

祥鑫科技股份有限公司

2020 年年度财务决算报告

祥鑫科技股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、2020 年度合并及母公司现金流量表、2020 年度合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具无保留意见的审计报告（天衡审字【2021】00971 号）。

一、2020 年度财务状况综述

2020 年度, 公司实现销售收入 183,938.20 万元, 同比增长 15.17% ; 归属于普通股股东的净利润 16,160.09 万元, 同比增长 6.85%。扣除非经常性损益的净利润为 14,069.84 万元, 同比减少 3.63%; 经营活动产生的现金流净额 11,966.99 万元, 同比增长 113.37%; 报告期末, 公司财务状况良好, 经营规模持续扩大。

主要财务指标如下:

单位: 人民币元

主要指标名称	2020 年	2019 年	增减变动幅度
营业收入 (元)	1,839,381,953.23	1,597,121,555.32	15.17%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	161,600,938.61	151,247,296.62	6.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	140,698,392.22	145,992,482.42	-3.63%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	119,669,915.09	56,085,681.12	113.37%
基本每股收益 (元/股)	1.0723	1.2678	-15.42%
稀释每股收益 (元/股)	1.0723	1.2678	-15.42%
加权平均净资产收益率	9.67%	15.59%	-5.92%
资产负债率	43.19%	31.07%	12.12%

二、资产、负债及所有者权益情况

1、2020 年末资产变动情况

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	增减变动(%)
货币资金	893,513,573.37	190,730,514.31	368.47%
交易性金融资产	506,133,312.88	589,725,219.58	-14.17%
应收票据	131,375,935.29	76,036,387.53	72.78%
应收账款	507,758,116.33	486,913,373.96	4.28%
应收款项融资	21,824,012.76	--	100.00%
预付账款	14,712,640.88	5,986,461.58	145.77%
其他应收款	6,280,802.01	8,088,368.30	-22.35%
存货	518,724,562.89	357,367,265.89	45.15%
其他流动资产	22,595,198.74	20,089,116.59	12.47%
合同资产	1,182,424.45	--	100.00%
流动资产合计	2,624,100,579.60	1,734,936,707.74	51.25%
长期股权投资	5,318,290.16	--	100.00%
固定资产	460,484,574.04	338,570,355.32	36.01%
在建工程	37,504,162.14	69,055,328.04	-45.69%
无形资产	121,230,548.79	123,922,967.30	-2.17%
长期待摊费用	12,342,297.21	16,761,507.63	-26.37%
递延所得税资产	13,673,060.38	11,352,114.88	20.45%
其他非流动资产	21,070,472.16	58,930,613.79	-64.25%
非流动资产合计	671,623,404.88	618,592,886.96	8.57%
资产总计	3,295,723,984.48	2,353,529,594.70	40.03%

2020年末资产总额为3,295,723,984.48元,较上期末余额2,353,529,594.70元增长40.03%,其中:流动资产为2,624,100,579.60元,较上期末余额增长51.25%;非流动资产为671,623,404.88元,较上期末余额增长8.57%。具体各项资产增减变动的主要原因如下:

①货币资金:2020年末余额893,513,573.37元,主要原因系2020年公司发行可转换公司债券,收到募集资金所致。

②应收票据：2020 年末余额 131,375,935.29 元，较上期末余额增长 72.78%，主要原因系使用票据结算的客户销售收入增加所致。

③预付款项：2020 年末余额 14,712,640.88 元，较上期末余额增长 145.77%，主要原因系预付材料款项增加所致。

④存货：2020 年末余额 518,724,562.89 元，较上期末余额增长 45.15%，主要原因系在手订单增加期末增加备货量所致。

⑤长期股权投资：2020 年末余额 5,318,290.16 元，主要系报告期内对新增设立合营企业东莞捷邦精密金属制品有限公司进行投资所致。

⑥固定资产：2020 年期末余额 460,484,574.04 元，较上期末余额增长 36.01%，主要系广州子公司增加厂房与机器设备用于扩大生产所致。

⑦在建工程：2020 年末余额 37,504,162.14 元，较上期末余额减少 45.69%，主要原因系广州子公司生产基地项目验收转入“固定资产”所致。

⑧其他非流动资产：2020 年末余额为 21,070,472.16 元，较上期末余额减少 64.25%，主要原因系预付设备订金减少所致。

2、2020 年末负债变动情况

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减变动 (%)
短期借款	15,016,041.70	15,000,000.00	0.11%
应付票据	214,754,276.70	167,213,657.65	28.43%
应付账款	572,650,610.19	436,261,149.20	31.26%
预收款项	--	71,988,724.38	-100.00%
合同负债	64,160,463.82	--	100.00%
应付职工薪酬	25,621,303.50	24,825,305.20	3.21%
应交税费	14,723,175.34	8,895,964.08	65.50%
其他应付款	1,408,679.25	984,179.95	43.13%
其他流动负债	5,439,877.44	--	100.00%
流动负债合计	913,774,427.94	725,168,980.46	26.01%
应付债券	503,380,800.20	--	100.00%

预计负债	2,290,334.98	2,588,302.48	-11.51%
递延收益	4,002,464.69	3,363,136.45	19.01%
非流动负债合计	509,673,599.87	5,951,438.93	8463.87%
负债合计	1,423,448,027.81	731,120,419.39	94.69%

2020年12月31日，公司负债总额1,423,448,027.81元，其中：流动负债913,774,427.94元，较上期末余额增长26.01%；非流动负债509,673,599.87元，较上期末余额增长8463.87%，具体各项负债增减变动的主要原因如下：

① 应付票据：2020年末余额214,754,276.70元，较上期末余额增长28.43%，主要系公司期末以汇票结算增加所致。

② 应付账款：2020年末余额572,650,610.19元，较上期末余额增长31.26%，主要系公司本期采购原材料增加所致。

③ 预收款项：2020年末余额71,988,724.38元，较上期末余额减少100%，主要系根据新收入准则规定，将已收客户对价而应向客户转让商品或服务的预收款项重分类至合同负债及其他流动负债所致。

④ 应交税费：2020年末余额14,723,175.34元，较上期末余额增长65.50%，主要原因系期末应交增值税增加所致。

⑤ 其他应付款：2020年末余额1,408,679.25元，较上期末余额增长43.13%，主要原因系期末应付未付中介费用增加所致。

⑥ 应付债券：2020年末余额503,380,800.20元，较上期末余额增长100%，主要原因系2020年公司发行可转换公司债券所致。

3、2020年末所有者权益变动情况

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	增减变动(%)
股本	150,700,000.00	150,700,000.00	--
其他权益工具	135,439,807.09		100.00%
资本公积	791,820,427.24	791,820,427.24	--
其他综合收益	-456,964.34		100.00%
盈余公积	86,317,170.31	73,498,829.38	17.44%

未分配利润	708,455,516.37	606,389,918.69	16.83%
归属于母公司所有者权益	1,872,275,956.67	1,622,409,175.31	15.40%
所有者权益合计	1,872,275,956.67	1,622,409,175.31	15.40%

① 其他权益工具：2020 年末余额 135,439,807.09 元，较上期末余额增长 100%，主要系发行可转换公司债券所致。

② 其他综合收益：2020 年末余额-456,964.34 元，较上期末余额增长 100%，主要系香港子公司外币财务报表折算差额增加所致。

③ 盈余公积：2020 年末余额 86,317,170.31 元，较上期末余额增长 17.44%，主要系公司根据章程按净利润的 10%计提的法定盈余公积金形成所致。

4、2020 年度利润实现以及期间费用情况

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动 (%)
营业收入	1,839,381,953.23	1,597,121,555.32	15.17%
营业成本	1,445,754,913.59	1,203,183,126.07	20.16%
税金及附加	9,267,376.30	8,990,464.75	3.08%
销售费用	21,218,159.90	46,891,087.20	-54.75%
管理费用	111,790,056.84	111,247,106.44	0.49%
研发费用	76,083,501.21	54,765,109.01	38.93%
财务费用	3,545,221.72	-1,474,091.52	-340.50%
其他收益	5,100,283.19	2,314,896.88	120.32%
投资收益	-533,711.83	87,945.55	-706.87%
公允价值变动	17,035,465.01	3,071,410.43	454.65%
信用减值损失	-4,161,108.98	-5,381,197.39	-22.67%
资产减值损失	-2,885,216.92	-1,296,809.45	122.49%
资产处置收益	36,015.75	25,098.97	43.49%
营业利润	186,314,449.89	172,340,098.36	8.11%
营业外收入	3,747,276.85	1,014,100.00	269.52%
营业外支出	300,000.00	60,000.00	400.00%

利润总额	189,761,726.74	173,294,198.36	9.50%
所得税费用	28,160,788.13	22,046,901.74	27.73%
净利润	161,600,938.61	151,247,296.62	6.85%

(1)、利润实现及分配情况:

公司 2020 年度实现净利润 161,600,938.61 元,比上年同期 151,247,296.62 元增长 6.85%,其中:实现归属于上市公司股东的净利润 161,600,938.61 元,加上年初未分配利润 606,389,918.69 元,减去应提取的法定盈余公积金 12,818,340.93 元和 2020 年度分配给普通股股东的股息红利 46,717,000.00 元,至 2020 年末公司实际未分配利润为 708,455,516.37 元。

(2)、期间费用情况:

①销售费用:2020 年度列支 21,218,159.90 元,较上年发生额 46,891,087.20 元减少 54.75%,主要原因系公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则,运输费作为合同履行成本列报于营业成本所致。

②管理费用:2020 年度列支 111,790,056.84 元,较上年发生额 111,247,106.44 元增长 0.49%,主要系折旧摊销增加所致。

③研发费用:2020 年度列支 76,083,501.21 元,较上年发生额 54,765,109.01 元增长 38.93%,主要系公司持续加大研发投入所致。

④财务费用:2020 年列支 3,545,221.72 元,较上年发生额-1,474,091.52 元增长 -340.50%,主要原因系公司银行贷款产生的利息支出增加,及汇率变动所致。

5、现金流量情况

单位:元

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动(%)
一、经营活动产生的现金流量:			
经营活动现金流入小计	1,853,777,812.62	1,568,135,590.90	18.22%
经营活动现金流出小计	1,734,107,897.52	1,512,049,909.78	14.69%
经营活动产生的现金流量净额	119,669,915.09	56,085,681.12	113.37%
二、投资活动产生的现金流量:			
投资活动现金流入小计	2,464,743,369.72	7,507,371.94	32730.97%

投资活动现金流出小计	2,458,961,531.39	743,791,860.39	230.60%
投资活动产生的现金流量净额	5,781,838.33	-736,284,488.45	100.79%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	652,821,840.66	764,455,200.00	-14.60%
筹资活动现金流出小计	64,047,535.29	106,147,322.40	-39.66%
筹资活动产生的现金流量净额	588,774,305.37	658,307,877.60	-10.56%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,337,506.27	2,125,965.52	-256.99%
五、现金及现金等价物净增加额	710,888,552.53	-19,764,964.21	3696.71%
加：期初现金及现金等价物余额	154,930,789.85	174,695,754.06	-11.31%
六、期末现金及现金等价物余额	865,819,342.38	154,930,789.85	458.84%

截止 2020 年 12 月 31 日，公司现金及现金等价物为 865,819,342.38 元，较上年同期增长 458.84%，具体变动情况如下：

① 2020 年度经营活动产生的现金流量净额 119,669,915.09 元，较上年同期增长 113.37%，主要原因系公司客户回款增加所致。

②2020 年度投资活动产生的现金流量净额 5,781,838.33 元，较上年同期增长 100.79%，主要原因系使用闲置募集资金进行银行理财增加所致。

③2020 年度筹资活动产生的现金流量净额 588,774,305.37 元，较上年同期减少 10.56%，主要原因系公司偿还银行借款和分配股息红利所致。

祥鑫科技股份有限公司董事会

2021 年 4 月 15 日