证券代码:688022 证券简称:瀚川智能 公告编号:2021-030

苏州瀚川智能科技股份有限公司股东集中竞价减持股份计划公告

本公司董事会及全体董事保证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。

重要内容提示:

● 大股东及董监高持股的基本情况

张洪铭先生直接及间接合计持有公司 6,929,436 股,占公司股份总数的 6.42%。其中直接持有公司 401,633 股,占公司总股本 0.37%。此外,张洪铭先生通过苏州瀚川投资管理有限公司间接持有公司 6,527,803 股,占公司总股本的 6.04%。上述股份来源于公司首次公开发行前持有的股份。

● 集中竞价减持计划的主要内容

张洪铭先生计划在履行减持股份预先披露义务的十五个交易日后,六个月内通过集中竞价方式减持公司股份合计不超过公司股份总数的 0.37%(即 401,633 股)。通过集中竞价交易方式减持的,减持期间为本减持计划公告之日起十五个交易日之后的六个月内,且任意连续 90 日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%。减持价格按照市场价格确定,且不低于公司最近一期经审计的每股净资产(若计划减持期间发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项,上述拟减持股份数量和减持价格将相应进行调整)。

公司于 2021 年 5 月 13 日收到张洪铭先生出具的《减持股份计划告知函》,具体如下:

一、集中竞价减持主体的基本情况

股东名称	股东身份	持股数量(股)	持股比例	当前持股股份来源
张洪铭	5%以上非第一大股东	6,929,436	6.42%	IPO 前取得:6,929,436 股

上述减持主体无一致行动人。

大股东及其一致行动人、董监高过去 12 个月内减持股份情况

股东名称	减持数量(股)	减持比例	减持期间	减持价格区间(元/股)	前期减持计划披露日期
张洪铭	1,072,000	0.99%	2020/8/24 ~2020/9/29	39.88~43.58	2020/8/1

二、集中竞价减持计划的主要内容

股东名称	计划减持数量(股)	计划减持比例	减持方式	竞价交易减持期间	减持合理价格区间	拟减持股份来源	拟减持原因
张洪铭	不超过:401,633 股	不超过:0.37%	竞价交易减持,不超过:401,633 股	2021/6/7~2021/12/4	按市场价格	IPO 前取得的股份	自身资金需求

(一)相关股东是否有其他安排 □是 √否

(二)大股东及董监高此前对持股比例、持股数量、持股期限、减持方式、减持数量、减持价格等是否作出承诺 √是 □否

张洪铭承诺:

"本人将按照公司首次公开发行股票招股说明书以及本人出具的各项承诺载明的限售期限要求,并严格遵守法律法规的相关规定,在限售期限内不减持公司股票。

公司限售期满后,本人将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》和《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等上市公司减持股份方面的法律、法规规定,对本人持有的发行人股份依法进行减持。若法律、法规及中国证监会、上海证券交易所相关规则另有规定的,从其规定。

在限售期届满之日起两年内,在满足上市公司减持股份相关法律、法规等规定的前提下,本人对持有股份的减持作如下确认:

(一)减持股份的条件

本人将按照公司首次公开发行股票招股说明书以及本人出具的各项承诺载明的限售期限要求,并严格遵守法律法规的相关规定,在限售期限内不减持公司股票。在限售条件解除后,本人可作出减持股份的决定。

(二)减持股份的数量及方式

限售期满后两年内本人减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定,包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

(三)减持股份的价格

本人减持所持有的公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定,并应符合相关法律、法规、规章的规定。本人在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的,减持价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整)不低于公司首次公开发行股票时的发行价。

本人在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份在锁定期满后两年后减持的,减持价格(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整)不低于届时最近一期的每股净资产。

(四)减持股份的期限

本人在减持所持有的公司股份前,应提前三个交易日予以公告,自公告之日起 6 个月内完成,并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的,将在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划,由证券交易所予以备案。

(五)本人将严格履行上述承诺事项,同时提出未能履行承诺时的约束措施如下:

1、如果未履行上述承诺事项,本人将在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉。

2、如果未履行前述相关承诺事项,本人持有的公司股份在 6 个月内不得减持。

3、因本人未履行前述相关承诺事项而获得的收益应依据法律、法规、规章的规定处理。

4、如果本人违反了有关承诺减持而获得的任何收益将归公司,本人在接到公司董事会发出的本人违反了关于股份减持承诺的通知之日起 20 日内将有关收益交给公司。

5、如果因未履行前述相关承诺事项,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。"

本次拟减持事项与此前已披露的承诺是否一致 √是 □否

(三)是否属于上市时未盈利的公司,其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员拟减持首发前股份的情况 □是 √否

(四)本所要求的其他事项

三、控股股东或者实际控制人减持首发前股份

是否是控股股东或者实际控制人拟减持首发前股份的情况 □是 √否

四、集中竞价减持计划相关风险提示

(一)减持计划实施的不确定性风险,如计划实施的前提条件、限制性条件以及相关条件成就或消除的具体情形等

本次减持计划系公司股东张洪铭先生根据自身业务需要进行的减持,本次减持不会对公司治理结构及持续经营情况产生重大影响。在减持期间内,张洪铭先生根据市场情况、公司股价等因素选择是否实施及如何实施减持计划,减持的数量和价格存在不确定性。

(二)减持计划实施是否可能导致上市公司控制权发生变更的风险 □是 √否

(三)其他风险提示

本次股东减持计划符合《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》和《上海证券交易所创板股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件的相关规定。减持计划实施后,本公司将按照相关规定及时履行信息披露义务。

特此公告。

苏州瀚川智能科技股份有限公司董事会

2021 年 5 月 14 日

证券代码:688022 证券简称:瀚川智能 公告编号:2021-029

苏州瀚川智能科技股份有限公司关于上海证券交易所《关于苏州瀚川智能科技股份有限公司 2020 年年度报告的信息披露监管问询函》的回复公告

本公司董事会及全体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。

苏州瀚川智能科技股份有限公司(以下简称"瀚川智能"或"公司")于 2021 年 5 月 7 日收到上海证券交易所下发的《关于苏州瀚川智能科技股份有限公司 2020 年年度报告的信息披露监管问询函》(上证科创公函【2021】0031 号,以下简称"问询函")。公司现就问询函所涉及的问题回复公告如下:

1、关于经营业绩。年报显示,分行业看,汽车电子智能制造装备的销售收入为 2.55 亿元,同比下滑 39.26%,收入占比由上年 91.69%降至 42.24%,毛利率为 24.57%,较上年减少 11.60 个百分点;医疗健康智能制造装备的销售收入为 1.49 亿元,同比增长 526.94%,收入占比由 3.86%增长至 24.76%;新能源智能制造装备的销售收入为 1.61 亿元,同比增长 47,926.00%,收入占比由 0.07%增长至 26.62%。公司前五名客户中,客户二至客户五均为本年度新增前五名客户。请你公司:(1)结合汽车电子智能制造装备的核心产品、主要客户、在手订单等情况,详细说明公司主营业务结构变化的背景及原因,汽车电子智能制造装备收入、毛利率大幅下滑的原因、是否具有持续性,以及公司的应对措施,并充分提示风险;(2)补充披露报告期内医疗健康、新能源智能制造装备行业前五名客户名称、销售收入金额及占比,截止一季度在手订单金额;(3)结合公司医疗健康、新能源智能制造装备业务情况,与同行业可比公司的营业收入、净利润、市场占有率及技术实力进行比较,并说明公司医疗健康、新能源智能制造装备业务是否具有竞争力,以及订单是否具有可持续性。

(一)公司新能源智能制造装备领域业务情况

1、公司与同行业公司对比情况

(1)经营数据比较情况

在新能源智能制造装备领域,公司专注于数码电池、动力电池、扣式电池以及燃料电池等领域的智能制造。在新能源电池产品叠片、注液、装配、化成分容、检测、数据追溯等专业领域具备核心技术,并形成了一系列成熟的产品和解决方案。

报告期内,公司在新能源智能制造装备领域与同行业可以公司的有关对比情况如下:

单位:万元

公司	营业收入	毛利	毛利率
先导智能-锂电池设备	323,798.00	108,590.99	33.54%
赢合科技-锂电池专业生产	165,219.63	42,930.86	25.98%
利元亨-锂电池制造设备	118,939.97	44,905.61	37.75%
平均数	202,652.53	65,475.82	32.42%
瀚川智能-新能源智能制造装备	16,053.48	3,349.59	20.87%

注:上述同行业公司的数据均来源于相关公司披露的年报,相关行业名称为年报分类名称。广东利元亨智能装备股份有限公司(以下简称"利元亨")数据来源于公司披露的《招股说明书》。

先导智能(300450)是专业从事高端非标智能装备的研发设计、生产和销售的新能源装备提供商。公司业务涵盖锂电池智能装备、光伏智能装备、3C 智能装备、智能物流系统、汽车智能产线等。

赢合科技(300457)主要为客户提供锂电池自动化装备和服务,以及电子烟 ODM 代工业务,2020 年度锂电装备业务收入为 16.52 亿元,占比为 69.28%。公司锂电池自动化装备广泛应用于锂电池生产的中前段主要工序。

利元亨主要从事智能制造装备的研发、生产及销售,为锂电池、汽车零部件、精密电子、安防、轨道交通等行业提供高端装备和工厂自动化解决方案。公司是国内锂电池制造装备行业领先企业之一,目前正在申请在上海证券交易所科创板上市。

2020 年度,公司在新能源智能制造装备领域的毛利率水平略低于同行业可比公司,主要是由于公司战略选择以及产品差异的原因。公司在新能源领域选择以核心标杆产品来带动整体市场开拓,2020 年度公司对江西巴特威新能源科技有限公司、氢普(德州)新能源科技有限公司、深圳橙子自动化有限公司三家客户的收入达到 13,698.09 万元,占公司整体新能源智能装备收入的 85.33%。在对这些标杆项目的报价上,公司总体保留的毛利率水平较低。

(2)市场占有率及技术实力比较情况

在新能源智能制造装备领域,公司总体的业务规模相比目前市场较为知名的公司规模仍较小。这主要是由于上述同行业公司从事相关领域的时间较长,具有一定的行业积累,而公司之前一直主要专注于汽车电子的智能制造领域,相关的行业积累相对较少。

如果参照利元亨《招股说明书》披露的 2020 年国内锂电设备市场规模 267 亿元,以及各公司在该行业的营业收入数据测算的市场占有率情况如下:

公司	营业收入(万元)	市场占有率
先导智能-锂电池设备	323,798.00	12.13%
赢合科技-锂电池专业生产	165,219.63	6.19%
利元亨-锂电池制造设备	118,939.97	4.45%
瀚川智能-新能源智能制造装备	16,053.48	0.60%

由于总体上、公司的行业积累较少,同时由于新能源智能制造装备行业是一个巨大市场,因此在市场占有率上,公司占比也较小。

目前新能源智能制造装备领域是公司重点支持和发展的业务领域,2020 年度,公司研发了适用于电池检测系统的低成本高精度 5V3A .5V15A 化成电源,基于 Buck/Boost 拓扑结构,摒弃了使用集成芯片控制电源的传统方式,使用灵活便捷的分立元件方案以纯硬件方式实现 PWM 控制,电流电压精度高达 0.05%,充放电效率 80%以上,能量回馈效率 75%以上,成本低,与市场上同类产品相比优势明显。公司对化成分容一体机进行了迭代升级,研究开发了即冷即热技术、该技术可将夹具温度进行快速变温,使得化成和分容过程不需转移,可通过切换软件和温度实现化成和分容夹具之间的互通使用,大幅降低客户设备投入,助力客户提高生产力。同时公司在氢能源领域也取得了重大成果,率先开发出氢燃料电池七合一、五合一、极板贴合点胶设备和燃料电池叠堆封装测试设备,拥有国内较为齐全的氢燃料电池解决方案。

截至目前,公司在新能源方面拥有 33 项实用新型专利,另有 6 项正在申请的发明专利。总体发明专利数量相比可比公司的数量还较少,后续公司也将加强研发,并加大专利申请的力度。

2、公司订单具有可持续性

公司目前在部分锂电池制造装备领域已经形成了自己的核心竞争优势,并随着部分标杆项目的落地,市场知名度也逐渐打开。目前在手订单包括亿纬锂能(300014)、宁德时代(300750)、欣旺达(300207)等市场知名客户。截至 2021 年 3 月 31 日,公司在新能源智能制造装备行业的在手订单为 24,398.19 万元,公司的订单具有可持续性。

(二)公司医疗健康智能制造装备领域业务情况

1、公司与同行业公司对比情况

(1)经营数据比较情况

在医疗健康智能制造装备领域,公司专注于医疗器械、辅材、设备的智能制造。目前公司在医疗产品装配、检测、测试、包装、物流以及数据管理等专业领域具备独特技术优势,并形成了一系列成熟的产品和解决方案。

报告期内,公司在医疗健康智能制造装备领域与同行业可以公司的有关对比情况如下:

单位:万元

分行业	营业收入	毛利	毛利率
楚天科技-制药装备行业	356,886.12	121,222.90	33.97%
赢合科技-口罩生产设备	27,596.23	10,972.60	39.76%
利元亨-医疗	5,501.42	2,267.14	41.21%
行业平均数	129,994.59	6,619.87	38.31%
瀚川智能-医疗健康智能制造装备	14,932.26	6,856.15	45.92%

注:上述楚天科技、赢合科技的数据均来源于相关公司披露的年报,相关行业名称为年报分类名称。

楚天科技(300358)主营业务为制药装备的研发、设计、生产、销售和服务。公司已利用自动化与信息化技术成功研制了部分智能医药生产机器人及其生产线,正向打造医药工业工厂整体解决方案的 EPC 服务商转型。

在毛利率上公司高于同行业公司。公司在医疗健康领域的主要产品包括 N95 口罩机、碳口罩焊接机、BD 试剂盒自动组装检测设备、双 tip 头装盒检测包装设备等;楚天科技主要从事制药装备生产线;赢合科技和利元亨的医疗业务主要是口罩机业务。2020 年度,由于新冠疫情的影响,包括公司以及赢合科技、利元亨在内的以口罩机为主的医疗健康领域业务的毛利率水平均处于较高水平。

(2)市场占有率及技术实力比较情况

医疗健康智能制造装备领域的产品差异较大,且市场公开信息较少。目前公司在医疗健康领域的业务规模显著小于专门从事制药装备的楚天科技,与部分业务从事医疗健康的赢合科技、利元亨较为接近。

公司目前在医疗健康领域的部分领域已经积累了一定的核心技术,具体体现在:在组装上,对于试剂盒组装,通过提升机上料、视觉引导定位,实现产品上盖和下盖无二次损伤的自动精准装配,单个动作节拍达到 1.5S;在尺寸检测上,对移液管的检测装盒,自动对从注塑机中取出的移液管进行上下孔的同轴度、孔边毛刺、孔直径进行检测,检测完的产品进行自动装盒包装,可以 8S 完成 32 个产品检测;在外观检测上,对反应杯的外观无死角进行异色、气泡、划伤进行检测;在提取上,通过真空吸将注塑机里的 32 穴 tip 头取出放入载具,可以检测到模具里的 tip 头是否完全取出,tip 取出过程不会有任何划伤。

2、公司订单具有可持续性

医疗健康一直是公司重要的业务组成部分之一,与包括柯惠集团、3M 集团等知名客户一直保持良好的合作关系。且在医疗健康领域,口罩机业务一直是公司的传统业务范围,并非因疫情影响而带来的短期口罩机订单。在 2020 年度口罩机销量大幅上升的情况下,公司医疗健康业务中非口罩机业务的收入为 3,263.37 万元,占 21.85%。截至 2021 年 3 月 31 日,公司在医疗健康智能制造装备行业的在手订单为 5,694.01 万元,公司的订单具有可持续性。

公司在 2020 年年度报告"第四节 经营情况讨论与分析"之"三、报告期内主要经营情况"之"(一)主营业务分析"之"2、收入和成本分析"之"(1)主营业务分行业、分产品、分地区情况"中以楷体加粗内容进行了补充披露。

五、中介机构核查意见

保荐机构核查程序:

保荐机构对公司管理层进行了访谈,查看了同行业公司的公开资料以及有关行业研究报告,并对有关资料进行比对分析。

经核查,保荐机构认为:公司主营业务结构变化的原因具有合理性,汽车电子智能制造装备收入、毛利率大幅下滑是由于市场环境以及新冠疫情的综合影响;短期内,公司的汽车电子智能制造装备业务的发展较为稳定,相比 2020 年度,收入和毛利率大幅下滑的可能性较小;公司对此进行了积极应对并进行了风险披露;公司目前的医疗健康、新能源智能制造装备业务虽然总体规模较小,但订单具有可持续性。

2、关于应收账款。年报显示,公司应收账款期末余额 2.88 亿元,同比增长 99.58%,远高于营业收入增长率 31.84%。按组合计提坏账准备,分为民营企业客户、外资控股企业客户。应收民营企业客户应收账款期末余额为 1.66 亿元,同比增长 617.03%;应收外资控股企业客户应收账款期末余额为 1.22 亿元,同比增长 0.93%。请你公司:(1)补充披露民营企业客户、外资控股企业客户应收账款欠款方前五名的名称、应收账款金额、账龄、坏账准备余额及回款情况;(2)结合公司对主要客户信用政策及变化情况,分析应收账款大幅上升的原因及合理性,并说明是否存在放宽信用政策的情形;(3)结合应收账款账龄结构变化、客户资信状况、坏账准备计提政策等,说明应收账款坏账准备计提是否充分。请保荐机构、年审会计师核查并发表意见。

【公司回复】

一、补充披露民营企业客户、外资控股企业客户应收账款欠款方前五名的名称、应收账款金额、账龄、坏账准备余额及回款情况;

截至 2020 年 12 月 31 日,公司民营企业客户应收账款欠款方前五名的名称、应收账款金额、坏账准备余额及期后回款情况如下:

单位:元

客户名称	应收账款余额	坏账准备	截至 2021 年 5 月 12 日回款情况
江西巴特威新能源科技有限公司	72,191,029.97	3,609,551.50	2,000,000.00
氢普(德州)新能源科技有限公司	40,160,000.00	2,008,000.00	
深圳橙子自动化有限公司	20,495,032.60	1,036,083.26	2,675,000.00
亿纬锂能集团	9,697,235.87	2,758,394.64	842,763.84
上海感图网络科技有限公司	5,834,434.08	291,721.70	4,195,004.53
合计	148,377,732.52	9,703,751.10	9,712,768.37

截至 2020 年 12 月 31 日,已收到江西巴特威新能源科技有限公司(以下简称巴特威)的货款 25,173,970.33 元,期后巴特威已按照合同约定条款支付货款 200 万,剩余未收到的款项,尚未达到合同约定的付款时点,由于新能源电池行业本身的回款周期较长,故公司的新能源客户应收账款余额较大,回款较慢,一般为达到收款条件后的 3 个月或 6 个月左右回款。公司不存在放宽信用政策的情形。

但由于公司部分重要的下游客户开拓新的业务领域,如泰科集团、大陆集团在开拓新能源等市场领域,前期投入成本较大高,盈利速度较慢,故对瀚川智能等设备供应商未按照合同约定回款,回款速度较慢,导致应收账款上升幅度较大。

三、结合应收账款账龄结构变化、客户资信状况、坏账准备计提政策等,说明应收账款坏账准备计提是否充分

1、公司应收账款账龄结构变化情况

2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日,民营企业客户账龄结构变化及计提坏账准备的情况如下:

单位:元

账 龄	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	155,154,161.06	7,757,708.07	5.00	5,787,966.99	289,398.35	5.00
1-2 年	1,463,221.64	146,322.16	10.00	16,910,973.91	1,691,097.39	10.00
2-3 年	9,144,131.35	2,743,239.41	30.00	395,701.06	118,710.32	30.00
3-4 年	12,627.25	6,313.63	50.00	24,845.44	12,422.72	50.00
合计	165,774,141.30	10,653,583.27	6.43	23,119,487.40	2,111,628.78	9.13

2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日,外资控股企业客户账龄结构变化及计提坏账准备的情况如下:

单位:元

账 龄	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	92,714,112.74	4,635,705.64	5.00	112,824,101.57	5,641,205.10	5.00
1-2 年	26,326,682.16	2,632,668.22	10.00	8,100,124.24	810,012.42	10.00
2-3 年	3,361,118.53	1,008,335.56	30.00	192,100.00	57,630.00	30.00
3-4 年				117,000.00	58,500.00	50.00
4-5 年				38,961.00	27,272.70	70.00
合计	122,401,913.43	8,276,709.42	6.76	121,272,286.81	6,594,620.22	5.44

2、公司主要客户的资信情况

公司主要客户的资信情况如下:

客户名称	客户简介	资信水平、还款能力
泰科集团	TEConnectivityLtd.总部位于美国,是美国纽约证券交易所上市公司(证券代码:TEL)。泰科电子是全球领先的连接器(2017 年连接器全球第一)、传感器制造商,曾入选全球 500 强企业名单。	资信水平良好、还款能力强
法雷奥集团	ValeoGroup,法雷奥集团 2018 年位列全球汽车零部件供应商第 10 位,为世界领先的汽车零部件供应商。	资信水平良好、还款能力强
莫仕集团	Molex 成立于 1938 年,总部位于美国,是全球领先的连接器(2017 年连接器全球第二)制造商。Molex 的母公司科氏工业集团(KochIndustries)位列 2018 年福布斯美国最大非上市公司榜第二位。	资信水平良好、还款能力强
上海 ABB 工程有限公司	上海 ABB 工程有限公司成立于 1998 年,2019 年上海市外商投资企业创造就业百强第 78 位,2019 年中国电气工业 100 强名单上第 4 位。	资信水平良好、还款能力强
大陆集团	ContinentalAG 成立于 1871 年,总部位于德国,系全球前五大汽车零部件供应商,2018 年财富世界 500 强排名第 206 位,产品涉及轮胎、制动系统、汽车安全、通信系统等领域。	资信水平良好、还款能力强
江西巴特威新能源科技有限公司	江西巴特威新能源科技有限公司成立于 2017 年,公司位于江西萍乡安源工业园,主要从事锂离子电池、锂离子电池组、电源系统、移动储能电池的研发、生产、销售等。	资信水平良好、还款能力强
氢普(德州)新能源科技有限公司	氢普(德州)新能源科技有限公司成立于 2019 年,由北京氢璞创能科技有限公司和德州建能实业集团有限公司(由德州经济技术开发区财政局 100%控股)共同投资成立,占股分别为 60%与 40%。	资信水平良好、还款能力强
深圳橙子自动化有限公司	深圳橙子自动化有限公司成立于 2014 年,在 3C 电子行业柔性生产制造领域有领先的技术优势,是德国库卡机器人有限公司全球核心价值合作伙伴,以及阿西布朗勃法瑞公司战略合作伙伴。	资信水平良好、还款能力强
惠州亿纬锂能股份有限公司	惠州亿纬锂能股份有限公司,成立于 2001 年,系深圳证券交易所上市公司(证券代码:300014),是全球领先的锂原电池生产商。	资信水平良好、还款能力强
上海感图网络科技有限公司	上海感图科技创立于 2018 年 4 月,为头部手机零配件供应商和汽车关键安全类铸件制造商提供 AI 表面检测一体机及 AI 检测视觉系统。2020 年以来,该公司共进行了 3 轮融资,股东中包括高通创投、红杉资本中国、创业邦等国内外知名投资机构。	资信水平良好、还款能力强

3、应收账款坏账准备计提政策

对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款,公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

应收账款组合 1 应收国家机关或事业单位客户

应收账款组合 2 应收国有企业客户

应收账款组合 3 应收民营企业客户

应收账款组合 4 应收外资控股企业客户

应收账款组合 5 应收合并范围内关联方企业客户

对于划分为组合的应收账款,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

2020 年 12 月 31 日,公司对应收账款进行减值测试,未发现需要单项评估并单项进行减值测试的应收账款,公司按照信用风险特征组合,在组合的基础上计算应收账款预期信用损失,应收账款坏账计提政策符合公司会计政策。

综上所述,公司应收账款的账龄结构、客户资信状况未发生重大变化,应收账款坏账计提比例未发生变化,公司对应收账款的坏账准备计提政策保持一贯性,能够体现公司实际的预计信用损失情况,坏账准备计提充分。

公司在 2020 年年度报告"第十一节 财务报告"之"七、合并财务报表项目注释"之"5、应收账款"中以楷体加粗内容进行了补充披露。

四、中介机构核查意见

保荐机构核查程序:

(1)获取公司应收账款明细账,核查了应收账款的发生额、余额等情况;

(2)抽查应收账款增加、回款的相关凭证及银行回单,核查交易回款的真实性;

(3)检查公司与主要客户签订的销售合同或订单,核查了主要客户的信用政策;

(4)查询主要客户的企业信息,核查主要客户的真实性,并通过公开信息检索以及对公司管理人员的访谈,了解主要客户的资信情况;

(5)分析主要客户的账龄情况,核查了应收账款余额形成原因;

(6)了解公司坏账计提政策,进行重新计算,核查了坏账准备计提的准确性。

会计机构核查程序:

(1)获取了公司销售与收款循环的内部控制制度,执行了穿行测试,检查销售相关的授权审批流程,核实了公司销售与收款的内部控制运行是否有效;

(2)获取了公司应收账款明细账,核查了应收账款的发生额、余额等情况;

(3)抽查了应收账款增加、回款的相关凭证及银行回单,核查交易回款的真实性;

(4)检查了公司与主要客户签订的销售合同或订单,核查了主要客户的信用政策;

(5)查询了主要客户的企业信息,核查了主要客户的真实性,并通过公开信息检索以及对公司管理人员的访谈,了解主要客户的资信情况;

(6)分析了主要客户的账龄情况,核查了应收账款余额形成原因;

(7)了解了公司坏账计提政策,进行重新计算,核查了坏账准备计提的准确性。

经核查,保荐机构、会计机构认为:公司对主要客户信用政策未发生重大变化,应收账款大幅上升具有合理性,应收账款坏账准备的计提政策符合公司会计政策的实际情况,坏账准备计提充分。

3、关于负债。报告期末,货币资金余额 5.61 亿元,较上年增长 182.84%,短期借款 2.18 亿元,同比增长 2,614.44%,长期借款余额为 0.12 亿元,上年同期为 0。请你公司说明在货币资金相对充裕的情况下短期借款较高的原因及合理性,并结合相关借款用途、银行授信情况、现金流状况、日常经营周转资金需求、还款安排等。分析公司是否存在短期偿债风险及拟采取的解决措施。请保荐机构、年审会计师核查并发表意见。

【公司回复】

一、在货币资金相对充裕的情况下短期借款较高的原因及合理性

截至 2020 年 12 月 31 日,公司的货币资金余额为 560,899,906.67 元,其中银行存款余额为 539,948,091.17 元,银行存款中:募集资金专项账户金额为 16,498,896.59 元;根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及公司《募集资金管理制度》的相关规定,使用闲置募集资金进行现金管理,购买银行短期大额存单金额为 420,000,000.00 元,剩余可随时支配的银行存款金额为 103,449,194.58 元;公司使用募集资金购买银行短期大额存单是综合考虑在保障募投项目使用资金前提下降低财务费用的措施。

公司 2020 年经营活动现金流出为 698,252,802.58 元,2021 年 1-3 月经营活动现金流出为 290,127,249.55 元,剩余可随时支配的银行存款金额无法完全满足公司日常生产经营的资金需求,需要向银行借款用于公司日常生产经营的资金周转,故公司在货币资金相对充裕的情况下短期借款较高具有合理性。

二、分析公司是否存在短期偿债风险及拟采取的解决措施

公司主要借款及用途的情况如下:

单位:元

借款银行	借款日	还款日	银行授信金额/保证金额	借款金额	借款用途
国家开发银行股份有限公司苏州市分行	2020/6/29	2021/6/28	50,000,000.00	45,674,300.00	支付货款
中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行	2020/6/10	2021/6/10	100,000,000.00	40,000,000.00	支付货款
中国工商银行股份有限公司苏州通园分理处	2020/12/7	2021/12/7		31,000,000.00	支付货款
中国工商银行股份有限公司苏州通园分理处	2020/11/18	2021/11/18		20,000,000.00	支付货款
中国工商银行股份有限公司苏州通园分理处	2020/9/15	2021/9/15		9,000,000.00	支付货款
中国银行股份有限公司苏州工业园区分行	2020/12/28	2021/12/28	100,000,000.00	30,000,000.00	支付货款
宁波银行股份有限公司苏州分行营业部	2020/3/13	2021/3/13	100,000,000.00	24,075,000.00	支付货款
宁波银行股份有限公司苏州分行营业部	2020/11/23	2021/5/20		13,958,685.00	支付货款
苏州银行股份有限公司工业园区支行	2020/12/21	2023/12/16	44,000,000.00	12,000,000.00	赎州厂房建设
苏州银行股份有限公司工业园区支行	2020/8/28	2021/8/20	15,000,000.00	3,000,000.00	支付货款
合计			409,000,000.00	228,707,985.00	

根据上表,公司的实际借款金额均未超过银行授信额度和保证额度。

截至 2021 年 4 月 30 日,公司已经偿还的借款金额为 24,075,000.00 元,2021 年剩余需要偿还的借款金额为 193,132,985.00 元,公司 2020 年经营活动现金流入为 585,912,074.95 元,截至 2021 年 4 月 30 日,公司的在手订单金额约为 678,141,484.05 元,公司可以按照借款合同约定的还款日期正常还款,且金融机构 2021 年给公司的授信额度为 115,900 万元,公司具有持续融资的能力,不存在短期偿债的风险。

公司在 2020 年年度报告"第四节 经营情况讨论与分析"之"三、报告期内主要经营情况"之"(三)资产、负债情况分析"之"1、资产负债情况"中以楷体加粗内容进行了补充披露。

三、中介机构核查意见

保荐机构核查程序:

(1)取得报告期内公司的借款合同以及相应的授信、保证合同,对借款金额、授信及保证金额、借款用途等进行了检查,核实了银行借款的真实性;

(2)取得公司的征信报告,对银行借款、担保事项进行检查,核实了银行借款的完整性;

(3)取得公司银行账户的对账单,将对账单金额与公司账面金额进行核对,核实了银行存款的准确性;

(4)对公司管理层进行访谈,了解公司借款的原因及用途,后续还款计划等。

会计机构核查程序:

(1)取得了报告期内公司的借款合同以及相应的授信、保证合同,对借款金额、授信及保证金额、借款用途等进行了检查,核实了银行借款的真实性;

(2)根据借款合同的金额,与公司账面的银行借款金额进行核对检查,核实了银行借款的准确性和完整性;

(3)针对所有银行借款进行了函证,回函均相符,核实了银行借款的真实性和准确性;

(4)取得了公司的征信报告,对银行借款、担保事项进行检查,核实了银行借款的完整性;

(5)对公司管理层进行访谈,了解公司借款的原因及用途以及后续还款计划等;

(6)取得了公司银行账户的对账单,将对账单金额与公司账面金额进行核对,核实了银行存款的准确性;

(7)取得了已开立银行账户清单,根据账户清单对公司银行账户进行检查核对,核实了银行存款的完整性。

经核查,保荐机构、会计机构认为:公司在货币资金相对充裕的情况下短期借款较高具有合理性,公司不存在短期偿债风险。

4、关于存货。年报显示,存货期末余额 3.17 亿元,同比增长 95.64%;其中发出商品期末余额 1.01 亿元,同比增长 1,186.99%。报告期内计提存货跌价准备 810.4 万元。请你公司:(1)结合公司发展战略、经营模式等,说明存货结构变动、发出商品大幅增长的原因;(2)补充披露计提存货跌价准备的原因、结合库龄、同行业可比公司情况说明公司的存货跌价准备计提是否充分。请保荐机构、年审会计师核查并发表意见。

【公司回复】

一、结合公司发展战略、经营模式等,说明存货结构变动、发出商品大幅增长的原因

2020 年 12 月 31 日和 2019 年 12 月 31 日,公司存货结构如下:

项 目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
原材料	29,940,369.33	9.43	20,395,934.23	12.57
在产品	186,181,203.98	58.66	133,957,475.77	82.58
发出商品	101,244,208.24	31.90	7,866,765.76	4.85
合计	317,365,781.55	100.00	162,220,175.76	100.00

基于公司非标设备制造的业务模式,存货的期末余额波动与公司的订单数量、项目金额、开工时间及进度密切相关。如果公司订单数量多、项目金额大或者开工时间集中在下半年,则会导致存货的期末余额变大;如果尚未完成初验收的项目较多,则在产品余额较大;如果已发货未终验收的项目较多,则发出商品金额较大。

2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日,公司发出商品金额分别为 7,866,765.76 元、101,244,208.24 元,占存货金额的比例分别为 4.85%、31.90%,在产品金额分别为 133,957,475.77 元、186,181,203.98 元,占存货金额的比例分别为 82.58%、58.66%。公司存货结构变动主要原因是发出商品的增加。

由于新冠疫情的影响,人员调配、工作安排受到限制,导致国外需要调试运行的大型产线项目验收进度较慢,同时由于受到部分客户智能制造装备项目建设、改造计划及实施进度等影响,部分项目安装调试时间较长,使得 2020 年末发出商品余额较高。截止 2020 年 12 月 31 日,Continental_BMW