

三盛智慧教育科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、2021 年度公司财务报表的审计情况

公司 2021 年财务报表已经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了众环审字(2022) 2210009 号带强调事项段的无保留意见的审计报告。

二、总体经营成果和财务状况

单位：人民币元

	2021 年	2020 年	本年比上年 增减	2019 年
营业收入(元)	393,134,627.35	357,243,565.01	10.05%	681,842,978.17
归属于上市公司股东的净利润(元)	-162,560,791.31	-713,656,327.29	77.22%	12,057,617.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-170,504,384.90	-737,329,367.84	76.88%	-24,195,753.73
经营活动产生的现金流量净额(元)	-169,959,819.51	-711,161,583.97	76.10%	153,552,778.04
基本每股收益(元/股)	-0.43	-1.91	77.49%	0.03
稀释每股收益(元/股)	-0.43	-1.91	77.49%	0.03
加权平均净资产收益率	-9.79%	-33.63%	23.84%	0.49%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上 年末增减	2019 年末
资产总额(元)	1,822,528,549.11	1,971,924,850.84	-7.58%	2,946,598,527.39
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,579,200,471.43	1,747,238,886.72	-9.62%	2,482,480,292.42

2021年度，公司实现营业收入39,313.46万元，同比增加10.05%；营业成本27,054.44万元，同比增加18.24%；销售费用2,454.94万元，同比减少24.20%；管理费用8,244.77万元，同比减少6.30%；研发费用3,760.14万元，同比增加9.94%；经营活动产生的现金流量净额-16,995.98万元，同比增加76.10%；归属于上市公司普通股股东的净利润-16,256.08万元，亏损同比减少77.22%。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增加5.39%，以恒峰信息为主体的智慧教育服务业务实现营业收入7,599.51万元，同比增加39.67%，实现净利润-11,908.74万元，亏损同比增加17.93%；以广州华欣为主体的智能教育装备业务实现营业收入19,861.13万元，同比减少3.37%，实现净利润2,658.04万元，同比减少31.86%。以中育贝拉为主体的国际教育服务业务实现收入6,008.16万元，同比增长21.50%，实现净利润775.31万元，去年同期为亏损326.76万元。

2、公司对收购中育贝拉公司产生的商誉计提了商誉减值损失2,094.01万元；子公司恒峰信息(合并口径)计提无形资产减值准备3,978.34万元、存货跌价准备496.69万元；应收账款坏账准备4,719.46万元；其他应收款坏账准备3,204.30万元，其中应收王静的关于山东三品恒大教育科技有限公司股份回购款项形成的其他应收款，因王静已逾期，报告期内公司计提坏账准备2,479.41万元，累计计提5,334万元。

三、主要资产负债及其变动情况

单位：人民币元

	2021 年末		2020 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	1,130,965,063.33	62.05%	1,177,354,355.07	57.42%	4.63%	变化不大。
应收账款	108,443,339.99	5.95%	162,616,207.60	7.93%	-1.98%	主要为报告期计提信用减值损失增加。
存货	59,056,487.71	3.24%	56,115,014.15	2.74%	0.50%	主要为报告期生产经营所用物料备货增加。
投资性房地产	48,194,751.83	2.64%	40,698,887.91	1.98%	0.66%	主要为部分自有物业从固定资产分类为投资性房地产。
长期股权投资	12,523,628.03	0.69%	7,818,449.81	0.38%	0.31%	报告期增加对联营企业潍坊格兰纳达教育科技有限公司投资。
固定资产	62,675,776.29	3.44%	80,419,880.42	3.92%	-0.48%	主要为部分自有物业从固定资产分类为投资性房地产。
使用权资产	79,782,337.29	4.38%	85,030,104.43	4.15%	0.23%	变化不大。
短期借款			10,000,000.00	0.49%	-0.49%	报告期内短期借款到期归还。
合同负债	30,625,775.21	1.68%	33,462,915.60	1.63%	0.05%	变化不大。
租赁负债	75,105,249.76	4.12%	80,533,575.40	3.93%	0.19%	变化不大。
应收票据	850,000.00	0.05%	4,818,836.67	0.24%	-0.19%	主要为报告期内应收承兑汇票金额减少。
预付款项	14,823,441.81	0.81%	22,078,687.20	1.08%	-0.27%	主要为报告期内预付款项减少。
其他应收款	19,768,448.67	1.08%	55,187,473.25	2.69%	-1.61%	主要为报告期计提信用减值损失。
持有待售资产			19,130,040.38	0.93%	-0.93%	转让持有待售资产。
无形资产	89,349,908.48	4.90%	140,548,689.65	6.85%	-1.95%	主要为报告期计提资产减值损失。
应付票据			15,455,054.00	0.75%	-0.75%	主要为报告期内应付承兑汇票金额减少。

应付账款	51,336,485.24	2.82%	84,716,105.09	4.13%	-1.31%	主要为报告期内应付货款减少。
------	---------------	-------	---------------	-------	--------	----------------

四、 主要损益项目同比情况

单位：人民币元

项目	2021年	2020年	增减变化
	金额	金额	
营业收入	393,134,627.35	357,243,565.01	10.05%
营业成本	270,544,391.50	228,802,334.00	18.24%
销售费用	24,549,381.69	32,387,999.17	-24.20%
管理费用	82,447,658.12	87,991,812.49	-6.30%
财务费用	-7,446,284.29	-11,338,886.93	34.33%
研发费用	37,601,421.79	34,201,963.93	9.94%
资产减值损失	-65,690,382.27	-673,000,985.37	-90.24%
信用减值损失	-79,229,675.85	-50,362,557.29	57.32%
投资收益	762,119.31	-796,402.77	195.70%
净利润	-156,102,467.21	-710,845,640.61	78.04%
归属于母公司股东的净利润	-162,560,791.31	-713,656,327.29	77.22%

1、公司营业收入、营业成本增加的主要原因是报告期客户订单增加，营业收入金额增加，营业成本同比增加，同时受原材料涨价影响，成本有所增加。销售费用同比减少24.20%主要为报告期人员薪资和广告宣传费用减少所致。管理费用同比减少6.30%主要为报告期日常办公等费用减少所致。

2、信用减值损失变动较大，主要是报告期内计提应收账款坏账损失和对王静的山东三品恒大教育科技股份有限公司股份回购款项形成的其他应收款计提坏账准备2,479.41万元。

3、资产减值损失主要金额为公司对收购中育贝拉公司产生的商誉计提了商誉减值损失2,094.01万元；子公司恒峰信息计提无形资产减值准备3,978.34万元、存货跌价准备496.69万元。

4、公司财务费用变化的主要原因是执行新租赁准则后增加财务费用所致。

5、净利润及归属于母公司股东的净利润亏损大幅减少，报告期内计提了收购中育贝拉的商誉减值损失2,094.01万元、计提无形资产减值损失3,978.34万元、存货跌价准备496.69万元、计提信用减值损失7,922.97万元。

五、 现金流量相关数据

单位：人民币元

项目	2021年	2020年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,285,017,397.02	554,229,320.93	131.86%

经营活动现金流出小计	1,454,977,216.53	1,265,390,904.90	14.98%
经营活动产生的现金流量净额	-169,959,819.51	-711,161,583.97	76.10%
投资活动现金流入小计	211,057,706.21	61,431,886.70	243.56%
投资活动现金流出小计	231,971,669.89	55,145,708.35	320.65%
投资活动产生的现金流量净额	-20,913,963.68	6,286,178.35	-432.70%
筹资活动现金流入小计	800,000,000.00	229,733,066.00	248.23%
筹资活动现金流出小计	857,637,944.99	436,072,531.99	96.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-57,637,944.99	-206,339,465.99	72.07%
现金及现金等价物净增加额	-248,352,625.04	-911,161,909.76	72.74%

1、经营活动现金流入小计同比增加73,078.81万元，主要为报告期收到受限的货币资金。

2、经营活动现金流出小计同比增加18,958.63元，主要为报告期支付受限的货币资金。

3、投资活动产生的现金流量净额同比减少2,720.01万元，主要为报告期投资支付的现金增加所致。

4、筹资活动产生的现金流量净额同比增加14,870.15万元，主要为报告期偿还银行贷款减少所致。

六、主要财务指标分析

项目		2021年	2020年	增减变动
流动性指标	流动比率	10.85	8.77	23.72%
	速动比率	10.39	8.44	23.10%
	现金比率	9.02	6.74	33.83%
	营业收入收现率	111.24%	143.00%	-31.76%
资产管理指标	存货周转率（次数）	4.70	4.59	2.40%
	应收账款周转率（次数）	2.90	1.54	88.31%
	营运资金周转率（次数）	0.30	0.27	11.11%
	总资产周转率（次数）	0.21	0.15	40.00%
负债能力指标	资产负债率	11.38%	9.14%	2.24%
	负债权益比率	12.84%	10.06%	2.78%
	负债与有形净值比率	14.02%	11.57%	2.45%
	资产权益率	88.62%	90.86%	-2.24%
盈利能力指标	营业毛利率	31.18%	36.40%	-5.22%
	归属于母公司所有者的营业净利润率	-41.35%	-199.77%	158.42%
	总资产回报率	-8.57%	-29.02%	20.45%
	净资产收益率	-9.77%	-33.63%	23.86%

1、流动性指标

2021年流动比率、速动比率、现金比率、较2020年上升，原因是公司流动负债减少所致。

2、资产管理指标

2021年存货周转率、应收账款周转率、营运资金周转率、总资产周转率同比上升，原因是营业收入、营业成本较上年上升，同时平均应收账款与总资产又下降。

3、负债能力指标

2021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上升，资产权益率较上年下降，主要为报告期执行新租赁准则，租赁负债增加，负债总额增加较多所致。

4、盈利能力比率

2021年营业毛利率较上年下降的原因是受芯片等原材料涨价，成本升高所致。归属于母公司所有者的营业净利润率、总资产回报率、净资产收益率有所提升，主要为报告期同比减少了资产减值损失。

三盛智慧教育科技股份有限公司

董 事 会

二零二二年四月二十九日