

证券代码：300480

证券简称：光力科技



光力科技股份有限公司

（河南省郑州市高新开发区长椿路 10 号）

向不特定对象发行可转换公司债券预案

二〇二一年十二月

公司声明

1、本公司及董事会全体成员保证本预案内容真实、准确、完整，并确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本预案内容的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、本次向不特定对象发行可转换公司债券完成后，公司经营与收益的变化由公司自行负责；因本次向不特定对象发行可转换公司债券引致的投资风险由投资者自行负责。

3、本预案是公司董事会对本次向不特定对象发行可转换公司债券的说明，任何与之相反的声明均属不实陈述。

4、投资者如有任何疑问，应咨询自己的经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

5、本预案所述事项并不代表审核、注册部门对于本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的实质性判断、确认、批准或注册，本预案所述本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的生效和完成尚待取得有关审批机关的批准或注册。

目 录

公司声明	1
目 录.....	2
一、本次发行符合《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》向不特定对象发行可转换公司债券条件的说明	3
二、本次发行概况	3
三、财务会计信息和管理层讨论与分析	14
四、本次向不特定对象发行可转债的募集资金用途	31
五、公司利润分配政策及股利分配情况	31
六、公司董事会关于公司未来十二个月内再融资计划的声明	315

一、本次发行符合《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》 向不特定对象发行可转换公司债券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》以及《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》等法律法规和规范性文件的规定，董事会对光力科技股份有限公司（以下简称“公司”、“光力科技”或“发行人”）的实际情况及相关事项进行了逐项自查和论证，认为公司各项条件满足现行法律法规和规范性文件中关于创业板上市公司向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“可转债”）的有关规定，具备向不特定对象发行可转换公司债券的条件。

二、本次发行概况

（一）发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换为公司股票的可转换公司债券。该可转换公司债券及未来转换的股票将在深圳证券交易所上市。

（二）发行规模

根据相关法律法规的规定并结合公司财务状况和投资计划，本次拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 40,000.00 万元（含 40,000.00 万元），具体募集资金数额由公司股东大会授权公司董事会在上述额度范围内确定。

（三）票面金额和发行价格

本次发行的可转换公司债券按面值发行，每张面值为人民币 100 元。

（四）债券期限

本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年。

（五）债券利率

本次发行的可转换公司债券票面利率的确定方式及每一计息年度的最终利率水平，提请公司股东大会授权公司董事会在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

（六）还本付息的期限和方式

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

1、年利息计算

年利息指可转换公司债券持有人按持有的可转换公司债券票面总金额自可转换公司债券发行首日起每满一年可享受的当期利息。

年利息的计算公式为： $I=B \times i$ ：

I：指年利息额；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的可转换公司债券票面总金额；

i：可转换公司债券的当年票面利率。

2、付息方式

（1）本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日。

（2）付息日：每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

转股年度有关利息和股利的归属等事项，由公司董事会根据相关法律法规及深圳证券交易所的规定确定。

（3）付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

（4）可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

（七）转股期限

本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。

（八）转股价格的确定及其调整

1、初始转股价格的确定

本次发行的可转换公司债券的初始转股价格不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价，且不低于最近一期经审计的每股净资产和股票面值。具体初始转股价格提请公司股东大会授权公司董事会在发行前根据市场和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；

前一交易日公司股票交易均价=前一交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。

2、转股价格的调整方法及计算公式

在本次发行之后，当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派送现金股利等情况，将按下述公式进行转股价格的调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）：

派送股票股利或转增股本： $P1=P0 \div (1+n)$ ；

增发新股或配股： $P1=(P0+A \times k) \div (1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P1=(P0+A \times k) \div (1+n+k)$ ；

派送现金股利： $P1=P0-D$ ；

上述三项同时进行： $P1=(P0-D+A \times k) \div (1+n+k)$

其中： $P0$ 为调整前转股价， n 为送股或转增股本率， k 为增发新股或配股率， A 为增发新股价或配股价， D 为每股派送现金股利， $P1$ 为调整后转股价。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化情况时，将依次进行转股价格调整，并在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登转股价格调整的公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股期间（如需）。当转股价格调整日为本次发行的可转换公司债券持有人转股申请日或之后，且在转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量 and/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转换公司债券持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转换公司债券持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据当时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定来制订。

（九）转股价格向下修正条款

1、修正权限与修正幅度

在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有本次发行的可转换公司债券的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于本次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一交易日公司股票交易均价之间的较高者。同时，修正后的转股价格不应低于最近一期经审计的每股净资产值和股票面值。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

2、修正程序

如公司决定向下修正转股价格，公司将在中国证监会指定的信息披露报刊及互联网网站上刊登相关公告，公告修正幅度和股权登记日及暂停转股期间（如需）

等。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日），开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。若转股价格修正日为转股申请日或之后，且在转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

（十）转股股数确定方式以及转股时不足一股金额的处理方法

本次发行的可转换公司债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为 $Q=V \div P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。

其中：Q 指可转换公司债券持有人申请转股的数量；V 指可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额；P 指申请转股当日有效的转股价格。

可转换公司债券持有人申请转换成的股份须为整数股。转股时不足转换一股的可转换公司债券余额，公司将按照深圳证券交易所等部门的有关规定，在可转换公司债券持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该可转换公司债券余额以及该余额对应的当期应计利息，按照四舍五入原则精确到 0.01 元。

（十一）赎回条款

1、到期赎回条款

在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转换公司债券，具体赎回价格由股东大会授权董事会根据发行时市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

2、有条件赎回条款

在本次发行的可转换公司债券转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券：

（1）在转股期内，如果公司股票在任意连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；

（2）当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t/365$

其中：IA 指当期应计利息；B 指本次发行的可转换公司债券持有人持有的将被赎回的可转换公司债券票面总金额；i 指可转换公司债券当年票面利率；t 指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

（十二）回售条款

1、有条件回售条款

在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，如果公司股票在任意连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的 70% 时，可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

若在上述交易日内发生过转股价格因发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

最后两个计息年度可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权，可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

2、附加回售条款

若公司本次发行的可转换公司债券募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转换公司债券

持有人享有一次回售的权利。可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加上当期应计利息价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。

上述当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t/365$

其中：IA 为当期应计利息；B 为本次发行的可转换公司债券持有人持有的将回售的可转换公司债券票面总金额；i 为可转换公司债券当年票面利率；t 为计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度回售日止的实际日历天数（算头不算尾）。

（十三）转股后的股利分配

因本次发行的可转换公司债券转股而增加的本公司股票享有与原股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转换公司债券转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

（十四）发行方式及发行对象

本次可转换公司债券的具体发行方式由股东大会授权董事会与保荐机构（主承销商）协商确定。

本次可转换公司债券的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

（十五）向原股东配售的安排

本次发行的可转换公司债券向公司原股东实行优先配售，原股东有权放弃配售权。向原股东优先配售的具体比例提请股东大会授权董事会根据发行时具体情况确定，并在本次发行的发行公告中予以披露。

原股东优先配售之外的余额和原股东放弃优先配售后的部分采用通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行的方式进行，或者采用网下对机构投资者发售

和通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式进行，余额由主承销商包销。

（十六）债券持有人会议相关事项

1、债券持有人的权利

- （1）依照其所持有的可转换公司债券数额享有约定利息；
- （2）根据《募集说明书》约定的条件将所持有的可转换公司债券转为公司股份；
- （3）根据《募集说明书》约定的条件行使回售权；
- （4）依照法律、行政法规等相关规定参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；
- （5）依照法律、行政法规及《公司章程》的规定转让、赠与或质押其所持有的可转换公司债券；
- （6）依照法律、《公司章程》的规定获得有关信息；
- （7）按《募集说明书》约定的期限和方式要求公司偿付可转换公司债券本息；
- （8）法律、行政法规及《公司章程》所赋予的其作为公司债权人的其他权利。

2、债券持有人的义务

- （1）遵守公司发行可转换公司债券条款的相关规定；
- （2）依其所认购的可转换公司债券数额缴纳认购资金；
- （3）遵守债券持有人会议形成的有效决议；
- （4）除法律、法规规定及《募集说明书》约定之外，不得要求公司提前偿付可转换公司债券的本金和利息；
- （5）法律、行政法规及《公司章程》规定应当由本次可转换公司债券债券

持有人承担的其他义务。

3、债券持有人会议的权限范围

本期债券存续期间，出现下列情形之一的，应当通过债券持有人会议决议方式进行决策：

（1）拟变更债券募集说明书的重要约定：

- ①变更债券偿付基本要素（包括偿付主体、期限、票面利率调整机制等）；
- ②变更增信或其他偿债保障措施及其执行安排；
- ③变更债券投资者保护措施及其执行安排；
- ④变更募集说明书约定的募集资金用途；
- ⑤其他涉及债券本息偿付安排及与偿债能力密切相关的重大事项变更。

（2）拟修改债券持有人会议规则；

（3）拟解聘、变更债券受托管理人或者变更债券受托管理协议的主要内容（包括但不限于受托管理事项授权范围、利益冲突风险防范解决机制、与债券持有人权益密切相关的违约责任等约定）；

（4）发生下列事项之一，需要决定或授权采取相应措施（包括但不限于与发行人等相关方进行协商谈判，提起、参与仲裁或诉讼程序，处置担保物或者其他有利于投资者权益保护的措施等）的：

①发行人已经或预计不能按期支付本期债券的本金或者利息；

②发行人已经或预计不能按期支付除本期债券以外的其他有息负债，未偿金额超过 5,000 万元且达到发行人母公司最近一期经审计净资产 10% 以上，且可能导致本期债券发生违约的；

③发行人合并报表范围内的重要子公司（指最近一期经审计的总资产、净资产或营业收入占发行人合并报表相应科目 30% 以上的子公司）已经或预计不能按期支付有息负债，未偿金额超过 5,000 万元且达到发行人合并报表最近一期经审计净资产 10% 以上，且可能导致本期债券发生违约的；

④发行人发生减资（因员工持股计划、股权激励或公司为维护公司价值及股东权益所必需回购股份导致的减资等情形除外）、合并、分立、被责令停产停业、被暂扣或者吊销许可证、被托管、解散、申请破产或者依法进入破产程序的；

⑤发行人管理层不能正常履行职责，导致发行人偿债能力面临严重不确定性的；

⑥发行人或其控股股东、实际控制人因无偿或以明显不合理对价转让资产或放弃债权、对外提供大额担保等行为导致发行人偿债能力面临严重不确定性的；

⑦增信主体、增信措施或者其他偿债保障措施（如有）发生重大不利变化的；

⑧发生其他对债券持有人权益有重大不利影响的事项。

（5）发行人提出重大债务重组方案的；

（6）法律、行政法规、部门规章、规范性文件规定或者本期债券募集说明书、本规则约定的应当由债券持有人会议作出决议的其他情形。

4、债券持有人会议的召集

（1）债券持有人会议主要由受托管理人负责召集。本期债券存续期间，出现前述约定情形之一且具有符合本规则约定要求的拟审议议案的，受托管理人原则上应于 15 个交易日内召开债券持有人会议，经单独或合计持有本期未偿债券总额 30% 以上的债券持有人同意延期召开的除外。延期时间原则上不超过 15 个交易日。

（2）发行人、单独或者合计持有本期债券未偿还份额 10% 以上的债券持有人（以下简称提议人）有权提议受托管理人召集债券持有人会议。

提议人拟提议召集持有人会议的，应当以书面形式告知受托管理人，提出符合本规则约定权限范围及其他要求的拟审议议案。受托管理人应当自收到书面提议之日起 5 个交易日内向提议人书面回复是否召集持有人会议，并说明召集会议的具体安排或不召集会议的理由。同意召集会议的，应当于书面回复日起 15 个交易日内召开持有人会议，提议人同意延期召开的除外。

合计持有本期债券未偿还份额 10% 以上的债券持有人提议召集债券持有人会议时，可以共同推举 1 名代表作为联络人，协助受托管理人完成会议召集相关工作。

(3) 受托管理人不同意召集会议或者应当召集而未召集会议的，发行人、单独或者合计持有本期债券未偿还份额 10% 以上的债券持有人有权自行召集债券持有人会议，受托管理人应当为召开债券持有人会议提供必要协助，包括：协助披露债券持有人会议通知及会议结果等文件、代召集人查询债券持有人名册并提供联系方式、协助召集人联系应当列席会议的相关机构或人员等。

(十七) 本次募集资金用途

公司本次发行可转换公司债券拟募集资金总额不超过 40,000.00 万元（含 40,000.00 万元），扣除发行费用后，募集资金净额拟投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	总投资额	拟以募集资金投入金额
1	超精密高刚度空气主轴研发及产业化项目	42,763.92	40,000.00
合计		42,763.92	40,000.00

若本次实际募集资金净额(扣除发行费用后)少于项目拟投入募集资金总额，募集资金不足部分由公司自筹解决。本次募集资金到位前，公司将根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。

(十八) 担保事项

本次发行的可转换公司债券不提供担保。

(十九) 评级事项

公司将聘请资信评级机构为本次发行的可转换公司债券出具资信评级报告。

(二十) 募集资金存管

公司已经制定《募集资金管理办法》。本次发行的募集资金将存放于公司董事会决定的专项账户中，具体开户事宜在发行前由公司董事会确定。

（二十一）本次发行方案的有效期限

公司本次向不特定对象发行可转换公司债券方案的有效期限为十二个月，自发行方案经股东大会审议通过之日起计算。

三、财务会计信息和管理层讨论与分析

公司 2018 年度财务报告已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见审计报告，2019-2020 年度财务报告已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见审计报告，公司 2021 年 1-9 月财务报表未经审计。

下文中报告期指 2018 年度、2019 年度、2020 年度和 2021 年 1-9 月。

（一）最近三年一期财务报表

1、资产负债表

（1）合并资产负债表

单位：万元

项目	2021/9/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
流动资产：				
货币资金	50,050.96	17,972.04	17,116.22	17,776.54
应收票据及应收账款	28,724.61	28,767.33	25,929.17	22,009.66
其中：应收票据	-	8,510.65	8,784.92	4,560.03
应收账款	28,724.61	20,256.68	17,144.25	17,449.64
应收款项融资	3,344.45	-	-	-
预付款项	1,262.10	872.55	426.57	723.08
其他应收款	1,540.80	1,154.86	1,078.00	767.32
存货	16,770.71	7,289.00	9,205.60	8,451.86
合同资产	926.88	667.15		
其他流动资产	936.22	172.42	520.07	180.74
流动资产合计	103,556.74	56,895.35	54,275.62	49,909.20

非流动资产：				
可供出售金融资产	-	-	-	500.00
长期股权投资	-	4,232.64	5,372.05	-
其他权益工具投资	-	-	364.05	-
投资性房地产	353.44	383.46	423.37	463.28
固定资产	4,884.29	3,633.69	4,199.93	4,447.43
在建工程	4,359.68	4,153.55	413.39	227.24
无形资产	7,936.14	6,453.50	6,738.96	2,144.35
商誉	40,991.76	17,082.47	17,222.55	17,965.24
长期待摊费用	160.87	147.25	68.25	110.01
递延所得税资产	1,139.59	631.00	604.29	626.47
其他非流动资产	203.86	116.39	212.20	4,379.60
非流动资产合计	60,029.62	36,833.95	35,619.04	30,863.61
资产总计	163,586.35	93,729.30	89,894.66	80,772.80
流动负债：				
短期借款	7,395.63	5,005.81	4,100.00	2,000.00
应付票据及应付账款	6,990.60	3,060.39	2,962.76	2,865.00
预收款项	101.38	65.68	3,472.80	897.31
合同负债	2,056.82	1,431.39	-	-
应付职工薪酬	1,949.72	1,089.73	1,190.51	912.79
应交税费	227.45	1,328.19	833.22	852.76
其他应付款	911.53	508.48	332.31	491.71
其中：应付利息	-	-	6.11	3.72
其他应付款	-	508.48	326.19	487.99
一年内到期的非流动负债	960.85	220.07	157.60	51.59
其他流动负债	223.65	98.83	-	-
流动负债合计	20,817.63	12,808.58	13,049.20	8,071.16
非流动负债：				
长期借款	9,575.83	1,333.39	-	-
长期应付款	142.00	204.96	361.62	190.05
长期应付职工薪酬	990.50	-	-	-
递延所得税负债	358.00	225.59	358.02	381.87
递延收益	1,252.79	1,057.66	969.79	1,244.80
非流动负债合计	12,319.11	2,821.59	1,689.43	1,816.72

负债合计	33,136.74	15,630.17	14,738.63	9,887.88
所有者权益：				
股本	26,963.90	24,934.38	19,180.29	19,180.29
资本公积	69,247.09	17,017.34	24,315.92	24,315.92
减：库存股				
其他综合收益	15.90	38.78	-49.61	-14.20
盈余公积	4,287.11	4,287.11	3,552.21	3,121.08
未分配利润	29,179.12	30,969.23	26,727.79	22,882.85
归属于母公司所有者权益合计	129,693.11	77,246.83	73,726.60	69,485.93
少数股东权益	756.50	852.30	1,429.43	1,398.99
所有者权益合计	130,449.61	78,099.13	75,156.03	70,884.92
负债和所有者权益总计	163,586.35	93,729.30	89,894.66	80,772.80

(2) 母公司资产负债表

单位：万元

资产	2021/9/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
流动资产：				
货币资金	31,168.57	12,247.01	9,550.60	8,622.80
应收票据及应收账款	17,471.17	22,090.04	19,782.28	19,265.16
其中：应收票据	2,646.39	7,758.06	8,190.89	4,081.83
应收账款	14,824.79	14,331.98	11,591.39	15,183.33
预付款项	519.16	584.64	106.59	554.13
其他应收款	62,008.98	10,080.15	8,066.11	829.37
其中：应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	62,008.98	10,080.15	8,066.11	829.37
存货	5,250.61	4,784.45	6,587.67	6,055.70
合同资产	835.22	573.61	-	-
其他流动资产	-	0.03	1.67	80.72
流动资产合计	117,253.71	50,359.94	44,094.92	35,407.87
非流动资产：				
可供出售金融资产	-	-	-	500.00
长期股权投资	35,555.71	35,865.71	34,130.41	34,994.98

其他权益工具投资	-	-	364.05	-
投资性房地产	353.44	383.46	423.37	463.28
固定资产	2,302.49	2,244.26	2,671.32	3,021.96
在建工程	-	-	-	-
无形资产	301.11	312.24	244.87	256.96
长期待摊费用	-	-	-	-
递延所得税资产	558.83	558.83	508.06	586.55
其他非流动资产	129.08		68.97	68.97
非流动资产合计	39,200.66	39,364.50	38,411.04	39,892.69
资产总计	156,454.38	89,724.44	82,505.96	75,300.56
流动负债：				
短期借款	4,000.00	5,005.81	4,100.00	2,000.00
应付票据及应付账款	2,021.15	2,404.27	1,872.99	2,232.32
其中：应付票据	-	-	-	-
应付账款	2,021.15	2,404.27	1,872.99	-
预收款项	101.38	65.68	3,027.71	507.62
合同负债	718.65	883.51	-	-
应付职工薪酬	292.57	795.04	804.04	636.55
应交税费	150.78	912.49	668.11	727.13
其他应付款	1,295.71	240.27	278.28	383.49
其中：应付利息	-	-	6.11	3.72
其他应付款	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	500.00	1.33		
其他流动负债	74.22	47.31		
流动负债合计	9,154.46	10,355.72	10,751.14	6,487.10
非流动负债：				
长期借款	9,300.00	1,000.00		
递延收益	1,252.79	1,057.66	969.79	1,244.80
非流动负债合计	10,552.79	2,057.66	969.79	1,244.80
负债合计	19,707.24	12,413.38	11,720.93	7,731.90
所有者权益：				
股本	26,963.90	24,934.38	19,180.29	19,180.29
资本公积	70,776.48	18,546.73	24,300.82	24,300.82
减：库存股				

其它综合收益	-	-	-135.95	-
盈余公积	4,287.11	4,287.11	3,552.21	3,121.08
未分配利润	34,719.65	29,542.85	23,887.66	20,966.46
所有者权益合计	136,747.14	77,311.07	70,785.03	67,568.66
负债和所有者权益总计	156,454.38	89,724.44	82,505.96	75,300.56

2、利润表

(1) 合并利润表

单位：万元

项目	2021年 1-9月	2020年	2019年	2018年
一、营业总收入	35,265.88	31,130.44	29,664.14	25,364.38
其中：营业收入	35,265.88	31,130.44	29,664.14	25,364.38
利息收入	-	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-	-
二、营业总成本	30,147.61	24,550.27	24,229.16	21,697.64
其中：营业成本	16,653.76	11,629.91	12,760.16	11,853.54
税金及附加	309.07	485.75	361.42	271.74
销售费用	3,918.08	2,575.66	2,653.61	2,297.33
管理费用	4,996.00	5,618.82	4,392.03	3,707.74
研发费用	3,548.80	4,166.88	3,969.77	3,082.50
财务费用	721.90	73.25	92.17	-131.61
其中：利息费用	657.27	167.38	154.90	50.06
利息收入	67.76	109.95	85.90	196.59
加：其他收益	1,449.68	2,343.70	1,890.48	996.70
投资收益（损失以“-”号填列）	2,272.08	-1,122.50	-627.95	15.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-71.71	-1,126.41	-627.95	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-120.66	-281.25	322.21	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-199.87	-762.37	616.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	4.62	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,719.35	7,324.86	6,257.35	4,679.08
加：营业外收入	12.74	1.17	389.26	273.94
减：营业外支出	20.15	10.16	39.22	49.32

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,711.94	7,315.87	6,607.38	4,903.70
减：所得税费用	407.69	1,281.60	1,007.99	747.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,304.26	6,034.27	5,599.39	4,156.40
（一）按经营持续性分类				
1、持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	8,304.26	6,034.27	5,599.39	4,156.40
2、终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-	-	-
（二）按所有权归属分类				
1、归属于母公司所有者的净利润	8,001.33	5,935.17	5,612.07	4,233.25
2、少数股东损益	302.92	99.10	-12.68	-76.86
六、其他综合收益的税后净额	-35.61	-97.80	-114.46	-35.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
1、重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-
2、权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-
3、其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-
4、企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-
5、其他	-	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
1、权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-
2、其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
3、可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-
6、其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-
7、现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-
8、外币财务报表折算差额	-	-	-	-
9、其他	-	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
七、综合收益总额	8,268.65	5,936.47	5,484.93	4,120.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,965.45	5,874.61	5,454.53	4,208.16
归属于少数股东的综合收益总额	303.20	61.85	30.41	-87.61
八、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.32	0.24	0.29	0.22
（二）稀释每股收益	0.32	0.24	0.29	0.22

(2) 母公司利润表

单位：万元

项目	2021年 1-9月	2020年	2019年	2018年
一、营业收入	13,924.90	21,638.80	16,000.60	15,591.10
减：营业成本	3,944.43	7,359.06	5,342.37	6,957.48
税金及附加	190.14	269.04	293.69	217.55
销售费用	1,872.53	2,262.79	2,238.04	1,860.97
管理费用	1,794.34	2,098.04	1,684.79	1,619.62
研发费用	1,740.06	2,545.87	2,400.95	2,205.37
财务费用	524.35	87.00	78.25	-140.81
其中：利息费用	582.79	167.38	138.49	43.17
利息收入	60.22	84.32	-62.01	-186.46
加：其他收益	1,362.64	2,312.47	1,870.34	996.43
投资收益（损失以“-”号填列）	486.31	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-96.77	-241.11	669.99	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-680.56	-1,384.25	486.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
二、营业利润	5,611.22	8,407.79	5,118.59	3,381.17
加：营业外收入	12.31	0.30	358.42	242.58
减：营业外支出	10.00	10.05	15.60	15.08
三、利润总额	5,613.53	8,398.04	5,461.42	3,608.67
减：所得税费用	436.73	1,049.11	782.28	446.75
四、净利润	5,176.80	7,348.92	4,679.14	3,161.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,176.80	7,348.92	4,679.14	-
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-258.08	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
1、重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-
2、权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-
3、其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-

4、企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-
5、其他	-	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
1、权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-
2、其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
3、可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-
6、其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-
7、现金流量套期储备	-	-	-	-
8、外币财务报表折算差额	-	-	-	-
9、其他	-	-	-	-
六、综合收益总额	5,176.80	7,348.92	4,421.06	3,161.93
每股收益：	-	-	-	-
基本每股收益	-	-	-	-
稀释每股收益	-	-	-	-

3、现金流量表

（1）合并现金流量表

单位：万元

项目	2021年1-9月	2020年	2019年	2018年
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	34,307.93	28,888.01	32,209.13	27,379.99
收到的税费返还	728.42	1,377.45	1,073.61	693.95
收到其他与经营活动有关的现金	1,558.67	1,829.63	1,167.23	398.46
经营活动现金流入小计	36,595.01	32,095.09	34,449.96	28,472.40
购买商品、接受劳务支付的现金	14,072.34	9,945.57	11,782.79	13,850.44
支付给职工以及为职工支付的现金	9,531.79	6,437.30	7,006.17	6,772.93
支付的各项税费	3,700.99	3,540.62	3,974.70	2,260.79
支付其他与经营活动有关的现金	5,147.98	7,182.54	5,902.06	4,811.33
经营活动现金流出小计	32,453.09	27,106.03	28,665.73	27,695.50
经营活动产生的现金流量净额	4,141.92	4,989.06	5,784.23	776.90
二、投资活动产生的现金流量：				

收回投资收到的现金	-	500.00	-	2,700.00
取得投资收益收到的现金	-	3.91	-	19.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40.21	5.47	2.65	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	400.00	-	-
投资活动现金流入小计	40.21	909.38	2.65	2,719.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	935.61	3,939.56	1,071.97	5,322.00
投资支付的现金	19,749.33		6,000.00	2,050.00
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	98.73	-	400	-
投资活动现金流出小计	20,783.68	3,939.56	7,471.97	7,372.00
投资活动产生的现金流量净额	-20,743.46	-3,030.18	-7,469.33	-4,652.16
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	54,000.00	-	-	100
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	200.00	-	-	100
取得借款收到的现金	24,000.00	6,399.60	4,100.00	2,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	19.27	24.21	131.34
筹资活动现金流入小计	78,000.00	6,418.87	4,124.21	2,431.34
偿还债务支付的现金	16,467.44	4,100.00	2,000.00	200
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	887.92	1,134.39	1,111.53	1,193.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	320.63	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	11,890.40	2,183.48	-	489.9
筹资活动现金流出小计	29,245.76	7,417.87	3,111.53	1,883.79
筹资活动产生的现金流量净额	48,754.24	-999.00	1,012.68	547.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-73.77	-10.12	15.63	-13.63
五、现金及现金等价物净增加额	32,078.92	949.76	-656.78	-3,341.33
加：期初现金及现金等价物余额	17,961.54	17,011.78	17,668.56	21,009.89
六、期末现金及现金等价物余额	50,040.46	17,961.54	17,011.78	17,668.56

(2) 母公司现金流量表

单位：万元

项目	2021年1-9月	2020年	2019年	2018年
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	16,541.73	18,826.35	20,922.50	16,082.77
收到的税费返还	643.62	1,377.45	1,073.61	693.68
收到其他与经营活动有关的现金	2,135.86	1,466.48	2,033.97	352.76
经营活动现金流入小计	19,321.22	21,670.27	24,030.08	17,129.21
购买商品、接受劳务支付的现金	2,264.01	4,417.19	4,431.07	8,546.25
支付给职工以及为职工支付的现金	3,802.82	4,080.29	4,014.09	4,109.50
支付的各项税费	2,560.36	2,806.47	3,046.61	1,467.93
支付其他与经营活动有关的现金	53,376.66	6,344.58	12,017.32	3,274.29
经营活动现金流出小计	62,003.85	17,648.52	23,509.10	17,397.97
经营活动产生的现金流量净额	-42,682.63	4,021.75	520.98	-268.77
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	560.00	500.00	-	50
取得投资收益收到的现金	486.31	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32.35	0.24	2.6	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	1,078.66	500.24	2.60	50.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	310.46	109.77	101.41	374.72
投资支付的现金	250.00	2,406.38	500	9,450.00
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	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	560.46	2,516.16	601.41	9,824.72
投资活动产生的现金流量净额	518.20	-2,015.91	-598.81	-9,774.72
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	53,800.00	-	-	-
取得借款收到的现金	24,000.00	6,000.00	4,100.00	2,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	9.71	12.16	131.34
发行债券收到的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	77,800.00	6,009.71	4,112.16	2,331.34

偿还债务支付的现金	16,200.00	4,100.00	2,000.00	200
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	514.01	1,125.20	1,095.11	1,187.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	489.9
筹资活动现金流出小计	16,714.01	5,225.20	3,095.11	1,876.90
筹资活动产生的现金流量净额	61,085.99	784.51	1,017.05	454.44
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	18,921.57	2,790.34	939.22	-9,589.05
加：期初现金及现金等价物余额	12,244.37	9,454.03	8,514.82	18,103.86
六、期末现金及现金等价物余额	31,165.94	12,244.37	9,454.03	8,514.82

（二）合并范围的变化情况

报告期内，发行人合并报表范围变化情况如下：

序号	增加 (+) 减少 (-)	公司名称	合并范围发生变更的原因
2021 年度 1-9 月			
1	+	先进微电子装备（郑州）有限公司	收购

（三）公司最近三年一期的主要财务指标

1、主要财务指标

主要指标	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动比率（倍）	4.97	4.44	4.16	6.18
速动比率（倍）	4.17	3.87	3.45	5.14
资产负债率（合并）（%）	20.26	16.68	16.40	12.24
资产负债率（母公司报表）	24.89	13.84	14.21	10.27
应收账款周转率（次/年）	1.44	1.66	1.72	1.50
存货周转率（次/年）	1.38	1.41	1.45	1.67
每股经营活动现金流量（元）	0.15	0.20	0.30	0.04
每股净现金流量（元）	1.19	0.04	-0.03	-0.17
研发费用占营业收入的比重（%）	10.06	13.39	13.38	12.15

注 1：2021 年 1-9 月应收账款周转率、存货周转率等财务指标未经年化处理；

注 2：指标计算方法：

（1）流动比率=流动资产÷流动负债

（2）速动比率=（流动资产-其他流动资产-存货）÷流动负债

- (3) 资产负债率（合并）=（合并口径负债总额÷合并口径资产总额）×100%
 (4) 资产负债率（母公司）=（母公司口径负债总额÷母公司口径资产总额）×100%
 (5) 应收账款周转率=营业收入÷[(期初应收账款+期末应收账款)÷2]
 (6) 存货周转率=营业成本÷[(期初存货+期末存货)÷2]
 (7) 每股经营活动现金流量=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本总额
 (8) 每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额÷期末股本总额
 (9) 研发费用占营业收入的比重=研发费用÷营业收入

2、每股收益与净资产收益率

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《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》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43号）要求计算的每股收益与净资产收益率如下：

（1）每股收益

项目		2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
扣除非经常性损益前 每股收益（元）	基本	0.32	0.24	0.29	0.22
	稀释	0.32	0.24	0.29	0.22
扣除非经常性损益后 每股收益（元）	基本	0.19	0.21	0.24	0.20
	稀释	0.19	0.21	0.24	0.20

（2）净资产收益率

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
加权平均净资产收益率	9.98%	7.86%	7.87%	6.22%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.89%	6.78%	6.48%	5.55%

（四）财务状况分析

1、资产状况分析

报告期内，公司资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2021/9/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
----	-----------	------------	------------	------------

	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产	103,556.74	63.30%	56,895.35	60.70%	54,275.62	60.38%	49,909.20	61.79%
非流动资产	60,029.62	36.70%	36,833.95	39.30%	35,619.04	39.62%	30,863.61	38.21%
合计	163,586.35	100.00%	93,729.30	100.00%	89,894.66	100.00%	80,772.80	100.00%

2018 年末、2019 年末、2020 年末和 2021 年 9 月末，资产总额分别为 80,772.80 万元、89,894.66 万元、93,729.30 万元和 163,586.35 万元，2019 年末公司资产总额较上期增加的主要原因系公司参股收购位居世界第三的划片机设备制造商以色列 ADT 公司，形成长期股权投资。2020 年末，公司资产总额较上年末平稳上升。2021 年 9 月末，公司资产总额较 2019 年末增长 74.53%，主要系一方面公司完成向特定对象发行股票使得货币资金大幅增加，另一方面 2021 年公司进一步收购先进微电子股权，先进微电子纳入合并报表。

2018 年末、2019 年末、2020 年末和 2021 年 9 月末，公司流动资产占资产总额的比例分别为 61.79%、60.38%、60.70%和 63.30%。报告期内，公司资产结构整体保持稳定，公司流动资产占比较高，资产流动性整体较好。总体来看，公司资产结构未发生重大变化，资产结构与公司业务模式和生产模式相匹配。

（1）流动资产分析

单位：万元

项目	2021/9/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动资产：								
货币资金	50,050.96	48.33%	17,972.04	31.59%	17,116.22	31.54%	17,776.54	35.62%
应收票据及应收账款	28,724.61	27.74%	28,767.33	50.56%	25,929.17	47.77%	22,009.66	44.10%
其中：应收票据	-	-	8,510.65	14.96%	8,784.92	16.19%	4,560.03	9.14%
应收账款	28,724.61	27.74%	20,256.68	35.60%	17,144.25	31.59%	17,449.64	34.96%
应收款项融资	3,344.45	3.23%	-	-	-	-	-	-
预付款项	1,262.10	1.22%	872.55	1.53%	426.57	0.79%	723.08	1.45%
其他应收款	1,540.80	1.49%	1,154.86	2.03%	1,078.00	1.99%	767.32	1.54%
其中：应收利息	-	-	-	-	-	-	-	-
其他应收款	-	-	1,154.86	2.03%	1,078.00	1.99%	767.32	1.54%
存货	16,770.71	16.19%	7,289.00	12.81%	9,205.60	16.96%	8,451.86	16.93%

合同资产	926.88	0.90%	667.15	1.17%	-	-	-	-
其他流动资产	936.22	0.90%	172.42	0.30%	520.07	0.96%	180.74	0.36%
流动资产合计	103,556.74	100.00%	56,895.35	100.00%	54,275.62	100.00%	49,909.20	100.00%

2018 年末、2019 年末、2020 年末和 2021 年 9 月末，公司流动资产分别为 49,909.20 万元、54,275.62 万元、56,895.35 万元和 103,556.74 万元，公司流动资产主要为货币资金、应收账款和存货。

(2) 非流动资产分析

单位：万元

项目	2021/9/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
非流动资产：								
可供出售金融资产	-	-	-	-	-	-	500.00	1.62%
长期股权投资	-	-	4,232.64	11.49%	5,372.05	15.08%	-	-
其他权益工具投资	-	-	-	-	364.05	1.02%	-	-
投资性房地产	353.44	0.59%	383.46	1.04%	423.37	1.19%	463.28	1.50%
固定资产	4,884.29	8.14%	3,633.69	9.87%	4,199.93	11.79%	4,447.43	14.41%
在建工程	4,359.68	7.26%	4,153.55	11.28%	413.39	1.16%	227.24	0.74%
无形资产	7,936.14	13.22%	6,453.50	17.52%	6,738.96	18.92%	2,144.35	6.95%
商誉	40,991.76	68.29%	17,082.47	46.38%	17,222.55	48.35%	17,965.24	58.21%
长期待摊费用	160.87	0.27%	147.25	0.40%	68.25	0.19%	110.01	0.36%
递延所得税资产	1,139.59	1.90%	631.00	1.71%	604.29	1.70%	626.47	2.03%
其他非流动资产	203.86	0.34%	116.39	0.32%	212.20	0.60%	4,379.60	14.19%
非流动资产合计	60,029.62	100.00%	36,833.95	100.00%	35,619.04	100.00%	30,863.61	100.00%

2018 年末、2019 年末、2020 年末和 2021 年 9 月末，公司非流动资产分别为 30,863.61 万元、35,619.04 万元、36,833.95 万元和 60,029.62 万元，公司非流动资产主要为无形资产、商誉。

2、负债构成与变化情况分析

报告期内，公司负债构成情况如下：

单位：万元

项目	2021/9/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
----	-----------	------------	------------	------------

	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动负债	20,817.63	62.82%	12,808.58	81.95%	13,049.20	88.54%	8,071.16	81.63%
非流动负债	12,319.11	37.18%	2,821.59	18.05%	1,689.43	11.46%	1,816.72	18.37%
负债合计	33,136.74	100.00%	15,630.17	100.00%	14,738.63	100.00%	9,887.88	100.00%

2018 年末、2019 年末、2020 年末和 2021 年 9 月末，公司负债总额分别为 9,877.88 万元、14,738.63 万元、15,630.17 万元和 33,136.74 万元。2019 年末公司负债较 2018 年末增长 49.06%，主要系公司为满足日常经营新增 4,100 万元信用借款和当年年底因部分客户需求量增加导致预收货款增加导致；2020 年末公司负债较 2019 年小幅上升。2021 年 9 月末公司负债较 2019 年末增长 112.00%，主要系公司进一步收购先进微电子的少数股权，先进微电子负债科目纳入合并报表导致。

（1）流动负债分析

报告期内，公司流动负债构成情况如下：

单位：万元

项目	2021/9/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
短期借款	7,395.63	35.53%	5,005.81	39.08%	4,100.00	31.42%	2,000.00	24.78%
应付票据及应付账款	6,990.60	33.58%	3,060.39	23.89%	2,962.76	22.70%	2,865.00	35.50%
预收款项	101.38	0.49%	65.68	0.51%	3,472.80	26.61%	897.31	11.12%
合同负债	2,056.82	9.88%	1,431.39	11.18%	-	-	-	-
应付职工薪酬	1,949.72	9.37%	1,089.73	8.51%	1,190.51	9.12%	912.79	11.31%
应交税费	227.45	1.09%	1,328.19	10.37%	833.22	6.39%	852.76	10.57%
其他应付款	911.53	4.38%	508.48	3.97%	332.31	2.55%	491.71	6.09%
其中：应付利息	-	-	-	-	6.11	0.05%	3.72	0.05%
其他应付款	-	-	508.48	3.97%	326.19	2.50%	487.99	6.05%
一年内到期的非流动负债	960.85	4.62%	220.07	1.72%	157.60	1.21%	51.59	0.64%
其他流动负债	223.65	1.07%	98.83	0.77%	-	-	-	-
流动负债合计	20,817.63	100.00%	12,808.58	100.00%	13,049.20	100.00%	8,071.16	100.00%

2018 年末、2019 年末、2020 年末和 2021 年 9 月末，公司流动负债分别为 8,071.16 万元、13,049.20 万、12,808.58 万元和 20,817.63 万元，公司流动负债主

要为短期借款、应付票据、应付账款、预收账款和合同负债，合计占各期末流动负债比例约 80%。

（2）非流动负债分析

单位：万元

项目	2021/9/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
长期借款	9,575.83	77.73%	1,333.39	47.26%	-	-	-	-
长期应付款	142.00	1.15%	204.96	7.26%	361.62	21.40%	190.05	10.46%
长期应付职工薪酬	990.50	8.04%	-	-	-	-	-	-
递延所得税负债	358.00	2.91%	225.59	8.00%	358.02	21.19%	381.87	21.02%
递延收益	1,252.79	10.17%	1,057.66	37.48%	969.79	57.40%	1,244.80	68.52%
非流动负债合计	12,319.11	100.00%	2,821.59	100.00%	1,689.43	100.00%	1,816.72	100.00%

2018 年末、2019 年末、2020 年末和 2021 年 9 月末，公司非流动负债分别为 1,816.72 万元、1,689.43 万元、2,821.59 万元和 12,319.11 万元，公司非流动资产主要为长期借款、长期应付款和递延收益，合计占各期末非流动负债比例约 90%。

（五）偿债能力分析

报告期，公司的偿债能力指标如下：

项目	2021/9/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
资产负债率（合并报表）	20.26	16.68	16.40	12.24
资产负债率（母公司报表）	24.89	13.84	14.21	10.27
流动比率	4.97	4.44	4.16	6.18
速动比率	4.17	3.87	3.45	5.14
息税折旧摊销前利润（万元）	9,684.00	9,886.00	8,860.57	5,824.17
利息保障倍数	14.73	29.81	37.34	15.52

注：上述财务指标的计算方法如下：

流动比率=流动资产/流动负债；

速动比率=（流动资产-其他流动资产-存货）/流动负债；

资产负债率=总负债/总资产；

息税折旧摊销前利润=利润总额+利息费用+固定资产折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销；

利息保障倍数=息税折旧摊销前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化利息支出）。

报告各期末，公司流动比率分别为 6.18、4.16、4.44 和 4.97，速动比率分别为 5.14、3.45、3.87 和 4.17。报告期期间，公司的流动比率和速动比率均维持在较为合理的水平，公司具有较好的偿债能力，流动性风险较低。

报告各期末，公司合并口径资产负债率分别为 12.24%、16.40%、16.68% 和 20.26%，整体资产负债率水平在合理范围内。

报告各期，公司的利息保障倍数均维持在较高水平，公司亦具有较好的偿债能力。

（六）营运能力分析

报告期内，公司的营运能力指标如下：

项目	2021/9/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
应收账款周转率（次）	1.44	1.66	1.72	1.50
存货周转率（次）	1.38	1.41	1.45	1.67
总资产周转率（次）	0.27	0.34	0.35	0.33

注 1：2021 年 1-9 月应收账款周转率、存货周转率、总资产周转率等财务指标未经年化处理

注 2：上表财务指标的计算方法如下：

应收账款周转率=营业收入÷[(期初应收账款+期末应收账款)÷2]

存货周转率=营业成本÷[(期初存货+期末存货)÷2]

总资产周转率=营业收入÷[(期初总资产+期末总资产)÷2]

报告期内，公司应收账款周转率分别为 1.50、1.72、1.66 和 1.44，存货周转率分别为 1.67、1.45、1.41 和 1.38，总资产周转率分别为 0.33、0.35、0.34 和 0.27。公司营运能力指标基本保持稳定。

（七）盈利能力分析

单位：万元

项目	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
营业收入	35,265.88	31,130.44	29,664.14	25,364.38
营业成本	16,653.76	11,629.91	12,760.16	11,853.54
营业利润	8,719.35	7,324.86	6,257.35	4,679.08
利润总额	8,711.94	7,315.87	6,607.38	4,903.70
净利润	8,304.26	6,034.27	5,599.39	4,156.40
归属于母公司股东净利润	8,001.33	5,935.17	5,612.07	4,233.25

报告期内，公司营业收入分别为 25,364.38 万元、29,644.14 万元、31,130.44 万元和 35,265.88 万元，归属于母公司股东净利润分别为 4,233.25 万元、5,612.07 万元、5,935.17 万元和 8,001.33 万元，保持了良好的发展势头，经营规模呈逐年增长趋势，主营业务较为突出，营业利润占利润总额比例均在 95% 以上。

四、本次向不特定对象发行可转债的募集资金用途

公司本次发行可转换公司债券拟募集资金总额不超过 40,000.00 万元（含 40,000.00 万元），扣除发行费用后，募集资金净额拟投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	总投资额	拟以募集资金投入金额
1	超精密高刚度空气主轴研发及产业化项目	42,763.92	40,000.00
合计		42,763.92	40,000.00

若本次实际募集资金净额（扣除发行费用后）少于项目拟投入募集资金总额，募集资金不足部分由公司自筹解决。本次募集资金到位前，公司将根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。

五、公司利润分配政策及股利分配情况

（一）公司现有的利润分配政策

1、利润分配政策的决策程序：

公司董事会、监事会和股东大会在利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。公司对利润分配包括现金分红事项的决策程序和表决机制如下：

（1）董事会的研究论证程序和决策机制

公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

公司董事会在制定和讨论利润分配方案时，需事先书面征询全部独立董事和外部监事的意见，董事会制定的利润分配方案需征得 1/2 以上独立董事同意且经全体董事过半数表决通过。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

（2）监事会的研究论证程序和决策机制

公司监事会在审议利润分配方案时，应充分考虑公众投资者对利润分配的意见，充分听取外部监事的意见，在全部外部监事对利润分配方案同意的基础上，需经全体监事过半数以上表决通过。

（3）股东大会的研究论证程序和决策机制

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。股东大会在审议利润分配方案时，公司董事会指派一名董事向股东大会汇报制定该利润分配方案时的论证过程和决策程序，以及公司证券事务部整理的投资者意见。利润分配方案需经参加股东大会的股东所持表决权的过半数以上表决通过。现金分配股利方式应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）过半数以上表决通过；股票分配股利方式应当由出席股东大会三分之二以上股东表决通过。

2、利润分配形式：

公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，其中现金分红相对于股票股利在利润分配中享有优先顺序。公司一般按照年度进行现金分红，在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 15%。公司经综合考虑具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，可以派发股票股利。

重大投资计划或重大现金支出是指以下情形之一：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购

买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。重大投资计划或重大现金支出须经董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无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 80%；

（2）公司发展阶段属成熟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 40%；

（3）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%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

3、公司董事会未作出现金分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

4、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案需经董事会审议后提交股东大会批准。但公司保证现行及未来的股东回报计划不得违反以下原则：公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 15%，有重大投资计划或重大现金支出等事项发生除外。

公司董事会在审议调整利润分配政策时，需经全体董事三分之二通过，并需获得全部独立董事的同意。

监事会应当对董事会拟定的调整利润分配政策议案进行审议，充分听取外部监事意见，并经监事会全体监事过半数以上表决通过。

公司股东大会在审议调整利润分配政策时，应充分听取社会公众股东意见，除设置现场会议投票外，还应当向股东提供网络投票系统予以支持。经过

详细论证后，经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过，方可调整或变更本章程规定的现金分红政策。

（二）公司最近三年利润分配方案

1、2020 年度利润分配方案

2021 年 4 月 21 日，公司召开的 2020 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》，本次会议董事会提交的利润分配方案为：2020 年度不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本，留存利润全部用于公司经营发展。

2、2019 年度利润分配方案

2020 年 4 月 17 日，公司召开的 2019 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》，公司以截至 2019 年 12 月 31 日公司总股本 191,802,931 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税），共计派发现金红利 9,590,146.55 元。公司 2019 年度利润分配方案已实施完毕。

3、2018 年度利润分配方案

2019 年 4 月 18 日，公司召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》，公司以截至 2018 年 12 月 31 日公司总股本 191,802,931 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税），共计派发现金红利 9,590,146.55 元。公司 2018 年度利润分配方案已实施完毕。

（三）公司最近三年利润分配情况

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	2018 年
现金分红金额（含税）	0	959.01	959.01
归属于母公司所有者的净利润	5,935.17	5,612.07	4,233.25
占归属于母公司所有者的净利润的比率	0.00%	17.09%	22.65%
最近三年累计现金分红金额	1,918.02		
最近三年年均归属于母公司所有者的净利润	5,260.16		
最近三年累计现金分红金额/最近三年年均归属于母公司所有者的净利润	36.46%		

（四）公司最近三年未分配利润使用情况

综合行业状况、公司发展战略、公司发展阶段以及业务特点等因素考虑，公司留存未分配利润主要用于支持公司经营发展需要，提高公司综合竞争力，促进可持续发展，最终实现股东利益最大化。最近三年，公司现金分红情况符合《公司章程》的规定。

六、公司董事会关于公司未来十二个月内再融资计划的声明

关于除本次向不特定对象发行可转换公司债券外未来十二个月内的其他再融资计划，公司作出如下声明：

“自本次向不特定对象发行可转换公司债券方案被公司股东大会审议通过之日起，公司未来十二个月将根据业务发展情况确定是否实施其他再融资计划”。

光力科技股份有限公司

董 事 会

2021年12月26日