

烟台泰和新材料股份有限公司

2022 第一季度报告

证券代码:002254 股票简称:泰和新材 公告编号:2022-026

烟台泰和新材料股份有限公司董事会
2022年4月20日

证券代码:002254 股票简称:泰和新材 公告编号:2022-027

烟台泰和新材料股份有限公司关于非公开发行A股股票摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺(修订稿)的公告

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

据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》(国发[2014]17号)和《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》(国办发[2013]110号)、中国证监会颁布的《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》(证监会公告[2015]31号)要求,为保障中小投资者知情权,维护中小投资者利益,公司就本次非公开发行股票对即期回报可能造成的影响进行了分析,并制定了具体的填补回报措施,相关主体对公司填补回报措施能够得到切实履行作出了承诺,具体情况如下:

一、本次非公开发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响
(一)主要假设
以下假设分析仅作为示意性测算本次非公开发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响之用,不代表对公司2022年度经营情况及趋势的判断,亦不构成盈利预测。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。盈利情况及所有者权益数据最终以会计师事务所审计的数据为准。

1.假设公司本次非公开发行于2022年6月末实施完成,该完成时间仅用于计算本次非公开发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响,最终以中国证监会核准后实际发行完成时间为准;

2.假设宏观经济环境、产业政策、证券行业情况、行业发展状况、产品市场情况及公司经营环境等方面没有发生重大不利变化;

3.假设本次非公开发行股票205,318,350股(占公司目前总数的30%),该数量仅用于计算本次非公开发行摊薄即期回报对主要财务指标的影响,最终发行数量以中国证监会核准和实际发行情况为准;

4.在预测公司期末发行在外的普通股股数时,以预案公告日的总股本684,394,502股为基础。除此之外,仅考虑本次非公开发行的影响,不考虑其他因素导致股本变动的情形;

5.同时结合目前市场环境,便于分析本次非公开发行方案对公司主要财务指标的影响,假设2022年度归属于公司普通股股东的净利润及扣除非经常性损益前后归属于母公司所有者的净利润较2021年度增长20%、持平 and 下降20%。该假设仅用于计算本次非公开发行A股股票摊薄即期回报对主要财务指标的影响,并不代表公司对2022年度经营情况及趋势的判断,亦不构成公司盈利预测,盈利情况及所有者权益数据最终以会计师事务所审计的数据为准;

6.未考虑预案公告日至2022年末可能分红、进行资本公积转增股本、送股等的影响,该假设仅用于预测、实际分红、进行资本公积转增股本、送股等情况对公司公告为准;

7.未考虑其他非经常性损益、不可抗力因素对公司财务状况的影响;

8.未考虑本次发行募集资金到账后,对公司经营、财务状况(如财务费用、投资收益)等的影响;

9.本次非公开发行股票的数量、发行时间仅为基于测算目的假设,最终发行数量及发行时间以中国证监会核准和实际发行情况为准。

(二)对公司主要财务指标的影响
基于上述假设情况,公司测算了本次非公开发行股票摊薄即期回报对公司2022年末每股收益等主要财务指标的影响,具体情况如下:

项目	2021年度/2021年12月31日		2022年度/2022年12月31日	
	期末总股本(股)	本次发行前	本次发行后	本次发行后
归属于母公司所有者的净利润	965,658,697.32	1,158,750,436.78	1,158,750,436.78	1,158,750,436.78
扣除非经常性损益后的净利润	861,334,899.15	1,021,601,879.96	1,021,601,879.96	1,021,601,879.96
基本每股收益(元/股)	1.41	1.69	1.69	1.47
稀释每股收益(元/股)	1.24	1.69	1.69	1.47
归属于母公司所有者的非经常性损益	1.24	1.69	1.69	1.47
扣除非经常性损益后的非经常性损益	1.24	1.69	1.69	1.47
归属于母公司所有者的非扣除非经常性损益	1.24	1.69	1.69	1.47
扣除非经常性损益后的扣除非经常性损益	1.24	1.69	1.69	1.47

注:基本每股收益按照《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》确定计算。

二、关于本次非公开发行摊薄即期回报的特别风险提示
本次非公开发行后,随着相关募集资金到位,公司的股本和净资产相应增加,但由于募集资金从投入使用至募投项目投产产生效益需要一定周期,相关收入、利润在短期内难以全部释放,因此在募投项目实施之前,股东回报仍然依赖于公司现有的业务基础。另一方面,由于公司总股本增加,本次非公开发行后可能导致公司每股收益指标下降。本次非公开发行A股股票当年存在摊薄公司即期回报的风险。敬请广大投资者理性投资,并注意投资风险。

同时,公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求,不断完善公司治理结构,确保股东能够充分行使权利,董事会能够按照公司章程的规定行使职权,独立董事能够认真履行职责,监事会能够独立有效地行使对公司董事、高级管理人员及公司财务的监督权和检查权,为公司持续稳定的发展提供科学、有效的治理结构和制度保障。

(二)加强募集资金管理,确保募集资金规范使用
为规范公司募集资金的使用与管理,确保募集资金的使用规范、安全、高效,公司已根据《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》等规定,制定了《募集资金管理制度》。本次非公开发行募集资金到位后,公司将根据相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的要求,完善并强化投资决策程序,严格管理募集资金的使用,防范募集资金使用风险。公司董事会将持续加强募集资金的存储和使用,定期对募集资金进行内部审计,配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督,以保证募集资金合理规范使用,合理防范募集资金使用风险。

(三)加速推进募投项目投资建设,提高资金使用效率
董事会已对本次非公开发行募集资金投资项目的可行性进行了充分论证,相关项目符合国家产业政策、行业发展趋势及公司未来整体战略发展方向,具有较好的市场前景和盈利能力。通过本次非公开发行募集资金投资项目的实施,公司将不断优化业务结构,增强公司核心竞争力以提高盈利能力,公司将抓紧进行本次募投项目的前期工作,积极调配资源,统筹推进安排项目的投资建设,力争缩短项目周期。本次发行募集资金到位后,公司将加快推进募集资金投资项目,提高资金使用效率,争取募集资金投资项目早日建成并实现效益。

(四)严格执行分红政策,强化投资者回报机制
为完善公司利润分配政策,推动公司建立更为科学、持续、稳定的股东回报机制,增加利润分配决策透明度和可操作性,公司根据《公司法》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监会[2012]37号)、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》(中国证监会公告[2013]43号)等相关规定及《公司章程》等有关要求,制定了公司《未来三年股东回报规划(2021年-2023年)》,进一步明确和稳定对股东的利润分配政策。未来,公司将严格执行公司的分红政策,确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护。在公司实现产业转型升级、企业健康发展和经营业绩持续提升的过程中,积极推动对股东的利润分配,有效维护并增加对股东的回报。

综上所述,公司将提升管理水平,完善公司治理结构,合理规范使用募集资金,提高资金使用效率,采取多种措施持续改善经营业绩,加强对募集资金的管理,加速推进募投项目投资建设,尽快实现项目预期效益。在符合利润分配的前提下,积极推动对股东的利润分配,以提高公司对投资者的回报能力,有效降低股东即期回报被摊薄的风险。

公司制定上述填补回报措施不等于对公司未来盈利情况做出保证,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。

四、公司控股股东、董事、高级管理人员关于本次非公开发行公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺

流动资产:	本期期末	上期期末
货币资金	417,296,097.23	541,463,376.00
应收账款	260,877,579.59	190,389,428.93
中央银行借款	741,718,674.85	819,342,897.62
拆入资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	290,877,579.59	190,389,428.93
应付账款	741,718,674.85	819,342,897.62
预收款项		
合同负债	29,346,892.53	38,891,194.14
卖出回购金融资产款		
应收股利	68,923,379.26	79,348,637.94
应收利息	40,401,303.81	61,036,563.91
其他应收款	18,811,132.72	21,482,844.08
其中:应收利息		
应付账款		
应付手续费及佣金		
应付股利		
应付利息		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	216,259,333.08	214,030,286.16
其他流动资产	1,191,944,178.98	7,064,363.93
流动资产合计	1,904,469,053.05	1,942,862,208.18
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期股权投资	1,650,616,527.68	1,406,746,009.50
应收债券		
其中:优先股		
永续债		
债权投资	14,720,489.37	16,093,473.58
长期应收款		
长期应付款		
预计负债	80,490.57	80,490.57
递延所得税资产	81,872,868.83	89,462,732.28
递延所得税负债	40,442,937.27	40,881,144.46
资产减值准备	834,161.69	19,804,161.69
非流动资产合计	1,697,587,526.01	1,531,848,100.04
负债合计	3,602,017,589.96	3,574,711,029.22
所有者权益:		
股本	684,394,502.00	684,394,502.00
其他权益工具		
资本公积		
盈余公积	879,921,596.22	879,921,596.22
未分配利润	2,101,833,781.74	1,967,967,378.30
归属于母公司所有者权益合计	4,769,231,416.96	3,961,747,470.38
少数股东权益	682,271,273.96	596,544,668.89
所有者权益合计	4,769,231,416.96	4,558,292,139.27
负债和所有者权益总计	8,369,232,995.92	8,129,003,168.49

项目	本报告期金额	说明
非流动资产减值损失(包括已计提资产减值准备的冲回部分)	-1,098,473.69	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	10,450,742.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,718,526.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,062.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	463,397.93	
减:所得税影响额	2,068,886.73	
少数股东权益影响额(税后)	2,721,688.76	
合计	8,682,566.74	—

其他符合非经常性损益定义的具体项目情况:
 适用 不适用
根据《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》中列举的非经常性损益项目认定非经常性损益项目的情况说明
 适用 不适用

(二)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因
 适用 不适用

1.应收账款较期初上升204.38%,主要是尚未进入结算期的应收账款增加。
2.预付款项较期初上升72.71%,主要是本期预付原材料款增加。
3.其他应收款较期初上升186.76%,主要是本期应收财政贴息增加。

4.其他非流动资产较期初上升151.34%,主要是本期工程购买设备预付款增加以及因上述设备等待验收处理固定资产增加。
5.应付账款较期初上升124.16%,主要是本期开具的用于购买原材料支出的票据增加。
6.其他非流动负债较期初减少95.81%,主要是公司控股股东民生达公司的少数股东认购民生达600万股股份(金额1,906万),已经办理新增股份登记。
7.其他收益较上期增加191.81%,主要是本期当期损益的政府补助增加。
8.所得税费用较上期减少46.23%,主要是本期企业所得税较上期减少。
9.支付其他与经营活动有关的现金较上期增加124.98%,主要是本期开具银行承兑汇票支付的保证金增加。

10.经营活动产生的现金流量净额较上期减少1107.63%,主要是购买商品、接受劳务支付的现金增加。
11.收到投资收益较上期增加3,906.56%,主要是前期购买结构性存款到期。
12.投资支付的现金较上期增加318.48%,主要是本期购买金融资产结构性存款。
13.投资活动产生的现金流量净额较上期减少102.43%,主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。

14.筹资活动产生的现金流量净额较上期减少131.27%,主要是本期取得借款较上期减少。
二、股东信息
(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,056,622,031.36	964,474,161.32
其中:营业收入	1,056,622,031.36	964,474,161.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	670,563,127.26	701,215,484.89
其中:营业成本	726,270,888.12	634,028,341.01
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用		
研发费用		
财务费用		
其中:利息费用		
利息收入		
加:其他收益	10,450,742.85	7,587,364.23
投资收益(损失以“-”号填列)	5,283,386.16	286,710.73
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	1,663,200.05	167,212.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动损益(损失以“-”号填列)	463,227.04	47,046.64
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-13,193,722.00	-11,143,793.67
资产处置收益(损失以“-”号填列)	43,733.91	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-1,098,473.69	12,127.19
营业外收入(净收益以“-”号填列)	107,997,004.85	246,872,127.02
营业外支出	21,466.58	2,017,326.65
减:所得税费用	72,519.46	624.11
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	187,046,851.97	247,889,339.64
减:所得税费用	21,268,809.96	29,554,581.89
净利润(净亏损以“-”号填列)	165,778,042.01	218,334,757.75
归属于母公司所有者的净利润	965,658,697.32	772,526,967.98
扣除非经常性损益后的净利润	861,334,899.15	772,526,967.98
归属于母公司所有者的非经常性损益	1,021,601,879.96	681,067,919.32
扣除非经常性损益后的扣除非经常性损益	1,021,601,879.96	681,067,919.32
归属于母公司所有者的非扣除非经常性损益	1,021,601,879.96	681,067,919.32
扣除非经常性损益后的扣除非经常性损益	1,021,601,879.96	681,067,919.32

法定代表人:宋西全 主管会计工作负责人:顾裕梅 会计机构负责人:卢国启
二、合并利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,056,622,031.36	964,474,161.32
其中:营业收入	1,056,622,031.36	964,474,161.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	670,563,127.26	701,215,484.89
其中:营业成本	726,270,888.12	634,028,341.01
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用		
研发费用		
财务费用		
其中:利息费用		
利息收入		
加:其他收益	10,450,742.85	7,587,364.23
投资收益(损失以“-”号填列)	5,283,386.16	286,710.73
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	1,663,200.05	167,212.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		
公允价值变动损益(损失以“-”号填列)	463,227.04	47,046.64
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-13,193,722.00	-11,143,793.67
资产处置收益(损失以“-”号填列)	43,733.91	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-1,098,473.69	12,127.19
营业外收入(净收益以“-”号填列)	107,997,004.85	246,872,127.02
营业外支出	21,466.58	2,017,326.65
减:所得税费用	72,519.46	624.11
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	187,046,851.97	247,889,339.64
减:所得税费用	21,268,809.96	29,554,581.89
净利润(净亏损以“-”号填列)	165,778,042.01	218,334,757.75
归属于母公司所有者的净利润	965,658,697.32	772,526,967.98
扣除非经常性损益后的净利润	861,334,899.15	772,526,967.98
归属于母公司所有者的非经常性损益	1,021,601,879.96	681,067,919.32
扣除非经常性损益后的扣除非经常性损益	1,021,601,879.96	681,067,919.32
归属于母公司所有者的非扣除非经常性损益	1,021,601,879.96	681,067,919.32
扣除非经常性损益后的扣除非经常性损益	1,021,601,879.96	681,067,919.32

注:基本每股收益按照《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》确定计算。

(一)本报告期内公司其他综合收益的税后净额
1.盈余公积增加
2.权益法下不能转损益的其他综合收益
3.其他综合收益增加
4.企业自用信用减值公允价值变动
5.金融资产公允价值变动
6.其他综合收益增加
7.其他

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额
七、综合收益总额
归属于母公司所有者的综合收益总额
归属于少数股东的综合收益总额
八、每股收益:

(一)基本每股收益
(二)稀释每股收益

本报告期内同一控制下企业合并,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元;上期被合并方实现的净利润为:0.00元
法定代表人:宋西全 主管会计工作负责人:顾裕梅 会计机构负责人:卢国启
三、合并现金流量表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
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	626,442,963.59	403,673,906.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
拆入资金净增加额		
其他权益性投资净增加额		
收到其他与经营活动有关的现金		
收到再贴现业务现金		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	16,000,564.26	6,106,029.96
收到其他与经营活动有关的现金	18,589,823.22	48,569,469.36
经营活动现金流量小计	660,023,377.16	548,759,409.89
经营活动产生的现金流量净额	308,296,748.04	179,273,563.07
客户贷款及垫款净增加额		
存放同业和其他货币资金净增加额		
存放中央银行款项净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	70,801,824.88	68,140,492.31
支付的各项税费	50,196,886.41	1,708,770.52
支付其他与经营活动有关的现金	140,477,186.71	63,725,489.49
经营活动现金流量小计	679,701,678.14	302,806,377.04
经营活动产生的现金流量净额	18,728,197.98	246,041,112.99
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	721,000,000.00	18,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,571,142.89	10,121,164.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	194,556.63	176,788,014.00
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		