

股票简称:天禄科技

证券代码:301045

苏州天禄光科技股份有限公司
2023 年度向特定对象发行股票
募集资金使用的可行性分析报告
(修订稿)

二〇二三年七月

目录

一、本次向特定对象发行股票募集资金使用计划.....	2
二、本次募集资金投资必要性和可行性分析.....	2
三、本次发行对公司经营管理、财务状况等的影响.....	3
四、本次募集资金投资项目涉及报批事项情况.....	3
五、可行性分析结论.....	4

一、本次向特定对象发行股票募集资金使用计划

公司本次向特定对象发行股票募资资金总额不超过 11,706.00 万元(含本数),扣除发行费用后将全部用于补充流动资金;本次发行相关董事会决议日前六个月至今新投入和拟投入的财务性投资 3,000 万元已从本次募集资金总额中扣除,即本次发行募集资金总额由不超过 14,706.00 万元调整成不超过 11,706.00 万元。

二、本次募集资金投资必要性和可行性分析

(一) 本次募集资金投资的必要性

1、优化资本结构,提升公司核心竞争力

导光板行业属于资本、技术密集型企业,需要发挥规模优势才能取得较好的效益。公司持续高标准建设信息化与自动化高效融合的现代化工厂,建立了管理科学、技术先进、可柔性运作的生产体系,可根据不同产品需求进行相应的生产调整,严谨地进行生产计划安排。在合理利用产能的同时,满足大批量、多类型客户订单的快速交付需求。目前,公司已成长为我国本土中大尺寸导光板领域生产规模领先的企业之一。

随着公司经营规模的扩张,公司对于流动资金的需求也不断增加。公司通过本次发行补充流动资金,可优化公司资本结构,为公司未来经营发展提供资金支持,有利于公司巩固并加强自身在产品、研发等多方面的核心竞争力,把握下游需求增长时点,拓展销售渠道、扩充客户规模、积极推进技术创新,促进其整体业务规模的增长,进一步巩固公司市场地位。

2、补充营运资金,提高公司抗风险能力

目前世界各国及地区面临宏观经济波动、消费电子景气度下滑和行业竞争加剧等外部风险因素,通过保持一定水平的流动资金可提高企业抗风险能力。同时,运营资金的补充有助于公司在市场环境较为有利时,抢占市场先机,提升规模效益。本次发行的募集资金用于补充流动资金,符合公司当前发展实际情况及未来发展需求,增强公司抗风险能力,实现公司健康稳定的可持续发展。

3、提升实际控制人持股比例,提升市场信心

本次发行对象为公司控股股东、实际控制人之一梅坦先生。本次发行是梅坦先生看好公司未来发展前景，支持公司业务发展的的重要举措，同时充分展示了其对公司未来发展的决心与信心，有利于促进公司提高发展质量和效益，保障公司长期稳定发展，维护公司中小股东的利益，提升市场信心。

（二）补充流动资金的可行性

1、本次发行募集资金使用符合法律法规的规定

本次发行募集资金使用符合相关政策和法律法规，具有可行性。本次向特定对象发行募集资金到位后，公司资本结构得到进一步改善，公司资本实力增强，财务风险降低，公司抗风险能力提升，推动公司业务持续健康发展。

2、公司内控制度健全有效，确保本次募集资金存储、使用规范

公司已按照上市公司的治理标准，建立了以法人治理结构为核心的现代企业制度，并通过不断改进与完善，形成了较为规范、标准的公司治理体系和较为完善的内部控制程序。

在募集资金管理方面，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、使用、投向变更、检查与监督等方面做出了明确规定。本次发行的募集资金到位后，公司董事会将持续监督公司对募集资金的存储与使用，以保证募集资金规范合理的使用，防范募集资金使用风险。

三、本次发行对公司经营管理、财务状况等的影响

本次募集资金用于补充流动资金，以满足公司经营规模增长的需求。本次发行完成后，公司资金实力及资产规模将有效提升，资产负债率有所降低，资本结构进一步优化。短期来看，公司每股收益、净资产收益率可能受本次发行影响而被摊薄；中长期来看，本次发行完成后，公司资金实力和抗风险能力得到增强，有利于巩固并加强自身在产品、研发等多方面的核心竞争力，有助于公司业务经营规模扩大，并带动公司营业收入和净利润的增长，盈利能力将进一步增强，实现公司健康稳定的可持续发展，符合公司及全体股东的利益。

四、本次募集资金投资项目涉及报批事项情况

本次发行募集资金拟用于补充流动资金，不涉及需履行立项备案、环境影响评价等相关报批事项，亦不涉及使用建设用地的情况。

五、可行性分析结论

综上，本次向特定对象发行股票募集资金使用计划符合相关政策、法律法规以及未来公司整体战略发展规划，具备必要性和可行性。本次募集资金的到位和投入使用，有利于增强公司资本实力和优化资本结构，增强公司可持续发展能力和抗风险能力，从而为公司后续发展提供重要支撑和保障。因此，公司本次发行股票募集资金使用具有必要性及可行性，符合公司及全体股东利益。

苏州天禄光科技股份有限公司董事会

2023年7月25日