

证券代码：002112

证券简称：三变科技

上市地点：深交所



# 三变科技股份有限公司

## 2024 年度向特定对象发行 A 股股票 募集资金使用的可行性分析报告

二〇二四年二月

## **一、本次募集资金使用计划**

三变科技股份有限公司（以下简称“三变科技”，“公司”）本次向特定对象发行股票募集资金总额不超过 20,000.00 万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于补充流动资金。

## **二、本次募集资金投资必要性和可行性分析**

### **（一）募集资金使用计划的必要性**

#### **1、缓解公司营运资金压力，优化资本结构，提高抗风险能力**

2020 年末、2021 年末、2022 年末及 2023 年 9 月末，上市公司资产负债率分别为 64.33%、66.89%、71.51%和 72.85%。截至 2023 年 9 月末，上市公司负债总额 130,587.74 万元，其中流动负债 118,940.16 万元，短期负债比例较高，偿债压力较大。本次发行完成后，上市公司的资本金得到补充，资产负债率下降，偿债能力增强，资本结构得到优化，增强抗风险能力，为上市公司的健康、稳定发展奠定基础。

同时，受业务类型、结算方式等因素的影响，上市公司应收账款、存货的占比较高，对上市公司日常的运营资金需求形成了一定压力。通过本次发行募集资金补充流动资金，可在一定程度上满足因业务规模扩张而产生的营运资金需求，缓解快速发展的资金压力，提高抗风险能力，增强公司竞争力。

#### **2、增强实力，满足未来业务发展需求**

2020 年至 2022 年，上市公司营业收入从 101,033.80 万元增长至 130,695.07 万元，年均复合增长率为 13.74%。随着经营规模的扩大，上市公司正常运营和持续发展所需的资本性支出和营运资金将迅速增加，除了进行生产厂房建设、生产设备购置等固定资产投资外，还需要大量流动资金以保证原材料采购、人工费用支付、技术研发及营销投入等重要的日常生产经营活动。补充流动资金将有利于上市公司提高综合经营实力、增强市场竞争力。

### **（二）本次募集资金使用的可行性**

#### **1、本次向特定对象发行股票募集资金使用符合法律法规的规定**

公司本次向特定对象发行股票募集资金使用符合相关政策和法律法规的规

定，具有可行性。本次募集资金到位后，一方面，将有利于补充公司营运资金，满足其经营规模快速增长的需求，加强公司核心竞争力，推动公司长期持续稳定发展；另一方面，有利于巩固控股股东地位，提振市场信心。

## **2、本次向特定对象发行股票募集资金的实施主体治理规范、内控完善**

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，形成了较为规范和标准的公司治理体系和完善的内部控制程序。同时，公司已按照监管要求制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、使用、投向变更、管理与监督等进行了明确的规定。本次向特定对象发行股票募集资金到位后，公司董事会将持续监督公司对募集资金的存储及使用，以保证募集资金合理规范使用，防范募集资金使用风险。

## **三、本次发行对公司经营管理和财务状况的影响**

### **（一）对公司经营管理的影响**

本次公司向特定对象发行股票募集资金扣除发行费用后拟全部用于补充流动资金，能够进一步提升公司的资本实力，增强公司的研发、生产、销售实力，有助于提升公司品牌影响力、扩大公司市场占有率，巩固公司的行业地位，提高盈利水平，从而进一步增强公司的竞争力和可持续发展能力，符合公司及全体股东的利益。

本次发行完成后，公司仍将具有较为完善的法人治理结构，保持人员、资产、财务以及在研发、采购、生产、销售等各个方面的完整性，保持与公司关联方之间在人员、资产、财务、业务等方面的独立性。本次发行对本公司的董事、监事以及高级管理人员均不存在实质性影响。

### **（二）对公司财务状况的影响**

本次发行募集资金到位后，上市公司的总资产、净资产规模均将有一定程度的提高，资金实力将有所增强，为上市公司后续发展提供了有力的资金保障。同时，本次发行完成后，上市公司财务结构进一步优化，将有利于降低财务费用，提升公司盈利水平。通过本次发行，公司可持续发展能力和盈利能力均将得到提升，使公司财务状况进一步优化。

#### 四、结论

综上，本次募集资金使用用途符合相关法律法规的规定以及未来公司业务整体战略发展的规划，具备必要性和可行性。本次募集资金的到位和投入使用后，将有利于补充公司营运资金，满足其经营规模快速增长的需求，加强公司核心竞争力，推动公司长期持续稳定发展，符合公司及全体股东的利益。

三变科技股份有限公司董事会

2024年2月29日