

证券代码：300811

证券简称：铂科新材



深圳市铂科新材料股份有限公司
向不特定对象发行可转换公司债券预案

二〇二一年四月

发行人声明

1、本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，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批机关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。

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）》向不特定对象发行证券条件的说明

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，董事会对深圳市铂科新材料股份有限公司（以下简称“公司”、“铂科新材”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 43,000.00 万元（含 43,000.00 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，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、数量和/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。

（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、本次可转换公司债券债券持有人的权利

- （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《可转换公司债券募集说明书》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《可转换公司债券募集说明书》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《可转换公司债券募集说明书》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、本次可转换公司债券债券持有人的义务：

(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《可转换公司债券募集说明书》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、在本次发行的可转换公司债券存续期间内，当出现以下情形之一时，应当通过债券持有人会议决议方式进行决策

(1) 拟变更《可转换公司债券募集说明书》的重要约定；

(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（包括但不限于与公司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) 公司已经或预计不能按期支付本期债券的本金或者利息；

2) 公司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) 公司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 万元且达到公司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) 公司管理层不能正常履行职责，导致公司偿债能力面临严重不确定性的；

6) 公司或其控股股东、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公司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) 公司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《可转换公司债券募集说明书》、债券持有人会议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、下列机构或人士可以提议召开债券持有人会议

(1) 债券受托管理人；

(2) 公司、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提议受托管理人召集债券持有人会议；

(3) 法律、法规、中国证监会规定的其他机构或人士。

(十七) 本次募集资金用途

公司本次发行拟募集资金总额不超过 43,000.00 万元（含 43,000.00 万元），扣除发行费用后，拟用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资额	募集资金拟投入金额
1	高端合金软磁材料生产基地建设项目	41,415.35	34,673.74
2	补充流动资金	8,326.26	8,326.26
	合计	49,741.61	43,000.00

在本次募集资金到位前，公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况通过自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。如果本次发行募集资金扣除发行费用后少于上述项目募集资金拟投入的金额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金投入的优先顺序及各项目的具体募集资金投资额等使用安排，募集资金不足部分将以自有资金或其他融资方式解决。公司董事会将根据股东大会的授权以及市场情况变化和公司实际情况，对募集资金投资项目及使用安排等进行相应调整。

(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《募集资金专项存储及使用管理制度》。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、2019 年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为天健审 [2019]3-329 号、天健审[2020]3-157 号的《审计报告》，审计意见类型均为标准无保留意见。公司 2020 年度财务报告已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为众环审字（2021）0600029 号的《审计报告》，审计意见类型为标准无保留意见。公司 2020 年 1-3 月财务报告未经审计。

（一）公司最近三年及一期的财务报表

1、资产负债表

（1）合并资产负债表

单位：元

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	79,064,035.12	211,911,914.23	366,822,119.06	25,138,941.30
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	245,699,835.62	146,812,850.84	17,000,000.00	
衍生金融资产				
应收票据	20,626,431.45	8,809,824.69	3,912,764.51	69,812,206.50
应收账款	222,242,922.61	203,867,776.58	152,745,667.18	115,285,545.65
应收款项融资	68,400,961.28	83,294,823.16	55,683,084.18	
预付款项	7,473,202.04	5,757,188.50	1,509,709.49	1,592,393.25
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款	3,329,128.23	3,289,039.39	3,222,678.04	1,362,482.44
买入返售金融资产				
存货	71,042,194.83	65,305,326.86	62,930,931.78	57,595,247.45
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流				

项目	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产				
其他流动资产	5,601,659.68	4,660,784.87	10,298,557.61	10,835,159.06
流动资产合计	723,480,370.86	733,709,529.12	674,125,511.85	281,621,975.65
非流动资产：				
发放贷款和垫款				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产	14,214,493.95	14,443,334.57	15,363,362.03	16,275,362.40
固定资产	187,206,201.13	184,801,851.82	166,031,012.07	143,628,208.59
在建工程	63,791,740.68	59,263,047.84	30,802,600.80	13,964,477.24
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	2,217,330.36			
无形资产	24,576,695.08	25,128,765.18	27,502,381.48	27,949,327.77
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	2,936,855.76	2,071,104.83	915,049.74	974,053.35
递延所得税资产	3,439,767.37	3,366,345.67	2,834,370.04	2,692,325.87
其他非流动资产	64,265,482.19	52,809,419.30	6,239,598.99	12,923,601.24
非流动资产合计	362,648,566.52	341,883,869.21	249,688,375.15	218,407,356.46
资产总计	1,086,128,937.38	1,075,593,398.33	923,813,887.00	500,029,332.11
流动负债：				
短期借款	64,927,273.03	64,924,717.09	67,396,263.71	54,000,000.00
向中央银行借款				
拆入资金				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据			2,315,362.91	8,580,000.00

项目	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应付账款	52,286,203.66	64,917,144.26	52,190,217.70	30,464,041.27
预收款项			126,536.03	99,334.43
合同负债	818,586.83	455,001.44		
卖出回购金融资产款				
吸收存款及同业存放				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
应付职工薪酬	6,958,144.86	13,443,912.59	10,966,966.19	5,847,238.11
应交税费	14,442,574.99	16,871,421.41	11,070,780.98	12,429,416.31
其他应付款	622,263.36	1,089,183.59	5,058,001.36	420,751.18
应付手续费及佣金				
应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				25,000,000.00
其他流动负债	21,268.65	14,364.08		
流动负债合计	140,076,315.38	161,715,744.46	149,124,128.88	136,840,781.30
非流动负债：				
保险合同准备金				
长期借款	60,000,000.00	50,000,000.00		
应付债券				
租赁负债	2,217,330.36			
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	799,122.41	844,256.21	1,024,791.41	4,633,409.64
递延所得税负债	82,475.35	121,927.63		
其他非流动负债				
非流动负债合计	63,098,928.12	50,966,183.84	1,024,791.41	4,633,409.64
负债合计	203,175,243.50	212,681,928.30	150,148,920.29	141,474,190.94
股东权益：				
股本	57,600,000.00	57,600,000.00	57,600,000.00	43,200,000.00
其他权益工具				

项目	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
资本公积	421,494,842.52	421,494,842.52	421,494,842.52	105,380,018.35
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	28,800,000.00	28,800,000.00	27,014,196.13	19,717,953.62
一般风险准备				
未分配利润	375,058,851.36	355,016,627.51	267,555,928.06	190,257,169.20
归属于母公司股东权益合计	882,953,693.88	862,911,470.03	773,664,966.71	358,555,141.17
少数股东权益				
股东权益合计	882,953,693.88	862,911,470.03	773,664,966.71	358,555,141.17
负债和股东权益总计	1,086,128,937.38	1,075,593,398.33	923,813,887.00	500,029,332.11

(2) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：				
货币资金	65,011,807.28	172,667,834.53	364,502,034.02	24,202,338.25
交易性金融资产	245,699,835.62	146,812,850.84	11,500,000.00	
衍生金融资产				
应收票据	20,626,431.45	8,809,824.69	3,912,764.51	68,896,869.00
应收账款	240,013,114.97	219,019,257.03	163,755,786.77	127,621,649.03
应收款项融资	56,509,378.19	60,508,287.64	49,778,739.67	
预付款项	39,422,019.03	54,372,563.30	26,367,038.54	4,230,683.38
其他应收款	7,514,577.69	7,428,008.85	7,368,647.50	25,358,451.90
存货	67,852,315.01	64,279,411.15	65,427,076.99	59,834,241.48
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	5,601,659.68	4,446,456.42	6,183,869.89	5,183,625.57
流动资产合计	748,251,138.92	738,344,494.45	698,795,957.89	315,327,858.61
非流动资产：				
债权投资				

项目	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	99,994,104.67	94,994,104.67	94,994,104.67	94,994,104.67
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	86,384,623.32	87,935,120.38	71,131,097.14	54,303,305.41
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	2,217,330.36			
无形资产	1,987,730.48	2,389,379.39	4,162,642.01	4,002,541.32
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				20,731.18
递延所得税资产	1,812,607.69	1,812,607.69	1,410,738.23	1,613,881.83
其他非流动资产	51,264,674.57	45,426,811.71	5,769,351.63	12,473,764.02
非流动资产合计	243,661,071.09	232,558,023.84	177,467,933.68	167,408,328.43
资产总计	991,912,210.01	970,902,518.29	876,263,891.57	482,736,187.04
流动负债：				
短期借款	64,927,273.03	64,924,717.09	67,396,263.71	54,000,000.00
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据			2,315,362.91	8,580,000.00
应付账款	26,046,941.39	23,151,469.45	34,181,586.92	30,812,362.33
预收款项			5,400,680.60	99,334.43
合同负债	818,586.83	455,001.44		
应付职工薪酬	1,208,204.45	5,023,636.17	4,751,823.48	2,236,486.84
应交税费	6,203,430.91	8,819,062.65	4,759,372.98	9,045,603.65
其他应付款	243,852.36	810,383.59	4,794,413.82	166,643.64
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				25,000,000.00

项目	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
其他流动负债	21,268.65	14,364.08		
流动负债合计	99,469,557.62	103,198,634.47	123,599,504.42	129,940,430.89
非流动负债：				
长期借款	60,000,000.00	50,000,000.00		
应付债券				
租赁负债	2,217,330.36			
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	799,122.41	844,256.21	1,024,791.41	4,633,409.64
递延所得税负债	82,475.35	121,927.63		
其他非流动负债				
非流动负债合计	63,098,928.12	50,966,183.84	1,024,791.41	4,633,409.64
负债合计	162,568,485.74	154,164,818.31	124,624,295.83	134,573,840.53
股东权益：				
股本	57,600,000.00	57,600,000.00	57,600,000.00	43,200,000.00
其他权益工具				
资本公积	421,494,842.52	421,494,842.52	421,494,842.52	105,380,018.35
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	28,800,000.00	28,800,000.00	27,014,196.13	19,717,953.62
未分配利润	321,448,881.75	308,842,857.46	245,530,557.09	179,864,374.54
股东权益合计	829,343,724.27	816,737,699.98	751,639,595.74	348,162,346.51
负债和股东权益总计	991,912,210.01	970,902,518.29	876,263,891.57	482,736,187.04

2、利润表

(1) 合并利润表

单位：元

项目	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业总收入：	135,060,276.12	496,826,091.73	402,543,322.90	324,169,441.41
其中：营业收入	135,060,276.12	496,826,091.73	402,543,322.90	324,169,441.41

项目	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	110,162,041.62	378,948,205.59	304,428,829.08	249,453,768.46
其中：营业成本	90,307,330.39	303,362,560.55	232,722,683.84	191,853,256.27
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提前保险责任合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	980,103.33	4,261,398.44	3,817,755.55	3,004,850.44
销售费用	2,083,207.85	8,174,113.02	12,241,708.38	10,421,279.32
管理费用	8,125,526.51	32,859,449.51	29,378,951.85	20,673,372.25
研发费用	7,676,275.08	26,740,960.59	23,712,342.33	17,721,674.25
财务费用	989,598.46	3,549,723.48	2,555,387.13	5,779,335.93
其中：利息费用	1,345,776.69	3,921,881.00	2,181,247.10	5,263,369.69
利息收入	484,867.46	1,468,146.05	83,704.95	105,991.01
加：其他收益	399,067.72	2,898,269.86	2,310,751.39	2,049,509.92
投资收益（损失以“-”填列）	641,267.98	7,952,099.44	195,521.68	174,253.89
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				
汇兑收益（损失以“-”填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”填列）		812,850.84		
信用减值损失（损失以“-”填列）	-1,714,495.70	-2,979,252.50	-2,263,158.42	
资产减值损失（损失以“-”填列）				834,000.56
资产处置收益（损失以“-”填列）		17,286.32		
三、营业利润（亏损以“-”填列）	24,224,074.50	126,579,140.10	98,357,608.47	77,773,437.32

项目	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
加：营业外收入		236,990.15	1,078,206.65	1,402,741.37
减：营业外支出	409,118.61	2,539,686.85	1,997,822.31	221,492.49
四、利润总额（亏损总额以“-”填列）	23,814,955.89	124,276,443.40	97,437,992.81	78,954,686.20
减：所得税费用	3,772,732.04	17,749,940.08	12,842,991.44	9,968,370.16
五、净利润（净亏损以“-”填列）	20,042,223.85	106,526,503.32	84,595,001.37	68,986,316.04
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”填列）	20,042,223.85	106,526,503.32	84,595,001.37	68,986,316.04
2.终止经营净利润（净亏损以“-”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	20,042,223.85	106,526,503.32	84,595,001.37	68,986,316.04
2.少数股东损益				
六、其他综合收益的税后净额				
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
1、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				
2、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）其他债券投资公允价值变动				
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
（4）其他债权投资信用减值准备				
（5）现金流量套期储备				
（6）外币财务报表折算差额				
（7）其他				
（二）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	20,042,223.85	106,526,503.32	84,595,001.37	68,986,316.04

项目	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,042,223.85	106,526,503.32	84,595,001.37	68,986,316.04
归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益				
（一）基本每股收益	0.35	1.85	1.96	1.60
（二）稀释每股收益	0.35	1.85	1.96	1.60

(2) 母公司利润表

单位：元

项目	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业收入：	136,033,326.38	501,150,020.44	406,640,014.39	325,010,246.95
减：营业成本	109,147,888.14	364,595,571.08	277,143,808.84	221,041,593.28
税金及附加	294,820.28	1,748,574.55	1,682,269.61	1,041,663.62
销售费用	2,083,207.85	8,174,113.02	6,529,934.56	6,101,340.80
管理费用	3,433,133.61	16,714,778.87	15,869,813.09	9,534,646.83
研发费用	4,380,388.40	17,347,278.06	18,386,144.35	14,251,835.71
财务费用	836,943.45	3,386,367.30	1,931,338.46	5,771,504.22
其中：利息费用		3,762,672.00	1,573,075.51	5,263,369.69
利息收入		1,443,869.66	71,120.14	89,896.68
加：其他收益	373,397.98	2,003,415.61	1,066,795.43	1,479,509.92
投资收益（损失以“-”填列）	600,269.08	7,833,686.70	103,868.24	71,823.06
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（损失以“-”填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”填列）		812,850.84		
信用减值损失（损失以“-”填列）	-1,610,876.28	-2,972,292.47	-2,255,822.38	
资产减值损失（损失以“-”填列）				840,696.56
资产处置收益（损失以“-”填列）		19,975.18		
二、营业利润（亏损以“-”填列）	15,219,735.43	96,880,973.42	84,011,546.77	69,659,692.03
加：营业外收入		91,030.38	1,000,000.00	1,400,939.12
减：营业外支出	389,118.61	1,176,662.47	795,439.19	8,140.12

项目	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
三、利润总额（亏损总额以“-”填列）	14,830,616.82	95,795,341.33	84,216,107.58	71,052,491.03
减：所得税费用	2,224,592.53	13,417,237.09	11,253,682.52	9,437,122.27
四、净利润（净亏损以“-”填列）	12,606,024.29	82,378,104.24	72,962,425.06	61,615,368.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”填列）	12,606,024.29	82,378,104.24	72,962,425.06	61,615,368.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”填列）				
五、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.其他债券投资公允价值变动				
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4.其他债权投资信用减值准备				
5.现金流量套期储备				
6.外币财务报表折算差额				
7.其他				
六、综合收益总额	12,606,024.29	82,378,104.24	72,962,425.06	61,615,368.76

3、现金流量表

（1）合并现金流量表

单位：元

项目	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
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	59,458,733.49	276,301,616.88	227,847,310.97	191,247,116.30

项目	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额 收到原保险合同保费 取得的现金				
收到再保业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还	-	1,608,187.10	1,676,121.92	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,918,223.56	7,379,072.55	8,610,800.09	6,646,050.75
经营活动现金流入小计	61,376,957.05	285,288,876.53	238,134,232.98	197,893,167.05
购买商品、接受劳务支付的现金	34,638,237.85	93,178,441.51	53,370,236.76	48,670,857.59
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
拆出资金净增加额				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	31,587,766.28	79,320,585.00	66,805,294.71	62,518,919.37
支付的各项税费	14,344,461.80	42,628,091.93	40,790,173.08	35,658,898.40
支付其他与经营活动有关的现金	5,897,374.85	35,194,654.00	28,893,224.90	22,706,438.92
经营活动现金流出小计	86,467,840.78	250,321,772.44	189,858,929.45	169,555,114.28
经营活动产生的现金流量净额	-25,090,883.73	34,967,104.09	48,275,303.53	28,338,052.77
二、投资活动产生的现金流量：				

项目	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
收回投资收到的现金				-
取得投资收益收到的现金	641,267.98	7,952,099.44	195,521.68	174,253.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,560.00	87,750.50	480.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	159,263,015.22	1,072,880,000.00	127,390,000.00	63,200,000.00
投资活动现金流入小计	159,904,283.20	1,080,833,659.44	127,673,272.18	63,374,733.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,938,985.42	81,484,452.81	16,080,038.31	36,152,613.76
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	258,150,000.00	1,201,880,000.00	144,390,000.00	63,200,000.00
投资活动现金流出小计	276,088,985.42	1,283,364,452.81	160,470,038.31	99,352,613.76
投资活动产生的现金流量净额	-116,184,702.22	-202,530,793.37	-32,796,766.13	-35,977,879.87
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	342,370,233.60	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	19,767,057.85	114,924,717.09	105,000,000.00	82,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	10,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计	19,767,057.85	114,924,717.09	457,370,233.60	82,000,000.00
偿还债务支付的现金	9,924,717.09	67,300,000.00	116,700,000.00	80,120,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,517,330.93	20,110,734.15	3,648,808.85	5,726,764.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	14,366,000.00	883,018.87	11,434,000.00
筹资活动现金流出小计	11,442,048.02	101,776,734.15	121,231,827.72	97,280,764.41
筹资活动产生的现金流量净额	8,325,009.83	13,147,982.94	336,138,405.88	-15,280,764.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	102,855.69	-494,657.17	66,234.48	94,424.19

项目	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
五、现金及现金等价物净增加额	-132,847,720.43	-154,910,363.51	351,683,177.76	-22,826,167.32
加：期初现金及现金等价物余额	211,911,755.55	366,822,119.06	15,138,941.30	37,965,108.62
六、期末现金及现金等价物余额	79,064,035.12	211,911,755.55	366,822,119.06	15,138,941.30

(2) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
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	48,858,567.70	264,688,971.27	214,587,917.24	189,426,877.37
收到的税费返还	-	420,089.35	1,138,101.19	-
收到其他与经营活动有关的现金	936,411.95	3,805,220.95	27,794,210.88	2,852,115.79
经营活动现金流入小计	49,794,979.65	268,914,281.57	243,520,229.31	192,278,993.16
购买商品、接受劳务支付的现金	29,505,706.93	214,427,205.05	150,502,188.74	132,443,642.76
支付给职工以及为职工支付的现金	7,634,923.60	16,714,124.69	13,428,045.45	13,499,437.40
支付的各项税费	7,640,759.95	23,548,152.12	24,610,926.25	18,699,177.44
支付其他与经营活动有关的现金	2,525,783.83	23,580,120.25	20,856,222.96	12,842,264.57
经营活动现金流出小计	47,307,174.31	278,269,602.11	209,397,383.40	177,484,522.17
经营活动产生的现金流量净额	2,487,805.34	-9,355,320.54	34,122,845.91	14,794,470.99
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	600,269.08	7,833,686.70	103,868.24	71,823.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,560.00	5,652.00	480.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	111,263,015.22	1,041,880,000.00	64,890,000.00	23,700,000.00
投资活动现金流入小计	111,863,284.30	1,049,715,246.70	64,999,520.24	23,772,303.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,530,395.87	58,701,959.27	8,918,919.89	9,828,146.21

项目	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
投资支付的现金	5,000,000.00	-	-	-
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	210,150,000.00	1,176,380,000.00	76,390,000.00	23,700,000.00
投资活动现金流出小计	220,680,395.87	1,235,081,959.27	85,308,919.89	33,528,146.21
投资活动产生的现金流量净额	-108,817,111.57	-185,366,712.57	-20,309,399.65	-9,755,843.15
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	342,370,233.60	-
取得借款收到的现金	10,000,000.00	105,000,000.00	70,000,000.00	82,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	45,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	105,000,000.00	457,370,233.60	82,000,000.00
偿还债务支付的现金	9,924,717.09	67,300,000.00	116,700,000.00	80,120,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,504,700.94	19,951,525.15	3,367,008.85	5,726,764.41
支付其他与筹资活动有关的现金	-	14,366,000.00	883,018.87	11,434,000.00
筹资活动现金流出小计	11,429,418.03	101,617,525.15	120,950,027.72	97,280,764.41
筹资活动产生的现金流量净额	-1,429,418.03	3,382,474.85	336,420,205.88	-15,280,764.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	102,855.69	-494,799.91	66,043.63	93,897.57
五、现金及现金等价物净增加额	-107,655,868.57	-191,834,358.17	350,299,695.77	-10,148,239.00
加：期初现金及现金等价物余额	172,667,675.85	364,502,034.02	14,202,338.25	24,350,577.25
六、期末现金及现金等价物余额	65,011,807.28	172,667,675.85	364,502,034.02	14,202,338.25

（二）合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并范围变化情况如下：

1、2021年1-3月合并财务报表范围变动情况

公司于2020年12月新设子公司成都市铂科新材料技术有限责任公司，该公司2020年尚未开展业务，暂未将其纳入公司2020年度合并报表范围。2021年1月，公司向其注资500万元，该公司开始启动具体经营业务，并自2021年起纳入公司合并报表范围。

2021年2月，公司新设子公司河源市铂科新材料有限公司，该公司于2021年第一季度纳入合并报表范围。

2、2020年度合并财务报表范围变动情况

2020年度公司合并财务报表范围未发生变动。

3、2019年度合并财务报表范围变动情况

2019年度公司合并财务报表范围未发生变动。

4、2018年度合并财务报表范围变动情况

2018年度公司合并财务报表范围未发生变动。

(三) 公司最近三年及一期的主要财务指标

1、主要财务指标

主要财务指标	2021年1-3月 /2021年3月末	2020年度/末	2019年度/末	2018年度/末
流动比率（倍）	5.16	4.54	4.52	2.06
速动比率（倍）	4.66	4.13	4.10	1.64
资产负债率（合并）	18.71%	19.77%	16.25%	28.29%
资产负债率（母公司）	16.39%	15.88%	14.22%	27.88%
应收账款周转率（次）	0.60	2.65	2.85	2.70
存货周转率（次）	1.32	4.73	3.86	3.58
每股经营活动产生的现金净流量（元）	-0.44	0.61	0.84	0.66
每股净现金流量（元）	-2.31	-2.69	6.11	-0.53
研发费用占营业收入的比例（%）	5.68%	5.38%	5.89%	5.47%

注1：流动比率=流动资产/流动负债；速动比率=(流动资产-存货净值)/流动负债；资产负债率=(负债总额/资产总额)×100%；应收账款周转率(次)=营业收入/平均应收账款余额；存货周转率(次)=营业成本/存货平均余额；每股经营活动产生的现金净流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额；每股净现金流量=现金及现金等价物净增加(减少)额/期末股本总额；研发费用占营业收入的比例=研发费用/营业收入

注2：2021年1-3月的周转率指标未年化。

2、净资产收益率与每股收益情况

按照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9号——

净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订),报告期内,公司的净资产收益率及每股收益如下表所示:

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
			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	2021年1-3月	2.30	0.35	0.35
	2020年度	12.88	1.85	1.85
	2019年度	21.10	1.96	1.96
	2018年度	21.29	1.60	1.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2021年1-3月	2.23	0.34	0.34
	2020年度	11.91	1.71	1.71
	2019年度	20.28	1.88	1.88
	2018年度	20.27	1.52	1.52

(四) 公司财务状况分析

1、资产构成情况分析

报告期各期末,公司资产构成情况如下:

单位:万元

项目	2021年3月31日		2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
流动资产:								
货币资金	7,906.40	7.28	21,191.19	19.70	36,682.21	39.71	2,513.89	5.03
交易性金融资产	24,569.98	22.62	14,681.29	13.65	1,700.00	1.84	-	-
应收票据	2,062.64	1.90	880.98	0.82	391.28	0.42	6,981.22	13.96
应收账款	22,224.29	20.46	20,386.78	18.95	15,274.57	16.53	11,528.55	23.06
应收款项融资	6,840.10	6.30	8,329.48	7.74	5,568.31	6.03	-	-
预付款项	747.32	0.69	575.72	0.54	150.97	0.16	159.24	0.32
其他应收款	332.91	0.31	328.90	0.31	322.27	0.35	136.25	0.27
存货	7,104.22	6.54	6,530.53	6.07	6,293.09	6.81	5,759.52	11.52
其他流动资产	560.17	0.52	466.08	0.43	1,029.86	1.11	1,083.52	2.17
流动资产合计	72,348.04	66.61	73,370.95	68.21	67,412.55	72.97	28,162.20	56.32
非流动资产:								

投资性房地产	1,421.45	1.31	1,444.33	1.34	1,536.34	1.66	1,627.54	3.25
固定资产	18,720.62	17.24	18,480.19	17.18	16,603.10	17.97	14,362.82	28.72
在建工程	6,379.17	5.87	5,926.30	5.51	3,080.26	3.33	1,396.45	2.79
使用权资产	221.73	0.20	-	-	-	-	-	-
无形资产	2,457.67	2.26	2,512.88	2.34	2,750.24	2.98	2,794.93	5.59
长期待摊费用	293.69	0.27	207.11	0.19	91.50	0.10	97.41	0.19
递延所得税资产	343.98	0.32	336.63	0.31	283.44	0.31	269.23	0.54
其他非流动资产	6,426.55	5.92	5,280.94	4.91	623.96	0.68	1,292.36	2.58
非流动资产合计	36,264.86	33.39	34,188.39	31.79	24,968.84	27.03	21,840.74	43.68
资产总计	108,612.89	100.00	107,559.34	100.00	92,381.39	100.00	50,002.93	100.00

报告期各期末，公司资产总额分别为 50,002.93 万元、92,381.39 万元、107,559.34 万元和 108,612.89 万元，资产总额规模逐年上升。2019 年末公司资产总额较 2018 年末增长 84.75%，除因公司生产、经营等业务扩张带来的资产总额增加外，主要原因是 2019 年末公司首次公开发行股票募集资金到账所致。

从资产结构方面来看，公司资产中以流动资产为主。报告期各期末，公司流动资产占比分别为 56.32%、72.97%、68.21%和 66.61%。公司流动资产中主要由货币资金、应收款项、存货等构成。

报告期各期末，公司非流动资产分别为 21,840.74 万元、24,968.84 万元、34,188.39 万元和 36,264.86 万元，占各期末总资产的比例分别为 43.68%、27.03%、31.79%和 33.39%。公司非流动资产主要由固定资产、在建工程、无形资产等构成。

2、负债构成情况分析

报告期各期末，公司负债构成情况如下：

单位：万元

项目	2021年3月31日		2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
流动负债：								
短期借款	6,492.73	31.96	6,492.47	30.53	6,739.63	44.89	5,400.00	38.17
应付票据	-	-	-	-	231.54	1.54	858.00	6.06
应付账款	5,228.62	25.73	6,491.71	30.52	5,219.02	34.76	3,046.40	21.53

预收款项	-	-	-	-	12.65	0.08	9.93	0.07
合同负债	81.86	0.40	45.50	0.21	-	-	-	-
应付职工薪酬	695.81	3.42	1,344.39	6.32	1,096.70	7.30	584.72	4.13
应交税费	1,444.26	7.11	1,687.14	7.93	1,107.08	7.37	1,242.94	8.79
其他应付款	62.23	0.31	108.92	0.51	505.80	3.37	42.08	0.30
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-	-	-	2,500.00	17.67
其他流动负债	2.13	0.01	1.44	0.01	-	-	-	-
流动负债合计	14,007.63	68.94	16,171.57	76.04	14,912.41	99.32	13,684.08	96.72
非流动负债：								
长期借款	6,000.00	29.53	5,000.00	23.51	-	-	-	-
租赁负债	221.73	1.09	-	-	-	-	-	-
递延收益	79.91	0.39	84.43	0.40	102.48	0.68	463.34	3.28
递延所得税负债	8.25	0.04	12.19	0.06	-	-	-	-
非流动负债合计	6,309.89	31.06	5,096.62	23.96	102.48	0.68	463.34	3.28
负债合计	20,317.52	100.00	21,268.19	100.00	15,014.89	100.00	14,147.42	100.00

报告期各期末，公司负债总额分别为 14,147.42 万元、15,014.89 万元、21,268.19 万元和 20,317.52 万元，整体负债规模变动趋势与资产规模相匹配。

报告期各期末，公司流动负债分别为 13,684.08 万元、14,912.41 万元、16,171.57 万元和 14,007.63 万元，占各期末负债总额的比例分别为 96.72%、99.32%、76.04% 和 68.94%，是公司负债的主要组成部分。公司流动负债主要由短期借款和应付账款等构成。

报告期各期末，公司非流动负债分别为 463.34 万元、102.48 万元、5,096.62 万元和 6,309.89 万元，占各期末负债总额的比例分别为 3.28%、0.68%、23.96% 和 31.06%。公司非流动负债主要由长期借款和递延收益构成。公司 2020 年后非流动负债大幅增加主要是因为 2020 年公司与华润深国投信托有限公司签订信托贷款合同，并陆续取得了部分长期借款所致。

3、偿债能力分析

报告期各期末，公司主要偿债能力指标如下：

指标	2021.3.31	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
----	-----------	------------	------------	------------

流动比率（倍）	5.16	4.54	4.52	2.06
速动比率（倍）	4.66	4.13	4.10	1.64
资产负债率（合并）	18.71%	19.77%	16.25%	28.29%
资产负债率（母公司）	16.39%	15.88%	14.22%	27.88%

报告期各期末，公司流动比率分别为 2.06、4.52、4.54 和 5.16，速动比率分别为 1.64、4.10、4.13 和 4.66，资产负债率（合并）分别为 28.29%、16.25%、19.77% 和 18.71%。整体来看，报告期内公司流动比率、速动比率和资产负债率等主要偿债能力指标保持在相对合理区间。其中，公司首次公开发行股票募集资金于 2019 年末到账，使得当年末流动比率和速动比率有较大幅度提升，资产负债率水平亦有所降低。随着首次公开发行股票募集资金投资项目的逐步建设实施，公司资产负债率有所回升，流动比率和速动比率亦相应回调。

4、营运能力分析

指标	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
应收账款周转率（次）	0.60	2.65	2.85	2.70
存货周转率（次）	1.32	4.73	3.86	3.58

注：2021 年 1-3 月的周转率指标未年化。

最近三年，公司应收账款周转率分别为 2.70、2.85 和 2.65，整体相对稳定；公司存货周转率分别为 3.58、3.86 和 4.73，呈现上升趋势，主要系公司持续加强生产运营管理，优化生产流程和工艺环节，在经营规模稳步提升的同时存货管控水平提升所致。

5、盈利能力分析

报告期内，公司主要经营情况如下：

单位：万元

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
营业收入	13,506.03	49,682.61	40,254.33	32,416.94
营业成本	9,030.73	30,336.26	23,272.27	19,185.33
营业利润	2,422.41	12,657.91	9,835.76	7,777.34
利润总额	2,381.50	12,427.64	9,743.80	7,895.47
净利润	2,004.22	10,652.65	8,459.50	6,898.63
归属于母公司所有者的净利润	2,004.22	10,652.65	8,459.50	6,898.63

报告期各期，公司实现营业收入分别为 32,416.94 万元、40,254.33 万元、49,682.61 万元和 13,506.03 万元；实现归属于母公司所有者的净利润分别为 6,898.63 万元、8,459.50 万元、10,652.65 万元和 2,004.22 万元，公司盈利能力稳步提升。

报告期内，公司收入、利润水平保持了较高的增长速度。主要原因包括：（1）公司行业前景向好，下游应用领域的市场需求持续增加；（2）公司重视研发，持续推出符合市场需求的创新产品；（3）公司生产能力提升，生产与销售规模不断扩大。

四、本次募集资金用途

公司本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总额不超过 43,000.00 万元（含 43,000.00 万元），扣除发行费用后，拟用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资额	募集资金拟投入金额
1	高端合金软磁材料生产基地建设项目	41,415.35	34,673.74
2	补充流动资金	8,326.26	8,326.26
合计		49,741.61	43,000.00

注：截至本预案公告之日，本次募投项目尚未取得项目实施所需备案文件，项目名称及投资总额将以有关主管部门备案文件为准。

在本次募集资金到位前，公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况通过自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。如果本次发行募集资金扣除发行费用后少于上述项目募集资金拟投入的金额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金投入的优先顺序及各项目的具体募集资金投资额等使用安排，募集资金不足部分公司将以自有资金或其他融资方式解决。公司董事会将根据股东大会的授权以及市场情况变化和公司实际情况，对募集资金投资项目及使用安排等进行相应调整。

五、公司利润分配政策及利润分配情况

（一）公司利润分配政策

公司的利润分配政策如下：

1、利润分配的原则

公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，保护投资者合法权益，并兼顾公司的可持续发展。

2、利润分配的形式和期间间隔

公司可以采取现金、股票、现金和股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润，但应当优先采用现金分红的利润分配方式。具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

在具备利润分配的条件下，公司原则上每年度进行一次利润分配。经董事会和股东大会审议决定，公司可以进行中期利润分配。

3、利润分配的具体内容和条件

公司进行现金分红应同时具备以下条件：（1）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后剩余的税后利润）为正值；（2）审计机构对公司该年度财务报告出具无保留意见的审计报告；（3）公司未来十二个月内无重大投资计划或重大现金支出等特殊情形发生（募集资金投资项目除外），或公司有重大投资计划或重大现金支出事项发生，但董事会认为不会对公司正常生产经营的资金使用构成重大压力。前述重大投资计划或重大现金支出指以下情形：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 30%，且超过 5,000 万元。

公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、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，并按照本章程规定的程序，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，可以按照第（3）项规定处理。

在具备现金分红条件的情况下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。

公司可根据需要采取股票股利的方式进行利润分配。公司采取股票方式分配股利的条件为：（1）公司经营情况良好；（2）因公司股票价格与公司股本规模不匹配或者公司有重大投资计划或重大现金支出、公司具有成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，以股票方式分配股利有利于公司和股东的整体利益；（3）公司的现金分红符合有关法律法规及本章程的规定。

4、利润分配政策及其调整的决策程序和机制

公司董事会应结合公司盈利情况、资金需求和本章程的规定制订合理的利润分配方案并经董事会审议通过后提请股东大会审议，独立董事及监事会应对提请股东大会审议的利润分配方案进行审核并出具书面意见。董事会在审议利润分配方案时，须经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意并发表明确的独立意见。监事会在审议利润分配方案时，须经全体监事过半数表决同意。股东大会在审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东所持表决权的过半数以上通过。

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。独立董事可以征求中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划的情况以及是否履行相应决策程序和信息披露情况进行监督。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过电话、传真、邮件或者投资者交流平台等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，并及时答复中小股东关心的问题。公司在将利润分配方案提交股东大会审议时，应当为投资者提供网络投票便利条件。公司董事会、独立董事、符合相关规定条件的股东可在审议利润分配方案的股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，其中，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

公司应当严格执行有关法律、法规、规范性文件及本章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。在遇到自然灾害等不可抗力事件或者因公司外部经营环境发生较大变化等特殊情况出现，并已经或即将对公司生产经营造成重大不利影响的，公司经详细论证后可以对既定利润分配政策作出调整。公司对既定利润分配政策（尤其是现金分红政策）作出调整时，应详细论证调整利润分配政策的必

要性、可行性，充分听取独立董事意见，并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。调整后的利润分配政策应符合有关法律、法规的规定，经董事会审议通过后须经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

公司在有关法律、法规、规范性文件允许或本章程规定的特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当在年度报告中披露具体原因、留存未分配利润的用途以及独立董事的明确意见，公司当年的利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过，且公司在将该利润分配议案提交股东大会审议时应为投资者提供网络投票便利条件。

公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合本章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分保护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

（二）最近三年公司利润分配情况

1、公司最近三年利润分配方案

（1）2020 年度利润分配方案

公司 2020 年度利润分配预案于 2021 年 4 月 23 日经第二届董事会第十八次会议审议通过，尚需经过股东大会审议通过。公司 2020 年度利润分配预案为：以截至 2020 年 12 月 31 日的总股本 57,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.8 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

（2）2019 年度利润分配方案

根据公司 2020 年 5 月 11 日召开的 2019 年度股东大会，公司 2019 年度的利润分配方案为以 2019 年 12 月 31 日的总股本 57,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税）。

（3）2018 年度利润分配情况

公司 2018 年度未实施利润分配。

2、公司最近三年现金分红情况

公司最近三年的现金分红情况如下：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
归属于上市公司股东的净利润	10,652.65	8,459.50	-
现金分红金额	1,612.80	1,728.00	-
当年现金分红占归属于上市公司股东的净利润的比例	15.14%	20.43%	-

注：公司于 2019 年 12 月在深圳证券交易所创业板上市，现行《公司章程》规定的分红政策于公司上市后执行。

公司滚存未分配利润主要用于公司的日常生产经营，以支持公司发展战略的实施和可持续性发展。公司上市以来按照《公司章程》的规定实施了现金分红，今后公司也将持续严格按照《公司章程》的规定实施现金分红。

六、公司董事会关于公司未来十二个月内股权融资计划的声明

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股权融资计划。

深圳市铂科新材料股份有限公司董事会

2021年4月23日