

国金证券股份有限公司

关于广东省天行健新材料股份有限公司 2024 年半年度权益分派方案的专项意见

国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”或“主办券商”）作为广东省天行健新材料股份有限公司（以下简称“天健新材”或“挂牌公司”）的持续督导主办券商，对天健新材 2024 年半年度权益分派方案出具专项意见如下：

一、挂牌公司权益分派方案概述

广东省天行健新材料股份有限公司 2024 半年度权益分派方案如下：

总股本（股）	42,835,717	
参与分派股数（股）	42,835,717	
未分配利润（元）	合并报表适用	合并报表归属于母公司的未分配利润为 242,297,573.02 元，母公司未分配利润为 18,849,067.61 元
	单体报表适用	/
每 10 股派现金金额（元）	3.80	
每 10 股派送红股数（股）	/	
现金分红及派送红股总额（元）	16,277,572.46	
现金分红占未分配利润（孰低）比例	86.36%	

二、主办券商意见

（一）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
货币资金	187,794,416.38	155,371,355.55	80,590,689.46
资产总额	1,162,510,097.70	1,128,919,385.38	734,881,976.60
负债总额	752,915,850.41	755,445,094.32	449,928,261.83
归属于母公司股 东的净资产	409,594,247.29	373,474,291.06	284,596,436.74
资产负债率	64.77%	66.92%	61.22%
流动比率	1.50	1.38	1.45
营业收入	466,554,412.55	933,804,081.41	832,382,592.49
归属于母公司股 东的净利润	35,686,649.71	82,887,548.83	61,804,154.16
经营活动产生的 现金流量净额	20,700,922.89	35,700,654.14	-169,594,619.96

2022年及2023年，公司营业收入由8.32亿元增长至9.34亿元，归属于挂牌公司股东的净利润由6,180.42万元增长至8,288.75万元，收入及盈利规模较大，同时资本结构、偿债能力保持相对稳定和良好状态。

（二）最近三年公司权益分派情况

公司股票于2024年8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）公司权益分派方案与公司财务状况、生产经营计划、后续资金安排的匹配情况

根据公司的业务架构安排，公司全资子公司东莞市奥能工程塑料有限公司（以下简称“东莞奥能”）为生产主体，

公司合并范围内的收入和利润主要通过东莞奥能实现，因此母公司未分配利润余额远低于合并报表未分配利润余额。本次现金分红金额虽占 2024 年 6 月 30 日母公司未分配利润比例为 86.36%，但占合并报表归属于母公司的未分配利润的比例仅为 6.72%，不会对公司财务状况和正常生产经营情况造成不利影响。

公司近年来经营情况良好，本次分红积极响应市场和监管关于分红的号召、稳定投资者分红预期，在保证公司正常经营和长期发展不受影响的前提下，积极回报股东，与股东分享公司发展红利。截至 2024 年 6 月 30 日，公司合并报表货币资金余额为 187,794,416.38 元（其中非受限金额为 107,542,677.53 元），母公司货币资金余额为 11,764,172.51 元，应收股利余额为 20,000,000.00 元，公司拥有足够的货币资金用于支付现金红利款项。

综上，主办券商认为：公司 2024 年半年度权益分派方案的制定与公司业绩、财务状况相匹配，充分考虑了生产经营计划、后续资金安排等综合因素，符合公司和全体股东的利益，具有合理性与必要性。

（本页无正文，系《国金证券股份有限公司关于广东省天行健新材料股份有限公司 2024 年半年度权益分派方案的专项意见》盖章页）



国金证券股份有限公司

2024年9月9日