

证券代码：430090

证券简称：同辉信息

公告编号：2023-066

同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司

（北京市海淀区永泰中路 25 号 B 座 1 层 101 号）



2023 年度向特定对象发行股票

募集资金使用可行性分析报告

二零二三年八月

（如无特别说明，本报告中相关用语的释义与《同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司 2023 年度向特定对象发行股票募集说明书（草案）》一致）

一、本次募集资金使用计划

本次向特定对象力声科力发行股票募集资金总额预计不超过 127,972,135 元，扣除发行费用后全部用于补充流动资金。

二、本次募集资金投资项目实施必要性和可行性

（一）项目实施的必要性

1、满足未来业务发展需求，为推进公司战略提供资金支持

公司坚持数字化发展战略，聚焦数字影院、数字展馆和 VR 教育细分领域，通过线上线下结合的方式进行公司和产品的宣传，加强研发和市场开拓。基于公司未来发展的长远目标，公司对流动资金的需求将不断增加，主要体现在随着未来业务规模扩大而不断增加的日常营运资金需求等。因此，本次拟使用募集资金补充流动资金，可为公司未来业务发展提供资金保障，提高公司的持续盈利能力。

2、收购人与公司的业务协同作用

力声科力的控股股东南天数金是国家出版总署数字影音互动与标准重点实验室的共建单位，积极开放数字影音的底层技术。南天数金成立力声科力拟从事声学音频算法与通信技术应用研发和推广业务，该等业务属于公司上游，可与公司的 VR 技术与运用形成协同效应。

3、优化资本结构，提高抗风险能力

截至 2023 年 3 月末，公司合并口径资产负债率为 33.57%，合并报表流动负债占总负债的比例为 95.79%，公司资产负债率相对较高，流动负债占比较大。通过本次募集资金补充流动资金，能够为公司生产经营提供相对长期的资金来源。本次发行后，公司资产负债率将有所降低，资本结构将得到改善。同时，通过补充流动资金，公司短期偿债能力得到提高，财务风险和经营压力降低，持续经营能力得到提升。

（二）项目实施的可行性

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相关政策及法律法规，具有可行性。本次发行募集资金到位后，一方面，公司净资产和营运资金将有所增加，有效缓解公司经营活动扩大的资金需求压力，确保公司业务持续、健康、快速发展，进一步提高公司的综合竞争力；另一方面，有利于公司降低资产负债率，降低财务风险，改善公司资本结构，提升盈利水平，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。同时，公司已按照监管要求制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、使用、投向变更、管理与监督等进行了明确规定。本次向特定对象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、财务状况等的影响

（一）对公司经营管理的影响

公司本次发行募集资金使用符合相关政策及法律法规，具有可行性。本次发行募集资金到位后，一方面，公司净资产和营运资金将有所增加，有效缓解公司经营活动扩大的资金需求压力，有利于支持公司实现中长期战略发展目标，确保公司业务持续、健康、快速发展，进一步提高公司的综合竞争力；另一方面，有利于公司降低资产负债率，降低财务风险，改善公司资本结构，提升盈利水平，推动公司业务持续健康发展。

（二）对公司财务状况的影响

本次募集资金到位后，公司筹资活动现金流入将大幅增加，有利于增强公司资产结构的稳定性和抗风险能力。本次向特定对象发行股票完成后，公司的净资产规模将大幅增加，公司的资本实力将得到增强，财务状况将得到改善，

财务结构更加稳健。本次向特定对象发行股票有利于公司扩大产能、丰富产品结构，推动公司营业收入增加、发挥规模效益、提升利润水平，同时也有助于降低资产负债率、改善财务结构，从而进一步增强公司的抗风险能力和盈利能力。

本次发行是公司践行数字化发展战略、实现可持续发展、巩固行业地位的重要战略措施。募集资金到位后，可能短期内会导致公司净资产收益率、每股收益等财务指标出现一定幅度的下降。但随着本次募集资金运用后，公司业务发展战略将得到强有力的支撑，长期盈利能力将得到有效增强，未来的经营业绩将会显著提升。

本次项目实施不会对公司未来财务状况、经营成果产生重大不利影响。

四、可行性分析结论

经审慎分析，本次募集资金投资项目符合国家相关产业政策、公司所处行业发展趋势以及公司的战略发展规划，具有良好的市场前景和经济效益，有利于增强公司的竞争力和可持续发展能力，符合全体股东的利益。因此，本次募集资金投资项目合理、可行，符合公司及公司全体股东的利益。

同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司董事会

2023年8月8日