证券代码:000526　证券简称:紫光学大　公告编号:2020-094

厦门紫光学大股份有限公司

【2020】第三季度报告

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。

公司负责人吴胜武、主管会计工作负责人王烨及会计机构负责人(会计主管人员)李翠声明：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)	3,552,379,778.36	3,596,294,654.80	-1.22%
归属于上市公司股东的净资产(元)	130,385,461.13	99,172,516.10	31.47%

	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)	639,034,721.18	-14.04%	1,935,434,041.60	-20.46%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-13,445,405.37	55.51%	30,420,052.54	-52.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-41,860,916.71	-22.57%	-31,000,610.99	-156.17%
经营活动产生的现金流量净额(元)	203,066,200.68	-39.81%	316,703,810.43	-18.54%
基本每股收益(元/股)	-0.1398	55.51%	0.3162	-52.47%
稀释每股收益(元/股)	-0.1398	55.51%	0.3162	-52.47%
加权平均净资产收益率	-15.43%	3.55%	26.50%	-29.50%

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）	-1,751,936.52	
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)	69,986,648.40	
委托他人投资或管理资产的损益	14,986,564.01	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-3,762,431.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	166,511.42	
减:所得税影响额	18,159,692.71	
少数股东权益影响额(税后)	45,000.00	
合计	61,420,663.53	--

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	8,351	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		
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		
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	2.41%	2,317,467	0		
吴景珍	境内自然人	2.39%	2,295,600	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-交银施罗德成长混合型证券投资基金	其他	1.91%	1,833,711	0		
俞晴	境内自然人	1.77%	1,706,000	0		
中国建设银行股份有限公司-交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金	其他	1.71%	1,644,696	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
天津安特文化传播有限公司	10,591,672	人民币普通股	10,591,672
北京紫光通信科技集团有限公司	4,950,438	人民币普通股	4,950,438
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	2,317,467	人民币普通股	2,317,467
吴景珍	2,295,600	人民币普通股	2,295,600
紫光集团有限公司	2,101,181	人民币普通股	2,101,181
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	1,833,711	人民币普通股	1,833,711
俞晴	1,706,000	人民币普通股	1,706,000
中国建设银行股份有限公司-交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金	1,644,696	人民币普通股	1,644,696
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。		
前10名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、截至2020年9月30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2,295,600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

序号	项目	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
1	货币资金	1,096,979,157.66	817,683,236.36	34.16%	货币资金的增加，主要原因是公司本报告期末理财产品到期转入所致。
2	交易性金融资产	81,210,000.00	357,360,000.00	-77.28%	交易性金融资产减少，主要原因是公司本报告期末理财产品余额减少所致。
3	预付款项	33,637,209.40	49,680,525.73	-32.29%	预付账款减少，主要原因是由于公司本报告期预付教学中心房屋租金和自主招生预付合作方款项的减少所致。
4	其他应收款	76,815,084.09	113,787,552.00	-32.49%	其他应收款减少，主要原因是公司本报告期往来款项减少所致。
5	存货	445,934.32	46,255.45	864.07%	存货增加，主要原因是公司本报告期采购教辅教具所致。
6	其他流动资产	32,700,321.37	79,785,884.65	-59.01%	其他流动资产减少，主要原因是公司本报告期房租、物业待摊费用减少所致。
7	固定资产	196,552,897.65	135,881,470.85	44.65%	固定资产的增加，主要原因是公司本报告期部分在建校区竣工转入所致。
8	应交税费	78,578,961.02	50,595,164.44	55.31%	应交税费增加，主要原因是公司本报告期计提的企业所得税增加所致。
9	其他综合收益	3,294,305.75	2,501,413.26	31.70%	其他综合收益增加，主要原因是公司本报告期外币报表折算差额变动所致。
10	其他收益	69,986,648.40	2,337,887.35	2893.59%	其他收益增加，主要原因是公司本报告期受增值税减免政策的影响免交增值税、附加税所致。
11	投资收益(损失以"-"号填列)	13,488,247.99	10,009,209.09	34.76%	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。
12	公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-3,762,431.07	-2,109,415.00	-78.36%	公允价值变动收益减少，主要原因是公司本报告期其他非流动金融资产产生的公允价值变动所致。
13	信用减值损失(损失以"-"号填列)	-783,887.13	-4,056,805.07	-80.68%	信用减值损失减少，主要原因是公司本报告期应收设备租赁款回款，冲回计提的坏账损失所致。
14	资产处置收益(损失以"-"号填列)	-1,751,936.52	-514,321.59	-240.63%	资产处置收益减少，主要原因是公司本报告期处置固定资产损失增加所致。
15	营业外收入	2,876,661.02	583,184.49	393.27%	营业外收入增加，主要原因是公司本报告期收到供应商赔款及违约金增加所致。
16	营业外支出	2,710,149.60	1,113,278.60	143.44%	营业外支出增加，主要原因是公司本报告期支付的滞纳金及罚款增加所致。
17	投资活动产生的现金流量净额	146,307,368.84	-536,432,072.64	127.27%	投资活动产生的现金流量净额增加，主要原因是公司本报告期购买理财产品与到期赎回理财产品差额增加所致。
18	筹资活动产生的现金流量净额	-172,635,414.07	-78,082,500.00	-121.09%	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所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、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40,600万元。

2、2020年非公开发行股票事项

公司于2020年7月20日召开第九届董事会第十五次会议、第九届监事会第七次会议，于2020年8月6日召开2020年第三次临时股东大会，审议通过了关于2020年非公开发行A股股票的相关议案。

本次非公开发行的股票为境内上市人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元，采用向特定对象非公开发行的方式，发行对象为包括天津晋丰文化传播有限公司（以下简称“晋丰文化”）在内的不超过35名（含）的特定投资者。本次非公开发行股票数量不超过28,858,532股（含），未超过公司发行前总股本96,195,107股的30%，本次非公开发行股票募集资金扣除发行费用后拟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和偿还股东西藏紫光卓远股权投资有限公司借款。

根据晋丰文化与紫光学大签署的《非公开发行A股股票之附条件生效的股份认购协议》，晋丰文化承诺认购的股票数量为不低于本次非公开发行股票最终发行数量的10%，且不超过45%。按照本次非公开发行股票的发行数量上限28,858,532股测算，同时晋丰文化本次认购其中的10%-45%，则本次发行完成后，金鑫先生将通过晋丰文化间接持有紫光学大2.31%-10.38%的股份，通过天津安特间接持有8.47%股份，通过椰林湾间接持有9.95%股份，合计持有紫光学大20.73%-28.80%的股份。本次非公开发行完成后，公司将由无控股股东变更为有控股股东，控股股东将变更为天津安特、椰林湾和晋丰文化；将由无实际控制人变更为有实际控制人，实际控制人将变更为金鑫先生。

根据本次发行方案，本次发行完成后，公司董事兼总经理金鑫将成为公司的实际控制人，构成管理层收购。公司董事会成员中独立董事的比例已达到1/2；公司已聘请资产评估机构出具资产评估报告；独立财务顾问已就本次管理层收购出具专业意见。

截至目前，公司及相关中介机构已完成对中国证监会关于本次非公开发行的行政许可项目审查一次反馈意见通知书的回复。

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及文件。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司使用闲置自有资金委托理财	2020年04月30日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-029号公告
	2020年04月30日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-032 号公告
	2020年04月30日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-033 号公告
	2020年05月23日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-043 号公告
2020年非公开发行股票事项	2020年07月22日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-063 号公告
	2020年07月22日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-064 号公告
	2020年07月22日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-065 号公告
	2020年07月22日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-066 号公告
	2020年07月22日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-067号公告
	2020年07月22日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-068 号公告
	2020年07月22日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-069 号公告
	2020年07月22日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-070号公告
	2020年07月22日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-071 号公告
	2020年07月22日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-072 号公告
	2020年07月22日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-073号公告
	2020年07月22日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-074 号公告
	2020年08月06日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-076 号公告
	2020年08月27日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-079 号公告
	2020年09月11日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-081 号公告
	2020年09月30日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-082 号公告
	2020年09月30日	www.cninfo.com.cn 上披露的公司 2020-083 号公告

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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、金融资产投资

1、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、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。

五、募集资金投资项目进展情况

□ 适用 √ 不适用

六、对2020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

七、日常经营重大合同

□ 适用 √ 不适用

八、委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	40,600	8,121	0
合计		40,600	8,121	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

受托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
建设银行	金融机构	非本金保证浮动收益	280	自有资金	2019年12月04日	2020年05月08日	货币市场工具	到期一次本金还付	3.35%	1.78	1.78	1.78	0	是	是	详见说明
建设银行	金融机构	非本金保证浮动收益	290	自有资金	2019年06月03日	2020年05月12日	货币市场工具	到期一次本金还付	3.40%	5.74	5.74	5.74	0	是	是	详见说明
建设银行	金融机构	非本金保证浮动收益	180	自有资金	2019年11月28日	2020年09月16日	货币市场工具	到期一次本金还付息	3.60%	4.72	4.72	4.72	0	是	是	详见说明
建设银行	金融机构	非本金保证浮动收益	280	自有资金	2020年05月22日	2020年07月20日	货币市场工具	到期一次本金还付息	3.35%	0.93	0.93	0.93	0	是	是	详见说明
建设银行	金融机构	非本金保证浮动收益	121	自有资金	2019年11月28日	2021年07月04日	货币市场工具	到期一次本金还付息	3.35%	3.41	0	0	0	是	是	详见说明
北京银行	北京银行	非本金保证浮动收益	22,000	自有资金	2019年09月20日	2020年09月21日	货币市场工具	到期一次本金还付息	4.10%	906.94	906.94	906.94	0	是	是	详见说明
北京银行	北京银行	非本金保证浮动收益	8,000	自有资金	2019年09月20日	2020年09月21日	货币市场工具	到期一次本金还付息	4.10%	329.8	329.8	329.8	0	是	是	详见说明
招商银行	招商银行	非本金保证浮动收益	3,000	自有资金	2019年07月25日	2020年01月23日	货币市场工具	到期一次本金还付息	3.95%	59.09	59.24	59.238	0	是	是	详见说明
建设银行	建设银行	非本金保证浮动收益	2,000	自有资金	2019年07月25日	2020年07月08日	货币市场工具	到期一次本金还付息	4.05%	70.55	70.55	70.5452	0	是	是	详见说明
建设银行	建设银行	非本金保证浮动收益	5,000	自有资金	2020年03月16日	2021年07月04日	货币市场工具	到期一次本金还付息	3.10%	6.37	0	0	0	是	是	详见说明
工商银行	工商银行	非本金保证浮动收益	3,000	自有资金	2020年03月16日	2021年07月04日	货币市场工具	到期一次本金还付息	3.10%	3.82	0	0	0	是	是	详见说明
合计			44,151	--	--	--	--	--	--	1,393.15	1,379.7	--	0	--	--	--

说明：

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。

以上事项具体内容详见公司于指定信息披露媒体上发布的《关于未来十二个月使用闲置自有资金委托理财的公告》(　公告编号:2019-051)、《关于未来十二个月使用闲置自有资金委托理财的公告》(　公告编号:2020-032)。

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

九、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。

十、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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年05月27日	北京市海淀区知春路7号致真大厦B座28层会议室	实地调研	机构	中信建投证券、中国人寿养老保险	公司的发展历程、业务总体情况、新冠疫情对公司2020年一季度业绩的影响、员工情况、公司与西藏紫光卓远股权投资有限公司的借款情况等	详见公司于2020年5月28日在深交所互动易平台(http://irm.cninfo.com.cn)上披露的《投资者关系活动记录表》(编号:2020-001)
2020年06月08日	北京市海淀区知春路7号致真大厦B座28层会议室	实地调研	机构	中信建投证券、嘉实基金、富国基金、华夏基金	公司业务情况、2020年一季度营业收入情况、线下培训业务复工情况、2020年度计划新建设校区情况等	详见公司于2020年6月8日在深交所互动易平台(http://irm.cninfo.com.cn)上披露的《投资者关系活动记录表》(编号:2020-002)
2020年07月24日	视频会议	其他	机构	鼎海证券、方正证券、天风证券、华西证券、安信证券、国金证券、招商证券、工银瑞信基金、银华基金、银华基金、银华基金、泰康资产、海富通基金、中邮基金、新华基金、新华资产、交银施罗德基金、汇添富基金、国联安基金、华商基金、安信基金、兴证基金、中银基金、大成基金、融通基金、华泰柏瑞、浦银安盛、招商基金、安信不名、怀星久盈、建信基金、信达澳银、国寿安保、高腾国际、中欧瑞博、普通投资、中信建投、东吴基金、华麟资本、嘉实基金、摩根华鑫、南方基金、国泰基金、中加基金、中海基金、中国人保、国寿养老、华美投资、惠盛投资、趣时资产、坤拓投资、神农投资、拾玖资本、赛伯投资、中融基金、霄和投资、东方证券资管、太平洋资管、天弘基金、新龙投资、梁林投资、浙商基金、睿信投资、睿信资产、长城基金、五矿资本、中粮信托、汇鸿投资、前海联合基金、国泰基金、中再资产、招商理财、华西证券、东兴证券、方正证券、国盛教育、于翼资产、国金证券、广发证券、东方基金、长大证券、建投资管、金世富富、骆泰利丰、中银基金、舜投资本、平安教育上海人寿、海盟资产、国金证券、新华基金、玄元投资、中泰社服教育、中泰证券、中泰资管、光大证券、国寿养老、华信证券、国盛证券、鹏盛资产、民生证券、人寿资产、仁恒投资、福天投资、信达澳银基金、格普投资、招商证券、国金证券、华鹏资本	公司的基本情况、教育培训业务情况、公司的教研战略、核心竞争力、非公开发行股票方案主要内容、未来是否还有募集资金投资项目的计划等	详见公司于2020年7月24日在深交所互动易平台(http://irm.cninfo.com.cn)上披露的《投资者关系活动记录表》(编号:2020-003)

证券代码:000526　证券简称:紫光学大　公告编号:2020—089

厦门紫光学大股份有限公司
第九届董事会第十八次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

厦门紫光学大股份有限公司（以下简称“公司”）第九届董事会第十八次会议于2020年10月28日上午11:00以通讯方式召开。会议通知已于2020年10月23日分别以邮件、电话的方式发出，会议应出席董事8名，实际出席董事8名。本次会议的召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。本次会议由公司董事长吴胜武先生主持，经过认真审议，会议形成如下决议：

一、审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》

公司拟对本次非公开发行股票的募集资金总额及具体用途进行调整，具体如下：

调整前：

本次非公开发行股票募集资金总额不超过110,000.00万元（含），扣除发行费用后拟投资于如下项目：

单位:万元

序号	项目名称	预计总投资	拟使用募集资金额
1	教学网点建设项目	47,342.03	37,000.00
2	教学网点改造优化项目	33,430.00	30,000.00
3	OMO在线教育平台建设项目	22,951.50	10,000.00
4	偿还股东紫光卓远借款	33,000.00	33,000.00
合计		136,723.53	110,000.00

在上述募集资金投资项目的范围内，公司董事会可根据项目的进度、资金需求等实际情况，对相应募集资金投资项目的投入顺序和具体金额进行适当调整。募集资金到位前，公司可根据募集资金投资项目的实际情况，以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。若本次募集资金净额低于上述项目募集资金拟投入额，不足部分由公司以自筹资金解决。

调整后：

本次非公开发行股票募集资金总额不超过96,279.00万元（含），扣除发行费用后拟投资于如下项目：

单位:万元

序号	项目名称	预计总投资	拟使用募集资金额
1	教学网点建设项目	47,342.03	37,395.96
2	教学网点改造优化项目	33,430.00	30,000.00
3	OMO在线教育平台建设项目	22,951.50	10,000.00
4	偿还股东紫光卓远借款	33,000.00	28,883.04
合计		136,723.53	96,279.00

在上述募集资金投资项目的范围内，公司董事会可根据项目的进度、资金需求等实际情况，对相应募集资金投资项目的投入顺序和具体金额进行适当调整。募集资金到位前，公司可根据募集资金投资项目的实际情况，以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。若本次募集资金净额低于上述项目募集资金拟投入额，不足部分由公司以自筹资金解决。

除上述内容外，公司本次非公开发行股票方案中的其他事项未发生调整。

公司董事会对本次非公开发行股票方案调整的相关事宜已经得到公司股东大会授权，无需提交公司股东大会审议。本次非公开发行股票事项尚需经中国证监会核准后方可实施，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

厦门紫光学大股份有限公司
董事会
2020年10月29日

证券代码:000526　证券简称:紫光学大　公告编号:2020-092

厦门紫光学大股份有限公司
关于2020年非公开发行A股股票摊薄即期回报的风险提示及采取填补措施（修订稿）的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：以下关于厦门紫光学大股份有限公司（以下简称“公司”）本次非公开发行A股股票后其主要财务指标的分析、描述均不构成公司的盈利预测，如投资者据此进行投资决策而造成任何损失的，公司不承担任何责任。公司提示投资者，制定填补回报措施不等于对公司未来利润做出承诺或保证。

为落实《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等法律、法规、规章及其他规范性文件的要求，公司就本次非公开发行对普通股股东权益和即期回报可能造成的影响进行了分析，并结合实际情况提出了填补回报的相关措施，相关主体对公司填补回报拟采取的措施得到切实履行做出了承诺，具体情况如下：

一、本次非公开发行A股股票摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响

（一）本次非公开发行A股股票摊薄即期回报对公司主要财务指标影响的假设条件

以下假设仅为测算本次非公开发行股票摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响，不代表对公司2020年经营情况及趋势的判断，亦不构成盈利预测。投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

1、假设国内外宏观经济环境、公司所处行业情况没有且可预见的未来也不会发生重大不利变化。

2、根据公司于2020年4月22日披露的《2019年年度报告》，公司2019年度归属于上市公司股东的净利润为1,386.50万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-46.73万元。

假设公司2020年度归属于母公司股东的非经常性损益与2019年度相同，即1,433.24万元。2020年度扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润假设出现如下三种情形：2020年度扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润较2019年持平，即为-46.73万元；2020年度实现扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为1,000.00万元；2020年度实现扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为2,000.00万元。

3、假设本次非公开发行A股股数为28,858,532股；假设本次非公开发行A股股票募集资金总额按照上限计算为96,279.00万元，不考虑发行费用影响。前述募集资金总额和发行股票数量仅为公司用于本测算的估计，实际募集资金总额和发行数量以最终经中国证监会核准后实际募集资金总额、发行股票数量为准。

4、在预测公司总股本时，以2020年非公开发行A股股票预案（修订稿）披露日的总股本96,195,107股为基础，仅考虑本次非公开发行A股股票的影响，不考虑其他因素（如资本公积转增股本、股票股利分配、限制性股票回购注销等）导致公司总股本发生变化的情形，2019年末公司总股本为96,195,107股。

5、假设本次非公开发行于2020年11月底完成。该完成时间仅用于计算本次非公开发行A股股票摊薄即期回报对主要财务指标的影响，最终以中国证监会核准并实际发行完成时间为准。

6、在预测公司2020年净资产时，未考虑除募集资金、净利润之外的其他因素对净资产的影响。

发行后截至2020年12月31日归属于母公司所有者的净资产=2020年期初数+本次发行募集资金假设数+2020年归属于母公司所有者的净利润假设数。

（二）对公司主要财务指标的影响

基于上述假设和说明，本次非公开发行A股股票对公司主要财务指标的影响进行了测算，具体情况如下：

项目	2019年度	2020年度	
		发行前	发行后
期末总股本(股)	96,195,107	96,195,107	125,053,639
本次拟募集资金总额(万元)			96,279.00
情形一:2020年度扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润较2019年亏损持平，即为-46.74万元			
当期归属于母公司股东净利润(万元)	1,386.50	1,386.50	1,386.50
期末归属于母公司股东的所有者权益(万元)	9,917.25	11,303.75	107,582.75
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润(万元)	-46.74	-46.74	-46.74
基本每股收益(元/股)	0.1441	0.1441	0.1406
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	-0.0049	-0.0049	-0.0047
稀释每股收益(元/股)	0.1441	0.1441	0.1406
扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)	-0.0049	-0.0049	-0.0047
情形二:2020年度实现扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润1,000.00万元			
当期归属于母公司股东净利润(万元)	1,386.50	2,433.24	2,433.24
期末归属于母公司股东的所有者权益(万元)	9,917.25	12,350.49	108,629.49
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润(万元)	-46.74	1,000.00	1,000.00
基本每股收益(元/股)	0.1441	0.2529	0.2468
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	-0.0049	0.1040	0.1014
稀释每股收益(元/股)	0.1441	0.2529	0.2468
扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)	-0.0049	0.1040	0.1014
情形三:2020年度实现扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为2,000.00万元			
当期归属于母公司股东净利润(万元)	1,386.50	3,433.24	3,433.24
期末归属于母公司股东的所有者权益(万元)	9,917.25	13,350.49	109,629.49
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润(万元)	-46.74	2,000.00	2,000.00
基本每股收益(元/股)	0.1441	0.3569	0.3482
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	-0.0049	0.2079	0.2028
稀释每股收益(元/股)	0.1441	0.3569	0.3482
扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)	-0.0049	0.2079	0.2028

注1:上述测算未考虑本次发行募集资金到账后的使用效益；

注2:上述测算未考虑公司现金分红的影响；

注3:基本每股收益和稀释每股收益根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》编制。

二、本次非公开发行A股股票摊薄即期回报的风险提示

本次非公开发行股票实施完成后，公司的总股本和净资产规模较发行前将均有一定幅度的增加，而公司本次募集资金从投入到产生经济效益需要一定的时间，短期内募集资金投资项目利润难以得到释放。在公司总股本和净资产均增加的情况下，如果公司净利润的增长幅度小于总股本和净资产的增长幅度，导致本次非公开发行股票募集资金到位后公司即期回报存在被摊薄的风险。

公司特此提醒投资者关注本次非公开发行股票可能存在摊薄即期回报的风险。

三、本次非公开发行A股股票的必要性和可行性

本次非公开发行募投项目建设的必要性和合理性分析，请详见公司《2020年非公开发行A股股票预案（修订稿）》中“第四节董事会关于本次募集资金使用的可行性分析”相关内容。

四、本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系，公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的储备情况

公司本次非公开发行A股股票募集资金扣除发行费用后拟用于教学网点建设项目、教学网点改造优化项目