

兴业证券股份有限公司
关于深圳市誉辰智能装备股份有限公司
2023 年度持续督导跟踪报告

保荐机构名称： 兴业证券股份有限公司	被保荐公司名称： 深圳市誉辰智能装备股份有限公司
保荐代表人姓名：尹涵	联系方式：13564617817 联系地址：上海市浦东新区长柳路 36 号丁香国际商业中心东塔 10 层
保荐代表人姓名：王海桑	联系方式：13501787067 联系地址：上海市浦东新区长柳路 36 号丁香国际商业中心东塔 10 层

兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”或“保荐机构”）作为深圳市誉辰智能装备股份有限公司（以下简称“誉辰智能”或“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等法律法规的有关规定，对誉辰智能进行持续督导，并出具本年度持续督导跟踪报告。

一、持续督导工作内容

工作内容	督导情况
1、建立健全并有效执行持续督导工作制度，并针对具体的持续督导工作制定相应的工作计划。	保荐机构已建立并有效执行了持续督导制度，并制定了相应的工作计划。
2、根据中国证监会相关规定，在持续督导工作开始前，与上市公司或相关当事人签署持续督导协议，明确双方在持续督导期间的权利义务，并报上海证券交易所备案。	保荐机构已与誉辰智能签订《持续督导协议》，协议明确了双方在持续督导期间的权利和义务，并报上海证券交易所备案。
3、通过日常沟通、定期回访、现场检查、尽职调查等方式开展持续督导工作。	保荐机构通过日常沟通、定期或不定期回访、现场检查等方式，了解誉辰智能经营情况，对誉辰智能开展了持续督导工作。
4、持续督导期间，按照有关规定对上市公司违法	2023 年度，誉辰智能在持续督导期间未发生按

工作内容	督导情况
<p>违规事项公开发表声明的，应于披露前向上海证券交易所报告，并经上海证券交易所审核后在指定媒体上公告。</p>	<p>有关规定需保荐机构公开发表声明的违法违规情况。</p>
<p>5、持续督导期间，上市公司或相关当事人出现违法违规、违背承诺等事项的，应自发现或应当发现之日起五个工作日内向上海证券交易所报告，报告内容包括上市公司或相关当事人出现违法违规、违背承诺等事项的具体情况，保荐人采取的督导措施等。</p>	<p>2023 年度，誉辰智能在持续督导期间未发生违法违规或违背承诺等事项。</p>
<p>6、督导公司及其董事、监事、高级管理人员遵守法律、法规、部门规章和上海证券交易所发布的业务规则及其他规范性文件，并切实履行其所做出的各项承诺。</p>	<p>2023 年年度，保荐机构督导誉辰智能及其董事、监事、高级管理人员遵守法律、法规、部门规章和上海证券交易所发布的业务规则及其他规范性文件，切实履行其所作出的各项承诺。</p>
<p>7、督导上市公司建立健全并有效执行公司治理制度，包括但不限于股东大会、董事会、监事会议事规则以及董事、监事和高级管理人员的行为规范等。</p>	<p>保荐机构督促誉辰智能依照相关规定健全完善公司治理制度，并严格执行公司治理制度。</p>
<p>8、督导上市公司建立健全并有效执行内控制度，包括但不限于财务管理制度、会计核算制度和内部审计制度，以及募集资金使用、关联交易、对外担保、对外投资、衍生品交易、对子公司的控制等重大经营决策的程序与规则等。</p>	<p>保荐机构对誉辰智能的内控制度的设计、实施和有效性进行了核查，誉辰智能的内控制度符合相关法规要求并得到了有效执行，能够保证公司的规范运营。</p>
<p>9、督导上市公司建立健全并有效执行信息披露制度，审阅信息披露文件及其他相关文件并有充分理由确信上市公司向上海证券交易所提交的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。</p>	<p>保荐机构督促誉辰智能严格执行信息披露制度，审阅信息披露文件及其他相关文件。</p>
<p>10、对上市公司的信息披露文件及向中国证监会、上海证券交易所提交的其他文件进行事前审阅，对存在问题的信息披露文件应及时督促上市公司予以更正或补充，上市公司不予更正或补充的，应及时向上海证券交易所报告。</p>	<p>保荐机构对誉辰智能的信息披露文件进行了审阅，不存在应及时向上海证券交易所报告的情况。</p>
<p>11、对上市公司的信息披露文件未进行事前审阅的，应在上市公司履行信息披露义务后五个交易日</p>	<p>保荐机构对誉辰智能的信息披露文件进行了审阅，不存在应及时向上海证券交易所报告的情</p>

工作内容	督导情况
内，完成对有关文件的审阅工作，对存在问题的信息披露文件应及时督促上市公司更正或补充，上市公司不予更正或补充的，应及时向上海证券交易所报告。	况。
12、关注上市公司或其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚、上海证券交易所纪律处分或者被上海证券交易所出具监管关注函的情况，并督促其完善内部控制制度，采取措施予以纠正的情况。	2023 年度，誉辰智能及其控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员未发生该等事项。
13、持续关注上市公司及控股股东、实际控制人等履行承诺的情况，上市公司及控股股东、实际控制人等未履行承诺事项的，及时向上海证券交易所报告。	2023 年度，誉辰智能及其控股股东、实际控制人不存在未履行承诺的情况。
14、关注公共传媒关于公司的报道，及时针对市场传闻进行核查。经核查后发现上市公司存在应披露未披露的重大事项或与披露的信息与事实不符的，及时督促上市公司如实披露或予以澄清；上市公司不予披露或澄清的，应及时向上海证券交易所报告。	2023 年度，经保荐机构核查，不存在应及时向上海证券交易所报告的情况。
15、发现以下情形之一的，保荐机构应督促上市公司做出说明并限期改正，同时向上海证券交易所报告：（一）上市公司涉嫌违反《上市规则》等上海证券交易所相关业务规则；（二）证券服务机构及其签名人员出具的专业意见可能存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏等违法违规情形或其他不当情形；（三）上市公司出现《保荐办法》第七十条规定的情形；（四）上市公司不配合保荐机构持续督导工作；（五）上海证券交易所或保荐机构认为需要报告的其他情形。	2023 年度，誉辰智能未发生前述情况。
16、制定对上市公司的现场检查工作计划，明确现场检查工作要求，确保现场检查质量。	保荐机构已制定了现场检查的相关工作计划，并明确了现场检查工作要求。
17、上市公司出现以下情形之一的，保荐机构应自知道或应当知道之日起十五日内或上海证券交易	2023 年度，誉辰智能不存在前述情形。

工作内容	督导情况
所要求的期限内，对上市公司进行专项现场检查： （一）存在重大财务造假嫌疑；（二）控股股东、实际控制人、董事、监事或者高级管理人员涉嫌侵占上市公司利益；（三）可能存在重大违规担保； （四）资金往来或者现金流存在重大异常；（五）本所或者保荐机构认为应当进行现场核查的其他事项。	
18、持续关注公司募集资金的专户存储、募集资金的使用情况、投资项目的实施等承诺事项	持续督导期间，保荐机构持续关注公司募集资金的专户存储、募集资金的使用情况、投资项目的实施等承诺事项

二、保荐机构和保荐代表人发现的问题及整改情况

无。

三、重大风险事项

2023 年度，公司主要的风险事项如下：

（一）核心竞争力风险

1、技术升级风险

锂离子电池制造工艺分为电芯制造、模组与 PACK、辅助设备，电芯制造的生产工艺可以分为前中后三段。公司的技术优势主要集中在电芯制造的中后段装配和检测工序，随着市场竞争加剧，未来电池厂制造商将在整线集成能力、更优的性能指标以及提质降本等方面对设备供应商提出更高的要求，公司若不能在核心工序上不断提高生产工艺并实现市场示范应用，未来将面临较大的技术压力及风险。

2、人才流失和核心技术人员变动风险

公司核心技术人员在非标自动化智能装配设备、测试设备领域具备丰富的从业经验，熟悉所涉及业务领域知识及技术。公司通过实施员工持股计划等激励制度稳定人才团队，并与核心技术人员签订了保密协议，以避免因核心技术人员的流失而对公司造成损失。但由于市场竞争、内部管理等因素，如果未来公司管理团队发生重大变动或核心

技术人员流失，将对公司的管理运营及研发工作产生不利影响，进而影响公司的业绩。

3、专利技术被侵权风险

公司在包膜检测技术、电解液注液技术、卷芯入壳技术、气密性检测技术、电芯热压技术等方面积累了丰富的技术成果，掌握了多项关键技术。由于技术的公开性和竞争性，公司存在关键技术被侵权的风险。

(二) 经营风险

1、行业竞争加剧的风险

国内锂电设备行业的主要厂商包括先导智能、赢合科技、利元亨、联赢激光、科瑞技术和杭可科技等，与同行业主要厂商相比，公司虽然处于快速成长期，但在销售规模、产品结构、资金实力等方面存在一定差距，若公司在市场竞争中不能在产品核心技术方面保持持续的领先优势，不能满足客户对锂电设备精度、稳定性、生产效率不断提高的要求，公司将面临市场竞争力不足的风险。

2、客户集中度较高的风险

报告期内，公司前五大客户(含同一控制下企业)销售收入占营业收入的 85.21%，公司客户集中度较高。

若未来公司现有主要客户发展战略发生重大变化，或由于经营不善、产业政策调整、行业竞争加剧以及突发事件等原因导致业绩下滑，或公司的产品不能持续得到大客户的认可，进而减少对公司产品的采购金额，而公司未能及时开拓新客户或拓展其他领域客户，则将对公司盈利能力产生不利影响。

3、原材料价格波动的风险

公司主要原材料有电气控制元件、传动元件、气动元件、电机马达等标准件及机加钣金件等定制加工件。报告期内，公司直接材料占主营业务成本的比重超过 70%，原材料价格波动对公司产品成本的影响较大。若未来原材料价格大幅上涨，且公司未能合理安排采购或及时转嫁增加的采购成本，将可能对公司经营业绩造成不利影响

（三）财务风险

1、存货跌价和周转率下降风险

报告期末，公司的存货余额为 60,907.98 万元，占总资产的比例为 29.65%。其中，发出商品 47,994.31 万元，占存货比例为 78.80%，主要是公司销售的设备类产品自发出至客户验收存在较长安装调试和试运行周期所致。公司已按照会计政策的要求并结合存货的实际状况，计提了存货跌价准备共计 3,504.26 万元，如果公司产品无法达到合同约定的验收标准，导致存货无法实现销售，或者存货性能无法满足产品要求，价值出现大幅下跌的情况，公司将面临存货跌价风险。

2、毛利率波动风险

报告期内，公司各类产品毛利率及综合毛利率均存在一定程度的波动。公司产品执行周期较长，毛利率水平主要受市场供求关系、公司销售及市场策略、产品结构等因素综合影响。由于公司各产品面临的市场竞争环境存在差异，各产品所在的生命周期阶段及更新迭代进度不同，产品的市场销售策略不同、产品结构不同等导致的毛利率波动风险。如果公司未能正确判断下游市场需求变化，或公司技术实力停滞不前，或公司未能有效控制产品成本等，将可能导致公司毛利率出现波动甚至下降，进而对公司经营造成不利影响。

3、应收票据及应收账款余额较大及坏账风险

报告期末，公司应收账款账面价值为 28,963.86 万元，应收票据账面价值为 3,415.72 万元，合计 32,379.58 万元，占营业收入比例为 28.94%。受行业特点、销售模式等因素影响，公司期末应收账款及应收票据余额较大。另一方面，公司客户集中度高的动力电池行业由于大幅扩产，资金相对紧张，未来应收账款回款时间及逾期应收账款有可能增加。若经济形势恶化或客户自身发生重大经营困难，公司将面临一定的坏账损失的风险。

（四）行业风险

公司的主营业务收入主要来源于锂离子电池制造装备，公司的产品主要应用于锂电池行业，与新能源汽车和储能行业的周期波动和市场景气度密切相关。如果未来新能源汽车、储能行业增速放缓或下滑，锂电池行业客户出现设备投资周期性放缓，同时公司不能拓展其他行业的业务，公司将存在收入增速放缓甚至收入下滑的风险。

四、重大违规事项

2023 年度，誉辰智能不存在重大违规事项。

五、主要财务指标的变动原因及合理性

（一）主要会计数据

单位：万元

主要会计数据	2023年度	2022年度		本期比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	111,870.57	71,403.15	71,403.15	56.67
归属于上市公司股东的净利润	5,613.77	7,561.21	7,563.84	-25.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,202.30	6,563.88	6,566.50	-35.98
经营活动产生的现金流量净额	-21,312.71	1,932.41	1,932.41	-1,202.91
主要会计数据	2023年末	2022年末		本期末比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	111,888.07	30,278.50	30,281.12	269.53
总资产	205,430.22	179,762.22	179,512.77	14.28

注 1：2022 年，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），公司于 2023 年 1 月 1 日起执行解释第 16 号，并根据解释第 16 号的衔接规定对比较财务数据进行了重述。如无特别说明，公司同比变化率系根据调整后财务数据进行计算。

（二）主要财务指标

主要财务指标	2023年度	2022年度		本期比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
基本每股收益（元 / 股）	1.64	2.52	2.52	-34.92
稀释每股收益（元 / 股）	1.64	2.52	2.52	-34.92
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	1.23	2.19	2.19	-43.84
加权平均净资产收益率（%）	8.72	28.81	28.82	减少 20.09 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.53	25.01	25.01	减少 18.48 个百分点
研发投入占营业收入的比例（%）	5.06	6.13	6.13	减少 1.07 个百分点

（三）主要会计数据和财务指标的变动说明

1、2023 年度，公司实现营业收入 111,870.57 万元，同比上升 56.67%，实现归属于上市公司股东的净利润 5,613.77 万元，同比下降 25.76%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 4,202.30 万元，同比下降 35.98%。营业收入增长主要原因系本期验收的设备增加导致；净利润下滑的主要原因在于：（1）受下游客户降本压力，以及国内市场竞争激烈影响，公司产品毛利率有所下降；（2）公司持续进行多领域、多行业的业务拓展，并加大了新产品的研发投入，积极开拓海外业务，研发、管理等费用的投入增加；（3）公司按会计政策计提的信用减值损失和资产减值损失较上年同期有所增加。

2、2023 年度，公司实现经营活动产生的现金流量净额-21,312.71，由正转负，主要系为进一步提升公司供应链管理优势，加强供应商对公司的信任，2023 年度公司对供应商付款更为及时、尽量缩短占款时间，导致“购买商品、接受劳务支付的现金”，较去年同期有大幅增加导致。

3、2023 年末，归属于上市公司股东的净资产为 111,888.07 万元，较上年年末增长 269.53%。净资产增加主要系报告期内公司完成首次公开发行股票募集资金到账所致。

4、受业绩下滑影响，公司当期每股收益、加权平均净资产收益率相应出现下滑

综上所述，2023 年度，公司主要财务数据及财务指标变动具有合理性。

六、核心竞争力的变化情况

2023 年度，誉辰智能的核心竞争力未发生重大不利变化，公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

（一）技术优势

公司是国家高新技术企业。公司核心管理层多为技术出身，注重产品研发与技术创新。研发团队由近三百名资深机械工程师、电控工程师、软件工程师及 IE 工程师组成，研发设计经验丰富，可以以客户需求为导向，准确快速完成满足客户需求的产品解决方案。公司多年来同行业一起成长，进行产品升级与迭代，多次获得客户优秀供应商奖、最佳客户满意奖、客户满意度奖等荣誉。

公司通过自主开发，已掌握多项核心技术，不断健全产品类型。公司已在方形铝壳动力锂离子电池装配设备领域掌握多项核心技术、关键技术，且拥有自主知识产权。历年来公司开发的产品包括包膜设备、注液设备、氦检设备、开卷炉设备、热压整形设备、包 Mylar 设备、入壳设备等十余款产品。截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计获得授权专利 194 项（其中发明专利 56 项）、软件著作权 118 项。

（二）产品品质优势

产品品质是企业发展的基石，公司一直将产品品质放在企业发展首位，致力于通过将锂电池制造工艺数字化、生产设备智能化、制造自动化和研发并行化，在进一步降低成本的同时兼顾设备性能与稳定性。

公司自成立之初即与下游龙头客户紧密配合进行了大量工艺验证工作，将锂电池制造工艺进行数字化、代码化转换，形成了技术模块化积累。锂电池的安全性与锂电设备在整个生命周期内的稳定性息息相关，公司利用数字化与人工智能技术，保证设备在生命周期内稳定的同时降低生产成本。公司注重设备的标准化，通过模块化的设计和组装，在大幅降低成本的同时保证设备的性能与长期稳定性。此外，公司引入面向产品生命周期各环节的设计理念，在产品设计之初即综合考虑锂电池制造过程中的工艺要求、测试要求、组装的合理性，同时还考虑到维修要求、售后服务要求、可靠性要求等。

（三）品牌与客户资源优势

公司多年来深耕锂离子电池智能装备及其他行业非标自动化设备，为客户提供锂电池的专业化组装及测试智能制造装备，在锂电新能源领域已经建立了较好的品牌与客户资源优势。公司当前客户资源优质，国内知名电池生产制造企业如宁德时代、中创新航、瑞浦兰钧、亿纬锂能、欣旺达、蜂巢能源、正力新能源、海辰新能源、楚能新能源、海基新能源等均与公司建立了长期稳定合作关系，并新拓展了国内 ICT 龙头企业及家电龙头企业的合作。同时海外业务取得新的突破，已接到宁德时代匈牙利厂区的设备订单，并与数十家国内外客户进行前期海外项目的对接。

（四）管理优势

公司从研发设计、采购供应、生产装配、品质保障到售后服务建立了一套完整的管理流程，强大的管理优势对于有效整合公司资源、控制成本、保证产品质量提供了有力

保障。

在研发设计阶段，严格按照设计开发流程进行充分的评估、论证及验证，从而保证方案的可行性和先进性。

在采购供应阶段，公司能够根据客户产品工艺需要快速确定设备所需要的标准件和非标件，在较短的时间内采购入库并有效控制成本，充分体现出公司优秀的供应商管理能力。

在生产装配阶段，公司拥有一支具备精细化组装和调试能力的生产团队，严格执行产品装配工艺的要求并采用科学规范的管理方式，保证了车间良好的生产计划，提高了工作效率。

在品质保障阶段，公司有一套完整的质量管控流程，从客户对接到售后服务，形成了一个完整的闭环，并通过了 ISO9001:2015 质量管理体系认证。此外，公司为出厂的每一台设备配备了一份详细的产品使用说明书，对所有关键零件、模组与整机功能等出具检验报告，确保产能、故障率，次优率等关键指标达到或优于客户要求。

在售后服务阶段，公司配备了专职售后人员长驻客户现场，保证在质保期内最大限度满足客户需求并做到快速有效响应，同时，售后人员适时跟踪客户设备状况并及时反馈，可以保证客户利益最大化

七、研发支出变化及研发进展

（一）研发支出及变化情况

单位：万元

项目	2023年度	2022年度	变化幅度（%）
费用化研发投入	5,658.51	4,374.69	29.35
资本化研发投入	-	-	-
研发投入合计	5,658.51	4,374.69	29.35
研发投入占营业收入的比例（%）	5.06	6.13	减少 1.07 个百分点
研发投入资本化的比重（%）	-	-	-

2023 年度，公司研发投入为 5,658.51 万元，同比增加 29.35%，主要系在激烈的市场竞争中公司为保持竞争优势，持续加大多领域、多行业的研发投入，为提升公司核心

竞争力，从事研发工作人员的薪酬及费用等投入增加所致。

（二）研发进展

2023 年度，公司继续强化研发投入，公司 2023 年新获专利 106 项、软件著作权 4 项。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已获授权专利 194 项（其中发明专利 56 项）、软件著作权 118 项。

八、新增业务进展是否与前期信息披露一致

不适用。

九、募集资金的使用情况及是否合规

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市誉辰智能装备股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]995 号）同意注册，并经上海证券交易所同意，公司由主承销商兴业证券股份有限公司于 2023 年 7 月 6 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 1,000.00 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 83.90 元。截至 2023 年 7 月 6 日止，公司共募集资金 839,000,000.00 元，扣除发行费用 84,492,919.22 元，募集资金净额 754,507,080.78 元。截止 2023 年 7 月 6 日，公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2023]000400 号”验资报告验证确认。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 242,445,509.58 元，其中：公司置换截止 2023 年 11 月 15 日利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 126,023,107.14 元。本年度使用募集资金 242,445,509.58 元；收到的银行存款利息扣除银行手续费及现金管理收益净额 3,604,026.10 元、发行费用税费 3,775,500.00 元。截止 2023 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 515,665,597.30 元（其中现金管理余额 480,000,000.00 元，存放于募集资金专户余额 35,665,597.30 元）。

誉辰智能 2023 年度募集资金存放和使用符合《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《深圳市誉辰智能装备股份有限公司募集资金管理制度》等相关规定要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募

集资金的情况。

十、控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员的持股、质押、冻结及减持情况

2023 年度，誉辰智能控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员的持股数量未发生变动，持有的公司股份不存在其他质押、冻结及减持的情形。

十一、上海证券交易所或者保荐机构认为应当发表意见的其他事项

截至本持续督导跟踪报告出具之日，不存在保荐机构认为应当发表意见的其他事项。

（本页以下无正文）

(本页无正文，为《兴业证券股份有限公司关于深圳市誉辰智能装备股份有限公司
2023 年度持续督导跟踪报告》之签字盖章页)

保荐代表人签字: 尹涵
尹涵

王海桑
王海桑



2024 年 5 月 21 日