

证券代码：002965

证券简称：祥鑫科技

公告编号：2020-008



祥鑫科技股份有限公司  
2019 年年度报告

2020 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈荣、主管会计工作负责人陈亨骏及会计机构负责人(会计主管人员)李燕红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划、经营目标等前瞻性阐述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。公司在本报告“重要风险提示”部分，详细描述了公司经营过程中可能面临的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的 2019 年度利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日的公司总股本 150,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.1 元（含税），共计派发人民币 46,717,000.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增资本。

## 重要风险提示

本公司特别提醒投资者注意以下风险提示，敬请投资者注意投资风险：

### （一）宏观经济及市场需求波动风险

公司是专业从事精密冲压模具和金属结构件研发、生产和销售的企业，主要为汽车、通信设备、办公及电子设备等行业客户提供精密冲压模具和金属结构件。公司下游行业和客户的需求易受宏观经济的影响，在经济不景气时，汽车、通信设备、办公及电子设备等下游行业的市场需求均可能出现下滑，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

### （二）行业竞争风险

近年来下游相关产业的快速发展带动了精密冲压模具及金属结构件行业的扩张和整合，行业内优秀的企业实力不断壮大，技术不断进步，导致行业竞争有所加强；同时，产业集群从欧美等发达国家进一步向中国转移，将吸引越来越多的企业进入精密冲压模具及金属结构件行业，使竞争进一步加剧。公司如果不能抢占市场先机，及时完成业务扩张和技术更新，增强自身在精密冲压模具及金属结构件领域的竞争力，则可能无法在竞争中保持有利的地位。

### （三）汽车产量低增长或负增长的风险

汽车冲压模具及汽车零部件是公司主营业务的重要组成部分。根据中国汽车工业协会数据显示：2017年以来我国汽车产量增速有所放缓；2018年度，我国汽车产量为2,781万辆，同比下降4.16%，近十年来首次出现小幅负增长；2019年，我国汽车产业面临的压力进一步加大，产销量与行业主要经济效益指标均呈现负增长，全年产销量分别为2,572.1万辆和2,576.9万辆，同比分别下降7.5%和8.2%，但产销量继续蝉联全球第一。如果未来国内汽车产量一直处于低增长或负增长，将会对精密汽车模具及金属结构件的需求产生不利影响，从而使公司的业务面临更激烈的竞争。

### （四）公司产品出口的风险

公司主要产品所处行业的全球化采购趋势非常明显。报告期内，公司主要外销收入来源为德国、日本、美国、墨西哥和英国。若未来公司产品出口主要目的地国家或地区货物贸易政策、政治经济环境发生不利的波动，将会对公司的产品出口和经营业绩构成不利影响。此外，2018年6月以来，美国政府宣布对从中国进口的商品加征关税，加征关税的商品范围涉及公司生产的主要产品。美国政府对从中国进口的商品加征关税，将使得公司对美出口时和其他国家的竞争对手相比处于不利地位，将对公司的对美出口产生一定的不利影响。

### （五）汇率风险

报告期内，公司产品外销主要以美元、欧元、港币等国际货币结算，汇率的波动对公司的生产经营和利润水平都会带来一定的影响，因此公司存在一定的汇率波动风险。

### （六）原材料价格波动的风险

公司产品的主要原材料为钢材、铝型材等金属材料。近年来国际国内钢材价格、铝材价格波动幅度较大，导致公司主要原材料的采购成本相应波动。虽然公司实行以产定购的采购模式，但如果未来原材料价格继续大幅波动，而公司不能将原材料价格波动导致的影响及时传导到下游市场，将会对公司的毛利率水平和盈利能力造成一定的影响。

### （七）劳动力成本上升的风险

近年来，随着我国人口红利的消失，劳动力成本持续上升，企业的用工成本逐渐上升，而随着公司业务规模的扩大，用工需求持续增加，公司工资薪酬等费用逐年增长。虽然公司通过引进和自主研发自动化设备，不断提高生产自动化水平，降低劳动密集程度，提升单位人工的产出。但是，如果劳动力成本快速上升，仍然将对公司盈利能力造成一定不利影响。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	2
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	12
第四节	经营情况讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	30
第六节	股份变动及股东情况.....	49
第七节	优先股相关情况.....	55
第八节	可转换公司债券相关情况.....	56
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第十节	公司治理.....	64
第十一节	公司债券相关情况.....	72
第十二节	财务报告.....	73
第十三节	备查文件目录.....	175

## 释 义

释义项	指	释义内容
祥鑫科技、公司、本公司	指	祥鑫科技股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《祥鑫科技股份有限公司公司章程》
东莞骏鑫	指	东莞市骏鑫金属制品有限公司
天津祥鑫	指	祥鑫（天津）汽车配件有限公司
常熟祥鑫	指	常熟祥鑫汽配有限公司
广州祥鑫	指	祥鑫科技（广州）有限公司
宁波祥鑫	指	祥鑫（宁波）汽车部件有限公司
祥鑫广州分公司	指	祥鑫科技股份有限公司广州分公司
宁波祥鑫杭州分公司	指	祥鑫（宁波）汽车部件有限公司杭州分公司
审计机构、天衡所	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年度
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	祥鑫科技	股票代码	002965
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	祥鑫科技股份有限公司		
公司的中文简称	祥鑫科技		
公司的外文名称（如有）	Lucky Harvest Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Lucky Harvest		
公司的法定代表人	陈荣		
注册地址	广东省东莞市长安镇建安路 893 号		
注册地址的邮政编码	523870		
办公地址	广东省东莞市长安镇建安路 893 号		
办公地址的邮政编码	523870		
公司网址	<a href="https://www.luckyharvest.cn">https://www.luckyharvest.cn</a>		
电子信箱	ir@luckyharvest.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈振海	廖世福
联系地址	广东省东莞市长安镇建安路 893 号	广东省东莞市长安镇建安路 893 号
电话	0769-89953999-8888	0769-89953999-8888
传真	0769-89953999-8695	0769-89953999-8695
电子信箱	ir@luckyharvest.cn	LHA057@luckyharvest.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
签字会计师姓名	杨林、陶庆武

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层	戴光辉、王展翔	2019 年 10 月 25 日-2021 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,597,121,555.32	1,477,822,952.69	8.07%	1,416,767,367.04
归属于上市公司股东的净利润（元）	151,247,296.62	140,872,708.50	7.36%	139,068,345.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	145,992,482.42	147,681,463.62	-1.14%	135,511,639.21
经营活动产生的现金流量净额（元）	56,085,681.12	79,450,526.94	-29.41%	115,377,618.31
基本每股收益（元/股）	1.2678	1.2464	1.72%	1.2305
稀释每股收益（元/股）	1.2678	1.2464	1.72%	1.2305
加权平均净资产收益率	15.59%	19.87%	-4.28%	24.08%



	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	2,353,529,594.70	1,394,204,438.98	68.81%	1,219,409,941.22
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,622,409,175.31	779,383,606.97	108.17%	638,510,898.47

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	150,700,000
--------------------	-------------

用最新股本计算的全面摊薄每股收益：

支付的优先股股利	0
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	1.0036

是否存在公司债

是  否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是  否  不适用

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度

营业收入	364,280,862.37	376,673,781.09	379,087,907.10	477,079,004.76
归属于上市公司股东的净利润	36,940,125.86	45,822,639.60	34,316,520.04	34,168,011.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,711,184.25	44,780,907.09	33,081,704.57	31,418,686.51
经营活动产生的现金流量净额	33,825,377.31	43,420,859.26	18,566,460.45	-39,727,015.90

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

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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）	25,098.97	1,430,065.23	140,572.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
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）	3,325,755.74	3,301,591.42	4,546,078.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	3,159,355.98	-13,578,900.00		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-60,000.00	57,864.66	-899,179.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,241.14	887,502.96	477,280.79	
减：所得税影响额	1,198,637.63	-1,093,120.61	708,045.88	
少数股东权益影响额（税后）				
合计	5,254,814.20	-6,808,755.12	3,556,706.65	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是  否

公司是专业从事精密冲压模具和金属结构件研发、生产和销售的企业。公司始终坚持以精密冲压模具为本，不断提升模具的自动化和智能化水平，为汽车、通信、办公及电子设备等行业客户提供精密冲压模具和金属结构件。

在汽车领域，公司与安道拓/江森自控、法雷奥、马勒、佛吉亚、宁德时代、本特勒、奥钢联、延锋、奇昊、爱信精机、哈曼贝克等全球知名的汽车零部件企业保持了长期的合作关系，并已成为广汽集团、一汽大众、蔚来汽车、吉利汽车、丰田、尼桑、戴姆勒等知名整车厂商的合格供应商，公司精密汽车冲压模具及金属结构件产品已广泛应用于保时捷、奥迪、宝马、奔驰、沃尔沃、捷豹、路虎、大众、广汽传祺、吉利等品牌汽车的生产，同时，产品已从金属结构件单品逐渐往金属结构件组件乃至总成方向发展；在通信设备领域，公司主要客户包括华为、中兴等知名企业；在办公及电子设备领域，公司主要客户包括东芝、佳能、京瓷、爱普生、理光等全球知名厂商。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较期初增加 33.34%，原因：经中国证券监督管理委员会《关于核准祥鑫科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]1782号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）37,680,000股，于2019年10月25日在深圳证券交易所上市，公司股本由113,020,000股增加至150,700,000股。
固定资产	无重大变化。
无形资产	较期初增加 33.95%，原因：2019年公司取得国有土地使用权，缴付了土地价差款及相关税费34,633,456.20元。
在建工程	较期初增加 1439.70%，原因：公司募投项目之一广州生产基地（大型精密汽车模具及汽车部件生产基地建设项目）投建增加 53,452,196.93元。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是  否

公司在精密冲压模具及金属结构件领域深耕多年，一直专注于精密冲压模具及金属结构件的研发、生产和销售，主要产品包括精密汽车冲压模具、汽车金属结构件及组件，以及用于通信设备、办公及电子设备等领域的金属结构件。公司的主要竞争优势为：

### 1、技术研发优势

公司自设立以来一直将提高技术研发能力作为提升公司核心竞争力的关键。目前，公司已经建立了高效开放的研发设计体系，倡导从研发设计的角度来改进模具生产技术，从而降低模具生产成本，提高生产效率和效益。公司技术优势明显，先后获得了“广东省知识产权示范企业”、“国家知识产权优势企业”、中国模具工业协会评选的2014-2016年度“精模奖”一等奖、中国机械工业联合会和中国机械工程学会评选的“2016中国机械工业科学技术奖二等奖”、中国模具工业协会等评选的“2016第一批中国模具行业企业信用等级评价（AAA）”等荣誉证书，2015年被国家质检总局授予“全国五金模具产业知名品牌创建示范区骨干企业”称号，并建立了省级工程技术研究中心“广东省汽车大型零部件模具工程技术研究中心”和“广东省省级企业技术中心”。截至报告期末，公司已拥有授权专利超过300项，其中发明专利19项。公司的技术研发优势具体体现在以下三个方面：

#### （1）先进的模具开发技术

公司长期致力于研究自动化在模具上的应用，通过参考国外同行相关领域的应用案例，成功地自主开发了自动化精密级进模具并广泛应用于金属结构件的大批量生产。公司研发的精密级进模具，可以大幅提高生产效率（连续模冲次可达20-60冲次/分钟，机械手传送模具18-30冲次/分钟、节约材料使用（降低5%-20%），模具配备智能检测装置，可有效保护模具和减少人工需求，更有利于规模化生产。

#### （2）超高强度板和铝镁合金模具成型技术优势

为配合汽车轻量化发展趋势，公司成立了专门团队，研究用于改善汽车轻量化材质——超高强度钢板和铝镁合金的模具成型技术。目前公司掌握的超高强度板和铝镁合金成型技术的优势主要体现在：①在模具前期设计过程中，依据公司建立的经验库和软件分析技术，通过合理设计工艺零件和模具结构，有效解决成型过程中的开裂及回弹等工艺难题；②广泛采用复合模工艺和自动化技术，减少冲压工位个数，生产

效率大幅提升；③公司模具冲压成型后的零件，焊接区型面公差可达到 $\pm 0.2\text{mm}$ 以内，能较好地满足激光自动焊接对零件型面公差 $\pm 0.3\text{mm}$ 的要求，模具寿命最少可保证100万冲次。

### （3）专业化优势

针对汽车部件分类及模具特性，公司将模具的制造分为多个团队，负责不同领域的模具制造，从而使公司在各个专业领域的模具技术朝高、精、尖方向发展，增加了公司的竞争力，主要有：

①**冷却系统——铝合金模具团队**，该团队主要开发散热器中的主板、侧板、盖板以及各种接口。其中，主板上的插槽精度能达到 $\pm 0.03\text{mm}$ ，50~70个插槽孔的位置精度可达到直径 $0.1\text{mm}$ 以内，该团队开发的“集液管级进模模具”获得了中国模具工业协会的“精模一等奖”。

②**汽车座椅系统模具团队**，该团队能制作汽车座椅上全部的冲压部件，其研发的汽车导轨级进模具，冲压销量大幅提升；制作的各类座椅侧板、座盆件均采用大型连续模或机械手传送模，其生产效率（可提高1.3-1.5倍）和寿命均高于国内平均水平，最大寿命可达500万冲次。

③**汽车底盘件模具制作团队**，该团队对汽车底盘件的功能及模具成型工艺、模具调试技术具有丰富经验，对焊接区切断可以达到 $\pm 0.2\text{mm}$ 公差，对转轴孔的同心度可保证在 $\pm 0.1\text{mm}$ 以内。

④**大型铸铁模制作团队**，该团队主要对大型铸铁模的成型、调试技术进行研发，其制作的模具尺寸达到7米\*2.2米，对油底壳、全景天窗、车门等零件的冲压成型和回弹处理具有丰富的经验。

⑤**小型结构件、功能件模具制作团队**，该团队负责小型结构件级进模的制作，对支架件、精密厚度功能件的模具成型有独特的经验，其流程化的模具开发和生产体系能快速完成模具的制造和交付。

### （4）汽车白车身试制研发优势

公司成立了汽车白车身试制研发团队，该团队具备车身钣金件开发、柔性工装开发、分总成焊接、整车拼装交钥匙工程的能力，其研发的高强钢件、铝合金件试制开发工艺，使生产周期比传统工艺缩短1/3左右，质量稳定性大幅提高；同时，结合车身轻量化趋势，开发了一整套的试制工艺，包括SPR（旋铆连接）、FDS（自攻流螺纹连接）、MIG焊、铝点焊等，并运用到广汽新能源汽车研发过程中，收集和整理必要的工艺数据，为后期开发其他项目提供技术支持，为客户节约开发时间和验证成本。

## 2、客户资源优势

多年来，公司以“顾客的要求至上，满足顾客要求第一”为服务宗旨，凭借领先的模具开发技术、丰富的模具和金属结构件生产经验、优秀的质量控制体系，公司生产的精密冲压模具和金属结构件得到了客户的高度认可，并建立了长期稳定的战略合作关系。在汽车领域，公司与安道拓/江森自控、法雷奥、马勒、佛吉亚、本特勒、奥钢联、延锋、奇昊、爱信精机、哈曼贝克等全球知名的汽车零部件企业保持了长期的合作关系，并已成为广汽集团、一汽大众、蔚来汽车、吉利汽车、宁德时代、戴姆勒等知名整车厂商

的合格供应商，公司精密汽车冲压模具及金属结构件产品已广泛应用于保时捷、奥迪、宝马、奔驰、沃尔沃、捷豹、路虎、大众、宁德时代、广汽传祺、吉利等品牌汽车的生产；在通信设备领域，公司主要客户包括华为、中兴等知名企业；在办公及电子设备领域，公司主要客户包括东芝、爱普生、理光等全球知名厂商。公司与这些国内外知名企业之间的稳定合作关系为公司未来发展奠定了良好的市场基础。

### 3、管理优势

自公司成立以来，凭借严格的供应商筛选制度，公司与大部分供应商均建立了稳定的合作，并在长时间的合作过程中形成了良好的默契，供应商能快速响应公司的需求，在较短时间内为公司提供合适原材料，对公司生产周期与成本的控制有着重要作用，以技术和流程为主导的管理模式，使汽配模具制造周期控制在2-6个月以内。

此外，公司下游客户要求批量化供货且对产品交付期限要求严格，公司具备较强的精细化管理能力，已经建立健全了管理体系，在技术、设计、生产、销售和管理等方面的经验较为丰富，具有较快的组织反应能力，公司的组织架构健全，项目管理部门具有较强的项目管理能力，能够快速响应客户需求，高效合理地配置公司资源，能够及时为客户大批量供应优质产品。公司现已通过ISO14001:2015环境管理体系标准、GB/T 19001-2016/ISO 9001: 2015质量管理体系和IATF 16949: 2016质量体系、ISO 9001:2015+SA9100质量管理体系等相关体系认证。

### 4、质量优势

多年来，公司一直立足于国际市场，以国际先进标准对企业运营中的各个环节进行严格要求，逐步建立了与国际接轨的产品生产质量监督体系。公司先后通过了GB/T 19001-2016/ISO 9001: 2015质量管理体系和IATF 16949: 2016质量体系、ISO 9001:2015+SA9100质量管理体系等相关体系认证，并在借鉴国际企业先进管理经验的基础上，结合公司特点形成了一套科学、严格、高效的管理体系，实现了公司各部门的高效运行，保证了公司产品质量的稳定性。公司优质的产品品质及良好的售后服务已赢得了国内外客户广泛赞誉。

### 5、人才优势

经过多年的沉淀和积累，公司建立了较为稳定的管理团队和经验丰富的研发及技术团队。报告期末，公司拥有研发及技术人员1134人，占公司总人数的41.48%。公司通过校企合作建立了较完备的人才培训体系，同时，公司良好的股权激励机制和企业文化氛围保证了公司人才资源的稳定性，为公司的长远发展打下了坚实的基础。

### 6、区位优势

优秀汽车零部件供应商必须具备快速反应能力，合理的生产基地布局有利于更好地服务客户。报告期末，公司在东莞、常熟和天津拥有三个生产基地，广州番禺、宁波生产基地正在建设中，产品配套珠三角、长三角和京津冀汽车产业集群，通过上述生产基地的建设，公司覆盖了国内主要的汽车产业集群中心，可以有效地降低产品的运输费用、缩短供货时间；及时了解客户的需求并迅速调整相应的生产工艺；提前获取新款车型的开发情况、快速调整研发方向。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### 1、宏观经济与行业运行情况

2019年，国内外经济环境较为复杂，我国正处于经济结构调整、去杠杆、防范系统性金融风险，经济从高速发展向高质量发展的改革期。2019年国内生产总值99.09万亿元，比上年同期增长6.1%（其中工业—制造业国内生产总值26.92万亿元，比上年同期增长5.7%），国内经济运行总体平稳。（数据来源：国家统计局）

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司金属结构件业务属于“金属制品业”中的“C3311 金属结构制造”行业；公司模具制造业务属于“专用设备制造业”中的“C3525 模具制造”。从公司产品的应用领域来看，汽车模具、汽车冲压件占比较高，是公司的核心业务以及未来的发展方向。

根据中国模具工业协会统计，目前我国汽车行业的模具市场规模约为每年600-700亿元。2019年，中国模具进出口总额为81.85亿美元，同比增长0.48%；其中进口总额19.39亿美元，同比下降9.37%；出口总额为62.46亿美元，同比增长2.64%。具体到冲压模具，2019年进口额为7.93亿美元，占比40.92%；2019年出口额为12.05亿美元，占比19.30%。（数据来源：中国模具工业协会）

2019年，我国汽车产业面临的压力进一步加大，产销量与行业主要经济效益指标均呈现负增长，全年产销量分别为2572.1万辆和2576.9万辆，同比分别下降7.5%和8.2%，但产销量继续蝉联全球第一。（数据来源：中国汽车工业协会）

#### 2、公司经营情况概述

2019年，面对复杂多变的经济形势，在董事会的正确领导下，公司经受住了市场的考验和挑战，提升了业务发展水平并健全了各项管理制度，公司经营良好，保持了积极向上的发展态势。报告期内，公司实现营业收入159,712.16万元，同比增长8.07%；实现净利润15,124.73万元，同比增长7.36%。截止报告期末，公司总资产235,352.96万元，同比增长68.81%；净资产162,240.92万元，同比增长108.17%，主要原因是：2019年公司首次公开发行股票，募集资金净额69,178.79万元。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,597,121,555.32	100%	1,477,822,952.69	100%	8.07%
分行业					
金属制品	1,197,097,055.34	72.51%	1,114,458,698.99	66.27%	6.24%
专用设备	392,712,618.07	27.03%	357,357,127.66	33.33%	-6.30%
其他收入	7,311,881.91	0.46%	6,007,126.04	0.40%	0.06%
分产品					
金属结构件	1,197,097,055.34	72.51%	1,114,458,698.99	66.67%	6.24%
精密模具	392,712,618.07	27.03%	357,357,127.66	33.33%	-6.30%
其他收入	7,311,881.91	0.46%	6,007,126.04	0.40%	0.06%
分地区					
内销	1,165,348,583.79	72.97%	985,325,525.67	66.27%	6.70%
外销	431,772,971.53	27.03%	492,497,427.02	33.33%	-6.70%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金属制品	1,197,097,055.34	968,043,112.71	19.13%	7.42%	8.53%	-0.83%
专用设备	392,712,618.07	235,140,013.36	40.12%	9.89%	12.64%	-1.46%

分产品						
金属结构件	1,197,097,055.34	968,043,112.71	19.13%	7.42%	8.53%	-0.83%
精密模具	392,712,618.07	235,140,013.36	40.12%	9.89%	12.64%	-1.46%
分地区						
内销	1,158,036,701.88	900,328,222.89	22.25%	18.25%	26.32%	0.95%
外销	431,772,971.53	302,854,903.18	29.86%	-12.33%	-5.50%	-3.14%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
金属结构件	销售量	万件	31,422	28,814	9.05%
	生产量	万件	33,798	27,493	22.93%
	库存量	万件	4,596	2,219.72	107.06%
精密模具	销售量	套	992	715	38.74%
	生产量	套	1,011	745	35.70%
	库存量	套	106	87	21.84%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

1、金属结构件库存量增加主要原因：国家工信部在 2019 年 6 月向我国三大运营商和中国广电发放了 5G 牌照，5G 商用进程不断加速，公司有关 5G 项目及其他新项目进入量产，增加备货所致。

2、精密模具销售量、生产量、库存量增加主要原因：公司订单增加所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

2019年度单笔订单达500万人民币的履行情况如下：

类型	标的	订单金额	履行情况
订单1	汽车模具	2,433.90万人民币	履行中
订单2	汽车模具	1,600.10万人民币	履行中

订单3	汽车模具	763万人民币	履行中
订单4	汽车模具	603.20万人民币	履行中
订单5	汽车模具	734.86万人民币	履行中
订单6	汽车模具	90.32万欧元	履行中
订单7	汽车模具	80.9万欧元	履行中
订单8	汽车模具	688.4万人民币	履行中
订单9	汽车模具	680.4万人民币	履行中
订单10	汽车模具	1280万人民币	履行中
订单11	汽车模具	565万人民币	履行中
订单12	汽车模具	1634.46万人民币	履行中
订单13	汽车模具	125万美元	履行中
订单14	汽车模具	80.97万美元	履行中
订单15	汽车模具	67.9358万欧元	履行中
订单16	汽车模具	66.87万欧元	履行中
订单17	汽车模具	728万人民币	履行中
订单18	汽车模具	1048.1万人民币	履行中
订单19	汽车模具	776万人民币	履行中
订单20	汽车模具	910.85万人民币	履行中
订单21	汽车模具	1029.76万人民币	履行中
订单22	汽车模具	778万人民币	已履行完毕
订单23	汽车模具	1686.38万人民币	已履行完毕
订单24	汽车模具	542.8894万人民币	已履行完毕
订单25	汽车模具	982.661504万人民币	履行中

### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
金属结构件&模具	直接材料	878,266,462.92	73.00%	782,811,372.70	71.12%	1.88%
金属结构件&模具	直接人工	143,429,483.27	11.92%	136,726,165.38	12.42%	-0.50%
金属结构件&模具	制造费用	181,487,179.88	15.08%	181,132,071.00	16.46%	-1.38%

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	700,800,112.18
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	43.88%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	219,383,864.49	13.74%
2	客户 2	204,904,846.97	12.83%
3	客户 3	105,276,467.03	6.59%
4	客户 4	87,051,973.72	5.45%
5	客户 5	84,182,959.97	5.27%
合计	--	700,800,112.18	43.88%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	140,525,600.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.45%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	34,286,118.51	3.28%
2	供应商 2	30,730,318.36	2.94%
3	供应商 3	26,560,864.75	2.54%
4	供应商 4	25,528,029.15	2.44%
5	供应商 5	23,420,269.23	2.24%
合计	--	140,525,600.00	13.45%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	46,891,087.20	44,598,661.49	5.14%	
管理费用	111,247,106.44	95,963,884.45	15.93%	人员薪酬、办公费等增加
财务费用	-1,474,091.52	-944,517.14	56.07%	美元、港币、欧元等外币汇率变动所致
研发费用	54,765,109.01	46,334,619.31	18.19%	公司持续加大研发投入

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期，根据发展战略及产品规划，公司进一步加大了研发投入，以钢强钢板及材料轻量化为重点等，不断开展新产品、新工艺研发，以提升公司核心技术能力。

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	171	146	17.12%
研发人员数量占比	6.25%	6.22%	0.03%
研发投入金额（元）	54,765,109.01	46,334,619.31	18.19%
研发投入占营业收入比例	3.43%	3.14%	0.29%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

注：研发投入金额是以合并报表为口径，母公司研发人员占比超过 10%。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,568,135,590.90	1,525,947,883.03	2.76%
经营活动现金流出小计	1,512,049,909.78	1,446,497,356.09	4.53%

经营活动产生的现金流量净额	56,085,681.12	79,450,526.94	-29.41%
投资活动现金流入小计	7,507,371.94	1,852,664.62	305.22%
投资活动现金流出小计	743,791,860.39	86,574,661.47	759.13%
投资活动产生的现金流量净额	-736,284,488.45	-84,721,996.85	767.51%
筹资活动现金流入小计	764,455,200.00	45,000,000.00	1,598.79%
筹资活动现金流出小计	106,147,322.40	18,187,368.08	483.63%
筹资活动产生的现金流量净额	658,307,877.60	26,812,631.92	2,355.22%
现金及现金等价物净增加额	-19,764,964.21	20,953,254.50	-194.33%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 29.41%，主要系支付材料款及人员薪酬增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 767.51%，主要系购买长期资产及使用募集资金进行银行理财所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 2355.22%，主要系首次公开发行社会公众股 3768 万股，募集资金到位所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

(1) 因订单增加致使报告期公司购买商品、接受劳务支付的现金增加。

(2) 因新增项目进入量产阶段致使报告期公司支付给职工以及为职工支付的现金增加。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	190,730,514.31	8.10%	194,958,212.05	13.98%	-5.88%	总资产增长较大，占比下降
应收账款	486,913,373.96	20.69%	370,826,994.11	26.60%	-5.91%	总资产增长较大，占比下降

存货	357,367,265.89	15.18%	234,789,193.01	16.84%	-1.66%	总资产增长较大, 占比下降
固定资产	338,570,355.32	14.39%	346,176,864.86	24.83%	-10.44%	总资产增长较大, 占比下降
在建工程	69,055,328.04	2.93%	4,484,982.53	0.32%	2.61%	广州募投项目投建所致
短期借款	15,000,000.00	0.64%	45,000,000.00	3.23%	-2.59%	偿还流贷且总资产增长较大, 占比下降

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	3,071,410.43			956,500,000.00	369,846,190.85		589,725,219.58
2. 衍生金融资产								
3. 其他债权投资								
4. 其他权益工具投资								
金融资产小计	0.00	3,071,410.43			956,500,000.00	369,846,190.85		589,725,219.58
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								
上述合计	0.00	3,071,410.43			956,500,000.00	369,846,190.85		589,725,219.58
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否



## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	金 额	受限制的原因
货币资金	35,799,724.46	银行承兑汇票、保函保证金
应收票据	42,413,456.98	开具银行承兑汇票质押的应收票据
合 计	78,213,181.44	

公司至报告期末除上述资产外，公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用受限制的资产。

## 五、投资状况分析

## 1、总体情况

适用  不适用

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	0.00	3,071,410.43		956,500,000.00	369,846,190.85	1,434,136.40	589,725,219.58	银行理财 募集+自有
合计	0.00	3,071,410.43	0.00	956,500,000.00	369,846,190.85	1,434,136.40	589,725,219.58	--

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019年	首次公开	69,178.79	10,398.68	10,398.68	0	0	0.00%	59,915.72	5.15亿用于购买理财产品	0
合计	--	69,178.79	10,398.68	10,398.68	0	0	0.00%	59,915.72	--	0
募集资金总体使用情况说明										
以上未使用募集资金总额含购买理财产品的金额，及累计利息收入（扣除手续费）和理财产品收益。										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
大型精密汽车模具及汽车部件生产基地建设项目	否	36,631.15	36,631.15	10,398.68	10,398.68	28.39%		0	不适用	否
汽车部件常熟生产基地二期扩建项目	否	22,160.09	22,160.09	0	0	0.00%		0	不适用	否
广州研发中心建设项目	否	10,387.55	10,387.55	0	0	0.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计		69,178.79	69,178.79	10,398.68	10,398.68			0		
超募资金投向										
不适用										
合计		69,178.79	69,178.79	10,398.68	10,398.68			0		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2019年11月08日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《祥鑫科技股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 9,131.36 万元以及已支付的发行费用 245.44 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将根据募投项目计划投资进度使用，按照《募集资金三方监管协议》的要求进行专户储存。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2019年11月8日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于使用自有资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过人民币 5.5 亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，上述额度自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，投资的品种为安全性高、流动性好、单项产品投资期限最长不超过 12 个月、发行主体为商业银行的投资理财品种。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大股权。

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

公司将抓住全球精密冲压模具以及金属结构件稳步发展、国内市场持续扩大的市场机遇，继续坚持以技术创新为驱动，不断扩大精密冲压模具技术的领先优势，以精密冲压模具为切入点，结合金属结构件批量化、自动化及精益化的生产管理优势，促进金属结构件业务快速增长；在行业方面，公司将精密冲压模具、汽车部件以及5G通讯结构件业务作为主攻方向，力争成为全球知名、国内领先、最具价值的金属模具和零部件制造商。

### 1、多种渠道提升研发实力

公司将进一步加大研发力度，提高创新能力，提升产品附加值。本次募集资金的一部分将用于广州研发中心建设，研发方向包括轻量化金属新材料加工技术与应用、难变形金属材料温热成型技术及应用、先进复合材料成型技术与应用、在线检测技术在冲压零件和模具制造过程中的应用、汽车白车身试制技术等。

公司将通过加强研发平台建设，以企业工程（技术）中心为载体，构建完善的流程开发、生产管理、采购流程、质量管理体系，培育形成集产品性能结构改进、制造工艺改进和成本领先于一体的研发组织，提高公司对新产品的同步开发能力和创新能力。

未来公司将继续加强与部分重点客户的共同合作设计研发，加强与客户的紧密联系，以设计带动整体业务的发展和进步。

此外，公司还继续与各高校、研究机构开展产学研合作，利用外部科研技术资源促进公司技术的进步。

### 2、强化事业部管理模式、完善业务网络布局

公司将强化总部统筹管理、事业部独立开展业务的管理模式，具体如下：

1、汽车模具事业部的战略重点为继续巩固和扩大国内外汽车模具客户群，不断提高核心产品技术水平，持续深化大型战略客户关系，提高市场份额；

2、汽车部件事业部则以发动机冷却系统、座椅系统和新能源汽车轻量化部件作为突破口，利用当前相对完善的生产基地辐射主要区域和客户：

- (1) 东莞、广州生产基地专注于华南地区与海外客户；
- (2) 常熟生产基地立足于华东地区；
- (3) 天津生产基地主要服务于华北地区。

未来公司将结合重要客户开拓情况决定建设新的生产基地，持续完善区域布局，以便为客户提供更快捷、更优质的配套服务；

3、精密金属事业部致力于办公及电子设备领域的模具开发及金属结构件生产、组装业务，不断提高产品品质，发展重点客户，保持公司在该领域内的市场地位；

4、钣金事业部聚焦于通信设备领域，为当前的主要优质客户不断提供高品质产品。

此外，公司将积极寻求通过多渠道合作的方式，加大力度开发医疗健康、航空和轨道交通等领域的客户，丰富产品类型，优化产品结构，扩大市场份额。

### 3、完善人才培育及激励机制

公司将优化人才结构，大力实施人才培养计划，建立和完善培训体系，并建立与市场相适应的选人用人、业绩考核、收入分配、核心骨干员工持股等具有持久吸引力的激励约束机制，实现可持续发展。

### 4、拓宽筹资渠道

随着公司业务的进一步拓展，公司现有的资金存量不足以支撑未来业务拓展计划。公司将采用直接与间接融资相结合的方式，综合运用股权及债务融资，优化资产负债结构，合理发挥财务杠杆作用，进一步加快公司的发展速度。

### 5、收购兼并及对外扩充计划

公司所处的精密冲压模具以及金属结构件的行业市场空间巨大，产业辐射范围广，未来公司可能会根据行业和公司发展状况适当地进行产业拓展，如有合适的并购对象，公司将在充分考虑股东利益并充分评估相关风险的基础上，策划并实施相关的并购计划。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、2019年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案情况

以2019年12月31日的公司总股本150,700,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币3.1元（含税），共计派发人民币46,717,000.00元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增资本。

#### 2、2018年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2018年度公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 3、2017年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2017年度公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市公司 普通股股东的 净利润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方 式(如回购 股份)现金 分红的金 额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额(含 其他方式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	46,717,000.00	151,247,296.62	30.89%	0.00	0.00%	46,717,000.00	30.89%
2018年	0.00	140,872,708.50	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	139,068,345.86	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	3.1
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	150700000
现金分红金额 (元) (含税)	46,717,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	46,717,000.00
可分配利润 (元)	581,960,272.36
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	30.89%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据天衡会计事务所 (特殊普通合伙) 审计确认, 公司 2019 年度合并会计报表归属于母公司股东的净利润为 151,247,296.62 元。2019 年度母公司实现净利润 135,846,110.75 元, 根据《公司法》及《公司章程》规定, 母公司按照 2019 年实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积后, 加上年结转未分配利润, 截至 2019 年 12 月 31 日母公司可供分配的利润为 581,960,272.36 元。</p> <p>根据中国证监会和深圳证券交易所关于上市公司现金分红的相关政策和文件精神, 结合公司发展战略、年度经营计划和生产经营具体情况, 提议公司 2019 年度利润分配预案如下: 以公司 2019 年 12 月 31 日的总股本 150,700,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.10 元 (含税), 共计分配现金股利 46,717,000 元, 送红股 0 股 (含税), 不以公积金转增资本。本次股利分配后剩余未分配利润结转下一年度。该预案需提交公司 2019 年年度股东大会批准方可实施。</p>	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人陈荣、谢祥娃夫妇	股份流通限制及自愿锁定承诺	(1) 自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月 (自公司股票上市至本人减持期间, 公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 上述发行价格作相应调整); (2) 本人所持公司股票在锁定期满后两年内, 如确需减持, 将通过交易所竞价交易、大宗交易或交易所允许的其他转让方式进行, 并提前三个交易日予以公告。减持价格及减持数量如下: ①锁定期满后两年内每年减持股份数量不超过公司股票上市之日起本人所持股份数量的 10%; ②两年内减持价格不低于公司首次公开发行的股票价格 (若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等事项的, 减持价格将进行相应调整)。	2018 年 08 月 08 日	承诺履行完毕为止	严格履行
	郭京平、朱祥、翁明合、东莞市崇辉股权投资企业 (有限合伙)、东莞市昌辉股权投资企业 (有限合伙)、东莞市上源实业投资有限公司	股份流通限制及自愿锁定承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内, 不转让本企业/本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。	2018 年 08 月 08 日	承诺履行完毕为止	严格履行
	公司董事、监事、高级管理人员	股份流通限制及自愿锁定承诺	担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接和间接所持有公司股份总数的 25%, 离职后半年内, 不转让其直接和间接所持有的公司股份。	2018 年 08 月 08 日	承诺履行完毕为止	严格履行



陈荣、谢祥娃夫妇；朱祥	股份流通限制及自愿锁定承诺	所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司股票首次公开发行的价格；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。自公司股票上市至本人减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项，上述减持价格及收盘价等将相应进行调整；（2）上述股份锁定的承诺不因其职务变更、离职等原因而终止。	2018 年 08 月 08 日	承诺履行完毕为止	严格履行
公司、控股股东、实际控制人、董事（不包括独立董事）和高级管理人员	关于公司上市后稳定股价的预案的承诺	公司股票出现当日收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产的情形，则立即启动本预案第一阶段措施（公司召开董事会会议，启动投资者交流和沟通方案）；若公司股票连续二十个交易日的收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产，则立即依次启动本预案第二（公司回购股票）、第三（公司控股股东、实际控制人增持公司股票）、第四（在公司领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）和高级管理人员增持公司股票）阶段措施。	2018 年 08 月 08 日	承诺履行完毕为止	严格履行
公司控股股东、实际控制人陈荣、谢祥娃夫妇及其他持股 5%以上股东郭京平、朱祥、翁明合	公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持承诺	1、如果在锁定期满后，本人拟减持股份的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于持有上市公司 5%以上股份的股东减持股份的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股份减持计划，在股份锁定期满后逐步减持；2、本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；3、本人在锁定期满后 2 年内减持公司股份的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价价（因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；4、本人减持公司股份前，应提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；但本人持有公司股份低于 5%以下时除外；5、如果本人违反法律、法规及相关承诺减持股份，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。	2018 年 08 月 08 日	承诺履行完毕为止	严格履行

公司控股股东、实际控制人陈荣、谢祥娃夫妇	公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持承诺——特别承诺	在本人所持公司股票锁定期满后 2 年内减持的，每年减持数量不超过所持公司股票上市之日起本人所持公司股份总数的 10%（公司因权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份数量发生变化的，相应年度可转让股份数量相应变更）。	2018 年 08 月 08 日	承诺履行完毕为止	严格履行
公司	首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺	1、公司首次公开发行股票招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；2、如果公司招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股；3、如果公司招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。	2018 年 08 月 08 日	长期	严格履行
公司控股股东、实际控制人陈荣、谢祥娃夫妇	首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺	1、公司首次公开发行股票并上市的招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；2、如果公司招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质性影响的，承诺人将依法购回已转让的原限售股份；3、如公司招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。	2018 年 08 月 08 日	长期	严格履行
公司董事、监事和高级管理人员	首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺	1、公司招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担法律责任；2、如公司招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失；3、本人承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的承诺。	2018 年 08 月 08 日	长期	严格履行

	公司	<p>关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺</p> <p>1、公司现有业务运营状况、发展态势、主要风险及改进措施（公司一直从事精密冲压模具及金属结构件的研发、生产及销售，通过多年的积累，技术水平不断提高，生产经营情况平稳有序，并逐渐形成了一套完整有效的管理体系。近年来，随着全球总体经济的发展以及产品应用领域的扩大，精密冲压模具及金属结构件市场总体呈现蓬勃发展的态势，但同时，行业内技术水平不断提升、竞争不断加剧也给公司的发展带来了新的挑战。未来，公司将会持续面临市场需求波动和技术革新的风险。为有效应对公司现有业务板块所面临的风险，保证公司股东的长期利益，公司将积极采取措施应对上述风险。首先，公司将坚定不移地加大对技术研发和创新的投入，提高工艺水平和产品质量。同时，公司将通过内涵增长与外延扩张相结合的方式加快发展，丰富现有业务的产品类型，积极开发市场，扩大市场份额，并积极寻求行业内合作的机会，扩大产品产能和市场影响力，综合提升公司的经营业绩。）2、提高公司运营效率，降低公司运营成本，提升公司经营业绩的具体措施（①加强公司经营管理：在经营管理方面，公司将继续提升公司治理水平，优化流程管理，完善管理制度，加强员工培训，提高企业经营效率，提升公司的经营业绩；②加大主营业务投入：公司将增大对主营业务的投入，努力提升销售收入，增加即期净利润，缓解即期回报被摊薄的风险；③加强募集资金管理和加快募投项目建设速度：公司将严格按照国家相关法律法规及中国证监会的要求，对募集资金进行专项存储，保证募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。同时，本次公开发行股票成功实施后，公司将加快推进募集资金投资项目建设，争取早日达产并实现预期效益，降低本次发行导致的即期回报摊薄的风险；④严格执行分红政策：在本次公开发行股票成功实施后，公司将严格按照中国证监会和《公司章程》的要求，执行公司的股利分配政策，维护广大股东利益，保证股东回报的及时性和连续性。）如果未能履行上述承诺，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。但公司制定填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。</p>	2018 年 08 月 08 日	长期	严格履行
--	----	---	------------------	----	------

	公司董事、高级管理人员	关于填补被摊薄即期回报措施的承诺	承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；；承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；承诺若公司实行股权激励计划则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人自愿接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2018 年 08 月 08 日	长期	严格履行
	公司控股股东、实际控制人陈荣、谢祥娃夫妇	对填补因公司首次公开发行股票而被摊薄的即期回报作出的承诺	保证公司填补回报措施能够得到切实履行，本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补回报的相关措施。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人自愿接受中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。	2018 年 08 月 08 日	长期	严格履行

公司控股股东、实际控制人陈荣、谢祥娃夫妇	避免同业竞争的承诺	1、本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同、相似或构成实质竞争的业务的情形；2、作为公司控股股东/实际控制人期间，本人将不直接或间接参与经营任何与公司经营的业务有竞争或可能有竞争的业务；本人将来成立的全资子公司、持有 51%股权以上的控股公司和其他受本人控制的企业也不直接或间接从事与公司有竞争的或可能有竞争的业务；如本人或本人控制的企业从任何第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则将立即通知公司，并尽力将该商业机会让予公司；本人及本人控制的公司承诺将不向其业务与公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密；3、如因公司后续拓展其产品和业务范围，导致本人及本人控制的企业与公司构成同业竞争，本人及本人控制的企业将采取对维护公司权益有利的措施以消除同业竞争，包括但不限于：（1）停止经营构成竞争的产品和业务；（2）将相竞争的资产或业务以合法方式置入公司；（3）将相竞争的资产或业务转让给无关联的第三方；4、如本人违反上述承诺，则公司有权依法要求本人履行上述承诺，并赔偿因此给公司造成的全部损失；本人因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。本承诺持续有效，直至本人不再是公司的控股股东、实际控制人为止。	2018 年 08 月 08 日	长期	严格履行
控股股东、实际控制人陈荣、谢祥娃夫妇及其他持股 5%以上股东郭京平、朱祥、翁明合	关于规范和减少关联交易的承诺	本人承诺在持有公司股份期间，尽可能避免直接或者间接与公司及关联公司之间的关联交易；对于不可避免的关联交易，本人将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《公司章程》和《关联交易决策制度》的有关规定，按照市场公允价格并遵照一般市场交易规则依法进行，按照有关规定的程序履行决策和信息披露程序，不损害公司和其他股东的利益。	2018 年 08 月 08 日	承诺履行完毕为止	严格履行
控股股东、实际控制人陈荣、谢祥娃夫妇	关于租赁物业瑕疵的承诺	在公司承租该等物业期间，如果因第三人主张权利或行政机关行使职权而致使该等物业出现任何纠纷，导致公司及其附属公司需要另行寻找其他物业进行搬迁并遭受经济损失，或被有权的政府部门处以罚款，或者被有关当事人追索的，陈荣、谢祥娃将承担赔偿责任，对公司及其附属公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿	2018 年 08 月 08 日	承诺履行完毕为止	严格履行

	控股股东、实际控制人陈荣、谢祥娃夫妇	关于社会保险及住房公积金的承诺	因公司在首次公开发行股票并上市日前未及时、足额为其员工缴纳社会保险、住房公积金事项而受到任何追缴、处罚或损失，本人将全额承担该等追缴、处罚或损失并承担连带责任，以确保公司不会因此遭受任何损失。	2018年08月08日	承诺履行完毕为止	严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司	关于发行前滚存利润分配安排的承诺	根据公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过的《公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票前滚存利润分配方案》，公司本次发行前滚存的可供股东分配的利润，由发行后的公司新老股东依其所持股份比例共同享有。	2018年08月08日	长期	严格履行
承诺是否按时履行				是		
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划				不适用		

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、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。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、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

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额。

首次施行新金融工具准则的影响：

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
资产：				
可供出售金融资产	42,135.73	-42,135.73		
其他权益工具投资		42,135.73		42,135.73
所有者权益：				
其他综合收益		-415,191.95		-415,191.95
盈余公积		41,519.20		41,519.20
未分配利润		373,672.75		373,672.75

## 七、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。

## 八、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8年
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨林、陶庆武
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3年、1年
境外会计师事务所名称（如有）	
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。



## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

公司存在租赁厂房用于生产经营的情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

## (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

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
银行理财产品	募集资金	52,500	51,500	0
银行理财产品	自有资金	43,150	7,300	0
合计		95,650	58,800	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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
银行	金融机构	保本理财	8,000	闲置募集资金	2019年11月29日	2020年02月27日	低风险理财产品	到期还本付息	3.85%	76.14	0	0		是	是	
银行	金融机构	保本理财	10,000	闲置募集资金	2019年11月29日	2020年08月25日	低风险理财产品	到期还本付息	3.75%	277.4	0	0		是	是	
银行	金融机构	保本理财	2,000	闲置募集资金	2019年11月29日	2020年01月06日	低风险理财产品	到期还本付息	3.00%	6.25	0	0		是	是	
银行	金融机构	保本理财	6,000	闲置募集资金	2019年11月29日	2020年02月28日	低风险理财产品	到期还本付息	3.40%	50.3	0	0		是	是	

银行	金融机构	保本理财	5,000	闲置募集资金	2019年11月29日	2020年02月28日	低风险理财产品	到期还本付息	3.40%	41.92	0	0		是	是	
银行	金融机构	保本理财	10,000	闲置募集资金	2019年12月03日	2020年03月03日	低风险理财产品	到期还本付息	3.40%	83.84	0	0		是	是	
银行	金融机构	保本理财	9,500	闲置募集资金	2019年12月03日	2020年03月03日	低风险理财产品	到期还本付息	3.70%	86.67	0	0		是	是	
银行	金融机构	保本理财	1,000	闲置募集资金	2019年12月31日	2020年03月31日	低风险理财产品	到期还本付息	3.50%	8.63	0	0		是	是	
银行	金融机构	保本理财	2,500	自有资金	2019年11月28日	2020年05月26日	低风险理财产品	到期还本付息	3.50%	43.15	0	0		是	是	
银行	金融机构	保本理财	3,000	自有资金	2019年12月04日	2020年03月04日	低风险理财产品	到期还本付息	3.50%	25.89	0	0		是	是	
银行	金融机构	保本理财	500	自有资金	2019年12月04日	2020年01月15日	低风险理财产品	到期还本付息	2.75%	1.58	0	0		是	是	
银行	金融机构	保本理财	1,300	自有资金	2019年12月04日	2020年01月15日	低风险理财产品	到期还本付息	2.75%	4.11	0	0		是	是	
合计			58,800	--	--	--	--	--	--	705.88	0	--	0	--	--	--

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

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
祥鑫科技（广州）有限公司	深圳市越升建筑集团有限公司	大型精密汽车模具及汽车部件生产基地建设项目	2019年02月15日	6,851.58		无		市场	6,851.58	否		尚在执行中		

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司始终牢记“创造财富，分享成果，教之以礼，约之以节，为创建富而好礼的文明社会努力不懈”的企业使命，践行“精益求精，诚信守约，多方共赢，回报社会”的经营理念，遵守法律、法规、企业伦理，积极承担企业社会责任，以安全、高效、环保的方式开展生产活动，打造科学环保的发展模式，提升公司整体的可持续发展能力。同时，公司致力营造公平竞争的商业环境，努力做到经济效益、环境效益、社会效益的和谐统一，促进自身发展与社会发展相互协调，实现与利益相关方共赢发展。

#### （一）职工权益保护

人才作为可持续发展的重要资源，是企业生存和发展的关键。公司始终坚持以国家制定的“服务发展、人才优先、以用为本、创新机制、高端引领、整体开发”为指导方针，重视人才、加强人才培养、支撑人才成长，为实现全面建设小康社会储备优良的人才队伍。

#### 1、员工概况

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《中华人民共和国工会法》等法律法规，按照公司发展需求，平等招聘不同种族、国籍、性别、地域、民族、宗教信仰的员工，与每位员工签订书面劳动合同。保护员工个人信息和隐私，并明确规定禁止聘用童工、强迫劳动、限制员

工自由等一切可能的非法用工行为。2019年内，公司未发生强迫劳工行为和聘用童工的情况。

报告期末，公司共有正式员工2,734人，大专及本科以上学历人员占比达25.09%，技术人员占比达41.48%。

## 2、依法保障员工合法权益

公司秉承“以人为本”的理念，依法维护职工权益，实现员工与公司的和谐发展，依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律法规的要求，自用工之日起，与员工签订劳动合同，同时为与公司签订正式劳动合同的员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金等社会保险福利项目，没有发生克扣或者无故拖欠劳动者的工资、采取纯劳务性质合约安排或变相试用等形式降低对职工的工资支付和社会保障的情形。

公司还为员工提供多种多样的沟通渠道，如邮箱、电话、微信平台等形式，发现公司不足，及时解决相关问题，与员工一同发展进步。

## 3、创新员工薪酬福利激励机制

公司贯彻“价值创造、成果为王”的绩效导向，建立平台化薪酬体系，搭建“岗位工资 + 月度绩效 + 奖金 + 股权 + 福利”的薪酬结构，倡导“谁创造谁收益，先创造先收益，多创造多收益”，充分激发员工的积极性和创造性。

同时，公司鼓励员工提升创新能力，在不同课题领域开展创新与技术研发，并设立了多个创新类奖项和激励措施，对员工创新成果予以厚奖，让员工创新成为公司持续发展的强大动能。

## 4、加强员工生产安全保护

公司始终把员工的健康安全放在第一位，创新安全生产管理机制，建立安全生产管理体系，实现安全生产全覆盖，保障员工健康与安全。建立各部门生产作业操作规范，利用培训及可视化方式不断强化注意事项，落地标准化操作，做好风险点的防控，使安全意识深入人心。确定“公司一部门一场区”的安全防控机制，确保各环节的责任主体，真正将安全生产防控机制落地。持续开展安全生产技术创新，使安全生产管理简单、低成本，打造行业领先的安全生产管理机制。

## 5、重视员工培训与提升

公司秉持“人才作为企业发展的第一资源”的理念，高度重视员工能力提升，建立了完备的培训体系和晋升机制，采用专班培训、师徒传帮带、教练辅导、素质拓展、企业内部大学等多种形式，向每一位员工提供培训和学习机会，助力他们得到技能的提升和职业的发展，在实现员工自我价值的同时，提升公司的核心竞争力。

## 6、关怀员工身心健康发展

公司以“让每一个员工过上幸福生活”为己任，深化员工关怀、丰富文娱活动、开展企业文化建设，营造乐观向上的职业氛围，帮助员工实现高品质的幸福生活。

## （二）环境保护与可持续发展

绿色发展是国民经济和社会可持续发展的基础。公司坚持绿色发展理念，施行清洁生产，减少大气危害，全面践行节约资源和保护环境的基本国策，大力推进环境管理的制度化、精细化，以“减量化生产、无害化处理、资源化利用、生态化循环”为原则，持续创新环保技术，加大环境保护投入，提升环保标准，强化环境管理。

## （三）股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板股票上市规则》和中国证监会有关法律法规、规范性文件的要求，结合本公司的实际情况，不断完善包括股东大会、董事会、监事会、管理层在内的公司治理结构及内部管理制度，充分确保权力机构、决策机构、监督机构、经营层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡，为公司的高效运营提供制度保证。

截至报告期末，公司董事会共有董事5名，其中非独立董事3名、独立董事2名、独立董事人数在董事会成员总数中占比超过三分之一。公司董事会职责清晰，并依据《董事会议事规则》召开董事会会议。2019年，公司共召开8次董事会会议，认真审议各项议案，勤勉尽责地履行职责。

公司认真及时履行信息披露义务，严格按照有关法律法规以及《信息披露事务制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息，保证法定信息披露的主动性、自觉性和透明度。通过投资者实地调研、电话、传真、电子邮箱和互动易平台等多种方式与投资者进行沟通交流，秉承公平、公正、公开的原则对待每一位投资者，切实维护公司股东利益特别是中小股东的合法权益。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

2019年9月24日，经中国证券监督管理委员会《关于核准祥鑫科技股份有限公司首次公开发行股票的

批复》（证监许可[2019]1782号）核准，并于2019年10月25日经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,768万股，每股面值1.00元，发行价格为每股人民币19.89元，募集资金总额为人民币749,455,200.00元，扣除各项发行费用（不含税）人民币57,667,256.92元后，实际募集资金净额为人民币691,787,943.08元。

本次公开发行股票所募集的资金扣除发行费用后，将投资于“大型精密汽车模具及汽车部件生产基地建设项目”（实施主体：广州祥鑫）、“汽车部件常熟生产基地二期扩建项目”（实施主体：常熟祥鑫）、“广州研发中心建设项目”（实施主体：广州祥鑫）。为保障公司各募集资金投资项目的顺利实施，根据募集资金投资项目的实施进度情况并经公司第三届董事会第四次会议审议批准，公司使用募集资金对上述实施主体进行了增资并办理了相应的手续；为规范募集资金的管理和使用，保证募集资金专款专用，公司和实施主体与保荐机构、募集资金存储银行签订了《募集资金三方监管协议》，严格按照规定使用募集资金。

除上述事项外，公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	113,020,000	100.00%						113,020,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	113,020,000	100.00%						113,020,000	75.00%
其中：境内法人持股	11,275,530	9.98%						11,275,530	7.48%
境内自然人持股	101,744,470	90.02%						101,744,470	67.52%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			37,680,000				37,680,000	37,680,000	25.00%
1、人民币普通股			37,680,000				37,680,000	37,680,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	113,020,000	100.00%	37,680,000				37,680,000	150,700,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准祥鑫科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]1782号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）37,680,000股，于2019年10月25日在深圳证券交易所上市。

股份变动的批准情况

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准祥鑫科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可

[2019]1782号)核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)37,680,000股,于2019年10月25日在深圳证券交易所上市。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2019年10月25日,公司公开发行股票上市,公司股本由11,302,000股增加至150,700,000股。

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

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

(1) 2019年10月25日,公司在深圳证券交易所首次公开发行股票3768万股,总股本由原11,302万股变为15070万股。

(2) 公司控制股东及实际控制人未发生变化,股权结构参见本节第一项“股份变动情况”。

(3) 报告期末公司总资产为235,352.96万元,比年初增长68.81%,归属上市公司股东的所有者权益162,240.92万元,比年初增长108.17%。

(4) 报告期末公司资产负债率为31.06%,比年初降低13.04%,公司资本结构得到改善,抗风险能力提高。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
002965	2019年10月16日	19.89	37,680,000	2019年10月25日	37,680,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准祥鑫科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]1782号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）37,680,000股，于2019年10月25日在深圳证券交易所上市。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2019年10月25日，公司公开发行股票上市，公司股本由11,302,000股增加至150,700,000股。

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,227	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	22,846	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈荣	境内自然人	25.35%	38,200,000	0	38,200,000	0		
谢祥娃	境内自然人	19.44%	29,300,000	0	29,300,000	0		

郭京平	境内自然人	9.29%	14,000,000	0	14,000,000	0	质押	3,800,000
朱祥	境内自然人	7.30%	11,000,000	0	11,000,000	0		
翁明合	境内自然人	6.13%	9,244,470	0	9,244,470	0		
东莞市崇辉股权投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.71%	4,079,203	0	4,079,203	0		
东莞市昌辉股权投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.46%	3,707,387	0	3,707,387	0		
东莞市上源实业投资有限公司	境内非国有法人	2.32%	3,488,940	0	3,488,940	0		
陈金妹	境内自然人	0.25%	373,700	373700	0	373,700		
蔡启作	境内自然人	0.21%	311,400	311400	0	311,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈荣、谢祥娃夫妇为控股股东、实际控制人。陈荣先生、谢祥娃女士直接和间接合计持有公司 47.27%的股权。其他股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陈金妹	373,700	人民币普通股	373,700					
蔡启作	311,400	人民币普通股	311,400					
陈庆龙	309,975	人民币普通股	309,975					
林瑞赞	297,400	人民币普通股	297,400					
任平	218,000	人民币普通股	218,000					
深圳前海南方天赋资产管理有限公司一天赋一号证券投资私募基金	204,800	人民币普通股	204,800					
周凯梦	179,891	人民币普通股	179,891					
王锋	170,000	人民币普通股	170,000					
徐洁	139,053	人民币普通股	139,053					
陆全英	107,000	人民币普通股	107,000					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东是否存在关联关系,也未知上述股东是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)	蔡启作通过投资者信用证券账户持股。							

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、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈荣	中国	否
谢祥娃	中国	否
主要职业及职务	简历详见本年度报告“第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况”	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

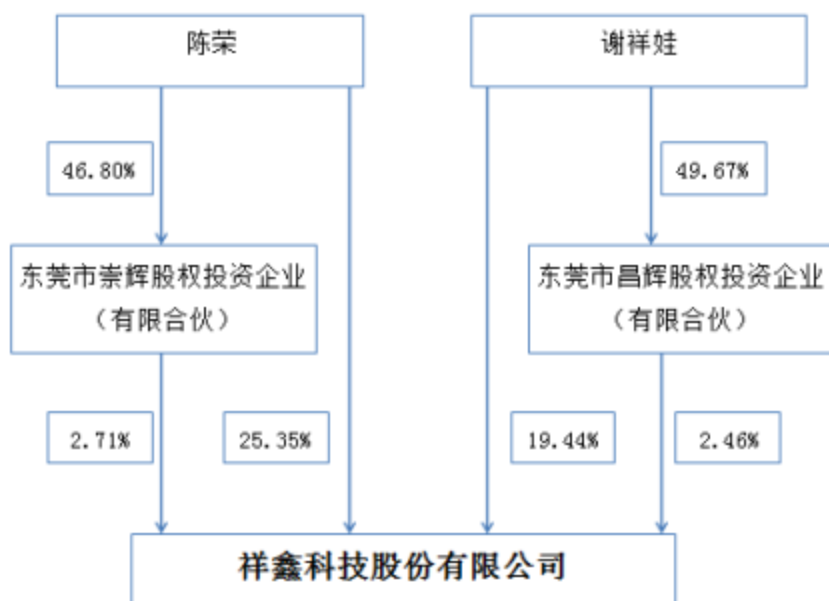
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈荣	本人	中国	否
谢祥娃	本人	中国	否
主要职业及职务	简历详见本年度报告“第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况”		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。



## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他 增减 变动 (股)	期末持股数 (股)
陈荣	董事长	现任	男	49	2013年05月29日	2022年05月23日	38,200,000	0	0	0	38,200,000
谢祥娃	副董事长、 总经理	现任	女	46	2013年05月29日	2022年05月23日	29,300,000	0	0	0	29,300,000
朱祥	董事	现任	男	55	2013年05月29日	2022年05月23日	11,000,000	0	0	0	11,000,000
刘伟	独立董事	现任	男	44	2016年05月24日	2022年05月23日	0	0	0	0	0
谢沧辉	独立董事	现任	男	66	2019年05月24日	2022年05月23日	0	0	0	0	0
邹恒琪	独立董事	离任	女	63	2013年05月29日	2019年05月23日	0	0	0	0	0
阳斌	监事会主席	现任	男	54	2013年05月29日	2022年05月23日	0	0	0	0	0
李春成	监事	现任	男	39	2013年05月29日	2022年05月23日	0	0	0	0	0
孙灿容	监事	现任	男	48	2013年10月19日	2022年05月23日	0	0	0	0	0
陈景斌	副总经理	现任	男	46	2013年05月29日	2022年05月23日	0	0	0	0	0
张志坚	副总经理	现任	男	43	2013年05月29日	2022年05月23日	0	0	0	0	0
刘进军	副总经理	现任	男	46	2013年05月29日	2022年05月23日	0	0	0	0	0
谢洪鑫	副总经理	现任	男	36	2013年05月29日	2022年05月23日	0	0	0	0	0
陈振海	副总经理、 董事会秘书	现任	男	38	2013年05月29日	2022年05月23日	0	0	0	0	0

陈亨骏	财务负责人	现任	男	46	2014年06月14日	2022年05月23日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	78,500,000	0	0	0	78,500,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邹恒琪	独立董事	任期满离任	2019年05月23日	任期届满

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事会成员

(1) 陈荣先生，公司董事长，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，任期至2022年5月23日。曾任东莞长安上沙金鑫金属制品厂技术员、技术主管、工程部经理；2004年5月与配偶谢祥娃女士共同创立本公司并先后担任执行董事兼总经理、董事长。2013年5月至今，任公司董事长，兼任常熟祥鑫执行董事兼总经理。

(2) 谢祥娃女士，公司副董事长、总经理，1974年出生，中国国籍，研究生学历，无境外永久居留权，任期至2022年5月23日。曾任东莞长安上沙金鑫金属制品厂质检员、采购主管、业务主管，东莞金鑫金属制品有限公司总经理、武汉宏升鑫汽车部件有限公司董事；创立本公司后，历任监事、董事、总经理等职务。2013年5月至今，任公司副董事长、公司总经理，兼任东莞骏鑫执行董事、广州祥鑫执行董事。

(3) 朱祥先生，公司董事，1965年出生，中国国籍，研究生学历，无境外永久居留权，任期至2022年5月23日。曾任职于中国船舶总公司南京第476厂、江苏省证券交易中心、华泰证券有限公司、南通江海电容器股份有限公司。现担任南京祥升瑞投资管理中心（普通合伙）执行事务合伙人。2013年5月至今，任公司董事。

(4) 刘伟先生，1976年出生，中国国籍，中国注册会计师，会计学博士，经济学副教授，无境外永久居留权，任期至2022年5月23日。现任汕头大学商学院副教授，汕头市金融与财务管理协会专家委员，兼任广东展翠食品股份有限公司独立董事、西陇科学股份有限公司独立董事。2016年5月至今，任公司独立董事。

(5) 谢沧辉先生，1954年出生，中国国籍，本科学历，毕业于上海财经大学财务与会计专业，获会计师资格，无境外永久居留权，任期至2022年5月23日。曾任职于福建省地质探矿机械厂、联大实业（香

港)集团、广州摩托集团有限公司、广悦资产管理有限公司、广州汽车技工学校、广州羊城汽车有限公司、广州骏威客车有限公司、广东省汽车行业协会(行业部部长)。现任广东迪生力汽配股份有限公司独立董事。2019年5月至今,任公司独立董事。

## 2、监事会成员

(1) 阳斌先生, 1966年出生, 中国国籍, 本科学历, 无境外永久居留权, 任期至2022年5月23日。曾任职于重庆煤矿安全仪器厂、先技精工(深圳)有限公司、港艺精密五金模具(深圳)有限公司、东莞金鑫金属制品有限公司。2009年1月至2015年1月, 任公司汽车模具部高级经理; 2013年5月至今, 任公司监事会主席(职工监事); 2015年1月至2018年7月任公司汽车模具事业部副总经理, 2018年8月至今任公司精密金属事业部副总经理。

(2) 孙灿容先生, 公司监事, 1972年出生, 中国国籍, 本科学历, 无境外永久居留权, 任期至2022年5月23日。曾任职于东莞银行股份有限公司长安支行。现任东莞市长安镇上沙社区党工委书记、上沙社区居民委员会副主任、上沙社区经济联合社副理事长、上沙社区经济联合社沙溪分社理事。2013年9月至今, 任公司监事。

(3) 李春成先生, 公司监事, 1981年出生, 中国国籍, 大专学历, 无境外永久居留权, 任期至2022年5月23日。曾任职于宁波茂祥金属制品有限公司、宁波可挺汽车零部件有限公司。2011年6月至2017年3月, 任公司汽车模具事业部高级经理; 2013年5月至今, 任公司监事; 2017年3月至今, 任公司汽车模具事业部副总经理。

## 3、高级管理人员

(1) 谢祥娃女士, 公司副董事长兼总经理, 简历请查阅前述“董事会成员”介绍。

(2) 陈景斌先生, 1974年出生, 中国国籍, 大专学历, 无境外永久居留权。曾任东莞长安上沙金鑫金属制品厂技术员、生产部主管、生产部经理, 东莞佳鑫金属制品有限公司总经理。2012年8月至今, 任东莞骏鑫总经理; 2013年5月至今, 任公司副总经理; 现兼任公司精密金属事业部总经理、东莞骏鑫总经理、天津祥鑫执行董事和总经理、广州祥鑫总经理。

(3) 张志坚先生, 1977年出生, 中国香港特别行政区居民, 大专学历。曾任职于东莞市长安宝盈五金塑胶有限公司、海洋五金塑胶(深圳)有限公司、东莞长安上沙佳鑫金属制品厂。2013年5月至今, 任公司副总经理, 兼任公司市场营销中心总监。

(4) 刘进军先生, 1974年出生, 中国国籍, 大专学历, 无境外永久居留权。曾任职于东莞百汇塑胶五金厂、东莞市厚街镇赤岭通用电器厂、崇业五金制品(深圳)有限公司。2007年5月至2013年5月, 任公司模具部高级经理; 2013年5月至今, 任公司副总经理, 兼任公司汽车模具事业部总经理。

(5) 谢洪鑫先生，1984年出生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。曾任东莞长安上沙金鑫金属制品厂采购员，东莞金鑫金属制品有限公司采购经理。2009年1月加入祥鑫有限，历任钣金事业部副总经理、采购中心总监职务。2013年5月至今，任公司副总经理，兼任公司采购总监。

(6) 陈振海先生，1982年出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。曾任东莞长安上沙金鑫金属制品厂培训师、人力资源部主管、管理部副经理，东莞金鑫金属制品有限公司总经理助理。2011年7月加入祥鑫有限，历任总经理助理兼人力资源部经理、行政中心总监。2014年6月至今，任公司副总经理、董事会秘书。

(7) 陈亨骏先生，1974年出生，中国国籍，本科学历，中国注册会计师，无境外永久居留权。曾任职于汕头市汕大会计师事务所、深圳财信会计师事务所、汕头市金正会计师事务所。2014年6月至今，任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱祥	南京祥升瑞投资管理中心（普通合伙）	执行事务合伙人	2011年03月01日	2021年03月31日	否
刘伟	汕头大学商学院	副教授	2002年07月01日	长期	是
刘伟	汕头市金融与财务管理协会	专家委员	2010年01月01日	长期	否
刘伟	广东展翠食品股份有限公司	独立董事	2016年06月20日	2022年06月19日	是
刘伟	西陇科学股份有限公司	独立董事	2019年07月16日	2021年01月24日	是
谢沧辉	广东迪生力汽配股份有限公司	独立董事	2015年05月23日	2021年05月22日	是
孙灿容	东莞市长安镇上沙社区党工委	副书记	2014年01月15日	2020年05月26日	是
孙灿容	东莞市长安镇上沙社区居民委员会	副主任	2014年02月17日	2020年05月09日	是
孙灿容	东莞市长安镇上沙社区经济联合社	副理事长	2014年01月16日	2020年06月06日	否
孙灿容	东莞市长安镇上沙社区经济联合社沙溪分社	理事	2014年03月19日	2020年07月18日	否
在其他单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在其他单位任职情况。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》执行，符合《公司章程》和《公司法》的有关规定，并结合公司经营规模等实际情况和参照行业薪酬水平。公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈荣	董事长	男	49	现任	107	否
谢祥娃	副董事长、总经理	女	46	现任	102.6	否
朱祥	董事	男	55	现任	0	否
刘伟	独立董事	男	44	现任	5	否
谢沧辉	独立董事	男	66	现任	5	否
邹恒琪	独立董事	女	63	离任	0	否
阳斌	监事会主席、精密金属事业部副总经理	男	54	现任	47.38	否
李春成	监事	男	39	现任	48.16	否
孙灿容	监事	男	48	现任	0	否
陈景斌	副总经理	男	46	现任	77.66	否
张志坚	副总经理	男	43	现任	40.31	否
谢洪鑫	副总经理	男	36	现任	34.78	否
刘进军	副总经理	男	46	现任	80.38	否
陈振海	副总经理、董事会秘书	男	38	现任	42.53	否
陈亨骏	副总经理、财务总监	男	46	现任	46.11	否
合计	--	--	--	--	631.91	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,174
主要子公司在职员工的数量（人）	1,560
在职员工的数量合计（人）	2,734
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,734
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,077
销售人员	57
技术人员	1,134
财务人员	25
行政人员	301
其他	140
合计	2,734
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	182
大专	504
高中及以下学历	2,048
合计	2,734

### 2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，建立了科学合理的薪酬考核体系。员工薪酬按照公司薪酬管理制度，按时足额为员工发放薪酬，年底根据员工的工作成绩给予了相应的奖励。

### 3、培训计划

公司根据生产经营情况、岗位要求、管理素质的提升等，制定培训计划，开展了新职工入职培训、管理技能培训、企业文化培训等内外部培训，并结合外部资源，提升了团队素质，保证既定经营目标的实现及员工整体素质的提高。

#### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	2,691,532.78
劳务外包支付的报酬总额（元）	53,830,655.57

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，健全内部管理，规范公司运作，提高公司的治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的相关规范性文件要求。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格遵守相关的法律法规召开股东大会，严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》的规定，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内公司召开4次股东大会，股东大会均由董事会召集召开，并邀请律师进行了现场见证。股东认真履行股东义务，依法行使股东权利。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的研发、生产、经营能力，在人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司的重大决策依照《公司章程》的有关规定由股东大会依法作出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### 3、关于董事与董事会

公司的董事选举，董事会的召集和组成合法合规，公司董事会由5名董事组成，其中独立董事2名，董事会能够按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的要求，召集、召开董事会。报告期内，公司共计召开8次董事会，公司全体董事按照法律、法规及公司的内部控制制度开展工作，独立董事勤勉尽责的履行职责，维护公司整体利益，对重大及重要事项发表独立意见。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事人数及构成符合有关法律、法规的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定召集、召开会议。报告期内，公司共计召开8次监事会，公司监事会认真履行监督和检查股东大会、董事会的职责，并对公司财务及公司董事、高级管理人员



履行职责的合法、合规进行有效的监督，维护了公司全体股东的利益。

## 5、关于信息披露

报告期内，公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关法律、法规的要求，认真履行信息披露义务，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司指定的信息披露报纸和网站，真实、准确、完整、及时履行信息披露义务，确保股东能公平公正地获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东行为规范，依法行使其权利并承担相应义务，没有损害公司或其他股东合法权益的发生。公司拥有完整的生产经营体系，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东独立运作。

### 1、业务独立方面

公司业务结构完整，拥有独立的采购、生产和销售体系，健全了各项管理制度，自主决策，自主组织和管理生产经营活动，独立开展业务并承担责任和风险，不依赖于控股股东或其他任何关联方，不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

### 2、人员独立方面

公司的董事会成员、监事会成员和高级管理人员均通过合法程序产生。公司拥有独立的生产、经营、管理人员，对员工实行聘任制。公司设有人力资源部同意负责公司的劳动、认识薪酬及社会保障管理工作。

### 3、资产独立方面

公司拥有完整、独立的资产体系，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。截至目前，没有以资产或信用为各股东的债务提供担保。公司控股股东不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情形。

### 4、机构独立方面

公司拥有独立的生产经营场所和生产经营机构，不存在与控股股东混同经营的情形。公司机构设置方案不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。

### 5、财务独立方面

公司设有独立的财务会计部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，

不存在与股东或其他任何单位或个人共用银行账户的情形，是独立的合法纳税主体，依法独立进行纳税申报和纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2019 年 01 月 28 日		
2018 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2019 年 02 月 22 日		
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2020 年 05 月 23 日		
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	70.22%	2020 年 11 月 25 日	2020 年 11 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) )公告编号: 2019-012

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘伟	8	7	1	0	0	否	4
谢沧辉	5	5	0	0	0	否	1
邹恒琪	3	3	0	0	0	否	3

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规和制度的规定，勤勉尽职的关注公司运作的规范性，独立履行职责。报告期内对公司各项需要独立董事发表意见的事项均出具了独立、公正的独立董事意见，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，为完善公司监督机制建言献策，有效维护了广大投资者特别是中小投资者的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及战略委员会。报告期内，专门委员会按照《公司章程》和各议事规则的规定，对公司经营管理重大事项进行讨论与决策。

### 1、审计委员会

董事会审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通和协调，组织内部审计等相关工作。报告期内，董事会审计委员会共召开会议8次，主要审议了公司财务报告，内部审计部提交的各项审计报告及工作总结、续聘审计机构等事项进行审核。审计委员会对审计独立性的维护以及董事会决策的科学性发挥了重大的作用。

### 2、薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会主要负责公司董事和高级管理人员的薪酬方案及考评的制定。报告期内，董事会薪酬与考核委员会共召开会议3次，主要审议了公司2019年董事及高级管理人员的薪酬情况，形成决议并提交董事会审议。

### 3、提名委员会

提名委员会评定董事和高级管理人员的选择标准和程序，对董事和高级管理人员的选聘进行审核并提出建议。报告期内，提名委员会共召开会议2次，主要审议了选举第三届董事会成员及高级管理人员聘任的事项，切实履行了提名委员会的职责。

#### 4、战略委员会

战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。报告期内，战略委员会共召开会议4次，主要审议了报告期内公司设立子公司的事项，认真听取经营层的工作汇报，就公司经营情况、行业发展动态、公司未来规划等内容与公司高管进行交流。

#### 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核、股权激励评价体系，促进高级管理人员薪酬与公司经营经济效益和经营成果的有机结合，确保公司长远目标的实现，保证管理人员的稳定和公司的持续健康发展；构建了合理的管理人员培养体系，以确保公司管理层的人才储备。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，出色地完成了本年度的各项任务。

#### 九、内部控制评价报告

##### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

报告期内未发现内部控制重大缺陷。

##### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年03月20日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 有确凿证据表明公司在评价期末存在下列情形之一，应认定为重大缺陷：</p> <p>①董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>②已公布的财务报告存在重大错报，影响其真实性、完整性、公允性，公司予以更正；</p> <p>③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>④公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；</p> <p>(2) 有确凿证据表明公司在评价期末存在下列情形之一，应认定为重要缺陷：</p> <p>①控制环境无效；</p> <p>②公司制定的会计政策违反了企业会计准则；</p> <p>③公司应用的会计政策不符合公司会计核算制度；</p> <p>④未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>⑤对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施；</p> <p>⑥对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，不能合理保证编制的财务报告达到真实、完整的目标。</p> <p>(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>(1) 有确凿证据表明公司在评价期末存在下列情形之一的，应认定为内部控制存在重大缺陷：</p> <p>①重大事项缺乏合法决策程序；</p> <p>②缺乏决策程序或决策程序不规范，导致出现重大失误；</p> <p>③违反国家法律、法规、规章或规范性文件，受到刑事处罚或责令停产停业、暂扣或者吊销许可证、暂扣或者吊销执照行政处罚；</p> <p>④内部控制重大缺陷未得到整改；</p> <p>⑤重要业务缺乏制度控制或系统性失效。</p> <p>(2) 有确凿证据表明公司在评价期末存在下列情形之一的，应认定为内部控制存在重要缺陷：</p> <p>①决策程序存在但不够完善；</p> <p>②决策程序不规范导致出现较大失误；</p> <p>③违反国家法律、法规、规章或规范性文件，受到刑事处罚或责令停产停业、暂扣或者吊销许可证、暂扣或者吊销以外的行政处罚；</p> <p>④重要业务制度或系统存在重要缺陷；</p> <p>⑤内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p>(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。</p>

定量标准	<p>(1) 重大缺陷: 指一个或多个控制缺陷的组合, 可能导致企业严重偏离控制目标. 潜在财务报表的错报金额落在如下区间:</p> <p>① 错报 <math>\geq</math> 资产总额的 0.5%;</p> <p>② 错报 <math>\geq</math> 经营收入总额的 1%;</p> <p>(2) 重要缺陷: 指一个或多个控制缺陷的组合, 其严重程度和经济后果低于重大缺陷, 但是仍有可能导致企业偏离控制目标. 潜在财务报表的错报金额落在如下区间:</p> <p>③ 资产总额的 <math>0.3\% \leq</math> 错报 <math>&lt;</math> 资产总额的 0.5%;</p> <p>④ 经营收入总额的 <math>0.5\% \leq</math> 错报 <math>&lt;</math> 经营收入总额的 1%;</p> <p>(3) 一般缺陷: 除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷. 潜在财务报表的错报金额落在如下区间:</p> <p>⑤ 错报 <math>&lt;</math> 资产总额的 0.3%;</p> <p>⑥ 错报 <math>&lt;</math> 经营收入总额的 0.5%。</p>	参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求, 对公司截止 2019 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。</p> <p>本公司认为, 根据《企业内部控制基本规范》的要求, 公司建立了完善的法人治理结构, 内部控制体系健全, 能够适应公司管理的要求和发展的需要, 能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行, 对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展能够起到积极的促进作用。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 03 月 20 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

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



## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 20 日
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天衡审字（2020）00203 号
注册会计师姓名	杨林、陶庆武

审计报告正文

祥鑫科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的祥鑫科技股份有限公司（以下简称“祥鑫科技”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，祥鑫科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了祥鑫科技2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于祥鑫科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

## 1. 事项描述

祥鑫科技是专业从事精密冲压模具和金属结构件研发、生产和销售的企业，主要产品为汽车、通信、办公、电子等行业客户提供精密冲压模具和金属结构件。2019年度祥鑫科技确认的主营业务收入为158,980.97万元。如财务报表附注三、26所述，公司的销售方式采用直接面向客户的直销模式，包括国内销售和国外销售。

国内销售收入确认的依据为：①精密冲压模具：公司根据客户订单要求完成模具的生产制作，经客户验收合格后，根据订单约定方式确认销售收入。分三种不同情形：A、一次性确认为模具收入；B、部分在当期确认为模具收入，部分体现在合同约定的一定期间内用该模具生产的一定数量的金属结构件中，确认为金属结构件收入；C、当期不确认模具收入，全部体现在合同约定的一定期间内用该模具生产的一定数量的金属结构件中，确认为金属结构件收入。②金属结构件：公司根据客户订单要求完成金属结构件生产后，发货至客户指定地点，一般情况下，经客户验收合格后，即可确认销售收入；个别情况下，客户将产品领用后，就领用数量与公司核对确认，公司按客户实际领用数量确认销售收入。

国外销售收入确认的依据为：公司根据客户订单要求完成精密冲压模具或金属结构件生产后，向海关申报出口，取得经海关确认清关的出口报关单后，确认销售收入。

由于收入是祥鑫科技的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将祥鑫科技收入确认识别为关键审计事项。

## 2. 审计中的应对

我们针对祥鑫科技收入确认实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解行业政策、市场环境对祥鑫科技销售收入的影响，判断销售收入和毛利率变动的合理性；
- (2) 了解、评估了管理层对祥鑫科技与收入确认相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；
- (3) 通过抽样检查销售合同及与管理层的访谈，对与产品销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估祥鑫科技产品销售收入的确认证策；
- (4) 采用抽样方式对报告期产品销售收入执行了以下程序：A、检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、出口报关单、客户签收单、对账单及检验报告等；B、针对资产负债表日前后确认的销售收入核对客户签收单、对账单及检验报告等支持性文件，以评估销售收入是否

在恰当的期间确认；

(5) 对报告期记录的客户选取样本进行函证，以确认收入的真实性。

#### 四、其他信息

祥鑫科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括祥鑫科技2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

祥鑫科技管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估祥鑫科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算祥鑫科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督祥鑫科技的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、

虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对祥鑫科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致祥鑫科技不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就祥鑫科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

（以下无正文，为祥鑫科技股份有限公司财务报表审计报告【天衡审字（2020）00203号】之签章页）

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨林

（项目合伙人）

中国 南京

2020年03月20日

中国注册会计师：陶庆武

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：祥鑫科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	190,730,514.31	194,958,212.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	589,725,219.58	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	76,036,387.53	63,627,282.73
应收账款	486,913,373.96	370,826,994.11
应收款项融资		
预付款项	5,986,461.58	4,718,286.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,088,368.30	12,496,057.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	357,367,265.89	234,789,193.01
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	20,089,116.59	9,207,104.24
流动资产合计	1,734,936,707.74	890,623,129.58
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		42,135.73
其他债权投资		
持有至到期投资		
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		
固定资产	338,570,355.32	346,176,864.86
在建工程	69,055,328.04	4,484,982.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	123,922,967.30	92,511,218.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,761,507.63	21,601,266.87
递延所得税资产	11,352,114.88	8,990,131.75
其他非流动资产	58,930,613.79	29,774,709.27
非流动资产合计	618,592,886.96	503,581,309.40
资产总计	2,353,529,594.70	1,394,204,438.98
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	45,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	167,213,657.65	110,543,110.04
应付账款	436,261,149.20	336,870,031.29
预收款项	71,988,724.38	78,180,738.28

合同负债		
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	24,825,305.20	24,071,666.68
应交税费	8,895,964.08	15,833,703.42
其他应付款	984,179.95	240,410.61
其中：应付利息	20,843.75	62,520.83
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		
流动负债合计	725,168,980.46	610,739,660.32
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,588,302.48	1,695,298.48
递延收益	3,363,136.45	2,385,873.21
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,951,438.93	4,081,171.69
负债合计	731,120,419.39	614,820,832.01
所有者权益：		
股本	150,700,000.00	113,020,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	791,820,427.24	137,712,484.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	73,498,829.38	59,873,666.24
一般风险准备		
未分配利润	606,389,918.69	468,777,456.57
归属于母公司所有者权益合计	1,622,409,175.31	779,383,606.97
少数股东权益		
所有者权益合计	1,622,409,175.31	779,383,606.97
负债和所有者权益总计	2,353,529,594.70	1,394,204,438.98

法定代表人：陈荣

主管会计工作负责人：陈亨骏

会计机构负责人：李燕红

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	123,546,897.03	158,233,708.15
交易性金融资产	310,925,114.17	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	27,275,582.61	36,504,550.35
应收账款	361,817,356.89	283,311,450.22
应收款项融资		
预付款项	5,016,158.20	2,632,651.05
其他应收款	23,653,625.80	25,435,740.24
其中：应收利息		
应收股利		
存货	265,667,292.12	178,425,005.34
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	8,542,105.03	32,905.07
流动资产合计	1,126,444,131.85	684,576,010.42
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		42,135.73
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	770,475,500.00	366,600,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	174,564,243.30	188,312,796.33
在建工程	9,733,069.53	3,167,934.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	43,922,990.52	10,787,154.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,876,948.41	18,574,853.38
递延所得税资产	3,613,898.81	3,047,672.69
其他非流动资产	9,289,660.00	8,382,900.00
非流动资产合计	1,024,476,310.57	598,915,447.17
资产总计	2,150,920,442.42	1,283,491,457.59
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	45,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	132,009,428.16	95,328,649.79
应付账款	316,488,549.85	257,898,231.23

预收款项	64,889,452.22	71,871,040.04
合同负债		
应付职工薪酬	12,945,286.55	12,472,775.65
应交税费	6,471,801.05	11,899,659.37
其他应付款	900,010.73	16,090,110.61
其中：应付利息	20,843.75	62,520.83
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		
流动负债合计	548,704,528.56	510,560,466.69
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,254,731.55	1,603,031.06
递延收益	1,981,653.33	972,813.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,236,384.88	2,575,844.39
负债合计	552,940,913.44	513,136,311.08
所有者权益：		
股本	150,700,000.00	113,020,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	791,820,427.24	137,712,484.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	73,498,829.38	59,873,666.24
未分配利润	581,960,272.36	459,748,996.11
所有者权益合计	1,597,979,528.98	770,355,146.51
负债和所有者权益总计	2,150,920,442.42	1,283,491,457.59

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,597,121,555.32	1,477,822,952.69
其中：营业收入	1,597,121,555.32	1,477,822,952.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,423,602,801.95	1,298,411,347.30
其中：营业成本	1,203,183,126.07	1,100,669,609.08
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	8,990,464.75	11,789,090.11
销售费用	46,891,087.20	44,598,661.49
管理费用	111,247,106.44	95,963,884.45
研发费用	54,765,109.01	46,334,619.31
财务费用	-1,474,091.52	-944,517.14
其中：利息费用	1,827,746.99	1,482,674.64
利息收入	2,232,581.89	1,658,592.52
加：其他收益	2,314,896.88	3,429,632.91
投资收益（损失以“-”号填列）	87,945.55	-13,478,091.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,088,718.67

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）	3,071,410.43	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,381,197.39	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,296,809.45	-6,703,373.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	25,098.97	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	172,340,098.36	162,659,773.15
加：营业外收入	1,014,100.00	57,864.66
减：营业外支出	60,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	173,294,198.36	162,717,637.81
减：所得税费用	22,046,901.74	21,844,929.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	151,247,296.62	140,872,708.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	151,247,296.62	140,872,708.50
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.归属于母公司所有者的净利润	151,247,296.62	140,872,708.50
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属母公司所有者的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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	151,247,296.62	140,872,708.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	151,247,296.62	140,872,708.50
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.2678	1.2464
(二) 稀释每股收益	1.2678	1.2464

法定代表人：陈荣

主管会计工作负责人：陈亨骏

会计机构负责人：李燕红

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、营业收入	1,241,705,218.26	1,280,910,213.73
减：营业成本	936,852,064.39	955,590,372.46
税金及附加	6,043,920.82	9,255,314.31
销售费用	36,186,285.01	36,746,417.36
管理费用	65,422,284.99	59,777,518.33
研发费用	45,452,084.88	39,588,255.41
财务费用	-1,076,862.67	-1,163,912.07
其中：利息费用	1,827,746.99	1,482,674.64
利息收入	1,644,897.66	1,504,712.69
加：其他收益	1,281,370.00	2,735,505.09
投资收益（损失以“-”号填列）	81,370.17	-13,690,738.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,088,718.67
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）	1,775,314.17	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,298,917.24	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,117,109.02	-2,941,807.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	25,098.97	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	151,572,567.89	167,219,206.80
加：营业外收入	1,014,100.00	43,031.48
减：营业外支出	30,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	152,556,667.89	167,262,238.28
减：所得税费用	16,710,557.14	22,792,150.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	135,846,110.75	144,470,087.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	135,846,110.75	144,470,087.88

(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	135,846,110.75	144,470,087.88
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	2019 年度	2018 年度
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	1,546,329,466.28	1,508,013,808.04
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	13,883,641.68	11,249,803.93
收到其他与经营活动有关的现金	7,922,482.94	6,684,271.06
经营活动现金流入小计	1,568,135,590.90	1,525,947,883.03
购买商品、接受劳务支付的现金	1,018,317,730.69	975,467,883.46
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	312,137,652.81	287,684,072.63
支付的各项税费	72,063,004.50	83,780,733.98
支付其他与经营活动有关的现金	109,531,521.78	99,564,666.02
经营活动现金流出小计	1,512,049,909.78	1,446,497,356.09
经营活动产生的现金流量净额	56,085,681.12	79,450,526.94
二、投资活动产生的现金流量：		



收回投资收到的现金	7,376,948.51	324,403.15
取得投资收益收到的现金	87,945.55	759,461.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,477.88	
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		768,800.00
投资活动现金流入小计	7,507,371.94	1,852,664.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	155,791,860.39	71,494,161.47
投资支付的现金	588,000,000.00	0
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		0
支付其他与投资活动有关的现金		15,080,500.00
投资活动现金流出小计	743,791,860.39	86,574,661.47
投资活动产生的现金流量净额	-736,284,488.45	-84,721,996.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	749,455,200.00	
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	15,000,000.00	45,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	764,455,200.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金	45,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,869,424.07	1,442,085.06
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	59,277,898.33	1,745,283.02
筹资活动现金流出小计	106,147,322.40	18,187,368.08
筹资活动产生的现金流量净额	658,307,877.60	26,812,631.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,125,965.52	-587,907.51
五、现金及现金等价物净增加额	-19,764,964.21	20,953,254.50
加：期初现金及现金等价物余额	174,695,754.06	153,742,499.56

六、期末现金及现金等价物余额	154,930,789.85	174,695,754.06
----------------	----------------	----------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	1,216,937,245.35	1,363,753,653.41
收到的税费返还	12,594,945.09	10,462,338.92
收到其他与经营活动有关的现金	110,048,718.62	85,815,021.35
经营活动现金流入小计	1,339,580,909.06	1,460,031,013.68
购买商品、接受劳务支付的现金	859,834,784.07	965,137,901.45
支付给职工以及为职工支付的现金	190,215,273.86	181,205,424.85
支付的各项税费	49,093,902.76	64,386,743.47
支付其他与经营活动有关的现金	199,958,653.19	151,017,362.43
经营活动现金流出小计	1,299,102,613.88	1,361,747,432.20
经营活动产生的现金流量净额	40,478,295.18	98,283,581.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,880,957.66	324,403.15
取得投资收益收到的现金	81,370.17	546,814.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,477.88	
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		768,800.00
投资活动现金流入小计	7,004,805.71	1,640,018.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,736,835.53	13,324,737.27
投资支付的现金	713,875,500.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		80,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		12,330,500.00
投资活动现金流出小计	755,612,335.53	105,655,237.27
投资活动产生的现金流量净额	-748,607,529.82	-104,015,219.22
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	749,455,200.00	
取得借款收到的现金	15,000,000.00	45,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	764,455,200.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金	45,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,869,424.07	1,442,085.06
支付其他与筹资活动有关的现金	59,277,898.33	1,745,283.02
筹资活动现金流出小计	106,147,322.40	18,187,368.08
筹资活动产生的现金流量净额	658,307,877.60	26,812,631.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,639,249.14	-442,229.40
五、现金及现金等价物净增加额	-48,182,107.90	20,638,764.78
加：期初现金及现金等价物余额	139,063,237.40	118,424,472.62
六、期末现金及现金等价物余额	90,881,129.50	139,063,237.40

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	113,020,000.00				137,712,484.16				59,873,666.24		468,777,456.57		779,383,606.97	779,383,606.97
加：会计政策变更									41,519.20		373,672.75			
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	113,020,000.00			137,712,484.16		-415,191.95		59,915,185.44		469,151,129.32		779,383,606.97		779,383,606.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	37,680,000.00			654,107,943.08		415,191.95		13,583,643.94		137,238,789.37		843,025,568.34		843,025,568.34
(一)综合收益总额										151,247,296.62		151,247,296.62		151,247,296.62
(二)所有者投入和减少资本	37,680,000.00			654,107,943.08								691,787,943.08		691,787,943.08
1. 所有者投入的普通股	37,680,000.00			654,107,943.08								691,787,943.08		691,787,943.08
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配								13,584,611.08		-13,584,611.08				
1. 提取盈余公积								13,584,611.08		-13,584,611.08				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转						415,191.95				-415,191.95				
1. 资本公积转增资本(或股本)														

2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益							415,191.95				-415,191.95			
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他									-967.14		-8,704.22		-9,671.36	
四、本期期末余额	150,700.00				791,820.427.24				73,498,829.38		606,389,918.69		1,622,409,175.31	1,622,409,175.31

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	113,020,000.00				137,712,484.16				45,426,657.45		342,351,756.86		638,510,898.47	638,510,898.47	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

二、本年期初余额	113,020,000.00				137,712,484.16				45,426,657.45		342,351,756.86		638,510,898.47	638,510,898.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									14,447,008.79		126,425,699.71		140,872,708.50	140,872,708.50
（一）综合收益总额											140,872,708.50		140,872,708.50	140,872,708.50
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配									14,447,008.79		-14,447,008.79			
1. 提取盈余公积									14,447,008.79		-14,447,008.79			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														



三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,680,000.00				654,107,943.08		415,191.95		13,583,643.94	121,837,603.50		827,624,382.47
（一）综合收益总额										135,846,110.75		135,846,110.75
（二）所有者投入和减少资本	37,680,000.00				654,107,943.08							691,787,943.08
1. 所有者投入的普通股	37,680,000.00				654,107,943.08							691,787,943.08
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									13,584,611.08	-13,584,611.08		
1. 提取盈余公积									13,584,611.08	-13,584,611.08		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转							415,191.95			-415,191.95		
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												



5. 其他综合收益结转留存收益							415,191.95			-415,191.95		
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他									-967.14	-8,704.22		-9,671.36
四、本期期末余额	150,700,000.00				791,820,427.24				73,498,829.38	581,960,272.36		1,597,979,528.98

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	113,020,000.00				137,712,484.16			45,426,657.45	329,725,917.02			625,885,058.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	113,020,000.00				137,712,484.16			45,426,657.45	329,725,917.02			625,885,058.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								14,447,008.79	130,023,079.09			144,470,087.88
(一)综合收益总额									144,470,087.88			144,470,087.88
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								14,447,008.79	-14,447,008.79			
1. 提取盈余公积								14,447,008.79	-14,447,008.79			
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	113,020,000.00				137,712,484.16			59,873,666.24	459,748,996.11			770,355,146.51

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

祥鑫科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），是由东莞市祥鑫汽车模具制品有限公司（以下简称“有限公司”）改制设立的股份有限公司，于2013年6月8日完成了工商变更登记手续，公司设立时股本总额为10,000万股。2013年12月，经2013年第一次临时股东大会决议，增加注册资本人民币1,302.00万元，变更后股本总额为11,302万股。2019年10月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]第1782号文《关于核准祥鑫科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股3,768万股，每股面值1.00元，发行后股本总额变更为150,70万股。公司于2019年12月3日换领新营业执照，统一社会信用代码：9144190076291807XU。注册地址：公司注册地址是东莞市长安镇建安路893号。

#### 2、公司的业务性质、主要经营活动

经营范围：研发、产销：汽车五金模具、汽车零部件、五金模具、新能源金属制品、钣金件、五金配件、组装件及通用机械设备、教学用具、实验设备、家具、机器人、自动化设备、机械手；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司及各子公司专业从事精密冲压模具和金属结构件研发、生产和销售，主要产品包括精密冲压模具、汽车金属结构件及组件，以及用于通信设备、办公及电子设备等领域的金属结构件。

#### 3、财务报告批准报出

财务报告批准报出日：经本公司董事会于2020年3月20日决议批准报出。

报告期末，本公司合并财务报表范围内子公司共5家，具体如下：

子公司全称	子公司类型	注册资本	持股比例（%）	表决权比例（%）
东莞市骏鑫金属制品有限公司	控股子公司	1,500万元	100.00	100.00
常熟祥鑫汽配有限公司	控股子公司	23,000万元	100.00	100.00
祥鑫（天津）汽车配件有限公司	控股子公司	6,080万元	100.00	100.00
祥鑫科技（广州）有限公司	控股子公司	18,000万元	100.00	100.00
祥鑫（宁波）汽车部件有限公司	控股子公司	3,000万元	100.00	100.00

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2019年12月31日止的财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、26“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、10“金融工具”/11“应收款项”的描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况

由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置

价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中 归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，

除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

## （2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

### （2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。



## 2) 金融资产的后续计量:

### ①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

### ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

#### （4）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

##### 1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### 2) 金融负债的后续计量

###### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

###### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该

金融负债。

#### (6) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### (7) 金融工具减值（不含应收款项）

##### 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

## 11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期

信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合2	本组合为银行承兑汇票，承兑人为信用风险较小的银行或财务公司
组合3	本组合为商业承兑汇票
组合4	本组合为合并范围内关联方应收款项

对于划分为组合1的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 以下同)	5	5
1至2年	20	20
2至3年	50	50
3年以上	100	100

对于划分为组合2的银行承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合3的商业承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

对于划分为组合4的合并范围内关联方应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

## 13、存货

(1) 公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

(2) 存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。与模具有关的存货领用和发出时按个别认定法计价；与冲压件有关的存货领用和发出时按时采用月末一次加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

#### 14、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(一) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(二) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

#### 15、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

① 本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权力机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

② 若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置

相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间



的差额计入当期损益。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	25	5.00	3.80
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
办公及电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核

## 18、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## 19、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

① 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50年
软件	3-5年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

② 对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ① 划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

### ② 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 21、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管

理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 23、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建

议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 24、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ① 该义务是企业承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ① 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 25、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该

公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

## ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 26、收入

是否已执行新收入准则

是  否

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常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，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

销售收入实现的具体判断依据为：

#### 国内销售

精密冲压模具：公司根据客户订单要求完成模具的生产制作，经客户验收合格后，根据订单约定方式确认销售收入。分三种不同情形：A、一次性确认为模具收入；B、部分在当期确认为模具收入，部分体现在合同约定的一定期间内用该模具生产的一定数量的金属结构件中，确认为金属结构件收入；C、当期不确认模具收入，全部体现在合同约定的一定期间内用该模具生产的一定数量的金属结构件中，确认为金属结构件收入。

金属结构件：公司根据客户订单要求完成金属结构件生产后，发货至客户指定地点，一般情况下，经客户验收合格后，即可确认销售收入；个别情况下，客户将产品领用后，就领用数量与公司核对确认，公司按客户实际领用数量确认销售收入。

#### 国外销售

公司根据客户订单要求完成精密冲压模具或金属结构件生产后，向海关申报出口，取得经海关确认清关的出口报关单后，确认销售收入。

#### （2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### （3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值）。并在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 28、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度



应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 29、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、14“持有待售资产”相关描述。

### (2) 套期会计

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。

对确定承诺的外汇风险进行的套期，本公司作为现金流量套期/公允价值套期处理。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

#### A公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

#### B现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入其他综合收益的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本公司预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将已计入其他综合收益的利得或损失转出，计入该项非金融资产或非金融负债的初始成本中/原计入其他综合收益的金额在该项非金融资产或非金融债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入其他综合收益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入其他综合收益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自其他综合收益转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

#### C境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入其他综合收益的利得和损失，在处置境外经营时，自其他综合收益转出，计入当期损益。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	194,958,212.05	194,958,212.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	63,627,282.73	63,627,282.73	
应收账款	370,826,994.11	370,826,994.11	
应收款项融资			
预付款项	4,718,286.30	4,718,286.30	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	12,496,057.14	12,496,057.14	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	234,789,193.01	234,789,193.01	
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	9,207,104.24	9,207,104.24	
流动资产合计	890,623,129.58	890,623,129.58	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	42,135.73		-42,135.73
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		42,135.73	42,135.73
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	346,176,864.86	346,176,864.86	
在建工程	4,484,982.53	4,484,982.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	92,511,218.39	92,511,218.39	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	21,601,266.87	21,601,266.87	
递延所得税资产	8,990,131.75	8,990,131.75	
其他非流动资产	29,774,709.27	29,774,709.27	
非流动资产合计	503,581,309.40	503,581,309.40	

资产总计	1,394,204,438.98	1,394,204,438.98	
流动负债：			
短期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	110,543,110.04	110,543,110.04	
应付账款	336,870,031.29	336,870,031.29	
预收款项	78,180,738.28	78,180,738.28	
合同负债			
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	24,071,666.68	24,071,666.68	
应交税费	15,833,703.42	15,833,703.42	
其他应付款	240,410.61	240,410.61	
其中：应付利息	62,520.83	62,520.83	
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			
流动负债合计	610,739,660.32	610,739,660.32	
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,695,298.48	1,695,298.48	
递延收益	2,385,873.21	2,385,873.21	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,081,171.69	4,081,171.69	
负债合计	614,820,832.01	614,820,832.01	
所有者权益：			
股本	113,020,000.00	113,020,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	137,712,484.16	137,712,484.16	
减：库存股			
其他综合收益		-415,191.95	-415,191.95
专项储备			
盈余公积	59,873,666.24	59,915,185.44	41,519.20
一般风险准备			
未分配利润	468,777,456.57	469,151,129.32	373,672.75
归属于母公司所有者权益合计	779,383,606.97	779,383,606.97	
少数股东权益			
所有者权益合计	779,383,606.97	779,383,606.97	
负债和所有者权益总计	1,394,204,438.98	1,394,204,438.98	

## 调整情况说明

## 2019年起执行新金融工具准则的调整

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	158,233,708.15	158,233,708.15	

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	36,504,550.35	36,504,550.35	
应收账款	283,311,450.22	283,311,450.22	
应收款项融资			
预付款项	2,632,651.05	2,632,651.05	
其他应收款	25,435,740.24	25,435,740.24	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	178,425,005.34	178,425,005.34	
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	32,905.07	32,905.07	
流动资产合计	684,576,010.42	684,576,010.42	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	42,135.73		-42,135.73
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	366,600,000.00	366,600,000.00	
其他权益工具投资		42,135.73	42,135.73
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	188,312,796.33	188,312,796.33	
在建工程	3,167,934.71	3,167,934.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,787,154.33	10,787,154.33	



开发支出			
商誉			
长期待摊费用	18,574,853.38	18,574,853.38	
递延所得税资产	3,047,672.69	3,047,672.69	
其他非流动资产	8,382,900.00	8,382,900.00	
非流动资产合计	598,915,447.17	598,915,447.17	
资产总计	1,283,491,457.59	1,283,491,457.59	
流动负债：			
短期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	95,328,649.79	95,328,649.79	
应付账款	257,898,231.23	257,898,231.23	
预收款项	71,871,040.04	71,871,040.04	
合同负债			
应付职工薪酬	12,472,775.65	12,472,775.65	
应交税费	11,899,659.37	11,899,659.37	
其他应付款	16,090,110.61	16,090,110.61	
其中：应付利息	62,520.83	62,520.83	
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			
流动负债合计	510,560,466.69	510,560,466.69	
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			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债	1,603,031.06	1,603,031.06	
递延收益	972,813.33	972,813.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,575,844.39	2,575,844.39	
负债合计	513,136,311.08	513,136,311.08	
所有者权益：			
股本	113,020,000.00	113,020,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	137,712,484.16	137,712,484.16	
减：库存股			
其他综合收益		-415,191.95	-415,191.95
专项储备			
盈余公积	59,873,666.24	59,915,185.44	41,519.20
未分配利润	459,748,996.11	460,122,668.86	373,672.75
所有者权益合计	770,355,146.51	770,355,146.51	
负债和所有者权益总计	1,283,491,457.59	1,283,491,457.59	

调整情况说明

2019年起执行新金融工具准则的调整

#### (4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	13%(2019年4月1日前16%)、6%、0%
消费税		不适用
城市维护建设税	按应缴纳的流转税税额以及经审批的上期免抵的增值税税额	7%、5%

企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	按应缴纳的流转税税额以及经审批的上期免抵的增值税税额	3%
地方教育费附加	按应缴纳的流转税税额以及经审批的上期免抵的增值税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
祥鑫科技股份有限公司	15%
东莞市骏鑫金属制品有限公司	25%
常熟祥鑫汽配有限公司	25%
祥鑫（天津）汽车配件有限公司	25%
祥鑫科技（广州）有限公司	25%
祥鑫（宁波）汽车部件有限公司	25%

## 2、税收优惠

（1）增值税：出口产品按国家规定的退税率享受“免、抵、退”的税收优惠。

（2）企业所得税：公司于2017年通过高新技术企业重新认定，证书号码为GR201744002668，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司报告期适用企业所得税税率为15%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	111,500.81	89,771.81
银行存款	154,819,289.04	174,605,982.25
其他货币资金	35,799,724.46	20,262,457.99
合计	190,730,514.31	194,958,212.05
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	0.00	0.00

其他说明

截止2019年12月31日，货币资金期末余额中除保证金存款35,799,724.46元外，无其他抵押、冻结等

对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	589,725,219.58	0.00
理财产品	589,725,219.58	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
合计	589,725,219.58	0.00

其他说明：

以上系购买的银行理财产品

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	76,036,387.53	63,627,282.73
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	76,036,387.53	63,627,282.73

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00		0.00	0.00		0.00		0.00
按组合计提坏账准备的应收票据	76,036,387.53	100.00%	0.00		76,036,387.53	63,627,282.73	100.00%	0.00	0.00%	63,627,282.73
合计	76,036,387.53	100.00%	0.00		76,036,387.53	63,627,282.73	100.00%	0.00	0.00%	63,627,282.73

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期无计提、收回或转回的坏账准备。

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	42,413,456.98
商业承兑票据	0.00
合计	42,413,456.98

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,675,839.87	
合计	14,675,839.87	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										

按组合计提坏账准备的应收账款	512,955,452.49	100.00%	26,042,078.53	5.08%	486,913,373.96	390,582,002.85	100.00%	19,755,008.74	5.06%	370,826,994.11
合计	512,955,452.49	100.00%	26,042,078.53	5.08%	486,913,373.96	390,582,002.85	100.00%	19,755,008.74	5.06%	370,826,994.11

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	512,955,452.49	26,042,078.53	5.08%
合计	512,955,452.49	26,042,078.53	--

确定该组合依据的说明:

本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	511,783,180.62
1 至 2 年	849,226.04
2 至 3 年	79,943.08
3 年以上	243,102.75
3 至 4 年	243,102.75
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	512,955,452.49

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	19,755,008.74	6,572,758.58	0.00	285,688.79	26,042,078.53
合计	19,755,008.74	6,572,758.58	0.00	285,688.79	26,042,078.53

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	285,688.79

应收账款核销说明：

本期核销285,688.79元，系确认无法收回的多笔小额零星货款

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	104,972,897.26	20.46%	5,248,644.86
第二名	47,924,995.41	9.34%	2,396,249.77
第三名	42,714,270.34	8.33%	2,135,713.52
第四名	19,606,641.06	3.82%	980,332.05
第五名	15,745,545.34	3.07%	787,277.27
合计	230,964,349.41	45.02%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

报告期无转移应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

**5、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,768,152.53	96.35%	4,639,159.58	98.32%
1 至 2 年	218,309.05	3.65%	76,127.19	1.61%
2 至 3 年			2,999.53	0.06%
3 年以上				
合计	5,986,461.58	--	4,718,286.30	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

报告期预付款项余额中无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的2019年12月31日余额前五名预付款项汇总金额为4,835,201.33元，占预付款项期末余额合计数的比例为80.77%。

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	7,057,704.03	7,170,062.03
备用金	599,823.40	239,334.80
IPO 机构费用		1,745,283.02
应收股权转让款		6,000,000.00
出口退税	1,894,036.91	
其他	3,865.48	
合计	9,555,429.82	15,154,679.85

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,658,622.71			2,658,622.71



2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,191,561.19			1,191,561.19
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,467,061.52			1,467,061.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	5,727,901.79
1至2年	3,299,202.00
2至3年	15,000.00
3年以上	513,326.03
3至4年	468,326.03
4至5年	24,000.00
5年以上	21,000.00
合计	9,555,429.82

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款坏账准备	2,658,622.71		1,191,561.19		1,467,061.52
合计	2,658,622.71		1,191,561.19		1,467,061.52

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波杭州湾新区开发建设管理委员会	项目保证金	2,750,000.00	1-2 年	28.78%	550,000.00
东莞市长安镇上角股份经济联合社	厂房押金	685,254.00	1 年以内	7.17%	34,262.70
东莞市长安镇上沙股份经济联合社	厂房押金	1,299,050.00	1 年以内	13.59%	64,952.50
出口退税	出口退税	1,894,036.91	1 年以内	19.82%	94,701.85
广州比得夫电子科技有限公司	厂房押金	433,326.03	3 年以上	4.53%	433,326.03
合计	--	7,061,666.94	--	73.89%	1,177,243.08

## 5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 7、存货

是否已执行新收入准则

是  否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,628,085.97	114,730.51	48,513,355.46	25,546,256.92	36,518.58	25,509,738.34
在产品	159,724,312.54	107,811.74	159,616,500.80	114,017,878.20	52,624.12	113,965,254.08
库存商品	62,992,580.24	570,536.59	62,422,043.65	55,435,372.06	471,547.22	54,963,824.84
发出商品	87,319,096.59	503,730.61	86,815,365.98	40,724,480.93	374,105.18	40,350,375.75
合计	358,664,075.34	1,296,809.45	357,367,265.89	235,723,988.11	934,795.10	234,789,193.01

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	36,518.58	114,730.51		36,518.58		114,730.51
在产品	52,624.12	107,811.74		52,624.12		107,811.74
库存商品	471,547.22	570,536.59		471,547.22		570,536.59
发出商品	374,105.18	503,730.61		374,105.18		503,730.61
合计	934,795.10	1,296,809.45		934,795.10		1,296,809.45

公司计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。通常按单个存货项目计提跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	20,089,116.59	9,207,104.24
合计	20,089,116.59	9,207,104.24

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
东莞市盈宝生模具有限公司		42,135.73
合计		42,135.73

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

东莞市盈宝生模具有限公司			499,839.19	-488,461.12	基于权益投资目的	本期清算注销
--------------	--	--	------------	-------------	----------	--------

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	338,570,355.32	346,176,864.86
固定资产清理		
合计	338,570,355.32	346,176,864.86

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	112,893,191.77	353,453,892.80	5,593,830.61	1,948,811.66	473,889,726.84
2.本期增加金额	127,272.73	26,673,205.66	4,343,965.08	18,301.72	31,162,745.19
(1) 购置		12,582,649.90	4,343,965.08	18,301.72	16,944,916.70
(2) 在建工程转入	127,272.73	14,090,555.76			14,217,828.49
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			347,578.20		347,578.20
(1) 处置或报废			347,578.20		347,578.20
4.期末余额	113,020,464.50	380,127,098.46	9,590,217.49	1,967,113.38	504,704,893.83
二、累计折旧					
1.期初余额	14,348,982.01	108,963,262.78	3,277,380.81	1,123,236.38	127,712,861.98
2.本期增加金额	4,323,593.12	33,370,212.42	665,241.51	392,828.77	38,751,875.82
(1) 计提	4,323,593.12	33,370,212.42	665,241.51	392,828.77	38,751,875.82
3.本期减少金额			330,199.29		330,199.29
(1) 处置或报废			330,199.29		330,199.29

4.期末余额	18,672,575.13	142,333,475.20	3,612,423.03	1,516,065.15	166,134,538.51
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	94,347,889.37	237,793,623.26	5,977,794.46	451,048.23	338,570,355.32
2.期初账面价值	98,544,209.76	244,490,630.02	2,316,449.80	825,575.28	346,176,864.86

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

报告期末无未办妥产权证书的土地使用权的情况

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	69,055,328.04	4,484,982.53
工程物资		
合计	69,055,328.04	4,484,982.53

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广州生产基地厂房建设	53,452,196.93		53,452,196.93	1,161,696.80		1,161,696.80
天津厂房改造				125,951.02		125,951.02
待安装设备	15,277,178.29		15,277,178.29	3,167,934.71		3,167,934.71

其他工程	325,952.82		325,952.82	29,400.00		29,400.00
合计	69,055,328.04		69,055,328.04	4,484,982.53		4,484,982.53

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
广州生产基地厂房建设	111,200,000.00	1,161,696.80	52,290,500.13			53,452,196.93	47.02%	48.07				募股资金
天津厂房改造	4,000,000.00	125,951.02		125,951.02			81.74%	100%				其他
待安装设备		3,167,934.71	26,093,363.45	13,964,604.74	19,515.13	15,277,178.29						募股资金
其他工程		29,400.00	938,388.66	127,272.73	514,563.11	325,952.82						其他
合计	115,200,000.00	4,484,982.53	79,322,252.24	14,217,828.49	534,078.24	69,055,328.04	--	--				--

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	95,424,438.99			7,798,411.02	103,222,850.01
2.本期增加金额	34,633,456.20				34,633,456.20
(1) 购置	34,633,456.20				34,633,456.20
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	130,057,895.19			7,798,411.02	137,856,306.21
二、累计摊销					
1.期初余额	3,891,758.25			6,819,873.37	10,711,631.62
2.本期增加金额	2,570,700.22			651,007.07	3,221,707.29
(1) 计提	2,570,700.22			651,007.07	3,221,707.29
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,462,458.47			7,470,880.44	13,933,338.91
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	123,595,436.72			327,530.58	123,922,967.30
2.期初账面价值	91,532,680.74			978,537.65	92,511,218.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末无未办妥产权证书的土地使用权的情况。

## 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修费	784,285.19	1,213,262.46	890,425.02		1,107,122.63
天津工厂装修费	2,735,071.49	817,288.30	774,923.20		2,777,436.59
上角车间装修	637,686.44		212,562.12		425,124.32
总部办公楼改造修缮工程	1,871,361.22		592,734.00		1,278,627.22
钣金 4、6 栋车间装修	1,129,410.42		373,794.12		755,616.30
汽模车间设备基础工程	426,600.00		142,200.00		284,400.00
3#栋宿舍装修	128,060.00		40,440.00		87,620.00
总部二期（A 工程） 基坑及附属设施	5,292,500.00		2,190,000.00		3,102,500.00
总部二期（B 工程） 基坑及附属设施	8,596,292.11	1,183,495.17	2,836,726.71		6,943,060.57
合计	21,601,266.87	3,214,045.93	8,053,805.17	0.00	16,761,507.63

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	28,805,949.50	5,123,348.55	23,836,887.67	4,185,024.55
内部交易未实现利润	716,126.99	107,419.05	2,228,698.62	334,304.79
可抵扣亏损	21,583,678.04	5,395,919.52	14,832,375.69	3,708,093.92
递延收益	3,363,136.45	642,618.78	2,385,873.21	499,186.97
预计负债	2,588,302.48	421,602.46	1,695,298.48	263,521.52
合计	57,057,193.46	11,690,908.36	44,979,133.67	8,990,131.75

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	1,725,219.58	338,793.48		
合计	1,725,219.58	338,793.48		

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	-338,793.48	11,352,114.88		
递延所得税负债	-338,793.48			

### (4) 未确认递延所得税资产明细

不适用

## 15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付采购长期资产款项	50,590,613.79	21,434,709.27
上沙股份经济联合社厂房租赁押金	8,340,000.00	8,340,000.00
合计	58,930,613.79	29,774,709.27

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	15,000,000.00	45,000,000.00
合计	15,000,000.00	45,000,000.00

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	153,780,201.63	100,012,774.59
银行承兑汇票	13,433,456.02	10,530,335.45
合计	167,213,657.65	110,543,110.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为 167,213,657.65 元。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付商品及劳务款	411,805,471.90	315,563,076.16
应付资产购置款	24,455,677.30	21,306,955.13
合计	436,261,149.20	336,870,031.29

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

截止2019年12月31日，应付账款余额中无一年以上大额应付账款。

## 19、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	71,988,724.38	78,180,738.28
合计	71,988,724.38	78,180,738.28

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

报告期末，公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,071,666.68	297,407,707.61	296,654,069.09	24,825,305.20
二、离职后福利-设定提存计划		15,450,184.12	15,450,184.12	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,071,666.68	312,857,891.73	312,104,253.21	24,825,305.20

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,457,372.78	278,269,578.55	277,431,624.10	24,295,327.23
2、职工福利费	614,293.90	8,514,963.71	8,599,279.64	529,977.97
3、社会保险费		4,732,028.35	4,732,028.35	
其中：医疗保险费		2,819,615.63	2,819,615.63	
工伤保险费		1,170,664.65	1,170,664.65	
生育保险费		741,748.07	741,748.07	
4、住房公积金		5,891,137.00	5,891,137.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	24,071,666.68	297,407,707.61	296,654,069.09	24,825,305.20

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		14,828,543.42	14,828,543.42	
2、失业保险费		621,640.70	621,640.70	

3、企业年金缴费				
合计		15,450,184.12	15,450,184.12	

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	907,980.50	7,669,960.66
企业所得税	6,766,072.29	6,606,149.35
城市维护建设税	215,379.34	561,654.12
教育费附加	211,844.86	559,751.42
印花税	55,083.00	52,883.20
房产税	329,442.83	319,239.44
土地使用税	407,046.00	61,620.00
其他	3,115.26	2,445.23
合计	8,895,964.08	15,833,703.42

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	20,843.75	62,520.83
应付股利		
其他应付款	963,336.20	177,889.78
合计	984,179.95	240,410.61

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	20,843.75	62,520.83
合计	20,843.75	62,520.83

重要的已逾期未支付的利息情况：

截止2019年12月31日，无重要的已逾期未支付的利息。

## (2) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	754,716.98	
其他	208,619.22	177,889.78
合计	963,336.20	177,889.78

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

截止2019年12月31日，无账龄超过1年的重要其他应付款。

## 23、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后服务费	2,588,302.48	1,695,298.48	精密冲压模具售后服务费
合计	2,588,302.48	1,695,298.48	--

## 24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,385,873.21	1,316,000.00	338,736.76	3,363,136.45	项目补贴/奖励款
合计	2,385,873.21	1,316,000.00	338,736.76	3,363,136.45	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
常熟一期土地奖励款	1,413,059.88			31,576.76			1,381,483.12	与资产相关

汽车零部件产线升级改造项目	972,813.33			208,460.00			764,353.33	与资产相关
东莞市工业和信息化局改造项目款		1,316,000.00		98,700.00			1,217,300.00	与资产相关
合计	2,385,873.21	1,316,000.00		338,736.76			3,363,136.45	

## 25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	113,020,000.00	37,680,000.00				37,680,000.00	150,700,000.00

其他说明：

注：2019年10月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]第1782号文《关于核准祥鑫科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行面值为1元的人民币普通股股票37,680,000股，每股发行价格为人民币19.89元。截至2019年10月22日止，公司已发行人民币普通股37,680,000股，募集资金总额为人民币749,455,200.00元，扣除本次发行费用人民币57,667,256.92元，实际募集资金净额为人民币691,787,943.08元，其中新增注册资本（股本）人民币37,680,000.00元，资本公积人民币654,107,943.08元。

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	137,712,484.16	654,107,943.08		791,820,427.24
其他资本公积				
合计	137,712,484.16	654,107,943.08		791,820,427.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司报告期内资本公积增加654,107,943.08，变动详见本财务报表附注25、之股本

## 27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益				-415,191.95				
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动				-415,191.95				
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计				-415,191.95			0.00	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

调整年初其他综合收益为新金融工具准则首次施行日金融工具分类调整导致。本期其他权益工具终止确认，原计入其他综合收益的累计损失从其他综合收益中转入留存收益。

## 28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,915,185.44	13,584,611.08	967.14	73,498,829.38

合计	59,915,185.44	13,584,611.08	967.14	73,498,829.38
----	---------------	---------------	--------	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：调整年初盈余公积为新金融工具准则首次施行日金融工具分类调整导致。原2018年12月31日期末余额59,873,666.24调整为59,915,185.44

注2：本期减少系其他权益工具终止确认，清算损益967.14直接计入留存收益。

## 29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	468,777,456.57	342,351,756.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	373,672.75	
调整后期初未分配利润	469,151,129.32	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	151,247,296.62	140,872,708.50
减：提取法定盈余公积	13,584,611.08	14,447,008.79
加：其他（清算损益）	-423,896.17	
期末未分配利润	606,389,918.69	468,777,456.57

调整期初未分配利润明细：

由于会计政策变更，影响期初未分配利润 373,672.75 元。

## 30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,589,809,673.41	1,203,183,126.07	1,471,815,826.65	1,100,669,609.08
其他业务	7,311,881.91		6,007,126.04	
合计	1,597,121,555.32	1,203,183,126.07	1,477,822,952.69	1,100,669,609.08

是否已执行新收入准则

是  否

## 31、税金及附加

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,009,405.19	4,931,264.11
教育费附加	2,990,099.99	4,904,199.43
房产税	1,538,537.10	1,033,266.99
土地使用税	966,529.52	308,215.10
印花税	453,050.90	603,851.06
其他	32,842.05	8,293.42
合计	8,990,464.75	11,789,090.11

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,431,967.67	7,519,639.66
运输费	28,254,165.26	26,467,049.16
业务推广费	5,269,985.96	3,649,236.98
售后服务费	3,048,097.18	2,856,276.85
办公费	690,257.76	1,194,653.06
差旅费	1,051,108.41	1,300,717.61
其他	1,145,504.96	1,611,088.17
合计	46,891,087.20	44,598,661.49

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,345,148.07	62,088,724.00
折旧及摊销	10,017,990.24	8,124,906.32
修理费	1,480,729.76	1,394,261.75
办公费	11,037,789.38	8,250,742.32
差旅费	4,888,000.77	4,839,393.38
车辆费	2,191,609.44	1,764,758.25
业务招待费	4,145,093.36	4,066,080.40
咨询顾问费	3,235,080.23	2,076,231.40
中介机构费用	2,501,620.88	804,152.76
其他	3,404,044.31	2,554,633.87

合计	111,247,106.44	95,963,884.45
----	----------------	---------------

### 34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,841,213.99	14,866,434.77
固定资产折旧	4,835,936.16	4,604,526.03
无形资产摊销	471,747.83	1,075,332.84
物料消耗	29,561,689.72	24,993,320.67
其他	2,054,521.31	795,005.00
合计	54,765,109.01	46,334,619.31

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,827,746.99	1,482,674.64
减：利息收入	2,232,581.89	1,658,592.52
汇兑损益	-2,125,965.52	-1,429,292.49
金融机构手续费	1,056,708.90	660,693.23
合计	-1,474,091.52	-944,517.14

### 36、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,311,655.74	3,301,591.42
代扣代缴个税手续费返还	3,241.14	128,041.49
合计	2,314,896.88	3,429,632.91

### 37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-2,088,718.67
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	87,945.55	

处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
股权转让收益		1,430,065.23
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益		-13,578,900.00
银行理财产品收益		759,461.47
合计	87,945.55	-13,478,091.97

### 38、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,071,410.43	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	3,071,410.43	

### 39、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,191,561.19	
应收票据及应收账款坏账损失	-6,572,758.58	
合计	-5,381,197.39	

**40、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,280,116.96
二、存货跌价损失	-1,296,809.45	-934,795.10
三、可供出售金融资产减值损失		-488,461.12
合计	-1,296,809.45	-6,703,373.18

**41、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	25,098.97	
合计	25,098.97	

**42、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,014,100.00		1,014,100.00
其他		57,864.66	
合计	1,014,100.00	57,864.66	1,014,100.00

**43、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	60,000.00		60,000.00
合计	60,000.00		60,000.00

#### 44、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,408,884.87	25,675,715.34
递延所得税费用	-2,361,983.13	-3,830,786.03
合计	22,046,901.74	21,844,929.31

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	173,294,198.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,994,129.75
子公司适用不同税率的影响	1,922,495.88
调整以前期间所得税的影响	-1,484,559.58
非应税收入的影响	-1,706.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	729,901.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费加计扣除的影响	-5,113,359.55
所得税费用	22,046,901.74

#### 45、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	2,232,581.89	1,658,592.52
保证金、押金、备用金	1,351,135.65	596,899.49
往来款项	35,746.42	44.91
政府补助	4,303,018.98	4,242,827.99
其他		185,906.15
合计	7,922,482.94	6,684,271.06

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	108,436,069.05	98,955,124.75
保证金、押金、备用金	931,587.25	550,962.00
往来款项	103,865.48	58,579.27
捐赠支出	60,000.00	
合计	109,531,521.78	99,564,666.02

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收取的期权费收入		768,800.00
收取与资产相关的政府补助		
合计		768,800.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付项目保证金		2,750,000.00
外汇衍生产品合约仓		12,330,500.00
合计		15,080,500.00

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
IPO 机构费用	59,277,898.33	1,745,283.02
合计	59,277,898.33	1,745,283.02

## 46、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	151,247,296.62	140,872,708.50
加：资产减值准备	5,457,522.95	6,129,360.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,751,875.82	34,021,926.76
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,221,707.29	3,133,420.25
长期待摊费用摊销	8,053,805.17	7,762,534.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-25,098.97	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,071,410.43	
财务费用（收益以“-”号填列）	-298,218.53	53,382.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-87,945.55	13,478,091.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,700,776.61	-3,830,786.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	338,793.48	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-122,940,087.23	-44,135,556.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-175,391,950.77	-96,438,237.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	153,530,167.88	18,403,682.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	56,085,681.12	79,450,526.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	154,930,789.85	174,695,754.06
减：现金的期初余额	174,695,754.06	153,742,499.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-19,764,964.21	20,953,254.50

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	154,930,789.85	174,695,754.06
其中：库存现金	111,500.81	89,771.81
可随时用于支付的银行存款	154,819,289.04	174,605,982.25
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	154,930,789.85	174,695,754.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,799,724.46	银行承兑汇票、保函保证金
应收票据	42,413,456.98	开具银行承兑汇票质押的应收票据
合计	78,213,181.44	--

## 48、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	15,560,942.48
其中：美元	974,334.95	6.976200	6,797,155.48
欧元	166,936.53	7.815500	1,304,692.45
港币	4,608,872.70	0.895780	4,128,535.99
英镑	943.62	9.150100	8,634.22
日元	51,835,414.00	0.064086	3,321,924.34



应收账款	--	--	94,595,115.15
其中：美元	7,413,693.26	6.976200	51,719,406.92
欧元	4,065,705.12	7.815500	31,775,518.37
港币	11,833,006.97	0.895780	10,599,770.98
英镑	54,689.99	9.150100	500,418.88
应付账款	--	--	20,162,756.02
其中：美元	1,972,777.82	6.976200	13,762,492.63
欧元	799.02	7.815500	6,244.74
港币	7,137,934.15	0.895780	6,394,018.65

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东莞市骏鑫金属制品有限公司	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		投资设立
常熟祥鑫汽配有限公司	常熟市	常熟市	制造业	100.00%		投资设立
祥鑫（天津）汽车配件有限公司	天津市	天津市	制造业	100.00%		投资设立
祥鑫科技（广州）有限公司	广州市	广州市	制造业	100.00%		投资设立
祥鑫（宁波）汽车零部件有限公司	宁波市	宁波市	制造业	100.00%		投资设立

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额

将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

## 1、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元等币种的银行存款、应收账款及应付账款有关，由于美元等币种与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产	
	期末余额	期初余额
美元	8,388,028.21	9,417,415.37
欧元	4,232,641.65	5,440,944.44
港币	16,441,879.67	10,401,141.95
英镑	55,633.61	4,496.45
日元	51,835,414.00	52,903.00

(续上表)

项目	负债	
	期末余额	期初余额
美元	1,972,777.82	2,786,377.47
欧元	799.02	55,086.02
港币	7,137,934.15	1,339,940.87

### 敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	美元影响		欧元影响	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
人民币贬值	1,895,887.96	1,917,360.04	1,403,020.05	1,794,582.10
人民币升值	-1,895,887.96	-1,917,360.04	-1,403,020.05	-1,794,582.10

(续上表)

本年利润增加/减少	港币影响		英镑影响	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
人民币贬值	354,207.25	337,425.54	21,634.76	1,658.01
人民币升值	-354,207.25	-337,425.54	-21,634.76	-1,658.01

(续上表)

本年利润增加/减少	日元影响	
	期末余额	期初余额
人民币贬值	141,181.78	139.15
人民币升值	-141,181.78	-139.15

#### (2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款(详见附注五.16)。由于固定利率借款主要为短期借款,因此本公司之董事会认为公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

#### (3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率,以消除利率的公允价值变动风险。

#### (4) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示。因此,本公司面临价格风险。本公司已指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

## 2、信用风险

2019年12月31日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失,具体包括:

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本公司控制信用额度、进行信用审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况,计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外,本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经

营需要、并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			589,725,219.58	589,725,219.58
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			589,725,219.58	589,725,219.58
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额			589,725,219.58	589,725,219.58

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司第三层次公允价值计量项目系理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司无母公司。

本企业最终控制方是自然人陈荣、谢祥娃夫妇。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、子公司中的权益。

## 3、关联交易情况

### (1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	636.91	617.12

## 4、关联方承诺

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2019年12月31日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2019年12月31日，公司不存在需要披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	46,717,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	46,717,000.00

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						3,800,379.37	1.27%			3,800,379.37
其中：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款						3,800,379.37	1.27%			3,800,379.37
按组合计提坏账准备的应收账款	380,750,855.95	100.00%	18,933,499.06	4.97%	361,817,356.89	294,459,173.87	98.73%	14,948,103.02	5.08%	279,511,070.85
合计	380,750,855.95	100.00%	18,933,499.06	4.97%	361,817,356.89	298,259,553.24	100.00%	14,948,103.02	5.08%	283,311,450.22

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	370,783,863.06	18,933,499.06	5.11%
组合 4	9,966,992.89		
合计	380,750,855.95	18,933,499.06	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	379,578,584.08
1 至 2 年	849,226.04

2 至 3 年	79,943.08
3 年以上	243,102.75
3 至 4 年	243,102.75
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	380,750,855.95

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	14,948,103.02	4,271,084.83	0.00	285,688.79	18,933,499.06
合计	14,948,103.02	4,271,084.83	0.00	285,688.79	18,933,499.06

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	285,688.79

应收账款核销说明：

注：本期核销285,688.79元，系确认无法收回的多笔小额零星货款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	104,972,897.26	27.57%	5,248,644.86
第二名	42,714,270.34	11.22%	2,135,713.52
第三名	19,606,641.06	5.15%	980,332.05
第四名	11,603,835.66	3.05%	580,191.78
第五名	11,136,929.32	2.92%	556,846.47
合计	190,034,573.64	49.91%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

报告期无移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,653,625.80	25,435,740.24
合计	23,653,625.80	25,435,740.24

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

**(1) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,898,330.03	2,894,570.03
股权转让款		6,000,000.00
出口退税	1,894,036.91	
备用金	389,173.40	198,834.80
IPO 机构费用		1,745,283.02
往来款	19,199,000.00	16,300,000.00
其他	3,865.48	
合计	24,384,405.82	27,138,687.85

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计



	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,702,947.61			1,702,947.61
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	972,167.59			972,167.59
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	730,780.02			730,780.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	23,888,079.79
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	496,326.03
3 至 4 年	455,326.03
4 至 5 年	20,000.00
5 年以上	21,000.00
合计	24,384,405.82

注：包含单项计提和组合计提。

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

计提的坏账准备	1,702,947.61		972,167.59		730,780.02
合计	1,702,947.61		972,167.59		730,780.02

#### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
祥鑫科技（广州）有限公司	往来款	8,199,000.00	1 年以内	33.62%	
祥鑫（宁波）汽车部件有限公司	往来款	8,000,000.00	1 年以内	32.81%	
祥鑫（宁波）汽车部件有限公司杭州分公司	往来款	3,000,000.00	1 年以内	12.30%	
出口退税	出口退税	1,894,036.91	1 年以内	7.77%	94,701.85
东莞市长安镇上沙股份经济联合社	厂房押金	1,299,050.00	1 年以内	5.33%	64,952.50
合计	--	22,392,086.91	--	91.83%	159,654.35

#### 5) 涉及政府补助的应收款项

公司无涉及政府补助的应收款项。

#### 6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### 7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	770,475,500.00		770,475,500.00	366,600,000.00		366,600,000.00
对联营、合营企业投资						

合计	770,475,500.00		770,475,500.00	366,600,000.00		366,600,000.00
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
东莞市骏鑫金属制品有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
常熟祥鑫汽配有限公司	210,800,000.00	100,000,000.00				310,800,000.00	
祥鑫(天津)汽车配件有限公司	60,800,000.00					60,800,000.00	
祥鑫科技(广州)有限公司	50,000,000.00	303,875,500.00				353,875,500.00	
祥鑫(宁波)汽车部件有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
合计	366,600,000.00	403,875,500.00				770,475,500.00	

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,236,725,468.48	936,852,064.39	1,276,013,835.01	955,590,372.46
其他业务	4,979,749.78		4,896,378.72	
合计	1,241,705,218.26	936,852,064.39	1,280,910,213.73	955,590,372.46

是否已执行新收入准则

 是  否**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		

权益法核算的长期股权投资收益		-2,088,718.67
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	81,370.17	
处置交易性金融资产取得的投资收益		-13,578,900.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品收益		546,814.90
股权转让收益		1,430,065.23
合计	81,370.17	-13,690,738.54

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	25,098.97	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	3,325,755.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	3,159,355.98	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-60,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,241.14	
减：所得税影响额	1,198,637.63	
少数股东权益影响额		
合计	5,254,814.20	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	15.59%	1.2678	1.2678
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.05%	1.2237	1.2237

## 第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的2019年年度报告全文原件；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和指定信息披露网站巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司证券法务部备查。

祥鑫科技股份有限公司

董事长：

批准报出日期：2020年03月20日