

证券代码: 002621

证券简称: 美吉姆

公告编号: 2019-082

大连美吉姆教育科技有限公司

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。

公司负责人陈鑫、主管会计工作负责人段海军及会计机构负责人(会计主管人员)段海军声明：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）	4,385,975,347.19	4,175,892,348.07	5.03%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,289,210,600.72	1,202,372,547.43	7.22%	
	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）	205,083,949.19	236.14%	481,637,713.50	203.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,184,979.40	747.27%	83,455,782.87	523.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	48,809,941.90	2,723.41%	85,125,273.46	1,912.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	18,521,694.49	75.76%	123,747,220.64	405.96%
基本每股收益（元/股）	0.08	700.00%	0.14	600.00%
稀释每股收益（元/股）	0.08	700.00%	0.14	600.00%
加权平均净资产收益率	3.91%	3.41%	6.70%	5.55%

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
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）	-1,653,129.17	
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）	2,896,458.34	子公司三垒科技国拨专项资金项目，以及研发投入补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-933,467.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,796,292.25	
减：所得税影响额	173,421.06	
少数股东权益影响额（税后）	9,638.54	
合计	-1,669,490.59	--

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		8,584		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	
珠海融诚投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	30.00%	177,279,562	0	-	-	-
俞建模	境内自然人	13.74%	81,191,300	0	-	-	-
俞洋	境内自然人	5.50%	32,470,756	0	-	-	-
金秉铎	境内自然人	3.83%	22,657,757	16,993,318	-	-	-
张源	境内自然人	3.57%	21,080,749	0	-	-	-
天津迈格理企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.50%	14,748,451	0	-	-	-
刘平	境内自然人	2.20%	12,973,984	0	-	-	-
刘祎	境内自然人	1.70%	10,046,810	0	-	-	-
黄喜山	境内自然人	1.69%	9,992,678	0	-	-	-
俞洪彬	境内自然人	1.67%	9,866,725	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		
珠海融诚投资中心（有限合伙）	177,279,562			人民币普通股	177,279,562		
俞建模	81,191,300			人民币普通股	81,191,300		
俞洋	32,470,756			人民币普通股	32,470,756		
张源	21,080,749			人民币普通股	21,080,749		
天津迈格理企业管理合伙企业（有限合伙）	14,748,451			人民币普通股	14,748,451		

刘平	12,973,984	人民币普通股	12,973,984
刘祎	10,046,810	人民币普通股	10,046,810
黄喜山	9,992,678	人民币普通股	9,992,678
俞洪彬	9,866,725	人民币普通股	9,866,725
霍晓馨	6,861,657	人民币普通股	6,861,657
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中俞建模与俞洋为父子关系，俞建模与俞洪彬为叔侄关系，俞洋与张源为配偶关系；刘祎、刘俊君、王琰签署了一致行动协议，天津迈格理企业管理合伙企业（有限合伙）为三人控制的合伙企业。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无		

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

科目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	481,637,713.50	158,565,508.05	203.75%	天津美杰姆本报告期纳入合并范围导致收入增加
营业成本	156,200,486.22	88,308,709.97	76.88%	天津美杰姆本报告期纳入合并范围导致营业成本增加
税金及附加	5,074,021.84	1,904,833.92	166.38%	主要是因为天津美杰姆本报告期纳入合并范围导致税金及附加增加
销售费用	33,665,190.95	10,505,083.86	220.47%	天津美杰姆本报告期纳入合并范围增加了工资、广告宣传费、会议费及其他服务费用
管理费用	96,265,824.70	49,521,887.65	94.39%	天津美杰姆本报告期纳入合并范围增加了人员工资、房租等管理费用
研发费用	12,985,603.07	5,852,674.47	121.87%	主要为本期子公司三垒科技加大了机床的研发投入
财务费用	5,817,861.28	-881,387.11	760.08%	主要为向大股东借款产生的利息费用
其他收益	5,585,182.25	264,915.29	2008.29%	本期有政府补助及增值税费返还金额增加
投资收益	800,426.41	21,078,090.94	-96.20%	本期理财产品的存续金额降低导致利息收入减少
信用减值损失	-1,801,737.05	-	-	根据新金融工具准则将应收款项相关科目计提的坏账准备计入该科目
资产减值损失	-2,836,464.29	-4,303,198.59	34.08%	根据新金融工具准则将原属于资产减值损失的项目重分类至信用减值损失
资产处置收益	-1,653,129.17	1,003.53	-164831.42%	上市公司原有租赁办公场所提前解约,将其办公家具及装修费用一次计入损失
营业外收入	355,911.72	17,454.80	1939.05%	主要为天津美杰姆对所属美吉姆中心的罚款收入增加
营业外支出	1,289,386.16	0.07	1841980128.57%	上市公司原有租赁办公场所提前到期,所产生的违约金支出。
所得税费用	44,535,539.52	7,057,878.37	531.00%	主要是因为天津美杰姆本报告期纳入合并范围导致所得税费用增加
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,857,468.82	-	-	主要为汇率变动影响境外子公司的外币报表折算差额
经营活动产生的现金流量净额	123,747,220.64	24,458,009.54	405.96%	主要是因为天津美杰姆本报告期纳入合并范围导致经营活动现金流增加
投资活动产生的现金流量净额	-703,020,479.91	49,077,347.59	-1532.47%	主要为支付收购美杰姆股权转让款
筹资活动产生的现金流量净额	542,979,974.99	82,083,750.00	561.50%	本期子公司及母公司收到战略投资方的注资和大股东的借款
汇率变动对现金及	4,595,382.82	341,507.48	1245.62%	主要为汇率变动影响了境外子公司的外币报表折算差

项目	期末余额	期初余额	同比增减	变动原因
应收票据	9,679,960.00	2,500,000.00	287.20%	子公司三垒科技销售产品收取的承兑汇票增多
应收账款	97,058,290.99	63,293,136.90	53.35%	主要是期末天津美杰姆应收账款余额增加
预付款项	20,275,045.78	10,258,829.69	97.64%	主要是期末预付供应商货款、装修工程款及房租等较年初增多
其他流动资产	68,070,141.07	34,894,776.26	95.07%	主要是下属子公司购买银行存款类产品增多
在建工程	1,688,357.00	5,958,627.00	-71.67%	主要是子公司三垒科技将完工的厂房结转至固定资产
长期待摊费用	10,556,198.41	6,027,764.29	75.13%	主要是装修费用支出结转至长期待摊费用
应付职工薪酬	2,694,891.39	9,157,808.63	-70.57%	年初余额中包含了计提但未支付的年终奖金
应交税费	25,124,402.62	16,892,731.95	48.73%	本报告期销售收入增长,应计提的企业所得税费用增加
应付利息	9,381,821.97	1,723,356.17	444.39%	本期借款余额上期增多,因此计提的借款利息金额增加
股本	590,881,492.00	347,595,000.00	69.99%	本期实施了资本公积转增股本
资本公积	258,695,231.67	494,769,308.21	-47.71%	本期实施了资本公积转增股本
其他综合收益	2,077,088.55	-780,380.27	-366.16%	因汇率变动引起的境外子公司外币报表折算差异

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) 非公开发行事项:

公司2019年9月6日召开的第五届董事会第九次会议和2019年9月23日召开的第四次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》及其相关议案。

(二) 限制性股票事项:

(1) 鉴于部分激励对象离职不符合激励条件,故对该次激励计划中全部离职人员已授予未解锁的限制性股票进行回购注销,本次回购注销涉及2名激励对象已授予未解锁的限制性股票共计30,000股。上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续,具体详见公司于2019年6月4日披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号:2019-041)。

(2) 公司2017年限制性股票激励计划授予限制性股票的17名激励对象均已达到解锁绩效考核要求,且已达成公司《2017年限制性股票激励计划(草案)》设定的授予限制性股票第一个限售期的解锁条件,经第五届董事会第十次会议及第五届监事会第七次会议审议通过,公司为符合条件的17名激励对象办理授予限制性股票第一个限售期解锁。具体详见公司于2019年9月16日披露的《关于2017年限制性股票激励计划第一期解锁条件成就的公告》(公告编号:2019-072)。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于公司非公开发行股票的事项	2019年09月07日	www.cninfo.com.cn
	2019年09月24日	www.cninfo.com.cn
限制性股票事项	2019年06月04日	www.cninfo.com.cn
	2019年09月16日	www.cninfo.com.cn

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

单位：人民币元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金	29,043,000.00	0.00	0.00	0.00	1,741,200.00	434,994.01	27,301,800.00	少数股东投入
合计	29,043,000.00	0.00	0.00	0.00	1,741,200.00	434,994.01	27,301,800.00	--

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

公司报告期不存在委托理财。

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。