

东莞金太阳研磨股份有限公司 2017 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：标准的无保留意见。

本报告期会计师事务所变更情况：公司本年度会计师事务所未变更，为大华会计师事务所（特殊普通合伙），未变更。

非标准审计意见提示

适用 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	金太阳	股票代码	300606
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式		董事会秘书	
姓名	杜燕艳		
办公地址	东莞市大岭山镇大环路东 66 号		
传真	0769-85652839		
电话	0769-38823020		
电子信箱	zqb@chinagoldensun.cn		

2、报告期主要业务或产品简介

（一）公司主要业务情况

报告期内公司主要从事纸基类及新型材料类涂附磨具的生产研发和销售业务，主要产品为砂纸和新型研磨耗材，属于磨料磨具行业子行业涂附磨具行业。

公司产品分为耐水砂纸、干磨砂纸、干磨涂层砂纸、薄膜砂纸四大类，被广泛应用于玻璃、陶瓷、金属、木材、皮革、塑料等制品的磨削与抛光，涉及航天、航空、3C 电子、汽车制造、汽车售后、家具、家电、船舶、机床、机械、化工、建筑、冶金、能源、珠宝、乐器、医学美容等传统和新兴行业。

报告期内的公司主营业务未发生重大变化。

（二）报告期内主要的业绩驱动因素

公司业绩的主要驱动因素为：（1）中国经济由高速增长转向高质量发展的重要时期对精密加工的需求；

(2) 涂附磨具海内外市场发展空间巨大；(3) 5G来临下游手机背板材料变化对新型研磨耗材提出的新要求；(4) 汽车保有量持续上升、汽车制造厂商对油漆、零配件的更高要求使得汽车售后和汽车制造市场对高精密砂纸需求旺盛；(5) 公司技术研发持续创新能力。

(三) 公司所处行业分析

1. 行业发展情况

近年来，中央大力推进供给侧结构性改革以及大气污染和环保治理，中国经济发展进入新常态。涂附磨具行业作为服务于制造业的持续发展并以此实现自身发展的行业，一直谋求在转型升级中发展，在调整提升中前行。

目前，整个行业发展势头平稳向好，依然保持着世界涂附磨具生产大国的地位。同时，受国内外经济形势和全球制造业全面升级的双重影响，行业内涵质量发生明显变化，落后过剩产能被淘汰，产品结构档次明显优化，服务质量显著提升；行业内各大企业开始全面与世界接轨追赶，无论是在结构还是品质上都有明显突破和进步。行业整体发展开始呈现出产能相对集中，产品差异化发展的良好态势。

2. 周期性特点

涂附磨具作为一种机床工具，属于广泛应用于各行各业的工业消耗品，不易受个别行业大幅波动的影响，更多与宏观经济整体波动相关，其周期性与国民经济发展的周期性基本一致。

3. 公司所处的行业地位

本公司是一家集研发、生产、销售中高档涂附磨具于一体的民营高科技企业，是涂附磨具行业首家A股上市公司。在下游行业向精细、高效、专业化方向发展的同时，公司凭借对科技发展趋势的精准定位，通过持续的技术创新、精细化的生产管理、严格的质量控制和高效的售后服务，始终保持着在国内涂附磨具行业的领先地位。

同时，公司是涂附磨具行业标准主要起草单位、中国机床工业协会涂附磨具分会副理事长单位、广东省磨料磨具协会理事会名誉主席单位。

3、主要会计数据和财务指标

(1) 近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：人民币元

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入	257,913,454.69	220,272,168.80	17.09%	205,908,861.97
归属于上市公司股东的净利润	54,964,030.31	40,208,300.10	36.70%	32,460,240.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	49,378,158.07	39,608,146.33	24.67%	32,694,952.14
经营活动产生的现金流量净额	59,251,907.50	52,072,434.61	13.79%	37,887,643.72
基本每股收益（元/股）	0.63	0.60	5.00%	0.49
稀释每股收益（元/股）	0.63	0.60	5.00%	0.49
加权平均净资产收益率	12.61%	18.07%	-5.46%	17.20%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额	584,678,495.07	315,392,436.26	85.38%	279,803,096.39
归属于上市公司股东的净资产	456,605,493.28	242,570,616.31	88.24%	202,362,316.21

(2) 分季度主要会计数据

单位：人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	55,643,301.11	66,496,736.26	64,135,324.64	71,638,092.68

归属于上市公司股东的净利润	14,322,082.46	11,618,895.95	17,059,688.80	11,963,363.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,052,859.65	11,618,895.95	17,059,688.80	8,646,713.67
经营活动产生的现金流量净额	6,124,121.88	18,908,509.81	12,221,463.29	21,997,812.52

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	7,335	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	7,436	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
XIUYING HU	境外自然人	30.75%	27,429,000	27,429,000	质押	16,500,000	
杨璐	境内自然人	10.94%	9,760,041	9,760,041	质押	9,760,000	
李亚斌	境内自然人	3.68%	3,284,456	3,284,456	质押	3,284,456	
许曼	境内自然人	3.56%	3,177,416	3,177,416			
杨伟	境内自然人	3.56%	3,171,094	3,171,094	质押	1,200,000	
QING YANG	境外自然人	3.38%	3,010,500	3,010,500			
ZHEN YANG	境外自然人	3.38%	3,010,500	3,010,500			
杨孙艺	境内自然人	3.23%	2,876,700	2,876,700			
刘蕾	境内自然人	3.22%	2,868,338	2,868,338			
方红	境内自然人	2.68%	2,392,117	2,392,117	质押	1,200,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中： 1.XIUYING HU 与杨璐为夫妻关系，杨璐为 ZHEN YANG、QING YANG 之父，XIUYING HU 为 ZHEN YANG、QING YANG 之母，四人为一致行动人； 2.杨伟为杨璐之侄。						

(2) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

2017年，在国家供给侧结构性改革不断深化的背景下，面对原材料涨价、市场竞争激烈等诸多不利因素，公司管理层按照董事会制定的年度经营目标，贯彻“聚焦客户需求，实现差异化竞争”的策略，对内加大技术研发投入，强化精益生产和资源配置。对外及时把握市场动态、实现产品精准定位，加大市场推广力度。经过全体员工的共同努力，公司业绩持续稳步增长，很好地完成了2017年度各项经济指标和管理目标。另外，为抓住陶瓷、玻璃等智能手机背板新材料迭代更新及市场需求的变化，公司立足于在新材料方面打磨、抛光的技术优势，积极进行产业链延伸布局，实现行业资源的有效整合，与合作方合资设立金太阳精密并持有控股股权，为公司培育新的业务增长点。

报告期内，公司管理层紧紧围绕年度经营目标开展工作，规范公司治理结构，完善内部运营流程，调动各方工作积极性，有效地控制了公司的运营成本和经营风险，进一步提升了公司管理水平和运营效率。2017年，公司实现营业收入257,913,454.69元，同比增长17.09%；实现归属于上市公司股东的净利润54,964,030.31元，同比增长36.69%。

(1) 完善公司治理结构，成功登陆资本市场

经中国证券监督管理委员会《关于核准东莞金太阳研磨股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]3233号文）核准，东莞金太阳研磨股份有限公司于2017年2月8日正式在深圳证券交易所创业板挂牌上市。这是金太阳发展史上一个重要的里程碑，同时也标志着公司及公司管理层由单一的生产经营管理向资本运营管理的角色转换。公司以登陆资本市场为契机，继续专注于超精细、高精密涂附磨具产品的研发与生产，依托科技创新，实现公司向高端制造和新型研磨材料产品的转型升级。

报告期内，公司管理层人员稳定，董事长和各董监高积极参与省证监局、交易所等部门的培训，治理结构不断完善，形成了有效的约束机制和内部管理制度。公司持续推行有效的人才优化管理体制和绩效考核制度，加强管理、技术、营销、生产等中高层人才队伍建设，为企业战略的实施提供了有力的保障。

(2) 研发及质量管理方面

2017年全年研发投入995.52万元，同比增长13%，占营业收入的比例为3.86%；为保证公司科研能力的持续提升，在积极引进高新技术人才的同时，加强现有技术力量的培育。坚持“产学研”结合，充分利用高等院校和科研机构雄厚的技术储备和人才优势，以“高端、精密”为新产品研发方向，紧紧围绕下游行

业的需求变化进行新产品、新工艺的研究开发，以获得互补性的研发资源，形成了高效的科技研发体系。公司全年申请国内发明专利8项、国外发明专利4项、实用新型专利5项，外观专利1项。

报告期内，公司持续提升应用于3C电子、汽车制造及售后等领域的精密研磨产品性能，尤其是SG、EU、DH、EN等系列产品，由于综合效率和产品稳定性的提升，2017年上述系列新产品产销量均实现了较大幅度的增长。

同时，公司申报的“广东省金太阳新材料工程技术研究中心”于2017年9月被认定为广东省工程技术研究中心。公司参与制定的中国涂附磨具行业国家标准《涂附磨具 聚酯砂膜》标准于2017年通过工信部批准并于2018年4月1日起实施。

(3) 营销方面

2017年公司贯彻“聚焦客户需求，实现差异化竞争”的营销策略，进一步规范营销管理，及时把握市场动态、实现产品精准定位，加大汽车售后、3C电子等应用市场的推广力度，并成功中标中车株洲电力机车有限公司城轨机车通用项目，成为国内首家通过招标方式进入中车供应商名单的涂附磨具行业公司。报告期内，应用于汽车售后市场的涂层砂纸销量增长稳定；应用于各种手机背板材料及金属中框的高亮光打磨、精密抛光及汽车漆面精抛领域的SG系列产品已经量产，得到了客户的高度认可，销量增长迅猛。

在备受关注的海外市场，由于营销定位精准，产品成功进入欧美主流汽车制造厂和汽车售后市场，出口额同比增长47.83%，创造了最好的出口记录，取得了可喜的业绩。

(4) 生产及设备管理方面

进一步完善生产流程的精细化管理，加强绩效考核，强化品牌质量意识，形成了一套富有特色的全面质量管理体系。为贯彻落实国家对绿色环保的要求，公司对所有生产线进行环保、能耗系统排查评估，并投入巨资进行节能降耗改造。经过全面的升级改造，不仅很好地改善了生产环境，还实现了各生产线能耗的大幅度下降，取得了很好的经济效益。经统计，2017年大环1#生产线天然气消耗量下降13.80%、2#生产线下下降28.60%、湖畔生产线下下降21.08%。

结合国家对智能制造升级的要求，公司对募投项目生产线的建设方案在进行反复论证后，加大了机械设备的自动化生产流程和智能化控制的投资，大幅度提升了在高端智能制造方面的技术含量，如公司募投项目—“超精细研磨材料智能化生产项目”已被列入广东省“支持信息化和信息产业发展—超高速无线局域网在制造业与互联网融合发展中的应用”试点项目，并被纳入了广东省工业与信息化发展专项资金项目资助计划。希望通过这一项目的建设实施，逐步使公司的生产经营管理实现网络化、信息化、数据化，并以此为契机实现物料仓储、生产流程、销售管控的高效、简捷、规范，实现企业内部管理各环节的全面集成，打造成智能制造管控信息平台。促使公司管理向信息化及互联网与生产经营管理紧密融合，为提高生产自动化及公司全面信息化系统管理提供更为坚实的保障

(5) 对外投资方面

2017年12月，公司出资6120万元成立东莞市金太阳精密技术有限责任公司（以下简称“金太阳精密”），占注册资本51%。同月，金太阳精密以5,880万元现金收购广东城锐精密五金科技有限公司和东莞磨锐智能机械科技有限公司的经营性资产，这是公司进入资本市场后对下游产业链实现延伸的第一个投资项目。

金太阳精密的主营业务为开发销售自动化智能打磨抛光设备、提供CNC加工及打磨抛光工序服务，该业务与公司主业能够产生协同效应，属公司产业链的下游延伸，实现这一产业整合后可为双方带来更多的客户资源，并为彼此提供强有力的技术支持，在配合公司主营业务的拓展和产业深化方面能够实现1+1大于2的效果，助力公司实现产业融合。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
耐水砂纸	107,253,955.13	72,234,727.68	32.65%	4.00%	6.83%	-1.40%

干磨砂纸	34,933,557.80	23,123,136.12	33.81%	2.73%	5.16%	-1.71%
干磨涂层砂纸	92,449,336.57	59,021,354.51	36.16%	24.35%	27.97%	18.42%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用 不适用

6、面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1) 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》	按董事会批准执行	注 1
财政部发布《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》	按董事会批准执行	注 2

会计政策变更说明：

注1：2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，对于2017年1月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将2017年1月1日发生的政府补助从“营业外收入”调整至“其他收益”3,671,202.00元。

注2：2017年4月28日，财政部发布了《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》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，包括：将2017年发生的“营业外支出”固定资产处置损失1,376,058.94元，调整至“资产处置收益”，将2016年“营业外收入”固定资产处置利得18,803.42元、“营业外支出”固定资产处置损失608,512.34元调整至“资产处置收益”。

(2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3) 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司合并范围新增控股子公司东莞市金太阳精密技术有限责任公司，该公司成立于2017年11月21

日，由本公司、向城、王加礼和深圳中润龙鼎投资管理企业（有限合伙）共同投资设立，注册资本为12,000万元，其中本公司出资6,120万元，持股比例为51%；向城出资3,600万元，持股比例30%；王加礼出资1,080万元，持股比例9%；深圳中润龙鼎投资管理企业（有限合伙）出资1,200万元，持股比例为10%。截止2017年12月31日，本公司实缴注册资本3,000万元。

（本页无正文，为《东莞金太阳研磨股份有限公司 2017 年年度报告摘要》之签章页）

东莞金太阳研磨股份有限公司

法定代表人（杨璐）：_____