

股票简称：科达制造

股票代码：600499

科达制造股份有限公司
2022 年度非公开发行 A 股股票
募集资金运用可行性分析报告



二〇二二年三月

本可行性分析报告所用专业词语释义请参见《科达制造股份有限公司 2022 年度非公开发行 A 股股票预案》。本可行性分析报告中若出现各分项数值之和与总数尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

一、本次非公开发行募集资金使用计划

本次发行募集资金总额（含发行费用）不超过人民币 207,861.87 万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额将用于以下项目：

序号	项目名称	投资总额（万元）	拟投入募集资金（万元）
1	佛山市科达装备制造有限公司建材及锂电装备智能制造基地项目	162,466.00	86,645.00
2	大型高端智能装备制造数字工厂项目	80,000.00	50,000.00
3	科达制造股份有限公司全球建材机械先进制造中心技术改造项目	10,643.00	8,858.87
4	补充流动资金	62,358.00	62,358.00
合计		315,467.00	207,861.87

本次非公开发行募集资金到位后，如实际募集资金净额少于上述拟投入募集资金金额，公司董事会（或其授权人士）将根据实际募集资金净额，在符合相关法律法规的前提下，在上述募集资金投资项目范围内，可根据募集资金投资项目进度以及资金需求等实际情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自有资金或通过其他融资方式解决。

本次非公开发行募集资金到位之前，公司可根据募集资金投资项目的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后根据相关法律法规规定的程序予以置换。

二、本次募集资金投资项目基本情况

（一）佛山市科达装备制造有限公司建材及锂电装备智能制造基地项目

1、项目建设基本情况

本项目拟建设年产建材装备部件 161.45 万件（套）、锂材料辊道窑 85 台（套）生产线，其中，建材装备部件中包括科达制造原生产供应中心部分产能和设备的搬迁，核心产品包括建材装备部件、锂材料辊道窑以及与之配套的公用工程等设施，项目建设期为 36 个月。

2、项目实施主体

本项目由公司全资子公司佛山市科达装备制造有限公司作为项目实施主体。

3、项目投资概算

项目总投资 162,466.00 万元，其中 86,645.00 万元拟来自于本次募集资金投入。募集资金全部用于建筑工程、设备购置。该项目具体投资明细如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资金额	投资比例
1	工程费用	72,915.00	44.88%
2	土地购置费	37,500.00	23.08%
3	设备购置费	20,884.00	12.85%
4	基本预备费	4,760.00	2.93%
5	工程建设其他费用	1,407.00	0.87%
6	流动资金	25,000.00	15.39%
合计		162,466.00	100.00%

4、项目用地及取得

本项目建设地点位于佛山市三水区芦苞镇三水大道北 622 号，涉及的土地使用证办理手续已完成，土地证书编号为粤（2021）佛三不动产权第 0108340 号和粤（2021）佛三不动产权第 0108334 号。

5、项目审批及备案情况

本项目已向佛山市三水区发展和改革局完成备案，涉及的环评审批手续正在办理中。

6、项目建设必要性分析

（1）利用传统优势与以往经验积累，实现窑炉产品跨领域应用

公司 2016 年开始进行窑炉产品的跨领域研创，目前子公司佛山市科达机电有限公司（以下简称“佛山科达机电”）研发生产的金属加热窑炉已成功应用于爱仕达、苏泊尔、三禾等行业知名品牌，其生产的金属涂装窑炉进一步加强了在炊具行业的应用实力。佛山科达机电亦开发了锂云母焙烧技术，已与江西永兴特钢新能源科技有限公司达成合作，并持续发力发泡陶瓷窑炉领域，2021 年公司已在上述窑炉产品的跨领域业务中接单金额达 1.5 亿元。

基于上述窑炉产品的优势和经验积累，本募投项目将是传统窑炉产品跨行业

应用的又一创新举措。在发展传统优势陶机主业的基础上，公司本次将着眼于窑炉设备在锂电材料行业的应用，与公司现有的锂电材料业务板块形成战略协同效应，进一步增强公司竞争力，提升公司在产业链中的地位。

（2）增强建材装备配套能力，进一步提升行业地位

公司的产业布局紧跟国家战略步伐，契合市场最新需求。近年来，随着中国经济由高速增长阶段转向高质量发展阶段，公司下游建筑陶瓷行业正面临行业洗牌、战略调整、淘汰落后产能的激烈变革，行业集中度不断提升，中国建陶产能正逐步转型进入成熟化、规范化、绿色制造、智能制造的高质量发展阶段。国家发改委发布《关于加强高耗能、高排放建设项目生态环境源头防控的指导意见》，要求加强高耗能、高排放（以下简称“两高”）项目生态环境源头防控，坚决遏制“两高”项目盲目发展；并联合工业和信息化部、生态环境部、市场监管总局、国家能源局五部门发布《高耗能行业重点领域能效标杆水平和基准水平》的通知，对建筑陶瓷制品制造、卫生陶瓷制品制造能效标杆水平和基准水平进行了明确的规定。

本募投项目中的核心产品还包括建材装备部件生产。该项目建成后，将进一步扩大公司建材装备部件的生产能力，满足生产需求，助力公司进一步提升行业地位。

7、项目建设可行性分析

（1）国家政策大力支持，助力产业快速发展

《国民经济和社会发展的“十三五”规划》指出支持战略性新兴产业发展，提升新兴产业支撑作用，支持新一代信息技术、新能源汽车、生物技术、绿色低碳、高端装备与材料、数字创意等领域的产业发展壮大。《节能与新能源汽车产业发展规划（2012-2020年）》指出大力推进动力电池技术创新，重点开展动力电池系统安全性、可靠性研究和轻量化设计，加快研制动力电池正负极、隔膜、电解质等关键材料及其生产、控制与检测等装备，开发新型超级电容器及其与电池组合系统，推进动力电池及相关零配件、组合件的标准化和系列化；在动力电池重大基础和前沿技术领域超前部署，重点开展高比能动力电池新材料、新体系以及新结构、新工艺等研究，集中力量突破一批支撑长远发展的关键共性技术。随着全球能源危机爆发、“双碳”目标的推进以及对绿电需求的增长，市场对储能的需求

求也大幅增加。2021 年以来，全球储能容量大幅增长，世界多个地区储能产业已经进入爆发增长阶段，锂电池在储能领域中具备安装灵活、应用范围广、使用寿命长等优势，叠加储能市场逐步走向标准化，未来市场需求潜力大。

政策红利的密集释放将加速锂电和新能源产业发展，锂电产业链的迅猛发展将带动锂电设备的需求上升，行业渗透率有望进一步提高。本募投项目的实施，是公司把握产业政策、抓紧产业战略发展机遇的重要举措。

(2) 动力电池企业扩产加速，锂电设备市场需求高速增长

高工产研锂电研究所（GGII）数据显示，2021 年中国锂电生产设备需求同比增长 100.3%，高达 575 亿元，呈现爆发式增长态势。一方面，得益于新能源汽车市场的增长，国内动力电池企业扩产加速，动力电池企业的持续扩张助推了锂电设备市场的规模增加。同时，随着我国新能源汽车的快速发展，国内锂电池及锂电设备技术水平不断提升，国产化替代不断完善，中国锂电产业链优秀企业已发力国际市场，逐步进入日韩等海外电池供应链体系，助推了部分国内锂电设备企业规模快速增长。据 GGII 不完全统计，2021 年中国动力电池投扩项目 63 个（含募投项目），投资总额（含拟投资）超过 6,218 亿元，长期规划新增产能已经超过 2.5TWh。受电池企业强势带动，锂电池设备的需求量将进一步增加，预计未来几年中国锂电池设备市场将保持较高的增长态势。

作为动力电池的重要上游产业，锂电设备产业一方面具备较为广阔的市场前景和发展机会，另一方面对保障锂电下游产业市场化大规模运用具有较强的战略意义。未来，动力电池企业扩产加速将会持续拉动锂电设备需求的上升。

(二) 大型高端智能装备制造数字工厂项目

1、项目建设基本情况

本项目拟建设年产大型高端智能装备产品共 300 台（套）生产线，具体产品包括高端中大型铝型材挤压机、陶瓷原料智能生产成套装备（含自动破碎喂料系统、高效制粉系统、节能制浆系统等），项目建设期为 20 个月。

2、项目实施主体

本项目由公司全资孙公司佛山市恒力泰科技有限公司作为项目实施主体。

3、项目投资概算

项目总投资 80,000.00 万元，其中 50,000.00 万元拟来自于此次募集资金投入。

募集资金全部用于建筑工程、设备购置，该项目具体投资明细如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资金额	投资比例
1	工程费用	30,916.00	38.65%
2	设备购置费	19,084.00	23.86%
3	土地购置费	4,520.00	5.65%
4	基本预备费	4,110.00	5.14%
5	工程建设其他费用	1,370.00	1.71%
6	流动资金	20,000.00	25.00%
	合计	80,000.00	100.00%

4、项目用地及取得

本项目建设地点位于广东佛山三水工业园区电商园7号，涉及的土地使用证办理手续已完成，土地证书编号为粤（2022）佛三不动产权第0013271号。

5、项目审批及备案情况

本项目已向佛山市三水区发展和改革局完成备案，涉及的环评审批手续正在办理中。

6、项目建设必要性分析

（1）积极探索陶机设备通用化，优势复制加速跨领域应用

在稳固主业的同时，公司利用技术优势及经验积极进行横向的产品跨界探索。子公司佛山市恒力泰机械有限公司（以下简称“恒力泰”）提出“压机多元化”发展战略，自2015年以来已陆续销售耐材压机、墙材压机、透水砖压机等新型压机180多台，其中耐材压机成为全球最大的耐火材料企业奥镁集团的供应商，并出口到美国和欧洲，也成为国内濮耐集团、海城后英、浙江自立、中钢耐火等国内知名企业的供应商；自2019年研制出第一台铝型材挤压机以来，子公司恒力泰不断迭代升级，已陆续销售了系列挤压机50余台，成为坚美铝业、华昌铝业、中信渤海、河南明泰、亚太科技、中山和胜、南平铝业等知名企业的供应商，并成功出口到欧洲市场。

本募投项目的核心产品之一为高端中大型铝型材挤压机，是公司积极探索陶机设备通用化，优势复制加速跨领域应用的又一力作。通过建设大型高端智能装备完整产业链，将进一步为客户提供高性价比的建筑铝材生产解决方案，提升公司的核心竞争力和品牌知名度，实现行业全球顶级供应商的最终目标。

(2) 进一步巩固产能布局优势，夯实行业领导地位

2021 年，国际疫情持续蔓延，多国的生产经营活动受到不同程度的波及影响，但得益于公司“全球化”战略的布局耕耘，海外市场保持强势发展势头，新兴市场及空白市场屡屡实现突破，在欧洲高端市场，公司亦开创了发展新局面。2021 年公司海外陶机业务接单和发货超去年同期，印度、非洲、土耳其等市场业绩较去年同期保持增长。作为我国唯一一家具备整厂整线建筑陶瓷设备供应能力的企业，面对当下产业结构调整的形势，公司将继续巩固产能布局优势、加大研发优化产品结构、提升产品品质，满足国内下游建筑陶瓷企业的转型升级需求。此外，凭借日趋强大的本土团队、丰富的总部制造经验、高质量整线装备优势，在印度、土耳其市场构建起完善的销售和服务体系，与此同时，公司亦积极进军欧美高端市场，作为面向全球的国际公司，积极践行“全球化”战略，以高质量的产品及服务积极拓展空白市场，与海外及高端市场同频共振。

整线生产供应能力是建筑陶瓷机械行业核心竞争力之一，本项目的顺利实施可进一步提升公司在建筑陶瓷机械领域的覆盖率及渗透率，进一步完善布局，增强行业优势，持续巩固公司在建筑陶瓷机械行业的市场份额和领先地位。

7、项目建设可行性分析

(1) 强大的产品技术优势，为项目建设提供强有力的技术保障

作为行业领跑者，公司拥有“国家认定企业技术中心”、“国家工程技术中心”、“博士后科研工作站”、“院士工作室”等多层次研发与合作平台，为公司产品研发积累了大量技术储备。多年来，凭借出色的技术研创能力、产品性能、质量和成本控制能力及完备的服务支持，在国内外建立了良好的声誉，与国内行业优质陶瓷制造商建立了长期稳定的合作关系，通过设备研发、标准制定等确定了行业引领地位；在海外方面，公司通过印度、土耳其、意大利子公司的本土化运营，将“科达”、“力泰”品牌及其产品辐射到东南亚及欧洲地区，品牌服务及产品均获得认可。

公司子公司恒力泰早在 2019 年就研发出全球传统模框压制成型式最大吨位压机 HT36000。多年来，恒力泰压砖机更是连续保持世界产销量第一，高精尖产品的研发及生产证明了恒力泰高尖端的产品研发技术。公司高度重视产学研合作，与清华大学、华南理工大学等国内知名高校、院所展开了多项富有成效的项目合

作，加快技术成果的产业转化。公司具备较强的技术开发与创新能力，为本项目的建设和运营提供了强有力的技术保障。

(2) 铝型材挤压机需求旺盛，市场规模持续扩大

铝型材挤压机是铝合金管、棒、型材生产的主要设备，广泛应用于铝、铝型材、铝合金制品，进而应用到建筑建材、汽车、交通等多个领域。我国是铝挤压型材的生产大国和消费大国，铝型材生产产能逐年提升，伴随着终端市场对建筑铝型材产品品质、性能的要求逐渐提升和以太阳能光伏、新能源汽车为代表的工业铝型材的市场需求爆发，在对设备性能提出更高要求的同时，其需求量也随之不断增长。目前，中国铝型材挤压机需求旺盛，其行业市场容量的持续扩张将给企业带来良好的发展机遇，公司将受益于上述行业趋势，未来产品销量预计良好。

本项目的建设是公司在发展传统优势陶机主业的基础上，积极开拓机械设备的跨行业应用创新举措。未来，随着铝型材市场旺盛的市场需求带动产业的不断升级和规模扩大，铝型材挤压机行业将迎来前所未有的发展机遇。

(3) 与客户群体长期稳定合作，拥有业内最强口碑

本募投项目核心产品除高端中大型铝型材挤压机以外，还包括陶瓷原料智能生产成套装备。在建筑陶瓷机械领域，经过多年市场拓展，公司建材机械产品遍布全球，业务覆盖印度、孟加拉、巴基斯坦、东南亚、非洲、欧洲、南北美洲等 60 多个国家和地区，拥有稳定的知名客户群体，在传统优势领域，公司凭借优秀产品及专业服务，与大型企业集团建立了长期友好稳定的战略合作关系，发展成为美誉度最高的陶机企业之一。

公司建立了系统、规范、全面的市场营销网络和服务体系，将国内市场划分为广东销区、华南销区等六大销区，使产品有效覆盖到我国全部陶瓷产区。将国外市场划分为印度销区、印马泰销区、东南亚区域等八大海外销区。目前，产品已覆盖全国 26 个省区，连续 10 多年占国内市场份额 50%以上，并出口到海外 30 多个国家和地区，连续多年保持世界产销量第一。公司产品畅销国内外，恒力泰（HLT）已成为国内外的知名品牌，具有极高的知名度。

(三) 科达制造股份有限公司全球建材机械先进制造中心技术改造项目

1、项目建设基本情况

本项目拟建设以装配为核心、智能化生产的全球建材机械先进制造中心、研

发基地、物流平台等，进一步优化公司的生产布局、提升产能，技改后将新增智能建材机械 650 台（套），项目建设期为 36 个月。

2、项目实施主体

本项目由上市公司科达制造作为项目实施主体。

3、项目投资概算

项目总投资 10,643.00 万元，其中 8,858.87 万元拟来自于本次募集资金投入。募集资金全部用于建筑工程、设备购置。该项目具体投资明细如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资金额	投资比例
1	工程费用	7,504.00	70.51%
2	设备购置费	2,334.00	21.93%
3	基本预备费	507.00	4.76%
4	工程建设其他费用	298.00	2.80%
	合计	10,643.00	100.00%

4、项目用地及取得

本项目建设地点位于佛山市顺德区陈村镇广隆工业园环镇西路 1 号，涉及的土地使用证办理手续已完成，土地证书编号为粤（2020）佛顺不动产权第 0189351 号。

5、项目审批及备案情况

本项目已向佛山市顺德经济促进局完成备案，经与项目实施地环保主管部门沟通，本项目无需办理环评手续。

6、项目建设必要性分析

（1）提升装配效率与产能，满足海内外市场强劲需求

目前，广隆厂区已为公司服务近 20 年，相关厂房及配套基础设施已不能适应公司现阶段高速发展的生产需要，亟待进行技术和基础设施配置的升级改造。本项目将以建设装配和智能为核心的科达制造股份有限公司全球建材机械先进制造中心为目标，优化厂区的生产布局、提高先进智能装备的技术水平，保障公司先进智能装备生产系统的高效、平稳、经济运行。该项目的实施，一方面可为装配车间配置部装与总装的自动化生产线，提升装配效率与产能，优化装配工人结构；另一方面，小型立体库的投入可节约库房的占地面积，提高收发料的效率

和物料配送的速度并与装配进度高度协同。同时，瓷质抛光线、磨边线、电柜装配智能化生产线的技术改造可进一步提升公司相关产品生产能力，提高生产制造竞争力。

本次公司拟利用募集资金建设科达制造股份有限公司全球建材机械先进制造中心技术改造项目，系利用公司原有广隆厂区的建设基础上进行技术改造，重点提升基础设施，优化生产布局，符合广东省重点打造先进装备制造产业带的要求，满足城市发展规划和产业规划布局。该项目建成后，将进一步扩大公司相关产品的生产能力和产能，以满足海内外市场强劲需求。

(2) 实现先进智能装备产业升级，提高行业竞争力

近年来，随着下游陶瓷厂经历去产能之后，龙头企业的集中度和市占率逐年提升，2019年下半年开始，岩板的爆发为建陶产业带来了结构性新机遇，使建材和大家居两大市场叠加，迅速扩大了建陶产业的市场空间。建陶企业纷纷抓住行业机遇升级高端陶机装备，部署岩板等智能生产线，进而带动了上游建陶机械的市场需求。公司为国内唯一一家能够提供建筑陶瓷整厂整线设备的企业，在面临订单交付压力的情形下，更是面临着老旧产线及厂区智能化升级改造需求，需进一步提升运营效率为下游客户带来优质、及时的产品和服务。

本项目的实施将协助公司进行产品结构调整和产业升级，实现公司对先进智能装备制造所提出的“提供完整解决方案和相应成套装备”的目标，有效地增强项目产品在国内市场的竞争力，极大提高公司品牌的市场份额和知名度。

7、项目建设可行性分析

(1) 公司经营业绩稳步增长，为新增产能的消化奠定了基础

公司是国内唯一一家具备建陶机械整厂整线生产供应能力的企业，核心产品包括压机、窑炉、抛磨设备等，并围绕服务化的发展理念，为下游陶瓷厂商提供配件耗材、维修改造、数字化升级的配套服务。目前公司建筑陶瓷机械业务处于亚洲地区第一，全球第二的市场地位，产品数字化、智能化与工业制造水平与全球最领先水平进一步靠拢。2019年、2020年和2021年，公司分别实现营业收入64.10亿元、72.98亿元和97.97亿元。同时，作为行业领跑者，公司拥有“国家认定企业技术中心”、“国家工程技术中心”、“博士后科研工作站”、“院士工作室”等多层次研发与合作平台，为公司产品研发积累了大量技术储备，属于领先水平，

市场占有率位于行业前列，为中国具有竞争性和成长性的行业龙头企业，行业地位突出。公司持续增长的经营业绩以及领先的行业地位均为本募投项目新增产能的消化奠定了坚实基础。

(2) 公司成熟的销售网络优势和客户资源为项目顺利实施提供了保证

经过多年的全球化发展公司，公司陶机业务通过直销、代理及本土化经营模式，已于 60 余个国家和地区开展了陶机业务。在建材工业发展相对成熟的市场，公司通过设立子公司不断将生产、服务端前移，强化配件耗材、维修翻新等服务业务，通过本土化运营实现业务的深度融合；在海外高端市场，公司通过收购优质企业，借助高端品牌的渠道、结合当地严苛的工艺标准，将公司核心产品逐步推向高端市场。随着公司未来在欧美市场持续发力，公司的销售网络优势将获得持续加强。公司成熟的销售网络优势和客户资源将为项目顺利实施提供了保证。

(四) 补充流动资金

1、基本情况

本次拟用募集资金中的 62,358.00 万元用于补充流动资金，以有效满足公司经营规模扩张带来的资金需求，改善公司的财务及负债结构。

2、补充流动资金的必要性分析

(1) 调整公司负债结构，降低财务费用，提高财务稳健性

截至 2019 年末、2020 年末和 2021 年末，公司合并口径资产负债率分别为 59.66%、50.38%和 50.41%。本次非公开发行完成后，公司的资产负债率将有所下降，有利于优化公司资产负债结构，提升公司经营效率和整体盈利水平。

近年来，公司业务规模不断扩大，经营发展稳中有进，但是公司经营仍然面临市场环境变化、国家信贷政策变化、流动性风险等多种风险。通过将部分募集资金补充流动资金，可以减轻公司资金压力，增强公司的抗风险能力和财务稳健性，推动公司持续稳定发展。

(2) 强化主营业务，满足公司营运资金需求

目前公司是国内唯一一家具备建陶机械整厂整线生产供应能力的企业，在激烈的行业竞争中，公司本次发行募集资金将为公司经营活动提供必要的资金支持，巩固公司在建材机械领域的行业领先地位的同时，进一步扩展公司国际市场业务

布局,加强公司主营业务的发展,提升公司综合竞争力,为公司实现“技术领先、市占率第一、成为全球主流客户首选”战略发展目标打下坚实基础。

此外,因建材机械行业企业在经营过程中呈现资金投入量大的特点,公司在业务规模迅速扩大的同时也面临着持续性的营运资金压力,营运资金不足将成为制约公司进一步发展的重要因素。近几年来,公司业务实现快速发展,2019年、2020年和2021年,分别实现营业收入64.10亿元、72.98亿元和97.97亿元。随着公司生产规模不断扩大,其流动资金需求量也因此增长,为维持日常经营,公司需大量资金支付经营活动引起的现金支出,通过本次发行募集资金补充流动资金,可在一定程度上缓解公司因业务规模扩张而产生的资金压力,满足公司经营规模扩大带来的营运资金需求,将有效增强公司核心竞争力。

3、补充流动资金可行性分析

(1) 本次非公开发行股票募集资金用于补充流动资金符合法律法规的规定

公司本次非公开发行股票募集资金使用符合相关政策和法律法规,具有可行性。本次非公开发行股票募集资金到位后,有利于缓解现金流压力,减少公司财务费用,增强公司资本实力,促进公司积极稳妥布局建材机械、海外建筑陶瓷、锂电材料三大业务板块及系列培育业务并行的发展结构,提升公司抗风险能力,推动公司业务持续健康发展。

(2) 公司具有治理规范、内控完善的实施主体

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,并通过不断改进和完善,形成了较为规范的公司治理体系和完善的内部控制环境。在募集资金管理方面,公司按照监管要求建立了《募集资金管理办法》,对募集资金的存储、使用、投向变更、检查与监督等进行了明确规定。本次非公开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) 本次募集资金投资项目对公司经营管理的影响

本次募集资金投资项目围绕公司主营业务展开,符合未来公司整体战略发展

方向以及国家相关产业政策，对公司未来发展战略具有积极作用。募投项目的建设有利于扩充公司整线产品供应能力、培育新的业绩增长点、扩大公司业务规模，巩固和提高公司行业地位，增强市场影响力，为公司的可持续发展奠定坚实的基础。

（二）本次募集资金投资项目对公司财务状况的影响

本次募集资金投资项目具有良好的市场发展前景和经济效益，项目完成投产后，公司整线产品供应能力和核心产品的跨领域应用能力将得到较大幅度提升，从而带动主营业务收入与净利润进一步提升，提高公司盈利能力。但本次发行募集资金到位后，由于募投项目的建成投产并产生效益需要一定时间，每股收益和加权平均净资产收益率等财务指标在短期内可能受到一定程度的影响。此外，本次发行后，公司总资产、净资产规模将有所增加，财务结构将更趋优化，有利于增强公司资产结构的稳定性和抗风险能力。

四、本次募集资金使用的可行性分析结论

综上所述，公司本次非公开发行股票募集资金投资项目符合国家产业政策和公司发展需要，与公司现有主营业务紧密相关。通过上述项目的实施，将进一步提升公司产品的供应能力，增强公司的核心竞争力，促进公司的可持续发展，符合公司及全体股东的利益。因此，公司本次非公开发行是合理可行和必要的。

科达制造股份有限公司董事会

二〇二二年三月三十一日