

大连美吉姆教育科技有限公司

2024 年度财务预算报告

特别提示:本预算为公司 2024 年度经营计划的内部管理控制指标,不代表公司 2024 年度盈利预测,能否实现及最终实现情况取决于宏观环境、市场状况变化等多种因素影响,存在一定的不确定性,请投资者注意投资风险。

大连美吉姆教育科技有限公司(以下简称“公司”)根据 2024 年经营计划,以稳健经营为方针指导,本着全面客观、合理稳健的原则组织编制 2024 年度财务预算。具体报告如下:

一、预算编制说明

预算报告是根据公司战略发展目标,综合宏观环境、行业趋势、市场状况的基础上,结合 2024 年度公司经营计划,在公司 2024 年全面预算的基础上,以 2023 年度的业绩为基础,按合并报表要求编制的。

二、预算编制范围

本预算包括公司及合并报表范围内的下属分、子公司。

三、基本假设

- (一) 公司所遵循的国家及地方现行的有关法律、法规和经济政策无重大变化。
- (二) 公司经营业务所涉及的国家或地区的社会经济环境无重大改变。
- (三) 公司所处行业形势及市场行情无重大变化。
- (四) 国家现有外汇汇率、贷款利率等无重大变化。
- (五) 公司所遵循的税收政策和有关税收优惠政策无重大改变。
- (六) 公司的经营计划能够顺利实施。
- (七) 公司的主营业务没有发生重大变化。
- (八) 无其他人力不可预见及不可抗拒因素造成重大不利影响。

四、2024 年度主要预算指标预测

- (一) 持续拓展美吉姆中心,通过优化盈利模型、深化课程升级、优化客户体验,吸引投资人加盟,提升早教市场竞争实力。2024 年度公司拟新增美吉姆签约中心数量 20 个,小吉姆签约中心数量 10 个。
- (二) 2024 年公司早教业务相关营业收入预算 0.57 亿元。

(三) 加快应收账款周转，并积极与相关银行沟通融资渠道，保障公司正常经营周转资金需求。

(四) 优化内控建设、完善企业管理，控制经营风险。

五、确保财务预算完成的措施

2024 年，公司将采取以下措施确保预算目标的完成：

(一) 公司将持续聚焦品牌优势、核心价值和竞争力，全面升级加速推进经营管理优化。

1、聚焦品牌优势，提高核心竞争力

提高品牌美誉度。通过 200+空白城市招募，发展新直营、搭建“黄埔军”、发布早教行业白皮书等，扩大品牌影响力；通过大型品牌活动、跨品牌合作、新营销模式、舆情及公关管理等，提升品牌聚合力；策划城市拓展、全年重点城市线下商场 POP-UP 活动、百家中心线上引流等，助力品牌重塑。

2、加强中心赋能，提高精益运营能力

加强管理赋能。建立中心盈利模型，预测并分析中心收入、成本、费用、盈利能力和现金流量等指标；加强系统工具赋能，持续推进智能系统集成应用；加强运营支持赋能，通过对 SOP 进行升级，使其覆盖中心全生命周期。

3、中后台管理升级，实施高质量发展战略

创立《中心实战月刊》。进行经典业务场景+案例分析，覆盖中心经营各方面需求，持续对核心课程焕新升级。实行“培优”计划，促进健康消课、开展课程评比和激励培训，实现效果“外显化”，以及实行积分换礼和用户满意度调查，优化会员服务等。

(二) 优化公司资源配置，加强成本费用控制

合理分配资源。根据预算目标和实际需求，合理分配公司资源，确保重点项目和关键领域的投入。同时，避免资源的浪费和无效投入，加强成本控制。通过精细化管理、采购成本控制、降低闲置浪费等方式，控制成本费用支出，提高预算资金的使用效率。

(三) 推进应收账款清收，全面跟踪管理回款

根据应收账款的账龄和金额，制定合适的催收策略。对于即将到期的应收账款，提前提醒客户；对于逾期未付的应收账款，采取更加积极、有效的催收措施，提高资金使用效率，降低财务风险。

六、风险说明

公司 2024 年度财务预算不构成公司对投资者的实质性承诺，财务预算能否实现及

最终实现情况受到全球经济形势变化、宏观政策调整、国内外市场需求状况等多种因素影响，存在较大不确定性。

敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

大连美吉姆教育科技股份有限公司

董事会

2024年4月30日