

大山外语 | 河南中小学英语辅导领导者

大山教育

NEEQ : 870106

郑州大山教育科技有限公司

Zhengzhou Dashan Education Technology Co. Ltd



年度报告摘要

2017

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）的年度报告全文。

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

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司本年度财务报告进行了审计，并且出具了标准无保留意见的审计报告。

公司本年度会计师事务所由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）变更为山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	马文浩
职务	副总经理、财务总监、兼董事会秘书
电话	0371-63220086
传真	0371-63220086
电子邮箱	mwh20030113@163.com
公司网址	www.dashanwaiyu.com
联系地址及邮政编码	郑州市金水区中州大道与明鸿路交叉口国信广场 19 楼, 邮编:450000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董秘办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位:元

	本期	上年同期	本期(末)比上期(末)增减比例%
资产总计	208,876,104.07	111,948,517.33	86.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	73,225,992.13	41,651,508.33	76.04%
营业收入	217,343,453.47	83,329,671.28	160.82%
归属于挂牌公司股东的净利润	31,958,616.27	5,532,132.23	477.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非	31,329,610.07	5,842,509.71	436.24%

经常性损益后的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	97,909,478.07	41,721,412.88	134.67%
加权平均净资产收益率	54.70%	20.73%	-
基本每股收益（元/股）	0.99	0.29	241.38%
稀释每股收益（元/股）	0.97	0.30	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.27	1.29	76.04%

2.2 股本结构表

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	1,586,666	4.92%	8,020,833	9,607,499	29.78%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	30,673,334	95.08%	-8,020,833	22,652,501	70.22%
	其中：控股股东、实际控制人	27,312,500	84.66%	-	19,338,542	59.95%
	董事、监事、高管	27,500,000	85.24%	-	19,479,167	60.38%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		32,260,000	-	-	32,260,000	-
普通股股东人数						5

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

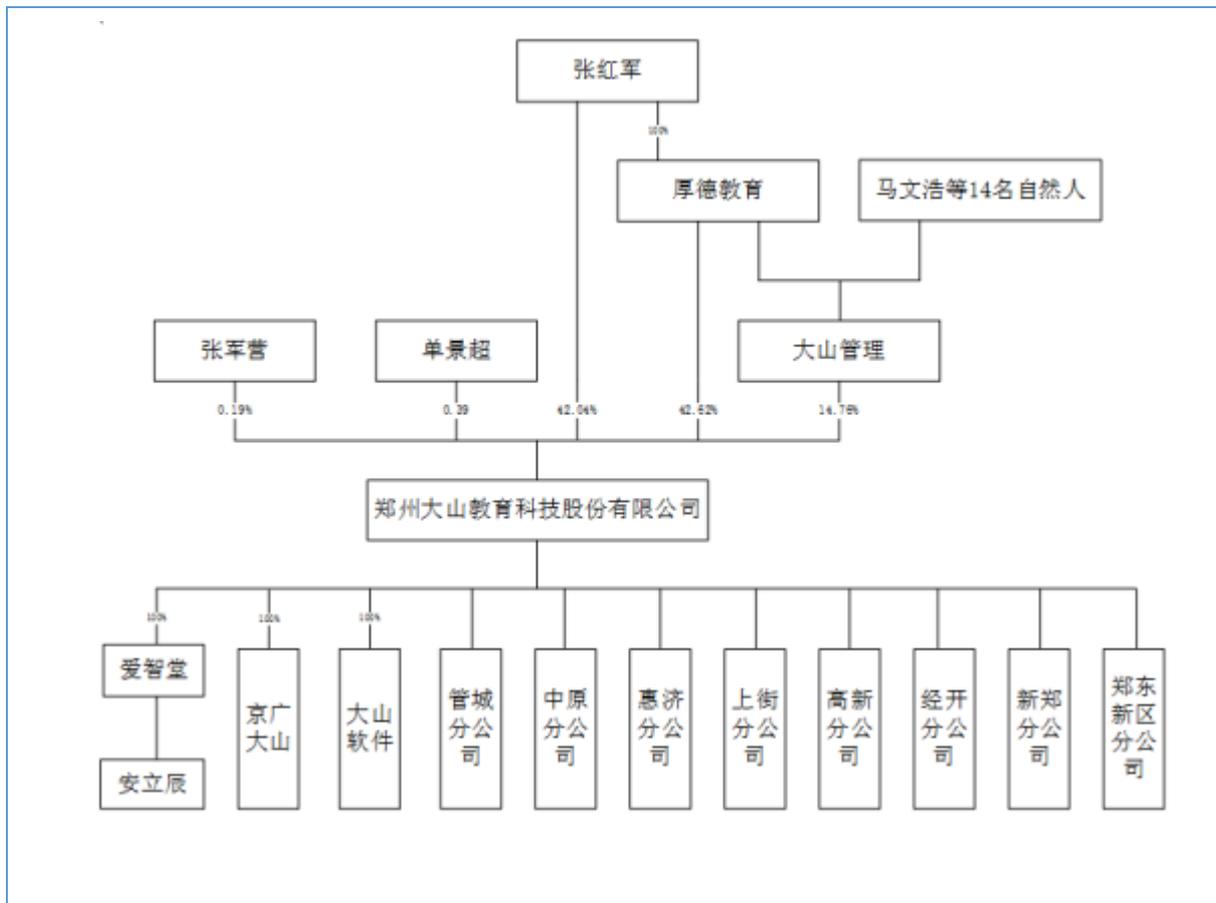
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郑州市厚德教育咨询有限公司	13,750,000	-	13,750,000	42.62%	10,171,875	3,390,625
2	张红军	13,562,500	-	13,562,500	42.04%	9,166,667	4,583,333
3	郑州大山企业管理中心(有限合伙)	4,760,000	-	4,760,000	14.76%	3,173,334	1,586,666

4	单景超	125,000	-	125,000	0.39%	93,750	31,250
5	张军营	62,500	-	62,500	0.19%	46,875	15,625
合计		32,260,000	-	32,260,000	100.00%	22,652,501	9,607,499

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

张红军是郑州市厚德教育咨询有限公司唯一股东，郑州市厚德教育咨询有限公司是郑州大山企业管理中心（有限合伙）的普通合伙人，并委派张红军担任郑州大山企业管理中心（有限合伙）执行事务合伙人。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图。



三、涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

会计政策变更的内容和原因：根据财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了《关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知》（财会〔2017〕15 号），公司对 2017 年 1 月 1 日存

在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之新增的政府补助根据本准则进行调整。根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》的第十六条规定“企业应当在利润表中的‘营业利润’项目之上单独列报‘其他收益’项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映”。

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

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

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会已审批	2017 年其他收益 59,500.00 元
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会已审批	2016 年度持续经营净利 5,532,132.23 元 2017 年度持续经营净利润 31,956,574.48 元

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√不适用

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用

2017 年 9 月 6 日，公司发布编号为 2017-025 的收购资产公告，公司分别与郑州市厚德教育咨询有限公司、自然人张军营签订《股权转让协议》，以支付现金的方式购买转让方持有的爱智堂 100% 股权。

本次收购交易标的爱智堂和公司为同一实际控制人，交易对价按照权益法收购合并，按照审计的净资产交易，不存在定价公允性问题。

3.4 非标准审计意见说明

√不适用