

股票简称：高测股份

股票代码：688556

上市地点：上海证券交易所

青岛高测科技股份有限公司



（住所：青岛高新技术产业开发区火炬支路 66 号）

向不特定对象发行可转换公司债券预案（第二次修订稿）

二零二一年十二月

声 明

一、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。

二、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。

三、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。

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

五、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，除非文义载明，下列简称具有如下含义：

高测股份、发行人、公司	指	青岛高测科技股份有限公司
本预案	指	青岛高测科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案
报告期、最近三年及一期	指	2018年、2019年、2020年及2021年1-3月
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
本次发行	指	本次公司向不特定对象发行可转换公司债券，募集资金不超过4.9亿元（含）的行为
可转债	指	可转换公司债券
公司章程	指	青岛高测科技股份有限公司章程
董事会	指	青岛高测科技股份有限公司董事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》

目 录

声 明	2
释 义	3
目 录	4
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	6
二、本次发行概况	6
（一）发行证券的种类	6
（二）发行规模	6
（三）票面金额和发行价格	6
（四）债券期限	6
（五）债券利率	6
（六）还本付息的期限和方式	7
（七）担保事项	7
（八）转股期限	8
（九）转股价格的确定及其调整	8
（十）转股价格向下修正	9
（十一）转股股数确定方式	10
（十二）赎回条款	10
（十三）回售条款	11
（十四）转股年度有关股利的归属	12
（十五）发行方式及发行对象	12
（十六）向公司原股东配售的安排	12
（十七）债券持有人会议相关事项	12
（十八）本次募集资金用途	14
（十九）募集资金存放账户	15
（二十）本次发行可转换公司债券方案的有效期限	15
三、财务会计信息和管理层讨论与分析	15
（一）公司最近三年一期资产负债表、利润表、现金流量表	15
（二）合并报表范围及变化情况	23
（三）最近三年及一期主要财务指标	24

（四）公司财务状况简要分析	24
四、本次发行的募集资金用途	29
五、公司利润分配政策的制定和执行情况	30
（一）公司现行利润分配政策	30
（二）公司未来三年分红回报规划	32
（三）最近三年公司利润分配情况	35
六、公司董事会关于公司不存在失信情形的声明	35
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	35

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《公司法》《证券法》以及《科创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有关规定，经公司董事会对申请向不特定对象发行可转换公司债券的资格和条件进行了认真审查，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向不特定对象发行可转换公司债券的有关规定，公司不是失信责任主体，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科创板上市。

（二）发行规模

根据相关法律法规和规范性文件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48,330.00万元（含48,330.00万元），具体募集资金数额由公司股东大会授权公司董事会（或由董事会授权人士）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按面值发行，每张面值为人民币100.00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，由公司股东大会授权董事会（或由董事会授权人士）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（或由董事会授权人士）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

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）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）担保事项

本次发行可转换公司债券不提供担保。

（八）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。

（九）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（或由董事会授权人士）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，则转股价格相应调整。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： $P_1 = P_0 / (1+n)$ ；

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_0 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， P_1 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。

（十）转股价格向下修正

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上市公司信息披露媒体上刊登相关公告，公告修正幅度和暂停转股期间等有关信息。从转股价格修正日起，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。

(十一) 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。

(十二) 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（或由董事会授权人士）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。

(十三) 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。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格因发生送股票股利、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计算,在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。如果出现转股价格向下修正的情况,则上述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

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，且该变化被中国证监会、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。在上述情形下，可转换公司债券持有人可以在回售申报期内进行回售，在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（十二）条赎回条款的相关内容）。

（十四）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。

（十五）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（或由董事会授权人士）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）。

（十六）向公司原股东配售的安排

本次发行的可转换公司债券向公司现有股东实行优先配售，现有股东有权放弃优先配售权。具体优先配售数量由股东大会授权董事会（或由董事会授权人士）在发行前根据市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定，并在本次发行的可转换公司债券的发行公告中予以披露。

现有股东享有优先配售之外的余额和现有股东放弃优先配售后的部分采用网下对机构投资者发售和/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，余额由承销商包销。

（十七）债券持有人会议相关事项

1、债券持有人的权利与义务

(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根据约定条件将所持有的本次可转换公司债券转为公司股票；
- 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按募集说明书约定的期限和方式要求公司偿付本次可转换公司债券本息；
- ⑦依照法律、行政法规等相关规定参与或者委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；
- 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遵守公司所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本次可转换公司债券持有人承担的其他义务。

2、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，发生下列情形之一的，公司董事会应召集债券持有人会议：

- (1) 公司拟变更募集说明书的约定；
- (2) 公司未能按期支付当期应付的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) 担保人（如有）或担保物（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《青岛高测科技股份有限公司可转换公司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。

（十八）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募集资金总额不超过 48,330.00 万元（含 48,330.00 万元），扣除发行费用后的募集资金净额全部用于以下投资项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金投入金额
1	乐山 12GW 机加及配套项目	17,945.94	15,600.15
2	乐山 6GW 光伏大硅片及配套项目	38,609.43	32,729.85
合计		56,555.37	48,330.00

本次发行的募集资金到位前,公司可根据自身发展需要并结合市场情况利用自筹资金对募集资金项目进行先期投入,并在募集资金到位后予以置换。若本次发行扣除发行费用后的实际募集资金低于拟投资项目的实际资金需求总量,公司可根据项目的实际需求,按照相关法规规定的程序对上述项目的募集资金投入金额进行适当调整,不足部分由公司自筹解决。

(十九) 募集资金存放账户

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(或由董事会授权人士)确定。

(二十) 本次发行可转换公司债券方案的有效期限

公司本次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

(一) 公司最近三年一期资产负债表、利润表、现金流量表

公司 2018 年度、2019 年度和 2020 年度财务报告业经中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2021 年 1-3 月财务数据未经审计。

1、合并资产负债表

单位: 元

项目	2021/3/31	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
流动资产:				
货币资金	194,087,575.39	159,637,055.18	141,941,796.61	42,496,238.93
交易性金融资产	169,698,360.00	258,430,125.00	-	-
应收票据	240,689,097.03	184,473,029.57	320,787,613.35	146,141,991.14
应收账款	398,990,341.53	349,667,656.44	319,653,285.78	251,678,815.53
应收款项融资	169,825,424.15	131,022,009.70	44,670,085.50	-
预付款项	20,547,439.44	10,907,029.99	12,047,158.04	8,895,350.52
其他应收款	5,350,375.92	2,063,072.94	5,545,684.68	4,853,461.66
存货	340,750,740.22	338,650,288.66	307,759,744.46	156,745,668.77
合同资产	-	-	-	-

项目	2021/3/31	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
持有待售资产	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	86,624,166.49	104,722,175.03	15,627,208.22	12,761,953.17
流动资产合计	1,626,563,520.17	1,539,572,442.51	1,168,032,576.64	623,573,479.72
非流动资产：	-	-	-	-
债权投资	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	231,691,127.02	228,094,718.32	190,390,867.91	130,478,642.95
在建工程	81,034,218.98	43,533,521.84	30,372,703.31	41,281,116.63
使用权资产	120,249,190.03	-	-	-
无形资产	40,862,998.89	40,827,980.19	3,516,733.03	3,817,994.08
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	33,458,626.40	24,360,108.08	4,445,875.66	6,181,483.48
递延所得税资产	18,909,766.27	20,890,514.09	13,374,349.76	7,048,562.73
其他非流动资产	14,937,506.11	21,937,430.42	35,479,176.13	8,481,410.63
非流动资产合计	541,143,433.70	379,644,272.94	277,579,705.80	197,289,210.50
资产总计	2,167,706,953.87	1,919,216,715.45	1,445,612,282.44	820,862,690.22

合并资产负债表（续）

项目	2021/3/31	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
流动负债：				
短期借款	103,432,343.38	80,371,425.70	98,237,999.45	98,303,390.37
应付票据	328,850,219.49	297,400,688.57	296,772,657.81	37,480,000.00
应付账款	351,432,777.63	316,539,109.78	354,177,297.42	257,222,850.44
预收款项	-	-	96,928,367.28	34,526,600.95
合同负债	161,676,324.41	121,172,838.93	-	-
应付职工薪酬	18,660,440.29	22,533,609.13	14,630,097.44	10,539,938.25
应交税费	4,086,978.55	3,795,686.74	8,635,670.45	648,508.57
其他应付款	1,783,389.86	2,104,382.42	2,955,872.86	561,097.68
其中：应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	8,034,642.83	10,767,025.59	20,029,135.00	26,554,257.93
其他流动负债	63,861,311.86	57,480,819.69	128,117,619.62	94,534,009.58
流动负债合计	1,041,818,428.30	912,165,586.55	1,020,484,717.33	560,370,653.77
非流动负债：	-	-	-	-

长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
租赁负债	100,312,621.07	-	-	-
长期应付款	-	15,895,203.68	19,854,783.38	39,489,902.17
长期应付职工薪酬	-	-	-	-
预计负债	3,289,358.01	4,179,697.04	7,569,796.26	1,829,192.15
递延收益	275,000.00	300,000.00	508,148.32	955,908.75
递延所得税负债	2,180,693.36	2,277,058.67	3,585,012.18	1,450,913.69
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计	106,057,672.44	22,651,959.39	31,517,740.14	43,725,916.76
负债合计	1,147,876,100.74	934,817,545.94	1,052,002,457.47	604,096,570.53
所有者权益：				
股本	161,851,400.00	161,851,400.00	121,388,500.00	62,096,000.00
其他权益工具	-	-	-	-
资本公积	628,014,758.13	628,014,758.13	137,973,665.25	52,743,550.84
减：库存股	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
盈余公积	20,017,994.01	20,017,994.01	13,841,911.01	10,930,434.26
未分配利润	209,946,700.99	174,515,017.37	120,405,748.71	90,996,134.59
归属于母公司所有者权益合计	1,019,830,853.13	984,399,169.51	393,609,824.97	216,766,119.69
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	1,019,830,853.13	984,399,169.51	393,609,824.97	216,766,119.69
负债和所有者权益总计	2,167,706,953.87	1,919,216,715.45	1,445,612,282.44	820,862,690.22

2、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	273,861,115.78	746,097,434.36	714,240,609.75	606,697,605.84
减：营业成本	182,734,847.42	473,797,713.48	459,713,698.42	373,462,521.10
税金及附加	958,461.81	3,612,053.73	2,729,311.36	3,697,939.55
销售费用	13,162,288.35	47,703,972.44	59,650,332.20	49,253,692.23
管理费用	22,949,341.69	73,181,950.22	74,493,730.98	62,110,693.06
研发费用	20,733,338.24	85,964,167.60	70,811,018.31	54,018,212.60
财务费用	1,811,917.54	9,466,783.17	14,695,641.39	11,117,942.92
其中：利息费用	2,702,225.51	12,901,254.65	13,403,937.12	9,822,394.30
利息收入	905,813.48	3,799,504.18	651,423.06	167,367.07
加：其他收益	9,897,566.64	29,715,752.56	13,567,698.45	18,068,539.89
投资收益（损失以“-”号填列）	1,291,738.77	1,741,025.11	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,110,573.85	430,125.00	-	-

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,691,503.95	-7,708,545.08	-3,494,336.61	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,843,108.37	-19,997,730.85	-12,214,972.81	-12,833,690.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-1,563.27	-	15,309.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,276,187.67	56,549,857.19	30,005,266.12	58,286,763.10
加：营业外收入	215,917.05	22,297.62	761,764.43	202,264.42
减：营业外支出	141,135.80	623,171.76	1,479,967.80	911,501.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,350,968.92	55,948,983.05	29,287,062.75	57,577,525.90
减：所得税费用	3,919,285.30	-2,914,916.33	-2,734,017.11	4,044,415.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,431,683.62	58,863,899.38	32,021,079.86	53,533,110.83
归属于母公司所有者的净利润	35,431,683.62	58,863,899.38	32,021,079.86	53,533,110.83
少数股东损益	-	-	-	-
五、其他综合收益	-	-	-	-
六、综合收益总额	35,431,683.62	58,863,899.38	32,021,079.86	53,533,110.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,431,683.62	58,863,899.38	32,021,079.86	53,533,110.83
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	-
七、每股收益				
（一）基本每股收益	0.22	0.43	0.27	0.51
（二）稀释每股收益	0.22	0.43	0.27	0.51

3、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	182,720,033.20	611,037,966.26	349,974,573.79	333,410,064.67
收到的税费返还	4,675,262.94	19,246,882.19	16,184,148.35	20,388,786.12
收到其他与经营活动有关的现金	12,635,884.39	38,885,835.44	6,689,218.67	4,260,890.32
经营活动现金流入小计	200,031,180.53	669,170,683.89	372,847,940.81	358,059,741.11
购买商品、接受劳务支付的现金	132,419,993.06	416,631,828.17	118,833,507.78	146,592,990.99
支付给职工以及为职工支付的现金	47,148,267.80	151,024,956.46	154,383,323.78	134,795,276.63
支付的各项税费	10,071,407.74	44,993,250.16	21,269,101.30	39,995,009.19
支付其他与经营活动有关的现金	31,485,445.84	52,701,774.22	63,061,314.70	34,858,942.43
经营活动现金流出小计	221,125,114.44	665,351,809.01	357,547,247.56	356,242,219.24
经营活动产生的现金流量净额	-21,093,933.91	3,818,874.88	15,300,693.25	1,817,521.87
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	326,485,615.79	381,481,273.15	-	-
取得投资收益收到的现金	1,693,141.51	1,690,936.13	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	164.14	-

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
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	328,178,757.30	383,172,209.28	164.14	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,086,649.89	98,296,774.23	64,761,629.02	66,218,967.53
投资支付的现金	221,347,691.42	709,988,888.75	-	
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	231,434,341.31	808,285,662.98	64,761,629.02	66,218,967.53
投资活动产生的现金流量净额	96,744,415.99	-425,113,453.70	-64,761,464.88	-66,218,967.53
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	543,867,112.26	149,967,990.00	-
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	29,406,143.10	179,549,115.69	122,337,999.45	168,714,800.38
发行债券收到的现金	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	17,685,161.37	37,187,840.47	26,570,000.00	7,860,009.00
筹资活动现金流入小计	47,091,304.47	760,604,068.42	298,875,989.45	176,574,809.38
偿还债务支付的现金	26,666,765.00	188,191,334.00	123,403,533.32	79,163,333.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	427,021.03	7,186,102.68	8,859,556.76	5,205,409.35
支付其他与筹资活动有关的现金	17,993,234.80	83,016,260.44	117,546,356.75	27,968,000.00
筹资活动现金流出小计	45,087,020.83	278,393,697.12	249,809,446.83	112,336,742.69
筹资活动产生的现金流量净额	2,004,283.64	482,210,371.30	49,066,542.62	64,238,066.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,130.91	-168,518.33	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	77,661,896.63	60,747,274.15	-394,229.01	-163,378.97
加：期初现金及现金等价物余额	77,258,769.29	16,511,495.14	16,905,724.15	17,069,103.12
六、期末现金及现金等价物余额	154,920,665.92	77,258,769.29	16,511,495.14	16,905,724.15

4、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021/3/31	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
流动资产：				
货币资金	182,910,981.16	154,014,422.68	140,148,196.74	42,232,476.10
交易性金融资产	168,897,800.00	258,430,125.00	-	-
应收票据	240,639,097.03	184,473,029.57	310,830,422.65	145,191,991.14
应收账款	500,172,471.65	456,285,557.30	384,811,991.11	251,678,815.53

项目	2021/3/31	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
应收款项融资	168,964,095.65	130,922,009.70	43,334,472.80	-
预付款项	133,580,608.39	114,570,391.91	22,993,249.78	7,208,391.60
其他应收款	15,300,409.10	2,644,082.97	4,958,826.88	4,852,435.66
其中：应收利息	-	-	-	-
存货	276,391,460.80	281,657,836.47	278,184,309.26	148,381,306.39
合同资产	-	-	-	-
其他流动资产	64,607,820.41	81,107,535.61	409,422.33	5,629,152.37
流动资产合计	1,751,464,744.19	1,664,104,991.21	1,185,670,891.55	605,174,568.79
非流动资产：				
可供出售金融资产	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	73,000,000.00	63,000,000.00	53,000,000.00	53,000,000.00
固定资产	49,092,107.43	48,412,010.96	74,955,460.36	76,987,865.79
在建工程	47,357,797.57	16,866,551.77	11,654,594.93	41,275,806.29
使用权资产	5,729,637.08	-	-	-
无形资产	40,862,998.89	40,827,980.19	3,516,733.03	3,817,994.08
长期待摊费用	5,078,378.70	5,572,158.09	2,388,911.34	3,612,756.84
递延所得税资产	8,326,421.27	8,692,979.47	7,386,481.35	4,837,401.76
其他非流动资产	9,122,240.39	2,155,515.48	17,323,850.55	701,577.89
非流动资产合计	238,569,581.33	185,527,195.96	170,226,031.56	184,233,402.65
资产总计	1,990,034,325.52	1,849,632,187.17	1,355,896,923.11	789,407,971.44

母公司资产负债表（续）

项目	2021/3/31	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
流动负债：				
短期借款	59,432,343.38	36,371,425.70	98,237,999.45	98,303,390.37
应付票据	375,379,689.67	351,711,300.35	294,562,634.61	37,400,000.00
应付账款	288,786,834.12	276,120,422.29	284,328,864.60	250,036,574.23
预收款项	-	-	96,928,367.28	34,526,600.95
合同负债	161,676,324.41	121,172,838.93	-	-
应付职工薪酬	11,782,732.40	17,868,453.21	10,872,979.62	8,818,121.21
应交税费	3,977,730.82	2,788,607.39	8,192,595.42	478,585.52
其他应付款	1,039,319.85	1,342,557.65	2,484,508.46	540,144.51
其中：应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	1,432,507.61	-	10,130,520.49	16,639,562.87
其他流动负债	60,818,111.68	47,083,161.01	132,778,398.19	94,534,009.58
流动负债合计	964,325,593.94	854,458,766.53	938,516,868.12	541,276,989.24
非流动负债：				
长期借款	-	-	-	-

项目	2021/3/31	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
应付债券	-	-	-	-
租赁负债	4,338,188.34	-	-	-
长期应付款	-	-	9,943,629.31	19,747,324.16
预计负债	3,289,358.01	4,179,697.04	7,569,796.26	1,829,192.15
递延收益	275,000.00	300,000.00	508,148.32	955,908.75
递延所得税负债	652,593.42	643,875.29	1,573,455.69	1,450,913.69
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计	8,555,139.77	5,123,572.33	19,595,029.58	23,983,338.75
负债合计	972,880,733.71	859,582,338.86	958,111,897.70	565,260,327.99
所有者权益：				
股本	161,851,400.00	161,851,400.00	121,388,500.00	62,096,000.00
其他权益工具	-	-	-	-
资本公积	628,014,758.13	628,014,758.13	137,973,665.25	52,743,550.84
减：库存股	-	-	-	-
盈余公积	20,017,994.01	20,017,994.01	13,841,911.01	10,930,434.26
未分配利润	207,269,439.67	180,165,696.17	124,580,949.15	98,377,658.35
所有者权益合计	1,017,153,591.81	990,049,848.31	397,785,025.41	224,147,643.45
负债和所有者权益总计	1,990,034,325.52	1,849,632,187.17	1,355,896,923.11	789,407,971.44

5、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	274,278,934.32	784,351,936.28	819,199,457.95	667,856,774.50
减：营业成本	203,434,795.29	561,495,288.82	604,457,445.60	442,041,106.64
税金及附加	900,173.73	3,251,938.67	2,597,519.41	3,655,862.20
销售费用	12,164,161.02	45,186,680.76	56,802,337.13	49,444,050.76
管理费用	15,899,690.49	54,171,290.87	57,355,763.86	51,384,167.08
研发费用	15,708,557.40	60,858,568.38	55,934,498.79	49,558,041.87
财务费用	510,834.15	4,183,717.66	12,159,137.04	10,800,506.27
其中：利息费用	1,287,282.38	7,206,318.58	5,699,063.28	9,503,295.34
利息收入	891,587.16	3,767,749.18	461,852.73	157,727.76
加：其他收益	3,693,919.80	28,179,943.22	13,384,998.45	18,067,039.89
投资收益（损失以“－”号填列）	1,291,738.77	1,741,025.11	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,110,013.85	430,125.00	-	-
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-1,647,024.23	-7,743,003.07	-3,456,225.95	-

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-849,572.73	-12,960,824.64	-11,862,577.96	-12,826,392.31
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-	-1,563.27	-8,625.26	15,309.28
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	29,259,797.70	64,850,153.47	27,950,325.40	66,228,996.54
加：营业外收入	213,617.05	2,516.94	758,214.93	202,264.42
减：营业外支出	141,135.80	618,171.76	1,479,520.00	908,901.34
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	29,332,278.95	64,234,498.65	27,229,020.33	65,522,359.62
减：所得税费用	2,228,535.45	3,895,120.91	-1,585,736.21	5,847,443.52
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	27,103,743.50	60,339,377.74	28,814,756.54	59,674,916.10
五、其他综合收益		-	-	-
六、综合收益总额	27,103,743.50	60,339,377.74	28,814,756.54	59,674,916.10

6、母公司现金流量表

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	188,912,402.10	609,169,223.42	427,332,195.89	355,609,688.95
收到的税费返还	4,675,192.62	18,519,462.45	16,007,157.54	20,388,786.12
收到其他与经营活动有关的现金	5,234,054.86	37,254,702.40	6,497,018.78	4,191,453.81
经营活动现金流入小计	198,821,649.58	664,943,388.27	449,836,372.21	380,189,928.88
购买商品、接受劳务支付的现金	180,183,968.05	497,036,704.72	285,994,042.45	196,398,075.38
支付给职工以及为职工支付的现金	35,411,355.98	109,160,448.92	125,427,258.23	121,774,405.82
支付的各项税费	8,706,448.20	43,270,053.97	19,512,004.26	39,491,436.75
支付其他与经营活动有关的现金	22,443,603.90	41,137,155.61	52,450,076.70	31,330,780.13
经营活动现金流出小计	246,745,376.13	690,604,363.22	483,383,381.64	388,994,698.08
经营活动产生的现金流量净额	-47,923,726.55	-25,660,974.95	-33,547,009.43	-8,804,769.20
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	326,485,615.79	381,481,273.15	-	-
取得投资收益收到的现金	1,693,141.51	1,690,936.13	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	57,344,609.26	164.14	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	328,178,757.30	440,516,818.54	164.14	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,055,670.78	76,017,489.82	29,916,013.38	12,868,690.50

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
投资支付的现金	230,547,691.42	719,988,888.75	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	236,603,362.20	796,006,378.57	29,916,013.38	12,868,690.50
投资活动产生的现金流量净额	91,575,395.10	-355,489,560.03	-29,915,849.24	-12,868,690.50
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	-	543,867,112.26	149,967,990.00	-
取得借款收到的现金	29,406,143.10	89,081,794.84	121,831,482.82	138,714,800.38
发行债券收到的现金	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	17,685,161.37	37,154,149.85	26,490,000.00	7,860,009.00
筹资活动现金流入小计	47,091,304.47	670,103,056.95	298,289,472.82	146,574,809.38
偿还债务支付的现金	-	146,858,000.00	113,403,533.32	79,163,333.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	427,021.03	3,830,021.01	6,331,790.13	5,205,409.35
支付其他与筹资活动有关的现金	17,665,022.09	82,428,760.44	115,823,072.04	27,438,000.00
筹资活动现金流出小计	18,092,043.12	233,116,781.45	235,558,395.49	111,806,742.69
筹资活动产生的现金流量净额	28,999,261.35	436,986,275.50	62,731,077.33	34,768,066.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,130.91	-168,518.33	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	72,658,060.81	55,667,222.19	-731,781.34	13,094,606.99
加: 期初现金及现金等价物余额	71,657,402.17	15,990,179.98	16,721,961.32	3,627,354.33
六、期末现金及现金等价物余额	144,315,462.98	71,657,402.17	15,990,179.98	16,721,961.32

(二) 合并报表范围及变化情况

1、合并报表范围

截至 2021 年 6 月 30 日, 公司合并报表范围内子公司情况如下表所示:

序号	公司名称	注册资本(万元)	公司所占权益比例		主营业务
			直接	间接	
1	长治高测新材料科技有限公司	5,000	100%	-	金刚线的研发、生产及销售
2	洛阳高测精密机械有限公司	300	100%	-	高速精密轴及轴承箱的研发、生产及销售
3	乐山高测新能源科技有限公司	5,000	100%	-	硅片的研发、生产及销售
4	壶关高测新材料科技有限公司	2,000	-	100%	金刚线的研发、生产及销售

2、合并报表范围变化情况

报告期内, 公司新增 2 家子公司纳入合并报表范围, 具体情况如下表所示:

序号	合并报表范围变化	变化原因
1	乐山高测新能源科技有限公司	2021年2月新设成立
2	壶关高测新材料科技有限公司	2019年1月新设成立

(三) 最近三年及一期主要财务指标

1、净资产收益率及每股收益

项目	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
归属于公司普通股股东的净利润	基本每股收益(元)	0.22	0.43	0.27
	稀释每股收益(元)	0.22	0.43	0.27
	加权平均净资产收益率	3.54%	9.14%	9.39%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	基本每股收益(元)	0.17	0.31	0.25
	稀释每股收益(元)	0.17	0.31	0.25
	加权平均净资产收益率	2.80%	6.68%	8.47%

2、其他主要财务指标

财务指标	2021/3/31	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
流动比率(倍)	1.56	1.69	1.14	1.11
速动比率(倍)	1.23	1.32	0.84	0.83
资产负债率(合并)	64.05%	59.25%	72.77%	73.59%
资产负债率(母公司)	48.89%	46.67%	70.66%	71.61%
归属于母公司所有者每股净资产(元)	6.30	6.08	3.24	3.49
财务指标	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
应收账款周转率(次)	0.73	2.23	2.50	3.00
存货周转率(次)	0.54	1.54	1.98	2.47
利息保障倍数	15.56	5.34	3.18	6.86
每股经营活动净现金流量(元)	-0.13	0.02	0.13	0.03
每股净现金流量(元)	0.48	0.38	0.14	0.27

注：上表各指标的具体计算公式如下：

- 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、归属于母公司所有者的每股净资产=归属于母公司所有者权益合计/期末普通股股份数
- 5、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
- 6、存货周转率=营业成本/存货平均余额
- 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

(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所示：

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	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
流动资产：								
货币资金	19,408.76	8.95	15,963.71	8.32	14,194.18	9.82	4,249.62	5.18
交易性金融资产	16,969.84	7.83	25,843.01	13.47	-	-	-	-
应收票据	24,068.91	11.10	18,447.30	9.61	32,078.76	22.19	14,614.20	17.80
应收账款	39,899.03	18.41	34,966.77	18.22	31,965.33	22.11	25,167.88	30.66
应收款项融资	16,982.54	7.83	13,102.20	6.83	4,467.01	3.09	-	-
预付款项	2,054.74	0.95	1,090.70	0.57	1,204.72	0.83	889.54	1.08
其他应收款	535.04	0.25	206.31	0.11	554.57	0.38	485.35	0.59
其中：应收利息	-	-	-	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-	-	-	-
存货	34,075.07	15.72	33,865.03	17.65	30,775.97	21.29	15,674.57	19.10
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	8,662.42	4.00	10,472.22	5.46	1,562.72	1.08	1,276.20	1.55
流动资产合计	162,656.35	75.04	153,957.24	80.22	116,803.26	80.80	62,357.35	75.97
非流动资产：								
可供出售金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-
债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	23,169.11	10.69	22,809.47	11.88	19,039.09	13.17	13,047.86	15.90
在建工程	8,103.42	3.74	4,353.35	2.27	3,037.27	2.10	4,128.11	5.03
使用权资产	12,024.92	5.55	-	-	-	-	-	-
无形资产	4,086.30	1.89	4,082.80	2.13	351.67	0.24	381.80	0.47
开发支出	-	-	-	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-	-	-	-
长期待摊费用	3,345.86	1.54	2,436.01	1.27	444.59	0.31	618.15	0.75
递延所得税资产	1,890.98	0.87	2,089.05	1.09	1,337.43	0.93	704.86	0.86
其他非流动资产	1,493.75	0.69	2,193.74	1.14	3,547.92	2.45	848.14	1.03
非流动资产合计	54,114.34	24.96	37,964.43	19.78	27,757.97	19.20	19,728.92	24.03

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	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
资产总计	216,770.70	100	191,921.67	100	144,561.23	100	82,086.27	100

随着公司业务规模的扩大,公司总资产规模呈增长趋势,报告期各期末资产总额分别为 82,086.27 万元、144,561.23 万元、191,921.67 万元和 216,770.70 万元。在公司总资产规模稳步增长的同时,公司流动资产占比整体保持稳定。

2、负债构成情况分析

报告期内,公司负债构成情况如下表所示:

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	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
流动负债:								
短期借款	10,343.23	9.01	8,037.14	8.60	9,823.80	9.34	9,830.34	16.27
应付票据	32,885.02	28.65	29,740.07	31.81	29,677.27	28.21	3,748.00	6.20
应付账款	35,143.28	30.62	31,653.91	33.86	35,417.73	33.67	25,722.29	42.58
预收款项	-	-	-	-	9,692.84	9.21	3,452.66	5.72
合同负债	16,167.63	14.08	12,117.28	12.96				
应付职工薪酬	1,866.04	1.63	2,253.36	2.41	1,463.01	1.39	1,053.99	1.74
应交税费	408.70	0.36	379.57	0.41	863.57	0.82	64.85	0.11
其他应付款	178.34	0.16	210.44	0.23	295.59	0.28	56.11	0.09
一年内到期的非流动负债	803.46	0.70	1,076.70	1.15	2,002.91	1.90	2,655.43	4.40
其他流动负债	6,386.13	5.56	5,748.08	6.15	12,811.76	12.18	9,453.40	15.65
流动负债合计	104,181.84	90.76	91,216.56	97.58	102,048.47	97.00	56,037.07	92.76
非流动负债:								
长期借款	-	-	-	-	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-	-	-	-	-
租赁负债	10,031.26	8.74	-	-	-	-	-	-
长期应付款	-	-	1,589.52	1.70	1,985.48	1.89	3,948.99	6.54
长期应付职工薪酬	-	-	-	-	-	-	-	-
预计负债	328.94	0.29	417.97	0.45	756.98	0.72	182.92	0.30
递延收益	27.50	0.02	30.00	0.03	50.81	0.05	95.59	0.16
递延所得税负债	218.07	0.19	227.71	0.24	358.50	0.34	145.09	0.24
其他非流动负债	-	-	-	-	-	-	-	-
非流动负债合计	10,605.77	9.24	2,265.20	2.42	3,151.77	3.00	4,372.59	7.24

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	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
负债合计	114,787.61	100	93,481.75	100	105,200.25	100	60,409.66	100

报告期各期末，公司总负债规模分别为 60,409.66 万元、105,200.25 万元、93,481.75 万元和 114,787.61 万元，整体呈持续增长趋势，主要是随着公司经营规模的不断扩大而相应增加所致。其中 2019 年总负债规模较 2018 年增长较多的原因系公司采用应付票据进行结算的金额增长较多。公司应付票据均为银行承兑汇票，随着公司业务规模的增加以及市场地位的提升，公司的采购及付款规模有所增加，公司采用应付票据支付方式有利于公司及时向供应商支付款项，更好地盘活存量资金，产生更大的经济效益。

在负债结构方面，报告期各期末，公司流动负债占负债总额的比例分别为 92.76%、97.00%、97.58%和 90.76%，总体相对稳定；2021 年 1 季度，公司非流动负债提升的主要原因系公司于 2021 年 1 月 1 日起首次执行新租赁准则，根据新租赁准则要求，公司在租赁开始日将符合准则规定的经营租赁确认为使用权资产和租赁负债，导致非流动负债规模增加。

3、偿债能力分析

项目	2021/3/31	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31/
流动比率（倍）	1.56	1.69	1.14	1.11
速动比率（倍）	1.23	1.32	0.84	0.83
资产负债率（合并）	64.05%	59.25%	72.77%	73.59%
资产负债率（母公司）	48.89%	46.67%	70.66%	71.61%
项目	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
利息保障倍数（倍）	15.56	5.34	3.18	6.86
息税折旧摊销前利润（万元）	5,018.66	10,181.72	6,734.52	8,228.18

报告期内，公司资产流动性较好，对流动负债的覆盖程度整体逐年提升，流动比率和速动比率均处于相对合理水平，具备较强的短期偿债能力。从长期偿债指标看，2020 年度，公司合并口径和母公司口径资产负债率大幅下降，主要是公司通过首发上市募集资金，净资产快速增加，资产负债结构得到优化。2021 年 1 季度，公司合并口径和母公司口径资产负债率有所提升，一是为满足经营规模持续扩大的需要，银行贷款以及债权融资增加，二是公司于 2021 年 1 月 1 日

起首次执行新租赁准则，根据新租赁准则要求，公司确认了经营租赁导致非流动负债相应增加所致；相较 2019 年度、2018 年度，公司资产负债率处于较低水平，保证了公司持续经营的稳健性。

4、盈利能力分析

单位：万元

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
营业收入	27,386.11	74,609.74	71,424.06	60,669.76
营业成本	18,273.48	47,379.77	45,971.37	37,346.25
营业利润	3,927.62	5,654.99	3,000.53	5,828.68
利润总额	3,935.10	5,594.90	2,928.71	5,757.75
净利润	3,543.17	5,886.39	3,202.11	5,353.31
归属于母公司所有者的净利润	3,543.17	5,886.39	3,202.11	5,353.31

公司长期致力于为高硬脆材料切割加工环节提供集成了“切割装备、切割耗材、切割工艺”的系统切割解决方案。报告期内公司主营业务突出，受益于光伏行业的快速发展和公司核心竞争能力的不断提高，报告期内公司营收规模和盈利能力稳步提升。2018 年度、2019 年度、2020 年度和 2021 年 1-3 月，公司实现营业收入分别为 60,669.76 万元、71,424.06 万元、74,609.74 万元和 27,386.11 万元，实现归属于母公司净利润分别为 5,353.31 万元、3,202.11 万元、5,886.39 万元和 3,543.17 万元。其中 2019 年公司利润下滑系受 2018 年“531 光伏新政”影响，导致国内新增光伏装机规模锐减，并向产业链上游硅片环节传导，进而导致公司下游客户扩产计划取消或延后、开工率下降导致，“531 光伏新政”影响已于 2019 年下半年开始逐步消除。2020 年以来，公司光伏行业产品销量持续增长，带动公司业务规模快速发展，公司利润规模保持了较好的增长趋势。依托原有光伏行业产品的技术优势，公司已成功向半导体硅材料、蓝宝石材料等其他高硬脆材料加工领域拓展，公司的可持续发展能力得到持续提升。

5、未来业务目标及盈利能力的可持续性

公司专注于为客户提供集成“切割设备、切割耗材、切割工艺”的系统整体解决方案。目前，光伏产业逐步进入平价时代，产业链各环节成本均呈现下降趋势，光伏硅片作为重要的降本增效环节，客户对切割设备和切割耗材的技术要求日益提高，技术指标和产品性能成为产能扩张时选购产品的首要决策因素，进而

导致光伏切割设备与光伏切割耗材的技术要求、品牌和客户关系等壁垒逐渐提高；公司依靠自主核心技术进步助力客户提高自动化水平、提升生产效率，为客户创造更大价值，公司的经营规模和盈利能力持续提升，行业领先地位将不断巩固和强化。

伴随着产业规模的扩大，光伏发电成本持续下降、商业化条件不断成熟，目前已在全球多个国家或地区实现或趋近“平价上网”，从国内“平价上网”进程来看，2019年国内首批光伏发电“平价上网”项目申报规模达到14.78GW，2020年继续大幅增至33.05GW，并已超过当年补贴项目规模，标志着我国光伏发电“平价上网”时代也正式来临。公司本次向不特定对象发行可转债募集资金项目将依托公司原有光伏行业类切割产品向光伏产业链中硅片制造环节进行延伸，有助于公司进一步完善产业布局，加快先进研发成果的产业化，同时也有利于进一步优化公司资本结构、提升综合竞争能力和抵御风险能力，从而充分把握“平价上网”时代来临的重大发展机遇，实现公司未来发展目标，进一步增强公司持续盈利能力。

2018年以来，基于公司面向光伏行业的高硬脆材料切割领域的自主核心技术，公司持续推进金刚线切割技术在半导体硅材料、蓝宝石材料、磁性材料等更多高硬脆材料加工领域的研发及产业化应用。未来公司将继续依托自主核心技术路线，坚持以客户价值为核心，致力于为全球客户提供更多加工领域的高硬脆材料切割方案。

四、本次发行的募集资金用途

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48,330.00万元（含48,330.00万元），扣除发行费用后的募集资金净额全部用于以下投资项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金投入金额
1	乐山12GW机加及配套项目	17,945.94	15,600.15
2	乐山6GW光伏大硅片及配套项目	38,609.43	32,729.85
合计		56,555.37	48,330.00

本次发行的募集资金到位前，公司可根据自身发展需要并结合市场情况利用自筹资金对募集资金项目进行先期投入，并在募集资金到位后予以置换。若本次

发行扣除发行费用后的实际募集资金低于拟投资项目的实际资金需求总量,公司可根据项目的实际需求,按照相关法规规定的程序对上述项目的募集资金投入金额进行适当调整,不足部分由公司自筹解决。

本次募集资金用途具体情况详见公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)刊登的《青岛高测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的可行性分析报告(第二次修订稿)》。

五、公司利润分配政策的制定和执行情况

(一) 公司现行利润分配政策

根据《公司章程》及相关制度,公司现行的利润分配政策如下:

“第一百六十九条 公司实施持续稳定的利润分配政策,重视对投资者的合理投资回报,保持政策的连续性、合理性和稳定性,并兼顾公司的可持续发展。公司采取现金或股票方式分配股利,按股东在公司注册资本中各自所占的比例分配给各方。视公司经营和财务状况,可以根据如下情况进行分配。

(一) 利润分配的形式:公司可以采取现金、股票以及现金与股票相结合的方式分配股利,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。公司优先采用现金分红的利润分配方式。

(二) 利润分配的条件:在符合利润分配条件的情况下,公司原则上每年度进行一次分红。公司董事会可以根据公司资金需求状况提议进行中期利润分配。

(三) 现金分红的条件、比例和期间间隔:

1、在满足公司正常生产经营的资金需求和公司现金流状况良好情况下,如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(重大投资计划或重大现金支出是指:公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的30%以上),公司每年应当采取现金方式分配股利,当公司年末资产负债率超过70%或者当年经营活动产生的现金流量净额为负数时,公司可不进行现金分红。

2、公司最近三年以现金方式累计分配的利润不低于最近三年实现的年均可

分配利润的 30%。确因特殊原因不能达到上述比例的, 董事会应当向股东大会作特别说明。

3、在现金分红时, 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, 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, 可以按照前项规定处理。

(四) 利润分配的决策机制与程序: 公司管理层、董事会应当根据公司的具体经营情况和市场环境, 结合本章程的规定、盈利情况、资金需求和股东(特别是公众投资者)、独立董事和监事的意见, 提出并制订利润分配方案。董事会审议通过利润分配方案后应提交股东大会审议批准; 公司股东大会对利润分配方案做出决议后, 公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成利润分配事项。公司接受所有股东、独立董事和监事对公司分红的建议和监督。

(五) 公司利润分配方案的变更: 公司如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者因公司自身生产经营情况发生重大变化、投资规划和长期发展的需要等原因需调整利润分配政策的, 应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案, 经独立董事审议后提交股东大会审议。其中, 对现金分红政策进行调整或变更的, 应在议案中详细论证和说明原因, 并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过; 调整后的利润分配政策应以股东权益保护为出发点, 且不得违反中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定。公司利润分配政策的论证、制定和修改过程应当充分听取独立董事和中小投资者的意见。

公司董事会当年未做出现金利润分配预案的, 应当在定期报告中披露未分红

的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。监事会对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。”

(二) 公司未来三年分红回报规划

为明确公司对股东的合理投资回报，进一步细化《公司章程》中有关利润分配政策的条款，增加利润分配决策透明度和可操作性，便于股东对公司利润分配进行监督，公司董事会制定了《未来三年分红回报规划（2021年-2023年）》（以下简称“规划”），具体内容如下：

1、公司制定分红回报规划考虑的因素

公司着眼于长远和可持续发展，在综合分析企业经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、银行信贷及债权融资环境等情况，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配作出制度性安排，以保持利润分配政策的连续性和稳定性。

2、规划的制定原则

公司重视股东的合理投资回报，实行持续稳定的利润分配政策。公司的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。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过程中充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

3、公司未来三年（2021年-2023年）的具体股东分红回报规划

(1) 利润分配形式

公司可以采取现金、股票以及现金与股票相结合的方式分配股利，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。公司优先采用现金分红的利润分配方式。

(2) 现金分红的具体条件

公司实施现金分红时须同时满足下列条件：

①在公司当年实现的扣除非经常性损益的净利润为正值且经营性现金流为正值、资产负债率不超过 70%的情况下，公司必须进行现金分红。

②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。

(3) 现金分红的比例和期间间隔

在符合《公司章程》关于现金分红具体条件的前提下，未来三年(2021 年-2023 年)，公司以现金方式累计分配的利润不少于该连续三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

(4) 差异化的现金分红政策

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，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，可以按照前款规定处理。重大资金支出安排是指：公司未来 12 个月内购买资产、对外投资、进行固定资产投资等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产 30%。

(5) 股票股利发放条件

公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，必要时公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，并提交股东大会审议决定。

(6) 利润分配方案的决策机制与程序

①董事会审议利润分配需履行的程序和要求：公司在进行利润分配时，公司董事会应当先制定预分配方案，并经独立董事认可后方可提交董事会审议；形成预案董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和比例、调整的条件、决策程序等事宜，独立董事应当发表明确意见。利润分配预案经董事会过半数以上表决通过，方可提交股东大会审议。

②股东大会审议利润分配方案需履行的程序和要求：股东大会对现金分红具体方案进行审议时，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（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等方式），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。

(7) 利润分配的监督约束机制

公司董事会当年未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

监事会对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。

4、股东分红回报规划制定周期及相关机制

公司董事会根据利润分配政策及公司实际情况，结合独立董事、监事会及股东的意见制定股东分红回报规划，至少每三年重新审议一次股东分红回报规划。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，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由董事会制定，并经二分之一以上独立董事认可后方可提交董事会审议。独立董事及监事会应当分别对利润分配政策调整发表独立意见和监督意见。调整利润分配政策的议案应分别提交董事会、股东大会审议，在董事会审议通过后提交股东大会批准，公司应安排通过证券交易所交易系统、互联网投票系统等网络投票方式为社会公众股东参加股东

大会提供便利。股东大会审议调整利润分配政策的议案需经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

5、附则

规划未尽事宜，依照相关法律法规、规范性文件及《公司章程》规定执行。规划由公司董事会负责解释，自公司股东大会审议通过之日起实施。

(三) 最近三年公司利润分配情况

经公司 2020 年年度股东大会批准，2021 年 6 月，公司以总股本 161,851,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.10 元（含税）。

最近三年公司现金分红情况如下：

单位：元

分红年度	现金分红金额	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	现金分红占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例
2020 年度	17,803,654	58,863,899.38	30.25%

公司未分配利润均用于公司的生产经营发展，主要用于补充经营性流动资金和固定资产投资。公司注重股东回报和自身发展的平衡，在合理回报股东的情况下，公司上述未分配利润的使用，有效提升了公司未来的发展潜力和盈利能力，实现了股东利益最大化。

六、公司董事会关于公司不存在失信情形的声明

根据发改财金【2017】427号文件，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。”

青岛高测科技股份有限公司董事会

2021年12月27日