

# 东莞金太阳研磨股份有限公司

## 2020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，2020年全年实现营业总收入为41,490.59万元，同比下降3.54%；归属于上市公司股东的净利润为7,128.03万元，同比增长16.97%。现将公司2020年度财务决算报告如下：

### 二、财务报表审计情况

公司2020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2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020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	2020年	2019年	本年比上年增减
营业收入（元）	41,490.59	43,012.49	-3.54%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,128.03	6,093.70	16.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,979.38	6,439.98	70.49%
基本每股收益（元/股）	0.80	0.68	17.65%
加权平均净资产收益率	14.89%	11.31%	3.58%
	2020年末	2019年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	75,964.34	79,054.14	-3.91%
归属于上市公司股东的净资产（元）	49,564.06	56,705.90	-12.59%
股本（股）	9,345.70	8,920.00	4.77%

### 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	2020年12月31日	2019年12月31日	本期增减变动	变动幅度
流动资产：				
货币资金	23,400.44	25,322.73	-1,922.29	-7.59%
交易性金融资产	5,820.53	2,604.86	3,215.67	123.45%
应收票据	1,474.24	2,520.54	-1,046.30	-41.51%
应收账款	11,286.85	16,781.92	-5,495.07	-32.74%
预付款项	2,637.67	368.17	2,269.50	616.43%
其他应收款	65.95	104.26	-38.31	-36.75%
存货	8,596.21	8,109.95	486.26	6.00%
其他流动资产	25.83	39.51	-13.68	-34.62%
流动资产合计	53,307.72	55,851.94	-2,544.22	-4.56%
非流动资产			-	-
其他权益工具投资	500.00	500.00	-	0.00%
固定资产	14,343.28	13,755.28	588.00	4.27%
在建工程	3,895.38	5,008.29	-1,112.91	-22.22%
无形资产	2,882.02	2,896.46	-14.43	-0.50%
长期待摊费用	179.89	217.02	-37.13	-17.11%
递延所得税资产	601.46	204.27	397.19	194.45%
其他非流动资产	254.59	620.88	-366.29	-59.00%
非流动资产合计	22,656.62	23,202.20	-545.58	-2.35%
资产总计	75,964.34	79,054.14	-3,089.80	-3.91%

## 主要指标变动分析：

1. 交易性金融资产2020年12月31日同比增加123.45%，主要系购买理财产品增加所致；

2. 应收票据2020年12月31日同比下降41.51%，主要系子公司回款方式所致；

3. 应收账款2020年12月31日同比下降32.74%，主要系子公司货款收回所致；

4. 预付账款2020年12月31日同比增长616.43%，主要系预付材料款增加所致；

5. 其他应收款2020年12月31日同比下降36.75%，主要系保险费减少所致；

6. 其他流动资产2020年12月31日同比下降34.62%，主要系待摊费用减少所致；

7. 递延所得税资产2020年12月31日同比增加194.45%，主要系摊销的股权激励所致；

8. 其他非流动资产2020年12月31日同比下降59.00%，主要系预付工程、设备款减少所致。

## （二）负债变动情况

单位：万元

负债	2020年12月31日	2019年12月31日	本期增减变动	变动幅度
<b>流动负债：</b>				
短期借款	4,061.03		4,061.03	
应付票据	564.01	3,461.69	-2,897.68	-83.71%
应付账款	4,781.94	8,026.68	-3,244.74	-40.42%
预收款项	228.33	250.51	-22.18	-8.86%
应付职工薪酬	288.45	282.07	6.38	2.26%
应交税费	1,829.01	1,586.85	242.16	15.26%
应付利息			-	-
其他应付款	10,830.59	60.93	10,769.66	17674.88%
其他流动负债	16.13	22.55	-6.42	-28.47%
<b>流动负债合计</b>	<b>22,599.49</b>	<b>13,668.73</b>	<b>8,930.76</b>	<b>65.34%</b>
预计负债	39.74		39.74	
递延收益	316.77	399.47	-82.70	-20.70%
<b>非流动负债合计</b>	<b>357.88</b>	<b>400.20</b>	<b>-42.32</b>	<b>-10.57%</b>
<b>负债总计</b>	<b>22,957.37</b>	<b>14,068.93</b>	<b>8,888.44</b>	<b>63.18%</b>

主要指标变动分析：

1. 应付票据2020年12月31日同比下降83.71%，主要系付款方式变更所致；
2. 应付账款2020年12月31日同比下降40.42%，主要系子公司应付账款减少所致；
3. 其他应付款2020年12月31日同比增长17674.88%，主要系限制性股票回购义务及尚未支付子公司股权转让款所致。
- 4.

## （三）股东权益变动情况

单位：万元

所有者权益	2020年12月31日	2019年12月31日	本期增减变动	变动幅度
股本	9,345.70	8,920.00	425.70	4.77%
资本公积	7,321.97	17,100.37	-9,778.40	-57.18%
盈余公积	3,086.53	2,896.21	190.32	6.57%
未分配利润	33,984.52	27,789.32	6,195.20	22.29%
归属于母公司股东权益合计	49,564.06	56,705.90	-7,141.84	-12.59%

主要指标变动分析：资本公积2020年度同比下降，系收购子公司股权所致。

#### （四）利润表情况

单位：万元

项目	2020年度	2019年度	本期增减变动	变动幅度
营业收入	41,490.59	43,012.49	-1,521.90	-3.54%
营业成本	24,369.46	29,487.22	-5,117.76	-17.36%
税金及附加	453.72	307.38	146.34	47.61%
销售费用	2,622.74	1,192.63	1,430.11	119.91%
管理费用	2,134.60	1,507.02	627.58	41.64%
研发费用	2,873.76	2,034.31	839.46	41.26%
财务费用	256.46	-29.28	285.74	976.01%
信用减值损失	-215.61	-456.48	240.87	-52.77%
营业外收入	40.10	-	40.10	
营业外支出	192.53	2.11	190.42	9011.69%
利润总额	9,075.16	8,702.14	373.02	4.29%
所得税费用	1,113.12	1,111.28	1.84	0.17%
归母净利润	7,128.03	6,093.70	1,034.33	16.97%

主要指标变动分析：

1. 税金及附加2020年度较2019年度增加，主要系子公司精密增值税增加所致；
2. 销售费用2020年度较2019年度增加，主要系股权激励所致；
3. 管理费用2020年度较2019年度增加，主要系股权激励所致；
4. 财务费用2020年度较2019年度增加，主要系汇率变动及贷款利息所致；
5. 信用减值损失2020年度较2019年度下降，主要系转回坏账准备所致；
6. 营业外支出2020年同比增加，主要系疫情捐款及交通事故赔偿所致。

**(五) 现金流量变化情况**

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	本期增减变动	变动幅度
经营活动现金流入小计	49,785.04	41,509.09	8,275.95	19.94%
经营活动现金流出小计	38,805.66	35,069.12	3,736.54	10.65%
经营活动产生的现金流量净额	10,979.38	6,439.98	4,539.41	70.49%
投资活动现金流入小计	169,105.17	138,321.88	30,783.29	22.25%
投资活动现金流出小计	188,192.23	124,303.03	63,889.20	51.40%
投资活动产生的现金流量净额	-19,087.06	14,018.85	-33,105.91	-236.15%
筹资活动现金流入小计	9,004.23	14.47	8,989.76	62139.79%
筹资活动现金流出小计	1,549.02	446.00	1,103.02	247.31%
筹资活动产生的现金流量净额	7,455.21	-431.53	7,886.74	1827.61%
汇率变动对现金的影响	-257.16	8.42	-265.58	3155.10%
现金及现金等价物净增加额	-909.62	20,035.71	-20,945.33	-104.54%

主要指标变动说明：

1. 经营活动产生的现金流量净额2020年度较2019年度增加，主要系应收账款收回现金增加所致。

2. 投资活动活动产生的现金流量净额2020年度较2019年度下降，主要系2020年度增加购买银行理财产品所致。

3. 筹资活动现金流入小计2020年度较2019年度增加，主要系股权激励所致。

4. 筹资活动现金流出小计2020年度较2019年增加，主要系2020年度派发股利及偿还借款所致。

6. 筹资活动产生的现金流量净值2020年较2019年增加，主要系股权激励及增加银行借款所致。

7. 汇率变动对现金的影响2020年交2019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2020年度较2019年下降，主要系购买更多理财产品所致。

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

2021年04月23日