

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（更正公告）

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、基本情况

上海花嫁丽舍婚庆股份有限公司（以下简称“公司”）于2024年8月6日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司回购股份方案的议案》等议案，并于2024年8月8日在全国中小企业股份转让系统官网

（www.neeq.com.cn）上披露了《回购股份方案公告》（公告编号：2024-034）等相关公告。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于上海花嫁丽舍婚庆股份有限公司回购股份方案的反馈意见》，公司对《上海花嫁丽舍婚庆股份有限公司回购股份方案》进行了补充更正。

#### 二、更正内容

公司已在《回购股份方案公告》之“四、回购价格、定价原则及合理性”之“（一）公司每股净资产价格”补充下列内容：

##### （一）、公司每股净资产价格

##### 更正前：

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。

**更正后：**

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，公司每股净资产金额为-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。公司最近 3 年及 1 期的每股净资产分别为 0.00 元/股、-0.88 元/股、0.08 元/股和-0.09 元/股，本次回购价格高于最近三年及一期期末的每股净资产金额。

公司已在《回购股份方案公告》之“四、回购价格、定价原则及合理性”之“（二）前期股票发行价格”补充下列内容：

**（二）、前期股票发行价格****更正前：**

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。

**更正后：**

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，并参考 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。2021 年公司定向发行的认购对象为公司实际控制人邓伟华和施丽君，为确保公司中小股东利益不受损失，本次定向发行价格参考了当时二级市场的成交价格（审议定向发行议案的董事会前 60 个交易日均价为 4.56 元/股）以及 2020 年向外部投资机构的认购价格 5.50 元/股确定。根据国家统计局发布的数据，全国 2020 年度、2021 年度以及 2022 年度（2023 年度未发布）结婚登记的对数分别为 814.33 万对、764.30 万对和 683.50 万对，公司主营业务婚庆服务的市场规模与结婚登记数量有着直接的关系，因此当国内登记结婚数量减少时公司所处行业的市场规模减少，从而影响公司的业务开拓。公司本次回购距最近一次定向发行完成已接近 3 年，市场环境与 2021 年发生较大变化，并且二级市场交易价格也发生了重大变化，因此本次回购价格 2.50 元/股低于上一次定向发行认购价格。

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，此次回购价格低于前次定增价格。

公司已在《回购股份方案公告》之“四、回购价格、定价原则及合理性”之“（三）公司股票二级市场交易情况”补充下列内容：

### （三）、公司股票二级市场交易情况 更正前：

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。

### 更正后：

公司 2024 年 8 月 6 日召开第四届董事会第三次会议审议通过了《关于公司回购股份方案的议案》，公司方案审议前 20、60、120 交易日的股票交易情况如下：

项目	有成交的交易日数量(天)	交易量(股)	成交额(元)	成交均价(元/股)	换手率
近 20 个交易日	11	58,139	151,328.00	2.60	0.69%
近 60 个交易日	31	193,339	522,079.00	2.70	2.28%
近 120 个交易日	35	298,196	755,043.00	2.53	3.51%

公司董事会前 20 个交易日、60 个交易日以及 120 个交易日的成交均价分别为 2.60 元/股、2.70 元/股和 2.53 元/股，且公司在 2024 年 8 月 1 日前为做市转让，最近 120 个交易日换手率 3.51%，公司的股票在二级市场具有一定的交易量，因此公司二级市场交易价格具备一定的参考性。

公司已在《回购股份方案公告》之“四、回购价格、定价原则及合理性”之“(四) 同行业可比或可参照公司情况” 补充下列内容：

#### (四)、同行业可比或可参照公司情况

更正前：

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。

更正后：

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。

公司主营业务系为客户提供一站式婚礼会所服务，具体包括给新人提供婚

礼策划、场馆布置、婚礼服饰、摄影摄像、司仪化妆等专业化的一站式婚庆礼仪服务，目前境内上市公司及新三板挂牌企业没有与公司在业务领域直接可比的公司。根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型分类结果（截至2024年7月底）》，花嫁丽舍所属行业为居民服务业，新三板同行业挂牌企业情况如下：

证券代码	证券简称	细分行业	最近60个交易日 均价（元/股）	总市值（元）
831877	小羽佳	家庭服务	无成交	26,434,800.00
834359	金色童年	摄影扩印服务	无成交	15,890,000.00
834921	ST 善好	养生保健服务	无成交	130,260,000.00
872902	尚视觉	摄影扩印服务	无成交	4,070,000.00
833503	花嫁丽舍	婚姻服务	2.70	121,338,800.00
			(回购价格) 2.50	119,900,000.00

注：总市值按照2024年8月5日收盘价计算

上述同行业新三板挂牌企业中，除金色童年外其他挂牌企业均为经营亏损，上述企业最近60个交易日均无交易量，公司按照回购价格2.50元/股计算的市值为1.20亿元，与同行业公司ST善好较为接近，处于新三板同行业企业的市值区间内。

公司已在《回购股份方案公告》之“四、回购价格、定价原则及合理性”之“（五）股东人数、股权结构、取得股票的成本”补充下列内容：

#### （五）股东人数、股权结构、取得股票的成本

更正前：

无

更正后：

#### 1、股东人数

截至2024年6月30日，公司股东人数为61人，公司股东人数未超过200人，其中实际控制人邓伟华先生、施丽君女士两人直接和间接持有公司共4,280万股股份，持股比例为89.24%。其中邓伟华直接持有公司2,008.00万股，持股比例为41.87%，施丽君直接持有公司1,782.00万股，持股比例为37.16%，两人直接持有公司共3,790万股股份，持股比例79.03%。喜匠投资直接持有公司490

万股股份，持股比例 10.22%；其中邓伟华先生通过喜匠投资间接持有公司 25.50 万股，间接持股比例为 0.5317%；施丽君女士通过喜匠投资间接持有公司 358.50 万股，间接持股比例为 7.475%。

## 2、公司股权结构

公司回购前，公司股权结构如下：

类别	数量（股）	比例（%）
有限售条件股份	39,475,000	82.31%
无限售条件股份	8,485,000	17.69%
总计	47,960,000	100.00%

公司回购前，公司实际控制人、董事、监事以及高级管理人员持股如下：

姓名	职位	直接持股数量（股）	占股本比例
邓伟华	董事长、总经理	20,080,000	41.87%
施丽君	董事、副总经理	17,820,000	37.16%
小计		37,900,000	79.03%

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

公司本次回购系为了促进公司长期健康发展，增强未来投资者信心，维护投资者利益，且基于公司二级市场交易方式由做市交易改为集合竞价交易后，满足部分股东退出诉求而做出。因此本次回购价格与公司董事会决议前 60 日交易（不含停牌日）均价及前一日收盘价差异不大，且公司股票自 2024 年 8 月 1 日复牌后公司控股股东、实际控制人、董事、监事以及高级管理人员未转让所持有的股份，系公司外部股东根据市场行情自主交易，不存在人为制造收盘价。因此本次回购有利于提升投资者信心，不存在刻意压低回购价格排除相关股东参与回购机会的情形。

公司本次实施回购系为了促进公司长期健康发展，增强未来投资者信心，因此本次回购价格 2.50 元/股主要参考董事会决议前一个交易日收盘价 2.53 元/股确定，并且与近 60 个交易日 2.70 元/股差额较小，且公司股票于 2024 年 8 月 1 日复牌后公司控股股东、实际控制人、董事、监事以及高级管理人员未转让所

持有的股份，不存在人为制造收盘价。综上，本次回购不存在刻意压低回购价格排除相关股东参与回购机会的情形。

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，公司二级市场交易价格具备参考性，不存在损害公司和股东利益的情况。

公司已在《回购股份方案公告》之“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”补充下列内容：

**（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**

**更正前：**

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%

项目	2024年6月30日	2023年12月31日	变动比例
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。

#### 更正后：

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%

项目	2024年6月30日	2023年12月31日	变动比例
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。

2024 年上半年度，公司营业收入 1.91 亿、归属于母公司股东净利润-839.42 万元，经营业绩下滑主要原因是由于婚庆行业的旺季通常集中在下半年度，因此通常上半年度业绩低于下半年度，最近三年的区分上半年度和下半年度的公司业绩情况如下：

单位：元

期间	项目	上半年度	下半年度
2023 年度	营业收入	219,149,187.78	318,117,829.30
	归属于母公司股东的净利润	1,581,899.91	44,353,786.72
2022 年度	营业收入	83,875,242.22	273,176,703.61
	归属于母公司股东的净利润	-82,355,864.54	40,014,444.31
2021 年度	营业收入	170,232,802.90	238,138,007.78
	归属于母公司股东的净利润	-39,195,105.50	-11,260,472.28

由上表可知，公司主营业务婚庆服务旺季主要集中于下半年度，因此公司上

半年度亏损 818.60 万元。

截至 2024 年 6 月末，公司短期借款余额 3,000.00 万元，具体明细如下：

序号	贷款银行	借款金额 (单位：元)	存续期间	
			起始日期	终止日期
1	上海银行	10,000,000.00	2023-11-30	2024-11-20
2	上海银行	5,000,000.00	2024-1-29	2025-1-20
3	上海银行	5,000,000.00	2024-6-26	2025-6-26
4	南京银行	5,000,000.00	2023-11-3	2024-11-1
5	江苏银行	5,000,000.00	2024-1-16	2025-1-15

公司短期借款中，2024 年到期的短期借款余额为 1,500.00 万元，公司预计到期后续贷。

截至 2024 年 6 月末，公司其他应付款余额为 909.33 万元，具体明细如下：

序号	项目	金额（元）
1	意向金	5,983,354.73
2	待付费用	2,073,303.75
3	押金及保证金	1,036,600.00
	合计	9,093,258.48

公司短期借款共计 3,000 万元，其中 1,500 万元将于 2024 年内到期，其他应付款中主要为预收客户的意向金及收取的押金保证金，预计 2024 年内要支付的费用为 207.33 万元，上述费用合计 1,707.33 万元，公司 2024 年 6 月末货币资金余额为 4,235.93 万元，回购履约能力充足。

（以下无正文）

上海花嫁丽舍婚庆股份有限公司

董事会

2024 年 8 月 27 日