

杭州长川科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套 资金会后事项的专项说明及承诺函

中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所：

杭州长川科技股份有限公司（以下简称“长川科技”、“上市公司”、“公司”）发行股份购买资产并募集配套资金（以下简称“本次交易”）的申请已于 2022 年 12 月 14 日经创业板并购重组委员会 2022 年第 5 次并购重组委员会审议通过，并于 2022 年 12 月 27 日获得中国证监会出具的批复。本次交易配套募集资金尚未发行。

公司根据中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的会后事项监管要求，对本次交易自通过创业板并购重组审核委审核之日（2022 年 12 月 14 日）至本说明及承诺函出具日期间（以下简称“会后事项期间”）的重大事项说明如下：

一、上市公司 2022 年度及 2023 年一季度业绩变动情况

（一）上市公司业绩变动情况

公司于 2023 年 4 月 21 日披露了《2022 年年度报告》，于 2023 年 4 月 28 日披露了《2023 年一季度报告》。2020 年-2023 年一季度，公司主要财务数据如下：

项目	2023 年 1-3 月 /2023 年 3 月 31 日	2022 年/2022 年 12 月 31 日	2021 年/2021 年 12 月 31 日	2020 年/2020 年 12 月 31 日
营业收入（万元）	31,999.74	257,652.90	151,123.04	80,382.93
归属于上市公司股东的 净利润（万元）	-5,723.18	46,108.04	21,823.67	8,485.94
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（万元）	-6,686.17	39,460.34	19,349.32	4,401.44
经营活动产生的现金流 量净额（万元）	-33,913.37	12,352.24	-963.77	4,460.12
资产总计（万元）	460,803.48	469,126.20	331,870.12	186,658.19
所有者权益合计（万元）	284,806.61	285,268.69	232,317.44	127,395.36

归母所有者权益（万元）	226,932.45	227,699.62	176,784.54	109,051.85
-------------	------------	------------	------------	------------

注：上市公司 2023 年一季度财务数据未经审计

2022 年度，公司实现营业收入 257,652.90 万元，同比增长 70.49%；实现归属于母公司所有者的净利润 46,108.04 万元，同比增长 111.28%。上市公司主要市场为中国市场，2022 年业绩增长较快主要受益于其新推出的数字测试机放量、国产替代等因素，2022 年公司测试机业务实现营收 11.16 亿元，同比增长 128.18%，营收占比由 2021 年的 32.37% 提升至 43.32%；分选机业务实现营收 12.55 亿元，同比增长 34.04%，营收占比由 2021 年的 61.96% 下降至 48.72%。2022 年，测试机的毛利率为 68.96%，分选机毛利率为 44.62%，高毛利率的测试机业务营收占比大幅提升，带动了公司盈利能力进一步上行。因此虽然面临全球半导体产业链的动荡，上市公司 2022 年业绩仍维持了较高的增长。

2023 年 1-3 月，上市公司实现营业收入 31,999.74 万元，同比下降 40.48%；实现归属于母公司所有者的净利润-5,723.18 万元，同比下降 180.50%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-6,686.17 万元，同比下降 207.34%。具体情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 1-3 月	2022 年 1-3 月	变动额	变动比例
营业收入	31,999.74	53,764.50	-21,764.76	-40.48%
营业成本	14,081.22	25,221.54	-11,140.32	-44.17%
毛利	17,918.51	28,542.96	-10,624.45	-37.22%
研发费用	17,032.25	11,583.32	5,448.93	47.04%
管理费用	5,251.07	3,451.25	1,799.81	52.15%
财务费用	869.94	55.24	814.70	1474.87%
营业利润	-5,480.22	10,427.74	-15,907.96	-152.55%
归属于母公司所有者的净利润	-5,723.18	7,109.69	-12,832.87	-180.50%

上市公司 2023 年一季度营业收入及净利润出现较大幅度的下降，主要基于

以下影响因素：

1、行业整体周期性波动影响

上市公司所处的半导体专用设备行业与半导体行业发展密切相关。全球半导体行业具有技术呈周期性发展、市场呈周期性波动的特点。

2019 年以来，随着汽车电子、智能手机、物联网、人工智能等前沿应用领域快速发展，集成电路产业市场需求旺盛，带动产业的不断升级和投资的加大。半导体行业需求的持续旺盛及资本开支的高涨，带动了包括分选机在内的半导体测试设备的强劲需求，根据 SEMI 数据，全球半导体测试设备市场规模从 2019 年的 50.2 亿美元增长至 2021 年的 78.3 亿美元。2022 年以来，半导体行业产能紧张状态逐步缓解，半导体行业景气度有所下降，部分下游客户推迟了其扩产计划。受行业周期波动的影响，上游客户采购量下降，且由于部分客户 2022 年四季度采购量较大，进而影响了 2023 年一季度对上市公司的采购量，导致上市公司 2023 年一季度收入和利润均有较大幅度的下降。

长期来看，汽车电子、人工智能、5G 等新应用和新兴领域的发展对半导体芯片的需求将持续增长，有助于稳定集成电路专用设备行业的收入和利润。受益于半导体产业的快速发展、国产替代、公司新产品的不断推出等因素，公司未来收入利润有望企稳回升。

2、上市公司加大研发投入力度

公司始终秉持“自主研发、技术创新”的发展理念。上市公司在 2023 年一季度进一步加大研发投入，持续通过研发推动公司技术革新和新产品的研发，不断提高公司市场竞争力。2023 年 1-3 月，上市公司研发费用为 17,032.25 万元，较上年同期增长 47.04%，进而短期对利润产生影响。

3、管理费用增加

上市公司 2023 年 1-3 月管理费用 5,251.07 万元，较上年同期增幅 52.15%，增长近 1,800 万元，主要系随着上市公司经营规模扩大，员工数量增长较快，职工薪酬增长所致。

项目	2023年1-3月	2022年1-3月	变动额
月平均管理人数（人）	553	280	273
人均工资（万元）	3.91	3.48	0.44
管理人员薪酬（万元）	2,164.16	973.15	1,191.01

如上表所示，2023年一季度，上市公司管理人员薪酬同比增长1,191.01万元，主要系管理员工人数增长；且为增强薪酬竞争力，2023年一季度人均工资增长约4,400元/人。

另外，上市公司2023年1月10日召开了第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》《关于公司2021年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，公司确认了相关股份支付费用，导致公司2023年一季度管理费用中股份支付费用为845.48万元，较2022年一季度同比增加552.74万元。

4、短期借款叠加汇率波动导致财务费用增长

随着上市公司生产规模和研发投入的持续加大，上市公司对资金需求量持续增加，2023年一季度短期借款规模增长较快，较2022年末的8,830.28万元增长20,052.18万元，导致利息支出增幅较大。此外上市公司境外子公司 Semiconductor Technologies & Instruments Pte Ltd.收入和采购基本以美元为主的外币结算，子公司杭州长川人进出口有限公司主要从事进出口贸易，存在较多外币结算。上述公司结算折汇导致财务费用增加。

（二）标的公司业绩变动情况

截至本说明及承诺函出具日，上市公司收购长奕科技有限公司（以下简称“标的公司”或“长奕科技”）已完成工商变更和资产交割。本次交易标的公司长奕科技的主要经营性资产为 EXIS，其主要从事集成电路分选设备的研发、生产和销售，其核心产品为转塔式分选机。

1、EXIS2022年及2023年一季度业绩分别较上年同期存在波动

项目	2023年1-3月	2022年	2022年1-3月	2021年	2020年
营业收入（万令吉）	2,620.65	19,770.45	5,783.83	21,812.89	12,566.18
归母净利润（万令吉）	683.84	5,167.22	1,929.45	5,852.06	3,218.14
净利润率	26.09%	26.14%	33.36%	26.83%	25.61%

注：EXIS2023年一季度为未经审计数据；净利润率=归母净利润/营业收入

2022年EXIS营业收入较去年同期下降9.36%，利润同比下降11.70%，2023年一季度营业收入较去年同期下降53.41%，利润同比下降63.55%，主要系受半导体行业周期性波动影响。2022年以来，全球半导体行业整体景气度有所下降，部分下游客户推迟了其扩产计划，减少了设备采购规模。报告期内，标的公司产品主要销往马来西亚、新加坡、美国等境外国家或地区。EXIS主要产品为转塔式分选机，与上市公司相比产品较为单一，因此2022年EXIS的业绩与上市公司业绩变动趋势存在较大差异。

2022年、2023年1-3月，标的公司同行业可比公司及主要竞争对手营业收入同比变化情况如下：

项目	2023年1-3月	2022年1-3月	2023年一季度同比变动	2022年	2021年	2022年较2021年变动情况
长川科技（万元）	31,999.74	53,764.50	-40.48%	257,652.90	151,123.04	70.49%
金海通（万元）	10,155.14	10,596.43	-4.16%	42,601.80	42,019.39	1.39%
科休（万美元）	17,937.10	19,775.70	-9.30%	81,277.50	88,721.40	-8.39%
ASM Pacific（亿港元）	39.18	52.67	-25.61%	193.64	219.48	-11.77%
爱德万（百万日元）	135,943.00	97,116.00	39.98%	560,191.00	416,901.00	34.37%
EXIS（万令吉）	2,620.65	5,783.83	-53.41%	19,770.45	21,812.89	-9.36%

注：相关财务数据来自公开披露的定期报告

长川科技主要市场为中国市场，受益于国产替代、新产品数字测试机放量等

因素，2022 年营业收入同比增长 70.49%；金海通主要市场亦为中国市场，2022 年营业收入同比微增 1.39%，爱德万主要产品为测试机，根据财务报告披露，2022 年、2023 年 1-3 月爱德万营业收入增长主要得益于 Soc 测试机的销量增长较快、Memory 测试机及用于汽车电子测试的测试机需求旺盛。而科休、ASM Pacific 与 EXIS 营业收入同比均有所下滑。

综合可比公司情况，2022 年除个别公司通过新产品投放市场保持较好业绩增长，多数可比公司业绩基本与去年持平或者有所下滑。2023 年 1-3 月，除爱德万外，包括长川科技在内的可比公司收入较去年同期都出现了不同程度的下滑。EXIS2022 年及 2023 年 1-3 月业绩情况与行业情况相比不存在明显差异。

2、标的核心资产 EXIS 业绩完成情况好于预估值

2022 年，EXIS 营业收入为 19,770.45 万令吉，净利润 5,167.22 万令吉，完成 2022 年评估预测净利润 3,526.58 万令吉的 146.52%；2023 年 1-3 月，EXIS 营业收入 2,620.65 万令吉，净利润 683.84 万令吉，完成 2023 年评估预测净利润 2,136.49 万令吉的 32.01%。

根据评估结果，评估机构已考虑项目本身特点、产品生命周期、生产规划及预计未来市场需求等因素进行预测。标的公司经营情况稳定，2022 年及 2023 年 1-3 月业绩实际完成情况好于评估预测业绩，经营情况不存在重大不利变化。

二、经营业绩变动是否可以合理预计，是否已经充分提示风险

上市公司本次交易于 2022 年 12 月 14 日经创业板并购重组委员会 2022 年第 5 次并购重组委员会审议通过。上市公司的经营业绩变动已经在上市公司的定期报告中予以披露，且进行了充分风险提示。

上市公司在 2022 年 12 月 29 日公告的《杭州长川科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案/注册稿/修订稿)》“重大风险提示”章节，对“（一）行业波动风险”部分进行了披露：

“（一）行业波动风险

标的公司所处的半导体专用设备行业与半导体行业发展密切相关。全球半导

体行业具有技术呈周期性发展、市场呈周期性波动的特点。在行业景气度提升过程中，产业往往加大资本性支出，快速提升对相关设备的需求；在行业景气度下降过程中，半导体产业削减资本支出，进而对半导体设备的需求产生不利影响。虽然随着近年来全球半导体产业逐渐步入成熟发展阶段，但行业内公司仍然存在受行业周期性波动影响进而经营业绩发生变化的风险。提请投资者关注相关风险。”

三、业绩大幅下滑是否对发行人当年及以后年度经营、本次募投项目、上市公司的持续经营能力产生重大不利影响

（一）上市公司当年及以后年度的经营情况和持续经营不会发生重大不利变化

2022年度，上市公司业绩较2021年度有较大幅度的提升，2023年一季度业绩波动具有季节性、偶发性以及特定性特点。上市公司将进一步加大对新客户的开发力度，加大新产品的投放力度，目前已经取得一定进展，业绩情况有望得到改善。上市公司经营情况良好，短期的业绩波动不会改变公司经营的基本面和发展战略，上市公司2023年全年经营情况和持续经营能力不会发生重大不利变化。

（二）上市公司2023年一季度业绩下滑不会对本次募投项目产生重大不利影响

上市公司本次募集配套资金总额不超过27,670.00万元，具体用途如下：

序号	项目名称	投资总额 (万元)	拟投入募集资金 金额(万元)	占募集配套资金 总额比例
1	转塔式分选机开发及产业化项目	14,171.07	12,335.00	44.58%
2	支付本次交易相关费用	1,500.00	1,500.00	5.42%
3	补充流动资金	13,835.00	13,835.00	50.00%
合计		29,506.07	27,670.00	100.00%

上市公司目前的经营情况正常，本次募集配套资金用途的实施条件并未发生变化，上市公司本次配套募集资金投向的募投项目主要围绕标的公司，进行转塔式分选机的开发及产业化，标的公司的业绩完成情况好于评估预测，经营情况稳

定。上市公司 2023 年一季度业绩下滑不会对本次募投项目产生重大不利影响。

（三）上述事项对公司本次配套募集资金发行的影响

上市公司生产经营情况和财务状况正常，上市公司本次发行仍符合《公司法》《证券法》《重组管理办法》《发行注册管理办法》《创业板持续监管办法》等法律、法规和规范性文件的规定。上述事项不会影响发行上市条件及信息披露要求，不构成本次发行的实质性障碍。

四、会后事项的说明及承诺

公司根据中国证监会和深圳证券交易所的会后事项监管要求及《深圳证券交易所股票发行上市审核规则》的相关要求，对截止本说明及承诺函出具日的相关会后事项进行了核查，具体如下：

1、天健会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司 2022 年度财务报表进行了审计，并出具了天健审[2023]3938 号无保留意见审计报告。

2、公司本次发行的独立财务顾问出具的专项说明和律师事务所出具的法律意见书中没有影响公司本次发行新股的情形出现。

3、公司及其控股股东、实控人、董事、监事、高级管理人员无重大违法违规行为。

4、公司的财务状况正常，报表项目无异常变化。

5、标的公司没有发生重大资产置换、股权、债务重组等公司架构变化的情形。

6、标的公司的主营业务没有发生变更。

7、标的公司的管理层及核心业务人员稳定，没有出现对经营管理有重大影响的人员变化。

8、公司没有发生未履行法定程序的关联交易，且没有发生未在申报的申请

文件中披露的重大关联交易。

9、经办上市公司本次业务的独立财务顾问及主办人、会计师事务所及签字会计师、律师事务所及签字律师未受到有关部门的处罚，亦未发生更换。

10、公司未做过任何形式的盈利预测。

11、公司及董事长、总经理、主要股东没有发生重大的诉讼、仲裁和股权纠纷，也不存在影响公司本次发行的潜在纠纷。

12、没有发生大股东占用公司资金和侵害小股东利益的情形。

13、没有发生影响公司持续发展的法律、政策、市场等方面的重大变化。

14、公司业务、资产、人员、机构、财务的独立性没有发生变化。

15、公司主要财产、股权没有出现限制性障碍。

16、公司不存在违反信息披露要求的事项。

17、公司不存在其他影响本次发行上市和投资者判断的重大事项。

18、公司及其控股股东、实际控制人不存在媒体质疑事项。

19、承诺在批文有效期、股东大会决议有效期及财务数据有效期内发行。

20、公司不存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决的情形；2023年5月19日，长川科技2022年股东大会决议通过《关于公司2022年度利润分配方案的议案》，本次利润分配已经于2023年6月30日完成。

21、除发行价格或发行底价、发行时间安排、关于发行方案历次反馈意见（如有）外，主承销商向深圳证券交易所报送的发行方案保持一致。

22、自本说明及承诺函出具之日起至公司向特定对象发行股票完成上市日期间，若发生影响投资者判断的重大事项，将及时向深圳证券交易所报告。

综上所述，上市公司自通过创业板并购重组委员会审核之日（2022年12月14日）至本说明及承诺函出具日期间，不存在影响本次发行上市及对投资者做出投资决策有重大影响的事项，不存在其他会影响公司本次发行的重大事项，亦不存在不符合向特定对象发行条件的事项。

（以下无正文）

（本页无正文，为《杭州长川科技股份有限公司关于发行股份购买资产并募集配套资金会后事项的专项说明及承诺函》之签字盖章页）

法定代表人：

赵 轶

杭州长川科技股份有限公司

年 月 日