

证券代码：002865

证券简称：钧达股份

公告编号：2024-026

海南钧达新能源科技股份有限公司

2023 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

适用 不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

是否以公积金转增股本

是 否

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 226,686,226 股（已剔除回购股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 7.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	钧达股份	股票代码	002865
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更前的股票简称	不适用		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	郑彤	陈伟	
办公地址	海口市南海大道 168 号海口保税区内海南钧达大楼	海口市南海大道 168 号海口保税区内海南钧达大楼	
传真	0898-66812616	0898-66812616	
电话	0898-66802555	0898-66802555	
电子信箱	zhengquan@drinda.com.cn	zhengquan@drinda.com.cn	

2、报告期主要业务或产品简介

1、概述

2023 年，公司经营业绩持续高增，电池产品出货 29.96GW（P 型 9.38GW，N 型 20.58GW），同比 2022 年增长 179.48%。营业收入 186.57 亿元，同比增长 60.90%；归属于上市公司股东的净利润 8.16 亿元，同比增长 13.77%。据 InfoLink 数据统计，2023 年公司电池出货量排名行业第四，在 N 型电池出货方面，公司排名行业第一。

具体情况如下：

（一）研发降本保持领先，TOPCon 产品持续升级迭代

2023 年，公司在 TOPCon 电池率先量产基础上不断加大研发投入，持续开展 TOPCon 电池产品升级迭代。

产品提效方面，公司推出新一代 TOPCon 电池“MoNo”系列产品。该产品集成多项尖端技术，以高效的 LPCVD 技术路线为支撑，全面导入 LP 双插工艺，同时采用第一代和第二代激光改进技术，使电池开路电压提升 12mV，突破 732mV。此外，“MoNo”系列产品还引入 J-Rpoly、霓虹 poly、J-STF 超密细栅等多项前沿技术，有效降低光学和电阻损失，进一步将 TOPCon 电池量产效率从 2023 年初 25%左右提升至年底 26%，再次实现行业领先。非硅降本方面，公司通过降低银浆用量、图形优化以及印刷技术改进等方面工作，进一步降低 TOPCon 电池非硅成本，不断提升公司 TOPCon 产品市场竞争力。

技术预研方面，公司持续开展 TOPCon 电池工艺升级技术储备，同时与澳大利亚新南威尔士大学、新加坡国立大学、浙江大学、中科院宁波材料研究所等众多国内外知名机构开展研发合作，就下一代钙钛矿叠层、XBC 等行业前沿技术开展技术研发储备，以保持公司在光伏电池行业的核心竞争优势。

（二）股权激励稳定人才，目标一致共同成长

2023 年，公司制定并推出 2023 年股票期权激励计划、2023 年第二期股票期权激励计划，进一步将 611 名核心管理、技术、业务等人才纳入激励对象范围，与员工利益实现深度绑定。公司建立长效激励机制，通过多期股票期权激励计划的实施，使得累计四期期权激励计划超过 900 名核心人才成为激励对象，共享企业发展红利。公司股权激励方案计划的实施，将充分调动员工积极性，较好吸引和稳定核心人才，帮助公司不断提升人才竞争力，为持续发展提供动力。

（三）特定对象发行股份，助力资本实力提升

2023 年，公司借助资本市场平台，完成定向增发 2776 万股，共计募集资金总额 27.76 亿元。本次定增项目顺利完成，大幅提升了公司资金实力，有效降低了公司资产负债率，为公司产能扩张及技术研发提供有利支撑。公司通过本次定增，成功吸引地方国资、国内外基金加入，使得股东结构更加多元，有利于公司利用股东资源，持续获得发展。

（四）全球化视野布局，筹划 H 股上市

伴随光伏产品生产全球化趋势持续增强，海外光伏市场发展火热，海外光伏电池需求随之提升，专业化光伏电池厂商迎来较大出海发展机遇。在此背景下，公司积极瞄准海外市场需求，计划在海外投资建设光伏电池工厂。

为了满足公司海外产能建设的资金需求，公司拟通过发行 H 股股票并在香港联合交易所有限公司上市的方式构建海外资本运作平台。本次募集资金将用于高效电池海外产能建设、海外市场拓展及海外销售运营体系建设、全球研发中心建设及补充营运资金。公司将充分考虑现有股东的利益、结合境内外资本市场的情况，在经股东大会审议批准后 18 个月内选择适当的时机和发行窗口完成本次发行并上市。

（五）P 型资产计提减值，轻装上阵未来可期

2023 年四季度以后，行业内 N 型电池优势明显加大，P 型电池盈利能力显著下行。公司对截止 2023 年 12 月 31 日的 P 型 PERC 电池相关固定资产可收回金额进行充分测试评估，根据相关会计准则的规定，公司对 P 型 PERC 电池相关资产计提减值准备 8.94 亿元，上述减值准备影响公司当期利润总额 8.94 亿元。本次 P 型 PERC 电池相关固定资产减值准备的计提，将公司 P 型 PERC 设备资产出清，公司现有产能结构以 N 型为主，N 型产能规模约 40GW。公司产能及资产结构得到进一步优化，有利于未来业绩增长。

3、主要会计数据和财务指标

（1）近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	18,384,945,305.99	9,489,304,291.46	9,097,979,625.12	102.08%	6,015,210,593.65	6,003,593,576.46
归属于上市公司股东的净资产	4,709,239,865.97	1,050,831,863.00	1,050,831,863.00	348.14%	1,001,828,893.56	1,001,828,893.56
	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入	18,656,950,725.19	11,595,386,331.54	11,595,386,331.54	60.90%	2,863,387,814.89	2,863,387,814.89
归属于上市公司股东的净利润	815,642,242.09	716,946,874.45	716,946,874.45	13.77%	178,635,689.37	178,635,689.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	558,998,449.45	493,209,328.45	493,209,328.45	13.34%	180,756,886.40	180,756,886.40
经营活动产生的现金流量净额	1,979,184,374.73	155,758,810.50	155,758,810.50	1,170.67%	580,963,951.79	580,963,951.79
基本每股收益（元/股）	3.83	5.08	3.63	5.51%	-1.35	-0.97
稀释每股收益（元/股）	3.75	5.08	3.57	5.04%	-1.35	-0.97
加权平均净资产收益率	28.41%	65.37%	65.37%	-36.96%	-17.90%	-17.90%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1、2017 年 5 月 10 日，财政部发布了财会[2017]15 号文，对《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行了修订，该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》规定，政府补助可以采用总额法和净额法两种方法进行核算。根据公司业务发展的需要，为使会计核算更加准确，会计披露更符合企业实际情况，公司决定从 2023 年 1 月 1 日起对符合总额法核算条件的政府补助改按净额法核算，并对会计政策的相关内容进行调整，采用追溯调整法变更相关财务报表列报。

2、公司 2022 年度权益分派实施送股方案，上年同期基本每股收益因送股追溯调整。

（2）分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,967,337,980.30	5,454,021,925.53	4,958,743,625.39	4,276,847,193.97
归属于上市公司股东的净利润	353,977,345.09	601,527,589.26	682,731,028.15	-822,593,720.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	344,131,418.48	588,850,129.91	639,570,466.29	-1,013,553,565.23
经营活动产生的现金流量净额	56,206,690.30	-303,016,714.65	721,529,728.47	1,504,464,670.61

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	61,811	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	50,847	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
					股份状态	数量	
海南锦迪科技投资有限公司	境内非国有法人	20.46%	46,517,062.00	0	质押	7,784,235.00	
上饶经济技术开发区产业发展投资有限公司	国有法人	9.78%	22,244,267.00	0	质押	11,122,000.00	
苏显泽	境内自然人	7.23%	16,433,711.00	0	不适用	0	
上饶展宏新能源科技中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.07%	9,265,625.00	0	不适用	0	
陆小红	境内自然人	2.32%	5,286,803.00	4,718,515.00	不适用	0	
中国人寿资管—兴业银行—国寿资产—滁城优势甄选 2330 资产管理产品	其他	2.20%	5,000,000.00	0	不适用	0	
香港中央结算有限公司	其他	2.18%	4,948,191.00	0	不适用	0	
魏巍	其他	1.20%	2,739,149.00	0	不适用	0	
淮安市金控创业投资有限公司—淮安润涟产业基金（有限合伙）	其他	1.06%	2,400,000.00	0	不适用	0	
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.66%	1,493,536.00	0	不适用	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明	锦迪科技、陆小红同受公司实际控制人杨氏家族控制。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期未发生变化情况						
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量		
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	
UBS AG	退出	0	0.00%	562,632.00	0.25%	
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	783,814.00	0.34%	
淮安市金控创业投资有限公司—淮安润涟产业基金（有限合伙）	新增	0	0.00%	2,400,000.00	1.06%	
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞中证光伏产业	新增	0	0.00%	1,493,536.00	0.66%	

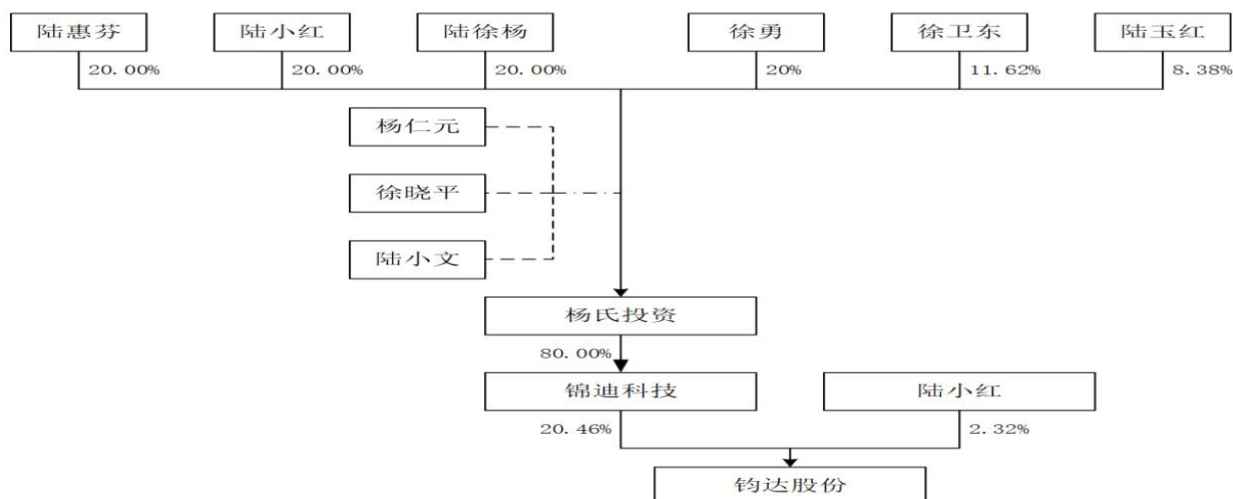
交易型开放式指数证券投资基金					
----------------	--	--	--	--	--

(2) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

适用 不适用

三、重要事项

- 2023 年 1 月 16 日披露于巨潮资讯网的《2023 年股票期权激励计划（草案）》；
- 2023 年 3 月 3 日披露于巨潮资讯网的《关于对下属公司担保额度预计的公告》；
- 2023 年 3 月 17 日披露于巨潮资讯网的《关于续聘 2023 年审计机构的公告》；
- 2023 年 4 月 11 日披露于巨潮资讯网的《2022 年年度权益分派实施公告》；
- 2023 年 5 月 24 日披露于巨潮资讯网的《关于调整 2021 年股票期权激励计划期权数量及行权价格的公告》《关于调整 2022 年股票期权激励计划期权数量及行权价格的公告》《关于调整 2023 年股票期权激励计划期权数量及行权价格的公告》；
- 2023 年 6 月 16 日披露于巨潮资讯网的《公司 2022 年向特定对象发行股票并在主板上市上市公告书》《公司 2022 年向特定对象发行股票并在主板上市发行情况报告书（更新后）》；
- 2023 年 9 月 20 日披露于巨潮资讯网的《股份回购报告书》；
- 2023 年 9 月 28 日披露于巨潮资讯网的《2023 第二期期权激励计划（草案）》；
- 2024 年 1 月 20 日披露于巨潮资讯网的《关于公司筹划发行 H 股股票并在香港联合交易所有限公司上市相关事项的提示性公告》。