

证券代码：833503

证券简称：花嫁丽舍

主办券商：中信建投

上海花嫁丽舍婚庆股份有限公司

回购股份方案公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、 审议及表决情况

2024年8月6日公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过《关于公司回购股份方案的议案》，本次回购方案尚需提交股东大会审议。

二、 回购用途及目的

本次回购股份主要用于：实施股权激励或员工持股计划 注销并减少注册资本。

因公司股票自2024年8月1日起由做市转让变更为集合竞价交易方式，为了促进公司长期健康发展，维护投资者利益，提升公司运营效率指标，在综合考虑公司经营情况、财务状况及未来的盈利能力等因素的基础上，公司拟以自有资金回购公司股份，所回购的股份用于注销并减少注册资本。

三、 回购方式

本次回购方式为竞价方式回购。

如回购期间涉及股票交易方式变更，将及时调整回购方式并按相关规定履行后续义务。

四、 回购价格、定价原则及合理性

为保护投资者利益，结合公司目前的财务状况、经营状况及近期公司股价，确定本次回购价格不超过2.5元/股，具体回购价格由公司股东大会授权董事会在回购实施期间，综合公司二级市场股票价格、公司财务状况和经营状况确定。

公司董事会审议通过回购股份方案前60个交易日（不含停牌日）存在交易均价，交

易均价为2.7元，拟回购价格上限低于上述价格，不高于上述价格的200%。

（一）公司每股净资产价格

根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》，截至 2023 年 12 月 31 日，公司每股净资产金额为 0.08 元，截至 2024 年 6 月 30 日，公司归属于挂牌公司股东每股净资产为-0.09 元，本次回购价格上限为 2.5 元/股，回购价格高于每股净资产金额。

（二）前期股票发行价格

公司最近一次股票发行于 2021 年 12 月 15 日完成并在全中国中小企业股份转让系统完成挂牌，发行价格为 5.50 元/股，发行股数为 3,000,000 股，发行对象为公司的控股股东，股票发行完成后公司未进行过权益分派，本次回购价格上限为 2.50 元/股，回购价格低于前次股票发行价格。

本次回购价格低于最近一次定向发行价格主要原因系由于 2021 年定向发行系公司实际控制人支持公司发展，参考更 2020 年定向发行价格，定增估值主要基于当时的市场环境做出。

而本次回购主要原因系公司已改变二级市场交易方式，交易方式由做市交易改为集合竞价交易，基于公司二级市场交易方式改变，可能对公司二级市场的流动性造成一定的影响，为满足部分股东退出诉求，提高股东获得感，公司基于目前二级市场交易情况所作出的定价决策。因此，该次回购价格低于前次定增价格。

（三）公司股票二级市场交易情况

目前公司股票交易方式为集合竞价交易方式。公司董事会审议此次回购事项前，公司最近 60 个交易日（不含停牌日）累计成交量 193,339 股，公司股票在 2024 年 8 月 1 日前为做市交易，二级市场价格具备一定得参考性，本次董事会审议通过回购股份方案决议之日前 60 个交易日（不含停牌日）公司股票交易均价为 2.70 元/股。截至董事会召开前一日，公司股票收盘价 2.53 元/股，本次股份回购 2.50 元/股与市场价格较为匹配。

（四）同行业可比或可参照公司情况

根据全国中小企业股份转让系统披露的截至 2024 年 6 月底的挂牌企业管理型行业分类结果，目前新三板市场挂牌企业虽然有部分企业与花嫁丽舍行业分类一致，但其主营业务所提供的服务与花嫁丽舍不同，花嫁丽舍主营业务为一站式婚礼会所服务，无可比性。

综上所述，本次回购价格综合参考公司股票二级市场交易价格、股票发行价格等因素确定，按照回购价格上限计算，且本次回购价格上限未超过董事会通过回购股份方案前最近交易均价的200%，符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司回购股份实施细则》第十五条的规定。本次股份回购定价原则合理，不存在损害公司和股东利益的情况。

自董事会决议至回购完成期间，如公司存在权益分派等事项，将自权益分派实施之日起，及时调整回购价格。

调整公式为： $P = (P_0 - V * Q / Q_0) / (1 + n)$

其中：P₀ 为调整前的回购每股股份的价格上限；V为每股的派息额；Q为扣除已回购股份数的公司股份总额；Q₀为回购前公司原股份总额；n为每股公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细的比率（即每股股票经转增、送股或股票拆细后增加的股票数量）；P为调整后的回购每股股份的价格上限。

五、 拟回购数量、资金总额及资金来源

本次拟回购资金总额不少于 5,000,000 元，不超过 10,000,000 元，资金来源为自有资金。预计回购股份数量不超过 4,000,000 股。

具体回购股份使用资金总额以回购完成实际情况为准。

自董事会决议至回购完成期间，如公司存在权益分派等事项，将自权益分派实施之日起，及时调整剩余应回购股份数量。

六、 回购实施期限

（一）本次回购股份的实施期限为自股东大会审议通过本次股份回购方案之日起不超过2个月

如果触及以下条件，则回购期限提前届满：

1. 如果在回购期限内，回购股份数或回购资金使用金额达到最高限额，则回购方

案实施完毕，即回购期限自该日起提前届满；

2. 如果在回购期限内，公司股东大会决定终止实施回购事宜，则回购期限自股东大会决议生效之日起提前届满。

公司董事会将根据股东大会授权，在回购期限内根据市场情况择机作出回购决策并予以实施。

(二) 公司在下列期间不得实施回购：

1. 定期报告、业绩预告或者业绩快报披露前10个交易日内；
2. 自可能对本公司股票交易价格产生重大影响的重大事项发生之日或者在决策过程中，至依法披露后2个交易日内；
3. 全国股转公司规定的其他情形。

(三) 在集合竞价方式回购情况下，公司将按照相关规定披露回购实施预告，公告拟实施回购的时间区间，提示投资者关注回购机会。

(四) 回购实施期限内，公司将加强对回购交易指令的管理，做好保密工作，严格控制知情人范围，合理发出回购交易指令，坚决避免发生“约定交易”、“变相定向回购”等违规情形。

七、 预计回购完成后公司股本及股权结构的变动情况

根据拟回购股份数量区间及用途，如本次回购达到数量上限，公司股权结构变动情况为：

类别	回购实施前		回购完成后	
	数量（股）	比例（%）	数量（股）	比例（%）
1. 有限售条件股份	39,475,000	82.31%	39,475,000	82.31%
2. 无限售条件股份 (不含回购专户股份)	8,485,000	17.69%	4,485,000	9.35%
3. 回购专户股份				
——用于股权激励或员				

工持股计划等				
——用于减少注册资本			4,000,000	8.34%
总计	47,960,000	100.00%	47,960,000	100.00%

如按本次回购数量下限计算，公司股权结构变动情况为：

类别	回购实施前		回购完成后	
	数量（股）	比例（%）	数量（股）	比例（%）
1. 有限售条件股份	39,475,000	82.31%	39,475,000	82.31%
2. 无限售条件股份 （不含回购专户股份）	8,485,000	17.69%	6,485,000	13.52%
3. 回购专户股份				
——用于股权激励或员 工持股计划等				
——用于减少注册资本			2,000,000	4.17%
总计	47,960,000	100.00%	47,960,000	100.00%

注：上述回购实施前所持股份情况以 2024/7/31 在中国证券登记结算有限责任公司登记数据为准。

八、 管理层关于本次回购股份对公司财务状况、债务履行能力和持续经营能力影响的分析

根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（众环审字（2024）3600135号），截至 2023 年 12 月 31 日，公司的资产总额为 50,380.42 万元，同比增长 16.45%，负债总额为 49,731.05 万元，同比增长 5.28%；2023 年度，公司营业收入为 53,726.70 万元，同比增长 50.47%，归属于母公司股东的净利润为 4,593.57 万元，实现扭亏为盈，较去年同期增长 8,827.71 万元，公司整体经营情况大幅改善，业务发展情况良好。

根据公司公开披露的未经审计的 2024 年半年度报告，公司 2024 年 6 月 30 日及 2024 年上半年度资产、负债简况如下所示：

单位：元

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日	变动比例
流动资产	74,095,181.56	73,073,950.39	1.40%
其中：货币资金	42,359,289.77	43,376,318.83	-2.34%
非流动资产	428,231,393.44	430,730,213.76	-0.58%
流动负债	214,922,188.48	219,135,097.89	-1.92%
其中：合同负债	97,387,571.07	89,431,477.69	8.90%
一年内到期的非流动负债-租赁负债	44,225,738.11	43,613,982.71	1.40%
非流动负债	288,888,591.27	278,175,433.76	3.85%
其中：租赁负债	259,829,566.53	254,461,683.76	2.11%

由于婚庆行业的的旺季通常集中在下半年度，因此公司 2024 年 6 月 30 日的总资产较 2023 年末减少 0.29%，但公司整体业务不存在重大影响。公司流动资产总额为 7,409.52 万元，货币资金金额为 4,235.93 万元，货币资金占流动资产总额比例为 57.17%，公司货币资金占流动资产比重较高，本次计划回购股份资金上限为 1,000 万元，占公司货币资金比重为 23.61%，公司货币资金充足，有较强的支付能力，本次回购不会对公司日常经营构成重大影响。

公司流动负债总额为 21,492.22 万元，流动负债占公司负债总额比例为 42.66%。其中，合同负债金额为 9,738.76 万元，占公司流动负债总额的比例为 45.31%，该科目金额较大主要原因系公司在接受预订的婚宴订单时会提前向客户收取婚礼服务定金，上述服务的执行具有一定的确定性，并非公司实际现金偿付的债务，除去公司合同负债科目影响，公司流动负债整体金额较小，短期内公司需要履行的债务义务金额较小。

公司非流动负债总额为 28,888.86 万元，非流动负债占公司负债总额的比例为 57.34%。其中，租赁负债金额为 25,982.96 万元，该科目主要系公司为开展业务，所租赁的主题婚礼场所等租金支出，系公司 2023 年业务发展恢复后，业务开展正常需求，且随公司营收规模扩大，市场需求回暖，客户婚礼服务需求多样化、个性化的发展趋势，

公司根据市场需求及业务规模租赁适合的场所举办婚礼，与公司业务规模相匹配。因此，虽然公司整体资产负债率为 100.30%，但较高的资产负债率与公司业务模式紧密相关，公司各项业务开展情况良好，具备债务履行能力和持续经营能力。

此外，2023 年，公司经营活动产生的现金流量净额为 14,812.86 万元，2024 年半年度，公司经营活动产生的现金流量净额为 2,960.40 万元，公司经营活动现金流情况良好，能够有效得提供日常经营所需要的运营资金。

本次拟回购股份资金上限 1,000 万元，以公司披露的 2024 年半年度报告财务数据（未经审计）模拟测算，回购前后主要财务数据和财务指标变化情况如下表所示：

单位：元

项目	2024 年 6 月 30 日	回购资金上限占比	回购后的财务数据
总资产	502,326,575.00	2.00%	492,326,575.00
流动资产	74,095,181.56	13.50%	64,095,181.56
货币资金	42,359,289.77	23.61%	32,359,289.77

截至 2024 年 6 月 30 日，公司总资产为 50,232.66 万元，流动资产为 7,409.52 万元，货币资金为 4,235.93 万元。依据截至 2024 年 6 月 30 日的财务数据测算，本次拟回购资金总额上限 1,000.00 万元，占公司总资产、流动资产、货币资金比例分别约为 2.00%、13.50%、23.61%。公司自有资金较为充足，具有较强的偿债能力，回购不会对公司财务数据及日常生产经营产生重大不利影响。

综上，公司本次拟回购资金上限 1,000.00 万元，公司具备足够资金支付回购价款及履约保证金。因此，本次回购后公司财务状况稳定，具备债务履行能力和持续经营能力。

九、 回购股份的后续处理

回购股份实施完毕，公司将在披露回购结果公告后及时向全国股转公司提交回购股份注销申请，以及中国结算出具的回购专户持股数量查询证明。

回购股份注销申请经全国股转公司审查无异议后，公司将按照中国结算有关规定及时办理股份注销手续。

回购股份注销完成后，公司将及时披露回购股份注销完成暨股份变动公告，并按有关规定办理工商变更登记手续。

十、 防范侵害债权人利益的相关安排

根据《公司法》的相关规定，公司将在股东大会审议通过回购股份并减少注册资本方案之日起十日内通知债权人，并于三十日内在报纸上公告。债权人通知情况将按相关规定予以披露。

十一、 公司最近 12 个月是否存在受到中国证监会及其派出机构行政处罚或刑事处罚情形的说明

公司最近 12 个月不存在受到中国证监会及其派出机构行政处罚或刑事处罚的情形。

十二、 公司控股股东、实际控制人最近 12 个月内是否存在因交易违规受到全国股转公司限制证券账户交易的自律监管措施或纪律处分，因内幕交易或操纵市场受到中国证监会及其派出机构行政处罚或刑事处罚情形的说明

公司控股股东、实际控制人最近 12 个月内不存在因交易违规受到全国股转公司限制证券账户交易的自律监管措施或纪律处分，因内幕交易或操纵市场受到中国证监会及其派出机构行政处罚或刑事处罚情形。

十三、 股东大会对董事会办理本次回购股份事宜的具体授权

为了配合本次回购公司股份，拟提请股东大会授权董事会，在股东大会审议通过的框架与原则下，在法律法规规定范围内，按照最大限度维护公司及股东利益的原则，全权办理本次回购股份相关事宜，授权内容及范围包括但不限于：

1、办理公司本次股份回购过程中的申报及程序性工作，包括但不限于就本次股份回购向全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证券登记结算有限责任公司北京分公司等机构办理申报、审批、登记、备案、核准、查询、同意等手续；

2、签署、执行、修改、完成与本次回购股份相关的所有必要的文件、合同、协议、合约等；

3、办理设立股份回购专用证券账户或其他相关证券账户及其相关手续；

4、决定聘请相关中介机构；

5、根据实际情况决定具体的回购时机、价格和数量，具体实施回购方案；

6、如监管部门对于回购股份的政策发生变化或市场条件发生变化，除涉及有关法律、法规及公司章程规定须由股东大会重新表决的事项外，对本次股份回购的具体方案等相关事项进行相应调整；

7、根据本次股份回购方案的具体实施进展和结果，择机决定终止实施回购事宜；

8、公司董事会及董事会授权人士在回购完成后依据有关法律法规和公司实际情况注销股份；

9、其他与本次股份回购有关的必须、恰当或合适的所有事宜。

上述授权期限自股东大会审议通过之日起至本次股份回购实施完成之日止。

十四、 回购方案的不确定性风险

1、本方案尚需提交公司股东大会审议，如果股东大会未能审议通过本方案，将导致本回购计划无法实施。

2、本次回购经过股东大会审议通过后，尚存在因公司股票交易活跃度不足、股票价格持续超出回购方案披露的价格，导致回购方案无法实施或者只能部分实施等不确定性风险。

3、因公司生产经营、财务状况、外部客观情况发生重大变化等原因，根据相关规定变更或终止回购方案的风险。

4、本次回购存在因发生对公司股票交易价格产生重大影响的重大事项发生而无法实施的风险。

回购期间内如公司发生上述事项，公司将及时披露并说明拟采取的应对措施，并依法依规履行相关审议程序。敬请广大投资者注意投资风险。

十五、 备查文件

《上海花嫁丽舍婚庆股份有限公司第四届董事会第三次会议决议》

上海花嫁丽舍婚庆股份有限公司

董事会

2024年8月8日