

B202 Disclosure 信息披露

(上接B021版)

证券代码:688308 证券简称:赛特新材 公告编号:2022-029

福建赛特新材股份有限公司 关于向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报的风险提示与公司采取填补措施及相关主体承诺的公告

本公司董事及全体董监高保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

根据《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]10号)、《国务院关于促进金融更好服务实体经济和经济发展的若干意见》(国发[2014]17号)、《中国证监会关于进一步推进新股发行上市监管制度建设有关事项的指导意见》(证监发[2014]11号)、《中国证监会关于做好公开发行公司债券摊薄即期回报工作的通知》(证监发[2015]31号)等文件精神，公司就向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报对普通股股东的影响进行分析并提出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执行作出了承诺。现将本次发行摊薄即期回报对普通股股东的影响、公司拟采取的填补措施及相关主体的承诺说明如下：

一、本次发行摊薄即期回报的必要性和合理性

公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目经过公司董事会谨慎论证，符合国家产业政策、行业发展趋势及公司自身发展预期，项目的实施有利于进一步扩大公司业务规模、提升公司的核心竞争力。本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金的必要性和合理性具体分析详见公司制定并同日披露于上海证券交易所网站和中国证监会指定的其他信息披露平台上《关于向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报情况的报告》。

二、本次发行募集资金投资项目与公司现有业务的关系

本次发行募集资金投资项目与公司现有业务的关系，参见“本次发行摊薄即期回报措施能够得到切实执行”部分。

三、本次发行摊薄即期回报对普通股股东的影响

公司拟将募集资金投资项目全部用于偿还银行借款，从而降低公司财务费用，改善公司财务结构，降低公司资产负债率，提高公司盈利能力，从而提升公司整体经营业绩。

四、公司拟采取的填补回报措施

公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报对普通股股东的影响、公司拟采取的填补回报措施及相关主体的承诺说明如下：

1. 假设宏观经济环境及公司所处行业情况等没有发生重大不利变化；

2. 假设本次发行于2022年12月末完成发行，分别假设公司可转换公司债券的持有人于2023年6月末全部转股（即转股率为100%，且自2023年6月末起至转股时，公司未向普通股股东支付股息或红利）；该转股完成后，公司总股本及净资产将会有一定幅度的增加，对公司原有股东的净资产收益率可能产生一定的摊薄作用。另外，本声明书不针对是否对普通股股东的权益构成摊薄的具体影响，仅对普通股股东在本次发行摊薄即期回报时的敏感性指标（即转股率为0%）进行提示；

3. 假设本次发行募集资金总额44,200.00万元，暂不考虑发行费用影响。本次向不特定对象发行可转换公司债券募集资金后对公司生产经营、财务状况（如财务费用、投资收益）等的影响。在预测公司净资产时，不考虑公司2022年度2季度度利润分配对影响；

4. 假设公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金后，公司拟将募集资金投资项目全部用于偿还银行借款，从而降低公司财务费用，改善公司财务结构，降低公司资产负债率，提高公司盈利能力，从而提升公司整体经营业绩。

5. 假设宏观经济环境及公司所处行业情况等没有发生重大不利变化；

6. 假设本次发行于2022年12月末完成发行，分别假设公司可转换公司债券的持有人于2023年6月末全部转股（即转股率为100%，且自2023年6月末起至转股时，公司未向普通股股东支付股息或红利）；该转股完成后，公司总股本及净资产将会有一定幅度的增加，对公司原有股东的净资产收益率可能产生一定的摊薄作用。另外，本声明书不针对是否对普通股股东的权益构成摊薄的具体影响，仅对普通股股东在本次发行摊薄即期回报时的敏感性指标（即转股率为0%）进行提示；

7. 假设本次发行募集资金后对公司生产经营、财务状况（如财务费用、投资收益）等的影响。在预测公司净资产时，不考虑公司2022年度2季度度利润分配对影响；

8. 不考虑募集资金投入使用前产生的银行利息以及可转换公司债券利息费用的影响；

上述假设仅为测算本次可转换公司债券摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响，不代表公司对2022年、2023年经营业绩的盈利预测，亦不构成公司对2022年、2023年的盈利预测。2022年、2023年公司经营业绩实现取决于国家宏观经济政策、行业政策、市场竞争状况、公司发展战略等因素，存在较大不确定性。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。

(二) 对公司主要财务指标的具体影响

基于上述假设前提，公司测算了不同盈利假设情形下本次发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响，具体情况如下所示：

项目	2021年度/2021年12月31日		2022年度/2022年12月31日	
	2021年度/2021年12月31日	2022年度/2022年12月31日	2023年度/2023年12月31日	2024年度/2024年12月31日
归属于母公司所有者的净利润(万元)	80,000,000.00	90,000,000.00	80,000,000.00	94,067,102.22
归属于母公司所有者的净资产(万元)	80,000,000.00	90,000,000.00	80,000,000.00	94,067,102.22
归属于母公司所有者的净利润和非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(万元)	80,000,000.00	90,000,000.00	80,000,000.00	94,067,102.22
归属于母公司所有者的净利润和非经常性损益后归属于母公司所有者的净资产(万元)	80,000,000.00	90,000,000.00	80,000,000.00	94,067,102.22
归属于母公司所有者的净利润(万元)	11,367,000	11,367,000	11,367,000	11,367,000
归属于母公司所有者的净利润和非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(万元)	9,847,733	9,847,733	9,847,733	9,847,733
基本每股收益(元/股)	1.42	1.42	1.42	1.30
稀释每股收益(元/股)	1.42	1.42	1.20	1.20
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.23	1.23	1.23	1.13
扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)	1.23	1.23	1.04	1.04
归属于母公司所有者的净利润(万元)	11,367,000	10,221,200	9,199,244	9,199,244
归属于母公司所有者的净利润和非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(万元)	9,847,733	8,862,96	7,976,66	7,976,66
归属于母公司所有者的净利润(万元)	11,367,000	10,221,200	9,199,244	9,199,244
归属于母公司所有者的净利润和非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(万元)	9,847,733	8,862,96	7,976,66	7,976,66
基本每股收益(元/股)	1.42	1.28	1.15	1.06
稀释每股收益(元/股)	1.42	1.28	0.97	0.97
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.23	1.11	1.00	0.91
扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)	1.23	1.11	0.84	0.84
归属于母公司所有者的净利润(万元)	11,367,000	12,492,800	13,742,000	13,742,000
归属于母公司所有者的净利润和非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(万元)	9,847,733	10,832,500	11,915,75	11,915,75
基本每股收益(元/股)	1.42	1.66	1.72	1.67
稀释每股收益(元/股)	1.42	1.66	1.45	1.45
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.23	1.36	1.49	1.36
扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)	1.23	1.36	1.26	1.26
归属于母公司所有者的净利润(万元)	11,367,000	12,492,800	13,742,000	13,742,000
归属于母公司所有者的净利润和非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(万元)	9,847,733	10,832,500	11,915,75	11,915,75
基本每股收益(元/股)	1.42	1.66	1.72	1.67
稀释每股收益(元/股)	1.42	1.66	1.45	1.45
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.23	1.36	1.49	1.36
扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)	1.23	1.36	1.26	1.26
归属于母公司所有者的净利润(万元)	11,367,000	12,492,800	13,742,000	13,742,000
归属于母公司所有者的净利润和非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(万元)	9,847,733	10,832,500	11,915,75	11,915,75
基本每股收益(元/股)	1.42	1.66	1.72	1.67
稀释每股收益(元/股)	1.42	1.66	1.45	1.45
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.23	1.36	1.49	1.36
扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)	1.23	1.36	1.26	1.26
归属于母公司所有者的净利润(万元)	11,367,000	12,492,800	13,742,000	13,742,000
归属于母公司所有者的净利润和非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(万元)	9,847,733	10,832,500	11,915,75	11,915,75
基本每股收益(元/股)	1.42	1.66	1.72	1.67
稀释每股收益(元/股)	1.42	1.66	1.45	1.45
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.23	1.36	1.49	1.36
扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)	1.23	1.36	1.26	1.26
归属于母公司所有者的净利润(万元)	11,367,000	12,492,800	13,742,000	13,742,000
归属于母公司所有者的净利润和非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(万元)	9,847,733	10,832,500	11,915,75	11,915,75
基本每股收益(元/股)	1.42	1.66	1.72	1.67
稀释每股收益(元/股)	1.42	1.66	1.45	1.45
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.23	1.36	1.49	1.36
扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)	1.23	1.36	1.26	1.26
归属于母公司所有者的净利润(万元)	11,367,000	12,492,800	13,742,000	13,742,000
归属于母公司所有者的净利润和非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(万元)	9,847,733	10,832,500	11,915,75	11,915,75
基本每股收益(元/股)	1.42	1.66	1.72	1.67
稀释每股收益(元/股)	1.42	1.66	1.45	1.45
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.23	1.36	1.49	1.36
扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)	1.23	1.36	1.26	1.26
归属于母公司所有者的净利润(万元)	11,367,000	12,492,800	13,742,000	13,742,000
归属于母公司所有者的净利润和非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(万元)	9,847,733	10,832,500	11,915,75	11,915,75
基本每股收益(元/股)	1.42	1.66	1.72	1.67
稀释每股收益(元/股)	1.42	1.66	1.45	1.45
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.23	1.36	1.49	1.36
扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)	1.23	1.36	1.26	1.26
归属于母公司所有者的净利润(万元)	11,367,000	12,492,800	13,742,000	13,742,000
归属于母公司所有者的净利润和非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(万元)	9,847,733	10,832,500	11,915,75	11,915,75
基本每股收益(元/股)	1.42	1.66	1.72	1.67
稀释每股收益(元/股)	1.42	1.66	1.45	1.45
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.23	1.36	1.49	1.36
扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)	1.23	1.36	1.26	1.26
归属于母公司所有者的净利润(万元)	11,367,000	12,492,800	13,742,000	13,742,000
归属于母公司所有者的净利润和非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(万元)	9,847,733	10,832,500	11,915,75	11,915,75
基本每股收益(元/股)	1.42	1.66	1.72	1.67
稀释每股收益(元/股)	1.42	1.66	1.45	1.45
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.23	1.36	1.49	1.36
扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)	1.23	1.36	1.26	1.26
归属于母公司所有者的净利润(万元)	11,367,000	12,492,800	13,742,000	13,742,000
归属于母公司所有者的净利润和非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(万元)	9,847,733	10,832,500	11,915,75	11,915,75
基本每股收益(元/股)	1.42	1.66	1.72	1.67
稀释每股收益(元/股)	1.42	1.66	1.45	1.45
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.23	1.36	1.49	1.36
扣除非				