

重庆梅安森科技股份有限公司

2017 年度财务决算报告

2017 年是公司转型的关键一年，在公司全体员工的共同努力下，我们实现了扭亏为盈的基本目标，同时优化了组织架构、聚焦了业务范围以及规范并加强了内部管理，为公司未来可持续发展奠定了坚实的基础。

我们主要开展了如下 3 方面的工作：

1、抓住发展机遇，经营业绩较上年同期大幅增长。

随着煤矿行业的回暖，大部分煤矿企业的经营情况有了明显好转，扩大生产以及安全升级改造的需求逐渐旺盛，致我司矿山安全监控系列产品的销售大幅增长。另外，公司 2016 年承接的恒阳智慧牧业项目实施较为顺利，完成软件部分以及大部分智能监控项目的实施及交付工作，得到了恒阳农业集团的认可。

2、在公司总经理的带领下，加强了全业务流的管控，营业总成本也得有效控制。

①通过加强对研发、采购及外协、生产制造等产品生产环节的过程管控，保证产品质量的前提下有效的降低了产品成本，提升了产品毛利水平；

②通过优化了组织架构、梳理工作岗位与职责以及优化各项管理制度，对流程进行了再造，对人员进行了精简；

③通过加强在产品定型以及质量体系管控等方面的工作，产品质量得到了质的提升，致售后服务费用支出较上年同期有大幅度的下降；

④随着煤矿行业的回暖，公司加强对应收账款的催收工作，销售回款较上年同期有明显好转，致本期计提的资产减值损失较上年同期有较大幅度的下降。

3、根据公司董事会的战略决策，减持了江西飞尚股权。

公司于 2017 年 9 月 14 日召开了第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于出售参股子公司江西飞尚科技有限公司部分股权的议案》，出售持有江西

飞尚 18.0302%的股权，转让价为 13,522.5644 万元，形成了 1,295.10 万元的投资收益，同时有效的补充了公司经营所需的现金流。

综上所述，报告期内公司共实现营业收入 2.88 亿元，同比增长 132.56%，实现归属于上市公司股东的净利润 4,201.91 万元，同比增长 150.75%。公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2017 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大信会计师事务所（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 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 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

单位：人民币元

项目	期末数		期初数		增减变动幅度
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	154,250,120.35	15.31%	84,585,500.93	9.32%	82.36%
应收票据	23,565,576.98	2.34%	16,278,489.69	1.79%	44.77%
应收账款	250,455,486.26	24.87%	266,132,206.22	29.32%	-5.89%
预付款项	61,636,207.25	6.12%	11,125,195.34	1.23%	454.02%
其他应收款	19,818,665.94	1.97%	20,759,066.10	2.29%	-4.53%
存货	69,464,198.68	6.90%	106,985,079.30	11.79%	-35.07%
其他流动资产	7,443,056.40	0.74%	8,155,264.75	0.90%	-8.73%
流动资产合计	586,633,311.86	58.24%	514,020,802.33	56.64%	14.13%
可供出售金融资产	38,891,795.04	3.86%	24,500,000.00	2.70%	58.74%
长期股权投资	153,367,144.51	15.23%	131,553,887.40	14.50%	16.58%
固定资产	117,946,829.64	11.71%	129,783,607.58	14.30%	-9.12%
在建工程	52,280,848.76	5.19%	1,360,969.17	0.15%	3741.44%
无形资产	33,233,082.82	3.30%	35,631,050.38	3.93%	-6.73%
商誉	7,362,796.13	0.73%	7,362,796.13	0.81%	0.00%
长期待摊费用		0.00%	593,117.75	0.07%	-100.00%
递延所得税资产	17,255,004.26	1.71%	19,458,710.36	2.14%	-11.33%
其他非流动资产	274,750.89	0.03%	43,279,914.00	4.77%	-99.37%
非流动资产合计	420,612,252.05	41.76%	393,524,052.77	43.36%	6.88%
资产总计	1,007,245,563.91	100.00%	907,544,855.10	100.00%	10.99%

（1）货币资金期末数较期初数增长 82.36%，主要原因是由于本期将重庆诚

瑞通鑫物联网科技合伙企业（有限合伙）纳入合并带入所致。

（2）应收票据期末数较期初数增长 44.77%，主要原因是由于公司收到的银行承兑汇票大幅增长所致。

（3）预付款项期末数较期初数增长 454.02%，主要原因是由于本期预付的恒阳智慧牧业项目采购款所致。

（4）存货期末数较期初数下降 35.08%，主要原因是由于上期备货在本期形成销售所致。

（5）可供出售金融资产期末数较期初数增加 1,439.18 万元，其中 1,339.18 万元系对江西飞尚科技有限公司投资；另外 100 万元系公司对智慧乡村馆陶县科技有限公司的投资款。

（6）长期股权投资期末数较期初数增长 16.58%，主要原因是公司之子公司重庆诚瑞通鑫物联网科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“诚瑞通鑫”）以 151,200,294.21 元的价格受让转让方杨劲松、唐田等十六人持有的重庆市伟岸测器制造股份有限公司（以下简称“伟岸测器”）12,068,700 股股份，股份转让完成后，诚瑞通鑫持有伟岸测器 22.7711%的股份。

（7）在建工程期末数较期初数增长 3,741.44%，主要原因是由于公司向北京福泉投资有限公司购买位于北京市海淀区高里掌录 3 号院的 7 号楼所致，地上建筑物建筑面积为 1,549.89 平方米，地下面积为 538.95 平方米，土地使用权年限为 50 年，有效期至 2058 年 6 月 29 日，房产证正在办理中。

（8）长期待摊费用期末数较期初数下降 100.00%，主要原因是由于本期摊销所致。

（9）其他非流动资产期末数较期初数下降 99.37%，主要原因是前期预付的购房款在其他非流动资产列示，本期已经交房，将其转入在建工程列示。

2、负债状况

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			52,000,000.00	13.32%	-100.00%
应付票据	8,429,000.00	2.83%	6,026,350.00	1.54%	39.87%
应付账款	76,635,267.28	25.70%	59,864,809.43	15.34%	28.01%

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	
预收款项	9,148,591.82	3.07%	5,604,818.45	1.44%	63.23%
应付职工薪酬	4,737,466.44	1.59%	4,118,150.46	1.06%	15.04%
应交税费	2,462,988.38	0.83%	839,081.03	0.21%	193.53%
应付利息	681,748.51	0.23%	56,066.67	0.01%	1,115.96%
其他应付款	130,240,849.87	43.68%	215,580,048.29	55.23%	-39.59%
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00	5.37%	43,000,000.00	11.02%	-62.79%
其他流动负债	1,531,422.73	0.51%			
流动负债合计	249,867,335.03	83.79%	387,089,324.33	99.17%	-35.45%
长期借款	44,000,000.00	14.76%			
递延收益	4,322,201.00	1.45%	3,228,001.00	0.83%	33.90%
非流动负债合计	48,322,201.00	16.21%	3,228,001.00	0.83%	1396.97%
负债合计	298,189,536.03	100.00%	390,317,325.33	100.00%	-23.60%

(1) 短期借款期末数较期初数下降 100.00%，主要原因是由于本期归还到期的银行贷款所致。

(2) 应付票据期末数较期初数增长 39.87%，主要原因是由于未到期的应付票据大幅增加所致。

(3) 预收账款期末数较期初数增长 63.23%，主要原因是由于随签约订单大幅增长，收到客户的预收款大幅增加所致。

(4) 应交税费期末数较期初数增长 193.53%，主要原因是由于未交增值税大幅增长所致。

(5) 应付利息期末数较期初数增长 1,115.96%，主要原因是由于本期计提应付实际控制人马焰先生借款利息大幅增加所致。

(6) 其他应付款期末数较期初数下降 39.59%，主要原因是由于公司向实际控制人马焰先生归还部分借款所致。

(7) 一年内到期的非流动负债期末数较期初数下降 62.79%，主要原因是由于公司归还银行借款所致。

(8) 其他流动负债期末数为 1,531,422.73 元，系待转的增值税销项税额。

(9) 长期借款期末数较期初数增长 100.00%，主要原因是由于本期向浙商银行借款所致。

(10) 递延收益期末数较期初数增长 33.90%，主要原因是由于本期收到的部分政府补助计入递延收益所致。

3、所有者权益状况

单位：人民币元

项目	期末数	期初数	增减额	增减比例
股本	164,276,000.00	165,772,800.00	-1,496,800.00	-0.90%
资本公积	224,275,921.94	235,305,855.43	-11,029,933.49	-4.69%
减：库存股		-10,957,047.62	10,957,047.62	100.00%
盈余公积	37,726,129.98	34,656,228.56	3,069,901.42	8.86%
未分配利润	114,322,082.49	75,749,806.93	38,572,275.56	50.92%
归属于母公司所有者权益合计	540,600,134.41	500,527,643.30	40,072,491.11	8.01%

(1) 资本公积本期减少系根据限制性股票激励计划的规定，由于本期股权激励业绩未达到解锁条件以及部分人员离职等原因，公司回购注销已获授但尚未解锁并已不符合激励条件的限制性股票所致。

(2) 库存股本期减少系由于公司本期回购注销了激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 149.68 万股，并按照注销的限制性股票数量冲回相对应的库存股的账面价值所致。

(3) 盈余公积增加系公司本期计提法定盈余公积所致。

(4) 未分配利润增加系公司本期净利润增加所致。

二、 盈利情况

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减比例
营业收入	288,389,193.92	124,008,408.29	164,380,785.63	132.56%
营业成本	168,100,001.40	80,488,285.52	87,611,715.88	108.85%
税金及附加	5,015,074.11	1,673,038.57	3,342,035.54	199.76%

销售费用	27,461,589.82	43,840,745.12	-16,379,155.30	-37.36%
管理费用	48,606,237.04	56,828,649.28	-8,222,412.24	-14.47%
财务费用	11,338,737.41	10,309,949.72	1,028,787.69	9.98%
资产减值损失	19,075,567.76	39,074,807.50	-19,999,239.74	-51.18%
投资收益	19,230,401.94	10,338,403.07	8,891,998.87	86.01%
资产处置收益	-155,734.84	-119,556.70	-36,178.14	-30.26%
其他收益	8,543,012.69		8,543,012.69	
营业外收入	4,102,197.79	9,151,046.74	-5,048,848.95	-55.17%
营业外支出	1,524,233.85	69,047.97	1,455,185.88	2,107.50%
利润总额	38,987,630.11	-88,906,222.28	127,893,852.39	143.85%

1、营业收入本期数较上年同期数增长 132.56%，主要原因是：①随着煤矿行业的回暖，公司主营业务之矿山安全监控业务业绩较上年同期有较大幅度增长；②按项目完成情况确认部分智慧牧业项目收入。

2、营业成本本期数较上年同期数增长 108.85%，主要原因是由于随着收入的增长而增长。

3、税金及附加本期数较上年同期数增长 199.76%，主要原因是：①将房产税、土地使用税等计入税金及附加；②城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加大幅增加。

4、销售费用本期数较上年同期数下降 37.36%，主要原因是由于本期职工薪酬、售后服务费大幅下降所致。

5、资产减值损失本期数较上年同期数下降 51.18%，主要原因是由于本期计提的坏账损失大幅减少所致。

6、投资收益本期数较上年同期数增长 86.01%，主要原因是由于公司本期出售持有江西飞尚 18.0302%的股权，实现了 1,295.10 万元的投资收益所致。

7、营业外收入本期数较上年同期数下降 55.17%，主要原因是由于公司按财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定将部分政府补助在其他收益列示所致。

9、营业外支出本期数较上年同期数增长 2,117.23%，主要原因是由于公司本期加大催款力度，相应债务重组损失大幅增加所致。

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	68,012,266.13	-64,800,326.62	132,812,592.75	204.96%
投资活动产生的现金流量净额	-24,305,590.43	-25,406,092.29	1,100,501.86	4.33%
筹资活动产生的现金流量净额	24,584,603.78	103,808,813.52	-79,224,209.74	-76.32%

1、经营活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数增长 204.96%，主要原因是：①本期加大了对应收账款的催收力度，销售回款有较大幅度增加；②优化组织架与人员结构、并加大了各项费用的管控力度致各项费用支出有所减少。

2、筹资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数减少 76.32%，主要原因是由于本期借款净额和其他筹资净额减少所致。

四、 主要财务指标

主要财务指标	2017 年度	2016 年度	增减比例
基本每股收益（元）	0.255	-0.499	151.10%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元）	0.172	-0.532	132.33%
加权平均净资产收益率	8.14%	-15.25%	23.39%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.49%	-16.23%	21.72%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.414	-0.3909	205.91%
主要财务指标	2017 年度	2016 年度	增减比例
每股净资产（元）	3.2908	3.0194	8.99%

五、 其他说明

1、本报告期会计政策变更事项。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

2、本报告期会计差错变更事项。

详见公司披露于巨潮资讯网的公司公告，公告编号 2017-069《关于会计差错更正的公告》及公告编号 2018-015《关于会计差错更正的公告》。

重庆梅安森科技股份有限公司

董 事 会

2018 年 3 月 14 日