

证券代码：688186

证券简称：广大特材



张家港广大特材股份有限公司

（江苏省苏州市张家港市凤凰镇安庆村）

向不特定对象发行可转换公司债券预案

（修订稿）

二〇二二年四月

发行人声明

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

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

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

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

5、本预案所述事项并不代表审核、注册部门对于本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的实质性判断、确认、批准、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，下列简称具有如下含义：

公司、发行人、广大特材、本公司	指	张家港广大特材股份有限公司
本预案	指	张家港广大特材股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案
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 155,000.00 万元（含）的行为
可转债	指	可转换公司债券
A 股	指	境内上市的人民币普通股
《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》
《公司章程》	指	《张家港广大特材股份有限公司章程》
募集说明书	指	《张家港广大特材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》
董事会	指	张家港广大特材股份有限公司董事会
股东大会	指	张家港广大特材股份有限公司股东大会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2019 年度、2020 年度和 2021 年度
报告期各期末	指	2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日和 2021 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

注 1：本预案任何表格中若出现总计数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因所致。

注 2：因会计政策变更，公司对 2020 年度销售费用、营业成本等部分财务数据进行追溯调整并公告，本预案中涉及的相关数据已经根据调整后的数据列示。

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.....	5
二、本次发行概况.....	5
三、财务会计信息和管理层讨论与分析.....	13
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.....	30
五、公司利润分配政策及股利分配情况.....	30
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）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。该等可转换公司债券及未来转换的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 155,000.00 万元（含 155,000.00 万元），具体募集资金数额由公司股东大会授权公司董事会（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 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公司董事会（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

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可转换公司债券票面总金额；

i：指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）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（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；

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

2、转股价格的调整方式及计算公式

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）或配股、派送现金股利等情况使公司股份发生变化时，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： $P_1 = P_0 / (1+n)$ ；

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，并在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）或中国证监会指定的其他上市公司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当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）转股价格的向下修正条款

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个交易日公司股票交易均价。

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）等相关信息。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日），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）转股股数确定方式以及转股时不足一股金额的处理方法

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 $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。其中：Q：指可转换公司债券的转股数量；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

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： $I_A=B \times i \times t/365$ 。

其中：

I_A ：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，如果公司股票在任何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。

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，且该变化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。

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）转股后股利的分配

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现有股票同等的权益，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（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）。

（十五）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。向现有股东优先配售的具体比例由股东大会授权董事会（或由董事会授权人士）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。

现有股东优先配售之外的余额及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

在本次可转债存续期间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、公司未能按期支付本次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、修订可转换公司债券持有人会议规则；
- 5、发生其他对债券持有人权益有重大影响的事项；
- 6、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。

公司制定了《张家港广大特材股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》，明确了可转换公司债券持有人的权利与义务，以及债券持有人会议的权限范围、召集召开的程序及表决办法等。

（十七）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总额不超过人民币155,000.00万元（含155,000.00万元），扣除发行费用后将全部用于以下项目：

序号	项目名称	总投资（万元）	拟用募集资金投入金额（万元）
1	大型高端装备用核心精密零部件项目（一期）	220,000.00	115,000.00
2	补充流动资金	40,000.00	40,000.00
合计		260,000.00	155,000.00

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。

（十八）担保事项

本次发行的可转换公司债券不设担保。

（十九）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，具体开户事宜在发行前由公司董事会（或由董事会授权人士）确定，并在发行公告中披露募集资金专项账户的相关信息。

（二十）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 2019 年度、2020 年度和 2021 年度财务报表业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并分别出具了“天健审〔2020〕5-8 号”、“天健审〔2021〕5-4 号”和“天健审〔2022〕5-13 号”标准无保留意见的《审计报告》。

（一）最近三年一期财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
流动资产：			
货币资金	781,710,373.68	449,305,889.19	174,222,261.09
交易性金融资产	32,651,673.97	-	74,780.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			-
应收票据	596,956,341.43	244,792,547.15	315,474,368.94
应收账款	555,618,085.01	390,565,275.57	248,079,287.20
应收款项融资	41,524,206.90	103,450,638.21	43,212,111.43
预付款项	30,246,286.65	33,569,165.00	14,084,201.25
其他应收款	21,593,562.61	20,517,749.75	6,809,625.45
存货	1,508,390,376.28	920,409,931.79	714,871,797.05
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产	169,558,467.27	54,432,635.33	24,847,460.14
流动资产合计	3,738,249,373.80	2,217,043,831.99	1,541,675,892.55
非流动资产：			
投资性房地产	25,355,491.36	26,985,793.60	28,616,095.84
固定资产	1,777,727,651.78	985,087,310.12	568,732,353.86
在建工程	1,460,797,157.82	700,737,337.31	174,126,560.96
使用权资产	14,652,125.97		
无形资产	395,367,550.07	173,286,858.05	100,812,909.76
商誉	24,394,568.56	24,394,568.56	24,394,568.56
长期待摊费用	31,994,992.10	6,006,031.37	2,285,459.65
递延所得税资产	27,935,416.28	13,800,043.36	13,706,794.67
其他非流动资产			3,456,694.57

非流动资产合计	3,758,224,953.94	1,930,297,942.37	916,131,437.87
资产总计	7,496,474,327.74	4,147,341,774.36	2,457,807,330.42
流动负债：			
短期借款	1,105,788,677.08	365,097,757.85	696,058,923.79
交易性金融负债		280,920.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-
应付票据	596,438,522.42	124,423,448.43	5,000,000.00
应付账款	1,310,871,983.11	750,293,849.56	660,204,601.86
预收款项	754,376.03	676,388.68	26,252,754.60
合同负债	9,878,778.67	280,307,224.91	
应付职工薪酬	18,664,220.14	15,180,827.15	10,427,939.29
应交税费	24,096,488.92	8,648,540.83	16,683,289.90
其他应付款	11,110,058.86	7,559,766.36	10,314,925.67
一年内到期的非流动负债	378,190,725.97	19,025,483.34	-
其他流动负债	1,284,241.25	36,238,725.04	
流动负债合计	3,457,078,072.45	1,607,732,932.15	1,424,942,435.11
非流动负债：			
长期借款	568,775,988.88	784,019,700.02	-
租赁负债	14,384,065.61		
预计负债			9,594,033.33
递延收益		7,000,000.00	6,000,000.00
递延所得税负债	990,377.11	693,613.48	137,381.27
非流动负债合计	584,150,431.60	791,713,313.50	15,731,414.60
负债合计	4,041,228,504.05	2,399,446,245.65	1,440,673,849.71
所有者权益：			
实收资本（或股本）	214,240,000.00	164,800,000.00	123,000,000.00
资本公积	2,456,947,744.45	1,219,017,683.77	621,280,034.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	20,065,761.81	23,555,533.52	23,090,187.37
盈余公积	57,784,073.74	36,582,960.44	19,576,069.91
未分配利润	376,437,752.73	303,939,350.98	230,187,188.86

归属于母公司所有者 权益合计	3,125,475,332.73	1,747,895,528.71	1,017,133,480.71
少数股东权益	329,770,490.96		-
所有者权益合计	3,455,245,823.69	1,747,895,528.71	1,017,133,480.71
负债和所有者权益总 计	7,496,474,327.74	4,147,341,774.36	2,457,807,330.42

2、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	2,737,280,294.11	1,810,337,765.34	1,588,297,774.86
其中：营业收入	2,737,280,294.11	1,810,337,765.34	1,588,297,774.86
二、营业总成本	2,553,062,954.41	1,615,547,466.25	1,449,565,958.00
其中：营业成本	2,223,758,844.46	1,414,065,300.26	1,243,300,093.65
税金及附加	16,485,658.96	12,954,477.42	10,316,022.70
销售费用	19,177,826.38	14,906,140.70	48,720,484.38
管理费用	104,521,237.93	59,472,290.45	49,520,900.28
研发费用	130,917,812.80	74,739,616.54	53,789,469.30
财务费用	58,201,573.88	39,409,640.88	43,918,987.69
加：其他收益	29,754,843.13	11,918,094.67	28,461,752.00
投资收益（损失以“-” 号填列）	-7,200,108.99	-1,025,879.63	16,374,360.53
公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）	2,520,320.00	-355,700.00	-9,758,820.00
信用减值损失（损失 以“-”号填列）	-26,162,470.96	3,150,955.08	-3,841,710.74
资产减值损失（损失 以“-”号填列）			-
资产处置收益（损失 以“-”号填列）	-1,500,695.95	-2,234,245.79	-
三、营业利润（亏损 以“-”号填列）	181,629,226.93	206,243,523.42	169,967,398.65
加：营业外收入	5,730,300.64	17,556,987.53	2,085,652.22
减：营业外支出	5,180,814.84	23,559,633.22	4,212,532.88
四、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）	182,178,712.73	200,240,877.73	167,840,517.99
减：所得税费用	13,551,147.56	27,081,825.08	26,334,478.98
五、净利润（净亏损 以“-”号填列）	168,627,565.17	173,159,052.65	141,506,039.01
1.归属于母公司所有 者的净利润	176,099,515.05	173,159,052.65	141,506,039.01

2.少数股东损益	-7,471,949.88		-
六、其他综合收益的税后净额			-
七、综合收益总额	168,627,565.17	173,159,052.65	141,506,039.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	176,099,515.05	173,159,052.65	141,506,039.01
归属于少数股东的综合收益总额	-7,471,949.88		-

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 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	865,042,853.23	1,101,277,273.69	856,214,273.71
收到的税费返还	4,525,770.30	11,819,304.89	31,285,095.22
收到其他与经营活动有关的现金	563,717,543.62	215,856,950.40	209,399,955.11
经营活动现金流入小计	1,433,286,167.15	1,328,953,528.98	1,096,899,324.04
购买商品、接受劳务支付的现金	1,075,787,051.47	825,396,326.85	709,826,107.38
支付给职工及为职工支付的现金	215,420,288.06	128,241,286.63	99,388,344.34
支付的各项税费	71,139,188.80	105,218,042.61	80,397,832.20
支付其他与经营活动有关的现金	767,294,477.38	432,903,218.46	231,133,194.68
经营活动现金流出小计	2,129,641,005.71	1,491,758,874.55	1,120,745,478.60
经营活动产生的现金流量净额	-696,354,838.56	-162,805,345.57	-23,846,154.56
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	1,027,635.00	333,154.15	18,118,585.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,360,796.46	1,905,221.24	-
收到其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流入小计	5,388,431.46	2,238,375.39	18,118,585.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,217,332,732.45	771,884,015.56	108,045,401.23
投资支付的现金			-

支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00		-
投资活动现金流出小计	1,247,332,732.45	771,884,015.56	108,045,401.23
投资活动产生的现金流量净额	-1,241,944,300.99	-769,645,640.17	-89,926,816.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	1,291,963,872.00	661,339,536.00	-
取得借款收到的现金	1,430,236,700.00	1,059,900,000.00	806,740,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	452,839,855.66	124,336,860.59	315,030,572.15
筹资活动现金流入小计	452,839,855.66	124,336,860.59	1,121,770,572.15
偿还债务支付的现金	704,900,000.00	652,740,000.00	818,240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	158,578,859.83	122,041,678.72	73,017,020.95
支付其他与筹资活动有关的现金	356,664,515.01	32,511,014.91	256,204,450.00
筹资活动现金流出小计	1,220,143,374.84	807,292,693.63	1,147,461,470.95
筹资活动产生的现金流量净额	1,954,897,052.82	1,038,283,702.96	-25,690,898.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,223,732.62	1,028,658.43	517,660.85
五、现金及现金等价物净增加额	6,374,180.65	106,861,375.65	-138,946,208.74
加：期初现金及现金等价物余额	259,359,557.73	152,498,182.08	291,444,390.82
六、期末现金及现金等价物余额	265,733,738.38	259,359,557.73	152,498,182.08

4、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
流动资产：			
货币资金	414,592,252.80	247,993,116.42	96,595,299.15
交易性金融资产	30,412,273.97		
应收票据	415,978,924.14	313,583,840.43	208,355,305.96
应收账款	560,654,821.20	432,264,014.56	168,171,405.62
应收款项融资	28,995,034.67	61,912,335.73	22,313,672.39
预付款项	3,381,969.18	65,329,566.10	105,387,145.50
其他应收款	1,014,427,094.40	782,615,682.54	2,140,906.96
存货	871,394,383.89	698,534,072.31	548,032,393.71

其他流动资产	540,047.17	25,436,403.39	18,267,169.14
流动资产合计	3,340,376,801.42	2,627,669,031.48	1,169,263,298.43
非流动资产：			
长期股权投资	1,615,719,020.00	246,319,020.00	153,619,020.00
投资性房地产	25,355,491.36	26,985,793.60	28,616,095.84
固定资产	495,772,579.94	461,752,226.47	437,466,693.67
在建工程	117,553,816.58	250,169,843.32	67,723,435.37
无形资产	62,913,369.73	56,138,838.17	56,760,553.63
长期待摊费用	5,134,649.08	3,057,372.12	1,799,096.01
递延所得税资产	5,596,578.54	3,981,907.34	1,850,702.20
其他非流动资产			-
非流动资产合计	2,328,045,505.23	1,048,405,001.02	747,835,596.72
资产总计	5,668,422,306.65	3,676,074,032.50	1,917,098,895.15
流动负债：			
短期借款	525,134,831.53	194,416,334.20	369,182,349.95
应付票据	462,458,795.00	166,200,000.00	5,000,000.00
应付账款	637,718,883.35	503,385,327.94	539,291,577.24
预收款项	754,376.03	676,388.68	117,869,900.30
合同负债	70,711,016.20	387,721,623.01	
应付职工薪酬	10,266,428.37	10,950,913.42	8,372,691.50
应交税费	13,105,753.73	3,271,313.71	7,410,271.75
其他应付款	4,352,542.05	3,055,455.14	5,942,549.28
一年内到期的非流动 负债	371,484,183.35	19,025,483.34	-
其他流动负债	9,192,432.11	12,844,265.16	
流动负债合计	2,105,179,241.72	1,301,547,104.60	1,053,069,340.02
非流动负债：			
长期借款	568,775,988.88	784,019,700.02	-
递延收益	0.00	7,000,000.00	6,000,000.00
递延所得税负债	81,470.13	324,439.24	27,187.87
非流动负债合计	568,857,459.01	791,344,139.26	6,027,187.87
负债合计	2,674,036,700.73	2,092,891,243.86	1,059,096,527.89
所有者权益：			
实收资本（或股本）	214,240,000.00	164,800,000.00	123,000,000.00

资本公积	2,403,912,414.10	1,165,982,353.42	568,244,704.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	92,454.46	5,870,830.86	7,896,964.00
盈余公积	57,784,073.74	36,582,960.44	19,576,069.91
未分配利润	318,356,663.62	209,946,643.92	139,284,629.13
所有者权益合计	2,994,385,605.92	1,583,182,788.64	858,002,367.26
负债和所有者权益总计	5,668,422,306.65	3,676,074,032.50	1,917,098,895.15

5、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	2,282,341,474.14	1,744,981,795.21	1,293,214,197.68
减：营业成本	1,860,838,060.02	1,384,002,778.98	1,034,584,712.12
税金及附加	5,500,325.91	8,119,618.81	5,898,003.51
销售费用	13,058,849.91	13,180,872.97	28,904,738.28
管理费用	48,599,069.20	46,775,927.68	39,455,789.57
研发费用	81,520,706.41	61,761,478.42	43,508,777.99
财务费用	44,337,578.45	29,404,310.79	23,888,372.55
加：其他收益	22,157,229.36	5,257,421.70	18,990,893.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,004,091.23	-1,639,127.76	-1,377,407.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,160,632.63	-12,149,569.59	675,010.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	382,683.99	1,112,947.68	-61,220.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	234,862,073.73	194,318,479.59	135,201,078.94
加：营业外收入	5,581,700.64	1,054,908.78	1,600,583.53
减：营业外支出	3,093,474.97	2,849,578.53	3,277,355.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	237,350,299.40	192,523,809.84	133,524,306.57
减：所得税费用	25,339,166.40	22,454,904.52	16,085,439.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	212,011,133.00	170,068,905.32	117,438,866.88
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

六、综合收益总额	212,011,133.00	170,068,905.32	117,438,866.88
----------	----------------	----------------	----------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 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	1,025,377,650.29	1,149,650,446.13	1,109,858,157.03
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金	279,027,134.74	147,178,137.32	135,871,607.62
经营活动现金流入小计	1,304,404,785.03	1,296,828,583.45	1,245,729,764.65
购买商品、接受劳务支付的现金	815,938,422.87	895,845,232.63	1,015,653,827.67
支付给职工及为职工支付的现金	114,665,779.56	93,189,139.19	73,359,394.90
支付的各项税费	48,143,541.97	72,106,067.63	35,842,732.88
支付其他与经营活动有关的现金	619,132,513.39	1,014,856,955.46	123,313,204.29
经营活动现金流出小计	1,597,880,257.79	2,075,997,394.91	1,248,169,159.74
经营活动产生的现金流量净额	-293,475,472.76	-779,168,811.46	-2,439,395.09
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		-307,873.15	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,330,796.46	45,221.24	-
收到其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流入小计	1,330,796.46	-262,651.91	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,069,857.10	205,426,242.40	21,265,979.80
投资支付的现金	1,299,729,763.89	92,700,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00		-
投资活动现金流出小计	1,358,799,620.99	298,126,242.40	21,265,979.80
投资活动产生的现金流量净额	-1,357,468,824.53	-298,388,894.31	-21,265,979.80
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金	1,291,963,872.00	661,339,536.00	-
取得借款收到的现金	961,236,700.00	945,900,000.00	445,240,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	300,361,915.79	68,337,071.70	177,288,289.67
筹资活动现金流入小计	2,553,562,487.79	1,675,576,607.70	622,528,289.67
偿还债务支付的现金	548,900,000.00	366,240,000.00	456,740,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	146,995,543.41	112,075,462.32	57,098,766.36
支付其他与筹资活动有关的现金	318,052,770.23	22,916,981.58	157,041,400.00
筹资活动现金流出小计	1,013,948,313.64	501,232,443.90	670,880,166.36
筹资活动产生的现金流量净额	1,539,614,174.15	1,174,344,163.80	-48,351,876.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,222,054.65	-3,128.39	783.31
五、现金及现金等价物净增加额	-112,552,177.79	96,783,329.64	-72,056,468.27
加：期初现金及现金等价物余额	193,378,628.79	96,595,299.15	168,651,767.42
六、期末现金及现金等价物余额	80,826,451.00	193,378,628.79	96,595,299.15

（二）合并报表的范围及变化情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司合并财务报表范围情况如下表所示：

序号	子公司名称	注册地	持股比例	
			直接	间接
1	张家港广大钢铁有限公司	张家港	100.00%	-
2	张家港市钢村废旧金属回收有限公司	张家港	100.00%	-
3	江苏广大鑫盛国际贸易有限公司	张家港	100.00%	-
4	如皋市宏茂铸钢有限公司	如皋	100.00%	-
5	如皋市宏茂重型锻压有限公司	如皋	-	100.00%
6	如皋市永盛废旧金属回收有限公司	如皋	-	100.00%
7	江苏广大鑫盛精密智造有限公司	张家港	100.00%	
8	德阳广大东汽新材料有限公司	德阳	51.00%	
9	德阳广大鑫宏科技有限公司	德阳	100.00%	

报告期内，公司合并财务报表范围变化如下：

1、2021 年度合并报表范围的变化情况

2021 年度纳入合并范围的子公司在 2020 年末的基础上增加 2 家，明细如下：

子公司名称	持股比例		合并类型
	直接	间接	
德阳广大东汽新材料有限公司	51.00%	-	新设子公司
德阳广大鑫宏科技有限公司	100.00%		新设子公司

2、2020 年度合并报表范围的变化情况

2020 年度纳入合并范围的子公司在 2019 年末的基础上增加 1 家，明细如下：

子公司名称	持股比例		合并类型
	直接	间接	
江苏广大鑫盛精密智造有限公司	100.00%	-	新设子公司

3、2019 年度合并报表范围的变化情况

2019 年度合并报表范围较 2018 年末未发生变化。

报告期内，除上述事项导致公司合并范围发生变化外，公司的合并范围未发

生其他变化。

（三）公司的财务指标

1、基本财务指标

报告期内，发行人基本财务指标如下表所示：

项目	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
流动比率（倍）	1.08	1.38	1.08
速动比率（倍）	0.65	0.81	0.58
资产负债率（合并）	53.91%	57.86%	58.62%
资产负债率（母公司）	47.17%	56.93%	55.24%
每股净资产（元）	14.59	10.61	8.27
项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收账款周转率（次/年）	5.79	5.67	6.90
存货周转率（次/年）	1.83	1.73	1.71
每股经营活动产生的现金流量（元）	-3.25	-0.99	-0.19
每股净现金流量（元）	0.03	0.65	-1.13

注：上述指标的计算公式如下：

- 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*100%；
- 4、每股净资产=期末归属于母公司股东权益/期末总股数；
- 5、应收账款周转率=营业收入÷[(期初应收账款+期末应收账款)÷2]；
- 6、存货周转率=营业成本÷[(期初存货+期末存货)÷2]；
- 7、每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股份总额；
- 8、每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末股份总额。

2、每股收益和净资产收益率

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）、《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》的规定，报告期内发行人加权平均净资产收益率及每股收益情况如下表所示：

年度	报告期利润	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
2021 年度	归属于公司普通股股东的净利润	7.60%	0.95	0.95

	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.40%	0.80	0.80
2020 年度	归属于公司普通股股东的净利润	10.90%	1.10	1.10
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.29%	1.04	1.04
2019 年度	归属于公司普通股股东的净利润	14.81%	1.15	1.15
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.91%	0.93	0.93

(四) 管理层讨论与分析

1、资产结构分析

报告期各期末，公司的资产结构情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021-12-31		2020-12-31		2019-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
流动资产	373,824.94	49.87	221,704.38	53.46	154,167.59	62.73
非流动资产	375,822.50	50.13	193,029.79	46.54	91,613.14	37.27
合计	749,647.43	100.00	414,734.18	100.00	245,780.73	100.00

2019 年末、2020 年末及 2021 年末，公司资产总额分别为 245,780.73 万元、414,734.18 万元及 749,647.43 万元，其中：流动资产占资产总额的比例分别为 62.73%、53.46% 及 49.87%，非流动资产占资产总额的比例分别为 37.27%、46.54% 及 50.13%，公司资产总额整体呈现出上升的趋势。

报告期各期末，公司流动资产构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021-12-31		2020-12-31		2019-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
货币资金	78,171.04	20.91	44,930.59	20.27	17,422.23	11.30
交易性金融资产	3,265.17	0.87	-	-	7.48	0.00
应收票据	59,695.63	15.97	24,479.25	11.04	31,547.44	20.46
应收账款	55,561.81	14.86	39,056.53	17.62	24,807.93	16.09
应收款项融资	4,152.42	1.11	10,345.06	4.67	4,321.21	2.80
预付款项	3,024.63	0.81	3,356.92	1.51	1,408.42	0.91
其他应收款	2,159.36	0.58	2,051.77	0.93	680.96	0.44

存货	150,839.04	40.35	92,040.99	41.52	71,487.18	46.37
其他流动资产	16,955.85	4.54	5,443.26	2.46	2,484.75	1.61
合计	373,824.94	100.00	221,704.38	100.00	154,167.59	100.00

公司流动资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款以及存货。2019 年末、2020 年末及 2021 年末，公司货币资金、应收票据、应收账款以及存货合计金额为 145,264.77 万元、200,507.36 万元及 344,267.52 万元，占当期末流动资产的比例分别为 94.22%、90.45%和 92.09%。

2020 年末公司流动资产较 2019 年末增加的主要原因系公司收到首次公开发行股票募集资金使得货币资金规模有所增长，同时随着公司经营规模的扩大，公司的应收款项和存货规模有所增长。2021 年末公司流动资产较 2020 年末增加的主要原因系公司向特定对象发行股票后募集资金到账导致期末货币资金增加，同时，公司经营规模进一步扩大，公司的应收款项和存货规模亦随之增长。

报告期各期末，公司非流动资产构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021-12-31		2020-12-31		2019-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
投资性房地产	2,535.55	0.67	2,698.58	1.40	2,861.61	3.12
固定资产	177,772.77	47.30	98,508.73	51.03	56,873.24	62.08
在建工程	146,079.72	38.87	70,073.73	36.30	17,412.66	19.01
使用权资产	1,465.21	0.39	-	-	-	-
无形资产	39,536.76	10.52	17,328.69	8.98	10,081.29	11.00
商誉	2,439.46	0.65	2,439.46	1.26	2,439.46	2.66
长期待摊费用	3,199.50	0.85	600.60	0.31	228.55	0.25
递延所得税资产	2,793.54	0.74	1,380.00	0.71	1,370.68	1.50
其他非流动资产	-	-	-	-	345.67	0.38
合计	375,822.50	100.00	193,029.79	100.00	91,613.14	100.00

公司非流动资产主要包括投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产以及商誉。2019 年末、2020 年末及 2021 年末，公司上述非流动资产合计金额分别为 89,668.25 万元、191,049.19 万元及 368,364.26 万元，占当期末非流动资产的比例分别为 97.88%、98.97%和 98.02%。

公司的投资性房地产为 2016 年购买的用于出租的两处房地产，公司对投资性房地产采用成本模式计量。报告期各期末，公司投资性房地产账面价值分别为 2,861.61 万元、2,698.58 万元和 2,535.55 万元，呈现逐年下降的趋势，主要原因

系投资性房地产累计折旧逐年增加所致。

2020 年末公司固定资产账面价值较 2019 年末增加 41,635.50 万元，主要原因系宏茂铸钢年产 20 万吨大型铸件技改项目一期达到预定可使用状态后转固所致。2021 年末公司固定资产账面价值较 2020 年末增加 79,264.04 万元，主要原因系广大东汽的少数股东以固定资产出资及海上风电精加工项目部分转固所致。

2020 年末及 2021 年末公司在建工程账面价值持续增加，主要原因系首次公开发发行募投项目、向特定对象发行股票募投项目以及本次募投项目大型高端装备用核心精密零部件项目投资建设所致。

2020 年末公司无形资产账面价值较 2019 年末增加 7,247.39 万元，主要原因系宏茂铸钢购入土地所致。2021 年末公司无形资产账面价值较 2020 年末增加 22,208.07 万元，主要原因系广大东汽公司新设立，土地使用权增加所致。

2、负债结构分析

报告期各期末，公司的负债结构情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021-12-31		2020-12-31		2019-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
流动负债	345,707.81	85.55	160,773.29	67.00	142,494.24	98.91
非流动负债	58,415.04	14.45	79,171.33	33.00	1,573.14	1.09
合计	404,122.85	100.00	239,944.62	100.00	144,067.38	100.00

2019 年末、2020 年末以及 2021 年末，公司负债总额分别为 144,067.38 万元、239,944.62 万元及 404,122.85 万元。其中：流动负债占负债总额的比例分别为 98.91%、67.00% 及 85.55%，非流动负债占负债总额的比例分别为 1.09%、33.00% 及 14.45%。

报告期各期末，公司流动负债构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021-12-31		2020-12-31		2019-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
短期借款	110,578.87	31.99	36,509.78	22.71	69,605.89	48.85

交易性金融负债	-	-	28.09	0.02	-	-
应付票据	59,643.85	17.25	12,442.34	7.74	500.00	0.35
应付账款	131,087.20	37.92	75,029.38	46.67	66,020.46	46.33
预收款项	75.44	0.02	67.64	0.04	2,625.28	1.84
合同负债	987.88	0.29	28,030.72	17.43	-	-
应付职工薪酬	1,866.42	0.54	1,518.08	0.94	1,042.79	0.73
应交税费	2,409.65	0.70	864.85	0.54	1,668.33	1.17
其他应付款	1,111.01	0.32	755.98	0.47	1,031.49	0.72
一年内到期的非流动负债	37,819.07	10.94	1,902.55	1.18	-	-
其他流动负债	128.42	0.04	3,623.87	2.25	-	-
合计	345,707.81	100.00	160,773.29	100.00	142,494.24	100.00

2019年末、2020年末以及2021年末，公司流动负债分别为142,494.24万元、160,773.29万元及345,707.81万元，占负债总额的比例分别为98.91%、67.00%及85.55%。

公司流动负债主要包括短期借款、应付票据、应付账款、合同负债及一年内到期的非流动负债。2019年末、2020年末及2021年末，公司上述流动负债合计金额分别为136,126.35万元、153,914.78万元及340,116.87万元，占当期末流动负债的比例分别为95.53%、95.73%和98.38%。

2020年末公司短期借款账面余额较2019年末减少33,096.12万元，主要原因系公司用首次公开发行股票募集的资金归还部分短期借款所致。2021年末公司短期借款账面余额较2020年末增加74,069.09万元，主要原因系公司经营规模持续扩大，且新增较多在建工程，导致流动资金需求大幅增加所致。

2021年末公司应付票据及应付账款账面余额较2020年末大幅增加，主要原因系公司经营规模持续扩大，导致公司采购增加，且固定资产更新改造使得应付长期资产购置款增加所致。

2021年末公司一年内到期的非流动负债账面余额较2020年末增加35,916.52万元，主要原因系一年内到期的长期借款增加所致。

报告期各期末，公司非流动负债构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021-12-31		2020-12-31		2019-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
长期借款	56,877.60	97.37	78,401.97	99.03	-	-
租赁负债	1,438.41	2.46	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-	959.40	60.99
递延收益	-	-	700.00	0.88	600.00	38.14
递延所得税负债	99.04	0.17	69.36	0.09	13.74	0.87
合计	58,415.04	100.00	79,171.33	100.00	1,573.14	100.00

2019年末、2020年末以及2021年末，公司非流动负债分别为1,573.14万元、79,171.33万元及58,415.04万元，占负债总额的比例分别为1.09%、33.00%及14.45%。报告期内，公司主动调整负债结构，通过中长期借款补充资金需求，2020年末及2021年末长期借款规模大幅增长。

3、偿债能力分析

报告期内，公司主要偿债能力指标如下表所示：

项目	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
流动比率（倍）	1.08	1.38	1.08
速动比率（倍）	0.65	0.81	0.58
资产负债率（合并）	53.91%	57.86%	58.62%
资产负债率（母公司）	47.17%	56.93%	55.24%

注：上述指标的计算公式如下：

- 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=期末总负债/期末总资产

2019年末、2020年末及2021年末，公司流动比率分别为1.08、1.38及1.08，速动比率分别为0.58、0.81及0.65。2020年末，公司流动比率和速动比率均较2019年末大幅提高，主要原因系当期IPO募集资金到账，使得当期期末流动资

产大幅提高所致。2021 年末公司流动比率较 2020 年末有所下降，主要原因系公司短期借款增加，以及一年内到期的长期借款增加，导致流动负债增加所致。

2019 年末、2020 年末以及 2021 年末，公司合并口径的资产负债率分别为 58.62%、57.86%及 53.91%，呈现逐年下降的趋势，主要原因系报告期内公司经营规模不断扩大，盈利能力不断提高，且随着公司 2020 年首次公开发行股票募集资金到账以及 2021 年向特定对象发行股票募集资金到账，公司资本结构不断优化。

4、营运能力分析

报告期内，公司主要营运能力指标如下表所示：

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收账款周转率（次/年）	5.79	5.67	6.90
存货周转率（次/年）	1.83	1.73	1.71

注：上述指标的计算公式如下：

- 1、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均账面余额；
- 2、存货周转率=营业成本/存货平均账面余额；

2019 年度、2020 年度及 2021 年度，公司应收账款周转率分别为 6.90 次、5.67 次及 5.79 次。2020 年度及 2021 年度，公司应收账款周转率较 2019 年度有所下降，主要原因系公司境内销售收入占比逐渐增加，期末部分销售尚在信用期内，导致应收账款余额大幅增加。

2019 年度、2020 年度及 2021 年度，公司存货周转率分别为 1.71 次、1.73 次及 1.83 次，较为稳定，主要系公司实行以销定产的销售政策，根据销售订单签订情况进行了存货的备货，随着公司经营规模的扩大，公司期末存货余额整体呈现出上升的趋势。

5、盈利能力分析

报告期内，公司主要盈利情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
营业收入	273,728.03	181,033.78	158,829.78
营业成本	222,375.88	141,406.53	124,330.01
营业利润	18,162.92	20,624.35	16,996.74
利润总额	18,217.87	20,024.09	16,784.05
归属于母公司股东的净利润	17,609.95	17,315.91	14,150.60

2019 年度、2020 年度以及 2021 年度，公司分别实现营业收入 158,829.78 万元、181,033.78 万元和 273,728.03 万元，实现归属于母公司股东的净利润分别为 14,150.60 万元、17,315.91 万元和 17,609.95 万元，公司的经营规模和经营业绩总体呈现较快速的增长。

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债拟募集资金总额不超过人民币 155,000.00 万元（含 155,000.00 万元），扣除发行费用后将全部用于以下项目：

序号	项目名称	总投资（万元）	拟用募集资金投入金额（万元）
1	大型高端装备用核心精密零部件项目（一期）	220,000.00	115,000.00
2	补充流动资金	40,000.00	40,000.00
合计		260,000.00	155,000.00

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、公司利润分配政策及股利分配情况

（一）公司现有利润分配政策

公司现行有效的公司章程关于利润分配政策的主要内容如下：

“第一百五十五条 公司利润分配政策为：

（一）利润分配原则：公司的利润分配应兼顾对投资者的合理投资回报以及公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

（二）利润分配形式及间隔期：公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利。公司当年如实现盈利并有可供分配利润时，应当进行年度利润分配。公司可以进行中期现金分红。

1、现金分红比例及条件：公司当年度实现盈利且累计未分配利润为正数的情况下应当进行现金分红，且以现金方式分配的利润不得少于当年实现的可分配利润的百分之十，每年具体的现金分红比例预案由董事会根据前述规定、结合公司经营状况及相关规定拟定，并提交股东大会表决。

2、股票股利分配条件：若公司营收入增长快速，董事会认为公司股本情况与公司经营规模不匹配时，可以在满足每年最低现金股利分配之余，进行股票股利分配。股票股利分配预案由董事会拟定，并提交股东大会表决。

3、现金分红与股票股利的关系：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。

(三) 利润分配的决策机制与程序：公司董事会制订有关利润分配的议案，需事先充分听取股东(特别是公众股东和中小投资者)的意见、征询监事会意见、取得全体独立董事过半数同意，并由董事会通过后提交公司股东大会批准。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未现金分红的原因、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。

(四) 利润分配政策调整的决策机制与程序：公司由于外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需调整本章程规定的利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规以及中国证监会、证券交易所的有关规定。公司相关调整利润分配政策的议案，董事会需事先充分听取股东(特别是公众股东和中小投资者)的意见、征询监事会意见、取得全体独立董事过半数同意，并由董事会通过后提交公司股东大会批准。调整利润分配政策议案中如减少每年现金分

红比例的，应当经过详细论证，履行听取股东意见、征询监事会意见及取得独立董事过半数同意等程序后，先由董事会决策通过再提交股东大会审议，经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过后方可实施。”

（二）公司最近三年利润分配情况

2019 年度利润分配方案：2020 年 4 月 20 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于 2019 年度利润分配方案的议案》，同意公司以总股本 164,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），合计 8,240.00 万元。

2020 年度利润分配方案：2021 年 4 月 12 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》，同意公司以总股本 164,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），合计 8,240.00 万元。

2021 年度利润分配方案：2022 年 4 月 12 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过了《关于 2021 年度利润分配方案的议案》，同意公司以总股本 214,240,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），合计 5,356 万元。

公司最近三年（2019 年度、2020 年度及 2021 年度）现金分红情况具体如下：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合并报表中归属于母公司股东的净利润	17,609.95	17,315.91	14,150.60
当年分配现金股利金额	5,356.00	8,240.00	8,240.00
现金股利占合并报表中归属于母公司股东的净利润的比例	30.41%	47.59%	58.23%
最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的比例	133.48%		

注：2021 年度利润分配方案已经股东大会审议通过尚待实施。

公司最近三年现金分红情况符合法律法规和《公司章程》的规定。

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。

张家港广大特材股份有限公司董事会

2022年4月15日