

证券代码：002659

证券简称：凯文教育

公告编号：2019-062

北京凯文德信教育科技股份有限公司

2019 年第三季度报告正文

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。

公司负责人徐广宇、主管会计工作负责人董琪及会计机构负责人(会计主管人员)董琪声明：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）	3,658,300,990.40	3,808,768,547.68	-3.95%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,029,148,433.19	2,106,414,505.27	-3.67%	
	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）	88,368,776.11	30.14%	241,023,530.12	53.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-21,894,271.22	-10.99%	-77,591,903.62	-8.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-21,965,725.86	-11.09%	-78,034,384.67	-8.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,957,121.96	117.47%	99,776,626.59	64.36%
基本每股收益（元/股）	-0.04	0.00%	-0.16	-14.29%
稀释每股收益（元/股）	-0.04	0.00%	-0.16	-14.29%
加权平均净资产收益率	-1.07%	-17.58%	-3.75%	-16.46%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	年初至报告期末金额	说明
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）	423,406.39	
委托他人投资或管理资产的损益	260,034.85	
减：所得税影响额	118,624.52	
少数股东权益影响额（税后）	122,335.67	
合计	442,481.05	--

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数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,552	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
八大处控股集团 有限公司	国有法人	32.60%	162,547,954		质押	81,000,000
华轩（上海）股 权投资基金有限 公司	境内非国有法人	3.37%	16,824,284			
中银基金公司— 中行—中国银行 股份有限公司	其他	3.01%	14,996,473			
郑亚平	境内自然人	2.15%	10,718,113			
武汉润丰恒升贸 易有限公司	境内非国有法人	2.01%	10,000,087			
国盛证券有限责 任公司	境内非国有法人	2.00%	9,971,000			
中国工商银行— 中银中国精选混 合型开放式证券 投资基金	其他	1.61%	8,040,743			
北京京鲁兴业投 资有限公司	境内非国有法人	1.57%	7,830,354			
中国工商银行— 中银收益混合型 证券投资基金	其他	1.55%	7,731,278			
江苏恒元房地产 发展有限公司	境内非国有法人	1.48%	7,388,334			
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
八大处控股集团有限公司	162,547,954	人民币普通股	162,547,954
华轩（上海）股权投资基金有限公司	16,824,284	人民币普通股	16,824,284
中银基金公司—中行—中国银行股份有限公司	14,996,473	人民币普通股	14,996,473
郑亚平	10,718,113	人民币普通股	10,718,113
武汉润丰恒升贸易有限公司	10,000,087	人民币普通股	10,000,087
国盛证券有限责任公司	9,971,000	人民币普通股	9,971,000
中国工商银行—中银中国精选混合型开放式证券投资基金	8,040,743	人民币普通股	8,040,743
北京京鲁兴业投资有限公司	7,830,354	人民币普通股	7,830,354
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	7,731,278	人民币普通股	7,731,278
江苏恒元房地产发展有限公司	7,388,334	人民币普通股	7,388,334
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用		

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、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

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

（一）资产负债表项目

- 1.报告期末，公司货币资金较年初减少187,645,755.97元,下降37.78%,主要系本期偿还到期的银行借款所致。
- 2.报告期末，公司应收账款较年初增加9,149,140.15元,增长195.60%，主要系本期教育周边服务收入增长导致每期收入结算规模增加，及应收房租增加所致。
- 3.报告期末，公司预付款项较年初增加15,721,881.81元，增长212.93%,主要系本期预付课程研发费用、课程合作费增加所致。
- 4.报告期末，公司其他应收款较年初增加6,193,741.07元,增长331.72%,主要系本期终止收购WCC三所学院，原交易押金重分类至其他应收款所致。
- 5.报告期末，公司存货较年初增加253,705.71元，增长378.22%，主要系本期购买原材料增加所致。
- 6.报告期末，公司递延所得税资产较年初增加36,772,532.64元，增长58.61%，主要系本期可抵扣亏损金额增加所致。
- 7.报告期末，公司短期借款较年初减少199,000,000.00元,下降100.00%,主要系本期偿还到期的银行借款所致。
- 8.报告期末，公司预收款项较年初增加118,183,290.90元,增长68.99%,主要系本期预收新学年学费所致。
- 9.报告期末，公司应付职工薪酬较年初减少6,041,069.35元,下降44.15%,主要系本期支付2018-2019学年奖金所致。
- 10.报告期末，公司应交税费较年初增加4,890,511.75元,增长54.33%,主要系本期应交企业所得税增加所致。
- 11.报告期末，公司其他应付款较年初减少12,460,636.53元,下降31.26%,主要系本期押金减少所致。
- 12.报告期末，公司一年内到期的非流动负债较年初减少8,060,000.00元，下降80.60%,主要系本期按还款计划偿还一年内到期的长期借款所致。

（二）利润表项目

- 1.报告期内，公司营业收入较上年同期增加83,739,459.35元,增长53.24%,主要系本期招生规模扩大，教育服务收入及教育周边收入增加所致。
- 2.报告期内，公司营业成本较上年同期增加56,618,249.11元,增长33.83%,主要系本期招生规模扩大教师人数增长导致人工成本增加、直接教学成本增加所致。
- 3.报告期内，公司税金及附加较上年同期增加1,555,323.05元,增长37.50%,主要系本期房产税增加所致。
- 4.报告期内，公司财务费用较上年同期增加22,991,194.33元,增长106.44%,主要系上年下半年取得长期银行借款，导致本期借款利息支出增加所致。
- 5.报告期内，公司信用减值损失较上年同期增加1,091,935.04元,增长100.00%,主要系本期根据新金融工具准则将资产减值损失调整至信用减值损失所致。
- 6.报告期内，公司资产减值损失较上年同期减少95,365.46元,下降100.00%,主要系本期根据新金融工具准则将资产减值损失调整至信用减值损失所致。
- 7.报告期内，公司营业外支出较上年同期减少203,612.00元，下降100.00%,主要系上期支付罚款所致。

（三）现金流量表项目

- 1.报告期内，公司收到的税费返还较上年同期减少897,210.39元,下降96.45%,主要系上期收到税费返还所致。
- 2.报告期内，公司支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加46,060,051.11元,增长45.76%,主要系本期业务规模扩大，员工增加所致。
- 3.报告期内，公司支付的各项税费较上年同期减少18,657,488.80元，下降59.40%,主要系上期缴纳企业所得税较多所致。
- 4.报告期内，公司收回投资收到的现金较上年同期增加21,000,000.00元,增长2,100.00%,主要系本期有理财产品到期所致。
- 5.报告期内，公司取得投资收益收到的现金较上年同期减少364,987.67元,下降60.92%,主要系本期购买理财产品规模缩减所致。

- 6.报告期内，公司处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期减少200,788.25元,下降100.00%,主要系上期收到处置联营公司出让款所致。
- 7.报告期内，公司收到其他与投资活动有关的现金较上年同期增加1,107,905.70元,增长107.42%,主要系本期收到利息收入增加所致。
- 8.报告期内，公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少335,267,994.10元,下降82.89%,主要系上期朝阳学校建设项目结算额较高所致。
- 9.报告期内，公司投资支付的现金较上年同期增加19,000,000.00元,增长633.33%,主要系本期新购买的理财产品增加所致。
- 10.报告期内，公司取得子公司及其他营业单位支付的现金净额较上年同期减少9,973,335.60元,下降100.00%,主要系上期支付收购款所致。
- 11.报告期内，公司取得借款收到的现金较上年同期减少950,000,000.00元,下降95.00%,主要系上期取得长期借款所致。
12. 报告期内，公司收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少51,449,700.22元，下降100.00%,主要系上期收到票据保证金所致。
- 13.报告期内，公司偿还债务支付的现金较上年同期增加167,060,000.00元,增长417.65%,主要系本期到期债务较上期增加所致。
- 14.报告期内，公司分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增加39,886,539.84元,增长168.64%,主要系本期融资规模增长导致利息增加所致。
- 15.报告期内，公司支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少51,378,457.93元，下降100.00%,主要系上期支付票据保证金所致。

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

（一）非公开发行股票事项

经公司第四届董事会第十二次会议、2018年第五次临时股东大会及第四届董事会第二十四次会议、2019年第一次临时股东大会审议通过，公司拟非公开发行股票，发行数量不超过发行前总股本的20%，即不超过99,713,397股（含本数），且募集资金总额不超过人民币10.00亿元（含本数），扣除发行费用后将用于“青少年高品质素质教育平台项目”。公司控股股东八大处控股集团有限公司同意并承诺其认购数量不低于公司本次发行股份总数的10%。本次非公开发行股票构成关联交易。

2019年8月30日，公司非公开发行股票的申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。2019年10月12日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于核准北京凯文德信教育科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]1822号），核准公司非公开发行不超过99,713,397股新股，发生转增股本等情形导致总股本发生变化的，可相应调整发行数量。详细内容请见公司于巨潮资讯网披露的《关于非公开发行股票通过发审会审核的公告》（公告编号：2019-043）、《关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复的公告》（公告编号：2019-053）。

（二）终止收购WCC三所学院事项

为避免在2019年6月30日后继续推进收购WCC三所学院所面临的不确定性对公司在国际教育布局方面造成不利影响，同时也为尽快推动公司与美国瑞德大学（Rider University）的合作。公司于2019年6月28日召开第四届董事会第二十四次会议审议通过《关于终止收购WCC三所学院暨开展合作的议案》，交易双方经友好协商，公司子公司北京文华学信教育投资有限公司与美国瑞德大学（Rider University）签订了《终止与合作协议》，终止原《收购与出售协议》，同时双方在师资课程支持和学术交流等方面开展合作。公司子公司普林斯顿威斯敏斯特国际有限责任公司分别于2019年7月3日、2019年7月4日收到美国瑞德大学返还的壹佰万美元（\$1000,000）交易押金及柒拾万美元（\$700,000）营运扶助款。详细内容请见公司于巨潮资讯网披露的《关于终止收购WCC三所学院暨开展合作的公告》（公告编号：2019-024）、《关于公司子公司收到返还的交易押金的公告》（公告编号：2019-027）、《关于公司子公司收到返还的营运扶助款的公告》（公告编号：2019-028）。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
--------	------	--------------

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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

五、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。

六、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。

七、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	800	800	0
合计		800	800	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

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

八、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。

北京凯文德信教育科技股份有限公司

法定代表人：徐广宇

2019 年 10 月 25 日