

股票简称：华亚智能

股票代码：003043

苏州华亚智能科技股份有限公司

Suzhou Huaya Intelligence Technology Co., Ltd.



(住所：苏州相城经济开发区漕湖产业园春兴路 58 号)



公开发行可转换公司债券 募集说明书摘要

保荐机构（主承销商）



(苏州工业园区星阳街 5 号)

声 明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺募集说明书及其摘要不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并保证所披露信息的真实、准确、完整。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证募集说明书及其摘要中财务会计报告真实、完整。

证券监督管理机构及其他政府部门对本次发行所作的任何决定，均不表明其对发行人所发行证券的价值或者投资人的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，证券依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行负责。

重大事项提示

投资者在评价公司本次发行的可转换公司债券时，应特别关注下列重大事项并仔细阅读本募集说明书摘要中有关风险因素的章节。

一、关于本次可转债发行符合发行条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》及《可转换公司债券管理办法》等有关法律法规及规范性文件的规定，公司对申请公开发行可转换公司债券的资格和条件进行了认真审查，认为本公司符合关于公开发行可转换公司债券的各项资格和条件。

二、关于本次发行的可转换公司债券的信用评级

本次可转换公司债券经中证鹏元资信评估股份有限公司（以下简称“中证鹏元”）评级，根据中证鹏元出具的《苏州华亚智能科技股份有限公司公开发行可转换公司债券信用评级报告》（中鹏信评【2022】第 Z【691】号 01），华亚智能主体信用等级为 A+，本次可转换公司债券信用等级为 A+，评级展望稳定。

在本次评级的信用等级有效期内（至本次债券本息的约定偿付日止），中证鹏元将每年至少进行一次跟踪评级。如果由于外部经营环境、本公司自身情况或评级标准变化等因素，导致本可转债的信用评级降低，将会增大投资者的投资风险，对投资者的利益产生一定影响。

三、公司本次发行可转债的担保事项

本次发行可转换公司债券采用实际控制人保证担保（连带责任）的方式，详见本募集说明书摘要“第二节 本次发行概况”之“二、本次发行概况”之“（二）本次发行的可转换公司债券的主要条款”之“7、担保事项”。

四、公司现行利润分配政策

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2022]3号）以及公司现行有效的《公司章程》的有关规定，公司现行利润分配政策如下：

（一）利润分配的原则

公司的利润分配应充分重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并按照“同股同权、同股同利”的原则，根据各股东持有公司股份的比例进行分配。公司将实行持续、稳定的股利分配政策，公司的股利分配应重视对投资者特别是中小投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。在公司盈利且符合监管要求及公司正常经营和长期发展的前提下，公司将积极采取现金方式分配股利。

（二）利润分配的形式

公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，并且在公司具备现金分红条件的情况下，公司应优先采用现金分红进行利润分配。

（三）利润分配的期间间隔

公司当年如实现盈利并有可供分配利润时，应当进行年度利润分配，尤其是现金分红。董事会可以根据公司的经营状况提议公司进行中期现金分红。

（四）利润分配的条件

1、现金分红的具体条件

（1）在公司当年经审计的净利润为正数且公司当年无重大对外投资计划或重大现金支出事项发生时，公司应当采取现金分红的方式进行利润分配。

（2）公司每年度现金分红金额应不低于当年实现的可供分配利润（不含年初未分配利润）的 20%。由公司董事会根据公司的具体经营情况和市场环境，制定利润分配预案报股东大会批准。

重大对外投资计划或重大现金支出是指以下情形之一：

①公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买固定资产累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 15%且超过 6,000 万元；

②公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买固定资产累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 10%。

上述重大对外投资计划或重大现金支出须经董事会批准，报股东大会审议通

过后方可实施。

2、发放股票股利的具体条件

在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值的考虑，从公司成长性、每股净资产的摊薄、公司股价与公司股本规模的匹配性等真实合理因素出发，当公司股票估值处于合理范围内，公司可以在实施现金分红的同时进行股票股利分配。股票股利分配预案由董事会拟定，并提交股东大会表决。

3、差异化的现金分红政策

公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

（4）公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

现金分红在本次利润分配中所占比例为现金股利除以现金股利与股票股利之和。

（五）董事会、股东大会对利润分配方案的研究论证程序和决策机制

1、在定期报告公布前，公司高级管理人员、董事会应当在充分考虑公司持续经营能力、保证正常生产经营及业务发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下，研究论证利润分配预案。董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提

交董事会审议。

2、公司董事会拟订具体的利润分配预案时，应当遵守我国有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和本章程规定的利润分配政策。

3、公司董事会审议通过利润分配预案并在定期报告中公告后，提交股东大会审议。

4、公司在上一会计年度实现盈利，但公司董事会在上一会计年度结束后未提出现金分红方案的，应当征询监事会的意见，并在定期报告中披露未提出现金分红方案的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事还应当对此发表独立意见并公开披露。

5、在公司董事会对有关利润分配方案的决策和论证过程中，以及在公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司可以通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式，与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。股东大会审议利润分配方案时，除现场会议投票外，公司应当提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决。除按照股东大会批准的利润分配方案进行利润分配外，剩余未分配利润将用于发展公司的主营业务。

6、公司召开股东大会时，单独或者合计持有公司 3% 以上股份的股东有权按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》和本章程的相关规定，向股东大会提出关于利润分配方案的临时提案。

(六) 利润分配方案的审议程序

1、公司董事会审议通过利润分配预案后，方能提交股东大会审议。董事会审议利润分配预案时，需经全体董事过半数同意，且经二分之一以上独立董事同意方为通过。

2、股东大会在审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的过半数通过。如股东大会审议发放股票股利或以公积金转增股本的方案，须经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

（七）利润分配政策的调整

1、如果公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。上述“外部经营环境或自身经营状况的较大变化”系指以下情形之一：

（1）有关法律、行政法规、政策、规章或国际、国内经济环境发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营亏损；

（2）发生地震、泥石流、台风、龙卷风、洪水、战争、罢工、社会动乱等不能预见、不能避免并不能克服的不可抗力事件，对公司生产经营造成重大不利影响，导致公司经营亏损；

（3）公司法定公积金弥补以前年度亏损后，公司当年实现的净利润仍不足以弥补以前年度亏损；

（4）公司经营活动产生的现金流量净额连续三年均低于当年实现的可供分配利润的 20%；

（5）法律、行政法规、部门规章规定的或者中国证监会、证券交易所规定的其他情形。

2、公司董事会在研究论证调整利润分配政策的过程中，应当充分考虑独立董事和中小股东的意见。董事会在审议调整利润分配政策时，需经全体董事过半数同意，且经二分之一以上独立董事同意方为通过。

3、对本章程规定的利润分配政策进行调整或变更的，应当经董事会审议通过后方能提交股东大会审议。公司应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因。股东大会在审议利润分配政策的调整或变更事项时，应当经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

（八）年度报告对利润分配政策执行情况的说明公司应当在年度报告中披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

- 1、是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；
- 2、分红标准和比例是否明确和清晰；
- 3、相关的决策程序和机制是否完备；

4、独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；

5、中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

公司对现金分红政策进行调整或变更的，还应当对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

(九) 如果公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

五、公司最近三年利润分配情况

2020年2月，公司召开2019年年度股东大会审议通过了2019年度利润分配方案，将累计未分配利润中的1,800万元按股权比例分配给全体股东。该利润分配方案于2020年2月实施完毕。

公司于2021年4月6日在深圳证券交易所主板上市，2020年年度未实施利润分配。

2022年5月，公司召开2021年年度股东大会审议通过了2021年度利润分配方案，以方案实施前的公司总股本8,000.00万股为基数，每股派发现金红利0.30元（含税），共计派发现金红利2,400.00万元（含税）。该利润分配方案于2022年6月实施完毕。

最近三年公司以现金方式累计分配的利润共计4,200.00万元，占最近三年实现的年均可分配利润7,943.69万元的52.87%，符合中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》第三条以及《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》第五条的相关规定，具体情况如下：

单位：万元

分红年度	现金分红额（含税）	合并报表中归属于母公司净利润	占比
2019年度	1,800.00	5,541.06	32.48%
2020年度	-	7,181.82	-
2021年度	2,400.00	11,108.19	21.61%
最近三年累计现金分红总额			4,200.00
最近三年年均净利润			7,943.69

分红年度	现金分红额（含税）	合并报表中归属于母公司净利润	占比
最近三年累计现金分红额占最近三年年均净利润的比例			52.87%

六、特别风险提示

本公司提请投资者仔细阅读募集说明书“第三节 风险因素”全文，并特别注意以下风险：

（一）下游行业波动的风险

公司生产的精密金属结构件主要应用于半导体设备领域，和新能源及电力设备、通用设备、轨道交通、医疗器械等其他设备领域。

近年来，公司产品主要应用领域市场需求强劲，行业支持政策较多。以半导体设备业务领域为例，半导体设备行业历经快速发展周期。据 SEMI 统计，2019 年至 2021 年，全球半导体设备销售额分别为 598 亿美元、712 亿美元和 1,026 亿美元，年均复合增长率达 30% 以上；我国大陆地区半导体设备销售额分别为 135 亿美元、187 亿美元和 296 亿美元，年均复合增长率达 48%。我国已成为全球半导体设备的最大市场。

虽然行业预测未来市场仍会持续增长，但是若未来下游行业需求不达预期、行业政策调整，相关领域的投资力度将会减小，可能对公司的销售收入和盈利水平产生不利影响。

（二）境外销售风险

报告期内，公司境外销售主要面向东南亚地区的半导体设备类客户、保税区和欧洲的新能源及电力设备和通用设备类客户等。受下游半导体设备和新能源及电力设备等领域需求持续快速增长影响，公司境外销售金额分别为 11,938.05 万元、17,252.19 万元、31,099.25 万元和 18,948.19 万元，占主营业务收入的比例分别为 38.59%、46.99%、58.91% 和 65.97%，金额及占比均逐年上升，境外收入已成为公司主营业务收入的主要来源。

上述外销业务可能面临进口国新冠疫情控制、政策法规变动、市场竞争激烈、贸易摩擦或贸易保护、境外客户对相关产品需求变动等风险。若前述风险事项出现不利变化，将可能导致公司外销收入下降，进而影响公司盈利水平。

（三）上游大宗商品原材料价格波动的风险

报告期内，直接材料占公司主营业务成本的比例分别为 66.53%、66.32%、63.66%及 67.03%，直接材料占主营业务成本比重较大。公司生产耗用的金属原材料和零配件主要材料包括碳钢、不锈钢、铝材在内的大宗原材料。公司与供应商以市场价格为基础，结合定制化需求、采购量、付款条件等因素协商确定采购价格。

若金属原材料价格等大宗商品受宏观经济及市场供需关系等因素影响而出现大幅上涨，且公司无法通过提升产品销售价格转嫁原材料涨价压力，可能对公司营运资金的安排和生产成本的控制产生不利影响。

（四）毛利率下降风险

报告期内，公司综合毛利率分别为 34.91%、39.85%、39.42%和 37.94%，各期有所波动。毛利率水平是公司盈利能力的重要标志，若未来因行业竞争加剧、原材料和直接人工上涨、产品议价能力降低等使得公司毛利率水平下滑，将影响公司整体盈利水平。

另外，由于公司产品种类较多，不同种类产品毛利率差异较大，且主要产品随着终端产品更新换代而更替变化，不同的产品组合也会导致公司毛利率水平产生波动。

若上述影响因素持续存在，或毛利率较低的产品系列在销售收入占比继续上升，可能会造成公司综合毛利率下滑，进而对公司经营业绩产生不利影响。

（五）半导体设备领域结构件业务下滑的风险

报告期内，公司将半导体设备领域结构件业务作为核心发展业务，半导体设备领域结构件业务已经成为公司销售收入和利润增长的主要来源。

公司生产的半导体设备领域精密金属结构件主要应用于半导体晶圆制造和检测设备，因此不可避免的受到经济波动及产业政策的影响。受益于 5G、人工智能、物联网等需求的快速释放，根据世界半导体贸易统计协会（WSTS）统计，2019 年至 2021 年全球半导体市场销售额分别为 4,123 亿美元、4,404 亿美元和 5,559 亿美元，年均复合增长率达 16%。

如果未来国家针对半导体产业的政策发生重大不利变化，行业增长形势改变，由于晶圆制造商前期投入金额大、产能建设周期长，因此在行业内部也会形成一定的周期性，这将导致半导体设备行业的投资规模下降或存在周期性波动，可能会对公司经营业绩产生一定影响。

（六）实际控制人控制的风险

截至本募集说明书签署日，公司实际控制人为王彩男、陆巧英和王景余，合计控制公司 62.32% 股份。报告期内，实际控制人对公司实施有效控制，对公司稳定发展有着积极作用。同时，公司建立了较为完善的法人治理结构，确保股东大会、董事会对公司相关事务做出客观决策，建立了较为完善的独立董事外部监督制约机制。但如果实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权或其他方式对本公司的发展战略、生产经营、利润分配、人事安排等进行不当控制，可能会使公司和其他中小股东的权益受到损害。

（七）外协供应商管理的风险

为充分利用自有产能、专注核心业务的研发及工艺改进，公司将部分占用生产资源的工艺简单、精度一般、附加值较低的加工工序委托外协供应商完成。报告期内，公司营业成本中的外协加工费分别为 1,079.82 万元、1,434.44 万元、2,441.10 万元和 1,111.71 万元，占当期主营业务成本的比例分别为 5.36%、6.50%、7.64% 及 6.22%。

然而，若公司对外协供应商管理不善，导致外协产品质量欠佳、供货不及时，将对公司产品出货、盈利能力造成不利影响。

（八）募集资金投资项目风险

公司本次发行募集资金将用于半导体设备等领域精密金属部件智能化生产新建项目。该项目的实施将有助于公司突破产能瓶颈，提升智能化生产水平和相关产品品质，从而进一步提升公司整体实力。

尽管募集资金投资项目经过充分和审慎的可行性分析，随着精密金属制造服务下游市场环境变化、项目实施过程中发生不可预见因素影响，存在项目实施过程中发生不可预见因素等导致项目延期、无法实施或无法实现预期收益的风险。

本次募投项目建成达产后，半导体设备领域结构件产能增幅较大。募投项目需要一定的建设期和达产期，在此期间可能存在市场环境、产品技术、相关政策等方面出现不利变化进而影响半导体设备领域等下游客户需求的情况。同时，若公司对新客户拓展不力，市场开发不达预期，亦不利于本次募投项目产能消化。公司面临本次募投项目新增产能无法消化的风险。

本次发行后，随着募集资金投资项目的实施和现有业务的扩张，公司的资产、业务、机构和人员等将进一步扩张，需要公司在资源整合、市场开拓、产品研发、质量管理、财务管理、内部控制等诸多方面进行完善，对各部门工作的协调性、严密性、连续性也提出了更高的要求。如果公司的经营管理水平和组织管理体系不能满足公司资产和经营规模扩大后的要求，将对公司经营目标的实现产生不利影响，带来经营规模迅速扩大后的管理风险。

（九）新冠肺炎疫情的风险

2020年1月初至今，我国多地仍受新冠肺炎疫情影响。面对疫情，公司严格执行国家有关政策、做好防疫措施；公司处于江苏省苏州市，受益于苏州政府出台的有力政策、当地新冠肺炎疫情的迅速控制以及公司较强的抗风险能力，公司生产经营受疫情影响较小。截至本募集说明书签署日，公司生产设施及供应链运转正常，且公司积极拓展国内外销售渠道，取得较好效果。总体而言，新冠肺炎疫情对公司日常经营活动影响较小。

如果新冠肺炎疫情在全球持续蔓延，宏观经济出现较大波动，将影响公司上游行业供应及下游行业需求，进而将对公司经营业绩造成不利影响。

（十）与本次可转换公司债券发行相关的主要风险

1、可转债转股后原股东权益被摊薄风险

本次可转债募集资金拟投资的项目将在可转债存续期内逐渐为公司带来经济效益。本次可转债发行后，若债券持有人在进入转股期之后的较短时间内将大部分或全部可转债转换为公司股票，则公司可能面临每股收益、净资产收益率因股本扩大而被摊薄的风险，且上市公司股东也将面临其享有的权益、持有股份的表决权比例因此被摊薄的风险。

同时，由于本次可转债设有转股价格向下修正条款，在可转债存续期间，当

公司股票价格触及预先设定的条件时，公司董事会有权向下修正本次可转债的转股价格。转股价格向下修正可能导致原股东按持股比例享有的权益被进一步摊薄，公司每股收益和净资产收益率也将有可能被进一步摊薄。

2、本息兑付风险

在可转换公司债券存续期限内，公司需对未转股的可转换公司债券偿付利息及到期时兑付本金。此外，在可转换公司债券触发回售条件时，若投资者行使回售权，则公司将在短时间内面临较大的现金支出压力，对企业生产经营产生负面影响。因此，若公司经营业绩不达预期，不能从预期的还款来源获得足够资金，公司的本息兑付资金压力将上升，可能影响公司对可转换公司债券本息的按时足额兑付，以及应对投资者回售时的兑付能力。

3、可转债价格波动的风险

可转债作为一种具有债券特性且附有股票期权的混合型证券，其二级市场价格受市场利率、债券剩余期限、转股价格、公司股票价格、赎回条款、回售条款和向下修正条款、投资者的预期等诸多因素的影响，持有可转债的投资者需具备一定的专业知识和市场判断能力。

可转债在上市交易、转股等过程中，可转债的价格可能会出现异常波动或与其投资价值偏离的现象，从而可能使投资者遭受损失。为此，公司提醒投资者必须充分认识债券市场和股票市场中存在的波动风险，以便作出合理的投资决策。

4、本次可转债转股的相关风险

进入可转债转股期后，可转债投资者将主要面临以下与转股相关的风险：

（1）本次可转债设有有条件赎回条款，在转股期内，如果达到赎回条件，公司有权按照面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。如果公司行使有条件赎回的条款，可能促使可转债投资者提前转股，从而导致投资者面临可转债存续期缩短、未来利息收入减少的风险。

（2）本次发行设置了公司转股价格向下修正条款。在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续 30 个交易日中至少有 15 个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案。

公司董事会将在本次可转债触及向下修正条件时，结合股票市场情况、公司业务发展和财务状况等因素，综合分析并决定是否向股东大会提交转股价格向下修正方案，公司董事会并不必然向股东大会提出转股价格向下修正方案。因此，未来在可转债达到转股价格向下修正条件时，本次可转债的投资者可能面临公司董事会不及时提出或不提出转股价格向下修正议案的风险。

(3) 本次可转债设有转股价格向下修正条款，在可转债存续期间，当公司股票价格达到一定条件时，经股东大会批准后，公司可向下修正转股价格。但由于转股价格向下修正可能对原股东按持股比例享有的权益，以及公司净资产收益率、每股收益均会产生一定的摊薄作用，因此存在转股价格向下修正议案未能通过股东大会批准的风险。

(4) 公司股价走势取决于宏观经济、股票市场环境以及经营业绩等多重因素影响。即使公司向下修正转股价格，但本公司股票价格仍有可能持续低于转股价格及修正后的转股价格，导致本次可转债的转股价值发生重大不利变化，并进而可能导致出现可转换公司债券在转股期内回售或持有到期不能转股的风险。

5、信用评级变化的风险

中证鹏元对本次可转换公司债券进行了评级，公司主体长期信用等级为 A+，评级展望稳定，本次可转换公司债券信用等级为 A+。在本期债券存续期限内，中证鹏元将持续关注公司经营环境的变化、经营或财务状况的重大事项等因素，出具跟踪评级报告。如果由于公司外部经营环境、自身或评级标准等因素变化，从而导致本期债券的信用评级等级发生不利变化，增加投资风险。

七、最新一期季度报告的相关信息

本募集说明书的报告期为 2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月。2022 年 10 月 30 日，公司发布了 2022 年三季度报告（未经审计），本次季度报告未涉及影响本次发行的重大事项，财务数据未发生重大不利变化，现就公司最近一期季度报告的主要财务信息索引披露如下：

项目	2022 年 7-9 月		2022 年 1-9 月	
	金额	比上年同期增减	金额	比上年同期增减
营业收入（万元）	17,057.55	16.90%	45,877.68	21.12%

归属于母公司股东的净利润（万元）	4,539.94	29.98%	11,983.46	44.78%
扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润（万元）	5,237.27	53.11%	12,471.55	54.57%
基本每股收益（元/股）	0.57	26.67%	1.50	32.74%
稀释每股收益（元/股）	0.57	26.67%	1.50	32.74%
加权平均净资产收益率	4.73%	0.22%	13.03%	0.74%
项目	2022年9月30日		较上年末增减	
总资产（万元）	113,628.86		10.35%	
归属于母公司股东的所有者权益（万元）	95,563.94		11.19%	

关于公司最新一期季度报告的财务报表具体数据和其他相关信息，敬请参阅公司于2022年10月30日披露的《2022年第三季度报告》全文。

目录

声 明.....	1
重大事项提示	2
一、关于本次可转债发行符合发行条件的说明.....	2
二、关于本次发行的可转换公司债券的信用评级.....	2
三、公司本次发行可转债的担保事项.....	2
四、公司现行利润分配政策.....	2
五、公司最近三年利润分配情况.....	7
六、特别风险提示.....	8
七、最新一期季度报告的相关信息.....	13
目录.....	15
第一节 释义	17
一、综合术语.....	17
二、专业术语.....	19
第二节 本次发行概况	20
一、发行人概况.....	20
二、本次发行概况.....	20
三、本次发行的相关机构.....	37
第三节 发行人基本情况	40
一、发行人的股本总额及前十名股东的持股情况.....	40
二、控股股东、实际控制人基本情况.....	41
第四节 财务会计信息	43
一、最近三年及一期财务报告的审计情况.....	43
二、公司最近三年及一期财务报表.....	43
第五节 管理层讨论与分析	56
一、财务状况分析.....	56
二、盈利能力分析.....	84
三、现金流量分析.....	99
四、资本性支出分析.....	102

五、会计政策、会计估计变更以及会计差错更正.....	102
六、目前存在的重大担保、诉讼、其他或有事项和重大期后事项.....	104
七、财务状况和盈利能力的未来趋势分析.....	104
八、最新一期季度报告的相关信息.....	104
第六节 本次募集资金运用	106
一、本次募集资金使用计划.....	106
二、募集资金投资项目履行的审批、核准、备案及环评情况.....	106
三、本次募集资金投资项目的必要性及可行性分析.....	106
四、本次募集资金投资项目的具体情况.....	109
五、本次发行对公司经营管理和财务状况的影响.....	122
六、募集资金专户存储的相关措施.....	123
七、前募项目未完工情况下进行本次募投项目建设的必要性及合理性 ...	123
第七节 备查文件	129

第一节 释义

本募集说明书摘要中，除非本文另有所指，下列词语或简称具有的含义如下：

一、综合术语

公司/本公司/发行人/华亚智能	指	苏州华亚智能科技股份有限公司
华亚有限	指	苏州华亚电讯设备有限公司，系发行人前身
华亚设备厂	指	苏州市华亚电力电子设备厂
本次发行	指	苏州华亚智能科技股份有限公司公开发行总规模不超过人民币34,000.00万元的可转换公司债券的行为
可转债	指	可转换公司债券
募集说明书摘要/本募集说明书摘要	指	《苏州华亚智能科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书摘要》
《债券持有人会议规则》、债券持有人会议规则	指	《苏州华亚智能科技股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》
《受托管理协议》	指	《苏州华亚智能科技股份有限公司公开发行可转换公司债券之受托管理协议》
信用评级报告	指	《苏州华亚智能科技股份有限公司公开发行可转换公司债券信用评级报告》
保荐机构/主承销商/东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
发行人律师/锦天城律所	指	上海市锦天城律师事务所及其经办律师
发行人会计师/天衡/天衡会计师	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
中证鹏元	指	中证鹏元资信评估股份有限公司
春雨欣投资	指	苏州春雨欣投资咨询服务合伙企业（有限合伙），系发行人的发起人、股东
苏州迈迪康	指	迈迪康医疗科技（苏州）有限公司，系发行人一级全资子公司，于2022年5月19日更名为：苏州华创产业投资发展有限公司
苏州华创	指	苏州华创产业投资发展有限公司，系发行人一级全资子公司，曾用名：迈迪康医疗科技（苏州）有限公司
苏州融盛伟创	指	苏州融盛伟创高端装备制造有限公司（曾用名：苏州融创高端装备制造有限公司、苏州融创轨道交通设备有限公司），系发行人一级全资子公司
澳科泰克	指	苏州澳科泰克半导体技术有限公司，系发行人二级控股子公司
华亚精密	指	华亚精密制造有限公司（HUAYA PRECISION MANUFACTURING SDN.BHD.），系发行人一级全资子公司
宝馨科技	指	苏州宝馨科技实业股份有限公司，系发行人同行业可比上市公司
科森科技	指	昆山科森科技股份有限公司，系发行人同行业可比上市公司

通润装备	指	江苏通润装备科技股份有限公司，系发行人同行业可比上市公司
今创集团	指	今创集团股份有限公司，系发行人同行业可比上市公司
超科林	指	超科林微电子设备（上海）有限公司、超科林半导体设备（上海）有限公司、Ultra Clean Asia Pacific Pte Ltd、Ultra Clean Technology（Hayward）、Ultra Clean Technology（Malaysia）Sdn Bhd，系发行人客户
ICHOR	指	Ichor Systems Singapore Pte.Ltd、Ichor Systems.Inc，系发行人客户
Rudolph Technologies	指	Rudolph Technologies.Inc，系国际知名的晶圆检测设备制造商，产品广泛应用于晶圆缺陷检测、透明薄膜计量等晶圆制造流程
依工电子	指	依工电子设备（苏州）有限公司、依工迅密设备（苏州）有限公司，系发行人客户
坦达集团	指	上海坦达轨道车辆座椅系统有限公司及其子公司，系发行人客户
江苏经纬	指	江苏经纬轨道交通设备有限公司及其子公司、苏州汇川技术有限公司，系发行人客户
爱士惟	指	艾思玛新能源技术（江苏）有限公司（2017年3月29日由江苏兆伏爱索新能源有限公司更名而来，2019年2月27日再次更名为爱士惟新能源技术（江苏）有限公司）、艾思玛新能源技术（扬中）有限公司（2017年2月22日由江苏兆伏新能源有限公司更名而来，2019年2月20日再次更名为爱士惟新能源技术（扬中）有限公司），系发行人客户 2019年3月，自然人张勇从SMA Solar Technology AG处受让上述公司全部股权。2019年3月起，上述公司合并称为爱士惟。
SMA	指	2019年3月底前指包括艾思玛新能源技术（江苏）有限公司（2017年3月29日由江苏兆伏爱索新能源有限公司更名而来）和艾思玛新能源技术（扬中）有限公司（2017年2月22日由江苏兆伏新能源有限公司更名而来）；2019年4月起指SMA Magnetic Sp. zo.o.、SMA Solar Technology AG，系发行人客户
阿诗特	指	江苏阿诗特能源科技有限公司、苏州阿诗特能源科技有限公司，系发行人客户
迈柯唯	指	迈柯唯医疗设备（苏州）有限公司、MAQUET HONG KONG LTD、洁定医疗器械（苏州）有限公司、Getinge Group Hong Kong Limited、Getinge IC Production Poland Sp.zo.o.、Getinge Disinfection AB，系发行人客户
捷普	指	Jabil Circuit Sdn Bhd，全球四大电子合约制造服务商之一，系发行人客户
Manz	指	Manz AG、Manz Taiwan,Ltd、亚智系统科技（苏州）有限公司，全球知名高科技设备制造商之一、是触控面板生产制程解决方案提供商、化学湿制程领域领导者，系发行人客户及供应商
中微半导体	指	中微半导体设备有限公司，半导体设备制造商
北方华创	指	北方华创科技集团股份有限公司，半导体设备制造商
《公司章程》	指	《苏州华亚智能科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	苏州华亚智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州华亚智能科技股份有限公司董事会

监事会	指	苏州华亚智能科技股份有限公司监事会
中国/我国	指	中华人民共和国
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
交易所、证券交易所	指	深圳证券交易所
十四五	指	中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划时期，为2021—2025年
报告期	指	2019年度、2020年度、2021年度和2022年1-6月
报告期各期末	指	2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日和2022年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

二、专业术语

钣金加工	指	一种针对金属薄板（通常在6mm以下）的综合加工工艺，以手工或模具对金属薄板进行冲压、弯曲、拉伸，使其产生塑性形变、形成特定形状；或通过焊接或机械加工对金属板件进行连接，形成新的零件
精密金属制造	指	指对产品加工精度、表面处理等要求高的金属制造
智能制造	指	基于新一代信息技术，贯穿需求、设计、生产、管理、服务等制造业生命周期各个环节，能够实现人机交互、信息实时传递与决策，能实现客户定制化需求信息实时传递、计算和分析，制成生产计划、监控直至达成
光伏逆变器	指	指在光伏发电系统中，将直流电能变换成交流电能的逆变过程的装置
定制	指	非标准的、定制研发的产品设备，相对于标准化产品设备，它是根据用户的独特需求，定向设计、研发、制造的产品设备，是需求创新与技术创新的结合体
SEMI	指	国际半导体设备与材料产业协会（Semiconductor Equipment and Materials International）

注：本募集说明书摘要除特别说明外所有数值保留2位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第二节 本次发行概况

一、发行人概况

中文名称	苏州华亚智能科技股份有限公司
英文名称	Suzhou Huaya Intelligence Technology Co., Ltd.
法定代表人	王彩男
注册资本	8,000 万元
实缴资本	8,000 万元
成立日期	1998 年 12 月 21 日
上市日期	2021 年 4 月 6 日
股票简称	华亚智能
股票代码	003043
股票上市地	深圳证券交易所
公司住所	苏州相城经济开发区漕湖产业园春兴路 58 号
电话	0512-66731999
传真	0512-66731856
互联网网址	www.huaya.net.cn
电子邮箱	hyzn@huaya.net.cn
经营范围	研发、生产、销售：精密金属结构件，精密组装件，半导体设备及仪器，轨道交通设备及配套装置，数字化专用设备及其配套件，手术室辅助器具及配套装置，康复设备，电力电子器件装置，电子专用设备、仪器和工模具，新型汽车关键零部件，新型通信设备关键配套件及测试仪器，智能化焊接设备及配套装置，智能化工业控制部件及控制系统，智能化物联网产品。自营和代理各类商品及技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

二、本次发行概况

（一）本次发行的审批及核准情况

本次可转债发行方案于 2022 年 4 月 18 日经公司第二届董事会第十二次会议审议通过，于 2022 年 5 月 9 日经公司 2021 年度股东大会审议通过。

本次发行已经中国证监会于 2022 年 10 月 17 日召开的第十八届发行审核委员会 2022 年第 116 次工作会议审核通过，并经中国证监会于 2022 年 11 月 10 日出具的《关于核准苏州华亚智能科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2022〕2756 号）核准。

（二）本次发行的可转换公司债券的主要条款

1、发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换为本公司 A 股股票的可转换公司债券。该可转换公司债券及未来转换的 A 股股票将在深圳证券交易所上市。

2、发行规模

本次拟发行可转换公司债券总规模为人民币 34,000.00 万元，发行数量为 3,400,000 张。

3、票面金额和发行价格

本次发行的可转换公司债券每张面值为人民币 100 元，按面值发行。

4、债券期限

本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年，即自 2022 年 12 月 16 日（T 日）至 2028 年 12 月 15 日（如遇法定节假日或休息日则延至其后的第一个工作日，顺延期间付息款项不另计息）。

5、债券利率

本次发行的可转债票面利率具体为：第一年为 0.40%，第二年为 0.60%，第三年为 1.00%，第四年为 1.80%，第五年为 2.40%，第六年为 3.00%。

6、付息的期限和方式

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

（1）年利息计算

年利息指可转换公司债券持有人按持有的可转换公司债券票面总金额自可转换公司债券发行首日起每满一年可享受的当期利息。年利息的计算公式为：

$$I=B \times i。$$

I：指年利息额；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人在计息年度（以下简称“当年”或

“每年”）付息债权登记日持有的可转换公司债券票面总金额；

i: 可转换公司债券当年票面利率。

（2）付息方式

①本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日。

②付息日：每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

③付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

④可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

7、担保事项

公司的实际控制人王彩男、陆巧英和王景余为本次发行可转债提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。担保范围为公司经中国证监会核准发行的可转换公司债券本金及利息、违约金、损害赔偿金及实现债权的合理费用，担保的受益人为全体债券持有人，以保障本次可转换公司债券的本息按照约定如期足额兑付。

8、转股期限

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日（2022年12月22日，即T+4日）起满六个月后的第一个交易日（2023年6月22日）起至可转换公司债券到期日（2028年12月15日）止（如遇法定节假日或休息日则延至其后的第一个工作日，顺延期间付息款项不另计息）。

9、转股价格的确定及其调整

（1）初始转股价格的确定

本次发行的可转换公司债券初始转股价格为 69.39 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司 A 股股票交易均价。

前二十个交易日公司 A 股股票交易均价=前二十个交易日公司 A 股股票交易总额/该二十个交易日公司 A 股股票交易总量。

前一个交易日公司 A 股股票交易均价=前一个交易日公司 A 股股票交易总额/该日公司 A 股股票交易总量。

（2）转股价格的调整方式及计算公式

在本次发行之后，若公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，则转股价格相应调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）。具体的转股价格调整公式如下：

派送股票股利或转增股本： $P_1 = P_0 / (1+n)$ ；

增发新股或配股： $P_1 = (P_0 + A \times k) / (1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P_1 = (P_0 + A \times k) / (1+n+k)$ ；

派送现金股利： $P_1 = P_0 - D$ ；

上述三项同时进行： $P_1 = (P_0 - D + A \times k) / (1+n+k)$ 。

其中： P_0 为调整前转股价， n 为派送股票股利或转增股本率， k 为增发新股或配股率， A 为增发新股价或配股价， D 为每股派送现金股利， P_1 为调整后转股价。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化情况时，将依次进行转股价格调整，并在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登转股价格调整的公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股时期（如需）。当转股价格调整日为本次发行的可转换公司债券持有人转股申请日或之后，转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数

量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转换公司债券持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转换公司债券持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据届时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定来制订。

10、转股价格向下修正

(1) 修正权限与修正幅度

在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有本次发行的可转换公司债券的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于本次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一交易日均价之间的较高者。同时，修正后的转股价格不得低于最近一期经审计的每股净资产值和股票面值。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

(2) 修正程序

如公司决定向下修正转股价格，公司将在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登相关公告，公告修正幅度、股权登记日和暂停转股期间等有关信息。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日）起，开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。若转股价格修正日为转股申请日或之后，转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

11、转股股数确定方式

本次发行的可转换公司债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量=可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额/申请转股当日有效的

转股价格，并以去尾法取一股的整数倍。

可转换公司债券持有人申请转换成的股份须为整数股。转股时不足转换为一股股票的可转换公司债券余额，公司将按照深圳证券交易所等部门的有关规定，在可转换公司债券持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该可转换公司债券余额及该余额所对应的当期应计利息，按照四舍五入原则精确到 0.01 元。

12、赎回条款

(1) 到期赎回条款

在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将以可转债的票面面值的 115%（含最近一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转换公司债券。

(2) 有条件赎回条款

在本次发行的可转换公司债券转股期内，如果公司 A 股股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价不低于当期转股价格的 130%（含 130%），或本次发行的可转换公司债券未转股余额不足人民币 3,000 万元时，公司有权按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t/365$ 。

IA: 指当期应计利息；

B: 指本次发行的可转换公司债券持有人持有的将被赎回的可转换公司债券票面总金额；

i: 指可转换公司债券当年票面利率；

t: 指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

13、回售条款

(1) 有条件回售条款

本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价低于当期转股价格的 70%时，可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格因发生送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述三十个交易日须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不应再行使回售权，可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

(2) 附加回售条款

若本次发行可转换公司债券募集资金运用的实施情况与公司在募集说明书中的承诺相比出现重大变化，且该变化按证监会、交易所的规定认为是改变募集资金用途，或被证监会、交易所认定为改变募集资金用途的，可转换公司债券持有人享有一次以面值加上当期应计利息的价格向公司回售其持有的全部或部分可转换公司债券的权利。在上述情形下，可转换公司债券持有人可以在回售申报期内进行回售，在回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权（当期应计利息的计算方式参见赎回条款的相关内容）。

14、转股年度有关股利的归属

因本次发行的可转换公司债券转股而增加的公司股票享有与原股票同等的权益，在股利分配股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转换公司

债券转股形成的股东)均参与当期利润分配,享有同等权益。

15、发行方式及发行对象

本次可转换公司债券向股权登记日(2022年12月15日,T-1日)收市后登记在册的发行人原股东优先配售,原股东优先配售后余额部分(含原股东放弃优先配售部分)通过深交所交易系统网上向社会公众投资者定价发行,认购金额不足34,000.00万元的部分由保荐机构(主承销商)包销。

(1) 原股东可优先配售的可转债数量

原股东可优先配售的本次可转债数量为其在股权登记日(2022年12月15日,T-1日)收市后登记在册的持有发行人股份数按每股配售4.25元可转债的比例计算,并按100元/张的比例转换成张数,每1张为一个申购单位,即每股可配售0.0425张可转债。

发行人现有总股本为8,000万股,无期末库存股,可参与本次发行优先配售的A股股本为8,000万股。按本次发行优先配售比例计算,原股东可优先配售的可转债上限总额为3,400,000张,占本次发行可转债总额的100%。由于不足1张部分按照中国结算深圳分公司发行人业务指南执行,最终优先配售总数可能略有差异。

(2) 原股东除可参加优先配售外,还可参加优先配售后余额部分的网上申购。原股东参与网上优先配售的部分,应当在T日申购时缴付足额资金。原股东参与网上优先配售后余额部分的网上申购时无需缴付申购资金。

(3) 原股东的优先配售通过深交所交易系统进行,配售代码为“083043”,配售简称为“华亚配债”。原股东网上优先配售可转债认购数量不足1张部分按照中国结算深圳分公司发行人业务指南执行,即所产生的不足1张的优先认购数量,按数量大小排序,数量小的进位给数量大的参与优先认购的原股东,以达到最小记账单位1张,循环进行直至全部配完。

原股东持有的发行人股票如托管在两个或者两个以上的证券营业部,则以托管在各营业部的股票分别计算可认购的张数,且必须依照深交所相关业务规则在对应证券营业部进行配售认购。

(4) 社会公众投资者通过深交所交易系统参加网上发行。网上发行申购代码为“073043”，申购简称为“华亚发债”。每个账户最小申购单位为 10 张（1,000 元），每 10 张为一个申购单位，超过 10 张必须是 10 张的整数倍，每个账户申购上限为 1 万张（100 万元），超出部分为无效申购。申购时，投资者无需缴付申购资金。

投资者应结合行业监管要求及相应的资产规模或资金规模，合理确定申购金额。保荐机构（主承销商）发现投资者不遵守行业监管要求，超过相应资产规模或资金规模申购的，主承销商有权认定该投资者的申购无效。投资者应自主表达申购意向，不得全权委托证券公司代为申购。

16、向公司原股东配售的安排

本次发行的可转换公司债券给予公司原 A 股股东优先配售权，原股东有权放弃配售权。原股东可优先配售的本次可转债数量为其在股权登记日（2022 年 12 月 15 日，T-1 日）收市后登记在册的持有发行人股份数按每股配售 4.25 元面值可转债的比例计算可配售可转债金额，并按 100 元/张的比例转换成张数，每 1 张为一个申购单位，即每股可配售 0.0425 张可转债。

发行人现有总股本 8,000 万股，无期末库存股，可参与本次发行优先配售的 A 股股本为 8,000 万股。按本次发行优先配售比例计算，原股东可优先配售的可转债上限总额为 3,400,000 张，占本次发行可转债总额的 100%。由于不足 1 张部分按照中国结算深圳分公司证券发行人业务指南执行，最终优先配售总数可能略有差异。

17、债券持有人及债券持有人会议

(1) 可转换公司债券持有人的权利

- ①依照其所持有的可转换公司债券数额享有《募集说明书》约定利息；
- ②根据《募集说明书》约定条件将所持有的本期可转债转为公司股票；
- ③根据《募集说明书》约定的条件行使回售权；
- ④依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的本期可转债；

⑤依照法律、公司章程的规定获得有关信息；

⑥按《募集说明书》约定的期限和方式要求公司偿付本期可转债本息；

⑦依照法律、行政法规等相关规定及本规则参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；

⑧法律、行政法规及公司章程所赋予的其作为公司债权人的其他权利。

(2) 可转换公司债券持有人的义务

①遵守公司所发行本期可转债条款的相关规定；

②依其所认购的本期可转债数额缴纳认购资金；

③遵守债券持有人会议形成的有效决议；

④除法律、法规规定及《募集说明书》约定之外，不得要求公司提前偿付本期可转债的本金和利息；

⑤法律、行政法规及公司章程规定应当由可转换公司债本期债券持有人承担的其他义务。

(3) 在本期可转债存续期间内，当出现以下情形之一时，公司董事会或者债券受托管理人应当召集债券持有人会议：

①公司拟变更《募集说明书》的约定；

②公司未能按期支付本期可转债本息；

③公司发生减资（因员工持股计划、股权激励或公司为维护公司价值及股东权益所必须回购股份导致的减资除外）、合并、分立、解散或者申请破产；

④担保人（如有）或者担保物（如有）发生重大不利变化时，对行使债券持有人依法享有权利的方案作出决议；

⑤发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项；

⑥单独或合计持有本期可转债未偿还债券面值总额 10% 以上的持有人书面提议召开债券持有人会议；

⑦根据法律、行政法规、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及债券

持有人会议规则的规定，应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

下列机构或人士可以提议召开债券持有人会议：

- A. 公司董事会；
- B. 单独或合计持有本期可转债未偿还债券面值总额 10%以上的持有人；
- C. 法律、法规、中国证监会规定的其他机构或人士。

上述规定的事项发生之日起 15 日内，如公司董事会、债券受托管理人未能按上述规定履行其职责，单独或合计持有未偿还债券面值总额 10%以上的债券持有人有权以公告方式发出召开债券持有人会议的通知。

（4）债券持有人会议的权限范围

①当公司提出变更《募集说明书》约定的方案时，对是否同意公司的建议作出决议，但债券持有人会议不得作出决议同意公司不支付本次债券本息、变更本次债券利率和期限、取消《募集说明书》中的赎回或回售条款等；

②当公司未能按期支付可转债本息时，对是否同意相关解决方案作出决议，对是否通过诉讼等程序强制公司和担保人（如有）偿还债券本息作出决议，对是否参与公司的整顿、和解、重组或者破产的法律程序作出决议；

③当公司减资（因股权激励回购股份、过往收购交易对应的交易对方业绩承诺事项回购股份、公司依法回购股份导致的减资除外）、合并、分立、被接管、歇业、解散或者申请破产时，对是否接受公司提出的建议，以及行使债券持有人依法享有的权利方案作出决议；

④当担保人（如有）或担保物（如有）发生重大不利变化时，对行使债券持有人依法享有权利的方案作出决议；

⑤当发生对债券持有人权益有重大影响的事项时，对行使债券持有人依法享有权利的方案作出决议；

⑥在法律规定许可的范围内对本规则的修改作出决议；

⑦对变更、解聘债券受托管理人作出决议；

⑧法律、行政法规和规范性文件规定应当由债券持有人会议作出决议的其他

情形。

(5) 债券持有人会议的议案、出席人员及其权利

①提交债券持有人会议审议的议案由召集人负责起草。议案内容应符合法律、法规的规定，在债券持有人会议的权限范围内，并有明确的议题和具体决议事项。

②单独或合计持有本次可转债未偿还债券面值总额 10%以上未偿还债券面值的债券持有人有权向债券持有人会议提出临时议案，公司及其关联方可参加债券持有人会议并提出临时议案。临时提案人应不迟于债券持有人会议召开之前 10 日，将内容完整的临时提案提交召集人，召集人应在收到临时提案之日起 5 日内发出债券持有人会议补充通知，并公告提出临时议案的提案人姓名或名称、持有债权的比例和临时提案内容，补充通知应在刊登会议通知的同一指定媒体上公告。

除上述规定外，召集人发出债券持有人会议通知后，不得修改会议通知中已列明的提案或增加新的提案。债券持有人会议通知（包括增加临时提案的补充通知）中未列明的提案，或不符合本规则内容要求的提案不得进行表决并作出决议。

③债券持有人可以亲自出席债券持有人会议并表决，也可以委托代理人代为出席并表决。债券持有人及其代理人出席债券持有人会议的差旅费用、食宿费用等，均由债券持有人自行承担。

公司可以出席债券持有人会议，但无表决权。若债券持有人为持有公司 5%以上股份的股东，或上述股东、公司及担保人（如有）的关联方，则该等债券持有人在债券持有人会议上可发表意见，但无表决权，并且其代表的本次可转债的张数在计算债券持有人会议决议是否获得通过时不计入有表决权的本次可转债张数。确定上述发行人股东的股权登记日为债权登记日当日。经会议主席同意，本次可转债的担保人（如有）或其他重要相关方可以参加债券持有人会议，并有权就相关事项进行说明，但无表决权。

(6) 债券持有人会议的表决、决议

①向会议提交的每一议案应由与会的有权出席债券持有人会议的债券持有人或其正式委托的代理人投票表决。每一张未偿还的债券（面值为人民币 100 元）

拥有一票表决权。债券持有人与债券持有人会议拟审议事项有关联关系时，应当回避表决。

②公告的会议通知载明的各项拟审议事项或同一拟审议事项内并列的各项议题应当逐项分开审议、表决。除因不可抗力等特殊原因导致会议中止或不能作出决议外，会议不得对会议通知载明的拟审议事项进行搁置或不予表决。会议对同一事项有不同提案的，应以提案提出的时间顺序进行表决，并作出决议。债券持有人会议不得就未经公告的事项进行表决并作出决议。债券持有人会议审议拟审议事项时，不得对拟审议事项进行变更，任何对拟审议事项的变更应被视为一个新的拟审议事项，不得在本次会议上进行表决。

③债券持有人会议采取记名方式投票表决。债券持有人或其代理人对拟审议事项表决时，只能投票表示：同意或反对或弃权。未填、错填、字迹无法辨认的表决票所持有表决权对应的表决结果应计为废票，不计入投票结果。未投的表决票视为投票人放弃表决权，不计入投票结果。同一表决权只能选择现场、网络或其他表决方式中的一种。同一表决权出现重复表决的以第一次投票结果为准。

④下述债券持有人在债券持有人会议上可以发表意见，但没有表决权，并且其所代表的本次可转债张数不计入出席债券持有人会议的出席张数：

A.债券持有人为持有公司 5%以上股份的公司股东；

B.上述公司股东、公司及担保人（如有）的关联方。

⑤除本规则另有规定外，债券持有人会议作出的决议，须经出席会议并有表决权的未偿还债券面值总额二分之一以上的债券持有人（或债券持有人代理人）同意方能形成有效决议。

⑥债券持有人会议决议经表决通过后生效，但其中需有权机构批准的，经有权机构批准后方能生效。依照有关法律、法规、《募集说明书》和本规则的规定，经表决通过的债券持有人会议决议对本次可转债全体债券持有人（包括未参加会议或明示不同意见的债券持有人）具有同等的效力和法律约束力。

任何与本次可转债有关的决议如果导致变更公司与债券持有人之间的权利义务关系的，除法律、法规、部门规章和《募集说明书》明确规定债券持有人作出的决议对公司有约束力外：

A.如该决议是根据债券持有人的提议作出的，该决议经债券持有人会议表决通过并经公司书面同意后，对公司和全体债券持有人具有法律约束力；

B.如果该决议是根据公司的提议作出的，经债券持有人会议表决通过后，对公司和全体债券持有人具有法律约束力。

⑦债券持有人会议召集人应在债券持有人会议作出决议之日后 2 个交易日内将决议公告。公告中应列明会议召开的日期、时间、地点、方式、召集人和主持人，出席会议的债券持有人和代理人人数、出席会议的债券持有人和代理人所代表表决权的本次可转债张数及占本次可转债总张数的比例、每项拟审议事项的表决结果和通过的各项决议的内容以及相关监管部门要求的内容。

18、本次发行可转债的受托管理人

公司已聘请东吴证券股份有限公司为本次公开发行可转换公司债券的受托管理人，双方就受托管理相关事宜已签订受托管理协议。

19、募集资金用途

公司本次公开发行可转换公司债券募集资金总额不超过 34,000.00 万元，扣除发行费用后，募集资金用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资额	本次募集资金拟投入金额
1	半导体设备等领域精密金属部件智能化生产新建项目	38,000.00	34,000.00

若本次发行扣除发行费用后的实际募集资金少于上述项目募集资金拟投入金额，募集资金不足部分由公司自筹解决。在本次发行募集资金到位之前，公司将根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。

20、本次发行决议的有效期限

公司本次公开发行可转换公司债券方案的有效期限为十二个月，自发行方案经股东大会审议通过之日起计算。

（三）预计募集资金量和募集资金专项存储情况

1、预计募集资金量

本次可转债预计募集资金总额不超过人民币 34,000 万元（未扣除发行费用）

2、募集资金专项存储账户

公司已经制定《募集资金管理制度》。本次发行的募集资金将存放于公司董事会决定的专项账户中，具体开户事宜在发行前由公司董事会确定，并在发行公告中披露募集资金专项账户的相关信息。

（四）违约责任及争议解决机制

1、违约事件

在本次债券存续期内，以下事件构成公司在本次债券项下的违约事件：

（1）公司未能按时完成本次债券的本息兑付；

（2）除《受托管理协议》另有约定外，公司不履行或违反《受托管理协议》关于公司义务的规定，出售重大资产以致对公司对本次债券的还本付息能力产生实质不利影响；

（3）公司丧失清偿能力、被法院指定接管人或已开始与破产、清算相关的诉讼程序；

（4）公司发生未能清偿到期债务的违约情况；债务种类包括但不限于中期票据、短期融资券、企业债券、公司债券、可转换债券、可分离债券等直接融资债务，以及银行贷款、承兑汇票等间接融资债务；

（5）公司未按照《债券持有人会议规则》规定的程序，私自变更本次债券募集资金用途；

（6）其他对本次债券的按期付息兑付产生重大不利影响的情形。

2、违约责任的承担方式

发生上述所列违约事件时，公司应当承担相应的违约责任，包括但不限于按照本次债券募集说明书的约定向债券持有人及时、足额支付本金和/或利息以及迟延履行本金和/或利息产生的罚息、违约金等，并就受托管理人因公司违约事

件承担相关责任造成的损失予以赔偿。

3、争议解决机制

本次债券发行适用于中国法律并依其解释。

本次债券发行和存续期间所产生的争议，首先应在争议各方之间协商解决。如果协商解决不成，争议各方有权按照《债券持有人会议规则》等规定，申请仲裁。

当产生任何争议及任何争议正按前条约定进行解决时，除争议事项外，各方有权继续行使本次债券发行及存续期的其他权利，并应履行其他义务。

（五）本次可转换公司债券的资信评级情况

公司聘请中证鹏元为公司拟公开发行的 2022 年可转换公司债券的信用状况进行了综合分析和评估，公司主体长期信用等级为 A+级，评级展望为稳定，本次可转换公司债券的信用等级为 A+级。

公司本次发行的可转换公司债券上市后，中证鹏元将每年至少进行一次跟踪评级。

（六）公司持股 5%以上股东和董事、监事、高级管理人员参与本次可转债发行认购情况及相关承诺

公司持股 5%以上股东王彩男、王景余、春雨欣投资以及公司其他董事、监事、高管人员针对认购本次可转债的计划作出如下说明和承诺：

1、若本人在公司本次发行可转换公司债券发行首日前六个月内不存在减持公司股票的情形，本人/本企业将根据本次可转债发行时的市场情况及资金安排决定是否参与认购公司本次发行的可转债，并严格履行相应信息披露义务。若公司启动本次可转债发行之日与本人/本企业最后一次减持公司股票的日期间隔不满六个月（含）的，本人/本企业将不参与认购公司本次发行的可转债，亦不会委托其他主体参与本次可转换公司债券的发行认购。

2、若认购成功，本人/本企业承诺，本人/本企业将严格遵守相关法律法规对短线交易的要求，即自认购本次可转债之日起至本次可转债发行完成后六个月内不减持公司股票或本次发行的可转债。

3、本人/本企业自愿作出本承诺函，并接受本承诺函的约束。若本人/本企业出现违反承诺的情况，由此所得收益全部归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。

4、上述承诺适用于本人及本人配偶、父母、子女持有及本人利用他人账户持有的股票或者其他具有股权性质的证券。

（七）承销方式及承销期

1、承销方式

本次发行由保荐机构（主承销商）东吴证券以余额包销方式承销。当原股东优先认购和网上投资者申购的可转债数量合计不足本次发行数量的 70%时，或当原股东优先缴款认购和网上投资者缴款认购的可转债数量合计不足本次发行数量的 70%时，发行人和保荐机构（主承销商）将协商是否采取中止发行措施。如果中止发行，发行人和保荐机构（主承销商）将及时向中国证监会和深交所报告，公告中止发行原因，并将在批文有效期内择机重启发行。主承销商根据网上资金到账情况确定最终配售结果和包销金额，主承销商包销比例原则上不超过本次发行总额的 30%。

2、承销期

本次可转债发行的承销期自 2022 年 12 月 14 日至 2022 年 12 月 22 日。

（八）发行费用

发行费用包括保荐及承销费用、律师费用、会计师费用、资信评级费用、发行手续费用、信息披露费用等。本次可转债的保荐及承销费将根据保荐协议和承销协议中的相关条款结合发行情况最终确定，律师费、会计师专项审核及验资费用、资信评级费用、发行手续费用、信息披露费用等将根据实际发生情况增减。

项目	金额（万元）
保荐及承销费用	250.00
律师费用	10.00
会计师费用	30.00
资信评级费用	42.45
信息披露、发行手续费用等其他费用	9.43

合计	341.89
----	--------

注：以上金额为不含税金额。

（九）承销期间的停牌、复牌及本次可转债发行的时间安排

本次可转债发行期间的主要日程安排如下：

日期	交易日	发行安排	停复牌安排
2022年12月14日 周三	T-2日	刊登《募集说明书》及摘要、《发行公告》、《网上路演公告》	正常交易
2022年12月15日 周四	T-1日	1、原股东优先配售股权登记日； 2、网上路演	正常交易
2022年12月16日 周五	T日	1、刊登《发行提示性公告》； 2、原股东优先配售认购日（缴付足额资金） 3、网上申购（无需缴付申购资金）； 4、确定网上中签率	正常交易
2022年12月19日 周一	T+1日	1、刊登《网上中签率及优先配售结果公告》； 2、网上申购摇号抽签	正常交易
2022年12月20日 周二	T+2日	1、刊登《网上中签结果公告》 2、网上申购中签缴款（投资者确保资金账户在 T+2 日日终有足额的可转债认购资金）	正常交易
2022年12月21日 周三	T+3日	主承销商根据网上资金到账情况确定最终配售结果和包销金额	正常交易
2022年12月22日 周四	T+4日	1、刊登《发行结果公告》； 2、募集资金划至发行人账户	正常交易

注：上述日期为交易日，如相关监管部门要求对上述日程安排进行调整或遇重大突发事件影响发行，公司将与保荐机构（主承销商）协商后修改发行日程并及时公告。

（十）本次发行可转债的上市流通

本次发行的可转债不设持有期限限制。发行结束后，公司将尽快申请本次发行的可转债在深圳证券交易所上市，具体上市时间将另行公告。

三、本次发行的相关机构

（一）发行人

名称	苏州华亚智能科技股份有限公司
法定代表人	王彩男
住所	苏州相城经济开发区漕湖产业园春兴路 58 号
电话	0512-66731999

传真	0512-66731856
董事会秘书	杨曙光

(二) 债券的担保人

名称	王彩男、陆巧英、王景余
住所	苏州相城经济开发区漕湖产业园春兴路 58 号
电话	0512-66731999
传真	0512-66731856

(三) 保荐机构（主承销商）

名称	东吴证券股份有限公司
法定代表人	范力
住所	江苏省苏州工业园区星阳街 5 号
电话	0512-62938168
传真	0512-62938500
保荐代表人	潘哲盛、陈辛慈
项目协办人	朱广超
其他经办人	王茂华、凌砾、赵婧、卢易、柳以文

(四) 发行人律师

名称	上海市锦天城律师事务所
负责人	顾耘
住所	银城中路 501 号上海中心大厦 11、12
电话	021-20511000
传真	021-20511999
经办律师	庞景、郭梦媛、沈真鸣

(五) 发行人会计师

名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
法定代表人	余瑞玉
住所	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
电话	025-84711188
传真	025-84714872
签字注册会计师	杨林、王福丽

(六) 资信评级机构

名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
法定代表人	张剑文
住所	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼
电话	0755-82872897
传真	0755-82872090
签字评级人员	蒋晗、刘惠琼

(七) 申请上市的证券交易所

名称	深圳证券交易所
住所	深圳市福田区深南大道 2012 号
电话	0755-88668888
传真	0755-82083194

(八) 股票登记机构

名称	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
住所	深圳市福田区莲花街道深南大道 2012 号深圳证券交易所广场 25 楼
电话	0755-21899999
传真	0755-21899000

(九) 收款银行

开户行	中国建设银行苏州分行营业部
账户名称	东吴证券股份有限公司
账号	32201988236052500135

第三节 发行人基本情况

一、发行人的股本总额及前十名股东的持股情况

截至 2022 年 6 月 30 日，发行人股本结构情况如下：

股份类别	持股数量（股）	比例（%）
一、有限售条件股份	51,400,182	64.25%
国家持股	-	-
国有法人持股	-	-
其他内资持股	51,400,182	64.25%
其中：境内非国有法人持股	5,454,545	6.82
境内自然人持股	45,945,637	57.43
外资持股	-	-
二、无限售条件股	28,599,818	35.75
人民币普通股	28,599,818	35.75
三、股份总数	80,000,000	100.00

截至 2022 年 6 月 30 日，发行人前十名股东持股情况如下：

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例 (%)	股东性质	持有有限售条件的股份数量(股)	质押股份数量(股)
1	王彩男	32,727,272	40.91	境内自然人	32,727,272	-
2	王景余	9,000,000	11.25	境内自然人	9,000,000	-
3	春雨欣投资	5,454,545	6.82	境内一般法人	5,454,545	-
4	陆巧英	2,676,565	3.35	境内自然人	2,676,565	-
5	韩旭鹏	2,023,133	2.53	境内自然人	1,541,800	-
6	大家资产—工商银行—大家资产—蓝筹精选 5 号集合资产管理产品	1,180,751	1.48	其他	0	-
7	王学军	1,096,500	1.37	境内自然人	0	-
8	金建新	984,487	1.23	境内自然人	0	-
9	大家人寿保险股份有限公司—万能产品	939,077	1.17	其他	0	-

10	王小刚	844,600	1.06	境内自然人	0	830,000
	合计	56,926,930	71.16	-	51,400,182	830,000

二、控股股东、实际控制人基本情况

（一）控股股东

截至本募集说明书摘要签署日，王彩男直接持有华亚智能 40.91%的股份，为发行人的控股股东。

（二）实际控制人

公司实际控制人为王彩男、其配偶陆巧英及其子王景余。王彩男、陆巧英及王景余直接和间接合计持有华亚智能 59.05%股份，合计控制华亚智能 62.32%股份，三人对发行人的董事会、股东（大）会及日常经营决策均具有重大影响，能够共同支配发行人的行为，为发行人的共同实际控制人。

截至本募集说明书摘要签署日，王彩男直接持有华亚智能 40.91%股份，并通过春雨欣投资间接持有华亚智能 0.82%股份，直接和间接合计持有华亚智能 41.73%股份；陆巧英直接持有华亚智能 3.35%股份，通过春雨欣投资间接持有华亚智能 2.73%股份，直接和间接合计持有华亚智能 6.08%股份；王景余直接持有华亚智能 11.25%股份。王彩男与陆巧英为夫妻关系，王景余为王彩男与陆巧英之子。

王彩男先生，1966年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，高级经济师；1986年7月至1994年4月，任吴县市黄桥木巷村迅达电梯配件装潢厂职员；1994年5月至1998年12月，筹备并挂靠华亚设备厂进行自主经营；1998年12月至2016年11月，任华亚有限执行董事兼总经理；2016年11月至今，任华亚智能董事长兼总经理。

陆巧英女士，1967年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权，初中学历；1986年7月至1994年4月，任吴县市黄桥镇木巷村电缆配件厂职员；1994年4月至1998年12月，与王彩男共同筹备建厂并挂靠苏州华亚电力电子设备厂进行自主经营；1998年12月至2016年11月，任华亚有限总经办主任；2016年11月至今，任华亚智能总经办主任。

王景余先生，曾用名王春雨，1990年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历；2011年1月至2012年11月，任迈柯唯医疗设备（苏州）有限公司采购助理，2012年12月至2013年5月自由职业；2013年6月至2015年2月，任苏州迈迪康执行董事兼总经理；2015年3月至2016年11月，任华亚有限采购部经理；2016年5月至今，任苏州融盛伟创执行董事兼总经理；2016年11月至今，任华亚智能董事、采购部经理；2018年2月至今，任澳科泰克副董事长。

（三）控股股东、实际控制人对其他企业的投资情况

截至2022年6月30日，除华亚智能及其子公司外，公司控股股东、实际控制人对外投资控制其他企业的情况如下：

企业名称	成立日期	注册资本或认缴出资	主营业务	公司控股股东、实际控制人持股情况
春雨欣投资	2016年7月	1,800万元	春雨欣投资系华亚智能的员工持股平台，无实际业务经营，目前持有华亚智能6.82%的股权比例	王彩男持有12.01%出资份额并担任执行事务合伙人，陆巧英持有40%出资份额

（四）控股股东及实际控制人所持公司股份的质押、冻结或其他限制权利的情况

截至本募集说明书摘要签署日，控股股东、实际控制人所持公司股份不存在质押、冻结或其他限制权利的情况。

第四节 财务会计信息

一、最近三年及一期财务报告的审计情况

公司 2019 年和 2020 年财务报告已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了“天衡审字（2021）00033 号”标准无保留意见的《审计报告》。

公司 2021 年财务报告已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了“天衡审字（2022）00855 号”标准无保留意见的《审计报告》。

公司 2022 年半年度财务报告未经审计。

二、公司最近三年及一期财务报表

（一）合并财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	332,856,990.62	278,824,342.52	175,759,004.11	93,547,570.98
交易性金融资产	301,603,333.33	300,654,657.53	-	18,003,624.66
应收票据	-	6,635,630.48	32,077,399.78	27,370,783.14
应收账款	172,947,037.11	200,767,963.53	109,495,644.96	127,226,684.88
预付款项	7,607,116.23	10,128,897.32	5,528,351.89	1,830,442.32
其他应收款	4,480,737.07	5,017,053.90	578,463.18	1,929,064.65
存货	128,930,930.89	109,518,170.44	51,361,206.54	47,114,850.40
其他流动资产	840.00	1,079.22	359,045.56	634,408.93
流动资产合计	948,426,985.25	911,547,794.94	375,159,116.02	317,657,429.96
非流动资产：				
其他权益工具投资	12,000,000.00	-	-	-
固定资产	84,850,775.95	85,910,813.67	79,432,641.75	83,998,723.60
在建工程	68,992.75	216,093.44	31,222.18	31,222.18
使用权资产	7,522,518.35	5,168,840.24	-	-
无形资产	28,386,254.94	17,207,484.74	18,213,471.75	19,188,212.82
长期待摊费用	1,056,389.85	892,350.11	928,478.07	1,447,713.92

项目	2022年6月 30日	2021年12月 31日	2020年12月 31日	2019年12月 31日
递延所得税资产	7,527,168.28	5,460,886.65	3,964,230.36	3,339,586.42
其他非流动资产	8,107,450.00	3,326,077.01	3,968,517.15	3,452,114.71
非流动资产合计	149,519,550.12	118,182,545.86	106,538,561.26	111,457,573.65
资产总计	1,097,946,535.37	1,029,730,340.80	481,697,677.28	429,115,003.61
流动负债：				
短期借款	-	-	-	10,013,956.25
衍生金融负债	2,484,696.52	4,837.47	-	-
应付票据	61,849,341.85	44,116,758.70	22,718,815.32	14,444,324.98
应付账款	78,243,307.52	82,156,756.25	39,207,045.01	45,610,038.38
预收款项	-	-	-	193,355.04
合同负债	732,784.56	701,936.17	697,458.57	-
应付职工薪酬	19,634,820.00	25,750,381.38	12,430,298.95	9,047,866.94
应交税费	12,234,717.65	9,142,339.94	3,373,804.25	3,215,693.85
其他应付款	3,908,279.88	2,086,729.21	3,387,231.64	560,165.99
一年内到期的非 流动负债	2,371,745.12	1,145,946.23	-	-
其他流动负债	64,562.58	64,562.58	65,051.06	-
流动负债合计	181,524,255.68	165,170,247.93	81,879,704.80	83,085,401.43
非流动负债：				
租赁负债	5,481,049.49	4,148,787.50	-	-
非流动负债合计	5,481,049.49	4,148,787.50	-	-
负债合计	187,005,305.17	169,319,035.43	81,879,704.80	83,085,401.43
所有者权益：				
实收资本（或股 本）	80,000,000.00	80,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	493,600,351.17	493,600,351.17	164,009,551.17	164,009,551.17
其他综合收益	-64,630.40	-170,499.19	-	-
盈余公积	34,784,914.27	34,784,914.27	23,496,241.49	16,269,164.80
未分配利润	301,652,396.39	251,217,186.27	151,423,983.78	104,832,880.78
归属于母公司所 有者权益合计	909,973,031.43	859,431,952.52	398,929,776.44	345,111,596.75
少数股东权益	968,198.77	979,352.85	888,196.04	918,005.43
所有者权益合计	910,941,230.20	860,411,305.37	399,817,972.48	346,029,602.18
负债和所有者权 益总计	1,097,946,535.37	1,029,730,340.80	481,697,677.28	429,115,003.61

2、合并利润表

单位：元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业总收入	288,201,228.30	530,113,341.15	368,323,341.23	310,551,063.22
其中：营业收入	288,201,228.30	530,113,341.15	368,323,341.23	310,551,063.22
二、营业总成本	197,633,874.94	391,863,318.77	280,019,802.68	243,887,668.27
其中：营业成本	178,858,536.19	321,137,025.84	221,542,782.35	202,127,669.32
税金及附加	2,181,211.09	4,115,113.38	3,380,042.79	2,948,529.67
销售费用	5,429,999.02	10,545,120.99	10,367,742.14	8,822,170.52
管理费用	22,352,751.92	33,371,880.85	22,974,718.97	19,072,694.30
研发费用	11,870,235.10	16,735,194.22	14,148,371.31	13,577,140.16
财务费用	-23,058,858.38	5,958,983.49	7,606,145.12	-2,660,535.70
其中：利息费用	135,499.72	96,552.19	168,743.75	829,188.92
利息收入	986,350.61	1,991,615.45	911,669.13	1,342,459.08
加：其他收益	448,006.00	569,711.38	2,719,768.04	1,793,316.61
投资收益（损失以“-”号填列）	2,001,810.05	3,568,081.15	701,067.28	74,233.39
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	326,714.62	3,126,052.95	-	3,624.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,020,646.41	-6,591,726.63	-1,899,289.08	-863,619.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,486,171.82	-7,466,413.06	-5,678,095.70	-3,494,332.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	27,635.40	-729,246.78	-59,122.65	-155,986.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	86,905,994.02	130,726,481.39	84,087,866.44	64,020,631.22
加：营业外收入	778.54	1.63	41,839.98	450.00
减：营业外支出	343,086.04	224,751.12	3,017.91	550,442.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	86,563,686.52	130,501,731.90	84,126,688.51	63,470,639.07
减：所得税费用	12,139,630.48	19,328,699.82	12,338,318.21	8,542,980.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,424,056.04	111,173,032.08	71,788,370.30	54,927,658.60
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	74,424,056.04	111,173,032.08	71,788,370.30	54,927,658.60
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-	-

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
(二)按所有权属分类				
1.归属于所有者的净利润	74,435,210.12	111,081,875.27	71,818,179.69	55,410,607.21
2.少数股东损益	-11,154.08	91,156.81	-29,809.39	-482,948.61
六、其他综合收益的税后净额	105,868.79	-170,499.19	-	-
七、综合收益总额	74,529,924.83	111,002,532.89	71,788,370.30	54,927,658.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	74,541,078.91	110,911,376.08	71,818,179.69	55,410,607.21
归属于少数股东的综合收益总额	-11,154.08	91,156.81	-29,809.39	-482,948.61
八、每股收益：				
(一)基本每股收益(元/股)	0.93	1.48	1.20	0.92
(二)稀释每股收益(元/股)	0.93	1.48	1.20	0.92

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金	324,136,713.90	448,469,395.79	362,097,871.97	279,646,066.92
收到的税费返还	8,940,100.94	12,582,636.00	1,681,301.93	1,474,384.24
收到其他与经营活动有关的现金	4,247,314.22	3,031,972.23	5,002,643.60	3,136,225.69
经营活动现金流入小计	337,324,129.06	464,084,004.02	368,781,817.50	284,256,676.85
购买商品、接受劳务支付的现金	143,793,913.80	264,899,180.11	170,976,251.38	120,493,265.17
支付给职工以及为职工支付的现金	65,489,926.58	91,718,654.36	64,498,907.44	64,049,828.87
支付的各项税费	13,578,869.06	20,668,617.99	18,140,329.20	19,812,893.81
支付其他与经营活动有关的现金	10,357,234.57	20,559,296.90	12,372,246.25	12,034,259.88
经营活动现金流出小计	233,219,944.01	397,845,749.36	265,987,734.27	216,390,247.73
经营活动产生的现金流量净额	104,104,185.05	66,238,254.66	102,794,083.23	67,866,429.12
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	600,000,000.00	529,300,000.00	478,504,691.94	64,074,233.39
取得投资收益收到的现金	3,859,707.92	6,044,314.04	-	-

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	260,000.00	187,941.00	124,350.00	119,910.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	604,119,707.92	535,532,255.04	478,629,041.94	64,194,143.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,711,075.94	22,141,495.05	7,548,922.29	4,598,812.84
投资支付的现金	612,000,000.00	829,300,000.00	459,800,000.00	82,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	51,006,900.00	12,751,400.00	-	-
投资活动现金流出小计	685,717,975.94	864,192,895.05	467,348,922.29	86,598,812.84
投资活动产生的现金流量净额	-81,598,268.02	-328,660,640.01	11,280,119.65	-22,404,669.45
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金	-	371,820,000.00	-	605,367.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-	605,367.00
取得借款收到的现金	-	9,612,434.30	-	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	381,432,434.30	-	30,605,367.00
偿还债务支付的现金	-	9,612,434.30	10,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,000,000.00	59,654.41	18,182,700.00	18,844,535.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	983,444.53	20,547,511.98	600,000.00	300,000.00
筹资活动现金流出小计	24,983,444.53	30,219,600.69	28,782,700.00	59,144,535.45
筹资活动产生的现金流量净额	-24,983,444.53	351,212,833.61	-28,782,700.00	-28,539,168.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,628,083.16	-4,338,439.13	-5,371,697.85	2,219,053.47
五、现金及现金等价物净增加额	13,150,555.66	84,452,009.13	79,919,805.03	19,141,644.69
加：期初现金及现金等价物余额	254,700,608.81	170,248,599.68	90,328,794.65	71,187,149.96

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
六、期末现金及现金等价物余额	267,851,164.47	254,700,608.81	170,248,599.68	90,328,794.65

(二) 母公司报表

1、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金	325,671,588.04	269,198,911.56	171,944,215.82	90,940,851.30
交易性金融资产	301,603,333.33	300,654,657.53	-	18,003,624.66
应收票据	-	6,635,630.48	32,077,399.78	26,370,783.14
应收账款	173,726,094.14	199,981,926.74	109,026,361.11	126,470,895.50
预付款项	7,523,415.63	10,086,484.62	5,442,552.22	1,818,370.23
其他应收款	3,300,609.34	4,254,117.80	561,556.87	2,385,681.80
存货	126,947,501.52	108,544,894.96	50,648,508.21	46,733,895.92
其他流动资产	-	239.22	-	-
流动资产合计	938,772,542.00	899,356,862.91	369,700,594.01	312,724,102.55
非流动资产：				
长期股权投资	40,179,047.00	18,885,413.00	5,965,013.00	5,965,013.00
固定资产	76,423,470.61	79,402,556.45	78,444,598.96	82,991,579.50
在建工程	13,584.07	-	-	-
无形资产	28,163,654.67	17,202,979.03	18,212,567.62	19,185,500.53
长期待摊费用	181,554.54	272,121.66	727,121.81	843,644.98
递延所得税资产	5,267,521.66	4,365,242.14	2,716,732.30	2,183,388.75
其他非流动资产	6,399,450.00	3,174,300.00	3,968,517.15	3,452,114.71
非流动资产合计	156,628,282.55	123,302,612.28	110,034,550.84	114,621,241.47
资产总计	1,095,400,824.55	1,022,659,475.19	479,735,144.85	427,345,344.02
流动负债：				
短期借款	-	-	-	10,013,956.25
衍生金融负债	2,484,696.52	4,837.47	-	-
应付票据	61,849,341.85	44,116,758.70	22,718,815.32	14,444,324.98
应付账款	76,921,484.23	80,258,414.49	38,245,183.11	45,311,698.03
预收款项	-	-	-	193,355.04

项目	2022年6月 30日	2021年12月 31日	2020年12月 31日	2019年12月 31日
合同负债	732,784.56	701,936.17	697,458.57	-
应付职工薪酬	18,648,935.03	25,423,955.64	12,305,036.86	8,937,806.02
应交税费	11,900,501.17	9,051,241.32	3,372,312.71	3,210,749.02
其他应付款	6,497,392.92	1,616,185.44	3,387,231.64	560,165.99
其他流动负债	64,562.58	64,562.58	65,051.06	-
流动负债合计	179,099,698.86	161,237,891.81	80,791,089.27	82,672,055.33
负债合计	179,099,698.86	161,237,891.81	80,791,089.27	82,672,055.33
所有者权益：				
实收资本（或股本）	80,000,000.00	80,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	493,572,440.75	493,572,440.75	163,981,640.75	163,981,640.75
盈余公积	34,784,914.27	34,784,914.27	23,496,241.49	16,269,164.80
未分配利润	307,943,770.67	253,064,228.36	151,466,173.34	104,422,483.14
所有者权益合计	916,301,125.69	861,421,583.38	398,944,055.58	344,673,288.69
负债和所有者权益总计	1,095,400,824.55	1,022,659,475.19	479,735,144.85	427,345,344.02

2、母公司利润表

单位：元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业收入	286,487,736.38	523,314,035.52	363,972,252.42	309,888,534.94
减：营业成本	177,628,001.09	317,435,112.51	218,894,410.51	201,820,901.24
税金及附加	2,180,845.30	4,102,523.36	3,379,097.29	2,942,348.50
销售费用	4,855,257.44	9,819,355.64	9,889,165.18	8,486,729.90
管理费用	20,105,573.70	29,690,216.61	21,395,907.02	16,717,486.08
研发费用	8,434,936.24	16,735,194.22	14,148,371.31	13,577,140.16
财务费用	-23,056,185.46	5,931,835.16	7,662,484.75	-2,658,393.72
其中：利息费用	-	59,654.41	168,743.75	829,188.92
利息收入	983,487.96	1,985,715.61	921,663.88	1,341,373.91
加：其他收益	441,235.00	568,110.47	2,715,379.64	1,793,316.61
投资收益（损失以“-”号填列）	2,001,810.05	3,568,081.15	701,067.28	74,233.39
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	326,714.62	3,126,052.95	-	3,624.66

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
信用减值损失（损失以“-”号填列）	855,714.09	-6,491,287.22	-1,732,780.01	-787,296.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,486,171.82	-7,353,183.56	-5,623,494.73	-3,322,402.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,164.51	-943,907.90	-59,122.65	-155,986.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,485,774.52	132,073,663.91	84,603,865.89	66,607,811.86
加：营业外收入	0.38	0.16	41,832.10	450.00
减：营业外支出	302,600.00	10,090.00	-	20,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	92,183,174.90	132,063,574.07	84,645,697.99	66,588,261.86
减：所得税费用	13,303,632.59	19,176,846.27	12,374,931.10	9,248,306.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,879,542.31	112,886,727.80	72,270,766.89	57,339,955.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	78,879,542.31	112,886,727.80	72,270,766.89	57,339,955.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
六、综合收益总额	78,879,542.31	112,886,727.80	72,270,766.89	57,339,955.11

3、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金	320,294,585.34	441,161,246.19	356,036,576.52	280,954,905.53
收到的税费返还	8,940,100.94	12,582,636.00	1,681,301.93	1,474,384.24
收到其他与经营活动有关的现金	6,836,902.41	2,553,826.24	4,975,730.07	6,726,156.18
经营活动现金流入小计	336,071,588.69	456,297,708.43	362,693,608.52	289,155,445.95
购买商品、接受劳务支付的现金	141,209,153.69	260,361,467.24	168,966,945.60	119,836,842.23
支付给职工以及为职工支付的现金	63,313,986.48	89,533,805.78	62,972,566.18	62,552,195.36
支付的各项税费	13,578,392.00	20,656,119.05	18,145,542.89	19,605,883.74
支付其他与经营活动有关的现金	7,837,052.59	18,656,206.79	11,847,710.95	14,886,948.56
经营活动现金流出小计	225,938,584.76	389,207,598.86	261,932,765.62	216,881,869.89

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
经营活动产生的现金流量净额	110,133,003.93	67,090,109.57	100,760,842.90	72,273,576.06
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	600,000,000.00	529,300,000.00	478,504,691.94	64,074,233.39
取得投资收益收到的现金	3,859,707.92	6,044,314.04	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	260,000.00	187,941.00	124,350.00	119,910.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	624,014.95	508,191.46
投资活动现金流入小计	604,119,707.92	535,532,255.04	479,253,056.89	64,702,334.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,732,108.38	16,198,470.94	7,252,792.13	6,779,547.82
投资支付的现金	621,293,634.00	842,220,400.00	459,800,000.00	82,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	51,006,900.00	12,751,400.00	100,000.00	500,000.00
投资活动现金流出小计	690,032,642.38	871,170,270.94	467,152,792.13	89,279,547.82
投资活动产生的现金流量净额	-85,912,934.46	-335,638,015.90	12,100,264.76	-24,577,212.97
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金	-	371,820,000.00	-	-
取得借款收到的现金	-	9,612,434.30	-	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	381,432,434.30	-	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	9,612,434.30	10,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,000,000.00	59,654.41	18,182,700.00	18,844,535.45
支付其他与筹资活动有关的现金	-	20,411,775.50	600,000.00	300,000.00
筹资活动现金流出小计	24,000,000.00	30,083,864.21	28,782,700.00	59,144,535.45
筹资活动产生的现金流量净额	-24,000,000.00	351,348,570.09	-28,782,700.00	-29,144,535.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,370,514.57	-4,159,297.30	-5,366,671.24	2,208,017.51
五、现金及现金等价物净增加额	15,590,584.04	78,641,366.46	78,711,736.42	20,759,845.15
加：期初现金及现金等	245,075,177.85	166,433,811.39	87,722,074.97	66,962,229.82

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
价物余额				
六、期末现金及现金等价物余额	260,665,761.89	245,075,177.85	166,433,811.39	87,722,074.97

(三) 合并报表范围及变化情况

1、合并报表范围

报告期内，公司纳入合并报表范围的子公司情况如下：

子公司名称	注册资本	持股比例	成立时间	取得方式
苏州华创产业投资发展有限公司	10,000 万元	100%	2013-6-17	同一控制下企业合并取得
苏州融盛伟创高端装备制造有限公司	100 万元	100%	2016-5-17	设立
苏州澳科泰克半导体技术有限公司	90 万美元	70%	2018-2-12	设立
华亚精密	14,517,795 林吉特	100%	2021-6-24	设立

2、合并报表范围变化情况

控股子公司华亚精密于 2021 年 6 月设立，并纳入公司合并报表范围。除此以外，报告期内公司合并报表范围未发生变化。

(四) 主要财务指标

1、公司报告期内主要财务指标

主要指标	2022年6月30日 /2022年1-6月	2021年12月31日 /2021年度	2020年12月31日 /2020年度	2019年12月31日 /2019年度
流动比率（倍）	5.22	5.52	4.58	3.82
速动比率（倍）	4.51	4.86	3.95	3.26
资产负债率（合并）（%）	17.03	16.44	17.00	19.36
资产负债率（母公司）（%）	16.35	15.77	16.84	19.35
应收账款周转率（次）	1.44	3.20	2.92	2.35
存货周转率（次）	1.29	3.41	3.81	3.89
每股经营活动的现金流量净额（元/股）	1.30	0.83	1.71	1.13
每股净现金流量（元/股）	0.16	1.06	1.33	0.32

主要指标	2022年6月30日 /2022年1-6月	2021年12月31日 /2021年度	2020年12月31日 /2020年度	2019年12月31日 /2019年度
每股净资产（元/股）	11.37	10.74	6.65	5.75
研发费用占营业收入的比重	4.12%	3.16%	3.84%	4.37%

注：上述指标均依据合并报表口径计算，各指标的具体计算公式如下：

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

资产负债率=负债总额/资产总额

应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额

存货周转率=营业成本/存货平均余额

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额

每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末股本总额

每股净资产=期末归属于母公司股东净资产/期末股本总额

研发费用占营业收入的比重=研发费用/营业收入

2、公司最近三年及一期的净资产收益率和每股收益

根据中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》要求计算，公司最近三年及一期净资产收益率及每股收益如下表所示：

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2022年1-6月	8.30%	0.93	0.93
	2021年	15.50%	1.48	1.48
	2020年	19.62%	1.20	1.20
	2019年	17.21%	0.92	0.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2022年1-6月	8.07%	0.90	0.90
	2021年	14.75%	1.41	1.41
	2020年	18.83%	1.15	1.15
	2019年	16.89%	0.91	0.91

注：上述指标计算公式如下：

(1) 加权平均净资产收益率计算公式

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)}$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的月份数。

(2) 基本每股收益计算公式

基本每股收益=P ÷S

$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的月份数。

(3) 报告期内公司不存在稀释性的潜在普通股，稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

3、非经常性损益明细表

根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（中国证监会公告[2008]43 号）的相关规定，公司最近三年及一期非经常性损益明细如下表所示：

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
非流动资产处置损益	0.72	-94.39	-5.91	-15.60
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	44.80	47.66	262.74	179.03
债务重组损益	-			-52.63
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	232.85	669.41	70.11	7.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32.18	-1.01	3.88	-2.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	9.31	9.23	0.30
小 计	246.19	630.98	340.05	116.52
减：所得税影响额	36.80	94.66	51.02	12.17
减：少数股东权益影响额	0.14	0.04	0.02	-
合 计	209.24	536.29	289.01	104.35

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非经常性损益占归属于母公司股东净利润的比例	2.81%	1.98%	3.07%	3.98%

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目系代缴个税手续费返还金额。

第五节 管理层讨论与分析

一、财务状况分析

(一) 资产结构分析

单位：万元、%

项目	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产	94,842.70	86.38	91,154.78	88.52	37,515.91	77.88	31,765.74	74.03
非流动资产	14,951.96	13.62	11,818.25	11.48	10,653.86	22.12	11,145.76	25.97
资产总额	109,794.65	100.00	102,973.03	100.00	48,169.77	100.00	42,911.50	100.00

报告期内，随着首次公开发行募集资金的到位和生产经营规模的逐步扩大，公司总资产规模不断增长。截至2022年6月30日，公司资产总额为109,794.65万元，较2019年末增长155.86%；其中，2021年末资产总额较2020年末增加54,803.27万元，主要原因系公司首次公开发行股票募集资金到位，使得流动资产大幅增长。

报告期内，公司资产流动性较好，流动资产占总资产的比例在70%以上。2021年末，流动资产占总资产的比例较2020年末有较大幅度增长，主要原因系：（1）公司2021年通过首次公开发行股票并上市募集资金净额34,959.08万元，而相关募集资金投资项目的建设存在一定周期，使得交易性金融资产等流动资产规模上升；（2）2021年，公司半导体设备业务领域结构件订单和实现收入明显增长，使得应收账款、存货等经营性资产规模上升。

1、流动资产构成及变动分析

报告期内，公司流动资产构成如下：

单位：万元、%

项目	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	33,285.70	35.10	27,882.43	30.59	17,575.90	46.85	9,354.76	29.45
交易性金融资产	30,160.33	31.80	30,065.47	32.98	-	-	1,800.36	5.67
应收票据	-	-	663.56	0.73	3,207.74	8.55	2,737.08	8.62
应收账款	17,294.70	18.24	20,076.80	22.02	10,949.56	29.19	12,722.67	40.05

项目	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
预付款项	760.71	0.80	1,012.89	1.11	552.84	1.47	183.04	0.58
其他应收款	448.07	0.47	501.71	0.55	57.85	0.15	192.91	0.61
存货	12,893.09	13.59	10,951.82	12.01	5,136.12	13.69	4,711.49	14.83
其他流动资产	0.08	0.00	0.11	0.00	35.90	0.10	63.44	0.20
合计	94,842.70	100.00	91,154.78	100.00	37,515.91	100.00	31,765.74	100.00

公司流动资产主要包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款和存货，报告期各期末五项合计占流动资产的比例分别为 98.62%、98.28%、98.34% 和 98.73%，流动资产结构良好，具有较强的可变现性。

(1) 货币资金

报告期各期末，公司货币资金构成如下：

单位：万元、%

项目	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
现金	1.30	0.00	0.26	0.00	0.03	0.00	0.33	0.00
银行存款	26,783.82	80.47	25,469.81	91.35	17,024.83	96.86	9,032.55	96.56
其他货币资金	6,500.58	19.53	2,412.37	8.65	551.04	3.14	321.88	3.44
合计	33,285.70	100.00	27,882.43	100.00	17,575.90	100.00	9,354.76	100.00

报告期各期末，公司货币资金分别为 9,354.76 万元、17,575.90 万元、27,882.43 万元和 33,285.70 万元，占流动资产的比例分别为 29.45%、46.85%、30.59% 和 35.10%。

2020 年末公司货币资金较上年末增加 8,221.14 万元，涨幅 87.88%，主要原因为：①经营活动现金净流入较多；②收回上年度购买的总体风险程度较低的理财产品。

2021 年末公司货币资金较上年末增加 10,306.53 万元，涨幅 58.64%，主要原因为：①经营活动现金持续净流入；②公司本年完成首次公开发行，募集资金净额 34,959.08 万元，其中部分已用于现金管理购买银行理财产品。

2022年6月末公司货币资金较上期末增加5,403.26万元，主要原因系经营活动现金持续净流入。

报告期内，公司其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金、外汇买卖业务保证金和用于银行票据池业务质押的定期存单。2021年末，其他货币资金较上年末增加1,861.33万元，主要系公司增加质押定期存单1,275.14万元用于银行票据池业务；2022年6月末，其他货币资金较上年末增加4,088.21万元，主要系质押远期结售汇合约下的定期存单6,375.83万元用于银行票据池业务。

(2) 交易性金融资产

报告期各期末，公司交易性金融资产余额分别为1,800.36万元、0万元、30,065.47万元和30,160.33万元，占流动资产的比例分别为5.67%、0.00%、32.98%和31.80%。报告期各期末，公司持有的交易性金融资产系总体风险程度较低的银行理财产品，期限较短、可变现性强，不存在净值下降的重大风险。

(3) 应收票据

报告期各期末，公司应收票据构成如下：

单位：万元、%

项目	2022年 6月30日		2021年 12月31日		2020年 12月31日		2019年 12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
银行承兑汇票	-	-	663.56	100.00	3,207.74	100.00	2,737.08	100.00

报告期内公司应收票据均为银行承兑汇票，信用损失风险较小，各期末金额分别为2,737.08万元、3,207.74万元、663.56万元和0.00万元，占流动资产比重分别为8.62%、8.55%、0.73%和0.00%。报告期内，公司收到的银行承兑汇票均为客户为结算货款支付的汇票。2021年末和2022年6月末公司账面应收票据减少，主要是由于应收票据主要来自于轨道交通领域客户，2021年起该领域销售有所减少。

(4) 应收账款

A、应收账款总体情况

报告期各期末，公司应收账款账面净额分别为12,722.67万元、10,949.56万元、20,076.80万元和17,294.70万元，占流动资产的比例分别为40.05%、29.19%、

22.02%和 18.24%，占比趋于下降，应收账款规模总体可控。

报告期各期末，公司应收账款总体情况如下：

单位：万元

项 目	2022年6月30日 /2022年1-6月	2021年12月31日 /2021年度	2020年12月31日 /2020年度	2019年12月31日 /2019年度
应收账款账面余额	18,568.76	21,450.27	11,687.25	13,502.70
减：坏账准备	1,274.05	1,373.47	737.69	780.03
应收账款账面价值	17,294.70	20,076.80	10,949.56	12,722.67
营业收入	28,820.12	53,011.33	36,832.33	31,055.11
应收账款账面余额/ 营业收入	-	40.46%	31.73%	43.48%

2019年至2021年，应收账款账面余额占营业收入的比例分别为43.48%、31.73%和40.46%，应收账款规模变动与公司业务规模变动相吻合。2021年末，公司应收账款余额较2020年末增加9,763.02万元，同比增长83.54%，主要原因系2021年公司半导体设备领域结构件收入同比增加15,204.72万元，使得当年末半导体设备领域客户应收账款余额同比增加8,663.38万元。

B、应收账款账龄分析

报告期各期末，公司应收账款余额的账龄构成情况如下：

单位：万元、%

账 龄	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1年以内	17,552.64	94.53	20,843.35	97.17	11,055.91	94.60	12,825.40	94.98
1-2年	516.59	2.78	183.53	0.86	408.83	3.50	561.25	4.16
2-3年	309.52	1.67	220.89	1.03	157.01	1.34	66.84	0.49
3年以上	190.00	1.02	202.51	0.94	65.50	0.56	49.22	0.36
合 计	18,568.76	100.00	21,450.27	100.00	11,687.25	100.00	13,502.70	100.00

公司客户主要为各领域内信誉较高的知名企业，公司通常会给予30天到120天的信用期。报告期内公司应收账款账龄主要集中于1年以内，账龄较短，回收风险较低，账龄分布与公司信用政策不存在明显差异。

截至2022年6月30日，账龄1年以上应收账款余额1,016.12万元，主要系：高铁座椅客户坦达集团受实际控制权变更、管理层调整以及2022年以来疫情的

影响，对供应商货款支付有所延迟；对客户英雄梦智能科技（苏州）有限公司应收账款 65.50 万元公司已胜诉，经法院强制执行仍未收到货款，公司已单项全额计提减值准备。

C、坏账准备

报告期内公司应收账款坏账准备计提情况如下：

I、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

报告期各期末，公司对按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款按比例计提坏账准备，具体情况如下：

单位：万元

账龄	计提比例	2022年 6月30日	2021年 12月31日	2020年 12月31日	2019年 12月31日
1年以内	5%	877.63	1,042.17	552.80	641.27
1-2年	10%	51.66	18.35	40.88	56.12
2-3年	50%	154.76	110.44	78.50	33.42
3年以上	100%	124.50	137.01	-	49.22
合计		1,208.55	1,307.97	672.18	780.03

II、单项计提坏账准备的应收账款

2020年末、2021年末及2022年6月末，公司存在单项计提坏账准备的应收账款，具体如下：

单位：万元

名称	2020年末/2021年末/2022年6月末			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
英雄梦智能科技（苏州）有限公司	65.50	65.50	100.00%	公司已胜诉，经法院强制执行仍未收到货款

除此之外，报告期内公司不存在其他单项计提坏账准备的情况。公司主要客户实力较为雄厚且信誉良好，报告期内未发生大额坏账损失。公司在加强应收账款管理的同时，制定了稳健的坏账准备计提政策，并足额计提了坏账准备。

D、报告期内发行人前五名应收账款客户情况

报告期各期末，公司应收账款前五名合计金额分别为 7,304.48 万元、7,305.75 万元、17,224.77 万元和 14,196.27 万元，占期末应收账款余额的比例分别为

54.10%、62.51%、80.30%和 76.45%。公司与主要客户建立了长期、稳定的合作关系，客户主要为各行业巨头或知名企业，实力较为雄厚且信誉良好。公司应收账款的回收较有保障，发生坏账损失的可能性较低。

报告期各期末，公司应收账款余额前五名明细如下：

单位：万元、%

项目	客户名称	应收账款余额	占应收账款余额比例	与本公司关系
2022年6月30日	阿诗特	4,613.76	24.85	无关联关系
	超科林	4,041.38	21.76	无关联关系
	捷普	3,200.95	17.24	无关联关系
	ICHOR	1,615.48	8.70	无关联关系
	Manz	724.69	3.90	无关联关系
	合计	14,196.27	76.45	
2021年12月31日	超科林	8,246.87	38.45	无关联关系
	捷普	3,204.53	14.94	无关联关系
	阿诗特	2,513.96	11.72	无关联关系
	ICHOR	2,418.75	11.28	无关联关系
	迈柯唯	840.66	3.92	无关联关系
	合计	17,224.77	80.30	
2020年12月31日	超科林	2,573.82	22.02	无关联关系
	捷普	1,656.78	14.18	无关联关系
	ICHOR	1,271.10	10.88	无关联关系
	爱士惟	1,060.23	9.07	无关联关系
	迈柯唯	743.81	6.36	无关联关系
	合计	7,305.75	62.51	
2019年12月31日	爱士惟（注）	2,119.33	15.70	无关联关系
	ICHOR	1,670.94	12.37	无关联关系
	超科林	1,533.85	11.36	无关联关系
	迈柯唯	996.67	7.38	无关联关系
	Manz	983.69	7.29	无关联关系
	合计	7,304.48	54.10	

注：发行人客户爱士惟原为 SMA 公司在华设立的两家子公司，后于 2019 年 3 月被境内自然人张勇控制的公司收购。发行人 2019 年 1-3 月对 SMA 的销售全部来源于对其境内子公司的销售，计入对 SMA 的销售收入；自 2019 年 4 月起，发行人开始分别向 SMA 的德国公司和爱士惟销售产品，分别计入对 SMA 及爱士惟的销售收入。

(5) 预付款项

报告期各期末，公司预付款项按账龄列示情况如下：

单位：万元

项 目	2022年 6月30日	2021年 12月31日	2020年 12月31日	2019年 12月31日
1年以内 (含1年)	760.70	1,012.88	552.83	168.04
1-2年	-	-	0.01	15.00
2-3年	0.01	0.01	-	-
3年以上	-	-	-	-
合 计	760.71	1,012.89	552.84	183.04

报告期各期末，公司预付款项金额分别为 183.04 万元、552.84 万元、1,012.89 万元和 760.71 万元，占流动资产的比重较低，主要为预付的采购款、电费、油费等项目，账龄主要集中在一年以内。2020 年以来，预付款项金额相对较多，主要是公司半导体业务发展情况良好，部分需要预付款项的半导体设备结构件所需原材料采购相应增加。

(6) 其他应收款

报告期内，公司其他应收款主要为保证金及押金、与员工相关的代扣代缴款项和应收出口退税款等，各期末账面净额分别为 192.91 万元、57.85 万元、501.71 万元和 448.07 万元，2021 年末其他应收款账面净额较高，主要是：一方面由于当年出口销售较多，已申请的部分出口退税尚未收到；另一方面，华亚精密租赁厂房新增房屋租赁押金。

报告期各期末，其他应收款余额按性质列示如下：

单位：万元、%

项目	2022年 6月30日		2021年 12月31日		2020年 12月31日		2019年 12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
代扣代缴款项	70.69	14.98	65.59	12.42	50.59	83.09	46.34	22.82
备用金及暂借款	5.55	1.18	5.49	1.04	3.83	6.29	3.70	1.82
保证金及押金	158.96	33.69	113.58	21.51	0.44	0.72	135.86	66.89
出口退税	236.66	50.15	343.47	65.03	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	6.03	9.90	17.21	8.48

余额合计	471.86	100.00	528.13	100.00	60.89	100.00	203.11	100.00
减：坏账准备	23.79		26.43		3.05		10.20	
账面净额	448.07		501.71		57.85		192.91	

(7) 存货

报告期各期末，公司存货构成情况如下：

单位：万元、%

项 目	2022年 6月30日		2021年 12月31日		2020年 12月31日		2019年 12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
原材料	3,798.27	25.23	3,395.93	27.00	1,976.78	31.67	1,679.73	31.09
周转材料	107.92	0.72	110.89	0.88	90.01	1.44	87.76	1.62
在产品	2,245.76	14.92	2,648.99	21.06	1,213.02	19.43	1,025.13	18.98
产成品	8,903.01	59.14	6,423.90	51.07	2,962.82	47.46	2,609.32	48.30
其中：库存商品	4,770.23	31.69	3,333.96	26.50	1,972.19	31.59	1,871.01	34.64
发出商品	4,132.78	27.45	3,089.94	24.56	990.63	15.87	738.31	13.67
账面余额	15,054.96	100.00	12,579.71	100.00	6,242.63	100.00	5,401.93	100.00
减：跌价准备	2,161.87		1,627.89		1,106.51		690.45	
账面价值	12,893.09		10,951.82		5,136.12		4,711.49	

报告期各期末，公司存货账面价值分别为 4,711.49 万元、5,136.12 万元、10,951.82 万元和 12,893.09 万元，占流动资产的比重分别为 14.83%、13.69%、12.01%和 13.59%。

公司的存货主要由原材料、在产品、库存商品和发出商品构成，报告期各期末，以上各项合计占存货的比重分别为 98.38%、98.56%、99.12%和 99.28%。报告期各期末，受在手订单总量、订单生产进度和客户验收进度等因素影响，存货各构成项目的余额和比重有所不同。

① 存货余额变动情况分析

随着公司业务规模稳步增长，报告期各期末，公司存货账面余额及各存货项目余额均呈增长趋势。其中，2021 年度，公司存货账面余额 12,579.71 万元，同比增长 101.51%，原材料、在产品、库存商品及发出商品均有明显增加。具体分析如下：

A、原材料余额变动情况分析

报告期各期末，公司原材料账面余额分别为 1,679.73 万元、1,976.78 万元、3,395.93 万元和 3,798.27 万元，占存货账面余额的比重分别为 31.09%、31.67%、27.00%和 25.23%，主要为铝材、碳钢、不锈钢等金属原材料、定制零配件以及各类五金件等。

公司主要根据客户订单安排生产计划及采购计划，采购周期通常保持在一至四周，公司结合产品交货与采购周期进行主要原材料的备货。

2020 年末及 2021 年末，公司原材料账面余额较上年末分别增加 297.05 万元、1,419.16 万元，2021 年末涨幅较大，主要原因为：2021 年度，公司业务规模增长较快，营业收入同比增长 43.93%，且客户订单需求持续旺盛，公司为应对客户订单的增加趋势，相应增加了原材料的采购备货。

B、在产品账面余额变动情况分析

报告期各期末，公司在产品账面余额分别为 1,025.13 万元、1,213.02 万元、2,648.99 万元和 2,245.76 万元，占存货账面余额的比重分别为 18.98%、19.43%、21.06%和 14.92%。公司产品的生产周期通常为二至六周。

2020 年末，公司在产品账面余额较上年末增加 187.89 万元，涨幅 18.33%，主要系地铁牵引系统客户及半导体设备领域部分客户在产订单增加。2021 年末，公司在产品账面余额较上年末增加 1,435.97 万元，涨幅 118.38%，涨幅较大，主要系 2021 年度，公司新能源及电力设备客户储能电池柜订单实现放量增长，期末在产品增加较多；半导体设备领域客户收入持续增加，期末在产品亦有所增加。

C、发出商品账面余额变动情况分析

报告期各期末，公司发出商品账面余额为 738.31 万元、990.63 万元、3,089.94 万元和 4,132.78 万元，占存货账面余额的比重分别为 13.67%、15.87%、24.56%和 27.45%，有所波动。

2020 年末及 2021 年末，公司发出商品余额较上年末分别增加 252.32 万元、2,099.31 万元，2021 年度涨幅较大，主要受益于公司半导体设备核心客户需求持续旺盛，以及新能源及电力设备客户储能电池柜产品订单放量增长，公司向上述

客户交付的产品增加，部分产品期末尚在途运输，客户暂未确认所致。

D、库存商品账面余额变动情况分析

报告期各期末，公司库存商品账面余额为 1,871.01 万元、1,972.19 万元、3,333.96 万元和 4,770.23 万元，占存货账面余额的比重分别为 34.64%、31.59%、26.50% 和 31.69%。

2021 年度，公司库存商品账面余额较上年增幅 69.05%，主要系公司半导体设备领域业务增长较快，年末在手订单充裕，生产计划稳步进行；同时受疫情影响，物流发运延后，使得期末库存商品有所增加。

②存货跌价准备变动情况分析

报告期各期末，公司存货跌价准备分别为 690.45 万元、1,106.51 万元、1,627.89 万元和 2,161.87 万元，占存货账面余额的比例分别为 12.78%、17.73%、12.94% 和 14.36%，存货跌价准备计提充分。报告期内，公司严格执行存货跌价准备计提政策，对部分长期未使用的金属原材料和零配件，以及部分领域因客户采购计划变更等因素导致长期未发出的库存商品计提了减值准备。

报告期内，公司存货跌价准备计提充分，具体分析如下：

A、公司存货周转率以及与同行业可比公司的比较情况

报告期内，公司存货周转率以及与同行业可比公司的比较情况如下：

公司名称	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
宝馨科技	1.91	2.55	2.21	2.74
科森科技	2.90	7.47	8.32	6.87
通润装备	1.98	5.61	6.39	6.82
今创集团	0.81	1.67	1.76	1.68
平均值	1.90	4.33	4.67	4.53
华亚智能	1.29	3.41	3.81	3.89

报告期内，公司存货周转率分别为 3.89、3.81、3.41 和 1.29，2019-2021 年存货周转率相对稳定，2022 年 1-6 月存货周转率有所下降，主要系受疫情影响，客户叫料周期、发货周期有所延长。报告期内，公司存货周转率变动趋势与同行业可比公司平均水平不存在明显差异。

公司存货周转率低于同行业可比上市公司平均水平，主要系公司与同行业可比公司生产经营模式、产品结构差异所致。其中：宝馨科技采用总部-制造基地的经营模式，各制造基地均保有一定的存货储备以保证对客户需求的快速反应，今创集团主要为轨道交通车辆配套相关产品，生产及验收周期总体更长，期末存货余额相对较高，使得各期存货周转率相对较低；科森科技和通润装备偏重于批量化产品的生产，生产周期及客户验收期较短，期末存货余额相对较低，使得各期存货周转率相对较高。

综上，报告期内公司存货周转情况良好，不存在明显不利变化，相较于同行业可比公司，不存在明显异常情形。

B、公司存货库龄分布及占比情况

报告期各期末，公司存货余额库龄分布情况如下：

单位：万元，%

账龄	2022年6月末		2021年末		2020年末		2019年末	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1年以内	13,517.36	89.79	11,288.53	89.74	5,040.20	80.74	4,482.56	82.98
1年以上	1,537.60	10.21	1,291.19	10.26	1,202.43	19.26	919.38	17.02
合计	15,054.96	100.00	12,579.71	100.00	6,242.63	100.00	5,401.93	100.00

报告期各期末，公司库龄1年以内的存货占比分别为82.98%、80.74%、89.74%和89.79%，占比较高且总体呈上升态势。

报告期内，1年以上库龄存货主要为因客户采购计划变更等因素导致长期未发出的库存商品和长期未使用的金属原材料和零配件。

报告期各期，公司存货跌价准备计提余额分别为690.45万元、1,106.51万元、1,627.89万元和2,161.87万元，能够较好覆盖1年以上库龄存货的跌价风险，公司存货跌价准备计提充分。

C、公司存货期后销售情况

报告期各期末，公司存货的期后销售/结转情况如下：

单位：万元

项目	2022年6月末	2021年末	2020年末	2019年末

存货账面余额	15,054.96	12,579.71	6,242.63	5,401.93
期后销售/结转金额	10,896.19	10,769.25	5,159.15	4,565.90
期后销售/结转比例	72.38%	85.61%	82.64%	84.52%

注：期后销售/结转情况统计至 2022 年 9 月 30 日

截至 2022 年 9 月末，报告期各期末的存货期后销售/结转比例分别为 84.52%、82.64%、85.61% 和 72.38%，未销售或结转部分主要系部分呆滞原材料及因客户采购计划变更等因素导致长期未发出的库存商品。对于该等存在积压风险的存货，公司已按照存货跌价准备计提政策充分计提了跌价准备。

报告期内，公司存货期后销售/结转情况良好，符合公司实际经营情况。

D、同行业上市公司存货跌价准备计提情况

报告期各期末，公司与同行业可比上市公司的存货跌价准备计提比例比较情况如下：

单位：%

公司简称	2022 年 6 月末	2021 年末	2020 年末	2019 年末
宝馨科技	6.71	5.17	5.88	6.72
科森科技	3.39	4.74	2.66	23.15
通润装备	0.49	0.51	1.47	2.04
今创集团	5.07	4.97	3.33	2.36
平均值	3.92	3.85	3.34	8.57
华亚智能	14.36	12.94	17.73	12.78

由上表，与同行业可比上市公司相比，公司存货跌价准备计提比例高于同行业可比上市公司平均水平，符合公司小批量、多品种、定制化的经营特点，存货跌价准备计提充分。

综上所述，报告期内公司存货周转情况、库龄结构和期后销售/结转情况良好，符合公司小批量、多品种、定制化的经营特点，公司已按照相关会计政策足额、充分计提了存货跌价准备。

2、非流动资产构成及变动分析

报告期各期末，公司非流动资产结构如下：

单位：万元、%

项目	2022年 6月30日		2021年 12月31日		2020年 12月31日		2019年 12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
其他权益工具投资	1,200.00	8.03	-	-	-	-	-	-
固定资产	8,485.08	56.75	8,591.08	72.69	7,943.26	74.56	8,399.87	75.36
在建工程	6.90	0.05	21.61	0.18	3.12	0.03	3.12	0.03
使用权资产	752.25	5.03	516.88	4.37	-	--	-	-
无形资产	2,838.63	18.98	1,720.75	14.56	1,821.35	17.10	1,918.82	17.22
长期待摊费用	105.64	0.71	89.24	0.76	92.85	0.87	144.77	1.30
递延所得税资产	752.72	5.03	546.09	4.62	396.42	3.72	333.96	3.00
其他非流动资产	810.75	5.42	332.61	2.81	396.85	3.72	345.21	3.10
合计	14,951.96	100.00%	11,818.25	100.00	10,653.86	100.00	11,145.76	100.00

报告期末，公司非流动资产主要由固定资产和无形资产构成，上述两项合计占非流动资产总额的比例分别为 92.58%、91.65%、87.25%和 75.73%。公司非流动资产的构成和变化具体分析如下：

(1) 其他权益工具投资

2022年6月末，公司其他权益工具投资 1,200 万元，占非流动资产的比例为 8.03%。公司的其他权益工具投资系对苏州肯美特设备集成有限公司的投资，持有其 2.15% 股权。

(2) 固定资产

报告期各期末，公司固定资产账面价值具体构成情况如下：

单位：万元、%

项目	2022年 6月30日		2021年 12月31日		2020年 12月31日		2019年 12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
房屋建筑物	3,143.40	37.05	3,285.45	38.24	3,633.46	45.74	3,921.14	46.68
机器设备	4,674.03	55.09	4,789.65	55.75	3,769.28	47.45	3,988.23	47.48
运输设备	325.17	3.83	174.80	2.03	178.23	2.24	89.67	1.07
办公及电子设备	342.47	4.04	341.18	3.97	362.29	4.56	400.83	4.77
合计	8,485.08	100.00	8,591.08	100.00	7,943.26	100.00	8,399.87	100.00

报告期内，公司固定资产主要为房屋建筑物和机器设备等，均为公司生产经营所需的资产，目前均正常使用。

2020年末，公司固定资产账面价值较上年末减少456.61万元，主要系账面固定资产正常计提折旧所致。

2021年末，公司固定资产账面价值较上年末增加647.82万元，主要原因为：公司为增加产能新购置了数控激光切割机、大族激光切管机、数控液压折弯机等机器设备。

报告期内，公司固定资产运行良好，不存在非正常的闲置或未使用现象，不存在需要计提减值准备的情形。截至2022年6月30日，公司固定资产不存在被抵押的情形。

(3) 在建工程

报告期各期末，公司在建工程分别为3.12万元、3.12万元、21.61万元和6.90万元，占非流动资产的比例分别为0.03%、0.03%、0.18%、0.05%，整体占比较小。

(4) 使用权资产

截至2022年6月30日，公司的使用权资产账面价值为752.25万元，系华亚精密租赁马来西亚当地房产用于经营而形成的使用权资产，具体情况如下：

序号	承租方	出租方	租赁物坐落	租赁面积 (m ²)	租赁期限
1	华亚智能	苏州金澄太阳能科技有限公司	苏州市相城经济技术开发区春耀路6号2号楼	4,036.97	2021.11.1-2023.10.31
2	华亚精密	CG Century SDN.BHD	PT 5941, Jalan Cassia Selatan 5/2, Taman Perindustrian Batu Kawan, 14110 Simpang Ampat, Pulau Pinang, Malaysia	11,148.00	2021.11.24-2022.11.23
3	华亚精密	BLU COMET INDUSTRIAL SD.BHD	PT6032, Jalan Cassia Selatan 6/1, Taman Perindustrian Batu Kawan, 14110 Simpang Ampat, Pulau Pinang, Malaysia	7,433.00	2021.12.1-2024.11.30

(5) 无形资产

报告期各期末，公司无形资产具体构成如下：

单位：万元、%

项目	2022年 6月30日		2021年 12月31日		2020年 12月31日		2019年 12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
土地使用权	2,704.78	95.28	1,575.80	91.58	1,617.36	88.80	1,658.92	86.46
软件	133.85	4.72	144.95	8.42	203.99	11.20	259.90	13.54
合计	2,838.63	100.00	1,720.75	100.00	1,821.35	100.00	1,918.82	100.00

a、土地使用权

截至本募集说明书摘要签署日，公司拥有的土地使用权情况如下：

证书编号	土地面积	土地坐落位置	使用期限	用途	权利性质	抵押情况
苏(2017)苏州市不动产权第7003273号	59,784.30m ²	相城区经济开发区漕湖产业园春兴路58号	2060年1月14日	工业用地	出让	无
苏(2022)苏州市不动产权第7011561号	33,314.00 m ²	相城区黄埭镇春兴路南、华阳路东	2072年5月11日	工业用地	出让	无

b、商标权

(a) 境内商标

截至本募集说明书摘要签署日，公司共拥有 28 项境内注册商标，具体情况如下：

序号	商标图案	注册人	注册号	注册类别	有效期	取得时间	取得方式
1	华亚电讯	发行人	20424230	15	2017/08/14 - 2027/08/13	2017/08/14	原始取得
2	华亚精密	发行人	20424173	15	2017/08/14 - 2027/08/13	2017/08/14	原始取得
3	华亚智能	发行人	20424160	15	2017/08/14 - 2027/08/13	2017/08/14	原始取得
4		发行人	20421449	15	2017/08/14 - 2027/08/13	2017/08/14	原始取得

序号	商标图案	注册人	注册号	注册类别	有效期	取得时间	取得方式
5	 Whaya	发行人	20419787	42	2017/08/14 - 2027/08/13	2017/08/14	原始取得
6	 Whaya	发行人	20419744	12	2017/08/14 - 2027/08/13	2017/08/14	原始取得
7	 Whaya	发行人	20415792	7	2017/10/21 - 2027/10/20	2017/10/21	原始取得
8	 Whaya	发行人	34051253	11	2019/06/14 - 2029/06/13	2019/06/14	原始取得
9	 Whaya	发行人	34051291	12	2019/06/14 - 2029/06/13	2019/06/14	原始取得
10	 Whaya	发行人	34074449	42	2019/06/14 - 2029/06/13	2019/06/14	原始取得
11	 Whaya	发行人	34070021	13	2019/06/14 - 2029/06/13	2019/06/14	原始取得
12	Whaya	发行人	34053073	12	2019/06/14 - 2029/06/13	2019/06/14	原始取得
13	Whaya	发行人	34054939	6	2019/06/14 - 2029/06/13	2019/06/14	原始取得
14	Whaya	发行人	34056254	13	2019/06/14 - 2029/06/13	2019/06/14	原始取得
15	Whaya	发行人	34059334	11	2019/06/14 - 2029/06/13	2019/06/14	原始取得
16	Whaya	发行人	34062319	9	2019/06/14 - 2029/06/13	2019/06/14	原始取得
17	Whaya	发行人	34065014	10	2019/06/14 - 2029/06/13	2019/06/14	原始取得
18	Whaya	发行人	34071076	7	2019/06/14 - 2029/06/13	2019/06/14	原始取得
19	 Whaya	发行人	34070044	35	2019/06/28 - 2029/06/27	2019/06/28	原始取得
20	Huaya Intelligence	发行人	34056117	7	2019/08/28 - 2029.08.27	2019/08/28	原始取得
21	Huaya	发行人	34050373	7	2019/08/28 - 2029/08/27	2019/08/28	原始取得
22	Huaya Intelligence	发行人	34060008	9	2019/9/28 - 2029/9/27	2019/9/28	原始取得

序号	商标图案	注册人	注册号	注册类别	有效期	取得时间	取得方式
23	Huaya	发行人	34065258	9	2019/9/28 - 2029/9/27	2019/9/28	原始取得
24		发行人	34069590	7	2019/09/28 - 2029/09/27	2019/9/28	原始取得
25	Huaya	发行人	38158048	37	2020/05/21 - 2030/05/20	2020/05/21	原始取得
26	Huaya	发行人	41749281	37	2020/08/28 - 2030/08/27	2020/08/28	原始取得
27	Huaya	发行人	34074430	37	2020/08/28 - 2030/08/27	2020/08/28	原始取得
28		发行人	34072562	37	2020/08/28 - 2030/08/27	2020/08/28	原始取得

(b) 境外商标

截至本募集说明书摘要签署日，公司拥有 3 项境外注册商标，均为马德里商标，具体情况如下：

序号	商标图案	权利人	注册号	注册类别	有效期	基础注册	指定马德里 议定书缔 约方	备注
1	Huaya Intelligence	发行人	1545604	7	2020.06.23 - 2030.06.23	中国 2019.08.28 34056117	马来西亚、墨西哥、韩国、新加坡、瑞典、美国、法国、德国、波兰	在美国已驳回，在缔约方其他国家已获得保护
2	Huaya Intelligence	发行人	1545933	9	2020.06.23 - 2030.06.23	中国 2019.09.28 34060008	马来西亚、墨西哥、韩国、新加坡、瑞典、美国、法国、德国、波兰	在美国、墨西哥、韩国已驳回，在缔约方其他国家已获得保护
3		发行人	1546620	7	2020.06.23 - 2030.06.23	中国 2019.09.28 34069590	马来西亚、墨西哥、韩国、新加坡、瑞典、美国、法国、德国、波兰	在美国、韩国已驳回，在缔约方其他国家已获得保护

c、专利权

截至本募集说明书摘要签署日，公司目前所拥有的专利具体情况如下：

序号	持有人	专利名称	专利号	专利类型	申请日	授权公告日	取得方式
1	发行人	一种导行波检测装置	ZL201110431101.0	发明专利	2011.12.21	2015.11.25	原始取得
2	发行人	一种用于检测热热管内壁缺陷的传感器	ZL201110431105.9	发明专利	2011.12.21	2015.11.25	原始取得
3	发行人	一种电容储能无变压器多功能电焊机	ZL201310014323.1	发明专利	2013.1.15	2015.5.13	原始取得
4	发行人	一种激光去毛刺加工设备	ZL201711402331.8	发明专利	2017.12.22	2020.6.26	原始取得
5	发行人	一种提高激光去毛刺效率的光头装置及激光去毛刺方法	ZL201711402760.5	发明专利	2017.12.22	2020.6.26	原始取得
6	发行人	一种基于云数据的产能共享车间	ZL201810379071.5	发明专利	2018.4.25	2019.12.31	原始取得
7	发行人	一种基于大数据的智能车间的车间自主学习方法	ZL201810379073.4	发明专利	2018.4.25	2019.9.30	原始取得
8	发行人	一种压销装置	ZL201910551214.0	发明专利	2019.6.24	2020.8.4	原始取得
9	发行人	一种方便空调机壳组装的工装套	ZL201910550133.9	发明专利	2019.6.24	2021.1.5	原始取得
10	发行人	一种用于焊接底框的治具	ZL201910551226.3	发明专利	2019.6.24	2021.2.19	原始取得
11	发行人	一种箱式淋雨测试设备	ZL201910895731X	发明专利	2019.9.21	2021.10.19	原始取得
12	发行人	用于地铁牵引变流器机柜的平面度检测装置	ZL202010692660.6	发明专利	2020.7.17	2022.5.27	原始取得
13	华亚智能	用于地铁牵引台吊耳纠偏的纠偏装置	ZL202010692688.X	发明专利	2020.7.17	2022.7.26	原始取得
14	发行人	汽车底盘焊接工装	ZL201320563991.5	实用新型	2013.9.11	2014.3.19	原始取得
15	发行人	一种钻模	ZL201320566013.6	实用新型	2013.9.12	2014.3.26	原始取得
16	发行人	一种厨柜箱体	ZL201320566120.9	实用新型	2013.9.12	2014.3.26	原始取得
17	发行人	折弯装置	ZL201320605541.8	实用新型	2013.9.26	2014.5.28	原始取得
18	发行人	一种可拆卸的焊接工装定位模块	ZL201320682703.8	实用新型	2013.10.31	2014.4.16	原始取得
19	发行人	薄壁管焊接顶出工装	ZL201420630459.5	实用新型	2014.10.29	2015.3.18	原始取得
20	发行人	便于检测焊接螺钉安装垂直度的手动拉弧式螺柱焊枪	ZL201420630546.0	实用新型	2014.10.29	2015.3.18	原始取得
21	发行人	圆管、矩形管用磷化工装	ZL201420630624.7	实用新型	2014.10.29	2015.3.18	原始取得

序号	持有人	专利名称	专利号	专利类型	申请日	授权公告日	取得方式
22	发行人	手动拉弧式螺柱焊枪	ZL201420630479.2	实用新型	2014.10.29	2015.3.18	原始取得
23	发行人	用于检测管道内壁腐蚀减薄的导行波检测装置	ZL201420824301.1	实用新型	2014.12.24	2015.4.15	原始取得
24	发行人	座椅转架支撑臂	ZL201520715749.4	实用新型	2015.9.16	2016.1.27	原始取得
25	发行人	双色金属板	ZL201520715759.8	实用新型	2015.9.16	2016.1.27	原始取得
26	发行人	装配齐套物料车	ZL201620148840.7	实用新型	2016.2.29	2016.7.27	原始取得
27	发行人	测漏检测用管道开口封闭装置	ZL201620150603.4	实用新型	2016.2.29	2016.12.14	原始取得
28	发行人	零电压开关多电平直流变换器	ZL201620594775.0	实用新型	2016.6.18	2016.11.30	原始取得
29	发行人	具有负载优先级管理功能的插排	ZL201620594777.X	实用新型	2016.6.18	2016.11.30	原始取得
30	发行人	一种激光去毛刺加工设备	ZL201721823880.8	实用新型	2017.12.22	2018.7.17	原始取得
31	发行人	一种用于机柜柜体门板的放松结构	ZL201920572725.6	实用新型	2019.4.25	2019.12.13	原始取得
32	发行人	便携式直线度快速检验工装	ZL201920572354.1	实用新型	2019.4.25	2020.2.14	原始取得
33	发行人	一种光伏逆变器支撑板导向柱	ZL201920590050.8	实用新型	2019.4.28	2019.11.8	原始取得
34	发行人	一种快速简易多定位工装	ZL201920590020.7	实用新型	2019.4.28	2019.12.17	原始取得
35	发行人	一种轨道交通座椅靠背结构	ZL201920590017.5	实用新型	2019.4.29	2019.12.27	原始取得
36	发行人	一种方便无影灯臂焊接的工装夹具	ZL201921115705.2	实用新型	2019.7.17	2020.4.21	原始取得
37	发行人	一种珍珠棉卷放置架	ZL201921115707.1	实用新型	2019.7.17	2020.4.21	原始取得
38	发行人	一种方便管材焊接用的治具	ZL201921115708.6	实用新型	2019.7.17	2020.4.21	原始取得
39	发行人	一种组装结构焊接后的压平装置	ZL201921115726.4	实用新型	2019.7.17	2020.4.21	原始取得
40	发行人	一种产品清洗用的吊篮	ZL201921115716.0	实用新型	2019.7.17	2020.6.5	原始取得
41	发行人	一种自动化喷涂装置的产品固定装置	ZL201921343170.4	实用新型	2019.8.19	2020.5.8	原始取得
42	发行人	一种激光切割机送料板上的支撑条	ZL201921343185.0	实用新型	2019.8.19	2020.4.28	原始取得
43	发行人	一种型材的运输装置	ZL201921343187.X	实用新型	2019.8.19	2020.6.5	原始取得
44	发行人	一种铣床的废料收集装置	ZL201921343191.6	实用新型	2019.8.19	2020.4.21	原始取得

序号	持有人	专利名称	专利号	专利类型	申请日	授权公告日	取得方式
45	发行人	一种方便操作人员操作铣床的踩踏装置	ZL201921343194.X	实用新型	2019.8.19	2020.4.28	原始取得
46	发行人	一种矫平机的送料装置	ZL201921343946.2	实用新型	2019.8.19	2020.4.28	原始取得
47	发行人	一种提高加工精度的立式钻床	ZL201921373425.1	实用新型	2019.8.22	2020.5.1	原始取得
48	发行人	一种提高加工效率的立式钻床	ZL201921373426.6	实用新型	2019.8.22	2020.5.19	原始取得
49	发行人	一种型材激光加工机的夹头	ZL202021398756.3	实用新型	2020.7.16	2021.3.23	原始取得
50	发行人	一种铝合金加工件喷漆装置	ZL202021399051.3	实用新型	2020.7.16	2021.3.30	原始取得
51	发行人	组合式焊接平台固定机构	ZL202023261354.1	实用新型	2020.2.30	2021.9.28	原始取得
52	发行人	一种普拉迪型材加工中心	ZL202022270925.1	实用新型	2020.10.13	2021.9.14	原始取得
53	发行人	一种型材的激光加工机	ZL202022272213.3	实用新型	2020.10.13	2021.7.6	原始取得
54	发行人	一种激光切割机废料收集池	ZL202022272214.8	实用新型	2020.10.13	2021.7.6	原始取得
55	发行人	一种PVC板材定长切割机	ZL202022272215.2	实用新型	2020.10.13	2021.10.15	原始取得
56	发行人	一种电阻焊接机的电缆保护装置	ZL202022272217.1	实用新型	2020.10.13	2021.7.6	原始取得
57	发行人	一种防焊接变形工装	ZL202023266671.2	实用新型	2020.12.30	2021.9.28	原始取得
58	发行人	一种标签自动选取装置	ZL202023266681.6	实用新型	2020.12.30	2021.12.21	原始取得
59	发行人	提高切割平整度的管材切割辅助工装	ZL202023266866.7	实用新型	2020.12.30	2021.11.9	原始取得
60	发行人	一种防漏压铆螺钉检具	ZL202123388900.2	实用新型	2021.12.30	2022.5.13	原始取得
61	发行人	一种可调节作业角度的焊接工装	ZL202123380750.0	实用新型	2021.12.30	2022.6.7	原始取得
62	发行人	一种管状结构件装配工装	ZL202123380748.3	实用新型	2021.12.30	2022.5.27	原始取得
63	发行人	一种喷涂用旋转工作台	ZL202123380747.9	实用新型	2021.12.30	2022.6.7	原始取得
64	发行人	带导轨结构的焊接作业平台	ZL202123388911.0	实用新型	2021.12.30	2022.6.24	原始取得
65	澳科泰克	一种气密性阀门检测夹具	ZL202122181040.9	实用新型	2021.9.9	2022.5.10	原始取得
66	澳科泰克	一种套设式阀门气密性检测工具	ZL202122324061.1	实用新型	2021.9.24	2022.5.10	原始取得
67	澳科泰克	一种用于真空阀门的条型测漏结构	ZL202123058156.X	实用新型	2021.12.7	2022.7.8	原始取得

序号	持有人	专利名称	专利号	专利类型	申请日	授权公告日	取得方式
68	澳科泰克	一种真空阀门的气密性连接结构	ZL202122960316.3	实用新型	2021.11.29	2022.7.8	原始取得
69	澳科泰克	一种用于真空阀门的测漏检测夹具	ZL202122940613.1	实用新型	2021.11.26	2022.7.8	原始取得
70	澳科泰克	一种气密性阀门检测设备	ZL202122543702.2	实用新型	2021.10.21	2022.7.8	原始取得
71	澳科泰克	一种具有折弯功能的阀门连接件	ZL202220827150.X	实用新型	2022.04.12	2022.9.23	原始取得
72	澳科泰克	一种真空阀门的测漏夹具	ZL202220841469.8	实用新型	2022.04.12	2022.9.23	原始取得
73	澳科泰克	一种真空阀门的定位连接管道	ZL202220842957.0	实用新型	2022.04.12	2022.9.23	原始取得
74	澳科泰克	一种半导体阀门连接件	ZL202220707306.0	实用新型	2022.03.28	2022.9.23	原始取得
75	澳科泰克	一种真空阀门专用检测夹具	ZL202220605339.4	实用新型	2022.03.18	2022.9.23	原始取得
76	澳科泰克	一种用于分解真空阀门的气动装置	ZL202122921465.9	实用新型	2021.11.25	2022.9.23	原始取得

报告期内，公司经营情况良好，无形资产正常使用或运行良好，不存在明显减值迹象，不存在需要计提减值准备的情形。截至 2022 年 6 月 30 日，公司无形资产不存在被质押的情形。

(6) 长期待摊费用

报告期各期末，公司长期待摊费用余额分别为 144.77 万元、92.85 万元、89.24 万元和 105.64 万元，占非流动资产的比例分别为 1.30%、0.87%、0.76%和 0.71%，占比较小。公司长期待摊费用主要为新厂房和办公楼的装修费、软件升级服务费以及半导体设备维修业务用的无尘车间净化工程等尚未摊销金额。

(7) 递延所得税资产

公司的递延所得税资产主要系资产减值准备（坏账准备、存货跌价准备等）、可抵扣亏损、金融资产/负债公允价值变动等可抵扣暂时性差异形成。

报告期各期末，公司递延所得税资产余额分别为 333.96 万元、396.42 万元、546.09 万元和 752.72 万元。报告期各期末公司递延所得税资产余额均有所增长，主要系公司业务规模持续增长，应收账款、存货规模相应增加，相应的坏账准备、跌价准备等可抵扣暂时性差异增加所致。

(8) 其他非流动资产

报告期各期末，发行人其他非流动资产账面价值分别为 345.21 万元、396.85 万元、332.61 万元和 810.75 万元，占非流动资产的比例分别为 3.10%、3.72%、2.81%和 5.42%。报告期内，公司其他非流动资产的形成原因主要为预付用于提升产能的设备采购款及预付中介机构上市服务费用。2022 年 1-6 月，公司其他非流动资产增速较快的主要原因系预付的设备采购款增长较多。

（二）负债结构分析

报告期各期末，公司负债构成如下表所示：

单位：万元、%

项目	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动负债	18,152.43	97.07	16,517.02	97.55	8,187.97	100.00	8,308.54	100.00
非流动负债	548.10	2.93	414.88	2.45	-	-	-	-
负债总额	18,700.53	100.00	16,931.90	100.00	8,187.97	100.00	8,308.54	100.00

报告期各期末，公司负债总额分别为 8,308.54 万元、8,187.97 万元、16,931.90 万元和 18,700.53 万元。

1、流动负债构成及变动分析

报告期各期末，公司流动负债构成情况如下：

单位：万元、%

项目	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
短期借款	-	-	-	-	-	-	1,001.40	12.05
衍生金融 负债	248.47	1.37	0.48	0.00	-	-	-	-
应付票据	6,184.93	34.07	4,411.68	26.71	2,271.88	27.75	1,444.43	17.38
应付账款	7,824.33	43.10	8,215.68	49.74	3,920.70	47.88	4,561.00	54.90
预收款项	-	-	-	-	-	-	19.34	0.23
合同负债	73.28	0.40	70.19	0.42	69.75	0.85	-	-
应付职工 薪酬	1,963.48	10.82	2,575.04	15.59	1,243.03	15.18	904.79	10.89
应交税费	1,223.47	6.74	914.23	5.54	337.38	4.12	321.57	3.87
其他应付 款	390.83	2.15	208.67	1.26	338.72	4.14	56.02	0.67

项目	2022年 6月30日		2021年 12月31日		2020年 12月31日		2019年 12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
其他流动负债	6.46	0.04	6.46	0.04	6.51	0.08	-	-
一年内到期的非流动负债	237.17	1.31	114.59	0.69	-	-	-	-
合计	18,152.43	100.00	16,517.02	100.00	8,187.97	100.00	8,308.54	100.00

公司流动负债主要由短期借款、应付票据、应付账款、应付职工薪酬和应交税费构成，报告期各期末，以上五项占流动负债的比例分别为 99.09%、94.93%、97.58%和 94.73%。

(1) 短期借款

公司仅在 2019 年末存在短期借款 1,001.40 万元，全部为银行借款，主要用于公司流动资金周转。

报告期内，公司信用良好，外部融资渠道通畅；公司根据自身经营状况合理规划筹资，未发生违约情形。

(2) 应付票据

报告期各期末，公司应付票据余额分别为 1,444.43 万元、2,271.88 万元、4,411.68 万元和 6,184.93 万元。报告期内，公司应付票据均为银行承兑汇票，主要用于支付采购款。

报告期内，公司将部分应收票据、定期存单质押给银行及存放票据保证金，用于开具银行承兑汇票以结算部分采购款，从而降低对营运资金的占用，提高公司资金使用效率。2021 年度及 2022 年 1-6 月，公司应付票据余额增幅较大，主要系公司销售规模扩大，采购业务增加，应付票据余额相应增长。

(3) 应付账款

报告期各期末，公司应付账款各期末余额分别为 4,561.00 万元、3,920.70 万元、8,215.68 万元和 7,824.33 万元，占流动负债的比例分别为 54.90%、47.88%、49.74%和 43.10%。

报告期内，发行人应付账款主要为原材料采购款及外协加工款。2021 年末

公司应付账款较 2020 年末增加 4,294.98 万元，涨幅 109.55%，主要系公司半导体设备领域产品及储能电池柜产品订单增长明显，对原材料采购需求增加而带来的采购结算增加，与公司业务规模变化趋势相一致。

（4）预收款项、合同负债

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的新收入准则，将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。报告期各期末，发行人预收款项/合同负债账面价值分别为 19.34 万元、69.75 万元、70.19 万元和 73.28 万元，占流动负债总额的比例分别为 0.23%、0.85%、0.42%和 0.40%，总体占比较小。

（5）应付职工薪酬

报告期各期末，公司应付职工薪酬余额分别为 904.79 万元、1,243.03 万元、2,575.04 万元和 1,963.48 万元，主要为短期薪酬。2021 年末，公司应付职工薪酬余额较上年末增加 1,332.01 万元，增幅 107.16%，主要原因系：一方面随着公司生产经营规模扩大和整体经济效益的提升，公司员工人数增加，薪酬水平提高；另一方面，2021 年以来，受疫情等因素影响，公司自主招聘生产人员难以及时满足半导体设备等领域产品订单疾速增长的用工需求，公司采用劳务派遣及劳务外包作为补充用工方式，对应的应付劳务费计入“应付职工薪酬”。

（6）应交税费

报告期各期末，公司应交税费构成情况如下：

单位：万元

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
企业所得税	928.63	682.35	263.47	251.24
增值税	32.58	8.65	-	0.21
教育费附加	51.07	36.75	28.52	27.47
城市维护建设税	44.62	24.68	13.15	11.68
房产税	15.81	15.61	15.61	15.61
个人所得税	147.40	143.06	13.67	12.28
土地使用税	2.24	2.24	2.24	2.24
印花税	1.13	0.88	0.72	0.83
合计	1,223.47	914.23	337.38	321.57

报告期各期末，公司应交税费余额分别为 321.57 万元、337.38 万元、914.23 万元和 1,223.47 万元，占流动负债的比例分别为 3.87%、4.12%、5.54% 和 6.74%。公司应交税费余额主要由应交企业所得税、教育费附加、城市维护建设税及个人所得税等构成。

2021 年末应交税费余额较 2020 年末增加 576.85 万元，增幅 170.98%，主要系：①2021 年盈利水平提升，应纳税所得额增加导致年末应交企业所得税额增加；②2021 年公司销售规模增长，使得教育费附加、城市维护建设税等附加税相应增加；③2021 年末，部分高管获得政府上市奖励，公司代扣代缴个人所得税使得期末应交个人所得税较上年增加。

2022 年 6 月末应交税费余额较上期末增加 309.24 万元，主要系①业务规模增长导致应交企业所得税、增值税、教育费附加及城市维护建设税增加；②2021 年度公司现金分红，代扣代缴个人所得税尚未缴纳使得期末应交个人所得税余额较高。

（7）其他应付款

公司其他应付款项主要包括维修费、运输费、中介机构费用等。报告期各期末，公司其他应付款余额分别为 56.02 万元、338.72 万元、208.67 万元和 390.83 万元，占流动负债的比重分别为 0.67%、4.14%、1.26% 和 2.15%。

2020 年末其他应付款余额较 2019 年末增加 282.70 万元，主要系期末应付中介机构相关费用增加所致。

2、非流动负债构成及变动分析

报告期各期末，公司非流动负债分别为 0 万元、0 万元、414.88 万元和 548.10 万元，全部为租赁负债，系公司 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对子公司华亚精密租赁厂房需支付的租金确认为使用权资产和租赁负债所致。

（三）偿债能力分析

1、公司主要偿债能力指标

报告期内，公司偿债能力的主要财务指标如下：

财务指标	2022 年	2021 年	2020 年	2019 年
------	--------	--------	--------	--------

	6月30日	12月31日	12月31日	12月31日
流动比率（倍）	5.22	5.52	4.58	3.82
速动比率（倍）	4.51	4.86	3.95	3.26
资产负债率（合并）（%）	17.03	16.44	17.00	19.36
资产负债率（母公司）（%）	16.35	15.77	16.84	19.35
财务指标	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
息税折旧摊销前利润（万元）	9,442.52	14,381.63	9,707.36	7,613.49
利息保障倍数（倍）	696.86	1,489.52	575.27	91.82

报告期内，公司各项偿债能力指标总体保持较好水平，偿债能力较强；公司流动比率分别为 3.82、4.58、5.52 和 5.22，速动比率分别为 3.26、3.95、4.86 和 4.51，公司流动比率、速动比率指标优良，短期偿债能力较强；公司息税折旧摊销前利润分别为 7,613.49 万元、9,707.36 万元、14,381.63 万元和 9,442.52 万元；利息保障倍数分别为 91.82 倍、575.27 倍、1,489.52 倍和 696.86 倍，长期偿债能力较好。

报告期内，公司经营情况良好，盈利能力较强，为公司偿还债务提供了良好保障；公司经营风格稳健，日常业务的开展主要利用自有资金及短期银行借款，公司与银行保持良好的合作关系，未发生过信贷违约。

2、与同行业可比上市公司偿债能力的比较分析

本公司与同行业可比上市公司的主要偿债指标对比分析如下：

财务指标	公司名称	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动比率（倍）	宝馨科技（002514）	1.12	1.02	1.00	1.28
	科森科技（603626）	1.44	1.33	0.86	0.66
	通润装备（002150）	3.82	3.80	4.29	4.42
	今创集团（603680）	1.97	2.38	1.89	1.54
	平均值	2.09	2.13	2.01	1.98
	本公司	5.22	5.52	4.58	3.82
速动比率（倍）	宝馨科技（002514）	0.93	0.76	0.64	0.99
	科森科技（603626）	1.14	1.15	0.65	0.57
	通润装备（002150）	2.91	2.94	3.60	3.95
	今创集团（603680）	1.47	1.79	1.36	1.19

财务指标	公司名称	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
	平均值	1.61	1.66	1.56	1.68
	本公司	4.51	4.86	3.95	3.26
资产负债率（母公司）（%）	宝馨科技（002514）	24.73	34.04	33.36	37.55
	科森科技（603626）	42.45	47.84	55.99	57.95
	通润装备（002150）	7.71	9.90	6.67	4.73
	今创集团（603680）	36.42	37.63	42.58	48.25
	平均值	27.83	32.35	34.65	37.12
	本公司	16.35	15.77	16.84	19.35

注：同行业可比上市公司数据来自于 Wind 资讯和各公司公开披露的信息文件。

公司流动资产主要由货币资金、应收账款、存货等构成，资产流动性较强。报告期内，公司流动比率、速动比率总体优于同行业可比上市公司平均水平；母公司资产负债率水平总体低于同行业上市公司母公司平均水平。

综上，公司资产流动性好，资产负债结构合理，良好的盈利能力使得公司具有较强的偿债能力。

（四）资产周转能力分析

1、公司的资产周转能力指标

报告期内，本公司的主要资产周转能力指标如下：

财务指标	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款周转率（次/年）	1.44	3.20	2.92	2.35
应收账款周转天数（天）	124.97	112.52	123.10	152.91
存货周转率（次/年）	1.29	3.41	3.81	3.89
存货周转天数（天）	139.06	105.57	94.49	92.64

注：应收账款及存货计算周转天数时，一年按 360 天计算。2022 年 1-6 月按 180 天计算周转天数。

（1）应收账款周转率

公司的客户主要为各领域内信誉较高的知名企业，公司通常会给予 30 天到 120 天的信用期，2020 年和 2021 年公司应收账款周转天数与主要客户合同约定的收款进度基本匹配。

2019 年度应收账款周转天数较高，主要原因为：受轨道交通领域、新能源及电力领域所属行业特征及产品特殊性影响，该领域客户回款较慢；半导体设备

领域部分客户因其内部暂时性流程较慢延迟结算，回款周期变长。

(2) 存货周转率

报告期内，公司存货周转率分别为 3.89、3.81、3.41 和 1.29，呈缓慢下降态势，主要是由于公司半导体设备领域产品订单逐年增长，期末发出商品余额相应增加；受疫情及客户内部流程影响，半导体设备结构件产品的收入确认周期相对较长。

报告期内，公司存货周转率不存在大幅下滑的情形。

2、与同行业可比上市公司资产周转能力的比较分析

报告期内，公司与同行业可比上市公司资产周转能力的比较分析如下：

项目		2022年 1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款 周转率（次/年）	宝馨科技（002514）	0.93	1.70	1.50	2.05
	科森科技（603626）	0.91	2.25	2.62	1.79
	通润装备（002150）	2.55	6.60	6.76	6.92
	今创集团（603680）	0.64	1.51	1.81	1.65
	平均值	1.26	3.02	3.17	3.10
	本公司	1.44	3.20	2.92	2.35
存货周转 率（次/年）	宝馨科技（002514）	1.91	2.55	2.21	2.74
	科森科技（603626）	2.90	7.47	8.32	6.87
	通润装备（002150）	1.98	5.61	6.39	6.82
	今创集团（603680）	0.81	1.67	1.76	1.68
	平均值	1.90	4.33	4.67	4.53
	本公司	1.29	3.41	3.81	3.89

注：同行业可比上市公司数据来自 Wind 资讯和各公司公开披露的信息文件。

(1) 应收账款周转率

总体而言，公司应收账款周转效率良好。与同行业可比上市公司相比，公司应收账款周转率低于通润装备，主要是由于通润装备收入以金属工具箱柜产品出口为主，回款周期较短。剔除通润装备后，2019至2021年度，同行业可比上市公司应收账款周转率的平均值分别为 1.83、1.98、1.82，低于公司应收账款周转率水平。

(2) 存货周转率

2019至2021年度，公司存货周转率略低于同行业可比上市公司平均水平，主要原因如下：公司存货周转率水平低于科森科技、通润装备，系公司产品结构与科森科技、通润装备存在差异；公司产品具有“小批量、多品种、工艺复杂、精密度高”的定制化特点，产品生产周期较长；同行业可比上市公司科森科技和通润装备偏重于批量化产品的生产，生产周期较短。

二、盈利能力分析

报告期内，公司利润表主要项目如下：

单位：万元、%

财务指标	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
营业收入	28,820.12	53,011.33	36,832.33	31,055.11
营业成本	17,885.85	32,113.70	22,154.28	20,212.77
营业利润	8,690.60	13,072.65	8,408.79	6,402.06
利润总额	8,656.37	13,050.17	8,412.67	6,347.06
净利润	7,442.41	11,117.30	7,178.84	5,492.77
归属于母公司股东的净利润	7,443.52	11,108.19	7,181.82	5,541.06
扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润	7,234.28	10,571.90	6,892.81	5,436.71
销售毛利率	37.94	39.42	39.85	34.91

(一) 营业收入分析

1、营业收入构成分析

报告期内，公司营业收入构成情况如下：

单位：万元、%

项目	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	28,723.28	99.66	52,789.20	99.58	36,714.45	99.68	30,936.80	99.62
其他业务收入	96.84	0.34	222.14	0.42	117.89	0.32	118.30	0.38
合计	28,820.12	100.00	53,011.33	100.00	36,832.33	100.00	31,055.11	100.00

报告期内，公司主营业务收入主要为精密金属制造结构件产品销售收入，其

占营业收入的比例均在 99% 以上，主营业务突出。其他业务收入主要是金属废料及金属原材料销售收入，金额较小。

2、主营业务收入构成分析

(1) 主营业务收入业务领域构成情况

报告期内，按业务领域列式的公司主营业务收入构成情况如下：

单位：万元、%

应用领域	2022 年 1-6 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
半导体设备	17,136.48	59.66	33,103.31	62.71	17,898.59	48.75	10,662.83	34.47
新能源及电力设备	7,370.17	25.66	10,063.25	19.06	9,468.12	25.79	9,408.73	30.41
通用设备	2,362.03	8.22	5,023.92	9.52	4,168.97	11.36	4,305.20	13.92
轨道交通	400.12	1.39	1,870.23	3.54	2,557.99	6.97	3,780.43	12.22
医疗器械	1,454.48	5.06	2,728.50	5.17	2,620.77	7.14	2,779.61	8.98
合计	28,723.28	100.00	52,789.20	100.00	36,714.45	100.00	30,936.80	100.00

报告期内，公司主营业务收入快速增长，2019 年至 2021 年的年均复合增长率达 30.63%，增长主要来源于核心发展的半导体设备业务领域。受益于全球半导体市场的良好发展，公司主要下游半导体设备客户采购量逐年上升，半导体设备领域结构件产品已成为公司收入的主要来源。

公司在夯实新能源及电力设备、通用设备和医疗器械等领域市场竞争地位的同时，将推动半导体设备领域业务快速发展作为核心发展目标，并持续加大对半导体设备领域结构件的研发、生产和服务的投入。相较于其他业务领域产品，半导体设备领域结构件产品的毛利率相对较高；公司在产能紧张的情况下，主动收缩轨道交通领域业务规模，放缓新能源及电力设备、通用设备等业务领域的发展速度，以更好满足半导体设备领域快速增长的订单需求。

报告期内，公司半导体设备领域结构件业务客户主要为超科林、ICHOR、捷普和依工电子，结构件产品最终应用于 AMAT、Lam Research、中微半导体、Rudolph Technologies 等设备制造商所生产的半导体晶圆制造设备及晶圆检测设备等产品。

2020年，公司主营业务收入同比增加5,777.65万元，增幅18.68%，主要系受益于全球半导体市场恢复增长，且公司防疫措施得当、产能迅速恢复，半导体设备领域结构件产品收入增长较多。公司轨道交通领域部分客户订单需求减少，且公司综合考虑回款时间、毛利水平等情况，减少与部分客户的合作，该领域结构件产品收入下降，部分抵减了主营业务收入的增加。

2021年，公司主营业务收入同比增加16,074.75万元，增幅43.78%，其中：受益于全球半导体市场持续景气和下游半导体设备厂商的产能扩张，公司半导体设备结构件产品的订单需求大幅上升，半导体设备业务领域收入同比增加84.95%。此外，储能电池柜产品订单实现放量增长，使得新能源及电力设备领域收入亦有所增加。在前述领域订单需求增长的情况下，公司综合考虑回款时间、毛利水平等情况，进一步减少了与轨道交通领域部分客户的合作，该领域结构件产品收入下降，部分抵减了主营业务收入的增加。

2022年1-6月，半导体设备业务领域订单需求依然旺盛；储能电池柜及储能式逆变器产品交付较多，使得新能源及电力设备收入占比上升。

(2) 主营业务收入地域构成情况

报告期内，公司主营业务收入按地域构成情况如下：

单位：万元

区域	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
华东	9,162.15	20,755.62	18,968.81	17,698.41
东北	56.96	135.39	55.20	12.32
华北	470.42	789.25	399.12	1,232.44
其他	85.56	9.69	39.13	55.58
内销小计	9,775.09	21,689.95	19,462.26	18,998.75
东南亚	14,149.82	24,746.62	12,907.13	7,882.38
北美	827.68	980.53	967.81	858.46
欧洲	615.12	1,296.47	2,108.37	1,166.63
保税区	3,330.99	4,056.31	1,230.83	1,941.42
其他	24.58	19.32	38.05	89.16
外销小计	18,948.19	31,099.25	17,252.19	11,938.05
合计	28,723.28	52,789.20	36,714.45	30,936.80

报告期内，公司内销收入占比分别为 61.41%、53.01%、41.09% 和 34.03%，内销主要集中在华东地区，系公司境内的半导体设备、新能源及电力设备等领域的主要客户集中在华东地区。

报告期内，公司外销收入占比为 38.59%、46.99%、58.91% 和 65.97%，外销主要集中在东南亚地区和保税区，其中：东南亚地区系超科林、ICHOR、捷普等境外半导体设备主要客户集中的区域；保税区主要系液晶面板清洗线设备客户 Manz 和储能式逆变器及储能电池柜客户阿诗特要求在上海保税区内向其交付产品。

(3) 主营业务收入分季度构成情况

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
第一季度	13,246.00	9,135.36	6,766.23	4,648.31
第二季度	15,477.28	14,061.44	10,501.38	7,896.59
第三季度	-	14,528.84	10,027.97	8,788.75
第四季度	-	15,063.57	9,418.87	9,603.16
合计	28,723.28	52,789.20	36,714.45	30,936.80

报告期内，公司一季度受到春节假期等因素影响，主营业务收入相对较低。剩余三个季度的收入分布较为均衡，不存在明显的季节性波动特征。

(二) 营业成本分析

1、营业成本构成分析

报告期内，公司营业成本构成情况如下：

单位：万元、%

项目	2022 年 1-6 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务成本	17,877.86	99.96	31,942.76	99.47	22,078.88	99.66	20,159.73	99.74
其他业务成本	7.99	0.04	170.94	0.53	75.40	0.34	53.03	0.26
合计	17,885.85	100.00	32,113.70	100.00	22,154.28	100.00	20,212.77	100.00

报告期内，公司营业成本分别为 20,212.77 万元、22,154.28 万元、32,113.70 万元和 17,885.85 万元，其中主营业务成本占营业成本比例在 99.00% 以上，与主

营业务收入占营业收入的比例相匹配。

2、主营业务成本结构分析

报告期内，公司主营业务成本按性质分类情况如下：

单位：万元、%

项目	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
直接材料	11,983.62	67.03	20,336.23	63.66	14,643.11	66.32	13,412.82	66.53
直接人工	2,569.01	14.37	4,849.18	15.18	3,074.96	13.93	2,765.43	13.72
制造费用	1,898.80	10.62	3,851.78	12.06	2,925.97	13.25	2,883.54	14.30
外协加工费	1,111.71	6.22	2,441.10	7.64	1,434.44	6.50	1,079.82	5.36
运输费	314.73	1.76	464.47	1.45	-	-	-	-
进项税转出	-	-	-	-	0.40	0.00	18.13	0.09
合计	17,877.86	100.00	31,942.76	100.00	22,078.88	100.00	20,159.73	100.00

报告期内，公司主营业务成本金额分别为 20,159.73 万元、22,078.88 万元、31,942.76 万元及 17,877.86 万元，包括直接材料、直接人工、制造费用、外协加工费用、运输费及进项税额转出。

(1) 直接材料

报告期内，直接材料金额分别为 13,412.82 万元、14,643.11 万元、20,336.23 万元及 11,983.62 万元，占主营业务成本的比例分别为 66.53%、66.32%、63.66% 及 67.03%。

2021 年度直接材料占比较上年下降 2.66 个百分点，主要系一方面当期直接人工、外协加工费占比上升，另一方面，公司半导体设备领域业务增长较快，该领域主要产品直接材料占比相对较低。2022 年 1-6 月，直接材料占比较 2021 年上升 3.37 个百分点，主要系公司新能源及电力设备产品收入占比整体上升，该领域主要客户阿诗特储能电池柜、配电柜等产品的直接材料占比较高所致。

(2) 直接人工

报告期内，直接人工费用分别为 2,765.43 万元、3,074.96 万元、4,849.18 万元及 2,569.01 万元，占主营业务成本比例分别为 13.72%、13.93%、15.18% 及

14.37%。直接人工主要包含自有生产员工的薪酬、劳务外包和劳务派遣费用等。

2021 年度直接人工占比较上年上升 1.25 个百分点，主要系当期公司生产规模扩大，自有生产员工人数增加，人均薪酬提高，同时 2021 年度公司采用劳务外包及劳务派遣方式应对部分用工需求，使得人工成本上升。

（3）制造费用

报告期内，公司制造费用分别为 2,883.54 万元、2,925.97 万元、3,851.78 万元及 1,898.80 万元，占主营业务成本比例分别为 14.30%、13.25%、12.06% 及 10.62%。制造费用主要包括辅助生产车间人员工资、机器设备折旧、低值易耗品摊销以及水电费等。

报告期内，随着公司生产规模不断扩大，规模效应逐步显现，分摊的制造费用占比持续下降。2021 年度，公司制造费用较上年度增幅 31.64%，主要系当期生产规模增长较快，制造费用中相应人员的薪酬、水电费等费用金额增加所致。

（4）外协加工费

报告期内，公司外协加工工序主要为简单机械加工、表面处理等。报告期内，公司外协加工费分别为 1,079.82 万元、1,434.44 万元、2,441.10 万元及 1,111.71 万元，占主营业务成本的比例分别为 5.36%、6.50%、7.64% 及 6.22%。

（5）运输费用

公司自 2021 年 1 月 1 日，针对发生在商品控制权转移给客户之前且为履行销售合同而发生的运输成本，将其自销售费用重分类至营业成本。2021 年度及 2022 年 1-6 月，运输费用分别为 464.47 万元及 314.73 万元，占主营业务成本比例分别为 1.45% 及 1.76%。

（6）进项税转出

2019 年度及 2020 年度，公司进项税转出金额分别为 18.13 万元及 0.40 万元，占主营业务成本的比例分别为 0.09%、0.00%，占比较小。

（三）毛利及毛利率分析

1、公司毛利分析

报告期内，公司毛利构成情况如下表所示：

单位：万元、%

项目	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比
主营业务	10,845.42	99.19	20,846.44	99.76	14,635.57	99.71	10,777.07	99.40
半导体设备	8,697.41	79.54	17,124.55	81.94	10,112.10	68.89	6,218.91	57.36
新能源及电力设备	1,070.09	9.79	1,847.29	8.84	2,045.76	13.94	2,144.54	19.78
通用设备	683.42	6.25	1,120.89	5.36	1,266.55	8.63	1,085.32	10.01
轨道交通	60.87	0.56	206.57	0.99	558.10	3.80	620.89	5.73
医疗器械	333.63	3.05	547.14	2.62	653.06	4.45	707.40	6.52
其他业务	88.85	0.81	51.20	0.24	42.49	0.29	65.27	0.60
合计	10,934.27	100.00	20,897.63	100.00	14,678.06	100.00	10,842.34	100.00

报告期内，公司的主营业务毛利分别为 10,777.07 万元、14,635.57 万元、20,846.44 万元和 10,845.42 万元，占营业毛利总额的比例在 99%以上，是公司毛利的主要来源。

2、毛利率分析

报告期内，公司主营业务各业务领域毛利率情况如下所示：

单位：%

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
半导体设备	50.75	51.73	56.50	58.32
新能源及电力设备	14.52	18.36	21.61	22.79
通用设备	28.93	22.31	30.38	25.21
轨道交通	15.21	11.04	21.82	16.42
医疗器械	22.94	20.05	24.92	25.45
主营业务毛利率	37.76	39.49	39.86	34.84

报告期内，公司主营业务毛利率分别为 34.84%、39.86%、39.49%和 37.76%。

2020 年公司主营业务毛利率较 2019 年上升 5.02 个百分点，主要原因为：毛利率较高的半导体设备领域结构件产品收入占比上升 14.28 个百分点。2021 年公

公司的主营业务毛利率相对稳定。2022年1-6月毛利率较2021年度下降1.73个百分点，主要系2022年1-6月毛利率相对较低的新能源及电力设备产品收入占比上升所致。

（1）半导体设备领域结构件业务

报告期内，半导体设备领域毛利率分别为58.32%、56.50%、51.73%和50.75%。

2019年及2020年，半导体设备领域毛利率相对稳定，略有下降。

2021年，半导体设备领域毛利率较2020年下降4.77个百分点，主要原因为：①半导体设备领域客户主要为超科林、捷普、ICHOR等，产品销售以外销为主，2021年相较于2020年，美元平均汇率从6.8974下跌至6.4515，使得相关产品人民币价格下行；②碳钢、不锈钢、铝材等原材料价格上涨，推动单位成本上升，使得毛利率有所下降。

2022年上半年，半导体设备领域毛利率较2021年略有下降，未发生明显变化。

（2）新能源及电力设备领域

报告期内，新能源及电力设备领域毛利率分别为22.79%、21.61%、18.36%和14.52%。

2019年及2020年，新能源及电力设备领域毛利率相对稳定，略有下降。

2021年，新能源及电力设备领域毛利率较2020年下降3.25个百分点，主要原因为：①毛利率相对较低的储能产品销售占比上升；②碳钢、不锈钢、铝材等原材料价格上涨，推动单位成本上升，使得毛利率有所下降。

2022年上半年，新能源及电力设备领域毛利率较2021年下降3.84个百分点，主要原因为：毛利率相对较低的储能电池柜产品销售占比上升。

（3）通用设备领域

报告期内，通用设备领域毛利率分别为25.21%、30.38%、22.31%和28.93%。

2020年，通用设备领域毛利率较2019年上升5.17个百分点，主要原因为：①收入占比较高的液晶面板清洗线设备本期因生产效率提升、耗用工时减少，后

期外购件所占比例下降等因素，毛利率水平有所上升；②清洁设备因所用的碳钢型材采购单价下降，单位成本下降，毛利率有所上升。

2021年，通用设备领域毛利率较2020年下降8.06个百分点，主要原因为：应客户定制化需求，2021年销售的液晶面板清洗线设备较2020年产线长度增加，生产成本相应升高，而销售单价议价提升幅度相对较低，使得该产品毛利率下降，导致通用设备领域整体毛利率下降。

2022年上半年，通用设备领域毛利率较2021年上升6.62个百分点，主要原因为：2022年上半年未继续生产销售毛利率相对较低的液晶面板清洗线设备，毛利率升至与2020年接近的水平。

（4）轨道交通领域

报告期内，轨道交通领域毛利率分别为16.42%、21.82%、11.04%和15.21%。

2020年，轨道交通领域毛利率较2019年上升5.40个百分点，主要原因为：毛利率相对较高的城市轨道交通系列产品，2020年开始批量交付苏州5号线、石家庄3号线等箱体结构件，收入占比由2019年的20.67%上升至66.15%。

2021年，轨道交通领域毛利率较2020年下降10.78个百分点，主要原因为：①轨道交通领域结构件所用的钢材单价上涨，单位成本上升，导致毛利率有所下降；②轨道交通领域主要客户江苏经纬在2021年对产品的工艺要求有所调整，使得喷涂工艺环节耗用工时提升，进而人工成本分摊增加，导致产品毛利率有所下降。

2022年上半年，轨道交通领域毛利率较2021年上升4.17个百分点，主要原因为销售结转了少量前期已计提跌价准备的产品。

（5）医疗器械领域

报告期内，医疗器械领域毛利率分别为25.45%、24.92%、20.05%和22.94%。

2019年及2020年，医疗器械领域毛利率相对稳定，略有下降。

2021年，医疗器械领域毛利率较2020年下降4.87个百分点，主要原因为：受国内外疫情影响，医疗器械领域重要客户迈柯唯调整其主销产品，由原本主销的吊塔系列产品调整为手术床系列产品；毛利率相对较低的手术床系列产品的销

售收入占比上升，使得毛利率有所下降。

2022年上半年，医疗器械领域毛利率相对稳定，略有上升。

3、与同行业可比上市公司比较

报告期内，公司与同行业可比上市公司的综合毛利率比较情况如下：

单位：%

同行业可比上市公司	毛利率情况			
	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
宝馨科技（002514）	21.70	22.35	14.02	34.14
科森科技（603626）	13.03	18.29	16.30	18.19
通润装备（002150）	21.57	21.64	27.05	28.17
今创集团（603680）	25.01	27.12	28.54	31.86
平均值	20.33	22.35	21.48	28.09
本公司	37.94	39.42	39.85	34.91

注：以上数据来源为同行业可比公司公开披露的招股说明书或定期报告。

同行业可比公司主要产品的下游应用领域、定制化程度等有所不同，其毛利率水平存在一定差异。报告期内，公司综合毛利率水平高于同行业可比上市公司平均水平。

公司以“小批量、多品种、工艺复杂、精密度高”的精密金属制造为业务特征，专注于高毛利的半导体设备业务领域，已形成核心优势，是毛利率高于同行业可比上市公司的核心因素。

（四）期间费用分析

报告期内，公司期间费用及占营业收入比例情况如下：

单位：万元、%

项目	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
销售费用	543.00	1.88	1,054.51	1.99	1,036.77	2.81	882.22	2.84
管理费用	2,235.28	7.76	3,337.19	6.30	2,297.47	6.24	1,907.27	6.14
研发费用	1,187.02	4.12	1,673.52	3.16	1,414.84	3.84	1,357.71	4.37
财务费用	-2,305.89	-8.00	595.90	1.12	760.61	2.07	-266.05	-0.86
合计	1,659.41	5.76	6,661.12	12.57	5,509.70	14.96	3,881.1	12.50

								5
--	--	--	--	--	--	--	--	---

注：占比指各期间费用占营业收入的比例。

报告期内，公司期间费用合计占营业收入的比例分别为 12.50%、14.96%、12.57%和 5.76%。

1、销售费用

报告期内，公司销售费用构成情况如下：

单位：万元、%

项目	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
工资及附加	420.39	77.42	744.19	70.57	517.21	49.89	456.77	51.78
运杂费	-	-	-	-	242.95	23.43	158.60	17.98
业务招待费	71.19	13.11	174.41	16.54	142.14	13.71	123.86	14.04
宣传费	-	-	-	-	5.43	0.52	6.52	0.74
差旅费	8.61	1.59	9.64	0.91	8.20	0.79	36.01	4.08
办公及通讯费	5.48	1.01	21.98	2.08	15.58	1.50	16.97	1.92
其他	37.33	6.87	104.28	9.89	105.27	10.15	83.49	9.46
合计	543.00	100.00	1,054.51	100.00	1,036.77	100.00	882.22	100.00
不含运输费合计	543.00	-	1,054.51	-	793.82	-	723.62	-

公司销售费用主要包括工资及附加、业务招待费、宣传费和运杂费等。报告期内，发行人销售费用分别为 882.22 万元、1,036.77 万元、1,054.51 万元和 543.00 万元，占同期营业收入的比例分别为 2.84%、2.81%、1.99%和 1.88%。

2021 年销售费用占比下降主要系公司执行会计准则要求，针对发生在商品控制权转移给客户之前且为履行销售合同而发生的运输成本，将其自销售费用重分类至营业成本。报告期各期，不考虑运输费的影响，公司销售费用总体呈上升趋势，与营业收入增长趋势基本匹配。

2、管理费用

报告期内，公司管理费用构成如下：

单位：万元、%

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
----	-----------	--------	--------	--------

	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
工资及附加	957.50	42.84	1,798.88	53.90	1,120.79	48.78	1,046.07	54.85
中介机构咨询费	758.57	33.94	208.49	6.25	331.23	14.42	100.17	5.25
折旧及摊销	170.84	7.64	407.37	12.21	321.73	14.00	307.38	16.12
业务招待费	75.80	3.39	308.78	9.25	69.00	3.00	53.85	2.82
水电费	40.82	1.83	88.54	2.65	63.32	2.76	58.04	3.04
差旅费	10.09	0.45	46.70	1.40	63.87	2.78	78.37	4.11
车辆费	71.04	3.18	51.69	1.55	70.37	3.06	66.01	3.46
办公费	46.13	2.06	74.96	2.25	51.62	2.25	57.80	3.03
各项税金	0.15	0.01	11.62	0.35	6.98	0.30	6.89	0.36
其他	104.33	4.67	340.17	10.19	198.55	8.64	132.68	6.96
合计	2,235.28	100.00	3,337.19	100.00	2,297.47	100.00	1,907.27	100.00

公司管理费用主要由工资及附加、折旧及摊销等费用构成。报告期内，公司管理费用分别为 1,907.27 万元、2,297.47 万元、3,337.19 万元和 2,235.28 万元。2021 年度，管理费用较上年同期增长 45.25%，主要系管理员工薪酬增加及上市相关费用增加所致。

2021 年，管理费用中职工薪酬较 2020 年增长 60.50%，主要系公司业务规模不断扩大，公司招募更多管理人员以满足公司业务发展需要，同时随着公司业绩水平的提升，相关管理人员的工资、奖金增加所致。

2022 年 1-6 月，中介机构咨询费金额较高主要系本期新增可转债项目中中介机构服务费、募投项目前期咨询服务费。

3、研发费用

报告期内，公司研发费用构成如下：

单位：万元、%

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
材料及动力消耗	287.22	24.20	672.14	40.16	567.50	40.11	535.07	39.41
工资及附加	655.43	55.22	897.09	53.61	658.30	46.53	613.41	45.18
折旧及摊销	181.90	15.32	79.39	4.74	159.19	11.25	159.80	11.77
其他	62.48	5.26	24.90	1.49	29.85	2.11	49.44	3.64

合计	1,187.02	100.00	1,673.52	100.00	1,414.84	100.00	1,357.71	100.00
----	----------	--------	----------	--------	----------	--------	----------	--------

公司研发费用主要由材料及动力消耗和工资及附加构成。报告期内，公司研发费用分别为 1,357.71 万元、1,414.84 万元、1,673.52 万元和 1,187.02 万元，占各期营业收入的比例分别为 4.37%、3.84%、3.16%和 4.12%。

报告期内，公司重视研发投入，研发费用总体呈上升趋势。2021 年度，受部分机器设备折旧已足额计提的影响，当期研发费用折旧摊销金额较上年下降 50.13%。2022 年 1-6 月，折旧摊销金额上升主要系本期研发相关设备增加，计提折旧相应增加。

4、财务费用

报告期内，公司财务费用明细如下：

单位：万元、%

项目	2022 年 1-6 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
利息支出	13.55	-0.59	9.66	1.62	16.87	2.22	82.92	-31.17
减：利息收入	98.64	-4.28	199.16	33.42	91.17	11.99	134.25	-50.46
汇兑损益	-2,227.07	96.58	775.93	130.21	826.32	108.64	-221.91	83.41
手续费及其他	6.27	-0.27	9.47	1.59	8.59	1.13	7.18	-2.70
合计	-2,305.89	100.00	595.90	100.00	760.61	100.00	-266.05	100.00

报告期内，公司财务费用分别为-266.05 万元、760.61 万元、595.90 万元和 -2,305.89 万元，占同期营业收入的比例分别为-0.86%、2.07%、1.12%和-8.00%。报告期各期，财务费用主要受外币业务汇兑损益影响；公司境外销售主要以美元结算，2020 年以来，美元对人民币汇率下降，公司汇兑损失相应增加。2022 年 4 月以来，美元兑人民币汇率呈现显著上升趋势，使得公司 2022 年 1-6 月汇兑收益较高。

（五）利润表其他项目分析

1、税金及附加

税金及附加主要包括城建税、教育费附加、房产税等。报告期各期，公司税金及附加分别为 294.85 万元、338.00 万元、411.51 万元和 218.12 万元，分别占

营业收入的 0.95%、0.92%、0.78%和 0.76%，占比较低。

2、信用减值损失

报告期内，公司信用减值损失明细如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
应收票据及应收账款 坏账损失（损失以“-” 号填列）	99.42	-635.79	-197.08	-78.53
其他应收款坏账损失 （损失以“-”号填列）	2.64	-23.38	7.16	-7.83
合 计	102.06	-659.17	-189.93	-86.36

报告期内，公司信用减值损失（损失以“-”号填列）分别为-86.36万元、-189.93万元、-659.17万元和102.06万元，主要来源于应收账款的坏账损失。2022年1-6月，公司应收账款余额规模有所下降，相应已计提坏账准备转回。

3、资产减值损失分析

报告期内，公司资产减值损失分别为349.43万元、567.81万元、746.64万元和748.62万元，均为存货跌价损失。

4、其他收益

报告期内，公司其他收益分别为179.33万元、271.98万元、56.97万元和44.80万元，主要为政府补助，具体情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
政府补助	44.80	47.66	262.74	179.03
代缴个税手续费返还	-	9.31	9.23	0.30
合 计	1.70	56.97	271.98	179.33

5、投资收益

报告期内，公司投资收益分别为7.42万元、70.11万元、356.81万元和200.18万元，全部为处置交易性金融资产产生。

6、公允价值变动收益

报告期内，公司公允价值变动收益分别为 0.36 万元、0 万元、312.61 万元和 32.67 万元，主要为交易性金融资产公允价值变动产生，具体情况如下：

单位：万元

产生公允价值变动收益的来源	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
交易性金融资产	281.62	313.09	-	0.36
远期结售汇合约	-248.95	-0.48	-	-
合计	32.67	312.61	-	0.36

7、资产处置收益

报告期内，公司资产处置损失均为固定资产处置损失，明细情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
固定资产处置收益（损失以“-”号填列）	2.76	-72.92	-5.91	-15.60

8、营业外收支分析

（1）营业外收入分析

报告期内，营业外收入分别为 0.05 万元、4.18 万元、0.00 万元和 0.08 万元，金额较小。

（2）营业外支出分析

报告期内，公司营业外支出构成如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
固定资产报废净损失	2.05	21.47	-	-
债务重组支出	-	-	-	52.63
捐赠支出	30.26	1.00	-	2.00
其他	2.00	0.01	0.30	0.41
合计	34.31	22.48	0.30	55.04

2019 年度，公司债务重组支出为 52.63 万元，主要原因为：公司收缩轨道交通的高铁座椅业务，为加快逾期应收账款回款速度，主动豁免部分客户货款。

（六）非经常性损益

报告期内，公司非经常性损益情况如下表所示：

单位：万元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动资产处置损益	0.72	-94.39	-5.91	-15.60
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	44.80	47.66	262.74	179.03
债务重组损益	-			-52.63
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	232.85	669.41	70.11	7.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32.18	-1.01	3.88	-2.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	9.31	9.23	0.30
小 计	246.19	630.98	340.05	116.52
减：所得税影响额	36.80	94.66	51.02	12.17
减：少数股东权益影响额	0.14	0.04	0.02	-
合 计	209.24	536.29	289.01	104.35
非经常性损益占归属于母公司股东净利润的比例	2.81%	1.98%	3.07%	3.98%

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目系代缴个税手续费返还金额。

报告期内，公司非经常性损益主要为计入当期损益的政府补助及持有、处置交易性金融资产取得的投资收益，占归属于母公司股东净利润的比例分别为3.98%、3.07%、1.98%和2.81%，非经常性损益对公司经营业绩的影响较小。

三、现金流量分析

报告期内，发行人现金流量情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
经营活动产生的现金流量净额	10,410.42	6,623.83	10,279.41	6,786.64
投资活动产生的现金流量净额	-8,159.83	-32,866.06	1,128.01	-2,240.47
筹资活动产生的现金流量净额	-2,498.34	35,121.28	-2,878.27	-2,853.92
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,562.81	-433.84	-537.17	221.91
现金及现金等价物净增加额	1,315.06	8,445.20	7,991.98	1,914.16
期末现金及现金等价物余额	26,785.12	25,470.06	17,024.86	9,032.88

(一) 经营活动现金流量分析

单位：万元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
销售商品、提供劳务收到的现金	32,413.67	44,846.94	36,209.79	27,964.61
收到的税费返还	894.01	1,258.26	168.13	147.44
收到其他与经营活动有关的现金	424.73	303.20	500.26	313.62
经营活动现金流入小计	33,732.41	46,408.40	36,878.18	28,425.67
购买商品、接受劳务支付的现金	14,379.39	26,489.92	17,097.63	12,049.33
支付给职工以及为职工支付的现金	6,548.99	9,171.87	6,449.89	6,404.98
支付的各项税费	1,357.89	2,066.86	1,814.03	1,981.29
支付其他与经营活动有关的现金	1,035.72	2,055.93	1,237.22	1,203.43
经营活动现金流出小计	23,321.99	39,784.57	26,598.77	21,639.02
经营活动产生的现金流量净额	10,410.42	6,623.83	10,279.41	6,786.64

报告期内，公司经营活动产生的现金流入主要为销售金属结构件产品所收到的销售货款。报告期内，公司销售商品、提供劳务收到的现金随着营业收入的增长而不断增加，销售产品收到的款项分别为 27,964.61 万元、36,209.79 万元、44,846.94 万元 和 32,413.67 万元，与各期营业收入变动趋势基本一致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流出逐年增长，主要为购买原材料、支付职工薪酬以及缴纳税金等。报告期内，公司购买商品、接受劳务支付的现金分别为 12,049.33 万元、17,097.63 万元、26,489.92 万元和 14,379.39 万元，与各期

营业成本变动趋势基本一致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 6,786.64 万元、10,279.41 万元、6,623.83 万元和 10,410.42 万元，持续为正且报告期内经营活动现金流量净额的累计金额占报告期内净利润合计金额的比例为 109.19%。报告期内，公司通过经营活动产生现金流的能力较强，销售回款较好。

（二）投资活动产生现金流量分析

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收回投资收到的现金	60,000.00	52,930.00	47,850.47	6,407.42
取得投资收益收到的现金	385.97	604.43	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26.00	18.79	12.44	11.99
投资活动现金流入小计	60,411.97	53,553.23	47,862.90	6,419.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,271.11	2,214.15	754.89	459.88
投资支付的现金	61,200.00	82,930.00	45,980.00	8,200.00
支付其他与投资活动有关的现金	5,100.69	1,275.14	0.00	-
投资活动现金流出小计	68,571.80	86,419.29	46,734.89	8,659.88
投资活动产生的现金流量净额	-8,159.83	-32,866.06	1,128.01	-2,240.47

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-2,240.47 万元、1,128.01 万元、-32,866.06 万元和-8,159.83 万元。

报告期内公司为提高暂时闲置的货币资金使用效率，购买了总体风险程度较低的银行理财产品等，因此相关现金投资流出和流入金额均较高。

2021 及 2022 年 1-6 月支付其他与投资活动有关的现金较多，主要系为降低外汇波动风险，认购银行远期结售汇合约下的定期存单。

（三）筹资活动产生的现金流量分析

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
吸收投资收到的现金	-	37,182.00	-	60.54

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
取得借款收到的现金	-	961.24	-	3,000.00
筹资活动现金流入小计	-	38,143.24	-	3,060.54
偿还债务支付的现金	-	961.24	1,000.00	4,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,400.00	5.97	1,818.27	1,884.45
支付其他与筹资活动有关的现金	98.34	2,054.75	60.00	30.00
筹资活动现金流出小计	2,498.34	3,021.96	2,878.27	5,914.45
筹资活动产生的现金流量净额	-2,498.34	35,121.28	-2,878.27	-2,853.92

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-2,853.92万元、-2,878.27万元、35,121.28万元和-2,498.34万元，2019及2020年度筹资活动产生的现金流量净额相对平稳，主要为支付股利和偿还银行短期借款产生的净现金支出。2021年度，公司首发上市募集资金到账，公司吸收投资收到的现金为37,182.00万元，且支付发行费用等2,041.18万元，使得公司2021年筹资活动产生的现金流量净额较高。2022年上半年，公司筹资活动现金流量主要系分配2021年度现金股利2,400.00万元。

四、资本性支出分析

（一）公司报告期内重大资本性支出

报告期内，公司的资本性支出围绕主营业务进行，不存在跨行业投资的情况。报告期内，资本性支出主要为新厂房建设、购买固定资产及无形资产等，资本支出分别为459.88万元、754.89万元、2,214.15万元和2,271.11万元。

（二）未来可预见的重大资本性支出计划及资金需求量

除前次募投项目及本次募集资金投资项目外，公司暂无可预见的新增重大资本性支出项目。本次募集资金投资项目的具体投资计划详见本募集说明书“第八节 本次募集资金运用”的相关内容。

五、会计政策、会计估计变更以及会计差错更正

（一）会计政策变更及对公司的影响

根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，公

司对财务报表格式进行了修订。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据新收入准则的相关规定，本公司对首次执行日尚未完成合同的累计影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对 2019 年度的比较财务报表进行调整。

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），对首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，对首次执行本准则的累计影响，调整 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

根据财政部 2021 年 11 月 2 日发布的《企业会计准则实施问答》，公司自 2021 年 1 月 1 日起对发生在商品控制权转移给客户之前，且为履行销售合同而发生的运输费从“销售费用”重分类至“营业成本”。本次会计政策的变更系公司根据财政部修订的最新会计准则及相关规定进行的相应变更，在衔接规定方面，首次执行新收入准则的累积影响仅调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

财政部于 2021 年颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，自公布之日起施行。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

财政部于 2021 年颁布的《企业会计准则解释第 15 号》，“关于资金集中管理相关列报”的规定，规定自公布之日起施行，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（二）会计估计变更

报告期内，公司未发生会计估计变更。

（三）重大会计差错更正及对公司的影响

报告期内，公司未发生重大会计差错更正。

六、目前存在的重大担保、诉讼、其他或有事项和重大期后事项

（一）重大担保

截至本募集说明书摘要签署日，公司不存在对外担保。

（二）诉讼

截至本募集说明书摘要签署日，公司及其下属子公司不存在重大未决诉讼和仲裁事项。

（三）其他或有事项和重大期后事项

截至本募集说明书摘要签署日，公司不存在其他或有事项和重大期后事项。

七、财务状况和盈利能力的未来趋势分析

（一）财务状况趋势

本次可转债发行募集资金到位后，公司将获得长期发展资金，债务结构更加合理，公司未来将根据生产经营需要保持合理的负债结构，积极拓宽融资渠道，努力降低融资成本和财务成本，提高资金使用效率。

（二）盈利能力趋势

通过本次可转债募集资金投资项目的实施，公司生产能力将实现大幅提高，对于公司在稳定现有优质客户群的同时继续扩大市场占有率具有重要的意义。若本次可转债顺利发行，随着募集资金的到位及募投项目的实施及逐步达产，公司的主营业务收入及盈利能力将得到进一步增强。

八、最新一期季度报告的相关信息

本募集说明书的报告期为 2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月。2022 年 10 月 30 日，公司发布了 2022 年三季度报告（未经审计），本次季度报告未涉及影响本次发行的重大事项，财务数据未发生重大不利变化，现就公司最近一期季度报告的主要财务信息索引披露如下：

项目	2022 年 7-9 月		2022 年 1-9 月	
	金额	比上年同期增减	金额	比上年同期增减
营业收入（万元）	17,057.55	16.90%	45,877.68	21.12%

归属于母公司股东的净利润（万元）	4,539.94	29.98%	11,983.46	44.78%
扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润（万元）	5,237.27	53.11%	12,471.55	54.57%
基本每股收益（元/股）	0.57	26.67%	1.50	32.74%
稀释每股收益（元/股）	0.57	26.67%	1.50	32.74%
加权平均净资产收益率	4.73%	0.22%	13.03%	0.74%
项目	2022年9月30日		较上年末增减	
总资产（万元）	113,628.86		10.35%	
归属于母公司股东的所有者权益（万元）	95,563.94		11.19%	

关于公司最新一期季度报告的财务报表具体数据和其他相关信息，敬请参阅公司于2022年10月30日披露的《2022年第三季度报告》全文。

第六节 本次募集资金运用

一、本次募集资金使用计划

本次可转债发行募集资金投资项目已经过公司第二届董事会第十二次会议和 2021 年度股东大会审议通过。本次公开发行可转换公司债券募集资金总额不超过 34,000.00 万元（含 34,000.00 万元），扣除发行费用后的募集资金拟投入以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	总投资额	拟以募集资金投入金额
1	半导体设备等领域精密金属部件智能化生产新建项目	38,000.00	34,000.00

本次公开发行 A 股可转换公司债券实际募集资金（扣除发行费用后的净额）若不能满足上述项目资金需要，资金缺口由公司自筹解决。如本次募集资金到位时间与项目实施进度不一致，公司可根据实际情况以其他资金先行投入，募集资金到位后予以置换。

二、募集资金投资项目履行的审批、核准、备案及环评情况

本次发行募集资金拟投资项目的备案情况如下表所示：

序号	项目名称	项目备案证编号
1	半导体设备等领域精密金属部件智能化生产新建项目	苏园行审备[2022]385 号

根据生态环境部《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021 年版）》，本次发行募集资金拟投资项目属于“结构型金属品制造 331”行业，不涉及电镀工艺及溶剂型涂料，仅分割、焊接、组装的，不属于需进行环境影响评价的项目类别。

三、本次募集资金投资项目的必要性及可行性分析

（一）本次募集资金投资项目的必要性

1、提高精密金属结构件生产水平，满足高端装备制造业发展的需要

精密金属制造服务业发源于 20 世纪 60 年代初的欧美、日本等经济发达国家，是高端装备制造业中的基础性行业，行业的总体水平对我国高端装备制造业水平

的影响较大，亦是国家重点扶持发展的产业。

在半导体、计算机、智能设备、电力设备等高端装备行业发展速度日新月异的背景下，下游客户对产品的质量、精度、交期及设计等要求越来越苛刻。精密金属制造企业仍将持续提高研发设计水平，提高柔性生产能力，提升数控、精密焊接等技术水平和信息化管理程度。随着管理学、工业技术和信息技术的迅速发展，精益制造、柔性生产等先进生产管理理念出现并广泛应用于精密金属制造服务。日益多样化的市场需求和日益加剧的市场竞争，使得大型品牌高端装备制造厂商逐步将精密金属加工业务外包给专业性更强的精密金属制品加工企业完成。因此，现代化的专业精密金属制造服务企业大量涌现。

公司通过引进先进的技术和设备，结合服务优势、品质优势、工艺优势和客户资源优势，为半导体设备等高端装备领域客户提供高精密或超高精密金属结构件产品，提高精密金属结构件生产水平，满足高端装备制造业发展的需要。

2、进一步提升产品品质，满足下游客户产品升级的需要

公司是国内较早进入精密金属制造行业的企业之一，经过多年发展已与半导体设备、轨道交通、高端医疗器械、电力设备及机械设备等领域国内外制造业知名客户建立良好稳定的供应关系，产品长期供应给全球知名半导体设备制造商、电气厂商等诸多企业。这些高端市场客户对产品的设计水准和性能要求较高，对产品品质一致性要求极其严格。

本次项目建设，不仅保证了公司产品的产出能力，同时也提高了公司产品品质的一致性水平，降低了因人工误操作带来的产品不良率，提升了产品的制造精度和品质保证能力，为扩大产品市场占有率奠定坚实基础。

3、突破产能瓶颈，进一步扩大市场份额的需要

公司拥有较为综合的精密金属制造技术并积累了较为丰富的精密生产工艺水平，产品质量受客户的广泛认可，但产能有限。同时，由于公司的产能有限，在订单量较大的情况下，部分机械加工工序、钣金加工工序通过委外加工来完成，不利于公司的长远发展。

虽然公司已通过柔性生产、提高生产效率、改进工艺等措施提高产能，但仍然无法满足下游客户对公司产品日益增长的需求。产能因素制约着公司进一步获

取市场份额，扩大营收规模。因此，通过新建项目扩大生产能力，提升产品品质，提高生产效率，突破产能瓶颈成为了公司的必然选择。

4、现有厂房及设备工艺已经不能满足公司日常生产的需求

多年来，公司产线上的部分设备的加工性能在逐步下降，一些老旧设备已无法满足产品的质量要求，亟待扩建智能化生产设备，缓解公司产能瓶颈，提高生产效率，提升产品品质，满足下游客户产品升级的需要，降低企业生产成本。此外，随着社会的发展精密技术结构产品需求量在不断增加，公司业务量在逐步扩大；另一方面多品种、小批量，产品精密度及质量要求高，交期短是公司产品与业务特点。因此，现有厂房及设备工艺已经不能完全满足公司日常生产的需求，公司必须不断优化生产流程，新增智能化生产线等，来满足快节奏的产品交期。

5、政府大力推进智能制造，智能化升级势在必行

智能工厂建设代表了信息化未来发展方向。本项目通过新增智能化生产线，既可以提升公司智能化生产水平，也可以锻炼队伍、培养人才，提升信息化研发、建设和管理水平，带动公司信息化转型发展、创新发展。智能制造可有效缩短产品研制周期、降低运营成本、提高生产效率、提升产品质量、降低资源能源消耗。智能化生产设备的引进，使公司的技术装备水平、科研开发能力、产品生产能力和供应能力得到较大幅度的提升，从而满足企业实施创新驱动、价值创造战略的自身要求。

(二) 本次募集资金投资项目的可行性

1、公司具备丰富的行业经验与成熟的技术水平

公司是江苏省高新技术企业及江苏省创新型企业，拥有“江苏省企业技术中心”、“江苏省华亚焊接自动化工程技术研发中心”和“国家级博士后科研工作站”三大研发机构和一支精良的研发队伍，研发内容涵盖产品结构设计、制造工艺的研发及改善、生产流程方案的设计与优化，并不断研发新的制造方案等，从而保证产品的开发能力和品质，为公司的项目技术方案奠定了坚实的基础。

公司长期致力于高端精密金属制造业务的自主创新和技术研发，已在数控加工、精密焊接加工、精密机械加工、表面处理等环节积累了丰富的研发经验及核心技术，公司目前的技术储备能够支撑募集资金投资项目实施和公司未来业务发

展，本次募投项目与公司现有技术水平相适应。

2、公司深耕行业多年，积累了良好客户资源

公司精密金属制造业务涵盖半导体设备领域结构件业务，和新能源及电力设备、通用设备、轨道交通及医疗器械等其他设备制造领域，下游领域市场处于快速发展期，市场前景广阔。报告期内，公司客户群体稳定，收入规模稳中有升，为募投项目实施奠定了业务基础与客户基础，募投项目与公司现有经营规模相适应。

3、项目符合国家产业政策发展方向

项目建设符合国家相关产业政策和发展规划，属于《产业结构调整指导目录（2019 年本）》中鼓励类项目；项目建设还同时符合《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》、《江苏省国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》、《中国制造 2025》、《“十四五”智能制造发展规划》等发展方向要求。

项目建设具有较好的经济效益、社会效益，同时对公司突破企业发展瓶颈、拓展新的经济增长点、促进企业创新发展具有十分重要的作用。

四、本次募集资金投资项目的具体情况

（一）募集资金投资项目建设内容

本项目的主要产品为半导体设备等领域精密金属部件，主要供应给半导体设备等领域的终端产品生产企业。项目正常年可达到年产半导体设备等领域精密金属部件约 2.30 万套/件的生产规模。

（二）募投项目实施主体

本项目有由苏州华亚智能科技股份有限公司实施。

（三）募投项目实施地点

本项目位于苏州工业园区苏相合作区春兴路南、华阳路东，总用地面积 33,314 平方米。截至本募集说明书签署日，公司已取得不动产证（苏（2022）苏州市不动产权第 7011561 号）。

(四) 项目投资安排明细及使用募集资金投入情况，投资数额的测算依据和测算过程

本次发行募集资金拟投资项目投资安排明细、使用募集资金投入情况以及是否资本性支出情况如下：

单位：万元

序号	建设投资构成	金额	拟以募集资金投入金额	是否为资本性支出
1	建筑工程费	20,235.20	20,235.20	是
2	设备购置费	10,200.30	10,200.30	是
3	安装工程费	204.00	204.00	是
4	工程建设其他费用	2,928.70	2,928.70	是
5	预备费	1,007.00	431.80	是
6	流动资金	3,424.80	-	否
合计		38,000.00	34,000.00	

上述投资数额的测算依据和测算过程如下：

1、建筑工程费

项目新建厂房等工程造价依据当地和同类企业同类建筑单方造价估算，建筑工程费用共计 20,235.20 万元。

序号	建筑物名称	单位	工程量	单价（元）	费用合计（万元）
1	主体工程				19,721.40
1.1	新建厂房	m ²	55,410.39	2200	12,190.30
1.2	办公楼	m ²	11,208.32	3500	3,922.90
1.3	仓库	m ²	385.84	2200	84.90
1.4	门卫 1	m ²	34.44	3500	12.10
1.5	门卫 2	m ²	18.12	3500	6.30
1.6	自行车库	m ²	168.00	1000	16.80
1.7	地下车库	m ²	9,966.15	3500	3,488.20
2	总图运输工程				513.80
2.1	厂区道路广场	m ²	9,091.27	400	363.70
2.2	厂区绿化	m ²	5,003.69	300	150.10
总计					20,235.20

建筑工程费系资本性支出，拟全部以募集资金投入。

2、设备购置费

本项目购置生产、检测设备（仪器）等，设备购置 10,200.30 万元，其中进口设备 4,680.30 万元人民币，国产设备 5,520.00 万元。设备购置费根据相关设备计划采购数量及该等设备目前市场报价测算。

(1) 进口设备

单位：万美元，万元

序号	设备、生产线及费用名称	数量 (台/套)	费用合计	
			外币	人民币
一	外币支付部分			
(一)	引进设备费			
1	数控类设备	12	346.41	2,200.00
2	金工类设备	8	267.68	1,700.00
	总计	20	614.09	3,900.00
(二)	国外运费		18.42	117.00
(三)	国外运输保险费		3.16	20.09
二	人民币支付部分			
(一)	三税二费			
1	关税			-
2	消费税			-
3	增值税			524.82
4	外贸手续费			40.37
5	银行财务费			19.50
	小计			584.69
(二)	国内运杂费			58.50
三	总计			4,680.30
	其中：进项税抵扣额			538.44

(2) 国产设备

单位：万元

序号	设备及生产线名称	数量 (台/套)	总价
1	数控类设备	37	2,845.00
2	焊接类设备	151	860.00

序号	设备及生产线名称	数量 (台/套)	总价
3	金工类设备	14	960.00
4	其他设备	48	855.00
	合计	250	5,520.00
	其中：进项税抵扣额		635.04

设备购置费系资本性支出，拟全部以募集资金投入。

3、安装工程费

本项目安装工程费分别按进口设备原价的 2.0%，国产设备原价的 2.0% 估计。

安装工程费系资本性支出，拟全部以募集资金投入。

4、工程建设及其他费用

按照国家有关规定并结合承办单位的实际情况进行估算。

序号	工程建设及其他费用 明细	费用金额（万元）	测算依据
1	土地购置费	1,119.30	依据国家工业用地价格标准和当地既往工业用地价格，按 22.4 万元/亩、50 亩地进行估算
2	建设单位管理费	459.60	按主体工程费用（含设备购置及安装）的 1.5% 估算
3	工程监理费	306.40	按主体工程费用（含设备购置及安装）的 1% 估算
4	勘察设计费	459.60	按主体工程费用（含设备购置及安装）的 1.5% 估算
5	场地准备及临时设施费	161.90	按建筑工程费的 0.8% 估算
6	工程保险费	91.90	主体工程建设规模的 0.3%
7	联合试运转费	51.00	按设备购置费的 0.5% 估算
8	其他	279.00	-
	合计	2,928.70	-

工程建设及其他费用系资本性支出，拟全部以募集资金投入。

5、预备费

基本预备费按工程费用与工程建设其它费用之和的 3.0% 估算，涨价预备费参照国家计委《关于加强对基本建设大中型项目概算中“价差预备费”管理有关问题的通知》（计投资[1999]1340 号）。本项目预备费为基本预备费，不存在涨

价预备费。

预备费系资本性支出，拟使用募集资金投入 431.80 万元，自有资金投入 575.20 万元。

6、流动资金

本项目采用分项详细估算法计算流动资金的需要量，系参照企业目前生产运营中流动资金周转状况，并综合考虑未来项目在建成投产后至达产期间应收账款、存货、预付账款等经营性流动资产与应付账款、预收账款等经营性流动负债的差额（即对项目营运资金的需求）而测算得到。

项目投产后共需流动资金 3,424.80 万元，系非资本性支出，不涉及募集资金投入。

（五）本次募投项目目前进展情况、预计进度安排及资金的预计使用进度，是否存在置换董事会前投入的情形

1、预计进度安排及资金的预计使用进度

本项目建设期拟定为 2 年。项目进度计划内容包括项目前期准备、工程勘察与设计、土建工程施工、设备购置、设备安装调试、投产等。项目具体实施进度见下表：

序号	内容	双月进度											
		2	4	6	8	10	12	14	16	18	20	22	24
1	项目前期工作	▲	▲										
2	施工设计		▲	▲									
3	土建工程				▲	▲	▲	▲	▲	▲			
4	设备购置			▲	▲	▲	▲	▲	▲				
5	设备安装调试							▲	▲	▲	▲	▲	
6	职工培训								▲	▲	▲	▲	
7	试运行											▲	▲

本项目投资总额为 38,000.00 万元，资金的预计使用进度如下：

单位：万元

序号	项目	项目资金	T+1	T+2	T+3	T+4	T+5	T+6

序号	项目	项目资金	T+1	T+2	T+3	T+4	T+5	T+6
1	建设投资	34,575.20	17,287.60	17,287.60				
2	流动资金	3,424.80			1,768.20	552.20	552.20	552.20
	合计	38,000.00	17,287.60	17,287.60	1,768.20	552.20	552.20	552.20

2、本次募投项目目前进展情况

截至本募集说明书签署日，项目已取得募投土地使用权，已完成前期准备、工程勘察与施工设计等工作并已取得建设用地许可证、建设工程规划许可证等相关政府许可，并已开始进行桩基施工。

3、本次募投项目不存在置换董事会前投入的情形

本次可转债发行方案于 2022 年 4 月 18 日经公司第二届董事会第十二次会议审议通过。本次募投项目的投资支出均发生于上述董事会审议通过后，本次募集资金不存在置换董事会前投入的情形。

（六）项目经济效益评价

1、本次募投项目预计效益情况

本项目正常年可实现营业收入为 45,560.00 万元（不含税），年利润总额为 11,327.90 万元，项目投资财务内部收益率为 18.95%（所得税后），大于基准内部收益率，财务净现值大于零，投资回收期为 6.73 年（所得税后，含建设期 2 年）。

2、效益测算依据、测算过程

本项目建设期 2 年，第 3 年正式投产，第 6 年实现达产，项目效益计算期 10 年。效益测算数据具体如下：

单位：万元

序号	项目	T+3	T+4	T+5	T+6	达产期后各个年度（T+7 至 T+12）
1	营业收入	18,224.00	27,336.00	36,448.00	45,560.00	45,560.00
2	营业税金及附加	-	52.30	334.80	418.60	418.60
3	总成本费用	16,941.00	22,565.20	28,189.40	33,813.50	33,813.50

序号	项目	T+3	T+4	T+5	T+6	达产期后各个年度 (T+7 至 T+12)
4	利润总额	1,283.00	4,718.50	7,923.80	11,327.90	11,327.90
5	应纳税所得额	1,283.00	4,718.50	7,923.80	11,327.90	11,327.90
6	所得税	192.40	707.80	1,188.60	1,699.20	1,699.20
7	净利润	1,090.50	4,010.80	6,735.20	9,628.70	9,628.70

(1) 营业收入

本次募投项目营业收入系根据各募投产品销量和预计销售单价计算加总得出。其中，产品销量按照规划产量测算，销售单价结合公司同类或类似产品的历史销售价格、未来产品单价趋势等因素审慎确定。

项目达产后，营业收入测算情况如下：

产品	数量 (套)	单价 (万元/套)	达产后稳定运营期营业收入 (万元)
半导体设备领域结构件	23,000	-	36,650.00
其中：大型结构件	7,000	2.50-4.00	22,250.00
其他小型结构件	16,000	0.80-1.00	14,400.00
集成装配类	30	297.00	8,910.00
合计	23,030	-	45,560.00

(2) 总成本费用

本项目的成本费用主要包括原辅材料成本、能源动力费用、人工成本、折旧摊销、修理费、其他制造费用、销售费用、管理费用、研发费用等。

原辅材料成本系参考报告期内相关产品原辅材料成本占营业收入的比例，并结合募投项目产品特点，基于谨慎性原则测算取值。

能源动力费用系根据对应产能预计消耗的水电数量及相关能源单价测算取值。

人工成本系根据项目运营需要配置的人员数量及平均薪酬进行测算，其中人员数量及薪酬参考公司历史数据及未来项目的规划估算。

折旧摊销系本次募投项目投资形成的房屋建筑物、机器设备和土地使用权原值，按照报告期内公司折旧摊销政策测算得出。

修理费系按照固定资产原值的 2% 谨慎估算。

其他期间费用支出系参照报告期内所对应的期间费用率，并结合募投项目运营特点基于谨慎性原则测算取值。

具体测算数据如下所示：

单位：万元

序号	项目	T+3	T+4	T+5	T+6	达产期后各个年度 (T+7 至 T+12)
1	外购原辅材料费	7,289.60	10,934.40	14,579.20	18,224.00	18,224.00
2	外购燃料及动力费	207.19	310.79	414.38	517.98	517.98
3	工资及福利费	2,968.56	3,597.84	4,227.12	4,856.40	4,856.40
4	修理费	691.50	691.50	691.50	691.50	691.50
5	制造费用	364.48	546.72	728.96	911.20	911.20
6	研发费用	728.96	1,093.44	1,457.92	1,822.40	1,822.40
7	管理费用	2,226.42	2,698.38	3,170.34	3,642.30	3,642.30
8	销售费用	455.60	683.40	911.20	1,139.00	1,139.00
9	折旧摊销费用	2,008.72	2,008.72	2,008.72	2,008.72	2,008.72
合计		16,941.00	22,565.20	28,189.34	33,813.50	33,813.50

(3) 税金及附加

本项目相关税费按照国家及当地政府规定的税率进行估算。其中除采购天然气、水增值税税率为 9%，其余增值税率为 13%；教育费附加按照应缴纳增值税的 3% 计取，城市维护建设税按照应缴纳增值税的 7% 计取。

(4) 所得税

公司为高新技术企业，本项目企业所得税率按 15% 测算。

3、本次募投项目效益测算具有谨慎性

本次募投项目费用率、净利率等财务指标与报告期内公司相关指标数据对比如下：

单位：万元

财务指标	募投项目 达产预计	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
------	--------------	-----------------	---------	---------	---------

财务指标	募投项目 达产预计	2022年 1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
营业收入	45,560.00	28,820.12	53,011.33	36,832.33	31,055.11
净利润	9,628.70	7,442.41	11,117.30	7,178.84	5,492.77
费用率	14.49%	5.76%	12.57%	14.96%	12.50%
净利率	21.13%	25.82%	20.97%	19.49%	17.69%

注：2022年1-6月费用率相对较低，主要是由于受美元兑人民币汇率上升影响，公司财务费用-汇兑收益金额较大。

本次募投项目费用率、净利率等财务指标与公司报告期内相关指标数据相近，本次募投项目效益测算具有谨慎性。

（七）本次募投项目新增产能规模的合理性及新增产能消化措施

本次募投项目 and 前次募投项目顺利实施后，预计公司未来六年实现半导体设备领域产量年均复合增长率 20% 以上的增长，与持续景气的半导体设备行业、持续快速增长的客户订单需求相匹配，符合公司以半导体设备结构件领域为发展核心的业务发展目标，有利于公司缓解产能瓶颈，抢抓市场发展机遇。

公司凭借精密金属结构件行业全面精益的制造能力、能够快速响应客户的定制化需求以及积累的专业人才队伍，具备了在半导体设备结构件等领域的先发优势和良好的市场竞争地位，已拥有稳定优质的客户渠道和良好的市场声誉，本次募投项目新增产能消化不存在重大不确定性，具体分析如下：

1、本次募投项目新增产能规模的合理性

（1）全球半导体产业高速发展，本次募投项目新增产能规模与半导体市场需求相匹配

公司本次募投项目建成后，主要生产应用于半导体设备领域的精密部件，部分应用于集成装配等领域。近年来，下游半导体设备领域市场需求日益旺盛，呈现快速上涨的趋势，公司迎来半导体设备领域业务结构性增长的重要契机。

受益于 5G、人工智能、物联网等需求的快速释放，半导体市场景气程度上升，半导体设备市场需求水涨船高。据 SEMI 统计，2019 年至 2021 年，全球半导体设备销售额分别为 598 亿美元、712 亿美元和 1,026 亿美元，年均复合增长率达 30% 以上；我国大陆地区半导体设备销售额分别为 135 亿美元、187 亿美元

和 296 亿美元，年均复合增长率达 48%。

未来 5G 商用、人工智能、物联网、汽车电子等领域创新应用的不断出现，以及新冠疫情导致的医疗保健电子产品需求增长和安全库存增多，将推动半导体行业规模创历史新高，带动半导体设备及其零部件产业继续增长。

下游半导体设备领域的景气发展和市场容量的不断提升，为本次募投项目新增产能的消化提供了良好的市场基础。

半导体设备行业具有很高的技术壁垒、需要大量资金和人力投入，是典型的资本密集、技术密集型行业，“马太效应”显著。如今半导体设备制造行业已经呈现出市场集中度高的格局。其中，公司已经通过严苛认证，成为了 Lam Research、AMAT 等的重要间接供应商，有望受益于该等半导体设备市场龙头企业的增长。

(2) 把握半导体设备国产化的历史机遇，在我国半导体设备国产化进程中发挥更大的作用

我国半导体产业结构在近年来的大力发展势头下逐渐趋于完善，但为半导体产业提供关键支撑的设备环节仍然较为薄弱，半导体设备国产化相对滞后于市场发展需求，已是制约我国半导体产业发展的重大瓶颈环节。目前半导体行业正处于产业升级的关口，在当前的国际竞争形势及产业环境下，加速推动半导体设备国产化进程承载着改变我国在全球半导体产业领域长期微弱局面的重要使命。

近年来我国对半导体产业支持力度持续加码，一系列有利政策的出台有力强化了半导体产业在国家战略的重要地位。在国家战略性新兴产业发展基金的支持下，技术整合吸收和人才引进力度逐渐加强，逐渐缩短了与国际竞争对手的差距。另外，半导体产业技术壁垒高，各环节相互依存性强，国家持续布局半导体全产业链发展，有利于提升企业的经营效率和资源利用率。相较于全球半导体设备市场，我国半导体设备市场容量体现出更高的成长性，未来国产半导体设备产业有望实现从低端到中高端的进口替代，进口替代空间巨大。

公司目前服务的半导体设备客户以行业内的国际巨头为主，在此过程中，公司积累了丰富的产品开发及生产经验，在该应用领域具备先发优势。目前，公司已经实现对北方华创、中微半导体等的批量供应，其他部分国内半导体设备客户

已经进入产品试制和验证阶段，来自于国产半导体设备客户的收入快速增长。随着供应链合作的成熟，公司将国内半导体设备客户作为业务发展的一个重要方向，有利于促进本次募投项目新增产能的消化。

(3) 主要竞争对手积极扩产，本次募投项目有利于巩固和提升公司行业竞争地位

精密金属制造行业公司众多，下游应用领域广泛，市场竞争日益加剧。公司主要竞争对手包括半导体设备领域的浙江嘉丰机电设备有限公司、常州伟泰科技股份有限公司，以及在其他业务领域内从事精密金属制造的厂商。公司主要竞争对手的简要情况参见本募集说明书“第四节 发行人基本情况”之“六、发行人在行业中的竞争情况”之“(二) 发行人主要竞争对手”。

近年来受行业政策、市场环境等的影响，上述主要竞争对手纷纷积极进行产能布局，具体情况如下所示：

公司名称	产能布局情况
科森科技	2021 年完成非公开发行，募集资金 5.01 亿元，用于智能穿戴、家具产品等扩建制造项目及补充流动资金，另外拟以自有资金 6.5 亿元投入高精密模具及医疗器械生产项目。
东山精密	2020 年完成非公开发行，募集资金 28.92 亿元，用于精细柔性线路板及配套装配扩产、印刷电路板生产线技术改造等项目。
伟泰科技	拟使用自有资金投资不超过 1 亿元购买土地厂房等。

公司凭借精密金属结构件行业全面精益的制造能力、能够快速响应客户的定制化需求以及积累的专业人才队伍，具备了在半导体设备结构件等领域的先发优势和良好的市场竞争地位。本次募投项目的实施，有利于公司跟上主要竞争对手产能扩张的步伐，巩固和提升市场竞争地位，新增产能规模具有合理性。

(4) 报告期内公司半导体设备领域业务收入快速增长，在手订单储备情况良好

2019 年至 2021 年，公司半导体设备领域实现收入分别为 10,662.83 万元、17,898.59 万元和 33,103.31 万元，呈逐年增长态势，年均复合增长率达 76.20%。2022 年 1-6 月，公司半导体设备领域业务实现收入 17,136.48 万元，继续保持快速增长势头。

公司主要遵循“以销定产”的原则，即接收客户订单后安排生产。2019 年

至 2021 年，半导体设备领域订单快速增长，年均复合增长率达 86.52%；2022 年 6 月末半导体设备领域在手订单合计 13,885.33 万元，在手订单储备情况良好。不断增长的下游订单需求和良好的在手订单储备，有助于本次募投项目新增产能的落地消化。

(5) 主要工序产能利用率高企，本次募投项目将有效改善公司产能瓶颈

报告期内，公司主要工序开工率如下：

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
焊接车间	94.25%	91.19%	96.95%	96.45%
数控折弯	78.54%	86.77%	84.81%	81.85%
数控冲床	82.49%	80.66%	77.70%	84.75%
激光切割	84.85%	92.60%	92.21%	89.63%
加工中心	92.83%	95.83%	95.12%	88.09%

注 1：设备开工率=设备实际开机时间/设备计划开工时间。其中设备实际开机时间已扣除计划停工、非计划停工、设备维修、电力检修等未开工时间。设备计划开机时间分为两类，其中焊接车间、数控折弯、数控冲床为单班制生产；激光切割及加工中心为两班制生产。

注 2：焊接车间产能限制性因素为人工，以生产工人的实际出勤时间计算对应的开工率。

报告期内，公司数控冲压、激光切割、数控折弯、精密焊接、加工中心生产设备开工率均较高，加工中心、焊接车间等工序的开工率已近饱和。

主要设备产能的长期满负荷运行对公司新订单承接带来较大的限制，也影响了公司对于半导体设备领域和新能源及电力设备、通用设备等其他领域新客户的拓展。本次募投项目将有效改善公司产能瓶颈，新增产能规模具有合理性。

2、新增产能消化措施

(1) 长期稳定合作的优质客户为本项目实施后新增产能消化奠定了良好基础

公司是国内较早进入精密金属制造行业的企业之一，以定制化研发的水平、优质的产品品质、柔性生产能力及灵活交付、完善的服务体系赢得客户信赖。经过多年发展，公司已与半导体设备业务领域，和新能源及电力设备、通用设备、轨道交通及医疗器械等其他业务领域的国内外知名制造商建立了良好稳定的供应链关系。

在半导体设备领域业务中，公司生产的精密金属结构件直接应用于超科林、

ICHOR、捷普等国际知名的合约制造服务商生产的半导体晶圆制造部件或设备等产品中，再应用到国际巨头 AMAT、Lam Research，晶圆检测设备国际知名制造商 Rudolph Technologies 和国内领先的晶圆设备制造商中微半导体等设备制造商产品中。上述客户具备领先的市场竞争地位，能够充分受益于半导体产业市场容量的快速增长。

公司以卓越的产品质量、强大的研发生产能力和可靠的交货期已在优质客户中获得普遍认可，使得公司能够与这些客户保持长期稳定的供应链合作关系，为产能的消化实现奠定良好基础。

(2) 积极拓展新产品和新客户

精密金属制造技术为基础制造技术，不同半导体设备结构件的制造工艺存在共通性。公司将在维系现有半导体设备等领域优质客户渠道的同时，积极拓展新产品和新客户。目前部分产品已经进入试样或小批量试制阶段，未来有望实现批量销售，能够进一步确保本次募投项目的顺利实施和产能消化。

现有新产品和新客户主要储备情况如下：

客户名称	应用产品	阶段	预计批量生产时间
客户一	去胶设备	小批量	2022 年
客户二	刻蚀设备	小批量	2023 年
客户三	化学气相沉积设备	小批量	2023 年
客户四	半导体检测设备	试样	2023 年以后
客户五	电子检测设备	试样	2023 年以后
客户六	原子层沉积镀膜设备	试样	2023 年以后
客户七	流量检测设备	试样	2023 年以后
客户八	化学镀膜设备	试样	2023 年以后

(3) 持续精益改进现有技术和工艺，不断提升运营效率，进一步增强产品市场竞争力

在既有精密焊接、表面喷涂等关键制造环节工艺优势和产品品质优势的基础上，公司将以市场需求为导向，持续跟进具有市场潜力的新技术、新工艺，积极引进并加以消化吸收，实现现有技术和工艺的持续精益改进，进一步增强产品市场竞争力。

公司基于“定制化、小批量、多品种”的经营特征，通过用友数据基础平台、MES 信息化管理平台，将公司经营的各方面均纳入信息系统管理，不断提高运营效率和客户服务能力。

综上所述，公司计划通过本次募投项目对半导体设备等业务领域的产能进行扩充，以有效改善当前产能瓶颈，应对日益增长的下游订单需求，在下游市场容量不断提升的行业背景下抢占市场先机、进一步提升市场竞争地位，新增产能规模具有合理性。长期稳定合作的优质客户、不断拓展的新产品和新客户以及不断提升的产品市场竞争力将为本次募投新增产能的消化提供良好支撑。

五、本次发行对公司经营管理和财务状况的影响

（一）本次公开发行可转换公司债券对公司经营管理的影响

本次公开发行 A 股可转债募集资金的用途围绕公司主营业务展开，与公司发展战略及现有主业紧密相关。募集资金投资项目实施后，公司将进一步扩大生产规模，提高生产效率，从而为公司提升核心竞争力打下坚实基础，有利于实现公司价值和股东利益最大化。

（二）本次公开发行可转换公司债券对公司财务状况的影响

本次可转债发行完成后，公司的资产规模将大幅度提升，可转债发行完成后、转股前，公司需按照预先约定的票面利率对未转股的可转债支付利息。正常情况下，公司对可转债募集资金运用带来的盈利增长会超过可转债需支付的债券利息。

由于募集资金投资项目建设周期的存在，短期内募集资金投资项目对公司经营业绩的贡献程度将较小，可能导致公司每股收益和净资产收益率在短期内被摊薄。项目投产后，公司盈利能力和抗风险能力将得到增强，公司主营业务收入和净利润预计将有较大幅度提升，公司财务状况将得到进一步的优化与改善。

公司整体资产负债率合理，本次发行可转债并转股后，公司总资产、净资产规模将进一步扩大，财务结构将更趋合理。因此，本次发行可转债将有利于夯实资产结构、提高整体抗风险能力。

六、募集资金专户存储的相关措施

公司已根据《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》以及《苏州华亚智能科技股份有限公司章程》的有关规定制定了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。

公司将严格遵循《募集资金管理制度》的规定，在本次募集资金到位后建立专项账户，并及时存入公司董事会指定的专项账户，严格按照募集资金使用计划专款专用。

七、前募项目未完工情况下进行本次募投项目建设的必要性及合理性

（一）前募项目与本次募投项目的异同

公司前募项目与本次募投项目主要内容对比如下：

项目	项目名称	内容	应用领域	项目类型
前次募投	精密金属结构件扩建项目	新建用于柔性生产精密金属结构件的智能化生产车间	半导体设备、新能源及电力设备、轨道交通、医疗器械等	生产性项目
	精密金属制造服务智能化研发中心项目	精密金属制造服务智能化研发中心和智能制造管理信息化升级	-	研发项目
本次募投	半导体设备等领域精密金属部件智能化生产新建项目	半导体设备等领域精密金属部件生产	半导体设备领域为主	生产性项目

上述两次募投的生产性项目存在一定的相似之处，都是围绕公司主营业务和发展战略，提升精密金属制造服务能力和产能水平，投入设备、建成后的生产工艺流程亦具有相似性。

公司前募项目与本次募投项目的区别主要如下：

前次和本次募投项目是公司基于不同环境背景下，综合考量业务发展阶段、下游市场需求、项目实施场地等因素，做出的战略部署与规划。

在公司主要业务领域下游市场需求增长相对平稳，各领域营业收入相对均衡的背景下，公司开展前次募投项目的规划与实施，以实现各业务领域产销的全面

提升。

随着近几年下游半导体市场的迅猛发展，公司半导体设备领域供不应求局面愈发明显，虽然公司通过多种方式优化产能，但现有产能和前次募投规划新增产能仍无法充分满足下游市场需求，限制了公司进一步发展的空间。在此背景下，公司结合下游半导体设备领域的市场需求和国产化进程加快的趋势，计划开展实施本次募投项目。

主要区别	前次募投项目	本次募投项目
募投项目规划时间	2017年上半年	2022年上半年
公司业务发展阶段	各业务领域营业收入相对均衡。2016年度，公司主营业务收入规模为2.34亿元，其中半导体设备应用领域实现收入5,448.25万元，占主营业务收入的比例为23.26%；新能源及电力设备、通用设备、轨道交通和医疗器械领域营业收入分别为：3,447.26万元、4,500.59万元、7,685.55万元和2,336.77万元。	半导体设备领域营业收入大幅增长，成为公司主要收入来源。2021年度，公司主营业务收入5.28亿元，2019年至2021年年均复合增长率30.63%；其中，半导体设备领域收入占比由34.47%上升至62.71%，2019年至2021年年均复合增长率76.20%。
下游市场需求情况【注】	各业务领域下游市场需求增长相对平稳。2014年至2016年全球半导体市场销售额保持平稳，全球半导体设备销售额稳中有升，年均复合增长率约5%；得益于光伏发电、智能制造、医疗器械等领域政策的支持，新能源及电力设备、通用设备、医疗器械等领域市场需求持续增长。	下游半导体市场需求大幅提升，其他业务领域市场需求稳定增长。2020年以来半导体市场景气程度上升明显，2019年至2021年全球半导体设备销售额快速增长，年均复合增长率达30%以上；半导体设备国产化进程日益加快，2019年至2021年，我国大陆地区半导体设备销售额年均复合增长率达48%，超过了全球增长率水平；新能源及电力设备、通用设备、医疗器械等领域市场需求保持稳定增长态势。
募投产品应用领域	半导体设备、新能源及电力设备、通用设备、医疗器械等领域，系对公司各主要业务领域产能的全面提升。其中，半导体设备领域规划产值占募投项目合计产值的比例为33%。	聚焦半导体设备领域，半导体设备领域规划产值占募投项目合计产值的比例在80%以上，并包括部分近年来新拓展产品；其余规划产能拟用于集成装配业务。本次募投在机加工的加工能力、加工精度等方面更优，且能够适用于管路焊接、塑料焊接等特种工艺的应用。
主要客户群体	半导体设备、新能源及电力设备、通用设备、医疗器械等领域境内外知名客户。	超科林、ICHOR、捷普等现有半导体设备领域主要客户及新开发的国内外半导体设备制造产业链上其他客户，重点支持和满足国内半导体设备厂商的需求。

主要区别	前次募投项目	本次募投项目
实施场地	现有厂区内，部分厂房拆除改建。	在募投用地上（苏（2022）苏州市不动产权第7011561号）新建厂房。
建设内容	生产性项目、研发中心。	生产性项目。

注：关于全球半导体设备销售额来源于 SEMI 统计数据。

综上所述，前募项目与本次募投项目均系围绕公司主营业务和发展战略，提升精密金属制造服务能力和产能水平，在投入设备、建成后的生产工艺流程等方面存在相似性。但本次募投项目更加聚焦公司核心发展的半导体设备领域，在前次募投的基础上进一步提升半导体设备领域的全工序生产能力（涵盖高精度、高难度机加工以及管路焊接、塑料焊接等特种工艺），向晶圆制造、封装检测等半导体产业链上下游设备精密结构件延伸的能力，以及半导体设备等专业领域的集成装配能力，重点支持和满足国内半导体设备厂商的需求，两者在产品应用领域、主要客户群体以及实施地点等方面亦存在较大差异。

（二）前募项目未完工的情况下进行本次募投项目建设的必要性及合理性

本次募集资金的用途围绕公司主营业务展开，与公司发展战略及现有主业紧密相关。本次募集资金投资项目实施后，公司将在前次募投项目的基础上，进一步补足半导体设备领域产能缺口，扩大生产规模，提高生产能力，从而为公司提升核心竞争力打下坚实基础，符合市场需求和公司发展规划。公司在前募项目未完工的情况下进行本次募投项目建设，具有必要性及合理性，不存在重复建设，不涉及频繁过度融资的情形，具体原因如下：

1、下游半导体设备等市场需求旺盛，本次募投项目实施进一步补足半导体设备领域产能缺口，符合市场趋势和客户需要

本次融资拟投向“半导体设备等领域精密金属部件智能化生产新建项目”，公司在前次募投项目的基础上，聚焦重点发展的下游半导体设备领域，本次募投项目和前次募投项目顺利实施后，预计公司未来六年实现半导体设备领域产量年均复合增长率 20% 以上的增长，与持续景气的半导体设备行业、持续快速增长的客户订单需求相匹配，进一步提升公司竞争力和服务能力，有利于持续保持公司技术领先性和综合竞争优势，具有必要性及合理性。

（1）下游半导体市场景气程度不断上升，半导体设备市场规模水涨船高

受益于 5G、人工智能、物联网等需求的快速释放，半导体市场景气程度上升，全球半导体市场规模由 2019 年的 4,123 亿美元上升至 2021 年的 5,559 亿美元，呈现连续增长态势，其中 2021 年同比增长达 26.23%，已明显超过 2014 年至 2016 年期间的全球半导体市场规模和增长水平。

随着全球半导体行业持续增长，半导体设备市场需求水涨船高。据 SEMI 统计，2019 年至 2021 年，全球半导体设备销售额分别为 598 亿美元、712 亿美元和 1,026 亿美元，年均复合增长率达 30% 以上；我国大陆地区半导体设备销售额分别为 135 亿美元、187 亿美元和 296 亿美元，年均复合增长率达 48%。未来 5G 商用的快速发展，人工智能、物联网等创新应用的不断出现以及新能源汽车市场渗透率的不断提升，将推动半导体市场规模创历史新高。

(2) 报告期内公司半导体设备领域业务收入快速增长，订单储备情况良好

2019 年至 2021 年，公司半导体设备领域实现收入分别为 10,662.83 万元、17,898.59 万元和 33,103.31 万元，逐年增长且年均复合增长率达 76% 以上。2022 年 1-6 月，公司半导体设备领域业务实现收入 17,136.48 万元，继续保持快速增长势头。

2022 年 6 月末半导体设备领域在手订单合计 13,885.33 万元，在手订单储备情况良好。

(3) 公司产能吃紧，本次募投项目能够显著提升半导体设备等领域生产能力

报告期内，公司主要生产设备开工率均处于较高水平，加工中心、焊接车间等工序的开工率已近饱和。

面对快速增长的半导体设备领域市场订单需求，公司优化现有产能布局，主动收缩调整轨道交通领域业务，放缓通用设备、医疗器械设备等其他领域业务发展，腾挪产能优先满足半导体设备领域客户订单需求。

本次募投项目达产后，公司半导体设备等领域的生产能力将大为改善，有效增强公司对半导体设备等领域客户的供货能力，提升公司新产品、新客户的拓展空间。

2、本次募投项目聚焦半导体设备领域，与前次募投项目存在差异，不存在重复建设的情形

前募项目与本次募投项目均系围绕公司主营业务和发展战略，提升精密金属制造服务能力和产能水平，在投入设备、建成后的生产工艺流程等方面存在相似性。但本次募投项目更加聚焦公司核心发展的半导体设备领域，在前次募投的基础上进一步提升半导体设备领域的全工序生产能力（涵盖高精度、高难度机加工以及管路焊接、塑料焊接等特种工艺），向晶圆制造、封装检测等半导体产业链上下游设备精密结构件延伸的能力，以及半导体设备等专业领域的集成装配能力，重点支持和满足国内半导体设备厂商的需求，两者在产品应用领域、主要客户群体以及实施地点等方面存在较大差异。

3、前次募投项目资金使用方向明确、未发生变更

截至本募集说明书签署日，公司实施募投项目的可行性基础没有发生重大不利变化：公司主营业务及主要产品未发生变化，符合国家产业政策及发展方向；公司经营情况良好，订单、收入及利润均持续增长，包括半导体设备、新能源及电力设备等领域在内的下游应用领域市场需求旺盛；报告期内公司经营规模、财务状况、技术水平及管理能力和管理能力等进一步增强，实施前次募投项目有利于公司战略目标的实现。

前次募集资金使用进度较慢，主要是受半导体设备领域订单大幅增长、现有生产场地腾挪受限，以及国内外疫情反复等因素的影响。

截至本募集说明书签署日，公司前次募投项目的建设内容、投资总额、实施主体等均未发生变更，前募资金专款专用。随着国内外疫情形势逐步平稳，公司在满足安排好半导体设备等业务领域持续增长订单需求的同时，将继续推进和落实前次募投项目，以实现产能规模的增加和研发技术水平的提升。

4、现有货币资金均有明确使用安排，本次募投项目实施存在资金缺口

截至 2022 年 6 月 30 日，扣除使用受限的资金和前次募集资金账户的资金及现金管理认购的理财产品后，公司在销售持续增长的背景下，可自由支配的货币资金主要用于保障日常经营支出、补充营运资金、本次募投项目前期建设以及“新能源等领域高端装备精密金属部件生产新建项目”建设等用途。公司自有资

金难以满足本次募投项目的资本性支出需求，需要通过对外融资的方式实现项目建设。

综上，本次募投项目实施符合市场及客户的需求，本次募投项目与前次募投项目存在差异，公司前募资金使用方向明确，前募投向未发生变更，现有货币资金难以满足本次募投项目的资本性支出需求，本次募投项目建设和融资具有必要性及合理性，不存在重复建设，不涉及频繁过度融资。

（三）两次募投项目投资构成、效益核算的区分

两次募投投资构成独立，实施地点不同，且通过不同募集资金账户投资支出。不同募投项目均制定独立的投资支出台账，同时在财务账套通过“在建工程”等科目为不同募投项目分别设立子科目，归集核算其投资情况。两次募投项目的投资构成能够准确区分。

两次募投项目分别形成各自独立的生产线，主要生产设备和生产流程不存在重合的情形，产品产量、设备折旧、人员工资等能够按照各自产线车间准确归集，两次募投项目效益核算可以准确区分。

第七节 备查文件

除本募集说明书摘要披露的资料外，公司将整套发行申请文件及其他相关文件作为备查文件，供投资者查阅。有关备查文件目录如下：

- 一、发行人最近三年及一期的财务报告及审计报告；
- 二、保荐机构出具的发行保荐书及发行保荐工作报告；
- 三、法律意见书及律师工作报告；
- 四、注册会计师关于前次募集资金使用情况的专项报告；
- 五、资信评级机构出具的资信评级报告；
- 六、发行人实际控制人出具的担保函；
- 七、中国证监会核准本次发行的文件；
- 八、其他与本次发行有关的重要文件。

自本募集说明书摘要公告之日起，投资者可至发行人、主承销商住所查阅募集说明书摘要全文及备查文件，亦可在中国证监会指定网站（<http://www.cninfo.com.cn>）查阅本次发行的《募集说明书摘要》全文及备查文件。

（本页无正文，为《苏州华亚智能科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书摘要》之盖章页）

苏州华亚智能科技股份有限公司

2022年12月14日

