



广东精艺金属股份有限公司

2021 年第一季度报告

2021 年 04 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人卫国、主管会计工作负责人卫国及会计机构负责人(会计主管人员)常政声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,519,721,175.14	813,807,003.06	86.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,964,572.30	-7,226,307.22	459.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,833,903.00	-7,467,579.77	352.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-44,839,189.42	109,305,670.83	-141.02%
基本每股收益（元/股）	0.10	-0.03	433.33%
稀释每股收益（元/股）	0.10	-0.03	433.33%
加权平均净资产收益率	2.11%	-0.61%	2.72%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,486,626,175.84	2,612,460,526.01	-4.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,244,973,344.76	1,219,034,059.58	2.13%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,600.00	与去年同期相比减少 120.19%，主要是固定资产处置收益减少所致。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,627,644.48	与去年同期相比增加 1560.31%，主要是收到与收益相关的政府补助增加所致。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	969,760.58	与去年同期相比增加 983.38%，主要是公司报告期内处置信托产品投资收益增加所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	860,085.24	与去年同期相比增加 2397.24%，主要是公司报告期内收到的违约金增加所致。

减：所得税影响额	2,325,221.00	
合计	7,130,669.30	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数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	13,366	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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
南通三建控股有限公司	境内非国有法人	30.00%	75,184,700		质押	75,184,700
北京宏远创佳控股有限公司	境内非国有法人	14.68%	36,800,000		质押	36,800,000
佛山市金俊发展有限公司	境内非国有法人	1.27%	3,179,400			
刘勇华	境内自然人	1.11%	2,779,333			
芜湖长元股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	1.07%	2,683,939			
苏州荣翔投资发展有限公司	境内非国有法人	0.87%	2,175,490			
广东贵裕宝投资有限公司	境内非国有法人	0.82%	2,066,909			
马洪顺	境外自然人	0.80%	2,010,083			
梁少群	境内自然人	0.73%	1,827,500			
张营	境内自然人	0.62%	1,550,000			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			

		股份种类	数量
南通三建控股有限公司	75,184,700	人民币普通股	
北京宏远创佳控股有限公司	36,800,000	人民币普通股	
佛山市金俊发展有限公司	3,179,400	人民币普通股	
刘勇华	2,779,333	人民币普通股	
芜湖长元股权投资基金（有限合伙）	2,683,939	人民币普通股	
苏州荣翔投资发展有限公司	2,175,490	人民币普通股	
广东贵裕宝投资有限公司	2,066,909	人民币普通股	
马洪顺	2,010,083	人民币普通股	
梁少群	1,827,500	人民币普通股	
张营	1,550,000	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	股东佛山市金俊发展有限公司通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 3,179,400 股。股东刘勇华除通过普通证券账户持有公司股份 2,457,997 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 321,336 股。股东梁少群通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,827,500 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

（一）资产负债表项目

- 1.货币资金：报告期末余额为459,576,852.38元，期末余额较期初减少了33.39%，主要是报告期末银承保证金减少所致。
- 2.衍生金融资产：报告期末余额为0.00元，期末余额较期初减少了100%，主要是报告期末期货套期保值业务结束所致。
- 3.应收票据：报告期末余额为9,687,854.73元，期末余额较期初增加了327.72%，主要是报告期末收到的商业承兑汇票增加所致。
- 4.应收款项融资：报告期末余额为128,203,613.28元，期末余额较期初增加了36.72%，主要是报告期末贴现利率走高减少票据贴现所致。
- 5.预付款项：报告期末余额为87,304,883.41元，期末余额较期初增加了239.02%，主要是报告期末预付采购款增加所致。
- 6.其他非流动资产：报告期末余额为20,000.00元，期末余额较期初减少了98.49%，主要是报告期内预付设备款同比减少所致。
- 7.合同负债：报告期末余额为16,319,115.49元，期末余额较期初增加了840.15%，主要是报告期末预收客户款项增加所致。
- 8.应付职工薪酬：报告期末余额为7,581,604.03元，期末余额较期初减少了34.79%，主要是公司发放了上年末计提职工薪酬所致。
- 9.应交税费：报告期末余额为 9,742,160.76元，期末余额较期初增加了137.32%，主要是报告期末应交增值税和应交企业所得税增加所致。
- 10.其他流动负债：报告期末余额为2,121,481.24元，期末余额较期初增加了840.15%，主要是报告期末预收客户款项增加所致。

（二）利润表项目：

- 1.营业收入：本报告期发生额为1,519,721,175.14元，报告期同比增加了86.74%，主要是报告期内公司严格落实疫情防控采取积极措施促使销量增加以及铜价大幅上涨所致。
- 2.营业成本：本报告期发生额为1,469,159,872.18元，报告期同比增加了86.67%，主要是报告期内公司销售量增加以及铜价大幅上涨所致。
- 3.税金及附加：本报告期发生额为3,080,394.32元，报告期同比增加了54.38%，主要是报告期内公司销售收入大幅增加所致。
- 4.研发费用：本报告期发生额为5,423,218.42元，报告期同比增加了55.27%，主要是报告期内研发费用投入同比增加所致。
- 5.利息收入：本报告期发生额为4,977,185.24元，报告期同比增加了76.71%，主要是报告期内开展现金管理业务，本期利息收入增加所致。
- 6.其他收益：本报告期发生额为7,627,644.48元，报告期同比增加了1560.31%，主要是报告期内收到计入当期损益的政府补助增加所致。
- 7.投资收益：本报告期发生额为969,760.58元，报告期同比增加了145.88%，主要是报告期内信托产品处置收益增加所致。
- 8.公允价值变动收益：本报告期发生额为0.00元，报告期同比增加了100.00%，主要是报告期内外汇套期保值业务结束所致。
- 9.信用减值损失：本报告期发生额为-1,479,724.28元，报告期同比增加了62.00%，主要是报告期末按照新金融工具准则规定计提信用减值准备减少所致。
- 10.资产减值损失：本报告期发生额为-223,847.38元，报告期同比增加了98.37%，主要是报告期末按照企业会计准则规定计提的存货跌价准备减少所致。
- 11.营业外收入：本报告期发生额为863,885.24元，报告期同比增加了2262.92%，主要是报告期内公司收到的违约金增加所致。
- 12.营业外支出：本报告期发生额为5,400.00元，报告期同比减少91.83%，主要是报告期内公司对外捐赠减少所致。
- 13.非流动资产处置损失：本报告期发生额为1,600.00元，报告期同比增加了120.19%，主要是报告期内固定资产处置损失减少所致。

14.所得税费用：本报告期发生额为6,868,253.62元，报告期同比增加了235.01%，主要是报告期内利润总额大幅增长所致。

（三）现金流量表项目

1.经营活动产生的现金流量净额：本报告期发生额为-44,839,189.42元，报告期同比减少了141.02%，主要是报告期内贴现利率走高减少票据贴现，且上年同期大幅增加票据贴现所致。

2.投资活动产生的现金流量净额：本报告期发生额为5,424.53元，报告期同比增加了100.01%，主要是上年同期开展了信托产品投资金额较大，本报告期无新增投资所致。

3.筹资活动产生的现金流量净额：本报告期发生额为-36,245,875.85元，报告期同比减少了30748.76%，主要是报告期内偿还到期借款所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、金融资产投资

1、证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
信托产品	159405	19 上实次级	130,000,000.00	成本法计量	99,990,000.00					969,431.35	99,990,000.00	其他流动资产	自有资金
券商理财	880013	天添利	878.96	成本法计量				1,938.24	1.00	329.23	1,937.24	其他流动资产	自有资金
合计			130,000,878.96	--	99,990,000.00	0.00	0.00	1,938.24	1.00	969,760.58	99,991,937.24	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2020 年 04 月 28 日										

证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	2020 年 05 月 22 日
---------------------	------------------

2、衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
上海期货交易所	非关联单位	否	上海期货交易所沪铜	300	2021 年 01 月 01 日	2021 年 03 月 31 日	173.97	562.46	736.43		0	0.00%	502.53
合计				300	--	--	173.97	562.46	736.43		0	0.00%	502.53
衍生品投资资金来源	自有资金。												
涉诉情况（如适用）	无。												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2020 年 04 月 28 日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2020 年 05 月 22 日												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	报告期内公司衍生品投资种类未发生变化，风险分析及控制措施的具体情况详见公司于 2020 年 4 月 28 日披露的《关于使用自有资金开展外汇衍生品交易业务的公告》（公告编号：2020-014）。												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司持有的沪铜期货合约的公允价值依据期货交易所公布的合约结算价确定。2021 年 1 月 1 日上海期货交易所沪铜合约结算价 57,091.62 元/吨，2021 年 3 月 31 日没有持有上海期货交易所沪铜合约。												
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无变化。												
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	独立董事独立意见详见公司于 2020 年 4 月 28 日披露的《独立董事对第六届董事会第六次会议相关事项发表的独立意见》。												

五、募集资金投资项目进展情况

□ 适用 √ 不适用

六、对 2021 年 1-6 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、日常经营重大合同

适用 不适用

八、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
信托理财产品	自有资金	0	9,999	0
券商理财产品	自有资金	0.19	0.19	0
合计		0.19	9,999.19	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

九、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

十、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 02 月 27 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司年度业绩情况，公司经营状况	无

2021 年 03 月 31 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司一季报业绩情况，公司经营状况	无
------------------	----	------	----	-------	------------------	---

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：广东精艺金属股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	459,576,852.38	689,917,856.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		1,883,190.00
应收票据	9,687,854.73	2,265,019.18
应收账款	1,087,458,953.62	1,086,107,386.91
应收款项融资	128,203,613.28	93,771,853.06
预付款项	87,304,883.41	25,752,191.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,016,565.42	6,497,949.17
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	250,274,890.24	246,563,367.75
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	116,552,372.75	118,383,987.37
流动资产合计	2,146,075,985.83	2,271,142,801.03
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	48,548,072.80	49,404,582.79
固定资产	197,059,462.88	203,057,654.45
在建工程	27,562,874.59	27,309,958.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,252,034.41	
无形资产	39,120,186.22	39,522,081.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	48,066.53	59,421.31
递延所得税资产	18,939,492.58	20,643,667.48
其他非流动资产	20,000.00	1,320,359.50
非流动资产合计	340,550,190.01	341,317,724.98
资产总计	2,486,626,175.84	2,612,460,526.01
流动负债：		
短期借款	507,394,467.94	532,619,869.45
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	544,474,305.30	696,132,654.20
应付账款	55,380,488.61	59,125,834.24
预收款项		
合同负债	16,319,115.49	1,735,791.13
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

应付职工薪酬	7,581,604.03	11,626,997.87
应交税费	9,742,160.76	4,105,065.27
其他应付款	63,567,571.85	61,317,405.43
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,121,481.24	225,652.85
流动负债合计	1,206,581,195.22	1,366,889,270.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,780,834.20	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,800,000.00	1,800,000.00
递延收益	18,905,206.66	19,379,048.71
递延所得税负债	4,585,595.00	5,358,147.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,071,635.86	26,537,195.99
负债合计	1,241,652,831.08	1,393,426,466.43
所有者权益：		
股本	250,616,000.00	250,616,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	616,998,707.78	616,998,707.78
减：库存股		
其他综合收益	-509,248.83	-483,961.71

专项储备		
盈余公积	32,899,269.22	32,899,269.22
一般风险准备		
未分配利润	344,968,616.59	319,004,044.29
归属于母公司所有者权益合计	1,244,973,344.76	1,219,034,059.58
少数股东权益		
所有者权益合计	1,244,973,344.76	1,219,034,059.58
负债和所有者权益总计	2,486,626,175.84	2,612,460,526.01

法定代表人：卫国

主管会计工作负责人：卫国

会计机构负责人：常政

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	46,415,315.32	104,432,642.09
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	219,489,973.93	235,128,467.12
应收款项融资	21,971,625.42	3,651,361.60
预付款项	49,727,524.89	14,706,606.98
其他应收款	2,187,179.91	1,625,860.97
其中：应收利息		
应收股利		
存货	4,817,530.46	3,440,274.76
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	102,555,247.09	102,716,185.75
流动资产合计	447,164,397.02	465,701,399.27
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	459,890,881.69	459,790,881.69
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	31,434,383.92	32,082,005.44
固定资产	91,718,653.00	92,804,766.37
在建工程	3,480,374.86	3,480,374.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,252,034.41	
无形资产	13,955,836.07	14,083,767.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	23,300.94	25,242.69
递延所得税资产	4,142,389.58	5,002,152.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	613,897,854.47	607,269,190.63
资产总计	1,061,062,251.49	1,072,970,589.90
流动负债：		
短期借款	9,511,875.00	46,458,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		3,000,000.00
应付账款	3,579,032.33	2,347,620.59
预收款项		
合同负债	13,809,527.96	
应付职工薪酬	2,895,159.38	3,574,617.39
应交税费	501,689.08	268,007.54
其他应付款	3,500,476.33	4,078,483.92
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,795,238.63	
流动负债合计	35,592,998.71	59,726,729.44

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,780,834.20	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,800,000.00	1,800,000.00
递延收益	9,799,999.85	9,849,999.86
递延所得税负债	506,875.76	528,058.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,887,709.81	12,178,058.19
负债合计	57,480,708.52	71,904,787.63
所有者权益：		
股本	250,616,000.00	250,616,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	641,694,432.49	641,694,432.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,899,269.22	32,899,269.22
未分配利润	78,371,841.26	75,856,100.56
所有者权益合计	1,003,581,542.97	1,001,065,802.27
负债和所有者权益总计	1,061,062,251.49	1,072,970,589.90

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,519,721,175.14	813,807,003.06
其中：营业收入	1,519,721,175.14	813,807,003.06
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,494,640,667.86	808,819,051.19
其中：营业成本	1,469,159,872.18	787,031,954.39
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,080,394.32	1,995,380.76
销售费用	3,397,889.79	2,767,725.50
管理费用	6,649,770.58	6,665,762.79
研发费用	5,423,218.42	3,492,866.77
财务费用	6,929,522.57	6,865,360.98
其中：利息费用	6,811,933.23	6,692,100.79
利息收入	4,977,185.24	2,816,642.12
加：其他收益	7,627,644.48	459,411.87
投资收益（损失以“-”号填 列）	969,760.58	394,411.70
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		-504,190.51
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-1,479,724.28	-3,893,536.73
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-223,847.38	-13,728,156.74
资产处置收益（损失以“-”号填		

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	31,974,340.68	-12,284,108.54
加：营业外收入	863,885.24	36,560.00
减：营业外支出	5,400.00	66,076.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,832,825.92	-12,313,625.30
减：所得税费用	6,868,253.62	-5,087,318.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,964,572.30	-7,226,307.22
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	25,964,572.30	-7,226,307.22
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	25,964,572.30	-7,226,307.22
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-25,287.12	-7,883,465.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-25,287.12	-7,883,465.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-25,287.12	-7,883,465.93
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	-154,650.00	-8,216,700.00
6.外币财务报表折算差额	129,362.88	333,234.07
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	25,939,285.18	-15,109,773.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,939,285.18	-15,109,773.15
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	-0.03
（二）稀释每股收益	0.10	-0.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：卫国

主管会计工作负责人：卫国

会计机构负责人：常政

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	357,865,888.08	370,778,403.85
减：营业成本	352,136,812.63	364,634,228.34
税金及附加	764,355.98	697,758.08
销售费用		
管理费用	3,197,496.17	2,486,743.43
研发费用		
财务费用	316,837.85	2,028,716.44
其中：利息费用	302,275.00	13,438.36
利息收入	61,024.63	68,497.32
加：其他收益	76,012.00	50,000.01
投资收益（损失以“－”号填列）	969,760.58	393,422.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,075.77	-247,003.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-344,385.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,497,233.80	782,991.84
加：营业外收入	860,887.13	
减：营业外支出	3,800.00	50,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,354,320.93	732,991.84
减：所得税费用	838,580.23	206,131.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,515,740.70	526,860.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,515,740.70	526,860.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	2,515,740.70	526,860.12
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,599,832,701.69	1,312,133,719.66
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	181,862,091.13	107,328,945.58
经营活动现金流入小计	1,781,694,792.82	1,419,462,665.24

购买商品、接受劳务支付的现金	1,797,592,628.22	1,262,060,235.04
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	18,246,365.80	17,129,308.19
支付的各项税费	6,325,003.63	19,065,124.84
支付其他与经营活动有关的现金	4,369,984.59	11,902,326.34
经营活动现金流出小计	1,826,533,982.24	1,310,156,994.41
经营活动产生的现金流量净额	-44,839,189.42	109,305,670.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		7,748,959.28
取得投资收益收到的现金	1,027,926.50	1,860,788.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		320,050.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,027,926.50	9,929,797.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,020,564.73	3,860,369.62
投资支付的现金	1,937.24	100,108,032.57
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		10,750.09
投资活动现金流出小计	1,022,501.97	103,979,152.28
投资活动产生的现金流量净额	5,424.53	-94,049,354.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	198,000,000.00	78,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	198,000,000.00	78,000,000.00
偿还债务支付的现金	223,370,000.00	21,414,772.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,775,875.85	6,592,723.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,100,000.00	50,110,000.00
筹资活动现金流出小计	234,245,875.85	78,117,495.40
筹资活动产生的现金流量净额	-36,245,875.85	-117,495.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	105,171.69	197,848.57
五、现金及现金等价物净增加额	-80,974,469.05	15,336,669.28
加：期初现金及现金等价物余额	135,925,099.89	113,476,419.50
六、期末现金及现金等价物余额	54,950,630.84	128,813,088.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	416,529,239.50	511,720,961.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,090,261.05	1,087,476.55
经营活动现金流入小计	417,619,500.55	512,808,437.67
购买商品、接受劳务支付的现金	435,099,075.32	461,890,471.38
支付给职工以及为职工支付的现金	2,013,535.85	2,441,768.31
支付的各项税费	607,510.96	594,918.56
支付其他与经营活动有关的现金	1,372,215.93	4,764,275.68
经营活动现金流出小计	439,092,338.06	469,691,433.93
经营活动产生的现金流量净额	-21,472,837.51	43,117,003.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		7,253,888.94
取得投资收益收到的现金	1,027,926.50	419,673.72

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,027,926.50	7,673,562.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	280,078.52	2,084,019.83
投资支付的现金	101,937.24	100,000,127.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		10,750.09
投资活动现金流出小计	382,015.76	102,094,896.92
投资活动产生的现金流量净额	645,910.74	-94,421,334.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	9,500,000.00	28,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	9,500,000.00	28,000,000.00
偿还债务支付的现金	46,400,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	290,400.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	4,100,000.00	110,000.00
筹资活动现金流出小计	50,790,400.00	110,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-41,290,400.00	27,890,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-62,117,326.77	-23,414,330.52
加：期初现金及现金等价物余额	70,886,196.38	43,259,098.10
六、期末现金及现金等价物余额	8,768,869.61	19,844,767.58

二、财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	689,917,856.58	689,917,856.58	
衍生金融资产	1,883,190.00	1,883,190.00	
应收票据	2,265,019.18	2,265,019.18	
应收账款	1,086,107,386.91	1,086,107,386.91	
应收款项融资	93,771,853.06	93,771,853.06	
预付款项	25,752,191.01	25,752,191.01	
其他应收款	6,497,949.17	6,497,949.17	
存货	246,563,367.75	246,563,367.75	
其他流动资产	118,383,987.37	118,383,987.37	
流动资产合计	2,271,142,801.03	2,271,142,801.03	
非流动资产：			
投资性房地产	49,404,582.79	49,404,582.79	
固定资产	203,057,654.45	203,057,654.45	
在建工程	27,309,958.40	27,309,958.40	
使用权资产		9,654,296.79	9,654,296.79
无形资产	39,522,081.05	39,522,081.05	
长期待摊费用	59,421.31	59,421.31	
递延所得税资产	20,643,667.48	20,643,667.48	
其他非流动资产	1,320,359.50	1,320,359.50	
非流动资产合计	341,317,724.98	350,972,021.77	9,654,296.79
资产总计	2,612,460,526.01	2,622,114,822.80	9,654,296.79
流动负债：			
短期借款	532,619,869.45	532,619,869.45	
应付票据	696,132,654.20	696,132,654.20	
应付账款	59,125,834.24	59,125,834.24	
合同负债	1,735,791.13	1,735,791.13	
应付职工薪酬	11,626,997.87	11,626,997.87	
应交税费	4,105,065.27	4,105,065.27	
其他应付款	61,317,405.43	61,317,405.43	
其他流动负债	225,652.85	225,652.85	

流动负债合计	1,366,889,270.44	1,366,889,270.44	
非流动负债：			
租赁负债		9,654,296.79	9,654,296.79
预计负债	1,800,000.00	1,800,000.00	
递延收益	19,379,048.71	19,379,048.71	
递延所得税负债	5,358,147.28	5,358,147.28	
非流动负债合计	26,537,195.99	36,191,492.78	9,654,296.79
负债合计	1,393,426,466.43	1,403,080,763.22	9,654,296.79
所有者权益：			
股本	250,616,000.00	250,616,000.00	
资本公积	616,998,707.78	616,998,707.78	
其他综合收益	-483,961.71	-483,961.71	
盈余公积	32,899,269.22	32,899,269.22	
未分配利润	319,004,044.29	319,004,044.29	
归属于母公司所有者权益合计	1,219,034,059.58	1,219,034,059.58	
所有者权益合计	1,219,034,059.58	1,219,034,059.58	
负债和所有者权益总计	2,612,460,526.01	2,622,114,822.80	9,654,296.79

调整情况说明

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号-租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司自2021年1月1日起实施，在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁与租赁负债相等的金额计量使用权资产。

本公司于2021年1月1日将母公司租赁西海村委会的土地使用权按照增量借款利率折现的现值确认了“租赁负债”，同时按与“租赁负债”相等金额确认了“使用权资产”。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	104,432,642.09	104,432,642.09	
应收账款	235,128,467.12	235,128,467.12	
应收款项融资	3,651,361.60	3,651,361.60	
预付款项	14,706,606.98	14,706,606.98	
其他应收款	1,625,860.97	1,625,860.97	
存货	3,440,274.76	3,440,274.76	
其他流动资产	102,716,185.75	102,716,185.75	

流动资产合计	465,701,399.27	465,701,399.27	
非流动资产：			
长期股权投资	459,790,881.69	459,790,881.69	
投资性房地产	32,082,005.44	32,082,005.44	
固定资产	92,804,766.37	92,804,766.37	
在建工程	3,480,374.86	3,480,374.86	
使用权资产		9,654,296.79	9,654,296.79
无形资产	14,083,767.20	14,083,767.20	
长期待摊费用	25,242.69	25,242.69	
递延所得税资产	5,002,152.38	5,002,152.38	
非流动资产合计	607,269,190.63	616,923,487.42	9,654,296.79
资产总计	1,072,970,589.90	1,082,624,886.69	9,654,296.79
流动负债：			
短期借款	46,458,000.00	46,458,000.00	
应付票据	3,000,000.00	3,000,000.00	
应付账款	2,347,620.59	2,347,620.59	
应付职工薪酬	3,574,617.39	3,574,617.39	
应交税费	268,007.54	268,007.54	
其他应付款	4,078,483.92	4,078,483.92	
流动负债合计	59,726,729.44	59,726,729.44	
非流动负债：			
租赁负债		9,654,296.79	9,654,296.79
预计负债	1,800,000.00	1,800,000.00	
递延收益	9,849,999.86	9,849,999.86	
递延所得税负债	528,058.33	528,058.33	
非流动负债合计	12,178,058.19	21,832,354.98	9,654,296.79
负债合计	71,904,787.63	81,559,084.42	9,654,296.79
所有者权益：			
股本	250,616,000.00	250,616,000.00	
资本公积	641,694,432.49	641,694,432.49	
盈余公积	32,899,269.22	32,899,269.22	
未分配利润	75,856,100.56	75,856,100.56	
所有者权益合计	1,001,065,802.27	1,001,065,802.27	
负债和所有者权益总计	1,072,970,589.90	1,082,624,886.69	9,654,296.79

调整情况说明

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号-租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司自2021年1月1日起实施，在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁与租赁负债相等的金额计量使用权资产。

本公司于2021年1月1日将母公司租赁西海村委会的土地使用权按照增量借款利率折现的现值确认了“租赁负债”，同时按与“租赁负债”相等金额确认了“使用权资产”。

2、2021年起首次新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

广东精艺金属股份有限公司

法定代表人：卫国

2021年4月23日