

证券代码：603331

证券简称：百达精工

公告编号：2019-028

浙江百达精工股份有限公司

公开发行可转换公司债券预案

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

1、本次公开发行证券方式：公开发行总额不超过人民币 28,000 万元（含 28,000 万元）A 股可转换公司债券。具体发行规模提请股东大会授权董事会在上述额度范围内确定。

2、关联方是否参与本次公开发行：本次公开发行 A 股可转换公司债券给予公司原 A 股股东优先配售权，原 A 股股东有权放弃配售权。具体优先配售数量提请股东大会授权董事会在发行前根据市场情况确定，并在本次发行的可转换公司债券的发行公告中予以披露。

一、关于公司符合公开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》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和规范性文件的有关规定，经公司董事会对公司的实际情况与上述法律、法规和规范性文件的规定逐项自查后，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公开发行可转换公司债券的有关规定，具备公开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本公司 A 股股票的可转换公司债券。该可转换公司债券及未来转换的 A 股股票将在上海证券交易所上市。

（二）发行规模

结合公司财务状况和投资计划，本次拟发行的可转换公司债券总规模不超过人民币 28,000 万元（含 28,000 万元），拟发行的数量为 280 万张（含 280 万张），具体发行规模提请公司股东大会授权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的期限为自发行之日起 6 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董事会及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人（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。

（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限自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依据

本次发行的可转换公司债券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人（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 A 股股票交易总量。

2、转股价格的调整方式及计算公式

在本次发行之后，若公司发生派送红股、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，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）：

派送红股或转增股本： $P_1 = P_0 / (1+n)$ ；

增发新股或配股： $P_1 = (P_0 + A \times k) / (1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P_1 = (P_0 + A \times k) / (1+n+k)$ ；

派送现金股利： $P_1 = P_0 - D$ ；

上述三项同时进行： $P_1 = (P_0 - D + A \times k) / (1+n+k)$ 。

其中： P_1 为调整后转股价， P_0 为调整前转股价， n 为送股或转增股本率， A 为增发新股价或配股价， k 为增发新股或配股率， D 为每股派送现金股利。

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时期（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及证券监管部门的相关规定来制订。

（九）转股价格向下修正

1、修正权限及修正幅度

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，持有公司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交易日公司 A 股股票的交易均价之间的较高者。

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格计算，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格计算。

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上市公司信息披露媒体上刊登相关公告，公告修正幅度、股权登记日及暂停转股期间等有关信息。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，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。

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人（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）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格不低于当期转股价格的 130%（含 130%），或者（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，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格计算，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格计算。

（十二）回售条款

1、有条件回售条款

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债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

若在上述连续三十个交易日内发生过转股价格因发生派送红股、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。

本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度起，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，该计息年度不应再行使回售权，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

在本次发行的可转换公司债券存续期内，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变化，且该变化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。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，本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（当期应计利息的计算方式参见第十一条赎回条款的相关内容）。

（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股票同等的权益，在利润分配股权登记日下午收市后登记在册的所有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股东大会授权董事会与保荐人（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 A 股股东配售的安排

本次发行的可转换公司债券向公司原 A 股股东实行优先配售,原股东有权放弃配售权。具体优先配售数量提请股东大会授权董事会及董事会授权人士在发行前根据市场情况确定,并在本次发行的可转换公司债券的发行公告中予以披露。

原 A 股股东优先配售之外的余额和原 A 股股东放弃优先配售后部分采用网下对机构投资者发售和通过上海证券交易所交易系统网上发行相结合的方式,余额由承销团包销。具体发行方式由股东大会授权董事会与保荐人(主承销商)在发行前协商确定。

(十六) 债券持有人及债券持有人会议

1、债券持有人的权利

(1) 依照法律、行政法规等相关规定及本规则参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权;

(2) 根据约定的条件将所持有的可转换公司债券转为公司 A 股股票;

(3) 根据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可转换公司债券;

(5) 依照法律、公司章程的规定获得有关信息;

(6) 按约定的期限和方式要求公司偿付可转换公司债券本息;

(7) 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

在可转换公司债券存续期间，有下列情形之一的，公司董事会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) 公司不能按期支付本期可转换公司债券本息；
- (3) 公司发生减资（因股权激励回购股份导致的减资除外）、合并、分立、解散或者申请破产；
- (4) 公司董事会书面提议召开债券持有人会议；
- (5) 单独或合计持有本期可转债 10%以上未偿还债券面值的持有人书面提议召开债券持有人会议；
- (6) 保证人（如有）或担保物（如有）发生重大变化；
- (7) 发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项；
- (8) 根据法律、行政法规、中国证监会、上海证券交易所及本规则的规定，应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

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限、程序和决议生效条件。

（十七）本次募集资金用途

本次公开发行可转换公司债券募集资金总额为 28,000 万元（含发行费用），扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金拟投入金额
1	年产 10,000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目	51,599.50	28,000.00

本次发行募集资金到位之后，如果实际募集资金净额少于上述项目募集资金拟投入金额，不足部分由公司自有资金或通过其他融资方式解决。

在本次发行募集资金到位之前，如果公司根据市场情况和经营状况，需要对本项目先行投入的，对先行投入部分，在本次发行募集资金到位之后，对符合法律法规及证监会相关要求的部分予以置换。

（十八）募集资金存管

公司已建立募集资金专项存储制度，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决定的专项账户中，具体开户事宜将在发行前由公司董事会确定，并在发行公告中披露开户信息。

（十九）担保事项

本次可转换公司债券采用股份质押的担保方式，出质人百达控股将其合法拥有的公司股票作为质押资产进行质押担保。担保范围为本公司经中国证监会核准发行的可转债本金及利息、违约金、损害赔偿金及实现债权的合理费用，担保的受益人为全体债券持有人，以保障本次可转债的本息按照约定如期足额兑付。

投资者一经通过认购或者购买或者其他合法方式取得本次发行的可转换公司债券，即视同认可并接受本次可转换公司债券的担保方式，授权本次可转换公司债券保荐机构（主承销商）作为质权人代理人代为行使担保权益。

（二十）本次决议的有效期

公司本次发行可转换公司债券方案的有效期为十二个月，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

(一) 公司最近三年一期资产负债表、利润表、现金流量表

1、资产负债表

(1) 合并资产负债表

单位：元

项目	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
资产				
流动资产				
货币资金	89,315,930.53	66,554,705.16	72,433,785.16	27,204,295.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,991,913.60	653,993.60	-	-
衍生金融资产				
应收票据及应收账款	283,418,302.97	290,107,868.30	308,617,963.82	166,675,953.45
预付款项	15,803,374.95	14,244,358.57	9,319,344.12	5,082,556.95
其他应收款	1,759,592.38	1,327,062.71	446,155.10	1,129,503.05
买入返售金融资产				
存货	199,684,640.89	193,026,081.60	154,250,014.27	167,456,656.21
其他流动资产	61,919,953.54	67,065,520.55	103,815,803.08	1,463,016.39
流动资产合计	653,893,708.86	632,979,590.49	648,883,065.55	369,011,981.83
非流动资产				
固定资产	370,890,281.37	358,391,325.87	289,556,922.03	279,535,208.39
在建工程	55,260,308.90	36,970,821.46	35,375,779.54	16,275,456.64
无形资产	57,565,327.52	47,011,799.84	47,902,151.46	48,267,327.88
长期待摊费用	1,078,380.90	1,347,976.17	2,426,357.43	3,504,739.59
递延所得税资产	6,151,950.90	6,115,657.03	6,016,560.39	4,726,564.65
其他非流动资产	3,145,044.64	2,708,934.44	1,450,000.00	840,000.00
非流动资产合计	494,091,294.23	452,546,514.81	382,727,770.85	353,149,297.15
资产总计	1,147,985,003.09	1,085,526,105.30	1,031,610,836.40	722,161,278.98
负债				
流动负债				
短期借款	227,940,461.02	206,652,438.74	240,184,268.23	221,620,369.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	10,866.00	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
应付票据及应付账款	83,487,554.08	76,799,617.79	69,085,360.67	77,656,568.91
预收款项	454,592.59	225,443.09	308,351.30	259,001.55
应付职工薪酬	18,221,370.58	23,954,047.41	17,832,652.90	15,097,113.63
应交税费	4,298,634.25	3,783,213.23	9,338,427.65	4,569,655.02

其他应付款	17,914,459.21	20,222,140.11	5,303,601.54	5,425,907.57
一年内到期的非流动负债				30,000,000.00
流动负债合计	352,317,071.73	331,647,766.37	342,052,662.29	354,628,616.48
非流动负债：				
长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	-	-
递延收益	7,358,550.07	7,734,730.87	8,439,454.03	8,475,727.19
递延所得税负债	15,505,154.05	12,918,663.02	-	-
非流动负债合计	37,863,704.12	35,653,393.89	8,439,454.03	8,475,727.19
负债合计	390,180,775.85	367,301,160.26	350,492,116.32	363,104,343.67
所有者权益(或股东权益)				
实收资本(或股本)	129,233,300.00	129,233,300.00	127,253,300.00	95,440,000.00
资本公积	325,064,939.10	325,064,939.10	315,934,001.52	88,024,122.52
减：库存股	15,820,200.00	15,820,200.00	-	-
盈余公积	32,074,491.83	32,074,491.83	27,646,500.42	22,155,324.77
未分配利润	271,840,996.52	247,795,427.44	207,199,652.95	149,789,527.11
归属于母公司所有者权益合计	742,393,527.45	718,347,958.37	678,033,454.89	355,408,974.40
少数股东权益	15,410,699.79	-123,013.33	3,085,265.19	3,647,960.91
所有者权益合计	757,804,227.24	718,224,945.04	681,118,720.08	359,056,935.31
负债和所有者权益总计	1,147,985,003.09	1,085,526,105.30	1,031,610,836.40	722,161,278.98

(2) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年3月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
资产				
流动资产				
货币资金	38,344,635.87	29,946,638.14	51,217,270.38	14,200,997.47
应收票据及应收账款	197,829,102.39	215,796,140.76	218,615,812.31	119,285,437.38
预付款项	3,059,473.74	3,139,559.21	3,436,419.46	1,578,862.86
其他应收款	64,330,477.93	68,881,460.51	89,655,580.37	75,714,108.52
存货	99,350,987.20	90,118,333.22	76,798,746.51	96,862,372.74
其他流动资产	59,320,386.55	62,304,614.60	60,000,000.00	-
流动资产合计	462,235,063.68	470,186,746.44	499,723,829.03	307,641,778.97
非流动资产				
长期股权投资	281,055,315.24	261,055,315.24	248,557,862.10	114,824,683.10
投资性房地产	759,051.09	786,969.33	898,642.29	1,010,315.25
固定资产	123,416,240.97	107,932,911.16	50,766,294.63	55,552,177.73
在建工程	22,034,437.75	24,152,449.97	19,326,358.33	4,394,974.35
无形资产	9,662,927.04	9,808,296.36	9,725,980.54	9,242,489.52
递延所得税资产	1,733,591.85	1,767,943.20	1,874,953.37	1,548,602.72
其他非流动资产	2,312,222.13	1,876,111.93	1,450,000.00	840,000.00

非流动资产合计	440,973,786.07	407,379,997.19	332,600,091.26	187,413,242.67
资产总计	903,208,849.75	877,566,743.63	832,323,920.29	495,055,021.64
负债				
流动负债				
短期借款	98,959,653.76	87,800,000.00	115,316,713.33	98,114,762.27
应付票据及应付账款	58,009,348.93	52,197,159.10	33,920,664.71	30,650,491.88
预收款项	47,938.84	-	-	43,559.36
应付职工薪酬	8,116,659.45	11,797,612.28	8,149,789.00	7,743,863.40
应交税费	1,258,776.32	1,202,939.07	6,062,761.65	3,132,243.31
其他应付款	16,552,494.50	17,128,822.60	1,598,737.13	2,962,819.36
流动负债合计	182,944,871.80	170,126,533.05	165,048,665.82	142,647,739.58
非流动负债：				
长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	-	-
递延收益	3,174,374.36	3,338,227.64	3,993,640.76	3,760,603.88
递延所得税负债	7,646,702.54	6,137,568.26	-	-
非流动负债合计	25,821,076.90	24,475,795.90	3,993,640.76	3,760,603.88
负债合计	208,765,948.70	194,602,328.95	169,042,306.58	146,408,343.46
所有者权益（或股东权益）				
实收资本（或股本）	129,233,300.00	129,233,300.00	127,253,300.00	95,440,000.00
资本公积	340,161,028.71	340,161,028.71	325,467,281.84	97,557,402.84
减：库存股	15,820,200.00	15,820,200.00	-	-
盈余公积	28,484,094.60	28,484,094.60	24,056,103.19	18,564,927.54
未分配利润	212,384,677.74	200,906,191.37	186,504,928.68	137,084,347.80
所有者权益合计	694,442,901.05	682,964,414.68	663,281,613.71	348,646,678.18
负债和所有者权益总计	903,208,849.75	877,566,743.63	832,323,920.29	495,055,021.64

2、利润表

（1）合并利润表

单位：元

项目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
一、营业总收入	205,846,389.09	774,542,085.82	727,602,483.77	549,236,168.99
其中：营业收入	205,846,389.09	774,542,085.82	727,602,483.77	549,236,168.99
二、营业总成本	182,954,561.46	694,943,840.29	655,683,424.37	490,670,933.27
其中：营业成本	148,779,950.65	571,016,017.71	535,806,786.55	398,891,098.27
税金及附加	1,566,647.67	6,987,854.84	8,814,582.91	5,940,467.29
销售费用	6,288,026.50	27,913,392.15	24,621,487.31	18,063,988.25
管理费用	11,782,329.23	43,381,634.20	39,773,750.16	31,520,239.82
研发费用	5,477,216.04	24,712,453.61	20,945,753.29	16,995,998.02
财务费用	6,483,030.13	13,296,605.39	17,432,322.49	13,364,611.14
资产减值损失	2,577,361.24	7,635,882.39	8,288,741.66	5,894,530.48
加：其他收益	4,061,945.04	3,040,904.15	2,088,763.76	-
投资收益（损失以“-”号填列）	1,121,290.45	3,942,935.65	422,836.57	-

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,348,786.00	643,127.60	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	158,287.60	-159,653.22	21,103.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,423,849.12	87,383,500.53	74,271,006.51	58,565,235.72
加：营业外收入	-	27,574.48	306,568.03	2,526,444.97
减：营业外支出	-	635,887.61	1,487,904.44	475,879.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,423,849.12	86,775,187.40	73,089,670.10	60,636,904.88
减：所得税费用	5,444,566.92	15,971,849.31	10,751,064.33	7,146,048.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,979,282.20	70,803,338.09	62,338,605.77	53,490,856.25
（一）按经营持续性分类：				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,979,282.20	70,803,338.09	62,338,605.77	53,490,856.25
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（净亏损以“-”号填列）	24,045,569.08	70,474,425.90	62,901,301.49	55,564,693.90
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-66,286.88	328,912.19	-562,695.72	-2,073,837.65
六、其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	23,979,282.20	70,803,338.09	62,338,605.77	53,490,856.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,045,569.08	70,474,425.90	62,901,301.49	55,564,693.90
归属于少数股东的综合收益总额	-66,286.88	328,912.19	-562,695.72	-2,073,837.65
八、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.19	0.55	0.56	0.58
（二）稀释每股收益	0.19	0.55	0.56	0.58

（2）母公司利润表

单位：元

项目	2019年1-3月	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业收入	110,231,920.92	422,852,841.84	445,528,216.58	355,058,051.65
减：营业成本	84,758,337.07	321,038,384.18	327,838,715.94	265,539,437.53
税金及附加	267,823.90	2,302,343.30	4,032,377.49	2,906,492.67
销售费用	2,078,734.90	11,047,346.15	10,420,535.80	9,390,462.34
管理费用	4,797,031.18	19,488,266.28	20,553,344.16	13,251,710.18
研发费用	4,090,133.09	19,269,293.30	18,599,355.39	13,350,320.03

财务费用	1,073,256.93	3,552,757.22	4,813,875.71	3,615,147.57
资产减值损失	554,860.58	-364,998.90	-2,689,666.55	7,414,348.21
加：其他收益	163,853.28	1,884,936.72	1,038,321.56	-
投资收益（损失以“-”号填列）	246,375.45	2,085,534.26	571,890.40	-
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）	-	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	555,326.62	-123,202.71	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,021,972.00	51,045,247.91	63,446,687.89	39,590,133.12
加：营业外收入	-	3,162.76	25,641.03	1,493,777.48
减：营业外支出	-	523,918.14	525,008.43	247,451.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,021,972.00	50,524,492.53	62,947,320.49	40,836,458.61
减：所得税费用	1,543,485.63	6,244,578.43	8,035,563.96	6,086,062.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,478,486.37	44,279,914.10	54,911,756.53	34,750,396.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	11,478,486.37	44,279,914.10	54,911,756.53	34,750,396.39
（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	-	-	-	-
六、综合收益总额	11,478,486.37	44,279,914.10	54,911,756.53	34,750,396.39

3、现金流量表

（1）合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度	2016 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	169,148,478.79	710,941,633.93	528,776,137.66	618,823,498.22
收到的税费返还	5,166,223.31	20,012,941.68	10,090,512.89	9,454,570.45
收到其他与经营活动有关的现金	15,774,890.92	17,383,247.30	11,467,927.64	4,270,788.34
经营活动现金流入小计	190,089,593.02	748,337,822.91	550,334,578.19	632,548,857.01
购买商品、接受劳务支付的现金	100,366,991.57	422,843,127.93	394,477,053.75	342,117,641.52
支付给职工以及为职工支付的现金	49,177,489.47	173,606,430.34	156,751,088.68	129,796,799.31
支付的各项税费	6,413,646.20	44,655,984.65	53,951,293.28	34,036,760.45
支付其他与经营活动有关的现金	13,681,700.33	69,103,116.57	37,759,147.71	31,501,776.52
经营活动现金流出小计	169,639,827.57	710,208,659.49	642,938,583.42	537,452,977.80

经营活动产生的现金流量净额	20,449,765.45	38,129,163.42	-92,604,005.23	95,095,879.21
二、投资活动产生的现金流量：				
取得投资收益收到的现金	-	912,276.72	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,904,707.75	540,615.00	55,444.73
收到其他与投资活动有关的现金	49,671,290.45	440,162,087.83	140,844,246.57	2,923,100.00
投资活动现金流入小计	49,671,290.45	442,979,072.30	141,384,861.57	2,978,544.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,986,807.53	115,915,575.62	55,333,776.34	45,113,050.65
支付其他与投资活动有关的现金	45,080,000.00	363,377,220.00	271,421,410.00	-
投资活动现金流出小计	97,066,807.53	479,292,795.62	326,755,186.34	45,113,050.65
投资活动产生的现金流量净额	-47,395,517.08	-36,313,723.32	185,370,324.77	-42,134,505.92
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	15,600,000.00	15,820,200.00	277,862,079.00	1,400,000.00
取得借款收到的现金	115,084,136.55	338,013,102.64	376,522,432.68	248,970,369.80
筹资活动现金流入小计	130,684,136.55	353,833,302.64	654,384,511.68	250,370,369.80
偿还债务支付的现金	67,136,460.51	296,249,920.00	325,610,000.00	294,418,702.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,514,852.68	37,134,902.74	12,554,307.62	13,099,723.29
支付其他与筹资活动有关的现金	-	9,100,000.00	18,138,900.00	-
筹资活动现金流出小计	70,651,313.19	342,484,822.74	356,303,207.62	307,518,425.89
筹资活动产生的现金流量净额	60,032,823.36	11,348,479.90	298,081,304.06	-57,148,056.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	33,087,071.73	13,163,920.00	20,106,974.06	-4,186,682.80
加：期初现金及现金等价物余额	55,284,705.16	42,120,785.16	22,013,811.10	26,200,493.90
六、期末现金及现金等价物余额	88,371,776.89	55,284,705.16	42,120,785.16	22,013,811.10

(2) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度	2016 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	80,731,997.03	359,975,813.15	286,235,002.68	403,561,577.44
收到的税费返还	129,050.20	1,516,908.78	124,405.11	217,012.78
收到其他与经营活动有关的现金	10,907,432.67	14,445,371.70	4,743,503.61	1,328,462.76
经营活动现金流入小计	91,768,479.90	375,938,093.63	291,102,911.40	405,107,052.98
购买商品、接受劳务支付的现金	52,295,721.93	211,707,781.47	229,245,576.14	259,086,946.33
支付给职工以及为职工支付的现金	21,573,412.59	68,805,761.92	65,517,763.75	58,745,861.16
支付的各项税费	1,777,009.82	22,947,087.95	36,435,870.68	22,900,160.82
支付其他与经营活动有关的现金	4,902,082.40	44,648,488.67	21,138,842.69	15,115,793.33
经营活动现金流出小计	80,548,226.74	348,109,120.01	352,338,053.26	355,848,761.64
经营活动产生的现金流量净额	11,220,253.16	27,828,973.62	-61,235,141.86	49,258,291.34
二、投资活动产生的现金流量：				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	-	935,742.25	233,632.00	7,766.99

产收回的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	60,203,508.34	426,879,246.63	266,430,920.86	61,600,000.00
投资活动现金流入小计	60,203,508.34	427,814,988.88	266,664,552.86	61,607,766.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,303,908.33	81,024,796.36	22,605,077.02	7,635,077.44
投资支付的现金	20,000,000.00	12,100,000.00	133,733,179.00	2,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	50,080,000.00	366,803,514.40	360,600,316.06	45,000,000.00
投资活动现金流出小计	88,383,908.33	459,928,310.76	516,938,572.08	55,235,077.44
投资活动产生的现金流量净额	-28,180,399.99	-32,113,321.88	-250,274,019.22	6,372,689.55
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	15,820,200.00	277,862,079.00	-
取得借款收到的现金	45,403,329.29	172,527,155.10	221,353,858.55	100,314,762.27
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	45,403,329.29	188,347,355.10	499,215,937.55	100,314,762.27
偿还债务支付的现金	7,584,021.77	155,500,000.00	153,800,000.00	145,438,702.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,661,162.96	30,633,639.08	6,299,118.88	5,077,272.14
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	18,138,900.00	-
筹资活动现金流出小计	9,245,184.73	186,133,639.08	178,238,018.88	150,515,974.74
筹资活动产生的现金流量净额	36,158,144.56	2,213,716.02	320,977,918.67	-50,201,212.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	19,197,997.73	-2,070,632.24	9,468,757.59	5,429,768.42
加：期初现金及现金等价物余额	19,146,638.14	21,217,270.38	11,748,512.79	6,318,744.37
六、期末现金及现金等价物余额	38,344,635.87	19,146,638.14	21,217,270.38	11,748,512.79

（二）合并报表范围变化情况

公司最近三年一期合并报表范围符合财政部规定及企业会计准则的相关规定。截至 2019 年 3 月 31 日，发行人拥有的全资、控股子公司均纳入合并报表范围。报告期内，公司合并报表范围的变化情况如下：

1、2016 年及 2017 年，发行人合并报表范围未发生变化。

2、发行人子公司江西百达于 2018 年 9 月成立，并取得统一社会信用代码为 91360400MA38420906 的《营业执照》。发行人持有其 70%的股权，拥有该公司的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

截至 2019 年 3 月 31 日，本公司纳入合并财务报表范围的子公司如下：

子公司名称	注册地	注册资本 (万元)	持股比例	主营业务
百达电器	浙江台州	20,953.32	100%	汽车零部件、空调压缩机、冰箱压缩机零部件

				及模具的制造、销售
百达热处理	浙江台州	2,000.00	100%	金属材料热处理、表面处理的加工服务
百达机械	浙江台州	1,300.00	100%	精密铸造高锰钢平衡块、汽车零部件和五金件的制造、销售
江西百达	江西九江	26,000.00	70%	空调零部件、压缩机零部件、汽车零部件、五金机械电器配件制造、加工、销售

(三) 最近三年及一期的主要财务指标

1、净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率			
	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
归属于公司普通股股东的净利润	3.29%	10.14%	12.17%	16.96%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.59%	9.31%	12.00%	16.27%

2、每股收益

报告期利润	每股收益（元/股）							
	基本每股收益				稀释每股收益			
	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.55	0.56	0.58	0.19	0.55	0.56	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.51	0.56	0.56	0.15	0.51	0.56	0.56

3、其他主要财务指标

财务指标	2019 年 3 月 31 日或 2019 年 1-3 月	2018 年 12 月 31 日或 2018 年度	2017 年 12 月 31 日或 2017 年度	2016 年 12 月 31 日或 2016 年度
流动比率（倍）	1.86	1.91	1.90	1.04
速动比率（倍）	1.29	1.33	1.45	0.57
资产负债率（母公司）	23.11%	22.18%	20.31%	29.57%
资产负债率（合并）	33.99%	33.84%	33.98%	50.28%
应收账款周转率（次）	1.07	3.96	4.11	4.23
存货周转率（次）	0.76	3.29	3.33	2.81
息税折旧摊销前利润（万元）	4,538.31	14,592.93	12,931.05	11,312.53

利息保障倍数（倍）	8.54	6.27	5.28	4.79
每股经营活动产生的现金流量（元）	0.16	0.30	-0.74	1.00
每股净现金流量（元）	0.26	0.10	0.16	-0.04
研发费用占营业收入的比例	2.66%	3.19%	2.88%	3.09%

注：上表中财务指标计算公式如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债；
- 2、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债；
- 3、资产负债率=负债总额/资产总额；
- 4、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额；
- 5、存货周转率=营业成本/存货平均余额；
- 6、息税折旧摊销前利润=利润总额+计入财务费用利息支出+固定资产折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销；
- 7、利息保障倍数=（利润总额+财务费用中的利息支出）/（财务费用中的利息支出）；
- 8、每股经营活动现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末普通股股份总数；
- 9、每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末普通股股份总数；
- 10、研发费用占营业收入的比例=研发费用/营业收入

（四）公司财务状况简要分析

1、资产构成情况分析

报告期内，公司资产构成情况如下表：

单位：万元

项目	2019/3/31		2018/12/31		2017/12/31		2016/12/31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	8,931.59	7.78%	6,655.47	6.13%	7,243.38	7.02%	2,720.43	3.77%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	199.19	0.17%	65.40	0.06%	-	0.00%	-	0.00%
应收票据	7,558.21	6.58%	11,178.36	10.30%	9,574.05	9.28%	2,571.28	3.56%
应收账款	20,783.62	18.10%	17,832.43	16.43%	21,287.74	20.64%	14,096.32	19.52%
预付款项	1,580.34	1.38%	1,424.44	1.31%	931.93	0.90%	508.26	0.70%
其他应收款	175.96	0.15%	132.71	0.12%	44.62	0.04%	112.95	0.16%
存货	19,968.46	17.39%	19,302.61	17.78%	15,425.00	14.95%	16,745.67	23.19%
其他流动资产	6,192.00	5.39%	6,706.55	6.18%	10,381.58	10.06%	146.30	0.20%
流动资产合计	65,389.37	56.96%	63,297.96	58.31%	64,888.31	62.90%	36,901.20	51.10%
固定资产	37,089.03	32.31%	35,839.13	33.02%	28,955.69	28.07%	27,953.52	38.71%
在建工程	5,526.03	4.81%	3,697.08	3.41%	3,537.58	3.43%	1,627.55	2.25%

无形资产	5,756.53	5.01%	4,701.18	4.33%	4,790.22	4.64%	4,826.73	6.68%
长期待摊费用	107.84	0.09%	134.80	0.12%	242.64	0.24%	350.47	0.49%
递延所得税资产	615.20	0.54%	611.57	0.56%	601.66	0.58%	472.66	0.65%
其他非流动资产	314.50	0.27%	270.89	0.25%	145.00	0.14%	84.00	0.12%
非流动资产合计	49,409.13	43.04%	45,254.65	41.69%	38,272.78	37.10%	35,314.93	48.90%
资产合计	114,798.50	100.00%	108,552.61	100.00%	103,161.08	100.00%	72,216.13	100.00%

报告期各期末，公司总资产分别为 72,216.13 万元、103,161.08 万元、108,552.61 万元和 114,798.50 万元。2017 年末公司总资产较 2016 年末有较大幅度的增长，主要原因系首次公开发行募集资金到位带来流动资产的大幅增长。若不考虑此因素，报告期内，公司资产规模随着业务的发展和收益的增加稳步增长。

剔除首次公开发行募集资金到位的因素，公司资产结构相对稳定，报告期各期末，公司流动资产占资产总额的比例分别为 51.10%、62.90%、58.31%和 56.96%，与营业收入变化趋势相一致。

2、负债构成情况分析

报告期内，公司负债构成情况如下表：

单位：万元

项目	2019/3/31		2018/12/31		2017/12/31		2016/12/31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
短期借款	22,794.05	58.42%	20,665.24	56.26%	24,018.43	68.53%	22,162.04	61.03%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	1.09	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
应付票据	-	-	-	0.00%	62.60	0.18%	1,160.72	3.20%
应付账款	8,348.76	21.40%	7,679.96	20.91%	6,845.94	19.53%	6,604.94	18.19%
预收款项	45.46	0.12%	22.54	0.06%	30.84	0.09%	25.90	0.07%
应付职工薪酬	1,822.14	4.67%	2,395.40	6.52%	1,783.27	5.09%	1,509.71	4.16%
应交税费	429.86	1.10%	378.32	1.03%	933.84	2.66%	456.97	1.26%
应付利息	1,791.45	4.59%	2,022.21	5.51%	30.45	0.09%	33.75	0.09%
其他应付款	28.96	0.07%	-	0.00%	499.91	1.43%	508.84	1.40%
一年内到期的非流动负债	-	-	-	0.00%	-	0.00%	3,000.00	8.26%
流动负债合计	35,231.71	90.30%	33,164.78	90.29%	34,205.27	97.59%	35,462.86	97.67%

长期借款	1,500.00	3.84%	1,500.00	4.08%	-	0.00%	-	0.00%
递延收益	735.86	1.89%	773.47	2.11%	843.95	2.41%	847.57	2.33%
递延所得税负债	1,550.52	3.97%	1,291.87	3.52%	-	0.00%	-	0.00%
非流动负债合计	3,786.37	9.70%	3,565.34	9.71%	843.95	2.41%	847.57	2.33%
负债合计	39,018.08	100.00%	36,730.12	100.00%	35,049.21	100.00%	36,310.43	100.00%

报告期各期末，公司总负债规模分别为 36,310.43 万元、35,049.21 万元、36,730.12 万元和 39,018.08 万元，基本保持稳定。公司负债主要是流动负债，占公司负债总额的90%以上。2018年末公司非流动负债相比2017年末上涨322.46%，主要系母公司百达精工在2018年为项目建设借入长期借款1,500万元以及购进设备相关的所得税政策变化导致的递延所得税负债增加所致。

3、偿债能力分析

报告期内，公司偿债能力指标情况如下表所示：

财务指标	2019/3/31	2018/12/31	2017/12/31	2016/12/31
资产负债率（合并）	33.99%	33.84%	33.98%	50.28%
流动比率（倍）	1.86	1.91	1.90	1.04
速动比率（倍）	1.29	1.33	1.45	0.57
财务指标	2019/3/31	2018 年度	2017 年度	2016 年度
息税折旧摊销前利润（万元）	4,538.31	14,592.93	12,931.05	11,312.53
利息保障倍数（倍）	8.54	6.27	5.28	4.79

报告期内，公司资产流动性较好，对流动负债的覆盖程度较高，首次公开发行股票募集资金到位后，2017年末流动比率和速动比率大幅上升趋势，并总体呈稳定趋势，具备较强的短期偿债能力。

从长期偿债指标看，2017年末，公司资产负债率相比2016年末下降16.30个百分点，主要原因是公司于2017年完成首次公开发行股票，通过募集资金的注入改善了资本结构。2018年末资产负债率相比2017年末基本保持稳定。

4、营运能力分析

报告期内，公司营运能力指标情况如下表所示：

财务指标	2019 年一季度	2018 年度	2017 年度	2016 年度
应收账款周转率（次）	1.07	3.96	4.11	4.23
存货周转率（次）	0.76	3.29	3.33	2.81

由上表可见，报告期内公司的资产周转能力较为稳定，处于良好状态。

5、盈利能力分析

报告期内，公司整体经营业绩如下表所示：

单位：万元

项目	2019 年 1-3 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
营业收入	20,584.64	77,454.21	72,760.25	54,923.62
营业成本	14,878.00	57,101.60	53,580.68	39,889.11
营业利润	2,942.38	8,738.35	7,427.10	5,858.63
利润总额	2,942.38	8,677.52	7,308.97	6,063.69
净利润	2,397.93	7,080.33	6,233.86	5,349.09
归属于母公司所有者的净利润	2,404.56	7,047.44	6,290.13	5,556.47

公司主要从事各类压缩机零部件、汽车零部件的研发、制造和销售。主营业务业绩突出，利润主要来源于营业利润，受益于压缩机及汽车行业的稳步发展和公司核心竞争能力的不断提高，报告期内公司盈利能力稳步提升。2016 年度、2017 年度、2018 年度和 2019 年 1-3 月，公司营业收入分别为 54,923.62 万元、72,760.25 万元、77,454.21 万元和 20,584.64 万元，实现归属于母公司净利润分别为 5,556.47 万元、6,290.13 万元、7,047.44 万元和 2,404.56 万元，净利润保持了较快增长趋势，可持续发展能力持续提升。

四、本次公开发行 A 股可转换公司债券的募集资金用途

本次公开发行可转换公司债券募集资金总额为 28,000 万元（含发行费用），扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金拟投入金额
1	年产 10,000 万件高效节能压缩机新材料核心零部件项目	51,599.50	28,000.00

本次发行募集资金到位之后，如果实际募集资金净额少于上述项目募集资金拟投入金额，不足部分由公司以自有资金或通过其他融资方式解决。

在本次发行募集资金到位之前，如果公司根据市场情况和经营状况，需要对本项目先行投入的，对先行投入部分，在本次发行募集资金到位之后，对符合法律法规及证监会相关要求的部分予以置换。

具体情况详见公司同日刊登在上海证券交易所网站上的《浙江百达精工股份有限公司公开发行 A 股可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告》。

五、公司利润分配情况

（一）公司现行利润分配政策

根据相关法律法规和现行《公司章程》，公司利润分配政策如下：

1、利润分配原则

公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展；公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事、监事和股东的意见。

2、利润分配形式

（1）利润分配形式：公司可采取现金方式、股票方式、现金与股票相结合的方式或法律允许的其他方式分配股利，并优先考虑采取现金方式分配利润。公司可根据盈利状况及资金需求状况进行中期现金分红。

（2）股票股利分配：采用股票股利进行利润分配的，应当考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以提出并实施股票股利分配预案。

（3）现金股利分配：在现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司应当采取现金方式分配股利。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。

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，可以按照前项规定处理。

（4）利润分配的期间间隔：公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

3、利润分配程序

（1）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。

（2）公司每年利润分配预案由公司董事会结合本章程的规定、公司财务经营情况提出、拟定，并经全体董事过半数表决通过后提交股东大会批准。独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见。

（3）股东大会对现金分红具体方案进行审议前，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，并及时答复中小股东关心的问题。

（4）如公司董事会未作出现金利润分配方案的，董事会应当披露原因，并由独立董事发表独立意见。

（5）若公司根据生产经营情况、投资规划、长期发展需要或因外部经营环境、自身经营状况发生较大变化，需要调整利润分配政策的，董事会应以股东权益保护为出发点拟定利润分配调整政策。公司利润分配政策的修改由公司董事会向公司股东大会提出，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上表决通过。独立董事应当对利润分配政策的修改发表意见。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。

（6）监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的

情况及决策程序进行监督。监事会应对利润分配预案、利润分配政策的修改进行审议。

(7) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

(二) 公司最近三年现金分红情况

分红年度	利润分配方案	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于上市公司股东的净利润	现金分红占归属于上市公司股东的净利润的比例
2018 年度	以 2018 年 12 月 31 日的公司总股本 129,233,300 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.36 元（含税），派发现金红利总额为 30,499,058.80 元，剩余未分配利润滚存至下一年度。	30,499,058.80	70,474,425.90	43.28%
2017 年度	以 2017 年 12 月 31 日的公司总股本 127,253,300 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），派发现金红利总额为 25,450,660 元，剩余未分配利润滚存至下一年度。	25,450,660.00	62,901,301.49	40.46%
2016 年度	-	-	55,564,693.90	-
最近三年累计现金分红金额占最近三年平均净利润的比例				88.84%

特此公告。

浙江百达精工股份有限公司董事会

2019 年 6 月 11 日