

重庆梅安森科技股份有限公司 2020 年度财务决算报告

2020 年度，公司依据企业会计准则的规定，真实完整地编制和反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息，在所有重大方面公允地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况和 2020 年度的经营成果和现金流量。公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留意见的审计报告。

公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量的基本情况简述如下：

一、财务状况

1、资产状况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司资产总计 871,480,786.34 元（合并报表口径，下同），其中流动资产 450,092,483.87 元，非流动资产 421,388,302.47 元。公司资产比期初 762,008,563.60 元增加了 109,472,222.74 元。其主要科目变动情况如下：

单位：人民币元

项目	期末数		期初数		增减变动幅度
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	26,948,932.08	3.09%	19,355,736.28	2.54%	39.23%
应收票据	36,699,962.61	4.21%	4,888,286.01	0.65%	650.77%
应收账款	266,995,374.92	30.64%	197,245,398.01	25.88%	35.36%
预付款项	7,849,332.67	0.90%	6,620,718.77	0.87%	18.56%
其他应收款	11,339,582.98	1.30%	14,164,541.56	1.86%	-19.94%
存货	75,166,868.95	8.63%	75,848,891.72	9.95%	-0.90%
合同资产	10,293,413.06	1.18%	5,339,458.43	0.70%	92.78%
一年内到期的非流动资产	9,444,602.55	1.08%	1,724,353.45	0.23%	447.72%
其他流动资产	4,417,414.05	0.51%	12,306,144.89	1.61%	-64.10%
长期股权投资	91,717,911.95	10.52%	89,240,893.59	11.71%	2.78%
其他权益工具投资	16,891,795.04	1.94%	17,120,080.55	2.25%	-1.33%
投资性房地产	47,150,008.98	5.41%	48,343,738.62	6.34%	-2.47%
固定资产	87,278,949.05	10.02%	96,048,188.43	12.60%	-9.13%
在建工程	121,419,251.60	13.93%	89,218,775.52	11.71%	36.09%
无形资产	29,579,882.19	3.39%	30,473,414.59	4.00%	-2.93%

递延所得税资产	26,993,503.66	3.10%	32,670,026.03	4.29%	-17.38%
资产总计	871,480,786.34	100.00%	762,008,563.60	100.00%	14.37%

(1) 货币资金期末数较期初数增长 39.23%，主要原因是本期借款增加导致货币资金有所增加。

(2) 应收票据期末数较期初数增长 650.77%，主要原因是本期收到的承兑汇票背书支付未终止确认所致。

(3) 应收账款期末数较期初数增长 35.36%，主要原因是受疫情影响，项目建设周期有所延长导致收款延迟所致。

(4) 合同资产期末数较期初数增长 92.78%，主要原因是根据新收入准则确认合同资产部分。

(5) 一年内到期的非流动资产期末数较期初数增长 447.72%，主要原因是一年内到期的长期应收款转入。

(6) 其他流动资产期末数较期初数下降 64.10%，主要原因是本期留抵的税金减少。

(7) 在建工程期末数较期初数增长 36.09%，主要原因是公司本期继续建设九龙坡金凤园区物联网智能产业园项目，目前正在建设中。

2、负债状况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司负债总计 330,797,490.09 元，其中流动负债 305,220,540.91 元，非流动负债 25,576,949.18 元。公司负债比上年 254,928,747.69 元增加了 75,868,742.40 元。其主要科目变动情况如下：

单位：人民币元

项目	期末数		期初数		增减变动幅度
	金额	占总负债的比重	金额	占总负债的比重	
短期借款	75,000,000.00	22.67%	22,000,000.00	8.63%	240.91%
应付账款	79,232,401.99	23.95%	61,465,053.61	24.11%	28.91%
合同负债	17,419,924.26	5.27%	19,831,750.78	7.78%	-12.16%
应付职工薪酬	11,749,174.12	3.55%	11,731,979.14	4.60%	0.15%
应交税费	4,603,151.63	1.39%	3,741,860.97	1.47%	23.02%
其他应付款	67,561,687.30	20.42%	79,944,489.78	31.36%	-15.49%
一年内到期的非流动负债	13,675,074.50	4.13%	24,000,000.00	9.42%	-43.02%
其他流动负债	35,979,127.11	10.88%	6,918,606.41	2.71%	420.03%
长期借款	19,000,000.00	5.74%	21,000,000.00	8.24%	-9.52%
长期应付款	3,182,938.18	0.96%			100.00%
递延收益	3,394,011.00	1.03%	4,295,007.00	1.68%	-20.98%
负债合计	330,797,490.09	100.00%	254,928,747.69	100.00%	29.76%

(1) 短期借款期末数较期初数增长 240.91%，主要原因是本期取得的银行短期借款大幅增加。

(2) 一年内到期的非流动负债期末数较期初数下降 43.02%，主要原因是本期归还部分长期借款。

(3) 其他流动负债期末数较期初数增长 420.03%，主要原因是本期应收票据背书支付货款未终止确认所致。

(4) 长期应付款期末数较期初数增长 100%，主要原因是本期取得的融资租赁借款增加。

3、所有者权益状况

截至 2020 年 12 月 31 日，归属于母公司所有者权益 539,269,809.57 元，其中实收资本 169,229,800.00 元，资本公积 257,794,456.43 元，库存股 22,503,960.80 元，盈余公积 43,701,038.51 元，未分配利润 91,048,475.43 元。公司归属于母公司所有者权益比上年增加 34,532,364.62 元。其主要科目变动情况如下：

单位：人民币元

项目	期末数	期初数	增减额	增减比例
股本	169,229,800.00	168,114,000.00	1,115,800.00	0.66%
资本公积	257,794,456.43	245,052,678.37	12,741,778.06	5.20%
库存股	22,503,960.80	20,149,500.00	2,354,460.80	11.68%
盈余公积	43,701,038.51	41,254,566.08	2,446,472.43	5.93%
未分配利润	91,048,475.43	70,487,482.88	20,560,992.55	29.17%
归属于母公司所有者权益合计	539,269,809.57	504,737,444.95	34,532,364.62	6.84%

(1) 未分配利润增加系公司本期利润增加。

二、盈利情况

2020 年，公司实现营业收入 284,733,249.97 元，营业成本 160,852,270.54 元，销售费用 37,884,789.69 元，管理费用 23,469,729.73 元，研发费用 24,029,032.49 元，财务费用 5,008,949.36 元，归属于母公司的净利润 27,085,470.83 元。

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减比例
营业收入	284,733,249.97	270,814,359.44	13,918,890.53	5.14%
营业成本	160,852,270.54	147,476,388.47	13,375,882.07	9.07%
税金及附加	3,404,950.20	3,962,565.94	-557,615.74	-14.07%

销售费用	37,884,789.69	40,043,389.15	-2,158,599.46	-5.39%
管理费用	23,469,729.73	28,835,317.82	-5,365,588.09	-18.61%
研发费用	24,029,032.49	24,380,575.10	-351,542.61	-1.44%
财务费用	5,008,949.36	7,609,866.67	-2,600,917.31	-34.18%
其他收益	12,687,752.09	16,106,511.94	-3,418,759.85	-21.23%
投资收益	2,477,018.36	4,047,694.96	-1,570,676.60	-38.80%
信用减值损失	-7,023,073.09	-3,397,657.17	-3,625,415.92	106.70%
资产减值损失	-4,732,255.14	-12,894,471.42	8,162,216.28	-63.30%
资产处置收益	-141,425.16	-214,771.58	73,346.42	-34.15%
营业外收入	369,728.93	1,160,511.60	-790,782.67	-68.14%
营业外支出	1,949,924.41	2,870,891.15	-920,966.74	-32.08%
利润总额	31,771,349.54	20,443,183.47	11,328,166.07	55.41%

1、财务费用本期数较上年同期数下降 34.18%，主要原因是本期归还部分有息负债致利息大幅下降。

2、投资收益本期数较上年同期数下降 38.80%，主要原因是本期确认的投资收益有所下降。

3、资产减值损失本期数较上年同期数下降 63.30%，主要原因是：①本期计提的存货跌价准备大幅下降；②去年同期对控股子公司北京元图商誉全额计提减值。

4、信用减值损失本期数较上年同期数增长 106.70%，主要原因是本期应收账款增加计提的坏账损失随之增加。

5、营业外支出本期数较上年同期数下降 32.08%，主要原因是去年同期支付了诉讼债务利息。

三、现金流量情况

单位:人民币元

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	3,840,268.66	26,267,069.34	-22,426,800.68	-85.38%
投资活动产生的现金流量净额	-13,640,973.98	2,676,090.90	-16,317,064.88	-609.74%
筹资活动产生的现金流量净额	17,019,199.65	-34,764,801.11	51,784,000.76	148.96%

1、经营活动产生的现金流量净额本期数较上期数下降 85.38%，主要原因是受年初疫情影响，销售商品、提供劳务收到的现金减少。

2、投资活动产生的现金流量净额本期数较上期数下降 609.74%，主要原因

是上年同期以 1,900 万元的价格出售环投资基金、200 万元的价格出售环投资管理公司的股权。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期数较上期数增长 148.96%，主要原因是本期取得银行借款大幅增加。

四、主要财务指标

主要财务指标	2020 年度	2019 年度	增减比例
基本每股收益（元）	0.165	0.162	1.85%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元）	0.164	0.148	10.81%
加权平均净资产收益率	5.21%	5.27%	-1.14%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.10%	4.80%	6.25%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.023	0.156	-85.26%
每股净资产（元）	3.1866	3.0024	6.14%

重庆梅安森科技股份有限公司

董 事 会

2021 年 4 月 15 日