

# 关于深圳市深科达智能装备股份有限公司 向不特定对象发行可转换公司债券申请文件 修订情况的说明

上海证券交易所：

深圳市深科达智能装备股份有限公司（以下简称“本公司”）向不特定对象发行可转换公司债券于 2021 年 12 月 27 日获贵所受理。根据贵所《关于深圳市深科达智能装备股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的第二轮审核问询函》（以下简称“问询函”）要求，本公司会同保荐机构、申报会计师、发行人律师对前次提交的《深圳市深科达智能装备股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书（申报稿）》（以下简称“《募集说明书》”）等申报文件进行了修订更新，现将修订情况说明如下（如无特别说明，本修订说明所使用的简称或名词释义与《募集说明书》一致），请审核。

本修订说明不包括以下内容：根据核查情况对募集说明书等申报文件中存在的错别字、标点、格式、笔误等错误进行了修订，以上修订已在申请文件中以楷体加粗形式标注。

## 一、募集说明书差异对照表

序号	章节位置	差异对照情况
1	<p>“第三节 风险因素”之“三、财务风险”之“（五）财税优惠政策变化的风险”之“1、所得税税收优惠”</p>	<p>“.....公司已向相关部门提出高新技术企业复审，预计 2021 年可继续享受 15%的所得税税收优惠缴纳企业所得税。”</p> <p>根据新取得的国家高新企业证书，修改为：</p> <p>公司于 2021 年 12 月 23 日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为 GR202144200348。公司自 2021 年至 2023 年，可享受 15%的所得税税收优惠缴纳企业所得税。</p> <p>以及</p> <p>“.....深科达半导体已向相关部门提出高新技术企业复审，预计 2021 年可继续享受 15%的所得税税收优惠缴纳企业所得税。”</p> <p>根据新取得的国家高新企业证书，修改为：</p> <p>深科达半导体于 2021 年 12 月 23 日被深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为 GR202144206557。深科达半导体自 2021 年至 2023 年，可享受 15%</p>

序号	章节位置	差异对照情况
		<p>的所得税税收优惠缴纳企业所得税。</p>
2	<p>“重大事项提示”之“五、特别风险提示”之“（三）发行人的其他风险”</p>	<p style="text-align: center;"><b>“1、原材料价格波动对发行人业绩影响较大的风险</b></p> <p>公司采购的原材料主要分为 PLC、伺服、工控机、相机等标准通用件和同步轮、输送线、治具等非标定制件两大原材料类。报告期各期，直接材料占主营业务成本的比例在 90% 以上，占比较高。公司与主要供应商建立了稳定的合作关系，相关原材料市场供应充足，价格相对稳定。但如果主要供应商生产经营突发重大变化，或供货质量、时限未能满足公司要求，或与公司业务关系发生不利变化，公司在短期内将可能面临原材料短缺而影响正常生产经营的风险，此外，如果主要原材料市场价格出现大幅增长也将对公司产品毛利率产生不利影响。</p> <p style="text-align: center;"><b>2、核心技术人员流失和技术失密风险</b></p> <p>公司所处行业的技术研发具有多学科交叉的特点，对研发人员综合知识储备及运用能力均有较高要求。如公司主要研发人员无法或不愿留任公司，公司将面临无法及时找到合适人选加以替代的风险，或上述人员加盟竞争对手，将给公司带来技术研发迟缓或技术失密的风险，进而对公司的业务发展造成不利影响。</p>

序号	章节位置	差异对照情况																																			
		<p data-bbox="584 331 1146 363"><b>3、税收优惠占利润总额比例较高的风险</b></p> <p data-bbox="521 416 2047 512">报告期内，公司享受所得税税收优惠、软件产品增值税即征即退、增值税出口退税等优惠政策，税收优惠以及占当期利润总额的比例情况如下：</p> <p data-bbox="1906 533 2047 564" style="text-align: right;">单位：万元</p> <table border="1" data-bbox="716 568 1850 981"> <thead> <tr> <th data-bbox="716 568 1149 622">项目</th> <th data-bbox="1149 568 1357 622">2021年1-9月</th> <th data-bbox="1357 568 1512 622">2020年度</th> <th data-bbox="1512 568 1680 622">2019年度</th> <th data-bbox="1680 568 1850 622">2018年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="716 622 1149 676">所得税税收优惠</td> <td data-bbox="1149 622 1357 676">443.55</td> <td data-bbox="1357 622 1512 676">646.50</td> <td data-bbox="1512 622 1680 676">200.11</td> <td data-bbox="1680 622 1850 676">340.39</td> </tr> <tr> <td data-bbox="716 676 1149 762">软件产品增值税实际税负超3%部分即征即退的税收优惠</td> <td data-bbox="1149 676 1357 762">1,550.45</td> <td data-bbox="1357 676 1512 762">1,143.44</td> <td data-bbox="1512 676 1680 762">1,475.88</td> <td data-bbox="1680 676 1850 762">1,507.38</td> </tr> <tr> <td data-bbox="716 762 1149 817">增值税出口退税</td> <td data-bbox="1149 762 1357 817">416.01</td> <td data-bbox="1357 762 1512 817">206.59</td> <td data-bbox="1512 762 1680 817">127.05</td> <td data-bbox="1680 762 1850 817">338.37</td> </tr> <tr> <td data-bbox="716 817 1149 871" style="text-align: center;"><b>税收优惠合计</b></td> <td data-bbox="1149 817 1357 871" style="text-align: center;"><b>2,410.01</b></td> <td data-bbox="1357 817 1512 871" style="text-align: center;"><b>1,996.53</b></td> <td data-bbox="1512 817 1680 871" style="text-align: center;"><b>1,803.04</b></td> <td data-bbox="1680 817 1850 871" style="text-align: center;"><b>2,186.15</b></td> </tr> <tr> <td data-bbox="716 871 1149 925">利润总额</td> <td data-bbox="1149 871 1357 925">5,866.16</td> <td data-bbox="1357 871 1512 925">8,916.34</td> <td data-bbox="1512 871 1680 925">5,564.09</td> <td data-bbox="1680 871 1850 925">4,980.89</td> </tr> <tr> <td data-bbox="716 925 1149 981">税收优惠占利润总额比例</td> <td data-bbox="1149 925 1357 981">41.08%</td> <td data-bbox="1357 925 1512 981">22.39%</td> <td data-bbox="1512 925 1680 981">32.41%</td> <td data-bbox="1680 925 1850 981">43.89%</td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="521 1018 2047 1177">公司税收优惠主要来源于嵌入式系统控制软件的增值税实际税负超3%部分即征即退的税收优惠。报告期各期，公司享受的税收优惠总额占当期利润总额的比例分别为43.89%、32.41%、22.39%和41.08%，占比较高。如果公司未来享受的税收优惠政策发生变化，将对公司经营业绩产生较大不利影响。</p> <p data-bbox="584 1225 987 1257"><b>4、应收账款金额较高的风险</b></p>	项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度	所得税税收优惠	443.55	646.50	200.11	340.39	软件产品增值税实际税负超3%部分即征即退的税收优惠	1,550.45	1,143.44	1,475.88	1,507.38	增值税出口退税	416.01	206.59	127.05	338.37	<b>税收优惠合计</b>	<b>2,410.01</b>	<b>1,996.53</b>	<b>1,803.04</b>	<b>2,186.15</b>	利润总额	5,866.16	8,916.34	5,564.09	4,980.89	税收优惠占利润总额比例	41.08%	22.39%	32.41%	43.89%
项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度																																	
所得税税收优惠	443.55	646.50	200.11	340.39																																	
软件产品增值税实际税负超3%部分即征即退的税收优惠	1,550.45	1,143.44	1,475.88	1,507.38																																	
增值税出口退税	416.01	206.59	127.05	338.37																																	
<b>税收优惠合计</b>	<b>2,410.01</b>	<b>1,996.53</b>	<b>1,803.04</b>	<b>2,186.15</b>																																	
利润总额	5,866.16	8,916.34	5,564.09	4,980.89																																	
税收优惠占利润总额比例	41.08%	22.39%	32.41%	43.89%																																	

序号	章节位置	差异对照情况
		<p>报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为 20,607.52 万元、27,425.90 万元、39,422.69 万元和 54,799.75 万元，占各期营业收入的比重分别为 45.26%、58.11%、60.84%和 77.07%，金额占收入比重相对较大。尽管公司应收账款的欠款单位主要为大型知名平板显示器件厂商或上市公司，发生坏账的可能性较小，且公司已按照相关会计政策对上述应收账款计提了信用减值准备，但仍不排除个别客户由于支付能力和信用恶化导致货款无法按期收回，从而对公司资金使用效率及经营业绩产生不利影响。”</p> <p>按照重要性原则进行重新排序，将应收账款金额较高的风险和存货管理风险分别放在第二位、第三位，修改为：</p> <p><b>1、原材料价格波动对发行人业绩影响较大的风险</b></p> <p>公司采购的原材料主要分为 PLC、伺服、工控机、相机等标准通用件和同步轮、输送线、治具等非标定制件两大原材料类。报告期各期，直接材料占主营业务成本的比例在 90%以上，占比较高。如果主要供应商生产经营突发重大变化，或供货质量、时限未能满足公司要求，或与公司业务关系发生不利变化，公司在短期内将可能面临原材料短缺而影响正常生产经营的风险，此外，如果主要原材料市场价格出现大幅增长也将对公司产品毛利率产生不利影响。</p>

序号	章节位置	差异对照情况
		<p data-bbox="584 331 987 363"><b>2、应收账款金额较高的风险</b></p> <p data-bbox="517 416 2051 635">报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为 20,607.52 万元、27,425.90 万元、39,422.69 万元和 54,799.75 万元，占各期营业收入的比重分别为 45.26%、58.11%、60.84%和 77.07%，金额占收入比重相对较大。如果由于客户的支付能力和信用恶化导致货款无法按期收回，将对公司资金使用效率及经营业绩产生不利影响。</p> <p data-bbox="584 687 826 719"><b>3、存货管理风险</b></p> <p data-bbox="517 772 2051 1054">报告期各期末，公司存货账面价值分别为 15,731.47 万元、15,644.57 万元、24,674.74 万元和 29,461.23 万元，占总资产的比例分别为 25.50%、22.05%、22.62%和 20.17%，存货账面价值较大，占比相对较高。2021 年 9 月末的库存商品余额为 6,666.77 万元，其中无订单金额 2,192.96 万元，期末库存商品的订单覆盖率为 67.11%。如果公司因产品生产销售周期过长或销售受阻而造成存货积压并占用营运资金的情况，并对公司经营业绩产生不利影响。</p> <p data-bbox="584 1107 1115 1139"><b>4、核心技术人员流失和技术失密风险</b></p> <p data-bbox="517 1192 2051 1283">公司所处行业的技术研发具有多学科交叉的特点，对研发人员综合知识储备及运用能力均有较高要求。如公司主要研发人员无法或不愿留任公司，公司将面临无法及时找到合适人选加以替代的风险，或上述人员加盟</p>

序号	章节位置	差异对照情况																																			
		<p>竞争对手，将给公司带来技术研发迟缓或技术失密的风险，进而对公司的业务发展造成不利影响。</p> <p><b>5、税收优惠占利润总额比例较高的风险</b></p> <p>报告期内，公司享受所得税税收优惠、软件产品增值税即征即退、增值税出口退税等优惠政策，税收优惠以及占当期利润总额的比例情况如下：</p> <p style="text-align: right;">单位：万元</p> <table border="1" data-bbox="714 632 1850 1043"> <thead> <tr> <th>项目</th> <th>2021年1-9月</th> <th>2020年度</th> <th>2019年度</th> <th>2018年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>所得税税收优惠</td> <td>443.55</td> <td>646.50</td> <td>200.11</td> <td>340.39</td> </tr> <tr> <td>软件产品增值税实际税负超3%部分即征即退的税收优惠</td> <td>1,550.45</td> <td>1,143.44</td> <td>1,475.88</td> <td>1,507.38</td> </tr> <tr> <td>增值税出口退税</td> <td>416.01</td> <td>206.59</td> <td>127.05</td> <td>338.37</td> </tr> <tr> <td><b>税收优惠合计</b></td> <td><b>2,410.01</b></td> <td><b>1,996.53</b></td> <td><b>1,803.04</b></td> <td><b>2,186.15</b></td> </tr> <tr> <td>利润总额</td> <td>5,866.16</td> <td>8,916.34</td> <td>5,564.09</td> <td>4,980.89</td> </tr> <tr> <td>税收优惠占利润总额比例</td> <td>41.08%</td> <td>22.39%</td> <td>32.41%</td> <td>43.89%</td> </tr> </tbody> </table> <p>公司税收优惠主要来源于嵌入式系统控制软件的增值税实际税负超3%部分即征即退的税收优惠。报告期各期，公司享受的税收优惠总额占当期利润总额的比例分别为43.89%、32.41%、22.39%和41.08%，占比较高。如果公司未来享受的税收优惠政策发生变化，将对公司经营业绩产生较大不利影响。</p>	项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度	所得税税收优惠	443.55	646.50	200.11	340.39	软件产品增值税实际税负超3%部分即征即退的税收优惠	1,550.45	1,143.44	1,475.88	1,507.38	增值税出口退税	416.01	206.59	127.05	338.37	<b>税收优惠合计</b>	<b>2,410.01</b>	<b>1,996.53</b>	<b>1,803.04</b>	<b>2,186.15</b>	利润总额	5,866.16	8,916.34	5,564.09	4,980.89	税收优惠占利润总额比例	41.08%	22.39%	32.41%	43.89%
项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度																																	
所得税税收优惠	443.55	646.50	200.11	340.39																																	
软件产品增值税实际税负超3%部分即征即退的税收优惠	1,550.45	1,143.44	1,475.88	1,507.38																																	
增值税出口退税	416.01	206.59	127.05	338.37																																	
<b>税收优惠合计</b>	<b>2,410.01</b>	<b>1,996.53</b>	<b>1,803.04</b>	<b>2,186.15</b>																																	
利润总额	5,866.16	8,916.34	5,564.09	4,980.89																																	
税收优惠占利润总额比例	41.08%	22.39%	32.41%	43.89%																																	

序号	章节位置	差异对照情况																																			
3	“第三节 风险因素”之“三、财务风险”	<p data-bbox="533 344 1146 376"><b>“（一）税收优惠占利润总额比例较高的风险</b></p> <p data-bbox="521 440 2047 536">报告期内，公司享受所得税税收优惠、软件产品增值税即征即退、增值税出口退税等优惠政策，税收优惠以及占当期利润总额的比例情况如下：</p> <p data-bbox="1906 555 2047 587" style="text-align: right;">单位：万元</p> <table border="1" data-bbox="716 592 1850 1003"> <thead> <tr> <th data-bbox="719 592 1149 647">项目</th> <th data-bbox="1149 592 1357 647">2021年1-9月</th> <th data-bbox="1357 592 1514 647">2020年度</th> <th data-bbox="1514 592 1682 647">2019年度</th> <th data-bbox="1682 592 1850 647">2018年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="719 647 1149 695">所得税税收优惠</td> <td data-bbox="1149 647 1357 695">443.55</td> <td data-bbox="1357 647 1514 695">646.50</td> <td data-bbox="1514 647 1682 695">200.11</td> <td data-bbox="1682 647 1850 695">340.39</td> </tr> <tr> <td data-bbox="719 695 1149 783">软件产品增值税实际税负超3%部分即征即退的税收优惠</td> <td data-bbox="1149 695 1357 783">1,550.45</td> <td data-bbox="1357 695 1514 783">1,143.44</td> <td data-bbox="1514 695 1682 783">1,475.88</td> <td data-bbox="1682 695 1850 783">1,507.38</td> </tr> <tr> <td data-bbox="719 783 1149 839">增值税出口退税</td> <td data-bbox="1149 783 1357 839">416.01</td> <td data-bbox="1357 783 1514 839">206.59</td> <td data-bbox="1514 783 1682 839">127.05</td> <td data-bbox="1682 783 1850 839">338.37</td> </tr> <tr> <td data-bbox="719 839 1149 895" style="text-align: center;"><b>税收优惠合计</b></td> <td data-bbox="1149 839 1357 895" style="text-align: center;"><b>2,410.01</b></td> <td data-bbox="1357 839 1514 895" style="text-align: center;"><b>1,996.53</b></td> <td data-bbox="1514 839 1682 895" style="text-align: center;"><b>1,803.04</b></td> <td data-bbox="1682 839 1850 895" style="text-align: center;"><b>2,186.15</b></td> </tr> <tr> <td data-bbox="719 895 1149 951">利润总额</td> <td data-bbox="1149 895 1357 951">5,866.16</td> <td data-bbox="1357 895 1514 951">8,916.34</td> <td data-bbox="1514 895 1682 951">5,564.09</td> <td data-bbox="1682 895 1850 951">4,980.89</td> </tr> <tr> <td data-bbox="719 951 1149 1003">税收优惠占利润总额比例</td> <td data-bbox="1149 951 1357 1003">41.08%</td> <td data-bbox="1357 951 1514 1003">22.39%</td> <td data-bbox="1514 951 1682 1003">32.41%</td> <td data-bbox="1682 951 1850 1003">43.89%</td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="521 1038 2047 1198">公司税收优惠主要来源于嵌入式系统控制软件的增值税实际税负超3%部分即征即退的税收优惠。报告期各期，公司享受的税收优惠总额占当期利润总额的比例分别为43.89%、32.41%、22.39%和41.08%，占比较高。如果公司未来享受的税收优惠政策发生变化，将对公司经营业绩产生较大不利影响。</p> <p data-bbox="533 1257 972 1289"><b>（二）应收账款金额较高的风险</b></p>	项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度	所得税税收优惠	443.55	646.50	200.11	340.39	软件产品增值税实际税负超3%部分即征即退的税收优惠	1,550.45	1,143.44	1,475.88	1,507.38	增值税出口退税	416.01	206.59	127.05	338.37	<b>税收优惠合计</b>	<b>2,410.01</b>	<b>1,996.53</b>	<b>1,803.04</b>	<b>2,186.15</b>	利润总额	5,866.16	8,916.34	5,564.09	4,980.89	税收优惠占利润总额比例	41.08%	22.39%	32.41%	43.89%
项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度																																	
所得税税收优惠	443.55	646.50	200.11	340.39																																	
软件产品增值税实际税负超3%部分即征即退的税收优惠	1,550.45	1,143.44	1,475.88	1,507.38																																	
增值税出口退税	416.01	206.59	127.05	338.37																																	
<b>税收优惠合计</b>	<b>2,410.01</b>	<b>1,996.53</b>	<b>1,803.04</b>	<b>2,186.15</b>																																	
利润总额	5,866.16	8,916.34	5,564.09	4,980.89																																	
税收优惠占利润总额比例	41.08%	22.39%	32.41%	43.89%																																	

序号	章节位置	差异对照情况
		<p>报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为 20,607.52 万元、27,425.90 万元、39,422.69 万元和 54,799.75 万元，占各期营业收入的比重分别为 45.26%、58.11%、60.84%和 77.07%，金额占收入比重相对较大。尽管公司应收账款的欠款单位主要为大型知名平板显示器件厂商或上市公司，发生坏账的可能性较小，且公司已按照相关会计政策对上述应收账款计提了信用减值准备，但仍不排除个别客户由于支付能力和信用恶化导致货款无法按期收回，从而对公司资金使用效率及经营业绩产生不利影响。</p> <p><b>（三）存货管理风险</b></p> <p>报告期各期末，公司存货账面价值分别为 15,731.47 万元、15,644.57 万元、24,674.74 万元和 29,461.23 万元，占总资产的比例分别为 25.50%、22.05%、22.62%和 20.17%，存货账面价值较大，占比相对较高。如果公司因产品生产销售周期过长或销售受阻而造成存货积压并占用营运资金的情况，并对公司经营业绩产生不利影响。</p> <p><b>（四）原材料价格波动对发行人业绩影响较大的风险</b></p> <p>公司采购的原材料主要分为 PLC、伺服、工控机、相机等标准通用件和同步轮、输送线、治具等非标定制件两大原材料类。报告期各期，直接材料占主营业务成本的比例在 90%以上，占比较高。公司与主要供应商建立了稳定的合作关系，相关原材料市场供应充足，价格相对稳定。但如果主要供应商生产经营突发重大变化，</p>

序号	章节位置	差异对照情况
		<p>或供货质量、时限未能满足公司要求，或与公司业务关系发生不利变化，公司在短期内将可能面临原材料短缺而影响正常生产经营的风险，此外，如果主要原材料市场价格出现大幅增长也将对公司产品毛利率产生不利影响。”</p> <p>按照重要性原则，将排名第一位、第四位的排名位置进行了互换，修改为：</p> <p><b>（一）原材料价格波动对发行人业绩影响较大的风险</b></p> <p>公司采购的原材料主要分为 PLC、伺服、工控机、相机等标准通用件和同步轮、输送线、治具等非标定制件两大原材料类。报告期各期，直接材料占主营业务成本的比例在 90%以上，占比较高。如果主要供应商生产经营突发重大变化，或供货质量、时限未能满足公司要求，或与公司业务关系发生不利变化，公司在短期内将可能面临原材料短缺而影响正常生产经营的风险，此外，如果主要原材料市场价格出现大幅增长也将对公司产品毛利率产生不利影响。</p> <p><b>（二）应收账款金额较高的风险</b></p> <p>报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为 20,607.52 万元、27,425.90 万元、39,422.69 万元和 54,799.75 万元，占各期营业收入的比重分别为 45.26%、58.11%、60.84%和 77.07%，金额占收入比重相对较大。如果由</p>

序号	章节位置	差异对照情况																				
		<p>于客户的支付能力和信用恶化导致货款无法按期收回，将对公司资金使用效率及经营业绩产生不利影响。</p> <p><b>（三）存货管理风险</b></p> <p>报告期各期末，公司存货账面价值分别为 15,731.47 万元、15,644.57 万元、24,674.74 万元和 29,461.23 万元，占总资产的比例分别为 25.50%、22.05%、22.62%和 20.17%，存货账面价值较大，占比相对较高。<b>2021 年 9 月末的库存商品余额为 6,666.77 万元，其中无订单金额 2,192.96 万元，期末库存商品的订单覆盖率为 67.11%。</b>如果公司因产品生产销售周期过长或销售受阻而造成存货积压并占用营运资金的情况，并对公司经营业绩产生不利影响。</p> <p><b>（四）税收优惠占利润总额比例较高的风险</b></p> <p>报告期内，公司享受所得税税收优惠、软件产品增值税即征即退、增值税出口退税等优惠政策，税收优惠以及占当期利润总额的比例情况如下：</p> <p style="text-align: right;">单位：万元</p> <table border="1" data-bbox="714 1094 1850 1342"> <thead> <tr> <th>项目</th> <th>2021 年 1-9 月</th> <th>2020 年度</th> <th>2019 年度</th> <th>2018 年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>所得税税收优惠</td> <td>443.55</td> <td>646.50</td> <td>200.11</td> <td>340.39</td> </tr> <tr> <td>软件产品增值税实际税负超 3% 部分即征即退的税收优惠</td> <td>1,550.45</td> <td>1,143.44</td> <td>1,475.88</td> <td>1,507.38</td> </tr> <tr> <td>增值税出口退税</td> <td>416.01</td> <td>206.59</td> <td>127.05</td> <td>338.37</td> </tr> </tbody> </table>	项目	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	所得税税收优惠	443.55	646.50	200.11	340.39	软件产品增值税实际税负超 3% 部分即征即退的税收优惠	1,550.45	1,143.44	1,475.88	1,507.38	增值税出口退税	416.01	206.59	127.05	338.37
项目	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度																		
所得税税收优惠	443.55	646.50	200.11	340.39																		
软件产品增值税实际税负超 3% 部分即征即退的税收优惠	1,550.45	1,143.44	1,475.88	1,507.38																		
增值税出口退税	416.01	206.59	127.05	338.37																		

序号	章节位置	差异对照情况				
		税收优惠合计	2,410.01	1,996.53	1,803.04	2,186.15
		利润总额	5,866.16	8,916.34	5,564.09	4,980.89
		税收优惠占利润总额比例	41.08%	22.39%	32.41%	43.89%
		<p>公司税收优惠主要来源于嵌入式系统控制软件的增值税实际税负超 3%部分即征即退的税收优惠。报告期各期，公司享受的税收优惠总额占当期利润总额的比例分别为 43.89%、32.41%、22.39%和 41.08%，占比较高。如果公司未来享受的税收优惠政策发生变化，将对公司经营业绩产生较大不利影响。</p>				
4	<p>“第四节 发行人基本情况”之“五、承诺事项及履行情况”之“（三）持股 5%以上的股东及董事、监事、高级管理人员参与本次可转债发行认购情况”之“2、持股 5%以上的股东及董事、监事、高级管理人员的承诺”及“3、持股 5%</p>	<p>“2、持股 5%以上的股东及董事、监事、高级管理人员的承诺</p> <p>公司实际控制人、董事长兼总经理黄奕宏及其控制的公司股东深科达投资，分别出具本次可转债认购及减持的承诺，其将视情况参与本次可转债发行认购，具体承诺内容如下：</p> <p>“1、截至本声明承诺函出具日，本人/本企业不存在减持公司股票（首发上市战略配售除外）的计划或安排，仍将遵守关于公司首次公开发行及上市相关承诺。</p> <p>2、本人/本企业确认在本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月内若存在减持公司股票（首发上市战略配售除外）的情形，本人/本企业承诺将不参与本次可转债发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债发行认购。</p> <p>3、本人/本企业确认在本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月内若不存在减持公司股票（首发上市战略配售除外）的情形，本人/本企业将于本次债券发行时决定是否参与本次可转债发行认购并严格履行</p>				

序号	章节位置	差异对照情况
	<p>以上的股东及董事、监事、高级管理人员的减持计划”</p>	<p>相应信息披露义务。</p> <p>4、若本人/本企业违反上述承诺违规减持，由此所得收益归公司所有，并将依法承担由此产生的法律责任。</p> <p>5、本人保证本人之配偶、父母、子女将严格遵守短线交易的相关规定。”</p> <p>公司实际控制人之一致行动人、其他持股 5% 以上的股东肖演加、黄奕奋，公司其他董事、监事及高级管理人员张新明、郑建雄、陈德钦、覃祥翠、丁炜鉴、秦超分别出具本次可转债认购及减持的承诺，其将视情况参与本次可转债发行认购，具体承诺内容如下：</p> <p>“1、截至本声明承诺函出具日，本人不存在减持公司股票（首发上市战略配售除外）的计划或安排，仍将遵守本人作出的关于公司首次公开发行及上市的相关承诺。</p> <p>2、本人确认在本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月内若存在减持公司股票（首发上市战略配售除外）的情形，本人承诺将不参与本次可转债发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债发行认购。</p> <p>3、本人确认在本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月内若不存在减持公司股票（首发上市战略配售除外）的情形，本人将于本次债券发行时决定是否参与本次可转债发行认购并严格履行相应信息披露义务。</p> <p>4、若本人违反上述承诺违规减持，由此所得收益归公司所有，并将依法承担由此产生的法律责任。</p> <p>5、本人保证本人之配偶、父母、子女将严格遵守短线交易的相关规定。”</p> <p>公司独立董事黄宇欣、李建华已分别出具不参与本次可转债发行认购的相关声明与承诺，具体内容如下：</p>

序号	章节位置	差异对照情况
		<p>“1、本人承诺将不参与本次可转债发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债发行认购。</p> <p>2、如本人违反上述承诺，将依法承担由此产生的法律责任。</p> <p>3、本人保证本人之配偶、父母、子女严格遵守短线交易的相关规定，并依法承担由此产生的法律责任。”</p> <p>3、持股 5% 以上的股东及董事、监事、高级管理人员的的减持计划</p> <p>公司自首次公开发行股票并上市以来，未发行过可转换公司债券。公司持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员在本次可转债认购前后六个月内不存在减持上市公司股份（首发上市战略配售除外）或已发行可转债的计划或者安排。”</p> <p>将“（首发上市战略配售除外）”删除，修改为：</p> <p><b>2、持股 5% 以上的股东及董事、监事、高级管理人员的的承诺</b></p> <p>公司实际控制人、董事长兼总经理黄奕宏及其控制的公司股东深科达投资，分别出具本次可转债认购及减持的承诺，其将视情况参与本次可转债发行认购，具体承诺内容如下：</p> <p>“1、截至本声明承诺函出具日，本人/本企业不存在减持公司股票的计划或安排，仍将遵守关于公司首次公开发行及上市相关承诺。</p> <p>2、本人/本企业确认在本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月内若存在减持公司股票的情形，</p>

序号	章节位置	差异对照情况
		<p>本人/本企业承诺将不参与本次可转债发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债发行认购。</p> <p>3、本人/本企业确认在本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月内若不存在减持公司股票的情形，本人/本企业将于本次债券发行时决定是否参与本次可转债发行认购并严格履行相应信息披露义务。</p> <p>4、若本人/本企业违反上述承诺违规减持，由此所得收益归公司所有，并将依法承担由此产生的法律责任。</p> <p>5、本人保证本人之配偶、父母、子女将严格遵守短线交易的相关规定。”</p> <p>公司实际控制人之一致行动人、其他持股 5%以上的股东肖演加、黄奕奋，公司其他董事、监事及高级管理人员张新明、郑建雄、陈德钦、覃祥翠、丁炜鉴、秦超分别出具本次可转债认购及减持的承诺，其将视情况参与本次可转债发行认购，具体承诺内容如下：</p> <p>“1、截至本声明承诺函出具日，本人不存在减持公司股票的计划或安排，仍将遵守本人作出的关于公司首次公开发行及上市的相关承诺。</p> <p>2、本人确认在本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月内若存在减持公司股票的情形，本人承诺将不参与本次可转债发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债发行认购。</p> <p>3、本人确认在本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月内若不存在减持公司股票的情形，本人将于本次债券发行时决定是否参与本次可转债发行认购并严格履行相应信息披露义务。</p> <p>4、若本人违反上述承诺违规减持，由此所得收益归公司所有，并将依法承担由此产生的法律责任。</p> <p>5、本人保证本人之配偶、父母、子女将严格遵守短线交易的相关规定。”</p>

序号	章节位置	差异对照情况																																																	
		<p>公司独立董事黄宇欣、李建华已分别出具不参与本次可转债发行认购的相关声明与承诺，具体内容如下：</p> <p>“1、本人承诺将不参与本次可转债发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债发行认购。</p> <p>2、如本人违反上述承诺，将依法承担由此产生的法律责任。</p> <p>3、本人保证本人之配偶、父母、子女严格遵守短线交易的相关规定，并依法承担由此产生的法律责任。”</p> <p><b>3、持股 5%以上的股东及董事、监事、高级管理人员的的减持计划</b></p> <p>公司自首次公开发行股票并上市以来，未发行过可转换公司债券。公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员在本次可转债认购前后六个月内不存在减持上市公司股份或已发行可转债的计划或者安排。</p>																																																	
4	<p>“第四节 发行人基本情况”之“三、公司组织结构图及对其他企业的重要权益投资情况”之“（二）重要权益投资情况”之“1、发行人全资、控股子公司情况”</p>	<p>“</p> <table border="1" data-bbox="517 927 2047 1308"> <thead> <tr> <th data-bbox="517 927 595 1034">序号</th> <th data-bbox="595 927 853 1034">主体名称</th> <th data-bbox="853 927 1003 1034">注册地</th> <th data-bbox="1003 927 1563 1034">业务性质</th> <th data-bbox="1563 927 1733 1034">注册资本 (万元)</th> <th colspan="2" data-bbox="1733 927 2047 979">持股比例</th> </tr> <tr> <td colspan="5"></td> <th data-bbox="1733 979 1890 1034">直接</th> <th data-bbox="1890 979 2047 1034">间接</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="517 1034 595 1086">1</td> <td data-bbox="595 1034 853 1086">线马科技</td> <td data-bbox="853 1034 1003 1086">深圳市</td> <td data-bbox="1003 1034 1563 1086">主要生产直线电机与直线模组系列产品</td> <td data-bbox="1563 1034 1733 1086">326.80</td> <td data-bbox="1733 1034 1890 1086">54.40%</td> <td data-bbox="1890 1034 2047 1086">-</td> </tr> <tr> <td data-bbox="517 1086 595 1139">2</td> <td data-bbox="595 1086 853 1139">深科达半导体</td> <td data-bbox="853 1086 1003 1139">深圳市</td> <td data-bbox="1003 1086 1563 1139">主要生产半导体封测领域的测试分选设备</td> <td data-bbox="1563 1086 1733 1139">410.26</td> <td data-bbox="1733 1086 1890 1139">60.00%</td> <td data-bbox="1890 1086 2047 1139">-</td> </tr> <tr> <td data-bbox="517 1139 595 1192">3</td> <td data-bbox="595 1139 853 1192">深科达微电子</td> <td data-bbox="853 1139 1003 1192">深圳市</td> <td data-bbox="1003 1139 1563 1192">主要生产影像模组自动封装设备</td> <td data-bbox="1563 1139 1733 1192">500.00</td> <td data-bbox="1733 1139 1890 1192">60.00%</td> <td data-bbox="1890 1139 2047 1192">-</td> </tr> <tr> <td data-bbox="517 1192 595 1244">4</td> <td data-bbox="595 1192 853 1244">惠州深科达</td> <td data-bbox="853 1192 1003 1244">惠州市</td> <td data-bbox="1003 1192 1563 1244">尚未开展实质经营</td> <td data-bbox="1563 1192 1733 1244">13,500.00</td> <td data-bbox="1733 1192 1890 1244">100.00%</td> <td data-bbox="1890 1192 2047 1244">-</td> </tr> <tr> <td data-bbox="517 1244 595 1308">5</td> <td data-bbox="595 1244 853 1308">惠州线马</td> <td data-bbox="853 1244 1003 1308">惠州市</td> <td data-bbox="1003 1244 1563 1308">尚未开展实质经营</td> <td data-bbox="1563 1244 1733 1308">500.00</td> <td data-bbox="1733 1244 1890 1308">-</td> <td data-bbox="1890 1244 2047 1308">54.40%</td> </tr> </tbody> </table>	序号	主体名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例							直接	间接	1	线马科技	深圳市	主要生产直线电机与直线模组系列产品	326.80	54.40%	-	2	深科达半导体	深圳市	主要生产半导体封测领域的测试分选设备	410.26	60.00%	-	3	深科达微电子	深圳市	主要生产影像模组自动封装设备	500.00	60.00%	-	4	惠州深科达	惠州市	尚未开展实质经营	13,500.00	100.00%	-	5	惠州线马	惠州市	尚未开展实质经营	500.00	-	54.40%
序号	主体名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例																																														
					直接	间接																																													
1	线马科技	深圳市	主要生产直线电机与直线模组系列产品	326.80	54.40%	-																																													
2	深科达半导体	深圳市	主要生产半导体封测领域的测试分选设备	410.26	60.00%	-																																													
3	深科达微电子	深圳市	主要生产影像模组自动封装设备	500.00	60.00%	-																																													
4	惠州深科达	惠州市	尚未开展实质经营	13,500.00	100.00%	-																																													
5	惠州线马	惠州市	尚未开展实质经营	500.00	-	54.40%																																													

序号	章节位置	差异对照情况						
		6	惠州微电子	惠州市	尚未开展实质经营	500.00	-	60.00%
		7	惠州半导体	惠州市	尚未开展实质经营	500.00	-	60.00%
		8	深极致	深圳市	尚未开展实质经营	500.00	60.00%	-
		9	景尚精密	深圳市	尚未开展实质经营	100.00	-	60.00%
		10	深卓达	深圳市	尚未开展实质经营	1,000.00	51.00%	-
		11	明测科技	深圳市	尚未开展实质经营	600.00	60.00%	-
		<p>.....</p> <p><b>(8) 深极致</b></p> <p>1) 基本情况</p> <p>企业名称：深圳市深极致科技有限公司</p> <p>成立时间：2021年11月25日</p> <p>注册资本：500.00万元</p> <p>实收资本：0元</p> <p>注册地与主要生产经营地：深圳市宝安区福海街道新田社区征程二路2号A栋A101</p> <p>经营范围：一般经营项目是：3D打印服务；3D打印基础材料销售；软件开发；软件销售；办公设备耗材销售。（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），许可经营项目是：增材制造装备制造。</p>						

序号	章节位置	差异对照情况																							
		<p>主营业务：自成立以来，尚未实际经营。</p> <p>截至本募集说明书签署日，深极致股权结构如下：</p> <table border="1" data-bbox="519 422 2045 639"> <thead> <tr> <th data-bbox="519 422 640 475">序号</th> <th data-bbox="640 422 1301 475">股东名称</th> <th data-bbox="1301 422 1632 475">注册资本（万元）</th> <th colspan="2" data-bbox="1632 422 2045 475">出资比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="519 475 640 531">1</td> <td data-bbox="640 475 1301 531">深科达</td> <td data-bbox="1301 475 1632 531">300.00</td> <td colspan="2" data-bbox="1632 475 2045 531">60.00%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="519 531 640 587">2</td> <td data-bbox="640 531 1301 587">新余深极致企业管理中心（有限合伙）</td> <td data-bbox="1301 531 1632 587">200.00</td> <td colspan="2" data-bbox="1632 531 2045 587">40.00%</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="519 587 1301 639">合计</td> <td data-bbox="1301 587 1632 639">500.00</td> <td colspan="2" data-bbox="1632 587 2045 639">100.00%</td> </tr> </tbody> </table> <p>2) 财务状况</p> <p>截至本募集说明书签署日，深极致尚未开展实质经营。</p> <p>.....</p> <p><b>(10) 深卓达</b></p> <p>1) 基本情况</p> <p>企业名称：深圳市深卓达科技有限公司</p> <p>成立时间：2021年12月27日</p> <p>注册资本：1,000.00万元</p> <p>实收资本：0元</p>				序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例		1	深科达	300.00	60.00%		2	新余深极致企业管理中心（有限合伙）	200.00	40.00%		合计		500.00	100.00%	
序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例																						
1	深科达	300.00	60.00%																						
2	新余深极致企业管理中心（有限合伙）	200.00	40.00%																						
合计		500.00	100.00%																						

序号	章节位置	差异对照情况																
		<p>注册地与主要经营地：深圳市宝安区福海街道新田社区征程二路 2-5 号 3 层</p> <p>经营范围：一般经营项目是：一般经营项目是：软件开发；工业自动控制系统装置销售；电子产品销售；软件销售。（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），许可经营项目是：变压器、整流器和电感器制造；工业自动控制系统装置制造。</p> <p>主营业务：深卓达自成立以来，尚未实际经营。</p> <p>截至本募集说明书签署日，深卓达股权结构如下：</p> <table border="1" data-bbox="519 671 2045 890"> <thead> <tr> <th>序号</th> <th>股东名称</th> <th>注册资本（万元）</th> <th>出资比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>深科达</td> <td>510.00</td> <td>51.00%</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>新余永微企业管理中心（有限合伙）</td> <td>490.00</td> <td>49.00%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">合计</td> <td>1,000.00</td> <td>100.00%</td> </tr> </tbody> </table> <p>2) 财务状况</p> <p>截至本募集说明书签署日，深卓达尚未开展实质经营。</p> <p><b>(11) 明测科技</b></p> <p>1) 基本情况</p> <p>企业名称：深圳市明测科技有限公司</p> <p>成立时间：2021 年 12 月 31 日</p>	序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例	1	深科达	510.00	51.00%	2	新余永微企业管理中心（有限合伙）	490.00	49.00%	合计		1,000.00	100.00%
序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例															
1	深科达	510.00	51.00%															
2	新余永微企业管理中心（有限合伙）	490.00	49.00%															
合计		1,000.00	100.00%															

序号	章节位置	差异对照情况																
		<p>注册资本：600.00 万元</p> <p>实收资本：0 元</p> <p>注册地与主要经营地：深圳市宝安区福海街道新田社区征程二路 2-5 号 3 层</p> <p>经营范围：工业控制计算机及系统销售；人工智能应用软件开发；工业互联网数据服务；软件开发；软件销售；物联网技术研发；机械设备研发；机械设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；国内贸易代理。（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）专用设备制造（不含许可类专业设备制造）。</p> <p>主营业务：明测科技自成立以来，尚未实际经营。</p> <p>截至本募集说明书签署日，明测科技股权结构如下：</p> <table border="1" data-bbox="519 860 2045 1078"> <thead> <tr> <th>序号</th> <th>股东名称</th> <th>注册资本（万元）</th> <th>出资比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>深科达</td> <td>360.00</td> <td>60.00%</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>新余明测德全企业管理中心（有限合伙）</td> <td>240.00</td> <td>40.00%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">合计</td> <td><b>600.00</b></td> <td><b>100.00%</b></td> </tr> </tbody> </table> <p>2) 财务状况</p> <p>截至本募集说明书签署日，明测科技尚未开展实质经营。”</p> <p>修改为：</p>	序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例	1	深科达	360.00	60.00%	2	新余明测德全企业管理中心（有限合伙）	240.00	40.00%	合计		<b>600.00</b>	<b>100.00%</b>
序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例															
1	深科达	360.00	60.00%															
2	新余明测德全企业管理中心（有限合伙）	240.00	40.00%															
合计		<b>600.00</b>	<b>100.00%</b>															

序号	章节位置	差异对照情况				
“						
序号	主体名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例	
					直接	间接
1	线马科技	深圳市	主要生产直线电机与直线模组系列产品	326.80	54.40%	-
2	深科达半导体	深圳市	主要生产半导体封测领域的测试分选设备	410.26	60.00%	-
3	深科达微电子	深圳市	主要生产影像模组自动封装设备	500.00	60.00%	-
4	惠州深科达	惠州市	尚未开展实质经营	13,500.00	100.00%	-
5	惠州线马	惠州市	尚未开展实质经营	500.00	-	54.40%
6	惠州微电子	惠州市	尚未开展实质经营	500.00	-	60.00%
7	惠州半导体	惠州市	尚未开展实质经营	500.00	-	60.00%
8	深极致	深圳市	主要生产数码喷绘设备	500.00	60.00%	-
9	景尚精密	深圳市	尚未开展实质经营	100.00	-	60.00%
10	深卓达	深圳市	主要生产编码器、驱动器	1,000.00	51.00%	-
11	明测科技	深圳市	主要生产 AOI 视觉检测系统	600.00	60.00%	-
.....						
(8) 深极致 1) 基本情况						

序号	章节位置	差异对照情况																
		<p>企业名称：深圳市深极致科技有限公司</p> <p>成立时间：2021年11月25日</p> <p>注册资本：500.00万元</p> <p>实收资本：<b>252.25万元</b></p> <p>注册地与主要经营地：深圳市宝安区福海街道新田社区征程二路2号A栋A101</p> <p>经营范围：一般经营项目是：3D打印服务；3D打印基础材料销售；软件开发；软件销售；办公设备耗材销售。（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），许可经营项目是：增材制造装备制造。</p> <p>主营业务：<b>主要生产数码喷绘设备。</b></p> <p>截至本募集说明书签署日，深极致股权结构如下：</p> <table border="1" data-bbox="519 858 2047 1078"> <thead> <tr> <th data-bbox="519 858 640 911">序号</th> <th data-bbox="640 858 1301 911">股东名称</th> <th data-bbox="1301 858 1632 911">注册资本（万元）</th> <th data-bbox="1632 858 2047 911">出资比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="519 911 640 970">1</td> <td data-bbox="640 911 1301 970">深科达</td> <td data-bbox="1301 911 1632 970">300.00</td> <td data-bbox="1632 911 2047 970">60.00%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="519 970 640 1023">2</td> <td data-bbox="640 970 1301 1023">新余深极致企业管理中心（有限合伙）</td> <td data-bbox="1301 970 1632 1023">200.00</td> <td data-bbox="1632 970 2047 1023">40.00%</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="519 1023 1301 1078" style="text-align: center;"><b>合计</b></td> <td data-bbox="1301 1023 1632 1078"><b>500.00</b></td> <td data-bbox="1632 1023 2047 1078"><b>100.00%</b></td> </tr> </tbody> </table> <p>2) 财务状况</p> <p>截至<b>报告期末</b>，深极致尚未<b>成立</b>。</p> <p>.....</p>	序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例	1	深科达	300.00	60.00%	2	新余深极致企业管理中心（有限合伙）	200.00	40.00%	<b>合计</b>		<b>500.00</b>	<b>100.00%</b>
序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例															
1	深科达	300.00	60.00%															
2	新余深极致企业管理中心（有限合伙）	200.00	40.00%															
<b>合计</b>		<b>500.00</b>	<b>100.00%</b>															

序号	章节位置	差异对照情况																
		<p><b>(10) 深卓达</b></p> <p>1) 基本情况</p> <p>企业名称：深圳市深卓达科技有限公司</p> <p>成立时间：2021年12月27日</p> <p>注册资本：1,000.00万元</p> <p>实收资本：<b>257.00万元</b></p> <p>注册地与主要生产经营地：深圳市宝安区福海街道新田社区征程二路2-5号3层</p> <p>经营范围：一般经营项目是：一般经营项目是：软件开发；工业自动控制系统装置销售；电子产品销售；软件销售。（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），许可经营项目是：变压器、整流器和电感器制造；工业自动控制系统装置制造。</p> <p>主营业务：<b>主要生产编码器、驱动器。</b></p> <p>截至本募集说明书签署日，深卓达股权结构如下：</p> <table border="1" data-bbox="519 1070 2047 1286"> <thead> <tr> <th data-bbox="519 1070 669 1123">序号</th> <th data-bbox="669 1070 1247 1123">股东名称</th> <th data-bbox="1247 1070 1632 1123">注册资本（万元）</th> <th data-bbox="1632 1070 2047 1123">出资比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="519 1123 669 1176">1</td> <td data-bbox="669 1123 1247 1176">深科达</td> <td data-bbox="1247 1123 1632 1176">510.00</td> <td data-bbox="1632 1123 2047 1176">51.00%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="519 1176 669 1228">2</td> <td data-bbox="669 1176 1247 1228">新余永微企业管理中心（有限合伙）</td> <td data-bbox="1247 1176 1632 1228">490.00</td> <td data-bbox="1632 1176 2047 1228">49.00%</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="519 1228 1247 1286">合计</td> <td data-bbox="1247 1228 1632 1286"><b>1,000.00</b></td> <td data-bbox="1632 1228 2047 1286"><b>100.00%</b></td> </tr> </tbody> </table>	序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例	1	深科达	510.00	51.00%	2	新余永微企业管理中心（有限合伙）	490.00	49.00%	合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00%</b>
序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例															
1	深科达	510.00	51.00%															
2	新余永微企业管理中心（有限合伙）	490.00	49.00%															
合计		<b>1,000.00</b>	<b>100.00%</b>															

序号	章节位置	差异对照情况
		<p>2) 财务状况</p> <p>截至<b>报告期末</b>，深卓达尚未<b>成立</b>。</p> <p><b>(11) 明测科技</b></p> <p>1) 基本情况</p> <p>企业名称：深圳市明测科技有限公司</p> <p>成立时间：2021年12月31日</p> <p>注册资本：600.00万元</p> <p>实收资本：<b>247.50万元</b></p> <p>注册地与主要生产经营地：深圳市宝安区福海街道新田社区征程二路2-5号3层</p> <p>经营范围：工业控制计算机及系统销售；人工智能应用软件开发；工业互联网数据服务；软件开发；软件销售；物联网技术研发；机械设备研发；机械设备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；国内贸易代理。（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）专用设备制造（不含许可类专业设备制造）。</p> <p>主营业务：<b>主要生产AOI视觉检测系统</b>。</p> <p>截至本募集说明书签署日，明测科技股权结构如下：</p>

序号	章节位置	差异对照情况			
		序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例
		1	深科达	360.00	60.00%
		2	新余明测德全企业管理中心（有限合伙）	240.00	40.00%
		合计		<b>600.00</b>	<b>100.00%</b>
		2) 财务状况 截至 <b>报告期末</b> ，明测科技尚未 <b>成立</b> 。”			

## 二、其他申请文件的修订

根据募集说明书修订情况，相应对证券发行保荐书、上市保荐书、尽职调查报告也进行了更新修订。

除此之外，其他修订的主要内容说明如下：

### （一）发行保荐工作报告

在“第一节 项目运作流程”之“三、本次证券发行项目执行的主要过程”之“（二）项目执行时间”中，将：

“2022年1月13日，项目组收到《关于深圳市深科达智能装备股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的审核问询函》，并根据问询函的要求对发行人的业务经营、募投项目、财务会计信息等事项进行了补充核查并完善相关工作底稿。”

修改为：

2022年1月13日、**2022年3月1日**，项目组**分别**收到《关于深圳市深科达智能装备股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的审核问询函》和《关于深圳市深科达智能装备股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的**第二轮审核问询函**》，并根据问询函的要求对发行人的业务经营、募投项目、财务会计信息等事项进行了补充核查并完善相关工作底稿。

以及在“（三）尽职调查的主要过程”中，将：

“13、项目组根据《关于深圳市深科达智能装备股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的审核问询函》的要求，对发行人的业务经营、募投项目、财务会计信息等事项进行了补充核查并完善相关工作底稿。项目组亦复核了申报会计师和发行人律师出具的问询函回复等文件。”

修改为：

13、项目组**分别**根据《关于深圳市深科达智能装备股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的审核问询函》和《关于深圳市深科达智能装备

股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的第二轮审核问询函》的要求，对发行人的业务经营、募投项目、财务会计信息等事项进行了补充核查并完善相关工作底稿。项目组亦复核了申报会计师和发行人律师出具的问询函回复等文件。

## **（二）《关于深圳市深科达智能装备股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的审核问询函的回复（修订稿）》**

在“7.关于其他”之“三、上市公司持股 5%以上的股东或董事、监事、高管，是否参与本次可转债发行认购；若是，在本次可转债认购前后六个月内是否存在减持上市公司股份或已发行可转债的计划或者安排，若无，请出具承诺并披露”中删除了“（首发上市战略配售除外）”。

在“1.关于募集资金”之“一、截至目前闲置募集资金的具体使用情况；结合资产负债率、货币资金余额等，分析发行人本次项目融资及补流的必要性及合理性”之“（二）结合资产负债率、货币资金余额等，分析本次项目融资及补流的必要性及合理性”中将：

“最近一年及一期，公司资产负债率除比正业科技低之外，高于联得装备、易天股份和智云股份。公司 2021 年 9 月 30 月资产负债率较 2020 年 12 月 31 日下降，主要系公司 2021 年首次公开发行股票并在科创板上市募集资金到位，降低了资产负债率所致。总体来说，公司目前的营运资金规模较小、资产负债率相对较高，为保证募投项目的顺利实施，为公司产品研发、规模化生产提供资金保障，不断提升产品科创竞争力，实现公司的可持续发展，公司本次项目融资和补充流动资金具有必要性。”

修改为：

最近一年及一期，公司资产负债率除比正业科技低之外，高于联得装备、易天股份和智云股份。公司 2021 年 9 月 30 月资产负债率较 2020 年 12 月 31 日下降，主要系公司 2021 年首次公开发行股票并在科创板上市募集资金到位，降低了资产负债率所致。总体来说，公司目前的营运资金规模较小、资产负债率与同行业平均值差异较小，为保证募投项目的顺利实施，为公司产品研发、规模化生

产提供资金保障，不断提升产品科创竞争力，实现公司的可持续发展，公司本次项目融资和补充流动资金具有必要性。

（本页无正文，为《深圳市深科达智能装备股份有限公司关于向不特定对象发行可转换公司债券申请文件修订情况的说明》之盖章页）

深圳市深科达智能装备股份有限公司

2022年3月24日