

深圳市星源材质科技股份有限公司

2016 年度财务决算报告及 2017 年财务预算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、2016 年度财务决算报告

(一) 财务状况及分析

1、资产构成及变动原因分析

截止 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额 187,609.57 万元，比年初增加 92,980.81 万元，增幅 98.26%。资产构成及变动情况如下：

单位：万元

资 产	2016年12月31日	2015年12月31日	增减变动	增减变动率
流动资产：				
货币资金	75,670.07	9,195.26	66,474.81	722.92%
应收票据	8,731.28	9,070.81	-339.52	-3.74%
应收账款	16,845.64	14,370.75	2,474.89	17.22%
预付款项	205.40	568.31	-362.91	-63.86%
其他应收款	120.57	157.77	-37.20	-23.58%
存货	4,398.70	2,934.16	1,464.53	49.91%
其他流动资产	1,128.06	31.99	1,096.06	3425.87%
流动资产合计	107,099.72	36,329.06	70,770.67	194.80%
非流动资产：				
固定资产	47,395.86	50,495.66	-3,099.80	-6.14%
在建工程	13,333.42	-	13,333.42	
无形资产	8,235.32	7,541.85	693.46	9.19%
递延所得税资产	314.49	220.72	93.77	42.49%
其他非流动资产	11,230.77	41.48	11,189.29	26976.18%
非流动资产合计	80,509.85	58,299.71	22,210.14	38.10%
资产总计	187,609.57	94,628.76	92,980.81	98.26%

(1) 货币资金 2016 年 12 月 31 日余额比 2015 年 12 月 31 日余额增加 66,474.81 万元，增幅为 722.92%。主要系公司首次公开发行股票募集资金到位和本期新成立的控股子公司合肥星源新能源材料有限公司收到少数股东投资款所致。

(2) 预付款项 2016 年 12 月 31 日余额比 2015 年 12 月 31 日余额减少 362.91 万元，减幅为 63.86%，主要原因系本期公司首次公开发行股票并上市，与发行相关的上市中介费结转所致。

(3) 存货 2016 年 12 月 31 日余额比 2015 年 12 月 31 日余额增加 1,464.53 万元，增幅为 49.91%，主要系公司生产经营规模扩大及春节备货所致。

(4) 其他流动资产 2016 年 12 月 31 日余额比 2015 年 12 月 31 日余额增加 **1,096.06** 万元，增幅为 **3425.87%**，主要系本期公司子公司合肥星源项目处于建设中导致待抵扣进项税款增加所致。

(5) 其他非流动资产 2016 年 12 月 31 日余额比 2015 年 12 月 31 日余额增加 **11,189.29** 万元，增幅为 **26976.18%**，主要原因系 2016 年公司控股子公司合肥星源新能源材料有限公司建设湿法线项目，导致预付设备款增加。

2、负债结构及变动原因分析

截止 2016 年 12 月 31 日，公司负债总额 **60,807.75** 万元，比年初增加 **19,066.09** 万元，增幅 **45.68%**。负债构成及变动情况如下：

单位：万元

负债	2016年12月31日	2015年12月31日	增减变动	增减变动率
流动负债：				
短期借款	13,910.00	17,850.00	-3,940.00	-22.07%
应付票据	2,455.23	3,090.37	-635.14	-20.55%
应付账款	1,922.56	1,604.72	317.84	19.81%
预收款项	1,835.87	371.88	1,464.00	393.68%
应付职工薪酬	2,238.88	1,859.95	378.93	20.37%
应交税费	734.72	2,086.44	-1,351.71	-64.79%
应付利息	97.95	34.07	63.88	187.49%
其他应付款	90.96	53.78	37.18	69.14%
一年内到期的非流动负债	2,750.00	2,750.00	-	0.00%
流动负债合计	26,036.18	29,701.20	-3,665.02	-12.34%
非流动负债：				
长期借款	4,125.00	6,875.00	-2,750.00	-40.00%
长期应付款	24,219.30	-	24,219.30	
递延收益	6,427.27	5,165.46	1,261.81	24.43%
非流动负债合计	34,771.57	12,040.46	22,731.11	188.79%
负债合计	60,807.75	41,741.66	19,066.09	45.68%

(1) 预收款项 2016 年 12 月 31 日余额比 2015 年 12 月 31 日余额增加 **1,464.00** 万元，增幅为 **393.68%**，主要原因系 2016 年业务规模大幅增长，预收货款亦有所增加。

(2) 应付利息 2016 年 12 月 31 日余额比 2015 年 12 月 31 日余额增加 **63.88** 万元，幅度为 **187.49%**，主要原因系本期公司控股子公司合肥星源新能源材料有限公司借款增加所致。

(3) 长期应付款 2016 年 12 月 31 日余额比 2015 年 12 月 31 日余额增加 **24,219.30** 万元，主要为国开发展基金款及湿法隔膜生产项目借款。国开发展基金款系公司及控股子公司合肥星源新能源材料有限公司与合肥城建投资控股有限公司签署的《投资协议》收到的专项资金。2016

年3月，公司及其控股子公司合肥星源新能源材料有限公司（以下简称“合肥星源”）与合肥城建投资控股有限公司（以下简称“合肥城投”）签订《国开发展基金投资合同》（以下简称“投资协议”）以及《合肥星源新能源材料有限公司股权回购协议》（以下简称“回购协议”），同时公司与合肥国轩高科动力能源有限公司（以下简称“合肥国轩”）签订了《国开发展基金投资回购协议书》（以下简称“国开回购协议”），约定：合肥城投以人民币现金20,000万元对合肥星源进行增资，用于合肥星源建设锂离子电池湿法隔膜及涂覆隔膜项目（以下简称“投资项目”）。项目投资期限为10年，在投资期限内合肥城投每年以分红或通过回购溢价方式获得1.272%的收益。根据回购协议，在投资期限内及投资期限到期后，如合肥城投选择以公司回购股权方式实现基金投资回收，由公司回购全部20,000万元股权；根据国开回购协议，在满足一定条件下，公司与合肥国轩按照国开回购协议约定的时间、比例和价格共同回购合肥城投所要求回购的股权。2016年12月，公司及子公司合肥星源新能源材料有限公司与合肥城建投资控股有限公司签订的《国开发展基金投资合同及回购协议之变更协议》，约定原投资协议中约定的在投资期限内合肥城投每年以分红或通过回购溢价方式获得1.272%的收益变更为在投资期限内合肥城投每年以分红或通过回购溢价方式获得1.29%的收益。公司在合并财务报表层面将此项业务按“财会【2014】13号《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》处理，将应付的股权回购款及其收益计入长期应付款。此外，湿法隔膜生产项目借款为子公司合肥星源新能源材料有限公司向庐江县产业投资有限公司借入的高性能锂离子电池湿法隔膜生产项目借款。

3、股东权益结构及变动原因分析

截止2016年12月31日，公司股东权益总额126,801.82万元，比年初增加73,914.72万元，增幅139.76%。股东权益构成及变动情况如下：

单位：万元

所有者权益	2016年12月31日	2015年12月31日	增减变动	增减变动率
股东权益：	-	-		
股本	12,000.00	9,000.00	3,000.00	33.33%
资本公积	80,850.77	23,099.23	57,751.54	250.01%
盈余公积	5,013.94	3,437.92	1,576.02	45.84%
未分配利润	25,466.36	17,349.95	8,116.41	46.78%
股东权益：				
归属于母公司所有者权益	123,331.07	52,887.10	70,443.97	133.20%
少数股东权益	3,470.75	-	3,470.75	
股东权益合计	126,801.82	52,887.10	73,914.72	139.76%

(1) 2016年11月，根据公司股东大会审议通过并由中国证券监督管理委员会“证监许可

[2016]2534 号文”《关于核准深圳市星源材质科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公众首次公开发行人民币普通股（A 股）30,000,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 21.65 元，发行后公司注册资本（股本）变更为人民币 120,000,000.00 元。

（2）2016 年 11 月，根据公司股东大会审议通过并由中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]2534 号文”《关于核准深圳市星源材质科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公众首次公开发行人民币普通股（A 股）30,000,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 21.65 元，募集资金总额为人民币 649,500,000.00 元，扣除相关发行费用后，新增注册资本人民币 30,000,000.00 元，股本溢价人民币 576,660,377.48 元。

（二）损益构成及变动原因分析

2016 年度公司经营业绩大幅增长，实现营业收入 50,569.83 万元，比上年增长 18.97%；实现净利润 15,333.19 万元，比上年增长 29.57%。经营情况如下：

单位：万元

项 目	2016年度	2015年度	增减变动	增减变动率
一、营业总收入	50,569.83	42,506.05	8,063.78	18.97%
其中：营业收入	50,569.83	42,506.05	8,063.78	18.97%
二、营业总成本	33,342.56	29,276.49	4,066.07	13.89%
其中：营业成本	19,925.07	18,231.23	1,693.84	9.29%
税金及附加	926.28	489.78	436.50	89.12%
销售费用	2,161.52	2,204.42	-42.90	-1.95%
管理费用	8,236.65	6,099.73	2,136.92	35.03%
财务费用	1,467.52	1,506.11	-38.60	-2.56%
资产减值损失	625.54	745.22	-119.69	-16.06%
投资收益	6.53	8.34	-1.80	-21.65%
三、营业利润	17,233.80	13,237.90	3,995.90	30.19%
加：营业外收入	1,232.63	658.43	574.20	87.21%
其中：非流动资产处置利得	3.43	1.88	1.56	83.01%
减：营业外支出	437.47	37.05	400.42	1080.61%
其中：非流动资产处置损失	423.89	5.61	418.27	7450.76%
四、利润总额	18,028.96	13,859.27	4,169.68	30.09%
减：所得税费用	2,695.77	2,025.10	670.67	33.12%
五、净利润	15,333.19	11,834.18	3,499.01	29.57%
其中：归属于母公司所有者的净利润	15,542.43	11,834.18	3,708.26	31.34%
少数股东损益	-209.25	-	-209.25	

（1）2016 年度公司营业收入 50,569.83 万元，同比增加 8,063.78 万元，增幅为 18.97%，主要系公司积极开拓市场，主营业务收入持续稳定增长所致。

（2）2016 年度公司营业成本 19,925.07 万元，同比增加 1,693.84 万元，增幅为 9.29%，主

要系随着收入增长，成本相应有所增长。

(3) 2016 年度公司税金及附加 **926.28** 万元，同比增加 **436.50** 万元，增幅为 **89.12%**，主要系根据财会【2016】22 号文规定，本期将 2016 年 5-12 月的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费由“管理费用”项目调整至“税金及附加”项目所致。

(4) 2016 年度公司管理费用 **8,236.65** 万元，同比增加 **2,136.92** 万元，增幅为 **35.03%**，主要系研发费用和 IPO 相关费用等支出有所增加所致。

三、现金流量构成及变动原因分析

2016 年度公司现金流量简表如下：

单位：万元

项 目	2016年度	2015年度	增减变动	增减变动率
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	51,831.26	34,466.70	17,364.56	50.38%
经营活动现金流出小计	34,865.22	22,908.89	11,956.34	52.19%
经营活动产生的现金流量净额	16,966.04	11,557.82	5,408.22	46.79%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	8.03	11.19	-3.16	-28.21%
投资活动现金流出小计	27,183.49	9,008.03	18,175.46	201.77%
投资活动产生的现金流量净额	-27,175.46	-8,996.85	-18,178.62	202.06%
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	107,407.90	23,345.95	84,061.95	360.07%
筹资活动现金流出小计	29,774.54	27,006.33	2,768.21	10.25%
筹资活动产生的现金流量净额	77,633.36	-3,660.38	81,293.74	2220.91%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	26.98	120.03	-93.06	-77.53%
五、现金及现金等价物净增加额	67,450.91	-979.37	68,430.28	6987.16%
加：期初现金及现金等价物余额	7,146.06	8,125.43	-979.37	-12.05%
六、期末现金及现金等价物余额	74,596.97	7,146.06	67,450.91	943.89%

(1) 2016 年度经营活动产生的现金流量净流入 **16,966.04** 万元，比上年同期增加 **5,408.22** 万元，主要系本期销售回款较好所致。

(2) 2016 年度投资活动产生的现金流量净流出 **27,175.46** 万元，比上年同期增加 **18,178.62** 万元，主要系本期因建设子公司合肥星源新能源材料有限公司锂离子电池湿法隔膜及涂覆隔膜项目导致投资活动现金流出较大。

(3) 2016 年度筹资活动产生的现金流量净流入 **77,633.36** 万元，比上年同期增加 **81,293.74** 万元，主要系公司首次公开发行股票募集资金所致。

二、2017 年度财务预算报告

2017 年度，公司将进一步提升公司干法、湿法和涂覆工艺的设计、研发、制造、销售和服务能力，在扩大产能的基础上，实现多规格、高品质动力类锂离子电池隔膜的全面覆盖。同时，公司积极尝试向其他功能膜领域拓展，为公司培养新的利润增长点，以进一步巩固公司行业领先地位。同时公司积极推进募集资金投资项目建设，加快人才集聚，完善考核激励机制，同时，加强企业内部管理，不断提高经营管理水平，实现营业收入和净利润的双增长。

三、特别提示

上述财务预算、经营计划、经营目标不代表公司对 2017 年度的盈利预测，能否实现取决于宏观经济环境、行业发展状况以及公司管理团队的努力等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

深圳市星源材质科技股份有限公司

董事会

2017 年 2 月 24 日