

长江证券承销保荐有限公司
关于天永诚高分子材料（江苏）股份有限公司
2024 年半年度权益分派预案的专项意见

长江证券承销保荐有限公司（以下简称“长江承销保荐”或“主办券商”）作为天永诚高分子材料（江苏）股份有限公司（以下简称“天永诚”或“公司”）的主办券商，对天永诚 2024 年半年度权益分派预案发表如下专项意见：

一、公司现金分红方案概述

天永诚 2024 年半年度权益分派方案如下：

总股本（股）	94,117,180	
参与分派股数（股）	94,117,180	
未分配利润（元）	合并报表适用	归属于母公司的未分配利润为（88,790,809.05）元，母公司未分配利润为（21,191,132.47）元。
	单体报表适用	/
每 10 股派现金额（元）	2.00	
现金分红总额（元）	18,823,436.00	
现金分红总额占未分配利润（孰低）比例	88.83%	

二、主办券商意见

（一）最近两年的财务状况

最近两年及一期，公司主要财务数据及指标如下：

单位：元

项目	2024年1-6月/ 2024年6月30日	2023年度/ 2023年12月31日	2022年度/ 2022年12月31日
资产总计	359,892,649.03	377,160,071.00	295,025,804.68
其中：货币资金	101,880,756.38	81,146,182.48	19,712,445.37
负债总计	78,736,362.53	91,201,904.22	102,536,965.25
归属于挂牌公司股东的净资产	281,156,286.50	285,958,166.78	192,488,839.43
资产负债率	21.88%	24.18%	34.76%
流动比率	4.44	3.95	2.83

营业收入	79,384,936.72	297,765,948.45	310,914,122.62
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,621,705.07	41,289,169.30	40,584,845.48
经营活动产生的现金流量净额	12,004,267.16	35,908,138.10	-5,816,178.51

2022年及2023年，公司财务状况良好，营业收入均在3亿元左右，归属于挂牌公司股东的净利润在4,000万元左右，收入规模及盈利规模较大且稳定；2024年上半年，行业呈现剧烈波动，公司境外客户订单减少，导致收入下滑、高毛利订单减少，净利润为负数。但各期末，公司货币资金充裕，具备派发现金红利的财务基础。

(二) 最近三年公司权益分派情况

公司股票于2024年7月挂牌，本次权益分派为公司自2021年以来的首次权益分派。

(三) 公司现金分红方案和公司财务状况、生产经营计划、后续资金安排的匹配情况

根据公司整体经营架构安排，子公司为生产主体及收入、利润中心，母公司为管理主体及成本中心，故母公司单体报表未分配利润余额远低于合并报表，本次现金分红占母公司未分配利润比例较高，但占合并报表归属于母公司的未分配利润比例仅为21.20%。

从生产经营情况来看，2023年度以及2024年度上半年，公司整体经营情况良好，公司目前业务产线成熟，近期无大额资产购置、投建及投资安排。后期，公司拟根据自有资金情况，稳步推进日常生产经营计划。截至2024年6月30日，公司合并报表货币资金余额为101,880,756.38元，公司流动资金充裕，能满足生产经营所需，预计不会对公司财务状况、生产运营造成不利影响，现金分红方案与公司生产经营计划、后续资金安排相匹配。

(四) 现金分红方案对公司财务状况、生产运营的影响

从资产结构来看，2023年末以及2024年6月末，公司资产负债率分别为24.18%、21.88%，流动比率分别为3.95、4.44，仅有少量以专利抵押的金融机构负债，资本结构保持较好状态，债务压力较小，本次预计现金分红占期末合并报表之未分配利润比例较低，预计不会对公司财务状况、生产运营造成不利影响。

从股东回报角度来看，本次分红在不影响公司经营计划和资金需求的前提下，合理回报股东、与全体股东共享经营成果，具有积极意义。

综上，公司 2024 年半年度权益分派预案具有合理性和必要性。

长注证券承销保荐有限公司

2024 年 8 月 19 日

