

东莞金太阳研磨股份有限公司

2022年度财务决算报告

一、公司整体的经营情况：

2022年,东莞金太阳研磨股份有限(以下简称“公司”),受经济下行、地缘政治、子公司转型升级的影响,在董事会的领导下,全年实现营业总收入为39,522.63万元,同比下降11.59%;归属于上市公司股东的净利润为2,584.29万元,同比下降61.72%。现将公司2022年度财务决算报告如下:

二、财务报表审计情况

公司2022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2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022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	2022年	2021年	本年比上年增减
营业收入(元)	39,522.63	44,702.18	-11.59%
归属于上市公司股东的净利润(元)	2,584.29	6,750.28	-61.72%
经营活动产生的现金流量净额(元)	2,107.48	-81.98	2670.73%
基本每股收益(元/股)	0.18	0.49	-63.27%
加权平均净资产收益率	4.31%	12.75%	-8.44%
	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减
资产总额(元)	83,354.97	89,406.74	-6.77%
归属于上市公司股东的净资产(元)	59,878.13	60,523.18	-1.07%
股本(股)	14,012.87	9,343.40	49.98%

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	2022年12月31日	2021年12月31日	本期增减变动	变动幅度
流动资产:				
货币资金	6,579.42	17,793.86	-11,214.44	-63.02%
交易性金融资产	130.43	0.051	130.38	255645.10%
应收票据	2,352.02	1,203.34	1,148.68	95.46%
应收账款	22,775.31	27,177.83	-4,402.52	-16.20%
预付款项	605.17	1,612.31	-1,007.14	-62.47%
其他应收款	166.34	81.01	85.33	105.33%
存货	16,383.36	15,913.23	470.13	2.95%
其他流动资产	310.90	22.09	288.81	1307.42%
流动资产合计	49,522.38	63,803.74	-14,281.36	-22.38%
非流动资产:				
长期股权投资	395.70	488.91	-93.21	-19.06%
其他权益工具投资	1,405.93	1,405.93		0.00%
固定资产	14,069.95	13,314.72	755.23	5.67%
在建工程	4,002.28	4,328.62	-326.34	-7.54%
使用权资产	1,480.48	1,776.57	-296.09	-16.67%
无形资产	9,025.13	2,776.69	6,248.44	225.03%
长期待摊费用	122.88	135.45	-12.57	-9.28%
递延所得税资产	989.11	719.33	269.78	37.50%
其他非流动资产	2,341.11	656.75	1,684.36	256.47%
非流动资产合计	33,832.59	25,603.00	8,229.59	32.14%
资产总计	83,354.97	89,406.74	-6,051.77	-6.77%

主要指标变动分析:

1. 货币资金较2021年度减少 11,214.44万元, 主要系增资扩产项目、投资子公司所致。
2. 应收票据较2021年度增加1,148.68万元, 主要系收到票据增加所致。
3. 应收账款较2021年度减少4,402.52, 主要系回款增多、销售下降所致。
4. 固定资产增加较2021年度增加755.23万元, 主要系研发楼转固所致。
5. 无形资产较2021年度增加 6,248.44万元, 主要系增资扩产项目购地所致。
6. 递延所得税资产较2021年度增加269.78万元, 主要系子公司亏损留抵所致。

7. 其他非流动资产较2021年度增加 1,684.36万元，主要系预付工程款增加所致。

(二) 负债变动情况

单位：万元

负债	2022年12月31日	2021年12月31日	本期增减变动	变动幅度
流动负债：				
短期借款	4,955.14	4,437.29	517.85	11.67%
应付票据	4,522.16	3,824.12	698.04	18.25%
应付账款	6,584.60	12,767.70	-6,183.10	-48.43%
合同负债	658.55	353.12	305.43	86.49%
应付职工薪酬	346.50	378.06	-31.56	-8.35%
应交税费	1,211.27	1,289.96	-78.69	-6.10%
其他应付款	982.75	2,590.37	-1,607.62	-62.06%
其他流动负债	1,893.91	1,062.92	830.99	78.18%
流动负债合计	21,433.89	26,972.36	-5,538.47	-20.53%
租赁负债	1,262.22	1,541.23	-279.01	-18.10%
预计负债	0	0		
递延收益	151.38	234.07	-82.69	-35.33%
非流动负债合计	1,549.49	1,911.20	-361.71	-18.93%
负债总计	22,983.39	28,883.56	-5,900.17	-20.43%

主要指标变动分析：

1. 应付账款较2021年度减少6,183.10万元，主要系采购原材料减少所致。
2. 其他应付款较2021年度减少1,607.62万元，主要系股权激励解锁所致。
3. 其他流动负债较2021年度增加830.99万元，主要系收到未到期的非上市公司票据所致；

(三) 股东权益变动情况

单位：万元

所有者权益	2022年12月31日	2021年12月31日	本期增减变动	变动幅度
股本	14,012.87	9,343.40	4,669.47	49.98%
资本公积	9,360.47	11,549.80	-2,189.33	-18.96%
盈余公积	3,909.39	3,523.89	385.50	10.94%
其他综合收益	770.04	770.04		

未分配利润	34,741.65	37,681.28	-2,939.63	-7.80%
归属于母公司股东权益合计	59,878.13	60,523.18	-645.05	-1.07%

主要指标变动分析：

1. 股本较2021年度增加4,669.47股，主要系送股、转股所致。
2. 资本公积较2021年度减少2,189.33万元，系以资本公积向全体股东转增股本所致。
3. 未分配利润较2021年度减少减少2,939.63万元，主要是分配利润所致。

（四）利润表情况

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	本期增减变动	变动幅度
营业收入	39,522.63	44,702.18	-5,179.55	-11.59%
营业成本	30,193.24	28,951.97	1,241.27	4.29%
税金及附加	327.92	292.03	35.89	12.29%
销售费用	1,767.77	2,070.99	-303.22	-14.64%
管理费用	1,943.42	2,141.39	-197.97	-9.24%
研发费用	2,450.75	2,809.11	-358.36	-12.76%
财务费用	-171.88	92.32	-264.20	-286.18%
信用减值损失	-591.76	-1,096.63	504.87	-46.04%
营业外收入		8.71	-8.71	-100.00%
营业外支出		15.59	-15.59	-100.00%
利润总额	2,566.52	7,729.71	-5,163.19	-66.80%
所得税费用	-61.22	896.56	-957.78	-106.83%
归母净利润	2,584.29	6,750.28	-4,165.99	-61.72%

主要指标变动分析：

1. 销售费用、管理费用、研发费用较2021年度下降，主要系摊销的股权激励成本下降所致；
2. 财务费用较2021年度减少264.20万元，主要系汇率变动所致；
3. 信用减值损失较2021年度减少504.87万元，主要系计提坏账准备减少所致；
4. 利润总额较2021年度减少5163.19万元，主要系子公司营收下降、利润减少所致。

(五) 现金流量变化情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	本期增减变动	变动幅度
经营活动现金流入小计	39,935.46	38,645.69	1,289.77	3.34%
经营活动现金流出小计	37,827.98	38,727.67	-899.69	-2.32%
经营活动产生的现金流量净额	2,107.48	-81.98	2,189.46	2670.72%
投资活动现金流入小计	33,174.05	96,038.88	-62,864.83	-65.46%
投资活动现金流出小计	43,276.53	99,128.64	-55,852.11	-56.34%
投资活动产生的现金流量净额	-10,102.48	-3,089.76	-7,012.72	-226.97%
筹资活动现金流入小计	5,435.57	4,448.12	987.45	22.20%
筹资活动现金流出小计	10,234.48	7,236.08	2,998.40	41.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,798.91	-2,787.96	-2,010.95	-72.13%
汇率变动对现金的影响	105.32	-26.85	132.17	492.25%
现金及现金等价物净增加额	-12,688.58	-5,986.55	-6,702.03	-111.95%

主要指标变动说明：

1. 经营活动产生的现金流量净额较2021年度增加2,189.46万元，主要系应收账款回收增加和支付货款减少所致。

2. 投资活动现金流入小计较2021年度减少62,864.83万元，主要系购买的理财产品减少导致赎回理财产品也减少所致。

3. 投资活动现金流出小计较2021年度减少55,852.11，主要系购买的理财产品减少所致。

4. 投资活动产生的现金流量净额较2021年度减少，主要系购买的理财产品减少所致。

5. 筹资活动现金流出小计较2021年度增加2,998.40万元，主要回购股份所致。

6. 筹资活动产生的现金流量净额较2021年度减少2,010.95万元，主要回购股份所致。

7. 现金及现金等价物净增加额较2021年度减少6,702.03万元，主要系投资活动产生的现金流量净额减少、回购股份所致。

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

2023年4月25日