

## 深圳世纪星源股份有限公司董事局决议公告

本司及董事局全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

本司第十一届董事局第4次会议的通知以邮件形式于2020年8月10日发出，并于2020年8月26日在本司会议室召开，本次会议的通知及召开方式符合法律、法规及《公司章程》的规定。会议应到董事15人，实到董事15人，其中独立董事5人，5名监事列席会议。出席会议的董事以15票赞成、0票反对、0票弃权审议并一致通过如下决议：

- 一、 2020年半年度报告、摘要。
- 二、 2020年半年度财务报告。
- 三、 2020年半年度利润分配方案：

本司2020年上半年度合并利润为-32,131,567.76元，其中母公司2020年上半年度利润为-20,336,269.65元，加年初未分配利润（母公司）-537,728,860.27元，2020年上半年度可分配利润（母公司）为-558,065,129.92元，董事局建议2020年上半年度的利润分配预案为：不分配、不转增。

- 四、 关于变更会计政策的议案。

为规范企业财务报表列报，提高会计信息质量，财政部于2017年印发了《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号，以下简称新收入准则），本司自2020年1月1日起执行新收入准则。

新收入准则对本司的主要变化和影响如下：1、建造合同形成的已完工未结算资产转入合同资产核算，相关跌价准备转入预计负债。2、预收款项转入合同负债。

新收入准则对合并财务报表的影响：

| 按原收入准则列示的账面价值<br>2019年12月31日 |                | 按新收入准则列示的账面价值<br>2020年1月1日 |               |
|------------------------------|----------------|----------------------------|---------------|
| 项目                           | 账面价值           | 项目                         | 账面价值          |
| 存货                           | 447,491,349.58 | 存货                         | 33,394,352.31 |

|      |               |      |                |
|------|---------------|------|----------------|
| 合同资产 | 0             | 合同资产 | 440,714,904.22 |
| 预收款项 | 29,795,976.28 | 预收款项 | 0              |
| 合同负债 | 0             | 合同负债 | 29,795,976.28  |
| 预计负债 | 39,863.63     | 预计负债 | 26,657,770.58  |

经本司独立董事及监事会审查，此次调整符合国家相关法律法规的规定和要求，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。上述会计政策的变更符合公司及全体股东的利益，未发现损害公司和中小股东利益的情形，决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，因此同意公司本次会计政策变更。

特此公告。

深圳世纪星源股份有限公司董事局

二〇二〇年八月二十九日