

证券代码：300724

证券简称：捷佳伟创



深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司

（地址：深圳市坪山区龙田街道竹坑社区金牛东路 62 号一层至六层）

向不特定对象发行可转换公司债券 预案

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需履行深圳证券交易所审核及中国证监会注册程序。

重大事项提示

一、本次发行证券方式：向不特定对象发行可转换公司债券。

二、本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金总额不超过96,100.00万元（含96,100.00万元），扣除发行费用后的募集资金净额将用于投入以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟利用募集资金额
1	钙钛矿及钙钛矿叠层设备产业化	68,629.20	68,629.20
2	补充流动资金	27,470.80	27,470.80
合计		96,100.00	96,100.00

三、关联方是否参与本次向不特定对象发行：本次发行的可转换公司债券向公司现有股东实行优先配售，具体优先配售数量提请公司股东大会授权董事会在发行前根据具体情况确定，并在本次发行的可转换公司债券的发行公告中予以披露。

四、本次向不特定对象发行证券发行方式及发行对象：本次可转债的具体发行方式，由公司股东大会授权公司董事会或董事会授权人士与保荐机构（主承销商）协商确定。本次可转债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）。

五、本次向不特定对象发行证券向现有股东配售的安排：本次发行的可转债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配售比例提请公司股东大会授权公司董事会或董事会授权人士根据发行时的具体情况确定，并在本次可转债的发行公告中予以披露。原股东优先配售之外和原股东放弃优先配售后的部分采用通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行的方式进行，或者采用网下对机构投资者发售和通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式，余额由主承销商包销。

目录

发行人声明	1
重大事项提示	2
目录	3
释义	4
正文	5
一、本次发行符合《上市公司证券发行注册管理办法》向不特定对象发行可转换公司债券条件的说明	5
二、本次发行概况	5
三、财务会计信息和管理层讨论与分析	15
四、本次向不特定对象发行可转债的募集资金用途	33
五、公司的利润分配政策及利润分配情况	34
六、公司董事会关于公司不存在失信情形的声明	39
七、公司董事会关于公司未来十二个月内再融资计划的声明	39

释义

在本预案中，若无特别说明，下列词语具有以下特定含义：

发行人、公司、本公司、上市公司、捷佳伟创	指	深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司，本次向不特定对象发行的发行人
本次发行	指	深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司本次向不特定对象发行可转换公司债券
本预案、预案	指	深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案
股东大会	指	深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市捷佳伟创新能源装备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
报告期	指	2020 年、2021 年、2022 年及 2023 年 1-3 月
证监会、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》
《证券期货法律适用意见第 18 号》	指	《<上市公司证券发行注册管理办法>第九条、第十条、第十一条、第十三条、第四十条、第五十七条、第六十条有关规定的适用意见——证券期货法律适用意见第 18 号》
《公司章程》	指	《深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司章程》
《管理办法》	指	《上市公司证券发行注册管理办法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票创业板上市规则（2023 年修订）》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

注：本预案中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上有差异，这些差异是由四舍五入造成的。

正文

一、本次发行符合《上市公司证券发行注册管理办法》向不特定对象发行可转换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》等法律法规及规范性文件的规定，经公司董事会对公司的实际情况逐项自查，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）发行证券的类型

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（以下简称“可转债”）。该可转债及未来转换的公司 A 股股票将在深圳证券交易所上市。

（二）发行规模

根据相关法律法规及公司目前的财务状况和投资计划，本次发行募集资金总额不超过人民币 96,100.00 万元（含 96,100.00 万元），具体募集资金数额由公司股东大会授权公司董事会或董事会授权人士在上述额度范围内确定。

（三）可转债存续期限

本次可转债的期限为自发行之日起六年。

（四）票面金额和发行价格

本次可转债按面值发行，每张面值为人民币 100 元。

（五）票面利率

本次可转债票面利率的确定方式及每一计息年度的最终利率水平，由公司股东大会授权公司董事会或董事会授权人士在本次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。本次可转债在发行完成前，如遇银行存款利率调整，则股东大会授权董事会或董事会授权人士对票面利率作相应调整。

（六）还本付息的期限和方式

本次可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。

1、年利息计算

年利息指可转债持有人按持有的可转债票面总金额自可转债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：指本次可转债持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的可转债票面总金额；

i：指可转债的当年票面利率。

2、付息方式

（1）本次可转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债发行首日。

（2）付息日：每年的付息日为本次可转债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债不享受本计息年度及以后计息年度的利息。

(4) 可转债持有人所获得利息收入的应付税项由可转债持有人负担。

(七) 转股期限

本次可转债转股期自可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。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上市公司股东。

(八) 转股价格的确定

本次发行的可转债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 A 股股票交易均价（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 A 股股票交易均价，具体初始转股价格提请公司股东大会授权公司董事会或董事会授权人士在发行前根据市场状况与保荐机构（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总额÷该日公司股票交易总量。

(九) 转股价格的调整及计算方式

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（不包括因本次可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况时，将按下述公式对转股价格进行调整（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： $P_1 = P_0 \div (1+n)$ ；

增发新股或配股： $P_1 = (P_0 + A \times k) \div (1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P_1 = (P_0 + A \times k) \div (1 + n + k)$ ；

派送现金股利： $P_1 = P_0 - D$ ；

上述三项同时进行： $P_1 = (P_0 - D + A \times k) \div (1 + n + k)$ 。

其中： P_0 为调整前转股价， n 为该次送股率或转增股本率， k 为该次增发新股率或配股率， A 为该次增发新股价或配股价， D 为该次每股派送现金股利， 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，并在深交所的网站和中国证监会指定的上市公司其他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期间(如需)。当转股价格调整日为本次发行的可转债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(因员工持股计划、股权激励或为维护公司价值及股东利益所必需的股份回购除外)、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债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债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。

(十) 转股价格向下修正条款

1、修正条件与修正幅度

在本次可转债存续期间，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格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，该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债的股东应当回避。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中的较高者。

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，公司将在符合中国证监会规定条件的上市公司信息披露媒体上刊登股东大会决议公告，公告修正幅度、股权登记日及暂停转股期间（如需）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。

（十一）转股股数的确定方式

本次发行的可转债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 为转股数量， V 为可转债持有人申请转股的可转债票面总金额， P 为申请转股当日有效的转股价格。

可转债持有人申请转换成的股份须为整数股。转股时不足转换为一股的可转债余额，公司将按照深交所等部门的有关规定，在可转债持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该可转债的票面余额及该余额所对应的当期应计利息。

（十二）赎回条款

1、到期赎回条款

在本次发行的可转债到期后五个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转债，具体赎回价格由公司股东大会授权公司董事会或董事会授权人士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

在本次发行的可转债转股期内，当下述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债：

(1) 在转股期内，如果公司 A 股股票在任意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) 本次发行的可转债未转股余额不足 3,000 万元时。

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

其中：IA 为当期应计利息；B 为本次发行的可转债持有人持有的将被赎回的可转债票面总金额；i 为可转债当年票面利率；t 为计息天数，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因除权、除息等引起公司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。

（十三）回售条款

1、有条件回售条款

在本次发行的可转债的最后两个计息年度内，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%，可转债持有人有权将其持有的可转债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股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、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。

本次发行的可转债的最后两个计息年度内，可转债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债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，可转债持有人不能多次行使部分回售权。

2、附加回售条款

在本次可转债存续期内，若公司本次发行的可转债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者该变化被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次回售的权利。可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按照债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。可转债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，自动丧失该回售权，不能再行使附加回售权。

上述当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t/365$

其中：IA 为当期应计利息；B 为本次发行的可转债持有人持有的将回售的可转债票面总金额；i 为可转债当年票面利率；t 为计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度回售日止的实际日历天数（算头不算尾）。

（十四）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。

（十五）发行方式及发行对象

本次可转债的具体发行方式，由公司股东大会授权公司董事会或董事会授权人士与保荐机构（主承销商）协商确定。本次可转债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）。

（十六）向原股东配售的安排

本次发行的可转债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配售比例提请公司股东大会授权公司董事会或董事会授权人士根据发行时的具体情况确定，并在本次可转债的发行公告中予以披露。原股东优先配售之外和原股东放弃优先配售后的部分采用通过深圳证券交易所交

易系统网上定价发行的方式进行，或者采用网下对机构投资者发售和通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式进行，余额由主承销商包销。

（十七）债券持有人会议相关事项

1、债券持有人的权利与义务

（1）债券持有人的权利

①依照法律、行政法规等相关规定及本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；

②依照其所持有的本次可转债数额享有约定利息；

③根据《可转换公司债券募集说明书》约定条件将所持有的本次可转债转换为公司股票；

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本次可转债；

⑥依照法律、《公司章程》的规定获得有关信息；

⑦按《可转换公司债券募集说明书》约定的期限和方式要求公司偿付本次可转债本息；

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）债券持有人的义务

①遵守公司所发行的本次可转债条款的相关规定；

②依其所认购的本次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《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债的本金和利息；

⑤法律、行政法规及《公司章程》规定应当由本次可转债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间内，发生下列情形之一的，公司应召集债券持有人会议：

- (1) 公司拟变更可转换公司债券募集说明书的约定；
- (2) 公司拟修改债券持有人会议规则；
- (3) 公司拟变更债券受托管理人或者受托管理协议的主要内容；
- (4) 公司未能按期支付本次可转债本息；
- (5) 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需回购股份导致的减资除外）、合并等可能导致偿债能力发生重大不利变化，需要决定或者授权采取相应措施；
- (6) 公司分立、被托管、解散、申请破产或者依法进入破产程序；
- (7) 保证人（如有）、担保物（如有）或者其他偿债保障措施发生重大变化；
- (8) 公司、单独或合计持有本次可转债未偿还债券面值总额百分之十以上的债券持有人书面提议召开；
- (9) 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；
- (10) 公司提出债务重组方案的；
- (11) 发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项；
- (12) 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) 公司董事会书面提议召开债券持有人会议；

(2) 债券受托管理人；

(3) 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召开债券持有人会议；

(4) 法律、行政法规及中国证监会、深圳证券交易所规定的其他机构或人士。

公司将在本次发行的可转债募集说明书中明确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。

(十八) 本次募集资金用途

公司本次发行拟募集资金总额不超过 96,100.00 万元（含 96,100.00 万元），扣除发行费用后，拟用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟利用募集资金额
1	钙钛矿及钙钛矿叠层设备产业化	68,629.20	68,629.20
2	补充流动资金	27,470.80	27,470.80
合计		96,100.00	96,100.00

如本次发行实际募集资金(扣除发行费用后)少于拟投入本次募集资金总额，公司董事会将根据募集资金用途的重要性和紧迫性安排募集资金的具体使用，不足部分将通过自有资金或自筹方式解决。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。在本次发行可转换公司债券募集资金到位之前，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有或自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法律、法规规定的程序予以置换。

(十九) 担保事项

本次发行的可转债不提供担保。

（二十）评级事项

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。

（二十一）募集资金存管

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确定。

（二十二）本次发行方案的有效期

本次发行可转债方案的有效期为公司股东大会审议通过本次发行方案之日起十二个月。

三、财务会计信息和管理层讨论与分析

公司 2020 年度、2021 年度、2022 年度财务报告经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并分别出具了编号为容诚审字[2021]361Z0172 号、容诚审字[2022]361Z0157 号、容诚审字[2023]361Z0303 号的标准无保留意见审计报告。公司 2023 年 1-3 月财务数据未经审计。

（一）最近三年及一期财务报表

1、合并报表

（1）合并资产负债表

单位：万元

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	520,666.46	402,694.33	399,090.70	154,802.82
交易性金融资产	170,236.16	143,357.76	9,857.72	-
应收票据	201,147.97	182,682.46	147,318.66	145,323.98
应收账款	202,371.76	185,754.00	132,374.36	100,045.71
应收款项融资	45,555.83	18,737.51	3,070.46	35,708.01
预付款项	44,266.15	30,119.73	10,875.23	11,094.03

其他应收款	5,277.31	4,695.76	1,277.76	3,725.77
存货	878,398.61	706,769.24	403,293.96	382,254.04
合同资产	55,861.82	52,766.67	44,578.25	32,529.41
一年内到期的非流动资产	20,424.59	21,876.30	6,739.40	-
其他流动资产	17,241.54	6,038.37	6,739.07	3,790.65
流动资产合计	2,161,448.20	1,755,492.13	1,165,215.58	869,274.43
非流动资产：				
债权投资	36,651.97	36,378.20	22,966.61	-
其他非流动金融资产	2,736.40	2,714.08	2,150.08	-
长期应收款	3,116.94	3,471.19	-	-
长期股权投资	5,860.30	6,397.92	7,686.46	8,527.25
固定资产	49,065.13	48,818.69	32,964.97	25,094.63
在建工程	20,320.43	20,092.29	4,747.17	3,947.76
使用权资产	336.17	464.35	342.58	-
无形资产	14,784.11	14,961.48	15,507.31	2,862.32
长期待摊费用	634.89	648.94	469.14	650.95
递延所得税资产	17,035.18	16,613.18	12,001.05	9,518.56
其他非流动资产	12,885.18	7,529.58	14,243.59	8,467.36
非流动资产合计	163,426.69	158,089.93	113,078.96	59,068.82
资产总计	2,324,874.89	1,913,582.06	1,278,294.54	928,343.25
流动负债：				
短期借款	30,221.02	31,422.41	1,347.19	19,363.08
应付票据	205,475.97	157,820.33	36,490.22	67,527.98
应付账款	456,448.90	341,944.08	188,539.09	139,048.46
合同负债	778,583.54	581,219.84	374,856.33	332,498.19
应付职工薪酬	10,918.34	15,254.61	9,482.56	14,416.86
应交税费	5,724.66	6,632.51	4,348.93	3,355.21
其他应付款	13,494.60	20,872.06	20,346.46	25,130.45
一年内到期的非流动负债	315.98	392.60	205.86	-
其他流动负债	43,279.91	32,336.43	18,212.99	19,410.02
流动负债合计	1,544,462.92	1,187,894.87	653,829.62	620,750.26
非流动负债：				

长期借款	22,015.58	-	-	-
租赁负债	40.36	95.10	154.84	-
预计负债	3,635.08	3,415.09	3,031.39	2,948.47
递延所得税负债	94.35	71.69	34.33	-
递延收益	1,874.82	1,770.73	885.19	1,146.97
非流动负债合计	27,660.19	5,352.60	4,105.75	4,095.45
负债合计	1,572,123.11	1,193,247.47	657,935.37	624,845.70
所有者权益：				
股本	34,823.35	34,823.35	34,827.76	32,122.00
资本公积	365,885.86	367,101.85	366,252.02	118,793.32
减：库存股	764.58	764.58	1,529.17	2,548.61
其它综合收益	-60.87	-58.78	-43.97	-3.28
盈余公积金	17,411.68	17,411.68	16,973.29	12,173.65
未分配利润	335,381.00	301,741.15	203,760.99	143,079.25
归属于母公司所 有者权益合计	752,676.43	720,254.67	620,240.93	303,616.33
少数股东权益	75.35	79.91	118.24	-118.79
所有者权益合计	752,751.78	720,334.59	620,359.17	303,497.54
负债和所有者权益总 计	2,324,874.89	1,913,582.06	1,278,294.54	928,343.25

(2) 合并利润表

单位：万元

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
一、营业总收入	193,131.65	600,504.23	504,720.98	404,424.97
其中：营业收入	193,131.65	600,504.23	504,720.98	404,424.97
二、营业总成本	162,232.17	481,046.06	423,110.17	340,708.78
其中：营业成本	149,142.55	447,734.81	380,576.96	297,555.18
税金及附加	1,137.87	2,951.79	2,140.84	2,165.38
销售费用	2,588.05	10,991.62	7,136.07	8,078.32
管理费用	2,346.44	12,420.02	10,151.04	8,579.27
研发费用	8,226.89	28,566.49	23,781.55	19,120.78
财务费用	-1,209.63	-21,618.66	-676.31	5,209.84
其中：利息费用	263.68	725.90	1,836.02	2,605.30

利息收入	1,843.25	8,304.24	5,181.39	1,599.98
加：其他收益	6,148.03	11,844.15	13,851.51	13,172.87
投资收益（损失以“-”填列）	1,219.13	1,313.40	-1,297.42	-4,179.37
公允价值变动收益（损失以“-”填列）	729.68	2,424.36	203.80	-
资产减值损失（损失以“-”填列）	-82.17	-8,784.08	-6,373.20	-3,324.66
信用减值损失（损失以“-”填列）	-1,076.24	-9,562.14	-6,346.09	-11,276.09
资产处置收益（损失以“-”填列）	0.19	-35.14	77.30	-15.78
三、营业利润（亏损以“-”填列）	37,838.10	116,658.71	81,726.72	58,093.15
加：营业外收入	188.01	707.94	322.36	434.05
减：营业外支出	39.01	108.20	416.96	202.95
四、利润总额	37,987.10	117,258.44	81,632.12	58,324.24
减：所得税费用	4,350.80	12,602.54	10,253.53	7,146.47
五、净利润（亏损以“-”填列）	33,636.30	104,655.90	71,378.59	51,177.77
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润	33,636.30	104,655.90	71,378.59	51,177.77
2.终止经营净利润	-	-	-	-
（二）按所有权归属分类				
1.归属于母公司所有者的净利润	33,639.85	104,687.05	71,739.99	52,302.74
2.少数股东损益	-3.55	-31.15	-361.40	-1,124.97
六、其他综合收益的税后净额	-3.11	-21.99	-60.42	-4.87
七、综合收益总额	33,633.19	104,633.92	71,318.18	51,172.90
归属于母公司普通股股东综合收益总额	33,637.75	104,672.24	71,699.30	52,299.46
归属于少数股东的综合收益总额	-4.56	-38.33	-381.12	-1,126.56
八、每股收益				
基本每股收益	0.97	3.01	2.12	1.63
稀释每股收益	0.97	3.01	2.12	1.63

(3) 合并现金流量表

单位：万元

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	253,620.58	470,754.44	388,409.91	269,695.42
收到的税费返还	8,649.74	27,007.62	12,622.58	15,276.29
收到其他与经营活动有关的现金	12,046.07	13,964.53	67,385.93	21,223.33
经营活动现金流入小计	274,316.38	511,726.59	468,418.42	306,195.03
购买商品、接受劳务支付的现金	89,726.72	240,878.52	238,247.40	167,627.24
支付给职工以及为职工支付的现金	24,290.50	65,751.67	48,684.00	34,830.75
支付的各项税费	12,584.99	28,300.53	30,653.45	26,825.42
支付其他与经营活动有关的现金	34,501.76	31,667.51	15,883.96	43,535.12
经营活动现金流出小计	161,103.97	366,598.24	333,468.81	272,818.53
经营活动产生的现金流量净额	113,212.41	145,128.35	134,949.61	33,376.51
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	212,564.49	464,108.35	44,000.00	78,000.00
取得投资收益收到的现金	979.64	2,987.67	1,529.20	365.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	14.14	28.82	160.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-8.40	-	-
投资活动现金流入小计	213,544.13	467,101.77	45,558.02	78,526.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,031.14	22,493.34	23,939.24	16,894.14
投资支付的现金	244,163.29	620,335.78	78,750.66	69,420.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	431.53	-	-

投资活动现金流出小计	251,194.43	643,260.64	102,689.90	86,314.64
投资活动产生的现金流量净额	-37,650.30	-176,158.87	-57,131.88	-7,788.64
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	252,133.99	3,116.59
取得借款收到的现金	22,000.00	33,700.59	1,369.43	24,054.30
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	1,000.00
筹资活动现金流入小计	22,000.00	33,700.59	253,503.42	28,170.89
偿还债务支付的现金	1,200.00	2,517.06	19,359.90	4,714.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	244.75	6,935.26	8,093.09	8,236.60
支付其他与筹资活动有关的现金	-	3,355.28	1,912.32	2,988.61
筹资活动现金流出小计	1,444.75	12,807.60	29,365.31	15,939.61
筹资活动产生的现金流量净额	20,555.25	20,892.99	224,138.11	12,231.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,204.23	4,974.41	-1,109.18	-1,589.31
五、现金及现金等价物净增加额	94,913.14	-5,163.13	300,846.65	36,229.84
加：期初现金及现金等价物余额	382,050.09	387,213.21	86,366.56	50,136.72
六、期末现金及现金等价物余额	476,963.22	382,050.09	387,213.21	86,366.56

2、母公司报表

(1) 母公司资产负债表

单位：万元

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	385,896.16	315,336.54	280,385.09	120,078.49
交易性金融资产	129,950.53	100,267.73	9,857.72	-
应收票据	148,746.15	134,938.20	101,038.50	108,100.58
应收账款	126,615.62	120,016.22	91,927.04	78,373.53

应收款项融资	36,853.42	18,737.51	705.50	27,642.08
预付款项	50,221.18	26,843.61	11,738.40	10,621.08
其他应收款	2,476.87	2,564.07	988.96	3,366.93
存货	606,672.42	484,571.37	283,670.93	299,356.69
合同资产	39,503.79	37,765.60	32,211.28	25,208.62
一年内到期的非流动资产	20,424.59	19,870.57	6,739.40	-
其他流动资产	8,049.72	701.81	5,538.92	1,800.74
流动资产合计	1,555,410.46	1,261,613.23	824,801.75	674,548.73
非流动资产：				
债权投资	6,833.08	6,791.78	17,812.03	-
其他非流动金融资产	2,736.40	2,714.08	2,150.08	-
长期应收款	1,038.44	1,392.69	-	-
长期股权投资	131,064.37	129,033.51	129,893.21	30,730.19
固定资产	17,366.27	17,073.30	17,043.55	18,367.38
在建工程	392.69	583.78	35.37	-
使用权资产	336.17	464.35	342.58	-
无形资产	8,636.28	8,769.27	9,193.67	1,247.83
长期待摊费用	319.20	279.78	150.97	-
递延所得税资产	7,690.45	7,799.31	6,660.47	6,018.30
其他非流动资产	1,117.28	349.62	650.99	7,430.30
非流动资产合计	177,530.62	175,251.48	183,932.92	63,793.99
资产总计	1,732,941.08	1,436,864.71	1,008,734.67	738,342.73
流动负债：				
短期借款	25,017.36	25,017.36	-	16,546.24
应付票据	148,224.80	117,170.13	19,563.22	47,048.49
应付账款	330,773.29	219,667.94	128,586.49	104,254.24
合同负债	527,469.16	409,963.06	279,568.39	269,620.42
应付职工薪酬	8,556.25	11,309.67	7,031.48	11,926.93
应交税费	2,272.39	3,449.92	790.37	1,984.12
其他应付款	12,119.05	18,884.14	16,195.55	22,012.43
一年内到期的非流动负债	315.98	392.60	205.86	-
其他流动负债	31,185.44	26,005.35	14,954.11	17,754.68

流动负债合计	1,085,933.74	831,860.17	466,895.46	491,147.55
非流动负债：				
长期借款	22,015.58	-	-	-
租赁负债	40.36	95.10	154.84	-
预计负债	2,350.29	2,399.64	2,083.10	2,428.37
递延所得税负债	80.84	58.19	30.57	-
递延收益	302.27	242.76	359.94	649.67
非流动负债合计	24,789.35	2,795.68	2,628.44	3,078.04
负债合计	1,110,723.09	834,655.85	469,523.90	494,225.59
所有者权益：				
股本	34,823.35	34,823.35	34,827.76	32,122.00
资本公积	369,357.75	369,082.09	368,232.26	118,601.66
减：库存股	764.58	764.58	1,529.17	2,548.61
其它综合收益	-	-	-	-
盈余公积金	17,411.68	17,411.68	16,973.29	12,173.65
未分配利润	201,389.79	181,656.32	120,706.62	83,768.44
归属于母公司所有者权益合计	622,217.99	602,208.86	539,210.76	244,117.14
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	622,217.99	602,208.86	539,210.76	244,117.14
负债和所有者权益总计	1,732,941.08	1,436,864.71	1,008,734.67	738,342.73

(2) 母公司利润表

单位：万元

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
一、营业收入	135,847.31	431,734.11	370,349.98	324,787.59
减：营业成本	110,764.67	338,423.50	302,071.27	252,708.55
税金及附加	522.59	1,569.64	1,121.66	1,295.13
销售费用	1,902.78	8,064.93	5,165.43	6,462.43
管理费用	1,398.42	6,246.51	5,050.87	4,072.66
研发费用	4,043.43	18,312.72	14,452.95	13,850.87
财务费用	-734.99	-17,374.03	99.66	4,324.93
其中：利息费用	229.55	589.47	1,663.23	2,438.30

利息收入	1,377.39	6,108.53	3,751.38	1,509.77
加：其他收益	3,104.94	6,060.74	9,228.48	10,392.61
投资收益（损失以“-”填列）	588.03	1,425.84	8,778.42	-4,396.35
公允价值变动收益（损失以“-”填列）	729.68	2,022.86	203.80	-
资产减值损失（损失以“-”填列）	139.91	-3,537.55	-2,057.08	-1,225.29
信用减值损失（损失以“-”填列）	-91.48	-6,788.19	-4,936.81	-9,735.52
资产处置收益（损失以“-”填列）	-	-37.37	73.39	-15.78
二、营业利润（亏损以“-”填列）	22,421.48	75,637.17	53,678.36	37,092.67
加：营业外收入	90.21	584.36	161.34	262.30
减：营业外支出	0.21	51.97	394.54	108.72
三、利润总额	22,511.48	76,169.56	53,445.16	37,246.25
减：所得税费用	2,778.01	8,512.97	5,448.74	5,131.85
四、净利润（亏损以“-”填列）	19,733.47	67,656.59	47,996.43	32,114.40
1.持续经营净利润	19,733.47	67,656.59	47,996.43	32,114.40
2.终止经营净利润	-	-	-	-
五、综合收益总额	19,733.47	67,656.59	47,996.43	32,114.40

(3) 母公司现金流量表

单位：万元

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	176,826.70	336,975.89	286,030.31	210,324.18
收到的税费返还	7,536.53	21,814.81	8,278.65	12,971.01
收到其他与经营活动有关的现金	4,790.02	7,986.24	63,166.14	16,010.35
经营活动现金流入小计	189,153.25	366,776.94	357,475.10	239,305.54
购买商品、接受劳务支付的现金	78,215.79	195,076.19	173,264.10	143,972.39
支付给职工以及为职	15,628.07	40,226.83	30,921.74	24,523.66

工支付的现金				
支付的各项税费	7,634.55	11,490.67	18,932.97	16,876.69
支付其他与经营活动有关的现金	22,369.45	26,787.67	9,618.42	38,602.25
经营活动现金流出小计	123,847.87	273,581.36	232,737.24	223,974.99
经营活动产生的现金流量净额	65,305.39	93,195.58	124,737.86	15,330.55
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	154,564.49	396,026.11	29,000.00	41,000.00
取得投资收益收到的现金	658.43	2,641.89	2,410.60	135.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	5.51	23.10	159.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	155,222.92	398,673.51	31,433.70	41,295.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	248.20	2,191.32	1,549.91	10,356.13
投资支付的现金	189,063.29	485,253.54	159,181.18	41,420.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,000.00	-	-	-
投资活动现金流出小计	190,311.49	487,444.86	160,731.09	51,776.63
投资活动产生的现金流量净额	-35,088.57	-88,771.34	-129,297.39	-10,481.29
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	252,133.99	2,023.98
取得借款收到的现金	22,000.00	25,000.00	-	21,240.78
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	22,000.00	25,000.00	252,133.99	23,264.76
偿还债务支付的现金	-	-	16,526.38	4,714.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	209.23	6,822.63	8,031.88	8,183.13

支付其他与筹资活动有关的现金	-	493.10	358.57	2,988.61
筹资活动现金流出小计	209.23	7,315.74	24,916.84	15,886.14
筹资活动产生的现金流量净额	21,790.77	17,684.26	227,217.16	7,378.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,057.88	3,098.41	-741.31	-1,131.14
五、现金及现金等价物净增加额	50,949.70	25,206.91	221,916.31	11,096.75
加：期初现金及现金等价物余额	299,773.99	274,567.08	52,650.77	41,554.02
六、期末现金及现金等价物余额	350,723.69	299,773.99	274,567.08	52,650.77

(二) 合并报表范围变化情况

1、2023年1-3月合并范围的变化情况

名称	变动方向	变更原因
深圳市捷佳芯创科技有限责任公司	增加	投资设立
伟创意利新能源（深圳）有限责任公司	增加	投资设立

2、2022年度合并范围的变化情况

名称	变动方向	变更原因
日本创微开发株式会社	增加	投资设立
SC NEW ENERGY MALAYSIA SDN.BHD	增加	投资设立
Femto Tek Co.,Ltd.	增加	购买股权
深圳市晶纬合创科技有限公司	增加	投资设立
Femto Tek Co.,Ltd.	减少	出售股权
深圳市晶纬合创科技有限公司	减少	注销

注 1：公司于 2022 年 3 月以现金方式购买 Femto Tek Co.,Ltd 的 46.09% 股权，取得控制权，11 月将所持 46.09% 股权全部转让给 Femto Tek Co.,Ltd 少数股东，丧失控制权。

注 2：深圳市晶纬合创科技有限公司于 2022 年 6 月设立，于 2022 年 9 月注销。

3、2021 年度合并范围的变化情况

名称	变动方向	变更原因
苏州创微科技有限公司	增加	投资设立

名称	变动方向	变更原因
深圳市创翔软件有限公司	减少	注销

注：苏州创微科技有限公司，原名苏州创微激光科技有限公司，2023年1月更名为苏州创微科技有限公司。

4、2020年度合并范围的变化情况

名称	变动方向	变更原因
创微微电子（常州）有限公司	增加	投资设立
S.C Technology Co.,Ltd	增加	投资设立
泰州捷佳创精密装备有限公司	增加	投资设立
临汾伟创光伏新能源有限公司	减少	注销

（三）最近三年及一期主要财务指标

1、主要财务指标

项目	2023年 3月31日/2023 年1-3月	2022年 12月31日 /2022年度	2021年 12月31日 /2021年度	2020年 12月31日 /2020年度
总资产（万元）	2,324,874.89	1,913,582.06	1,278,294.54	928,343.25
总负债（万元）	1,572,123.11	1,193,247.47	657,935.37	624,845.70
所有者权益（万元）	752,751.78	720,334.59	620,359.17	303,497.54
资产负债率	67.62%	62.36%	51.47%	67.31%
流动比率（倍）	1.40	1.48	1.78	1.40
速动比率（倍）	0.83	0.88	1.17	0.78
应收账款周转率（次/年）	3.27	3.05	3.45	4.43
存货周转率（次/年）	0.74	0.79	0.96	0.82
总资产周转率	0.36	0.38	0.46	0.53
营业总收入（万元）	193,131.65	600,504.23	504,720.98	404,424.97
净利润（万元）	33,636.30	104,655.90	71,378.59	51,177.77
每股经营活动现金净流量（元/股）	3.25	4.17	3.87	1.04
每股净现金流量（元/股）	2.73	-0.15	8.64	1.13

注：（1）流动比率=流动资产/流动负债；

（2）速动比率=（流动资产-存货账面价值）/流动负债；

（3）资产负债率=负债总额/资产总额；

（4）应收账款周转率=营业收入/应收账款平均账面余额；

（5）存货周转率=营业成本/存货平均账面余额；

- (6) 总资产周转率=营业收入/平均资产总额；
 (7) 每股经营活动现金净流量=经营活动产生的现金流量净额/期末普通股股份总数；
 (8) 每股净现金流量=现金净流入或净支出/期末普通股股份总数；
 (9) 2023年1-3月的周转率指标为年化数据。

2、净资产收益率和每股收益

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）》（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），公司最近三年及一期的每股收益和净资产收益率如下表所示：

年度	项目	加权平均净资产收益率	基本每股收益（元）	稀释每股收益（元）
2023年1-3月	归属于公司普通股股东的净利润	4.56%	0.97	0.97
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.03%	0.86	0.86
2022年度	归属于公司普通股股东的净利润	15.64%	3.01	3.01
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.51%	2.79	2.79
2021年度	归属于公司普通股股东的净利润	14.30%	2.12	2.12
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.17%	1.95	1.95
2020年度	归属于公司普通股股东的净利润	18.66%	1.63	1.63
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.80%	1.47	1.47

注：净资产收益率与每股收益的计算公式如下：

1、加权平均净资产收益率

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

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

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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 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

稀释每股收益= $P1 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

(四) 公司财务状况简要分析

1、资产构成结构

单位：万元

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	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产	2,161,448.20	92.97%	1,755,492.13	91.74%	1,165,215.58	91.15%	869,274.43	93.64%
非流动资产	163,426.69	7.03%	158,089.93	8.26%	113,078.96	8.85%	59,068.82	6.36%
合计	2,324,874.89	100.00%	1,913,582.06	100.00%	1,278,294.54	100.00%	928,343.25	100.00%

报告期各期末，公司总资产分别为 928,343.25 万元、1,278,294.54 万元、1,913,582.06 万元及 2,324,874.89 万元。随着公司经营规模的持续扩大，公司流动资产、非流动资产规模不断增长，总资产规模也逐年增加。从资产结构来看，公司流动资产占总资产的比重均保持在较高水平。报告期各期末，公司流动资产分别为 869,274.43 万元、1,165,215.58 万元、1,755,492.13 万元及 2,161,448.20 万元，占总资产的比例分别为 93.64%、91.15%、91.74% 及 92.97%。

(1) 流动资产构成及变动分析

单位：万元

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	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	520,666.46	24.09%	402,694.33	22.94%	399,090.70	34.25%	154,802.82	17.81%
交易性金融资产	170,236.16	7.88%	143,357.76	8.17%	9,857.72	0.85%	-	-

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	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
应收票据	201,147.97	9.31%	182,682.46	10.41%	147,318.66	12.64%	145,323.98	16.72%
应收账款	202,371.76	9.36%	185,754.00	10.58%	132,374.36	11.36%	100,045.71	11.51%
应收款项融资	45,555.83	2.11%	18,737.51	1.07%	3,070.46	0.26%	35,708.01	4.11%
预付款项	44,266.15	2.05%	30,119.73	1.72%	10,875.23	0.93%	11,094.03	1.28%
其他应收款	5,277.31	0.24%	4,695.76	0.27%	1,277.76	0.11%	3,725.77	0.43%
存货	878,398.61	40.64%	706,769.24	40.26%	403,293.96	34.61%	382,254.04	43.97%
合同资产	55,861.82	2.58%	52,766.67	3.01%	44,578.25	3.83%	32,529.41	3.74%
一年内到期的非流动资产	20,424.59	0.94%	21,876.30	1.25%	6,739.40	0.58%	-	-
其他流动资产	17,241.54	0.80%	6,038.37	0.34%	6,739.07	0.58%	3,790.65	0.44%
流动资产合计	2,161,448.20	100.00%	1,755,492.13	100.00%	1,165,215.58	100.00%	869,274.43	100.00%

报告期各期末，公司流动资产金额分别为 869,274.43 万元、1,165,215.58 万元、1,755,492.13 万元及 2,161,448.20 万元，主要由货币资金、应收票据、应收账款及存货等构成。2021 年公司货币资金大幅增加，主要系收到向特定对象发行股票募集的资金。

(2) 非流动资产构成及变动分析

单位：万元

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	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
债权投资	36,651.97	22.43%	36,378.20	23.01%	22,966.61	20.31%	-	-
其他非流动金融资产	2,736.40	1.67%	2,714.08	1.72%	2,150.08	1.90%	-	-
长期应收款	3,116.94	1.91%	3,471.19	2.20%	-	-	-	-
长期股权投资	5,860.30	3.59%	6,397.92	4.05%	7,686.46	6.80%	8,527.25	14.44%
固定资产	49,065.13	30.02%	48,818.69	30.88%	32,964.97	29.15%	25,094.63	42.48%
在建工程	20,320.43	12.43%	20,092.29	12.71%	4,747.17	4.20%	3,947.76	6.68%
使用权资产	336.17	0.21%	464.35	0.29%	342.58	0.30%	-	-

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	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
无形资产	14,784.11	9.05%	14,961.48	9.46%	15,507.31	13.71%	2,862.32	4.85%
长期待摊费用	634.89	0.39%	648.94	0.41%	469.14	0.41%	650.95	1.10%
递延所得税资产	17,035.18	10.42%	16,613.18	10.51%	12,001.05	10.61%	9,518.56	16.11%
其他非流动资产	12,885.18	7.88%	7,529.58	4.76%	14,243.59	12.60%	8,467.36	14.33%
非流动资产合计	163,426.69	100.00%	158,089.93	100.00%	113,078.96	100.00%	59,068.82	100.00%

报告期各期末，公司非流动资产金额分别为 59,068.82 万元、113,078.96 万元、158,089.93 万元及 163,426.69 万元，随公司生产经营规模的扩大而逐年增加。公司非流动资产主要由债权投资、固定资产、在建工程、无形资产及递延所得税资产构成，报告期各期末，前述资产合计占非流动资产的比例分别为 70.13%、77.99%、86.57% 及 84.35%。

2、负债构成分析

单位：万元

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	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动负债	1,544,462.92	98.24%	1,187,894.87	99.55%	653,829.62	99.38%	620,750.26	99.34%
非流动负债	27,660.19	1.76%	5,352.60	0.45%	4,105.75	0.62%	4,095.45	0.66%
合计	1,572,123.11	100.00%	1,193,247.47	100.00%	657,935.37	100.00%	624,845.70	100.00%

从负债结构来看，公司负债主要为流动负债。报告期各期末，公司流动负债金额分别为 620,750.26 万元、653,829.62 万元、1,187,894.87 万元及 1,544,462.92 万元，占负债总额的比例分别为 99.34%、99.38%、99.55% 及 98.24%。

(1) 流动负债规模与结构分析

单位：万元

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	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
短期借款	30,221.02	1.96%	31,422.41	2.65%	1,347.19	0.21%	19,363.08	3.12%
应付票据	205,475.97	13.30%	157,820.33	13.29%	36,490.22	5.58%	67,527.98	10.88%

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	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
应付账款	456,448.90	29.55%	341,944.08	28.79%	188,539.09	28.84%	139,048.46	22.40%
合同负债	778,583.54	50.41%	581,219.84	48.93%	374,856.33	57.33%	332,498.19	53.56%
应付职工薪酬	10,918.34	0.71%	15,254.61	1.28%	9,482.56	1.45%	14,416.86	2.32%
应交税费	5,724.66	0.37%	6,632.51	0.56%	4,348.93	0.67%	3,355.21	0.54%
其他应付款	13,494.60	0.87%	20,872.06	1.76%	20,346.46	3.11%	25,130.45	4.05%
一年内到期的非流动负债	315.98	0.02%	392.60	0.03%	205.86	0.03%	-	-
其他流动负债	43,279.91	2.80%	32,336.43	2.72%	18,212.99	2.79%	19,410.02	3.13%
流动负债合计	1,544,462.92	100.00%	1,187,894.87	100.00%	653,829.62	100.00%	620,750.26	100.00%

报告期各期末，公司流动负债金额分别为 620,750.26 万元、653,829.62 万元、1,187,894.87 万元及 1,544,462.92 万元，主要由应付票据、应付账款和合同负债等构成。报告期内，公司流动负债逐年增长主要系随着生产经营规模的扩大，报告期各期新增订单金额增加，合同负债余额增长较快，应付账款和应付票据也随着采购金额增加而增加。

(2) 非流动负债规模与结构分析

单位：万元

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	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
长期借款	22,015.58	79.59%	-	-	-	-	-	-
租赁负债	40.36	0.15%	95.10	1.78%	154.84	3.77%	-	-
预计负债	3,635.08	13.14%	3,415.09	63.80%	3,031.39	73.83%	2,948.47	71.99%
递延所得税负债	94.35	0.34%	71.69	1.34%	34.33	0.84%	-	-
递延收益	1,874.82	6.78%	1,770.73	33.08%	885.19	21.56%	1,146.97	28.01%
非流动负债合计	27,660.19	100.00%	5,352.60	100.00%	4,105.75	100.00%	4,095.45	100.00%

报告期各期末，公司非流动负债金额分别为 4,095.45 万元、4,105.75 万元、5,352.60 万元及 27,660.19 万元，主要由长期借款、预计负债、递延收益构成。2023 年 1 季度末非流动负债大幅增长主要是公司长期借款增加 22,015.58 万元。

报告期各期预计负债金额分别为 2,948.47 万元、3,031.39 万元、3,415.09 万元、3,635.08 万元，主要系售后服务费和买方信贷风险损失准备金。

3、偿债能力分析

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
流动比率	1.40	1.48	1.78	1.40
速动比率	0.83	0.88	1.17	0.78
资产负债率（合并）	67.62%	62.36%	51.47%	67.31%
资产负债率（母公司）	64.09%	58.09%	46.55%	66.94%
利息保障倍数（倍）	145.07	162.54	45.46	23.39

注：上述财务指标计算公式如下：

- （1）流动比率=流动资产/流动负债；
- （2）速动比率=（流动资产-存货账面价值）/流动负债；
- （3）资产负债率=负债总额/资产总额；
- （4）利息保障倍数=（利润总额+利息费用）/利息费用。

报告期各期末，公司流动比率分别为 1.40 倍、1.78 倍、1.48 倍及 1.40 倍，速动比率分别为 0.78 倍、1.17 倍、0.88 倍及 0.83 倍，资产流动性良好。2021 年末流动比率和速动比率较高，主要系公司向特定对象发行股票募集资金到账。

报告期各期末，合并资产负债率分别为 67.31%、51.47%、62.36%及 67.62%，整体保持稳定，2021 年下降主要系公司向特定对象发行股票募集资金到账。报告期内，随着公司息税前利润整体上升，利息保障倍数整体呈上升趋势。

4、营运能力分析

项目	2023年1-3月	2022年度	2021年度	2020年度
应收账款周转率	3.27	3.05	3.45	4.43
存货周转率	0.74	0.79	0.96	0.82
总资产周转率	0.36	0.38	0.46	0.53

注 1：上述财务指标计算公式如下：

- （1）应收账款周转率=营业收入/应收账款平均账面余额；
- （2）存货周转率=营业成本/存货平均账面余额；
- （3）总资产周转率=营业收入/总资产平均账面余额。

注 2：2023 年 1-3 月的周转率指标为年化数据。

报告期内，公司的应收账款周转率分别为 4.43 次/年、3.45 次/年、3.05 次/年及 3.27 次/年，报告期内相对稳定；报告期内，公司的存货周转率分别为 0.82 次/年、0.96 次/年、0.79 次/年及 0.74 次/年，存货周转率水平略低系主要设备的供、产、销的周期较长且设备发出后存在一定的验收周期。

5、盈利能力分析

单位：万元

项目	2023 年 1-3 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
营业收入	193,131.65	600,504.23	504,720.98	404,424.97
营业成本	149,142.55	447,734.81	380,576.96	297,555.18
营业利润	37,838.10	116,658.71	81,726.72	58,093.15
利润总额	37,987.10	117,258.44	81,632.12	58,324.24
净利润	33,636.30	104,655.90	71,378.59	51,177.77
归属于母公司股东的净利润	33,639.85	104,687.05	71,739.99	52,302.74

随着下游客户需求的持续增长以及公司开拓市场力度的加大，公司营业收入实现快速增长。报告期内，公司营业收入分别为 404,424.97 万元、504,720.98 万元、600,504.23 万元及 193,131.65 万元，2020-2022 年公司营业收入年均复合增长率达到 21.85%。2023 年 1-3 月，公司营业收入水平继续保持增长趋势，当期营业利润及净利润水平较去年同期分别上涨 23.28% 及 23.51%，公司盈利能力稳步提升。

四、本次向不特定对象发行可转债的募集资金用途

公司本次发行拟募集资金总额不超过 96,100.00 万元（含 96,100.00 万元），扣除发行费用后，拟用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟利用募集资金额
1	钙钛矿及钙钛矿叠层设备产业化	68,629.20	68,629.20
2	补充流动资金	27,470.80	27,470.80
合计		96,100.00	96,100.00

如本次发行实际募集资金(扣除发行费用后)少于拟投入本次募集资金总额，公司董事会将根据募集资金用途的重要性和紧迫性安排募集资金的具体使用，不

足部分将通过自有资金或自筹方式解决。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。在本次发行可转换公司债券募集资金到位之前，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有或自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法律、法规规定的程序予以置换。

五、公司的利润分配政策及利润分配情况

（一）利润分配政策

公司现行有效的《公司章程》对利润分配政策规定如下：

“第一百六十条 公司利润分配政策为：

（一）利润分配原则：公司的利润分配应充分重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并坚持如下原则：（1）按法定顺序分配的原则；（2）存在未弥补亏损，不得向股东分配利润的原则；（3）同股同权、同股同利的原则；（4）公司持有的本公司股份不得参与分配利润的原则。

（二）利润分配形式：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；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。

（三）利润分配的期间间隔：在公司当年实现的净利润为正数且当年末公司累计未分配利润为正数的情况下，公司每年度至少进行一次利润分配，董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期现金或股票股利分配。

（四）利润分配的顺序：公司在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利润分配。

（五）利润分配的条件和比例

1、现金分配的条件和比例：在公司当年实现的净利润为正数且当年末公司累计未分配利润为正数的情况下，应当采取现金方式分配股利，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10%。

2、发放股票股利的具体条件：公司经营状况良好，且董事会认为股票价格与公司股本规模不匹配时，公司可以在满足上述现金利润分配条件后，采取发放股票股利的方式分配利润。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应充分考虑以发放股票股利方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。

如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司实施差异化现金分红政策：

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。

股东大会授权董事会每年在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，根据上述原则提出当年利润分配方案。

上述重大资金支出安排是指以下情形之一：（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50%，且绝对金额超过3,000万元；（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30%。

上述重大资金支出安排事项需经公司董事会批准并提交股东大会审议通过。

（六）利润分配应履行的审议程序

1、利润分配方案应经公司董事会、监事会分别审议通过后方能提交股东大会审议。董事会在审议利润分配方案时，需经全体董事过半数表决同意，且经公

司过半数独立董事表决同意。监事会在审议利润分配方案时，需经全体监事过半数表决同意。

2、股东大会在审议利润分配方案时，需经出席股东大会的股东所持表决权的过半数表决同意。

3、公司对留存的未分配利润使用计划安排或原则作出调整时，应重新报经董事会、监事会及股东大会按照上述审议程序批准，并在相关提案中详细论证和说明调整的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

（七）董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的研究论证程序和决策机制

1、定期报告公布前，公司董事会应在充分考虑公司持续经营能力、保证生产正常经营及发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下，研究论证利润分配的预案，独立董事应在制定现金分红预案时发表明确意见。

2、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。

3、公司董事会制定具体的利润分配方案时，应遵守法律、法规和本章程规定的利润分配政策；利润分配方案中应当对留存的当年未分配利润的使用计划安排或原则进行说明，独立董事应当就利润分配方案的合理性发表独立意见。

4、公司董事会审议并在定期报告中公告利润分配方案，提交股东大会批准；公司董事会未做出现金利润分配方案的，应当征询独立董事和外部监事的意见，并在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

5、董事会、监事会和股东大会在有关决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事（如有）和公众投资者的意见。

（八）利润分配政策调整

公司如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会、监事会审议后方能提交股东

大会批准，独立董事应当对利润分配政策的调整发表独立意见，同时，公司应充分听取中小股东的意见，应通过网络、电话、邮件等方式收集中小股东意见，并由公司董事会办公室汇集后交由董事会。公司应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因，并充分考虑独立董事、外部监事（如有）和公众投资者的意见。股东大会在审议利润分配政策调整时，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上表决同意。

下列情况为前款所称的外部经营环境或者自身经营状况的较大变化：

（1）国家制定的法律法规及行业政策发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营亏损；

（2）出现地震、台风、水灾、战争等不能预见、不能避免并不能克服的不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响导致公司经营亏损；

（3）公司法定公积金弥补以前年度亏损后，公司当年实现净利润仍不足以弥补以前年度亏损；

（4）公司经营活动产生的现金流量净额连续三年均低于当年实现的可分配利润的20%；

（5）中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

如出现以上五种情形，公司可对利润分配政策中的现金分红比例进行调整。除以上五种情形外，公司不进行利润分配政策调整。”

（二）公司最近三年的利润分配情况

1、最近三年利润分配方案

（1）2020 年度利润分配方案

2021 年 4 月 27 日，公司召开第三届董事会第二十九次会议，审议通过了《2020 年度利润分配方案》，以公司总股本 347,700,245 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），共派发现金红利 62,586,044.10 元（含税）。

（2）2021 年度利润分配方案

2022年4月26日，公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《2021年度利润分配方案》。本次利润分配实施时，以公司总股本348,250,346股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.80元（含税），共派发现金红利62,685,062.28元（含税）。

（3）2022年度利润分配方案

2023年4月26日，公司召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《2022年度利润分配方案》。本次利润分配实施时，以公司总股本348,199,616股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），共派发现金红利69,639,923.20元（含税）。

2、最近三年现金分红情况

公司最近三年现金分红情况具体如下：

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	2020年度
现金分红金额（含税）	6,963.99	6,268.51	6,258.60
归属于母公司股东的净利润	104,687.05	71,739.99	52,302.74
现金分红/归属于母公司股东的净利润	6.65%	8.74%	11.97%
最近三年累计现金分红金额	19,491.10		
最近三年年均归属于母公司股东的净利润	76,243.26		
最近三年累计现金分红金额/ 最近三年年均归属于母公司股东的净利润	25.56%		

报告期内，公司现金分红和利润分配情况符合现行有效的《公司章程》及证监会、交易所相关法律法规的规定。公司将持续严格按照《公司章程》等相关规定实施现金分红。

（三）未来三年分红回报规划（2023年-2025年）

为建立和健全公司股东回报机制，增加利润分配政策决策透明度和可操作性，积极回报投资者，切实保护公众投资者合法权益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红（2022年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2

号—创业板上市公司规范运作》和《深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司章程》的要求，结合公司实际情况，特制定《深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司未来三年（2023年-2025年）股东回报规划》，具体内容详见同日披露的相关公告及文件。

六、公司董事会关于公司不存在失信情形的声明

根据《关于对失信被执行人实施联合惩戒的合作备忘录》（发改财金[2016]141号）、《关于对海关失信企业实施联合惩戒的合作备忘录》（发改财金[2017]427号），并通过查询“信用中国”网站、国家企业信用信息公示系统等，公司及子公司不存在被列入海关失信企业等失信被执行人的情形，亦未发生可能影响公司本次向不特定对象发行可转换公司债券的失信行为。

七、公司董事会关于公司未来十二个月内再融资计划的声明

关于除本次向不特定对象发行可转换公司债券外未来十二个月内的其他再融资计划，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。”

深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司董事会

2023年6月30日