

证券代码：688383

证券简称：新益昌



深圳新益昌科技股份有限公司

（住所：广东省深圳市宝安区福永街道和平路锐明工业园 C8 栋）

向不特定对象发行可转换公司债券预案

二〇二三年四月

公司声明

一、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。

二、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。

三、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。

四、投资者如有任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

五、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及上海证券交易所发行上市审核并报经中国证监会注册。

目 录

公司声明	1
目 录.....	2
释 义.....	4
一、本次发行符合《上市公司证券发行注册管理办法》向不特定对象发行证券条件的说明	5
二、本次发行概况	5
（一）发行证券的种类	5
（二）发行规模	5
（三）票面金额和发行价格	5
（四）债券期限	5
（五）债券利率	5
（六）还本付息的期限和方式	6
（七）转股期限	7
（八）转股价格的确定及其调整.....	7
（九）转股价格向下修正条款	8
（十）转股股数确定方式.....	9
（十一）赎回条款.....	9
（十二）回售条款.....	10
（十三）转股年度有关股利的归属	11
（十四）发行方式及发行对象	11
（十五）向现有股东配售的安排.....	11
（十六）债券持有人会议相关事项	11
（十七）本次募集资金用途及实施方式.....	13
（十八）募集资金管理及存放账户	14
（十九）担保事项.....	14
（二十）评级事项.....	14
（二十一）本次发行方案的有效期	14
三、财务会计信息和管理层讨论与分析	14
（一）最近三年及一期财务报表.....	15
（二）合并报表范围及变化情况.....	24
（三）公司的主要财务指标.....	24
（四）管理层讨论与分析.....	26
四、本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金运用计划	30

五、利润分配情况	30
(一) 公司现行利润分配政策.....	30
(二) 公司利润分配情况.....	33
六、公司董事会关于公司不存在失信情形的声明	33
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	34

释 义

在本预案中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、上市公司、新益昌	指	深圳新益昌科技股份有限公司
本次发行、本次可转换公司债券	指	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人民币52,000.00万元（含本数）的行为
本预案	指	公司根据有关法律、法规为本次发行而制作的《深圳新益昌科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案》
募集说明书	指	公司根据有关法律、法规为本次发行而制作的《深圳新益昌科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》
报告期、最近三年及一期	指	2019年、2020年、2021年和2022年1-9月
股东大会	指	深圳新益昌科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳新益昌科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳新益昌科技股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
《公司章程》	指	《深圳新益昌科技股份有限公司章程》
元、万元	指	除特别表明币种外，指人民币元、人民币万元
A股	指	在境内上市的人民币普通股，即获准在境内证券交易所上市的以人民币标明股票面值、以人民币认购和进行交易的普通股
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
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公司A股股票的过程
转股期	指	债券持有人可以将公司的A股可转换公司债券转换为公司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公司A股股票时，债券持有人需支付的每股价格
可转债	指	可转换公司债券

注：本预案中所引用的财务数据和财务指标，如无特殊说明，指合并报表口径的财务数据和根据合并报表口径财务数据计算的财务指标。本预案中任何表格若出现总计数与所列数值总和不符，均为四舍五入所致。

一、本次发行符合《上市公司证券发行注册管理办法》向不特定对象发行证券条件的说明

根据《公司法》《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相关规定，对照科创板上市公司向不特定对象发行可转换公司债券的相关资格、条件的要求，并经公司董事会对公司实际情况逐项自查核对后，公司各项条件符合现行法律、法规及规范性文件中关于科创板上市公司向不特定对象发行可转换公司债券的规定，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）发行证券的种类

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。本次可转换公司债券及未来转换的公司 A 股股票将在上海证券交易所科创板上市。

（二）发行规模

本次拟发行可转换公司债券的募集资金总额不超过人民币 52,000.00 万元（含本数），具体发行规模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）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 100.00 元，按面值发行。

（四）债券期限

本次发行的可转换公司债券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，由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（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，到期归还未偿还的可转换公司债券本金并支付最后一年利息。

1、年利息计算

计息年度的利息（以下简称“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本次可转换公司债券票面总金额；

i：指本次可转换公司债券当年票面利率。

2、付息方式

（1）本次可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为本次可转换公司债券发行首日。

（2）付息日：每年的付息日为自本次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，则顺延至下一个交易日，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。

转股年度有关利息和股利的归属等事项，由公司董事会根据相关法律法规及上海证券交易所的规定确定。

（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）本次可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由债券持有人承担。

（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。可转换公司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 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，且不得向上修正。具体初始转股价格由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 A 股股票交易均价=前二十个交易日公司 A 股股票交易总额/该二十个交易日公司 A 股股票交易总量；

前一个交易日公司 A 股股票交易均价=前一个交易日公司 A 股股票交易总额/该日公司 A 股股票交易总量。

2、转股价格的调整方式及计算公式

在本次发行之后，若公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派送现金股利等情况，公司将按上述条件出现的先后顺序，依次对转股价格进行调整。具体的转股价格调整公式如下（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 为派送股票股利或转增股本率， 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，并在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）或中国证监会指定的上市公司其他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、证券监管部门和上海证券交易所的相关规定来制订。

（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 A 股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审议表决。

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该次股东大会召开日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价和前一个交易日公司 A 股股票交易均价。

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，公司将在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）或中国证监会指定的上市公司其他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、且为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

本次发行的可转换公司债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量=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/申请转股当日有效的转股价格，并以去尾法取一股的整数倍。

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，转股时不足转换为一股的可转换公司债券余额，公司将按照中国证监会、上海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当日后的五个交易日内以现金兑付该部分可转换公司债券余额及该余额所对应的当期应计利息。

（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，公司将赎回未转股的可转换公司债券，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）在本次发行前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

在本次发行的可转换公司债券转股期内，如果公司 A 股股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价不低于当期转股价格的 130%（含 130%），或本次发行的可转换公司债券未转股余额不足人民币 3,000 万元时，公司有权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。

当期应计利息的计算公式为：

$$I_A = B \times i \times t / 365$$

I_A: 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本次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除权、除息等引起公司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

本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度, 如果公司 A 股股票在任意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, 当期应计利息的计算方式参见“(十一) 赎回条款”的相关内容。

若在前述三十个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换公司债券转股而增加的股本)、配股以及派送现金股利等情况而调整的情形, 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。如果出现转股价格向下修正的情况, 则上述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个计息年度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情况相比出现重大变化，且根据中国证监会或上海证券交易所的相关规定被视作改变募集资金用途或被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，当期应计利息的计算方式参见“（十一）赎回条款”的相关内容。可转换公司债券持有人在满足回售条件后，可以在回售申报期内进行回售，在该次回售申报期内不实施回售的，不能再行使附加回售权。

（十三）转股年度有关股利的归属

因本次发行的可转换公司债券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下午收市后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）均参与当期利润分配，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上海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）向现有股东配售的安排

本次发行的可转换公司债券向公司现有股东优先配售，现有股东有权放弃优先配售权。向现有股东优先配售的具体比例由公司股东大会授权董事会（或董事会授权人士）在本次发行前根据市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定，并在本次发行的可转换公司债券的发行公告中予以披露。

公司现有股东优先配售之外的余额及现有股东放弃优先配售后部分采用网下对机构投资者发售及/或通过上海证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式发行，余额由主承销商包销。

（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）债券持有人的权利

- ①依照其所持有的可转债数额享有约定利息；
- ②根据募集说明书约定的条件将所持有的可转债转换为公司股票；
- ③根据募集说明书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可转债；
- ⑤依照法律、行政法规及《公司章程》的规定获得有关信息；
- ⑥按募集说明书约定的期限和方式要求公司偿付可转债本息；
- 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）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、债券持有人会议的召开情形

在本次可转换公司债券存续期间及期满赎回期限内，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）公司不能按期支付当期应付的可转债本息；
- （3）公司发生减资（因实施员工持股计划、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、分立、解散或者申请破产；
- （4）保证人（如有）或者担保物（如有）发生重大变化；

(5) 公司拟变更、解聘债券受托管理人或者变更《可转换公司债券受托管理协议》的主要内容；

(6) 拟修改《深圳新益昌科技股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》；

(7) 公司提出债务重组方案的；

(8) 公司、单独或合计持有本期债券总额 10% 以上的债券持有人书面提议召开；

(9) 发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项；

(10) 根据法律、行政法规、中国证监会、上海证券交易所及《深圳新益昌科技股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》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通过书面方式提议召开债券持有人会议：

(1) 公司董事会；

(2) 债券受托管理人；

(3) 单独或合计持有本次可转债当期未偿还的债券面值总额 10% 以上的债券持有人；

(4) 法律法规、中国证监会、上海证券交易所规定的其他机构或人士。

公司将在募集说明书中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的募集资金总额不超过 52,000.00 万元（含本数），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	投资总额	拟使用本次募集资金投入金额
1	新益昌高端智能装备制造基地项目	60,046.16	37,000.00
2	补充流动资金	15,000.00	15,000.00
	合计	75,046.16	52,000.00

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。如本次发行实际募集资金（扣除发行费用后）少于拟投入本次发行募集资金总额，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，不足部分将以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。

（十八）募集资金管理及存放账户

公司已经制订了募集资金管理相关制度，本次发行可转换公司债券的募集资金将存放于公司董事会指定的募集资金专项账户中，具体开户事宜将在发行前由公司董事会确定，并在发行公告中披露募集资金专项账户的相关信息。

（十九）担保事项

本次发行的可转换公司债券不提供担保。

（二十）评级事项

公司将聘请资信评级机构为本次发行的可转换公司债券出具资信评级报告。

（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

公司 2019 年度、2020 年度和 2021 年度的财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并分别出具了天健审[2021]3-130 号、天健审[2022]3-284 号标准无保留意见审计报告。公司 2022 年 1-9 月财务报表未经审计。

本节中关于公司 2019 年度、2020 年度和 2021 年度的财务数据均摘引自经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计的财务报告；公司 2022 年 1-9 月财务报表未经审计。

(一) 最近三年及一期财务报表**1、合并资产负债表**

单位：万元

项目	2022.09.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产：				
货币资金	31,294.39	17,735.30	8,094.10	1,960.17
交易性金融资产	5,300.00	19,187.00	-	200.00
应收票据	16,804.84	13,532.74	11,749.83	9,528.75
应收账款	72,166.94	56,741.02	37,356.49	25,688.24
应收款项融资	3,968.01	6,305.89	1,756.03	908.07
预付款项	622.23	314.29	510.95	197.95
其他应收款	614.61	494.46	310.36	492.64
存货	66,668.20	84,063.94	39,647.31	34,518.32
合同资产	4,094.22	1,991.23	2,588.17	-
其他流动资产	1,406.45	5,762.88	259.40	801.00
流动资产合计	202,939.90	206,128.75	102,272.65	74,295.15
非流动资产：				
其他权益工具投资	4,533.33	-	-	-
投资性房地产	121.85	129.33	139.37	149.41
固定资产	10,197.00	7,323.53	4,268.64	3,975.74
在建工程	21,815.62	19,445.82	18,169.11	7,462.57
使用权资产	1,599.16	1,504.19	-	-
无形资产	3,088.91	3,395.11	3,217.15	3,463.74
商誉	2,545.70	2,545.70	-	-
长期待摊费用	156.65	262.93	23.72	60.70
递延所得税资产	2,589.28	1,897.92	913.43	512.28
其他非流动资产	694.21	699.61	177.44	17.32
非流动资产合计	47,341.73	37,204.16	26,908.87	15,641.76
资产总计	250,281.63	243,332.91	129,181.52	89,936.91
流动负债：				
短期借款	47,409.50	19,316.83	5,579.27	7,750.80
应付票据	17,851.04	14,967.61	6,019.09	6,700.29
应付账款	23,265.81	48,683.46	31,803.78	14,625.69

项目	2022.09.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
预收款项	-	-	-	7,079.06
合同负债	12,759.26	22,406.95	14,301.47	-
应付职工薪酬	1,357.76	3,747.92	2,261.99	1,742.87
应交税费	2,937.61	2,267.92	940.50	536.60
其他应付款	310.50	388.76	111.79	59.74
一年内到期的非流动负债	1,038.19	1,220.54	450.67	6.79
其他流动负债	1,658.70	2,912.90	1,859.19	-
流动负债合计	108,588.38	115,912.89	63,327.77	38,501.84
非流动负债：				
长期借款	-	-	7,361.30	4,408.53
租赁负债	588.52	300.82	-	-
预计负债	928.32	479.39	79.65	100.74
递延收益	700.50	764.35	892.30	283.60
递延所得税负债	58.55	107.71	-	-
非流动负债合计	2,275.90	1,652.27	8,333.25	4,792.87
负债合计	110,864.28	117,565.16	71,661.02	43,294.71
所有者权益：				
股本	10,213.36	10,213.36	7,660.00	7,660.00
资本公积	74,792.67	74,792.67	33,119.90	33,119.90
减：库存股	1,986.99	-	-	-
盈余公积	3,824.59	3,824.59	1,663.60	658.76
未分配利润	51,855.76	36,116.90	15,077.00	5,203.54
归属于母公司所有者权益合计	138,699.39	124,947.52	57,520.50	46,642.20
少数股东权益	717.97	820.23	-	-
所有者权益合计	139,417.36	125,767.75	57,520.50	46,642.20
负债和所有者权益总计	250,281.63	243,332.91	129,181.52	89,936.91

2、合并利润表

单位：万元

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
营业收入	100,554.53	119,663.63	70,433.01	65,529.95
营业总成本	73,431.74	90,118.44	57,455.49	55,510.01

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
其中：营业成本	56,130.88	68,649.13	44,882.26	41,833.03
税金及附加	518.32	792.08	475.01	423.77
销售费用	7,240.83	8,692.02	4,207.23	3,888.31
管理费用	2,456.44	3,944.33	2,332.29	4,714.23
研发费用	6,127.96	7,649.99	4,929.37	4,146.38
财务费用	957.32	390.87	629.33	504.29
其中：利息费用	1,043.54	523.06	296.94	322.91
利息收入	125.64	113.17	8.71	8.75
加：其他收益	2,754.68	2,479.46	1,559.07	1,563.45
投资收益（损失以“-”号填列）	334.63	200.75	3.11	4.85
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,802.29	-3,368.14	-1,443.30	-760.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,036.14	-2,882.02	-922.53	-404.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2.77	36.95	-5.55	-20.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,376.44	26,012.19	12,168.31	10,403.68
加：营业外收入	14.31	266.02	7.60	13.75
减：营业外支出	9.30	6.90	25.58	7.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,381.44	26,271.30	12,150.33	10,410.29
减：所得税费用	3,640.75	3,126.62	1,397.98	1,634.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,740.69	23,144.69	10,752.35	8,775.40
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,740.69	23,144.69	10,752.35	8,775.40
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	20,842.95	23,200.89	10,752.35	8,775.40
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-102.26	-56.20	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
七、综合收益总额	20,740.69	23,144.69	10,752.35	8,775.40
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	20,842.95	23,200.89	10,752.35	8,775.40
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-102.26	-56.20	-	-

3、合并现金流量表

单位：万元

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019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	47,947.90	68,443.17	54,378.76	53,815.56
收到的税费返还	1,016.85	2,001.89	1,787.46	2,022.19
收到其他与经营活动有关的现金	3,808.55	10,204.20	2,410.61	2,020.58
经营活动现金流入小计	52,773.31	80,649.26	58,576.82	57,858.33
购买商品、接受劳务支付的现金	36,603.61	45,862.35	25,602.99	34,166.01
支付给职工以及为职工支付的现金	14,971.01	16,143.16	10,741.15	9,594.31
支付的各项税费	6,928.76	8,387.68	4,704.49	4,627.56
支付其他与经营活动有关的现金	9,390.18	19,862.83	5,378.35	5,037.30
经营活动现金流出小计	67,893.56	90,256.01	46,426.97	53,425.19
经营活动产生的现金流量净额	-15,120.26	-9,606.75	12,149.85	4,433.14
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	42,787.00	28,695.60	200.00	1,050.00
取得投资收益收到的现金	334.63	308.96	3.11	4.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17.40	101.45	7.48	137.01
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	43,139.03	29,106.01	210.59	1,191.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,582.87	6,700.36	6,275.50	8,935.98
投资支付的现金	33,433.33	50,382.60	-	1,250.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	4,336.96	-	-

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	38,016.20	61,419.93	6,275.50	10,185.98
投资活动产生的现金流量净额	5,122.83	-32,313.92	-6,064.92	-8,994.12
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	2,500.00	47,170.13	-	1,684.25
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	225.00	-	-
取得借款收到的现金	43,738.00	23,467.74	8,772.24	13,887.79
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	46,238.00	70,637.87	8,772.24	15,572.04
偿还债务支付的现金	16,069.11	17,664.67	7,554.30	9,937.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,079.80	672.61	693.01	1,625.82
支付其他与筹资活动有关的现金	2,500.00	3,416.97	200.00	109.82
筹资活动现金流出小计	24,648.91	21,754.25	8,447.31	11,673.30
筹资活动产生的现金流量净额	21,589.09	48,883.61	324.92	3,898.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-20.73	-34.10	-
五、现金及现金等价物净增加额	11,591.66	6,942.21	6,375.76	-662.24
加：期初现金及现金等价物余额	14,301.41	7,359.20	983.44	1,645.68
六、期末现金及现金等价物余额	25,893.07	14,301.41	7,359.20	983.44

4、母公司资产负债表

单位：万元

项目	2022.09.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产：				
货币资金	28,100.76	13,834.92	7,386.59	1,574.24
交易性金融资产	5,300.00	12,287.00	-	-
应收票据	16,678.21	13,224.14	11,710.83	9,526.75
应收账款	75,859.35	59,126.45	37,365.24	25,919.09
应收款项融资	3,850.29	6,294.85	1,756.03	908.07
预付款项	512.85	207.56	448.02	609.88

项目	2022.09.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
其他应收款	1,243.68	3,075.36	2,538.40	359.17
存货	55,147.96	77,521.78	37,182.88	32,416.40
合同资产	4,067.62	1,984.98	2,588.17	-
其他流动资产	486.62	5,531.33	200.00	432.45
流动资产合计	191,247.35	193,088.37	101,176.17	71,746.06
非流动资产：				
长期股权投资	36,215.05	30,855.05	6,303.97	6,303.97
投资性房地产	121.85	129.33	139.37	149.41
固定资产	8,945.14	6,829.43	4,069.96	3,711.77
在建工程	-	-	-	-
使用权资产	824.53	597.32	-	-
无形资产	645.05	873.97	839.70	1,035.79
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	23.99	67.81	23.72	58.76
递延所得税资产	2,175.86	1,542.61	799.60	434.74
其他非流动资产	123.82	455.14	173.45	17.32
非流动资产合计	49,075.30	41,350.67	12,349.77	11,711.76
资产总计	240,322.64	234,439.05	113,525.95	83,457.82
流动负债：				
短期借款	46,334.50	16,241.84	5,476.79	7,444.58
应付票据	20,787.74	16,439.68	6,551.29	7,077.36
应付账款	18,713.55	49,832.21	26,092.23	13,879.23
预收款项	-	-	-	7,027.07
合同负债	11,634.88	20,948.93	14,295.11	-
应付职工薪酬	619.30	2,812.26	1,705.56	1,298.84
应交税费	2,318.69	1,786.50	825.66	471.85
其他应付款	893.57	319.85	102.13	402.01
一年内到期的非流动 负债	623.55	495.03	-	-
其他流动负债	1,512.53	2,723.36	1,858.36	-
流动负债合计	103,438.33	111,599.68	56,907.15	37,600.95
非流动负债：				
长期借款	-	-	-	-

项目	2022.09.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
租赁负债	214.83	112.78	-	-
预计负债	928.32	479.39	79.65	100.74
递延收益	700.50	764.35	892.30	283.60
递延所得税负债	-	-	-	-
非流动负债合计	1,843.66	1,356.52	971.95	384.34
负债合计	105,281.99	112,956.19	57,879.10	37,985.29
所有者权益：				
股本	10,213.36	10,213.36	7,660.00	7,660.00
资本公积	74,750.32	74,750.32	33,077.55	33,077.55
减：库存股	1,986.99	-	-	-
盈余公积	3,824.59	3,824.59	1,663.60	658.76
未分配利润	48,239.37	32,694.58	13,245.70	4,076.21
所有者权益合计	135,040.65	121,482.85	55,646.85	45,472.53
负债和所有者权益总计	240,322.64	234,439.05	113,525.95	83,457.82

5、母公司利润表

单位：万元

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业收入	106,543.66	121,403.76	71,212.73	66,341.16
减：营业成本	65,403.42	74,285.25	47,265.39	44,648.81
税金及附加	392.39	573.12	373.00	338.28
销售费用	6,603.44	8,371.02	4,050.36	3,760.92
管理费用	1,835.67	3,522.01	2,218.21	4,600.91
研发费用	4,106.60	6,300.45	4,506.46	3,758.31
财务费用	936.02	294.02	602.41	465.82
加：其他收益	2,562.31	2,193.77	1,504.02	1,547.75
投资收益（损失以“-”号填列）	235.59	78.89	-	0.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,844.61	-3,316.45	-1,410.09	-802.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,909.33	-2,781.94	-922.25	-404.16

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	2.77	36.95	-5.55	-20.33
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	24,312.86	24,269.11	11,363.03	9,088.74
加: 营业外收入	11.53	261.89	5.18	9.43
减: 营业外支出	7.52	6.72	25.35	6.97
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	24,316.87	24,524.28	11,342.86	9,091.20
减: 所得税费用	3,667.99	2,914.41	1,294.49	1,462.32
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	20,648.88	21,609.87	10,048.37	7,628.87
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	20,648.88	21,609.87	10,048.37	7,628.87
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
六、综合收益总额	20,648.88	21,609.87	10,048.37	7,628.87

6、母公司现金流量表

单位: 万元

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019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	53,247.32	81,863.90	56,267.34	52,044.14
收到的税费返还	957.67	1,488.31	1,686.19	1,577.43
收到其他与经营活动有关的现金	6,959.92	9,983.75	2,160.97	2,255.88
经营活动现金流入小计	61,164.91	93,335.96	60,114.49	55,877.45
购买商品、接受劳务支付的现金	49,857.30	69,054.25	33,014.16	40,285.63
支付给职工以及为职工支付的现金	8,556.27	9,221.91	6,168.95	5,506.25
支付的各项税费	5,837.97	6,520.73	4,385.42	3,785.74
支付其他与经营活动有关的现金	8,615.76	18,547.36	7,116.67	4,383.34
经营活动现金流出小计	72,867.30	103,344.24	50,685.21	53,960.95
经营活动产生的现金流量净额	-11,702.38	-10,008.28	9,429.29	1,916.49
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	24,187.00	12,103.60	-	400.00

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
取得投资收益收到的现金	235.59	179.57	-	0.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17.40	101.45	7.35	136.72
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	24,439.99	12,384.62	7.35	536.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	287.58	1,166.30	860.70	1,862.35
投资支付的现金	20,060.00	46,941.68	-	473.97
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	4,500.00	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	20,347.58	52,607.98	860.70	2,336.32
投资活动产生的现金流量净额	4,092.41	-40,223.36	-853.35	-1,799.57
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	46,945.13	-	1,684.25
取得借款收到的现金	43,238.00	19,602.75	5,382.77	9,178.33
筹资活动现金流入小计	43,238.00	66,547.88	5,382.77	10,862.58
偿还债务支付的现金	14,749.80	8,966.67	7,350.55	9,568.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,079.80	375.59	319.87	1,549.52
支付其他与筹资活动有关的现金	2,500.00	3,203.78	200.00	35.85
筹资活动现金流出小计	23,329.60	12,546.04	7,870.42	11,153.74
筹资活动产生的现金流量净额	19,908.40	54,001.84	-2,487.65	-291.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-20.87	-34.10	-
五、现金及现金等价物净增加额	12,298.43	3,749.33	6,054.18	-174.23
加：期初现金及现金等价物余额	10,401.02	6,651.69	597.51	771.75
六、期末现金及现金等价物余额	22,699.45	10,401.02	6,651.69	597.51

（二）合并报表范围及变化情况

1、合并财务报表范围

截至 2022 年 9 月 30 日，公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	持股比例（%）		取得方式
	直接	间接	
深圳市新益昌电子有限公司	100	-	设立投资
中山市新益昌自动化设备有限公司	100	-	设立投资
深圳市东昕科技有限公司	100	-	设立投资
深圳市开玖自动化设备有限公司	75	-	购买
江西新益昌半导体科技有限公司	100	-	设立投资
深圳市海昕投资有限公司	100	-	设立投资
中山市新益昌智能装备有限公司	100	-	设立投资
深圳新益昌飞鸿科技有限公司	85	-	设立投资

2、合并财务报表范围变化情况

报告期内，公司通过新设、股权收购等方式新增 5 家合并单位，具体情况如下：

子公司名称	购买日/新设日	合并范围变化的原因
深圳市开玖自动化设备有限公司	2021 年 7 月 2 日	2021 年公司购买深圳市开玖自动化设备有限公司 75.00% 股权，纳入合并范围
江西新益昌半导体科技有限公司	2022 年 1 月 14 日	2022 年公司新设全资子公司，纳入合并范围
深圳市海昕投资有限公司	2022 年 1 月 18 日	2022 年公司新设全资子公司，纳入合并范围
中山市新益昌智能装备有限公司	2022 年 2 月 17 日	2022 年公司新设全资子公司，纳入合并范围
深圳新益昌飞鸿科技有限公司	2022 年 4 月 13 日	2022 年公司与陈俊共同投资设立子公司，纳入合并范围

（三）公司的主要财务指标

1、最近三年及一期主要财务指标

项目	2022 年 1-9 月/ 2022.09.30	2021 年度/ 2021.12.31	2020 年度/ 2020.12.31	2019 年度/ 2019.12.31
资产负债率（合并）	44.30%	48.31%	55.47%	48.14%
资产负债率（母公司）	43.81%	48.18%	50.98%	45.51%

项目	2022年1-9月/ 2022.09.30	2021年度/ 2021.12.31	2020年度/ 2020.12.31	2019年度/ 2019.12.31
流动比率（倍）	1.87	1.78	1.61	1.93
速动比率（倍）	1.25	1.05	0.99	1.03
利息保障倍数	24.36	51.23	41.92	33.24
应收账款周转率（次/年）	2.08	2.54	2.23	2.92
存货周转率（次/年）	0.99	1.11	1.21	1.17
每股经营活动现金流量净额（元/股）	-1.48	-1.03	1.59	0.58
每股净现金流量净额（元）	1.14	0.74	0.83	-0.09
归属于母公司所有者的每股净资产（元）	13.59	13.35	7.51	6.09

注：若非特殊注明，上述财务指标均依据合并财务报表进行计算，指标的计算方法如下：

资产负债率=总负债/总资产；

流动比率=流动资产/流动负债；

速动比率=速动资产/流动负债，（速动资产=流动资产-存货）；

利息保障倍数=（利润总额+利息支出）/利息支出；

应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额，2022年1-9月已经年化处理；

存货周转率=营业成本/存货平均余额，2022年1-9月已经年化处理；

每股经营活动现金流量净额=全年经营活动产生的现金流量净额/期末总股本；

每股净现金流量净额=全年现金及现金等价物净增加额/期末总股本；

归属于母公司所有者的每股净资产=期末归属于母公司所有者权益/期末总股本。

2、最近三年及一期扣除非经常性损益前后的每股收益和净资产收益率

公司按照中国证监会《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）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

项目	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
2022年度1-9月			
归属于公司普通股股东的净利润	15.72%	2.04	2.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.39%	1.87	1.87
2021年度			
归属于公司普通股股东的净利润	23.53%	2.48	2.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.27%	2.35	2.35

项目	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
2020年度			
归属于公司普通股股东的净利润	20.62%	1.40	1.40
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股东的净利润	19.65%	1.34	1.34
2019年度			
归属于公司普通股股东的净利润	21.51%	1.17	1.17
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股东的净利润	27.78%	1.51	1.51

注：2022年1-9月指标未经年化处理。

（四）管理层讨论与分析

1、资产分析

报告期各期末，公司的资产结构如下所示：

单位：万元

项目	2022.09.30		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	202,939.90	81.08%	206,128.75	84.71%	102,272.65	79.17%	74,295.15	82.61%
非流动资产	47,341.73	18.92%	37,204.16	15.29%	26,908.87	20.83%	15,641.76	17.39%
资产总计	250,281.63	100.00%	243,332.91	100.00%	129,181.52	100.00%	89,936.91	100.00%

报告期各期末，公司资产总额分别为 89,936.91 万元、129,181.52 万元、243,332.91 万元和 250,281.63 万元，其中流动资产的金额分别为 74,295.15 万元、102,272.65 万元、206,128.75 万元和 202,939.90 万元，占当期资产总额的比例分别为 82.61%、79.17%、84.71%和 81.08%。

报告期各期末，公司的流动资产情况如下所示：

单位：万元

项目	2022.09.30		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
货币资金	31,294.39	15.42%	17,735.30	8.60%	8,094.10	7.91%	1,960.17	2.64%
交易性金融资产	5,300.00	2.61%	19,187.00	9.31%	-	-	200.00	0.27%
应收票据	16,804.84	8.28%	13,532.74	6.57%	11,749.83	11.49%	9,528.75	12.83%
应收账款	72,166.94	35.56%	56,741.02	27.53%	37,356.49	36.53%	25,688.24	34.58%

项目	2022.09.30		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
应收款项融资	3,968.01	1.96%	6,305.89	3.06%	1,756.03	1.72%	908.07	1.22%
预付款项	622.23	0.31%	314.29	0.15%	510.95	0.50%	197.95	0.27%
其他应收款	614.61	0.30%	494.46	0.24%	310.36	0.30%	492.64	0.66%
存货	66,668.20	32.85%	84,063.94	40.78%	39,647.31	38.77%	34,518.32	46.46%
合同资产	4,094.22	2.02%	1,991.23	0.97%	2,588.17	2.53%	-	-
其他流动资产	1,406.45	0.69%	5,762.88	2.80%	259.40	0.25%	801.00	1.08%
流动资产合计	202,939.90	100.00%	206,128.75	100.00%	102,272.65	100.00%	74,295.15	100.00%

报告期各期末，货币资金、应收票据、应收账款和存货是公司流动资产的主要组成部分，2019年末、2020年末、2021年末和2022年9月末合计占公司流动资产的比例分别为96.50%、94.70%、83.48%和92.11%。

报告期各期末，公司的非流动资产情况如下所示：

单位：万元

项目	2022.09.30		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
其他权益工具投资	4,533.33	9.58%	-	-	-	-	-	-
投资性房地产	121.85	0.26%	129.33	0.35%	139.37	0.52%	149.41	0.96%
固定资产	10,197.00	21.54%	7,323.53	19.68%	4,268.64	15.86%	3,975.74	25.42%
在建工程	21,815.62	46.08%	19,445.82	52.27%	18,169.11	67.52%	7,462.57	47.71%
使用权资产	1,599.16	3.38%	1,504.19	4.04%	-	-	-	-
无形资产	3,088.91	6.52%	3,395.11	9.13%	3,217.15	11.96%	3,463.74	22.14%
商誉	2,545.70	5.38%	2,545.70	6.84%	-	-	-	-
长期待摊费用	156.65	0.33%	262.93	0.71%	23.72	0.09%	60.70	0.39%
递延所得税资产	2,589.28	5.47%	1,897.92	5.10%	913.43	3.39%	512.28	3.28%
其他非流动资产	694.21	1.47%	699.61	1.88%	177.44	0.66%	17.32	0.11%
非流动资产合计	47,341.73	100.00%	37,204.16	100.00%	26,908.87	100.00%	15,641.76	100.00%

报告期各期末，固定资产、在建工程、无形资产是公司非流动资产的主要组成部分，2019年末、2020年末、2021年末和2022年9月末合计占非公司流动资产的比例分别为95.27%、95.34%、81.08%和74.15%。

2、负债分析

报告期各期末，公司的负债结构如下所示：

单位：万元

项目	2022.09.30		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	108,588.38	97.95%	115,912.89	98.59%	63,327.77	88.37%	38,501.84	88.93%
非流动负债	2,275.90	2.05%	1,652.27	1.41%	8,333.25	11.63%	4,792.87	11.07%
负债总计	110,864.28	100.00%	117,565.16	100.00%	71,661.02	100.00%	43,294.71	100.00%

报告期各期末，公司负债金额分别为 43,294.71 万元、71,661.02 万元、117,565.16 万元和 110,864.28 万元，其中流动负债分别为 38,501.84 万元、63,327.77 万元、115,912.89 万元和 108,588.38 万元，占当期负债总额的比重分别为 88.93%、88.37%、98.59% 和 97.95%，流动负债占负债总额的比例较高。

报告期各期末，公司的流动负债情况如下所示：

单位：万元

项目	2022.09.30		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
短期借款	47,409.50	43.66%	19,316.83	16.66%	5,579.27	8.81%	7,750.80	20.13%
应付票据	17,851.04	16.44%	14,967.61	12.91%	6,019.09	9.50%	6,700.29	17.40%
应付账款	23,265.81	21.43%	48,683.46	42.00%	31,803.78	50.22%	14,625.69	37.99%
预收款项	-	-	-	-	-	-	7,079.06	18.39%
合同负债	12,759.26	11.75%	22,406.95	19.33%	14,301.47	22.58%	-	-
应付职工薪酬	1,357.76	1.25%	3,747.92	3.23%	2,261.99	3.57%	1,742.87	4.53%
应交税费	2,937.61	2.71%	2,267.92	1.96%	940.50	1.49%	536.60	1.39%
其他应付款	310.50	0.29%	388.76	0.34%	111.79	0.18%	59.74	0.16%
一年内到期的非流动负债	1,038.19	0.96%	1,220.54	1.05%	450.67	0.71%	6.79	0.02%
其他流动负债	1,658.70	1.53%	2,912.90	2.51%	1,859.19	2.94%	-	-
流动负债合计	108,588.38	100.00%	115,912.89	100.00%	63,327.77	100.00%	38,501.84	100.00%

报告期各期末，短期借款、应付票据、应付账款、预收款项、合同负债是公司流动负债的主要组成部分，2019 年末、2020 年末、2021 年末和 2022 年 9 月末合计占公司流动负债的比例分别为 93.91%、91.12%、90.91% 和 93.27%。

报告期各期末，公司的非流动负债情况如下所示：

单位：万元

项目	2022.09.30		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
长期借款	-	-	-	-	7,361.30	88.34%	4,408.53	91.98%
租赁负债	588.52	25.86%	300.82	18.21%	-	-	-	-
预计负债	928.32	40.79%	479.39	29.01%	79.65	0.96%	100.74	2.10%
递延收益	700.50	30.78%	764.35	46.26%	892.30	10.71%	283.60	5.92%
递延所得税负债	58.55	2.57%	107.71	6.52%	-	-	-	-
非流动负债合计	2,275.90	100.00%	1,652.27	100.00%	8,333.25	100.00%	4,792.87	100.00%

2019 年末和 2020 年末，长期借款是公司非流动负债的主要组成部分，2021 年末和 2022 年 9 月末，预计负债和递延收益是公司非流动负债的主要组成部分。

3、偿债能力分析

报告期各期，公司主要偿债能力指标如下所示：

项目	2022 年 1-9 月/ 2022.09.30	2021 年度/ 2021.12.31	2020 年度/ 2020.12.31	2019 年度/ 2019.12.31
资产负债率（合并）	44.30%	48.31%	55.47%	48.14%
资产负债率（母公司）	43.81%	48.18%	50.98%	45.51%
流动比率（倍）	1.87	1.78	1.61	1.93
速动比率（倍）	1.25	1.05	0.99	1.03
利息保障倍数（倍）	24.36	51.23	41.92	33.24

报告期内，公司资产负债率、流动比率、速动比率保持在合理区间，利息保障倍数较高，可以足额支付利息款项，公司具有较好的偿债能力。

4、营运能力分析

报告期各期，公司主要营运能力指标如下所示：

项目	2022 年 1-9 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收账款周转率（次/年）	2.08	2.54	2.23	2.92
存货周转率（次/年）	0.99	1.11	1.21	1.17

注：2021 年 1-9 月数据已经年化处理。

最近三年及一期，公司应收账款周转率分别为 2.92、2.23、2.54 和 2.08，公司存货周转率分别为 1.17、1.21、1.11 和 0.99。报告期内，公司应收账款周转率、存

货周转率基本保持稳定，应收账款管理能力良好，整体回款情况良好，资产周转情况良好。

5、盈利能力分析

最近三年及一期，公司盈利能力情况如下所示：

单位：万元

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
营业收入	100,554.53	119,663.63	70,433.01	65,529.95
营业成本	56,130.88	68,649.13	44,882.26	41,833.03
营业利润	24,376.44	26,012.19	12,168.31	10,403.68
利润总额	24,381.44	26,271.30	12,150.33	10,410.29
净利润	20,740.69	23,144.69	10,752.35	8,775.40
归属于母公司所有者的净利润	20,842.95	23,200.89	10,752.35	8,775.40

公司主要从事 LED、半导体、电容器、锂电池等行业智能制造装备的研发、生产和销售，为客户实现智能制造提供先进、稳定的装备及解决方案。2019 年度、2020 年度和 2021 年度，公司营业收入分别为 65,529.95 万元、70,433.01 万元和 119,663.63 万元，保持持续增长。

四、本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金运用计划

参见本预案“二、本次发行概况”之“（十七）本次募集资金用途及实施方式”部分之内容。

五、利润分配情况

（一）公司现行利润分配政策

根据公司现行有效的《公司章程》，公司的利润分配政策如下：

“第一百五十七条 公司的利润分配政策为：

（一）利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，高度重视对投资者的合理回报并兼顾公司的长远和可持续发展。

（二）利润分配形式：公司采取积极的现金或者股票方式分配股利，在公司当年实现的经审计的净利润为正数且当年公司累计未分配利润为正数的情况下，足额

提取法定公积金、盈余公积金后，若满足了公司正常生产经营的资金需求，公司采取的利润分配方式中应当含有现金分配方式。

（三）利润分配的时间间隔：在当年盈利的条件下，公司每年度至少分红一次；董事会可以根据公司的经营状况提议公司进行中期分红。

（四）利润分配的条件：

1、在公司当年实现的经审计的净利润为正数且当年公司累计未分配利润为正数的情况下，足额提取法定公积金、盈余公积金后，若满足了公司正常生产经营的资金需求，公司应当采取现金方式进行利润分配。公司每年以现金方式分配的利润应当不少于当年实现的可分配利润的 15%；如果因现金流情况恶化或其他特殊原因导致当年利润分配方案中的现金分红比例未达到当年实现的可分配利润的 15%，应参照本条“（五）利润分配政策的决策程序”履行相应的审批程序；

2、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 15%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 15%，对于超过当年实现的可分配利润的 15%的部分，公司可以采取股票方式进行利润分配；在董事会审议该股票分红议案之前，独立董事应事先审议同意并对股票分红的必要性发表明确意见；在股东大会审议该股票分红议案之前，董事会应在定期报告和股东大会会议通知中对股票分红的目的和必要性进行说明。

3、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%；

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。

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、收购资产或购买设备累计达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%，且超过人民币 3,000 万元。

（五）利润分配方案的决策程序：

- 1、董事会制订年度或中期利润分配方案；
- 2、独立董事应对利润分配方案进行审核并独立发表审核意见，监事会应对利润分配方案进行审核并提出审核意见；
- 3、董事会审议通过利润分配方案后报股东大会审议批准；
- 4、如公司董事会做出不实施利润分配或实施利润分配的方案中不含现金决定的，应就其作出不实施利润分配或实施利润分配的方案中不含现金分配方式的理由，在定期报告中予以披露，公司独立董事应对此发表独立意见；
- 5、公司董事会未做出现金利润分配预案的，应该征询监事会的意见，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；
- 6、股东大会对利润分配方案进行审议时，公司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，切实保障股东的利益；

（六）利润分配政策的变更：

如现行政策与公司生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确实发生冲突的，可以调整利润分配政策，公司董事会在利润分配的变更或调整过程中，应当充分考虑独立董事、监事的意见；调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，利润分配政策的调整应经董事会审议过提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。股东大会审议通过后，修订《公司章程》中关于利润分配的相关条款。公司应在公司定期报告中就现金分红政策的调整进行详细说明；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。

（七）公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并专项说明是否符合本章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确

和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

（八）存在股东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。”

（二）公司利润分配情况

公司于 2021 年 4 月完成首次公开发行股票并上市，现行《公司章程》规定的分红政策于公司上市后执行。截至本预案出具日，公司上市未满三年，上市后公司现金分红情况如下：

2022 年 5 月 18 日，公司股东大会审议通过《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，决议向公司全体股东分配现金股利 5,106.68 万元（含税），2022 年 7 月，公司完成上述股利分配。

单位：万元

分红年度	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例
2021 年度	5,104.10[注]	23,200.89	22.00%
上市后年均可分配利润			23,200.89
上市后累计现金分红			5,104.10
上市后累计现金分红占上市后实现的年均可分配利润的比例			22.00%

注：截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 102,133,600 股，以此计算合计拟派发现金红利 5,106.68 万元（含税）。2021 年度公司不送红股，不进行资本公积转增股本。如在实施权益分派的股权登记日前，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。截止本次权益分派的股权登记日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计回购股份 51,690 股，该等回购股份不实际参与利润分配，因此公司实际派发现金红利 5,104.10 万元（含税）。

公司滚存未分配利润主要用于公司的日常生产经营，以支持公司发展战略的实施和可持续性发展。公司上市以来按照《公司章程》的规定实施了现金分红，今后也将持续严格按照《公司章程》的规定及相应分红规划实施现金分红。

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》《关于对海关失信企

业实施联合惩戒的合作备忘录》，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一般失信企业、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，公司未来十二个月内将根据业务发展情况确定是否实施其他再融资计划”。

深圳新益昌科技股份有限公司董事会

2023年4月6日