

三盛智慧教育科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

一、2018 年度公司财务报表的审计情况

公司 2018 年财务报表已经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了中兴财光华审会字(2019)第 209003 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是:本公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、总体经营成果和财务状况

单位:人民币元

项 目	2018 年	2017 年	本年比上年增减
营业收入	792,571,899.66	1,298,951,939.86	-38.98%
归属于上市公司股东的净利润	113,803,893.16	22,278,512.27	410.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	77,988,886.31	90,571,849.51	-13.89%
经营活动产生的现金流量净额	-65,642,440.42	-40,889,232.27	-60.54%
基本每股收益(元/股)	0.46	0.09	411.11%
稀释每股收益(元/股)	0.46	0.09	411.11%
加权平均净资产收益率	4.70%	0.99%	3.71%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减
资产总额	2,911,732,579.06	2,606,620,355.35	11.71%
归属于上市公司股东的净资产	2,476,443,938.27	2,364,736,077.62	4.72%

2018年度,公司实现营业收入79,257.19万元,同比减少38.98%;营业成本54,995.89万元,同比减少43.10%;销售费用3,554.73万元,同比减少12.45%;管理费用7,503.11万元,同比减少32.12%;经营活动产生的现金净流量-6,564.24万元,同比减少60.54%;归属于上市公司普通股股东的净利润11,380.39万元,同比增加410.82%。报告期内营业利润及归属于上市公司普通股股东的净利润大幅增加,主要原因如下:

1、公司智慧教育及智能教育装备业务稳定增长,以恒峰信息为主体的智慧教育业务实现营业收入46,606.70万元,同比增长61.38%,实现净利润8,173.16万元,同比增长23.03%,业绩承诺主体扣除非经常性损益后的净利润为8,356.92万元,顺利完成承诺业绩8,100万元;以广州华欣为主体的智能教育装备业务实现营业收入27,786.54万元,同比增长18.48%,实现净利润4,117.42万元,同比下降

11.13%。

2、公司上年合并了旺鑫精密2017年1-7月份损益和现金流量数据。上年出售旺鑫精密在合并层面产生的投资损失为7,078.41万元。

三、主要资产负债及其变动情况

单位：人民币元

	2018 年末		2017 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	714,157,465.46	24.53%	615,882,011.47	23.63%	0.90%	主要为报告期收到旺鑫精密股权转让对价款所致。
应收账款	290,625,406.97	9.98%	206,440,471.28	7.92%	2.06%	主要为报告期销售合同增加，营业收入增加，相应应收款增加所致。
存货	92,410,146.44	3.17%	37,457,619.04	1.44%	1.73%	主要为报告期销售合同增加，相应存货增加所致。
投资性房地产	42,931,305.03	1.47%	42,843,048.10	1.64%	-0.17%	变化不大。
长期股权投资	11,358,154.87	0.39%	5,001,283.66	0.19%	0.20%	变化不大。
固定资产	78,714,244.40	2.70%	62,056,528.34	2.38%	0.32%	主要为报告期子公司恒峰信息智慧教育云计算数据中心建设与运营项目采购设备增加所致。
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	无变化。
短期借款	200,000,000.00	6.87%	87,867,682.30	3.37%	3.50%	主要为报告期银行借款增加所致。
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	无变化。
预付款项	42,710,586.99	1.47%	20,147,647.77	0.77%	0.70%	主要为报告期末子公司恒峰信息增加采购付款。
其他应收款	27,105,342.87	0.93%	13,756,448.87	0.53%	0.40%	主要为报告期子公司恒峰信息销售合同保证金增加所致。
持有待售的资产	0.00	0.00%	41,400,000.97	1.59%	-1.59%	为报告期内出售参股公司成都天科的股权所致。
一年内到期的非流动资	490,045,501.82	16.83%			16.83%	为报告期内长期应收款重分类为一年

产						内到期的非流动资产所致。
其他流动资产	17,240,050.21	0.59%	4,184,388.44	0.16%	0.43%	主要为报告期待抵扣进项税增加。
长期应收款	0.00	0.00%	752,000,000.00	28.85%	-28.85%	为报告期内收到旺鑫精密股权转让对价款,期末长期应收款重分类为一年内到期的非流动资产所致。
开发支出	35,431,140.70	1.22%	7,324,701.47	0.28%	0.94%	为报告期加大研发投入,开发支出增加。
递延所得税资产	8,259,853.01	0.28%	5,569,370.55	0.21%	0.07%	主要为报告期计提递延所得税资产增加
应付票据及应付账款	150,684,302.20	5.18%	83,469,689.22	3.20%	1.98%	主要为报告期采购增加所致。
预收款项	20,868,591.89	0.72%	11,892,600.45	0.46%	0.26%	主要为报告期销售合同增加,预收款增加所致。
其他非流动资产	229,326,093.00	7.88%	0.00		7.88%	主要为报告期增加对睿颂天勤的出资份额。

四、主要损益项目同比情况

单位：人民币元

项目	2018年	2017年	增减变化
	金额	金额	
营业收入	792,571,899.66	1,298,951,939.86	-38.98%
营业成本	549,958,907.79	966,582,794.57	-43.10%
销售费用	35,547,303.02	40,604,443.33	-12.45%
管理费用	75,031,141.06	110,526,845.78	-32.12%
研发费用	27,186,368.23	20,587,754.52	32.05%
财务费用	-36,387,248.14	14,765,451.09	-346.44%
资产减值损失	19,903,116.99	15,007,406.32	32.62%
投资收益	6,030,086.06	-70,653,215.15	108.53%
净利润	117,047,956.97	32,944,599.44	255.29%
归属于母公司股东的净利润	113,803,893.16	22,278,512.27	410.82%

1、公司营业收入、营业成本、销售费用、管理费用同比减少的主要原因是公司上年合并了旺鑫精密2017年1-7月份损益和现金流量数据。

2、公司投资收益变动较大的原因是上年出售旺鑫精密在合并层面产生的投资损失为7,078.41万元。

3、公司财务费用变动的主要原因是2018年度确认长期应收款利息金额

2,495.09万元。

五、现金流量相关数据

单位：人民币元

项目	2018年	2017年	同比增减
经营活动现金流入小计	831,319,439.35	1,538,410,597.71	-45.96%
经营活动现金流出小计	896,961,879.77	1,579,299,829.98	-43.21%
经营活动产生的现金流量净额	-65,642,440.42	-40,889,232.27	-60.54%
投资活动现金流入小计	518,112,940.19	500,340,283.60	3.55%
投资活动现金流出小计	504,185,549.88	590,085,025.35	-14.56%
投资活动产生的现金流量净额	13,927,390.31	-89,744,741.75	115.52%
筹资活动现金流入小计	249,979,827.68	1,119,991,898.84	-77.68%
筹资活动现金流出小计	103,112,795.03	643,434,889.71	-83.97%
筹资活动产生的现金流量净额	146,867,032.65	476,557,009.13	-69.18%
现金及现金等价物净增加额	97,500,640.29	338,529,562.51	-71.20%

1、经营活动产生的现金流量净额同比减少2,475.32万元，主要为报告期恒峰信息子公司经营活动产生的现金流量净额为-5,529.19万元。

2、筹资活动现金流入同比减少8.70亿元，主要为上年公司非公开发行股份募集配套资金4.99亿元；筹资活动现金流出同比减少5.40亿元，主要是上年包括旺鑫精密2017年1-7月数据。

六、主要财务指标分析

项目		2018年	2017年	增减变动
流动性指标	流动比率	4.11	4.21	-2.37%
	速动比率	3.78	4.04	-6.37%
	现金比率	1.73	2.76	-37.30%
	营业收入收现率	1.00	1.15	-13.20%
资产管理指标	存货周转率（次数）	8.47	5.45	55.40%
	应收账款周转率（次数）	3.19	4.12	-22.60%
	营运资金周转率（次数）	2.32	2.83	-18.14%
	总资产周转率（次数）	0.29	0.44	-34.72%
负债能力指标	资产负债率	14.39%	8.81%	5.58%
	负债权益比率	16.82%	9.67%	7.15%
	负债与有形净值比率	25.05%	13.76%	11.29%
	资产权益率	85.61%	91.19%	-5.58%
盈利能力指标	营业毛利率	30.61%	25.59%	5.02%
	归属于母公司所有者的营业净利润率	14.36%	1.72%	12.64%
	总资产回报率	4.02%	1.09%	2.93%
	净资产收益率	4.70%	0.99%	3.71%

1、流动性指标

2018年流动比率、速动比率、现金比率较2017年下降，原因是公司流动负债较上年增加85.03%。

2、资产管理指标

2018年存货周转率比上年增加，原因是平均存货规模较上年下降。

2018年应收账款周转率比上年下降的原因是应收账款规模增加较多。

2018年总资产周转率较上年下降的原因是总资产规模增加。

3、负债能力指标

2018年公司资产负债率、负债权益比率、负债与有形净值比率较上年均增加，主要原因是负债规模增加。

4、盈利能力比率

2018年营业毛利率较上年增加的原因是上年合并旺鑫精密1-7月数据；其他盈利指标比上年改善的原因是上年出售旺鑫精密在合并层面产生的投资损失为7,078.41万元。

三盛智慧教育科技股份有限公司

董 事 会

二零一九年四月十七日