

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2023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2023年12月31日止年度的年度業績。

#### 摘要

|                | 截至12月31日止年度     |                 |               |           |
|----------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------|
|                | 2023<br>(人民幣千元) | 2022<br>(人民幣千元) | 變動<br>(人民幣千元) | 變動<br>百分比 |
| 收入             | 1,806,073       | 1,548,382       | 257,691       | 16.6%     |
| 毛利             | 865,076         | 666,739         | 198,337       | 29.7%     |
| 年內利潤           | 429,641         | 385,416         | 44,225        | 11.5%     |
| 本公司擁有人應佔年內利潤   | 429,540         | 385,393         | 44,147        | 11.5%     |
| 經調整純利(註)       | 428,713         | 380,608         | 48,105        | 12.6%     |
| 本公司擁有人應佔經調整純利  | 428,612         | 380,585         | 48,027        | 12.6%     |
| 毛利率            | 47.9%           | 43.1%           | 4.8%          | 不適用       |
| 經調整淨利率         | 23.7%           | 24.6%           | -0.9%         | 不適用       |
| 每股基本盈利(人民幣元)   | 0.66            | 0.59            | 0.07          | 11.9%     |
| 每股股息(末期股息)(港仙) | 36.6            | 16.5            | 20.1          | 121.8%    |

註：

截至2023年12月31日止年度，經調整純利為年內利潤扣除匯兌收益淨額人民幣928,000元之影響。

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。

董事會欣然宣布本集團截至2023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      |                |
|--------------------|----|------------------|----------------|
|                    |    | 2023年<br>人民幣千元   | 2022年<br>人民幣千元 |
| 收入                 | 3  | <b>1,806,073</b> | 1,548,382      |
| 收入成本               | 6  | <b>(940,997)</b> | (881,643)      |
| <b>毛利</b>          |    | <b>865,076</b>   | 666,739        |
| 銷售開支               | 6  | <b>(52,957)</b>  | (38,797)       |
| 行政開支               | 6  | <b>(207,300)</b> | (148,344)      |
| 研發開支               | 6  | <b>(39,986)</b>  | (41,507)       |
| 金融資產減值損失淨額         |    | <b>(11,296)</b>  | (5,365)        |
| 其他收入               | 4  | <b>148,186</b>   | 188,720        |
| 其他開支               | 5  | <b>(36,452)</b>  | (29,569)       |
| 其他(虧損)/收益，淨額       |    | <b>(599)</b>     | 5,911          |
| <b>經營利潤</b>        |    | <b>664,672</b>   | 597,788        |
| 財務收入               | 7  | <b>16,669</b>    | 11,896         |
| 財務開支               | 7  | <b>(103,560)</b> | (92,149)       |
| 財務開支，淨額            | 7  | <b>(86,891)</b>  | (80,253)       |
| <b>所得稅前利潤</b>      |    | <b>577,781</b>   | 517,535        |
| 所得稅開支              | 8  | <b>(148,140)</b> | (132,119)      |
| <b>年內利潤</b>        |    | <b>429,641</b>   | 385,416        |
| 下列人士應佔利潤：          |    |                  |                |
| —本公司所有者            |    | <b>429,540</b>   | 385,393        |
| —非控股權益             |    | <b>101</b>       | 23             |
|                    |    | <b>429,641</b>   | 385,416        |
| 本公司所有者應佔每股盈利(人民幣元) |    |                  |                |
| 每股基本盈利             | 10 | <b>0.66</b>      | 0.59           |
| 每股攤薄盈利             | 10 | <b>0.66</b>      | 0.58           |

## 綜合全面收益表

|                                  | 截至12月31日止年度           |                       |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                  | 2023年<br>人民幣千元        | 2022年<br>人民幣千元        |
| 年內利潤                             | 429,641               | 385,416               |
| 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<br>物業產生的重估收益 | <u>-</u>              | <u>850</u>            |
| 不會重新分類至損益的項目                     |                       |                       |
| 匯兌差額                             | <u>(2,723)</u>        | <u>2,087</u>          |
| 本年度其他全面收益                        | <u>(2,723)</u>        | <u>2,937</u>          |
| 本年度全面收益總額                        | <u><b>426,918</b></u> | <u><b>388,353</b></u> |
| 以下人士應佔全面收益總額：                    |                       |                       |
| -本公司所有者                          | 426,817               | 388,330               |
| -非控股權益                           | <u>101</u>            | <u>23</u>             |
|                                  | <u><b>426,918</b></u> | <u><b>388,353</b></u> |

## 綜合資產負債表

|                   | 附註 | 於12月31日          |                  |
|-------------------|----|------------------|------------------|
|                   |    | 2023年<br>人民幣千元   | 2022年<br>人民幣千元   |
| <b>資產</b>         |    |                  |                  |
| <b>非流動資產</b>      |    |                  |                  |
| 物業、廠房及設備          | 11 | 3,357,441        | 2,935,493        |
| 無形資產              |    | 273,883          | 283,232          |
| 使用權資產             |    | 610,343          | 630,784          |
| 投資物業              |    | 271,400          | 271,400          |
| 遞延所得稅資產           |    | 45,659           | 38,040           |
| 其他應收款項            |    | 40,000           | –                |
| 預付款項及其他資產         |    | 4,515            | 52,434           |
| 以公允價值計量並計入損益的金融資產 |    | 22,500           | –                |
| <b>非流動資產總額</b>    |    | <b>4,625,741</b> | <b>4,211,383</b> |
| <b>流動資產</b>       |    |                  |                  |
| 存貨                |    | 9,375            | 4,297            |
| 貿易應收款項及應收票據       | 12 | 74,149           | 75,334           |
| 其他應收款項            |    | 19,113           | 27,021           |
| 預付款項及其他資產         |    | 115,399          | 98,866           |
| 以公允價值計量並計入損益的金融資產 |    | 76,224           | 390,449          |
| 受限制現金             |    | 62,804           | 2,459            |
| 現金及現金等價物          |    | 1,708,427        | 1,183,811        |
| <b>流動資產總額</b>     |    | <b>2,065,491</b> | <b>1,782,237</b> |
| <b>資產總額</b>       |    | <b>6,691,232</b> | <b>5,993,620</b> |
| <b>權益及負債</b>      |    |                  |                  |
| <b>本公司所有者應佔權益</b> |    |                  |                  |
| 股本                |    | 113              | 113              |
| 股份溢利              |    | 2,659,698        | 2,756,159        |
| 儲備                |    | (1,928,825)      | (1,938,446)      |
| 保留盈利              |    | 1,326,622        | 909,426          |
| <b>小計</b>         |    | <b>2,057,608</b> | <b>1,727,252</b> |
| 非控股權益             |    | 8,601            | 8,500            |
| <b>權益總額</b>       |    | <b>2,066,209</b> | <b>1,735,752</b> |

|                |    | 於12月31日          |                  |
|----------------|----|------------------|------------------|
|                | 附註 | 2023年<br>人民幣千元   | 2022年<br>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 | 2,073,861        | 2,141,325        |
| 遞延所得稅負債        |    | 42,270           | 41,259           |
| 租賃負債           |    | 27,572           | 32,222           |
| 遞延收入           |    | 34,015           | 34,949           |
| <b>非流動負債總額</b> |    | <b>2,178,393</b> | <b>2,250,430</b> |
| <b>流動負債</b>    |    |                  |                  |
| 貿易及其他應付款項      | 13 | 616,401          | 643,142          |
| 即期所得稅負債        |    | 53,522           | 78,607           |
| 合約負債           | 15 | 1,067,911        | 989,341          |
| 借款             | 14 | 651,043          | 244,930          |
| 遞延所得稅負債        |    | 10,717           | –                |
| 租賃負債           |    | 8,255            | 9,092            |
| 遞延收入           |    | 38,781           | 42,326           |
| <b>流動負債總額</b>  |    | <b>2,446,630</b> | <b>2,007,438</b> |
| <b>負債總額</b>    |    | <b>4,625,023</b> | <b>4,257,868</b> |
| <b>權益及負債總額</b> |    | <b>6,691,232</b> | <b>5,993,620</b> |

## 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布的所有適用的《國際財務會計報告準則》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《國際財務會計報告準則》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2023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：

- 《國際財務會計報告準則》第17號—保險合約
- 《國際會計準則》第1號修訂本及《國際財務會計報告準則》實務聲明》第2號—會計政策披露
- 《國際會計準則》第8號修訂本—會計估計定義
- 《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
- 《國際會計準則》第12號修訂本—國際稅收改革—支柱二立法模板

除附註2.2所述之新準則外，採納上述準則未對以往各期確認的金額產生任何影響，亦預計不會對今後各期產生重大影響。

## 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布，但在截至2023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<br>之後開始的<br>年度期間生效 |
|--|----------------------------------|---------------------------|
| 《國際會計準則》第1號修訂本                           | 負債分類為流動或非流動                      | 2024年1月1日                 |
| 《國際會計準則》第1號修訂本                           | 附帶契約的非流動負債                       | 2024年1月1日                 |
| 《國際財務會計報告準則》第16號<br>修訂本                  | 售後租回的租賃負債                        | 2024年1月1日                 |
| 《國際會計準則》第7號及<br>《國際財務會計報告準則》<br>第7號修訂本   | 供貨商融資安排                          | 2024年1月1日                 |
| 《國際財務會計報告準則》第10號及<br>《國際會計準則》第28號<br>修訂本 | 投資者與其聯營公司或<br>合資企業之間的資產<br>出售或注資 | 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。

## 2.2 會計政策和披露的變動

本集團自生效之日2023年1月1日起採納《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。根據追溯適用的過渡規定，本集團於2022年1月1日最早列報期間的期初，對所有於初始確認日產生的應課稅和可抵扣暫時性差異金額相等的租賃相關暫時性差異確認遞延所得稅，同時對遞延所得稅資產和遞延所得稅負債的總額確認調整人民幣8,721,000元，由此產生的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債符合抵銷規定，在綜合資產負債表中以淨額列報。採納修訂本對期初保留盈利無重大影響。

### 3. 收入

|             | 截至12月31日止年度      |                  |
|-------------|------------------|------------------|
|             | 2023年            | 2022年            |
|             | 人民幣千元            | 人民幣千元            |
| 全日制學歷高等教育服務 | 1,453,347        | 1,175,294        |
| — 學費        | 1,332,064        | 1,072,611        |
| — 住宿費       | 120,159          | 99,858           |
| — 電信設備租金收入  | 1,124            | 2,825            |
| 教育資源        | 192,016          | 182,278          |
| 繼續教育服務      | 158,603          | 146,508          |
| 數字工場        | 2,107            | 44,302           |
|             | <u>1,806,073</u> | <u>1,548,382</u> |

### 4. 其他收入

|           | 截至12月31日止年度    |                |
|-----------|----------------|----------------|
|           | 2023年          | 2022年          |
|           | 人民幣千元          | 人民幣千元          |
| 物業租金收入    | 64,323         | 56,470         |
| 物業服務及管理收入 | 23,927         | 25,308         |
| 政府撥款及補貼   | 45,610         | 95,320         |
| 軟件系統技術開發  | 11,163         | 9,089          |
| 其他        | 3,163          | 2,533          |
|           | <u>148,186</u> | <u>188,720</u> |

### 5. 其他開支

|              | 截至12月31日止年度   |               |
|--------------|---------------|---------------|
|              | 2023年         | 2022年         |
|              | 人民幣千元         | 人民幣千元         |
| 物業、廠房及設備折舊   | 8,742         | 7,972         |
| 物業維修及消防開支    | 9,758         | 8,996         |
| 軟件系統技術開發開支   | 12,435        | 8,126         |
| 公用事業開支       | 3,766         | 2,701         |
| 僱員福利開支       | 945           | 892           |
| 土地使用權及無形資產攤銷 | 683           | 683           |
| 其他           | 123           | 199           |
|              | <u>36,452</u> | <u>29,569</u> |

## 6. 按性質分類的費用

|              | 截至12月31日止年度      |                  |
|--------------|------------------|------------------|
|              | 2023年<br>人民幣千元   | 2022年<br>人民幣千元   |
| 僱員福利開支       | 703,804          | 630,241          |
| 折舊及攤銷開支      | 179,020          | 162,471          |
| 辦公、公用事業及雜費開支 | 149,828          | 115,599          |
| 物業管理、綠化及維護開支 | 75,559           | 66,492           |
| 已售商品的成本      | 21,219           | 40,682           |
| 租賃開支         | 43,199           | 38,200           |
| 分包成本         | 16,653           | 16,611           |
| 稅費           | 10,501           | 8,831            |
| 核數師薪酬        | 3,800            | 3,800            |
| 諮詢及專業服務費     | 5,249            | 2,903            |
| 其他           | 32,408           | 24,461           |
|              | <u>1,241,240</u> | <u>1,110,291</u> |

## 7. 財務收入及開支

|                | 截至12月31日止年度     |                 |
|----------------|-----------------|-----------------|
|                | 2023年<br>人民幣千元  | 2022年<br>人民幣千元  |
| <b>財務收入</b>    |                 |                 |
| 存款利息收入         | 16,353          | 11,896          |
| 關聯方貸款利息收入      | 316             | -               |
|                | <u>16,669</u>   | <u>11,896</u>   |
| <b>財務開支</b>    |                 |                 |
| 借款利息開支         | (120,543)       | (120,673)       |
| 租賃利息開支         | (1,787)         | (1,671)         |
| 其他開支           | (419)           | (519)           |
| 匯兌淨收益          | 928             | 8,593           |
|                | <u>18,261</u>   | <u>22,121</u>   |
| 減：資本化金額        | (103,560)       | (92,149)        |
| <b>財務開支－淨額</b> | <u>(86,891)</u> | <u>(80,253)</u> |

## 8. 所得稅開支

|           | 截至12月31日止年度    |                         |
|-----------|----------------|-------------------------|
|           | 2023年<br>人民幣千元 | 2022年<br>人民幣千元<br>(經重列) |
| 年內利潤的即期稅項 | 144,031        | 135,745                 |
| 遞延所得稅     | 4,109          | (3,626)                 |
|           | <u>148,140</u> | <u>132,119</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    |                         |
|-----------------|----------------|-------------------------|
|                 | 2023年<br>人民幣千元 | 2022年<br>人民幣千元<br>(經重列) |
| 所得稅前利潤          | 577,781        | 517,535                 |
| 按25%稅率計算的稅項     | 144,445        | 129,384                 |
| 優惠稅率的影響         | (7,999)        | (7,156)                 |
| 不可扣稅開支及虧損       | 2,230          | 1,605                   |
| 未確認遞延所得稅資產的稅項虧損 | 5,353          | 3,035                   |
| 無需課稅收入          | (2,103)        | (2,092)                 |
| 動用先前未確認的稅項虧損    | (1,058)        | (6,667)                 |
| 研發開支加計扣除        | (4,155)        | (4,477)                 |
| 中國預扣稅           | 10,833         | 18,542                  |
| 其他              | 594            | (55)                    |
| 稅項開支            | <u>148,140</u> | <u>132,119</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) 英屬維京群島利得稅

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

### (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大陸與香港簽訂的雙重稅收協議安排的條件及規定，相關預扣稅率將為5%。由於本公司中國附屬公司的股權持有人為香港註冊成立的公司，並符合中國大陸與香港稅收安排的相關要求，因此採用5%的相關預扣稅率(2022年：10%)。截至2023年12月31日，本公司已根據其中國子公司的股利分配計劃計提人民幣10,717,000元。

除上述內容外，在可預見的未來，本集團並無任何計劃在中國大陸的附屬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。

**(vi) 優惠企業所得稅稅率**

若干附屬公司有權享15%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2021年被認定為高新技術企業。其於截至2023年12月31日及2022年12月31日止年度企業所得稅稅率為15%。
- 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2023年12月31日及2022年12月31日止年度企業所得稅稅率為15%。
- 天津東軟睿道教育信息技術有限公司除瀋陽東軟睿道教育服務有限公司外的附屬公司為小型微利企業，其於截至2023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。
- 蘇州東軟科技發展有限公司為小型微利企業，其於截至2023年12月31日及2022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2023年12月31日及2022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2023年12月31日及2022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2023年12月31日及2022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2023年12月31日及2022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2023年12月31日及2022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2023年12月31日及2022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2023年12月31日及2022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2023年12月31日及2022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2023年12月31日及2022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2023年12月31日止年度支付的股息為人民幣99,239,000元(2022年：人民幣81,445,000元)，其中人民幣99,239,000元支付給本公司股東(2022年：人民幣81,298,000元)，人民幣0元支付給一家附屬公司的非控股股東(2022年：人民幣147,000元)。

就截至2023年12月31日止年度支付給本公司股東的股息而言，截至2022年及2021年12月31日止年度的股息分別為人民幣97,721,000元及人民幣1,518,000元(2022年：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元和人民幣213,000元)。

本公司董事提議派發截至2023年12月31日止年度股息，每股0.366港元(2022年：每股0.165港元)，待2024年5月28日召開的股東週年大會上獲得股東的批准。根據本公司於2023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236,510,000港元(約相當於人民幣214,331,000元)(2022年：106,624,000港元(約相當於人民幣95,244,000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    |                |
|-------------------|----------------|----------------|
|                   | 2023年          | 2022年          |
| 本公司所有者應佔利潤(人民幣千元) | 429,540        | 385,393        |
| 已發行普通股的加權平均數(千股)  | <u>646,204</u> | <u>658,567</u> |
| 每股基本盈利(人民幣元)      | <u>0.66</u>    | <u>0.59</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    |                |
|------------------------|----------------|----------------|
|                        | 2023年          | 2022年          |
| 本公司所有者應佔利潤(人民幣千元)      | 429,540        | 385,393        |
| 已發行普通股的加權平均數(千股)       | 646,204        | 658,567        |
| 授予僱員的購股權調整(千股)         | <u>-</u>       | <u>9,022</u>   |
| 計算每股攤薄盈利的普通股的加權平均數(千股) | <u>646,204</u> | <u>667,589</u> |
| 每股攤薄盈利(人民幣元)           | <u>0.66</u>    | <u>0.58</u>    |

## 11. 物業、廠房及設備

|                  | 樓宇               | 翻新            | 汽車           | 電子設備          | 傢俬與<br>固定裝置   | 其他            | 在建工程           | 合計               |
|------------------|------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
|                  | 人民幣千元            | 人民幣千元         | 人民幣千元        | 人民幣千元         | 人民幣千元         | 人民幣千元         | 人民幣千元          | 人民幣千元            |
| 於2022年1月1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> |
| 截至2023年12月31日止年度 |                  |               |              |               |               |               |                |                  |
| 期初賬面淨額           | 2,302,371        | 34,333        | 877          | 85,350        | 54,233        | 10,173        | 448,156        | 2,935,493        |
| 添置               | -                | 7,262         | 966          | 42,535        | 20,447        | 3,852         | 503,986        | 579,048          |
| 完成後轉撥            | 358,973          | -             | -            | -             | -             | -             | (358,973)      | -                |
| 處置               | -                | (1,636)       | (20)         | (741)         | (513)         | -             | -              | (2,910)          |
| 折舊費              | (92,100)         | (10,748)      | (361)        | (37,163)      | (11,634)      | (2,184)       | -              | (154,190)        |
| 期末賬面淨額           | <u>2,569,244</u> | <u>29,211</u> | <u>1,462</u> | <u>89,981</u> | <u>62,533</u> | <u>11,841</u> | <u>593,169</u> | <u>3,357,441</u> |
| 於2023年12月31日     |                  |               |              |               |               |               |                |                  |
| 成本               | 3,326,337        | 90,548        | 6,434        | 340,461       | 208,746       | 32,079        | 593,169        | 4,597,774        |
| 累計折舊             | (757,093)        | (61,337)      | (4,972)      | (250,480)     | (146,213)     | (20,238)      | -              | (1,240,333)      |
| 賬面淨額             | <u>2,569,244</u> | <u>29,211</u> | <u>1,462</u> | <u>89,981</u> | <u>62,533</u> | <u>11,841</u> | <u>593,169</u> | <u>3,357,441</u> |

## 12. 貿易應收款項及應收票據

|               | 於12月31日        |                |
|---------------|----------------|----------------|
|               | 2023年<br>人民幣千元 | 2022年<br>人民幣千元 |
| 應收關聯方款項       | 11,193         | 12,884         |
| 教育資源服務的應收款項   | 75,402         | 60,063         |
| 繼續教育服務的應收款項   | 2,464          | 4,403          |
| 開發軟件系統技術的應收款項 | 228            | 383            |
| 其他            | 282            | 889            |
|               | <u>89,569</u>  | <u>78,622</u>  |
| 減：貿易應收款項減值撥備  | (16,515)       | (5,926)        |
| 貿易應收款項－淨額     | 73,054         | 72,696         |
| 應收票據          | <u>1,095</u>   | <u>2,638</u>   |
|               | <u>74,149</u>  | <u>75,334</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2023年12月31日以及2022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        |                |
|--------|----------------|----------------|
|        | 2023年<br>人民幣千元 | 2022年<br>人民幣千元 |
| 6個月以下  | 45,610         | 60,245         |
| 6個月至1年 | 28,925         | 7,451          |
| 1至2年   | 4,996          | 10,126         |
| 2年以上   | 10,038         | 800            |
|        | <u>89,569</u>  | <u>78,622</u>  |

### 13. 貿易及其他應付款項

|                 | 於12月31日        |                |
|-----------------|----------------|----------------|
|                 | 2023年<br>人民幣千元 | 2022年<br>人民幣千元 |
| 貿易應付款項          |                |                |
| 應付第三方款項         | <u>11,320</u>  | <u>4,563</u>   |
| 其他應付款項          |                |                |
| 應付關聯方款項         | 2,763          | 2,906          |
| 向學生收取的雜費        | 56,589         | 63,134         |
| 工資及福利應付款項       | 85,573         | 91,273         |
| 按金              | 31,852         | 40,344         |
| 應付學生的政府補貼       | 19,639         | 11,966         |
| 購買物業、廠房及設備的應付款項 | 366,629        | 349,429        |
| 行政開支應付款項        | 13,670         | 16,586         |
| 應納稅款            | 11,698         | 9,502          |
| 應付銀行利息          | 3,898          | 3,419          |
| 贖回負債            | –              | 36,274         |
| 應付股息            | –              | 1,568          |
| 其他              | 13,445         | 12,853         |
| 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>605,081</u> | <u>638,579</u> |
| 貿易及其他應付款項總額     | <u>616,401</u> | <u>643,142</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2023年12月31日以及2022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        |                |
|-------|----------------|----------------|
|       | 2023年<br>人民幣千元 | 2022年<br>人民幣千元 |
| 6個月以下 | <u>11,320</u>  | <u>4,563</u>   |

## 14. 借款

|             | 於12月31日          |                  |
|-------------|------------------|------------------|
|             | 2023年<br>人民幣千元   | 2022年<br>人民幣千元   |
| <b>長期借款</b> |                  |                  |
| 銀行借款        |                  |                  |
| —有抵押        | 2,139,032        | 1,922,105        |
| —無抵押        | 423,505          | 324,565          |
| 長期借款即期部分    |                  |                  |
| —有抵押        | (220,171)        | (66,027)         |
| —無抵押        | (268,505)        | (40,060)         |
|             | <u>2,073,861</u> | <u>2,140,583</u> |
| <br>        |                  |                  |
| 來自金融機構的借款   |                  |                  |
| —有抵押        | 742              | 7,928            |
| 長期借款即期部分    |                  |                  |
| —有抵押        | (742)            | (7,186)          |
|             | <u>-</u>         | <u>742</u>       |
| <br>        |                  |                  |
| <b>短期借款</b> |                  |                  |
| 銀行借款        |                  |                  |
| —有抵押        | 13,925           | -                |
| —無抵押        | 147,700          | 131,657          |
| 長期借款即期部分    |                  |                  |
| —有抵押        | 220,171          | 66,027           |
| —無抵押        | 268,505          | 40,060           |
|             | <u>650,301</u>   | <u>237,744</u>   |
| <br>        |                  |                  |
| 來自金融機構的借款   |                  |                  |
| —有抵押        | -                | -                |
| 長期借款即期部分    |                  |                  |
| —有抵押        | 742              | 7,186            |
|             | <u>742</u>       | <u>7,186</u>     |
| <br>        |                  |                  |
| <b>借款總額</b> | <u>2,724,904</u> | <u>2,386,255</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2023年12月31日及2022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          |                |
|-------------|------------------|----------------|
|             | 2023年<br>人民幣千元   | 2022年<br>人民幣千元 |
| 全日制學歷高等教育服務 | 969,258          | 886,118        |
| —學費         | 884,453          | 810,277        |
| —住宿費        | 84,805           | 75,841         |
| 教育資源        | 42,674           | 38,737         |
| 繼續教育服務      | 51,934           | 60,182         |
| 軟件系統技術開發    | 4,045            | 4,304          |
|             | <u>1,067,911</u> | <u>989,341</u> |

## 16. 期後事項

於2024年3月26日，本公司全資附屬公司大連東軟睿新科技發展有限公司(「東軟睿新」)與東軟控股及東軟健康醫療管理有限公司(「東軟健康醫療」)訂立股份轉讓協定。據此，東軟睿新有條件同意收購且東軟控股有條件同意出售東軟健康醫療100%股本權益，對價總額為人民幣81,000,000元，將以現金結算。

上述收購完成後，東軟健康醫療將成為本公司的全資附屬公司。東軟健康醫療及其附屬公司及併表聯屬實體的綜合財務業績將併入本集團的綜合財務報表。

詳情請參閱本公司日期為2024年3月26日之有關收購東軟健康醫療的關連交易的公告。於本公告日期，此次收購尚待完成。

## 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，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

致力於成為中國數字化  
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

順應中國教育信息化、數字化、智慧化的發展趨勢，我們以提高應用型人才創新培養質量為目標，以深化科教融匯、產教融合為方向，持續踐行高質量辦學的內涵式發展路線，構建並落地4S特色服務模式，賦能客戶院校提質培優，為中國數字化人才的跨學科培養提供全鏈條支持，同時為其他機構與個體學習者的終身學習與專業能力提升提供多元化服務。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<br>比重 |
|-------------|------------------|------------------|-----------|------------|
|             | 2023年<br>(人民幣千元) | 2022年<br>(人民幣千元) | 變動<br>百分比 |            |
| 全日制學歷高等教育服務 | <b>1,453,347</b> | 1,175,294        | 23.7%     | 80.5%      |
| 教育資源輸出      | <b>192,016</b>   | 182,278          | 5.3%      | 10.6%      |
| 繼續教育服務      | <b>158,603</b>   | 146,508          | 8.3%      | 8.8%       |
| 其他          | <b>2,107</b>     | 44,302           | -95.2%    | 0.1%       |
| 合計          | <b>1,806,073</b> | 1,548,382        | 16.6%     | 100.0%     |

## 2 業務回顧

### 2.1 我們的大學—持續夯實教學質量，優化創新產教融合

#### 2.1.1 學生規模穩定增長

我們三所大學的優秀的辦學質量受到來自全國學生、家長的廣泛認可，因此學生規模在2023/2024學年繼續實現穩中有進。2023/2024學年，三所大學新生報到人數超1.8萬人，較2022/2023學年增長約3.0%；新生完成報到後，三所大學的在校生人數近5.7萬人，比2022年同期增長約7.5%，再創歷史新高。

|             | 在校生人數             |                   | 變動<br>百分比 | 學費標準<br>(元/年)         |
|-------------|-------------------|-------------------|-----------|-----------------------|
|             | 截至2023年<br>12月31日 | 截至2022年<br>12月31日 |           | 2023/2024<br>學年新生     |
| <b>大連學院</b> |                   |                   |           |                       |
| 本科          | 15,285            | 14,944            | 2.3%      | 28,000-34,000         |
| 專科          | 1,299             | 867               | 49.8%     | 28,000 <sup>(1)</sup> |
| 專升本         | 4,703             | 2,812             | 67.2%     | 28,000                |
| 小計          | 21,287            | 18,623            | 14.3%     | —                     |
| <b>成都學院</b> |                   |                   |           |                       |
| 本科          | 17,317            | 14,975            | 15.6%     | 18,000-20,000         |
| 專科          | 1,392             | 2,126             | -34.5%    | 18,000-19,000         |
| 專升本         | 3,232             | 3,610             | -10.5%    | 18,000-19,000         |
| 小計          | 21,941            | 20,711            | 5.9%      | —                     |

|             | 在校生人數             |                   |           | 學費標準<br>(元/年)                |
|-------------|-------------------|-------------------|-----------|------------------------------|
|             | 截至2023年<br>12月31日 | 截至2022年<br>12月31日 | 變動<br>百分比 | 2023/2024<br>學年新生            |
| <b>廣東學院</b> |                   |                   |           |                              |
| 本科          | 9,823             | 9,884             | -0.6%     | 28,000-32,000 <sup>(2)</sup> |
| 專科          | 302               | 670               | -54.9%    | 23,000                       |
| 專升本         | 3,487             | 2,994             | 16.5%     | 28,000-32,000                |
| 小計          | 13,612            | 13,548            | 0.5%      | -                            |
| 合計          | 56,840            | 52,882            | 7.5%      | -                            |

附註：

- (1) 此外，大連學院與大阪綜合設計專門學校的合作項目(專科)適用於2023/2024學年新生的學費標準為人民幣48,000元/年。
- (2) 此外，廣東學院與西英格蘭大學的合作項目(本科)適用於2023/2024學年新生的學費標準為人民幣68,000元/年。

### 2.1.2 教學質量穩步提升

大連學院於2023/2024學年獲批開設了首個中外合作辦學專業—虛擬現實技術應用(專科)，並已順利完成招生；已獲批7個國家級一流本科專業建設點及8個省級一流本科專業建設點，數量位居全國民辦高校之首，其於報告期內教學質量繼續穩步提升：

- 獲得職業教育教學成果獎國家級一等獎，為本次遼寧省在職業教育領域唯一一項國家級教學成果獎一等獎；

- 獲批1門國家級一流本科課程—物聯網系統開發，累計獲批2門國家級一流本科課程，獲批國家級一流本科課程數量位列遼寧省民辦高校之首，另累計獲批115門省級一流本科課程；
- 3本教材入選教育部首批「十四五」職業教育國家規劃教材；
- 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」，自2019年至2023年連續第5年位列全國第一；
- 在2023真實影響力世界大學排名(2023 WURI RANKING)中，在世界創新大學百強中排名全球第67位，較2022年提升24個名次；
- 獲批全國高校質量保障機構聯盟(CIQA)首批全國高校質量文化建設示範案例。

成都學院於2023/2024學年新開設供應鏈管理和虛擬現實技術2個本科專業，均已順利完成招生。已獲批1個國家級一流本科專業建設點及6個省級一流本科專業建設點，其於報告期內教學質量繼續穩步提升：

- 獲批1門國家級一流本科課程—程序設計基礎，累計獲批1門國家級一流本科課程及25門省級一流本科課程；
- 軟件工程專業獲批首批四川省本科高校應用型品牌專業，同時專業下2門課程獲批四川省首批應用型品牌課程建設項目；

- 在中國大學排行榜(CNUR)發佈的2022年中國民辦大學生源質量排名中，位列全國理工類院校榜首；
- 獲評中國教育在線「2023年度全國高校數智傳播卓越獎」、「2023年度新媒體傳播創新本科高校」「2023年度四川省最受高中生喜愛本科高校」多項榮譽稱號；
- 獲評央廣網「2023年度中國綜合實力品牌高校」榮譽稱號。

廣東學院已獲批3個省級一流本科專業建設點，其於報告期內教學質量繼續穩步提升：

- 獲批1門國家級一流本科課程—程序設計基礎，累計獲批1門國家級一流本科課程及20門省級一流本科課程；
- 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」，廣東學院排名全國第12名，位列廣東省第一；
- 獲批廣東省科學技術廳「2022年廣東省工程技術研究中心」，建設首個省科技廳科研平台；
- 獲評騰訊教育「2023年度全國應用型實力本科高校」榮譽稱號；
- 獲評中國教育在線、就業橋「高質量就業、最佳創新與實踐高校」榮譽稱號；
- 多名教師在第六屆全國數字創意教學技能大賽榮獲國賽一等獎3項，二等獎7項，三等獎11項等多項獎項，國獎數量創新高。

### 2.1.3 學科競賽成績斐然

我們堅持把提高學生的創新創業能力作為人才培養的重要環節，以賽促學、以賽促教、以賽促創，鼓勵學生參與各類學科競賽。在「2012-2022年全國普通高校大學生計算機類競賽狀態數據」中，大連學院與成都學院包攬全國民辦高校前二名。2023年，三所大學學生合計獲得5,500餘項省級三等獎以上學科競賽獎項，彰顯了我們的學生優秀的專業實踐能力與綜合實力：

- 在華為開發者大賽—百模千態開源大模型AI挑戰賽中，大連學院在與哈爾濱工業大學、西安交通大學等多所國內「雙一流」高校同台競技中，取得初賽第一、複賽第一、全國總決賽冠軍的好成績；
- 大連學院在第十三屆全國大學生電子商務「創新、創意及創業」挑戰賽（「三創賽」）的產教融合（BUC）實踐賽與鄉村振興賽中斬獲2項國家級特等獎；
- 成都學院在共青團中央、工信部共同主辦的「2023年全國大學生機器人大賽」中斬獲全國特等獎；
- 廣東學院在2023年美國大學生數學建模競賽中獲國際一等獎1項，國際二等獎2項，國際三等獎4項；在全國大學生數模競賽中，獲得國家級一等獎2項，國家級二等獎7項，國獎數量位列廣東省民辦高校第一名。

### 2.1.4 產教融合多點開花

與生俱來的產業基因與應用型人才的培養目標，使我們的三所大學能夠敏銳感知、主動把握校企合作協同育人的契機，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。

2023年，大連學院四大產業學院「東軟IT產業學院」「現代半導體產業學院」「東軟車聯網產業學院」和「用友數智產業學院」均成功獲批遼寧省省級現代產業學院，加上「東軟百度人工智能學院」「數字媒體創意產業學院」，大連學院至今已有6個產業學院獲批成為遼寧省省級現代產業學院，基本形成了以現代產業學院為抓手的產教融合教育模式。其中「用友數智產業學院」還於2023年獲批遼寧省興遼產業學院。2023年，成都學院「數字文旅產業學院」獲批成為四川省第二批省級現代產業學院，加上「網絡安全產業學院」，成都學院至今已累計獲批2個省級現代產業學院，數量位居四川省民辦高校第一。

除產業學院的多項榮譽成果外，2023年，我們亦在產教融合的校企合作、協同育人、科研項目、社會服務等領域多點開花，數量和質量上雙管齊下，成績斐然：

- 我們的三所大學在軟件工程、智慧物流、人工智能等方向與144家公司在定制班、課程建設、實驗室共建、科技研發、實習實訓等方面開展全方位深度合作；
- 三所大學合計共獲批231項產教融合項目(其中包含85項教育部產學合作協同育人項目)，其中大連學院獲批的省級產學合作協同育人數量位列省內民辦高校之首；
- 廣東學院2項教育部產學合作協同育人項目獲批2022年度協同育人項目優秀項目案例；
- 大連學院與大連醫科大學附屬第二醫院開展的「醫工交叉基金項目」已成功獲批大連市科技創新基金應用基礎研究項目、大連市數字醫療應用技術重點實驗室等重要科研成果；

- 廣東學院在與獅山政府、燕京啤酒企業、璜溪古村等多方合作推動下，創設了「古村+」新場景，參與設計燕京啤酒X璜溪古村「不熟派對」啤酒市集，為獅山800年古村釋放新活力提供支持。

### 2.1.5 就業創業再創佳績

在我們「教育創造學生價值」的教育理念與TOPCARES的教育方法學指導下，我們的學生在就業創業市場中迸發更鮮活的創造力與更強韌的生命力。截至2023年12月31日，我們大連學院和成都學院的2023屆畢業生畢業去向落實率均達約95%，廣東學院2023屆畢業生畢業去向落實率達約90%，在後疫情時代就業市場的嚴峻形式下依舊保持較高的畢業去向落實率。

2023年，我們的三所大學的SOVO持續發揮其作為國家級眾創空間的支持作用，邀請「高校+企業+行業」多領域專家團，通過線上+線下政策解讀、專家講座、路演專場等方式組合發力，組織學生聯合發現項目、選育項目、打磨項目。報告期內三所大學SOVO合計培育700餘個省級以上創業項目，孵化虛擬公司近300家，孵化實體公司約100家，部分公司年收入高達約人民幣200萬元。

基於我們學生的優秀就業創業成績，2023年，我們的三所大學在就業創業方面亦獲得多項榮譽：

- 大連學院獲評「遼寧省2022年度普通高校畢業生就業工作先進單位」；
- 大連學院SOVO獲批「遼寧省創業孵化示範基地」及「遼寧省省級創新創業學院」；
- 成都學院SOVO獲評四川省科學技術廳「2022年度優秀眾創空間」，是本次獲獎的34家眾創空間中唯一的民辦高校眾創空間；
- 廣東學院獲評中國教育在線、就業橋「2023年高質量就業最佳創新與實踐高校」。

### 2.1.6 校園建設持續推進

為容納日益增加的在校學生，近年來，我們開展了多項校園擴建工程，三年內校園容量增長約2萬張床位。2023年8月，成都學院八期工程學生公寓主體工程順利竣工，並已於下半年投入使用，新增校園容量約3,200張床位。

截至2023年12月31日，三所大學校園容量已超6萬張床位，全日制學歷高等教育業務對校園容量綜合利用率約94%。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>    |                       |
|-------|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
|       | 於2023年<br>12月31日      | 於2022年<br>12月31日 | 於2023年<br>12月31日      | 於2022年<br>12月31日      |
| 大連學院  | 24,525                | 24,525           | 86.8% <sup>(3)</sup>  | 75.9% <sup>(3)</sup>  |
| 成都學院  | 21,168                | 17,888           | 103.7% <sup>(4)</sup> | 115.8% <sup>(4)</sup> |
| 廣東學院  | 14,892 <sup>(5)</sup> | 15,647           | 91.4%                 | 86.6%                 |
| 合計/平均 | <b>60,585</b>         | 58,060           | <b>93.8%</b>          | 91.1%                 |

#### 附註

- (1) 每個學校的校園容量為當年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，成都學院於2023年12月31日與2022年12月31日分別有773名應屆生及2,823名應屆生住在校外。
- (5) 2023年，廣東學院積極優化部分學生宿舍條件，合理減少宿舍容納床位。

**數字化校園建設全面推進**—報告期內，我們繼續全面推進三所大學的數字化校園建設，其中大連學院自2021年獲遼寧省教育廳批准成為首批遼寧省高等學校數字校園試點建設單位之一以來，持續全面推進數字化智慧校園建設，並於2023年2月順利完成省級數字校園項目驗收。2023年9月，大連學院獲批5個遼寧省高校虛擬教研室建設試點。2023年12月，大連學院作為唯一民辦本科高校成功入選遼寧省「智慧教育示範校」創建單位。

**開創融合實踐性校園新模式**—我們認為，未來的大學是無邊界、開放式、沉浸式、全年齡、全過程的，並會通過知識體系的融合、教育與產業融合、虛擬與現實的融合，超越傳統課堂、超越傳統實驗室、超越傳統校園。2023年，我們在開創落實融合實踐性校園方面取得了重大進展：成都學院於建校20週年之際，依託東軟產業背景，打造了集數字技術、智慧醫療、藝術創意、實驗實訓、科研教學於一體的新校區—東軟健康園。東軟健康園包括數字藝術空間、健康管理空間和醫療科技空間等多個功能板塊，將作為師生學習基地、創新基地、實訓基地與社會活動基地為成都學院培養跨學科應用型人才提供助力。

## **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線，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，將我們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。

2023年，我們順利通過CMMI3級認證，在軟件研發能力、服務交付質量等方面受到國際權威認可，標志著我們的軟件工程和質量管理進入全新階段，綜合實力和核心競爭力均得到進一步提升。

### 2.2.1 智慧教育軟件產品

依託4S服務模式，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，重點構建了東軟智慧化教育生態體系，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。

2023年，我們發佈了中國首個元宇宙智慧康養未來教育平台，推出服務於大賽標準的專項訓練產品—東軟智匯訓練系統系列軟件，並獲得國內數十所高校的廣泛關注。另外，我們以三所大學的使用反饋與需求數據為基礎，繼續迭代升級包括雲實訓平台（原名：項目實訓系統）、雲實踐平台、智慧學工系統和工程教育認證支持系統等多項智慧教育軟件產品，持續豐富功能並優化用戶體驗。截至2023年年底，我們的智慧教育軟件產品如下表所示：

#### 東軟教育智慧教育軟件產品

- 智慧教學系統
- 雲實踐系統
- 雲實訓系統
- 考試系統
- 人才培養方案管理系統
- 元宇宙智慧康養未來教育平台
- 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
- 東軟智匯訓練系統系列軟件

### 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。2023年，我們在整合升級原有實訓室的基礎上，新發佈了無人駕駛實訓室、電商大數據實訓室、交通大數據實訓室等多個實訓室，形成了十大專業方向的23個智慧實訓室產品，基本覆蓋東軟教育五大優勢專業集群：

#### 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 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，實現教育全流程多方位立體化賦能客戶院校提升教學質量。2023年，我們完成了面向軟件工程、人工智能、大數據等7個專業方向的課程及項目研發，新研發課程51門，新建1-5級項目2,227個。

## 2.2.4 在線教育平台

面對新形勢下教育模式的變更，為充分發揮OMO教育模式的優勢，我們積極響應國家政策，順應市場行業需求，以自研產品為核心，研發並推出了以東軟教育在線為主的多個在線教育平台，構建「在線課程+實踐實訓+就業創業」的線上線下教育生態。2023年，東軟教育在線成功入選遼寧省人力資源和社會保障廳「互聯網+職業技能培訓」平台推薦目錄，順利入駐江蘇省人力資源和社會保障廳下屬平台「江蘇工匠課堂」，為多區域人才數字化技能提升提供支持。截至2023年12月31日，東軟教育在線註冊用戶超過170萬人，課程學習用戶超15萬人。

## 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

基於一系列數字化教育產品，我們推出創新高效的4S特色服務模式：雲服務(PaaS平台即服務)、教育業務軟件服務(SaaS軟件即服務)、教學資源服務(CaaS內容即服務)、數據分析服務(DaaS數據即服務)，以支持我們的教育資源輸出、繼續教育服務兩大戰略業務。

### 2.3.1 教育資源輸出

2023年，教育資源輸出業務緊跟數字強國戰略，深耕數字人才教育服務，依託特色的4S產品服務體系，賦能院校合作發展。報告期內，我們共與104家院校及機構簽訂了112份教育平台合同與19份實訓室產品合同，銷售智慧教育軟件平台、實訓室產品以及配套教學內容，實現收入約人民幣8,100萬元；另外，我們優化了專業共建合作結構，深化大規模高收益的專業共建合作。2023年，我們與62所院校展開了產業學院和專業共建合作，合作項目總數280個，覆蓋學生約2.4萬人，實現收入約人民幣7,900萬元。

## 1) 拓寬教育資源應用場景，積極探索合作增長空間

近年來，中國數字化轉型按下加速鍵，我們亦憑藉其具有廣泛性、實踐性與靈活性的數字化產品，在數字經濟發展潮流中積極探索跨學科領域、跨用戶群體、跨地域空間的新合作空間。

2023年，東軟教育與瀋陽醫學院共建了醫療健康科技產業學院，與河北金融學院共建了數智金融產業學院，實現了跨學科領域的賦能合作；與陝西學前師範學院簽約共建全國首個兒童數智教育產業學院，實現跨用戶群體的賦能合作；與雲南普洱學院、老撾蘇發努馮大學正式簽約共建「一帶一路數字產業學院」，實現了國際化的賦能合作。

## 2) 打磨教育資源產品矩陣，持續加深共建融合深度

東軟教育根據客戶院校需求曲線，不斷打磨能夠服務於雙高建設9大核心任務的標準化解決方案矩陣，並依託其開發的智慧教育系列產品及建設的13個數字工場(其中8個為與政府共建)，為客戶院校提供包括師資培訓、課程研發、實踐實訓、就業創業及賽項輔導等全方位服務，持續加深與客戶合作共建的融合深度。

以我們與雲南技師學院共建的東軟信息產業學院為例—2023年，雲南技師學院東軟信息產業學院獲批新增1個合作專業(現代通信技術)，建設完成2門優質線上精品課程，3部精品教材；建成一間教師工作室，團隊教師於國家級和省級大賽獲獎共7項；建設完成9間實訓室，同時配備實訓平台、教學平台以及相應的課程資源；協助成功培育2個創新創業項目，訪企拓崗70餘家，為學校提供約1,500個崗位。未來，我們計劃繼續拓寬及加深雙方合作共建的範圍與深度，促進合作院校的共建專業「從有到優」。

### 3) 賦能優化客戶教學質量，推進合作成果全面開花

2023年，伴隨著4S-OMO服務模式在客戶院校的逐步落地與持續賦能，我們教育資源輸出業務的優勢日益彰顯，我們的合作院校在教師能力、學生潛力與專業實力均獲得長足提升：

- 與培黎職業學院共建的東軟信息產業學院提出的軟件技術與大數據技術專業人才培養方案受到其合作院校新西蘭維特利亞國立理工學院的高度認可與肯定；
- 與山東科技職業學院合作出版的《計算機應用基礎任務驅動教程(第三版)》入選首批「十四五」職業教育國家規劃教材名單；
- 與新疆大學及瀋陽理工大學分別合作的兩個項目均獲評教育部「2022年度產學合作協同育人優秀項目案例」；
- 與哈爾濱學院合作的三個案例均在第五屆中國計算機教育大會中獲得「計算機類教學資源建設優秀教學案例」一等獎；
- 與21個合作院校共建專業／產業學院的師生在教學成果、學科競賽等方面共獲得1項國際級、30項國家級、120項省級及41項行業級獎項。

### 2.3.2 繼續教育服務

#### 1) 2B 培訓－扎實推進培訓資質申報，全面佈局國內國際市場

這一年，我們繼續扎實推進培訓資質申報工作，成功申報3個國家級、3個省級和4個市級培訓資質，其中：我們成功獲批成為首批全國老年大學建設試點單位及國家老年大學共建單位，並入選遼寧省教育廳2023年度「墨子工坊」海外職業教育產業學院建設名單，獲批建設印度尼西亞峇厘省數字經濟產業墨子工坊。

依託我們已有的70餘個國家級、省級、市級、行業級培訓資質，我們能夠實現業務的爆發式增長。報告期內，我們為全國20個省級區域的70家機構實施2B培訓項目166個，覆蓋學員約2.5萬人，學員人數超2022年學員人數的3倍。2023年，2B培訓業務實現收入約人民幣3,600萬元，同比增長39.3%。

#### 2) 2C 培訓－持續擴大品牌輻射影響，優化鞏固線上線下交付

這一年，我們以大賽活動為抓手，持續擴大東軟教育品牌輻射圈，提升東軟教育知名度與影響力，在行業、院校與學生間取得了良好反響。在2023年中國國際數字和軟件服務交易會期間，我們策劃並舉辦了中國國際數字和軟件服務創新大賽，吸引全國2,000餘人報名參賽；同時順勢舉辦「東軟教育杯」系列賽，其中「最美校園」數字生活創意大賽與「元宇宙之數字我」職涯大賽兩個賽項共獲得全國22個省份5,000餘名選手報名參賽，賽點申辦院校高達13個。

這一年，我們依託東軟IT雲課堂等在線教育平台，進一步深化升級線上線下融合的交付體系，優化培訓交付質量並提升培訓交付效率。2023年，2C培訓業務全年培訓人數約2.5萬人，其中77%為對我們三校學生培訓；東軟教育IT雲學堂上線課程產品400餘項，課程長度累計約1,600小時，構建了東軟教育「泛IT」全階段一站式線上學習體系。

通過OMO交付體系，我們的學員獲得更具靈活和多元化的培訓服務，學習成果獲得來自市場的充分認可。2023年，我們的培訓學員受推薦就業於華為OD、用友集團、神州信息等知名企業，就業班推薦就業率達到87%，最高簽約年薪近30萬。

### 3) **學歷繼續教育—深化拓展繼續教育空間，三校專業建設成績斐然**

這一年，我們創新式的深化拓展繼續教育空間，初步實現國際繼續教育合作，探索非學歷繼續教育標準化試點建設，並依託三所大學優勢專業，高效複用三所大學教育資源，在專業建設上取得新的突破。

2023年，我們的日語國際本科項目新增兩所合作院校，即城西大學與北陸大學；同時首次開發英語國際本科項目，與英國西英格蘭大學、普利茅斯大學、愛丁堡龍比亞大學、哈德斯菲爾德大學和桑德蘭大學共5所大學建立合作關係。2023年10月，大連學院成功獲批「遼寧省高校國際化水平評估試點學校」，成為遼寧省首批獲得此項認定的高校之一。

2023年，我們三所大學學歷繼續教育合計新增專業14個，在校生人數約5,000人。同時我們的大連學院作為2022年獲批的包括清華大學在內的四家教育類標準化試點單位之一，以繼續教育學院為核心繼續扎實推進「非學歷繼續教育服務標準化試點」項目，高質量完成國家級非學歷繼續教育標準化試點一期項目，成功制定完成106項標準。

### 3 財務回顧

#### 收入

截至2023年12月31日止年度，我們的收入約人民幣1,806.1百萬元，較去年同期增長16.6%，具體分析如下：

- 全日制學歷高等教育服務收入約人民幣1,453.3百萬元，較去年同期增長23.7%，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192.0百萬元，較去年同期增長5.3%，主要由於項目實訓收入的增長。
- 繼續教育服務收入約人民幣158.6百萬元，較去年同期增長8.3%，主要由於培訓業務的增長。
- 數字工場收入約人民幣2.1百萬元，較去年同期下降95.2%，主要由於數字工場模式轉型，以與政府共建數字工場實訓基地，替代了自建數字工場；以自主研發的在線實訓項目資源，替代了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2023年12月31日止年度，收入成本約人民幣941.0百萬元，較去年同期增長6.7%。該增長主要由於(i)因業務增長導致員工薪酬增加，及(ii)隨著三所學校擴建項目陸續竣工並投入使用，使得運營開支、折舊開支增加。

#### 毛利

截至2023年12月31日止年度，毛利約人民幣865.1百萬元，較去年同期增長29.7%。該增長主要由於收入的增加高於成本增加。

## 銷售開支

截至2023年12月31日止年度，銷售開支約人民幣53.0百萬元，較去年同期增長36.5%，該增長主要由於我們加大對教育資源及繼續教育市場的開發力度。

## 行政開支

截至2023年12月31日止年度，行政開支約人民幣207.3百萬元，較去年同期增長39.7%，該增長主要由於僱員福利開支增加。

## 其他收入

截至2023年12月31日止年度，其他收入約人民幣148.2百萬元，較去年同期減少21.5%，主要由於政府補助的減少。

## 其他開支

截至2023年12月31日止年度，其他開支約人民幣36.5百萬元，較去年同期增加23.3%，主要由於軟件系統技術開發開支增加。

## 財務開支淨額

截至2023年12月31日止年度，財務開支淨額約人民幣86.9百萬元，較去年同期增長8.3%，主要由於匯兌收益淨額的減少。

## 所得稅開支

截至2023年12月31日止年度，所得稅開支約人民幣148.1百萬元，較去年同期增加12.1%，主要由於報告期內應稅利潤增加。

## 年內利潤

由於上述原因，截至2023年12月31日止年度，年內利潤較去年同期增長約11.5%。同時，每股收益較去年同期增長約11.9%，主要由於報告期內年內利潤的增長。

截至2023年12月31日止年度，本公司擁有人應佔純利約人民幣429.5百萬元，較去年同期增長11.5%，主要由於年內利潤的增加。

## 非《國際財務會計報告準則》衡量方法

為補充本集團按照《國際財務會計報告準則》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(如有)；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(如有)；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。《國際財務會計報告準則》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《國際財務會計報告準則》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《國際財務會計報告準則》計算的經營表現衡量方法。此外，由於該非《國際財務會計報告準則》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《國際財務會計報告準則》計算和呈列的年內利潤的對賬：

|           | 截至12月31日止年度      |                  |
|-----------|------------------|------------------|
|           | 2023年<br>(人民幣千元) | 2022年<br>(人民幣千元) |
| 年內利潤      | 429,641          | 385,416          |
| 調整項目：     |                  |                  |
| 基於股份的薪酬開支 | -                | 3,785            |
| 匯兌收益淨額    | (928)            | (8,593)          |
| 經調整純利     | <u>428,713</u>   | <u>380,608</u>   |

截至2023年12月31日止年度，經調整純利約人民幣428.7百萬元，較去年同期增長12.6%。截至2023年12月31日及2022年12月31日止年度，經調整純利率分別為23.7%及24.6%。

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《國際財務會計報告準則》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      |                  |
|---------------|------------------|------------------|
|               | 2023年<br>(人民幣千元) | 2022年<br>(人民幣千元) |
| 本公司擁有人應佔年內利潤  | 429,540          | 385,393          |
| 調整項目：         |                  |                  |
| 基於股份的薪酬開支     | -                | 3,785            |
| 匯兌收益淨額        | (928)            | (8,593)          |
| 本公司擁有人應佔經調整純利 | <u>428,612</u>   | <u>380,585</u>   |

截至2023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428.6百萬元，較去年同期增長12.6%。

## 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2023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2023年12月31日，本集團的現金及現金等價物約為人民幣1,708.4百萬元(2022年12月31日：約人民幣1,183.8百萬元)。本集團於2023年12月31日的借款總額約為人民幣2,724.9百萬元(2022年12月31日：約人民幣2,386.3百萬元)。借款到期日區間為自一年內至五年以上。於2023年12月31日，本集團的借款均以人民幣計值(2022年12月31日：以人民幣及港幣計值)。利息按固定利率及浮動利率收取，其中為固定利率的借款約人民幣193.9百萬元，為浮動利率的借款約人民幣2,531.0百萬元。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2023年12月31日，流動負債淨值約人民幣381.1百萬元(2022年12月31日：約人民幣225.2百萬元)，流動負債淨值增加主要由於借款增加。

於2023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0.84(2022年12月31日：0.89)。

### 或有負債

於2023年12月31日，本集團並無任何未入賬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2023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2023年12月31日，本集團的(i)銀行借款人民幣1,813.5百萬元以部分學費、住宿費的收費權質押，(ii)銀行借款人民幣325.5百萬元以部分股權質押，以及(iii)銀行借款人民幣13.9百萬元以保證金賬戶存款的收取權抵押。

## **資本負債比率**

於2023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133.6%(2022年12月31日：139.9%)。

## **資本開支**

截至2023年12月31日止年度，本集團資本開支約為人民幣545.3百萬元，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2023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2023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。

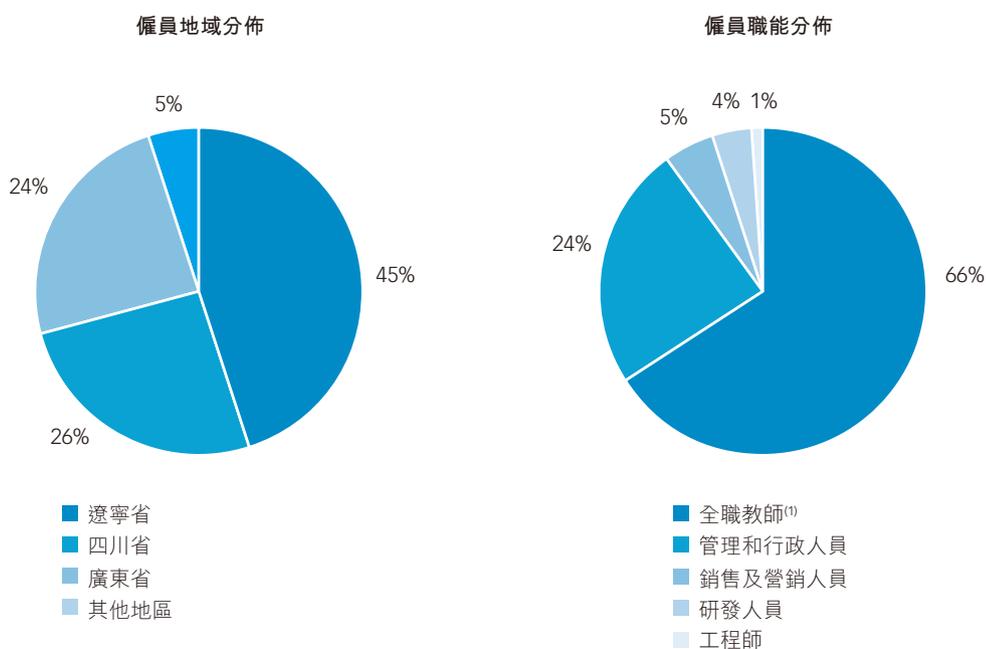
## **重大投資或資本資產之未來計劃**

除本公告「首次公開發售所得款項用途」段落所披露內容外，截至本公告日期，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2023年12月31日，我們三所大學全職教師合計共2,139名，三所大學兼職教師合計共1,134名。於全職教師中，約92%擁有碩士或博士學位，約49%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2023年12月31日，本集團擁有3,339名僱員，下圖列示了本集團分別按地域及職能劃分的僱員分佈。



<sup>(1)</sup> 包括三所大學的2,139全職教師及培訓業務的77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2023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704.7百萬元(2022年：人民幣631.1百萬元)。

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2023年12月31日，首次公開發售前股份激勵計劃中有10,143,652股購股權已註銷，4,465,116股購股權已失效，以及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

本集團面臨的主要風險及不確定因素包括以下各項：

- 我們的業務及經營業績取決於我們維持和上調學費及住宿費水平的能力；
- 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，對我們聲譽造成損害可能會對我們的業務造成重大不利影響；
- 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；

- 中國教育行業競爭激烈，這可能導致不利的定價壓力、經營利潤率下降、市場份額減少、合資格重要僱員離職以及資本開支增加；及
- 與我們的合約安排有關的風險，請參見本集團招股章程「風險因素－與我們的合約安排有關的風險」一節。

以上所列並非全部。投資者於投資股份之前務請自行判斷或諮詢其投資顧問。

面臨上述多項主要風險及不確定因素，本集團已成立合理的風險管理組織體系以應對風險。

董事會負責評估及確定本集團達成集團策略目標時所願意接納的風險性質及程度，並確保本集團設立及維持合適及有效的風險管理(包括環境、社會及管治風險)及內部監控系統。該等系統旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，而且只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。

管理層主要負責設計、實施及監察風險管理及內部監控系統。董事會每年通過審核委員會監督管理上述系統，並對系統是否有效進行審查，包括財務、營運、合規控制及風險管理方面。

本集團已成立風險管理組織體系，定期識別、評價及管理影響集團業務目標的重要風險事項。本集團審計監察部具備內部審核職能，並每年就風險管理及內部監控系統的充分性和有效性進行獨立檢討。有關檢討範圍涵蓋所有重大風險及控制措施，包括財務、營運、業務及策略、合規以及風險管理，且主要通過(1)就本公司的日常運作流程與董事會及不同經營單位的監事進行面談；及(2)對主要內部監控系統予以重點關注，採用恰當的審計程序對該系統的充分性及有效性進行分析。審計監察部不時向董事會彙報，且已向審核委員會提供有關提高本公司風險管理及內部監控系統有效的調查結果及建議，並於識別缺陷後採取行動解決。

董事會已對本集團截至2023年12月31日止年度的風險管理及內部控制系統的成效進行年度審閱，並無發現任何重大問題，認為本集團風險管理及內部監控充分且有效。

本集團風險管理及內部監控系統的主要特徵包括：

- 全面財務會計系統，以準確計量本集團財務表現
- 董事會監察及維持管理層認為足以為本集團營運提供資金的現金及現金等值項目之水平
- 就所有重大事項作出承諾須獲得董事或高級管理人員的事先批准
- 有關評估、報告及刊發內部資料的指引
- 有關招聘及員工分配的組織化及標準化程序
- 管理層對內部控制程序及風險因素進行的定期檢討
- 向審核委員會報告有關所識別風險及解決該等風險的措施的調查結果

本集團會繼續定期進行內部監控及風險管理系統檢討，以識別潛在改進機會，加強其管治、風險管理(包括環境、社會及管治風險)及控制措施。董事會亦會持續評估本集團在會計及財務彙報職能方面的資源、員工資歷及經驗、培訓計劃及內部審核的預算是否充足。

本集團設有處理及發放內幕消息之政策，當中包括相關監控流程及保障措施。參與處理及發放內幕消息之部門主管及管理層會於有需要時實施有關流程及保障措施。

## 6 未來發展規劃

### 6.1 發展環境

#### 6.1.1 構建產教深度融合格局，推動職業教育體系建設改革

- 2023年6月，國家發展改革委、教育部、人力資源社會保障部等8部門聯合印發《職業教育產教融合賦能提升行動實施方案(2023–2025年)》，圍繞職業教育產教融合的賦能和提升，提出多項政策措施，統籌解決人才培養和產業發展「兩張皮」問題。
- 2023年7月，教育部辦公廳印發《關於加快推進現代職業教育體系建設改革重點任務的通知》，不斷強調各地各校要堅持「教隨產出、產教同行」原則，並指出各地要支持龍頭企業和高水平高等學校、職業學校牽頭，聯合行業組織、學校、科研機構、上下游企業等共同參與，組建一批產教深度融合、服務高效對接、支撐行業發展的跨區域行業產教融合共同體。

#### 6.1.2 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

- 根據《中國城市數字經濟發展報告(2023)》，目前我國數字經濟規模超過50萬億元，總量穩居世界第二，佔國內生產總值(「GDP」)比重提升至41.5%，數字經濟與實體經濟融合愈發緊密。根據《產業數字人才研究與發展報告(2023)》，我國當前數字化綜合人才總體缺口約在2500萬至3000萬左右，且缺口仍在持續放大。
- 2023年2月，中共中央國務院印發《數字中國建設整體佈局規劃》，強調要促進數字公共服務普惠化，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；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；推動高等學校、研究機構、企業等共同參與數字中國建設。

### 6.1.3 實施教育數字化戰略，構建全民學習、終身學習的學習型大國

- 2023年1月，全國教育工作會議召開，會議指出，大力實施國家教育數字化戰略行動，推動塑造教育發展新賽道新動能新形態。統籌推進教育數字化和學習型社會、學習型大國建設。
- 2023年9月，教育部印發《學習型社會建設重點任務》，強調要實施「學習型社會建設和國家教育數字化戰略工程」，加快推進學習型社會建設，把教育數字化作為推進學習型社會建設的「倍增器」。
- 2024年3月，教育部等四部門聯合印發《2024年提升全民數字素養與技能工作要點》，提出要實施數字技能產教融合工程，支持企業與普通高校和職業院校共建聯合學院、實驗室、實習基地等，豐富優質數字資源供給，構建終身數字學習體系，推動全民數字素養與技能提升行動取得新成效。

### 6.1.4 「銀髮經濟」快速成長，催生了康養和老年教育兩大市場

- 國家統計局數據顯示，截至2023年底，我國60歲及以上人口約3億人，佔全國人口的21.1%，其中65歲及以上人口超2億人，佔全國人口15.4%。目前銀髮經濟規模大概在7萬億元左右，佔GDP比重大約為6%左右。據測算，到2035年左右，我國將進入重度老齡化階段—60歲及以上老年人口將突破4億，佔比將超過30%，銀髮經濟規模將達到30萬億元左右，佔GDP比重約10%。

- 2024年1月，國務院辦公廳印發《關於發展銀髮經濟增進老年人福祉的意見》，重點強調要優化老年健康服務，完善養老照護服務，豐富老年文體服務，打造智慧健康養老新業態。同時，民政部等12部門聯合印發《關於加強養老服務人才隊伍建設的意見》，提出要「著眼於滿足老年人多樣化、多層次、高品質養老服務需求」。
- 2023年12月，教育部辦公廳下發《服務健康事業和健康產業人才培養引導性專業指南》，引導高校加快佈局建設一批具有適應性、引領性的新醫科專業。如本科的健康管理與服務、醫學影像技術、智能醫學工程，專科的健康管理與服務、養老服務與管理。

## 6.2 發展策略

### 6.2.1 三所大學堅持提質培優，加快數媒和康養領域專業佈局

我們將把握機遇、創新融合、科技賦能，以「提質培優」為主線，著力「固根基、補短板、揚優勢、凸特色、保發展」；升級落實TOPCARES方法學，堅持深化產教融合，著力提升科研水平，加快完善人才隊伍，有效改善資源利用，加強辦學質量考核，強化大學治理管理；提升三所大學的專業建設水平、課程建設質量和綜合辦學實力，構建聚焦於「IT+數字媒體+智慧康養」的優勢專業集群，培養跨學科、數字化、創新性、實踐型的高素質人才，為我們的「教—醫—養」一體化生態體系提供支持，並為一流的教育平台、資源、模式與管理的輸出提供持續支撐。

### **6.2.2 構建標準規範教學資源，打造一體化智慧化平台**

未來，我們將聚焦「IT、數字媒體、智慧康養」三大優勢專業，依託東軟雄厚的產業優勢與辦學積澱，以特色TOPCARES方法學為指引，融合「新理論、新技術、新應用、新工具、新產品」的五新理念，研發具備「科學性、先進性、系統性、實用性」的體系化教育教學資源產品，以應對各行各業對高質量、應用型、數字化專業人才的迫切需求。同時通過人工智能、大數據、元宇宙和區塊鏈等領域先進技術，構建覆蓋「教、學、練、訓、測、評、賽、證、管、展、創、崗、業」、2B/2C融通的個性化終身學習智慧教育平台與鏈接融通養老全領域的智慧康養平台，賦能智慧教育與智慧醫養高質量發展。

### **6.2.3 創新兩翼業務服務模式，推動規模發展和效率提升**

未來，我們將進一步創新和完善基於4S服務模式的產品與服務解決方案，開拓優化各類教育資源內容，推動兩翼業務的規模化發展，提升交付質量與效率，樹立東軟教育資源輸出與繼續教育服務業務的特色領先品牌。

在教育資源輸出業務領域，我們將利用現代技術手段，以一體化智慧教育平台、專業化教育管理軟件、標準化教育教學內容、集成化數據評價為支撐，賦能合作院校改革發展與數字化轉型。

在繼續教育服務業務領域，我們將持續優化服務流程和內容，提升繼續教育服務的質量和效果，完善「學習—測評—就業」一體化業務生態，設立「鳳凰學院」發展特色化老年教育，打造線上線下融合、國內國際互動的特色繼續教育模式，賦能學習者再造自我價值，賦能合作夥伴再造人力資源價值。

#### 6.2.4 開拓創新業務佈局，建立教醫養一體化生態體系

為應對人口老齡化，我們將積極擴展老年教育與老年康養業務領域，發展大學連接型醫養產業、老年大學，教助醫、教助養，醫轉養、醫輔教，養託醫、養輔教，形成一個穩定、互用、互助、高效、持續的新業態。依託以兩所附屬醫院為核心的醫養服務平台，以全國老年大學建設試點單位及國家老年大學共建單位的國家級資質為基礎，以我們的IT、數字媒體、智慧康養三大專業領域為動能，創新拓展老年教育服務領域，同時加強培育具備高素質數字化技術技能的養老從業人員，支持養老健康服務領域高質量發展。

## 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2023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          | 截至2023年        | 截至2023年              | 截至2023年     | 悉數動用未動用金額的預期時間 |                       |
|------------------------------|--------------|----------------|----------------------|-------------|----------------|-----------------------|
|                              | 首次公開發售所得款項淨額 | 12月31日止年度所動用金額 | 12月31日所動用金額          | 12月31日未動用金額 |                |                       |
|                              | 人民幣百萬元       | 人民幣百萬元         | 人民幣百萬元               | 人民幣百萬元      |                |                       |
| 升級現有學校設施及擴建校園 <sup>(1)</sup> | 51.4%        | 399.6          | 8.6                  | 399.6       | -              | 不適用                   |
| 收購其他學校 <sup>(2)</sup>        | 12.9%        | 100.0          | -50.0 <sup>(1)</sup> | -           | 100.0          | 2024年底 <sup>(2)</sup> |
| 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           | -                    | 79.9        | -              | 不適用                   |
| 總計                           | 100%         | 777.5          | -41.4                | 677.5       | 100.0          |                       |

註：

- 於2023年8月28日，經本集團與福建省建投集團有限公司（「福建建投」）的友好協商，雙方同意終止在莆田市湄洲灣北岸經濟開發區建立一所新職業學院之合作項目且福建建投同意返還本集團已支付的保證金人民幣50.0百萬元，有關詳情請參見本公司日期為2023年8月28日的公告。本集團已於2023年9月5日收回上述保證金。
- 延遲悉數動用收購其他學校款項的主要原因是莆田合作項目終止且暫無合適收購標的。

於2024年3月8日，董事會決議進一步變更首次公開發售所得款項用途，對於原定用於收購其他學校的未動用的首次公開發售所得款項約人民幣100.0百萬元（約佔首次公開發售所得款項的12.9%），重新分配其中約人民幣93.4百萬元用於償還本集團的商業貸款及約人民幣6.6百萬元用於補充營運資金。有關詳情，請參閱本公司日期為2024年3月8日的公告。

## **購買、出售或贖回本公司上市證券**

於截至2023年12月31日止年度內，本公司及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2024年5月28日舉行。召開股東週年大會的通告將及時發佈及寄發予股東。

## **末期股息**

董事會已決議建議向於2024年8月16日名列本公司股東名冊的股東派付截至2023年12月31日止年度的末期股息每股36.6港仙。末期股息須經股東於2024年5月28日舉行的股東週年大會上批准，如獲批准，將於2024年8月30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2024年5月20日（星期一）至2024年5月28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2024年5月17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2024年8月14日(星期三)至2024年8月16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2024年8月13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2023年12月31日止年度內及至本公告日期，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2023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C3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2023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2023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2023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2023年12月31日止年度之綜合業績的數據，與本集團截至2023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

於2024年3月26日(交易時段後)，本公司的全資附屬公司，大連東軟睿新科技發展有限公司(「東軟睿新」)，與東軟控股及其全資附屬公司東軟健康醫療管理有限公司(「東軟健康醫療」)訂立股份轉讓協議(「股份轉讓協議」)。據此，東軟睿新有條件同意購買而東軟控股有條件同意出售銷售股份(相當於東軟健康醫療的全部股權)，總對價為人民幣81百萬元(「該收購」)。

於2024年3月26日，作為集團內重組的一部分，張紅女士(「張女士」)全資擁有的大連康道醫療管理有限公司(「康道醫療」)(i)與東軟健康醫療間接全資附屬公司大連睿康心血管醫院管理有限公司(「心血管管理」)訂立出資協議，據此，康道醫療有條件同意以現金方式向心血管管理出資人民幣5,142,857元；及(ii)與東軟健康醫療直接全資附屬公司上海睿康協同醫療服務有限公司(「上海協同」)訂立出資協議，據此，康道醫療有條件同意以現金方式向上海協同出資人民幣21,428,571元。

緊隨該收購及上述出資完成後，東軟睿新、康道醫療及張女士將就由康道醫療持有的OPCO的30%股權訂立新合約安排。因此，OPCO將成為本公司的間接全資附屬公司，OPCO的財務業績將全部並入本集團的財務報表。詳情請參閱本公司於2024年3月26日發佈的有關收購東軟健康醫療的關連交易公告。

除前文所載事項外，於2023年12月31日起至本公告日期，本集團概無發生任何其他重大事項。

## 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及本公司網站https://www.neuedu.com/刊登。本集團截至2023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   |
| 「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   |
| 「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《國際財務會計報告準則》衡量方法。請參閱本公司招股章程「財務數據—非《國際財務會計報告準則》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C1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   |
| 「合約安排」   | 指 | 本公司招股章程「合約安排」一節所述的本集團訂立的合約安排   |
| 「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   |
| 「雙一流」        | 指 | 世界一流大學和一流學科的簡稱   |
| 「五新」         |   | 「新理論、新技術、新應用、新工具、新產品」的五新理念   |
| 「本集團」或「我們」   | 指 | 本公司及其不時的附屬公司(包括我們的併表聯屬實體)，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  |
| 「國際財務會計報告準則」 | 指 | 國際會計準則理事會不時發佈的國際財務會計報告準則   |
| 「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   |

|          |   |   |
|----------|---|---|
| 「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及東軟教育科技(大連)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                              |
| 「新合約安排」  | 指 | 東軟睿新、康道醫療及張女士各自將於併購及相關出資完成後訂立的一系列合約安排   |
| 「OMO」    | 指 | 線上線下結合  |
| 「OPCO」   | 指 | 心血管管理、上海協同、大連睿康心血管病醫院及大連睿康卓美口腔醫院有限公司，其中大連睿康心血管病醫院及大連睿康卓美口腔醫院有限公司各為東軟健康醫療的間接全資附屬公司   |
| 「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2023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<br>「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 | 繼續教育服務、教育資源與數字工場，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，二零二四年三月二十六日

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。