深圳市星源材质科技股份有限公司

二〇二〇年度

审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

防伪编号： 075520210402678121 16

致同会计师事务所（特殊普通合伙）已签

微信扫一扫查询真伪

报告文号：	致同审字（2021）第440A013167号
委托单位：	深圳市星源材质科技股份有限公司
被审验单位名称：	深圳市星源材质科技股份有限公司
被审单位所在地：	深圳市
事务所名称：	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
报告类型：	财务报表审计(无保留意见)
报告日期：	2021-04-26
报备日期：	2021-04-27
签名注册会计师：	关文源 岑倩敏

深圳市星源材质科技股份有限公司

2020年度审计报告

事务所名称： 致同会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话： 010-85665588
传真：
通信地址： 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层
电子邮件： qiaoye@cn.gt.com
事务所网址：

如对上述报备资料有疑问，请与深圳市注册会计师协会秘书处联系。
防伪查询电话号码：0755-83515412
防伪技术支持电话：0755-82733911
防伪查询网址：http://check.szicpa.org

深圳注协

目　录

审计报告	1-6
合并及公司资产负债表	1-2
合并及公司利润表	3
合并及公司现金流量表	4
合并及公司股东权益变动表	5-8
财务报表附注	9-108

Grant Thornton
致同

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

审计报告

致同审字（2021）第 440A013167 号

深圳市星源材质科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市星源材质科技股份有限公司（以下简称星源材质公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了星源材质公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及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，我们独立于星源材质公司，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）应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、10 和附注五、4。

1、事项描述

截至 2020 年 12 月 31 日，星源材质公司应收账款账面余额为 585,243,810.81 元，已计提的坏账准备余额为 29,761,728.40 元，应收账款账面价值为 555,482,082.41 元。

对于应收账款，星源材质公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，则依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。由于应收账款余额重大且预期信用损失的评估涉及管理层的重大判断，若应收账款不能按期收回或者无法收回对财务状况将产生重大影响，因此我们将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款坏账准备的计提，我们主要执行了以下审计程序：

（1）了解、评价与应收账款管理、预期信用损失的确定相关内部控制的设计，并测试关键控制流程运行的有效性。

（2）对于单项计提坏账准备的应收账款，复核管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据的合理性。

（3）对于划分为组合计提坏账准备的应收账款，复核应收账款客户组合分类是否适当，每类组合客户是否具有共同或类似的信用风险特征。

（4）复核应收账款历史损失率的确定方法，以及其基于历史损失率、当前状况、对未来经济状况的预测等估计的应收账款组合预期信用损失率计算的信用损失金额的准确性和充分性。

（5）通过分析应收账款的账龄、应收账款周转率、客户信誉情况和客户的历史回款情况，评价应收账款坏账准备计提的准确性和充分性。

（6）对应收账款期末余额选取样本执行函证程序，并对未回函样本通过检查期后回款等方式执行替代性程序。

（二）营业收入的确认

相关信息披露详见财务报表附注三、25、附注三 30 和附注五、39。

1、事项描述

2020年度，星源材质公司的营业收入为966,632,204.49元。由于营业收入是星源材质公司的关键业绩指标，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的固有风险，因此我们将营业收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

针对营业收入的确认，我们主要执行了以下审计程序：

（1）了解、评价和测试与营业收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

（2）选取销售合同样本，识别销售合同中与商品控制权转移相关的条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则规定。

（3）结合产品类型及客户情况，对收入以及毛利情况执行分析程序，并与同行业毛利率进行比较，判断本期营业收入和毛利率变动的合理性。

（4）从营业收入中选取样本，核对销售合同或订单、销售出库单、送货业务凭据。

（5）对于出口销售，将销售记录与出口报关单、销售发票等出口销售单据进行核对，核实出口收入的真实性。

（6）结合对应收账款的审计，对客户抽样函证当期销售额及期末余额，并抽样测试期后回款情况。

（7）核查期后是否发生大额退货或者退款，并对收入执行截止性测试，以确认收入是否计入正确的会计期间。

四、其他信息

星源材质公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括星源材质公司 2020 年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

星源材质公司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，管理层负责评估星源材质公司的持续经营能力，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星源材质公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督星源材质公司的财务报告过程。

六、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，就可能导致对星源材质公司的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星源材质公司不能持续经营。

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

（6）就星源材质公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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（如适用）。

Grant Thornton
致同

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。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人）

中国注册会计师

中国·北京

二〇二一年四月二十六日

合并及公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：深圳市星源材质科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2020年12月31日		2019年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	436,091,133.50	321,293,495.47	482,926,063.82	352,927,058.29
交易性金融资产	五、2	2,298,081.14	2,298,081.14	227,686,968.77	183,686,968.77
应收票据	五、3	72,361,823.82	67,999,260.32	46,357,043.75	46,357,043.75
应收账款	五、4	555,482,082.41	524,995,173.02	372,697,719.70	387,223,602.74
应收款项融资	五、5	159,366,732.53	147,006,480.62	50,832,222.16	65,646,925.88
预付款项	五、6	17,171,458.43	15,189,467.20	3,546,699.41	1,524,067.37
其他应收款	五、7	6,951,645.54	547,548,733.86	5,197,359.65	430,283,443.82
其中：应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
存货	五、8	189,639,116.11	55,935,301.02	177,488,044.18	65,670,138.25
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	五、9	271,461,905.73	16,175,036.04	372,378,806.72	25,366,518.13
流动资产合计		**1,710,823,979.21**	**1,698,441,028.69**	**1,739,110,928.16**	**1,558,685,767.00**
非流动资产：					
债权投资		-	-	-	-
其他债权投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	五、10	70,970,017.58	1,797,473,955.42	11,820,069.91	1,355,738,219.07
其他权益工具投资		-	-	-	-
其他非流动金融资产	五、11	-	-	15,000,000.00	15,000,000.00
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产	五、12	3,136,512,305.57	416,136,782.44	1,668,641,635.45	427,632,974.84
在建工程	五、13	577,505,423.03	132,846,281.43	1,584,158,674.02	112,549,716.57
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产	五、14	190,879,827.46	70,315,486.84	191,688,099.98	69,889,515.89
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用	五、15	26,968.70	26,968.70	444,983.75	444,983.75
递延所得税资产	五、16	26,329,942.23	12,347,857.62	16,853,398.20	5,096,329.70
其他非流动资产	五、17	8,423,154.10	425,057.70	101,506,620.97	35,906,070.01
非流动资产合计		**4,010,647,638.67**	**2,429,572,390.15**	**3,590,113,482.28**	**2,022,257,809.83**
资产总计		**5,721,471,617.88**	**4,128,013,418.84**	**5,329,224,410.44**	**3,580,943,576.83**

合并及公司资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：深圳市星源材质科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2020年12月31日		2019年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五、18	875,043,471.50	607,813,064.56	684,709,118.95	459,440,143.95
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据	五、19	286,413,748.95	260,618,119.12	99,594,396.37	87,002,564.09
应付账款	五、20	369,255,740.25	258,125,679.65	331,286,269.67	107,746,245.39
预收款项	五、21	-	-	576,880.81	5,365,808.13
合同负债	五、22	4,987,587.18	3,813,848.95		
应付职工薪酬	五、23	25,296,839.03	15,351,546.56	19,735,186.88	13,257,543.41
应交税费	五、24	5,813,238.85	3,230,289.69	2,763,032.20	1,113,371.60
其他应付款	五、25	53,781,188.21	52,791,774.63	19,019,013.11	18,769,911.49
其中：应付利息		-	-	-	-
应付股利		-	-	-	-
持有待售负债		-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五、26	240,315,035.98	-	240,346,851.81	-
其他流动负债	五、27	646,675.12	495,800.36	-	-
流动负债合计		**1,861,553,525.07**	**1,202,240,123.52**	**1,398,030,749.80**	**692,695,588.06**
非流动负债：					
长期借款	五、28	480,267,462.25	73,682,427.00	649,394,995.91	-
应付债券	五、29	-	-	398,862,734.26	398,862,734.26
长期应付款	五、30	190,590,699.85	-	190,626,471.55	-
长期应付职工薪酬		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延收益	五、31	182,964,779.86	133,356,018.31	178,625,219.57	134,762,196.31
递延所得税负债	五、16	66,647,033.75	-	38,254,478.09	11,398,602.38
其他非流动负债		-	-	-	-
非流动负债合计		**920,469,975.71**	**207,038,445.31**	**1,455,763,899.38**	**545,023,532.95**
负债合计		**2,782,023,500.78**	**1,409,278,568.83**	**2,853,794,649.18**	**1,237,719,121.01**
股本	五、32	448,595,043.00	448,595,043.00	230,407,181.00	230,407,181.00
其他权益工具	五、33	-	-	96,703,943.37	96,703,943.37
资本公积	五、34	1,883,355,553.46	1,886,460,559.65	1,538,165,347.38	1,541,270,353.57
减：库存股	五、35	52,088,970.00	52,088,970.00	-	-
其他综合收益	五、36	-1,160,501.38	-	1,402,291.96	-
专项储备		-	-	-	-
盈余公积	五、37	84,766,415.94	84,766,415.94	83,725,659.19	83,725,659.19
未分配利润	五、38	588,811,324.13	351,001,801.42	518,173,760.26	391,117,318.69
归属于母公司股东权益合计		2,952,278,865.15	2,718,734,850.01	2,468,578,183.16	2,343,224,455.82
少数股东权益		-12,830,748.05	-	6,851,578.10	-
股东（或所有者）权益合计		**2,939,448,117.10**	**2,718,734,850.01**	**2,475,429,761.26**	**2,343,224,455.82**
负债和股东（或所有者）权益总计		**5,721,471,617.88**	**4,128,013,418.84**	**5,329,224,410.44**	**3,580,943,576.83**

公司法定代表人：陈峰秀　　主管会计工作的公司负责人：王昌红　　公司会计机构负责人：沈慧

合并及公司利润表

2020年度

编制单位：深圳市星源材质科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	五、39	**966,632,204.49**	**1,007,913,200.61**	**599,741,666.13**	**626,829,050.35**
减：营业成本	五、39	631,784,754.77	844,152,574.90	348,943,020.08	405,003,118.61
税金及附加	五、40	9,626,758.30	5,920,939.78	9,406,748.23	6,777,415.13
销售费用	五、41	20,260,189.73	19,337,526.69	36,624,882.00	35,060,009.29
管理费用	五、42	133,903,674.92	101,521,809.88	86,426,182.14	53,333,484.75
研发费用	五、43	56,667,739.11	29,215,347.46	35,402,180.48	26,398,869.77
财务费用	五、44	22,727,339.68	10,493,413.83	37,030,088.67	48,067,827.14
其中：利息费用		21,594,915.49	26,317,453.28	31,621,432.70	49,054,830.44
利息收入		3,246,949.25	16,207,256.75	2,251,723.94	7,248,524.91
加：其他收益	五、45	26,617,986.90	21,781,986.42	29,924,544.60	27,371,992.41
投资收益（损失以“-”号填列）	五、46	-1,758,019.33	-2,974,779.53	-6,221,636.67	-6,221,636.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,850,052.33	-5,850,052.33	-987,717.24	-987,717.24
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）	五、47	2,298,081.14	2,298,081.14	686,968.77	686,968.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、48	-8,762,547.07	-6,636,461.86	-2,510,828.10	-2,173,200.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、49	-9,359,952.78	-603,680.59	-5,545,844.32	-2,491,726.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、50	-355.59	38,550.97	166,077.34	166,077.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		**100,696,941.25**	**11,175,284.62**	**62,407,846.15**	**69,526,800.68**
加：营业外收入	五、51	42,424,027.46	2,388,208.65	97,582,717.93	582,682.46
减：营业外支出	五、52	3,648,505.08	3,416,098.85	621,520.15	413,447.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**139,472,463.63**	**10,147,394.42**	**159,369,043.93**	**69,696,035.29**
减：所得税费用	五、53	37,994,141.12	-260,173.10	29,409,449.49	8,602,605.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		**101,478,322.51**	**10,407,567.52**	**129,959,594.44**	**61,093,430.04**
（一）按经营持续性分类：					
其中：持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		101,478,322.51	10,407,567.52	129,959,594.44	61,093,430.04
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-	-	-
（二）按所有权归属分类：					
其中：归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		121,160,648.66		136,153,838.90	
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-19,682,326.15		-6,194,244.46	
五、其他综合收益的税后净额		**-2,562,793.34**	**-**	**584,880.05**	**-**
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-2,562,793.34	-	584,880.05	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-2,562,793.34	-	584,880.05	-
1、外币财务报表折算差额		-2,562,793.34		584,880.05	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		**98,915,529.17**	**10,407,567.52**	**130,544,474.49**	**61,093,430.04**
归属于母公司股东的综合收益总额		118,597,855.32		136,738,718.95	
归属于少数股东的综合收益总额		-19,682,326.15		-6,194,244.46	
七、每股收益					
（一）基本每股收益		0.27		0.37	
（二）稀释每股收益		0.27		0.34	

公司法定代表人：陈秀峰　　主管会计工作的公司负责人：王昌红　　公司会计机构负责人：沈慧

合并及公司现金流量表

2020 年度

编制单位：深圳市星源材质科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
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		604,817,672.01	679,343,486.94	482,433,033.15	491,385,195.28
收到的税费返还		172,853,023.11	7,292,417.08	2,477,623.28	2,477,623.28
收到其他与经营活动有关的现金	五、54	77,377,839.88	25,491,642.06	169,018,592.93	16,199,171.74
经营活动现金流入小计		855,048,535.00	712,127,546.08	653,929,249.36	510,061,990.30
购买商品、接受劳务支付的现金		276,664,455.46	416,197,485.93	161,649,026.72	192,330,703.16
支付给职工以及为职工支付的现金		166,665,223.69	88,605,690.10	221,093,390.72	115,949,708.65
支付的各项税费		21,074,651.79	17,719,284.57	66,315,243.41	33,015,635.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、54	103,016,669.98	185,055,621.61	57,614,472.58	352,804,379.76
经营活动现金流出小计		567,421,000.92	707,578,082.21	506,672,133.44	694,100,427.32
经营活动产生的现金流量净额		**287,627,534.08**	**4,549,463.87**	**147,257,115.93**	**-184,038,437.02**
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		609,836,968.77	515,200,000.00	558,500,661.62	558,500,661.62
取得投资收益收到的现金		4,092,033.00	3,562,241.57	2,916,534.74	2,916,534.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		118,798.32	91,365,719.66	176,991.15	176,991.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流入小计		614,047,800.09	610,127,961.23	561,594,187.51	561,594,187.51
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		448,814,201.77	51,712,451.10	1,062,953,465.12	131,997,498.19
投资支付的现金		432,150,000.00	764,785,788.88	790,300,661.62	1,027,770,521.62
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流出小计		880,964,201.77	816,498,239.98	1,853,254,126.74	1,159,768,019.81
投资活动产生的现金流量净额		**-266,916,401.68**	**-206,370,278.75**	**-1,291,659,939.23**	**-598,173,832.30**
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		52,234,741.00	52,234,741.00	842,795,856.00	842,795,856.00
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		1,163,364,969.82	867,079,969.82	1,223,028,439.26	707,839,439.26
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、54	43,847,178.31	14,911,252.53	133,635,486.44	118,907,544.81
筹资活动现金流入小计		1,259,446,889.13	934,225,963.35	2,199,459,781.70	1,669,542,840.07
偿还债务支付的现金		1,152,045,444.96	675,118,106.21	768,327,598.14	638,778,598.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,330,482.91	71,802,300.22	89,988,060.41	64,666,981.59
其中：子公司支付少数股东的股利、利润		-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、54	58,066,846.61	53,066,846.61	43,847,178.31	14,911,252.53
筹资活动现金流出小计		1,336,442,774.48	799,987,253.04	902,162,836.86	718,356,832.26
筹资活动产生的现金流量净额		**-76,995,885.35**	**134,238,710.31**	**1,297,296,944.84**	**951,186,007.81**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		**-5,365,059.69**	**-2,802,266.35**	**462,220.31**	**15,345.19**
五、现金及现金等价物净增加额		**-61,649,812.64**	**-70,384,370.92**	**153,356,341.85**	**168,989,083.68**
加：期初现金及现金等价物余额		439,078,885.51	338,015,805.76	285,722,543.66	169,026,722.08
六、期末现金及现金等价物余额		**377,429,072.87**	**267,631,434.84**	**439,078,885.51**	**338,015,805.76**

公司法定代表人：陈峰　　主管会计工作的公司负责人：王昌红　　公司会计机构负责人：沈慧

合并股东权益变动表

2020年度

编制单位：深圳市星源材质科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	本期金额										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	**230,407,181.00**	**-**	**-**	**96,703,943.37**	**1,538,165,347.38**	**-**	**1,402,291.96**	**83,725,659.19**	**518,173,760.26**	**6,851,578.10**	**2,475,429,761.26**
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、本年年初余额	**230,407,181.00**	**-**	**-**	**96,703,943.37**	**1,538,165,347.38**	**-**	**1,402,291.96**	**83,725,659.19**	**518,173,760.26**	**6,851,578.10**	**2,475,429,761.26**
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	**218,187,862.00**	**-**	**-**	**-96,703,943.37**	**345,190,206.08**	**52,088,970.00**	**-2,562,793.34**	**1,040,756.75**	**70,637,563.87**	**-19,682,326.15**	**464,018,355.84**
（一）综合收益总额							-2,562,793.34		121,160,648.66	-19,682,326.15	98,915,529.17
（二）股东投入和减少资本	3,253,000.00	-	-	-	543,308,504.42	52,088,970.00	-	-	-	-	494,472,534.42
1．股东投入的普通股	-										-
2．股份支付计入股东权益的金额	3,253,000.00				76,801,414.63	52,088,970.00					27,965,444.63
3．其他					466,507,089.79						466,507,089.79
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	1,040,756.75	-50,523,084.79	-	-49,482,328.04
1．提取盈余公积								1,040,756.75	-1,040,756.75		-
2．对股东的分配									-49,482,328.04		-49,482,328.04
3．其他											-
（四）股东权益内部结转	197,929,793.00	-	-	-	-197,929,793.00	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增股本	197,929,793.00				-197,929,793.00						-
2．盈余公积转增股本											-
3．盈余公积弥补亏损											-
4．其他综合收益结转留存收益											
5．其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取											-
2．本期使用											-
（六）其他	17,005,069.00			-96,703,943.37	-188,505.34						-79,887,379.71
四、本年年末余额	**448,595,043.00**	**-**	**-**	**-**	**1,883,355,553.46**	**52,088,970.00**	**-1,160,501.38**	**84,766,415.94**	**588,811,324.13**	**-12,830,748.05**	**2,939,448,117.10**

公司法定代表人：陈峰印秀　　主管会计工作的公司负责人：王昌红　　公司会计机构负责人：沈慧

合并股东权益变动表

2019年度

编制单位：深圳市星源材质科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	上期金额										
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	192,001,518.00	-	-	96,742,311.71	733,701,053.32	-	817,411.91	77,616,316.19	426,529,771.56	13,045,822.56	1,540,454,205.25
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、本年年初余额	192,001,518.00	-	-	96,742,311.71	733,701,053.32	-	817,411.91	77,616,316.19	426,529,771.56	13,045,822.56	1,540,454,205.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	38,405,663.00	-	-	-38,368.34	804,464,294.06	-	584,880.05	6,109,343.00	91,643,988.70	-6,194,244.46	934,975,556.01
（一）综合收益总额							584,880.05		136,153,838.90	-6,194,244.46	130,544,474.49
（二）股东投入和减少资本	38,400,000.00	-	-	-	804,275,788.72	-	-	-	-	-	842,675,788.72
1. 股东投入的普通股	38,400,000.00				804,275,788.72						842,675,788.72
2. 股份支付计入股东权益的金额											-
3. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	6,109,343.00	-44,509,850.20	-	-38,400,507.20
1. 提取盈余公积								6,109,343.00	-6,109,343.00		-
2. 对股东的分配									-38,400,507.20		-38,400,507.20
3. 其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他综合收益结转留存收益											
5. 其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
（六）其他	5,663.00			-38,368.34	188,505.34						155,800.00
四、本年年末余额	230,407,181.00	-	-	96,703,943.37	1,538,165,347.38	-	1,402,291.96	83,725,659.19	518,173,760.26	6,851,578.10	2,475,429,761.26

公司法定代表人：陈峰　　主管会计工作的公司负责人：王昌红　　公司会计机构负责人：沈慧

公司股东权益变动表

2020年度

编制单位：深圳市星源材质科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	本期金额									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	**230,407,181.00**	**-**	**-**	**96,703,943.37**	**1,541,270,353.57**	**-**	**-**	**83,725,659.19**	**391,117,318.69**	**2,343,224,455.82**
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年年初余额	**230,407,181.00**	**-**	**-**	**96,703,943.37**	**1,541,270,353.57**	**-**	**-**	**83,725,659.19**	**391,117,318.69**	**2,343,224,455.82**
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	**218,187,862.00**	**-**	**-**	**-96,703,943.37**	**345,190,206.08**	**52,088,970.00**	**-**	**1,040,756.75**	**-40,115,517.27**	**375,510,394.19**
（一）综合收益总额									10,407,567.52	10,407,567.52
（二）股东投入和减少资本	3,253,000.00	-	-	-	543,308,504.42	52,088,970.00	-	-	-	494,472,534.42
1. 股东投入的普通股	-				-					-
2. 股份支付计入股东权益的金额	3,253,000.00				76,801,414.63	52,088,970.00				27,965,444.63
3. 其他					466,507,089.79	-				466,507,089.79
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	1,040,756.75	-50,523,084.79	-49,482,328.04
1. 提取盈余公积								1,040,756.75	-1,040,756.75	-
2. 对股东的分配									-49,482,328.04	-49,482,328.04
3. 其他										-
（四）股东权益内部结转	197,929,793.00	-	-	-	-197,929,793.00	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	197,929,793.00				-197,929,793.00					-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他综合收益结转留存收益										
5. 其他										-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（六）其他	17,005,069.00			-96,703,943.37	-188,505.34					-79,887,379.71
四、本年年末余额	**448,595,043.00**	**-**	**-**	**-**	**1,886,460,559.65**	**52,088,970.00**	**-**	**84,766,415.94**	**351,001,801.42**	**2,718,734,850.01**

公司法定代表人：陈峰印秀　　主管会计工作的公司负责人：王昌红　　公司会计机构负责人：沈慧

公司股东权益变动表(续)

2019年度

编制单位：深圳市星源材质科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	上期金额									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	**192,001,518.00**	**-**	**-**	**96,742,311.71**	**736,806,059.51**	**-**	**-**	**77,616,316.19**	**374,533,738.85**	**1,477,699,944.26**
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年年初余额	**192,001,518.00**	**-**	**-**	**96,742,311.71**	**736,806,059.51**	**-**	**-**	**77,616,316.19**	**374,533,738.85**	**1,477,699,944.26**
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	**38,405,663.00**	**-**	**-**	**-38,368.34**	**804,464,294.06**	**-**	**-**	**6,109,343.00**	**16,583,579.84**	**865,524,511.56**
（一）综合收益总额									61,093,430.04	61,093,430.04
（二）股东投入和减少资本	38,400,000.00	-	-	-	804,275,788.72	-	-	-	-	842,675,788.72
1. 股东投入的普通股	38,400,000.00				804,275,788.72					842,675,788.72
2. 股份支付计入股东权益的金额					-					-
3. 其他						-				-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	6,109,343.00	-44,509,850.20	-38,400,507.20
1. 提取盈余公积								6,109,343.00	-6,109,343.00	-
2. 对股东的分配									-38,400,507.20	-38,400,507.20
3. 其他										-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他综合收益结转留存收益										
5. 其他										-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（六）其他	5,663.00			-38,368.34	188,505.34					155,800.00
四、本年年末余额	**230,407,181.00**	**-**	**-**	**96,703,943.37**	**1,541,270,353.57**	**-**	**-**	**83,725,659.19**	**391,117,318.69**	**2,343,224,455.82**

公司法定代表人：陈峰印秀　　主管会计工作的公司负责人：王高红　　公司会计机构负责人：沈慧

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

深圳市星源材质科技股份有限公司（以下简称"本公司"或"公司"）是由深圳市富易达电子科技有限公司全体股东作为发起人，以深圳市富易达电子科技有限公司整体变更方式设立的股份有限公司。

2016 年 11 月，根据公司临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2534 号《关于核准深圳市星源材质科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公众首次公开发行人民币普通股（A 股）30,000,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 21.65 元，发行后公司注册资本（股本）变更为 120,000,000.00 元。公司已于 2017 年 1 月 19 日完成工商变更登记，并取得深圳市市场监督管理局核发的注册号 91440300754277719K 的《营业执照》。

2017 年 4 月，根据 2016 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请新增注册资本 72,000,000.00 元，以截至 2017 年 4 月 18 日股份总数 120,000,000.00 股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 6 股，共计转增股份 72,000,000.00 股，每股面值 1 元，合计增加股本 72,000,000.00 元。转增后公司股本变更为 192,000,000.00 元。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2017】2417 号《关于核准深圳市星源材质科技股份有限公司公开发行可转换债券的批复》核准，2018 年 3 月 7 日，公司向社会公开发行面值总额为 4.8 亿的可转换公司债券，期限 6 年。本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日起满 6 个月后的第一个交易日至可转债到期日止。截止 2018 年 12 月 31 日，累计转股增加股份数 1,518 股，公司股本变更为 192,001,518.00 元。

2019 年 8 月 20 日，根据公司股东大会决议并经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市星源材质科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行 A 股股票 38,400,000 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 22.37 元，发行后公司股本变更为 230,406,491.00 元。截至 2019 年 12 月 31 日，公司向社会公开发行的可转换公司债券累计转股增加股份数 7,181 股，公司股本变更为 230,407,181.00 元。

公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于赎回全部已发行可转换公司债券的议案》，公司发行的"星源转债"（债券代码：123009）自 2020 年 3 月 30 日起在深圳证券交易所摘牌，本期结转 17,005,069 股，累计转股增加股份数 17,012,250 股，公司股本变更为 247,412,250.00 元。

公司于 2020 年 5 月 27 日召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2020 年 5 月 27 日作为本激励计划的授予日，向符合条件的 128 名激励对象授予 325.30 万股限制性股票，授予价格为每股 16.21 元，限制性股票的总额为 52,731,130.00 元，其中 3,253,000.00 元作为新增注册资本（实收资本）投入，其余 49,478,130.00 元计入资本公积，公司股本变更为 250,663,250.00 元。

根据公司于 2020 年 5 月 15 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过的《2019 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。因公司 2020 年权益分派自披露之日起至实施期间，限制性股票激励计划授予完成导致公司股本总额发生了变化，故公司根据“现金分红总额、转增股本总额固定不变”的原则，将分配比例调整为以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7.896180 股，增加股本 197,929,793.00 元。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司的股本为 448,595,043.00 元。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）所属行业为制造业，主要的经营业务是锂离子电池隔膜及各类功能膜的研发和销售。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第七次会议于 2021 年 4 月 26 日批准。

2、合并财务报表范围

本期合并财务报表范围包括本公司以及合肥星源新能源材料有限公司、常州星源新能源材料有限公司、星源材质国际（香港）有限公司、株式会社星源日本大阪研究院、ShenzhenSenior Technology MaterialCo. Ltd. (US) Research Institute、江苏星源新材料科技有限公司、星源-飞马新材料（欧洲）有限责任公司和深圳市星源建设发展有限公司，详见“附注六、合并范围的变动”、“附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、14、附注三、18、和附注三、25。

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。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与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，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，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除

净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认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:

A、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;

B、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;

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;

E、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。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、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）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响” 项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

本集团于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，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，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：

- 管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述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外，本集团将其余所有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，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

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的评估

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（5）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预

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，本集团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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收国外客户
- 应收账款组合 2：应收国内客户
- 应收账款组合 3：合并范围内关联方

对于划分为组合的应收票据，本集团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。

对于划分为组合的应收账款，本集团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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损

失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：保证金及押金
- 其他应收款组合 2：备用金及其他
- 其他应收款组合 3：合并范围内关联方

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；

- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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。

本集团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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

公允价值是指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。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、半成品、产成品及发出商品。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、半成品、产成品及发出商品等发出时采用加权平均法计价。

（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

存货可变现净值是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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原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。原股权于转换日的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转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之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，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本集团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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类　别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-40	5	4.75%-2.375%
办公设备	5-10	5	19%-9.50%
机器设备	5-10	5	19%-9.50%
运输设备	10	5	9.50%
实验及其他设备设施	5-10	5	19%-9.50%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。

②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（5）每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本集团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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

16、工程物资

本集团工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见附注三、20。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 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。

（2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件及其他等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	30-50年	直线法	
软件及其他	5年	直线法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

19、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

20、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产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确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然

后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的"应付职工薪酬"项目和"长期应付职工薪酬"项目。

（2）短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成

本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（4）辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中"重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动"部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

（1）该义务是本集团承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额

只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、可转换公司债券等其他金融工具

（1）金融负债与权益工具的区分

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

（2）可转换公司债券等其他金融工具的会计处理

本集团发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本集团的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本集团发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

25、收入

（1）一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成

本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在"合同资产"或"其他非流动资产"项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在"合同负债"或"其他非流动负债"项目中列示。

（2）具体方法

国内销售：公司根据销售合同和销售订单，在将货物发出送达购货方并取得对方确认的时间作为控制权的转移时点确认收入。

国外销售：公司在完成出口报关手续并在产品装运离岸后，凭取得的报关单等出口相关单据的时间作为控制权的转移时点确认收入。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的

账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

28、经营租赁与融资租赁

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

29、重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

（1）金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

（2）应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

（3）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（4）未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本集团估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

30、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

①新收入准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本集团经2020年4月23日第四届第二十四次董事会决议自2020年1月1日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策见附注三、25。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本集团仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本集团2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

因执行新收入准则，本集团将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额（2020 年 1 月 1 日）
因执行新收入准则，本集团将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	合同资产—原值	
	合同负债	512,678.33
	预收款项	-576,880.81
	其他流动负债	64,202.48

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 12 月 31 日
合同负债	4,987,587.18
其他流动负债	646,675.12
预收款项	-5,634,262.30

受影响的利润表项目	影响金额 2020 年年度
营业收入	
营业成本	
销售费用	
所得税费用	
净利润	
其中：归属于母公司股东权益	
少数股东权益	

（2）重要会计估计变更

本期不存在重要会计估计变更。

（3）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	482,926,063.82	482,926,063.82	
交易性金融资产	227,686,968.77	227,686,968.77	
应收票据	46,357,043.75	46,357,043.75	
应收账款	372,697,719.70	372,697,719.70	
应收款项融资	50,832,222.16	50,832,222.16	
预付款项	3,546,699.41	3,546,699.41	

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
其他应收款	5,197,359.65	5,197,359.65	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	177,488,044.18	177,488,044.18	
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	372,378,806.72	372,378,806.72	
流动资产合计	1,739,110,928.16	1,739,110,928.16	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,820,069.91	11,820,069.91	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	15,000,000.00	15,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	1,668,641,635.45	1,668,641,635.45	
在建工程	1,584,158,674.02	1,584,158,674.02	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	191,688,099.98	191,688,099.98	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	444,983.75	444,983.75	
递延所得税资产	16,853,398.20	16,853,398.20	
其他非流动资产	101,506,620.97	101,506,620.97	
非流动资产合计	3,590,113,482.28	3,590,113,482.28	
资产总计	**5,329,224,410.44**	**5,329,224,410.44**	
流动负债：			
短期借款	684,709,118.95	684,709,118.95	
交易性金融负债			
应付票据	99,594,396.37	99,594,396.37	
应付账款	331,286,269.67	331,286,269.67	
预收款项	576,880.81		-576,880.81
合同负债		512,678.33	512,678.33
应付职工薪酬	19,735,186.88	19,735,186.88	
应交税费	2,763,032.20	2,763,032.20	
其他应付款	19,019,013.11	19,019,013.11	

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	240,346,851.81	240,346,851.81	
其他流动负债		64,202.48	64,202.48
流动负债合计	1,398,030,749.80	1,398,030,749.80	
非流动负债：			
长期借款	649,394,995.91	649,394,995.91	
应付债券	398,862,734.26	398,862,734.26	
长期应付款	190,626,471.55	190,626,471.55	
预计负债			
递延收益	178,625,219.57	178,625,219.57	
递延所得税负债	38,254,478.09	38,254,478.09	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,455,763,899.38	1,455,763,899.38	
负债合计	**2,853,794,649.18**	**2,853,794,649.18**	
股东权益：			
股本	230,407,181.00	230,407,181.00	
其他权益工具	96,703,943.37	96,703,943.37	
资本公积	1,538,165,347.38	1,538,165,347.38	
减：库存股			
其他综合收益	1,402,291.96	1,402,291.96	
专项储备			
盈余公积	83,725,659.19	83,725,659.19	
未分配利润	518,173,760.26	518,173,760.26	
归属于母公司股东权益合计	2,468,578,183.16	2,468,578,183.16	
少数股东权益	6,851,578.10	6,851,578.10	
股东权益合计	2,475,429,761.26	2,475,429,761.26	
负债和股东权益总计	**5,329,224,410.44**	**5,329,224,410.44**	

母公司资产负债表

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
流动资产：			
货币资金	352,927,058.29	352,927,058.29	
交易性金融资产	183,686,968.77	183,686,968.77	
应收票据	46,357,043.75	46,357,043.75	
应收账款	387,223,602.74	387,223,602.74	
应收款项融资	65,646,925.88	65,646,925.88	

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
预付款项	1,524,067.37	1,524,067.37	
其他应收款	430,283,443.82	430,283,443.82	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	65,670,138.25	65,670,138.25	
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	25,366,518.13	25,366,518.13	
流动资产合计	1,558,685,767.00	1,558,685,767.00	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,355,738,219.07	1,355,738,219.07	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	15,000,000.00	15,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	427,632,974.84	427,632,974.84	
在建工程	112,549,716.57	112,549,716.57	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	69,889,515.89	69,889,515.89	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	444,983.75	444,983.75	
递延所得税资产	5,096,329.70	5,096,329.70	
其他非流动资产	35,906,070.01	35,906,070.01	
非流动资产合计	2,022,257,809.83	2,022,257,809.83	
资产总计	**3,580,943,576.83**	**3,580,943,576.83**	
流动负债：			
短期借款	459,440,143.95	459,440,143.95	
交易性金融负债			
应付票据	87,002,564.09	87,002,564.09	
应付账款	107,746,245.39	107,746,245.39	
预收款项	5,365,808.13		-5,365,808.13
合同负债		5,311,513.73	5,311,513.73
应付职工薪酬	13,257,543.41	13,257,543.41	
应交税费	1,113,371.60	1,113,371.60	
其他应付款	18,769,911.49	18,769,911.49	
其中：应付利息			

项目	2019.12.31	2020.01.01	调整数
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		54,294.40	54,294.40
流动负债合计	692,695,588.06	692,695,588.06	
非流动负债:			
长期借款			
应付债券	398,862,734.26	398,862,734.26	
长期应付款			
预计负债			
递延收益	134,762,196.31	134,762,196.31	
递延所得税负债	11,398,602.38	11,398,602.38	
其他非流动负债			
非流动负债合计	545,023,532.95	545,023,532.95	
负债合计	**1,237,719,121.01**	**1,237,719,121.01**	
股东权益:			
股本	230,407,181.00	230,407,181.00	
其他权益工具	96,703,943.37	96,703,943.37	
资本公积	1,541,270,353.57	1,541,270,353.57	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	83,725,659.19	83,725,659.19	
未分配利润	391,117,318.69	391,117,318.69	
股东权益合计	2,343,224,455.82	2,343,224,455.82	
负债和股东权益总计	**3,580,943,576.83**	**3,580,943,576.83**	

四、税项

1、主要税种及税率

税　种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13、6、5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应缴流转税额	3、2
企业所得税	应纳所得税额	15、16.5、21、25、30

本公司及各子公司本年度适用的所得税率列示如下:

纳税主体名称	公司简称	所得税率%
本公司	本公司	15.00
合肥星源新能源材料有限公司	合肥星源	15.00

纳税主体名称	公司简称	所得税率%
星源-飞马新材料（欧洲）有限责任公司	欧洲星源	15.00
星源材质国际（香港）有限公司	香港星源	16.50
ShenzhenSenior Technology MaterialCo. Ltd. (US) Research Institute	美国星源	21.00
株式会社星源日本大阪研究院	日本星源	30.00
常州星源新能源材料有限公司	常州星源	25.00
江苏星源新材料科技有限公司	江苏星源	25.00
深圳市星源建设发展有限公司	星源建设	25.00

2、税收优惠及批文

2020 年 12 月 21 日，公司获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的 GR202044200448 号《高新技术企业证书》，根据企业所得税法规定，公司自获得高新技术企业证书起三年内按 15%的税率计算缴纳企业所得税，公司 2020 年企业所得税税率为 15%。

2018 年 10 月 26 日，公司下属子公司合肥星源获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅和国家税务总局安徽省税务局联合颁发的 GR201834002058 号《高新技术企业证书》，根据企业所得税法规定，合肥星源自获得高新技术企业证书起三年内按 15%的税率计算缴纳企业所得税，合肥星源 2020 年企业所得税税率为 15%。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项　目	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	114,256.66	122,867.51
银行存款	377,130,743.96	438,740,000.02
其他货币资金	58,846,132.88	44,063,196.29
合　计	**436,091,133.50**	**482,926,063.82**
其中：存放在境外的款项总额	23,895,900.94	4,422,095.83

银行存款中含应收利息 23,775.66 元，其他货币资金中含应收利息 571,438.36 元。其他货币资金为贷款保证金、信用证保证金、票据保证金及保函保证金。货币资金所有权受限制的情况见附注五、56、所有权或使用权受到限制的资产。

2、交易性金融资产

项　目	2020.12.31	2019.12.31
远期结售汇	2,298,081.14	

项　目	2020.12.31	2019.12.31
银行理财产品		227,686,968.77
合　计	**2,298,081.14**	**227,686,968.77**

3、应收票据

票据种类	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	23,731,660.05		23,731,660.05	17,165,653.20		17,165,653.20
商业承兑汇票	48,899,120.43	268,956.66	48,630,163.77	29,771,080.90	579,690.35	29,191,390.55
合　计	**72,630,780.48**	**268,956.66**	**72,361,823.82**	**46,936,734.10**	**579,690.35**	**46,357,043.75**

说明：

（1）期末本集团已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种　类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	42,541,055.03	49,034,046.38
商业承兑票据		9,607,320.00
合　计	**42,541,055.03**	**58,641,366.38**

期末本集团已背书或贴现但尚未到期也未终止确认的应收票据，在其他流动资产列示，详见“附注五、9、其他流动资产”。

（2）按坏账计提方法分类

类 别	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	72,630,780.48	100.00	268,956.66	0.37	72,361,823.82
商业承兑汇票	48,899,120.43	67.33	268,956.66	0.55	48,630,163.77
银行承兑汇票	23,731,660.05	32.67			23,731,660.05
合 计	**72,630,780.48**	**100.00**	**268,956.66**	**0.37**	**72,361,823.82**

续上表:

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	46,936,734.10	100.00	579,690.35	1.24	46,357,043.75
商业承兑汇票	29,771,080.90	63.43	579,690.35	1.95	29,191,390.55
银行承兑汇票	17,165,653.20	36.57			17,165,653.20
合 计	**46,936,734.10**	**100.00**	**579,690.35**	**1.24**	**46,357,043.75**

按组合计提坏账准备:

组合计提项目：商业承兑汇票

名 称	2020.12.31		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	48,899,120.43	268,956.66	0.55

组合计提项目：银行承兑汇票

名 称	2020.12.31		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	23,731,660.05		

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
2019.12.31	579,690.35
本期计提	
本期收回或转回	310,733.69
本期核销	
2020.12.31	**268,956.66**

4、应收账款

（1）按账龄披露

账 龄	2020.12.31
1 年以内	514,421,176.67
1 至 2 年	24,593,586.92

账 龄	2020.12.31
2 至 3 年	44,115,137.79
3 至 4 年	1,617,539.28
4 至 5 年	155,100.00
5 年以上	341,270.15
小 计	585,243,810.81
减：坏账准备	29,761,728.40
合 计	555,482,082.41

（2）按坏账计提方法分类披露

类 别	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	账面价值
按单项计提坏账准备	26,691,516.38	4.56	15,624,312.76	58.54	11,067,203.62
按组合计提坏账准备	558,552,294.43	95.44	14,137,415.64	2.53	544,414,878.79
应收国外客户	75,926,006.72	12.97	398,788.26	0.53	75,527,218.46
应收国内客户	482,626,287.71	82.47	13,738,627.38	2.85	468,887,660.33
合 计	**585,243,810.81**	**100.00**	**29,761,728.40**	**5.09**	**555,482,082.41**

按单项计提坏账准备:

名 称	2020.12.31			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
客户 A	19,230,748.56	9,615,374.29	50.00	预计难以全额收回
客户 B	2,607,432.86	2,607,432.86	100.00	预计无法收回
客户 C	1,369,298.51	1,369,298.51	100.00	预计无法收回
客户 D	2,903,658.70	1,451,829.35	50.00	预计难以全额收回
客户 E	290,422.80	290,422.80	100.00	预计无法收回
客户 F	289,954.95	289,954.95	100.00	预计无法收回
合 计	**26,691,516.38**	**15,624,312.76**	**58.54**	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目：应收国外客户

账 龄	2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	75,641,154.69	124,178.87	0.16
1 至 2 年	51,213.17	40,970.53	80.00
2 至 3 年	41,487.08	41,487.08	100.00
3-4 年	192,151.78	192,151.78	100.00
合 计	**75,926,006.72**	**398,788.26**	**0.53**

组合计提项目：应收国内客户

账 龄	2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	437,069,962.35	2,407,604.77	0.55
1 至 2 年	22,920,597.08	1,806,464.21	7.88
2 至 3 年	22,061,164.08	8,993,050.38	40.76
3-4 年	258,149.00	225,863.83	87.49
4-5 年	155,100.00	144,328.99	93.06
5 年以上	161,315.20	161,315.20	100.00
合 计	**482,626,287.71**	**13,738,627.38**	**2.85**

2019 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	账面价值
按单项计提坏账准备	43,400,654.97	10.73	23,738,919.10	54.70	19,661,735.87
按组合计提坏账准备	360,875,358.16	89.27	7,839,374.33	2.17	353,035,983.83
应收国外客户	55,610,932.09	13.76	313,363.09	0.56	55,297,569.00
应收国内客户	305,264,426.07	75.51	7,526,011.24	2.47	297,738,414.83
合 计	**404,276,013.13**	**100.00**	**31,578,293.43**	**7.81**	**372,697,719.70**

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
2019.12.31	31,578,293.43
本期计提	8,840,016.59
本期收回或转回	

项 目	坏账准备金额
本期核销	10,654,683.85
其他	-1,897.77
2020.12.31	**29,761,728.40**

（4）本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	10,654,683.85

其中，重要的应收账款核销情况如下:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
河南环宇赛尔新能源科技有限公司	应收货款	4,598,491.04	无法收回	管理层审批	否
浙江振龙电源股份有限公司	应收货款	1,341,600.53	无法收回	管理层审批	否
河北洁神新能源科技有限公司	应收货款	1,155,197.40	无法收回	管理层审批	否
深圳市东方华联科技有限公司	应收货款	498,470.40	无法收回	管理层审批	否
山东海霸电池有限公司	应收货款	459,544.66	无法收回	管理层审批	否
东莞市迈科新能源有限公司	应收货款	343,714.60	无法收回	管理层审批	否
成都银鑫新能源有限公司	应收货款	331,100.00	无法收回	管理层审批	否
湖北蜂鸟科技股份有限公司	应收货款	309,854.75	无法收回	管理层审批	否
深圳市仁裕科技有限公司	应收货款	248,351.00	无法收回	管理层审批	否
合 计		**9,286,324.38**			

（5）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 229,362,384.60 元，占应收账款期末余额合计数的比例 39.19%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,074,229.96 元。

（6）期末本集团已质押的应收账款

单位名称	账面价值
惠州亿纬锂能股份有限公司	4,410,203.82

公司期末对惠州亿纬锂能股份有限公司的应收账款账面价值 4,410,203.82 元，已为公司向国家开发银行深圳分行借款人民币 102,172,417.32 元提供质押担保。

5、应收款项融资

项 目	2020.12.31	2019.12.31
应收票据	159,366,732.53	50,832,222.16
减：其他综合收益-公允价值变动		
期末公允价值	**159,366,732.53**	**50,832,222.16**

本集团视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将信用等级较高的银行承兑汇票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。

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2020 年 12 月 31 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

6、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账 龄	2020.12.31		2019.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	16,958,448.97	98.76	3,200,864.61	90.25
1 至 2 年	193,132.99	1.12	345,834.80	9.75
2 至 3 年	19,876.47	0.12		
合 计	**17,171,458.43**	**100.00**	**3,546,699.41**	**100.00**

（2）按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 13,463,571.81 元，占预付款项期末余额合计数的比例 78.41%。

7、其他应收款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,951,645.54	5,197,359.65
合 计	**6,951,645.54**	**5,197,359.65**

（1）其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2020.12.31
1 年以内	3,315,711.19

账 龄	2020.12.31
1 至 2 年	145,457.80
2 至 3 年	3,577,714.00
3 至 4 年	446,309.00
小 计	**7,485,191.99**
减：坏账准备	533,546.45
合 计	**6,951,645.54**

②按款项性质披露

项 目	2020.12.31	2019.12.31
保证金及押金	6,186,866.80	4,021,680.80
备用金	398,175.28	528,986.60
代扣员工住房公积金	325,101.20	342,351.80
代扣员工社会保险费	575,048.71	549,897.41
往来款		54,725.32
合 计	**7,485,191.99**	**5,497,641.93**

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备:

类 别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	7,485,191.99	7.13	533,546.45	6,951,645.54
保证金及押金	6,186,866.82	5.36	331,458.79	5,855,408.03
备用金及其他	1,298,325.17	15.57	202,087.66	1,096,237.51
合 计	**7,485,191.99**	**7.13**	**533,546.45**	**6,951,645.54**

期末，本公司不存在处于第二阶段和第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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 12 月 31 日余额	300,282.28			300,282.28
--转入第二阶段				

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	233,264.17			233,264.17
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	533,546.45			533,546.45

⑤本期实际核销的其他应收款情况：无

⑥按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
第一名	保证金及押金	4,778,972.40	0-3 年	63.85	238,948.62
第二名	代扣员工社会保险费	487,891.42	1 年以内	6.52	26,657.07
第三名	保证金及押金	435,000.00	1 年以内	5.81	21,750.00
第四名	代扣员工住房公积金	331,795.20	1 年以内	4.43	18,128.39
第五名	保证金及押金	299,849.00	3-4 年	4.01	14,992.45
合　计		**6,333,508.02**		84.62	**320,476.53**

8、存货

（1）存货分类

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	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	74,745,007.69		74,745,007.69	66,063,094.61		66,063,094.61
半成品	64,689,845.80	6,539,934.33	58,149,911.47	62,550,874.81	1,975,479.23	60,575,395.58
产成品	47,879,547.39	5,656,092.51	42,223,454.88	50,185,461.74	3,570,365.09	46,615,096.65
发出商品	14,520,742.07		14,520,742.07	4,234,457.34		4,234,457.34
合　计	**201,835,142.95**	**12,196,026.84**	**189,639,116.11**	**183,033,888.50**	**5,545,844.32**	**177,488,044.18**

（2）存货跌价准备

项 目	2019.12.31	本期增加		本期减少		2020.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
半成品	1,975,479.23	4,564,455.10				6,539,934.33
产成品	3,570,365.09	4,795,497.68		2,709,770.26		5,656,092.51
合 计	**5,545,844.32**	**9,359,952.78**		**2,709,770.26**		**12,196,026.84**

存货跌价准备（续）

项 目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
半成品、产成品	估计售价减去至完工时估计将要发的成本、估计的销售费用以及相关税费	已计提跌价准备存货出售

9、其他流动资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
未终止确认的商业票据	58,641,366.38	19,626,010.28
待抵扣进项税款	204,623,971.39	349,072,946.09
预缴所得税	8,196,567.96	3,679,850.35
合 计	**271,461,905.73**	**372,378,806.72**

10、长期股权投资

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动								2020.12.31	减值准备期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
恩泰环保科技（常州）有限公司		50,000,000.00		-4,404,933.29					15,000,000.00	60,595,066.71	
江苏星源碳纤维复合材料有限公司	11,300,069.91			-1,445,119.04						9,854,950.87	
深圳星源瑞智新材料有限公司	320,000.00									320,000.00	
深圳市先端新材料联合工程中心有限公司	200,000.00									200,000.00	
合　计	**11,820,069.91**	**50,000,000.00**		**-5,850,052.33**					**15,000,000.00**	**70,970,017.58**	

根据公司、何海潮、何海波和江苏星源碳纤维复合材料有限公司（以下简称"星源碳纤维"，原名苏州力弗特智能装备有限公司）共同签订的《关于苏州力弗特智能装备有限公司的股权转让协议》约定，星源碳纤维的注册资本为人民币 1000 万元，何海潮将其持有的占注册资本比例为 23.259%的股权以 592.5926 万元人民币的价格转让给公司，何海波将其持有的占注册资本比例为 8.141%的股权以 207.4074 万元人民币的价格转让给公司。公司以 800 万元人民币合计取得星源碳纤维 31.40%的股权。公司 2019 年对星源碳纤维新增投资 448 万元，其中 174.30 万元计入实收资本，273.70 万元计入资本公积。公司新增投资后，星源碳纤维注册资本变更为 1174.30 万元，公司持股比例为 41.58%。公司拥有星源碳纤维董事会席位，能对其有重大影响，采用权益法核算。

2018 年 11 月 15 日，公司、瑞智新材（深圳）有限公司、朱银涛、成晓华和丁丽俊共同发起设立深圳星源瑞智新材料有限公司（以下简称"星源瑞智"），注册资本为 2000 万元，公司现金认缴 320 万元，股权比例为 16%。截至报告期末，公司实际出资 32 万元。公司拥

有星源瑞智董事会席位，能对其有重大影响，采用权益法核算。

2018 年 6 月 19 日，公司、前沿新材料研究院（深圳）有限公司、深圳军民融合研究院有限公司和深圳市赛欣瑞科技发展有限公司共同发起设立深圳市先端新材料联合工程中心有限公司（以下简称"先端新材料"），公司认缴投资额为 100 万元，持有其 10%的股权。截至报告期末，公司已实际出资 20 万元。公司拥有先端新材料董事会席位，能对其有重大影响，采用权益法核算。

2017 年 5 月 24 日，公司与恩泰环保科技（常州）有限公司（以下简称"恩泰环保"）原股东签订《股权认购与增资协议》，公司以现金增资 1500 万元，持有其增资后 5%股权。2020 年 8 月 14 日，公司以人民币 5,000 万元对恩泰环保增资，增资后，公司持有恩泰环保股权比例由原先持有 5%增至持有 14.0426%的股权，增资后公司为第二大股东且拥有恩泰环保董事会席位，能对其有重大影响，故本期将对恩泰环保的股权投资由其他非流动金融资产调整至长期股权投资，并采用权益法核算。

11、其他非流动金融资产

种类	2020.12.31	2019.12.31
权益工具投资		15,000,000.00

12、固定资产

项　目	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	3,136,512,305.57	1,668,641,635.45
固定资产清理		
合　计	**3,136,512,305.57**	**1,668,641,635.45**

（1）固定资产

①固定资产情况

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	实验及其他设备设施	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	610,342,084.06	1,400,148,888.21	7,795,912.77	8,901,283.68	69,660,060.73	2,096,848,229.45
2. 本期增加金额	37,063,598.12	1,619,030,008.39	2,004,878.84	2,445,962.61	11,479,117.98	1,672,023,565.94
（1）购置		58,513,960.70	341,035.41	1,841,086.52	7,869,228.53	68,565,311.16
（2）在建工程转入	37,063,598.12	1,560,516,047.69	1,663,843.43	604,876.09	3,609,889.45	1,603,458,254.78
3. 本期减少金额		32,959,046.13	537,729.69	3,787,005.59	631,292.80	37,915,074.21
（1）处置或报废		32,959,046.13	537,729.69	3,787,005.59	631,292.80	37,915,074.21
（2）转入在建工程						
4. 期末余额	647,405,682.18	2,986,219,850.47	9,263,061.92	7,560,240.70	80,507,885.91	3,730,956,721.18
二、累计折旧:						
1. 期初余额	55,170,856.88	330,591,271.53	2,796,959.47	5,378,856.06	34,268,650.06	428,206,594.00
2. 本期增加金额	19,786,029.83	170,203,974.45	741,099.08	1,181,528.25	9,249,239.53	201,161,871.14
（1）计提	19,786,029.83	170,203,974.45	741,099.08	1,181,528.25	9,249,239.53	201,161,871.14
3. 本期减少金额		30,838,581.30	266,687.50	3,738,128.72	80,652.01	34,924,049.53
（1）处置或报废		30,838,581.30	266,687.50	3,738,128.72	80,652.01	34,924,049.53
（2）转入在建工程						
4. 期末余额	74,956,886.71	469,956,664.68	3,271,371.05	2,822,255.59	43,437,237.58	594,444,415.61
三、减值准备:						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						

项　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	实验及其他设备设施	合计
4. 期末余额						
四、账面价值:						
1. 期末账面价值	572,448,795.47	2,516,263,185.79	5,991,690.87	4,737,985.11	37,070,648.33	3,136,512,305.57
2. 期初账面价值	555,171,227.18	1,069,557,616.68	4,998,953.30	3,522,427.62	35,391,410.67	1,668,641,635.45

公司位于宝安区（光明新区）公明北环大道南侧的房屋建筑物和公司子公司常州星源新能源材料有限公司位于常州市龙锦路南侧、富民路北侧、兴东路东侧的房屋建筑物、部分机器设备已为公司子公司常州星源新能源材料有限公司向中国工商银行盐田支行和中国工商银行常州经开区支行借入的借款本金 595,495,171.25 元设置抵押。截至期末，该项房屋建筑物和机器设备的账面价值为 1,541,938,181.71 元。

公司子公司合肥星源新能源材料有限公司位于合肥市庐江县的房屋建筑物已为其向中国建设银行股份有限公司庐江支行借入的借款本金 50,000,000.00 元设置抵押。截至期末，该项房屋建筑物账面价值为 68,569,899.69 元。

②暂时闲置的固定资产情况：无。

③通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

④通过经营租赁租出的固定资产：无。

⑤未办妥产权证书的固定资产情况

项　目	账面价值	未办妥产权证书原因
锂离子电池湿法隔膜及涂覆隔膜项目厂房	68,569,899.69	尚未办理竣工验收手续
年产 36000 万平方米锂离子电池湿法隔膜项目厂房	153,649,216.40	尚未办理竣工验收手续
年产 10 亿平方米锂离子电池涂覆隔膜项目厂房	189,221,119.62	尚未办理竣工验收手续

13、在建工程

项　目	2020.12.31	2019.12.31
在建工程	577,505,423.03	1,582,299,898.02
工程物资		1,858,776.00
合　计	**577,505,423.03**	**1,584,158,674.02**

（1）在建工程

①在建工程明细

项　目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产 36000 万平方米锂离子电池湿法隔膜项目	54,173,687.66		54,173,687.66	1,040,727,176.33		1,040,727,176.33
年产 10 亿平方米锂离子电池涂覆隔膜项目	390,485,453.94		390,485,453.94	490,061,318.03		490,061,318.03
锂离子电池湿法隔膜及涂覆隔膜项目一期工程				14,055,192.13		14,055,192.13
星源材质华南基地二期功能膜项目	132,846,281.43		132,846,281.43	37,456,211.53		37,456,211.53
合　计	**577,505,423.03**		**577,505,423.03**	**1,582,299,898.02**		**1,582,299,898.02**

②重要在建工程项目变动情况

工程名称	2019.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	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%	2020.12.31
年产 36000 万平方米锂离子电池湿法隔膜项目	1,040,727,176.33	168,933,877.84	1,155,487,366.51		136,197,873.90	48,859,746.20	4.48	54,173,687.66
年产 10 亿平方米锂离子电池涂覆隔膜项目	490,061,318.03	329,782,226.31	429,358,090.40		16,581,395.17	10,117,196.78	3.60	390,485,453.94
锂离子电池湿法隔膜及涂覆隔膜项目一期工程	14,055,192.13	4,557,605.74	18,612,797.87		5,087,593.76			
星源材质华南基地二期功能膜项目	37,456,211.53	95,390,069.90						132,846,281.43
合　计	**1,582,299,898.02**	**598,663,779.79**	**1,603,458,254.78**		**157,866,862.83**	**58,976,942.98**	**--**	**577,505,423.03**

重要在建工程项目变动情况（续）:

工程名称	预算数（万元）	工程累计投入占预算比例	工程进度	资金来源
年产 36000 万平方米锂离子电池湿法隔膜项目	199,601.05	88.16%	88.16%	募集资金及自筹
年产 10 亿平方米锂离子电池涂覆隔膜项目	296,407.27	35.51%	35.51%	募集资金及自筹
锂离子电池湿法隔膜及涂覆隔膜项目一期工程	38,466.80	111.75%	100.00%	自筹及银行借款
星源材质华南基地二期功能膜项目	25,804.32	51.48%	51.48%	自筹
合　计	**560,279.44**			

公司子公司常州星源新能源材料有限公司位于常州市龙锦路南侧、富民路北侧、兴东路东侧的在建工程已为公司子公司常州星源新能源材料有限公司向中国工商银行盐田支行和中国工商银行常州经开区支行借入的借款本金 595,495,171.25 元设置抵押。截至期末，该项在建工程的账面价值为 1,830,281.53 元。

公司位于公明薯田埔地区、民生大道北侧的在建工程为公司向中国工商银行深圳盐田支行的借款 73,682,427.00 元设置抵押。截至期末，该项在建工程的账面价值为 132,846,281.43 元。

（2）工程物资

项　目	2020.12.31	2019.12.31
工程物资		1,858,776.00
减：工程物资减值准备		
合　计		**1,858,776.00**

14、无形资产

（1）无形资产情况

项　目	土地使用权	软件及其他	合　计
一、账面原值			
1. 期初余额	204,274,809.00	5,303,629.04	209,578,438.04
2. 本期增加金额		4,642,460.63	4,642,460.63
（1）购置		4,642,460.63	4,642,460.63
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	204,274,809.00	9,946,089.67	214,220,898.67
二、累计摊销			
1. 期初余额	16,754,618.67	1,135,719.39	17,890,338.06
2. 本期增加金额	4,888,170.51	562,562.64	5,450,733.15
（1）计提	4,888,170.51	562,562.64	5,450,733.15
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	21,642,789.18	1,698,282.03	23,341,071.21
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			

项　目	土地使用权	软件及其他	合　计
1. 期末账面价值	182,632,019.82	8,247,807.64	190,879,827.46
2. 期初账面价值	187,520,190.33	4,167,909.65	191,688,099.98

公司位于宝安区（光明新区）公明北环大道南侧的土地使用权已为公司子公司常州星源新能源材料有限公司向中国工商银行盐田支行和中国工商银行常州经开区支行借入的借款本金 595,495,171.25 元设置抵押。

公司位于公明薯田埔地区、民生大道北侧的土地使用权已为公司向中国工商银行深圳盐田支行的借款 73,682,427.00 元设置抵押。

公司子公司常州星源新能源材料有限公司位于常州市龙锦路南侧、富民路北侧、兴东路东侧的土地使用权已为其向中国工商银行盐田支行和中国工商银行常州经开区支行借入的借款本金 595,495,171.25 元设置抵押。

公司子公司合肥星源新能源材料有限公司位于合肥市庐江县的土地使用权已为其向中国建设银行股份有限公司庐江支行借入的借款本金 50,000,000.00 元设置抵押。

截至期末，本集团已为银行借款设置抵押的土地使用权账面价值合计 137,684,499.82 元。

15、长期待摊费用

项　目	2019.12.31	本期增加	本期减少		2020.12.31
			本期摊销	其他减少	
会员费	444,983.75		418,015.05		26,968.70

16、递延所得税资产与递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项　目	2020.12.31		2019.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产:				
资产减值准备	42,734,698.03	6,524,999.97	37,997,354.28	5,720,319.45
可抵扣亏损	74,608,790.68	11,191,318.60	71,345,539.89	10,701,830.98
内部交易未实现利润	3,634,078.05	545,111.71	2,874,985.11	431,247.77
限制性股票激励	53,790,079.64	8,068,511.95		
小　计	**174,767,646.40**	**26,329,942.23**	**112,217,879.28**	**16,853,398.20**
递延所得税负债:				
可转换债券权益价值			59,063,625.20	8,859,543.78
长期资产账面价值与计税基础差异	46,314,823.93	6,947,223.59	54,750,859.20	8,212,628.88
500 万以内固定资产一次性抵扣	238,799,240.73	59,699,810.16	84,729,221.73	21,182,305.43
小　计	**285,114,064.66**	**66,647,033.75**	**198,543,706.13**	**38,254,478.09**

（2）未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项　目	2020.12.31	2019.12.31
资产减值准备	25,560.32	6,756.10
可抵扣亏损	90,293,076.88	54,226,439.92
合　计	**90,318,637.20**	**54,233,196.02**

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年　份	2020.12.31	2019.12.31
2024 年	92,720.29	38,131.07
2025 年	76,668.85	
2026 年	1,853,991.30	1,853,991.30
2027 年	42,149,081.03	42,149,081.03
2028 年	38,810,845.32	
无期限	7,309,770.09	10,185,236.52
合　计	**90,293,076.88**	**54,226,439.92**

17、其他非流动资产

项　目	2020.12.31	2019.12.31
预付长期资产款项	8,423,154.10	101,506,620.97

18、短期借款

（1）短期借款分类

项　目	2020.12.31	2019.12.31
保证借款	320,171,201.00	313,489,320.32
信用借款	441,100,000.00	350,000,000.00
票据贴现		20,000,000.00
质押借款	102,172,417.32	
保理融资	10,066,502.90	
应计利息	1,533,350.28	1,219,798.63
合　计	**875,043,471.50**	**684,709,118.95**

期末质押借款：公司向国家开发银行深圳分行借款人民币 102,172,417.32 元，由公司子公司常州星源新能源材料有限公司作为保证人提供连带责任保证，同时由公司作为出质人以依法可以出质的、与惠州亿纬锂能股份有限公司签署的销售协议项下形成的应收账款提供质押担保。

期末保理融资：公司与中国工商银行盐田支行开展电子供应链多级供应商保理融资业

务，为公司的供应商提供保理融资 10,066,502.90 元，公司将保理融资额在短期借款列示。

19、应付票据

种　类	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	87,311,000.00	32,591,832.28
信用证	199,102,748.95	67,002,564.09
合　计	**286,413,748.95**	**99,594,396.37**

20、应付账款

项　目	2020.12.31	2019.12.31
材料款	83,405,639.42	60,571,605.02
设备工程款	261,467,457.68	263,708,042.15
其他	24,382,643.15	7,006,622.50
合　计	**369,255,740.25**	**331,286,269.67**

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项　目	期末数	未偿还或未结转的原因
材料款	3,952,146.19	尚未结算
设备工程款	55,416,548.40	尚未结算
合　计	**59,368,694.59**	

21、预收款项

项　目	2020.12.31	2019.12.31
预收款项		576,880.81

22、合同负债

项　目	2020.12.31	2020.01.01	2019.12.31
预收货款	4,987,587.18	512,678.33	——
减：计入其他非流动负债的合同负债			——
合　计	**4,987,587.18**	**512,678.33**	——

23、应付职工薪酬

项　目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
短期薪酬	19,735,186.88	205,841,490.91	200,279,838.76	25,296,839.03
离职后福利-设定提存计划		862,566.38	862,566.38	
合　计	**19,735,186.88**	**206,704,057.29**	**201,142,405.14**	**25,296,839.03**

（1）短期薪酬

项　目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	19,551,586.88	187,198,238.20	181,601,807.05	25,148,018.03
职工福利费	14,500.00	9,809,678.35	9,824,178.35	
社会保险费		3,648,695.24	3,648,695.24	
其中：1、医疗保险费		3,213,336.40	3,213,336.40	
2、工伤保险费		44,653.39	44,653.39	
3、生育保险费		390,705.45	390,705.45	
住房公积金	167,100.00	5,178,479.12	5,196,758.12	148,821.00
工会经费和职工教育经费	2,000.00	6,400.00	8,400.00	
合　计	**19,735,186.88**	**205,841,490.91**	**200,279,838.76**	**25,296,839.03**

（2）设定提存计划

项　目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
离职后福利				
其中：1、基本养老保险费		844,486.24	844,486.24	
2、失业保险费		18,080.14	18,080.14	
合 计		**862,566.38**	**862,566.38**	

24、应交税费

税　项	2020.12.31	2019.12.31
城市维护建设税	217,640.54	162,632.68
企业所得税	1,194,829.70	571,157.61
教育费附加	155,457.53	116,166.20
个人所得税	1,278,325.40	930,122.07
印花税	133,778.83	93,110.40
土地使用税	666,004.23	565,809.00
房产税	2,167,202.62	324,034.24
合　计	**5,813,238.85**	**2,763,032.20**

25、其他应付款

项　目	2020.12.31	2019.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	53,781,188.21	19,019,013.11
合　计	**53,781,188.21**	**19,019,013.11**

（1）其他应付款

项　目	2020.12.31	2019.12.31
押金	665,410.00	35,410.00
人才住房补贴		218,000.00
个税返还款	790,453.84	813,882.42
代收代扣款项	40,289.35	40,753.35
员工持股计划款		17,504,929.74
限制性股票回购义务	51,592,581.00	
其他	692,454.02	406,037.60
合　计	**53,781,188.21**	**19,019,013.11**

限制性股票回购义务：公司于2020年5月27日召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2020年5月27日作为本激励计划的授予日，向符合条件的128名激励对象授予325.30万股限制性股票，授予价格为每股16.21元，限制性股票的总额为 52,731,130.00 元，其中 3,253,000.00 元作为新增注册资本（实收资本）投入，其余49,478,130.00元计入资本公积，同时公司就本期授予激励对象的限制性股票确认限制性股票回购义务52,731,130.00元，本期因员工离职回购授予的限制性股票减少限制性股票回购义务496,389.00元，本期因派发现金红利减少限制性股票回购义务642,160.00元。

26、一年内到期的非流动负债

项　目	2020.12.31	2019.12.31
一年内到期的长期借款	240,315,035.98	240,346,851.81

（1）一年内到期的长期借款

项　目	2020.12.31	2019.12.31
抵押借款	240,000,000.00	240,000,000.00
应计利息	315,035.98	346,851.81
合　计	**240,315,035.98**	**240,346,851.81**

期末抵押借款说明：

一年内到期的长期借款余额本金200,000,000.00元，系公司子公司常州星源新能源材料有限公司分别向中国工商银行股份有限公司深圳盐田支行和中国工商银行股份有限公司常州经济开发区支行借入的长期借款中按初始还款协议约定应在一年内到期还款的部分，由常州星源新能源材料有限公司的部分生产设备和位于龙锦路南侧、富民路北侧、兴东路东侧土地使用权及该土地附属房建筑物、公司位于宝安区（光明新厂）公明北环大道南侧土地使用权及该土地附属房屋建筑物作为抵押物设置抵押，并由公司提供连带责任保证。

一年内到期的长期借款余额本金40,000,000.00元，系公司子公司合肥星源新能源材料有

限公司向中国建设银行股份有限公司庐江支行借入的长期借款中按初始还款协议约定应在一年内到期还款的部分，由合肥星源新能源材料有限公司位于城西大道侧土地使用权及该土地附属房屋建筑物作为抵押物设置抵押，并由公司提供连带责任保证。

27、其他流动负债

项　目	2020.12.31	2019.12.31
待转销项税额	646,675.12	

28、长期借款

项　目	2020.12.31	2019.12.31
抵押借款	720,582,498.23	889,741,847.72
减：一年内到期的长期借款	240,315,035.98	240,346,851.81
合　计	**480,267,462.25**	**649,394,995.91**

期末抵押借款说明：

抵押借款余额本金 395,900,171.25 元系公司子公司常州星源新能源材料有限公司分别向中国工商银行盐田支行借入的借款，由常州星源新能源材料有限公司的部分生产设备和其位于龙锦路南侧、富民路北侧、兴东路东侧土地使用权及该土地附属房建筑物、公司位于宝安区（光明新厂）公明北环大道南侧土地使用权及该土地附属房屋建筑物作为抵押物设置抵押，并由公司提供连带责任保证。

抵押借款余额本金 10,000,000.00 元系公司子公司合肥星源新能源材料有限公司向中国建设银行股份有限公司庐江支行借入的借款，由合肥星源新能源材料有限公司位于城西大道侧土地使用权及该土地附属房屋建筑物作为抵押物设置抵押，并由公司提供连带责任保证。

抵押借款余额本金 73,682,427.00 元系公司向中国工商银行深圳盐田支行借入的借款，由公司位于公明薯田辅地区，民生大道北侧的土地使用权及该土地附属在建工程作为抵押物设置抵押。

29、应付债券

项　目	2020.12.31	2019.12.31
可转换公司债券		398,862,734.26

（1）应付债券增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
星源转债 123009	480,000,000.00	2018-3-7	6 年	480,000,000.00

应付债券增减变动续：

债券名称	2019.12.31	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期转股	本期偿还	2020.12.31
星源转债 123009	398,862,734.26		157,808.22	4,492,738.91	375,731,652.89	27,781,628.50	

可转换公司债券说明:

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2417 号《关于核准深圳市星源材质科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》，本公司于 2018 年 3 月 7 日公开发行 480 万份可转换公司债券，每份面值 100 元，发行总额 4.8 亿元，债券期限为 6 年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率为为第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.30%、第五年 1.50%、第六年 1.80%，利息按年支付。转股期自发行之日起(2018 年 3 月 13 日)六个月后的第一个交易日(2018 年 9 月 13 日)起(含当日)，至可转换公司债券到期日(2024 年 3 月 7 日)前一个交易日止(含当日)。持有人可在转股期内申请转股。

可转换公司债券发行时的初始转股价格为每股人民币 27.99 元，本公司在 2018 年 6 月 15 日实施 2017 年度每 10 股派发现金股息人民币 3.00 元的方案，在 2019 年 4 月 15 日实施 2018 年度每 10 股派发现金股息人民币 2.00 元的方案，可转债初始转股价格相应调整为每股人民币 27.49 元。

公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于赎回全部已发行可转换公司债券的议案》，公司发行的“星源转债”（债券代码：123009）自 2020 年 3 月 30 日起在深圳证券交易所摘牌。

30、长期应付款

项　目	2020.12.31	2019.12.31
国开发展基金款及其利息	167,990,699.85	168,026,471.55
“借转补”专项政策扶持资金	22,600,000.00	22,600,000.00
合　计	**190,590,699.85**	**190,626,471.55**

（1）国开发展基金款

国开发展基金款系公司及子公司合肥星源与合肥城建投资控股有限公司签署的《投资协议》收到的专项资金。2016 年 3 月，公司及其子公司合肥星源与合肥城建投资控股有限公司（“以下简称“合肥城投”）签订《国开发展基金投资合同》（以下简称“投资协议”）以及《合肥星源新能源材料有限公司股权回购协议》（以下简称“回购协议”），同时公司与合肥国轩高科动力能源有限公司（以下简称“合肥国轩”）签订了《国开发展基金投资回购协议书》（以下简称“国开回购协议”），约定：合肥城投以人民币现金 20,000 万元对合肥星源进行增资，用于合肥星源建设锂离子电池湿法隔膜及涂覆隔膜项目（以下简称“投资项目”）。项目投资期限为 10 年，在投资期限内合肥城投每年以分红或通过回购溢价方式获得 1.272%的收益。根据回购协议，在投资期限内及投资期限到期后，如合肥城投选择以公司回购股权方式实现基金投资回收，由公司回购全部 20,000 万元股权；根据国开

回购协议，在满足一定条件下，公司与合肥国轩按照国开回购协议约定的时间、比例和价格共同回购合肥城投所要求回购的股权。

2016 年 12 月，公司及子公司合肥星源与合肥城建投资控股有限公司签订的《国开发展基金投资合同及回购协议之变更协议》，约定原投资协议中约定的在投资期限内合肥城投每年以分红或通过回购溢价方式获得 1.272%的收益变更为在投资期限内合肥城投每年以分红或通过回购溢价方式获得 1.29%的收益。公司在合并财务报表层面将此项业务按"财会【2014】13 号《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》处理，将应付的股权回购款及其收益计入长期应付款。

2019 年 5 月，由于合肥星源二期项目尚未开始建设，合肥城投收回投资 33,620,000.00 元，待二期项目开始建设后再予以返还。

（2）"借转补"专项政策扶持资金

"借转补"专项政策扶持资金为子公司合肥星源新能源材料有限公司与安徽庐江经济开发区管理委员会、庐江县发展和改革委员会以及庐江县财政局签订的《年产 5000 万平方米锂离子电池湿法隔膜及涂覆隔膜项目（一期）使用新能源汽车产业集聚发展基地"借转补"专项财政扶持资金协议书》取得的专项资金。根据协议书的约定，从省财政下拨的战略性新兴产业集聚发展基地专项资金，预先以"借转补"投入方式对合肥星源新能源材料有限公司的项目建设给予资金支持。"借转补"项目的预拨资金转为补助资金的具体数额，需要经过有关部门组织验收合格且绩效经考核后被评定为合格后才能确定；绩效经考核后被评定为不合格的，需要将全部预拨资金一次性归还。鉴于"借转补"项目尚未进行验收和绩效考核，补助金额的具体数额不能确定，因此公司将收到的"借转补"专项政策扶持资金计入长期应付款。

31、递延收益

项　目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	形成原因
政府补助	178,625,219.57	28,343,100.00	24,003,539.71	182,964,779.86	政府拨入

计入递延收益的政府补助详见附注五、58、政府补助。

32、股本（单位：股）

项　目	2019.12.31	本期增减（+、－）				2020.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	230,407,181.00			197,929,793.00	20,258,069.00	218,187,862.00	448,595,043.00

根据公司于 2020 年 5 月 15 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过的《2019 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。因公司 2020 年权益分派自披露之日起至实施期间，限制性股票激励计划授予完成导致公司股本总额发生了变化，故公司根据"现金分红总额、转增股本总额固定不变"的原则，将分配比例调整为以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7.896180 股，增加股

本 197,929,793.00 元。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2017】2417 号文《关于核准深圳市星源材质科技股份有限公司公开发行可转换债券的批复》核准，2018 年 3 月 7 日本公司向社会公开发行面值总额为 4.8 亿的可转换公司债券，期限 6 年。本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日起满 6 个月后的第一个交易日至可转债到期日止。截至 2020 年 12 月 31 日，公司发行的“星源转债”（债券代码：123009）在深圳证券交易所摘牌，累计转股增加股份数 17,012,250 股，本期结转 17,005,069 股。

公司于 2020 年 5 月 27 日召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2020 年 5 月 27 日作为本激励计划的授予日，向符合条件的 128 名激励对象授予 325.30 万股限制性股票，授予价格为每股 16.21 元，限制性股票的总额为 52,731,130.00 元，其中 3,253,000.00 元作为新增注册资本（实收资本）投入，其余 49,478,130.00 元计入资本公积。公司已完成首次授予登记工作，首次授予限制性股票的上市日为 2020 年 6 月 8 日。

33、其他权益工具

期末发行在外的可转换公司债券计入权益工具部分变动情况表：

项 目	2019.12.31		本期增加		本期减少		2020.12.31	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
星源转债	4,797,960.00	96,703,943.37			4,797,960.00	96,703,943.37		

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司发行的可转换公司债券公司发行的“星源转债”（债券代码：123009）已在深圳证券交易所摘牌，本期发生赎回及转股的份数为 4,797,960.00 份，减少其他权益工具账面价值 96,703,943.37 元。

34、资本公积

项 目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
股本溢价	1,515,645,290.67	515,985,219.79	197,929,793.00	1,833,700,717.46
其他资本公积	22,520,056.71	27,323,284.63	188,505.34	49,654,836.00
合 计	**1,538,165,347.38**	**543,308,504.42**	**198,118,298.34**	**1,883,355,553.46**

（1）股本溢价

①本期增加：

经中国证券监督管理委员会证监许可【2017】2417 号文《关于核准深圳市星源材质科技股份有限公司公开发行可转换债券的批复》核准，2018 年 3 月 7 日本公司向社会公开发行面值总额为 4.8 亿的可转换公司债券，期限 6 年。本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日起满 6 个月后的第一个交易日至可转债到期日止。截至 2020 年 12 月 31 日，公司发行的“星源转债”（债券代码：123009）在深圳证券交易所摘牌，累计转股增加股

份数 17,012,250 股。本期结转 17,005,069 股，本期增加资本公积 466,507,089.79 元。

公司于 2020 年 5 月 27 日召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2020 年 5 月 27 日作为本激励计划的授予日，向符合条件的 128 名激励对象授予 325.30 万股限制性股票，授予价格为每股 16.21 元，限制性股票的总额为 52,731,130.00 元，其中 3,253,000.00 元作为新增注册资本（实收资本）投入，其余 49,478,130.00 元计入资本公积。公司已完成首次授予登记工作，首次授予限制性股票的上市日为 2020 年 6 月 8 日。

②本期减少：

根据公司于 2020 年 5 月 15 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过的《2019 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。因公司 2020 年权益分派自披露之日起至实施期间，限制性股票激励计划授予完成导致公司股本总额发生了变化，故公司根据“现金分红总额、转增股本总额固定不变”的原则，将分配比例调整为以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7.896180 股，增加股本 197,929,793.00 元。

（2）其他资本公积

①本期增加：

公司于 2020 年 5 月 27 日召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2020 年 5 月 27 日作为本激励计划的授予日，向符合条件的 128 名激励对象授予 325.30 万股限制性股票，授予价格为每股 16.21 元 ，授予价格与公允价值的差额确认分摊限制性股票激励费用，本期增加资本公积积 22,652,673.75 元；同时限制性股票内在价值大于账面累计确认费用的部分确认递延所得税资产，本期增加其他资本公积 4,670,610.88 元。

②本期减少：

系经中国证券监督管理委员会证监许可【2017】2417 号《关于核准深圳市星源材质科技股份有限公司公开发行可转换债券的批复》核准，2018 年 3 月 7 日，本公司向社会公开发行面值总额为 4.8 亿的可转换公司债券，期限 6 年。本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日起满 6 个月后的第一个交易日至可转债到期日止。2019 年度因转股增加的资本公积计入了其他资本公积，本期由于该债券已转股或赎回，公司发行的“星源转债”（债券代码：123009）在深圳证券交易所摘牌，相应转股产生的资本公积全部计入股本溢价，亦将上期计入其他资本公积 188,505.34 元转入股本溢价。

35、库存股

项　目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
限制性股票回购义务		52,731,130.00	642,160.00	52,088,970.00

公司于 2020 年 5 月 27 日召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十次会

议，审议通过了《关于向公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2020 年 5 月 27 日作为本激励计划的授予日，向符合条件的 128 名激励对象授予 325.30 万股限制性股票，授予价格为每股 16.21 元，限制性股票的总额为 52,731,130.00 元，其中 3,253,000.00 元作为新增注册资本（实收资本）投入，其余 49,478,130.00 元计入资本公积，同时公司就本期授予激励对象的限制性股票的回购义务确认库存股 52,731,130.00 元，本期因派发现金红利减少库存股 642,160.00 元。

36、其他综合收益

项　目	2019.12.31	本期发生额					2020.12.31
		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：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							
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,402,291.96	-2,562,793.34			-2,562,793.34		-1,160,501.38
外币财务报表折算差额	1,402,291.96	-2,562,793.34			-2,562,793.34		-1,160,501.38
其他综合收益合计	**1,402,291.96**	**-2,562,793.34**			**-2,562,793.34**		**-1,160,501.38**

37、盈余公积

项　目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈余公积	83,725,659.19	1,040,756.75		84,766,415.94

38、未分配利润

项　目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	518,173,760.26	426,529,771.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	518,173,760.26	426,529,771.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	121,160,648.66	136,153,838.90
减：提取法定盈余公积	1,040,756.75	6,109,343.00
应付普通股股利	49,482,328.04	38,400,507.20
期末未分配利润	588,811,324.13	518,173,760.26

公司于 2020 年 5 月 15 召开 2019 年度股东大会审议通过《2019 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，同意公司以总股本 247,412,250 股为基数，向全体股东按每股 0.2 元（含税）派发现金红利，因公司 2020 年权益分派自披露之日起至实施期间，限制性股票激励计划授予完成导致公司股本总额发生了变化，故公司根据“现金分红总额、转增股本总额固定不变” 的原则，将分配比例调整为以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7.896180 股，同时向全体股东每 10 股派发现金红利 1.974045 元（含税）。共计派发现金人民币 49,482,328.04 元。

39、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	958,331,795.32	627,709,796.77	596,017,021.32	347,294,960.30
其他业务	8,300,409.17	4,074,958.00	3,724,644.81	1,648,059.78
合计	**966,632,204.49**	**631,784,754.77**	**599,741,666.13**	**348,943,020.08**

（2）营业收入、营业成本按产品类型划分

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
锂离子电池隔膜	878,492,257.04	603,686,977.21	596,017,021.32	347,294,960.30
其他	88,139,947.45	28,097,777.56	3,724,644.81	1,648,059.78
合计	**966,632,204.49**	**631,784,754.77**	**599,741,666.13**	**348,943,020.08**

（3）营业收入分解信息

	本期发生额		
	锂离子电池隔膜	其他	合 计
主营业务收入	878,492,257.04	79,839,538.28	958,331,795.32
其中：在某一时点确认	878,492,257.04	79,839,538.28	958,331,795.32
在某一时段确认			
其他业务收入		8,300,409.17	8,300,409.17
合　计	**878,492,257.04**	**88,139,947.45**	**966,632,204.49**

40、税金及附加

项　目	本期发生额	上期发生额
城建税	2,207,788.06	2,472,120.56
教育费附加	1,576,991.45	1,765,800.39
房产税	3,013,482.73	2,660,536.53
土地使用税	1,992,781.23	1,952,049.63
车船使用税	9,870.00	4,740.00
印花税	762,079.83	524,972.60
环保税	63,765.00	26,528.52
合　计	**9,626,758.30**	**9,406,748.23**

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

41、销售费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,390,243.07	15,161,432.51
保险费	735,469.98	8,009,170.13
运费		7,965,112.80
差旅费	1,128,502.09	2,317,748.46
业务招待费	1,752,107.67	1,947,773.03
办公费	157,024.43	244,601.71
折旧	18,422.09	14,423.70
其他	1,078,420.40	964,619.66
合　计	**20,260,189.73**	**36,624,882.00**

42、管理费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,819,607.51	58,539,805.64
中介咨询费	40,074,667.15	9,750,417.61
办公费	5,414,882.32	6,144,293.18
差旅费	889,377.97	3,780,984.83
业务招待费	1,461,802.70	2,069,895.70
折旧	8,859,311.52	1,945,407.02
车辆使用费	588,132.89	1,062,222.71
摊销费用	2,057,394.62	945,425.38
培训费	576,296.65	820,352.91
通讯费	427,870.54	465,546.02
限制性股票激励费用	22,652,673.75	
其他	1,081,657.30	901,831.14
合　计	133,903,674.92	86,426,182.14

43、研发费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,730,032.96	15,373,540.46
直接投入费用	21,668,738.08	9,643,278.72
折旧及摊销	4,944,552.69	3,103,366.44

项　目	本期发生额	上期发生额
其他	9,324,415.38	7,281,994.86
合　计	**56,667,739.11**	**35,402,180.48**

44、财务费用

项　目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,594,915.49	31,621,432.70
减：利息收入	3,246,949.25	2,251,723.94
手续费支出及其他	2,512,828.96	2,681,764.50
汇兑损益	-5,287,232.68	3,331,599.81
票据贴现利息	7,153,777.16	1,647,015.60
合　计	**22,727,339.68**	**37,030,088.67**

45、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2017 年度庐江县促进自主创新政策政府奖励		108,000.00	与收益相关
2018 年度促进新型工业化		150,000.00	与收益相关
2018 年上半年工业发展政策补助资金	914,015.16	940,294.45	与资产相关
2018 年自主创新兑现		216,000.00	与收益相关
安徽 2017 年制造强省建设资金	459,649.32	480,936.59	与资产相关
安全生产奖励		2,000.00	与收益相关
付百师千计经费		30,000.00	与收益相关
国家高新技术企业补贴		200,000.00	与收益相关
2018 年度"小升规"政策奖补资金		100,000.00	与收益相关
进口设备补贴		5,000.00	与收益相关
高能量圆柱电芯用锂电池隔膜生产线技改项目补助	1,374,708.72	53,977.77	与资产相关
年度庐江创新团队补助资金		60,000.00	与收益相关
技能提升培训补贴		20,800.00	与收益相关
企业购置研发仪器设备补助		123,000.00	与收益相关
中共合肥市委组织部创新型领军人才资助		60,000.00	与收益相关
进口设备贴息补贴款	112,342.96	2,543.38	与资产相关
锂离子动力蓄电池高性能隔膜产业化项目	1,375,000.00	1,500,000.00	与资产相关

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
锂离子隔膜华南制造基地项目	1,855,682.26	2,003,744.28	与资产相关
锂离子动力蓄电池高安全性复合隔膜的产业化项目	106,000.08	106,000.08	与资产相关
锂离子动力电池隔膜研发与产业化	50,000.04	50,000.04	与资产相关
深圳高分子材料特种功能膜工程实验室项目	500,000.04	500,000.04	与资产相关
凝胶聚合物特种锂电池隔膜关键制备技术研究	500,000.04	500,000.04	与资产相关
车用锂离子动力电池大规模产业化及全产业链技术创新	1,825,882.32	1,865,882.32	与资产相关
共挤吹膜制备高安全性锂电池复合隔膜研发（工程中心提升项目）	157,894.68	157,894.68	与资产相关
陶瓷涂覆特种锂电池隔膜项目	830,275.32	830,275.32	与资产相关
新能源汽车整车及动力电池产业化开发技术创新产业群链合	271,705.56	271,705.56	与资产相关
节能与新能源汽车技术创新工程	2,950,769.88	2,950,769.88	与资产相关
生产线及配套收卷机进口设备贴息	480,031.44	480,031.44	与资产相关
水性 PVDF 特种隔膜高效制备技术研究	214,285.68	214,285.68	与资产相关
企业信息化建设项目	24,230.76	24,230.76	与资产相关
纳米增强复合电池隔膜	944,720.24	906,983.46	与资产相关
高新技术产业化项目扶持	88,073.40	88,073.40	与资产相关
进口贴息（流延设备）	88,517.88	88,517.88	与资产相关
2016 年产业转型升级专项资金企业技术装备及管理提升项目资助	349,514.52	349,514.52	与资产相关
光明新区 2016 年度节能减排和发展循环经济专项资金	223,500.00	223,500.00	与资产相关
基础研究（学科布局）、技术攻关、重点实验室、工程中心、公共技术服务平台和科技应用示范项目	521,739.20	86,956.52	与资产相关
高端锂离子电池隔膜制备及检测技术国家地方联合工程研究中心项目	1,764,706.16	1,764,705.88	与资产相关
2017 年国家外经贸发展专项资金进口贴息事项	88,177.80	88,177.80	与资产相关
高耐热性隔膜研发及生产设备升级改造项目	290,467.32	290,467.32	与资产相关
高热稳定性锂离子电池干法隔膜项目	3,161,951.24	1,317,479.52	与资产相关
高安全聚合物纳米功能复合隔膜开发与产业化项目	128,571.05	128,571.43	与资产相关
2017 年重点新材料首批次应用保险补偿试点工作单位资助		4,187,195.83	与收益相关
2019 年技术装备及管理职能化提	646,336.68	377,029.34	与资产相关

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
升项目第一批资助计划			
2018 年光明区经济发展专项资金		454,000.00	与收益相关
广东省知识产权局第二十届中国专利奖		300,000.00	与收益相关
企业研究开发资助计划资助		1,119,000.00	与收益相关
2018 年第二季度出口信用保险保费资助项目		31,650.00	与收益相关
2018 年第 1 批专利资助		3,000.00	与收益相关
2017 年深圳市专利奖		300,000.00	与收益相关
失业稳岗补贴款		100,349.39	与收益相关
2017 年广东省政府质量奖及其配套奖励		1,000,000.00	与收益相关
2020 年国家和广东省科技奖配套奖励资金		300,000.00	与收益相关
出口保险补贴		10,000.00	与收益相关
光明区 2019 年经济发展专项资金		1,100,000.00	与收益相关
大气环境质量提升补贴资金		410,000.00	与收益相关
2018 年度企业研发投入资助奖励		587,000.00	与收益相关
2018 年度国家知识产权优势企业配套奖励资助		250,000.00	与收益相关
光明区经济发展专项资金 2019 年度出口信用保险保费补贴		28,000.00	与收益相关
企业知识产权管理规范资助项目资助奖金		27,000.00	与收益相关
2019 年省科技创新新战略专项资金低温闭孔功能湿法隔膜开发项目	248,888.98		与资产相关
2020 年科技计划项目配套资助项目	67,469.87		与资产相关
2020 年新冠肺炎疫情防控重点物资生产企业技术改造项目	601,785.56		与资产相关
工业强基项目专项补助资金	746,645.55		与资产相关
省重点研发计划补贴款	40,000.00		与资产相关
2019 促进工业发展扶持政策补助	209,600.00		与收益相关
2019 年三重一创高新技术企业补助资金	100,000.00		与收益相关
就业补贴经费	301,561.56		与收益相关
2019 年度自主主创新政策奖励	12,000.00		与收益相关
2019 重大专项科技创新资金	123,000.00		与收益相关
小微企业补贴	29,000.00		与收益相关

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	498,996.21		与收益相关
失业稳岗补贴款	89,553.42		与收益相关
2018 年第二批专利资助	70,000.00		与收益相关
2020 年出口信用保险保费资助项目	34,000.00		与收益相关
2018 年第二批专利经费	2,000.00		与收益相关
2019 年度企业研发投入资助奖励项目	889,000.00		与收益相关
疫情期间中小企业稳岗就业补贴	37,536.00		与收益相关
第二十届中国专利奖	200,000.00		与收益相关
2020 年岗前培训补贴深圳市光明区第 66 批	8,200.00		与收益相关
2018 年第二批境外商标补贴	5,000.00		与收益相关
高质量发展大会企业奖	5,000.00		与收益相关
合　计	**26,617,986.90**	**29,924,544.60**	

说明：政府补助的具体信息，详见附注五、58、政府补助。

46、投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	4,092,033.00	2,916,534.74
按权益法核算的投资收益	-5,850,052.33	-987,717.24
债务重组的投资收益（金融资产处置）		-8,150,454.17
合　计	**-1,758,019.33**	**-6,221,636.67**

47、公允价值变动收益

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		686,968.77
远期结售汇	2,298,081.14	

本期公允价值变动收益主要系购买远期结售汇期末的公允价值变动。

48、信用减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	310,733.69	-188,283.32
应收账款坏账损失	-8,840,016.59	-2,603,486.50

项　目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-233,264.17	280,941.72
合　计	**-8,762,547.07**	**-2,510,828.10**

49、资产减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-9,359,952.78	-5,545,844.32

50、资产处置收益

项　目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-355.59	166,077.34

51、营业外收入

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	40,000,000.00	97,000,000.00	40,000,000.00
赔偿收入	2,388,208.54	562,328.46	2,388,208.54
其他	35,818.92	20,389.47	35,818.92
合　计	**42,424,027.46**	**97,582,717.93**	**42,424,027.46**

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
产业扶持资金	40,000,000.00	97,000,000.00	与收益相关
合　计	**40,000,000.00**	**97,000,000.00**	

说明：政府补助的具体信息，详见附注五、58、政府补助。

52、营业外支出

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
非流动资产报废损失	3,156,991.56	352,826.84	3,156,991.56
滞纳金	15,841.65	5,946.49	15,841.65
捐赠支出	217,831.86	254,800.00	217,831.86
其他支出	257,840.01	7,946.82	257,840.01
合　计	**3,648,505.08**	**621,520.15**	**3,648,505.08**

53、所得税费用

（1）所得税费用明细

项　目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,910,464.10	11,795,144.63
递延所得税费用	34,083,677.02	17,614,304.86
合　计	**37,994,141.12**	**29,409,449.49**

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项　目	本期发生额	上期发生额
利润总额	139,472,463.63	159,369,043.93
按适用税率计算的所得税费用	20,920,869.54	23,905,356.59
子公司适用不同税率的影响	17,280,762.81	9,436,119.14
调整以前期间所得税的影响	-308,072.90	-684,845.44
非应税收入的影响	532,795.68	45,112.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,222,282.12	737,710.32
加计扣除的影响	-7,492,187.72	-3,867,116.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,102.42	-339,467.52
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	5,840,794.01	176,580.40
所得税费用	37,994,141.12	29,409,449.49

54、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	72,302,077.19	144,665,099.39
收到的存款利息	2,651,735.23	2,732,928.20
收到往来款净额		21,037,847.41
收现营业外收入	2,424,027.46	582,717.93
合　计	77,377,839.88	169,018,592.93

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	4,851,524.56	21,449,025.79
付现管理费用及研发费用	76,057,726.19	33,401,390.70

项　目	本期发生额	上期发生额
付现银行手续费	2,512,828.96	2,495,362.78
付现营业外支出	491,513.52	268,693.31
付现往来款净额	19,103,076.75	
合　计	**103,016,669.98**	**57,614,472.58**

（3）收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
退回的信用证、保函保证金、贷款保证金	43,847,178.31	133,635,486.44

（4）支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
支付的信用证、保函保证金、贷款保证金	58,066,846.61	43,847,178.31

55、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	101,478,322.51	129,959,594.44
加：资产减值损失	9,359,952.78	5,545,844.32
信用减值损失	8,762,547.07	2,510,828.10
固定资产折旧	200,430,935.35	100,149,406.32
无形资产摊销	1,674,795.08	945,425.38
长期待摊费用摊销	418,015.05	485,436.96
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）	355.59	-166,077.34
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,156,991.56	352,826.84
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,298,081.14	-686,968.77
财务费用（收益以“－”号填列）	17,089,491.36	31,744,092.44
投资损失（收益以“－”号填列）	1,758,019.33	6,221,636.67
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,805,933.15	-3,568,000.56
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	38,889,610.18	21,182,305.43
存货的减少（增加以“－”号填列）	-18,801,254.45	-74,392,331.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-241,864,305.86	-96,272,077.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	149,725,399.07	23,245,174.52
其他	22,652,673.75	
经营活动产生的现金流量净额	287,627,534.08	147,257,115.93
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		

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	377,429,072.87	439,078,885.51
减：现金的期初余额	439,078,885.51	285,722,543.66
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	-61,649,812.64	153,356,341.85

（2）现金及现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
一、现金	377,429,072.87	439,078,885.51
其中：库存现金	114,256.66	122,867.51
可随时用于支付的银行存款	377,106,968.30	438,740,000.02
可随时用于支付的其他货币资金	207,847.91	216,017.98
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	377,429,072.87	439,078,885.51
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		

56、所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	58,638,284.97	保证金
应收账款	4,410,203.82	借款质押
固定资产	1,610,508,081.40	借款抵押
无形资产	137,684,499.82	借款抵押
在建工程	134,676,562.96	借款抵押
合　计	**1,945,917,632.97**	

57、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

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			
其中：美元	13,279,124.26	6.5249	86,644,957.90
欧元	461,410.79	8.0250	3,702,821.59
港币	78,427.09	0.8416	66,004.24

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
日元	206,527,008.00	0.0632	13,059,920.16
应收账款			
其中：美元	13,391,590.99	6.5249	87,378,792.04
日元	586,083.60	0.0632	37,040.48
应付票据			
其中：美元	7,514,540.00	6.5249	49,031,622.05
短期借款			
其中：美元	19,648,848.00	6.5249	128,206,768.32
欧元	3,394,000.00	8.0250	27,236,850.00
长期借款			
其中：美元	6,412,500.00	6.5249	41,840,921.25

58、政府补助

（1）计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2019.12.31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2020.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
安徽 2017 年制造强省建设资金	财政拨款	3,522,511.71		459,649.32		3,062,862.39	其他收益	与资产相关
2018 年上半年工业发展政策补助资金	财政拨款	8,006,732.70		914,015.16		7,092,717.54	其他收益	与资产相关
锂离子动力蓄电池高性能隔膜产业化项目	财政拨款	1,375,000.00		1,375,000.00			其他收益	与资产相关
锂离子隔膜华南制造基地项目	财政拨款	1,916,015.60		1,855,682.26		60,333.34	其他收益	与资产相关
锂离子动力蓄电池高安全性复合隔膜的产业化项目	财政拨款	397,500.30		106,000.08		291,500.22	其他收益	与资产相关
锂离子动力电池隔膜研发与产业化	财政拨款	112,500.09		50,000.04		62,500.05	其他收益	与资产相关
深圳高分子材料特种功能膜工程实验室项目	财政拨款	2,208,333.52		500,000.04		1,708,333.48	其他收益	与资产相关
凝胶聚合物特种锂电池隔膜关键制备技术研究	财政拨款	2,208,333.51		500,000.04		1,708,333.47	其他收益	与资产相关
车用锂离子动力电池大规模产业化及全产业链技术创新	财政拨款	8,664,313.58		1,825,882.32		6,838,431.26	其他收益	与资产相关
共挤吹膜制备高安全性锂电池复合隔膜研发（工程中心提升项目）	财政拨款	868,420.74		157,894.68		710,526.06	其他收益	与资产相关
陶瓷涂覆特种锂电池隔膜项目	财政拨款	3,667,049.33		830,275.32		2,836,774.01	其他收益	与资产相关
新能源汽车整车及动力电池产业化开发技术创新产业群链合	财政拨款	1,200,032.88		271,705.56		928,327.32	其他收益	与资产相关
节能与新能源汽车技术创新工程	财政拨款	13,032,566.97		2,950,769.88		10,081,797.09	其他收益	与资产相关
生产线及配套收卷机进口设备贴息	财政拨款	2,120,138.86		480,031.44		1,640,107.42	其他收益	与资产相关
水性 PVDF 特种隔膜高效制备技术	财政拨款	928,571.28		214,285.68		714,285.60	其他收益	与资产相关

补助项目	种类	2019.12.31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2020.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
企业信息化建设项目	财政拨款	113,076.88		24,230.76		88,846.12	其他收益	与资产相关
纳米增强复合电池隔膜	财政拨款	5,918,325.12	700,000.00	944,720.24		5,673,604.88	其他收益	与资产相关
高新技术产业化项目扶持	财政拨款	484,403.70		88,073.40		396,330.30	其他收益	与资产相关
进口贴息（流延设备）	财政拨款	486,848.34		88,517.88		398,330.46	其他收益	与资产相关
2016 年产业转型升级专项资金企业技术装备及管理提升项目资助	财政拨款	1,922,329.86		349,514.52		1,572,815.34	其他收益	与资产相关
光明新区 2016 年度节能减排和发展循环经济专项资金	财政拨款	987,125.00		223,500.00		763,625.00	其他收益	与资产相关
基础研究（学科布局）、技术攻关、重点实验室、工程中心、公共技术服务平台和科技应用示范项目	财政拨款	3,913,043.48		521,739.20		3,391,304.28	其他收益	与资产相关
高端锂离子电池隔膜制备及检测技术国家地方联合工程研究中心项目	财政拨款	13,235,294.12		1,764,706.16		11,470,587.96	其他收益	与资产相关
2017 年国家外经贸发展专项资金进口贴息事项	财政拨款	690,726.10		88,177.80		602,548.30	其他收益	与资产相关
高耐热性隔膜研发及生产设备升级改造项目	财政拨款	2,275,327.34		290,467.32		1,984,860.02	其他收益	与资产相关
高热稳定性锂离子电池干法隔膜项目	财政拨款	57,102,520.48		3,161,951.24		53,940,569.24	其他收益	与资产相关
高安全聚合物纳米功能复合隔膜开发与产业化项目	财政拨款	1,071,428.57		128,571.05		942,857.52	其他收益	与资产相关
2020 年科技计划项目配套资助项目	财政拨款		1,400,000.00	67,469.87		1,332,530.13	其他收益	与资产相关
2020 年新冠肺炎疫情防控重点物资生产企业技术改造项目	财政拨款		16,850,000.00	601,785.56		16,248,214.44	其他收益	与资产相关
轨道园科技发展项目补贴	财政拨款		200,000.00			200,000.00	其他收益	与资产相关
高能量圆柱电芯用锂电池隔膜生产线技改项目补助	财政拨款	4,946,022.23	5,550,000.00	1,374,708.72		9,121,313.51	其他收益	与资产相关

补助项目	种类	2019.12.31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2020.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
工业强基项目专项补助资金	财政拨款	25,000,000.00		746,645.55		24,253,354.45	其他收益	与资产相关
进口设备贴息补贴款	财政拨款	1,187,756.62	3,643,100.00	112,342.96		4,718,513.66	其他收益	与资产相关
省重点研发计划补贴款	财政拨款	1,200,000.00		40,000.00		1,160,000.00	其他收益	与资产相关
2019 年技术装备及管理职能化提升项目第一批资助计划	财政拨款	5,062,970.66		646,336.68		4,416,633.98	其他收益	与资产相关
2019 年省科技创新新战略专项资金低温闭孔功能湿法隔膜开发项目	财政拨款	2,800,000.00		248,888.98		2,551,111.02	其他收益	与资产相关
合　计		**178,625,219.57**	**28,343,100.00**	**24,003,539.71**		**182,964,779.86**		

（2）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
2017 年度庐江县促进自主创新政策政府奖励	财政拨款	108,000.00		其他收益	与收益相关
2018 年度促进新型工业化	财政拨款	150,000.00		其他收益	与收益相关
2018 年上半年工业发展政策补助资金	财政拨款	940,294.45	914,015.16	其他收益	与资产相关
2018 年自主创新兑现	财政拨款	216,000.00		其他收益	与收益相关
安徽 2017 年制造强省建设资金	财政拨款	480,936.59	459,649.32	其他收益	与资产相关
安全生产奖励	财政拨款	2,000.00		其他收益	与收益相关
付百师千计经费	财政拨款	30,000.00		其他收益	与收益相关
国家高新技术企业补贴	财政拨款	200,000.00		其他收益	与收益相关
2018 年度"小升规"政策奖补资金	财政拨款	100,000.00		其他收益	与收益相关
进口设备补贴	财政拨款	5,000.00		其他收益	与收益相关

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
高能量圆柱电芯用锂电池隔膜生产线技改项目补助	财政拨款	53,977.77	1,374,708.72	其他收益	与资产相关
年度庐江创新团队补助资金	财政拨款	60,000.00		其他收益	与收益相关
技能提升培训补贴	财政拨款	20,800.00		其他收益	与收益相关
企业购置研发仪器设备补助	财政拨款	123,000.00		其他收益	与收益相关
中共合肥市委组织部创新型领军人才资助	财政拨款	60,000.00		其他收益	与收益相关
进口设备贴息补贴款	财政拨款	2,543.38	112,342.96	其他收益	与资产相关
锂离子动力蓄电池高性能隔膜产业化项目	财政拨款	1,500,000.00	1,375,000.00	其他收益	与资产相关
锂离子隔膜华南制造基地项目	财政拨款	2,003,744.28	1,855,682.26	其他收益	与资产相关
锂离子动力蓄电池高安全性复合隔膜的产业化项目	财政拨款	106,000.08	106,000.08	其他收益	与资产相关
锂离子动力电池隔膜研发与产业化	财政拨款	50,000.04	50,000.04	其他收益	与资产相关
深圳高分子材料特种功能膜工程实验室项目	财政拨款	500,000.04	500,000.04	其他收益	与资产相关
凝胶聚合物特种锂电池隔膜关键制备技术研究	财政拨款	500,000.04	500,000.04	其他收益	与资产相关
车用锂离子动力电池大规模产业化及全产业链技术创新	财政拨款	1,865,882.32	1,825,882.32	其他收益	与资产相关
共挤吹膜制备高安全性锂电池复合隔膜研发（工程中心提升项目）	财政拨款	157,894.68	157,894.68	其他收益	与资产相关
陶瓷涂覆特种锂电池隔膜项目	财政拨款	830,275.32	830,275.32	其他收益	与资产相关
新能源汽车整车及动力电池产业化开发技术创新产业群链合	财政拨款	271,705.56	271,705.56	其他收益	与资产相关
节能与新能源汽车技术创新工程	财政拨款	2,950,769.88	2,950,769.88	其他收益	与资产相关
生产线及配套收卷机进口设备贴息	财政拨款	480,031.44	480,031.44	其他收益	与资产相关
水性 PVDF 特种隔膜高效制备技术	财政拨款	214,285.68	214,285.68	其他收益	与资产相关
企业信息化建设项目	财政拨款	24,230.76	24,230.76	其他收益	与资产相关

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
纳米增强复合电池隔膜	财政拨款	906,983.46	944,720.24	其他收益	与资产相关
高新技术产业化项目扶持	财政拨款	88,073.40	88,073.40	其他收益	与资产相关
进口贴息（流延设备）	财政拨款	88,517.88	88,517.88	其他收益	与资产相关
2016 年产业转型升级专项资金企业技术装备及管理提升项目资助	财政拨款	349,514.52	349,514.52	其他收益	与资产相关
光明新区 2016 年度节能减排和发展循环经济专项资金	财政拨款	223,500.00	223,500.00	其他收益	与资产相关
基础研究（学科布局）、技术攻关、重点实验室、工程中心、公共技术服务平台和科技应用示范项目	财政拨款	86,956.52	521,739.20	其他收益	与资产相关
高端锂离子电池隔膜制备及检测技术国家地方联合工程研究中心项目	财政拨款	1,764,705.88	1,764,706.16	其他收益	与资产相关
2017 年国家外经贸发展专项资金进口贴息事项	财政拨款	88,177.80	88,177.80	其他收益	与资产相关
高耐热性隔膜研发及生产设备升级改造项目	财政拨款	290,467.32	290,467.32	其他收益	与资产相关
高热稳定性锂离子电池干法隔膜项目	财政拨款	1,317,479.52	3,161,951.24	其他收益	与资产相关
高安全聚合物纳米功能复合隔膜开发与产业化项目	财政拨款	128,571.43	128,571.05	其他收益	与资产相关
2017 年重点新材料首批次应用保险补偿试点工作单位资助	财政拨款	4,187,195.83		其他收益	与收益相关
2019 年技术装备及管理职能化提升项目第一批资助计划	财政拨款	377,029.34	646,336.68	其他收益	与资产相关
2018 年光明区经济发展专项资金	财政拨款	454,000.00		其他收益	与收益相关
广东省知识产权局第二十届中国专利奖	财政拨款	300,000.00		其他收益	与收益相关
企业研究开发资助计划资助	财政拨款	1,119,000.00		其他收益	与收益相关
2018 年第二季度出口信用保险保费资助项目	财政拨款	31,650.00		其他收益	与收益相关
2018 年第 1 批专利资助	财政拨款	3,000.00		其他收益	与收益相关
2017 年深圳市专利奖	财政拨款	300,000.00		其他收益	与收益相关
失业稳岗补贴款	财政拨款	100,349.39		其他收益	与收益相关

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
2017 年广东省政府质量奖及其配套奖励	财政拨款	1,000,000.00		其他收益	与收益相关
2020 年国家和广东省科技奖配套奖励资金	财政拨款	300,000.00		其他收益	与收益相关
出口保险补贴	财政拨款	10,000.00		其他收益	与收益相关
光明区 2019 年经济发展专项资金	财政拨款	1,100,000.00		其他收益	与收益相关
大气环境质量提升补贴资金	财政拨款	410,000.00		其他收益	与收益相关
2018 年度企业研发投入资助奖励	财政拨款	587,000.00		其他收益	与收益相关
2018 年度国家知识产权优势企业配套奖励资助	财政拨款	250,000.00		其他收益	与收益相关
光明区经济发展专项资金 2019 年度出口信用保险保费补贴	财政拨款	28,000.00		其他收益	与收益相关
企业知识产权管理规范资助项目资助奖金	财政拨款	27,000.00		其他收益	与收益相关
2019 年省科技创新新战略专项资金低温闭孔功能湿法隔膜开发项目	财政拨款		248,888.98	其他收益	与资产相关
2020 年科技计划项目配套资助项目	财政拨款		67,469.87	其他收益	与资产相关
2020 年新冠肺炎疫情防控重点物资生产企业技术改造项目	财政拨款		601,785.56	其他收益	与资产相关
工业强基项目专项补助资金	财政拨款		746,645.55	其他收益	与资产相关
省重点研发计划补贴款	财政拨款		40,000.00	其他收益	与资产相关
2019 促进工业发展扶持政策补助	财政拨款		209,600.00	其他收益	与收益相关
2019 年三重一创高新技术企业补助资金	财政拨款		100,000.00	其他收益	与收益相关
就业补贴经费	财政拨款		301,561.56	其他收益	与收益相关
2019 年度自主主创新政策奖励	财政拨款		12,000.00	其他收益	与收益相关
2019 重大专项科技创新资金	财政拨款		123,000.00	其他收益	与收益相关
小微企业补贴	财政拨款		29,000.00	其他收益	与收益相关

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	财政拨款		498,996.21	其他收益	与收益相关
失业稳岗补贴款	财政拨款		89,553.42	其他收益	与收益相关
2018 年第二批专利资助	财政拨款		70,000.00	其他收益	与收益相关
2020 年出口信用保险保费资助项目	财政拨款		34,000.00	其他收益	与收益相关
2018 年第二批专利经费	财政拨款		2,000.00	其他收益	与收益相关
2019 年度企业研发投入资助奖励项目	财政拨款		889,000.00	其他收益	与收益相关
疫情期间中小企业稳岗就业补贴	财政拨款		37,536.00	其他收益	与收益相关
第二十届中国专利奖	财政拨款		200,000.00	其他收益	与收益相关
2020 年岗前培训补贴深圳市光明区第 66 批	财政拨款		8,200.00	其他收益	与收益相关
2018 年第二批境外商标补贴	财政拨款		5,000.00	其他收益	与收益相关
高质量发展大会企业奖	财政拨款		5,000.00	其他收益	与收益相关
产业扶持资金	财政拨款	97,000,000.00	40,000,000.00	营业外收入	与收益相关
合　计		**126,924,544.60**	**66,617,986.90**		

（3）采用净额法冲减相关成本的政府补助情况

补助项目	种类	上期冲减相关成本的金额	本期冲减相关成本的金额	冲减相关成本的列报项目	与资产相关/与收益相关
财政贴息	财政拨款		1,344,530.00	财务费用	与收益相关

六、合并范围的变动

本期合并范围未发生变动。

七、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	
合肥星源新能源材料有限公司	合肥	合肥	制造业	60.00		投资设立
常州星源新能源材料有限公司	常州	常州	制造业	100.00		投资设立
星源材质国际(香港)有限公司	香港	香港	研发销售	100.00		投资设立
株式会社星源日本大阪研究院	日本大阪	日本大阪	研发销售	100.00		投资设立
ShenzhenSeniorTechnology MaterialCo. Ltd. (US) Research Institute	美国加利福利亚	美国加利福利亚	研发销售	100.00		投资设立
江苏星源新材料科技有限公司	常州	常州	制造业	100.00		投资设立
星源-飞马新材料（欧洲）有限责任公司	德国	德国	研发销售	90.00		投资设立
深圳市星源建设发展有限公司	深圳	深圳	服务业	100.00		投资设立

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
合肥星源新能源材料有限公司	40%	-19,648,275.09		-13,070,560.43

说明：关于合肥星源新能源材料有限公司的投资情况详见附注五、30、长期应付款。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2020.12.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
合肥星源	225,540,364.76	343,998,416.88	569,538,781.64	338,401,934.86	51,938,143.44	390,340,078.30

续（1）:

子公司名称	2019.12.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
合肥星源	276,006,364.83	362,651,442.36	638,657,807.19	323,348,201.48	89,136,516.64	412,484,718.12

续（2）:

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
合肥星源	93,536,211.54	-46,974,385.73	-46,974,385.73	8,102,760.58

续（3）:

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
合肥星源	118,927,901.08	-12,981,185.24	-12,981,185.24	-11,807,806.96

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
①联营企业						
江苏星源碳纤维复合材料有限公司	江苏	江苏	制造业	41.58		权益法
深圳星源瑞智新材料有限公司	深圳	深圳	服务业	16.00		权益法
恩泰环保科技(常州)有限公司	常州	常州	服务业	14.04		权益法
深圳市先端新材料联合工程中心有限公司	深圳	深圳	服务业	10.00		权益法

八、金融工具风险管理

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

本集团持续监控集团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；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 51.38%（2019 年 12 月 31 日：53.55%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额：

于 2020年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项　目	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		2,298,081.14		2,298,081.14
远期结售汇		2,298,081.14		2,298,081.14
（二）应收款项融资			159,366,732.53	159,366,732.53
（三）其他非流动金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额		**2,298,081.14**	**159,366,732.53**	**161,664,813.67**
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度，本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款和长期借款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小，不再详细披露。

十、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

名称	与公司关系	经济性质	持股比例%	表决权比例%
陈秀峰	共同实际控制人	自然人	17.34	17.34
陈良	共同实际控制人	自然人	3.01	3.01

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本集团的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见附注七、2。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
陈蔚蓉	实际控制人陈秀峰的配偶
王昌红	董事
周国星	前董事
张英强、王大红	前监事
李波	监事
陈勇、张升	副总经理
惠州亿纬锂能股份有限公司及其下属公司	公司前独立董事吴锋任其独立董事，2018年10月吴锋已辞去公司独立董事
天能帅福得能源股份有限公司及其下属公司	公司前独立董事吴锋任其独立董事，2018年10月吴锋已辞去公司独立董事
天津力神电池股份有限公司及其下属公司	公司前独立董事吴锋任其独立董事，2018年10月吴锋已辞去公司独立董事
前沿新材料研究院（深圳）有限公司	公司联营企业实际控制人控制之企业

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
前沿新材料研究院(深圳）有限公司	采购服务	3,300,000.00	

②出售商品

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
惠州亿纬锂能股份有限公司及其下属公司	销售商品		15,134,509.73
天能帅福得能源股份有限公司及其下属公司	销售商品		4,381,397.55
天津力神电池股份有限公司及其下属公司	销售商品		23,884,271.66
恩泰环保科技（常州）有限公司	销售固定资产	28,532.82	

公司前独立董事吴锋 2018 年 10 月已辞去公司独立董事职位，截至 2019 年 10 月，以上客户仍属于本集团的关联方，因此公司将 2019 年 1-10 月对以上客户的销售额作为关联交易披露。

（2）关联担保情况

①本集团作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
陈秀峰	300,000,000.00	2014-4-5	2020-4-14	是

（3）关键管理人员薪酬

本期支付薪酬情况见下表:

项　目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,972,428.11	6,838,779.98

6、关联方应收应付款项

（1）应付关联方款项

项目名称	关联方	2020.12.31	2019.12.31
应付账款	前沿新材料研究院（深圳）有限公司	300,000.00	
其他应付款	陈秀峰		980,000.00
其他应付款	陈良		800,000.00

项目名称	关联方	2020.12.31	2019.12.31
其他应付款	周国星		360,000.00
其他应付款	王昌红		300,000.00
其他应付款	张英强		300,000.00
其他应付款	王大红		150,000.00
其他应付款	李波		40,000.00
其他应付款	陈勇		300,000.00
其他应付款	张升		300,000.00

上述其他应付关联方款项期初余额，系公司第一期员工持股计划到期，应支付给第一期参与员工持股计划人员中董事、监事以及高层管理人员的款项。

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	5,821,627.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末发行在外的 5,766,149 股首次授予的限制性股票期权行权价格为 8.947493 元/股，限制性股票激励计划在自授予限制性股票上市日起 12 个月后、24 个月后分两次解锁，本计划有效期自限制性股票上市日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

公司于 2020 年 5 月 27 日召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2020 年 5 月 27 日作为本激励计划的授予日，向符合条件的 128 名激励对象授予 325.30 万股限制性股票，授予价格为每股 16.21 元，限制性股票激励计划在自授予限制性股票上市日起 12 个月后、24 个月后分两次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的 50%，50%。

根据公司于 2020 年 5 月 15 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过的《2019 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。因公司 2020 年权益分派自披露之日起至实施期间，限制性股票激励计划授予完成导致公司股本总额发生了变化，故公司根据“现金分红总额、转增股本总额固定不变”的原则，将分配比例调整为以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7.896180 股，同时向全体股东每 10 股派发现金红利 1.974045 元（含税）。因此，公司的授予股份数量受资本公公积转增股本的影响，由 325.30 万股增加至 5,821,627.00 股，首次授予的限制性股票期权行权价格由 16.21 元/每股变为 8.947493 元/股。2020 年由于员工离职回购了 55,478.00 股，故截至 2020 年 12 月 31 日，公司期末发行在外限制性股票股份数量为 5,766,149 股。

授予的限制性股票各年度公司业绩考核目标如下表所示:

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以 2019 年归属于上市公司股东净利润为基数，2020 年归属于上市公司股东净利润增长率不低于 130%。
第二个解除限售期	以 2019 年归属于上市公司股东净利润为基数，2021 年归属于上市公司股东净利润增长率不低于 350%。

“净利润”指归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润，并剔除本次激励计划激励成本影响的经审计的净利润。

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股权上市当日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	根据可行权员工及其限制性股票数量等信息确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	27,323,284.63
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,652,673.75

十二、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

2018 年 8 月 24 日公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了公司非公开发行股票预案，本次再融资拟募集资金总额不超过 20 亿元，且发行股份总数不超过 3840 万股(含本数)，扣除发行费用后将用于“超级涂覆工厂”项目。“超级涂覆工厂”项目的实施主体为公司全资子公司江苏星源新材料科技有限公司（简称“江苏星源”），本项目总投资约 30 亿元，该项目将以锂离子电池隔膜涂覆工艺为主，投资建设 50 条高性能锂离子电池涂覆隔膜生产线，并同时利用公司在锂离子电池干法隔膜领域多年积累的技术经验，建设 8 条新一代锂离子电池干法隔膜生产线。本项目达产后，将形成锂离子电池干法隔膜年产能 4 亿㎡、高性能锂离子电池涂覆隔膜年加工能力 10 亿㎡。

2、或有事项

（1）未决诉讼

2019 年 10 月 30 日，Celgard, LLC（以下简称“Celgard”）以本公司及本公司全资子公司 Shenzhen SeniorTechnology Material Co. Ltd. (US) Research Institute（以下简称“星源美国研究院”）侵犯其专利权、侵害商业秘密、 不正当竞争、诱导违约以及蓄意干扰潜在经济关系为由，在美国联邦加州北部地区法院奥克兰分部，起诉本公司及星源美国研究院。美国当地时间 2020 年 2 月 10 日，美国加利福尼亚北部联邦地区法院驳回了 Celgard 对本公司的起诉。美国当地时间 2021 年 2 月 8 日，美国加利福尼亚北部联邦地区法院驳回了 Celgard 对星源美国研究院的起诉。截至本报告日该起诉案件判决完毕。

2020 年 5 月 22 日， Celgard 以本公司及星源美国研究院涉嫌侵害其商业秘密以及不正当竞争等行为的理由，在美国北卡罗来纳州西区联邦地区法院，起诉本公司及星源美国研

究院。截至本报告日该起诉案件尚未开庭审理。

（2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司为下列子公司提供担保:

被担保单位名称	担保事项	担保金额	期　限	是否履行完毕
常州星源新能源材料有限公司	银行授信额度	1,229,900,000.00	2018/9/3 至 2025/12/31	否
合肥星源新能源材料有限公司	银行授信额度	500,000,000.00	2017/2/28 至 2022/2/28	否
江苏星源新材料科技有限公司	银行授信额度	120,000,000.00	2020/3/18-保证期间至债务履行期限届满日后三年止	否

（3）其他单位为公司提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截至 2020 年 12 月 31 日，下列子公司为公司提供担保:

被担保单位名称	担保事项	担保金额	期　限	是否履行完毕
常州星源新能源材料有限公司	银行借款	30,000,000.00 美元	保证期间为主合同项下每笔债务履行期届满之日起三年	否

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、可转换公司债券

2020 年 6 月 8 日，公司 2020 年第一次临时股东大会，审计通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》等与本次可转换公司债券发行相关的议案。

2020 年 12 月 17 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称"中国证监会"）出具的《关于同意深圳市星源材质科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2020]3426 号），同意公司向不特定对象发行可转债的注册申请。

公司于 2021 年 1 月 20 日公开发行了 1000 万张可转换公司债券（债券简称：星源转 2，债券代码：“123094，以下简称"可转债"或"星源转债"）。可转债于 2021 年 3 月 31 日起在深圳证券交易所挂牌交易。

2、限制性股票激励

公司于 2020 年 5 月 27 日召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向公司 2020 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2020 年 5 月 27 日作为本激励计划的授予日，向符合条件的 128 名激

励对象授予 325.30 万股限制性股票，授予价格为每股 16.21 元，限制性股票激励计划在自授予限制性股票上市日起 12 个月后、24 个月后分两次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的 50%，50%。
根据公司于 2020 年 5 月 15 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过的《2019 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。因公司 2020 年权益分派自披露之日起至实施期间，限制性股票激励计划授予完成导致公司股本总额发生了变化，故公司根据“现金分红总额、转增股本总额固定不变”的原则，将分配比例调整为以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7.896180 股，同时向全体股东每 10 股派发现金红利 1.974045 元（含税）。因此，公司的授予股份数量受资本公公积转增股本的影响，由 325.30 万股增加至 5,821,627.00 股，首次授予的限制性股票期权行权价格由 16.21 元/每股变为 8.947493 元/股。2020 年由于员工离职回购了 55,478.00 股，故截至 2020 年 12 月 31 日，公司期末发行在外限制性股票股份数量为 5,766,149 股。2021 年 2 月 25 日，公司回购注销限制性股票在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成注销手续。

2021 年 3 月 18 日，公司召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划预留部分授予数量的议案》《关于向激励对象授予 2020 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，确定以 2021 年 3 月 18 日作为 2020 年限制性股票激励计划预留部分的授予日，向符合条件的 4 名激励对象授予 384,767 股限制性股票，授予价格为 14.75 元/股。

2021 年 3 月 25 日，公司召开第五届董事会第五次会议及第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解除限售限制性股票的议案》，由于激励对象王冠因个人原因离职，不再符合激励对象条件，公司需回购注销该部分已授予但尚未解除限售的 17,896 股限制性股票。本次回购注销完成后，公司总股本将减少 17,896 股。

3、资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	44,853,956.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据本公司第五届董事会第七次会议，本公司拟以公司现有总股本 448,539,565 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。在利润分配及资本公积金转增股本预案披露日至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本若发生变动的，公司将按照“现金分红总额、转增股本总额固定不变”的原则，按照最新总股本对分配比例进行调整。上述利润分配方案尚需提交公司股东大会审议通过后方可实施。

4、设立子公司

公司于 2020 年 9 月 15 日召开第四届董事会第三十次会议审议通过了《关于设立瑞典公司及投资建设欧洲工厂一期项目的议案》，公司已于 2021 年完成了瑞典子公司的设立。

截至本报告报出日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、分部报告

报告期内，公司为单一业务，不存在多种经营，其经营风险并无显著不同，不需要披露分部报告。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

票据种类	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	20,711,660.05		20,711,660.05	17,165,653.20		17,165,653.20
商业承兑汇票	47,549,120.43	261,520.16	47,287,600.27	29,771,080.90	579,690.35	29,191,390.55
合计	**68,260,780.48**	**261,520.16**	**67,999,260.32**	**46,936,734.10**	**579,690.35**	**46,357,043.75**

说明：

（1）期末本集团已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种　类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	26,347,021.19	2,642,388.00
商业承兑票据		
合　计	**26,347,021.19**	**2,642,388.00**

期末本公司已背书或贴现但尚未到期也未终止确认的应收票据，在其他流动资产列示。

（2）按坏账计提方法分类

类 别	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	68,260,780.48	100.00	261,520.16	0.38	67,999,260.32
商业承兑汇票	47,549,120.43	69.66	261,520.16	0.55	47,287,600.27
银行承兑汇票	20,711,660.05	30.34			20,711,660.05
合 计	**68,260,780.48**	**100.00**	**261,520.16**	**0.38**	**67,999,260.32**

续上表:

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	46,936,734.10	100.00	579,690.35	1.24	46,357,043.75
商业承兑汇票	29,771,080.90	63.43	579,690.35	1.95	29,191,390.55
银行承兑汇票	17,165,653.20	36.57			17,165,653.20
合 计	**46,936,734.10**	**100.00**	**579,690.35**	**1.24**	**46,357,043.75**

按组合计提坏账准备:

组合计提项目：商业承兑汇票

名 称	2020.12.31		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	47,549,120.43	261,520.16	0.55

组合计提项目：银行承兑汇票

名 称	2020.12.31		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	20,711,660.05		

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
2019.12.31	579,690.35
本期计提	
本期收回或转回	318,170.19
本期核销	
2020.12.31	**261,520.16**

2、应收账款

（1）按账龄披露

账 龄	2020.12.31
1年以内	494,026,104.53

账 龄	2020.12.31
1 至 2 年	16,144,065.86
2 至 3 年	39,728,221.29
3 至 4 年	1,617,539.28
4 至 5 年	155,100.00
5 年以上	341,270.15
小 计	**552,012,301.11**
减：坏账准备	27,017,128.09
合 计	**524,995,173.02**

（2）按坏账计提方法分类披露

类 别	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	账面价值
按单项计提坏账准备	26,691,516.38	4.84	15,624,312.76	58.54	11,067,203.62
按组合计提坏账准备	525,320,784.73	95.16	11,392,815.33	2.17	513,927,969.40
应收国外客户	53,195,925.84	9.64	356,799.50	0.67	52,839,126.34
应收国内客户	424,615,298.53	76.92	11,036,015.83	2.60	413,579,282.70
合并范围内关联方	47,509,560.36	8.60			47,509,560.36
合 计	**552,012,301.11**	**100.00**	**27,017,128.09**	**4.89**	**524,995,173.02**

按单项计提坏账准备:

名 称	2020.12.31			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
客户 A	19,230,748.56	9,615,374.29	50.00	预计难以全额收回
客户 B	2,607,432.86	2,607,432.86	100.00	预计无法收回
客户 C	1,369,298.51	1,369,298.51	100.00	预计无法收回
客户 D	2,903,658.70	1,451,829.35	50.00	预计难以全额收回
客户 E	290,422.80	290,422.80	100.00	预计无法收回
客户 F	289,954.95	289,954.95	100.00	预计无法收回
合 计	**26,691,516.38**	**15,624,312.76**	**58.54**	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目：应收国外客户

账 龄	2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	52,917,361.20	87,220.02	0.16
1 至 2 年	44,925.78	35,940.62	80.00
2 至 3 年	41,487.08	41,487.08	100.00
3-4 年	192,151.78	192,151.78	100.00
合 计	**53,195,925.84**	**356,799.50**	**0.67**

组合计提项目：应收国内客户

账 龄	2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	391,889,123.34	2,158,728.27	0.55
1 至 2 年	14,477,363.41	1,141,019.25	7.88
2 至 3 年	17,674,247.58	7,204,760.29	40.76
3-4 年	258,149.00	225,863.83	87.49
4-5 年	155,100.00	144,328.99	93.06
5 年以上	161,315.20	161,315.20	100.00
合 计	**424,615,298.53**	**11,036,015.83**	**2.60**

2019 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况:

类 别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	账面价值
按单项计提坏账准备	43,400,654.97	10.38	23,738,919.10	54.70	19,661,735.87
按组合计提坏账准备	374,637,850.56	89.62	7,075,983.69	1.89	367,561,866.87
应收国外客户	50,193,013.56	12.01	306,606.99	0.61	49,886,406.57
应收国内客户	238,591,676.88	57.07	6,769,376.70	2.84	231,822,300.18
合并范围内关联方	85,853,160.12	20.54			85,853,160.12
合 计	**418,038,505.53**	**100.00**	**30,814,902.79**	**7.37**	**387,223,602.74**

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	坏账准备金额
2019.12.31	30,814,902.79
本期计提	6,856,909.15
本期收回或转回	
本期核销	10,654,683.85
其他	
2020.12.31	**27,017,128.09**

（4）本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	10,654,683.85

其中，重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
河南环宇赛尔新能源科技有限公司	应收货款	4,598,491.04	无法收回	管理层审批	否
浙江振龙电源股份有限公司	应收货款	1,341,600.53	无法收回	管理层审批	否
河北洁神新能源科技有限公司	应收货款	1,155,197.40	无法收回	管理层审批	否
深圳市东方华联科技有限公司	应收货款	498,470.40	无法收回	管理层审批	否
山东海霸电池有限公司	应收货款	459,544.66	无法收回	管理层审批	否
东莞市迈科新能源有限公司	应收货款	343,714.60	无法收回	管理层审批	否
成都银鑫新能源有限公司	应收货款	331,100.00	无法收回	管理层审批	否
湖北蜂鸟科技股份有限公司	应收货款	309,854.75	无法收回	管理层审批	否
深圳市仁裕科技有限公司	应收货款	248,351.00	无法收回	管理层审批	否
合 计		**9,286,324.38**			

（5）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 236,019,696.75 元，占应收账款期末余额合计数的比例 42.76%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 965,316.43 元。

（6）期末本公司已质押的应收账款

单位名称	账面价值
惠州亿纬锂能股份有限公司	4,410,203.82

公司期末对惠州亿纬锂能股份有限公司的应收账款账面价值 4,410,203.82 元，已为公司向国家开发银行深圳分行借款人民币 102,172,417.32 元提供质押担保。

3、其他应收款

项　目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	547,548,733.86	430,283,443.82
合　计	**547,548,733.86**	**430,283,443.82**

（1）其他应收款

①按账龄披露

账　龄	2020.12.31
1 年以内	522,397,473.15
1 至 2 年	24,960,625.05
2 至 3 年	321,810.00
3 至 4 年	55,760.00
小　计	**547,735,668.20**
减：坏账准备	186,934.34
合　计	**547,548,733.86**

②按款项性质披露

项　目	2020.12.31	2019.12.31
保证金及押金	111,371.00	110,635.00
备用金	318,815.50	528,986.60
代扣员工住房公积金	325,101.20	352,561.40
代扣员工社会保险费	293,164.80	324,379.58
往来款		3,295.00
合并范围内关联方往来	546,687,215.70	429,052,797.68
合　计	**547,735,668.20**	**430,372,655.26**

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类　别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	547,735,668.20	0.03	186,934.34	547,548,733.86
保证金及押金	111,371.00	7.50	8,356.55	103,014.45
备用金及其他	937,081.50	19.06	178,577.79	758,503.71
合并范围内关联方	546,687,215.70			546,687,215.70
合　计	**547,735,668.20**	**0.03**	**186,934.34**	**547,548,733.86**

期末，本公司不存在处于第二阶段和第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019 年 12 月 31 日余额	89,211.44			89,211.44
--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	97,722.90			97,722.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	186,934.34			186,934.34

⑤本期实际核销的其他应收款情况：无

⑥按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
第一名	合并范围内关联方往来款	189,703,426.82	1 年以内	34.63	
第二名	合并范围内关联方往来款	274,975,442.76	0-2 年	50.20	

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
第三名	合并范围内关联方往来款	80,341,740.76	1 年以内	14.67	
第四名	合并范围内关联方往来款	1,666,605.36	1 年以内	0.30	
第五名	代扣员工住房公积金	325,101.20	1 年以内	0.06	17,762.65
合　计		**547,012,316.90**		**99.86**	**17,762.65**

4、长期股权投资

项　目	2020.12.31			2019.12.31		
	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	1,726,503,937.84		1,726,503,937.84	1,343,918,149.16		1,343,918,149.16
对联营企业投资	70,970,017.58		70,970,017.58	11,820,069.91		11,820,069.91
合　计	**1,797,473,955.42**		**1,797,473,955.42**	**1,355,738,219.07**		**1,355,738,219.07**

（1）对子公司投资

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合肥星源新能源材料有限公司	72,200,000.00			72,200,000.00		
常州星源新能源材料有限公司	772,735,758.14			772,735,758.14		
星源材质国际（香港)有限公司	26,367,471.00			26,367,471.00		
株式会社星源日本大阪研究院	2,702,900.00			2,702,900.00		
ShenzhenSenior Technology MaterialCo. Ltd. (US) Research Institute	6,319,400.00			6,319,400.00		
江苏星源新材料科技有限公司	460,090,000.00	382,585,788.68		842,675,788.68		
星源-飞马新材料（欧洲）有限责任公司	3,502,620.02			3,502,620.02		
合　计	**1,343,918,149.16**	**382,585,788.68**		**1,726,503,937.84**		

（2）对联营、合营企业投资

被投资单位	2019.12.31	本期增减变动								2020.12.31	减值准备期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
恩泰环保科技（常州）有限公司		50,000,000.00		-4,404,933.29					15,000,000.00	60,595,066.71	
江苏星源碳纤维复合材料有限公司	11,300,069.91			-1,445,119.04						9,854,950.87	
深圳星源瑞智新材料有限公司	320,000.00									320,000.00	
深圳市先端新材料联合工程中心有限公司	200,000.00									200,000.00	
合　计	**11,820,069.91**	**50,000,000.00**		**-5,850,052.33**					**15,000,000.00**	**70,970,017.58**	

5、营业收入和营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	871,360,451.26	728,519,585.93	540,147,774.11	335,916,765.00
其他业务	136,552,749.35	115,632,988.97	86,681,276.24	69,086,353.61
合　计	**1,007,913,200.61**	**844,152,574.90**	**626,829,050.35**	**405,003,118.61**

6、投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	2,875,272.80	2,916,534.74
按权益法核算的投资收益	-5,850,052.33	-987,717.24
债务重组的投资收益（金融资产处置）		-8,150,454.17
合　计	**-2,974,779.53**	**-6,221,636.67**

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项　目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-3,157,347.15	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	67,962,516.90	
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-35,545,944.78	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,390,114.14	

项　目	本期发生额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,340,564.74	
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,932,513.94	
非经常性损益总额	44,922,417.79	
减：非经常性损益的所得税影响数	10,961,997.72	
非经常性损益净额	33,960,420.07	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	1,276,879.02	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	32,683,541.05	

2、净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.32%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.15%	0.20	0.20

深圳市星源材质科技股份有限公司

2021 年 4 月 26 日

此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

（副 本）(20-1)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　致同会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　[illegible]瑞

经营范围　审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2022年12月31日；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2011年12月22日

合伙期限　2011年12月22日至 长期

主要经营场所　北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

登记机关　北京市朝阳区市场监督管理局

2021 年 03 月 18 日

国家企业信用信息公示系统网址http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

6-1-118

证书序号：0014469

此件仅用于业务报告使用，复印无效

会计师事务所

执业证书

名　　称：[illegible]司会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：[illegible]惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

6-1-119

姓　　名 Full name　关文源

性　　别 Sex　男

出生日期 Date of birth　1968-07-18

工作单位 Working unit　致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所

身份证号码 Identity card No.　440102196807184013

此件仅供业务报告使用

致同会计师事务所(特殊普通合伙)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

关文源(440100790007)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2020〕132号。

440100790007

证书编号：No. of Certificate　440100790007

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs　广东省注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance　2001 年/y 12 月/m 11 日/d

2020 年 9 月换发

年/y　月/m　日/d

姓　　名 岑倩敏
Full name
性　　别 女
Sex
出 生 日 期 1988-08-26
Date of birth
工 作 单 位
Working uni
身份证号
Identity card

此件仅供业务报告使用

证书编号：
No. of Certificate 440100790156

批准注册协会：广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2018 年 5 月 1 日
Date of Issuance

4

岑倩敏(440100790156)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2019〕94号。

440100790156

岑倩敏(440100790156)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2020〕132号。

440100790156

5

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

广东正中珠江会计师 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018 年 9 月 5 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

广东正中珠江会计师 事务所 CPAs
南沙自贸区分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018 年 9 月 5 日

12

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

广东正中珠江会计师 事务所 CPAs
南沙自贸区分所

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 10 月 21 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同会计师 事务所 CPAs
广州分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 10 月 21 日

13

合并资产负债表

编制单位：深圳市星源材质科技股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产		
货币资金	1,134,929,576.85	436,091,133.50
△结算备付金		
△拆出资金		
交易性金融资产	226,384,657.53	2,298,081.14
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	147,613,902.49	72,361,823.82
应收账款	786,351,425.85	555,482,082.41
应收款项融资	206,717,233.97	159,366,732.53
预付款项	35,365,748.08	17,171,458.43
△应收保费		
△应收分保账款		
△应收分保合同准备金		
其他应收款	34,341,438.80	6,951,645.54
其中：应收利息		
应收股利		
△买入返售金融资产		
存货	243,613,031.23	189,639,116.11
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	203,494,778.41	271,461,905.73
流动资产合计	**3,018,811,793.21**	**1,710,823,979.21**
非流动资产		
△发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	-	-
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	68,217,670.24	70,970,017.58
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	3,259,299,404.90	3,136,512,305.57
在建工程	487,882,501.60	577,505,423.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	186,469,233.33	190,879,827.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	-	26,968.70
递延所得税资产	28,949,453.77	26,329,942.23
其他非流动资产	202,312,447.26	8,423,154.10
非流动资产合计	**4,233,130,711.10**	**4,010,647,638.67**
资　产　总　计	**7,251,942,504.31**	**5,721,471,617.88**

法定代表人：陈峰　　主管会计工作负责人：王昌红　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市星源材质科技股份有限公司　　金额单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动负债		
短期借款	718,628,903.60	875,043,471.50
△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	752,676,625.87	286,413,748.95
应付账款	307,723,658.61	369,255,740.25
预收款项	-	-
合同负债	11,510,838.76	4,987,587.18
△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	19,729,684.20	25,296,839.03
应交税费	26,225,811.95	5,813,238.85
其他应付款	35,307,166.25	53,781,188.21
其中：应付利息		
应付股利		
△应付手续费及佣金		
△应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	230,323,519.53	240,315,035.98
其他流动负债	4,693,763.51	646,675.12
流动负债合计	**2,106,819,972.28**	**1,861,553,525.07**
非流动负债		
△保险合同准备金		
长期借款	428,553,339.24	480,267,462.25
应付债券	-	-
其中:优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	190,344,286.73	190,590,699.85
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	168,142,097.78	182,964,779.86
递延所得税负债	63,614,969.43	66,647,033.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	**850,654,693.18**	**920,469,975.71**
负 债 合 计	**2,957,474,665.46**	**2,782,023,500.78**
所有者权益		
股本	768,408,503.00	448,595,043.00
其他权益工具	-	-
其中:优先股		
永续债		
资本公积	2,600,603,795.23	1,883,355,553.46
减:库存股	31,066,093.75	52,088,970.00
其他综合收益	-3,320,450.97	-1,160,501.38
专项储备		
盈余公积	84,766,415.94	84,766,415.94
△一般风险准备		
未分配利润	756,267,205.73	588,811,324.13
归属于母公司股东权益合计	**4,175,659,375.18**	**2,952,278,865.15**
少数股东权益	118,808,463.67	-12,830,748.05
所有者权益合计	**4,294,467,838.85**	**2,939,448,117.10**
负债及所有者权益合计	**7,251,942,504.31**	**5,721,471,617.88**

法定代表人：陈峰　　主管会计工作负责人：王昌红　　会计机构负责人：沈慧

合并利润表

编制单位：深圳市星源材质科技股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2021年1-9月	2020年1-9月
一、营业总收入	**1,314,466,713.23**	**610,814,731.51**
其中：营业收入	1,314,466,713.23	610,814,731.51
△利息收入		
△已赚保费		
△手续费及佣金收入		
二、营业总成本	**1,092,383,745.76**	**508,829,707.90**
其中:营业成本	841,248,561.16	368,348,926.18
△利息支出		
△手续费及佣金支出		
△退保金		
△赔付支出净额		
△提取保险责任准备金净额		
△保单红利支出		
△分保费用		
税金及附加	11,332,518.31	6,484,631.05
销售费用	22,666,980.45	20,922,973.53
管理费用	98,986,883.40	62,817,924.09
研发费用	58,970,456.23	33,219,985.28
财务费用	59,178,346.21	17,035,267.77
其中：利息费用	55,288,458.88	17,778,763.59
利息收入	8,658,739.29	3,257,960.54
加：其他收益	29,135,030.05	19,524,863.79
投资收益（损失以“－”号填列）	998,984.59	144,030.71
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-2,272,316.58	-1,031,429.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		
△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）	1,384,657.53	2,559,314.63
信用减值损失（损失以“－”号填列）	677,839.45	-1,573,241.63
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-	-
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-45,254.34	41,330.55
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	**254,234,224.75**	**122,681,321.66**
加：营业外收入	208,583.17	1,505,561.50
减：营业外支出	1,146,126.88	581,998.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	**253,296,681.04**	**123,604,884.22**
减：所得税费用	35,347,785.39	29,481,588.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	**217,948,895.65**	**94,123,295.75**
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	217,948,895.65	94,123,295.75
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	212,309,683.93	102,582,585.67
2.少数股东损益	5,639,211.72	-8,459,289.92
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,159,949.59	-938,676.32
（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	-2,159,949.59	-938,676.32
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-2,159,949.59	-938,676.32
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	**215,788,946.06**	**93,184,619.43**
归属于母公司所有者的综合收益总额	210,149,734.34	101,643,909.35
归属于少数股东的综合收益总额	5,639,211.72	-8,459,289.92
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.30	0.24
（二）稀释每股收益	0.30	0.24

法定代表人：陈秀峰　主管会计工作负责人：王昌红　会计机构负责人：沈慧

合并现金流量表

编制单位：深圳市星源材质科技股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2021年1-9月	2020年1-9月
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	1,064,595,761.62	587,332,649.75
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	38,090,642.28	123,716,191.24
收到其他与经营活动有关的现金	38,759,812.80	51,027,326.65
经营活动现金流入小计	**1,141,446,216.70**	**762,076,167.64**
购买商品、接受劳务支付的现金	398,547,686.84	80,720,685.15
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	198,233,185.63	135,398,490.31
支付的各项税费	61,550,803.58	49,881,339.48
支付其他与经营活动有关的现金	204,964,047.13	218,652,058.38
经营活动现金流出小计	**863,295,723.18**	**484,652,573.32**
经营活动产生的现金流量净额	**278,150,493.52**	**277,423,594.32**
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	832,864,030.76	314,950,000.00
取得投资收益收到的现金	3,891,356.99	4,369,086.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	750,000.00	81,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	**837,505,387.75**	**319,400,086.38**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	444,317,273.37	394,831,367.11
投资支付的现金	965,000,000.00	326,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	**1,409,317,273.37**	**720,831,367.11**
投资活动产生的现金流量净额	**-571,811,885.62**	**-401,431,280.73**
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	126,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	126,000,000.00	-
取得借款收到的现金	1,133,450,243.14	891,782,542.82
收到其他与筹资活动有关的现金	1,508,176,796.96	224,714,799.58
筹资活动现金流入小计	**2,767,627,040.10**	**1,116,497,342.40**
偿还债务支付的现金	997,609,680.28	908,365,801.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	113,737,212.28	113,055,015.86
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	815,251,365.64	75,283,990.21
筹资活动现金流出小计	**1,926,598,258.20**	**1,096,704,807.27**
筹资活动产生的现金流量净额	**841,028,781.90**	**19,792,535.13**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	**-96,341.03**	**-3,533,408.10**
五、现金及现金等价物净增加额	**547,271,048.77**	**-107,748,559.38**
加：期初现金及现金等价物余额	377,429,072.87	439,078,885.51
六、期末现金及现金等价物余额	**924,700,121.64**	**331,330,326.13**

法定代表人：陈峰　　主管会计工作负责人：王昌红　　会计机构负责人：沈[illegible]

合并股东权益变动表

编制单位：深圳市星源材质科技股份有限公司　　2021年1-9月　　单位：人民币元

项目	本期														
	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	**448,595,043.00**	-	-	-	**1,883,355,553.46**	**52,088,970.00**	**-1,160,501.38**	-	**84,766,415.94**	-	**588,811,324.13**	-	**2,952,278,865.15**	**-12,830,748.05**	**2,939,448,117.10**
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	**448,595,043.00**	-	-	-	**1,883,355,553.46**	**52,088,970.00**	**-1,160,501.38**	-	**84,766,415.94**	-	**588,811,324.13**	-	**2,952,278,865.15**	**-12,830,748.05**	**2,939,448,117.10**
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	**319,813,460.00**				**717,248,241.77**	**-21,022,876.25**	**-2,159,949.59**				**167,455,881.60**		**1,223,380,510.03**	**131,639,211.72**	**1,355,019,721.75**
（一）综合收益总额							-2,159,949.59				212,309,683.93		210,149,734.34	131,639,211.72	341,788,946.06
（二）所有者投入和减少资本	384,767.00				986,371,958.77	-21,022,876.25							1,007,779,602.02		1,007,779,602.02
1．所有者投入的普通股	-					-21,022,876.25							21,022,876.25		21,022,876.25
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	384,767.00				22,420,978.16								22,805,745.16		22,805,745.16
4．其他					963,950,980.61								963,950,980.61		963,950,980.61
（三）利润分配											-44,853,802.33		-44,853,802.33		-44,853,802.33
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-44,853,802.33		-44,853,802.33		-44,853,802.33
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	269,123,717.00				-269,123,717.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	269,123,717.00				-269,123,717.00										
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	50,304,976.00												50,304,976.00		50,304,976.00
四、本期期末余额	**768,408,503.00**	-		-	**2,600,603,795.23**	**31,066,093.75**	**-3,320,450.97**	-	**84,766,415.94**	-	**756,267,205.73**	-	**4,175,659,375.18**	**118,808,463.67**	**4,294,467,838.85**

法定代表人：陈峰印秀　　主管会计工作负责人：王昌红　　会计机构负责人：沈意

合并股东权益变动表（续）

编制单位：深圳市星源材质科技股份有限公司　　2021年1-9月　　单位：人民币元

项目	上期														
	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	**230,407,181.00**	**-**	**-**	**96,703,943.37**	**1,538,165,347.38**	**-**	**1,402,291.96**	**-**	**83,725,659.19**	**-**	**518,173,760.26**	**-**	**2,468,578,183.16**	**6,851,578.10**	**2,475,429,761.26**
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	**230,407,181.00**	**-**	**-**	**96,703,943.37**	**1,538,165,347.38**	**-**	**1,402,291.96**	**-**	**83,725,659.19**	**-**	**518,173,760.26**	**-**	**2,468,578,183.16**	**6,851,578.10**	**2,475,429,761.26**
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	**218,187,862.00**	**-**	**-**	**-96,703,943.37**	**345,190,206.08**	**52,088,970.00**	**-2,562,793.34**	**-**	**1,040,756.75**	**-**	**70,637,563.87**	**-**	**483,700,681.99**	**-19,682,326.15**	**464,018,355.84**
（一）综合收益总额							-2,562,793.34				121,160,648.66		118,597,855.32	-19,682,326.15	98,915,529.17
（二）所有者投入和减少资本	3,253,000.00				543,308,504.42	52,088,970.00							494,472,534.42		494,472,534.42
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	3,253,000.00				76,801,414.63	52,088,970.00							27,965,444.63		27,965,444.63
4．其他					466,507,089.79								466,507,089.79		466,507,089.79
（三）利润分配									1,040,756.75		-50,523,084.79		-49,482,328.04		-49,482,328.04
1．提取盈余公积									1,040,756.75		-1,040,756.75				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-49,482,328.04		-49,482,328.04		-49,482,328.04
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	197,929,793.00				-197,929,793.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	197,929,793.00				-197,929,793.00										
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	17,005,069.00			-96,703,943.37	-188,505.34								-79,887,379.71		-79,887,379.71
四、本期期末余额	**448,595,043.00**	**-**	**-**	**-**	**1,883,355,553.46**	**52,088,970.00**	**-1,160,501.38**	**-**	**84,766,415.94**	**-**	**588,811,324.13**	**-**	**2,952,278,865.15**	**-12,830,748.05**	**2,939,448,117.10**

法定代表人：陈秀峰　　主管会计工作负责人：王昌红　　会计机构负责人：沈慧

资产负债表

编制单位：深圳市星源材质科技股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产		
货币资金	891,497,275.99	321,293,495.47
△结算备付金		
△拆出资金		
交易性金融资产	166,384,657.53	2,298,081.14
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	142,371,338.99	67,999,260.32
应收账款	635,028,834.15	524,995,173.02
应收款项融资	160,300,216.45	147,006,480.62
预付款项	9,863,614.80	15,189,467.20
△应收保费		
△应收分保账款		
△应收分保合同准备金		
其他应收款	369,518,377.99	547,548,733.86
其中：应收利息	-	-
应收股利		
△买入返售金融资产		
存货	42,990,360.36	55,935,301.02
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	6,391,146.85	16,175,036.04
流动资产合计	**2,424,345,823.11**	**1,698,441,028.69**
非流动资产		
△发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	-	-
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,144,029,768.08	1,797,473,955.42
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	377,004,698.12	416,136,782.44
在建工程	216,201,545.55	132,846,281.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	67,973,051.22	70,315,486.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	-	26,968.70
递延所得税资产	15,624,728.76	12,347,857.62
其他非流动资产	110,190,886.06	425,057.70
非流动资产合计	**2,931,024,677.79**	**2,429,572,390.15**
资　产　总　计	**5,355,370,500.90**	**4,128,013,418.84**

法定代表人：陈峰印秀　　主管会计工作负责人：王昌红　　会计机构负责人：沈慧

资产负债表（续）

编制单位：深圳市星源材质科技股份有限公司　　金额单位：元

项　目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动负债		
短期借款	435,440,349.85	607,813,064.56
△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	518,676,625.87	260,618,119.12
应付账款	209,465,322.04	258,125,679.65
预收款项	-	-
合同负债	14,837,462.10	3,813,848.95
△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	9,558,269.43	15,351,546.56
应交税费	4,826,159.19	3,230,289.69
其他应付款	31,732,581.98	52,791,774.63
其中：应付利息	-	-
应付股利		
△应付手续费及佣金		
△应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	628,870.07	495,800.36
流动负债合计	**1,225,165,640.53**	**1,202,240,123.52**
非流动负债		
△保险合同准备金		
长期借款	181,214,555.90	73,682,427.00
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		
递延收益	121,512,815.40	133,356,018.31
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	**302,727,371.30**	**207,038,445.31**
负 债 合 计	**1,527,893,011.83**	**1,409,278,568.83**
所有者权益		
股本	768,408,503.00	448,595,043.00
其他权益工具	-	-
其中:优先股		
永续债		
资本公积	2,603,708,801.42	1,886,460,559.65
减:库存股	31,066,093.75	52,088,970.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	84,766,415.94	84,766,415.94
△一般风险准备		
未分配利润	401,659,862.46	351,001,801.42
所有者权益合计	**3,827,477,489.07**	**2,718,734,850.01**
负债及所有者权益合计	**5,355,370,500.90**	**4,128,013,418.84**

法定代表人：陈峰　　主管会计工作负责人：王昌红　　会计机构负责人：沈慧

利润表

编制单位：深圳市星源材质科技股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2021年1-9月	2020年1-9月
一、营业总收入	**1,243,910,116.35**	**640,295,053.84**
其中：营业收入	1,243,910,116.35	640,295,053.84
△利息收入		
△已赚保费		
△手续费及佣金收入		
二、营业总成本	**1,164,551,819.56**	**583,193,177.64**
其中:营业成本	1,012,895,182.11	496,345,570.93
△利息支出		
△手续费及佣金支出		
△退保金		
△赔付支出净额		
△提取保险责任准备金净额		
△保单红利支出		
△分保费用		
税金及附加	5,381,960.60	4,153,364.91
销售费用	21,280,759.88	14,049,489.73
管理费用	64,173,044.19	40,574,111.33
研发费用	18,387,887.17	21,113,124.23
财务费用	42,432,985.61	6,957,516.51
其中：利息费用	49,447,700.24	17,568,123.10
利息收入	6,333,285.43	13,036,100.18
加：其他收益	24,219,961.91	16,632,508.48
投资收益（损失以“－”号填列）	718,820.21	-834,537.71
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-2,272,316.58	-1,031,429.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		
△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）	1,384,657.53	2,559,314.63
信用减值损失（损失以“－”号填列）	1,021,452.62	-1,337,595.76
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-	-
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-42,257.08	41,330.55
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	**106,660,931.98**	**74,162,896.39**
加：营业外收入	208,583.17	1,372,281.75
减：营业外支出	567,130.14	554,083.07
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	**106,302,385.01**	**74,981,095.07**
减：所得税费用	10,790,521.64	12,019,923.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	**95,511,863.37**	**62,961,171.71**
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	95,511,863.37	62,961,171.71
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
七、综合收益总额	**95,511,863.37**	**62,961,171.71**
八、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：陈峰　　主管会计工作负责人：王昌红　　会计机构负责人：沈慧

现金流量表

编制单位：深圳市星源材质科技股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2021年1-9月	2020年1-9月
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	1,145,676,394.85	599,265,822.06
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	9,484,482.19	10,737,054.26
收到其他与经营活动有关的现金	466,327,829.95	24,126,042.45
经营活动现金流入小计	**1,621,488,706.99**	**634,128,918.77**
购买商品、接受劳务支付的现金	895,692,956.87	393,936,558.50
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	83,758,454.74	73,653,595.89
支付的各项税费	40,935,111.92	35,495,449.26
支付其他与经营活动有关的现金	94,163,553.27	175,947,786.45
经营活动现金流出小计	**1,114,550,076.80**	**679,033,390.10**
经营活动产生的现金流量净额	**506,938,630.19**	**-44,904,471.33**
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	697,864,030.76	246,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,611,192.61	3,443,175.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	750,000.00	81,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	**702,225,223.37**	**249,524,175.50**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	240,400,317.00	63,749,947.05
投资支付的现金	1,179,308,160.00	471,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	**1,419,708,477.00**	**534,749,947.05**
投资活动产生的现金流量净额	**-717,483,253.63**	**-285,225,771.55**
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	538,400,243.14	712,397,542.82
收到其他与筹资活动有关的现金	1,505,176,796.96	201,200,173.80
筹资活动现金流入小计	**2,043,577,040.10**	**913,597,716.62**
偿还债务支付的现金	597,421,048.74	584,576,989.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,889,344.59	70,802,445.54
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	713,353,336.79	57,888,222.04
筹资活动现金流出小计	**1,375,663,730.12**	**713,267,656.59**
筹资活动产生的现金流量净额	**667,913,309.98**	**200,330,060.03**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	**165,728.25**	**-2,683,802.85**
五、现金及现金等价物净增加额	**457,534,414.79**	**-132,483,985.70**
加：期初现金及现金等价物余额	267,631,434.84	338,015,805.76
六、期末现金及现金等价物余额	**725,165,849.63**	**205,531,820.06**

法定代表人：陈秀峰　　主管会计工作负责人：王昌红　　会计机构负责人：沈慧

股东权益变动表

编制单位：深圳市星源材质科技股份有限公司　　2021年1-9月　　单位：人民币元

项目	本期												
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	**448,595,043.00**	**-**	**-**	**-**	**1,886,460,559.65**	**52,088,970.00**	**-**	**-**	**84,766,415.94**	**-**	**351,001,801.42**	**-**	**2,718,734,850.01**
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	**448,595,043.00**	**-**	**-**	**-**	**1,886,460,559.65**	**52,088,970.00**	**-**	**-**	**84,766,415.94**	**-**	**351,001,801.42**	**-**	**2,718,734,850.01**
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	**319,813,460.00**	**-**	**-**	**-**	**717,248,241.77**	**-21,022,876.25**	**-**	**-**	**-**	**-**	**50,658,061.04**	**-**	**1,108,742,639.06**
（一）综合收益总额											95,511,863.37		95,511,863.37
（二）所有者投入和减少资本	384,767.00				986,371,958.77	-21,022,876.25							1,007,779,602.02
1．所有者投入的普通股						-21,022,876.25							21,022,876.25
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	384,767.00				22,420,978.16								22,805,745.16
4．其他					963,950,980.61								963,950,980.61
（三）利润分配											-44,853,802.33		-44,853,802.33
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-44,853,802.33		-44,853,802.33
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	269,123,717.00				-269,123,717.00								-
1．资本公积转增资本（或股本）	269,123,717.00				-269,123,717.00								-
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	50,304,976.00												50,304,976.00
四、本期期末余额	**768,408,503.00**	**-**	**-**	**-**	**2,603,708,801.42**	**31,066,093.75**	**-**	**-**	**84,766,415.94**	**-**	**401,659,862.46**	**-**	**3,827,477,489.07**

法定代表人：陈峰　　主管会计工作负责人：王昌红　　会计机构负责人：沈慧

股东权益变动表（续）

编制单位：深圳市星源材质科技股份有限公司　　2021年1-9月　　单位：人民币元

项目	上期												
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	**230,407,181.00**	-	-	**96,703,943.37**	**1,541,270,353.57**	-	-	-	**83,725,659.19**	-	**391,117,318.69**	-	**2,343,224,455.82**
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	**230,407,181.00**	-	-	**96,703,943.37**	**1,541,270,353.57**	-	-	-	**83,725,659.19**	-	**391,117,318.69**	-	**2,343,224,455.82**
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	**218,187,862.00**	-	-	**-96,703,943.37**	**345,190,206.08**	**52,088,970.00**	-	-	**1,040,756.75**	-	**-40,115,517.27**	-	**375,510,394.19**
（一）综合收益总额											10,407,567.52		10,407,567.52
（二）所有者投入和减少资本	3,253,000.00				543,308,504.42	52,088,970.00							494,472,534.42
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	3,253,000.00				76,801,414.63	52,088,970.00							27,965,444.63
4．其他					466,507,089.79								466,507,089.79
（三）利润分配									1,040,756.75		-50,523,084.79		-49,482,328.04
1．提取盈余公积									1,040,756.75		-1,040,756.75		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-49,482,328.04		-49,482,328.04
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	197,929,793.00				-197,929,793.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	197,929,793.00				-197,929,793.00								
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	17,005,069.00			-96,703,943.37	-188,505.34								-79,887,379.71
四、本期期末余额	**448,595,043.00**	-	-	-	**1,886,460,559.65**	**52,088,970.00**	-	-	**84,766,415.94**	-	**351,001,801.42**	-	**2,718,734,850.01**

法定代表人：陈峰印秀　　主管会计工作负责人：王昌红　　会计机构负责人：沈慧