

北京正育才教育科技股份有限公司

(Beijing Zhengbao Yucai Education Technology Company Limited)



正育才 NEEQ:837730

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 信永中和会计师事务所(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。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	许国强
职务	董事会秘书/副总经理
电话	(8610)82333102
传真	(8610)82336399
电子邮箱	xgq@cdeledu.com
公司网址	http://www.chinapen.org.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1804室 邮编100083
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	董事会办公室

## 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	405,679,545.54	466,791,779.17	-13.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	200,065,083.54	403,203,252.81	-50.38%
营业收入	112,724,131.95	101,305,755.13	11.27%

归属于挂牌公司股东的净利润	17,861,830.73	28,763,575.90	-37.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,666,262.21	7,329,474.76	141.03%
经营活动产生的现金流量净额	22,972,207.00	36,324,710.96	-36.76%
加权平均净资产收益率	4.33%	13.41%	-
基本每股收益（元/股）	0.17	0.48	-64.58%
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.48	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.93	3.90	-50.51%

## 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	4,870,000	4.71%	-	4,870,000	4.71%	
	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	98,610,000	95.29%	-	98,610,000	95.29%	
	其中：控股股东、实际控制人	36,900,000	35.66%	-	36,900,000	35.66%	
	董事、监事、高管	26,700,000	25.80%	-	26,700,000	25.80%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		103,480,000	-	0	103,480,000	-	
普通股股东人数							6

## 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

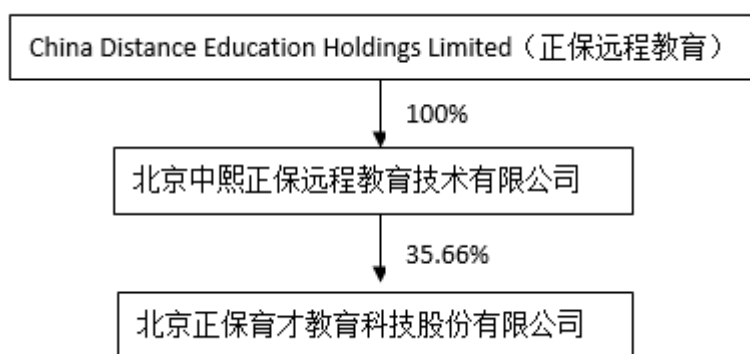
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京中熙正保远程教育技术有限公司	36,900,000	0	36,900,000	35.66%	36,900,000	0
2	朱正东	26,700,000	0	26,700,000	25.80%	26,700,000	0

3	北京正保同心管理咨询合伙企业(有限合伙)	24,600,000	0	24,600,000	23.77%	24,600,000	0
4	胡联奎	10,310,000	0	10,310,000	9.96%	10,310,000	0
5	南京正保通信网络技术有限公司	4,870,000	0	4,870,000	4.71%	0	4,870,000
6	北京正保网格教育科技有限公司	100,000	0	100,000	0.10%	100,000	0
<b>合计</b>		103,480,000	0	103,480,000	100.00%	98,610,000	4,870,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：公司的实际控制人为 China Distance Education Holdings Limited，即正保远程教育。正保远程教育通过中熙正保及正保网格，以及中熙正保与正保同心、朱正东和胡联奎之间的一致行动人协议间接控制公司股份 98,610,000 股，占公司股本总额的 95.29%。公司股东中熙正保及正保网格均为实际控制人 CDEL 下属控股子公司；正保同心系为方便股权统一管理而成立的持股平台，其合伙人均为正保育才董事、监事、高级管理人员、重要员工以及 CDEL、CDEL 下属子公司高管人员及中层管理人员（合伙人杨芳女士系 CDEL 联席首席财务官陈永康先生之妻）；朱正东和胡联奎均为正保远程教育的董事。

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

##### 3.1.1、会计政策变更

(1)、2017 年 5 月 10 日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则修订自 2017 年 6 月 12 日起施行，同时要求企业对 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 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。本公司按照新准则的规定采用未来适用法,不对比较财务报表进行调整。

(2)、2017 年 4 月 28 日,财政部发布了《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》,该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)的规定,在利润表中新增了“资产处置收益”项目,并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据进行调整。

本公司执行上述两项准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	报表项目名称	本期金额	上期对比数调整金额
1、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。	持续经营净利润	21,662,876.19	33,572,060.44
2、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。	其他收益	14,504,458.14	

### 3.1.2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	161,907,324.53	201,020,119.56	-	-
应收账款	5,115,130.00	25,999,296.78	-	-
预付款项	209,987.82	209,987.82	-	-
其他应收款	9,405,911.07	13,454,558.91	-	-
存货	83,187.00	83,187.00	-	-
其他流动资产	-	18,438,041.28	-	-
流动资产合计	176,721,540.42	259,205,191.35	-	-
固定资产	480,919.76	10,206,397.22	-	-
无形资产	211,765.98	69,235,128.78	-	-
商誉	-	127,289,966.64	-	-
递延所得税资产	4,160.51	855,095.18	-	-
非流动资产合计	696,846.25	207,586,587.82	-	-
资产总计	177,418,386.67	466,791,779.17	-	-
应付账款	2,374,849.03	3,210,233.34	-	-

预收款项	60,440.00	277,031.00	-	-
应付职工薪酬	1,395,896.73	10,822,501.96	-	-
应交税费	1,156,834.38	10,422,155.49	-	-
其他应付款	461,051.87	1,525,864.79	-	-
流动负债合计	5,449,072.01	26,257,786.58	-	-
递延所得税负债	-	11,344,746.90	-	-
非流动负债合计	-	11,344,746.90	-	-
负债合计	5,449,072.01	37,602,533.48	-	-
股本	103,480,000.00	103,480,000.00	-	-
资本公积	56,390,915.31	250,403,817.33	-	-
盈余公积	1,181,962.01	1,181,962.01	-	-
未分配利润	10,916,437.34	48,137,473.47	-	-
归属于母公司股东权益合计	171,969,314.66	403,203,252.81	-	-
少数股东权益	-	25,985,992.88	-	-
股东权益合计	171,969,314.66	429,189,245.69	-	-
负债和股东权益总计	177,418,386.67	466,791,779.17	-	-
一、营业总收入	35,189,678.15	101,305,755.13	-	-
其中：营业收入	35,189,678.15	101,305,755.13	-	-
二、营业总成本	23,972,818.69	68,980,784.98	-	-
其中：营业成本	11,566,617.16	13,291,307.96	-	-
税金及附加	436,578.06	1,702,324.08	-	-
销售费用	4,900,744.90	19,427,101.52	-	-
管理费用	7,309,803.19	34,381,210.45	-	-
财务费用	-235,924.62	-248,260.22	-	-
资产减值损失	-5,000.00	427,101.19	-	-
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-	370,285.24	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,216,859.46	32,695,255.39	-	-
加：营业外收入	-	4,706,217.28	-	-
减：营业外支出	1,256.95	211,483.45	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,215,602.51	37,189,989.22	-	-
减：所得税费用	1,685,964.76	3,617,928.78	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,529,637.75	33,572,060.44	-	-
归属于母公司股东的净利润	9,529,637.75	28,763,575.90	-	-
少数股东损益	-	4,808,484.54	-	-
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	9,529,637.75	33,572,060.44	-	-

七、综合收益总额	9,529,637.75	33,572,060.44	-	-
归属于母公司股东的综合收益总额	9,529,637.75	28,763,575.90	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	4,808,484.54	-	-
八、每股收益：	-	-	-	-
（一）基本每股收益	0.16	0.48	-	-
（二）稀释每股收益	0.16	0.48	-	-
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	33,909,758.15	107,042,916.02	-	-
收到的税费返还	-	3,628,695.37	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	240,760.69	4,809,819.87	-	-
经营活动现金流入小计	34,150,518.84	115,481,431.26	-	-
购买商品、接受劳务支付的现金	8,071,181.39	9,828,815.44	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	11,176,966.29	34,855,517.77	-	-
支付的各项税费	3,799,538.12	12,248,256.16	-	-
支付其他与经营活动有关的现金	14,254,916.17	22,224,130.93	-	-
经营活动现金流出小计	37,302,601.97	79,156,720.30	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-3,152,083.13	36,324,710.96	-	-
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-	-
收回投资收到的现金	12,500,000.00	312,290,108.81	-	-
取得投资收益收到的现金	-	370,285.14	-	-
投资活动现金流入小计	12,500,000.00	312,660,393.95	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,281.37	858,496.86	-	-
投资支付的现金	-	301,138,734.40	-	-
投资活动现金流出小计	65,281.37	301,997,231.26	-	-
投资活动产生的现金流量净额	12,434,718.63	10,663,162.69	-	-
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-	-
吸收投资收到的现金	115,075,200.00	115,075,200.00	-	-
筹资活动现金流入小计	115,075,200.00	115,075,200.00	-	-

筹资活动现金流出小计	-	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	115,075,200.00	115,075,200.00	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	124,357,835.50	162,063,073.65	-	-
加：期初现金及现金等价物余额	37,514,369.03	38,921,925.91	-	-
六、期末现金及现金等价物余额	161,872,204.53	200,984,999.56	-	-

### 3.3 合并报表范围的变化情况

2017年2月28日，正育才投资设立北京创青春创未来教育科技有限公司，持股比例60%，将其纳入合并报表范围；

2017年5月2日，正育才投资设立上海互正教育科技有限公司，持股比例100%，将其纳入合并报表范围；

2017年6月23日，正育才注册设立广东正育才教育有限公司，持股比例60%，将其纳入合并报表范围；

2017年7月13日，北京正育才教育科技股份有限公司（简称“正育才”）通过同一控制下的企业合并，并购厦门网中网软件有限公司80%的股权，将其纳入合并报表范围；

2017年12月8日，正育才注册设立金马兰（天津）创业服务有限公司，持股比例70%，将其纳入合并报表范围。

北京正育才教育科技股份有限公司

董事会

2018年4月26日