

深圳市汇创达科技股份有限公司

关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨 关联交易报告书（草案）修订说明的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳市汇创达科技股份有限公司（以下简称“汇创达”、“上市公司”、“本公司”）于 2022 年 5 月 24 日披露了《深圳市汇创达科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》（以下简称“草案”），并于 2022 年 6 月 6 日收到贵所下发的《关于对深圳市汇创达科技股份有限公司的重组问询函》（创业板许可类重组问询函〔2022〕第 8 号）（以下简称“重组问询函”）。公司会同相关中介机构就重组问询函中提出的问题进行认真核查并逐项回复，具体内容详见公司 2022 年 6 月 20 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于对深圳证券交易所重组问询函回复的公告》。

根据重组问询函的相关要求，公司对本次重组报告书等相关文件进行了补充披露和完善，主要修订内容如下：

序号	章节	修订情况
1	“重大事项提示”之“一、本次交易方案概述”之“（二）发行股份募集配套资金”	补充披露李明参与配套募集资金认购的资金来源安排、李明及其一致行动人的股份锁定安排的原因及合规性
2	“重大事项提示”之“一、本次交易方案概述”之“（六）业绩承诺与补偿情况”	补充披露深圳市飞荣达科技股份有限公司、苏州华业致远一号创业投资合伙企业（有限合伙）不参与业绩承诺补偿的原因；《专项审计报告》的出具期限，是否不晚于上市公司相应年度报告出具时间；标的公司目前在手订单规模远高于其各报告期内月均收入规模的原因、合理性，相关订单是否由信为兴独立自主获取，是否具备真实的客户需求；结合标的公司 2022 年实际的业绩情况、行业发展预期等补充说明业绩承诺的可实现性

序号	章节	修订情况
3	“重大风险提示”之“二、与标的资产相关的风险”之“（十一）租赁农村集体用地自建房产的风险”	补充披露标的公司租赁农村集体用地自建房产的风险
4	“第一节 本次交易概况”之“一、本次交易背景及目的”之“（二）本次交易的目的”	补充披露与上市公司经营管理的具体协同效应、上市公司拟将主营产品扩展至连接器及精密五金的主要原因
5	“第一节 本次交易概况”之“一、本次交易背景及目的”之“（三）本次交易的必要性”	补充披露上市公司进行本次收购的必要性
6	“第三节 交易对方情况”之“二、发行股份及支付现金购买资产交易对方详细情况”之“（五）华业致远”	补充披露交易对方华业致远产权及控制关系；其执行事务合伙人产权及控制关系、实际控制人基本情况；华业致远合伙人、最终出资人与参与本次交易的其他有关主体的关联关系情况
7	“第四节 标的资产基本情况”之“三、标的公司股权结构及控制关系”之“（六）员工持股平台信为通达的相关情况”	补充披露标的公司员工持股平台设置合伙人任职期限的原因，后续股东会又解除该限制的原因，是否设置其他关键人员、核心员工竞业禁止等类似条款
8	“第四节 标的资产基本情况”之“四、标的公司主要资产权属、对外担保以及主要负债情况”之“（一）主要资产权属、资质情况”	补充披露租赁物业 1、2 仍未办理不动产权证书的原因、是否存在实质障碍、产权归属是否清晰明确；程建军、博洋精密租赁物业的目的、用途，其向信为兴转租的原因，信为兴不直接向产权所有人租赁的原因，转租协议的有效性、合法性，转租价格的公允性、合理性；信为兴未办理租赁备案涉及的具体房产、合同，仍未办理的原因、是否存在实质障碍；产权瑕疵问题、租赁登记备案问题对信为兴可能造成的具体影响、“一切损失”包含的具体内容，生产经营用地若无法续租对公司业绩的影响；标的公司具体的赔偿、补偿方案，承诺方履约能力、具体的履约保障措施；标的公司无形资产的主要来源、摊销政策，研发支出资本化或费用化的条件、时点，报告期内无形资产规模较小的原因，与标的公司的研发实力、所在行业特征是否相符
9	“第四节 标的资产基本情况”之“七、标的公司最近三年股权转让、增减资及资产评估或估值情况”之“（四）最近三年股权变动，与本次交易评估作价的差异”	补充披露标的公司本次交易评估作价相较于前两次估值大幅增长的原因

序号	章节	修订情况
10	“第四节 标的资产基本情况”之“十二、标的公司主营业务情况”之“(五)主要经营模式、盈利模式和结算模式”	补充披露标的公司外购产品与自制产品的技术含量、产品型号、定价方式、销售客户等是否存在差异;标的公司客户是否知悉、认可信为兴以外购件进行交付、信为兴外购产品采购、销售的定价方式、信为兴是否具备自主定价权、外购产品质量保障、交期、物流、库存等的安排,信为兴是否承担主要风险、是否实质为销售代理人;标的公司外协加工厂商的筛选标准,外协加工服务的定价方式,报告期内加工单价、费用以及占营业成本的比重,电镀、喷涂等外协加工工序对产品质量、交期是否具有重大影响,标的公司保障外协加工产品质量稳定性的主要措施;标的公司原材料采购、产品销售的议价能力
11	“第四节 标的资产基本情况”之“十二、标的公司主营业务情况”之“(六)主要产品产能、产量和销售情况”	补充披露标的公司自制与外购效益的具体对比、同行业可比公司生产模式、标的公司在产能利用率存在一定富余的情况下进行外购的经济性、合理性;标的公司扣除外购产品后的产销率超过 100%的原因
12	“第四节 标的资产基本情况”之“十二、标的公司主营业务情况”之“(七)主要产品的原材料采购及供应情况”	补充披露标的公司针对原材料价格上涨风险的应对措施;标的公司生产制造中所有需要经营许可的工序以及标的公司自身是否具备相应许可资质,标的公司产能不足的具体环节、涉及的产品,未自行投资补充相应产能的原因,并结合标的公司自有产能利用率、同行业可比公司外协加工情况等说明其采取外协加工方式的商业合理性;标的公司外购件供应商的筛选标准、是否需事先取得直接客户或终端客户认可;报告期内标的公司前五大外购件供应商情况
13	“第四节 标的资产基本情况”之“十二、标的公司主营业务情况”之“(十二)人员构成情况”	补充披露标的公司研发人员的学历结构、任职年限、岗位职务等具体情况,2021 年末研发人数下降的原因;标的公司报告期内采用较大比例劳务派遣用工的原因、派遣工人提供的主要服务,劳务派遣服务的采购价格、采购数量、总费用以及占营业成本的比重,量化分析劳务派遣用工占比降低对信为兴盈利能力的影响

序号	章节	修订情况
14	“第六节 标的资产评估情况”之“一、标的资产的评估情况”之“（四）收益法的评估情况”之“2、营业收入预测”	补充披露报告期内信为兴弹片产品销量持续下滑的原因、相关不利因素是否仍将持续，评估预测该产品未来销量稳定持平的依据、合理性；评估预测汽车连接器产品 2022 年销售单价同比增长 27.91% 的原因、合理性，该产品的预测单价是否基于关联交易而来、是否公允；预测各类产品单价年度增长率为-1% 的合理性，是否充分、恰当考虑标的公司自身议价能力以及行业竞争加剧可能引致的降价风险；标的公司其他业务收入预测收入规模的合理性；标的公司疫情期间经营状况、疫情期间采取的措施、评估预测疫情影响的考虑；评估预测过程中如何考虑外购件对预测期销量、销售价格、营业成本的影响，预测毛利率是否恰当考虑外购件毛利率较低的情况、预测毛利率是否合理；报告期内标的公司期间费用具体情况、2021 年期间费用增长的主要原因、本次评估对期间费用遵循的预测方法
15	“第六节 标的资产评估情况”之“一、标的资产的评估情况”之“（四）收益法的评估情况”	补充披露标的公司固定资产折旧政策、未来新增设备投资情况、机器设备的经济适用年限；标的公司现有厂房、机器设备等固定资产是否可支撑预测的收入规模，评估预测是否充分考虑扩建产能需求；标的公司资本性支出预测的具体依据、过程、预测的合理性；预测期内标的公司营运资金估算情况；对比公司具体的选取标准、方法，三家对比公司的经营模式、业务规模及产品结构； β 系数 Blume 调整方法的具体出处、该方法的合理性、本次应用的恰当性；现金流折现期基于年中而非年终的原因、合理性
16	“第八节 交易的合规性分析”之“十二、本次交易符合《上市公司收购管理办法》等的相关规定”	补充披露李明及其一致行动人的股份锁定安排的原因及合规性
17	“第九节 管理层讨论与分析”之“二、标的公司所处行业特点和经营情况讨论与分析”之“（六）标的公司的行业地位及核心竞争力”之“2、标的公司的核心竞争力”	补充披露标的公司研发实力、技术水平具体的优越性、先进性，核心技术“独特性”、行业应用前景“广阔性”的具体体现
18	“第九节 管理层讨论及分析”之“三、标的资产财务状况、盈利能力分析”之“（一）财务状况分析”	补充披露标的公司各报告期末各类存货的具体构成、库龄结构；标的公司存货跌价准备的计提政策、方法、过程，与上市公司是否相同，并结合原材料、产成品的价格变动情况等分析说明标的公司存货跌价准备计提是否充分、恰当

序号	章节	修订情况
19	“第九节 管理层讨论与分析”之“三、标的资产财务状况、盈利能力分析”之“（二）盈利能力分析”	补充披露标的公司成为客户供应商的渠道、条件、过程，客户订单签订或续签方式、是否稳定可持续，本次交易后信为兴控制权变更是否将影响客户合作关系持续；信为兴客户集中度较高的原因、合理性，针对客户集中度较高风险的应对措施；报告期内标的公司主要产品成本结构、原材料价格变化对单位成本的敏感性分析；报告期内标的公司 3C 连接器、五金弹片产品自制件与外购件毛利率存在显著差异的原因、合理性；自制件、外购件的销售单价、单位成本变动趋势明显不一致的原因、合理性；报告期内原材料价格明显上涨、产品销售价格下降或持平的情况下主营产品毛利率基本稳定的原因、合理性

特此公告。

（本页无正文，为《深圳市汇创达科技股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）修订说明的公告》之盖章页）

深圳市汇创达科技股份有限公司董事会

2022年6月20日