

华英证券有限责任公司

关于无锡聚新科技股份有限公司 2023 年年度权益分派预案 的专项意见

一、权益分派预案情况

无锡聚新科技股份有限公司（以下简称“聚新科技”、“挂牌公司”、“公司”）于 2024 年 4 月 15 日召开第一届董事会第十四次会议及第一届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配的议案》。

聚新科技 2023 年年度权益分派预案如下：截至审议本次权益分派预案的董事会召开日，公司总股本为 75,750,000 股，以应分配股数 75,750,000 股为基数（如存在库存股或未面向全体股东分派的，应减去库存股或不参与分派的股份数量），以未分配利润向参与分配的股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税）。本次权益分派共预计派发现金红利 13,635,000.00 元，如股权登记日应分配股数与该权益分派预案应分配股数不一致的，公司将维持分派总额不变，并相应调整分派比例，后续将发布公告说明调整后的分派比例。实际分派结果以中国证券登记结算有限责任公司核算的结果为准。

二、主办券商意见

截至 2023 年末，公司合并报表口径的累计未分配利润为 33,673,001.49 元，母公司口径的累计未分配利润为 23,226,328.35 元。根据聚新科技权益分派预案，2023 年拟派发现金红利金额占公司合并报表和母公司累计未分配利润的比例分别为 40.49%和 58.70%。公司 2023 年拟分配现金红利金额超过 2023 年末母公司期末未分配利润的 50%，分配现金红利具有相应的合理性及必要性，具体情况如下：

（一）挂牌公司具有较强的盈利能力及经营活动现金获取能力，具备权益分派的基础

挂牌公司近两年来财务状况及现金流量情况如下：

单位：元

	2023年度/2023年12月31日	2022年度/2022年12月31日	增减比例%
营业收入	212,808,197.20	79,652,368.89	167.17%
归属于挂牌公司股东的净利润	39,371,220.37	13,032,551.17	202.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,278,416.01	11,092,114.79	181.99%
货币资金	77,921,772.65	44,859,784.09	73.70%
资产总计	231,049,460.77	188,913,363.05	22.30%
流动负债合计	77,984,294.81	92,209,365.52	-15.43%
非流动负债合计	920,130.15	1,490,484.91	-38.27%
负债总计	78,904,424.96	93,699,850.43	-15.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	151,042,650.60	94,022,137.54	60.65%
资产负债率（合并）	34.15%	49.60%	-
流动比率	2.63	1.88	-
未分配利润	33,673,001.49	288,015.98	11591.37%
净利润	39,265,420.37	13,499,366.64	190.87%
经营活动产生的现金流量净额	30,117,533.60	26,362,931.50	14.24%

2022 年度及 2023 年度，公司营业收入分别为 79,652,368.89 元和 212,808,197.20 元，增幅为 167.17%，公司归属于母公司股东的净利润分别为 13,032,551.17 元和 39,371,220.37 元，增幅为 202.10%，公司经营状况良好。2022 年开始，公司通过设立全资子公司北京聚新工程技术有限公司进行业务拓展，开始从事纺丝系统综合解决方案业务，该业务使得公司在 2023 年营业收入和净利润大幅增长。

2022 年末和 2023 年末挂牌公司（合并）资产负债率分别为 49.60%、34.15%，呈下降趋势，挂牌公司流动比率分别为 1.88 倍、2.63 倍，公司偿债能力较好、资本结构合理。综上所述，公司的主要产品包括熔体在线添加系统解决方案和纺丝系统综合解决方案，其中纺丝系统综合解决方案主要以全资子公司北京聚新工程技术有限公司作为经营主体，共同为企业发展贡献收入和利润。虽然公司 2023 年拟派发现金红利金额占母公司累计未分配利润的比例超过 50%，但占合并报表未分配利润的比例仅为 40.49%。过去两年，挂牌公司经营情况良

好，业务持续发展，盈利能力不断提升且偿债能力较好，具备权益分派的基础，预计本次现金分红不会对公司生产经营状况造成不利影响。

（二）近三年挂牌公司分红比例与公司经营状况匹配

挂牌公司 2021-2023 各年度现金分红占所属期间净利润比例情况如下表所示：

单位：元

	2023 年度	2022 年度	2021 年度
现金分红	13,635,000.00	3,510,000.00	7,000,000.00
净利润	39,265,420.37	13,499,366.64	24,321,353.64
现金分红占所属期间净利润的比例	34.73%	26.00%	28.78%

在满足日常业务运营需求的基础上，挂牌公司通过对业务发展、资金规划、盈利情况以及股东回报等因素的全面考虑，方可推进现金分红的实施。2021 年至 2023 年，挂牌公司现金分红占所属期间利润比例为 28.78%、26.00%和 34.73%，累计现金分红总额占累计净利润总额的比例为 31.32%，整体现金分红比例良好，与公司经营状况匹配。

公司权益分配方案的派现金额与公司净利润的比例整体保持在 30%左右。公司现金分红具有一定的持续性和稳定性，在与公司经营状况相匹配的基础上，充分考虑投资者回报预期，合理保障股东权益。

（三）重视股东分红权，提高员工积极性、增强外部投资者信心

聚新科技自挂牌以来一直注重对股东的回报，通过持续的现金分红，能够回报股东支持以及与全体股东共享公司的经营成果，促进股东和公司利益的一致，保障股东的分红权利。

公司于 2022 年对部分员工进行了股权激励并引入外部投资者，公司通过分红有助于增强员工的归属感，提升员工的工作积极性、有助于增强外部投资者对公司发展的信心。

在综合考虑生产经营计划、资金需求情况并且在公司业绩允许的情况下，公司积极响应《国务院关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》（国发〔2024〕10 号）对于增强分红稳定性、持续性和可预期性的要求。

本次利润分配方案是在保证公司正常经营和长远发展的前提下，综合考虑公司的经营发展及广大投资者的利益等因素提出的，符合公司经营规模扩大、业务持续成长的实际情况，有利于在未来融资活动中增强投资者对于公司分红稳定性、持续性的信心。

综上所述，挂牌公司本次现金分红方案不会对公司财务状况、生产运营造成不利影响，并合理平衡了公司发展需求及股东回报，综合考虑了分红政策的稳定性、持续性和可预期性，具有合理性和必要性。

（本业无正文，为《华英证券有限责任公司关于无锡聚新科技股份有限公司 2023 年年度权益分派预案的专项意见》之签章页）

