

厦门紫光学大股份有限公司

2016 年度财务决算报告

一、2016 年度公司经营业绩情况

2016 年度公司实现营业收入 13.07 亿元，同比增长 5113.78%；实现净利润-10,088.76 万元，与去年同期-1,347.61 万元，同比减少 8,741.15 万元，降幅为 648.64%；实现归属于母公司净利润-9,868.32 万元，与去年同期-1,356.25 万元，同比减少 8,512.07 万元，降幅为 627.62%。

二、公司经营情况分析

2016 年度归属于母公司净利润-9,868.32 万元，较上年同比减少 8,512.07 万元。公司归属于母公司净利润下降的主要原因是：公司在本报告期发生并确认了重大资产重组暨非公开发行股票事项的相关中介机构费用；并且公司在本报告期内计提了对于西藏紫光卓远股权投资有限公司及华能贵诚信托有限公司借款利息；此外，根据学大教育集团及北京学大信息技术有限公司的业务特点，其下半年为其业务淡季，以致其自合并入上市公司之后的会计期间内业绩亏损。

上述因素导致公司本报告期亏损。

三、公司资产状况分析

1、资产状况

根据 2016 年 12 月 31 日资产负债表，列示如下（单位：万元）

项目	金额	占资产总额	比上年增减
流动资产	138,312.16	40.19%	793.69%
固定资产及在建工程	17,570.77	5.11%	78.40%
长期股权投资	1,150.62	0.33%	—
无形资产	8,566.12	2.49%	—
商誉	152,677.	44.37%	—

	33		
其他资产	25,861.6	7.51%	214.99%
	8		
合计	344,138.67	100%	926.12%

2016 年公司各项资产大幅增加,主要原因是公司本报告期合并范围发生变化,学大教育集团及北京学大信息技术有限公司纳入公司合并范围所致。

2、借款变动情况（单位：万元）

项目	期初余额	本期增减 净额	期末余额
短期借款	14,000	171,000	185,000
合计	14,000	171,000	185,000

（1）与华能贵诚信托有限公司资金拆借

公司于 2015 年 12 月 21 日与华能贵诚信托有限公司（以下简称“华能贵诚信托”）签署《信托贷款合同》。合同贷款金额为 1.4 亿元，期限 12 个月，贷款利率 4.35%/年。该笔资金将用于补充公司日常经营流动资金（包括但不限于支付与正在筹划的重大事项相关的部分款项等）。此外，西藏紫光卓远股权投资有限公司（以下简称“紫光卓远”）与华能贵诚信托签署了《华能信托财富 6 号单一资金信托信托合同》。紫光卓远作为该资金信托的唯一委托人及受益人，委托华能贵诚信托以受托人的名义将该资金信托项下的信托资金 1.4 亿元向公司发放信托贷款。鉴于紫光卓远为公司潜在控股股东，且为合计持有公司 5%以上股份的股东紫光通信、紫光集团有限公司的关联方，公司与华能贵诚信托发生的上述信托贷款事项构成关联交易。

公司于本年度归还上述信托贷款 1.4 亿元，共支付借款利息人民币 401.17 万元。

（2）与紫光卓远资金拆借

公司于 2016 年 2 月 2 日与公司控股股东紫光卓远签署《借款合同》。合同借款金额为不超过 3.7 亿美元等额人民币，期限 12 个月，贷款利率 4.35%/年。公司实际向紫光卓远借款（本金）共计 23.5 亿元。该笔资金已用于支付收购学大教

育及其 VIE 控制的学大信息的收购对价。

2016 年 7 月 22 日，公司向紫光卓远提前偿还本金 3.5 亿元，8 月 9 日，公司归还上述对应利息 246.10 万元。

2016 年 8 月 18 日，公司再次向紫光卓远提前偿还本金 1.5 亿元，8 月 22 日，公司归还上述对应的利息 153.74 万元。

总体来讲，2016 年度公司在董事会的领导下克服各种经营困难，收购学大教育集团暨重大资产重组顺利实施完成，也为公司的后续发展打下了坚实的基础，公司正朝着董事会规划的下一个目标积极前进。

厦门紫光学大股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 6 日