

证券代码：688776

证券简称：国光电气

公告编号：2024-025

## 成都国光电气股份有限公司 关于 2023 年年报补充更新的公告

本公司董事会及除张亚先生外的董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

成都国光电气股份有限公司（以下简称“公司”或“国光电气”）于 2024 年 6 月 11 日收到上海证券交易所科创板公司管理部下发的上证科创公函【2024】0179 号《关于对成都国光电气股份有限公司 2023 年年度报告的事后审核问询函》”（以下简称“《问询函》”），公司会同持续督导机构中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“持续督导机构”）、年审会计师中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“会计师”）就《问询函》有关问题逐项进行认真核查落实，并根据回复内容对公司《2023 年年度报告》中的内容进行了补充披露更新。

### 一、补充披露情况

（一）、“第三节 管理层讨论与分析-五、报告期内主要经营情况-（一）主营业务分析-2.收入和成本分析-（1）.主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况-主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明”进行了补充披露，具体如下：

#### 1、其他民用产品收入的具体情况及其同比情况如下：

单位：万元

其他民用产品	2023 年		
	收入	成本	毛利率
压力容器真空测控组件	537.97	483.55	10.12%

民航机载厨房设备	1,652.34	1,346.83	18.49%
真空开关及灭弧室	3,621.56	3,247.79	10.32%
其他	1,070.70	922.85	13.81%
小计	6,882.57	6,001.02	12.81%
其他民用产品	2022年		
	收入	成本	毛利率
压力容器真空测控组件	673.98	534.37	20.71%
民航机载厨房设备	523.81	363.50	30.60%
真空开关及灭弧室	3,233.41	3,101.67	4.07%
其他	578.14	417.92	27.71%
小计	5,009.34	4,417.46	11.82%
其他民用产品	同比变动		
	收入	成本	毛利率
压力容器真空测控组件	-20.18%	-9.51%	下降 10.59 个百分点
民航机载厨房设备	215.45%	270.52%	下降 12.11 个百分点
真空开关及灭弧室	12.00%	4.71%	提高 6.25 个百分点
其他	85.19%	120.82%	下降 13.90 个百分点
小计	37.39%	35.85%	提高 0.99 个百分点

## 2、其他民用产品收入及毛利率增长的原因

其他民用产品收入增长主要来自民航机载厨房设备的收入增长，民航机载厨房设备收入 2023 年度较 2022 年度增长 1,128.53 万元，同比增长 215.45%，占其他民用产品收入总增长的 60.25%。民航机载厨房设备的收入增长原因主要系本期航空行业回暖，客户需求量增加。

其他民用产品总体毛利率基本保持稳定，相较去年同期由 11.82%略增长至 12.81%，其变动小幅上升，主要系真空开关及灭弧室毛利率上升影响所致。本期真空开关分公司从减少存货的资金占用、改进设计工艺、加强供应链管理等方面着手，提高了分公司运营效率，进而将产品的毛利率从 4.07%提升至 10.32%。

## 3、各类产品前五名客户的具体情况如下：

单位：万元

产品类别	序号	客户名称	是否为新进入前五大客户	合作时间	销售内容	销售金额	占当期该产品类别营业收入的比例(%)	占当期主营业务收入的比例(%)	期末应收账款余额	期后回款金额[注]
微波器件	1	客户 A	否	1982 年	微波电真空器件、微波固态器件	15,204.71	51.93	20.71	15,520.63	2,107.78
	2	客户 C	否	1958 年	微波电真空器件、微波固态器件	2,530.63	8.65	3.45	7,966.31	2,140.21
	3	客户 J	否	2011 年	微波电真空器件	1,285.97	4.39	1.75	1,192.28	363.20
	4	客户 B	否	1987 年	微波电真空器件、微波固态器件	937.38	3.20	1.28	9,645.23	2,871.21
	5	客户 M	是	1999 年	微波固态器件	661.24	2.26	0.90	46.23	46.23
	小计						<b>20,619.93</b>	<b>70.43</b>	<b>28.09</b>	<b>34,370.68</b>
核工业设备及部件	1	客户 N	是	2015 年	核工业部件	8,122.80	21.80	11.07	/	/
	2	客户 P	否	2005 年	核工业设备及部件	5,185.68	13.92	7.06	2,188.25	2,188.25
	3	客户 I	是	2013 年	核工业设备及部件	4,491.12	12.06	6.12	4,840.21	51.44
	4	客户 D	否	2005 年	核工业设备	4,060.87	10.90	5.53	6,812.10	750.08
	5	客户 R	是	2023 年	核工业部件	3,699.38	9.93	5.04	/	/
	小计						<b>25,559.85</b>	<b>68.61</b>	<b>34.82</b>	<b>13,840.56</b>
	1	中国航空集团有限公司	否	1988 年	民航机载厨房设备	580.29	8.42	0.79	205.22	205.22

其他 民用 产品	2	客户 F	否	1985 年	民航机载厨房设备、其他	577.20	8.39	0.78	404.00	121.39
	3	无锡锡容无功补偿成套设备有限公司	否	2015 年	真空开关及灭弧室	521.47	7.58	0.71	70.48	70.48
	4	锦州世纪通力电气有限公司	否	2017 年	真空开关及灭弧室	392.96	5.71	0.54	136.29	136.29
	5	苏州工业园区苏容电气有限公司	否	2022 年	真空开关及灭弧室	323.97	4.71	0.44	8.40	8.40
	小计					<b>2,395.89</b>	<b>34.81</b>	<b>3.26</b>	<b>824.39</b>	<b>541.78</b>

注：回款时间截至 2024 年 5 月 31 日。

#### 4、各类产品营业收入变动趋势不一致的原因，微波器件收入下滑是否具有持续性

##### (1) 各类产品营业收入变动趋势不一致的原因

公司产品主要分为微波器件、核工业设备及部件和其他民用产品，其中，微波器件产品包括微波电真空器件和微波固态器件，核工业设备及部件主要包括 ITER 配套设备、核工业领域专用泵以及阀门等，其他民用产品主要包括真空开关及灭弧室、民航机载厨房设备以及压力容器真空测控组件等。由于产品所属行业不同，行业发展趋势不一致，进而导致各类产品营业收入变动趋势不一致。

2023 年度微波器件收入下滑 39.83%主要系公司微波器件产品下游主要为大型军工集团，受军工行业宏观因素及周期性影响，部分整机单位订单延迟下发，同时军品税制改革和阶梯性降价（阶梯性降价主要是指在军工产品的采购或销售过程中，不同的数量区间对应不同的价格阶梯，随着采购数量的增加，产品的单价会逐步降低）等行业政策调整亦对公司收入造成一定的不利影响；2023 年度核工业设备及部件收入基本保持稳定，相较去年同期小幅增长 1.31%；2023 年度其他民用产品收入增长 37.39%主要系本期航空行业回暖，客户需求量增加导致民航机载厨房设备收入大幅增加。

##### (2) 微波器件收入下滑不具有持续性

微波电真空器件具有大功率、高效率、宽频带的特点，作为航空、航天、雷达通信等领域电子装备的核心零部件，近些年随着国际形势变化，针对无人机及反无人机作战、星间对抗等应用场景，电真空器件具有较大的市场前景。此外，近几年低轨商业卫星迅猛发展，霍尔电推进作为目前空间应用最广最优且较为成熟的电推进技术，公司为霍尔电推进器配套核心部件，也在进入快速发展阶段，按照国家相关规划到 2030 年将发射上万颗低轨卫星，市场需求较大。因此微波电真空器件在特大功率干扰、星载对抗方面具有不可替代的独特优势。

关于霍尔电推进器核心部件，公司目前已有相关在手订单。2024 年一季度，公司霍尔电推进器配套核心部件已实现收入 669.91 万元，占一季度营业收入的 4.21%。截至本回复出具日，公司在手订单金额已达 1,457.50 万元。

微波固态器件作为当前国际雷达领域的主流发展路线，适用范围非常广，目前已广泛用于机载、弹载、车载、舰载及星载等领域，公司微波固态类产品主要包括开关网络、变频组件、射频前端、功放、多波段收发源、点火控制装置、多功能组件及微波分机等微波器件，产品具有集成度高、体积小、频率覆盖范围广等特点，公司为主要装备型号项目提供产品，同时紧跟甲方型号需求，引进和培养技术人才，不断增加研发投入，因此微波固态器件在未来持续发展上具备相应基础。

2023 年度微波器件收入下滑 39.83%主要系公司微波器件产品下游主要为军工客户，受军工行业宏观因素及周期性影响，部分整机单位订单延迟下发，同时军品税制改革和阶梯性降价等行业政策调整亦对公司收入造成一定的不利影响。随着税制改革和阶梯性降价的影响逐步消除，2024 年一季度公司微波器件销售好转，销售收入及毛利率均呈现向好趋势。

综上，结合微波器件的市场应用情况和 2024 年一季度销售情况，预计微波器件收入下滑趋势不具有持续性。

**（二）、“第十节财务报告-七、合并财务报表项目注释-5、应收账款-(5).按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况-其他说明”进行了补充披露，具体如下：**

1、应收账款前五大客户的具体情况、较上年变化情况

单位：万元

序号	客户名称	2023 年期末应收账款余额	销售内容	2023 年度销售金额	信用政策	应收款项账龄	是否逾期	逾期金额	逾期原因	2023 年期末已计提坏账准备余额	2022 年期末应收余额	2022 年期末排名
1	客户 A	16,506.67	微波器件、核工业设备及部件	15,566.28	合同未明确约定信用期	一年以内 13,158.50 万元 1-2 年 1,417.82 万元 2-3 年 1,930.3 万元 3 年以上 0.05 万元	是	3,348.17	受甲方最终用户拨款进度影响	1,378.85	10,778.52	2
2	客户 B	9,645.23	微波器件、核工业部件	966.25	合同未明确约定信用期	一年以内 932.4 万元 1-2 年 8,428.86 万元 2-3 年 263.97 万元 3 年以上 20.00 万元	是	8,712.83	受甲方最终用户拨款进度影响	988.70	14,384.98	1
3	客户 C	7,972.00	微波器件	2,530.63	合同未明确约定信用期	一年以内 2,679.51 万元 1-2 年 5,292.49 万元	是	5,292.49	受甲方最终用户拨款进度影响	663.22	7,659.73	3
4	客户 D	7,168.63	微波电真空器件、核工业设备、压力容器真空测控组件	4,450.34	合同未明确约定信用期	一年以内 4,855.95 万元 1-2 年 2,312.68 万元	是	2,312.68	该客户尚未收到项目对应的国家专项资金	474.07	5,769.40	4

5	客户 I	4,843.04	微波电真空 器件、核工 业设备及部 件	4,586.21	合同未明确 约定信用期	一年以内 4840.20 万 元 2-3 年 2.84 万元	是	2.84	质保金	242.86	563.41	23
小计		<b>46,135.57</b>	-	<b>28,099.71</b>	-	-	-	<b>19,669.01</b>	-	<b>3,747.70</b>	<b>39,156.04</b>	-



公司与客户签订的合同内未明确约定信用期，公司客户主要为军工集团下属企业及各科研单位，信用较高，回款能力较好。公司处于行业中游，产品主要是军品型号定制模块及组件，回款节奏主要取决于用户与上级单位（最终单位）的拨款进度。公司内部按照历年来与对应客户结算情况以及行业内通行的惯例，以一年期作为应收账款管理的目标，超过一年尚未回款的视为逾期。

本期末，公司应收账款前五大客户账龄超过 1 年的应收账款余额较大，主要受公司业务模式影响，公司合作单位基本为大型军工单位或者科研机构，结算周期一般较长，但款项期后均在陆续回款，实际损失率较低。

客户 B 期末应收账款逾期金额较高，公司主要为该集团下属某单位提供用于某装备型号的产品，因甲方受最终用户拨款进度影响，待甲方收到相关款项后再支付公司。该型号产品 2021 年至 2023 年收入合计 14,961.92 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，应收账款余额 8,692.32 万元。截至 2024 年 5 月 31 日，该集团已期后回款 2,871.21 万元，预计下半年将有新增回款，应收账款回收风险较低。

客户 C 期末应收账款逾期金额较高同样也是受甲方的最终用户拨款进度影响，公司与该集团长期合作，主要为该集团下属某单位提供微波器件产品。截至 2024 年 5 月 31 日，该集团已期后回款 2,140.21 万元，应收账款回收风险较低。

## **2、应收账款前五大客户较上年变化的原因**

公司应收账款前五大客户较为稳定，主要为国家重点单位、大型央企、国企或成立时间久远的行业知名企业。2023 年应收账款前五大客户中新进入客户为客户 I。

客户 I 是国家核科技工业的主体，其业务领域包括先进核能利用、核燃料、核技术应用、工程建设、核环保、装备制造等核心产业。公司长期服务于客户 I，向其提供核工业产品及设备。随着该客户 3M 装置建设升级、FW 采购包工艺设备研制及部件制造等项目快速推进落地，各单位生产线自动化改造升级、新产线建设等项目逐步落地，公司与其业务量持续提升。

## **3、应收账款截至目前的回款情况**

公司 2023 年期末应收账款余额 82,511.14 万元，截至 2024 年 5 月 31 日，已

累计回款 22,021.38 万元。其中，应收账款前五大客户的回款情况如下：

单位：万元

序号	客户名称	应收账款余额	期后回款金额	期后回款比例
1	客户 A	16,506.67	2,125.51	12.88%
2	客户 B	9,645.23	2,871.21	29.77%
3	客户 C	7,972.00	2,145.91	26.92%
4	客户 D	7,168.63	759.70	10.60%
5	客户 I	4,843.04	54.27	1.12%
小计		46,135.57	7,956.60	17.25%

4、结合主要客户的支付能力、信用风险情况，说明相关款项风险、相关坏账准备的计提是否充分

(1) 主要客户的支付能力、信用风险情况

2023 年期末应收账款前五大客户的具体情况如下：

序号	客户名称	注册资本	经营状况
1	客户 A	200 亿元人民币	存续（在营、开业、在册）
2	客户 B	187 亿元人民币	存续（在营、开业、在册）
3	客户 C	184.82 亿元人民币	存续（在营、开业、在册）
4	客户 D	/	/
5	客户 I	595 亿元人民币	存续（在营、开业、在册）

公司的客户基本为大型军工单位或者下属科研机构，支付能力较强，信用风险较低，历史上尚未发生款项不能收回的情形。

(2) 2023 年期末，公司应收账款账龄结构、坏账准备占当期末应收款项账面余额比例如下：

单位：万元

项目	应收账款	占比
1年以内(含1年)	46,240.13	56.04%
1-2年	30,690.65	37.20%
2-3年	3,750.04	4.54%
3-4年	1,343.79	1.63%
4-5年	186.10	0.23%
5年以上	300.43	0.36%
账面余额合计	82,511.14	100.00%
坏账准备	7,627.29	
坏账准备计提比例	9.24%	

2023年度，公司累计核销应收账款0.5元，未发生重大的应收账款的核销，公司的客户基本为大型军工单位或者下属科研机构，信誉较好，历史上尚未发生款项不能收回的情形，且长账龄的应收账款，也有陆续收回，因此，公司的实际坏账损失率较低。

公司期末计提的坏账准备余额远高于实际发生的应收账款坏账损失，坏账准备计提充足。

### （3）公司应收账款坏账准备计提政策

公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额对应收账款的预期信用损失进行计量并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。公司将信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收账款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。公司按照信用风险特征将应收账款划分为账龄组合。

（4）公司坏账计提比例高于按账龄迁徙率模型计算的历史损失率，坏账准备计提充分

公司采用新金融工具准则，按照历史信用损失(根据2019-2023年各期末应收账款平均迁徙率)为基础计算历史损失率，计算过程如下：第一步，汇总报告期各期末余额的账龄分布情况；第二步，计算各账龄段的迁徙率，即计算上年末该

账龄段余额至下年末仍未收回的金额占上年末该账龄段余额的比重；第三步，使用本账龄段及后续所有账龄段的迁徙率相乘计算得出历史损失率；第四步，在上述历史坏账损失率基础上，综合考虑当前状况、对未来经济状况的预测、谨慎性、财务报告可比性等因素，最终确定公司对按信用风险特征组合计提坏账准备的预期信用损失率。公司按账龄迁徙率模型计算的历史损失率与公司坏账计提比例对比如下：

账龄	历史损失率	公司坏账计提比例 (预期信用损失率)
1年以内	2.01%	5.00%
1-2年	3.45%	10.00%
2-3年	19.76%	30.00%
3-4年	52.25%	50.00%
4-5年	83.32%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

由上表可见，除了账龄阶段为3-4年、4-5年的应收账款之外，在其他账龄阶段的既定的坏账计提比例均要大于按账龄迁徙率计算的历史损失率。若将3-4年、4-5年的应收账款坏账计提比例替换成历史损失率，应收账款坏账准备的变动额仅为36.38万元，金额较小，公司应收账款坏账准备计提充分。

综上所述，公司应收账款坏账准备计提政策符合企业会计准则的规定，虽然军工行业的阶段性调整导致客户的回款速度放缓，但公司客户主要为大型军工单位或者下属科研机构，支付能力较强，信用风险较低，应收账款按账龄迁徙率计算的历史损失率较低，应收账款坏账准备计提充分。

(三)、“第十节财务报告-七、合并财务报表项目注释-4、应收票据-其他说明”进行了补充披露，具体如下：

1、前五大商业承兑汇票的具体情况如下：

单位：万元

序号	欠款方	承兑方	票据余额	占期末应收商业承兑汇票余额的比例 (%)	形成背景	2022年 期末应 收商业	2022 年排 名
----	-----	-----	------	-------------------------	------	---------------------	-----------------

						承兑汇 票余额	
1	客户 R	客户 R-1	4,164.30	39.52%	销售回款	/	/
2	客户 A	客户 A-1	1,208.90	11.47%	销售回款	9,605.97	1
		客户 A-4	977.47	9.28%	销售回款		
		客户 A-2	784.40	7.44%	销售回款		
		客户 A-3	196.90	1.87%	销售回款		
		客户 A-14	133.49	1.27%	销售回款		
		客户 A-8	132.08	1.25%	销售回款		
		客户 A-9	29.68	0.28%	销售回款		
		客户 A-6	20.00	0.19%	销售回款		
		客户 A-13	16.65	0.16%	销售回款		
		小计	<b>3,499.57</b>	<b>33.21%</b>			
3	客户 P	客户 P-1	1,198.15	11.37%	销售回款	706.22	4
		客户 P-2	17.16	0.16%	销售回款		
		小计	<b>1,215.31</b>	<b>11.53%</b>			
4	客户 C	客户 C-2	313.06	2.97%	销售回款	3,141.50	2
		客户 A-1	57.62	0.55%	销售回款		
		小计	<b>370.68</b>	<b>3.52%</b>			
5	客户 M	客户 A-18	91.94	0.88%	销售回款	3.56	13
		客户 A-4	90.00	0.85%	销售回款		
		北京航天微电 科技有限公司	75.50	0.72%	销售回款		
		河北美泰电子 科技有限公司	40.50	0.38%	销售回款		
		客户 A-17	38.36	0.36%	销售回款		
		小计	<b>336.30</b>	<b>3.19%</b>			

## 2、前五大商业承兑汇票较上年变化的原因

公司前五大商业承兑汇票的欠款方较为稳定，主要为大型军工单位及下属科研机构。2023 年前五大商业承兑汇票欠款方中新增欠款方为客户 R。客户 R 在空间应用微波模块上有订单需求,空间应用对抗辐照和真空焊接有较高的要求，经过广泛调研，了解到公司在核技术领域如何满足抗辐照要求及真空技术方面有较多的工艺技术积累，公司从事真空领域相关业务超 60 年，具有较强的综合实

力，经多次评选和谈判后最终选择公司。因采用汇票结算，期末未到解汇期，故存在应收票据。截至本回复出具日，期后款项已全部收回。

客户 M2023 年期末应收商业承兑汇票余额较 2022 年期末增加 332.74 万元，为 2023 年期末第五大商业承兑汇票的欠款方。公司与该客户有较长合作基础，2023 年主要为其供应微波固态类产品。公司在前端、变频、功分模块等领域具有较强的技术实力，在行业内质量稳定可靠，周期满足用户需求，经过多方对比，加之在微波电真空领域有长期合作，具有较强的综合实力，最终选择订购。因采用汇票结算，期末未到解汇期，故存在应收票据。截至本回复出具日，期后款项已全部收回。

**（四）、“第三节 管理层讨论与分析-五、报告期内主要经营情况-（一）主营业务分析-2.收入和成本分析-（7）.主要销售客户及主要供应商情况”进行了补充披露，具体如下：**

1、前五名供应商的具体情况、较上年变化情况如下：

单位：万元

序号	供应商名称	采购模式	2023 年度 采购金额	占当期采 购总额的 比例 (%)	采购内容	2023 年期 末应付账 款余额	应付账龄	期后 付款 情况	是否存 在关联 关系	2022 年 度采购 金额	2022 年 度采购 排名
1	供应商 G	以产定购	8,835.61	17.92	射频开关组件、 功率放大器等	3.58	1 年以内	-	否	6,616.88	1
2	四川中亚城投建 设有限公司	/	3,485.64	7.07	募投项目基建	813.99	1 年以内	813.99	否	73.39	120
3	供应商 L	以产定购	3,174.02	6.44	射频收发器件、 通讯信号处理器 等	-	-	-	否	-	-
4	供应商 N	以产定购	2,128.10	4.32	射频组件、频率 源组件等	56.57	1 年以内	56.57	否	1,322.02	11
5	供应商 T	以产定购	1,588.79	3.22	真空部件、金属 钼制品、铜制品 等	1,153.20	1 年以内 1,015.01 万, 1-2 年 137.72 万, 2-3 年 0.47 万	37.43	否	243.67	49
小计	-	-	<b>19,212.16</b>	<b>38.97</b>	-	<b>2,027.34</b>	-	<b>907.99</b>	-	<b>8,255.96</b>	-

## 2、前五名供应商及前五大应付账款对象较上年变化原因

公司前五名供应商及前五大应付账款对象变动较大，主要系公司主营业务主要集中在微波器件和核工业两大板块，在业务活动中获取的定制类设备及器件项目不同，所需的材料不同，导致供应商变动较大，同时受采购结算周期综合影响所致。此外，四川中亚城投建设有限公司为 2023 年度第二大供应商，主要系募投项目基建所需，公司按进度支付工程款。

（五）、“第十节财务报告-七、合并财务报表项目注释-36、应付账款-其他说明”进行了补充披露，具体如下：

### 1、前五大应付账款的具体情况、较上年变化情况如下：



单位：万元

序号	供应商	采购模式	2023 年度 采购金额	占当期采 购总额的 比例 (%)	采购内容	2023 年期 末应付账款 余额	应付账龄	期后付款 情况	是否存在 关联关系	2022 年 期末应付 余额	2022 年 期末应付 余额排名
1	供应商 Z	以产定购	1,586.15	3.22	定制控制板、射频 组件、频率源模块 等	1,532.00	1 年以内	1,198.48	否	/	/
2	供应商 T	以产定购	1,588.79	3.22	真空部件、金属钼 制品、铜制品等	1,153.20	1 年以内 1,015.01 万, 1-2 年 137.72 万, 2-3 年 0.47 万	37.43	否	195.80	35
3	供应商 E	以产定购	811.13	1.65	放大器、二极管等 电子元器件	950.69	1 年以内 781.97 万, 1-2 年 168.72 万	666.74	否	181.43	40
4	供应商 Y	以产定购	1,575.52	3.2	电子元器件产品	867.12	1 年以内	867.12	否	/	/
5	供应商 H	以产定购	134.40	0.27	国产裸芯片	833.61	1 年以内 135.75 万, 1-2 年 697.86 万	82.66	否	741.05	5
小计			5,695.99	11.56	-	5,336.62	-	2,852.43	-	1,118.28	-

(六)、“第六节 重要事项-十四、募集资金使用进展说明-(二)募投项目  
明细”进行了补充披露，具体如下：

### 1、截至目前的募投项目建设进度

截至 2024 年 5 月 31 日，公司募投项目的建设进度情况具体如下：

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	募集资 金承诺 投资总 额	调整后 投资总 额	截至期 末承诺 投入金 额 (1)	截至期末 累计投入 金额 (2)	截至期末累计 投入金额与承 诺投入金额的 差额 (3)=(2)-(1)	截至期末 投入进度 (%) (4)=(2)/(1)
科研生产综合楼及空 天通信技术研发中心 建设项目	18,353.41	18,353.41	18,353.41	3,801.43	-14,551.98	20.71%
特种电真空器件生产 线项目	30,360.55	30,167.89	30,167.89	5,244.72	-24,923.17	17.39%
核工业领域非标设备 及耐 CHZ 阀门产业 化建设项目	24,801.46	24,801.46	24,801.46	3,453.24	-21,348.22	13.92%
压力容器安全附件产 业化建设项目	17,292.28	17,292.28	17,292.28	3,741.81	-13,550.47	21.64%
小计	90,807.70	90,615.04	90,615.04	16,241.20	-74,373.84	17.92%

受前期客观因素影响，公司募投项目实际全面开工时间延迟至 2023 年 5 月，截至目前建设周期有限，致使公司募集资金使用进度仍较为缓慢，剩余建设时间不足一年且大部分募集资金尚未使用，存在一定的延期风险。公司将结合公司未来发展战略及资本性支出规划，进行统筹安排，必要时公司将及时履行相应的项目延期审批程序和信息披露义务。

### 2、推进募投项目建设的后续计划

公司拟积极调配资源，开展募投项目的前期准备工作，增强项目相关的人才与技术储备，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日达产并实现预期效益，以增强公司盈利水平。具体措施如下：

(1) 在保证工程安全、工程质量的前提下，与施工方密切联系，讨论通过

调增工作班次、增加工作人员、增添施工设备等方法设法追回耽误的大楼建设工期，积极推进项目建设，力争按计划完成；

(2) 设备采购计划提前，保证大楼完工后第一时间完成设备安调；

(3) 现场装修方案、装修施工单位提前落实，保证大楼完工后第一时间开始装修施工。

(七)、“第三节 管理层讨论与分析-五、报告期内主要经营情况-（五）投资状况分析-4.私募股权投资基金投资情况”进行了补充披露，具体如下：

### 1、该私募基金设立的目的、投资领域，是否已有明确的投资计划或者投资标的

基金设立目的：为助力电子科技大学及优质校友硬核科技项目更好地落地转化。该基金拟投资于战略新兴行业的股权投资，聚焦于半导体、电子信息产业、先进装备制造等细分产业及其延伸产业链等领域；侧重投资于成长期企业，投资金额不低于基金实缴规模 60%，剩余资金用于对拟上市企业进行股权投资；基金的闲置资金可用于银行存款、国债、货币型基金等安全性强和流动性好的固定收益类资产。

截至本回复出具日，该基金尚未在中国证券投资基金业协会完成备案，基金备案完成后将根据合伙协议约定由基金投资决策委员会决策具体项目投资，因此，该私募基金尚未有明确的投资标的。

### 2、是否与公司存在协同效应

该基金投资于包括军工电子在内的电子信息产业和先进装备制造产业，投资方向与公司存在协同效应。

该私募基金其他合伙人情况如下：

名称	性质	认缴出资额 (万元)	认缴出资 比例	主要背景	与公司、控股股东、实际控制人、董监高是否存在关联关系
----	----	---------------	------------	------	----------------------------

海南星河方舟科技有限公司	有限合伙人	6,000.00	37.50%	机构投资者，民营企业	否
成都鹃城金控控股有限公司	有限合伙人	2,400.00	15.00%	国有机构投资者	否
海南成电邦投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙人	2,000.00	12.50%	机构投资者，民营企业	否
成都晨电成功企业管理合伙企业（有限合伙）	有限合伙人	1,600.00	10.00%	机构投资者，民营企业	否
成都交投资本管理有限责任公司	有限合伙人	900.00	5.63%	国有机构投资者	否
成都交投航空投资集团有限公司	有限合伙人	600.00	3.75%	国有机构投资者	否
成都盟升电子技术股份有限公司	有限合伙人	300.00	1.88%	机构投资者，上市公司	否
成都成电邦企业管理合伙企业（有限合伙）	普通合伙人	100.00	0.63%	机构投资者，民营企业	否
成都盈创智科股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	普通合伙人	100.00	0.63%	执行事务合伙人，私募基金管理人	否

该私募基金的其他合伙人及其穿透后的各级出资人，与公司、控股股东、实际控制人、董监高均不存在关联关系。

私募基金合伙人全部以现金出资，总出资共计人民币 16,000 万元。该私募基金于 2023 年 12 月 28 日完成工商注册，截至本回复出具日，各合伙人已实缴出资 1,100 万元，其中，公司已实缴出资 300 万元。

**3、该私募基金运作方式和获利模式、相关方的主要职责和作用、投资收益的分配安排以及后续各方的主要退出渠道**

## (1) 该私募基金运作方式和获利模式

该私募基金由盈创智科股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）作为基金管理人、执行事务合伙人及普通合伙人（GP1），成都成电邦企业管理合伙企业（有限合伙）作为普通合伙人（GP2），其余为有限合伙人（LP）共同发起设立。

该私募基金的获利模式为投资战略新兴行业的成长期企业和拟上市企业，之后再通过被投资企业股东回购、上市、并购重组等方式进行退出，并获取相应的投资收益。

## (2) 相关方的主要职责和作用、投资收益的分配安排以及后续各方的主要退出渠道

根据签署的合伙协议约定，相关方的主要职责和作用、投资收益的分配安排以及后续各方的主要退出渠道如下：

项目	普通合伙人	有限合伙人
职责	(1)按照合伙协议有关约定对合伙企业费用、利润进行核算并向各合伙人分配;(2)保管合伙企业的印鉴、证照、财务账簿等;(3)协助执行事务合伙人对协议之附件一作出修改、更新;(4)负责合伙企业的工商登记注册、变更登记等相关事宜;(5)为合伙企业合法存续、从事协议约定的业务经营活动而必须的文书、文件或证明，以及其他与合伙企业业务正常运作有关的、且不会对有限合伙人权益产生不利影响的所有必要或适当的法律文书。	有限合伙人以其认缴出资额为限对合伙企业债务承担责任
权利	(1)根据协议及合伙人会议决议，执行合伙企业日常事务;(2)根据合伙企业的实际情况，维护、补充记载合伙人名册;(3)向有限合伙人检查合伙企业的财务提供必要协助，向有限合伙人报告合伙企业运作情况。	(1)根据相关适用法律和协议的规定，就相关事项行使表决权;(2)获取协议所述的审计报告;(3)按照协议参与合伙企业收益分配的权利;(4)按照协议转让其在合伙企业中权益的权利;(5)按照协议决定普通合伙人除名和更换的权利;(6)对执行事务合伙人执行合伙事务情况的进行监督;(7)在合伙企业中的利益受到侵害时，向有责任的

		<p>合伙人主张权利或者提起诉讼;(8)在执行事务合伙人怠于行使权利时,有权为了合伙企业的利益以自己的名义提起诉讼;(9)在遵守协议规定的投资限制和投资禁止的前提下,可以同本合伙企业进行交易,但是,执行事务合伙人提出异议的除外;(10)可以自营或者同他人合作经营与本合伙企业相竞争的业务;(11)合伙企业清算时,按其出资额及协议的规定参与合伙企业剩余财产的分配;(12)法律、行政法规及协议规定的其他权利。</p>
<p>义务</p>	<p>(1)依据协议的约定向合伙企业缴付出资;(2)应基于诚实信用原则为合伙企业谋求最大利益;(3)依据协议的约定向全体合伙人提交财务报告;(4)依据协议的约定为全体合伙人提供查阅合伙企业会计账簿的便利;(5)根据协议之约定,召集合伙人会议;(6)执行事务合伙人不得将其获知的合伙企业和/或其目标项目的商业秘密(包括但不限于项目公司的业务信息和财务信息以及目标项目的业务信息和财务信息)披露给任何第三方和/或利用前述商业秘密从事与合伙企业相竞争的业务和/或为关联方谋取利益;(7)依据协议的约定和法律法规的规定应履行的其他义务。</p>	<p>(1)按照协议约定缴付出资款;(2)不得从事可能损害合伙企业利益的活动;(3)对合伙企业的债务以其出资额为限承担有限责任;(4)法律、行政法规及协议规定的其他义务。</p>
<p>收益分配</p>	<p>(1)合伙企业收到任意一笔收入,首先,向全体合伙人分配(返还)投资本金,若不足,全体合伙人按实缴出资比例分配;</p> <p>(2)其次,完成上述分配后,若有剩余,在全体有限合伙人之间按各自的实缴出资比例分配,直到全体有限合伙人之实缴出资额在出资缴付之日至分配日的期间内达到年化净投资收益率 7%(单利,365 天/年)目标。若剩余资金不足分配,则按照各有限合伙人实缴出资比例进行分配;</p> <p>(3)再次,完成上述的分配后,若有剩余,在全体普通合伙人之间按各自的实缴出资比例分配,直到全体普通合伙人之实缴出资额在出资缴付之日至分配日的期间内达到年化净投资收益率 7%(单利,365 天/年)目标。若剩余资金不足分配,则按照各普通合伙人实缴出资比例进行分配;</p> <p>(4)最后,完成上述分配后,若有剩余,余额的 80%在全体有限合伙人之间依照其各自实缴出资比例分配、余额的 20%分配给普通合伙人。</p>	

退出渠道	(1)根据合伙企业与被投资企业签订的协议退出； (2)在合伙企业与被投资企业签订的协议的前提下，合伙企业直接出让被投资企业股权/股票、出资份额或资产实现退出； (3)通过被投资企业股东回购、上市、并购，市场化退出； (4)通过在二级市场出售被投资企业股票的方式退出； (5)被投资企业解散、清算后，合伙企业就被投资企业的财产获得分配。
------	---

#### 4、截止目前的投资情况和实际收益情况，对公司损益的影响

该私募基金于 2023 年 12 月 28 日完成工商注册，尚未进行股权投资，因此该私募基金尚未产生投资收益。除实缴出资外，该私募基金对公司损益不构成影响。

(八)、“第四节 公司治理-六、董事、监事和高级管理人员的情况-(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况-在其他单位任职情况”进行了补充披露，具体如下：

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张亚	建水县铨钧企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2018.05	至今
张亚	新余航宇天海智能研发中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2019.01	至今
张亚	北京中鼎芯科电子有限公司	董事	2017.08	2023.07
吴常念	武侯区常念广告设计工作室	经营者	2012.12	至今

(九)、“第四节 公司治理-十八、其他”进行了补充披露，具体如下：

公司于 2024 年 3 月 11 日收到公司实际控制人之一、董事长张亚先生家属的通知，张亚先生家属收到永清县监察委员会签发的《留置通知书》和《立案通知书》。自 2024 年 3 月 11 日接到张亚先生家属口头通知以来，公司时刻保持与家属方面的密切联系，了解该事件的具体情况及最新进展。经公司向张亚先生的家

属核实，截至本回复出具日，公司暂未知悉实际控制人留置状态的最新进展及变化，亦未收到有权机关向公司发出的关于上述事项的任何调查文件或调查通知。公司将持续关注上述事项的后续情况，并严格按照有关法律、法规的规定和要求，及时履行信息披露义务。

**(十)、“第十节 财务报告-十四、关联方及关联交易-5、关联交易情况”进行了补充披露，具体如下：**

**1、采购商品/接受劳务情况**

2023 年度，公司向深圳市正和兴电子有限公司采购二极管等元器件，采购金额为 15.25 万元，占年度采购总额的 0.03%；向思科瑞采购检测服务，采购金额为 12.08 万元，占年度采购总额的 0.02%。上述采购均按照市场价格协商定价，具备合理性。

**2、出售商品/提供劳务情况**

2023 年度，思科瑞租用公司生产经营场地，水电费用按照国光电气采购价格为基准与各方协商确定，具备合理性。

**3、关联租赁情况**

思科瑞租赁公司生产经营用地的价格参照当地实际租金水平协商确定。

**4、关键管理人员报酬**

2023 年度，公司关键管理人员的薪酬支付对象包括董事、监事和高级管理人员。

**5、其他关联交易**

2023 年度，公司存在为国光医院等单位代为缴纳社会保险及住房公积金，具体情况如下：

2018 年 8 月公司减资分立后，因进入分立新设公司工作的员工原均与发行人签订劳动合同，该等公司分立后，为充分尊重员工意愿，部分员工劳动合同变更至分立新设的公司仍需进行动员工作，在劳动合同变更前，为充分保障员工的



利益，弘腾科技、尚合管理、优服物业员工的社会保险、住房公积金仍由国光电气代为缴纳。截至 2023 年 12 月 31 日，因弘腾科技、尚合管理、优服物业员工不愿将劳动合同变更至该等公司，仍由公司代该等单位为其员工缴纳社会保险、住房公积金。公司代该等单位为其员工缴纳社会保险、住房公积金的费用由该等单位自行承担。

因国光医院无法独立开立社会保险、住房公积金账户，国光医院的职工均与公司签订劳动合同，由公司代国光医院为其员工缴纳社会保险及住房公积金并代为发放工资。2023 年度，公司已完成国光医院的剥离，国光医院自 2023 年 5 月起未再通过国光电气的银行账户进行资金流转。

## 二、 其他说明

除上述补充披露的更新内容外，《成都国光电气股份有限公司 2023 年年度报告》其他内容不变，更新后的《成都国光电气股份有限公司 2023 年年度报告》与本公告同日披露于上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))，供投资者查阅。公司将进一步强化信息披露编制和审核工作，提高信息披露质量。

特此公告。

成都国光电气股份有限公司董事会

2024 年 6 月 29 日