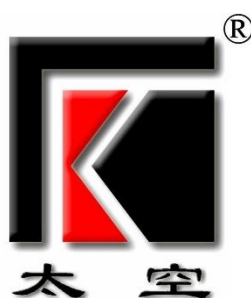


证券代码：300344

证券简称：太空智造



太空智造股份有限公司
2020 年度向特定对象发行股票
募集资金使用可行性分析报告
(三次修订稿)

二〇二〇年十二月

太空智造股份有限公司（以下简称“太空智造”、“公司”或“上市公司”）拟向特定对象发行股票（以下简称“本次发行”）募集资金不超过人民币56,854.76万元。根据中国证券监督管理委员会《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》的规定，公司就本次发行募集资金使用的可行性分析如下：

一、本次募集资金的使用计划

本次发行募集资金总额不超过 56,854.76 万元（含发行费用），扣除发行费用后，募集资金净额将全部用于补充流动资金和偿还有息负债。

二、本次募集资金的必要性及可行性分析

（一）本次募集资金的必要性

1、缓解营运资金压力，为公司业务发展提供资金支持

2017 年末、2018 年末、2019 年和 2020 年 9 月末，公司流动比率分别为 0.78、0.99、0.97、1.14，并且受工程建设行业的工程余额大、发包环节多、工程周期长、结算手续繁琐等因素影响，公司应收账款金额较大，回收时间较长，公司营运资金极为紧张。

公司紧紧抓住向工程数字化云服务商转型的战略方向，加强 BIM 核心技术研发，与顶尖高校及科研院所的合作，不断探索 BIM 技术的应用范围和应用领域；通过外部人才引进、人员结构优化、组织架构重塑等方式全面提升公司技术、销售、管理、服务水平。以上计划都需要大量的资金投入。

因此，公司必须及时补充经营活动所需的流动资金，以满足公司业务发展的需要。本次发行完成后，将缓解公司营运资金压力，为公司业务的进一步发展提供资金支持。

2、优化财务结构，降低财务风险

近年来，公司仅依靠内部经营积累和外部银行贷款满足业务发展对资金的需求。2017 年、2018 年、2019 年及 2020 年 1-9 月，公司财务费用分别为 3,612.07 万元、2,254.42 万元、1,388.27 万元和 823.48 万元，占当期利润总额的比例分别为-296.38%、43.08%、54.60%和-9.72%。

截至 2020 年 9 月 30 日，扣除商誉后，公司资产负债率达 77.43%，公司偿债能力弱，本次发行将有助于缓解公司债务压力，优化公司的财务结构，降低财务风险。

3、提高公司应对社会重大公共安全风险能力

2020 年初，新冠肺炎在世界多个地区和国家爆发，国内外经济增速预计将明显下滑。2020 年 1-9 月，受新冠肺炎疫情影响，公司大量客户、供应商延期复工，公司 2020 年 1-9 月实现营业收入 13,044.57 万元，较上年同期下降 59.55%，实现归属于上市公司股东净利润-8,301.40 万元，较上年同期下降 721.35%。

新冠疫情使得公司经营风险加大，截至 2020 年 9 月末，公司货币资金余额为 884.88 万元，占流动资产比重为 2.18%，补充流动资金可增强公司应对各类安全风险的能力。

（二）本次募集资金的可行性

1、本次发行募集资金使用符合法律法规的规定

公司本次发行募集资金使用符合《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相关规定：募集资金用途符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理等法律、行政法规规定；除金融类企业外，本次募集资金使用不得为持有财务性投资，不得直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司；募集资金项目实施后，不会与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业新增构成重大不利影响的同业竞争、显失公平的关联交易，或者严重影响公司生产经营的独立性。

2、公司已为募集资金使用建立完善的治理规范和内控制度

公司根据相关法律、法规和规范性文件的规定，建立了健全有效的法人治理结构和内部控制制度体系，相关内部控制制度得到有效执行。为规范公司募集资金的管理和运用，保护全体股东的合法权益，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、变更、管理与监督等内容进行了明确的规定，确保本次发行募集资金的存放、使用和管理规范。

综上所述，本次发行募集资金扣除发行费用后，募集资金净额将用于补充流动资金及偿还有息负债，具有可行性。

三、本次发行对公司经营管理、财务状况等的影响

（一）本次发行对公司经营管理的影响

本次发行募集资金扣除发行费用后拟全部用于补充流动资金及偿还有息负债，改善公司的财务状况及资本结构，缓解公司营运资金压力，有利于提高公司的持续盈利能力、抗风险能力和综合竞争力，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）本次发行对公司财务状况的影响

本次发行完成后，公司的资产总额和资产净额均将有较大幅度的提高，公司资金实力将显著增强，为公司的持续、稳定、健康发展提供有力的资金保障；公司的资产负债率将显著降低，资产结构将更加稳健，有利于减少财务费用，降低财务风险，提高偿债能力、后续融资能力和抗风险能力。

太空智造股份有限公司董事会

2020年12月8日