

沈阳萃华金银珠宝股份有限公司 非公开发行股票募集资金使用的 可行性分析报告



本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二〇二一年十一月

一、本次募集资金使用计划

本次非公开发行股票募集资金总额不超过人民币 41,343.58 万元，扣除发行费用后的募集资金净额将用于补充流动资金。

二、本次募集资金使用的必要性和可行性分析

（一）募集资金使用的必要性

1、提高公司抗风险能力的需要

当前，全球经贸形势更加复杂多变，经济增长的不确定性因素增多，贸易摩擦的升级、逆全球化趋势的加剧使得全球经济下行压力加大。此外，新冠肺炎疫情对经济的影响程度、影响时间尚存在不确定性。公司主营黄金珠宝等中高档产品，国内经济增长及经济环境的变化与速度，叠加新冠肺炎疫情影响的未知性，会对消费者的消费能力和消费意愿产生较大影响，从而对公司经营带来不确定性。国际贸易摩擦和争端增加，黄金等原材料价格走势受其影响较大，给国内贵金属珠宝首饰消费带来不确定性。我国珠宝行业将实现进一步的优胜劣汰，使市场向更具品牌、渠道优势及产品设计能力的企业集中。前述风险预计可能会对公司的生产经营带来不利影响，因此保持一定水平的流动资金有助于提高公司抗风险能力。

本次非公开发行募集资金扣除发行费用后用于补充流动资金，将有利于提高公司资本实力，改善财务状况，降低公司资产负债率，提升公司的运营能力和盈利能力，符合公司股东利益最大化的目标。

2、为公司未来业务发展提供资金支持

本次非公开发行对于公司流动资金的补充将有助于解决公司未来发展所需的资金缺口。公司采取“直营店+加盟连锁店”的模式，通过复制直营店的品牌和

服务模式，大力建设连锁加盟经营体系，在全国形成了由 500 多家门店构成的营销网络体系；公司通过加快实现传统营销向新零售方式的转变，将大数据、物联网等前沿技术应用到珠宝首饰销售领域，通过大数据分析，获取不同客户群体的购买偏好，为实现精准营销提供技术手段，提升公司的市场竞争力。

为维持公司各项业务的持续开展和规模的不断扩大，公司需要在经营过程中持续投入人力、物力和财力，相对充足的资金是公司稳步发展的重要保障。本次非公开发行募集资金扣除发行费用后用于补充流动资金，将有效满足公司资金需求，增强公司总体经营实力。

（二）募集资金使用的可行性

1、本次非公开发行募集资金使用符合法律法规的要求

本次非公开发行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。募集资金到位后，公司净资产和营运资金将有所增加，流动风险将进一步降低，有利于公司提升品牌形象和市场竞争力、优化和改进营销网络及设施、提高管理效率和盈利能力，符合全体股东的利益。

2、公司建立了较为完善的内控体系

公司已按照上市公司治理标准，建立健全了法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层的独立运行机制，并通过不断改进与完善，从而形成了较为规范、标准的公司治理体系和较为完善的内部控制程序。公司在募集资金管理方面按照监管要求，建立了《募集资金管理办法》，对募集资金的保管、使用、投向以及监督等方面做出了明确规定。本次非公开发行募集资金到位后，公司董事会将持续监督募集资金的存放与使用情况，从而保证募集资金规范合理的使用。

三、本次发行对公司经营管理、财务状况的影响

（一）本次发行对公司经营管理的影响

公司本次非公开发行募集资金扣除发行费用后拟用于补充流动资金。本次募集资金使用有利于优化公司的资本结构，改善公司的财务状况，进一步提升公司的综合竞争力和抗风险能力。本次募集资金的使用符合公司实际情况和发展需要。

（二）本次发行对公司财务状况的影响

本次发行将进一步扩大公司的资产规模，资金实力进一步得到提升，为后续健康发展提供有力保障。募集资金到位后，公司的资产负债率将降低，净资产得以提高，财务结构得到优化。本次非公开发行股票募集资金将增强公司可持续发展能力，符合本公司及全体股东的利益。

四、本次非公开发行股票募集资金使用的可行性结论

公司本次非公开发行股票募集资金使用计划符合相关政策和法律法规的规定，与公司实际发展状况相符，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满足公司业务发展的资金需求，提升公司整体实力及盈利能力，增强可持续发展能力，符合公司及全体股东的利益。

沈阳萃华金银珠宝股份有限公司董事会

二零二一年十一月五日