

证券简称：奕瑞科技

证券代码：688301



上海奕瑞光电科技股份有限公司

iRay Technology Company Limited

（上海市浦东新区瑞庆路 590 号 9 幢 2 层 202 室）

向不特定对象发行可转换公司债券预案

二〇二二年一月

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，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。截至本预案披露日，不存在依法应披露而未披露的重大事项。

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、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、核准或注册。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公司股东大会审议及上海证券交易所发行上市审核并报经中国证监会注册。

释义

在本预案中，除非文中另有所指，下列词语具有如下含义：

奕瑞科技/发行人/公司/本公司	指	上海奕瑞光电子科技股份有限公司
可转债	指	可转换公司债券
本次发行	指	公司本次可转债发行事宜
募集说明书	指	发行人根据有关法律、法规为本次发行而制作的《上海奕瑞光电子科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》
发行公告	指	发行人根据有关法律、法规为本次发行而制作的《上海奕瑞光电子科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券发行公告》
持有人	指	据中国证券登记结算有限责任公司的记录显示在其名下登记拥有本次可转债的投资者
转股	指	债券持有人将其持有的债券按照约定的价格和程序转换为发行人股票
转股价格	指	本次可转债转换为发行人股票时，债券持有人需支付的每股价格
回售	指	债券持有人按事先约定的价格将所持有的全部或部分债券卖还给发行人
赎回	指	发行人按照事先约定的价格买回全部或部分未转股的可转债
中国/我国	指	中华人民共和国，就本预案而言，不包括中国香港特别行政区、中国澳门特别行政区和台湾省
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日和/或休息日）
交易日	指	上海证券交易所的营业日
报告期/最近三年及一期	指	2018年度/2018年12月31日、2019年度/2019年12月31日、2020年度/2020年12月31日、2021年1-9月/2021年9月30日
2018年末、2019年末、2020年末、2021年9月末	指	2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日、2021年9月30日
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院	指	中华人民共和国国务院
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

本预案中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上有差异，或部分比例指标与相关数值直接计算的结果在尾数上有差异，这些差异是由四舍五入造成的。

目录

一、本次发行符合《科创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.....	4
二、本次发行概况.....	4
三、财务会计信息及管理层讨论与分析.....	13
（一）最近三年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表.....	14
（二）合并报表范围及变动情况.....	22
（三）最近三年及一期主要财务指标.....	23
（四）公司财务状况分析.....	24
四、本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金用途.....	29
五、公司利润分配情况.....	30
（一）公司现行利润分配政策.....	30
（二）最近三年公司利润分配情况.....	32
六、公司董事会关于公司不存在失信情形的声明.....	33
七、公司董事会关于公司未来十二个月内再融资计划的声明.....	33

一、本次发行符合《科创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》《科创板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》等有关法律法规及规范性文件的有关规定，经过上海奕瑞光电子科技股份有限公司董事会对公司实际情况进行认真分析、逐项自查，公司符合现行科创板上市公司向不特定对象发行可转换公司债券的规定，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）本次发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券。本次可转换公司债券及未来转换的公司 A 股股票将在上海证券交易所科创板上市。

（二）发行规模

本次拟发行可转换公司债券总额不超过人民币 143,501.00 万元（含 143,501.00 万元），具体发行规模由公司股东大会授权董事会（或董事会授权人士）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每张面值为人民币 100 元，按面值发行。

（四）债券期限

本次发行的可转换公司债券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，由公司股东大会授权董事会（或董事会授权人士）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。

本次可转换公司债券在发行完成前如遇银行存款利率调整，则股东大会授权董事会（或董事会授权人士）对票面利率作相应调整。

（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，到期归还未偿还的可转换公司债券本金并支付最后一年利息。

1、年利息计算

计息年度的利息（以下简称“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本次可转换公司债券票面总金额；

i：指本次可转换公司债券当年票面利率。

2、付息方式

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

（2）付息日：每年的付息日为自本次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，则顺延至下一个交易日，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。

（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）本次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限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）转股价格的确定及调整

1、初始转股价格的确定

本次发行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 A 股股票交易均价（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 A 股股票交易均价，具体初始转股价格由公司股东大会授权公司董事会（或董事会授权人士）在发行前根据市场状况与保荐机构（主承销商）协商确定。

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

前一个交易日公司 A 股股票交易均价=前一个交易日公司 A 股股票交易总额/该日公司股票交易总量。

2、转股价格的调整方式及计算公式

在本次发行之后，若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，公司将按上述条件出现的先后顺序，依次对转股价格进行调整。具体的转股价格调整公式如下（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： $P1=P0/(1+n)$ ；

增发新股或配股： $P1=(P0+A\times k)/(1+k)$ ；

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

派送现金股利： $P1=P0-D$ ；

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

其中：P0 为调整前转股价，n 为派送股票股利或转增股本率，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，并在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）或中国证监会指定的上市公司其他信息披露媒体上刊登相关公告，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，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届时国家有关法律法规、证券监管部门和上海证券交易所的相关规定来制订。

（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 A 股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审议表决。

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该次股东大会召开日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价和前一个交易日公司 A 股股票交易均价。

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时，公司将在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）或中国证监会指定的上市公司其他信息披露媒体上刊登相关公告，公告修正幅度、股权登记日和暂停转股期间（如需）等有关信息。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日）起，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、且为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

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=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/申请转股当日有效的转股价格，并以去尾法取一股的整数倍。

可转换公司债券持有人申请转换成的股份须是整数股。本次可转换公司债券持有人经申请转股后，转股时不足转换为一股的可转换公司债券余额，公司将按照中国证监会、上海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部分可转换公司债券余额及该余额所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，具体赎回价格由公司股东大会授权董事会（或董事会授权人士）在本次发行前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，如果公司 A 股股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价不低于当期转股价格的 130%（含 130%），或本次发行的可转换公司债券未转股余额不足人民币 3,000 万元时，公司有权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。

当期应计利息的计算公式为：

$$IA=B \times i \times t/365$$

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, 即从上一个计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 A 股股票在任何连续三十个交易日的收盘价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债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司, 当期应计利息的计算方式参见“(十一) 赎回条款”的相关内容。

若在前述三十个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)、配股以及派送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。

本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度, 可转换公司债券持有人在每个计息年度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

若本次发行可转换公司债券募集资金运用的实施情况与公司在募集说明书中的承诺相比出现重大变化，且根据中国证监会或上海证券交易所的相关规定被视作改变募集资金用途，或被中国证监会或上海证券交易所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以面值加上当期应计利息的价格向公司回售其持有的全部或部分可转换公司债券的权利，当期应计利息的计算方式参见“（十一）赎回条款”的相关内容。可转换公司债券持有人在满足回售条件后，可以在回售申报期内进行回售，在该次回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。

（十三）转股年度有关股利的归属

因本次发行的可转换公司债券转股而增加的公司股票享有与原 A 股股票同等的权益，在股利发放的股权登记日下午收市后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）均参与当期利润分配，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公司股东大会授权董事会（或董事会授权人士）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上海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优先配售，原股东有权放弃优先配售权。向原股东优先配售的具体比例由股东大会授权董事会（或董事会授权人士）在本次发行前根据市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定，并在本次可转换公司债券的发行公告中予以披露。

公司原股东优先配售之外的余额和原股东放弃优先配售部分采用网下对机构投资者发售及/或通过上海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) 依照其所持有的本次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本次可转债转为公司股票；
- (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、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的本次可转债；
- (5) 依照法律、公司章程的规定获得有关信息；
- (6) 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本次可转债本息；
- (7) 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；
- (8) 法律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) 遵守公司发行的本次可转换公司债券条款的相关规定；
- (2) 依其所认购的本次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本次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可转换公司债券持有人承担的其他义务。

3、债券持有人会议的召开情形

在本次发行的可转换公司债券存续期内及期满赎回期限内，当出现以下情形之一时，应当召集债券持有人会议：

- (1) 公司拟变更可转换公司债券募集说明书的约定；

(2) 公司不能按期支付当期应付的可转债本息；

(3) 公司发生减资（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除外）、合并、分立、解散或者申请破产；

(4) 担保人（如有）或者担保物（如有）发生重大变化；

(5) 在法律法规和规范性文件规定许可的范围内，对债券持有人会议规则的修改作出决议；

(6) 发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项；

(7) 根据法律、行政法规、中国证监会、上海证券交易所及债券持有人会议规则的规定，应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

下列机构或人士可以书面提议召开债券持有人会议：

(1) 公司董事会；

(2) 单独或合计持有当期未偿还的可转债面值总额 10% 以上的债券持有人书面提议；

(3) 相关法律法规、中国证监会、上海证券交易所规定的其他机构或人士。

公司将在募集说明书中约定保护债券持有人权利的办法，以及债券持有人会议的权利、程序和决议生效条件。

（十七）本次募集资金用途

本次向不特定对象发行可转换公司债券拟募集资金不超过 143,501.00 万元（含 143,501.00 万元），扣除发行费用后的募集资金净额将用于投入以下项目：

序号	项目名称	项目投资总额 (万元)	拟使用募集资金额 (万元)
1	新型探测器及闪烁体材料产业化项目	107,584.02	98,886.00
2	数字化 X 线探测器关键技术研发和综合创新基地建设项目	143,876.87	44,615.00
合计		251,460.89	143,501.00

在本次发行可转换公司债券募集资金到位之前，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有或自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法律、

法规规定的程序予以置换。如本次发行实际募集资金（扣除发行费用后）少于拟投入本次募集资金总额，公司董事会将根据募集资金用途的重要性和紧迫性安排募集资金的具体使用，不足部分将以自有资金或自筹方式解决。在不改变本次募集资金投资项目的的前提下，公司董事会可根据项目实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。

募集资金投资项目具体情况详见公司同日公告的《上海奕瑞光电科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告》。

（十八）募集资金存管

公司已经制订了募集资金管理相关制度，本次发行可转换公司债券的募集资金将存放于公司董事会指定的募集资金专项账户中，具体开户事宜将在发行前由公司董事会（或董事会授权人士）确定，并在发行公告中披露募集资金专项账户的相关信息。

（十九）担保事项

本次发行的可转换公司债券不提供担保。

（二十）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 年度及 2020 年度财务报告经立信会计事务所（特殊普通合伙）审计，并分别出具了报告号为“信会师报字[2020]第 ZA10096 号”（包含 2018 年度和 2019 年度报告）、“信会师报字[2021]第 ZA10414 号”（2020 年度报告）标准无保留意见的审计报告。公司于 2021 年 10 月 22 日公告了 2021 年第三季度报告。

本节中关于公司 2018 年度、2019 年度、2020 年度的财务数据均摘引自经立信会计事务所（特殊普通合伙）审计的财务报告；2021 年 1-9 月的财务数据未经审计。

(一) 最近三年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表

1、合并资产负债表

单位：万元

项目	2021年 9月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
流动资产：				
货币资金	202,015.80	133,297.85	13,600.60	10,008.76
交易性金融资产	21,100.20	100,478.96	-	-
应收票据	5,401.41	4,017.77	235.41	768.85
应收账款	22,974.91	12,370.64	19,994.84	13,690.92
应收账款融资	1,564.36	1,914.98	594.58	-
预付款项	1,695.04	515.89	1,176.50	480.96
其他应收款	1,757.31	2,076.36	2,580.64	940.13
存货	31,250.25	17,299.14	12,622.66	7,518.16
其他流动资产	2,106.99	623.15	624.06	3,094.11
流动资产合计	289,866.27	272,594.74	51,429.29	36,501.88
非流动资产：				
长期股权投资	1,782.93	82.95	82.97	82.99
其他权益工具投资	-	650.00	650.00	-
其他非流动金融资产	3,472.49	-	-	-
投资性房地产	1,141.66	1,479.45	1,553.82	-
固定资产	8,337.58	12,541.92	9,390.24	7,606.81
在建工程	6,506.34	-	4,434.96	-
使用权资产	5,508.99	-	-	-
无形资产	1,035.98	1,061.46	1,010.96	936.05
商誉	690.50	-	-	-
长期待摊费用	285.27	208.72	395.49	582.04
递延所得税资产	617.82	527.18	522.84	521.40
其他非流动资产	795.75	390.14	293.18	2,936.88
非流动资产合计	30,175.31	16,941.82	18,334.45	12,666.16
资产总计	320,041.58	289,536.57	69,763.75	49,168.05
流动负债：				
短期借款	-	5,511.42	3,367.82	-
应付票据	974.26	572.31	3,009.25	3,490.68

项目	2021年 9月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
应付账款	10,609.79	6,976.28	10,284.93	6,878.54
预收款项	-	-	1,055.84	673.33
合同负债	5,657.53	1,682.29	-	-
应付职工薪酬	2,386.04	2,351.99	1,856.28	1,229.38
应交税费	2,182.66	943.21	919.48	712.88
其他应付款	404.27	364.21	523.73	628.39
一年内到期的非流动负债	1,367.61	1,857.02	2,439.01	991.35
其他流动负债	2,487.27	3,291.12	-	-
流动负债合计	26,069.42	23,549.84	23,456.35	14,604.53
非流动负债：				
租赁负债	616.83	-	-	-
长期应付款	-	460.85	2,317.48	816.77
预计负债	1,297.35	1,011.39	762.74	614.59
递延所得税负债	90.03	71.84	-	-
递延收益	3,054.89	1,062.70	666.50	30.00
非流动负债合计	5,059.11	2,606.78	3,746.73	1,461.36
负债合计	31,128.53	26,156.63	27,203.08	16,065.89
所有者权益：				
实收资本（或股本）	7,254.78	7,254.78	5,434.78	5,434.78
资本公积	214,904.31	214,904.31	18,107.37	18,107.37
其它综合收益	-472.17	32.24	74.13	-5.89
盈余公积	3,123.85	3,123.85	1,449.29	839.34
未分配利润	63,368.31	38,038.64	17,488.48	8,575.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	288,179.09	263,353.83	42,554.07	32,951.13
少数股东权益	733.96	26.11	6.60	151.03
所有者权益（或股东权益）合计	288,913.05	263,379.94	42,560.67	33,102.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	320,041.58	289,536.57	69,763.75	49,168.05

2、合并利润表

单位：万元

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
营业总收入	82,373.04	78,408.07	54,611.12	43,942.02
其中：营业收入	82,373.04	78,408.07	54,611.12	43,942.02
营业总成本	51,591.00	55,709.56	45,197.88	38,587.33
其中：营业成本	37,201.47	37,789.35	27,702.06	23,731.44
税金及附加	256.16	186.08	116.45	102.09
销售费用	3,691.28	3,707.81	4,363.71	3,241.96
管理费用	3,365.82	3,927.64	3,874.04	4,766.40
研发费用	9,080.88	9,593.38	8,798.47	6,870.56
财务费用	-2,004.60	505.30	343.15	-125.13
其中：利息费用	131.37	342.65	368.52	189.09
利息收入	2,274.23	1,029.19	39.11	38.61
加：其他收益	3,073.20	1,451.71	576.72	843.20
投资收益	2,671.28	362.61	29.09	238.29
公允价值变动净收益	121.24	478.96	-	-
资产减值损失	-	-	-	-360.32
信用减值损失	-758.82	174.25	-416.28	-
资产处置收益	-	-0.19	-10.51	-4.54
营业利润	35,888.93	25,165.83	9,592.25	6,071.32
加：营业外收入	722.95	276.86	704.45	669.35
减：营业外支出	0.75	13.02	0.02	-
利润总额	36,611.13	25,429.68	10,296.68	6,740.67
减：所得税费用	3,923.63	3,120.28	764.88	808.60
净利润	32,687.51	22,309.40	9,531.80	5,932.07
持续经营净利润	32,687.51	22,309.40	9,531.80	5,932.07
减：少数股东损益	103.06	84.68	-108.28	-125.39
归属于母公司所有者的净利润	32,584.44	22,224.72	9,640.08	6,057.46
加：其他综合收益的税后净额	-517.51	-35.44	79.87	-5.99
综合收益总额	32,170.00	22,273.96	9,611.67	5,926.08
减：归属于少数股东的综合收益总额	89.96	91.13	-108.43	-125.50
归属于母公司普通股股东综合收益总额	32,080.04	22,182.83	9,720.10	6,051.57

3、合并现金流量表

单位：万元

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	80,013.06	84,225.42	50,533.16	37,697.70
收到的税费返还	2,168.01	4,079.88	1,958.45	1,334.56
收到其他与经营活动有关的现金	11,072.54	4,509.99	2,111.70	1,892.91
经营活动现金流入小计	93,253.61	92,815.30	54,603.30	40,925.17
购买商品、接受劳务支付的现金	57,581.55	42,325.37	31,661.93	21,213.36
支付给职工以及为职工支付的现金	12,621.69	12,307.36	11,374.02	9,625.27
支付的各项税费	5,513.79	4,125.65	1,281.94	2,017.63
支付其他与经营活动有关的现金	6,971.13	7,824.47	7,207.81	6,139.66
经营活动现金流出小计	82,688.15	66,582.84	51,525.70	38,995.92
经营活动产生的现金流量净额	10,565.45	26,232.45	3,077.61	1,929.25
投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	2,723.97	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	329,650.00	33,362.61	4,100.63	17,600.06
投资活动现金流入小计	332,373.97	33,362.61	4,100.63	17,600.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,759.41	1,686.47	4,005.74	4,765.95
投资支付的现金	3,472.49	-	1,653.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,694.27	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	249,517.36	133,000.00	-	13,000.00
投资活动现金流出小计	259,443.53	134,686.47	5,658.74	17,765.95
投资活动产生的现金流量净额	72,930.44	-101,323.86	-1,558.11	-165.89
筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	199,474.62	-	100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-	100.00
取得借款收到的现金	-	7,469.50	3,316.28	-
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000.00	-	1,158.41	-
筹资活动现金流入小计	5,000.00	206,944.12	4,474.69	100.00

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
偿还债务支付的现金	6,626.99	5,336.34	-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	7,445.54	361.90	90.23	-
支付其他与筹资活动有关的现金	5,000.00	4,500.89	2,580.34	1,037.35
筹资活动现金流出小计	19,072.54	10,199.12	2,670.58	1,037.35
筹资活动产生的现金流量净额	-14,072.54	196,744.99	1,804.12	-937.35
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-590.94	-1,168.04	128.39	291.11
现金及现金等价物净增加额	68,832.42	120,485.55	3,452.00	1,117.12
期初现金及现金等价物余额	133,183.37	12,697.82	9,245.82	8,128.70
期末现金及现金等价物余额	202,015.79	133,183.37	12,697.82	9,245.82

4、母公司资产负债表

单位：万元

项目	2021年 9月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
流动资产：				
货币资金	187,488.05	123,200.01	9,039.62	7,377.99
交易性金融资产	17,100.20	100,478.96	-	-
应收票据	5,291.16	4,017.77	235.41	768.85
应收账款	24,655.32	14,113.17	21,517.21	13,265.90
应收款项融资	1,564.36	1,914.98	594.58	-
预付款项	545.30	43.81	354.86	368.53
其他应收款	10,433.19	2,302.64	5,977.83	1,883.72
存货	1,441.63	1,795.84	2,071.24	3,525.08
其他流动资产	543.59	274.98	91.48	566.42
流动资产合计	249,062.81	248,142.18	39,882.22	27,756.48
非流动资产：				
长期股权投资	24,338.01	13,138.03	7,595.05	7,595.07
其他权益工具投资	-	650.00	650.00	-
其他非流动金融资产	3,472.49	-	-	-
投资性房地产	1,421.46	1,479.45	1,553.82	-
固定资产	2,715.25	6,678.38	4,856.76	3,110.81

项目	2021年 9月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
在建工程	-	-	2,559.17	-
使用权资产	4,380.05	-	-	-
无形资产	74.50	86.24	95.00	-
长期待摊费用	75.36	186.11	328.42	492.83
递延所得税资产	631.85	418.73	455.27	333.10
其他非流动资产	284.30	74.54	215.80	2,894.68
非流动资产合计	37,393.28	22,711.48	18,309.29	14,426.49
资产总计	286,456.09	270,853.66	58,191.51	42,182.97
流动负债：				
短期借款	-	5,010.86	366.49	-
应付票据	546.16	398.64	3,677.44	2,842.78
应付账款	726.70	784.37	7,759.70	2,540.28
预收款项	-	-	788.29	673.33
合同负债	5,360.90	2,008.46	-	-
应付职工薪酬	1,603.96	1,693.58	1,417.76	926.83
应交税费	1512.43	417.72	363.88	306.39
其他应付款	193.15	200.95	800.42	535.13
一年内到期的非流动负债	938.02	1,407.38	2,016.46	991.35
其他流动负债	2,487.30	3,286.91	-	-
流动负债合计	13,368.62	15,208.87	17,190.44	8,816.08
非流动负债：				
租赁负债	616.83	-	-	-
长期应付款	-	146.30	1,553.29	816.77
预计负债	1,297.35	1,011.39	762.74	614.59
递延所得税负债	90.03	71.84	-	-
递延收益	1,054.89	1,062.70	666.50	-
非流动负债合计	3,059.11	2,292.23	2,982.54	1,431.36
负债合计	16,427.73	17,501.11	20,172.98	10,247.44
所有者权益：				
实收资本（或股本）	7,254.78	7,254.78	5,434.78	5,434.78
资本公积金	214,904.31	214,904.31	18,107.37	18,107.37
其他综合收益	-42.18	-45.09	-16.57	-

项目	2021年 9月30日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日
盈余公积	3,123.85	3,123.85	1,449.29	839.34
未分配利润	44,787.60	28,114.69	13,043.65	7,554.04
所有者权益合计	270,028.36	253,352.55	38,018.53	31,935.53
负债和所有者权益总计	286,456.09	270,853.66	58,191.51	42,182.97

5、母公司利润表

单位：万元

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
营业总收入	76,828.53	78,481.76	59,797.75	48,986.57
其中：营业收入	76,828.53	78,481.76	59,797.75	48,986.57
营业总成本	52,451.31	62,171.72	53,643.92	45,159.32
其中：营业成本	42,548.18	48,526.35	40,337.59	32,674.14
税金及附加	195.39	75.09	52.43	57.05
销售费用	2,803.76	3,104.94	3,684.06	2,996.15
管理费用	2,293.48	2,701.51	2,850.31	4,070.49
研发费用	6,299.42	7,371.84	6,471.82	5,462.98
财务费用	-1,688.92	391.98	247.70	-101.49
其中：利息费用	98.04	239.17	245.41	189.09
利息收入	2,181.58	1,015.67	18.52	28.34
加：其他收益	381.81	1,186.04	573.62	780.70
投资净收益	2,768.82	437.16	59.12	137.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-0.02	-0.02	-6.38
公允价值变动净收益	121.24	478.96	-	-
资产减值损失（损失以“-”填列）	-	-	-	-153.13
信用减值损失（损失以“-”填列）	-1,168.57	362.19	-666.28	-
资产处置收益（损失以“-”填列）	-	-0.19	-10.49	-4.54
营业利润（损失以“-”填列）	26,480.52	18,774.20	6,109.81	4,587.83
加：营业外收入	509.84	190.88	451.72	602.85
减：营业外支出	0.14	13.02	-	-

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
利润总额（损失以“-”填列）	26,990.22	18,952.06	6,561.53	5,190.68
减：所得税费用	3,062.54	2,206.46	461.96	627.74
净利润（损失以“-”填列）	23,927.69	16,745.60	6,099.57	4,562.93
持续经营净利润	23,927.69	16,745.60	6,099.57	4,562.93
加：其他综合收益的税后净额	2.91	-28.52	-16.57	-
综合收益总额	23,930.59	16,717.08	6,083.00	4,562.93

6、母公司现金流量表

单位：万元

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	73,959.33	85,780.30	50,774.85	44,798.80
收到的税费返还	1,131.41	2,586.03	1,395.30	1,309.71
收到其他与经营活动有关的现金	6,926.15	6,272.05	2,464.65	5,407.52
经营活动现金流入小计	82,016.89	94,638.39	54,634.80	51,516.03
购买商品、接受劳务支付的现金	37,785.59	57,074.23	33,072.14	33,061.85
支付给职工以及为职工支付的现金	7,953.01	7,666.55	7,886.16	7,621.84
支付的各项税费	4,169.28	2,848.26	1,129.11	1,956.01
支付其他与经营活动有关的现金	20,135.29	5,166.34	8,123.64	4,833.75
经营活动现金流出小计	70,043.17	72,755.38	50,211.05	47,473.45
经营活动产生的现金流量净额	11,973.72	21,883.01	4,423.75	4,042.58
投资活动产生的现金流量：				
取得投资收益收到的现金	2,779.58	-	40.25	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-	718.67
收到其他与投资活动有关的现金	302,650.00	33,417.50	2,075.33	11,643.92
投资活动现金流入小计	305,429.58	33,417.50	2,115.59	12,362.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,286.67	860.46	1,316.70	3,120.03
投资支付的现金	-	5,543.00	1,553.00	963.25
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,200.00	-	-	-

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
支付其他与投资活动有关的现金	221,989.85	133,000.00	-	8,000.00
投资活动现金流出小计	234,476.52	139,403.46	2,869.70	12,083.28
投资活动产生的现金流量净额	70,953.06	-105,985.96	-754.12	279.31
筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	199,474.62	-	-
取得借款收到的现金	-	6,734.50	366.07	-
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000.00	-	-	-
筹资活动现金流入小计	5,000.00	206,209.12	366.07	-
偿还债务支付的现金	6,006.88	2,100.56	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,286.27	248.80	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	5,000.00	4,016.33	2,313.40	1,037.35
筹资活动现金流出小计	18,293.15	6,365.69	2,313.40	1,037.35
筹资活动产生的现金流量净额	-13,293.15	199,843.43	-1,947.33	-1,037.35
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-265.86	-1,156.58	4.66	276.90
现金及现金等价物净增加额	69,367.77	114,583.90	1,726.96	3,561.44
期初现金及现金等价物余额	123,120.28	8,536.38	6,809.42	3,247.98
期末现金及现金等价物余额	192,488.05	123,120.28	8,536.38	6,809.42

（二）合并报表范围及变动情况

1、2021年1-9月合并财务报表范围变化情况

被纳入合并范围公司名称	纳入合并报表范围原因
海玮电子科技（上海）有限公司	非同一控制下企业合并

2、2020年合并财务报表范围变化情况

被纳入合并范围公司名称	纳入合并报表范围原因
奕瑞影像科技（海宁）有限公司	新设全资子公司

3、2019年合并财务报表范围变化情况

无。

4、2018 年合并财务报表范围变化情况

被纳入合并范围公司名称	纳入合并报表范围原因
iRay Europe GmbH	非同一控制下的企业合并
iRay Korea Limited	新设全资子公司

(三) 最近三年及一期主要财务指标

1、公司最近三年及一期资产收益情况

公司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）》（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）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

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	基本每股收益（元/股）	4.49	3.77	1.77	1.11
	稀释每股收益（元/股）	4.49	3.77	1.77	1.11
扣除非经常性损益前加权平均净资产收益率（%）		11.82	21.51	25.52	20.86
扣除非经常性损益后	基本每股收益（元/股）	3.70	3.37	1.57	0.84
	稀释每股收益（元/股）	3.70	3.37	1.57	0.84
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）		9.74	19.20	22.57	15.80

2、其他主要财务指标

项目	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）	11.12	11.58	2.19	2.50
速动比率（倍）	9.92	10.84	1.65	1.98
资产负债率（合并）（%）	9.73	9.03	38.99	32.68
资产负债率（母公司）（%）	5.73	6.46	34.67	24.29
归属于发行人股东的每股净资产（元/股）	39.72	36.30	7.83	6.06
项目	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度

应收账款周转率（次）	4.29	4.43	2.95	3.70
存货周转率（次）	1.53	2.53	2.75	3.97
利息保障倍数（倍）	279.69	75.21	28.94	36.65

注 1：2021 年 1-9 月的指标为未经年化口径

注 2：

流动比率=流动资产÷流动负债

速动比率=（流动资产-存货）÷流动负债

资产负债率=（负债总额÷资产总额）×100%

归属于发行人股东的每股净资产=归属于公司普通股股东的期末净资产÷期末股本总数

应收账款周转率=营业收入÷应收账款平均余额

存货周转率=营业成本÷存货平均余额

利息保障倍数=（利润总额+利息支出）÷利息支出

（四）公司财务状况分析

1、资产分析

最近三年及一期末，公司资产构成情况如下表所示：

单位：万元，%

项目	2021年9月30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
货币资金	202,015.80	63.12	133,297.85	46.04	13,600.60	19.50	10,008.76	20.36
交易性金融资产	21,100.20	6.59	100,478.96	34.70	-	-	-	-
应收票据	5,401.41	1.69	4,017.77	1.39	235.41	0.34	768.85	1.56
应收账款	22,974.91	7.18	12,370.64	4.27	19,994.84	28.66	13,690.92	27.85
应收账款融资	1,564.36	0.49	1,914.98	0.66	594.58	0.85	-	-
预付款项	1,695.04	0.53	515.89	0.18	1,176.50	1.69	480.96	0.98
其他应收款	1,757.31	0.55	2,076.36	0.72	2,580.64	3.70	940.13	1.91
存货	31,250.25	9.76	17,299.14	5.97	12,622.66	18.09	7,518.16	15.29
其他流动资产	2,106.99	0.66	623.15	0.22	624.06	0.89	3,094.11	6.29
流动资产合计	289,866.27	90.57	272,594.74	94.15	51,429.29	73.72	36,501.88	74.24
长期股权投资	1,782.93	0.56	82.95	0.03	82.97	0.12	82.99	0.17
其他权益工具投资	-	-	650.00	0.22	650.00	0.93	-	-

项目	2021年9月30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
其他非流动金融资产	3,472.49	1.09	-	-	-	-	-	-
投资性房地产	1,141.66	0.36	1,479.45	0.51	1,553.82	2.23	-	-
固定资产	8,337.58	2.61	12,541.92	4.33	9,390.24	13.46	7,606.81	15.47
在建工程	6,506.34	2.03	-	-	4,434.96	6.36	-	-
使用权资产	5,508.99	1.72	-	-	-	-	-	-
无形资产	1,035.98	0.32	1,061.46	0.37	1,010.96	1.45	936.05	1.90
商誉	690.50	0.22	-	-	-	-	-	-
长期待摊费用	285.27	0.09	208.72	0.07	395.49	0.57	582.04	1.18
递延所得税资产	617.82	0.19	527.18	0.18	522.84	0.75	521.4	1.06
其他非流动资产	795.75	0.25	390.14	0.13	293.18	0.42	2,936.88	5.97
非流动资产合计	30,175.31	9.43	16,941.82	5.85	18,334.45	26.28	12,666.16	25.76
总资产	320,041.58	100.00	289,536.57	100.00	69,763.75	100.00	49,168.05	100.00

报告期各期末，公司总资产分别为 49,168.05 万元、69,763.75 万元、289,536.57 万元和 320,041.58 万元，总体呈大幅上升趋势。2020 年末公司总资产大幅上升，主要是公司于 2020 年 9 月完成首次公开发行，募集资金到位所致。

报告期内，公司资产主要为流动资产。报告期各期末，公司流动资产占总资产的比例分别为 74.24%、73.72%、94.15%和 90.57%。流动资产以货币资金、存货、应收账款、交易性金融资产和应收票据为主。其中，2020 年末公司货币资金余额较 2019 年末上涨 880.09%，主要系公司于 2020 年完成首次公开发行收到募集资金所致。募集资金到位后，为提高募集资金使用效率，合理利用暂时闲置募集资金，公司对部分闲置募集资金进行现金管理，因而购买结构存款导致 2020 年末交易性金融资产余额增幅较大。

报告期内，公司非流动资产以投资性房地产、固定资产、无形资产和在建工程为主。报告期各期末，公司非流动资产占总资产的比例分别为 25.76%、26.28%、5.85%和 9.43%，2019 年末相较于 2018 年末，公司非流动资产占总资产比重由 25.76%上升至 26.28%，主要原因系为扩充产能，公司新建太仓生产基地，带动固定资产、在建工程规模增加。

2、负债分析

最近三年及一期末，公司负债构成及变化情况如下表所示：

单位：万元，%

项目	2021年9月30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
短期借款	-	-	5,511.42	21.07	3,367.82	12.38	-	-
应付票据	974.26	3.13	572.31	2.19	3,009.25	11.06	3,490.68	21.73
应付账款	10,609.79	34.08	6,976.28	26.67	10,284.93	37.81	6,878.54	42.81
预收款项	-	-	-	-	1,055.84	3.88	673.33	4.19
合同负债	5,657.53	18.17	1,682.29	6.43	-	-	-	-
应付职工薪酬	2,386.04	7.67	2,351.99	8.99	1,856.28	6.82	1,229.38	7.65
应交税费	2,182.66	7.01	943.21	3.61	919.48	3.38	712.88	4.44
其他应付款	404.27	1.30	364.21	1.39	523.73	1.93	628.39	3.91
一年内到期的非流动负债	1,367.61	4.39	1,857.02	7.10	2,439.01	8.97	991.35	6.17
其他流动负债	2,487.27	7.99	3,291.12	12.58	-	-	-	-
流动负债合计	26,069.42	83.75	23,549.84	90.03	23,456.35	86.23	14,604.53	90.90
租赁负债	616.83	1.98	-	-	-	-	-	-
长期应付款	-	-	460.85	1.76	2,317.48	8.52	816.77	5.08
预计负债	1,297.35	4.17	1,011.39	3.87	762.74	2.80	614.59	3.83
递延所得税负债	90.03	0.29	71.84	0.27	-	-	-	-
递延收益-非流动负债	3,054.89	9.81	1,062.70	4.06	666.50	2.45	30.00	0.19
非流动负债合计	5,059.11	16.25	2,606.78	9.97	3,746.73	13.77	1,461.36	9.10
负债合计	31,128.53	100.00	26,156.63	100.00	27,203.08	100.00	16,065.89	100.00

截至报告期各期末，公司总负债分别为 16,065.89 万元、27,203.08 万元、26,156.63 万元和 31,128.53 万元。报告期内，公司的负债主要由流动负债构成，报告期各期末，流动负债占负债总额的比例分别为 90.90%、86.23%、90.03%和 83.75%，负债结构基本保持稳定。

公司流动负债主要由短期借款、应付票据、应付账款、合同负债、应付职工薪酬和其他流动负债等组成。其中，截至报告期各期末，公司短期借款余额分别为 0.00 万元、3,367.82 万元、5,511.42 万元和 0.00 万元。公司短期借款主要为支付应付银行承兑

票据的流动授信贷款所需资金，2020 年末，公司短期借款余额较高，主要系公司取得国家开发银行发放的人行防疫专项应急贷款所致。

截至报告期各期末，公司应付账款分别为 6,878.54 万元、10,284.93 万元、6,976.28 万元和 10,609.79 万元，主要是应付上游供应商的材料采购款和工程建设单位的工程款。公司自身商业信用良好，与主要供应商建立起长期紧密的合作关系，随着公司经营规模的扩张，报告期内，公司应付账款有所增加。

3、偿债及营运能力分析

截至报告期各期末，公司偿债及营运能力分析如下：

(1) 资产负债率

项目	2021年9月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
资产负债率（合并）（%）	9.73	9.03	38.99	32.68
资产负债率（母公司）（%）	5.73	6.46	34.67	24.29

注：资产负债率 = (负债总额 ÷ 资产总额) × 100%

报告期各期末，公司合并资产负债率分别为 32.68%、38.99%、9.03% 和 9.73%，负债结构合理，偿债能力较强。2020 年末公司资产负债率下降幅度较大，主要系公司在科创板上市，募集资金到位所致。最近一年及一期，公司的资产负债率保持低位，债务风险较低。

(2) 流动比率和速动比率

项目	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）	11.12	11.58	2.19	2.50
速动比率（倍）	9.92	10.84	1.65	1.98

注：流动比率 = 流动资产 ÷ 流动负债

速动比率 = (流动资产 - 存货) ÷ 流动负债

报告期各期末，公司流动比率分别为 2.50、2.19、11.58 及 11.12，速动比率分别为 1.98、1.65、10.84 和 9.92。公司流动比率与速动比率自 2020 年以来大幅上升，主

要系 2020 年公司在科创板上市，首次公开发行股票募集资金到位后流动资产上升所致，总体上公司短期债务覆盖率较高。

(3) 主要资产周转指标

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
应收账款周转率（次）	4.29	4.43	2.95	3.70
存货周转率（次）	1.53	2.53	2.75	3.97

注：存货周转率=营业成本÷存货平均余额

应收账款周转率=营业收入÷应收账款平均余额

2021年1-9月的应收账款周转率与存货周转率未经年化。

报告期内，公司应收账款周转率分别为 3.70、2.95 和 4.43 和 4.29，公司整体应收账款营运情况良好。相较于 2018 年，2019 年公司应收账款周转率下降，主要是因为公司扩大了与柯尼卡、锐珂医疗、DRGEM 等国内外医疗器械行业公司合作规模，应收账款大幅增加。2020 年公司应收账款周转率有所上升，主要系公司加强应收账款回款管理所致。

报告期内，公司存货周转率分别为 3.97、2.75、2.53 和 1.53，存货周转速度有所下降，主要系随着业务规模增加，相应材料采购增加，为保障生产供应，公司加大了商品的提前备货，导致存货规模大幅上升。

4、公司盈利能力分析

单位：万元

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
营业总收入	82,373.04	78,408.07	54,611.12	43,942.02
营业总成本	51,591.00	55,709.56	45,197.88	38,587.33
营业利润	35,888.93	25,165.83	9,592.25	6,071.32
利润总额	36,611.13	25,429.68	10,296.68	6,740.67
净利润	32,687.51	22,309.40	9,531.80	5,932.07
其中：归属于母公司所有者的净利润	32,584.44	22,224.72	9,640.08	6,057.46

报告期内，公司实现营业收入 43,942.02 万元、54,611.12 万元、78,408.07 万元和 82,373.04 万元，公司营业收入保持快速增长，盈利能力持续提升。报告期内，全球 X

线影像设备及探测器市场规模的持续增长，同时公司产品的竞争优势提升，最近三年公司营业收入由 43,942.02 万元增至 78,408.07 万元，年均复合增长率达到 33.58%。

作为全球数字化 X 线探测器行业知名企业之一，公司以市场需求为导向，持续增加研发投入，密切追踪最新的技术及发展趋势，持续开展对新技术的研究，加快产品创新。随着公司产品质量和可靠性提升，公司在行业内逐步建立了较高的品牌知名度，与柯尼卡、锐珂、富士、西门子、飞利浦、安科锐、DRGEM、上海联影、万东医疗、普爱医疗、蓝韵影像、东软医疗及深圳安科等国内外知名影像设备厂商均与公司建立了良好的合作关系，为公司的长远发展奠定了坚实的基础。

四、本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金用途

本次向不特定对象发行可转换公司债券拟募集资金不超过 143,501.00 万元（含 143,501.00 万元），扣除发行费用后的募集资金净额将用于投入以下项目：

序号	项目名称	项目投资总额 (万元)	拟使用募集资金额 (万元)
1	新型探测器及闪烁体材料产业化项目	107,584.02	98,886.00
2	数字化 X 线探测器关键技术研发和综合创新基地建设项目	143,876.87	44,615.00
合计		251,460.89	143,501.00

在本次发行可转换公司债券募集资金到位之前，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有或自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法律法规规定的程序予以置换。如本次发行实际募集资金（扣除发行费用后）少于拟投入本次募集资金总额，公司董事会将根据募集资金用途的重要性和紧迫性安排募集资金的具体使用，不足部分将以自有资金或自筹方式解决。在不改变本次募集资金投资项目的的前提下，公司董事会可根据项目实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。

五、公司利润分配情况

（一）公司现行利润分配政策

根据《上海奕瑞光电子科技股份有限公司章程》，公司的利润分配政策为：

“第一百六十六条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。”

“第一百六十七条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金不得用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。”

“第一百六十八条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。”

“第一百六十九条 公司利润分配政策为：

（一）利润的分配形式：公司采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

凡具备现金分红条件的，公司优先采取现金分红的利润分配方式；在公司有重大投资计划或重大现金支出等事项发生或者出现其他需满足公司正常生产经营的资金需求情况时，公司可以采取股票方式分配股利。

(二) 现金分红的具体条件和比例：

在具备利润分配条件的前提下，公司原则上每年度至少进行一次利润分配，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%；在公司上半年经营活动产生的现金流量净额高于当期实现的净利润时，公司可以进行中期现金分红。

公司进行现金分红应同时具备以下条件：（1）公司在弥补亏损（如有）、提取法定公积金、提取任意公积金（如需）后，当年盈利且累计未分配利润为正；

（2）未来十二个月内公司无重大投资计划或重大现金支出；（3）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；（4）未出现公司股东大会审议通过确认的不适宜分配利润的其他特殊情况。

(三) 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，提出具体现金分红政策：

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%。

公司将根据自身实际情况，并结合股东特别是中小股东和独立董事的意见，在上述利润分配政策规定的范围内制定或调整股东回报计划。

(四) 公司在经营情况良好，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案，并提交股东大会审议。

(五) 公司利润分配政策制订和修改由公司董事会向公司股东大会提出，独立董事应当在董事会上对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。

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。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过接听投资者电话、公司公共邮箱、网络平台、召开投资者见面会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，及时答复中小股东关心的问题。

公司利润分配政策制订和修改需提交公司股东大会审议，应当由出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。独立董事对利润分配政策的制订或修改的意见应当作为公司利润分配政策制订和修改议案的附件提交股东大会。

公司的利润分配政策不得随意改变。如现行政策与公司生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确实发生冲突的，可以调整利润分配政策。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和公司股票上市的证券交易所的有关规定。”

(二) 最近三年公司利润分配情况

公司 2018 年度、2019 年度及 2020 年度的利润分配情况如下：

分红（实施）年度	分红所属年度	实施分红方案	现金分红方案分配金额（含税，万元）	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
2021	2020	向全体 A 股股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），不进行公积金转增股本，不送红股	7,254.78	32.64%
2020	2019	-	-	-
2019	2018	-	-	-

注：公司 2020 年 9 月在上海证券交易所科创板上市，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》的规定及相应分红规划实施现金分红。

六、公司董事会关于公司不存在失信情形的声明

根据《关于对海关失信企业实施联合惩戒的合作备忘录》（发改财金[2017]427号），并通过查询“信用中国”网站、国家企业信用信息公示系统等，公司及子公司不存在被列入海关失信企业等失信被执行人的情形，亦未发生可能影响公司本次向不特定对象发行可转换公司债券的失信行为。

七、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。”

特此公告。

上海奕瑞光电科技股份有限公司董事会

2022年1月13日