

证券代码：300567

证券简称：精测电子

公告编号：2022-155



武汉精测电子集团股份有限公司

(Wuhan Jingce Electronic Group Co.,Ltd.)

(武汉东湖新技术开发区流芳园南路 22 号)

向不特定对象发行可转换公司债券预案 (修订稿)

二〇二二年七月

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、批准或注册，本预案所述本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的生效和完成尚待取得有关审批机关的批准或注册。

6、本预案中如有涉及投资效益或业绩预测等内容，均不构成公司对任何投资者及其相关人士的承诺，投资者及相关人士应当理解计划、预测与承诺之间的差异，并注意投资风险。

一、本次发行符合《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》向不特定对象发行证券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》以及《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》等法律、行政法规、部门规章和规范性文件的有关规定，董事会对武汉精测电子集团股份有限公司（以下简称“公司”）的实际情况及相关事项进行了逐项自查和论证，认为公司各项条件满足现行法律法规和规范性文件中关于创业板上市公司向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“可转债”）的有关规定，具备向不特定对象发行可转换公司债券的条件。

二、本次发行概况

（一）本次发行的证券类型

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。该可转债及未来转换的 A 股股票将在深圳证券交易所上市。

（二）发行规模、证券面值、发行价格

本次可转债的发行总额不超过人民币 127,600.00 万元(含 127,600.00 万元)，具体发行数额由公司股东大会授权公司董事会在上述额度范围内确定。本次发行的可转债每张面值为人民币 100 元，按面值发行。

（三）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。

（四）债券利率

本次发行的可转换公司债券票面利率的确定方式及每一计息年度的最终利率水平，提请公司股东大会授权公司董事会在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

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。

（五）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。

转股年度有关利息和股利的归属等事项，由公司董事会根据相关法律法规及深圳证券交易所的规定确定。

（3）付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

（4）可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

（六）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。

（七）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，且不低于最近一期经审计的每股净资产和股票面值。具体初始转股价格提请公司股东大会授权公司董事会在发行前根据市场和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；前一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）、配股、派送现金股利等情况时，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 为送股或转增股本率， k 为增发新股或配股率， A 为增发新股价或配股价， D 为每股派送现金股利， 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及证券监管部门的相关规定来制订。

（八）转股价格向下修正条款

1、修正权限与修正幅度

在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85.00%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之间的较高者。同时，修正后的转股价格不应低于最近一期经审计的每股净资产值和股票面值。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

2、修正程序

如公司决定向下修正转股价格时，公司将在中国证监会指定的信息披露报刊及互联网网站上刊登股东大会决议公告，公告修正幅度和股权登记日及暂停转股期间（如需）等。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日）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。

（九）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**：指可转换公司债券本次申请转股的转股数量；**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为整数股。转股时不足转换 1 股

的可转换公司债券部分，公司将按照深交所、证券登记机构等部门的有关规定，在转股日后的五个交易日内以现金兑付该部分可转换公司债券的票面金额以及该余额对应的当期应计利息。

（十）赎回条款

1、到期赎回条款

在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转换公司债券，具体赎回价格由股东大会授权董事会根据发行时市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

2、有条件赎回条款

转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券：

（1）在转股期内，如果公司股票在任意连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130.00%（含 130.00%）；

（2）当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足 3,000.00 万元时。

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将被赎回的可转换公司债券票面总金额；

i：指可转换公司债券当年票面利率；

t：指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

（十一）回售条款

1、有条件回售条款

在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，如果公司股票在任意连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的 70.00%时，可转换公司债券持有人

有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

最后两个计息年度可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权，可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

2、附加回售条款

若公司本次发行的可转换公司债券募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转换公司债券持有人享有一次回售的权利。可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加上当期应计利息价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。

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将被赎回的可转换公司债券票面总金额；

i：指可转换公司债券当年票面利率；

t：指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

（十二）转股后的股利分配

因本次发行的可转换公司债券转股而增加的公司股票享有与原股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转换

公司债券转股形成的股东)均参与当期股利分配,享有同等权益。

(十三) 发行方式与发行对象

本次可转债的具体发行方式由公司股东大会授权公司董事会与保荐机构(主承销商)根据法律、法规的相关规定协商确定。本次可转债的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等(国家法律、法规禁止者除外)。

(十四) 向原股东配售的安排

本次发行的可转换公司债券向公司原股东实行优先配售,原股东有权放弃配售权。向原股东优先配售的具体比例提请股东大会授权董事会根据发行时具体情况确定,并在本次发行的发行公告中予以披露。

原股东优先配售之外的余额和原股东放弃优先配售后部分采用通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行的方式进行,或者采用网下对机构投资者发售和通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式进行,余额由主承销商包销。

(十五) 债券持有人会议相关事项

1、债券持有人的权利

- (1) 依照其所持有的本期可转债数额享有约定利息;
- (2) 根据约定条件将所持有的本期可转债转为公司股份;
- (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本期可转债;
- (5) 依照法律、公司章程的相关规定获得有关信息;
- (6) 按约定的期限和方式要求公司偿付本期可转债本息;
- (7) 依照法律、行政法规等的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、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) 遵守公司所发行本期可转债条款的相关规定；
- (2) 依其所认购的本期可转债数额缴纳认购资金；
- (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《可转债募集说明书》约定之外，不得要求本公司提前偿付本期可转债的本金和利息；
- (5) 法律、行政法规及公司章程规定应当由债券持有人承担的其他义务。

3、债券持有人会议的召集

- (1) 债券持有人会议由公司董事会负责召集；
- (2) 公司董事会应在提出或收到召开债券持有人会议的提议之日起 30 日内召开债券持有人会议。公司董事会应于会议召开前 15 日在至少一种指定报刊和网站上公告通知。

4、在本期可转换公司债券存续期间内，当出现以下情形之一时，应当召集债券持有人会议：

- (1) 拟变更债券募集说明书的约定；
- (2) 拟修改债券持有人会议规则；
- (3) 拟变更债券受托管理人或受托管理协议的主要内容；
- (4) 发行人不能按期支付本息；
- (5) 发行人减资、合并等可能导致偿债能力发生重大不利变化，需要决定或者授权采取相应措施；
- (6) 发行人分立、被托管、解散、申请破产或者依法进入破产程序；
- (7) 保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化；
- (8) 发行人、单独或合计持有本期债券总额百分之十以上的债券持有人书面提议召开；
- (9) 发行人管理层不能正常履行职责，导致发行人债务清偿能力面临严重不确定性；
- (10) 发行人提出债务重组方案的；
- (11) 发生其他对债券持有人权益有重大影响的事项。

5、下列机构或人士可以提议召开债券持有人会议：

- (1) 公司董事会提议；

(2) 单独或合计持有本期未偿还债券面值总额 10% 以上的债券持有人书面提议;

(3) 法律、法规、中国证监会规定的其他机构或人士。

(十六) 本次募集资金用途

公司本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 127,600.00 万元(含人民币 127,600.00 万元), 扣除发行费用后拟用于以下项目:

单位: 万元

序号	项目名称	项目投资金额	募集资金拟投入金额
1	高端显示用电子检测系统研发及产业化项目	67,645.28	48,500.00
2	精测新能源智能装备生产项目	66,978.31	53,000.00
3	补充流动资金	26,100.00	26,100.00
合计		160,723.59	127,600.00

如果本次发行扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额, 不足部分公司将通过自筹资金解决。募集资金到位之前, 公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入, 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。

在上述募集资金投资项目的范围内, 公司董事会或董事会授权人士可根据项目的进度、资金需求等实际情况, 对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。

(十七) 担保事项

本次发行的可转换公司债券不提供担保。

(十八) 评级事项

本次可转换公司债券经中诚信国际信用评级有限责任公司评级, 根据中诚信国际信用评级有限责任公司出具的《2022 年武汉精测电子集团股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券信用评级报告》, 精测电子主体信用等级为 AA-, 本次可转换公司债券信用等级为 AA-, 评级展望为稳定。

（十九）募集资金存管

公司已经制定《募集资金使用管理制度》。本次发行的募集资金将存放于公司董事会决定的专项账户中，具体开户事宜在发行前由公司董事会确定。

（二十）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、财务会计信息及管理层的讨论与分析

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司最近三年的财务报告（2019 年度、2020 年度和 2021 年度）进行了审计，并分别出具了信会师报字[2020]第 ZE10172 号、信会师报字[2021]第 ZE10264 号和信会师报字[2022]第 ZE10204 号标准无保留意见审计报告，2022 年 1-3 月的财务报告未经审计。

本预案引用的财务会计信息，非经特别说明，均引自公司最近三年经审计的财务报告以及公司披露的 2022 年一季度报告。

（一）最近三年及一期合并财务报表

1、合并资产负债表

单位：万元

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：	-	-	-	-
货币资金	63,522.21	147,396.21	130,107.08	110,419.63
结算备付金	-	-	-	-
拆出资金	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	-
应收票据	859.77	644.92	985.26	3,238.09
应收账款	118,867.62	91,724.88	73,850.09	86,034.41
应收账款融资	38.06	216.32	-	-
预付款项	9,833.84	7,609.40	5,652.66	11,602.37

应收保费	-	-	-	-
应收分保账款	-	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	2,882.00	2,417.46	2,147.57	2,657.58
买入返售金融资产	-	-	-	-
存货	99,977.40	94,293.87	87,516.89	64,343.84
合同资产	24,327.16	24,900.58	22,161.68	-
划分为持有待售的资产	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	55,133.66	11,798.16	9,607.84	22,727.43
流动资产合计	375,441.71	381,001.80	332,029.05	301,023.35
非流动资产：	-	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-	-
其他权益工具投资	21,400.00	21,400.00	21,000.00	21,000.00
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	25,782.45	21,582.45	22,166.11	24,001.35
投资性房地产	193.12	194.69	-	-
固定资产	65,500.09	66,237.93	63,607.40	25,800.32
在建工程	82,092.11	76,435.92	30,280.36	27,452.39
工程物资	-	-	-	-
固定资产清理	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
使用权资产	4,187.10	4,620.35	-	-
无形资产	29,725.93	21,181.74	19,149.44	16,994.43
开发支出	349.02	264.76	-	1,607.71
商誉	3,510.70	3,510.70	3,510.70	-
长期待摊费用	2,564.97	2,768.27	2,458.30	2,374.75
递延所得税资产	2,407.92	2,264.01	1,920.42	1,584.87

其他非流动资产	3,214.71	3,271.48	2,309.89	3,077.14
非流动资产合计	240,928.12	223,732.30	166,402.62	123,892.97
资产总计	616,369.84	604,734.10	498,431.67	424,916.32
流动负债：	-	-	-	-
短期借款	71,977.48	63,000.00	96,778.00	99,763.66
向中央银行借款	-	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-	-
拆入资金	-	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
应付票据	10,231.20	6,479.25	12,269.19	100.00
应付账款	59,578.36	60,064.62	73,016.02	47,291.10
预收款项	-	-	-	20,702.51
合同负债	7,791.29	7,624.54	20,843.38	-
卖出回购金融资产款	-	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-	-
应付职工薪酬	4,802.26	15,338.77	13,833.37	10,817.40
应交税费	4,078.13	3,290.39	2,118.39	4,361.68
其他应付款	381.14	1,003.14	1,407.88	388.15
其中：应付利息	-	-	10.25	10.25
应付股利	-	-	-	80.82
应付分保账款	-	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	9,324.58	9,375.43	1,189.30	2,445.07
其他流动负债	1,462.10	1,024.61	1,190.73	-
流动负债合计	169,626.52	167,200.76	222,646.26	185,869.58
非流动负债：	-	-	-	-
长期借款	22,925.12	22,925.12	28,503.72	34,893.03
应付债券	28,194.40	28,133.12	26,997.44	31,253.12
其中：优先股	-	-	-	-

永续债	-	-	-	-
租赁负债	2,435.17	2,799.04	-	-
长期应付款	-	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
递延收益	16,176.44	16,349.39	11,415.00	4,134.00
递延所得税负债	78.41	86.00	120.68	-
其他非流动负债	13,385.00	13,010.00	23,010.00	20,500.00
非流动负债合计	83,194.53	83,302.67	90,046.84	90,780.14
负债合计	252,821.05	250,503.43	312,693.10	276,649.72
所有者权益：	-	-	-	-
股本	27,814.43	27,814.39	24,668.32	24,540.16
其他权益工具	5,500.77	5,501.04	5,514.00	6,682.94
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
资本公积	189,814.64	189,813.00	47,672.93	35,677.90
减：库存股	-	-	-	2,445.07
其他综合收益	591.82	800.96	636.19	675.34
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	9,245.32	9,245.32	7,587.71	6,883.45
一般风险准备	-	-	-	-
未分配利润	101,142.28	98,301.40	89,074.08	72,851.13
归属于母公司所有者权益合计	334,109.26	331,476.11	175,153.22	144,865.85
少数股东权益	29,439.52	22,754.56	10,585.35	3,400.74
所有者权益合计	363,548.78	354,230.67	185,738.57	148,266.60
负债和所有者权益总计	616,369.84	604,734.10	498,431.67	424,916.32

2、合并利润表

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业总收入	60,386.29	240,895.31	207,652.36	195,073.20
其中：营业收入	60,386.29	240,895.31	207,652.36	195,073.20
利息收入	-	-	-	-

已赚保费	-	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-	-
二、营业总成本	57,793.21	229,236.42	184,935.69	170,188.73
其中：营业成本	34,822.44	136,499.41	109,241.06	102,760.33
利息支出	-	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-	-
退保金	-	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-	-
保单红利支出	-	-	-	-
分保费用	-	-	-	-
营业税金及附加	493.50	1,595.16	1,225.30	1,401.90
销售费用	4,568.21	20,808.13	18,027.73	19,019.34
管理费用	5,598.99	22,884.49	17,102.23	16,609.96
研发费用	11,136.21	42,645.83	32,212.43	26,595.36
财务费用	1,173.86	4,803.40	7,126.93	3,801.85
其中：利息费用	1,279.77	5,599.75	6,329.19	3,899.08
利息收入	200.36	1,284.40	876.52	583.43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-375.00	-1,505.00	-3,010.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	1,928.95	-937.95	-2,370.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	922.81	-1,058.57	-2,664.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3.75	42.03	-107.89	-31.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,705.40	-1,530.42	-930.57	-1,899.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	178.34	-697.45	-904.25	-
其他收益	2,610.32	7,719.99	8,194.81	10,369.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,297.60	17,616.98	25,020.83	30,953.10
加：营业外收入	2.72	32.91	22.68	7.24
减：营业外支出	563.22	413.42	51.41	41.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,737.10	17,236.47	24,992.10	30,918.95
减：所得税费用	711.27	3,251.69	3,430.25	4,912.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,025.83	13,984.77	21,561.85	26,006.41

(一) 按经营持续性分类	-	-	-	-
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	2,025.83	13,984.77	21,561.85	26,006.41
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-	-	-	-
(二) 按所有权归属分类	-	-	-	-
其中: 归属于母公司所有者的净利润	2,840.88	19,228.84	24,322.61	26,971.06
少数股东损益	-815.05	-5,244.06	-2,760.76	-964.65
六、其他综合收益的税后净额	-209.13	164.77	-39.15	290.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-209.13	164.77	-39.15	290.15
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动	-	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-209.13	164.77	-39.15	290.15
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-209.13	164.77	-39.15	290.15
6. 其他	-	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
七、综合收益总额	1,816.70	14,149.54	21,522.70	26,296.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,631.74	19,393.61	24,283.46	27,261.20
归属于少数股东的综合收益总额	-815.05	-5,244.06	-2,760.76	-964.65
八、每股收益:				
(一) 基本每股收益 (元/股)	0.10	0.72	0.99	1.10
(二) 稀释每股收益 (元/股)	0.12	0.76	0.97	1.07

3、合并现金流量表

单位: 万元

项目	2022年1-3月	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	46,346.11	224,679.12	224,930.99	177,417.98
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-	-
收到的税费返还	1,521.27	6,355.37	8,510.40	9,172.40
收到其他与经营活动有关的现金	3,828.24	21,725.47	16,177.34	14,230.65
经营活动现金流入小计	51,695.62	252,759.96	249,618.73	200,821.02
购买商品、接受劳务支付的现金	49,223.62	169,154.54	118,714.45	129,269.04
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	27,825.24	64,993.50	49,148.92	40,485.64
支付的各项税费	2,751.45	10,996.98	13,418.45	14,178.62
支付其他与经营活动有关的现金	5,913.85	25,821.84	23,660.58	28,406.21
经营活动现金流出小计	85,714.15	270,966.85	204,942.39	212,339.50
经营活动产生的现金流量净额	-34,018.53	-18,206.89	44,676.34	-11,518.47
二、投资活动产生的现金流量		-	-	-
收回投资收到的现金	-	247,940.00	114,800.00	84,500.00
取得投资收益收到的现金	800.00	1,006.14	242.34	344.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11.00	71.50	100.04	83.37

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	3,138.24
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	811.00	249,017.64	115,142.39	88,065.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,811.77	61,599.85	36,233.04	48,977.29
投资支付的现金	46,335.98	248,064.02	99,300.00	115,149.00
质押贷款净增加额	-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	4,852.87	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	66,147.75	309,663.87	140,385.91	164,126.29
投资活动产生的现金流量净额	-65,336.75	-60,646.23	-25,243.52	-76,060.45
三、筹资活动产生的现金流量	-	-	-	-
吸收投资收到的现金	7,500.00	151,900.00	13,375.00	1,520.47
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,500.00	2,500.00	13,375.00	1,520.47
取得借款收到的现金	37,066.25	74,147.40	107,711.46	138,541.53
发行债券收到的现金	-	-	-	36,864.00
收到其他与筹资活动有关的现金	800.17	2,356.91	1,999.91	22,645.05
筹资活动现金流入小计	45,366.42	228,404.31	123,086.37	199,571.05
偿还债务支付的现金	28,000.00	106,279.12	116,292.37	65,602.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,146.00	12,292.29	12,934.14	13,112.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	913.73	6,505.32	2,006.13	2,809.21
筹资活动现金流出小计	30,059.72	125,076.74	131,232.64	81,524.21
筹资活动产生的现金流量净额	15,306.70	103,327.57	-8,146.27	118,046.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-80.87	-599.33	-1,089.15	88.45
五、现金及现金等价物净增加额	-84,129.46	23,875.12	10,197.40	30,556.37
加：期初现金及现金等价物余额	135,794.24	111,245.12	101,047.72	70,491.35
六、期末现金及现金等价物余额	51,664.78	135,120.24	111,245.12	101,047.72

（二）最近三年及一期母公司财务报表

1、母公司资产负债表

单位：万元

资产	2022年3月 31日	2021年12月 31日	2020年12月 31日	2019年12月 31日
流动资产：	-	-	-	-
货币资金	27,723.62	75,670.42	47,103.14	49,328.71
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	-
应收票据	541.02	413.38	856.89	1,281.77
应收账款	82,122.12	75,057.25	53,126.41	60,901.39
应收款项融资	-	186.54	-	-
预付款项	1,453.48	400.08	1,204.05	690.06
其他应收款	59,174.68	47,883.24	42,215.43	34,165.96
存货	21,367.71	20,706.17	19,687.80	14,373.73
合同资产	13,941.83	14,078.71	12,363.85	-
划分为持有待售的资产	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	25,006.51	3.93	914.59	941.69
流动资产合计	231,330.96	234,399.71	177,472.18	161,683.31
非流动资产：	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	214,230.81	204,898.26	115,953.10	112,791.82
其他权益工具投资	21,000.00	21,000.00	21,000.00	21,000.00
投资性房地产	193.12	194.69	-	-
固定资产	5,179.68	4,940.30	4,735.91	1,935.28
在建工程	-	-	-	-
工程物资	-	-	-	-
固定资产清理	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
使用权资产	2,346.02	2,515.03	-	-
无形资产	660.09	707.17	767.65	916.75
开发支出	-	-	-	-

商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	396.27	432.78	553.21	924.59
递延所得税资产	970.78	956.96	779.73	543.15
其他非流动资产	55.13	1,638.00	145.33	1,936.95
非流动资产合计	245,031.89	237,283.19	143,934.94	140,048.54
资产总计	476,362.85	471,682.90	321,407.11	301,731.85
流动负债：	-	-	-	-
短期借款	48,000.00	48,000.00	72,000.00	78,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
应付票据	652.94	169.12	2,472.38	-
应付账款	92,467.21	91,612.15	70,179.07	31,618.91
预收款项	-	-	-	764.98
合同负债	4,864.55	3,350.11	3,458.04	-
应付职工薪酬	835.79	3,636.02	4,957.06	4,710.86
应交税费	2,495.28	2,662.89	232.69	2,326.66
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	135.79	559.05	1,043.23	104.52
划分为持有待售的负债	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	2,424.48	2,584.84	1,189.30	2,445.07
其他流动负债	818.46	465.41	449.43	-
流动负债合计	152,694.52	153,039.58	155,981.18	119,971.00
非流动负债：	-	-	-	-
长期借款	6,925.12	6,925.12	13,503.72	34,893.03
应付债券	28,194.40	28,133.12	26,997.44	31,253.12
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
租赁负债	2,019.10	2,014.80	-	-
长期应付款	-	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-

递延收益	1,209.00	1,189.00	1,379.00	634.00
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计	38,347.62	38,262.04	41,880.16	66,780.14
负债合计	191,042.14	191,301.63	197,861.34	186,751.14
所有者权益：	-	-	-	-
股本	27,814.43	27,814.39	24,668.32	24,540.16
其他权益工具	5,500.77	5,501.04	5,514.00	6,682.94
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
资本公积	189,393.77	189,392.13	44,185.59	36,681.48
减：库存股	-	-	-	2,445.07
其他综合收益	245.66	193.53	-70.09	-79.63
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	9,245.32	9,245.32	7,587.71	6,883.45
未分配利润	53,120.77	48,234.86	41,660.25	42,717.38
所有者权益合计	285,320.71	280,381.27	123,545.77	114,980.71
负债和所有者权益总计	476,362.85	471,682.90	321,407.11	301,731.85

2、母公司利润表

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业收入	31,676.44	129,231.13	105,497.64	117,743.12
减：营业成本	21,441.11	85,035.33	73,729.96	76,016.10
营业税金及附加	201.97	485.33	395.98	562.72
销售费用	1,423.81	7,066.19	8,066.43	9,325.74
管理费用	1,656.95	8,012.96	4,872.79	6,181.77
研发费用	1,924.64	7,233.10	6,816.29	7,100.81
财务费用	564.52	3,026.40	5,117.37	2,715.19
其中：利息费用	503.10	4,198.15	6,290.52	3,092.92
利息收入	96.08	1,997.52	2,028.35	378.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
资产减值损失	153.87	-467.27	-333.27	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-1,303.08	-942.01	-3,807.97

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-1,862.20	-1,017.06	-1,074.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	7.34	-	-2.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-223.46	-978.97	-570.88	-1,178.41
其他收益	1,090.59	3,179.34	3,040.91	5,157.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,484.45	18,809.18	7,693.56	16,008.62
加：营业外收入	0.09	2.42	0.80	0.11
减：营业外支出	0.00	23.34	11.20	10.30
三、利润总额（亏损以“-”号填列）	5,484.53	18,788.26	7,683.17	15,998.43
减：所得税费用	598.63	2,212.13	640.64	2,583.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,885.91	16,576.13	7,042.53	13,415.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,885.91	16,576.13	7,042.53	13,415.15
（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	52.13	263.62	9.54	22.59
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动	-	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	52.13	263.62	9.54	22.59
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	52.13	263.62	9.54	22.59
6. 其他	-	-	-	-
六、综合收益总额	4,938.04	16,839.75	7,052.07	13,437.74

3、母公司现金流量表

单位：万元

项目	2022年1-3月	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	30,264.00	117,621.51	115,737.06	90,853.51
收到的税费返还	1,174.48	2,829.55	3,434.97	3,966.37
收到其他与经营活动有关的现金	1,011.28	7,330.71	4,025.15	4,810.06
经营活动现金流入小计	32,449.75	127,781.77	123,197.19	99,629.94
购买商品、接受劳务支付的现金	24,272.59	77,200.27	50,961.48	63,201.35
支付给职工以及为职工支付的现金	6,116.62	15,975.67	14,286.36	13,885.74
支付的各项税费	2,097.64	3,141.54	5,300.94	5,024.92
支付其他与经营活动有关的现金	2,624.98	10,351.15	6,709.16	8,798.02
经营活动现金流出小计	35,111.83	106,668.62	77,257.94	90,910.02
经营活动产生的现金流量净额	-2,662.07	21,113.15	45,939.25	8,719.92
二、投资活动产生的现金流量	-	-	-	-
收回投资收到的现金	-	132,000.00	58,000.00	58,600.00
取得投资收益收到的现金	800.00	559.12	151.44	340.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	39.34	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	4,600.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	800.00	132,598.46	58,151.44	63,540.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	793.34	1,502.37	1,078.93	3,394.60
投资支付的现金	33,968.53	223,971.38	62,167.23	121,770.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	34,761.86	225,473.75	63,246.17	125,164.60
投资活动产生的现金流量净额	-33,961.86	-92,875.30	-5,094.73	-61,623.97
三、筹资活动产生的现金流量	-	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	149,400.00	-	-
取得借款收到的现金	28,000.00	48,000.00	72,000.00	112,893.03
发行债券收到的现金	-	-	-	36,864.00
收到其他与筹资活动有关的现金	84.56	3,451.94	8,749.91	11,195.05
筹资活动现金流入小计	28,084.56	200,851.94	80,749.91	160,952.08
偿还债务支付的现金	28,000.00	77,789.30	98,200.00	45,500.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	753.39	11,043.29	12,072.71	12,000.39
支付其他与筹资活动有关的现金	10,796.89	10,347.79	14,660.91	46,478.93
筹资活动现金流出小计	39,550.29	99,180.38	124,933.63	103,979.33
筹资活动产生的现金流量净额	-11,465.72	101,671.57	-44,183.72	56,972.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12.42	-234.76	-521.58	-11.43
五、现金及现金等价物净增加额	-48,102.08	29,674.66	-3,860.77	4,057.27
加：期初现金及现金等价物余额	72,958.68	43,284.02	47,144.79	43,087.53
六、期末现金及现金等价物余额	24,856.60	72,958.68	43,284.02	47,144.79

（三）合并报表范围变动情况

报告期内，发行人合并范围发生变更情况如下：

1、2022年1-3月合并范围的变化

序号	公司名称	变动方向	取得或处置方式
1	武汉加特林光学仪器有限公司	增加	新设

2、2021年度合并范围的变化

序号	公司名称	变动方向	取得或处置方式
1	上海精卓信息技术有限公司	增加	新设
2	上海精积微半导体技术有限公司	增加	新设
3	常州精测新能源技术有限公司	增加	新设
4	北京启示光电设备有限公司	增加	新设

3、2020年度合并范围的变化

序号	公司名称	变动方向	取得或处置方式
1	北京精测半导体装备有限公司	增加	新设
2	北京精亦光电科技有限公司	增加	新设
3	武汉精创电子技术有限公司	增加	新设
4	武汉颐光科技有限公司	增加	收购

4、2019年度合并范围的变化

序号	公司名称	变动方向	取得或处置方式
1	上海精瀚电子技术有限公司	增加	新设
2	上海精圆管理咨询合伙企业（有限合伙）	增加	新设

3	上海精陆电子技术有限公司	增加	新设
4	安徽荣创芯科自动化设备制造有限公司	减少	转让

（四）管理层讨论分析

1、主要财务指标

发行人报告期内主要财务指标如下表所示：

财务指标	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动比率（倍）	2.21	2.28	1.49	1.62
速动比率（倍）	1.62	1.71	1.10	1.27
资产负债率（合并）	41.02%	41.42%	62.74%	65.11%
资产负债率（母公司）	40.10%	40.56%	61.56%	61.89%
归属于母公司所有者的每股净资产（元）	12.01	11.92	7.10	5.90

注：上述各指标计算公式如下：

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=负债总计/资产总计

④归属于母公司所有者的每股净资产=期末归属于母公司所有者权益/期末股本总额

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款周转率（次）	0.53	2.71	2.75	2.78
存货周转率（次）	0.36	1.50	1.44	1.97
息税折旧摊销前利润（万元）	6,259.72	29,723.48	35,937.97	37,539.97
归属于发行人股东的净利润（万元）	2,840.88	19,228.84	24,322.61	26,971.06
归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润（万元）	2,227.96	11,623.85	23,674.94	24,268.08
利息保障倍数（倍）	3.14	4.08	4.21	7.49
每股经营活动的现金净流量（元）	-1.22	-0.65	1.81	-0.47
每股净现金流量（元）	-3.02	0.86	0.41	1.25

注：上述各指标计算公式如下：

①应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

②存货周转率=营业成本/存货平均余额

③息税折旧摊销前利润=利润总额+计入财务费用的利息支出+固定资产折旧+投资性房地产折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销

④利息保障倍数=(利润总额+计入财务费用的利息支出)/利息支出

⑤每股经营活动的现金净流量=经营活动产生的现金流量净额/期末总股本

⑥每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末总股本

2、净资产收益率及每股收益

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：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元)	稀释每股收益 (元)
2022年1-3月			
归属于公司普通股股东的净利润	0.85%	0.10	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.67%	0.08	0.09
2021年度			
归属于公司普通股股东的净利润	6.92%	0.72	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.18%	0.43	0.49
2020年度			
归属于公司普通股股东的净利润	15.20%	0.99	0.97
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.80%	0.96	0.95
2019年度			
归属于公司普通股股东的净利润	21.44%	1.10	1.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.29%	0.99	0.96

3、财务状况分析

(1) 资产分析

单位：万元

项目	2022年3月31日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产:								
货币资金	63,522.21	10.31%	147,396.21	24.37%	130,107.08	26.10%	110,419.63	25.99%
应收票据	859.77	0.14%	644.92	0.11%	985.26	0.20%	3,238.09	0.76%
应收账款	118,867.62	19.29%	91,724.88	15.17%	73,850.09	14.82%	86,034.41	20.25%
应收款项融资	38.06	0.01%	216.32	0.04%	-	0.00%	-	0.00%
预付款项	9,833.84	1.60%	7,609.40	1.26%	5,652.66	1.13%	11,602.37	2.73%
其他应收款	2,882.00	0.47%	2,417.46	0.40%	2,147.57	0.43%	2,657.58	0.63%
存货	99,977.40	16.22%	94,293.87	15.59%	87,516.89	17.56%	64,343.84	15.14%
合同资产	24,327.16	3.95%	24,900.58	4.12%	22,161.68	4.45%	-	0.00%
其他流动资产	55,133.66	8.94%	11,798.16	1.95%	9,607.84	1.93%	22,727.43	5.35%
流动资产合计	375,441.71	60.91%	381,001.80	63.00%	332,029.05	66.61%	301,023.35	70.84%
非流动资产:								
其他权益工具投资	21,400.00	3.47%	21,400.00	3.54%	21,000.00	4.21%	21,000.00	4.94%
长期股权投资	25,782.45	4.18%	21,582.45	3.57%	22,166.11	4.45%	24,001.35	5.65%
投资性房地产	193.12	0.03%	194.69	0.03%	-	0.00%	-	0.00%
固定资产	65,500.09	10.63%	66,237.93	10.95%	63,607.40	12.76%	25,800.32	6.07%
在建工程	82,092.11	13.32%	76,435.92	12.64%	30,280.36	6.08%	27,452.39	6.46%
使用权资产	4,187.10	0.68%	4,620.35	0.76%	-	0.00%	-	0.00%
无形资产	29,725.93	4.82%	21,181.74	3.50%	19,149.44	3.84%	16,994.43	4.00%
开发支出	349.02	0.06%	264.76	0.04%	-	0.00%	1,607.71	0.38%
商誉	3,510.70	0.57%	3,510.70	0.58%	3,510.70	0.70%	-	0.00%
长期待摊费用	2,564.97	0.42%	2,768.27	0.46%	2,458.30	0.49%	2,374.75	0.56%
递延所得税资产	2,407.92	0.39%	2,264.01	0.37%	1,920.42	0.39%	1,584.87	0.37%
其他非流动资产	3,214.71	0.52%	3,271.48	0.54%	2,309.89	0.46%	3,077.14	0.72%
非流动资产合计	240,928.12	39.09%	223,732.30	37.00%	166,402.62	33.39%	123,892.97	29.16%
资产总计	616,369.84	100.00%	604,734.10	100.00%	498,431.67	100.00%	424,916.32	100.00%

截至2019年末、2020年末、2021年末及2022年3月末，发行人资产总额分别为424,916.32万元、498,431.67万元、604,734.10万元及616,369.84万元，随着公司业务规模的逐步扩大，资产总额整体呈现增长趋势。

从资产结构来看，公司以流动资产为主，非流动资产规模及占比逐年上升，报告期各期末，发行人非流动资产占资产总额的比例分别为 29.16%、33.39%、37.00% 和 39.09%，主要系发行人前次募投项目持续投入，导致固定资产和在建工程科目金额不断增加所致。

(2) 负债分析

单位：万元

项目	2022年3月31日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动负债：								
短期借款	71,977.48	28.47%	63,000.00	25.15%	96,778.00	30.95%	99,763.66	36.06%
应付票据	10,231.20	4.05%	6,479.25	2.59%	12,269.19	3.92%	100.00	0.04%
应付账款	59,578.36	23.57%	60,064.62	23.98%	73,016.02	23.35%	47,291.10	17.09%
预收款项	-	-	-	-	-	0.00%	20,702.51	7.48%
合同负债	7,791.29	3.08%	7,624.54	3.04%	20,843.38	6.67%	-	0.00%
应付职工薪酬	4,802.26	1.90%	15,338.77	6.12%	13,833.37	4.42%	10,817.40	3.91%
应交税费	4,078.13	1.61%	3,290.39	1.31%	2,118.39	0.68%	4,361.68	1.58%
其他应付款	381.14	0.15%	1,003.14	0.40%	1,407.88	0.45%	388.15	0.14%
其中：应付利息	-	-	-	-	10.25	0.00%	10.25	0.00%
应付股利	-	-	-	-	-	0.00%	80.82	0.03%
一年内到期的非流动负债	9,324.58	3.69%	9,375.43	3.74%	1,189.30	0.38%	2,445.07	0.88%
其他流动负债	1,462.10	0.58%	1,024.61	0.41%	1,190.73	0.38%	-	0.00%
流动负债合计	169,626.52	67.09%	167,200.76	66.75%	222,646.26	71.20%	185,869.58	67.19%
非流动负债：								
长期借款	22,925.12	9.07%	22,925.12	9.15%	28,503.72	9.12%	34,893.03	12.61%
应付债券	28,194.40	11.15%	28,133.12	11.23%	26,997.44	8.63%	31,253.12	11.30%
租赁负债	2,435.17	0.96%	2,799.04	1.12%	-	-	-	-
递延所得税负债	78.41	0.03%	86.00	0.03%	120.68	0.04%	-	0.00%
递延收益	16,176.44	6.40%	16,349.39	6.53%	11,415.00	3.65%	4,134.00	1.49%
其他非流动负债	13,385.00	5.29%	13,010.00	5.19%	23,010.00	7.36%	20,500.00	7.41%
非流动负债合计	83,194.53	32.91%	83,302.67	33.25%	90,046.84	28.80%	90,780.15	32.81%
负债总计	252,821.05	100.00%	250,503.43	100.00%	312,693.10	100.00%	276,649.72	100.00%

报告期各期末，公司负债规模分别为 276,649.72 万元、312,693.10 万元、250,503.43 万元及 252,821.05 万元；从负债结构来看，公司流动负债占比较高，报告期各期末分别为 67.19%、71.20%、66.75%及 67.09%。2020 年公司整体负债规模较同期增长 13.03%，主要系采购规模增长导致应付账款增加所致，2021 年公司整体负债规模较同期降低 19.89%，主要系公司偿还部分短期借款所致。

(3) 偿债能力分析

主要财务指标	2022 年 3 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动比率（倍）	2.21	2.28	1.49	1.62
速动比率（倍）	1.62	1.71	1.10	1.27
资产负债率（合并）	41.02%	41.42%	62.74%	65.11%
资产负债率（母公司）	40.10%	40.56%	61.56%	61.89%

注：上述指标如无特别说明，均依据合并报表口径计算。

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 = 总负债 / 总资产

报告期各期末，公司流动比率分别为 1.62、1.49、2.28 及 2.21，速动比率分别为 1.27、1.10、1.71 及 1.62，总体呈现波动上升趋势，公司短期偿债能力持续增强。

报告期内，公司资产负债率（合并口径）分别为 65.11%、62.74%、41.42% 及 41.02%。2021 年公司资产负债率（合并口径）较同期下降 21.32%，主要系公司于当年收到定向增发募集资金，导致所有者权益大幅增加所致。

(4) 营运能力分析

主要财务指标	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收账款周转率	0.53	2.71	2.75	2.78
存货周转率	0.36	1.50	1.44	1.97

报告期内，公司应收账款周转率分别为 2.78 次、2.75 次、2.71 次及 0.53 次，2019-2021 年总体保持稳定。

报告期内，公司存货周转率分别为 1.97 次、1.44 次、1.50 次及 0.36 次，2020 年一方面公司在产品随着客户订单持续增加，另一方面受上游原材料供应影响进行适当备货，存货周转率有所下降。

(5) 盈利能力分析

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
营业收入	60,386.29	240,895.31	207,652.36	195,073.20
营业利润	3,297.60	17,616.98	25,020.83	30,953.10
利润总额	2,737.10	17,236.47	24,992.10	30,918.95
净利润	2,025.83	13,984.77	21,561.85	26,006.41
归属于母公司所有者的净利润	2,840.88	19,228.84	24,322.61	26,971.06

报告期内，公司营业收入分别为195,073.20万元、207,652.36万元、240,895.31万元和60,386.29万元，2019-2021年度保持稳定增长；归属于母公司所有者的净利润分别为26,971.06万元、24,322.61万元、19,228.84万元和2,840.88万元，2019-2021年呈下降趋势，主要受原材料价格变化等因素导致毛利率有所下降，同时公司加大研发投入导致研发费用上升所致。

四、本次向不特定对象发行的募集资金用途

公司本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币127,600.00万元（含人民币127,600.00万元），扣除发行费用后拟用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资金额	募集资金拟投入金额
1	高端显示用电子检测系统研发及产业化项目	67,645.28	48,500.00
2	精测新能源智能装备生产项目	66,978.31	53,000.00
3	补充流动资金	26,100.00	26,100.00
合计		160,723.59	127,600.00

如果本次发行扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额，不足部分公司将通过自筹资金解决。募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，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。

在上述募集资金投资项目的范围内，公司董事会或董事会授权人士可根据项目的进度、资金需求等实际情况，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）公司的股利分配政策

1、利润分配原则

公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司积极推行以现金方式分配股利，现金分红相对于股票股利在利润分配方式中具有优先顺序。

2、利润的分配形式

公司可以根据实际经营情况采取现金、股票或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；公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

3、现金分红政策

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。

其中，重大资金支出安排是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，或超过 3,000 万元人民币；公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

4、现金分红的具体条件和比例

在公司当年实现的净利润为正数且公司累计未分配利润为正数的情况下，公司应当进行现金分红，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分

配利润的 20%。

5、发放股票股利的具体条件

根据公司经营情况，董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金分红之余，提出并实施股票股利分配预案。

6、公司各期利润分配方案的审议程序

在公布定期报告的同时，公司董事会根据上述利润分配政策结合实际经营情况制定利润分配方案，利润分配方案需经董事会、监事会审议通过后提交公司股东大会审议。

公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，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。

公司董事会应在定期报告中披露利润分配方案及留存的未分配利润的使用计划安排或原则，公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司主营业务。对于当年盈利但未提出现金利润分配预案或现金分红的利润少于当年实现的可供分配利润的 20%时，公司董事会应在定期报告中说明原因以及未分配利润的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见。公司各期利润分配方案实施前确需调整的，应重新履行前述审议程序。

7、利润分配政策、利润分配规划和计划调整的审议程序

公司将保持利润分配政策的连续性、稳定性，根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策、利润分配规划和计划时，应以股东权益保护为出发点，充分考虑公司独立董事、监事和公众投资者的意见，调整后的利润分配政策、利润分配规划和计划不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

在审议公司有关调整利润分配政策、利润分配规划和计划议案调整方案的董事会、监事会会议上，需分别经公司全体董事过半数且 1/2 以上独立董事、1/2 以

上外部监事同意，方能提交公司股东大会审议，股东大会提案中需详细论证和说明调整公司利润分配政策、利润分配规划和计划的具体原因，相关提案经股东大会特别决议通过方可生效。

公司独立董事可在股东大会召开前向公司股东征集其在股东大会上的投票权，但不得采取有偿或者变相有偿方式进行，征集独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的1/2以上同意。公司独立董事、监事会应对公司利润分配政策、利润分配规划和计划的调整方案是否适当、稳健、是否保护股东利益等发表意见。

（二）最近三年利润分配情况

1、利润分配方案

（1）2019年度利润分配方案

2020年5月21日，公司2019年度股东大会审议通过《关于公司2019年度利润分配预案的议案》，以公司实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数（公司现有总股本剔除已回购股份（无）后为245,960,204股，自本权益分派实施公告披露至股权登记日总股本可能发生变化），向全体股东每10股派3.00元人民币现金，公司2019年度利润分配方案已实施完毕。

（2）2020年度利润分配方案

2021年5月18日，公司2020年度股东大会审议通过《关于公司2020年度利润分配预案的议案》，以公司实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数（公司现有总股本剔除已回购股份（无）后为278,129,853股，自本权益分派实施公告披露至股权登记日总股本可能发生变化），向全体股东每10股派3.00元人民币现金，公司2020年度利润分配方案已实施完毕。

（3）2021年度利润分配方案

2022年5月19日，公司2021年度股东大会审议通过《关于公司2021年度利润分配预案的议案》，以公司实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数（公司现有总股本剔除已回购股份5,750,030股后为272,394,220股，自本权益分派实施公告披露至股权登记日总股本可能发生变化），向全体股东每10股派3.00元人民币现金，公司2021年度利润分配方案已实施完毕。

2、公司最近三年现金分红情况

公司2019年、2020年现金分红及2021年实施的现金分红情况如下：

单位：万元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	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年	8,171.83	19,228.84	42.50%
2020年	8,343.90	24,322.61	34.31%
2019年	7,397.35	26,971.06	27.43%

2019年以来，公司现金分红符合公司制定的股利分配政策，现金分红比例均超过20%。

3、最近三年未分配利润使用情况

公司最近三年的未分配利润作为公司业务发展资金的一部分，主要用于公司经营活动，以提高公司盈利能力，支持公司发展战略的实施及可持续发展。

六、公司董事会关于公司未来十二个月内再融资计划的声明

除本次向不特定对象发行可转债外，关于未来十二个月内的其他再融资计划，公司董事会作出如下声明：“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。”

武汉精测电子集团股份有限公司

董事会

2022年7月14日