

股票代码：300790

股票简称：宇瞳光学

YTOT[®]

**东莞市宇瞳光学科技股份有限公司
2020 年度创业板非公开发行 A 股股票
募集资金运用可行性分析报告**

二〇二〇年四月

东莞市宇瞳光学科技股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”）拟非公开发行 A 股股票，拟募集资金总额不超过人民币 14,970.00 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管理暂行办法》的规定，公司就本次非公开发行 A 股股票募集资金运用的可行性说明如下：

一、本次募集资金的使用计划

本次发行预计募集资金总额不超过 14,970.00 万元（含本数），在扣除发行费用后将全部用于偿还银行贷款和补充流动资金。其中：10,000 万元将用于偿还银行贷款，剩余部分用于补充流动资金。

若实际募集资金不能满足上述募集资金用途需要，公司将根据实际募集资金净额，按照轻重缓急的原则，调整并最终决定募集资金投入优先顺序及各项目具体投资额等使用安排，募集资金不足部分由公司自筹资金解决。

本次非公开发行募集资金到位前，公司将根据市场情况及自身实际情况以自筹资金择机先行投入募集资金投资项目。募集资金到位后，依照相关法律法规要求和程序置换先期投入。

二、本次募集资金的必要性和可行性

（一）本次募集资金的必要性

1、增强资金实力，推进公司经营规模的扩大和发展战略实施

公司是光学监控镜头领域的主要供应商之一，经过多年积累，公司产品在市场上形成了良好的口碑，下游客户也对公司产品在规模和深度上提出了更高的要求。面对视频监控行业良好的市场发展机遇，公司将聚焦产品前沿，加大研发投入，扩大经营规模，进一步完善产业链布局，更好地满足市场需求。本次募集资金到位后，公司资金实力将进一步增强，为公司进一步扩大经营规模，持续推进发展战略提供有力的资金支持。

2、缓解营运资金需求，促进公司的持续、稳定、健康发展

近年来，公司业务持续快速发展，2017-2019 年营业收入复合增长率为 26%。随着公司业务规模的迅速扩大，公司仅依靠内部经营积累和外部银行贷款已经较难满足业务持续快速扩张对资金的需求，截至 2019 年末，公司资产负债率为 43.85%，各类长短期银行借款达 3 亿元，公司负债规模在一定程度上限制了公司外部债务融资的空间及成本。为了匹配公司发展需要，公司拟通过本次非公开发

行股票募集资金，补充公司主营业务发展所需的营运资金并偿还部分银行贷款，缓解资金压力，降低资产负债率，改善公司的资本结构，提高公司抗风险能力，进而提升盈利能力与经营稳健性，实现公司的可持续发展。

此外，本次非公开发行股票募集资金到位后，公司的资产总额和资产净额均将有一定幅度的提高，资产结构将更加稳健，有利于降低财务风险和财务费用，提高偿债能力、后续融资能力和抗风险能力，保障公司的持续、稳定、健康发展。

（二）本次募集资金的可行性

1、本次非公开发行募集资金使用符合法律法规的规定

公司本次非公开发行募集资金使用符合相关政策和法律法规，具有可行性。本次非公开发行募集资金到位后，公司净资产和营运资金将有所增加，有利于增强公司资本实力，降低资产负债率，促进公司在产业链上积极稳妥布局相关业务，提升公司盈利水平及市场竞争力，推动公司业务持续健康发展。

2、公司治理规范、内控完善

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《募集资金管理制度》，对募集资金进行专项存储，严格履行申请和审批手续，按投资计划申请、审批和使用募集资金，并对使用情况进行检查与监督，以确保募集资金的有效管理和使用。

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

本次发行后，公司股本总额将增加，股本结构将发生变化，但实际控制人未发生变化。公司将按照发行后的实际情况对《公司章程》中相应条款进行修改，并办理工商变更登记手续。

本次发行后，公司高级管理人员结构不会因本次发行发生变化，对公司经营管理和公司治理不存在重大不利影响。

（二）本次发行对公司财务状况的影响

本次非公开发行 A 股股票募集资金到位后,将提高公司的资产总额与资产净额;同时,可减少公司未来可能发生的债务融资的财务费用,使公司财务状况得到优化,未来盈利能力进一步提高,整体实力得到有效提升。本次非公开发行有利于优化公司的财务结构,满足公司的流动资金需求,提高公司的资金实力及抗风险能力。通过本次非公开发行,公司筹资活动现金流入将有所增加。

四、结论

经审慎分析,董事会认为:本次非公开发行募集资金投资项目符合相关政策和法律法规,符合公司的现实情况和战略需求,具有实施的必要性及可行性,募集资金的使用有利于公司的长远可持续发展,有利于增强公司的核心竞争力,符合全体股东的根本利益。

东莞市宇瞳光学科技股份有限公司董事会

2020 年 4 月 14 日