

股票简称：中毅达

股票代码：600610

股票简称：中毅达 B

股票代码：900906

贵州中毅达股份有限公司

2024 年度向特定对象发行 A 股股票

募集资金使用可行性分析报告

二〇二四年八月

一、本次募集资金的使用计划

本次向特定对象发行股票募集资金总额不超过 21,000.00 万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额将用于补充流动资金和偿还借款。

二、本次募集资金投资项目的必要性和可行性分析

（一）本次募集资金投资项目的必要性

1、增强公司资金实力，进一步落实公司发展战略

公司未来计划继续巩固核心产品季戊四醇、三羟甲基丙烷等多元醇系列产品的竞争优势，优化市场布局与产品品种结构，提高高端产品占比及核心竞争力，延伸核心产品产业链，努力打造“国内领先、国际一流”的多元醇生产企业。随着公司发展战略的实施，公司的资金需求不断扩大。

通过本次向特定对象发行股票募集资金，一方面可以有效增强公司资金实力，缓解公司资金压力；另一方面为公司未来经营水平提升提供有力的资金支持，促进公司持续健康发展，增强公司综合竞争力。

2、优化资本结构，减轻财务费用压力，提高公司资产质量

报告期各期末，公司资产负债率分别为 90.32%、88.89%、97.88%及 98.81%，资产负债率较高，公司偿债压力较大。报告期各期，公司扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为 5,745.72 万元、938.96 万元、-12,406.50 万元及 -1,090.18 万元，利息费用分别为 4,478.55 万元、4,159.72 万元、4,072.76 万元及 1,115.78 万元，利息费用对公司利润造成了显著影响。

本次发行募集资金扣除发行费用后全部用于补充流动资金和偿还借款，可以缓解公司偿债压力，降低资产负债率，优化公司资本结构，降低公司财务费用支出，提高公司未来融资能力和抗风险能力，提升公司的资产质量，促进公司的持续、稳定、健康发展。

（二）本次募集资金投资项目的可行性

1、本次向特定对象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和法律法规的规定，具有可行性。本次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，优化公司资本结构，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、本次发行募集资金使用具有治理规范、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，公司已根据相关法律法规及部门规章制度的要求制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的管理和使用进行了明确的规定。本次向特定对象发行募集资金到位后，将存放于募集资金专项账户中，公司董事会将持续监督公司对募集资金进行专项存储、配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督、定期对募集资金使用情况进行内部审计，保证募集资金得到合理合法、充分有效地利用，合理防范募集资金使用风险。

三、本次募集资金使用对公司经营管理、财务状况的影响

（一）对公司经营管理的影响

公司本次向特定对象发行募集资金扣除发行费用后，将全部用于补充流动资金和偿还借款，可有助于提高公司的资本实力，解决公司的营运资金需求，降低公司的资产负债率，增强公司风险防范能力，推动公司业务健康发展并提升持续经营能力和公司核心竞争力。

本次向特定对象发行不会导致公司主营业务发生重大变化。本次向特定对象发行完成后，公司仍将具有完善的法人治理结构，对与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、财务和机构的独立性方面不会产生重大不利影响。

（二）对公司财务状况的影响

本次发行募集资金到位并投入使用后，公司的总资产和净资产规模均有所增长，有息负债规模下降，资产负债率降低，有利于优化公司的资产结构，增强公

司抵御财务风险的能力。同时，本次募集资金到位后，公司营运资金得到进一步充实，能够满足业务发展面临的资金需求，有利于提高公司经营水平和盈利能力，提升公司的综合竞争力。

四、本次向特定对象发行的可行性结论

综上所述，本次募集资金的到位和投入使用，将减轻公司债务压力，降低公司财务风险，优化公司资本结构，有利于提升公司的盈利能力和市场综合竞争力，为公司持续健康发展提供有力保障，符合公司及全体股东的利益。本次向特定对象发行股票募集资金使用计划符合未来公司整体战略发展规划，符合相关政策和法律法规要求，具备必要性和可行性。

（以下无正文）

（本页无正文，为《贵州中毅达股份有限公司 2024 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告》之盖章页）

贵州中毅达股份有限公司
董事会

2024年8月13日