



厦门紫光学大股份有限公司

2017 年第三季度报告

2017 年 10 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人乔志城、主管会计工作负责人王焱及会计机构负责人(会计主管人员)胡旻声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	3,737,494,603.27	3,441,386,745.78	8.60%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	104,280,284.74	48,018,558.42	117.17%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	655,348,810.81	9.38%	2,283,908,338.63	178.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-36,769,135.50	-52.75%	63,647,666.46	278.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-41,950,400.24	-81.81%	56,070,027.90	264.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	438,973,891.70	188.71%
基本每股收益（元/股）	-0.3822	-52.76%	0.6617	278.89%
稀释每股收益（元/股）	-0.3822	-52.76%	0.6617	278.89%
加权平均净资产收益率	-29.74%	-9.62%	83.58%	112.03%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,381,690.67	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	660,520.81	
委托他人投资或管理资产的损益	12,615,379.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,790,691.06	
减：所得税影响额	2,525,879.52	
合计	7,577,638.56	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		14,177	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
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		
厦门市鑫鼎盛控股有限公司	境内非国有法人	6.61%	6,357,623	0	冻结	5,770,000
北京紫光通信科技集团有限公司	国有法人	5.02%	4,830,438	0		
紫光集团有限公司	国有法人	1.88%	1,804,998	0		
郭文娟	境内自然人	1.57%	1,511,261	0		
俞晴	境内自然人	1.35%	1,300,000	0		
刘伟	境内自然人	1.15%	1,103,339	0		
陈红	境内自然人	0.79%	758,600	0		
湛建平	境内自然人	0.78%	747,700	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
西藏紫光卓远股权投资有限公司	15,000,000	人民币普通股	15,000,000			
浙江台州椰林湾投资策划有限公司	12,438,544	人民币普通股	12,438,544			
厦门市鑫鼎盛控股有限公司	6,357,623	人民币普通股	6,357,623			
北京紫光通信科技集团有限公司	4,830,438	人民币普通股	4,830,438			

紫光集团有限公司	1,804,998	人民币普通股	1,804,998
郭文娟	1,511,261	人民币普通股	1,511,261
俞晴	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
刘伟	1,103,339	人民币普通股	1,103,339
陈红	758,600	人民币普通股	758,600
谌建平	747,700	人民币普通股	747,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	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，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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	（1）公司股票并非融资融券标的证券；（2）报告期内，前十大股东中参与融资融券业务的股东情况如下：截至 2017 年 9 月 30 日，深圳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，期初存放于信用账户的股票数量为 9,430,000 股；刘伟存放于信用账户的股票数量 0 股，期初存放于信用账户的股票数量为 126,200 股；陈红存放于信用账户的股票数量 620,000 股，期初存放于信用账户的股票数量为 620,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、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

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	期末余额或年初至本报告期末	年初余额或上年同期年初至报告期末	同比增减	变动原因
预付账款	45,905,521.83	27,426,576.70	67.38%	预付账款增加，主要原因是学大教育预付房租及物业费用增加所致。
一年内到期的非流动资产	4,668,503.95	6,823,909.48	-31.59%	一年内到期的非流动资产减少，主要原因是公司本报告期租入房产装修费用累计摊销额增加所致。
其他流动资产	656,879,270.92	311,414,598.00	110.93%	其他流动资产增加，主要原因是公司本报告期购买理财产品所致。
应交税费	79,843,996.80	51,135,869.76	56.14%	应交税费增加，主要原因是公司本报告期计提的所得税费用增加所致。
应付利息	28,662,328.76	48,946,438.35	-41.44%	应付利息减少，主要原因是公司本报告期偿还借款利息所致。
其他流动负债	88,049,882.29	42,155,494.50	108.87%	其他流动负债增加，主要原因是公司本报告期预提费用增加所致。
其他综合收益	-3,533,181.05	3,852,759.09	-191.71%	其他综合收益减少，主要原因是公司本报告期外币报表折算差额影响所致。
营业收入	2,283,908,338.63	819,093,248.98	178.83%	营业收入增加，主要原因是公司 2016 年 1-5 月未将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。
营业成本	1,573,128,799.48	606,952,473.46	159.18%	营业成本增加，主要原因是公司 2016 年 1-5 月未将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。
销售费用	245,112,788.58	87214244.4	181.05%	销售费用增加，主要原因是公司 2016 年 1-5 月未将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。
管理费用	290,793,593.70	116,819,228.26	148.93%	管理费用增加，主要原因是公司 2016 年 1-5 月未将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。
财务费用	57,048,083.77	32,788,802.27	73.99%	财务费用增加，主要原因是公司本报

				告期计提借款利息增加所致。
所得税费用	48,625,668.59	7,455,646.20	552.20%	所得税费用增加，主要原因是公司 2016 年 1-5 月未将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。
税金及附加	11,672,631.38	3,798,238.39	207.32%	税金及附加增加，主要原因是公司 2016 年 1-5 月未将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。
资产减值损失	4,705,634.51	648,913.22	625.16%	资产减值损失增加，主要原因是公司本报告期计提的坏账准备增加所致。
投资收益	12,386,292.09	1,508,642.54	721.02%	投资收益增加，主要原因是公司本报告期银行理财产品收益增加所致。
营业外收入	2,838,423.32	420,516.08	574.99%	营业外收入增加，主要原因是公司 2016 年 1-5 月未将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。
营业外支出	5,350,284.24	2,392,330.82	123.64%	营业外支出增加，主要原因是公司 2016 年 1-5 月未将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。
经营活动产生的现金流量净额	438,973,891.70	152,048,338.63	188.71%	经营活动产生的现金流量净额增加，主要原因是公司 2016 年 1-5 月未将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。
投资活动产生的现金流量净额	-454,063,902.52	-978,532,592.27	53.60%	投资活动产生的现金流量净额增加，主要原因是公司去年同期支付学大教育集团及北京学大信息技术有限公司股权对价所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-80,475,000.00	1,703,625,816.16	-104.72%	筹资活动产生的现金流量净额减少，主要原因是公司本报告期偿还短期借款利息所致。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司筹划重大资产重组

公司因筹划重大事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票于2017年3月20日（星期一）开市起停牌。后经论证确认，公司本次筹划的重大事项构成重大资产重组（以下简称“本次重大资产重组”、“本次重组”），公司股票自2017年4月5日（星期三）开市起转入重大资产重组程序继续停牌。停牌期间，公司依据相关规定，至少每五个交易日发布一次重大资产重组进展公告。

公司原筹划的重大资产重组方案包含重大资产购买和出售两个部分：

公司拟以支付现金的方式收购 Prime Foundation Inc.的51%股权，该事项不构成关联交易。同时，公司拟以现金方式向控股股东或其关联方，以及和/或无关联的第三方出售公司所持 Xueda Education Group 及北京学大信息技术有限公司、上海瑞聚实业有限公司、厦门旭飞房地产开发有限公司全部股权，该事项可能构成关联交易。

综合考虑国内证券市场环境、政策等客观情况及投资风险等因素，本次重组的相关各方认为继续推进本次重大资产重组原筹划方案条件不够成熟。为维护公司及股东利益，经相关各方充分协商和审慎研究论证，公司对本次重大资产重组原筹划方案进行调整。

公司调整后的重大资产重组方案为以现金方式出售公司所持厦门旭飞房地产开发有限公司的99%股权。

2017年6月13日，经公司第八届董事会第十八次会议审议通过并向深圳证券交易所申请，公司股票于2017年6月15日开市起复牌，并在股票复牌后继续推进本次重组事项。

复牌后重大资产重组期间，公司依据相关规定，至少每十个交易日发布一次相关事项进展公告。

2017年8月，清华大学收到教育部财务司《关于批转厦门旭飞房地产开发有限公司等3家企业清产核资立项的通知》（财司函【2017】472号）；财政部科教司《关于批复厦门旭飞房地产开发有限公司等3家企业清产核资立项的函》（财科教便函【2017】164号），同意厦门旭飞房地产开发有限公司开展清产核资工作。

以上具体内容请详见公司在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《中国证券报》、《证券时报》刊载的相关公告。

2、关联借款进展情况

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23.5亿元人民币，并于2016年5月24日到账。截至2016年末，公司已向紫光卓远提前偿还5亿元人民币本金及对应利息。

截至2017年5月23日（借款合同期限届满日），公司应向紫光卓远支付18.5亿元借款的利息共计8,047.5万元人民币，公司已于当日全部偿还上述借款利息8,047.5万元人民币。

经公司第八届董事会第十五次会议、2017年度第一次临时股东大会审议通过，公司于2017年4月25日与紫光卓远签署《借款展期合同》。《借款展期合同》约定，展期借款本金金额为人民币18.5亿元，展期借款期限自2017年5月24日起至2018年5月23日止，展期借款利率为4.35%/年。

截至本报告披露日，本公司对紫光卓远借款尚余18.5亿元借款本金及相关利息。

以上具体内容请详见公司在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《中国证券报》、《证券时报》刊载的相关公告。

3、公司持股5%以上大股东减持公司股份

2017年8月25日，公司收到股东厦门市鑫鼎盛控股有限公司（以下简称“鑫鼎盛控股”）的《减持股份计划告知函》。公司于2017年8月26日在指定媒体公开披露《关于公司5%以上大股东减持股份预披露公告》。持本公司股份6,730,314股（占本公司总股本比例6.9965%）的股东鑫鼎盛控股计划在前述公告披露之日起15个交易日后的六个月内以集中竞价方式减持本公司股份不超过910,000股（不超过本公司总股本的0.9460%）。

2017年10月9日，公司收到鑫鼎盛控股的《关于“误操作”致短线交易的情况说明》：2017年9月26日至2017年9月29日期间，鑫鼎盛控股通过二级市场卖出紫光学大股份共372,791股，占公司总股本0.3875%，最高价35.45元/股，均价35.09元/股。2017年9月29日，因工作人员电脑操作失误，鑫鼎盛控股误买入紫光学大股份100股，成交价格34.93元/股，成交金额3,493元。根据《证券法》第四十七条及《深圳证券交易所股票上市规则》第3.1.9条的规定，鑫鼎盛控股上述股票买卖构成短线交易。

鑫鼎盛控股已按照《证券法》第四十七条和证监会的相关规定将该误操作导致短线交易的全部收益52.00元于2017年10月9日缴纳给紫光学大。本公司已于当日收到该款项。

以上具体内容请详见公司在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《中国证券报》、《证券时报》刊载的相关公告。

4、公司筹划重大事项停牌

因筹划重大事项，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票（股票简称：*ST紫学，证券代码：000526）已于2017年10月16日（星期一）开市起停牌。

鉴于该事项存在重大不确定性，为保证公平信息披露，维护广大投资者利益，避免造成公司股价异常波动，公司股票自2017年10月23日（星期一）开市起继续停牌。

公司分别于2017年10月17日、2017年10月21日、2017年10月24日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公开披露《关于筹划重大事项停牌的公告》（公告编号：2017-072）、《重大事项停牌进展公告》（公告编号：2017-073）、《重大事项停牌进展补充公告》（公告编号：2017-075）。

5、公司董事长辞职

第八届董事会于2017年10月23日收到公司董事长、董事林进挺先生的书面辞职报告。因工作调整原因，林进挺先生提出辞去公司董事长、董事职务，同时一并辞去公司第八届董事会专门委员会相应职务。根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，林进挺先生的书面辞职报告自送达公司董事会时生效。林进挺先生辞去上述职务后不再担任公司任何职务。

2017年10月24日，公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公开披露《关于公司董事长辞职的公告》（公告编号：2017-074）。截至上述公告披露日，林进挺先生未直接或间接持有公司股份，亦不存在应履行而未履行的承诺事项。

6、公司股票被实施退市风险警告

公司2015年、2016年连续两个会计年度经审计的净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第13.2.1条、第13.2.3条的有关规定，公司股票于2017年4月11日被深圳证券交易所实施退市风险警示。

公司原股票简称：紫光学大

实施风险警示后的股票简称：*ST 紫学

实施风险警示后的股票代码不变，仍为：000526

实施风险警示后股票价格的日涨跌幅限制为5%

若公司2017年度经审计的净利润继续为负值，公司股票存在被暂停上市的风险，公司董事会敬请广大投资者注意投资风险。

以上具体内容请详见公司在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《中国证券报》、《证券时报》刊载的相关公告。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司筹划重大资产重组	2017年07月13日	具体内容详见刊载于巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）的公告内容，公告编号：2017-055。
	2017年07月27日	具体内容详见刊载于巨潮资讯网

		(www.cninfo.com.cn) 的公告内容, 公告编号: 2017-059。
	2017 年 08 月 10 日	具体内容详见刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公告内容, 公告编号: 2017-060。
	2017 年 08 月 24 日	具体内容详见刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公告内容, 公告编号: 2017-065。
	2017 年 09 月 07 日	具体内容详见刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公告内容, 公告编号: 2017-067。
	2017 年 09 月 21 日	具体内容详见刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公告内容, 公告编号: 2017-068。
	2017 年 10 月 12 日	具体内容详见刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公告内容, 公告编号: 2017-070。
	2017 年 10 月 26 日	具体内容详见刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公告内容, 公告编号: 2017-076。
公司持股 5% 以上大股东减持公司股份	2017 年 08 月 26 日	具体内容详见刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公告内容, 公告编号: 2017-066。
	2017 年 10 月 10 日	具体内容详见刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公告内容, 公告编号: 2017-069。
公司筹划重大事项停牌	2017 年 10 月 17 日	具体内容详见刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公告内容, 公告编号: 2017-072。
	2017 年 10 月 24 日	具体内容详见刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公告内容, 公告编号: 2017-075。
公司董事长辞职	2017 年 10 月 24 日	具体内容详见刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的公告内容, 公告编号: 2017-074。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、对 2017 年度经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

六、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

八、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

九、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告三季度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：厦门紫光学大股份有限公司

2017 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	798,270,013.16	901,217,445.21
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	44,510,564.12	36,503,520.48
预付款项	45,905,521.83	27,426,576.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,372,494.75	2,227,971.14
应收股利		
其他应收款	113,951,089.84	97,507,534.15
买入返售金融资产		
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	4,668,503.95	6,823,909.48
其他流动资产	656,879,270.92	311,414,598.00
流动资产合计	1,666,557,458.57	1,383,121,555.16
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	44,892,089.22	41,366,372.28

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,767,087.58	11,506,174.49
投资性房地产	79,173,898.48	80,083,022.08
固定资产	148,036,854.63	147,693,624.40
在建工程	34,161,381.94	28,014,054.83
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	76,685,021.67	85,661,157.82
开发支出		
商誉	1,526,773,258.62	1,526,773,258.62
长期待摊费用	126,963,884.93	112,716,857.90
递延所得税资产	6,148,853.61	6,593,889.58
其他非流动资产	16,334,814.02	17,856,778.62
非流动资产合计	2,070,937,144.70	2,058,265,190.62
资产总计	3,737,494,603.27	3,441,386,745.78
流动负债：		
短期借款	1,850,000,000.00	1,850,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,164,883.54	4,094,883.54
预收款项	1,272,791,115.65	1,078,423,256.15
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	167,094,010.45	199,559,756.68
应交税费	79,843,996.80	51,135,869.76
应付利息	28,662,328.76	48,946,438.35

应付股利		
其他应付款	129,638,910.29	102,401,406.59
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	88,049,882.29	42,155,494.50
流动负债合计	3,619,245,127.78	3,376,717,105.57
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	338,849.60	338,849.60
递延收益		
递延所得税负债	17,874,541.87	19,604,336.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,213,391.47	19,943,185.84
负债合计	3,637,458,519.25	3,396,660,291.41
所有者权益：		
股本	96,195,107.00	96,195,107.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	58,083,904.79	58,083,904.79
减：库存股		
其他综合收益	-3,533,181.05	3,852,759.09
专项储备		
盈余公积	4,590,910.24	4,590,910.24

一般风险准备		
未分配利润	-51,056,456.24	-114,704,122.70
归属于母公司所有者权益合计	104,280,284.74	48,018,558.42
少数股东权益	-4,244,200.72	-3,292,104.05
所有者权益合计	100,036,084.02	44,726,454.37
负债和所有者权益总计	3,737,494,603.27	3,441,386,745.78

法定代表人：乔志城

主管会计工作负责人：王烨

会计机构负责人：胡咏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,812,559.19	4,706,974.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	4,000.00	6,000.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	87,842,468.83	87,792,468.83
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,300,000.00	6,500,000.00
流动资产合计	110,959,028.02	99,005,443.49
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,444,764,886.34	2,444,346,858.76
投资性房地产		
固定资产	202,261.28	234,355.45

在建工程	21,004,474.60	21,004,474.60
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	3,845,818.03	3,845,818.03
非流动资产合计	2,469,817,440.25	2,469,431,506.84
资产总计	2,580,776,468.27	2,568,436,950.33
流动负债：		
短期借款	2,480,000,000.00	2,380,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	51,658.71	51,658.71
预收款项		
应付职工薪酬	25,200.00	746,262.00
应交税费	5,908.70	5,908.70
应付利息	56,929,948.66	58,233,986.30
应付股利		
其他应付款	85,432,423.99	86,286,056.83
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,622,445,140.06	2,525,323,872.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	338,849.60	338,849.60
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	338,849.60	338,849.60
负债合计	2,622,783,989.66	2,525,662,722.14
所有者权益：		
股本	96,195,107.00	96,195,107.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	58,083,904.79	58,083,904.79
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	4,590,910.24	4,590,910.24
未分配利润	-200,877,443.42	-116,095,693.84
所有者权益合计	-42,007,521.39	42,774,228.19
负债和所有者权益总计	2,580,776,468.27	2,568,436,950.33

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	655,348,810.81	599,139,059.15
其中：营业收入	655,348,810.81	599,139,059.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	697,169,561.49	623,992,538.97
其中：营业成本	510,801,120.19	456,425,635.00

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,794,608.57	2,803,689.74
销售费用	72,628,196.02	60,478,913.06
管理费用	89,059,046.65	83,592,643.73
财务费用	19,903,869.29	20,583,116.54
资产减值损失	1,982,720.77	108,540.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	7,273,756.06	1,063,890.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-280,889.99	-3,000,000.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-34,546,994.62	-23,789,589.59
加：营业外收入	324,113.55	316,058.48
其中：非流动资产处置利得	34,949.02	113,816.99
减：营业外支出	970,406.62	1,646,860.33
其中：非流动资产处置损失	186,797.68	272,426.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-35,193,287.69	-25,120,391.44
减：所得税费用	2,045,513.78	203,597.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-37,238,801.47	-25,323,988.75
归属于母公司所有者的净利润	-36,769,135.50	-24,071,848.83
少数股东损益	-469,665.97	-1,252,139.92
六、其他综合收益的税后净额	-1,923,805.10	-1,220,020.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,923,805.10	-1,220,020.56
（一）以后不能重分类进损益的		

其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,923,805.10	-1,220,020.56
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	418,093.24	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-2,341,898.34	-1,220,020.56
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-39,162,606.57	-26,544,009.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	-38,692,940.60	-25,291,869.39
归属于少数股东的综合收益总额	-469,665.97	-1,252,139.92
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.3822	-0.2502
(二)稀释每股收益	-0.3822	-0.2502

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：乔志城

主管会计工作负责人：王烨

会计机构负责人：胡咏

4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00

税金及附加	12,545.85	
销售费用		
管理费用	854,242.06	992,986.44
财务费用	27,352,987.66	22,344,489.33
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	83,319.05	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-30,889.99	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-28,136,456.52	-23,337,475.77
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-28,136,456.52	-23,337,475.77
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-28,136,456.52	-23,337,475.77
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类		

为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-28,136,456.52	-23,337,475.77
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,283,908,338.63	819,093,248.98
其中：营业收入	2,283,908,338.63	819,093,248.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,182,461,531.42	848,221,900.00
其中：营业成本	1,573,128,799.48	606,952,473.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,672,631.38	3,798,238.39
销售费用	245,112,788.58	87,214,244.40
管理费用	290,793,593.70	116,819,228.26
财务费用	57,048,083.77	32,788,802.27
资产减值损失	4,705,634.51	648,913.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填	12,386,292.09	1,508,642.54

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-229,086.91	-3,125,814.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	113,833,099.30	-27,620,008.48
加：营业外收入	2,838,423.32	420,516.08
其中：非流动资产处置利得	529,996.01	174,694.53
减：营业外支出	5,350,284.24	2,392,330.82
其中：非流动资产处置损失	1,911,686.68	686,853.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	111,321,238.38	-29,591,823.22
减：所得税费用	48,625,668.59	7,455,646.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,695,569.79	-37,047,469.42
归属于母公司所有者的净利润	63,647,666.46	-35,578,077.12
少数股东损益	-952,096.67	-1,469,392.30
六、其他综合收益的税后净额	-7,385,940.14	-914,047.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-7,385,940.14	-914,047.65
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-7,385,940.14	-914,047.65
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	525,716.94	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有		

效部分		
5.外币财务报表折算差额	-7,911,657.08	-914,047.65
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	55,309,629.65	-37,961,517.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,261,726.32	-36,492,124.77
归属于少数股东的综合收益总额	-952,096.67	-1,469,392.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6617	-0.3699
（二）稀释每股收益	0.6617	-0.3699

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

6、母公司年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	1,072,723.50	
销售费用		
管理费用	4,762,539.60	11,089,386.95
财务费用	79,160,707.76	35,612,135.45
资产减值损失		-191.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	214,221.28	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-71,972.42	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-84,781,749.58	-46,701,331.11
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		194.46

其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-84,781,749.58	-46,701,525.57
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-84,781,749.58	-46,701,525.57
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-84,781,749.58	-46,701,525.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,571,593,958.13	1,028,155,540.73

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	32,671,587.24	6,890,569.79
经营活动现金流入小计	2,604,265,545.37	1,035,046,110.52
购买商品、接受劳务支付的现金	267,537,888.52	104,929,385.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,419,007,063.15	585,704,932.45
支付的各项税费	131,242,496.21	37,623,025.60
支付其他与经营活动有关的现金	347,504,205.79	154,740,428.48
经营活动现金流出小计	2,165,291,653.67	882,997,771.89
经营活动产生的现金流量净额	438,973,891.70	152,048,338.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,131,361.59	11,532,716.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,355,084.99	3,350.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金	1,280,495,493.74	593,183,800.00
投资活动现金流入小计	1,294,981,940.32	604,719,867.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,539,788.63	40,420,258.79
投资支付的现金	3,490,000.00	30,400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,180,432,200.69
支付其他与投资活动有关的现金	1,645,016,054.21	332,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,749,045,842.84	1,583,252,459.48
投资活动产生的现金流量净额	-454,063,902.52	-978,532,592.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		2,350,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		5,716,206.72
筹资活动现金流入小计		2,355,716,206.72
偿还债务支付的现金		600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,475,000.00	6,245,924.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		45,844,465.90
筹资活动现金流出小计	80,475,000.00	652,090,390.56
筹资活动产生的现金流量净额	-80,475,000.00	1,703,625,816.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,804,033.38	-657,060.87
五、现金及现金等价物净增加额	-103,369,044.20	876,484,501.65
加：期初现金及现金等价物余额	869,378,978.81	22,998,294.35
六、期末现金及现金等价物余额	766,009,934.61	899,482,796.00

8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	212,516.31	500,489,643.26
经营活动现金流入小计	212,516.31	500,489,643.26
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,781,959.31	1,551,740.06
支付的各项税费	1,190,223.50	185,665.48
支付其他与经营活动有关的现金	3,655,395.67	1,115,014.42
经营活动现金流出小计	7,627,578.48	2,852,419.96
经营活动产生的现金流量净额	-7,415,062.17	497,637,223.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	286,193.70	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	33,700,000.00	110,183,800.00
投资活动现金流入小计	33,986,193.70	110,183,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	547.00	41,483.00
投资支付的现金	490,000.00	10,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,330,263,608.02
支付其他与投资活动有关的现金	48,500,000.00	29,000,000.00
投资活动现金流出小计	48,990,547.00	2,369,705,091.02
投资活动产生的现金流量净额	-15,004,353.30	-2,259,521,291.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	2,350,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	2,350,000,000.00
偿还债务支付的现金		600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,475,000.00	6,245,924.66
支付其他与筹资活动有关的现金		2,300,000.00
筹资活动现金流出小计	80,475,000.00	608,545,924.66
筹资活动产生的现金流量净额	19,525,000.00	1,741,454,075.34
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	-2,894,415.47	-20,429,992.38
加：期初现金及现金等价物余额	4,706,974.66	22,288,975.10
六、期末现金及现金等价物余额	1,812,559.19	1,858,982.72

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

厦门紫光学大股份有限公司
法定代表人：

2017 年 10 月 27 日