

# 天水众兴菌业科技股份有限公司

## 2020年度财务决算报告

2020年，公司在国内经济下行和新冠肺炎疫情带来的严峻考验下，克服困难复工复产全面协调生产工作有序开展，保障市场供给，提升和发挥主营业务优势、稳健经营，通过强化内部管理、调整产品结构、整合公司资源、技术改进和创新，充分挖掘经营潜力，提高经济效益；此外还通过推动和加快公司项目建设，释放产能，扩大市场份额，继续为公司未来长远发展夯实基础。

报告期内，公司重点围绕生产经营和项目建设开展工作。生产方面，紧抓过程管理，注重结果导向，围绕生产经营目标严格考核，“三提六降”向生产要效益。截至报告期末公司食用菌日产能985吨，规模优势明显，其中双孢菇产品日产能居行业领先地位，成为公司新的利润增长点。重大项目建设方面，公司积极推进在建项目的实施，其中五河众兴“年产4万吨双孢蘑菇工厂化生产项目”一期建成投产（一期项目规划年产双孢蘑菇2万吨），江苏众友兴和“双孢菇育菇房扩建项目”取得重大进展，其他在建项目都按照进度稳步推进。

此外，公司还在加强供应商管理和维护，拓宽供货渠道，控制采购成本；探索新的销售模式和销售渠道，调整包装规格，加强品牌建设与营销，进一步巩固和开发市场；注重人才队伍建设，不断提升管理水平等多个方面开展了工作。

### 一、会计报表审计意见

公司2020年度财务报表及报表附注，已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了众环审字（2021）0800079号标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、主要财务数据和指标

公司的主营业务为食用菌的研发、生产和销售，主要产品为金针菇和双孢菇品。2020年度，公司实现营业总收入148,317.85万元，同比增长28.32%；实现归属于上市公司股东的净利润18,895.93万元，同比增长176.24%；公司食用菌销量达到29.18万吨，较上年增长17.31%。公司经营业绩变动主要由于食用菌销

售价格同比稳中有升，公司子公司五河众兴基地一期陆续投产、安徽众兴基地同期比较已量产、新乡星河基地二期同期比较全年满产，食用菌产销量增加，多个募集资金投资项目产能开始释放。主要财务数据和指标如下：

单位：人民币万元

| 项目                   | 2020-12-31 | 2019-12-31 | 增减幅度    |
|----------------------|------------|------------|---------|
| 资产总额                 | 558,194.42 | 501,291.56 | 11.35%  |
| 归属于上市公司股东的所有者权益      | 272,910.55 | 259,948.21 | 4.99%   |
| 股本（股）                | 36,771.71  | 36,769.84  | 0.01%   |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 7.42       | 7.07       | 4.95%   |
| 营业总收入                | 148,317.85 | 115,583.25 | 28.32%  |
| 归属于上市公司股东的净利润        | 18,895.93  | 6,840.38   | 176.24% |
| 经营活动现金净流量            | 38,931.88  | 35,914.99  | 8.40%   |
| 每股经营活动产生的现金净流量（元/股）  | 1.06       | 0.98       | 8.16%   |
| 基本每股收益（元/股）          | 0.56       | 0.19       | 194.74% |
| 稀释每股收益（元/股）          | 0.56       | 0.19       | 194.74% |
| 加权平均净资产收益率           | 7.07%      | 2.58%      | 4.49%   |
| 扣除非经营损益后的加权平均净资产收益率  | 5.51%      | 1.43%      | 4.08%   |

注：上述数据以合并数据填列

### 三、2020年度公司财务情况分析

#### （一）财务状况分析

##### 1、资产结构

单位：人民币万元

| 项目      | 2020-12-31 | 2019-12-31 | 增减幅度    |
|---------|------------|------------|---------|
| 流动资产：   |            |            |         |
| 货币资金    | 121,491.21 | 97,590.31  | 24.49%  |
| 交易性金融资产 | 68,861.09  | 66,633.59  | 3.34%   |
| 应收账款    | 2,244.27   | 2,316.42   | -3.11%  |
| 预付款项    | 2,588.40   | 1,277.67   | 102.59% |
| 其他应收款   | 266.82     | 583.83     | -54.30% |
| 存货      | 26,079.56  | 13,613.67  | 91.57%  |
| 流动资产合计  | 221,531.34 | 182,015.50 | 21.71%  |
| 非流动资产：  |            |            |         |

| 项目      | 2020-12-31 | 2019-12-31 | 增减幅度    |
|---------|------------|------------|---------|
| 债权投资    | 9,173.04   | 9,562.20   | -4.07%  |
| 长期股权投资  | 1,507.68   | 2,174.48   | -30.66% |
| 固定资产    | 220,742.19 | 205,883.31 | 7.22%   |
| 在建工程    | 67,456.05  | 64,624.00  | 4.38%   |
| 无形资产    | 33,906.56  | 32,964.56  | 2.86%   |
| 其他非流动资产 | 3,877.55   | 4,067.51   | -4.67%  |
| 非流动资产合计 | 336,663.08 | 319,276.06 | 5.45%   |
| 资产总计    | 558,194.42 | 501,291.56 | 11.35%  |

2020年末，公司资产总额558,194.42万元，较上年末增长11.35%。其中：流动资产221,531.34万元，相比去年同期增长21.71%，非流动资产336,663.08万元，相比去年同期增长5.45%。其中变化较大的子科目及主要原因是：

(1) 预付账款：期末余额较上期末增加1,310.73万元，增幅102.59%，主要原因为本年投产子公司增加，经营性预付账款增加。

(2) 其他应收款：期末余额较上期末减少317.01万元，减幅54.30%，主要原因为本年收回上年部分单位往来款。

(3) 存货：期末余额较上期末增加12,465.89万元，增幅91.57%，主要原因为子公司天水众顺实业项目开发成本增加所致。

(4) 长期股权投资：期末余额较期初减少666.80万元，减幅30.66%，主要原因为确认参股企业当期亏损所致。

## 2、负债结构

单位：人民币万元

| 项目     | 2020-12-31 | 2019-12-31 | 增减幅度     |
|--------|------------|------------|----------|
| 流动负债：  |            |            |          |
| 短期借款   | 21,800.00  | 0.00       |          |
| 应付账款   | 13,253.51  | 16,161.22  | -17.99%  |
| 预收款项   | 0.00       | 196.61     | -100.00% |
| 合同负债   | 255.37     | 0.00       |          |
| 应付职工薪酬 | 6,216.95   | 4,021.29   | 54.60%   |
| 应交税费   | 74.35      | 74.22      | 0.18%    |
| 其他应付款  | 6,350.75   | 5,057.62   | 25.57%   |

| 项目          | 2020-12-31 | 2019-12-31 | 增减幅度    |
|-------------|------------|------------|---------|
| 一年内到期的非流动负债 | 37,418.01  | 14,912.23  | 150.92% |
| 流动负债合计      | 85,368.93  | 40,423.19  | 111.19% |
| 非流动负债：      |            |            |         |
| 长期借款        | 102,741.88 | 107,630.56 | -4.54%  |
| 应付债券        | 82,713.75  | 78,790.85  | 4.98%   |
| 递延收益        | 14,141.39  | 14,234.50  | -0.65%  |
| 非流动负债合计     | 199,597.02 | 200,655.91 | -0.53%  |
| 负债合计        | 284,965.95 | 241,079.10 | 18.20%  |

2020年末，公司负债总额284,965.95万元，较上年增加18.20%。其中：流动负债85,368.93万元，相比去年同期增加111.19%，非流动负债199,597.02万元，相比去年同期减少0.53%。其中变化较大的子科目及主要原因是：

(1) 短期借款：期末余额较上期末余额增加21,800.00万元，上期末余额为0，其主要原因系本期为满足生产经营需求增加流动资金借款。

(2) 预收账款：期末余额为0，上年末余额为196.61，原因系会计政策变更将该科目调整至合同负债科目。

(3) 合同负债：期末余额为255.37万元，上年末余额为0，原因系会计政策变更将原预付账款计入本科目。

(4) 应付职工薪酬：期末余额较期初余额增加2,195.66万元，增幅54.60%，其主要原因系本年投产子公司增加，对应应付职工薪酬增加。

(5) 一年内到期的非流动负债：期末余额较期初余额增加22,505.78万元，增幅150.92%，其主要原因系按照还款计划未来一年到期偿还的长期借款增加。

### 3、股东权益

单位：人民币万元

| 项目     | 2020-12-31 | 2019-12-31 | 增减幅度    |
|--------|------------|------------|---------|
| 股本     | 36,771.71  | 36,769.84  | 0.01%   |
| 其他权益工具 | 19,723.55  | 19,728.17  | -0.02%  |
| 资本公积   | 153,065.77 | 151,867.09 | 0.79%   |
| 减：库存股  | 20,101.58  | 16,401.00  | 22.56%  |
| 其他综合收益 | 26.81      | 66.37      | -59.61% |
| 盈余公积   | 3,068.35   | 2,572.85   | 19.26%  |

| 项目           | 2020-12-31 | 2019-12-31 | 增减幅度   |
|--------------|------------|------------|--------|
| 未分配利润        | 80,355.95  | 65,344.89  | 22.97% |
| 归属于母公司股东权益小计 | 272,910.55 | 259,948.21 | 4.99%  |
| 少数股东权益       | 317.92     | 264.25     | 20.31% |
| 股东权益合计       | 273,228.47 | 260,212.46 | 5.00%  |

2020 末，公司股东权益总额 273,228.47 万元，与去年同期相比无重大变化，其中变化较大的子科目及主要原因是：

其他综合收益：其他综合收益期末余额较上期末余额减少 39.56 万元，减幅 59.61%，主要原因系本期确认的权益法下参股公司外币财务报表折算差异。

## （二）经营成果分析

单位：人民币万元

| 项目            | 2020 年度    | 2019 年度    | 增减幅度    |
|---------------|------------|------------|---------|
| 营业收入          | 148,317.85 | 115,583.25 | 28.32%  |
| 营业成本          | 107,386.37 | 87,952.96  | 22.10%  |
| 期间费用：         | 24,477.24  | 19,887.94  | 24.55%  |
| 销售费用          | 12,089.08  | 10,065.56  | 20.10%  |
| 管理费用          | 7,996.06   | 5,435.59   | 47.11%  |
| 研发费用          | 720.66     | 344.24     | 109.35% |
| 财务费用          | 3,965.41   | 4,042.55   | -1.91%  |
| 利润总额          | 18,949.60  | 6,902.15   | 174.55% |
| 净利润           | 18,949.60  | 6,902.15   | 174.55% |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 18,895.93  | 6,840.38   | 176.24% |

2020 年度经营成果变动的主要原因为：

（1）营业收入和营业成本：本年发生额较上年同期发生额分别增加 32,734.60 万元、19,433.41 万元，增幅分别为 28.32% 和 22.10%，主要原因公司安徽五河基地一期陆续投产、安徽定远基地同期比较已量产、新乡基地二期同期比较全年满产，食用菌产销量增加。

（2）管理费用：管理费用本年发生额较上期发生额增加 2,560.47 万元，增幅 47.11%，主要原因系本期公司并表范围内子公司增加费用增加以及公司实施员工持股计划确认相关费用。

（3）研发费用：研发费用本年发生额较上期发生额增加 376.42 万元，增幅

109.35%，主要原因系本期公司技术服务费及研发人员薪资等研发支出增加。

### （三）现金流量分析

单位：人民币万元

| 项目            | 2020年度     | 2019年度     | 增减幅度    |
|---------------|------------|------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,931.88  | 35,914.99  | 8.40%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -37,960.31 | -57,451.29 |         |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 24,632.03  | 69,850.11  | -64.74% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 25,603.60  | 48,313.82  | -47.01% |
| 期末现金及现金等价物余额  | 120,023.92 | 94,420.31  | 27.12%  |

现金流量表主要项目变动分析：

（1）经营活动产生的现金流量净额：本年度公司经营活动产生的现金流量净额为 38,931.88 万元，较上年同期增加 3,016.89 万元，主要原因为食用菌产量增加、业务规模扩大、销售收入增加所致。

（2）投资活动产生的现金流量净额：本年度投资活动产生的现金流量净额为-37,960.31 万元，较上年同期增加 194,90.98 万元，主要原因系本期基建项目投资较上期有所减少。

（3）筹资活动产生的现金流量净额：本年度筹资活动产生的现金流量净额为 24,632.03 万元，较上年同期减少 45,218.08 万元，主要原因系本期向银行申请的长期借款较上期有所减少。

（4）现金及现金等价物净增加额及期末现金及现金等价物余额：本年度现金及现金等价物净增加额为 25,603.60 万元；期末现金及现金等价物余额为 120,023.92 万元，比上年增加 27.12%，主要原因系本期经营积累和取得银行借款所致。

天水众兴菌业科技股份有限公司董事会

2021 年 03 月 25 日