

证券代码：300870

证券简称：欧陆通



深圳欧陆通电子股份有限公司
Shenzhen Honor Electronic Co., Ltd.

深圳市宝安区西乡街道固戍二路星辉工业厂区厂房一、二、三（星辉科技园A、B、C栋）

向不特定对象发行可转换公司债券
预案（修订稿）

二〇二三年六月

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，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公司股东大会审议、深圳证券交易所发行上市审核并报经中国证监会注册。

释义

在本预案中，除非文义载明，以下简称具有如下含义：

发行人、公司、上市公司、欧陆通	指	深圳欧陆通电子股份有限公司
本次发行	指	本次向不特定对象发行总额不超过64,452.65万元（含64,452.65万元）的可转换公司债券
股东大会	指	深圳欧陆通电子股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳欧陆通电子股份有限公司董事会
监事会	指	深圳欧陆通电子股份有限公司监事会
转股	指	债券持有人将其持有的A股可转换公司债券按照约定的价格和程序转换为发行人A股股票的过程
转股期	指	债券持有人可以将发行人的A股可转换公司债券转换为发行人A股股票的起始日至结束日
转股价格	指	本次发行的A股可转换公司债券转换为发行人A股股票时，债券持有人需支付的每股价格
债券持有人	指	持有公司本次发行的A股可转换公司债券的投资人
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《注册管理办法》	指	《上市公司证券发行注册管理办法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《公司章程》	指	《深圳欧陆通电子股份有限公司章程》
报告期	指	2020年、2021年、2022年和2023年1-3月
报告期各期末	指	2020年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日和2023年3月31日

特别说明：本预案中所列出的数据可能因四舍五入原因而与根据预案中所列示的相关单项数据直接相加之和在尾数上略有差异。

一、本次发行符合向不特定对象发行可转债公司债券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》以及《上市公司证券发行注册管理办法》等法律法规和规范性文件的规定，董事会对深圳欧陆通电子股份有限公司（以下简称“公司”、“欧陆通”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公司股票的可转换公司债券（以下简称“可转债”），该可转换公司债券及未来转换的股票将在深圳证券交易所创业板上市。

（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64,452.65万元（含64,452.65万元），具体募集资金数额提请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

根据相关法律法规的规定和募集资金拟投资项目的实施进度安排，结合本次发行可转换公司债券的发行规模及公司未来的经营和财务状况等，本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起6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：

$$I=B \times i$$

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。债券持有人对转股或者不转股有选择权，并于转股的次日成为公司股东。

（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，具体初始转股价格提请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。

其中：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、增发新股或配股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）使公司股份发生变化及派送现金股利等情况时，将按上述条件出现的先后顺序，依次对转股价格进行累积调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入），具体调整办法如下：

派送股票股利或转增股本： $P1=P0/(1+n)$ ；

增发新股或配股： $P1=(P0+A\times k)/(1+k)$ ；

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

派送现金股利： $P1=P0-D$ ；

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

其中： $P0$ 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， $P1$ 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，并在中国证券监督管理委员会（以下简称“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，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。

（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

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：Q指可转债持有人申请转股的数量；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是整数股。转股时不足转换为1股的可转换公司债券部分，公司将按照深圳证券交易所等部门的有关规定，在转股日后的5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对应的当期应计利息。

（十）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交易日均价之间的较高者。

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（如需）。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机构（主承销商）协商确定。

2、有条件赎回款

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格低于当期转股价的 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面值加上当期应计利息的价格回售给公司（当期应计利息的计算方式参见（十一）赎回条款的相关内容）。

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。

在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，且该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当期应计利息价格回售给公司。本次发行的可转换公司债券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方式参见（十一）赎回条款的相关内容）。

（十三）转股后的股利分配

因本次发行的可转换公司债券转股而增加的本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。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与保荐机构（主承销商）协商确定，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权的部分将通过网下对机构投资者发售及/或通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行，余额由承销商包销。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）债券持有人会议有关条款

《深圳欧陆通电子股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》（以下简称“债券持有人会议规则”）主要内容如下：

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）根据约定条件将所持有的本次可转换公司债券转为公司股份；
- （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次可转换公司债券；
- （5）依照法律、公司章程的规定获得有关信息；
- （6）按约定的期限和方式要求公司偿付本次可转换公司债券本息；
- （7）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；
- （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) 遵守公司发行本次可转换公司债券条款的相关规定；
- (2) 依其所认购的本次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本次可转换公司债券持有人承担的其他义务。

3、在本次发行的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重要约定：
 - ①变更债券偿付基本要素（包括偿付主体、期限、票面利率调整机制等）；
 - ②变更增信或其他偿债保障措施及其执行安排；
 - ③变更债券投资者保护措施及其执行安排；
 - ④变更募集说明书约定的募集资金用途；
 - ⑤其他涉及债券本息偿付安排及与偿债能力密切相关的重大事项变更。
- (2) 拟修改本债券持有人会议规则；
- (3) 拟解聘、变更债券受托管理人或者变更债券受托管理协议的主要内容；
- (4) 发生下列事项之一，需要决定或授权采取相应措施（包括但不限于与公司等相关方进行协商谈判，提起、参与仲裁或诉讼程序，处置担保物或者其他有利于投资者权益保护的措施等）的：
 - ①公司已经或预计不能按期支付本次债券的本金或者利息；
 - ②公司已经或预计不能按期支付除本次债券以外的其他有息负债，未偿金额超过 5,000 万元且达到公司母公司最近一期经审计净资产 10%以上，且可能导致本次债券发生违约的；
 - ③公司合并报表范围内的重要子公司（指最近一期经审计的总资产、净资产或营业收入占公司合并报表相应科目 30%以上的子公司）已经或预计不能按期支付有息负债，未偿金额超过 5000 万元且达到公司合并报表最近一期经审计净资产 10%以上，且可能导致本次债券发生违约的；
 - ④公司及其合并报表范围内的重要子公司（指最近一期经审计的总资产、净资

产或营业收入占公司合并报表相应科目 30%以上的子公司)发生减资(因员工持股计划、股权激励或公司为维护公司价值及股东权益所必须回购股份导致的减资除外)、合并、分立、被责令停产停业、被暂扣或者吊销许可证、被托管、解散、申请破产或者依法进入破产程序的;

⑤公司管理层不能正常履行职责,导致公司偿债能力面临严重不确定性的;

⑥公司或其控股股东、实际控制人因无偿或以明显不合理对价转让资产或放弃债权、对外提供大额担保等行为导致公司偿债能力面临严重不确定性的;

⑦增信主体、增信措施或者其他偿债保障措施(如有)发生重大不利变化的

;

⑧发生其他对债券持有人权益有重大不利影响的事项。

(5) 公司提出重大债务重组方案的;

(6) 公司董事会、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、债券受托管理人书面提议召开;

(7) 法律、行政法规、部门规章、规范性文件规定或者《可转债募集说明书》、本规则约定的应当由债券持有人会议作出决议的其他情形。

4、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;

(4) 法律、法规、中国证监会、深圳证券交易所规定的其他机构或人士。

(十七) 本次募集资金用途及实施方式

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64,452.65万元(含64,452.65万元),扣除发行费用后,募集资金拟用于以下项目:

序号	项目	投资金额(万元)	拟使用募集资金	占募集资金总量比例
1	东莞欧陆通数据中心电源建设项目	25,925.06	25,925.06	40.22%
2	欧陆通新总部及研发实验室升级建设项目	27,914.10	27,027.58	41.93%

3	补充流动资金	11,500.00	11,500.00	17.84%
合计		65,339.16	64,452.65	100.00%

如本次向不特定对象发行可转债的实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金金额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金具体投资额，募集资金不足部分由公司自筹资金方式解决。

在本次向不特定对象发行可转债的募集资金到位之前，公司可能根据项目实施进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后按照相关法律法规的要求和程序予以置换。

（十八）担保事项

本次公司发行的可转换公司债券不提供担保。

（十九）评级事项

公司聘请的资信评级机构将为公司本次发行的可转债出具资信评级报告。

（二十）募集资金管理及存放账户

公司已经制定募集资金管理相关制度。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，并在发行公告中披露开户信息。

（二十一）本次发行方案的有效期限

公司本次发行可转换公司债券方案的有效期限为十二个月，自重新修订的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2020年度、2021年度及2022年度财务报告已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并分别出具了报告号为“天职业字[2021]18178号、天职业字[2022]208号和天职业字[2023]25942号”的标准无保留意见审计报告。2023年1-3月财务报表未经审计。

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
----	------------	-------------	-------------	-------------

流动资产：				
货币资金	540,664,293.80	517,773,386.98	773,556,651.99	458,384,938.88
交易性金融资产	123,528,660.00	70,117,200.00	219,457,470.14	632,884,095.89
衍生金融资产	-	-	-	-
应收票据	42,588,497.64	58,257,166.47	11,924,386.27	18,128,970.88
应收账款	642,560,810.07	816,049,257.96	796,503,991.22	690,687,245.35
应收款项融资	45,150,253.44	23,656,994.70	30,503,492.12	-
预付款项	4,993,847.01	2,626,013.78	17,597,746.28	341,894.97
其他应收款	8,949,773.79	19,154,389.88	16,992,642.93	34,558,646.39
其中：应收利息	102,009.47	17,297.60	94,000.82	230,048.20
应收股利	-	-	-	-
存货	489,184,362.01	402,689,789.83	509,745,046.72	273,430,434.93
合同资产	-	-	-	-
持有待售的资产	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	29,305,717.48	20,358,269.25	21,474,526.99	6,369,141.54
流动资产合计	1,926,926,215.24	1,930,682,468.85	2,397,755,954.66	2,114,785,368.83
非流动资产：				
债权投资	-	-	-	-
其他债权投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	853,398.17	858,469.31	897,828.12	-
其他权益工具投资	-	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	1,110,284,402.39	1,097,803,234.25	830,133,136.57	194,292,929.30
在建工程	158,504,068.90	138,969,427.72	202,160,164.18	63,554,575.54
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
使用权资产	48,135,184.77	53,942,722.05	96,227,623.71	-
无形资产	74,938,235.76	76,100,859.15	77,641,723.88	52,013,549.62
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-

长期待摊费用	24,685,378.90	26,460,050.19	35,655,074.97	14,011,648.36
递延所得税资产	10,735,644.29	12,066,508.49	7,932,757.23	6,505,026.45
其他非流动资产	1,911,249.35	1,726,164.92	25,851,421.75	13,262,633.87
非流动资产合计	1,430,047,562.53	1,407,927,436.08	1,276,499,730.41	343,640,363.14
资产总计	3,356,973,777.77	3,338,609,904.93	3,674,255,685.07	2,458,425,731.97

合并资产负债表（续）

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：				
短期借款	196,141,833.35	200,546,763.89	328,584,729.43	19,548,600.40
交易性金融负债	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
应付票据	283,289,015.77	291,492,369.24	431,022,390.04	200,500,000.00
应付账款	703,117,953.39	660,104,159.92	1,100,226,243.16	650,932,894.13
预收款项	611,672.15	383,332.14	294,649.70	604,206.70
合同负债	1,436,876.82	1,186,317.12	8,056,728.72	362,853.69
应付职工薪酬	40,884,052.89	61,023,260.09	52,532,005.98	41,021,388.54
应交税费	9,057,421.98	18,965,233.49	21,426,955.25	6,144,048.06
其他应付款	38,665,580.55	42,520,730.15	35,557,891.59	21,041,816.57
其中：应付利息	-	-	474,348.54	-
应付股利	-	-	-	-
持有待售的负债	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	94,404,167.47	97,582,589.98	36,841,367.69	-
其他流动负债	22,693,657.26	33,942,793.74	11,775,474.12	22,468.21
流动负债合计	1,390,302,231.63	1,407,747,549.76	2,026,318,435.68	940,178,276.30
非流动负债：				
长期借款	295,755,000.07	261,990,000.06	-	-
应付债券	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
租赁负债	30,301,163.49	33,035,866.33	61,230,151.91	-
长期应付款	-	-	203,302.65	-
长期应付职工薪酬	-	-	-	-

预计负债	-	-	-	-
递延收益	5,115,653.78	6,122,057.05	10,200,264.06	15,262,217.86
递延所得税负债	2,259,909.90	1,767,561.57	2,404,914.31	3,955,525.20
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计	333,431,727.24	302,915,485.01	74,038,632.93	19,217,743.06
负债合计	1,723,733,958.87	1,710,663,034.77	2,100,357,068.61	959,396,019.36
股东权益：				
股本	101,752,000.00	101,770,000.00	101,200,000.00	101,200,000.00
其他权益工具	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
资本公积	1,070,124,111.32	1,063,935,917.21	1,020,796,113.21	1,020,796,113.21
减：库存股	80,697,962.67	81,287,282.67	-	-
其他综合收益	1,883,423.67	4,644,705.10	-9,317,310.63	-6,492,662.86
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	50,885,000.00	50,885,000.00	43,666,846.70	31,090,986.54
未分配利润	489,046,532.99	487,318,105.48	417,552,967.18	352,435,275.72
归属于母公司股东权益合计	1,632,993,105.31	1,627,266,445.12	1,573,898,616.46	1,499,029,712.61
少数股东权益	246,713.59	680,425.04	-	-
股东权益合计	1,633,239,818.90	1,627,946,870.16	1,573,898,616.46	1,499,029,712.61
负债及股东权益合计	3,356,973,777.77	3,338,609,904.93	3,674,255,685.07	2,458,425,731.97

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：				
货币资金	409,381,467.52	341,345,565.08	558,047,787.58	303,317,762.19
交易性金融资产	73,160,660.00	20,109,200.00	69,194,250.96	632,884,095.89
衍生金融资产	-	-	-	-
应收票据	42,588,497.64	58,257,166.47	11,924,386.27	18,128,970.88
应收账款	633,383,784.44	816,128,043.07	804,339,785.44	746,044,511.92
应收款项融资	45,150,253.44	23,656,994.70	30,503,492.12	-
预付款项	1,341,758.61	701,876.74	13,494,100.79	258,257.57

其他应收款	31,560,422.37	49,758,332.70	142,536,348.36	54,874,033.45
其中：应收利息	102,009.47	17,297.60	94,000.82	230,048.20
应收股利		-	-	-
存货	363,917,705.54	294,668,311.24	417,207,952.43	201,203,859.51
合同资产	-	-	-	-
持有待售的资产	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	3,628,668.66	-	2,323,434.70	2,082,336.52
流动资产合计	1,604,113,218.22	1,604,625,490.00	2,049,571,538.65	1,958,793,827.93
非流动资产：				
债权投资	-	-	-	-
其他债权投资	-	-	-	-
长期应收款	161,237,500.00	159,493,750.00	152,518,750.00	-
长期股权投资	701,323,003.42	665,854,361.34	501,161,884.84	239,941,884.84
其他权益工具投资	-	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	626,609,365.22	647,757,525.22	672,748,909.10	103,746,024.97
在建工程	18,410,296.11	15,394,680.04	2,348,538.77	1,136,217.27
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
使用权资产	32,335,563.10	38,337,071.41	68,216,723.85	-
无形资产	30,893,579.89	31,627,924.63	31,761,463.73	5,460,986.79
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	8,882,869.49	9,815,033.30	16,625,469.33	11,619,276.56
递延所得税资产	9,756,571.45	10,470,714.25	6,775,996.66	5,059,195.24
其他非流动资产	182,545.13	320,069.46	19,326,311.70	2,902,163.10
非流动资产合计	1,589,631,293.81	1,579,071,129.65	1,471,484,047.98	369,865,748.77
资产总计	3,193,744,512.03	3,183,696,619.65	3,521,055,586.63	2,328,659,576.70

母公司资产负债表（续）

项目	2023年3月31日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：				
短期借款	196,141,833.35	200,478,777.79	321,676,286.52	-
交易性金融负债	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
应付票据	283,289,015.77	291,492,369.24	431,022,390.04	200,500,000.00
应付账款	645,947,697.94	594,004,965.90	1,079,644,909.10	639,921,867.87
预收款项	611,672.15	383,332.14	294,649.70	604,206.70
合同负债	1,216,398.34	1,148,415.75	1,967,477.23	273,332.02
应付职工薪酬	18,835,414.87	32,424,976.83	33,554,204.35	28,394,771.46
应交税费	4,763,511.04	14,313,631.53	16,189,635.96	778,238.83
其他应付款	31,236,702.82	35,501,830.94	35,548,251.14	23,524,937.33
其中：应付利息	-	-	474,348.54	-
应付股利	-	-	-	-
持有待售的负债	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	89,107,161.88	93,054,951.34	26,829,080.49	-
其他流动负债	22,693,657.26	33,942,793.74	11,775,474.12	22,468.21
流动负债合计	1,293,843,065.42	1,296,746,045.20	1,958,502,358.65	894,019,822.42
非流动负债：				
长期借款	205,755,000.07	211,990,000.06	-	-
应付债券	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
租赁负债	19,430,792.29	21,497,603.05	42,163,436.82	-
长期应付款	-	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
递延收益	5,115,653.78	6,122,057.05	10,200,264.06	15,262,217.86
递延所得税负债	2,259,909.90	1,767,561.57	2,404,914.31	3,955,525.20
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计	232,561,356.04	241,377,221.73	54,768,615.19	19,217,743.06

负债合计	1,526,404,421.46	1,538,123,266.93	2,013,270,973.84	913,237,565.48
所有者权益：				
股本	101,752,000.00	101,770,000.00	101,200,000.00	101,200,000.00
其他权益工具	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
资本公积	1,070,124,111.32	1,063,935,917.21	1,020,796,113.21	1,020,796,113.21
减：库存股	80,697,962.67	81,287,282.67	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	50,885,000.00	50,885,000.00	43,666,846.70	31,090,986.54
未分配利润	525,276,941.92	510,269,718.18	342,121,652.88	262,334,911.47
所有者权益合计	1,667,340,090.57	1,645,573,352.72	1,507,784,612.79	1,415,422,011.22
负债及所有者权益合计	3,193,744,512.03	3,183,696,619.65	3,521,055,586.63	2,328,659,576.70

3、合并利润表

单位：元

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
一、营业总收入	519,050,617.70	2,703,124,681.08	2,571,948,034.70	2,083,473,150.73
其中：营业收入	519,050,617.70	2,703,124,681.08	2,571,948,034.70	2,083,473,150.73
二、营业总成本	524,551,190.99	2,591,974,453.28	2,462,307,906.76	1,852,871,851.54
其中：营业成本	417,946,854.44	2,212,300,064.43	2,170,348,313.84	1,633,682,767.29
营业税金及附加	1,762,872.42	11,725,773.59	8,788,120.70	7,077,146.05
销售费用	14,155,861.44	63,159,779.73	57,903,797.94	43,593,876.92
管理费用	29,270,527.21	136,535,288.52	82,690,195.63	66,451,300.74
研发费用	49,681,537.72	197,887,249.04	131,694,054.53	68,910,648.12
财务费用	11,733,537.76	-29,633,702.03	10,883,424.12	33,156,112.42
其中：利息费用	4,623,736.64	18,652,687.03	5,659,205.87	493,465.68
利息收入	1,374,907.89	3,706,437.06	3,670,061.28	2,536,630.65
加：其他收益	2,311,167.28	15,581,971.16	22,828,719.03	13,323,546.60
投资收益（损失以“-”号填列）	143,641.19	3,952,771.18	11,147,083.33	447,596.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-	-	-

(损失以“-”号填列)				
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	411,460.00	117,200.00	457,470.14	3,884,095.89
信用减值损失(损失以“-”号填列)	8,944,747.76	-8,008,375.98	-11,429,143.54	-16,080,057.33
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,215,330.51	-14,331,141.19	-6,877,980.95	-12,960,482.11
资产处置收益(亏损以“-”号填列)	17,683.03	-817,756.42	-56,854.02	-3,254.25
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	3,112,795.46	107,644,896.55	125,709,421.93	219,212,744.68
加:营业外收入	377,058.67	3,144,855.45	620,842.32	268,426.71
减:营业外支出	361,102.98	1,058,913.69	1,320,385.05	888,956.50
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	3,128,751.15	109,730,838.31	125,009,879.20	218,592,214.89
减:所得税费用	1,834,035.09	21,885,657.43	13,920,327.58	24,637,831.35
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,294,716.06	87,845,180.88	111,089,551.62	193,954,383.54
其中:被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-	-
(一)按经营持续性分类:	-	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	1,294,716.06	87,845,180.88	111,089,551.62	193,954,383.54
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-	-	-	-
(二)按所有权归属分类:	-	-	-	-
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	1,728,427.51	90,164,755.84	111,089,551.62	193,954,383.54
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-433,711.45	-2,319,574.96	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-2,761,281.43	13,962,015.73	-2,824,647.77	-6,462,962.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,761,281.43	13,962,015.73	-2,824,647.77	-6,462,962.22
(一)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变动额	-	-	-	-

2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-2,761,281.43	13,962,015.73	-2,824,647.77	-6,462,962.22
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-
6.其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	-	-	-	-
8.外币财务报表折算差额	-2,761,281.43	13,962,015.73	-2,824,647.77	-6,462,962.22
9.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	-1,466,565.37	101,807,196.61	108,264,903.85	187,491,421.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,032,853.92	104,126,771.57	108,264,903.85	187,491,421.32
归属于少数股东的综合收益总额	-433,711.45	-2,319,574.96	-	-
八、每股收益				
(一)基本每股收益（元/股）	0.02	0.86	1.10	2.30
(二)稀释每股收益（元/股）	0.02	0.86	1.10	2.30

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
一、营业收入	482,413,728.15	2,508,705,699.55	2,376,106,270.62	1,887,847,205.15

减:营业成本	410,103,277.76	2,078,222,278.01	2,031,177,903.98	1,552,437,264.35
营业税金及附加	1,457,353.40	10,432,014.14	7,588,814.88	5,394,362.20
销售费用	10,692,455.06	51,039,147.43	48,852,913.45	38,110,763.51
管理费用	17,208,724.97	91,527,055.04	61,666,623.41	53,816,031.57
研发费用	25,438,115.40	108,070,260.02	98,614,221.70	64,027,036.76
财务费用	11,605,151.29	-36,221,375.80	8,929,267.50	33,019,832.94
其中:利息费用	4,428,873.75	16,513,161.36	4,485,938.42	277,898.50
利息收入	2,715,485.60	10,644,197.28	8,413,210.43	4,222,814.28
加:其他收益	2,193,749.80	13,483,909.11	21,454,241.85	12,164,834.51
投资收益(损失以 “-”号填列)	148,712.33	2,131,541.46	9,886,460.28	447,596.69
其中:对联营企业和合 营企业的投资收益	-	-	-	-
以摊余成本计量的金 融资产终止确认收益 (损失以“-”号填 列)	-	-	-	-
净敞口套期收益(损 失以“-”号填列)	-	-	-	-
公允价值变动收益 (损失以“-”号填 列)	51,460.00	109,200.00	194,250.96	3,884,095.89
信用减值损失(损失 以“-”号填列)	7,537,379.17	-6,819,773.50	-12,062,251.58	-6,017,077.82
资产减值损失(损失 以“-”号填列)	-485,555.15	-11,323,134.98	-5,747,101.79	-12,222,353.75
资产处置收益(亏损 以“-”号填列)	13,841.85	-174,575.76	-56,854.02	-3,254.25
二、营业利润(亏损 以“-”号填列)	15,368,238.27	203,043,487.04	132,945,271.40	139,295,755.09
加:营业外收入	73.42	3,100,684.66	81,704.51	88,237.35
减:营业外支出	361,087.95	376,342.90	1,298,610.91	801,472.79
四、利润总额(亏损 总额以“-”号填 列)	15,007,223.74	205,767,828.80	131,728,365.00	138,582,519.65
减:所得税费用	-	17,220,145.96	5,969,763.43	15,139,646.16
五、净利润(净亏损 以“-”号填列)	15,007,223.74	188,547,682.84	125,758,601.57	123,442,873.49
(一)持续经营净利 润(净亏损以“-” 号填列)	15,007,223.74	188,547,682.84	125,758,601.57	123,442,873.49
(二)终止经营净利 润(净亏损以“-” 号填列)	-	-	-	-

六、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
（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变动额	-	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-
4. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-
5. 现金流量套期储备	-	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-	-
7. 其他	-	-	-	-
七、综合收益总额	15,007,223.74	188,547,682.84	125,758,601.57	123,442,873.49
八、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020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	587,445,495.39	2,319,991,218.24	2,178,075,671.82	1,658,149,586.44
收到的税费返还	26,242,566.83	118,617,693.97	175,971,702.26	91,257,279.74
收到其他与经营活动有关的现金	47,218,357.12	126,652,201.99	132,947,563.94	63,766,951.07

经营活动现金流入小计	660,906,419.34	2,565,261,114.20	2,486,994,938.02	1,813,173,817.25
购买商品、接受劳务支付的现金	282,421,494.63	1,746,103,411.48	1,683,537,963.28	1,098,189,451.08
支付给职工以及为职工支付的现金	136,966,421.45	454,657,913.86	395,846,097.66	301,994,387.00
支付的各项税费	19,270,747.20	50,561,189.49	33,010,791.96	43,676,422.09
支付其他与经营活动有关的现金	78,291,375.93	176,605,802.33	212,647,751.97	173,627,708.19
经营活动现金流出小计	516,950,039.21	2,427,928,317.16	2,325,042,604.87	1,617,487,968.36
经营活动产生的现金流量净额	143,956,380.13	137,332,797.04	161,952,333.15	195,685,848.89
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	452,253.77	35,000.00	13,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	20,148,712.33	626,186,380.95	2,255,686,751.10	187,447,596.69
投资活动现金流入小计	20,148,712.33	626,638,634.72	2,255,721,751.10	187,461,096.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,689,261.84	641,147,172.29	518,734,015.47	170,176,801.41
投资支付的现金	-	-	938,400.00	-
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	73,000,000.00	472,736,780.82	1,830,615,000.00	816,000,000.00
投资活动现金流出小计	152,689,261.84	1,113,883,953.11	2,350,287,415.47	986,176,801.41
投资活动产生的现金流量净额	-132,540,549.51	-487,245,318.39	-94,565,664.37	-798,715,704.72
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	6,601,400.00	15,120,200.00	867,602,490.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	3,000,000.00	-	-
取得借款收到的现金	55,000,000.00	656,008,609.75	484,437,460.14	51,697,796.23
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	55,000,000.00	662,610,009.75	499,557,660.14	919,300,286.23

偿还债务支付的现金	36,234,999.99	437,869,696.75	173,682,180.57	61,123,384.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,321,555.98	27,641,436.58	35,175,012.64	317,968.30
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	9,417,373.26	102,762,191.78	36,932,059.29	12,484,856.09
筹资活动现金流出小计	48,973,929.23	568,273,325.11	245,789,252.50	73,926,208.73
筹资活动产生的现金流量净额	6,026,070.77	94,336,684.64	253,768,407.64	845,374,077.50
四、汇率变动对现金的影响	-4,739,160.94	20,307,559.26	-4,318,217.98	-12,013,088.73
五、现金及现金等价物净增加额	12,702,740.45	-235,268,277.45	316,836,858.44	230,331,132.94
加：期初现金及现金等价物的余额	438,009,246.87	673,277,524.32	356,440,665.88	126,109,532.94
六、期末现金及现金等价物余额	450,711,987.32	438,009,246.87	673,277,524.32	356,440,665.88

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020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	572,635,688.35	2,158,239,646.80	2,022,827,846.12	1,419,844,727.87
收到的税费返还	26,239,797.30	102,703,995.11	175,878,823.63	91,218,466.49
收到其他与经营活动有关的现金	44,886,144.91	120,267,097.29	121,065,384.07	63,250,196.83
经营活动现金流入小计	643,761,630.56	2,381,210,739.20	2,319,772,053.82	1,574,313,391.19
购买商品、接受劳务支付的现金	305,867,500.09	1,772,182,778.59	1,660,749,635.96	1,109,819,980.54
支付给职工以及为职工支付的现金	70,135,545.54	258,042,352.74	227,965,998.55	190,794,190.67
支付的各项税费	16,062,108.37	34,012,025.37	17,162,770.43	25,817,919.26
支付其他与经营活动有关的现金	68,719,000.66	143,270,158.87	187,173,434.65	159,181,645.69
经营活动现金流出小计	460,784,154.66	2,207,507,315.57	2,093,051,839.59	1,485,613,736.16
经营活动产生的现金流量净额	182,977,475.90	173,703,423.63	226,720,214.23	88,699,655.03
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	35,000.00	13,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	61,204,837.33	535,678,945.20	2,150,037,651.01	275,245,392.94
投资活动现金流入小计	61,204,837.33	535,678,945.20	2,150,072,651.01	275,258,892.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,813,814.19	405,374,097.48	296,623,420.11	35,219,497.18
投资支付的现金	31,000,000.00	152,500,000.00	261,220,000.00	197,074,214.00
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	103,000,000.00	391,006,200.00	1,830,148,230.77	848,200,000.00
投资活动现金流出小计	145,813,814.19	948,880,297.48	2,387,991,650.88	1,080,493,711.18
投资活动产生的现金流量净额	-84,608,976.86	-413,201,352.28	-237,918,999.87	-805,234,818.24
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	3,601,400.00	15,120,200.00	867,602,490.00
取得借款收到的现金	-	559,400,000.00	443,496,642.55	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	563,001,400.00	458,616,842.55	872,602,490.00
偿还债务支付的现金	26,234,999.99	413,922,696.00	124,376,150.00	27,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,321,555.98	26,665,593.57	34,904,706.44	311,882.82
支付其他与筹资活动有关的现金	7,016,738.24	91,042,886.90	29,288,317.37	12,484,856.09
筹资活动现金流出小计	36,573,294.21	531,631,176.47	188,569,173.81	40,296,738.91
筹资活动产生的现金流量净额	-36,573,294.21	31,370,223.53	270,047,668.74	832,305,751.09
四、汇率变动对现金的影响	-3,947,468.75	11,940,470.18	-2,453,712.38	-8,238,539.92
五、现金及现金等价物净增加额	57,847,736.08	-196,187,234.94	256,395,170.72	107,532,047.96
加：期初现金及现金等价物的余额	261,581,424.97	457,768,659.91	201,373,489.19	93,841,441.23
六、期末现金及现金等价物余额	319,429,161.05	261,581,424.97	457,768,659.91	201,373,489.19

(二) 合并报表范围及变动情况

1、纳入公司合并报表的企业范围及情况

截至2023年3月31日，纳入公司合并报表的企业范围及情况如下：

子公司名称	注册地	持股比例	取得方式
欧陆通（赣州）电子有限公司	江西省赣州市	100.00%	同一控制下合并
香港欧陆通科技有限公司	中国香港	100.00%	投资设立
东莞欧陆通电子有限公司	广东省东莞市	100.00%	投资设立
（美国）欧陆通科技有限公司	美国	100.00%	投资设立
越南欧陆通科技有限公司	越南	100.00%	投资设立
杭州云电科技能源有限公司	浙江省杭州市	80.00%	投资设立
深圳欧陆通智联科技有限公司	广东省深圳市	100.00%	投资设立
上海安世博能源科技有限公司	上海市	100.00%	投资设立
苏州市博电云科能源科技有限公司	江苏省苏州市	100.00%	投资设立
杭州欧陆通电子科技有限公司	浙江省杭州市	100.00%	投资设立
苏州市安世博能源科技有限公司	江苏省苏州市	100.00%	投资设立

2、公司最近三年及一期合并财务报表范围变化情况说明

（1）2023年1-3月合并财务报表范围变化情况

公司2023年1-3月合并财务报表范围未发生变化。

（2）2022年合并财务报表范围变化情况

序号	增加公司	变化原因
1	杭州欧陆通电子科技有限公司	投资设立
2	苏州市安世博能源科技有限公司	投资设立

2022年5月13日，深圳欧陆通电子股份有限公司设立杭州欧陆通电子科技有限公司，注册资本为人民币1,000.00万元，注册地址为浙江省杭州市余杭区五常街道文一西路998号8幢1楼106室。深圳欧陆通电子股份有限公司持股比例为100%。杭州欧陆通电子科技有限公司自成立之日起纳入合并范围。

2022年8月26日，深圳欧陆通电子股份有限公司设立苏州市安世博能源科技

有限公司，注册资本为人民币 1,000.00 万元，注册地址为江苏省苏州市吴江区江陵街道吉市东路 129 号。深圳欧陆通电子股份有限公司持股比例为 100%。苏州市安世博能源科技有限公司自成立之日起纳入合并范围。

(3) 2021 年度合并财务报表范围变化情况

序号	增加公司	变化原因
1	杭州云电科技能源有限公司	投资设立
2	深圳欧陆通智联科技有限公司	投资设立
3	上海安世博能源科技有限公司	投资设立
4	苏州市博电云科能源科技有限公司	投资设立

2021 年 2 月 1 日，深圳欧陆通电子股份有限公司和王越天共同出资设立杭州云电科技能源有限公司，注册资本为人民币 2,500.00 万元，其中：深圳欧陆通电子股份有限公司认缴注册资本人民币 2,000.00 万元，王越天认缴注册资本人民币 500.00 万元。注册地址为浙江省杭州市滨江区长河街道长河路 475 号 1 幢 7 层 712 室。深圳欧陆通电子股份有限公司持股比例为 80%，王越天持股比例为 20%。杭州云电科技能源有限公司自成立之日起纳入合并范围。

2021 年 3 月 24 日，深圳欧陆通电子股份有限公司设立深圳欧陆通智联科技有限公司，注册资本为人民币 2,000.00 万元。注册地址为深圳市南山区粤海街道滨海社区高新南十道 87、89、91 号深圳市软件产业基地 2 栋 C1402。深圳欧陆通电子股份有限公司持股比例 100%。深圳欧陆通智联科技有限公司自成立之日起纳入合并范围。

2021 年 4 月 21 日，深圳欧陆通电子股份有限公司设立上海安世博能源科技有限公司，注册资本为人民币 1,000.00 万元，注册地址为中国（上海）自由贸易试验区临港新片区宏祥北路 83 弄 1-42 号 20 幢 118 室。深圳欧陆通电子股份有限公司持股比例为 100%。上海安世博能源科技有限公司自成立之日起纳入合并范围。

2021 年 8 月 4 日，深圳欧陆通电子股份有限公司设立苏州市博电云科能源科技有限公司，注册资本为人民币 2,000.00 万元，注册地址为苏州市吴江区江陵街道运东大道 1088 号运河之东商业中心 5 幢-3107。深圳欧陆通电子股份有限公司持股比例 100%。苏州市博电云科能源科技有限公司自成立之日起纳入合并范围。

(4) 2020 年合并财务报表范围变化情况

序号	增加公司	变化原因
1	(美国) 欧陆通科技有限公司	投资设立

2020 年 11 月 23 日，深圳欧陆通电子股份有限公司以货币 100.00 万美元出资设立 (美国) 欧陆通科技有限公司，注册资本为 100.00 万美元，注册地址为 9 ORCHARD ROAD, SUITE 102 LAKE FOREST, CALIFORNIA 92630 UNITED STATES OF AMERICA，深圳欧陆通电子股份有限公司持股 100%。(美国) 欧陆通科技有限公司自成立之日起纳入合并范围。

(三) 公司最近三年一期的主要财务指标

1、主要财务指标

财务指标	2023 年 1-3 月/2023 年 3 月 31 日	2022 年 1-12 月/2022 年 12 月 31 日	2021 年度 /2021 年 12 月 31 日	2020 年度 /2020 年 12 月 31 日
流动比率 (倍)	1.39	1.37	1.18	2.25
速动比率 (倍)	1.03	1.09	0.93	1.96
资产负债率 (合并)	51.35%	51.24%	57.16%	39.02%
资产负债率 (母公司)	47.79%	48.31%	57.18%	39.22%
归属于发行人股东的每股净资产 (元)	16.05	15.99	15.55	14.81
应收账款周转率 (次/年)	0.71	3.35	3.46	3.70
存货周转率 (次/年)	0.94	4.85	5.54	7.53
息税折旧摊销前利润 (万元)	3,755.39	26,015.41	21,761.07	25,687.42
归属于发行人股东的净利润 (万元)	172.84	9,016.48	11,108.96	19,395.44
归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润 (万元)	-110.84	7,212.16	8,235.07	17,947.87
利息保障倍数	1.68	6.88	23.09	443.97
每股经营活动净现金流量 (元)	1.41	1.35	1.60	1.93
每股净现金流量 (元)	0.12	-2.31	3.13	2.28
研发投入占营业收入的比重	9.57%	7.32%	5.12%	3.31%

注：上表各指标的具体计算公式如下：

(1) 流动比率 = 流动资产 / 流动负债

(2) 速动比率 = 速动资产 / 流动负债

(3) 资产负债率 = (负债总额 / 资产总额) × 100% (分别以母公司、合并数据为基础)

- (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) 息税折旧摊销前利润=合并利润总额+利息支出（含资本化利息）+计提折旧+摊销
- (8) 利息保障倍数=（利润总额+利息费用（含资本化利息））/利息费用（含资本化利息）
- (9) 每股经营活动现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- (10) 每股净现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- (11) 研发投入占营业收入的比例=研发费用/营业收入
- 上述指标除资产负债率（母公司）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。

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表所示：

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	2023年1-3月	0.11	0.02	0.02
	2022年度	5.54	0.86	0.86
	2021年度	7.25	1.10	1.10
	2020年度	23.02	2.30	2.30
归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润	2023年1-3月	-0.07	-0.01	-0.01
	2022年度	4.40	0.69	0.69
	2021年度	5.37	0.81	0.81
	2020年度	21.30	2.13	2.13

注：上述指标的计算公式如下：

（1）加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

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_i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_j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_i为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k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_k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) 基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(3) 公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

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、资产构成结构

报告期各期末，公司资产结构基本情况如下：

单位：万元

项目	2023/3/31		2022/12/31		2021/12/31		2020/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产	192,692.62	57.40%	193,068.25	57.83%	239,775.60	65.26%	211,478.54	86.02%
非流动资产	143,004.76	42.60%	140,792.74	42.17%	127,649.97	34.74%	34,364.04	13.98%
资产总计	335,697.38	100.00%	333,860.99	100.00%	367,425.57	100.00%	245,842.57	100.00%

报告期各期末，公司资产总额分别为245,842.57万元、367,425.57万元、333,860.99万元和335,697.38万元，随着公司业务规模不断扩张；公司首次公开发行股票上市募投项目投建，购买设备、机器设备的安装及项目工程投入；以及深圳总部购置新物业，公司2020年末、2021年末资产规模呈现增加的趋势；2022年末，资产规模有所下降，主要系2022年支付了2021年末物业购置费等款项，公司2022年末资产规模和负债规模均有所下降；2023年3月末较2022年末变动较小。

报告期各期末，流动资产在总资产中占比分别为86.02%、65.26%、57.83%和57.40%，其中货币资金、应收账款和存货在流动资产中占比较高。报告期各期末，公司非流动资产占比分别为13.98%、34.74%、42.17%和42.60%，主要为固定资产和在建工程等。报告期各期末，公司流动资产占比下降，非流动资产占比上升，主要系报告期内公司首次公开发行股票上市募投项目投建，购买设备、机器设备的安装及项目工程投入；以及深圳总部购置新物业，计划用于研发、办公和管理等用途，导致固定资产和在建工程等长期资产增加。

2、负债构成情况分析

报告期内，公司负债构成情况如下表：

单位：万元

项目	2023/3/31		2022/12/31		2021/12/31		2020/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动负债	139,030.22	80.66%	140,774.75	82.29%	202,631.84	96.47%	94,017.83	98.00%
非流动负债	33,343.17	19.34%	30,291.55	17.71%	7,403.86	3.53%	1,921.77	2.00%
负债合计	172,373.40	100.00%	171,066.30	100.00%	210,035.71	100.00%	95,939.60	100.00%

报告期各期末，公司总负债分别为95,939.60万元、210,035.71万元、171,066.30万元和172,373.40万元。公司负债中流动负债占比较大，主要由短期借款、应付票据和应付账款等构成；非流动负债主要由长期借款和租赁负债等构成。

报告期内，公司经营规模不断扩大，为满足未来发展规划需求，公司以深圳作为战略总部，购置新总部的研发大楼用地和物业，作研发、办公和管理等用途。随着规模快速扩大和为未来发展需求的规划部署的背景下，2020年末、

2021年末公司负债总额呈现增长，2022年末公司负债总额较2021年末减少，主要系支付2021年末物业购置费，以及随着部分原材料供应趋缓、价格回落，材料策略性备货减少，应付材料款减少所致。

3、偿债能力分析

最近三年及一期，公司偿债能力指标如下表：

财务指标	2023年1-3月 /2023年 3月31日	2022年度/2022 年 12月31日	2021年度/2021 年 12月31日	2020年度 /2020年 12月31日
流动比率（倍）	1.39	1.37	1.18	2.25
速动比率（倍）	1.03	1.09	0.93	1.96
资产负债率（合 并）	51.35%	51.24%	57.16%	39.02%
利息保障倍数	1.68	6.88	23.09	443.97

最近三年及一期，公司流动比率分别为 2.25、1.18、1.37 和 1.39，速动比率分别为 1.96、0.93、1.09 和 1.03，公司资产流动性良好，具有变现能力相对较强的资产以保障流动负债的偿付，短期偿债能力较好。

最近三年及一期，公司合并资产负债率分别为 39.02%、57.16%、51.24%和 51.35%，处于合理水平。

最近三年及一期，公司利息保障倍数分别为 443.97、23.09、6.88 和 1.68，公司报告期内保持了较强的盈利能力，利息保障倍数处于较高水平，公司足以按期偿还银行本金及利息，具有良好的偿债能力。

4、营运能力分析

报告期内，公司营运能力指标如下表：

财务指标	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
应收账款周转率 （次/年）	2.84	3.35	3.46	3.70
存货周转率（次/ 年）	3.75	4.85	5.54	7.53

注：2023年1-3月的周转率为简单年化计算数据。

报告期内，公司的应收账款周转率分别为3.70次、3.46次、3.35次和2.84次（年化）。报告期内公司收款情况良好，大部分应收款项账龄均在1年以内。

报告期内，公司的存货周转率分别为7.53次、5.54次、4.85次和3.75次（年化）。随着公司业务规模扩大，营收增长，原材料采购金额随之持续增加。同时报告期内

，原材料供应链存在波动，公司2021年针对部分关键原材料进行策略性备货，因此存货平均余额增加，2021年度及2022年1-9月存货周转率有所降低；2023年1-3元存货周转率偏低，主要系受春节等节假日因素影响，第一季收入及对应成本规模偏低所致。

5、盈利能力分析

报告期内，发行人经营业绩情况如下：

单位：万元

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
营业收入	51,905.06	270,312.47	257,194.80	208,347.32
营业成本	41,794.69	221,230.01	217,034.83	163,368.28
毛利率	19.48%	18.16%	15.61%	21.59%
营业毛利额	10,110.37	49,082.46	40,159.97	44,979.04
期间费用	10,484.14	36,794.86	28,317.15	21,211.19
净利润	129.47	8,784.52	11,108.96	19,395.44
归属于母公司所有者的净利润	172.84	9,016.48	11,108.96	19,395.44
剔除股权激励后净利润	848.79	11,515.30	11,108.96	19,395.44

(1) 营业收入：电源行业规模扩大，客户需求增加、订单量持续上升，因此年度营收规模持续增长。

(2) 毛利率：报告期内，2021年公司毛利率下滑主要是受原材料涨价压力、美元贬值、外部环境变化导致国内外生产基地间歇性停工停产以及员工平均薪酬水平提升等外部因素影响。此外，为了应对增长的产品订单，公司扩大经营规模，新设产能导致折旧摊销等成本增加等。随着部分原材料供应趋缓、价格回落，公司产品及客户结构改善及生产效率恢复，2022年、2023年1-3月毛利率逐步回升。

(3) 期间费用：报告期内公司期间费用率呈上升趋势，主要系公司业务规模扩大，期间费用相应增加；为配合公司长期发展战略，以支持未来业务拓展，新设研发中心并推动研发团队整体优化等，研发费用大幅增加；新增股权激励摊销费用，导致公司管理费用增加；以及美元汇率变动，导致财务费用汇兑损益变动。

(4) 净利润：报告期内，公司业务规模逐步扩大，受上游原材料涨价、美元贬值和研发投入增加等因素影响，2021年净利率水平有所下滑；2022年度、2023年1-3月，随着公司业务规模不断扩大，产品结构持续优化和外部经营环境改善等，

公司营业毛利额逐步增加，剔除股权激励摊销费用影响，公司净利润水平逐步增强。

四、本次发行的募集资金用途

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 64,452.65 万元（含 64,452.65 万元），扣除发行费用后，募集资金拟用于以下项目：

序号	项目	投资金额 (万元)	拟使用募集资金	占募集资金总量比例
1	东莞欧陆通数据中心电源建设项目	25,925.06	25,925.06	40.22%
2	欧陆通新总部及研发实验室升级建设项目	27,914.10	27,027.58	41.93%
3	补充流动资金	11,500.00	11,500.00	17.84%
合计		65,339.16	64,452.65	100.00%

如本次向不特定对象发行可转债的实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金金额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金具体投资额，募集资金不足部分由公司自筹资金方式解决。

在本次向不特定对象发行可转债的募集资金到位之前，公司可能根据项目实施进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后按照相关法律法规的要求和程序予以置换。

五、公司利润分配情况

根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）等相关规定，公司实施积极的利润分配政策，重视投资者的合理投资回报，公司现行有效的《公司章程》对公司的利润分配政策进行了明确的规定。《公司章程》中关于利润分配政策规定如下：

（一）公司现行利润分配及现金分红政策

1、利润分配的原则

公司将重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，实施积极的利润分配政策，利润分配政策应保持一致性、合理性和稳定性。

2、利润分配方式

公司视具体情况采取现金、股票、现金与股票相结合的方式或者法律、法规允许的其他方式分配股利，并优先采取现金分红的方式进行利润分配。

(1) 在符合《公司法》及本章程规定的分红条件的情况下，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%。如果公司当年现金分红的利润已超过当年实现的可分配利润的10%或在利润分配方案中拟通过现金方式分红的利润超过当年实现的可分配利润的10%，对于超过当年实现的可分配利润的10%的部分，在公司具有成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素的情况下，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。

(2) 公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、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，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%；

④公司发展阶段不易区分，由董事会审议确定发展阶段；

重大资金支出（募集资金投资项目除外）是指：公司未来12个月内拟对外投资或收购资产累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过人民币3000万元。

3、利润分配的时间间隔

公司原则上每年进行一次年度利润分配，董事会可以根据公司盈利及经营情况提议公司进行中期利润分配。

4、利润分配的具体条件

- 1、公司当年盈利且累计未分配利润为正值；
- 2、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

(二) 公司最近三年股利分配情况

1、最近三年利润分配方案

(1) 公司2020年度权益分派方案

2021年5月7日，公司召开了2020年年度股东大会，99.9554%的出席股东一致同意，以2020年末公司总股本101,200,000股为基数，每10股派发现金红利3.30元（含税），合计分红3,339.60万元（含税）。

(2) 公司2021年度权益分派方案

2022年5月31日，公司召开了2021年年度股东大会，99.9826%的出席股东中一致同意，以2021年末公司总股本101,660,000股剔除公司目前回购专户的股份余额66,000股（公司通过回购专用账户所持有公司股份不参与本次利润分配）后共101,594,000股，以此为基数计算，按每10股派发现金红利1.3元（含税）向全体股东分配，合计分红1,320.72万元（含税）。

(3) 2022年年度利润分配方案及执行情况

2023年4月28日，公司召开了2022年年度股东大会，100.00%的出席股东一致同意，以2022年末公司总股本101,752,000股剔除公司目前回购专户的股份余额1,655,300股（公司通过回购专用账户所持有公司股份不参与本次利润分配）后共100,096,700股，以此为基数计算，按每10股派发现金红利0.91元（含税）向全体股东分配，合计分红910.88万元（含税）。

2、最近三年现金分红情况

最近三年，公司具体分红情况如下：

项目	2022年度	2021年度	2020年度
归属于母公司所有者的净利润（万元）	9,016.48	11,108.96	19,395.44
现金分红（含税）（万元）	910.88	1,320.72	3,339.60
当年现金分红占合并报表归属于母公司所有者的净利润的比例	10.10%	11.89%	17.22%
最近三年累计现金分配合计（万元）	5,571.20		
最近三年合计归属于母公司所有者的净利润（万元）	39,520.88		
最近三年累计现金分配利润占合计归属于母公司所有者的净利润的比例	14.10%		

最近三年，公司以现金方式累计分配的利润占合计归属于母公司所有者的净利润的比例为14.10%，符合现金分红的相关规定。

六、公司董事会关于公司未来十二个月内股权融资计划的声明

关于除本次向不特定对象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。”

深圳欧陆通电子股份有限公司董事会

2023年6月6日