

证券代码：300235

证券简称：方直科技

公告编号：2020-020

深圳市方直科技股份有限公司 2019 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因
声明		

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：标准的无保留意见。			

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：标准的无保留意见。

本报告期会计师事务所变更情况：公司本年度会计师事务所无变更。

非标准审计意见提示

适用 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日股本 167,831,090 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	方直科技	股票代码	300235
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	李枫	粘为倩	
办公地址	深圳市南山区大新路 198 号创新大厦 B 座 9 楼		
传真	0755-86336977	0755-86336977	
电话	0755-86336966	0755-86336966	
电子信箱	feng.li@kingsunsoft.com	weiqian.nian@kingsunsoft.com	

2、报告期主要业务或产品简介

公司是国内领先的智能教育优质资源服务提供商，公司成立至今一直专注于中小学同步教育产品的研发、设计、销售及持续服务，公司拥有丰富的中小学全学段、多学科、多版本的优质教学资源，并通过这些优质资源为广大中小学教师与学生提供优质、同步、配套的教育软件及互联网在线全面系统服务。公司在在线教育同步垂直领域的优势在于利用企业内外资源打造资源、平台和应用为一体的底层相通、数据互联，功能互补的教育应用生态。综合服务于教师、学生、家长等多重互动对象，覆盖多环节的线上线下综合应用体系，提供一套系统性的整体教育解决方案。报告期内公司主营业务未发生重大变化。

公司主营业务主要是以教学资源为基础，凭借企业多年积累的信息技术优势，对教学、管理、学科深入融合及教育教学需求的深刻理解，运用移动互联、云计算、大数据、人工智能等技术，建立了先进的资源管理运营平台，有效的教学方法和信息技术有机结合，一方面为广大师生和家长提供常态化的课前课后服务，让教育管理者及老师提升管理及教学效率，另一方面可以通过技术手段改善地域差别带来的教学资源不均衡的问题。公司为中小学学校提供贯穿课前课中课后管理的实用智慧教学平台、教学评测系统等信息化一体化解决方案，帮助教师自我提升教学水平和优化教学过程、提高备课效率及信息化教学能力；公司为学生提供多维交叉服务的专业应用的集群化APP，覆盖中小学语文、数学、英语等多个学科。公司在中小学同步教育领域积累了丰富的管理和市场经验，致力于以信息化技术丰富区域、学校的管理手段及创新管理方式、提升教育质量、提高学生学习能力，不断推进我国基础教育信息化建设。目前公司已占有相当的市场份额并享有较高的美誉度。

报告期内，公司立足于教育行业，紧跟行业变化，结合公司发展战略目标，针对公司业务结构进行调整，并向产品运营服务网络化发展，同时加大对产品运营及支撑服务投入。另一方面，公司从单项提供产品服务逐步转向提供整体的教育信息化解决方案。公司产品始终围绕客户需求，以客户需求为出发点和归属点，逐步实现公司产品、运营模式、服务、推广的升级。各业务具体发展情况详见“第四节管理层讨论与分析”中“一、概述”及“二、主营业务分析”。

3、主要会计数据和财务指标

(1) 近三年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

单位：元

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入	109,014,398.01	107,245,103.63	1.65%	100,510,607.42
归属于上市公司股东的净利润	32,187,455.63	12,316,056.55	161.35%	8,822,524.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,579,416.11	-2,716,595.98	820.73%	4,727,257.23
经营活动产生的现金流量净额	24,284,385.48	12,605,499.78	92.65%	3,960,735.89
基本每股收益（元/股）	0.19	0.07	171.43%	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.07	171.43%	0.05

加权平均净资产收益率	5.27%	2.09%	3.18%	1.69%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额	655,996,153.98	624,266,087.24	5.08%	608,796,383.19
归属于上市公司股东的净资产	626,606,170.21	594,418,714.58	5.41%	582,102,658.03

(2) 分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	38,402,922.06	6,894,351.05	55,579,882.90	8,137,242.00
归属于上市公司股东的净利润	12,408,167.22	-3,464,559.45	30,457,519.69	-7,213,671.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,675,215.01	-4,949,826.89	22,597,337.32	-8,743,309.33
经营活动产生的现金流量净额	-5,265,017.33	-1,329,315.03	815,444.74	30,063,273.10

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

4、股本及股东情况

(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

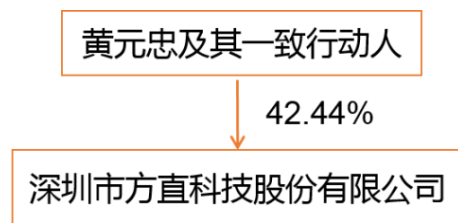
报告期末普通股股东总数	20,593	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	25,408	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
黄元忠	境内自然人	18.99%	31,872,343	23,904,257	质押	16,910,000	
黄晓峰	境内自然人	13.01%	21,838,477	21,838,477	质押	3,150,000	
陈克让	境内自然人	10.44%	17,518,478	14,773,858	质押	8,200,000	
北京嘉豪伟业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.71%	7,906,340				
陈留杭	境内自然人	1.35%	2,266,414				
衷唯菁	境内自然人	1.30%	2,180,000				
中国工商银行股份有限公司－南方大数据 100 指数证券投资基金	其他	1.09%	1,823,083				
前海开源基金－浦发银行－中融国际信托－中融－融珲 60 号单一资金信托	其他	0.91%	1,525,952				
杨颖	境内自然人	0.83%	1,396,737	1,061,053			
常鑫民	境内自然人	0.68%	1,147,678				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人黄元忠先生同黄晓峰先生、陈克让先生为一致行动人。公司未知上述其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

(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

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

报告期内，方直科技始终秉承“人人分享优质教育”的使命，坚持用科技创新推动教育均衡发展，为中小学校、教师、学生提供与多种主流教材配套的教育资源，并按照与教学进度同步的方式提供服务。公司将研发更多的品类、更丰富的内容、更具有市场竞争力的产品，满足广大中小學生不同的层级和不同的阶段性学习需求，使实现优质资源的常态化教学应用与推动信息化技术及教育教学深度融合成为可能。为各级教育管理部门、学校、教师、学生和家長提供以优质教学资源内容为核心，有效实现在教学课前、课中和课后的全过程服务跟踪，覆盖认识、学习、巩固、评测各个认知阶段的立体化综合服务体系和产品体系，让每个服务对象在不同时段不同地域获得个性化的优质资源服务。同时公司紧跟趋势优化营销运营、渠道服务体系等工作，进一步夯实公司的市场竞争优势。

公司一如既往的严格要求产品质量，积极推动以实际行动践行“人人分享优质教育”的理念，推出的同步学APP通过广东省教育厅的首批校园学习APP的白名单，并于2019年12月份提交教育部备案（在2020年1月已通过备案），同步学被评为2019年度影响力在线教育品牌。同时公司也积极履行社会责任，公司向深圳市南山区的慈善基金捐赠了14.5万套的金太阳教育软件产品，希望通过我们的方式帮助到扶贫地区的孩子们，为孩子们提供更多丰富的教育资源，推动更多地区扶贫工作，提升扶贫地区教育教学水平，让每个孩子都能获得优质的教育资源，拥有同等的成长机会。

报告期，公司2019年度实现营业收入10,901.44万元，较去年同期增长1.65%。公司核心产品业务及其结构未发生重大变化，金太阳教育软件的开发、销售业务仍是公司的核心业务，金太阳教育软件收入占公司主营业务收入的80.53%，公司其他产品与服务及技术开发收入占公司主营业务收入的19.47%。华南、华北和华东三个地区是公司产品销售比较集中的区域，报告期内各地区销售收入占主营业务收入比例分别为

55.45%、21.02%、8.64%。

报告期内主要工作回顾

1、营销建设方面

报告期内，根据“人人分享优质教育”的企业使命，公司大规模发展用户，解决从普及到定制高、中、低端服务痛点，满足从整体到个体课内课外学习需求。2019年度，公司重点建设了深圳、广州、北京一线城市的业务团队，通过VIP学校服务理念更新以及标杆案例推广加强团队服务技能培训，着力提升团队信息化应用素养整体水平，提高公司整体营销水平，从而大大提升了一线城市的市场覆盖率。

公司继续拓展中国移动、中国电信、中国联通运营商的多维数字化教育内容的运营和营销合作，与客户达成稳定创新服务模式。公司持续为运营商提供优质数字教育内容服务，成为其中小学同步学习类内容产品细分领域的核心优质内容服务供应商，通过运营商增值业务服务平台为学生提供服务。同时基于中国大力发展5G产业及在线教育的高速成长，公司协同中国移动在基于数字化教学资源的生产和运营能力上，大力发展5G智慧教育产品的研发和业务营销、运营支撑，包括但不限于5G、AR/VR/MR数字化教学平台运营支撑，5G智慧校园解决方案产品研发及运营支撑等，并与中国移动、北京师范大学共同发起5G智慧教育联盟并作为理事单位承担在线智能课程、资源服务标准研究工作。为长期的智能教育行业发展奠定基础。

2、自主研发产品：构建教与学立体的产品体系

报告期内，公司以小学语数外等多学科作为核心自主研发产品，研发了智能型的数字教材与数字教辅，进一步丰富和优化小学各科资源，建设完善了语文语言类学科。同时加强了与名师本地化资源的合作，推进本地化深度应用。

公司各产品线以“专家+教研”模式深入教研、教学，多学科产品规划结合区域商业化项目推进公司产品落地工作，在深圳区域以英语为试点推进数字教辅项目建设，相继在广西柳州、海南三亚等城市签订区域数字教辅合作合同；通过输出“资源+平台+服务”的综合开放能力，创造性的开辟了一体化教研运营服务模式，并应用于规模性渠道合作项目，逐步形成不同服务场景下的对外合作开放能力，拓宽了更多渠道的合作空间。

3、平台建设方面

报告期内，公司持续推进MOD平台建设，扩展基础设施服务和基础服务，在此基础上包括资源管理平台、营销管理系统、激活码管理系统、数据分析系统等信息管理系统的迭代更新，以及业务支撑平台包括消息中心、支付中心、会员中心、产品中心、活动中心等公共支撑服务能力的持续迭代更新和运营管理中心、认证授权中心、应用管理中心、数据中心等持续规划与建设。在资源管理平台方面对同步资源、教学资源、题库资源、知识点引擎的迭代，实现资源平台全学科全学段覆盖，新增公共资源库，持续输出更多的资源标准规范，完善平台功能性建设，尝试对市场化导向的新产品预演，并优先支撑收入型的产品协同开发。在持续建设平台能力同时，有序支撑同步学，数字教材小程序，电影课，金太阳客户端、教师资源网、区域智慧教育解决方案、智慧学校、课堂解决方案以及个性辅导等产品的支撑，形成一套高效的联合开发机制。

4、资源建设方面

在资源建设上，结合运营需求，进一步丰富英语学科的配音、测评类资源体系。在教师资源服务方面，根据不同层次不同场景的需求，系统整理和完善现有配套资源，充分满足教师课前、课中和课后的不同的资源需求。在语文学科方面，随着教材的发行节奏，同步建设统编版语文配套优质资源。同时，结合其他项目建设，进一步拓展小初高不同学段不同学科的配套资源建设，继续构建和丰富多学科全学段配套资源体系。

5、人才建设方面

报告期内，公司对人才进行全盘梳理，将公司内部的人才管理与公司经营战略相匹配，较大程度提高公司的工作组织能力。结合公司战略发展要求，针对核心人才、管理团队以及公司重点关注的人才队伍，公司制定了人才培养计划体系，以“起航”、“远航”、“领航”三类计划人才为培养对象，基于不同群体的专项培训、主题交流会、导师辅导、行动计划等培养计划，分析激励因子在工作环境中的使用，为公司识别、发展和保留人才，助力企业不断完善的组织与人才架构，确保各类人才持续供给。同时搭配具有竞争力的薪酬体系，通过完备的职级晋升发展通道，激发员工内生动力，推动企业内生人才持续发展战略目标的实现。

6、资本运作情况

(1) 报告期内，公司在巩固现有主营业务的基础上，面对国家完善和发展职业教育政策为职教行业带来的广阔市场，根据公司发展战略，经过与通航人力资源有限公司（下称“通航人力资源”）协商确认，综合考虑通航教育科技有限公司（下称“通航教育”）在航空职业教育及相关产业方面培养通航专业人才的优势，经双方充分沟通，公司以自有资金人民币1元受让通航人力资源所持有的通航教育15%的股权（未实缴），对应认缴通航教育注册资本人民币750万元，甲乙双方按通航教育《公司章程》中规定的期限实缴出资额。

本次投资是公司从整体战略及长远发展所作出的决策，进一步增强公司的市场竞争能力和风险抵御能力，全面提升公司的综合竞争优势，促进公司的可持续发展，对公司业务发展产生积极影响。具体内容已于2019年3月15日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网站上披露（www.cninfo.com.cn）。

(2) 报告期内，公司与深圳市海天出版社有限责任公司（下称“海天出版社”）为寻求合作发展，双方经充分协商，一致同意共同出资设立深圳市深出发教育科技有限公司。其中，海天出版社认缴出资人民币510万元，占注册资本的51%；方直科技认缴出资人民币490万元，占注册资本的49%。

本次投资是公司从整体战略及长远发展所作出的决策，进一步增强公司在数字教育出版和原创教学数字内容资源研发等领域的投入，结合海天出版社在深圳的出版资源，进一步巩固我司在深圳数字教育市场基础，全面提升公司的综合竞争优势，促进公司的可持续发展，对公司业务发展产生积极影响。具体内容已于2019年11月18日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网站上披露（www.cninfo.com.cn）。

(3) 报告期内，在巩固现有主营业务的基础上，根据公司发展战略，与江西新华发行集团有限公司、江西点石科技有限公司以及标的公司江西新华云教育科技有限公司（下称“江西新华云”）共同签订了《关于江西新华云教育科技有限公司增资扩股协议》，约定方直科技以人民币800万元对江西新华云进行增资，

其中：270万元作为方直科技出资进入江西新华云的注册资本，剩余的530万元作为溢价计入江西新华云的资本公积。本次增资已完成，方直科技持有江西新华云13.04%的股权。

本次投资是公司从整体战略及长远发展所作出的决策，进一步增强公司的市场竞争能力和风险抵御能力，全面提升公司的综合竞争优势，促进公司的可持续发展，对公司业务发展产生积极影响。具体内容已于2019年12月23日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网站上披露（www.cninfo.com.cn）。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
方直金太阳教育软件	87,790,373.99	54,183,970.25	61.72%	-0.97%	5.60%	3.84%
其他产品	4,226,081.81	2,728,458.72	64.56%	8.32%	40.04%	14.63%
技术开发服务	16,997,942.21	15,516,961.29	91.29%	15.70%	18.14%	1.88%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用 不适用

6、面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1) 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

董事会关于报告期会计政策的说明：

财政部于2017年3月31日修订发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》，财政部于2017年5月2日修订发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以上四项准	公司第四届董事会第四次会议批准。	具体详见本公司于2019年4月23日在巨潮资讯网中披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-016）
---	------------------	--

则统称“新金融工具准则”)，本公司在编制2019年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。		
财政部分别于 2019 年 4 月 30 日、2019 年 9 月 19 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发 2019 年度合并财务报表(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)。公司按照《修订通知》的规定和要求，对财务报表格式进行相应变更。	公司第四届董事会第七次会议	具体详见本公司于2019年10月29日在巨潮资讯网中披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编号:2019-049)

1) 新金融工具准则变更说明:

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、应收账款、合同资产以及特定未提用的贷款承诺。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型要求采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按12个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。对于应收账款、合同资产及租赁应收款存在简化方法，允许始终按照整个存续期预期信用损失确认减值准备。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。于2019年1月1日本公司采用新金融工具准则的影响详见下表。

a. 合并资产负债表影响

单位：元

项目	2018年12月31日	调整数		2019年1月1日
		重分类调整	重新计量调整	
交易性金融资产	-	130,000,000.00	-	130,000,000.00
其他流动资产	131,317,855.84	-130,000,000.00	-	1,317,855.84

b. 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	调整数		2019年1月1日
		重分类调整	重新计量调整	
交易性金融资产	-	130,000,000.00	-	130,000,000.00

其他流动资产	131,273,247.25	-130,000,000.00	-	1,273,247.25
--------	----------------	-----------------	---	--------------

本公司于2019年持有的理财产品按照合同现金流量特征及本公司管理该等资产的业务模式重分类至交易性金融资产，并按照公允价值持续计量，导致合并资产负债表2019年1月1日交易性金融资产增加人民币130,000,000.00元，其他流动资产减少人民币130,000,000.00元；母公司资产负债表2019年1月1日交易性金融资产增加人民币130,000,000.00元，其他流动资产减少人民币130,000,000.00元。

2) 财务报表格式变更的影响

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		合并报表	母公司报表
		2019年1月1日	2019年1月1日
本公司将应收票据及应收账款项目分拆为应收账款和应收票据项目	应收账款	36,573,625.49	36,573,625.49
	应收票据		
	应收票据及应收账款	-36,573,625.49	-36,573,625.49
本公司将应付票据及应付账款项目分拆为应付账款和应付票据项目	应付账款	15,925,517.83	15,925,135.83
	应付票据		
	应付票据及应付账款	-15,925,517.83	-15,925,135.83

(2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3) 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

深圳市方直科技股份有限公司

法定代表人：黄元忠

2020年4月8日