

东莞金太阳研磨股份有限公司

2017年度财务决算报告

东莞金太阳研磨股份有限公司2017年财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：东莞金太阳研磨股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2017年12月31日的财务状况以及2017年度公司的经营成果和现金流量。

一、主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2017年	2016年	本年比上年增减
营业收入	25,791.35	22,027.22	17.09%
净利润	5,494.52	4,020.83	36.65%
经营活动产生的现金流量净额	5,925.19	5,207.24	13.79%
基本每股收益	0.63	0.60	5.00%
净资产收益率	12.61%	18.07%	-30.21%
项目	2017年末	2016年末	本年末比上年增减
总资产	58,467.85	31,539.24	85.38%
净资产	49,658.66	24,257.06	104.72%
股本（股）	8920.00	6,690.00	33.33%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产变动情况

单位：万元

资产	2017年12月31日	2016年12月31日	本期增减变动	变动幅度
流动资产				
货币资金	7,349.65	4,579.87	2,769.78	60.48%
应收票据	1,160.52	1,320.59	-160.07	-12.12%
应收账款	5,041.53	4,894.43	147.10	3.01%

预付款项	178.07	728.07	-550.00	-75.54%
应收利息		2.17	-2.17	-100.00%
其他应收款	85.59	23.44	62.15	265.15%
存货	6,429.17	5,527.91	901.26	16.30%
其他流动资产	19,864.76	22	19,842.76	90194.36%
流动资产合计	40,109.28	17,098.49	23,010.79	134.58%
非流动资产				
固定资产	14,519.98	10,568.53	3,951.45	37.39%
在建工程	215.82	44.81	171.01	381.63%
无形资产	3,008.56	3,442.61	-434.05	-12.61%
开发支出				
长期待摊费用	219.21	161.63	57.58	35.62%
递延所得税资产	75.96	63.86	12.10	18.95%
其他非流动资产	319.26	159.32	159.94	100.39%
非流动资产合计	18,358.56	14,440.76	3,917.80	27.13%
资产总计	58,467.85	31,539.24	26,928.61	85.38%

主要指标变动分析:

1. 货币资金2017年期末余额较期初增加2,769.78万元,增幅60.48%,主要系销售产生现金净流入所致。

2. 其他流动资产2017期末余额较期初增加19,842.76万元,增幅90194.36%,主要系募集资金和自有资金理财所致。

3. 固定资产2017期末余额较期初增加3,951.45万元,增幅37.39%,主要系购买机器设备和车辆所致。

4. 在建工程2017期末余额较期初增加171.01万元,增幅381.63%,主要系新厂房初期建设费所致。

5. 长期待摊费用2017期末余额较期初增加57.58万元,增幅35.62%,主要系本期新增房屋装修费所致。

6. 其他非流动资产2017期末余额较期初增加159.94万元,增幅100.39%,主要系预付工程及设备款所致。

(二) 负债变动情况

单位:万元

负债	2017年12月31日	2016年12月31日	本期增减变动	变动幅度
流动负债				
短期借款	-	-		
应付票据	2,120.73	1,913.20	207.53	10.85%
应付账款	4,953.77	3,148.24	1,805.53	57.35%
预收款项	420.28	365.22	55.06	15.08%
应付职工薪酬	226.34	112.67	113.67	100.89%
应交税费	991.64	965.90	25.74	2.66%
应付利息	-	-		
其他应付款	50.59	483.31	-432.72	-89.53%
其他流动负债	45.84	27.80	18.04	64.89%
流动负债合计	8,809.19	7,016.33	1,792.86	25.55%
递延收益		265.85	-265.85	-100.00%
非流动负债合计		265.85	-265.85	-100.00%
负债总计	8,809.19	7,282.18	1,527.01	20.97%

主要指标变动分析：

1. 应付账款2017年期末余额较期初增加 1,805.53万元，增幅57.35%，主要系购买设备未付款所致。

2. 应付职工薪酬2017年期末余额较期初增加 113.67万元，增幅100.89%，主要系控股子公司并表增加所致；

3. 应交税费2016年期末余额较期初增加302.11万元，增幅45.51%，主要系应交增值税、所得税增加所致。

（三）股东权益变动情况

单位：万元

所有者权益	2016年12月31日	2016年12月31日	本期增减变动	变动幅度
股本	8,920.00	6,690.00	2,230.00	33.33%
资本公积	17,100.37	3,423.28	13,677.09	399.53%
盈余公积	2,037.54	1,496.74	540.80	36.13%
未分配利润	17,602.64	12,647.04	4,955.60	39.18%
归属于母公司股	45,660.55	24,257.06	21,403.49	88.24%

东权益合计				
-------	--	--	--	--

主要指标变动分析：

1. 股本2017年期末余额较期初增加2,230.00万股，增长33.33%，系发行股份所致。

2. 资本公积2017年期末余额较期初增加13,677.09万元，增长399.53%，系发行股份溢价部分转增资本公积所致。

3. 盈余公积2017年期末余额较期初增加 540.80万元，增长36.13%，系按净利润10%计提所致。

（四）利润表情况

单位：万元

项目	2017 年度	2016 年度	本期增减变动	变动幅度
营业收入	25,791.35	22,027.22	3,764.13	17.09%
营业成本	16,430.76	14,064.48	2,366.28	16.82%
税金及附加	284.62	298.89	-14.27	-4.77%
销售费用	1,063.61	755.56	308.05	40.77%
管理费用	2,033.01	2,157.20	-124.19	-5.76%
财务费用	-22.17	-6.70	-15.47	-230.90%
资产减值损失	178.27	130.54	47.73	36.56%
营业外收入	34.74	138.32	-103.58	-74.88%
营业外支出	2.87	60.85	-57.98	-95.28%
利润总额	6,370.37	4,704.73	1,665.64	35.40%
所得税费用	875.86	683.90	191.96	28.07%
净利润	5,494.52	4,020.83	1,473.69	36.65%

主要指标变动分析：

1. 销售费用2017年度较上年同期增加 308.05万，增长40.77%，主要系增加国内外参展、广告投入、运费增加所致。

2. 资产减值损失2017年度较上年同期增长 47.73万元，增长78.59%，主要系期末应收账款增加及账龄变化所致。

3. 营业外收入2017年度较上年同期减少 -103.58万元，减少74.88%，主要系会计政策变化财政补助等转其他收益核算导致。

(五) 现金流量变化情况

单位：万元

项目	2017年度	2016年度	本期增减变动	变动幅度
经营活动现金流入小计	29,477.73	24,776.73	4,701.00	18.97%
经营活动现金流出小计	23,552.54	19,569.48	3,983.06	20.35%
经营活动产生的现金流量净额	5,925.19	5,207.24	717.95	13.79%
投资活动现金流入小计	28,684.44	487.37	28,197.07	5785.56%
投资活动现金流出小计	52,274.72	1,495.08	50,779.64	3396.45%
投资活动产生的现金流量净额	-23,590.31	-1,007.71	-22,582.60	2240.98%
筹资活动现金流入小计	21,184.09	900.00	20,284.09	2253.79%
筹资活动现金流出小计	848.39	2,353.38	-1,504.99	-63.95%
筹资活动产生的现金流量净额	20,335.69	-1,453.38	21,789.07	1499.20%
汇率变动对现金的影响	-35.76	-14.03	-21.73	154.88%
现金及现金等价物净增加额	2,634.81	2,732.12	-97.31	-3.56%

主要指标变动说明：

1. 投资活动现金流入2017年度较上年同期增加28,197.07万元，主要系进行反复理财所致。

2. 投资活动现金流出2017年度较上年同期增加50,779.64万元，主要系进行反复理财和进行股权投资所致。

3. 筹资活动现金流入2017年度较上年同期增加 20,284.09万元，主要系发行股票募集资金所致。

以上数据详见公司《审计报告》。

东莞金太阳研磨股份有限公司

董事会

2018年4月19日