

全通教育集团（广东）股份有限公司

2016年度财务决算报告

全通教育集团（广东）股份有限公司（以下简称“公司”）2016年度财务报表已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并且出具了标准无保留意见的审计报告，现将2016年度财务决算报告情况汇报如下：

一、报告期主要财务数据和财务指标

1、主要财务数据

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度	同比增长
营业总收入	977,161,101.01	439,018,500.10	122.58%
营业总成本	828,343,054.22	308,167,433.21	168.80%
营业利润	165,990,607.25	131,946,500.80	25.80%
利润总额	172,882,899.78	141,373,211.69	22.29%
归属于上市公司股东的净利润	102,943,675.91	93,595,640.65	9.99%
资产总额	2,570,563,151.01	2,348,803,371.77	9.44%
负债总额	453,386,911.27	348,995,940.68	29.91%
股本	633,772,477.00	253,680,593.00	149.83%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,015,881,619.68	1,925,245,414.36	4.71%

2016年全年实现营业总收入977,161,101.01元，较上年同期增长122.58%；营业总成本828,343,054.22元，较上年同期增长168.80%；营业利润165,990,607.25元，较上年同期增长25.80%。

资产总额2,570,563,151.01元，较上年同期增长9.44%；负债总额453,386,911.27元，较上年同期增长29.91%；股本633,772,477.00元，较上年同期增长149.83%；归属于上市公司股东的所有者权益2,015,881,619.68元，较上年同期增长4.71%。

2、主要财务指标

项目	2016 年	2015 年	同比增长
基本每股收益（元/股）	0.16	0.17	-5.88%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.13	0.16	-18.75%
净资产收益率	5.23%	17.45%	-12.22%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	4.34%	15.98%	-11.64%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.07	0.43	-116.28%
流动比率	2.11	2.72	-22.43%
速动比率	2.07	2.65	-21.89%
资产负债率	17.64%	14.86%	2.78%
应收账款周转率	3.76	4.14	-9.18%
总资产周转率	0.40	0.32	25.00%

（1）盈利能力分析

公司的基本每股收益0.16元/股，较去年同期下降5.88%，主要是本期基本每股增加所致；扣除非经常性损益后的基本每股收益0.13元/股，较去年同期下降18.75%，主要是本期基本每股增加所致；净资产收益率较去年同期下降12.22%，扣除非经常性损益后的净资产收益率较去年同期下降11.64%。

（2）经营现金流能力

公司的每股经营活动产生的现金流量净额为-0.07元/股，较去年同期下降116.28%，主要是购买商品、接受劳务支付的现金以及支付给职工以及为职工支付的现金增加所致。

（3）偿债能力指标

公司资产负债率为17.64%，说明公司偿债能力较好；2016年12月31日流动负债较2015年增加了23.66%，使得2016年流动比率和速动比率分别下降了22.43%和21.89%。

（4）营运能力指标

应收账款周转率比2015年下降9.18%，应收款到目前为止没有重大坏账记录。

二、资产、负债及股东权益状况

单位：元

资 产	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	同比增长
-----	------------------	------------------	------

流动资产：			
货币资金	401,389,824.14	684,473,745.20	-41.36%
应收票据	27,108,082.50		
应收账款	363,034,022.15	146,898,481.15	147.13%
预付款项	37,228,012.33	19,410,016.43	91.80%
应收利息	164,326.83		
其他应收款	35,716,313.46	14,649,686.19	143.80%
存货	17,417,501.03	21,914,287.48	-20.52%
其他流动资产	18,703,961.25	50,317,402.36	-62.83%
流动资产合计	900,762,043.69	937,663,618.81	-3.94%
非流动资产：	-	-	-
可供出售金融资产	23,775,962.18	4,524,974.12	425.44%
长期股权投资	200,539,721.58	57,072,863.62	251.37%
固定资产	32,951,270.94	34,592,175.37	-4.74%
在建工程	4,625,559.75	1,683,958.56	174.68%
无形资产	102,396,223.31	92,569,437.04	10.62%
开发支出	7,488,291.09	13,024,621.17	-42.51%
商誉	1,186,133,130.52	1,179,078,272.42	0.60%
长期待摊费用	10,299,808.26	8,901,487.78	15.71%
递延所得税资产	12,190,339.69	6,582,943.72	85.18%
其他非流动资产	89,400,800.00	13,109,019.16	581.98%
非流动资产合计	1,669,801,107.32	1,411,139,752.96	18.33%
资产总计	2,570,563,151.01	2,348,803,371.77	9.44%

单位：元

负债和股东权益	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	同比增长
流动负债：			
短期借款	105,000,000.00		
应付账款	65,829,602.95	15,781,062.15	317.14%
预收款项	47,645,949.40	51,799,492.34	-8.02%
应付职工薪酬	21,724,608.62	17,925,693.95	21.19%
应交税费	44,214,881.89	31,250,846.37	41.48%
应付利息	162,902.78		
应付股利	5,409,585.85	3,476,700.00	55.60%
其他应付款	128,637,979.10	224,715,336.49	-42.76%

一年内到期的非流动负债	4,400,000.00		
其他流动负债	3,529,234.04		
流动负债合计	426,554,744.63	344,949,131.30	23.66%
非流动负债：	-	-	-
长期借款	17,600,000.00		
预计负债	476,597.81		
递延收益	8,255,565.28	3,396,775.61	143.04%
递延所得税负债	500,003.55	650,033.77	-23.08%
非流动负债合计	26,832,166.64	4,046,809.38	563.04%
负债合计	453,386,911.27	348,995,940.68	29.91%
股东权益：	-	-	-
股本	633,772,477.00	253,680,593.00	149.83%
资本公积	1,057,416,542.75	1,435,550,440.53	-26.34%
减：库存股	-	-	-
盈余公积	23,961,433.20	23,312,817.20	2.78%
未分配利润	300,731,166.73	212,701,563.63	41.39%
归属于母公司所有者 权益合计	2,015,881,619.68	1,925,245,414.36	4.71%
少数股东权益	101,294,620.06	74,562,016.73	35.85%
股东权益合计	2,117,176,239.74	1,999,807,431.09	5.87%
负债和股东权益总计	2,570,563,151.01	2,348,803,371.77	9.44%

（一）资产构成

2016年末公司总资产2,570,563,151.01元，其中流动资产900,762,043.69元，非流动资产1,669,801,107.32元。

1、**货币资金**：2016年12月31日余额比2015年12月31日减少283,083,921.06元，减幅为41.36%，主要是本期经营活动现金流量减少所致。

2、**应收票据**：2016年12月31日余额比2015年12月31日增加27,108,082.50元，主要是公司业务规模扩大，收入增加，期末未结算账款增加所致。

3、**应收账款**：2016年12月31日余额比2015年12月31日增加216,135,541.00元，增幅为147.13%，主要是公司业务规模扩大，收入增加，期末未结算账款增加所致。

4、**预付款项**：2016年12月31日余额比2015年12月31日增加17,817,995.90元，增幅为91.80%，主要是预付设备款增加所致。

5、其他应收款：2016年12月31日余额比2015年12月31日增加21,066,627.27元，增幅为143.80%，主要是保证金和应收股权转让款增加所致。

6、其他流动资产：2016年余额比2015年余额减少31,613,441.11元，减幅为62.83%，主要是投资理财产品减少所致。

7、可供出售金融资产和长期股权投资：2016年余额比2015年余额增加162,717,846.02元，主要是对全中创新、上海闻曦、南通慕华等公司的投资增加所致。

8、在建工程：2016年余额比2015年余额增加2,941,601.19元，增幅为174.68%，主要是智能校园系统工程增加所致。

9、开发支出：2016年余额比2015年余额减少5,536,330.08元，减幅为42.51%，主要是研发项目完工转无形资产所致。

10、递延所得税资产：2016年余额比2015年余额增加5,607,395.97元，增幅为85.18%，主要是坏账准备和可抵扣亏损引起的递延所得税增加所致。

11、其他非流动资产：2016年余额比2015年余额增加76,291,780.84元，增幅为581.98%，主要是预付股权转让款增加所致。

（二）负债构成

期末负债总额453,386,911.27元，与2015年相比增加104,390,970.59元，增幅为29.91%。

1、短期借款：2016年比2015年增加105,000,000.00元，主要是信用借款增加所致。

2、应付账款：2016年比2015年增加50,048,540.80元，增幅为317.14%；主要是期末应付设备款增加所致。

3、应交税费：2016年12月31日比2015年12月31日增加12,964,035.52元，增幅为41.48%，主要是应交增值税增加所致。

4、应付股利：比2015年12月31日余额增加1,932,885.85元，增幅为55.60%，主要是应付股东股利增加所致。

5、其他应付款：比2015年12月31日余额减少了96,077,357.39元，减幅为42.76%，

主要是本期支付了股权转让款和代扣代缴股权转让税金所致。

6、一年内到期的非流动负债：2016 年比 2015 年增加 4,400,000.00 元，为一年内到期的长期借款。

7、其他流动负债：2016 年比 2015 年增加 3,529,234.04 元，为待转销项税额。

8、递延收益：比 2015 年 12 月 31 日余额增加 4,858,789.67 元，增幅为 143.04%，主要是政府补助增加所致。

（三）权益构成

2016年末权益总额为2,117,176,239.74万元，归属于母公司股东的所有者权益为2,015,881,619.68元，其中股本633,772,477.00元，资本公积1,057,416,542.75元，盈余公积23,961,433.20元，未分配利润300,731,166.73元。

1、股本：2016年12月31日股本较上年增加380,091,884.00元，增幅149.83%，主要是资本公积转增股本所致。

2、未分配利润：比2015年增加了88,029,603.10元，增幅为41.39%，主要是本年经营利润留存所致。

三、现金流量情况

现 金 流 量 表

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度	同比增长
经营活动产生的现金流量净额	-41,968,049.00	110,079,494.32	-138.13%
投资活动产生的现金流量净额	-439,147,505.05	-524,578,478.07	16.29%
筹资活动产生的现金流量净额	198,031,632.99	895,726,497.41	-77.89%

1、经营活动现金净流量——2016年公司生产经营产生的现金流量净额为-41,968,049.00元，比2015年减少152,047,543.32元，主要是购买商品、接受劳务支付的现金以及支付给职工以及为职工支付的现金增加所致。

2、投资活动现金净流量——2016年公司投资活动产生的现金流量净额为

-439,147,505.05元，比2015年增加了85,430,973.02元，主要是取得子公司支付的现金减少所致。

3、筹资活动现金净流量——2016年公司筹资活动产生的现金流量净额为198,031,632.99元，主要是本期吸收投资所收到的现金减少所致。

四、经营情况

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度	同比增长
营业收入	977,161,101.01	439,018,500.10	122.58%
营业成本	652,242,582.25	212,029,356.51	207.62%
税金及附加	8,681,307.76	9,385,339.69	-7.50%
销售费用	59,419,213.23	23,025,845.61	158.05%
管理费用	103,055,977.32	65,336,995.64	57.73%
财务费用	-454,523.82	-2,093,614.87	78.29%
资产减值损失	5,398,497.48	483,510.63	1,016.52%
投资收益	17,172,560.46	1,095,433.91	1,467.65%
营业利润	165,990,607.25	131,946,500.80	25.80%
营业外收入	7,942,619.53	10,380,256.39	-23.48%
营业外支出	1,050,327.00	953,545.50	10.15%
利润总额	172,882,899.78	141,373,211.69	22.29%
所得税费用	29,875,870.74	25,506,481.05	17.13%
净利润	143,007,029.04	115,866,730.64	23.42%
归属于母公司所有者的净利润	102,943,675.91	93,595,640.65	9.99%

1、营业收入：比上年同期增长122.58%，主要是EdSaaS业务和继续教育业务收入增加所致。

2、营业成本：比上年同期增长207.62%，主要是全课云设备成本、培训会议费等增加所致。

3、销售费用：比上年同期增长158.05%，主要是继续教育业务的人工费用、宣传费

用等增加所致。

4、管理费用：比上年同期增长 57.73%，主要是由于人工费用、租赁及水电费增加所致。

5、财务费用：比上年同期增长 78.29%，主要是本年利息支出增加所致。

6、资产减值损失：比上年同期增长 1,016.52%，主要是应收款项增加所致。

7、投资收益：比上年同期增长 1,467.65%，主要是处置长期股权投资产生的收益增加所致。

从以上数据可以看出，公司2016年的经营状况稳健良好，财务指标反映出公司的各项能力保持稳步发展态势。

全通教育集团（广东）股份有限公司董事会

2017 年 4 月 21 日