

# 三盛智慧教育科技股份有限公司

## 2019 年度财务决算报告

### 一、2019 年度公司财务报表的审计情况

公司 2019 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(2020)第 212092 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 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 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	2019 年	2018 年	本年比上年增减
营业收入	681,842,978.17	792,571,899.66	-13.97%
归属于上市公司股东的净利润	12,057,617.26	113,803,893.16	-89.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-24,195,753.73	77,988,886.31	-131.02%
经营活动产生的现金流量净额	153,552,778.04	-65,642,440.42	333.92%
基本每股收益(元/股)	0.03	0.30	-90.00%
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.30	-90.00%
加权平均净资产收益率	0.49%	4.70%	-4.21%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减
资产总额	2,946,598,527.39	2,911,732,579.06	1.20%
归属于上市公司股东的净资产	2,482,480,292.42	2,476,443,938.27	0.24%

2019年度,公司实现营业收入68,184.30万元,同比减少13.97%;营业成本46,599.81万元,同比减少15.27%;销售费用3,634.47万元,同比增加2.24%;管理费用8,474.20万元,同比增加12.94%;经营活动产生的现金净流量15,355.28万元,同比增加333.92%;归属于上市公司普通股股东的净利润1,205.76万元,同比减少89.40%。报告期内主要指标变动原因如下:

1、公司智慧教育及智能教育装备业务收入减少,以恒峰信息为主体的智慧教育服务业务实现营业收入34,692.20万元,同比减少25.56%,实现净利润5,197.36万元,同比减少37.42%;以广州华欣为主体的智能教育装备业务实现营业收入30,212.70万元,同比减少2.70%,实现净利润4,756.73万元,同比增加13.83%。

2、公司对收购恒峰信息产生的商誉，计提了商誉减值损失7,654.21万元。

### 三、主要资产负债及其变动情况

单位：人民币元

	2019 年末		2019 年初		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	1,295,738,823.86	43.97%	714,157,465.46	24.53%	19.44%	主要为报告期收到深圳市旺鑫精密工业有限公司股权转让对价款所致。
应收账款	302,405,276.03	10.26%	290,625,406.97	9.98%	0.28%	变化不大。
存货	42,940,355.01	1.46%	92,410,146.44	3.17%	-1.71%	主要为报告期公司重视运营管理，库存减少。
投资性房地 产	41,815,096.47	1.42%	42,931,305.03	1.47%	-0.05%	变化不大。
长期股权投 资	29,009,877.34	0.98%	11,358,154.87	0.39%	0.59%	主要为公司报告期内投资福建匠心恒一教育科技有限公司 30% 股权所致。
固定资产	74,025,585.13	2.51%	78,714,244.40	2.70%	-0.19%	变化不大。
在建工程	16,395,327.56	0.56%	0.00	0.00%	0.56%	主要为报告期末装修完工的房产。
短期借款	200,000,000.00	6.79%	200,000,000.00	6.87%	-0.08%	无变化。
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
应收票据	1,558,725.16	0.05%	21,817,331.16	0.75%	-0.70%	主要为报告期内票据到期承兑。
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00%	490,045,501.82	16.83%	-16.83%	深圳市旺鑫精密工业有限公司股权转让对价款 49,004.55 万元全部收回。
其他流动资产	29,025,936.17	0.99%	17,240,050.21	0.59%	0.40%	主要为报告期待抵扣进项税增加。
无形资产	129,479,110.20	4.39%	99,324,402.03	3.41%	0.98%	主要为报告期购入无形资产增加。
开发支出	63,107,478.13	2.14%	35,431,140.70	1.22%	0.92%	报告期加大研发投入，开发支出增加。
长期待摊费用	27,456,750.05	0.93%	11,718,845.49	0.40%	0.53%	主要为报告期合并控股子公司中育贝拉，增加长期待摊费用所致。
递延所得税资产	13,561,383.41	0.46%	8,259,853.01	0.28%	0.18%	为报告期合并控股子公司中育贝拉，递延所得

						税资产增加所致。
其他非流动资产	0.00	0.00%	229,326,093.00	7.88%	-7.88%	期初余额 22,932.61 万元为对睿颂天勤咸宁股权投资合伙企业（有限合伙）的出资份额，报告期全部收回。
其他非流动金融资产	78,000,000.00	2.65%	0.00	0.00%	2.65%	报告期投资山东三品恒大教育科技有限公司 7,800 万元。
应付票据	0.00	0.00%	39,708,677.00	1.36%	-1.36%	主要为报告期内票据到期支付。
预收款项	31,686,856.00	1.08%	20,868,591.89	0.72%	0.36%	主要为报告期末预收客户货款增加。
应付职工薪酬	18,185,624.05	0.62%	13,966,760.10	0.48%	0.14%	主要为报告期末应付职工薪酬增加。
应交税费	9,230,354.22	0.31%	15,371,166.72	0.53%	-0.22%	主要为报告期末应交税费减少。
其他流动负债	13,624,098.78	0.46%	6,235,693.15	0.21%	0.25%	主要为报告期末待转增值税销项税增加。
其他应付款	30,476,473.86	1.03%	5,534,263.75	0.19%	0.84%	主要为报告期末应付款项增加。
股本	377,098,455.00	12.80%	249,537,637.00	8.57%	4.23%	主要为报告期资本公积转增股本所致。

#### 四、主要损益项目同比情况

单位：人民币元

项目	2019 年	2018 年	增减变化
	金 额	金 额	
营业收入	681,842,978.17	792,571,899.66	-13.97%
营业成本	465,998,127.89	549,958,907.79	-15.27%
销售费用	36,344,714.82	35,547,303.02	2.24%
管理费用	84,742,027.89	75,031,141.06	12.94%
研发费用	27,591,959.44	27,186,368.23	1.49%
财务费用	-22,943,436.91	-36,387,248.14	36.95%
资产减值损失	-76,545,008.53	-19,903,116.99	284.59%
信用减值损失	-8,336,894.31		
投资收益	2,913,406.69	6,030,086.06	-51.69%
净利润	17,912,052.35	117,047,956.97	-84.70%
归属于母公司股东的净利润	12,057,617.26	113,803,893.16	-89.40%

1、公司营业收入、营业成本减少的主要原因是报告期订单减少，营业收入金额下降，营业成本同比下降。管理费用增加12.94%主要为报告期合并北京中育

贝拉国际教育科技有限公司所致。

2、资产减值损失变动较大，主要是报告期对收购恒峰信息形成的商誉计提了减值损失7,654.21万元。

3、公司投资收益减少较大的原因是2018年度处置长期股权投资产生了472.69万元投资收益。

4、公司财务费用变化的主要原因是2019年度确认长期应收款利息金额减少，同时利息支出增加。

5、净利润及归属于母公司股东的净利润大幅减少的主要原因为报告期计提了收购恒峰信息的商誉减值损失7,654.21万元，扣除该影响，2019年度归属于母公司股东的净利润8,859.97万元。

## 五、 现金流量相关数据

单位：人民币元

项目	2019年	2018年	同比增减
经营活动现金流入小计	851,014,415.14	831,319,439.35	2.37%
经营活动现金流出小计	697,461,637.10	896,961,879.77	-22.24%
经营活动产生的现金流量净额	153,552,778.04	-65,642,440.42	333.92%
投资活动现金流入小计	770,410,010.60	518,112,940.19	48.70%
投资活动现金流出小计	315,567,791.72	504,185,549.88	-37.41%
投资活动产生的现金流量净额	454,842,218.88	13,927,390.31	3,165.81%
筹资活动现金流入小计	284,386,560.00	249,979,827.68	13.76%
筹资活动现金流出小计	317,719,102.19	103,112,795.03	208.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-33,332,542.19	146,867,032.65	-122.70%
现金及现金等价物净增加额	575,186,591.67	97,500,640.29	489.93%

1、经营活动现金流出小计同比减少19,950.02万元，主要为报告期采购支出减少所致。

2、投资活动现金流入小计增加25,229.71万元，主要为报告期收到深圳市旺鑫精密工业有限公司股权转让对价款所致。

3、投资活动现金流出小计减少18,861.78万元，主要为报告期投资支付的现金减少。

4、筹资活动现金流出同比增加21,460.63万元，主要为报告期偿还银行贷款增加所致。

## 六、 主要财务指标分析

项目		2019年	2018年	增减变动
流动性指标	流动比率	4.24	4.11	3.26%
	速动比率	4.14	3.78	9.50%
	现金比率	3.18	1.73	84.00%
	营业收入收现率	1.12	1	11.54%
资产管理指标	存货周转率（次数）	6.89	8.47	-18.70%
	应收账款周转率（次数）	2.30	3.19	-27.91%
	营运资金周转率（次数）	0.51	0.62	-17.13%
	总资产周转率（次数）	0.23	0.29	-19.73%
负债能力指标	资产负债率	14.25%	14.39%	-0.14%
	负债权益比率	16.62%	16.82%	-0.20%
	负债与有形净值比率	25.97%	25.05%	0.92%
	资产权益率	85.75%	85.61%	0.14%
盈利能力指标	营业毛利率	31.66%	30.61%	1.05%
	归属于母公司所有者的营业净利润率	1.77%	14.36%	-12.59%
	总资产回报率	0.61%	4.02%	-3.41%
	净资产收益率	0.49%	4.70%	-4.21%

### 1、流动性指标

2019年流动比率、速动比率、现金比率较2018年上升，原因是公司流动资产增加和流动负债减少所致。

### 2、资产管理指标

2019年存货周转率比上年下降，原因是营业成本较上年减少。

2019年应收账款周转率、营运资金周转率比上年下降的原因是营业收入较上年减少。

2019年总资产周转率较上年下降的原因是营业收入较上年减少和总资产规模增加。

### 3、负债能力指标

2019年公司资产负债率、负债权益比率、负债与有形净值比率、资产权益率较上年变化不大。

### 4、盈利能力比率

2019年营业毛利率较上年增加的原因是成本得到良好控制。

归属于母公司所有者的营业净利润率、总资产回报率、净资产收益率大幅下降主要为报告期计提了并购恒峰信息的商誉减值损失7,654.21万元。

三盛智慧教育科技股份有限公司

董 事 会

二零二零年四月二十八日