董事(董事長除外)榮新節先生、張霞博士、張應輝博士及孫蔭環先生；及獨立非執行董事劉淑蓮博士、曲道奎博士及王衛平博士。