

B074 信息披露 | Disclosure

■ 2020年5月22日 星期五

(上接B073版)

(一) 主要假设和前提条件

1. 假设公司所处行业情况及公司经营环境等方面没有发生重大不利变化。

2. 假设公司2020年12月底底完成本次发行，且分派假设所占可转债持有人不计入2021年6月30日全部转股和2021年6月30日全部转股后，公司股票价格与市场价格一致。

3. 公司2019年实际盈利归属于母公司所有者的净利润为13,153.38万元，若假设非经常性损益项目归属母公司的情况未发生重大不利变化。

4. 假设公司可转债的转股价格为33.60元/股，该转股价仅用于计算本次可转债发行摊薄即期回报对主要财务指标的影响，最终的转股价格由公司董事根据股东大会授权，在发行前根据市场状况确定，并可进行除权、除息调整。

5. 不考虑公司未来可能发生的资本公积转增股本、以截至2020年6月31日总股本247,412,250股为基础，假设上述项目和本预案不考虑税负、不考虑除权、除息、股份回购及其他可能产生的股权变动事宜。

6. 不考虑公司2019年度、2020年利润分配等因素的影响。

7. 在预测公司未来基本每股收益时，以截至2020年6月31日总股本247,412,250股为基础，假设除上述项目和本预案不考虑税负、不考虑除权、除息、股份回购及其他可能产生的股权变动事宜。

8. 不考虑公司未来募集资金投资项目对公司的生产经营、财务状况（如财务费用、投资收益）的影响，亦不考虑本次发行对募集资金投资项目的影响。

9. 上述假定仅为预测，本次发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响，不代表公司对2020年、2021年盈利情况的承诺，也不代表公司对2020、2021年经营情况及趋势的判断。

(二) 对公司主要财务指标的影响

基于上述假设的前提下，本次公开发行对本公司主要财务指标的影响对比如下：

2020年度/2021年度			
项目	2020年6月30日/2012年12月31日	2021年6月30日/全部转股	2021年6月30日全部转股
归属于母公司所有者的净利润(元)	247,412,250	247,412,250	276,858,057
项目：公司2021年实现的归属于母公司所有者的净利润与2020年持平			
归属于母公司所有者的净利润(元)	136,153,383.00	136,153,383.00	136,153,383.00
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(元)	45,588,014.91	45,588,014.91	45,588,014.91
基本每股收益(元/股)	0.56	0.56	0.49
稀释每股收益(元/股)	0.56	0.56	0.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.18	0.16
扣除非经常性损益后的稀释每股收益(元/股)	0.18	0.18	0.17
加权平均净资产收益率	5.37%	5.09%	4.29%
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率	1.80%	1.71%	1.44%
项目：公司2021年实现的归属于母公司所有者的净利润较2020年上升10%			
归属于母公司所有者的净利润(元)	136,153,383.00	149,769,222.79	149,769,222.79
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(元)	45,588,014.91	50,146,816.40	50,146,816.40
基本每股收益(元/股)	0.66	0.61	0.54
稀释每股收益(元/股)	0.66	0.61	0.57
扣除非经常性损益的基本每股收益(元/股)	0.18	0.2	0.18
扣除非经常性损益的稀释每股收益(元/股)	0.18	0.2	0.19
加权平均净资产收益率	5.37%	5.69%	4.71%
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率	1.80%	1.87%	1.58%
项目：公司2021年实现的归属于母公司所有者的净利润较2020年下降10%			
归属于母公司所有者的净利润(元)	136,153,383.00	122,638,466.01	122,538,466.01
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(元)	45,588,014.91	41,029,213.42	41,029,213.42
基本每股收益(元/股)	0.56	0.5	0.44
稀释每股收益(元/股)	0.56	0.5	0.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.17	0.16
扣除非经常性损益的稀释每股收益(元/股)	0.18	0.17	0.16
加权平均净资产收益率	5.37%	4.60%	3.87%
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率	1.80%	1.54%	1.30%
项目：公司2021年实现的归属于母公司所有者的净利润较2020年下降10%			
归属于母公司所有者的净利润(元)	136,153,383.00	122,638,466.01	122,538,466.01
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(元)	45,588,014.91	41,029,213.42	41,029,213.42
基本每股收益(元/股)	0.56	0.5	0.44
稀释每股收益(元/股)	0.56	0.5	0.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.17	0.16
扣除非经常性损益的稀释每股收益(元/股)	0.18	0.17	0.16
加权平均净资产收益率	5.37%	4.60%	3.87%
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率	1.80%	1.54%	1.30%

注：每股市收益、加权平均净资产收益率按《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方法》计算。

(三) 本次公开发行对财务指标影响的特别风险提示

投资者持有的公司可转债部分或全部转股后，公司股本总额将相应增加，由于募集资金投资项目目前尚在建设期，募集资金投资项目尚未产生效益，因此，若本次公开发行募集资金不能按期到账，或可转债转股价格下修导致转股数量增加，也将可能导致公司的每股收益被摊薄，从而降低公司的股票价格。

特此提醒投资者注意本次公开发行对财务指标影响的风险，同时公司就摊薄即期回报制定的填补回报措施不等于公司未来的利润做出保证。

二、董监高会承诺本次发行的必要的性和合理性

本公司公开发行募集资金投资项目经过了严格的论证，项目实施有利于进一步提高公司的核心竞争力，增强公司的可持续发展能力，具有充分的必要性和合理性。具体分析详见公司同日刊登在深圳证券交易所网站上的《深圳星源材质科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的发行与上市报告书》。

二、关于募集资金投资项目与公司现有业务的关系以及公司人员、技术、市场等方面的研发储备情况

本公司本次募投集资项目与公司现有业务的关系以及公司人员、技术、市场等方面的研发储备情况。

本公司本次募投集资项目与公司主营业务，充分利用公司现有的资源。公司在人员、技术、市场等方面具有较好的基础，随着募集资金投资项目推进以及分部分项的逐步扩大，公司将不断完善人员、技术、市场方面的研发储备。

3. 公司2019年实际控制归属于母公司所有的净利润为13,153.38万元，若假设非经常性损益项目归属母公司的持续盈利能力，预计2020年归属于母公司所有的净利润将不低于2019年持平或略有增长，最终以中国证监会监管为准。

4. 公司拥有一支经验丰富的管理、营销和技术骨干，主要管理人员和业务骨干均多年从事锂电池隔膜行业的工作，经验丰富，对公司有着深刻的认识。公司高管层保持开放性的思维，根据公司发展需要，通过内部培训和外部引进等多种渠道不断扩招和提升核心技术团队，使公司人才队伍的知识结构和年龄构成持续优化。公司核心管理人员已经对公司研发和经营管理工作的重要性，为本次募集资金投资项目顺利实施提供了人文保障。

(二) 技术储备

依托深圳星源材料技术有限公司实验室、深圳市星源新材料有限公司实验室、广工业大学材料与能源学院“学研合作”合作模式，与广工业大学联合，以及与四川高分子材料工程中心、博士后工作站等单位建立了良好的合作关系。

5. 公司拥有健全的管理制度，公司实行民主集中制，形成了企业决策层、中层管理、执行层、操作层的科学管理体系，以及较完整的质量管理体系，公司设有专门的质量控制部门，配备了专职的质量管理人员，能够确保产品质量。

6. 不考虑公司2019年度、2020年利润分配等因素的影响。

7. 在预测公司未来基本情况时，以截至2020年6月31日总股本247,412,250股为基础，假设除上述项目和本预案不考虑税负、不考虑除权、除息、股份回购及其他可能产生的股权变动事宜。

8. 不考虑公司未来募集资金投资项目对公司的生产经营、财务状况（如财务费用、投资收益）的影响，亦不考虑本次发行对募集资金投资项目的影响。

9. 上述假定仅为预测，本次发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响，不代表公司对2020、2021年盈利情况的承诺，也不代表公司对2020、2021年经营情况及趋势的判断。

(三) 对公司主要财务指标的影响

基于上述假设的前提下，本次公开发行对本公司主要财务指标的影响对比如下：

2020年度/2021年度			
项目	2020年6月30日/2012年12月31日	2021年6月30日/全部转股	2021年6月30日全部转股
归属于母公司所有者的净利润(元)	247,412,250	247,412,250	276,858,057
项目：公司2021年实现的归属于母公司所有者的净利润与2020年持平			
归属于母公司所有者的净利润(元)	136,153,383.00	136,153,383.00	136,153,383.00
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(元)	45,588,014.91	45,588,014.91	45,588,014.91
基本每股收益(元/股)	0.56	0.56	0.49
稀释每股收益(元/股)	0.56	0.56	0.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.18	0.16
扣除非经常性损益的稀释每股收益(元/股)	0.18	0.18	0.17
加权平均净资产收益率	5.37%	5.09%	4.29%
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率	1.80%	1.71%	1.44%
项目：公司2021年实现的归属于母公司所有者的净利润较2020年上升10%			
归属于母公司所有者的净利润(元)	136,153,383.00	149,769,222.79	149,769,222.79
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(元)	45,588,014.91	50,146,816.40	50,146,816.40
基本每股收益(元/股)	0.66	0.61	0.54
稀释每股收益(元/股)	0.66	0.61	0.57
扣除非经常性损益的基本每股收益(元/股)	0.18	0.2	0.18
扣除非经常性损益的稀释每股收益(元/股)	0.18	0.2	0.19
加权平均净资产收益率	5.37%	5.69%	4.71%
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率	1.80%	1.87%	1.58%
项目：公司2021年实现的归属于母公司所有者的净利润较2020年下降10%			
归属于母公司所有者的净利润(元)	136,153,383.00	122,638,466.01	122,538,466.01
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(元)	45,588,014.91	41,029,213.42	41,029,213.42
基本每股收益(元/股)	0.56	0.5	0.44
稀释每股收益(元/股)	0.56	0.5	0.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.17	0.16
扣除非经常性损益的稀释每股收益(元/股)	0.18	0.17	0.16
加权平均净资产收益率	5.37%	4.60%	3.87%
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率	1.80%	1.54%	1.30%

注：每股收益、加权平均净资产收益率按《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方法》计算。

(三) 本次公开发行对财务指标影响的特别风险提示

投资者持有的公司可转债部分或全部转股后，公司股本总额将相应增加，由于募集资金投资项目目前尚在建设期，募集资金投资项目尚未产生效益，因此，若本次公开发行募集资金不能按期到账，或可转债转股价格下修导致转股数量增加，也将可能导致公司的每股收益被摊薄，从而降低公司的股票价格。

特此提醒投资者注意本次公开发行对财务指标影响的风险，同时公司就摊薄即期回报制定的填补回报措施不等于公司未来的利润做出保证。

二、董监高会承诺本次发行的必要的性和合理性

6. 会议的召开方式：采用现场投票表决与网络投票相结合的方式召开。

本次股东大会将通过深圳证券交易所系统和互联网投票系统向全体股东提供网络形式的投票平台，公司股东可以在上述网络投票时间内通过上述系统行使表决权。公司股东只能选择现场投票、深圳证券交易所交易系统投票、互联网投票系统投票三种表决方式之一。如果同一表决权出现重复投票表决的，以第一次投票表决结果为准。

7. 出席对象：

(1) 股东会议登记日期2020年6月1日下午收市时在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体股东均有权出席股东大会，并可以书面形式委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是本公司股东。

(2) 本公司董事、监事和高级管理人员。

(3) 本公司聘请的律师。

(4) 根据相关法律、法规规定应当出席股东大会的其他人员。

8. 现场会议地点：深圳市深南大道2010号国信