

股票代码：300876

股票简称：蒙泰高新



广东蒙泰高新纤维股份有限公司
Guangdong Modern High-tech Fiber Co., Ltd.
(广东省揭阳市揭东区城西片工业区)

向不特定对象发行可转换公司债券
预案

二〇二二年一月

发行人声明

1、本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，并确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本预案内容的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、本次向不特定对象发行可转换公司债券完成后，公司经营与收益的变化由公司自行负责；因本次向不特定对象发行可转换公司债券引致的投资风险由投资者自行负责。

3、本预案是公司董事会对本次向不特定对象发行可转换公司债券的说明，任何与之相反的声明均属不实陈述。

4、投资者如有任何疑问，应咨询自己的经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

5、本预案所述事项并不代表审核、注册部门对于本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的实质性判断、确认、批准或注册，本预案所述本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的生效和完成尚待公司股东大会审议、深圳证券交易所发行上市审核并报经中国证监会注册。

释 义

在本预案中，除非文义载明，以下简称具有如下含义：

发行人、公司、上市公司、蒙泰高新	指	广东蒙泰高新纤维股份有限公司
本次发行	指	本次向不特定对象发行总额不超过 30,000.00 万元（含）的可转换公司债券
股东大会	指	广东蒙泰高新纤维股份有限公司股东大会
董事会	指	广东蒙泰高新纤维股份有限公司董事会
监事会	指	广东蒙泰高新纤维股份有限公司监事会
转股	指	债券持有人将其持有的 A 股可转换公司债券按照约定的价格和程序转换为发行人 A 股股票的过程
转股期	指	债券持有人可以将发行人的 A 股可转换公司债券转换为发行人 A 股股票的起始日至结束日
转股价格	指	本次发行的 A 股可转换公司债券转换为发行人 A 股股票时，债券持有人需支付的每股价格
债券持有人	指	持有公司本次发行的 A 股可转换公司债券的投资人
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《注册管理办法》	指	《创业板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《公司章程》	指	《广东蒙泰高新纤维股份有限公司章程》
报告期	指	2018 年、2019 年、2020 年、2021 年 1-9 月

特别说明：本预案中所列出的数据可能因四舍五入原因而与根据预案中所列示的相关单项数据直接相加之和在尾数上略有差异。

一、本次发行符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》以及《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》等法律法规和规范性文件的规定，董事会对广东蒙泰高新纤维股份有限公司（以下简称“公司”、“蒙泰高新”或“发行人”）的实际情况及相关事项进行了逐项自查和论证，认为公司各项条件满足现行法律法规和规范性文件中关于向不特定对象发行可转换公司债券的有关规定，具备向不特定对象发行可转换公司债券的条件。

二、本次发行概况

（一）本次发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券（以下简称“可转债”）。本次可转债及未来经本次可转债转换的公司 A 股股票将在深圳证券交易所创业板上市。

（二）发行规模

根据相关法律法规的规定并结合公司财务状况和投资计划，本次拟发行可转换公司债券总规模不超过人民币 30,000.00 万元（含 30,000.00 万元），具体发行规模提请公司股东大会授权董事会在上述额度范围内确定。

（三）票面金额和发行价格

本次发行的可转换公司债券每张面值人民币 100.00 元，按面值发行。

（四）债券期限

本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起 6 年。

（五）债券利率

本次发行的可转债票面利率的确定方式及每一计息年度的最终利率水平，提请公司股东大会授权公司董事会在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

（六）还本付息的期限和方式

本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。

1、年利息计算

年利息指可转债持有人按持有的本次可转债票面总金额自本次可转债发行首日起每满一年可享受的当期利息。

年利息的计算公式为：

$$I=B \times i$$

I：指年利息额；

B：指本次发行的可转债持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的可转债票面总金额；

i：指本次可转债的当年票面利率。

2、付息方式

(1) 本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为本次可转债发行首日。

(2) 付息日：每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

转股年度有关利息和股利的归属等事项，由公司董事会根据相关法律法规及深圳证券交易所的规定确定。

(3) 付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的本次可转债，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

(4) 本次可转债持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

(5) 公司将在本次可转换公司债券期满后五个工作日内办理完毕偿还债券

余额本息的事项。

（七）担保事项

本次发行的可转换公司债券不提供担保。

（八）可转债评级事项

本次发行的可转债将委托具有资格的资信评级机构进行信用评级和跟踪评级。资信评级机构每年至少公告一次跟踪评级报告。

（九）转股期限

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。

（十）转股价格的确定及其调整

1、初始转股价格的确定依据

本次发行的可转换公司债券初始转股价格不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司 A 股股票交易均价，具体初始转股价格提请公司股东大会授权公司董事会在发行前根据市场状况与保荐机构（主承销商）协商确定。

前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；前一交易日公司股票交易均价=前一交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。

2、转股价格的调整方式及计算公式

在本次发行之后，当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股或配股、派送现金股利等情况（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本），公司将按下述公式进行转股价格的调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）：

派送股票股利或转增股本： $P_1=P_0/(1+n)$ ；

增发新股或配股： $P_1 = (P_0 + A * k) / (1 + k)$ ；

上述两项同时进行： $P_1 = (P_0 + A * k) / (1 + n + k)$ ；

派送现金股利： $P_1 = P_0 - D$ ；

上述三项同时进行： $P_1 = (P_0 - D + A * k) / (1 + n + k)$ 。

其中： P_1 为调整后转股价， P_0 为调整前转股价， n 为该次送股率或转增股本率， k 为该次增发新股率或配股率， A 为该次增发新股价或配股价， D 为该次每股派送现金股利。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化情况时，将依次进行转股价格调整，并在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登相关公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股期间（如需）。当转股价格调整日为本次发行的可转债持有人转股申请日或之后，转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转债持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转债持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据当时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定来制订。

（十一）转股价格向下修正条款

1、修正条件与修正幅度

在本次发行的可转债存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的85%时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有公司本次发行的可转债的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于前项规定的股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一交易日公司股票交易均价之间的较高者。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

2、修正程序

如公司决定向下修正转股价格时，公司将在深圳证券交易所网站（<http://www.szse.cn/>）或具备证券市场信息披露媒体条件的媒体上刊登相关公告，公告修正幅度、股权登记日及暂停转股期间（如需）等信息。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日），开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。若转股价格修正日为转股申请日或之后，转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

（十二）转股股数确定方式以及转股时不足一股的处理方法

本次发行的可转债持有人在转股期内申请转股时，转股数量 Q 的计算方式为： $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。

其中： V 为可转债持有人申请转股的可转债票面总金额； P 为申请转股当日有效的转股价。

可转债持有人申请转换成的股份须是一股的整数倍。转股时不足转换为一股的可转债余额，公司将按照深圳证券交易所等部门的有关规定，在可转债持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该部分可转债的票面余额及其所对应的当期应计利息，按照四舍五入原则精确到 0.01 元。

（十三）赎回条款

1、到期赎回条款

在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转债，具体赎回价格由股东大会授权董事会根据发行时市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

2、有条件赎回条款

在本次发行的可转债转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有

权决定按照债券面值加应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债：

(1) 在本次发行的可转债转股期内，如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

(2) 当本次发行的可转债未转股余额不足 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为： $I_A = B \times i \times t / 365$ 。

I_A ：指当期应计利息；

B ：指本次发行的可转债持有人持有的将被赎回的可转债票面总金额；

i ：指本次可转债当年票面利率；

t ：指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

（十四）回售条款

1、有条件回售条款

本次发行的可转债最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的 70%时，可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

若在上述交易日内发生过转股价格因发生送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，可转债持有人在每年回售条

件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转债持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权，可转债持有人不能多次行使部分回售权。

2、附加回售条款

若公司本次发行的可转债募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，根据中国证监会或深圳证券交易所的相关规定被认定改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次回售的权利。可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加当期应计利息的价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，本次附加回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。

上述当期应计利息的计算公式为： $I_A=B \times i \times t/365$

I_A ：指当期应计利息；

B ：指本次发行的可转债持有人持有的将回售的可转债票面总金额；

i ：指本次可转债当年票面利率；

t ：指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度回售日止的实际日历天数（算头不算尾）。

（十五）转股后的股利分配

因本次发行的可转债转股而增加的公司股票享有与原股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转债转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

（十六）发行方式及发行对象

本次可转债的具体发行方式由股东大会授权董事会与保荐机构（主承销商）协商确定。本次可转债的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

（十七）向原股东配售的安排

本次发行的可转债向公司原 A 股股东实行优先配售，原 A 股股东有权放弃配售权。向原 A 股股东优先配售的具体比例提请股东大会授权董事会根据发行时具体市场情况确定，并在本次可转债的发行公告中予以披露。

原 A 股股东优先配售之外的余额和原 A 股股东放弃优先配售后部分采用网下对机构投资者发售和/或通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式进行，余额由主承销商包销。具体发行方式由股东大会授权董事会与保荐机构（主承销商）在发行前协商确定。

（十八）债券持有人及债券持有人会议

1、可转债持有人的权利

- （1）依照其持有的本次可转债数额享有约定利息；
- （2）根据募集说明书约定的条件将所持有的可转债转为公司股票；
- （3）根据募集说明书约定的条件行使回售权；
- （4）依照法律、行政法规等相关规定参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；
- （5）依照法律、行政法规及《公司章程》的规定转让、赠与或质押其所持有的可转债；
- （6）依照法律、《公司章程》的规定获得有关信息；
- （7）按募集说明书约定的期限和方式要求公司偿付可转债本息；
- （8）法律、行政法规及《公司章程》所赋予的其作为公司债权人的其他权利。

2、债券持有人的义务

- （1）遵守公司发行可转债条款的相关规定；
- （2）依其所认购的可转债数额缴纳认购资金；

(3) 遵守债券持有人会议形成的有效决议；

(4) 除法律、法规规定及募集说明书约定之外，不得要求公司提前偿付可转债的本金和利息；

(5) 法律、行政法规及《公司章程》规定应当由本次可转债债券持有人承担的其他义务。

3、债券持有人会议的召开情形

在本次发行的可转债存续期内，当出现以下情形之一时，应当召集债券持有人会议：

(1) 公司拟变更募集说明书的约定；

(2) 公司不能按期支付本次可转债本息；

(3) 公司发生减资（因员工持股计划和股权激励计划、重大资产重组业绩补偿或为维护公司价值及股东权益回购股份而导致的减资除外）、合并、分立、解散或者申请破产；

(4) 在法律法规和规范性文件规定许可的范围内对债券持有人会议规则的修改作出决议；

(5) 公司拟变更、解聘本次可转债债券受托管理人或变更受托管理协议的主要内容；

(6) 担保人（如有）或担保物（如有）发生重大变化；

(7) 发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项；

(8) 发生根据法律、行政法规、中国证监会、深圳证券交易所及公司可转债持有人会议规则的规定，应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

4、下列机构或人士可以提议召开债券持有人会议：

(1) 公司董事会；

(2) 单独或合计持有本次可转债 10% 以上未偿还债券面值总额的可转债持

有人；

(3) 债券受托管理人；

(4) 相关法律法规、中国证监会、深圳证券交易所规定的其他机构或人士。

(十九) 本次募集资金用途

本次拟向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总额不超过 30,000.00 万元（含 30,000.00 万元），扣除发行费用后的募集资金净额用于以下项目：

序号	项目	投资金额(万元)	拟使用募集资金(万元)
1	年产 1 万吨膨体连续长丝 (BCF) 以及 0.5 万吨细旦加弹长丝 (DTY) 技术改造项目	21,812.01	21,000.00
2	补充流动资金和偿还银行贷款	9,000.00	9,000.00
合计		30,812.01	30,000.00

如本次发行实际募集资金(扣除发行费用后)少于拟投入本次募集资金总额，公司董事会将根据募集资金用途的重要性和紧迫性安排募集资金的具体使用，不足部分将通过自筹方式解决。在不改变本次募集资金投资项目的前提下，公司董事会可根据项目的进度、实际资金需求等情况，对上述项目的募集资金投入顺序和具体金额进行适当调整。在本次发行可转换公司债券募集资金到位之前，公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况通过自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法律、法规规定的程序予以置换。

(二十) 募集资金管理及存放账户

公司已经制订了募集资金管理相关制度，本次发行可转债的募集资金必须存放于公司董事会批准设立的募集资金专项账户中，具体开户事宜将在发行前由公司董事会确定。

(二十一) 本次发行方案的有效期

公司本次向不特定对象发行可转债方案的有效期为十二个月，自发行方案通过股东大会审议之日起计算。

三、财务会计信息和管理层讨论与分析

(一) 最近三年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表

公司 2018 年度、2019 年度及 2020 年度财务报告已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并分别出具了报告号为“大华审字[2019]003378 号、大华审字[2020]000350 号和大华审字[2021]001232 号”的标准无保留意见审计报告。2021 年 1-9 月财务报表未经审计。

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2021/9/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
流动资产：				
货币资金	429,526,527.11	137,344,016.62	110,356,270.01	53,013,766.90
交易性金融资产	10,000,000.00	264,000,000.00	-	-
应收票据	5,630,137.86	4,563,477.85	3,415,369.47	1,836,614.89
应收账款	65,483,047.18	51,171,940.90	47,846,399.51	48,890,145.42
应收款项融资	3,639,080.86	10,686,268.17	3,222,228.84	-
预付款项	32,958,206.62	45,421,367.65	14,470,443.23	16,803,571.35
其他应收款	917,385.26	50,000.00	-	183,749.59
存货	67,370,155.90	26,402,854.87	21,556,464.17	37,040,010.82
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	70,468,235.87	108,207,578.34	3,184,668.25	173,866.04
流动资产合计	685,992,776.66	647,847,504.40	204,051,843.48	157,941,725.01
非流动资产：				
长期股权投资	1,176,301.45	-	-	-
固定资产	55,132,467.47	45,032,525.22	45,872,003.49	32,024,822.26
在建工程	22,713,590.85	22,553,935.69	4,661,716.76	7,252,984.30
无形资产	59,458,112.92	60,572,042.92	27,564,494.67	28,437,336.71
固定资产清理	132,317.10	-	-	-
长期待摊费用	11,903,325.72	5,486,098.00	6,071,998.20	6,301,686.60
递延所得税资产	1,385,085.90	1,058,872.82	692,808.13	467,955.15
其他非流动资产	56,585,717.63	2,352,659.59	32,180,786.00	1,864,032.05
非流动资产合计	208,486,919.04	137,056,134.24	117,043,807.25	76,348,817.07
资产总计	894,479,695.70	784,903,638.64	321,095,650.73	234,290,542.08
流动负债：				
短期借款	64,879,005.86	1,249,263.96	53,222,228.84	-
应付票据	6,430,456.81	-	-	-
应付账款	3,921,964.22	3,479,276.26	6,353,364.97	4,425,144.66
预收款项	-	-	980,109.08	3,291,384.00

合同负债	11,080,401.45	2,253,994.33	-	-
应付职工薪酬	1,864,622.50	4,381,442.85	3,885,484.37	3,763,873.60
应交税费	1,044,300.21	4,548,447.36	6,894,304.45	7,946,532.58
其他应付款	1,737,373.42	1,397,269.26	1,601,989.79	1,354,622.98
其他流动负债	2,762,115.94	5,629,470.41	-	-
流动负债合计	93,720,240.41	22,939,164.43	72,937,481.50	20,781,557.82
非流动负债：				
长期借款	-	-	-	-
递延收益	4,997,012.95	3,828,499.14	1,850,782.38	-
非流动负债合计	4,997,012.95	3,828,499.14	1,850,782.38	-
负债合计	98,717,253.36	26,767,663.57	74,788,263.88	20,781,557.82
所有者权益：				
股本	96,000,000.00	96,000,000.00	72,000,000.00	72,000,000.00
资本公积	454,561,160.61	454,561,160.61	46,803,782.52	46,803,782.52
减：库存股	-	-	-	-
盈余公积	26,398,515.51	26,398,515.51	18,267,339.84	11,262,863.02
未分配利润	218,802,766.22	181,176,298.95	109,236,264.49	83,442,338.72
归属于母公司所有者 权益合计	795,762,442.34	758,135,975.07	246,307,386.85	213,508,984.26
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	795,762,442.34	758,135,975.07	246,307,386.85	213,508,984.26
负债和所有者权益总 计	894,479,695.70	784,903,638.64	321,095,650.73	234,290,542.08

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021/9/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
流动资产：				
货币资金	429,223,690.72	137,076,117.63	110,013,444.81	52,881,062.99
交易性金融资产	10,000,000.00	264,000,000.00	-	-
应收票据	5,630,137.86	4,563,477.85	3,415,369.47	1,836,614.89
应收账款	65,483,047.18	51,171,940.90	47,846,399.51	48,890,145.42
应收款项融资	3,639,080.86	10,686,268.17	3,222,228.84	-
预付款项	32,958,206.62	45,421,367.65	14,470,443.23	16,803,571.35
其他应收款	3,913,699.22	3,086,313.96	2,236,313.96	420,063.55
存货	67,370,155.90	26,402,854.87	21,556,464.17	37,040,010.82
其他流动资产	70,468,235.87	108,002,601.56	3,182,132.40	173,866.04
流动资产合计	688,686,254.23	650,410,942.59	205,942,796.39	158,045,335.06
非流动资产：				
长期股权投资	44,823,563.60	33,647,262.15	33,647,262.15	33,647,262.15

固定资产	46,991,173.57	36,526,026.35	36,878,564.66	22,544,443.47
在建工程	20,444,805.45	20,285,150.29	2,190,637.80	7,252,984.30
无形资产	40,695,864.80	41,379,423.98	7,798,047.97	8,097,062.25
固定资产清理	132,317.10	-	-	-
长期待摊费用	11,903,325.72	5,486,098.00	6,071,998.20	6,301,686.60
递延所得税资产	1,385,085.90	1,058,872.82	692,808.13	467,955.15
其他非流动资产	56,585,717.63	2,352,659.59	32,180,786.00	1,854,598.09
非流动资产合计	222,961,853.77	140,735,493.18	119,460,104.91	80,165,992.01
资产总计	911,648,108.00	791,146,435.77	325,402,901.30	238,211,327.07
流动负债：				
短期借款	64,879,005.86	1,249,263.96	53,222,228.84	-
应付票据	6,430,456.81	-	-	-
应付账款	3,921,964.22	3,479,276.26	5,553,364.97	4,425,144.66
预收款项	-	-	980,109.08	3,291,384.00
合同负债	11,080,401.45	2,253,994.33	-	-
应付职工薪酬	1,864,622.50	4,381,442.85	3,885,484.37	3,763,873.60
应交税费	1,001,592.96	4,548,447.36	6,894,304.45	7,946,532.58
其他应付款	13,049,823.42	2,712,269.26	3,021,989.79	2,834,522.98
其他流动负债	2,762,115.94	5,629,470.41	-	-
流动负债合计	104,989,983.16	24,254,164.43	73,557,481.50	22,261,457.82
非流动负债：				
长期借款	-	-	-	-
递延收益	4,997,012.95	3,828,499.14	1,850,782.38	-
非流动负债合计	4,997,012.95	3,828,499.14	1,850,782.38	-
负债合计	109,986,996.11	28,082,663.57	75,408,263.88	22,261,457.82
所有者权益：				
股本	96,000,000.00	96,000,000.00	72,000,000.00	72,000,000.00
资本公积	454,520,519.74	454,520,519.74	46,763,141.65	46,763,141.65
盈余公积	26,398,515.51	26,398,515.51	18,267,339.84	11,262,863.02
未分配利润	224,742,076.64	186,144,736.95	112,964,155.93	85,923,864.58
所有者权益合计	801,661,111.89	763,063,772.20	249,994,637.42	215,949,869.25
负债和所有者权益总计	911,648,108.00	791,146,435.77	325,402,901.30	238,211,327.07

3、合并利润表

单位：元

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业收入	290,427,727.29	369,726,515.77	378,750,701.45	340,849,695.40
减：营业成本	221,609,910.25	255,745,083.32	271,901,302.16	248,996,226.85
税金及附加	520,957.10	1,971,486.82	1,697,199.64	2,211,383.15

销售费用	1,476,739.83	2,481,086.29	9,473,613.83	9,001,515.93
管理费用	7,604,092.72	10,260,640.52	7,907,104.98	6,488,454.95
研发费用	11,489,424.65	14,369,263.68	13,159,189.50	11,271,610.14
财务费用	-2,446,318.38	325,072.45	1,419,529.64	-1,024,876.24
其中：利息费用	893,009.34	1,510,041.03	1,576,730.58	105,215.63
利息收入	3,603,400.32	2,440,719.81	551,594.25	64,016.09
加：其他收益	9,067,290.64	8,138,997.94	6,806,428.88	4,367,411.00
投资收益（损失以“-”号填列）	6,680,219.81	634,508.57	-64,440.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,068,809.38	-427,743.15	-34,975.67	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	62,569.28	-62,569.28	-26,118.04	-423,959.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-25,952.53	-
二、营业利润	64,914,191.47	92,857,076.77	79,847,704.34	67,848,832.39
加：营业外收入	9,242.32	11,193.51	47,659.12	79,961.92
减：营业外支出	115,478.13	268,708.47	461,783.06	13,313.83
三、利润总额	64,807,955.66	92,599,561.81	79,433,580.40	67,915,480.48
减：所得税费用	7,868,054.37	12,528,351.68	10,635,177.81	9,165,923.81
四、净利润	56,939,901.29	80,071,210.13	68,798,402.59	58,749,556.67
（一）按经营持续性分类	-	-	-	-
持续经营净利润	56,939,901.29	80,071,210.13	68,798,402.59	58,736,540.01
终止经营净利润	-	-	-	13,016.66
（二）按所有权归属分类	-	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	56,939,901.29	80,071,210.13	68,798,402.59	58,749,556.67
少数股东损益	-	-	-	-

五、其他综合收益	-	-	-	-
六、综合收益总额	56,939,901.29	80,071,210.13	68,798,402.59	58,749,556.67
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	56,939,901.29	80,071,210.13	68,798,402.59	58,749,556.67
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	-
七、每股收益				
（一）基本每股收益	0.59	1.00	0.96	0.82
（二）稀释每股收益	0.59	1.00	0.96	0.82

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业收入	290,427,727.29	369,726,515.77	378,750,701.45	340,849,695.40
减：营业成本	220,986,129.22	254,913,375.28	271,069,594.12	248,164,518.83
税金及附加	386,143.63	1,795,116.88	1,534,604.70	1,880,989.52
销售费用	1,476,739.83	2,481,086.29	9,473,613.83	8,999,517.69
管理费用	7,428,029.96	10,031,300.84	7,662,181.15	6,222,382.62
研发费用	11,489,424.65	14,369,263.68	13,159,189.50	11,271,610.14
财务费用	-2,448,526.75	321,943.55	1,412,390.87	-1,018,310.50
其中：利息费用	893,009.34	1,510,041.03	1,576,730.58	105,215.63
利息收入	3,602,526.81	2,439,714.24	550,862.58	54,890.07
加：其他收益	9,067,290.64	8,138,997.94	6,806,428.88	4,367,411.00
投资收益（损失以“-”号填列）	6,598,812.96	634,508.57	-64,440.00	1,187,378.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,068,809.38	-427,743.15	-34,975.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	62,569.28	-62,569.28	-26,118.04	-429,371.11

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-25,952.53	-
二、营业利润	65,769,650.25	94,097,623.33	81,094,069.92	70,454,405.03
加：营业外收入	9,242.32	11,193.51	47,659.12	70,158.91
减：营业外支出	115,478.13	268,708.47	461,783.06	8,681.51
三、利润总额	65,663,414.44	93,840,108.37	80,679,945.98	70,515,882.43
减：所得税费用	7,866,074.75	12,528,351.68	10,635,177.81	9,165,923.81
四、净利润	57,797,339.69	81,311,756.69	70,044,768.17	61,349,958.62
持续经营净利润	57,797,339.69	81,311,756.69	70,044,768.17	61,349,958.62
终止经营净利润	-	-	-	-
五、其他综合收益	-	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
六、综合收益总额	57,797,339.69	81,311,756.69	70,044,768.17	61,349,958.62

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
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	279,130,656.50	358,739,377.04	376,557,298.80	374,661,448.77
收到的税费返还	4,722,555.42	-	2,432,972.55	1,077.86
收到其他与经营活动有关的现金	15,081,486.82	12,818,411.80	9,841,126.64	4,496,464.04
经营活动现金流入小计	298,934,698.74	371,557,788.84	388,831,397.99	379,158,990.67
购买商品、接受劳务支付的现金	249,929,945.21	278,475,185.13	245,230,063.62	290,632,493.72
支付给职工以及为职工支付的现金	22,257,712.50	24,656,546.59	25,166,441.93	22,751,409.45
支付的各项税费	12,688,801.85	22,077,197.56	20,129,576.99	13,769,715.38
支付其他与经营活动有关的现金	13,617,251.39	8,090,868.61	12,687,881.48	10,412,393.33

经营活动现金流出小计	298,493,710.95	333,299,797.89	303,213,964.02	337,566,011.88
经营活动产生的现金流量净额	440,987.79	38,257,990.95	85,617,433.97	41,592,978.79
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	743,000,000.00	153,000,000.00	-	-
取得投资收益收到的现金	5,497,668.36	634,508.57	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,000.00	9,500.00	88,000.00	-
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	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	748,515,668.36	153,644,008.57	88,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,205,611.85	22,509,331.92	40,715,744.53	7,724,475.67
投资支付的现金	480,200,000.00	417,000,000.00	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	-	-	-
投资活动现金流出小计	537,405,611.85	439,509,331.92	40,715,744.53	7,724,475.67
投资活动产生的现金流量净额	211,110,056.51	-285,865,323.35	-40,627,744.53	-7,724,475.67
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	444,911,320.75	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-	-
取得借款收到的现金	64,917,105.86	1,128,300.00	53,222,228.84	-
收到其他与筹资活动有关的现金	10,096,556.88	-	-	-
筹资活动现金流入小计	75,013,662.74	446,039,620.75	53,222,228.84	-
偿还债务支付的现金	-	50,000,000.00	-	15,000,000.00
分配股利、利润或偿	21,545,756.42	1,646,141.03	37,676,730.58	182,412.72

付利息支付的现金				
其中：子公司支付给少数股东的现金股利	-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	18,220,348.99	18,850,228.05	3,117,250.00	-
其中：子公司减资支付给少数股东的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流出小计	39,766,105.41	70,496,369.08	40,793,980.58	15,182,412.72
筹资活动产生的现金流量净额	35,247,557.33	375,543,251.67	12,428,248.26	-15,182,412.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-276,091.15	-398,172.66	-75,434.59	249,031.58
五、现金及现金等价物净增加额	246,522,510.48	127,537,746.61	57,342,503.11	18,935,121.98
加：年初现金及现金等价物余额	237,894,016.62	110,356,270.01	53,013,766.90	34,078,644.92
六、期末现金及现金等价物余额	484,416,527.10	237,894,016.62	110,356,270.01	53,013,766.90

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
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	279,130,656.50	358,739,377.04	376,557,298.80	375,561,606.21
收到的税费返还	4,722,555.42	-	2,432,972.55	1,077.86
收到其他与经营活动有关的现金	15,080,613.31	12,817,406.23	9,840,394.97	4,656,037.35
经营活动现金流入小计	298,933,825.23	371,556,783.27	388,830,666.32	380,218,721.42
购买商品、接受劳务支付的现金	249,929,677.21	278,475,185.13	245,230,063.62	290,581,568.51
支付给职工以及为职工支付的现金	22,257,712.50	24,656,546.59	25,166,441.93	22,736,900.03
支付的各项税费	12,686,258.77	21,900,827.62	19,966,982.05	13,121,081.51
支付其他与经营活动有关的现金	13,570,169.51	8,086,306.77	12,661,511.04	10,407,627.14
经营活动现金流出小计	298,443,817.99	333,118,866.11	303,024,998.64	336,847,177.19

经营活动产生的现金流量净额	490,007.24	38,437,917.16	85,805,667.68	43,371,544.23
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	733,000,000.00	153,000,000.00	-	1,680,000.00
取得投资收益收到的现金	5,416,261.51	634,508.57	-	619,616.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,000.00	9,500.00	88,000.00	-
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	-	-	-	1,480,000.00
投资活动现金流入小计	738,434,261.51	153,644,008.57	88,000.00	3,779,616.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,205,611.85	21,709,331.92	39,054,099.53	7,724,475.67
投资支付的现金	470,200,000.00	417,000,000.00	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,000,050.00	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	2,500.00	905,000.00	2,060,000.00	100,000.00
投资活动现金流出小计	527,408,161.85	439,614,331.92	41,114,099.53	7,824,475.67
投资活动产生的现金流量净额	211,026,099.66	-285,970,323.35	-41,026,099.53	-4,044,859.30
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	444,911,320.75	-	-
取得借款收到的现金	64,917,105.86	1,128,300.00	53,222,228.84	-
收到其他与筹资活动有关的现金	10,096,556.88	-	-	-
筹资活动现金流入小计	75,013,662.74	446,039,620.75	53,222,228.84	-
偿还债务支付的现金	-	50,000,000.00	-	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,545,756.42	1,646,141.03	37,676,730.58	182,412.72
支付其他与筹资活动有关的现金	18,220,348.99	18,850,228.05	3,117,250.00	-

筹资活动现金流出小计	39,766,105.41	70,496,369.08	40,793,980.58	15,182,412.72
筹资活动产生的现金流量净额	35,247,557.33	375,543,251.67	12,428,248.26	-15,182,412.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-276,091.15	-398,172.66	-75,434.59	249,031.58
五、现金及现金等价物净增加额	246,487,573.08	127,612,672.82	57,132,381.82	24,393,303.79
加：年初现金及现金等价物余额	237,626,117.63	110,013,444.81	52,881,062.99	28,487,759.20
六、期末现金及现金等价物余额	484,113,690.71	237,626,117.63	110,013,444.81	52,881,062.99

(二) 合并报表范围及变动情况

1、纳入公司合并报表的企业范围及情况

截至 2021 年 9 月 30 日，纳入公司合并报表的企业范围及情况如下：

子公司名称	注册地	合并日期	持股比例	取得方式
广东纳塔功能纤维有限公司	揭阳	2016年8月21日	100.00%	投资设立
揭阳市华海投资有限公司	揭阳	2017年5月31日	100.00%	同一控制下合并
揭阳市海汇投资有限公司	揭阳	2017年5月31日	100.00%	同一控制下合并
广州市蒙泰纤维科技有限公司	广州	2021年3月18日	100.00%	投资设立

2、公司最近三年及一期合并财务报表范围变化情况说明

(1) 2021 年 1-9 月合并财务报表范围变化情况

序号	变化范围	变化原因
增加一家		
1	广州市蒙泰纤维科技有限公司	出资设立全资子公司

(2) 2019 年度，2020 年度合并财务报表范围变化情况

2019 年度，2020 年度，公司合并报表范围未发生变化。

(3) 2018 年度合并财务报表范围变化情况说明

序号	变化范围	变化原因
减少一家		
1	揭阳市东皇塑料五金制品有限公司	2018 年 7 月 9 日，东皇塑料注销

(三) 公司最近三年一期的主要财务指标

1、主要财务指标

财务指标	2021/9/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
流动比率（倍）	7.32	28.24	2.80	7.60
速动比率（倍）	6.25	20.39	2.26	5.00
资产负债率（合并）	11.04%	3.41%	23.29%	8.87%
资产负债率（母公司）	12.06%	3.55%	23.17%	9.35%
归属于发行人股东的每股净资产（元）	8.29	7.90	3.42	2.97
财务指标	2021/9/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
应收账款周转率（次/年）	6.64	6.88	7.41	6.69
存货周转率（次/年）	6.31	15.42	9.22	7.21
息税折旧摊销前利润（万元）	7,390.51	10,242.23	8,887.67	7,473.41
归属于发行人股东的净利润（万元）	5,693.99	8,007.12	6,879.84	5,874.96
归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润（万元）	4,368.98	7,263.45	6,327.26	5,495.71
利息保障倍数	80.34	61.54	51.38	646.49
每股经营活动净现金流量（元）	0.00	0.40	1.19	0.58
每股净现金流量（元）	2.57	1.33	0.80	0.26
研发投入占营业收入的比重	3.96%	3.89%	3.47%	3.31%

注：应收账款周转率包含应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产。2021年1-9月的周转率为简单年化计算数据。

注：上表各指标的具体计算公式如下：

- (1) 流动比率=流动资产/流动负债
- (2) 速动比率=(流动资产-存货-预付账款)/流动负债
- (3) 资产负债率=(负债总额/资产总额)×100%（分别以母公司、合并数据为基础）
- (4) 归属于发行人股东的每股净资产=归属于母公司所有者权益/期末股本总额
- (5) 应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
- (6) 存货周转率=营业成本/存货平均余额
- (7) 息税折旧摊销前利润=合并利润总额+利息支出（含资本化利息）+计提折旧+摊销
- (8) 利息保障倍数=息税折旧摊销前利润/（计入财务费用的利息支出+资本化利息）
- (9) 每股经营活动现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- (10) 每股净现金流量=现金及 现金等价物净增加（减少）额/期末股本总额
- (11) 研发投入占营业收入的比例=研发费用/营业收入

上述指标除资产负债率（母公司）以母公司财务报表的数据为基础计算外，其余指标均以合并财务报表的数据为基础计算。

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《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（2010年修订）》（证监会公告【2010】2号），公司最近三年及一期每股收益和净资产收益率如下表所示：

报告期利润	期间	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于发行人股东的净利润	2021年1-9月	7.32	0.59	0.59
	2020年度	18.61	1.00	1.00
	2019年度	30.73	0.96	0.96
	2018年度	31.91	0.82	0.82
归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润	2021年1-9月	5.62	0.46	0.46
	2020年度	16.88	0.91	0.91
	2019年度	28.26	0.88	0.88
	2018年度	29.85	0.76	0.76

注：上述指标的计算公式如下：

加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0}$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

（2）基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = \frac{P_0}{S}$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（3）公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四) 公司财务状况简要分析

1、资产构成结构

报告期各期末，公司资产结构基本情况如下：

单位：万元

项目	2021/9/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产	68,599.28	76.69%	64,784.75	82.54%	20,405.18	63.55%	15,794.17	67.41%
非流动资产	20,848.69	23.31%	13,705.61	17.46%	11,704.38	36.45%	7,634.88	32.59%
资产总计	89,447.96	100%	78,490.36	100%	32,109.57	100%	23,429.05	100%

报告期各期末，公司资产总额分别为 23,429.05 万元、32,109.57 万元、78,490.36 万元和 89,447.96 万元，随着公司业务规模不断扩张，公司资产规模近年来呈现增加的趋势。

报告期各期末，流动资产在总资产中占比分别为 67.41%、63.55%、82.54% 和 76.69%，其中货币资金、应收账款、应收票据、预付账款和存货在流动资产中占比较高。

报告期各期末，公司非流动资产占比分别为 32.59%、36.45%、17.46% 和 23.31%，主要为固定资产、在建工程 and 无形资产等。

2、负债构成情况分析

报告期内，公司负债构成情况如下表：

单位：万元

项目	2021/9/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动负债	9,372.02	94.94%	2,293.92	85.70%	7,293.75	97.53%	2,078.16	100.00%
非流动负债	499.70	5.06%	382.85	14.30%	185.08	2.47%	-	-
负债合计	9,871.73	100.00%	2,676.77	100.00%	7,478.83	100.00%	2,078.16	100.00%

报告期各期末，公司总负债分别为 2,078.16 万元、7,478.83 万元、2,676.77 万元和 9,871.73 万元。公司负债中流动负债占比较大，主要由短期借款、应付票据、应付职工薪酬、合同负债构成；非流动负债由递延收益构成。

2021 年第三季度末公司负债总额较 2020 年末增加 7194.96 万元，增加原因主要系当期短期借款大幅增加所致；2019 年末公司负债总额较 2018 年末增加 5,400.67 万元，增加原因主要系当期短期借款大幅增加所致；2020 年末负债总额较 2019 年末减少 4,802.06 万元，减少原因主要系公司发行上市募集资金到位后，偿还短期借款和应付账款减少所致。

3、偿债能力分析

最近三年及一期，公司偿债能力指标如下表：

财务指标	2021/9/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
流动比率（倍）	7.32	28.24	2.80	7.60
速动比率（倍）	6.25	20.39	2.26	5.00
资产负债率（合并）	11.04%	3.41%	23.29%	8.87%
利息保障倍数	80.34	61.54	51.38	646.49

报告期各期末，公司流动资产超额覆盖流动负债，公司具有较好的短期偿债能力，同时，报告期，随着公司盈利水平的提高，公司资产负债率降低，公司具有较强的长期偿债能力，财务风险较小。

4、营运能力分析

报告期内，公司营运能力指标如下表：

财务指标	2021/9/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
------	-----------	------------	------------	------------

应收账款周转率（次/年）	6.64	6.88	7.41	6.69
存货周转率（次/年）	6.31	15.42	9.22	7.21

注：2021年1-9月的周转率为简单年化计算数据。

报告期内，公司的应收账款周转率分别为6.69次、7.41次、6.88次和6.64次。报告期内公司收款情况良好，大部分应收款项账龄均在1年以内。

报告期内，公司的存货周转率分别为7.21次、9.22次、15.42次和6.31次。由于2021年一季度公司原材料采购较多，9月末结余6,737.02万元，因此存货周转率降低。

5、盈利能力分析

报告期内，发行人经营业绩情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
营业收入	29,042.77	36,972.65	37,875.07	34,084.97
营业成本	22,154.73	25,574.51	27,190.13	24,899.62
毛利率	23.72%	30.83%	28.21%	26.95%
营业利润	6,491.42	9,285.71	7,984.77	6,784.88
净利润	5,693.99	8,007.12	6,879.84	5,874.96
归属于母公司所有者的净利润	5,693.99	8,007.12	6,879.84	5,874.96

2019年和2020年，公司毛利率和净利润逐年上升，主要原因是收入增长、产品结构变化和原材料价格变动所致。2021年1-9月毛利率下降主要原因为原材料聚丙烯价格上涨以及运费价格上升所引起。

四、本次发行的募集资金用途

本次拟向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总额不超过30,000.00万元（含30,000.00万元），扣除发行费用后募集资金净额将全部用于投资以下项目：

序号	项目	投资金额（万元）	拟使用募集资金（万元）
1	年产1万吨膨体连续长丝（BCF）以及0.5万吨细旦加弹长丝（DTY）技术改造项目	21,812.01	21,000.00

2	补充流动资金和偿还银行贷款	9,000.00	9,000.00
合计		30,812.01	30,000.00

如本次发行实际募集资金(扣除发行费用后)少于拟投入本次募集资金总额,公司董事会将根据募集资金用途的重要性和紧迫性安排募集资金的具体使用,不足部分将通过自筹方式解决。在不改变本次募集资金投资项目的前提下,公司董事会可根据项目的进度、实际资金需求等情况,对上述项目的募集资金投入顺序和具体金额进行适当调整。在本次发行可转换公司债券募集资金到位之前,公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况通过自筹资金先行投入,并在募集资金到位后按照相关法律、法规规定的程序予以置换。

募集资金投资项目具体情况详见公司同日公告的《广东蒙泰高新纤维股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告》。

五、公司利润分配情况

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]110号)、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》(证监会公告[2013]43号)等相关规定,公司实施积极的利润分配政策,重视投资者的合理投资回报,公司现行有效的《公司章程》对公司的利润分配政策进行了明确的规定。《公司章程》中关于利润分配政策规定如下:

(一) 公司现行利润分配及现金分红政策

(1) 利润分配的原则

公司实施连续、稳定的利润分配政策,公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报,并兼顾公司的可持续发展。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下,如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生,公司将积极采取现金方式分配利润。

(2) 分配方式

公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。其中,在利润分配方式的分配顺序现金分红优先于股票分配。具备

现金分红条件的，公司应当优先采用现金分红进行利润分配，且每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%。其中，公司实施现金分红时须同时满足下列条件：

- 1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；
- 2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，并综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，制定以下差异化的现金分红政策：

- 1、当公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；
- 2、当公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；
- 3、当公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

（3）实施股票分红的条件

公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，注重股本扩张与业绩增长保持同步，在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。

（4）分配期间间隔

在符合现金分红条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，注重股本扩张与业绩增长保持同步，在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。

公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

(5) 利润分配的决策机制与程序

①公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会批准。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。独立董事应对利润分配预案独立发表意见并公开披露。

②董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。公司原则上应当依据经审计的财务报表进行利润分配，且应当在董事会审议定期报告的同时审议利润分配方案。公司拟以半年度财务报告为基础进行现金分红，且不送红股或者不用资本公积金转增股本的，半年度财务报告可以不经审计。

③股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。分红预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持二分之一以上的表决权通过。

④公司年度盈利，管理层、董事会未提出、拟定现金分红预案的，管理层需就此向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会通过现场或网络投票的方式审议批准，并由董事会向股东大会做出情况说明。

⑤监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

⑥公司应严格按照有关规定在定期报告中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履

责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。若公司年度盈利但未提出现金分红预案，应在年报中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。

⑦公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要或因外部经营环境发生重大变化，确需调整利润分配政策和股东回报规划的，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件、公司章程的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。公司同时应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

⑧存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（二）公司最近三年股利分配情况

1、最近三年利润分配方案

（1）公司 2018 年度权益分派方案

2019 年 3 月 28 日，公司召开了 2018 年年度股东大会，全体出席股东一致同意，以 2018 年末公司总股本 7,200.00 万股为基数，每 10 股派发现金红利 5 元（含税），合计分红 3,600.00 万元（含税）

（2）公司 2019 年度权益分派方案

2019 年末进行利润分配。

（3）公司 2020 年度权益分派方案

经公司于 2021 年 5 月 6 日召开的 2020 年度股东大会审议通过：以本公司总股本 9600.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元(含税，税后 1.8 元)，合计派发现金红利总额为 1,920.00 万元。公司 2020 年度权益分派方案已实

施完毕。

2、最近三年现金分红情况

最近三年，公司具体分红情况如下：

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
归属于母公司所有者的净利润（万元）	8,007.12	6,879.84	5,874.96
现金分红（含税）（万元）	1,920.00	-	3,600.00
当年现金分红占合并报表归属于母公司所有者的净利润的比例	23.98%	0.00%	61.28%
最近三年累计现金分配合计（万元）	5,520.00		
最近三年合计归属于母公司所有者的净利润（万元）	20,761.92		
最近三年累计现金分配利润占合计归属于母公司所有者的净利润的比例	26.59%		

最近三年，公司以现金方式累计分配的利润占合计归属于母公司所有者的净利润的比例为 26.59%，符合现金分红的相关规定。

六、公司董事会关于公司未来十二个月内股权融资计划的声明

关于除本次向不特定对象发行可转债外未来十二个月内其他再融资计划，公司作出如下声明：“自本次向不特定对象发行可转换公司债券方案被公司股东大会审议通过之日起，公司未来十二个月将根据业务发展情况确定是否实施其他再融资计划。”

广东蒙泰高新纤维股份有限公司董事会

2022 年 1 月 25 日