



金烁新材

NEEQ : 838559

广东金烁新材料股份有限公司

GUANGDONG KING STONE NEW MATERIAL CO., LTD.



年度报告摘要

— 2020 —

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王研石、主管会计工作负责人温正台及会计机构负责人温正台保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	伍玲
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0769-88839600
传真	0769-88839611
电子邮箱	153731085@qq.com
公司网址	http://www.dgwofu.com/
联系地址及邮政编码	广东省东莞市道滘镇万道路道滘段2号8号楼401室
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事长办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	157,271,303.54	129,646,934.61	21.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	55,012,088.26	31,939,548.31	72.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.54	1.60	58.75%
资产负债率%（母公司）	20.68%	60.05%	-
资产负债率%（合并）	65.02%	75.36%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

属于夫妻关系，公司股东林启鹏、王研石、陈晓锋系一致行动人。除此之外，前五名或持股 10% 及以上股东之间不存在其他关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

公司共同实际控制人为王研石、陈晓锋和林启鹏，其中王研石直接持有公司41.50%的股份；林启鹏持有公司0.28%股权；陈晓锋持有公司4.19%股权，共同实际控制人直接持有公司45.97%的股份，合计9,196,097.00股。与此同时，王研石持有联烁19.91%股权，为联烁执行事务合伙人，联烁持有公司0.78%的股权，王研石间接持有公司0.155%的股份，合计31000股。综上，王研石、陈晓锋、林启鹏三人直接和间接共计持有金烁新材46.125%的股份。

三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 重要会计政策变更			
会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注	
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	本次变更经公司第二届二十四次董事会审议通过。	[注 1]	
[注 1]原收入准则下，公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。 新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时，公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。 新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化，仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。			
1. 会计估计变更说明			
会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司原房屋建筑物折旧年限为 50 年，为合理反映资产使用年限，自 2020 年 1 月 1 日起，改按 30 年折旧。	本次变更经公司第二届第二十四次董事会审议通过。	自 2020 年 1 月 1 日起	[注]
[注]本公司对此项会计估计变更采用未来适用法，本期受重要影响的报表项目和金额如下：			

受重要影响的报表项目	合并报表影响金额	母公司报表影响金额
2020 年 12 月 31 日资产负债表项目		
固定资产	326,634.91	-
2020 年度利润表项目		
营业成本	326,634.91	-

2. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

1. 合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	543,888.77	-	-543,888.77
合同负债	不适用	481,317.50	481,317.50
其他流动负债	-	62,571.27	62,571.27

除对本表列示的合并资产负债表项目进行调整外，首次执行新收入准则未对其他资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☒ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☐ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	2,408,835.92	2,408,935.92		
应收票据	460,500.00	104,500.00		
应收账款	52,090,784.53	51,970,668.91		
应收款项融资		356,000.00		
预付款项	3,797,132.72	2,923,033.02		
其他应收款	9,384,190.79	2,976,895.57		
存货	15,214,730.42	13,256,675.50		
其他流动资产	1,822,937.19	1,397,269.42		
固定资产	40,706,995.04	40,576,136.94		
无形资产	12,148,569.42	12,154,782.06		
递延所得税资产	795,187.42	1,522,037.27		
短期借款	15,500,000.00	15,525,832.76		
应付账款	23,092,682.21	23,602,203.64		
预收款项	543,888.77	481,317.50		
应付职工薪酬	815,417.26	923,417.26		
应交税费	5,090,105.14	4,024,753.36		
其他应付款	23,963,484.35	16,854,780.72		
其他流动负债		62,571.27		
一年内到期的非流	12,215,401.57	12,228,332.13		

动负债				
长期应付款	852,085.24	1,667,233.22		
长期借款	20,000,000.00	20,036,944.44		
资本公积	6,061,644.30	6,081,154.73		
未分配利润	8,395,154.61	5,858,393.58		
归属于母公司股东权益	34,456,798.91	31,939,548.31		
合计利润表				
营业收入	147,908,076.53	153,828,259.80		
营业成本	126,209,206.76	132,620,563.33		
税金及附加	511,702.54	506,399.70		
销售费用	6,323,902.70	5,762,627.55		
管理费用	6,046,985.66	5,567,943.68		
研发费用	6,163,655.75	7,309,848.89		
财务费用	2,972,838.14	3,551,217.33		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,349,983.59	-2,344,198.91		
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-1,026,785.45		
投资收益(损失以“-”号填列)		10,000		
营业外收入	654,052.58	634,815.03		
营业外支出	167,633.47	74,893.21		
利润总额	343,756.89	-2,763,866.83		
所得税费用	-191,872.93	-1,099,049.10		
净利润	535,629.82	-1,664,817.73		
归属于母公司股东的净利润	535,629.82	-1,664,817.73		

3.3 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

☐适用 ☒不适用