

## 关于上海天永智能装备股份有限公司 2023 年半年度报告的信息披露工作函的回复公告

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 重要内容提示：

● 终止工业自动控制装置设备项目一期项目并将剩余募集资金永久补充流动资金

自 2019 年开始，该募投项目持续未达前期项目立项时预期建成达产后年均营业收入可达 6.68 亿元的指标且项目实现业绩未大幅增长，募投项目历年资金投入也呈波动下滑的趋势，截至目前，该募投项目投入占比仅为 37.61%，期间公司未再次进行项目可行性论证。直至本次监管工作函回复过程中，公司经过审慎的论证与核查、评估，认为自 2022 年开始公司募投项目进度未达预期，所以公司决定终止该募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金。前期风险提示不充分，提请广大投资者注意投资风险。

在本次监管工作函的回复过程中，经过公司再次审慎评估论证，认为募投项目长期不及预期，且 2022 年底已经出现大幅下滑，2022 年底工业自动控制装置设备项目一期项目可行性已经发生重大变化。经第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议审议，公司决定终止该募投项目，该事项后续尚需要经股东大会审议通过，请投资者审慎决策。

● 新能源汽车电机电池装配测试线和自动化设备建设项目存继续延期风险

自 2021 年开始，该募投项目持续未达到前期立项时建成达产后年均营业收入 5.13 亿元的指标，而且近年来该募投项目投入持续下滑，截至目前，投入占比仅为 43.61%。目前进展缓慢，但是考虑到公司新能源汽车智能装备及信息系统集成业务规模会有进一步提升，公司将视新能源业务在手订单和新签订单及其增长情况拟适时进一步对该项目进行投入。该项目截至 2023 年底将继续延期，公司届时再履行相应的审议程序。

●关于 2023 年半年度报告部分内容的更正

公司《2023 年半年度报告》全文“第三节 管理层讨论与分析”中“三、经营情况的讨论与分析”和“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险-6、业绩下滑风险特别提示”中，部分披露文字内容存在差错，现已对报告内容进行更正。其中：（1）关于归属母公司股东净利润下滑的原因存在差错，其中“锂电设备业务研发投入较大，子公司研发人员、项目人员薪酬及厂房费用摊销等固定成本比上年同期增加”存在差错，实际上半年研发费用和薪酬比同期减少；（2）公司半年报关于应收账款回款不及预期的业绩风险提示存在差错，实际公司 2023 年半年度应收账款回款尚好。详见同日于指定信息披露媒体披露的《关于 2023 年半年度报告的更正公告》（公告编号：2023-038）。

敬请广大投资者充分注意投资风险。

上海天永智能装备股份有限公司（以下简称“公司”或“天永智能”）于近期收到上海证券交易所下发的《关于上海天永智能装备股份有限公司 2023 年半年度报告的信息披露监管工作函》（上证公函【2023】1097 号，以下简称“《工作函》”）。公司收到函件后高度重视，并立即组织相关人员对有关问题逐项核查和落实，现就《工作函》有关问题具体回复如下：

1. 关于经营情况。半年报显示，公司 2023 年上半年实现营业收入 3.53 亿元，同比增长 13.94%，归母净利润 554.87 万元，同比下降 27.51%。公司解释净利润下滑的原因系报告期内锂电设备研发投入较大和子公司研发人员、项目人员薪酬等同比增加所致。公司 2023 年上半年研发费用为 1978.55 万元，同比下降 18.39%，其中研发人员职工薪酬为 1506.86 万元，同比下降 12.33%。同时，自 2021 年以来公司经营活动产生的现金流量净额持续大额为负，截至 2023 年 6 月末已累计净流出 4.64 亿元。

请公司：（1）结合主要业务板块经营情况、行业趋势与竞争格局、主要产品价格变化、原材料价格波动、费用发生情况等，说明公司报告期内增收不增利、经营活动现金流持续流出的具体原因及合理性，与同行业可比公司是否存在差异；（2）结合报告期研发费用的具体内容、研发人员的具体范围等，说明半年报中

的相关内容是否存在信息披露不一致。

**【回复】:**

(一) 结合主要业务板块经营情况、行业趋势与竞争格局、主要产品价格变化、原材料价格波动、费用发生情况等,说明公司报告期内增收不增利、经营活动现金流持续流出的具体原因及合理性,与同行业可比公司是否存在差异;

公司从事的主要业务为高端智能制造业务。公司是智能型自动化智能装备及信息系统集成和智能型自动化设备的集成供应商,主要从事智能型自动化智能装备及信息系统集成和智能型自动化设备的研发、设计、生产、装配、销售和售后培训及服务,其核心业务领域包括汽车发动机智能装备及信息系统集成、汽车白车身焊装智能装备及信息系统集成、新能源储能设备及信息系统集成、新能源汽车智能装备及信息系统集成、锂电智能装备及信息系统集成等。

公司主要产品的销售情况见下表:

单位:元 人民币

产品类型	2023年 销售收入	2023年 销售成本	2023 年 毛利率	2022年 销售收入	2022年 销售成本	2022年 毛利率
发动机智能装备及信息系统集成	160,475,816.42	120,024,907.49	25.21%	39,878,318.77	28,726,751.77	27.96%
焊装智能装备及信息系统集成	17,876,106.19	17,277,423.34	3.35%	107,373,274.34	87,021,763.17	18.95%
新能源汽车智能装备及信息系统集成	124,945,325.98	112,913,663.72	9.63%	94,087,345.14	72,134,033.84	23.33%
锂电智能装备及信息系统集成	49,731,035.14	39,282,505.03	21.01%	29,280,475.13	27,131,977.29	7.34%
智慧物流装备及信息系统集成				38,371,681.41	25,234,515.18	34.24%
其他	358,647.58	104,768.92	70.79%	1,155,100.00	5,309.73	99.54%
合计	353,386,931.31	289,603,268.50	18.05%	310,146,194.79	240,254,350.98	22.54%

公司 2023 年上半年实现销售收入 353,386,931.31 元,比去年同期增长

13.94%，实现销售成本 289,603,268.50 元，比去年同期增长 20.54%；从上表看出，除锂电智能装备及信息系统集成的毛利在增长外，其他产品毛利都有所下降。这是因为上半年转收入的汽车智能装备项目受宏观经济形式下行压力的影响、智能装备制造领域的市场竞争加剧的影响，销售价格与同期比有所下降，材料成本未明显增长。

目前行业趋势和竞争格局是我国汽车产销量自 2017 年达到最高点后，2018 年至 2020 年出现连续下降，但仍保持较大的规模；2021 年、2022 年汽车市场逐步复苏。国内的传统燃油车动力总成等已发展至成熟阶段，目前国内燃油车仍占汽车保有量的主导地位，增速有所下降但相应设备投资仍有需求。

锂电设备行业专业分工较细，同行业公司更多从事单一设备的研发生产。而公司布局整线设备是差异化的商业模式。未来，新能源汽车市场、储能市场等的市场需求的持续增长将继续拉动对锂电设备的投资，也会对锂电设备的工艺和交付效率提出更高要求。

近年来，国家不断加大对智能制造装备产业的政策支持，智能制造装备技术水平不断提高，因此我国智能制造装备的市场需求也在快速增长。

同行业销售毛利率见下表：

同行公司	2023 年 6 月	2022 年	2021 年
天永智能	18.05%	15.41%	22.07%
巨一科技	15.72%	17.82%	23.49%
先惠科技	23.78%	17.13%	27.62%
豪森股份	29.26%	29.26%	29.03%

同行毛利率基本相当（除豪森股份有固定客户群体，毛利率变化不大外）。

公司费用支出情况见下表：

单位：元 人民币

项目	2023 年上半年	2022 年上半年	增减金额	增减比例
销售费用	20,394,375.22	11,636,548.95	8,757,826.27	75.26%
管理费用	22,775,675.21	24,428,022.23	-1,652,347.02	-6.76%
研发费用	19,785,538.68	24,244,125.89	-4,458,587.21	-18.39%
财务费用	7,414,371.83	2,037,330.84	5,377,040.99	263.93%

从以上分析及表格可知，公司 2023 年上半年实现营业收入 3.53 亿元（同期 3.1 亿元），同比增长 13.94%，归母净利润 554.87 万元（同期 765.46 万元），同比下降 27.51%。公司增收不增利的原因是：①受宏观经济形式下滑和同行竞争激烈影响，销售价格有所下降；②为拓展锂电项目市场，销售费用增加较多；

③为锂电项目提供资金保障增加银行借款，从而增加财务费用-利息支出。增收不增利具有合理性。

公司经营活动现金流主要明细见下表：

单位：元 人民币

项目	2023年6月	2022年6月	2022年	2021年
经营活动产生的现金流量净额	-118,205,855.95	-138,423,869.63	-165,668,631.00	-180,420,709.45
其中：销售商品、提供劳务收到的现金	260,828,590.96	239,032,568.45	448,140,085.28	310,228,987.15
购买商品、接受劳务支付的现金	288,100,549.97	230,128,290.55	354,998,712.42	373,596,681.88

2021年经营性现金流均为负数的主要原因是通用、长安福特等项目验收后才付设备款，前期投入增大；天永智能从2022年初业务已拓展至锂电设备领域，锂电项目订单大幅增加，目前正处于投入阶段后期，也导致了资金投入的增加。2022年及2023年6月经营性现金流均为负数的主要原因是锂电业务资金投入。2022年及2023年锂电业务投入资金2.95亿元。

相关可比公司往年同期经营活动净现金流见下表：

单位：元 人民币

同行公司	2023年6月	2022年	2021年	2020年
天永智能	-118,205,855.95	-165,668,631.00	-180,420,709.45	97,468,363.09
巨一科技	-559,069,656.33	323,574,315.97	-99,453,751.19	-85,897,173.78
先惠科技	51,079,006.97	-535,187,978.77	35,031,323.69	43,217,529.47
豪森股份	-432,527,902.64	64,776,044.33	-133,558,585.43	104,399,266.85

天永智能及同行的产品为非标的智能装备，根据产品规模和客户的验收周期，项目的回款有一定的周期性，有时同行几个大项目的验收可能集中在同一年度，经营活动净现金流就为正，项目验收较少的年度，经营性现金流则为负。导致同行公司经营性现金流波动性较大，年度差异较明显。天永智能因为近两年在锂电设备方面投入较大，就导致经营性现金流连续为负。

综上所述，公司的经营活动现金流量波动受锂电设备新业务投入、新签订单金额增减、原材料采购款支付速度等多方面因素影响，具有合理性。

**（二）结合报告期研发费用的具体内容、研发人员的具体范围等，说明半年报中的相关内容是否存在信息披露不一致。**

公司研发费用明细见下表：

单位：元 人民币

项目	2023 年上半年	2022 年上半年	增减金额	增减比例
职工薪酬	15,155,815.23	17,187,699.46	-2,031,884.23	-11.82%
材料费	433,548.75	2,696,467.47	-2,262,918.72	-83.92%
折旧与摊销	3,180,358.35	3,557,977.89	-377,619.54	-10.61%
专业服务费	615,818.07	21,415.93	594,402.14	2775.51%
办公费	399,998.28	755059.12	-355060.84	-47.02%
其他	0.00	25506.02	-25506.02	-100.00%
合计	19,785,538.68	24,244,125.89	-4,458,587.21	-18.39%

半年报中误将锂电项目投入较大写成研发投入较大，半年报中的相关内容存在信息披露不一致。（详见相关公告：《关于 2023 年半年度报告的更正公告》（公告编号：2023-038）、《2023 年半年度报告》（更正后）），实际上半年研发费用比同期减少。

研发费用中锂电项目研发费用今年比去年同期增加 78.8 万元，主要是职工薪酬的增加；传统项目的研发费比去年同期减少 523.8 万元，职工薪酬比上年同期减少 282 万元，主要是因为公司业务逐渐转型，报告期公司研发人员发生变化主要原因系母公司物流、焊装等业务设计人员减少 30 人左右；研发材料投入比上年同期减少 226.29 万元。主要是因为研发材料是根据研发进度分阶段投入，2023 年上半年研发领料较少所致；折旧及摊销比上年同期减少 37.76 万元，主要是因为部分研发资产折旧年限到期所致；专业服务费增加 59.44 万元，主要是因为专利费用的增加；办公费等减少 38 万，主要是因为 2022 年有昆明、苏州、天津、大连等地的研发技术人员办事处等发生费用，2023 年取消了这些办事处所致。

2. 关于应收账款。半年报显示，2023 年 6 月末公司应收账款、应收票据、应收款项融资期末余额合计 5.15 亿元，同比增长 39.95%，本期营业收入 3.53 亿元。另外公司提示 2023 年半年度整体应收账款回款情况不及预期，但本期应收账款坏账准备计提新增金额仅 618.58 万元，同期收回或转回金额 1072.64 万元。其中公司汽车白车身焊装自动化生产线业务的客户及相关方由于资金紧张，公司对其应收账款金额较大且处于逾期未收回状态。

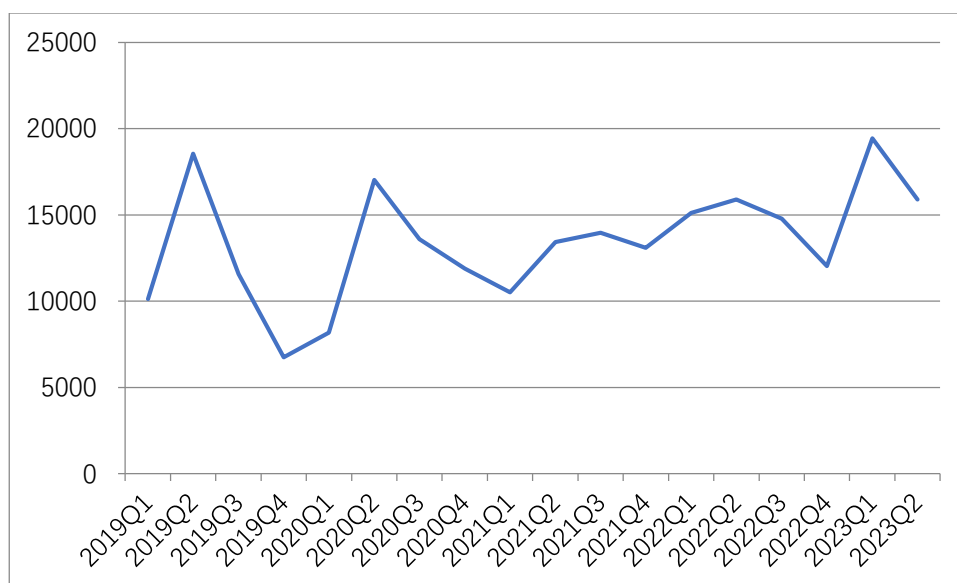
请公司：（1）结合收入确认政策及依据、季度间收入波动、信用政策等，说明公司应收款项增速较快、占营业收入比重较高的原因及合理性，是否存在放宽信用政策以增加收入的情况；（2）结合应收款项期后回款情况、交易对方经营

情况和偿债能力变化、坏账准备计提政策、实际损失情况等，说明本期回款不及预期的情况下，仅新增计提 618.58 万元的原因，及应收账款坏账准备计提的充分性；(3) 补充披露收回或转回金额 1072.64 万元的明细和款项形成原因，并说明前期对该部分款项的坏账计提是否客观审慎；(4) 补充披露汽车白车身焊装自动化生产线业务逾期客户及相关方的具体名称、关联关系、对应应收账款金额、逾期金额、具体逾期时间等，并结合前期对其坏账计提情况说明计提的充分性。

**【回复】:**

(一) 结合收入确认政策及依据、季度间收入波动、信用政策等，说明公司应收款项增速较快、占营业收入比重较高的原因及合理性，是否存在放宽信用政策以增加收入的情况；

公司根据销售合同订单安排生产，一般分为研发设计、加工制造、厂内装配调试集成、初验收、客户现场装配调试集成、终验收、售后服务等阶段。公司产品在厂内装配集成调试并通过初验收后发货至客户现场并进行最终的装配调试集成，通过终验收后确认销售收入的实现。



**图：2019-2023Q2 营业收入（按季度），单位：万元 人民币**

从过去 2019-2023 年上半年各季度营业收入确认情况来看，公司营业收入确认存在季节性收入波动。主要原因为：(1) 受下游客户年度资金预算管理和投产计划因素影响，公司产品交付一般在年底及考虑调试等因素客户确认的时间在第二季度居多（2023Q1 除外，相对往年同期较高的主要原因是部分锂电项目的验

收增加和公司加强了项目的验收力度)；(2)公司的产品是非标设备，采用订单生产模式，每个订单的验收时间受产线规模大小、客户的厂房状况、客户产线其他供应商的设备状况等因素的影响。公司营业收入确认存在季度的波动，2023Q1和2023Q2确认收入较同期的增加，也会增加同期应收账款的金额。

公司的信用政策主要有两种：①一般要求是项目合同签订后收款30%，预验收完成后收款30%，终验收完成后收款30%，质保期届满后收款10%。②对少数资质较好的客户，项目终验收完成后收款90%，质保期届满后收款10%，如对上海通用汽车有限公司。

公司的销售合同中货款结算方式是电汇或银行承兑汇票，一般商务和项目经理都尽力与客户沟通用电汇的方式支付；但近年由于整车行业整体低迷，客户更多使用银行承兑汇票支付货款。

公司2023年确认收入政策和信用政策没有改变。

公司应收款项明细见下表：

单位：元 人民币

项目	2023年6月	2022年6月	增减金额	增减比例
主营业务收入	353,386,931.71	310,146,194.79	43,240,736.92	13.94%
应收款项小计	515,160,024.88	367,551,615.68	147,608,409.21	40.16%
其中：1、应收账款	306,192,238.40	318,735,646.93	-12,543,408.52	-3.94%
2、应收票据及应收款项融资	208,967,786.48	48,815,968.75	160,151,817.73	328.07%

由上表可知报告期内，应收款项融资增长328.07%，这主要是2023年上半年收到银行承兑汇票形式的客户回款2.08亿元，期初余额1.42亿元，比期初增加净额0.58亿元。

公司应收票据及应收款项融资余额全部为银行承兑汇票，主要系整车行业整体低迷，部分车企基于减少其资金成本的原因，更多的选择银行承兑汇票进行付款，导致公司应收票据及应收款项融资较上期增加较多。天永智能银行承兑汇票的承兑银行全部为信用等级较高的银行，票据变现能力强，兑付风险低，截止目前没有到期未兑付的情况，应收票据及应收款项融资增长具有一定的合理性。

应收账款本期3.06亿，年初3.25亿，比年初减少1919万元；

应收款项的增长是因为收到银行承兑汇票形式客户回款的增加，不是客户逾



期货款的增加，不存在放宽信用政策以增加收入的情况。

(二) 结合应收款项期后回款情况、交易对方经营情况和偿债能力变化、坏账准备计提政策、实际损失情况等，说明本期回款不及预期的情况下，仅新增计提 618.58 万元的原因，及应收账款坏账准备计提的充分性；

公司坏账准备计提政策：

公司应收款项（无论是否含重大融资成分）均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根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。本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄，计算预期信用损失。

公司坏账准备的计提详细见以下 1-3 表：

1、组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	127,942,350.61	6,158,642.76	5
1-2年（含2年）	148,179,595.06	14,817,959.51	10
2-3年（含3年）	54,865,811.74	16,459,743.52	30
3年以上	36,402,054.52	36,402,054.52	100
合计	367,389,811.93	73,838,400.31	

2、按单项计提坏账准备：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额				全额计提时间
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由	
北汽银翔汽车有限公司	37,996,770.68	37,996,770.68	100	已向对方提起诉讼	2019年
江苏三能动力总成有限公司	5,410,517.07	5,410,517.07	100	已向对方提起诉讼	2021年
内蒙古欧意德发动机有限公司	15,735,394.41	15,735,394.41	100	已向对方提起诉讼	2019年
北京宝沃汽车有限公司	1,099,487.18	1,099,487.18	100	预计无法收回	2022年
锐展（铜陵）科技有限公司	858,687.87	858,687.87	100	预计无法收回	2019年
沈阳新光华翔汽车发动机制造有限公司	6,350,000.01	6,350,000.01	100	预计无法收回	2019年
斯太尔动力（常州）发动机有限公司	2,207,103.15	2,207,103.15	100	预计无法收回	2019年

重庆比速汽车有限公司	2,753,971.47	2,753,971.47	100	预计无法收回	2019年
重庆力帆汽车发动机有限公司	685,033.82	685,033.82	100	预计无法收回	2019年
合计	73,096,965.66	73,096,965.66		/	

### 3、坏账计提

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	收回或转回	转销或核销	期末余额
		计提			
坏账损失	151,475,946.52	6,185,792.70	10,726,373.25		146,935,365.97
合计	151,475,946.52				146,935,365.97

应收账款坏账准备与同行业对比分析见下表：

单位：元 币种：人民币

账龄	先惠技术		豪森股份	巨一科技	天永智能
	组合1	组合2			
1年以内	4%	6%	5%	5%	5%
1-2年	8%	12%	10%	10%	10%
2-3年	30%	40%	30%	30%	30%
3-4年	100%	100%	50%	50%	100%
4-5年	100%	100%	70%	80%	100%
5年及以上	100%	100%	100%	100%	100%

从以上分析可知，公司本期应收账款回款尚好，针对2022年底的应收账款，2023年上半年期后回款1.13亿元，占2022年底应收账款的30.8%，与往期持平。2023年上半年，公司没有新增实际损失。公司半年报关于应收账款的业绩风险提示有出错（详见相关公告：《关于2023年半年度报告的更正公告》（公告编号：2023-038）、《上海天永智能装备股份有限公司2023年半年度报告》（更正后））。目前公司主要客户信誉度较高，回款记录良好，公司合作的主要的交易对方经营情况和偿债能力未发生重大变化。同行公司都是针对5年以上的应收才100%计提坏账准备，而天永智能针对3年以上的应收就100%计提坏账准备，与同行业上市公司坏账准备政策比较，天永智能应收账款坏账准备计提充分合理。

**（三）补充披露收回或转回金额1072.64万元的明细和款项形成原因，并说明前期对该部分款项的坏账计提是否客观。**

公司收回或转回应收坏账准备明细见下表：

单位：元 人民币

客户名称	2022 年 底应收余 额	2022 年 底计提减 值	2023 年 1-6 月 收款金额	冲回坏账准备	2023-6 应收 余额	2023 提减值
北汽福田 汽车股份 有限公司 北京福田 发动机厂	2,547,00 8.55	1,769,23 0.78	2,547,008.55	1,769,230.78	0.00	0.00
镇江智能 汽车产业 投资发展 有限公司	40,298,5 62.20	2,014,92 8.11	40,298,562.10	1,197,843.07	10,497,864. 46	524,893.22
重庆领源 智能科技 有限公司	24,048,3 18.73	2,404,83 1.87	20,821,318.58	2,224,581.87	3,275,318.7 3	327,531.87
安徽康明 斯动力有 限公司	3,449,05 8.43	1,034,71 7.53	3,449,058.43	1,034,717.53	0.00	0.00
江西腾勒 动力有限 公司	10,499,1 76.33	9,123,68 2.91	7,000,000.00	4,500,000.00	3,628,674.9 2	2,625,296.42
小计	80,842,1 24.24	16,347,3 91.20	74,115,947.66	10,726,373.25	17,401,858. 11	3,477,721.52

根据公司应收账款坏账准备计提政策，对应计提的应收账款充分计提应收账款坏账准备，对应计提坏账准备小于已计提坏账准备的金额应冲回。从上表可看出，公司收回或转回坏账准备涉及 5 个客户，公司除与镇江智能汽车产业投资发展有限公司业务是焊装智能装备及信息系统集成外，与其他 4 个客户的业务是发动机智能装备及信息系统集成，这些业务已验收结转收入，在 2022 年底形成应收账款 8084.21 万元，并根据账龄计提坏账准备 1634.74 万元；2023 年回款减少应收 7411.59 万元；2023 年 6 月根据账龄冲转回计提的坏账准备 1072.63 万元。2023 年 6 月针对这 5 个客户的应收账款大幅减少，根据本期应收余额应计提坏账准备小于于已计提的坏账准备，故冲回部分已计提的坏账准备。

**(四) 补充披露汽车白车身焊装自动化生产线业务逾期客户及相关方的具体名称、关联关系、对应应收账款金额、逾期金额、具体逾期时间等，并结合前期对其坏账计提情况说明计提的充分性。**

白车身焊装应收及计提坏账准备明细等见下表：

单位：元 人民币

客户	2023 年 6 月	逾期金额	逾期时间	计提减值	是否关联方
北汽银翔汽车有限公司	37,946,270.68	37,946,270.68	3 年以上	37,946,270.68	否

青岛姜山新能源汽车建设有限公司	2,781,470.05	2,781,470.05	3年以上	2,781,470.05	否
重庆比速汽车有限公司	2,753,971.47	2,753,971.47	3年以上	2,753,971.47	否
小计	43,481,712.20	43,481,712.20	-	43,481,712.20	

白车身焊装客户均非天永智能的关联方，从上表可看出，除按单项应收已全额计提坏账准备的北汽银翔和重庆比速外（2019年计提），其他客户的项目应收坏账准备已按账龄计提（2023年计提），应收账款按坏账准备政策计提坏账准备，坏账准备计提充分。

3. 关于偿债能力。半年报及前期年报显示，公司2021年、2022年、2023年上半年资产负债率分别为59.05%、74.09%、76.04%，逐年上升。从负债结构来看，报告期末公司短期借款2.83亿元、一年内到期的流动负债1140.52万元，长期借款2.17亿元。同时，期末货币资金余额为1.63亿元，低于短期负债余额。

请公司：（1）对比同行业公司，并结合公司资产负债结构、经营情况等，说明公司资产负债率较高且逐年上升的原因及合理性；（2）结合公司有息负债到期情况、可自由支配货币资金、预计经营性现金流、融资能力和计划、资产变现能力等说明公司是否存在债务偿付风险及流动性风险，如有，请进行充分风险提示，并说明已采取及拟采取的具体措施。

**【回复】：**

（一）对比同行业公司，并结合公司资产负债结构、经营情况等，说明公司资产负债率较高且逐年上升的原因及合理性；

同行历年资产负债率情况见下表：

同行公司	2023年6月	2022年	2021年
天永智能	76.04%	74.09%	59.05%
巨一科技	63.01%	65.25%	55.00%
先惠科技	67.76%	69.97%	42.50%
豪森股份	71.22%	71.06%	63.20%

由上表可以看出，大部分同行业公司的资产负债率都呈逐年增长，天永智能的资产负债率的变动趋势基本一致，但略高于同行业公司。

公司历年资产负债情况见下表：

单位：元 人民币

项目	2023年6月	2022年12月	2022年6月	2021年12月
负债合计	1,395,867,343.46	1,254,564,680.58	922,546,494.68	860,177,445.16
流动负债合计	1,157,794,192.27	1,201,180,593.26	895,292,946.34	838,313,307.99
其中：短期借款	283,069,590.05	293,191,249.14	157,509,084.86	37,078,605.86
非流动负债合计	238,073,151.19	53,384,087.32	27,253,548.34	21,864,137.17
其中：长期借款	216,600,000.00	30,000,000.00		
资产合计	1,835,681,441.38	1,693,374,957.53	1,521,415,056.32	1,456,739,971.15
资产负债率	76.04%	74.09%	60.64%	59.05%

自2022年开始，公司业务已拓展至锂电池智能装备生产制造。作为公司成长性业务，在研发、人员、项目、销售等方面需要不断的投入，至报告期，锂电业务已投入2.95亿元，故银行借款在持续增加。现已取得阶段性成果：在锂电池智能装备业务方面，公司是覆盖锂电池电极制作（前段工艺）、电芯装配（中段工艺）、电池组装（后段工艺）的智能成套设备及信息系统集成的新能源装备提供商。2022年下半年以来，公司及子公司与泰国AMITA、麻省固能（上海）新能源科技有限公司等项目签约；就“方型铝壳电芯生产线”项目与贵州桦瑞新能源有限公司等、“钠离子电池生产线”项目与易事特集团股份有限公司、“储能电池整线生产设备”项目与浙江未来新能源科技集团有限公司等签约，目前累计已签约锂电设备订单大幅增加。

**（二）结合公司有息负债到期情况、可自由支配货币资金、预计经营性现金流、融资能力和计划、资产变现能力等说明公司是否存在债务偿付风险及流动性风险，如有，请进行充分风险提示，并说明已采取及拟采取的具体措施。**

2023年6月短期借款2.83亿元，分别于2023年和2024年逐月到期；2023年6月长期借款2.17亿元，分别于2024年11月到期1980万元、2025年上半年到期5780万元、2025年下半年到期2900万元、2026年上半年到期1.1亿元。

2023年6月货币资金余额为1.63亿元，下半年预计项目回款2.9亿元左右，现金支付项目采购款1亿元左右，故可以按期偿付到期银行借款；预计2024年母公司经营现金流持平，子公司锂电业务经营现金流为正（基于目前在手订单及2024年预计订单，预计销售收到现金16亿元，项目采购支出14亿元，薪酬支出1.25亿元，厂房租金支出2000万，其他费用支出3500万，从而经营性现金流净

额为 2000 万)，形成良性资金循环。

同行变现能力指标见下表：

同行	流动比例	速动比例
天永智能	1.35	0.65
巨一科技	1.41	0.63
先惠科技	1.2	0.89
豪森股份	1.34	0.44

根据上表，天永智能与同行变现能力指标基本相符。

通过以上分析说明，只要公司订单运转正常，公司不存在债务偿付风险及流动性风险。

为了公司订单运转正常，公司采取的措施有：①商务和项目管理团队、公司法务一起对客户的信用、项目可行性、成本等进行分析，确保项目的安全实施；②与客户加强项目沟通，在项目前期就解决好项目技术上的问题及难点，以促进项目产线后期验收。③项目产线出货前一般需收到六成以上的付款；④若是政府引进的项目，商务条款上需政府做相关背书，确保资金的安全；⑤合同上做了相应设备的所有权和使用期限的法律条文限制，以确保款项收回。

4. 关于募投项目进展。前期公告及 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告显示，公司 2018 年 IPO 募投项目至今已经过多次变更延期，截至 2023 年 6 月末仍余 1.51 亿元未进行投入，占募集资金承诺投资总额的 46.89%。其中“工业自动控制装置设备项目一期项目”和“新能源汽车电机电池装配测试线和自动化设备建设项目”投入进度分别为 37.63%和 42.76%，进展缓慢。同时 2023 年上半年公司投入募集资金仅为 83.24 万元，对“工业自动控制装置设备项目一期项目”未新增投入。

请公司：（1）列示上述两项募投项目截至回函日的建设进度、项目进展是否不及预期、存在的障碍、后续实施计划及公司采取的应对措施和效果，结合《招股说明书》等信息披露文件中关于上述项目实施背景、必要性及可行性等论述，说明前期募投项目立项及可行性分析报告是否审慎；（2）上述项目将于 2023 年 12 月到期，请公司说明尚未投入使用的募集资金是否存在变更用途的可能，募投项目的可行性是否已经发生重大不利变化，是否存在再次延期风险，若有，进行充分风险提示。

**【回复】：**

（一）列式上述两项募投项目截止回函日的建设进度、项目进展是否不及预

期、存在的障碍、后续实施计划及公司采取的应对措施和效果，结合《招股说明书》等信息披露文件中关于上述项目实施背景、必要性及可行性等论述，说明前期募投项目立项及可行性等论述，说明前期募投项目立项及可行性分析报告是否审慎；

### 1、上述两项募投项目截止回函日的建设进度

“工业自动控制装置设备项目一期项目”和“新能源汽车电机电池装配测试线和自动化设备建设项目”截至回函日的建设进度情况如下表所示：

单位：万元 人民币

项目名称	募集资金承诺投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	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)
工业自动控制装置设备项目一期项目	15,768.82	15,768.82	0.21	5,933.16	-9,835.66	37.63
新能源汽车电机电池装配测试线和自动化设备建设项目	9,259.53	9,259.53	156.61	4,037.88	-5,221.65	43.61

2、项目进展是否不及预期、存在的障碍、后续实施计划及公司采取的应对措施和效果，结合《招股说明书》等信息披露文件中关于上述项目实施背景、必要性及可行性等论述，说明前期募投项目立项及可行性等论述，说明前期募投项目立项及可行性分析报告是否审慎

#### (1) 工业自动控制装置设备项目一期项目情况

##### 1) 项目进展不及预期及其原因分析

公司工业自动控制装置设备项目一期项目存在进展不及预期，使用进度较慢，主要原因和存在的障碍情况分析如下：

##### ①项目规划立项时，汽车市场情况比较乐观，而后续不及预期

工业自动控制装置设备项目一期项目规划论证于2014年至2016年间，2014年至2017年中国汽车产量分别为2,411.08万辆、2,485.44万辆、2,842.83万辆和2,930.70万辆，销量分别为2,384.33万辆、2,491.90万辆、2,833.67万辆、2,942.98万辆，产销量持续较快增长，尤其是2016年增幅较大。国内汽车产销量自2017年达到顶峰以来，2018年起，汽车产销量连续三年下降。公司于2018年1月上市后，传统汽车市场面临较大压力，等待市场回暖。

## ②前期项目实施的必要性和可行性分析情况

2014-2017 年间，在我国汽车产销量持续较快增长的势头下，从工业自动控制装置设备项目一期项目实施的必要性来看，面临如下的有利因素：一、当时我国汽车智能装备行业发展迅速，行业需求持续较快增长；二、公司是动力总成自动化装配线领域的领先企业，业务规模稳定增长，需要进一步扩大产能，扩大市场占有率；三、下游汽车行业不断推出新车型，智能焊装生产线需求旺盛，需要尽快补充产能，支持销售增长。项目实施的可行性主要体现在如下方面：一、公司系统集成技术领先，产品服务竞争力强，能够在市场增长的大趋势中，获得持续增长；二、随着环保标准的不断提升，下游厂商扩大在新型发动机领域的投资，为项目产能消化创造了良好的市场环境；三、受新能源汽车、智能汽车、车联网等行业趋势推动，新车型加快推出，智能焊装线业务发展潜力大，该方向市场前景广阔，利于消化新增产能。

## ③公司上市后，下游市场需求及其波动情况

公司于 2018 年 1 月上市，中国汽车产销量自 2017 年达到顶峰以来，2018 年起，汽车产销量连续三年下降，2021 年和 2022 年汽车产销量回升，但仍未达到 2017 年的历史峰值，且自 2020 年以来，新能源汽车产销量呈现持续快速增长的势头，汽车整体产销量和汽车产销量结构的变化对汽车行业固定资产投资的总额及其增长及其结构形成较大影响，传统燃油汽车行业承压。

## ④传统汽车领域，项目实现业务规模、项目进度与预期尚有一定差距

2018 年以来，我国汽车产销量整体变化及传统燃油车和新能源车销售占比变化的影响下，虽然公司整体营业收入规模有一定增长，但是动力总成装配线项目在手项目及新签项目未大幅增长，且传统燃油车相关生产线项目在较为激烈的市场竞争环境下也未出现大幅度增长。2019-2022 年，公司开展焊装自动化生产线业务的毛利率分别为-3.13%、5.88%、13.23%和 4.81%。公司上市后，根据历年营业收入和新签订单变化情况，无论是从该业务营业收入规模还是新签订单规模来看，均未出现持续快速增长势头。

2018-2022 年度，募投项目工业自动控制装置设备项目一期项目所涉及的传统汽车业务（包括发动机、变速箱和焊装自动化装配生产线等）签订合同金额如下表：

单位：元 人民币



年份	项目所涉及的传统汽车业务签订合同金额
2018	499,433,721.20
2019	203,977,344.66
2020	327,453,385.31
2021	296,979,101.51
2022	241,978,903.20

以上数据可知，公司工业自动控制装置设备项目一期项目 2018-2022 年签订合同金额维持在一定规模但未大幅增长。

2018-2022 年，工业自动控制装置设备项目一期项目实施地太仓工厂确认营业收入金额如下表：

单位：元 人民币

年份	募投项目实施地项目确认营业收入金额
2018	385,563,457.43
2019	345,755,654.72
2020	363,523,069.81
2021	344,950,530.07
2022	119,052,777.01

近年来，工业自动控制装置设备项目一期项目实施地太仓工厂确认营业收入金额一直维持在 3.5-4 亿元的范围内，但 2022 年有下降。本项目立项时预期建成达产后，项目年均营业收入可达 6.68 亿元，目前业务规模与前期预期尚有一定差距。

项目进度不及预期与历次延期情况：

截止 2019 年底，项目的计划建设期即将到期，但项目进度尚不及预期。公司考虑到下游传统汽车行业增速放缓、行业竞争加剧的情况及下游客户对柔性制造、智能工厂等先进系统集成技术的工艺水平要求的提高以及新能源车的兴起，公司传统发动机行业订单合同尚未处于高位，故将项目建设期延期至 2021 年 12 月。

截止 2021 年 12 月，公司受下游传统汽车行业增速放缓、行业竞争加剧等因素的影响尚未消除，同时受到了供应链、停工停产等因素的影响与此同时，各大汽车厂陆续开始向电动方向转型且项目签订合同订单有所增长但未达到 2018 年度高点，同时为全体股东利益考虑适当控制了募集资金投资项目的投资进度，故

将项目建设期延期至 2022 年 12 月。

截止 2022 年 12 月，公司受下游传统汽车行业增速放缓、行业竞争加剧等因素的影响尚未消除，同时受到了供应链、停工停产等因素的影响，目签订合同订单有一定规模但较 2021 年度有所下降，同时为全体股东利益考虑适当控制了募集资金投资项目的投资进度，故将项目建设期延期至 2023 年 12 月。

截止目前，市场有更多的汽车厂商宣布计划停止研发燃油机，且公司工业自动控制装置设备项目一期项目相关的传统发动机市场如预期的确没有起色，同时公司将业务重心转移到锂电智能装备，公司计划不再对该项目进行投入并将节余资金全部用于补充流动资金，决定终止该募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金，该措施有利于节约财务费用，有利于公司和全体股东利益最大化。

#### ⑤平衡自加工和定制加工外购外协件的经济效益及投入产出比

根据公司 2022 年年度报告，公司智能制造装备行业营业成本合计为 489,115,271.89 元。其中：外购件成本为 385,325,703.54 元，外协件成本为 23,782,298.83 元。根据公司 2021 年年度报告，公司智能制造装备行业营业成本合计为 392,606,198.34 元。其中：外购件成本为 265,608,859.50 元，外协件成本为 26,691,978.44 元。2018-2020 年度，成本构成也类似。从往年成本构成来看，公司外购件和外协件占营业成本比例比较高。在目前业务规模下，通过衡量自加工和定制加工外协件的经济效益及投入产出比，未进一步增加对机器设备类投资。

#### ⑥公司观望发动机市场变化，公司主动控制生产成本和项目投入

汽车行业固定资产投资存在一定的周期性特征，公司在持续关注上述工业自动控制装置设备一期项目的可行性变化情况，适当控制募投项目的资金投入管理。同时各大汽车厂陆续开始向电动方向转型，市场传闻有些厂商有计划取消发动机研发部门的消息且现有厂房、土地能满足在手订单和新签订单需求的情况下，未进一步增加厂房、土地投入。

工业自动控制装置设备一期项目在规划设备类投资时，根据当时我国汽车行业产销量及其发展趋势，在公司新签订单和在手订单乐观估计下，考虑到机械结构件加工量比较大且自行加工具有显著的投入产出的经济效益的情形下而规划的。公司上市后，新签订单和在手订单并未大幅度提高，从而导致假如机器设

备类投入，从而相对于委外加工来说不具有经济性，因此这部分机器设备类投入尚未投入。该情形是从公司和全体股东利益最大化角度考虑的最优决策。

历年募投项目资金投入情况如下表：

单位：万元 人民币

年份	类别	金额
2018 年	土地购置费用	1,014.65
	建筑工程费	2,508.5
	设备购置费	132.13
	软件购置费	0
	其他费用	14.89
	小计	3,670.17
2019 年	土地购置费用	0
	建筑工程费	342
	设备购置费	163.04
	软件购置费	25.06
	其他费用	11.12
	小计	541.22
2020 年	土地购置费用	0
	建筑工程费	20.68
	设备购置费	156.86
	软件购置费	24.32
	其他费用	34.43
	小计	236.29
2021 年	土地购置费用	0
	建筑工程费	31.1
	设备购置费	20.97
	软件购置费	16.74
	其他费用	14.85
	小计	83.66
2022 年	土地购置费用	0
	建筑工程费	0
	设备购置费	1185.62
	软件购置费	184.5
	其他费用	31.5
	小计	1401.62
2023 年 1-6 月	土地购置费用	0
	建筑工程费	0
	设备购置费	0
	其他费用	0.21
	小计	0.21

2018 年至 2023 年上半年，该项目募集资金投入金额分别为 3670.17 万元、541.22 万元、236.29 万元、83.66 万元、1401.62 万元和 0.21 万元。近年增量投入较少且项目投入进度持续处于偏低的水平，2023 年上半年项目投入金额为 0.21 万元，主要是因为公司密切关注实际经营情况，市场有更多的汽车厂商计划

停止研发燃油机的传闻，公司对发动机的投入在进一步观望和为全体股东利益考虑适时控制募集资金投资项目的投入节奏。直至近期，传统发动机市场确没有起色，公司计划不再对该项目进行投入并将节余资金全部用于补充流动资金，决定终止该募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金，该措施有利于节约财务费用，有利于公司和全体股东利益最大化。

综上所述，工业自动控制装置设备项目一期项目作为募集资金投资项目经过严格的可行性论证，该项目在规划论证阶段及上市阶段具有充分的可行性和必要性，符合下游汽车行业产销量持续快速增长的发展趋势，较为审慎。自 2019 年起，有汽车厂商计划停止研发燃油机的信息，但不确定，且白车身焊装业务工艺向轻量化转变，同时为全体股东利益考虑审慎适当控制了募集资金投资项目的投资进度，后证明公司工业自动控制装置设备项目一期项目相关的传统发动机市场的确没有起色，且公司将业务重心转移到锂电智能装备；同时，公司非标定制化生产和系统集成式生产的模式下，生产设备类未按照计划投入且可通过外协方式解决，导致募集资金投资项目资金需求有节余的情形。

从上述募投项目拟投入的业务来看，目前厂房、土地和设备等基本能满足在手订单和新签订单需求，该项目投入进度较低，但不影响公司生产经营业务的正常开展。自 2019 年开始，该募投项目持续未达前期项目立项时预期建成达产后年均营业收入可达 6.68 亿元的指标且项目实现业绩未大幅增长，募投项目历年资金投入也呈波动下滑的趋势，截至目前，该募投项目投入占比仅为 37.61%。期间公司未再次进行项目可行性论证。直至本次监管工作函回复过程中，公司经过审慎的论证与核查、评估，认为自 2022 年开始公司募投项目进度未达预期，所以公司决定终止该募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金。前期风险提示不充分，提请广大投资者注意投资风险。

在本次监管工作函的回复过程中，经过公司再次审慎评估论证，认为募投项目长期不及预期，且 2022 年底已经出现大幅下滑，2022 年底工业自动控制装置设备项目一期项目可行性已经发生重大变化。

## 2) 后续实施计划及公司采取的应对措施和效果

针对工业自动控制装置设备项目一期项目，首先，该项目论证时，其可行性和必要性比较充分，也符合 2014 年至 2017 年我国汽车产销量持续增长的发展趋势；其次，2018 年公司上市以来，我国汽车产销量连续三年下滑，2021 年和

2022 年汽车产销量同比上升，同时新能源汽车产销量自 2020 年起持续快速增长，公司发展的外部环境产生了较大变化，本着审慎的态度，继续投入不利于全体投资者的利益；再次，公司生产模式具有非标定制化、订单式生产以及系统集成式生产的特征，对厂房和土地的需求比较迫切，对生产设备类的投资需求较少未按照计划投入且可以通过外协加工的方式解决，该项目土地和房产早已投入使用，能满足该项目涉及的在手订单和新签订单的需求，使得该募集资金投资项目存在节余募集资金。在目前业务规模下，通过衡量自加工和定制加工外协件的经济效益及投入产出比，不拟进一步增加对机器设备类投资；最后，该项目已经投入的部分主要为厂房、土地和设备，已投入使用并能满足该项目对应的业务的在手订单和新签订单的需求。

针对上述情况及公司目前发展实际情况，公司拟不进一步对该项目进行投入并将节余资金全部用于补充流动资金，决定终止该募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金。该措施有利于节约财务费用，有利于公司和全体股东利益最大化。

## （2）新能源汽车电机电池装配测试线和自动化设备建设项目

### 1）项目进展不及预期及其原因分析

新能源汽车电机电池装配测试线和自动化设备建设项目存在进展不及预期，使用进度较慢，主要原因和存在的障碍情况分析如下：

#### ①募投项目变更情况

2019 年 3 月 13 日，根据本公司第一届董事会第十四次会议决议公告，由于市场前景变化、公司内部研发力量调整、产品经济效益变化、技术发展水平等原因，公司董事会决定拟将原首次公开发行募投项目之一的发动机开发测试系统及试验服务建设项目变更为新能源汽车电机电池装配测试线和自动化设备建设项目，实施主体不发生变化，计划建于上海市嘉定区汇贤路 500 号公司自有用地。根据新能源汽车产业现状和未来发展前景，公司决定逐步扩大新能源汽车电机电池装配测试线和自动化设备产能的投入。

#### ②前期项目实施的必要性和可行性分析情况

上述募集资金投资项目是发行人适应 2017 年以来市场形式变化，新能源汽车将加速发展而适时规划的。项目的必要性方面：公司是动力总成、变速箱装配等领域的供应商，整体业务规模的扩张需要进一步扩大产能，扩大市场占有率，

逐步渗透新能源领域。随着传统车企加速转型布局，公司顺势切入新能源电机、电池装配领域，公司迫切需要进一步加大步伐，成为新能源电机、电池装配领域的重要组成部分。项目的可行性方面：公司在汽车智能装备领域积累了丰富的运营经验，拥有国内众多汽车制造企业客户资源；汽车发动机、变速箱等动力总成装配线系统集成，涉及工艺环节多，技术要求高，可靠性要求极高，是汽车工业中技术含量较高的领域，在相关领域已具市场竞争力。公司在自动化智能装备系统集成领域技术积累了丰富的经验，可运用于新能源电机电池装配领域，需要尽快扩大产能，抢占市场先机。

③项目进展不及预期和进度较慢，主要原因和存在的障碍情况

首先，2020年以来新能源汽车产销量持续快速增长，2020年、2021年和2022年，我国新能源汽车的销量分别为136.7万辆、352.1万辆和688.65万辆，呈现持续快速增长的势头。公司历年新能源汽车电机电池装配测试线和自动化设备建设项目签订订单情况如下表：

单位：万元 人民币

年份	项目签订合同金额
2019	4,068.64
2020	7,944.78
2021	23,153.73
2022	20,279.48

2019-2022年度，公司新能源汽车智能装备及信息系统集成业务签订合同金额分别为4,068.64万元、7,944.78万元、23,153.73万元和20,279.48万元。

目前，在手订单和新签订单尚未维持在高位并未出现持续增长势头。

2019-2022年，新能源汽车电机电池装配测试线和自动化设备建设项目实施地为上海嘉定工厂，历年确认营业收入金额如下表：

单位：元 人民币

年份	项目确认营业收入金额
2019	22,574,093.73
2020	37,209,893.80
2021	19,617,699.11
2022	125,419,557.52

2019-2021年，该领域营业收入规模刚起步。以公司2022年年报数据为例，

公司在新能源汽车智能装备及信息系统集成业务上实现收入 12,541.96 万元，收入具有一定规模但在手订单和新签订单并没有持续快速增长。

其次，公司生产模式具有非标定制化、订单式生产以及系统集成式生产的特征。

再次，2020-2022 年期间，供应链等因素也影响了项目进度。该项目已经投入的部分主要为厂房和土地，已投入使用并能满足该项目对应的业务的在手订单和新签订单的需求。

历年募投项目资金投入情况如下表：

单位：万元 人民币

年份	类别	金额
2019 年	建筑工程费	360
	设备购置费	334.22
	软件购置费	0
	其他费用	0
	小计	694.22
2020 年	土地购置费用	0
	建筑工程费	1167.36
	设备购置费	306.16
	软件购置费	94.06
	其他费用	68.83
	小计	1636.41
2021 年	建筑工程费	309.48
	设备购置费	495.34
	软件购置费	11.04
	其他费用	183.96
	小计	999.82
2022 年	建筑工程费	395.85
	设备购置费	126.7
	软件购置费	0
	其他费用	28.26
	小计	550.81
2023 年 1-6 月	土地购置费用	0
	建筑工程费	36.81
	设备购置费	41.7
	软件购置费	0
	小计	78.51

历年累计募投项目资金投入情况与项目立项投资估算差异

单位：万元 人民币

类别	截止 2023 年 6 月累计投入金额	项目立项投资估算	累计投入金额/项目立项投资估算
建筑工程费	2269.5	4,500	50.54%
设备购置费	1304.12	2,230	58.48%

软件购置费	105.1	620	16.95%
其他费用	281.05	1,320	21.29%
合计	3959.77	-	-

2019 年至 2023 年上半年，该项目募集资金投入金额分别为 694.22 万元、1636.41 万元、999.82 万元、550.8 万元和 78.51 万元，整体投入趋势下降。今年增量投入较少且项目投入进度处于偏低的水平。

项目进度不及预期与历年延期情况：

截止 2021 年 3 月，项目的计划建设期即将到期，但项目进度尚不及预期。在前期虽已经过充分的可行性论证，但实际执行过程中受到供应链、停工停产等多方面因素影响，同时该募投项目建筑工程阶段性验收也有所延迟，故将项目建设期延期至 2021 年 12 月。

2022 年 1 月，公司取得了嘉定区建设和管理委员会签发的《建筑工程综合竣工验收合格通知书》。截止 2021 年 12 月、2022 年 12 月，公司受供应链、停工停产等多方面因素影响尚未消除，虽项目签订合同订单有所增长但并未出现持续增长势头，公司预期未来该业务的规模尚会有进一步提升，公司适当控制了募集资金投资项目的投资进度，故将项目建设期延期至 2022 年 12 月、2023 年 12 月。

项目的进行是一个逐步深入的过程，前期对厂房需求比较急切，用自有资金投入前期的开发研究较多，而控制了设备投入。近年来，中国新能源汽车渗透率不断提高，成为全球最大新能源汽车销售市场。根据乘联会发布的 2023 年 9 月份数据显示，9 月新能源车国内零售渗透率 36.9%，根据新能源汽车发展的大趋势，未来还有较大的提升空间。同时，也会带动下流设备需求的大幅提升。与此同时，供应链等因素的影响目前基本已消除。公司相信未来该部分业务可能会有快速的增长，公司也将择机加大项目的投入。

综上所述，针对上述情况及公司目前发展实际情况，截止 2022 年底，公司该业务合同订单处于往期相对高位但未出现大幅增长。自 2021 年开始，该募投项目持续未达到前期立项时建成达产后年均营业收入 5.13 亿元的指标，而且近年来该募投项目投入持续下滑，截至目前，投入占比仅为 43.61%。目前进展缓慢，但是公司考虑到新能源汽车产销量在未来较长时期内持续快速增长的趋势，以及公司在新能源锂电智能装备领域的拓展和深入，预计公司新能源汽车智能装备及信息系统集成业务规模会有进一步提升。公司将视新能源业务在手订单和新签订单及其增长情况拟适时进一步对该项目进行投入，该措施是一方面为了把握未来



发展机遇，同时也是为了最大程度的提高募集资金的使用效益，不使募集资金过早沉淀目前尚不需要的固定资产投资上，尽最大可能提高公司经营效益，有利于公司和全体股东利益最大化。该项目截至 2023 年底将继续延期，公司届时再履行相应的审议程序。

公司采用了以下措施保障募投项目的实施：

1) 密切关注市场变化，加强募集资金使用的内部和外部监督，确保募集资金使用的合法有效；

2) 加强对募投项目的管理，定期对项目进度进行监督，对项目进行监督检查和评估；

3) 公司管理层、董事会和相关中介机构评估当前市场环境和行业趋势，对未来是否继续项目投入进行审慎的评估。

4) 加强人才招聘和研发，提高在新能源汽车业务领域的技术实力和竞争力，提高在手订单和新签订单业务规模，以加快实施募投项目并提高经济效益。

**(二) 上述项目将于 2023 年 12 月到期，请公司说明尚未投入使用的募集资金是否存在变更用途的可能，募投项目的可行性是否发生重大不利变化，是否存在再次延期风险，如有，进行充分风险提示。**

针对工业自动控制装置设备项目一期项目延期情况及公司目前发展实际情况，公司拟不进一步对该项目进行投入并将节余资金全部用于补充流动资金，决定终止该募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金，该措施有利于节约财务费用，有利于公司和全体股东利益最大化。该项目截至 2023 年底不会继续延期，用于永久补充流动资金后，也不会继续变更用途。经第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议审议，公司决定终止该募投项目，详见同日于信息披露指定媒体披露的《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-039）。该事项后续尚需要经股东大会审议通过，请投资者审慎决策。

针对新能源汽车电机电池装配测试线和自动化设备建设项目情况及公司目前发展实际情况，结合新能源汽车产销量在未来较长时期内持续快速增长的趋势，公司将视新能源业务在手订单和新签订单及其增长情况拟适时进一步对该项目进行投入，该措施是一方面为了把握未来发展机遇，同时也是为了最大程度的提高募集资金的使用效益，不使募集资金过早沉淀目前尚不需要的固定资产投资上，

尽最大可能提高公司经营效益，有利于公司和全体股东利益最大化。该项目截至2023年底将继续延期，届时，公司将及时履行相关的审议程序，并及时对外披露。

在此，特别敬请广大投资者充分注意上述投资风险。

特此公告。

上海天永智能装备股份有限公司

董事会

2023年11月4日