

DESAY

德赛电池

深圳市德赛电池科技股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘其、主管会计工作负责人何文彬及会计机构负责人(会计主管人员)陈莉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司总股本 207,197,738 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10 元(含税)，送红股 4.5 股(含税)，不以公积金转增股本。

本年度报告所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

重大风险提示

公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

一、市场竞争加剧的风险

虽然本公司在锂电池电源管理系统暨封装的行业地位突出，但在众多制造厂商竞相进入锂电池电源管理系统暨封装市场的背景下，市场竞争将更加激烈。未来，随着竞争的不断加剧，产业链毛利率将进一步下降。对此，公司将进一步提升产品质量、提高生产效率、优化产品结构、完善产业布局、加大新兴产品的开发，以保持持续发展及盈利能力。

二、消费电子行业需求下行的风险

公司产品主要应用于以智能手机为代表的消费类电子产品，公司营业收入中来源于消费电子锂电池相关产品的收入占比较高，公司业绩受宏观经济形势以及消费电子行业的发展状况影响较大。若宏观经济出现紧缩，消费电子行业创新不足，消费者换机意愿下降，对公司锂电池相关产品的需求也会减弱。公司将在保持智能手机锂电池产品业务份额领先的基础上，积极开拓智能穿戴、笔记本电脑等锂电池市场以及消费电子领域以外的锂电池应用市场，努力提升其他领域锂电池相关产品的销售份额。

三、客户集中度较高的风险

报告期内，公司前五大客户的销售收入占总营业收入的比重为 73.73%，客户集中度较高。公司主要围绕行业排名前列的核心客户开展业务，且消费电子行业品牌商较为集中，公司的客户集中度也相对较高。公司将以优化产品结构和客户结构为主线，积极开拓新客户、新产品、新市场，提升多个高端客户智能手机、笔记本电脑、电动工具和可穿戴类设备等相关产品的销售份额，以此化解客户集中度较高的经营风险。

四、人力资源风险

随着公司经营规模不断扩大，加之行业竞争加剧，公司将面临着人力资源成本上升、技术人员和核心业务骨干缺乏的风险。公司一方面将通过提高自动化水平，减少对一线工人的依赖，同时还将完善薪酬管理制度和内部激励机制，开展股权激励计划，完善员工长效激励机制，吸引并留住优秀人才，不断增强公司的团队力量。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 优先股相关情况	41
第八节 可转换公司债券相关情况.....	42
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第十节 公司治理	48
第十一节 公司债券相关情况	57
第十二节 财务报告	58
第十三节 备查文件目录	158

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	深圳市德赛电池科技股份有限公司
惠创投	指	惠州市创新投资有限公司
德赛集团	指	广东德赛集团有限公司
惠州德赛	指	惠州市德赛集团有限公司
惠州德恒	指	惠州市德恒实业有限公司
惠州电池	指	惠州市德赛电池有限公司
惠州蓝微	指	惠州市蓝微电子有限公司
香港蓝微	指	蓝微电子（香港）有限公司
越南蓝微	指	蓝微电子（越南）有限公司
惠州新源	指	惠州市蓝微新源技术有限公司
长沙电池	指	德赛电池（长沙）有限公司
香港电池	指	德赛电池（香港）投资有限公司
大华事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
BMS（电源管理系统）	指	Battery Management System，电源管理系统由印刷电路板、电子元器件、嵌入式软件等部分组成，主要功能是实时检测电池的电压、电流、温度等参数，防止电池过充过放过流过温，测算剩余容量，进行状态信息交换，以实现电池的高效利用、延长电池的使用寿命。
PACK（封装集成）	指	电池的封装集成是由锂电芯、电源管理系统、结构件及辅料等组成的电池包。
AR/VR	指	Augmented Reality/ Virtual Reality，增强现实/虚拟现实
SIP	指	System In a Package，系统级封装

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	德赛电池	股票代码	000049
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市德赛电池科技股份有限公司		
公司的中文简称	德赛电池		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Desay Battery Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Desay Battery		
公司的法定代表人	刘其		
注册地址	深圳市南山区高新科技园南区高新南一道德赛科技大厦东座 26 楼		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区高新科技园南区高新南一道德赛科技大厦东座 26 楼		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	www.desaybattery.com		
电子信箱	IR@desaybattery.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王锋	
联系地址	深圳市南山区高新科技园高新南一道德赛科技大厦东座 26 楼	
电话	(0755) 862 99888	
传真	(0755) 862 99889	
电子信箱	IR@desaybattery.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市德赛电池科技股份有限公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	组织机构代码 914403001921920932(统一社会信用代码)
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1995年3月15日，公司在深圳证券交易所挂牌上市，主营业务以房地产开发经营业务为主。2004年，公司第一大股东变更为德赛集团，主营业务变更为以生产制造电源管理系统及各类锂电池为主。
历次控股股东的变更情况（如有）	2004年1月19日，公司原控股股东深圳市城市建设开发(集团)公司与德赛集团签订了《股份转让协议》，深圳市城市建设开发(集团)公司以协议方式向德赛集团转让其持有的本公司国有法人股 84,170,128 股。股权转让完成后，德赛集团为公司控股股东。2021年2月，公司控股股东实施存续分立，分立完成后公司控股股东由德赛集团变更为惠创投。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼
签字会计师姓名	赖其寿、赖敦宏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	19,397,824,463.66	18,442,687,582.11	5.18%	17,249,233,752.53
归属于上市公司股东的净利润（元）	669,692,211.27	502,179,819.24	33.36%	401,369,963.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	651,640,260.37	474,688,588.23	37.28%	383,288,169.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,282,157,891.00	1,594,569,915.55	-19.59%	122,168,482.48
基本每股收益（元/股）	3.2321	2.4409	32.41%	1.9556
稀释每股收益（元/股）	3.2321	2.4409	32.41%	1.9556
加权平均净资产收益率	26.92%	25.47%	1.45%	25.54%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末

总资产（元）	9,039,290,923.22	8,770,155,402.77	3.07%	8,822,025,314.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,829,601,782.96	2,198,179,762.13	28.72%	1,750,439,986.21

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,883,594,664.69	4,690,473,497.90	5,192,744,820.73	6,631,011,480.34
归属于上市公司股东的净利润	47,261,563.55	126,506,411.32	194,639,468.21	301,284,768.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	38,472,610.57	117,621,089.59	184,128,471.11	311,418,089.10
经营活动产生的现金流量净额	201,867,598.97	261,932,912.65	416,474,670.70	401,882,708.68

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	536,780.35	1,797,497.96	-1,538,056.94	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	27,454,835.48	12,075,839.30	12,250,090.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,744,794.47			
委托他人投资或管理资产的损益	6,042,030.57	13,970,309.61	12,830,519.33	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-24,794,116.04			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,303,016.90	12,957,207.58	-1,424,749.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	954,981.63			
减：所得税影响额	11,000,731.62	6,801,944.54	1,940,285.58	
少数股东权益影响额（税后）	5,189,640.84	6,507,678.90	2,095,724.68	
合计	18,051,950.90	27,491,231.01	18,081,793.48	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司为控股型企业，主要围绕锂电池产业链进行业务布局，其中惠州电池主营中小型锂电池封装集成业务，惠州蓝微主营中小型锂电池电源管理系统业务，惠州新源主营大型动力电池、储能电池等电源管理系统业务。目前公司在中小型电源管理系统暨封装集成细分市场处于领先地位，2020年，公司主要业务包括：

1、小型锂电池电源管理系统及封装集成业务

产品形态表现为单串电池组，通常为一至两颗电芯，主要应用于智能手机、平板电脑、可穿戴设备等电子产品。市场咨询与顾问机构IDC发布报告显示，2020年全球智能手机市场总共出货了12.92亿台，较2019年下降了5.9%，这也是全球智能手机市场连续三年出货量下滑，前五大厂商的市场占有率从2019年的70%提高到2020年的71%。2020年全球平板电脑出货量为1.641亿台，较2019年增长了13.6%，前五大厂商的市场占有率从2019年的74%提高到2020年的78%。2020年，可穿戴设备仍保持很好的增长，2020年第三季度全球可穿戴设备出货量同比增长35.1%，达到1.253亿台。可穿戴设备增长主要来自腕式设备和耳戴式设备。

公司为智能手机等产品提供小型锂电池包及电源管理系统，服务于全球顶级消费电子厂商。2020年公司相关电池产品以小型锂电池包及电源管理系统为主。

2、中型锂电池电源管理系统及封装集成业务

产品形态表现为多串电池组，通常多颗电芯串并联组成，但电池组数量少于大型新能源汽车电池和储能电池，主要应用于笔记本电脑、电动工具、吸尘器、电动自行车以及智能家居等产品。2020年，受新冠肺炎疫情影响，人们转向在家工作和学习，个人电脑的需求量出现爆发式增长。在电动工具方面，随着锂电技术的不断进步和成本的逐步下降，锂电池在电动工具领域的应用越来越多，电动工具的无绳化、便携性等使得锂电池在电动工具领域具有较好的成长性，市场保持稳定的增长，伊维经济研究院联合中国电池产业研究院共同发布的《中国电动工具行业发展白皮书（2021年）》统计数据显示，2020年，全球电动工具用锂离子电池的出货量达到20.2亿只，同比增长幅度高达19.5%。在智能家居和出行方面，近年来，随着人工智能的兴起和物联网的发展，锂电吸尘器、扫地机器人、电动自行车等新兴智能家居和出行类产品迅速发展，锂电池在5G通信、智能出行、人工智能和物联网等相关领域的应用也越来越广泛。

中型锂电池电源管理系统及封装集成业务为公司过去几年大力拓展的业务领域，目前公司与该领域主要厂商已开展广泛的商务合作，市场份额稳步提升，未来，公司将着力开拓中型锂电池电源管理系统及封装集成业务，继续深入挖掘该市场客户潜力，不断推动该业务的发展并保持竞争优势，努力提升该业务在公司整体收入中的占比。

3、大型新能源汽车电池、储能电池等电源管理系统及封装集成业务

报告期内，中国新能源汽车市场产销量均创历史新高。据中国汽车工业协会数据统计，2020年全年，

中国新能源汽车产销分别完成136.6万辆和136.7万辆，同比分别增长7.5%和10.9%。产销量创历史新高。

动力电池作为新能源汽车核心部件，随着新能源汽车产量的快速提升，车用锂动力电池的需求也持续增长，动力电池已成为锂电池产业增长的主导力量。但是，在资本和政策的推动下，我国动力电池出现了严重的产能过剩，近年来，行业进一步向龙头企业集中，且集中度不断攀升。在动力电池的发展引领下，储能锂电池进入快速发展期。动力电池、储能电池已成为锂电池产业增长的主导力量，其市场竞争也日趋激烈。

公司为新能源汽车及基站储能提供电池包及电源管理系统，动力电池、储能电池等大型电源管理系统及封装集成业务是公司重点拓展的业务领域。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要系子公司惠州蓝微对惠州市亿能电子有限公司确认公允价值变动损失。
固定资产	本期无重大变化。
无形资产	本期无重大变化。
在建工程	主要系子公司惠州电池物联网电源高端智造项目建设持续投入。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司作为国内锂电池制造领域的先行者，经过多年的发展，尤其是近年来，通过打造高效制造平台、搭建品质控制预防体系、优化业务结构，拥有以下核心竞争优势：

1、高端客户资源

经过多年的发展，凭借丰富的制造经验、良好的产品品质和卓越的交付能力，公司与全球领先的消费类电子厂商建立了长期稳定的合作关系，积累了大量的优质客户资源，对客户需求有着深刻的理解和认识。报告期内，公司在服务好老客户的同时，进一步加大力度开拓新的优质客户，为公司未来持续稳健发展奠定坚实的基础。

2、领先的制造水平

公司是国内最早从事锂电池封装集成和电源管理的生产制造企业，具备多年的生产管理经验和领先的制造工艺水平，在解决一些瓶颈工艺问题上具有独特的优势。近年来，公司推进精益生产，优化生产布局，不断进行生产工艺的调整与创新，实行柔性化和自动化相结合的生产管理，智能制造能力不断夯实，制造

效率不断提升。公司建立了生产信息化管理体系，实现了产品制造、品质等相关信息一体化管理，确保产品信息的可追溯性，着力打造高效制造平台。

3、技术研发优势

公司作为国内锂电池制造领域的先行者，经过多年的发展，积累了雄厚的技术优势，有较强的研发实力和持续创新能力。近年来，公司着力完善产品研发技术平台，大力引进研发人才，强化研发人才的培养，在智能手机、电动工具等中小型移动电源管理系统暨封装集成领域的技术水平处于全球领先地位。公司拥有多项专利，专利数量处于行业前列。

截止2020年末，公司子公司累计拥有发明专利107项、实用新型专利530项、外观设计专利7项和软件著作权66项；其中报告期内申请发明专利21项、实用新型专利116项、外观设计专利2项和软件著作权7项；授权发明专利24项、实用新型专利102项、外观设计专利1项和软件著作权4项。

4、良好的品质保障能力

公司长期服务于全球高端消费类电子厂商，积累了丰富的制程管理经验，拥有完善的质量管控体系，努力搭建品质控制预防体系，强调预防控制和过程控制，产品品质满足客户的需求，使得公司在中小型移动电源管理暨封装集成领域获得了较高的市场份额。

5、先进的自动化水平

公司持续坚持自动化改造，推动建立自动化生产线，并着力推进产品测试集成化、智能化，减少直接作业人员，降低人工操作带来的品质风险，确保产品的一致性和可靠性，降低人工成本，提升产品制造效率。近年来，公司进一步强化了自动化设备开发团队，紧跟锂电池行业自动化前沿技术，持续打造灵活高效的柔性化生产能力，搭建高性价比制造平台。目前，公司的自动化水平处于行业领先。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年度，新冠肺炎疫情肆虐，全球经济遭受巨大冲击，公司积极应对疫情对生产经营的影响，持续夯实主营业务，继续坚持“核心聚焦、创新驱动、效益优先”的经营方针，务实高效推进各项经营工作，产品结构不断优化，经营指标持续向好，报告期内公司业绩实现持续稳定增长，保持了良好的发展态势。

截至2020年12月31日，公司合并营业收入为193.98亿元，同比增长5.18%。主要产品年实际销售情况如下：BMS（电源管理系统）产品实现销售收入39.82亿元，PACK（封装集成）产品实现销售收入171.16亿元（相关数据包含向内部公司销售额）。

经大华事务所审计，2020年度本公司总资产为90.39亿元，合并后实现利润总额9.20亿元，同比增长7.69%；实现净利润7.40亿元，同比增长10.52%；其中归属于上市公司股东的净利润6.70亿元，同比增长33.36%。

报告期内，公司开展的重点工作如下：

1、努力开拓锂电池应用高增长市场，持续优化产品结构

报告期内，公司积极把握锂电池在各细分领域应用的市场机会，着力开拓锂电池应用高增长市场，产品结构持续优化。小型锂电池业务领域，受中美贸易摩擦和需求下降等因素影响，公司智能手机锂电池业务出现下滑，但智能穿戴类设备电池业务实现高速增长，报告期内实现营业收入31.15亿元，同比增长128.79%；中型锂电池业务领域，笔记本电脑电池业务全年实现营业收入21.75亿元，同比增长36.02%，电动工具和吸尘器锂电池业务实现营业收入22.50亿元，同比增长45.87%，智能出行业务积极把握锂电池对传统铅酸电池的替代契机，围绕细分市场排名前列的客户进行拓展，初显成效；大型锂电池业务领域，新能源汽车动力电池电源管理系统业务经营情况持续改善，核心客户业务迅速增长，优质新客户开拓工作进展顺利；储能业务着力开发5G通信基站、家庭储能、UPS数据中心电源业务，报告期出货量超20万台套。

2、积极试水新兴业务，拓宽产业布局

报告期内，公司积极试水新兴业务，拓展新的业务领域。利用公司在消费电子产品锂电池封装集成领域的领先优势，尝试开展非电池组装业务（电子制造服务EMS），以智能移动产品制造微型化、系统模块化发展为契机，切入智能手机电源管理系统SIP业务，率先应用SIP工艺供货国内品牌手机厂商；为了更好的拓展智能控制器件相关业务，惠州蓝微以人民币2,000万元投资参股了以X波段射频雷达智能控制芯片为主要产品的北京富奥星电子科技有限公司，参股占比20%。

3、现金收购子公司少数股东权益，提升公司盈利能力

为进一步提升公司的综合竞争力和盈利能力，优化子公司股权结构，增强公司利益一体化，增加上市公司股东每股收益，保障公司的可持续发展，报告期内，公司以现金方式收购了新疆上阳股权投资股份有限公司所持有的惠州电池和惠州蓝微两家子公司25%股权。收购完成后惠州电池和惠州蓝微成为公司的全资子公司。本次交易提升了公司的盈利能力，改善了公司的财务状况，有利于实现公司业务规模的进一步扩大及盈

利能力的持续提升，推动公司做大做强。

4、持续推动产业园建设，促进公司可持续发展

惠州物联网电源高端智造项目通过挂牌竞价方式取得348,103平方米建设用地使用权，一期项目于2020年1月开工建设，主厂房已顺利封顶，预计2021年第四季度逐步投入使用，越南北江制造基地扩产完成及长沙望城生产基地新厂房投产，产能逐步释放，进一步拓展了公司的发展空间，促进公司可持续发展。

5、升级制造系统和质量保障体系，持续打造核心竞争力

报告期内，公司继续推进自动化改造，升级制造系统。通过不断优化生产制程，改进自动化生产设备，提高自动化生产线的通用性，打造柔性、灵活、高效的工艺平台，以满足客户小批量、多品种、快速交付的生产需求；建立了高效率混合生产新模式的质量保障体系，通过精准抽样实施对产品生产过程质量有效监控，实时共享生产数据，搭建以大数据为依托的质量分析和异常处理的质量预警机制。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	19,397,824,463.66	100%	18,442,687,582.11	100%	5.18%
分行业					
工业	19,397,824,463.66	100.00%	18,442,687,582.11	100.00%	5.18%
分产品					
电池及配件销售	19,266,321,895.02	99.32%	18,398,496,960.91	99.76%	4.72%
材料及其他	131,502,568.64	0.68%	44,190,621.20	0.24%	197.58%
分地区					
国内	7,235,609,989.11	37.30%	8,017,756,951.53	43.47%	-9.76%
国外	12,162,214,474.55	62.70%	10,424,930,630.58	56.53%	16.66%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	19,397,824,463.66	17,715,828,163.32	8.67%	5.18%	4.82%	0.31%
分产品						
电池及配件销售	19,266,321,895.02	17,595,744,316.45	8.67%	4.72%	4.23%	0.43%
分地区						
国内	7,235,609,989.11	6,689,163,975.95	7.55%	-9.76%	-8.74%	-1.03%
国外	12,162,214,474.55	11,026,664,187.37	9.34%	16.66%	15.21%	1.15%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
电池封装(PACK)	销售量	万个	33,262.69	33,382.42	-0.36%
	生产量	万个	32,500.56	32,982.99	-1.46%
	库存量	万个	1,387.67	2,149.8	-35.45%
电源管理系统(BMS)	销售量	万个	36,599.91	39,507.34	-7.36%
	生产量	万个	37,041.32	39,442.77	-6.09%
	库存量	万个	1,299.94	858.53	51.41%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1. 电池封装(PACK)库存量期末较期初减少比例为35.45%，主要系年末根据销售订单发货所致。
2. 电源管理系统(BMS)库存量期末较期初增加比例为51.41%，主要系本期末智能电源产品备货增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

工业	直接材料	16,699,968,634.16	94.27%	15,977,650,445.01	94.54%	-0.27%
	直接人工	428,071,949.86	2.41%	460,048,385.39	2.72%	-0.31%
	制造费用及其他	587,787,579.30	3.32%	462,977,390.92	2.74%	0.58%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户：

公司名称	报告期内取得方式
德赛电池（香港）投资有限公司	投资设立

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	14,302,525,230.70
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	73.73%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	8,820,337,229.22	45.47%
2	第二名	3,231,042,466.26	16.66%
3	第三名	1,021,102,848.29	5.26%
4	第四名	761,374,971.19	3.93%
5	第五名	468,667,715.74	2.41%
合计	--	14,302,525,230.70	73.73%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	9,730,103,433.46
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	60.95%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	4,433,013,583.03	27.77%
2	第二名	2,505,834,993.11	15.70%
3	第三名	1,210,265,265.94	7.58%
4	第四名	830,948,539.88	5.21%
5	第五名	750,041,051.50	4.70%
合计	--	9,730,103,433.46	60.95%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	102,172,242.24	131,994,691.48	-22.59%	
管理费用	224,197,083.85	216,148,821.50	3.72%	
财务费用	32,352,041.99	23,428,540.77	38.09%	主要是本期汇兑损失增加所致。
研发费用	350,775,102.52	296,336,110.75	18.37%	

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司持续加大研发投入，2020年研发投入达350,775,102.52元，同比增长18.37%。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	870	890	-2.25%
研发人员数量占比	8.85%	9.13%	-0.28%
研发投入金额（元）	350,775,102.52	296,336,110.75	18.37%
研发投入占营业收入比例	1.81%	1.61%	0.20%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	19,617,090,929.32	20,251,283,582.09	-3.13%
经营活动现金流出小计	18,334,933,038.32	18,656,713,666.54	-1.72%
经营活动产生的现金流量净额	1,282,157,891.00	1,594,569,915.55	-19.59%
投资活动现金流入小计	5,483,222,696.38	6,457,732,134.58	-15.09%
投资活动现金流出小计	5,883,476,686.39	7,039,030,001.17	-16.42%
投资活动产生的现金流量净额	-400,253,990.01	-581,297,866.59	31.14%
筹资活动现金流入小计	1,463,626,175.43	2,269,010,325.92	-35.49%
筹资活动现金流出小计	2,314,322,633.14	3,090,455,827.11	-25.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-850,696,457.71	-821,445,501.19	-3.56%
现金及现金等价物净增加额	11,753,845.82	195,022,788.96	-93.97%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 投资活动产生的现金流量净额本期较上期增加181,043,876.58元，增加比例为31.14%，主要系银行理财产品本期末赎回所致。

2. 现金及现金等价物净增加额本期较上期减少183,268,943.14元，减少比例为93.97%，主要系本期经营活动现金流量同比减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	15,832,892.69	1.72%	主要是处置银行理财产品取得投资收益	否
公允价值变动损益	-35,249,382.04	-3.83%	主要是股权公允价值变动损失	否
资产减值	-18,267,546.66	-1.99%	主要是计提的存货跌价准备和固定资产减值准备	否

营业外收入	20,530,608.69	2.23%	主要是久悬未决收入和索赔款	否
营业外支出	5,529,629.50	0.60%	主要是捐赠支出和滞纳金支出	否
其他收益	29,434,578.00	3.20%	主要是获取的政府补助	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	551,703,695.74	6.10%	714,067,654.10	8.14%	-2.04%	
应收账款	4,643,767,736.17	51.37%	3,924,910,682.84	44.75%	6.62%	
存货	1,699,323,174.99	18.80%	2,015,558,880.15	22.98%	-4.18%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	19,335,596.12	0.21%		0.00%	0.21%	主要是本期子公司惠州蓝微新增了对北京富奥星电子技术有限公司的股权投资
固定资产	927,369,076.05	10.26%	859,925,940.08	9.81%	0.45%	
在建工程	231,555,625.02	2.56%	18,259,569.08	0.21%	2.35%	主要是子公司惠州电池物联网电源高端智造项目建设持续投入
短期借款	525,500,357.78	5.81%	508,092,364.06	5.79%	0.02%	
长期借款	163,773,566.24	1.81%	542,738,062.92	6.19%	-4.38%	主要是一年内到期的长期借款分类至一年内到期的非流动负债
交易性金融资产		0.00%	5,570,000.00	0.06%	-0.06%	主要是前期购买的无固定期限浮动收益理财产品本期赎回
应收票据	13,966,727.54	0.15%	55,823,518.82	0.64%	-0.49%	主要是报告期末将划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据列报为应收款项融资
应收款项融资	45,639,248.84	0.50%	0.00	0.00%	0.50%	主要是报告期末将划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据列报为应收款项融资
预付款项	25,975,372.95	0.29%	19,207,209.99	0.22%	0.07%	主要是本期预付材料款增加
其他流动资产	44,251,126.95	0.49%	294,748,772.82	3.36%	-2.87%	主要是前期购买的固定期限银行理财产品本期到期赎回

其他非流动金融资产	0.00	0.00%	35,249,382.04	0.40%	-0.40%	主要是股权公允价值变动
其他非流动资产	91,027,522.52	1.01%	58,886,973.11	0.67%	0.34%	主要是本期购买长期资产预付款项增加
一年内到期的非流动负债	458,000,000.00	5.07%	74,270,545.37	0.85%	4.22%	主要是一年内到期需偿还的长期借款增加
其他流动负债	10,360,918.44	0.11%	0.00	0.00%	0.11%	主要是未终止确认的已背书未到期的应收票据增加
递延所得税负债	11,651,371.13	0.13%	0.00	0.00%	0.13%	主要是固定资产折旧税会差异
资本公积	151,932,192.13	1.68%	40,715,531.26	0.46%	1.22%	主要是本期折价收购控股子公司少数股东权益及确认股份支付费用
少数股东权益	-7,269,892.34	-0.08%	663,072,073.63	7.56%	-7.64%	主要是本期完成子公司惠州电池和惠州蓝微的少数股东权益收购

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	5,570,000.00	0.00	0.00	0.00	4,739,014,925.00	4,744,584,925.00	0.00	0.00
其他非流动金融资产	35,249,382.04	-35,249,382.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	40,819,382.04	-35,249,382.04	0.00	0.00	4,739,014,925.00	4,744,584,925.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	账面价值	受限原因
货币资金	55,146,920.75	未到期应收利息
货币资金	19,050,705.86	银行承兑汇票保证金、用于借款担保的存款

货币资金	484,500.00	司法冻结
固定资产	18,786,173.55	用于银行借款
无形资产	6,988,428.22	用于银行借款
合计	100,456,728.38	

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
惠州电池物联网电源高端智造项目	自建	是	物联网电源高端智造	273,619,980.88	401,650,339.16	自筹	17.65%	0.00	0.00	不适用	2019年06月18日	详见巨潮资讯网公告编号为2019-037的《关于惠州电池拟签署项目投资建设协议书的公告》
合计	--	--	--	273,619,980.88	401,650,339.16	--	--	0.00	0.00	--	--	--

注：该项目分期建设。本报告期投入金额中包含取得第二期土地使用权 41,962,200.00 元及支付第三期土地保证金 4,190,000.00 元。

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
惠州市蓝微电子有 限公司	子公 司	中小型锂电 池电源管理 系统业务	420,000, 000.00	3,127,642,512.12	1,100,141,357.81	4,838,482,271.67	253,025,330.49	224,744,461.82
惠州市德 赛电池有	子公 司	中小型锂电 池封装集成	700,000,	6,533,656,105.81	1,638,923,546.82	16,468,467,630.22	603,787,082.54	477,480,476.89

限公司		业务	000.00					
-----	--	----	--------	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
德赛电池（香港）投资有限公司	投资设立	

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

由于锂电池具有绿色环保、循环寿命长、能量密度高、工作电压高等方面的特性，自从20世纪90年代初正式开始商业化应用以来，其应用领域就不断拓宽，持续地创造市场需求。锂电池首先切入手机、平板、笔记本电脑等消费类电子产品市场，到现在，锂电池已成为消费类电子产品、电动工具类产品、智能家居类产品、智能出行类产品及新能源汽车等产品的首选电池。

在消费类电子产品应用领域，近年来，随着全球主要消费类电子产品市场逐渐进入成熟期，智能手机、平板、笔记本电脑整体需求量增长逐渐放缓。在新技术的驱动下，其它消费电子新产品不断推出，以智能音箱、TWS耳机、智能手表等为代表的产品创造出新一轮消费电子产品需求。未来，随着5G商用化逐步落地，智能手机将迎来新的换机潮，可穿戴设备新产品用户体验的不断改善，将带来爆发式增长，推动锂电池在消费电子产品上的应用总体仍保持良好的增长态势。

在电动工具、智能家居、智能出行及新兴行业应用领域，人工智能技术的发展和运用，使电动工具、智能家居产品等越来越受消费者欢迎，产品销量持续增长；随着锂电池性能快速提升和成本不断下降，在电动自行车等智能出行产品领域，锂电池对铅酸电池的替代正在加速；行业应用无人机、AGV等新兴产品的锂电池需求上涨明显。未来，锂电池在电动工具、智能家居、智能出行及新兴行业应用等领域的需求将保持较高增速。

在新能源汽车及储能应用领域，造车新势力增长迅速，传统汽车制造厂商也都加速了汽车电动化、智能化的进程，预计未来几年新能源汽车动力电池将会有较为可观的增长速度。随着太阳能光伏和风能发电生产成本不断降低以及对可再生能源的需求增加，太阳能光伏和风能成为增长最快的能源，这将带来电力储能、家用储能等领域锂电池需求的快速增长。伴随5G网络建设的开启，通讯储能锂电池将迎来高速增长期。

同时，我们也看到，经过过去数年的高速扩张，国内动力锂电池产能已阶段性或结构性过剩，而行业集中度还在持续提升，市场份额进一步向头部企业聚集，竞争日益激烈，未来动力锂电池行业将加速洗牌。

（二）公司发展战略

公司践行“经营革新、技术超越、专业制造、服务领先”的经营理念，坚持“勤勉诚信、开放共享、创

新高效”的价值观，公司愿景为致力于成为全球领先的新能源及智能控制产业服务商。

未来公司将持续进行研发创新，注重客户资源与供应商资源的开发，加强内部控制建设，提升精细化管理水平，打造企业系统性的核心竞争优势，立足于现有移动电源管理系统及电池组装产业，进一步巩固中小型锂电池电源管理及封装业务的行业地位，控制节奏稳步拓展大型动力电池电源管理业务，积极寻找机会推进与现有产业相关联的储能系统、智能控制、新型电池及材料、智能装配等新兴业务的发展，在新能源相关领域多赛道投入，持续优化产业布局。

随着锂电池应用领域的不断扩大与锂电芯技术的发展演变，新能源产业的发展方兴未艾，锂电池行业正迎来新的战略机遇期。未来公司将保持战略定力，推进全球化发展战略布局，抢占未来产业制高点，持续加大新兴业务领域投入，主动把握新形势下的产业链关键环节的投资并购机遇，凝聚力量，积极行动，力争实现持续稳定增长的既定战略目标。

（三）2021年的财务预算及经营计划

2021年，公司力争实现合并营业收入210亿元（已剔除内部公司间的交易）。公司将继续深耕锂电池电源管理系统及封装集成业务，强化传统优势业务，持续保持行业领先地位；把握锂电池在各细分应用领域的市场机会，开拓新兴业务，积极布局5G通信、智能出行、智能家居、AR/VR、无人机、机器人、人工智能和物联网等新兴市场电源业务，努力提升锂电池应用新领域的市场份额；以现有SIP工艺平台为基础，拓展各手机品牌客户，并从智能手机电源管理系统SIP业务入手，逐步介入SIP工艺各应用领域。加大储能业务和电子制造服务业务的投入，拓宽公司产业布局。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《分红管理制度》以及《未来三年股东回报规划(2018-2020)》等有关制度的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。充分保护中小投资者的合法权益，并由独立董事发表意见，公司利润分配方案符合公司章程等的相关规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

2018年，公司的利润分配方案是：公司以2018年12月31日公司总股本205,243,738股为基数，每10股派发现金2.5元（含税）。不进行资本公积金转增股本。

该分配方案经2019年05月21日召开的2018年年度股东大会批准后，已于2019年6月6日实施完毕。

2019年，公司的利润分配预案是：公司以2019年12月31日公司总股本207,197,738股为基数，每10股派发现金7.0元（含税）。不进行资本公积金转增股本。

该分配方案经2020年05月12日召开的2019年年度股东大会批准后，已于2020年6月10日实施完毕。

2020年，公司的利润分配预案是：公司以公司总股本207,197,738股为基数，每10股派发现金10.0元（含税），送红股4.5股。不进行资本公积金转增股本。

该分配预案尚需经2020年年度股东大会批准方可实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润

							的比率
2020 年	207,197,738.00	669,692,211.27	30.94%	0.00	0.00%	207,197,738.00	30.94%
2019 年	145,038,416.60	502,179,819.24	28.88%	0.00	0.00%	145,038,416.60	28.88%
2018 年	51,310,934.50	401,369,963.05	12.78%	0.00	0.00%	51,310,934.50	12.78%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	4.5
每 10 股派息数 (元) (含税)	10.00
分配预案的股本基数 (股)	207,197,738
现金分红金额 (元) (含税)	207,197,738.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	207,197,738.00
可分配利润 (元)	630,246,071.74
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	68.97%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2020 年, 公司的利润分配预案是: 公司以公司总股本 207,197,738 股为基数, 每 10 股派发现金 10.0 元 (含税), 送红股 4.5 股。不进行资本公积金转增股本。本预案尚需经 2020 年年度股东大会批准方可实施。	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

资产重组时所作承诺	惠州德赛和德赛集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"本公司将不生产与德赛电池相同的产品,以避免对德赛电池的生产经营构成直接或间接的竞争;本公司保证所属的其他控股企业不直接或间接从事、参与或进行与德赛电池的生产、经营相竞争的任何其他活动。同时,本公司承诺避免因业务、资金运用、收购兼并、合并分立、对外投资等活动产生新的同业竞争。"	2004年08月31日	长期	截至报告期内,承诺人严格履行了上述承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

会计政策变更:

2017年7月5日,财政部修订并发布了《企业会计准则第14号-收入》,要求境内上市公司自2020年1月1日起施行。根据规定,公司对上述新准则予以执行并变更相应会计政策,不会对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产产生重大影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司新投资设立二级子公司德赛电池（香港）投资有限公司，纳入合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	68
境内会计师事务所审计服务的连续年限	20
境内会计师事务所注册会计师姓名	赖其寿、赖敦宏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、4

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请大华事务所为公司2020年度内部控制审计机构，审计费用为30万元。

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

为进一步建立、健全公司的激励机制，充分调动公司管理团队和核心技术（业务）人员的积极性，提升核心团队凝聚力和竞争力，保障公司战略目标的实现，2018年10月29日，公司召开第八届董事会第十八次会议和第八届监事会第六次会议，审议并通过了《公司2018年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。

2019年1月30日和2019年3月5日公司分别召开董事会会议和监事会会议，审议通过了《公司2018年限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要和《公司2018年限制性股票激励计划（草案二次修订稿）》及其摘要，对限制性股票激励计划进行相关修订，具体修订详情请见公司分别登载于2019年1月31日和2019年3月6日的《证券时报》或巨潮资讯网等中国证监会指定信息披露媒体上的相关公告。

2019年7月24日，公司收到实际控制人惠州市人民政府国有资产监督管理委员会转来的广东省人民政府国有资产监督管理委员会出具的《关于深圳市德赛电池科技股份有限公司股权激励计划备案意见的复函》（粤国资函〔2019〕801号），广东省国资委原则同意惠州市国资委对公司股权激励计划的审核意见，并予以备案。

2019年8月19日，公司召开2019年第三次临时股东大会，审议通过了《公司2018年限制性股票激励计划（草案二次修订稿）》及其摘要、《公司2018年限制性股票激励计划管理办法》、《公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法（二次修订稿）》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》。同日，公司召开第八届董事会第三十一次会议和第八届监事会第十一次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项》、《关于向激励对象授予限制性股票》等议案。具体详情请见公司登载于2019年8月20日的《证券时报》或巨潮资讯网等中国证监会指定信息披露媒体上的相关公告。

公司2018年限制性股票激励计划授予的限制性股票授予日为2019年8月19日，共向85名激励对象授予限制性股票195.40万股，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理相关登记手续，上市日为2019年9月12日。具体详情请见公司登载于2019年9月10日的《证券时报》或巨潮资讯网等中国证监会指定信息披露媒体上的相关公告。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
惠州市德赛精密部件有限公司	同一控股股东	日常关联交易	向关联方采购货物、接受关联方提供劳务	市场公允价格	市场公允价格	2,902.43	0.18%	1,500	是	转账或票据	2,902.43	2020年04月17日	巨潮资讯网公告编号为2020-012《2020年度日常关联交易预计的公告》
惠州市德赛进出口有限公司	同一控股股东	日常关联交易	向关联方采购货物	市场公允价格	市场公允价格	253.89	0.02%	205	是	转账或票据	253.89	2020年04月17日	同上
广东德赛集团有限公司	控股股东	日常关联交易	向关联方采购货物	市场公允价格	市场公允价格	14.36	0.00%	300	否	转账或票据	14.36	2020年04月17日	同上
惠州市德赛建设监理有限公司	同一控股股东	日常关联交易	接受关联方提供劳务	市场公允价格	市场公允价格	337.06	1.58%	350.4	否	转账或票据	337.06	2020年04月17日	同上
惠州市德赛自动化技术有限公司	同一控股股东	日常关联交易	向关联方采购设备、配件	市场公允价格	市场公允价格	1,319.1	0.08%	1,500	否	转账或票据	1,319.10	2020年04月17日	同上
深圳市德赛物业管理有限公司	同一控股股东	日常关联交易	接受关联方物业管理服务	市场公允价格	市场公允价格	16.55	0.55%	300	否	转账或票据	16.55	2020年04月17日	同上
深圳市德赛工业研究院有限公司	本公司董、监事兼任	日常关联交易	向关联方销售货物	市场公允价格	市场公允价格	0	0.00%	1,500	否	转账或票据	0	2020年04月17日	同上

公司	董、监事之法人												
深圳市德赛工业研究院有限公司	本公司董、监事兼任董、监事之法人	日常关联交易	向关联方租赁房屋	市场公允价格	市场公允价格	104.92	3.47%	106	否	转账或票据	104.92	2020年04月17日	同上
广东德赛集团有限公司	控股股东	日常关联交易	向关联方租赁房屋	市场公允价格	市场公允价格	774.13	25.58%	770	是	转账或票据	774.13	2020年04月17日	同上
合计				--	--	5,722.44	--	6,531.4	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				正常履行									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内,公司以现金方式收购了少数股东权益方新疆上阳股权投资股份有限公司所持有的惠州电池和惠州蓝微两家子公司各25%股权。公司基于实质重于形式的原则认定新疆上阳股权投资股份有限公司为关联方,以上交易构成关联交易。具体详情请见公司于2020年5月6日、2020年07月14日及2020年08月18日

在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>披露的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于筹划现金收购控股子公司少数股东权益的提示性公告	2020年05月06日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
关于收购控股子公司少数股东权益暨关联交易的公告	2020年07月14日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
关于收购控股子公司少数股东权益进展暨子公司完成工商变更的公告	2020年08月18日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
惠州市蓝微电子有限 公司	2020年04 月17日	350,000	2018年11月30 日	51,194.79	连带责任保 证	1年	否	是
惠州市德赛电池有限 公司	2020年04 月17日	500,000	2018年08月18 日	74,671.06	连带责任保 证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)			850,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				197,730.26
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)			850,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)				125,865.85
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
蓝微电子(香港)有 限公司		5,500		0				
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (C1)			5,500	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (C3)			5,500	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			855,500	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				197,730.26
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			855,500	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				125,865.85
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				44.48%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保余额 (E)				74,671.06				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				74,671.06				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	102,756	0	0
合计		102,756	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司坚持“让客户满意、让员工满意、让股东满意”的经营理念和我们“对每一块电池负责”的专业精神，持续关注社会价值的创造，依法诚信经营，与合作伙伴建立紧密的联系，提升公司的可持续发展能力及综合竞争力。报告期内，主要开展了以下几个方面的工作：

(1) 努力提升管理水平, 强化创新能力, 增强公司核心业务竞争优势, 以稳健的运营为股东们带来良好的回报。

(2) 关注员工的需求, 提供有竞争力的薪酬福利待遇, 着力改善员工工作和生活环境。在力所能及的范围内, 积极参加社会公益活动。

(3) 严格遵守国家环保方面的法律法规, 采用绿色环保的制造工艺, 切实保障员工在劳动过程中的健康与安全, 制造和销售符合国家标准的产品, 深入贯彻绿色环保的理念。

(4) 坚持诚信经营, 依法纳税, 主动接受政府部门和监管机关的监督和检查, 认真履行信息披露义务, 加强投资者关系管理, 努力保障公司股东和债权人的合法权益。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作, 也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

本公司正筹划有关全资子公司惠州电池通过增资方式引入战略投资者的重大资产重组事项。2020年12月22日, 公司与香港新能达科技有限公司(以下简称“香港新能达”)签署了《重组意向书》, 拟由香港新能达以其持有的东莞新能德科技有限公司(以下简称“东莞新能德”)全部股权作价对惠州电池增资, 增资完成后, 香港新能达持有惠州电池不超过49%的股权, 本公司将持有惠州电池剩余股权, 而惠州电池将持有东莞新能德的全部股权。

具体详情请见公司于2020年12月23日在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>披露的《关于筹划重大事项并签署意向书的公告》(公告编号“2020-041”)及相关进展公告。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,954,000	0.94%						1,954,000	0.94%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,934,000	0.93%						1,934,000	0.93%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	1,934,000	0.93%						1,934,000	0.93%
4、外资持股	20,000	0.01%						20,000	0.01%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	20,000	0.01%						20,000	0.01%
二、无限售条件股份	205,243,738	99.06%						205,243,738	99.06%
1、人民币普通股	205,243,738	99.06%						205,243,738	99.06%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	207,197,738	100.00%						207,197,738	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,208	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	30,098	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况 股份状态 数量
广东德赛集团有限公司	国有法人	44.80%	92,827,039			92,827,039	
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	3.39%	7,027,900			7,027,900	
中国工商银行股份有限公司—嘉实智能汽车股票型证券投资基金	其他	3.10%	6,420,920	6,420,920		6,420,920	
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资	其他	2.47%	5,121,872	5,121,872		5,121,872	

资基金								
中国工商银行股份有限公司一嘉实产业先锋混合型证券投资基金	其他	2.33%	4,835,514	4,835,514		4,835,514		
中国农业银行股份有限公司一嘉实环保低碳股票型证券投资基金	其他	1.84%	3,802,121	3,802,121		3,802,121		
全国社保基金四一四组合	其他	1.40%	2,899,935	2,899,935		2,899,935		
中国民生银行股份有限公司一嘉实动力先锋混合型证券投资基金	其他	1.11%	2,296,132	2,296,132		2,296,132		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.03%	2,125,881	-2,320,867		2,125,881		
中国银行股份有限公司一嘉实新能源新材料股票型证券投资基金	其他	1.01%	2,092,629	2,092,629		2,092,629		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，广东德赛集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系；未知其他股东是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广东德赛集团有限公司	92,827,039	人民币普通股	92,827,039					
中央汇金资产管理有限责任公司	7,027,900	人民币普通股	7,027,900					
中国工商银行股份有限公司一嘉实智能汽车股票型证券投资基金	6,420,920	人民币普通股	6,420,920					
中国建设银行股份有限公司一信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	5,121,872	人民币普通股	5,121,872					
中国工商银行股份有限公司一嘉实产业先锋混合型证券投资基金	4,835,514	人民币普通股	4,835,514					
中国农业银行股份有限公司一嘉实环保低碳股票型证券投资基金	3,802,121	人民币普通股	3,802,121					
全国社保基金四一四组合	2,899,935	人民币普通股	2,899,935					
中国民生银行股份有限公司一嘉实动力先锋混合型证券投资基金	2,296,132	人民币普通股	2,296,132					
香港中央结算有限公司	2,125,881	人民币普通股	2,125,881					
中国银行股份有限公司一嘉实新能源新材料股票型证券投资基金	2,092,629	人民币普通股	2,092,629					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，广东德赛集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系；未知其他股东是否属于一致行动人。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东德赛集团有限公司	姜捷	2002 年 04 月 28 日	9144130073857 5433C（统一社会信用代码）	研制、开发及销售：手机通讯设备、路由器、集成电路、安防监控设备、传感器、工业自动化设备、智能机器人、智能可穿戴产品、视觉识别系统产品、高端装备、新材料、LED 全彩显示屏、家用电器、数字电视及机顶盒、各类数字音视频编解码系统及设备、平板显示系统软件、节能环保产品、电子产品及其零部件，进出口贸易。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司(证券简称：德赛西威，证券代码：002920) 58.30% 的股权。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、其他说明

为深化国企改革，德赛集团通过存续分立和股权置换两个阶段完成了分立重组。2021年2月分立重组完成后，公司控股股东由德赛集团变更为惠创投，具体详情请见公司分别于2020年7月21日、2020年9月16日、2020年11月21日、2020年12月04日、2021年01月28日、2021年02月02日及2021年02月04日在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>披露的相关公告。

4、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

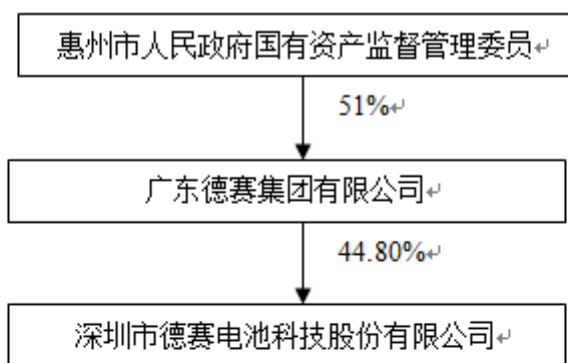
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
惠州市人民政府国有资产监督管理委员会	王正印	2004 年 09 月 17 日	11441300767301933Q(统一社会信用代码)	国有资产管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	通过本公司控股股东持有惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司(证券简称：德赛西威，证券代码：002920) 58.30% 的股权。			

实际控制人报告期内变更

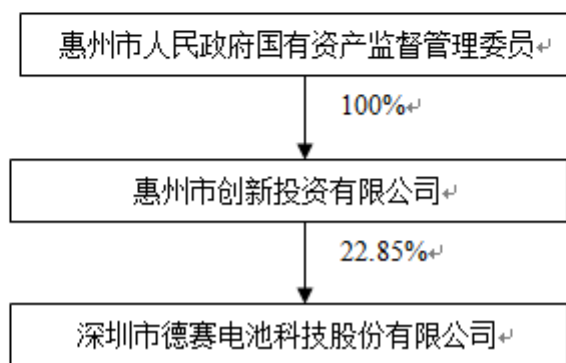
适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



为深化国企改革，德赛集团通过存续分立和股权置换两个阶段完成了分立重组。2021年2月分立重组完成后，公司的控制关系方框图如下：



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
刘 其	董事长	现任	男	56	2004年11月26日	2022年11月12日	50,000				50,000
何文彬	董事、总经理	现任	男	49	2014年09月16日	2022年11月12日	40,000				40,000
姜 捷	董事	现任	男	54	2020年09月11日	2022年11月12日					
李兵兵	董事	现任	男	53	2004年11月26日	2022年11月12日					
白小平	董事	现任	男	56	2005年12月29日	2022年11月12日					
余孝海	董事	现任	男	52	2015年02月05日	2022年11月12日					
吴黎明	独立董事	现任	男	59	2019年11月13日	2022年11月12日					
宋文吉	独立董事	现任	男	42	2019年11月13日	2022年11月12日					
李 晗	独立董事	现任	女	38	2019年11月13日	2022年11月12日					
夏志武	监事会主席	现任	男	46	2004年11月26日	2022年11月12日					
吴礼崇	监事	现任	男	42	2019年05月21日	2022年11月12日					
文建辉	职工监事	现任	男	54	2014年12月31日	2022年11月12日					
陈 莉	财务总监	现任	女	39	2016年11月11日	2022年11月12日	40,000				40,000
王 锋	董事会秘书	现任	男	42	2015年01月01日	2022年11月12日	20,000				20,000
钟 晨	董事	离任	男	53	2004年11月26日	2020年08月17日					
合计	--	--	--	--	--	--	150,000	0	0	0	150,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
钟晨	董事	离任	2020年08月17日	因工作安排原因辞去公司董事职务
姜捷	董事	被选举	2020年09月11日	经公司股东大会选举为公司董事

三、任职情况

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

1、董事会成员简介

公司现有董事9名。各董事的基本情况如下：

(1) 刘其，男，汉族，本科毕业，工程师。2007年4月至2015年12月，任惠州德赛副总裁；2015年12月至今，任德赛集团董事副总裁。现为本公司董事长、德赛集团董事副总裁、惠州德恒董事。

(2) 何文彬，男，汉族，本科毕业，经济师。2001年至2012年，任德赛视听副总经理；2012年9月至2014年4月，任德赛汽车电子事业部总经理助理；2014年4月至2014年7月，任本公司副总经理，2014年7月至今，任本公司总经理。现为本公司董事、总经理。

(3) 姜捷，男，汉族，硕士学历，电子工程师，2001年12月至2015年12月，任惠州德赛董事长、总裁；2015年12月至今，任德赛集团董事长、总裁。现为本公司董事、德赛集团董事长兼总裁、惠州德恒董事。

(4) 李兵兵，男，汉族，硕士研究生，高级会计师。2003年3月至2015年12月，任惠州德赛副总裁；2015年12月至今，任德赛集团董事副总裁。现为本公司董事、德赛集团董事副总裁、惠州德恒董事长。

(5) 白小平，男，汉族，本科毕业。2004年12月至2015年10月，任惠州德赛投资发展部总经理；2015年10月至今，任德赛集团投资发展部总经理。现为本公司董事、德赛集团投资发展部总经理。

(6) 余孝海，男，汉族，本科毕业，经济师。2009年9月至2015年10月，任惠州德赛法律事务部总经理；2015年10月至今，任德赛集团法律合规部总经理。现为本公司董事、德赛集团法律合规部总经理。

(7) 吴黎明，男，汉族，硕士，教授。1981年1月起在广东工业大学（前身为广东机械学院）任职，历任机械系教师、机电教研室主任、副教授、研究所所长、教授、信息工程学院副院长等职，现任广东工业大学教授、机电工程学院系主任；现为本公司独立董事。

(8) 宋文吉，男，汉族，博士，中国科学院研究员。2009年7月起在中国科学院广州能源研究所任职，历任高级研究助理、课题组长、研究室副主任等职（主要从事大规模储电及控制的技术研发及产业化推广工作）；现为本公司独立董事。

(9) 李晗，女，汉族，博士，副教授，硕士生导师。2006年6月至2008年3月任广州市财政局科员，2008年4月至2014年7月任财政部广东监管局副局长科员、主任科员，2014年8月起在广东外语外贸大学任职，历任讲师、副教授等职，现为广东外语外贸大学副教授、硕士生导师；现为本公司独立董事。

2、监事会成员简介

公司共有监事3名。各监事的基本情况如下：

(1) 夏志武，男，汉族，大专，高级职称，注册会计师。2005年1月至2015年10月，任惠州德赛财务管理部总经理；2015年10月至今，任德赛集团财务管理部总经理。现为本公司监事会主席、德赛集团财务管理部总经理。

(2) 吴礼崇，男，汉族，硕士研究生。2003年4月至2015年9月，历任惠州德赛投资发展部战略管理主办、高级主任、总经理助理。2015年9月至2017年12月，任德赛集团投资发展部总经理助理。2018年1月至2020年11月，任德赛集团总裁办副总经理兼总裁事务助理。2020年11月至今，任惠创投董事。现为本公司监事、惠创投董事。

(3) 文建辉，男，汉族，本科毕业，中级会计师。2003年12月至2013年8月，任深圳市德赛产业发展

有限公司财务经理、财务总监；2013年9月至2018年9月，任惠州电池财务总监；2018年9月至今，任惠州蓝微财务总监。现为本公司监事、惠州蓝微财务总监。

3、高级管理人员简介

公司现有高级管理人员3名。各高级管理人员的基本情况如下：

(1) 何文彬，总经理，见前述董事简介。

(2) 陈莉，女，汉族，本科，注册会计师。2003年7月至2009年9月，任惠州德赛审计部主办；2009年10月至2010年2月，任本公司审计部主办；2010年3月至2016年1月任惠州蓝微财务部主管、经理等职；2016年2月至2018年9月，任惠州蓝微财务总监；2018年9月至今，任惠州电池财务总监。现为本公司财务总监、惠州电池财务总监。

(3) 王锋，男，汉族，法律硕士，中级职称。2010年5月至2011年7月，任惠州德赛法务部主任；2011年7月起，在本公司证券事务部工作，2012年2月至2014年12月任本公司证券事务代表。2015年1月起任公司董事会秘书，现为本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘其	广东德赛集团有限公司	副总裁	2015年12月20日		否
姜捷	广东德赛集团有限公司	董事长兼总裁	2015年12月20日		是
李兵兵	广东德赛集团有限公司	副总裁	2015年12月20日		是
白小平	广东德赛集团有限公司	投资发展部总经理	2015年10月26日		是
夏志武	广东德赛集团有限公司	财务管理部总经理	2015年10月26日		是
余孝海	广东德赛集团有限公司	法律合规部总经理	2015年10月26日		是
吴礼崇	惠州市创新投资有限公司	董事	2020年11月20日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴黎明	广东工业大学	教授、机电工程学院系主任	2015年01月01日		是
宋文吉	中国科学院广州能源研究所	研究室副主任	2016年01月01日		是
李晗	广东外语外贸大学	副教授	2014年08月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬均按照公司工资管理制度及高管人员考核结果发放。公司董事、监事、高级管理人员的薪酬的确定遵循与公司效益以及工作目标挂钩、与公司发展目标相适应的原则。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2017年8月11日召开的第八届董事会第七次会议审议通过了关于修订《绩效考核制度》的议案，2017年6月26日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整公司独立董事津贴的议案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月支付基本工资，根据《绩效考核制度》支付绩效工资。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘其	董事长	男	56	现任	125.32	否
何文彬	董事、总经理	男	49	现任	103.02	否
姜捷	董事	男	54	现任		是
李兵兵	董事	男	53	现任		是
白小平	董事	男	56	现任		是
余孝海	董事	男	52	现任		是
吴黎明	独立董事	男	59	现任	8	否
宋文吉	独立董事	男	42	现任	8	否
李晗	独立董事	女	38	现任	8	否
夏志武	监事会主席	男	46	现任		是
吴礼崇	监事	男	42	现任		是
文建辉	职工监事	男	54	现任	276.96	否
陈莉	财务总监	女	39	现任	375.75	否
王锋	董事会秘书	男	42	现任	53.7	否
钟晨	董事	男	53	离任		是
合计	--	--	--	--	958.75	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	18
---------------	----

主要子公司在职员工的数量（人）	9,815
在职员工的数量合计（人）	9,833
当期领取薪酬员工总人数（人）	9,833
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	7,503
销售人员	109
技术人员	1,905
财务人员	59
行政人员	257
合计	9,833
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	72
本科	1,070
专科	1,036
其它	7,655
合计	9,833

2、薪酬政策

公司提供区域内有竞争力的薪酬福利待遇，通过以效率及质量为主要考核手段的班组激励政策及提案改善奖励制度，对一线员工进行激励；通过绩效考核及重点项目推进效果对管理人员进行激励；充分实现公司与员工个人价值的最大化。

3、培训计划

公司根据员工的职业发展需要，结合员工绩效短板所需要提升的知识及能力缺陷，形成有针对性的培训计划并积极实施各类培训课程，确保培训工作的及时有效。培训方式分为公司内部培训和外部专业培训机构培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，不断提高公司规范运作水平，完善法人治理结构，建立健全内部控制制度和体系。

（一）股东与股东大会

公司制定了《公司章程》和《股东大会议事规则》等制度，能够确保公司股东、特别是中小股东的合法权利和平等地位；报告期内，公司严格按照法律法规及相关要求召集、召开股东大会，表决程序和决议合法有效，充分保障了公司股东特别是中小股东的合法权益。

（二）公司与控股股东

报告期内，公司控股股东行为规范，依法行使权力履行义务，公司的重大决策由股东大会依法做出，公司控股股东没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东。

（三）董事与董事会

公司董事会遵照《公司法》、《证券法》、《公司章程》，以及公司《董事会议事规则》的有关规定召集、召开会议、执行股东大会决议，在股东大会授权范围内依法行使董事会职责。报告期内，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

（四）监事与监事会

公司监事会的人员及结构符合有关法律、法规的要求；公司监事能够勤勉认真履行自身的职责和义务，能够本着对股东负责的精神，独立有效地行使监督和检查职能。报告期内，公司监事认真履行自己的职责，对董事会会议决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，按规定的程序召开监事会，对公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）利益相关方

公司充分尊重和维护债权人、员工、客户、供应商等其他利益相关者的合法权益，持续关注社会价值的创造，依法诚信经营，与利益相关方积极合作，提升公司的可持续发展能力及综合竞争力。

（六）信息披露

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，严格按照法律法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，指定专门部门接待股东来访和咨询，积极开展投资者关系管理工作，保证所有股东有平等的机会获得信息。

报告期内，公司已建立了较为完善的法人治理结构，基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规

范性文件的要求。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司遵守《上市公司治理准则》和有关规定，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上是分开和独立的，各自独立承担责任和风险。

1、业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东没有同业竞争，也不存在因部分改制等原因导致同业竞争和关联交易等治理非规范情况。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立运行，有独立的劳动人事管理部门，建立了独立的管理体系并制定相应的规章制度。由董事会聘任或解聘公司高级管理人员，公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作，并在公司领取报酬，未在股东单位兼任任何职务。公司拥有独立的员工队伍，全体员工与公司签署劳动合同。

3、资产方面：公司资产完整、独立，产权关系明确。

4、机构方面：公司机构独立，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门间无上下级关系。

5、财务方面：公司财务独立，具有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，有一套规范独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司拥有独立的银行账户，并依法独立纳税。

为有效降低公司的运营成本，公司控股子公司参与了德赛集团组织的统一采购招标（分别独立签约）、人员培训、安全生产检查并接受德赛集团在精益生产方面的指导。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019年年度股东大会	年度股东大会	46.82%	2020年05月12日	2020年05月13日	《2019年年度股东大会决议公告》刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上
2020年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.61%	2020年07月29日	2020年07月30日	《2020年第一次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上

2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	45.48%	2020 年 09 月 10 日	2020 年 09 月 11 日	《2020 年第二次临时股东大会决议公告》刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	--

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吴黎明	7	3	4			否	2
宋文吉	7	3	4			否	3
李 晗	7	3	4			否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》开展工作，积极参加公司董事会和股东大会，对公司的重大决策提供了专业性意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，对报告期内公司发生的各项需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会各专业委员会共召开了9次会议，其中审计委员会召开了7次会议，提名委员会召开了1次会议，薪酬与考核委员会召开了1次会议。各委员会职责分工明确，运作情况良好。

1、董事会下设的审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定以及审计委员会工作规程的规定，本着勤勉尽责的原则，2020年度认真履行了以下工作职责：

（1）日常工作：

审计委员会尽职尽责履行职能，多次召开会议，审议相关事项并发表专业意见。主要在做了以下几个方面的工作：

- ① 审查公司内部控制制度建立健全及执行情况；
- ② 监督公司的内部审计制度及其实施；
- ③ 审核公司财务信息及其披露；
- ④ 评价外部审计机构工作；
- ⑤ 监督公司重要事项执行情况。

（2）2020年年报相关工作

2020年年度审计过程中，董事会审计委员会认真履行职责，根据《深圳市德赛电池科技股份有限公司董事会审计委员会工作规程》的具体要求，做了以下工作：

① 公司审计委员会预先审阅了公司编制的财务会计报表，形成了初审意见——同意将报表交由会计师事务所审计。

② 公司审计委员会书面审阅了公司编制的2020年度审计工作计划及相关资料，与年审会计师事务所协商确定公司2020年度财务审计工作的时间安排；

③ 年审注册会计师进场后，审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行充分的沟通和交流，并督促其在约定时间内提交审计报告。

④ 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会审阅了公司2020年度财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

⑤ 公司年审会计师事务所完成并出具了标准无保留意见的公司2020年度审计报告，审计委员会再次审阅了该审计报告，并召开了会议，对年审会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，一致同意将其审计的公司2020年年度财务会计报表提交公司董事会审议，并提请董事会2021年继续聘任大华会计师事务所为公司的财务审计机构。

2、董事会下设的提名委员会的履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会对公司增补董事候选人进行了审查。

3、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，根据《公司章程》、《董事会专门委员会实施细则》及相关法律的规定，公司董事会薪酬与考核委员会认真讨论并审查了公司董事、监事及高级管理人员的薪酬。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、监事会工作报告

（一）报告期内监事会的工作情况

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等法律法规的要求，认真履行监事会的监督职责，积极开展各项工作，列席了各次董事会会议和股东大会，参与公司重大事项的决策研究，提高了公司的规范运作水平，维护了公司整体利益和全体股东的利益。

1、报告期内，监事会共召开了两次监事会会议：

（1）公司第九届监事会第二次会议于2020年4月15日在惠州市德赛大厦24楼会议室召开，会议审议通过了《2019年度财务决算报告》、《2019年度利润分配及分红派息方案》、《关于聘用2020年外部审计机构并支付2019年度审计费用的议案》、《监事会2019年度工作报告》、《公司2019年年度报告》及其摘要和《2019年内部控制自我评价报告》。

（2）公司第九届监事会第三次会议于2020年8月14日在惠州市德赛大厦23楼会议室召开，会议审议通过了《公司2020年半年度报告》及其摘要。

2、报告期内，为了监督公司董事会会议程序及决议事项的合法性，监事会成员列席了2020年董事会的7次会议，并对一些重大问题进行了单独审议。

3、报告期内，监事会积极关注公司经营管理的重大活动。监事会成员多次列席了公司2020年的月度经营工作分析会，对公司的经营管理工作程序行使了监督职责。

4、报告期内，监事会认真履行监督财务的职能，认为公司建立健全了比较完善的财务制度，有力地保证了公司正常的经营管理工作的开展。

（二）监事会2020年度监督事项及相关意见

1、关于公司依法运作情况

公司监事会根据有关法律法规和《公司章程》的规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员履行职务情况及公司各项管理制度的落实进行了监督，认为：

（1）公司董事会为公司的长远发展，为股东的利益，做到了诚信勤勉、尽职尽责，其决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定；

（2）董事会会议、股东大会的召开和有关决议及信息披露工作，均符合有关法律法规和《公司章程》的规定；

（3）公司依照国家有关法律、法规以及《公司章程》的规定，建立健全法人治理结构，建立了相对有效的内部控制管理制度；

2、关于公司财务状况

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为：公司2020年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，大华事务所对公司2020年度财务报告出具的标准无保留意见的审计报告审计意见及所涉及事项是客观公正的。

3、关于募集资金项目投资情况

报告期内，公司无募集资金项目投资。

4、关于公司重大关联交易

公司监事会认为：公司的日常关联交易及其他重大关联交易，均严格遵守了“公平、公正、合理”的市场原则，没有出现不公平和损害公司利益的情况。

5、关于公司信息披露事务

报告期内，监事会持续关注公司的信息披露工作，严格按照《公司法》、《上市公司规范运作指引》、《股票上市规则》等法律法规和公司《信息披露事务管理制度》的有关规定，监督公司的信息披露工作，监事会认为，公司信息披露真实、准确、及时和完整，符合法律法规的相关规定和证券监管部门的要求。

6、关于董事会内部控制的评价意见

公司现有内部控制制度能够适应公司规范运作和经营管理的要求，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，《公司2020年度内部控制评价报告》真实、完整、公允的反映了目前公司内部控制的现状，能够保证公司经营的合法、合规及公司内部规章制度的贯彻执行，对内部控制的总体评价真实、客观、准确。

九、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了以关键绩效指标为考核内容的绩效考核制度，明确了高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，报告期内，公司以《绩效考核制度》为依据对公司和各子公司管理层、管理骨干进行了考核。

十、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年03月23日
内部控制评价报告全文披露索引	《深圳市德赛电池科技股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》，详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	96.86%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并	98.21%

财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷:1、导致重大财务损失,且财务损失长时间内不能恢复,或重大财务损失已威胁公司的生存;2、对财务基础数据的真实性造成极其严重的负面影响,并导致财务报告完全无法反映业务的实际情况;3、提交到监管机构及政府部门的财务报告完全达不到要求,并遭到严厉的处罚。重要缺陷:1、导致严重的财务损失,且财务损失较长时间内不能恢复,或重大财务损失对公司的正常经营产生严重的负面影响;2、对财务基础数据的真实性造成较大的负面影响,并导致财务报告无法反映大部分业务的实际情况;3、提交到监管机构及政府部门的财务报告大部分不满足要求,并遭到较为严厉的处罚。一般缺陷:1、导致一定程度的财务损失,且财务损失一段时间内不能恢复,或财务损失对公司的正常经营产生一定的负面影响;2、对财务基础数据的真实性造成中等程度的负面影响,并导致财务报告无法反映部分主营业务或金额较大的非主营业务的实际情况;3、提交到监管机构及政府部门的财务报告部分不满足要求,并遭到一般处罚。</p>	<p>重大缺陷:1、重复的关键控制缺陷;2、重大控制属性不达标,控制活动实质性无效,无法发挥作用;3、对公司业务规模的有序扩张造成严重的负面影响,且公司无法消除此种影响;4、对公司盈利水平的稳步提高造成严重的负面影响,且公司无法消除此种影响;5、对公司战略目标的最终实现造成严重阻碍,战略规划中的指标几乎全部不能完成;6、极大地阻碍了战略实施的推进工作,或极大地破坏了战略实施与评估机制;7、公司整体资本运营效率大大降低;8、公司整体资金配置效率大大降低;9、日常业务运营效率大幅度下降;10、信息传递与沟通效率大幅度下降;11、严重违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等,导致中央政府或监管机构的调查,并被处以罚款或罚金,或被限令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等。重要缺陷:1、重复的一般控制缺陷;2、主要控制属性不达标,但控制活动仍然能够起到一定的作用;3、对公司业务规模的有序扩张造成较为严重的负面影响,公司在较长时间内难以消除此种影响;4、对公司盈利水平的稳步提高造成较为严重的负面影响,公司在较长时间内难以消除此种影响;5、对公司战略目标的最终实现造成严重阻碍,战略规划中的关键指标难以完成;6、对战略实施的推进工作造成了较大阻碍,或较大地破坏了战略实施与评估机制;7、公司整体资本运营效率受到严重影响;8、公司整体资金配置效率受到严重影响;9、日常业务运营效率下降;10、信息传递与沟通效率下降;11、违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等,导致地方政府或监管机构的调查,并被处以罚款或罚金,或被责令停业整顿等。一般缺陷:1、未重复发生;2、非</p>

		主要控制属性不达标,控制活动的作用未受到严重影响;3、对公司业务规模的有序扩张造成中等的负面影响,公司在一定期限内可以消除此种影响;4、对公司盈利水平的稳步提高造成中等的负面影响,公司在一定期限内可以消除此种影响;5、对公司战略目标的最终实现造成阻碍,但是从中长期来看,这种阻碍的不良影响可以逐渐消除;或战略规划中的部分指标难以完成;6、对战略实施的推进工作造成了一定的阻碍,或在一定程度上破坏了战略实施与评估机制;7、公司整体资本运营效率受到较大影响;8、公司整体资金配置的效率受到较大影响;9、日常业务运营效率有所降低;10、信息传递与沟通效率有所降低。11、违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等,导致地方政府或监管机构的调查,并被处以罚款或罚金。
定量标准	重大缺陷:潜在影响>利润总额的5%,或潜在影响>资产总额的1%,或潜在影响>营业收入的4%。重要缺陷:利润总额的3%<潜在影响≤利润总额的5%,或资产总额的0.5%<潜在影响≤资产总额的1%,或营业收入的2%<潜在影响≤营业收入的4%。一般缺陷:潜在影响≤利润总额的3%,或潜在影响≤资产总额的0.5%,或潜在影响≤营业收入的2%。	重大缺陷:潜在影响>利润总额的5%,或潜在影响>资产总额的1%,或潜在影响>营业收入的4%。重要缺陷:利润总额的3%<潜在影响≤利润总额的5%,或资产总额的0.5%<潜在影响≤资产总额的1%,或营业收入的2%<潜在影响≤营业收入的4%。一般缺陷:潜在影响≤利润总额的3%,或潜在影响≤资产总额的0.5%,或潜在影响≤营业收入的2%。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十一、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为,德赛电池公司于2020年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露

内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 03 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	《深圳市德赛电池科技股份有限公司内部控制审计报告》，详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021年03月19日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2021]003531号
注册会计师姓名	赖其寿、赖敦宏

审计报告正文

深圳市德赛电池科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市德赛电池科技股份有限公司(以下简称德赛电池公司)财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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,公允反映了德赛电池公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于德赛电池公司,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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 应收账款坏账准备
2. 营业收入确认

（一）应收账款坏账准备

1. 事项描述

如合并财务报表附注六、注释 4 所述，截至 2020 年 12 月 31 日，德赛电池公司应收账款余额为人民币 4,680,038,317.43 元，坏账准备为人民币 36,270,581.26 元，账面价值为人民币 4,643,767,736.17 元，占资产总额的 51.37%。

管理层依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合的基础上参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，采用预期信用损失率计算预期信用损失计提坏账准备。由于应收账款金额重大，并且坏账准备的计提涉及重大会计估计与判断，尤其是预期信用损失率的估计，因此我们将应收账款坏账准备作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于应收账款采用预期信用损失法计提坏账准备所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解、评估及测试公司与应收账款组合划分以及预期信用损失估计相关的内部控制；
- （2）复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；
- （3）对在单项工具层面能以合理成本评估和确定预期信用损失的，复核管理层评估信用风险及预期信用损失金额确定的依据；
- （4）对管理层按照信用风险特征划分若干组合计提坏账准备的，复核管理层划分标准的恰当性和预期信用损失率的合理性；
- （5）通过分析应收账款的账龄、客户结算账期、信誉情况以及结合预期信用损失计提方法，重新计算并评价应收账款预期信用损失计提的合理性；
- （6）通过选取样本执行函证程序以及执行应收账款期后回款检查程序，进一步评价管理层应收账款预期信用损失计提的合理性；
- （7）评估管理层于 2020 年 12 月 31 日对应收账款坏账准备的会计处理及披露。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款采用预期信用损失法计提坏账准备所作出的相关判断及估计是恰当的。

（二）营业收入确认

1. 事项描述

如合并财务报表附注四、（二十六）所述，德赛电池公司对部分客户采用 Vendor Managed Inventory（以下简称“VMI”）的运作管理模式，在 VMI 销售模式下，根据客户在 VMI 仓提货并验收作为确认收入时点。由于客户领用并验收的单证由分布在国内不同地区的众多手机生产商提供，客户领用并验收的时点和营业收入确认时点可能存在时间性差异，进而可能存在营业收入未在恰当期间确认的风险。

2. 审计应对

我们对于营业收入确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解、评估并测试德赛电池公司自审批客户订单至营业收入确认流程以及关键内部控制；
- (2) 复核德赛电池公司收入确认政策是否符合企业会计准则规定并一贯执行；
- (3) 对主要产品的收入、成本及毛利率执行年度及各月间的变动比较分析；
- (4) 根据客户交易的特点和性质，对重要客户的本期营业收入金额及期末应收账款余额执行函证程序；
- (5) 对VMI模式下存放在第三方仓库的存货，执行期末监盘或函证程序；
- (6) 执行海关数据与账面数据核对程序；
- (7) 对VMI模式下的营业收入执行抽样测试，检查合同、签收单、运输单及报关单等单证，并核对至客户于EDI(电子数据交换中心)上传的提货领用数据以及独立第三方中介物流公司的VMI仓管系统的出入库等支持性数据。针对EDI及VMI数据核对，我们亲自登录EDI、VMI系统提取相关支撑性数据进行勾稽核对；
- (8) 针对资产负债表日前后确认的营业收入执行截止性测试，核对领用并确认接收的单证，以判断营业收入是否在恰当的期间确认；
- (9) 检查期后退货情况及期后收款情况。

基于已执行的审计工作，我们认为，营业收入确认符合德赛电池公司的会计政策。

四、 其他信息

德赛电池公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 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

德赛电池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，德赛电池公司管理层负责评估德赛电池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德赛电池公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督德赛电池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。

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，就可能导致对德赛电池公司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告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德赛电池公司不能持续经营。

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. 就德赛电池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。我们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）。

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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师： 赖其寿
(项目合伙人)

中国注册会计师： 赖敦宏

二〇二一年三月十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：深圳市德赛电池科技股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资产	附注六	期末余额	期初余额	上期期末余额
流动资产：				
货币资金	注释 1	551,703,695.74	714,067,654.10	714,067,654.10
交易性金融资产	注释 2	-	5,570,000.00	5,570,000.00
衍生金融资产		-	-	-
应收票据	注释 3	13,966,727.54	55,823,518.82	55,823,518.82
应收账款	注释 4	4,643,767,736.17	3,924,910,682.84	3,924,910,682.84
应收款项融资	注释 5	45,639,248.84	-	-
预付款项	注释 6	25,975,372.95	19,207,209.99	19,207,209.99
其他应收款	注释 7	146,003,303.49	159,646,404.84	159,646,404.84
存货	注释 8	1,699,323,174.99	2,015,558,880.15	2,015,558,880.15
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	注释 9	44,251,126.95	294,748,772.82	294,748,772.82
流动资产合计		7,170,630,386.67	7,189,533,123.56	7,189,533,123.56
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	注释 10	19,335,596.12	-	-
其他权益工具投资		-	-	-
其他非流动金融资产	注释 11	-	35,249,382.04	35,249,382.04
投资性房地产		-	-	-
固定资产	注释 12	927,369,076.05	859,925,940.08	859,925,940.08
在建工程	注释 13	231,555,625.02	18,259,569.08	18,259,569.08
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
无形资产	注释 14	215,929,423.23	178,839,406.51	178,839,406.51
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用	注释 15	257,253,601.16	300,392,311.33	300,392,311.33
递延所得税资产	注释 16	126,189,692.45	129,068,697.06	129,068,697.06
其他非流动资产	注释 17	91,027,522.52	58,886,973.11	58,886,973.11
非流动资产合计		1,868,660,536.55	1,580,622,279.21	1,580,622,279.21
资产总计		9,039,290,923.22	8,770,155,402.77	8,770,155,402.77

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：刘其

主管会计工作负责人：何文彬

会计机构负责人：陈莉

合并资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：深圳市德赛电池科技股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注六	期末余额	期初余额	上期期末余额
流动负债：				
短期借款	注释 18	525,500,357.78	508,092,364.06	508,092,364.06
交易性金融负债		-	-	-
衍生金融负债		-	-	-
应付票据	注释 19	170,927,981.12	187,755,901.47	187,755,901.47
应付账款	注释 20	4,289,022,373.29	4,004,375,655.61	4,004,375,655.61
预收款项	注释 21	-	-	4,711,432.97
合同负债	注释 22	2,893,365.70	4,711,432.97	-
应付职工薪酬	注释 23	391,900,508.29	385,314,627.38	385,314,627.38
应交税费	注释 24	87,246,303.38	111,643,639.83	111,643,639.83
其他应付款	注释 25	91,844,328.37	79,613,959.89	79,613,959.89
持有待售负债		-	-	-
一年内到期的非流动负债	注释 26	458,000,000.00	74,270,545.37	74,270,545.37
其他流动负债	注释 27	10,360,918.44	-	-
流动负债合计		6,027,696,136.37	5,355,778,126.58	5,355,778,126.58
非流动负债：				
长期借款	注释 28	163,773,566.24	542,738,062.92	542,738,062.92
应付债券		-	-	-
其中：优先股		-	-	-
永续债		-	-	-
长期应付款		-	-	-
长期应付职工薪酬		-	-	-
预计负债		-	-	-
递延收益	注释 29	13,837,958.86	10,387,377.51	10,387,377.51
递延所得税负债	注释 16	11,651,371.13	-	-
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		189,262,896.23	553,125,440.43	553,125,440.43
负债合计		6,216,959,032.60	5,908,903,567.01	5,908,903,567.01
股东权益：				
股本	注释 30	207,197,738.00	207,197,738.00	207,197,738.00
其他权益工具		-	-	-
其中：优先股		-	-	-
永续债		-	-	-
资本公积	注释 31	151,932,192.13	40,715,531.26	40,715,531.26
减：库存股	注释 32	28,118,060.00	28,118,060.00	28,118,060.00
其他综合收益	注释 33	(3,291,097.75)	1,157,336.96	1,157,336.96
专项储备		-	-	-
盈余公积	注释 34	106,986,815.87	84,323,558.40	84,323,558.40
未分配利润	注释 35	2,394,894,194.71	1,892,903,657.51	1,892,903,657.51
归属于母公司股东权益合计		2,829,601,782.96	2,198,179,762.13	2,198,179,762.13
少数股东权益		(7,269,892.34)	663,072,073.63	663,072,073.63
股东权益合计		2,822,331,890.62	2,861,251,835.76	2,861,251,835.76
负债和股东权益总计		9,039,290,923.22	8,770,155,402.77	8,770,155,402.77

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：刘其

主管会计工作负责人：何文彬

会计机构负责人：陈莉

合并利润表

2020 年度

编制单位：深圳市德赛电池科技股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注六	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释 36	19,397,824,463.66	18,442,687,582.11
减：营业成本	注释 36	17,715,828,163.32	16,900,676,221.32
税金及附加	注释 37	50,126,606.01	38,743,733.31
销售费用	注释 38	102,172,242.24	131,994,691.48
管理费用	注释 39	224,197,083.85	216,148,821.50
研发费用	注释 40	350,775,102.52	296,336,110.75
财务费用	注释 41	32,352,041.99	23,428,540.77
其中：利息费用		196,732,894.64	269,581,173.63
利息收入		185,348,326.75	238,340,511.98
加：其他收益	注释 42	29,434,578.00	12,075,839.30
投资收益	注释 43	15,832,892.69	13,970,309.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		(664,403.88)	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
净敞口套期收益		-	-
公允价值变动收益	注释 44	(35,249,382.04)	-
信用减值损失	注释 45	(11,326,100.37)	(9,702,156.83)
资产减值损失	注释 46	(18,267,546.66)	(12,467,373.55)
资产处置收益	注释 47	1,838,818.06	1,797,497.96
二、营业利润		904,636,483.41	841,033,579.47
加：营业外收入	注释 48	20,530,608.69	14,902,249.95
减：营业外支出	注释 49	5,529,629.50	1,945,042.37
三、利润总额		919,637,462.60	853,990,787.05
减：所得税费用	注释 50	179,360,520.59	184,153,062.51
四、净利润		740,276,942.01	669,837,724.54
其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一) 按经营持续性分类			
持续经营净利润		740,276,942.01	669,837,724.54
终止经营净利润		-	-
(二) 按所有权归属分类			
归属于母公司股东的净利润		669,692,211.27	502,179,819.24
少数股东损益		70,584,730.74	167,657,905.30
五、其他综合收益的税后净额		(4,318,508.70)	934,118.67
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		(4,448,434.71)	698,754.92
(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		(4,448,434.71)	698,754.92
1. 外币财务报表折算差额		(4,448,434.71)	698,754.92
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		129,926.01	235,363.75
六、综合收益总额		735,958,433.31	670,771,843.21
归属于母公司股东的综合收益总额		665,243,776.56	502,878,574.16
归属于少数股东的综合收益总额		70,714,656.75	167,893,269.05
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		3.2321	2.4409
(二) 稀释每股收益		3.2321	2.4409

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：刘其

主管会计工作负责人：何文彬

会计机构负责人：陈莉

合并现金流量表

2020 年度

编制单位：深圳市德赛电池科技股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注六	本期金额	上期金额
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		18,965,025,502.94	19,572,006,032.50
收到的税费返还		223,840,785.43	409,693,896.37
收到其他与经营活动有关的现金	注释 51	428,224,640.95	269,583,653.22
经营活动现金流入小计		19,617,090,929.32	20,251,283,582.09
购买商品、接受劳务支付的现金		16,669,135,147.67	16,896,997,764.62
支付给职工以及为职工支付的现金		1,059,797,980.91	1,066,907,357.52
支付的各项税费		258,133,375.38	281,884,676.39
支付其他与经营活动有关的现金	注释 51	347,866,534.36	410,923,868.01
经营活动现金流出小计		18,334,933,038.32	18,656,713,666.54
经营活动产生的现金流量净额		1,282,157,891.00	1,594,569,915.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		16,645,005.33	14,034,176.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,992,766.05	6,417,958.29
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	注释 51	5,459,584,925.00	6,437,280,000.00
投资活动现金流入小计		5,483,222,696.38	6,457,732,134.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	注释 51	674,461,761.39	553,945,281.17
投资支付的现金		20,000,000.00	-
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	注释 51	5,189,014,925.00	6,485,084,720.00
投资活动现金流出小计		5,883,476,686.39	7,039,030,001.17
投资活动产生的现金流量净额		(400,253,990.01)	(581,297,866.59)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	58,118,060.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	30,000,000.00
取得借款收到的现金		1,359,882,123.68	2,162,036,597.34
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 51	103,744,051.75	48,855,668.58
筹资活动现金流入小计		1,463,626,175.43	2,269,010,325.92
偿还债务支付的现金		1,261,530,683.50	2,582,890,212.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		605,577,982.66	328,127,252.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		200,000,000.00	50,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 51	447,213,966.98	179,438,361.25
筹资活动现金流出小计		2,314,322,633.14	3,090,455,827.11
筹资活动产生的现金流量净额		(850,696,457.71)	(821,445,501.19)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(19,453,597.46)	3,196,241.19
五、现金及现金等价物净增加额		11,753,845.82	195,022,788.96
加：期初现金及现金等价物余额		465,267,723.31	270,244,934.35
六、期末现金及现金等价物余额	注释 52	477,021,569.13	465,267,723.31

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：刘其

主管会计工作负责人：何文彬

会计机构负责人：陈莉

合并股东权益变动表

2020 年度

编制单位：深圳市德赛电池科技股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	207,197,738.00	-	40,715,531.26	28,118,060.00	1,157,336.96	-	84,323,558.40	1,892,903,657.51	663,072,073.63	2,861,251,835.76
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、本年初余额	207,197,738.00	-	40,715,531.26	28,118,060.00	1,157,336.96	-	84,323,558.40	1,892,903,657.51	663,072,073.63	2,861,251,835.76
三、本年增减变动金额	-	-	111,216,660.87	-	(4,448,434.71)	-	22,663,257.47	501,990,537.20	(670,341,965.97)	(38,919,945.14)
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	(4,448,434.71)	-	-	669,692,211.27	70,714,656.75	735,958,433.31
(二) 股东投入和减少资本	-	-	17,212,818.03	-	-	-	-	-	-	17,212,818.03
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	17,212,818.03	-	-	-	-	-	-	17,212,818.03
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	22,663,257.47	(167,701,674.07)	(200,000,000.00)	(345,038,416.60)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	22,663,257.47	(22,663,257.47)	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(145,038,416.60)	(200,000,000.00)	(345,038,416.60)
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. 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	-	-	94,003,842.84	-	-	-	-	-	(541,056,622.72)	(447,052,779.88)
四、本年年末余额	207,197,738.00	-	151,932,192.13	28,118,060.00	(3,291,097.75)	-	106,986,815.87	2,394,894,194.71	(7,269,892.34)	2,822,331,890.62

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：刘其

主管会计工作负责人：何文彬

会计机构负责人：陈莉

合并股东权益变动表

2020 年度

编制单位：深圳市德赛电池科技股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

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	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	205,243,738.00	-	8,169,408.44	-	458,582.04	-	69,645,416.09	1,466,922,841.64	514,203,598.03	2,264,643,584.24
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、本年初余额	205,243,738.00	-	8,169,408.44	-	458,582.04	-	69,645,416.09	1,466,922,841.64	514,203,598.03	2,264,643,584.24
三、本年增减变动金额	1,954,000.00	-	32,546,122.82	28,118,060.00	698,754.92	-	14,678,142.31	425,980,815.87	148,868,475.60	596,608,251.52
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	698,754.92	-	-	502,179,819.24	167,893,269.05	670,771,843.21
(二) 股东投入和减少资本	1,954,000.00	-	32,546,122.82	28,118,060.00	-	-	-	-	30,000,000.00	36,382,062.82
1. 股东投入的普通股	1,954,000.00	-	26,164,060.00	28,118,060.00	-	-	-	-	30,000,000.00	30,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	6,382,062.82	-	-	-	-	-	-	6,382,062.82
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	14,678,142.31	(65,989,076.81)	(50,000,000.00)	(101,310,934.50)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	14,678,142.31	(14,678,142.31)	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(51,310,934.50)	(50,000,000.00)	(101,310,934.50)
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. 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	-	-	-	-	-	-	-	(10,209,926.56)	975,206.55	(9,234,720.01)
四、本期末余额	207,197,738.00	-	40,715,531.26	28,118,060.00	1,157,336.96	-	84,323,558.40	1,892,903,657.51	663,072,073.63	2,861,251,835.76

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：刘其

主管会计工作负责人：何文彬

会计机构负责人：陈莉

母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：深圳市德赛电池科技股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	期末余额	期初余额	上期期末余额
流动资产：				
货币资金		61,444,583.82	38,324.62	38,324.62
交易性金融资产		-	5,570,000.00	5,570,000.00
衍生金融资产		-	-	-
应收票据		-	-	-
应收账款		-	-	-
应收款项融资		-	-	-
预付款项		-	-	-
其他应收款	注释 1	219,298,585.00	304,572.50	304,572.50
存货		-	-	-
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		17,386.61	265,000,000.00	265,000,000.00
流动资产合计		280,760,555.43	270,912,897.12	270,912,897.12
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	注释 2	726,404,060.24	264,318,331.21	264,318,331.21
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		243,027.25	286,264.95	286,264.95
在建工程		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
无形资产		-	-	-
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用		-	76,850.09	76,850.09
递延所得税资产		-	-	-
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		726,647,087.49	264,681,446.25	264,681,446.25
资产总计		1,007,407,642.9	535,594,343.37	535,594,343.37

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：刘其

主管会计工作负责人：何文彬

会计机构负责人：陈莉

母公司资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：深圳市德赛电池科技股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注十五	期末余额	期初余额	上期期末余额
流动负债：				
短期借款		-	-	-
交易性金融负债		-	-	-
衍生金融负债		-	-	-
应付票据		-	-	-
应付账款		-	-	-
预收款项		-	-	-
合同负债		-	-	-
应付职工薪酬		3,021,676.37	3,506,619.91	3,506,619.91
应交税费		60,470.20	116,367.69	116,367.69
其他应付款		29,189,170.28	29,827,375.98	29,827,375.98
持有待售负债		-	-	-
一年内到期的非流动负债		-	-	-
其他流动负债		-	-	-
流动负债合计		32,271,316.85	33,450,363.58	33,450,363.58
非流动负债：				
长期借款		-	-	-
应付债券		-	-	-
其中：优先股		-	-	-
永续债		-	-	-
长期应付款		-	-	-
长期应付职工薪酬		-	-	-
预计负债		-	-	-
递延收益		-	-	-
递延所得税负债		-	-	-
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		-	-	-
负债合计		32,271,316.85	33,450,363.58	33,450,363.58
股东权益：				
股本		207,197,738.00	207,197,738.00	207,197,738.00
其他权益工具		-	-	-
其中：优先股		-	-	-
永续债		-	-	-
资本公积		58,823,760.46	41,610,942.43	41,610,942.43
减：库存股		28,118,060.00	28,118,060.00	28,118,060.00
其他综合收益		-	-	-
专项储备		-	-	-
盈余公积		106,986,815.87	84,323,558.40	84,323,558.40
未分配利润		630,246,071.74	197,129,800.96	197,129,800.96
股东权益合计		975,136,326.07	502,143,979.79	502,143,979.79
负债和股东权益总计		1,007,407,642.92	535,594,343.37	535,594,343.37

（后附财务报表附注为财务报表的组成部分）

企业法定代表人：刘其

主管会计工作负责人：何文彬

会计机构负责人：陈莉

母公司利润表

2020 年度

编制单位：深圳市德赛电池科技股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	本期金额	上期金额
一、营业收入		-	-
减：营业成本		-	-
税金及附加		182,477.41	3,831.99
销售费用		-	-
管理费用		12,903,782.18	11,983,701.37
研发费用		-	-
财务费用		(7,764,317.83)	(44,556.82)
其中：利息费用		-	-
利息收入		7,769,528.16	48,539.11
加：其他收益		101,993.30	-
投资收益	注释 3	606,037,893.31	158,637,681.11
其中：对联营企业和合营企业的投资		-	-
收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终		-	-
止确认收益		-	-
净敞口套期收益		-	-
公允价值变动收益		-	-
信用减值损失		-	44,488.50
资产减值损失		-	-
资产处置收益		-	42,230.00
二、营业利润		600,817,944.85	146,781,423.07
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	-
三、利润总额		600,817,944.85	146,781,423.07
减：所得税费用		-	-
四、净利润		600,817,944.85	146,781,423.07
(一) 持续经营净利润		600,817,944.85	146,781,423.07
(二) 终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		600,817,944.85	146,781,423.07

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：刘其

主管会计工作负责人：何文彬

会计机构负责人：陈莉

母公司现金流量表

2020 年度

编制单位：深圳市德赛电池科技股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注十五	本期金额	上期金额
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		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		15,757,711.80	298,219,372.63
经营活动现金流入小计		15,757,711.80	298,219,372.63
购买商品、接受劳务支付的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		7,583,945.51	8,041,292.64
支付的各项税费		855,584.38	-
支付其他与经营活动有关的现金		11,549,538.30	67,234,677.51
经营活动现金流出小计		19,989,068.19	75,275,970.15
经营活动产生的现金流量净额		(4,231,356.39)	222,943,402.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		387,185,602.07	158,701,547.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		848,584,925.00	271,580,000.00
投资活动现金流入小计		1,235,770,527.07	430,281,547.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		26,790.00	216,254.01
投资支付的现金		447,052,779.88	90,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		578,014,925.00	542,150,000.00
投资活动现金流出小计		1,025,094,494.88	632,366,254.01
投资活动产生的现金流量净额		210,676,032.19	(202,084,706.22)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	28,118,060.00
取得借款收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	28,118,060.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		145,038,416.60	51,310,934.50
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		145,038,416.60	51,310,934.50
筹资活动产生的现金流量净额		(145,038,416.60)	(23,192,874.50)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		61,406,259.20	(2,334,178.24)
加：期初现金及现金等价物余额		38,324.62	2,372,502.86
六、期末现金及现金等价物余额		61,444,583.82	38,324.62

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：刘其

主管会计工作负责人：何文彬

会计机构负责人：陈莉

母公司股东权益变动表

2020 年度

编制单位：深圳市德赛电池科技股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

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	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	207,197,738.00	-	41,610,942.43	28,118,060.00	-	-	84,323,558.40	197,129,800.96	502,143,979.79
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	207,197,738.00	-	41,610,942.43	28,118,060.00	-	-	84,323,558.40	197,129,800.96	502,143,979.79
三、本年增减变动金额	-	-	17,212,818.03	-	-	-	22,663,257.47	433,116,270.78	472,992,346.28
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	600,817,944.85	600,817,944.85
(二) 股东投入和减少资本	-	-	17,212,818.03	-	-	-	-	-	17,212,818.03
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	17,212,818.03	-	-	-	-	-	17,212,818.03
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	22,663,257.47	(167,701,674.07)	(145,038,416.60)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	22,663,257.47	(22,663,257.47)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(145,038,416.60)	(145,038,416.60)
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	207,197,738.00	-	58,823,760.46	28,118,060.00	-	-	106,986,815.87	630,246,071.74	975,136,326.07

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：刘其

主管会计工作负责人：何文彬

会计机构负责人：陈莉

母公司股东权益变动表

2020 年度

编制单位：深圳市德赛电池科技股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

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	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	205,243,738.00	-	9,064,819.61	-	-	-	69,645,416.09	116,337,454.70	400,291,428.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	205,243,738.00	-	9,064,819.61	-	-	-	69,645,416.09	116,337,454.70	400,291,428.40
三、本年增减变动金额	1,954,000.00	-	32,546,122.82	28,118,060.00	-	-	14,678,142.31	80,792,346.26	101,852,551.39
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	146,781,423.07	146,781,423.07
(二) 股东投入和减少资本	1,954,000.00	-	32,546,122.82	28,118,060.00	-	-	-	-	6,382,062.82
1. 股东投入的普通股	1,954,000.00	-	26,164,060.00	28,118,060.00	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	6,382,062.82	-	-	-	-	-	6,382,062.82
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	14,678,142.31	(65,989,076.81)	(51,310,934.50)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	14,678,142.31	(14,678,142.31)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	(51,310,934.50)	(51,310,934.50)
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	207,197,738.00	-	41,610,942.43	28,118,060.00	-	-	84,323,558.40	197,129,800.96	502,143,979.79

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人：刘其

主管会计工作负责人：何文彬

会计机构负责人：陈莉

深圳市德赛电池科技股份有限公司

2020 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市德赛电池科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为深圳市万山实业股份有限公司，经批准于 1995 年 1 月公开发行 A 股，并于同年 3 月在深圳证券交易所挂牌上市。2004 年 1 月 19 日，本公司原控股股东深圳市城市建设（集团）公司与广东德赛集团有限公司、惠州市仲恺高新技术投资控股有限公司签订《股份转让协议》，将其所持有的本公司股份中的 84,170,128 股，占本公司总股本的 61.52%，转让给广东德赛集团有限公司；将其所持有的本公司股份中的 6,854,919 股，占本公司总股本的 5%，转让给惠州市仲恺高新技术投资控股有限公司，相应的股权变更手续于 2004 年 9 月 14 日办理完毕。自此，广东德赛集团有限公司和惠州市仲恺高新技术投资控股有限公司分别成为本公司控股股东和第二股东。同年，本公司以除少量无法置换的资产和负债之外的整体资产和负债与惠州市德赛集团有限公司持有的惠州市德赛能源科技有限公司 75%的股权以及广东德赛集团有限公司持有的惠州市德赛电池有限公司 75%的股权、惠州市蓝微电子有限公司 75%的股权进行资产置换。资产置换后，公司实现了资产及产业结构的重大调整，原有的资产和业务基本剥离。2005 年 6 月 24 日，本公司更名为深圳市德赛电池科技股份有限公司，股本总数为 136,829,160 股，现持有统一社会信用代码为 914403001921920932 的营业执照。

根据 2014 年 4 月 9 日召开的 2013 年度股东大会审议通过，向全体股东按每 10 股送红股 5 股（含税），共计送 68,414,578 股。根据 2019 年 8 月 19 日召开的 2019 年第三次临时股东大会会议审议通过《深圳市德赛电池科技股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划（草案二次修订稿）》，增加股本人民币 1,954,000.00 元。截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司累计股本总数 207,197,738 股，注册资本为 207,197,738.00 元，注册地址：深圳市南山区高新科技园南区高新南一道德赛科技大厦东座 26 楼，母公司为广东德赛集团有限公司，最终控制方为惠州市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属电子制造行业，主要经营活动：无汞碱锰电池、一次锂电池、锌空气电池、

镍氢电池、锂聚合物电池、燃料电池及其他种类电池、电池材料、配件和设备的研究、开发和销售；电源管理系统和新型电子元器件的开发、测试及销售；移动通讯产品及配件的开发及销售；高科技项目开发、投资、咨询，高科技企业投资。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 3 月 19 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 8 户，具体包括：

子公司名称	子公司简称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
德赛电池（香港）有限公司	香港德赛	全资子公司	1	100	100
惠州市德赛电池有限公司*1	惠州电池	全资子公司	1	100	100
惠州市蓝微电子有限公司*1	惠州蓝微	全资子公司	1	100	100
惠州市蓝微新源技术有限公司	惠州新源	全资子公司之子公司	2	96	96
德赛电池（长沙）有限公司	长沙电池	全资子公司之子公司	2	100	100
德赛电池（香港）投资有限公司	香港电池	全资子公司之子公司	2	100	100
蓝微电子（香港）有限公司	香港蓝微	全资子公司之子公司	2	100	100
蓝微电子（越南）有限公司	越南蓝微	全资子公司之孙公司	3	100	100

*1：2020 年 7 月 13 日，本公司作为受让方，与新疆上阳股权投资股份有限公司签订了《股权转让协议书》，受让其持有的惠州电池、惠州蓝微的各 25% 股权。交易完成后，本公司持有惠州电池 100% 股权、惠州蓝微 100% 股权。

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比增加 1 户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
德赛电池（香港）投资有限公司	设立

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《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）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

四、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为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，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该

股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权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应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2）分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项

作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（六）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率或其近似汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发

生日的即期汇率或其近似汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或其近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(八) 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（2）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

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，且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，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资

产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为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条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司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负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条(1)、(2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权

利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的,则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度,是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产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)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产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)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值,除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产,按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场

参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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，是指本公司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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该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，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的

账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

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：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失, 在评估预期信用损失时, 考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据, 将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括: 金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

1) 对于金融资产, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括: 通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额; 货币时间价值; 在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司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的, 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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;
- (2) 本公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(九) 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、(八) 6.

金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
其他银行商业承兑汇票和商业承兑汇票组合	出票人为上述组合以外的银行或者非银行机构	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

(十) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、(八) 6. 金融工具减值。

本公司对单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内客户组合	合并范围内的应收款项	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期计提坏账准备
账龄组合	除上述组合外，相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

(十一) 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、(八) 6. 金融工具减值。

(十二) 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、(八) 6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单

独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内客户组合	合并范围内的应收款项	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期计提坏账准备
备用金及保证金组合	属于职工备用金性质和可收回的与业务相关的押金、保证金	预计不存在信用损失，不计提坏账准备
账龄组合	除上述组合外，相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

(十三) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品、在途物资等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十四) 合同资产

本公司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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（八）6. 金融工具减值。

(十五) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

- (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

- (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，

本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大

影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；

已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	0-10	3.00-5.00
机器设备	年限平均法	2-10	0-10	9.00-50.00
运输工具	年限平均法	5-8	0-10	11.25-20.00
电子设备	年限平均法	2-5	0-10	18.00-50.00
办公设备及其他	年限平均法	2-5	0-10	18.00-50.00

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司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公司。
- （2）本公司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公司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）本公司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，只有本公司才能使用。

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。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十七) 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十九）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件使用权、专利使用权。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，

以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用权证
软件使用权	2-5	预计使用情况
专利使用权	5	预计受益期间

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 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阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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起转为无形资产。

(二十) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(二十一) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用,是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	2-5 年	
厂房配套设施	2-5 年	
开发活动成本	按受益期间摊销	
其他	按受益期间摊销	

(二十二) 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

(二十三) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司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。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间,将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后,不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工

的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十四) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十五）股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

理。

(二十六) 收入

本公司的收入主要来源于如下业务类型：电池及配件销售。

1. 收入确认的一般原则

本公司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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司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。

2. 收入确认的具体方法

本公司销售分出口销售与国内销售，出口销售根据销售合同的约定，在控制权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续后确认产品销售收入；国内销售根据销售合同约定在控制权转移时点确认产品收入，具体收入确认时点为货物发出、并履行合同中的履约义务后确认为产品销售收入。

本公司为了客户的便利，对部分客户采用了 Vendor Managed Inventory (以下简称“VMI”) 的运作管理模式，该模式为本公司在 VMI 仓内租赁了对应的仓位委托中介物流货代公司进行管理，中介物流货代公司对 VMI 仓有独立的管理系统进行出入库管理，每日会形成当日进出货报表给本公司，本公司根据客户在 VMI 仓提货并验收作为控制权已经转移，履约义务已经完成的时点，确认收入。

(二十七) 合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十八) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，

按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	所有与资产相关的政府补助/与收益相关的政府补助

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，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。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、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。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(三十) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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

差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四、(十六) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(三十一)重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》	董事会	

(1) 执行新收入准则对本公司的影响

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初(2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	累积影响金额			2020 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	4,711,432.97	(4,711,432.97)	---	(4,711,432.97)	---
合同负债	---	4,711,432.97	---	4,711,432.97	4,711,432.97

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2020 年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项	---	2,893,365.70	(2,893,365.70)
合同负债	2,893,365.70	---	2,893,365.70
主营业务成本	17,595,744,316.45	17,532,135,818.27	63,608,498.18
销售费用	102,172,242.24	165,780,740.42	(63,608,498.18)
其中：运输费用	---	63,608,498.18	(63,608,498.18)

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率 (%)	备注
增值税	销售货物、应税销售服务收入	13、6、10、9	注 1
城市维护建设税	实缴流转税税额	7	
教育费附加	实缴流转税税额	5	
企业所得税	应纳税所得额	25、20、16.5、15、10	

注 1：本公司子公司越南蓝微增值税税率为 10%。

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	25
惠州蓝微	15
惠州电池	25
惠州新源	25
香港德赛	16.5
香港电池	16.5
香港蓝微	16.5
越南蓝微	20、10
长沙电池	25

(二) 税收优惠政策及依据

惠州蓝微为高新技术企业，2017 年 11 月 9 日通过高新技术企业复审，取得编号为 GR201744002931 的高新技术企业证书，有效期三年。2020 年已通过高新技术企业复审，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之孙公司越南蓝微部分位于工业区（除位于社会经济条件便利地区的工业区外）的投资项目享受两免四减半的企业所得税税收优惠政策，2019-2022 年减按 10%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为 2020 年 1 月 1 日，上期期末余额均为 2019 年 12 月 31 日）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	50,423.89	44,674.19
银行存款	476,971,145.24	465,223,049.12
其他货币资金	19,535,205.86	123,279,257.61
未到期应收利息	55,146,920.75	125,520,673.18
合计	551,703,695.74	714,067,654.10
其中：存放在境外的款项总额	25,805,192.92	111,390,074.47

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
未到期应收利息	55,146,920.75	125,520,673.18
银行承兑汇票保证金	17,093,235.86	24,600,316.74
用于担保的存款	1,957,470.00	90,194,440.87
其他使用受限制的存款	484,500.00	8,484,500.00
合计	74,682,126.61	248,799,930.79

期末受限货币资金系本公司未到期应收利息、银行承兑汇票保证金、用于担保的存款及其他受限货币资金，未包含在现金流量表的现金及现金等价物余额中。

注释2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
其他	---	5,570,000.00

注释3. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,966,727.54	55,823,518.82
商业承兑汇票	---	---
合计	13,966,727.54	55,823,518.82

2. 应收票据预期信用损失分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的应收票据	13,966,727.54	100.00	---	---	13,966,727.54

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：无风险银行承兑票据组合	13,966,727.54	100.00	---	---	13,966,727.54
合计	13,966,727.54	100.00	---	---	13,966,727.54

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的应收票据	55,823,518.82	100.00	---	---	55,823,518.82
其中：无风险银行承兑票据组合	55,823,518.82	100.00	---	---	55,823,518.82
合计	55,823,518.82	100.00	---	---	55,823,518.82

3. 期末公司无质押的应收票据。

4. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	---	10,360,918.44
商业承兑汇票	---	---
合计	---	10,360,918.44

5. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

6. 应收票据期末较期初减少 41,856,791.28 元，减少比例 74.98%，主要系将划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，列报为应收款项融资所致。

注释4. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
6 个月以内	4,635,691,236.29	3,904,487,094.89
6 个月-1 年	230,091.37	15,707,822.57
1-2 年	16,968,443.78	8,776,714.36
2-3 年	6,413,512.91	16,519,324.80
3 年以上	20,735,033.08	4,384,708.28

账龄	期末余额	期初余额
小计	4,680,038,317.43	3,949,875,664.90
减：坏账准备	36,270,581.26	24,964,982.06
合计	4,643,767,736.17	3,924,910,682.84

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	41,544,693.44	0.89	35,321,673.69	85.02	6,223,019.75
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,638,493,623.99	99.11	948,907.57	0.02	4,637,544,716.42
其中：账龄组合	4,638,493,623.99	99.11	948,907.57	0.02	4,637,544,716.42
合计	4,680,038,317.43	100.00	36,270,581.26	0.78	4,643,767,736.17

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	43,633,693.44	1.10	24,472,829.36	56.09	19,160,864.08
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,906,241,971.46	98.90	492,152.70	0.01	3,905,749,818.76
其中：账龄组合	3,906,241,971.46	98.90	492,152.70	0.01	3,905,749,818.76
合计	3,949,875,664.90	100.00	24,964,982.06	0.63	3,924,910,682.84

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
德兴市恒和新能源有限公司	15,827,986.00	15,827,986.00	100.00	预计无法收回
四川野马汽车股份有限公司	20,743,399.16	14,520,379.41	70.00	预计部分无法收回
苏州安靠电源有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市海太阳实业有限公司	4,573,308.28	4,573,308.28	100.00	法院裁定破产清算
合计	41,544,693.44	35,321,673.69	85.02	

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	4,635,691,236.29	---	---
6 个月-1 年	230,091.37	23,009.14	10.00
1-2 年	1,757,063.78	351,412.76	20.00
2-3 年	481,493.75	240,746.87	50.00
3 年以上	333,738.80	333,738.80	100.00
合计	4,638,493,623.99	948,907.57	0.02

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	24,472,829.36	10,848,844.33	---	---	---	35,321,673.69
按组合计提预期信用损失的应收账款	492,152.70	559,008.64	81,752.60	20,501.17	---	948,907.57
其中：账龄组合	492,152.70	559,008.64	81,752.60	20,501.17	---	948,907.57
合计	24,964,982.06	11,407,852.97	81,752.60	20,501.17	---	36,270,581.26

6. 本报告期实际核销的应收账款

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	是否由关联交易产生
PAYER INTERNATIONAL TECHNOLOGIES GMBH	货款	20,501.17	确定无法收回	管理层审批	否
合计		20,501.17			

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	2,120,341,254.90	45.31	---
第二名	392,606,886.09	8.39	---
第三名	150,085,944.50	3.21	---
第四名	125,689,431.51	2.68	---
第五名	120,527,567.99	2.57	---
合计	2,909,251,084.99	62.16	---

8. 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

9. 本公司无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债。

10. 期末应收账款中应收关联方款项情况，详见附注十、(五)。

注释5. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	45,639,248.84	---
合计	45,639,248.84	---

1. 本公司认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备。

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	167,558,961.61	---

注释6. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	25,176,648.57	96.93	18,477,082.03	96.20
1 至 2 年	96,781.03	0.37	730,127.96	3.80
2 至 3 年	701,943.35	2.70	---	---
合计	25,975,372.95	100.00	19,207,209.99	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
深圳市新威尔电子有限公司	3,836,237.80	14.77	1 年以内	货物尚未收到
惠州市荣赛达实业有限公司	2,676,746.08	10.30	1 年以内	货物尚未收到
东莞市冠达自动化设备有限公司	2,553,139.81	9.83	1 年以内	货物尚未收到
普雷茨特精密技术（上海）有限公司	1,635,201.15	6.29	1 年以内	货物尚未收到
巨仪仪器（东莞）有限公司	1,526,400.00	5.88	1 年以内	货物尚未收到
合计	12,227,724.84	47.07		

3. 期末预付款项中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

4. 预付款项期末较期初增加 6,768,162.96 元，增加比例 35.24%，主要原因系本期预付材料款增加所致。

注释7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	---	---
应收股利	---	---
其他应收款	146,003,303.49	159,646,404.84
合计	146,003,303.49	159,646,404.84

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
6 个月以内	62,648,576.32	64,943,556.04
6 个月-1 年	333,967.30	92,661,005.00
1-2 年	82,152,656.07	1,678,872.31
2-3 年	685,132.31	181,545.00
3 年以上	182,971.49	181,426.49
小计	146,003,303.49	159,646,404.84
减：坏账准备	---	---
合计	146,003,303.49	159,646,404.84

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	85,783,631.34	99,719,673.99
代垫款项	10,246,958.20	1,310,692.02
员工备用金	489,861.82	469,876.96
应收出口退税款	47,146,027.63	56,344,436.20
其他	2,336,824.50	1,801,725.67
合计	146,003,303.49	159,646,404.84

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的其他应收款	146,003,303.49	100.00	---	---	146,003,303.49
其中：账龄组合	59,729,810.33	40.91	---	---	59,729,810.33
备用金及保证金组合	86,273,493.16	59.09	---	---	86,273,493.16

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	146,003,303.49	100.00	---	---	146,003,303.49

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的其他应收款	159,646,404.84	100.00	---	---	159,646,404.84
其中: 账龄组合	25,905,342.24	16.23	---	---	25,905,342.24
备用金及保证金组合	133,741,062.60	83.77	---	---	133,741,062.60
合计	159,646,404.84	100.00	---	---	159,646,404.84

4. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	59,729,810.33	---	---
合计	59,729,810.33	---	---

(2) 备用金及保证金组合

逾期天数	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	2,918,765.99	---	---
6 个月-1 年	333,967.30	---	---
1-2 年	82,152,656.07	---	---
2-3 年	685,132.31	---	---
3 年以上	182,971.49	---	---
合计	86,273,493.16	---	---

5. 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预期, 本期无需计提其他应收款坏账准备。

6. 本期无实际核销的其他应收款。

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
SAMSUNG SDI CO.,LTD	保证金及押金	76,456,822.00	1-2 年	52.37	---
广东省惠州市仲恺高新技术产业开发区国家税务局	应收出口退税款	47,146,027.63	6 个月以内	32.29	---
Apple, Inc.	代垫款项	8,895,234.11	6 个月以内	6.09	---
惠州市嘉鸿实业集团有限公司	保证金及押金	3,000,000.00	1-2 年 2,526,662.69 元, 2-3 年 473,337.31 元	2.05	---
天津三快信息技术有限公司	保证金及押金	2,000,000.00	6 个月以内	1.37	---
合计		137,498,083.74		94.17	

8. 本期无涉及政府补助的其他应收款。
9. 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。
10. 本期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。
11. 期末其他应收款中应收关联方款项情况详见附注十、(五)。

注释8. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	871,377,188.78	27,416,480.87	843,960,707.91	665,408,700.63	33,040,255.92	632,368,444.71
在产品	38,348,152.66	1,618,979.44	36,729,173.22	86,773,575.24	7,060,044.23	79,713,531.01
库存商品	766,082,673.23	13,975,454.17	752,107,219.06	1,193,643,630.15	13,444,023.40	1,180,199,606.75
委托加工物资	51,832,410.54	---	51,832,410.54	34,683,613.68	---	34,683,613.68
发出商品	8,421,406.88	---	8,421,406.88	12,355,753.87	---	12,355,753.87
在途物资	6,272,257.38	---	6,272,257.38	76,237,930.13	---	76,237,930.13
合计	1,742,334,089.47	43,010,914.48	1,699,323,174.99	2,069,103,203.70	53,544,323.52	2,015,558,880.18

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	33,040,255.92	20,676,524.88	---	7,969,543.03	18,330,756.90	---	27,416,480.87
在产品	7,060,044.23	---	---	5,441,064.79	---	---	1,618,979.44
库存商品	13,444,023.40	9,591,983.06	---	2,887,833.34	6,172,718.95	---	13,975,454.17

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
合计	53,544,323.55	30,268,507.94	---	16,298,441.16	24,503,475.85	---	43,010,914.48

存货跌价准备说明:

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	可变现净值低于账面成本
在产品	可变现净值低于账面成本
库存商品	可变现净值低于账面成本

注释9. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	---	265,000,000.00
增值税留抵税额	44,251,126.95	29,748,772.82
合计	44,251,126.95	294,748,772.82

2. 其他流动资产期末较期初减少 250,497,645.87 元, 减少比例 84.99%, 主要系前期购买的银行理财产品本期已全部赎回所致。

注释10. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 联营企业					
北京富奥星电子技术有限公司	---	20,000,000.00	---	(664,403.88)	---
合计	---	20,000,000.00	---	(664,403.88)	---

续:

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
一. 联营企业						
北京富奥星电子技术有限公司	---	---	---	---	19,335,596.12	---
合计	---	---	---	---	19,335,596.12	---

2020年4月15日, 本公司之子公司惠州蓝微与北京富奥星电子技术有限公司签订股权合作协议, 同意惠州蓝微公司以增资扩股方式出资人民币1,000.00万元, 增资后惠州蓝微持股10.00%。2020年11月6日, 经惠州蓝微董事会决议同意再次向北京富奥星电子技术

有限公司增资人民币 1,000.00 万元，增资后惠州蓝微持股 20.00%。

注释11. 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	---	35,249,382.04
合计	---	35,249,382.04

其他非流动金融资产系本公司之子公司惠州蓝微对惠州市亿能电子有限公司的权益工具投资，根据北京中锋资产评估有限责任公司出具的中锋评报字（2021）第 40019 号评估报告，截至评估基准日 2020 年 12 月 31 日，在资产基础法前提下惠州市亿能电子有限公司的股东全部权益价值评估值为（3,180.84）万元，本公司之子公司惠州蓝微调整其公允价值变动收益（35,249,382.04）元。

注释12. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	927,369,076.05	859,925,940.08
固定资产清理	---	---
合计	927,369,076.05	859,925,940.08

（一）固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	431,232,032.44	342,773,625.62	8,655,990.46	469,321,893.76	65,161,545.14	1,317,145,087.42
2. 本期增加金额	41,977,189.24	176,071,958.56	867,961.91	74,511,533.63	11,073,457.35	304,502,100.74
购置	3,530,678.35	172,586,782.73	512,475.31	64,650,414.89	7,047,788.24	248,328,139.52
在建工程转入	38,436,621.17	3,485,175.83	---	---	3,975,585.69	45,897,382.69
自制设备	---	---	---	9,861,118.79	---	9,861,118.79
重分类	9,889.72	---	355,486.60	---	50,083.42	415,459.74
3. 本期减少金额	1,045,705.23	41,529,474.64	285,703.30	4,215,699.97	936,270.62	48,012,853.76
处置或报废	---	36,582,344.59	226,240.13	4,215,699.97	859,246.59	41,883,531.28
重分类	---	415,459.74	---	---	---	415,459.74
外币报表折算差额	1,045,705.23	4,531,670.31	59,463.17	---	77,024.03	5,713,862.74
4. 期末余额	472,163,516.45	477,316,109.54	9,238,249.07	539,617,727.47	75,298,731.87	1,573,634,334.40
二. 累计折旧						
1. 期初余额	66,177,102.95	206,237,833.59	3,817,521.16	125,464,257.14	51,633,417.19	453,330,132.03
2. 本期增加金额	21,235,159.97	83,661,365.52	1,114,979.80	106,861,797.23	9,725,775.59	222,599,078.11
本期计提	21,231,959.11	83,661,365.52	1,111,211.92	106,861,797.23	9,716,801.10	222,583,134.88
重分类	3,200.86	---	3,767.88	---	8,974.49	15,943.23

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
3. 本期减少金额	153,871.31	30,385,210.53	89,429.07	3,385,511.67	842,470.01	34,856,492.59
处置或报废	---	28,592,778.70	51,188.67	3,385,511.67	810,359.29	32,839,838.33
重分类	---	15,943.23	---	---	---	15,943.23
外币报表折算差额	153,871.31	1,776,488.60	38,240.40	---	32,110.72	2,000,711.03
4. 期末余额	87,258,391.61	259,513,988.58	4,843,071.89	228,940,542.70	60,516,722.77	641,072,717.55
三. 减值准备						
1. 期初余额	---	3,476,747.17	---	122,971.60	289,296.54	3,889,015.31
2. 本期增加金额	---	4,254,915.78	---	42,564.10	---	4,297,479.88
本期计提	---	4,254,915.78	---	42,564.10	---	4,297,479.88
3. 本期减少金额	---	2,993,954.39	---	---	---	2,993,954.39
处置或报废	---	2,993,954.39	---	---	---	2,993,954.39
4. 期末余额	---	4,737,708.56	---	165,535.70	289,296.54	5,192,540.80
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	384,905,124.84	213,064,412.40	4,395,177.18	310,511,649.07	14,492,712.56	927,369,076.05
2. 期初账面价值	365,054,929.49	133,059,044.86	4,838,469.30	343,734,665.02	13,238,831.41	859,925,940.08

2. 期末无暂时闲置的固定资产。

3. 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

4. 期末无通过经营租赁租出的固定资产

5. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	39,901,475.27	政府审批临时建筑
房屋及建筑物	41,684,355.50	办理中
合计	81,585,830.77	

6. 期末用于抵押或担保的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	16,909,373.68	3,718,272.04	---	13,191,101.64
机器设备	14,068,333.02	8,473,261.11	---	5,595,071.91
合计	30,977,706.70	12,191,533.15	---	18,786,173.55

注释13. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	231,555,625.07	18,259,569.08
工程物资	---	---

项目	期末余额	期初余额
合计	231,555,625.02	18,259,569.08

(一) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
越南蓝微二期厂房	2,850,485.86	---	2,850,485.86	17,022,210.80	---	17,022,210.80
惠州电池物联网电源高端智造项目(一期)	228,705,139.16	---	228,705,139.16	1,237,358.28	---	1,237,358.28
合计	231,555,625.02	---	231,555,625.02	18,259,569.08	---	18,259,569.08

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
越南蓝微二期厂房	17,022,210.80	32,728,423.44	45,897,382.69	1,002,765.69	2,850,485.86
惠州电池物联网电源高端智造项目(一期)	1,237,358.28	227,467,780.88	---	---	228,705,139.16
合计	18,259,569.08	260,196,204.32	45,897,382.69	1,002,765.69	231,555,625.02

续:

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入占 预算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化 累计金额	其中:本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
越南蓝微二期厂房	5,612.00	86.86	99.60	---	---	---	自有资金
惠州电池物联网电源高端智造项目(一期)	75,113.38	30.45	31.00	---	---	---	自有资金

3. 本公司期末逐项检查表明, 在建工程未出现可收回金额低于账面价值的情形, 因此未计提减值准备。

注释14. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	专利使用权	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	185,367,680.79	22,825,137.44	377,358.48	208,570,176.71
2. 本期增加金额	41,962,200.00	2,907,310.07	---	44,869,510.07
购置	41,962,200.00	2,907,310.07	---	44,869,510.07
3. 本期减少金额	480,309.78	11,665.66	---	491,975.44
外币报表折算差额	480,309.78	11,665.66	---	491,975.44
4. 期末余额	226,849,571.01	25,720,781.85	377,358.48	252,947,711.34
二. 累计摊销				

项目	土地使用权	软件使用权	专利使用权	合计
1. 期初余额	11,231,279.13	18,279,648.29	219,842.78	29,730,770.20
2. 本期增加金额	4,060,501.10	3,190,486.77	83,396.28	7,334,384.15
本期计提	4,060,501.10	3,190,486.77	83,396.28	7,334,384.15
3. 本期减少金额	43,283.94	3,582.30	---	46,866.24
外币报表折算差额	43,283.94	3,582.30	---	46,866.24
4. 期末余额	15,248,496.29	21,466,552.76	303,239.06	37,018,288.11
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				
1. 期末账面价值	211,601,074.72	4,254,229.09	74,119.42	215,929,423.23
2. 期初账面价值	174,136,401.66	4,545,489.15	157,515.70	178,839,406.51

2. 本公司期末逐项检查表明,无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情形,因此未计提减值准备。

3. 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	123,834,369.84	正在办理
合计	123,834,369.84	

4. 期末用于抵押或担保的无形资产

项目	账面原值	累计摊销	减值准备	账面价值
土地使用权	7,880,390.22	891,962.00	---	6,988,428.22
合计	7,880,390.22	891,962.00	---	6,988,428.22

注释15. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	27,061,664.61	17,434,276.19	10,331,296.65	---	34,164,644.15
厂房配套设施	16,004,316.33	13,714,199.73	7,496,425.37	---	22,222,090.69
开发活动成本*	253,350,340.51	297,156,512.98	351,814,085.27	---	198,692,768.22
其他	3,975,989.88	1,399,866.96	3,201,758.74	---	2,174,098.10
合计	300,392,311.33	329,704,855.86	372,843,566.03	---	257,253,601.16

* 开发活动成本系公司受客户委托从事与产品生产相关的开发活动,在开发活动完成并经客户验收后,在相关产品销售周期内收回,相应地,发生的成本在产品销售周期内摊销。

注释16. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	4,812,169.11	745,535.23	4,681,220.35	712,205.04
存货跌价准备	38,370,828.96	6,808,777.67	48,373,730.21	8,741,460.65
固定资产减值准备	5,192,540.80	1,078,975.65	3,889,015.31	883,446.82
长期待摊费用摊销及固定资产累计折旧差异	412,178,900.21	102,824,700.90	439,185,708.38	109,323,969.46
内部交易未实现利润	15,522,537.12	3,880,634.28	30,649,138.96	7,662,284.76
递延收益	8,420,977.81	1,263,146.67	3,872,978.70	580,946.81
限制性股票	20,618,070.66	4,300,514.74	5,585,121.51	1,164,383.52
公允价值变动	35,249,382.04	5,287,407.31	---	---
合计	540,365,406.71	126,189,692.45	536,236,913.42	129,068,697.06

长期待摊费用摊销确认递延所得税资产主要系会计摊销年限和税法摊销年限差异所致。

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧税会差异	77,675,807.52	11,651,371.13	---	---
合计	77,675,807.52	11,651,371.13	---	---

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	31,458,412.15	20,283,761.71
存货跌价准备	4,640,085.52	5,170,593.34
可抵扣亏损	258,960,783.98	272,021,577.36
递延收益	5,416,981.05	6,514,398.81
限制性股票	2,976,810.19	796,941.31
合计	303,453,072.89	304,787,272.53

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认递延所得税资产。

4. 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	期末余额	期初余额	备注
2020 年度	---	13,060,793.38	
2021 年度	64,711,737.72	64,711,737.72	
2022 年度	112,396,757.05	112,396,757.05	
2023 年度	71,044,858.65	71,044,858.65	

年份	期末余额	期初余额	备注
2024 年度	10,807,430.56	10,807,430.56	
2025 年度	---	---	
合计	258,960,783.98	272,021,577.36	

注释17. 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
购买长期资产的预付款项	91,027,522.52	---	91,027,522.52	58,886,973.11	---	58,886,973.11
合计	91,027,522.52	---	91,027,522.52	58,886,973.11	---	58,886,973.11

期末其他非流动资产中预付关联方款项情况，详见附注十、（五）。

注释18. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	---	226,738,200.00
保证借款	484,823,724.08	161,619,200.00
抵押借款	---	8,136,187.31
未到期应付利息	40,676,633.70	111,598,776.75
合计	525,500,357.78	508,092,364.06

2. 期末无已逾期未偿还的短期借款。

3. 期末保证借款，由本公司提供担保取得。

注释19. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	170,927,981.12	187,755,901.47
商业承兑汇票	---	---
合计	170,927,981.12	187,755,901.47

期末无已到期末支付的应付票据。

上述票据系由本公司子公司支付保证金及由本公司提供担保取得。

注释20. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料、费用款项	4,245,742,351.89	3,964,758,185.32
应付工程、设备等购买长期资产款项	43,280,021.40	39,617,470.29
合计	4,289,022,373.29	4,004,375,655.61

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
宝时得（澳门离岸商业服务）有限公司	8,984,491.62	未达到结算条件
汕头市潮阳建筑工程总公司	3,572,860.98	质保金
东莞市欧瑞能自动化科技有限公司	1,054,625.86	质保金
苏州富强科技有限公司	9,333,463.57	未达到结算条件
深圳市风腾工业设备有限公司	4,695,749.04	质保金
合计	27,641,191.07	

2. 期末应付账款中应付关联方款项情况，详见附注十、（五）。

注释21. 预收款项

1. 预收款项情况

项目	期末余额	2019年12月31日
预收货款	---	4,711,432.97
合计	---	4,711,432.97

注释22. 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,893,365.70	4,711,432.97
合计	2,893,365.70	4,711,432.97

2. 合同负债期末较期初减少 1,818,067.27 元，减少比例 38.59%，主要系尚未履行或尚未履行完毕的履约义务减少所致。

注释23. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	385,314,627.38	1,030,351,494.96	1,023,765,614.05	391,900,508.29
离职后福利-设定提存计划	---	33,599,816.91	33,599,816.91	---
辞退福利	---	2,432,549.95	2,432,549.95	---
合计	385,314,627.38	1,066,383,861.82	1,059,797,980.91	391,900,508.29

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	361,354,478.60	909,499,775.73	906,879,279.19	363,974,975.20
职工福利费	---	59,886,253.64	59,886,253.64	---
社会保险费	---	8,932,659.69	8,932,659.69	---
其中：基本医疗保险费	---	8,530,290.06	8,530,290.06	---
工伤保险费	---	394,240.71	394,240.71	---
生育保险费	---	8,128.92	8,128.92	---
住房公积金	---	31,503,801.50	31,503,801.50	---
工会经费和职工教育经费	23,960,148.72	20,529,004.40	16,563,620.03	27,925,533.09
合计	385,314,627.38	1,030,351,494.96	1,023,765,614.05	391,900,508.29

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	---	33,059,832.49	33,059,832.49	---
失业保险费	---	539,984.42	539,984.42	---
合计	---	33,599,816.91	33,599,816.91	---

注释24. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	3,284,274.31	14,972,983.93
企业所得税	73,671,239.90	75,433,714.24
个人所得税	3,482,734.93	3,094,150.59
城市维护建设税	3,173,890.11	3,205,435.72
教育费附加	2,267,067.35	2,289,596.94
其他	1,367,096.78	12,647,758.41
合计	87,246,303.38	111,643,639.83

注释25. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	---	---
应付股利	---	---
其他应付款	91,844,328.37	79,613,959.89
合计	91,844,328.37	79,613,959.89

(一) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	4,509,310.68	1,394,240.00
代收款	13,942,646.84	3,304,860.62
预提费用	43,714,924.40	45,350,029.64
单位往来款	728,119.24	731,063.12
限制性股票回购义务	28,118,060.00	28,118,060.00
其他	831,267.21	715,706.51
合计	91,844,328.37	79,613,959.89

2. 账龄超过一年的重要其他应付款主要系限制性股票回购义务。

3. 期末其他应付款中应付关联方款项情况，详见附注十、（五）。

注释26. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	458,000,000.00	74,000,000.00
一年内到期的长期应付款	—	270,545.37
合计	458,000,000.00	74,270,545.37

一年内到期的非流动负债期末较期初增加 383,729,454.63 元，增长比例为 516.66%，主要原因系一年内到期需偿还的长期借款增加所致。

注释27. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的已背书未到期应收票据	10,360,918.44	—
合计	10,360,918.44	—

注释28. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	620,000,000.00	616,000,000.00
未到期应付利息	1,773,566.24	738,062.92
减：一年内到期的长期借款	458,000,000.00	74,000,000.00
合计	163,773,566.24	542,738,062.92

期末保证借款，由本公司提供担保取得。

注释29. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	10,387,377.51	11,519,197.00	8,068,615.65	13,837,958.86	详见表 1
合计	10,387,377.51	11,519,197.00	8,068,615.65	13,837,958.86	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	本期冲减成 本费用金额 (注1)	加: 其他变 动 (注2)	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
项目一	1,582,924.13	—	—	1,582,924.13	—	—	—	与资产相关
项目二	1,650,330.10	—	—	278,929.08	—	—	1,371,401.02	与资产相关
项目三	210,766.06	—	—	32,015.04	—	—	178,751.02	与资产相关
项目四	141,111.11	—	—	141,111.11	—	—	—	与资产相关
项目五	808,888.89	—	—	808,888.89	—	—	—	与资产相关
项目六	373,991.33	—	—	373,991.33	—	—	—	与资产相关
项目七	291,063.24	—	—	151,859.08	—	—	139,204.16	与资产相关
项目八	675,000.00	1,125,000.00	—	781,139.77	—	—	1,018,860.23	与资产相关
项目九	4,653,302.65	—	—	786,473.64	—	—	3,866,829.01	与资产相关
项目十	—	1,692,000.00	—	838,700.00	—	—	853,300.00	与资产相关
项目十一	—	3,164,000.00	—	1,064,000.00	—	—	2,100,000.00	与资产相关
项目十二	—	758,197.00	—	59,857.66	—	—	698,339.34	与资产相关
项目十三	—	4,290,000.00	—	1,168,725.92	—	—	3,121,274.08	与资产相关
项目十四	—	490,000.00	—	—	—	—	490,000.00	与资产相关
合计	10,387,377.51	11,519,197.00	—	8,068,615.65	—	—	13,837,958.86	

项目一系根据 2018 年 3 月 28 日惠州市经济和信息化局以及惠州市财政局合发惠市经信[2018]146 号文, 本公司子公司惠州蓝微收到“2017 年省级工业和信息化专项资金(支持企业技术改造)”项目补助资金 5,738,100.00 元, 本期摊销 1,582,924.13 元, 截止 2020 年 12 月 31 日已摊销完毕。

项目二系根据 2018 年 3 月 28 日惠州市经济和信息化局以及惠州市财政局合发惠市经信[2018]146 号文, 本公司控股子公司惠州新源收到“省级工业和信息化专项资金(支持企业技术改造)”项目补助资金 2,161,700.00 元, 本期摊销 278,929.08 元, 截止 2020 年 12 月 31 日尚未摊销余额为 1,371,401.02 元。

项目三系根据 2018 年 10 月 25 日惠州市财政局发惠财工[2018]171 号文, 本公司控股子公司惠州新源收到“省级促进经济发展专项资金(企业技术改造用途)暨(珠江西岸先进装备制造业发展方向)”项目补助资金 282,800.00 元, 本期摊销 32,015.04 元, 截止 2020 年 12 月 31 日尚未摊销余额为 178,751.02 元。

项目四系根据惠州市经济和信息化局以及惠州市财政局合发惠市工信[2019]94 号文, 本公司子公司惠州蓝微累计收到 2019 年省级促进经济高质量发展专项资金(产业创新能力和平台建设专题)项目补助资金 1,270,000.00 元, 本期摊销 141,111.11 元, 截止 2020 年 12 月 31 日已摊销完毕。

项目五系根据惠州仲恺高新区财政局惠仲财工[2019]84 号文, 本公司子公司惠州蓝微累计收到 2018 年外经贸发展专项资金项目补助资金 1,456,000.00 元, 本期摊销 808,888.89 元, 截止 2020 年 12 月 31 日已摊销完毕。

项目六系本公司子公司惠州蓝微累计收到 2019 年促进经济发展专项资金(外贸方向)促进外贸发展

事项（进口贴息项目）补助资金 560,987.00 元，本期摊销 373,991.33 元，截止 2020 年 12 月 31 日已摊销完毕。

项目七系根据惠州仲恺高新区财政局惠仲财工[2019]93 号文，本公司子公司惠州蓝微累计收到仲恺高新技术产业开发区财政局补助资金 329,028.00 元，本期摊销 151,859.08 元，截止 2020 年 12 月 31 日尚未摊销余额为 139,204.16 元。

项目八系本公司子公司惠州蓝微收到中国电子科技集团公司第七研究所的项目补助金，截止 2020 年 12 月 31 日累计收到补助资金 1,800,000.00 元，本期摊销 781,139.77 元，截止 2020 年 12 月 31 日尚未摊销金额 1,018,860.23 元。

项目九系根据 2019 年 8 月 13 日惠州市财政局惠财工[2019]156 号文，本公司控股子公司惠州新源收到“2019 年省级促进经济发展专项资金（扶持先进装备制造业发展用途）”项目补助资金 4,981,000.00 元，本期摊销 786,473.64 元，截止 2020 年 12 月 31 日尚未摊销余额为 3,866,829.01 元。

项目十系根据惠州市工业和信息化局惠市工信[2020]54 号文，本公司子公司惠州蓝微累计收到“融合 5G+工业物联网协同制造生产环境关键技术应用示范”项目补助资金 1,692,000.00 元，本期摊销 838,700.00 元，截止 2020 年 12 月 31 日尚未摊销金额 853,300.00 元。

项目十一系本公司子公司惠州蓝微本期收到“低功耗、低时延、海量连接工业互联网应用示范”项目补助资金 3,164,000.00 元，本期摊销 1,064,000.00 元，截止 2020 年 12 月 31 日尚未摊销金额 2,100,000.00 元。

项目十二系本公司子公司惠州蓝微累计收到 2020 年促进经济发展专项资金（外贸方向）促进外贸发展事项（进口贴息项目）补助资金 758,197.00 元，本期摊销 59,857.66 元，截止 2020 年 12 月 31 日尚未摊销金额 698,339.34 元。

项目十三系根据惠州市工业和信息化局惠市工信[2019]94 号文，本公司子公司惠州蓝微收到项目为“NB-IoT 智能终端与信息物理融合系统”的补助资金 4,290,000.00 元，本期摊销 1,168,725.92 元，截止 2020 年 12 月 31 日尚未摊销金额 3,121,274.08 元。

项目十四系本公司子公司惠州蓝微收到项目为“TBCN 系列锂电池包储能管理系统研发与产业化”的补助资金 490,000.00 元，该笔款项用于购买设备，惠州蓝微本期尚未支付设备款项，截止 2020 年 12 月 31 日尚未开始摊销。

注释30. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
股份总数	207,197,738.00	---	---	---	---	---	207,197,738.00	

注释31. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	26,164,060.00	94,003,842.84	---	120,167,902.84
其他资本公积	14,551,471.26	17,212,818.03	---	31,764,289.29
合计	40,715,531.26	111,216,660.87	---	151,932,192.13

1. 本期实行股权激励而确认股权激励费用导致其他资本公积增加 17,212,818.03 元。

2. 如附注八（二）所述，本公司于 2020 年 7 月 29 日以支付现金的方式向新疆上阳股权投资股份有限公司分别购买子公司惠州电池、惠州蓝微各 25% 股权。本次交易完成后，本公司持惠州电池、惠州蓝微 100% 的股权。购买成本与交易日按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自交易日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额调增资本公积-股本溢价 94,003,842.84 元。

注释32. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购义务	28,118,060.00	---	---	28,118,060.00
合计	28,118,060.00	---	---	28,118,060.00

2019 年确认限制性股票回购义务导致库存股增加 28,118,060.00 元。

注释33. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额								期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：套期储备转入相关资产或负债	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划变动额		减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益
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	1,157,336.96	(4,318,508.70)	---	---	---	---	(4,448,434.71)	129,926.01	---	---	(3,291,097.75)
1. 外币报表折算差额	1,157,336.96	(4,318,508.70)	---	---	---	---	(4,448,434.71)	129,926.01	---	---	(3,291,097.75)
其他综合收益合计	1,157,336.96	(4,318,508.70)	---	---	---	---	(4,448,434.71)	129,926.01	---	---	(3,291,097.75)

注释34. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,935,611.53	22,663,257.47	---	103,598,869.00
任意盈余公积	3,387,946.87	---	---	3,387,946.87
合计	84,323,558.40	22,663,257.47	---	106,986,815.87

本期盈余公积增加系按母公司股本总额的 50%减去期初已计提法定盈余公积后提取的法定盈余公积 22,663,257.47 元。

注释35. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前上期末未分配利润	1,892,903,657.51	
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	1,892,903,657.51	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	669,692,211.27	
减: 提取法定盈余公积	22,663,257.47	
应付普通股股利	145,038,416.60	
期末未分配利润	2,394,894,194.71	

1. 2020 年 5 月 12 日本公司召开的 2019 年度股东大会审议通过了 2019 年度利润分配及分红派息方案, 向全体股东按每 10 股派发现金 7.00 元(含税), 利润分配方案已实施完毕。

注释36. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、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	19,266,321,895.02	17,595,744,316.45	18,398,496,960.91	16,882,187,427.33
其他业务	131,502,568.64	120,083,846.87	44,190,621.20	18,488,793.99
合计	19,397,824,463.66	17,715,828,163.32	18,442,687,582.11	16,900,676,221.32

2. 合同产生的主营业务收入情况

合同分类	电池及配件销售	合计
一、商品类型		
电池及配件销售	19,266,321,895.02	19,266,321,895.02
二、按经营地区分类		
国内	7,104,107,420.47	7,104,107,420.47
国外	12,162,214,474.55	12,162,214,474.55
三、按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	19,266,321,895.02	19,266,321,895.02

3. 履约义务的说明：在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 4,711,432.97 元。

4. 本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,893,365.70 元，该金额预计将于 2021 年度确认收入。

5. 主营业务收入前五名

项目	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	8,820,337,229.22	45.47
第二名	3,231,042,466.26	16.66
第三名	1,021,102,848.29	5.26
第四名	761,374,971.19	3.93
第五名	468,667,715.74	2.41
合计	14,302,525,230.70	73.73

注释37. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	21,508,329.62	17,249,169.19
教育费附加	15,363,092.59	12,320,835.17
车船税	8,603.52	7,616.00
印花税	7,783,724.90	4,686,531.72
房产税	4,477,115.67	3,871,272.61
土地使用税	971,465.30	607,106.30
环保税	1,155.10	1,202.32
水利基金	13,119.31	---
合计	50,126,606.01	38,743,733.31

注释38. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	77,630,141.21	56,580,585.69
办公费	2,310,731.59	1,262,611.33
折旧及摊销	166,656.88	174,388.72
业务推广费	9,706,660.29	12,362,863.16
运输费	---	53,382,110.92
销售提成及佣金	7,613,205.17	4,183,841.46
其他	4,744,847.10	4,048,290.20
合计	102,172,242.24	131,994,691.48

注释39. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	133,705,681.01	139,333,777.19
办公费	31,398,345.81	31,481,873.58
差旅费	1,190,919.20	4,642,375.98
税金	36,940.23	504,006.40
折旧及摊销	22,399,009.31	18,739,683.14
维护(维修)费	5,960,472.73	3,804,859.88
业务招待费	2,939,907.96	3,741,502.72
股权激励	17,212,818.03	6,382,062.82
其他	9,352,989.57	7,518,679.79
合计	224,197,083.85	216,148,821.50

注释40. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	185,527,433.55	156,310,044.84
物料消耗	119,174,446.76	98,245,393.10
办公费	6,823,134.35	3,606,686.84
差旅费	892,510.43	2,067,452.57
折旧及摊销	13,853,566.37	14,134,403.12
维护与检测费	19,239,481.80	16,453,924.95
咨询费	2,279,063.34	1,778,618.14
其他	2,985,465.92	3,739,587.19
合计	350,775,102.52	296,336,110.75

注释41. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	196,732,894.64	269,581,173.63
减：利息收入	185,348,326.75	238,340,511.98
汇兑损益	18,827,529.56	(9,052,182.82)
其他	2,139,944.54	1,240,061.94
合计	32,352,041.99	23,428,540.77

财务费用本期较上期增加 8,923,501.22 元，增加比例为 38.09%，主要系本期汇兑损失增加所致。

注释42. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	28,479,596.37	11,750,073.26

个税手续费返还	954,981.63	325,766.04
合计	29,434,578.00	12,075,839.30

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益转入	8,068,615.65	5,013,988.11	与资产相关
社会保险补贴	6,340,665.44	---	与收益相关
研发补助专项资金	3,344,400.00	4,542,400.00	与收益相关
稳岗补贴	834,137.30	361,273.96	与收益相关
中小微企业发展专项资金	---	300,000.00	与收益相关
经济高质量发展专项资金	251,051.00	229,800.00	与收益相关
知识产权专项资金	131,040.00	---	与收益相关
租赁补贴	2,242,964.00	410,647.00	与收益相关
出口信用保险补贴款	199,979.49	287,883.19	与收益相关
技能培训补贴	522,540.00	---	与收益相关
软件退税	1,024,760.89	---	与收益相关
商务发展专项资金	812,842.00	---	与收益相关
退伍军人税费减免	309,000.00	---	与收益相关
新冠肺炎政府补贴	3,582,000.00	---	与收益相关
其他小额项目补助资金	815,600.60	604,081.00	与收益相关
合计	28,479,596.37	11,750,073.26	

注释43. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	(664,403.88)	---
处置银行理财产品取得的投资收益	16,497,296.57	13,970,309.61
合计	15,832,892.69	13,970,309.61

注释44. 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
其他非流动金融资产公允价值变动	(35,249,382.04)	---
合计	(35,249,382.04)	---

注释45. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	(11,326,100.37)	(9,702,156.83)
合计	(11,326,100.37)	(9,702,156.83)

注释46. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	(13,970,066.78)	(12,467,373.55)
固定资产减值损失	(4,297,479.88)	---
合计	(18,267,546.66)	(12,467,373.55)

注释47. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	1,838,818.06	1,797,497.96
合计	1,838,818.06	1,797,497.96

注释48. 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
久悬未决收入	12,875,266.47	1,922,515.16	12,875,266.47
赔偿款	6,893,148.46	12,523,873.29	6,893,148.46
罚款收入	---	2,000.00	---
废料收入	346,317.82	---	346,317.82
其他	415,875.94	453,861.50	415,875.94
合计	20,530,608.69	14,902,249.95	20,530,608.69

注释49. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,302,037.71	---	1,302,037.71
对外捐赠	2,025,000.00	---	2,025,000.00
废料	---	1,468,382.42	---
罚款及滞纳金支出	1,805,230.46	25,919.60	1,805,230.46
赔偿支出	130,465.77	96,729.85	130,465.77
其他	266,895.56	354,010.50	266,895.56
合计	5,529,629.50	1,945,042.37	5,529,629.50

注释50. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	164,830,144.85	193,496,188.37
递延所得税费用	14,530,375.74	(9,343,125.86)
合计	179,360,520.59	184,153,062.51

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	919,637,462.60

项目	本期发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	229,909,365.65
子公司适用不同税率的影响	(27,773,180.88)
调整以前期间所得税的影响	5,253,361.12
非应税收入的影响	—
研发费用加计扣除	(23,000,000.00)
不可抵扣的成本、费用和损失影响	2,419,424.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异影响	(8,057,909.42)
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	—
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	609,459.68
所得税费用	179,360,520.59

注释51. 现金流量表附注

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
收到补贴收入	31,604,137.74	16,353,412.15
利息收入	252,121,574.67	181,657,947.39
保证金、押金、单位往来款	132,697,573.06	65,926,212.85
其他	11,801,355.48	5,646,080.83
合计	428,224,640.95	269,583,653.22

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
费用	247,177,365.12	261,353,036.35
保证金、押金、单位往来款及其他	100,689,169.24	149,570,831.66
合计	347,866,534.36	410,923,868.01

3. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

如附注六、注释 15. 长期待摊费用中所述，长期待摊费用中核算的开发活动成本支出，系受客户委托从事与产品生产相关的开发活动，在开发活动完成并经客户验收后，在相关产品销售周期内收回。开发活动成本在支付时作为经营活动的现金支出，未包括在“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”发生额中。

4. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行理财产品款项	5,459,584,925.00	6,437,280,000.00
合计	5,459,584,925.00	6,437,280,000.00

5. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付购买银行理财产品款项	5,189,014,925.00	6,475,850,000.00
子公司购买少数股权所支付的款项	---	9,234,720.00
合计	5,189,014,925.00	6,485,084,720.00

6. 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
银行承兑汇票保证金等其他货币资金减少	103,744,051.75	11,855,668.58
资金拆借	---	37,000,000.00
合计	103,744,051.75	48,855,668.58

7. 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
偿还资金拆借及利息	---	99,044,318.75
支付融资租赁的款项	161,187.10	166,560.00
银行承兑汇票保证金等其他货币资金增加	---	80,227,482.50
母公司购买少数股权支付的款项	447,052,779.88	---
合计	447,213,966.98	179,438,361.25

注释52. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	740,276,942.01	669,837,724.54
加：信用减值损失	11,326,100.37	9,702,156.83
资产减值准备	18,267,546.66	12,467,373.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	222,583,134.88	155,585,708.64
无形资产摊销	7,334,384.15	5,529,784.59
长期待摊费用摊销	21,029,480.76	12,810,356.94
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)	(1,838,818.06)	(1,797,497.96)
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,302,037.71	---
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	35,249,382.04	---
财务费用(收益以“-”号填列)	207,346,508.66	263,365,032.88
投资损失(收益以“-”号填列)	(15,832,892.69)	(13,970,309.61)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,879,004.61	(9,343,125.86)
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	11,651,371.13	---
存货的减少(增加以“-”号填列)	302,265,638.38	525,125,275.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(566,878,882.72)	210,171,884.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	267,984,135.08	(251,296,511.15)

项目	本期金额	上期金额
其他	17,212,818.03	6,382,062.82
经营活动产生的现金流量净额	1,282,157,891.00	1,594,569,915.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	477,021,569.13	465,267,723.31
减：现金的期初余额	465,267,723.31	270,244,934.35
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	11,753,845.82	195,022,788.96

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	477,021,569.13	465,267,723.31
其中：库存现金	50,423.89	44,674.19
可随时用于支付的银行存款	476,971,145.24	465,223,049.12
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
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	477,021,569.13	465,267,723.31

注释53. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值	受限原因
货币资金	55,146,920.75	未到期应收利息
货币资金	19,050,705.86	银行承兑汇票保证金、用于借款担保的存款
货币资金	484,500.00	司法冻结
固定资产	18,786,173.55	用于银行借款
无形资产	6,988,428.22	用于银行借款
合计	100,456,728.38	

注释54. 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			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	45,207,482.00	6.5249	294,974,299.30
欧元	0.13	8.0250	1.04
港币	11,391.81	0.84164	9,587.80
越南盾	6,871,493,935.00	0.000283	1,944,632.78
应收账款			
其中：美元	448,796,306.10	6.5249	2,928,351,017.67
越南盾	31,792,102,160.75	0.000283	8,997,164.91
其他应收款			
其中：美元	48,502.42	6.5249	316,473.44
越南盾	1,357,348,915.00	0.000283	384,129.74
短期借款			
其中：美元	19,234,066.08	6.5249	125,500,357.77
应付账款			
其中：美元	369,187,302.86	6.5249	2,408,910,232.43
港币	882,336.89	0.84164	742,610.02
越南盾	14,691,343,650.00	0.000283	4,157,650.25
其他应付款			
其中：美元	172,914.51	6.5249	1,128,249.89
港币	32,000.00	0.84164	26,932.48
越南盾	12,844,251,091.00	0.000283	3,634,923.06
应付职工薪酬			
其中：越南盾	17,152,761,243.00	0.000283	4,854,231.43
应交税费			
其中：越南盾	2,933,852,145.00	0.000283	830,280.16

注释55. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金 额	备注
计入递延收益的政府补助	11,519,197.00	8,068,615.65	详见附注六注释 29
计入其他收益的政府补助	20,410,980.72	20,410,980.72	详见附注六注释 42
合计	31,930,177.72	28,479,596.37	

2. 本报告期无冲减相关资产账面价值的政府补助。

3. 本报告期无冲减成本费用的政府补助。

4. 本报告期无退回的政府补助。

七、合并范围的变更

根据本公司子公司惠州电池 2020 年 9 月 11 日的董事会决议：同意惠州电池在香港设立全资子公司德赛电池（香港）投资有限公司，注册资本 300.00 万美元，主要经营范围：贸易、投资、进出口业务。

根据本公司 2021 年 2 月 22 日的董事会决议，同意惠州电池对其全资子公司香港电池进行增资，增资额 1,200.00 万美元，香港电池注册资本由 300.00 万美元增加到 1,500.00 万美元。

八、在其他主体中的权益

（一）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	
香港德赛	香港	香港	贸易	100	---	投资设立
惠州新源	惠州市	惠州市	制造业	---	96	投资设立
惠州电池	惠州市	惠州市	制造业	100	---	同一控制下的企业合并
惠州蓝微	惠州市	惠州市	制造业	100	---	同一控制下的企业合并
香港蓝微	香港	香港	贸易	---	100	同一控制下的企业合并
越南蓝微	越南	越南	制造业	---	100	同一控制下的企业合并
长沙电池	长沙市	长沙市	制造业	---	100	投资设立
香港电池	香港	香港	投资、贸易	---	100	投资设立

2020 年 7 月 13 日，本公司作为受让方，与新疆上阳股权投资股份有限公司（以下简称“上阳投资”）签订了《股权转让协议书》，受让其持有的惠州电池、惠州蓝微各 25% 股权。交易完成后，本公司持有惠州电池 100% 股权、惠州蓝微 100% 股权。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

根据 2020 年 7 月 29 日召开的股东大会：公司以现金方式收购上阳投资所持有的上述两家子公司 25% 股权，本次交易价格参考大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》所刊载的两家子公司截止 2020 年 3 月 31 日经审计的净资产值作为定价基准，标的资产的交易价格为两家子公司 25% 股权所对应的经审计净资产值的 95% 扣除两家子公司向上阳投资宣告发放

现金分红后的金额。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	惠州电池	惠州蓝微	合计
现金	279,058,837.00	167,993,942.88	447,052,779.88
购买成本合计	279,058,837.00	167,993,942.88	447,052,779.88
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	338,998,781.76	202,057,840.96	541,056,622.72
差额	(59,939,944.76)	(34,063,898.08)	(94,003,842.84)
其中：调整资本公积	59,939,944.76	34,063,898.08	94,003,842.84

(三) 在联营企业中的权益

1. 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业投资账面价值合计	19,335,596.12	---
下列各项按持股比例计算的合计数	(664,403.88)	---
5-11 月累计净利润	(4,313,703.70)	---
12 月净利润	(1,165,167.57)	---
其他综合收益	---	---
综合收益总额	---	---

2020 年 4 月 15 日，本公司之子公司惠州蓝微与北京富奥星电子技术有限公司签订股权合作协议，同意惠州蓝微以增资扩股方式出资人民币 1,000.00 万元，增资后惠州蓝微持股 10.00%，相关工商变更手续于 2020 年 4 月 28 日完成。

2020 年 11 月 6 日，经惠州蓝微董事会决议同意再次向北京富奥星电子技术有限公司增资人民币 1,000.00 万元，增资后惠州蓝微持股 20.00%，相关工商变更手续于 2020 年 12 月 14 日完成。

九、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司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。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，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。本公司定期评估市场环境及本公司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。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司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公司的审计委员会。本公司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。

（一）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公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，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。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2020 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	13,966,727.54	—
应收账款	4,680,038,317.43	36,270,581.26
应收款项融资	45,639,248.84	—

账龄	账面余额	减值准备
其他应收款	146,003,303.49	---
合计	4,885,647,597.30	36,270,581.26

本公司的主要客户客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 62.16%(2019 年：72.43%)。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，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。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司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）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约方式来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司未签署远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	美元项目	欧元项目	越南盾项目	港币项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	294,974,299.30	1.04	1,944,632.78	9,587.80	296,928,520.92
应收账款	2,928,351,017.67	---	8,997,164.91	---	2,937,348,182.58
其他应收款	316,473.44	---	384,129.74	---	700,603.18
小计	3,223,641,790.41	1.04	11,325,927.43	9,587.80	3,234,977,306.68
外币金融负债：					
短期借款	125,500,357.77	---	---	---	125,500,357.77

项目	期末余额				
	美元项目	欧元项目	越南盾项目	港币项目	合计
应付账款	2,408,910,232.43	---	4,157,650.25	742,610.02	2,413,810,492.70
应付职工薪酬	---	---	4,854,231.43	---	4,854,231.43
应交税费	---	---	830,280.16	---	830,280.16
其他应付款	1,128,249.89	---	3,634,923.06	26,932.48	4,790,105.43
小计	2,535,538,840.09	---	13,477,084.90	769,542.50	2,549,785,467.49

续:

项目	期初余额				
	美元项目	欧元项目	越南盾项目	港币项目	合计
外币金融资产:					
货币资金	481,206,127.30	1.02	794,561.70	6,822.31	482,007,512.33
应收账款	1,871,284,643.41	---	---	---	1,871,284,643.41
其他应收款	402,344.56	---	615,513.42	---	1,017,857.98
小计	2,352,893,115.27	1.02	1,410,075.12	6,822.31	2,354,310,013.72
外币金融负债:					
短期借款	306,778,789.50	---	---	---	306,778,789.50
应付账款	1,884,299,356.53	---	7,062,252.26	432,436.51	1,891,794,045.30
应付职工薪酬	---	---	2,812,116.95	---	2,812,116.95
应交税费	---	---	913,610.84	---	913,610.84
其他应付款	1,550,944.88	---	926,867.50	29,711.23	2,507,523.61
小计	2,192,629,090.91	---	11,714,847.55	462,147.74	2,204,806,086.20

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司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。

截止 2020 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 4,318.39 万元（2019 年度约 4,014.02 万元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

十、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的持股 比例 (%)	对本公司的表决 权比例 (%)
广东德赛集团有限公司	惠州市	说明 1	49,000	44.80	44.80

1. 本公司的母公司情况的说明

广东德赛集团有限公司的业务范围主要包括:研制、开发及销售:手机通讯设备、路由器、集成电路、安防监控设备、传感器、工业自动化设备、智能机器人、智能可穿戴产品、视觉识别系统产品、高端装备、新材料、LED 全彩显示屏、家用电器、数字电视及机顶盒、各类数字音视频编解码系统及设备、平板显示系统软件、节能环保产品、电子产品及其零部件,进出口贸易。统一社会信用代码:91441300738575433C。

2. 本公司最终控制方是惠州市人民政府国有资产监督管理委员会。

3. 其他说明

2021 年 2 月 3 日,本公司收到控股股东德赛集团的通知,德赛集团的存续分立完成,原德赛集团分立为德赛集团和惠州市创新投资有限公司(以下简称“惠创投”)两家公司,分立后的德赛集团和惠创投分别持有本公司 21.95 和 22.85%的股权,惠创投为本公司的控股股东。

惠创投是惠州市人民政府国有资产监督管理委员会 100%持股的公司,因此,控股股东分立完成后,本公司的最终控制方仍是惠州市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司的子公司情况详见附注八(一)在子公司中的权益。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营或联营企业详见附注八(三)在联营企业中的权益。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
惠州市德赛建设监理有限公司	同一控股股东
惠州市德赛进出口有限公司	同一控股股东
惠州德赛信息科技有限公司	同一控股股东
惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司	同一控股股东
惠州市德赛自动化技术有限公司	同一控股股东
深圳市德赛工业研究院有限公司	本公司董、监事兼任董、监事之法人
新疆上阳股权投资股份有限公司	原控股子公司之少数股东
惠州市德赛精密部件有限公司	同一控股股东
深圳市德赛物业管理有限公司	同一控股股东

(五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
惠州市德赛建设监理有限公司	接受劳务	3,370,582.32	1,363,747.60
惠州市德赛进出口有限公司	原材料	2,538,891.80	1,206,232.95
惠州德赛信息科技有限公司	原材料、接受劳务	---	148,934.12
广东德赛集团有限公司	办公用品等	143,644.00	289,163.80
惠州市德赛自动化技术有限公司	设备、配件	13,190,973.45	14,717,429.04
惠州市德赛精密部件有限公司	原材料、接受劳务	29,024,292.36	8,889,447.97
深圳市德赛工业研究院有限公司	技术转让等	---	75,732.26
深圳市德赛物业管理有限公司	物业管理	165,474.24	---
合计		48,433,858.17	26,690,687.74

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司	提供检测服务等	---	454,863.21
惠州德赛信息科技有限公司	产品	---	25,939.32
合计		---	480,802.53

4. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广东德赛集团有限公司	房屋	7,741,356.41	5,839,050.91
深圳市德赛工业研究院有限公司	房屋	1,049,180.00	1,053,360.00
合计		8,790,536.41	6,892,410.91

5. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	958.75	976.63

6. 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式、决策程序
购买少数股东权益	新疆上阳股权投资股份有限公司	447,052,779.88	---	详见附注八（二）
资金占用费用	新疆上阳股权投资股份有限公司	7,744,794.47	---	按一年期贷款利率计息

7. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司	---	---	102,610.00	---
其他非流动资产					
	惠州市德赛自动化技术有限公司	1,302,421.78	---	8,060,590.19	---
其他应收款					
	深圳市德赛物业管理有限公司	35,245.00	---	---	---
	深圳市德赛工业研究院有限公司	263,340.00	---	263,340.00	---

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	惠州市德赛自动化技术有限公司	4,617,967.30	1,903,885.97
	广东德赛集团有限公司	---	169,696.50
	惠州市德赛进出口有限公司	495,310.10	528,574.98
	惠州市德赛精密部件有限公司	13,359,668.42	2,890,906.00
其他应付款			
	广东德赛集团有限公司	705,939.24	731,063.12

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司授予的各项权益工具总额	1,954,000.00
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票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其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2019年8月19日，本公司向85名激励对象授予限制性股票195.40万股，授予价格为14.39元/股，限制性股票自上市之日起24个月、36个月、48个月分别按三分之一比例解除限售，此次授予的股票上市之日为2019年9月12日

(二) 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	限制性股票，采用授予日公司的股票市价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	23,594,880.85
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	17,212,818.03

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

经营租赁的最低租赁付款额：	金额
资产负债表日后第 1 年	26,299,055.22
资产负债表日后第 2 年	7,222,704.48
资产负债表日后第 3 年	7,361,979.07
以后年度	1,989,388.50
合计	42,873,127.27

2. 2019 年 6 月 17 日，公司第八届董事会第二十八次（临时）会议审议通过了《关于惠州电池拟签署项目投资建设协议书的议案》，全体董事一致同意通过了该议案。为了全面落实公司的战略规划，进一步完善公司的业务布局，推动中型锂电池业务及其他新型业务电池的快速发展，公司子公司惠州电池出资建设德赛电池物联网电源高端智造项目，项目建成后将生产经营锂离子封装电池等产品。该项目计划投资总额为 26 亿元，其中固定资产投资不低于 18 亿元。

2021 年 1 月 11 日，本公司第九届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于惠州增加项目投资规模并签订项目投资建设协议书的议案》，同意本次项目投资总额由 26 亿元增加到 30 亿元。

3. 2020 年 12 月 22 日，公司与香港新能达科技有限公司（以下简称“香港新能达”）签署了《重组意向书》，拟由香港新能达以其持有的东莞新能德科技有限公司（以下简称“东莞新能德”）全部股权作价对惠州电池增资，增资完成后，香港新能达持有惠州电池不超过 49%的股权，本公司将持有惠州电池剩余的股权，而惠州电池将持有东莞新能德的全部股权。本次交易价格尚未确定，具体交易价格将以惠州电池和东莞新能德的评估结果为基础，并经双方协商确定。

4. 其他重大财务承诺事项

(1) 抵押资产情况详见固定资产和无形资产注释。

除存在上述承诺事项外，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

2021 年 3 月 19 日，本公司第九届董事会第十一次会议通过 2020 年度利润分配预案：向全体股东按每 10 股派发现金股利 10.00 元(含税)，同时每 10 股送 4.5 股红股，不进行资本公积转增股本。此预案尚需提交 2020 年度股东大会审议。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项说明

本公司之子公司惠州蓝微、惠州电池与多家银行签约，开展存美元贷美元的业务，惠州蓝微与惠州电池将原本用作支付进口材料的货款存放于银行作为保证金，银行为公司垫付或通过其海外银行为公司垫付进口材料款。惠州蓝微与惠州电池对存入保证金账户中的金额无任何处置权利，惠州蓝微和惠州电池除已支付的保证金外，不需再承担任何其他债务，在这种情况下，本公司账面直接减少了短期借款和银行存款，未再将保证金存款作为一项资产，也未保留短期借款的账面余额。本报告期末，本公司将 117,050.12 万美元的存款保证金与短期借款对冲抵销。

十五、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	---	---
应收股利	219,000,000.00	---
其他应收款	298,585.00	304,572.50
合计	219,298,585.00	304,572.50

(一) 应收股利

1. 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
惠州市蓝微电子有限公司	219,000,000.00	---
合计	219,000,000.00	---

(二) 其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	---	---	
6 个月-1 年	35,245.00	---	

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1—2 年	---	---	
2—3 年	81,795.00	---	
3 年以上	181,545.00	---	
小计	298,585.00	---	
减：坏账准备	---	---	
合计	298,585.00	---	

续：

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	41,232.50	---	
6 个月-1 年	---	---	
1—2 年	81,795.00	---	
2—3 年	181,545.00	---	
3 年以上	---	---	
小计	304,572.50	---	
减：坏账准备	---	---	
合计	304,572.50	---	

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	---	---
保证金及押金	298,585.00	263,340.00
备用金	---	41,232.50
合计	298,585.00	304,572.50

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的其他应收款	298,585.00	100.00	---	---	298,585.00
其中：合并范围内无风险客户组合	---	---	---	---	---
账龄组合	---	---	---	---	---
备用金及保证金组合	298,585.00	100.00	---	---	298,585.00
合计	298,585.00	100.00	---	---	298,585.00

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提预期信用损失的其他应收款	304,572.50	100.00	---	---	304,572.50
其中：合并范围内无风险客户组合	---	---	---	---	---
账龄组合	---	---	---	---	---
备用金及保证金组合	304,572.50	100.00	---	---	304,572.50
合计	304,572.50	100.00	---	---	304,572.50

4. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 备用金及保证金组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	---	---	---
6 个月-1 年	35,245.00	---	---
1-2 年	---	---	---
2-3 年	81,795.00	---	---
3 年以上	181,545.00	---	---
合计	298,585.00	---	---

5. 本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，本期无需计提其他应收款坏账准备。

6. 本期无实际核销的其他应收款。

7. 其他应收款期末余额明细情况如下：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市德赛工业研究院有限公司	保证金及押金	263,340.00	2-3 年为 81,795.00 元，3 年以上为 181,545.00 元	88.20	---
深圳市德赛物业管理有限公司	保证金及押金	35,245.00	6-12 个月	11.80	---
合计		298,585.00		100.00	---

8. 本公司无涉及政府补助的其他应收款。

9. 本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

10. 本公司无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

注释2. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	726,404,060.24	—	726,404,060.24	264,318,331.21	—	264,318,331.21
合计	726,404,060.24	—	726,404,060.24	264,318,331.21	—	264,318,331.21

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
惠州市德赛电池有限公司	437,392,341.03	149,521,615.56	287,870,725.47	—	437,392,341.03	—	—
惠州市蓝微电子有限公司	289,011,719.21	114,796,715.65	174,215,003.56	—	289,011,719.21	—	—
合计	726,404,060.24	264,318,331.21	462,085,729.03	—	726,404,060.24	—	—

(1) 2020年7月13日, 本公司作为受让方, 与新疆上阳股权投资股份有限公司签订了《股权转让协议书》, 受让其持有的惠州电池、惠州蓝微各25%股权。交易完成后, 本公司持有惠州电池100%股权、惠州蓝微100%股权。

(2) 本期以权益结算的股份支付确认的长期股权投资 15,032,949.15 元。

注释3. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	600,000,000.00	150,000,000.00
处置银行理财产品产生的投资收益	6,037,893.31	8,637,681.11
合计	606,037,893.31	158,637,681.11

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	536,780.35	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	27,454,835.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,744,794.47	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	
非货币性资产交换损益	—	
委托他人投资或管理资产的损益	6,042,030.57	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	
债务重组损益	—	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	—	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	

项目	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	(24,794,116.04)	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	
对外委托贷款取得的损益	--	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	
受托经营取得的托管费收入	--	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,303,016.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	954,981.63	
减：所得税影响额	11,000,731.62	
少数股东权益影响额（税后）	5,189,640.84	
合计	18,051,950.90	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.92	3.2321	3.2321
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.20	3.1450	3.1450

第十三节 备查文件目录

- 1、载有董事长刘其、总经理何文彬、财务总监陈莉签名并盖章的会计报表。
- 2、载有大华事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件均完整地置于公司所在地董事会秘书办公室。

深圳市德赛电池科技股份有限公司董事会

董事长（签字）： 刘其

2021 年 3 月 23 日