

证券代码：603978

证券简称：深圳新星

公告编号：2019-052



深圳市新星轻合金材料股份有限公司

公开发行可转换公司债券预案

二零一九年十一月

公司声明

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、本次公开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；因本次公开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公开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批机关对于本次公开发行可转换公司债券相关事项的实质性判断、确认、批准或核准，本预案所述本次公开发行可转换公司债券相关事项的生效和完成尚待股东大会及中国证监会的批准或核准。

深圳市新星轻合金材料股份有限公司

公开发行可转换公司债券预案

重要内容提示：

1、本次公开发行证券名称及方式：公开发行总额不超过人民币 59,500 万元可转换公司债券。具体发行规模提请股东大会授权董事会在上述额度范围内确定。

2、关联方是否参与本次公开发行：本次发行的可转换公司债券给予公司原股东优先配售权，优先配售具体数量提请股东大会授权董事会根据发行时具体情况确定，并在本次发行可转换公司债券的发行公告中予以披露。

一、本次发行符合《上市公司证券发行管理办法》等条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》以及《上市公司证券发行管理办法》等法律法规的规定，经董事会对公司的实际情况逐项自查，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公开发行可转换公司债券的有关规定，具备公开发行可转换公司债券的条件。

二、本次发行概况

（一）本次发行证券的种类

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

（二）发行规模

根据相关法律法规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 59,500 万元（含 59,500 万元），具体募集资金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。

（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，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。

（六）还本付息的期限和方式

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

1、年利息计算

年利息指可转换公司债券持有人按持有的可转换公司债券票面总金额自可转换公司债券发行首日起每满一年可享受的当期利息。

年利息的计算公式为： $I=B \times i$ ，其中：

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，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

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

上海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。

(七) 转股期限

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。

(八) 转股价格的确定及其调整

1、初始转股价格的确定依据

本次发行的可转换公司债券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股票交易均价，具体初始转股价格由公司股东大会授权公司董事会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额÷该日公司股票交易量。

2、转股价格的调整方法及计算公式

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）：

派送红股或转增股本： $P1=P0\div(1+n)$ ；

增发新股或配股： $P1=(P0+A \times k) \div (1+k)$;

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

派送现金股利： $P1=P0-D$;

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

其中： $P1$ 为调整后转股价； $P0$ 为调整前转股价； n 为派送红股或转增股本率； A 为增发新股价或配股价； k 为增发新股或配股率； D 为每股派送现金股利。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化情况时，将依次进行转股价格调整，并在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登转股价格调整的公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股时期（如需）。当转股价格调整日为本次发行的可转换公司债券持有人转股申请日或之后、转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转换公司债券持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转换公司债券持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据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。

（九）转股价格向下修正

1、修正权限及修正幅度

在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85% 时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会审议表决。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有本次发行的可转换公司债券的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于该次股东大会召开日前二十个交易日公司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格计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

2、修正程序

如公司决定向下修正转股价格，公司将在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登相关公告，公告修正幅度、股权登记日及暂停转股的期间等有关信息。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日）起，开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。

若转股价格修正日为转股申请日或之后，转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

（十）转股股数确定方式

本次发行的可转换公司债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算公式为： $Q=V \div P$ ，其中：

Q：指转股数量，并以去尾法取一股的整数倍；

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。

可转换公司债券持有人申请转换成的股份须是整数股。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部分可转换公司债券的票面余额及其所对应的当期应计利息。

（十一）赎回条款

1、到期赎回条款

在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转换公司债券，具体赎回价格由公司股东大会授权公司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

在本次发行的可转换公司债券转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司董事会会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有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）。

(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。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t \div 365$ ，其中：

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，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

（十二）回售条款

1、有条件回售条款

本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，如果公司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%时，可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派送现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，可转换公司债券持有人在当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的价格回售给公司。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。

（十三）转股年度有关股利的归属

因本次发行的可转换公司债券转股而增加的公司股票享有与原股票同等的权益，在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公司股东大会授权公司董事会与本次发行的保荐机构（主承销商）在发行前协商确定。

本次可转换公司债券的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司上海分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

（十五）向原股东配售的安排

本次发行的可转换公司债券向公司原股东实行优先配售，原股东有权放弃配售权。向原股东优先配售的具体数量提请股东大会授权董事会根据发行时具体情

况确定，并在本次可转换公司债券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的具体发行方式由股东大会授权董事会与保荐机构（主承销商）在发行前协商确定。

（十六）债券持有人会议相关事项

1、可转换公司债券持有人的权利与义务

（1）可转换公司债券持有人的权利

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依照法律、行政法规等相关规定及本次可转换公司债券持有人会议规则参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；

③根据可转换公司债券募集说明书约定的条件将所持有的本次可转换公司债券转为公司股份；

④根据可转换公司债券募集说明书约定的条件行使回售权；

⑤依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的可转换公司债券；

⑥依照法律、公司章程的规定获得有关信息；

⑦按约定的期限和方式要求公司偿付可转换公司债券本息；

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）可转换公司债券持有人的义务

①遵守公司发行可转换公司债券条款的相关规定；

②依其所认购的可转换公司债券数额缴纳认购资金；

③遵守债券持有人会议形成的有效决议；

④除法律、法规规定及可转换公司债券募集说明书约定之外，不得要求公司提前偿付本次可转换公司债券的本金和利息；

⑤法律、行政法规及公司章程规定应当由可转换公司债券持有人承担的其他

义务。

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，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) 公司拟变更本次可转换公司债券募集说明书的约定；
- (2) 公司拟修改本次可转换公司债券持有人会议规则；
- (3) 公司不能按期支付本次可转换公司债券本息；
- (4) 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、重整或者申请破产；
- (5) 担保人（如有）或担保物（如有）发生重大变化；
- (6) 公司提出债务重组方案的；
- (7) 发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项；
- (8) 根据法律、行政法规、中国证监会、上海证券交易所及本次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书面提议召开债券持有人会议：

- (1) 公司董事会；
- (2) 单独或合计持有本次可转换公司债券未偿还债券面值总额 10% 以上的债券持有人；
- (3) 法律、法规、中国证监会规定的其他机构或人士。

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

(十七) 本次募集资金用途

本次发行可转换公司债券拟募集资金总额不超过人民币 59,500 万元（含 59,500 万元），扣除发行费用后的募集资金净额将用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金
1	年产3万吨铝中间合金项目	20,000.00	20,000.00
2	年产10万吨铝晶粒细化冶炼用颗粒精炼剂项目	23,327.51	20,000.00
3	工程研发中心建设项目	10,000.00	10,000.00
4	补充流动资金	9,500.00	9,500.00
合计		62,827.51	59,500.00

在本次发行可转换公司债券募集资金到位前，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筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。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。若本次发行可转换公司债券扣除发行费用后的实际募集资金少于上述项目拟投入募集资金总额，不足部分由公司以自筹资金解决。

（十八）募集资金存管

公司已经制定《募集资金管理办法》。本次发行的募集资金将存放于公司董事会决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确定。

（十九）担保事项

本次可转换公司债券采用股权质押担保方式，由公司控股股东、实际控制人陈学敏先生以其合法拥有的部分公司股票作为质押资产进行质押担保，担保范围为公司经中国证监会核准发行的可转换公司债券的本金、利息、违约金、损害赔偿金及实现债权的合理费用，担保的受益人为全体可转换公司债券持有人。

（二十）本次发行可转换公司债券方案有效期

公司本次公开发行可转换公司债券方案的有效期为十二个月，自发行方案经股东大会审议通过之日起计算。

三、财务会计信息和管理层讨论与分析

（一）公司最近三年一期财务报表

公司 2016 年度至 2018 年度财务数据业经审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见审计报告。2019 年 1-9 月财务数据未经审计。

1、资产负债表

（1）合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	291,385,592.38	308,321,035.39	368,255,076.41	69,017,348.57
应收票据	158,211,346.75	243,566,982.59	280,060,160.43	120,173,800.04
应收账款	264,647,736.56	271,334,645.22	239,379,674.13	205,904,267.18
预付款项	25,805,084.34	2,349,118.86	1,167,734.64	2,853,514.07
其他应收款	1,497,137.20	2,003,672.17	4,887,782.02	4,084,623.47
存货	142,604,245.94	92,105,086.57	86,330,844.23	56,703,650.69
一年内到期的非流动资产	-	-	-	54,386.02
其他流动资产	47,343,087.88	32,602,955.58	2,730,299.64	1,211,635.99
流动资产合计	931,494,231.05	952,283,496.38	982,811,571.50	460,003,226.03
非流动资产：				
长期股权投资	29,971,600.62	25,714,200.00	-	-
固定资产	659,760,544.80	589,135,925.32	419,150,181.65	364,671,638.64
在建工程	297,813,968.07	147,630,239.38	110,853,018.35	48,953,653.23
无形资产	113,282,553.28	115,834,434.84	59,147,786.30	50,484,978.38
长期待摊费用	7,457,236.55	4,571,052.46	3,491,317.67	1,296,949.85
递延所得税资产	4,776,486.01	3,879,823.40	3,535,690.54	2,283,432.43
其他非流动资产	26,722,602.67	81,931,667.17	21,443,236.26	4,068,813.40
非流动资产合计	1,139,784,992.00	968,697,342.57	617,621,230.77	471,759,465.93
资产总计	2,071,279,223.05	1,920,980,838.95	1,600,432,802.27	931,762,691.96
流动负债：				
短期借款	180,000,000.00	110,000,000.00	150,000,000.00	40,000,000.00
应付票据	280,000,000.00	220,000,000.00	40,000,000.00	140,000,000.00
应付账款	34,963,078.26	65,105,943.53	20,166,752.58	17,909,387.72
预收款项	2,788,552.61	4,293,541.62	466,455.56	134,381.47
应付职工薪酬	8,045,679.99	9,813,697.94	8,396,795.21	7,500,954.35
应交税费	24,936,194.59	23,326,139.47	15,391,833.89	19,468,151.65
其他应付款	12,002,523.65	33,150,763.54	885,737.04	12,608,627.66
其中：应付利息	109,775.00	183,292.08	220,641.67	60,304.11
应付股利	11,607,476.00	11,607,476.00	0.00	11,223,060.76
流动负债合计	542,736,029.10	465,690,086.10	235,307,574.28	237,621,502.85

非流动负债：				
递延收益	40,725,928.55	43,677,459.52	46,385,592.52	31,341,601.05
非流动负债合计	40,725,928.55	43,677,459.52	46,385,592.52	31,341,601.05
负债合计	583,461,957.65	509,367,545.62	281,693,166.80	268,963,103.90
所有者权益：				
股本	160,000,000.00	160,000,000.00	80,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	580,815,375.62	580,815,375.62	660,815,375.62	129,234,281.28
专项储备	397,879.88	537,820.02	761,438.65	932,755.99
盈余公积	50,705,789.36	50,705,789.36	38,705,314.03	32,056,202.40
未分配利润	695,898,220.54	619,554,308.33	538,457,507.17	440,576,348.39
归属于母公司所有 者权益合计	1,487,817,265.40	1,411,613,293.33	1,318,739,635.47	662,799,588.06
所有者权益合计	1,487,817,265.40	1,411,613,293.33	1,318,739,635.47	662,799,588.06
负债和所有者权益 总计	2,071,279,223.05	1,920,980,838.95	1,600,432,802.27	931,762,691.96

(2) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年9月 30日	2018年12月 31日	2017年12月 31日	2016年12月 31日
流动资产：				
货币资金	255,501,369.49	227,967,508.30	354,570,850.33	66,590,346.44
应收票据	123,922,397.28	211,594,967.54	278,210,160.43	110,453,269.07
应收账款	280,764,476.22	274,005,688.52	239,081,754.13	204,824,271.93
预付款项	23,362,660.51	1,366,102.85	1,121,668.74	1,730,790.49
其他应收款	423,086,881.36	217,884,723.95	277,845,398.26	182,860,050.01
存货	69,445,187.67	72,408,150.00	71,363,298.33	46,130,088.37
一年内到期的 非流动资产	-	-	-	25,005.36
其他流动资产	-	286,800.14	35,547.45	1,084,905.64
流动资产合计	1,176,082,972.53	1,005,513,941.30	1,222,228,677.67	613,698,727.31
非流动资产：				
长期股权投资	577,122,152.33	583,752,540.00	92,038,340.00	72,038,340.00
固定资产	96,636,091.81	103,043,267.76	84,776,490.46	86,901,124.01
在建工程	-	15,989,457.71	21,485,270.56	16,552,571.87
无形资产	13,822,936.96	14,250,913.42	14,599,880.39	14,326,705.21
长期待摊费用	6,372,544.12	3,251,628.24	3,231,317.74	956,949.88
递延所得税资 产	9,229,163.64	8,947,407.51	14,068,672.97	9,330,155.20
其他非流动资 产	1,531,836.75	3,005,632.01	2,737,747.43	2,741,313.40
非流动资产合 计	704,714,725.61	732,240,846.65	232,937,719.55	202,847,159.57

资产总计	1,880,797,698.14	1,737,754,787.95	1,455,166,397.22	816,545,886.88
流动负债：				
短期借款	180,000,000.00	110,000,000.00	150,000,000.00	40,000,000.00
应付票据	280,000,000.00	220,000,000.00	40,000,000.00	140,000,000.00
应付账款	5,963,827.16	32,538,542.76	15,404,441.95	7,989,492.26
预收款项	2,685,537.12	3,841,066.72	466,455.56	134,381.47
应付职工薪酬	6,588,502.59	7,704,318.06	7,466,568.35	6,567,900.71
应交税费	21,999,863.63	16,633,397.34	12,851,963.58	15,444,279.18
其他应付款	19,528,843.21	35,372,951.24	3,228,576.26	14,397,143.88
其中：应付利息	109,775.00	183,292.08	220,641.67	60,304.11
应付股利	11,607,476.00	11,607,476.00	-	11,223,060.76
流动负债合计	516,766,573.71	426,090,276.12	229,418,005.70	224,533,197.50
非流动负债：				
递延收益	30,659,053.55	33,145,959.52	35,234,592.52	19,571,101.05
非流动负债合计	30,659,053.55	33,145,959.52	35,234,592.52	19,571,101.05
负债合计	547,425,627.26	459,236,235.64	264,652,598.22	244,104,298.55
所有者权益：				
股本	160,000,000.00	160,000,000.00	80,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	580,815,375.62	580,815,375.62	660,815,375.62	129,234,281.28
盈余公积	50,705,789.36	50,705,789.36	38,705,314.03	32,056,202.40
未分配利润	541,850,905.90	486,997,387.33	410,993,109.35	351,151,104.65
股东权益合计	1,333,372,070.88	1,278,518,552.31	1,190,513,799.00	572,441,588.33
负债和股东权益总计	1,880,797,698.14	1,737,754,787.95	1,455,166,397.22	816,545,886.88

2、利润表

(1) 合并利润表

单位：元

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业总收入	777,246,805.38	1,099,960,107.96	1,009,183,483.28	793,995,155.52
其中：营业收入	777,246,805.38	1,099,960,107.96	1,009,183,483.28	793,995,155.52
二、营业总成本	693,093,429.36	984,878,941.67	889,744,301.22	670,098,170.40
其中：营业成本	611,202,026.83	873,523,284.59	792,221,101.29	601,132,092.78
税金及附加	4,488,991.45	6,372,179.75	5,319,394.30	4,098,939.84
销售费用	17,198,570.59	28,297,973.35	23,799,196.18	20,049,441.81
管理费用	24,537,698.57	26,134,873.80	26,214,951.81	15,604,069.92
研发费用	31,787,643.97	48,322,021.71	35,789,696.45	23,646,860.64
财务费用	3,878,497.95	2,228,608.47	6,399,961.19	5,566,765.41
其中：利息费用	6,131,623.69	6,998,054.46	8,046,142.89	5,303,839.78
利息收入	2,707,206.30	5,281,377.52	1,773,534.02	155,707.06
其他收益	9,537,446.22	32,029,199.62	8,442,008.53	-

投资收益（损失以“-”号填列）	64,083.49	-	-	-
信用减值损失	-5,266,826.37	-	-	-
资产减值损失	-320,317.94	-2,609,671.60	-7,119,062.51	-3,214,588.25
资产处置收益	12,480.50	-1,677.84	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	88,180,241.92	144,499,016.47	120,762,128.08	120,682,396.87
加：营业外收入	77,038.81	96,383.99	350,829.21	33,326,155.63
减：营业外支出	129,173.73	203,322.22	752,847.42	24,198.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,128,107.00	144,392,078.24	120,360,109.87	153,984,353.98
减：所得税费用	11,784,194.79	19,294,801.75	15,829,839.46	21,190,853.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	76,343,912.21	125,097,276.49	104,530,270.41	132,793,500.63
归属于母公司所有者的净利润	76,343,912.21	125,097,276.49	104,530,270.41	132,793,500.63
少数股东损益	-	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
七、综合收益总额	76,343,912.21	125,097,276.49	104,530,270.41	132,793,500.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,343,912.21	125,097,276.49	104,530,270.41	132,793,500.63
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	-
八、每股收益				
（一）基本每股收益（元/股）	0.48	0.78	0.78	1.11
（二）稀释每股收益（元/股）	0.48	0.78	0.78	1.11

(2) 母公司利润表

单位：元

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业总收入	709,377,374.09	1,065,830,226.87	997,193,251.00	780,609,764.03
其中：营业收入	709,377,374.09	1,065,830,226.87	997,193,251.00	780,609,764.03
二、营业总成本	654,935,393.93	976,818,176.02	896,829,891.19	665,814,532.21
其中：营业成本	595,776,223.38	893,481,969.84	810,340,020.68	603,252,733.77
税金及附加	2,653,642.18	4,402,524.48	4,881,044.22	3,892,309.69
销售费用	15,202,835.56	25,176,675.88	23,360,476.83	19,375,218.73
管理费用	11,677,356.65	14,665,622.94	19,986,532.63	10,053,460.32
研发费用	25,661,565.49	36,845,545.48	31,851,948.93	23,672,983.53
财务费用	3,963,770.67	2,245,837.40	6,409,867.90	5,567,826.17
其中：利息费用	6,131,623.69	6,998,054.46	8,046,142.89	5,303,839.78

利息收入	2,620,199.67	5,252,789.19	1,748,837.19	142,023.57
其他收益	8,809,686.42	13,359,699.62	7,582,508.53	-
投资收益	64,083.49	-	-	--
信用减值损失	-1,878,374.23	-	-	-
资产减值损失	-	34,141,769.73	-31,590,118.42	-18,019,995.08
资产处置收益	-	-1,677.84	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,437,375.84	136,511,842.36	76,355,749.92	96,775,236.74
加：营业外收入	21,142.67	80,762.56	221,195.21	12,685,959.02
减：营业外支出	79,048.21	6,431.85	752,838.02	24,198.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,379,470.30	136,586,173.07	75,824,107.11	109,436,997.24
减：所得税费用	6,525,951.73	16,581,419.76	9,332,990.78	14,791,714.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,853,518.57	120,004,753.31	66,491,116.33	94,645,283.15
持续经营净利润	54,853,518.57	120,004,753.31	66,491,116.33	94,645,283.15
终止经营净利润				
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
七、综合收益总额	54,853,518.57	120,004,753.31	66,491,116.33	94,645,283.15

3、现金流量表

(1) 合并现金流量表

单位：元

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	540,825,621.12	836,658,329.87	598,337,119.30	502,248,111.45
收到其他与经营活动有关的现金	11,111,646.51	37,464,598.63	25,683,101.18	35,531,096.10
经营活动现金流入小计	551,937,267.63	874,122,928.50	624,020,220.48	537,779,207.55
购买商品、接受劳务支付的现金	427,570,231.13	544,060,742.56	731,368,313.32	329,236,621.52
支付给职工以及为职工支付的现金	33,365,012.95	46,134,061.04	36,559,126.93	29,993,285.47
支付的各项税费	36,024,915.25	51,045,424.22	52,869,804.10	48,096,915.84
支付其他与经营活动有关的现金	50,114,427.46	100,298,454.45	57,613,117.52	45,795,401.27
经营活动现金流出小计	547,074,586.79	741,538,682.27	878,410,361.87	453,122,224.10

经营活动产生的现金流量净额	4,862,680.84	132,584,246.23	-254,390,141.39	84,656,983.45
二、投资活动产生的现金流量：				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,500.00	16,000.00	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	15,458,761.50	-	-	9,550,000.00
投资活动现金流入小计	15,486,261.50	16,000.00	-	9,550,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,518,619.78	138,350,785.19	80,886,684.80	45,396,171.64
投资支付的现金	25,000,000.00	5,000,000.00	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	350,000.00
投资活动现金流出小计	135,518,619.78	143,350,785.19	80,886,684.80	45,746,171.64
投资活动产生的现金流量净额	-120,032,358.28	-143,334,785.19	-80,886,684.80	-36,196,171.64
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	557,356,460.00	-
取得借款收到的现金	160,000,000.00	110,000,000.00	150,000,000.00	40,000,000.00
筹资活动现金流入小计	160,000,000.00	110,000,000.00	707,356,460.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	150,000,000.00	40,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,758,656.95	23,762,853.15	16,626,304.51	12,814,086.14
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,629,000.00	5,217,500.00	-
筹资活动现金流出小计	93,758,656.95	175,391,853.15	61,843,804.51	67,814,086.14
筹资活动产生的现金流量净额	66,241,343.05	-65,391,853.15	645,512,655.49	-27,814,086.14
四、汇率变动对现金的影响	-7,111.87	17,660.51	-2.34	-
五、现金及现金等价物净增加额	-48,935,446.26	-76,124,731.60	310,235,826.96	20,646,725.67
期初现金及现金等价物余额	285,319,617.70	361,444,349.30	51,208,522.34	30,561,796.67
六、期末现金及现金等价物余额	236,384,171.44	285,319,617.70	361,444,349.30	51,208,522.34

(2) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	501,022,309.59	795,379,586.03	566,432,601.22	477,747,970.78
收到其他与经营活动有关的现金	26,344,669.85	16,652,899.79	51,095,702.40	42,490,572.41
经营活动现金流入小计	527,366,979.44	812,032,485.82	617,528,303.62	520,238,543.19
购买商品、接受劳务支付的现金	385,723,877.32	536,444,967.63	749,648,948.63	321,908,312.18
支付给职工以及为职工支付的现金	28,466,142.55	32,999,685.09	31,612,031.48	25,351,972.33
支付的各项税费	21,573,493.85	35,510,337.19	44,465,537.55	44,626,693.90
支付其他与经营活动有关的现金	129,066,831.92	176,820,104.19	81,589,624.97	53,403,989.94
经营活动现金流出小计	564,830,345.64	781,775,094.10	907,316,142.63	445,290,968.35
经营活动产生的现金流量净额	-37,463,366.20	30,257,391.72	-289,787,839.01	74,947,574.84
二、投资活动产生的现金流量：				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	16,000.00	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,980,271.16	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	350,000.00
投资活动现金流入小计	15,980,271.16	16,000.00	-	350,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,217,278.20	7,104,112.00	14,909,975.30	19,348,947.40
投资支付的现金	30,000,000.00	101,398,274.87	20,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	21,834,000.00	7,109,409.00
投资活动现金流出小计	49,217,278.20	108,502,386.87	56,743,975.30	26,458,356.40
投资活动产生的现金	-33,237,007.04	-108,486,386.87	-56,743,975.30	-26,108,356.40

流量净额				
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	557,356,460.00	-
取得借款收到的现金	160,000,000.00	110,000,000.00	150,000,000.00	40,000,000.00
筹资活动现金流入小计	160,000,000.00	110,000,000.00	707,356,460.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	150,000,000.00	40,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,758,656.95	23,762,853.15	16,626,304.51	12,814,086.14
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,629,000.00	5,217,500.00	-
筹资活动现金流出小计	93,758,656.95	175,391,853.15	61,843,804.51	67,814,086.14
筹资活动产生的现金流量净额	66,241,343.05	-65,391,853.15	645,512,655.49	-27,814,086.14
四、汇率变动对现金的影响	-7,111.87	17,660.51	-2.34	-
五、现金及现金等价物净增加额	-4,466,142.06	-143,603,187.79	298,980,838.84	21,025,132.30
期初现金及现金等价物余额	204,966,090.61	348,569,278.40	49,588,439.56	28,563,307.26
六、期末现金及现金等价物余额	200,499,948.55	204,966,090.61	348,569,278.40	49,588,439.56

（二）合并报表范围变化情况

1、2019年1-9月合并报表范围变化情况

本年度新纳入合并报表范围的公司情况如下：

公司名称	变化方式	纳入时间
赣州市新星铝钛基氟材料研究院	新设	2019-05-29
全南县松岩置业发展有限公司	新设	2019-06-06
赣州市中南铝钛基氟材料分析测试有限公司	新设	2019-07-12
洛阳轻研合金分析测试有限公司	新设	2019-07-24

注：截至本预案公告日，全南县松岩置业发展有限公司尚未开展业务并已完成注销。

本年度不再纳入合并报表范围的公司情况如下：

公司名称	变化方式	不再纳入时间
杜刚氟化学材料（龙南）有限公司	注销	2019-05-17

2、2018年合并报表范围变化情况

本年度新纳入合并报表范围的公司情况如下：

公司名称	变化方式	纳入时间
普瑞科技（全南）有限公司	新设	2018-03-19
杜刚氟化学材料（龙南）有限公司	新设	2018-03-29

3、2017 年合并报表范围变化情况

本年度新纳入合并报表范围的公司情况如下：

公司名称	变化方式	纳入时间
新星轻合金材料（洛阳）有限公司	新设	2017-10-11

4、2016 年合并报表范围变化情况

本年度合并报表范围无变化。

（三）公司最近三年一期的主要财务指标

1、主要财务指标

项目	2019 年 9 月 30 日 /2019 年 1-9 月	2018 年 12 月 31 日 /2018 年度	2017 年 12 月 31 日/2017 年 度	2016 年 12 月 31 日/2016 年 度
流动比率（倍）	1.72	2.04	4.18	1.94
速动比率（倍）	1.45	1.85	3.81	1.70
资产负债率（母公司）	29.11%	26.43%	18.19%	29.89%
资产负债率（合并）	28.17%	26.52%	17.60%	28.87%
利息保障倍数	26.74	85.11	20.19	30.91
应收账款周转率（次）	2.90	4.31	4.53	4.61
存货周转率（次）	5.21	9.79	11.08	11.19

计算公式：

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

资产负债率=负债总额/资产总额

利息保障倍数=息税前利润/利息净支出

应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

存货周转率=营业成本/存货平均余额

2、净资产收益率和每股收益

根据中国证监会发布的《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)的规定,公司最近三年及一期的净资产收益率和每股收益如下:

项目	报告期	加权平均净资产收益率	每股收益(元)	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	2019年1-9月	5.27%	0.48	0.48
	2018年度	9.18%	0.78	0.78
	2017年度	11.63%	0.78	0.78
	2016年度	22.26%	1.11	1.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	2019年1-9月	4.71%	0.43	0.43
	2018年度	7.16%	0.61	0.61
	2017年度	10.87%	0.73	0.73
	2016年度	17.46%	0.87	0.87

(四) 公司财务状况分析

1、资产构成情况分析

报告期各期末,公司资产构成情况如下:

单位:万元

项目	2019年9月30日		2018年12月31日		2017年12月31日		2016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	29,138.56	14.07%	30,832.10	16.05%	36,825.51	23.01%	6,901.73	7.41%
应收票据	15,821.13	7.64%	24,356.70	12.68%	28,006.02	17.50%	12,017.38	12.90%
应收账款	26,464.77	12.78%	27,133.46	14.12%	23,937.97	14.96%	20,590.43	22.10%
预付款项	2,580.51	1.25%	234.91	0.12%	116.77	0.07%	285.35	0.31%
其他应收款	149.71	0.07%	200.37	0.10%	488.78	0.31%	408.46	0.44%
存货	14,260.42	6.88%	9,210.51	4.79%	8,633.08	5.39%	5,670.37	6.09%
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-	-	-	5.44	0.01%
其他流动资产	4,734.31	2.29%	3,260.30	1.70%	273.03	0.17%	121.16	0.13%
流动资产合计	93,149.42	44.97%	95,228.35	49.56%	98,281.16	61.41%	46,000.32	49.37%
非流动资产:								
长期股权投资	2,997.16	1.45%	2,571.42	1.34%	-	-	-	-
固定资产	65,976.05	31.85%	58,913.59	30.67%	41,915.02	26.19%	36,467.16	39.14%
在建工程	29,781.40	14.38%	14,763.02	7.69%	11,085.30	6.93%	4,895.37	5.25%
无形资产	11,328.26	5.47%	11,583.44	6.03%	5,914.78	3.70%	5,048.50	5.42%
长期待摊费用	745.72	0.36%	457.11	0.24%	349.13	0.22%	129.69	0.14%
递延所得税资产	477.65	0.23%	387.98	0.20%	353.57	0.22%	228.34	0.25%

其他非流动资产	2,672.26	1.29%	8,193.17	4.27%	2,144.32	1.34%	406.88	0.44%
非流动资产合计	113,978.50	55.03%	96,869.73	50.44%	61,762.12	38.59%	47,175.95	50.63%
资产总计	207,127.92	100.00%	192,098.08	100.00%	160,043.28	100.00%	93,176.27	100.00%

2016年末、2017年末、2018年末及2019年9月末，公司资产总额分别为93,176.27万元、160,043.98万元、192,098.08万元及207,127.92万元，资产规模呈现增长趋势。主要系报告期内公司经营持续稳定发展，业务规模不断扩大，资产规模相应增加。其中，2017年，因公司首次公开发行并上市取得相应募集资金，使得当年末资产规模显著增加。

报告期内，公司资产结构整体较为稳定，其中流动资产占比分别达到49.37%、61.41%、49.57%及44.97%。除2017年度，公司首次公开发行取得募集资金导致当年流动资产占比较高外，报告期内其他年度的流动资产和非流动资产占比基本保持稳定，反映出公司良好的资产流动性和较强的变现能力。

2、负债构成情况分析

报告期各期末，公司负债构成情况如下：

单位：万元

项目	2019年9月30日		2018年12月31日		2017年12月31日		2016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	18,000.00	30.85%	11,000.00	21.60%	15,000.00	53.25%	4,000.00	14.87%
应付票据	28,000.00	47.99%	22,000.00	43.19%	4,000.00	14.20%	14,000.00	52.05%
应付账款	3,496.31	5.99%	6,510.59	12.78%	2,016.68	7.16%	1,790.94	6.66%
预收款项	278.86	0.48%	429.35	0.84%	46.65	0.17%	13.44	0.05%
应付职工薪酬	804.57	1.38%	981.37	1.93%	839.68	2.98%	750.1	2.79%
应交税费	2,493.62	4.27%	2,332.61	4.58%	1,539.18	5.46%	1,946.82	7.24%
其他应付款	1,200.25	2.06%	3,315.08	6.51%	88.57	0.31%	1,260.86	4.69%
其中：应付利息	10.98	0.02%	18.33	0.04%	22.06	0.08%	6.03	0.02%
应付股利	1,160.75	1.99%	1,160.75	2.28%	-	-	1,122.31	4.17%
流动负债合计	54,273.60	93.02%	46,569.01	91.43%	23,530.76	83.53%	23,762.15	88.35%
非流动负债：								
递延收益	4,072.59	6.98%	4,367.75	8.57%	4,638.56	16.47%	3,134.16	11.65%
非流动负债合计	4,072.59	6.98%	4,367.75	8.57%	4,638.56	16.47%	3,134.16	11.65%
负债合计	58,346.20	100.00%	50,936.75	100.00%	28,169.32	100.00%	26,896.31	100.00%

2016年末、2017年末、2018年末及2019年9月末，公司负债总额分别为26,896.31万元、28,169.32万元、50,936.75万元及58,346.20万元，负债总额随资产规模扩大而增加。

从整体结构来看，流动负债为公司负债的主要构成部分，其主要由短期借款、应付票据、应付账款及应交税费构成，报告期内各期末，四者合计占负债总额比例分别为 80.82%、80.07%、82.15%及 89.11%。

3、偿债能力分析

最近三年一期，公司主要偿债能力指标如下：

主要财务指标	2019年9月30日/ 2019年1-9月	2018年12月31日/ 2018年度	2017年12月31日/ 2017年度	2016年12月31日/ 2016年度
流动比率（倍）	1.72	2.04	4.18	1.94
速动比率（倍）	1.45	1.85	3.81	1.70
资产负债率（母公司）	29.11%	26.43%	18.19%	29.89%
资产负债率（合并）	28.17%	26.52%	17.60%	28.87%

从短期偿债能力来看，报告期各期末，公司流动比率及速动比率均维持在较高水平，短期偿债能力较强。其中，2017年因公司首发上市取得募集资金，短期偿债能力大幅提升。从长期偿债能力来看，公司资产负债率相对较低，偿债能力较强。

4、营运能力分析

最近三年一期，公司主要营运能力指标如下：

主要财务指标	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
应收账款周转率（次）	2.90	4.31	4.53	4.61
存货周转率（次）	5.21	9.79	11.08	11.19

报告期内，公司应收账款周转率维持在较高水平且相对稳定，体现公司良好的应收账款管理能力。2018年度存货周转率有所下降，主要系当期销售规模扩大，存货规模增加所致。

5、盈利能力分析

最近三年一期，公司主要盈利能力指标如下：

单位：万元

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
营业收入	77,724.68	109,996.01	100,918.35	79,399.52
营业成本	61,120.20	87,352.33	79,222.11	60,113.21
营业利润	8,818.02	14,449.90	12,076.21	12,068.24
利润总额	8,812.81	14,439.21	12,036.01	15,398.44

净利润	7,634.39	12,509.73	10,453.03	13,279.35
归属于母公司股东的净利润	7,634.39	12,509.73	10,453.03	13,279.35

报告期内，公司营业收入分别为 79,399.52 万元、100,918.35 万元、109,996.01 万元及 77,724.68 万元，销售规模持续增长。作为行业内唯一一家拥有完整产业链，业务范围覆盖萤石矿采掘、氟盐制造、铝晶粒细化剂生产的铝晶粒细化剂专业制造商，公司凭借着领先的制造技术、先进装备和产业链资源优势，所生产出的高品质铝晶粒细化剂受到下游企业认可，销售市场占有率持续增加。

报告期内，公司净利润分别为 13,279.35 万元、10,453.03 万元、12,509.73 万元及 7,634.39 万元。其中 2016 年度净利润为 13,279.35 万元，主要系当期取得的营业外收入相对较大，包括收到政府补助 1,306.38 万元及全南县人民政府 2,000 万元经济赔偿款所致。

四、本次公开发行的募集资金用途

本次发行可转换公司债券拟募集资金总额不超过人民币 59,500 万元（含 59,500 万元），扣除发行费用后的募集资金净额将用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金
1	年产3万吨铝中间合金项目	20,000.00	20,000.00
2	年产10万吨铝晶粒细化冶炼用颗粒精炼剂项目	23,327.51	20,000.00
3	工程研发中心建设项目	10,000.00	10,000.00
4	补充流动资金	9,500.00	9,500.00
合计		62,827.51	59,500.00

在本次发行可转换公司债券募集资金到位前，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筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。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。若本次发行可转换公司债券扣除发行费用后的实际募集资金少于上述项目拟投入募集资金总额，不足部分由公司自筹资金解决。

五、公司利润分配情况

（一）公司现行利润分配政策

根据公司《公司章程》及《未来三年股东回报规划（2018年-2020年）》，公司现行利润分配政策如下：

1、利润分配的原则

公司的利润分配注重对股东合理的投资回报，利润分配政策保持持续性和稳定性，同时兼顾公司的实际经营情况及公司的远期战略发展目标，不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

2、利润分配的方式

公司利润分配可以采取现金、股票、现金与股票相结合或法律、法规允许的其他方式，公司优先采用现金分红的方式。在具备现金分红的条件下，公司应当采用现金分红进行利润分配。用股票股利进行利润分配应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。公司在符合利润分配的条件下，应当每年度进行利润分配，也可以进行中期现金分红。

3、现金分红的条件

（1）公司该年度实现的可分配利润为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营。

（2）公司未来12个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出事项指未来12个月内公司拟对外投资、收购资产或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30%或总资产的20%。

（3）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

不满足上述条件时，公司可以不进行现金分红。

4、现金分红的比例和时间

在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年进行一次现金分红。若公司当年进行利润分配，则以现金方式累计分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%；公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%；

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。

若公司当年实现盈利符合利润分配条件，公司董事会根据生产经营情况、投资规划和长期发展等需要未提出现金利润分配预案，应当在定期报告中披露未分红原因，还应说明未用于分红的留存资金用途。独立董事应当对以上事项及上年度未分红留存资金使用情况发表独立意见并公开披露。

5、股票股利分配的条件

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，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分配比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。

6、出现股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

7、利润分配的决策程序与机制

（1）公司董事会应当在充分考虑公司持续经营能力、保证正常生产经营及业务发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下，研究论证利润分配预案，利润分配预案应经股东大会表决通过后实施。

（2）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应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

（3）董事会在审议利润分配预案时，需经全体董事过半数同意，且经二分

之一以上独立董事同意方为通过。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。股东大会在审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的过半数通过。

（4）监事会应当对以上利润分配的决策程序及执行情况进行监督。

8、既定利润分配政策的调整机制

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展需要，需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及公司章程的规定。公司对既定利润分配政策作出调整应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

（二）最近三年公司利润分配情况

1、公司最近三年利润分配方案

年度	利润分配方案
2016 年度	-
2017 年度	每 10 股现金分红 4.00 元（含税），每 10 股转增 10 股
2018 年度	-

公司 2017 年度利润分配方案经 2018 年 4 月 18 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过。2017 年度利润分配方案为：以 2017 年 12 月 31 日公司总股本 8,000 万股为基数，向全体股东每 10 股现金分红 4.00 元（含税），共计分配现金股利 32,000,000 元（含税）；同时拟以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，共计转增 8,000 万股，公司总股本将增至 16,000 万股。

2、公司上市后现金分红情况

公司于 2017 年 8 月上市，上市未满三年。公司上市后现金分红情况如下：

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度
合并报表中归属于上市公司股东的净利润	12,509.73	10,453.03
现金分红	-	3,200.00
上市后年均以现金方式分配的利润	1,600.00	
上市后实现的年均可分配利润	11,481.38	

上市后年均以现金方式分配的利润占上市后实现的年均可分配利润比例	13.94%
---------------------------------	--------

公司最近两年以现金方式累计分配利润 3,200 万元，实际分红情况符合《公司章程》有关规定。公司未分配利润均用于公司生产经营发展，主要用于补充经营性流动资金。公司注重股东回报与自身发展的平衡，在合理回报股东的情况下，公司使用未分配利润，进一步提升公司研发实力和扩大生产能力，以实现股东利益最大化。

深圳市新星轻合金材料股份有限公司董事会

2019 年 11 月 27 日