

科华控股股份有限公司 2020 年度非公开发行 A 股股票 募集资金使用的可行性分析报告

科华控股股份有限公司（以下简称“公司”）为贯彻实施公司整体发展战略，顺应国家政策趋势，做强做优公司主业，进一步巩固和提升竞争优势，拟非公开发行 A 股股票（以下简称“本次非公开发行”或“本次发行”）。公司对本次非公开发行募集资金使用的可行性分析如下：

一、本次募集资金使用计划

本次非公开发行募集资金总额预计不超过 41,160 万元，扣除发行费用后全部用于补充流动资金。

二、本次募集资金使用计划的必要性和可行性分析

（一）项目必要性

1、公司处于战略发展的重要时期，需要充足的资金支持

公司力争提升自身产品在国内和国际市场的占有率，并致力于发展成为具有一定国际竞争力的汽车涡轮增压器零部件生产商，为国内外整机厂配套市场提供高质量的涡轮壳及其装配件、中间壳及其装配件产品。为了实现发展目标，公司制定了一系列发展规划。公司战略发展的不断推进，需要充足的资金支持。

2、公司业务快速发展，营运资金需求不断增长

近年来公司业务发展迅速，营业收入持续增长。随着公司业务规模的持续扩大，随之相关的经营性支出也不断上升。公司未来发展过程中需要大量的流动资金，将面临较大的资金压力。利用本次非公开发行部分募集资金补充公司流动资金，有助于缓解公司的流动资金压力。

3、优化资本结构，提高公司抗风险能力

涡轮增压器零部件产业是资金密集型行业，且公司正处于快速发展期。随着行业发展和自身规模壮大，公司资金需求量不断加。公司资产负债率较高，短期偿债压力较大。通过本次非公开发行募集资金补充营运资金，能在一定程度上优化公司资本结构，降低公司负债水平，增强公司的资本实力，提高公司抗风险能力。

（二）项目可行性

1、本次募集资金使用符合相关法律法规的规定

本次非公开发行募集资金全部用于补充流动资金，符合相关法律法规的规定。募集资金到位后，能够为公司业务发展提供资金支持，提高盈利能力；优化资本结构，提高风险抵御能力。本次募集资金使用计划符合公司的发展战略，符合全体股东利益，具有可行性。

2、公司具备完善的法人治理结构和内部控制体系

公司已经根据相关法律法规规定，并结合实际情况和管理需要，建立了完善的法人治理结构和内部控制体系规范的公司治理体系。为规范募集资金的管理和使用，公司制定了《募集资金管理制度》，并将严格按照制度规定，对募集资金使用情况进行监督，保证专款专用。

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

本次募集资金投资项目符合国家产业政策以及公司主体战略发展方向，具有良好的市场发展前景和经济效益。本次非公开发行有利于提高公司主营业务能力和市场地位，有利于进一步增强公司的核心竞争力和抵御风险的能力，实现公司的长期可持续发展，维护股东的长远利益。

（二）本次发行对公司财务状况的影响

本次发行完成后，公司资产总额与净资产额将同时增加，资产负债率也将明显下降，资产负债结构得到进一步优化。本次发行有利于公司提高总体资金实力，增强财务稳健性和抗风险能力，为未来持续稳健发展奠定坚实基础。

科华控股股份有限公司

董事会

二〇二〇年四月二十日