

# 广东梅雁吉祥水电股份有限公司

## 2020年财务决算报告

### 一、2020年度公司财务报表审计情况

1、公司2020年财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了“标准无保留意见”的审计报告。会计师认为：公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了梅雁吉祥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。

### 2、主要财务数据

单位:万元

项 目	2020 年	2019 年	本期比上年同期 增减(%)
营业收入	18,202.95	28,826.17	-36.85
归属于母公司股东的净利润	3,427.02	5,666.57	-39.52
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,121.35	5,516.51	-43.42
经营活动产生的现金流量净额	9,759.69	17,756.30	-45.04
项 目	2020 年末	2019 年末	本期末比上年同 期末增减(%)
归属于母公司股东权益合计	235,308.99	233,780.12	0.65
资产总额	241,173.96	239,749.22	0.59
期末总股本	189,814.87	189,814.87	-

### 3、主要财务指标

项 目	2020 年	2019 年	本期比上年同期增 减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.0181	0.0299	-39.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.0164	0.0291	-43.64
加权平均净资产收益率（%）	1.46	2.45	减少 0.99 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.33	2.39	减少 1.06 个百分点

### 二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

## 1、主要资产情况：

单位:万元

项目名称	2020 年末	2019 年末	增减额	同比增减 (%)
货币资金	37,900.64	32,514.81	5,385.83	16.56
应收账款	678.84	918.02	-239.18	-26.05
长期股权投资	4,572.35	4,502.33	70.02	1.56
其他权益工具投资	4,791.74	2,791.74	2,000.00	71.64
投资性房地产	24,740.49	25,389.25	-648.76	-2.56
固定资产	150,132.89	154,534.35	-4,401.46	-2.85
在建工程	13,371.79	13,998.87	-627.08	-4.48
无形资产	2,512.19	2,600.38	-88.19	-3.39
递延所得税资产	1,177.51	1,177.50	0.01	-
资产总额	241,173.96	239,749.22	1,424.74	0.59

2020 年公司总资产增加 0.59%，主要情况如下：

(1) 货币资金较上期末增加 5,385.83 万元，增幅为 16.56%，主要是本期经营活动产生的现金流量净流入的增长。

(2) 应收账款比上期末减少 239.18 万元，减幅为 26.05%，主要是本期水电类子公司的应收账款减少所致。

(3) 其他权益工具投资较上期末增加 2,000.00 万元，增幅为 71.64%，是公司本报告期对广州国测规划信息技术有限公司的股权增资认购款。

## 2、负债情况：

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	增减额	同比增减 (%)
应付账款	573.32	799.07	-225.75	-28.25
预收款项		228.58	-228.58	
合同负债	173.02		173.02	
应付职工薪酬	789.56	958.56	-169.00	-17.63
负债总额	3,150.22	3,474.33	-324.11	-9.33

2020 年公司负债总额下降 9.33%，主要情况如下：

(1) 应付账款较上期末下降 28.25%，主要是本期应付账款减少所致。

(2) 应付职工薪酬较上期末下降 17.63%，主要是本期计提的工资减少所致。

(3) 预收账款与合同负债是执行新收入准则的重分类所致。

### 3、股东权益情况：

单位：万元、万股

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	189,814.87			189,814.87
资本公积	41,031.15			41,031.15
专项储备	0.88			0.88
盈余公积	6,394.88	231.66		6,626.54
未分配利润	-3,593.02	3,427.02	2,129.81	-2,295.81
少数股东权益	2,494.78	219.97		2,714.75

(1) 本期盈余公积增加 231.66 万元，为本年度提取的法定盈余公积。

(2) 本期未分配利润增加 3,427.02 万元，为公司本年度实现的净利润；本期未分配利润减少 2,129.81 万元，为提取的盈余公积 231.66 万元和对股东的利润分配 1898.15 万元。

(3) 期末少数股东权益增加 219.97 万元，为本期属于少数股东权益的未分配利润。

### 4、经营情况：

2020 年公司电站所在区域降雨量较上年同期大幅减少，报告期内公司电站全年销售电量 25,123.94 万千瓦时，较上年同期的 51,960.17 万千瓦时减少 51.65 %；电力生产营业收入为 110,09.31 万元，同比减少 51.65%，占公司营业收入的比例为 60.48%。利润总额和归属于母公司股东的净利润较上期分别减少 35.58%和 39.52%。

单位：万元

项 目	2020 年	2019 年	增减额	同比增减 (%)
营业收入	18,202.95	28,826.17	-10,623.22	-36.85
营业成本	11,454.09	17,281.06	-5,826.97	-33.72
税金及附加	551.01	881.11	-330.1	-37.46
管理费用	2,844.39	3,454.89	-610.5	-17.67
财务费用	-368.33	-273.47	-94.86	34.69
信用减值损失	-158.29	-52.51	-105.78	201.45
资产减值损失		1,280.27	-1,280.27	-
其他收益	96.82	19.25	77.57	402.96
投资收益	408.26	333.99	74.27	22.24
资产处置收益	-55.01	-15.53	-39.48	254.22
营业外收入	309.00	12.00	297.00	2,475.00
营业外支出	114.32	72.05	42.27	58.67
利润总额	4,208.25	6,532.48	-2,324.23	-35.58

(1) 营业收入较上年同期减少 10,623.22 万元，其中主营业务电力收入同比减少 11,759.41 万元、教育服务业同比增加 1,034.09 万元，其他业务收入同比增加 102.10 万元。

(2) 营业成本较上年同期减少 5,826.97 万元，主要是主营业务电力成本同比减少 6,037.54 万元，主要是按工作量法计提折旧因上网电量同比减少所致；主营业务教育服务成本同比增加 265.45 万元，主要是奖学金、教学器材等同比增加；其他业务成本同比减

少 54.88 万元。

(3) 税金及附加较上年同期减少 37.46%，主要为本期缴纳的流转税减少所致。

(4) 财务费用较上年同期减少主要是因为本期利息收入增加所致。

(5) 信用减值损失较上年同期增加主要是因为本期确认的坏账准备增加所致。

(6) 投资收益较上年同期增加 74.27 万元，增幅 22.24%，主要是公司利用闲置资金购买理财产品及权益法核算的长期股权投资收益比上年同期增加。

(7) 资产处置收益较上年同期减少 39.48 万元，主要为本期处置固定资产资产损失所致。

(8) 营业外收入较上年同期增加 2,475.00%，主要是本期收到的政府补助收入所致。

(9) 营业外支出较上年同期增加 58.67%，主要是本期为抗击疫情的捐赠款项增加。

## 5、现金流量分析

单位：万元

项 目	2020 年	2019 年	增减额	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	9,759.69	17,756.30	-7,996.61	-45.04
投资活动产生的现金流量净额	-2,475.71	-2,965.12	489.41	16.51
筹资活动产生的现金流量净额	-1,847.80	-710.77	-1,137.03	-159.97

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 45.04%，主要是本期经营活动现金流入同比减少 7,996.61 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 16.54%，主要是本期取得投资收益收到的现金和收到其他与投资活动有关的现金同比增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 159.97%，主要是本期分配股利所支付的现金同比增加所致。

## 6、主要财务指标

2020 年年末资产负债率为 1.31%，流动比率为 14.09，速动比率为 14.09，应收账款周转率为 26.81 次；2019 年年末资产负债率为 1.45%，流动比率为 10.36，速动比率为 10.36，应收账款周转率为 22.59 次。偿债能力很好，营运能力指标也同比上升，公司总体财务状况良好。

广东梅雁吉祥水电股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 14 日