

深圳市德赛电池科技股份有限公司 关于公司配股公开发行业股票的预案

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示

1、本次公开发行业证券发行方式：深圳市德赛电池科技股份有限公司（以下简称“本公司”“公司”）本次公开发行业证券拟采用向原股东配售股份（以下简称“本次配股”“本次发行”）的方式进行。

2、公司控股股东惠州市创新投资有限公司（以下简称“惠创投”）及公司第二大股东广东德赛集团有限公司（以下简称“德赛集团”）已承诺将根据本次配股股权登记日收市后的持股数量，以现金方式全额认购本次配股方案确定的可获配股份。

3、本次发行对公司的影响：本次配股完成后，公司股本数量和净资产规模将会有较大幅度的增加，而募集资金从投入到产生效益需要一定的时间周期，公司利润实现和股东回报仍主要依赖于公司的现有业务，从而导致短期内公司的每股收益和加权平均净资产收益率等指标可能出现一定幅度的下降，即公司配股发行股票后即期回报存在被摊薄的风险。具体详见《关于配股公开发行业股票摊薄即期回报的风险提示及填补措施与相关主体承诺的公告》的相关内容。

4、本次预案所述事项并不代表审批机关对于本次配股相关事项的实质性判断、确认或批准，本次预案所述本次配股相关事项的生效和完成尚待取得有关审批机关的批准或核准。

一、本次配股符合相关法律法规关于配股公开发行业条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行管理办法》《发行监管问答——关于引导规范上市公司融资行为的监管要求（修订版）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，公司对照 A 股上市公司关于配股的相关资格、条件的要求，经认真逐项核对，确认公司已经符合本次配股的条件。

二、本次发行概况

（一）发行股票的种类和面值

本次配股发行的股票种类为境内上市人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元。

（二）发行方式

本次配股采用向原股东配售股份的方式进行。

（三）配股基数、比例和数量

本次配股的股份数量以实施本次配股方案的股权登记日收市后的股份总数为基数确定，按每10股配售不超过3股的比例向全体股东配售。配售股份不足1股的，按深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的有关规定处理。若以截至2022年9月30日公司总股本300,271,902股为基础测算，本次可配股数量为不超过90,081,570股。本次配股实施前，若因公司送股、资本公积金转增股本及其他原因导致公司总股本变动，则向全体股东配售比例不变，本次配股数量上限将按照变动后的总股本进行相应调整。最终配股比例和配股数量由股东大会授权董事会或其授权人士在发行前根据市场情况与保荐机构(主承销商)协商确定。

（四）定价原则及配股价格

1、定价原则

（1）参考发行时本公司股票在二级市场的价格、市盈率及市净率等估值指标，并综合考虑公司的发展前景与股东利益、本次募集资金投资项目计划的资金需求量、公司的实际情况等因素；

（2）遵循公司董事会及其授权人士与保荐机构（主承销商）协商确定原则。

2、配股价格

本次配股价格以刊登发行公告前20个交易日公司股票交易均价为基数，采用市价折扣法确定配股价格。最终的配股价格将在公司取得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）关于本次配股的核准文件后，由公司董事会及其授权人士根据股东大会的授权，在发行前根据市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

（五）配售对象

配售对象为本次配股股权登记日当日收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体股东，本次配股股权登记日将在中国证监会核准本次配股方案后另行确定。

本公司控股股东惠创投及第二大股东德赛集团承诺以现金方式全额认购本次配股方案中的可配售股份。

（六）配股募集资金的规模和用途

本次配股募集资金总额不超过人民币 25 亿元（具体规模视发行时市场情况而定），扣除发行费用后拟全部用于补充流动资金及偿还借款，补充公司的营运资金，缓解流动性和优化资产负债结构，从而全面提升公司的市场竞争力和抗风险能力。

（七）承销方式

本次配股由保荐机构（主承销商）以代销方式承销。

（八）发行时间

本次配股经中国证监会核准后在核准批文的有效期限内择机向全体股东配售股份。

（九）上市地点

本次配股完成后，本公司将申请本次发行的股票在深圳证券交易所上市流通。

（十）本次配股前滚存未分配利润的分配方案

本次配股实施前本公司滚存的未分配利润，由本次配股完成后的全体股东依其持股比例享有。

（十一）本次配股决议的有效期限

与本次配股有关的决议自公司股东大会审议通过之日起十二个月内有效。

（十二）本次发行的审批

本次配股发行方案经公司第十届董事会第十三次会议审议通过后，经有关国有资产管理部门审核、公司股东大会审议以及中国证监会核准后方可实施。

三、财务会计信息和管理层讨论与分析

本公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度财务报告经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（大华审字[2020] 005097 号、大华审字[2021]003531 号和大华审字[2022]004077 号）；2022 年 1-9 月财务报告未经审计。

如无特殊说明，本预案所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

如无特殊说明，本预案中所述“报告期”或“三年一期”指 2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-9 月。

（一）最近三年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表

1、合并资产负债表

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
流动资产：				
货币资金	57,313.95	27,102.46	55,170.37	71,406.77
交易性金融资产	9,554.50	-	-	557.00
衍生金融资产	-	-	-	-
应收票据	7,105.42	1,223.96	1,396.67	5,582.35
应收账款	478,275.95	515,021.66	464,376.77	392,491.07
应收款项融资	3,961.40	100.00	4,563.92	-
预付款项	6,225.24	4,044.59	2,597.54	1,920.72
其他应收款	9,674.57	12,046.56	14,600.33	15,964.64
存货	285,434.20	258,306.57	169,932.32	201,555.89
合同资产	-	-	-	-
持有待售资产	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	11,431.74	7,259.16	4,425.11	29,474.88
流动资产合计	868,976.97	825,104.97	717,063.04	718,953.31
非流动资产：				
债权投资	-	-	-	-
其他债权投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	1,185.17	1,551.86	1,933.56	-
其他权益工具投资	4,850.00	3,850.00	-	-
其他非流动金融资产	2,500.00	3,679.36	-	3,524.94
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	181,629.81	85,246.55	92,736.91	85,992.59
在建工程	1,206.67	62,497.28	23,155.56	1,825.96
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
使用权资产	5,161.28	4,724.21	-	-
无形资产	30,113.23	23,751.62	21,592.94	17,883.94
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	70,886.50	40,479.37	25,725.36	30,039.23

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
递延所得税资产	11,873.88	13,344.99	12,618.97	12,906.87
其他非流动资产	43,944.38	13,463.55	9,102.75	5,888.70
非流动资产合计	353,350.92	252,588.78	186,866.05	158,062.23
资产总计	1,222,327.88	1,077,693.75	903,929.09	877,015.54
流动负债：				
短期借款	93,822.03	58,736.63	52,550.04	50,809.24
交易性金融负债	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
应付票据	10,864.28	17,354.40	17,092.80	18,775.59
应付账款	473,633.76	496,801.38	428,902.24	400,437.57
预收款项	-	-	-	471.14
合同负债	291.09	550.74	289.34	-
应付职工薪酬	40,550.99	41,621.96	39,190.05	38,531.46
应交税费	3,179.66	9,541.62	8,724.63	11,164.36
其他应付款	3,980.33	6,402.71	9,184.43	7,961.40
持有待售负债	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	29,860.67	18,288.68	45,800.00	7,427.05
其他流动负债	1,331.69	515.46	1,036.09	-
流动负债合计	657,514.49	649,813.58	602,769.61	535,577.81
非流动负债：				
长期借款	160,583.75	78,486.87	16,377.36	54,273.81
应付债券	-	-	-	-
租赁负债	1,811.43	2,257.06	-	-
长期应付款	-	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
递延收益	2,456.75	1,948.00	1,383.80	1,038.74
递延所得税负债	3,052.66	2,254.12	1,165.14	-
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计	167,904.58	84,946.05	18,926.29	55,312.54
负债合计	825,419.08	734,759.64	621,695.90	590,890.36
股东权益：				

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
股本	30,027.19	30,029.90	20,719.77	20,719.77
其他权益工具	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
资本公积	15,750.92	16,338.87	15,193.22	4,071.55
减：库存股	708.18	1,572.74	2,811.81	2,811.81
其他综合收益	437.52	-473.65	-329.11	115.73
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	12,719.92	12,719.92	10,698.68	8,432.36
未分配利润	323,955.93	285,891.80	239,489.42	189,290.37
归属于母公司所有者权益合计	382,183.29	342,934.11	282,960.18	219,817.98
少数股东权益合计	14,725.52	-	-726.99	66,307.21
股东权益合计	396,908.81	342,934.11	282,233.19	286,125.18
负债和股东权益总计	1,222,327.88	1,077,693.75	903,929.09	877,015.54

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
一、营业收入	1,551,196.72	1,947,085.43	1,939,782.45	1,844,268.76
二、营业总成本	1,479,185.55	1,852,961.55	1,847,545.12	1,760,732.80
其中：营业成本	1,399,304.41	1,764,740.72	1,771,582.82	1,690,067.62
税金及附加	4,613.09	4,299.23	5,012.66	3,874.37
销售费用	9,149.98	13,733.77	10,217.22	13,199.47
管理费用	24,845.31	26,990.23	22,419.71	21,614.88
研发费用	43,412.68	40,705.40	35,077.51	29,633.61
财务费用	-2,139.92	2,492.20	3,235.20	2,342.85
其中：利息费用	12,127.51	12,751.84	19,673.29	26,958.12
利息收入	8,200.51	10,154.00	18,534.83	23,834.05
加：其他收益	3,362.05	3,506.82	2,943.46	1,207.58
投资收益(损失以“-”号填列)	-1,554.52	681.71	1,583.29	1,397.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-366.68	-381.49	-66.44	-

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	134.25	1,179.36	-3,524.94	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	252.80	-379.77	-1,132.61	-970.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,735.49	-3,325.32	-1,826.75	-1,246.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-90.40	-502.98	183.88	179.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	71,379.86	95,283.69	90,463.65	84,103.36
加：营业外收入	168.46	375.55	2,053.06	1,490.22
减：营业外支出	122.83	632.57	552.96	194.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	71,425.49	95,026.67	91,963.75	85,399.08
减：所得税费用	11,113.42	15,632.19	17,936.05	18,415.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,312.07	79,394.48	74,027.69	66,983.77
（一）按持续经营性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	60,312.07	79,394.48	74,027.69	66,983.77
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	60,586.55	79,376.54	66,969.22	50,217.98
2.少数股东损益	-274.48	17.94	7,058.47	16,765.79
六、其他综合收益的税后净额	911.16	-144.54	-431.85	93.41
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	911.16	-144.54	-444.84	69.88
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	911.16	-144.54	-444.84	69.88
1.外币财务报表折算差额	911.16	-144.54	-444.84	69.88
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	12.99	23.54
七、综合收益总额	61,223.23	79,249.94	73,595.84	67,077.18
归属于母公司所有者的综合	61,497.71	79,232.00	66,524.38	50,287.86

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额	-274.48	17.94	7,071.47	16,789.33

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	1,632,340.67	1,961,430.33	1,896,502.55	1,957,200.60
收到的税费返还	30,670.79	25,602.56	22,384.08	40,969.39
收到其他与经营活动有关的现金	22,015.89	27,026.18	42,822.46	26,958.37
经营活动现金流入小计	1,685,027.36	2,014,059.07	1,961,709.09	2,025,128.36
购买商品、接受劳务支付的现金	1,483,688.71	1,789,329.58	1,666,913.51	1,689,699.78
支付给职工及为职工支付的现金	121,794.52	123,248.19	105,979.80	106,690.74
支付的各项税费	19,949.81	20,442.42	25,813.34	28,188.47
支付其他与经营活动有关的现金	36,433.50	32,997.92	34,786.65	41,092.39
经营活动现金流出小计	1,661,866.54	1,966,018.12	1,833,493.30	1,865,671.37
经营活动产生的现金流量净额	23,160.82	48,040.95	128,215.79	159,456.99
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	1,180.00	-	-	-
取得投资收益收到的现金	397.69	473.15	1,664.50	1,403.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	186.09	69.07	699.28	641.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	101,646.09	226,027.00	545,958.49	643,728.00
投资活动现金流入小计	103,409.88	226,569.23	548,322.27	645,773.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,350.37	72,996.19	67,446.18	55,394.53
投资支付的现金	1,000.00	6,350.00	2,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	111,171.09	226,047.00	518,901.49	648,508.47

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
投资活动现金流出小计	209,521.46	305,393.19	588,347.67	703,903.00
投资活动产生的现金流量净额	-106,111.58	-78,823.96	-40,025.40	-58,129.79
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	15,000.00	-	-	5,811.81
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	15,000.00	-	-	3,000.00
取得借款收到的现金	338,450.17	280,930.97	135,988.21	216,203.66
收到其他与筹资活动有关的现金	1,354.47	507.33	10,374.41	4,885.57
筹资活动现金流入小计	354,804.65	281,438.30	146,362.62	226,901.03
偿还债务支付的现金	211,902.60	237,390.17	126,153.07	258,289.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,238.62	35,461.68	60,557.80	32,812.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	20,000.00	5,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,946.42	2,485.50	44,721.40	17,943.84
筹资活动现金流出小计	246,087.64	275,337.35	231,432.26	309,045.58
筹资活动产生的现金流量净额	108,717.00	6,100.94	-85,069.65	-82,144.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,570.48	-666.51	-1,945.36	319.62
五、现金及现金等价物净增加额	28,336.72	-25,348.58	1,175.38	19,502.28
加：期初现金及现金等价物余额	22,353.58	47,702.16	46,526.77	27,024.49
六、期末现金及现金等价物余额	50,690.30	22,353.58	47,702.16	46,526.77

4、母公司资产负债表

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
流动资产：				
货币资金	2,567.78	5,598.59	6,144.46	3.83
交易性金融资产	-	-	-	557.00
衍生金融资产	-	-	-	-
应收票据	-	-	-	-
应收账款	-	-	-	-
应收款项融资	-	-	-	-

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
预付款项	-	-	-	-
其他应收款	13,530.21	22,029.86	21,929.86	30.46
存货	-	-	-	-
合同资产	-	-	-	-
持有待售资产	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	15.59	33.02	1.74	26,500.00
流动资产合计	16,113.59	27,661.46	28,076.06	27,091.29
非流动资产：				
债权投资	-	-	-	-
其他债权投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	108,226.89	73,722.10	72,640.41	26,431.83
其他权益工具投资	-	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	23.73	24.33	24.30	28.63
在建工程	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
使用权资产	24.24	96.94	-	-
无形资产	-	-	-	-
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	97.37	-	-	7.69
递延所得税资产	-	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计	108,372.22	73,843.38	72,664.71	26,468.14
资产总计	124,485.81	101,504.84	100,740.76	53,559.43
流动负债：				
短期借款	-	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-

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
衍生金融负债	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	-	-	-	-
预收款项	-	-	-	-
合同负债	-	-	-	-
应付职工薪酬	141.69	405.27	302.17	350.66
应交税费	8.47	9.23	6.05	11.64
其他应付款	48,048.82	1,614.47	2,918.92	2,982.74
持有待售负债	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	25.01	98.69	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	48,223.98	2,127.66	3,227.13	3,345.04
非流动负债：				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
租赁负债	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
递延收益	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-	-
负债合计	48,223.98	2,127.66	3,227.13	3,345.04
股东权益：				
股本	30,027.19	30,029.90	20,719.77	20,719.77
其他权益工具	-	-	-	-
其中：优先股	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-
资本公积	6,440.07	7,028.03	5,882.38	4,161.09
减：库存股	708.18	1,572.74	2,811.81	2,811.81
其他综合收益	-	-	-	-

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
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	12,719.92	12,719.92	10,698.68	8,432.36
未分配利润	27,782.83	51,172.07	63,024.61	19,712.98
股东权益合计	76,261.83	99,377.18	97,513.63	50,214.40
负债和股东权益总计	124,485.81	101,504.84	100,740.76	53,559.43

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	-	-	-	-
减：营业成本	-	-	-	-
税金及附加	0.61	2.58	18.25	0.38
销售费用	-	-	-	-
管理费用	954.03	1,930.49	1,290.38	1,198.37
研发费用	-	-	-	-
财务费用	0.15	-4.33	-776.43	-4.46
其中：利息费用	1.56	5.12	-	-
利息收入	2.06	9.98	776.95	4.85
加：其他收益	35.46	18.21	10.20	-
投资收益（损失以“-”号填列）	52.51	22,132.91	60,603.79	15,863.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-	4.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	4.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-866.82	20,222.37	60,081.79	14,678.14
加：营业外收入	-	-	-	-
减：营业外支出	-	10.00	-	-

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-866.82	20,212.37	60,081.79	14,678.14
减：所得税费用	-	-	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-866.82	20,212.37	60,081.79	14,678.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-866.82	20,212.37	60,081.79	14,678.14
（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	-	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
1.外币财务报表折算差额	-	-	-	-
六、综合收益总额	-866.82	20,212.37	60,081.79	14,678.14

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	-	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	48,774.64	1,820.08	1,575.77	29,821.94
经营活动现金流入小计	48,774.64	1,820.08	1,575.77	29,821.94
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-	-	-
支付给职工及为职工支付的现金	955.46	1,022.38	758.39	804.13
支付的各项税费	0.61	2.58	85.56	-
支付其他与经营活动有关的现金	14,956.90	2,419.74	1,154.95	6,723.47
经营活动现金流出小计	15,912.97	3,444.70	1,998.91	7,527.60
经营活动产生的现金流量净额	32,861.67	-1,624.63	-423.14	22,294.34
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	-	-	-	-
取得投资收益收到的现金	22,052.51	22,032.91	38,718.56	15,870.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的	-	-	-	-

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	12,050.00	24,827.00	84,858.49	27,158.00
投资活动现金流入小计	34,102.51	46,859.91	123,577.05	43,028.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96.43	8.49	2.68	21.63
投资支付的现金	35,000.00	-	44,705.28	9,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	12,050.00	24,827.00	57,801.49	54,215.00
投资活动现金流出小计	47,146.43	24,835.49	102,509.45	63,236.63
投资活动产生的现金流量净额	-13,043.91	22,024.42	21,067.60	-20,208.47
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	-	2,811.81
取得借款收到的现金	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-	2,811.81
偿还债务支付的现金	-	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,522.42	20,719.77	14,503.84	5,131.09
支付其他与筹资活动有关的现金	326.14	225.89	-	-
筹资活动现金流出小计	22,848.56	20,945.66	14,503.84	5,131.09
筹资活动产生的现金流量净额	-22,848.56	-20,945.66	-14,503.84	-2,319.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-3,030.80	-545.87	6,140.63	-233.42
加：期初现金及现金等价物余额	5,598.59	6,144.46	3.83	237.25
六、期末现金及现金等价物余额	2,567.78	5,598.59	6,144.46	3.83

(二) 最近三年及一期主要财务指标

1、公司最近三年及一期资产收益情况

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）的要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

项目	2022年1-9	2021年度	2020年度	2019年度
----	----------	--------	--------	--------

		月			
扣除非经常性损益前	基本每股收益（元/股）	2.0176	2.6423	3.2321	2.4409
	稀释每股收益（元/股）	2.0176	2.6423	3.2321	2.4409
扣除非经常性损益后	基本每股收益（元/股）	1.9463	2.5170	3.1450	2.3073
	稀释每股收益（元/股）	1.9463	2.5170	3.1450	2.3073
扣除非经常性损益前加权平均净资产收益率（%）		16.68	25.52	26.92	25.47
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）		16.09	24.31	26.20	24.08

2、其他主要财务指标

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
流动比率	1.32	1.27	1.19	1.34
速动比率	0.89	0.87	0.91	0.97
资产负债率（合并）（%）	67.53	68.18	68.78	67.38
资产负债率（母公司）（%）	38.74	2.10	3.20	6.25
项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款周转率	3.12	3.98	4.53	4.57
存货周转率	5.15	8.24	9.54	7.40
总资产周转率	1.35	1.97	2.18	2.10

注1：财务指标计算公式如下：

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

资产负债率=总负债/总资产

应收账款周转率=营业收入/[（期初应收账款+期末应收账款）/2]

存货周转率=营业成本/[（期初存货+期末存货）/2]

总资产周转率=营业总收入/[（期初资产总额+期末资产总额）/2]

注2：2022年1-9月数据未经年化

（三）公司财务状况分析

1、资产分析

报告期内，公司资产构成情况如下表所示：

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	57,313.95	4.69	27,102.46	2.51	55,170.37	6.10	71,406.77	8.14
交易性金融资产	9,554.50	0.78	-	-	-	-	557.00	0.06
应收票据	7,105.42	0.58	1,223.96	0.11	1,396.67	0.15	5,582.35	0.64
应收账款	478,275.95	39.13	515,021.66	47.79	464,376.77	51.37	392,491.07	44.75
应收款项融资	3,961.40	0.32	100.00	0.01	4,563.92	0.50	-	-
预付款项	6,225.24	0.51	4,044.59	0.38	2,597.54	0.29	1,920.72	0.22
其他应收款	9,674.57	0.79	12,046.56	1.12	14,600.33	1.62	15,964.64	1.82
存货	285,434.20	23.35	258,306.57	23.97	169,932.32	18.80	201,555.89	22.98
其他流动资产	11,431.74	0.94	7,259.16	0.67	4,425.11	0.49	29,474.88	3.36
流动资产合计	868,976.97	71.09	825,104.97	76.56	717,063.04	79.33	718,953.31	81.98
长期股权投资	1,185.17	0.10	1,551.86	0.14	1,933.56	0.21	-	-
其他权益工具投资	4,850.00	0.40	3,850.00	0.36	-	-	-	-
其他非流动金融资产	2,500.00	0.20	3,679.36	0.34	-	-	3,524.94	0.40
固定资产	181,629.81	14.86	85,246.55	7.91	92,736.91	10.26	85,992.59	9.81
在建工程	1,206.67	0.10	62,497.28	5.80	23,155.56	2.56	1,825.96	0.21
使用权资产	5,161.28	0.42	4,724.21	0.44	-	-	-	-
无形资产	30,113.23	2.46	23,751.62	2.20	21,592.94	2.39	17,883.94	2.04
长期待摊费用	70,886.50	5.80	40,479.37	3.76	25,725.36	2.85	30,039.23	3.43
递延所得税资产	11,873.88	0.97	13,344.99	1.24	12,618.97	1.40	12,906.87	1.47
其他非流动资产	43,944.38	3.60	13,463.55	1.25	9,102.75	1.01	5,888.70	0.67
非流动资产合计	353,350.92	28.91	252,588.78	23.44	186,866.05	20.67	158,062.23	18.02
资产总计	1,222,327.88	100.00	1,077,693.75	100.00	903,929.09	100.00	877,015.54	100.00

报告期各期末，公司总资产分别为 877,015.54 万元、903,929.09 万元、1,077,693.75 万元和 1,222,327.88 万元。报告期内，公司总资产整体呈现上升趋势，主要系公司业务经营规模不断扩大所致。

报告期内，公司资产以流动资产为主，流动资产占总资产比重分别为 81.98%、79.33%、76.56%和 71.09%，其中公司流动资产以应收账款及存货为主。目前公司锂电池产品的主要应用领域为消费电子行业，其产品销售量相对较大，公司应收账款及存货等流动资产规模相对较大。报告期内公司非流动资产主要以固定资产为主。

2、负债分析

报告期内，公司负债构成如下表所示：

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	93,822.03	11.37	58,736.63	7.99	52,550.04	8.45	50,809.24	8.60
交易性金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-
应付票据	10,864.28	1.32	17,354.40	2.36	17,092.80	2.75	18,775.59	3.18
应付账款	473,633.76	57.38	496,801.38	67.61	428,902.24	68.99	400,437.57	67.77
预收款项	-	-	-	-	-	-	471.14	0.08
合同负债	291.09	0.04	550.74	0.07	289.34	0.05	-	-
应付职工薪酬	40,550.99	4.91	41,621.96	5.66	39,190.05	6.30	38,531.46	6.52
应交税费	3,179.66	0.39	9,541.62	1.30	8,724.63	1.40	11,164.36	1.89
其他应付款	3,980.33	0.48	6,402.71	0.87	9,184.43	1.48	7,961.40	1.35
一年内到期的非流动负债	29,860.67	3.62	18,288.68	2.49	45,800.00	7.37	7,427.05	1.26
其他流动负债	1,331.69	0.16	515.46	0.07	1,036.09	0.17	-	-
流动负债合计	657,514.49	79.66	649,813.58	88.44	602,769.61	96.96	535,577.81	90.64
长期借款	160,583.75	19.45	78,486.87	10.68	16,377.36	2.63	54,273.81	9.19
租赁负债	1,811.43	0.22	2,257.06	0.31	-	-	-	-
递延收益	2,456.75	0.30	1,948.00	0.27	1,383.80	0.22	1,038.74	0.18
递延所得税负债	3,052.66	0.37	2,254.12	0.31	1,165.14	0.19	-	-
非流动负债合计	167,904.58	20.34	84,946.05	11.56	18,926.29	3.04	55,312.54	9.36
负债合计	825,419.08	100.00	734,759.64	100.00	621,695.90	100.00	590,890.36	100.00

报告期各期末，公司总负债分别为 590,890.36 万元、621,695.90 万元、734,759.64 万元和 825,419.08 万元。报告期内，公司负债规模整体呈现上升趋势，主要系公司业务规模不断扩大及报告期内公司主要依靠债务融资支持公司发展。

报告期内，公司负债以流动负债为主，流动负债占总负债比重分别为 90.64%、96.96%、88.44% 和 79.66%，其中公司流动负债以应付账款和短期借款为主。报告期内公司非流动负债主要以长期借款为主。

3、偿债及营运能力分析

(1) 偿债指标

公司最近三年及一期偿债及营运能力分析如下：

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
流动比率	1.32	1.27	1.19	1.34
速动比率	0.89	0.87	0.91	0.97
资产负债率（合并）（%）	67.53	68.18	68.78	67.38
资产负债率（母公司）（%）	38.74	2.10	3.20	6.25

注 1：财务指标计算公式如下：

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

资产负债率=总负债/总资产

报告期各期末，公司流动比率、速动比率存在一定波动，公司流动比率、速动比率 2020 年末较 2019 年末有所下降，主要系由于 2020 年末公司一年内到期需偿还的长期借款增加所致。报告期内，公司合并资产负债率整体稳定。2022 年 9 月末公司母公司资产负债率上升幅度较大，主要系由于公司内部往来款增加。

（2）主要资产周转指标

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款周转率	3.12	3.98	4.53	4.57
存货周转率	5.15	8.24	9.54	7.40
总资产周转率	1.35	1.97	2.18	2.10

注 1：财务指标计算公式如下：

应收账款周转率=营业收入/[（期初应收账款+期末应收账款）/2]

存货周转率=营业成本/[（期初存货+期末存货）/2]

总资产周转率=营业总收入/[（期初资产总额+期末资产总额）/2]

注 2：2022 年 1-9 月数据未经年化

2021 年度公司应收账款周转率略有下降，主要系公司当年第四季度销售收入占比有所提升，账期内应收款项规模相应增加，截至目前公司 2021 年末应收账款已全部收回。2020 年度公司存货周转率上升较大，主要系由于公司 2020 年度库存商品周转情况较好，2020 年末库存商品规模相对较小。2021 年度公司总资产周转率略有下降，主要系由于公司业务规模扩大，总资产规模增加。

4、盈利能力分析

单位：万元

项目	2022年1-9月	2021年度	2020年度	2019年度
营业收入	1,551,196.72	1,947,085.43	1,939,782.45	1,844,268.76
营业成本	1,399,304.41	1,764,740.72	1,771,582.82	1,690,067.62
营业利润	71,379.86	95,283.69	90,463.65	84,103.36
利润总额	71,425.49	95,026.67	91,963.75	85,399.08
净利润	60,312.07	79,394.48	74,027.69	66,983.77
归属于母公司所有者的净利润	60,586.55	79,376.54	66,969.22	50,217.98

报告期内，公司营业收入及净利润均保持稳定增长的态势，主要系受益于公司领先的制造水平、持续的技术创新能力、良好的产品品质、卓越的交付能力和稳定的客户合作关系，公司主要业务产品销量逐年增长，业务规模稳步上升。此外，由于全球消费电子、储能型锂电池、新能源市场持续呈现高增长态势，整体行业景气度较高，对公司业务有一定带动作用。

四、本次配股的募集资金用途

本次配股募集资金总额不超过人民币 25 亿元（具体规模视发行时市场情况而定），扣除发行费用后拟全部用于补充流动资金及偿还借款，补充公司的营运资金，缓解流动性和优化资产负债结构，从而全面提升公司的市场竞争力和抗风险能力。

五、公司利润分配情况

（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：

“第一百八十三条

公司重视对投资者特别是中小投资者的合理投资回报，制定持续、稳定的分红政策。公司利润分配政策应遵从以下原则：

（一）公司应保证利润分配政策的连续性和稳定性，努力实施积极的利润分配政策，特别是现金分红政策。公司的利润分配政策为：

（1）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，优先采用现金方式分配股利。

（2）公司可以在季度或半年度进行现金分红。

（3）公司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。

（4）公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

(5) 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。

(6) 公司依照同股同利的原则，按各股东所持股份数分配股利。

(二) 公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在保证最低现金分红比例的前提下，提出股票股利分配预案。

(三) 公司每三年制定一次具体的股东回报规划。股东回报规划由董事会根据利润分配政策制定，且应充分考虑和听取股东（特别是中小股东）、独立董事的意见。

(四) 公司有可供股东分配利润且当年盈利，董事会应向股东大会提出现金股利分配预案；如有可供股东分配利润且当年盈利但未提出现金股利分配预案，董事会应在定期报告中详细说明未进行现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途。

(五) 公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整分红政策和股东回报规划的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因后，履行相应的决策程序，并由董事会提交议案通过股东大会进行表决。”

(二) 最近三年公司利润分配情况

公司最近三年的利润分配情况如下：

单位：万元

分红实施年度	分红所属年度	实施分红方案	现金分红方案分配金额（含税）
2020年	2019年	以2019年12月31日的公司总股本207,197,738股为基数，向全体股东按每10股派发现金7.00元（含税）	14,503.84
2021年	2020年	以2020年12月31日的公司总股本207,197,738股为基数，向全体股东按每10股派发现金10.00元（含税），送红股4.5股	20,719.77
2022年	2021年	以2021年12月31日的公司总股本300,298,970股为基数，向全体股东每10股派发现金7.50元(含税)	22,522.42

公司最近三年以现金方式累计分配的利润为57,746.03万元，占最近三年实现的合并报表归属于母公司所有者的年均净利润65,521.25万元的88.13%，具体分红实施情况如下：

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	2019年度
合并报表中归属于母公司所有者的净利润	79,376.54	66,969.22	50,217.98

现金分红金额（含税）	22,522.42	20,719.77	14,503.84
当年现金分红占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比例	28.37%	30.94%	28.88%
最近三年累计现金分红合计	57,746.03		
最近三年合并报表归属于母公司所有者的年均净利润	65,521.25		
最近三年累计现金分红占合并报表归属于母公司所有者年均净利润的比例	88.13%		

（三）本次配股完成后公司的利润分配政策

未来，公司将继续严格遵守中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，依据《公司章程》和《深圳市德赛电池科技股份有限公司未来三年（2022-2024年）股东回报规划》的有关条款，从保证股东投资收益的角度出发，积极实施以现金分红方式回报股东的利润分配政策。

六、本次配股摊薄即期回报及填补回报措施

本次配股完成后，本公司股本数量和净资产规模将会有较大幅度的增加，而募集资金从投入到产生效益需要一定的时间周期，公司利润实现和股东回报仍主要依赖于公司的现有业务，从而导致短期内公司的每股收益和加权平均净资产收益率等指标可能出现一定幅度的下降，即公司配股发行股票后即期回报存在被摊薄的风险，详见《关于配股公开发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补措施与相关主体承诺的公告》的相关内容。

本公司为应对即期回报被摊薄的风险而制定的填补回报的具体措施不等同于对公司未来利润做出的保证，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

特此公告

深圳市德赛电池科技股份有限公司董事会

2022年10月28日