



苏州维嘉科技股份有限公司

**Suzhou Vega Technology Co., Ltd**

（苏州工业园区创苑路 188 号）

关于苏州维嘉科技股份有限公司

首次公开发行股票并在创业板上市申请的

第二轮审核问询函之回复报告的修订说明

保荐机构（主承销商）



（北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层）

**深圳证券交易所：**

根据贵所于 2022 年 1 月 28 日下发的《关于苏州维嘉科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请文件的第二轮审核问询函》（审核函[2022]010170 号）（以下简称“问询函”），苏州维嘉科技股份有限公司（以下简称“发行人”、“公司”）与中国国际金融股份有限公司（以下简称“保荐机构”）、上海市通力律师事务所（以下简称“发行人律师”）、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“申报会计师”）等相关方对问询函所列问题进行了逐项核查，并于 2022 年 2 月 21 日将第二轮审核问询函之回复报告提交贵所。经事后复核，现对第二轮审核问询函之回复报告的部分内容进行修改，请予审核。

除另有说明外，本修订说明中的简称或名词的释义与《苏州维嘉科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书（申报稿）》中的含义相同。

|                  |              |
|------------------|--------------|
| 审核问询函所列问题        | <b>黑体、加粗</b> |
| 对审核问询函所列问题的原回复   | 宋体           |
| 对审核问询函所列问题的回复的修改 | <b>楷体、加粗</b> |

## 问题 2 关于主要客户及新增客户

请保荐人、申报会计师说明以下事项：

对发行人主要客户和新增客户的成立时间、股权架构、注册地址、联系方式、经营规模与其场地、人员的匹配性、采购额与其经营规模、投产规划及时间的匹配性等事项的交叉核验情况，发行人主要客户和新增客户是否存疑、销售是否真实、收入确认时点是否合理。

修订说明：

发行人及保荐机构在第二轮审核问询函之回复报告之“问题 2 关于主要客户及新增客户”之“七、对发行人主要客户和新增客户的成立时间、股权架构、注册地址、联系方式、经营规模与其场地、人员的匹配性、采购额与其经营规模、投产规划及时间的匹配性等事项的交叉核验情况，发行人主要客户和新增客户是否存疑、销售是否真实、收入确认时点是否合理。”中修改及补充内容如下：

“

.....

报告期内各期，发行人各期新增客户中前五大厂商的成立时间、股权结构、注册地址、联系方式、经营规模与其场地、人员匹配性、采购额与经营规模、投产规划及时间的匹配性核查情况如下：

| 序号           | 客户名称           | 发行人对该客户的主营业务收入金额<br>(万元) | 成立时间      | 股权架构                                                           | 注册地址及联系方式                                                                 | 经营规模                          | 场地面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 人员<br>数量  | 投产时间       | 经营规模<br>与场地、<br>人员的匹<br>配性 | 采购额与经<br>营规模、投<br>产规划及时<br>间的匹配性 |
|--------------|----------------|--------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------|-----------|------------|----------------------------|----------------------------------|
| 2021 年 1-9 月 |                |                          |           |                                                                |                                                                           |                               |                           |           |            |                            |                                  |
| 1            | 旭昇电子           | 3,470.18                 | 2017/11/6 | 卢重阳, 持股 45.115%; 张文敏, 持股 36.092%; 吉水县众盈企业管理中心(有限合伙), 持股 9.023% | 江西省吉安市吉水县吉水工业园区城西工业园金工大道东侧、黄金大道南侧 0796-8680558                            | 7.00 亿元                       | 266,666                   | 约 1,600 人 | 2019 年 9 月 | 匹配                         | 匹配                               |
| 2            | 遂宁睿杰兴科技有限公司    | 1,322.12                 | 2021/2/9  | 方映, 持股 70%; 李建辉, 持股 30%                                        | 四川省遂宁市经济技术开发区金桐路 1 号海金汇光电 3 栋 1 层第一层、2 层第二层、3 层第三层、4 层第四层(顶层) 13691835239 | 2021 年成立, 2021 年营业收入约为 2.8 亿元 | 10,000                    | 约 400 人   | 2021 年 4 月 | 匹配                         | 匹配                               |
| 3            | 定南县锦鹏电子有限公司    | 1,168.14                 | 2009/12/4 | 彭国营, 持股 100%                                                   | 江西省赣州市定南县富田工业小区 0797-4246166                                              | 约 1 亿元                        | 9,600                     | 150 人     | 2010 年 3 月 | 匹配                         | 匹配                               |
| 4            | 珠海市铭鸿特电子科技有限公司 | 1,128.32                 | 2015/7/17 | 麦溢轶, 持股 51%; 蔡俊炳, 持股 25%; 蔡宏亮, 持股 24%                          | 珠海市斗门区乾务镇沙龙新南二路北一巷 2 号 13823056106                                        | 约 3,000 万元                    | 3,000                     | 约 100 人   | 2021 年 6 月 | 匹配                         | 匹配                               |
| 5            | 铜陵安博电路板有限公司    | 1,045.66                 | 2014/1/14 | 江苏新安电器股份有限公司, 持股 66.4%; 陆泉龙, 持股 23%                            | 安徽省铜陵市经济开发区西湖一路 999 号 0562-8861999                                        | 4.72 亿元                       | 54,000                    | 720 人     | 2016 年 5 月 | 匹配                         | 匹配                               |

| 序号    | 客户名称 | 发行人对该客户的主营业务收入金额（万元） | 成立时间 | 股权架构 | 注册地址及联系方式 | 经营规模 | 场地面积（m <sup>2</sup> ） | 人员数量 | 投产时间 | 经营规模与场地、人员的匹配性 | 采购额与经营规模、投产规划及时间的匹配性 |
|-------|------|----------------------|------|------|-----------|------|-----------------------|------|------|----------------|----------------------|
| ..... |      |                      |      |      |           |      |                       |      |      |                |                      |

注 1：上市公司经营规模数据来自上市公司公告，非上市公司经营规模数据来自访谈问卷，均为 2020 年营业收入；  
注 2：场地规模、员工数目、投产时间等来自客户的访谈问卷或说明。

”

“

经核查报告期内各期发行人前五大客户及前五大新增客户的成立时间、股权结构、注册地址、联系方式、经营规模与其场地、人员匹配性、采购额与经营规模、投产规划及时间的匹配性，发行人前五大客户与前五大新增客户的经营规模与场地、人员基本匹配，采购额与经营规模、投产规划及时间基本匹配。少数无法直接匹配的情况主要由于：客户的产线在 2020 年年内投产，正常生产及销售不满一年，因此 2020 年的经营规模偏低；根据相关客户关于 2021 年经营规模的说明，其在正常运行满一年情况下经营规模与场地规模、员工数目，经营规模与采购额、投产规划及时间均匹配。

经交叉核验发行人主要客户和新增客户的成立时间、股权结构、注册地址、联系方式、经营规模与其场地、人员匹配性、采购额与经营规模、投产规划及时间的匹配性，发行人主要客户和新增客户不存在疑问、发行人对客户销售真实、收入确认时点合理。

”

（本页无正文，为苏州维嘉科技股份有限公司《关于苏州维嘉科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请的第二轮审核问询函之回复报告的修订说明》之签章页）



（本页无正文，为中国国际金融股份有限公司《关于苏州维嘉科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请的第二轮审核问询函之回复报告的修订说明》之签章页）

保荐代表人：

郭佳华

郭佳华

吴磊磊

吴磊磊

