

东莞金太阳研磨股份有限公司

2019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，2019年全年实现营业总收入为43,012.49万元，同比增长13.73%；归属于上市公司股东的净利润为6,093.70万元，同比增长13.68%。现将公司2019年度财务决算报告如下：

二、财务报表审计情况

公司2019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，公允反映了金太阳公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司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	2019年	2018年	本年比上年增减
营业收入	43,012.49	37,820.28	13.73%
归属于母公司所有者的净利润	6,093.70	5,360.35	13.68%
经营活动产生的现金流量净额	6,439.98	842.49	664.40%
基本每股收益	0.68	0.60	13.33%
净资产收益率	11.31%	11.09%	0.22%
项目	2019年末	2018年末	本年末比上年增减
总资产	79,054.14	70,204.93	12.60%
净资产	64,985.21	57,801.59	12.43%
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	2019年12月31日	2018年12月31日	本期增减变动	变动幅度
流动资产：				
货币资金	25,322.73	4,863.27	20,459.46	420.69%
应收票据	2,520.54	3,233.04	-712.50	-22.04%
应收账款	16,781.92	10,271.90	6,510.02	63.38%
预付款项	368.17	279.35	88.82	31.79%
应收利息			-	-
其他应收款	104.26	103.76	0.50	0.49%
存货	8,109.95	9,835.29	-1,725.34	-17.54%
其他流动资产	39.51	18,651.94	-18,612.43	-99.79%
流动资产合计	55,851.94	47,792.60	8,059.34	16.86%
非流动资产			-	-
固定资产	13,755.28	14,913.71	-1,158.43	-7.77%
在建工程	5,008.29	3,442.18	1,566.11	45.50%
无形资产	2,896.46	2,977.82	-81.37	-2.73%
开发支出			-	-
长期待摊费用	217.02	273.00	-55.98	-20.51%
递延所得税资产	204.27	153.27	51.00	33.27%
其他非流动资产	620.88	152.35	468.53	307.53%
非流动资产合计	23,202.20	22,412.32	789.88	3.52%
资产总计	79,054.14	70,204.93	8,849.21	12.60%

主要指标变动分析：

1. 货币资金2019年12月31日同比增加420.69%，主要系应收账款收回现金及赎回理财产品增加所致
2. 应收账款、预付款项2019年12月31日同比增加，主要系销售增加导致。
3. 其他流动资产2019年同比下降99.79%，主要系会计政策变更，把理财产

品调整到交易性金融资产核算所致。

4. 在建工程2019年12月31日同比增加45.5%，主要系新增研发楼、办公楼建设、增加生产线所致

5. 递延所得税资产2019年12月31日同比增加33.28%，主要系应收账款坏账增加所致。

6. 其他非流动资产2019年12月31日同比增加307.53%，主要系预付工程、设备款、收购中介费增加所致。

（二）负债变动情况

单位：万元

负债	2019年12月31日	2018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	3,461.69	2,731.55	730.14	26.73%
应付账款	8,026.68	7,669.40	357.28	4.66%
预收款项	250.51	432.88	-182.37	-42.13%
应付职工薪酬	282.07	288.34	-6.27	-2.18%
应交税费	1,586.85	701.39	885.46	126.24%
应付利息			-	-
其他应付款	60.93	97.60	-36.67	-37.57%
其他流动负债			-	-
流动负债合计	13,668.73	11,921.17	1,747.56	14.66%
递延收益	399.47	482.17	-82.70	-17.15%
非流动负债合计	400.20	482.17	-81.97	-17.00%
负债总计	14,068.93	12,403.33	1,665.60	13.43%

主要指标变动分析：

1. 预收账款2019年同比下降42.13%，主要系放宽客户信用期所致。

2. 应交税费2019年同比增加126.24%，主要系子公司精密增值税增加所致。

2. 其他应付款2019年末余额较2018年末余额下降37.57%，主要系湖畔厂房房租租金未及时收回所致。

（三）股东权益变动情况

单位：万元

所有者权益	2019年12月31日	2018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	2,896.21	2,436.28	459.93	18.88%
未分配利润	27,789.32	22,564.25	5,225.07	23.16%
归属于母公司股东权益合计	56,705.90	51,020.90	5,685.00	11.14%

(四) 利润表情况

单位：万元

项目	2019年度	2018年度	本期增减变动	变动幅度
营业收入	43,012.49	37,820.28	5,192.21	13.73%
营业成本	29,487.22	26,074.48	3,412.74	13.09%
税金及附加	307.38	230.52	76.86	33.34%
销售费用	1,192.63	1,398.51	-205.88	-14.72%
管理费用	1,507.02	1,595.21	-88.19	-5.53%
研发费用	2,034.31	1,757.48	276.83	15.75%
财务费用	-29.28	6.90	-36.18	-524.29%
资产减值损失	470.98	323.39	147.59	45.64%
营业外收入	-	9.72	-9.72	-100.00%
营业外支出	2.11	50.36	-48.25	-95.80%
利润总额	8,702.14	7,282.07	1,420.07	19.50%
所得税费用	1,111.28	1,019.14	92.14	9.04%
净利润	6,093.70	5,360.35	733.35	13.68%

主要指标变动分析：

1. 税金及附加2019年度较2018年度增加，主要系子公司精密增值税增加所致；
2. 财务费用 2019 年度较 2018 年度下降，主要系银行结构性存款利息收入增加及人汇率变动所致。
3. 营业外收入、营业外支出 2019 年同比下降，主要系 2018 年发生坏账所致；
4. 资产减值损失2019年度同比增加45.64%，主要系应收坏账计提增加所致。

(五) 现金流量变化情况

单位：万元

项目	2019年度	2018年度	本期增减变动	变动幅度
经营活动现金流入小计	41,509.09	36,615.49	4,893.60	13.36%
经营活动现金流出小计	35,069.12	35,773.00	-703.88	-1.97%
经营活动产生的现金流量净额	6,439.98	842.49	5,597.49	664.40%
投资活动现金流入小计	138,321.88	104,909.53	33,412.35	31.85%
投资活动现金流出小计	124,303.03	110,595.34	13,707.69	12.39%
投资活动产生的现金流量净额	14,018.85	-5,685.81	19,704.66	346.56%
筹资活动现金流入小计	14.47	1,891.39	-1,876.92	-99.24%
筹资活动现金流出小计	446.00		446.00	100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-431.53	1,891.39	-2,322.92	-122.82%
汇率变动对现金的影响	8.42	-28.12	36.54	129.93%
现金及现金等价物净增加额	20,035.71	-2,980.05	23,015.76	772.33%

主要指标变动说明：

1. 经营活动产生的现金流量净额2019年度较2018年度增加，主要系应收账款收回现金增加所致。

2. 投资活动活动现金流入小计2019年度较2018年度增加，主要系2019年度增加买银行理财产品、赎回更多理财产品所致。

3. 投资活动活动产生的现金流量净额2019年度较2018年度增加，主要系2019年度银行理财产品增加所致。

4. 筹资活动现金流入小计2019年度较2018年度下降，主要系2018年子公司吸收股东投资所致。

5. 筹资活动现金流出小计2019年度较2018年增加，主要系2019年度派发股利所致。

6. 筹资活动产生的现金流量净值2019年较2018年减少，主要系2019年度派发股利及无新吸收股东投资所致。

7. 汇率变动对现金的影响2019年交2018年增加，主要系汇率变动所致。

8. 现金及现金等价物净增加额2019年度较2018年增加，主要系应收账款收回现金、赎回更多理财产品所致。

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

2020年4月21日