

证券代码：000526

证券简称：紫光学大

公告编号：2021-039

学大（厦门）教育科技集团股份有限公司 2020 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
|-----------|-----------|-----------|--------|

非标准审计意见提示

适用 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

| | | | |
|----------|----------------------|--------|--------|
| 股票简称 | 紫光学大 | 股票代码 | 000526 |
| 股票上市交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 联系人和联系方式 | 董事会秘书 | 证券事务代表 | |
| 姓名 | 刁月霞 | | |
| 办公地址 | 北京市海淀区知春路7号致真大厦B座28层 | | |
| 传真 | 010-83030711 | | |
| 电话 | 010-83030712 | | |
| 电子信箱 | zg000526@163.com | | |

2、报告期主要业务或产品简介

公司业务聚焦于K12教育培训业务，依托学大教育20年教育培训行业积累，秉承因材施教的教育理念，制定和实施以学生为中心的教学培训体系及模式，并在此基础上持续延伸拓展，逐步发展成为多形式、多场景、多产品，覆盖K12阶段全学科、全学段、全品类差异化教育培训需求客群的“个性化智能教育”。公司业务以个性化教育教学培训辅导为主，为国内K12范畴有辅导需求的学生提供个性化的教育培训服务，授课模式主要包括“一对一辅导”、“个性化小组辅导”、全日制文化课辅导、线上网校等，具体如下：

（1）个性化学习中心业务

公司已经拥有遍布全国主要一二线城市的个性化学习中心网络，秉承因材施教的教育理念，制定和实施以学生为中心的教学体系及模式，并在此基础上持续延伸、发展个性化智能教育模式，以“一对一辅导”、“个性化小组辅导”等教学辅导形式，为国内K12范畴有课外辅导需求的学生提供个性化的教育培训服务。

(2) 学大网校暨“双螺旋”业务

公司2014年启动“E学大”以来，不断用科技赋能拓展教学系统，以达到覆盖各版本教材及中小学全部课程，精选学大线下近6000名优秀全职教师，运用多终端全程监测教学进程的个性化智能教育目标，实现360°全程服务。2019年，公司正式推出“双螺旋”战略，倾力打造“双螺旋”教育模式，学生自主选择线上线下交付方式，报告期内，为应对突如其来的新冠肺炎疫情，公司迅速将既有业务转为线上教学模式，最大程度地保障公司业务交付并推动“双螺旋”战略加速发展。

(3) 个性化产品矩阵

公司基于个性化教育培训理念，在学科类教育产品之外，不断拓展产品种类及形式，目前已经形成艺考文化课培训辅导课程、新高考相关培训辅导课程，以及包括国际教育、全日制中小学教育培训服务和素质拓展等在内的拓展型培训辅导产品矩阵。

3、主要会计数据和财务指标

(1) 近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：元

| | 2020年 | 2019年 | 本年比上年增减 | 2018年 |
|------------------------|------------------|------------------|-------------|------------------|
| 营业收入 | 2,429,882,904.40 | 2,991,938,325.34 | -18.79% | 2,892,795,413.00 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 43,687,682.56 | 13,865,025.00 | 215.09% | 12,950,807.00 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -80,435,341.86 | -467,339.46 | -17,111.33% | -5,968,073.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 167,297,920.54 | 248,705,081.82 | -32.73% | 243,991,593.17 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.4542 | 0.1441 | 215.20% | 0.1346 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.4542 | 0.1441 | 215.20% | 0.1346 |
| 加权平均净资产收益率 | 36.46% | 15.14% | 21.32% | 16.76% |
| | 2020年末 | 2019年末 | 本年末比上年末增减 | 2018年末 |
| 总资产 | 3,515,113,652.66 | 3,596,294,654.80 | -2.26% | 3,651,951,571.56 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 140,450,809.04 | 99,172,516.10 | 41.62% | 83,930,986.39 |

(2) 分季度主要会计数据

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 营业收入 | 599,945,206.26 | 696,454,114.16 | 639,034,721.18 | 494,448,862.80 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -16,034,348.26 | 59,899,806.17 | -13,445,405.37 | 13,267,630.02 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -32,699,555.63 | 43,559,861.35 | -41,860,916.71 | -49,434,730.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 102,532,631.28 | 11,104,978.47 | 203,066,200.68 | -149,405,889.89 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位：股

| | | | | | | | |
|---------|-------|---------|-------|-------|---|----------|---|
| 报告期末普通股 | 7,793 | 年度报告披露日 | 9,199 | 报告期末表 | 0 | 年度报告披露日前 | 0 |
|---------|-------|---------|-------|-------|---|----------|---|

| 股东总数 | | 前一个月末普通股股东总数 | | 表决权恢复的优先股股东总数 | | 一个月末表决权恢复的优先股股东总数 | |
|-------------------------------|---|--------------|------------|---------------|---------|-------------------|--|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股数量 | 持有有限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | | |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 西藏紫光卓远股权投资有限公司 | 国有法人 | 15.59% | 15,000,000 | 0 | | | |
| 浙江台州椰林湾投资策划有限公司 | 境内非国有法人 | 12.93% | 12,438,544 | 0 | | | |
| 天津安特文化传播有限公司 | 境内非国有法人 | 11.01% | 10,591,672 | 0 | | | |
| 北京紫光通信科技集团有限公司 | 国有法人 | 5.15% | 4,950,438 | 0 | | | |
| 紫光集团有限公司 | 国有法人 | 2.18% | 2,101,181 | 0 | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—交银施罗德启欣混合型证券投资基金 | 其他 | 2.14% | 2,060,224 | 0 | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金 | 其他 | 1.91% | 1,841,711 | 0 | | | |
| 俞晴 | 境内自然人 | 1.77% | 1,707,000 | 0 | | | |
| 吴景珍 | 境内自然人 | 1.76% | 1,693,000 | 0 | | | |
| 兴业银行股份有限公司—工银瑞信文体产业股票型证券投资基金 | 其他 | 1.43% | 1,376,315 | 0 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、西藏紫光卓远股权投资有限公司、北京紫光通信科技集团有限公司、紫光集团有限公司为一致行动人。 2、天津安特文化传播有限公司、浙江台州椰林湾投资策划有限公司为一致行动人。除此之外，公司未知其他前 10 名股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有） | 1、公司股票并非融资融券标的证券； 2、截至 2020 年 12 月 31 日，浙江台州椰林湾投资策划有限公司存放于信用账户的股票数量 9,430,000 股；天津安特文化传播有限公司存放于信用账户的股票数量 10,279,672 股；吴景珍存放于信用账户的股票数量 1,693,000 股。 | | | | | | |

（2）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

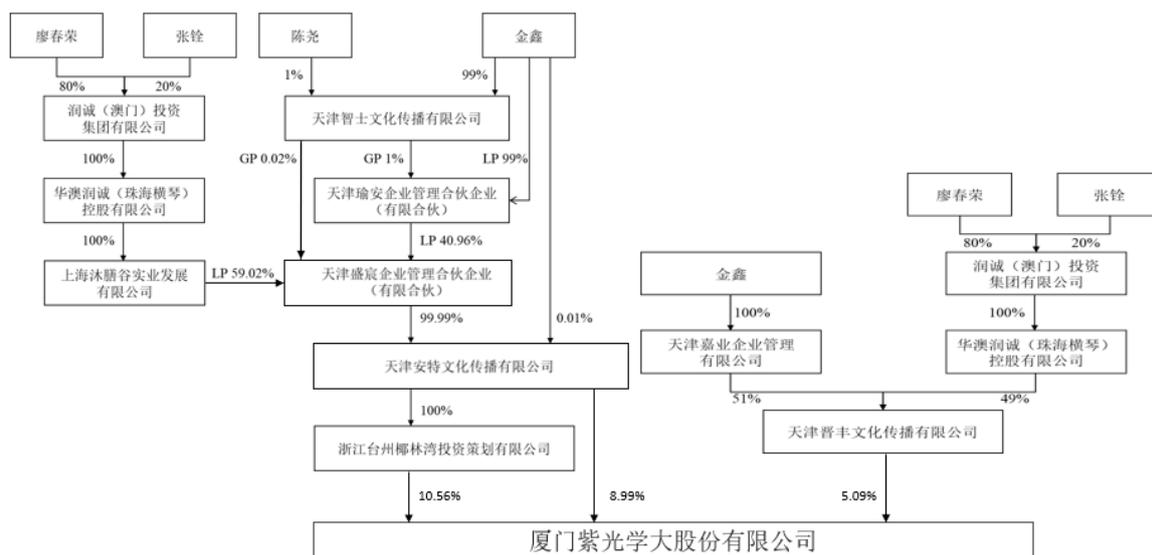
适用 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

（3）以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

截至本报告期末（即 2020 年 12 月 31 日），公司无控股股东、无实际控制人。

2021年4月8日，公司披露了《关于公司控股股东和实际控制人变更的提示性公告》，公司控股股东变为天津安特、椰林湾、晋丰文化，公司实际控制人变为金鑫先生。本次控制权变更后，公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下：



5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

2020年度，新型冠状病毒疫情突发并反复，对社会各行业正常经营造成较大冲击，随着国内疫情防控取得成效，经济运行延续稳定恢复态势，市场各主体活力逐步提升，消费市场复苏态势持续增强。面对突如其来的疫情，公司上下同欲，风雨同舟，创新变革，加强线上线下协同，经受住严峻考验，战略发展取得成效。公司聚集主业，稳健经营，推进“双螺旋”战略优化，丰富个性化产品矩阵，优化门店布局和人员结构，加速门店OMO转型，积极开展新媒体营销，运用社交平台和短视频直播触达消费群体，升级CRM系统、保持稳健的现金流，重视投资者关系管理，推动非公开发行股票项目，努力推进主业发展。公司2020年度实现营业收入24.30亿元，净利润0.44亿元；学大教育实现营业收入24.65亿元（其中，教育培训业务收入23.94亿元），净利润1.77亿元。具体情况如下：

（1）教育培训业务发展情况

1）加速以科技赋能个性化教育，开启智慧教育新时代

作为个性化教育的倡导者，公司始终秉承因材施教的教育理念，建立以学生为中心的教学体系及模式，并在此基础上逐步延伸、发展成为多形式、多场景、多产品、覆盖K12差异化需求目标客群的“个性化智能教育”。公司结合多年的线下教育实践与经验，通过科技赋能，将单一的线下或线上教学活动拓展为立体化的双线融合教学，升级智能化教学服务系统，逐步提升线下校区业务能力。

2）快速推动OMO战略，实现疫情期间业务线上交付

报告期内，受新冠肺炎疫情的影响，国内各省市均曾采取停工、停课等管控措施，对公司线下教育培训业务造成一定冲击，为应对本次疫情，公司一方面加速拓展在线教育业务，推出在线一对一、在线小班组、学科训练营等课程，将原有部分存量线下课程转为线上教学模式，守住存量市场的同时拓展增量市场；一方面深耕教研，加强课程研发，做好产品设计，提高运营效率，严控成本费用，最大程度地降低疫情对公司业务和未来发展的影响，自2020年第二季度以来线下教育培训业务已陆续恢复。

截至报告期末，学大教育在全国30个省份、110个城市拥有532家个性化学习中心，覆盖主要一、二线城市，并辐射三、四线发达城市，在目前A股K12教育公司中覆盖城市数量位列第一，拥有最为全面的覆盖广度及业务影响力。

按业务类型分，本报告期教育培训服务收入构成情况如下：

| 收入类别 | 2020年度收入金额（万元） | 收入占比（%） |
|------------|----------------|---------|
| 一对一辅导服务费收入 | 118,417.60 | 49.46 |
| 小班组辅导服务费收入 | 33,184.02 | 13.86 |
| 在线教育 | 76,616.37 | 32.00 |

| | | |
|----------|------------|--------|
| 学员注册费收入 | 2,614.53 | 1.09 |
| 其他教育服务收入 | 8,581.80 | 3.58 |
| 合计 | 239,414.32 | 100.00 |

(2) 董事会关注的公司重大事项及进展

1) 推动非公开发行股票项目，优化公司治理结构

报告期内，公司控股股东由紫光卓远变为无控股股东，公司实际控制人由清华控股变为无实际控制人。

为快速提升公司治理，公司董事会、监事会、股东大会先后审议通过了非公开发行股票的相关议案。公司非公开发行股票项目于2020年11月30日通过中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核，并于2020年12月17日取得《关于核准厦门紫光学大股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]3384号）。

公司持续积极推动发行上市工作，本次非公开发行实际发行人民币普通股21,567,602股，发行对象为19家，发行价格为38.53元/股，募集资金总额为人民币830,999,705.06元，扣除发行费用人民币8,685,227.94元后，实际募集资金净额为人民币822,314,477.12元。上述募集资金将分别用于教学网点建设项目、教学网点改造优化项目、OMO在线教育平台建设项目以及偿还股东紫光卓远借款。2021年3月19日，本次非公开发行新增股份在深圳证券交易所上市。

截至2021年4月7日，金鑫先生控制的天津安特文化传播有限公司、浙江台州椰林湾投资策划有限公司和天津晋丰文化传播有限公司合计持有公司24.65%的股份，变更为公司控股股东，金鑫先生变更为公司实际控制人。

2) 公司部分董事、高管人员变更

2020年5月，公司董事乔志城先生因工作原因，辞去公司董事职务及董事会战略委员会委员职务。公司于2020年6月3日召开2020年第一次临时股东大会，选举金鑫先生担任董事。

公司于2020年5月18日召开第九届董事会第十三次会议，聘任金鑫先生担任总经理。

2020年7月，公司董事郑铂先生因工作原因，辞去第九届董事会董事职务、董事会审计委员会委员职务；刁月霞女士因工作原因，辞去第九届董事会董事职务。公司于2020年7月20日召开2020年第二次临时股东大会，选举Zhang Yun先生为公司独立董事。

2021年3月，公司董事陈斌生先生因工作原因，辞去第九届董事会董事职务。公司于2021年4月7日召开2021年第一次临时股东大会，选举朱晋丽女士为公司董事。

以上事项具体内容请详见公司于指定信息披露媒体上发布的相关公告。

3) 公司关联借款进展情况

公司于2016年2月2日与公司股东紫光卓远签署《借款合同》。合同借款金额为不超过3.7亿美元等值人民币，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23.5亿元人民币，并于2016年5月24日到账。

公司分别于2017年4月25日、2018年4月9日、2019年4月12日、2020年4月29日与紫光卓远签署《借款展期合同》、《借款展期合同（二）》、《借款展期合同（三）》、《借款展期合同（四）》，展期借款本金分别为18.5亿元、18.15亿元、18.15亿元、15.45亿元，展期借款时间均为一年，展期借款利率均为4.35%/年。

上述合同期内，公司均按时支付了借款利息。截至目前，剩余借款本金为15.45亿元。

以上事项具体内容请详见公司于指定信息披露媒体上发布的相关公告。

4) 公司使用闲置自有资金委托理财

经公司第九届董事会第四次会议、2019年第二次临时股东大会审议通过，同意在不影响公司正常经营及风险可控前提下，公司及控股子公司使用闲置自有资金进行委托理财，额度不超过10亿元人民币，资金可以滚动使用，由公司经营管理层在上述额度内按实际情况分配，进行具体的项目决策和实施，授权期限自2019年7月5日至2020年7月4日。

经公司第九届董事会第十二次会议、2019年年度股东大会审议通过，同意在不影响公司正常经营及风险可控前提下，公司及控股子公司使用闲置自有资金进行委托理财，额度不超过8亿元人民币，资金可以滚动使用，由公司经营管理层在上述额度内按实际情况分配，进行具体的项目决策和实施，授权期限自2020年7月5日至2021年7月4日。

以上事项具体内容请详见公司于指定信息披露媒体上发布的相关公告。

报告期内，公司委托理财发生额（报告期内单日委托理财未到期余额合计数的最大值）为4.06亿元。

5) 公司全资子公司学大信息参与设立思佰益基金

经公司第八届董事会第二十六次会议、2017年年度股东大会审议，同意公司全资子公司学大信息与专业投资机构共同发起设立了宁波思佰益学大创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“思佰益基金”），重点投资于新教育、创新教育及有竞争力的培训教育等领域，该基金总规模人民币1.8亿元，其中学大信息作为有限合伙人认缴出资8,000万元，出资占44.44%。2018年5月，思佰益基金完成了工商登记及中国证券投资基金业协会备案手续。截至目前，思佰益基金已完成首期、第二期、第三期及第四期、第五期、第六期募集资金的实缴，共计10,660.77万元，其中学大信息累计出资4,767.63万元。以上事项具体内容请详见公司于指定信息披露媒体上发布的相关公告。

截至目前，思佰益基金已通过宁波思学仁投资合伙企业（有限合伙）间接对北京润尼尔网络科技有限公司进行股权投资，北京润尼尔网络科技有限公司主要从事教育教学系统的研究、开发、销售、集成和服务，该项目尚未退出；思佰益基金已通过宁波思学礼投资合伙企业（有限合伙）间接对深圳点猫科技有限公司进行股权投资，深圳点猫科技有限公司为6-16岁少年儿童提供在线编程培训服务，目前该项目尚未退出；思佰益基金认购三盟科技股份有限公司可转债，三盟科技股份有限公司是一家为公立学校教学、科研及日常管理提供基于大数据、人工智能等新一代信息技术的软件、硬件及综合解决方案的公司，目前该项目尚未退出；思佰益基金已通过宁波思学义投资合伙企业（有限合伙）间接对北京和气聚力教育科技有限公司进行股权投资，北京和气聚力教育科技有限公司是一家新高考改革时代教育科技服务企业，拥有“好专业 教育科技”、“辰才 升学

服务”两条核心业务线，目前该项目尚未退出。

6) K12对外投资情况

经公司第九届董事会第十一次会议、2019年年度股东大会审议通过，公司授权经营层2020年度在6,000万元的额度内开展K12业务对外投资事项。以上事项具体内容请详见公司于指定信息披露媒体上发布的相关公告。

报告期内，学大教育基于K12业务实际认缴对外投资金额为3110万元。

(3) 重视投资者关系管理

2020年，公司继续积极做好投资者关系管理工作，拓宽投资者沟通渠道，通过深交所互动易、公司邮箱、投资者热线、接待线上线下投资者调研等多渠道、多形式与投资者及资本市场保持沟通和交流，传播公司价值，增强了投资者对公司的了解和认同。

报告期内，公司继续践行以投资者为导向的信息披露理念，以信息披露为核心，遵循真实、准确、完整、及时、公平、简明清晰、通俗易懂的信息披露原则，不断提升信息披露质量，在保护投资者权益的同时，也帮助投资者从信息披露中认同公司价值。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用 不适用

单位：元

| 产品名称 | 营业收入 | 营业利润 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业利润比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 房屋租赁收入 | 6,394,957.56 | 1,930,169.36 | 69.82% | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 设备租赁收入 | 7,635,880.29 | 7,911,316.52 | -3.61% | -12.59% | 2.35% | -15.13% |
| 教育培训服务费收入 | 2,394,143,163.35 | 1,775,828,591.29 | 25.83% | -18.92% | -17.57% | -1.21% |
| 其他 | 21,708,903.20 | 16,668,985.85 | 23.22% | -9.19% | 43.66% | -28.24% |

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是 否

按业务年度口径汇总的主营业务数据

适用 不适用

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用 不适用

6、面临退市情况

适用 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1) 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1) 会计政策变更

①执行新收入准则

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|----------------------------|----|
| 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》 | 公司经 2020 年 4 月 21 日董事会审议通过 | |

会计政策变更说明：

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见附注五、(39)。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 累积影响金额 | | | 2020 年 1 月 1 日 |
|--------|------------------|-------------------|------|-------------------|------------------|
| | | 重分类 | 重新计量 | 小计 | |
| 预收款项 | 1,328,835,038.29 | -1,180,989,246.17 | | -1,180,989,246.17 | 147,845,792.12 |
| 合同负债 | | 1,146,252,745.38 | | 1,146,252,745.38 | 1,146,252,745.38 |
| 其他流动负债 | 55,076,400.06 | 34,736,500.79 | | 34,736,500.79 | 89,812,900.85 |

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|--------|------------------|------------------|-------------------|
| 预收款项 | 179,662,663.16 | 1,272,635,808.01 | -1,092,973,144.85 |
| 合同负债 | 1,060,795,918.77 | | 1,060,795,918.77 |
| 其他流动负债 | 85,363,632.76 | 53,186,406.68 | 32,177,226.08 |

②执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（2020 年），本公司对 2020 年 1 月 1 日至该规定实施日之间发生的满足条件的相关租金减免等，采用简化方法进行会计处理，合计减少租金 3,304.60 万元。

2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3) 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期内二级子公司无变动。同时，公司子公司学大教育集团下属 7 家子公司，学大信息下属 213 家子公司，143 所学校。报告期学大教育取得子公司 51 家，注销 14 家。