

成都思科瑞微电子股份有限公司

Chengdu Screen Micro-electronics Co., Ltd.

（成都高新区（西区）天虹路5号）

SCREEN 思科瑞

关于成都思科瑞微电子股份有限公司

首次公开发行股票并在科创板上市的

科创板上市委会议意见落实函的回复

保荐人（主承销商）

 **中国银河证券股份有限公司**
CHINA GALAXY SECURITIES COMPANY LIMITED

（北京市丰台区西营街8号院1号楼7-18层101）

上海证券交易所:

根据贵所 2021 年 11 月 30 日下发的《关于成都思科瑞微电子股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的科创板上市委会议意见落实函》的要求，成都思科瑞微电子股份有限公司（以下简称“发行人”、“公司”、“思科瑞”）会同保荐机构中国银河证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”），本着勤勉尽责、诚实守信的原则，就所提落实函问题进行了认真调查、核查及讨论，《关于成都思科瑞微电子股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的科创板上市委会议意见落实函的回复》（以下简称“意见落实函回复”）。

如无特殊说明，本意见落实函回复中简称与招股说明书中简称具有相同含义。

字体	含义
黑体	上市委会议意见落实函所列问题
宋体	对意见落实函所列问题的回复

问题一

请发行人进一步说明其运用已不具有核心技术属性或外购测试程序和检测适配器提供可靠性检测服务的具体情况。请保荐人发表明确核查意见。

【回复】

一、公司运用已不具有核心技术属性或外购测试程序和检测适配器的原因

（一）公司运用自主研发已不具有核心技术属性的测试程序和检测适配器的原因

军用电子元器件种类繁多、型号复杂，测试程序和检测适配器需要与特定型号电子元器件匹配，为满足军工客户对可检测电子元器件种类型号高覆盖率的要求，公司需通过持续自主研发和技术积累、不断储备与各种型号电子元器件匹配的测试程序和检测适配器，其中包括体现公司核心技术的测试程序和检测适配器，也包括已不具有核心技术属性的测试程序和检测适配器。由于武器装备定型后，相应电子元器件会在较长时期内或装备服役期内使用，尽管电子元器件在不断更新迭代，但部分型号电子元器件仍在使用，所以在相当长的时间内仍有可靠性检测需求，与该等型号电子元器件相匹配的测试程序和检测适配器虽已不具有核心技术属性但仍然会使用到，只是使用的频次相对较低。

（二）公司运用外购测试程序和检测适配器的原因

公司外购测试程序和检测适配器的主要原因：（1）由于电子元器件种类繁多、检测项目或参数众多，随着国防武器装备的加速发展，报告期内公司业务增长较快，存在依靠自主开发储备的测试程序、检测适配器无法匹配或开发周期难以及时满足客户订单交付时间要求的情形。（2）公司自主研发的测试程序、检测适配器主要是基于市场需求分析，通常针对使用量大、使用频次高或者检测技术难度大的型号电子元器件；外购的测试程序和检测适配器主要是针对使用量少、使用频次低的电子元器件检测所使用，但下游客户的业务合同或订单包含的电子元器件种类、型号以及检测项目通常都不是单一的，其中也会有该等电子元器件检测需求，公司为满足客户整体订单需求，需要外购相应的测试程序和检测适配器。

二、公司运用已不具有核心技术属性或外购测试程序和检测适配器提供可靠性检测服务的具体情况

公司已不具有核心技术属性的测试程序和检测适配器包括自主研发的，同时外购的测试程序和检测适配器也列入不具有核心技术属性的范畴。截至 2021 年 6 月 30 日，公司自主研发的测试程序中已不具有核心技术属性的有 6,900 余套，公司自主研发的检测适配器中已不具有核心技术属性的有 2,800 余套；公司外购测试程序有 3,400 余套，外购检测适配器中有 2,400 余套。

公司运用已不具有核心技术属性或外购的测试程序和检测适配器主要是针对部分集成电路、分立器件、阻容感、其他元器件等电子元器件提供可靠性检测服务。由于测试程序和检测适配器与特定型号电子元器件相对应，而不同型号电子元器件的市场需求量不同，其对应的可靠性检测业务量及业务收入也不同，具有核心技术的测试程序和检测适配器使用频次高、业务量大、相应收入较多，已不具有核心技术属性或外购的测试程序和检测适配器使用频次较低、业务量小、相应收入较少。因此，公司运用已不具有核心技术属性或外购的测试程序和检测适配器提供可靠性检测服务产生的收入与其数量没有配比关系。

在实际可靠性检测服务中，根据被测电子元器件型号不同情况，外购的测试程序或检测适配器存在与自主研发已不具有核心技术属性的检测适配器或测试程序搭配使用的情况，因此，运用自主研发已不具有核心技术的测试程序和检测适配器与运用外购的测试程序和检测适配器都无法单独统计其业务收入。2018 年、2019 年、2020 年、2021 年 1-6 月，公司运用已不具有核心技术属性的测试程序和检测适配器（包括自主研发的及外购的）提供可靠性检测服务的业务收入分别为 1,271.17 万元、1,166.78 万元、2,047.07 万元、1,452.20 万元，该等业务收入未计入公司核心技术业务收入。

三、保荐机构核查意见

（一）核查程序

保荐机构主要履行了如下核查程序：

1、获取并查阅了发行人拥有的测试程序及检测适配器明细，根据元器件类型等对测试程序以及检测适配器进行了分类，并与发行人核心技术人员核实运用

已不具有核心技术属性的测试程序和检测适配器提供服务的具体情况及其原因；

2、获取并查阅发行人外购测试程序和检测适配器明细，并与发行人核心技术人员核实运用外购测试程序和检测适配器提供服务的具体情况及其原因，以及核实外购测试程序和检测适配器不具有核心技术属性的原因；

3、访谈发行人高管人员，了解已不具有核心技术属性的测试程序和检测适配器、外购测试程序和检测适配器在可靠性检测业务中所起的作用，收入占比较少的原因；访谈发行人核心技术人员，了解公司核心技术确认标准和具体核心技术的构成情况；

4、现场查看发行人测试程序、检测适配器的使用情况，查看了解测试程序和检测适配器的研制开发过程；

5、取得并查阅发行人营业收入明细、核心技术服务收入明细，核实公司核心技术对应的服务收入的统计口径是否准确；

6、取得并查阅发行人运用已不具有核心技术属性的测试程序和检测适配器对应的具体元器件型号，与发行人收入明细进行核对，核实其是否统计为核心技术服务收入。

（二）核查意见

1、发行人运用已不具有核心技术属性或外购测试程序和检测适配器的原因合理，符合发行人业务实际情况。

2、发行人运用已不具有核心技术属性或外购的测试程序和检测适配器使用频次较低、业务量小、相应收入较少。发行人运用已不具有核心技术属性或外购的测试程序和检测适配器提供可靠性检测服务产生的收入与其数量没有配比关系。

3、发行人运用已不具有核心技术属性或外购的测试程序和检测适配器主要是针对部分集成电路、分立器件、阻容感、其他元器件等电子元器件提供可靠性检测服务。报告期内，发行人运用已不具有核心技术属性的测试程序和检测适配器（包括自主研发的及外购的）提供可靠性检测服务的业务收入分别为1,271.17万元、1,166.78万元、2,047.07万元、1,452.20万元，该等业务收入未计入发行人

核心技术业务收入。

（此页无正文，为《关于成都思科瑞微电子股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的科创板上市委员会意见落实函的回复》之签章页）

成都思科瑞微电子股份有限公司



2021年12月13日

发行人董事长声明

本人作为成都思科瑞微电子股份有限公司的董事长，现就本次科创板上市委员会意见落实函回复报告郑重声明如下：

“本人已认真阅读成都思科瑞微电子股份有限公司本次科创板上市委员会意见落实函回复报告的全部内容，确认本次意见落实函回复报告不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对上述文件的真实性、准确性、完整性、及时性承担相应法律责任。”

董事长：



张 亚

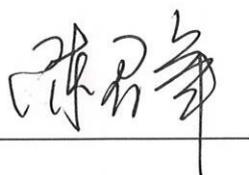
成都思科瑞微电子股份有限公司



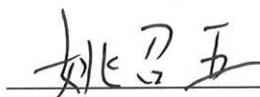
2021年12月13日

（本页无正文，为《关于成都思科瑞微电子股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市的科创板上市委员会意见落实函的回复》之签章页）

保荐代表人：



陈召军



姚召五



中国银河证券股份有限公司

2021年12月13日

保荐机构（主承销商）董事长声明

本人作为成都思科瑞微电子股份有限公司保荐机构中国银河证券股份有限公司的董事长，现就本次科创板上市委会议意见落实函回复报告郑重声明如下：

“本人已认真阅读成都思科瑞微电子股份有限公司本次科创板上市委会议意见落实函回复报告的全部内容，了解报告涉及问题的核查过程、本公司的内核和风险控制流程，确认本公司按照勤勉尽责原则履行核查程序，意见落实函回复报告不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对上述文件的真实性、准确性、完整性、及时性承担相应法律责任。”

保荐机构董事长：



陈共炎

