

证券代码：002621

证券简称：美吉姆

公告编号：2021-051

# 大连美吉姆教育科技股份有限公司

## 2021 年第一季度报告正文

## 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。

公司负责人刘俊君、主管会计工作负责人李慧及会计机构负责人(会计主管人员)李慧声明：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	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	80,094,302.03	57,488,422.96	39.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,591,136.39	-4,713,288.46	261.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,007,620.91	-3,538,805.96	298.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-29,419,822.59	-85,997,332.06	65.79%
基本每股收益（元/股）	0.01	-0.01	200.00%
稀释每股收益（元/股）	0.01	-0.01	200.00%
加权平均净资产收益率	0.88%	-0.39%	1.27%
	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）	3,537,814,728.70	3,574,079,447.59	-1.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	879,951,902.10	854,125,921.81	3.02%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：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）	135,455.33	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	452,914.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	502,627.61	
减：所得税影响额	272,749.25	
少数股东权益影响额（税后）	234,732.26	
合计	583,515.48	--

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、普通股股东总数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	14,576	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	29.09%	240,441,387	0		
俞建模	境内自然人	13.75%	113,667,820	0		
俞洋	境内自然人	4.99%	41,272,423	0		
张源	境内自然人	3.57%	29,513,049	0		
金秉铎	境内自然人	2.94%	24,307,909	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%	20,647,831	0		
刘俊君	境内自然人	2.00%	16,563,872	12,422,904		
刘平	境内自然人	1.98%	16,343,577	0		
刘祎	境内自然人	1.70%	14,065,534	0		
霍晓馨	境内自然人	1.52%	12,572,621	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）	240,441,387	人民币普通股	240,441,387			
俞建模	113,667,820	人民币普通股	113,667,820			
俞洋	41,272,423	人民币普通股	41,272,423			
张源	29,513,049	人民币普通股	29,513,049			
金秉铎	24,307,909	人民币普通股	24,307,909			
天津迈格理企业管理合伙企业（有限合伙）	20,647,831	人民币普通股	20,647,831			
刘平	16,343,577	人民币普通股	16,343,577			
刘祎	14,065,534	人民币普通股	14,065,534			
霍晓馨	12,572,621	人民币普通股	12,572,621			
黄喜山	11,659,749	人民币普通股	11,659,749			
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，俞洋与张源为配偶关系。天津迈格理企业管理合伙企业（有限合伙）与刘俊君、刘祎、王琰为一致行动人，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	珠海融诚共持有公司股份 248,191,387 股，占公司总股本 30.02%。其中，通过普通证券账户持					

券业务情况说明（如有）	有公司股份 158,645,487 股，占其所持有公司股份总数的 63.92%，占公司总股本 19.19%；通过招商证券融资融券信用账户持有公司股份 81,795,900 股，占其所持有公司股份总数的 32.96%，占公司总股本 9.89%；用于转融通证券出借业务的公司股份为 7,750,000 股，占其所持有公司股份总数的 3.12%，占公司总股本的 0.94%，参与转融通业务的股份所有权未发生转移。
-------------	---

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

项目	本期发生额	上期发生额	同期增长比率	重大变动说明
营业收入	80,094,302.03	57,488,422.96	39.32%	与上年同期相比受新型冠状病毒肺炎疫情影响减少,公司早教板块收入逐渐恢复;2020年8月出售子公司三垒科技100%股权,本报告期合并范围较上年发生变化产生的影响。
营业成本	25,702,040.74	18,985,703.91	35.38%	随着营业收入的幅度变动。
财务费用	5,987,019.65	-407,748.77	1568.31%	与上年同期相比银行贷款金额增加,对应利息支出增加。
其他收益	1,525,639.80	5,020,017.96	-69.61%	与上年同期相比取得的政府补贴减少。
投资收益	-313,420.19	501,869.87	-162.45%	系公司香港联营企业亏损所致。
信用减值损失	4,347,161.14	-9,364.52	46521.61%	系收回2020年出售子公司三垒科技100%股权的部分转让款,坏账转回所致。
营业外收入	509,479.83	61,573.67	727.43%	系本期收到他方侵权美吉姆品牌相关赔偿款所致。
营业外支出	3,163.80	2,001,692.04	-99.84%	系上年同期公司因疫情捐赠200万所致。
所得税费用	11,723,301.89	5,931,429.98	97.65%	与上年同期相比受新型冠状病毒肺炎疫情影响减少,公司实现的利润总额增加。

项目	2021年3月31日	2020年12月31日	与上年同比增长比率	重大变动说明
交易性金融资产	60,000,000.00	10,000,000.00	500.00%	报告期内公司以闲置自有资金购买理财所致。
应收账款	153,607,287.88	114,284,980.78	34.41%	一月、二月公司业务仍旧受到新冠疫情影响,导致应收账款回收期增长。
预付款项	5,039,731.87	8,111,911.35	-37.87%	公司自2021年起执行新租赁准则,将部分预付账款重分类至租赁负债科目所致。
其他应收款	47,225,235.02	131,929,946.84	-64.20%	报告期内收回2020年8月出售子公司三垒科技100%股权的部分转让款
长期股权投资	708,795.33	1,022,215.52	-30.66%	系公司香港联营企业亏损所致。
使用权资产	78,136,813.68			自2021年起执行新租赁准则,增加使用权资产科目
应付账款	7,690,692.16	3,236,236.58	137.64%	报告期内新开业直营中心装修及开业筹备导致应付账款增加。
应付职工薪酬	7,247,552.75	11,953,548.15	-39.37%	系上年计提的2020年度奖金于本期支付所致。
租赁负债	76,754,289.66			系自2021年起执行新租赁准则所致。

项目	本期发生额	上期发生额	同期增长比	重大变动说明
----	-------	-------	-------	--------

			率	
经营活动现金流出小计	87,097,423.06	146,509,239.62	-40.55%	2020年8月出售子公司三垒科技100%股权，本报告期合并范围较上年发生变化产生的影响。
投资活动现金流入小计	100,000,698.98	82,341.07	121346.93%	系报告期内收回2020年8月出售子公司三垒科技100%股权的部分转让款所致。
投资活动现金流出小计	52,991,679.14	651,811.96	8029.90%	报告期内公司以自有闲置资金购买理财所致。
筹资活动现金流入小计	165,000.00	382,295.68	-56.84%	报告期内新开直营中心少数股东出资少于上年同期所致。
筹资活动现金流出小计	130,935,095.88	31,777,879.18	312.03%	报告期内偿还股东借款和部分银行贷款所致。

## 二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

1、公司于 2021 年 1 月 8 日召开的第五届董事会第三十次会议、第五届监事会第十六次会议及 2021 年 1 月 25 日召开的 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分股权激励限制性股票的议案》，鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划激励对象陈鑫、刘洋因离职已不符合激励条件，董事会同意根据《2017 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，对陈鑫、刘洋已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 3,668,306 股进行回购注销。具体内容详见披露于巨潮资讯网的相关公告。

2、公司于2021年4月2日召开的第五届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于终止2019年度非公开发行A股股票事项的议案》及《关于公司与发行对象签署<非公开发行A股股票之附条件生效的股份认购协议书的终止协议>暨关联交易的议案》，同意公司终止2019年度非公开发行A股股票事项并签署终止协议。具体内容详见披露于巨潮资讯网的相关公告。

3、公司于2021年4月6日召开的第五届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于同意签署<关于收购天津美杰姆教育科技有限公司100%股权之补充协议（五）>的议案》，鉴于公司终止了 2019 年度非公开发行 A 股股票事项，公司、启星未来与霍晓馨（HELEN HUO LUO）、刘俊君、刘祎、王琰、王沈北签署了《补充协议（五）》，约定“双方同意尚未支付的交易价款按照以下安排支付：甲方二应于双方约定的业绩承诺期届满且完成减值测试之日（以会计师事务所出具减值测试结果之日为准）起40个工作日内支付剩余交易价款。同时，甲乙双方确认，甲方不因前述交易价款支付时间（已支付或未支付）的调整而承担任何违约责任（如有）或其他责任（如有）”。“由于本次非公开发行已终止，因此《补充协议（三）》第 1 条的约定不再有效”。具体内容详见披露于巨潮资讯网的相关公告。

4、公司于2021年4月23日召开的第五届董事会第三十七次会议、第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于重大资产重组标的业绩承诺实现情况暨进行部分业绩承诺调整的议案》、《关于签署<关于收购天津美杰姆教育科技有限公司100%股权之补充协议（六）>的议案》，美杰姆从事的业务在2020年受到新冠肺炎疫情较为严重的不利影响，为促进公司稳健经营和可持续发展，提升2021年业绩，维护股东利益，基于《证监会有关部门负责人就上市公司并购重组中标的资产受疫情影响相关问题答记者问》的指导意见，公司及美杰姆拟对部分业绩承诺进行调整。前述业绩承诺调整事项尚需经公司2020年年度股东大会审议通过，请各位投资者注意投资风险。具体内容详见披露于巨潮资讯网的相关公告。

### 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	俞建模、金秉铎	关于支付剩余价款的承诺	承诺人将于 2020 年 12 月 31 日前将股权转让协议项下尚未支付的股权转让价款人民币 12,428.895 万元（下称“剩余价款”）向贵公司全部支付完毕。如承诺人未能于 2020 年 12 月 31 日前将剩余价款向贵公司全部支付完毕，承诺人除应继续履行支付剩余价款的义务外，还将按中国人民银行同期贷款利率向贵公司承担逾期支付违约金。如承诺人未能根据股权转让协议的约定履行支付义务，承诺人承诺将依据股权转让协议承担全部责任。	2020 年 12 月 17 日	2020 年 12 月 31 日	履行中
承诺是否按时履行			否			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			俞建模、金秉铎做出的《关于支付剩余价款的承诺》超期未履行完毕，截至本报告披露日，公司已收到剩余股权转让价款 10,000 万元，尚未收到剩余股权转让价款 2,428.895 万元及逾期支付违约金。			

### 四、金融资产投资

#### 1、证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	519517	汇添富货币 B	60,000,000.00	成本法计量	10,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00	60,000,000.00	交易性金融资产	自有闲置资金
合计			60,000,000.00	--	10,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00	60,000,000.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2021 年 02 月 08 日										

#### 2、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。



## 五、募集资金投资项目进展情况

适用  不适用

## 六、对 2021 年 1-6 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

业绩预告情况:扭亏为盈

业绩预告填写数据类型: 区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期		增减变动			
归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,400	--	3,000	-2,281.82	增长	205.18%	--	231.47%
基本每股收益（元/股）	0.03	--	0.04	-0.03	增长	200.00%	--	233.33%
业绩预告的说明	本公司预计 2021 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润区间变动为 2,400.00 万元至 3,000.00 万元。本公司预计 2021 年 1-6 月基本每股收益变动区间为 0.03 元/股至 0.04 元/股。							

## 七、日常经营重大合同

适用  不适用

## 八、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
其他类	自有闲置资金	5,000	6,000	0
合计		5,000	6,000	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

## 九、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。

## 十、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。

## 十一、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。