

## 东莞金太阳研磨股份有限公司

### 2018年度财务决算报告

#### 一、公司整体的经营情况：

东莞金太阳研磨股份有限（以下简称“公司”），在公司董事会的领导下，通过管理层和全体员工的共同努力，2018年全年实现营业总收入为37,820.28万元，同比增长46.64%；归属于上市公司股东的净利润为5,360.35万元，同比下降2.48%。现将公司2018年度财务决算报告如下：

#### 二、财务报表审计情况

公司2018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2018年12月31日的财务状况以及2018年度公司的经营成果和现金流量。

#### 三、主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2018年	2017年	本年比上年增减
营业收入	37,820.28	25,791.35	46.64%
净利润	5,360.35	5,496.40	-2.48%
经营活动产生的现金流量净额	842.49	5,944.78	-85.83%
基本每股收益	0.60	0.63	-4.76%
净资产收益率	11.09%	13.22%	-2.13%
项目	2018年末	2017年末	本年末比上年增减
总资产	70,204.93	58,467.85	20.07%
净资产	57,801.59	49,658.66	16.40%
股本（股）	8,920.00	8,920.00	0.00%

#### 四、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	2018年12月31日	2017年12月31日	本期增减变动	变动幅度
流动资产：				
货币资金	4,863.27	7,349.65	-2,486.38	-33.83%
应收票据	3,233.04	1,160.52	2,072.52	178.59%
应收账款	10,271.89	5,041.53	5,230.36	103.75%
预付款项	279.35	178.07	101.28	56.88%
应收利息			-	-
其他应收款	103.76	85.59	18.17	21.23%
存货	9,835.29	6,429.17	3,406.12	52.98%
其他流动资产	18,651.94	19,864.76	-1,212.82	-6.11%
流动资产合计	47,792.60	40,109.28	7,683.32	19.16%
非流动资产			-	-
固定资产	14,913.71	14,519.98	393.73	2.71%
在建工程	3,442.18	215.82	3,226.36	1494.93%
无形资产	2,977.82	3,008.56	-30.74	-1.02%
开发支出			-	-
长期待摊费用	272.99	219.21	53.78	24.53%
递延所得税资产	153.26	75.96	77.30	101.76%
其他非流动资产	152.35	319.03	-166.68	-52.25%
非流动资产合计	22,412.32	18,358.56	4,053.76	22.08%
资产总计	70,204.93	58,467.85	11,737.08	20.07%

#### 主要指标变动分析：

1. 货币资金2018年12月31日同比下降33.83%，主要系新增研发楼、办公楼建设、增加生产线所致。

2. 应收票据、应收账款、预付款项、存货2018年12月31日同比增加，主要系精密子公司并表增加所致。

3. 在建工程2018年12月31日同比增加1494.93%，主要系新增研发楼、办公楼建设、增加生产线所致

4. 递延所得税资产2018年12月31日同比增加101.76%，主要系精密子公司并表增加所致。

5. 其他非流动资产2018年12月31日同比下降52.28%，主要系预付工程、设备款减少所致。

负债	2018年12月31日	2017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	2,731.55	2,120.73	610.82	28.80%
应付账款	7,669.39	4,953.77	2,715.62	54.82%
预收款项	432.88	420.28	12.60	3.00%
应付职工薪酬	288.34	226.34	62.00	27.39%
应交税费	701.39	991.64	-290.25	-29.27%
应付利息		-	-	-
其他应付款	97.60	50.59	47.01	92.92%
其他流动负债		45.84	-45.84	-100.00%
流动负债合计	11,921.16	8,809.19	3,111.97	35.33%
递延收益	482.16		482.16	100.00%
非流动负债合计	482.16		482.16	100.00%
负债总计	12,403.33	8,809.19	3,594.14	40.80%

## (二) 负债变动情况

单位：万元

主要指标变动分析：

1. 应付票据、应付账款、应付职工薪酬2018年末余额较2017年末余额增加，主要系精密子公司本增加所致。

2. 其他应付款2018年末余额较2017年末余额增加，主要系预提电费从其他流动负债调整入其他应付款所致。

3. 递延收益2018年末余额较2017年末余额增加，主要系本年收到与资产相关的政府补贴。

## (三) 股东权益变动情况

单位：万元

所有者权益	2018年12月31日	2017年12月31日	本期增减变动	变动幅度
股本	8,920.00	8,920.00	-	
资本公积	17,100.37	17,100.37	-	
盈余公积	2,436.28	2,037.54	398.74	19.57%
未分配利润	22,564.25	17,602.64	4,961.61	28.19%
归属于母公司股东权益合计	51,020.90	45,660.55	5,360.35	11.74%

#### (四) 利润表情况

单位：万元

项目	2018年度	2017年度	本期增减变动	变动幅度
营业收入	37,820.28	25,791.35	12,028.93	46.64%
营业成本	26,074.47	16,430.76	9,643.71	58.69%
税金及附加	230.52	284.62	-54.10	-19.01%
销售费用	1,398.51	1063.61	334.90	31.49%
管理费用	1,595.21	1034.77	560.44	54.16%
研发费用	1,757.48	998.24	759.24	76.06%
财务费用	6.90	-41.76	48.66	116.52%
资产减值损失	323.39	178.27	145.12	81.40%
营业外收入	9.70	34.74	-25.04	-72.08%
营业外支出	50.36	2.87	47.49	1654.70%
利润总额	7,282.07	6,370.37	911.70	14.31%
所得税费用	1,019.14	875.86	143.28	16.36%
净利润	5,360.35	5496.4	-136.05	-2.48%

主要指标变动分析：

1. 营业收入、营业成本2018年度较2017年度增加，主要系精密子公司并表增加所致。

2. 销售费用、管理费用、研发费用 2018 年度较 2017 年度增加，主要精密子公司并表增加所致。

3. 财务费用2018年度较2017年度增加，主要系银行结构性存款利息收入调整入投资收益所致。

4. 营业外支出2018年度较2017年增加，主要系应收坏账核销所致。

#### (五) 现金流量变化情况

单位：万元

项目	2018年度	2017年度	本期增减变动	变动幅度
经营活动现金流入小计	36,615.49	29,497.32	7,118.17	24.13%
经营活动现金流出小计	35,773.00	23,552.54	12,220.46	51.89%
经营活动产生的现金流量净额	842.49	5,944.78	-5,102.29	-85.83%
投资活动现金流入小计	104,909.53	28,684.44	76,225.09	265.74%
投资活动现金流出小计	110,595.34	52,274.72	58,320.62	111.57%
投资活动产生的现金流量净额	-5,685.81	-23,590.31	17,904.50	-75.90%
筹资活动现金流入小计	1,891.38	21,164.5	-19,273.12	-91.06%
筹资活动现金流出小计		848.39	-848.39	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	1,891.39	20,316.11	-18,424.72	-90.69%
汇率变动对现金的影响	-28.12	-35.76	7.64	-21.36%
现金及现金等价物净增加额	-2,980.05	2,634.81	-5,614.86	-213.10%

主要指标变动说明：

1. 经营活动现金流出小计2018年度较2017年度增加，主要系金太阳精密2017年底成立，报告期现金流出金额增加所致。

2. 经营活动产生的现金流量净额下降，主要系金太阳精密数控装备行业分期收款方式所致。

3. 投资活动活动现金注入小计2018年度较2017年度增加，主要系2018年度增加购买银行理财产品所致。

4. 投资活动活动现金流出小计2018年度较2017年度增加，主要系2018年度赎回银行理财产品增加所致。

5. 筹资活动现金流入小计2018年度较2017年度下降，主要系2017年度发行股票所致。

6. 现金及现金等价物净增加额2018年度较2017年下降，主要系2017年度发行股票所致。

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

2019 年 4 月 25 日