

证券代码：300852

证券简称：四会富仕



四会富仕电子科技股份有限公司
向不特定对象发行可转换公司债券预案

二〇二二年十二月

发行人声明

1、公司及董事会全体成员保证本预案内容真实、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后方可实施，且最终以中国证监会注册的方案为准。

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

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》以及《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》等法律、法规和规范性文件的规定，董事会对四会富仕电子科技股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”、“四会富仕”或“发行人”）的实际情况及相关事项进行了逐项自查和论证，认为公司符合现行法律、法规及规范性文件中关于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）本次发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换公司 A 股股票的可转换公司债券。该可转换公司债券及未来转换的 A 股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 57,000.00 万元（含 57,000.00 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（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按面值发行，每张面值为人民币 100 元。

（四）债券期限

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（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。

（六）付息的期限和方式

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。

（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，具体初始转股价格由股东大会授权公司董事会(或董事会授权人士)在发行前根据市场和公司具体情况与保荐机构(主承销商)协商确定。同时，初始转股价格不得低于最近一期经审计的每股净资产和股票面值。

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(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、派送现金股利等情况时，将按下述公式进行转股价格的调整(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： $P_1 = P_0 / (1+n)$ ；

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， 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、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 80%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上市公司信息披露媒体上刊登相关公告，公告修正幅度和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）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）转股股数确定方式以及转股时不足一股金额的处理方法

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：指可转换公司债券的转股数量；

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。

可转债持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换为一股的可转换公司债券余额，公司将按照深圳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的票面余额及其所对应的当期应计利息。

（十一）赎回条款

1、到期赎回条款

在本次发行的可转债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（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

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。

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。

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当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上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）。

（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（或董事会授权人士）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（或董事会授权人士）根据发行时具体情况确定，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后部分由股东大会授权董事会（或董事会授权人士）与保荐机构（主承销商）在发行前协商确定发行方式，余额由承销商包销。

（十六）债券持有人会议有关条款

在本次可转债存续期间内，当出现以下情形之一，需要投资者作出决定或者授权采取相应措施的，应当及时召集债券持有人会议：

- 1、公司拟变更本次可转换公司债券募集说明书的约定；
- 2、拟修改本债券持有人会议规则；
- 3、拟变更债券受托管理人或者受托管理协议的主要内容；
- 4、公司不能按期支付本次可转换公司债券本息；

5、公司减资（因员工持股计划、股权激励或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、担保人（如有）、担保物（如有）或者其他偿债保障措施（如有）发生重大变化；

8、公司董事会、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债券持有人会议；

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书面提议召开债券持有人会议：

1、公司董事会；

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；

3、债券受托管理人；

4、法律、法规、中国证监会规定的其他机构或人士。

债券持有人会议由公司董事会或债券受托管理人负责召集。公司董事会应在提出或收到召开债券持有人会议的提议之日起 30 日内召开债券持有人会议。公司董事会应于会议召开前 15 日在监管部门指定的信息披露媒体上公告召开债券持有人会议通知。

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募集资金总额不超过 57,000.00 万元，扣除发行费用后，募集资金拟用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	实施主体	项目投资总额	拟以募集资金投入
1	四会富仕电子科技股份有限公司年产 150 万平方米高可靠性电路板扩建项目一期（年产 80 万平方米电路板）	四会富仕	44,802.97	43,500.00
2	四会富仕电子科技股份有限公司补充流动资金	四会富仕	13,500.00	13,500.00
合计			58,302.97	57,000.00

上述项目的实施主体为四会富仕。本次募集资金到位后，公司根据制定的募集资金投资计划具体实施。在募集资金到位前，公司可根据项目实际建设进度以自筹资金先行投入项目，待募集资金到位后予以置换。若本次实际募集资金不能满足上述项目的资金需求，不足部分由公司自筹解决。

（十八）担保事项

本次发行的可转换公司债券不提供担保。

（十九）可转债评级事项

本次发行的可转债将委托具有资格的资信评级机构进行信用评级和跟踪评级。资信评级机构每年至少公告一次跟踪评级报告。

（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。

（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

（一）最近三年及一期财务报表

公司 2019 年度、2020 年度及 2021 年度财务报告经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见《审计报告》，审计意见类型

均为标准无保留意见。2022年1-9月财务报告未经审计。

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2022年9月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金	123,628,608.49	231,232,574.73	148,969,930.56	50,177,891.95
交易性金融资产	332,658,072.50	155,143,940.05	398,705,095.71	68,027,012.99
应收票据	17,642,630.90	17,876,936.05	6,867,670.03	2,268,917.21
应收账款	259,725,374.44	213,397,674.18	142,825,763.04	100,985,998.25
应收款项融资	32,090,239.44	13,585,401.76	-	-
预付款项	3,310,985.59	615,874.35	539,912.49	191,189.00
其他应收款	4,326,562.19	4,430,215.58	2,399,564.00	1,918,444.40
存货	117,189,210.05	103,401,583.63	54,628,575.36	41,782,160.77
其他流动资产	14,179,960.73	37,617,748.28	5,705,471.72	8,606,791.32
流动资产合计	904,751,644.33	777,301,948.61	760,641,982.91	273,958,405.89
非流动资产：				
固定资产	452,289,639.61	468,608,637.09	238,305,614.28	163,640,699.31
在建工程	2,343,661.65	1,285,688.07	25,239,778.04	2,491,468.20
无形资产	77,877,487.33	79,192,478.11	17,358,713.60	12,212,728.29
长期待摊费用	35,471,946.02	32,739,346.61	8,256,248.96	7,769,293.70
递延所得税资产	5,676,949.80	4,841,389.32	3,901,160.61	1,796,640.55
其他非流动资产	68,195,160.29	12,912,452.79	15,443,048.32	19,080,800.69
非流动资产合计	641,854,844.70	599,579,991.99	308,504,563.81	206,991,630.74
资产总计	1,546,606,489.03	1,376,881,940.60	1,069,146,546.72	480,950,036.63
流动负债：				
短期借款	-	-	7,583,558.56	1,681,113.80
应付票据	54,990,127.85	16,650,000.00	-	-
应付账款	192,216,275.74	196,288,878.43	118,731,826.11	84,474,237.63
预收款项	-	-	-	24,217.27
合同负债	497,162.27	178,734.89	103,279.62	-
应付职工薪酬	32,144,684.09	43,791,026.07	25,216,053.39	15,494,046.68
应交税费	23,771,403.46	1,678,083.33	864,896.78	2,044,855.75
其他应付款	85,870.15	452,661.50	115,324.48	352,727.10
一年内到期的非流动负债	-	-	-	1,633,504.88
其他流动负债	10,312,151.16	9,144,482.06	-	-
流动负债合计	314,017,674.72	268,183,866.28	152,614,938.94	105,704,703.11
非流动负债：				
长期借款	-	-	-	7,366,495.12

递延收益	19,569,238.61	18,930,144.34	17,523,631.83	6,102,412.34
递延所得税负债	44,690,729.08	46,371,328.50	20,762,652.95	6,842,756.34
其他非流动负债	3,490,358.60	3,558,352.69	-	-
非流动负债合计	67,750,326.29	68,859,825.53	38,286,284.78	20,311,663.80
负债合计	381,768,001.01	337,043,691.81	190,901,223.72	126,016,366.91
所有者权益：				
股本	101,930,760.00	101,930,760.00	56,628,200.00	42,468,200.00
资本公积	548,000,248.46	548,000,248.46	593,302,808.46	185,129,974.36
盈余公积	45,618,167.93	45,618,167.93	26,899,922.34	14,814,970.29
未分配利润	469,169,581.83	344,289,072.40	201,414,392.20	112,141,799.53
归属于母公司所有者权益合计	1,164,718,758.22	1,039,838,248.79	878,245,323.00	354,554,944.18
少数股东权益	119,729.80	-	-	378,725.54
所有者权益合计	1,164,838,488.02	1,039,838,248.79	878,245,323.00	354,933,669.72
负债和所有者权益总计	1,546,606,489.03	1,376,881,940.60	1,069,146,546.72	480,950,036.63

2、合并利润表

单位：元

项目	2022年1-9月	2021年	2020年	2019年
一、营业总收入	881,749,869.80	1,049,691,389.09	650,210,428.32	479,159,812.52
其中：营业收入	881,749,869.80	1,049,691,389.09	650,210,428.32	479,159,812.52
二、营业总成本	697,438,445.87	849,466,579.19	518,591,302.37	384,069,557.34
其中：营业成本	637,581,510.38	738,827,612.04	433,328,634.28	321,377,194.36
税金及附加	5,432,676.33	5,981,211.85	3,781,997.15	3,295,057.83
销售费用	15,174,533.16	21,363,089.63	18,173,523.96	16,365,184.75
管理费用	23,647,218.72	31,829,504.48	25,705,563.91	20,811,357.16
研发费用	39,574,040.32	47,034,489.68	30,766,170.72	23,224,602.67
财务费用	-23,971,533.04	4,430,671.51	6,835,412.35	-1,003,839.43
其中：利息费用	674,579.56	182,403.97	849,741.83	435,738.45
利息收入	648,431.39	2,049,270.54	2,011,200.25	118,987.57
加：其他收益	3,992,580.88	5,400,613.16	5,355,861.51	4,957,130.03
投资收益（损失以“-”号填列）	1,495,729.57	7,285,386.53	4,127,172.88	2,027,960.13
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,164,132.45	800,709.49	1,418,856.26	572,817.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,585,270.54	-3,823,166.47	-2,241,070.07	-1,206,760.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,633,611.57	-1,688,967.93	-794,696.44	-426,652.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	344,654.96	952,971.57	-299,092.16	28,278.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	187,089,639.68	209,152,356.25	139,186,157.93	101,043,028.53

加：营业外收入	32,077.78	77,675.85	45,400.00	2,499.00
减：营业外支出	296,958.91	163,982.03	1,022,440.07	220,931.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	186,824,758.55	209,066,050.07	138,209,117.86	100,824,596.30
减：所得税费用	28,343,263.52	24,821,844.28	17,708,999.76	13,048,906.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	158,481,495.03	184,244,205.79	120,500,118.10	87,775,689.48
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
七、综合收益总额	158,481,495.03	184,244,205.79	120,500,118.10	87,775,689.48
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	1.56	1.81	2.49	2.07
（二）稀释每股收益（元/股）	1.56	1.81	2.49	2.07

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2022年1-9月	2021年	2020年	2019年
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	843,491,241.04	945,525,939.98	563,510,095.75	437,945,105.72
收到的税费返还	38,334,005.32	35,592,477.71	24,890,860.22	15,988,046.94
收到其他与经营活动有关的现金	10,339,369.63	9,212,010.65	18,835,681.25	6,654,858.97
经营活动现金流入小计	892,164,615.99	990,330,428.34	607,236,637.22	460,588,011.63
购买商品、接受劳务支付的现金	504,117,829.42	584,766,472.16	321,573,703.48	241,464,973.15
支付给职工以及为职工支付的现金	179,600,698.61	192,190,527.09	121,531,483.94	87,374,701.07
支付的各项税费	4,251,758.47	24,156,768.52	13,473,646.84	14,587,116.49
支付其他与经营活动有关的现金	34,859,338.17	33,812,262.16	33,628,586.26	29,937,727.89
经营活动现金流出小计	722,829,624.67	834,926,029.93	490,207,420.52	373,364,518.60
经营活动产生的现金流量净额	169,334,991.32	155,404,398.41	117,029,216.70	87,223,493.03
二、投资活动产生的现金流量				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	556,637.18	3,001,072.14	643,881.98	173,555.56
收到其他与投资活动有关的现金	712,306,309.57	1,310,670,014.42	1,110,569,831.87	683,056,931.93
投资活动现金流入小计	712,862,946.75	1,313,671,086.56	1,111,213,713.85	683,230,487.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,215,492.96	301,350,497.74	94,155,230.45	54,867,319.16
投资支付的现金	-	-	420,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	884,160,580.00	1,058,030,000.00	1,435,582,423.50	712,251,757.00
投资活动现金流出小计	961,376,072.96	1,359,380,497.74	1,530,157,653.95	767,119,076.16

投资活动产生的现金流量净额	-248,513,126.21	-45,709,411.18	-418,943,940.10	-83,888,588.67
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金	155,895.00	-	434,519,880.00	-
取得借款收到的现金	-	-	25,168,259.44	15,681,113.80
收到其他与筹资活动有关的现金	-	3,399,700.00	-	-
筹资活动现金流入小计	155,895.00	3,399,700.00	459,688,139.44	15,681,113.80
偿还债务支付的现金	-	7,583,558.56	28,265,814.68	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,379,724.45	22,679,349.70	19,972,454.30	423,022.56
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	9,340,000.00	3,190,000.00
筹资活动现金流出小计	34,379,724.45	30,262,908.26	57,578,268.98	13,613,022.56
筹资活动产生的现金流量净额	-34,223,829.45	-26,863,208.26	402,109,870.46	2,068,091.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,225,023.06	-2,096,320.11	-2,456,308.45	867,382.56
五、现金及现金等价物净增加额	-105,176,941.28	80,735,458.86	97,738,838.61	6,270,378.16
加：期初现金及现金等价物余额	226,205,389.42	145,469,930.56	47,731,091.95	41,460,713.79
六、期末现金及现金等价物余额	121,028,448.14	226,205,389.42	145,469,930.56	47,731,091.95

4、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年9月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金	120,203,915.93	230,728,494.31	148,919,503.34	50,125,594.72
交易性金融资产	332,658,072.50	154,493,940.05	335,693,230.56	48,707,906.18
应收票据	17,642,630.90	17,876,936.05	6,867,670.03	2,268,917.21
应收账款	264,071,179.93	215,293,684.95	142,825,763.04	100,985,998.25
应收款项融资	32,090,239.44	13,585,401.76	-	-
预付款项	3,310,985.59	615,874.35	539,912.49	191,189.00
其他应收款	4,326,562.19	4,430,215.58	2,397,964.00	1,914,644.40
存货	115,845,903.81	102,330,031.94	54,628,575.36	41,782,160.77
其他流动资产	14,179,960.73	37,617,748.28	1,180,334.76	6,248,269.91
流动资产合计	904,329,451.02	776,972,327.27	693,052,953.58	252,224,680.44
非流动资产：				
长期股权投资	77,083,150.00	77,083,150.00	333,751,852.29	54,910,000.00
固定资产	441,076,191.61	456,961,365.69	215,334,075.38	139,257,314.63
在建工程	2,343,661.65	1,285,688.07	5,754,905.48	2,287,985.08
无形资产	16,287,599.29	16,644,765.79	12,257,295.83	6,995,162.40
长期待摊费用	35,471,946.02	32,739,346.61	6,869,139.95	5,403,048.89

递延所得税资产	5,658,644.93	4,793,073.93	3,901,160.61	1,796,640.55
其他非流动资产	68,195,160.29	12,912,452.79	10,775,166.51	19,080,800.69
非流动资产合计	646,116,353.79	602,419,842.88	588,643,596.05	229,730,952.24
资产总计	1,550,445,804.81	1,379,392,170.15	1,281,696,549.63	481,955,632.68
流动负债：				
短期借款	-	-	7,583,558.56	1,681,113.80
应付票据	54,990,127.85	16,650,000.00	-	-
应付账款	191,899,642.73	196,002,694.30	117,891,585.40	83,514,370.57
预收款项	-	-	-	24,217.27
合同负债	482,962.67	178,734.89	103,279.62	-
应付职工薪酬	32,144,684.09	43,791,026.07	25,216,053.39	15,494,046.68
应交税费	23,624,962.39	1,669,822.81	864,896.78	2,044,855.75
其他应付款	85,870.15	452,661.50	210,770,702.56	352,727.10
一年内到期的非流动负债	-	-	-	1,633,504.88
其他流动负债	10,312,151.16	9,144,482.06	-	-
流动负债合计	313,540,401.04	267,889,421.63	362,430,076.31	104,744,836.05
非流动负债：				
长期借款	-	-	-	7,366,495.12
递延收益	19,569,238.61	18,930,144.34	17,523,631.83	6,102,412.34
递延所得税负债	44,690,729.08	46,371,328.50	20,762,652.95	6,842,756.34
其他流动负债	3,490,358.60	3,558,352.69	-	-
非流动负债合计	67,750,326.29	68,859,825.53	38,286,284.78	20,311,663.80
负债合计	381,290,727.33	336,749,247.16	400,716,361.09	125,056,499.85
所有者权益：				
股本	101,930,760.00	101,930,760.00	56,628,200.00	42,468,200.00
资本公积	545,141,198.08	545,141,198.08	593,312,199.54	185,129,974.36
盈余公积	45,618,167.93	45,618,167.93	26,899,922.34	14,814,970.29
未分配利润	476,464,951.47	349,952,796.98	204,139,866.66	114,485,988.18
所有者权益合计	1,169,155,077.48	1,042,642,922.99	880,980,188.54	356,899,132.83
负债和所有者权益总计	1,550,445,804.81	1,379,392,170.15	1,281,696,549.63	481,955,632.68

5、母公司利润表

单位：元

项目	2022年1-9月	2021年	2020年	2019年
一、营业收入	880,392,922.04	1,051,077,647.24	650,210,428.32	479,159,812.52
减：营业成本	637,857,912.65	739,899,773.82	433,395,300.94	321,377,194.36
税金及附加	5,254,342.33	5,852,478.04	3,533,260.22	3,174,666.12
销售费用	14,306,979.06	21,007,165.61	18,206,857.30	16,365,184.75

管理费用	21,957,459.15	29,710,477.17	22,500,790.73	17,677,583.24
研发费用	39,574,040.32	47,034,489.68	30,766,170.72	23,224,602.67
财务费用	-24,111,152.71	4,452,341.07	7,474,349.92	-1,005,185.65
其中：利息费用	674,579.56	182,403.97	849,741.83	435,738.45
利息收入	-647,900.83	2,029,528.50	1,368,717.68	114,156.41
加：其他收益	3,992,580.88	5,400,613.16	5,355,861.51	4,957,130.03
投资收益（损失以“—”号填列）	1,488,579.67	7,253,377.31	2,487,022.10	1,776,552.72
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	4,164,132.45	800,709.49	693,230.56	107,906.18
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,186,735.40	-3,689,812.51	-2,240,870.07	-1,206,560.48
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-4,633,611.57	-1,688,967.93	-794,696.44	-426,652.27
资产处置收益（损失以“—”号填列）	344,654.96	942,080.39	-299,092.16	28,278.60
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	188,722,942.23	212,138,921.76	139,535,153.99	103,582,421.81
加：营业外收入	32,077.78	77,675.85	45,400.00	2,499.00
减：营业外支出	292,461.72	163,982.03	1,022,440.07	220,923.54
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	188,462,558.29	212,052,615.58	138,558,113.92	103,363,997.27
减：所得税费用	28,313,253.00	24,870,159.67	17,708,593.39	13,048,906.82
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	160,149,305.29	187,182,455.91	120,849,520.53	90,315,090.45
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
六、综合收益总额	160,149,305.29	187,182,455.91	120,849,520.53	90,315,090.45

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022年1-9月	2021年	2020年	2019年
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	815,229,256.89	945,145,322.73	563,510,095.75	437,945,105.72
收到的税费返还	38,334,005.32	35,592,477.71	24,890,860.22	15,981,849.25
收到其他与经营活动有关的现金	10,338,839.07	72,353,487.03	228,846,576.76	6,663,527.81
经营活动现金流入小计	863,902,101.28	1,053,091,287.47	817,247,532.73	460,590,482.78
购买商品、接受劳务支付的现金	478,868,712.60	584,766,472.16	322,038,036.46	241,464,973.15
支付给职工以及为职工支付的现金	179,435,127.15	192,190,527.09	121,531,483.94	87,374,083.61
支付的各项税费	4,211,605.02	24,036,295.23	13,218,667.08	14,401,039.58
支付其他与经营活动有关的现金	34,018,328.93	33,639,790.32	33,115,145.12	28,206,873.46
经营活动现金流出小计	696,533,773.70	834,633,084.80	489,903,332.60	371,446,969.80

经营活动产生的现金流量净额	167,368,327.58	218,458,202.67	327,344,200.13	89,143,512.98
二、投资活动产生的现金流量：				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	556,637.18	3,001,072.14	643,881.98	173,555.56
收到其他与投资活动有关的现金	711,649,159.67	1,245,183,498.26	851,306,813.73	600,659,720.17
投资活动现金流入小计	712,205,796.85	1,248,184,570.40	851,950,695.71	600,833,275.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,215,492.96	225,318,047.74	67,373,473.44	46,282,860.94
投资支付的现金	-	77,083,150.00	278,841,852.29	-
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	884,160,580.00	1,055,000,000.00	1,134,992,423.50	639,651,757.00
投资活动现金流出小计	961,376,072.96	1,357,401,197.74	1,481,207,749.23	685,934,617.94
投资活动产生的现金流量净额	-249,170,276.11	-109,216,627.34	-629,257,053.52	-85,101,342.21
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	434,519,880.00	-
取得借款收到的现金	-	-	25,168,259.44	15,681,113.80
收到其他与筹资活动有关的现金	-	3,399,700.00	-	-
筹资活动现金流入小计	-	3,399,700.00	459,688,139.44	15,681,113.80
偿还债务支付的现金	-	7,583,558.56	28,265,814.68	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,379,724.45	22,679,349.70	19,972,454.30	423,022.56
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	9,340,000.00	3,190,000.00
筹资活动现金流出小计	34,379,724.45	30,262,908.26	57,578,268.98	13,613,022.56
筹资活动产生的现金流量净额	-34,379,724.45	-26,863,208.26	402,109,870.46	2,068,091.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,084,119.56	-2,096,561.41	-2,456,308.45	867,382.56
五、现金及现金等价物净增加额	-108,097,553.42	80,281,805.66	97,740,708.62	6,977,644.57
加：期初现金及现金等价物余额	225,701,309.00	145,419,503.34	47,678,794.72	40,701,150.15
六、期末现金及现金等价物余额	117,603,755.58	225,701,309.00	145,419,503.34	47,678,794.72

（二）合并范围的变化情况

报告期内，发行人合并范围发生变更情况如下：

1、2022年1-9月合并范围的变化

2022年3月24日，公司全资子公司四会富仕电子（香港）有限公司投资设立四会富仕日本株式会社，四会富仕电子（香港）有限公司持股比例为88%。公司于四会富仕日本株式会社起将其纳入合并范围。

2、2021年度合并范围的变化

2021年1月7日，公司全资子公司泓科电子科技（四会）有限公司完成工商注销程序，吸收合并完成后不再纳入合并范围。

2021年1月6日，公司全资子公司四会爱拓技术科技有限公司完成工商注销程序，注销完成后不再纳入合并范围。

2021年4月7日，公司投资设立四会富仕电子（香港）有限公司，持有其100%股权，将其纳入合并范围。

3、2020年度合并范围的变化

2020年11月25日，公司投资设立四会富仕技术有限公司，持有其100%股权，将其纳入合并范围。

4、2019年度合并范围的变化

2019年度公司合并报表范围未发生变化。

（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	2022年9月 30日/2022 年1-9月	2021年12 月31日 /2021年	2020年12 月31日 /2020年	2019年12 月31日 /2019年
流动比率（倍）	2.88	2.90	4.98	2.59
速动比率（倍）	2.51	2.51	4.63	2.20
资产负债率（母公司）	24.59%	24.41%	31.26%	25.95%
资产负债率（合并）	24.68%	24.48%	17.86%	26.20%
应收账款周转率（次）	4.06	5.08	4.89	4.97
存货周转率（次）	7.49	9.21	8.88	8.49
息税折旧摊销前利润（万元）	23,902.82	25,188.59	16,728.02	12,098.89
利息保障倍数（倍）	354.34	1,380.92	196.86	277.66
经营活动产生的现金流量净额（万	16,933.50	15,540.44	11,702.92	8,722.35

元)				
每股经营活动产生的现金流量(元/股)	1.66	1.52	2.07	2.05
每股净现金流量(元)	-1.03	0.79	1.73	0.15
研发支出占营业收入的比重	4.49%	4.48%	4.73%	4.85%

注1：上表2022年1-9月周转率指标已年化处理。

注2：上述主要财务指标计算方法如下：

- (1) 流动比率 = 流动资产 / 流动负债
- (2) 速动比率 = (流动资产 - 存货) / 流动负债
- (3) 资产负债率 = 总负债 / 总资产
- (4) 应收账款周转率 = 营业收入 / (应收账款期初期末平均余额 + 应收票据期初期末平均余额 + 应收款项融资期初期末平均余额)
- (5) 存货周转率 = 营业成本 / 存货期初期末平均余额
- (6) 息税折旧摊销前利润 = 利润总额 + 利息支出 + 折旧摊销
- (7) 利息保障倍数 = 息税折旧摊销前利润 / 利息支出
- (8) 每股经营活动产生的现金流量 = 经营活动产生的现金流量净额 / 期末总股本
- (9) 每股净现金流量 = 现金及现金等价物净增加(减少)额 / 期末总股本
- (10) 研发支出占营业收入比例 = 研发支出 / 营业收入

2、净资产收益率和每股收益

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)，本公司报告期净资产收益率和每股收益如下：

	报告期净利润	加权平均净资产收益率	每股收益(元)	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2022年1-9月	14.41%	1.56	1.56
	2021年	18.70%	1.81	1.81
	2020年	20.96%	2.49	2.49
	2019年	28.26%	2.07	2.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2022年1-9月	13.69%	1.48	1.48
	2021年	17.46%	1.69	1.69
	2020年	19.56%	2.32	2.32

	2019年	26.21%	1.92	1.92
--	-------	--------	------	------

(四) 公司财务状况分析

1、资产结构分析

报告期各期末，公司的资产结构如下：

单位：万元

项目	2022年9月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动资产合计	90,475.16	58.50%	77,730.19	56.45%	76,064.20	71.14%	27,395.84	56.96%
非流动资产合计	64,185.48	41.50%	59,958.00	43.55%	30,850.46	28.86%	20,699.16	43.04%
资产合计	154,660.65	100.00%	137,688.19	100.00%	106,914.65	100.00%	48,095.00	100.00%

报告期，随着经营规模的不断扩大及盈利能力的增强，公司的资产规模逐年增长。2020年末，公司资产规模增加幅度较大，主要系公司于2020年7月完成首次公开发行股票收到募集资金所致。

(1) 流动资产结构分析

报告期各期末，公司的流动资产结构如下：

单位：万元

项目	2022年9月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	12,362.86	13.66%	23,123.26	29.75%	14,896.99	19.58%	5,017.79	18.32%
交易性金融资产	33,265.81	36.77%	15,514.39	19.96%	39,870.51	52.42%	6,802.70	24.83%
应收票据	1,764.26	1.95%	1,787.69	2.30%	686.77	0.90%	226.89	0.83%
应收账款	25,972.54	28.71%	21,339.77	27.45%	14,282.58	18.78%	10,098.60	36.86%
应收款项融资	3,209.02	3.55%	1,358.54	1.75%	-	-	-	-
预付款项	331.10	0.37%	61.59	0.08%	53.99	0.07%	19.12	0.07%
其他应收款	432.66	0.48%	443.02	0.57%	239.96	0.32%	191.84	0.70%
存货	11,718.92	12.95%	10,340.16	13.30%	5,462.86	7.18%	4,178.22	15.25%
其他流动资产	1,418.00	1.57%	3,761.77	4.84%	570.55	0.75%	860.68	3.14%
流动资产合计	90,475.16	100.00%	77,730.19	100.00%	76,064.20	100.00%	27,395.84	100.00%

报告期各期末，公司流动资产规模逐年增加，流动资产结构基本保持稳定，主要为货币资金、交易性金融资产、应收账款、存货等。2020年末公司货币资金、交易性金融资产涨幅较大，主要系公司于2020年7月完成首次公开发行股票收到募集资金，部分闲置募集资金进行现金管理。随着公司销售规模扩大，公

司 2021 年末应收账款规模有所增长。受 2021 年原材料价格上涨影响，公司 2021 年末存货涨幅较大。

(2) 非流动资产结构分析

报告期各期末，公司的非流动资产结构如下：

单位：万元

项目	2022年9月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
固定资产	45,228.96	70.47%	46,860.86	78.16%	23,830.56	77.25%	16,364.07	79.06%
在建工程	234.37	0.37%	128.57	0.21%	2,523.98	8.18%	249.15	1.20%
无形资产	7,787.75	12.13%	7,919.25	13.21%	1,735.87	5.63%	1,221.27	5.90%
长期待摊费用	3,547.19	5.53%	3,273.93	5.46%	825.62	2.68%	776.93	3.75%
递延所得税资产	567.69	0.88%	484.14	0.81%	390.12	1.26%	179.66	0.87%
其他非流动资产	6,819.52	10.62%	1,291.25	2.15%	1,544.30	5.01%	1,908.08	9.22%
非流动资产合计	64,185.48	100.00%	59,958.00	100.00%	30,850.46	100.00%	20,699.16	100.00%

报告期各期末，公司非流动资产主要由固定资产、无形资产、其他非流动资产、在建工程等构成。公司新建年产 45 万平方米高可靠性线路板项目于 2020 年 7 月开始建设，因此 2020 年末在建工程增加；随着在建工程陆续转固，2021 年末在建工程减少。上述募投项目采用边建设边投产的方式，随着 2021 年陆续投产，投入新设备数量较多，因此 2021 年末固定资产涨幅较大。其他非流动资产主要为设备预付款项，2022 年设备采购增加，导致 2022 年 9 月末其他非流动资产金额增加。

2021 年 1 月公司全资子公司四会富仕技术有限公司购买土地使用权，因此 2021 年末无形资产涨幅较大。

2、负债结构分析

报告期各期末，公司的负债结构如下：

单位：万元

项目	2022年9月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动负债	31,401.77	82.25%	26,818.39	79.57%	15,261.49	79.94%	10,570.47	83.88%
非流动负债	6,775.03	17.75%	6,885.98	20.43%	3,828.63	20.06%	2,031.17	16.12%
负债合计	38,176.80	100.00%	33,704.37	100.00%	19,090.12	100.00%	12,601.64	100.00%

报告期各期末，随着生产经营规模的扩大，公司的负债也逐步增长。公司负债结构基本保持稳定，以流动负债为主，非流动负债占比有所上升。

（1）流动负债结构分析

报告期各期末，公司的流动负债结构如下：

单位：万元

项目	2022年9月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
短期借款	-	-	-	-	758.36	4.97%	168.11	1.59%
应付票据	5,499.01	17.51%	1,665.00	6.21%	-	-	-	-
应付账款	19,221.63	61.21%	19,628.89	73.19%	11,873.18	77.80%	8,447.42	79.92%
预收款项	-	-	-	-	-	-	2.42	0.02%
合同负债	49.72	0.16%	17.87	0.07%	10.33	0.07%	-	-
应付职工薪酬	3,214.47	10.24%	4,379.10	16.33%	2,521.61	16.52%	1,549.40	14.66%
应交税费	2,377.14	7.57%	167.81	0.63%	86.49	0.57%	204.49	1.93%
其他应付款	8.59	0.03%	45.27	0.17%	11.53	0.08%	35.27	0.33%
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-	-	-	163.35	1.55%
其他流动负债	1,031.22	3.28%	914.45	3.41%	-	-	-	-
流动负债合计	31,401.77	100.00%	26,818.39	100.00%	15,261.49	100.00%	10,570.47	100.00%

报告期各期末，公司流动负债主要包括应付账款、应付票据、应付职工薪酬、应交税费等。报告期，随着公司业务规模的增长及采购金额的增加，公司应付账款、应付票据呈上升趋势。

（2）非流动负债结构分析

报告期各期末，公司的非流动负债结构如下：

单位：万元

项目	2022年9月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
长期借款	-	-	-	-	-	-	736.65	36.27%
递延收益	1,956.92	28.88%	1,893.01	27.49%	1,752.36	45.77%	610.24	30.04%
递延所得税负债	4,469.07	65.96%	4,637.13	67.34%	2,076.27	54.23%	684.28	33.69%
其他非流动负债	349.04	5.15%	355.84	5.17%	-	-	-	-
非流动负债合计	6,775.03	100.00%	6,885.98	100.00%	3,828.63	100.00%	2,031.17	100.00%

报告期各期末，公司非流动负债主要为递延所得税负债、递延收益等。

（五）偿债能力分析

报告期，公司的偿债能力指标如下：

财务指标	2022年9月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动比率（倍）	2.88	2.90	4.98	2.59
速动比率（倍）	2.51	2.51	4.63	2.20
资产负债率（母公司）	24.59%	24.41%	31.26%	25.95%
资产负债率（合并）	24.68%	24.48%	17.86%	26.20%
财务指标	2022年1-9月	2021年	2020年	2019年
息税折旧摊销前利润（万元）	23,902.82	25,188.59	16,728.02	12,098.89
利息保障倍数（倍）	354.34	1,380.92	196.86	277.66
经营活动产生的现金流量净额（万元）	16,933.50	15,540.44	11,702.92	8,722.35

1、流动比率、速动比率

报告期各期末，公司流动比率分别为 2.59、4.98、2.90 及 2.88，速动比率分别为 2.20、4.63、2.51 及 2.51。2020 年末流动比率和速动比率指标相对较高，主要原因是公司于 2020 年完成首次公开发行股票并且募集资金到位，流动资产规模上升，流动比率和速动比率相应提高。

2、资产负债率

报告期各期末，公司合并资产负债率分别为 26.20%、17.86%、24.48%及 24.68%，长期偿债能力较强，偿债风险较低。2020 年末，公司资产负债率降低，主要源于公司 2020 年通过公开发行股票募集资金补充了权益资本，进一步优化了公司的资本结构，降低了财务风险。

3、现金流量及利息保障倍数

报告期，公司经营活动产生的现金流量充足，公司销售回款情况良好；报告期，随着公司盈利能力的增强，公司产生的息税折旧摊销前利润分别为 12,098.89 万元、16,728.02 万元、25,188.59 万元及 23,902.82 万元，利息保障倍数分别为 277.66、196.86、1,380.92 及 354.34，公司息税折旧摊销前利润能充分涵盖公司利息支出，不存在重大偿债风险。

（六）资产周转能力分析

报告期，公司周转能力指标如下：

财务指标	2022年1-9月	2021年	2020年	2019年
应收账款周转率（次）	4.06	5.08	4.89	4.97

存货周转率（次）	7.49	9.21	8.88	8.49
总资产周转率（次）	0.80	0.86	0.84	1.14

注：上表 2022 年 1-9 月周转率指标已年化处理。

1、应收账款周转率

报告期，公司应收账款周转率分别为 4.97 次、4.89 次、5.08 次及 4.06 次，整体较为稳定，符合公司实际的赊销政策。报告期，公司建立了严格的客户信用管理制度以及有效的应收账款催收制度，公司的应收账款周转率处于合理的水平。

2、存货周转率

报告期，公司的存货周转率分别为 8.49 次、8.88 次、9.21 次及 7.49 次，存货周转速度较快，公司的存货管理能力较强。公司存货周转率较高，与公司的生产模式密切相关，公司生产具有多品种、短交期的特点，且以销定产，不存在产品积压的情形。

3、总资产周转率

报告期，公司的总资产周转率分别为 1.14 次、0.84 次、0.86 次及 0.80 次，随着公司业务规模扩大，总资产规模有所提升，总资产周转率有所下降。

（七）盈利能力分析

报告期，公司营业收入主要来源于印制电路板的销售收入，主要经营情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-9 月	2021 年	2020 年	2019 年
营业收入	88,174.99	104,969.14	65,021.04	47,915.98
营业成本	63,758.15	73,882.76	43,332.86	32,137.72
营业利润	18,708.96	20,915.24	13,918.62	10,104.30
利润总额	18,682.48	20,906.61	13,820.91	10,082.46
净利润	15,848.15	18,424.42	12,050.01	8,777.57
归属于母公司股东的净利润	15,851.77	18,424.42	12,046.82	8,779.95

报告期内，公司凭借客户资源、产品品质、技术研发等方面的优势，品牌影响力的增强及产能的扩大，公司营业收入快速增长。公司对销售费用、管理费用

和财务费用控制良好，公司盈利能力不断增强。

四、本次募集资金运用计划

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 57,000.00 万元，扣除发行费用后，募集资金拟用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	实施主体	项目投资总额	拟以募集资金投入
1	四会富仕电子科技有限公司年产 150 万平方米高可靠性电路板扩建项目一期（年产 80 万平方米电路板）	四会富仕	44,802.97	43,500.00
2	四会富仕电子科技有限公司补充流动资金	四会富仕	13,500.00	13,500.00
合计			58,302.97	57,000.00

上述项目的实施主体为四会富仕。本次募集资金到位后，公司根据制定的募集资金投资计划具体实施。在募集资金到位前，公司可根据项目实际建设进度以自筹资金先行投入项目，待募集资金到位后予以置换。若本次实际募集资金不能满足上述项目的资金需求，不足部分由公司自筹解决。

五、公司利润分配情况

（一）最近三年公司的利润分配政策

1、利润分配原则

公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，着眼于公司的长远和可持续发展，根据公司利润状况和生产经营发展实际需要，结合对投资者的合理回报、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等情况，在累计可分配利润范围内制定公司的利润分配方案。

2、利润分配形式

公司采取现金、股票以及现金与股票相结合的方式或者法律、法规允许的其他方式进行利润分配。公司优先采用现金分红的方式。

3、利润分配的决策程序及机制

（1）公司利润分配政策应由公司董事会向公司股东大会提出，董事会提出的利润分配政策需要经董事会过半数以上表决通过，且经公司二分之一以上独立

董事表决通过。独立董事应当对利润分配政策发表独立意见。

(2) 公司监事会应当对董事会利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过。

(3) 公司利润分配政策应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的二分之一以上表决通过。公司利润分配政策提交公司股东大会审议，公司应提供网络形式的投票平台，为社会公众股东方便参与股东大会表决提供服务。

4、现金分红的条件及时间、比例

(1) 现金分红的条件

①如公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

②公司累计可供分配利润为正值；

③审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

④无重大投资计划或重大资金支出发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出指公司未来十二个月内拟购买重大资产以及投资项目（包括但不限于股权投资、项目投资、风险投资、收购兼并）的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 20%，或者超过 2 亿元人民币。

(2) 现金分红的时间及比例

在符合利润分配原则、在满足正常生产经营的资金需求情况下，保障公司正常经营和发展规划的前提下，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，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 20%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、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，并按照公司章程规定的程序，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。

5、股票股利分配条件

根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证公司股本规模及股权结构合理的前提下，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分配比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。

6、利润分配政策的调整机制

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及本章程的规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司同时应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。

7、利润分配信息披露机制

公司应严格按照有关规定在定期报告中详细披露利润分配方案和现金分红政策执行情况，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，独立董事是否尽职履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充分维护等。

公司对留存的未分配利润使用计划作出调整时，应重新报经董事会、股东大会批准，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。

（二）最近三年公司利润分配情况

1、2019 年利润分配方案

经 2020 年 2 月 10 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过,公司以截至 2019 年 12 月 31 日总股本 42,468,200 股为基数,向全体股东每 10 股现金分红 4.5 元(含税),合计现金分红 19,110,690.00 元。

2、2020 年利润分配方案

经 2021 年 4 月 20 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过,公司以截至 2020 年 12 月 31 日总股本 56,628,200 股为基数,向全体股东每 10 股现金分红 4.0 元(含税),共分配现金红利 22,651,280.00 元,同时向全体股东以资本公积每 10 股转增 8 股,合计转增 45,302,560 股。

3、2021 年利润分配方案

经 2022 年 4 月 14 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过,公司以截至 2021 年 12 月 31 日的总股本 101,930,760 股为基数,向全体股东每 10 股现金分红 3.3 元(含税),共分配现金红利 33,637,150.80 元。

4、最近三年现金分红情况

最近三年,公司现金分红情况如下:

单位:万元

项目	2021年	2020年	2019年
归属于上市公司股东的可分配利润	16,552.60	10,838.33	7,876.80
现金分红(含税)	3,363.72	2,265.13	1,911.07
当年现金分红占归属于上市公司股东的可分配利润的比例	20.32%	20.90%	24.26%
最近三年累计现金分配合计	7,539.91		
最近三年年均可分配利润	11,755.91		
最近三年累计现金分红金额占最近三年年均可分配利润的比例	64.14%		

报告期内,发行人的分红政策由董事会、股东大会审议通过,履行了相应的决策程序,发行人历年分红执行情况符合发行人《公司章程》规定及相关政策要求。

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

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股权融资计划。

四会富仕电子科技股份有限公司

董事会

2022年12月14日