

本次股票发行后拟在创业板市场上市，该市场具有较高的投资风险。创业板公司具有创新投入大、新旧产业融合成功与否存在不确定性、尚处于成长期、经营风险高、业绩不稳定、退市风险高等特点，投资者面临较大的市场风险。投资者应充分了解创业板市场的投资风险及本公司所披露的风险因素，审慎作出投资决定。



陕西华达科技股份有限公司

Shaanxi Huada Science Technology Co.,Ltd.

(陕西省西安市高新区电子工业园电子西街3号)

# 首次公开发行股票并在创业板上市 招股说明书

(申报稿)

本公司的发行上市申请尚需经深圳证券交易所和中国证监会履行相应程序。本招股说明书不具有据以发行股票的法律效力，仅供预先披露之用。投资者应当以正式公告的招股说明书全文作为作出投资决定的依据。

保荐机构（主承销商）



中信证券股份有限公司  
CITIC Securities Company Limited

(广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场(二期)北座)

## 发行人声明

中国证监会、交易所对本次发行所作的任何决定或意见，均不表明其对注册申请文件及所披露信息的真实性、准确性、完整性作出保证，也不表明其对发行人的盈利能力、投资价值或者对投资者的收益作出实质性判断或保证。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，股票依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责；投资者自主判断发行人的投资价值，自主作出投资决策，自行承担股票依法发行后因发行人经营与收益变化或者股票价格变动引致的投资风险。

发行人及全体董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

发行人控股股东、实际控制人承诺本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证招股说明书中财务会计资料真实、完整。

发行人及全体董事、监事、高级管理人员、发行人控股股东、实际控制人以及保荐人、承销的证券公司承诺因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

保荐人及证券服务机构承诺因其为发行人本次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。

## 本次发行概况

发行股票类型	人民币普通股（A股）
发行股数	本次发行股票数量不超过 2,700.67 万股，且占发行后总股本的比例不低于 25%，本次发行不涉及股东公开发售
每股面值	人民币 1.00 元
每股发行价格	人民币【】元
预计发行日期	【】年【】月【】日
拟上市证券交易所和板块	深圳证券交易所创业板
发行后总股本	不超过 10,802.67 万股
保荐机构（主承销商）	中信证券股份有限公司
招股说明书签署日期	【】年【】月【】日

## 重大事项提示

公司特别提请投资者注意，在做出投资决策之前，务必认真阅读本招股说明书正文内容，并特别关注以下事项。

### 一、公司特别提醒投资者关注“风险因素”中的下列风险

#### （一）创新风险

公司主营业务为电连接器及互连产品的研发、生产和销售。公司是国内最早从事电连接器的生产商之一，在连接器行业已深耕五十余年，积累了丰富的专业生产和研发创新经验。后续发行人将进一步创新开拓，一方面公司将结合行业发展趋势持续推进现有电连接器产品的创新迭代，推动公司产品往“小型化、轻量化、高性能”方向发展，另一方面，公司将进一步布局新兴专用连接器、微波子系统等相关产品领域，适时开拓新的业务领域。如公司不能根据市场需求和产业发展趋势不断调整研发创新方向，及时优化升级现有产品、研发开发新产品，将直接影响本公司的市场地位和竞争优势，进而影响公司的经营业绩。

#### （二）自建新厂房投入使用带来部分成本增加进而导致利润下滑的风险

报告期内，公司生产经营所需房屋主要向控股股东租赁，为进一步提高公司资产独立性，从根本上缓解产能不足，公司以出让方式获取位于西安市高新区普丰路的自有土地，并开始新建自有厂房。新厂房于 2021 年 9 月正式投入使用，该厂房位于西安市高新区产业集中区，建筑面积为 69,500.37 平方米，新厂房采用更高的标准建设，生产线布局、洁净环境等更符合公司生产要求，后续将成为公司主要生产经营场地。新厂房投入使用后，有利于公司扩大经营规模和提高经营效率，减少对外房屋租赁，节省房租费用，提高独立性，但同时，新厂房转固使用后将额外新增折旧成本、部分搬迁费用等，未来可能存在自建新厂房投入使用带来部分成本增加进而导致利润下滑的风险。

#### （三）主要客户集中度较高的风险

公司产品主要应用于航空航天、武器装备等领域，长期主要客户为国有大型军工集团及下属院所等，公司的客户集中度较高。报告期内 2018 年、2019 年、2020 年、2021 年 1-6 月，公司对前五大客户的销售金额分别为 35,806.40 万元、

39,910.05 万元、46,523.28 万元、30,774.64 万元；占公司相应各期营业收入的比例分别为 71.11%、72.09%、73.08%、75.94%。

由于军用连接器的客户对产品质量、可靠性和售后服务有比较高的要求，公司下游军工客户有较高黏性，但如果该客户的经营出现波动或对产品的需求发生重大变化，将对公司的收入产生一定影响，因此公司存在对重大客户依赖度较大的风险。

#### **（四）净资产收益率下降风险**

2018 年、2019 年、2020 年和 2021 年 1-6 月公司加权平均净资产收益率分别为 13.92%、14.15%、13.90%、8.18%。本次发行后公司的净资产将大幅增加，由于募集资金投资项目具有一定的建设周期，且项目产生效益尚需一段时间。预计本次发行后，公司净资产收益率将出现一定幅度的下降。因此，公司存在短期内净资产收益率下降的风险。

#### **（五）订单不均衡可能导致公司业绩波动的风险**

公司产品主要应用于航空航天、武器装备等领域，由于我国国防工业正处于快速发展阶段，且公司各型号产品陆续定型批产，公司营业收入呈现持续增长。2018 年、2019 年、2020 年和 2021 年 1-6 月，公司营业收入分别为 50,356.44 万元、55,362.05 万元、63,658.21 万元和 40,524.74 万元，公司的经营业绩总体呈现上升趋势。

公司电连接器对产品质量有着严格的试验、检验要求，公司签订的单个型号产品执行周期较长。受最终用户的具体需求及其每年采购计划下达时间等因素的影响，可能存在突发订单增加或订单延迟的情况。订单的波动导致交货时间具有不均衡性，可能使得公司收入在不同年度具有一定的波动性，从而影响公司经营业绩。

#### **（六）产品质量风险**

连接器作为电子元器件的核心零部件，其连接的其他零部件通常价格高昂，且广泛应用于航空航天、武器装备等关键领域，因此下游客户对于电连接器产品的品质和可靠性要求较高。公司作为一家技术驱动型的电连接器供应商，一直致力于为客户提供性能稳定可靠的电连接器产品。

报告期内，公司产品的良品率较高，未发生大规模客诉事件或因质量问题导致的批量退货、大额索赔事项。但由于电连接器产品更新迭代速度较快，若公司在未来出现重大品质管理失误，导致产品严重不符合客户要求，可能会面临批量退货、丢失客户订单和索赔的风险。

### **（七）新厂房搬迁风险**

公司新厂房于 2021 年 9 月正式投入使用，有利于公司扩大经营规模和提高经营效率，公司已根据产品工艺特点、生产线布局、生产经营的稳定性等因素制定了切实可行的计划。截至 2021 年 10 月，公司已完成军用连接器事业部、特种连接器事业部、微矩形连接器事业部、器件制造事业部等主要生产线的搬迁并投入生产，后续将按计划搬迁线缆与组件事业部、行政部门等，相关搬迁工作进展顺利，生产经营衔接有序，但未来仍可能存在发行人搬迁进度未达预期或搬迁后经营活动受到影响的的风险。

### **（八）新冠肺炎疫情对公司经营带来的风险**

2020 年以来，新冠肺炎疫情席卷全球，对包括中国在内的全球经济造成了较大冲击。新冠肺炎疫情导致交通运输受限、工厂无法开工等情形对公司的原材料供应、对外销售等产生了一定影响。虽然公司已采取一系列措施保障正常采购、生产、销售等活动，但若疫情在局部地区陆续爆发和蔓延，将对公司的经营生产带来不确定性。

## **二、本次发行相关的重要承诺**

与本次发行相关的重要承诺，包括股东关于股份锁定和减持承诺，发行人、控股股东及公司董事、高级管理人员关于稳定公司股价的承诺、对欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺等。具体内容请详见本招股说明书“第十三节 附件”之“三、本次发行相关机构或人员的重要承诺”。

## **三、本次发行前滚存利润分配安排**

根据公司 2021 年第六次临时股东大会决议，公司股票发行上市前滚存的可供股东分配的未分配利润由发行后的新老股东按发行后的持股比例共享。发行后股利分配政策详见本招股说明书“第十节 投资者保护”之“二、股利分配政策”。

#### 四、财务报告审计截止日后的主要经营状况

本招股说明书所引用财务数据的审计截止日为 2021 年 6 月 30 日。财务报告审计截止日至本招股说明书签署日,公司的经营模式未发生重大变化,主要客户、供应商的构成未发生重大变化,主要实施合同未发生重大变化。

## 目 录

发行人声明 .....	1
本次发行概况 .....	2
重大事项提示 .....	3
一、公司特别提醒投资者关注“风险因素”中的下列风险 .....	3
二、本次发行相关的重要承诺 .....	5
三、本次发行前滚存利润分配安排 .....	5
四、财务报告审计截止日后的主要经营状况 .....	6
目 录 .....	7
第一节 释义 .....	11
一、一般释义 .....	11
二、专业释义 .....	12
第二节 概览 .....	14
一、发行人及本次发行的中介机构基本情况 .....	14
二、本次发行概况 .....	14
三、发行人报告期的主要财务数据和财务指标 .....	15
四、发行人主营业务经营情况 .....	16
五、发行人的创新、创造、创意特征，科技创新、模式创新、业态创新和新旧产业融合情况 .....	17
六、发行人选择的具体上市标准 .....	20
七、公司治理特殊安排事项 .....	20
八、募集资金主要用途 .....	20
第三节 本次发行概况 .....	22
一、本次发行基本情况 .....	22
二、本次发行有关机构 .....	22
三、发行人与本次发行有关的保荐机构和证券服务机构的关系 .....	24
四、有关本次发行上市的重要日期 .....	25
第四节 风险因素 .....	26
一、创新风险 .....	26

二、技术风险.....	26
三、经营风险.....	27
四、管理和内控风险.....	29
五、财务风险.....	30
六、其他风险.....	31
<b>第五节 发行人基本情况 .....</b>	<b>33</b>
一、基本情况.....	33
二、发行人的设立及报告期内股本、股东的变化情况.....	33
三、发行人的股权结构及组织结构情况.....	47
四、发行人控股子公司、参股公司的简要情况.....	49
五、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人基本情况.....	55
六、发行人股本情况.....	59
七、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员.....	64
八、发行人员工及其社会保障情况.....	81
<b>第六节 业务与技术 .....</b>	<b>85</b>
一、主营业务、主要产品及设立以来的变化情况.....	85
二、发行人所处行业基本情况.....	98
三、发行人销售及主要客户情况.....	115
四、发行人的采购情况和主要供应商.....	121
五、发行人的主要固定资产及无形资产情况.....	125
六、发行人经营资质情况.....	133
七、发行人技术水平与研发情况.....	133
八、发行人境外经营情况.....	158
<b>第七节 公司治理与独立性 .....</b>	<b>159</b>
一、公司治理概述.....	159
二、报告期内股东大会、董事会及监事会依法运作情况.....	159
三、公司报告期内违法违规行及受到处罚的情况.....	163
四、公司报告期内资金占用和对外担保情况.....	164
五、公司独立经营情况.....	165
六、同业竞争.....	167

七、关联方及关联交易 .....	173
八、发行人内部控制情况 .....	191
<b>第八节 财务会计信息与管理层分析 .....</b>	<b>196</b>
一、盈利能力或财务状况的主要影响因素分析 .....	196
二、财务报表 .....	197
三、审计意见 .....	201
四、财务报表的编制基础 .....	204
五、合并财务报表范围及变化情况 .....	204
六、重要会计政策及会计估计 .....	205
七、经注册会计师鉴证的非经常性损益明细表 .....	257
八、报告期内执行的主要税收政策及缴纳的主要税种 .....	258
九、主要财务指标 .....	260
十、经营成果分析 .....	262
十一、资产质量分析 .....	285
十二、偿债能力、流动性与持续经营能力分析 .....	307
十三、报告期重大投资或资本性支出等事项的基本情况 .....	314
十四、资产负债表日后事项、或有事项、其他重要事项及重大担保、诉讼等事 项 .....	314
<b>第九节 募集资金运用与未来发展规划 .....</b>	<b>315</b>
一、募集资金使用管理制度 .....	315
二、募集资金运用基本情况 .....	315
三、本次发行募集资金投资项目 .....	317
四、募集资金运用对公司经营和财务状况的影响 .....	321
五、未来发展与规划 .....	322
<b>第十节 投资者保护 .....</b>	<b>327</b>
一、公司投资者关系的主要安排 .....	327
二、股利分配政策 .....	327
三、本次发行前滚存利润分配安排 .....	330
四、股东投票机制的建立情况 .....	330
<b>第十一节 其他重要事项 .....</b>	<b>332</b>

一、重大合同.....	332
二、对外担保有关情况.....	336
三、重大诉讼或仲裁事项.....	336
四、发行人控股股东、实际控制人、控股子公司和董事、监事、高级管理人员和核心技术人员作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项.....	336
五、发行人董事、监事、高级管理人员和其他核心技术人员近 3 年涉及行政处罚、被司法机关立案侦查、被中国证监会立案调查情况.....	336
六、发行人控股股东、实际控制人报告期内是否存在重大违法行为.....	336
七、其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为.....	337
<b>第十二章 声明.....</b>	<b>338</b>
一、发行人全体董事、监事、高级管理人员声明.....	338
二、发行人控股股东声明.....	339
三、保荐人（主承销商）声明.....	340
四、发行人律师声明.....	343
五、会计师事务所声明.....	344
六、资产评估机构声明.....	345
七、验资机构声明.....	350
八、验资复核机构声明.....	351
<b>第十三章 附件.....</b>	<b>352</b>
一、备查文件目录.....	352
二、备查文件查阅.....	352
三、本次发行相关机构或人员的重要承诺.....	353

## 第一节 释义

本招股说明书中，除非文义另有所指，下列缩略语和术语具有如下涵义：

### 一、一般释义

公司、本公司、发行人、华达股份	指	陕西华达科技股份有限公司
华达有限	指	陕西华达科技有限公司，系公司前身
八五三厂	指	原陕西华达无线电器材厂，又称国营第八五三厂，系华达有限前身
创联集团	指	西安创联电气科技（集团）有限责任公司，系公司控股股东
创联孵化器	指	西安创联企业孵化器有限责任公司，系创联集团全资子公司
聚源投资	指	西安聚源投资有限责任公司，系创联集团全资子公司
西京公司	指	西京电气总公司，系创联集团控股股东
西京职工持股会	指	西京电气总公司职工持股会
西京工会委员会	指	西京电气总公司工会委员会
陕产投	指	陕西省产业投资有限公司，系公司股东
陕西电子信息集团	指	陕西电子信息集团有限公司
西安军融	指	西安军融电子卫星基金投资有限公司，系公司股东
北京国鼎	指	北京国鼎实创军融投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
华达销售	指	陕西华达连接器销售有限公司，系公司全资子公司
华达通讯	指	陕西华达通讯技术有限公司，系公司控股子公司
创联电镀	指	西安创联电镀有限责任公司，系公司控股子公司
华达线缆	指	陕西华达线缆技术有限责任公司，系公司控股子公司
华达工模具	指	陕西华达工模具制造有限责任公司，系公司控股子公司
华达电气	指	陕西华达电气技术有限公司，系公司控股子公司
华跃微波	指	西安华跃微波科技有限公司
航空工业	指	中国航空工业集团有限公司
航天科工	指	中国航天科工集团有限公司
航天科技	指	中国航天科技集团有限公司
中国电科	指	中国电子科技集团有限公司
中国兵器	指	中国兵器工业集团有限公司
航天五院	指	中国空间技术研究院
华为	指	华为技术有限公司
中兴	指	中兴通讯股份有限公司

富士达	指	中航富士达科技股份有限公司
益华电气	指	陕西益华电气股份有限公司
烽火电线电缆	指	宝鸡烽火电线电缆有限责任公司
烽火电子	指	陕西烽火电子股份有限公司
长岭电子	指	陕西长岭电子科技有限责任公司
陕西省国资委	指	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展与改革委员会
国防科工局	指	中华人民共和国国家国防科技工业局
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中信证券	指	中信证券股份有限公司
金诚同达、金诚同达律师	指	北京金诚同达律师事务所
中审众环、中审众环会计师	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
正衡评估	指	正衡房地产资产评估有限公司
中联评估	指	中联资产评估集团有限公司
报告期、三年一期	指	2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月
报告期各期末	指	2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 6 月 30 日
《公司章程（草案）》	指	《陕西华达科技股份有限公司章程（草案）》
《公司章程》	指	《陕西华达科技股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	除特别注明的币种外，指人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 二、专业释义

连接器	指	一种借助电信号或光信号和机械力量的作用使电路或光通道接通、断开或转换的功能元件
电连接器	指	将电脉冲信号传输或转接的无源器件，是连接器的一种
射频同轴连接器、射频连接器	指	使用频率在 100MHz 到 300GHz 之间的电连接器
射频同轴电缆组件、电缆组件	指	采用焊接、压接等工艺将射频同轴连接器与电缆装接在一起的产品，各项性能指标与制造者的装接技术水平密切相关
低频连接器、低频电连接器	指	传输信号频率低于 100MHz 的电连接器
微矩形连接器、微矩形电连接器	指	属于低频连接器，具有体积小、重量轻、可靠性高等特点
国家标准、GB	指	国家标准委员会根据各行业通用情况，为规范、统一产品而制定的国内通用标准

国军标、GJB	指	国家军用产品所执行的标准，是国内军用产品采用的最高标准
4G	指	第四代移动通信技术
5G	指	第五代移动通信技术
七专	指	生产过程采用专人、专机、专料、专批、专检、专技、专卡进行控制，属于高可靠等级
高可靠、高可靠等级	指	公司三类质量等级之一，主要应用于航空航天领域。高可靠等级是公司最高质量等级，包括七专、LMS、CAST、SAST等子等级
军品级	指	公司三类质量等级之一，主要应用于武器装备领域
工业级	指	公司三类质量等级之一，主要应用于通讯领域
贯军标线	指	贯彻国家军用标准生产线
ISO9001:2000	指	国际标准化组织技术委员会制订的国际质量管理系列化标准（2000版）
ISO9001:2015	指	国际标准化组织技术委员会制订的国际质量管理系列化标准（2015版）
GJB9001A-2001	指	国军标质量管理体系标准（2001版）
GJB9001C-2017	指	国军标质量管理体系标准（2017版）
QPL 认证	指	中国军用电子元器件质量认证
DPA 分析	指	破坏性物理分析试验
PCS 体系	指	过程控制能力体系（Process Control Capability System, PCS），该体系为航天五院主导建立，针对航天器用高可靠电连接器的研制、生产，以过程控制为主要手段，提升航天器用元器件产品的质量
射频信号	指	经过调制的，拥有一定发射频率的电波
微波信号	指	频率为 300MHz-300GHz 的电磁波，是无线电波中一个有限频带的简称
稳相	指	电缆或电缆组件在机械或温度条件下，具有一定程度的相位参数稳定性

特别说明：本招股说明书中所列出的数据可能因四舍五入原因与根据招股说明书中所列示的相关单项数据直接相加之和在尾数上略有差异。

## 第二节 概览

本概览仅对招股说明书全文作扼要提示。投资者作出投资决策前，应认真阅读招股说明书全文。

### 一、发行人及本次发行的中介机构基本情况

#### （一）发行人基本情况

发行人名称	陕西华达科技股份有限公司	成立日期	2000年08月10日
注册资本	8,102万元	法定代表人	范军卫
注册地址	陕西省西安市高新区电子工业园电子西街3号	主要经营地址	陕西省西安市高新区电子工业园电子西街3号
控股股东	创联集团	实际控制人	陕西省国资委
行业分类	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业	在其他交易场所（申请）挂牌或上市情况	-

#### （二）本次发行的有关中介机构

保荐人	中信证券股份有限公司	主承销商	中信证券股份有限公司
发行人律师	北京金诚同达律师事务所	其他承销机构	不适用
审计机构	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	评估机构	正衡房地产资产评估有限公司 中联资产评估集团有限公司

### 二、本次发行概况

#### （一）本次发行的基本情况

股票种类	人民币普通股（A股）		
每股面值	人民币1.00元		
发行股数	不超过2,700.67万股	占发行后总股本比例	不低于25.00%
其中：发行新股数量	不超过2,700.67万股	占发行后总股本比例	不低于25.00%
股东公开发售股份数量	-	占发行后总股本比例	-
发行后总股本	不超过10,802.67万股		
每股发行价格	【】元（由公司和主承销商根据询价结果确定）		
发行市盈率	【】倍（每股收益按【】年经审计的扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司股东的净利润除以发行前总股本计算）		
发行前每股净资产	【】元	发行前每股收益	【】元

发行后每股净资产	【】元（按照本次发行后归属于母公司所有者权益除以发行后总股本计算，其中，发行后归属于母公司所有者权益按照【】年【】月【】日经审计的归属于母公司所有者权益和本次募集资金净额之和计算）	发行后每股收益	【】元（按【】年经审计的扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司股东的净利润除以发行后总股本计算）
发行市净率	【】元（按照发行价格除以发行后每股净资产计算）		
发行方式	采用网下向询价对象配售和网上资金申购定价发行相结合的方式		
发行对象	符合国家法律法规和监管机构规定条件的询价对象和已开立深圳证券交易所股票交易账户的境内自然人、法人等投资者（国家法律、法规和规范性文件禁止购买者除外）		
承销方式	余额包销		
拟公开发售股份股东名称	本次发行无股东公开发售股份		
发行费用分摊原则	由发行人全额承担		
募集资金总额	【】万元		
募集资金净额	【】万元		
募集资金投资项目	1、卫星互联高可靠连接系统产业化项目 2、研发中心建设项目 3、补充流动资金项目		
发行费用概算	本次发行费用总额为【】万元，其中主要包括承销及保荐费【】万元、审计及验资费【】万元、律师费【】万元；发行手续费及其他【】万元		

## （二）本次发行上市的重要日期

刊登发行公告日期	【】
开始询价推介日期	【】
刊登定价公告日期	【】
申购日期和缴款日期	【】
股票上市日期	【】

## 三、发行人报告期的主要财务数据和财务指标

单位：万元

项目	2021年6月末/2021年1-6月	2020年末/年度	2019年末/年度	2018年末/年度
资产总额	155,311.87	153,644.92	133,985.60	94,857.94
归属于母公司所有者权益	51,074.78	47,063.80	33,679.54	29,956.32
资产负债率（母公司）（%）	67.06	68.16	73.11	65.57

项目	2021年6月 末/2021年 1-6月	2020年末/ 年度	2019年末/ 年度	2018年末/ 年度
资产负债率（合并报表）（%）	65.34	67.93	73.63	66.94
营业收入	40,524.74	63,658.21	55,362.05	50,356.44
净利润	4,556.66	6,651.82	5,000.26	4,059.64
归属于母公司所有者的净利润	4,013.23	5,762.47	4,484.23	3,939.30
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	3,385.03	5,502.50	4,170.52	3,610.94
基本每股收益（元/股）	0.50	0.75	0.64	0.56
稀释每股收益（元/股）	0.50	0.75	0.64	0.56
加权平均净资产收益率（%）	8.18	13.90	14.15	13.92
经营活动产生的现金流量净额	-1,169.10	1,167.06	4,031.30	3,007.15
现金分红	0	2,356.04	800.00	835.74
研发投入占营业收入的比例（%）	4.62	5.27	5.54	4.80

#### 四、发行人主营业务经营情况

##### （一）主营业务基本情况

公司主营业务为电连接器及互连产品的研发、生产和销售。公司前身为国营第八五三厂，公司经过 50 余年的科研生产实践，历经了“集中设计、七专高可靠、贯彻国军标、宇高工程科研攻关”等历史阶段，形成了射频同轴连接器、低频连接器、射频同轴电缆组件三大类产品，广泛应用于航空航天、武器装备、通讯等领域。公司根据下游应用领域及产品型号的不同，将产品质量等级划分为高可靠等级、军品级、工业级。

##### （二）主要产品基本情况

报告期内，公司主要产品包括射频同轴连接器、低频连接器、射频同轴电缆组件等三大类。

射频同轴连接器主要是使用频率在 100MHz 到 300GHz 之间，装接在电缆上或安装在仪器上的一种电子元器件，通过插头和插座的机械啮合和分离实现传输系统的电气连接和分离功能。

低频连接器通常指传输信号频率低于 100MHz 的电连接器，区别于射频同轴连接器，这类电连接器大部分是多芯的。公司低频连接器主要分为微矩形连接器、

通用连接器（包括圆形连接器、印制电路连接器、特种连接器、机柜连接器）、集成连接器（包括高低频混装连接器、低频电缆组件、微矩形线束）等产品。

射频同轴电缆组件主要由射频同轴连接器与射频同轴电缆两部分组成，是射频连接器的集成化发展升级，用于系统间传输射频和微波信号。按照配接射频电缆的不同，可分为半硬射频同轴电缆组件、半柔射频同轴电缆组件、柔性射频同轴电缆组件三大类。

### （三）主要经营模式

公司拥有独立完整的研发、采购、生产与销售体系。公司高度重视技术研发与创新，通过自主研发取得一系列核心技术，采用“以产订购”、“以销定产”的采购、生产模式，通过直销方式为客户提供稳定可靠的电连接器及互连产品。

### （四）竞争地位

公司前身为国营第八五三厂，成立于 1966 年，是国内最早从事电连接器的生产商之一。根据中国电子元件行业协会发布的“中国电子元件百强企业”以及百强企业主营业务介绍，报告期内，公司在军用电连接器领域排名前列。公司作为国内研制和生产电连接器的大型骨干企业、国家军用射频同轴连接器核心企业、中国电子元件行业协会电接插元件分会的副理事长单位，目前在军用射频同轴连接器及电缆组件领域处于国内领先地位。

## 五、发行人的创新、创造、创意特征，科技创新、模式创新、业态创新和新旧产业融合情况

公司作为高新技术企业，研发生产的电连接器及互连产品广泛应用于航空航天、武器装备、通讯等领域。公司积极主导和参与电连接器国际标准、国家标准、国家军用标准、行业标准的制定，共参与起草 97 项各类标准，其中已发布标准 55 项；公司拥有 78 项各类专利技术；公司积极承担国家重点科研项目的研制任务，包括原总装备部的新品研制、工艺攻关、贯军标生产线、质量工程，国防科工局的生产线条件建设、技术改造、产业化能力建设等，累计达到 13 项。

### （一）公司技术创新情况

公司在电连接器及互连产品的设计研发和精密制造方面处于行业领先地位。

公司除了拥有射频同轴连接器和电缆组件全系列的产品研制生产能力,在航天器用半硬低损稳相电缆组件、航天器用超大功率射频同轴连接器及电缆组件、耐高温射频同轴连接器及电缆组件、毫米波射频同轴连接器、高性能浮动射频同轴连接器、航天器用板对板小型耐功率射频同轴连接器、微矩形连接器、高低频混装连接器、低矮化板间线簧类连接器、高压连接器等产品中拥有核心技术。

在产品的设计方面,公司通过信息化 PDM 网络系统,在设计开发过程中利用专业的三维软件建模,通过力学、热学、电磁学仿真软件对产品进行三维设计,形成了专业的电连接器及互连产品的设计开发流程,形成了大量的数据积累。在结构设计方面通过定制化设计,优化产品结构以满足用户需求,例如在航天器用连接器设计开发中引入抑制微放电结构,解决热真空条件下微放电问题;通过轻量化结构仿真设计,并引入超轻金属等特殊材料,解决产品减重问题;通过在高低频混装的设计,将射频、低频、光纤等产品集成为一体,满足多信号的同时传输的需求;通过在设计方面的持续研发投入,形成了完善的设计开发流程,可满足用户对产品在特殊环境下的使用需求,并具备引导用户使用新技术、新方案的能力。

在工艺优化方面,公司定制开发了各类自动化或半自动化设备,对全工序能力进行提升,能够实现对品种多批量小的特种连接器快速柔性制造,同时具备对批量大的工业级连接器的全自动化加工能力。在金属壳体与非金属介质的装配、装配过程中关键尺寸的检测、多余物筛选检验等工序实现了自动化及半自动化生产;在电缆组件的剥线工序,定制有专用激光剥线机,实现了电缆护套的无损非金属切割,避免了切割过程中对电缆内导体的损伤;在焊接工序定制有专用的恒温电阻焊接机,并配备专用 X 光检测机和多媒体影像记录设备,有效控制焊接质量;半硬电缆组件的弯曲成型工序引入了专用自动半硬电缆成型设备,实现了半硬电缆三维模型导入电缆自动弯曲成型,有效避免了传统弯曲工艺对电缆造成损伤的风险,实现了批量化的电缆弯曲成型;在工业级产品的生产中,实现了射频同轴连接器和电缆组件的全自动化装配和检测。

在精密制造方面,公司研制的 Ku 波段以上的精密毫米波射频同轴连接器、高性能浮动射频同轴连接器、航天器用板对板小型耐功率射频同轴连接器、高低频混装连接器、线簧类连接器等产品结构尺寸较小,部分零件直径尺寸仅为

0.3mm，公司通过定制精度可达 0.005mm 的超精密车床，基座采用高精度模具和先进的注塑机设备注塑成型，配合自研自制的专用设备进行生产加工，保证产品零件的尺寸精度及一致性要求。

## （二）公司业务模式创新情况

公司以企业内部自主研发为主，根据公司产品特性及发展趋势，依托公司的省级企业技术中心平台，下设设计研究院、技术与军工部、质量部，设计研究院下设射频与组件设计研究所、低频电连接器设计研究所、微矩形电连接器设计研究所、通讯技术设计研究所、微波模块与器件设计研究所、工模具设计研究室共 6 个设计研究所/室及 1 个试制工段。依据国家发展规划、行业发展动态、用户需求以及市场推广等情况进行产品的横、纵向研发、预研、自主研发以及研发成果转化等活动。

公司凭借优秀的研发能力及多年的行业积淀，在高端产品国产化替代研发和军用电子元器件产品自主可控方面取得了长足的发展，深入市场一线，掌握市场发展动态和用户需求，积极参与用户的方案论证，做到提前介入用户设计方案，在产品研发方面能够更精准匹配客户需求，获得用户的信赖与支持。

## （三）公司业态创新情况

公司作为国内重要的电连接器的研制生产单位，通过与中国航天标准化研究所、中国电子技术标准化研究院等单位的合作，共同完成了国家高可靠射频连接器、射频电缆组件和微矩形连接器等标准制定及修订。公司是国内生产高可靠射频同轴连接器、射频同轴电缆组件等产品的核心厂商。

同时，公司积极响应国家军民融合政策，紧密配合国内重点通讯类公司，研制生产新型通讯电连接器及互连产品，长期作为华为、中兴等大型通讯公司的供应商，研制了 BCP、Pogopin 等多种型号射频电连接器及互连产品，并批量供货。

## （四）新旧产业融合情况

公司是国内最早从事电连接器研发、生产和销售的生产商之一，是能够提供完整系列产品、达到国内最高质量等级的射频同轴连接器骨干企业以及国家军用射频同轴连接器核心单位，亦是国内连接器行业贯彻国军标生产线最早的企业之一，在航空航天、武器装备和通讯连接器领域具有重要地位。

为适应市场需求变化和技术不断更新迭代，公司作为军用射频同轴连接器的行业领先企业，通过不断的技术创新形成了在射频同轴连接器领域的核心竞争力。公司基于丰富的行业经验及前瞻性的市场判断，在 0.75mm 间距超微矩形电连接器、VPX 系列模块化加固型混装连接器、超小型板间连接器等新产品的研发及核心技术、核心工艺方面均提前布局。同时，公司加强“产学研”横向合作，提前介入各科研院所整机设计，了解市场需求，达到科技研发投入与产业应用实现商业回报的良性循环。

## 六、发行人选择的具体上市标准

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》，发行人选择上市审核规则规定的第一套上市标准，即：最近两年净利润均为正，且累计净利润不低于 5,000 万元。

发行人 2020 年度归属于母公司所有者的净利润（以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据）为 5,502.50 万元；发行人 2019 年度归属于母公司所有者的净利润（以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据）为 4,170.52 万元，累积净利润为 9,673.02 万元，满足上述上市标准中“最近两年净利润均为正，且累计净利润不低于 5,000 万元”的要求。因此，公司预计满足所选择的上市标准。

## 七、公司治理特殊安排事项

截至本招股说明书签署日，公司治理结构方面不存在特殊安排事项。

## 八、募集资金主要用途

本次募集资金拟投资项目，已经于 2021 年 10 月 20 日召开的第四届董事会第十次会议和 2021 年 11 月 4 日召开的 2021 年第六次临时股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票募集资金投资项目实施方案及可行性报告的议案》批准，并授权董事会根据项目的轻重缓急情况负责实施。具体如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟使用募投资金额
1	卫星互联高可靠连接系统产业化项目	33,918.00	33,918.00
2	研发中心建设项目	9,500.00	9,500.00

3	补充流动资金项目	10,000.00	10,000.00
合计		<b>53,418.00</b>	<b>53,418.00</b>

本次募集资金到位后,发行人将根据证券监督管理部门的相关要求将募集资金存放于董事会指定的专户集中管理,严格按照公司相关章程、规定及法律、法规的要求使用募集资金,做到专款专用,并接受证券监管部门、证券交易所、保荐机构、开户银行等的监督。

## 第三节 本次发行概况

### 一、本次发行基本情况

股票种类	人民币普通股（A股）
每股面值	人民币 1.00 元
发行股数	本次发行股数不低于发行后总股本的 25%，发行股数不超过 2,700.67 万股，本次发行不涉及老股转让
每股发行价格	【】元（由公司和主承销商根据询价结果确定）
发行人高管、员工拟参与战略配售情况	本次发行不涉及高管和员工战略配售
保荐人相关子公司拟参与战略配售情况	【】
发行市盈率	【】倍（每股收益按【】年经审计的扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司股东的净利润除以发行前总股本计算）
发行前每股净资产	【】元（按照发行前一期经审计的归属于母公司所有者权益除以发行前总股本计算）
发行后每股净资产	【】元（按照本次发行后归属于母公司所有者权益除以发行后总股本计算，其中，发行后归属于母公司所有者权益按照【】年【】月【】日经审计的归属于母公司所有者权益和本次募集资金净额之和计算）
发行市净率	【】元（按照发行价格除以发行后每股净资产计算）
发行方式	网下向配售对象询价发行和网上资金申购定价发行相结合的方式或采用中国证券监督管理委员会核准的其他发行方式
发行对象	符合国家法律法规和监管机构规定条件的询价对象和已开立深圳证券交易所股票交易账户的境内自然人、法人等投资者（国家法律、法规和规范性文件禁止购买者除外）
承销方式	余额包销
发行费用概算	本次发行费用总额为【】万元，其中主要包括承销及保荐费【】万元、审计及验资费【】万元、律师费【】万元、发行手续费及其他【】万元

### 二、本次发行有关机构

#### （一）保荐人、主承销商

名称	中信证券股份有限公司
法定代表人	张佑君
住所	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座
联系电话	010-60838814
传真	010-60836960
保荐代表人	杨成云、康明超
项目协办人	潘云飞

项目其他经办人	林鸿阳、赵璐、葛震浩、魏开元
---------	----------------

## （二）发行人律师

名称	北京金诚同达律师事务所
负责人	杨晨
住所	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦10层
联系电话	010-57068585
传真	010-85150267
经办律师	张宏远、王嘉欣、张培

## （三）会计师事务所

名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人	石文先
住所	武汉市武昌区东湖路169号2-9层
联系电话	027-86790712
传真	027-85424329
经办注册会计师	黄丽琼、赵鑫

## （四）评估机构一

名称	正衡房地产资产评估有限公司
法定代表人	张黎
住所	陕西省西安市国家民用航天产业基地雁塔南路391号1幢1单元23层
联系电话	029-87516025
传真	029-87511349
评估师	李刚（已离职）、郭小惠（已离职）

## （五）评估机构二

名称	中联资产评估集团有限公司
法定代表人	胡智
住所	北京市西城区复兴门内大街28号凯晨世贸中心东座F4层939室
联系电话	+86（10）8800 0066
传真	+86（10）8800 0006
评估师	闫梅林（已离职）、翟红梅、赵征（已离职）、陈洁（已离职）

### （六）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
负责人	张国平
住所	广东省深圳市福田区深南大道 2012 号深圳证券交易所广场 25 楼
联系电话	0755-2189 9999
传真	0755-2189 9000

### （七）收款银行

名称	中信银行北京瑞城中心支行
住所	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦

### （八）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
联系电话	0755-88668888
传真	0755-82083295

## 三、发行人与本次发行有关的保荐机构和证券服务机构的关系

截至本招股说明书签署日，保荐人为发行人股东西安军融电子卫星基金投资有限公司之股东陕西大数据产业投资基金合伙企业（有限合伙）的有限合伙人；西安军融电子卫星基金投资有限公司持有发行人 556 万股股份，持股比例 6.86%；陕西大数据产业投资基金合伙企业（有限合伙）持有西安军融电子卫星基金投资有限公司 2,000.00 万元出资额，持股比例 4.76%；保荐人在陕西大数据产业投资基金合伙企业（有限合伙）中的出资比例为 67.00%，因此，保荐人通过西安军融电子卫星基金投资有限公司间接持有发行人 0.22% 股份。

直接或间接持有保荐人 5% 以上股份的股东中国中信有限公司、中国中信股份有限公司，通过投资其他主体作为有限合伙人间接持有发行人的股东北京国鼎实创军融投资合伙企业（有限合伙）的合伙份额，从而间接持有发行人的股份；北京国鼎实创军融投资合伙企业（有限合伙）持有发行人 6.86% 股份，直接或间接持有保荐人 5% 以上股份的股东中国中信有限公司、中国中信股份有限公司穿透后通过北京国鼎实创军融投资合伙企业（有限合伙）持有发行人的股份比例低于 0.01%。

除以上情形之外，发行人与本次发行有关的保荐机构、承销机构、证券服务机构及其负责人、高级管理人员、经办人员之间不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系。

#### 四、有关本次发行上市的重要日期

工作安排	日期
刊登发行公告的日期	【】年【】月【】日
开始询价推介的日期	【】年【】月【】日
刊登定价公告的日期	【】年【】月【】日
申购日期和缴款日期	【】年【】月【】日
股票上市日期	【】年【】月【】日

## 第四节 风险因素

### 一、创新风险

公司主营业务为电连接器及互连产品的研发、生产和销售。公司是国内最早从事电连接器的生产商之一，在连接器行业已深耕五十余年，积累了丰富的专业生产和研发创新经验。后续发行人将进一步创新开拓，一方面公司将结合行业发展趋势持续推进现有电连接器产品的创新迭代，推动公司产品往“小型化、轻量化、高性能”方向发展；另一方面，公司将进一步布局新兴专用连接器、微波子系统等关联产品领域，适时开拓新的业务领域。如公司不能根据市场需求和产业发展趋势不断调整研发创新方向，及时优化升级现有产品、研发开发新产品，将直接影响本公司的市场地位和竞争优势，进而影响公司的经营业绩。

### 二、技术风险

#### （一）公司技术研发能力不能及时适应行业发展变化的风险

公司所处的电连接器行业发展迅速，技术及产品更新换代频繁。电连接器作为电子电路中连接的桥梁，是很多设备中的基础电子元件，目前已广泛应用于航空航天、武器装备、通讯、计算机、汽车、工业、家用电器等领域，成为电子信息基础产品的支柱产业之一。随着新一代信息技术不断革新，下游行业产品服务持续升级换代，推动电连接器行业呈现电磁屏蔽、射频传输、高速传输、无线传输、智能化等多个发展特点，行业技术特点决定了电连接器行业企业需要具有深厚的技术研发能力。如果公司未来不能持续进行技术及工艺的研发或公司研发及工艺的成果无法适应新一代信息技术革新的步伐，则公司未来将很难满足航空航天、武器装备等下游行业客户的需求，将对公司的业务造成严重不利影响。

#### （二）核心技术人员流失的风险

连接器行业是技术和人才密集型产业，核心技术人员的稳定性是保障公司业务稳定性和发展持续性的关键。目前公司拥有研发人员近三百名，公司核心技术人员及研发人员承担着公司技术开发和技术创新管理方面的重要职责，对公司不断进行技术创新具有至关重要的作用。

尽管公司历来十分重视核心技术人员的吸收和培养，但是随着大量民营企业

介入军用连接器及相关行业，对高级技术人员的需求愈加强烈，如果公司不能持续完善各类激励机制，将有可能产生核心技术人员流失的风险。

### **（三）知识产权及技术外泄的风险**

截至目前，公司共取得各项专利 78 项，公司通过申请专利对自主知识产权进行保护，但仍存在关键技术被竞争对手通过模仿或窃取等方式侵犯的风险。目前发行人建立了较为完备的知识产权保护体系，并与核心技术人员等签署保密协议，防范泄密风险，切实保护核心技术。但未来如果因核心技术信息保管不善或核心技术人员流失等原因导致公司核心技术失密，将对公司造成不利影响。

## **三、经营风险**

### **（一）市场竞争的风险**

近年来受下游应用市场的需求牵引，国内连接器行业持续发展，国内电连接器生产厂商加大了研发、设备方面的投入，同时也涌现一批在不同应用领域具有较强技术、产品竞争能力的生产商，国内连接器行业竞争进一步加剧。公司若不能保持在技术研发、生产规模、成本优化、质量控制等方面的优势，将会在激烈的市场竞争中处于劣势地位，影响公司的未来发展。

### **（二）主要客户集中度较高的风险**

公司产品主要应用于航空航天、武器装备等领域，长期主要客户为国有大型军工集团及下属院所等，公司的客户集中度较高。报告期内 2018 年、2019 年、2020 年、2021 年 1-6 月，公司对前五大客户的销售金额分别为 35,806.40 万元、39,910.05 万元、46,523.28 万元、30,774.64 万元；占公司相应各期营业收入的比例分别为 71.11%、72.09%、73.08%、75.94%。

由于军用连接器的客户对产品质量、可靠性和售后服务有比较高的要求，公司下游军工客户有较高黏性，但如果该客户的经营出现波动或对产品的需求发生重大变化，将对公司的收入产生一定影响，因此公司存在对重大客户依赖度较大的风险。

### **（三）自建新厂房投入使用带来部分成本增加进而导致利润下滑的风险**

报告期内，公司生产经营所需房屋主要向控股股东租赁，为进一步提高公司

资产独立性，从根本上缓解产能不足，公司以出让方式获取位于西安市高新区普丰路的自有土地，并开始新建自有厂房。新厂房于 2021 年 9 月正式投入使用，该厂房位于西安市高新区产业集中区，建筑面积为 69,500.37 平方米，新厂房采用更高的标准建设，生产线布局、洁净环境等更符合公司生产要求，后续将成为公司主要生产经营场地。新厂房投入使用后，有利于公司扩大经营规模和提高经营效率，减少对外房屋租赁，节省房租费用，提高独立性，但同时，新厂房转固使用后将额外新增折旧成本、部分搬迁费用等，未来可能存在自建新厂房投入使用带来部分成本增加进而导致利润下滑的风险。

#### **（四）订单不均衡可能导致公司业绩波动的风险**

公司产品主要应用于航空航天、武器装备等领域，由于我国国防工业正处于快速发展阶段，且公司各型号产品陆续定型批产，公司营业收入呈现持续增长。2018 年、2019 年、2020 年和 2021 年 1-6 月，公司营业收入分别为 50,356.44 万元、55,362.05 万元、63,658.21 万元和 40,524.74 万元，公司的经营业绩总体呈现上升趋势。

公司电连接器对产品质量有着严格的试验、检验要求，公司签订的单个型号产品执行周期较长。受最终用户的具体需求及其每年采购计划下达时间等因素的影响，可能存在突发订单增加或订单延迟的情况。订单的波动导致交货时间具有不均衡性，可能使得公司收入在不同年度具有一定的波动性，从而影响公司经营业绩。

#### **（五）上游原材料价格上涨风险**

公司生产经营所使用的主要原材料包括结构件、线材、化工原材料、金属材料等，报告期内，公司直接原材料占主营业务成本的比例分别为 72.92%、71.53%、70.83%和 70.99%，占比较高。上述主要原材料采购成本受国际市场金、铜、不锈钢等大宗商品的价格、市场供需关系、阶段性环保监管环境等因素影响。未来若主要原材料价格出现大幅上涨，公司不能通过向下游转移、技术工艺创新、提升精益生产水平等方式应对成本上涨的压力，公司的经营业绩将受到不利影响。

#### **（六）产品质量风险**

连接器作为电子元器件的核心零部件，其连接的其他零部件通常价格高昂，

且广泛应用于航空航天、武器装备等关键领域，因此下游客户对于电连接器产品的品质和可靠性要求较高。公司作为一家技术驱动型的电连接器供应商，一直致力于为客户提供性能稳定可靠的电连接器产品。

报告期内，公司产品的良品率较高，未发生大规模客诉事件或因质量问题导致的批量退货、大额索赔事项。但由于电连接器产品更新迭代速度较快，若公司在未来出现重大品质管理失误，导致产品严重不符合客户要求，可能会面临批量退货、丢失客户订单和索赔的风险。

#### **（七）新厂房搬迁风险**

公司新厂房产于 2021 年 9 月正式投入使用，有利于公司扩大经营规模和提高经营效率，公司已根据产品工艺特点、生产线布局、生产经营的稳定性等因素制定了切实可行的计划。截至 2021 年 10 月，公司已完成军用连接器事业部、特种连接器事业部、微矩形连接器事业部、器件制造事业部等主要生产线的搬迁并投入生产，后续将按计划搬迁线缆与组件事业部、行政部门等，相关搬迁工作进展顺利，生产经营衔接有序，但未来仍可能存在发行人搬迁进度未达预期或搬迁后经营活动受到影响的的风险。

#### **（八）劳动力成本持续上升的风险**

报告期各期，公司人工成本分别为 11,553.71 万元、12,618.11 万元、14,573.63 万元和 8,836.69 万元，职工薪酬是公司主要成本支出之一，报告期内公司劳动力成本支出有所增加。随着我国经济的迅速发展，以及人力资源及社会保障制度的不断规范和完善，企业员工工资水平和福利性支出持续增长。虽然公司持续投入通过技术改造、提高设备的自动化程度等方式提升生产效率、降低人工成本上升的负面影响，但未来几年，如果国内生产制造型企业的人力成本持续上涨，公司存在因劳动力成本持续上升导致未来经营利润下降的风险。

### **四、管理和内控风险**

#### **（一）管理能力无法适应规模快速扩张的风险**

本次发行募集资金投资项目实施后，公司产能将大幅增加，资产规模和营业收入将继续增长。如果公司未能进一步提高管理能力、研发技术水平，则有可能无法适应公司规模快速扩张对市场拓展、财务管理、客户服务、研发技术、内部

控制等多方面的要求，从而对公司经营和发展产生不利影响。

## （二）安全生产风险

公司建立了较为完善的安全生产管理体系，报告期内公司未发生重大安全事故及其他违反安全生产法律法规的行为。随着监管政策的趋严、公司业务规模的扩大，安全压力也在增加，可能会存在因设备故障、人为操作不当、自然灾害等不可抗力事件导致的安全事故风险。一旦发生安全事故，公司存在被政府有关监管部门处罚、责令整改或停产的可能，进而出现影响公司正常生产经营的情况。

## 五、财务风险

### （一）毛利率波动的风险

报告期内，华达股份综合毛利率分别为 39.12%、41.54%、39.77% 及 40.62%，毛利率水平略高于同行业可比公司，主要原因系公司自设立以来专注于连接器的研制、生产和销售，产品广泛应用于航空航天、武器装备等领域，产品以小批量、多批次的定制化产品为主，公司在该领域具有深厚的技术积累和丰富的应用经验，产品的竞争力较强，毛利率较高。如果公司在未来市场竞争中，不能持续保持产品品质的稳定和技术先进，及时推出满足客户需求的产品，将可能导致产品价格出现波动。同时，公司综合毛利率受市场情况、竞争状况、业务结构、销售价格、主要原材料价格等因素影响。若未来市场需求发生变化，市场竞争加剧，公司业务结构、产品售价及主要原材料价格等发生不利变化，将可能导致公司毛利率出现下滑。

### （二）应收账款收回的风险

报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为 30,653.81 万元、33,911.16 万元、35,252.15 万元和 43,777.07 万元，占资产总额的比例分别为 32.32%、25.31%、22.94% 和 28.19%，公司应收账款余额较大。虽然公司的主要客户为航空航天、武器装备等领域的大型企业，资金实力强、商业信用良好，发生坏账损失的可能性较小，但由于公司受部分国有企业客户结算周期影响，未来期间，如果公司短期内应收账款大幅上升，或者主要债务人的财务状况发生恶化，则可能存在应收账款发生坏账或者坏账准备计提不足的风险。

### **(三) 存货跌价风险**

报告期各期末, 公司存货账面价值分别为 23,262.23 万元、30,666.40 万元、40,390.28 万元和 42,383.79 万元, 随着公司产销规模的增长, 公司存货规模逐年增加。报告期内, 公司存货周转率分别为 1.31、1.20、1.08 和 0.58, 有所下降, 主要系随着公司业务规模扩大, 存货增加较快所致。若公司未来整体销售迟滞、市场需求下降导致存货周转不畅, 或产品市场价格大幅下跌, 均可能导致存货的可变现净值降低, 出现存货跌价的风险。

### **(四) 经营活动现金流波动风险**

报告期内, 公司各期经营活动产生的现金流量净额分别为 3,007.15 万元、4,031.30 万元、1,167.06 万元和-1,169.10 万元, 发行人净利润分别为 4,059.64 万元、5,000.26 万元、6,651.82 万元和 4,556.66 万元。报告期内, 发行人净利润呈不断上升的趋势, 而经营性现金流有一定波动。

未来, 随着公司业务规模的不断增长, 若应收账款、应收票据大幅增加, 公司销售商品、提供劳务收到的现金将相应减少。如果经营性现金流量持续为负, 或存在其他重大影响公司短期偿债能力及营运周转能力的因素, 极端情况下可能导致公司现金流入不足以偿还到期的供应商货款及其他债务, 以及公司现有资金规模可能无法支撑公司经营规模快速扩张的风险。

## **六、其他风险**

### **(一) 净资产收益率下降风险**

2018 年、2019 年、2020 年和 2021 年 1-6 月公司加权平均净资产收益率分别为 13.92%、14.15%、13.90%、8.18%。本次发行后公司的净资产将大幅增加, 由于募集资金投资项目具有一定的建设周期, 且项目产生效益尚需一段时间。预计本次发行后, 公司净资产收益率将出现一定幅度的下降。因此, 公司存在短期内净资产收益率下降的风险。

### **(二) 豁免披露部分信息可能影响投资者对公司价值判断的风险**

根据《中华人民共和国保守国家秘密法》和《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》等法律法规的规定, 经国防科工部门批准, 公司予以豁免

或脱密处理后披露以下内容：1、军工资质相关证书；2、公司与军工集团下属科研院所、总体单位等单位签订的部分销售、采购、研制合同中的对方真实名称、产品具体名称和数量等；3、军品合同、涉军供应商及客户名称；4、与涉军产品有关的发展战略、募集资金运用情况等。上述信息的豁免和脱密披露符合相关法规和同行业公司信息披露惯例，但可能影响投资者对公司价值的精准判断。

### **（三）发行失败风险**

本次发行的发行结果将受到证券市场整体情况、公司经营业绩、公司发展前景及投资者对本次发行的认可程度等多种内外部因素影响。公司存在发行认购不足或未能达到预计市值上市条件的情形而导致发行失败的风险。

### **（四）募集资金投资项目的实施风险**

本次发行募集资金投资项目拟投入卫星互联高可靠连接系统产业化项目、研发中心建设项目、补充流动资金等项目。本公司的募集资金投资项目筛选均是建立在对下游行业发展情况、竞争态势、市场环境及配套资源、人才保障等要素进行综合分析的基础上，在一定假设前提下，编制了可行性研究报告。若上述要素及假设发生超预期的重大不利变化，则本公司有可能无法按原计划顺利实施该等募集资金投资项目，有可能出现项目无法顺利推进、无法实现预期效益等不利情况，并将对本公司未来的经营业绩产生不利影响。

### **（五）新冠肺炎疫情对公司经营带来的风险**

2020年以来，新冠肺炎疫情席卷全球，对包括中国在内的全球经济造成了较大冲击。新冠肺炎疫情导致交通运输受限、工厂无法开工等情形对公司的原材料供应、对外销售等产生了一定影响。虽然公司已采取一系列措施保障正常采购、生产、销售等活动，但若疫情在局部地区陆续爆发和蔓延，将对公司的经营生产带来不确定性。

## 第五节 发行人基本情况

### 一、基本情况

注册中文名称	陕西华达科技股份有限公司
注册英文名称	Shaanxi Huada Science Technology Co.,Ltd.
注册资本	8,102.00 万元
法定代表人	范军卫
成立日期	2000 年 08 月 10 日
住 所	陕西省西安市高新区电子工业园电子西街 3 号
邮政编码	710065
电话号码	029-87552259
传真号码	029-88219009
互联网网址	<a href="http://www.huada853.com.cn/">http://www.huada853.com.cn/</a>
电子信箱	huada853@huada853.com.cn
负责信息披露和投资者关系的部门	董事会办公室
部门负责人	宋晓敏
联系电话	029-87552259

### 二、发行人的设立及报告期内股本、股东的变化情况

#### （一）发行人的设立

##### 1、有限公司设立情况

发行人前身为陕西华达无线电器材厂，又称国营第八五三厂（以下简称“八五三厂”），于 1966 年在陕西省洛南县卫东镇成立，作为国有三线军工企业专业从事电连接器的研究开发与生产业务。

1985 年，根据电子工业部《关于成立“西京电子元器件工业公司”的批复》（【85】电企字 1846 号），八五三厂、四三一零厂、四三二零厂、八九五厂四个主体（以下简称“四厂”）联合组建了西安西京电子元器件工业公司（1992 年更名为“西京电气总公司”，以下简称“西京公司”）。

1998 年，西京公司按照陕西省电子工业局《关于对“西京电气总公司资产重组实施方案报告”的批复》（陕电改发【1997】454 号）、陕西省人民政府《关

于同意西京电气总公司改制方案的批复》（陕政函【1998】50号）等文件精神对八五三厂进行重组，实施经营生产一体化改制，西京公司以划拨方式承接了原八五三厂的全部经营性资产。

2000年，根据陕西省电子工业局《关于合资组建陕西华达电子科技有限公司的批复》（陕电划发【2000】195号）批复，西京公司以原八五三厂全部经营性资产为基础和陕西省投资公司（现更名为“陕西省产业投资有限公司”）、西京电气总公司职工持股会（以下简称“西京职工持股会”）共同设立陕西华达科技有限公司（以下简称“华达有限”），注册资本为3,600.00万元。其中，西京公司出资1,800.00万元；陕西省投资公司出资1,500.00万元；西京职工持股会出资300.00万元。

由于西京职工持股会实际未能取得登记，不具有对外投资的主体资格，故经西京职工持股会会员代表会议决议，委托西京电气总公司工会委员会（以下简称“西京工会委员会”）代职工持有华达有限的出资，并以西京工会委员会的名义进行工商登记。

2000年5月20日，陕西同盛资产评估有限责任公司出具《资产评估报告书》（陕同评报字【2000】第061号），以1999年12月31日为评估基准日对需投入陕西华达科技有限公司的流动资产、固定资产、无形资产进行了评估，评估价值为4,452.13万元。

2000年7月10日，陕西省国有资产管理局出具《资产评估确认通知书》（陕国评估【2000】139号）对资产评估机构及评估师的评估资格、评估方法、评估基准日及评估结果等进行了确认。

2000年7月21日，华达有限设立时出资各方共同签订的《资产、出资及债务确认移交协议书》，确认出资方已将评估报告所列资产全部移交华达有限，对于实际移交资产超出注册资本的部分，计入华达有限的负债。

2000年7月21日，陕西兴华有限责任会计师事务所出具《验资报告》（陕兴验字【2000】109号）确认截止2000年7月21日，华达有限已收到其股东投入的资本3,600万元，具体出资情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资形式	持股比例
西京公司	1,800.00	实物资产、无形资产	50.00%
陕西省投资公司	1,500.00	实物资产	41.67%
西京工会委员会	300.00	实物资产	8.33%
<b>合计</b>	<b>3,600.00</b>	—	<b>100.00%</b>

2000年8月10日，华达有限领取陕西省工商行政管理局核发的注册号为6100001010995的《企业法人营业执照》。

根据陕西同盛资产评估有限责任公司出具《资产评估报告书》（陕同评报字【2000】第061号），华达有限股东出资中流动资产包括应收账款1,233.54万元。

2010年12月30日，中瑞岳华对华达有限股东投入的应收账款截至2010年11月30日的状态进行了复核，并出具中瑞岳华专审字[2010]第371号《注册会计师执行商定程序的报告》，确认应收账款中仅有29.34万元尚未收回。经核查，就未收回的29.34万元应收账款，创联集团已向发行人予以等额补偿。2021年10月20日，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人前身华达有限设立时的《验资报告》（陕兴验字【2000】109号）等历次出资的验资情况出具了《验资复核报告》（众环专字【2021】0800082号）。

综上，华达有限设立时，股东以应收账款出资不符合当时《公司法》的相关规定，但上述用于出资的应收账款绝大部分已经足额收回，未收回的部分数量较少，且股东创联集团已就未收回的应收账款予以等额补偿，华达有限及其他股东的利益均未因此受到实际损害，亦未产生任何争议与纠纷，不构成本次发行上市的实质障碍。

2011年3月7日，陕西省国资委《关于陕西华达科技股份有限公司有关国有产权管理问题的批复》（陕国资产权发【2011】52号）确认“陕西华达科技有限公司设立时，西京电气总公司已将《评估报告》所评估的资产全部投入到陕西华达科技有限公司”。

## 2、股份公司设立情况

2010年10月15日，中瑞岳华会计师事务所有限公司出具《审计报告》（中瑞岳华专审字〔2010〕第2045号），截至2010年9月30日，华达有限经审计

的账面净资产为 9,762.92 万元。

2010 年 11 月 1 日，西安正衡资产评估有限责任公司出具《评估报告》（西正衡评报字【2010】第 120 号），以 2010 年 9 月 30 日为评估基准日对陕西华达科技有限公司的股东全部权益价值进行了评估，评估净资产为 11,830.03 万元。上述《评估报告》已履行国资备案程序。

2010 年 11 月 12 日，华达有限召开股东会临时会议决议同意以华达有限截止 2010 年 9 月 30 日经审计的账面净资产为基础，按 1:0.665784 的比例折股，发起设立华达股份。同日，创联集团和陕产投签署《发起人协议》，约定以华达有限经审计的净资产为基础共同发起设立陕西华达科技股份有限公司。

2010 年 11 月 15 日，陕西省国资委出具的《关于陕西华达科技有限公司变更为股份有限公司方案的批复》（陕国资改革发【2010】392 号），同意华达有限改制方案。

2010 年 11 月 22 日，中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了《验资报告》（中瑞岳华陕验字【2010】第 326 号）。确认截止 2010 年 11 月 22 日，华达股份全体发起人已按照发起人协议、章程的规定，将其拥有的华达有限 2010 年 9 月 30 日的净资产按账面价值 97,629,208.66 元折合为股本 65,000,000.00 元，余额 32,629,208.66 元计作资本公积。

2010 年 11 月 27 日，华达股份召开创立大会，会议审议通过了《关于陕西华达科技股份有限公司筹办情况的报告的议案》、《关于设立陕西华达科技股份有限公司及发起人出资情况的议案》、《关于〈陕西华达科技股份有限公司章程〉及附件（〈陕西华达科技股份有限公司股东大会会议事规则〉〈陕西华达科技股份有限公司董事会议事规则〉〈陕西华达科技股份有限公司监事会议事规则〉）的议案》等。

2010 年 12 月 8 日，华达股份领取了《企业法人营业执照》（注册证号：610000100371082）。

整体变更后，公司的股东持股数量和持股比例如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例
----	------	----------	------

1	创联集团	3,791.45	58.33%
2	陕产投	2,708.55	41.67%
合计		<b>6,500.00</b>	<b>100.00%</b>

## （二）报告期内的股本和股东变化情况

### 1、2019 年员工股权激励

2017 年 8 月 7 日，陕西省国资委《关于陕西华达科技股份有限公司股权激励的复函》（陕国资产权函[2017]69 号）批准公司以定向增发方式实施国有科技型企业股权激励，共计 61 位自然人员工参与股权激励，股权激励价格参考经国资备案批准的《资产评估报告》（中联评报字【2017】第 659 号）每股净资产确定为 3.52 元/股。2018 年 12 月，前述 61 位自然人员工中的周萌同志因病去世。

2019 年 4 月 19 日，根据《陕西华达科技股份有限公司股权激励方案》的规定，公司召开 2018 年度股东大会审议通过了《关于自然人股权处置的议案》，华达股份按照规定收回周萌持有的 5 万股股权，回收价格按照 2018 年末经审计的合并报表中归属于母公司权益确定，每股 4.08 元，股款合计 20.42 万元，同时该部分股权份额由副总经理、董事会秘书、财务负责人高蔚以相同价格予以认购。2019 年 4 月 24 日，华达股份与周萌同志的配偶曲淑萍签署《关于股权收购的协议》，并支付相关款项。

截至本招股说明书签署日，发行人 61 名在册自然人股东参与股权激励时均为与发行人及子公司签订了劳动合同，且在该岗位上连续工作一年以上的核心技术与管理人员、重要技术与管理人员、技术与管理骨干，具体激励对象名单及认购额度如下：

序号	姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例
1	王治印	时任董事长	20.00	0.29%
2	范军卫	时任总经理	20.00	0.29%
3	李鹏程	时任副总经理	20.00	0.29%
4	马艾虎	时任副总经理	20.00	0.29%
5	刘明辉	时任副总经理	20.00	0.29%
6	赵文	时任副总经理	20.00	0.29%
7	范江波	时任副总经理	20.00	0.29%

序号	姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例
8	闵晔华	时任总经理助理	10.00	0.14%
9	曾智	时任总经理助理	10.00	0.14%
10	巩清涛	时任总经理助理	10.00	0.14%
11	闫平	时任总经理助理	10.00	0.14%
12	吴成华	时任创联电镀总经理	10.00	0.14%
13	陆邦钊	时任副总经济师	10.00	0.14%
14	张峰	时任副总经济师	10.00	0.14%
15	杨晓东	时任副总质量师	10.00	0.14%
16	郭嫵	时任副总工程师	10.00	0.14%
17	彭战良	时任副总工程师	10.00	0.14%
18	赵孟娇	时任副总工程师	10.00	0.14%
19	山胜利	时任副总工程师	10.00	0.14%
20	崔景华	时任副总经济师	10.00	0.14%
21	任强	时任副总工程师	10.00	0.14%
22	杨航飞	时任副总经济师	10.00	0.14%
23	姜书善	时任副总工艺师	10.00	0.14%
24	贞敏珍	时任董事会办公室副主任	5.00	0.07%
25	李露	时任审计与效能监察部副部长	5.00	0.07%
26	王飞骢	时任党群工作部部长	5.00	0.07%
27	王天英	时任企管法规部部长	5.00	0.07%
28	张西龙	时任审计与效能监察部部长	5.00	0.07%
29	郭建斌	时任销售部副部长	5.00	0.07%
30	王宏谊	时任物资供应部部长	5.00	0.07%
31	刘生臻	时任物资供应部副部长	5.00	0.07%
32	郝莉	时任计划生产部副部长	5.00	0.07%
33	王军承	时任计划生产部副部长	5.00	0.07%
34	冀振东	时任研究院办公室主任	5.00	0.07%
35	汪斌	时任技术部副部长	5.00	0.07%
36	刘永茂	时任质量部副部长	5.00	0.07%
37	吴晓熙	时任特种事业部副部长	5.00	0.07%
38	雷峰涛	时任线缆与组件事业部副部长	5.00	0.07%
39	王国红	时任微矩形事业部部长	5.00	0.07%
40	杨文博	时任微矩形事业部副部长	5.00	0.07%

序号	姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例
41	李志勇	时任高频设计所副所长	5.00	0.07%
42	王宝云	时任零件事业部部长	5.00	0.07%
43	刘涛	时任特种事业部副部长	5.00	0.07%
44	侯正民	时任华达通讯副经理	5.00	0.07%
45	王东锋	时任零件事业部副部长	5.00	0.07%
46	赵继红	时任华达电气副总经理	5.00	0.07%
47	王瑰玲	时任华达低频设计所所长	5.00	0.07%
48	孔超	时任华达低频设计所副所长	5.00	0.07%
49	张金周	时任微波器件设计所所长	5.00	0.07%
50	赵鹏	时任总经理办公室副主任	5.00	0.07%
51	李钢	时任企管法规部副部长	5.00	0.07%
52	张琨	时任财务会计部副部长	5.00	0.07%
53	李珊	时任财务会计部副部长	5.00	0.07%
54	李博	时任质量部副部长	5.00	0.07%
55	王斌	时任零件制造事业部副部长	5.00	0.07%
56	张文龙	时任军用事业部副部长	5.00	0.07%
57	王浩	时任财务会计部副部长	5.00	0.07%
58	周丹忠	时任咨询员	5.00	0.07%
59	张晓梅	时任咨询员	5.00	0.07%
60	赵文铎	时任咨询员	5.00	0.07%
61	高蔚	时任副总经理、董事会秘书、财务负责人	5.00	0.07%
合计			<b>490.00</b>	<b>7.01%</b>

上述员工股权激励完成后，公司的股东持股数量和持股比例如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例
1	创联集团	3,791.45	54.24%
2	陕产投	2,708.55	38.75%
3	61名自然人	490.00	7.01%
合计		<b>6,990.00</b>	<b>100.00%</b>

## 2、2020年增资

### （1）股本和股东变动情况

2019年1月22日，陕西电子信息集团批复《关于陕西华达科技股份有限公司

司拟增资扩股有关事项》（集团资字[2019]10号），同意华达股份进行增资扩股。2019年5月13日，公司召开2019年第二次临时股东大会会议，审议通过《关于混合所有制增资扩股的议案》，全体股东同意公司增资扩股事项。

2019年6月18日，中联资产评估集团有限公司出具了《资产评估报告》（中联评报字[2019]第1052号），对陕西华达科技股份有限公司进行了评估，以2018年12月31日为评估基准日，采用收益法评估结论，评估价值为37,535.28万元。上述评估报告已履行国资备案程序。

经过西部产权交易所公开挂牌转让，公司确定参与增资的投资者为西安军融、北京国鼎，且明确评估基准日至工商登记完成期间的对应损益由增资企业原股东享有和承担。

2020年4月24日，华达股份召开2019年年度股东大会，审议通过了与本次投资者签署增资协议的相关议案。

2020年5月15日，公司及原股东创联集团、陕产投、61名自然人股东代表与西安军融、北京国鼎签署了《增资协议书》，各方同意新进投资方以9.00元/股的价格对公司进行增资。定价依据以中联资产评估集团有限公司出具的经国资委备案的《资产评估报告》（中联评报字[2019]第1052号）为参考，经西部产权交易所公开挂牌转让确定。

2020年5月29日，公司完成工商变更登记并领取了统一社会信用代码号为91610000719735454Y的《营业执照》。

2020年6月8日，中审众环出具《验资报告》（众环验字（2020）080004号），截至2020年6月2日止，已收到西安军融和北京国鼎缴纳的新增注册资本（实收资本）合计1,112.00万元，变更后的累计实收资本人民币8,102.00万元。

本次增资完成后，公司的股东持股数量和持股比例如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例
1	创联集团	3,791.45	46.80%
2	陕产投	2,708.55	33.43%
3	西安军融	556.00	6.86%
4	北京国鼎	556.00	6.86%

5	61 名自然人	490.00	6.05%
合计		<b>8,102.00</b>	<b>100.00%</b>

## （2）过渡期损益的处理

根据约定，西安军融、北京国鼎不参与评估基准日至工商登记完成期间（即 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 5 月 31 日）的利润分配。根据公司经审计财务数据，公司 2019 年 1 月至 2020 年 5 月的实现可分配利润 4,577.79 万元，考虑到 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 5 月 31 日期间的利润分配方案与上市后未分配利润由发行后的新老股东按发行后的持股比例共享方案不一致，故应对 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 5 月 31 日的未分配利润进行处理。

为确保公司具有充足的生产运营资金，避免大额分红对公司正常生产经营产生不利影响，经沟通创联集团等股东向西安军融、北京国鼎转让部分过渡期间形成的原股东应享有的可供分配净利润，以达到过渡期间损益由新老股东共享的目的。新老股东共享前后，华达股份各股东享有期间损益情况如下：

序号	股东名称	原持股比例	期间损益 (万元)	最新持股 比例	共享后享有 损益(万元)	损益变动金 额(万元)
1	创联集团	54.24%	2,482.99	46.80%	2,142.40	-340.59
2	陕产投	38.75%	1,773.89	33.43%	1,530.35	-243.54
3	61 名自然人	7.01%	320.91	6.05%	276.96	-43.95
4	西安军融	-	-	6.86%	314.04	314.04
5	北京国鼎	-	-	6.86%	314.04	314.04
合计		<b>100.00%</b>	<b>4,577.79</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,577.79</b>	-

针对上述损益变动金额，西安军融、北京国鼎以现金支付的方式向创联集团等华达股份原股东支付对应权益的转让款。

2021 年 9 月 16 日，西安军融、北京国鼎与创联集团、陕产投、61 名自然人代表签署《权益转让协议》，约定西安军融、北京国鼎分别各向创联集团支付 170.29 万元，向陕产投支付 121.77 万元，向 61 名自然人支付 21.97 万元。前述转让款已于 2021 年 10 月 31 日前支付完毕。

2021 年 9 月 17 日，陕西电子信息集团出具了《陕西电子信息集团有限公司关于申请确认陕西华达科技股份有限公司 2019 年增资扩股过渡期损益处理事项的请示》（集团管字〔2021〕268 号），确认华达股份过渡期间损益处理方案履

行了必要的内部决策、审批程序，未造成国有资产流失，不存在损害国有资产权益情形，且未违反相关法律法规规定，并提请陕西省国资委批示。

2021年10月12日，陕西省国资委出具了《关于对陕西电子信息集团有限公司申请确认陕西华达科技股份有限公司2019年增资扩股过渡期损益处理事项的复函》，确认发行人过渡期损益处理方案不存在损害发行人各国有股东权益的情形。

### （三）报告期内的重大资产重组情况

报告期内，发行人未发生任何重大资产重组。

### （四）股东对赌协议或类似安排的解除情况

发行人曾存在股东对赌协议或类似安排的情况，截至本招股说明书签署日，该等条款已解除，具体情况如下：

#### 1、协议约定情况

2020年6月，西安军融、北京国鼎与发行人、发行人控股股东签署《陕西华达科技股份有限公司增资补充协议》，约定公司承诺在其增资完成30个月以内，向中国证监会提交A股首次公开发行申报材料并被正式受理，且公司不得无故撤回申请材料；若公司未能完成承诺或因财务指标等问题未通过审核，投资方有权要求公司控股股东收购投资方持有的标的公司股份。控股股东应在接到投资方发出收购通知之日起24个月完成收购。收购的价格为投资方本次投资总额加上6%年利率单利的资金成本，扣减以前年度已实现分红。

#### 2、协议解除情况

2020年12月9日，西安军融、北京国鼎与创联集团、公司签署《陕西华达科技股份有限公司解除<增资补充协议>的协议》，彻底解除上述条款，不存在任何恢复条款。

除上述情形外，发行人不存在其他对赌协议等特殊安排，不存在纠纷或潜在纠纷情况。

## (五) 工会及职工持股会情况

### 1、职工持股会的设立及变动情况

#### (1) 设立文件

1999年6月7日,陕西省电子工业局下发《关于西京电气总公司设立职工持股会的批复》(陕电改发【1999】269号),同意设立西京电气总公司职工持股会。但由于西京职工持股会未能取得登记,不具有对外投资所必须的主体资格,故在华达有限设立时以西京电气总公司工会委员会名义代职工出资。

西京电气总公司工会委员会持有陕西省总工会1999年5月24日签发的《社会团体法人资格证书》(陕工总字B1026号),具有社团法人资格。

#### (2) 出资情况及履行程序

八五三厂等四厂被重组前曾拖欠了数额较大的职工工资;西京公司重组后继承了其对职工的全部债务,并向职工债权人签发了西京公司债权卡作为债权凭证。

根据陕西省人民政府《关于同意西京电气总公司改制方案的批复》(陕政函【1998】50号),西京公司可在资产重组过程中采用股权置换债权的方式解决拖欠的职工债务。

2000年4月24日,陕西省电子工业局下发《关于合资组建陕西华达电子科技有限公司的批复》(陕电划发【2000】195号),同意西京公司与陕产投、西京职工持股会共同出资组建华达有限。

2000年7月16日,西京职工持股会会员代表会议第二次会议决议同意由西京工会委员会代西京职工持股会持有华达有限的300.00万元股权,并由西京职工持股会成员以对西京电气总公司的债权进行认购。

2000年7月20日,西京公司、陕产投及西京工会委员会签订《关于陕西华达科技有限公司投资人出资情况的说明》,约定西京工会委员会出资300.00万元,由西京公司用已投入到位的实物资产来抵偿西京工会委员会对华达有限的出资。

华达有限成立后,共有901名职工以其对西京公司的债权认购了华达有限

207.4 万元出资。剩余未获认购的 92.6 万元出资，仍作为西京公司的出资，由西京工会委员会代持。

2011 年 3 月 7 日，陕西省国资委出具《关于陕西华达科技股份有限公司有关国有产权管理问题的批复》（陕国资产权发【2011】52 号）确认西京电气总公司从其拟投入到华达有限的资产中划出 300 万元的资产份额作为西京职工持股会对华达有限的出资，并由西京电气总公司职工以其对西京电气总公司的债权认购这部分出资。

## 2、职工持股会持股的清理

### (1) 设立聚源投资作为职工持股机构

#### 1) 设立背景

根据 2001 年修订的《工会法》，西京工会委员会代持职工股权与工会的性质及宗旨不符。为此，西京公司决定新设一个投资公司，作为职工持股管理机构，将西京工会代持的职工的股权全部转由投资公司持有。但因当时的《公司法》尚不允许股东以股权出资，故职工无法以其股权作为出资设立投资公司。为解决职工出资问题，西京公司决定自己先行垫付资金设立投资公司，然后由职工以其持有的华达有限的股权置换聚源投资的股权。

2001 年，为了接收职工持股，西京公司以自有资金先行垫付设立了聚源投资，注册资本 1,000 万元，其后再由职工以其持有的华达有限的股权置换聚源投资的股权。（与华达有限职工持股的形成情况相类似，西京公司控制下的其他公司也存在西京职工持股会代职工持股并由西京工会委员会作为名义股东的情况，本次华达有限清理职工持股的同时，西京公司控制下的其他公司也采取了同样方式清理职工持股）

由于聚源投资的自然人股东人数超过当时《公司法》有关有限责任公司股东人数的限制，故西京公司和聚源投资全部自然人股东委托王月明等 10 名自然人代持全部聚源投资的股权，并进行工商登记。

#### 2) 聚源投资受让西京职工持股会股权及职工股的转换

聚源投资受让西京职工持股会股权及职工股的转换已履行必要的法律程序，

具体如下：

①2001年5月8日，根据《西京电气总公司职工持股会章程（试行）》规定，西京职工持股会会员代表会议决议将西京工会委员会代持的职工持有华达有限207.40万元出资转让给聚源投资，并由西京职工持股会理事会协助全体会员办理持股证明的转换手续，转让价格为1.00元/股，转换完成后将变更为持有聚源投资对应出资额；

②2002年1月16日，根据西京公司《章程》，西京公司经理办公会同意将其通过西京工会委员会代持的华达有限92.60万元出资转让给聚源投资；

③2002年1月22日，聚源投资召开股东会，同意以300万元的价格收购西京工会委员会持有的华达有限300.00万元出资，收购价格为1.00元/股；

④2002年1月23日，华达有限召开第五次股东会会议，同意西京工会委员会将华达有限300.00万元出资转让给聚源投资，并修改了公司章程；

⑤2002年1月23日，西京工会委员会与聚源投资签订股权转让协议，将代持的300万元华达有限出资全部转让给聚源投资。

⑥2002年4月12日，华达有限办理了工商变更登记。

与上述过程相同，由西京工会委员会代持的西京公司其他下属子公司股权的职工，将其持有的股权转让给了聚源投资，并由对应职工受让了原由西京公司持有的聚源投资的股权。同时，部分仍持有西京公司债权卡的职工亦转换为持有聚源投资的股权。

最终，被西京公司职工认购的聚源投资出资额为749.56万元，总认购人数为2,184人，由于聚源投资的注册资本为1,000万元，剩余250.44万未获认购的出资实际仍为西京公司的出资，由工商登记的10名自然人股东代持。

综上，西京工会委员会代持的职工持有华达股权转让至聚源投资股权履行了必要的法律程序，符合当时有效的持股会章程，合法有效，转让完成后至今，未发生纠纷或潜在纠纷。

## （2）创联集团收购职工持有的聚源投资股权

2001年，根据陕西省信息产业厅《关于合资组建西安创联电气科技有限责

任公司的批复》（陕信规发【2001】278号）及陕西省财政厅《关于核定西京电气总公司投入“西安创联电气科技有限责任公司投资额的批复”》（陕财办企【2001】226号）等文件，西京电气总公司实施了“主辅分离”战略，将包含对华达有限出资在内的主要经营性资产投入了新成立的“西安创联电气科技（集团）有限责任公司”作为主体公司，充分发挥主业的整体优势和整体功能。

由于西京公司在组织职工持股时曾承诺将在公司经营状况好转时及时回购职工股权，同时由于聚源投资分红较少影响了很多职工的持股积极性，创联集团作为西京公司主要资产与业务的继受者，从2005年3月开始以1.3元/股的价格收购职工持有的聚源投资股权，截至2010年5月已全部清理完毕。

在创联集团陆续以1.3元/股的价格收购了聚源投资代持的全部职工股权后，西京公司亦将其实际持有的聚源投资股权全部转让给创联集团。上述股权转让完成后，创联集团成为聚源投资的唯一实际股东，但工商登记上聚源投资的股东仍是10名自然人。

为规范实际股东与名义股东不一致的情况，2010年9月30日，创联集团分别与聚源投资10名名义股东签订了《西安聚源投资有限责任公司股权转让协议》，受让了聚源投资的全部股权，以股权转让的形式解除了股权代持关系；2010年10月8日，聚源投资召开股东会，同意10名名义股东将其持有的聚源投资的全部股权转让给创联集团。股权转让完成后，聚源投资变更为创联集团全资子公司。

2010年10月20日，华达有限2010年第二次临时股东会决议同意聚源投资将所持占华达有限注册资本8.33%的出资全部转让给创联集团，并于其后办理了工商变更手续。同日，聚源投资与创联集团签署了《股权转让协议》，约定将所持华达有限的出资全部转让给创联集团。

2010年10月27日，陕西电子信息集团出具了《关于受让陕西华达科技有限公司股权的请示》的批复（集团规字【2010】258号），同意创联集团受让聚源投资持有的华达有限股权。

2011年3月7日，陕西省国资委出具《关于陕西华达科技股份有限公司有关国有产权管理问题的批复》（陕国资产权发【2011】52号）确认创联集团以

### 1.3 元/股的收购价格收购职工持有的聚源投资股权。

截至本招股说明书签署日，发行人职工持股会事项已清理完成，且不存在任何纠纷或争议情形。创联集团已出具承诺，承诺已完成全部职工持股的清理工作，若就职工持股相关问题出现任何争议或纠纷，创联集团将承担全部责任。综上，发行人职工持股事项不存在重大纠纷或风险隐患的情况。

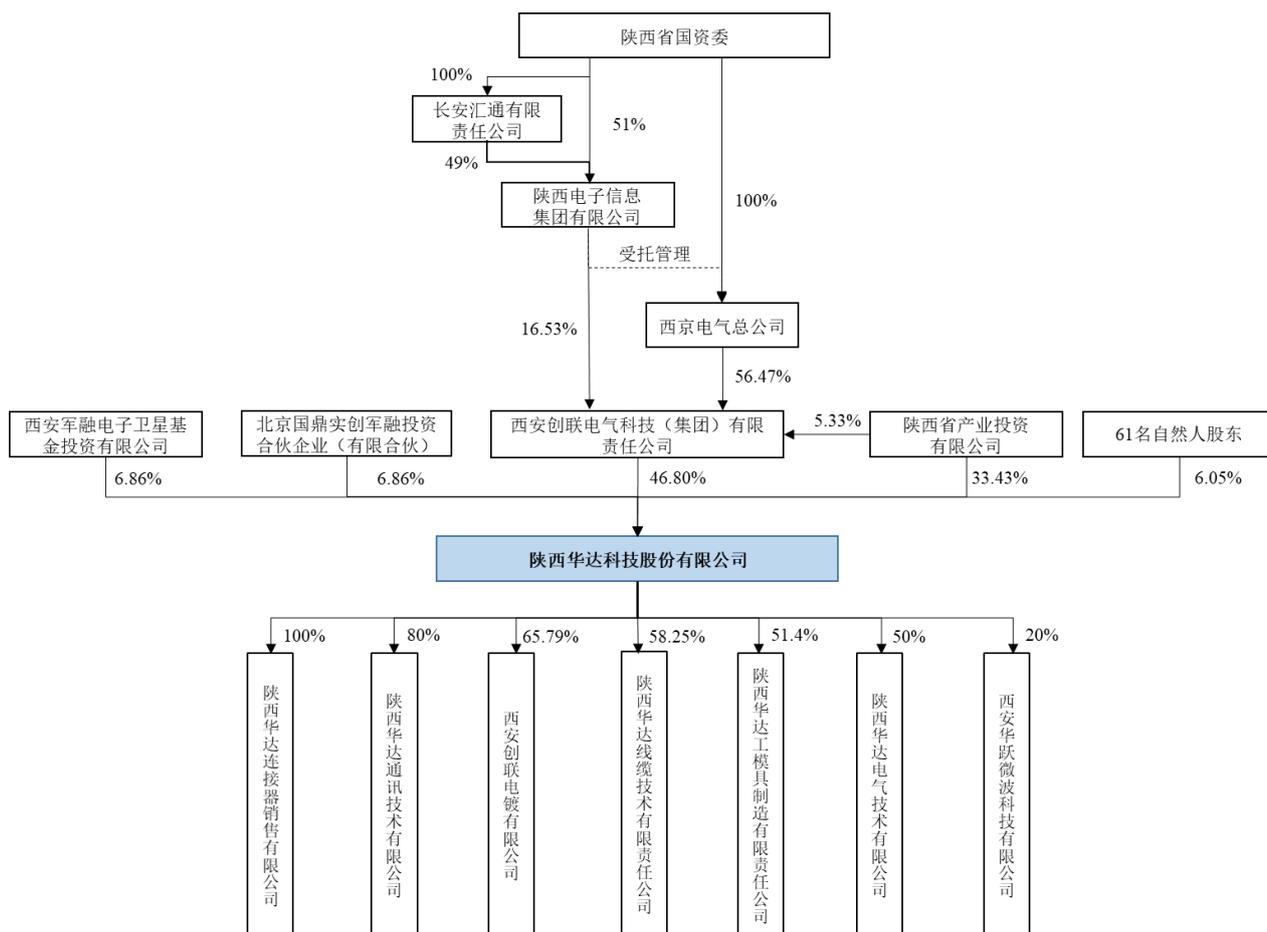
### 3、保荐机构核查意见

经核查，保荐人和发行人律师认为：发行人设立时，设立西京职工持股会符合当时适用的相关规定且已履行必要的审批程序；西京职工持股会设立之后的持股员工间股权转让、西京职工持股会股权转换至聚源投资股权符合当时适用的国家及地方政府的相关规定，符合西京职工持股会章程规定，不存在纠纷或潜在纠纷；创联集团收购职工持有的聚源投资股权，符合当时适用的相关规定且已履行必要的审核程序，转让价格公允且已经陕西省国资委确认；发行人原职工持股会人员与发行人及发行人股东之间均不存在纠纷或潜在纠纷情形。

## 三、发行人的股权结构及组织结构情况

### （一）发行人的股权结构

截至本招股说明书签署日，发行人的股权结构如下：

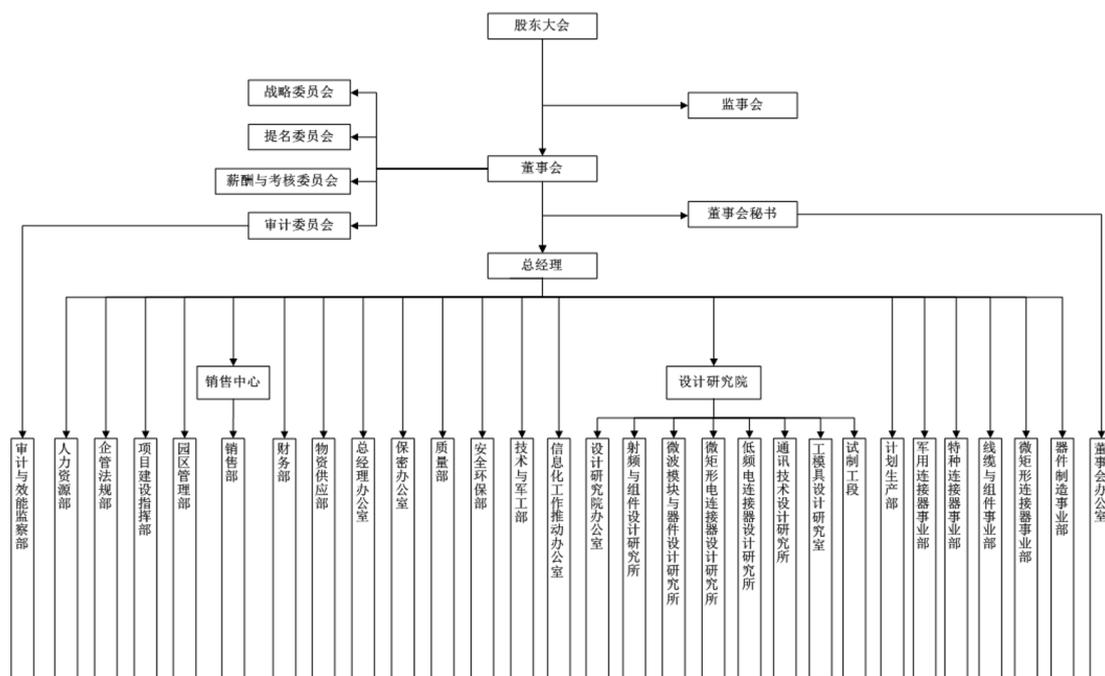


发行人控股股东为创联集团，实际控制人为陕西省国资委。

截至本招股说明书签署日，经穿透计算，发行人股东人数未超过 200 人。

## （二）发行人的组织结构

截至本招股说明书签署日，发行人的组织结构如下：



#### 四、发行人控股子公司、参股公司的简要情况

截至本招股说明书签署日，公司共有六家控股子公司、一家参股子公司，具体情况如下：

##### （一）控股子公司

###### 1、陕西华达连接器销售有限公司

公司名称	陕西华达连接器销售有限公司		
成立时间	2002年6月13日		
注册资本	200.00万元		
实收资本	200.00万元		
注册地址	陕西省西安市雁塔区电子工业园电子西街3号		
主要生产经营地	陕西省西安市雁塔区电子工业园电子西街3号		
营业范围	电子元器件及组件、电子通讯产品（专控除外）、家用电器、仪器仪表和配件的销售；相关技术咨询及服务。（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）		
主营业务及其与公司主营业务的关系	负责从事连接器相关产品的销售业务		
股东构成及控制关系	发行人全资子公司。华达股份持股100.00%		
简要财务数据（经中审众环	项目	2021-6-30/2021年1-6月（万元）	2020-12-31/2020年度（万元）

审计)	总资产	4,353.58	3,713.27
	净资产	2,440.11	2,277.23
	净利润	262.88	400.06

## 2、陕西华达通讯技术有限公司

公司名称	陕西华达通讯技术有限公司		
成立时间	2007年6月25日		
注册资本	600.00万元		
实收资本	600.00万元		
注册地址	陕西省西安市雁塔区电子西街三号		
主要生产经营地	陕西省西安市雁塔区电子西街三号		
营业范围	通讯连接器、电缆及其组件、微波器件的研发、生产、销售、出口。（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）		
主营业务及其与公司主营业务的关系	负责通讯领域的射频同轴连接器、电缆组件等产品业务，为公司主营业务的组成部分		
股东构成及控制关系	发行人控股子公司。华达股份持股 80.00%，其他为自然人股东		
简要财务数据 （经中审众环 审计）	项目	2021-6-30/2021年1-6 月（万元）	2020-12-31/2020年度 （万元）
	总资产	8,478.57	6,495.94
	净资产	1,350.87	1,101.36
	净利润	249.51	722.50

## 3、西安创联电镀有限责任公司

公司名称	西安创联电镀有限责任公司		
成立时间	2002年10月14日		
注册资本	895.50万元		
实收资本	895.50万元		
注册地址	西安市电子城电子西街3号		
主要生产经营地	西安市电子城电子西街3号		
营业范围	电子元器件的生产、经销及表面精饰和处理。（不含国家专项审批）		
主营业务及其与公司主营业务的关系	电镀业务，为公司主营业务的重要工序环节，部分对外提供服务		
股东构成及控制关系	发行人控股子公司。华达股份持股 65.79%，富士达持股 23.95%，其他为自然人股东		

简要财务数据 (经中审众环 审计)	项目	2021-6-30/2021年1-6 月(万元)	2020-12-31/2020年度 (万元)
	总资产	2,318.56	2,778.31
	净资产	1,146.08	994.04
	净利润	152.04	213.46

#### 4、陕西华达线缆技术有限责任公司

公司名称	陕西华达线缆技术有限责任公司		
成立时间	2001年10月29日		
注册资本	800.00万元		
实收资本	800.00万元		
注册地址	西安市高新区电子工业园电子西街3号201号厂房		
主要生产经营地	西安市高新区电子工业园电子西街3号201号厂房		
营业范围	一般项目：电线、电缆经营；电子元器件制造；电子元器件与机电组件设备制造；电力电子元器件制造；光缆制造；光电子器件制造；光通信设备制造；电子测量仪器制造；机械电气设备制造；电力电子元器件销售；电子元器件与机电组件设备销售；电子元器件批发；电子元器件零售；光缆销售；光电子器件销售；光通信设备销售；软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；体育用品制造；民用航空材料销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：电线、电缆制造；民用航空器零部件制造；货物进出口；技术进出口。（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，具体经营项目以审批结果为准）		
主营业务及其与公司主营业务的关系	负责电缆、低频连接器等的研发、生产和销售业务，为公司主营业务的组成部分		
股东构成及控制关系	发行人控股子公司。华达股份持股58.25%，创联集团持股33.12%，其他为自然人股东		
简要财务数据 (经中审众环 审计)	项目	2021-6-30/2021年1-6 月(万元)	2020-12-31/2020年度 (万元)
	总资产	1,620.43	1,792.97
	净资产	842.98	571.80
	净利润	271.18	152.48

##### (1) 华达线缆的简要历史沿革

华达线缆的简要历史沿革情况如下：

2001年10月，创联集团与张庆乐、刘友华、刘书灵、崔东旭、于集建、孟拓、张志锋、王青春、吕文庆共同设立华达线缆，注册资本400万元。其中，创联集团出资160万元，持股比例40%，为控股股东。

2005年3月5日,华达线缆召开股东会议,同意张庆乐将其持有的1.25%股权转让给创联集团。同日双方签署股权转让协议。

2009年8月29日,华达线缆召开股东会议,同意刘友华将其持有公司1.25%股权转让给李磊。2009年9月10日,双方签署股权转让协议。

2009年10月24日,华达线缆召开股东会议,同意发行人增资300万元,创联集团增资100万元。增资完成后,发行人持有华达线缆37.50%股权。

2011年4月13日,华达线缆召开股东会议,同意自然人股东之间股权转让。于集建将其5.25%的股权转让给常东辉,吕文庆将其3%的股权转让给韦宇宁,崔东旭将其7.75%的股权转让给李静静。同日,各方签定股权转让协议。股权转让完成后,发行人仍持有华达线缆37.50%股权。

2018年6月1日,华达线缆召开股东会议,同意李静静将其3.375%的股权转让给发行人、1.25%的股权转让给田方库、1.25%的股权转让给刘炜清、1.25%的股权转让给陈冠男、0.625%的股权转让给强炜;股东孟天舒、常东辉、王青春、韦宇宁、刘书灵、张庆乐、李磊分别将其持有公司4.25%、5.25%、3%、3%、0.625%、0.625%、0.625%股权转让给发行人。同日,各方签定股权转让协议。转让完成后,发行人持有华达线缆58.25%的股权。

2020年12月17日,陕西省国资委出具了《关于对陕西华达科技股份有限公司历史沿革中国有股权变动事项进行确认的复函》(陕国资函【2020】96号),确认华达线缆设立时所有股东出资形式合法,出资足额到位,公司已按照当时法律法规履行了必要的验资程序及工商登记程序;华达线缆设立、历次转让和增资涉及国有股权变动时已经有权部门批准,符合当时国有资产监管相关规定。

截至本招股说明书签署日,华达线缆的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额/万元	持股比例
1	发行人	466.00	58.25%
2	创联集团	265.00	33.125%
3	张志锋	34.00	4.25%
4	田方库	10.00	1.25%
5	刘炜清	10.00	1.25%

序号	股东名称	出资额/万元	持股比例
6	陈冠男	10.00	1.25%
7	强炜	5.00	0.625%
合计		800.00	100.00%

## （2）华达线缆与发行人的业务开展情况

报告期内，华达线缆作为发行人控股子公司，负责电缆、低频连接器等产品的研发、生产和销售业务，为公司主营业务的组成部分。报告期内，华达线缆向发行人及其他子公司的销售金额分别为 986.30 万元、1,131.68 万元、1,473.60 万元和 1,067.32 万元，主要为低频连接器、电缆产品等；向发行人及其他子公司采购金额分别为 254.04 万元、292.61 万元、323.03 万元和 540.23 万元，主要为原材料等，双方业务往来具有必要性和商业合理性。

## 5、陕西华达工模具制造有限责任公司

公司名称	陕西华达工模具制造有限责任公司		
成立时间	2001 年 11 月 7 日		
注册资本	300.00 万元		
实收资本	300.00 万元		
注册地址	陕西省西安市高新区电子城电子西街 3 号		
主要生产经营地	陕西省西安市高新区电子城电子西街 3 号		
营业范围	各类工模具设计、制作、销售；电子元器件产品的研制、开发、生产、销售；机电产品（小轿车除外）、专用设备制造与销售；技术咨询、服务；金属材料销售。（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）		
主营业务及其与公司主营业务的关系	主要负责各类电连接器的生产业务，为公司主营业务的补充		
股东构成及控制关系	发行人控股子公司。华达股份持股 51.40%，榆林市凯信世际投资管理有限公司持股 37.60%，其他为自然人股东		
简要财务数据 （经中审众环 审计）	项目	2021-6-30/2021 年 1-6 月（万元）	2020-12-31/2020 年度 （万元）
	总资产	2,073.76	2,249.14
	净资产	597.47	470.01
	净利润	127.46	188.30

## 6、陕西华达电气技术有限公司

公司名称	陕西华达电气技术有限公司		
成立时间	2006年10月17日		
注册资本	1,200.00万元		
实收资本	1,200.00万元		
注册地址	陕西省西安市高新区电子工业园电子西街三号		
主要生产经营地	陕西省西安市高新区电子工业园电子西街三号		
营业范围	低频连接器及组件、高低频混装产品、电源和机电元器件的研发、生产、销售及服务。（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）		
主营业务及其与公司主营业务的关系	负责低频连接器的研发、生产和销售业务，为公司主营业务的组成部分		
股东构成及控制关系	发行人控股子公司。华达股份持股 50.00%，益华电气持股 40.00%，其他为自然人股东（公司与自然人股东已签订表决权委托协议，约定由公司代为行使表决权）		
简要财务数据 （经中审众环 审计）	项目	2021-6-30/2021年1-6 月（万元）	2020-12-31/2020年度 （万元）
	总资产	11,837.68	10,497.85
	净资产	2,888.63	2,355.93
	净利润	532.71	1,033.32

### （二）参股子公司

公司名称	西安华跃微波科技有限公司		
成立时间	2016年9月9日		
注册资本	100.00万元		
实收资本	100.00万元		
注册地址	陕西省西安市雁塔区电子三路西京电气 501 厂房二层西侧		
主要生产经营地	陕西省西安市雁塔区电子三路西京电气 501 厂房二层西侧		
营业范围	一般经营项目：特种连接器、微波器件、模块、电缆与电缆组件的科研、制造、加工、销售与技术服务。（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）		
主营业务及其与公司主营业务的关系	主要经营微波组件等，为公司主营业务的延展产品		
股东构成及控制关系	发行人参股公司。华达股份持股 20.00%，胡家贵夫妇及其关联方持股 80.00%		
简要财务数据	项目	2021-6-30/2021年1-6 月（万元）	2020-12-31/2020年度 （万元）

	总资产	2,228.52	2,404.07
	净资产	245.07	217.41
	净利润	27.65	14.90

注：2021年1-6月财务数据未经审计，2020年度财务数据已经审计

## 五、持有发行人5%以上股份的主要股东及实际控制人基本情况

### （一）控股股东、实际控制人的基本情况

#### 1、控股股东的基本情况

截至本招股说明书签署日，创联集团持有公司3,791.45万股，占公司发行前总股本的46.80%，为公司控股股东，其具体情况如下：

公司名称	西安创联电气科技（集团）有限责任公司		
成立时间	2001年9月4日		
注册资本	43,695.94万元		
实收资本	43,695.94万元		
注册地址	西安市高新区电子工业园电子西街三号		
主要生产 经营地	西安市高新区电子工业园电子西街三号		
营业范围	一般经营项目：电子材料、电子元器件、广电、通讯设备（不含国家专项审批）的开发、生产、研制、销售；房屋租赁、物业管理；货物与技术的进出口经营（国家限制和禁止进出口的货物和技术除外）（以上经营范围除国家规定的专控及许可项目）		
主营业务 及与发行 人主营业 务的关系	创联集团主要负责对下属子公司的投资管理，主营业务与发行人主营业务无关		
简要财务 数据	项目	2021-6-30/2021年1-6月 （万元）	2020-12-31/2020年度 （万元）
	总资产	560,481.81	553,901.63
	净资产	157,609.13	154,742.33
	净利润	3,615.85	9,053.02

注：上述2020年度财务数据已经审计，2021年1-6月财务数据未经审计

截至本招股说明书签署日，创联集团的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额/万元	持股比例
1	西京电气总公司	24,674.01	56.47%
2	国开发展基金有限公司	9,473.60	21.68%
3	陕西电子信息集团有限公司	7,221.47	16.53%

序号	股东名称	出资额/万元	持股比例
4	陕西省产业投资有限公司	2,326.86	5.33%
合计		43,695.94	100.00%

## 2、实际控制人

陕西省国资委通过控制创联集团间接控制公司 46.80%的股权，为公司实际控制人。

## 3、控股股东和实际控制人持有的公司股份是否存在质押或其他有争议情况

截至本招股说明书签署日，控股股东创联集团和实际控制人陕西省国资委直接或间接持有的公司股份不存在被质押或其他有争议的情况。

## （二）持有发行人 5%以上股份的主要股东的基本情况

### 1、陕西省产业投资有限公司

截至本招股说明书签署日，陕产投基本情况如下：

公司名称	陕西省产业投资有限公司
成立时间	1989年6月9日
注册资本	80,000万元
实收资本	80,000万元
注册地址	陕西省西安市莲湖区青年路92号
主要生产经营地	陕西省西安市莲湖区青年路92号
营业范围	装备制造、能源交通、电子信息、原材料、矿产资源、房地产、农林及产业项目的投资建设和运营（投资仅限于自有资金）；办理有关项目的股权、产权转让业务；受托管理和经营有关专项资金和国有资产；自有资产的管理运作；资源的勘探、开发、经营；项目的评估、咨询、监理；房地产开发；房屋租赁；物业管理（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）
主营业务及与发行人主营业务的关系	主营业务为产业投资，与发行人主营业务无关

陕产投的股东及其出资比例如下：

序号	股东名称	出资额/万元	持股比例
1	陕西金融控股集团有限公司	80,000.00	100.00%
合计		80,000.00	100.00%

陕西金融控股集团有限公司为陕西省财政厅下属全资子公司，陕产投实际控

制人为陕西省财政厅。

## 2、西安军融电子卫星基金投资有限公司

截至本招股说明书签署日，西安军融基本情况如下：

公司名称	西安军融电子卫星基金投资有限公司
成立时间	2016年5月13日
注册资本	42,010.00万元
实收资本	37,010.00万元
注册地址	陕西省西安市国家民用航天产业基地雁塔南路391号正衡金融广场A幢20层
主要生产 经营地	陕西省西安市锦业路125号A座15层
营业范围	一般经营项目：企业投资管理；企业投资服务；创业投资服务；投资咨询服务。 （以上经营范围不得以公开方式募集资金，仅限以自有资产投资，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）（上述经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可不得经营）
主营业务 及与发行 人主营业 务的关系	主营业务为投资管理，与发行人主营业务无关

西安军融的股东及其出资比例如下：

序号	股东名称	出资额/万元	持股比例
1	海通开元投资有限公司	8,000.00	19.04%
2	陕西科技控股集团有限责任公司	5,000.00	11.90%
3	西安航天基地创新投资有限公司	5,000.00	11.90%
4	陕西电子信息产业投资管理有限公司	5,000.00	11.90%
5	西安君创投资有限公司	5,000.00	11.90%
6	西安一泽科技发展合伙企业（有限合伙）	3,000.00	7.14%
7	陕西韩元汇通投资管理有限公司	3,000.00	7.14%
8	陕西大数据产业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,000.00	4.76%
9	北方发展投资有限公司	2,000.00	4.76%
10	陕西威达机械制造股份有限公司	2,000.00	4.76%
11	陕西金磐实业有限公司	1,000.00	2.38%
12	北京宏楚科技有限公司	1,000.00	2.38%
13	西安安元投资管理有限公司	10.00	0.02%
合计		<b>42,010.00</b>	<b>100.00%</b>

西安军融电子卫星基金投资有限公司已依据《基金法》、《私募基金管理办

法》等规定履行了私募投资基金备案程序，于 2018 年 6 月 21 日备案为私募基金，基金编号为 S32615，其基金管理人为海通创新私募基金管理有限公司。海通创新私募基金管理有限公司于 2014 年 5 月 4 日登记为私募基金管理人，登记编号为 P1001788，管理基金主要类别为私募证券投资、股权投资、创业投资。

西安军融电子卫星基金投资有限公司的第一大股东为海通开元投资有限公司，管理人为海通创新私募基金管理有限公司，均为海通证券股份有限公司实际控制的企业，西安军融电子卫星基金投资有限公司的实际控制人为海通证券股份有限公司。

### 3、北京国鼎实创军融投资合伙企业（有限合伙）

截至本招股说明书签署日，北京国鼎实创军融投资合伙企业（有限合伙）基本情况如下：

公司名称	北京国鼎实创军融投资合伙企业（有限合伙）
成立时间	2015 年 6 月 19 日
注册资本	30,000 万元
实收资本	30,000 万元
注册地址	北京市海淀区翠湖南环路 13 号院 1 号楼 427 室
主要生产 经营地	北京市海淀区翠湖南环路 13 号院 1 号楼 427 室
营业范围	投资管理；资产管理。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
主营业务 及与发行 人主营业 务的关系	主营业务为投资管理，与发行人主营业务无关

北京国鼎实创军融投资合伙企业（有限合伙）的合伙人及其出资比例如下：

序号	合伙人	出资额/万元	出资比例
1	宁波汇通诚投投资管理合伙企业（有限合伙）	5,150.00	17.16%
2	西藏贰加叁创业投资有限公司	5,000.00	16.67%
3	北京实创环保发展有限公司	4,500.00	15.00%
4	北京中关村永丰产业基地发展有限公司	4,500.00	15.00%

序号	合伙人	出资额/万元	出资比例
5	王薇	4,000.00	13.33%
6	宋光曙	2,000.00	6.67%
7	胡明	1,150.00	3.83%
8	江苏硕石投资有限公司	1,000.00	3.33%
9	季南芳	800.00	2.67%
10	吴可茵	500.00	1.67%
11	吴怀镛	500.00	1.67%
12	代文化	500.00	1.67%
13	北京工道创新投资有限公司	400.00	1.33%
合计		<b>30,000.00</b>	<b>100.00%</b>

北京国鼎实创军融投资合伙企业（有限合伙）已依据《基金法》、《私募基金管理有限公司》等规定履行了私募投资基金备案程序，于2017年8月28日备案为私募基金，基金编号为SW7096，其基金管理人为北京工道创新投资有限公司。北京工道创新投资有限公司于2015年5月15日登记为私募基金管理人，登记编号为P1013413，管理基金主要类别为私募股权投资基金、创业投资基金。

北京国鼎的普通合伙人、执行事务合伙人、基金管理人均为北京工道创新投资有限公司，北京国鼎科创资本管理有限公司持有北京工道创新投资有限公司82.5%的股权，为控股股东；自然人周健持有北京国鼎科创资本管理有限公司43.7%的股权，为第一大股东。自然人周健为北京国鼎的实际控制人。

## 六、发行人股本情况

### （一）本次发行前后的股本情况

本次发行前，公司总股本为8,102.00万股，本次拟公开发行不超过2,700.67万股，占本次发行后公司总股本的比例不低于25%。本次发行前后公司股份结构如下：

序号	股东	发行前		发行后	
		持股数量 (万股)	持股比例	持股数量 (万股)	持股比例
1	创联集团	3,791.45	46.80%	3,791.45	35.10%
2	陕产投	2,708.55	33.43%	2,708.55	25.07%

序号	股东	发行前		发行后	
		持股数量 (万股)	持股比例	持股数量 (万股)	持股比例
3	西安军融	556.00	6.86%	556.00	5.15%
4	北京国鼎	556.00	6.86%	556.00	5.15%
5	王治印	20.00	0.25%	20.00	0.19%
6	范军卫	20.00	0.25%	20.00	0.19%
7	李鹏程	20.00	0.25%	20.00	0.19%
8	马艾虎	20.00	0.25%	20.00	0.19%
9	刘明辉	20.00	0.25%	20.00	0.19%
10	赵文	20.00	0.25%	20.00	0.19%
11	范江波	20.00	0.25%	20.00	0.19%
12	闵晔华	10.00	0.12%	10.00	0.09%
13	曾智	10.00	0.12%	10.00	0.09%
14	巩清涛	10.00	0.12%	10.00	0.09%
15	闫平	10.00	0.12%	10.00	0.09%
16	吴成华	10.00	0.12%	10.00	0.09%
17	陆邦钊	10.00	0.12%	10.00	0.09%
18	张峰	10.00	0.12%	10.00	0.09%
19	杨晓东	10.00	0.12%	10.00	0.09%
20	郭熾	10.00	0.12%	10.00	0.09%
21	彭战良	10.00	0.12%	10.00	0.09%
22	赵孟娇	10.00	0.12%	10.00	0.09%
23	山胜利	10.00	0.12%	10.00	0.09%
24	崔景华	10.00	0.12%	10.00	0.09%
25	任强	10.00	0.12%	10.00	0.09%
26	杨航飞	10.00	0.12%	10.00	0.09%
27	姜书善	10.00	0.12%	10.00	0.09%
28	袁敏珍	5.00	0.06%	5.00	0.05%
29	李露	5.00	0.06%	5.00	0.05%
30	王飞骢	5.00	0.06%	5.00	0.05%
31	王天英	5.00	0.06%	5.00	0.05%
32	张西龙	5.00	0.06%	5.00	0.05%
33	郭建斌	5.00	0.06%	5.00	0.05%

序号	股东	发行前		发行后	
		持股数量 (万股)	持股比例	持股数量 (万股)	持股比例
34	王宏谊	5.00	0.06%	5.00	0.05%
35	刘生臻	5.00	0.06%	5.00	0.05%
36	郝莉	5.00	0.06%	5.00	0.05%
37	王军承	5.00	0.06%	5.00	0.05%
38	冀振东	5.00	0.06%	5.00	0.05%
39	汪斌	5.00	0.06%	5.00	0.05%
40	刘永茂	5.00	0.06%	5.00	0.05%
41	吴晓熙	5.00	0.06%	5.00	0.05%
42	雷峰涛	5.00	0.06%	5.00	0.05%
43	王国红	5.00	0.06%	5.00	0.05%
44	杨文博	5.00	0.06%	5.00	0.05%
45	李志勇	5.00	0.06%	5.00	0.05%
46	王宝云	5.00	0.06%	5.00	0.05%
47	刘涛	5.00	0.06%	5.00	0.05%
48	侯正民	5.00	0.06%	5.00	0.05%
49	高蔚	5.00	0.06%	5.00	0.05%
50	王东锋	5.00	0.06%	5.00	0.05%
51	赵继红	5.00	0.06%	5.00	0.05%
52	王瑰玲	5.00	0.06%	5.00	0.05%
53	孔超	5.00	0.06%	5.00	0.05%
54	张金周	5.00	0.06%	5.00	0.05%
55	赵鹏	5.00	0.06%	5.00	0.05%
56	李钢	5.00	0.06%	5.00	0.05%
57	张琨	5.00	0.06%	5.00	0.05%
58	李珊	5.00	0.06%	5.00	0.05%
59	李博	5.00	0.06%	5.00	0.05%
60	王斌	5.00	0.06%	5.00	0.05%
61	张文龙	5.00	0.06%	5.00	0.05%
62	王浩	5.00	0.06%	5.00	0.05%
63	周丹忠	5.00	0.06%	5.00	0.05%
64	张晓梅	5.00	0.06%	5.00	0.05%

序号	股东	发行前		发行后	
		持股数量 (万股)	持股比例	持股数量 (万股)	持股比例
65	赵文铎	5.00	0.06%	5.00	0.05%
本次发行流通股		-	-	2,700.67	25.00%
合计		<b>8,102.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>10,802.67</b>	<b>100.00%</b>

## （二）前十大股东持股情况

截至本招股说明书签署日，公司前十名股东的持股情况如下表所示：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例
1	创联集团	3,791.45	46.80%
2	陕产投	2,708.55	33.43%
3	西安军融	556.00	6.86%
4	北京国鼎	556.00	6.86%
5	王治印	20.00	0.25%
6	范军卫	20.00	0.25%
7	李鹏程	20.00	0.25%
8	马艾虎	20.00	0.25%
9	刘明辉	20.00	0.25%
10	赵文	20.00	0.25%
10	范江波	20.00	0.25%

## （三）本次发行前的前十名自然人股东及其在发行人处担任的职务

截至本招股说明书签署日，公司前十名自然人股东持股的情况如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例	任职情况
1	王治印	20.00	0.25%	原董事长
2	范军卫	20.00	0.25%	董事长
3	李鹏程	20.00	0.25%	原副总经理
4	马艾虎	20.00	0.25%	原副总经理
5	刘明辉	20.00	0.25%	原副总经理
6	赵文	20.00	0.25%	原副总经理
7	范江波	20.00	0.25%	董事、总经理
8	闵晔华	10.00	0.12%	副总经理
9	曾智	10.00	0.12%	原总经理助理

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例	任职情况
10	巩清涛	10.00	0.12%	总经理助理
10	闫平	10.00	0.12%	总经理助理
10	吴成华	10.00	0.12%	创联电镀总经理
10	陆邦钊	10.00	0.12%	华达工模具总经理
10	张峰	10.00	0.12%	董事、副总经理
10	杨晓东	10.00	0.12%	总经理助理
10	郭嫵	10.00	0.12%	副总经理
10	彭战良	10.00	0.12%	副总工程师
10	赵孟娇	10.00	0.12%	副总工程师
10	山胜利	10.00	0.12%	副总工程师
10	崔景华	10.00	0.12%	副总经济师
10	任强	10.00	0.12%	职工董事
10	杨航飞	10.00	0.12%	副总经济师
10	姜书善	10.00	0.12%	副总工艺师

#### （四）发行人的国有股份及外资股份情况

截至本招股说明书签署日，公司共有 2 名国资股东，具体如下：

序号	股东名称	持股数量(万股)	持股比例	注册地
1	创联集团	3,791.45	46.80%	西安市高新区电子工业园电子西街三号
2	陕产投	2,708.55	33.43%	陕西省西安市莲湖区青年路 92 号

根据《陕西省人民政府国有资产监督管理委员会关于陕西华达科技股份有限公司国有股东标识确认的批复》（陕国资资本发【2020】220号），发行人股东创联集团、陕产投是发行人的国有股东，同意对创联集团、陕产投标注国有股东标识“SS”。根据国务院《划转部分国有资本充实社保基金实施方案》（国发[2017]49号文），创联集团、陕产投不属于需要进行划转股份的范围，不需转持股份。

发行人股本中不存在外资股份情况。

#### （五）最近一年发行人新增股东的情况

截至本招股说明书签署日，最近一年公司不存在新增股东情况。

## （六）本次发行前各股东间的关联关系及关联股东的各自持股比例

截至本招股说明书签署日，陕产投（持股 33.43%）持有发行人控股股东创联集团 5.33%的股权，为创联集团 5%以上股东。

西安军融（持股 6.86%）的出资人之一为陕西电子信息产业投资管理有限公司，其持有西安军融股权比例为 11.90%，为陕西电子信息集团的全资子公司。

公司员工王斌（持股 0.06%）为公司员工闵晔华（持股 0.12%）配偶的兄弟。

除上述关联关系外，公司发行前各股东不存在其他关联关系。

## （七）股东公开发售股份对发行人的控制权、治理结构及生产经营产生的影响

本次发行均为新股发行，不进行老股转让。

## 七、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员

### （一）董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的简介

#### 1、董事会成员

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司现任董事的基本情况如下表所示：

序号	姓名	在本公司的任职	董事任职期限	提名人
1	范军卫	董事长	2020.4.24-2023.4.23	创联集团
2	霍熠	副董事长	2020.4.24-2023.4.23	陕产投
3	范江波	董事、总经理	2020.4.24-2023.4.23	创联集团
4	张峰	董事、副总经理	2020.10.14-2023.4.23	创联集团
5	苗海	董事	2020.4.24-2023.4.23	陕产投
6	王开科	独立董事	2020.4.24-2023.4.23	创联集团
7	冯均科	独立董事	2020.4.24-2023.4.23	创联集团
8	张宁	独立董事	2020.4.24-2023.4.23	陕产投
9	任强	职工董事、设计研究院院长	2020.4.24-2023.4.23	职工代表大会

#### （1）董事长-范军卫

法定代表人，男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1968 年 11 月，中共党员，高级会计师，研究生学历。1990 年 1 月至 1998 年 12 月，任国营第八

五三厂财务处会计。1999年1月至2000年3月，任西京公司财务会计部业务助理。2000年4月至2019年3月，历任华达有限财务部部长、副总会计师、副总经理，华达股份副总经理、董事会秘书、董事、总经理。2019年3月至今，任华达股份董事长。范军卫同志获得2020年度陕西省国防科技工业“劳动模范”称号。

#### (2) 副董事长-霍熠

男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1973年1月，中共党员，本科学历。1994年6月至2000年5月，任中国建设银行西安分行会计主管及对公客户经理。2000年5月至2005年1月，任中国光大银行西安分行会计主管及零售客户经理。2005年1月至2008年3月，任中国光大银行总行审计部中西部审计中心高级业务经理。2008年3月至2011年2月，任浙商银行西安分行零售银行部总经理助理（主持工作）。2011年2月至2013年3月，任成都银行西安分行零售银行部总经理/金融创新部总经理。2013年3月至2015年5月，任平安银行西安分行投资银行部总经理。2015年5月至2017年5月，任成都银行西安分行人力资源部总经理/金融市场部总经理。2017年5月至2018年9月，任申港证券西安分公司总经理。2018年9月至2019年11月，任陕西金融控股集团有限公司金融市场部总经理。2019年12月至今，任陕产投党委书记、执行董事、总经理。2020年4月至今，任华达股份副董事长。

#### (3) 董事、总经理-范江波

男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1967年7月，中共党员，高级工程师，本科学历。1990年7月至1998年12月，历任国营第八五三厂工艺员、所长助理。1999年1月至2000年4月，任西京公司技术管理员。2000年5月至2007年5月，任华达有限车间主任、党支部书记。2007年5月至2019年3月，任华达通讯总经理、党支部书记。2008年3月至2019年3月，任华达股份副总经理。2013年3月至今，任华达通讯董事长、法定代表人。2019年3月至今，任华达股份董事、总经理。

#### (4) 董事、副总经理-张峰

男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1972年10月，中共党员，工程

师,研究生学历。1993年8月至2003年6月,历任陕西省电子器材公司业务员、部门经理。2003年7月至2006年5月,任华达销售副经理。2006年6月至2018年4月,任华达销售总经理。2006年3月至2020年10月历任华达股份销售部常务副部长、副总经济师、公司副总经理。2018年4月至今,任华达工模具董事长。2019年7月至今,任华达销售董事长、总经理。2020年10月至今,任华达股份董事、副总经理。

#### (5) 董事-苗海

男,中国国籍,无境外永久居留权,出生于1970年9月,中共党员,经济师,大专学历。1993年7月至2004年2月,任陕西省投资公司财务审计部业务员、业务主办。2004年2月至2018年12月,历任陕产投资运营部业务主办、业务主管、经营管理部副经理、经理。2018年12月至今,任陕产投机构业务部经理。2020年4月至今,任华达股份董事。

#### (6) 独立董事-王开科

男,中国国籍,无境外永久居留权,出生于1956年7月,中共党员,本科学历。1977年3月至1980年8月,在北京航空航天大学航空固体力学专业学习,1988年8月至1989年7月,在郑州航空工业管理学院英语专业学习,1990年9月至1991年10月,在英国宇航公司 Hatfeiled 总部做访问学者,1998年9月至1999年1月,在西安外国语大学英语专业学习。1980年8月至2003年6月,历任航空工业第六〇三研究所设计员、工程师、研究员、重点型号总设计师助。2003年6月至2007年6月,历任航空工业第一飞机设计研究院院长办公室主任兼党支部书记、副总设计师。2016年10月退休。2017年4月至今,任华达股份独立董事。

#### (7) 独立董事-冯均科

男,中国国籍,无境外永久居留权,出生于1958年4月,中共党员,中国注册会计师,博士学历,目前任教授,博士生导师。1978年10月至1982年7月,在陕西财经学院工业会计专业学习,取得学士学位。1984年9月至1986年1月,在厦门大学会计理论与方法专业学习。2000年9月至2003年11月,在西安交通大学工商管理专业学习,取得博士学位。1982年8月至2006年10月,

历任陕西财经学院助教、讲师、教授、审计教研室主任，西安交通大学会计学院教授、审计系主任、管理学院教授。2006年11月至今，任西北大学经济管理学院会计系教授，博士生导师。目前担任中国审计学会常务理事，陕西省审计学会副会长等。2017年4月至今，任华达股份独立董事。

#### (8) 独立董事-张宁

男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1957年5月，中共党员，高级经济师、工程师，研究生学历。1978年至1981年，在陕西石油化工学校仪表及自动化专业学习。2006年至2008年，在西北大学工商MBA专业学习，取得硕士学位。1981年7月至1997年8月，历任兴平化肥厂设备员、企管处副处长。1997年8月至2007年9月，任陕西兴化集团有限责任公司企管处副处长、处长。2007年9月至2016年4月，历任陕西延长石油(集团)有限责任公司企业管理部部长、总经理助理、总法律顾问。2013年8月至2016年2月，任北京石油工程有限公司党委书记、董事长。2012年5月至今，任北京亿联易成能源科技公司董事长。2017年4月至今，任华达股份独立董事。

#### (9) 职工董事、设计研究院院长-任强

男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1971年，中共党员，高级工程师，本科学历。1993年1月至2007年4月，历任国营第八五三厂设计员，华达有限标准化技术员、产品设计员、高频设计所副所长。2007年5月至2019年3月，任华达通讯副总经理。2010年5月至今，任华达股份副总工程师。2019年6月至今，任华达通讯总经理。2010年11月至今，任华达股份职工董事。2021年8月至今，任华达股份设计研究院院长。

## 2、监事会成员

公司监事会由3名监事组成，公司现任监事的基本情况如下表所示：

序号	姓名	在本公司的任职	任职期限	提名人
1	王增利	监事会主席	2020.4.24-2023.4.23	陕产投
2	任永珊	监事	2020.4.24-2023.4.23	创联集团
3	魏军	职工监事	2020.4.24-2023.4.23	职工代表大会

#### (1) 监事会主席-王增利

男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1965 年 9 月，中共党员，会计师，大专学历。1985 年 7 月至 1989 年 4 月，任陕西省计划委员会劳动服务公司干部。1989 年 4 月至 2007 年 3 月，任陕西省投资公司财务部干部、副经理。2007 年 4 月至 2010 年 5 月，任陕产投资运营部副经理。2010 年 6 月至今，任陕产投风控合规部高级主管。2019 年 10 月至今，任陕产投工会主席。2010 年 11 月至今担任华达股份监事会主席。

#### (2) 监事-任永珊

男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1973 年 2 月，中共党员，高级会计师，研究生学历。1992 年 7 月至 1998 年 12 月，任国营第八九五厂财务会计处会计。1999 年 1 月至 2000 年 4 月，任西京公司财务会计部业务主理。2000 年 4 月至 2001 年 12 月，任陕西华凌电器有限公司财务总监。2002 年 1 月至 2004 年 6 月，任西安西康科技有限责任公司财务负责人。2004 年 7 月至 2005 年 3 月，任西京公司及创联集团财务会计部副部长。2005 年 4 月至 2005 年 11 月，任陕西华经北川电子科技有限公司财务总监。2005 年 12 月至 2009 年 2 月，任西安创联电阻技术有限责任公司财务总监。2009 年 3 月至 2019 年 6 月，历任西京公司及创联集团融资管理部部长、副总会计师。2019 年 7 月至今，任西京公司副总经理、工会主席。2019 年 8 月至今，任创联集团董事、副总经理。2019 年 8 月至今担任华达股份监事。

#### (3) 职工监事-魏军

男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1970 年 12 月，中共党员，大专学历。1991 年 7 月至 1993 年 12 月，就职于国营八九五厂。1994 年 1 月至 1997 年 12 月，就职于西安西亚汽车检测设备事业有限公司。1998 年 1 月年至 2002 年 12 月，就职于西安开米股份有限公司。2003 年 1 月至 2010 年 4 月，任西安海天通讯工程有限公司巡检员。2010 年 5 月至今，就职于华达股份线缆与组件事业部。2017 年 4 月至今，任华达股份职工监事。

### 3、高级管理人员

本公司的高级管理人员基本情况如下表所示：

序号	姓名	在本公司的任职	任职期限
----	----	---------	------

1	范江波	董事、总经理	2020.4.24-2023.4.23
2	张峰	董事、副总经理	2020.4.24-2023.4.23
3	高蔚	副总经理、董事会秘书、财务负责人	2020.4.24-2023.4.23
4	闵晔华	副总经理、总法律顾问	2020.4.24-2023.4.23
5	郭嫵	副总经理	2020.4.24-2023.4.23

(1) 总经理-范江波

详见本节之“七、(一)、1、董事会成员”。

(2) 副总经理-张峰

详见本节之“七、(一)、1、董事会成员”。

(3) 副总经理、董事会秘书、财务负责人-高蔚

女，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1972年4月，中共党员，注册会计师(非执业)，正高级会计师，本科学历。1992年7月至2006年8月，历任国营第八五三厂工人、会计，华达有限财务部会计。2006年8月至2009年2月，任陕西华达低频连接器有限公司财务部长。2009年2月至2011年8月，任西京公司财务部副部长。2011年8月至2017年8月，任西安中为光电科技有限公司副总经理。2017年8月至2020年4月，历任华达股份副总经理、董事会秘书。2020年4月至今，任华达股份副总经理、董事会秘书、财务负责人。2020年5月至今，兼任子公司华达线缆董事长。

(4) 副总经理、总法律顾问-闵晔华

男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1973年9月，中共党员，政工师，大专学历。1995年7月至2013年8月，历任国营第八五三厂干事，华达有限企管部干事、工会委员、企管部部长。华达股份办公室主任、总经理助理。2013年9月至2019年10月，任华达电气党支部书记、副总经理。2019年11月至2021年4月，任华达股份副总经理。2020年4月至今，兼任华达电气董事长、党支部书记。2021年4月至今，任华达股份副总经理、总法律顾问。

(5) 副总经理-郭嫵

女，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1971年9月，中共党员，正高级工程师，本科学历。1992年7月至2019年11月，历任国营第八五三厂二车

间工艺员，华达有限设计所高频室主任、高频设计所副所长、高频设计所所长，华达股份线缆与组件设计所所长、副总工程师、设计研究院院长、信息化推动办公室主任。2019年11月至今任华达股份副总经理。

#### 4、其他核心人员

本公司的其他核心人员基本情况如下表所示：

序号	姓名	在本公司的任职	任职期限
1	任强	职工董事、设计研究院院长	长期
2	山胜利	高级专家	长期
3	雷峰涛	设计研究院副院长、射频与组件设计所所长	长期
4	赵欣	低频设计所所长	长期
5	刘江涛	技术与军工部部长	长期

##### (1) 设计研究院院长-任强

详见本节之“七、（一）、1、董事会成员”。

##### (2) 高级专家-山胜利

男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1969年4月，中共党员，高级工程师，本科学历。1993年7月至2021年8月，历任国营第八五三厂非标准设计员，华达有限微矩形设计所所长，华达股份副总工程师，微矩形设计所所长、设计研究院院长。2021年8月至今任华达股份副总工程师，高级专家。

##### (3) 设计研究院副院长、射频与组件设计所所长-雷峰涛

男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1981年2月，中共党员，高级工程师，研究生学历。2004年7月至2020年9月，历任华达有限技术员，华达股份线缆与组件事业部副部长、射频与组件设计所所长。2020年10月至今任华达股份副总工程师、设计研究院副院长、射频与组件设计所所长。

##### (4) 低频设计所所长-赵欣

男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1984年1月，中共党员，高级工程师，本科学历。2006年11月至2019年6月，历任华达股份技术员、低频设计所副所长。2019年6月至今，任华达股份低频设计所所长。

### （5）技术与军工部部长-刘江涛

男，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1979 年 6 月，中共党员，高级工程师，本科学历。2002 年 7 月至 2021 年 4 月，历任华达有限产品工艺师、技术与军工部副部长。2021 年 4 月至今任华达股份技术与军工部部长。

## （二）董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的兼职情况

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员在其他企业兼职情况如下：

职务	姓名	兼职单位	兼职单位与发行人的关系	兼职职务
董事长	范军卫	西安华跃微波科技有限公司	参股子公司	董事长/法定代表人
		陕西华达电气技术有限公司	控股子公司	董事
副董事长	霍熠	陕西省产业投资有限公司	股东	党委书记、执行董事、总经理
		西部机场集团有限公司	其他关联方	董事
		陕西汽车集团有限责任公司	其他关联方	董事
董事、总经理	范江波	陕西华达通讯技术有限公司	控股子公司	董事长/法定代表人
董事、副总经理	张峰	陕西华达连接器销售有限公司	控股子公司	董事长兼总经理
		陕西华达工模具制造有限责任公司	控股子公司	董事长
董事	苗海	陕西省产业投资有限公司	股东	机构业务部经理
		长安银科资产管理有限公司	其他关联方	董事
		长安银科商业保理有限公司	其他关联方	监事
		陕西陕煤曹家滩矿业有限公司	其他关联方	监事会主席
		西安昆仑汽车电子有限公司	其他关联方	董事
		陕西东风车桥传动系统股份有限公司	其他关联方	董事
		陕西兰环环境工程集团有限公司	其他关联方	监事
		西安高科电气科技有限公司	其他关联方	监事
		杨凌绿方生物工程有限公司	其他关联方	董事
		陕西省工程监理有限责任公司	其他关联方	监事
独立董事	冯均科	陕西美能清洁能源集团股份有限公司	无关联关系	独立董事
		西北大学经济管理学院	无关联关系	会计系主任、教授，博士生导师

职务	姓名	兼职单位	兼职单位与发行人的关系	兼职职务
		中国审计学会	无关联关系	常务理事
		陕西省审计学会	无关联关系	副会长
独立董事	张宁	北京亿联易成能源科技有限公司	无关联关系	董事长
职工董事、设计研究院院长	任强	陕西华达通讯技术有限公司	控股子公司	总经理
监事会主席	王增利	陕西省产业投资有限公司	股东	风控合规部高级主管，工会主席
		中盐榆林盐化有限公司	其他关联方	董事
		陕西铅硐山矿业有限公司	无关联关系	监事会主席
监事	任永珊	西京电气总公司	间接控股股东	副总经理、工会主席
		西安创联电气科技（集团）有限责任公司	控股股东	董事、副总经理
		陕西华经微电子股份有限公司	控股股东控制的其他企业	监事
		陕西华茂电子科技有限责任公司	控股股东控制的其他企业	监事会主席
		西安创联新能源设备有限公司	控股股东控制的其他企业	监事会主席
		陕西西京电子科技有限公司	控股股东控制的其他企业	监事会主席
		西安中为光电科技有限公司	控股股东控制的其他企业	监事会主席
		西安聚源投资有限责任公司	控股股东控制的其他企业	董事
		西安创为物业管理有限公司	控股股东控制的其他企业	监事
		西安宏星电子浆料科技有限责任公司	控股股东控制的其他企业	董事长
		陕西宏星电器有限责任公司	控股股东控制的其他企业	董事
副总经理、董秘、财务负责人	高蔚	陕西华达线缆技术有限责任公司	控股子公司	董事长
		陕西华达通讯技术有限公司	控股子公司	董事
		陕西华达电气技术有限公司	控股子公司	监事会主席
		陕西华达连接器销售有限公司	控股子公司	监事会主席
副总经理、总法律顾问	闵晔华	陕西华达电气技术有限公司	控股子公司	董事长、党支部书记
副总经理	郭嫵	陕西华达连接器销售有限公司	控股子公司	监事

### （三）董事、监事、高级管理人员及其他核心人员之间存在的亲属关系

报告期内，董事、监事、高级管理人员及其他核心人员之间不存在亲属关系的情况。

### （四）董事、监事、高级管理人员及其他核心人员所签定的协议及履行情况

公司已与在本公司任职并领薪的非独立董事、监事、高级管理人员及其他核心人员签订了《劳动合同》与《涉密人员保密承诺书》，对双方劳动权利、义务及职责进行了约定。

截至本招股说明书签署日，上述协议均履行正常，不存在违约情形。

### （五）董事、监事、高级管理人员、其他核心人员及其近亲属在发行前持有公司股份的情况

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员在发行前持有公司股份的情况如下：

姓名	职位	持股数量（万股）	持股比例
范军卫	董事长	20.00	0.2469%
范江波	董事、总经理	20.00	0.2469%
张峰	董事、副总经理	10.00	0.1234%
任强	职工董事、核心人员	10.00	0.1234%
高蔚	副总经理、董秘、财务负责人	5.00	0.0617%
闵晔华	副总经理、总法律顾问	10.00	0.1234%
郭嫵	副总经理	10.00	0.1234%
山胜利	核心人员	10.00	0.1234%
雷峰涛	核心人员	5.00	0.0617%

截至本招股说明书签署日，公司器件制造事业部副部长王斌为副总经理、总法律顾问闵晔华配偶的兄弟，持有公司 5 万股股份，持股比例为 0.0617%。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员、其他核心人员及其近亲属除上述持股情况，不存在其他直接、间接持有公司股份的情况。

### （六）董事、监事、高级管理人员的聘任、任职变动情况及原因

最近两年，公司董事、监事、高级管理人员具体变动情况如下：

## 1、公司董事变动情况

时间	董事会成员	变化情况
2019.1	孙卫龙、王治印、贺伟轩、范军卫、李鹏程、冯均科（独董）、王开科（独董）、张宁（独董）、任强（职工董事）	第三届董事会（2017.4）
2019.4	孙卫龙、范江波、贺伟轩、范军卫、李鹏程、冯均科（独董）、王开科（独董）、张宁（独董）、任强（职工董事）	王治印退休，原副总经理范江波任董事
2020.4	范军卫、霍熠、孙卫龙、范江波、苗海、王开科（独董）、冯均科（独董）、张宁（独董）、任强（职工董事）	董事会换届，股东陕产投推荐霍熠、苗海接替贺伟轩、李鹏程任董事
2020.10	范军卫、霍熠、张峰、范江波、苗海、王开科（独董）、冯均科（独董）、张宁（独董）、任强（职工董事）	副总经理张峰接替孙卫龙任董事

公司于2019年4月19日召开2018年度股东大会表决选举范江波接替王治印任华达股份董事，公司于2020年4月24日召开2019年度股东大会表决换届选举孙卫龙、范军卫、霍熠、范江波、苗海、王开科、冯均科、张宁、任强为华达股份董事。公司于2020年10月16日召开2020年第七次临时股东大会表决张峰接替孙卫龙任华达股份董事，此后公司董事未发生变化。

## 2、公司监事变动情况

时间	监事会成员	变化情况
2019.1	王增利、李兴文、魏军（职工监事）	第三届监事会（2017.4）
2019.8	王增利、任永珊、魏军（职工监事）	创联集团推荐任永珊接替李兴文任监事

公司于2019年8月28日召开2019年度第四次临时股东大会表决选举任永珊代替李兴文为华达股份监事，公司于2020年4月24日召开2019年度股东大会表决选举王增利、任永珊、魏军为华达股份监事。此后公司监事未发生变化。

## 3、公司高管变动情况

任职时间	高级管理人员	变化情况
2019.1	范军卫、李鹏程、刘明辉、范江波、张峰、高蔚	2019年初公司高级管理人员由范军卫、李鹏程、刘明辉、范江波、张峰、高蔚组成
2019.3	范江波、李鹏程、刘明辉、张峰、高蔚	范军卫任董事长，不再任总经理，副总经理范江波任总经理
2019.11	范江波、李鹏程、张峰、高蔚、闵晔华、郭嫵	刘明辉调离，总经理助理闵晔华、研究院院长郭嫵任副总经理
2020.4	范江波、张峰、高蔚、闵晔华、郭嫵	李鹏程退休

公司于2019年3月29日召开第三届董事会第九次会议表决选举范江波接替

范军卫的职务任华达股份总经理，公司于 2019 年 11 月 19 日召开第三届董事会第十五次临时会议表决选举郭嫵、闵晔华任华达股份高级管理人员，公司于 2020 年 4 月 24 日召开第四届董事会第一次会议表决选举范江波、张峰、高蔚、郭嫵、闵晔华为华达股份高级管理人员。此后公司高级管理人员未发生变化。

#### 4、其他核心人员的聘任及任职变动情况

姓名	变化情况
任强	2021 年 8 月任强任设计研究院院长
山胜利	2020 年 3 月山胜利任职副总工程师，设计研究院院长 2021 年 8 月山胜利任高级专家
雷峰涛	2020 年 10 月雷峰涛任职副总工程师、研究院副院长、射频与组件设计所所长
赵欣	2019 年 6 月赵欣任职低频设计所所长
刘江涛	2020 年 4 月刘江涛任职技术与军工部副部长，主持工作 2021 年 4 月刘江涛任职技术与军工部部长

2019 年 6 月赵欣任职低频设计所所长，2020 年 3 月山胜利任职副总工程师，设计研究院院长，2020 年 4 月刘江涛任职技术与军工部副部长，主持工作，2020 年 10 月雷峰涛任职副总工程师、研究院副院长、射频与组件设计所所长，2021 年 4 月刘江涛任职技术与军工部部长，2021 年 8 月任强任设计研究院院长，2021 年 8 月山胜利任高级专家，此后公司其他核心人员未发生变动。

综上，公司最近两年内董事、监事、高级管理人及其他核心人员的变动系因换届、改选导致的正常人员调整等，符合有关法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定，并已履行必要的法律程序，公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员近两年未发生重大不利变化。

#### （七）董事、监事、高级管理人员及其他核心人员与发行人及其业务相关的对外投资情况

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员不存在与发行人及其业务相关的对外投资情况，不存在利益冲突的情况。

#### （八）董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬情况

##### 1、薪酬组成

经营班子薪酬实行年薪制，年薪由基本年薪、绩效年薪、特别奖励构成。

### （1）基本年薪

基本年薪按照企业经营者业绩考核及薪酬管理办法相关规定执行，由董事会审议确定。

### （2）绩效年薪

绩效年薪与经营业绩考核结果挂钩，企业经营者应按照创联集团对所属企业经营业绩考核及薪酬管理相关要求制定年度业绩及薪酬办法，经董事会审议通过后执行。

### （3）特别奖励

经营班子特别奖励按华达股份与创联集团签订年度经营目标考核责任书相关规定执行。

## 2、确定依据

公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员薪酬标准的制定体现了“按劳取酬”的分配原则，以达到激发人员工作积极性、提高工作效率、促进公司发展的目的。

公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬确定遵循以下原则：体现公司效益与薪酬挂钩的原则；体现激励与约束并重的原则；体现公司长远利益的原则；体现薪酬标准公开、公正、透明的原则；与本公司持续健康发展的目的相符。

## 3、履行的程序

公司董事、高级管理人员的薪酬方案均按照《公司章程》等公司治理制度履行了相应的审议程序。

薪酬与考核委员会对董事和高管人员进行绩效评价，并根据评价结果及薪酬分配政策提出董事及高管人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会。

## 4、薪酬占利润总额的比例

公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员最近三年及一期薪酬总额及

其占本公司各期利润总额的比重如下表所示：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
薪酬总额	417.64	604.70	568.64	458.06
利润总额	4,991.07	7,533.07	5,730.53	4,819.25
占比	8.37%	8.03%	9.92%	9.50%

注：上表中的薪酬总额包括当年担任发行人董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬。

### 5、最近一年从发行人及其关联企业领取薪酬的情况

公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员从公司及关联企业领取薪酬情况如下表所示：

单位：万元

序号	姓名	公司职务	2020年度领薪情况	是否从关联方领取薪酬或津贴
1	范军卫	董事长	105.71	否
2	霍熠	副董事长	-	是
3	孙卫龙	原董事	-	是
4	贺伟轩	原董事	-	是
5	范江波	董事、总经理	97.58	否
6	张峰	董事、副总经理	79.80	否
7	苗海	董事	-	是
8	冯均科	独立董事	3.00	否
9	王开科	独立董事	3.00	否
10	张宁	独立董事	3.00	否
11	任强	职工董事、核心人员	25.23	否
12	王增利	监事会主席	-	是
13	任永珊	监事	-	是
14	魏军	职工监事	7.96	否
15	高蔚	副总经理、董事会秘书、财务负责人	80.09	否
16	郭熾	副总经理	22.79	否
17	闵晔华	副总经理	47.79	否
18	李鹏程	原副总经理	68.09	否
19	山胜利	核心人员	17.62	否

序号	姓名	公司职务	2020 年度领薪情况	是否从关联方领取薪酬或津贴
20	雷峰涛	核心人员	16.13	否
21	赵欣	核心人员	14.20	否
22	刘江涛	核心人员	12.72	否
合计			<b>604.70</b>	

除上述薪酬待遇外，公司董事、监事、高级管理人员、其他核心人员未在公司享受其他待遇和退休金计划。

### （九）发行人本次公开发行申报前已经制定或实施的股权激励及相关安排

2017 年，为增强员工积极性，提升公司市场竞争力，公司实施员工股权激励。

2017 年 5 月 2 日，中联资产评估集团有限公司出具了《资产评估报告》（中联评报字【2017】第 659 号），对陕西华达科技股份有限公司进行了评估，以 2016 年 12 月 31 日为评估基准日，评估价值为 22,848.48 万元。2017 年 8 月 29 日，上述《资产评估报告》（中联评报字【2017】第 659 号）履行完成国资备案程序。

2017 年 6 月，华达股份制定《股权激励方案》，公司拟采取定向增发的方式向不超过 61 名激励对象定向发行不超过 490 万股激励股份，激励股份自工商登记完成后锁定 5 年。激励对象为与华达股份签订了劳动合同，且在该岗位上连续工作一年以上的核心技术与管理人员、重要技术与管理人员、技术与管理骨干。

2017 年 8 月 7 日，陕西省国资委《关于陕西华达科技股份公司股权激励的复函》（陕国资产权函[2017]69 号）批准公司以定向增发方式实施国有科技型企业股权激励，原则同意《陕西华达科技股份公司股权激励方案》。

2017 年 10 月 24 日，公司召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过员工股权激励实施，公司注册资本由 6,500 万元增加至 6,990 万元，股权激励价格参考经国资委备案批准的中联资产评估集团有限公司出具的《资产评估报告》（中联评报字【2017】第 659 号），以经评估的每股净资产 3.52 元/股作为增资认购价格。由于发行人 2017 年股权激励前后不存在可参考的其他入股价格，且无同行业市场可比价格，因此以经国资委批准的《资产评估报告》（中联评报字[2017]

第 659 号) 的每股净资产作为股份支付的公允价格, 具有合理性。发行人入股价格以上述经评估每股净资产为基准, 因此股份支付金额为 0。

上述 61 名自然人均为与华达股份签订了劳动合同, 且在该岗位上连续工作一年以上的核心技术与管理人员、重要技术与管理人员、技术与管理骨干。经公司职代会审议批准并经国资委备案的激励对象名单及认购额度如下:

序号	姓名	职务	持股数量(万股)	持股比例
1	王治印	时任董事长	20.00	0.29%
2	范军卫	时任总经理	20.00	0.29%
3	李鹏程	时任副总经理	20.00	0.29%
4	马艾虎	时任副总经理	20.00	0.29%
5	刘明辉	时任副总经理	20.00	0.29%
6	赵文	时任副总经理	20.00	0.29%
7	范江波	时任副总经理	20.00	0.29%
8	闵晔华	时任总经理助理	10.00	0.14%
9	曾智	时任总经理助理	10.00	0.14%
10	巩清涛	时任总经理助理	10.00	0.14%
11	闫平	时任总经理助理	10.00	0.14%
12	吴成华	时任创联电镀总经理	10.00	0.14%
13	陆邦钊	时任副总经济师	10.00	0.14%
14	张峰	时任副总经济师	10.00	0.14%
15	杨晓东	时任副总质量师	10.00	0.14%
16	郭嫵	时任副总工程师	10.00	0.14%
17	彭战良	时任副总工程师	10.00	0.14%
18	赵孟娇	时任副总工程师	10.00	0.14%
19	山胜利	时任副总工程师	10.00	0.14%
20	崔景华	时任副总经济师	10.00	0.14%
21	任强	时任副总工程师	10.00	0.14%
22	杨航飞	时任副总经济师	10.00	0.14%
23	姜书善	时任副总工艺师	10.00	0.14%
24	贞敏珍	时任董事会办公室副主任	5.00	0.07%
25	李露	时任审计与效能监察部副部长	5.00	0.07%
26	王飞骢	时任党群工作部部长	5.00	0.07%

序号	姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例
27	王天英	时任企管法规部部长	5.00	0.07%
28	张西龙	时任审计与效能监察部部长	5.00	0.07%
29	郭建斌	时任销售部副部长	5.00	0.07%
30	王宏谊	时任物资供应部部长	5.00	0.07%
31	刘生臻	时任物资供应部副部长	5.00	0.07%
32	郝莉	时任计划生产部副部长	5.00	0.07%
33	王军承	时任计划生产部副部长	5.00	0.07%
34	冀振东	时任研究院办公室主任	5.00	0.07%
35	汪斌	时任技术部副部长	5.00	0.07%
36	刘永茂	时任质量部副部长	5.00	0.07%
37	吴晓熙	时任特种事业部副部长	5.00	0.07%
38	雷峰涛	时任线缆与组件事业部副部长	5.00	0.07%
39	王国红	时任微矩形事业部部长	5.00	0.07%
40	杨文博	时任微矩形事业部副部长	5.00	0.07%
41	李志勇	时任高频设计所副所长	5.00	0.07%
42	王宝云	时任零件事业部部长	5.00	0.07%
43	刘涛	时任特种事业部副部长	5.00	0.07%
44	侯正民	时任华达通讯副经理	5.00	0.07%
45	王东锋	时任零件事业部副部长	5.00	0.07%
46	赵继红	时任华达电气副总经理	5.00	0.07%
47	王瑰玲	时任华达低频设计所所长	5.00	0.07%
48	孔超	时任华达低频设计所副所长	5.00	0.07%
49	张金周	时任微波器件设计所所长	5.00	0.07%
50	赵鹏	时任总经理办公室副主任	5.00	0.07%
51	李钢	时任企管法规部副部长	5.00	0.07%
52	张琨	时任财务会计部副部长	5.00	0.07%
53	李珊	时任财务会计部副部长	5.00	0.07%
54	李博	时任质量部副部长	5.00	0.07%
55	王斌	时任零件制造事业部副部长	5.00	0.07%
56	张文龙	时任军用事业部副部长	5.00	0.07%
57	王浩	时任财务会计部副部长	5.00	0.07%
58	周丹忠	时任咨询员	5.00	0.07%
59	张晓梅	时任咨询员	5.00	0.07%

序号	姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例
60	赵文铎	时任咨询员	5.00	0.07%
61	周萌	时任零件事业部副部长	5.00	0.07%
合计			<b>490.00</b>	<b>7.01%</b>

2018年末，上述自然人股东周萌同志因病去世。2019年4月19日，根据《陕西华达科技股份有限公司股权激励方案》的规定，公司召开2018年度股东大会审议通过了《关于自然人股权处置的议案》，华达股份按照规定收回周萌持有的5万股股权，回收价格按照2018年底经审计的合并报表中归属于母公司权益确定，每股4.08元，股款合计20.42万元。2019年4月24日，华达股份与周萌同志的配偶曲淑萍签署《关于股权收购的协议》并支付相关款项，根据周萌的配偶与子女出具的《确认函》，确认华达股份已将回购股权的价款全部支付完毕，股权回购及价款支付事项无异议。同时，根据股东大会决议，该部分股权份额由副总经理、董事会秘书、财务负责人高蔚以相同价格予以认购。发行人参照前述股权激励前后一年内可参考的股东入股价格确认向高蔚实施股权激励的股份支付金额为24.58万元。

## 八、发行人员工及其社会保障情况

### （一）员工人数及结构

#### 1、员工人数及变化情况

2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日和2021年6月30日，公司在册员工人数分别为1,261人、1,314人、1,677人和1,661人。

#### 2、员工专业结构

截至2021年6月30日，公司员工的专业构成情况如下：

类别	员工人数（人）	比例
生产人员	939	56.53%
技术研发人员	272	16.38%
销售人员	104	6.26%
财务人员	41	2.47%
行政与管理人员	305	18.36%

类别	员工人数(人)	比例
合计	<b>1,661</b>	<b>100.00%</b>

### 3、员工学历结构

截至2021年6月30日,公司员工的学历构成情况如下:

类别	员工人数(人)	比例
硕士及以上	43	2.59%
本科	424	25.53%
大专	338	20.35%
中专或高中	684	41.18%
初中及以下	172	10.36%
合计	<b>1,661</b>	<b>100.00%</b>

### 4、员工年龄结构

截至2021年6月30日,公司员工的年龄构成情况如下:

类别	员工人数(人)	比例
18-30岁	374	22.52%
31岁-40岁	548	32.99%
41岁-50岁	473	28.48%
51岁以上	266	16.01%
合计	<b>1,661</b>	<b>100.00%</b>

## (二) 员工社会保障情况

报告期内发行人员工社会保险和住房公积金的缴纳情况如下:

单位:人

项目	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31	
员工人数	1,661	1,677	1,314	1,261	
缴费人数	养老保险	1,402	1,330	884	880
	医疗保险	1,402	1,329	877	879
	工伤保险	1,402	1,329	877	879
	失业保险	1,402	1,330	877	879
	生育保险	1,402	1,329	877	879
	住房公积金	1,407	1,303	860	856

报告期内发行人及其子公司存在未为员工缴纳社会保险费和住房公积金的情况，主要有：（1）部分员工为退休返聘员工，不参保社会保险及缴纳住房公积金；（2）新入职员工尚未办理参保与缴纳或在其他单位缴纳社保；（3）退伍军人或军转干人员已享有类似福利；（4）员工因已参加城乡居民医保养老缴纳，个人社会保险缴纳意愿较低，自愿放弃社会保险缴纳；（5）原单位未停缴社保公积金；（6）临时工未缴纳。

截至2021年6月30日，公司已不存在临时用工的情况，并为大部分员工缴纳了社会保险和住房公积金。部分员工未缴纳社会保险费和住房公积金的主要原因如下：

单位：人

序号	原因	社保未缴纳人数及原因	公积金未缴纳人数及原因
1	退休返聘员工，不参加缴纳	210	210
2	新入职员工尚未办理完缴纳手续	8	8
3	退伍军人或军转干人员	4	1
4	参加城乡居民医保养老缴纳	28	28
5	原单位未停缴社保公积金	9	7
<b>合计</b>		<b>259</b>	<b>254</b>

根据发行人及其子公司所在地人力资源和社会保障部门及住房公积金管理部门出具的证明，报告期内，发行人及其子公司能够遵守国家、地方有关社会保险和住房公积金的法律、法规及规范性文件规定，不存在因违反国家、地方有关社会保险、住房公积金的法律、法规及规范性文件而受到行政处罚的情形。

公司控股股东创联集团已经就公司社会保险、住房公积金的缴纳事项出具承诺：自发行人设立之日起至其首次公开发行股票并上市之日期间，因发行人为员工少缴、欠缴社会保险费和住房公积金而被社会保险管理部门和住房公积金管理部门要求补缴的，或因未及时足额缴纳员工社会保险费、住房公积金款项被处以罚款或遭受其他经济损失，发行人控股股东创联集团承诺全额承担补缴该等费用的款项，或向发行人进行等额补偿，以保证发行人及发行人上市后的中小股东不因此遭受任何损失。

### （三）劳务派遣情况

报告期内，公司存在劳务派遣情形，具体人数及用工比例如下：

项目	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
劳务派遣人数（人）	128	138	435	402
在册员工人数（人）	1,661	1,677	1,314	1,261
用工总人数（人）	1,789	1,815	1,749	1,663
劳务派遣人数占用工总人数比例	7.15%	7.60%	24.87%	24.17%

根据国家人力资源和社会保障部于 2014 年 1 月 24 日颁布的《劳务派遣暂行规定》第 4 条规定，用工单位应当严格控制劳务派遣用工数量，使用被派遣劳动者数量不得超过其用工总量的 10%。

公司在 2018 年、2019 年存在劳务派遣用工比例超过 10% 的情形，发行人针对上述情况进行了整改，将劳务派遣用工转为正式用工形式。截至 2021 年 6 月 30 日，发行人及其子公司劳务派遣用工比例降低至 7.15%，符合《劳务派遣暂行规定》等法律、法规及规范性文件的规定。

报告期内，发行人在使用劳务派遣员工的过程中，均依法足额、及时支付薪酬，由劳务派遣公司为劳务派遣人员缴纳社会保险，与劳务派遣公司、劳务派遣人员均不存在争议和纠纷的情况。

根据西安市人力资源和社会保障局出具《证明》，报告期内，发行人及其子公司能够遵守国家、地方有关社会保险和住房公积金的法律、法规及规范性文件规定，不存在因违反国家、地方有关社会保险、住房公积金的法律、法规及规范性文件而受到行政处罚的情形。

## 第六节 业务与技术

### 一、主营业务、主要产品及设立以来的变化情况

#### （一）公司主营业务、主要产品及主营业务收入构成

##### 1、主营业务

公司主营业务为电连接器及互连产品的研发、生产和销售。公司前身为国营第八五三厂，公司经过 50 余年的科研生产实践，历经了“集中设计、七专高可靠、贯彻国军标、宇高工程科研攻关”等历史阶段，形成了射频同轴连接器、低频连接器、射频同轴电缆组件三大类产品，广泛应用于航空航天、武器装备、通讯等领域。公司根据下游应用领域及产品型号的不同，将产品质量等级划分为高可靠等级、军品级、工业级。

公司生产的高可靠等级电连接器及互连产品，应用在国家各类重点航天器项目中，包括“嫦娥探月系列”、“神舟飞船系列”、“北斗卫星导航系统”、“天问火星探测系统”、“天宫空间站”、“长征系列运载火箭”、“高分遥感卫星系列”等重点工程，产品应用范围覆盖了各类高轨卫星、低轨卫星、载人飞船、航天货运飞船、空间站、火箭、深空探测等航天各个领域。

公司生产的军品级电连接器及互连产品，应用在各类武器装备中，包括导弹、预警机、舰艇等各类电子装备系统，尤其是在各类相控阵雷达系统中大量应用。

公司生产的工业级电连接器及互连产品在通讯系统中广泛使用，是华为、中兴等大型通讯公司电连接器及互连产品的合格供方，产品在第四代、第五代移动通信系统中大量应用。

##### 2、主要产品

报告期内，公司主要产品包括射频同轴连接器、低频连接器、射频同轴电缆组件等三大类。

#### （1）射频同轴连接器

射频同轴连接器主要是使用频率在 100MHz 到 300GHz 之间，装接在电缆上或安装在仪器上的一种电子元器件，通过插头和插座的机械啮合和分离实现传输

系统的电气连接和分离功能。

目前,公司射频同轴连接器已按照国家标准系列化,依据产品的主要参数、型式、尺寸、基本结构等进行了合理安排与规划,主要分为螺纹锁紧式连接器、推入锁紧式连接器及其他射频组件,可根据用户需求衍生各类扩展型号规格,便于用户的选型和使用。主要系列介绍详见下表:

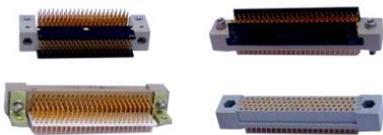
产品分类	细分产品	产品特点	产品外形
螺纹锁紧式连接器	螺纹式	该类型电连接器是通过螺纹锁紧实现产品的互连,该类产品可靠性高、抗振动、抗冲击性强	
推入锁紧式连接器	推入式	该类型电连接器具有连接迅速,占用空间小、轴向和径向上有一定的适配量等特点,适用于印制板、机箱、机柜间的高密度垂直互连	
	卡口式	该类型连接器具有连接迅速快捷的特点,主要应用于需要快速插拔或频繁拆卸的环境	
其他射频组件	微波端子	微波端子是具备射频传输功能的独立器件	
	微波组件	微波组件是将各类元器件组装实现特定功能的集成化组件	

## （2）低频连接器

低频连接器通常指传输信号频率低于 100MHz 的电连接器，区别于射频同轴连接器，这类电连接器大部分是多芯的。公司低频连接器主要分为微矩形连接器、通用连接器（包括圆形连接器、印制电路连接器、特种连接器、机柜连接器）、集成连接器（包括高低频混装连接器、低频电缆组件、微矩形线束）等产品。

微矩形连接器是低频连接器的重要分支，是公司低频连接器的核心产品。微矩形连接器的插孔接触件为刚性接触件，插针为弹性绞线插针，该产品结构具有体积小、可靠性高、抗振动、耐冲击、接触电阻小、插拔柔和等优势，能有效实现小空间、多通道信号的传输，产品主要应用于航空航天、武器装备等领域。目前，公司低频连接器紧随行业发展趋势，重点向高密度、小型化、抗干扰、耐环境、混装型、集成化、模块化、功能化等方向发展。主要系列介绍详见下表：

产品分类	细分产品	产品特点	产品外形
微矩形连接器	微矩形连接器	该类产品具有体积小、重量轻、可靠性高等特点，按接触件间距分为 1.91mm 间距、1.27mm 间距、1mm 间距、0.75mm 间距、0.635mm 间距。目前公司的 1mm 间距、0.75mm 间距微矩形连接器处于行业先进地位，其中 1mm 间距与 1.27mm 间距相比，体积缩小了近 80%，是一种结构合理的小型化高可靠微矩形产品；0.75mm 间距与 0.635mm 间距相比，体积相同，主要性能指标大幅度提高，显著提高了可靠性	
通用连接器	圆形连接器	该类产品是基本形状为圆柱形并具有圆形插入面的电连接器。锁紧形式一般采用螺纹连接、卡口连接或推拉锁紧式连接等。该类电连接器具有快速插拔、耐环境、密封性好、体积小和质量轻等特点	

	印制电路连接器	该类产品是专门用来连接和固定印制线路板的电连接器。该类连接器的接触件主要为双曲面线簧插孔	
	特种连接器	该类产品是根据用户特殊需求定制开发的特殊结构或功能的电连接器,按不同功能可分为高压连接器、大功率连接器、弹簧针连接器、脱落连接器、核电连接器、滤波连接器、密封连接器等	
	机柜连接器	该类产品主要指可以使单元与安装架或机箱面板之间互连的两个配对固定的连接器。具有体积小、重量轻、密度高、接触可靠方便等特点,广泛应用于无线电电子设备内外连接直流或交流电路	
集成连接器	高低频混装连接器	该类产品是将高频连接器与低频连接器混装在圆形或矩形壳体内,通过集成,可减少设备外设端口的设置,减少设备连线,一次插合即可实现高、低频多路信号的接通,大幅提高设备的利用空间	
	低频电缆组件	该类产品为两个或两个以上的连接器通过导线或电缆连接成线束或组件。该类产品对用户现场施工安装环境要求较低,方便用户现场直接使用	
	微矩形线束	该类产品为微矩形连接器通过导线连接制成的集成产品,该类产品主要以定制为主	

### (3) 射频同轴电缆组件

射频同轴电缆组件主要由射频同轴连接器与射频同轴电缆两部分组成,是射频连接器的集成化发展升级,用于系统间传输射频和微波信号。按照配接射频电缆的不同,可分为半硬射频同轴电缆组件、半柔射频同轴电缆组件、柔性射频同轴电缆组件三大类。主要系列介绍详见下表:

产品分类	细分产品	产品特点	产品外形
柔性电缆组件	普通柔性电缆组件、低损耗稳相柔性电缆组件	该类型电缆组件具有低损耗、使用频率范围宽等特点，主要用于系统模块间射频信号的互连	
半柔电缆组件	普通半柔电缆组件、带护套半柔电缆组件	该类型电缆组件具有使用频率高、屏蔽效率高、相位稳定、易于成型等特点，主要用于机箱、机柜及系统模块间射频信号的互连	
半硬电缆组件	普通半硬电缆组件、低损耗半硬电缆组件	该类型电缆组件具有使用频率高、屏蔽效率高、相位稳定、成型后不易变形等特点，主要用于机箱、机柜及系统模块间射频信号的互连	

### 3、主营业务收入的主要构成

报告期内，公司射频同轴连接器、低频连接器、射频同轴电缆组件、电镀劳务及其他产品的销售收入及占比情况如下：

单位：万元

产品	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
射频同轴连接器	19,324.71	48.05%	25,530.63	40.60%	23,266.43	42.40%	22,458.93	45.00%
低频连接器	7,225.30	17.97%	13,182.72	20.96%	11,388.42	20.76%	7,502.88	15.03%
射频同轴电缆组件	8,038.61	19.99%	14,433.09	22.95%	12,568.94	22.91%	11,855.22	23.76%
电镀劳务	882.26	2.19%	1,585.71	2.52%	238.86	0.44%	1,344.75	2.69%
其他产品	4,746.88	11.80%	8,157.34	12.97%	7,407.56	13.50%	6,744.13	13.51%
合计	<b>40,217.76</b>	<b>100.00%</b>	<b>62,889.49</b>	<b>100.00%</b>	<b>54,870.21</b>	<b>100.00%</b>	<b>49,905.90</b>	<b>100.00%</b>

### （二）发行人主要业务模式

#### 1、采购模式

公司主要采用“以产订购”为主，部分通用原材料通过提前备料为辅的采购模式。即公司在与客户签订销售合同并最终确定产品设计方案后，由计划生产部下达采购计划，物资供应部根据采购计划向供应商进行采购。公司采购的主要原

材料包括结构件、线材、化工原材料、金属材料等。

采购计划的实施由计划采购员根据采购计划进行询价，询价过程应保证公开、公平、公正、透明、合理，并严格按照《物资供应部比质比价管理制度》执行，比质比价工作均在《合格供方名录》中筛选，至少选择两家以上的供方进行优选；确定供应商后，根据《采购合同管理规定》与供应商签订采购合同，采购合同中对采购物资的名称、规格、型号、数量、单价、执行标准、付款方式及交货期限等内容进行约定；物资到库后，由仓库管理员进行清点验收，计划采购员负责开具材料验收单，原材料检验员按照《入厂原材料检验规定》、《原材料检验规范》的相关要求进行入库前复验，经检验合格的材料由保管员办理入库。

报告期内，公司未发生因原材料质量问题产生的质量纠纷。

## 2、生产模式

### （1）生产过程及组织方式

公司主要采用“以销定产、订单生产”的模式，即根据客户订单情况来确定生产计划和相应的原材料采购计划，以减少公司产品的库存量，降低生产成本。

公司生产的电连接器以客户需求为导向，生产过程需要依据客户需求进行图纸设计，经双方认可签订合同后确定生产计划。根据不同产品类型及不同质量等级，公司设有五个事业部（军用连接器事业部、特种连接器事业部、线缆与组件事业部、微矩形连接器事业部、器件制造事业部）及子公司（华达通讯、华达电气、华达工模具、华达线缆、创联电镀）进行产品生产。计划生产部负责生产计划的编制、下达、执行及协调，并负责生产过程的监督和考核，各事业部及子公司负责实施生产计划。当公司的产能不足时，为满足客户的需求，公司会委托合作厂商生产部分产品（OEM 代工生产）或进行某些工序的外协加工，公司负责产品的图纸设计、技术指导、质量检测和销售，合作厂商负责按照公司的要求进行代工生产或外协加工。

公司建立了完整的生产管理制度对生产过程进行管理，包括《生产计划管理制度》、《批次管理细则》、《模具、工装夹具管理制度》、《生产过程控制程序》等。

### （2）外协加工

除自行生产外，公司少部分工序如电镀、烧结全部或部分通过外协加工的方式进行。

### ① 外协加工模式

公司制定《外协供方分级分类管理办法》，根据供应商设备保障、质量保证、及时交付能力以及加工产品对公司的影响程度，由主管部门进行市场调研，通过合格认证后，将外协厂商分为 A、B、C 三类列入《合格供方名录》进行分级管理。

公司外协采购流程如下：生产部门下达外协采购计划，计划员根据要求从《合格供方名录》中选择外协厂商，并安排生产计划，外协厂商应依据产品特点、技术协议、产品标准、合同的要求和产品运输方式，对产品进行生产并交付，公司检验员根据图纸或技术协议进行检验，检验合格后办理入库等手续。

报告期内，公司与主要外协厂商合作稳定。公司的外协加工模式符合行业特征，未影响公司业务的完整性。

### ② 公司外协加工情况

报告期内，公司外协加工费用分别为 2,774.83 万元、5,877.15 万元、6,100.62 万元及 3,945.35 万元，占采购总额的比重分别为 9.39%、16.40%、13.51% 及 17.35%。公司外协加工的金额及构成情况如下表：

项目	2021 年 1-6 月		2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比
电镀	1,547.92	39.23%	3,009.88	49.34%	4,092.85	69.64%	1,410.57	50.83%
烧结	2,397.43	60.77%	3,090.73	50.66%	1,784.31	30.36%	1,364.26	49.17%
合计	<b>3,945.35</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,100.62</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,877.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,774.83</b>	<b>100.00%</b>

## 3、销售模式

公司采取直销的销售模式。公司设立了销售中心全盘负责销售管理。销售中心下设销售部和华达销售，销售部负责公司三大类主要产品的市场拓展和销售工作，华达销售负责电连接器相关产品的销售业务，主要模式为根据客户需求采购电子元器件对外销售，为用户提供配套增值服务，并对销售部的销售网络形成补充。公司每年向销售中心下达预期销售目标，销售部门将目标分解后下发至各销

售区域。

公司销售人员前期进行市场开拓并开发新客户，客户向公司发出订单，公司根据订单安排生产计划，产品检验合格封装后准时送达客户指定接收地点，客户验收合格后开具验收单据，并根据双方约定的方式进行结算。

公司建立了一系列完善的配套销售管理制度，其中包括《市场开发与新产品跟踪制度》、《销售计划管理制度》、《销售人员管理办法》、《销售人员岗位责任处罚规定》等，按年度并分阶段对各个区域市场进行销售业绩考核。

#### **4、影响经营模式的关键因素及发展趋势**

公司目前的经营模式主要综合了行业特点、公司发展经验总结、企业宗旨与目标、公司所处产业链位置及上下游位置、客户的需求导向、管理团队从业经历、公司生产所需主要原材料的市场供应情况、生产技术工艺等因素所形成。因此上述因素均构成影响公司经营模式的关键因素。

公司当前的经营模式顺应时代发展，能够应对未来宏观经济、行业发展的持续变化。公司结合主营业务、主要产品、核心技术、自身发展阶段以及国家产业政策、市场供需情况、上下游发展状况等因素，逐步形成了成熟、有效的经营模式。报告期内，上述影响公司经营模式的因素未发生重大变化，预计未来亦不会发生重大变化。

#### **（三）公司主营业务、主要产品、主要经营模式的演变情况**

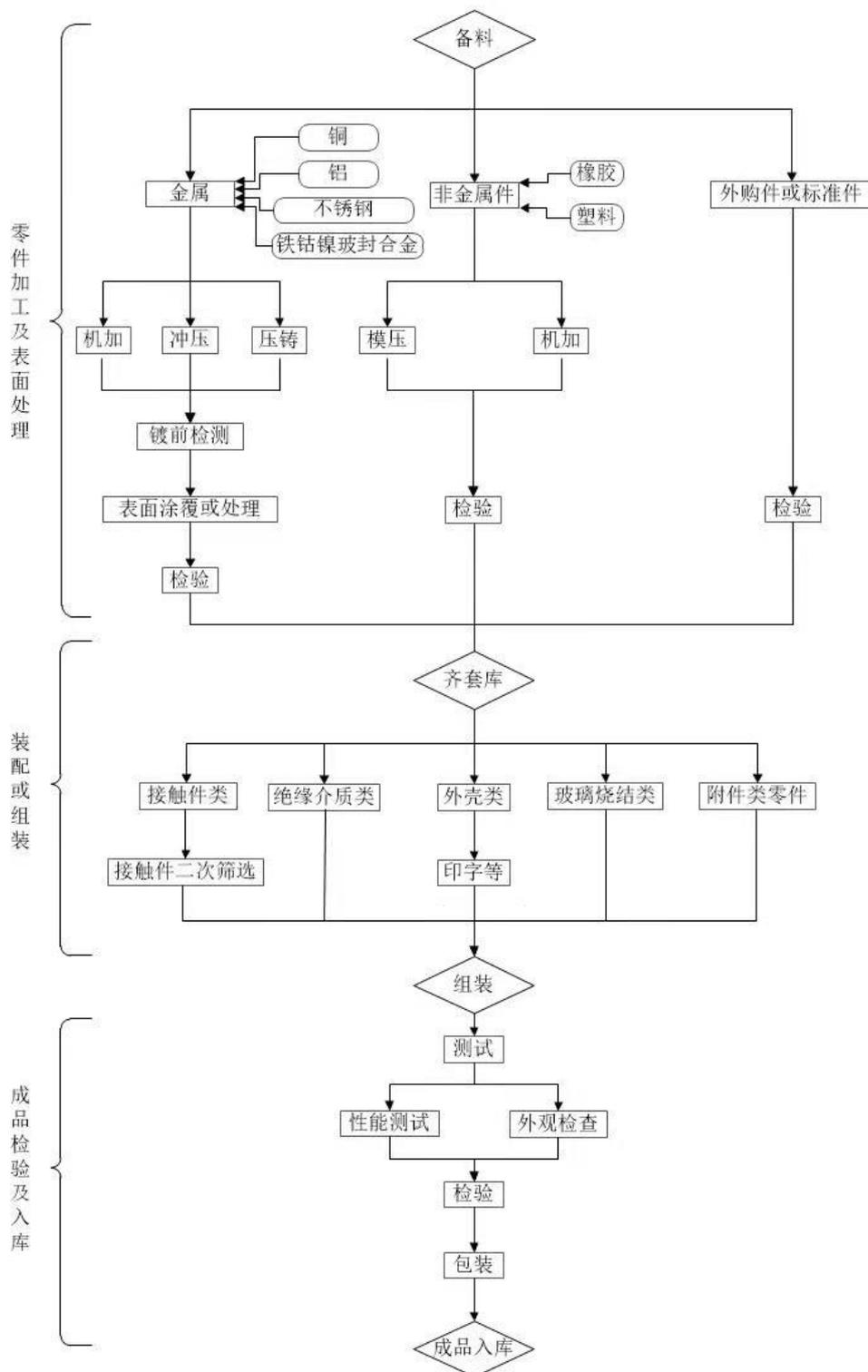
公司自成立以来一直从事电连接器的研发、生产与销售业务，主营业务、主要产品、主要经营模式未发生重大变化。

#### **（四）主要产品的工艺流程**

公司生产工艺流程如下：

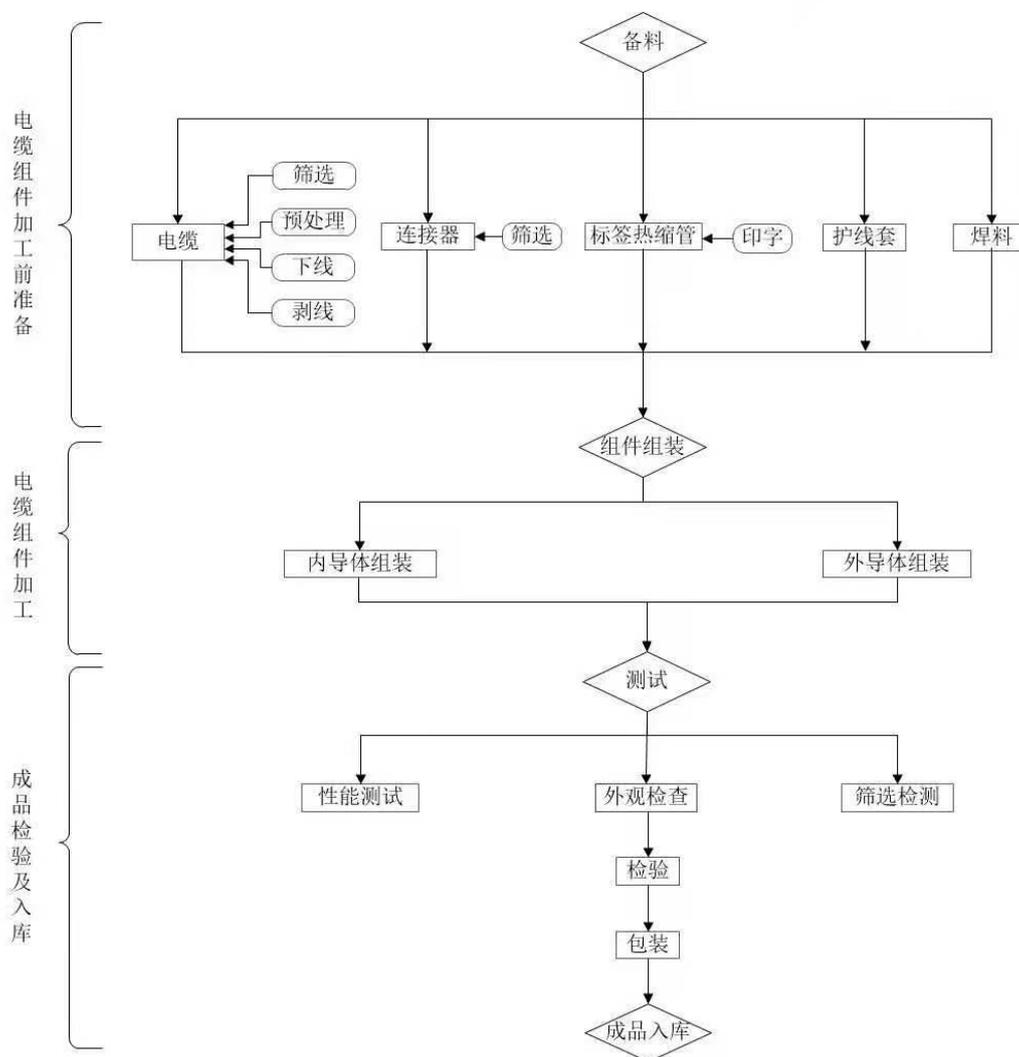
1、射频同轴连接器、低频连接器生产工艺流程

连接器生产工艺流程图



## 2、射频同轴电缆组件生产工艺流程

电缆组件生产工艺流程图



### （五）安全生产情况

公司制定了安全生产制度，包括《安全生产责任制度》、《安全生产教育培训制度》、《安全生产检查制度》、《危险源管理制度》、《生产安全事故报告和处理制度》、《安全生产投入保障制度》、《安全生产隐患排查治理制度》、《职业健康安全管理制度》、《安全生产应急预案》、《安全生产目标管理制度》、《安全生产法律法规与其他要求管理制度》等。公司法定代表人为安全生产第一责任人，公司职工上岗均需接受安全生产及安全操作培训，严格按照规程操作。

报告期内，公司未发生安全生产方面的事故与纠纷。

## （六）环境保护情况

报告期内，根据《环境保护综合名录（2017年版）》，公司的生产环节均不涉及重污染物，公司不属于高污染企业。2021年10月25日，生态环境部下发《环境保护综合名录（2021年版）》，新增将“氰化金钾电镀金产品（无氰镀金工艺除外）”纳入“高污染、高环境风险”产品名录，发行人子公司创联电镀的镀金业务属于上述新增高污染目录范围。报告期内，公司电镀业务（含镀金、镀镍等）收入1,344.75万元、238.86万元、1,585.71万元、882.26万元，占主营业务收入比例2.69%、0.44%、2.52%、2.19%，占比较低。

报告期内，发行人子公司创联电镀已就电镀业务取得《排污许可证》，公司通过PAC干粉投加装置、隔膜压滤机、气浮一体机等专用污染物处理设备对废水、废气进行净化处理，通过安装COD在线检测仪、氨氮在线检测仪及聘请第三方检测对固废、废水、废气、噪音进行检测，报告期内创联电镀产生的主要污染物均为达标排放。

公司根据国家和地方政府关于安全卫生法律、法规要求，开展安全生产标准化建设，健全了安全生产责任制，明确了安全生产目标；全体员工均经过安全卫生培训与告知，掌握从事相应岗位必要的安全卫生知识；工作场所安全及职业病警示标识、防护装置完善，个人防护用品齐全；生产厂房配备有消防器材，安全通道畅通；生产过程严格按照技术工艺文件和设备安全操作规程执行；职业病危害因素识别、控制和危害因素的浓度（强度），符合国家职业接触限值要求。

### 1、主要污染物及其排放情况

公司的安全环保部是公司污染物排放控制的归口管理单位，负责全公司污染物排放控制的监督、检查。公司在生产过程中产生的废弃物主要有固体废弃物、液体废弃物、废气和噪声。具体情况如下：

#### ① 固体废弃物

公司生产过程中产生的固体废弃物主要由华达股份、华达通讯、华达电气等电连接器及互连产品主体产生，主要固体废弃物包括：危险废物和一般固体废物。危险废物包括机械加工产生的废乳化液和废油；一般固体废物包括机械加工中产生的废金属（屑）、废零件，生活垃圾等其他固体废物。

公司对危险废物进行统一管理，集中回收，并与陕西新天地固体废物综合处置有限公司签订危险废物处置合同。公司采取的具体措施为：在送处理前，用专用的器具收集，全部保存在专用区域内；生产中产生的废金属屑（主要为铜屑）、边角料交由公司统一回收，出售给陕西新天地固体废物综合处置有限公司、西安城北废旧物资再生利用有限公司。产品组件机加工过程中冷却液进行统一储存，少量滴漏的乳化液及机油，使用锯末吸附，统一由公司收集，全部交由陕西新天地固体废物综合处置有限公司回收处理。生活垃圾和生产中产生的一般废弃物定点专门收集后，由西安创为物业管理有限公司统一处理。

## ② 液体废弃物

公司的液体废弃物主要是创联电镀在电镀过程中产生，主要包括：电镀过程中产生的漂洗废水、地面冲洗水和少量生活污水等。创联电镀制定严格的环境保护制度《质量环境管理监督检查管理制度》、《废酸废液回收管理制度》、《剧毒化学品和易制毒化学品安全管理制度》等。创联电镀建有污水处理站，通过 PAC 干粉投加装置、隔膜压滤机、气浮一体机等专业污水处理设备对生产过程中产生的漂洗废水、地面冲洗水分类收集，进行分质处理，经处理达标后排放至市政污水管网。

报告期内，创联电镀利用 COD 在线检测仪、氨氮在线检测仪每日实时向环境生态局上传污水检测数据，同时委托第三方检测机构对电镀生产过程中产生的废水进行日常检测，并出具检测报告，监测结果均为达标排放。

## ③ 废气

公司的废气主要是创联电镀在电镀过程产生的酸碱废气和含氰废气。针对这类废气，公司按照环保要求建有酸雾和含氰废气处理塔，通过氢氧化钠进行吸附中和，废气处理后 PH 值达到 9-10 之间后排放。

报告期内，公司委托第三方检测机构对电镀生产过程中产生的废气进行监测，并出具了监测报告，监测结果均为达标排放。

## ④ 噪声

公司厂房内主要噪声源为机加工过程的机械噪声。公司已通过厂房隔音和距离衰减以及使用低噪声设备，使得厂界噪声达到环保标准。

## 2、环保投入情况

报告期内，公司环保投入情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
环保设施购置及改造费用	4.99	14.53	22.54	297.97
日常污染处理费用	8.02	27.41	11.29	5.59
项目环评、环境监测费用	11.55	13.81	29.10	10.12
合计	24.55	55.75	62.93	313.69

## 3、环保处罚情况

截至本招股说明书签署日，华达股份及其控股子公司在报告期内的环保处罚情况如下：

被处罚主体	处罚原因	处罚主体	处罚金额 (万元)	处罚时间	处罚文号
西安创联电镀有限责任公司	有机污染物无组织排放	西安市环境保护局	5.00	2018-09-20	市环雁罚字[2018]021号、市环雁查字[2018]008号

创联电镀已按市环雁罚字[2018]021号、市环雁查字[2018]008号文件进行整改，创联电镀废水、酸雾治理提升工程于2018年9月20日在雁塔区发改委进行立项备案；2019年5月24日，西安市生态环境局雁塔分局对该项目环评报告进行了批复；2019年8月9日，创联电镀取得西安市环境保护局雁塔分局出具的《涉及一般失信行为行政处罚信息信用修复决定书》，同意创联电镀信用修复。

根据西安市环保局雁塔分局出具的《环保证明》，证明本次环境违法行为及行政处罚不属于重大违法行为及重大行政处罚。

经核查，报告期内发行人及子公司通过专用排污处理设备、聘请第三方处置危险废物等方式，对固废、废水、废气、噪音进行净化处理，报告期内发行人及子公司生产产生的主要污染物均为达标排放；创联电镀环境违法行为及行政处罚不属于重大违法行为及重大行政处罚。

## 二、发行人所处行业基本情况

### （一）所属行业及确定所属行业的依据

公司主营业务为电连接器及互连产品的研发、生产和销售。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订版）公司所属行业为“计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）”。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-电子元件及电子专用材料制造（C398）-其他电子元件制造（C3989）”。

### （二）行业主管部门、行业监管体制、行业主要法律法规及政策

#### 1、主管部门和监管体制

行业由国家发展和改革委员会、工信部等行业主管部门进行宏观调控，并由行业协会进行自律管理。

国家发展和改革委员会主要职责为综合研究拟定经济和社会发展规划，对宏观经济运行、国家经济安全和总体产业安全提出政策建议，负责协调解决经济运行中的重大问题。

工信部是我国工业行业管理部门，其下属的国防科工局是军工行业主管部门。工信部的主要职责是拟定并组织实施工业行业规划、产业政策和标准，监测工业行业日常运行，推动重大技术装备发展和自主创新，承担振兴装备制造业组织协调的责任，组织拟订重大技术装备发展和自主创新规划、政策，依托国家重点工程建设协调有关重大专项的实施，推进重大技术装备国产化，指导引进重大技术装备的消化创新，指导推进信息化建设，协调维护国家信息安全等。

中国电子元件行业协会是由电子元件行业的企（事）业单位自愿组成的，行业性的、全国性的、非营利性的社会组织，主要协助政府开展行业管理工作，帮助培育维护良好的电子元件产业市场环境，发挥政府、会员、市场间的桥梁和纽带作用，促进电子元件行业健康发展。

#### 2、行业主要法律法规和政策

行业政策法规名称	发布时间	发布单位	主要内容
中国电子元器件行	2021.09	中国电子	瞄准 5G 通信设备、大数据中心、新能源汽

行业政策法规名称	发布时间	发布单位	主要内容
业“十四五”发展规划(2021-2025)		元件行业协会	车及充电桩、海洋装备、轨道交通、航空航天、机器人、医疗电子用高端领域的应用需求,推动我国光电接插元件行业向微型化、轻量化、高可靠、智能化、高频、高速方向发展,加快光电接插元件行业的转型升级。
“十四五”智能制造发展规划(征求意见稿)	2021.04	工信部	推动先进工艺、信息技术与制造装备深度融合,通过智能车间/工厂建设,带动通用、专用智能制造装备加速研制和迭代升级。推动数字孪生、人工智能等新技术创新应用,研制一批国际先进的新型智能制造装备。
基础电子元器件产业发展行动计划(2021-2023年)	2021.01	工信部	重点发展高频高速、低损耗、小型化的光电连接器,超高速、超低损耗、低成本的光纤光缆,耐高压、耐高温、高抗拉强度电气装备线缆,高频高速、高层高密度印制电路板、集成电路封装基板、特种印制电路板。
关于健全支持中小企业发展制度的若干意见	2020.07	工信部等	健全促进支持中小企业基础性制度性问题。如财税支持制度、融资促进制度、企业创新发展制度、发展组织领导制度、优化企业服务体系健全企业合法权益等方面的完善。
关于深入推进移动物联网全面发展的通知	2020.05	工信部	把握全球移动物联网技术标准和产业格局的演进趋势,推动2G/3G物联网业务迁移转网,建立NB-IoT(窄带物联网)、4G(含LTE-Cat1,即速率类别1的4G网络)和5G协同发展的移动物联网综合生态体系,在深化4G网络覆盖、加快5G网络建设的基础上,以NB-IoT满足大部分低速率场景需求,以LTE-Cat1(以下简称Cat1)满足中等速率物联网需求和话音需求,以5G技术满足更高速率、低时延联网需求。
2020年工业通信业标准化工作要点	2020.05	工信部	制定服务制造强国和网络强国建设所需的重点专项标准800项以上,在10个以上领域推动百项团体标准应用示范,重点领域国际标准转化率超过90%,鼓励我国企事业单位制定100项以上国际标准。
关于进一步加强行业标准管理的指导意见	2020.04	国家标准化管理委员会	健全行业标准代号管理机制,严格行业标准代号申请、变更、使用等程序和要求。
关于推动5G加快发展的通知	2020.03	工信部	全力推进5G网络建设、应用推广、技术发展和安全保障,发挥5G新型基础设施的规模。
工业和信息化部关于工业通信业标准化工作服务于“一带一路”建设的实施意见	2018.11	工信部等	北斗卫星导航领域推动终端模块化、低功耗、高集成度芯片设计标准的制定与实施:深化中俄BD/GLONSS双模车载卫星导航终端研发合作与澜湄流域北斗卫星定位导航服务系统建设及民生领域应用合作,推动北斗应用终端标准“走出去”。
关于加强质量认证体系建设促进全面质量管理的意见	2018.01	国务院	通过3—5年努力,我国质量认证制度趋于完备,法律法规体系、标准体系、组织体系、监管体系、公共服务体系和国际合作互认体

行业政策法规名称	发布时间	发布单位	主要内容
			系基本完善，各类企业组织尤其是中小微企业的质量管理能力明显增强，主要产品、工程、服务尤其是消费品、食品农产品的质量水平明显提升，形成一批具有国际竞争力的质量品牌
《关于推动国防科技工业军民融合深度发展的意见》	2017.12	国防科工局等	支撑太空、网络空间、海洋等重点领域建设；推动军工服务国民经济发展，发展典型军民融合产业，培育发展军工高技术产业增长点，以军工能力自主化带动相关产业发展；推进武器装备动员和核应急安全建设，强化武器装备动员工作；完善法规政策体系
《信息通信行业发展规划（2016-2020年）》	2016.12	工信部等	到2020年，信息通信业整体规模进一步壮大综合发展水平大幅提升，“宽带中国”战略各项目标全面实现，自主创新能力显著增强，新业态和融合应用蓬勃发展。光网和4G网络全面覆盖城乡，宽带接入能力大幅提升，5G启动商用服务。形成容量大、网速高、管理灵活的新一代骨干传输网。建成较为完善的商业卫星通信服务体系。国际海、陆缆路由进一步丰富，网络通达性显著增强。
《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》	2016.12	工信部等	做大做强卫星及应用产业。构建星座和专题卫星组成的遥感卫星系统，形成“高中低”分辨率合理配置、空天地一体多层观测的全球数据获取能力；加强地面系统建设，汇集高精度、全要素、体系化的地球观测信息，构建“大数据地球”。打造国产高分辨率商业遥感卫星运营服务平台。发展固定通信广播、移动通信广播和数据中继三个卫星系列，形成覆盖全球主要地区的卫星通信广播系统。实施第二代卫星导航系统国家科技重大专项，加快建设卫星导航空间系统和地面系统，建成北斗全球卫星导航系统，形成高精度全球服务能力
《国家创新驱动发展战略纲要》	2016.05	工信部等	完善空间基础设施，推进卫星遥感、卫星通信、导航和位置服务等技术开发应用，完善卫星应用创新链和产业链。
《国家民用空间基础设施中长期发展规划（2015-2025年）》	2015.01	工信部等	巩固加强骨干卫星业务系统，优化卫星载荷配置与星座组网，合理布局地面系统站网与数据中心；坚持国家基层规划和统筹管理，制定完善卫星制造及其应用国家标准、卫星数据共享、市场准入等政策法规，建立健全民用空间基础设施建设、运行、共享和产业化发展机制。

### 3、行业主要法律法规和政策对公司经营发展的影响

电子元器件是支撑信息技术产业发展的基石，也是保障产业链、供应链安全

稳定的关键。在“十四五”期间，重点发展围绕5G网络、工业互联网和数据中心建设，重点推荐中高频元器件、高速传输线缆及连接组件、光通信器件等影响通信设备高速传输的电子器件应用，例如国家在5G网络的推广及未来下一代通讯网络的研发，均需要大量高性能、低功耗、低成本的新型电子器件。在高端装备制造市场，面向高铁列车、民用航空航天、海洋工程装备、高技术传播、能源装备等高端装备制造领域，推动高可靠电子器件的应用。

公司主营业务应用领域围绕航空航天、武器装备、通讯领域，属于“十四五”期间电子器件重点发展范畴。

### （三）行业概况与发展前景

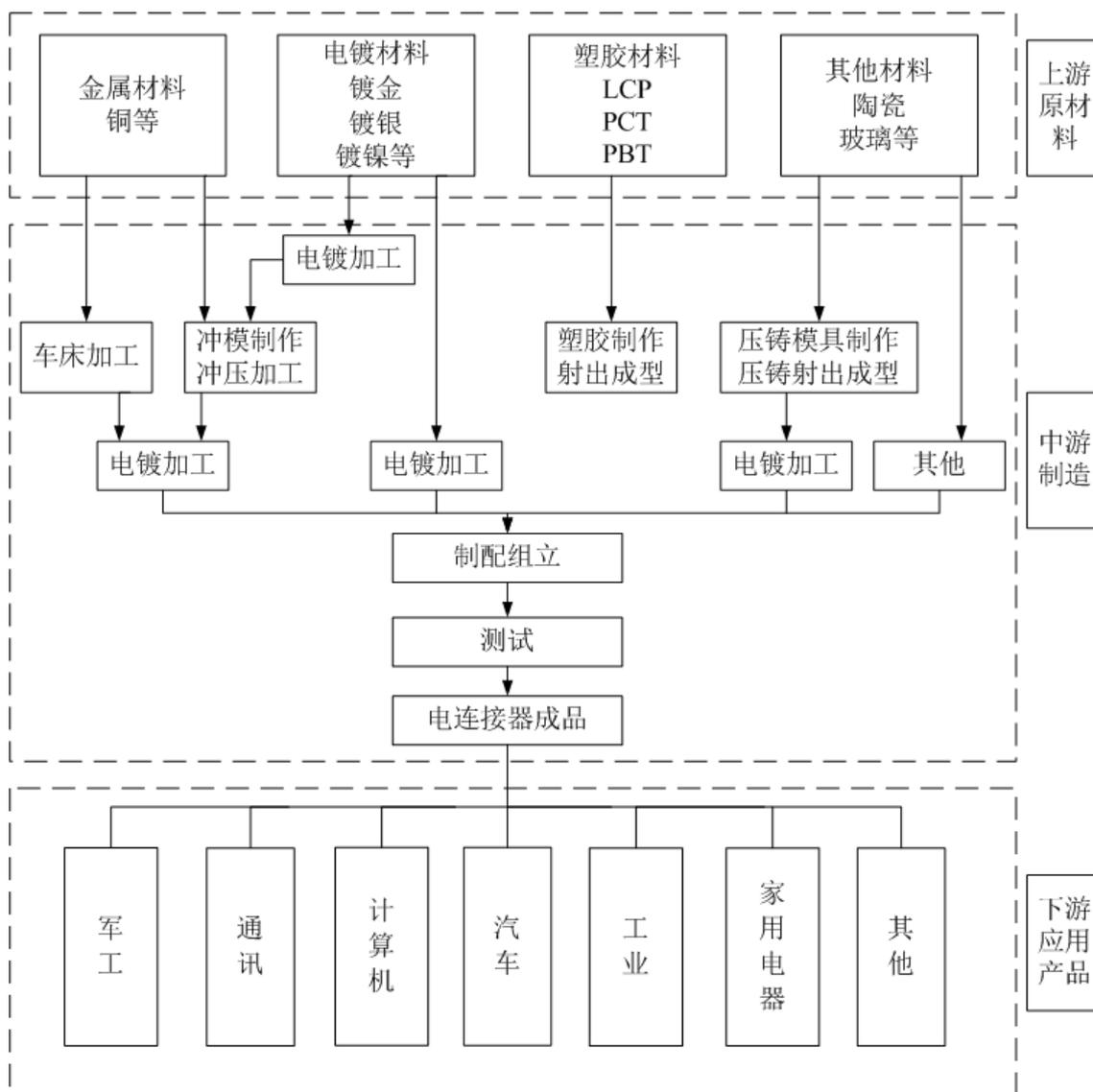
#### 1、行业基本情况

##### （1）行业概述

连接器是一种借助电信号或光信号和机械力量的作用使电路或光通道接通、断开或转换的功能元件。依据传输信号类型的不同，连接器主要分为光连接器和电连接器。电连接器一般由三部分组成，即接触件、基座和外壳。接触件的作用是导通信号，一般所用材料为铜合金，具有优良的导电、导热性能及机械加工性能；基座的作用是支撑接触件并与外壳绝缘，一般所用材料为工程塑料，具有优良的电性能、质量轻、耐腐蚀性；外壳的作用是屏蔽及保护基座，所用材料比较多，有铜、铝及不锈钢等。电连接器是电子回路中连接的桥梁，是很多设备中的基础电子元件。电连接器已广泛应用于航空航天、武器装备、通讯、计算机、汽车、工业、消费电子等领域，现已发展成为电子信息基础产品的支柱产业之一。

##### （2）行业所处上下游

整个连接器行业已经形成涉及电子材料制造业、连接器元件制造业、连接器终端电子产品制造业一整套庞大的连接器产业链，更与精密加工、设备制造、检测仪器等相关行业息息相关，构成整体的连接器产业链群。



根据 Bishop & Associates 2020 年统计数据，通信行业是连接器第一大应用领域，占连接器领域的份额约 23.08%。连接器是通信设备的重要组成部分，在一般通信设备中的价值占比约 3-5%，而在一些大型设备中的价值占比则超过 10%。移动通信基站、基站控制器、移动交换网络、关键支持节点都要用到大量不同规格和作用的连接器，如射频连接器、电源连接器、背板连接器、输入和输出连接器、印制电路板连接器等。工信部已经正式发布了 5G 商用牌照，2020 年 5G 通信连接器的市场空间达 575 亿元，比 4G 通信连接器产业总体市场规模增长接近 50%。

军用连接器方面，“十四五”期间武器装备列装由过去的“研制定型及小批量建设”转变为“备战能力即放量建设”。根据《新时代的中国国防》白皮书，2010-2017 年我国在武器装备上共投入 2.42 万亿元，已经成功研制、小批量量产

了歼-16、歼-20、直-20、运-20 等一系列重点型号武器装备；2018 年以来我国加大实战化训练，训练强度和频次大幅增长，解决了从有到会使用到逐步形成战斗力的问题。

### （3）市场容量

连接器市场整体规模伴随社会经济发展水平的提高而增长。根据 Bishop Associates 数据显示，全球连接器规模从 2011 年的 489 亿美元增长到 2020 年的 627 亿美元，复合增长率达 2.80%，总体市场规模呈上升态势。随着北美和欧洲将工厂及生产活动转移至亚太地区，5G 通信商用的普及、新能源汽车市场及物联网的迅速发展，未来连接器市场规模将不断增长。

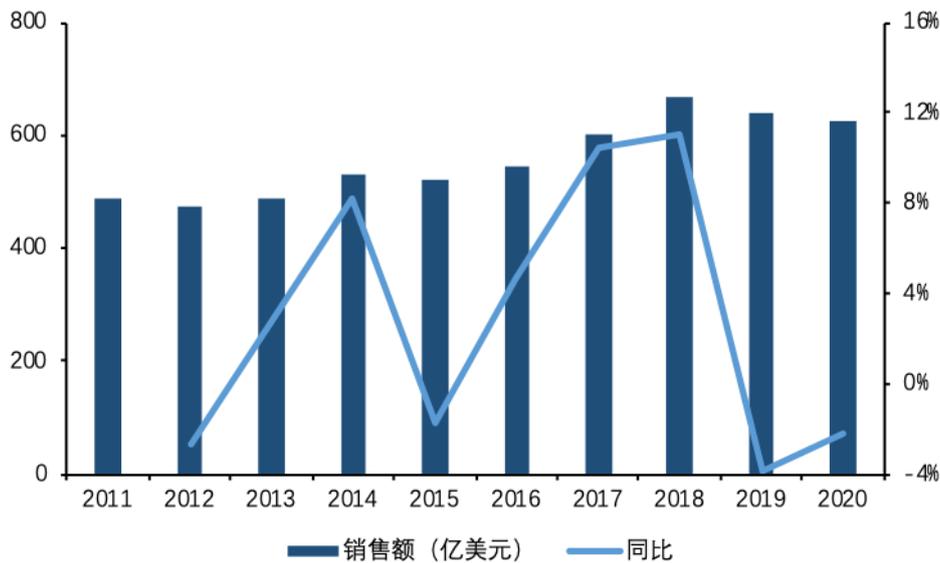


图 1：全球连接器市场规模持续增长（数据来源：Bishop Associates）

近年全球连接器生产力不断向中国转移，我国连接器市场规模全球第一，增速超越全球。根据 Bishop Associates 数据显示，随着产业链转移、外企来华设厂以及需求增速较高，2000-2010 年我国连接器市场规模复合增长率达 19.34%，经历高速成长期；2011-2020 年复合增长率达 6.67%，相比全球市场同期 2.80% 的增速，我国连接器市场依旧保持较高速增长。2020 年我国连接器市场规模约为 202 亿美元，约占到全球市场份额 32%。在经济高速发展的带动下，通信、电脑、消费电子等连接器产业在我国迅速发展，预计 2023 年中国连接器市场规模将达到 300 亿美元，受下游需求驱动我国连接器市场规模仍将保持较高的增速水平。

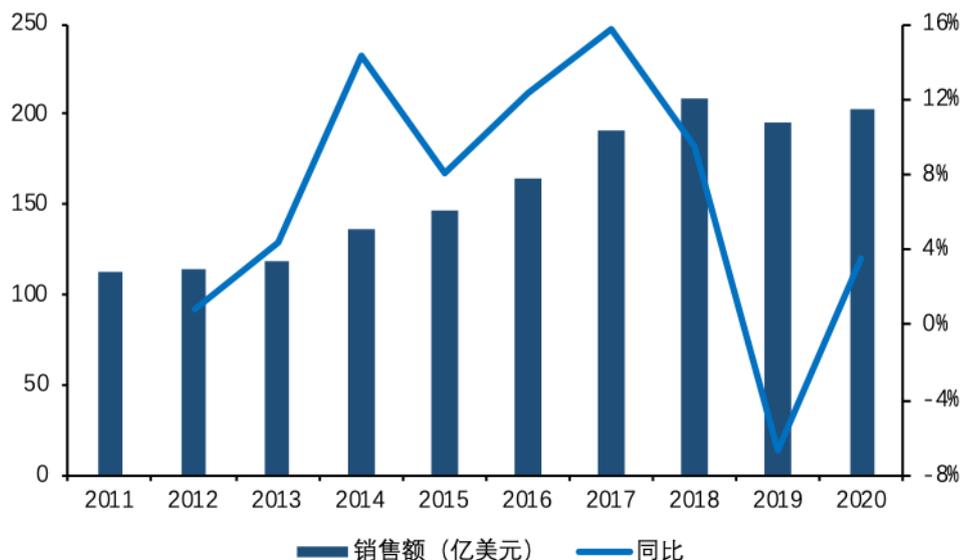


图 2：中国连接器市场规模持续增长（数据来源：Bishop Associates）

军用连接器是侦察机、导弹、智能炸弹等新式高性能武器装备的必备元器件，主要应用于航空、航天、兵器、船舶、电子等高新技术领域。根据中国产业信息网数据，预计到 2025 年，中国国防信息化开支将增长至 2,513 亿元，超过该年国防装备总费用的 40%。军队信息化程度的不断提高和军队现代化建设的加快，必将带来大量新式装备需求的增长，军用连接器市场规模有望持续扩大。

## 2、行业的发展趋势

根据 2021 年 1 月工信部发布的《基础电子元器件产业发展行动计划（2021-2023 年）》，对连接类元器件等重点产品做出高端提升行动的规范指引：“连接类元器件重点发展高频高速、低损耗、小型化的光电连接器，超高速、超低损耗、低成本的光纤光缆，耐高压、耐高温、高抗拉强度电气装备线缆，高频高速、高层高密度印制电路板、集成电路封装基板、特种印制电路板。”同时，伴随电连接器的集成技术逐渐成熟，集成化的电连接器需求必将成为未来发展的趋势，集成大功率、小功率及多种信号控制的一体化需求将会逐渐增多。

### （1）电连接器产品发展趋势

- 1) 产品尺寸结构向小型化、高密化、低矮化、扁平化、模块化、标准化发展；
- 2) 功能特性方面向智能化、高速化、无线化发展；

3) 集成特性方面向多功能、集成化、传感融合化发展;

4) 环境耐受方面向耐高温、耐油污、高防水、严密封、抗辐射、抗干扰、抗强振、抗强冲、大功率、大电流发展;

5) 产品属性方面向高可靠、精密化、轻质化、低成本发展。

## (2) 电连接器的技术发展趋势

### 1) 射频传输技术

40GHz 连接器的工程应用由小批量采购逐步呈现批量采购态势, 如: 2.92 系列、SMP 及 SMPM 系列的工程应用频率范围由 18GHz 向 40GHz 扩展提升。

“十四五”期间, 研制装备的使用频率提升至 60GHz, 市场对 2.4 系列、1.85 系列、WMP 系列产品的需求有所增加, 技术从预研向工程应用发展。

### 2) 轻量化技术

随着各行业对节能、环保的要求日渐提高以及航空航天、武器装备、通讯、汽车、消费电子等领域对轻量化需求的日益强烈, 连接器部件在确保稳定提升性能的前提下也要实现减重, 以达到降低成本同时使惯性更小、耐振动性更强的目的。连接器外壳趋于选用外表经过金属化的高强度工程塑料, 以替代原先的金属制造外壳, 降低重量并提升耐用性。

### 3) 电磁屏蔽技术

未来随着电子信息技术的进一步发展和集成, 电磁兼容的环境将更为复杂、更为恶劣, 无论在高端军事电子装备还是民用高速高频传输系统, 电磁屏蔽技术仍是行业发展的技术方向。如新能源汽车行业, 车辆系统外部环境恶劣, 频谱范围、能量密度及干扰类型成倍增加。此外, 车内高压/高功率动力驱动系统与信息化、智能化设备高度集成, 其电气特征和功能特性都与电磁干扰紧密相关。因此, 行业制定了严格的电磁兼容方面的标准和测试规范。

### 4) 高速传输技术

为满足未来军用武器系统发展和通讯高速传输的要求, 行业技术在现有高速连接器的基础上, 重点向 56Gbps 和 112Gbps 高速背板、高速夹层和高速正交连接器、56Gbps 高速线缆组件、224Gbps 高速 I/O 连接器以及下一代的 PAM4 传输

技术等方面发展。高速产品通过金属加固提升连接器抗振动耐冲击性能,例如随机振动由  $0.1g^2/Hz$  向  $0.2g^2/Hz$ 、 $0.4g^2/Hz$ 、 $0.6g^2/Hz$  发展,传输由单一高速信号向“高速+电源”、“高速+电源+射频”、“高速+电源+射频+光纤信号”混合传输发展,以满足设备模块化集成需求。

#### 5) 无线传输技术

随着 5G 技术、物联网技术和太赫兹技术的发展,无线传输技术的传输速率超过 1Gbps,传输距离将从毫米提升至百米级,延时大大缩短,网络容量成倍增加,模块集成度越来越高,进一步促进了无线传输技术的应用。许多通讯领域传统使用接插件或者电缆的场合,未来将逐渐被无线传输技术所替代。

#### 6) 智能连接技术

随着 AI 时代的到来,连接器未来将不再只实现简单的传输功能,而将会成为一种融合了传感器技术、智能识别技术和数学信号处理技术的智能化元器件,可以广泛应用在系统装备的关键连接部位,实现对互联系统工作状态的实时检测、诊断和预警功能,进而提升装备的安全可靠性和维修经济性。

#### 7) 深水密封技术

随着海洋装备的发展,水下机器人、水下物联网等系统技术进步对水下连接器的需求越来越丰富,海底远距离高可靠场合用深水连接器向全海深、可插拔、高速率的方向发展,深水近距离信号传输向无线传输、可见光传输等方向发展。

#### 8) 高压、大电流技术

围绕“电动化、智能化、网联化”交通车辆发展趋势,立足动力总成、智能网联、充/换电领域,高压、大电流产品技术具备高屏蔽效能,电流传输更大,并逐渐向小型化、轻量化、平台化、集成化方向发展。

#### 9) 微间距低矮化技术

随着军事科技加速向信息化和智能化方向复合发展,行业对连接器的高速率、微型化、低矮化等性能提出了更高的要求,在 BTB 连接器及 FPC 连接器等场合中,接点间距 0.35mm 及以下,同时兼容 5G 数字信号与射频信号且具备中间屏蔽结构的连接器将会大量应用。

## （四）行业竞争情况

### 1、公司的市场地位

公司前身为国营第八五三厂，成立于 1966 年，是国内最早从事电连接器的生产商之一。根据中国电子元件行业协会发布的“中国电子元件百强企业”以及百强企业主营业务介绍，报告期内，公司在军用电连接器领域排名前列。公司作为国内研制和生产电连接器的大型骨干企业、国家军用射频同轴连接器核心企业、中国电子元件行业协会电接插元件分会的副理事长单位，目前在军用射频同轴连接器及电缆组件领域处于国内领先地位。

### 2、公司的技术水平及特点

公司在电连接器及互连产品的设计研发和精密制造方面处于行业领先地位。公司除了拥有射频同轴连接器和电缆组件全系列的产品研制生产能力，在航天器用半硬低损稳相电缆组件、航天器用超大功率射频同轴连接器及电缆组件、耐高温射频同轴连接器及电缆组件、毫米波射频同轴连接器、高性能浮动射频同轴转接器、航天器用板对板小型耐功率射频同轴连接器、微矩形连接器、高低频混装连接器、低矮化板间线簧类连接器、高压连接器等产品中拥有核心技术。

在产品的设计方面，公司通过信息化 PDM 网络系统，在设计开发过程中利用专业的三维软件建模，通过力学、热学、电磁学仿真软件对产品进行三维设计，形成了专业的电连接器及互连产品的设计开发流程，形成了大量的数据积累。在结构设计方面通过定制化设计，优化产品结构以满足用户需求，例如在航天器用连接器设计开发中引入抑制微放电结构，解决热真空条件下微放电问题；通过轻量化结构仿真设计，并引入超轻金属等特殊材料，解决产品减重问题；通过在高低频混装的设计，将射频、低频、光纤等产品集成为一体，满足多信号的同时传输的需求；通过在设计方面的持续研发投入，形成了完善的设计开发流程，可满足用户对产品在特殊环境下的使用需求，并具备引导用户使用新技术、新方案的能力。

在工艺优化方面，公司定制开发了各类自动化或半自动化设备，对全工序能力进行提升，能够实现对品种多批量小的特种连接器快速柔性制造，同时具备对批量大的工业级连接器的全自动化加工能力。在金属壳体与非金属介质的装配、

装配过程中关键尺寸的检测、多余物筛选检验等工序实现了自动化及半自动化生产；在电缆组件的剥线工序，定制有专用激光剥线机，实现了电缆护套的无损非金属切割，避免了切割过程中对电缆内导体的损伤；在焊接工序定制有专用的恒温电阻焊接机，并配备专用 X 光检测机和多媒体影像记录设备，有效控制焊接质量；半硬电缆组件的弯曲成型工序引入了专用自动半硬电缆成型设备，实现了半硬电缆三维模型导入电缆自动弯曲成型，有效避免了传统弯曲工艺对电缆造成损伤的风险，实现了批量化的电缆弯曲成型；在工业级产品的生产中，实现了射频同轴连接器和电缆组件的全自动化装配和检测。

在精密制造方面，公司研制的 Ku 波段以上的精密毫米波射频同轴连接器、高性能浮动射频同轴连接器、航天器用板对板小型耐功率射频同轴连接器、高低频混装连接器、线簧类连接器等产品结构尺寸较小，部分零件直径尺寸仅为 0.3mm，公司通过定制精度可达 0.005mm 的超精密车床，基座采用高精度模具和先进的注塑机设备注塑成型，配合自研自制的专用设备进行生产加工，保证产品零件的尺寸精度及一致性要求。

### 3、行业内的主要企业

国内电连接器市场的快速发展，培育了一批具有较强竞争能力的生产商。受下游应用市场的需求牵引，国内电连接器生产厂商加大了研发、设备方面的投入，逐步切入产品附加值较高的中高端产品市场。在这一进程中，涌现一批在不同应用领域具有较强技术、产品竞争能力的生产商，公司电连接器及互连产品主要应用于航空航天、武器装备及通讯领域。目前主要竞争对手为中航光电、航天电器、永贵电器、徕木股份、鼎通科技。

#### （1）中航光电科技股份有限公司（股票代码：002179.SZ）

中航光电成立于 2002 年，是一家为军工防务及高端制造领域提供互连技术解决方案的高科技企业，市场地位属于国内中高端连接器龙头。公司主营产品为电连接器、光器件及光电设备、流体、齿科及其他产品，产品主要应用于航空航天和军事领域，通讯网络与数据中心、轨道交通、新能源汽车、电力、石油装备、医疗设备以及智能装备等民用高端制造领域。公司总部拥有“国家认定企业技术中心”、“博士后科研工作站”以及国家和国防认可实验室，现已成为产品覆盖

国内市场及海外市场，是国内最大的研制和生产光电连接器专业化企业。

（2）贵州航天电器股份有限公司（股票代码：002025.SZ）

航天电器是国内集科研、生产于一体的电子元器件骨干企业之一，是航天十院唯一上市平台。公司在高端连接器、继电器、微特电机、线缆组件、等领域从事研制生产和技术服务，形成了集团化、跨地域、专业优势互补的产业化布局。其中微特电机业务技术领先，业绩保持较快增长。近年来，先后承担了若干国家重大工程和重大专项配套产品研制生产任务。

（3）浙江永贵电器股份有限公司（股票代码：300351.SZ）

永贵电器是一家专注于各类电连接器、连接器组件及精密智能产品的研发、制造、销售和技术支持的国家高新技术企业。公司产品以连接器为核心，各大领域纵深拓展，形成具有公司特色的产品结构：轨道交通板块、新能源汽车板块、通信板块、军工板块。

（4）上海徕木电子股份有限公司（股票代码：603633.SH）

徕木股份是专业从事以连接器和屏蔽罩为主的精密电子元件研发、生产和销售的企业。按照应用领域的不同，产品可分为汽车精密连接器及配件、组件，汽车精密屏蔽罩及结构件，手机精密连接器，手机精密屏蔽罩及结构件，产品广泛应用于汽车整车、智能手机等移动终端通信领域。

（5）东莞市鼎通精密科技股份有限公司（股票代码：688668.SH）

鼎通科技是一家专注于研发、生产、销售通讯连接器精密组件和汽车连接器精密组件的高新技术企业。公司生产的通讯连接器组件主要应用于通信基站、服务器等超大型数据存储和交换设备，以实现信号的高速传输。公司通讯连接器组件主要面向安费诺、莫仕和中航光电等行业内知名的连接器厂商，经客户集成其他功能件后形成通讯连接器模组或连接器系统，并最终使用在华为、中兴通讯、爱立信、烽火、浪潮、思科、腾讯、阿里巴巴、三星、日立、锐捷、诺基亚、亚马逊等终端客户的产品中。

#### 4、公司的主要竞争优势

（1）技术领先及创新优势

公司作为国内重要的电连接器的研制生产单位，持续加大对高可靠产品的研发创新投入，通过与中国航天标准化研究所、中国电子技术标准化研究院等单位的合作，共同完成了国家高可靠射频连接器、射频电缆组件和微矩形连接器等标准制定及修订，是国内生产高可靠射频同轴连接器、低频连接器、射频同轴电缆组件的主要厂商。

经中国军用电子元器件质量认证委员会认证，公司共有 30 项产品处于国际领先、国际先进、国内领先、国内先进等水平，具体明细如下表：

类型	序号	项目名称	鉴定意见
射频同轴连接器	1	CP 系列插孔接触件直角 2 级射频同轴连接器	国际领先水平，可代替进口
	2	K(M)型气密封转接器	国际先进水平
	3	OSSP 型射频同轴连接器	国内先进水平，可替代进口
	4	BMA 型（不接电缆）插针接触件法兰安装射频同轴连接器	国内先进水平，可替代进口
	5	SBX 系列插孔接触件 2 级射频同轴连接器	国内领先水平，可替代进口
	6	SMA/BMA 型法兰安装射频同轴连接器	国内先进水平，可替代进口
	7	盲配型射频同轴连接器	国内领先水平
	8	SMA 调相器	国内领先水平
	9	ZL20 型弯式射频同轴连接器	国内领先水平
	10	抗辐射、耐高温 SMA 同轴连接器	国内领先水平
	11	SMA(F)抗辐射照射频同轴连接器	国内领先水平
	12	BMA(S)型射频同轴连接器	国内领先水平
	13	QMBX 型系列射频同轴连接器	国内领先水平
	14	SMP 型超小型推入式射频同轴连接器转换器	国内先进水平，可替代进口
	15	SAA 型快速直插自动锁紧式连接器	国内先进水平，具有可推广性
	16	CC11 系列射频同轴插头连接器	国内先进水平
	17	BSMB 型浮动式射频同轴连接器	国内先进水平
	18	TSMA 型特殊同轴负载	国内先进水平
	19	SMA(M)型插孔接触件气密封射频同轴插座连接器	国内先进水平
低频连接器	20	TL8 型条列式电连接器	国内领先水平，可代替进口
	21	YS4 型圆形连接器	国内领先水平，可替代进口
	22	MJS 型电连接器	国内领先水平，可替代进口
	23	CDb 型电连接器	国内领先水平，

类型	序号	项目名称	鉴定意见
			可替代进口
	24	CDbA-X 型电连接器	国内领先水平，可替代进口
	25	CDbA-XX 型电连接器	国内领先水平，可替代进口
	26	YL4 五芯圆形连接器	国内领先水平
	27	YS8 型圆形连接器	国内领先水平
	28	ZY18T 型板间连接器	国内先进水平
射频同轴电缆组件	29	N 型稳相电缆组件	国内先进水平，可替代进口
	30	SMA 射频相移低损电缆组件	国内先进水平

### （2）严格的质量保证和产品检测优势

公司于 2003 年通过 ISO9001：2000 质量体系认证，2004 年通过 GJB9001A-2001 军工质量体系认证。2018 年完成 ISO9001:2015 的换版，2019 年完成了 GJB9001C-2017 的换版，并根据国家标准质量管理体系要求和装备质量管理体系要求多次对公司质量管理体系文件进行修订和换版，多年来公司质量管理体系运行良好，产品质量稳定、可靠。

近年来，航天五院对航天器用高可靠电连接器的研制生产提出了 PCS 体系建设的要求，公司作为国家高可靠电连接器的主要生产单位，按照 PCS 体系建设的要求，建立了产品生产过程 PID 文件、QE 质量工程师的体系及风险识别管理控制，通过了航天五院 PCS 体系审核，成为了航天器用高可靠电连接器的优选供方。

目前公司试验测量设备共有 15 大类，总数 181 台（套），设施面积 2,241.50 m<sup>2</sup>，并根据高可靠产品的特殊需求，建立了多个电连接器专用检测试验平台，可满足电连接器产品的过程检测和质量一致性检测需求。

### （3）长期合作的优质客户及稳定的合作关系

公司下游客户主要有中国电科下属单位、中国兵器下属单位、航空工业下属单位、航天科工下属单位、航天科技下属单位以及华为等，并且主要客户与公司保持长期、稳定合作关系。尤其是应用于航空航天、武器装备领域的电连接器，由于涉军产品具有一定供应商黏性，并且按照国家武器装备发展要求，电子元器件供货厂家需要具备相应军品资质，经长期稳定供货，定期接受用户的监督审核

合格后，方可列入优选合格供方，因此公司在客户稳定性方面具有较强优势。

#### （4）拥有多条贯彻国军标生产线

贯彻国军标生产线是通过贯彻国家军用标准建立生产线，完善生产线软硬件设施，提升产品质量保证能力，产品通过技术攻关，产品通过第三方鉴定检验，定期接受国家质量认证委员会监督检查，保持生产线合格资格，满足武器装备质量与可靠性要求。公司现有贯彻国军标生产线 6 条，覆盖了公司射频同轴连接器、低频连接器、射频电缆组件产品。

#### （5）品牌优势

公司是国内最早从事电连接器的生产商之一，是国家军用射频电连接器核心企业，中国电子元件行业协会电接插元件分会的副理事长单位、中国电子学会会员单位、全国电子设备用机电元件标准化技术委员会会员单位、全国电子设备用高频电缆及连接器标准化技术委员会会员单位，是西安市军民两用技术产业示范企业、西安市高新技术开发区科技创新企业与明星企业。同时公司也是西安电连接器产业基地、西京电子元器件产业基地和西安军民两用技术元器件示范园“两基地一园区”骨干企业。

### 5、公司的竞争劣势

#### （1）产能不足

报告期内，公司电连接器的产能利用率分别为 104.30%、101.76%、104.35%、115.45%，射频同轴电缆组件的产能利用率分别为 111.05%、96.63%、85.94%、107.99%，公司主要产品的产能利用率近年来达到饱和状态，公司原有生产能力不足。根据《中国电子元器件行业“十四五”发展规划（2021-2025）》，公司下游行业航空航天、通讯设备均是推动我国光电连接器行业发展的重点行业，公司的产能不足问题将进一步凸显，亟需通过新产线建设缓解产能不足问题。

#### （2）公司规模较小、国际化程度较低

公司受资金实力的限制，在生产规模扩大、产品结构的多元化方面存在一定的制约，与跨国大型电连接器供应商及国内其他电连接器上市公司相比，在规模化和国际化程度上还存在一定的差距。此外，公司对航空航天、武器装备及通讯

领域依赖度偏高，在汽车、轨道交通、消费电子等领域存在较大提升空间，需要拓宽下游应用领域，不断扩展市场业务。

## 6、面临的机遇与挑战

### (1) 行业面临的机遇

#### ① 国家政策大力支持信息化产业发展

2021年1月，工信部印发了《基础电子元器件产业发展行动计划（2021-2023年）》（以下简称《行动计划》），明确了电子元器件是支撑信息技术产业发展的基石，也是保障产业链供应链安全稳定的关键，《行动计划》以推动高质量发展为主题，以深化供给侧改革为主线，以改革创新为根本动力，以做强电子元器件产业、夯实信息技术产业基础为目标，明确提出要面向智能终端、5G、工业互联网、数据中心、新能源汽车等重点市场，推动基础电子元器件产业实现突破，并增强关键材料、设备仪器等供应链保障能力。同时，针对当前产业发展存在不足，《行动计划》提出要实施重点产品高端提升、重点市场应用推广、智能制造、绿色制造等行动，并开展提升产业创新能力、强化市场应用推广、夯实配套产业基础、引导产业转型升级、促进行业质量提升、加强公共平台建设、完善人才引育机制等重点工作，推动基础电子元器件产业提质增效，加快提升产业链供应链现代化水平。

2015年，国务院发布了《中国制造2025》，提出实施工业产品质量提升行动计划，将电子元器件列为重点行业，提出：组织攻克一批长期困扰产品质量提升的关键共性质量技术，加强可靠性设计、试验与验证技术开发应用，推广采用先进成型和加工方法、在线检测装置、智能化生产和物流系统及检测设备等，使重点实物产品的性能稳定性、质量可靠性、环境适应性、使用寿命等指标达到国际同类产品先进水平。《中国制造2025》为电子元器件企业提升产品质量水平、向国际先进水平进军奠定了良好的政策基础。

#### ② 全球连接器市场稳定增长，中国市场蓬勃发展

全球连接器市场空间稳定增长，2011至2020年全球市场规模复合增长率达2.80%，亚太地区是最大的连接器市场，2019年占全球市场的56%。中国市场目前是全球规模最大的连接器市场，在2015年占全球市场的28.3%，首次成为

全球最大的连接器市场，在全球是唯一占比超过 1/4 的区域。2011-2020 年中国连接器市场规模复合增长率达复合增长率达 6.67%，相比全球市场同期 2.80% 的增速，我国连接器市场依旧保持较高速增长。

### ③ 连接器应用前景广泛，下游细分领域需求旺盛

连接器具有易于维修、便于升级、提高设计灵活性等特点，广泛应用于航空航天、通讯与数据传输、新能源汽车、轨道交通、消费类电子、能源、医疗等各个领域。随着制造业信息化、智能化水平的进一步提高，连接器在汽车、国防军工、高端装备制造领域的应用比例会进一步提高，未来市场空间将持续扩大。军品业务方面，军队机械化、信息化建设要求，驱动武器装备更新换代，使得高端军用连接器市场快速增长，增速有望持续高于军工行业平均增速；民品业务方面，5G 通信商用的普及、新能源汽车市场及物联网的迅速发展，行业下游需求旺盛，推动未来连接器市场规模不断扩大。

## (2) 行业面临的挑战

### ① 行业面临“双向挤压”

发达国家高端制造与中低收入国家争夺中低端制造转移同时发生，对国内行业形成“双向挤压”的挑战。一方面，高端制造领域出现向发达国家“逆转移”的态势，为争夺制造业经济竞争制高点，各国纷纷出台以重振制造业为核心的再工业化战略。如美国的《先进制造业伙伴计划》、《制造业创新网络计划》，德国的《工业 4.0》，日本的《2014 制造业白皮书》，英国的《英国制造 2050》等，在电子元件中日本的东京电气化学工业株式会社已把部分电子元件从中国转移至日本秋田。另一方面，国内劳动力和成本优势已逐步降低，而越南、印度等一些东南亚国家依靠资源和劳动力等比较优势，有些已考虑将中国工厂搬迁至其他新兴国家。目前全球电连接器市场已达上千亿美元，而国内电连接器市场规模已接近全球规模的 30%，各国行业企业既要争夺市场同时也在考虑资源和成本优势，因此行业面临发达国家“高端回流”和发展中国家“中低端”的双向挤压。

### ② 技术更新快，下游需求多样化对创新能力要求高

由于下游产品和技术更新较快，连接器技术更新的速度也必须紧跟下游的节奏。在汽车领域，新车型层出不穷，对连接器也提出了更高要求；通信领域、消

费电子领域更新换代频繁，高速化、微型化趋势显著。连接器厂商必须及时进行技术更新以满足客户需求。另外，连接器行业一般新产品毛利较高，一旦新产品比较成熟，其竞争将加剧，毛利率将迅速下降。创新能力是连接器企业保持较强盈利能力的核心，这也导致全行业研发投入较高。需要企业投入大量资金保证研发的顺利进行和企业的正常运转。

### 三、发行人销售及主要客户情况

#### （一）主要产品的产能情况

公司电连接器产品主要为射频同轴连接器、低频连接器等，低频连接器中包含微矩形连接器等重要分支，电连接器产品的生产工艺流程相同，主要工序分为零件加工及表面处理、装配、成品检验及入库，中间环节涉及备料、机加、冲压、压铸、模压、组装、测试、检验、包装等步骤。公司电缆组件产品主要为射频同轴电缆组件，主要工序分为电缆组件加工前准备、电缆组件加工、成品检验及入库，中间环节涉及备料、电连接器筛选、组装、测试、检验、包装等步骤。

公司主要生产步骤较为繁琐，产品种类繁多，且多为非标准化产品，加工工序相对灵活，公司的生产装配线可以满足不同种类电连接器产品和电缆组件产品的生产。因此，公司主要产品的产能利用情况主要体现为工时的利用率。

报告期内，公司电连接器产品和射频同轴电缆组件产品的产能利用率情况如下：

项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
电连接器设计工时（小时）	2,001,000.00	3,392,500.00	2,773,000.00	2,050,480.00
电连接器实际工时（小时）	2,310,253.16	3,539,960.66	2,821,718.09	2,138,666.16
电连接器产能利用率	115.45%	104.35%	101.76%	104.30%
射频同轴电缆组件设计工时（小时）	438,480.00	892,080.00	892,080.00	892,080.00
射频同轴电缆组件实际工时（小时）	473,502.70	766,617.97	862,037.35	990,650.37
射频同轴电缆组件产能利用率	107.99%	85.94%	96.63%	111.05%

注：月设计工时=设计工位数\*月平均出勤天数\*工位设计完工成品工作时长

由上表可知，报告期前三年，公司主要产品的产能利用率波动较小，且长期处于满负荷生产状态。电连接器工时逐年提升，射频同轴电缆组件工时呈现递减

趋势，主要原因系电缆组件的主要用户华为公司受国际局势影响，采购量逐年下降。

## （二）主要产品的产量和销量情况

报告期内，公司产品产销率情况如下：

单位：万个

产品类别	项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
射频同轴电缆组件	产量（自产）	118.28	268.42	140.80	346.86
	产量（外购）	2.59	3.91	14.49	17.52
	销量（自产）	120.26	222.53	236.46	512.48
	销量（外购）	7.19	5.26	9.83	17.04
	产销率	101.68%	82.90%	167.94%	147.75%
电连接器	产量（自产）	876.47	1,122.36	1,015.34	1,209.28
	产量（外购）	176.42	307.73	225.87	189.63
	销量（自产）	739.06	1,146.98	1,205.09	1,294.36
	销量（外购）	184.20	211.43	207.30	232.75
	产销率	84.32%	102.19%	118.69%	107.04%

注：外购产销量指 OEM 加工和外购成品；产销率=销量（自产）/产量（自产）

报告期内，电连接器产品的产销率波动较小，各期相对平稳。2018年至2019年，射频同轴电缆组件的产销率较高，主要原因系报告期之前为满足华为公司等客户射频同轴电缆组件的采购需求，公司生产了较多产品导致报告期初存货较多，上述产品在2018年至2019年逐步实现了销售。随着华为公司受国际局势影响，对公司的采购量逐年下降，2020年射频同轴电缆组件的产销率进一步下降。剔除上述公司的影响因素后，报告期内，公司产品的产销率波动较小，具体情况如下：

单位：万个

产品类别	项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
射频同轴电缆组件	产量（自产）	27.66	66.55	36.70	33.27
	产量（外购）	2.59	3.91	14.49	17.52
	销量（自产）	18.43	58.13	36.54	37.91
	销量（外购）	7.19	5.26	9.83	17.04
	产销率	66.64%	87.35%	99.56%	113.92%

产品类别	项目	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
电连接器	产量（自产）	393.75	581.29	738.50	902.19
	产量（外购）	176.42	307.73	225.87	189.63
	销量（自产）	290.51	478.26	725.28	918.23
	销量（外购）	184.20	211.43	207.30	232.75
	产销率	73.78%	82.28%	98.21%	101.78%

### （三）报告期内主要客户情况

报告期内，公司向前五大客户（受同一实际控制人控制的企业合并计算）销售金额及占营业收入的比例如下：

2021年1-6月				
序号	客户名称	销售 产品 内容	销售额 (万元)	占公司年度销售 额的百分比
1	<b>中国电科下属单位</b>	三类 主要 产品	<b>16,532.79</b>	40.80%
	中国电科下属单位 A1		11,889.44	
	中国电科下属单位 A2		1,297.78	
	中国电科下属单位 A3		1,050.61	
	中国电科下属单位 A6		552.57	
	中国电科下属单位 A5		550.06	
	其他 34 家下属单位		1,192.32	
2	<b>航天科工下属单位</b>	三类 主要 产品	<b>4,880.18</b>	12.04%
	航天科工下属单位 C2		1,723.44	
	航天科工下属单位 C5		939.12	
	航天科工下属单位 C1		866.65	
	航天科工下属单位 C4		645.13	
	其他 29 家下属单位		705.86	
3	<b>航天科技下属单位</b>	三类 主要 产品	<b>4,625.29</b>	11.41%
	航天科技下属单位 B2		989.68	
	航天科技下属单位 B5		943.00	
	航天科技下属单位 B1		638.49	

	其他 32 家下属单位		2,054.11	
4	<b>中国兵器下属单位</b>	三类 主要 产品	<b>3,063.21</b>	7.56%
	中国兵器下属单位 D1		1,788.88	
	其他 22 家下属单位		1,274.33	
5	<b>航空工业下属单位</b>	三类 主要 产品	<b>1,673.18</b>	4.13%
	航空工业下属单位 E2		596.64	
	其他 32 家下属单位		1,076.54	
<b>合计</b>			<b>30,774.64</b>	<b>75.94%</b>

## 2020 年度

序号	客户名称	销售 产品 内容	销售额 (万元)	占公司年度销售 额的百分比
1	<b>中国电科下属单位</b>	三类 主要 产品	<b>22,833.23</b>	35.87%
	中国电科下属单位 A1		15,391.15	
	中国电科下属单位 A2		2,236.65	
	中国电科下属单位 A3		1,581.13	
	中国电科下属单位 A6		785.81	
	中国电科下属单位 A5		737.07	
	其他 46 家下属单位		2,101.40	
2	<b>中国兵器下属单位</b>	三类 主要 产品	<b>7,444.88</b>	11.70%
	中国兵器下属单位 D1		5,482.02	
	其他 34 家下属单位		1,962.86	
3	<b>航空工业下属单位</b>	三类 主要 产品	<b>6,914.47</b>	10.86%
	航空工业下属单位 E1		4,844.08	
	航空工业下属单位 E2		745.91	
	其他 41 家下属单位		1,324.48	
4	<b>航天科工下属单位</b>	三类 主要 产品	<b>5,082.09</b>	7.98%
	航天科工下属单位 C1		2,223.43	
	航天科工下属单位 C2		923.02	
	航天科工下属单位 C3		777.67	
	其他 37 家下属单位		1,157.97	

5	航天科技下属单位	三类 主要 产品	4,248.61	6.67%
	航天科技下属单位 B1		1,108.57	
	航天科技下属单位 B3		550.27	
	其他 51 家下属单位		2,589.78	
合计			46,523.28	73.08%

## 2019 年度

序号	客户名称	销售 产品 内容	销售额 (万元)	占公司年度销售 额的百分比
1	中国电科下属单位	三类 主要 产品	20,032.22	36.18%
	中国电科下属单位 A1		11,630.26	
	中国电科下属单位 A4		3,119.48	
	中国电科下属单位 A2		1,450.92	
	中国电科下属单位 A5		1,123.99	
	中国电科下属单位 A3		821.22	
	其他 49 家下属单位		1,886.36	
2	航天科技下属单位	三类 主要 产品	7,214.18	13.03%
	航天科技下属单位 B4		1,142.28	
	航天科技下属单位 B1		1,070.56	
	航天科技下属单位 B5		830.63	
	航天科技下属单位 B6		764.20	
	航天科技下属单位 B2		752.57	
	航天科技下属单位 B3		615.98	
	航天科技下属单位 B8		501.01	
	其他 48 家下属单位		1,536.96	
3	中国兵器下属单位	三类 主要 产品	5,155.53	9.31%
	中国兵器下属单位 D1		3,560.67	
	其他 33 家下属单位		1,594.86	
4	航天科工下属单位	三类 主要 产品	4,268.51	7.71%
	航天科工下属单位 C1		1,822.36	

	航天科工下属单位 C3		749.15	
	其他 43 家下属单位		1,696.99	
5	华为投资控股有限公司 下属公司	射频 同轴 连接器、 射频 同轴 电缆 组件	<b>3,239.61</b>	5.85%
	华为技术有限公司		2,573.06	
	华为终端有限公司		640.68	
	其他 6 家下属公司		25.86	
合计			<b>39,910.05</b>	<b>72.09%</b>

## 2018 年度

序号	客户名称	销售 产品 内容	销售额 (万元)	占公司年度销售 额的百分比
1	中国电科下属单位	三类 主要 产品	<b>19,411.17</b>	38.55%
	中国电科下属单位 A1		9,848.86	
	中国电科下属单位 A3		2,577.78	
	中国电科下属单位 A4		2,006.02	
	中国电科下属单位 A2		1,526.69	
	中国电科下属单位 A8		941.67	
	中国电科下属单位 A6		670.87	
	中国电科下属单位 A7		521.32	
	其他 52 家下属单位		1,317.97	
	2		航天科技下属单位	
航天科技下属单位 B1		1,043.39		
航天科技下属单位 B3		894.61		
航天科技下属单位 B6		707.44		
其他 53 家下属单位		1,857.71		
3	华为投资控股有限公司 下属公司	射频 同轴 连接器、 射频 同轴 电缆 组件	<b>4,399.56</b>	8.74%
	华为技术有限公司		2,905.78	
	华为终端有限公司		1,432.43	
	其他 7 家下属公司		61.35	

4	中国兵器下属单位	三类 主要 产品	4,118.46	8.18%
	中国兵器下属单位 D1		3,210.78	
	其他 34 家下属单位		907.68	
5	航天科工下属单位	三类 主要 产品	3,374.05	6.70%
	航天科工下属单位 C1		1,816.70	
	其他 45 家下属单位		1,557.35	
合计			35,806.40	71.11%

注 1：中国电科、中国兵器、航空工业、航天科技、航天科工包括多家研究所（事业单位），此表格统计销售额按合并口径计算；

注 2：下属单位/公司仅列举当年销售额大于 500 万元的客户。

报告期，公司各期前五大客户销售额占当期营业收入的比例分别为 71.11%、72.09%、73.08%、75.94%。公司前五大客户稳定，销售额基本保持稳定增长。

#### （四）报告期内客户与供应商重叠的情况

报告期内，公司存在部分客户与供应商重叠的情况，具体交易金额如下表：

项目	2021 年 1-6 月		2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比	金额 (万元)	占比
销售额	15,791.58	38.97%	25,374.15	39.86%	20,214.47	36.51%	17,023.01	33.81%
采购额	15,224.56	66.96%	29,893.97	66.22%	21,706.16	60.57%	17,005.84	57.53%

注：占比为销售额占当年营业收入比重，采购额占当年采购总额比重。

### 四、发行人的采购情况和主要供应商

#### （一）发行人原材料采购情况

##### 1、发行人原材料供应情况

报告期内，公司主要原材料采购情况如下：

项目	2021 年 1-6 月		2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	金额 (万元)	占当前 采购总 金额的 比例	金额 (万元)	占当前 采购总 金额的 比例	金额 (万元)	占当前 采购总 金额的 比例	金额 (万元)	占当前 采购总 金额的 比例
结构件 (件)	6,526.56	28.70%	17,042.22	37.75%	15,270.51	42.61%	12,531.37	42.40%
线材 (M)	3,263.04	14.35%	7,232.79	16.02%	4,647.40	12.97%	4,173.72	14.12%
化工原材	1,014.53	4.46%	2,347.65	5.20%	423.92	1.18%	1,719.46	5.82%

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额 (万元)	占当前 采购总 金额 的比例	金额 (万元)	占当前 采购总 金额 的比例	金额 (万元)	占当前 采购总 金额 的比例	金额 (万元)	占当前 采购总 金额 的比例
料(KG)								
金属材料 (KG)	336.03	1.48%	751.93	1.67%	559.18	1.56%	546.97	1.85%
其他	369.77	1.63%	1,066.81	2.36%	993.39	2.77%	453.08	1.53%
原材料 合计	<b>11,509.94</b>	<b>50.62%</b>	<b>28,441.42</b>	<b>63.00%</b>	<b>21,894.41</b>	<b>61.09%</b>	<b>19,424.61</b>	<b>65.72%</b>
当年采购 总额	<b>22,737.72</b>	<b>100.00%</b>	<b>45,144.05</b>	<b>100.00%</b>	<b>35,837.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>29,558.41</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司采购的结构件主要包括保护件、接触件、紧固件、绝缘介质、壳体、配件、护套、电阻、导电密封圈、外购半成品；化工原材料主要是氰化亚金钾等；金属材料包括铜、不锈钢等。

## 2、发行人主要原材料价格变动情况

报告期内，公司主要原材料和外协价格变动如下表：

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
结构件（元/件）	0.86	1.45	1.21	1.40
线材（元/M）	17.75	17.31	11.85	12.29
化工原材料（元/KG）	365.77	320.59	163.40	291.82
金属材料（元/KG）	56.97	49.29	40.73	42.31

报告期内，公司采购结构件、线材、化工原材料、金属材料单价均呈现波动或上升态势。

结构件呈现价格波动态势，主要系采购不同类型结构件所致；2021年价格下降较大主要系当年加大高价值结构件自产比例，中低价值的护套、壳体、接触件占比相对提高所致。

线材、化工原材料、金属材料价格呈现波动上涨态势，该类原材料价格与期货交易价格关联，公司采购线材、化工原材料、金属材料价格波动与期货价格波动基本一致。2020年线材、金属材料单价较高主要系当年采购高价值铍青铜、宇航用线材较多所致；2019年化工原材料单价较低的主要原因系创联电镀业务整改停产期间，高价格氰化亚金钾采购减少所致。

## （二）发行人主要能源消耗情况

公司主要能源消耗包括电、水，其中电消耗占绝大部分。报告期内，公司使用能源的数量、价格变动情况如下表：

项目		2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
电	消耗量（万度）	139.37	247.18	233.52	237.48
	电费总额（万元）	120.44	217.42	212.23	211.82
	均价（元/度）	0.86	0.88	0.91	0.89
水	消耗量（万吨）	1.50	2.93	1.65	3.18
	总额（万元）	9.15	17.99	10.23	18.68
	均价（元/吨）	6.10	6.14	6.20	5.87

公司用水主要为电镀用水，2019年用水量减少主要因创联电镀2019年因环保处罚停业整改，当年用水量减少。

## （三）发行人外购成品情况

报告期内，公司外购成品的金额及构成情况如下表：

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额（万元）	占比	金额（万元）	占比	金额（万元）	占比	金额（万元）	占比
射频同轴连接器	947.51	25.74%	1,876.91	36.73%	3,258.86	64.34%	2,464.05	50.68%
射频同轴电缆组件	2,364.44	64.22%	1,104.56	21.62%	42.93	0.85%	795.65	16.37%
低频连接器	76.20	2.07%	139.72	2.73%	260.93	5.15%	111.18	2.29%
其他成品	293.42	7.97%	1,988.16	38.91%	1,502.46	29.66%	1,490.80	30.66%
<b>合计</b>	<b>3,681.58</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,109.34</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,065.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,861.67</b>	<b>100.00%</b>

## （四）报告期内主要供应商情况

报告期公司向前五大供应商采购总额及占比如下：

2021年1-6月				
序号	供应商名称	采购内容	采购额（万元）	占公司年度采购额的百分比
1	实控人：中国电科	OEM加工成品、线材、外协加工、结构件、其	5,474.43	24.08%
	中国电科下属单位 A1		5,381.32	

	中国电科下属单位 A62	他	86.74	
	中国电科下属单位 A5		6.37	
2	西安华跃微波科技有限公司	外购成品	<b>3,242.87</b>	14.26%
3	烟台招金励福贵金属股份有限公司	化工原材料	<b>939.10</b>	4.13%
4	实控人: 曹京萍	外协加工	<b>767.72</b>	3.38%
	西安跃钧表面精饰有限公司		451.27	
	西安迪博电子器件有限责任公司		316.46	
5	镇江金皇电子科技有限公司	OEM 加工成品、结构件	<b>752.50</b>	3.31%
合计			<b>11,176.62</b>	<b>49.15%</b>

## 2020 年度

序号	供应商名称	采购内容	采购额 (万元)	占公司年度 采购额的百 分比
1	实控人: 中国电科	OEM 加工成品、线材、 外协加工、结构件	<b>9,177.34</b>	20.33%
	中国电科下属单位 A1		8,686.10	
	中国电科下属单位 A62		491.23	
2	实控人: 胡家贵、蔡素帼夫妇	结构件、外购成品	<b>3,288.84</b>	7.29%
	西安华跃微波科技有限公司		3,089.24	
	成都华铭电子科技有限公司		199.61	
3	烟台招金励福贵金属股份有限公司	化工原材料、金属材料	<b>1,946.86</b>	4.31%
4	实控人: 曹京萍	外协加工	<b>1,943.72</b>	4.31%
	西安跃钧表面精饰有限公司		1,022.13	
	西安迪博电子器件有限责任公司		921.59	
5	镇江金皇电子科技有限公司	OEM 加工成品、结构件	<b>1,807.56</b>	4.00%
合计			<b>18,164.32</b>	<b>40.24%</b>

## 2019 年度

序号	供应商名称	采购内容	采购额 (万元)	占公司年度 采购额的百 分比
1	实控人: 中国电科	OEM 加工成品、线材、 外协加工、结构件	<b>4,349.86</b>	12.14%
	中国电科下属单位 A1		4,065.44	
	中国电科下属单位 A62		275.65	
	中国电科下属单位 A5		8.76	
2	实控人: 曹京萍	外协加工	<b>3,449.77</b>	9.63%

	西安迪博电子器件有限责任公司		1,760.41	
	西安跃钧表面精饰有限公司		1,689.36	
3	<b>实控人：胡家贵、蔡素帼夫妇</b>	结构件、外购成品	<b>3,343.87</b>	9.33%
	西安华跃微波科技有限公司		2,128.42	
	成都华铭电子科技有限公司		1,215.45	
4	<b>镇江金皇电子科技有限公司</b>	OEM 加工成品、结构件	<b>1,818.52</b>	<b>5.07%</b>
5	<b>陕西华达电子科技有限公司</b>	OEM 加工成品、线材	<b>914.16</b>	<b>2.55%</b>
合计			<b>13,876.18</b>	<b>38.72%</b>

## 2018 年度

序号	供应商名称	采购内容	采购额 (万元)	占公司年度 采购额的百 分比
1	<b>实控人：胡家贵、蔡素帼夫妇</b>	OEM 加工成品、结构件、外购成品	<b>2,943.59</b>	9.96%
	西安华跃微波科技有限公司		2,401.00	
	成都华铭电子科技有限公司		542.59	
2	<b>实控人：中国电科</b>	结构件、线材	<b>2,679.32</b>	9.06%
	中国电科下属单位 A1		2,356.26	
	中国电科下属单位 A62		317.49	
	中国电科下属单位 A5		5.57	
3	西安迪博电子器件有限责任公司	外协加工	<b>2,209.24</b>	<b>7.47%</b>
4	<b>镇江金皇电子科技有限公司</b>	结构件	<b>1,860.43</b>	<b>6.29%</b>
5	<b>烟台招金励福贵金属股份有限公司</b>	化工原材料	<b>1,159.36</b>	<b>3.92%</b>
合计			<b>10,851.94</b>	<b>36.71%</b>

报告期内，公司向前五大供应商采购金额占当期采购总额比例分别为 36.71%、38.72%、40.24% 及 49.15%，不存在向单一供应商的采购比例超过总额 50% 的情形。

## 五、发行人的主要固定资产及无形资产情况

### (一) 主要固定资产

公司主要固定资产为机器设备、房屋建筑物，截至 2021 年 6 月 30 日，公司固定资产账面原值为 46,981.26 万元，净值为 35,325.48 万元，报告期内公司固定资产情况如下表所示：

单位：万元

项目	账面原值	累计折旧	账面价值	成新率
房屋及建筑物	30,928.86	180.09	30,748.77	99.42%
机器设备	13,396.98	9,746.82	3,650.17	27.25%
电子设备	1,868.13	1,227.92	640.21	34.27%
运输设备	675.57	463.59	211.98	31.38%
办公设备	111.72	37.36	74.36	66.56%
<b>合计</b>	<b>46,981.26</b>	<b>11,655.78</b>	<b>35,325.48</b>	<b>75.19%</b>

## 1、主要机器设备情况

公司自 2000 年成立以来，购置了一系列先进设备，如矢量网络分析仪、镀层测厚仪、氦质谱检漏仪、接插件智能化测试系统、数控纵切自动机、数控车床等。截至 2021 年 6 月 30 日，公司主要机器设备情况如下表所示：

序号	设备名称	数量 (台/套)	原值 (万元)	净值 (万元)	成新率
1	车床	124	2,946.65	488.55	16.58%
2	测试仪器	60	905.38	172.48	19.05%
3	电镀设备	13	693.19	67.47	9.73%
4	剥线设备	48	649.53	99.12	15.26%
5	程控机床	48	502.94	415.28	82.57%
6	铣床	30	446.73	115.80	25.92%
7	磨床	19	418.46	184.05	43.98%
8	绕线机、绕包机	21	262.99	164.89	62.70%
9	注射机	14	212.34	53.19	25.05%
10	电焊机	178	204.23	23.40	11.46%
11	电烘箱、电炉设备	66	181.24	25.44	14.04%
12	光学仪器、电工仪器	39	138.78	16.79	12.10%
13	模具	52	117.02	101.49	86.73%
14	冲床	162	69.23	30.67	44.30%
15	镗床	3	27.83	1.11	4.00%

## 2、房屋建筑物及租赁情况

### (1) 自有房产

截至本招股说明书签署日，公司在西安高新区普丰路以东建设办公楼和厂房

（以下简称“新厂区”），新厂区共有科研楼、1-3#生产厂房、中试厂房、综合楼等，建筑面积共计 69,500.37 平方米。房屋建筑物建设中已取得证件如下：

序号	持证主体	证书名称及证书编号	用地项目名称	建设位置	面积/m <sup>2</sup>	发证日期
1	华达股份	建设用地规划许可证 高新规地字第（2017） 016	电连接器及 电缆组件产 业升项目	高新区普 丰路以东	59.539 亩 (39,692.67)	20170321
2	华达股份	建设工程规划许可证 高新建字第 2018-0005	电连接器及 电缆组件产 业升级项目 科研工程大 楼、1#生产 厂房、2#生 产厂房、3# 生产厂房、 综合楼、中 试厂房、门 房	高新区普 丰路以东， 环保产业 孵化器项 目用地以 南	69,500.37	20180702
3	华达股份	建设工程施工许可证 高新建 610130201810150201	电连接器及 电缆组件产 业升级项目	环保产业 孵化器项 目用地以 南、高压走 廊以北、山 西唐久项 目用地以 东区域	69,500.37	20181015

截至本招股说明书签署日，新厂区的科研楼、厂房、综合楼等均已完成各项竣工验收工作，于 2021 年 9 月正式投入使用。新厂区采用更高的标准建设，生产线布局、洁净环境等更符合公司生产要求，有利于公司扩大经营规模和提高经营效率。公司已完成军用连接器事业部、特种连接器事业部、微矩形连接器事业部、器件制造事业部等主要生产线的搬迁并投入生产，后续将按计划搬迁线缆与组件事业部、行政部门等。

## （2）租赁房产

截至本招股说明书签署日，公司生产经营场所主要租用创联集团的物业。公司及其子公司均签订了房屋租赁协议，基本情况如下表所示：

承租方	出租方	房屋名称	面积合计 (平方米)	月租金 (元)	租赁期限
华达股份	创联集团	102#厂房 5 幢一层西 310m <sup>2</sup> , 401# 厂房、402#厂房 7 幢 8694.06 m <sup>2</sup> ,	14,759.38	300,201.70	2018.01.01- 2018.12.31

承租方	出租方	房屋名称	面积合计 (平方米)	月租金 (元)	租赁期限	
		801#厂房 20 幢 4 层 4090.62 m <sup>2</sup> , 901#厂房 19 幢 二层 A1、A2、A3、 A4 合计 1607.10 m <sup>2</sup> , 920#厂房 17 幢 一层北 57.6m <sup>2</sup>				
		102#厂房 310m <sup>2</sup> , 401#厂房、402# 厂房 8748.06 m <sup>2</sup> , 801#厂房 4090.62 m <sup>2</sup> 、901#厂房 二层 A1、 A2、A3、A4 合计 1607.10 m <sup>2</sup> 、920# 厂房 一层 57.6m <sup>2</sup>	14,813.38	301,065.70	2019.01.01- 2019.12.31	
		102#厂房 5 幢 一层西 310m <sup>2</sup> , 401# 厂房、402#厂房 7 幢 8694.06 m <sup>2</sup> , 801#厂房 20 幢 4 层 4090.62 m <sup>2</sup> , 901#厂房 19 幢 二层 A1、A2、A3、 A4 合计 1607.10 m <sup>2</sup> , 920#厂房 17 幢 一层北 57.6m <sup>2</sup>	14,759.38	300,201.70	2020.01.01- 2021.12.31	
华达 通讯	创联 集团	102#厂房 230 m <sup>2</sup> 、402#厂房 224.68 m <sup>2</sup> 、801#厂房 2619.83 m <sup>2</sup>	3,074.51	78,010.29	2018.01.01- 2018.12.31	
				78,010.29	2019.01.01- 2019.12.31	
				78,010.29	2020.01.01- 2021.12.31	
华达 电气	创联 集团	402#厂房 1366 m <sup>2</sup> 、801#厂房 1045 m <sup>2</sup>	2,411.00	50,071.00	2018.01.01- 2018.12.31	
				50,071.00	2019.01.01- 2019.12.31	
				50,071.00	2020.01.01- 2021.12.31	
	崔海涛	西京国际电气中心 A7-2	255.82	9,721.16	2019.03.01- 2021.02.28	
创联 电镀	创联 集团	601#厂房	2,928.50	40,999.00	2018.01.01- 2018.12.31	
				40,999.00	2019.01.01- 2019.12.31	
				40,999.00	2020.01.01- 2021.12.31	
华达 工模 具	创联 集团	501#厂房 A 区一、二层 2822.01 m <sup>2</sup> 502#厂房 B 区一层 246 m <sup>2</sup>	3,068.01	46,020.15	2018.01.01- 2018.12.31	
	创联孵 化器	501#厂房 A 区一、二层 2644.41 m <sup>2</sup> 502#厂房 B 区一层 246 m <sup>2</sup>	2,890.41	43,356.15	2019.01.01- 2019.12.31	
	创联孵 化器	501#厂房 8 幢一、二层 2773.17 m <sup>2</sup> 502#厂房 8 幢一层 246 m <sup>2</sup>	3,019.17	45,287.55	2020.01.01- 2021.12.31	
华达 线缆	创联 集团	101#厂房 一层东段		1,780.00	28,480.00	2018.01.01- 2018.12.31
	创联孵 化器			1,780.00	28,480.00	2019.01.01- 2019.12.31
	创联孵 化器			1,780.00	28,480.00	2020.01.01- 2021.12.31
华达 销售	创联 集团	401#厂房 二层 210 m <sup>2</sup> 、501#厂房 二层 263.63 m <sup>2</sup>	473.63	7,578.08	2018.01.01- 2018.12.31	

承租方	出租方	房屋名称	面积合计 (平方米)	月租金 (元)	租赁期限
	创联孵化器			7,578.08	2019.01.01- 2019.12.31
	创联孵化器			7,578.08	2020.01.01- 2021.12.31

## （二）主要无形资产

### 1、土地使用权

截至本招股说明书签署日，公司有一处土地使用权，基本信息如下表：

序号	持证主体	证书名称及证书编号	土地性质	证书内容	面积/m <sup>2</sup>	发证日期
1	华达股份	国有土地使用权证 国有土地陕（2017） 西安市不动产权第 0000163号	出让	2016年12 月28日起 2066年12 月27日止	34,624.36	2017年3 月21日

### 2、商标

截至本招股说明书签署日，公司正在使用的商标有一项，商标基本情况如下表所示：

商标名称	申请日期	使用情况	商品国际分类	核定使用商品	所有者名称	证书号码	有效期限
	1986年7 月27日	正在使用	第9类	连接器、开关插座、磁带盒	华达股份	289070	2017年6 月10日至 2027年6 月9日

### 3、专利

截至2021年11月30日，公司共取得专利78项，其中发明专利3项，实用新型专利73项，外观设计专利2项。具体信息如下表：

序号	知识产权（专利）名称	类别	授权公告日	法定/预计使用年限	专利（授权）号	责任单位
1	一种便于组装拆卸的插针式连接器	发明专利	20191210	20年	ZL201910490003.0	华达股份
2	一种嵌装模块式高低频混装插头和插座的结构	发明专利	20180731	20年	ZL201610141417.9	华达股份
3	电缆组件卧式气动压力机和电缆组件压配方法	发明专利	20170405	20年	ZL201210245866.X	华达通讯

序号	知识产权(专利)名称	类别	授权公告日	法定/预计使用年限	专利(授权)号	责任单位
4	一种基于电缆组件的全自动精准热缩系统	实用新型	20211109	10年	ZL202120035768.8	华达股份
5	一种半硬双联电缆组件及其焊接校验工装	实用新型	20210827	10年	ZL202120035769.2	华达股份
6	一种电缆轴向切割设备	实用新型	20210827	10年	ZL202023096867.1	华达股份
7	一种自动锁紧式的连接器	实用新型	20210810	10年	ZL202023054686.2	华达股份
8	一种双浮动型射频同轴转接器	实用新型	20210810	10年	ZL202023077196.4	华达股份
9	一种微矩形连接器集成模块	实用新型	20210810	10年	ZL202023114983.1	华达股份
10	一种弯式连接器焊接工装	实用新型	20210810	10年	ZL202023159051.9	华达股份
11	一种配接电缆的弯式转接器	实用新型	20210716	10年	ZL202023212551.4	华达股份
12	一种高功率推入式射频同轴连接器	实用新型	20210716	10年	ZL202023100910.7	华达股份
13	一种射频连接器焊接定位工装	实用新型	20210716	10年	ZL202023096840.2	华达股份
14	一种超微矩形电连接器	实用新型	20210716	10年	ZL202023054687.7	华达股份
15	一种防插错微矩形连接器	实用新型	20210716	10年	ZL202022963720.1	华达股份
16	一种大功率射频同轴连接器	实用新型	20210716	10年	ZL202022965392.9	华达股份
17	一种注塑式射频同轴连接器	实用新型	20210716	10年	ZL202022947764.5	华达股份
18	一种射频同轴连接器分离力测试工装	实用新型	20210202	10年	ZL202021411209.4	华达股份
19	一种榫卯结构弯式焊接连接器	实用新型	20201027	10年	ZL202020863919.4	华达股份
20	一种台阶过度且末端短路的正交波导同轴转换器	实用新型	20201009	10年	ZL202020650436.6	华达股份
21	轻型化微矩形电连接器	实用新型	20211116	10年	ZL202120508166.X	华达电气
22	一种电连接器可拆卸接触件与绝缘基座的卡爪固定结构	实用新型	20211116	10年	ZL202120802777.5	华达电气
23	一种微同轴盲插自锁连接器	实用新型	20211015	10年	ZL202120699226.0	华达电气
24	一种固定可拆卸接触件的绝缘基座结构	实用新型	20210928	10年	ZL202120506616.1	华达电气
25	一种异形两腔快速锁紧射频密封电连接器	实用新型	20210319	10年	ZL202021237843.0	华达电气

序号	知识产权(专利)名称	类别	授权公告日	法定/预计使用年限	专利(授权)号	责任单位
26	一种高性能防松防转差分连接器插头及插座结构	实用新型	20210305	10年	ZL202020412575.5	华达电气
27	一种多功能堆栈式矩形模块连接器	实用新型	20210202	10年	ZL202021237907.7	华达电气
28	一种卡环拆卸夹具	实用新型	20201113	10年	ZL202020275781.6	华达电气
29	电缆穿套保护套的穿线夹具	实用新型	20200414	10年	ZL201921534586.4	华达电气
30	一种连接器推入自锁式局域空间快速解锁机构	实用新型	20200214	10年	ZL201921063677.4	华达电气
31	一种D系列螺纹锁紧式屏蔽矩形转接器	实用新型	20200214	10年	ZL201921063678.9	华达电气
32	一种PCB板螺母固定收铆式线簧插孔	实用新型	20200214	10年	ZL201921063676.X	华达电气
33	螺旋电磁屏蔽管加工装置	实用新型	20190405	10年	ZL201821212257.3	华达电气
34	一种密封型射频集成矩形连接器	实用新型	20190118	10年	ZL201821212259.2	华达电气
35	一种气密封电连接器	实用新型	20180130	10年	ZL201720747856.4	华达电气
36	小间距高低频混装集成矩形印制电路连接器	实用新型	20180123	10年	ZL201720740957.9	华达电气
37	一种多芯三通差分电连接器	实用新型	20180105	10年	ZL201720740975.7	华达电气
38	一种低高度微矩形垂直互连电连接器	实用新型	20180105	10年	ZL201720739607.0	华达电气
39	一种嵌装模块式高低频混装电连接器	实用新型	20160831	10年	ZL201620190332.5	华达电气
40	一种连接器固定套与接触件的收铆结构	实用新型	20160810	10年	ZL201620190819.3	华达电气
41	双层玻璃绝缘支撑不锈钢外壳高低频混装气密封连接器	实用新型	20160727	10年	ZL201620190504.9	华达电气
42	一种低频连接器绝缘基座固定结构	实用新型	20160720	10年	ZL201620190773.5	华达电气
43	一种一体式卡口圆形连接器插座	实用新型	20160720	10年	ZL201620190331.0	华达电气
44	多功能螺丝取送旋紧专用工具	实用新型	20151216	10年	ZL201520586954.5	华达电气
45	电连接器用新型能传输大电流接触件	实用新型	20151125	10年	ZL201520234526.6	华达电气
46	一种塑封型带线电连接器插头	实用新型	20150826	10年	ZL201520317167.0	华达电气

序号	知识产权(专利)名称	类别	授权公告日	法定/预计使用年限	专利(授权)号	责任单位
47	一种推拉锁紧防松夹线式屏蔽尾部附件	实用新型	20150819	10年	ZL201520234474.2	华达电气
48	多端口矩形弯式射频同轴连接器	外观设计	20150506	10年	ZL201430337861.X	华达电气
49	一种小型化防误插圆形连接器	实用新型	20141224	10年	ZL201420144843.4	华达电气
50	一种多端口弯式射频矩形连接器	实用新型	20141210	10年	ZL201420324136.3	华达电气
51	防误插小圆形连接器	外观设计	20140806	10年	ZL201430067509.9	华达电气
52	耐高压防误插小型矩形连接器	实用新型	20140521	10年	ZL201320754787.1	华达电气
53	一种具有开关功能的连接器	实用新型	20140319	10年	ZL201320666487.8	华达电气
54	一种用于轻薄工件的电镀挂具	实用新型	20210810	10年	ZL202022329483.3	创联电镀
55	一种适用于小批量工件电镀的电镀滚筒装置	实用新型	20210810	10年	ZL202022239278.8	创联电镀
56	一种插孔硬金软金组合电镀工装	实用新型	20210810	10年	ZL202022239390.1	创联电镀
57	一种阳极氧化染色挂具	实用新型	20210615	10年	ZL202022329465.5	创联电镀
58	一种铝基材镀件化学镍挂具	实用新型	20210615	10年	ZL202022329482.9	创联电镀
59	一种电镀流循环式电镀槽	实用新型	20210615	10年	ZL202022332816.8	创联电镀
60	一种电镀车间废气收集装置	实用新型	20210615	10年	ZL202022239446.3	创联电镀
61	一种针对细小工件的分体式电镀挂篮	实用新型	20210615	10年	ZL202022241088.X	创联电镀
62	一种旋转嵌镍装置	实用新型	20210615	10年	ZL202022241924.9	创联电镀
63	一种用于电镀配件的烘干设备	实用新型	20201013	10年	ZL201922418768.1	创联电镀
64	一种电镀生产线废气处理装置	实用新型	20201013	10年	ZL201921945655.0	创联电镀
65	一种工业电镀污水处理回收装置	实用新型	20201009	10年	ZL201921475801.8	创联电镀
66	一种机械零件电镀脱水机	实用新型	20201002	10年	ZL201922220024.9	创联电镀
67	一种用于电镀槽的液体清理结构	实用新型	20200929	10年	ZL202020082553.7	创联电镀
68	一种用于小型零件的电镀机	实用新型	20200925	10年	ZL201922150797.4	创联电镀
69	一种MCX型连接器装配模具	实用新型	20210720	10年	ZL202021971663.5	华达通讯

序号	知识产权（专利）名称	类别	授权公告日	法定/预计使用年限	专利（授权）号	责任单位
70	一种 QMA 型连接器防水防护帽	实用新型	20210625	10 年	ZL202021971662.0	华达通讯
71	一种 SMA 型可变长度连接器	实用新型	20210625	10 年	ZL202021972925.X	华达通讯
72	一种通讯用板间连接器	实用新型	20190409	10 年	ZL201821643318.1	华达通讯
73	N 型防水连接器内导体密封结构及法兰密封圈防脱机构	实用新型	20190409	10 年	ZL201821643320.9	华达通讯
74	一种非接触式射频电容耦合式同轴连接器	实用新型	20170609	10 年	ZL201620716502.9	华达通讯
75	一种 SMP 型连接器的装配工装	实用新型	20161214	10 年	ZL201620716503.3	华达通讯
76	一种混合型绝缘介质的射频同轴电缆	实用新型	20210330	10 年	ZL202021905773.1	华达线缆
77	一种宇航用射频同轴电缆	实用新型	20210330	10 年	ZL202021905953.X	华达线缆
78	一种电缆疲劳弯曲试验机	实用新型	20210330	10 年	ZL202021976338.8	华达线缆

#### 4、域名

截至本招股说明书签署日，发行人拥有的域名一项，具体情况如下：

域名持有人	许可证号	域名	到期日
华达股份	陕 ICP 备 20000652 号	huada853.com.cn	2022-01-22

#### 5、著作权

截至本招股说明书签署日，发行人拥有的著作权共一项，具体情况如下：

著作权名称	著作权人	登记号	取得方式	登记日期
华达+HD+图形商标标识	华达股份	国作登字-2018-F-00629512	原始取得	2018-09-30

#### 六、发行人经营资质情况

截至本招股说明书签署日，公司已取得《武器装备科研生产单位二级保密资格证书》《装备承制单位资格证书》《国军标质量管理体系认证证书》，具备航空航天、武器装备用电连接器及互连产品生产和销售所需要的相关资质，该等资质依法经有权机构核发并处于有效期内。

公司其他相关资质及许可如下：

注册编号	资质名称	颁发机构	公司名称	颁发日期	截止日期
01219Q30212R5L	质量管理体系认证证书	广州赛宝认证中心服务有限公司	华达股份	2019.03.27	2022.01.10
01219E20644R4L	环境管理体系认证证书	广州赛宝认证中心服务有限公司	华达股份	2019.08.26	2022.08.20
91610131735088998K001P	排污许可证	西安市生态环境局	创联电镀	2020.12.07	2025.12.20
GR201761000461	高新技术企业证书	陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国际税务总局陕西省税务局	华达股份	2020.12.01	2023.11.30
GR201861000005	高新技术企业证书	陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国际税务总局陕西省税务局	华达通讯	2018.10.29	2021.10.28
GR201861000355	高新技术企业证书	陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国际税务总局陕西省税务局	华达电气	2018.10.29	2021.10.28

注 1：华达通讯、华达电气的高新技术企业复审已公示通过，新的《高新技术企业证书》正在办理过程中；

注 2：上述经营资质到期后均可正常办理续期手续。

## 七、发行人技术水平与研发情况

### （一）核心技术情况及具体表征

公司成立以来高度重视技术研发与创新，经历五十余年的发展，公司在射频同轴连接器、低频连接器、射频同轴电缆组件方面取得了一系列核心技术，公司核心技术均通过自主研发取得，具体如下表所示：

应用产品	序号	核心技术名称	技术来源	涉及的专利与自有技术	技术特点
射频同轴连接器及电缆组件	1	精密毫米波射频同轴连接器	自主研发	专利技术： ➤ 已受理发明专利 202011497880.X “一种新型耐高温环氧树脂胶及其制作方法以及使用方法”； 自有技术： ➤ 毫米波电磁仿真技术 ➤ 微小零件精密加工技术 ➤ 高精度装配组合工装工艺设计与制造技术 ➤ 弯式结构组合壳体椎卯结构焊接技术 ➤ 射频连接器水密测试技术 ➤ 高可靠气密封玻璃烧结技术 ➤ 高可靠耐高温环氧树脂灌封技术	1. 该系列产品，随着频率的升高，产品内部结构变小，精度要求随之增高，通过合理的结构设计和仿真，选用新型非金属支撑材料，引入新的高性能精密加工设备和新的微小型射频连接器装配方法，在超高频率下实现优异的电压驻波比等性能指标，并且通过多项独有技术，实现了耐高温、高可靠、最高达 90GHz 精密毫米波射频连接器的批量生产。 2. 产品主要涉及螺纹式毫米波连接器（2.92、2.4、1.85 等系列）和盲配直插毫米波连接器（WSMP 等系列）。
	2	宇航用板对板小型耐功率射频同轴连接器	自主研发	自有技术： ➤ 射频同轴连接器径向容差测试技术 ➤ 装配用半自动压力机工艺技术设计与制造技术； ➤ 三工序组合工装工艺设计与制造技术	1. 该系列产品主要应用于航空航天等真空大功率环境下的板对板射频通道的连接，产品具有体积小、功率高、快速锁紧和分离、连接可靠、机械和电气性能优异，尤其是实现了真空条件下的大功率信号的多通道传输。 2. 产品主要涉及 SMP、BPSMP、BMP 等盲配直插连接器。
	3	高性能浮动射频同轴连接器	自主研发	自有技术： ➤ 自动化龙门压配与自动检测技术； ➤ 连接器分离力测试工装工艺设计与制造技术 ➤ 内导体线切割加工工装设计技术	1. 该系列产品主要应用于两印制板之间的射频信号传输，适用于机箱、机柜间等高密度插合环境，产品除了具有体积小、功率高、快速锁紧和分离、连接可靠、机械和电气性能优异、尤其是可通过自身轴向弹性浮动，解决了板对板垂直间距不均匀问题，在多通道情况下，最大可消除轴向 3mm 的公差，并且电性能指标优异。 2. 产品主要涉及 SMP、SMPM、BMA、SBMA 等盲配直插连接器。

应用产品	序号	核心技术名称	技术来源	涉及的专利与自有技术	技术特点
	4	航天器用超大功率射频同轴连接器及电缆组件	自主研发	专利技术： <ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 已受理发明专利 202011453783.0 “一种大功率射频同轴连接器”</li> <li>➢ 已受理实用新型专利 202021411209.4 “一种射频同轴连接器分离力测试工装”；</li> </ul> 自有技术： <ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 连接器真空排气技术</li> <li>➢ 轻量化仿真设计技术</li> <li>➢ 蜂窝金属零件加工技术</li> <li>➢ 超大功率电缆焊接技术</li> <li>➢ 大尺寸皱纹电缆剥线技术</li> </ul>	1. 该系列产品主要应用于航空航天等真空环境下天线与系统间的高功率射频信号的传输，该类型产品具有真空下超大功率的耐受和抑制微放电能力，并且进行了耐辐照、轻量化、耐高温等独有设计，目前研制的部分产品超大功率电缆组件在真空条件下可满足最大峰值 10000W 的功率耐受，并且电性能指标优异。 2. 产品主要涉及 ZL、SC 等射频同轴连接器和电缆组件。
	5	航天器用半硬低损稳相电缆组件	自主研发	自有技术 <ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 半硬电缆弯曲成型技术</li> <li>➢ 半硬电缆组件外导体焊接工艺技术</li> <li>➢ 集束绝缘电阻测试技术</li> <li>➢ 射频连接器界面尺寸测试装置</li> <li>➢ 新型电缆激光剥线技术</li> <li>➢ 电缆组件自动压接技术</li> </ul>	1. 该系列产品主要应用于航空航天等真空环境下系统间的射频信号的传输，通过半硬电缆组件的三维等相布线设计，在半硬电缆的弯曲成型工序中，定制了自动半硬电缆成型设备，实现了三维模型导入半硬电缆自动弯曲成型，避免了传统弯曲工艺对电缆造成损伤的风险，实现了批量化的电缆弯曲成型，极大提升产品的可靠性和生产效率，并且通过多年来的宇航工程技术积累，具备成熟的整星系统的半硬电缆组件布线能力，并赢得了大量航天产品订货，宇航级产品市场占有率超过 80%。 2. 产品主要涉及航天器用半硬电缆组件。
	6	民用射频连接器及电缆组件的自动化装配技术	自主研发	自有技术 <ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 射频连接器力学与动态电阻测量技术</li> <li>➢ 互换性监测装置工艺技术</li> <li>➢ 半柔电缆的单端子电缆组件自动装配技术</li> <li>➢ 小型连接器自动包装工艺设计与制造柔性技术</li> </ul>	1. 该技术主要应用于 5G 基站和民用通讯系统中射频连接器和电缆组件的自动化装配，由于该类型产品批量较大，通过定制和研制专用自动化设备，对产品各工序的生产和检测进行自动化控制，实现了自动上料、夹取、供给、压接、焊接

应用产品	序号	核心技术名称	技术来源	涉及的专利与自有技术	技术特点
					等功能，并且生产过程中可自动检测、自动不良品去除、自动包装，实现了射频连接器和电缆组件的批量化生产，其中射频电缆组件年产量可达到 1000 万根。 2. 产品主要涉及 PMBX、E-SMP、OMA、Pogopin 射频同轴连接器和半柔射频同轴电缆组件。
低频连接器	7	超微矩形电连接器制造技术	自主研发	专利技术： <ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 已受理发明专利 202011498695.2 “一种超微矩形电连接器及其制作方法”</li> <li>➢ 已受理发明专利 202011533602.5 “一种微矩形连接器集成模块”</li> </ul> 自有技术： <ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 0.75mm 间距产品压接工艺技术</li> </ul>	1. 该技术通过结构设计和工艺控制解决超微矩形电连接器可靠性低、生产成本低、性能指标偏低、质量事故频发等问题； 2. 涉及 SDC 等系列微矩形连接器的生产与装配。
	8	高可靠微矩形电连接器制造技术	自主研发	专利技术： <ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 已受理发明专利 202011509628.6 “绞线插针气动切断装置”</li> <li>➢ 已受理发明专利 202011509631.8 “绞线插针气动墩粗装置”</li> </ul> 自有技术： <ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 绞线插针生产自动化工艺技术</li> </ul>	1. 该技术通过对高可靠微矩形连接器机械加工和装配的控制，保证产品同批次、不同批次间产品的一致性及三温变化率、寿命前后变化率。 2. 涉及 MDM、J30J、CDb 系列微矩形连接器的生产与装配。
	9	连接器集成模块制造技术	自主研发	专利技术： <ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 已受理发明专利 202011533602.5 “一种微矩形连接器集成模块”</li> </ul>	1. 该技术通过结构设计和工艺控制解决 500 芯以上多个微矩形连接器的盲插和分离，实现连接器集成化、模块化、小型化； 2. 涉及 MDC、MDC1 等系列微矩形连接器的生产与装配。
	10	自动锁紧式连接器的制造技术	自主研发	专利技术： <ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 已受理发明专利 202011504510.4 “一种自动锁紧式的连接器”</li> </ul>	1. 该技术通过结构设计和工艺控制实现一种新型的自动锁紧结构，解决微矩形自动锁紧式连接器体积偏大，方便机械人手臂抓取和插拔；

应用产品	序号	核心技术名称	技术来源	涉及的专利与自有技术	技术特点
					2. 涉及 ZDCF 等系列微矩形连接器的生产与装配。
	11	混装集成连接传输技术	自主研发	专利技术： ➤ 实用新型专利 ZL201420324136.3 “一种多端口弯式射频矩形连接器”	1. 该技术通过结构设计和工艺控制解决连接器的抗 EMI/RMI 屏蔽干扰、以及可以同时传输多路射频、低频及其他信号的高端传输要求和集成化的要求。 2. 涉及 SMRF、RF、ZJH 等系列混装集成连接器的生产与装配。
	12	电连接器防电磁泄露技术	自主研发	专利技术： ➤ 实用新型专利 ZL201520234474.2 “一种推拉锁紧防松夹线式屏蔽尾部附件”	1. 该技术采用贴片式滤波技术，降低制造成本。通过结构设计和工艺控制提高连接器尾端屏蔽性能，提高产品抗干扰性。 2. 涉及低频连接器 J599 系列、J177 系列、J16 系列的滤波型产品。
	13	高速率传输技术	自主研发	专利技术： ➤ 实用新型专利 ZL201720740975.7 “一种多芯三通差分电连接器”	1. 该技术通过结构设计和工艺控制实现印制板间高速差分信号的传输。 2. 涉及 JVPX、RT2 等系列高速连接器的生产与装配。
	14	高压传输技术	自主研发	专利技术： ➤ 实用新型专利 ZL201320754787.1 “耐高压防误插小型矩形连接器”	1. 该技术采用凹凸结构设计技术来增加连接器爬电距离，满足小型化连接器耐压性能。 2. 涉及 ZGYJ、YGY 等系列高压或大电流等特殊连接器的生产与装配。
	15	线簧类高可靠连接传输技术	自主研发	专利技术： ➤ 实用新型专利 ZL201921063676.X “一种 PCB 板螺母固定收铆式线簧插孔”	1. 该技术采用多点接触设计技术，利用自动设备生产工艺，以提高产品一致性性能和产品的高可靠性。 2. 涉及 CE、HRM 等系列印制电路高可靠连接器的生产与装配。
	16	弯式插针成型技术	自主研发	自有技术： ➤ 弯式插针快速组合式折弯磨具工艺技术	1. 该技术通过制作专用弯曲模具，采用自动化冲压设备，将电连接器接触件弯曲成型，降低制

应用产品	序号	核心技术名称	技术来源	涉及的专利与自有技术	技术特点
					造成本，提高产品尾端尺寸的一致性。 2. 涉及 D 系列等低频连接器的内导体成型加工。

## （二）核心技术产品占主营业务收入情况

报告期内，公司核心技术涉及产品为射频同轴连接器、低频连接器、射频同轴电缆组件，其占主营业务收入情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
核心技术产品收入	34,588.62	53,146.44	47,223.79	41,817.02
主营业务收入	40,217.76	62,889.49	54,870.21	49,905.90
占比	<b>86.00%</b>	<b>84.51%</b>	<b>86.06%</b>	<b>83.79%</b>

## （三）发行人的科研实力和成果情况

公司拥有一系列自主研发、生产电连接器及互连产品的核心技术，拥有先进的设计和精密制造能力。经过多年的研发投入和技术积累，已取得各项资质荣誉和技术成果，具体如下：

### 1、所获得的各项专利

截至本招股说明书签署日，公司共取得专利 78 项，其中发明专利 3 项，实用新型专利 73 项，外观设计专利 2 项。具体内容详见“第六节 业务与技术”之“五、发行人的主要固定资产及无形资产情况”之“（二）主要无形资产”之“3、专利”。

### 2、所获重要奖项

公司生产的电连接器及互连产品广泛应用于国家战略发展领域的航空航天项目以及国防军事领域中重点型号武器装备项目，获得十余次中国电科下属单位、航天科技下属单位针对“嫦娥探月系列”、“神舟飞船系列”、“天问探测器”、“长征系列运载火箭”、“遥感卫星”等重点工程的感谢信，并多次获各重点项目承制单位的表彰，部分重要奖项列示如下：

分类	序号	时间	荣誉与奖项	授予单位
行业贡献	1	2021.01	宇航元器件过程控制体系（PCS）建设 2020 年度先进单位	中国航天科技集团有限公司第五研究院
	2	2019.06	2018 年度优秀质量专项奖	华为技术有限公司全球采购认证管理部-连接器技术认证部
	3	2018.05	（2016-2017 年度）中国航天突出贡献供应商	中国航天科技集团有限公司

分类	序号	时间	荣誉与奖项	授予单位	
	4	2016.09	第八届中国技术市场金桥奖	中国技术市场协会	
	5	2012.03	为天宫一号与神舟八号交会对接任务圆满成功做出贡献	中国载人航天工程办公室	
	6	2008.11	神舟七号载人航天飞行圆满成功贡献奖	中国载人航天工程办公室	
	7	2007.12	首次月球探测工程嫦娥一号卫星和长征三号甲运载火箭研制配套贡献奖	中国航天科技集团公司	
	8	2005.12	军用电子元器件“十五”工作先进单位	总装备部	
	9	2005.11	神舟六号载人航天飞行任务重要贡献单位	信息产业部	
	10	2004.02	载人航天飞行工程成绩显著单位	中华人民共和国信息产业部	
	社会荣誉	11	2021.07	企业信用评价 AAA 级信用企业	中国电子元件行业协会
		12	2020	2020 年陕西省 A 级纳税企业称号	陕西省国家税务局、陕西省地方税务局
		13	2019	2019 年陕西省 A 级纳税企业称号	陕西省国家税务局、陕西省地方税务局
14		2019.08	助教助学助力乡村教育奖	陕西省教育基金会	
15		2018	2018 年陕西省 A 级纳税企业称号	陕西省国家税务局、陕西省地方税务局	
16		2018.07	企业信用评价 AAA 级信用企业	中国电子元件行业协会	
17		2016.01	“HD”牌射频同轴连接器为西安名牌产品	西安市人民政府	
18		2013.08	陕西省质量服务信誉 AAA 级单位	陕西创先争优系列活动组委会	
19		2013.01	华达牌射频同轴连接器为“陕西省名牌产品”	陕西省名牌战略推进委员会	
20		2010.05	西部大开发十佳示范单位	西部大开发十周年活动组委会	

#### （四）参与制定重要标准及重大科研攻关项目

##### 1、参与或为主起草的标准及技术规范情况

电连接器行业执行标准主要分为国际标准、国家标准、国家军用标准、行业标准、团体标准。各类型标准的制定对产品的设计、生产和用户的选用起重要的指导作用。随着国内电连接器行业的快速发展，我国已成为电连接器国际标准化组成的重要成员，每年均会参加相应国际标准的制定和评审，标准的制定决定了我国在全球电连接器行业的市场地位。国内电连接器标准的制定主要根据产品的应用环境和质量等级不同进行区分，其中国家标准为基础标准，军用标准增加了

为武器装备特殊环境的要求,行业标准和团体标准主要是特定用户特殊需求下制定的专用标准。

公司积极主导和参与电连接器国际标准、国家标准、国家军用标准、行业标准、团体标准的制定,截至 2021 年 6 月 30 日,共参与起草 97 项各类标准,其中已发布标准 55 项。具体信息如下表所示:

序号	标准名称	类别	标准号	主持或参与	颁布日期
1	射频连接器 第 35 部分：2.92 系列射频连接器分规范	国际标准	IEC 61169-35:2011	主持	2011.07
2	射频连接器 第 38 部分：50Ω 背板和面板用模块滑入式射频连接器（TMA 型）分规范	国际标准	IEC 61169-38:2008	主持	2008.11
3	射频连接器 第 42 部分：CQN 系列快速锁紧射频同轴连接器分规范	国际标准	IEC 61169-42:2013	主持	2013.01
4	多射频通道连接器 第 1 部分：总规范 一般要求和试验方法	国际标准	IEC 63138-1:2019	主持	2019.09
5	射频同轴连接器转接器通用规范	国家军用标准	GJB 680A-2009	参与	2009.05.25
6	高可靠射频同轴连接器通用规范	国家军用标准	GJB 5021A-2011	参与	2011.12.25
7	外壳定位小矩形电连接器通用规范	国家军用标准	GJB 142B-2011	参与	2011.01.20
8	外壳定位超微矩形电连接器通用规范	国家军用标准	GJB 7245-2011	参与	2011.01.20
9	外壳定位微矩形电连接器通用规范	国家军用标准	GJB 2446A-2011	参与	2011.01.20
10	TNCA 系列（接电缆）高可靠射频同轴连接器详细规范	国家军用标准	GJB 5021/2-2011	参与	2011.12.25
11	TNC（M）-50KFD 型射频同轴密封连接器详细规范	国家军用标准	GJB 976/3-2013	参与	2013.07.10
12	同轴、带状线或微带传输线用射频同轴连接器通用规范	国家军用标准	GJB 976A-2009	参与	2009.05.25
13	TRK 系列 1553B 数据总线卡口式三同轴连接器详细规范	国家军用标准	GJB 1212/1-2017	主持	2017.09.12
14	TRL 系列 1553B 数据总线螺纹式三同轴连接器详细规范	国家军用标准	GJB 1212/2-2017	主持	2017.09.12
15	射频连接器 第 35 部分：2.92 系列射频连接器分规范	国家标准	GB/T 11313.35-2021	主持	2021.03.09
16	射频连接器 第 18 部分：SSMA 系列射频同轴连接器分规范	国家标准	GB/T 11313.18-2013	主持	2013.12.17
17	射频连接器 第 10 部分：SMB 系列射频同轴连接器分规范	国家标准	GB/T 11313.10-2012	主持	2012.12.31

序号	标准名称	类别	标准号	主持或参与	颁布日期
18	射频连接器 第 38 部分：50Ω 背板和面板用模块滑入式射频连接器（TMA 型）分规范	国家标准	GB/T 11313.38—2018	主持	2018.06.07
19	SBMA 系列（接 Φ2.2mm 半硬电缆）插孔接触件浮动法兰安装射频同轴连接器详细规范	行业标准	SJ 50681/85-2006	主持	2006.08.07
20	SBMA 系列（接 Φ2.2mm 半硬电缆）插针接触件锁紧螺母安装射频同轴连接器详细规范	行业标准	SJ 50681/86-2006	主持	2006.08.07
21	SBMA 系列（接 Φ2.9mm 柔软电缆）插孔接触件浮动法兰安装射频同轴连接器详细规范	行业标准	SJ 50681/87-2006	主持	2006.08.07
22	SBMA 系列（接 Φ2.9mm 柔软电缆）插针接触件锁紧螺母安装射频同轴连接器详细规范	行业标准	SJ 50681/88-2006	主持	2006.08.07
23	SBMA 系列（接微带）插孔接触件法兰安装带 EMI 垫圈及玻璃密封件射频同轴连接器详细规范	行业标准	SJ 50976/20-2006	主持	2006.08.07
24	SBMA 系列（接微带）插针接触件法兰安装带 EMI 垫圈及玻璃密封件射频同轴连接器详细规范	行业标准	SJ 50976/21-2006	主持	2006.08.07
25	SBMA 系列（接微带）插孔接触件螺纹安装射频同轴连接器详细规范	行业标准	SJ 50976/22-2006	主持	2006.08.07
26	SBMA 系列（接微带）插针接触件螺纹安装射频同轴连接器详细规范	行业标准	SJ 50976/23-2006	主持	2006.08.07
27	宇航级和高可靠电连接器工艺控制要求 第 7 部分：玻璃烧结	行业标准	SJ 30030.7-2018	主持	2018.12.28
28	宇航级和高可靠电连接器工艺控制要求 第 8 部分：插孔收口	行业标准	SJ 30030.8-2018	主持	2018.12.28
29	宇航级和高可靠电连接器工艺控制要求 第 9 部分：部件及整件装配	行业标准	SJ 30030.9-2018	主持	2018.12.28
30	宇航级和高可靠电连接器工艺控制要求 第 1 部分：机加工	行业标准	SJ 30030.1-2018	参与	2018.12.28
31	宇航级和高可靠电连接器工艺控制要求 第 2 部分：铆接	行业标准	SJ 30030.2-2018	参与	2018.12.28

序号	标准名称	类别	标准号	主持或参与	颁布日期
32	宇航级和高可靠电连接器工艺控制要求 第3部分：注塑	行业标准	SJ 30030.3-2018	参与	2018.12.28
33	宇航级和高可靠电连接器工艺控制要求 第4部分：热处理	行业标准	SJ 30030.4-2018	参与	2018.12.28
34	宇航级和高可靠电连接器工艺控制要求 第5部分：表面处理	行业标准	SJ 30030.5-2018	参与	2018.12.28
35	宇航级和高可靠电连接器工艺控制要求 第6部分：灌胶	行业标准	SJ 30030.6-2018	参与	2018.12.28
36	宇航级和高可靠电连接器工艺控制要求 第10部分：组件端接	行业标准	SJ 30030.10-2018	参与	2018.12.28
37	宇航用 2.92 系列（接带状线或微带传输线）射频同轴连接器详细规范	航天团体标准	Q/QJA20116/3-2018	主持	2018.12
38	宇航用 2.92 系列（接电缆）射频同轴连接器详细规范	航天团体标准	Q/QJA20116/1-2018	主持	2018.12
39	宇航用 2.92 系列射频同轴连接器转接器详细规范	航天团体标准	Q/QJA20116/2-2018	主持	2018.12
40	宇航用 SMA 系列（接带状线或微带传输线）射频同轴连接器详细规范	航天团体标准	Q/QJA20116/8-2018	主持	2018.12
41	宇航用 SMA 系列（接电缆）射频同轴连接器详细规范	航天团体标准	Q/QJA20116/6-2018	主持	2018.12
42	宇航用 SMA 系列射频同轴连接器转接器详细规范	航天团体标准	Q/QJA20116/7-2018	主持	2018.12
43	宇航用 BMA 系列（接带状线或微带传输线）射频同轴连接器详细规范	航天团体标准	Q/QJA20116/5-2018	主持	2018.12
44	宇航用 BMA 系列（接电缆）射频同轴连接器详细规范	航天团体标准	Q/QJA20116/4-2018	主持	2018.12
45	宇航用 TNC 系列（接带状线或微带传输线）射频同轴连接器详细规范	航天团体标准	Q/QJA20116/17-2018	主持	2018.12
46	宇航用 TNC 系列（接电缆）射频同轴连接器详细规范	航天团体标准	Q/QJA20116/15-2018	主持	2018.12
47	宇航用 TNC 系列射频同轴连接器转接器详细规范	航天团体标准	Q/QJA20116/16-2018	主持	2018.12

序号	标准名称	类别	标准号	主持或参与	颁布日期
48	宇航用 SMP 系列（接带状线或微带传输线）射频同轴连接器详细规范	航天团体标准	Q/QJA20116/11-2018	主持	2018.12
49	宇航用 SMP 系列（接电缆）射频同轴连接器详细规范	航天团体标准	Q/QJA20116/9-2018	主持	2018.12
50	宇航用 SMP 系列射频同轴连接器转接器详细规范	航天团体标准	Q/QJA20116/10-2018	主持	2018.12
51	宇航用 SSMA 系列（接带状线或微带传输线）射频同轴连接器详细规范	航天团体标准	Q/QJA20116/14-2018	主持	2018.12
52	宇航用 SSMA 系列（接电缆）射频同轴连接器详细规范	航天团体标准	Q/QJA20116/12-2018	主持	2018.12
53	宇航用 SSMA 系列射频同轴连接器转接器详细规范	航天团体标准	Q/QJA20116/13-2018	主持	2018.12
54	宇航用射频同轴连接器系列间转接器详细规范	航天团体标准	Q/QJA20116/18-2018	主持	2018.12
55	宇航用 CDb 系列微矩形电连接器详细规范	航天团体标准	Q/QJA20113/10-2018	主持	2018.12

## 2、参与国家级新产品项目开发

公司历年来积极承担国家重点科研项目的研制任务,包括原总装备部的新品研制、工艺攻关、贯军标生产线、质量工程,国防科工局的生产线条件建设、技术改造、产业化能力建设等,累计达到13项,其中11项均圆满完成了科研攻关,其余2项为2021年正在承担的国家条件保障建设项目和产业化能力建设项目,项目完成后将极大提升公司科研生产能力,以适应国家对电连接器及互连产品快速增长的需求,使企业核心竞争力得到极大提升和发展。

公司除了承接各类国家重点科研项目外,每年还承担国家重点科研院所的横向项目,项目主要涉及航空航天、武器装备,部分主要项目如下:

产品类型	序号	项目名称	发起单位	完成情况
射频同轴连接器	1	XX 射频同轴连接器	中国电科	产品定型
	2	XX 射频同轴连接器	中国电科	产品定型
	3	XX 射频同轴连接器	中国电科	产品定型
	4	XX 射频同轴连接器	中国电科	产品定型
	5	XX 用连接器	中国电科	产品定型
	6	XX 浮动连接器	中国电科	产品定型
	7	XX 系列射频同轴连接器及电缆组件	中国电科	产品定型
	8	XX 射频同轴连接器及电缆组件	航天科技	产品定型
	9	XX 电缆组件	中国电科	产品定型
低频连接器	10	XX 高速连接器	河南普大信息技术有限公司	产品定型
	11	XX 圆形连接器	成都华日通讯技术有限公司	产品定型
	12	XX 集成连接器	中国电科	产品定型
	13	XX 转接电连接器	中国电科	产品定型
	14	XX 超微矩形电连接器	航天科技	产品定型
	15	XX 微矩形电连接器	湖南斯北图科技有限公司	产品定型
	16	XX 微矩形电连接器	中国科学院声学研究所	产品定型
	17	XX 微矩形电缆组件	航空工业	产品定型
	18	XX 微矩形电连接器	航天科技	产品定型
	19	XX 微矩形电连接器	中国兵器	产品定型

产品类型	序号	项目名称	发起单位	完成情况
	20	XX 微矩形电连接器	陕西电子信息集团	产品定型
	21	XX 微矩形电连接器	航空工业	产品定型
	22	XX 微矩形电连接器	航天科工	产品定型
	23	XX 微矩形高速连接器	长沙天仪空间科技研究院有限公司	产品定型
射频同轴 电缆组件	24	XX 地面固定雷达用电缆组件	中国电科	产品定型
	25	XX 地面雷达用电缆组件	中国电科	产品定型
	26	XX 地面雷达用电缆组件	中国电科	产品定型
	27	XX 射频同轴电缆组件	中国电科	产品定型
	28	XX 半刚电缆组件	中国电科	产品定型
	29	XX 微波组件	中国电科	产品定型
	30	XX 地面雷达用电缆组件	中国电科	产品定型

#### (五) 报告期内研发投入情况

报告期内，发行人研发投入全部费用化，具体情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
研发费用	1,873.56	3,355.79	3,067.88	2,414.61
研发费用/营业收入	4.62%	5.27%	5.54%	4.80%

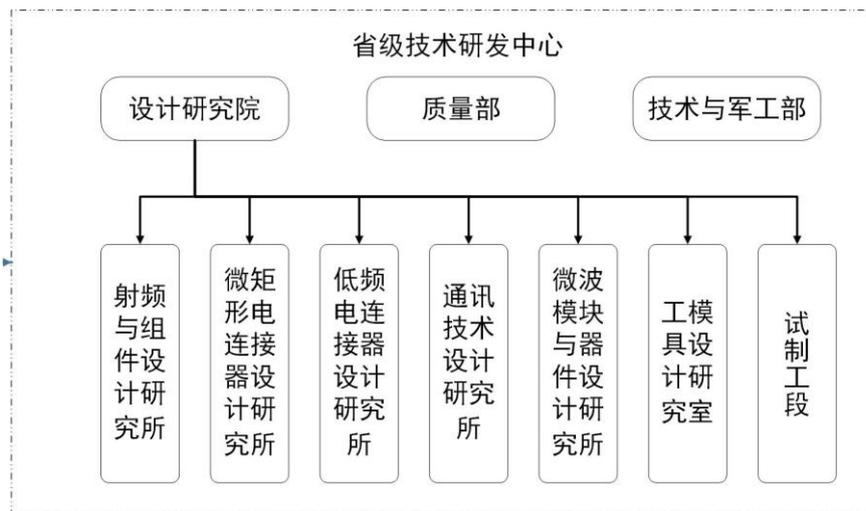
#### (六) 合作研发的情况

报告期内，公司不存在合作研发的情况。

#### (七) 研发架构及核心技术人员情况

##### 1、研发机构设置情况

公司拥有一个省级技术研发中心，下设设计研究院、技术与军工部、质量部，设计研究院下设射频与组件设计研究所、低频电连接器设计研究所、微矩形电连接器设计研究所、通讯技术设计研究所、微波模块与器件设计研究所、工模具设计研究室共6个设计研究所/室及1个试制工段。



研究院的主要职能是科研计划与实施、生产过程技术支持。主要职责是搜集行业的技术情报、技术与质量标准，跟踪技术发展动态；组织研究、制订公司技术发展战略、中长期技术发展规划、产业升级计划、产品发展方向、产品结构布局；组织科研项目立项、科研计划、科研经费管理；组织对科研计划的实施情况进行跟踪、检查、考核；组织设计开发各阶段方案的论证评审、产品设计定型、评审验收，督促、检查科研资料归档；组织各设计所开展生产过程中技术支持；组织各设计所开展产品售前、售中、售后对用户的技术服务；组织各设计所参与重大订货合同的评审；组织各设计所开展对外学术交流及产学研活动；组织开展发明创造及专利申报。

## 2、研发人员情况

### （1）研发人员占员工总数的比例

截至报告期末，发行人共有各类研发人员 272 人，占员工总人数比重为 16.38%；发行人研发人员具有丰富的理论知识和扎实的操作经验，构成合理。

### （2）核心技术人员情况

公司核心技术人员为任强、山胜利、雷峰涛、赵欣、刘江涛，相关学历背景见“第五节 发行人基本情况”之“七、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员”之“（一）董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的简介”。

公司核心技术人员取得的重要科研成果和获得奖项情况如下：

序号	姓名	专长领域	对公司发展的具体贡献	重要工作成果
1	任强	射频产品产业化	指导公司长期发展战略规划,制定公司产品发展路线,推进产品设计、工艺技术的创新。	1、领导公司规划电连接器及互连产品的布局; 2、领导公司实现电连接器及电缆组件的批量自动化生产; 3、参与1项行业标准、2项国际标准的制定工作,先后获得发明专利1项、实用新型专利7项、外观设计专利1项; 4、先后获得陕西省科学技术二等奖,获陕西省信息产业科技成果奖4项,获陕西电子信息集团科技进步奖7项。
2	山胜利	微矩形连接器及互连产品研究与开发	长期致力于微矩形产品的创新研究工作,带领公司微矩形研发团队完成多项国家重点工程用微矩形产品的国产化项目。	1、发表论文8篇,先后获得实用新型专利13项,研制军研新品、贯标扩品30多项,并先后获得省部级、陕西电子信息集团科技进步奖18项; 2、主持了十余项第三代微矩形电连接器研发项目,解决了国家重点工程国产化的需求。
3	雷峰涛	射频连接器及互连产品研究与开发	长期致力于电连接器及互连产品的创新研究工作,带领公司研发团队完成多项航天器用产品的研制任务,带领团队自主创新、在航天器用产品的国产化替代方面做出了突出贡献。	1、获得实用新型专利3项,获得各类荣誉奖项14项,先后获得陕西电子信息集团科学技术进步奖5次; 2、主持了数十项重点项目的研发; 3、主持了国内大功率航天器用射频同轴连接器及电缆组件产品的研发,该产品填补了国内空白达到了国际领先水平。
4	赵欣	低频连接器及互连产品研究与开发	长期致力于低频连接器的创新研究工作,带领公司研发团队完成多项国家军研项目,为公司低频连接器的发展做出了突出贡献。	1、获得发明专利1项,实用新型专利7项,外观设计专利2项;获西安市科学技术奖三等奖;多次获陕西电子信息集团科技进步奖;曾获电接插件行业协会论文优秀奖; 2、突破了多项高低频混装产品的关键技术难题。
5	刘江涛	产品生产及制造工艺	长期致力于产品工艺技术的创新研究工作,带领工艺技术人员完成多项国家级工艺攻关,参与了多个国家军品研制任务,尤其是在精密机械加工及成品装配方面,为公司做出了突出贡献。	1、发表论文3篇;获得了实用新型专利5项;先后荣获陕西电子信息集团科技进步奖4次; 2、解决了多项产品生产及制造工艺技术难题。

### 3、研发业务流程

公司以企业内部自主研发为主,依托公司建立的省级企业技术中心平台,根据公司主营的产品门类下设多个专业设计所。依据国家发展规划、行业发展动态、用户需求以及市场推广等情况进行产品的横、纵向研发、预研、自主研发以及研

发成果转化等活动。

根据研发产品类别分为“新产品”、“重点项目”、“技术攻关”和“系列扩充”四种类型。

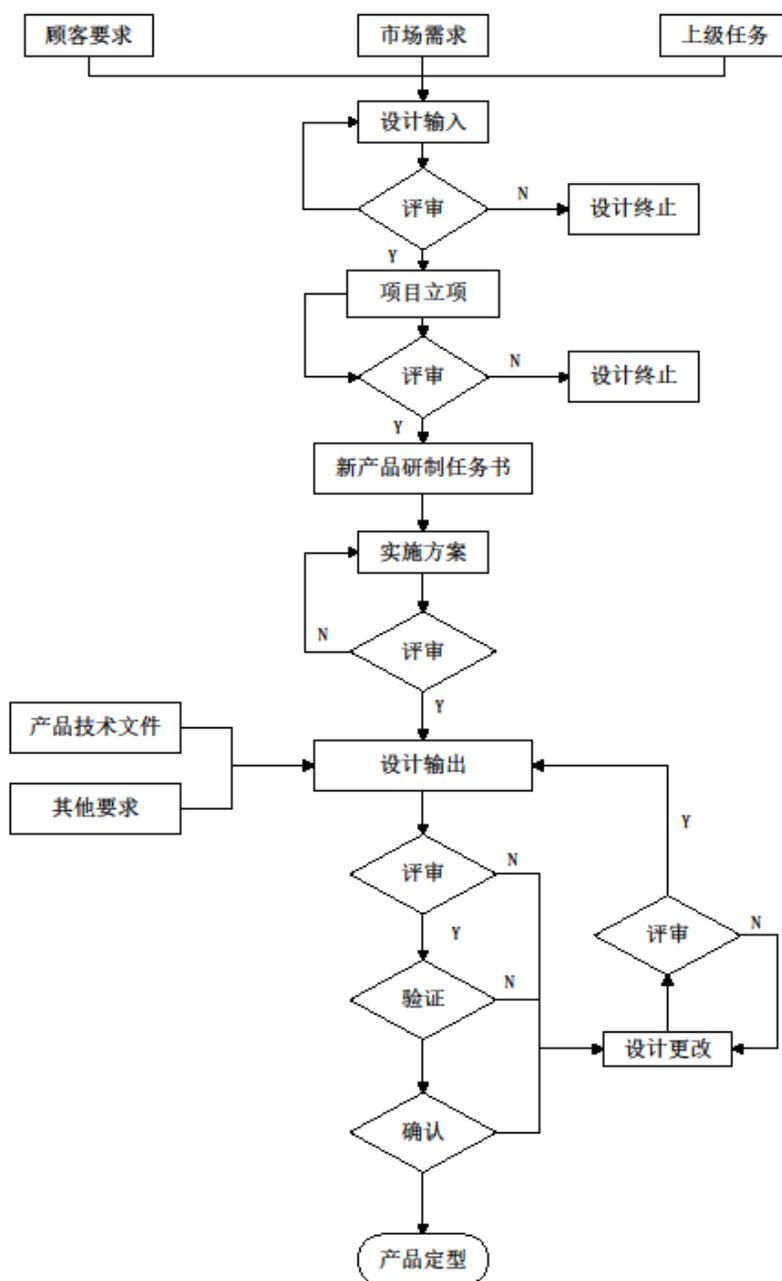
1) 新产品：采用新技术、新结构、新的接口设计、关键材料出现重大改变、技术性能、功能显著提升的重大改进型产品。

2) 重点项目：纵向科研项目（含预研）、用户重点配套项目产品。

3) 技术攻关：加工难度大，以往类似产品在生产和使用过程易出质量问题的产品。

4) 系列扩充：采用已有设计技术，界面相同、结构相似、关键材料及工艺未发生变更的系列衍生产品。

根据上述产品设计和开发的分类，主要研发流程图如下：



#### 4、科研实力

公司作为高新技术企业，拥有多名优秀的科技领军人才和带头人及一支结构合理、技术水平较高的技术创新队伍，公司从事科研、工艺攻关及技术管理的专业技术人员二百余人。

公司设计研究院包含射频与组件设计研究所、微波模块与器件设计研究所、微矩形电连接器设计研究所、低频电连接器设计研究所、通讯技术设计研究所和工模具设计研究室共 6 个设计研究所/室及 1 个试制工段，并且拥有配套的试制生产线，从设计研发到生产试制全流程。同时拥有 X 光检测室、环境试验室、DPA 检测试验室等，拥有 15 大类，总数 181 台（套）检测试验设备。

**（八）在研项目情况**

截至 2021 年 6 月 30 日，公司主要在研项目情况如下表所示：

序号	项目名称	主要用途	项目负责人	整体预算 (万元)	所处阶段	主要创新点及研发目标
1	XX 射频电缆组件及连接器	主要用于整机系统的射频信号的传输	雷峰涛	109.00	在研阶段	实现新型 XX 电缆的国产化替代，力争实现新型国产电缆组件首飞
2	XX 射频同轴连接器及电缆组件、XX 表面贴装射频同轴连接器	主要用于整机系统的射频信号的传输	雷峰涛	60.00	在研阶段	对电连接器尾部采用线夹保护结构，以保证在电缆多次弯折情况下，起到保护作用
3	XX 密封转接器	主要用于整机系统的射频信号的传输	雷峰涛	350.00	在研阶段	实现国产化替代
4	XX 板间连接器	主要用于整机系统的射频信号的传输	雷峰涛	166.00	在研阶段	研制一系列全新的高功率射频连接器用于高功率板间连接器 XX 项目配套
5	XX 电连接器及电缆组件	适用于温度大于 XX 摄氏度的应用环境	雷峰涛	89.00	在研阶段	项目完成后，电连接器及电缆组件可满足 XX 摄氏度以上的使用要求
6	XX 双联电缆组件	主要用于 XX 系统内部天线与系统间射频信号的传输与连接	雷峰涛	107.20	在研阶段	中国电科大型 XXX 项目，完成项目研制，保证项目顺利实施
7	XX 电缆及电缆组件认定	主要用于 XX 系统内部天线与系统间射频信号的传输与连接	雷峰涛	1,000.00	在研阶段	完成公司电缆在航天领域应用的认定试验，评审通过后实现射频电缆的国产化替代，并列入航天科技集团优选目录
8	XX 自锁连接器	主要用于 XX 载荷内部射频信号的传输与连接	雷峰涛	47.00	在研阶段	解决高频率振动条件下射频电缆组件的锁紧问题，满足产品的可靠性要求

序号	项目名称	主要用途	项目负责人	整体预算 (万元)	所处阶段	主要创新点及研发目标
9	XX 水密封矩形连接器	主要用于机柜外多路射频信号的同时传输	赵欣	80.00	在研阶段	插和界面双密封，达到密封要求；外形尺寸小，节约空间，射频结构优化提升，使产品性能优越
10	XX 型矩形印制电路连接器	主要用于印制电路上多路低频信号和电源信号集成后的同时传输	赵欣	105.00	在研阶段	解决多路信号集成后节省空间的要求，采用金属外壳提高信号传输的抗干扰性能
11	XX 圆形连接器	主要用于XX系统的速率传输要求和恶劣环境的防尘防雨要求	赵欣	72.00	在研阶段	高速性能（USB3.0 标准协议）的设计应用和小线簧孔的工艺加工实现，采用卡口形式及不锈钢外壳，满足耐环境要求和快速锁紧
12	XX 混装模块连接器	主要用于机柜产品、整机系统间多种信号的同时传输。特别是XX吊舱内部信号传输	赵欣	55.00	在研阶段	解决射频信号、低频信号、电源信号的同时传输，并保证传输性能
13	XX 气密式转接器	主要应用于气密封环境下，XX 低频信号的转换，可实现对国外同类产品的国产化替代	山胜利	20.00	在研阶段	本项目采用高精度同轴微型插孔，一体式烧结技术，在满足气密封的同时实现转接功能
14	XX 超微矩形电连接器及组件	通过改进XX间距产品绞线插针及配套插孔，提高成品合格率，同时研究超微矩形连接器与印制板的装连问题	山胜利	20.00	在研阶段	接触件采用绞线插针及一体式微小型插孔，提高超微矩形电连接器零件筛选合格率及成品合格率

序号	项目名称	主要用途	项目负责人	整体预算 (万元)	所处阶段	主要创新点及研发目标
15	XX 连接器及组件	主要应用 XX 系统，实现 XX 发射时的分离 XX 功能	赵欣	63.00	在研阶段	连接形式采用直插式结构，内置射频、低频、差分等接触件实现组合集成要求，采用密封结构，实现防水要求
16	XX 圆形连接器及组件	主要应用于需要实现自由状态时的短路连接要求，并能够在插合后进行多路通道的连接与传输	赵欣	65.00	在研阶段	实现自由状态下的短路连接要求，并能够在插合后进行多路通道的连接与传输
17	XX 混装模块连接器	广泛应用于 XX 之间的电路连接，解决机箱机柜内部的电气信号传输	赵欣	60.00	在研阶段	模块组合式结构，集成化技术，实现高频、电源、视频、高速等多种信号的传输
18	XX 超微矩形电连接器	用于解决 XX 系列微矩形连接器可靠性低的问题，在体积与 XX 间距产品相近的条件下，电性能提高近 1.5 倍	山胜利	20.00	在研阶段	研制全新表贴式超微矩形电连接器
19	XX 微矩形电连接器	在可靠性不变的情况下，体积较 XX 间距连接器缩小了 50%，特别适用于微电子系统的低频信号传输	山胜利	30.00	在研阶段	研制全新 XX 间距系列超纳小型矩形电连接器
20	XX 微矩形连接器	主要用于 XX 中低频信号的传输	山胜利	18.00	在研阶段	根据用户要求研制用于板板对接的全新结构的印制板电连接器

## （九）技术创新机制

为适应市场需求变化和技术不断更新迭代，公司作为电连接器及互连产品的核心供应商，保持技术研发创新是公司持续发展的基础。自成立以来，公司通过不断的技术创新形成了在电连接器及互连产品领域的核心竞争力，产品稳定性不断提高，应用领域不断扩大，业务规模保持稳定增长。为了保障公司技术创新的延续性，公司建立了一套完善的技术创新体系。

### 1、建立有效的技术创新机制

公司建立了完善的研发体系，对新产品、新技术和新工艺的研发项目立项、执行、考核、评审、奖励等进行了明确规定；公司制定了《新产品试制控制程序》，对新产品试制过程进行控制，以保证试制出来的新产品的质量特性符合设计和开发的要求；公司建立了《设计和开发的策划控制程序》，对产品的设计和开发进行策划，以保证所设计开发的产品满足规定的要求；公司建立了《设计和开发控制程序》，对设计和开发的输入、输出、更改等过程进行控制，以保证所设计开发的产品满足规定的要求。公司还建立了《设计和开发试验控制程序》，对新研产品设计和开发的试验过程实施控制，以保证所设计开发的产品满足规定的要求，确保试验结果的有效性。

### 2、建立完善的科研组织架构，健全人才引进培养机制

公司设立研究院及下属 6 个研究所/室进行新品研发及扩展品研发，该架构能够完全覆盖公司主营业务全品类产品，能够有效保障每一类型产品都专门机构进行覆盖研究。同时，公司根据业务需要，不断加大人才引进，优化人才结构，建立起能够满足公司业务发展需要的科研团队。公司高度重视人才的引进与培养工作，建立了完善的人员培训招聘等体系，为了使企业内部员工的业务素质和技能满足公司发展战略和人力资源发展的需要，公司定期组织内部培训和员工自我学习等方式，促进员工专业技能不断提升；公司建立了科学的人才选拔机制，在重要项目和岗位上启用年轻优秀员工，以激发其科研创新热情，调动其积极性和创造性。公司制定了《高层次人才管理办法》，鼓励引进行业内掌握核心技术资源、带动产业项目发展、带领创新团队能力的精尖人才，促进公司研发发展。

### 3、技术创新以客户需求为导向

公司对产品技术指标和性能参数的要求较高，客户对产品的个性化需求差异较大。因此，公司坚持以客户需求作为导向，通过参与科研院所关于雷达、舰载、卫星等整机设计，与客户充分沟通交流、了解客户需求，提供总体设计方案，进而根据不同的项目背景、应用场景、技术指标要求和客户需求等进行产品、技术和工艺的详细设计和开发。公司紧密关注电连接器的最新科研动态，及时跟进最新科研需求，通过解决技术难点，提高公司的科研成果应用能力。

## 八、发行人境外经营情况

截至本招股说明书签署日，公司未在中华人民共和国境外进行经营活动，未拥有境外资产。

## 第七节 公司治理与独立性

### 一、公司治理概述

本公司自成立以来，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、规范性文件和中国证监会的相关要求，结合公司实际情况逐步建立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的法人治理结构，制定和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《内部审计制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》及《关联交易管理制度》等一系列公司治理制度，明确了股东大会、董事会、监事会、总经理及董事会秘书的权责范围和工作程序，为公司法人治理结构的规范化运行提供了制度保证。

公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，并制定了相应的工作细则，为董事会重大决策提供咨询、建议，有效地保证了公司的规范运作和可持续发展。上述人员和机构能够按照国家法律法规和公司章程的规定，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、关联交易决策、投资决策和财务决策均能严格按照公司章程规定的程序和规则进行，能够切实保护中小股东的利益，未出现重大违法违规行为。

### 二、报告期内股东大会、董事会及监事会依法运作情况

公司及时根据现行法律法规要求，按照法定程序审议修订了《公司章程》，相应制定了股东大会、董事会及监事会等各自的议事规则，各机构运行规范。

#### （一）股东大会制度的建立健全及运行情况

公司股东大会是公司的最高权力机构，由全体股东组成，股东大会按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定履行职责、行使职权。公司自整体变更为股份公司以来，按照相关法律和公司章程建立了股东大会制度并逐步予以完善。为促进公司规范运作，提高股东大会议事效率，保障股东合法权益，保证股东大会程序及决议内容的合法有效性，公司根据《公司法》、《证券

法》、《国务院批转证监会关于提高上市公司质量意见的通知》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司股东大会规则》及其他有关法律、法规、规范性文件及公司章程的有关规定，制定了《股东大会议事规则》。

报告期内，公司历次股东大会均按照《公司章程》、《股东大会议事规则》及其他相关法律、法规规定的程序召集和召开，严格按照相关规定进行表决、形成决议，出席会议的股东人数符合法律规定，相关决议内容合法、有效。

## （二）董事会制度的建立健全及运行情况

### 1、董事会的建立健全

公司自整体变更为股份公司以来，按照相关法律和公司章程建立了董事会制度并逐步予以完善。为促进规范运作，提高董事会议事效率，保证董事会程序及决议内容的合法有效性，公司根据《公司法》、《证券法》、《国务院批转证监会关于提高上市公司质量意见的通知》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及其他有关法律、法规、规范性文件及公司章程的有关规定，制定了《董事会议事规则》。

董事会由九名董事组成，其中三名为独立董事。董事会设董事长一人，设副董事长一人。独立董事中至少一名为具有高级职称或注册会计师资格的财务专业人士。董事由股东大会选举或更换，并可在任期届满前由股东大会解除其职务。董事任期三年，任期届满可连选连任。董事会依据《公司法》及国家有关法律、法规、《公司章程》及本规则的规定行使职权。董事会决定公司重大问题，应事先听取公司党委的意见。

### 2、董事会及下设专门委员会的运作情况

#### （1）董事会运行情况

报告期内，董事会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录规范，对公司高级管理人员的考核选聘、公司重大生产经营决策、公司主要管理制度的制定等重大事宜作出了有效决议，确保了董事会的工作效率和科学决策。

## (2) 专门委员会的运行情况

董事会设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会,也可根据需要设立其他专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成,对董事会负责,审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会中独立董事应占多数并担任召集人,审计委员会中至少应有一名独立董事是会计专业人士。

### 1) 战略委员会

战略委员会由5名董事组成。战略委员会委员由董事长、二分之一以上独立董事或者全体董事的三分之一提名,并由董事会选举产生。战略委员会设主任委员一名,由全体委员过半数推举产生,并报董事会备案。战略委员会任期与董事会任期一致,委员任期届满,连选可以连任。期间如有委员不再担任公司董事职务,自动失去委员资格,并由战略委员会根据规定补足委员人数。

### 2) 审计委员会

审计委员会成员由3名董事组成,其中包括2名独立董事,委员中至少有一名独立董事为专业会计人士。审计委员会委员由董事长、二分之一以上独立董事或者全体董事的三分之一提名,并由董事会选举产生。审计委员会设主任委员一名,由具有高级职称或注册会计师资格的独立董事委员担任,负责主持委员会工作;主任委员在委员内选举,并报董事会备案。审计委员会任期与董事会一致,委员任期届满,连选可以连任。期间如有委员不再担任公司董事职务,自动失去委员资格,并由委员会根据规定补足委员人数。

审计委员会对董事会负责,委员会的提案提交董事会审议决定。审计委员会应配合监事会的监事审计活动。

### 3) 提名委员会

提名委员会成员由3名组成,其中应至少包括二名独立董事。提名委员会委员由董事长、二分之一以上独立董事或者全体董事的三分之一提名,并由董事会选举产生。提名委员会设主任委员一名,由独立董事委员担任,负责主持委员会工作;主任委员在委员内选举,并报董事会备案。提名委员会任期与同届董事会任期一致。期间如有委员不再担任公司董事职务,自动失去委员资格,并由委员会根据规定补足委员人数。

提名委员会对董事会负责，委员会的提案提交董事会审议决定；控股股东在无充分理由或可靠证据的情况下，应充分尊重提名委员会的建议，否则，不能提出替代性的董事、经理人选。

#### 4) 薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会由3名委员组成，委员由董事担任，其中两名委员为独立董事。薪酬与考核委员会委员由董事长、二分之一以上独立董事或者全体董事的三分之一提名，并由董事会选举产生。薪酬与考核委员会任期与董事会一致，委员任期届满，连选可以连任。

薪酬与考核委员会对董事会负责，委员会的提案提交董事会审议决定。薪酬与考核委员会提出的公司董事的薪酬计划，须报经董事会同意后，提交股东大会审议通过后方可实施；公司高管人员的薪酬分配方案须报董事会批准。薪酬与考核委员会履行职责时，公司相关部门应给予配合，所需费用由公司承担。薪酬与考核委员会认为必要时，可以聘请中介机构为其决策提供专业意见，费用由公司支付。

### （三）监事会制度的建立健全及运行情况

#### 1、监事会的建立健全

发行人监事会成员由三人组成，其中两人为股东代表监事，由股东大会从股东代表中选举产生或更换；一人为职工代表监事，由职工民主选举产生或更换。监事应具有法律、会计等方面的专业知识或工作经验。监事会的人员和结构应确保监事会能够独立有效地行使对董事、总经理和其他高级管理人员及公司财务的监督 and 检查。监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定履行职责、行使职权。

#### 2、监事会的运作情况

报告期内，公司监事会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录规范，对公司董事会工作的监督、高级管理人员的考核、公司重大生产经营决策、关联交易的执行、主要管理制度的制定等重大事宜实施了有效监督，公司监事按照相关规定出席监事会会议并依法行使权利和履行义务，不存在管理层、监事会违反《公司法》、《公司章程》及相关制度等要求行使职权的行为。

#### （四）独立董事制度的建立健全及运行情况

自股份公司设立以来，公司董事会中设置了独立董事。目前，公司董事会成员九人，其中三人为独立董事，不少于董事会成员总人数的三分之一，并有一名会计专业人士，符合相关规定。

公司独立董事自受聘以来，均能勤勉尽责，严格按照法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定认真履行独立董事职责并出席有关董事会和股东大会，积极参与议案讨论，独立行使表决权，不存在缺席或应亲自出席而未能亲自出席会议的情况，独立董事对公司有关事项未曾提出异议。

#### （五）董事会秘书制度的建立健全及运行情况

为规范公司运作，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规章、规范性文件和《公司章程》的有关规定，并结合公司的实际情况，公司制定了《董事会秘书工作细则》。相关制度对董事会秘书的任职资格、聘用与解聘、职责权限以及董事会办公室等作了明确规定，符合有关上市公司治理的规范性文件要求。

##### 1、董事会秘书的设置

董事会设董事会秘书，由董事长提名，董事会聘任或解聘，对董事会负责。

董事会秘书为公司的高级管理人员，应忠实、勤勉地履行职责，对公司和董事会负责。法律、法规、规范性文件及《公司章程》对公司高级管理人员的有关规定，适用于董事会秘书。

##### 2、董事会秘书制度的运行情况

报告期内，董事会秘书依照有关法律、法规和《公司章程》勤勉尽职，亲自出席了公司历次董事会、股东大会，并按照《公司章程》的有关规定完成报告期内历次会议记录。董事会、股东大会召开前，董事会秘书均按照《公司章程》的有关规定为独立董事及其他董事提供会议材料、会议通知等相关文件，认真地履行了相关职责。

### 三、公司报告期内违法违规行及受到处罚的情况

报告期内，华达股份及其控股子公司行政处罚情况如下：

被处罚主体	处罚原因	处罚主体	处罚金额/元	处罚时间	处罚文号
西安创联电镀有限责任公司	有机污染物无组织排放	西安市环境保护局	50,000.00	2018-09-20	市环雁罚字[2018]021号、市环雁查字[2018]008号

创联电镀已按市环雁罚字[2018]021号、市环雁查字[2018]008号文件进行整改，创联电镀废水、酸雾治理提升工程于2018年9月20日在雁塔区发改委进行立项备案；2019年5月24日，西安市生态环境局雁塔分局对该项目环评报告进行了批复；2019年8月9日，创联电镀取得西安市环境保护局雁塔分局出具的《涉及一般失信行为行政处罚信息信用修复决定书》，同意创联电镀信用修复。

2020年10月23日，公司取得西安市环保局雁塔分局出具的《环保证明》，证明本次环境违法行为及行政处罚不属于重大违法行为及重大行政处罚。

保荐机构及发行人律师认为：根据《首发业务若干问题解答》、《深圳证券交易所创业板股票首次公开发行上市审核问答》等相关规定，创联电镀的上述违法行为不属于重大违法行为，上述行政处罚不属于重大行政处罚，不构成本次发行上市的实质性障碍。

除上述情况外，华达股份及其控股子公司不存在其他违法违规行为及受到行政处罚的情况。

#### 四、公司报告期内资金占用和对外担保情况

##### （一）报告期内资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况

报告期内，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。公司已制定《关联交易管理制度》，进一步加强和规范公司的资金管理，防范和杜绝控股股东及其他关联方占用公司资金行为的发生，有效保护公司、股东和其他利益相关人的合法权益。

##### （二）报告期内为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行担保的情况。

## 五、公司独立经营情况

公司自整体变更设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立、健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

### （一）资产独立

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰。报告期内，公司经营所需房屋自控股股东处租赁，且公司租赁房屋经营生产时间较长，具有稳定性，不存在纠纷或潜在纠纷情况。随着公司经营规模的扩张，公司对生产场地的需求进一步增加，公司计划将主要生产经营场所搬迁至新厂区自有房产。截至本招股说明书签署日，公司主要生产线搬迁工作已基本完成，公司未来经营场所将主要使用自有房产，公司对生产经营所需的主要资产具有完全的控制和支配权。

报告期内，本公司不存在以资产或权益违规为控股股东和实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被控股股东和实际控制人及其控制的其他企业占用而损害本公司利益的情形。

### （二）人员独立

公司建立了独立的劳动、人事、工资报酬及社会保障管理体系，独立招聘员工，与员工签订劳动合同。公司的董事、监事、高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举或聘任产生。本公司的总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人等高级管理人员未在控股股东和实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事外的其他职务，也未在控股股东和实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东和实际控制人控制的其他企业中兼职或领薪。

### （三）财务独立

公司设有独立的财务部，配备了专职财务管理人员，独立作出财务决策。公司具有规范的财务会计制度和对下属子公司的财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系。

公司已依法独立开立基本存款账户，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司办理了独立的税务登记，独立纳税，不存在与控股股东和实际控制人控制的其他企业合并纳税的情况。

公司依据公司章程及自身情况作出财务决策，完全自主决定资金使用。报告期内，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产和其他资源的情况。

#### **（四）机构独立**

公司按照《公司法》、《公司章程》及其他相关法律、法规及规范性文件的规定建立了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等决策、经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织结构，拥有独立的职能部门，公司各职能部门之间分工明确、各司其职、相互配合，保证了公司的规范运作。

公司的生产经营、办公机构与控股股东和实际控制人控制的其他企业分开且独立运作，拥有机构设置自主权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

#### **（五）业务独立**

公司主营业务为电连接器及互连产品的研发、生产和销售，拥有独立的经营决策权和实施权。公司从事的经营业务独立于控股股东和实际控制人控制的其他企业，经营管理实行独立核算。公司拥有生产、经营所必须的，独立完整的生产、供应、销售、管理系统。

公司与控股股东和实际控制人控制的其他企业之间不存在对公司产生重大不利影响的同业竞争，以及严重影响独立性或显失公平的关联交易。

此外，公司主营业务、控制权、管理团队稳定，最近2年内主营业务和董事、高级管理人员均没有发生重大不利变化；控股股东和受控股股东、实际控制人支配的股东所持发行人的股份权属清晰，最近2年实际控制人没有发生变更，不存在导致控制权可能变更的重大权属纠纷；公司不存在主要资产、核心技术、商标的重大权属纠纷，重大偿债风险，重大担保、诉讼、仲裁等或有事项，经营环境已经或将要发生的重大变化等对持续经营有重大影响的事项。

## 六、同业竞争

### （一）发行人与控股股东及其控制的其他企业同业竞争情况

截至本招股说明书签署日，发行人控股股东为创联集团，主要从事国有资产投资及经营管理，并通过其下属成员单位从事业务经营，与公司不存在同业竞争。

创联集团控制的其他企业情况请参见本招股说明书“第七节 公司治理与独立性”之“七、关联方及关联交易”之“（一）关联方及关联关系”之“2、控股股东、实际控制人控制的除发行人以外的其他企业或担任董事（独立董事除外）、高级管理人员的其他企业”之“（1）发行人控股股东创联集团控制的除发行人及其控股子公司以外的法人或其他组织”。

截至本招股说明书签署日，创联集团及其控制的其他企业并未从事与公司主营业务相同或类似的业务。因此，发行人与控股股东及其控制的其他企业不存在同业竞争。

### （二）发行人与实际控制人及其控制的其他企业同业竞争情况

截至本招股说明书签署日，发行人的控股股东为创联集团，间接控股股东为西京电气总公司，间接控股股东的托管人为陕西电子信息集团，实际控制人为陕西省国资委。

报告期内，发行人间接控股股东的托管人陕西电子信息集团控制的下属企业与发行人从事相同或相似业务的情况如下：

序号	关联方名称	关联关系	成立时间	注册资本	经营范围	主营业务	是否构成同业竞争
1	宝鸡烽火电线电缆有限责任公司	陕西电子信息集团四级子公司	2006年4月27日	350万元	电线电缆产品及附件、电源插头的研制、生产、销售。（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）	烽火集团内部配套电缆组件、传感器电缆组件、配电柜线束	否
2	陕西长岭电子科技有限公司	陕西电子信息集团二级子公司	2001年12月28日	53,339.21万元	电子、机械、机电一体化、计算机软件产品的生产、销售及技术咨询；与上述业务有关的来料加工业务；经营本企业自产产品的出口业务；经营本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务（国	军用装备研发生产配套雷达装备；下属射频连接器分厂	截至报告期末，已整改完毕，不再构成

序号	关联方名称	关联关系	成立时间	注册资本	经营范围	主营业务	是否构成同业竞争
					家限定公司经营和禁止进出口的商品除外)；光伏组件、光伏逆变器、控制器、风电变流器、变频器、控制器与智能电网控制、检测、通信产品的研发、生产、销售及售后服务；光伏电站、光伏发电系统、光伏照明系统的设计、施工、售后服务；一体化纯净水处理设备、医疗护理设备及器具的研发、生产、销售及售后服务；包装饮用水生产及销售。（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）	（37分厂）主要从事电连接器、电缆组件	同业竞争

### 1、宝鸡烽火电线电缆有限责任公司

宝鸡烽火电线电缆有限责任公司（以下简称“烽火电线电缆”）为陕西电子信息集团下属四级子公司，为烽火电子（000561.SZ）下属二级子公司。

烽火电线电缆的营业范围为电线电缆产品及附件、电源插头的研制、生产、销售，与华达股份的射频同轴电缆组件业务属于从事相同或相似业务的情况。但烽火电线电缆主要产品为传感器电缆组件等，与华达股份的射频同轴电缆组件产品不属于同类产品，不构成同业竞争情况。具体分析如下：

#### （1）烽火电线电缆的主营业务具体情况及应用领域

烽火电线电缆主要经营业务为电线电缆产品的生产销售，分为三类主营业务：烽火集团下属公司配套电缆组件、传感器电缆组件、配电柜线束，具体情况如下：

①烽火集团下属公司采购的配套电缆组件：用于烽火集团下属企业采购产品，包括主要用于通信设备的带插头连接线缆组件，通过焊接并注塑等方式制作为零部件进行供应。其应用领域主要为包括通讯耳帽，电话螺旋线在内的通讯类产品，负责受话和送话之间的连接用途，传输弱电流信号。

②传感器电缆组件：主要用于压力传感器连接。该产品为烽火电线电缆的专利产品，通过内部电缆工艺结构，达到传输传感内部压力数据，安全检测内部压力，传输数字信号的要求。主要传输内容为压力传感、弱电信号。传感器电缆组件主要应用场景为油矿井勘测设备和称重类感应设备，在油矿井勘测设备主要用

于勘探仪器深入地下的传感器连接线，在称重类感应设备用于称重类感应头连接线，传递压强转为电信号。

③配电柜线束：主要用于配电柜内电气器件功能连接，与电缆组件产品存在差异。烽火电线电缆的配电柜线束业务为定向服务于下游客户施耐德，配电柜线束相关产品的专利属于施耐德，烽火电线电缆根据客户要求将指定的器件进行铆压加工后，集成线束，用于完成客户指定柜型内部功能。

### （2）华达股份的电缆组件产品情况及应用领域

华达股份的电缆组件产品为射频同轴连接器电缆组件，属于电连接器类电缆组件，是将射频同轴连接器和电缆装接在一起的集成产品，用于通讯信号传输，主要为 100MHZ-300GHZ 之间的射频信号，其应用范围和客户群体与射频同轴连接器近似，主要应用场景为雷达和基站等。

综上，烽火电线电缆产品与发行人产品的应用场景具有明显差异，不属于同业竞争的情况。

### （3）烽火电线电缆产品与发行人射频同轴电缆组件产品的技术特点对比

报告期内，烽火电线电缆产品与发行人射频同轴电缆组件产品的技术特点对比如下：

项目	烽火电线电缆产品	发行人射频同轴电缆组件产品	是否相同
产品特性	主要应用于弱点信号传输，不存在特性阻抗要求，产品通常应用于传感器设备、通讯耳帽等产品	主要运用于为通讯信号传输，多为 10MHZ-300GHZ 之间的射频信号，具有特性阻抗要求，特性阻抗一般为 50 欧或 75 欧，具有传输稳定性的要求，通常应用于雷达等	否
产品结构	烽火电线电缆产品为传输高压、脉冲信号转换电信号，其内部结构为四芯、五芯等多芯结构，采用多层屏蔽方式多路传输弱电信号	华达股份的射频同轴电缆组件等产品采用单芯结构，为同轴连接器来回传输通讯信号	否
质量标准	烽火电线电缆的传感器电缆使用企业标准为 Q/LW421-1996	华达股份的射频同轴电缆组件的产品质量标准包括国军标 GJB1215 标准和企标 Q/MB601B，具体产品的客户企业标准因产品多为定制化产品，差异较大	否
商标商号	无	“华达”商标，具有行业内知名度	否

综上，烽火电线电缆产品与发行人产品的产品特性、产品结构、质量标准、

商标商号均存在差异，不属于同业竞争情况。

#### （4）烽火电线电缆的核心技术情况

烽火电线电缆的生产电缆组件产品所涉及的核心技术均为基于自身专利的应用进行生产，与华达不存在重叠情况，主要专利情况如下：

序号	发明名称	专利类型	使用用途
1	抗干扰信号传输螺旋线	实用新型	弹簧型电缆，内配使用
2	组合电缆	实用新型	特殊导体线缆，内配使用
3	物联网现场总线电缆	实用新型	传感器线缆
4	高频信号传输组合电缆	实用新型	弹簧型电缆，内配使用
5	电源射频组合传输电缆	实用新型	传感器线缆
6	耐高温阻燃电缆	实用新型	特殊导体线缆，内配使用
7	耐火信号电缆	实用新型	特殊导体线缆，内配使用
8	抗干扰数字信号传输组合电缆	实用新型	特殊导体线缆，内配使用
9	抗干扰胸前开关线	实用新型	特殊导体线缆，内配使用
10	弦式仪器专用电缆	实用新型	小型传感器线缆
11	液位传感器电缆	实用新型	传感器线缆
12	抗拉耐弯折耳机话筒信号连接电缆	实用新型	特殊导体结构线缆
13	液位信号传输电缆	实用新型	传感器线缆
14	一种耐候性抗干扰小型螺旋线	实用新型	特殊材料弹簧型线缆，内配使用
15	一种耐弯折特种送受话器手柄线	实用新型	特殊结构弹簧型电缆，内配使用
16	一种超耐高温电线	实用新型	特殊材料电缆，内配使用
17	一种高强度耐弯折微型阻燃信号电缆	实用新型	特殊材料电缆，内配使用
18	一种耐弯折轻型送受话器电缆	实用新型	特殊材料电缆，内配使用
19	一种耐弯折轻型送受话器组合电缆	实用新型	特殊材料电缆，内配使用

烽火电线电缆与华达产品的核心技术不存在重叠情况，专利不存在重叠情况，产品生产具有差异性。

综上，华达股份与烽火电线电缆产品应用领域、产品特性、产品结构、产品质量标准、商标商号、核心技术与专利等方面均存在实质性差异，不存在同业竞争的情况。

根据烽火电线电缆出具的声明，烽火电线电缆不直接或间接经营任何与华达股份及下属子公司现有业务构成竞争或潜在竞争的业务；也不控股任何与华达股

份及控股子公司现有业务构成竞争或潜在竞争的其他企业；也不会以任何方式为竞争企业提供业务上、财务上等其他方面的帮助；未来亦不会从事任何其他与华达股份及其控股子公司现有业务构成竞争或潜在竞争的业务。

## 2、陕西长岭电子科技有限责任公司

报告期内，陕西长岭电子科技有限责任公司下属射频连接器分厂（以下简称“37分厂”）主要从事电连接器、电缆组件的生产工作，报告期内37分厂具体生产销售情况如下：

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
电连接器、电缆组件业务对外销售金额（万元）	-	424.32	450.02	619.13
占发行人营业收入的比例	-	0.67%	0.81%	1.23%
占发行人毛利润的比例	-	1.68%	1.96%	3.14%

注：长岭电子37分厂为非独立法人主体，未单独进行净利润等财务核算，本处以37分厂电连接器、电缆组件业务销售金额占发行人毛利润比例进行估算。

报告期内，长岭电子37分厂对外销售电连接器、电缆组件金额分别为619.13万元、450.02万元、424.32万元和0万元，呈持续下降趋势，其客户存在与发行人重合的情况，构成同业竞争；但其业务规模较小，报告期内占发行人营业收入的比例分别为1.23%、0.81%、0.67%和0%，对外销售金额占发行人毛利润的比例分别为3.14%、1.96%、1.68%和0%，占比较小，不存在对发行人产生重大不利影响的同业竞争。

为解决上述同业竞争，陕西电子信息集团已出具承诺，于2021年1月1日起关停长岭电子的电连接器和电缆组件对外销售业务（内部配套除外），长岭电子在履行完毕所有现行有效的电连接器和电缆组件对外销售合同后，将停止所有对外销售电连接器和电缆组件业务。未来长岭电子亦不会从事任何其他与华达股份及其控股子公司现有业务构成竞争或潜在竞争的业务。截至本招股说明书签署日，长岭电子已不存在从事电连接器和电缆组件对外销售业务（内部配套除外）。

除上述情形外，截至本招股说明书签署日，公司控股股东、实际控制人控制的其他企业与公司不存在同业竞争和利益冲突的情形。

### （三）避免同业竞争的承诺

发行人的控股股东创联集团、间接控股股东西京电气总公司就与发行人之间

避免同业竞争作出如下承诺：

“1、本公司及本公司全资或者控股的企业目前未以任何形式从事与发行人主营业务相同或者相似的业务，将来也不会从事与发行人主营业务相同或者相似的业务。

2、本公司在作为发行人的控股股东/间接控股股东期间，不会以任何形式从事对发行人的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与发行人竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。

3、本公司在作为发行人的控股股东/间接控股股东期间，本公司及本公司控制的其他企业从任何第三方获得的任何商业机会与发行人及其控股子公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本公司将立即通知发行人，并尽力将该等商业机会让与发行人。

4、本公司愿意承担因违反上述声明与承诺而给发行人造成的全部经济损失。”

发行人的间接控股股东的托管人陕西电子信息集团就与发行人之间避免同业竞争作出如下承诺：

“1、华达股份及控股子公司的主营业务为电连接器和电缆组件的生产、研发和销售，以及电镀服务。本公司控制的企业陕西长岭电子科技有限公司（以下简称“长岭电子”）与华达股份在电连接器、电缆组件的生产及销售业务上存在同业竞争，本公司承诺，自2021年1月1日起，长岭电子不再开展新的电连接器和电缆组件对外销售业务（对长岭电子及控股子公司内配套除外），长岭电子将仅为履行现行有效的电连接器和电缆组件对外销售合同，除为此目的外不进行任何电连接器和电缆组件对外销售活动；长岭电子在履行完毕所有现行有效的电连接器和电缆组件对外销售合同后，将停止所有对外销售电连接器和电缆组件业务。

2、未来长岭电子亦不会从事任何其他与华达股份及其控股子公司现有业务构成竞争或潜在竞争的业务。

3、在本公司控制华达股份期间，本公司及本公司控制的其他企业不直接或

间接经营任何与华达股份及下属子公司现有业务构成竞争或潜在竞争的业务；也不控股任何与华达股份及控股子公司现有业务构成竞争或潜在竞争的其他企业；也不会以任何方式为竞争企业提供业务上、财务上等其他方面的帮助。

4、在本公司控制华达股份期间，如本公司及本公司控制的其他企业从任何第三方获得的任何商业机会与华达股份及其控股子公司之现有业务构成或可能构成实质性竞争的，本公司将立即通知华达股份，并尽力将该等商业机会让与华达股份。

5、本公司愿意承担因违反上述声明与承诺而给华达股份造成的全部经济损失。”

## 七、关联方及关联交易

### （一）关联方及关联关系

根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定本公司的主要关联方具体情况如下：

#### 1、控股股东、实际控制人

序号	关联方名称	关联关系
1	创联集团	华达股份控股股东
2	西京公司	华达股份间接控股股东
3	陕西电子信息集团	华达股份间接控股股东的托管人
4	陕西省国资委	华达股份实际控制人

#### 2、控股股东、实际控制人控制的除发行人以外的其他企业或担任董事（独立董事除外）、高级管理人员的其他企业

（1）发行人控股股东创联集团控制的除发行人及其控股子公司以外的法人或其他组织

序号	关联方名称	关联关系
1	西安创为物业管理有限公司	创联集团一级控股子公司
2	西安聚源投资有限责任公司	创联集团一级控股子公司
3	西安创联企业孵化器有限责任公司	创联集团一级控股子公司
4	西安创研电子科技有限公司	创联集团一级控股子公司

序号	关联方名称	关联关系
5	西安创联宏晟电子有限公司	创联集团一级控股子公司
6	西安创联华特表面处理技术有限责任公司	创联集团一级控股子公司
7	陕西华茂电子科技有限责任公司	创联集团一级控股子公司
8	西安创联光电新材料有限公司	创联集团一级控股子公司
9	西安宏星电子浆料科技股份有限公司	创联集团一级控股子公司
10	西安中为光电科技有限公司	创联集团一级控股子公司
11	西安创联超声技术有限责任公司	创联集团一级控股子公司
12	陕西西京电子科技有限公司	创联集团一级控股子公司
13	西安创联新能源设备有限公司	创联集团一级控股子公司
14	陕西华经微电子股份有限公司	创联集团一级控股子公司
15	陕西华凌电器有限公司	创联集团二级控股子公司
16	陕西宏星电器有限责任公司	创联集团二级控股子公司

（2）发行人间接控股股东西京电气总公司控制的除创联集团及其控股子公司（含发行人及其控股子公司）以外的法人或其他组织

序号	关联方名称	关联关系
1	陕西兴园实业有限责任公司	西京电气总公司持股 100%
2	西安兴云物业管理有限公司	已注销，为报告期内西京电气总公司持股 100% 下属企业

（3）发行人间接控股股东西京电气总公司的托管人陕西电子信息集团控制的除西京电气总公司及其控股子公司（含发行人及其控股子公司）以外的法人或其他组织

鉴于发行人与陕西电子信息集团所控制的大部分企业不存在商业交易往来情况，故陕西电子信息集团所控制的大部分企业对发行人财务状况、经营成果、业务发展等不产生重大影响。因此，发行人根据重要性原则，在不影响信息披露完整性以及不影响投资者决策的前提下，对陕西电子信息集团直接控股的一级子企业，以及其下属报告期内与发行人存在交易往来的企业进行披露。具体情况如下：

序号	关联方名称	关联关系
1	陕西电子信息产业投资管理有限公司	陕西电子信息集团一级子公司
2	陕西长岭电气有限责任公司	陕西电子信息集团一级子公司

3	陕西电子信息研究院有限公司	陕西电子信息集团一级子公司
4	陕西长岭实业有限公司	陕西电子信息集团一级子公司
5	陕西电子信息教育投资集团有限公司	陕西电子信息集团一级子公司
6	陕西新光源科技有限责任公司	陕西电子信息集团一级子公司
7	天水天光半导体有限责任公司	陕西电子信息集团一级子公司
8	宝鸡凌云实业有限公司	陕西电子信息集团一级子公司
9	陕西电子信息集团实业有限公司	陕西电子信息集团一级子公司
10	陕西秦德半导体产业发展有限公司	陕西电子信息集团一级子公司
11	陕西黄河集团有限公司	陕西电子信息集团一级子公司
12	陕西渭河工模具有限公司	陕西电子信息集团一级子公司
13	陕西汉中变压器有限责任公司	陕西电子信息集团一级子公司
14	西安卫光科技有限公司	陕西电子信息集团一级子公司
15	陕西烽火通信集团有限公司	陕西电子信息集团一级子公司
16	陕西省军工（集团）陕铜有限责任公司	陕西电子信息集团一级子公司
17	陕西电子信息集团光电科技有限公司	陕西电子信息集团一级子公司
18	陕西长岭电子科技有限公司	陕西电子信息集团一级子公司
19	陕西凌云电器集团有限公司	陕西电子信息集团一级子公司
20	西北机器有限公司	陕西电子信息集团一级子公司
21	陕西光伏产业有限公司	陕西电子信息集团一级子公司
22	陕西华星电子集团有限公司	陕西电子信息集团一级子公司
23	西安中柱碳素有限公司	陕西电子信息集团一级子公司
24	陕西电子信息国际商务有限公司	陕西电子信息集团一级子公司
25	陕西群力电工有限责任公司	陕西电子信息集团一级子公司

除上述企业外，报告期内与发行人存在关联交易的陕西电子信息集团控制的下属公司基本情况如下：

序号	名称	关联关系
1	陕西长安计算科技有限公司	陕西电子信息集团二级子公司
2	西安黄河机电有限公司	陕西电子信息集团二级子公司
3	陕西华星科技股份有限公司	陕西电子信息集团二级子公司
4	陕西长岭纺织机电科技有限公司	陕西电子信息集团二级子公司
5	陕西烽火电子股份有限公司	陕西电子信息集团二级子公司
6	陕西烽火诺信科技有限公司	陕西电子信息集团二级子公司
7	陕西东方长岭电子技术有限公司	陕西电子信息集团二级子公司

序号	名称	关联关系
8	陕西凌云科技有限责任公司	陕西电子信息集团二级子公司
9	宝鸡市凌云机电设备制造有限公司	陕西电子信息集团二级子公司
10	西安自盈电子科技有限公司	陕西电子信息集团二级子公司
11	陕西渭河工模具有限公司销售公司	陕西电子信息集团二级子公司
12	陕西长岭迈腾电子股份有限公司	陕西电子信息集团二级子公司
13	陕西华经北川电子科技有限公司	陕西电子信息集团二级子公司
14	西安航空电子科技有限公司	陕西电子信息集团控制的子公司

### 3、持有公司 5%以上股份的其他股东

持有公司 5%以上股份的其他股东情况参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“五、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人基本情况”。

### 4、公司控股子公司及参股公司

公司的控股子公司及参股公司情况参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“四、发行人控股子公司、参股公司的简要情况”。

**5、公司的董事、监事和高级管理人员及与其关系密切的家庭成员，及该等人员直接或者间接控制的或担任董事（独立董事除外）、高级管理人员的其他企业**

#### （1）公司的董事、监事和高级管理人员及与其关系密切的家庭成员

公司的董事、监事、高级管理人员情况参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“七、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员”之“（一）董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的简介”。

公司报告期内曾经的董事、监事和高级管理人员亦为公司的关联方。上述公司董事、监事和高级管理人员关系密切的家庭成员也为公司关联方。

（2）公司的董事、监事和高级管理人员及其关系密切的家庭成员直接或者间接控制的，或担任董事、高级管理人员的企业

公司现任董事、监事和高级管理人员直接或间接控制或者担任董事（独立董事除外）、高级管理人员的企业为公司的关联方，具体如下：

序号	姓名	关联关系
1	西部机场集团有限公司	发行人董事霍熠担任董事的企业
2	陕西分布式能源股份有限公司	发行人董事霍熠担任董事的企业
3	陕西汽车集团有限责任公司	发行人董事霍熠担任董事的企业
4	陕西铅矾山矿业有限公司	发行人董事苗海报告期内曾担任董事的企业
5	陕西东风车桥传动系统股份有限公司	发行人董事苗海担任董事的企业
6	长安银科资产管理有限公司	发行人董事苗海担任董事的企业
7	西安昆仑汽车电子有限公司	发行人董事苗海担任董事的企业
8	杨凌绿方生物工程有限公司	发行人董事苗海担任董事的企业
9	北京亿联易成能源科技有限公司	发行人独立董事张宁担任董事长的企业
10	中盐榆林盐化有限公司	发行人监事王增利担任董事的企业

除上述情形外，发行人现任董事、监事和高级管理人员关系密切的家庭成员直接或者间接控制的、或担任董事（独立董事除外）、高级管理人员的企业属于发行人的关联方；发行人报告期内曾任发行人董事、监事和高级管理人员的人员及其关系密切的家庭成员直接或者间接控制的、或担任董事（独立董事除外）、高级管理人员的企业也为发行人的关联方。

（3）公司控股股东、间接控股股东、间接控股股东的托管人的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员

公司控股股东创联集团、间接控股股东西京电气总公司、间接控股股东的托管人陕西电子信息集团现任及报告期内曾任职的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员系公司的关联方。

（4）公司控股股东、间接控股股东、间接控股股东的托管人的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员直接或间接控制的或者担任董事（独立董事除外）、高级管理人员的法人或其他组织

公司控股股东创联集团、间接控股股东西京电气总公司、间接控股股东的托管人陕西电子信息集团现任及报告期内曾任职的董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员直接或间接控制或担任董事（独立董事除外）、高级管理人员的法人或者其他组织亦属于公司关联方。报告期内，已转让或注销的该等法人或其他组织系公司报告期内的关联方。

## 6、其他关联方

序号	关联方名称	关联关系
1	中航富士达科技股份有限公司	控股子公司的其他重要股东
2	榆林市凯信世际投资管理有限公司	控股子公司的其他重要股东
3	陕西益华电气股份有限公司	控股子公司的其他重要股东

## 7、报告期内关联方的变化情况

### （1）由于注销或对外股权转让等原因导致的关联方变化情况

报告期内，陕西电子信息集团作为对本公司具有间接重大影响的主体，随着其下属控制企业变化导致公司关联方变化。

### （2）发行人关联自然人变化的情况

除公司现任董事、监事和高级管理人员外，报告期内公司董监高变动情况主要如下：

变动时间	变动人员	变化情况
2019年3月	刘明辉	工作变动，不再担任发行人的副总经理
2019年4月	王治印	退休，不再担任发行人的董事长
2019年8月	李兴文	工作变动，不再担任发行人的监事
2020年4月	李鹏程	退休，不再担任发行人的董事
2020年4月	贺伟轩	工作变动，不再担任发行人的董事
2020年10月	孙卫龙	工作变动，不再担任发行人的董事

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员关系密切的家庭成员的变化，包括其配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母的变化。此外，上述关联自然人变化而导致关联自然人任职、控制或有重大影响的其他公司或其他关联方变化亦属于公司关联方变化情况。

### （3）报告期内与变动的关联方的后续交易情况

报告期内，公司与上述变化的关联方未发生后续交易。

## （二）报告期内关联交易情况

报告期内，公司关联交易的简要汇总情况如下：

单位：万元

关联交易类型	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
采购商品、接受劳务金额	3,528.04	3,693.23	2,327.67	3,015.36
销售商品、提供劳务金额	1,715.61	1,689.06	971.95	1,551.54
关联担保金额（作为被担保方）	32,100.00	30,180.00	28,015.00	13,765.00
关联租赁金额	333.96	630.72	632.47	634.98
关联方资金拆借金额（拆入）	-	644.85	706.22	843.48

报告期内，公司的关联交易具体构成情况如下：

## 1、经常性关联交易

### （1）采购商品、接受劳务情况

单位：万元

关联方	关联交易内容	价格确定方法	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
			金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
陕西长安计算科技有限公司	采购商品	参考市场价	-	-	0.96	0.00%	-	-	-	-
陕西华星科技股份有限公司	采购商品	参考市场价	-	-	-	-	0.06	0.00%	-	-
西安创联电气科技（集团）有限责任公司	采购商品	参考市场价	11.47	0.04%	22.91	0.06%	20.42	0.06%	18.79	0.06%
西安创联宏晟电子有限公司	采购商品	参考市场价	-	-	0.77	0.00%	-	-	-	-
西安创联华特表面处理技术有限责任公司	采购商品	参考市场价	4.88	0.02%	9.27	0.02%	12.82	0.04%	13.74	0.04%
西安创研电子科技有限公司	采购商品	参考市场价	3.28	0.01%	-	-	-	-	-	-
陕西华经微电子股份有限公司	采购材料	参考市场价	0.42	0.00%	0.32	0.00%	12.04	0.04%	12.31	0.04%
西安华跃微波科技有限公司	采购商品	参考市场价	3,243.16	13.48%	3,090.05	8.08%	1,915.00	5.92%	2,509.62	8.19%
陕西益华电气股份有限公司	采购材料	参考市场价	31.70	0.13%	192.67	0.50%	21.10	0.07%	78.15	0.25%
中航富士达科技股份有限公司	采购材料	参考市场价	8.98	0.04%	35.81	0.09%	67.52	0.21%	94.04	0.31%
陕西渭河工模具有限公司销售公司	采购材料	参考市场价	-	-	0.67	0.00%	1.65	0.01%	1.10	0.00%

关联方	关联交易内容	价格确定方法	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
			金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
西安创为物业管理有限公司	水电气暖、物业服务等	参考市场价	224.16	0.93%	339.81	0.89%	277.05	0.86%	287.62	0.94%
合计			<b>3,528.04</b>	<b>14.66%</b>	<b>3,693.23</b>	<b>9.63%</b>	<b>2,327.67</b>	<b>7.19%</b>	<b>3,015.36</b>	<b>9.84%</b>

注：上表中占比是指交易金额占营业成本的比例。

报告期内，公司向关联方采购商品、接受劳务占各期营业成本的比例分别为9.84%、7.19%、9.63%和14.66%。报告期内，公司关联采购中交易金额较大的主要为向参股子公司华跃微波采购微波组件等产品。华跃微波为发行人与特种连接器行业专家胡家贵先生团队共同设立，主要经营微波组件等产品的研发生产业务，公司向华跃微波采购微波器件作为公司满足客户部分特定产品需求的补充，具有商业合理性。发行人与华跃微波定价方式为市场化协商定价，具有公允性。

## （2）销售商品、提供劳务情况

单位：万元

关联方	关联交易内容	价格确定方法	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
			金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
陕西长岭纺织机电科技有限公司	销售商品	参考市场价	-	-	0.34	0.00%	2.95	0.01%	4.55	0.01%
西安黄河机电有限公司	销售商品	参考市场价	13.32	0.03%	5.68	0.01%	7.35	0.01%	2.22	0.00%
西安卫光科技有限公司	销售商品	参考市场价	104.78	0.26%	36.69	0.06%	3.20	0.01%	0.29	0.00%
陕西烽火电子股份有限公司	销售商品	参考市场价	77.39	0.19%	150.45	0.24%	69.28	0.13%	215.24	0.43%
陕西烽火诺信科技有限公司	销售商品	参考市场价	0.81	0.00%	7.08	0.01%	3.54	0.01%	-	-
陕西长岭电子科技有限责任公司	销售商品	参考市场价	186.44	0.46%	55.61	0.09%	149.57	0.27%	60.29	0.12%
陕西东方长岭电子技术有限公司	销售商品	参考市场价	-	-	-	-	0.37	0.00%	0.11	0.00%
陕西凌云电器集团有限公司	销售商品	参考市场价	628.54	1.55%	431.54	0.68%	562.32	1.02%	497.88	0.99%
陕西凌云科技有限责任公司	销售商品	参考市场价	-	-	-	-	5.55	0.01%	18.72	0.04%
陕西华星电子集团有限公司	销售商品	参考市场价	2.64	0.01%	-	-	3.60	0.01%	0.19	0.00%
西安自盈电子	销售商品	参考市	-	-	0.51	0.00%	0.06	0.00%	-	-

关联方	关联交易内容	价格确定方法	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
			金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
科技有限责任公司		场价								
陕西群力电工有限责任公司	销售商品	参考市场价	1.21	0.00%	2.60	0.00%	4.84	0.01%	8.83	0.02%
西安航空电子科技有限公司	销售商品	参考市场价	-	-	0.89	0.00%	7.53	0.01%	4.66	0.01%
西安创联电气科技(集团)有限责任公司	销售商品	参考市场价	-	-	-	-	-	-	4.05	0.01%
陕西华茂电子科技有限公司	销售商品	参考市场价	-	-	0.21	0.00%	0.42	0.00%	0.08	0.00%
西安创联超声技术有限责任公司	销售商品	参考市场价	13.73	0.03%	57.78	0.09%	41.79	0.08%	20.74	0.04%
陕西华经微电子股份有限公司	销售商品	参考市场价	-	-	5.43	0.01%	3.80	0.01%	0.03	0.00%
陕西宏星电器有限责任公司	销售商品	参考市场价	12.61	0.03%	49.33	0.08%	52.72	0.10%	38.69	0.08%
中航富士达科技股份有限公司	提供电镀服务、销售商品	参考市场价	596.64	1.47%	748.90	1.18%	0.73	0.00%	497.67	0.99%
西安华跃微波科技有限公司	销售商品	参考市场价	5.14	0.01%	8.47	0.01%	28.19	0.05%	147.57	0.29%
陕西益华电气股份有限公司	销售商品	参考市场价	12.07	0.03%	66.39	0.10%	5.28	0.01%	7.25	0.01%
西安宏星电子浆料科技股份有限公司	销售商品	参考市场价	14.94	0.04%	-	-	-	-	-	-
宝鸡市凌云机电设备制造有限公司	销售商品	参考市场价	-	-	-	-	-	-	0.17	0.00%
陕西华经北川电子科技有限公司	销售商品	参考市场价	-	-	-	-	-	-	0.02	0.00%
陕西长岭迈腾电子股份有限公司	销售商品	参考市场价	-	-	0.38	0.00%	-	-	-	-
陕西长岭电子科技有限责任公司	提供劳务	参考市场价	12.34	0.03%	15.65	0.02%	6.26	0.01%	10.75	0.02%
西安创联华特表面处理技术有限责任公司	提供劳务	参考市场价	0.01	0.00%	0.42	0.00%	-	-	-	-
陕西华茂电子科技有限公司	提供劳务	参考市场价	-	-	0.14	0.00%	-	-	1.06	0.00%

关联方	关联交易内容	价格确定方法	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
			金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
公司										
陕西华经微电子股份有限公司	提供劳务	参考市场价	7.38	0.02%	2.33	0.00%	-	-	-	-
西安创联超声技术有限责任公司	提供劳务	参考市场价	4.73	0.01%	6.94	0.01%	5.18	0.01%	1.55	0.00%
陕西宏星电器有限责任公司	提供劳务	参考市场价	20.91	0.05%	35.30	0.06%	7.39	0.01%	8.92	0.02%
合计			1,715.61	4.22%	1,689.06	2.65%	971.95	1.76%	1,551.54	3.08%

注：上表中占比是指交易金额占营业收入的比例。

报告期内，发行人向关联方销售商品、提供劳务占各期营业收入的比例分别为3.08%、1.76%、2.65%和4.22%，占比较低。

报告期内，公司关联销售中交易金额较大（超过200.00万元）的具体情况分析如下：

#### 1) 与陕西凌云电器集团有限公司的交易

陕西凌云电器集团有限公司为陕西电子信息集团一级子公司，是我国从事航空、航海无线电通讯导航设备、高频电子组件等多种系列产品的大型企业，为我国军工科研和生产能力“双保留”单位。公司自设立之日起即与陕西凌云电器集团有限公司存在商品销售业务。报告期内，公司根据陕西凌云电器集团有限公司的业务需求，向其提供射频同轴连接器等产品具有合理的商业背景。公司与陕西凌云电器集团有限公司的合作遵循市场化定价原则，不存在显失公允的情形。

#### 2) 与中航富士达科技股份有限公司的交易

中航富士达科技股份有限公司为北交所上市公司（835640.BJ），主要从事射频同轴连接器、射频同轴电缆组件等产品的研发、生产和销售，为发行人子公司创联电镀的少数股东。报告期内，公司与中航富士达科技股份有限公司的关联交易主要为创联电镀向其提供电镀服务，业务合作具有合理性。公司与中航富士达科技股份有限公司的关联交易遵循市场化定价原则，交易价格不存在显失公允的情形。

## 2、偶发性关联交易

报告期内，发行人存在偶发性关联交易，系从关联方拆入资金，具体如下：

单位：万元

关联方	关联交易内容	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
		金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
西安创联电气科技（集团）有限责任公司	接受关联方借款	-	-	-	-	-	-	300.00	0.98%
陕西益华电气股份有限公司	接受关联方借款	-	-	608.20	1.59%	692.21	2.14%	530.09	1.73%
小计		-	-	<b>608.20</b>	<b>1.59%</b>	<b>692.21</b>	<b>2.14%</b>	<b>830.09</b>	<b>2.71%</b>
关联方借款利息		-	-	36.65	0.10%	14.01	0.04%	13.39	0.04%
合计		-	-	<b>644.85</b>	<b>1.68%</b>	<b>706.22</b>	<b>2.18%</b>	<b>843.48</b>	<b>2.75%</b>

注：上表中占比是指交易金额占营业成本的比例。

报告期内，公司及子公司存在从关联方拆入资金的情形，截至2020年末已清理完毕。2018至2020年，发行人拆入资金金额分别为830.09万元、692.21万元和608.20万元，产生利息分别为13.39万元、14.01万元和36.65万元，占当期营业成本比例均较低，对公司财务状况、经营成果和独立性不存在产生重大不利影响的情况。

报告期内，公司及子公司不存在向关联方拆出资金的情形。

## 3、关联租赁情况

报告期内，公司的关联租赁事项为公司及子公司作为承租方向创联集团及其子公司租赁房屋，具体情况如下：

单位：万元

出租方名称	租赁资产种类	价格确定方式	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
			金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
西安创联电气科技（集团）有限责任公司	厂房、办公楼	市场价格	331.47	1.38%	538.12	1.41%	539.10	1.67%	634.98	2.07%
西安创联企业孵化器有限责任公司	厂房、办公楼	市场价格	2.48	0.01%	92.60	0.24%	93.36	0.29%	-	-
合计			<b>333.96</b>	<b>1.39%</b>	<b>630.72</b>	<b>1.65%</b>	<b>632.47</b>	<b>1.95%</b>	<b>634.98</b>	<b>2.07%</b>

注：上表中占比是指交易金额占营业成本的比例。

报告期内,公司关联租赁金额合计分别为634.98万元、632.47万元、630.72万元和333.96万元,占当期营业成本的比例为2.07%、1.95%、1.65%和1.39%,占比较低,相关租赁价格均以市场价格为定价依据,对公司财务状况和经营成果未产生重大影响。

#### 4、关联担保情况

报告期内,发行人及控股子公司不存在对外担保情况,发行人及控股子公司作为被担保方的关联担保情况如下:

年度	担保方	被担保方	金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	截至招股说明书签署日是否已经履行完毕
2018 年度	创联集团	华达股份	3,000.00	2018/11/23	2019/11/23	是
		华达股份	4,000.00	2018/12/6	2019/12/5	是
		华达股份	2,000.00	2018/5/23	2019/5/22	是
		华达股份	1,500.00	2018/5/8	2019/5/7	是
		华达股份	3,000.00	2018/12/6	2019/12/5	是
		华达工模具	195.00	2018/3/1	2019/2/28	是
		华达线缆	70.00	2018/2/28	2019/2/27	是
2019 年度	创联集团	华达股份	1,500.00	2019/5/6	2020/5/5	是
		华达股份	1,500.00	2019/11/19	2020/11/18	是
		华达股份	2,000.00	2019/4/11	2020/4/20	是
		华达股份	750.00	2019/9/5	2020/9/4	是
		华达股份	4,000.00	2019/12/23	2020/12/22	是
		华达股份	3,000.00	2019/12/5	2020/12/4	是
		华达工模具	195.00	2019/2/28	2020/2/27	是
	华达线缆	70.00	2019/2/27	2020/2/28	是	
	陕西电子信息集团	华达股份	15,000.00	2019/7/30	2029/7/29	否
2020 年度	创联集团	华达股份	6,000.00	2020/10/29	2021/10/28	是
		华达股份	4,000.00	2020/12/18	2021/12/17	否
		华达股份	1,000.00	2020/3/27	2021/3/29	是
		华达股份	4,000.00	2020/10/12	2021/10/11	是

年度	担保方	被担保方	金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	截至招股说明书签署日是否已经履行完毕
2021年 1-6月		华达工模具	180.00	2020/2/28	2021/2/26	是
	陕西电子信息集团	华达股份	15,000.00	2019/7/30	2029/7/29	否
	创联集团	华达股份	4,000.00	2020/10/12	2021/10/11	是
		华达股份	2,000.00	2021/3/29	2022/3/28	否
		华达股份	6,000.00	2020/10/29	2021/10/28	是
		华达股份	3,000.00	2021/3/26	2022/3/25	否
		华达股份	2,000.00	2021/3/29	2022/3/28	否
陕西电子信息集团	华达工模具	100.00	2021/2/27	2021/3/21	是	
陕西电子信息集团	华达股份	15,000.00	2019/7/30	2029/7/29	否	

## 5、关键管理人员报酬

报告期内，公司关键管理人员薪酬情况如下：

单位：万元

关联方	2021年1-6月	2020年	2019年	2018年
关键管理人员	417.64	604.70	568.64	458.06

## 6、关联方往来款项余额

报告期内各期末，公司与关联方的往来款项余额情况具体如下：

### (1) 应收关联方款项

单位：万元

关联方名称	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	账面 余额	坏账 准备	账面 余额	坏账 准备	账面 余额	坏账 准备	账面 余额	坏账 准备
<b>应收票据：</b>								
陕西烽火电子股份有限公司	84.46	7.94	136.79	6.84	82.53	4.63	199.96	9.50
陕西长岭电子科技有限责任公司	132.36	49.30	5.00	0.44	20.00	6.00	5.00	0.25
陕西凌云电器集团有限公司	50.00	5.00	100.00	10.00	-	-	100.00	5.00
陕西群力电工有限责任公司	5.00	0.44	-	-	2.00	0.20	-	-

关联方名称	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
西安卫光科技有限公司	33.39	1.67	19.13	0.96	-	-	-	-
西安创联超声技术有限责任公司	-	-	76.24	-	-	-	-	-
陕西长岭纺织机电科技有限公司	2.50	-	-	-	-	-	-	-
陕西宏星电器有限责任公司	12.59	1.13	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>320.30</b>	<b>65.48</b>	<b>337.16</b>	<b>18.23</b>	<b>104.53</b>	<b>10.83</b>	<b>304.96</b>	<b>14.75</b>

**应收账款:**

陕西长岭纺织机电科技有限公司	11.11	5.66	13.61	6.44	13.23	5.19	9.81	4.75
天水天光电子电器有限公司	-	-	-	-	0.03	0.00	0.76	0.04
西安黄河机电有限公司	43.40	10.30	28.34	12.41	21.92	10.84	13.35	9.95
陕西恒鑫精密纺织机械有限公司	5.51	5.51	5.51	5.51	5.51	5.51	5.51	5.51
陕西烽火电子股份有限公司	162.49	24.41	99.56	5.95	46.34	2.69	49.25	7.64
陕西烽火诺信科技有限公司	9.26	1.19	9.00	0.50	4.00	0.20	-	-
陕西长岭电子科技有限责任公司	394.54	62.93	307.18	41.62	311.69	38.41	270.43	50.55
陕西凌云电器集团有限公司	928.99	63.61	698.74	47.19	911.10	58.56	489.26	24.46
陕西凌云科技有限责任公司	12.48	3.73	12.48	3.00	12.48	1.60	49.76	4.53
陕西华星电子集团有限公司	1.45	0.07	-	-	1.22	0.06	-	-
陕西群力电工有限责任公司	1.81	0.09	5.44	0.40	8.50	0.57	8.96	0.45
西安航空电子科技有限公司	-	-	-	-	2.00	0.10	0.02	0.00
西京电气总公司	1.27	1.01	1.27	0.63	1.27	0.38	1.27	0.13
西安创联华特表面处理技术有限责任公司	0.02	0.00	0.47	0.02	-	-	0.68	0.07
陕西华茂电子科技有限公司	-	-	4.36	2.23	4.44	1.29	4.44	0.60
西安创联超声技术有限责任公司	138.50	15.99	117.98	9.47	89.10	9.77	54.47	4.48
陕西华经微电子股份有限公司	0.82	0.82	7.41	1.18	30.86	11.70	61.57	15.92

关联方名称	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
陕西宏星电器有限责任公司	84.08	6.17	66.65	3.68	106.51	7.84	58.40	3.46
西安华跃微波科技有限公司	3.80	0.20	-	-	-	-	0.55	0.03
中航富士达科技股份有限公司	91.15	4.56	39.04	1.95	2.32	0.23	2.32	0.12
陕西益华电气股份有限公司	14.24	0.86	0.60	0.18	15.71	1.40	9.69	0.52
西安卫光科技有限公司	0.08	0.00	-	-	-	-	-	-
西安宏星电子浆料科技股份有限公司	26.83	1.34	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,931.99</b>	<b>208.47</b>	<b>1,417.64</b>	<b>142.35</b>	<b>1,588.22</b>	<b>156.34</b>	<b>1,090.49</b>	<b>133.18</b>

**预付款项:**

西安创联电气科技(集团)有限责任公司	13.62	-	-	-	-	-	0.15	-
西安创为物业管理有限公司	4.45	-	-	-	4.05	-	-	-
西安创联企业孵化器有限责任公司	-	-	0.36	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>18.08</b>	<b>-</b>	<b>0.36</b>	<b>-</b>	<b>4.05</b>	<b>-</b>	<b>0.15</b>	<b>-</b>

**其他应收款:**

西京电气总公司	-	-	-	-	1.04	0.06	16.70	1.04
西安创联电气科技(集团)有限责任公司	-	-	3.04	0.38	1.04	0.13	10.51	0.82
西安创为物业管理有限公司	-	-	1.60	0.20	4.16	0.21	2.05	0.10
西安创联企业孵化器有限责任公司	-	-	1.93	0.24	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6.58</b>	<b>0.81</b>	<b>6.25</b>	<b>0.40</b>	<b>29.26</b>	<b>1.96</b>

## (2) 应付关联方款项

单位: 万元

项目名称	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
<b>应付票据:</b>				
陕西华经微电子股份有限公司	4.00	5.00	13.00	5.00

项目名称	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
中航富士达科技股份有限公司	50.00	-	-	-
陕西益华电气股份有限公司	94.77	-	-	-
<b>合计</b>	<b>148.77</b>	<b>5.00</b>	<b>13.00</b>	<b>5.00</b>
<b>应付账款:</b>				
西安创联电气科技(集团)有限责任公司	5.44	2.09	0.13	-
西安创为物业管理有限公司	8.45	3.00	17.29	25.03
西安创联宏晟电子有限公司	9.48	9.48	9.48	9.48
西安创联华特表面处理技术有限责任公司	2.98	3.09	-	1.67
陕西华经微电子股份有限公司	3.60	7.13	16.84	18.19
中航富士达科技股份有限公司	105.23	148.17	174.68	158.05
西安华跃微波科技有限公司	3,894.25	2,907.85	1,771.68	1,307.36
陕西益华电气股份有限公司	26.93	87.31	62.78	101.41
西安创研电子科技有限公司	3.71	-	-	-
陕西渭河工模具有限公司销售公司	0.82	0.72	0.51	-
<b>合计</b>	<b>4,060.88</b>	<b>3,168.82</b>	<b>2,053.38</b>	<b>1,621.18</b>
<b>预收款项/合同负债:</b>				
陕西华星电子集团有限公司	-	-	-	0.88
西安自盈电子科技有限公司	-	-	0.57	-
陕西华经微电子股份有限公司	-	-	0.41	-
宝鸡市凌云机电设备制造有限公司	0.58	-	-	-
<b>合计</b>	<b>0.58</b>	<b>-</b>	<b>0.98</b>	<b>0.88</b>
<b>其他应付款:</b>				
西京电气总公司	-	3.05	4.35	2.00
西安创联电气科技(集团)有限责任公司	468.37	443.58	473.02	539.00
陕西益华电气股份有限公司	-	-	623.21	-
西安创为物业管理有限公司	-	1.76	0.93	0.33
西安创联企业孵化器有限责任公司	-	15.09	28.48	-
陕西华经微电子股份有限公司	0.19	-	-	-
<b>合计</b>	<b>468.56</b>	<b>463.48</b>	<b>1,129.98</b>	<b>541.33</b>
<b>应付股利:</b>				

项目名称	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
西安创联电气科技（集团）有限责任公司	440.52	440.52	6.60	6.60
陕西省产业投资有限公司	310.00	310.00	-	-
榆林市凯信世际投资管理有限公司	13.20	13.20	13.20	13.20
中航富士达科技股份有限公司	-	-	21.45	21.45
合计	<b>763.72</b>	<b>763.72</b>	<b>41.25</b>	<b>41.25</b>

### （三）规范关联交易的制度安排

公司根据相关法律、行政法规制定并修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《关联交易管理制度》等内部规章制度，在《关联交易管理制度》中对关联方和关联交易的认定、决策程序、定价原则等作出了具体规定；在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》中对关联交易的决策制度、权限和程序作出了具体规定。

### （四）报告期内关联交易履行公司章程规定程序的情况及独立董事意见

2021年10月20日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于确认公司报告期关联交易事项的议案》并同意将该议案提交公司股东大会进行审议，关联董事均回避了表决。

本公司独立董事对报告期内的关联交易情况发表了独立意见，认为：

“公司报告期内（2018年1月1日至2021年6月30日）的关联交易是保证公司正常生产经营所必须的，有利于提高资源使用效率及公司长远发展；公司报告期内发生的各项关联交易均根据自愿、平等、公平、合理的原则进行，该等关联交易事项符合公司的实际经营需要，未损害公司及中小股东利益。关联董事予以回避，公司的关联交易事项履行了相关的公司内部批准程序，符合《公司法》和公司章程的有关规定。据此，本人同意确认公司报告期内的关联交易，并同意将该议案提交公司2021年第六次临时股东大会审议。”

截至本招股说明书签署日，报告期内关联交易确认议案已经2021年第六次临时股东大会审议通过。

### （五）规范和减少关联交易的措施

1、公司拥有独立完整的资产和业务经营系统，公司对商品和服务的采购以及商品和服务的销售均不依赖于控股股东。

2、目前公司存在一定的关联交易，该等关联交易履行了董事会、股东大会等必要的审议程序。公司将继续规范和减少关联交易。

3、公司完善了《关联交易管理制度》，对关联交易的定价、批准权限和决策程序均作了更严格细致的规定，以进一步规范公司未来的关联交易行为。

4、对不可避免的关联交易，公司在《公司章程》和《关联交易管理制度》中规定了回避制度、决策权限、决策程序、信息披露等内容，并在实际工作中充分发挥独立董事的作用，以确保关联交易的公开、公允、合理，保护广大股东的利益。

### （六）规范和减少关联交易的承诺

发行人的控股股东创联集团、间接控股股东西京电气总公司、间接控股股东的托管人陕西电子信息集团就公司规范和减少关联交易作出承诺如下：

“1、报告期内，除已经在招股说明书和财务会计报告中披露的关联交易情形外，本公司及本公司控制的其他企业与发行人及其控股子公司不存在其他重大关联交易。

2、本公司及本公司控制的其他企业将尽量避免或减少与发行人及其控股子公司之间产生关联交易事项。对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定，并依法签订协议，履行关联交易决策程序，按照有关法律法规履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。

3、本公司愿意承担因违反上述声明与承诺而给发行人造成的全部经济损失。”

## 八、发行人内部控制情况

### （一）发行人内部控制建立情况

自股份公司设立以来，公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会与高级管理人员组成的治理架构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《内部审计制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等规章制度，并依据上述规定建立了符合现行法律、法规的公司治理结构，公司严格按照各项规章制度规范运行。

公司董事会与管理层十分重视内部控制体系的建立健全工作，通过不断完善公司治理，健全内部组织结构，制定内部控制制度，已经初步建立了科学、合理、适合公司管理需要的内部控制体系。

### （二）公司内部控制的运行情况

报告期内，发行人存在部分财务内控不规范情形，包括转贷、第三方回款、与关联方进行资金拆借、票据使用不规范情形，具体情况如下：

#### 1、转贷情况

报告期内，发行人及部分控股子公司存在贷款资金受托支付（即转贷）情形，具体情况如下：

单位：万元

期间	对方通过本公司转贷		本公司通过对方转贷	
	本期资金流入	本期资金流出	本期资金流入	本期资金流出
2018 年度	-	-	698.00	698.00
2019 年度	-	-	209.00	209.00
2020 年度	101.80	101.80	300.00	300.00
2021 年 1-6 月	-	-	-	-

2018 年，华达股份为了满足银行“受托支付”的要求，将 498.00 万元贷款资金通过关联方华跃微波转回、控股子公司创联电镀通过关联方西安创联超声技术有限责任公司将 200.00 万元贷款资金转回；2019 年，控股子公司华达电气将 109.00 万元贷款资金通过关联方陕西益华电气股份有限公司转回、控股子公司华

达线缆将 100.00 万元贷款资金通过关联方华跃微波转回；2020 年，创联电镀通过关联方西安创联超声技术有限责任公司将 300.00 万元贷款资金转回、客户定西劲特新材料科技有限公司通过创联电镀将 101.80 万元贷款资金转回。该等转贷行为属于相关方之间互相协助转款，存续时间极短，未计提利息。

截至 2020 年末，上述转贷已全部清理；自 2021 年 1 月起，发行人及控股子公司不再发生转贷情况。

公司报告期内发生的转贷停留时间较短，未计提利息，不存在资金占用、利益输送或其他损害双方利益的情形。发行人的转贷行为虽不符合《贷款通则》、《流动资金贷款管理暂行办法》的相关规定，但通过转贷取得的资金均用于日常生产经营用途，不以非法占有为目的，未用于相关法律法规禁止的领域和用途，不存在因违反《贷款通则》、《流动资金贷款管理暂行办法》之规定而被提前收回，或承担赔偿责任的情形。

根据中国人民银行西安分行出具的《证明》确认：2018 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 13 日，在该部关于票据、假币、资金流通的监管权限内，未发现华达股份及其控股子公司违反相关法律、法规和规范性文件的情况，也未被该部施行行政处罚。

综上，发行人报告期内转贷行为不构成重大违法违规行为，不存在受到行政处罚的风险。

## 2、第三方回款情况

报告期内，公司存在少量第三方回款的情况，具体情况如下：

单位：万元

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
第三方收款金额	11.08	114.16	23.05	12.66
营业总收入	40,524.74	63,658.21	55,362.05	50,356.44
占比	<b>0.03%</b>	<b>0.18%</b>	<b>0.04%</b>	<b>0.03%</b>

报告期内，公司第三方回款金额和占比均较低，主要产生原因为：①客户委派其采购人员交款；②客户委托发行人销售人员交款；③客户指令其债务人向公司付款；④自然人小额采购后开具单位发票等。第三方回款所涉交易均具有真实

的交易背景，不存在虚构交易或调节账龄的情形，具有商业合理性。

### 3、与关联方进行资金拆借情况

报告期内，公司存在向控股股东创联集团拆入资金的情况，子公司华达电气存在向其少数股东陕西益华电气股份有限公司拆入资金的情况，具体情况参见本招股说明书“第七节 公司治理与独立性”之“七、关联方及关联交易”之“（二）报告期内关联交易情况”之“2、偶发性关联交易”相关内容。

报告期内，公司合并报表口径拆入金额分别为 830.09 万元、692.21 万元、608.20 万元和 0 万元，产生利息分别为 13.39 万元、14.01 万元、36.65 万元和 0 万元，占当期营业成本比例均较低，对公司财务状况、经营成果和独立性未产生重大影响。

报告期内发行人的资金拆借主要系为满足资金临时周转需要，该等行为系双方遵循自愿互助、诚实信用的原则发生，不存在恶意串通，损害国家、集体或者第三人利益等违反法律、法规的强制性规定的情形，不存在利用非法吸收公众存款、变相吸收公众存款等非法集资资金发放民间贷款的情形，不构成重大违法违规行为。

### 4、票据使用不规范情况

报告期内，发行人及控股子公司华达电气存在票据使用不规范情形，具体情况如下：

#### 1) 华达股份票据使用不规范情况

2019 年 5 月，华达股份将 2,000.00 万元信用证通过关联方华跃微波背书给子公司华达通讯后，由华达通讯在银行贴现取得 1,925.58 万元资金后转回华达股份用作日常经营。2020 年 4 月该项信用证已到期清偿。

#### 2) 华达电气票据使用不规范情况

报告期内，华达电气存在通过无贴现业务资质的机构进行票据贴现的情形，各期贴现票据和收款金额如下：

单位：万元

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
----	--------------	---------	---------	---------

贴现票据金额	-	1,700.44	2,044.11	1,404.12
收款金额	-	1,612.99	1,938.55	1,313.18

公司该等票据使用行为系为提高资金使用效率，将部分票据进行贴现以回笼资金用于公司日常经营。上述票据贴现后，相关资金已及时汇入公司账户，用于其采购等日常经营业务，不存在贴现资金流入其他第三方的情况。

公司票据使用不规范行为不符合《中华人民共和国票据法》的相关规定，但该等票据均为公司在日常交易中合法取得，目的是为了提提高资金利用率，不存在自身作为出票人开具无真实交易背景的商业票据并通过票据贴现获取银行融资的情形。截至本招股说明书签署日，该等票据融资已全部到期清偿，未产生后续纠纷，且 2021 年 1 月起已不再发生。根据 2021 年 9 月 13 日中国人民银行西安分行出具的《证明》确认，发行人及其控股子公司在报告期内不存在票据使用方面的违法违规行为，因此，公司上述票据行为不构成重大违法违规行为，不存在受到行政处罚的风险。

除此上述情形之外，发行人及其他子公司不存在票据使用不规范的情形。

除以上内部控制不规范情形之外，发行人及控股子公司在报告期内不存在以下不规范情形：通过个人账户对外收付款；代垫费用；被关联方占用资金；向关联方提供担保；出借公司账户为他人收付款；违反内部资金管理规定对外支付大额款项、大额现金借支和还款、挪用资金等。

### （三）内部控制整改措施及运行情况

转贷方面，公司已将转贷资金全部清理，并对财务人员进行了培训，加强了银行债务融资管理，自 2021 年 1 月起，发行人已不再发生转贷情况。资金拆借方面，公司资金拆借均为短期临时周转，报告期内已全部偿还完毕，其后主要通过银行贷款满足营运资金周转需求，不再从关联方或其他第三方取得借款。票据使用方面，公司对财务人员进行了培训，进一步加强了票据贴现行为的管控。第三方回款方面，公司已要求客户以自身银行转账方式交款，确需他人转交的必须事先申请，说明原因并提供委托支付凭证，并加强对公司销售人员的培训，禁止销售人员代客户转账付款。

综上，截至报告期末，发行人已无转贷情况，无新增关联方资金拆借情况，

票据管理与使用规范，且第三方收款均具有真实的交易背景和完善的管理措施，占营业收入比例较低。发行人已按《企业内部控制基本规范》的要求于 2021 年 6 月 30 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。

#### **（四）公司内部控制制度的自我评估和鉴证意见**

##### **1、公司对内部控制完整性、合理性及有效性的自我评估意见**

公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业特点和公司多年的管理经验，保证了内部控制符合公司经营需要，对经营风险起到了有效控制作用。公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效执行，对公司加强管理、规范运作、提高经济效益以及公司长远发展起到了积极有效的作用。公司已按《企业内部控制基本规范》的要求于 2021 年 6 月 30 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。

##### **2、注册会计师对公司内部控制的鉴证意见**

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证了公司董事会编制的 2021 年 6 月 30 日与财务报告相关的内部控制有效性的评价报告，并出具了《内部控制鉴证报告》（众环专字（2021）0800081 号），认为公司于 2021 年 6 月 30 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。

## 第八节 财务会计信息与管理层分析

本节的财务会计数据及有关分析说明反映了发行人及子公司 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日经审计的财务状况、经营成果和现金流量。本节引用的财务数据，非经特别说明，均引自经审计的财务报表，并以合并口径反映。中审众环会计师对发行人 2018 年度、2019 年度、2020 年度和 2021 年 1-6 月的财务报告出具了标准无保留意见的“众环审字（2021）0800137 号”审计报告。投资者欲对本公司的财务状况、经营成果、现金流量及会计政策进行更详细的了解，请查阅公司最近三年及一期审计报告的相关内容。

### 一、盈利能力或财务状况的主要影响因素分析

公司是国内最早从事电连接器研发、生产和销售的生产商之一，是能够提供完整系列产品、达到国内最高质量等级的射频同轴连接器骨干企业以及国家军用射频同轴连接器核心单位，亦是国内连接器行业贯彻国军标生产线最早的企业之一，在航空航天、武器装备和通讯电连接器领域具有重要地位。

#### （一）市场格局和竞争态势

连接器是一种借助电信号或光信号和机械力量的作用使电路或光通道接通、断开或转换的功能元件，用作器件、组件、设备、系统之间的电信号或光信号连接，传输信号或电磁能量，并且保持系统与系统之间不发生信号失真和能量损失的变化。凡需光电信号连接的地方都需要使用光电连接器，连接器已广泛应用于航空航天、军事装备、通讯、计算机、汽车、工业、家用电器等领域，现已发展成为电子信息基础产品的支柱产业之一，广泛应用于通信、汽车、工业、交通、医疗等领域。

近年来，国家加强军民融合产业的发展，军工准入门槛降低，军工市场竞争程度进一步加剧；公司的主要竞争对手既有行业保护的支持，又为上市公司，使行业竞争程度不断加剧。

#### （二）原材料价格和人力成本

公司的成本主要由原材料、生产人员工资、制造费用等部分构成。公司的原材料主要为线材、化工原材料、金属材料等等，原材料价格波动会直接影响公司

的生产成本；公司所处行业专业性强，对员工的经验和研发能力要求较高，人力成本的增长，将会导致公司的盈利能力面临一定的压力。

## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
<b>流动资产：</b>				
货币资金	70,952,625.38	105,389,301.11	207,178,143.57	117,270,322.58
应收票据	203,556,344.51	268,336,526.49	222,425,262.14	145,279,255.13
应收账款	437,770,723.42	352,521,478.98	339,111,563.87	306,538,065.61
应收款项融资	12,569,538.98	31,341,380.98	3,047,700.00	
预付款项	2,687,331.25	3,284,488.62	6,912,112.46	3,734,502.13
其他应收款	3,052,902.11	2,185,392.46	3,597,135.25	2,814,844.40
存货	423,837,928.98	403,902,792.10	306,663,997.82	232,622,278.60
其他流动资产	731,781.93	8,505,213.59	5,506,632.87	1,924,899.26
<b>流动资产合计</b>	<b>1,155,159,176.56</b>	<b>1,175,466,574.33</b>	<b>1,094,442,547.98</b>	<b>810,184,167.71</b>
<b>非流动资产：</b>				
长期股权投资	491,224.55	435,918.33	406,118.37	325,335.98
固定资产	353,254,831.89	47,058,734.59	45,348,445.69	48,853,218.99
在建工程		270,999,328.94	157,102,711.78	24,245,698.65
无形资产	15,353,003.03	15,774,598.73	15,489,190.14	14,710,469.66
长期待摊费用	4,165,861.96	4,973,725.08	6,523,469.88	7,254,756.22
递延所得税资产	22,554,048.84	19,625,951.81	16,756,329.05	14,001,568.23
其他非流动资产	2,140,545.27	2,114,366.54	3,787,182.00	29,004,222.87
<b>非流动资产合计</b>	<b>397,959,515.54</b>	<b>360,982,624.02</b>	<b>245,413,446.91</b>	<b>138,395,270.60</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,553,118,692.10</b>	<b>1,536,449,198.35</b>	<b>1,339,855,994.89</b>	<b>948,579,438.31</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款	191,000,000.00	190,500,000.00	224,860,688.63	213,350,000.00
应付票据	92,425,275.21	100,651,227.12	70,714,470.03	46,344,165.17
应付账款	395,289,183.91	404,927,105.76	301,729,957.43	175,580,345.37
预收款项			5,011,510.98	9,685,256.65
合同负债	6,397,562.54	6,243,722.37		

项目	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
应付职工薪酬	24,547,105.64	29,799,805.26	26,329,300.02	24,830,529.70
应交税费	7,983,137.63	6,713,038.70	7,542,371.27	11,284,158.59
其他应付款	20,760,440.55	21,356,460.45	20,272,583.42	12,783,710.31
其他流动负债	120,241,126.59	127,274,611.42	126,574,257.54	86,576,494.60
<b>流动负债合计</b>	<b>858,643,832.07</b>	<b>887,465,971.08</b>	<b>783,035,139.32</b>	<b>580,434,660.39</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	
递延收益	6,130,000.00	6,175,000.00	6,710,720.00	2,469,300.00
递延所得税负债	7,500.00	15,000.00	30,000.00	45,000.00
其他非流动负债			46,800,000.00	52,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>156,137,500.00</b>	<b>156,190,000.00</b>	<b>203,540,720.00</b>	<b>54,514,300.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,014,781,332.07</b>	<b>1,043,655,971.08</b>	<b>986,575,859.32</b>	<b>634,948,960.39</b>
<b>股东权益：</b>				
股本	81,020,000.00	81,020,000.00	69,900,000.00	69,900,000.00
资本公积	214,132,728.34	214,155,228.34	125,496,907.58	125,296,102.58
盈余公积	28,589,072.84	28,589,072.84	24,062,727.68	20,156,268.01
未分配利润	187,005,999.42	146,873,701.07	117,335,800.79	84,210,814.14
归属于母公司股东权益合计	510,747,800.60	470,638,002.25	336,795,436.05	299,563,184.73
少数股东权益	27,589,559.43	22,155,225.02	16,484,699.52	14,067,293.19
<b>股东权益合计</b>	<b>538,337,360.03</b>	<b>492,793,227.27</b>	<b>353,280,135.57</b>	<b>313,630,477.92</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>1,553,118,692.10</b>	<b>1,536,449,198.35</b>	<b>1,339,855,994.89</b>	<b>948,579,438.31</b>

## （二）合并利润表

单位：元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>405,247,420.77</b>	<b>636,582,117.64</b>	<b>553,620,512.04</b>	<b>503,564,401.06</b>
其中：营业收入	405,247,420.77	636,582,117.64	553,620,512.04	503,564,401.06
<b>二、营业总成本</b>	<b>337,626,912.88</b>	<b>544,266,647.54</b>	<b>481,716,789.95</b>	<b>444,053,996.39</b>
其中：营业成本	240,633,990.33	383,425,202.14	323,673,678.13	306,548,875.46
税金及附加	2,345,052.22	3,651,306.27	4,026,366.39	5,084,722.75
销售费用	18,751,915.31	26,552,943.49	30,828,517.82	27,631,918.91
管理费用	52,370,609.42	86,685,024.32	80,252,448.40	70,074,555.75

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
研发费用	18,735,554.42	33,557,905.94	30,678,768.72	24,146,139.57
财务费用	4,789,791.18	10,394,265.38	12,257,010.49	10,567,783.95
其中：利息费用	4,912,750.57	10,861,076.99	12,325,842.74	10,497,398.52
利息收入	198,572.89	719,799.01	372,552.52	205,594.85
加：其他收益	6,006,347.77	2,728,419.86	1,619,044.60	2,182,842.24
投资收益	55,306.22	29,799.96	80,782.39	131,223.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	55,306.22	29,799.96	80,782.39	131,223.52
信用减值损失	-17,876,182.07	-5,166,998.82	-7,432,489.36	-
资产减值损失	-6,021,237.49	-14,743,039.41	-9,778,568.34	-14,124,911.34
资产处置收益	44,652.48	-	192,510.85	352,429.13
<b>三、营业利润</b>	<b>49,829,394.80</b>	<b>75,163,651.69</b>	<b>56,585,002.23</b>	<b>48,051,988.22</b>
加：营业外收入	88,221.13	392,451.00	1,393,201.70	200,807.21
减：营业外支出	6,894.13	225,395.45	672,871.93	60,247.89
<b>四、利润总额</b>	<b>49,910,721.80</b>	<b>75,330,707.24</b>	<b>57,305,332.00</b>	<b>48,192,547.54</b>
减：所得税费用	4,344,089.04	8,812,473.48	7,302,687.63	7,596,108.38
<b>五、净利润</b>	<b>45,566,632.76</b>	<b>66,518,233.76</b>	<b>50,002,644.37</b>	<b>40,596,439.16</b>
归属于母公司股东的净利润	40,132,298.35	57,624,660.63	44,842,262.05	39,392,983.47
少数股东损益	5,434,334.41	8,893,573.13	5,160,382.32	1,203,455.69
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	<b>45,566,632.76</b>	<b>66,518,233.76</b>	<b>50,002,644.37</b>	<b>40,596,439.16</b>
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	40,132,298.35	57,624,660.63	44,842,262.05	39,392,983.47
（二）归属于少数股东的综合收益总额	5,434,334.41	8,893,573.13	5,160,382.32	1,203,455.69
<b>八、每股收益</b>				
基本每股收益（元/股）	<b>0.50</b>	<b>0.75</b>	<b>0.64</b>	<b>0.56</b>
稀释每股收益（元/股）	<b>0.50</b>	<b>0.75</b>	<b>0.64</b>	<b>0.56</b>

**（三）合并现金流量表**

单位：元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	239,995,901.19	393,691,704.65	376,533,951.88	358,236,626.54

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
收到的税费返还				-
收到其他与经营活动有关的现金	8,487,006.52	10,487,627.12	12,277,583.84	5,410,868.29
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>248,482,907.71</b>	<b>404,179,331.77</b>	<b>388,811,535.72</b>	<b>363,647,494.83</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	119,719,370.35	182,098,851.46	153,422,427.42	143,192,888.27
支付给职工以及为职工支付的现金	96,982,518.79	137,011,354.78	119,693,291.94	110,926,191.80
支付的各项税费	22,245,716.53	38,889,145.69	43,959,036.10	45,118,586.68
支付其他与经营活动有关的现金	21,226,299.35	34,509,352.25	31,423,789.31	34,338,309.60
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>260,173,905.02</b>	<b>392,508,704.18</b>	<b>348,498,544.77</b>	<b>333,575,976.35</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-11,690,997.31</b>	<b>11,670,627.59</b>	<b>40,312,990.95</b>	<b>30,071,518.48</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,582.00	1,870.00	378,573.72	20,430.00
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				
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>5,582.00</b>	<b>1,870.00</b>	<b>378,573.72</b>	<b>20,430.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,070,471.85	94,526,953.61	100,003,672.18	25,796,782.12
投资支付的现金				
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				
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>20,070,471.85</b>	<b>94,526,953.61</b>	<b>100,003,672.18</b>	<b>25,796,782.12</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-20,064,889.85</b>	<b>-94,525,083.61</b>	<b>-99,625,098.46</b>	<b>-25,776,352.12</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金		99,807,920.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	111,000,000.00	294,100,000.00	374,355,805.56	245,420,456.81

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
收到其他与筹资活动有关的现金		6,082,047.73	6,922,069.40	7,100,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>111,000,000.00</b>	<b>399,989,967.73</b>	<b>381,277,874.96</b>	<b>252,520,456.81</b>
偿还债务支付的现金	105,800,000.00	333,400,000.00	213,350,000.00	211,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,537,360.89	19,422,751.59	15,092,652.96	11,909,335.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		866,539.01	953,939.10	1,081,659.09
支付其他与筹资活动有关的现金		59,114,117.13	5,890,000.00	9,560,800.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>113,337,360.89</b>	<b>411,936,868.72</b>	<b>234,332,652.96</b>	<b>232,670,135.87</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,337,360.89</b>	<b>-11,946,900.99</b>	<b>146,945,222.00</b>	<b>19,850,320.94</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-34,093,248.05</b>	<b>-94,801,357.01</b>	<b>87,633,114.49</b>	<b>24,145,487.30</b>
加：期初现金及现金等价物余额	104,845,873.43	199,647,230.44	112,014,115.95	87,868,628.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>70,752,625.38</b>	<b>104,845,873.43</b>	<b>199,647,230.44</b>	<b>112,014,115.95</b>

### 三、审计意见

#### (一) 注册会计师审计意见类型

中审众环接受公司委托审计了公司财务报表,包括2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日、2021年6月30日的合并及公司资产负债表,2018年度、2019年度、2020年度、2021年1-6月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注,并出具了“众环审字(2021)0800137号”《审计报告》,发表了标准无保留意见的审计意见。

#### (二) 关键审计事项

中审众环在其出具的标准无保留意见的审计报告中,就关键审计事项的具体阐述如下:

## 1、收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>公司主要从事电连接器的研制、生产和销售。2019 年度及 2018 年度财务报表所示合并营业收入金额分别为人民币 553,620,512.04 元及 503,564,401.06 元。收入确认的会计政策详见附注四、27 收入类别的披露详见附注六、32。由于收入是华达股份公司关键绩效指标,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,对华达股份公司经营成果将产生重大影响,因此我们将华达股份公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、评价管理层与销售和收款相关的内部控制的设计和运行有效性;</li> <li>2、对报告期内记录的收入交易选取样本,检查销售合同、产品出库单、验收单等,以评价收入确认是否与华达股份公司的收入确认政策相符;</li> <li>3、对收入和成本执行分析程序,包括按照产品类别对收入、成本和毛利率波动分析,并与以前期间进行比较;</li> <li>4、检查主要业务合同中与收入确认计量相关的主要条款,评价华达股份公司收入确认是否符合企业会计准则收入确认条件方法的规定;</li> <li>5、就报告期的销售收入,选取部分销售客户向其发送询证函,询证报告期销售额以及截至 2019 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日的应收账款余额;</li> <li>6、对收入执行截止性测试,评价收入是否记录在适当的会计期间。</li> </ol>
<p>公司主要从事电连接器的研制、生产和销售。2021 年 1-6 月、2020 年度财务报表所示合并营业收入金额分别为人民币 405,247,420.77 元和 636,582,117.64 元。收入确认的会计政策详见附注四、27、收入类别的披露详见附注六、32。公司业务属于在某一时刻履行的履约义务。公司将产品按照合同约定运送至约定交货地点,在取得客户验收单时确认收入。由于收入是华达股份公司关键绩效指标,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,对华达股份公司经营成果将产生重大影响,因此我们将华达股份公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、评价管理层与销售和收款相关的内部控制的设计和运行有效性;</li> <li>2、对报告期内记录的收入交易选取样本,检查销售合同、产品出库单、验收单等,以评价收入确认是否与华达股份公司的收入确认政策相符;</li> <li>3、对收入和成本执行分析程序,包括按照产品类别对收入、成本和毛利率波动分析,并与以前期间进行比较;</li> <li>4、检查主要业务合同中与收入确认计量相关的主要条款,评价华达股份公司收入确认是否符合企业会计准则收入确认条件方法的规定;</li> <li>5、就报告期的销售收入,选取部分销售客户向其发送询证函,询证报告期销售额以及截至 2020 年 12 月 31 日和 2021 年 6 月 30 日的应收账款余额;</li> <li>6、对收入执行截止性测试,评价收入是否记录在适当的会计期间。</li> </ol>

## 2、应收款项减值准备

### (1) 2018 年度

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>参见财务报表附注四、8、9,附注六、2、3、6。截至 2018 年 12 月 31 日,合并财务报表所示应收票据、应收账款及其他应收款金额合计为人民币 454,632,165.14 元。对于应收款项减值的计提,管理层在资产负债表日对单项金额重大的应收款</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、评价并测试了管理层评估和确定应收款项减值的内部控制,评估了减值准备相关的会计估计的合理性,包括检查应收款项账龄分析表的准确性;</li> <li>2、取得并检查 2018 年末单项金额重大的应收款项单位相关信息,检查华达股份公司对单项金额重大的应收款项坏账准备测试的合理性,重新计</li> </ol>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
项和单项金额不重大但存在客观证据表明发生减值的应收账款单独进行减值测试并计提坏账准备；除已单独计提坏账准备的应收款项外，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。由于应收款项金额重大，且计提坏账准备需要管理层运用重大判断和估计，因此我们将应收款项的减值确定为关键审计事项。	算坏账准备并与华达股份公司计提数比较； 3、就报告期选取部分销售客户发送询证函，询证截至 2018 年 12 月 31 日的应收账款余额。

## （2）2019 年度至 2021 年 1-6 月

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
参见财务报表附注四、8、9，附注六、2、3、4、6。截至 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2021 年 6 月 30 日合并财务报表所示应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款金额分别为人民币 568,181,661.26 元、654,384,778.91 元及 656,949,509.02 元。对于从 2019 年 12 月 31 日适用于新金融工具准则计提的应收账款坏账准备，管理层基于单项和组合考虑不同客户的信用风险，依据信用风险特征将应收账款划分为银行承兑汇票组合和账龄组合，在组合的基础上参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，通过预期损失率计算预期信用损失，确认坏账准备。由于在评估预期信用损失时，管理层需要做出重大判断和估计，考虑所有合理且有依据的信息，包括客户历史还款情况、信用状况、行业情况及前瞻性信息等。因此，我们将应收款项减值准备确定为关键审计事项。	1、评价并测试了管理层评估和确定应收款项减值的内部控制，评估了减值准备相关的会计估计的合理性，包括检查应收款项账龄分析表的准确性； 2、取得相关资料检查华达股份公司应收票据和应收账款单项计提和组合计提的合理性，其他应收款余额分析是否在未来 12 个月风险是否显著增加依据是否充分； 3、重新计算应收款项坏账准备并与华达股份公司计提数比较； 4、对以账龄组合为基础评估预期信用损失的应收款项，评估了管理层对应收款项信用风险组合的划分，抽样检查了应收款项账龄，复核了预期信用损失计算的依据，包括管理层结合历史信用损失率及前瞻性考虑因素对预期信用损失的估计和计算过程； 5、就报告期选取部分销售客户发送询证函，询证截至 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2021 年 6 月 30 日的应收账款余额。

## （三）财务会计的重要性水平

公司根据自身所处的行业和发展阶段，从项目的性质和金额两方面判断财务信息的重要性。在判断项目性质的重要性时，公司主要考虑该项目在性质上是否属于日常活动，是否显著影响本公司的财务状况、经营成果和现金流量等因素；在判断项目金额大小的重要性时，公司主要考虑该项目占总资产、净资产、净利润等直接相关项目金额情况或占所属报表项目金额的比重情况。

公司与财务会计信息相关的重大事项或重要性水平的具体判断标准为当年税前利润的 5%，或者金额虽未达到税前利润的 5%但公司认为重要的相关事项。

## 四、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

公司财务报表以持续经营为编制基础。根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （二）持续经营能力评价

公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、合并财务报表范围及变化情况

### （一）报告期末纳入合并范围的子公司

报告期末，公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
陕西华达连接器销售有限公司	西安市	西安市	销售业	100.00		新设或投资
陕西华达通讯技术有限公司	西安市	西安市	制造业	80.00		新设或投资
陕西华达电气技术有限公司	西安市	西安市	制造业	50.00		新设或投资
西安创联电镀有限责任公司	西安市	西安市	制造业	65.79		同一控制下企业合并
陕西华达工模具制造有限责任公司	西安市	西安市	制造业	51.40		非同一控制下企业合并
陕西华达线缆技术有限责任公司	西安市	西安市	制造业	58.25		同一控制下企业合并

注：公司对陕西华达电气技术有限公司的持股比例为 50%但仍控制被投资单位的原因：公司与 14 位自然人股东（持股比例 10%）签订了表决权委托协议，约定由公司代为行使表决权。

### （二）报告期内合并财务报表范围变化

公司报告期内新增纳入合并范围的子公司 1 家，具体如下：

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例（%）	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
陕西华达线缆技术	20.75	合并前后同属西安创联电气科技（集	2018 年 7 月 31 日	董事会改组完毕及出资款支付

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
有限责任公司		团) 有限责任公司		

## 六、重要会计政策及会计估计

### （一）收入确认政策与方法

#### 1、收入确认政策

以下收入会计政策适用于 2020 年度及以后：

公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；④合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；⑤公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时

付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 以下收入会计政策适用于 2019 年度、2018 年度：

#### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 2、具体收入确认方法

公司主营业务主要分为射频同轴连接器、低频连接器和射频同轴电缆组件等产品的销售和电镀劳务，其他业务为原材料销售，几种类型的业务收入确认方法分别如下：

#### （1）射频同轴连接器、低频连接器和射频同轴电缆组件销售

公司在将产品按照合同约定运送至客户指定的交货地点，经过客户检测并取得客户确认验收的相关凭证时确认收入。具体来看，公司电连接器及互连产品定制化程度高，系列、型号较多，客户需求根据其具体应用场景变化较大，因此订单具有量少批多的特点。公司根据客户要求设计、生产并完成发货后，与客户不定期沟通收货、使用情况，并与客户每个月进行对账，取得客户确认的验收单，公司在取得验收单时确认收入。

#### （2）电镀劳务

公司对于电镀劳务业务，在完成电镀业务交付产品后，取得客户确认的电镀劳务明细的相关凭证时确认收入。具体来看，电镀系根据客户要求为其提供的镀件通过电镀方式增加涂层的劳务，订单根据客户提供的镀件差异较大，电镀公司完成电镀工作后分批次将镀件发回客户，每月与客户确认其验收合格的镀件明细，并取得验收单，在取得验收单时确认收入。

#### （3）原材料销售

公司其他业务为原材料销售业务，系向客户销售已由公司采购并验收入库的原材料。由于原材料以常见材料为主，且在入库前已经公司验收，故客户在采购时一般能够当场验收并填写经双方确认的物料调拨单，在客户经办人、库管审批人员、财务核算人员依次签字确认后方可出库。公司在取得前述签批完成的物料调拨单时确认收入。

### 3、执行新收入准则对收入确认的影响

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017

年修订)》(财会〔2017〕22号)(以下简称“新收入准则”)。公司于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则,公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即2020年1月1日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下:

——公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

——公司将与销售产品直接相关的运输费原计入销售费用,在新收入准则下作为合同履约成本的一部分,直接计入营业成本。

#### ①对2020年1月1日财务报表的影响

单位:元

报表项目	2019年12月31日(变更前)金额		2020年1月1日(变更后)金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	5,011,510.98	4,400,223.69		
合同负债			4,434,965.47	3,894,003.27
其他流动负债			576,545.51	506,220.42

#### ②对2020年12月31日/2020年度财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的2020年12月31日合并及公司资产负债表、2020年度合并及公司利润表各项目,与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比,受影响项目对比情况如下:

##### A、对2020年12月31日资产负债表的影响

单位:元

报表项目	2020年12月31日 新收入准则下金额		2020年12月31日 旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	7,055,406.29	6,450,943.36		
合同负债			6,243,722.37	5,708,799.43

报表项目	2020年12月31日 新收入准则下金额		2020年12月31日 旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
其他流动负债			811,683.92	742,143.93

### B、对2020年度利润表的影响

单位：元

报表项目	2020年度新收入准则下金额		2020年度旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
营业成本	3,128,658.39	2,811,624.99		
销售费用			3,128,658.39	2,811,624.99

### （二）现金及现金等价物的确定标准

公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （三）金融工具

以下金融工具会计政策适用于2019年度及以后：

公司在自身成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### （1）金融资产的分类、确认和计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为

目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外,公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益,公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外,在初始确认时,公司为了消除或显著减少会计错配,将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产,公司采用公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到

的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允

价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司不确认权益工具的公允价值变动。

公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### 以下金融工具会计政策适用于 2018 年度：

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A**、取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B**、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C**、属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A**、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B**、公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的

实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （4） 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对

于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （5）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （6）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后

续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

#### **执行新金融工具准则的影响：**

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。

公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产,其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日,以公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中,对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

在新金融工具准则下,公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

公司追溯应用新金融工具准则,但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的,公司选择不进行重述。因此,对于首次执行该准则的累积影响数,公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额,2018 年度、2017 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对公司的主要变化和影响如下:

公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现,既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标,因此,公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别,列报为应收款项融资。

#### ①首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

##### A、对合并财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日(变更前)			2019 年 1 月 1 日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值/元	项目	计量类别	账面价值/元
应收票据	摊余成本	145,279,255.13	应收票据	摊余成本	135,033,186.52
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	10,246,068.61
其他应收款	摊余成本	2,814,844.40	其他应收款	摊余成本	3,037,414.13

## B、对公司财务报表的影响

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值/元	项目	计量类别	账面价值/元
应收票据	摊余成本	116,277,439.58	应收票据	摊余成本	109,007,439.58
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	7,270,000.00
其他应收款	摊余成本	2,842,165.48	其他应收款	摊余成本	3,279,074.79

②首次执行日,原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

## A、对合并报表的影响

单位:元

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
应收票据	145,279,255.13			
减:转出至应收款项融资		10,246,068.61		
按新金融工具准则列示的余额				135,033,186.52
其他应收款	2,814,844.40			
重新计量:预计信用损失准备			222,569.73	
按新金融工具准则列示的余额				3,037,414.13
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:				
应收款项融资	—			
从应收票据转入		10,246,068.61		
按新金融工具准则列示的余额				10,246,068.61

## B、对公司财务报表的影响

单位:元

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
应收票据	116,277,439.58			

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
减：转出至应收款项融资		7,270,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				109,007,439.58
<b>其他应收款</b>	2,842,165.48			
重新计量：预计信用损失准备			436,909.31	
按新金融工具准则列示的余额				3,279,074.79
<b>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：</b>				
<b>应收款项融资</b>	—			
从应收票据转入		7,270,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				7,270,000.00

## ③首次执行日，金融资产减值准备调节表

## A、对合并报表的影响

单位：元

计量类别	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
<b>摊余成本：</b>				
其他应收款减值准备	728,609.27		-222,569.73	506,039.54

## B、对公司财务报表的影响

单位：元

计量类别	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
<b>摊余成本：</b>				
其他应收款减值准备	584,512.02		-436,909.31	147,602.71

## ④对2019年1月1日留存收益的影响

单位：元

项目	合并未分配利润	合并盈余公积
2018年12月31日	84,210,814.14	20,156,268.01
应收款项减值的重新计量	170,265.84	18,918.43
2019年1月1日	84,381,079.98	20,175,186.44

#### （四）金融资产减值

以下金融资产减值会计政策适用于 2019 年度及以后：

公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### （1）减值准备的确认方法

公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

##### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作

为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计,来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险,如:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外,公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。

### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末,公司计算各类金融资产的预计信用损失,如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额,将其差额确认为减值损失;如果小于当前减值准备的账面金额,则将差额确认为减值利得。

### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

#### ① 应收票据

公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征,将其划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据
应收款项融资- 银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
应收票据-银行 承兑汇票	承兑人为信用风险较高的银行
应收票据-商业 承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分,应与“应收账款”组合划分相同

#### ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产,公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款,公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不

同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

### ③其他应收款

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
押金及保证金	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、保证金等应收款项。
备用金	本组合为日常经常活动中应收取的各类员工借支备用金。
代收代付款项	本组合为日常经常活动中应收取的各类代收代垫款项。
其他往来款	本组合为日常经营活动中应收取除上述类型的其他应收款项。

### 以下金融资产减值政策适用于 2018 年度：

#### （1）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项

有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## （2）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### ①坏账准备的确认标准

公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：A、债务人发生严重的财务困难；B、债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；C、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；D、其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### ②坏账准备的计提方法

A、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司将单项金额超过 500 万元的应收账款和单项金额超过 100 万元的其他应

收款确认为单项金额重大的应收款项。

公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**B、按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法**

**a、信用风险特征组合的确定依据**

公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄段组合	应收款项余额的实际账龄

**b、根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法**

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄段组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年，下同）	5.00%	5.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	30.00%	30.00%

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

### C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账。

#### ③坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## （五）存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

生产自制半成品所需原材料分为金属材料、化工材料、机电产品及劳保用品等，各事业部根据生产需要办理材料领用，其中，金属材料和化工材料领用出库时按照计划单价计算，月末进行材料成本差异摊销，将计划单价和实际入库单价差异分摊至各完工自制半成品的直接材料中；机电产品和劳保用品等其他原材料领用出库按照实际价格采用加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生

的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## （六）应收款项融资

应收款项融资会计政策适用于 2019 年度及以后。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本节“金融工具”及“金融资产减值”部分。

## （七）持有待售资产和处置组

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指

在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## （八）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，在2018年度作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产核算，2019年1月1日起作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见本章“金融工具”。

共同控制，是指公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为可供出售金融资产(2019年1月1日起为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承

担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。在 2018 年 12 月 31 日或之前，原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照公司实际支付的现金购买价款、公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于公司 2019 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间

的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本章“合并财务报表的编制方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收

益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## （九）固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

电子设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
运输设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章“长期资产减值”部分。

### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## （十）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在

达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章“长期资产减值”。

## （十一）无形资产

### （1）无形资产

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### （2）研究与开发支出

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品

存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章“长期资产减值”。

## （十二）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### （十三）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。公司的长期待摊费用主要包括已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### （十四）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### （十五）股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金

结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时,在授予日计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日,公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用,并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量,按照其他方服务在取得日的公允价值计量,如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日计入相关成本或费用,相应增加负债;如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

公司对股份支付计划进行修改时,若修改增加了所授予权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式,则仍继续对取得的服务

进行会计处理，视同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### (3) 涉及公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在公司内，另一在公司外的，在公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## (十六) 合同资产和合同负债

合同资产和合同负债会计政策适用于 2020 年度及以后。

公司将客户尚未支付合同对价，但公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资

产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见金融资产减值。

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### （十七）职工薪酬

公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。公司在职工为公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划为设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### （十八）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该

义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （十九）合同成本

合同成本会计政策适用于 2020 年度及以后。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### （二十）政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行

复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **（二十一）递延所得税资产/递延所得税负债**

### **（1）当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期间税前会计利润作相应调整后计算得出。

## （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能

无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时,公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十二) 租赁、使用权资产、租赁负债

以下租赁政策适用于 2021 年度及以后:

租赁是指公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日,公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

### (1) 公司作为承租人

公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

#### ①初始计量

在租赁期开始日,公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资

产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

## ②后续计量

公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本章“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

## ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

### （2）公司作为出租人

公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ①经营租赁

公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### ②融资租赁

于租赁期开始日，公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### **以下租赁政策适用于 2020 年度、2019 年度、2018 年度：**

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （3）公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （4）公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 执行新租赁准则的影响：

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于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。

公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），公司的具体衔接处理及其影响如下：

##### ①公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的房屋类别经营租赁，公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的无影响。

### **（二十三）企业合并的会计处理方法**

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### **（1）同一控制下企业合并**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取

得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》(财会[2012]19号)和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本小节之“(二十四)合并财务报表的编制方法”之“(2)合并财务报表的编制方法”),判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本章“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### **(二十四) 合并财务报表的编制方法**

##### **(1) 合并财务报表范围的确定原则**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,公司将进行重新评估。

##### **(2) 合并财务报表的编制方法**

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业

合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本章“长期股权投资”或本章“金融工具”。

公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,

通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节（八）“长期股权投资”之“（2）后续计量及损益确认方法”之“④处置长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## （二十五）重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）收入确认

以下与收入确认相关的重大会计判断和估计适用于 2020 年度及以后：

如本章收入部分所述，公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估

计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等等。

公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

## (2) 租赁

**以下与租赁相关的重大会计判断和估计适用于 2021 年度及以后：**

### ①租赁的识别

公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

### ②租赁的分类

公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

### ③租赁负债

公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，公司综合考虑与公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

**以下与租赁相关的重大会计判断和估计适用于 2020 年度、2019 年度、2018**

## 年度：

公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### （3）金融资产减值

以下与金融资产减值相关的重大会计判断和估计适用于 2019 年度及以后：

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

以下与金融资产减值相关的重大会计判断和估计适用于 2018 年度：

#### ①坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### ②持有至到期投资减值

公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### ③可供出售金融资产减值

公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资

对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （4）存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （5）长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### （6）折旧和摊销

公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### （7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### （8）所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### （9）预计负债

公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出公司的情况下，公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。

## 七、经注册会计师鉴证的非经常性损益明细表

中审众环会计师对公司报告期内的非经常性损益情况进行了鉴证，并出具了《关于陕西华达科技股份有限公司非经常性损益的鉴证报告》（众环专字（2021）0800079号），公司报告期内非经常性损益情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
非流动性资产处置损益	4.47	-11.00	12.64	35.18
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准	751.48	326.68	261.90	362.12

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
定额或定量持续享受的政府补助除外				
委托他人投资或管理资产的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益				22.58
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	6.56	14.72	0.98	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8.97	28.78	78.65	14.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目			24.58	
<b>小计</b>	<b>771.48</b>	<b>359.17</b>	<b>378.74</b>	<b>434.00</b>
所得税影响额	-116.59	-57.72	-54.31	-70.05
少数股东损益影响额（税后）	-26.68	-41.49	-10.73	-35.60
<b>归属于母公司股东的非经常性损益净额</b>	<b>628.20</b>	<b>259.97</b>	<b>313.70</b>	<b>328.36</b>
扣除非经常性损益前归属于母公司的净利润	4,013.23	5,762.47	4,484.23	3,939.30
<b>扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润</b>	<b>3,385.03</b>	<b>5,502.50</b>	<b>4,170.52</b>	<b>3,610.94</b>

报告期内，对非经常性损益影响较大的项目主要是计入当期损益的政府补助。2021年1-6月增长较多主要系收到西安高新区信用服务中心2020年市级军民融合发展专项资金535.00万元所致。

## 八、报告期内执行的主要税收政策及缴纳的主要税种

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	按实际缴纳的流转税的7%计缴

企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
-------	--------	---------

不同纳税主体企业所得税税率如下：

纳税主体名称	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
陕西华达科技股份有限公司	15%	15%	15%	15%
陕西华达连接器销售有限公司	25%	25%	25%	25%
陕西华达通讯技术有限公司	15%	15%	15%	15%
陕西华达电气技术有限公司	15%	15%	15%	15%
西安创联电镀有限责任公司	25%	25%	25%	25%
陕西华达工模具制造有限责任公司	25%	25%	25%	25%
陕西华达线缆技术有限责任公司	25%	25%	25%	25%

## （二）税收优惠

根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）以及财政部、税务总局及国家发展改革委联合下发的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号）的规定，同时经西安市发展和改革委员会《西安市发展和改革委员会关于西安新达机械有限公司等196户符合国家鼓励类目录企业通过2014年年审（第二批）的通知》（市发改产发[2015]205号）批准，确认公司符合国家鼓励类企业，享受西部大开发企业所得税优惠政策，适用所得税率为15%，税收优惠期限从2013年到2030年。

根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）以及财政部、税务总局及国家发展改革委联合下发的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号）的规定，同时经西安市发展和改革委员会《西安市发展和改革委员会关于西安新达机械有限公司等196户符合国家鼓励类目录企业通过2014年年审（第二批）的通知》（市发改产发[2015]205号）批准，确认陕西华达通讯技术有限公司为符合国家鼓励类企业，享受西部大开发企业所得税优惠政策，适用所得税率为15%，税收优惠期限从2012年到2030年。

根据财政部、海关总署及国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发

发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）以及财政部、税务总局及国家发展改革委联合下发的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020年第23号）的规定，同时经西安市工业和信息化委员会《西安市工业和信息化委员会关于对符合国家鼓励类产业工业企业年度审核的批复》（市工信发[2015]63号）批准，确认陕西华达电气技术有限公司为符合国家鼓励类企业，享受西部大开发企业所得税优惠政策，适用所得税率为15%，税收优惠期限从2012年到2030年。

### （三）税收优惠影响

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
企业所得税税率优惠	361.19	754.33	658.25	650.52
研发费用加计扣除优惠	185.59	336.69	201.60	86.47
增值税返还优惠	-	-	-	-
<b>税收优惠总额</b>	<b>546.78</b>	<b>1,091.01</b>	<b>859.85</b>	<b>736.98</b>
当期利润总额	4,991.07	7,533.07	5,730.53	4,819.25
<b>税收优惠占当期利润总额的比例</b>	<b>10.96%</b>	<b>14.48%</b>	<b>15.00%</b>	<b>15.29%</b>

报告期内，公司业务呈快速增长趋势，自身盈利能力不断增强，对税收优惠不存在严重依赖。公司遵照国家税务机关制定的相关法规享受前述税收优惠，相关税收优惠政策在短期内发生变化的可能性较小，未来税收优惠的可持续性较高。

## 九、主要财务指标

### （一）公司主要财务指标

项目	2021.6.30/ 2021年1-6月	2020.12.31/ 2020年度	2019.12.31/ 2019年度	2018.12.31/ 2018年度
流动比率（倍）	1.35	1.32	1.40	1.40
速动比率（倍）	0.85	0.87	1.01	1.00
资产负债率（母公司，%）	67.06	68.16	73.11	65.57
资产负债率（合并，%）	65.34	67.93	73.63	66.94
应收账款周转率（次/年）	1.03	1.84	1.71	1.77
存货周转率（次/年）	0.58	1.08	1.20	1.31
息税折旧摊销前利润（万元）	6,440.53	10,157.84	8,375.84	7,284.53

项目	2021.6.30/ 2021年1-6月	2020.12.31/ 2020年度	2019.12.31/ 2019年度	2018.12.31/ 2018年度
归属于发行人股东的净利润 (万元)	4,013.23	5,762.47	4,484.23	3,939.30
归属于发行人股东扣除非经常性 损益后的净利润(万元)	3,385.03	5,502.50	4,170.52	3,610.94
利息保障倍数(倍)	8.12	4.70	4.56	5.59
研发投入占营业收入的比例(%)	4.62	5.27	5.54	4.80
每股经营活动产生的现金流量 (元)	-0.14	0.14	0.58	0.43
每股净现金流量(元)	-0.42	-1.17	1.25	0.35
归属于发行人股东的每股净资产 (元)	6.30	5.81	4.82	4.29

注：上述财务指标计算公式如下：

- (1) 流动比率=流动资产/流动负债
- (2) 速动比率=(流动资产-存货)/流动负债
- (3) 资产负债率=(总负债/总资产)×100%
- (4) 应收账款周转率=营业收入/( (期初应收账款净额+期末应收账款净额)/2)
- (5) 存货周转率=营业成本/( (期初存货净额+期末存货净额)/2)
- (6) 息税折旧摊销前利润=合并利润总额+利息支出+折旧费用+无形资产摊销+长期待摊费用摊销
- (7) 研发投入占营业收入的比例=(研发费用/营业收入)×100%
- (8) 利息保障倍数=(利润总额+利息支出)/利息支出；
- (9) 每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末总股本
- (10) 每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末总股本
- (11) 归属于发行人股东的每股净资产=期末归属于母公司股东的净资产/期末总股本

## (二) 净资产收益率与每股收益

根据证监会《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）的规定，公司按加权平均法计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	2021年1-6月	8.18	0.50
	2020年度	13.90	0.75
	2019年度	14.15	0.64
	2018年度	13.92	0.56
扣除非经常性 损益后归属于 公司普通股股 东的净利润	2021年1-6月	6.90	0.42
	2020年度	13.27	0.72
	2019年度	13.16	0.60
	2018年度	12.76	0.52

注：净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

### 1、加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + N_p \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中： $P_0$  分别对应于归属于母公司所有者的净利润、扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润； $N_p$  为归属于母公司所有者的净利润； $E_0$  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； $M_0$  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累计月数； $M_j$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； $E_k$  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累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

### 2、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S, \text{ 其中: } S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： $P_0$  为归属于母公司所有者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； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  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； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### 3、稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$  为归属于母公司所有者的净利润或扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于母公司所有者的净利润或扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 十、经营成果分析

报告期内，公司经营成果变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
营业收入	40,524.74	63,658.21	55,362.05	50,356.44
营业成本	24,063.40	38,342.52	32,367.37	30,654.89
销售费用	1,875.19	2,655.29	3,082.85	2,763.19
管理费用	5,237.06	8,668.50	8,025.24	7,007.46
研发费用	1,873.56	3,355.79	3,067.88	2,414.61
财务费用	478.98	1,039.43	1,225.70	1,056.78
营业利润	4,982.94	7,516.37	5,658.50	4,805.20
利润总额	4,991.07	7,533.07	5,730.53	4,819.25
净利润	4,556.66	6,651.82	5,000.26	4,059.64

归属于母公司股东的净利润	4,013.23	5,762.47	4,484.23	3,939.30
综合毛利率	40.62%	39.77%	41.54%	39.12%

报告期内，公司经营保持良好发展态势，营业收入规模不断扩大，营业利润、利润总额、归属于母公司股东的净利润不断提升，经营成果和成长性良好。

## （一）营业收入分析

### 1、营业收入构成及变动分析

报告期内，公司营业收入情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	40,217.76	99.24%	62,889.49	98.79%	54,870.21	99.11%	49,905.90	99.11%
其他业务收入	306.99	0.76%	768.73	1.21%	491.84	0.89%	450.54	0.89%
合计	<b>40,524.74</b>	<b>100.00%</b>	<b>63,658.21</b>	<b>100.00%</b>	<b>55,362.05</b>	<b>100.00%</b>	<b>50,356.44</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司营业收入主要来源于主营业务收入，主营业务收入主要包括射频同轴连接器、低频连接器、射频同轴电缆组件的销售和电镀劳务等，报告期各期主营业务收入占比分别为99.11%、99.11%、98.79%和99.24%，主营业务突出。公司其他业务收入主要为原材料销售收入。

报告期内，公司主营业务收入分别为49,905.90万元、54,870.21万元、62,889.49万元和40,217.76万元，逐年平稳增长，主要原因为：

#### （1）下游需求旺盛，连接器行业稳步发展

连接器是电子系统中传递能量、信号的关键核心部件，应用场景十分广泛，随着下游产业的发展和连接器产业本身的进步，近年来连接器市场总体规模基本保持稳定增长态势。根据 Bishop & Associates 数据，全球连接器市场规模已从2011年的489亿美元增长至2020年的627亿美元，且随着全球新冠疫情得到逐步控制，原有需求的反弹和“电子化办公”等新经济催生的增量市场促使连接器订单数激增，预计2021年全球连接器销售额将达到772亿美元，同比增长23.0%。公司产品覆盖航空航天、武器装备、通讯等多个领域，且多项产品在其细分品类具有技术领先或标准制定优势，能够在连接器整体行业发展的背景中获取更多订

单,促使公司产品销售收入稳步增长。

### (2) 国际形势变幻,核心部件国产化

中国是全球连接器最大的市场,且增速高于平均水平,但连接器市场尤其是高端细分市场由国外巨头占据较大份额。在中美贸易摩擦和国内国际经济双循环发展的背景下,航空航天、武器装备、通讯等高端装备核心部件的国产化要求越来越高。经中国军用电子元器件质量认证委员会评定,公司研制的多项射频同轴连接器、低频连接器和电缆组件产品已达到国际领先、可替代进口的技术水平。其中,1mm 间距高可靠微矩形连接器是公司最具代表性的微矩形连接器,在国家战略任务防务产品中实现了批量使用,实现了对国外小间距微矩形电连接器的国产化替代。权威机构对公司产品、质量体系的认证提高了公司产品的技术可信度,助力公司产品在核心部件国产化的趋势中向高端化转型,实现销售收入的稳步提升。

### (3) 全军“三化”进程加快,军品市场持续稳定增长

近年来,国防现代化建设步伐不断加快,到2020年全军机械化、信息化建设已取得重大进展。2020年7月党中央明确提出“加快机械化、信息化、智能化融合发展”要求,并于党的十九届五中全会纳入“十四五”规划和二〇三五年远景目标。根据商务部投资促进局预测,预计到2025年,我国国防信息化开支将增长至2,513亿元。武器装备对连接器的性能有很高要求,产品进入门槛较高。军用连接器作为军工产品的核心零部件,其本身需求量的快速增长和对国产化要求的进一步提高给国内连接器龙头企业提供较大市场空间。

(4) 凭借持续的研发投入和强大的技术实力,满足原有客户的需求,并不断拓展新兴领域

公司是国内最早从事电连接器研发生产的企业之一,多年来持续进行技术创新,产品紧跟电连接器小型化、低损耗、高可靠、集成化的发展趋势,凭借技术优势和服务保障能力,在中国电科、航空工业、中国兵器、航天科工、华为技术、中国船舶等大型集团中树立了良好的市场口碑,在部分客户中同步参与其新产品研发和试制,及时响应原有客户新增需求。报告期内,公司在航空工业、中国电科、中国兵器、航天科工下属公司等老客户的销售额增幅较大。此外,公司围绕

下游产业发展趋势，积极开拓卫星通讯、相控阵天线等新兴领域，相关产品在客户中应用良好。

## 2、主营业务收入分产品情况分析

报告期内，公司主营业务收入按产品分类构成情况如下：

单位：万元

产品	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
射频同轴连接器	19,324.71	48.05%	25,530.63	40.60%	23,266.43	42.40%	22,458.93	45.00%
低频连接器	7,225.30	17.97%	13,182.72	20.96%	11,388.42	20.76%	7,502.88	15.03%
射频同轴电缆组件	8,038.61	19.99%	14,433.09	22.95%	12,568.94	22.91%	11,855.22	23.76%
电镀劳务	882.26	2.19%	1,585.71	2.52%	238.86	0.44%	1,344.75	2.69%
其他产品	4,746.88	11.80%	8,157.34	12.97%	7,407.56	13.50%	6,744.13	13.51%
<b>合计</b>	<b>40,217.76</b>	<b>100.00%</b>	<b>62,889.49</b>	<b>100.00%</b>	<b>54,870.21</b>	<b>100.00%</b>	<b>49,905.90</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司主营业务收入主要来自射频同轴连接器、低频连接器、射频同轴电缆组件的销售，占主营业务收入比例分别为 83.79%、86.06%、84.51% 和 86.00%。电镀劳务为公司控股子公司创联电镀对外提供电镀服务收入，其他产品主要是与连接器相关产品的销售收入。

### （1）射频同轴连接器

报告期内，公司射频同轴连接器销售收入分别为 22,458.93 万元、23,266.43 万元、25,530.63 万元和 19,324.71 万元，占主营业务收入的比重分别为 45.00%、42.40%、40.60% 和 48.05%，是公司最主要的收入来源。

射频同轴连接器主要应用于航空航天、武器装备、通讯等领域，其主要客户包括中国电科集团下属的公司、华为投资控股有限公司下属公司、航天科工下属公司等单位。

报告期内射频同轴连接器销售额稳步增长，主要原因为：随着国防开支不断上升，在国防信息化建设加快以及“军民融合”战略背景下，中国电科下属单位 A1、中国电科下属单位 A2 等客户采购金额不断提高；通讯行业市场规模保持良好的增长趋势，公司对华为技术有限公司等客户销售不断增长。

## （2）低频连接器

报告期内，公司低频连接器销售收入分别为 7,502.88 万元、11,388.42 万元、13,182.72 万元和 7,225.30 万元，占主营业务收入的比重分别为 15.03%、20.76%、20.96% 和 17.97%，销售收入整体呈增长态势。

低频连接器主要应用于航空航天、武器装备等行业的电子设备，其主要客户包括中国兵器下属公司、航空工业下属公司、航天科技下属公司等相关单位。

报告期内，低频连接器销售金额增长较快，主要系近年来我国航空航天、武器装备等领域需求旺盛，公司低频连接器部分产品满足进口替代要求，销售额快速提高，公司对兵器下属单位 D1、航空工业下属单位 E1 等客户销售增长较多。

## （3）射频同轴电缆组件

报告期内，公司射频同轴电缆组件销售收入分别为 11,855.22 万元、12,568.94 万元、14,433.09 万元和 8,038.61 万元，占主营业务收入的比重分别为 23.76%、22.91%、22.95% 和 19.99%，销售收入逐年增长。

射频同轴电缆组件是将射频同轴连接器和电缆装接在一起的集成产品，其应用范围和客户群体与射频同轴连接器近似，报告期内销售收入增长主要系在国防军工开支增加、“军民融合”战略实施、通讯行业发展等背景下，中国电科下属单位 A1 采购柔性电缆组件和半硬电缆组件增加所致。

## 3、主营业务收入按市场区域构成分析

报告期内，公司主营业务收入按销售区域分类如下所示：

单位：万元

地区	2021 年 1-6 月		2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
西北地区	6,691.68	16.64%	9,231.34	14.68%	7,346.78	13.39%	7,793.89	15.62%
华中地区	2,639.10	6.56%	11,890.36	18.91%	6,635.10	12.09%	5,429.35	10.88%
华东地区	17,461.97	43.42%	22,552.63	35.86%	21,974.60	40.05%	20,047.17	40.17%
西南地区	3,363.03	8.36%	5,750.56	9.14%	4,780.87	8.71%	3,747.72	7.51%

地区	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
华北地区	7,312.38	18.18%	8,563.68	13.62%	8,950.58	16.31%	6,487.56	13.00%
华南地区	2,576.23	6.41%	4,644.18	7.38%	4,981.04	9.08%	6,192.05	12.41%
东北地区	173.37	0.43%	256.74	0.41%	201.22	0.37%	208.17	0.42%
合计	<b>40,217.76</b>	<b>100.00%</b>	<b>62,889.49</b>	<b>100.00%</b>	<b>54,870.21</b>	<b>100.00%</b>	<b>49,905.90</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司销售区域以华东、华北、西北、华中地区为主，四者合计占主营业务收入的比重分别为79.67%、81.84%、83.06%和84.80%。主要原因系与国内各大军工集团下属科研院所等下游客户的区域分布情况相关。报告期内，华中地区销售额增长较大，主要系航空工业下属单位E1、中国兵器下属单位D1需求增加所致；华东地区增长额较大，主要系中国电科下属单位A1、中国电科下属单位A3、中船重工下属单位F1等客户需求增加所致；西南地区增幅较大，主要系中国电科下属单位A2等客户需求增加所致。

#### 4、营业收入的季节性变化情况

报告期内，公司按季度分类的营业收入构成情况如下：

单位：万元

季度	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
第一季度	17,117.34	42.24%	13,223.43	20.77%	16,243.59	29.34%	14,632.91	29.06%
第二季度	23,407.40	57.76%	21,031.24	33.04%	14,824.49	26.78%	11,796.98	23.43%
第三季度	/		14,500.57	22.78%	11,900.91	21.50%	13,033.95	25.88%
第四季度			14,902.98	23.41%	12,393.06	22.39%	10,892.61	21.63%
合计	<b>40,524.74</b>	<b>100.00%</b>	<b>63,658.21</b>	<b>100.00%</b>	<b>55,362.05</b>	<b>100.00%</b>	<b>50,356.44</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司营业收入无明显的季节特征。

#### 5、主要产品的销量及销售价格变动情况

报告期内，公司主要产品的销量、平均销售价格及变动变化情况如下：

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
----	-----------	--------	--------	--------

		金额	变动率	金额	变动率	金额	变动率	金额
射频同轴连接器	销售收入(万元)	19,324.71	51.38%	25,530.63	9.73%	23,266.43	3.60%	22,458.93
	销量(万个)	888.34	36.25%	1,303.97	-4.26%	1,361.92	-7.97%	1,479.89
	单价(元/个)	<b>21.75</b>	<b>11.11%</b>	<b>19.58</b>	<b>14.61%</b>	<b>17.08</b>	<b>12.57%</b>	<b>15.18</b>
低频连接器	销售收入(万元)	7,225.30	9.62%	13,182.72	15.76%	11,388.42	51.79%	7,502.88
	销量(万个)	34.92	28.31%	54.43	7.87%	50.46	6.88%	47.22
	单价(元/个)	<b>206.91</b>	<b>-14.56%</b>	<b>242.18</b>	<b>7.32%</b>	<b>225.67</b>	<b>42.02%</b>	<b>158.90</b>
射频同轴电缆组件	销售收入(万元)	8,038.61	11.39%	14,433.09	14.83%	12,568.94	6.02%	11,855.22
	销量(万个)	127.46	11.90%	227.80	-7.51%	246.29	-53.49%	529.53
	单价(元/个)	<b>63.07</b>	<b>-0.46%</b>	<b>63.36</b>	<b>24.15%</b>	<b>51.03</b>	<b>127.94%</b>	<b>22.39</b>

注：2021年1-6月销售收入及销量的变动率=（2021年1-6月数据×2-2020年度数据）÷2020年度数据

报告期内，公司主要采用“以销定产、订单生产”的模式，即根据客户订单情况来确定生产计划和相应的原材料采购计划，保证对客户需求的快速响应。同时，受益于连接器行业的稳步发展及下游旺盛的需求，公司业务规模实现稳步增长。

报告期内，公司射频同轴连接器的销售数量保持稳定，产品均价分别为15.18元/个、17.08元/个、19.58元/个、21.75元/个，逐年小幅提升，主要原因系螺纹式等主要产品中高性能高配置的产品销售占比不断上升，提高了平均单价；

公司低频连接器的销售数量逐年增长，产品均价分别为158.90元/个、225.67元/个、242.18元/个、206.91元/个，该类型产品所涉型号较多、品类丰富，不同产品价格因生产成本、市场定位、性能配置、市场竞争情况、客户价格敏感度等不同而存在一定的差异，营业收入整体呈上升趋势；

公司射频同轴电缆组件的销售数量受下游客户需求影响较大，报告期内呈下降趋势，产品均价分别为22.39元/个、51.03元/个、63.36元/个、63.07元/个，不同产品价格受订单要求的尺寸规格、性能、用料、工艺及计价单元等多种因素影响，报告期初存在一定波动，此后高附加值产品产量不断增加，收入占比大幅提升，提高了平均单价。

## 6、营业收入第三方回款情况

报告期内，公司存在少量第三方回款的情况，各期金额分别为12.66万元、

23.05 万元、114.16 万元和 11.08 万元，占同期营业收入的比重分别为 0.03%、0.04%、0.18%和 0.03%。报告期内，公司第三方回款金额和占比均较低，主要为公司部分客户委托其工作人员或发行人销售人员转款的情形，具有真实的交易背景，不存在虚构交易或调节账龄的情形，具有商业合理性。

## 7、营业收入现金收款情况

报告期内，公司存在少量现金销售的情况，各期金额分别为 51.86 万元、32.33 万元、48.64 万元和 14.02 万元，占同期营业收入的比重分别为 0.10%、0.06%、0.08%和 0.03%，占比较低，主要是临时小额零售产生。

## (二) 营业成本分析

### 1、营业成本构成及变动分析

报告期内，公司营业成本的构成情况如下：

单位：万元

项目	2021 年 1-6 月		2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务成本	23,780.61	98.82%	37,641.29	98.17%	31,931.35	98.65%	30,249.19	98.68%
其他业务成本	282.79	1.18%	701.23	1.83%	436.02	1.35%	405.69	1.32%
合计	<b>24,063.40</b>	<b>100.00%</b>	<b>38,342.52</b>	<b>100.00%</b>	<b>32,367.37</b>	<b>100.00%</b>	<b>30,654.89</b>	<b>100.00%</b>

公司的营业成本主要是主营业务成本，与公司营业收入的构成情况相匹配。

### 2、主营业务成本按产品类别构成分析

报告期内，公司主营业务成本按产品分类构成情况如下：

单位：万元

产品	2021 年 1-6 月		2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
射频同轴连接器	9,597.23	40.36%	14,243.48	37.84%	12,663.34	39.66%	12,862.35	42.52%
低频连接器	4,313.98	18.14%	7,033.40	18.69%	6,055.26	18.96%	4,143.28	13.70%
射频同轴电缆组件	5,304.07	22.30%	8,950.27	23.78%	7,333.03	22.96%	7,288.58	24.10%
电镀劳务	671.21	2.82%	1,256.64	3.34%	196.21	0.61%	1,142.46	3.78%
其他产品	3,894.11	16.38%	6,157.51	16.36%	5,683.51	17.80%	4,812.52	15.91%

产品	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
小计	23,780.61	100.00%	37,641.29	100.00%	31,931.35	100.00%	30,249.19	100.00%

报告期内，公司主营业务成本主要来自于射频同轴连接器、低频连接器、射频同轴电缆组件的销售，与主营业务收入的结构相符。

### 3、主营业务成本结构构成情况

报告期内，公司主营业务成本的构成情况如下：

单位：万元

主营业务成本构成	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
直接材料	16,881.39	70.99%	26,659.84	70.83%	22,839.15	71.53%	22,059.15	72.92%
人工费用	3,874.98	16.29%	6,202.94	16.48%	5,462.94	17.11%	5,132.71	16.97%
制造费用	3,024.24	12.72%	4,778.51	12.69%	3,629.26	11.37%	3,057.33	10.11%
合计	23,780.61	100.00%	37,641.29	100.00%	31,931.35	100.00%	30,249.19	100.00%

报告期内，公司主营业务成本由直接材料、直接人工和制造费用构成，成本结构并未发生重大变化。报告期直接材料占主营业务成本的比例分别为72.92%、71.53%、70.83%和70.99%，各期占比较为稳定。

报告期内，公司主要原材料的采购数量、价格、总金额变动情况详见本招股说明书“第六节 业务与技术”之“四、（一）发行人原材料采购情况”。

### （三）主营业务毛利变动分析

#### 1、主营业务毛利构成与变动情况

报告期内，公司主营业务毛利的构成情况如下：

单位：万元

产品	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比
射频同轴连接器	9,727.48	59.18%	11,287.15	44.70%	10,603.10	46.22%	9,596.57	48.82%
低频连接器	2,911.31	17.71%	6,149.32	24.36%	5,333.15	23.25%	3,359.60	17.09%
射频同轴电缆组件	2,734.54	16.64%	5,482.82	21.72%	5,235.92	22.83%	4,566.64	23.23%

产品	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比
电镀劳务	211.05	1.28%	329.07	1.30%	42.65	0.19%	202.29	1.03%
其他产品	852.77	5.19%	1,999.83	7.92%	1,724.05	7.52%	1,931.62	9.83%
<b>合计</b>	<b>16,437.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>25,248.19</b>	<b>100.00%</b>	<b>22,938.86</b>	<b>100.00%</b>	<b>19,656.71</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司的销售毛利主要来源于主营业务，呈增长趋势。公司主营业务突出，具有良好的盈利能力。

## 2、主营业务毛利率分析

报告期内，公司主营业务的毛利率情况如下：

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	毛利率	收入占比	毛利率	收入占比	毛利率	收入占比	毛利率	收入占比
射频同轴连接器	50.34%	48.05%	44.21%	40.60%	45.57%	42.40%	42.73%	45.00%
低频连接器	40.29%	17.97%	46.65%	20.96%	46.83%	20.76%	44.78%	15.03%
射频同轴电缆组件	34.02%	19.99%	37.99%	22.95%	41.66%	22.91%	38.52%	23.76%
电镀劳务	23.92%	2.19%	20.75%	2.52%	17.85%	0.44%	15.04%	2.69%
其他产品	17.96%	11.80%	24.52%	12.97%	23.27%	13.50%	28.64%	13.51%
<b>主营业务毛利率</b>	<b>40.87%</b>	<b>100.00%</b>	<b>40.15%</b>	<b>100.00%</b>	<b>41.81%</b>	<b>100.00%</b>	<b>39.39%</b>	<b>100.00%</b>

报告期内各期，公司主营业务毛利率分别为 39.39%、41.81%、40.15% 和 40.87%，各类主要产品的收入占比稳定，产品结构未发生重大变化，各期毛利率波动较小。

报告期内，公司射频同轴连接器的整体毛利率分别为 42.73%、45.57%、44.21%、50.34%，整体毛利率相对平稳，自报告期初呈现小幅上升趋势，主要原因系报告期内附加值较高的高等级 SMA 系列等螺纹式连接器销售规模扩大，收入占比有所提升；此外，近年研发的 SMP 系列等推入式连接器销售规模扩大，批量生产导致单位成本有所降低，提高了整体毛利率水平。

报告期内，公司低频连接器的整体毛利率分别为 44.78%、46.83%、46.65%、40.29%，整体毛利率相对平稳，波动较小，2021 年 1-6 月毛利率有所下降，主要原因系 2021 年上半年微矩形连接器、集成连接器等主要产品中附加值较高的

产品销售规模相对较少。

报告期内，公司射频同轴电缆组件的整体毛利率分别为 38.52%、41.66%、37.99%、34.02%，整体毛利率波动较小，收入占比较高的柔性电缆组件的毛利率相对平稳。

### 3、同行业上市公司毛利率比较分析

结合公司的产品特点、产品应用领域特征，公司选取了在细分行业、业务模式、产品类型、产品结构等方面相似或相近的已上市的中航光电、航天电器、永贵电器、徕木股份、鼎通科技作为公司的同行业可比公司进行比较分析。可比上市公司主营业务、主要产品和应用领域情况如下：

序号	公司简称	主营业务	主要产品	应用领域
1	中航光电 (002179)	专业从事高可靠光、电、流体连接器及相关设备的研发、生产、销售与服务，并提供系统的互连技术解决方案	电连接器、光器件及光电设备、线缆组件及集成产品、流体器件及液冷设备等	主要应用于防务、商业航空航天、通信网络、数据中心、新能源汽车、石油装备、电力装备、工业装备、轨道交通、医疗设备等高端制造领域
2	航天电器 (002025)	主要从事高端连接器、微特电机、继电器、光电器件、电缆组件的研制、生产和销售	高可靠圆形连接器、绞线式弹性毫微插针连接器、射频连接器、密封连接器、高速传输连接器、光纤连接器、印制电路连接器等	主要应用于航空、航天、船舶、兵器、核能、电子、通讯、医疗、轨道交通、能源装备、网络设备、家用电器、以及新能源汽车等各个领域
3	永贵电器 (300351)	主要专注于各类电连接器、连接器组件及精密智能产品的研发、制造、销售和技术支持	防水连接器、电源连接器、PCB 板卡类边缘连接器、高频连接器、高速电缆组件、精密 FPC、WTB、BTB、USB3.0 等	主要应用于各类通信网络设备和消费类电子中，在移动、宽带、光网络、能源与基础设施、智能终端、以及电脑、手机等产品领域配套使用
4	徕木股份 (603633)	主要从事各类电连接器、连接器组件及精密智能产品的研发、制造、销售和技术支持	汽车精密连接器及配件（组件）、汽车精密屏蔽罩及结构件、手机精密连接器、手机精密屏蔽罩及结构件	主要应用于汽车整车、智能手机等移动终端通信
5	鼎通科技 (688668)	主要专注于研发、生产、销售通讯连接器精密组件和汽车连接器精密组件	通讯连接器、汽车连接器、模具等	通讯连接器组件产品最终应用于通信基站、服务器等大型数据存储和交换设备，汽车连接器组件产品主要应用于家用汽车电子控制系统

报告期内，公司与可比上市公司的综合毛利率比较情况如下：

单位：%

可比公司	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
中航光电	38.81	36.03	32.68	32.56
航天电器	34.28	34.41	34.90	36.79
永贵电器	36.49	36.43	33.86	35.53
徕木股份	26.48	28.42	32.31	32.22
鼎通科技	36.85	37.31	43.75	43.39
<b>平均值</b>	<b>34.58</b>	<b>34.52</b>	<b>35.50</b>	<b>36.10</b>
<b>公司</b>	<b>40.62</b>	<b>39.77</b>	<b>41.54</b>	<b>39.12</b>

数据来源：Wind

连接器产品应用广泛，中国连接器市场的高低端产品发展不均衡，不同的细分领域对研发实力、技术水平、工艺要求有着显著的不同，相应的产生不同的市场竞争格局。高质量等级的连接器产品主要应用于航空、航天、电子、舰船、兵器等高技术领域，且其生产具有多品种、小批量的特点，要求企业具有较强的研发能力和生产管理水平，企业产品在该领域内体现出一定的竞争优势，毛利率普遍较高。生产中低端产品的企业规模普遍较小，产品类型简单，新产品开发相对滞后，而且同质化严重，导致竞争激烈，生产厂家的毛利率呈下降趋势。

不同公司因向客户提供的连接器产品种类不同，产品结构及产品应用领域不同，导致毛利率存在一定的差异。报告期内，公司综合毛利率与同行业上市公司毛利率水平整体处于可比区间，不存在显著差异，略高于同行业上市公司均值，主要原因系公司主要连接器产品广泛应用于航空航天、武器装备等领域，产品以小批量、多批次的定制化产品为主，此类产品的竞争力较强，毛利率较高。

中航光电、航天电器和永贵电器等三家上市公司均有应用于航空航天、武器装备、通讯等领域的连接器相关业务，与以上三家同行业可比上市公司连接器业务毛利率的对比情况如下：

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	产品类别	应用范围
中航光电	42.51%	40.96%	36.48%	37.02%	电连接器及集成组件业务	航空、航天、通讯等
航天电器	34.67%	35.70%	36.95%	41.26%	连接器业务	航天、航空、电子、兵器等
永贵电器	/	44.58%	38.84%	35.65%	军用微矩形电连接器、军用射频连接器	主要配套于军工集

项目	2021年 1-6月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	产品类别	应用范围
					以及其它特殊定制开发的特种军用连接器及其相关电缆组件等	团武器及设备
平均值	38.59%	40.41%	37.42%	37.98%		
公司	40.87%	40.15%	41.81%	39.39%		

通过与产品类别和应用范围类似的同行业可比上市公司对比可知，报告期内，公司毛利率水平与同行业可比上市公司的连接器业务毛利率基本一致，不存在显著差异。

#### （四）期间费用分析

报告期，公司的期间费用变动情况如下表：

单位：万元

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
销售费用	1,875.19	4.63%	2,655.29	4.17%	3,082.85	5.57%	2,763.19	5.49%
管理费用	5,237.06	12.92%	8,668.50	13.62%	8,025.24	14.50%	7,007.46	13.92%
研发费用	1,873.56	4.62%	3,355.79	5.27%	3,067.88	5.54%	2,414.61	4.80%
财务费用	478.98	1.18%	1,039.43	1.63%	1,225.70	2.21%	1,056.78	2.10%
合计	<b>9,464.79</b>	<b>23.36%</b>	<b>15,719.01</b>	<b>24.69%</b>	<b>15,401.67</b>	<b>27.82%</b>	<b>13,242.04</b>	<b>26.30%</b>

报告期内，公司期间费用合计分别为 13,242.04 万元、15,401.67 万元、15,719.01 万元和 9,464.79 万元，占营业收入的比重分别为 26.30%、27.82%、24.69%和 23.36%。公司期间费用总金额占当期营业收入的比重相对稳定，与公司经营规模相匹配。

2020年期间费用占比下降的原因主要是：（1）受新冠疫情影响，招待费、差旅费等其他开支减少。（2）2020年公司执行新收入准则，将与销售订单直接相关的运输费用调整至营业成本。

#### 1、销售费用

##### （1）销售费用构成

报告期内，公司销售费用的各项费用明细支出情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
职工薪酬	1,241.09	66.18%	1,738.26	65.46%	1,279.99	41.52%	1,165.08	42.16%
业务招待费	241.56	12.88%	290.27	10.93%	451.01	14.63%	398.24	14.41%
差旅费	107.19	5.72%	115.37	4.34%	281.00	9.12%	301.74	10.92%
交通运输费	64.41	3.43%	93.07	3.51%	483.69	15.69%	422.04	15.27%
办公费	28.86	1.54%	104.46	3.93%	144.77	4.70%	92.67	3.35%
广告宣传费	40.60	2.16%	38.76	1.46%	58.36	1.89%	59.65	2.16%
租赁费	91.66	4.89%	121.99	4.59%	173.24	5.62%	141.14	5.11%
通讯信息费	2.35	0.13%	17.60	0.66%	22.77	0.74%	17.22	0.62%
会议费	10.61	0.57%	22.33	0.84%	43.46	1.41%	61.94	2.24%
其他	46.87	2.50%	113.18	4.26%	144.55	4.69%	103.48	3.74%
<b>合计</b>	<b>1,875.19</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,655.29</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,082.85</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,763.19</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司销售费用分别为 2,763.19 万元、3,082.85 万元、2,655.29 万元和 1,875.19 万元，公司的销售费用主要由职工薪酬、业务招待费及交通运输费等构成。

公司 2020 年度销售费用比 2019 年度下降较多，主要系 2020 年公司执行新收入准则，将与销售订单直接相关的运输费用调整至营业成本所致。按新收入准则实施前口径计算（即将相关运输费用加回后），公司 2020 年销售费用为 2,968.16 万元，较 2019 年略有降低，主要系受新冠疫情影响，招待费、差旅费等开支减少所致。

2021 年上半年销售费用增加较多，主要系受疫情得到有效控制等因素影响，公司增加市场营销投入，销售人员薪酬、差旅费、业务招待费等支出增加所致。

## （2）可比公司销售费用率对比分析

公司与可比公司销售费用率的比较情况如下：

单位：%

可比公司	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
中航光电	2.66	3.18	4.08	4.60

可比公司	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
航天电器	2.28	3.19	2.73	3.67
永贵电器	7.40	8.99	10.53	8.20
徕木股份	2.53	2.24	4.46	4.43
鼎通科技	1.32	1.67	2.40	2.44
<b>平均值</b>	<b>3.24</b>	<b>3.85</b>	<b>4.84</b>	<b>4.67</b>
公司	4.63	4.17	5.57	5.49

注：以上可比公司数据来源于 wind。

报告期内，公司销售费用率略高于可比公司平均值，与各可比公司分别存在一定差异，主要系产品种类、业务规模、下游客户领域等因素不同所致。

报告期内，公司销售费用率略高于同行业公司平均值，主要是公司目前处于市场开拓阶段，未来市场空间较大，报告期公司加大销售投入，积极拓展市场领域。

公司销售费用率低于永贵电器，系永贵电器主要生产轨道交通连接器和车载连接器等，销售费用除职工薪酬外，业务咨询费、销售佣金、业务招待费和差旅费水平较高，使整体销售费用率高于同行业公司。

公司销售费用率高于鼎通科技，主要系鼎通科技客户较为集中且合作稳定，仅需维持少量销售人员负责日常的报价、签订订单、售后支持及服务，职工薪酬、业务招待费和差旅费等支出较少。

## 2、管理费用

### （1）管理费用构成

报告期内，公司管理费用的各项费用支出情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
职工薪酬	2,888.91	55.16%	5,229.42	60.33%	4,665.03	58.13%	4,203.62	59.99%
质量成本	764.77	14.60%	776.20	8.95%	735.71	9.17%	252.15	3.60%
业务招待费	121.41	2.32%	180.77	2.09%	188.08	2.34%	171.65	2.45%
租赁费	161.73	3.09%	320.38	3.70%	339.53	4.23%	317.45	4.53%
折旧费	574.97	10.98%	815.12	9.40%	776.74	9.68%	877.44	12.52%

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
机物料耗	19.70	0.38%	233.09	2.69%	199.24	2.48%	156.90	2.24%
装修费	59.02	1.13%	122.43	1.41%	122.34	1.52%	124.74	1.78%
差旅费	76.00	1.45%	60.13	0.69%	186.82	2.33%	193.11	2.76%
邮电通讯费	13.73	0.26%	40.63	0.47%	30.42	0.38%	26.54	0.38%
办公费	38.15	0.73%	85.81	0.99%	81.14	1.01%	67.88	0.97%
交通运输费	64.89	1.24%	103.31	1.19%	90.74	1.13%	104.78	1.50%
无形资产摊销	39.16	0.75%	68.06	0.79%	41.87	0.52%	32.65	0.47%
物业及水电费	96.48	1.84%	165.10	1.90%	165.43	2.06%	152.40	2.17%
股份支付	-	-	-	-	24.58	0.31%	-	-
其他	318.15	6.07%	468.05	5.40%	377.56	4.70%	326.14	4.65%
<b>合计</b>	<b>5,237.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,668.50</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,025.24</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,007.46</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司管理费用分别为7,007.46万元、8,025.24万元、8,668.50万元和5,237.06万元，主要由职工薪酬、折旧费、质量成本等组成。

报告期内，公司管理费用逐年增长，主要系管理人员薪酬提升以及质量体系提升投入不断增加所致。质量成本主要是公司质量部的办公费、试验费等相关费用，质量部负责全公司所有产品的抽检，质量体系建设、认证等整体工作。

2019年度管理费用包含股份支付费用24.58万元，系2017年股权激励股东周萌去世，公司根据《股权激励方案》将周萌持有的5万股以每股4.0839元的价格回收后转让给高级管理人员高蔚，本次转让价格与2020年5月吸收外部投资者时的公允价格9元/股之间的差额，确认为股份支付费用。

## (2) 可比公司管理费用率对比分析

公司与可比公司管理费用率的比较情况如下：

单位：%

可比公司	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
中航光电	14.08	15.47	14.73	13.84
航天电器	14.98	17.90	18.54	18.91
永贵电器	18.61	18.33	22.15	15.12
徕木股份	11.22	10.64	11.72	11.36

可比公司	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
鼎通科技	10.68	13.02	13.88	13.74
平均值	<b>13.91</b>	<b>15.07</b>	<b>16.20</b>	<b>14.60</b>
公司	12.92	13.62	14.50	13.92

注：以上可比公司数据来源于 wind。

报告期内，公司管理费用率与同行业可比公司平均值基本一致。

### 3、研发费用

#### (1) 研发费用的构成情况

报告期内，公司研发费用的构成情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
职工薪酬	831.71	44.39%	1,403.01	41.81%	1,210.15	39.45%	1,052.29	43.58%
材料费	919.97	49.10%	1,576.58	46.98%	1,523.45	49.66%	1,205.20	49.91%
固定资产折旧	4.80	0.26%	6.98	0.21%	8.80	0.29%	2.64	0.11%
试验测试费	52.33	2.79%	284.21	8.47%	269.94	8.80%	124.71	5.16%
其他	64.74	3.46%	85.02	2.53%	55.54	1.81%	29.77	1.23%
合计	<b>1,873.56</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,355.79</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,067.88</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,414.61</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司研发费用主要由职工薪酬和材料费构成，整体保持稳定上升，主要是公司不断加大研发投入，加强技术研发和创新，提升公司竞争力。

#### (2) 研发费用的具体投入情况

报告期内，公司累计投入在 100 万元以上的研发项目具体情况如下：

单位：万元

序号	研发主体	项目名称	整体预算金额	研发费用支出金额				实施进度
				2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	
1	华达股份	XX 地面雷达用电缆组件项目	360.00	-	-	-	338.20	已完成
2	华达股份	XX 地面雷达用电缆组件项目	120.00	-	-	-	118.35	已完成
3	华达股份	XX 星载项目射频同轴连接器	170.00	-	-	-	155.75	已完成
4	华达股份	XX 微矩形电缆组件项目	600.00	-	-	-	588.06	已完成

序号	研发主体	项目名称	整体预算金额	研发费用支出金额				实施进度
				2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	
5	华达股份	XX所XXX星载项目XX型半刚电缆组件	110.00	-	-	116.33	-	已完成
6	华达股份	XX XX型产品	120.00	-	-	130.42	-	已完成
7	华达股份	低损稳相射频电缆组件	115.00	-	-	117.19	-	已完成
8	华达股份	XX地面雷达用电缆组件项目	501.00	-	-	459.14	-	已完成
9	华达股份	XX车载雷达用连接器及电缆组件项目	200.00	-	-	187.92	-	已完成
10	华达股份	XX微矩形电缆组件	620.00	-	-	617.40	-	已完成
11	华达股份	XX密封转接器	350.00	82.80	52.05	-	-	进行中
12	华达股份	XX系列大功率板间连接器	166.00	63.31	112.53	-	-	进行中
13	华达股份	XX型舱段可重构自适应柔性装配系统用微矩形连接器	210.00	8.99	194.38	-	-	进行中
14	华达股份	XX型弹载用微矩形电缆组件项目	950.00	20.27	858.29	-	-	进行中
15	华达股份	XX项目射频电缆组件及连接器	109.00	106.19	5.15	-	-	进行中
16	华达股份	星载波导缝隙天线用双联电缆组件	107.20	114.23	-	-	-	进行中
17	华达电气	高频率射频同轴密封电缆组件	110.00	-	110.20	-	-	已完成
18	华达电气	小间距混装印制电路连接器	106.00	-	78.95	26.88	-	已完成
19	华达电气	矩形混装连接器	300.00	-	-	302.04	-	已完成
20	华达通讯	超小型5G宏基站用高密度连接器	320.00	-	-	212.20	102.48	已完成
21	华达通讯	5G基站用连接器	500.00	139.81	202.26	-	-	进行中

## (3) 可比公司研发费用率对比分析

公司与可比公司研发费用率的比较情况如下：

单位：%

可比公司	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
中航光电	8.73	9.34	10.04	8.49

可比公司	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
航天电器	7.62	10.15	10.70	10.64
永贵电器	9.42	8.37	10.05	6.05
徕木股份	6.00	5.42	5.65	5.36
鼎通科技	5.69	7.82	7.70	7.15
平均值	<b>7.49</b>	<b>8.22</b>	<b>8.83</b>	<b>7.54</b>
公司	4.62	5.27	5.54	4.80

注：以上可比公司数据来源于 wind。

报告期内，公司研发费用率略低于同行业可比公司平均值，主要系公司目前经营规模正在持续稳定增长，现有研发人员、资金、设备及场地等资源有限，公司研发方向主要聚焦于航空航天、武器装备、通讯领域。

未来公司将根据行业和市场发展趋势，积极进行前瞻性布局，不断加大研发投入，本次募集资金也将投向研发中心建设项目。

#### 4、财务费用

报告期内，公司财务费用的构成情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
利息费用	491.28	102.57%	1,086.11	104.49%	1,232.58	100.56%	1,049.74	99.33%
利息收入	19.86	4.15%	71.98	6.92%	37.26	3.04%	20.56	1.95%
其他	7.56	1.58%	25.30	2.43%	30.37	2.48%	27.60	2.61%
合计	<b>478.98</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,039.43</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,225.70</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,056.78</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司财务费用主要为借款利息支出，其他费用主要为手续费等。

#### 5、同行业可比公司期间费用占营业收入的比重情况

公司及同行业可比公司期间费用占营业收入的比重如下：

单位：%

可比公司	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
中航光电	25.81	28.91	29.20	26.86
航天电器	24.76	31.23	31.68	32.61
永贵电器	34.37	34.43	42.19	29.24

徕木股份	23.89	23.96	27.36	25.62
鼎通科技	17.81	22.89	24.69	23.46
平均值	<b>25.33</b>	<b>28.28</b>	<b>31.02</b>	<b>27.56</b>
公司	<b>23.36</b>	<b>24.69</b>	<b>27.82</b>	<b>26.30</b>

报告期内,公司期间费用率与同行业可比公司平均水平相近,整体保持稳定。

## (五) 利润表其他项目分析

### 1、资产减值损失和信用减值损失

报告期内,公司资产减值损失和信用减值损失的构成情况如下:

单位:万元

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
<b>资产减值损失:</b>								
坏账损失	-	-	-	-	-	-	-496.67	35.16%
存货跌价损失	-602.12	25.20%	-1,474.30	74.05%	-977.86	56.82%	-915.82	64.84%
<b>信用减值损失:</b>								
应收票据坏账损失	-292.65	12.25%	-373.95	18.78%	-429.82	24.97%	-	-
应收账款坏账损失	-1,474.09	61.68%	-188.02	9.44%	-315.56	18.33%	-	-
其他应收款坏账损失	-20.88	0.87%	45.27	-2.27%	2.13	-0.12%	-	-
<b>合计</b>	<b>-2,389.74</b>	<b>100.00%</b>	<b>-1,991.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>-1,721.11</b>	<b>100.00%</b>	<b>-1,412.49</b>	<b>100.00%</b>

报告期内,公司的资产减值损失和信用减值损失主要为坏账损失和存货跌价损失。2021年上半年信用减值损失增长较大,主要系上半年销售形成的应收账款尚未到回款期,应收账款计提坏账准备较多所致。

### 2、投资收益

报告期内,公司投资收益是权益法核算的长期股权投资收益,金额分别为13.12万元、8.08万元、2.98万元和5.53万元,金额较小,对经营业绩无重大影响。

### 3、其他收益

报告期内,公司其他收益的构成情况如下:

单位: 万元

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
政府补助	599.80	99.86%	271.77	99.61%	161.90	100.00%	218.28	100.00%
个税手续费返还	0.83	0.14%	1.07	0.39%	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>600.63</b>	<b>100.00%</b>	<b>272.84</b>	<b>100.00%</b>	<b>161.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>218.28</b>	<b>100.00%</b>

报告期内, 公司其他收益主要是政府补助, 各期明细情况如下:

单位: 万元

序号	项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	与资产/收益相关
1	连接器产业升级项目摊销	-	44.57	66.86	66.86	与资产相关
2	企业技术研究开发平台建设项目摊销	4.50	9.00	9.00	9.00	与资产相关
3	X光机	-	-	-	13.28	与资产相关
4	战略性新兴产业重大产品项目经费	-	-	-	50.00	与资产相关
5	收高新区2018年企业表彰	-	-	30.00	-	与收益相关
6	收高新区促投资稳增长奖励	-	-	20.00	-	与收益相关
7	毕业生见习补助	-	-	-	19.64	与收益相关
8	2018年稳岗补贴	-	-	-	18.02	与收益相关
9	就业服务中心补贴款	-	-	-	34.13	与收益相关
10	陕西省科技厅补助	-	-	-	5.00	与收益相关
11	国家国防科技工业局经济技术发展中心标准化后补助经费	-	6.00	-	-	与收益相关
12	交通工具-政府奖励比亚迪税额	-	2.18	16.80	-	与收益相关
13	失业保险稳岗补贴	-	20.32	-	-	与收益相关
14	高新区信用服务中心2020年市级军民融合发展专项资金	535.00	140.00	-	-	与收益相关
15	2019年建设、技改类政策	20.10	-	-	-	与收益相关
16	2020年重点跟踪服务奖励项目	20.00	-	-	-	与收益相关
17	陕财办教【2019】119号高新技术项目经费补助	-	-	10.00	-	与收益相关
18	收2019年普惠政策补贴	-	6.00	-	-	与收益相关
19	2020年省级中小企业发展专项	10.00	-	-	-	与收益相关
20	2018年优惠政策补贴	-	-	6.00	-	与收益相关

序号	项目	2021年 1-6月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	与资产/收 益相关
21	《2019年陕西省中小企业技术改造专项资金政策》扶持资金	-	6.30	-	-	与收益相关
22	2020年企业研发奖补	-	13.00	-	-	与收益相关
23	政府补贴	10.00	-	-	-	与收益相关
24	清洁生产审核补助款	-	9.80	-	-	与收益相关
25	其他	0.20	14.59	3.25	2.35	与收益相关
	合计	<b>599.80</b>	<b>271.77</b>	<b>161.90</b>	<b>218.28</b>	

#### 4、资产处置收益

报告期内，公司资产处置收益分别为 35.24 万元、19.25 万元、0 万元和 4.47 万元，金额较小，对经营业绩无重大影响。

#### 5、营业外收入

报告期内，公司营业外收入的具体情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
核销无法支付款项	0.05	0.55%	19.28	49.14%	97.96	70.32%	2.03	10.11%
废旧零件处理款	4.67	52.91%	18.07	46.05%	13.10	9.40%	16.95	84.41%
赔款收入	0.50	5.67%	1.31	3.34%	27.52	19.75%	1.10	5.48%
其他	3.61	40.87%	0.58	1.48%	0.74	0.53%	0.00	0.00%
合计	<b>8.82</b>	<b>100.00%</b>	<b>39.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>139.32</b>	<b>100.00%</b>	<b>20.08</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司营业外收入金额较小，主要为核销十年以上无法支付款项及废旧零件处理款，对经营业绩无重大影响。

#### 6、营业外支出

报告期内，公司营业外支出的具体情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
非流动资产毁损报	-	-	11.00	48.82%	6.61	9.83%	0.06	1.04%

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
废损失								
捐赠支出	-	-	11.00	48.80%	-	-	-	-
废品损失	-	-	-	-	60.43	89.81%	0.08	1.36%
罚款支出	-	-	-	-	-	-	5.00	82.99%
其他	0.69	100.00%	0.53	2.37%	0.25	0.37%	0.88	14.61%
<b>合计</b>	<b>0.69</b>	<b>100.00%</b>	<b>22.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>67.29</b>	<b>100.00%</b>	<b>6.02</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司营业外支出金额总体较小，对经营业绩无重大影响。

## （六）纳税情况分析

### 1、报告期内主要税项缴纳情况

（1）报告期内，公司增值税缴纳情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
期初未交数	50.22	31.99	385.09	196.15
本期应交数	1,384.40	2,254.41	2,601.41	3,474.58
本期已交数	1,208.75	2,236.18	2,954.51	3,285.64
期末未交数	225.87	50.22	31.99	385.09

（2）报告期内，公司所得税缴纳情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
期初未交数	548.01	678.31	663.47	326.18
本期应交数	727.14	1,160.47	1,008.67	1,080.35
本期已交数	816.87	1,290.77	993.83	743.07
期末未交数	458.28	548.01	678.31	663.47

### 2、税收优惠影响

报告期内，公司享受西部大开发税收优惠。税收优惠具体情况详见本节之“八、（三）税收优惠影响”。报告期内，公司适用的税收政策未发生重大变化，不存在对公司生产经营造成重大影响的情况。

## 十一、资产质量分析

### (一) 资产构成分析

报告期内，公司资产的主要构成及变化情况如下：

单位：万元

资产	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产	115,515.92	74.38%	117,546.66	76.51%	109,444.25	81.68%	81,018.42	85.41%
非流动资产	39,795.95	25.62%	36,098.26	23.49%	24,541.34	18.32%	13,839.53	14.59%
<b>资产总计</b>	<b>155,311.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>153,644.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>133,985.60</b>	<b>100.00%</b>	<b>94,857.94</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司流动资产占总资产比例较高。报告期内，公司流动资产主要为存货、应收账款、应收票据、应收款项融资，流动资产规模的增加系公司产销规模迅速扩大，带动了各期末相应科目的增长；公司非流动资产以在建工程和固定资产为主，主要系发行人新建厂区形成。

#### 1、流动资产结构分析

报告期内，公司流动资产构成情况如下：

单位：万元

流动资产	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	7,095.26	6.14%	10,538.93	8.97%	20,717.81	18.93%	11,727.03	14.47%
应收票据	20,355.63	17.62%	26,833.65	22.83%	22,242.53	20.32%	14,527.93	17.93%
应收账款	43,777.07	37.90%	35,252.15	29.99%	33,911.16	30.98%	30,653.81	37.84%
应收款项融资	1,256.95	1.09%	3,134.14	2.67%	304.77	0.28%	0.00	0.00%
预付款项	268.73	0.23%	328.45	0.28%	691.21	0.63%	373.45	0.46%
其他应收款	305.29	0.26%	218.54	0.19%	359.71	0.33%	281.48	0.35%
存货	42,383.79	36.69%	40,390.28	34.36%	30,666.40	28.02%	23,262.23	28.71%
其他流动资产	73.18	0.06%	850.52	0.72%	550.66	0.50%	192.49	0.24%
<b>合计</b>	<b>115,515.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>117,546.66</b>	<b>100.00%</b>	<b>109,444.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>81,018.42</b>	<b>100.00%</b>

#### (1) 货币资金

单位：万元

项目	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
----	-----------	------------	------------	------------

项目	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
库存现金	1.73	0.02%	12.99	0.12%	16.22	0.08%	10.77	0.09%
银行存款	7,073.53	99.69%	10,471.60	99.36%	19,948.50	96.29%	11,190.64	95.43%
其他货币资金	20.00	0.28%	54.34	0.52%	753.09	3.63%	525.62	4.48%
<b>合计</b>	<b>7,095.26</b>	<b>100.00%</b>	<b>10,538.93</b>	<b>100.00%</b>	<b>20,717.81</b>	<b>100.00%</b>	<b>11,727.03</b>	<b>100.00%</b>

公司货币资金由库存现金、银行存款和其他货币资金组成。2019 年末，公司货币资金余额较前一年年末大幅增长，主要是由于公司新增了国家开发银行长期借款 15,000.00 万元。2020 年末，公司货币资金余额降低较多，主要系偿还国开基金专项基金 4,680.00 万元和支付新厂区建设支出所致。2021 年 6 月末余额降低，主要系支付新厂区建设支出所致。

## (2) 应收票据和应收款项融资

2019 年，公司根据新金融工具准则将持有的既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的应收票据重分类至应收款项融资。

单位：万元

项目	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
应收票据	20,355.63	26,833.65	22,242.53	14,527.93
应收款项融资	1,256.95	3,134.14	304.77	-
<b>合计</b>	<b>21,612.59</b>	<b>29,967.79</b>	<b>22,547.30</b>	<b>14,527.93</b>
<b>占总资产比重</b>	<b>13.92%</b>	<b>19.50%</b>	<b>16.83%</b>	<b>15.32%</b>

按照票据类别分析如下：

单位：万元

项目	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
<b>1、账面余额：</b>								
银行承兑汇票	1,988.46	8.49%	5,640.70	17.91%	2,672.72	11.28%	2,160.63	14.17%
商业承兑汇票	21,435.89	91.51%	25,846.20	82.09%	21,019.73	88.72%	13,082.64	85.83%
<b>合计</b>	<b>23,424.35</b>	<b>100.00%</b>	<b>31,486.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>23,692.45</b>	<b>100.00%</b>	<b>15,243.26</b>	<b>100.00%</b>
<b>2、坏账准备：</b>								
银行承兑汇票	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
商业承兑汇票	1,811.76	8.45%	1,519.11	5.88%	1,145.16	5.45%	715.34	5.47%

### 3、账面价值：

银行承兑汇票	1,988.46	9.20%	5,640.70	18.82%	2,672.72	11.85%	2,160.63	14.87%
商业承兑汇票	19,624.13	90.80%	24,327.09	81.18%	19,874.58	88.15%	12,367.30	85.13%
<b>合计</b>	<b>21,612.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>29,967.79</b>	<b>100.00%</b>	<b>22,547.30</b>	<b>100.00%</b>	<b>14,527.93</b>	<b>100.00%</b>

注：商业承兑汇票坏账准备的占比是指坏账准备金额占商业承兑汇票账面余额的比例。

报告期各期末，公司应收票据及应收款项融资账面价值合计分别为14,527.93万元、22,547.30万元、29,967.79万元和21,612.59万元，占流动资产比重分别为17.93%、20.60%、25.49%和18.71%，主要由银行承兑汇票和商业承兑汇票构成。报告期各期末公司应收票据呈上升趋势，主要原因是公司业务规模逐步上升，公司客户中国电科下属公司、航天科技下属公司、航天科工下属公司等客户普遍使用商业承兑汇票支付货款导致。

公司根据谨慎性原则对票据承兑人的信用等级进行划分，分为信用等级较高的6家大型商业银行和9家上市股份制商业银行以及信用等级一般的其他商业银行及财务公司。

根据信用等级的区别，公司已背书或已贴现未到期的票据会计处理为：由信用等级较高的银行出具的银行承兑汇票在背书或贴现时终止确认；由信用等级一般的银行出具的银行承兑汇票及商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认应收票据，待到期兑付后终止确认。

报告期各期末，作为应收票据项目核算的公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据终止确认情况如下：

单位：万元

项目	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	1,473.37	731.51	2,832.83	2,506.57	1,195.32	2,367.95	1,359.62	2,160.63
商业承兑汇票	-	11,217.61	-	10,609.73	-	10,289.48	-	6,497.02
<b>合计</b>	<b>1,473.37</b>	<b>11,949.11</b>	<b>2,832.83</b>	<b>13,116.29</b>	<b>1,195.32</b>	<b>12,657.43</b>	<b>1,359.62</b>	<b>8,657.65</b>

公司存在收入确认时以应收账款进行初始确认后转为商业承兑汇票结算的情形,已经按照账龄连续计算的原则对应收票据计提坏账准备,公司应收票据坏账准备计提充分。

### (3) 应收账款

#### 1) 应收账款变动分析

报告期内,公司各期末应收账款的基本情况如下:

单位:万元

项目	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
账面余额	48,731.72	38,732.71	37,211.42	33,638.50
坏账准备	4,954.65	3,480.56	3,300.26	2,984.70
<b>账面价值</b>	<b>43,777.07</b>	<b>35,252.15</b>	<b>33,911.16</b>	<b>30,653.81</b>
应收账款原值占营业收入的比例	120.25%	60.84%	67.21%	66.80%

报告期各期末,公司应收账款的账面余额分别为 33,638.50 万元、37,211.42 万元、38,732.71 万元和 48,731.72 万元,占当期营业收入比例分别为 66.80%、67.21%、60.84%和 120.25%,账面余额呈逐步增长态势,与各年度营业收入变动趋势相符。

#### 2) 应收账款账龄分析

金额单位:万元

项目	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1 年以内	41,319.47	84.79%	33,088.85	85.43%	32,216.20	86.58%	28,902.07	85.92%
1 至 2 年	1,028.00	2.11%	3,431.09	8.86%	2,948.10	7.92%	2,982.62	8.87%
2 至 3 年	4,715.35	9.68%	737.24	1.90%	676.12	1.82%	592.09	1.76%
3 至 4 年	520.66	1.07%	352.47	0.91%	326.23	0.88%	135.88	0.40%
4 至 5 年	186.49	0.38%	187.28	0.48%	80.41	0.22%	150.38	0.45%
5 年以上	961.75	1.97%	935.78	2.42%	964.37	2.59%	875.46	2.60%
<b>合计</b>	<b>48,731.72</b>	<b>100.00%</b>	<b>38,732.71</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,211.42</b>	<b>100.00%</b>	<b>33,638.50</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末,公司应收账款账龄主要是 1 年以内,公司账龄 1 年以内的应收账款余额占比分别为 85.92%、86.58%、85.43%和 84.79%,应收账款账龄分布结构稳定。

## 3) 应收账款坏账准备计提分析

报告期各期末, 公司应收账款坏账准备计提的具体情况如下:

单位: 万元

项目	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	41,319.47	2,065.97	33,088.85	1,654.44	32,216.20	1,610.81	28,902.07	1,445.10
1至2年	1,028.00	102.80	3,431.09	343.11	2,948.10	294.81	2,982.62	298.26
2至3年	4,715.35	1,414.60	737.24	221.17	676.12	202.83	592.09	177.63
3至4年	520.66	260.33	352.47	176.23	326.23	163.12	135.88	67.94
4至5年	186.49	149.19	187.28	149.83	80.41	64.33	150.38	120.30
5年以上	961.75	961.75	935.78	935.78	964.37	964.37	875.46	875.46
<b>合计</b>	<b>48,731.72</b>	<b>4,954.65</b>	<b>38,732.71</b>	<b>3,480.56</b>	<b>37,211.42</b>	<b>3,300.26</b>	<b>33,638.50</b>	<b>2,984.70</b>

报告期内, 公司下游客户主要为国内各大军工集团下属科研院所及企业和其他知名企业等, 具备良好的商业信誉及偿付能力, 坏账损失风险较低。

## 4) 坏账准备的计提政策分析

公司与同行业上市公司坏账计提政策对比如下:

单位: %

项目	公司	中航光电	航天电器	永贵电器	徕木股份	鼎通科技
1年以内	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	1.00-5.00
1至2年	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00	30.00	30.00	25.00	50.00
3至4年	50.00	50.00	50.00	100.00	50.00	100.00
4至5年	80.00	80.00	80.00	100.00	70.00	100.00
5年以上	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00

由上表数据对比可知, 公司各账龄段应收账款所计提的坏账准备比例与同行业比例相当。

## 5) 应收账款对应的主要客户情况

报告期各期末, 公司期末余额前五名的应收账款情况如下:

单位: 万元

单位名称	2021年6月30日			
	账面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备	账面价值
中国电科下属单位 A1	14,311.09	29.37%	760.56	13,550.53
航空工业下属单位 E1	2,168.60	4.45%	108.43	2,060.17
航天科工下属单位 C1	1,694.65	3.48%	84.73	1,609.92
航天科技下属单位 B1	1,741.86	3.57%	175.59	1,566.28
航天科工下属单位 C2	1,211.61	2.49%	60.58	1,151.03
<b>合计</b>	<b>21,127.82</b>	<b>43.36%</b>	<b>1,189.89</b>	<b>19,937.92</b>
单位名称	2020年12月31日			
	账面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备	账面价值
中国电科下属单位 A1	13,116.55	33.86%	655.83	12,460.72
航空工业下属单位 E1	4,609.98	11.90%	230.50	4,379.48
航天科技下属单位 B6	1,178.01	3.04%	134.00	1,044.01
航天科工下属单位 C1	1,129.97	2.92%	56.50	1,073.47
中国兵器下属单位 D1	1,078.76	2.79%	53.94	1,024.82
<b>合计</b>	<b>21,113.26</b>	<b>54.51%</b>	<b>1,130.76</b>	<b>19,982.49</b>
单位名称	2019年12月31日			
	账面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备	账面价值
中国电科下属单位 A1	10,329.42	27.76%	516.47	9,812.95
中国电科下属单位 A4	2,988.97	8.03%	149.51	2,839.46
航空工业下属单位 E1	1,923.27	5.17%	96.16	1,827.11
航天科工下属单位 C1	1,396.23	3.75%	69.81	1,326.42
航天科技下属单位 B1	1,292.59	3.47%	70.11	1,222.47
<b>合计</b>	<b>17,930.48</b>	<b>48.19%</b>	<b>902.07</b>	<b>17,028.42</b>
单位名称	2018年12月31日			
	账面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备	账面价值
中国电科下属单位 A1	8,059.43	23.96%	402.97	7,656.46
航天科工下属单位 C1	2,228.18	6.62%	117.24	2,110.94
中国电科下属单位 A3	2,175.71	6.47%	108.79	2,066.93
华为技术有限公司	1,544.08	4.59%	77.20	1,466.87
航空工业下属单位 E1	1,212.49	3.60%	60.62	1,151.86
<b>合计</b>	<b>15,219.89</b>	<b>45.25%</b>	<b>766.83</b>	<b>14,453.06</b>

报告期内,公司应收账款前五大客户主要为中国电科、航天科工、航空工业等大型集团下属企业和科研院所及华为技术等知名企业,与报告期内营业收入主要客户基本重合,具备良好的商业信誉及偿付能力。

#### 6) 应收账款融资情形

报告期内,发行人存在一项应收账款融资,具体情形为:2019年11月18日,发行人以1,595.00万元应收账款收款权为质押从浙商银行西安分行取得1,571.07万元借款,借款期限5个月。发行人按原有账龄继续计提坏账准备,未在账面终止确认该应收账款。

#### (4) 预付款项

单位:万元

项目	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1年以内	265.60	98.84%	325.70	99.16%	682.96	98.81%	280.85	75.20%
1-2年	0.49	0.18%	0.35	0.11%	5.46	0.79%	74.45	19.93%
2-3年	0.24	0.09%	-	-	0.39	0.06%	15.75	4.22%
3年以上	2.40	0.89%	2.40	0.73%	2.40	0.35%	2.40	0.64%
<b>合计</b>	<b>268.73</b>	<b>100.00%</b>	<b>328.45</b>	<b>100.00%</b>	<b>691.21</b>	<b>100.00%</b>	<b>373.45</b>	<b>100.00%</b>

公司预付款项主要为原材料采购预付款。报告期各期末,公司预付款项账龄以1年以内为主。2019年预付账款增加较多主要是预付深圳市鼎承进出口有限公司300.14万元货款导致。

#### (5) 其他应收款

单位:万元

项目	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
备用金	273.20	181.32	278.07	236.26
押金及保证金	13.10	12.18	11.13	11.15
代收代付款项	8.76	20.93	9.78	8.08
其他往来款	67.92	47.48	108.23	98.86
<b>小计</b>	<b>362.98</b>	<b>261.91</b>	<b>407.21</b>	<b>354.35</b>
减:坏账准备	57.69	43.38	47.49	72.86
<b>合计</b>	<b>305.29</b>	<b>218.54</b>	<b>359.71</b>	<b>281.48</b>

报告期各期末,公司其他应收款主要包括备用金、押金及保证金等,占流动资产的比例较低。

### (6) 存货

报告期各期末,公司存货构成情况如下:

单位:万元

项目	2021/6/30		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,644.79	309.29	2,335.50
在产品	24,491.44	4,184.72	20,306.72
库存商品	6,984.76	1,483.77	5,500.98
发出商品	15,610.71	1,370.12	14,240.60
<b>合计</b>	<b>49,731.70</b>	<b>7,347.90</b>	<b>42,383.79</b>
项目	2020/12/31		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,214.52	309.29	2,905.23
在产品	23,471.64	3,745.35	19,726.29
库存商品	4,824.44	1,448.62	3,375.82
发出商品	15,625.45	1,242.51	14,382.94
<b>合计</b>	<b>47,136.06</b>	<b>6,745.78</b>	<b>40,390.28</b>
项目	2019/12/31		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	2,031.99	325.44	1,706.55
在产品	21,628.46	3,306.77	18,321.69
库存商品	3,467.63	994.35	2,473.28
发出商品	8,844.30	679.42	8,164.88
<b>合计</b>	<b>35,972.38</b>	<b>5,305.98</b>	<b>30,666.40</b>
项目	2018/12/31		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	2,093.84	431.09	1,662.76
在产品	16,194.75	2,654.25	13,540.50
库存商品	2,661.54	630.95	2,030.60
发出商品	6,661.55	633.17	6,028.38

合计	<b>27,611.68</b>	<b>4,349.46</b>	<b>23,262.23</b>
----	------------------	-----------------	------------------

公司存货由原材料、在产品、库存商品、发出商品等组成。

报告期各期末，公司存货余额的增长主要原因是公司主营业务生产和销售规模持续扩大，导致原材料、在产品、库存商品和发出商品相应增加。

报告期各期末，公司存货构成情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月		2020年度		2019年度		2018年度	
	账面余额	占比	账面余额	占比	账面余额	占比	账面余额	占比
原材料	2,644.79	5.32%	3,214.52	6.82%	2,031.99	5.65%	2,093.84	7.58%
在产品	24,491.44	49.25%	23,471.64	49.80%	21,628.46	60.13%	16,194.75	58.65%
库存商品	6,984.76	14.04%	4,824.44	10.24%	3,467.63	9.64%	2,661.54	9.64%
发出商品	15,610.71	31.39%	15,625.45	33.15%	8,844.30	24.59%	6,661.55	24.13%
合计	<b>49,731.70</b>	<b>100.00%</b>	<b>47,136.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>35,972.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>27,611.68</b>	<b>100.00%</b>

公司原材料主要是线材、化工原材料、金属材料等。公司主要基于库存状况、现有生产计划及订单情况所对应的用料需求进行原材料采购。由于公司原材料供应充足，主要供应商稳定，公司采购较为方便快捷，因此公司原材料储备量较小。

公司在产品主要是为生产过程中尚未完工的在产品和已经完工的半成品。公司主要连接器产品广泛应用于航空航天、武器装备等军工领域，产品以小批量、多批次的定制化产品为主。公司产品种类较多，需要大量的零件进行装配加工，公司主要客户为国有大型军工集团及下属院所，客户要求供货周期较短，为保证供货时间和质量，公司根据零件耗用情况储备零件，因此导致在产品结存较大。

公司库存商品逐年增加，主要是因为公司订单大幅增长，生产规模随之扩大，为更好的满足客户需求，提高公司市场响应速度，库存商品整体呈现上升趋势，公司库存商品与公司收入规模相匹配。

公司发出商品主要为已向客户发货但尚未验收的产成品，公司按照合同约定将产品送至客户指定场所，客户清点数量后接收产品，待性能、质量等相关指标验收合格后出具验收单证明接受相关产品。鉴于到货验收中客户对产品性能、质量等指标的验收具有一定的时间滞后性，部分产品还需要和其他零部件共同组织

验收, 部分发出商品的时间比较长, 因此公司存在大额的发出商品。

报告期, 公司存货管理良好, 不存在滞销等情形, 总体存货跌价风险较小。基于谨慎性原则, 公司已对存货根据可变现净值与账面价值孰低的原则计提存货跌价准备。

#### (7) 其他流动资产

报告期各期末, 公司其他流动资产构成情况如下:

单位: 万元

项目	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
留抵税金	67.90	849.60	528.24	3.42
预缴税金	5.27	0.92	22.42	189.07
<b>合计</b>	<b>73.18</b>	<b>850.52</b>	<b>550.66</b>	<b>192.49</b>

报告期各期末, 公司其他流动资产金额是待抵扣进项税和企业预缴的税金。2019年、2020年末其他流动资产余额较上一年增加较多, 其主要原因是公司进项税增加导致留抵税额增加导致。2021年6月末余额降低较多, 系留抵进项税抵扣所致。

## 2、非流动资产结构分析

报告期各期末, 公司非流动资产的构成情况如下:

单位: 万元

非流动资产	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
长期股权投资	49.12	0.12%	43.59	0.12%	40.61	0.17%	32.53	0.24%
固定资产	35,325.48	88.77%	4,705.87	13.04%	4,534.84	18.48%	4,885.32	35.30%
在建工程	-	-	27,099.93	75.07%	15,710.27	64.02%	2,424.57	17.52%
无形资产	1,535.30	3.86%	1,577.46	4.37%	1,548.92	6.31%	1,471.05	10.63%
长期待摊费用	416.59	1.05%	497.37	1.38%	652.35	2.66%	725.48	5.24%
递延所得税资产	2,255.40	5.67%	1,962.60	5.44%	1,675.63	6.83%	1,400.16	10.12%
其他非流动资产	214.05	0.54%	211.44	0.59%	378.72	1.54%	2,900.42	20.96%
<b>非流动资产合计</b>	<b>39,795.95</b>	<b>100.00%</b>	<b>36,098.26</b>	<b>100.00%</b>	<b>24,541.34</b>	<b>100.00%</b>	<b>13,839.53</b>	<b>100.00%</b>

报告期内,公司非流动资产以在建工程和固定资产为主,符合公司作为制造业企业的行业特征。

### (1) 长期股权投资

报告期各期末,公司长期股权投资构成情况如下:

单位:万元

项目	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
联营企业-西安华跃微波科技有限公司	49.12	43.59	40.61	32.53
<b>合计</b>	<b>49.12</b>	<b>43.59</b>	<b>40.61</b>	<b>32.53</b>

报告期各期末,公司长期股权投资系公司持有的西安华跃微波科技有限公司股权,占同期总资产的比例较低。

### (2) 固定资产

截至2021年6月末,固定资产构成情况如下:

项目	账面原值(万元)	累计折旧(万元)	账面价值(万元)	成新率
房屋及建筑物	30,928.86	180.09	30,748.77	99.42%
机器设备	13,396.98	9,746.82	3,650.17	27.25%
电子设备	1,868.13	1,227.92	640.21	34.27%
运输设备	675.57	463.59	211.98	31.38%
办公设备	111.72	37.36	74.36	66.56%
<b>合计</b>	<b>46,981.26</b>	<b>11,655.78</b>	<b>35,325.48</b>	<b>75.19%</b>

公司的固定资产主要为房屋及建筑物、机器设备、电子设备等。报告期各期末,公司固定资产原值分别为14,504.36万元、14,328.05万元、15,567.21万元和46,981.26万元,均为公司经营所需的资产,各类固定资产运行状况良好。

公司固定资产折旧年限与同行业上市公司比较情况如下:

单位:年

类别	华达股份	中航光电	航天电器	永贵电器	徕木股份	鼎通科技
房屋及建筑物	20-40	20-30	20	20	20	5-20
机器设备	5-10	6-10	10	5-10	3-10	10
电子设备	5-8	5	5	5-10	5	3
运输设备	5-8	5-6	6	5	5	4

办公设备	5	3	5	5	5	5
------	---	---	---	---	---	---

数据来源：同行业上市公司公开披露的定期报告、招股说明书。

由上表可知，公司固定资产折旧年限与同行业上市公司不存在显著差异，固定资产折旧年限合理。

报告期各期末，公司固定资产主要变动情况如下：

单位：万元

项目	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
房屋及建筑物	30,928.86	65.83%	-	-	-	-	-	-
机器设备	13,396.98	28.52%	13,063.61	83.92%	12,058.75	84.16%	12,413.73	85.59%
电子设备	1,868.13	3.98%	1,797.23	11.54%	1,563.71	10.91%	1,357.91	9.36%
运输设备	675.57	1.44%	661.45	4.25%	660.78	4.61%	695.56	4.80%
办公设备	111.72	0.24%	44.91	0.29%	44.81	0.31%	37.16	0.26%
原值合计	46,981.26	100.00%	15,567.21	100.00%	14,328.05	100.00%	14,504.36	100.00%
累计折旧	11,655.78	24.81%	10,861.33	69.77%	9,793.21	68.35%	9,619.04	66.32%
减值准备	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
净额合计	35,325.48	75.19%	4,705.87	30.23%	4,534.84	31.65%	4,885.32	33.68%

公司固定资产主要由与生产经营密切相关的房屋及建筑物、机器设备、电子设备等组成，与公司主营业务、经营模式及行业特征相符。

报告期内，公司固定资产规模比较稳定，系随着公司业务规模的扩张，陆续购置 X 光检测系统、矢量网络分析仪、电缆组件装配机等装配、压制、检测等生产经营所需设备等所致。2021 年上半年，公司固定资产原值增加较大，主要系在建工程“电连接器及电缆组件产业升级项目”达到预计可使用状态转入所致。

报告期各期末，公司固定资产无减值迹象，未计提减值准备。

### （3）在建工程

报告期各期末，公司在建工程构成情况如下：

单位：万元

项目	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
电连接器及电缆组件产业升级项目	-	27,099.93	15,476.61	2,424.57

项目	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
中水回用及废弃改造项目	-	-	233.66	-
合计	-	27,099.93	15,710.27	2,424.57

报告期内，公司在建工程主要是电连接器及电缆组件产业升级项目，即新厂区建设项目，该工程于2021年3月达到预计可使用状态并转入固定资产。

报告期各期末，公司在建工程不存在可变现净值低于其账面价值的情形，无需计提在建工程减值准备。

#### (4) 无形资产

报告期各期末，公司无形资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
专有技术	30.00	1.34%	30.00	1.34%	30.00	1.40%	30.00	1.49%
非专利技术	25.00	1.11%	25.00	1.11%	25.00	1.17%	25.00	1.24%
商标使用权	442.00	19.70%	442.00	19.70%	442.00	20.64%	442.00	21.93%
土地使用权	1,507.53	67.18%	1,507.53	67.18%	1,507.53	70.40%	1,507.53	74.80%
软件	239.34	10.67%	239.34	10.67%	136.74	6.39%	11.00	0.55%
原值合计	2,243.87	100.00%	2,243.87	100.00%	2,141.27	100.00%	2,015.53	100.00%
累计摊销	708.57	31.58%	666.41	29.70%	592.35	27.66%	544.48	27.01%
减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
净额合计	1,535.30	68.42%	1,577.46	70.30%	1,548.92	72.34%	1,471.05	72.99%

报告期内，公司无形资产主要为土地使用权、商标使用权和软件等，其中，商标使用权已于报告期初摊销完毕。

报告期末，公司无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提减值准备。

#### (5) 长期待摊费用

报告期各期末，公司长期待摊费用构成情况如下：

单位：万元

项目	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
----	-----------	------------	------------	------------

项目	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
租赁房屋装修费	416.59	497.37	652.35	725.48

报告期各期末,公司长期待摊费用全部为租赁房屋装修费,占总资产比例分别为0.76%、0.49%、0.32%和0.27%,占比较低。

#### (6) 其他非流动资产

报告期各期末,公司其他非流动资产构成情况如下:

单位:万元

项目	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
预付工程设备款	214.05	211.44	378.72	2,900.42

报告期内,公司其他非流动资产金额主要为预付工程设备款,占总资产比例分别为3.06%、0.28%、0.14%和0.14%,占比较小。2018年主要是新厂区集中建设阶段,预付较多工程款。

## (二) 负债构成分析

报告期内,公司负债的主要构成及变化情况如下:

单位:万元

负债	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动负债	85,864.38	84.61%	88,746.60	85.03%	78,303.51	79.37%	58,043.47	91.41%
非流动负债	15,613.75	15.39%	15,619.00	14.97%	20,354.07	20.63%	5,451.43	8.59%
<b>负债总计</b>	<b>101,478.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>104,365.60</b>	<b>100.00%</b>	<b>98,657.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>63,494.90</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末,公司的负债主要为流动负债,且保持相对稳定。

### 1、流动负债结构分析

报告期内,公司流动负债构成情况如下:

单位:万元

负债	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
短期借款	19,100.00	22.24%	19,050.00	21.47%	22,486.07	28.72%	21,335.00	36.76%
应付票据	9,242.53	10.76%	10,065.12	11.34%	7,071.45	9.03%	4,634.42	7.98%
应付账款	39,528.92	46.04%	40,492.71	45.63%	30,173.00	38.53%	17,558.03	30.25%

负债	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
预收款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%	501.15	0.64%	968.53	1.67%
合同负债	639.76	0.75%	624.37	0.70%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
应付职工薪酬	2,454.71	2.86%	2,979.98	3.36%	2,632.93	3.36%	2,483.05	4.28%
应交税费	798.31	0.93%	671.30	0.76%	754.24	0.96%	1,128.42	1.94%
其他应付款	2,076.04	2.42%	2,135.65	2.41%	2,027.26	2.59%	1,278.37	2.20%
其他流动负债	12,024.11	14.00%	12,727.46	14.34%	12,657.43	16.16%	8,657.65	14.92%
<b>流动负债合计</b>	<b>85,864.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>88,746.60</b>	<b>100.00%</b>	<b>78,303.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>58,043.47</b>	<b>100.00%</b>

## (1) 短期借款

报告期各期末，公司短期借款情况如下：

单位：万元

项目	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
质押借款	-	-	-	-	1,571.07	6.99%	-	-
保证借款	19,000.00	99.48%	18,400.00	96.59%	16,120.00	71.69%	16,470.00	77.20%
信用借款	100.00	0.52%	180.00	0.94%	195.00	0.87%	195.00	0.91%
商承贴现借款	-	-	470.00	2.47%	-	-	-	-
信用证贴现借款	-	-	-	-	4,600.00	20.46%	4,670.00	21.89%
<b>合计</b>	<b>19,100.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>19,050.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>22,486.07</b>	<b>100.00%</b>	<b>21,335.00</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司短期借款余额主要为保证借款、质押借款等。

2019年12月31日质押借款为公司以1,595.00万元应收账款收款权为质押从浙商银行西安分行取得1,571.07万元借款。

报告期内，公司不存在已到期尚未偿还的短期借款。

## (2) 应付票据

报告期各期末，公司应付票据构成情况如下：

单位：万元

项目	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
商业承	8,692.53	94.05%	9,404.42	93.44%	4,536.99	64.16%	3,231.80	69.73%

项目	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
兑汇票								
银行承兑汇票	550.00	5.95%	660.71	6.56%	2,534.46	35.84%	1,402.62	30.27%
合计	<b>9,242.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>10,065.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,071.45</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,634.42</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末,公司应付票据主要为商业承兑汇票。公司用承兑汇票支付手段支付采购货款,以提高资金使用效率。

### (3) 应付账款

报告期各期末,公司应付账款构成情况如下:

单位:万元

项目	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
1年以内	37,895.03	95.87%	36,750.90	90.76%	26,728.42	88.58%	16,517.38	94.07%
1至2年	1,138.88	2.88%	3,254.82	8.04%	2,924.17	9.69%	505.60	2.88%
2至3年	303.94	0.77%	214.25	0.53%	130.59	0.43%	272.22	1.55%
3年以上	191.07	0.48%	272.74	0.67%	389.82	1.29%	262.83	1.50%
合计	<b>39,528.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>40,492.71</b>	<b>100.00%</b>	<b>30,173.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>17,558.03</b>	<b>100.00%</b>

报告期内,公司应付账款主要为应付材料采购款、外协加工款、工程款等。

2019年、2020年应付账款余额增长较大,主要原因包括:①报告期内公司经营规模不断扩大,材料采购规模相应增长,导致应付材料采购款增加;②2018年新厂区开始施工,应付工程款不断增加;③子公司创联电镀2018年9月受到环保处罚而进行整改,其后公司在外部采购大量电镀劳务,相应增加应付外协加工款项。

报告期各期末,公司应付账款前五名情况如下:

年度	单位名称	类别	金额(万元)	占比
2021/6/30	陕西建工第一建设集团有限公司	工程款	5,709.45	14.44%
	中国电科下属单位 A1	材料采购款等	5,268.95	13.33%
	西安华跃微波科技有限公司	材料采购款	3,894.25	9.85%
	镇江金皇电子科技有限公司	材料采购款	1,098.51	2.78%

年度	单位名称	类别	金额（万元）	占比
	西安跃钧表面精饰有限公司	电镀款	932.28	2.36%
	合计		<b>16,903.43</b>	<b>42.76%</b>
2020/12/31	中国电科下属单位 A1	材料采购款等	9,954.99	24.58%
	陕西建工第一建设集团有限公司	工程款	4,339.00	10.72%
	西安华跃微波科技有限公司	材料采购款	2,907.85	7.18%
	西安跃钧表面精饰有限公司	电镀款	1,203.46	2.97%
	镇江金皇电子科技有限公司	材料采购款	1,112.73	2.75%
	合计		<b>19,518.04</b>	<b>48.20%</b>
2019/12/31	中国电科下属单位 A1	材料采购款等	6,274.48	20.80%
	陕西建工第一建设集团有限公司	工程款	2,533.77	8.40%
	西安华跃微波科技有限公司	材料采购款	1,771.68	5.87%
	西安跃钧表面精饰有限公司	电镀款	1,410.41	4.67%
	成都华铭电子科技有限公司	材料采购款	937.48	3.11%
	合计		<b>12,927.81</b>	<b>42.85%</b>
2018/12/31	中国电科下属单位 A1	材料采购款等	2,342.92	13.34%
	西安华跃微波科技有限公司	材料采购款	1,307.36	7.45%
	西安迪博电子器件有限责任公司	电镀款	1,281.84	7.30%
	西安德泰通信器材有限公司	材料采购款	610.36	3.48%
	成都华铭电子科技有限公司	材料采购款	421.18	2.40%
	合计		<b>5,963.66</b>	<b>33.97%</b>

公司应付账款前五大供应商中除西安华跃微波科技有限公司为公司关联方外，其他不存在应付持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东及其他关联方的款项。

#### （4）预收款项、合同负债和其他流动负债

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”）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行新准则与原准则的差异追溯调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

单位：万元

项目	资产负债表		
	2019.12.31	新收入准则调整影响	2020.1.1
预收款项	501.15	-501.15	-
合同负债	-	443.50	443.50
其他流动负债	-	57.65	57.65

除上述影响外，新收入准则对2018年和2019年各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产均无影响。

此处将预收款项、合同负债和其他流动负债合并分析。报告期各期末，公司预收款项、合同负债和其他流动负债构成情况如下：

单位：万元

项目	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
预收账款	-	-	-	-	501.15	100.00%	968.53	100.00%
合同负债	639.76	89.51%	624.37	88.50%	-	-	-	-
其他流动负债 -待转销项税	75.00	10.49%	81.17	11.50%	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>714.76</b>	<b>100.00%</b>	<b>705.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>501.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>968.53</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司预收款项、合同负债和其他流动负债全部为向下游客户预收的货款，其占总负债的比重较低。

#### （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2,483.05万元、2,632.93万元、2,979.98万元和2,454.71万元，主要为计提而未支付的工资、奖金、津贴和补贴等，占总负债比例分别为3.91%、2.67%、2.86%和2.42%，占比较小。

报告期内，公司不存在拖欠职工薪酬的情形。

#### （6）应交税费

报告期各期末，应交税费主要为应交增值税、所得税等，余额分别为1,128.42万元、754.24万元、671.30万元和798.31万元，占总负债比例分别为1.78%、0.76%、0.64%和0.79%，占比较小。

## (7) 其他应付款

报告期各期末, 公司其他应付款构成情况如下:

单位: 万元

项目	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
应付股利	808.58	38.95%	808.59	37.86%	41.25	2.03%	41.25	3.23%
其他应付款	1,267.46	61.05%	1,327.06	62.14%	1,986.01	97.97%	1,237.12	96.77%
<b>合计</b>	<b>2,076.04</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,135.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,027.26</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,278.37</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末, 公司其他应付款主要为应付股利和其他应付款。

报告期各期末, 公司应付股利明细如下:

单位: 万元

项目	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
普通股股利	808.58	100.00%	808.59	100.00%	41.25	100.00%	41.25	100.00%
<b>合计</b>	<b>808.58</b>	<b>100.00%</b>	<b>808.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>41.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>41.25</b>	<b>100.00%</b>

2021年6月30日, 公司应付股利主要是发行人及子公司华达工模具尚未支付的股利, 截止本招股书签署日, 除工模具公司13.20万元股利尚未支付外, 其他应付股利已支付完毕。

报告期各期末, 除应付股利外, 公司其他应付款主要为往来款、押金等, 具体明细如下:

单位: 万元

项目	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
应付往来款	712.24	56.19%	751.24	56.61%	1,346.74	67.81%	807.09	65.24%
代收代付款	158.48	12.50%	239.16	18.02%	153.57	7.73%	100.52	8.13%
押金	140.56	11.09%	144.78	10.91%	140.82	7.09%	136.75	11.05%
其他	256.18	20.21%	191.89	14.46%	344.88	17.37%	192.75	15.58%
<b>合计</b>	<b>1,267.46</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,327.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,986.01</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,237.12</b>	<b>100.00%</b>

2019年其他应付款增加较多, 主要是应付往来款中增加应付陕西益华电气

股份有限公司往来款 623.21 万元导致。

### (8) 其他流动负债

报告期各期末，公司其他流动负债构成情况如下：

单位：万元

项目	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
待转销项税	75.00	0.62%	81.17	0.64%	-	-	-	-
已背书未到期票据	11,949.11	99.38%	12,646.29	99.36%	12,657.43	100.00%	8,657.65	100.00%
<b>合计</b>	<b>12,024.11</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,727.46</b>	<b>100.00%</b>	<b>12,657.43</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,657.65</b>	<b>100.00%</b>

公司其他流动负债主要是已背书未到期的票据。

## 2、非流动负债结构分析

报告期内，公司非流动负债构成情况如下：

单位：万元

负债	2021/6/30		2020/12/31		2019/12/31		2018/12/31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
长期借款	15,000.00	96.07%	15,000.00	96.04%	15,000.00	73.70%	-	-
递延收益	613.00	3.93%	617.50	3.95%	671.07	3.30%	246.93	4.53%
递延所得税负债	0.75	0.00%	1.50	0.01%	3.00	0.01%	4.50	0.08%
其他非流动负债	-	-	-	-	4,680.00	22.99%	5,200.00	95.39%
<b>非流动负债合计</b>	<b>15,613.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>15,619.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>20,354.07</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,451.43</b>	<b>100.00%</b>

### (1) 长期借款

单位：万元

项目	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
保证借款	15,000.00	15,000.00	15,000.00	-
<b>合计</b>	<b>15,000.00</b>	<b>15,000.00</b>	<b>15,000.00</b>	<b>-</b>

报告期各期末，公司长期借款为公司保证借款，主要用于新厂区建设。

### (2) 递延收益

报告期各期末，公司递延收益系收到与资产相关的政府补助形成，期末余额

为待以后期间分期计入损益的金额，分别为 246.93 万元、671.07 万元、617.50 万元和 613.00 万元，具体明细如下：

项 目	单位：万元				与资产/收益 相关
	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31	
企业技术研究开发平台建设	3.00	7.50	16.50	25.50	与资产相关
省级军民融合发展专项资金	500.00	500.00	500.00	-	与资产相关
高可靠微矩形电连接器产业化项目	40.00	40.00	40.00	40.00	与资产相关
飞机用复合材料外壳耐环境快速连接圆形连接器产业化	70.00	70.00	70.00	70.00	与资产相关
连接器产业升级项目	-	-	44.57	111.43	与资产相关
<b>合 计</b>	<b>613.00</b>	<b>617.50</b>	<b>671.07</b>	<b>246.93</b>	

### (3) 其他非流动负债

报告期内，公司其他非流动负债为公司取得的国开基金专项基金借款，2018 年末、2019 年末的余额分别为 5,200.00 万元、4,680.00 万元，已于 2020 年 7 月份偿还完毕。

## (三) 资产周转能力分析

### 1、资产周转能力情况

报告期内，公司各期资产周转能力指标情况如下：

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
应收账款周转率（次/年）	1.03	1.84	1.71	1.77
存货周转率（次/年）	0.58	1.08	1.20	1.31

注：本说明书中发行人及同行业可比公司 2021 年 1-6 月应收账款周转率、存货周转率数据均未作年化处理。

#### (1) 应收账款周转率

报告期内，公司应收账款周转率整体比较稳定，略有提高主要系公司加强应收账款管理，应收账款周转增快。

#### (2) 存货周转率

报告期内，公司存货周转率呈下降趋势，主要是由于随着公司业务规模扩大，存货增加较快导致。

## 2、公司资产周转能力与同行业公司比较情况

### (1) 应收账款周转率

报告期内，公司与同行业公司的应收账款周转率比较情况如下

单位：次/年

公司名称	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
中航光电	1.22	2.38	2.34	2.37
航天电器	0.93	2.48	2.37	2.11
永贵电器	0.99	2.15	1.68	1.80
徕木股份	1.07	1.81	1.81	2.03
鼎通科技	1.53	3.69	2.92	3.15
<b>平均值</b>	<b>1.15</b>	<b>2.50</b>	<b>2.22</b>	<b>2.29</b>
公司	1.03	1.84	1.71	1.77

数据来源：Wind

报告期内，公司应收账款周转率低于同期其他同行业上市公司平均值，主要原因为公司主要客户为国有大型军工集团及下属院所，相关回款较慢导致。而可比公司鼎通科技生产连接器主要用于民用通讯和汽车领域，应收账款周转率较高。中航光电和航天电器存在一定的关联销售，关联销售回款相对比较及时，导致应收账款周转率略高于公司。

公司客户多为规模大、信誉高的大型军工集团，虽然发行人应收账款周转率低于行业平均水平，但应收账款回收有保障，整体风险较低。

### (2) 存货周转率

报告期内，公司与同行业公司的存货周转率比较情况如下：

单位：次/年

公司名称	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
中航光电	1.27	2.72	3.07	3.19
航天电器	2.03	4.93	5.31	5.13
永贵电器	0.87	2.11	2.33	2.85
徕木股份	0.61	1.14	1.15	1.26
鼎通科技	1.33	2.79	2.19	2.51
<b>平均值</b>	<b>1.22</b>	<b>2.74</b>	<b>2.81</b>	<b>2.99</b>

公司名称	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
公司	0.58	1.08	1.20	1.31

数据来源: Wind

报告期,公司存货周转率低于同期其他同行业上市公司平均值,主要原因如下:

1) 公司产品具有多样化、定制化、非标准化的特征,公司需提前生产准备零部件才可充分满足下游客户的及时性需求,导致在产品余额较高;

2) 报告期,公司产品主要应用于航空航天、武器装备领域,由于此类产品对质量、性能、一致性要求高,生产和检测环节较多,导致生产周期较长;

3) 报告期,公司客户主要为国有大型军工集团及下属院所,客户收到产品后会对产品的性能、质量、一致性等相关指标进行验收,存在一定的验收周期,部分产品还需要和客户其他配套部件共同组织验收,验收环节具有一定的时间滞后性,导致发出商品余额较高;

4) 公司存货周转率低于同行业公司,主要系产品结构不同、产品类别不同、应用领域不同所致。公司产品为连接器和电缆组件,而航天电器主要产品中除连接器之外,还包含继电器、电机等零部件;中航光电主要产品除连接器之外,还包含光器件及光电设备、线缆组件及集成产品等;永贵电器的连接器主要用于通讯和消费电子等领域;徕木股份的连接产品主要应用于轨道交通、车载等领域;鼎通科技的连接器产品主要应用于通讯、汽车,还包含模具等产品。不同的产品结构、产品类别、应用领域导致各公司存货的备货及交付周期均不一致,存货周转率存在一定差异。

综上所述,报告期内,公司存货周转率符合公司实际生产经营情况,与同行业上市公司相比不存在重大差异。

## 十二、偿债能力、流动性与持续经营能力分析

### (一) 偿债能力分析

#### 1、偿债能力与资本结构指标

报告期内,公司主要短期偿债能力及资本结构指标情况如下:

项目	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
流动比率（倍）	1.35	1.32	1.40	1.40
速动比率（倍）	0.85	0.87	1.01	1.00
资产负债率（母公司，%）	67.06	68.16	73.11	65.57
资产负债率（合并，%）	65.34	67.93	73.63	66.94
项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
息税折旧摊销前利润（万元）	6,440.53	10,157.84	8,375.84	7,284.53
利息保障倍数（倍）	8.12	4.70	4.56	5.59
经营活动现金流量净额（万元）	-1,169.10	1,167.06	4,031.30	3,007.15
归属于母公司股东的净利润（万元）	4,013.23	5,762.47	4,484.23	3,939.30

## 2、公司偿债能力及资本结构与同行业公司比较情况

公司与可比上市公司主要偿债能力指标对比情况如下：

流动比率（倍）				
公司名称	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
中航光电	1.90	1.91	2.04	1.95
航天电器	2.28	2.52	2.66	2.78
永贵电器	4.88	4.29	3.66	3.81
徕木股份	1.23	1.24	1.25	1.42
鼎通科技	3.70	5.54	3.25	2.05
平均值	<b>2.80</b>	<b>3.10</b>	<b>2.57</b>	<b>2.40</b>
公司	<b>1.35</b>	<b>1.32</b>	<b>1.40</b>	<b>1.40</b>
速动比率（倍）				
公司名称	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31
中航光电	1.52	1.57	1.70	1.60
航天电器	1.97	2.24	2.38	2.52
永贵电器	3.91	3.57	2.93	3.17
徕木股份	0.63	0.69	0.71	0.88
鼎通科技	2.86	4.69	2.20	1.27
平均值	<b>2.18</b>	<b>2.55</b>	<b>1.98</b>	<b>1.89</b>
公司	<b>0.85</b>	<b>0.87</b>	<b>1.01</b>	<b>1.00</b>
资产负债率（合并报表，%）				
公司名称	2021/6/30	2020/12/31	2019/12/31	2018/12/31

中航光电	47.25	45.39	42.28	50.54
航天电器	40.05	36.16	34.26	32.52
永贵电器	17.48	19.17	20.20	17.10
徕木股份	39.59	39.94	44.89	41.84
鼎通科技	21.85	16.36	24.93	28.84
<b>平均值</b>	<b>33.25</b>	<b>31.40</b>	<b>33.31</b>	<b>34.17</b>
<b>公司</b>	<b>65.34</b>	<b>67.93</b>	<b>73.63</b>	<b>66.94</b>

数据来源: Wind

报告期内,公司流动比率和速动比率都略低于可比上市公司平均值,但从公司流动比率和速动比率的绝对数值来看,均处于正常水平,且报告期内整体稳定。

报告期内,由于融资渠道受限,生产建设投入较大,公司资产负债率略高于部分同行业上市公司。本次发行并上市后,随着募集资金的到位,公司资产负债率预计将有所下降。

## (二) 报告期内股利分配的实施情况

报告期内,公司股利分配情况如下:

时间	股东大会届次	分配方案	分配情况
2018年4月19日	2017年年度股东大会	分配利润 8,357,392.92 元,依据股份公司时任各股东持股比例分配	派发现金股利 8,357,392.92 元
2019年4月19日	2018年年度股东大会	分配利润 8,000,000.00 元,依据股份公司时任各股东持股比例分配	派发现金股利 8,000,000.00 元
2020年4月24日	2019年年度股东大会	分配利润 8,000,000.00 元,依据股份公司时任各股东持股比例分配	派发现金股利 8,000,000.00 元
2020年9月25日	2020年第六次临时股东大会	分配利润 15,560,415.19 元,由创联集团和陕产投按 58.33%:41.67%分配	派发现金股利 15,560,415.19 元

1、2018年4月19日,公司召开2017年年度股东大会,审议通过《关于2017年度利润分配的议案》,决定分配现金股利8,357,392.92元,由时任各股东按持股比例分配。

2、2019年4月19日,公司召开2018年年度股东大会,审议通过《关于2018年度利润分配的议案》,决定分配现金股利8,000,000.00元,由时任各股东按持股比例分配。

3、2020年4月24日,公司召开2019年年度股东大会,审议通过《关于2018年度利润分配的议案》,决定分配现金股利8,000,000.00元,由时任各股东按持

股比例分配。

4、2020年9月25日，公司召开2020年第六次临时股东大会，审议通过《关于公司利润分配的议案》，决定对2017年公司增资过渡期即2017年1月1日至2017年9月30日期间公司产生的实际的可分配利润进行分配。按照该次增资时新老股东一致认可的增资方案，过渡期间的可分配利润由原股东按持股比例分配，即由创联集团和陕产投按58.33%:41.67%分配。根据中审众环会计师事务所陕西分所于2018年4月3日出具的“众环陕审字(2018)0140号”《审计报告》，2017年1-9月公司产生实际可分配利润15,560,415.19元。

截至本说明书签署日，上述利润分配均已实施完毕。除上述情形之外，发行人报告期初至本说明书签署日无利润分配事项。

### (三) 现金流量分析

报告期内，公司现金流量情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
经营活动产生的现金流量净额	-1,169.10	1,167.06	4,031.30	3,007.15
投资活动产生的现金流量净额	-2,006.49	-9,452.51	-9,962.51	-2,577.64
筹资活动产生的现金流量净额	-233.74	-1,194.69	14,694.52	1,985.03
现金及现金等价物净增加额	-3,409.32	-9,480.14	8,763.31	2,414.55

#### 1、经营活动产生的现金流量分析

报告期，公司经营活动现金流量的主要情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
销售商品、提供劳务收到的现金	23,999.59	39,369.17	37,653.40	35,823.66
收到的税费返还	-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	848.70	1,048.76	1,227.76	541.09
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>24,848.29</b>	<b>40,417.93</b>	<b>38,881.15</b>	<b>36,364.75</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	11,971.94	18,209.89	15,342.24	14,319.29
支付给职工以及为职工支付的现金	9,698.25	13,701.14	11,969.33	11,092.62
支付的各项税费	2,224.57	3,888.91	4,395.90	4,511.86
支付其他与经营活动有关的现金	2,122.63	3,450.94	3,142.38	3,433.83

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
经营活动现金流出小计	26,017.39	39,250.87	34,849.85	33,357.60
经营活动产生的现金流量净额	-1,169.10	1,167.06	4,031.30	3,007.15

报告期内，经营活动现金流量净额与净利润的关系如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
净利润	4,556.66	6,651.82	5,000.26	4,059.64
加：资产减值准备	602.12	1,474.30	977.86	1,412.49
信用减值损失	1,787.62	516.70	743.25	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	835.24	1,297.35	1,206.21	1,237.61
无形资产摊销	42.16	74.06	47.87	38.65
长期待摊费用摊销	80.79	167.25	158.64	139.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4.47	-	-19.25	-35.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	11.00	6.61	0.06
财务费用（收益以“-”号填列）	491.28	1,086.11	1,232.58	1,049.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-5.53	-2.98	-8.08	-13.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-292.81	-286.96	-275.48	-322.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-0.75	-1.50	-1.50	-2.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,993.51	-9,723.88	-7,404.17	-2,101.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-196.76	-8,257.55	-8,970.66	-4,385.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,071.14	8,161.34	11,337.15	1,929.21
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,169.10	1,167.06	4,031.30	3,007.15

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额有一定波动，2020年经营活动产生的现金流量净额有所下降主要系公司收入规模稳步增长，在手订单增加较多，需要增加采购备货导致。2021年上半年经营活动产生的现金流量净额为负数主要系上半年随着收入规模增长，采购款支付较多，同时以货币资金形式的回款较少所致。

## 2、投资活动产生的现金流量分析

报告期，公司投资活动现金流量的主要情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018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	0.56	0.19	37.86	2.04
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>0.56</b>	<b>0.19</b>	<b>37.86</b>	<b>2.04</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,007.05	9,452.70	10,000.37	2,579.68
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>2,007.05</b>	<b>9,452.70</b>	<b>10,000.37</b>	<b>2,579.68</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,006.49</b>	<b>-9,452.51</b>	<b>-9,962.51</b>	<b>-2,577.64</b>

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为负，主要系购建新厂房投资支出较多所致。

## 3、筹资活动产生的现金流量分析

报告期，公司筹资活动现金流量的主要情况如下：

单位：万元

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
吸收投资收到的现金		9,980.79		
取得借款收到的现金	11,100.00	29,410.00	37,435.58	24,542.05
收到其他与筹资活动有关的现金	-	608.20	692.21	710.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>11,100.00</b>	<b>39,999.00</b>	<b>38,127.79</b>	<b>25,252.05</b>
偿还债务支付的现金	10,580.00	33,340.00	21,335.00	21,120.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	753.74	1,942.28	1,509.27	1,190.93
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	5,911.41	589.00	956.08
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>11,333.74</b>	<b>41,193.69</b>	<b>23,433.27</b>	<b>23,267.01</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-233.74</b>	<b>-1,194.69</b>	<b>14,694.52</b>	<b>1,985.03</b>

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额呈波动态势，主要系公司根据生产经营需要进行股权和债务融资导致。2019年筹资活动现金流量净额增加较多，主要系取得长期借款增加较多所致；2020年有所降低，主要系偿还银行贷款、国开发展基金专项基金现金流出较多所致。2021年1-6月筹资活动现金流量净额为负数，主要系支付银行借款利息所致。

#### （四）重大资本性支出计划及资金需求量

##### 1、报告期内发生的重大资本性支出

报告期内，公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金主要用于新厂区建设等。

报告期内，公司主要固定资产、无形资产情况参见本招股说明书“第六节 业务与技术”之“五、发行人的主要固定资产及无形资产情况”。

##### 2、未来可预见的重大资本性支出计划

截至本招股说明书签署日，公司未来可预见的重大资本性支出主要为本次募集资金投资项目投入，募集资金投资项目情况参见本招股说明书之“第九节 募集资金运用与未来发展规划”。

#### （五）流动性风险分析

报告期内，公司负债以流动负债为主，流动比率、速动比率较低；同时，公司应收账款和存货余额较高，经营活动现金流量净额为负，公司面临一定的流动性风险。

未来，公司将通过公开发行股票、申请中长期贷款、与优质客户合作提高应收账款回款速度等方式降低财务杠杆、优化债务结构和改善经营活动现金流，以降低公司的流动性风险。

#### （六）持续经营能力分析

公司是国内最早从事电连接器研发、生产和销售的生产商之一；是能够提供完整系列产品、达到国内最高质量等级的射频同轴连接器骨干企业以及国家军用射频同轴连接器核心单位；亦是国内连接器行业贯彻国军标生产线最早的企业之一，在航空航天、武器装备和通讯领域具有重要地位。

截至招股说明书签署日，公司在持续经营能力方面不存在重大不利变化。基于公司报告期内的业绩、国家近年来对国防军工产业政策的推动以及行业发展状况，公司认为自身不存在重大的持续经营风险。

### 十三、报告期重大投资或资本性支出等事项的基本情况

报告期内，公司重大资本性支出主要系新厂区建设支出。建设的新厂区能有效扩大公司经营面积，释放产能压力，增加研发场所，从而提高公司生产能力、研发能力和竞争能力。

报告期内，公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金分别为 2,579.68 万元、10,000.37 万元、9,452.70 万元和 2,007.05 万元。

### 十四、资产负债表日后事项、或有事项、其他重要事项及重大担保、诉讼等事项

#### (一) 资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

#### (二) 或有事项

报告期内，公司无或有事项。

#### (三) 其他重要事项

本公司不存在多种经营，故无报告分部。

#### (四) 重大担保、诉讼等事项

截至本招股说明书签署日，公司不存在重大对外担保和诉讼事项。

## 第九节 募集资金运用与未来发展规划

### 一、募集资金使用管理制度

公司已根据相关法律法规的要求建立了募集资金管理制度，将募集资金存放于董事会决定的专户集中管理，其存放、使用、变更、管理与监督将根据公司募集资金管理制度进行。公司将根据实际经营活动及发展规划，合理投入募集资金。

### 二、募集资金运用基本情况

#### （一）本次募集资金投资项目计划

公司本次公开发行新股不超过 2,700.67 万股，占发行后总股本的比例不低于 25%。最终募集资金总量将根据实际发行股数和询价情况予以确定。本次募集资金拟投资项目，已经于 2021 年 10 月 20 日召开的第四届董事会第十次会议和 2021 年 11 月 4 日召开的 2021 年第六次临时股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票募集资金投资项目实施方案及可行性报告的议案》批准，并授权董事会根据项目的轻重缓急情况负责实施。具体如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟使用募集资金额
1	卫星互联高可靠连接系统产业化项目	33,918.00	33,918.00
2	研发中心建设项目	9,500.00	9,500.00
3	补充流动资金项目	10,000.00	10,000.00
合计		<b>53,418.00</b>	<b>53,418.00</b>

上述募投项目能够提高公司产能储备，增强公司响应客户需求的能力，提高公司研发能力，拓展产品应用领域，符合公司主营业务发展的经营战略，与公司现有主要业务、核心技术紧密相关，对公司业务创新提供较强的支持作用。

#### （二）募集资金运用项目审批情况

本次募集资金投资项目已在西安高新区行政审批服务局备案。上述项目的审批情况具体如下表所示：

序号	项目名称	投资项目备案情况	项目环评情况
1	卫星互联高可靠连接系统产业化项目	项目代码： 2020-610161-39-03-068947	备案号： 20206101000100000572

序号	项目名称	投资项目备案情况	项目环评情况
2	研发中心建设项目	项目代码: 2020-610161-39-03-068950	备案号: 20206101000100000571
3	补充流动资金	-	-

### (三) 募集资金专项存储制度

发行人制定了《募集资金管理制度》对募集资金的管理和运用进行了规范,并经发行人 2021 年第三次临时股东大会审议通过。

本次募集资金到位后,发行人将根据证券监督管理部门的相关要求将募集资金存放于董事会指定的专户集中管理,严格按照公司相关章程、规定及法律、法规的要求使用募集资金,做到专款专用,并接受证券监管部门、证券交易所、保荐机构、开户银行等的监督。

### (四) 募集资金投资项目可行性的分析

报告期内,公司经营规模快速增长,业绩稳步提高。截至 2020 年 12 月 31 日,公司资产总额为 153,644.92 万元,2018 年至 2020 年的复合增长率为 27.29%;2020 年度,公司营业收入为 63,658.21 万元,2018 年至 2020 年复合增长率为 12.43%。公司具备管理较大资产及投资项目的经验和能力。本次募集资金投资项目实施后,公司生产能力和技术研发实力将进一步提升,本次募集资金投资项目与公司经营规模相适应。

2018 年度、2019 年度、2020 年度和 2021 年 1-6 月,公司分别实现营业收入 50,356.44 万元、55,362.05 万元、63,658.21 万元和 40,524.74 万元,实现净利润 4,059.64 万元、5,000.26 万元、6,651.82 万元和 4,556.66 万元。公司财务状况良好,具有良好的盈利能力,本次募集资金投资项目与公司财务状况相适应。

随着公司资产规模和业务规模加大,公司已逐步建立了一套较为完整的公司治理制度和内部控制措施,并随着公司业务的发展不断健全、完善。公司将严格按照上市公司的要求进行规范运作,进一步完善法人治理结构,充分发挥股东大会、董事会和监事会在公司重大决策、经营管理和监督方面的作用。公司良好的管理体系和内控制度为本次募集资金投资项目顺利实施提供了良好的制度基础,本次募集资金投资项目与公司管理能力相适应。

公司董事会经分析后认为:本次募投项目与主营业务密切相关,具有较好的

市场前景和盈利能力，符合国家产业政策和公司发展需要，并与公司现有的生产经营规模、财务状况、技术水平和管理能力相适应。

### 三、本次发行募集资金投资项目

#### （一）卫星互联高可靠连接系统产业化项目

##### 1、项目概况

项目依托于公司自有新厂区，位于西安市高新技术开发区普新二路5号。目前公司新厂区已经完成主体建设及装修，本项目改造建筑面积12500平方米，新增工艺设备303台（套）。通过本项目建设，提高5G通讯及卫星互联网用连接器及电缆组件的生产过程控制、机械加工、自动化装配及检测试验的能力，提升产品的生产能力、技术性能和质量可靠性，实现产品的产业化。

##### 2、项目实施背景及必要性

###### （1）符合行业发展趋势

本次募投项目主要产品为板间高可靠射频连接器及低损稳相射频电缆组件、1mm间距高可靠微矩形连接器、5G地面基站用高可靠板间连接器及电缆组件等。

板间高可靠射频连接器及低损稳相射频电缆组件主要应用于航天科技集团卫星项目，该项目为国家重点建设项目。2020年3月，公司已经完成了首颗鉴定星及正样的配套产品生产，并交付用户，同年7月已完成产品的整星鉴定试验，该产品已完成系列化研制，后续将广泛应用于卫星项目。

1mm间距高可靠微矩形连接器是公司最具代表性的微矩形连接器，在防务产品中实现了批量使用，实现了对国外小间距微矩形电连接器的国产化替代。目前该系列产品已在航天科工部分产品上实现统型，已和多家用户单位签订意向需求，未来使用量将大幅提升。

地面基站用板间连接器主要应用于各类地面通讯电子设备中，在5G及新一代通讯基站中广泛应用，该项目产品通过用户使用，经过多次迭代，已发展成为系列化产品，实现了印制电路板对板、模块到模块、线缆到模块、机柜与机柜之间的交互连接，具有成本低、可靠性高、性能优越、使用寿命长、易于维修等突出优点，特别适用于基站系统的小型化的需求。目前已在应用的用户有中国电科、

航天科技、华为、中兴等。随着未来先进武器装备的发展，电子对抗、精密制导、通讯技术以及精密测试设备的需求越来越大，应用前景将十分广阔。

## （2）解决国产化替代问题

随着武器装备整机系统的不断发展，对为其配套的电连接器产品也提出了更高的要求。由于国内电连接器行业发展的滞后，国内不能完全提供同时具备体积小化和质量可靠性高的成熟产品。因此，前期我国武器装备上配套的高可靠连接器产品仅能依赖进口，但进口产品具有供货周期长、产品质量不可追溯、渠道不稳定等缺点，给我国国防建设的发展带来巨大限制。鉴于此情况，用户要求给武器装备配套的电连接器产品必须百分百国产化，不得选用进口产品。公司根据市场需求，结合国内生产现状，着手 1mm 间距微矩形连接器产品的研发工作，现阶段已研发成功并于 2016 年通过“国产化替代评审会”，经过评审，专家一致认为该产品性能优越、技术先进，技术水平达到国内领先、国际先进水平。但是该产品在产能方面不足以满足市场需求，急需通过增加自动化产线提高产能及产量。

## 3、投资概算

本项目总投资 33,918.00 万元。具体构成如下：

序号	费用名称	经费（万元）	占估算总投资
1	建设投资	27,000.00	79.60%
1.1	工程费用	24,062.26	70.94%
1.2	工程建设其他费用	794.15	2.34%
1.3	基本预备费	2,143.59	6.32%
2	流动资金	6,918.00	20.40%
	<b>总投资</b>	<b>33,918.00</b>	<b>100.00%</b>

## 4、项目建设进度

项目由华达股份组织实施。项目建设期为 36 个月。公司将按照募集资金实际到位情况，合理安排项目实施进度，项目实施进度安排如下：

工作阶段	T+1 年				T+2 年				T+3 年			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8	Q9	Q10	Q11	Q12

可研编制												
招标、工程设计												
建安工程												
设备购置及安装												
单项验收												

## 5、环境保护情况

本项目符合当地经济发展规划，选用生产工艺成熟可靠，符合国家的产业政策。本项目建成投入使用后，在全面采取各项污染防治和加强企业环境管理的前提下，对产生的各类污染物都采取了切实可行的治理措施，严格控制在国家规定的排放标准内，所以本项目的建设不会对区域的生态环境产生明显的影响。

### （二）研发中心建设项目

#### 1、项目概况

项目依托于公司自有新厂区，位于西安市高新技术开发区普新二路5号。目前公司新厂区已经完成主体建设及装修，在此基础上改造新厂房，改造建筑面积10500平方米，新增工艺设备43台（套）。

通过本项目建设，公司在原有科研体系的基础上，形成产品研发中心、科研生产平台、科研试验平台、科研成果推广平台，对产品重点、重大工程的应用实行项目管理，缩短新产品研制、生产、试验、推广的周期，加强新技术、新材料、新方法的研究，形成新技术的循环积累，以适应公司产品的发展需求。

#### 2、项目实施背景及必要性

##### （1）进一步完善科研体系，全面提升公司科研实力

国内电连接器及互连产品生产厂商众多，电连接器及互连产品技术更新迭代较快，为了保持较高的市场地位，公司结合发展战略，加强行业前瞻技术、市场动态及客户需求得跟进，不断拓展新的研发项目。受制于公司研发条件和技术人员配置相对不足等因素的限制，存在部分研发项目研发周期长、集约化程度低的问题。因此，公司亟需建立新的研发中心，拓宽研发场地，添置国内外先进的研发设备，配备高水平研发人员，建设成一个高效的研发平台。

##### （2）快速响应市场变动趋势，提高研发对业务的技术支持能力

公司研发中心承担着新产品、新技术的研发职责，在产品创新、技术交流、产学研合作方面扮演重要角色。研发中心建成后，公司能够以研发中心为平台，依托公司的研发团队，整合公司研发资源，对行业前瞻技术和现有技术体系进行深入的研究和完善，进而提高研发对业务的技术支持能力。

通过研发中心的建设，公司将紧跟行业最新需求动态进行研究，围绕行业技术发展趋势，更有针对性的拓展新产品，提升关键工艺技术，适应市场需求变化对技术创新的需求。

### 3、投资概算

本项目总投资 9,500 万元，具体构成如下：

序号	费用名称	估算金额（万元）	占估算总投资
1	工艺设备费	6,599.13	69.46%
2	建安工程费	1,767.38	18.60%
3	工程其他费用	403.30	4.25%
4	基本预备费	730.19	7.69%
合计		<b>9,500.00</b>	<b>100.00%</b>

### 4、项目建设进度

项目由华达股份组织实施。项目建设期为 24 个月。公司将按照募集资金实际到位情况，合理安排项目实施进度，项目实施进度安排如下：

工作阶段	T+1 年				T+2 年			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
可研编制								
招标、工程设计								
建安工程								
设备购置及安装								
单项验收								

### 5、环境保护情况

本项目符合当地经济发展规划，选用生产工艺成熟可靠，符合国家的产业政策。本项目建成投入使用后，在全面采取各项污染防治和加强企业环境管理的前提下，对产生的各类污染物都采取了切实可行的治理措施，严格控制在国家规定

的排放标准内，所以本项目的建设不会对区域的生态环境产生明显的影响。

### （三）补充流动资金

#### 1、补充流动资金符合行业特点，促进公司持续健康发展

为促进公司主营业务持续健康发展，结合行业特点、公司业务规模及未来业务发展方向，公司拟使用本次募集资金 10,000.00 万元补充流动资金。本次募集资金中补充流动资金，有利于保证公司主营业务持续、快速发展。

#### 2、管理运营安排

公司将根据实际经营情况和财务状况统筹管理资金安排，按照募集资金专项存储制度，将资金存放于董事会决定的专项账户，并严格执行《募集资金管理制度》，在科学测算和合理调度的基础上，合理安排该部分资金投放的进度和金额，保障募集资金的安全和高效收益，不断提高股东收益。

#### 3、补充流动资金对公司的影响和作用

通过本次补充流动资金项目，可大幅增加公司的流动资产规模，提高财务的安全性和灵活性，为公司业务发展创造有利的条件。同时，补充流动资金可以在一定程度上满足公司未来对营运资金的需求，增强公司的资金实力，保持竞争优势，为公司应对市场变化提供良好的资金保障。

## 四、募集资金运用对公司经营和财务状况的影响

募集资金投资项目实施后不会产生同业竞争或者对公司独立性产生不利影响，对公司经营和财务的具体影响如下：

### （一）对经营状况的影响

#### 1、提高公司核心竞争力

本次发行后，公司资金实力将得到较大提高。本次募集资金投资项目紧紧围绕公司现有主营业务，着重提高公司射频同轴连接器、低频连接器、射频同轴电缆组件的生产能力。募集资金投资项目完成后，公司的厂房设施、生产设备、检测设备、生产环境和管理流程都得以大幅优化，为公司的长期可持续发展营造有利环境。

## 2、巩固和提升公司行业地位

本次发行能够有效扩大公司产能，有利于公司拓展新客户，促进公司研发新产品、优化生产工序，从而进一步巩固和提升公司市场地位。

### （二）对财务状况的影响

#### 1、对净资产的影响

募集资金到位后，公司货币资金和净资产将大幅提高，资金实力得到明显增强，抗风险能力和持续融资能力得到提升。

#### 2、对盈利能力的影响

长期来看，募集资金投入使公司的自有资本规模增大，进而增强了公司的间接融资能力，为公司后续银行贷款和发行债券创造了更好的条件。资本金的增厚更有利于实现规模经济效益，形成竞争优势，提高公司经营业绩。

#### 3、对偿债能力的影响

本次募集资金到位后，股东权益和资产总额同时增加，公司资产负债率将降低，从而增强公司的偿债能力、持续经营能力和融资能力，明显降低公司的财务风险。

## 五、未来发展与规划

### （一）发展战略和经营目标

#### 1、发展战略

##### （1）市场开发战略

公司坚持以市场为导向，以需求为牵引，以用户为关注焦点；一切为了市场，一切围绕市场，一切为用户着想，一切为用户服务。必须树立全局一盘棋思想，研发人员以科技创新作为切入点；质量人员深入用户，了解掌握用户对质量的要求；生产人员提高效率，保障用户进度需求，做到人人为了市场，全员参与市场。

公司坚持人无我有，人有我优，差异化服务的原则，以优质产品占领市场，以新型产品扩展市场，以竭诚服务赢得市场。对用户单位进行详细分析，对不同市场的产品竞争情况、饱和度等进行了解与掌握。加大对公司品牌的宣传力度，

通过各种渠道将公司品牌向用户推广。依托给用户提供优质的服务让用户感知品牌文化，从而达到依靠品牌和用户建立长期合作关系的目标。在充分发挥公司自身实力的前提下，积极向外寻求多方位的支持与合作，充分利用所有可以利用的外部资源，增强自身的市场竞争力，积极探索和产品供应商、客户还有部分竞争对手的合作，形成在一定利益带动下合作的竞合模式。

## (2) 产品发展战略

公司以国家信息产业和高新武器装备发展配套需求为牵引，确定产品发展方向。加快传统产品升级换代；紧跟行业发展方向，大力围绕“新基建”重大战略，以5G配套为拉动，开发高速、高可靠产品；加大产品结构调整，以组件化、模块化、器件化、小系统、集成化产品为主导发展方向，扩充市场；研究进口电连接器使用信息，以替代进口为抓手，研究开发具有自主知识产权的新型产品，重点跟进用户需求，着力为用户提供整体解决方案；加大高端产品专利技术合作，通过专利合作规避知识产权保护风险，同时提升在用户中的影响力，借机学习技术，丰富产品系列，扩大产品研发。

## (3) 科技创新战略

公司坚持高端引领，突破关键核心技术，培养和吸引高端人才，加速科技成果产业化，在重点配套项目领域适度超前部署，在行业、专业、产业结构上向高端攀升。坚持体制创新、构建创新文化、强化改革力度，加大企业主体、创新载体、产学研结合建设，构建科技+金融、股权激励、自主创新的科技研发体系。

开拓产业领域，新增射频低损稳相电缆生产线、微波集成模块生产线、光电产品生产线；以高端产品为引领，充分发挥企业本身优势，以新建厂区为依托，建设和完善高可靠检测试验中心，使其成为行业共享、创新共享的服务平台；坚持优势传统产品和新研产品结合，建立健全创新发展平台，依靠科技进步和创新推动产品结构升级，为促进企业科学稳步发展提供支撑；持续推进生产制造的智能化，对关键工序进行研究，与智能制造工厂进行联合开发，引进自动化专用设备，提升关键工序的生产能力及质量水平，提升生产制造能力及产品质量的一致性，降低生产成本，提高市场竞争实力。

## (4) 重点项目支撑战略

公司坚持跨部门的团队运作和项目管理，建立健全一整套规范的项目管理制度，重点完善项目的立项审批和项目变更审批、预算控制、进度控制和文档建设。根据公司发展坚持年度项目调研立项，扎实推进实施，同时围绕公司现有产业和产品，积极争取各类项目，争取各级政府资金支持，通过项目建设，实现产品结构提升和调整，产能的提升和技术进步。

## 2、经营目标

未来三年，公司将通过优化生产技术和工艺，实现技术升级，提高产品的竞争力。公司将继续深度布局中国市场，拓展新客户，扩大品牌影响力。公司计划扩大现有产能，提高满足客户需求的能力。此外，公司将加大产品研发投入，满足市场的新需求，扩大公司的市场份额，推动公司的持续经营。

### （二）发行人未来三年的发展计划

为实现上述目标，公司制定了如下发展计划：

#### 1、科技发展规划

公司将努力加强研发团队建设，每年吸纳专业对口的各层次人才，充实企业研究院的实力，重视老一代科技人员的能力提升，发挥其传帮带作用，注重对新人员的选拔培养。同时加大对产品研发的投入力度，积极申报发明专利，努力推进“产学研”合作力度，利用院校、研究所的科研实力，补充企业研发能力不足。构建社会化合作机制，形成资源共享，优势互补的研发平台。

另一方面，公司将深入市场一线，掌握市场发展动态和用户需求，积极参与用户的方案论证，提前介入用户设计方案，竭诚为用户做好服务。持续推动工艺创新和智能制造，从关键工序自动化入手，逐步推进全过程智能化制造，不断提升生产保障能力和质量水平。

#### 2、市场发展计划

公司将发挥市场在企业生产经营中的关键引导作用，科学、规范组织市场开发，以技术、产品、服务为引领，紧盯“十四五”期间武器装备扩产放量的有利时机，在未来三年内打造3—4个收入过亿的业务片区，为公司后续发展形成支撑。同时在公司内部形成跨部门的创新协同机制，销售、技术、生产协调联动，

为用户搭建团队服务平台。及时调整、完善销售团队、销售网络建设。通过对市场营销人员的培训、考核、激励，提高营销人员专业技能及综合素质，打造一支对企业忠诚、业务精通、爱岗敬业、勇于开拓、乐于奉献的营销团队。

在打造好营销团队的同时，公司会根据市场发展的具体情况，及时调整、适应市场需求。对业务区域划分，区域人员配置，技术响应速度，生产保障支撑力度，沟通交流机制等各方面进行调配。最终以“领先的技术方案、可靠的产品质量、周到细致的服务”与用户之间形成良好的合作氛围，建立相互了解，相互理解，相互支持，相互依赖的战略合作关系。

### 3、资本运作

本次发行后，公司将在提高公司现有产品市场占有率的基础上，积极推进实施募集资金投资项目，逐步扩张产能、提高研发实力。今后，公司还将结合业务发展需要和中长期发展战略规划，适时通过增发新股、配股、发行债券、可转换债券等多种渠道筹集发展资金。此外，公司将按照发展战略要求，发挥公司品牌优势和资金优势，择机进行企业收购、兼并，以低成本优化生产布局、实现规模效应和提高产业链优势。

#### （三）发行人实现发展目标的假设条件及可能面临的困难

##### 1、实现发展目标的假设条件

公司上述业务发展战略和相关计划的拟定是基于以下假设条件：

（1）本次股票发行能够如期完成，募集资金能够按时到位，拟投资的项目按计划进行并形成经营能力；

（2）国际、国内经济持续稳定发展，国家宏观经济及相关产业政策不会发生对公司运营产生重大不利影响的变化，特别是电连接器行业政策无重大改变；

（3）发行人所处行业与市场环境、行业技术没有出现重大的突发情形，所处行业格局不会发生不利于公司运营的重大变化，所拥有的主要竞争优势继续发挥应有作用；

（4）公司的经营管理水平和人力资源能够充分适应公司快速发展的需要；

（5）无其它不可抗力及不可预见的因素造成的重大不利影响。

## 2、面临的主要困难

### （1）市场竞争加剧

①国家降低军工准入门槛，军工市场竞争程度进一步加剧。

②连接器行业收购活动频繁，主要竞争对手既有行业保护的支持，又是上市企业，行业竞争不断加剧。

③公司对航空航天、武器装备及通讯领域依赖度偏高，在汽车、轨道交通、消费电子等领域存在较大提升空间，需要拓宽下游应用领域，不断扩展市场业务。

### （2）生产能力不足

报告期内，公司连接器产品的产能利用率分别为 104.30%、101.76%、104.35%、115.45%，射频同轴电缆组件的产能利用率分别为 111.05%、96.63%、85.94%、107.99%，公司主要产品的产能利用率近年来达到饱和状态，公司原有生产能力不足。根据《中国电子元器件行业“十四五”发展规划（2021-2025）》，公司下游行业航空航天、通讯设备均是推动我国光电连接器行业发展的重点行业，公司的产能不足问题将进一步凸显，亟需通过新产线建设缓解产能不足问题。

## （四）业务发展规划与现有业务的关系

本次发行完成后，公司将步入新的发展阶段。公司利用现有人员、技术、管理经验、客户资源、销售网络资源，对现有业务进行整体的分析规划，综合考虑公司的优势和劣势，形成公司业务发展的战略布局。业务发展规划充分考虑公司向规模化、产业化、技术化、人才化、管理高效化等方向发展的规律。业务发展规划将对公司现有产品进行升级换代，对新技术、新类型的产品进行研发，提高公司技术的核心竞争力。公司发展计划的实施，将进一步增强公司的竞争能力，提升公司的经营效益。

## （五）本次发行对实现发展目标的作用

本次发行对公司实现上述业务发展目标具有重大的战略意义，主要体现在：为公司发展提供强有力的资金支持；改善公司的资本结构，构建上市融资平台，增加未来融资的灵活性；增强公司在电连接器行业的品牌知名度和影响力，提升公司市场占有率，加快实现公司的发展战略目标。

## 第十节 投资者保护

### 一、公司投资者关系的主要安排

#### （一）公司建立了健全的内部信息披露制度和流程

为规范公司信息披露行为，确保信息披露真实、准确、完整、及时，根据《证券法》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等的有关规定，公司制定《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等。该等制度明确了信息披露事务义务人，关联交易、对外担保、对外投资等信息报告、审批、披露程序，明确了公司管理人员在信息披露和投资者关系管理中的责任和义务。该等制度有助于加强公司与投资者之间的信息沟通，提升规范运作和公司治理水平，切实保护投资者的合法权益。公司建立并逐步完善公司治理与内部控制体系，组织机构运行良好，经营管理规范，保障投资者的知情权、决策参与权，切实保护投资者的合法权益。

#### （二）负责信息披露部门、主要负责人和联系电话

负责信息披露和投资者关系的部门：董事会办公室

公司信息披露负责人：高蔚

联系电话：029-87552259

传真：029-88219009

电子邮箱：huada853@huada853.com.cn

地址：陕西省西安市高新区电子工业园电子西街3号

### 二、股利分配政策

根据公司于2021年11月4日召开的2021年第六次临时股东大会审议通过《公司章程（草案）》的议案，上市后公司的股利分配政策如下：

#### （一）利润分配原则

公司实行持续、稳定的利润分配政策，利润分配应重视对投资者的合理投资回报，兼顾公司的可持续发展，公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，

不得损害公司持续经营能力。

## （二）利润分配形式和期间

公司采取现金、股票以及现金与股票相结合的方式分配股利，并应优先采取现金分配方式。

公司一般按照年度进行现金分红，公司董事会可以根据公司发展需要进行中期现金分红。

## （三）现金分红的具体条件和比例

现金分红的具体条件：

- 1、公司该年度实现的可分配利润（即弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；
- 2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- 3、董事会提出包含以现金方式进行利润分配的预案。

现金分红的比例：公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的合并报表范围内可供分配利润的 10%，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、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公司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%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的按照前项规定处理。

重大资金支出安排是指：公司在未来 12 个月内需要重大投资（包括但不限

于对外投资、收购资产以及购买设备等）涉及的累计支出额超过公司最近一期经审计净资产的 10%的（同时存在账面值和评估值的，以高者为准），且超过 3,000 万元。

#### **（四）股票股利分配的条件**

若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金股利分配的条件下，提出股票股利分配预案。

#### **（五）公司利润分配方案应履行的审议程序及决策具体机制**

1、公司利润分配预案由公司管理层结合《公司章程》的规定、盈利情况、资金供给和需求情况拟定后提交公司董事会审议。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、董事会就利润分配预案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议，董事会审议现金利润分配的具体方案时，应当认真研究和论证公司现金利润分配的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见。

3、股东大会在对利润分配政策进行决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和社会公众股股东的意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，可通过多种渠道主动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，并及时答复中小股东关心的问题。

4、公司因特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体予以披露。

#### **（六）利润分配政策的变更**

公司的利润分配政策不得随意改变。如现行政策与公司生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确实发生冲突的，可以调整利润分配政策。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。

### 三、本次发行前滚存利润分配安排

根据公司 2021 年第六次临时股东大会决议，公司股票发行上市前滚存的可供股东分配的未分配利润由发行后的新老股东按发行后的持股比例共享。

### 四、股东投票机制的建立情况

公司通过制定《公司章程（草案）》、《股东大会议事规则》等制度建立了累积投票制选举公司董事、中小投资者单独计票等机制，对法定事项规定了采取网络投票方式召开股东大会进行审议表决、征集投票权，充分保证了股东权利。

#### （一）累积投票机制

股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据公司章程的规定或者股东大会的决议，实行累积投票制。

累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。董事会应当向股东公告候选董事、监事的简历和基本情况。获选董事、监事分别按应选董事、监事人数依次以得票较高者确定。股东大会通过有关董事、监事选举提案的，新任董事、监事就任时间自股东大会作出通过选举决议的次日起计算。

#### （二）中小投资者单独计票机制

股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决应当单独计票。单独计票结果应当及时公开披露。

#### （三）网络投票方式安排

股东大会将设置会场，以现场会议形式召开。并按照法律、行政法规、中国证监会或公司章程的规定，采用安全、经济、便捷的网络和其他方式为股东参加股东大会提供便利。股东通过上述方式参加股东大会的，视为出席。

#### （四）征集股东投票权的相关安排

董事会、独立董事和持有 1% 以上有表决权股份的股东或者依照法律、行政法规或者国务院证券监督管理机构的规定设立的投资者保护机构，可以作为征集人，自行或者委托证券公司、证券服务机构，公开请求上市公司股东委托其代为

出席股东大会，并代为行使提案权、表决权等股东权利。

依照前款规定征集股东权利的，征集人应当披露征集文件，公司应当予以配合。禁止以有偿或者变相有偿的方式公开征集股东投票权。

## 第十一节 其他重要事项

### 一、重大合同

#### (一) 销售合同

2018年1月1日至2021年11月30日,公司已履行及正在履行的销售金额在1,200.00万元以上的销售合同如下:

序号	客户名称	销售内容	销售金额 (万元)	签订时间	履行情况
1	中国电科下属单位 A1	射频同轴电缆组件	1,296.05	2018年1月17日	履行完毕
2	航空工业下属单位 E1	低频连接器、射频同轴连接器、射频同轴电缆组件	1,281.90	2018年1月5日	履行完毕
3	中国电科下属单位 A1	射频同轴连接器	1,904.65	2018年12月21日	履行完毕
4	中国兵器下属单位 D1	低频连接器	1,437.74	2019年3月7日	履行完毕
5	中国兵器下属单位 D1	低频连接器	3,191.68	2019年6月2日	履行完毕
6	中国电科下属单位 A1	射频同轴连接器	1,457.00	2019年8月26日	履行完毕
7	中国电科下属单位 A1	低频连接器、射频同轴电缆组件	1,402.20	2019年9月30日	履行完毕
8	中国电科下属单位 A1	低频连接器	3,669.30	2020年1月2日	履行完毕
9	中国兵器下属单位 D1	低频连接器	2,434.12	2020年2月26日	履行完毕
10	航空工业下属单位 E1	低频连接器、射频同轴连接器、射频同轴电缆组件	1,628.20	2019年6月5日	履行完毕
11	中国电科下属单位 A1	射频同轴电缆组件	1,455.43	2020年8月14日	履行完毕
12	中国电科下属单位 A1	射频同轴电缆组件	2,679.00	2020年10月14日	履行完毕
13	中国电科下属单位 A1	低频连接器	1,527.00	2020年11月23日	正在履行
14	航天科工下属单位 C1	射频同轴连接器	1,526.45	2021年1月6日	正在履行
15	中国电科下属单位 A1	射频同轴电缆组件	1,432.13	2021年9月8日	履行完毕
16	航天科工下属单位 C2	低频连接器、射频同轴连接器	1,201.82	2021年9月9日	正在履行

## (二) 采购合同

### 1、重大采购合同

2018年1月1日至2021年11月30日,公司已履行和正在履行的金额在500.00万元以上的重大采购合同如下:

序号	供应商名称	采购内容	合同金额(万元)	签署时间	履行情况
1	中国电科下属单位A1	插座体等	649.26	2019年12月23日	履行完毕
2	中国电科下属单位A1	连接器配件	556.42	2020年3月2日	履行完毕
3	中国电科下属单位A1	插座体等	542.46	2020年5月21日	履行完毕
4	中国电科下属单位A1	插座体、烧结组件等	523.76	2020年11月13日	履行完毕
5	中国电科下属单位A1	插座体、烧结组件等	509.66	2020年11月13日	履行完毕
6	中国电科下属单位A1	插座体、组合体等	733.12	2021年4月14日	履行完毕
7	中国电科下属单位A1	插座体、组合体等	724.36	2021年5月17日	履行完毕
8	中国电科下属单位A1	插座体、组合体等	618.36	2021年6月15日	正在履行
9	中国电科下属单位A1	插座体、烧结组件等	864.96	2021年9月9日	履行完毕

### 2、重大采购框架协议

2018年1月1日至2021年11月30日,公司已履行和正在履行的年度交易金额在500.00万元以上的重大采购框架协议如下:

序号	供应商名称	采购内容	框架协议有效期	履行情况
1	华跃微波	微波器件等	2018年1月1日至2018年12月31日	履行完毕
2	华跃微波	微波器件等	2019年1月1日至2019年12月31日	履行完毕
3	华跃微波	微波器件等	2020年1月1日至2020年12月31日	履行完毕
4	华跃微波	微波器件等	2021年1月1日至2021年12月31日	正在履行

## (三) 银行借款合同

### 1、重大借款合同

2018年1月1日至2021年11月30日,公司及控股子公司已履行及正在履

行的金额在 2,000.00 万元以上的重大银行借款合同情况如下：

序号	贷款人	借款人	贷款金额 (万元)	合同期限	履行情况
1	华达股份	北京银行西安分行	2,000.00	2018年5月18日 -2019年5月17日	履行完毕
2	华达股份	浦发银行西安分行	3,000.00	2018年11月23日 -2019年11月23日	履行完毕
3	华达股份	交通银行陕西省分行	3,000.00	2018年12月6日 -2019年12月5日	履行完毕
4	华达股份	国家开发银行陕西省分行	4,000.00	2018年12月19日 -2019年12月18日	履行完毕
5	华达股份	北京银行西安分行	2,000.00	2019年4月02日 -2020年4月01日	履行完毕
6	华达股份	国家开发银行陕西省分行	35,000.00	2019年7月30日 -2029年7月29日	正在履行
7	华达股份	交通银行陕西省分行	3,000.00	2019年12月05日 -2020年12月04日	履行完毕
8	华达股份	国家开发银行陕西省分行	10,000.00	2019年12月23日 -2020年12月22日	履行完毕
9	华达股份	建设银行西安南大街支行	4,000.00	2020年9月18日 -2021年9月17日	履行完毕
10	华达股份	国家开发银行陕西省分行	4,000.00	2020年12月18日 -2021年12月17日	履行完毕
11	华达股份	建设银行西安南大街支行	2,000.00	2021年3月01日 -2022年2月28日	履行完毕
12	华达股份	国家开发银行陕西省分行	3,000.00	2021年3月26日 -2022年3月25日	正在履行
13	华达股份	兴业银行西安分行	2,000.00	2021年3月29日 -2022年3月28日	正在履行
14	华达股份	建设银行西安南大街支行	2,000.00	2021年3月29日 -2022年3月28日	正在履行
15	华达股份	兴业银行西安分行	3,000.00	2021年9月15日 -2022年9月14日	正在履行
16	华达股份	建设银行西安南大街支行	4,000.00	2021年9月28日 -2022年9月27日	正在履行

## 2、重大授信协议

2018年1月1日至2021年11月30日，公司及控股子公司已履行及正在履行的金额在 2,000.00 万元以上的重大银行授信协议情况如下：

序号	被授信方	授信方	授信金额 (万元)	合同期限	履行情况
1	华达股份	北京银行西安分行	3,000.00	2018年5月2日 -2019年5月1日	履行完毕
2	华达股份	兴业银行西安分行	8,000.00	2017年6月30日 -2018年6月29日	履行完毕
3	华达股份	光大银行西	3,000.00	2018年7月06日	履行完毕

序号	被授信方	授信方	授信金额 (万元)	合同期限	履行情况
		安分行		-2019年7月05日	
4	华达股份	招商银行西安分行	4,000.00	2019年4月18日 -2020年4月17日	履行完毕
5	华达股份	光大银行西安分行	5,000.00	2019年11月1日 -2020年10月31日	履行完毕
6	华达股份	交通银行陕西省分行	4,500.00	2019年12月05日 -2020年11月29日	履行完毕
7	华达股份	招商银行西安分行	6,000.00	2020年10月29日 -2021年10月28日	履行完毕
8	华达股份	招商银行西安分行	6,000.00	2021年9月27日 -2022年9月26日	正在履行

#### (四) 工程合同

2018年1月1日至2021年11月30日,发行人签署的超过300万元的工程合同情况如下:

序号	合同名称	合同对方	签订日期	合同金额 (万元)	合同履行情况
1	建设工程设计合同	西安航天神舟建筑设计院有限公司	2018年1月15日	392.70	履行完毕
2	建设工程监理合同	陕西三秦工程技术质量咨询有限责任公司	2018年9月13日	357.00	履行完毕
3	建设工程施工合同	陕西建工第一建设集团有限公司	2018年9月13日	23,812.97	履行完毕
4	智能制造基础建设工程合同	南京国睿信维软件有限公司	2019年1月1日	2,050.60	正在履行
5	电梯采购及安装合同	西安新润机电设备有限公司	2019年10月28日	498.00	履行完毕
6	建设工程施工合同(1#洁净厂房)	陕西达禹建设工程有限公司	2020年5月28日	646.17	履行完毕
7	电力工程施工合同	西安亮丽电力集团有限责任公司	2020年10月30日	367.99	履行完毕
8	科研工程大楼装修合同	汉中市龙江建筑有限责任公司	2021年10月26日	372.00	正在履行

#### (五) 技术许可协议

2018年1月1日至2021年11月30日,发行人签署的重要技术许可协议情况如下:

序号	合同相对方	签订日期	许可内容	许可期限	合同履行情况
1	HUBER+SUHNER AG	2018年2月12日	新MBX板对板互连器件	10年	正在履行

序号	合同相对方	签订日期	许可内容	许可期限	合同履行情况
2	HUBER+SUHNER AG	2018年10月23日	eMFBX 板间连接器	10年	正在履行
3	HUBER+SUHNER AG	2019年1月15日	PIM MBX 连接器	15年	正在履行
4	罗森伯格亚太电子有限公司	2020年1月17日	ESMP 射频连接器	10年	正在履行
5	HUBER+SUHNER AG	2020年1月17日	Omega 连接器	15年	正在履行
6	罗森伯格亚太电子有限公司	2020年5月21日	板间低互调射频同轴连接器盲查三件套	10年	正在履行

## 二、对外担保有关情况

截至本招股说明书签署日，除对子公司的担保外，发行人不存在对外担保事项。

## 三、重大诉讼或仲裁事项

截至本招股说明书签署日，公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁情况。

## 四、发行人控股股东、实际控制人、控股子公司和董事、监事、高级管理人员和核心技术人员作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项

截至本招股说明书签署日，公司的控股股东、控股子公司和董事、监事、高级管理人员和核心技术人员不存在尚未了结的重大诉讼或仲裁事项。

## 五、发行人董事、监事、高级管理人员和其他核心技术人员近3年涉及行政处罚、被司法机关立案侦查、被中国证监会立案调查情况

截至本招股说明书签署日，公司的董事、监事、高级管理人员和核心技术人员最近3年不存在涉及行政处罚、被司法机关立案侦查、被中国证监会立案调查情况。

## 六、发行人控股股东、实际控制人报告期内是否存在重大违法行为

截至本招股说明书签署日，公司的控股股东和实际控制人不存在重大违法行为。

## **七、其他涉及国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为**

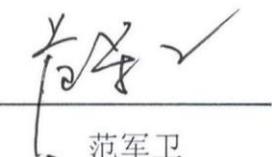
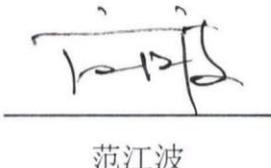
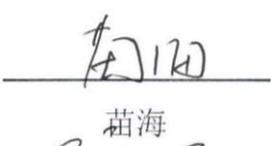
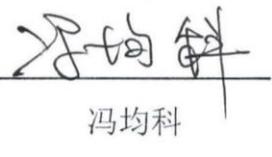
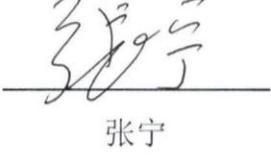
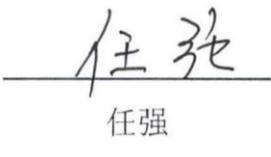
最近3年内,发行人及其控股股东、实际控制人在国家安全、公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域不存在重大违法行为。

## 第十二节 声明

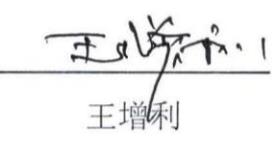
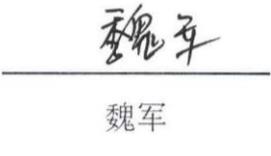
### 一、发行人全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。

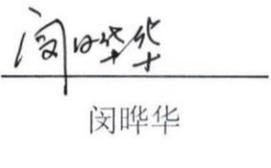
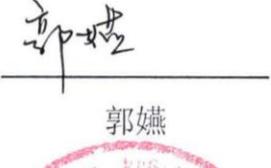
全体董事：

 范军卫	 霍熠	 范江波
 张峰	 苗海	 王开科
 冯均科	 张宁	 任强

全体监事：

 王增利	 任永珊	 魏军
--	---	---

除董事以外的全体高级管理人员：

 高蔚	 闵晔华	 郭嫵
---	---	---

陕西华达科技股份有限公司

2024年12月8日



## 二、发行人控股股东声明

本公司承诺本招股说明书的内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,按照诚信原则履行承诺,并承担相应的法律责任。

公司法定代表人:



孙卫龙

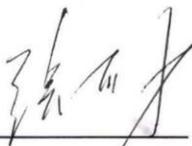
西安创联电气科技(集团)有限责任公司



### 三、保荐人(主承销商)声明

本公司已对招股说明书进行了核查,确认招股说明书的内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担相应的法律责任。

法定代表人:

  
张佑君

保荐代表人:

  
杨成云

  
康明超

项目协办人:

  
潘云飞

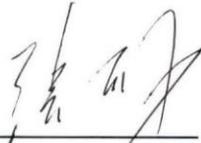


2021年12月8日

## 保荐机构管理层声明

本人已认真阅读陕西华达科技股份有限公司招股说明书的全部内容,确认招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对招股说明书真实性、准确性、完整性承担相应法律责任。

董事长:

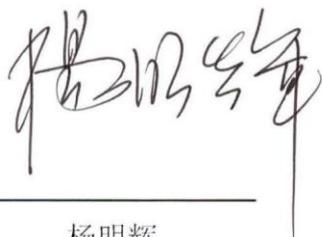
  
张佑君

2021年12月8日

## 保荐机构管理层声明

本人已认真阅读陕西华达科技股份有限公司招股说明书的全部内容,确认招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对招股说明书真实性、准确性、完整性承担相应法律责任。

总经理:



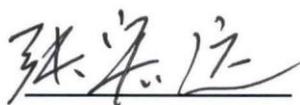
杨明辉



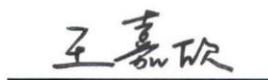
## 发行人律师声明

本所及经办律师已阅读招股说明书,确认招股说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在招股说明书中引用的法律意见书的内容无异议,确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担相应的法律责任。

经办律师:



张宏远



王嘉欣



张培

律师事务所负责人:



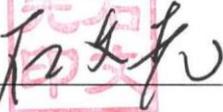
杨晨



## 审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读陕西华达科技股份有限公司招股说明书,确认招股说明书与本所出具的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所鉴证的非经常性损益明细表无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在招股说明书中引用的审计报告(报告编号:众环审字(2021)0800137号)、内部控制鉴证报告(报告编号:众环专字(2021)0800081号)及非经常性损益的鉴证报告(报告编号:众环专字(2021)0800079号)的内容无异议,确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。

执行事务合伙人:



石文先

签字注册会计师:



黄丽琼



赵鑫

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



2021年12月8日

## 资产评估机构声明

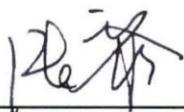
本机构及签字资产评估师已阅读招股说明书,确认招股说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对发行人在招股说明书中引用的资产评估报告的内容无异议,确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担相应的法律责任。

签字资产评估师:

\_\_\_\_\_  
李 刚 (已离职)

\_\_\_\_\_  
郭小惠 (已离职)

资产评估机构负责人:

  
\_\_\_\_\_  
张 黎

正衡房地产资产评估有限公司

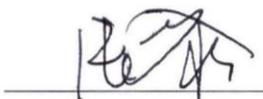


2021年12月8日

## 关于原签字资产评估师离职的说明

2010年11月1日,本公司出具了《评估报告》(西正衡评报字【2010】第120号)。签字注册资产评估师李刚、郭小惠已经离职,故陕西华达科技股份有限公司本次上市申请文件的资产评估机构声明中李刚、郭小惠未签字。该事项并不影响《评估报告》的有效性,本机构仍对《评估报告》的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人:



张 黎

正衡房地产资产评估有限公司



2011年11月8日

## 资产评估机构更名的说明

2010年11月1日,本公司出具了《资产评估报告书》(西正衡评报字【2010】第120号)。

本公司现已更名为正衡房地产资产评估有限公司,更名后的公司完全享有和承担原公司正衡资产评估有限责任公司的全部权力和义务(包括对正衡资产评估有限责任公司已经提供的服务承担责任),因此,评估机构声明由正衡房地产资产评估有限公司出具。

资产评估机构负责人:



张 黎

正衡房地产资产评估有限公司



2011年12月8日

## 评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读招股说明书,并确认招股说明书中援引本公司出具《陕西华达科技股份有限公司增资扩股项目资产评估报告》(中联评报字【2017】第 659 号)、《陕西华达科技股份有限公司拟收购李静静等自然人持有的西安西康科技有限责任公司 20.75%股权项目资产评估报告》(中联评报字【2018】第 734 号)、《陕西华达科技股份有限公司拟增资扩股涉及其股东全部权益价值项目资产评估报告》(中联评报字【2019】第 1052 号)的专业结论无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对发行人在招股说明书中完整准确地援引本公司出具上述资产评估报告的专业结论无异议。确认招股说明书不致因援引本机构出具的资产评估专业结论而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字资产评估师:



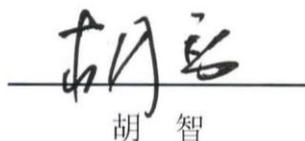
\_\_\_\_\_  
闫梅林 (已离职)

\_\_\_\_\_  
翟红梅

\_\_\_\_\_  
赵 征 (已离职)

\_\_\_\_\_  
陈 洁 (已离职)

资产评估机构负责人:



胡 智



## 关于原签字资产评估师离职的说明

本公司为陕西华达科技股份有限公司出具了《资产评估报告》(中联评报字【2017】第 659 号、中联评报字【2018】第 734 号、中联评报字【2019】第 1052 号)。签字资产评估师闫梅林、赵征、陈洁已经离职,故陕西华达科技股份有限公司本次上市申请文件的资产评估机构声明中闫梅林、赵征、陈洁未签字。该事项并不影响《资产评估报告》的有效性,本机构仍对《资产评估报告》的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。



## 验资机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读陕西华达科技股份有限公司招股说明书，确认招股说明书与本机构出具的验资报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对发行人在招股说明书中引用的验资报告（报告编号：众环验字（2017）080006号、众环验字（2020）080004号）的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。

执行事务合伙人：    
石文先

签字注册会计师：    
黄丽琼

签字注册会计师：    
赵鑫

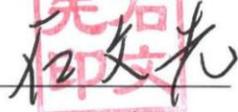
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



## 复验资业务的机构声明

本机构及签字注册会计师已阅读陕西华达科技股份有限公司招股说明书,确认招股说明书与本机构出具的复验资报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对发行人在招股说明书中引用的复验资报告(报告编号:众环专字(2021)0800082号)的内容无异议,确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。

执行事务合伙人:

  
石文先

签字注册会计师:

  
中国注册会计师  
黄丽琼  
61000010013  
黄丽琼

  
中国注册会计师  
赵鑫  
420100056133  
赵鑫

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

2021年12月8日



## 第十三节 附件

### 一、备查文件目录

投资者可以查阅与本次公开发行有关的所有正式法律文件，该等文件也在指定网站上披露，具体如下：

- （一）发行保荐书；
- （二）上市保荐书；
- （三）法律意见书；
- （四）财务报告及审计报告；
- （五）公司章程（草案）；
- （六）与投资者保护相关的承诺；
- （七）发行人及其他责任主体作出的与发行人本次发行上市相关的其他承诺事项；
- （八）内部控制鉴证报告；
- （九）经注册会计师鉴证的非经常性损益明细表；
- （十）中国证监会同意发行人本次公开发行注册的文件；
- （十一）其他与本次发行有关的重要文件。

### 二、备查文件查阅

#### （一）查阅时间

工作日上午 9:00~11:30；下午 13:30~17:00。

#### （二）查阅地点及联系方式

1、发行人：陕西华达科技股份有限公司

办公地址：陕西省西安市高新区电子工业园电子西街 3 号

电话：029-8755 2259

联系人：宋晓敏

2、保荐机构（主承销商）：中信证券股份有限公司

办公地址：广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座

电话：010-6083 3031

联系人：林鸿阳

### 三、本次发行相关机构或人员的重要承诺

#### （一）股东关于股份锁定和减持承诺

##### 1、控股股东创联集团的相关承诺

公司控股股东创联集团承诺如下：

“1、自发行人股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人本次发行前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。

2、若发行人上市后6个月内发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价（如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权、除息事项，发行价应作相应调整），或者发行人上市后6个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）股票收盘价低于发行价，本公司承诺的股票锁定期限将自动延长6个月。

3、本公司所持发行人的股票在锁定期满后2年内减持的，减持价格不低于发行价（如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权、除息事项，发行价应作相应调整）。发行人上市后6个月内如发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司直接或间接持有的发行人股票的锁定期限将自动延长6个月。

4、在锁定期满后，本公司采取集中竞价交易方式减持的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的1%。本公司采取大宗交易方式减持的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人

股份总数的 2%。

5. 本公司持有的发行人股份的锁定期限（包括延长的锁定期）届满后，本公司减持直接或间接所持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本公司方可减持发行人股份。

6、本公司承诺，除因不可抗力原因导致未能履行外，若本公司违反该项承诺，则违规减持所得收益归公司所有，若未将违规减持所得收益上交公司，则公司有权从应付本公司现金分红中扣除与本公司应上缴发行人的违规减持所得金额等额的现金分红，并收归发行人所有。”

## 2、其他持股 5%以上股东的相关承诺

### （1）陕西省产业投资有限公司的相关承诺

公司股东陕西省产业投资有限公司（持股 5%以上）承诺：

“1、自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司在本次发行前所持有的发行人股份（包括由该等股份派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由发行人回购本公司所持有的该等股份。

2、在锁定期（包括延长的锁定期）届满后，关于减持本公司于本次发行前直接或间接持有的发行人股份，本公司承诺如下：

本公司将根据发行人经营情况、资本市场情况、自身资金需求等情况综合分析决定减持数量，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式或其他合法的方式等，本公司减持行为将严格遵守届时有效的法律、法规、规范性文件及中国证监会、深圳证券交易所有关减持的规则及规定。

3、本公司持有的发行人股份的锁定期限（包括延长的锁定期）届满后，本公司减持持有的发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本公司方可以减持发行人股份，本公司持有发行人股份低于 5% 以下时除外。

4、如本公司违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本公司承

诺违规减持发行人股票所得（以下简称“违规减持所得”）归发行人所有。如本公司未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付本公司现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。”

（2）西安军融电子卫星基金投资有限公司的相关承诺

公司股东西安军融电子卫星基金投资有限公司（持股 5%以上）承诺：

“1、自发行人首次向社会公开发行的股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司在本次发行前所持有的发行人股份（包括由该等股份派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由发行人回购本公司所持有的该等股份。

2、在锁定期（包括延长的锁定期）届满后，关于减持本公司于本次发行前直接或间接持有的发行人股份，本公司承诺如下：

本公司将根据发行人经营情况、资本市场情况、自身资金需求等情况综合分析决定减持数量，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式或其他合法的方式等，本公司减持行为将严格遵守届时有效的法律、法规、规范性文件及中国证监会、深圳证券交易所有关减持的规则及规定。

3、本公司持有的发行人股份的锁定期限（包括延长的锁定期）届满后，本公司减持持有的发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本公司方可以减持发行人股份，本公司持有发行人股份低于 5%以下时除外。

4、如本公司违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本公司承诺违规减持发行人股票所得（以下简称“违规减持所得”）归发行人所有。如本公司未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付本公司现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。”

（3）北京国鼎实创军融投资合伙企业（有限合伙）的相关承诺

公司股东北京国鼎实创军融投资合伙企业（有限合伙）（持股 5%以上）承诺：

“1、自发行人首次向社会公开发行的股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业本次发行前所持有的发行人股份（包括由该等股份派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由发行人回购本企业所持有的该等股份。

2、在锁定期（包括延长的锁定期）届满后，关于减持本企业于本次发行前直接或间接持有的发行人股份，本企业承诺如下：

本企业将根据发行人经营情况、资本市场情况、自身资金需求等情况综合分析决定减持数量，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式或其他合法的方式等，本企业减持行为将严格遵守届时有效的法律、法规、规范性文件及中国证监会、深圳证券交易所有关减持的规则及规定。

3、本企业持有的发行人股份的锁定期限（包括延长的锁定期）届满后，本企业减持持有的发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本企业方可以减持发行人股份，本企业持有发行人股份低于 5% 以下时除外。

4、如本企业违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本企业承诺违规减持发行人股票所得（以下简称“违规减持所得”）归发行人所有。如本企业未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付本企业现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。”

### **3、其他董事、监事、高级管理人员股东的承诺**

公司股东范军卫（董事长）、范江波（董事、高级管理人员）、张峰（董事、高级管理人员）、任强（董事）、高蔚（高级管理人员）、闵晔华（高级管理人员）、郭嫵（高级管理人员）承诺：

“1、自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人本次发行前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。

2、若发行人上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权、除息事项，发行价应

作相应调整），或者发行人上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）股票收盘价低于发行价，本人承诺股票锁定期限将自动延长 6 个月。

3、在上述锁定期满后，在本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接持有的发行人股份总数的 25%；若本人离职的，本人自离职后六个月内不转让本人所持有的发行人股份。

4、上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而失效。”

#### **4、其他股东的承诺**

公司其它 54 名自然人股东王治印、李鹏程、马艾虎、刘明辉、赵文、曾智、巩清涛、闫平、吴成华、陆邦钊、杨晓东、彭战良、赵孟娇、山胜利、崔景华、杨航飞、姜书善、袁敏珍、李露、王飞骢、王天英、张西龙、郭建斌、王宏谊、刘生臻、郝莉、王军承、冀振东、汪斌、刘永茂、吴晓熙、雷峰涛、王国红、杨文博、李志勇、王宝云、刘涛、侯正民、王东锋、赵继红、王瑰玲、孔超、张金周、赵鹏、李钢、张琨、李珊、李博、王斌、张文龙、王浩、周丹忠、张晓梅、赵文铎承诺：

“自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人本次发行前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。”

### **（二）发行人、控股股东及公司董事、高级管理人员关于稳定公司股价的承诺**

#### **1、发行人的相关承诺**

发行人承诺：

“在启动股价稳定措施的条件满足时，如果本公司未采取《关于公司上市后稳定股价的预案》中稳定股价的具体措施，本公司将在公司股东大会及指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任，并按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任。”

#### **2、控股股东的相关承诺**

公司控股股东创联集团承诺：

“在启动股价稳定措施的条件满足时，如果本公司未采取《关于公司上市后稳定股价的预案》中稳定股价的具体措施，本公司将在发行人股东大会及指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；发行人有权将本公司应该用于实施增持股票计划相等金额的应付现金分红予以扣留或扣减；本公司持有的发行人股份将不得转让直至本公司按照承诺采取稳定股价措施并实施完毕时为止，因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转让股份的情形除外。”

### **3、董事（在公司任职并领取薪酬）、高级管理人员的相关承诺**

公司的董事（在公司任职并领取薪酬）、高级管理人员承诺：

“在启动股价稳定措施的条件满足时，如本人未采取《关于公司上市后稳定股价的预案》中稳定股价的具体措施，本人将在公司股东大会及指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；公司有权将应付本人的薪酬及现金分红予以扣留或扣减；本人持有的公司股份将不得转让直至本人按照承诺采取稳定股价措施并实施完毕时为止，因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转让股份的情形除外。”

### **（三）关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺**

#### **1、填补被摊薄即期回报的具体措施**

##### **（1）加强募集资金管理，提高募集资金使用效率**

公司已制定《募集资金管理制度》，募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中。公司将定期检查募集资金使用情况，确保募集资金得到合法合规使用。本次发行募集资金到位后，公司将调配内部各项资源、加快推进募投项目建设，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日实现预期效益，以增强公司盈利水平。

##### **（2）积极推进实施公司发展战略，提升公司核心竞争力**

公司将不断完善市场区域布局、加强技术研发、丰富产品结构。如果公司本次公开发行股票并上市获得批准，还将借助资本市场的力量，增强资本实力，不断整合优势资源，拓宽公司业务覆盖区域、巩固市场地位，提高公司产品质量和

盈利能力，实现公司的跨越式发展。

（3）全面提升公司管理水平，完善员工激励机制

公司将进一步完善优化业务流程，全面提升公司管理水平和营运资金周转效率，降低公司运营成本，持续完善薪酬和激励机制，激发员工积极性，挖掘公司员工的创造力和潜在动力，以进一步促进公司业务发展。

（4）不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障

公司将严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律法规和公司章程的规定行使职权，做出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，为公司发展提供制度保障。

（5）严格执行股利分配政策，优化投资回报制度

公司制定了《公司未来三年分红回报规划》，在对未来经营绩效合理预计的基础上，制订了对股东分红回报的合理规划。公司将严格执行《公司章程（草案）》及股东回报规划文件中的利润分配政策，强化投资回报理念，积极推动对股东的利润分配，增强现金分红透明度，保持利润分配政策的连续性与稳定性。上述填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。

## 2、公司控股股东的承诺

公司控股股东创联集团承诺：

“1、任何情形下，本公司承诺均不滥用控股股东地位，均不会越权干预发行人经营管理活动，不会侵占发行人利益。

2、本公司承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益。

3、本公司愿意承担因违反上述声明与承诺而给发行人造成的全部经济损失。”

### 3、董事、高级管理人员的承诺

公司董事、高级管理人员承诺：

“1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

2、本人承诺对职务消费行为进行约束；

3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、本人愿意承担因违反上述声明与承诺而给发行人造成的全部经济损失。”

### （四）股利分配政策的承诺

#### 1、发行人的相关承诺

公司承诺：

“上市后三年，若公司当年度盈利，在足额提取法定公积金、盈余公积金以后，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的合并报表范围内可供分配利润的20%。公司一般按照年度进行现金分红，公司董事会可以根据公司发展需要进行中期现金分红。若公司快速发展且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，考虑采取股票股利的方式予以分配。”

#### 2、公司控股股东的承诺

公司控股股东创联集团承诺：

“1、根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案；

2、在审议发行人利润分配预案的股东大会上，本公司将对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；

3、督促发行人根据相关决议实施利润分配。”

### 3、公司董事、监事、高级管理人员的承诺

公司董事、监事、高级管理人员承诺：

“1、根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，提出利润分配预案；

2、在审议发行人利润分配预案的董事会/监事会上，对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；

3、督促发行人根据相关决议实施利润分配。”

### （五）对欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺

#### 1、发行人的相关承诺

公司承诺：

“1、本公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形；

2、如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。”

#### 2、公司控股股东创联集团的承诺

公司控股股东创联集团承诺：

“1、本公司保证发行人本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。

2、如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将督促发行人根据法律、法规及公司章程的规定履行决策程序后启动回购，回购价格不低于首次公开发行新股的发行价格（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整），并根据相关法律、法规规定的程序实施。”

## **(六) 关于招股书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏**

### **1、发行人的相关承诺**

公司承诺：

“1、公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司对其真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。

2、若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。

3、若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”

### **2、公司控股股东创联集团的承诺**

公司控股股东创联集团承诺：

“1、发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司对其真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。

2、若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，并购回已转让的原限售股份。

3、若发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”

### **3、公司董事、监事、高级管理人员的承诺**

公司董事、监事、高级管理人员承诺：

“1、发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。

2、若因发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。”

#### 4、中介机构的承诺

##### （1）保荐机构的承诺

中信证券承诺：“本公司为华达股份首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因本公司作为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”

##### （2）发行人律师的承诺

金诚同达律师承诺：“如因本所未能依照适用的法律、行政法规、部门规章、规范性文件及律师行业公认的业务标准履行勤勉尽职的义务，导致本所为发行人本次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成实际损失的，本所将依法赔偿投资者损失。”

##### （3）审计机构的承诺

中审众环会计师承诺：“1、本所将严格履行法定职责，遵照本行业的业务标准和执业规范，对华达股份相关业务资料进行核查验证，确保本所出具的相关专业文件真实、准确、完整、及时；

2、为华达股份本次发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本所将依法赔偿投资者损失。”

#### （七）关于履行承诺事项约束措施的承诺

##### 1、发行人的相关承诺

发行人承诺：

“本公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。如果本公司未履行招股说明书披露的承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。

如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。上述承诺为本公司的真实意思表示，真实、有效，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，

本公司将依法承担相应责任。”

## 2、公司控股股东创联集团的承诺

公司控股股东创联集团承诺：

“如果本公司未履行招股说明书披露的承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。

如果因本公司未履行相关承诺事项，导致发行人或者其他投资者遭受损失的，本公司将依法承担赔偿责任。如果本公司未承担前述赔偿责任，则本公司直接或间接持有的公司股份在本公司履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时发行人有权扣减本公司所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。

上述承诺内容系本公司的真实意思表示，真实、有效，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本公司将依法承担相应责任。”

## 3、公司间接控股东西京公司的承诺

公司间接控股东西京公司承诺：

“如果本公司未履行招股说明书披露的承诺事项，本公司将在中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。

如果因本公司未履行相关承诺事项，导致发行人或者其他投资者遭受损失的，本公司将依法承担赔偿责任。

上述承诺内容系本公司的真实意思表示，真实、有效，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本公司将依法承担相应责任。”

## 4、公司间接控股股东的托管方的承诺

公司间接控股东西京公司的托管方陕西电子信息集团承诺：

“如果本公司未履行招股说明书披露的承诺事项，本公司将在中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。

如果因本公司未履行相关承诺事项，导致发行人或者其他投资者遭受损失的，本公司将依法承担赔偿责任。

上述承诺内容系本公司的真实意思表示，真实、有效，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本公司将依法承担相应责任。”

## **5、公司董事、监事、高级管理人员的承诺**

公司董事、监事、高级管理人员承诺：

“如果本人未履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。

如果本人未履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在前述事项发生之日起停止在发行人处领取薪酬，直至本人履行相关承诺事项。如果因本人未履行相关承诺事项，导致发行人或者其他投资者遭受损失的，本人将依法承担赔偿责任。

上述承诺为本人的真实意思表示，真实、有效，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。”

### **（八）避免同业竞争的承诺**

发行人的控股股东创联集团、间接控股东西京电气总公司、间接控股股东的托管人陕西电子信息集团就与发行人之间避免同业竞争作出承诺。具体内容参见本招股说明书“第七节 公司治理与独立性”之“六、同业竞争”之“（三）避免同业竞争的承诺”。

### **（九）规范和减少关联交易的承诺**

发行人的控股股东创联集团、间接控股东西京电气总公司、间接控股股东的托管人陕西电子信息集团就与发行人之间规范和减少关联交易作出承诺。具体内容参见本招股说明书“第七节 公司治理与独立性”之“七、关联方及关联交易”之“（六）规范和减少关联交易的承诺”。

### **（十）关于股东信息披露的承诺**

发行人承诺：

“1、本公司已在招股说明书中真实、准确、完整地披露了股东信息。

2、截至本承诺函签署之日，本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份的情形。

3、截至本承诺函签署之日，本次发行上市保荐机构中信证券股份有限公司及直接或间接持有保荐机构5%以上股份的股东单位，间接持有本公司股东西安军融电子卫星基金投资有限公司、北京国鼎实创军融投资合伙企业（有限合伙）少量权益，且对西安军融电子卫星基金投资有限公司、北京国鼎实创军融投资合伙企业（有限合伙）未能实施重大影响，该等间接投资行为系相关投资主体所作出的独立投资决策。除上述情况外，本次发行上市的中介机构及其负责人、高级管理人员、经办人员均不存在直接或间接持有本公司股份或其他权益的情形。

4、根据《监管规则适用指引——关于申请首发上市企业股东信息披露》、《关于进一步规范股东穿透核查的通知》要求穿透后，本公司直接或间接出资人中的自然人不存在《监管规则适用指引——发行类第2号》所规定的证监会系统离职人员，不存在《监管规则适用指引——发行类第2号》所规定的证监会系统离职人员入股本公司的情形。

5、本公司股东持有的本公司股份权属清晰，不存在委托持股、信托持股等股权安排，不存在权属纠纷及潜在纠纷，不存在影响或潜在影响本公司股权结构的事项或特殊安排。

6、截至本承诺函签署之日，本公司股东不存在以发行人股权进行不当利益输送的情形。

7、若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。”