

证券简称：道氏技术

证券代码：300409



广东道氏技术股份有限公司

Guangdong Dowstone Technology Co.,Ltd.

（住所：恩平市圣堂镇三联佛仔坳）

向不特定对象发行可转换公司债券预案  
（修订稿）

二零二二年七月十日

## 发行人声明

1、本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，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批机关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、批准或核准。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公司股东大会审议通过和取得有关审批机关的批准或注册。

## 一、本次发行符合法律法规和规范性文件中关于创业板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）》等法律法规和规范性文件的规定，董事会对广东道氏技术股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”、“道氏技术”或“发行人”）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向不特定对象发行可转换公司债券的有关规定，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 股股票将在深圳证券交易所上市。

### （二）发行规模

本次发行可转换公司债券的总规模不超过人民币 260,000.00 万元（含 260,000.00 万元），具体发行规模提请公司股东大会授权董事会在上述额度范围内确定。

### （三）票面金额和发行价格

本次发行的可转换公司债券每张面值为人民币 100 元，按面值发行。

### （四）债券期限

本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年。

### （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人（主承销商）协商确定。

本次可转换公司债券在发行完成前如遇银行存款利率调整，则股东大会授权董事会对票面利率作相应调整。

## （六）还本付息的期限和方式

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

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

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

（4）可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

## （七）转股期限

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

## （八）转股价格的确定及其调整

### 1、初始转股价格的确定

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收盘价按经过相应除权、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；前一交易日公司股票交易均价=前一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、增发新股或配股、派送现金股利等情况（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）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，并在符合条件的上市公司信息披露媒体上刊登转股价格调整的公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股时期（如需）。当转股价格调整日为本次发行的可转换公司债券持有人转股申请日或之后、转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

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

价格调整内容及操作办法将依据届时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定来制订。

### **(九) 转股价格向下修正条款**

#### **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%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均价之间的较高者，同时，修正后的转股价格不得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，公司将在符合条件的上市公司信息披露媒体上刊登转股价格修正公告，公告修正幅度和股权登记日及暂停转股期间。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、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**

本次可转换公司债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为 $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍，其中： $V$ 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，对所剩可转换公司债券不足转换为一股股票的余额，公司将按照深圳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根据发行时市场情况与保荐人（主承销商）协商确定。

### 2、有条件赎回条款

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，如果公司股票在任何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： $IA=B \times i \times t/365$

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送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，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**

若本次发行可转换公司债券募集资金运用的实施情况与公司在募集说明书中的承诺相比出现变化，且该变化被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转换公司债券持有人享有一次以面值加上当期应计利息的价格向公司回售其持有的全部或部分可转换公司债券的权利。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）。

### **（十三）转股后的股利分配**

因本次发行的可转债转股而增加的公司股票享有与原股票同等的权益，在股利分配股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转债转股形成的股东）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**

本次发行的可转换公司债券的具体发行方式由股东大会授权董事会与保荐机构（主承销商）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）。

### **（十五）向原股东配售的安排**



本次发行的可转换公司债券给予公司原股东优先配售权。具体优先配售数量提请股东大会授权董事会在发行前根据市场情况确定，并在本次发行的可转换公司债券的发行公告中予以披露，原股东有权放弃优先配售权。

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网下对机构投资者发售和/或通过深圳证券交易所交易系统网上发行相结合的方式进行，余额由承销团包销。具体发行方式由股东大会授权董事会与保荐人（主承销商）在发行前协商确定。

## （十六）债券持有人会议相关事项

### 1、债券持有人的权利与义务

（1）可转债债券持有人的权利：

- ①依照其所持有的本次可转债数额享有约定利息；
- ②依照法律、行政法规等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；
- ③根据约定条件将所持有的可转债转为公司股份；
- ④根据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债；
- 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债本息；
- 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）可转债债券持有人的义务：

- ①遵守公司发行可转债条款的相关规定；
- ②依其所认购的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、法规规定及募集说明书约定之外，不得要求公司提前偿付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可转债持有人承担的其他义务。

### 2、债券持有人会议的权限范围

(1) 当公司提出变更募集说明书约定的方案时,对是否同意公司的建议作出决议,但债券持有人会议不得作出决议同意公司不支付本次债券本金和利息、变更本次债券利率和期限、取消募集说明书中的赎回或回售条款等;

(2) 当公司未能按期支付可转债本金和利息时,对是否同意相关解决方案作出决议,对是否通过诉讼等程序强制公司和保证人(如有)偿还债券本金和利息作出决议,对是否参与发行人的整顿、和解、重组或者破产的法律程序作出决议;

(3) 当公司减资(因员工持股计划、股权激励、业绩承诺补偿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、解散或者申请破产时,对是否接受公司提出的建议,以及行使债券持有人依法享有的权利方案作出决议;

(4) 当担保方(如有)发生重大不利变化时,对行使债券持有人依法享有权利的方案的方案作出决议;

(5) 当发生对债券持有人权益有重大影响的事项时,对行使债券持有人依法享有权利的方案的方案作出决议;

(6) 在法律规定许可的范围内对本规则的修改作出决议;

(7) 法律、行政法规和规范性文件规定应当由债券持有人会议作出决议的其他情形。

### **3、债券持有人会议的召开情形**

当出现以下情形之一时,应当召集债券持有人会议:

(1) 公司拟变更募集说明书的约定;

(2) 公司未能按期支付本次可转债本金和利息;

(3) 公司发生减资(因员工持股计划、股权激励、业绩承诺补偿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) 保证人(如有)或担保物(如有)发生重大变化;

(5) 拟修订可转换公司债券持有人会议规则;

(6) 拟变更、解聘债券受托管理人或变更受托管理协议的主要内容;

(7) 公司管理层不能正常履行职责，导致公司债务清偿能力面临严重不确定性，需要依法采取行动的；

(8) 发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项；

(9) 根据法律、行政法规、中国证监会、深圳证券交易所及本规则的规定，应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

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) 单独或合计持有本次可转债未偿还债券面值总额10%以上的债券持有人书面提议；

(3) 债券受托管理人提议；

(4) 法律、法规、中国证监会规定的其他机构或人士。

#### 4、债券持有人会议的表决

向会议提交的每一议案应由与会的有权出席债券持有人会议的债券持有人或其正式委托的代理人投票表决。每一张未偿还的债券（面值为人民币100元）拥有一票表决权。

公告的会议通知载明的各项拟审议事项或同一拟审议事项内并列的各项议题应当逐项分开审议、表决。除因不可抗力等特殊原因导致会议中止或不能作出决议外，会议不得对会议通知载明的拟审议事项进行搁置或不予表决。会议对同一事项有不同提案的，应以提案提出的时间顺序进行表决，并作出决议。债券持有人会议不得就未经公告的事项进行表决。债券持有人会议审议拟审议事项时，不得对拟审议事项进行变更，任何对拟审议事项的变更应被视为一个新的拟审议事项，不得在本次会议上进行表决。

债券持有人会议须经出席会议的代表二分之一以上本次未偿还债券面值总额的债券持有人同意方能形成有效决议。

#### （十七）本次募集资金用途

本次发行的募集资金总额（含发行费用）不超过 260,000 万元（含 260,000 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：

序号	项目名称	投资总额（万元）	拟使用募集资金额（万元）
1	年产 10 万吨三元前驱体项目（一期 7	700,000.00	172,000.00

	万吨三元前驱体及配套 3 万吨硫酸镍)		
2	道氏新能源循环研究院项目	10,022.00	10,000.00
3	偿还银行贷款及补充流动资金	78,000.00	78,000.00
<b>合计</b>		<b>788,022.00</b>	<b>260,000.00</b>

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。

#### （十八）募集资金存放账户

公司已制定《募集资金管理制度》，本次发行可转债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审议后确定。

#### （十九）债券担保情况

本次发行的可转债不提供担保。

#### （二十）债券评级情况

公司将聘请资信评级机构为本次发行的可转债出具资信评级报告。

#### （二十一）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、财务会计信息和管理层讨论与分析

#### （一）最近三年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表

公司 2019 年度、2020 年度和 2021 年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并分别出具了编号为“信会师报字[2020]第 ZI10237 号”、“信会师报字[2021]第 ZI10326 号”、“信会师报字[2022]第 ZI10256 号”的审计报告，审计意见类型均为标准无保留意见。2022 年 1-3 月财务报告未经审计。

如无特别说明，本节引用的财务数据引自公司经审计的 2019 年度、2020 年度以及 2021 年度财务报告及未经审计的 2022 年 1-3 月财务报告。

### 1、最近三年及一期合并资产负债表

单位：万元

项 目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
<b>流动资产：</b>				
货币资金	191,612.48	100,541.15	39,324.83	41,330.02
交易性金融资产	0.00	0.00	2,354.80	0.00
应收票据及应收账款	174,569.68	181,162.48	89,448.73	41,460.66
应收款项融资	17,272.82	6,951.04	18,980.12	31,150.35
预付款项	20,179.68	22,585.90	10,787.16	10,156.93
其他应收款合计	10,420.61	9,888.25	3,314.25	905.28
存货	180,745.54	173,988.24	92,538.91	92,987.22
持有待售资产	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	4,197.88	3,844.55	2,850.97	3,818.88
<b>流动资产合计</b>	<b>598,998.70</b>	<b>498,961.61</b>	<b>259,599.77</b>	<b>221,809.33</b>
<b>非流动资产：</b>				
长期股权投资	9,180.88	9,180.88	11,043.56	2,490.76
其他权益工具投资	10,129.36	10,129.36	9,529.36	10,779.36
其他非流动金融资产	815.00	815.00	815.00	315.00
固定资产合计	126,977.01	125,457.66	110,640.03	102,158.53
在建工程合计	56,487.84	45,867.65	11,885.61	23,161.53
使用权资产	2,553.65	2,820.63	0.00	0.00
无形资产	36,202.46	36,416.82	19,720.08	22,181.12
开发支出	0.00	0.00	0.00	923.11
商誉	45,049.15	45,049.15	44,959.99	44,959.99
长期待摊费用	546.17	436.81	448.75	1,126.55
递延所得税资产	7,354.36	7,385.07	5,860.31	5,671.94
其他非流动资产	25,093.89	16,481.35	8,997.61	8,923.52
<b>非流动资产合计</b>	<b>320,389.76</b>	<b>300,040.38</b>	<b>223,900.31</b>	<b>222,691.39</b>
<b>资产总计</b>	<b>919,388.46</b>	<b>799,001.99</b>	<b>483,500.07</b>	<b>444,500.72</b>
<b>流动负债：</b>				

短期借款	154,735.76	141,280.89	82,372.13	76,206.13
应付票据及应付账款	100,457.02	94,400.65	62,254.17	35,066.39
其中：应付票据	30,365.57	31,213.63	16,457.02	6,016.20
应付账款	70,091.45	63,187.02	45,797.15	29,050.18
预收款项	0.00	0.00	0.00	1,163.57
合同负债	5,524.69	2,279.28	2,268.61	0.00
应付职工薪酬	6,440.66	13,000.25	5,852.47	4,609.52
应交税费	12,245.23	12,000.89	2,670.90	3,011.81
其他应付款合计	19,506.20	5,981.82	9,279.96	9,264.98
其中：应付利息	150.43	253.73	164.33	215.84
一年内到期的非流动负债	5,108.53	13,015.38	13,089.70	13,831.41
其他流动负债	17,495.83	15,330.99	174.24	0.00
<b>流动负债合计</b>	<b>321,513.91</b>	<b>297,290.14</b>	<b>177,962.17</b>	<b>143,153.80</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	33,424.75	24,793.08	15,522.23	16,433.23
应付债券	0.00	0.00	26,932.64	25,708.76
租赁负债	1,215.68	1,293.63	0.00	0.00
递延所得税负债	949.08	954.91	1,189.10	1,044.44
递延收益-非流动负债	13,322.22	13,255.06	12,978.00	10,848.78
<b>非流动负债合计</b>	<b>48,911.74</b>	<b>40,296.68</b>	<b>56,621.98</b>	<b>54,035.21</b>
<b>负债合计</b>	<b>370,425.65</b>	<b>337,586.83</b>	<b>234,584.15</b>	<b>197,189.01</b>
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>				
实收资本(或股本)	57,899.56	57,883.00	46,000.57	45,998.90
资本公积	325,512.17	273,961.96	131,459.44	130,981.02
其他综合收益	4,744.26	4,448.44	4,434.49	5,507.01
其他权益工具	0.00	0.00	6,506.87	6,512.23
盈余公积	6,843.58	6,843.58	6,213.20	5,433.42
未分配利润	123,212.70	106,065.68	53,302.29	52,630.37
归属于母公司所有者权益合计	518,212.25	449,202.66	247,916.85	247,062.94
少数股东权益	30,750.56	12,212.51	999.07	248.77
<b>所有者权益合计</b>	<b>548,962.81</b>	<b>461,415.16</b>	<b>248,915.92</b>	<b>247,311.71</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>919,388.46</b>	<b>799,001.99</b>	<b>483,500.07</b>	<b>444,500.72</b>

## 2、最近三年及一期合并利润表

单位：万元

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>185,452.17</b>	<b>656,919.22</b>	<b>331,472.44</b>	<b>298,641.60</b>
其中：营业收入	185,452.17	656,919.22	331,472.44	298,641.60
<b>二、营业总成本</b>	<b>167,349.54</b>	<b>584,174.07</b>	<b>315,690.33</b>	<b>277,735.76</b>
其中：营业成本	146,072.56	503,586.44	255,111.89	221,242.78
税金及附加	2,769.09	7,652.60	3,495.99	1,750.60
销售费用	1,665.61	6,214.96	10,833.11	12,004.45
管理费用	5,296.27	31,865.97	20,296.73	18,885.66
研发费用	7,464.58	24,779.83	15,395.19	13,510.01
财务费用	4,081.42	10,074.27	10,557.41	10,342.26
其中：利息费用	2,794.62	8,288.96	7,271.33	8,878.49
利息收入	540.70	1,056.75	163.07	262.76
加：投资收益	0.00	642.34	5,139.27	-533.92
资产处置收益	-2.82	-859.59	-139.32	3.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	9.14	-1,825.56	-10,492.15	-22,171.39
信用减值损失（损失以“-”号填列）	803.01	-6,629.71	-4,442.65	1,031.80
其他收益	709.55	1,960.83	2,485.91	2,166.50
<b>三、营业利润</b>	<b>19,621.52</b>	<b>66,033.46</b>	<b>8,333.17</b>	<b>1,402.72</b>
加：营业外收入	27.90	505.75	121.54	878.77
减：营业外支出	72.31	1,342.33	1,661.25	329.52
<b>四、利润总额</b>	<b>19,577.11</b>	<b>65,196.89</b>	<b>6,793.46</b>	<b>1,951.97</b>
减：所得税费用	2,277.67	8,440.56	1,033.91	-77.71
<b>五、净利润</b>	<b>17,299.45</b>	<b>56,756.33</b>	<b>5,759.55</b>	<b>2,029.68</b>
（一）持续经营净利润	17,299.45	56,756.33	5,759.55	2,029.68
归属于母公司所有者的净利润	17,147.01	56,170.00	6,051.64	2,400.10
少数股东损益	152.43	586.33	-292.09	-370.42
扣除非经常性损益后的归属母公司股东净利润	16,578.91	56,474.27	800.87	622.74
<b>六、每股收益：</b>				
（一）基本每股收益(元)	0.30	1.02	0.13	0.05

(二)稀释每股收益(元)	0.30	1.02	0.13	0.05
<b>七、其他综合收益</b>	<b>268.76</b>	<b>13.95</b>	<b>-1,072.52</b>	<b>857.67</b>
归属母公司所有者的其他综合收益	295.82	13.95	-1,072.52	857.67
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	208.17
4.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	208.17
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	295.82	13.95	-1,072.52	649.50
5.外币财务报表折算差额	295.82	13.95	-1,072.52	649.50
归属于少数股东的其他综合收益	-27.05	0.00	0.00	0.00
<b>八、综合收益总额</b>	<b>17,568.21</b>	<b>56,770.28</b>	<b>4,687.03</b>	<b>2,887.35</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	17,442.83	56,183.95	4,979.12	3,257.77
归属于少数股东的综合收益总额	125.38	586.33	-292.09	-370.42

### 3、最近三年及一期合并现金流量表

单位：万元

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	174,624.01	539,353.08	271,002.08	296,669.57
收到的税费返还	152.43	914.35	896.20	606.43
收到其他与经营活动有关的现金	1,984.34	8,341.49	9,092.58	9,184.13
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>176,760.78</b>	<b>548,608.92</b>	<b>280,990.87</b>	<b>306,460.14</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	100,279.43	429,875.82	170,754.43	135,975.06
支付给职工以及为职工支付的现金	13,437.53	32,091.87	20,695.15	24,117.50
支付的各项税费	7,233.65	18,572.33	16,827.02	17,669.95
支付其他与经营活动有关的现金	9,565.31	23,507.39	19,313.72	24,622.27
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>130,515.91</b>	<b>504,047.41</b>	<b>227,590.33</b>	<b>202,384.78</b>
<b>经营活动产生的现金流</b>	<b>46,244.87</b>	<b>44,561.51</b>	<b>53,400.54</b>	<b>104,075.36</b>



<b>量净额</b>				
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	0.00	4,874.80	2,450.00	343.44
取得投资收益收到的现金	0.00	428.08	55.93	0.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.03	44.20	145.92	193.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00	5,243.54	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	11.00	33,700.00	0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>11.04</b>	<b>39,047.08</b>	<b>7,895.38</b>	<b>537.15</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,517.61	77,243.81	19,248.90	37,421.51
投资支付的现金	0.00	2,443.05	11,358.75	4,462.36
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	2,227.81	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	11.00	33,754.89	2,414.86	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>29,528.61</b>	<b>115,669.55</b>	<b>33,022.51</b>	<b>41,883.87</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-29,517.58</b>	<b>-76,622.48</b>	<b>-25,127.13</b>	<b>-41,346.72</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金	70,000.00	123,801.83	1,377.50	923.25
取得借款收到的现金	65,202.05	153,615.02	149,109.45	105,012.39
发行债券收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	9,361.77	21,350.87	4,988.03	4,470.08
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>144,563.82</b>	<b>298,767.73</b>	<b>155,474.98</b>	<b>110,405.72</b>
偿还债务支付的现金	55,740.00	158,401.10	166,169.93	170,925.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,387.60	8,099.96	10,873.92	15,458.97
支付其他与筹资活动有关的现金	24,954.04	53,433.36	12,398.89	15,199.14
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>83,081.64</b>	<b>219,934.42</b>	<b>189,442.74</b>	<b>201,583.76</b>
<b>筹资活动产生的现金流</b>	<b>61,482.18</b>	<b>78,833.31</b>	<b>-33,967.76</b>	<b>-91,178.04</b>

量净额				
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-254.47	-523.84	76.69	-567.64
五、现金及现金等价物净增加额	77,955.00	46,248.50	-5,617.66	-29,017.04
加：期初现金及现金等价物余额	76,270.18	30,021.68	35,639.34	64,656.38
六、期末现金及现金等价物余额	154,225.18	76,270.18	30,021.68	35,639.34

#### 4、最近三年及一期母公司资产负债表

单位：万元

项目	2022.3.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
<b>流动资产</b>				
货币资金	12,429.13	17,241.77	1,705.99	7,756.81
应收票据及应收账款	50,141.68	42,152.54	21,882.49	11,535.93
应收款项融资	442.57	510.79	4,983.85	8,145.93
预付款项	5,962.07	6,880.19	380.31	115.85
其他应收款合计	150,520.32	132,870.90	62,318.49	56,428.83
存货	35,018.27	42,517.00	30,832.52	22,149.01
其他流动资产	312.95	1,084.38	595.59	225.28
<b>流动资产合计</b>	<b>254,826.98</b>	<b>243,257.59</b>	<b>122,699.23</b>	<b>106,357.64</b>
<b>非流动资产：</b>				
长期股权投资	287,455.10	286,391.74	289,914.41	267,399.05
其他权益工具投资	10,129.36	10,129.36	9,529.36	10,779.36
其他非流动金融资产	815.00	815.00	815.00	315.00
固定资产	17,266.62	16,276.86	14,130.24	12,717.98
在建工程	1,018.91	1,470.30	754.10	966.37
无形资产	6,114.08	6,229.00	6,162.53	5,146.39
递延所得税资产	1,806.01	1,820.04	1,370.51	1,367.65
其他非流动资产	3,081.55	3,655.11	1,657.74	98.25
<b>非流动资产合计</b>	<b>327,686.63</b>	<b>326,787.41</b>	<b>324,333.89</b>	<b>298,790.04</b>
<b>资产总计</b>	<b>582,513.61</b>	<b>570,045.00</b>	<b>447,033.13</b>	<b>405,147.68</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款	63,675.00	45,200.15	49,065.00	34,700.00

应付票据及应付账款	18,341.76	25,659.86	10,541.42	7,263.19
预收款项	0.00	0.00	0.00	579.14
合同负债	707.83	381.60	705.14	0.00
应付职工薪酬	567.04	1,463.88	1,754.32	1,057.89
应交税费	1,180.73	974.73	381.86	709.95
其他应付款合计	7,210.65	6,910.07	26,368.67	8,118.70
一年内到期的非流动负债	3,371.00	10,946.00	11,537.20	12,736.20
其他流动负债	92.02	49.61	120.90	0.00
<b>流动负债合计</b>	<b>95,146.02</b>	<b>91,585.90</b>	<b>100,474.52</b>	<b>65,165.07</b>
<b>非流动负债:</b>				
长期借款	16,919.00	16,929.00	12,178.99	10,560.80
应付债券	0.00	0.00	26,932.64	25,708.76
递延收益-非流动负债	3,192.92	2,998.82	2,850.40	2,792.79
<b>非流动负债合计</b>	<b>20,111.92</b>	<b>19,927.82</b>	<b>41,962.02</b>	<b>39,062.35</b>
<b>负债合计</b>	<b>115,257.94</b>	<b>111,513.72</b>	<b>142,436.54</b>	<b>104,227.42</b>
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	57,899.56	57,883.00	46,000.57	45,998.90
资本公积	356,608.08	356,379.22	211,347.68	210,865.53
其他综合收益	5,060.37	5,060.37	5,060.37	5,060.37
其他权益工具	0.00	0.00	6,506.87	6,512.23
盈余公积	6,843.58	6,843.58	6,213.20	5,433.42
未分配利润	40,844.09	32,365.12	29,467.91	27,049.82
归属于母公司所有者权益合计	467,255.68	458,531.28	304,596.59	300,920.26
<b>所有者权益合计</b>	<b>467,255.68</b>	<b>458,531.28</b>	<b>304,596.59</b>	<b>300,920.26</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>582,513.61</b>	<b>570,045.00</b>	<b>447,033.13</b>	<b>405,147.68</b>

## 5、最近三年及一期母公司利润表

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业总收入	18,812.57	104,977.86	64,721.02	60,677.68
其中：营业收入	18,812.57	104,977.86	64,721.02	60,677.68
二、营业总成本	19,203.67	99,297.16	62,517.88	59,250.40

其中：营业成本	16,283.03	85,390.83	46,996.04	45,157.93
税金及附加	52.54	345.35	352.75	512.22
销售费用	740.34	3,316.89	4,029.70	3,638.55
管理费用	847.01	6,363.67	4,587.06	3,958.32
研发费用	570.72	4,064.17	3,691.79	2,584.58
财务费用	710.03	-183.75	2,860.54	3,398.81
其中：利息费用	913.52	2,676.35	2,859.79	3,392.02
利息收入	214.40	2,879.27	36.60	43.98
加：投资收益	9,278.35	2,126.13	5,979.19	5,973.97
资产处置收益	0.00	-76.81	-77.37	-6.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	-298.32	54.70	-407.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-589.26	-937.36	-515.10	110.87
其他收益	5.90	87.46	148.13	96.16
<b>三、营业利润</b>	<b>8,303.89</b>	<b>6,581.81</b>	<b>7,792.69</b>	<b>7,194.33</b>
加：营业外收入	2.71	0.00	51.39	0.00
减：营业外支出	16.27	22.01	33.78	11.00
<b>四、利润总额</b>	<b>8,290.34</b>	<b>6,559.80</b>	<b>7,810.30</b>	<b>7,183.33</b>
减：所得税费用	-188.63	255.99	12.48	-79.89
<b>五、净利润</b>	<b>8,478.97</b>	<b>6,303.81</b>	<b>7,797.82</b>	<b>7,263.22</b>
（一）持续经营净利润	8,478.97	6,303.81	7,797.82	7,263.22
归属于母公司所有者的净利润	8,478.97	6,303.81	7,797.82	7,263.22
<b>六、其他综合收益</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>208.17</b>
归属母公司所有者的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	208.17
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	208.17
4.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	208.17
<b>八、综合收益总额</b>	<b>8,478.97</b>	<b>6,303.81</b>	<b>7,797.82</b>	<b>7,471.39</b>

## 6、最近三年及一期母公司现金流量表

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
----	-----------	--------	--------	--------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	8,735.62	61,177.11	36,605.01	54,622.85
收到的税费返还	0.00	0.00	153.01	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	44,677.59	64,779.99	133,736.22	55,048.92
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>53,413.21</b>	<b>125,957.10</b>	<b>170,494.24</b>	<b>109,671.77</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	8,317.60	62,917.86	26,965.52	17,726.22
支付给职工以及为职工支付的现金	2,714.61	10,342.75	6,740.69	6,275.19
支付的各项税费	359.13	1,585.03	2,878.62	3,851.29
支付其他与经营活动有关的现金	61,806.85	90,657.15	121,030.37	59,771.95
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>73,198.18</b>	<b>165,502.78</b>	<b>157,615.20</b>	<b>87,624.66</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-19,784.97</b>	<b>-39,545.69</b>	<b>12,879.04</b>	<b>22,047.11</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	0.00	5,000.00	2,450.00	900.00
取得投资收益收到的现金	9,278.35	3,247.33	6,055.93	6,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	6.35	18.05	7.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	36,490.67	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	13,702.82	0.00	15,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>9,278.35</b>	<b>58,447.17</b>	<b>8,523.98</b>	<b>21,907.80</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,553.73	8,644.63	4,168.07	1,500.64
投资支付的现金	1,000.00	41,083.72	10,275.00	3,550.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00	17,900.00	1,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	69,422.56	0.00	15,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>2,553.73</b>	<b>119,150.91</b>	<b>32,343.07</b>	<b>21,050.64</b>
<b>投资活动产生的现金流</b>	<b>6,724.62</b>	<b>-60,703.74</b>	<b>-23,819.09</b>	<b>857.16</b>

<b>量净额</b>				
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金	0.00	123,261.83	0.00	23.25
取得借款收到的现金	23,205.00	69,820.00	67,565.00	50,730.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,464.56	1,564.18	257.86	3,875.87
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>24,669.56</b>	<b>194,646.01</b>	<b>67,822.86</b>	<b>54,629.12</b>
偿还债务支付的现金	14,515.15	70,108.85	52,780.81	58,756.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	823.00	5,393.63	7,701.74	10,683.21
支付其他与筹资活动有关的现金	4,130.00	5,326.56	2,092.30	4,723.61
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>19,468.15</b>	<b>80,829.04</b>	<b>62,574.86</b>	<b>74,163.02</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>5,201.41</b>	<b>113,816.97</b>	<b>5,248.01</b>	<b>-19,533.90</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-7,858.94</b>	<b>13,567.55</b>	<b>-5,692.04</b>	<b>3,370.36</b>
加：期初现金及现金等价物余额	15,273.07	1,705.52	7,397.57	4,027.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>7,414.13</b>	<b>15,273.07</b>	<b>1,705.52</b>	<b>7,397.57</b>

## (二) 合并报表合并范围的变化情况

### 1、2022年1-3月合并财务报表范围变化情况

公司名称	变动方向	变动原因	收购日/设立日/注销日
芜湖佳纳新能源材料有限公司	增加	新设	2022-03-09

### 2、2021年度合并范围的变化

公司名称	变动方向	变动原因	收购日/设立日/注销日
乐山道氏科技有限公司	增加	新设	2021-04-28
江西道氏科技有限公司	增加	非同一控制下企业合并	2021-03-23
广东道氏陶瓷材料有限公司	增加	新设	2021-06-17

赣州昊鑫新能源有限公司	增加	新设	2021-06-23
江西佳创新材料科技有限公司	增加	新设	2021-07-01
江门市昊鑫新能源有限公司	增加	新设	2021-07-16
佛山新色千新材料有限公司	增加	新设	2021-09-22
芜湖佳纳能源科技有限公司	增加	新设	2021-11-24
PT. JIANA ENERGY RESOURCES	增加	新设	2021-12-8
MINERAL METAL TECHNOLOGY SARL	增加	非同一控制下企业合并	2021-12

### 3、2020 年度合并范围的变化

公司名称	变动方向	变动原因	收购日/设立日/注销日
江西佳纳能源科技有限公司	增加	新设	2020/12/28
江西科陶新型材料有限公司	增加	新设	2020/10/14
广东道氏云杉氢能科技有限公司	减少	出售	2020/10/28
中山友研合金材料科技有限公司	减少	注销	2020/6/18
广州华芯电子材料有限公司	减少	注销	2020/10/14
长沙佳纳锂业科技有限公司	减少	注销	2020/11/17
佛山市道氏新材料产业园有限公司	减少	注销	2020/9/22

### 4、2019 年度合并范围的变化

公司名称	变动方向	变动原因	收购日/设立日/注销日
广东道氏云杉氢能科技有限公司	增加	新设	2019/5/21
广东佳纳进出口有限公司	增加	新设	2019/4/4
恩平道氏材料配送服务有限公司	减少	注销	2019/1/28

## (三) 公司最近三年及一期的主要财务指标

### 1、主要财务指标

主要财务指标	2022.03.31	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
--------	------------	------------	------------	------------

流动比率（倍）	1.86	1.68	1.46	1.55
速动比率（倍）	1.29	1.08	0.92	0.87
资产负债率（合并）	40.29%	42.25%	48.52%	44.36%
资产负债率（母公司）	19.79%	19.56%	31.86%	25.73%
归属于发行人股东的每股净资产（元）	8.95	7.76	5.39	5.37
<b>主要财务指标</b>	<b>2022年1-3月</b>	<b>2021年度</b>	<b>2020年度</b>	<b>2019年度</b>
应收账款周转率（次）	1.35	6.03	5.97	5.70
存货周转率（次）	0.81	3.67	2.54	1.82
归属于发行人股东的净利润（万元）	17,147.01	56,170.00	6,051.64	2,400.10
归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润（万元）	16,578.91	56,474.27	800.87	622.74
每股经营活动产生的现金流量（元）	0.80	0.77	1.16	2.26
每股净现金流量（元）	1.35	0.80	-0.12	-0.63
研发投入占营业收入的比例	4.03%	3.77%	4.64%	4.52%

注 1：上述财务指标的计算方法如下：

- (1) 流动比率=流动资产/流动负债
- (2) 速动比率=(流动资产-存货-其他流动资产)/流动负债
- (3) 资产负债率=(负债总额/资产总额)×100%
- (4) 归属于发行人股东的每股净资产=归属于母公司所有者权益/期末股本总额
- (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) 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/期末股本总额
- (8) 每股净现金流量=现金及现金等价物净增加（减少）额/期末股本总额
- (9) 研发投入占营业收入的比例=研发费用/营业收入

上述指标除母公司资产负债率以母公司财务报表的数据为基础计算外，其余指标均以合并财务报表的数据为基础计算。

注 2：2022 年 1-3 月的应收账款周转率（次）和存货周转率（次）未经年化。

## 2、净资产收益率及每股收益

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）》（证监会公告【2010】2 号），



公司最近三年及一期每股收益和净资产收益率如下：

报告期利润	期间	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
归属于发行人股东的净利润	2022年 1-3 月	3.61	0.30	0.30
	2021 年度	14.52	1.02	1.02
	2020 年度	2.45	0.13	0.13
	2019 年度	0.99	0.05	0.05
归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润	2022年 1-3 月	3.49	0.29	0.29
	2021 年度	14.60	1.03	1.03
	2020 年度	0.32	0.02	0.02
	2019 年度	0.26	0.01	0.01

注：上述指标的计算公式如下：

1、加权平均净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2、基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

3、稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其的影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### (四) 公司财务状况简要分析

## 1、资产分析

报告期内，公司资产构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2022.3.31		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产	598,998.70	65.15%	498,961.61	62.45%	259,599.77	53.69%	221,809.33	49.90%
非流动资产	320,389.76	34.85%	300,040.38	37.55%	223,900.31	46.31%	222,691.39	50.10%
资产总计	<b>919,388.46</b>	<b>100.00%</b>	<b>799,001.99</b>	<b>100.00%</b>	<b>483,500.07</b>	<b>100.00%</b>	<b>444,500.72</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司总资产分别为 444,500.72 万元、483,500.07 万元、799,001.99 万元和 919,388.46 万元。公司的资产总额随着生产经营规模的增长以及募集资金到账整体呈上升趋势。

报告期各期末，公司流动资产分别为 221,809.33 万元、259,599.77 万元、498,961.61 万元和 598,998.70 万元，占总资产的比例分别为 49.90%、53.69%、62.45%和 65.15%。公司流动资产主要由应收账款、存货、货币资金、应收票据、预付账款和应收款项融资等组成。2021 年末，公司流动资产较 2020 年末增加 239,361.84 万元，主要是因为公司于 2021 年上半年完成向特定对象发行股份取得募集资金。2022 年 3 月末，公司流动资产较 2021 年末增加 100,037.09 万元，主要是因为子公司广东佳纳于 2022 年初引入战略投资者，取得现金增资款 70,000.00 万元。

报告期各期末，公司的非流动资产分别为 222,691.39 万元、223,900.31 万元、300,040.38 万元和 320,389.76 万元，占总资产的比例分别为 50.10%、46.31%、37.55%和 34.85%。公司非流动资产主要由固定资产、在建工程、无形资产、商誉、长期股权投资、其他非流动资产等组成。

## 2、负债分析

报告期各期末，公司负债结构基本情况如下：

单位：万元

项目	2022.3.31		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动负债	321,513.91	86.80%	297,290.14	88.06%	177,962.17	75.86%	143,153.80	72.60%
非流动负债	48,911.74	13.20%	40,296.68	11.94%	56,621.98	24.14%	54,035.21	27.40%
负债合计	<b>370,425.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>337,586.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>234,584.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>197,189.01</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司总负债分别为 197,189.01 万元、234,584.15 万元、337,586.83 万元和 370,425.65 万元。

报告期各期末，公司流动负债金额分别为 143,153.80 万元、177,962.17 万元、297,290.14 万元和 321,513.91 万元。公司流动负债主要为短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债，报告期各期末上述四项负债合计占流动负债的比例分别为 93.86%、93.84%、85.67%和 87.03%。

报告期各期末，公司非流动负债金额分别为 54,035.21 万元、56,621.98 万元、40,296.68 万元和 48,911.74 万元，主要由长期借款、递延收益构成。

### 3、偿债及营运能力分析

公司报告期各期末偿债及营运能力分析如下：

#### (1) 偿债能力分析

报告期内，公司主要偿债能力指标如下：

项目	2022.3.31/2022 年 1-3 月	2021.12.31/2121 年度	2020.12.31/2020 年度	2019.12.31/2019 年度
流动比率（倍）	1.86	1.68	1.46	1.55
速动比率（倍）	1.29	1.08	0.92	0.87
资产负债率（合并）	40.29%	42.25%	48.52%	44.36%
资产负债率（母公司）	19.79%	19.56%	31.86%	25.73%
利息保障倍数（倍）	8.01	8.87	1.93	1.22

报告期各期末，公司流动比率分别为 1.55 倍、1.46 倍、1.68 倍和 1.86 倍，

速动比率分别为 0.87 倍、0.92 倍、1.08 倍和 1.29 倍。发行人流动比率、速动比率总体上呈上涨趋势，短期偿债能力有所提升。

报告期各期末，公司资产负债率（合并）分别为 44.36%、48.52%、42.25% 和 40.29%，资产负债率（母公司）分别为 25.73%、31.86%、19.56% 和 19.79%，总体呈下降趋势，主要是公司于 2021 年完成向特定对象发行股份取得募集资金，优化了发行人的资产结构。

报告期各期，公司利息保障倍数分别为 1.22 倍、1.93 倍、8.87 倍和 8.01 倍，盈利水平能满足公司支付利息的需要，有息负债不能支付本息的风险较低。

## （2）营运能力分析

报告期内，公司主要偿债能力指标如下：

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收账款周转率（次）	1.35	6.03	5.97	5.70
存货周转率（次）	0.81	3.67	2.54	1.82

报告期内，公司应收账款周转率分别为 5.70 次、5.97 次、6.03 次及 1.35 次，总体较为稳定。

报告期内，公司存货周转率分别为 1.82 次、2.54 次、3.67 次和 0.81 次，发行人存货周转率总体水平偏低，主要系与公司采购模式和产业链多环节布局等因素相关，公司锂电材料业务的部分主要原材料从非洲进口，采购期相对较长，为确保生产经营稳定有序开展，原材料库存储备较多，对存货周转率水平构成一定影响。

## （五）公司盈利能力分析

单位：万元

项目	2022 年 1-3 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
营业收入	185,452.17	656,919.22	331,472.44	298,641.60
利润总额	19,577.11	65,196.89	6,793.46	1,951.97
净利润	17,299.45	56,756.33	5,759.55	2,029.68

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
归属于母公司所有者的净利润	17,147.01	56,170.00	6,051.64	2,400.10
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	16,578.91	56,474.27	800.87	622.74

公司立足于陶瓷材料业务，2016年起通过产业并购和自主研发进入锂电材料及碳材料产业，并形成了“碳材料+锂电材料+陶瓷材料”共同发展的新格局。报告期内，公司主营业务整体呈增长趋势，实现收入分别为 298,641.60 万元、331,472.44 万元、656,919.22 万元及 185,452.17 万元，实现归属于母公司所有者的净利润分别为 2,400.10 万元、6,051.64 万元、56,170.00 万元及 17,147.01 万元。2019 和 2020 年度，受新能源补贴政策退坡及钴价格单边下降的影响，公司收入及毛利率有所降低。同时，由于锂云母项目不达预期及原材料价格波动，公司在 2019 及 2020 年度分别确认资产减值损失 22,171.39 万元和 10,492.15 万元。2021 年度，随着新能源行业景气度上升，公司收入较上年增长 98.18%，毛利率亦有所提升，且随着钴金属价格回暖及锂云母项目暂停，公司该年度确认资产减值损失的金额为 1,825.56 万元，净利润较上年度同比增长 885.43%。

#### 四、本次公开发行的募集资金用途

本次发行的募集资金总额（含发行费用）不超过 260,000 万元（含 260,000 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：

序号	项目名称	投资总额（万元）	拟使用募集资金额（万元）
1	年产 10 万吨三元前驱体项目（一期 7 万吨三元前驱体及配套 3 万吨硫酸镍）	700,000.00	172,000.00
2	道氏新能源循环研究院项目	10,022.00	10,000.00
3	偿还银行贷款及补充流动资金	78,000.00	78,000.00
合计		<b>788,022.00</b>	<b>260,000.00</b>

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。

## 五、利润分配情况

### (一) 公司现行利润分配政策

公司章程对股利分配政策的相关规定如下:

#### 1、公司的利润原则

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

#### 2、利润分配的形式、比例

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润,并优先采取现金方式分配利润。

公司具备现金分红条件的,应当采用现金分红进行利润分配:公司当年度实现盈利,在依法弥补亏损、提取法定公积金、任意公积金后有可分配利润的,则公司应当进行现金分红;公司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;如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生,在满足公司正常生产经营的资金需求情况下,公司以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。

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,区分下列情形执行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%；

(4) 公司发展阶段不易区分但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%。

其中，重大资金支出是指以下情形之一：

(1) 公司未来十二个月内拟对外投资、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%，且超过 5,000 万元；

(2) 公司未来十二个月内拟对外投资、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总资产的 20%。

### 3、利润分配的时间

若公司快速成长，并且公司董事会认为公司股票价格与公司股本规模、每股净资产不匹配时，提出实施股票股利分配预案。

公司一般进行年度分红，公司董事会也可以根据公司的资金需求状况提议进行中期分红。

### 4、利润分配的决策机制与程序

公司董事会负有提出现金分红提案的义务，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。如因重大投资计划或重大现金支出事项董事会未提出现金分红提案，董事会应在利润分配预案中披露原因及留存资金的具体用途，独立董事对此应发表独立意见。对当年实现的可供分配利润中未分配部分，董事会应说明使用计划安排或原则。

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，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。

公司股东存在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。

公司利润分配政策制订和修改由公司董事会向公司股东大会提出，董事会提出的利润分配政策须经董事会过半数表决通过，独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。

公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过。

公司利润分配政策制订和修改需提交公司股东大会审议，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上表决通过，公司应当通过网络投票等方式为中小股东参加股东大会提供便利。独立董事对利润分配政策的制订或修改发表的意见，应当作为公司利润分配政策制订和修改议案的附件提交股东大会。

## 5、利润分配政策的制订与调整机制

公司应保持股利分配政策的连续性、稳定性。公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见调整利润分配政策。

有关公司利润分配政策及调整的议案应详细论证，并且经公司董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准。

公司利润分配政策的制订与调整由公司董事会向公司股东大会提出。董事会提出的利润分配政策须经董事会过半数表决通过，独立董事应当对利润分配政策的制订或调整发表独立意见。

监事会对利润分配政策调整的议案进行表决时，应当经全体监事半数以上通过。

股东大会对利润分配政策或其调整的议案进行表决时，应当由出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上表决通过。

### （二）最近三年利润分配情况

#### 1、2021 年度利润分配方案



2022年5月19日，公司2021年年度股东大会审议通过了《关于公司2021年度利润分配预案的议案》，公司2021年年度权益分派方案为：以公司现有总股本578,995,581股为基数，向全体股东每10股派0.500000元人民币现金（含税）；本次权益分派股权登记日为：2022年5月30日，除权除息日为：2022年5月31日。该利润分配方案已于2022年5月31日实施完毕。

## 2、2020年度利润分配方案

2021年5月18日，公司2020年年度股东大会审议通过了《关于公司2020年度利润分配预案的议案》，公司2020年年度权益分派方案为：以公司现有总股本555,244,436股为基数，向全体股东每10股派0.500000元人民币现金（含税）；本次权益分派股权登记日为：2021年5月28日，除权除息日为：2021年5月31日。该利润分配方案已于2021年5月31日实施完毕。

## 3、2019年度利润分配方案

2020年5月18日，公司2019年年度股东大会审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》，公司2019年年度权益分派方案为：以公司现有总股本459,994,163股为基数，向全体股东每10股派1.000000元人民币现金（含税）；本次权益分派股权登记日为：2020年5月28日，除权除息日为2020年5月29日。该利润分配方案已于2020年5月29日实施完毕。

单位：万元

项目	2021年	2020年	2019年
现金分红（含税）	2,894.98	2,776.22	4,599.94
归属于母公司股东的净利润	56,170.00	6,051.64	2,400.1
占比	5.15%	45.88%	191.66%

最近三年，公司均按照公司章程的规定以现金分红的方式向公司股东分配股利。

## 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

关于除本次公开发行可转债外未来十二个月内其他再融资计划，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

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。”

(本页无正文,为《广东道氏技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案(修订稿)》之盖章页)

广东道氏技术股份有限公司董事会

二〇二二年七月十日