

重庆梅安森科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

2023 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 2023 年 12 月 31 日的财务状况和 2023 年度的经营成果和现金流量。公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 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 2023 年 12 月 31 日，公司资产总计 133,759.09 万元（合并报表口径，下同），其中流动资产 78,867.54 万元，非流动资产 54,891.55 万元。公司资产比期初 121,289.70 万元增加了 12,469.39 万元。其主要科目变动情况如下：

单位：人民币万元

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	11,533.80	8.62%	5,679.23	4.68%	103.09%
应收票据	5,423.52	4.05%	5,842.49	4.82%	-7.17%
应收账款	38,062.01	28.46%	32,905.84	27.13%	15.67%
其他应收款	1,949.56	1.46%	1,743.94	1.44%	11.79%
存货	15,071.05	11.27%	11,771.87	9.71%	28.03%
合同资产	2,446.79	1.83%	2,764.93	2.28%	-11.51%
其他流动资产	1,728.68	1.29%	1,731.62	1.43%	-0.17%
长期股权投资	12,637.09	9.45%	11,918.66	9.83%	6.03%
其他权益工具投资	1,689.18	1.26%	1,689.18	1.39%	0.00%
投资性房地产	17,449.54	13.05%	18,012.40	14.85%	-3.12%
固定资产	16,476.92	12.32%	17,782.52	14.66%	-7.34%
在建工程	1,772.18	1.32%	1,096.28	0.90%	61.65%
无形资产	2,696.89	2.02%	2,782.37	2.29%	-3.07%

递延所得税资产	2,036.48	1.52%	2,093.48	1.73%	-2.72%
资产合计	133,759.09	100.00%	121,289.70	100.00%	10.28%

(1) 货币资金期末数较期初数增长 103.09%，主要系：①本期销售商品收到的货款增加；②本期取得的银行借款增加所致。

(2) 应收账款期末数较期初数增长 15.67%，主要系随收入增加而增加所致。

(3) 存货期末数较期初数增长 28.03%，主要系本期随着订单增加，在建项目大幅增加致材料采购大幅增长所致。

(4) 在建工程期末数较期初数增长 61.65%，主要系本期继续建设募投项目所致。

2、负债状况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司负债总计 49,290.50 万元，其中流动负债 39,216.49 万元，非流动负债 10,074.01 万元。公司负债比上年 43,615.98 万元增加了 5,674.52 万元。其主要科目变动情况如下：

单位：人民币万元

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	7,100.00	14.40%	11,620.00	26.64%	-38.90%
应付票据	1,709.49	3.47%	3,102.09	7.11%	-44.89%
应付账款	15,691.21	31.83%	16,083.38	36.87%	-2.44%
合同负债	3,672.44	7.45%	2,157.29	4.95%	70.23%
应付职工薪酬	1,612.03	3.27%	1,351.69	3.10%	19.26%
应交税费	1,199.98	2.43%	1,113.51	2.55%	7.77%
其他应付款	2,073.40	4.21%	2,615.93	6.00%	-20.74%
一年内到期的非流动负债	2,115.99	4.29%	289.60	0.66%	630.65%
其他流动负债	3,829.50	7.77%	3,631.53	8.33%	5.45%
长期借款	9,990.00	20.27%	1,500.00	3.44%	566.00%
负债合计	49,290.50	100.00%	43,615.98	100.00%	13.01%

(1) 短期借款期末数较期初数下降 38.90%，主要系本期归还了部分银行借

款所致。

(2) 应付票据期末数较期初数下降 44.89%，主要系本期开具的银行承兑汇票减少所致。

(3) 合同负债期末数较期初数增长 70.23%，主要系本期收到客户预付的货款增加所致。

(4) 一年内到期的非流动负债期末数较期初数增长 630.65%，主要系将“一年内到期的长期借款”重分类转入所致。

(5) 长期借款期末数较期初数增长 566.00%，主要系本期取得的长期银行借款增加所致。

3、所有者权益状况

截至 2023 年 12 月 31 日，归属于母公司所有者权益 84,393.50 万元，其中实收资本 30,226.58 万元，资本公积 31,074.42 万元，盈余公积 5,511.92 万元，未分配利润 17,580.57 万元。公司归属于母公司所有者权益比上年增加 6,766.09 万元。其主要科目变动情况如下：

单位：人民币万元

项目	期末数	期初数	增减额	增减比例
股本	30,226.58	18,817.04	11,409.54	60.63%
资本公积	31,074.42	40,418.85	-9,344.43	-23.12%
盈余公积	5,511.92	5,061.95	449.97	8.89%
未分配利润	17,580.57	14,129.93	3,450.64	24.42%
归属于母公司所有者权益合计	84,393.50	77,627.41	6,766.09	8.72%

(1) 股本及资本公积变动主要系本期以资本公积转增股本所致。

(2) 未分配利润增加系公司本期利润增加所致。

二、盈利情况

2023 年度，公司实现营业收入 43,135.49 万元，营业成本 25,132.95 万元，销售费用 6,659.74 万元，管理费用 2,420.89 万元，研发费用 3,499.38 万元，财务费用 587.74 万元，归属于母公司的净利润 4,464.95 万元。其主要科目变动情况如下：

单位：人民币万元

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减比例
营业收入	43,135.49	37,593.50	5,541.99	14.74%

营业成本	25,132.95	22,671.54	2,461.41	10.86%
销售费用	6,659.74	6,294.22	365.52	5.81%
管理费用	2,420.89	2,223.82	197.07	8.86%
研发费用	3,499.38	3,397.60	101.78	3.00%
财务费用	587.74	502.68	85.06	16.92%
其他收益	2,041.85	1,660.76	381.09	22.95%
投资收益	478.43	677.74	-199.31	-29.41%
信用减值损失	-1,273.94	-344.02	-929.92	270.31%
资产处置收益	-223.04	-	-223.04	-100.00%
所得税费用	493.88	227.06	266.82	117.51%
归属于上市公司股东的净利润	4,464.95	3,734.94	730.01	19.55%

(1) 信用减值损失本期数较上年同期数增长 270.31%，主要系本期应收账款计提的坏账损失增加所致。

(2) 资产处置收益本期数较上年同期数下降 100%，主要系本期处置部分固定资产形成处置损失所致。

三、现金流量情况

单位：人民币万元

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	4,926.33	1,003.27	3,923.06	391.03%
投资活动产生的现金流量净额	-4,121.67	-5,036.36	914.69	-18.16%
筹资活动产生的现金流量净额	5,081.71	1,662.43	3,419.28	205.68%

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期数较上期数增长 391.03%，主要系本期销售商品收到的现金增加所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额本期数较上期数增长 205.68%，主要系本期取得的银行借款增加所致。

四、主要财务指标

主要财务指标	2023 年度	2022 年度	增减比例
基本每股收益（元）	0.1488	0.1241	19.90%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元）	0.1468	0.1108	32.49%
加权平均净资产收益率	5.59%	5.04%	0.55%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.52%	4.51%	1.01%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.163	0.033	392.08%
每股净资产（元）	2.716	2.578	5.35%

重庆梅安森科技股份有限公司

董 事 会

2024年4月23日