

股票简称：科恒股份

股票代码：300340

上市地点：深圳证券交易所

江门市科恒实业股份有限公司
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金
暨关联交易报告书（草案）摘要



事项	交易对方/认购方
发行股份及支付现金购买深圳市誉辰自动化设备有限公司 100.00% 股权	肖谊荣、谌小霞、邱洪琼、刘阳东、何建军、刘伟、邓乔兵、尹华愁、肖谊发
发行股份及支付现金购买深圳市诚捷智能装备股份有限公司 100.00% 股权	吕德红、深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）、深圳市诚捷兴业投资企业（有限合伙）、宗勇、广东粤科天使一号创业投资有限公司、吴泽喜、宁波梅山保税港区丰盛六合新能源投资合伙企业（有限合伙）、吕志勇、广东粤科拓思智能装备创业投资有限公司、龚雪春、罗一帆、刘云、王志坚、谢文贤
募集配套资金	不超过五名特定投资者

独立财务顾问



签署日期：二〇一九年六月

公司声明

本重大资产重组报告书摘要的目的仅为向公众提供有关本次重组的简要情况，并不包括重组报告书全文的各部分内容。重大资产重组报告书全文同时刊载于巨潮资讯网站，备查文件置于江门市科恒实业股份有限公司。

本公司及董事会全体成员保证重大资产重组报告书及其摘要内容的真实、准确、完整，对报告书及其摘要的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏负连带责任。

本公司的法定代表人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证本报告中财务会计资料真实、完整。

本公司的控股股东、实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员公开承诺：如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。

本次交易尚需有关审批机关的批准和核准，审批机关对于本次交易事项所做的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

本次交易完成后，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责；因本次交易引致的投资风险，由投资者自行负责。

请全体股东及其他公众投资者认真阅读有关本次交易的全部信息披露文件，若对本报告书存在疑问，应咨询股票经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

目錄

公司聲明.....	1
目錄.....	2
釋義.....	4
一、普通術語.....	4
二、專業術語.....	6
重大事項提示.....	8
一、本次交易方案概述.....	8
二、本次交易構成重大資產重組.....	17
三、本次交易構成關聯交易.....	17
四、本次交易不構成重組上市.....	18
五、本次交易標的資產評估情況.....	18
六、本次交易對上市公司的影響.....	19
七、本次交易已履行和尚需履行的決策程序及報批程序.....	22
八、本次交易相關方作出的重要承諾.....	24
九、上市公司的控股股東及其一致行動人對本次交易的原則性意見，控股股東及其一致行動人、董事、監事、高級管理人員自本次交易復牌之日起至實施完畢期間的股份減持計劃.....	33
十、本次交易對投資者權益保護的安排.....	35
十一、獨立財務顧問的保薦資格.....	37
重大風險提示.....	38
一、與本次交易相關的風險.....	38
二、譽辰自動化的經營風險.....	42
三、誠捷智能的經營風險.....	47
第一节 本次交易概述.....	51
一、交易背景及目的.....	51
二、本次交易決策過程和批准情況.....	59
三、本次交易具體方案.....	59
四、本次交易對上市公司的影響.....	72
第二节 交易各方.....	73
一、上市公司基本情況.....	73
二、交易對方情況.....	93
三、交易對方之間的關聯關係.....	140
四、交易對方與上市公司之間的關聯關係及推薦董事或高級管理人員的情況.....	141
五、交易對方及其主要管理人員最近五年內未受行政處罰、刑事處罰、或者涉及與經濟糾紛有關的重大民事訴訟或者仲裁的情況說明.....	141
六、交易對方及其主要管理人員最近五年之內的誠信情況.....	141
第三节 交易標的.....	142

一、誉辰自动化基本情况	142
二、诚捷智能基本情况	182
第四节 财务会计信息	233
一、标的公司最近两年合并财务报表	233
二、上市公司备考合并财务报表	246
第五节 备查文件	251
一、备查文件	251
二、文件查阅时间	251
三、文件查阅地址	252

释义

本报告中除非另有说明，下列词语或简称具有如下含义：

一、普通术语

报告书、本报告书	指	《江门市科恒实业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》
科恒股份、公司、本公司、上市公司	指	江门市科恒实业股份有限公司
科恒有限	指	江门市科恒实业有限责任公司，系上市公司前身
浩能科技	指	深圳市浩能科技有限公司，系上市公司全资子公司
本次交易、本次重大资产重组、本次发行股份及支付现金购买资产	指	科恒股份发行股份及支付现金购买誉辰自动化 100%股权、诚捷智能 100%股权并募集配套资金的行为
标的公司、目标公司	指	深圳市誉辰自动化设备有限公司、深圳市诚捷智能装备股份有限公司
誉辰自动化、标的公司一、目标公司一	指	深圳市誉辰自动化设备有限公司
鑫力创	指	深圳市鑫力创自动化设备有限公司
诚捷智能、标的公司二、目标公司二	指	深圳市诚捷智能装备股份有限公司
兴诚捷有限	指	深圳市兴诚捷精密设备有限公司，系诚捷智能前身
东莞诚捷	指	诚捷智能装备（东莞）有限公司
兴诚捷电子	指	深圳市兴诚捷电子科技有限公司
标的资产	指	誉辰自动化 100%股权及诚捷智能 100%股权
标的资产一	指	誉辰自动化 100%股权
标的资产二	指	诚捷智能 100%股权
交易对方	指	肖谊荣、谌小霞、邱洪琼、刘阳东、何建军、刘伟、邓乔兵、尹华慈、肖谊发、吕德红、诚捷宏业、诚捷兴业、宗勇、天使一号、吴泽喜、丰盛六合、吕志勇、粤科拓思、龚雪春、罗一帜、刘云、王志坚、谢文贤
交易对方一	指	肖谊荣、谌小霞、邱洪琼、刘阳东、何建军、刘伟、邓乔兵、尹华慈、肖谊发
交易对方二	指	吕德红、诚捷宏业、诚捷兴业、宗勇、天使一号、吴泽喜、丰盛六合、吕志勇、粤科拓思、龚雪春、罗一帜、刘云、王志坚、谢文贤
诚捷宏业	指	深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）
诚捷兴业	指	深圳市诚捷兴业投资企业（有限合伙）
天使一号	指	广东粤科天使一号创业投资有限公司

丰盛六合	指	宁波梅山保税港区丰盛六合新能源投资合伙企业（有限合伙）
粤科拓思	指	广东粤科拓思智能装备创业投资有限公司
业绩承诺人、补偿责任人	指	肖谊荣、谌小霞、邱洪琼、刘阳东、何建军、刘伟、邓乔兵、尹华慈、肖谊发、吕德红、诚捷宏业、诚捷兴业、宗勇、吴泽喜、吕志勇、刘云、谢文贤
业绩承诺人一、补偿责任人一	指	肖谊荣、谌小霞、邱洪琼、刘阳东、何建军、刘伟、邓乔兵、尹华慈、肖谊发
业绩承诺人二、补偿责任人二	指	吕德红、诚捷宏业、诚捷兴业、宗勇、吴泽喜、吕志勇、刘云、谢文贤
利润承诺期(间)、业绩承诺期(间)	指	2018 年度、2019 年度和 2020 年度
CATL、宁德时代	指	Contemporary Amperex Technology Co.,Limited 宁德时代新能源科技股份有限公司
亿纬锂能	指	惠州亿纬锂能股份有限公司
中航锂电	指	中航锂电（洛阳）有限公司
鹏辉能源	指	广州鹏辉能源科技股份有限公司
比克电池	指	深圳市比克电池有限公司
猛狮科技	指	广东猛狮新能源科技股份有限公司
塔菲尔	指	江苏塔菲尔新能源科技股份有限公司
先导智能	指	无锡先导智能装备股份有限公司
赢合科技	指	深圳市赢合科技股份有限公司
华自科技	指	华自科技股份有限公司
雪莱特	指	广东雪莱特光电科技股份有限公司
星云股份	指	福建星云电子股份有限公司
联赢激光	指	深圳市联赢激光股份有限公司
正业科技	指	广东正业科技股份有限公司
金银河	指	佛山市金银河智能装备股份有限公司
世宏机械	指	世宏机械股份有限公司
华金资本	指	珠海华金资本股份有限公司
董监高	指	董事、监事、高级管理人员
最近两年及一期、报告期	指	2017 年度、2018 年度、2019 年 1-4 月
最近三年及一期	指	2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年 1-4 月
最近两年	指	2017 年、2018 年
交割	指	交易对方协助誉辰自动化及诚捷智能按照适用法律规定的程序完成将科恒股份变更为标的资产持有人的工商变更登记
交割日	指	交易对方协助誉辰自动化及诚捷智能按照适用法律规定的程序完成将科恒股份变更为标的资产持有人的工商变更登记之日
评估基准日	指	评估的基准日期，2018 年 10 月 31 日

定價基準日	指	本次非公開發行的定價基準日，即關於本次交易的首次董事會決議公告日
過渡期	指	自審計、評估基準日起至交割日止
《重組管理辦法》	指	《上市公司重大資產重組管理辦法》
《公司法》	指	《中華人民共和國公司法》
《證券法》	指	《中華人民共和國證券法》
《創業板上市規則》	指	《深圳證券交易所創業板股票上市規則（2018年修訂）》
《暫行規定》	指	《關於加強與上市公司重大資產重組相關股票異常交易監管的暫行規定》
《創業板發行管理暫行辦法》	指	《創業板上市公司證券發行管理暫行辦法》
《重組規定》	指	《關於規範上市公司重大資產重組若干問題的規定》
獨立財務顧問、國信證券	指	國信證券股份有限公司
法律顧問、錦天城	指	上海市錦天城律師事務所
會計師事務所、審計機構、立信	指	立信會計師事務所（特殊普通合夥）
評估機構、資產評估機構、國眾聯	指	國眾聯資產評估土地房地產估價有限公司
元、萬元	指	人民幣元、人民幣萬元

二、專業術語

鋰離子電池	指	鋰離子電池是一類依靠鋰離子在正極與負極之間移動來達到充放電目的的一種可充電電池。
動力電池	指	指為工具提供動力來源的電源，多指為電動汽車、電動列車、電動自行車、高爾夫球車等提供動力的蓄電池。
電池極片	指	鋰離子電池電極的組成部分，將活性物質均勻塗覆在金屬箔的表面上製成，分為正極和負極。
新能源汽車	指	指除汽油、柴油發動機之外所有其它能源汽車，包括燃料電池汽車、混合動力汽車、氫能源動力汽車和太陽能汽車等。
鋰離子	指	鋰離子電池產生電流的物質。充電時，從正極鋰的活性物質中釋出進入負極，放電時，從負極析出，重新和正極的化合物結合，鋰離子的移動產生電流。
電容器	指	是一種容納電荷的器件，廣泛應用於電路中的隔直通交，耦合，旁路，濾波，調諧回路，能量轉換，控制等方面
Wh	指	瓦時，系電功的單位，用於表示電池的容量。
KWh	指	千瓦時，1KWh=1000Wh
MWh	指	兆瓦時，電功單位，1MWh=1000KWh
GWh	指	指吉瓦時，1GWh=1000MWh
化成	指	電池製造後，通過一定的充放電方式將其內部正負極物質激活，改善電池的充放電性能及自放電、存儲等綜合性能的過程

PLC	指	Programmable Logic Controller, 即可編程邏輯控制器, 採用一類可編程的存儲器, 用於其內部存儲程序, 執行邏輯運算、順序控制、定時、計數與算術操作等面向用戶的指令, 並通過數字或模擬式輸入/輸出控制各種類型的機械或生產過程
PCBA	指	Printed Circuit Board Assembly, 即將元器件焊接到印制电路板空板上后形成的线路板
BOM 表	指	產品所需要的零部件的清單及組成結構, 即生產一件產品所需的子零件及其產品中零件數量的完全組合
钣金	指	钣金是针对金属薄板的一种综合冷加工工艺, 包括剪、冲、切、折、铆接、拼接、成型等。
机加工	指	机械加工的简称, 是指通过机械设备对工件的外形尺寸或性能进行改变的过程。
工控电脑	指	基於嵌入式系統的操作平台, 可實現當前廣泛使用的工控機、平板電腦、HMI（人機界面）等產品的功能, 直接支持彩色觸摸屏操作, 更帶有模擬量輸入、開關量輸出接口, 支持音視頻編解碼、網絡化傳輸, 可直接搭建小型控制系統或作為安防、工控相關操作終端。
导轨	指	金屬或其它材料製成的槽或脊, 可承受、固定、引導移動裝置或設備並減少其摩擦的一種裝置
MES 系統	指	Manufacturing Execution System, 即製造執行系統, 能通過信息傳遞對從訂單下達到產品完成的整個生產過程進行優化管理
CCD	指	電荷耦合器件, 是一種用電荷量表示信號大小, 用耦合方式傳輸信號的探測元件, 廣泛應用在數碼攝影、天文學等領域, 在工業控制中主要作用為外觀檢測。
Mylar	指	一種聚酯薄膜, 廣泛應用於電子行業, 主要用途為絕緣和表面保護
伺服系統	指	以物體的位移、角度、速度為控制量組成的能夠跟蹤目標任意位置變化的自動化控制系統
伺服电机	指	也稱執行電動機, 在控制系統中用作執行元件, 將輸入的電壓控制信號轉換為軸上輸出的角位移和角速度, 以驅動控制對象。
电磁阀	指	是利用電磁原理控制的工業設備, 主要用途為在工業控制系統中調整介質的方向、流量、速度和其他的參數
机器人	指	是面向工業領域的多關節機械手或多自由度的機器裝置, 它能自動執行工作, 是靠自身動力和控制能力來實現各種功能的一種機器
氮检仪	指	用氦氣或者氫氣作示漏氣體, 以氣體分析儀檢測氦氣而進行檢漏的質譜儀
真空泵	指	利用機械、物理、化學或物理化學的方法对被抽容器进行抽气而获得真空的器件或设备
电动模组	指	电机及其驱动器组成的电动系统
传感器	指	是一種檢測裝置, 能感受到被測量的信息, 並能將感受到的信息, 按一定規律變換成為電信號或其他所需形式的信息輸出, 以滿足信息的傳輸、處理、存儲、顯示、記錄和控制等要求
FAT 测试	指	工廠驗收測試, 即設備出貨前的測試

注：本報告書可能存在個別數據加總后與匯總數據的差異，系數據計算時四舍五入造成。

重大事项提示

一、本次交易方案概述

本次交易科恒股份拟以发行股份及支付现金的方式购买誉辰自动化100.00%股权以及诚捷智能100.00%股权；同时拟以询价的方式向不超过5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过本次交易中以发行股份方式购买资产的交易价格的100.00%，且拟发行的股份数量不超过该次发行前科恒股份总股本的20.00%。

（一）发行股份及支付现金购买资产

1、发行股份及支付现金购买誉辰自动化 100.00%股权

本次交易科恒股份拟以发行股份及支付现金的方式购买肖谊荣、谌小霞、邱洪琼、刘阳东、何建军、刘伟、邓乔兵、尹华愁、肖谊发等9名交易对方一合计持有的誉辰自动化100.00%股权，交易价格为45,000万元。其中，科恒股份将向上述交易对方一以发行股份方式支付其各自所获交易对价的65.00%，发行价格为16.03元/股；以现金方式支付其各自所获交易对价的35.00%，具体如下：

单位：万元、股

序号	交易对方	持有誉辰自动化股权比例	交易对价	支付方式		
				股份对价	现金对价	拟发行股份数量
1	肖谊荣	26.00%	11,700.00	7,605.00	4,095.00	4,744,229
2	谌小霞	25.00%	11,250.00	7,312.50	3,937.50	4,561,759
3	邱洪琼	25.00%	11,250.00	7,312.50	3,937.50	4,561,759
4	刘阳东	5.00%	2,250.00	1,462.50	787.50	912,351
5	何建军	5.00%	2,250.00	1,462.50	787.50	912,351
6	刘伟	5.00%	2,250.00	1,462.50	787.50	912,351
7	邓乔兵	3.00%	1,350.00	877.50	472.50	547,411
8	尹华愁	3.00%	1,350.00	877.50	472.50	547,411
9	肖谊发	3.00%	1,350.00	877.50	472.50	547,411

序号	交易对方	持有誉辰自动化股权比例	交易对价	支付方式		
				股份对价	现金对价	拟发行股份数量
合计		100.00%	45,000.00	29,250.00	15,750.00	18,247,033

注：根据约定，交易对方按其所获股份对价计算的股份数量，如出现不足1股的尾数舍去取整。

如上表，科恒股份将以发行股份方式向上述交易对方一合计支付交易对价中的29,250.00万元，占交易对价的65.00%，以现金方式向上述交易对方一合计支付交易对价中的15,750.00万元，占交易对价的35.00%。

本次交易完成后，科恒股份将持有誉辰自动化100.00%股权，誉辰自动化将成为科恒股份的全资子公司。

2、发行股份及支付现金购买诚捷智能 100.00%股权

本次交易科恒股份拟以发行股份及支付现金的方式购买吴德红、诚捷宏业、诚捷兴业、宗勇、天使一号、吴泽喜、丰盛六合、吴志勇、粤科拓思、龚雪春、罗一帜、刘云、王志坚、谢文贤等14名交易对方二合计持有的诚捷智能100.00%股权，交易价格为65,000万元。其中，科恒股份将向吴德红、诚捷宏业、诚捷兴业、宗勇、吴泽喜、吴志勇、刘云和谢文贤等8名交易对方以发行股份方式支付其各自所获交易对价的70.00%，发行价格为16.03元/股，以现金方式支付其各自所获交易对价的30.00%；向天使一号、丰盛六合、粤科拓思、龚雪春、罗一帜和王志坚等6名交易对方以现金方式支付其各自所获交易对价的100.00%，具体如下：

单位：万元、股

序号	交易对方	持有诚捷智能股权比例	交易对价	支付方式		
				股份对价	现金对价	拟发行股份数量
1	吴德红	47.25%	30,712.50	21,498.75	9,213.75	13,411,572
2	诚捷宏业	18.36%	11,934.00	8,353.80	3,580.20	5,211,353
3	诚捷兴业	7.48%	4,862.00	3,403.40	1,458.60	2,123,144
4	宗勇	5.69%	3,698.50	2,588.95	1,109.55	1,615,065
5	天使一号	3.99%	2,593.50	-	2,593.50	-
6	吴泽喜	2.90%	1,885.00	1,319.50	565.50	823,144

序号	交易对方	持有诚捷智能股权比例	交易对价	支付方式		
				股份对价	现金对价	拟发行股份数量
7	丰盛六合	2.81%	1,826.50	-	1,826.50	-
8	吕志勇	2.65%	1,722.50	1,205.75	516.75	752,183
9	粤科拓思	2.47%	1,605.50	-	1,605.50	-
10	龚雪春	1.87%	1,215.50	-	1,215.50	-
11	罗一帆	1.87%	1,215.50	-	1,215.50	-
12	刘云	1.07%	695.50	486.85	208.65	303,711
13	王志坚	0.94%	611.00	-	611.00	-
14	谢文贤	0.65%	422.50	295.75	126.75	184,497
合计		100.00%	65,000.00	39,152.75	25,847.25	24,424,669

注：根据约定，交易对方按其所获股份对价计算的股份数量，如出现不足1股的尾数舍去取整。

如上表，科恒股份将以发行股份方式向上述交易对方二合计支付交易对价中的39,152.75万元，占交易对价的60.24%，以现金方式向上述交易对方二合计支付交易对价中的25,847.25万元，占交易对价的39.77%。

本次交易完成后科恒股份将持有诚捷智能100.00%股权，诚捷智能将成为科恒股份的全资子公司。

（二）发行股份募集配套资金

科恒股份拟以询价的方式向不超过5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过65,772.82万元，不超过本次交易中以发行股份方式购买资产的交易价格68,402.75万元的100.00%，且拟发行的股份数量不超过该次发行前科恒股份总股本的20.00%。

本次募集配套资金将在扣除相关发行费用及中介机构费用后用于支付本次交易的现金对价及补充上市公司流动资金，具体情况如下：

项目	金额（万元）
支付本次交易的现金对价	41,597.25
补充上市公司流动资金、支付发行费用及中介机构费用	24,175.57

项目	金额（万元）
合计	65,772.82

科恒股份本次发行股份及支付现金购买资产不以募集配套资金的成功实施为前提，募集配套资金成功与否不影响本次发行股份及支付现金购买资产的履行及实施。如果募集配套资金出现未能实施或融资金额低于预期的情形，支付本次交易现金对价的不足部分公司将自筹解决。

（三）利润承诺及补偿和奖励方案

1、誉辰自动化利润承诺及补偿和奖励方案

2019年3月1日，科恒股份与誉辰自动化的交易对方肖谊荣、谌小霞、邱洪琼、刘阳东、何建军、刘伟、邓乔兵、尹华憨、肖谊发签署了《利润承诺补偿协议书》，其中关于利润承诺及补偿和奖励的相关安排如下：

（1）利润承诺

肖谊荣、谌小霞、邱洪琼、刘阳东、何建军、刘伟、邓乔兵、尹华憨、肖谊发作为本次交易的业绩承诺人一和补偿责任人一，承诺誉辰自动化2018年度、2019年度和2020年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于3,000万元、4,000万元和5,000万元。

（2）补偿安排

①利润承诺补偿

根据会计师事务所出具的专项审核意见，若承诺净利润未完成的，补偿责任人一应当以其本次交易取得的届时尚未出售的上市公司股份进行补偿，该等应补偿的股份由上市公司以总价1元的价格进行回购并注销，具体如下：

当年应补偿金额=（截至当期期末誉辰自动化累计承诺净利润数－截至当期期末誉辰自动化累计实现净利润数）÷誉辰自动化利润承诺期间承诺净利润数总和×誉辰自动化100%股权的交易总价格－累计已补偿金额。

在利润承诺期间各年计算的当年应补偿金额小于或等于零时，按零取值，即已经补偿的金额不冲回/退回。

当年应补偿股份数量=当年应补偿金额÷本次发行股份购买资产部分股份的发行价格。

如届时补偿责任人一尚未出售的上市公司股份不足以支付上述补偿，则补偿责任人一以现金方式全额一次性补足差额。补偿责任人一按其因本次交易各自所获得的支付对价占补偿责任人一各方因本次交易所获得的总支付对价的比例计算各自每年应当补偿给上市公司的金额，具体如下：

序号	交易对方	持有誉辰自动化股权比例	补偿责任比例
1	肖谊荣	26.00%	26.00%
2	湛小霞	25.00%	25.00%
3	邱洪琼	25.00%	25.00%
4	刘阳东	5.00%	5.00%
5	何建军	5.00%	5.00%
6	刘伟	5.00%	5.00%
7	邓乔兵	3.00%	3.00%
8	尹华憨	3.00%	3.00%
9	肖谊发	3.00%	3.00%
合计		100.00%	100.00%

补偿责任人一股份及现金合计补偿上限为补偿责任人一于本次交易中取得的股份对价和现金对价总额。

②资产减值补偿

在利润承诺期间届满时，应由交易双方认可的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对誉辰自动化做减值测试，并出具专项审核意见。如誉辰自动化100%股权期末减值额>已补偿金额（即：补偿责任人一已补偿股份总数×补偿股份价格+补偿责任人一累计补偿现金数）的，补偿责任人一应当以其本次交易取得的届时尚未出售的上市公司股份进行补偿，该等应补偿的股份由上市公司以总价1元的价格进行回购并注销，具体如下：

减值应补偿金额=期末减值额—补偿责任人一已支付的补偿额。

减值应补偿股份数量=减值应补偿金额÷本次发行股份购买资产部分股份的发行价格

如届时补偿责任人一尚未出售的上市公司股份不足以支付上述补偿，则补偿责任人一以现金补足差额。补偿责任人一按其因本次交易各自所获得的支付对价占补偿责任人一各方因本次交易所获得的总支付对价的比例计算各自每年应当补偿给上市公司的金额，具体如下：

序号	交易对方	持有誉辰自动化股权比例	补偿责任比例
1	肖谊荣	26.00%	26.00%
2	湛小霞	25.00%	25.00%
3	邱洪琼	25.00%	25.00%
4	刘阳东	5.00%	5.00%
5	何建军	5.00%	5.00%
6	刘伟	5.00%	5.00%
7	邓乔兵	3.00%	3.00%
8	尹华憨	3.00%	3.00%
9	肖谊发	3.00%	3.00%
合计		100.00%	100.00%

补偿责任人一因誉辰自动化减值补偿与利润承诺补偿合计不超过补偿责任人一于本次交易中取得的股份对价和现金对价总额。

（3）奖励安排

预测净利润超额完成的，超额部分的50%可用于奖励誉辰自动化管理团队，具体如下：

现金奖励总额=（利润承诺期间累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润总和-利润承诺期间累计预测净利润总和）*50%，奖励金额不超过本次誉辰自动化100%股权交易价格的20%，不超过誉辰自动化在利润承诺期间累计实现的经营性净现金流。

奖励金额根据《利润承诺补偿协议书》的约定发放，具体奖励人员的范围和奖励金额由肖谊荣、谌小霞、邱洪琼确定，并提交誉辰自动化董事会审核通过，奖励对价相关的纳税义务由实际受益人自行承担。

2、诚捷智能利润承诺及补偿和奖励方案

2019年3月1日，科恒股份与诚捷智能的交易对方中的吴德红、诚捷宏业、诚捷兴业、宗勇、吴泽喜、吴志勇、刘云、谢文贤签署了《利润承诺补偿协议书》，其中关于利润承诺及补偿和奖励的相关安排如下：

（1）利润承诺

吴德红、诚捷宏业、诚捷兴业、宗勇、吴泽喜、吴志勇、刘云、谢文贤将作为本次交易的业绩承诺人二和补偿责任人二，承诺诚捷智能2018年度、2019年度和2020年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于3,500万元、6,500万元和7,500万元。

（2）补偿安排

①利润承诺补偿

根据会计师事务所出具的专项审核意见，若承诺净利润未完成的，补偿责任人二应当以其本次交易取得的届时尚未出售的上市公司股份进行补偿，该等应补偿的股份由上市公司以总价1元的价格进行回购并注销，具体如下：

当年应补偿金额=（截至当期期末诚捷智能累计承诺净利润数－截至当期期末诚捷智能累计实现净利润数）÷诚捷智能利润承诺期间承诺净利润数总和×诚捷智能100%股权的交易总价格－累计已补偿金额。

在利润承诺期间各年计算的当年应补偿金额小于或等于零时，按零取值，即已经补偿的金额不冲回/退回。

当年应补偿股份数量=当年应补偿金额÷本次发行股份购买资产部分股份的发行价格。

如届时补偿责任人二尚未出售的上市公司股份不足以支付上述补偿，则补偿责任人二以现金方式全额一次性补足差额。补偿责任人二按其因本次交易各

自所获得的支付对价占补偿责任人二各方因本次交易所获得的总支付对价的比例计算各自每年应当补偿给上市公司的金额，具体如下：

序号	交易对方	持有诚捷智能股权比例	补偿责任比例
1	冯德红	47.25%	54.91%
2	诚捷宏业	18.36%	21.34%
3	诚捷兴业	7.48%	8.69%
4	宗勇	5.69%	6.61%
5	吴泽喜	2.90%	3.37%
6	冯志勇	2.65%	3.08%
7	刘云	1.07%	1.24%
8	谢文贤	0.65%	0.76%
合计		86.05%	100.00%

补偿责任人二股份及现金合计补偿上限为补偿责任人二于本次交易中取得的股份对价和现金对价总额。

②资产减值补偿

在利润承诺期间届满时，应由双方认可的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对诚捷智能做减值测试，并出具专项审核意见。如诚捷智能100%股权期末减值额>已补偿金额（即：补偿责任人二已补偿股份总数×补偿股份价格+补偿责任人二累计补偿现金数）的，补偿责任人二应当以其本次交易取得的届时尚未出售的上市公司股份进行补偿，该等应补偿的股份由上市公司以总价1元的价格进行回购并注销，具体如下：

减值应补偿金额=期末减值额—补偿责任人二已支付的补偿额。

减值应补偿股份数量=减值应补偿金额÷本次发行股份购买资产部分股份的发行价格

如届时补偿责任人二尚未出售的上市公司股份不足以支付上述补偿，则补偿责任人二以现金补足差额。补偿责任人二按其因本次交易各自所获得的支付对

价占补偿责任人二各方因本次交易所获得的总支付对价的比例计算各自每年应当补偿给上市公司的金额，具体如下：

序号	交易对方	持有诚捷智能股权比例	补偿责任比例
1	吕德红	47.25%	54.91%
2	诚捷宏业	18.36%	21.34%
3	诚捷兴业	7.48%	8.69%
4	宗勇	5.69%	6.61%
5	吴泽喜	2.90%	3.37%
6	吕志勇	2.65%	3.08%
7	刘云	1.07%	1.24%
8	谢文贤	0.65%	0.76%
合计		86.05%	100.00%

补偿责任人二因诚捷智能减值补偿与利润承诺补偿合计不超过补偿责任人二于本次交易中取得的股份对价和现金对价总额。

（3）奖励安排

预测净利润超额完成的，超额部分的50%可用于奖励诚捷智能管理团队，具体如下：

现金奖励总额=（利润承诺期间累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润总和-利润承诺期间累计预测净利润总和）*50%，奖励金额不超过本次诚捷智能100%股权交易价格的20%，不超过诚捷智能在利润承诺期间累计实现的经营性净现金流。

奖励金额根据《利润承诺补偿协议书》的约定发放，具体奖励人员的范围和奖励金额由吕德红确定，并提交诚捷智能董事会审核通过，奖励对价相关的纳税义务由实际受益人自行承担。

二、本次交易构成重大资产重组

本次交易科恒股份拟购买誉辰自动化100%股权及诚捷智能100%股权。根据科恒股份和交易对方签署的《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书》，本次购买誉辰自动化100%股权的交易价格为45,000万元，购买诚捷智能100%股权的交易价格为65,000万元。根据科恒股份和标的公司经审计的2018年度财务数据，本次拟购买资产的资产总额、资产净额及营业收入占科恒股份相应项目比例的情况如下表所示：

单位：万元

项目	科恒股份	标的资产（账面价值）		标的资产（交易价格）		标的资产合计占比
		誉辰自动化	诚捷智能	誉辰自动化	诚捷智能	
资产总额	361,558.20	27,968.98	33,055.18	45,000.00	65,000.00	30.42%
资产净额	144,289.57	4,879.75	18,824.02	45,000.00	65,000.00	76.24%
营业收入	220,228.78	15,537.62	22,973.15	-	-	17.49%

注：1、根据《重组管理办法》的规定，资产总额以被投资企业的资产总额和成交金额二者中的较高者为准，资产净额以被投资企业的净资产额和成交金额二者中的较高者为准。

2、科恒股份资产总额、资产净额及营业收入取自经审计的2018年度财务报告；标的公司的资产总额、资产净额及营业收入为标的公司经审计的2018年度财务数据。

根据《重组管理办法》第十二条的规定，本次交易构成中国证监会规定的上市公司重大资产重组行为，同时，本次交易涉及发行股份购买资产及募集配套资金。本次交易需经中国证监会并购重组委审核，取得中国证监会核准后方可实施。

三、本次交易构成关联交易

本次交易前，交易对方及其关联方与科恒股份及其关联方之间不存在关联关系。本次交易完成后，不考虑募集配套资金的影响，交易对方中的吴德红及其一致行动人合计持有的科恒股份的股份将超过5%。根据《公司法》、《证券法》、《创业板上市规则》等法律、法规及规范性文件的相关规定，吴德红及其一致行动人与科恒股份之间构成关联关系，本次与科恒股份之间的交易构成关联交易。

科恒股份已在《公司章程》、《关联交易管理办法》中规定了关联交易的回避制度。本次交易的相关议案在提交董事会审议时，不存在需要关联董事回避的情形。科恒股份在召集股东大会审议本次交易的相关议案时，关联股东（如有）将回避表决相关议案。

四、本次交易不构成重组上市

截至本报告书签署日，万国江先生持有科恒股份40,605,300股，占科恒股份总股本的比例为19.14%，其配偶唐芬女士持有科恒股份9,331,612股，万国江、唐芬夫妇合计持有科恒股份49,936,912股，占科恒股份总股本的比例为23.54%。万国江先生为科恒股份的控股股东和实际控制人。

本次交易完成后，不考虑募集配套资金的影响，万国江、唐芬夫妇合计持有科恒股份的股份的比例变为19.60%，万国江先生仍为科恒股份的控股股东和实际控制人。

因此，本次交易不会导致上市公司控制权发生变更，不构成《重组管理办法》第十三条规定的重组上市情形。

五、本次交易标的资产评估情况

（一）誉辰自动化 100%股权评估情况

根据国众联出具的国众联评报字（2019）第3-0004号《资产评估报告》，以2018年10月31日为评估基准日，采用资产基础法和收益法分别对誉辰自动化100%股权进行了评估，并选取收益法评估结果作为最终评估结论，具体如下：

单位：万元

标的资产	净资产账面价值	评估方法	评估结果	评估增值额	评估增值率
誉辰自动化 100%股权	3,097.79	收益法	45,019.86	41,922.07	1,353.29%
		资产基础法	12,830.96	9,733.17	314.20%

（二）诚捷智能 100%股权评估情况

根据国众联出具的国众联评报字（2019）第3-0005号《资产评估报告》，以2018年10月31日为评估基准日，采用资产基础法和收益法分别对诚捷智能100%股权进行了评估，并选取收益法评估结果作为最终评估结论，具体如下：

单位：万元

标的资产	净资产账面价值	评估方法	评估结果	评估增值额	评估增值率
诚捷智能 100%股权	17,510.98	收益法	65,011.23	47,500.25	271.26%
		资产基础法	23,230.91	5,719.93	32.66%

六、本次交易对上市公司的影响

（一）本次交易对上市公司股权结构的影响

按照标的资产的交易价格及上市公司股份发行价格进行测算，在不考虑募集配套资金的情况下且假设本次交易完成后上市公司原前十大股东及持股数未发生变化的情况下，科恒股份本次交易完成前后的股权结构如下：

序号	股东名称	本次交易前 （截至 2019 年 4 月 30 日）		本次交易后	
		持股数量（股）	持股比例	持股数量（股）	持股比例
一、上市公司原股东					
1	万国江	40,605,300	19.14%	40,605,300	15.94%
2	唐芬	9,331,612	4.40%	9,331,612	3.66%
3	朱平波	6,300,000	2.97%	6,300,000	2.47%
4	深圳市新鑫时代投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	5,754,884	2.71%	5,754,884	2.26%
5	中央汇金资产管理有限责任公司	4,230,180	1.99%	4,230,180	1.66%
6	程建军	3,900,659	1.84%	3,900,659	1.53%
7	陈荣	3,612,053	1.70%	3,612,053	1.42%
8	建信基金－招商银行	2,526,720	1.19%	2,526,720	0.99%

序号	股东名称	本次交易前 (截至 2019 年 4 月 30 日)		本次交易后	
		持股数量 (股)	持股比例	持股数量 (股)	持股比例
	一建信乾元安享特定多个客户资产管理计划				
9	南通领鑫创恒投资合伙企业 (有限合伙)	2,454,725	1.16%	2,454,725	0.96%
10	万涛	2,170,595	1.02%	2,170,595	0.85%
11	其他股东	131,257,992	61.87%	131,257,992	51.51%
二、誉辰自动化交易对方					
12	肖谊荣	-	-	4,744,229	1.86%
13	谌小霞	-	-	4,561,759	1.79%
14	邱洪琼	-	-	4,561,759	1.79%
15	刘阳东	-	-	912,351	0.36%
16	何建军	-	-	912,351	0.36%
17	刘伟	-	-	912,351	0.36%
18	邓乔兵	-	-	547,411	0.21%
19	尹华慈	-	-	547,411	0.21%
20	肖谊发	-	-	547,411	0.21%
三、诚捷智能交易对方					
21	吕德红	-	-	13,411,572	5.26%
22	诚捷宏业	-	-	5,211,353	2.05%
23	诚捷兴业	-	-	2,123,144	0.83%
24	宗勇	-	-	1,615,065	0.63%
25	天使一号	-	-	-	-
26	吴泽喜	-	-	823,144	0.32%
27	丰盛六合	-	-	-	-
28	吕志勇	-	-	752,183	0.30%
29	粤科拓思	-	-	-	-

序号	股东名称	本次交易前 (截至 2019 年 4 月 30 日)		本次交易后	
		持股数量 (股)	持股比例	持股数量 (股)	持股比例
				-	
30	龚雪春	-	-	-	-
31	罗一帆	-	-	-	-
32	刘云	-	-	303,711	0.12%
33	王志坚	-	-	-	-
34	谢文贤	-	-	184,497	0.07%
合计		212,144,720	100.00%	254,816,422	100.00%

如上表，本次交易前，万国江先生持有科恒股份40,605,300股，占科恒股份总股本的比例为19.14%，其配偶唐芬女士持有科恒股份9,331,612股，万国江、唐芬夫妇合计持有科恒股份49,936,912股，占科恒股份总股本的比例为23.54%。万国江先生为科恒股份的控股股东和实际控制人。

本次交易完成后，不考虑募集配套资金的影响，万国江、唐芬夫妇合计持有科恒股份的股份的比例变为19.60%，万国江先生仍为科恒股份的控股股东和实际控制人。因此，本次交易不会导致上市公司控制权发生变化。

本次交易完成后，不考虑募集配套资金的影响，科恒股份总股本将由212,144,720股变更为254,816,422股，其中社会公众股占上市公司总股本的比例不低于25.00%。因此，本次交易完成后，科恒股份仍符合《证券法》和《创业板上市规则》等法律、法规规定的股票上市条件。

（二）本次交易对上市公司主要财务指标的影响

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的上市公司2017年度和2018年度审计报告以及为本次交易出具的上市公司最近一期财务报表和最近一年及一期备考审阅报告，本次交易前后上市公司主要财务数据比较如下：

单位：万元

项目	2019 年 1 月-4 月	2018 年 12 月 31 日/2018 年年度
----	----------------	---------------------------

	交易前	备考	变动率	交易前	备考	变动率
资产总额	374,836.82	546,819.08	45.88%	361,558.20	530,403.03	46.70%
负债总额	228,237.11	266,804.80	16.90%	217,268.63	254,589.01	17.18%
归属于母公司 股东权益合计	146,399.99	279,814.56	91.13%	144,090.21	275,614.66	91.28%
股东权益合计	146,599.70	280,014.28	91.01%	144,289.57	275,814.02	91.15%
营业收入	53,110.31	65,035.37	22.45%	220,228.78	258,739.56	17.49%
营业利润	2,865.61	5,113.66	78.45%	6,314.12	16,729.83	164.96%
利润总额	2,777.26	4,870.16	75.36%	5,611.59	13,630.18	142.89%
净利润	2,520.11	4,410.24	75.00%	5,822.91	12,899.68	121.53%
归属于母公司 股东的净利润	2,519.76	4,409.89	75.01%	5,790.83	12,867.60	122.21%
扣除非经常性 损益后归属于 公司普通股股 东的基本每股 收益（元/股）	0.0506	0.1140	125.30%	0.2373	0.4561	92.20%

本次交易完成后，上市公司的资产规模、股东权益、业务规模将均有较大规模增长。根据业绩承诺人对誉辰自动化的利润承诺，誉辰自动化2018年度、2019年度、2020年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别为3,000万元、4,000万元、5,000万元；根据业绩承诺人对诚捷智能的利润承诺，诚捷智能2018年度、2019年度、2020年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别为3,500万元、6,500万元、7,500万元。如誉辰自动化及诚捷智能能够实现上述利润承诺，上市公司的盈利能力将得到大幅提高。

七、本次交易已履行和尚需履行的决策程序及报批程序

（一）本次交易已履行的决策程序

1、上市公司的决策程序

2019年3月1日，科恒股份第四届董事会第二十二次会议审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案等相关议案。

2019年3月26日，科恒股份第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于<发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要修订的议案》等相关议案。

2019年6月20日，科恒股份第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于<公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案（修订稿）》等相关议案。

2、交易对方的决策程序

截至本报告书签署日，本次交易的交易对方中的法人机构诚捷宏业、诚捷兴业、天使一号、丰盛六合、粤科拓思均已履行内部决策程序，同意本次交易。

3、誉辰自动化的决策程序

2018年12月28日，誉辰自动化召开董事会，审议通过了关于同意本次交易的相关议案。

2019年1月15日，誉辰自动化召开股东会，审议通过了关于同意本次交易的相关议案。

4、诚捷智能的决策程序

2018年12月28日，诚捷智能召开董事会，审议通过了关于同意本次交易的相关议案。

2019年1月15日，诚捷智能召开股东大会，审议通过了关于同意本次交易的相关议案。

（二）本次交易尚需获得的批准和核准

本报告书出具之后，本次交易尚需履行如下审批手续，包括但不限于：

- 1、科恒股份股东大会审议通过本次交易的相关议案；
- 2、中国证监会并购重组委员会工作会议审核通过本次交易的方案；
- 3、中国证监会核准本次交易的方案。

上述呈报事项能否获得相关批准或核准，以及获得相关批准或核准的时间，均存在不确定性，若本次交易方案中任何一项内容未获得批准或核准，本次交易将终止实施。提请广大投资者注意投资风险。

另外，为便于资产交割，本次交易还需履行下述程序：

诚捷智能变更为有限责任公司。

以上程序符合现有法律法规，不存在法律障碍，但可能影响本次交易的交割进程，提请广大投资者注意投资风险。

八、本次交易相关方作出的重要承诺

（一）上市公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺

承诺主体	承诺名称	承诺内容
上市公司	关于不存在依据《暂行规定》第十三条不得参与上市公司重大资产重组的情形的承诺	经本公司核查并确认，参与本次交易的相关主体（包括上市公司、交易对方及上述主体的控股股东、实际控制人及其控制的机构，上市公司董事、监事、高级管理人员，交易对方的董事、监事、高级管理人员，为本次交易提供服务的证券公司、会计师事务所、律师事务所、评估机构及其经办人员）不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近 36 个月内不存在因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形。综上，本次交易的相关主体不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。
上市公司及其控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员	关于内幕信息及内幕交易的承诺	一、本公司/本人不存在泄露本次交易相关内幕信息或利用该内幕信息进行内幕交易的情形（如对本次交易知情）； 二、本公司/本人不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形。 三、本公司/本人不存在被中国证监会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任之情形。 四、本公司/本人不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》不得参与任何上市公司重大资产重组之情形。
上市公司	关于信息披露和申请文件不存在虚假记载、	一、本公司已向为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等）。所提供的文件资料的副本

承诺主体	承诺名称	承诺内容
	误导性陈述或重大遗漏的承诺	或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的所有签字与印章均为真实、有效，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件均为真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。 二、在参与本次交易期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，及时提供有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 三、本公司提交的与本次交易相关的各项文件的签署人均具有完全的民事行为能力，并且其签署行为已获得所必须的有效授权（如需）。
上市公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员	关于信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	一、本人已向上市公司及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本人有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等）。所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的所有签字与印章均为真实、有效，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件均为真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。 二、在参与本次交易期间，本人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，及时提供有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 三、本人如因在本次交易中所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。 四、本人提交的与本次交易相关的各项文件的签署人均具有完全的民事行为能力，并且其签署行为已获得所必须的有效授权（如需）。
上市公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高	关于最近三年无违法违规行为的承诺	截至本承诺出具之日，本人在最近 36 个月内不存在以下任何一种情形： 一、受到中国证监会的行政处罚，或受到过证券交易所公开谴责；二、因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或依法追究刑事责任；三、涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查或作出行政处罚；四、因涉嫌上市公司本

承诺主体	承诺名称	承诺内容
级管理人员		次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查；五、其他依法不得参与上市公司本次交易或对上市公司本次交易构成障碍的行为或情形。
上市公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员	关于本次交易后保持上市公司独立性的承诺	在本次交易完成后，本人承诺将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响上市公司独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立性。
上市公司控股股东、实际控制人、全体董事、高级管理人员	关于填补被摊薄即期回报的承诺	若本次交易完成当年基本每股收益或稀释每股收益低于上年度，导致上市公司即期回报被摊薄： 一、上市公司的控股股东、实际控制人将根据中国证监会的相关规定，履行如下承诺，以确保上市公司的填补回报措施能够得到切实履行。 1、不越权干预上市公司经营管理活动； 2、不侵占上市公司利益。 二、上市公司董事、高级管理人员将根据中国证监会的相关规定，履行如下承诺，以确保上市公司的填补回报措施能够得到切实履行。 1、承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益； 2、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害上市公司利益； 3、承诺对职务消费行为进行约束； 4、承诺不动用上市公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 5、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在参与决策时对上市公司董事会和股东大会审议的相关议案投赞成票； 6、若上市公司后续推出上市公司股权激励政策，承诺拟公布的上市公司股权激励的行权条件与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在参与决策时对上市公司董事会和股东大会审议的相关议案投赞成票； 控股股东、实际控制人、全体董事、高级管理人员承诺严格履行所作出的上述承诺事项，确保上市公司填补回报措施能够得到切实履行。如违反所作出的上述承诺或拒不履行上述承诺，将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证监会、深交所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措施；给上市公司或者股东造成损失的，愿意依法承担相应补偿责任。
上市公司控股股东、实际控制人	关于避免同业竞争的承诺	一、截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的企业在中国境内、外任何地区没有以任何形式直接或间接从事和经营与上市公司、誉辰自动化、诚捷智能构成或可能构成竞争的业务；本人及本人控制的企业未以任何其他方式直接或间接从事与上市公司、誉辰自动化、诚捷智能相竞争的业务。

承诺主体	承诺名称	承诺内容
		二、本次交易完成后，在本人作为上市公司控股股东、实际控制人期间，本人及控制的其他企业不会以任何形式从事对上市公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式与上市公司竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。 三、本承诺函一经作出即生效并不可撤销。如果本人违反上述声明与承诺并造成上市公司经济损失的，本人将赔偿上市公司因此受到的全部损失。
上市公司控股股东、实际控制人	关于减少和避免关联交易的承诺	一、本人及本人控制的企业将尽可能避免与上市公司的关联交易，不会利用自身作为控股股东、实际控制人之地位谋求与上市公司在业务合作等方面给予优先于其他第三方的权利。 二、本人不会利用自身作为上市公司控股股东、实际控制人之地位谋求与上市公司优先达成交易的权利。 三、若存在确有必要且不可避免的关联交易，本人及本人控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并按照有关法律、法规规范性文件的要求和《江门市科恒实业股份有限公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并遵守相关内部决策、报批程序，履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，保证不与与市场价格相比显失公允的条件与上市公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东的合法权益的行为。 四、本人有关关联交易承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。 五、如违反上述承诺，本人将赔偿上市公司的一切损失。

（二）标的公司及其股东、董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺

承诺主体	承诺名称	承诺内容
------	------	------

承诺主体	承诺名称	承诺内容
誉辰自动化、 诚捷智能	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的承诺	一、本公司已向上市公司及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等）。所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的所有签字与印章均为真实、有效，该等文件的签署人已经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件均为真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。 二、在参与本次交易期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会的有关规定，及时提供有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 三、本公司提交的与本次交易相关的各项文件的签署人均具有完全的民事行为能力，并且其签署行为已获得所必须的有效授权（如需）。
誉辰自动化、 诚捷智能	关于最近三年无违法违规行为的承诺	一、截至本承诺出具之日，本公司严格遵守国家的相关法律法规，最近三年不存在违反法律法规的情形； 二、截至本承诺出具之日，本公司及本公司现任董事、监事、高级管理人员最近三年均未受到过行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁； 三、截至本承诺出具之日，本公司及本公司现任董事、高级管理人员不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或依法追究刑事责任的情形；不存在涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查或作出行政处罚的情形； 四、截至本承诺出具之日，本公司现任董事、高级管理人员不存在最近三十六个月内受到过中国证监会的行政处罚，或者最近十二个月内受到过证券交易所公开谴责的情形。
誉辰自动化、 诚捷智能全体 董事、监事、 高级管理人员	关于内幕信息及内幕交易的承诺	一、本人不存在泄露本次交易相关内幕信息或利用该内幕信息进行内幕交易的情形（如对本次交易知情）； 二、本人不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形。 三、本人不存在被中国证监会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任之情形。 四、本人不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》不得参与任何上市公司重大资产重组之情形。

承諾主體	承諾名稱	承諾內容
譽辰自動化、 誠捷智能全體 董事、監事、 高級管理人員	關於最近五年 合規誠信的承 諾	截至本承諾出具之日，本人在最近五年內均未受到過行政處罰、刑事處罰、或者涉及與經濟糾紛有關的重大民事訴訟或者仲裁；在最近五年內不存在未按期償還大額債務、未履行承諾、被中國證監會採取行政監管措施或受到證券交易所紀律處分等違反誠信的情況；不存在因涉嫌犯罪正被司法機關立案偵查或依法追究刑事責任的情形；不存在涉嫌違法違規正被中國證監會立案調查或作出行政處罰的情形。
張漢洪、袁純 全、宋春响、 湛小霞、邱洪 琮、肖誼榮、 吳德紅、宗香 容、宗勇、吳 志勇	關於廠房租賃 的承諾	在本次交易的利潤承諾期內，如本公司租賃的廠房因產權問題被拆遷或產權糾紛等原因導致本公司無法繼續租賃並使用，需另租其他物業而進行搬遷並遭受經濟損失的（包括但不限於：拆除、搬遷的成本與費用等直接損失，拆除、搬遷期間因此造成的經營損失，被有關部門罰款或者被有關當事人追索而支付的賠償，因租賃糾紛而發生的訴訟費、律師費等），本人將承擔連帶賠償責任，並對本公司所遭受的一切經濟損失予以全額補償。

（三）交易對方作出的重要承諾

承諾主體	承諾名稱	承諾內容
肖誼榮、湛小 霞、邱洪琮、 劉陽東、何建 軍、劉偉、鄧 喬兵、尹華慈、 肖誼發、吳德 紅、誠捷宏業、 誠捷興業、宗 勇、吳澤喜、 吳志勇、劉云、 謝文賢	關於避免同業 競爭的承諾	一、截至本承諾函出具之日，本人/本企业/本公司及本人/本企业/本公司控制的企业在中国境内、外任何地区没有以任何形式直接或间接从事和经营与上市公司、誉辰自动化/诚捷智能构成或可能构成竞争的业务；本人/本企业/本公司及本人/本企业/本公司控制的企业未以任何其他方式直接或间接从事与上市公司、誉辰自动化/诚捷智能相竞争的业务。 二、本次交易完成后，在本人/本企业/本公司作为上市公司股东期间，本人/本企业/本公司及控制的其他企业不会以任何形式从事对上市公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与上市公司竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。 三、本承诺函一经作出即生效并不可撤销。如果本人/本企业/本公司违反上述声明与承诺并造成上市公司经济损失的，本人/本企业/本公司将赔偿上市公司因此受到的全部损失。
肖誼榮、湛小 霞、邱洪琮、 劉陽東、何建 軍、劉偉、鄧 喬兵、尹華慈、 肖誼發、吳德 紅、誠捷宏業、 誠捷興業、宗 勇、吳澤喜、 吳志勇、劉云、	關於減少與規 范關聯交易的 承諾	一、本次交易完成后，在本人/本企业/本公司作为上市公司股东期间，本人/本企业/本公司及本人/本企业/本公司控制的其他企业将尽量避免或减少与上市公司及其子公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。 二、在本人/本企业/本公司作为上市公司股东期间，不利用股东地位及影响谋求上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不利用股东地位及影响谋求与公司达成交易的优先权利。 三、在本人/本企业/本公司作为上市公司股东期间，本人/本企业/本公

承诺主体	承诺名称	承诺内容
谢文贤		司将严格遵守上市公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害上市公司及其他股东的合法权益。 四、本承诺函一经作出即生效并不可撤销。如果本人/本企业/本公司违反上述声明与承诺并造成上市公司经济损失的，本人/本企业/本公司将赔偿上市公司因此受到的全部损失。
肖谊荣、谌小霞、邱洪琼、刘阳东、何建军、刘伟、邓乔兵、尹华愁、肖谊发、吴德红、诚捷宏业、诚捷兴业、宗勇、天使一号、吴泽喜、丰盛六合、吴志勇、粤科拓思、龚雪春、罗一帆、刘云、王志坚、谢文贤	关于所提供信息真实性、准确性和完整性的承诺	一、本人/本企业/本公司已向上市公司及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本人/本企业/本公司有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等）。所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的所有签字与印章均为真实、有效，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件均为真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。 二、在参与本次交易期间，本人/本企业/本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，及时提供有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 三、本人/本企业/本公司如因在本次交易中所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本本人/本企业/本公司不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代本人/本企业/本公司向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人/本企业/本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人/本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人/本企业/本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。 四、本人/本企业/本公司提交的与本次交易相关的各项文件的签署人均具有完全的民事行为能力，并且其签署行为已获得所必须的有效授权（如需）。
肖谊荣、谌小霞、邱洪琼、刘阳东、何建军、刘伟、邓乔兵、尹华愁、肖谊发、吴德	关于内幕信息及内幕交易的承诺	一、本人/本企业/本公司不存在泄露本次交易相关内幕信息或利用该内幕信息进行内幕交易的情形（如对本次交易知情）； 二、本人/本企业/本公司不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形。 三、本人/本企业/本公司不存在被中国证监会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任之情形。

承诺主体	承诺名称	承诺内容
红、诚捷宏业、诚捷兴业、宗勇、天使一号、吴泽喜、丰盛六合、芮志勇、粤科拓思、龚雪春、罗一帆、刘云、王志坚、谢文贤		四、本人/本企业/本公司不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》不得参与任何上市公司重大资产重组之情形。
肖谊荣、谌小霞、邱洪琼、刘阳东、何建军、刘伟、邓乔兵、尹华愁、肖谊发、芮德红、宗勇、吴泽喜、芮志勇、龚雪春、罗一帆、刘云、谢文贤	关于最近五年合规诚信的承诺	截至本承诺出具之日，本人在最近五年内均未受到过行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁；在最近五年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分等违反诚信的情况；不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或依法追究刑事责任的情形；不存在涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查或作出行政处罚的情形。
王志坚		1、截至本承诺出具之日，本人在最近五年内均未受到过行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。 2、2019年2月14日，本人因股票交易违规收到全国中小企业股份转让系统《关于对王志坚的监管意见函》。具体情况如下： 涉嫌违规事实——2019年1月25日，王志坚账户增持广东嘉元科技股份有限公司（证券简称：嘉元科技）股份，持有该股比例从1.79%变动为3.09%，与一致行动人合并持股比例从9.88%变动为11.18%，持股比例达到挂牌公司已发行股份的10%时未暂停股票交易。 处罚/处理依据及结果——王志坚的上述行为违反了《非上市公众公司收购管理办法》第十三条规定。鉴于上述事实，股转系统公司监管部对王志坚出具监管意见函。 除上述事项外，截至本承诺出具之日，本人在最近五年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分等违反诚信的情况；不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或依法追究刑事责任的情形；不存在涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查或作出行政处罚的情形。
诚捷宏业、诚捷兴业、天使一号、丰盛六合、粤科拓思、		最近五年本企业/本公司及本企业/本公司董事、监事、高级管理人员均未受到过行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。最近五年本企业/本公司及本企业/本公司董事、监事、高级管理人员均不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会

承諾主體	承諾名稱	承諾內容
		採取行政監管措施或收到證券交易所紀律處分等違反誠信的情況。
肖誼榮、湛小霞、邱洪琮、劉陽東、何建軍、劉偉、鄧喬兵、尹華慈、肖誼發、呂德紅、誠捷宏業、誠捷興業、宗勇、天使一號、吳澤喜、丰盛六合、呂志勇、粵科拓思、龔雪春、羅一帆、劉云、王志堅、謝文賢	關於本次交易後保持上市公司獨立性的承諾	在本次交易完成後，本人/本企业/本公司承諾將按照有關法律、法規、規範性文件的要求，做到與上市公司在人員、資產、業務、機構、財務方面完全分開，不從事任何影響上市公司獨立、資產獨立完整、業務獨立、機構獨立、財務獨立的行为，不損害上市公司及其他股東的利益，切實保障上市公司在人員、資產、業務、機構和財務等方面的獨立性。
肖誼榮、湛小霞、邱洪琮、劉陽東、何建軍、劉偉、鄧喬兵、尹華慈、肖誼發、呂德紅、誠捷宏業、誠捷興業、宗勇、天使一號、吳澤喜、丰盛六合、呂志勇、粵科拓思、龔雪春、羅一帆、劉云、王志堅、謝文賢	關於標的資產權屬的承諾	一、本人/本企业/本公司合法擁有誠捷智能的股權，已依法履行對誠捷智能全額出資義務，出資均係自有資金，出資真實且已足額到位，不存在任何虛假出資、延期出資、抽逃出資等違反作為股東所應承擔的義務及責任的行为，不存在可能影響誠捷智能合法存續的情況； 二、本人/本企业/本公司為誠捷智能股權的最終和真實所有人，對該等股權擁有完整、有效的所有權；該等股權權屬清晰，不存在權屬糾紛或者潛在糾紛，不存在以信託、委託他人或接受他人委託等方式持有誠捷智能股權的情形，亦不存在其他利益安排；不存在禁止轉讓、限制轉讓的承諾或安排； 三、該股權未設置任何質押、抵押、擔保或其他權利限制，不存在糾紛或潛在糾紛，也不存在任何可能導致上述股權被有關司法機關或行政機關查封、凍結、征用或限制轉讓的未決或者潛在的訴訟、仲裁以及任何其他行政或者司法程序。
肖誼榮、湛小霞、邱洪琮、劉陽東、何建軍、劉偉、鄧喬兵、尹華慈、肖誼發	關於業績補償的承諾	譽辰自動化 2018 年度、2019 年度、2020 年度實現的扣除非經常性損益後歸屬於母公司所有者的淨利潤數分別不低於 3,000 萬元、4,000 萬元、5,000 萬元。如果實際實現的扣除非經常性損益後歸屬於母公司所有者的淨利潤數低於承諾數，則本人將按照簽署的《利潤承諾補償協議書》的約定進行補償。
呂德紅、誠捷宏業、誠捷興業、宗勇、吳		誠捷智能 2018 年度、2019 年度、2020 年度實現的扣除非經常性損益後歸屬於母公司所有者的淨利潤數分別不低於 3,500 萬元、6,500 萬元、7,500 萬元。如果實際實現的扣除非經常性損益後歸屬於母公司所有者的

承诺主体	承诺名称	承诺内容
泽喜、冯志勇、 刘云、谢文贤		净利润数低于承诺数，则本人/本企业将按照签署的《利润承诺补偿协议书》的约定进行补偿。
肖谊荣、谌小霞、邱洪琼、 刘阳东、何建军、刘伟、邓乔兵、尹华慈、 肖谊发、冯德红、诚捷宏业、 诚捷兴业、宗勇、吴泽喜、 冯志勇、刘云、 谢文贤	关于股份锁定的承诺	本人/本企业通过本次交易所获得的上市公司股份在满足下列条件后解禁： 一、自本次发行结束之日起已满三十六个月； 二、誉辰自动化/诚捷智能 2018 年度、2019 年度、2020 年度盈利情况专项审核意见及关于减值测试专项审核意见已经披露； 三、根据上述专项审核意见，未触发《利润承诺补偿协议书》中约定的利润补偿义务，或者已经根据《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书》和《利润承诺补偿协议书》的约定履行完毕相应的全部补偿义务。 限售期内，如因上市公司实施送红股、资本公积金转增股本事项而增持的上市公司股份，亦应遵守上述限售期限的约定。 限售期届满后，因本次交易所获得的上市公司股份在减持时，需遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件以及上市公司《公司章程》的相关规定。

九、上市公司的控股股东及其一致行动人对本次交易的原则性意见，控股股东及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员自本次交易复牌之日起至实施完毕期间的股份减持计划

（一）上市公司的控股股东及其一致行动人对本次交易的原则性意见

科恒股份控股股东万国江先生及其一致行动人对本次交易的原则性意见如下：“本次交易有助于上市公司进一步打通锂电设备产业链，形成锂电设备一体化供货能力，抓住锂电设备行业发展的新机遇，提高上市公司持续盈利能力，有利于保护上市公司股东尤其是中小股东的利益。本人及本人一致行动人同意上市公司实施本次交易，对本次交易无异议”。

（二）控股股东及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员自本次交易复牌之日起至实施完毕期间的股份减持计划

1、上市公司已公告的股份减持计划

根据科恒股份2019年5月23日公告的《关于董事减持计划的实施进展公告》（公告编码：2019-039），对公司董事唐维先生减持股份的进展情况公告如下：

（1）减持原因：个人资金使用安排

（2）减持股份来源：唐维先生所减持股份来源为公司首次公开发行前股份及之后以资本公积转增股本获得的股份

（3）减持期间：自2019年2月22日后的六个月内（窗口期不减持）

（4）减持方式：集中竞价方式

（5）减持数量和比例：

单位：股

序号	股东名称	拟减持股份数量（不超过）	拟减持股份数量占公司总股本的比例
1	唐维	473,637	0.2233%

（6）价格区间：视市场价格确定

截至2019年5月23日，唐维先生未减持公司股份。

2、本次交易复牌之日起至实施完毕期间的股份减持计划

本次交易复牌之日起至实施完毕期间，公司的控股股东及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员除董事唐维先生已公告的减持计划外，无其他股份减持计划。

3、相关方的说明及承诺

（1）董事唐维先生出具《关于减持上市公司股份的说明和承诺函》，具体内容如下：

“一、自上市公司本次交易复牌之日起至实施完毕期间，除已公告的减持计划外，本人无任何其他减持上市公司股份的计划；

二、本承诺函自签署之日起对本人具有法律约束力，若因本人违反本承诺函下承诺内容而导致上市公司受到损失的，本人将依法承担相应赔偿责任。”

（2）上市公司控股股东及其一致行动人、除董事唐维先生以外直接和间接持有上市公司股份的董事、监事、高级管理人员分别出具《关于减持上市公司股份的说明和承诺函》，具体内容如下：

“一、自上市公司本次交易复牌之日起至实施完毕期间，本人无任何减持上市公司股份的计划；

二、本承诺函自签署之日起对本人具有法律约束力，若因本人违反本承诺函下承诺内容而导致上市公司受到损失的，本人将依法承担相应赔偿责任。”

十、本次交易对投资者权益保护的安排

为保护投资者尤其是中小投资者的合法权益，本次交易过程将采取以下安排和措施：

（一）确保本次交易定价公平、公允

上市公司已聘请具有证券、期货业务资格的会计师事务所和资产评估机构对标的资产进行审计、评估，以确保标的资产的定价公允、公平、合理。上市公司独立董事对本次交易资产评估定价的公允性发表了独立意见。

（二）严格履行信息披露义务

本次交易，上市公司及相关信息披露义务人已经且将严格按照《证券法》、《重组管理办法》、《创业板上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知》等相关规定的要求，切实履行信息披露义务，及时、准确、公平地向所有投资者披露可能对上市公司股票交易价格产生较大影响的重大事件和本次交易的进展情况。

（三）严格履行相关程序

本次交易，上市公司已经且将严格按照《证券法》、《重组管理办法》、《创业板上市规则》等相关规定的要求履行相关审议程序。上市公司所聘请的独立财务顾问和律师将对本次交易的实施过程、资产过户事宜和相关后续事项的合规性及风险进行核查，并发表明确的意见。

本次交易构成关联交易。公司已在《公司章程》、《关联交易决策制度》中规定了关联交易的回避制度、决策权限、决策程序等内容，并在实际工作中充分发挥独立董事的作用，以确保关联交易价格的公开、公允、合理，从而保护股东利益。本次交易的重组报告书在提交董事会讨论时，独立董事就该事项发

表了独立意见，不存在关联董事。本公司在召集股东大会审议相关议案时，关联股东将回避表决相关议案。

（四）网络投票安排

根据《重组管理办法》等有关规定，公司董事会在审议本次交易方案的股东大会召开前发布提示性公告，提醒股东参加审议本次交易方案的股东大会。公司根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等有关规定，为参加股东大会的股东提供便利，除现场投票外，在审议本次交易的股东大会上，本公司通过交易所交易系统和互联网投票系统向全体流通股股东提供网络形式的投票平台，并单独统计和列示中小股东的表决情况。

（五）本次交易不会导致上市公司摊薄即期回报

根据立信会计师事务所出具的科恒股份《备考合并财务报表审阅报告》，本次交易前后上市公司每股收益等主要财务指标对比情况如下：

项目	2019年1-4月		2018年度	
	交易前	备考	交易前	备考
归属于公司普通股股东的基本每股收益（元/股）	0.1188	0.1731	0.2730	0.5050
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益（元/股）	0.0506	0.1140	0.2373	0.4561

本次交易前，上市公司2019年1-4月实现的扣除非经常性损益后基本每股收益为0.0506元/股。根据会计师出具的科恒股份《备考合并财务报表审阅报告》，假设本次交易在2017年期初完成，上市公司2019年1-4月实现的扣除非经常性损益后基本每股收益为0.1140元/股，较合并前提高125.30%。

誉辰自动化和诚捷智能承诺2018年至2020年标的公司扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别不低于人民币3,000万元、4,000万元和5,000万元，3,500万元、6,500万元和7,500万元。本次交易完成后上市公司每股收益将会有显著提升，不存在因并购重组交易而导致即期每股收益被摊薄的情况。

因此，本次交易完成当年上市公司不存在因本次交易而导致即期回报被摊薄的情况。

十一、独立财务顾问的保荐资格

上市公司聘请国信证券股份有限公司担任本次交易的独立财务顾问，国信证券经中国证监会批准依法设立，具备保荐人资格。

重大风险提示

投资者在评价上市公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项时，除本报告书的其他内容和与本报告书同时披露的相关文件外，还应特别认真考虑下述各项风险因素。

一、与本次交易相关的风险

（一）本次交易可能被暂停、终止或取消的风险

公司制定了严格的内幕信息管理制度，公司与交易对方在协商确定本次交易的过程中，尽可能缩小内幕信息知情人员的范围，减少和避免内幕信息的传播。但仍不排除有关机构和个人利用关于本次交易的内幕信息进行内幕交易的可能，因此本次交易存在因公司股价异常波动或异常交易可能涉嫌内幕交易而暂停、终止或取消的风险。

在交易推进过程中，市场环境可能会发生变化，从而影响本次交易的条件；此外，监管机构的审核要求也可能对交易方案产生影响。交易各方可能需根据市场环境变化及监管机构的审核要求完善交易方案，如交易各方无法就完善交易方案的措施达成一致，则本次交易存在终止的可能。

（二）本次交易无法获得批准的风险

根据《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书》和《利润承诺补偿协议书》，上述协议需要经中国证监会具文核准后生效。

本次交易尚需履行的批准程序包括但不限于：

- （1）本次交易方案尚需获得中国证监会的核准；
- （2）其他可能涉及的批准或核准。

上述批准或核准均为本次交易的前提条件，交易方案能否取得各主管部门的批准或核准存在不确定性，提请投资者注意本次交易存在无法获得批准的风险。

（三）标的资产交割的风险

为便于本次交易交割，还需履行下述程序：

诚捷智能变更为有限责任公司。

以上程序符合现有法律法规体系，不存在法律障碍，但可能影响本次交易的交割进程，提请广大投资者注意投资风险。

（四）募集配套资金未能实施或融资金额低于预期的风险

为了提高整合绩效，公司拟向不超过5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金总额不超过65,772.82万元，且拟发行的股份数量不超过本次发行前总股本的20%，亦不超过本次交易拟购买资产交易价格的100%。

本次募集资金在扣除补充上市公司流动资金、支付发行费用及中介机构费用后，将用于支付本次交易的现金对价41,597.25万元。

募集配套资金能否顺利进行，以及能否足额募集均存在不确定性，若发生未能顺利募集配套资金或募集金额低于预期的情形，公司将采取使用自有资金、使用剩余银行授信额度或并购贷款等形式自筹所需资金，将对公司的资金安排和财务状况产生一定影响，若自筹资金亦未能顺利进行或金额低于预期，有可能影响本次交易现金对价的及时支付，提请投资者注意相关风险。

（五）标的资产评估增值较大的风险

本次交易拟购买的标的资产采用资产基础法和收益法评估，资产评估机构国众联采用收益法评估结果作为誉辰自动化及诚捷智能的股东全部权益价值的最终评估结论。

根据对交易标的的收益法评估结果，誉辰自动化资产的评估值为45,019.86万元，评估值较账面净资产增值41,922.07万元，增值率1,353.29%。

根据对交易标的的收益法评估结果，诚捷智能资产的评估值为65,011.23万元，评估值较账面净资产增值47,500.25万元，增值率271.26%。

本公司提醒投资者，尽管评估机构在评估过程中严格按照评估的相关规定履行勤勉、尽职的义务，但标的资产的估值是建立在一定假设及估计的基础上，如未来实际情况与评估假设或估计存在差异，则标的资产存在估值风险。

（六）业绩承诺无法实现的风险

根据利润承诺方对誉辰自动化的利润承诺，誉辰自动化2018年度、2019年度和2020年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于3,000万元、4,000万元和5,000万元；根据利润承诺方对诚捷智能的利润承诺，诚捷智能2018年度、2019年度和2020年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于3,500万元、6,500万元和7,500万元。

以上承诺净利润是基于誉辰自动化、诚捷智能目前的经营能力和未来的发展前景所做出的综合判断，虽然2018年誉辰自动化及诚捷智能均完成业绩承诺，但是2019年及2020年最终能否实现将取决于行业发展趋势的变化、标的公司的经营管理能力等诸多因素，存在承诺期内标的资产实现的实际净利润低于承诺净利润的风险。

（七）业绩承诺履约的风险

本次交易中，上市公司综合考虑了誉辰自动化、诚捷智能的业绩实现风险、业绩补偿可实现性、业绩承诺期间以及本次交易的审批程序等各方面因素，并经上市公司与相关交易对方协商后，确定了现金及股份对价的支付安排及锁定方案，并分别与誉辰自动化业绩补偿方、诚捷智能业绩补偿方签署了《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书》、《利润承诺补偿协议书》。尽管约定的履约保障措施可以较大程度地保障上市公司及广大股东的利益，有利于降低收购风险，但仍可能存在誉辰自动化、诚捷智能在业绩承诺期内无法实现承诺业绩，誉辰自动化业绩补偿方、诚捷智能业绩补偿方处于锁定状态的股份数量少于应补偿股份数量，或誉辰自动化业绩补偿方、诚捷智能业绩补偿方无法履行现金补偿的情形，从而导致业绩补偿承诺难以兑现的违约风险。

（八）商誉减值的风险

本次交易作价较标的公司账面净资产增值较多。根据企业会计准则，科恒股份本次收购誉辰自动化属于非同一控制下的企业合并，合并对价超出可辨认净资产公允价值部分将形成高额的商誉。根据上市公司《备考合并财务报表审阅报告》（信会师报字[2019]第ZI10576号），本次交易形成商誉金额为105,901.78万元。同时，2016年度科恒股份收购浩能科技亦构成非同一控制下的企业合并，形成商誉38,879.96万元。两次交易合计形成商誉金额144,781.74万元。

公司两次交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。如果标的公司未来经营状况未达预期，则存在商誉减值的风险，商誉减值会直接影响上市公司的经营业绩，减少上市公司的当期利润，若一旦集中计提大额的商誉减值，将对上市公司盈利水平产生较大的不利影响。

（九）未编制上市公司备考盈利预测报告的风险

公司提醒投资者，根据《重组管理办法》第二十二条规定，本次交易未编制上市公司备考盈利预测报告。提请广大投资者基于本报告书“第八节 管理层讨论与分析”中就本次交易对上市公司和标的资产的财务状况、持续经营能力、未来发展前景的分析，结合公司披露的其他信息或资料，谨慎做出投资决策。

（十）公司治理及整合的风险

本次交易完成后，誉辰自动化及诚捷智能将成为科恒股份的全资子公司，科恒股份将从销售渠道、客户资源、技术研发、企业文化、管理团队、业务团队等方面与其进行整合。虽然上市公司对誉辰自动化及诚捷智能未来的整合安排已经做出了计划，但能否顺利实施整合计划以及整合计划实施的效果具有不确定性，是否可以通过整合充分利用双方的比较优势存在不确定性，从而使得本次交易协同效应的充分发挥存在一定的风险。

同时，本次交易完成后，科恒股份直接持股的控股子公司数量的增加，将加大公司的管理难度。如果科恒股份不能相应引进经营管理人才、提高经营管理能力，也将影响本次交易的协同效应，并存在对子公司不能有效管理甚至失控的风险。

（十一）上市公司经营业绩波动的风险

通过本次交易，上市公司在锂离子动力电池自动化设备制造行业的产业链条能够得到进一步拓展。由于终端客户相同，在巩固原有业务的基础上，通过双方的业务整合，可以进一步提高客户粘性，抓住新能源汽车的历史性发展契机，开拓市场，扩大上市公司销售规模。同时，上市公司将通过诚捷智能开拓电容器行业设备市场。但是，若誉辰自动化及诚捷智能的客户、技术研发、经营管理等方面出现重大不利变化或滞后于行业发展状况、行业竞争加剧，将可能导致其经营业绩产生重大波动甚至业绩大幅下滑的风险，进而导致上市公司的经营业绩大幅波动甚至业绩大幅下滑的风险。

二、誉辰自动化的经营风险

（一）宏观经济周期波动风险

誉辰自动化从事锂离子动力电池自动化设备的研发、设计、制造、销售与服务，与下游市场需求和固定资产投资密切相关。锂离子动力电池行业近年来受国家政策支持发展迅速，但仍受宏观经济环境、经济运行周期、产业政策、行业竞争、技术进步等因素影响，存在一定的市场需求波动的风险。誉辰自动化所属行业及下游市场在国家政策的大力支持下，在最近几年保持了快速的增长。但是如果外部经济环境出现不利变化，或者上述影响市场需求的因素发生显著变化，都将对锂离子动力电池自动化设备行业产生较大影响，导致誉辰自动化经营业绩发生波动。

（二）产业政策和下游行业产能过剩风险

誉辰自动化所处行业是国家政策大力支持的新能源装备制造业。誉辰自动化下游企业主要是新能源汽车动力电池的制造厂商，国家关于新能源汽车的行业政策与誉辰自动化的未来发展密切相关。2010年以来，我国多部委连续出台了一系列支持、鼓励、规范新能源汽车行业发展的法规、政策，从发展规划、消费补贴、税收优惠、科研投入、政府采购、标准制定等多个方面，构建了一整套支持新能源汽车加快发展的政策体系，誉辰自动化作为锂电池自动化生产设备提供商，将受惠于下游锂电池有利的产业政策而引致的市场需求，但未来

相关产业政策可能发生改变或产业政策推动力度不及预期，尤其是新能源汽车的普及应用仍受到政府补贴政策的影响，若政府调整其对新能源汽车的补贴政策，新能源汽车的市场价格以及市场需求都有可能发生波动，将对标的公司和上市公司的业务经营产生不利影响。

近年来，新能源汽车行业在国家政策的大力支持下保持快速增长，从而带动了锂电池生产企业的产能快速扩张，进而对锂电池生产设备的需求亦快速增加。随着锂电池生产企业新建产能在未来几年陆续投产，如若新能源汽车市场需求出现波动从而导致锂电池生产企业产能过剩，则将影响标的公司的经营业绩。

（三）客户相对集中的风险

2017年度、2018年度和2019年1-4月，誉辰自动化前五大客户的销售额占营业收入比重分别为98.77%、85.74%和95.85%，其中，第一大客户宁德时代的收入占比分别为92.81%、59.51%和48.78%。誉辰自动化来自主要客户的销售额占营业收入的比重较高，存在客户相对集中的风险。虽然公司核心客户均为全球或国内知名动力电池供应商，综合实力雄厚，且誉辰自动化在不断提升市场开拓能力降低对单一客户的依赖，新客户的增加有利于降低主要客户相对集中的风险。但是，若未来来自主要客户的收入大幅下降，将会对誉辰自动化经营业绩产生不利影响。

（四）与主要客户之间排他性条款引发的市场开拓风险

誉辰自动化与宁德时代就五款新产品签订了《开发协议》，协议关于开发事项的有效期限约定为“合同有效期间自生效之日起算三年，惟如期限届满前一个月双方均无以书面通知表示不再续约时，则本协议视为自动延期一年，其后亦同。”即如果三年到期后，双方未以书面形式表示不再续约则合作开发事项自动续约一年，直至开发成功或双方同意终止开发；同时协议约定开发成功后该五款新产品的知识产权归宁德时代所有，自《开发协议》生效之日起至上述五款新产品的最终成果交付宁德时代且通过宁德时代验收之日及其后五年内未经宁德时代事前书面同意，誉辰自动化不得供应、分销、出售、重新出售与上述开发协议相关成果相同或近似的产品给任何第三方，且未经宁德时代书面同意，永久

不得使用宁德时代既有知识产权、项目知识产权、项目衍生知识产权及/或商业秘密信息的全部或部分，开发、改进或生产的任何产品给第三方。

上述开发协议所涉及产品为创新产品，尚未最终定型，与誉辰自动化现有产品在功能和技术实现方式上差异较大，在协议约定的有效期内及未来均不会对誉辰自动化现有产品的销售造成影响。该协议排他条款虽然不影响誉辰自动化现有产品的销售，但未来如果上述五款新产品研发成功，有客户提出购买与上述五款新产品相同或相似的产品，誉辰自动化将因上述条款限制而不能承接相关业务，对业务开拓产生不利影响。同时，如果未来誉辰自动化不能严格遵守该项条款，将面临核心客户流失及侵权的法律风险。

（五）存货跌价减值的风险

报告期内，誉辰自动化主要产品是锂离子动力电池自动化设备，生产制造周期较长，产品发货后亦需经过一段时间的试机获得客户验收后方可确认收入。另外，为满足市场订单增长需求，誉辰自动化需要储备一定数量的原材料作为库存，因此誉辰自动化存货持续维持在较高水平。截至2019年4月30日，誉辰自动化存货账面价值20,821.23万元，占总资产的比例为64.91%。尽管誉辰自动化通过优化工艺技术流程，提高员工技能，积极要求客户按照合同约定及时验收等多种方式，努力提高加工制造效率，但是若下游客户存在重大延期或违约，誉辰自动化将承担存货跌价的重大风险，有可能导致业绩大幅下滑。

（六）原材料价格波动风险

誉辰自动化的主要原材料有伺服电机、气缸、电磁阀、丝杠、导轨等标准件及机加工件、钣金件等定制加工件。报告期内，直接材料占其成本的比重平均在81.53%~85.06%。誉辰自动化通过多年的经营，与主要供应商维持稳定的合作关系，采购管理效率不断提高。但是如果受经济形势的影响，主要原材料价格可能会发生较大波动，从而影响原材料采购价格，对誉辰自动化的盈利情况造成不利影响。

（七）主要业绩承诺方和标的管理人员不一致的风险

誉辰自动化的主要股东及业绩承诺方为谌小霞、邱洪琼、肖谊荣，誉辰自动化的董事、高级管理人员为上述三名股东之配偶张汉洪、袁纯全、宋春响。张汉洪、谌小霞夫妇及袁纯全、邱洪琼夫妇及宋春响、肖谊荣夫妇之间不存在一致行动关系。

张汉洪、袁纯全、宋春响作为誉辰自动化的主要管理人员已承诺：“为保证誉辰自动化持续发展和保持持续竞争优势，自标的资产一交割日起，仍需至少在誉辰自动化任职满五年，并在任职期限内应履行其应尽勤勉尽责义务”。同时，谌小霞、邱洪琼、肖谊荣为上述承诺人违反任职承诺承担补偿责任，且该补偿责任不因婚姻关系的变化而免除或减轻。

虽然交易各方已做出了上述约束安排，但本次交易仍然存在主要业绩承诺方和实际管理人员不一致的风险。

（八）租赁房产瑕疵风险

誉辰自动化目前承租的位于沙井街道新和大道丽城科技工业园厂房系公司主要生产办公场地，该厂房由于历史原因未办理房产证，存在权利瑕疵。2018年10月10日，深圳市宝安区沙井街道土地整备事务中心出具了《关于深圳市誉辰自动化设备有限公司用地情况说明》，确认誉辰自动化所承租的厂房物业地块暂未列入土地整备项目。

针对房屋租赁存在产权瑕疵的事项，誉辰自动化的主要股东及全体董事、高级管理人员张汉洪、袁纯全、宋春响、谌小霞、邱洪琼、肖谊荣作出如下承诺：“在本次交易的利润承诺期内，如本公司租赁的厂房因产权问题被拆迁或产权纠纷等原因导致本公司无法继续租赁并使用，需另租其他物业而进行搬迁并遭受经济损失的（包括但不限于：拆除、搬迁的成本与费用等直接损失，拆除、搬迁期间因此造成的经营损失，被有权部门罚款或者被有关当事人追索而支付的赔偿，因租赁纠纷而发生的诉讼费、律师费等），本人将承担连带赔偿责任，并对本公司所遭受的一切经济损失予以全额补偿。”

尽管该房屋未取得产权证书并不影响其正常使用，且没有可预见的拆除、搬迁的风险，但是仍然存在一定的产权瑕疵，未来可能对誉辰自动化的生产经营造成不利影响。

（九）市场竞争加剧风险

锂电设备行业中小企业众多且集中度低，竞争比较激烈，行业内存在竞争加剧的风险。具体表现为技术、质量、价格和服务等多方面的竞争愈发激烈。如果誉辰自动化在行业竞争中不能及时、持续推出高性价比的产品及提供高品质的服务，未来经营业绩可能受到不利影响。

（十）劳动力成本上升的风险

随着我国工业化、城市化进程的持续推进和劳动力素质的逐步提升，员工工资待遇的持续增长已成为必然趋势。劳动力成本上升将直接增加企业成本，挤压企业利润空间。如果未来誉辰自动化不能及时通过增加收入或提升毛利率水平等途径来缓解劳动力成本上升带来的压力，将对其持续盈利能力产生较大的不利影响。

（十一）不能及时交货的风险

国内锂离子电池产业，特别是锂离子动力电池产业正处于高速扩张阶段。受此因素影响，誉辰自动化订单数量增长较快。截至2019年4月30日，誉辰自动化主营业务在手订单不含税金额为40,598.15万元，其他业务在手订单不含税金额为36.31万元，合计40,634.45万元。订单数量、销售规模的增长给誉辰自动化的产能、资金需求、管理能力带来了新的挑战。尽管誉辰自动化已经通过新增租赁厂房、增加招募人员等方式增加产能，但若誉辰自动化不能合理安排生产和资金、提高管理效率，导致不能按照合同要求及时交付货物，则可能会遭遇客户放弃订单、合同不能按期执行、生产计划紊乱、品牌推广放缓等困境，不仅影响誉辰自动化的盈利能力和市场竞争地位，还影响其开拓新客户的能力，对长期发展造成不利影响。

三、诚捷智能的经营风险

（一）宏观经济周期波动风险

诚捷智能是专业制片卷绕设备制造商，致力于电容器、锂电池、镍氢电池领域全自动制片卷绕设备的研发、生产、销售和技术服务，与下游市场需求和固定资产投资密切相关。电容器行业、锂电池行业、镍氢电池行业近年来受国家政策支持发展迅速，但仍受宏观经济环境、经济运行周期、行业竞争、技术进步等因素影响，如果外部经济环境出现不利变化，或者上述影响市场需求的因素发生显著变化，都将对诚捷智能的下游行业产生较大影响，导致诚捷智能经营业绩发生波动。

（二）产业政策和下游行业产能过剩风险

诚捷智能所处行业是国家政策大力支持的自动化设备制造业。诚捷智能下游企业主要是电容器行业、锂电池行业、镍氢电池行业厂商，国家的产业政策与诚捷智能的未来发展密切相关。未来相关产业政策可能发生改变或产业政策推动力度不及预期，将对标的公司和上市公司的业务经营产生不利影响。

（三）应收账款发生坏账的风险

截至2019年4月30日，诚捷智能应收账款账面价值11,887.54万元，占总资产的比例为33.88%。虽然诚捷智能在客户筛选、约定收款条件、催收账款等方面采取了各种措施以保证应收账款的收回，但不排除如果行业或特定客户发生重大不利影响因素或突发事件，可能发生应收账款不能及时收回而形成坏账的风险，从而对其资金使用效率及经营业绩产生不利影响。

（四）存货跌价减值的风险

报告期内，诚捷智能主要产品是电容器、锂电池、镍氢电池领域全自动制片卷绕设备，生产制造周期较长，产品发货后亦需经过一段时间的试机获得客户验收后方可确认收入。另外，为了满足市场订单增长需求，诚捷智能需要储备一定数量的原材料作为库存，因此诚捷智能存货持续维持在较高水平。截至2019年4月30日，诚捷智能存货账面价值12,290.44万元，占总资产的比例为38.25%。尽管诚捷智能通过优化工艺技术流程、提高员工技能、积极要求客户按

照合同约定及时验收等多种方式，努力提高加工制造效率，但是若下游客户存在重大延期或违约，诚捷智能将承担存货跌价的重大风险，有可能导致业绩大幅下滑。

（五）原材料价格波动风险

诚捷智能的主要原材料有伺服电机、传感器、电磁阀、工控电脑等。报告期内，主要产品的直接材料占其成本的比重平均在81.82%~85.72%。诚捷智能通过多年的经营，与主要供应商维持稳定的合作关系，采购管理效率不断提高。但是如果受经济形势的影响，主要原材料价格可能会发生较大波动，从而影响原材料采购价格，对诚捷智能的盈利情况造成不利影响。

（六）租赁房产瑕疵风险

诚捷智能目前承租的主要生产及办公用地位于深圳市光明新区光明街道办同富裕工业园（面积21,905.24平方米）及深圳市公明马山头社区（面积4,585平方米）。其中位于马山头社区的办公用地由于历史原因未办理房产证，存在权利瑕疵。目前诚捷智能的主要生产经营用地位于同富裕工业园，马山头社区的厂房仅为辅助用途。同时，诚捷智能已在东莞市中堂镇三涌村三涌工业园北王公路旁取得了面积39,862.6平方米的工业用地。该地块目前在规划中，待建设完善后诚捷智能会将主要生产经营场所搬至东莞厂房。虽然马山头社区的厂房不作为诚捷智能的主要生产经营场所，但是仍然存在一定的产权瑕疵，未来可能对诚捷智能的生产经营造成一定不利影响。

针对房屋租赁存在产权瑕疵的事项，诚捷智能的实际控制人及一致行动人吕德红、宗香容、宗勇、吕志勇作出如下承诺：“在本次交易的利润承诺期内，如本公司租赁的厂房因产权问题被拆迁或产权纠纷等原因导致本公司无法继续租赁并使用，需另租其他物业而进行搬迁并遭受经济损失的（包括但不限于：拆除、搬迁的成本与费用等直接损失，拆除、搬迁期间因此造成的经营损失，被有权部门罚款或者被有关当事人追索而支付的赔偿，因租赁纠纷而发生的诉讼费、律师费等），本人将承担连带赔偿责任，并对本公司所遭受的一切经济损失予以全额补偿。”

（七）市场竞争加剧风险

电容器行业、锂电池行业、镍氢电池行业均存在中小企业众多、集中度低、竞争激烈的情况。随着行业趋势向好，设备厂商纷纷在扩产，未来行业内竞争有加剧的风险。具体表现为技术、质量、价格和服务等多方面的竞争。如果诚捷智能在行业竞争中不能及时、持续推出高性价比的产品及提供高品质的服务，未来经营业绩有可能受到不利影响。

（八）劳动力成本上升的风险

随着我国工业化、城市化进程的持续推进和劳动力素质逐渐改善，员工工资待遇的持续增长已成为必然趋势。劳动力成本上升将直接增加企业成本，挤压企业的利润空间。如果未来诚捷智能不能及时通过增加收入或提升毛利率水平等途径来缓解劳动力成本上升带来的压力，将对其持续盈利能力产生较大的不利影响。

（九）不能及时交货的风险

电容器行业、锂电池行业、镍氢电池行业均处于快速增长或扩张阶段。受此因素影响，诚捷智能订单数量增长较快。截至2019年4月30日，诚捷智能主营业务在手订单不含税金额为25,415.30万元，其他业务在手订单不含税金额为136.74万元，合计25,552.04万元。订单数量、销售规模的增长给诚捷智能的产能、资金需求、管理能力带来了新的挑战。尽管诚捷智能已经通过新增租赁厂房、增加招募人员等方式增加产能，但若诚捷智能不能合理安排生产和资金、提高管理效率，导致不能按照合同要求及时交付货物，则可能会遭遇客户放弃订单、合同不能按期执行、生产计划紊乱、品牌推广放缓等困境，不仅影响诚捷智能的盈利能力和市场竞争地位，还影响其开拓新客户的能力，对长期发展造成不利影响。

（十）新产品、新市场的研发和市场风险

诚捷智能一直专注于制片卷绕设备的研发、生产、销售和技术服务并积累了大量的核心技术。从成立至今，诚捷智能在电容器制片卷绕领域持续发力、保持技术优势，长期服务于松下、尼吉康、艾华集团、江海股份等行业龙头公

司。凭借在电容器制片卷绕积累的关键技术，诚捷智能迅速切入锂电池行业，其研发的各类方形、圆柱形动力电池制片卷绕设备已获得客户的广泛认可。由于不同应用领域所涉及的技术、工艺、市场有较大不同，要求诚捷智能不断投入新产品研发、新技术创新。由于对新市场发展趋势的预测存在不确定性，以及新技术产业化、新产品研发存在一定风险，诚捷智能可能面临新技术、新产品研发失败或市场推广达不到预期目标的风险，从而对诚捷智能业绩的持续增长带来不利的影响。

第一节 本次交易概述

一、交易背景及目的

（一）本次交易背景

1、国家政策大力支持和鼓励产业重组并购

随着中国经济的全面发展和资本市场环境的日益完善，中国企业的并购活动逐步增多。为促进行业整合和产业升级等目的，中国政府及相关主管部门近年来陆续出台了多项政策支持并购重组。

2010年8月，国务院发布了《国务院关于促进企业兼并重组的意见》（国发〔2010〕27号），支持企业利用资本市场开展兼并重组，促进行业整合和产业升级等目的。

2014年3月，国务院发布《国务院关于进一步优化企业兼并重组市场环境的意见》（国发〔2014〕14号），鼓励企业发挥资本市场作用进行兼并重组，进一步丰富上市公司实施并购重组的方式。

2015年4月，证监会发布修订后的《<上市公司重大资产重组管理办法>第十四条、第四十四条的适用意见——证券期货法律适用意见第12号》，“扩大募集配套资金比例，……即上市公司发行股份购买资产同时募集配套资金比例不超过拟购买资产交易价格的100%，一并由并购重组审核委员会予以审核”。

2015年8月，证监会、财政部、国资委、银监会等四部委联合发布《关于鼓励上市公司兼并重组、现金分红及回购股份的通知》，大力推进兼并重组市场化改革，进一步简化行政审批程序，优化审核流程。

监管层面密集出台的一系列规范性文件，旨在鼓励上市企业通过资本市场进行产业并购及配套融资。上述举措不仅有利于推动企业间的并购重组，更有利于产业整合和资源优化，促进经济增长方式的转变和产业结构的调整。在这一背景下，公司积极进行产业并购，符合资本市场的发展方向。

2、国家大力支持新能源汽车、锂电池以及锂电池制造设备行业发展

国家发改委2011年发布的《产业结构调整指导目录（2011年本）》将锂电池自动化生产成套装备制造制造业列为鼓励类行业。近年来，我国政府陆续出台了《电子信息产业调整和振兴规划》、《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》以及“十三五”规划纲要等鼓励锂离子电池行业及其上下游产业发展的文件。

2012年6月，国务院印发《节能与新能源汽车产业发展规划（2012—2020年）》，提出大力推进动力电池技术创新，重点开展动力电池系统安全性、可靠性研究和轻量化设计，加快研制动力电池正负极、隔膜、电解质等关键材料及其生产、控制与检测等装备，开发新型超级电容器及其与电池组合系统，推进动力电池及相关零配件、组合件的标准化和系列化。

2014年7月，国务院办公厅印发《关于加快新能源汽车推广应用的指导意见》（国办发〔2014〕35号），提出扩大公共服务领域新能源汽车应用规模，新能源汽车推广应用城市新增或更新车辆中的新能源汽车比例不低于30%。推进党政机关和公共机构、企事业单位使用新能源汽车，2014—2016年，中央国家机关以及新能源汽车推广应用城市的政府机关及公共机构购买的新能源汽车占当年配备更新车辆总量的比例不低于30%，以后逐年扩大应用规模。企事业单位应积极采取租赁和完善充电设施等措施，鼓励本单位职工购买使用新能源汽车，发挥对社会的示范引领作用。同时还进一步完善相关政策体系支持新能源汽车产业的发展。

2015年5月，国务院发布《中国制造2025》（国发〔2015〕28号），提出到2025年，制造业整体素质大幅提升，创新能力显著增强，全员劳动生产率明显提高，工业化和信息化融合迈上新台阶。重点行业单位工业增加值能耗、物耗及污染物排放达到世界先进水平。形成一批具有较强国际竞争力的跨国公司和产业集群，在全球产业分工和价值链中的地位明显提升。

2016年3月，十二届全国人大四次会议通过了《关于国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》的决议。《十三五规划纲要》要求，加快发展新型制造业，实施高端装备创新发展工程，明显提升自主设计水平和系统集成能力，实施智

能制造工程，加快发展智能制造关键技术装备，强化智能制造标准、工业电子设备、核心支撑软件等基础；推动传统产业改造升级，实施制造业重大技术改造升级工程，完善政策体系，支持企业瞄准国际同行业标杆全面提高产品技术、工艺装备、能效环保等水平，实现重点领域向中高端的群体性突破；鼓励企业并购，形成以大企业集团为核心，集中度高、分工细化、协作高效的产业组织形态。

2017年3月，工业和信息化部、发展改革委、科技部、财政部联合发布《促进汽车动力电池产业发展行动方案》，提出了建设动力电池创新中心、实施动力电池提升工程、加强新体系动力电池研究、推进全产业链协同发展、提升产品质量安全水平、加快建设完善标准体系、加强测试分析和评价能力建设、建立完善安全监管体系、加快关键装备研发与产业化等9项重点任务，以及加大政策支持力度、完善产业发展环境、发挥产业联盟作用、加快人才培养和引进、加强国际合作与交流等5个方面的保障措施，并明确了重点任务和保障措施的落实部门。并科学规划了汽车动力电池行业发展目标、进一步明确了任务和措施，有利于加快提高动力电池产品性能和质量水平，提高我国产业发展核心竞争力，推动新能源汽车产业健康可持续发展。

在国家相关政策的支持下，我国新能源汽车行业获得了快速发展的发展机遇，与之相关的下游动力锂电池和锂电池设备制造行业也迎来了快速增长的发展机遇。

3、整合化、一体化、自动化系锂电设备行业的发展趋势

由于锂电设备产品的多样化程度高，为客户提供的是非标准化产品，传统的发展方法已无法应对客户快速变化的需求，因此锂电设备行业龙头企业纷纷希望通过资本运作提升产品产能和覆盖品种，行业龙头公司对大中型企业开始了一轮整合热潮。

由单机设备交付向分段设备/整线设备交付将成为锂电设备发展的主流趋势。整线设备解决方案能帮助动力电池企业缩短产能建设周期、降低建设成本、提升设备生产的效率和良率，且有利于后续的设备升级。诸多动力电池企业对整线设备解决方案的需求非常迫切。

因此，在各动力电池生产企业正在加速扩产的形势下，电池企业对整线设备解决方案的需求更加迫切，锂电设备企业为了提升竞争力，采用“自主研发+外延并购”的方式进行产业链延伸，扩张产品类型，做大产值。

4、誉辰自动化是锂离子动力电池自动化设备领域的知名企业

誉辰自动化为智能制造系统解决方案供应商，致力于锂离子动力电池自动化设备的研发、设计、生产、销售和技术服务，为下游企业提供定制化的系统解决方案。当前，誉辰自动化的主要产品有包蓝膜机、入壳机、氦检机、注液机等锂离子动力电池中后段设备。

誉辰自动化深耕于自动化设备制造行业多年，掌握了工业自动化及锂电池制造的核心技术，凭借着对电气控制、功能模块设计和客户生产工艺的深刻理解，在业内逐渐成长为具备影响力的领先企业，并在客户中树立了高效、专业、高品质的企业形象。其自主研发的动力电池壳体自动包膜技术可实现电池壳体全自动包绝缘膜、贴顶盖/底部绝缘片，并对包好绝缘膜的电池在指定压力条件下进行绝缘测试和三维尺寸测量；动力电池自动入壳技术可实现将包好Mylar的电芯自动装配进铝壳并完成HI-POT测试；动力电池循环注液技术可实现方形铝壳电池的全自动加注电解液；动力电池自动测漏技术可实现对动力电池金属外壳泄漏的自动检测。

誉辰自动化深入参与客户产品研发过程，在共同商定产品生产工艺过程中与客户建立了良好的互信关系，已与CATL、亿纬锂能、中航锂电、鹏辉能源、比克电池、猛狮科技、塔菲尔等国内知名行业企业建立合作关系。

誉辰自动化是国家高新技术企业、深圳市创新型中小微企业、深圳市软件行业协会会员单位。截至2019年4月30日，誉辰自动化拥有专利31项，其中发明专利10项，已成为锂离子动力电池自动化设备领域的领先企业。



图：誉辰自动化部分锂离子电池行业客户

5、诚捷智能是制片卷绕设备领域的知名企业

诚捷智能是专业制片卷绕设备制造商，致力于电容器、超级电容器、锂电池、镍氢电池领域全自动制片卷绕设备的研发、生产和销售。

诚捷智能一直专注于制片卷绕设备的研发和改良，并积累了大量的核心技术。从成立至今，诚捷智能在电容器制片卷绕领域持续发力，保持技术优势，凭借在制片卷绕领域积累的关键技术，诚捷智能的产品线从电容器迅速切入锂电池行业，其研发的各类方形、圆柱形动力电池制片卷绕设备已获得客户的广泛认可，当前已与比亚迪、亿纬锂能、鹏辉能源等国内知名锂电厂商建立合作关系，未来将成为该领域设备供应的主要企业。

诚捷智能是国家高新技术企业、深圳市创新型中小微企业、深圳市软件行业协会会员单位。截至2019年4月30日，公司拥有专利56项，其中发明专利24项。



图：诚捷智能部分客户

（二）本次交易的目的

1、一体化是锂电设备的发展趋势，本次交易有助于上市公司打通锂电设备产业链，形成锂电设备一体化供货能力，抓住锂电设备行业发展的新机遇

随着下游锂电池厂商对设备一致性要求越来越高，下游锂电池厂商希望上游设备厂商能为其提供一体化设备，以减少不同厂商设备衔接不畅带来的负面影响。近两年来，动力电池企业采购模式逐渐从单机采购转向分段采购或整体采购，并希望与设备企业深度融合，共同开发生产系统一体化解决方案，高效集成不同工艺下设备，实现更快更好的供货与售后服务。

目前，上市公司所从事的业务主要包括稀土发光材料、锂离子电池正极材料以及锂电池制造设备的研发、生产和销售。由于稀土原材料价格下滑导致产品价格下调、LED替代节能灯等影响节能灯产品市场需求下滑，上市公司稀土发光材料收入持续下降。同时，锂电材料业务受益于下游锂电池行业需求的快速增长，2015年起锂电材料业务已超过传统的稀土发光材料业务跃升为上市公司主要的销售收入和利润来源。2016年，上市公司成功收购浩能科技，浩能科技主要产品为锂电制造设备如涂布机、辊压机和分切机等。此次收购完成后，上市公司形成“材料+设备”双龙头业务格局。

就设备用途而言，誉辰自动化主要为下游动力电池厂商提供包蓝膜机、入壳机、氦检机、注液机等中后段设备，诚捷智能可以为下游动力电池厂商提供专业制片卷绕设备等中段设备。而上市公司的涂布机、辊压机和分切机分别对应锂电池前段工序电极制片中的涂布环节、辊压环节和分切环节。本次交易有助于上市公司进一步打通锂电设备产业链，在现有的锂电材料、涂布机、辊压机和分切机的基础上增加卷绕机、包蓝膜机、入壳机、氦检机、注液机等设备，实现锂电池生产前中后段生产环节的有效串联，形成锂电设备一体化供货能力，抓住锂电设备行业发展的新机遇、新形势。

2、进行资源整合，实现协同效应

（1）战略协同

本次收购完成后，科恒股份将实现在锂离子电池产业链的进一步延展，主营业务收入结构将得到优化，盈利能力得到进一步提升。本次交易将为上市公司产品结构调整起到推动作用，并为未来的外延式发展积累经验。

同时，誉辰自动化及诚捷智能将成为上市公司的全资子公司，实现由非公众公司向公众公司子公司的转变，能够在经营管理、财务规划、品牌宣传等方面得到上市公司的强大支持，有助于实现跨越式发展。

因此，本次收购有利于交易双方的长期发展，交易双方在发展战略层面存在互补性和一致性，能够在发展战略层面实现有效协同。

（2）管理协同

誉辰自动化从事锂离子电池自动化设备制造多年，诚捷智能在制片卷绕领域有多项关键技术积累。二者都拥有一批相关领域的专业人才及管理人员，可以为上市公司，尤其是锂电材料以及锂电制造设备事业部的发展注入新的活力，能有效优化公司治理结构、提升公司的管理水平。

本次交易完成后，科恒股份将给予誉辰自动化及诚捷智能现有管理团队较为充分的授权和经营发展空间。通过制定合适有效的人力资源政策，科恒股份和誉辰自动化、诚捷智能各自优秀的管理经验可以在三者之间得到有效的借鉴，并在此基础上衍生出新的管理经验，从而带来企业总体管理能力和管理效

率的提高；上市公司未来也可能采取股权激励计划等多样化的激励手段对公司核心管理团队及研发、采购、生产、销售人员进行有效激励。

（3）财务协同

本次收购的标的资产具有较强盈利能力和发展前景，本次交易完成后，科恒股份的资产规模和盈利能力均将得到提高。

本次交易完成后，上市公司的业务规模得以扩大，公司在锂离子电池行业的布局将进一步完善。不同行业的投资回报速度、时间存在差别，可使公司资金安排更加灵活；公司可以通过内部资源调配，使公司内部资金流向效益更高的投资机会，将有效降低公司整体投资风险，提高公司资金利用效率。誉辰自动化及诚捷智能成立以来一直依赖于自有资金、银行借款、私募股权融资发展，本次交易完成后，誉辰自动化和诚捷智能能够借助资本市场平台，抓住行业发展的有利时机，进一步提升在新能源自动化设备制造市场的竞争力，加快标的公司和上市公司的业务发展。

（4）业务协同

誉辰自动化的主要产品锂离子电池自动化设备，主要为下游动力电池厂商提供包蓝膜机、入壳机、氦检机、注液机等中后段设备。誉辰自动化专注于锂离子电池自动化设备制造已多年，拥有领先的技术、先进的管理经验、稳定的客户供应商，是知名的锂离子电池生产企业的供应商。

诚捷智能是专业制片卷绕设备制造商，致力于锂电池、电容器、镍氢电池领域全自动制片卷绕设备的研发、生产和销售。诚捷智能一直专注于制片卷绕设备的研发和改良，并积累了大量的核心技术。凭借在电容器制片卷绕积累的关键技术，诚捷智能的产品线从电容器迅速切入锂电池行业，其研发的各类方形、圆柱形动力电池制片卷绕设备已获得客户的广泛认可，未来将成为该领域设备供应的主要企业。

上市公司依托强大的研发能力和市场开拓能力在2013年实现了锂离子电池正极材料的产业布局。至2015年，锂离子电池正极材料业务已经成为上市公司

主要利润来源。2016年成功收购在锂电自动化生产设备领域具有较强市场竞争力的浩能科技，形成“材料+设备”的双龙头业务格局。

通过本次交易能够有效整合各方在产业内的资源，顺势聚集行业内优质客户资源，增强客户粘性、扩大市场份额，促进双方共同发展。

誉辰自动化与诚捷智能作为科恒股份经过精心筛选和慎重考虑所选择的并购标的，在战略、管理、财务、业务等方面均与上市公司能够形成协同效应，最终将形成双方共赢的良好局面。

二、本次交易决策过程和批准情况

本次交易决策过程和批准情况，详见本报告书重大事项提示之“七、本次交易已履行和尚需履行的决策程序及报批程序”部分。

三、本次交易具体方案

本次交易科恒股份拟以发行股份及支付现金的方式购买肖谊荣、谌小霞、邱洪琼、刘阳东、何建军、刘伟、邓乔兵、尹华愁、肖谊发等9名交易对方一合计持有的誉辰自动化100.00%股权；以及吴德红、诚捷宏业、诚捷兴业、宗勇、天使一号、吴泽喜、丰盛六合、吴志勇、粤科拓思、龚雪春、罗一帜、刘云、王志坚、谢文贤等14名交易对方二合计持有的诚捷智能100.00%股权。本次交易完成后，誉辰自动化、诚捷智能将成为科恒股份的全资子公司。

同时，科恒股份拟以询价的方式向不超过5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过65,772.82万元，不超过本次交易中以发行股份方式购买资产的交易价格68,402.75万元的100.00%，且拟发行的股份数量不超过该次发行前科恒股份总股本的20.00%。

本次交易的具体方案如下：

（一）发行股份及支付现金购买资产

1、发行股份及支付现金购买誉辰自动化 100.00%股权

本次交易科恒股份拟以发行股份及支付现金的方式购买肖谊荣、谌小霞、邱洪琼、刘阳东、何建军、刘伟、邓乔兵、尹华慈、肖谊发等9名交易对方一合计持有的誉辰自动化100.00%股权，交易价格为45,000万元。其中，科恒股份将向上述交易对方一以发行股份方式支付其各自所获交易对价的65.00%，发行价格为16.03元/股；以现金方式支付其各自所获交易对价的35.00%，具体如下：

单位：万元、股

序号	交易对方	持有誉辰自动化股权比例	交易对价	支付方式		
				股份对价	现金对价	拟发行股份数量
1	肖谊荣	26.00%	11,700.00	7,605.00	4,095.00	4,744,229
2	谌小霞	25.00%	11,250.00	7,312.50	3,937.50	4,561,759
3	邱洪琼	25.00%	11,250.00	7,312.50	3,937.50	4,561,759
4	刘阳东	5.00%	2,250.00	1,462.50	787.50	912,351
5	何建军	5.00%	2,250.00	1,462.50	787.50	912,351
6	刘伟	5.00%	2,250.00	1,462.50	787.50	912,351
7	邓乔兵	3.00%	1,350.00	877.50	472.50	547,411
8	尹华慈	3.00%	1,350.00	877.50	472.50	547,411
9	肖谊发	3.00%	1,350.00	877.50	472.50	547,411
合计		100.00%	45,000.00	29,250.00	15,750.00	18,247,033

注：根据约定，交易对方按其所获股份对价计算的股份数量，如出现不足1股的尾数舍去取整。

如上表，科恒股份将以发行股份方式向上述交易对方一合计支付交易对价中的29,250.00万元，占交易对价的65.00%，以现金方式向上述交易对方一合计支付交易对价中的15,750.00万元，占交易对价的35.00%。

本次交易完成后，科恒股份将持有誉辰自动化100.00%股权，誉辰自动化将成为科恒股份的全资子公司。

2、发行股份及支付现金购买诚捷智能 100.00%股权

本次交易科恒股份拟以发行股份及支付现金的方式购买吴德红、诚捷宏业、诚捷兴业、宗勇、天使一号、吴泽喜、丰盛六合、吴志勇、粤科拓思、龚雪春、罗一帜、刘云、王志坚、谢文贤等14名交易对方二合计持有的诚捷智能100.00%股权，交易价格为65,000万元。其中，科恒股份将向吴德红、诚捷宏业、诚捷兴业、宗勇、吴泽喜、吴志勇、刘云和谢文贤等8名交易对方以发行股份方式支付其各自所获交易对价的70.00%，发行价格为16.03元/股，以现金方式支付其各自所获交易对价的30.00%；向天使一号、丰盛六合、粤科拓思、龚雪春、罗一帜和王志坚等6名交易对方以现金方式支付其各自所获交易对价的100.00%，具体如下：

单位：万元、股

序号	交易对方	持有诚捷智能股权比例	交易对价	支付方式		
				股份对价	现金对价	拟发行股份数量
1	吴德红	47.25%	30,712.50	21,498.75	9,213.75	13,411,572
2	诚捷宏业	18.36%	11,934.00	8,353.80	3,580.20	5,211,353
3	诚捷兴业	7.48%	4,862.00	3,403.40	1,458.60	2,123,144
4	宗勇	5.69%	3,698.50	2,588.95	1,109.55	1,615,065
5	天使一号	3.99%	2,593.50	-	2,593.50	-
6	吴泽喜	2.90%	1,885.00	1,319.50	565.50	823,144
7	丰盛六合	2.81%	1,826.50	-	1,826.50	-
8	吴志勇	2.65%	1,722.50	1,205.75	516.75	752,183
9	粤科拓思	2.47%	1,605.50	-	1,605.50	-
10	龚雪春	1.87%	1,215.50	-	1,215.50	-
11	罗一帜	1.87%	1,215.50	-	1,215.50	-
12	刘云	1.07%	695.50	486.85	208.65	303,711
13	王志坚	0.94%	611.00	-	611.00	-
14	谢文贤	0.65%	422.50	295.75	126.75	184,497
合计		100.00%	65,000.00	39,152.75	25,847.25	24,424,669

注：根据约定，交易对方按其所获股份对价计算的股份数量，如出现不足1股的尾数舍去取整。

如上表，科恒股份将以发行股份方式向上述交易对方二合计支付交易对价中的39,152.75万元，占交易对价的60.24%，以现金方式向上述交易对方二合计支付交易对价中的25,847.25万元，占交易对价的39.77%。

本次交易完成后科恒股份将持有诚捷智能100.00%股权，诚捷智能将成为科恒股份的全资子公司。

3、购买资产的股份发行情况

本次购买资产的股份发行安排详见本报告书第四节之“二/（一）购买资产的股份发行情况”部分。

（二）发行股份募集配套资金

1、发行股份募集配套资金的基本情况

科恒股份拟以询价的方式向不超过5名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集配套资金总额不超过65,772.82万元，不超过本次交易中以发行股份方式购买资产的交易价格68,402.75万元的100.00%，且拟发行的股份数量不超过该次发行前科恒股份总股本的20.00%。

本次募集配套资金将在扣除相关发行费用及中介机构费用后用于支付本次交易的现金对价及补充上市公司流动资金，具体情况如下：

项目	金额（万元）
支付本次交易的现金对价	41,597.25
补充上市公司流动资金、支付发行费用及中介机构费用	24,175.57
合计	65,772.82

科恒股份本次发行股份及支付现金购买资产不以募集配套资金的成功实施为前提，募集配套资金成功与否不影响本次发行股份及支付现金购买资产的履行及实施。如果募集配套资金出现未能实施或融资金额低于预期的情形，支付本次交易现金对价的不足部分科恒股份将自筹解决。

2、募集配套资金的股份发行情况

本次募集配套资金的股份发行安排详见本报告书第四节之“三/（二）募集配套资金的股份发行情况”部分。

（三）利润承诺及补偿和奖励方案

1、誉辰自动化利润承诺及补偿和奖励方案

2019年3月1日，科恒股份与誉辰自动化的交易对方肖谊荣、湛小霞、邱洪琼、刘阳东、何建军、刘伟、邓乔兵、尹华憨、肖谊发签署了《利润承诺补偿协议书》，其中关于利润承诺及补偿和奖励的相关安排如下：

（1）利润承诺

肖谊荣、湛小霞、邱洪琼、刘阳东、何建军、刘伟、邓乔兵、尹华憨、肖谊发作为本次交易的业绩承诺人一和补偿责任人一，承诺誉辰自动化2018年度、2019年度和2020年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于3,000万元、4,000万元和5,000万元。

（2）补偿安排

①利润承诺补偿

根据会计师事务所出具的专项审核意见，若承诺净利润未完成的，补偿责任人一应当以其本次交易取得的届时尚未出售的上市公司股份进行补偿，该等应补偿的股份由上市公司以总价1元的价格进行回购并注销，具体如下：

当年应补偿金额=（截至当期期末誉辰自动化累计承诺净利润数－截至当期期末誉辰自动化累计实现净利润数）÷誉辰自动化利润承诺期间承诺净利润数总和×誉辰自动化100%股权的交易总价格－累计已补偿金额。

在利润承诺期间各年计算的当年应补偿金额小于或等于零时，按零取值，即已经补偿的金额不冲回/退回。

当年应补偿股份数量=当年应补偿金额÷本次发行股份购买资产部分股份的发行价格。

如届时补偿责任人一尚未出售的上市公司股份不足以支付上述补偿，则补偿责任人一以现金方式全额一次性补足差额。补偿责任人一按其因本次交易各自所获得的支付对价占补偿责任人一各方因本次交易所获得的总支付对价的比例计算各自每年应当补偿给上市公司的金额，具体如下：

序号	交易对方	持有誉辰自动化股权比例	补偿责任比例
1	肖谊荣	26.00%	26.00%
2	湛小霞	25.00%	25.00%
3	邱洪琼	25.00%	25.00%
4	刘阳东	5.00%	5.00%
5	何建军	5.00%	5.00%
6	刘伟	5.00%	5.00%
7	邓乔兵	3.00%	3.00%
8	尹华憨	3.00%	3.00%
9	肖谊发	3.00%	3.00%
合计		100.00%	100.00%

补偿责任人一股份及现金合计补偿上限为补偿责任人一于本次交易中取得的股份对价和现金对价总额。

②资产减值补偿

在利润承诺期间届满时，应由交易双方认可的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对誉辰自动化做减值测试，并出具专项审核意见。如誉辰自动化100%股权期末减值额>已补偿金额（即：补偿责任人一已补偿股份总数×补偿股份价格+补偿责任人一累计补偿现金数）的，补偿责任人一应当以其本次交易取得的届时尚未出售的上市公司股份进行补偿，该等应补偿的股份由上市公司以总价1元的价格进行回购并注销，具体如下：

减值应补偿金额=期末减值额—补偿责任人一已支付的补偿额。

减值应补偿股份数量=减值应补偿金额÷本次发行股份购买资产部分股份的发行价格

如届时补偿责任人一尚未出售的上市公司股份不足以支付上述补偿，则补偿责任人一以现金补足差额。补偿责任人一按其因本次交易各自所获得的支付对价占补偿责任人一各方因本次交易所获得的总支付对价的比例计算各自每年应当补偿给上市公司的金额，具体如下：

序号	交易对方	持有誉辰自动化股权比例	补偿责任比例
1	肖谊荣	26.00%	26.00%
2	谌小霞	25.00%	25.00%
3	邱洪琼	25.00%	25.00%
4	刘阳东	5.00%	5.00%
5	何建军	5.00%	5.00%
6	刘伟	5.00%	5.00%
7	邓乔兵	3.00%	3.00%
8	尹华憨	3.00%	3.00%
9	肖谊发	3.00%	3.00%
合计		100.00%	100.00%

补偿责任人一因誉辰自动化减值补偿与利润承诺补偿合计不超过补偿责任人一于本次交易中取得的股份对价和现金对价总额。

（3）奖励安排

预测净利润超额完成的，超额部分的50%可用于奖励誉辰自动化管理团队，具体如下：

现金奖励总额=（利润承诺期间累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润总和-利润承诺期间累计预测净利润总和）*50%，奖励金额不超过本次誉辰自动化100%股权交易价格的20%，不超过誉辰自动化在利润承诺期间累计实现的经营性净现金流。

奖励金额根据《利润承诺补偿协议书》的约定发放，具体奖励人员的范围和奖励金额由肖谊荣、谌小霞、邱洪琼确定，并提交誉辰自动化董事会审核通过，奖励对价相关的纳税义务由实际受益人自行承担。

2、诚捷智能利润承诺及补偿和奖励方案

2019年3月1日，科恒股份与诚捷智能的交易对方中的吴德红、诚捷宏业、诚捷兴业、宗勇、天使一号、吴泽喜、丰盛六合、吴志勇、粤科拓思、刘云、谢文贤签署了《利润承诺补偿协议书》，其中关于利润承诺及补偿和奖励的相关安排如下：

（1）利润承诺

吴德红、诚捷宏业、诚捷兴业、宗勇、吴泽喜、吴志勇、刘云、谢文贤将作为本次交易的业绩承诺人二和补偿责任人二，承诺诚捷智能2018年度、2019年度和2020年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于3,500万元、6,500万元和7,500万元。

（2）补偿安排

①利润承诺补偿

根据会计师事务所出具的专项审核意见，若承诺净利润未完成的，补偿责任人二应当以其本次交易取得的届时尚未出售的上市公司股份进行补偿，该等应补偿的股份由上市公司以总价1元的价格进行回购并注销，具体如下：

当年应补偿金额=（截至当期期末诚捷智能累计承诺净利润数－截至当期期末诚捷智能累计实现净利润数）÷诚捷智能利润承诺期间承诺净利润数总和×诚捷智能100%股权的交易总价格－累计已补偿金额。

在利润承诺期间各年计算的当年应补偿金额小于或等于零时，按零取值，即已经补偿的金额不冲回/退回。

当年应补偿股份数量=当年应补偿金额÷本次发行股份购买资产部分股份的发行价格。

如届时补偿责任人二尚未出售的上市公司股份不足以支付上述补偿，则补偿责任人二以现金方式全额一次性补足差额。补偿责任人二按其因本次交易各自所获得的支付对价占补偿责任人二各方因本次交易所获得的总支付对价的比例计算各自每年应当补偿给上市公司的金额，具体如下：

序号	交易对方	持有诚捷智能股权比例	补偿责任比例
1	冯德红	47.25%	54.91%
2	诚捷宏业	18.36%	21.34%
3	诚捷兴业	7.48%	8.69%
4	宗勇	5.69%	6.61%
5	吴泽喜	2.90%	3.37%
6	冯志勇	2.65%	3.08%
7	刘云	1.07%	1.24%
8	谢文贤	0.65%	0.76%
合计		86.05%	100.00%

补偿责任人二股份及现金合计补偿上限为补偿责任人二于本次交易中取得的股份对价和现金对价总额。

②资产减值补偿

在利润承诺期间届满时，应由双方认可的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所对诚捷智能做减值测试，并出具专项审核意见。如诚捷智能100%股权期末减值额>已补偿金额（即：补偿责任人二已补偿股份总数×补偿股份价格+补偿责任人二累计补偿现金数）的，补偿责任人二应当以其本次交易取得的届时尚未出售的上市公司股份进行补偿，该等应补偿的股份由上市公司以总价1元的价格进行回购并注销，具体如下：

减值应补偿金额=期末减值额—补偿责任人二已支付的补偿额。

减值应补偿股份数量=减值应补偿金额÷本次发行股份购买资产部分股份的发行价格

如届时补偿责任人二尚未出售的上市公司股份不足以支付上述补偿，则补偿责任人二以现金补足差额。补偿责任人二按其因本次交易各自所获得的支付对价占补偿责任人二各方因本次交易所获得的总支付对价的比例计算各自每年应当补偿给上市公司的金额，具体如下：

序号	交易对方	持有诚捷智能股权比例	补偿责任比例
----	------	------------	--------

序号	交易对方	持有诚捷智能股权比例	补偿责任比例
1	吕德红	47.25%	54.91%
2	诚捷宏业	18.36%	21.34%
3	诚捷兴业	7.48%	8.69%
4	宗勇	5.69%	6.61%
5	吴泽喜	2.90%	3.37%
6	吕志勇	2.65%	3.08%
7	刘云	1.07%	1.24%
8	谢文贤	0.65%	0.76%
合计		86.05%	100.00%

补偿责任人二因诚捷智能减值补偿与利润承诺补偿合计不超过补偿责任人二于本次交易中取得的股份对价和现金对价总额。

（3）奖励安排

预测净利润超额完成的，超额部分的50%可用于奖励诚捷智能管理团队，具体如下：

现金奖励总额=（利润承诺期间累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润总和-利润承诺期间累计预测净利润总和）*50%，奖励金额不超过本次诚捷智能100%股权交易价格的20%，不超过誉辰自动化在利润承诺期间累计实现的经营性净现金流。

奖励金额根据《利润承诺补偿协议书》的约定发放，具体奖励人员的范围和奖励金额由吕德红确定，并提交诚捷智能董事会审核通过，奖励对价相关的纳税义务由实际受益人自行承担。

3、业绩奖励的原因、依据及合理性、相关会计处理及对上市公司可能造成的影响

（1）设置业绩奖励的原因

为充分激励誉辰自动化及诚捷智能管理层的经营活力和主动性，更好地完成业绩承诺并创造更大的经济效益，本次交易方案中设置了业绩承诺期内的业

绩奖励。设置业绩奖励有利于维持誉辰自动化及诚捷智能管理层的稳定性和积极性，激发管理层拓展业务的动力，实现更好的经营效益；同时，设置业绩奖励有助于实现上市公司和标的公司管理层利益的绑定，促进标的公司业绩的持续增长，为上市公司股东实现超额收益，以达到交易各方共赢的目的。

（2）业绩奖励的依据

本次交易设置业绩奖励的主要依据为中国证监会2016年1月15日发布的《关于并购重组业绩奖励有关问题与解答》，该规定明确了“上市公司重大资产重组方案中，基于相关资产实际盈利数超过利润预测数而设置对标的资产交易对方、管理层或核心技术人员的奖励对价、超额业绩奖励等业绩奖励安排时，上述业绩奖励安排应基于标的资产实际盈利数大于预测数的超额部分，奖励总额不应超过其超额业绩部分的100%，且不超过其交易作价的20%。”

根据2019年3月1日誉辰自动化的业绩承诺补偿方与科恒股份所签订的《利润承诺补偿协议书》第六条之“关于超过利润预测数的奖励”，约定：

“1、若誉辰自动化在利润承诺期间累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润超过誉辰自动化累计预测净利润数，则超过部分的50%用于奖励誉辰自动化管理团队。

现金奖励总额=（利润承诺期间累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润总和-利润承诺期间累计预测净利润总和）*50%

2、奖励金额不得超过以下任一标准：

（1）誉辰自动化在利润承诺期间累计实现的经营活动产生的现金流量净额；

（2）甲方本次购买誉辰自动化100%股权的交易总价格的20%。

3、奖励金额按年度发放。自利润承诺期间届满后第一年度开始，每年度结束后30日内，甲方对誉辰自动化截至该年度末的应收账款回收情况进行确认，据此确定该年度支付业绩奖励的金额。即：

当年度应支付奖励金额=现金奖励总额×（截至当年末累计收回的利润承诺期最后一年审计报告确认的应收账款金额-截至上年末累计收回的利润承诺期最后一年审计报告确认的应收账款金额）÷利润承诺期最后一年审计报告确认的应收账款账面余额。

利润承诺期间届满后两个会计年度内，未达到上述发放条件的业绩奖励不再发放。

4、奖励人员应为誉辰自动化聘任且奖金发放时仍在誉辰自动化任职的高级管理人员、核心管理人员或其他核心人员。具体奖励人员的范围和奖励金额由乙方一、乙方二、乙方三协商确定，并提交誉辰自动化董事会审核通过，并在利润承诺期间届满后书面报告甲方，由誉辰自动化在代扣个人所得税后按年度分别支付给届时尚在誉辰自动化任职的管理团队成员。”

根据2019年3月1日诚捷智能的业绩承诺补偿方与科恒股份所签订的《利润承诺补偿协议书》第六条之“关于超过利润预测数的奖励”，约定：

“1、若诚捷智能在利润承诺期间累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润超过诚捷智能累计预测净利润数，则超过部分的50%用于奖励诚捷智能管理团队。

现金奖励总额=（利润承诺期间累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润总和-利润承诺期间累计预测净利润总和）*50%

2、奖励金额不得超过以下任一标准：

（1）诚捷智能在利润承诺期间累计实现的经营活动产生的现金流量净额；

（2）甲方本次购买诚捷智能100%股权的交易总价格的20%。

3、奖励金额按年度发放。自利润承诺期间届满后第一年度开始，每年度结束后30日内，甲方对诚捷智能截至该年度末的应收账款回收情况进行确认，据此确定该年度支付业绩奖励的金额。即：

当年度应支付奖励金额=现金奖励总额×（截至当年末累计收回的利润承诺期最后一年审计报告确认的应收账款金额-截至上年末累计收回的利润承诺期最

后一年审计报告确认的应收账款金额)÷利润承诺期最后一年审计报告确认的应收账款账面余额。

利润承诺期间届满后两个会计年度内，未达到上述发放条件的业绩奖励不再发放。

4、奖励人员应为诚捷智能聘任且奖金发放时仍在诚捷智能任职的高级管理人员、核心管理人员或其他核心人员。具体奖励人员的范围和奖励金额由乙方一确定，并提交诚捷智能董事会审核通过，并在利润承诺期间届满后书面报告甲方，由诚捷智能在代扣个人所得税后按年度分别支付给届时尚在诚捷智能任职的管理团队成员。”

如上，本次交易签订的《利润承诺补偿协议书》中约定超额业绩部分的50%用于奖励标的公司的管理团队，且不超过上市公司本次购买标的公司100%股权的交易总价格的20%。因此，本次交易业绩奖励的设置符合《关于并购重组业绩奖励有关问题与解答》中“奖励总额不应超过其超额业绩部分的100%，且不超过其交易作价的20%”的规定。

（3）业绩奖励的合理性

本次业绩奖励以标的公司实现超额业绩为前提，并参照市场上类似交易案例，充分考虑了监管机构的相关规定、上市公司全体股东的利益、对标的公司高级管理人员、核心管理人员或其他核心人员的激励效果等多项因素。基于公平交易原则，并依据相关法规中对业绩奖励要求的规定，交易双方协商一致后确定业绩奖励的内容和规则。本次业绩奖励仅为超额业绩的部分奖励，并非全部奖励，奖励总额不超过超额业绩部分的100%，亦不超过本次交易价格的20%。

因此，本次交易业绩奖励设置具备合理性。

（4）业绩奖励的会计处理

本次交易业绩奖励的会计处理根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》的相关规定执行。职工薪酬界定为“企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿”，因此，凡是企业为获得职工提供的服务给予或

付出的各种形式的对价，均构成职工薪酬。本次业绩奖励是针对标的公司经营层并且要求标的公司实现超额业绩，其实际性质是上市公司对标的公司经营层向标的公司提供的劳务服务而支付的激励报酬，从而适用职工薪酬准则。关于本次业绩奖励的相关会计处理具体如下：

由于奖励的确定、支付均发生在业绩承诺期届满后，在业绩承诺期内，是否存在奖金支付义务存在不确定性，未来支付奖金金额不能准确计量，在业绩承诺期内各年计提奖金的依据不充分。因此，业绩奖励的会计处理为在业绩承诺期届满后确定金额并计入当期的管理费用。

（5）业绩奖励对上市公司可能造成的影响

①业绩奖励对上市公司盈利情况的影响

根据业绩奖励安排，如触发标的公司业绩奖励条款，在计提业绩奖励款的会计期间内将增加上市公司的相关费用，进而将对上市公司净利润产生一定影响。

②业绩奖励对上市公司现金流的影响

若奖励金额较大，上市公司或标的公司需要安排资金进行支付，可能会导致短期内现金流状况较为紧张，产生一定的资金压力。

但根据本次交易签订的《利润承诺补偿协议书》的约定，本次业绩奖励将分期支付，在一定程度上有利于减轻上市公司资金压力，且上述业绩奖励金额是在完成既定承诺业绩的基础上对超额净利润的分配约定，这将有助于激励标的公司进一步扩大业务规模及提升盈利能力，因此不会对标的公司正常经营造成不利影响，也不会对上市公司未来经营造成重大不利影响。

四、本次交易对上市公司的影响

本次交易对上市公司的影响，详见本报告书重大事项提示之“六、本次交易对上市公司的影响”部分。

第二节 交易各方

一、上市公司基本情况

（一）上市公司概况

截至2019年4月30日，上市公司概况如下：

中文名称	江门市科恒实业股份有限公司
英文名称	Jiangmen Kanhoo Industry Co.,Ltd.
股票上市地	深圳证券交易所
证券代码	300340.SZ
公司类型	股份有限公司（上市）
注册/办公地址	江门市江海区滘头滘兴南路 22 号
有限公司成立日期	2000 年 9 月 12 日
股份公司成立日期	2007 年 11 月 30 日
统一社会信用代码	91440700194052545Y
注册资本	21,214.472 万元人民币
法定代表人	万国江
联系电话	86-750-3863815
传真	86-750-3899896
公司网址	www.keheng.com.cn
所属管辖地方证监局	广东证监局
信息披露事务负责人	唐秀雷
主营业务	锂电正极材料、锂电自动化生产设备、稀土发光材料等
主要产品	锂电正极材料、锂电自动化生产设备、稀土发光材料等
所属行业	按照中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“计算机、通信和其他电子设备制造业”（代码：C39）

经营范围	生产、销售化工原料及化工产品（法律、行政法规禁止或未取得前置审批的项目不得经营）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目不得经营；法律、行政法规限制的项目需取得许可后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
-------------	--

（二）上市公司历史沿革及股本变动情况

1、公司设立时的股权结构

公司系由江门市科恒实业有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。

2007年11月13日，科恒有限全体股东签署《江门市科恒实业股份有限公司发起人协议》，以其持有的科恒有限股权所对应的账面净资产作为对股份公司的出资，将科恒有限整体变更为股份有限公司。具体方式为以经深圳大华天诚会计师事务所“深华（2007）专审字437号”《审计报告》确认的截至2007年10月31日的账面净资产32,639,569.17元为基础，折为股份公司股本32,630,000股，剩余部分9,569.17元计入公司资本公积金。

2007年11月29日，深圳大华天诚会计师事务所出具了“深华（2007）验字130号”《验资报告》，确认，江门市科恒实业股份有限公司（筹）收到注册资本32,630,000.00元，全部以江门市科恒实业有限责任公司净资产出资。

2007年11月30日，公司在广东省江门市工商行政管理局登记注册，注册资本为32,630,000元，注册登记号为440704000000406。

公司设立时的股权结构如下：

序号	股东	持股数（股）	股权比例
1	万国江	8,889,250	27.2425%
2	陈波	4,627,239	14.1809%
3	江门市联星实业发展总公司	4,602,304	14.1045%
4	黄秋英	1,355,885	4.1553%
5	徐燕	1,220,362	3.7400%
6	胡学芳	1,220,362	3.7400%
7	魏星群	1,084,784	3.3245%

序号	股东	持股数（股）	股权比例
8	陈健熙	1,063,357	3.2588%
9	赵锦球	1,043,192	3.1970%
10	唐维	802,247	2.4586%
11	万涛	677,943	2.0777%
12	赵国信	493,187	1.5115%
13	甄素素	435,931	1.3360%
14	陈饶	429,193	1.3153%
15	朱永康	427,768	1.3110%
16	阮丽燕	406,842	1.2468%
17	郑顺涛	277,681	0.8510%
18	李颖深	271,155	0.8310%
19	李子明	254,780	0.7808%
20	唐秀雷	238,248	0.7302%
21	叶卫清	203,285	0.6230%
22	陈军文	191,478	0.5868%
23	王正虎	191,157	0.5858%
24	程黛丽	181,744	0.5570%
25	符文君	160,491	0.4919%
26	黄建锡	136,502	0.4183%
27	刘新才	135,741	0.4160%
28	刘志龙	135,741	0.4160%
29	黄玉颜	125,299	0.3840%
30	赵卫如	118,441	0.3630%
31	邓润新	113,193	0.3469%
32	区映丽	107,897	0.3307%
33	杨翠梅	106,591	0.3267%
34	蔡熙南	96,253	0.2950%
35	江生元	94,790	0.2905%

序号	股东	持股数（股）	股权比例
36	施佩娟	90,168	0.2763%
37	赵汝旋	88,427	0.2710%
38	唐永乐	85,148	0.2610%
39	罗远星	72,221	0.2213%
40	赵福明	72,112	0.2210%
41	龙先银	57,772	0.1771%
42	袁蔡雄	40,347	0.1237%
43	姚成平	37,525	0.1150%
44	尹秀群	36,915	0.1131%
45	赵福信	33,065	0.1013%
46	林用开	30,063	0.0921%
47	赵国健	30,020	0.0920%
48	杨宗发	19,763	0.0606%
49	赵国辉	16,141	0.0495%
合计		32,630,000	100.0000%

2、公司设立后至首次公开发行并上市前的股权变更

科恒股份设立后至首次公开发行并上市前新增注册资本1次，情况如下：

2009年12月22日，科恒股份召开2009年第二次临时股东大会，同意广发信德投资管理有限公司以1,388.80万元认购公司股份248.00万股，万国江以1,338.40万元认购公司股份239.00万股。本次增资完成后，公司注册资本增加为人民币3,750.00万元，股份总数变更为3,750.00万股。

2009年12月29日，江源会计师事务所出具了“江源所验字（2009）12-32号”《验资报告》，确认，公司已收到广发信德投资管理有限公司、万国江先生缴纳的新增注册资本487.00万元，其余认购款2,240.20万元计入资本公积。

2009年12月31日，公司就本次增资完成了工商登记。

2012年1月31日，由立信会计师事务所（特殊普通合伙）对深圳大华天诚会计师事务所出具的“深华（2007）验字130号”《验资报告》、江门市江源会计师事务所有限公司出具的“江源所验字（2009）12-32号”《验资报告》进行了复核并出具了“信会师报字（2012）310019号”《验资报告的专项审核报告》，认为：“深圳大华天诚会计师事务所、江门市江源会计师事务所有限公司已根据《中国注册会计师审计准则》和有关执业规程的要求实施了必要的验证程序，该等验资报告的格式和内容符合《中国注册会计师审计准则》和有关执业规程的规定”。

本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东	持股数（股）	持股比例
1	万国江	11,279,250	30.0780%
2	陈波	4,627,239	12.3393%
3	江门市联星实业发展总公司	4,602,304	12.2728%
4	广发信德投资管理有限公司	2,480,000	6.6133%
5	黄秋英	1,355,885	3.6157%
6	徐燕	1,220,362	3.2543%
7	胡学芳	1,220,362	3.2543%
8	魏星群	1,084,784	2.8928%
9	陈健煦	1,063,357	2.8356%
10	赵锦球	1,043,192	2.7818%
11	唐维	802,247	2.1393%
12	万涛	677,943	1.8078%
13	赵国信	493,187	1.3152%
14	甄素素	435,931	1.1625%
15	陈饶	429,193	1.1445%
16	朱永康	427,768	1.1407%
17	阮丽燕	406,842	1.0849%
18	郑顺涛	277,681	0.7405%
19	李颖深	271,155	0.7231%

序号	股东	持股数（股）	持股比例
20	李子明	254,780	0.6794%
21	唐秀雷	238,248	0.6353%
22	叶卫清	203,285	0.5421%
23	陈军文	191,478	0.5106%
24	王正虎	191,157	0.5098%
25	程黛丽	181,744	0.4847%
26	符文君	160,491	0.4280%
27	黄建锡	136,502	0.3640%
28	刘新才	135,741	0.3620%
29	刘志龙	135,741	0.3620%
30	黄玉颜	125,299	0.3341%
31	赵卫如	118,441	0.3158%
32	邓润新	113,193	0.3018%
33	区映丽	107,897	0.2877%
34	杨翠梅	106,591	0.2842%
35	蔡熙南	96,253	0.2567%
36	江生元	94,790	0.2528%
37	施佩娟	90,168	0.2404%
38	赵汝旋	88,427	0.2358%
39	唐永乐	85,148	0.2271%
40	罗远星	72,221	0.1926%
41	赵福明	72,112	0.1923%
42	龙先银	57,772	0.1541%
43	袁蔡雄	40,347	0.1076%
44	姚成平	37,525	0.1001%
45	尹秀群	36,915	0.0984%
46	赵福信	33,065	0.0882%
47	林用开	30,063	0.0802%

序号	股东	持股数（股）	持股比例
48	赵国健	30,020	0.0801%
49	杨宗发	19,763	0.0527%
50	赵国辉	16,141	0.0430%
合计		37,500,000	100.0000%

3、公司首次公开发行并上市及上市以后的股权结构

（1）首次公开发行并上市完成后的股权结构

中国证券监督管理委员会证监许可[2012]896号文核准，公司公开发行1,250.00万股人民币普通股，公开发行后公司总股本变更为5,000.00万股，公司股票在深圳证券交易所上市。

首次公开发行后，公司的股权结构如下：

序号	股东	持股数（股）	比例
一、发行前有限售条件的股份			
1	万国江	11,279,250	22.56%
2	陈波	4,627,239	9.25%
3	江门市联星实业发展总公司	4,602,304	9.20%
4	广发信德投资管理有限公司	2,480,000	4.96%
5	黄秋英	1,355,885	2.71%
6	徐燕	1,220,362	2.44%
7	胡学芳	1,220,362	2.44%
8	魏星群	1,084,784	2.17%
9	陈健煦	1,063,357	2.13%
10	赵锦球	1,043,192	2.09%
11	唐维	802,247	1.60%
12	万涛	677,943	1.36%
13	赵国信等 38 名自然人股东	6,043,075	12.09%
小计		37,500,000	75.00%

序号	股东	持股数（股）	比例
二、首次公开发行的股份			
1	网下询价发行的股份	3,750,000	7.50%
2	网上定价发行的股份	8,750,000	17.50%
小计		12,500,000	25.00%
合计		50,000,000	100.00%

（2）首次公开发行并上市后至今的股权变动情况

①2012年度权益分派

2013年5月22日，科恒股份2012年年度股东大会审议通过《关于公司2012年度利润分配方案的议案》，决定进行资本公积金转增股本，以5,000万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增5,000万股，转增后公司总股本增加至10,000万股。

2013年7月25日，科恒股份完成了本次增资的工商变更登记。

②发行股份购买浩能科技股权并募集配套资金

2016年4月18日，科恒股份召开2016年第三届第二十一一次董事会审议通过了公司发行股份及支付现金购买浩能科技方案的相关议案。浩能科技是国家高新技术企业、国家火炬计划高新技术企业，自2005年成立以来，专注于从事锂离子电池自动化生产设备的研发、设计、生产与销售，是锂离子电池自动化生产整体解决方案的供应商。浩能科技的锂离子电池自动化生产设备性能优越、服务体系完整，受到市场的广泛好评，其合作的客户包括ATL、CATL、TDK、三星、力神、亿纬锂能、银隆等国内外众多知名锂离子电池制造厂商，是国内最具实力和市场口碑的锂离子电池自动化生产设备专业制造商之一，在行业中具有很强的竞争力。

2016年5月6日，科恒股份2016年第三届第二十三次董事会审议通过了《关于<发行股份及现金支付购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>修订的议案》。

2016年5月31日，科恒股份2016年第一次临时股东大会审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产方案的相关议案。

2016年10月31日，中国证监会下发了证监许可[2016]2473号《关于核准江门市科恒实业股份有限公司向陈荣等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准了该次交易。科恒股份收购浩能科技90%的股权，交易价格45,000万元，科恒股份以非公开发行股份方式向浩能科技原股东支付交易作价的71.35%，以现金方式向浩能科技原股东支付交易作价的28.65%。

2016年11月9日，深圳市工商行政管理局核准了浩能科技的股东变更事宜并签发了新的营业执照，完成了浩能科技90%股权过户事宜。

2016年11月30日，科恒股份新增发行股份取得登记结算公司出具的《股份登记申请受理确认书》，并于2016年12月9日经深交所批准上市。

该次重大资产重组完成后，公司前十名股东持股情况如下：

序号	股东	持股数量（股）	比例
1	万国江	22,558,500	19.14%
2	唐芬	5,184,229	4.40%
3	全国社保基金一一零组合	3,320,798	2.82%
4	深圳市新鑫时代投资管理咨询合伙企业	3,197,158	2.71%
5	交通银行股份有限公司-博时新兴成长混合型证券投资基金	3,109,671	2.64%
6	中央汇金资产管理有限公司	2,350,100	1.99%
7	中国工商银行股份有限公司-汇添富外延增长主题股票型证券投资基金	2,200,078	1.87%
8	程建军	2,167,033	1.84%
9	朱平波	2,129,800	1.81%
10	陈荣	2,006,696	1.70%

③2017年度权益分派

2018年5月18日，科恒股份2017年年度股东大会审议通过《关于公司2017年度利润分配方案的议案》，决定进行资本公积金转增股本，以11,785.82万股为基数向全体股东每10股转增8股，共计转增9,428.6542万股，转增后公司总股本增加至21,214.472万股。

2018年8月31日，科恒股份完成了本次增资的工商变更登记。

截至2019年4月30日，公司前十大股东情况如下：

序号	股东	持股数（股）	比例
1	万国江	40,605,300	19.14%
2	唐芬	9,331,612	4.40%
3	朱平波	6,300,000	2.97%
4	深圳市新鑫时代投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	5,754,884	2.71%
5	中央汇金资产管理有限责任公司	4,230,180	1.99%
6	程建军	3,900,659	1.84%
7	陈荣	3,612,053	1.70%
8	建信基金—招商银行—建信乾元安享特定多个客户资产管理计划	2,526,720	1.19%
9	南通领鑫创恒投资合伙企业（有限合伙）	2,454,725	1.16%
10	万涛	2,170,595	1.02%
前十大股东小计		80,886,728	38.13%
其他股东		131,257,992	61.87%
合计		212,144,720	100.00%

（三）控股股东及实际控制人

1、控股股东、实际控制人概况

公司自成立至今控股股东、实际控制人为万国江先生，未发生过变化。

截至2019年4月30日，万国江先生持有公司股份40,605,300股，占公司总股本比例为19.14%，其配偶唐芬女士持有公司股份9,331,612股，万国江、唐芬夫妇合

计持有公司股份49,936,912股，占公司总股本的比例为23.54%。万国江先生为公司控股股东和实际控制人。

万国江先生，男，1964年生，中国国籍，无永久境外居留权，高级工程师，工商管理硕士，中共党员。2007年11月至今任公司研发中心主任；2007年11月至2015年12月任科恒股份董事长、总经理；2015年12月至今，任科恒股份董事长。

2、控股股东、实际控制人持有公司股份的质押或其他争议情况

截至2019年4月30日，万国江先生共持有公司股份4,060.53万股，占公司总股本的19.14%，万国江先生累计质押股份3,924.86万股，占其持有公司股份总数的96.66%，占公司总股本的18.50%。

以上股票质押式回购交易不影响万国江先生对公司的实际控制权，所质押股票的表决权及投票权不发生转移。

截至本报告书签署日，为支持本地上市公司发展，协助本地上市公司控股股东化解股权质押风险、防范上市公司流动性风险等因素，江门市金融投资控股有限公司与万国江先生达成协议，江门市金融投资控股有限公司将以双方约定的方式向万国江先生提供流动性支持，以化解万国江先生短期资金风险。同时，万国江先生将积极配合江门金控的支持措施，并积极致力于江门市科恒实业股份有限公司业绩的提升。江门金控股东为江门市国资委（持有股权比例 82.36%）和江门市交通建设投资集团有限公司（持有股权比例17.64%，为国有独资企业），是江门市国资旗下的金融平台。

（1）江门金控与万国江达成协议的具体情况

为支持本地上市公司、民营企业发展，江门市人民政府（以下简称：“市政府”）、江门市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称：“市国资委”）通过江门市金融投资控股有限公司（以下简称：“江门金控”）正在推进对科恒股份控股股东万国江股权质押的纾困事项，相关的协议签署时间、主要内容情况如下。

①签订协议及政府部门文件的时间

2018年10月19日，江门金控与万国江签署了《支持扶助意向书》，江门市有关部门正式开展对上市公司控股股东的股权质押的纾困事项。

2018年12月29日，经江门金控、市国资委组织方案上报后，市政府办公室出具了《市政府常务会议决定事项通知》江办会函[2018]8号，原则上同意了纾困事项。

2019年1月30日，市国资委出具了《转发<江门市人民政府办公室关于印发江门市共济发展基金组建方案的通知>》江国资规划[2019]18号，江门市人民政府正式审批了该纾困事项。

②签订协议和政府部门文件的主要条款

A、《支持扶助意向书》主要条款

江门金控与万国江达成以下主要条款：

a、在江门金控与万国江双方协商一致的情况下，江门金控将以双方约定的方式向万国江提供流动性支持，以化解万国江短期资金风险，具体支持方式包括：委托贷款、受让股票质押债权与受让股权等符合市场化规律的方式。

b、万国江积极配合江门金控的支持措施，并积极致力于江门科恒实业股份有限公司业绩的提升。

c、江门金控具体支持措施由双方另行签订相关协议，并以最终签订的协议约定为准。

d、本意向书须经江门金控上报市政府或市国资委批准后方可生效并实施。如未得到市政府或市国资委批准实施，本意向书自动失效，江门金控无需对万国江承担任何责任。

B、《市政府常务会议决定事项通知》江办会函[2018]8号，市政府主要批复意见

经2018年12月24日市政府十五届47次常务会议审议通过以下主要内容：

a、会议审议并原则同意《江门市共济发展基金组建方案》，按程序设立基金，主动做好属地企业流动性支持。

b、会议审议并同意《关于江门市共济发展基金为科恒股份实际控制人提供流动性支持的请示》，在科恒股份实际控制人面临流动性困难时给与过渡性支持。

C、《转发<江门市人民政府办公室关于印发江门市共济发展基金组建方案的通知>》江国资规划[2019]18号，市国资委主要批复意见

市国资委要求江门金控按照《市政府常务会议决定事项通知》江办会函[2018]8号的要求组织实施方案。

③提供流动性支持具体方式

根据万国江与江门金控签署的《支持扶助意向书》，江门金控将以双方约定的方式向万国江提供流动性支持，以化解乙方短期资金风险，具体支持方式包括：委托贷款、受让股票质押债权与受让股权等符合市场化规律的方式。

江门金控具体支持措施由双方另行签订相关协议，并以最终签订的协议约定为准。

④为科恒股份实际控制人提供流动性支持事项的进展情况

目前为科恒股份实际控制人提供流动性支持事项按江门市政府相关批复及江门金控、国资委方案推进中，方案主要是由江门市国资企业下设江门市共济发展基金，拟以该基金购买粤财信托为此次为科恒股份实际控制人提供流动性支持事项专门设立的信托产品（专项纾困信托），该信托产品对科恒股份控股股东开展股权质押业务来逐步置换原控股股东的股权质押债务，并适当延长借款期限。

截至本报告书出具日，江门市共济发展基金（有限合伙）已经设立完成，粤财信托对控股股东及科恒股份的尽职调查已完成，纾困相关事项稳步推进中。

（2）江门金控对万国江的流动性支持不存在万国江委托表决权等协议安排、不影响其实际控制人地位

根据《支持扶助意向书》、《市政府常务会议决定事项通知》（江办会函[2018]8号）、《转发<江门市人民政府办公室关于印发江门市共济发展基金组建方案的通知>》（江国资规划[2019]18号），结合目前的进展情况，不存在万国江委托表决权等协议安排，不影响万国江上市公司实际控制人的地位。

（3）上市公司对上述相关协议签署事项及时进行信息披露

2018年10月22日，上市公司公告了《江门市科恒实业股份有限公司关于控股股东签署意向协议的公告》（公告编码：2018-071），万国江与江门金控签署了《支持扶助意向书》。上市公司对相关协议签署进行了及时披露。

关于江门金控向万国江提供流动性支持的相关进展情况，未来上市公司将继续严格按照相关规定进行及时披露。

截至本报告书签署日，控股股东及实际控制人万国江先生持有的发行人股份不存在其他质押的情况，不存在有争议的情况。

3、控股股东、实际控制人控制的其他企业的情况

截至本报告书签署日，控股股东及实际控制人万国江先生除持有本公司股份外，控制的其他企业情况如下：

（1）上海齐力助剂有限公司

法定代表人	万国江
成立日期	1997 年 7 月 25 日
注册资本	100 万人民币
住所	上海市青浦区白鹤镇浦屯路 1139 号
经营范围	生产加工纺织染料，变性淀粉，纺织助剂，纺织机械安装及维修，销售针纺织品【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
股权结构	万国江 88%、江生元 12%

（2）江门市科力新材料有限公司

法定代表人	万国江
成立日期	2007 年 8 月 2 日
注册资本	1,000 万人民币
住所	江门市江海区滘头联星工业区 5 号
经营范围	生产、销售化工原材料及化工产品。
股权结构	上海齐力助剂有限公司 99%、叶卫清 0.5%、郑顺涛 0.5%

（3）江门市科创橡塑材料有限责任公司

法定代表人	万国江
成立日期	2007 年 10 月 25 日
注册资本	200 万人民币
住所	江门市江海区滘头联星工业区 3-5 号部分厂房
经营范围	加工、销售橡胶制品；生产、销售塑料制品；销售塑料原料、化工产品；代理货物及技术进出口业务。

股权结构	万国江 30%、符文君等其他股东持有剩余股权
-------------	------------------------

(4) 广州泓科投资有限公司

法定代表人	唐芬
成立日期	2013 年 11 月 15 日
注册资本	1,000 万人民币
住所	广州市天河区华明路 13 号华普广场 1903A-32 房
经营范围	企业自有资金投资；企业管理咨询；教育咨询服务；贸易咨询服务；技术进出口；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；信息技术咨询服务；投资咨询服务；营养健康咨询服务；新材料技术推广服务；生物技术推广服务；科技信息咨询服务；科技中介服务；职业技能培训（不包括需要取得许可审批方可经营的职业技能培训项目）；材料科学研究、技术开发；大型活动组织策划服务（大型活动指晚会、运动会、庆典、艺术和模特大赛、艺术节、电影节及公益演出、展览等，需专项审批的活动应在取得审批后方可经营）；物联网技术研究开发；企业财务咨询服务；化学工程研究服务；电子、通信与自动控制技术研究、开发；纺织科学技术研究服务；百货零售（食品零售除外）；贸易代理；货物进出口（专营专控商品除外）；受金融企业委托提供非金融业务服务；医学研究和试验发展；担保服务（融资性担保除外）；企业形象策划服务；广告业；科技项目代理服务；工程和技术基础科学研究服务；策划创意服务；公共关系服务；无形资产评估服务；会议及展览服务；农业科学研究和试验发展；社会福利事业信息咨询服务；网络技术的研究、开发；计算机技术开发、技术服务；互联网商品零售（许可审批类商品除外）；互联网商品销售（许可审批类商品除外）；软件开发；软件服务；软件批发；软件零售；翻译服务；物联网服务；股权投资。
股权结构	万国江 70%；唐芬 30%

(5) 上海新齐力助剂科技有限公司

法定代表人	万国江
成立日期	2013 年 12 月 26 日
注册资本	3,600 万人民币
住所	上海市青浦区白鹤镇鹤祥路 1 号 3 幢 2 层 B 区 236 室
经营范围	纺织助剂、染料专业领域内的技术开发、技术服务，销售纺织染料、纺织原料及面料、纺织机械、化工产品及其原料（除危险、监控、易制毒化学品、民用爆炸物品），以下经营范围限分支经营：生产加工纺织原料及面料，纺织机械。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
股权结构	万国江 44%、江生元等其他股东持有剩余股权

（6）江门市泓盛股权投资中心（有限合伙）

执行事务合伙人	万国江
成立日期	2016 年 8 月 15 日
总合份额	750 万人民币
住所	鹤山市龙口镇凤沙工业区
经营范围	股权投资
出资比例	万国江 44%、郑顺涛等其他合伙人持有剩余合伙份额

（7）江门市科锐新材料有限公司

法定代表人	万国江
成立日期	2016 年 11 月 3 日
注册资本	3,000 万人民币
住所	鹤山市龙口镇凤沙工业区
经营范围	研发、生产、销售；建筑材料专用化工产品（不含危险化学品）。
股权结构	上海新齐力助剂科技有限公司 75%、江门市泓盛股权投资中心（有限合伙）25%

（8）上海浆神新材料科技有限公司

法定代表人	衣杰
成立日期	2016 年 12 月 26 日
注册资本	50 万人民币
住所	上海市青浦区白鹤镇新赵路 63 号 2 层
经营范围	新材料科技专业领域内的技术服务、技术咨询、技术开发、技术转让，化工科技专业领域内的技术服务、技术咨询、技术转让，服装设计，计算机软硬件开发，网页设计，从事货物及技术的进出口业务，销售纺织染料（除危险化学品）、纺织原料及面料（除危险化学品）、纺织机械、化工产品及其原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、针纺织品。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
股权结构	上海新齐力助剂科技有限公司 60%、浙江玉帛纺织有限公司 40%

（9）上海新齐力助剂科技淮安有限公司

法定代表人	万国江
--------------	-----

成立日期	2017年8月17日
注册资本	1,600万人民币
住所	淮安市淮阴区老张集乡工业集中区
经营范围	纺织助剂、染料科技领域内的技术开发、技术服务，染料、针织品、纺织品及原料、机械设备、化工产品及其原料（不含危险品及易制毒品）、纺织机械销售，纺织品加工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
股权结构	上海新齐力助剂科技有限公司 100%

（四）上市公司最近六十个月的控制权变动情况

截至本报告书签署日，科恒股份的控股股东、实际控制人为万国江先生。最近六十个月，科恒股份的控制权未发生变动。

（五）最近三年重大资产重组情况

最近三年，公司进行过一次重大资产重组事项，为发行股份及支付现金购买浩能科技股权并募集配套资金。具体过程参见本节“一、上市公司基本情况”之“（二）历史沿革及股本变动情况”之“3、公司首次公开发行并上市及上市以后的股权结构”之“（2）发行股份购买浩能科技股权并募集配套资金”。

（六）主营业务发展情况

1、主营业务情况

科恒股份是国内新能源、新材料领域知名的国家级高新技术企业，主营业务包括稀土发光材料、锂电材料及锂电设备的研发、生产及销售。

（1）稀土发光材料相关业务

稀土发光材料业务是公司传统主营业务，公司自上市以来保持了节能照明用稀土发光材料市场领先地位。但随着下游市场LED对其它光源包括节能灯的逐步取代、行业内价格竞争激烈等因素影响，公司稀土发光材料业务部分的盈利能力持续下降。

（2）锂电材料业务

科恒股份于2013年成立锂电事业部，成功布局锂离子电池产业。目前公司锂离子电池正极材料产品已形成较深厚的技术积累，并已开始由消费电子产品用锂离子电池领域向动力锂电方向拓展。

科恒股份的锂电材料主要是锂电正极材料，包括钴酸锂和三元材料，钴酸锂主要应用于消费类电子锂电池。公司2013年锂电正极材料钴酸锂开始量产，产销量、收入等一直保持高速增长。由于近年新能源汽车的大力发展，锂电池产业链也发展迅猛。科恒股份的三元材料也逐步放量，主要应用于小动力电池方面，目前车用动力高镍多元材料也已取得突破，开始量产。

（3）锂电设备业务

科恒股份于2016年11月完成收购浩能科技的重大资产重组事项，浩能科技是国家高新技术企业、国家火炬计划高新技术企业，是国内领先的锂电设备供应商，主要产品为涂布机、辊压机、分条机、水处理反渗透膜涂布机、光学膜涂布机等。

目前，锂电材料及设备业务已成为科恒股份的主要收入和利润来源。科恒股份的锂电材料与锂电设备业务主要为新能源汽车产业的上游，新能源汽车产业已经成为国家战略性新兴产业，被给予支撑未来经济发展和实现汽车产业转型升级的厚望。新能源汽车的核心是锂离子电池，而从全球锂离子电池的供给格局来看，锂电产业经过多年的发展，形成了中、日、韩三分天下的市场格局，而且中国近年来发展迅猛，锂电池出货量占全球锂电出货量的50%以上。由于我国锂电行业的蓬勃发展，锂电正极材料市场和锂离子电池自动化生产设备也面临前所未有的发展机遇。

在科恒股份的主营业务发展策略方面，未来计划在进一步提升主营产品性能及附加值的基础之上，加快优质资源整合的进程及逐步打造新能源、新材料产业链，进一步提升产业协同效应，努力寻求新的利润增长点，着重于投资有利公司提升技术和产业层次的项目，优化产品结构和业务布局，持续提升公司竞争力。

2、最近三年一期主营业务收入

公司最近三年一期，按产品划分营业收入情况如下：

单位：万元

項目	2019 年 1-4 月		2018 年度		2017 年度		2016 年度	
	金額	占比	金額	占比	金額	占比	金額	占比
稀土發光材料	2,272.82	4.28%	9,336.48	4.24%	9,272.70	4.50%	11,928.76	15.16%
鋰離子電池正極材料	24,754.89	46.61%	146,081.65	66.33%	123,899.52	60.13%	49,148.76	62.45%
鋰離子電池自動化生產設備	24,243.03	45.65%	59,678.92	27.10%	68,490.03	33.24%	17,156.80	21.80%
光電設備	1,288.56	2.43%	3,840.40	1.74%	4,036.22	1.96%	-	-
其他	551.01	1.04%	1,291.33	0.59%	361.51	0.18%	464.77	0.59%
合計	53,110.31	100.00%	220,228.78	100.00%	206,059.97	100.00%	78,699.08	100.00%

報告期內，上市公司的營業收入均保持同比的增長趨勢，主營業務主要為稀土發光材料、鋰電材料及設備等，報告期內的鋰電材料及設備業務占比相對上升。

上市公司鋰電產品主要是鋰電正極材料，包括鈷酸鋰和三元材料，鈷酸鋰主要應用於消費類電子鋰電池。上市公司2013年鋰電正極材料鈷酸鋰開始量產，產銷量、收入等一直保持高速增長。由於近年新能源汽車的大力發展，鋰電池產業鏈也發展迅猛。報告期內，公司三元材料逐步放量，主要應用於小動力電池方面，目前車用動力高鎳多元材料也已取得突破，逐漸量產。

上市公司2016年11月完成收購浩能科技的重大資產重組事項，浩能科技是國家高新技術企業、國家火炬計劃高新技術企業，是國內領先的鋰離子電池自動化生產解決方案的供應商，主要產品為塗布機、輥壓機、分條機、水處理反滲透膜塗布機、光學膜塗布機等。

上市公司鋰電材料及設備業務主要為新能源汽車產業的上游，新能源汽車產業已經成為國家戰略性新興產業，被給予支撐未來經濟發展和實現汽車產業轉型升級的厚望。電動汽車的核心是鋰離子電池，而從全球鋰離子電池的供給格局來看，鋰電產業經過多年的發展，形成了中、日、韓三分天下的市場格局，而且中國近年來發展迅猛，鋰電池出貨量占全球鋰電出貨量的50%以上。由於

我国锂电行业的蓬勃发展，锂电正极材料市场和锂离子电池自动化生产设备也面临前所未有的发展机遇。

稀土发光材料广泛应用于节能照明、新型照明光源、信息产业、医药产业、现代农业、新能源、军事工业等领域。主要原材料为稀土氧化物。照明领域一直是稀土发光材料最大的市场，近年来受LED替代其它光源等因素影响市场逐年萎缩，公司相应产品产销量及收入也相对下滑。

（七）最近三年及一期主要财务指标

根据上市公司2019年1-4月的财务数据以及立信会计师事务所出具的2016年度、2017年度和2018年度《审计报告》，科恒股份最近三年一期的财务数据如下：

1、资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2019-4-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
资产总额	374,836.82	361,558.20	344,527.97	216,366.20
负债总额	228,237.11	217,268.63	202,258.81	87,659.57
归属于上市公司股东的净资产	146,399.99	144,090.21	142,105.71	128,578.81

2、利润表主要数据

单位：万元

项目	2019年1-4月	2018年	2017年	2016年
营业收入	53,110.31	220,228.78	206,059.97	78,699.08
利润总额	2,777.26	5,611.59	13,625.49	3,521.41
归属于上市公司股东的净利润	2,520.11	5,790.83	12,240.10	3,358.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,074.03	5,033.39	10,470.50	3,047.14

3、主要财务指标

项目	2019年1-4月 /2019-4-30	2018年 /2018-12-31	2017年 /2017-12-31	2016年 /2016-12-31
----	-------------------------	----------------------	----------------------	----------------------

每股净资产（元/股）	6.90	6.79	12.06	10.91
资产负债率	60.89%	60.09%	58.71%	40.51%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.27	1.04	0.33
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.27	1.04	0.33
加权平均净资产收益率	1.73%	4.04%	9.02%	3.96%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	11,227.77	4,161.98	-9,975.90	177.82

（八）上市公司不存在违法违规被立案调查或处罚之情形

上市公司不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查之情形，且上市公司最近三年并未受到行政处罚或者刑事处罚。

二、交易对方情况

（一）交易对方概况

交易标的	交易对手	持有标的股份比例	本次交易出售股份比例
深圳市誉辰自动化设备有限公司	肖谊荣	26%	26%
	谌小霞	25%	25%
	邱洪琼	25%	25%
	刘阳东	5%	5%
	何建军	5%	5%
	刘伟	5%	5%
	邓乔兵	3%	3%
	尹华慈	3%	3%
	肖谊发	3%	3%
深圳市诚捷智能装备股份有限公司	吕德红	47.25%	47.25%
	深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）	18.36%	18.36%
	深圳市诚捷兴业投资企业（有限合伙）	7.48%	7.48%
	宗勇	5.69%	5.69%

交易标的	交易对手	持有标的股份比例	本次交易出售股份比例
	广东粤科天使一号创业投资有限公司	3.99%	3.99%
	吴泽喜	2.90%	2.90%
	宁波梅山保税港区丰盛六合新能源投资合伙企业（有限合伙）	2.81%	2.81%
	吕志勇	2.65%	2.65%
	广东粤科拓思智能装备创业投资有限公司	2.47%	2.47%
	龚雪春	1.87%	1.87%
	罗一帆	1.87%	1.87%
	刘云	1.07%	1.07%
	王志坚	0.94%	0.94%
	谢文贤	0.65%	0.65%

（二）誉辰自动化交易对方详细情况

1、肖谊荣

姓名	肖谊荣			
曾用名	无			
性别	女			
国籍	中国			
身份证号码	342523197910*****			
住所	广东省深圳市南山区艺园路*****			
通讯地址	广东省深圳市南山区艺园路*****			
境外居留权	无			
最近三年职业和职务	起止时间	任职单位	职务	是否与任职单位存在产权关系
	2016年至2018年8月	誉辰自动化	文员	股东
	2018年8月至今	无	无	

控制企業及相關情況	深圳市鑫力創自動化設備有限公司：成立於 2008 年 8 月 29 日；類型為有限責任公司；法定代表人為王建；註冊資本 100 萬元；地址為深圳市宝安区宝安大道 4018 號華豐國際商務大廈十七樓 1712.1713.1715 號；主營業務為自動化、半自動化設備、工裝夾具等。肖誼榮持有該公司 34% 股權。該公司已于 2019 年 1 月完成注銷。
關聯企業及相關情況	無

注：肖誼榮為譽辰自動化董事、副總經理宋春响之配偶

2、湛小霞

姓名	湛小霞			
曾用名	無			
性別	女			
國籍	中國			
身份證號碼	612301197202*****			
住所	廣東省深圳市寶安區湖濱中路*****			
通訊地址	廣東省深圳市寶安區 38 區*****			
境外居留權	無			
最近三年職業和職務	起止時間	任職單位	職務	是否與任職單位存在產權關係
	2016 年至 2018 年 8 月	譽辰自動化	文員	股東
	2018 年 8 月至今	無	無	
控制企業及相關情況	深圳市福田區好事多電腦配件營業部：成立於 2003 年 4 月 4 日；類型為个体工商户；經營者為湛小霞；註冊資本 3 萬元；地址為深圳市福田区华强电子世界 3 号楼 4B091；經營範圍為電腦及配件的零售。			
關聯企業及相關情況	深圳市鑫力創自動化設備有限公司：成立於 2008 年 8 月 29 日；類型為有限責任公司；法定代表人為王建；註冊資本 100 萬元；地址為深圳市宝安区宝安大道 4018 號華豐國際商務大廈十七樓 1712.1713.1715 號；主營業務為自動化、半自動化設備、工裝夾具等。張漢洪持有該公司 33% 股權。該公司已于 2019 年 1 月完成注銷。			

注：湛小霞為譽辰自動化董事長、總經理張漢洪之配偶

3、邱洪琮

姓名	邱洪琮
曾用名	無

性别	女			
国籍	中国			
身份证号码	512222197406*****			
住所	广东省深圳市南山区南新路*****			
通讯地址	广东省深圳市宝安区 38 区*****			
境外居留权	无			
最近三年职业和职务	起止时间	任职单位	职务	是否与任职单位存在产权关系
	2016 年至今	中国平安人寿保险股份有限公司	主任	无
控制企业及相关情况	无			
关联企业及相关情况	誉盛科技有限公司：邱洪琼之配偶袁纯全控股公司，成立于香港，注册资本 5 万港币，主营业务机电产品、国际贸易。袁纯全持有该公司 100% 股权。截至本报告书签署日，该公司处于注册撤销状态。 深圳市鑫力创自动化设备有限公司：成立于 2008 年 8 月 29 日；类型为有限责任公司；法定代表人为王建；注册资本 100 万元；地址为深圳市宝安区宝安大道 4018 号华丰国际商务大厦十七楼 1712.1713.1715 号；主营业务为自动化、半自动化设备、工装夹具等。袁纯全持有该公司 33% 股权。该公司已于 2019 年 1 月完成注销。			

注：邱洪琼为誉辰自动化董事、副总经理袁纯全之配偶

4、刘阳东

姓名	刘阳东			
曾用名	无			
性别	男			
国籍	中国			
身份证号码	362429198012*****			
住所	广东省深圳市宝安区西乡街道领航里程花园*****			
通讯地址	深圳市宝安区西乡街道领航里程花园*****			
境外居留权	无			
最近三年职业和职务	起止时间	任职单位	职务	是否与任职单位存在产权关系
	2016 年至今	誉辰自动化	经理	股东

控制企业及相关情况	无
关联企业及相关情况	无

5、何建军

姓名	何建军			
曾用名	无			
性别	男			
国籍	中国			
身份证号码	432802197207*****			
住所	广东省深圳市南山区松坪山朗山一路*****			
通讯地址	广东省深圳市宝安区西乡航城大道*****			
境外居留权	无			
最近三年职业和职务	起止时间	任职单位	职务	是否与任职单位 存在产权关系
	2016 年至今	誉辰自动化	经理、总监	股东
控制企业及相关情况	无			
关联企业及相关情况	无			

6、刘伟

姓名	刘伟			
曾用名	无			
性别	男			
国籍	中国			
身份证号码	510106197807*****			
住所	广东省深圳市宝安区流塘路*****			
通讯地址	广东省深圳市宝安区 74 区*****			
境外居留权	无			
最近三年职业和职务	起止时间	任职单位	职务	是否与任职单位 存在产权关系
	2016 年至今	誉辰自动化	经理、总监	股东

控制企业及相关情况	无
关联企业及相关情况	无

7、邓乔兵

姓名	邓乔兵			
曾用名	邓桥斌			
性别	男			
国籍	中国			
身份证号码	431003197801*****			
住所	湖南省郴州市苏仙区廖王坪乡廖王坪村*****			
通讯地址	深圳市宝安区西乡街道福中福商业城*****			
境外居留权	无			
最近三年职业和职务	起止时间	任职单位	职务	是否与任职单位存在产权关系
	2016 年至今	誉辰自动化	经理、总监	股东
控制企业及相关情况	无			
关联企业及相关情况	深圳市汇杰瑞科技有限公司：邓乔兵之配偶宁智慧持股公司，成立于 2013 年 5 月 24 日；类型为有限责任公司；法定代表人为魏东；注册资本 3 万元；地址为深圳市宝安区沙井街道上寮村四区 68 号 A 单元 603；主营业务为五金件销售等。宁智慧持有该公司 50% 股权。			

8、尹华憨

姓名	尹华憨			
曾用名	无			
性别	男			
国籍	中国			
身份证号码	510311198004*****			
住所	四川省自贡市自流井区仲权镇朱山村*****			
通讯地址	广东省深圳市宝安区西乡镇臣田村*****			
境外居留权	无			

最近三年职业和职务	起止时间	任职单位	职务	是否与任职单位存在产权关系
	2016 年至今	誉辰自动化	工程总监	股东
控制企业及相关情况	无			
关联企业及相关情况	无			

9、肖谊发

姓名	肖谊发			
曾用名	无			
性别	男			
国籍	中国			
身份证号码	342523197802*****			
住所	广东省深圳市南山区艺园路*****			
通讯地址	广东省深圳市南山区艺园路*****			
境外居留权	无			
最近三年职业和职务	起止时间	任职单位	职务	是否与任职单位存在产权关系
	2016 年至今	誉辰自动化	工程经理、总监	股东
控制企业及相关情况	无			
关联企业及相关情况	深圳市鑫力创自动化设备有限公司：成立于 2008 年 8 月 29 日；类型为有限责任公司；法定代表人为王建；注册资本 100 万元；地址为深圳市宝安区宝安大道 4018 号华丰国际商务大厦十七楼 1712.1713.1715 号；主营业务为自动化、半自动化设备、工装夹具等。肖谊发之姐肖谊荣持有该公司 34%股权。该公司已于 2019 年 1 月完成注销。			

（三）诚捷智能交易对方详细情况

1、吕德红

姓名	吕德红
曾用名	无
性别	男
国籍	中国

身份证号码	430623197301*****			
住所	广东省深圳市宝安区西乡新湖路*****			
通讯地址	广东省深圳市宝安区西乡新湖路*****			
境外居留权	无			
最近三年职业和职务	起止时间	任职单位	职务	是否与任职单位存在产权关系
	2016 年至今	诚捷智能	董事长、总经理	股东
控制企业及相关情况	①深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）：具体情况参见本节“二、交易对方情况，（三）诚捷智能交易对方详细情况”之“10、诚捷宏业”； ②深圳市兴诚捷电子科技有限公司。			
关联企业及相关情况	①深圳市诚捷兴业投资企业（有限合伙）：具体情况参见本节“二、交易对方情况，（三）诚捷智能交易对方详细情况”之“11、诚捷兴业”； ②深圳市宝安区西乡迈兴达电子设备经营部：成立于 2008 年 1 月 18 日；类型为个体工商户；经营者为吴德红之弟吴志勇；注册资本 3 万元；地址为深圳市宝安区西乡径贝社区径贝华侨新村 8 巷 4 号一楼；经营范围为自动化设备、电子元件。			

深圳市兴诚捷电子科技有限公司的基本情况如下：

①基本信息

公司名称	深圳市兴诚捷电子科技有限公司
法定代表人	余劲平
注册资本	200 万元人民币
成立日期	2014-05-13
公司住所	深圳市光明新区公明办事处马山头社区第三工业区 39 栋 2 楼
统一社会信用代码	91440300306117885P
公司经营范围	国内贸易;货物及技术进出口。电子产品、机械设备、五金电器的研发、生产与销售。

②主要财务数据

单位：万元

项目	2019 年 1-4 月/2014 年 4 月末	2018 年度/2018 年末	2017 年度/2017 年末
资产总额	1,246.65	1,236.37	1,419.99
所有者权益	33.16	41.85	1.71

项目	2019 年 1-4 月/2014 年 4 月末	2018 年度/2018 年末	2017 年度/2017 年末
营业收入	-	1.73	2,149.95
净利润	-8.70	40.14	257.26

注：上述财务数据未经审计

2014年5月，诚捷智能实际控制人冯德红为了拓展镍氢电池业务，与余劲平及其团队成立了深圳市兴诚捷电子科技有限公司。兴诚捷电子主要经营镍氢电池设备、消费电子类电池设备等业务，报告期内资产规模及营业收入均较小。2018年1月起，兴诚捷电子停止经营；截至本报告书签署日，兴诚捷电子正在履行注销程序。

2、宗勇

姓名	宗勇			
曾用名	无			
性别	男			
国籍	中国			
身份证号码	430623197903*****			
住所	湖南省华容县治河渡镇红光居委会*****			
通讯地址	深圳市宝安区西乡金海路海乐花园*****			
境外居留权	无			
最近三年职业和职务	起止时间	任职单位	职务	是否与任职单位存在产权关系
	2016 年至今	诚捷智能	董事	股东
控制企业及相关情况	无			
关联企业及相关情况	深圳市诚捷兴业投资企业（有限合伙）：具体情况参见本节“二、交易对方情况，（三）诚捷智能交易对方详细情况”之“11、诚捷兴业”			

3、吴泽喜

姓名	吴泽喜
曾用名	无
性别	男

国籍	中国			
身份证号码	432421197407*****			
住所	广东省珠海市香洲区金峰中路*****			
通讯地址	广东省珠海市香洲区金峰中路*****			
境外居留权	无			
最近三年职业和职务	起止时间	任职单位	职务	是否与任职单位存在产权关系
	2016 年至今	诚捷智能	董事	股东
控制企业及相关情况	无			
关联企业及相关情况	无			

4、吕志勇

姓名	吕志勇			
曾用名	无			
性别	男			
国籍	中国			
身份证号码	430623197506*****			
住所	湖南省华容县治河渡镇*****			
通讯地址	湖南省华容县治河渡镇*****			
境外居留权	无			
最近三年职业和职务	起止时间	任职单位	职务	是否与任职单位存在产权关系
	2016 年至今	益阳兴富鑫电子有限公司	副总经理	无
控制企业及相关情况	深圳市宝安区西乡迈兴达电子设备经营部：成立于 2008 年 1 月 18 日；类型为个体工商户；经营者为吕志勇；注册资本 3 万元；地址为深圳市宝安区西乡径贝社区径贝华侨新村 8 巷 4 号一楼；经营范围为自动化设备、电子元件。			
关联企业及相关情况	无			

5、龚雪春

姓名	龚雪春
----	-----

曾用名	无			
性别	男			
国籍	中国			
身份证号码	330121196812*****			
住所	广东省佛山市顺德区容桂街道汇华路*****			
通讯地址	广东省佛山市顺德区容桂街道汇华路*****			
境外居留权	无			
最近三年职业和职务	起止时间	任职单位	职务	是否与任职单位存在产权关系
	2016 年至今	佛山市顺德金纺集团有限公司	董事、副总经理	股东
	2016 年至今	广东金纺创业投资有限公司	经理、执行董事	无
	2016 年至今	浙江航民股份有限公司	监事会主席	无
	2016 年至今	深圳富春成长投资有限公司	董事	无
控制企业及相关情况	无			
关联企业及相关情况	①广州婴悦汇服饰有限公司：龚雪春持股比例为 18%，担任监事。该公司成立于 2009 年 12 月 8 日；类型为有限责任公司；法定代表人为刘秀英；注册资本 50 万元；地址为广州市天河区中山大道 268 号首层 G56；主营业务为服装设计生产销售。 ②南京讯之智信息技术有限公司：龚雪春持股比例为 9.91%。该公司成立于 2012 年 9 月 20 日；类型为有限责任公司；法定代表人为谢晚霞；注册资本为 555 万元；地址为南京市秦淮区光华路 1 号创意园孵化大楼 A 区 143 室；主营业务为计算机系统、云计算服务等。 ③东莞东理大米成长智能制造合伙企业（有限合伙）：龚雪春持股比例为 2.86%；该企业成立于 2018 年 6 月 14 日；类型为有限合伙企业；执行事务合伙人为东莞大米卓越成长创业投资管理有限公司（委派代表：艾民）；注册资本为 20,000 万元；地址为东莞松山湖高新技术产业开发区新城路大学创新城 D2 栋 6 楼 602；主营业务为股权投资。 ④佛山市顺德金纺集团有限公司：龚雪春持股比例 10.31%；该公司成立于 1998 年 7 月 13 日；类型为有限责任公司；法定代表人为冯坚和；注册资本 6,800 万元；地址为佛山市顺德区容桂海尾工业区；主营业务为纺织产品。			

6、罗一帆

姓名	罗一帆			
曾用名	无			
性别	男			
国籍	中国			
身份证号码	450305196709*****			
住所	广东省肇庆市端州区建设二路*****			
通讯地址	广东省肇庆市端州区建设二路*****			
境外居留权	无			
最近三年职业和职务	起止时间	任职单位	职务	是否与任职单位存在产权关系
	2016 年至今	广东华锋碧江环保科技有限公司	董事长、总经理	股东
	2016 年至今	广东华锋新能源科技股份有限公司	董事、总经理	否
	2016 年至今	佛山华锋碧江环保科技有限公司	执行董事、总经理	否
	2016 年至今	肇庆市汇海技术咨询有限公司	总经理	股东
	2016 年至今	无锡华锋时代科技有限公司	总经理	否
控制企业及相关情况	无			
关联企业及相关情况	①肇庆市汇海技术咨询有限公司：罗一帆持股比例为 12.90%，担任总经理。该公司成立于 1995 年 5 月 12 日；类型为有限责任公司；法定代表人为谭惠忠；注册资本 10 万元；地址为肇庆市端州区砚都大道 2 号壹品湖山花苑第 5、6、7 幢 5-205 房 1 室；主营业务为电子技术、化工技术、机械技术咨询服务。 ②广东华锋碧江环保科技有限公司：罗一帆持股比例为 10%，担任董事长、总经理。该公司成立于 2017 年 1 月 12 日；类型为有限责任公司；法定代表人为罗一帆；注册资本为 1,000 万元；地址为肇庆市高要区白土镇九山地段(华锋电子铝箔有限公司)第五厂房；主营业务为净水剂及高效脱色剂、污水及污泥处理剂产品的开发、生产、销售。 ③广东省华显新材料科技有限公司：罗一帆持股比例为 10%。该公司成立于 2018 年 11 月 28 日；类型为有限责任公司；法定代表人为杜显威；注册资本为 2000 万元；地址为肇庆市高要区白土镇九山村天龙油墨有限公司西侧 1000 米(胜龙压铸			

	有限公司厂房之一); 主营业务为电子新材料研究。
--	--------------------------

7、刘云

姓名	刘云			
曾用名	无			
性别	男			
国籍	中国			
身份证号码	430623197609*****			
住所	湖南省华容县治河渡镇居委会*****			
通讯地址	广东省深圳市光明新区公明街道*****			
境外居留权	无			
最近三年职业和职务	起止时间	任职单位	职务	是否与任职单位 存在产权关系
	2016 年至今	诚捷智能	董事、采购部长	股东
控制企业及相关情况	无			
关联企业及相关情况	无			

8、王志坚

姓名	王志坚			
曾用名	无			
性别	男			
国籍	中国			
身份证号码	442801197006*****			
住所	广东省深圳市福田区园东花园*****			
通讯地址	广东省深圳市福田区园东花园*****			
境外居留权	无			
最近三年职业和职务	起止时间	任职单位	职务	是否与任职单位 存在产权关系
	2002 年至 2016 年	第一创业证券有限公司	经理	否

	2016 年至今	宁波梅山保税港区丰盛六合投资管理有限公司	执行董事	否
	2016 年至今	北京尚黎商业发展有限公司	执行董事、经理	股东
	2016 年至今	荣盛创业投资有限公司	执行董事	否
	2016 年至今	荣盛盟固利新能源科技有限公司	董事	否
	2016 年至今	北京星姿时装有限公司	监事	否
	2016 年至今	北京万森本祥科技有限公司	监事	股东
控制企业及相关情况		北京尚黎商业发展有限公司：王志坚持股 90%，担任执行董事、总经理。该公司成立于 2018 年 8 月 29 日；类型为有限责任公司；法定代表人为王志坚；注册资本为 30 万元；地址为北京市石景山区阜石路 300 号一层 114 号；主营业务为服装、鞋帽、针纺织品、日用品、皮革制品。		
关联企业及相关情况		①广东嘉元科技股份有限公司：王志坚持股 3.09%。该公司成立于 2001 年 9 月 29 日，法定代表人为廖平元，注册资本为 17,307.6 万元，注册地址为梅县雁洋镇文社，主营高性能电解铜箔的研究、制造和销售。 ②北京瑜瑾天下科技有限公司：王志坚持股 50%，担任监事。该公司成立于 2018 年 7 月 11 日；类型为有限责任公司；法定代表人为陈昕；注册资本为 10 万元；地址为北京市房山区燕山东流水路 31 号院 15123；主营业务为技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务。 ③北京万森本祥科技有限公司：王志坚持股 50%，担任监事。该公司成立于 2018 年 9 月 18 日；类型为有限责任公司；法定代表人为陈昕；注册资本为 100 万元；地址为北京市房山区燕山东流水路 31 号院 9739；主营业务为技术开发、技术服务；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动。 ④中信国安盟固利动力科技有限公司：王志坚担任董事。该公司成立于 2002 年 5 月 27 日；类型为有限责任公司；法定代表人为冯全玉；注册资本为 31,201 万元；地址为北京市昌平区科技园区白浮泉路 18 号 1 号楼 4 层；主营业务为生产电池。		

9、谢文贤

姓名	谢文贤
曾用名	无
性别	男

国籍	中国			
身份证号码	440521197811*****			
住所	广东省汕头市龙湖区新溪镇*****			
通讯地址	深圳市光明新区圳美新村同富裕工业区*****			
境外居留权	无			
最近三年职业和职务	起止时间	任职单位	职务	是否与任职单位存在产权关系
	2016年1月至 2016年9月	东莞市雅路智能家居股份有限公司	财务总监、董事会秘书	否
	2017年8月至今	诚捷智能	财务总监、董事会秘书	股东
控制企业及相关情况	无			
关联企业及相关情况	无			

10、诚捷宏业

（1）基本信息

企业名称	深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）
企业性质	合伙企业
注册地址	深圳市光明新区公明街道建设西路南星大厦 7B
主要办公地点	深圳市光明新区公明街道建设西路南星大厦 7B
执行事务合伙人	吴德红
出资额	451.979 万元人民币
统一社会信用代码	91440300MA5DFLLQ3A
经营范围	投资兴办实业(具体项目另行申报);投资咨询,企业管理,企业管理咨询(不含证券、保险、银行业务、人才中介服务及其它限制项目)。

（2）历史沿革

①2016年6月，诚捷宏业成立，出资额350万元

诚捷宏业于2016年6月30日取得深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91440300MA5DFLLQ3A），企业名称为“深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）”，出资额350万元。

2016年6月30日，普通合伙人（执行事务合伙人）吕德红及刘克胜等19名有限合伙人，合计20名合伙人签署了《深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）合伙协议》。同日，全体合伙人签署了《合伙企业出资额确认书》。

诚捷宏业成立时的出资情况如下：

序号	出资人姓名	出资额（万元）	出资比例	类型
1	吕德红	83.6400	23.8971%	执行事务合伙人
2	刘克胜	42.9600	12.2743%	有限合伙人
3	陈汉廷	53.3500	15.2429%	有限合伙人
4	宗香容	32.3952	9.2558%	有限合伙人
5	胡晴峰	19.0000	5.4286%	有限合伙人
6	黄本夫	5.0476	1.4422%	有限合伙人
7	刘一勇	5.1500	1.4714%	有限合伙人
8	刘先桥	10.1261	2.8932%	有限合伙人
9	任青华	18.8900	5.3971%	有限合伙人
10	李友舟	10.5900	3.0257%	有限合伙人
11	庞旭宜	5.3100	1.5171%	有限合伙人
12	许志祥	5.3100	1.5171%	有限合伙人
13	王强	6.4759	1.8503%	有限合伙人
14	胡斌	5.8500	1.6714%	有限合伙人
15	陈晶	2.0300	0.5800%	有限合伙人
16	李剑	3.0400	0.8686%	有限合伙人
17	毛杰	3.0400	0.8686%	有限合伙人
18	李伟志	3.0400	0.8686%	有限合伙人
19	韦孝生	3.0400	0.8686%	有限合伙人
20	谭国彪	31.7152	9.0615%	有限合伙人

序号	出资人姓名	出资额（万元）	出资比例	类型
	合计	350.0000	100.00%	

②2016年9月，合伙人变更，出资额350万元

2016年9月21日，诚捷宏业的全体合伙人签署了《深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）变更决定书》，决定有限合伙人19名变更为18名，宗香容的认缴出资额32.3952万元变更为34.4252万元，占合伙企业比例由9.2557%变更为9.8357%。同日，全体合伙人签署了变更后的《合伙协议》。

2016年9月21日，深圳市市场监督管理局核准诚捷宏业的合伙人变更。本次变更后的出资情况为：

序号	出资人姓名	出资额（万元）	出资比例	类型
1	吕德红	83.6400	23.8971%	执行事务合伙人
2	刘克胜	42.9600	12.2742%	有限合伙人
3	陈汉廷	53.3500	15.2428%	有限合伙人
4	宗香容	34.4252	9.8357%	有限合伙人
5	胡晴峰	19.0000	5.4285%	有限合伙人
6	黄本夫	5.0476	1.4421%	有限合伙人
7	刘一勇	5.1500	1.4714%	有限合伙人
8	刘先桥	10.1261	2.8931%	有限合伙人
9	任青华	18.8900	5.3971%	有限合伙人
10	李友舟	10.5900	3.0257%	有限合伙人
11	庞旭宜	5.3100	1.5171%	有限合伙人
12	许志祥	5.3100	1.5171%	有限合伙人
13	王强	6.4759	1.8502%	有限合伙人
14	胡斌	5.8500	1.6714%	有限合伙人
15	李剑	3.0400	0.8685%	有限合伙人
16	毛杰	3.0400	0.8685%	有限合伙人
17	李伟志	3.0400	0.8685%	有限合伙人

序号	出资人姓名	出资额（万元）	出资比例	类型
18	韦孝生	3.0400	0.8685%	有限合伙人
19	谭国彪	31.7152	9.0614%	有限合伙人
合计		350.0000	100.0000%	

③2017年10月，合伙人变更，出资额451.9790万元

2017年10月6日，诚捷宏业全体合伙人签署了《深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）变更决定书》，决定有限合伙人18名变更为22名。同日，诚捷宏业全体合伙人签署了《深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）变更决定书》，决定有限合伙人由22名变更为41名。同日，全体合伙人合计42名签署了变更后的《合伙协议》。

2017年10月30日，深圳市市场和质量监督管理委员会核准诚捷宏业的合伙人变更。本次变更后的出资情况为：

序号	出资人姓名	出资额（万元）	出资比例	类型
1	吕德红	64.0114	14.1625%	执行事务合伙人
2	陈汉廷	53.3500	11.8036%	有限合伙人
3	余劲平	50.0000	11.0625%	有限合伙人
4	刘克胜	42.9600	9.5049%	有限合伙人
5	宗香容	34.4252	7.6165%	有限合伙人
6	谭国彪	33.5290	7.4183%	有限合伙人
7	余瑞萍	22.6000	5.0002%	有限合伙人
8	胡晴峰	19.0000	4.2037%	有限合伙人
9	任青华	18.8900	4.1794%	有限合伙人
10	李友舟	10.5900	2.3430%	有限合伙人
11	刘先桥	10.1261	2.2404%	有限合伙人
12	王强	9.4759	2.0965%	有限合伙人
13	史校刚	6.0000	1.3275%	有限合伙人
14	胡斌	5.8500	1.2943%	有限合伙人

序号	出资人姓名	出资额（万元）	出资比例	类型
15	黄森	5.3649	1.1870%	有限合伙人
16	许志祥	5.3100	1.1748%	有限合伙人
17	庞旭宜	5.3100	1.1748%	有限合伙人
18	刘一勇	5.1500	1.1394%	有限合伙人
19	黄本夫	5.0476	1.1168%	有限合伙人
20	邹四华	4.6185	1.0218%	有限合伙人
21	余传	3.4928	0.7728%	有限合伙人
22	韦孝生	3.0400	0.6726%	有限合伙人
23	李剑	3.0400	0.6726%	有限合伙人
24	毛杰	3.0400	0.6726%	有限合伙人
25	李伟志	3.0400	0.6726%	有限合伙人
26	邓群	3.0000	0.6637%	有限合伙人
27	邵平	3.0000	0.6637%	有限合伙人
28	蔡娟	2.0000	0.4425%	有限合伙人
29	魏范	1.7464	0.3864%	有限合伙人
30	陈飞然	1.7464	0.3864%	有限合伙人
31	邓付平	1.7464	0.3864%	有限合伙人
32	罗东海	1.7464	0.3864%	有限合伙人
33	龙以亮	1.7464	0.3864%	有限合伙人
34	占先明	1.7464	0.3864%	有限合伙人
35	石黄飞	1.0000	0.2212%	有限合伙人
36	元斌	0.8732	0.1932%	有限合伙人
37	余华龙	0.8732	0.1932%	有限合伙人
38	尹平	0.8732	0.1932%	有限合伙人
39	张洁	0.8732	0.1932%	有限合伙人
40	刘长根	0.8732	0.1932%	有限合伙人
41	张满强	0.4366	0.0966%	有限合伙人
42	李权邦	0.4366	0.0966%	有限合伙人

序号	出资人姓名	出资额（万元）	出资比例	类型
	合计	451.9790	100.0000%	

④2018年12月，合伙人变更，出资额451.9790万元

2018年12月18日，诚捷宏业全体合伙人签署了《深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）变更决定书》，决定有限合伙人41名变更为40名。同日，全体合伙人合计41名签署了变更后的《合伙协议》。

2018年12月25日，深圳市市场和质量监督管理委员会核准诚捷宏业的合伙人变更。本次变更后的出资情况为：

序号	出资人姓名	出资额（万元）	出资比例	类型
1	吕德红	76.3123	16.8841%	执行事务合伙人
2	余劲平	50.0000	11.0625%	有限合伙人
3	刘克胜	42.9600	9.5049%	有限合伙人
4	宗香容	34.4252	7.6165%	有限合伙人
5	谭国彪	33.5290	7.4183%	有限合伙人
6	余瑞萍	22.6000	5.0002%	有限合伙人
7	王强	21.7759	4.8179%	有限合伙人
8	胡晴峰	19.0000	4.2037%	有限合伙人
9	任青华	18.8900	4.1794%	有限合伙人
10	李友舟	14.7400	3.2612%	有限合伙人
11	王晓鸿	12.3000	2.7214%	有限合伙人
12	陈汉廷	12.2991	2.7212%	有限合伙人
13	刘先桥	10.1261	2.2404%	有限合伙人
14	黄森	6.6747	1.4768%	有限合伙人
15	史校刚	6.0000	1.3275%	有限合伙人
16	胡斌	5.8500	1.2943%	有限合伙人
17	庞旭宜	5.3100	1.1748%	有限合伙人
18	许志祥	5.3100	1.1748%	有限合伙人

序号	出资人姓名	出资额（万元）	出资比例	类型
19	刘一勇	5.1500	1.1394%	有限合伙人
20	黄本夫	5.0476	1.1168%	有限合伙人
21	邹四华	4.6185	1.0218%	有限合伙人
22	余传	3.4928	0.7728%	有限合伙人
23	毛杰	3.0400	0.6726%	有限合伙人
24	韦孝生	3.0400	0.6726%	有限合伙人
25	李伟志	3.0400	0.6726%	有限合伙人
26	李剑	3.0400	0.6726%	有限合伙人
27	邵平	3.0000	0.6637%	有限合伙人
28	邓群	3.0000	0.6637%	有限合伙人
29	蔡娟	2.0000	0.4425%	有限合伙人
30	陈飞然	1.7464	0.3864%	有限合伙人
31	占先明	1.7464	0.3864%	有限合伙人
32	魏范	1.7464	0.3864%	有限合伙人
33	邓付平	1.7464	0.3864%	有限合伙人
34	罗东海	1.7464	0.3864%	有限合伙人
35	龙以亮	1.7464	0.3864%	有限合伙人
36	石黄飞	1.0000	0.2212%	有限合伙人
37	元斌	0.8732	0.1932%	有限合伙人
38	刘长根	0.8732	0.1932%	有限合伙人
39	张洁	0.8732	0.1932%	有限合伙人
40	余华龙	0.8732	0.1932%	有限合伙人
41	张满强	0.4366	0.0966%	有限合伙人
合计		451.9790	100.0000%	

⑤2019年4月，合伙人变更，出资额451.9790万元

2019年4月，诚捷宏业全体合伙人签署了《深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）变更决定书》，决定有限合伙人40名变更为39名。同日，全体合伙人合计40名签署了变更后的《合伙协议》。

2019年4月4日，深圳市市场和质量监督管理委员会核准诚捷宏业的合伙人变更。本次变更后的出资情况为：

序号	出资人姓名	出资额（万元）	出资比例	类型
1	吕德红	126.3123	27.9466%	执行事务合伙人
2	刘克胜	42.9600	9.5049%	有限合伙人
3	宗香容	34.4252	7.6165%	有限合伙人
4	谭国彪	33.5290	7.4183%	有限合伙人
5	余瑞萍	22.6000	5.0002%	有限合伙人
6	王强	21.7759	4.8179%	有限合伙人
7	胡晴峰	19.0000	4.2037%	有限合伙人
8	任青华	18.8900	4.1794%	有限合伙人
9	李友舟	14.7400	3.2612%	有限合伙人
10	王晓鸿	12.3000	2.7214%	有限合伙人
11	陈汉廷	12.2991	2.7212%	有限合伙人
12	刘先桥	10.1261	2.2404%	有限合伙人
13	黄森	6.6747	1.4768%	有限合伙人
14	史校刚	6.0000	1.3275%	有限合伙人
15	胡斌	5.8500	1.2943%	有限合伙人
16	庞旭宜	5.3100	1.1748%	有限合伙人
17	许志祥	5.3100	1.1748%	有限合伙人
18	刘一勇	5.1500	1.1394%	有限合伙人
19	黄本夫	5.0476	1.1168%	有限合伙人
20	邹四华	4.6185	1.0218%	有限合伙人
21	余传	3.4928	0.7728%	有限合伙人
22	毛杰	3.0400	0.6726%	有限合伙人

序号	出资人姓名	出资额（万元）	出资比例	类型
23	韦孝生	3.0400	0.6726%	有限合伙人
24	李伟志	3.0400	0.6726%	有限合伙人
25	李剑	3.0400	0.6726%	有限合伙人
26	邵平	3.0000	0.6637%	有限合伙人
27	邓群	3.0000	0.6637%	有限合伙人
28	蔡娟	2.0000	0.4425%	有限合伙人
29	陈飞然	1.7464	0.3864%	有限合伙人
30	占先明	1.7464	0.3864%	有限合伙人
31	魏范	1.7464	0.3864%	有限合伙人
32	邓付平	1.7464	0.3864%	有限合伙人
33	罗东海	1.7464	0.3864%	有限合伙人
34	龙以亮	1.7464	0.3864%	有限合伙人
35	石黄飞	1.0000	0.2212%	有限合伙人
36	元斌	0.8732	0.1932%	有限合伙人
37	刘长根	0.8732	0.1932%	有限合伙人
38	张洁	0.8732	0.1932%	有限合伙人
39	余华龙	0.8732	0.1932%	有限合伙人
40	张满强	0.4366	0.0966%	有限合伙人
合计		451.9790	100.00%	

（3）主要业务发展状况

诚捷宏业为诚捷智能的员工持股平台，成立至今未经营其他业务。

（4）最近两年简要财务报表

①资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度
资产总额	1,438.32	1,223.80

项目	2018 年度	2017 年度
负债总额	-134.34	0.67
净资产	1,572.66	1,223.14

注：上述数据未经审计。

②利润表主要数据

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度
营业收入	-	-
利润总额	-0.48	-0.52
净利润	-0.48	-0.52

注：上述数据未经审计。

（5）产权控制关系

截至本报告书出具日，诚捷宏业的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例	取得权益日期
1	吕德红	126.3123	27.9466%	2016-6-30
2	刘克胜	42.9600	9.5049%	2017-10-30
3	宗香容	34.4252	7.6165%	2016-6-30
4	谭国彪	33.5290	7.4183%	2016-6-30
5	余瑞萍	22.6000	5.0002%	2016-6-30
6	王强	21.7759	4.8179%	2017-10-30
7	胡晴峰	19.0000	4.2037%	2016-6-30
8	任青华	18.8900	4.1794%	2016-6-30
9	李友舟	14.7400	3.2612%	2016-6-30
10	王晓鸿	12.3000	2.7214%	2016-6-30
11	陈汉廷	12.2991	2.7212%	2016-6-30
12	刘先桥	10.1261	2.2404%	2017-10-30
13	黄森	6.6747	1.4768%	2016-6-30
14	史校刚	6.0000	1.3275%	2017-10-30

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例	取得权益日期
15	胡斌	5.8500	1.2943%	2016-6-30
16	庞旭宜	5.3100	1.1748%	2016-6-30
17	许志祥	5.3100	1.1748%	2016-6-30
18	刘一勇	5.1500	1.1394%	2016-6-30
19	黄本夫	5.0476	1.1168%	2017-10-30
20	邹四华	4.6185	1.0218%	2017-10-30
21	余传	3.4928	0.7728%	2016-6-30
22	毛杰	3.0400	0.6726%	2016-6-30
23	韦孝生	3.0400	0.6726%	2016-6-30
24	李伟志	3.0400	0.6726%	2016-6-30
25	李剑	3.0400	0.6726%	2017-10-30
26	邵平	3.0000	0.6637%	2017-10-30
27	邓群	3.0000	0.6637%	2017-10-30
28	蔡娟	2.0000	0.4425%	2017-10-30
29	陈飞然	1.7464	0.3864%	2017-10-30
30	占先明	1.7464	0.3864%	2017-10-30
31	魏范	1.7464	0.3864%	2017-10-30
32	邓付平	1.7464	0.3864%	2017-10-30
33	罗东海	1.7464	0.3864%	2017-10-30
34	龙以亮	1.7464	0.3864%	2017-10-30
35	石黄飞	1.0000	0.2212%	2017-10-30
36	元斌	0.8732	0.1932%	2017-10-30
37	刘长根	0.8732	0.1932%	2017-10-30
38	张洁	0.8732	0.1932%	2017-10-30
39	余华龙	0.8732	0.1932%	2017-10-30
40	张满强	0.4366	0.0966%	2017-10-30
合计		451.9790	100.00%	

(6) 下属企业情况

截至本报告书出具日，诚捷宏业除诚捷智能外未投资其他企业。

11、诚捷兴业

（1）基本信息

企业名称	深圳市诚捷兴业投资企业（有限合伙）
企业性质	有限合伙
注册地址	深圳市光明新区公明街道建设西路南星大厦 7B
主要办公地点	深圳市光明新区公明街道建设西路南星大厦 7B
执行事务合伙人	宗香容
注册资本	200 万元人民币
统一社会信用代码	91440300MA5DGEE02Q
经营范围	投资兴办实业(具体项目另行申报);投资咨询、企业管理咨询(不含证券、保险、期货、金融等需前置审批的项目)。(法律、行政法规禁止的项目除外;法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)

（2）历史沿革

①2016年7月，诚捷兴业成立，注册资本200万元

诚捷兴业于2016年7月11日取得深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91440300MA5DGEE02Q），企业名称为“深圳市诚捷兴业投资企业（有限合伙）”，注册资本200万元。

2016年7月11日，普通合伙人（执行事务合伙人）宗香容及吴德红等3名有限合伙人签署了《深圳市诚捷兴业投资企业（有限合伙）合伙协议》。同日，全体合伙人签署了《合伙企业出资额确认书》。

诚捷兴业成立时的出资情况如下：

序号	出资人姓名	出资额（万元）	出资比例	类型
1	宗香容	10.87	5.44%	执行事务合伙人
2	宗勇	108.69	54.35%	有限合伙人
3	吴德红	36.96	18.48%	有限合伙人
4	李平涛	43.48	21.74%	有限合伙人

合计	200.00	100.00%	
----	--------	---------	--

②2016年9月，合伙人变更，注册资本200万元

2016年9月1日，诚捷兴业的全体合伙人签署了《深圳市诚捷兴业投资企业（有限合伙）变更决定》，决定李平涛持有的43.48万元出资额，占合伙企业21.74%份额转让给宗香容。同日，变更后的合伙人签署了《合伙企业出资额确认书》及《深圳市诚捷兴业投资企业（有限合伙）合伙协议》。

2016年9月1日，深圳市市场监督管理局核准诚捷兴业的合伙人变更。本次变更后的出资情况为：

序号	出资人姓名	出资额（万元）	出资比例	类型
1	宗香容	54.35	27.18%	执行事务合伙人
2	宗勇	108.69	54.35%	有限合伙人
3	吕德红	36.96	18.48%	有限合伙人
合计		200.00	100.00%	

③2016年10月，合伙人变更，注册资本200万元

2016年9月28日，吕德红与陈琪云等23名自然人签署了《合伙企业出资转让协议》，吕德红将其持有的21.74万元出资额，占合伙企业比例为10.87%转让给陈琪云等23名自然人。前海股权交易中心（深圳）有限公司出具了《出资份额转让见证书》。2016年10月25日，诚捷兴业全体合伙人签署了《深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）变更决定书》，决定有限合伙人由2名变更为25名。同日，全体合伙人签署了《合伙企业出资额确认书》及《合伙协议》。

2016年10月25日，深圳市市场监督管理局核准诚捷兴业的合伙人变更。本次变更后的出资情况为：

序号	出资人姓名	出资额（万元）	出资比例	类型
1	宗香容	54.35	27.18%	执行事务合伙人
2	宗勇	108.69	54.35%	有限合伙人
3	吕德红	15.22	7.61%	有限合伙人

4	陈琪云	1.09	0.55%	有限合伙人
5	蒋学强	1.09	0.55%	有限合伙人
6	黄伏平	1.09	0.55%	有限合伙人
7	王猛	2.18	1.09%	有限合伙人
8	刘绍山	0.54	0.27%	有限合伙人
9	谭志	1.09	0.55%	有限合伙人
10	龙勤贤	1.09	0.55%	有限合伙人
11	骆琴	2.18	1.09%	有限合伙人
12	宗志华	2.73	1.37%	有限合伙人
13	陈杰	1.09	0.55%	有限合伙人
14	任战委	0.54	0.27%	有限合伙人
15	奉光裕	0.54	0.27%	有限合伙人
16	刘忍	1.09	0.55%	有限合伙人
17	熊升	0.54	0.27%	有限合伙人
18	雷元元	0.54	0.27%	有限合伙人
19	田国辉	0.54	0.27%	有限合伙人
20	李敏	0.54	0.27%	有限合伙人
21	张亮	0.54	0.27%	有限合伙人
22	陈永滔	0.54	0.27%	有限合伙人
23	刘克培	0.54	0.27%	有限合伙人
24	姜有良	0.54	0.27%	有限合伙人
25	任文杰	0.54	0.27%	有限合伙人
26	梁其森	0.54	0.27%	有限合伙人
合计		200.00	100.00%	

（3）主要业务发展状况

诚捷兴业为诚捷智能的员工持股平台，成立至今未经营其他业务。

（4）最近两年简要财务报表

①资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度
资产总额	112.87	-
负债总额	-86.92	0.08
净资产	199.79	-0.08

注：上述数据未经审计。

②利润表主要数据

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度
营业收入	-	-
利润总额	-0.13	-
净利润	-0.13	-

注：上述数据未经审计。

(5) 产权控制关系

截至本报告书出具日，诚捷兴业的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例	取得权益日期
1	宗勇	108.69	54.35%	2016-7-11
2	宗香容	54.35	27.18%	2016-7-11
3	吕德红	15.22	7.61%	2016-7-11
4	宗志华	2.73	1.37%	2016-10-25
5	王猛	2.18	1.09%	2016-10-25
6	骆琴	2.18	1.09%	2016-10-25
7	黄伏平	1.09	0.55%	2016-10-25
8	谭志	1.09	0.55%	2016-10-25
9	陈琪云	1.09	0.55%	2016-10-25
10	陈杰	1.09	0.55%	2016-10-25
11	刘忍	1.09	0.55%	2016-10-25
12	蒋学强	1.09	0.55%	2016-10-25

13	龙勤贤	1.09	0.55%	2016-10-25
14	姜有良	0.54	0.27%	2016-10-25
15	熊升	0.54	0.27%	2016-10-25
16	雷元元	0.54	0.27%	2016-10-25
17	任战委	0.54	0.27%	2016-10-25
18	张亮	0.54	0.27%	2016-10-25
19	田国辉	0.54	0.27%	2016-10-25
20	刘绍山	0.54	0.27%	2016-10-25
21	奉光裕	0.54	0.27%	2016-10-25
22	任文杰	0.54	0.27%	2016-10-25
23	刘克培	0.54	0.27%	2016-10-25
24	李敏	0.54	0.27%	2016-10-25
25	陈永滔	0.54	0.27%	2016-10-25
26	梁其森	0.54	0.27%	2016-10-25
合计		200.00	100.00%	

（6）下属企业情况

截至本报告书出具日，诚捷兴业除诚捷智能外未投资其他公司。

12、天使一号

（1）基本信息

公司名称	广东粤科天使一号创业投资有限公司
公司性质	其他有限责任公司
注册地址	广东省珠海市横琴新区宝华路6号105室-186
主要办公地点	广东省珠海市横琴新区宝华路6号105室-186
法定代表人	钟文辉
注册资本	11,043.48 万元人民币
统一社会信用代码	914404000845369958
经营范围	（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）

（2）历史沿革

①2013年12月，天使一号成立，注册资本10,000万元

天使一号由广东省粤科金融集团有限公司、广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司设立，于2013年12月9日取得珠海市横琴新区工商行政管理局核发的《营业执照》（注册号：440003000026414），企业名称为“广东粤科天使一号创业投资有限公司”，注册资本10,000万元。

2013年11月11日，广东省粤科金融集团有限公司、广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司签署《广东粤科天使一号创业投资有限公司章程》。

2013年12月3日，广州富扬健达会计师事务所有限公司出具《验资报告》（穗富会验字[2013]第12003号），验证截至2013年12月3日，天使一号（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计10,000万元，均以货币出资，其中广东省粤科金融集团有限公司出资5000万、广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司5000万。

天使一号成立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	广东省粤科金融集团有限公司	5,000.00	50.00%
2	广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司	5,000.00	50.00%
合计		10,000.00	100.00%

②2017年7月，增资至11,043.48万元

2015年10月23日，天使一号召开股东会并作出决议，同意广东省粤科财政股权投资有限公司增资1,043.48万元。根据2015年10月23日签署的《广东粤科天使一号创业投资有限公司增资协议》，新增注册资本将以1元/股的价格由广东省粤科财政股权投资有限公司在章程生效后30天内一次性缴付。

2015年10月23日，法定代表人签署《章程修正案》。

2017年7月31日，天使一号完成本次股权变更的工商变更登记程序。本次变更后的股权结构为：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	广东省粤科金融集团有限公司	5,000.00	45.28%
2	广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司	5,000.00	45.28%
3	广东省粤科财政股权投资有限公司	1,043.48	9.45%
合计		11,043.48	100.00%

（3）主要业务发展状况

天使一号成立至今一直从事股权投资业务。

天使一号于2014年5月20日进行了私募基金备案，基金编号为SD3422，基金管理人为广东粤科风险投资管理有限公司。

（4）最近两年简要财务报表

①资产负债表主要数据

单位：万元

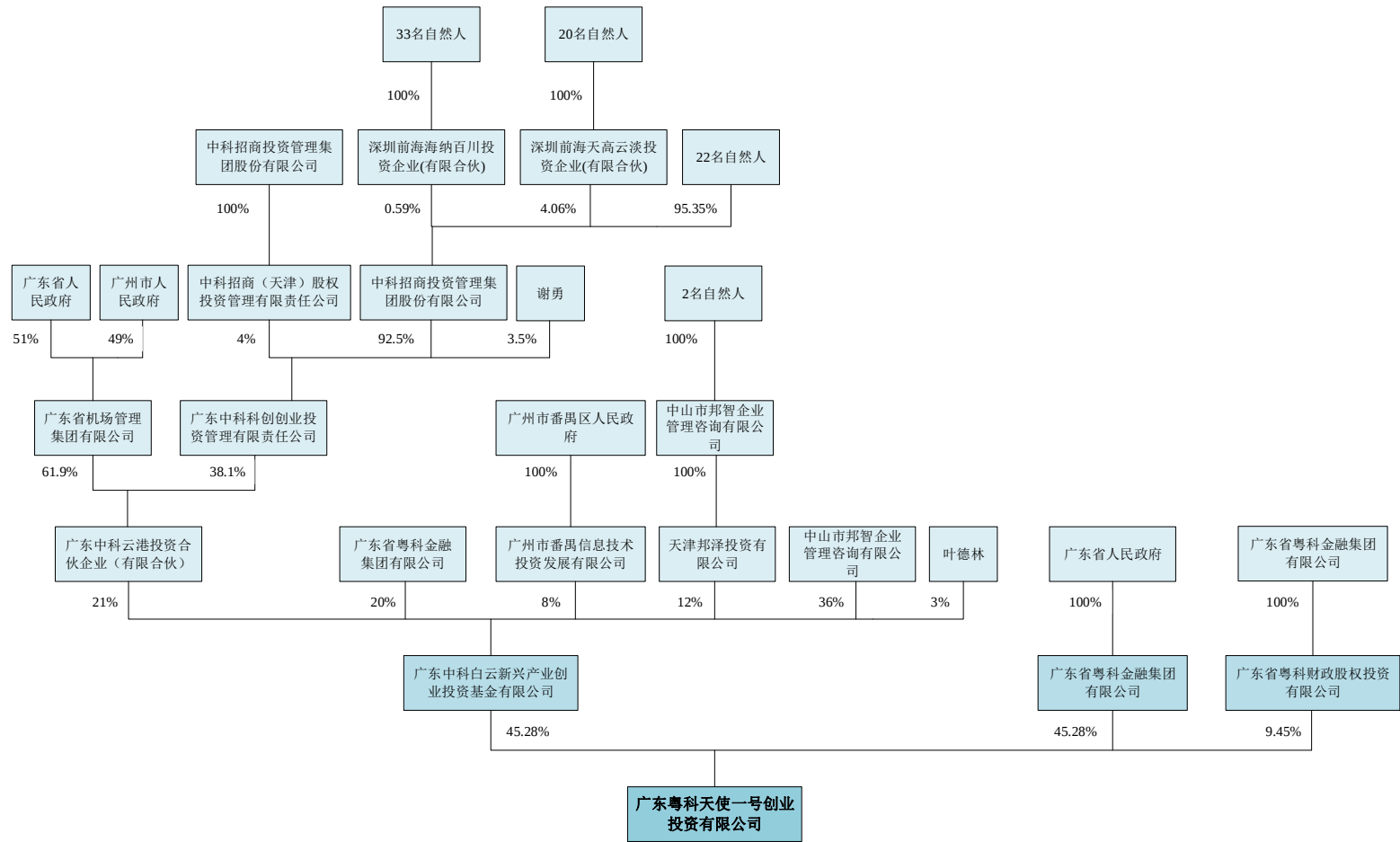
项目	2018 年末	2017 年末
资产总额	11,045.54	10,269.45
负债总额	76.98	32.95
净资产	10,968.56	10,236.50

②利润表主要数据

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度
营业收入	-	-
利润总额	1,007.73	-850.82
净利润	732.06	-614.52

注：上述财务数据业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所审计。



(5) 产权控制关系结构图

注：产权控制关系及股东追溯信息来源于国家企业信用信息公示系统

（6）下属企业情况

截至本报告书签署日，粤科天使除诚捷智能外，投资的公司情况如下：

序号	名称	概况
1	广州为想互联网科技有限公司	成立于 2014 年 12 月 31 日，法定代表人为徐卫华，注册资本为 916.6156 万元，注册地址为广州市海珠区南洲路自编 339 号 701-718（仅限办公用途），主营家政、健康和养老服务业。
2	广州乐窝客信息科技有限公司	成立于 2014 年 10 月 8 日，法定代表人为黄澄峰，注册资本为 112.5 万元，注册地址为广州市荔湾区沙面北街 65 号 1 号楼三楼自编号 05-06 房（仅限办公用途），主营工人流量入口的移动互联网企业。
3	珠海绿卫士航空植保技术有限公司	成立于 2013 年 8 月 26 日，法定代表人为潘海洋，注册资本为 158 万元，注册地址为珠海市高新区唐家湾镇软件园路 1 号教学区 1#二层 205-206，主营智能农业装备。
4	中山迈雷特数控技术有限公司	成立于 2012 年 11 月 6 日，法定代表人为林守金，注册资本为 364.7416 万元，注册地址为中山市火炬开发区丰盛路 5 号三楼，主营高端数控机床等制造装备。
5	东莞成电精工自动化技术有限公司	成立于 2012 年 4 月 20 日，法定代表人为李迅波，注册资本为 352.9411 万元，注册地址为东莞松山湖高新技术产业开发区总部二路 17 号 B403，主营自动化生产设备。
6	臻睿（北京）信息技术有限公司	成立于 2011 年 1 月 6 日，法定代表人为段向南，注册资本为 1,142.84 万元，注册地址为北京市海淀区北清路 68 号院 24 号楼 D 座 4 层 131，主营智慧校园、行业信息化的互联网公司。
7	东莞易步机器人有限公司	成立于 2010 年 9 月 20 日，法定代表人为吴细龙，注册资本为 1,020.4082 万元，注册地址为东莞松山湖高新技术产业开发区工业南路 6 号松湖华科产业孵化园 2 栋 311-317 室，主营机器人智能产品的研发、生产、销售。
8	东莞市盟大塑化科技有限公司	成立于 2010 年 5 月 20 日，法定代表人为李实，注册资本为 714.0352 万元，注册地址为东莞市南城区周溪隆溪路 5 号高盛科技园二期之高盛科技大厦第 7 层 701-703 室，主营塑料化工领域电子商务。
9	深圳市深信信息技术有限公司	成立于 2010 年 1 月 11 日，法定代表人为袁敏良，注册资本为 708.3333 万元，注册地址为深圳市龙岗区园山街道龙岗大道 8288 号大运软件小镇 55 栋 2 层，从事农产品流通行业信息技术的应用。

序号	名称	概况
10	广州中幼信息科技有限公司	成立于 2007 年 1 月 12 日，法定代表人为邹鹏，注册资本为 179.019 万元，注册地址为广州高新技术产业开发区科学城科珠路 203 号 901A，主营幼儿园与在园家长的互联网产品服务。
11	广州市普东医疗设备股份有限公司	成立于 2004 年 9 月 12 日，法定代表人为王可承，注册资本为 1,358.7 万元，注册地址为广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 C2 栋第五层 A 单元，主营医用电子、激光诊疗设备。
12	广州像素数据技术股份有限公司	成立于 1998 年 8 月 7 日，法定代表人为姚若光，注册资本为 1,143 万元，注册地址为广州市海珠区海联路 25 号二楼 208 房(不可作厂房使用)(仅限办公用途)，从事研究图像采集与处理以及围绕生物识别技术进行各行业应用开发。
13	深圳市慧康精密仪器有限公司	成立于 2006 年 3 月 6 日，法定代表人为陈明，注册资本为 6,786.6801 万元，注册地址为深圳市福田区福保街道福保社区红棉道 8 号英达利科技数码园 C 栋 101B-F，主营高科技医疗设备的研发和制造。
14	广东爱斯达智能科技有限公司	成立于 2008 年 11 月 11 日，法定代表人为樊友斌，注册资本为 1,109.2 万元，注册地址为佛山市顺德区均安镇鹤峰居委会多浦环山路 11 号四楼之二，主营牛仔服装制造。
15	广州晶品智能压塑科技股份有限公司	成立于 2008 年 10 月 23 日，法定代表人为周信祥，注册资本为 3,612.1191 万元，注册地址为广州高新技术产业开发区开源大道 11 号 C4 栋第一层，主营高效节能新型压塑成型技术与装备研制。
16	广州华汇生物实业有限公司	成立于 2007 年 11 月 2 日，法定代表人李小林，注册资本为 1,670 万元，注册地址为广州市南沙区黄阁镇梅山工业区内工业路 19 号之 28 房，主营生物活性物质的研发、生产、销售。
17	深圳市有车邦汽车美容服务连锁有限公司	成立于 2003 年 10 月 20 日，法定代表人为刘忠文，注册资本为 243.7099 万元，注册地址为深圳市龙华区民治街道民强社区世纪春城三期 8 号地块 116，主营汽车美容、汽车养护、汽车配件及精品销售、车文化推广。

13、丰盛六合

（1）基本信息

企业名称	宁波梅山保税港区丰盛六合新能源投资合伙企业（有限合伙）
企业性质	有限合伙企业

注册地址	浙江省宁波市北仑区梅山七星路 88 号 1 幢 401 室 C 区 H0029
主要办公地点	浙江省宁波市北仑区梅山七星路 88 号 1 幢 401 室 C 区 H0029
执行事务合伙人	宁波梅山保税港区丰盛六合投资管理有限公司
出资额	26,300.00
统一社会信用代码	91330206MA2836D03Y
经营范围	新能源项目投资、投资管理、实业投资、资产管理。(未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集(融)资等金融业务)

（2）历史沿革

①2016年12月，丰盛六合成立，出资额26,300万元

丰盛六合由深圳市前海弘盛技术有限公司、荣盛建设工程有限公司、浙江航民实业集团有限公司、宁波梅山保税港区丰盛六合投资管理有限公司设立，于2016年12月8日取得宁波市北仑区市场监督管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91330206MA2836D03Y），企业名称为“宁波梅山保税港区丰盛六合新能源投资合伙企业（有限合伙）”，出资额26,300万元。

2016年10月，全体合伙人签署了《宁波梅山保税港区丰盛六合新能源投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》。经全体合伙人协商一致，同意委托宁波梅山保税港区丰盛六合投资管理有限公司为执行事务合伙人。

丰盛六合成立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	深圳市前海弘盛技术有限公司	10,000.00	38.02%
2	荣盛建设工程有限公司	10,000.00	38.02%
3	浙江航民实业集团有限公司	6,000.00	22.81%
4	宁波梅山保税港区丰盛六合投资管理有限公司	300.00	1.14%
合计		26,300.00	100.00%

（3）主要业务发展状况

丰盛六合成立至今一直从事股权投资业务。

丰盛六合于2017年2月15日进行了私募基金备案，基金编号为SR7292，基金管理人宁波梅山保税港区丰盛六合投资管理有限公司。

（4）最近两年简要财务报表

①资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2018 年末	2017 年末
资产总额	323.38	213.85
负债总额	11.53	-0.11
净资产	311.85	213.97

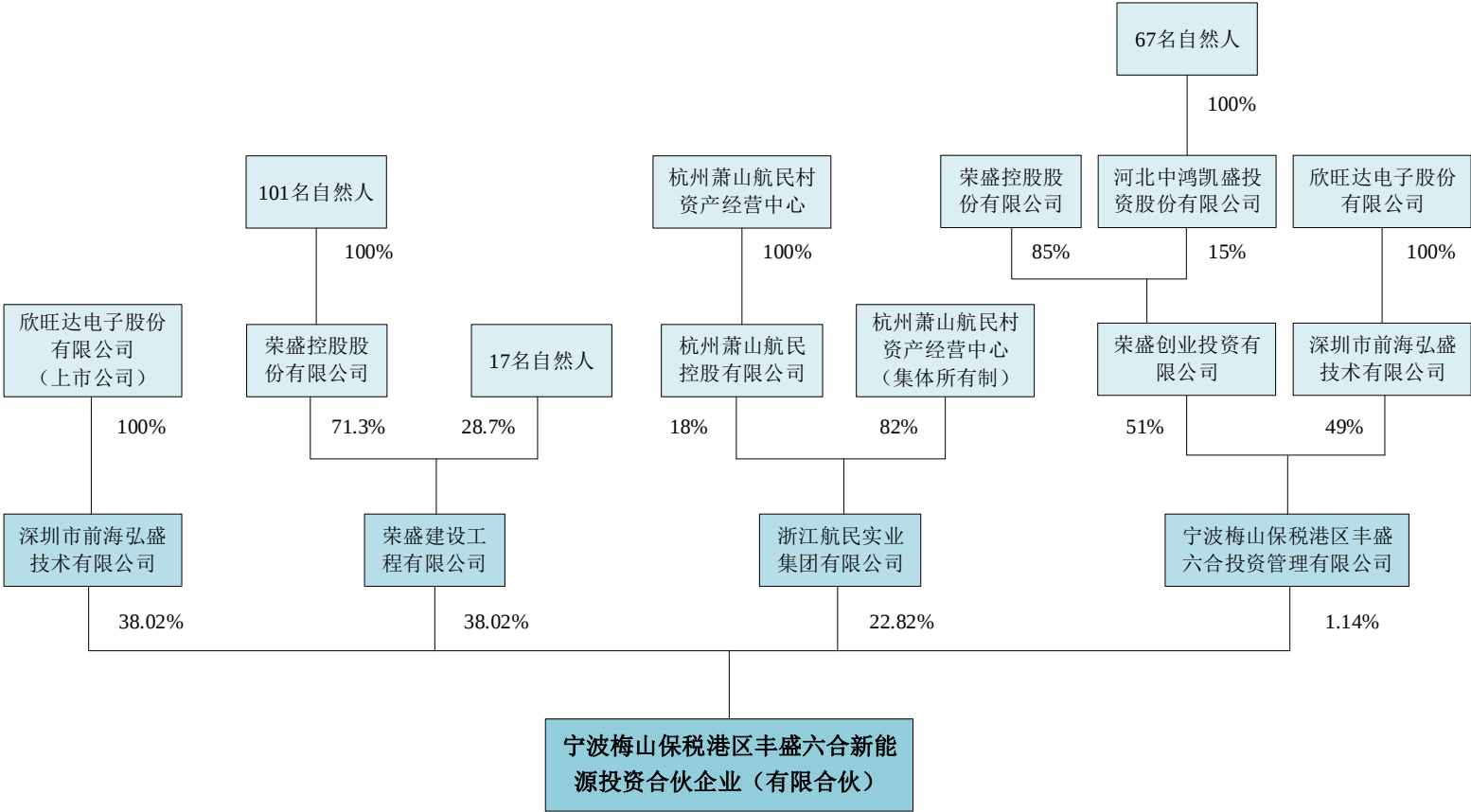
②利润表主要数据

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度
营业收入	115.66	37.35
利润总额	111.87	23.02
净利润	97.89	21.34

注：上述财务数据业经石家庄大华会计师事务所审计

(5) 产权控制关系结构图



注：产权控制关系及股东追溯信息源自国家企业信用信息公示系统

（6）下屬企業情況

截至本報告書簽署日，丰盛六合除誠捷智能外，投資的公司情況如下：

序號	名稱	概況
1	湖南金源新材料股份有限公司	成立於 2003 年 5 月 1 日，法定代表人為劉訓兵，註冊資本為 3,365 萬元，註冊地址為安化縣東坪鎮酉州村，主營有色金屬廢料回收利用。
2	青島中科華聯新材料股份有限公司	成立於 2011 年 11 月 11 日，法定代表人為陳繼朝，註冊資本為 9,545.08 萬元，註冊地址為山東省青島市黃島區淮河西路 569 號，主營整套濕法鋰離子電池隔膜生產線。
3	廣東嘉元科技股份有限公司	成立於 2001 年 9 月 29 日，法定代表人為廖平元，註冊資本為 17,307.6 萬元，註冊地址為梅縣雁洋鎮文社，主營高性能電解銅箔的研究、製造和銷售。
4	江西森陽科技股份有限公司	成立於 2007 年 11 月 23 日，法定代表人為黃仁珠，註冊資本為 4,000 萬元，註冊地址為江西省贛州市信丰县工業園中端南路，主營鈹鐵硼稀土永磁材料。

14、粵科拓思

（1）基本信息

公司名稱	廣東粵科拓思智能裝備創業投資有限公司
公司性質	其他有限責任公司
註冊地址	廣州市經濟技術開發區科學城彩頻路 11 號 A218
主要辦公地點	廣州市經濟技術開發區科學城彩頻路 11 號 A218
法定代表人	梁茹
註冊資本	10,000 萬元人民幣
統一社會信用代碼	91440101347429869J
經營範圍	創業投資;代理其他創業投資企業等機構或個人的創業投資業務;創業投資諮詢業務;為創業企業提供創業管理服務業務;(依法須經批准的項目,經相關部門批准後方可開展經營活動)

（2）歷史沿革

①2015年7月，粵科拓思成立，註冊資本20,000萬元

粤科拓思由广州市杉华创业投资合伙企业（有限合伙）、广东省粤科财政股权投资有限公司、广东省粤科创新创业投资母基金有限公司、广东拓思软件科学园有限公司、中科智桥国际投资有限公司、珠海横琴新区恒投创业投资有限公司、广东风华高新科技股份有限公司设立，于2015年7月3日取得广州市工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91440101347429869J），企业名称为“广东粤科拓思智能装备创业投资有限公司”，注册资本20,000万元。

2015年6月18日，全体股东签署了《广东粤科拓思智能装备创业投资有限公司章程》。根据《公司章程》，公司的经营方式为：公司与广东粤科风险投资管理有限公司（以下简称“基金管理人”）签署《广东粤科拓思智能装备创业投资有限公司资产委托管理协议》（以下简称“《委托管理协议》”），委托基金管理人进行投资经营管理。基金管理人拥有公司的对外投资管理权，执行投资事务，以及依据《委托管理协议》收取管理费和项目投资收益奖励与分成的权利。基金管理人内部设立投资决策委员会，投资决策委员会组成及表决方法、议事规则由基金管理人另行制定。基金管理人投资决策委员会根据《委托管理协议》行使投资及项目退出决策权。基金管理人递交投资委员会审议投资及退出事项相关的议案，均应按照广东省粤科财政股权投资有限公司（以下简称“粤科财政”）所持引导基金的相关要求，递交粤科财政进行合规性审查。

粤科拓思成立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	广州市杉华创业投资合伙企业（有限合伙）	4,200.00	21.00%
2	中科智桥国际投资有限公司	4,000.00	20.00%
3	广东省粤科财政股权投资有限公司	4,000.00	20.00%
4	广东省粤科创新创业投资母基金有限公司	3,000.00	15.00%
5	珠海横琴新区恒投创业投资有限公司	2,000.00	10.00%
6	广东拓思软件科学园有限公司	1,800.00	9.00%
7	广东风华高新科技股份有限公司	1,000.00	5.00%
合计		20,000.00	100.00%

②2018年11月，粤科拓思减资，注册资本变更为10,000万元

2018年10月8日，粤科拓思召开股东会，决议同意公司注册资本由20,000万元减少至10,000万元，各股东出资比例不变。2018年10月9日，粤科拓思在《新快报》刊登减资公告。2018年11月26日，粤科拓思全体股东签署《债权债务担保说明》，截至2018年11月26日，粤科拓思无任何债权债务，若出现减资前债权债务，公司承诺继续承担，股东按照减资前出资额提供相应担保。

2018年11月29日，粤科拓思完成工商变更登记手续。

本次减资后，粤科拓思的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	广州市杉华创业投资合伙企业（有限合伙）	2,100.00	21.00%
2	中科智桥国际投资有限公司	2,000.00	20.00%
3	广东省粤科财政股权投资有限公司	2,000.00	20.00%
4	广东省粤科创新创业投资母基金有限公司	1,500.00	15.00%
5	珠海横琴新区恒投创业投资有限公司	1,000.00	10.00%
6	广东拓思软件科学园有限公司	900.00	9.00%
7	广东风华高新科技股份有限公司	500.00	5.00%
合计		10,000.00	100.00%

③2019年1月，粤科拓思股权转让

2019年1月10日，粤科拓思召开股东会，决议同意广东风华高新科技股份有限公司将其持有粤科拓思注册资本5%的股权共计500万元出资额转让给广东省科技创业投资有限公司，其他原股东均同意股权转让并放弃该上述股权的优先购买权。2019年1月14日，交易双方在广东联合产权交易中心履行交易程序并达成交易，转让价格为510.51万元。

2019年1月31日，粤科拓思完成工商变更登记手续。

本次股权转让主要原因为广东风华高新科技股份有限公司自身业务发展需要，与本次交易无关。本次转让方广东风华高新科技股份有限公司为上市公司，

实际控制人为广东省国资委；本次转让的受让方广东省科技创业投资有限公司，为广东省人民政府独资企业。

本次股权转让后，粤科拓思的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	广州市杉华创业投资合伙企业（有限合伙）	2,100.00	21.00%
2	中科智桥国际投资有限公司	2,000.00	20.00%
3	广东省粤科财政股权投资有限公司	2,000.00	20.00%
4	广东省粤科创新创业投资母基金有限公司	1,500.00	15.00%
5	珠海横琴新区恒投创业投资有限公司	1,000.00	10.00%
6	广东拓思软件科学园有限公司	900.00	9.00%
7	广东省科技创业投资有限公司	500.00	5.00%
合计		10,000.00	100.00%

（3）主要业务发展状况

粤科拓思成立至今一直从事股权投资业务。

粤科拓思于2017年2月15日进行了私募基金备案，基金编号为S81010，基金管理人为广东粤科风险投资管理有限公司。

（4）最近两年简要财务报表

①资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2018 年末	2017 年末
资产总额	9,641.49	12,144.51
负债总额	2.94	322.64
净资产	9,638.54	11,821.87

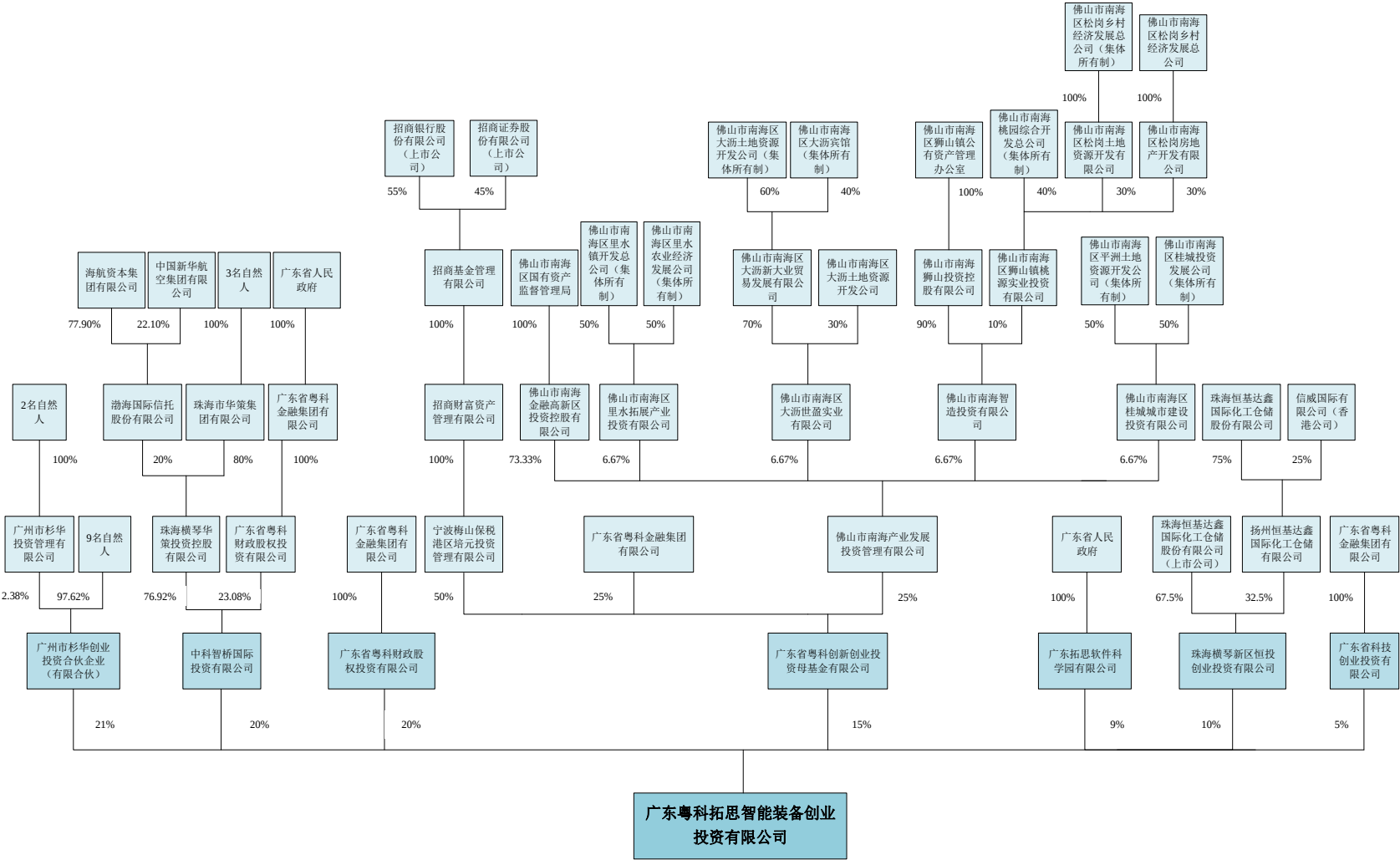
②利润表主要数据

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度
----	---------	---------

项目	2018 年度	2017 年度
营业收入	-	-
利润总额	282.20	-243.49
净利润	216.68	-177.07

注：上述财务数据业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所审计。



(5) 产权控制关系结构图

注1：产权控制关系及股东追溯信息源自国家企业信用信息公示系统

注2：海航资本集团有限公司是由国内知名大型企业海航集团投资设立的综合性金融投资控股企业，故未进行股东追溯；中国新华航空集团有限公司为过呃逆知名企业，故未进行股东追溯。

（6）下属企业情况

截至本报告书签署日，粤科拓思除诚捷智能外，投资的公司情况如下：

序号	名称	概况
1	惠州市雨林科技有限公司	成立于 2015 年 4 月 27 日，法定代表人为金东旭，注册资本为 234.3522 万元，注册地址为惠州市仲恺高新区华安路 8 号 G 厂房五楼 504 号，从事无线充电器的研发、生产、销售。
2	广州微牌智能科技有限公司	成立于 2015 年 3 月 14 日，法定代表人为穆阳，注册资本为 187.5 万元，注册地址为广州市天河区天河东路 242 号 507 房、508 房(仅限办公用途)，主营汽车使用的自动驾驶辅助系统。
3	东莞光智通讯科技有限公司	成立于 2014 年 7 月 17 日，法定代表人司马卫武，注册资本为 3,946.0949 万元，注册地址为东莞松山湖高新技术产业开发区工业东路 12 号光韵达厂房二栋 5 楼，主营光电元器件。
4	广州迅睿网络科技有限公司	成立于 2013 年 2 月 17 日，法定代表人为尹然平，注册资本为 125 万元，注册地址为广州市天河区五山路 483 号华南农业大学泰山区 18 栋 207 房(仅限办公用途)，主营地方特色农产品电商平台。
5	东莞市普万光电散热科技有限公司	成立于 2012 年 9 月 21 日，法定代表人为靳涛，注册资本为 312.5 万元，注册地址为东莞市常平镇九江水工业区 1 号 A1-A2 栋，主营特殊用途高分子散热材料。
6	河南沐桐环保产业有限公司	成立于 2010 年 1 月 22 日，法定代表人为许铭，注册资本为 41,377.8464 万元，注册地址为兰考县产业集聚区中州大道东段北侧，主营废弃电器及钢铁产品回收服务。
7	广东信力科技股份有限公司	成立于 1998 年 1 月 21 日，法定代表人为郑日土，注册资本为 3,783.8 万元，注册地址为东莞市麻涌镇漳澎村中小企业园区二横路 9 号，主营高分子材料、复合材料、功能材料。
8	科顺防水科技股份有限公司	成立于 1996 年 10 月 10 日，法定代表人为陈伟忠，注册资本为 61066.66 万元，注册地址为佛山市顺德区容桂红旗中路工业区 38 号之一，主营防水材料研发、生产、销售。

三、交易对方之间的关联关系

（一）誉辰自动化的交易对方之间的关联关系

誉辰自动化的股东分别为肖谊荣女士、谌小霞女士、邱洪琼女士、刘阳东先生、何建军先生、刘伟先生、邓乔兵先生、尹华愁先生、肖谊发先生。

上述交易对方中，肖谊荣女士与肖谊发先生为兄妹关系。

除上述关联关系外，其余交易对方不存在关联关系。

（二）诚捷智能的交易对方之间的关联关系

诚捷智能的股东分别为吕德红先生、诚捷宏业、诚捷兴业、宗勇先生、天使一号、吴泽喜先生、丰盛六合、吕志勇先生、粤科拓思、龚雪春先生、罗一帆先生、刘云先生、王志坚先生、谢文贤先生。

上述交易对方中，吕德红先生为诚捷宏业之执行事务合伙人，与诚捷兴业之执行事务合伙人宗香容女士为夫妻关系；吕德红先生与吕志勇先生为兄弟关系；宗香容女士与宗勇先生为姐弟关系。吕德红先生、宗香容女士、宗勇先生、吕志勇先生为一致行动人。

天使一号与粤科拓思为一致行动人。

丰盛六合与王志坚先生为一致行动人。

除上述关联关系外，其余交易对方不存在关联关系。

（三）誉辰自动化与诚捷智能的交易对方之间的关联关系。

截至本报告书出具日，誉辰自动化的交易对方与诚捷智能的交易对方之间不存在关联关系。

四、交易对方与上市公司之间的关联关系及推荐董事或高级管理人员的情况

截至本报告出具日，誉辰自动化、诚捷智能的交易对方与科恒股份之间不存在关联关系。本次交易完成后，不考虑募集配套资金影响，交易对方冯德红及其一致行动人合计持有的上市公司股份超过5%，将成为上市公司的关联方。

根据本次交易各方签署的《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书》，交易对方不存在向上市公司推荐董事、高级管理人员的情形。

五、交易对方及其主要管理人员最近五年内未受行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情况说明

截至本报告书签署之日，交易对方及其主要管理人员最近五年内不存在受行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形。

六、交易对方及其主要管理人员最近五年之内的诚信情况

2019年2月14日，王志坚因股票交易违规收到全国中小企业股份转让系统《关于对王志坚的监管意见函》。具体情况如下：

涉嫌违规事实	处罚/处理依据及结果
2019年1月25日，王志坚账户增持广东嘉元科技股份有限公司（证券简称：嘉元科技）股份，持有该持股比例从1.79%变动为3.09%，与一致行动人合并持股比例从9.88%变动为11.18%，持股比例达到挂牌公司已发行股份的10%时未暂停股票交易。	王志坚的上述行为违反了《非上市公司收购管理办法》第十三条规定。鉴于上述事实，股转系统公司监管部对王志坚出具监管意见函。

王志坚不因上述事项影响其参与本次交易的主体资格。

除上述事项外，截至本报告书签署之日，本次交易对方及其主要管理人员最近五年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分等情况。

第三节 交易标的

本次交易的标的资产为深圳市誉辰自动化设备有限公司100%股权及深圳市诚捷智能装备股份有限公司100%股权。

一、誉辰自动化基本情况

（一）誉辰自动化概况

中文名称	深圳市誉辰自动化设备有限公司
英文名称	Shenzhen UTIMES Automation Equipment Co., Ltd
企业性质	有限责任公司
法定代表人	张汉洪
注册资本	300.00 万元
实收资本	300.00 万元
成立日期	2012 年 12 月 13 日
注册地点	深圳市宝安区沙井街道共和社区新和大道西丽城科技工业园 D 栋一层、D 栋二层、A 栋五层、C 栋一层、J 栋二层
主要办公地点	深圳市宝安区沙井街道共和社区新和大道西丽城科技工业园
公司经营范围	非标自动化半自动化设备、测试设备的销售；机电产品的销售；国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）非标自动化半自动化设备、测试设备的生产。
统一社会信用代码	914403000589868964
邮政编码	518000
联系电话	0755-81441156
互联网网址	http://www.utmes.cn/

（二）誉辰自动化历史沿革

1、2012 年 12 月，誉辰自动化成立

2012年10月18日，誉辰自动化取得深圳市市场监督管理局核发的[2012]第80641255号《名称预先核准通知书》，同意企业名称为“深圳市誉辰自动化设备有限公司”。

深圳市誉辰自动化设备有限公司于2012年12月13日在深圳市市场监督管理局注册成立，系由肖谊荣、谌小霞和邱洪琼以货币方式出资设立的有限责任公司，住所为深圳市宝安区沙井街道丽城科技工业园D栋一层和A栋五层；法定代表人为刘莉华；注册资本为100.00万元；经营范围为：“非标自动化半自动化设备、测试设备的生产和销售；机电产品的销售；国内贸易，货物及技术进出口（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）”。

誉辰自动化设立时股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	肖谊荣	34.00	34.00	34.00%
2	谌小霞	33.00	33.00	33.00%
3	邱洪琼	33.00	33.00	33.00%
合计		100.00	100.00	100.00%

本次出资已经深圳恒达丰会计师事务所审验，并于2012年11月22日出具恒达丰验字（2012）第46号《验资报告》，证明截至2012年11月21日止，已收到股东缴纳的注册资本。

2、2014年4月，誉辰自动化第一次增资

2014年4月22日，深圳市誉辰自动化设备有限公司股东会审议并通过了关于增加注册资本的决议，一致同意公司注册资本由100万元人民币增加至300万元人民币，其中原股东肖谊荣缴纳新增注册资本44.00万元；原股东谌小霞缴纳新增注册资本42.00万元；原股东邱洪琼缴纳新增注册资本42.00万元；新股东刘阳东缴纳新增注册资本15.00万元；新股东何建军缴纳新增注册资本15.00万元；新股东刘伟缴纳新增注册资本15.00万元；新股东邓乔兵缴纳新增注册资本9.00万元；新股东尹华慈缴纳新增注册资本9.00万元；新股东肖谊发缴纳新增注册资本9.00万元。出资方式均为货币出资。

本次增资完成后，誉辰自动化股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	肖谊荣	78.00	78.00	26.00%
2	谌小霞	75.00	75.00	25.00%

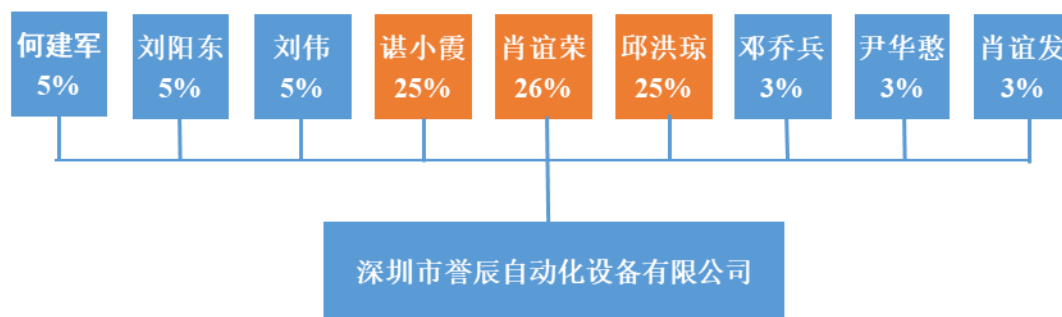
3	邱洪琼	75.00	75.00	25.00%
4	刘阳东	15.00	15.00	5.00%
5	何建军	15.00	15.00	5.00%
6	刘伟	15.00	15.00	5.00%
7	邓乔兵	9.00	9.00	3.00%
8	尹华慈	9.00	9.00	3.00%
9	肖谊发	9.00	9.00	3.00%
合计		300.00	300.00	100.00%

本次出资以中信银行宝安支行银行回单为证，证明截至2014年4月15日止，各股东已缴纳出资款。出资方式均为货币出资。

（三）誉辰自动化的控制关系

1、誉辰自动化股权结构

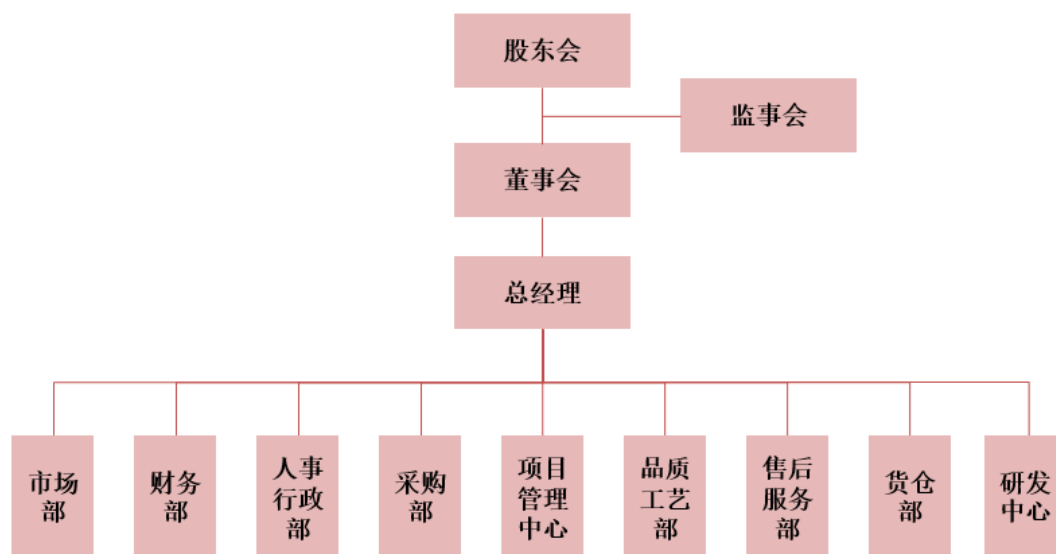
截至本报告书出具日，誉辰自动化的股权结构如下：



截至本报告书出具日，誉辰自动化的公司章程中不存在可能对本次交易产生影响的主要内容或相关投资协议、高级管理人员的安排，不存在影响誉辰自动化独立性的协议或其他安排。

2、誉辰自动化组织架构

截至本报告书出具日，誉辰自动化的组织结构图如下：



3、誉辰自动化下属分公司、控股子公司、参股公司情况

截至本报告书签署日，誉辰自动化不存在分公司、控股子公司及参股公司。

（四）誉辰自动化主要资产的权属状况及产权清晰情况

1、主要资产情况

根据立信会计师事务所出具的信会师报字[2019]第ZI50067号《审计报告》，截至2019年4月30日，誉辰自动化主要资产情况如下：

单位：万元

项目	金额	占比
货币资金	3,959.91	12.34%
应收票据	4,285.43	13.36%
应收账款	2,315.76	7.22%
预付款项	22.50	0.07%
其他应收款	359.67	1.12%
存货	20,821.23	64.91%
其他流动资产	80.76	0.25%
流动资产合计	31,845.26	99.27%
固定资产	122.57	0.38%
无形资产	24.72	0.08%

项目	金额	占比
长期待摊费用	20.00	0.06%
递延所得税资产	65.60	0.20%
非流动资产合计	232.89	0.73%
资产总计	32,078.15	100.00%

2、主要负债情况

根据立信为誉辰自动化出具的信会师报字[2019]第ZI50067号《审计报告》，截至2019年4月30日，誉辰自动化的主要负债状况如下：

单位：万元

项目	金额	占比
应付票据	4,237.55	16.12%
应付账款	4,680.19	17.80%
预收款项	16,128.87	61.34%
应付职工薪酬	402.00	1.53%
应交税费	815.11	3.10%
其他应付款	28.55	0.11%
流动负债合计	26,292.28	100.00%
非流动负债合计	-	-
负债合计	26,292.28	100.00%

3、资产抵押、质押、对外担保情况

截至本报告书签署日，誉辰自动化资产权属清晰，不存在资产抵押、质押、对外担保等事项。

4、诉讼、仲裁等情况

截至本报告书签署日，誉辰自动化不存在涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者妨碍权属转移的情况；亦不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，不存在受到行政处罚或者刑事处罚的情形。

（五）譽辰自動化主要財務指標

根據立信會計師事務所（特殊普通合夥）出具的譽辰自動化《審計報告》（信會師報字[2019]第ZI50067號），譽辰自動化最近兩年一期的主要財務數據如下：

1、資產負債表主要數據

單位：萬元

項目	2019 年 4 月末	2018 年末	2017 年末
流動資產合計	31,845.26	27,726.21	22,509.20
非流動資產合計	232.89	242.76	222.39
資產總計	32,078.15	27,968.98	22,731.59
流動負債合計	26,292.28	23,089.23	21,042.90
非流動負債合計	-	-	-
負債合計	26,292.28	23,089.23	21,042.90
歸屬於母公司股東權益合計	5,785.87	4,879.75	1,688.69
股東權益合計	5,785.87	4,879.75	1,688.69
負債和股東權益總計	32,078.15	27,968.98	22,731.59

2、利潤表主要數據

單位：萬元

項目	2019 年 1-4 月	2018 年度	2017 年度
營業收入	4,578.45	15,537.62	15,050.94
營業成本	2,310.45	8,873.80	9,152.08
營業利潤	965.65	3,520.60	2,535.58
淨利潤	906.12	3,191.06	2,096.81
歸屬於母公司股東的淨利潤	906.12	3,191.06	2,096.81
扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤	806.74	3,070.42	2,075.96

3、現金流量表主要數據

單位：萬元

项目	2019 年 1-4 月	2018 年度	2017 年度
经营活动产生的现金流量净额	4,029.47	-1,485.00	2,437.33
投资活动产生的现金流量净额	-2.70	37.47	144.95
筹资活动产生的现金流量净额	-1,467.75	-325.74	-399.33
现金及现金等价物净增加额	2,559.02	-1,773.26	2,182.94

4、主要财务指标

项目	2019 年 1-4 月 /2019 年 4 月末	2018 年度 /2018 年末	2017 年度 /2017 年末
流动比率	1.21	1.20	1.07
速动比率	0.42	0.40	0.33
应收账款周转率（次/年）	8.74（年化）	21.90	20.72
存货周转率（次/年）	0.35（年化）	0.52	0.68
资产负债率	81.96%	82.55%	92.57%

5、非经常性损益构成情况

项目	2019 年 1-4 月	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置损益	-	-1.17	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	117.53	134.51	14.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-0.61	8.64	9.62
所得税影响额	-17.54	-21.33	-3.68
合计	99.38	120.64	20.85

（六）誉辰自动化出资合规的相关情况

截至本报告书签署日，誉辰自动化不存在出资瑕疵或影响其合法存续的情况，誉辰自动化本次股权出售已获得其股东的同意。

（七）誉辰自动化主营业务具体情况

1、主营业务概况

誉辰自动化为智能制造系统解决方案供应商，致力于锂离子动力电池自动化设备的研发、设计、生产、销售和技术服务，为下游行业提供定制化的系统解决方案。

誉辰自动化为专业锂离子动力电池设备制造商，在电池中后段设备领域积累了大量核心技术。报告期内，誉辰自动化主要为下游动力电池厂商提供方形铝壳电池的包蓝膜设备、入壳设备、氦检设备、注液设备、包Mylar设备等中后段设备。此外，誉辰自动化还有少量家用电器、光伏行业自动化设备业务。

誉辰自动化已与CATL、亿纬锂能、中航锂电、鹏辉能源、比克电池、猛狮科技、塔菲尔等国内知名行业企业建立合作关系。

誉辰自动化是国家高新技术企业、深圳市创新型中小微企业、深圳市软件行业协会会员单位。截至2019年4月30日，公司拥有专利31项，其中发明专利10项。

自设立以来，誉辰自动化主营业务未发生重大变化。

2、主要产品所处的行业主管部门、法律法规及政策

（1）行业主管部门

誉辰自动化所处行业主管部门为工业和信息化部，主要负责行业的管理、产业政策的制定、提出产业发展战略和规划等。

（2）行业自律组织

誉辰自动化所处行业的自律组织是中国自动化学会。中国自动化学会是由全国从事自动化及相关技术的科研、教学、开发、生产和应用的个人和单位自愿结成的、依法登记成立的、具有学术性、公益性、科普性的全国性法人社会团体，是中国科学技术协会的组成部分，主要负责开展自动化科技及相关领域的学术交流及民间国际科技交流，组织研究自动化科学技术与产业发展战略等工作。

（3）行业主要法律法规及政策

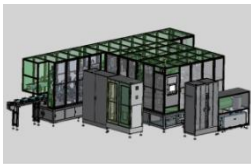
时间	发布主体	名称	内容
2019 年	财政部、工信部、科技部、发改委	关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知	根据新能源汽车规模效益、成本下降等因素以及补贴政策退坡退出的规定，降低新能源乘用车、新能源客车、新能源货车补贴标准，促进产业优胜劣汰，防止市场大起大落。
2017 年	工业和信息化部、发展改革委	《“十三五”信息产业发展指南》	提出了增强体系化创新能力、构建协同优化的产业结构、促进信息技术深度融合应用、建设新一代信息基础设施、提升信息通信和无线电行业管理水平、强化信息产业安全保障能力、增强国际化发展能力 7 大任务，确定了集成电路、基础电子、基础软件和工业软件、关键应用软件和行业解决方案、智能硬件和应用电子、计算机与通信设备、大数据、云计算、物联网 9 个领域的发展重点，研究部署了 7 个重大工程，明确了相关保障措施。
2017 年	工业和信息化部、发展改革委、科技部、财政部联合发布	《促进汽车动力电池产业发展行动方案》	提出了建设动力电池创新中心、实施动力电池提升工程、加强新体系动力电池研究、推进全产业链协同发展、提升产品质量安全水平、加快建设完善标准体系、加强测试分析和评价能力建设、建立完善安全监管体系、加快关键装备研发与产业化等 9 项重点任务，以及加大政策支持力度、完善产业发展环境、发挥产业联盟作用、加快人才培养和引进、加强国际合作与交流等 5 个方面的保障措施，并明确了重点任务和保障措施的落实部门。
2017 年	发改委、财政部、工信部、科技部、国家能源局	乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法	对传统能源乘用车年度生产量或者进口量达到 3 万辆以上的，从 2019 年度开始设定新能源汽车积分比例要求，其中：2019、2020 年度的积分比例要求分别为 10%、12%。
2017 年	工信部、发改委、科技部	关于印发《汽车产业中长期发展规划》的通知	提出以新能源汽车和智能网联汽车为突破口，加速跨界融合，构建新型产业生态，带动产业转型升级，实现由大到强发展。到 2020 年，新能源汽车年产销达到 200 万辆，动力电池单体比能量达到 300 瓦时/公斤以上。到 2025 年，新能源汽车占汽车产销 20%以上。
2016 年	工信部	《轻工业发展规划（2016—2020 年）》	电池机械重点开发铅蓄电池连续化极板制造，动力电池宽幅高速极片制造，自动化成分容系统和电池系统测试，废旧电池分选、拆解及再生等设备。
2016 年	发改委	十三五规划纲要	要求加快发展新型制造业，实施高端装备创新发展工程，明显提升自主设计水平和系统集成能力，实施智能制造工程，加快发展智能制造关键技术装备，强化智能制造标准，工业电子设备、核心支撑软件等基础；推动传统产业改造升级，实施制造业重大技术改造升级工程。
2015 年	国务院	《中国制造 2025》	部署全面推进实施制造强国战略，为我国实施制造强国战略第一个十年的行动纲领，明确了战略任务和重点，包括一大力推动重点领域突破发展，聚焦新一代信息技术产业、高档数控机床和机器人、航空航天装备、海洋工程装备及高技术船舶、先进轨道交通装备、节能与新能源汽车、电力装备、农机装备、新材料、生物医药及高性能医疗器械等十大重点领域。

時間	發布主體	名稱	內容
2015 年	國務院	《國務院關於推進國際產能和裝備製造合作的指導意見》	提出力爭到 2020 年，與重點國家產能合作機制基本建立，一批重點產能合作項目取得明顯進展，形成若干境外產能合作示範基地。推進國際產能和裝備製造合作的體制機制進一步完善，支持政策更加有效，服务保障能力全面提升。形成一批有國際競爭力和市場開拓能力的骨干企業。國際產能和裝備製造合作的經濟和社會效益進一步提升，對國內經濟發展和產業轉型升級的促進作用明顯增強。
2014 年	深圳市政府	重點發展機器人、可穿戴設備和智能裝備產業發展政策的通知	重點發展機器人、可穿戴設備、智能裝備及其在生產、生活重點領域的應用與服務。
2014 年	國務院	《能源發展戰略行動計（2014-2020 年）》	明確積極推進清潔能源汽車和船舶產業化步伐，提高車用燃油經濟性標準和環保標準；加快發展純電動汽車、混合動力汽車和船舶、天然氣汽車和船舶，擴大交通燃油替代規模。
2014 年	國務院辦公廳	《關於加快新能源汽車推廣應用的指導意見》（國办发〔2014〕35 号）	提出擴大公共服務領域新能源汽車應用規模，新能源汽車推廣應用城市新增或更新車輛中的新能源汽車比例不低於 30%。推進黨政機關和公共機構、企事業單位使用新能源汽車，2014—2016 年，中央國家機關以及新能源汽車推廣應用城市的政府機關及公共機構購買的新能源汽車占當年配備更新車輛總量的比例不低於 30%，以後逐年擴大應用規模。企事業單位應積極採取租賃和完善充電設施等措施，鼓勵本單位職工購買使用新能源汽車，發揮對社會的示範引領作用。同時還進一步完善相關政策體系支持新能源汽車產業的發展。

3、主要產品、服務的用途及變化情況

譽辰自動化主要為鋰離子動力電池廠商提供自動化設備，還有少量家用電器、光伏行業自動化設備業務，具體情況如下：

產品類別	產線名稱	產品介紹	產品圖例
鋰離子動力電池設備	包 Mylar 設備	本設備主要用於鋰電池裸電芯包 MYLAR，為全自動運行設備。	
	入殼設備	將包好 Mylar 的電芯自動裝配進鋁殼並完成 HI-POT 測試。	

产品类别	产线名称	产品介绍	产品图例
	注液设备	该设备主要用于锂电池注液工序，为全自动运行设备；电池随拉带来料，设备完成电池扫码称重，电池注液前需对电池 Hi-Pot 测试（选配）。	
	氦检设备	该设备主要用于电池的密封性测试，为全自动化在线设备。自动完成上下料、氦检、复测功能。测试数据上传 MES 系统，坏品自动复测，最终复测坏品自动隔离。	
	包蓝膜设备	本设备具备工艺流程自动控制，历史数据查询导出，关键参数实时显示，问题报警追溯，安全保护等功能。设备自动读取顶盖条码并绑定电池信息、自动记信息与条码一一对应，自动保存在本地工业 PC 机上，并上传至 MES 系统。	
家用电器设备	咖啡机检测设备	在动态情况下实现全自动精确测量咖啡机整机的功率，水流量，杯量，管路压力，冷热水温度等参数，并对整机杯量进行校准。	
	香水喷发器组装设备	实现全自动精确测量香水喷发器整机的工作波形及相关参数，确认产品在相应下压力假罐和回弹力假罐的工作状态，测试整机待机状态下的静态电流值。	
	剃须刀组装设备	剃须刀的刀头及驱动单元线件全自动装配。操作简单，装配产品品质优良，一致性好。	
光伏设备	光伏组件装配机	本项目将开发设计专用单玻汉瓦贴胶条，入边框。全面汉瓦的自动扫条码、自动上料、更换物料不停机，过程监控持续反馈设备状态、保证产品安装合格率。	

（1）锂离子动力电池设备

锂离子动力电池生产工序复杂且精密度要求高，自动化的实现需要众多设备精准对接、协调一致，在核心软件的控制下共同完成所有工序。报告期内，誉辰自动化销售的产品主要涉及包蓝膜、入壳、入化成钉、氦检、注液、清洗等工序，同时对后段模组/PACK设备也有研发制造能力。

锂离子动力电池主要生产工序及对应设备如下：

分类	工艺	工艺简介	对应设备
前段	搅拌	对正负极材料和溶剂进行搅拌，液体与液体、液体与固体物料之间的相互混合、溶解、分散	搅拌机
	涂布	在金属箔片上涂布浆料，烘干后制成正极和负极极片	涂布机
	辊压	压实涂布后的极片，提高电池的能量密度	辊压机
	分切	将整卷极片切成窄片	分条机
中段	制片	模具或激光切割成型，裁切	极耳切割机、裁切机
	卷绕/叠片	将极片卷绕或叠加成锂离子电池的电芯	卷绕机、叠片机
	入壳	卷芯包 MYLAR、将卷芯装入铝壳	入壳机
	顶盖焊	对顶盖和铝壳进行焊接密封	激光焊接机
	注液	将电解液注入电芯中	注液机
	化成	将做好的电池激活	化成柜
	二次注液	对化成后的电芯进行二次注液	二次注液机
	封装	将注液后的电芯进行封口焊接	激光焊接机
	气密性测试	对封装完成后的电芯进行气密性测试	氦检机
	包蓝膜	对封装完成的电芯包蓝膜	包蓝膜机
	分容	分容检测是测试电池的容量和其他电性能测试	分容柜
后段	测试分档	对电芯进行电压、电流、内阻等进行测试，将经测试的电池按照一致性进行分档	电池测试设备、分档机
	模组组装	将数个电芯组装成模组	点胶机、打带机、激光焊接机
	PACK 组装	将模组组装成成品电池	激光焊接机

①包Mylar设备

电芯卷绕完成后，需要在电芯上包Mylar膜，防止电芯接触铝壳产生短路，影响电池的性能和安全。誉辰自动化包Mylar设备采用双面对称包膜技术，有效保证了包膜的精度；采用脉冲加热技术，能精确控制加热温度和时间，温度精度可达 $\pm 2^{\circ}\text{C}$ ，时间精度可达 ± 0.1 秒，热封点凸起 $\leq 0.03\text{mm}$ ；加装风冷装置，有效防止Mylar拉丝。

②入壳设备

在电芯的生产制程中，需要将包好Mylar的裸电芯装入铝壳中。由于Mylar很薄（厚度仅为 $0.10\text{-}0.15\text{mm}$ ）且质地柔软，在入壳过程中铝壳的轻微刮擦就可

能造成Mylar破损，导致电芯同铝壳接触发生短路，甚至可能引发起火、爆炸，严重影响锂电池和汽车的质量和安全性。对此誉辰自动化的入壳设备加装了精密壳体定位和电芯入壳合模机构，充分运用传感技术实时监测电芯入壳的压力。电芯入壳完成后再进行HI-POT测试，以检测入壳后是否产生破损的可能，有效防止了上述质量及安全问题。全自动入壳及检测方式提高了生产效率及良率。

③注液设备

电芯完成顶盖焊接之后，需要在壳体内注入电解液。电解液为流体，流体的运动形态比刚体和固体更为复杂，要实现电解液注入的精密控制涉及的要素众多，如：管路设计不合理导致注液速度慢；流体压力大、开阀过快导致气泡渗入电解液；注液精度控制不足导致注液不够、注液过多腐蚀铝壳等。誉辰自动化的注液设备采用正负压静置多次循环注液技术，变量补液技术，自动回氮控制技术，电池自动称重技术，注液口自动清洁技术，同时通过对注液管路及阀体的优化设计有效防止了上述问题，提高了良率和生产效率。并优化整机的管路及模组布局，增加电解液防护措施，减少电解液对设备元器件的腐蚀，保证设备长期运行的稳定性。

④氦检设备

顶盖焊接以及密封钉保护盖焊接完成后，电池需要进行气密性测试。电池壳体的密封性直接决定了电池的安全性能，由密封不良导致的电解液泄漏、壳体膨胀、起火爆炸等严重威胁着每一个电动汽车消费者的安全。当前，锂电池行业采用的检漏方式主要有水检目视检漏（水泡法）、气密性检漏（气检法）、压降式检漏（压降法）、差压检漏（差压法）、真空箱式氦检漏（氦质谱检漏法）。其中，氦质谱检漏的检测精度最高，但其对检测管道的密封性和工装夹具的要求很高。誉辰自动化设计的高密封性管道和精密工装夹具有效保证了氦质谱检漏的质量，氦检精度可达 $1E-2Pa.m^3/s$ 以上，并具备自动复测功能。

⑤包蓝膜设备

在锂离子动力电池生产制程中，为了保证单体电芯与电芯之间的绝缘性，解决爬电现象，需要在封装完成的电芯铝壳表面包一层绝缘膜。目前包膜机的工艺功能主要有：包膜（“U”型兼容“回”型包）-折侧边（U型包膜功能使用）

-折顶底边-帖绝缘片-绝缘测试-尺寸测量等。包膜时由于绝缘膜粘贴面为胶粘剂，在包膜过程中精度、张力掌握不当容易出现气泡、褶皱及贴合不良的情况，而且人工操作过程中，手上的汗液、杂质及静电都会影响锂电池的性能。誉辰自动化通过对随形机构、变形辊及机械结构的独特设计开发了包蓝膜设备，有效克服了上述问题，提高了良率和生产效率；誉辰自动化的包蓝膜设备还运用位移传感器测量技术，可对锂电池的尺寸进行接触式测量，测量精度达微米级；包蓝膜设备可以对包膜后锂电池进行绝缘测试，通过对测试面施加一定压力，可有效检测电池包膜后的绝缘效果。

（2）家用电器设备

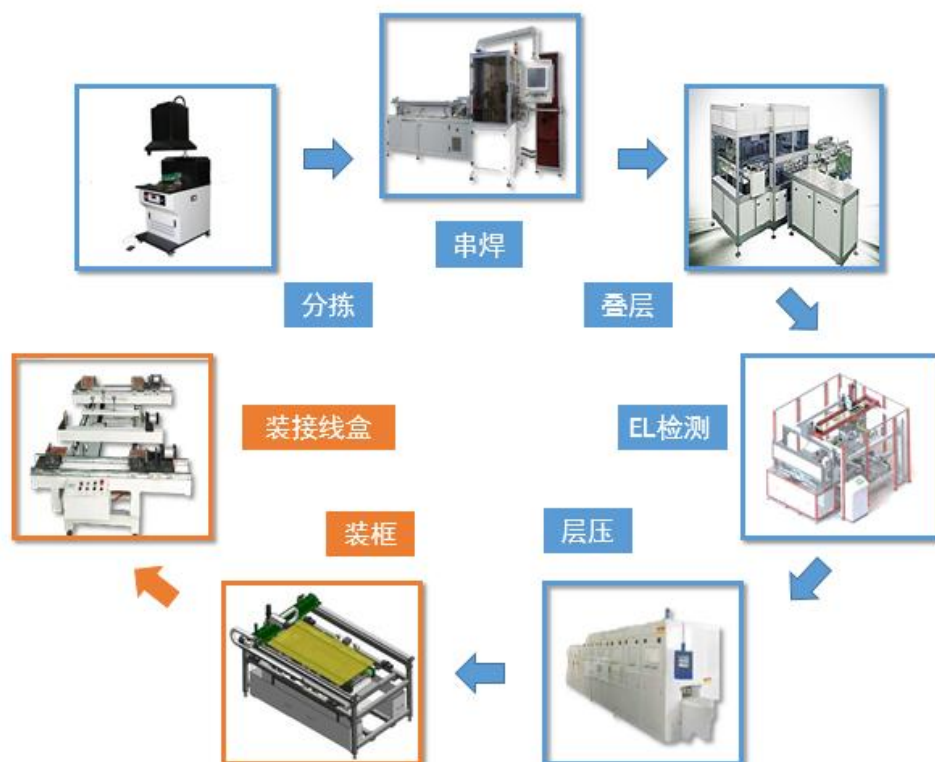
誉辰自动化家用电器设备主要有咖啡机检测设备、香水喷发器组装设备、剃须刀组装设备等。

誉辰自动化咖啡机检测设备用于成品咖啡机的综合测试，主要的参数包括流量、压力、泄漏和温度等；香水喷发器组装设备用于香水喷发器的部件和整体组装；剃须刀组装设备用于剃须刀的整体组装。

（3）光伏设备

光伏设备用于光伏组件后段的附件（边框及防水胶条）自动装配，核心功能模组包括光伏组件载盘自动传输拉线，边框自动上料，自动贴“U”型双面胶，自动装边框，防水胶条自动上料，自动贴双面胶，自动装防水胶条。本设备可替代现有光伏组件人工装配的生产工艺，大大提高了生产效率及产品的品质。

光伏组件的封装流程如下：



注：图中黄色部分为公司设备所涉及的工序

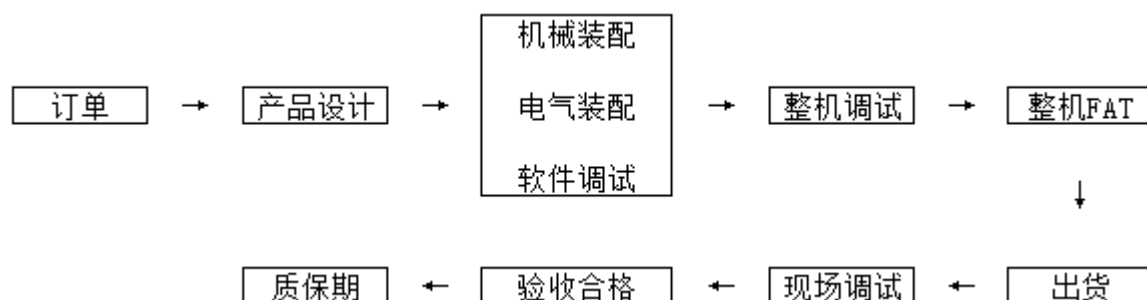
分拣：通过分拣设备，挑选出参数一致的电池片。串焊：对电池片进行串联焊接，叠层：将电池、前盖板及后膜进行叠层；EL检测：对前序工序的质量进行检测，将不良品挑出；层压：将叠层好的光伏电池进行层压；装框：对层压好的光伏电池进行装铝框；装接线盒：对装好铝框的电池装接线盒。

（4）技术服务

誉辰自动化技术服务主要是为客户提供设备维修和升级改造服务。质保期内的设备为免费维修，过保设备的维修需要支付费用。由于技术升级及工艺调整，动力电池企业原有的设备需要进行升级改造，誉辰自动化可以根据客户的要求制定升级改造方案并实施。

报告期内，誉辰自动化的主要产品及用途未发生变化。

4、主要产品的工艺流程



5、主要经营模式、盈利模式和结算模式

（1）研发模式

誉辰自动化研发项目均为自主研发，具体包括订单产品设计和新技术研发。

①订单产品设计

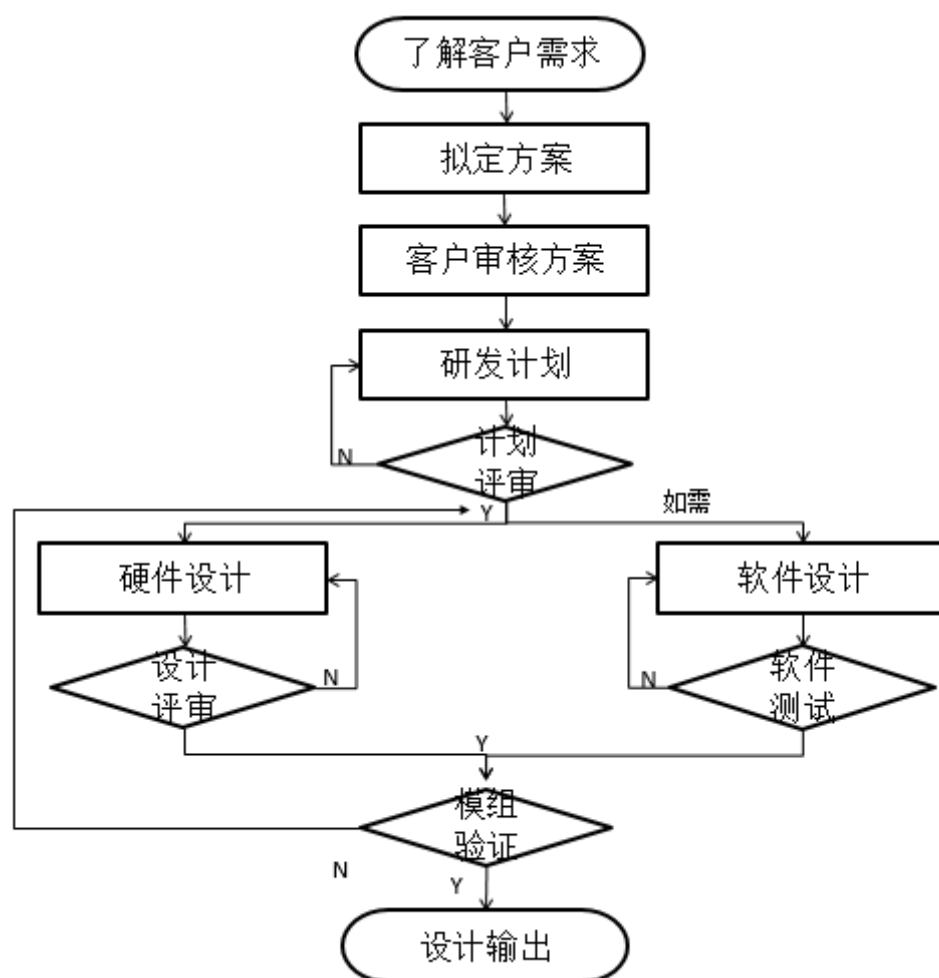
订单产品设计是指公司按照客户的生产工艺和技术参数要求进行的非标产品的设计开发。

订单产品设计的主要流程如下：市场部获取客户意向后，由市场部和项目管理中心对客户需求进行沟通了解；了解客户需求后，项目管理中心进行产品分析并拟定方案，出具设备示意图；经设备成本评估、生产效率评估、各机构可行性评估后交由客户进行评审；客户评审通过后，项目管理中心拟定研发计划并进行项目开发，经评审后由项目管理中心和品质工艺部联合对核心模组进行验证，验证完成后进行方案输出。

②新技术研发

公司研发中心负责新技术、新产品的研发。研发人员根据公司的发展规划开展行业前沿技术的研发工作，为新技术的储备提供保障。研发中心定期会同市场部开展市场研究，对同行业竞争对手的新产品、客户提出的新需求进行研发，以保证行业竞争地位。

研发流程如下：

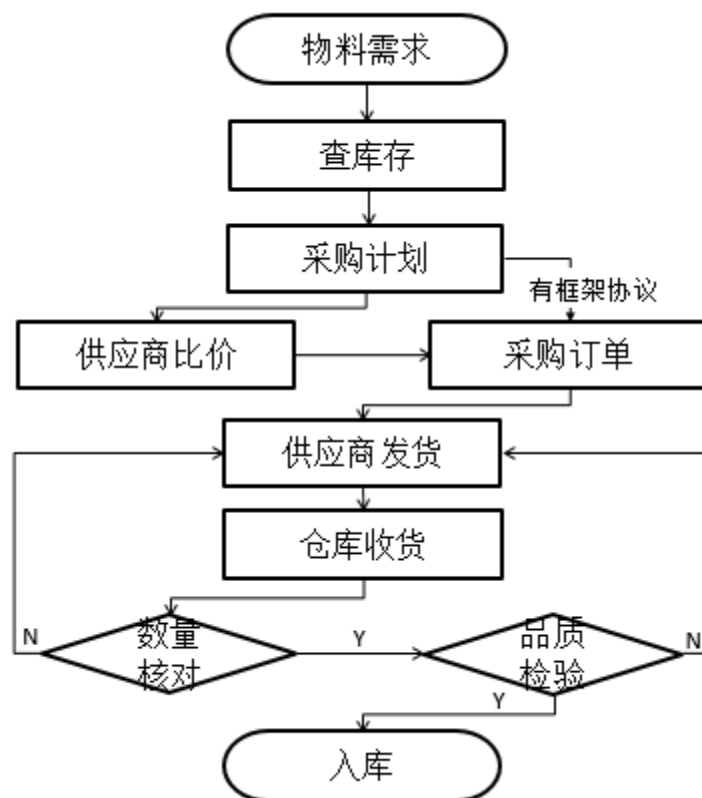


(2) 采购模式

公司采取“以销定采”及常用原材料适量备货的方式组织采购。为保证物料的质量，公司对供应商实施严格的准入和考核机制，每年末根据考核结果对合格供应商名录进行调整；为保证物料供应的及时性，公司研发中心、项目管理中心同采购部协调配合，根据订单获取情况、当前产能情况适时就部分所需物料进行提前采购。公司采购流程如下：

产品项目组发起申购流程；仓储部门查询库存情况；库存不足的材料由采购部录入ERP系统；有框架协议的直接下订单，无框架协议的由采购部询价、议价后选定供应商并下单；到货后由品质工艺部部进行检验，检验合格后入库。

采购流程如下图：

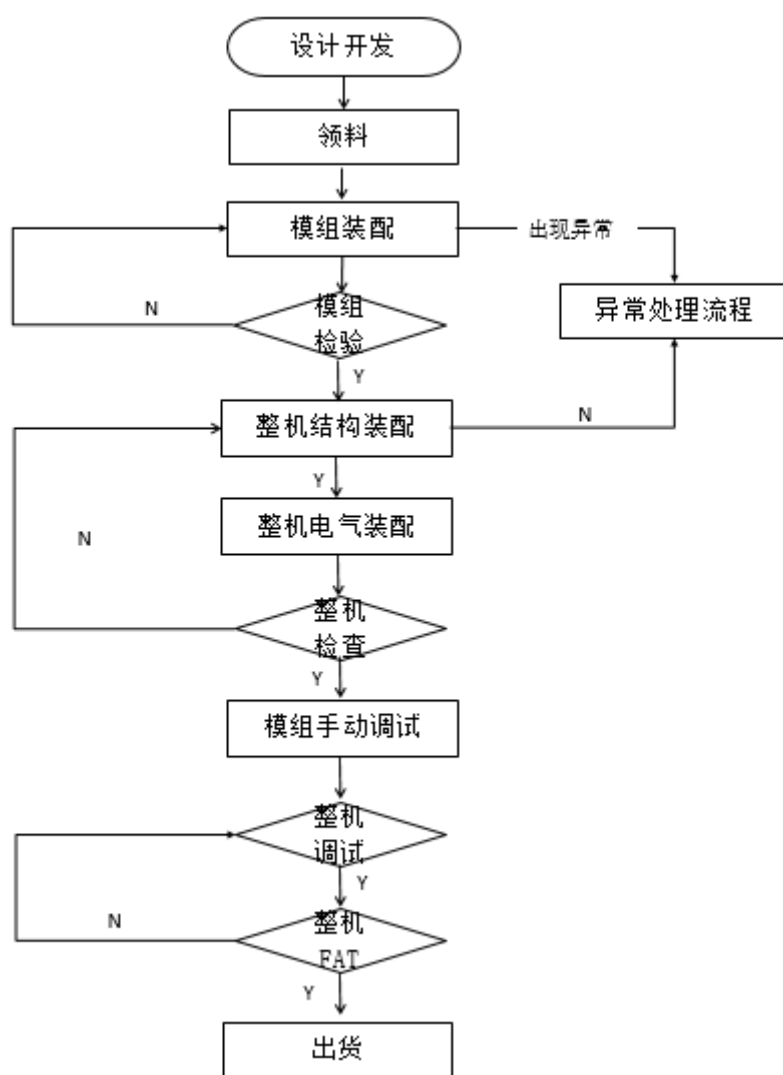


(3) 生产模式

公司采取以销定产的方式组织生产。由于产品为非标设备，公司需根据下游客户的生产工艺、技术参数进行设计和生产，订单具有定制化的特点，形成了以销定产的生产模式。

公司产品的生产过程主要为装配，装配工人按照研发部门设计的模组和整机装配图纸将标准件和定制件组装起来，经调试合格后完工入库。公司原材料分为标准件和定制件，标准件主要包括伺服电机、电磁阀、导轨、机器人、工控电脑、氮检仪、真空泵等；定制件主要包括机加工件和钣金件。定制件由精密加工企业供应，公司出具工件图纸，相关企业按照图纸进行生产，完工后供应给公司。公司的生产流程如下：

公司项目管理中心根据装配图纸、BOM单进行领料，领料后进行模组装配，检验合格后进行整机的结构装配和电气装配并进行整机检查，如有问题按照生产过程异常流程处理，如合格则进行各模组手动位置调试，最后进行整机调试和FAT调试，调试完成后进行品检出货。



(4) 销售模式

誉辰自动化主要通过参加招投标等方式获得订单。获取客户意向后，销售人员、研发人员同客户沟通设备具体技术参数。经内部论证后，研发人员出具设计方案及装配说明书，装配人员按照相关图纸进行作业。装配并调试完成后，发货至客户现场。公司产品为非标设备，需在客户现场进行安装调试，由客户对功能、效率、质量等进行验收，验收合格后出具验收单。

(5) 盈利模式

誉辰自动化为非标设备制造企业，盈利模式为设计出满足客户需求的自动化设备并出售，产品售价与成本之间的差额即为毛利。产品成本要素主要有：研发团队负责设计技术方案；采购部门根据技术方案采购标准件和非标件；装配部门

根据技术方案组装设备。另外，誉辰自动化还通过对原有客户提供设备升级改造服务获得利润。

（6）结算模式

誉辰自动化主要采用“预收款-发货款-验收款-质保金”的销售结算模式。“预收款”在销售合同签订后收取，收到款后誉辰自动化开始开发设计并组织生产；“发货款”在产品完工，发货前收取，誉辰自动化在收到发货款后发货；“验收款”在产品交付客户处并安装调试完成，客户验收通过后收取。“质保金”一般在质保期结束后收取，质保期一般为1年。具体在不同阶段的结算比例由誉辰自动化与客户经过商业谈判确定。

6、主要产品产能、产量情况

（1）誉辰自动化产能情况

誉辰自动化产品为非标准设备，具有定制研发和按订单生产的特征。产品按照客户需求进行设计，不同订单之间产品差异较大，同类产品因客户、技术标准、生产工艺的不同亦有不同，誉辰自动化的产品在设计 and 生产上不存在明显的标准，每个订单都需要在设计和生产上进行重新组织和部署，因此，按照传统的产品台/套的形式无法准确反映誉辰自动化的产能。誉辰自动化为轻资产企业，生产过程中不需要大型机械设备，仅需少量的扳手、卡尺等工具，制约产能扩张的瓶颈为装配环节，按照装配人员的定额工时反映产能更为客观。

报告期内，誉辰自动化的产能、产量和产能利用率如下表所示：

项目	2019年1-4月	2018年	2017年
产能工时*	104,000.00	154,752.00	160,776.00
产量工时*	102,284.00	147,525.00	166,258.00
产能利用率	98.35%	95.33%	103.41%

注：①产能工时=当期装配人员数量*标准工作天数*8小时

②产量工时=当期生产完工产品的实际工时

③为提高人员利用效率，公司一般根据不同产品的订单情况灵活安排装配人员的工作内容，因此合并统计产能

2018年誉辰自动化产能有所下降，主要与装配人员数量减少有关。2018年上半年誉辰自动化投产订单较少，为节约成本，公司相应减少了装配人员数量，2018

年月均装配人员为62人，2017年月均为77人。随着下半年订单的增加，2018年10月起装配人员数量开始增加。

（2）誉辰自动化产量、销量情况

报告期内，誉辰自动化主要设备产量、销量情况如下：

产品	2019年1-4月			2018年			2017年			
	产量	销量	期末发出及结存	产量	销量	期末发出及结存	期初数量	产量	销量	期末发出及结存
包蓝膜设备	31	17	105	48	27	91	33	82	45	70
入壳设备	18	6	18	1	12	6	3	19	5	17
注液设备	26	7	49	16	23	30	18	37	18	37
氦检设备	46	9	59	16	10	22	20	24	28	16
包Mylar设备	1	5	18	4	27	22	6	49	10	45
咖啡机检测设备	2	7	6	23	33	11	4	47	30	21
香水喷发器组装设备	0	0	0	0	0	0	0	7	7	0
剃须刀组装设备	0	0	1	1	3	1	0	3	0	3
其他设备	12	6	29	22	8	23	4	5	0	9
合计	136	57	285	131	143	206	88	273	143	218

注：期末结存包含发出商品

报告期内，誉辰自动化的产量分别为273台、131台和136台，2018年的产量较低，主要同当年订单获取时间相关。誉辰自动化2018年1-8月订单相对较少，随着宁德时代的扩产，2018年第四季度订单大量增加，该部分订单于2018年投产，完工入库在2019年1-4月，因此2018年产量较低，2019年1-4月产量较高。

（3）主要产品单价及消费群体情况

单位：万元

产品名称	2019年1-4月均价	2018年均价	2017年均价	消费群体
包蓝膜设备	72.28	108.76	75.18	动力电池厂商
注液设备	77.57	175.65	154.06	动力电池厂商
入壳设备	49.82	174.77	82.58	动力电池厂商

氦检设备	64.31	96.66	84.24	动力电池厂商
包 Mylar 设备	59.86	47.42	55.94	动力电池厂商
咖啡机检测设备	10.45	12.21	13.50	家用电器行业
剃须刀组装设备	-	114.45	-	家用电器行业
香水喷发器组装设备	-	-	20.32	家用电器行业

誉辰自动化专业从事非标设备的生产和销售，产品根据客户需求进行定制，同类产品的自动化程度、部件配置及工艺要求都会对单价造成影响。报告期内主要产品平均单价波动的主要原因如下：

①包蓝膜设备

2018年包蓝膜设备的平均单价上升为108.76万元，主要原因为2018年销售的包蓝膜设备中有部分全自动、包含尺寸测量模块的高配置设备，其单价为130万元以上，整体拉高了当年均价。2017年、2019年1-4月平均单价较低，主要原因为当期销售的半自动设备较多所致。

②注液设备

2019年1-4月注液设备的平均单价较低，主要同客户需求相关，当期客户购买的主要为单体注液设备，2018年及2017年主要是包含抽气封口功能的自动化设备。

③入壳设备

2017年入壳设备平均价格较低，主要原因为当年出售的5台设备中，2台为半自动设备，其售价较低所致；2018年平均价格上升至174.77万元，主要原因为当期出售了高速全自动设备，其入壳效率可达12PPM，单价较高，整体拉高了当年的平均单价。2019年1-4月入壳设备平均单价较低，主要原因为当期誉辰自动化为宁德时代供应了部分入壳配套设备相关，其单价较低，拉低了平均单价。

④氦检设备

2018年氦检设备平均单价较高，主要原因为2018年1月誉辰自动化开发了集成度较高的新型全自动氦检设备并实现销售，其单价在200万元以上，整体拉高了当期的平均单价。

⑤包Mylar设备

2018年包Mylar设备平均单价较低，主要同当期销售单价较低的配套半自动热熔机较多有关。

7、主要产品和服务的销售情况

(1) 主要产品和服务收入情况

2016年度、2017年度及2018年1-10月，誉辰自动化主营业务收入构成情况如下：

单位：万元

项目	2019年1-4月		2018年		2017年	
	销售额	占比	销售额	占比	销售额	占比
包蓝膜设备	1,228.73	27.18%	2,936.63	19.07%	3,383.27	22.65%
注液设备	542.97	12.01%	4,039.96	26.23%	2,773.06	18.56%
入壳设备	298.94	6.61%	2,097.23	13.62%	412.9	2.76%
氦检设备	578.78	12.80%	966.59	6.28%	2,358.76	15.79%
包Mylar设备	299.29	6.62%	1,280.43	8.31%	559.4	3.74%
咖啡机检测设备	73.16	1.62%	403.09	2.62%	405.05	2.71%
剃须刀组装设备	-	--	343.34	2.23%	-	-
香水喷发器组装设备	-	-	-	-	142.24	0.95%
其他设备	127.00	2.81%	657.47	4.27%	720.88	4.83%
增值改造服务	1,372.63	30.36%	2,676.23	17.38%	4,182.70	28.00%
合计	4,521.50	100.00%	15,400.96	100.00%	14,938.26	100.00%

(2) 报告期内前五大客户情况

单位：万元

年度	序号	客户名称	金额	占比
2019年1-4月	1	宁德时代新能源科技股份有限公司	1,772.28	38.71%
		青海时代新能源科技有限公司	288.15	6.29%
		时代上汽动力电池有限公司	112.71	2.46%

年度	序号	客户名称	金额	占比
		江苏时代新能源科技有限公司	60.35	1.32%
		小计	2,233.49	48.78%
	2	江苏塔菲尔新能源科技股份有限公司	652.32	14.25%
		东莞塔菲尔新能源科技有限公司	641.65	14.01%
		小计	1,293.97	28.26%
	3	江苏海基新能源股份有限公司	550.71	12.03%
	4	河南省鹏辉电源有限公司	200.09	4.37%
	5	杭州南都动力科技有限公司	110.26	2.41%
	合计		4,388.52	95.85%
2018 年	1	宁德时代新能源科技股份有限公司	8,375.21	53.90%
		青海时代新能源科技有限公司	726.59	4.68%
		江苏时代新能源科技有限公司	144.22	0.93%
		小计	9,246.02	59.51%
	2	江苏海基新能源股份有限公司	1,786.45	11.50%
	3	江苏塔菲尔新能源科技股份有限公司	780.52	5.02%
		东莞塔菲尔新能源科技有限公司	127.84	0.82%
		小计	908.36	5.85%
	4	芜湖天弋能源科技有限公司	742.83	4.78%
	5	珠海泰坦新动力电子有限公司	638.46	4.11%
	合计		13,322.12	85.74%
2017 年	1	宁德时代新能源科技股份有限公司	11,473.63	76.23%
		青海时代新能源科技有限公司	2,494.87	16.58%
		小计	13,968.50	92.81%
	2	深圳伟嘉家电有限公司	429.19	2.85%
	3	沙彼高仪器（深圳）有限公司	288.94	1.92%
	4	中国航空规划设计研究总院有限公司	96.41	0.64%
	5	芜湖天弋能源科技有限公司	83.34	0.55%
	合计		14,866.38	98.77%

2017年宁德时代对誉辰自动化的销售收入占比为92.81%，主要同2016年、2017年宁德时代大幅扩产及誉辰自动化的销售策略有关。誉辰自动化的产品在相关领域具有竞争优势，在市场竞争条件下，其产品质量和售后服务得到了宁德时

代的认可，宁德时代选择了誉辰自动化作为相关设备供应商具有商业合理性。2016年、2017年宁德时代的大幅扩产，相关设备由誉辰自动化提供，影响了其在誉辰自动化的收入占比。同时，宁德时代为动力电池行业龙头企业，与其合作风险较小，誉辰自动化在销售策略上亦会优先选择为其提供服务。

誉辰自动化具有自动化设备设计的核心技术，能独立经营，不存在对宁德时代的过度依赖。誉辰自动化董事、监事、高级管理人员和核心人员及其关联方或持有誉辰自动化5%以上股份的股东在上述客户中均无权益。

8、主要原材料及能源供应情况

（1）主要原材料占成本的比重

誉辰自动化所需的主要原材料市场供应充分、稳定，能够满足誉辰自动化的生产需求。誉辰自动化生产耗用的能源主要为电能，供应充足，价格稳定。誉辰自动化主要原材料占生产成本的比重如下：

单位：万元

项目	2019年1-4月		2018年		2017年	
	金额	占生产成本比例	金额	占生产成本比例	金额	占生产成本比例
原材料	1,883.65	81.53%	7,274.42	81.98%	12,654.59	85.06%
人工费用	98.56	4.27%	603.41	6.80%	688.87	4.63%
制造费用	328.25	14.21%	995.97	11.22%	1,532.95	10.30%
合计	2,310.45	100.00%	8,873.80	100.00%	14,876.41	100.00%

2017年原材料占比较高，主要原因为当期公司订单较多，原材料领用量较大，产能利用充足所致。

（2）主要原材料和能源采购价格波动情况

原材料	单位	2019年1-4月均价	2018年均价	2017年均价
电动模组	元/套	2,058.72	2,216.53	2,749.98
机器人	元/个	68,706.90	62,825.91	57,347.67
工控电脑	元/个	3,868.25	4,329.57	5,934.30
氦检装置	元/个	75,862.07	80,186.49	107,976.07
真空泵	元/个	8,373.72	10,351.67	17,413.27

誉辰自动化产品主要为非标设备，每年度采购的各类原材料的规格不尽相同，同类原材料不同规格之间单价差异较大，因此每年平均单价均有不同程度的波动。波动较大的原材料分析如下：

①电动模组

报告期内，誉辰自动化电动模组平均采购单价有所下降，主要同采购策略变化相关。2017年誉辰自动化电动模组主要采购松下、安川等进口品牌，2018年以后誉辰自动化进行了多元化选择，逐步加大了国产品牌的采购，2019年1-4月，誉辰自动化采购的主要是国产汇川技术的产品。

②机器人

2018年，机器人平均单价上升5,478.24元，主要系随着公司产品升级，机器人配置相应提高所致，2018年誉辰自动化部分设备应用到发那科六轴机器人，该机器人单价较高，拉高了当期的平均单价。

③工控电脑

工控电脑主要用于设备控制软件的运行，报告期内，工控电脑的市场价格呈逐年下降趋势。

④氦检装置

2018年氦检装置平均单价下降，主要原因为誉辰自动化调整了采购策略，在该领域开发了新的供应商。

⑤真空泵

真空泵主要用于注液设备的抽真空功能，报告期内，真空泵的市场价格呈下降趋势。

（3）报告期内前五大供应商情况

年度	序号	供应商名称	采购内容	金额(万元)	占比
2019年 1-4月	1	广州市睦禾自动化设备安装有限公司	气缸、电磁阀、磁性开关等电动器件	364.92	9.33%
	2	深圳壮雄科技有限公司	五金制品、电子配件	186.01	4.75%

年度	序号	供应商名称	采购内容	金额(万元)	占比
	3	安徽皖仪科技股份有限公司	氦质谱检漏仪	144.14	3.68%
	4	深圳市杰鑫诚自动化科技有限公司	电气元器件	137.11	3.51%
	5	福建中海创自动化科技有限公司	电气元器件	130.47	3.34%
	合计			962.64	24.61%
2018 年	1	广州市睦禾自动化设备安装有限公司	气缸、电磁阀、磁性开关等电动器件	723.53	6.88%
	2	深圳市中汇同德科技有限公司	电动器件	502.76	4.78%
	3	深圳市杰鑫诚自动化科技有限公司	电气元器件	361.52	3.44%
	4	深圳市锐健电子有限公司	机械器件	343.60	3.27%
	5	深圳市龙田科技有限公司	传感器等电子器件	317.74	3.02%
	合计			2,249.15	21.37%
2017 年	1	广州市睦禾自动化设备安装有限公司	气缸、电磁阀、磁性开关等电动器件	681.52	5.63%
	2	深圳市联赢激光股份有限公司	钣金、机加工件	610.26	5.04%
	3	福建中海创自动化科技有限公司	电气元器件	486.07	4.01%
	4	深圳市高平机电科技有限公司	钣金、机加工件	455.98	3.77%
	5	深圳市鸿进五金制品有限公司	钣金、机加工件	382.24	3.16%
	合计			2,616.07	21.61%

注：上述金额为不含税采购额。

誉辰自动化不存在对单一供应商采购额超过当期总采购额50%的情形。誉辰自动化董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及主要关联方或持有誉辰自动化5%以上股份的股东均未在上述供应商中拥有权益。

9、安全生产及环境保护情况

（1）安全生产

誉辰自动化已建立了安全生产规章和操作规程，并通过加强对员工的安全教育和管理技术培训，确保人身财产安全和系统稳健运行。具体措施如下：誉辰自动化要求员工在生产过程中严格按照机器设备、工具操作规程作业；正确使用和佩戴劳动防护用品；定期进行安全生产技能培训；严格按照消防要求安装消防设施。

报告期内，誉辰自动化未发生过重大安全事故。

（2）环境保护

誉辰自动化从事的装备制造业务不属于重污染行业，生产过程不产生重大污染物，并已采取有效环保措施。报告期内，誉辰自动化不存在严重违反国家环境保护相关法规的情形。

10、主要产品和服务的质量控制情况

（1）质量控制标准

誉辰自动化制定了《采购控制制度》、《供应商开发制度》、《非标零件品质标准》、《生产过程控制制度》、《产品检验控制制度》等质量控制制度文件，有效保证了产品及服务的质量。

（2）质量控制措施

誉辰自动化设立了从供应商评选、采购管理、生产管理到品检的一些控制制度，对影响产品质量的所有环节进行监督，从而为产品质量提供保障。

誉辰自动化有严格的员工培训制度，对新进钳工和电工进行操作培训，保证上岗员工具有过硬的生产技能。

供应商评选环节，采购部对供应商的资质、生产工艺和能力进行考察并填写《供应商调查评审表》，外协供应商需经现场考察、打样后确定其评分。合格供应商每年进行考核，考核不合格的进行整改或撤销合格供应商资格。供应商评选制度从源头上保证原材料的质量。

采购环节，誉辰自动化制定了《采购控制制度》，供应商供应的原材料及定制加工件由公司品质部门负责检验，对于质量不符合要求的产品，退回供应商，进行补正。

生产环节，誉辰自动化制定了《生产过程控制制度》，严格规定了钳工和电工的操作规程和标准，通过对制程的控制保证了产品的精度和质量。

检验环节，誉辰自动化制定了《产品检验控制程度》，严格规定了产品从入库到发货的品检要求，保证了产品质量和客户满意度。

（3）质量纠纷处理情况及无违法违规情况的说明

譽辰自動化的產品符合有關產品質量和技术監督標準，報告期內譽辰自動化不存在因產品質量引起的糾紛、不存在因違反產品質量和技术監督標準方面的法律法規而受到行政處罰的情形。

11、主要生產技術情況

（1）核心技術

核心技術名稱	公司指標	所處階段
動力電池自動入殼技術	可實現將包好 Mylar 的電芯自動裝配進鋁殼並完成 HI-POT 測試。 公司本項技術通過配置精密壳体定位和拉伸裝置，可有效防止 MYLAR 焊接拉絲及入殼過程中損傷電芯等問題。設備故障率 $\leq 2\%$ ，效率可達 PPM ≥ 12 或 15（單機）。	成熟技術
動力電池循環注液技術	可實現方形鋁殼電池的全自動加注電解液。公司本技術採用正負壓靜置多次循環注液模式，通過對注液管路及閥體的優化，可有效防止注液不足、注液速度慢及注液過多腐蝕鋁殼等問題。設備故障率 $\leq 2\%$ ，效率可達 PPM ≥ 12 或 15（單機）。	成熟技術
動力電池壳体自動包膜技術	可實現電池壳体全自動包絕緣膜，貼頂蓋/底部絕緣片，並對包好絕緣膜的電池在指定壓力條件下進行絕緣測試和三维尺寸測量。公司本項技術利用膠輥的柔韌性變形，把絕緣膜與電芯鋁殼間的气体進行擠壓，使絕緣膜與電芯表面粘貼牢固、平整；在電芯指定壓力狀態下、使用位移傳感器測量電芯厚度、寬度、極柱高度、肩高。設備故障率 $\leq 2\%$ 。效率可達 PPM ≥ 12 或 15（單機）。	成熟技術
動力電池自動測漏技術	可實現對動力電池金屬外壳泄漏的自動檢測。 公司本項技術採用真空式氬檢法，即首先在電芯內部充入一點量的氬氣，通過檢測一定時間內氬氣的泄露量來判定電芯的密封性。穩定性：設備故障率 $\leq 2\%$ 。效率可達 PPM ≥ 12 或 15（單機）。	成熟技術
製造過程實時監控技術	公司設備通過配置包括 PLC、數據采集器、條形碼、各種計量及檢測儀器在內的控制系统，配合公司自主開發的軟件，實時監控生產過程並上傳至客戶 MES 系統。	成熟技術
快速換型技術	公司產品採用模块化的研發設計理念，通過對客戶產品規格参数的模块化設計，實現了不同規格產品的柔性化換型切換，大大節省了換型時間，提高產品使用效率。	成熟技術
咖啡機杯量測試系統	可在動態情況下實現全自動精確測量咖啡機整机的功率，水流量，杯量，管路壓力，冷熱水溫度等参数，並對整机杯量進行校準。每個產品測試數據寫入文件保存。	成熟技術
香水噴發器測試系統	可實現全自動精確測量香水噴發器整机的的工作波形及相关参数，確認產品在相应条件下壓力假罐和回彈力假罐的工作状态，測試整机待机状态下的静态电流值。	成熟技術
漢瓦自動裝配技術	可實現漢瓦光伏组件边框、防水胶条的全自動裝配。產能可達 2.3PPM，良品率： $\geq 99.5\%$ 。	成熟技術

（2）在研項目情況

名稱	內容	研發階段
單玻漢瓦膠條及邊框安裝設備	全新研發的單玻漢瓦膠條及邊框安裝設備包含：產品輸送拉線模塊、貼雙面膠模塊、兩側裝框模塊、邊框上料模塊、頂升旋轉模塊、翻轉模塊、取膠條機械手模塊、托盤上下料模塊、膠條壓緊模塊、撕膠條離心紙模塊、MES 數據記錄系統、總控系統等；設備基本實現全自動化，數據記錄存儲，並將產品按照邊框及膠條安裝的相關數據與條碼一一綁定，自動保存在本地工業 PC 機上，可上傳至客戶 MES 系統。漢瓦此產品是將太陽能產品代替傳統瓦片，在世界上各國均未出現類似技術，獨樹一幟。該產品在制程中，需要對完成各太陽能板敷設後的漢瓦進行玻璃兩邊的邊框裝配。	試生產
氣密性測試機/前氬檢機升級項目	該設備用於頂蓋焊接完成注電解液前的電池，密封性測試，為全自動化在線設備。檢測方法為真空式氬檢法（首先在電芯內部充入一定量的氬氣，通過檢測一定時間內氬氣的洩露量來判定電芯的密封性），自動完成上下料、氬檢、復測功能，測試數據上傳 MES 系統。	試生產
最終氣密性測試機/後氬檢機升級項目	該設備用於二次注液後完成注液口焊接的電池，密封性測試，為全自動化在線設備。檢測方法為真空式氬檢法（首先把電芯放入倉體中抽真空，通過檢測一定時間內氬氣的洩露量來判定電芯的密封性），自動完成上下料、氬檢、復測功能，測試數據上傳 MES 系統。	試生產
抽氣封口機/二次注液機升級項目	該設備用於方形動力電池二次注液工藝，主要功能包含電池掃碼、前稱重、抽真空、二次注液、後稱重、抽真空後充氬（保留凸電芯要求）、壓入密封膠釘、注液口清潔等，連接客戶 MES 系統，與上下游系統集成，進行數據交互。	試生產
包藍膜機升級項目	該設備用於方形鋁殼電池自動貼膜，主要功能來料電池掃碼、電池搬運、自動包藍膜、自動絕緣測試、自動出料，電池條碼和數據綁定，並連接客戶 MES 系統，完成數據交互、關鍵參數實時顯示、問題報警追溯、安全保護等功能。	試生產
包膜尺寸測量一體機升級項目	該設備用於方形鋁殼電池自動貼膜和電池尺寸測量，主要功能來料電池掃碼、電池搬運、自動包藍膜、頂部折邊、貼頂蓋折邊、貼頂蓋絕緣片、絕緣測試、尺寸測試，自動出料、電池條碼和數據綁定，並連接客戶 MES 系統，完成數據交互、關鍵參數實時顯示、問題報警追溯、安全保護等功能，為全自動化連線設備。貼膜採用“U”型包的方式：先貼電池底面，再同時貼電池兩大面和兩側，殼體部分藍膜的剪切和貼膜，頂部折邊。同時設備可根據產品需求調整為“回”型包膜。	試生產
咖啡機安全閥自動測試機	改設備用於咖啡機的安全閥測試，採用振動盤上料，設備在相應工位進行 A1,A2,OLD,B1,B2,C 測試，並在 NG 位按照不同 NG 種類進行放置，在 Mark 位打印相應標識，並放到不同的區域(High drain,Low drain).並備用兩個測試位(pump&boiler),以便後續工位出現異常能夠繼續運行，減少設備停機時間，或者為後續擴充測試功能提供硬件預先留。	小批量生產階段
入殼預焊機	該設備用於方形動力電池自動入殼和預焊，其中包含手動推車上鋁殼、鋁殼緩存工位、上鋁殼工位、鋁殼清洗工位、上鋁殼下電池工位、入殼工位、上電芯工位、回流拉帶、掃碼 NG 拉帶、電池中轉工位、下料工位、出料工位、NG 工位組成、上電池工位、高壓測試工位、壓裝工位、台階檢測工位、預焊工位、下料工位、NG 工位。	試生產

（3）核心技術人員情況

截至本報告書簽署日，譽辰自動化核心技術人員情況如下：

序號	姓名	在譽辰自動化任職情況
1	張漢洪	董事長、總經理

序号	姓名	在誉辰自动化任职情况
2	宋春响	董事、副总经理
3	袁纯全	董事、副总经理

①张汉洪先生，1969年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1992年至1995年任陕西省汉中市朝阳机械厂车工；1997年至2004年任汤姆盛电子（深圳）有限公司维修部助理工程师；2004年至2008年，任深圳市鑫创科技精密机械行总经理；2008年至2018年任深圳市鑫力创自动化设备有限公司总经理；2012年12月至今在深圳市誉辰自动化设备有限公司任职，现任誉辰自动化董事长、总经理。

②宋春响先生，1972年出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历。1993年至2005年任汤姆盛电子（深圳）有限公司工艺部副经理；2005年至2012年任深圳市伟嘉电器有限公司PIE部经理；2012年起任职于深圳市誉辰自动化设备有限公司，现任董事、副总经理。

③袁纯全先生，1969年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1993年至1996年任广东省韶关市力士通机械股份有限公司技术科工程师；1996年至2004年任汤姆盛电子（深圳）有限公司维修部助理经理；2004年至2008年任深圳市鑫创科技精密机械行副总经理；2008年至2012年任深圳市鑫力创自动化设备有限公司副总；2012年起任职于深圳市誉辰自动化设备有限公司，现任董事、副总经理。

誉辰自动化最主要的核心技术人员由三位创始人构成，报告期内未发生重大变化。

（4）宁德时代委托誉辰自动化进行技术开发的具体情况

①开发协议的具体内容

2017年6月至8月期间，誉辰自动化与宁德时代共签订5份《开发协议》，就5款新产品的开发进行了约定，具体如下：

序号	协议名称	签署日期	协议编号	开发产品
1	开发协议	2017-06-09	MA-0000000747-CATL-2017	开卷炉

序号	协议名称	签署日期	协议编号	开发产品
2	开发协议	2017-07-09	MA-0000000925-CATL-2017	封印测厚机
3	开发协议	2017-07-25	MA-0000001086-CATL-2017	超声波焊接折极耳机
4	开发协议	2017-07-25	MA-0000001590-CATL-2017	加热装置、底部贴膜机
5	开发协议	2017-08-20	MA-0000001267-CATL-2017	HCM 项目模组气密性检测机

上述新产品与誉辰自动化现有产品在功能和技术实现方式上差异较大，属于创新产品。宁德时代为保证相关技术及产品不外泄，与誉辰自动化签订开发协议并约定排他性条款，具体如下：

“A.宁德时代委托誉辰自动化依据其设计、规格及要求进行相关合同产品的设计开发。

B.誉辰自动化需依据宁德时代实际需要进行定制化设计、生产符合宁德时代要求的合同产品。

C.依《开发协议》之规定所完成本项目至工作成果（含开发工作过程中形成的任何成果，无论该成果是否最终被甲方完全或部分采用），包括所产生之一切实体或非实体之成果，其所有权、专利权、著作权、商标权及其他支持产权，均属于宁德时代所有。

D.《开发协议》生效之日起至本项目最终成果交付宁德时代且通过宁德时代验收之日，及其后五年内，未经宁德时代事前书面同意，誉辰自动化不得供应、分销、出售、重新出售与本项目成果或/及本产品相同或近似的产品给任何第三方，且未经宁德书面同意，永久不得使用宁德时代既有知识产权、项目知识产权、项目衍生知识产权及/或甲方商业秘密信息的全部或部分，开发、改进或生产的任何产品给第三方。

E.合同有效期间自生效之日起算三年，惟如期限届满前一个月双方均无以书面通知表示不再续约时，则本协议视为自动延期一年，其后亦同。”

②开发协议中排他性条款的有效时限

双方在开发协议中约定：“合同有效期间自生效之日起算三年，惟如期限届

满前一个月双方均无以书面通知表示不再续约时，则本协议视为自动延期一年，其后亦同。”该条对开发项目的有效期进行了约定，即约定的新产品开发相关的权利与义务有效期为三年，如到期后尚未研发成功，除非宁德时代书面通知不再续约，则研发有效期自动延后一年，直到研发成功或宁德时代书面通知不再续约为止。

如新产品开发成功，则双方对新产品排他期约定为：“《开发协议》生效之日起至本项目最终成果交付宁德时代且通过宁德时代验收之日，及其后五年内，未经宁德时代事前书面同意，誉辰自动化不得供应、分销、出售、重新出售与本项目成果或/及本产品相同或近似的产品给任何第三方，且未经宁德书面同意，永久不得使用宁德时代既有知识产权、项目知识产权、项目衍生知识产权及/或甲方商业秘密信息的全部或部分，开发、改进或生产的任何产品给第三方。”即排他性条款的有效期为自《开发协议》生效之日起至本项目最终成果交付宁德时代且通过宁德时代验收之日，及其后五年。

③排他性条款对誉辰自动化现有和未来业务的影响

上述排他性条款所涉及产品为创新产品，尚未最终定型，且与誉辰自动化现有产品在功能和技术实现方式上差异较大。同时，设备产品中软件产品与硬件相配套，按照硬件的工序和动作进行编程，具有定制性，在硬件功能和技术实现方式不同的情况下，软件产品亦会不同。因此，上述排他性条款在软硬件方面均不会对誉辰自动化现有产品造成影响。报告期内，誉辰自动化未实现销售与上述排他性条款所涉及产品相同或相似的产品。

截至本报告书签署日，上述排他性条款所涉及的产品中仅开卷炉设备已向宁德时代交付且尚未完成验收，其他四个产品尚处于研发阶段。上述交付的开卷炉设备产品涉及在手订单不含税金额合计 957.72 万元，占誉辰自动化 2019 年 4 月末在手订单不含税总金额的 2.36%，除此外，其他在手订单不涉及上述排他性条款所约束的产品，对目前在手订单的影响很小。

（八）誉辰自动化主要资产情况

1、主要生产设备

截至2019年4月30日，誉辰自动化持有的原值在2万元以上的主要生产设备情况如下：

单位：万元

序号	资产名称	取得方式	使用情况	尚可使用年限	账面原值	账面净值	成新率
1	加工中心	外购	正常使用	长期	41.03	17.24	48.55%
2	电动双梁起重机	外购	正常使用	长期	11.90	11.12	2.00%
3	电动双梁起重机	外购	正常使用	长期	8.79	8.22	2.00%
4	铣床	外购	正常使用	长期	5.95	0.41	19.97%
5	珠江车床	外购	正常使用	长期	3.91	0.65	24.87%
6	复盛空压机设备	外购	正常使用	长期	3.33	1.16	24.87%
7	高度仪	外购	正常使用	长期	2.82	1.99	26.50%
8	螺杆式空压机	外购	正常使用	长期	2.82	2.68	29.77%
9	螺杆式空压机	外购	正常使用	长期	2.80	2.62	47.73%
10	平面磨床	外购	正常使用	长期	2.74	0.32	77.13%
11	线切割机	外购	正常使用	长期	2.74	0.32	98.37%
12	铣床	外购	正常使用	长期	2.65	0.05	1.89%
13	带锯床	外购	正常使用	长期	2.37	2.02	85.23%
合计					93.85	48.80	52.00%

2、房屋建筑物

截至本报告书签署之日，誉辰自动化不持有房产，生产及办公用房均为租赁取得，具体情况如下：

出租方	租赁期限	面积 (m²)	地址	用途	是否有 房产证
深圳市华丰世纪物业管理有限公司	2017.8.10-2020.8.9	869	深圳市宝安区宝安大道 4018 号华丰国际商务大厦 16 楼 1601-1611 号	办公	无
深圳市盛城投资发展有限公司	2017.11.1-2020.10.31	1,882.9	沙井街道新和大道丽城科技工业园 A 栋五层	生产、办公	无
深圳市盛城投资发展有限公司	2017.11.1-2020.10.31	1,882.9	沙井街道新和大道丽城科技工业园 C 栋一层	生产	无
深圳市盛城投资发	2017.11.1-2020.10.31	1,882.9	沙井街道新和大道丽城科技	生产	无

出租方	租賃期限	面積 (m²)	地址	用途	是否有 房產證
展有限公司			工業園 D 棟一層		
深圳市盛城投資發展有限公司	2017.11.1-2020.10.31	-	沙井街道新和大道麗城科技 工業園 D2 棟 501-507/510/601-610	宿舍	無
深圳市盛城投資發展有限公司	2017.11.1-2020.10.31	-	沙井街道新和大道麗城科技 工業園高層樓 204/602/604/801/1005/1006	宿舍	無
深圳市盛城投資發展有限公司	2018.8.21-2020.10.31	1,882.9	沙井街道新和大道麗城科技 工業園 D 棟二層	生產	無
深圳市盛城投資發展有限公司	2018.8.21-2020.10.31	-	沙井街道新和大道麗城科技 工業園 F2 棟 502-506	宿舍	無
深圳市盛城投資發展有限公司	2018.9.1-2020.10.31	995	沙井街道新和大道麗城科技 工業園 J 棟二樓西	生產	無
深圳市盛城投資發展有限公司	2018.9.1-2020.10.31	-	深圳市寶安區沙井街道麗城 科技工業園 F2 棟 507-508	宿舍	無
深圳市恒維利科技有限公司	2018.9.10-2019.8.31	-	沙井街道共和第四工業區第 二棟 1 樓整層 2 號廠房	生產	無
深圳市盛城投資發展有限公司	2018.10.1-2019.9.30	-	深圳市寶安區沙井街道麗城 科技工業園 302 高層樓	宿舍	無
深圳市盛城投資發展有限公司	2018.11.1-2019.10.31	1,217	沙井街道新和大道麗城科技 工業園 F1 棟一層	生產	無
深圳市盛城投資發展有限公司	2019.4.18-2019.7.17	-	深圳市寶安區沙井街道麗城 科技工業園 A2 棟 602/609	宿舍	無
深圳市盛城投資發展有限公司	2019.4.18-2019.7.17	-	深圳市寶安區沙井街道麗城 科技工業園 A2 棟 605-606	宿舍	無

根據寶安區沙井街道土地整備事務中心於2018年10月10日出具的《關於深圳市譽辰自動化設備有限公司用地情況說明》（以下簡稱“用地情況說明”），截至用地情況說明出具之日，譽辰自動化所承租的深圳市盛城投資發展有限公司麗城科技工業園廠房物業地塊（詳見上表）未列入土地整備項目。譽辰自動化的主要生產經營場所穩定。

3、商標

截至2019年4月30日，譽辰自動化擁有的商標權情況如下：

序號	商標圖形	註冊號	註冊有效期	核定使用商品類型
----	------	-----	-------	----------

序号	商标图形	注册号	注册有效期	核定使用商品类型
1		12846947	2015年06月07日至 2025年06月06日	电池机械；轧线机；电芯机； 上底机；机械台架；电子工 业设备；气动焊接设备；蓄 电池工业专用设备

上述商标正常使用中，为誉辰自动化重要的无形资产，截止 2019 年 4 月 30 日账面价值均为 0。商标注册有效期为 10 年。

4、专利

截至2019年4月30日，誉辰自动化拥有的专利权情况如下：

序号	专利名称	专利权人	专利类型	专利号	申请日期	取得方式
1	咖啡机自动功能测试装置	誉辰自动化	发明专利	ZL201110057785.2	2011 年 3 月 10 日	继受取得
2	一种电池的自动贴胶设备	誉辰自动化	发明专利	ZL201010042840.6	2010 年 1 月 19 日	继受取得
3	一种电池卷芯入壳设备	誉辰自动化	发明专利	ZL201010042841.0	2010 年 1 月 19 日	继受取得
4	一种电池贴面垫设备	誉辰自动化	发明专利	ZL201110077486.5	2011 年 3 月 29 日	继受取得
5	一种电池自动折极耳及扣盖板设备	誉辰自动化	发明专利	ZL201110114229.4	2011 年 5 月 3 日	继受取得
6	电池清洗设备	誉辰自动化	发明专利	ZL201610030981.3	2016 年 1 月 18 日	原始取得
7	电池包膜装置和包膜设备	誉辰自动化	发明专利	ZL201610030416.7	2016 年 1 月 18 日	原始取得
8	注液装置和注液设备	誉辰自动化	发明专利	ZL201610032952.0	2016 年 1 月 18 日	原始取得
9	贴膜机	誉辰自动化	发明专利	ZL201610399362.1	2016 年 6 月 7 日	原始取得
10	加压抽真空设备	誉辰自动化	发明专利	ZL201610377933.1	2016 年 5 月 31 日	原始取得
11	一种电池自动贴面垫设备	誉辰自动化	实用新型	ZL201120088541.6	2011 年 3 月 29 日	继受取得
12	一种电池自动贴胶设备	誉辰自动化	实用新型	ZL201120031340.2	2011 年 1 月 8 日	继受取得
13	一种电池的自动贴胶设备	誉辰自动化	实用新型	ZL201020056719.4	2010 年 1 月 19 日	继受取得
14	一种电池卷芯入壳设备	誉辰自动化	实用新型	ZL201020056720.7	2010 年 1 月 19 日	继受取得

序号	专利名称	专利权人	专利类型	专利号	申请日期	取得方式
15	用于汽车动力电池的电芯入壳装置	誉辰自动化	实用新型	ZL201721058882.2	2017 年 8 月 22 日	原始取得
16	电芯配对设备	誉辰自动化	实用新型	ZL201721867568.9	2017 年 12 月 27 日	原始取得
17	全自动电池注液入钉系统	誉辰自动化	实用新型	ZL201721858951.8	2017 年 12 月 27 日	原始取得
18	注液控制阀	誉辰自动化	实用新型	ZL201721024937.8	2017 年 8 月 16 日	原始取得
19	电芯贴膜装置	誉辰自动化	实用新型	ZL201721310113.7	2017 年 10 月 11 日	原始取得
20	注液口清洁装置	誉辰自动化	实用新型	ZL201720780961.8	2017 年 6 月 30 日	原始取得
21	电池注液装置	誉辰自动化	实用新型	ZL201720777972.0	2017 年 6 月 30 日	原始取得
22	切膜装置	誉辰自动化	实用新型	ZL201620554103.7	2016 年 6 月 7 日	原始取得
23	拉膜装置	誉辰自动化	实用新型	ZL201620546126.3	2016 年 6 月 7 日	原始取得
24	称重装置	誉辰自动化	实用新型	ZL201720786607.6	2017 年 6 月 30 日	原始取得
25	注液杯打液装置	誉辰自动化	实用新型	ZL201720779161.4	2017 年 6 月 30 日	原始取得
26	电池移栽装置	誉辰自动化	实用新型	ZL201720789795.8	2017 年 6 月 30 日	原始取得
27	电解液自动注液设备	誉辰自动化	实用新型	ZL201720777920.3	2017 年 6 月 30 日	原始取得
28	一种电池自动折极耳及扣盖板设备	誉辰自动化	实用新型	ZL201120138958.9	2011 年 5 月 3 日	继受取得
29	真空挡板阀	誉辰自动化	实用新型	ZL201721858919.X	2017 年 12 月 27 日	原始取得
30	用于检测电池铝壳气密性的测试系统	誉辰自动化	实用新型	ZL201721867514.2	2017 年 12 月 27 日	原始取得
31	用于检测电池注液孔密封性的测试系统	誉辰自动化	实用新型	ZL201721867560.2	2017 年 12 月 27 日	原始取得

上述专利权均正常使用中，为誉辰自动化重要的无形资产。发明专利保护期限为 20 年，实用新型保护期限为 10 年。部分专利权为继受取得，转让方为鑫力创。

5、软件著作权

截至2019年4月30日，誉辰自动化拥有的软件著作权情况如下：

序号	软件著作权名称	编号	取得时间	权属
1	誉辰动力电池尺寸测量数据记录软件 V1.0	2015SR255518	2015 年 8 月 10 日	誉辰自动化
2	誉辰自动入壳机控制软件 V1.0	2015SR255528	2015 年 3 月 2 日	誉辰自动化
3	誉辰入化成钉机系统	2015SR255523	2015 年 5 月 18 日	誉辰自动化
4	誉辰自动清洗机系统软件 V1.0	2015SR256071	2015 年 8 月 3 日	誉辰自动化
5	誉辰动力电池自动氦检数据记录软件 V1.0	2015SR254482	2015 年 8 月 10 日	誉辰自动化
6	誉辰自动包装机控制软件 V1.0	2015SR255700	2014 年 6 月 10 日	誉辰自动化
7	誉辰动力电池二次注液机软件 V1.0	2015SR255703	2015 年 6 月 10 日	誉辰自动化
8	誉辰半自动气密性测试机系统软件 V1.0	2015SR255706	2015 年 9 月 15 日	誉辰自动化
9	誉辰包膜机控制程序软件 V1.0	2016SR224464	2016 年 5 月 4 日	誉辰自动化
10	誉辰香水喷发器功能测试机控制软件[简称：香水喷发器功能测试软件]V1.0	2016SR065647	2015 年 4 月 16 日	誉辰自动化
11	誉辰咖啡机功能测试机控制软件[简称：咖啡机功能测试软件]V1.0	2016SR066735	2015 年 11 月 1 日	誉辰自动化
12	誉辰热熔机控制程序软件[简称：热熔机控制程序软件]V1.0	2017SR098195	2017 年 3 月 20 日	誉辰自动化
13	誉辰自动出入盘机控制程序软件[简称：自动出入盘机控制程序软件]V1.0	2017SR098197	2017 年 3 月 4 日	誉辰自动化
14	誉辰绝缘测试机控制程序软件[简称：绝缘测试机]V1.0	2017SR264808	2017 年 5 月 10 日	誉辰自动化
15	誉辰剃须刀驱动单元组装设备控制程序软件[简称：剃须刀组装设备控制软件]V1.0	2017SR001436	2016 年 12 月 6 日	誉辰自动化
16	誉辰动力电池注液机控制程序软件[简称：动力电池注液机控制程序软件]V1.0	2017SR101546	2017 年 3 月 15 日	誉辰自动化
17	誉辰配对机控制程序软件[简称：配对机]V1.0	2017SR374456	2017 年 7 月 4 日	誉辰自动化
18	誉辰凸度测量机控制软件 V1.0	2017SR589549	2017 年 6 月 1 日	誉辰自动化
19	誉辰动力电池前氦检机数据记录软件 V1.0	2017SR648707	2017 年 6 月 1 日	誉辰自动化
20	誉辰动力电池后氦检机数据记录软件 V1.0	2017SR648720	2017 年 6 月 1 日	誉辰自动化
21	誉辰动力电池包膜机数据记录软件 V1.0	2017SR648713	2017 年 6 月 1 日	誉辰自动化

22	方形动力电池壳体耐压测试机控制程序软件[简称：方形动力电池壳体耐压测试机]V1.0	2018SR456185	2017 年 7 月 25 日	誉辰自动化
23	誉辰动力电池顶盖焊接机控制程序软件 V1.0	2018SR409605	2017 年 4 月 16 日	誉辰自动化
24	誉辰开卷炉控制程序软件 V1.0	2018SR545114	2018 年 4 月 16 日	誉辰自动化
25	誉辰动力电池冷压成形机控制程序软件 V1.0	2018SR447760	2017 年 7 月 10 日	誉辰自动化
26	誉辰动力电池热压成形机控制程序软件 V1.0	2018SR447729	2017 年 7 月 10 日	誉辰自动化
27	誉辰动力电池防爆片焊接机控制程序软件 V1.0	2018SR447724	2017 年 7 月 10 日	誉辰自动化
28	誉辰单玻汉瓦胶条及边框安装设备控制程序软件 V1.0	2018SR774166	2018 年 9 月 12 日	誉辰自动化
29	誉辰引线键合机控制程序软件 V1.0	2019SR0480189	2019 年 4 月 20 日	誉辰自动化
30	誉辰动力电池二次注液机增值改造软件 V1.0	2019SR0480183	2019 年 4 月 25 日	誉辰自动化
31	誉辰自动入壳机增值改造软件 V1.0	2019SR0479923	2019 年 4 月 25 日	誉辰自动化
32	誉辰包膜机增值改造软件 V1.0	2019SR0478914	2019 年 4 月 25 日	誉辰自动化
33	誉辰动力电池氩检机增值改造软件 V1.0	2019SR0479905	2019 年 4 月 25 日	誉辰自动化
34	誉辰动力电池热压成形机增值改造软件 V1.0	2019SR0479838	2019 年 4 月 25 日	誉辰自动化
35	誉辰剃须刀刀头自动装配线设备控制程序软件 V1.0	2019SR0492885	2019 年 4 月 25 日	誉辰自动化

上述软件著作权均正常使用中，为誉辰自动化重要的无形资产。上述软件著作权保护期限为 50 年，均为原始取得。

（九）誉辰自动化报告期内会计政策及相关会计处理

1、收入成本的确认原则和计量方法

（1）销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本企业与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）具体原则

本公司商品销售收入以货物发运至客户，安装完毕，经客户验收合格后确认。

2、会计政策和会计估计与同行业或同类资产之间的差异及对拟购买资产利润的影响

报告期内，誉辰自动化的重大会计政策或会计估计与同行业或同类资产不存在重大差异。

3、财务报表编制基础，确定合并报表时的重大判断和假设，合并财务报表范围、变化情况及变化原因

以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

4、报告期资产转移剥离调整的情况

报告期内，誉辰自动化不存在资产转移剥离调整的情况。

5、会计政策或会计估计与上市公司之间差异情况

报告期内，誉辰自动化的重大会计政策或会计估计与上市公司不存在较大差异，未发生变更或者按照规定将要进行变更的情形。

6、行业特殊的会计处理政策

誉辰自动化所处行业不存在特殊会计处理政策。

二、诚捷智能基本情况

（一）诚捷智能概况

中文名称	深圳市诚捷智能装备股份有限公司
英文名称	Shenzhen Chengjie Intelligent Equipment Co., Ltd
企业性质	股份有限公司（非上市）
法定代表人	吕德红
注册资本	2,461.2867 万元人民币
实收资本	2,461.2867 万元人民币
成立日期	2007 年 10 月 18 日
注册地点	深圳市光明新区光明街道圳美新村同富裕工业园富川科技园 1 号厂房（在光明办事处马山头社区第四工业区 64 栋 B 设有经营场所从事生产经营活动）
主要办公地点	深圳市光明新区光明街道圳美新村同富裕工业园富川科技园 1 号厂房
公司经营范围	能源智能设备销售；能源智能设备技术转让与咨询；智能设备相关零件、仪器销售及服务；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；能源智能设备制造。

統一社會信用代碼	91440300668519259J
郵政編碼	518106
聯繫電話	0755-23492285
互聯網網址	http://www.szcjzn.com/

（二）誠捷智能歷史沿革

1、2007 年 10 月，興誠捷有限成立

誠捷智能前身興誠捷有限是由呂德紅先生、呂志勇先生、宗勇先生共同以貨幣出資發起設立，註冊資本50萬元，其主要設立過程是：（1）2007年9月23日，呂德紅先生、呂志勇先生、宗勇先生共同簽署了《公司章程》；（2）2007年10月11日，深圳市華鵬會計師事務所有限責任公司出具華鵬驗字[2007]562號《驗資報告》，驗證截止2007年10月11日，興誠捷有限已收到全體股東繳納的註冊資本合計50萬元，出資方式均為貨幣，其中呂德紅出資38.00萬元，呂志勇出資2.00萬元，宗勇出資10.00萬元；（3）2007年10月18日，興誠捷有限取得深圳市市場監督管理局核發的《企業法人營業執照》（註冊號：440306102934723）。根據工商登記文件，興誠捷有限設立時的股權結構如下表所示：

序號	股東	認繳出資額（萬元）	實繳出資額（萬元）	出資比例
1	呂德紅	38.00	38.00	76.00%
2	宗勇	10.00	10.00	20.00%
3	呂志勇	2.00	2.00	4.00%
合計		50.00	50.00	100.00%

2、2016 年 3 月，興誠捷有限增資到 1,000 萬元

2016年3月22日，因業務發展需要，興誠捷有限召開股東會會議並作出決議，同意興誠捷有限註冊資本增至1,000萬元。新增950萬元註冊資本按原股權比例以貨幣方式出資，增資價格為1元/註冊資本。

本次新增註冊資本950萬元分二期繳足，第一期繳納500萬元，第二期450萬元。2016年3月24日，深圳廣深會計師事務所出具廣深所驗字(2016)第002號《驗資報告》，截至2016年3月23日止，興誠捷有限已收到各股東繳納第一期出資500

万元，各股东均以货币出资。2016年4月13日，深圳广深会计师事务所出具广深所验字（2016）第003号《验资报告》，截至2016年4月12日止，兴诚捷有限已收到各股东缴纳第二期出资450万元，各股东均以货币出资。

2016年3月23日，深圳市市场监督管理局核准上述变更，兴诚捷有限注册资本变更为1,000万元，兴诚捷有限领取了新的营业执照。

本次增资后，兴诚捷有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	吕德红	760.00	760.00	76.00%
2	宗勇	200.00	200.00	20.00%
3	吕志勇	40.00	40.00	4.00%
合计		1,000.00	1,000.00	100.00%

3、2016年9月，兴诚捷有限股权转让

2016年9月14日，兴诚捷有限原股东吕德红、宗勇、吕志勇与深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）、深圳市诚捷兴业投资企业（有限合伙）、吴泽喜、刘云签署《股权转让协议》，吕德红将其持有的3.50万元出资额转让给刘云，持有的175.00万元出资额转让给深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）；宗勇将其持有的2.30万元出资额转让给刘云，持有的35.70万元出资额转让给吴泽喜，持有的92.00万元出资额转让给深圳市诚捷兴业投资企业（有限合伙）；吕志勇将其持有的7.40万元出资额转让给刘云。股权转让价格均为2元/出资额。2016年9月20日，兴诚捷有限召开股东会会议并作出决议，同意上述股权转让。诚捷宏业与诚捷兴业为为员工持股平台，刘云、吴泽喜为核心员工，此次股权转让系员工股权激励，公允价值为5.54元/出资额，确认当期股份支付费用为618.22万元。

2016年9月20日，深圳市市场监督管理局核准上述变更，兴诚捷有限领取了新的营业执照。本次变更后，兴诚捷有限的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	吕德红	581.50	581.50	58.15%
2	深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）	175.00	175.00	17.50%

3	深圳市诚捷兴业投资企业（有限合伙）	92.00	92.00	9.20%
4	宗勇	70.00	70.00	7.00%
5	吴泽喜	35.70	35.70	3.57%
6	芮志勇	32.60	32.60	3.26%
7	刘云	13.20	13.20	1.32%
合计		1,000.00	1,000.00	100%

4、2016年12月，诚捷智能股份公司设立

2016年11月8日，中兴财光华会计师事务所出具中兴财光华审会字（2016）第327057号《审计报告》，截至2016年9月30日，兴诚捷有限的净资产为2,047.63万元。

2016年11月9日，北京中林资产评估有限公司出具中林评字（2016）129号《资产评估报告书》，以2016年9月30日为评估基准日，兴诚捷有限净资产的评估价值为5,535.33万元。

2016年11月10日，兴诚捷有限召开股东会会议并作出决议，同意兴诚捷有限依法整体变更为股份有限公司，兴诚捷有限以2016年9月30日为基准日，以净资产2,047.63万元按照1.02381:1的比例折合股本2,000万元，剩余资产47.63万元计入资本公积。

2016年11月25日，诚捷智能召开创立大会暨第一次股东大会，会议通过了《关于发起人以兴诚捷有限净资产作价抵作股款的报告》、《公司章程》等议案。

2016年11月25日，中兴财光华会计师事务所出具中兴财光华审验字（2016）第327023号《验资报告》，截至2016年11月25日，诚捷智能已将兴诚捷有限2016年9月30日的净资产2,047.63万元折合为股本2,000万元，资本公积47.63万元。

2016年12月09日，诚捷智能完成公司变更登记，换领新的《营业执照》。诚捷智能设立时的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	芮德红	1,163.00	1,163.00	58.15%
2	深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）	350.00	350.00	17.50%

3	深圳市诚捷兴业投资企业（有限合伙）	184.00	184.00	9.20%
4	宗勇	140.00	140.00	7.00%
5	吴泽喜	71.40	71.40	3.57%
6	芮志勇	65.20	65.20	3.26%
7	刘云	26.40	26.40	1.32%
合计		2,000.00	2,000.00	100%

5、2017年11月3日，诚捷智能增资到2,117.979万元

2017年8月28日，诚捷智能2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）向公司增资的议案》，同意诚捷宏业以人民币1,223.748万元对诚捷智能进行投资，其中101.979万元计入注册资本，其余部分计入资本公积。

2017年9月6日，大华会计师事务所出具大华验字（2017）000664号《验资报告》，经审验截至2017年9月5日止，诚捷智能已收到诚捷宏业缴纳的出资人民币1,223.748万元，其中新增注册资本合计人民币101.979万元，出资方式为货币。

2017年9月29日，诚捷智能2017年第四次临时股东大会审议通过了《关于谢文贤向公司增资的议案》，同意谢文贤以人民币192.00万元对诚捷智能进行投资，其中16.00万元计入注册资本，其余部分计入资本公积。

2017年10月30日，大华会计师事务所出具大华验字（2017）000792号《验资报告》，经审验截至2017年10月27日止，诚捷智能已收到谢文贤缴纳的出资人民币192.00万元，其中新增注册资本合计人民币16.00万元，出资方式为货币。

上述增资价格均为12元/股，诚捷宏业是员工持股平台，谢文贤为诚捷智能高级管理人员，该增资系员工股权激励，公允价值为19.55元/股，确认当期股份支付费用为890.38万元。

上述两次增资完成后，诚捷智能注册资本变为2,117.979万元，具体股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	芮德红	1,163.00	1,163.00	54.91%

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
2	深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）	451.979	451.979	21.34%
3	深圳市诚捷兴业投资企业（有限合伙）	184.00	184.00	8.69%
4	宗勇	140.00	140.00	6.61%
5	吴泽喜	71.40	71.40	3.37%
6	吕志勇	65.20	65.20	3.08%
7	刘云	26.40	26.40	1.25%
8	谢文贤	16.00	16.00	0.76%
合计		2,117.979	2,117.979	100%

6、2017年12月7日，诚捷智能增资到2,302.1511万元

2017年10月30日，诚捷智能因为业务发展需要引入外部投资机构，诚捷智能2017年第五次临时股东大会审议通过了《关于宁波梅山保税港区丰盛六合新能源投资合伙企业、龚雪春、王志坚和罗一帜向公司增资的议案》，同意丰盛六合、龚雪春、王志坚和罗一帜将人民币共计3,600.00万元对诚捷智能进行投资，其中184.1721万元计入注册资本，其余部分计入资本公积，增资价格为19.55元/股。

2017年12月18日，大华会计师事务所出具大华验字（2017）000942号《验资报告》，经审验截至2017年12月15日止，诚捷智能已收到丰盛六合、龚雪春、王志坚和罗一帜缴纳的出资人民币3,600.00万元，其中新增注册资本合计人民币184.1721万元，出资方式为货币。

本次增资完成后，诚捷智能注册资本变为2,302.1511万元，具体股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	吕德红	1,163.00	1,163.00	50.52%
2	深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）	451.979	451.979	19.63%
3	深圳市诚捷兴业投资企业（有限合伙）	184.00	184.00	7.99%
4	宗勇	140.00	140.00	6.08%
5	吴泽喜	71.40	71.40	3.10%
6	丰盛六合	69.0646	69.0646	3.00%

7	吕志勇	65.20	65.20	2.83%
8	龚雪春	46.043	46.043	2.00%
9	罗一帆	46.043	46.043	2.00%
10	刘云	26.40	26.40	1.15%
11	王志坚	23.0215	23.0215	1.00%
12	谢文贤	16.00	16.00	0.70%
合计		2,302.1511	2,302.1511	100%

7、2017年12月29日，诚捷智能增资到2,461.2867万元

2017年12月23日，诚捷智能因为业务发展需要引入外部投资机构，诚捷智能2017年第六次临时股东大会审议通过了《关于广东粤科拓思智能装备创业投资有限公司和广东粤科天使一号创业投资有限公司向公司增资的议案》，同意粤科拓思和天使一号将人民币共计3,240.00万元对诚捷智能进行投资，其中159.1356万元计入注册资本，其余部分计入资本公积，增资价格为20.36元/股。

2017年12月28日，大华会计师事务所出具大华验字（2017）000999号《验资报告》，经审验截至2017年12月25日止，诚捷智能已收到粤科拓思和天使一号缴纳的出资人民币3,240.00万元，其中新增注册资本合计人民币159.1356万元，出资方式为货币。

本次增资完成后，诚捷智能注册资本变为2,461.2867万元，具体股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
1	吕德红	1,163.00	1,163.00	47.25%
2	深圳市诚捷宏业投资企业（有限合伙）	451.979	451.979	18.36%
3	深圳市诚捷兴业投资企业（有限合伙）	184.00	184.00	7.48%
4	宗勇	140.00	140.00	5.69%
5	天使一号	98.2319	98.2319	3.99%
6	吴泽喜	71.40	71.40	2.90%
7	丰盛六合	69.0646	69.0646	2.81%
8	吕志勇	65.20	65.20	2.65%
9	粤科拓思	60.9037	60.9037	2.47%

序号	股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例
10	龚雪春	46.043	46.043	1.87%
11	罗一帜	46.043	46.043	1.87%
12	刘云	26.40	26.40	1.07%
13	王志坚	23.0215	23.0215	0.94%
14	谢文贤	16.00	16.00	0.65%
合计		2,461.2867	2,461.2867	100%

经核查，诚捷智能分别与丰盛六合、龚雪春、王志坚、罗一帜、天使一号及粤科拓思就增资事项作出“业绩承诺”及“股份回购”安排，具体如下：

根据诚捷智能与丰盛六合、龚雪春、王志坚、罗一帜签订的《增资扩股协议》之约定：1、业绩承诺：诚捷智能老股东承诺诚捷智能2017-2019年三年累计扣非净利润不低于17,156万元，否则，将按照实际利润调整估值，并由诚捷智能老股东将估值差额退回增资方。2、股份回购：诚捷智能将于2018年启动IPO工作，预计2019年在A股上市。诚捷智能老股东承诺若2021年12月30日前诚捷智能仍不能在A股上市，则诚捷智能老股东有义务回购或者指定第三方回购增资方所持有的诚捷智能股权。

根据诚捷智能与天使一号签订的《股权投资协议之补充协议》之约定：1、业绩承诺：诚捷智能实际控制人芮德红、宗香容承诺2017-2019年诚捷智能将实现经审计的扣非后的税后净利润合计不低于17,900万元的85%，否则诚捷智能实际控制人芮德红、宗香容应当在2019年审计报告出具后向天使一号进行现金补偿。2、回购条款：诚捷智能实际控制人芮德红、宗香容承诺，如诚捷智能出现未能于2019年12月31日前取得中国证券业监督管理委员会关于公司申报首次公开发行股票并上市的申请受理通知书，或未能于2021年12月31日前实现在上海或深圳证券交易所上市或以天使一号同意的估值被上市公司收购等约定情形的，天使一号有权要求诚捷智能实际控制人芮德红、宗香容以现金方式回购天使一号所持诚捷智能全部股份。

根据诚捷智能与粤科拓思签订的《股权投资协议之补充协议》之约定：1、业绩承诺：诚捷智能实际控制人芮德红、宗香容承诺2017-2019年诚捷智能将实现经审计的扣非后的税后净利润合计不低于17,900万元的85%，否则诚捷智能实

际控制人吴德红、宗香容应当在2019年审计报告出具后向粤科拓思进行现金补偿。2、回购条款：诚捷智能实际控制人吴德红、宗香容承诺，如诚捷智能出现未能于2019年12月31日前取得中国证券业监督管理委员会关于公司申报首次公开发行股票并上市的申请受理通知书，或未能于2021年12月31日前实现在上海或深圳证券交易所上市或以粤科拓思同意的估值被上市公司收购等约定情形的，粤科拓思有权要求诚捷智能实际控制人吴德红、宗香容以现金方式回购粤科拓思所持诚捷智能全部股份。

根据诚捷智能与丰盛六合、龚雪春、王志坚、罗一帆、天使一号及粤科拓思签订的《关于终止业绩承诺及股份回购的协议书》，如本次交易顺利实施，前述各方同意解除与诚捷智能特定股东之间关于“业绩承诺”及“股份回购”的安排。前述各方将根据其与科恒股份签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》，履行相关协议义务，取得相应现金对价。

（三）最近三年进行与交易、增资或改制相关的资产评估或估值情况

1、2016年12月，诚捷智能股改时的评估情况

2016年11月10日，兴诚捷有限召开股东会会议并作出决议，同意以经审计的净资产为基础，由全体股东共同作为发起人，将兴诚捷有限整体变更为股份有限公司。根据中兴财光华会计师事务所出具的中兴财光华审会字（2016）第327057号《审计报告》，截至2016年9月30日，兴诚捷有限的净资产为2,047.63万元。

根据北京中林资产评估有限公司出具的中林评字（2016）129号《资产评估报告书》，以2016年9月30日为评估基准日，兴诚捷有限净资产的评估价值为5,535.33万元。

上述评估与本次交易作价差异的主要原因系：（1）评估背景和方法不同。2016年9月兴诚捷有限进行资产评估的背景是兴诚捷有限整体变更为股份有限公司，采用的是资产基础法。本次交易采用的评估方法是资产基础法和收益法，但以收益法评估结果作为最终评估结论；（2）本次交易作价增长基于诚捷智能业绩增长。报告期内，诚捷智能发展较快，收入增长明显，2017年度营业务收入

同比增长190.92%。综上，本次交易作价与前次股改时评估之间的差异具备合理性。

2、2017年12月，诚捷智能增资时的估值情况

丰盛六合、龚雪春、王志坚和罗一帆对诚捷智能增资时，对诚捷智能的投后估值为4.50亿元，天使一号和粤科拓思对诚捷智能增资时，对诚捷智能的投后估值为5.01亿元，上述增资方对诚捷智能的估值主要是依据其历史经营数据、产品销售预期及对未来成长性的判断确定。

诚捷智能本次交易作价与前次增资时估值对比情况如下：

单位：亿元

事项	协议签订日期	作价/估值	本次交易作价较上次增资估值增长比率
丰盛六合等增资	2017年11月	4.50	44.44%
天使一号等增资	2017年12月	5.01	29.74%
本次交易	2019年3月	6.50	/

如上，诚捷智能本次交易作价较丰盛六合等增资时估值增加44.44%、较天使一号等增资时估值增加29.74%，增长幅度较多，主要原因如下：

（1）本次交易取得诚捷智能控股权

事项	取得诚捷智能股权比例
丰盛六合等增资	8.00%
天使一号等增资	6.46%
本次交易	100.00%

前次增资，增资方入股诚捷智能，主要是基于财务风险投资，不参与诚捷智能的经营决策，以获取后续资本运作和股东分红为目的。

本次交易时，科恒股份基于产业布局的考虑，通过购买诚捷智能的控股权，打通锂电设备产业链，形成锂电设备一体化供货能力；通过购买诚捷智能的控股权，获取诚捷智能的知识产权和客户资源，通过双方的技术交流，提升产品品质和竞争力，扩大客户基数。

综上，本次交易科恒股份取得了诚捷智能的控股权，因此，受控股权溢价的影响，本次交易作价高于前次增资时的估值。

（2）前次增资时诚捷智能存在资金压力

2017年，诚捷智能的主要客户沃特玛因经营不善，出现回款困难，对诚捷智能的运营资金周转造成压力，同时，诚捷智能筹划购买土地用于新建厂房，形成新的资金需求。

前次增资时，增资方全部以货币资金对诚捷智能进行增资，丰盛六合等增资3,600.00万元，天使一号等增资3,240.00万元，通过取得上述资金可以有效缓解诚捷智能当时的资金压力。诚捷智能在与增资方进行交易协商时，考虑到当时的资金压力情况，因此估值水平相对较低。

本次交易时，诚捷智能已取得了前次增资的资金投入，对沃特玛的应收账款已处置完毕，未存在较大的资金压力。

综上，诚捷智能前次增资时，增资方以货币资金对诚捷智能增资可以有效缓解诚捷智能当时的资金压力，在交易协商时具备谈判优势，因此估值水平相对较低。

（3）本次交易时诚捷智能累计承诺净利润提高

诚捷智能本次交易与前次增资的承诺净利润对比情况如下：

单位：万元

事项	承诺净利润					本次交易累计承诺净利润较上次增资累计承诺净利润增长比率
	2017 年度	2018 年度	2019 年度	2020 年度	合计	
丰盛六合等增资	4,500.00	5,625.00	7,031.00	/	17,156.00	2.01%
天使一号等增资*	3,825.00	4,930.00	6,460.00	/	15,215.00	15.02%
本次交易	/	3,500.00	6,500.00	7,500.00	17,500.00	/

注：天使一号等增资时，业绩承诺人承诺 2017 年度、2018 年度、2019 年度诚捷智能扣除非经常损益后的净利润不低于 4,500.00 万元、5,800.00 万元、7,600.00 万元，合计为 17,900.00 万元，如果三年经审计的扣非后净利润合计低于 17,900.00 万元的 85%，则业绩承诺人进行现金补偿，因此负有补偿义务的承诺净利润分别为 3,825.00 万元、4,930.00 万元、6,460.00 万元，合计为 15,215.00 万元。

如上，诚捷智能本次交易时，经过一年多的经营发展，经营规模较上次增资时有所增长，盈利能力有所增强，因此本次交易的累计承诺净利润高于前次增资

时，较丰盛六合等增资时累计承诺净利润增加2.01%、较天使一号等增资时累计承诺净利润增加15.02%。

综上，本次交易的累计承诺净利润高于前次增资时，因此本次交易作价高于前次增资时的估值。

（4）本次交易时诚捷智能业务拓展能力增强

诚捷智能本次交易时，经过一年多的经营发展，业务拓展能力较上次增资时增强，持续从老客户获取新订单以及积极开拓新客户，客户基础扩大。同时，通过对客户的优胜劣汰，客户基础改善。上次增资时，诚捷智能的主要客户沃特玛出现经营不善，诚捷智能停止与其合作，形成的应收账款能否收回存在较大的不确定性，新客户的开拓亦存在不确定性，其未来业绩的可实现性存在一定的不确定性，因此估值水平较低。本次交易时，诚捷智能对沃特玛的应收账款已通过债务重组处置完成，且未再开展合作，新客户的开拓取得有效进展，客户基础改善，未出现新的主要客户经营不善的情况，降低了未来的经营风险，未来业绩的可实现性提升，因此估值水平提高。

综上，诚捷智能本次交易时，业务拓展能力增强，客户基础扩大和改善，未来业绩的可实现性提高，因此本次交易作价高于前次增资时的估值。

（5）本次交易时诚捷智能核心竞争力提高

诚捷智能本次交易时，经过一年多的经营发展，核心竞争力较上次增资时提高。诚捷智能的核心竞争力主要体现在核心技术的研发和积累，产品功能丰富、品质稳定，拥有专业能力突出、项目经验丰富的研发团队，具体如下：

诚捷智能的核心技术围绕电容器、超级电容器、锂电池、镍氢电池的制片卷绕设备进行研发和积累。诚捷智能2018年以来在核心技术方面取得了如下进展：

诚捷智能自2018年以来新增取得6项软件著作权，具体如下：

序号	软件著作权名称	编号	取得时间	权属
1	电池电芯测试系统 V1.0	2018SR596678	2018 年 7 月 30 日	诚捷智能
2	锂电池电芯制片控制软件 V1.0	2048SR596675	2018 年 7 月 30 日	诚捷智能
3	锂电池电芯绕卷控制软件 V1.0	2018SR586170	2018 年 7 月 26 日	诚捷智能

4	全自動卷繞機控制軟件 V1.0	2018SR586179	2018 年 7 月 26 日	誠捷智能
5	含浸組立套管機控制系統	2018SR808443	2018 年 10 月 11 日	誠捷智能
6	全自動高速釘接卷繞一體機控制系統	2018SR808352	2018 年 10 月 11 日	誠捷智能

上述軟件應用於誠捷智能的主要設備產品中，增強了設備的可操作性、豐富了設備的功能、提高了設備的精度。

誠捷智能自2018年以來新增取得1項核心技術，具體如下：

核心技術名稱	技術描述	所處階段
自動換料技術	目前現有設備換料頻率高，容易造成人員的疲勞度，而此設備將多個單片電解紙卷繞成一個螺旋狀。縮短接料時間，接料浪費少，減少生產損耗，提高生產效率。	成熟技術

此外，誠捷智能的在研設備自2018年以來亦取得了進展，部分在研設備完成了設計、樣機裝配、內部調試、提供客戶小批量試生產。同時，2018年以來，在上述研發基礎上，誠捷智能新增了產品設備型號，較以往設備的生產效率、可操作性和穩定性進一步提升，其研發人員規模亦有增長。

綜上，誠捷智能本次交易時，核心競爭力提高，銷售綜合毛利率水平提高，獲取業務訂單能力提高，未來業績的可實現性提高，因此本次交易作價高於前次增資時的估值。

（6）與近期市場同類交易的比較

單位：萬元、倍

事項	業績承諾期平均承諾 淨利潤	業績承諾期平均 市盈率	本次交易平均市盈率較上次增資平均市 盈率增長比率
丰盛六合等增資	5,718.67	7.87	41.61%
天使一號等增資	5,071.67	9.88	12.78%
本次交易	5,833.33	11.14	/

如上，誠捷智能本次交易時，科恒股份取得了誠捷智能的控制權，誠捷智能未出現前次增資時的資金壓力、累計承諾淨利潤提高、業務拓展能力增強、核心競爭力提高，因此整體估值水平提升，業績承諾期平均市盈率高於前次增資時，較丰盛六合等增資時平均市盈率增加41.61%、較天使一號等增資時平均市盈率增加12.78%。

虽然，本次交易估值水平有所提升，但与近期市场同类交易相比，仍处于合理的估值水平区间范围，具体如下：

上市公司	标的公司	业绩承诺期平均市盈率	评估基准日
科恒股份	深圳市浩能科技有限公司	10.00	2015-12-31
赢合科技	深圳市雅康精密机械有限公司	8.42	2016-3-31
先导智能	珠海泰坦新动力电子有限公司	10.80	2016-10-31
华自科技	深圳市精实机电科技有限公司	11.88	2017-3-31
雪莱特	深圳市卓誉自动化科技有限公司	8.61	2017-6-30
科恒股份	诚捷智能	11.14	2018-10-31

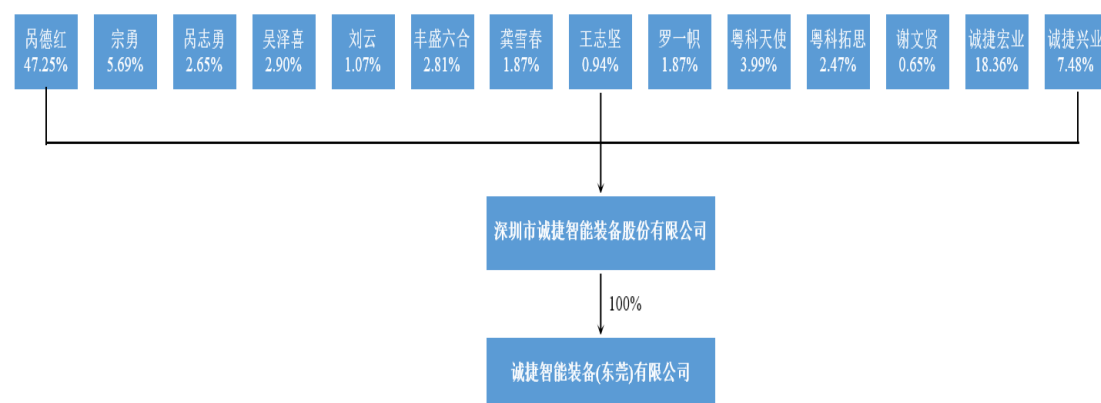
如上，近期市场同类交易中，根据标的公司交易对方业绩承诺期承诺净利润计算的平均市盈率的区间为8.42至11.88，本次交易的平均市盈率为11.14，处于近期市场同类交易的估值水平区间范围之内。

综上，本次交易较上次增资时，科恒股份取得了诚捷智能的控制权，诚捷智能未出现前次增资时的资金压力、累计承诺净利润提高、业务拓展能力增强，核心竞争力提高，因此本次交易作价高于前次增资时的估值具有合理性，本次交易作价虽然较前次增资时估值水平提升，但仍处于近期市场同类交易的估值水平区间范围之内，具有合理性。

（四）诚捷智能的控制关系

1、诚捷智能股权结构

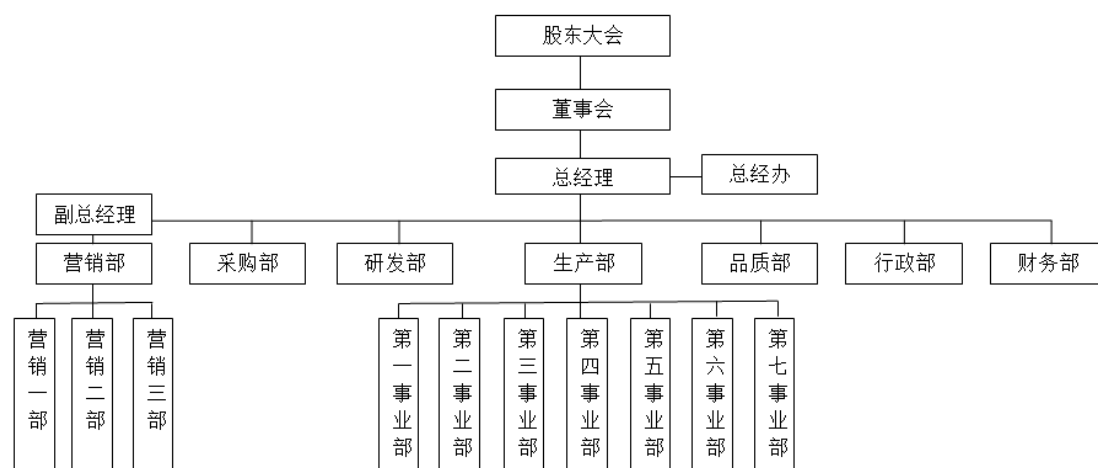
截至本报告书出具日，诚捷智能的股权结构如下：



截至本报告书出具日，诚捷智能的公司章程中不存在可能对本次交易产生影响的主要内容或相关投资协议、高级管理人员的安排，不存在影响诚捷智能独立性的协议或其他安排。

2、诚捷智能组织架构

截至本报告书出具日，诚捷智能的组织结构图如下：



3、诚捷智能下属分公司、控股子公司、参股公司情况

截至本报告书出具日，诚捷智能设有一家分公司为诚捷智能益阳市分公司、一家控股子公司诚捷智能装备（东莞）有限公司。

（1）控股子公司诚捷智能装备（东莞）有限公司

①基本情况

公司名称	诚捷智能装备（东莞）有限公司
法定代表人	吕德红
注册资本	1,000 万元人民币
实收资本	1,000 万元人民币
成立日期	2017 年 11 月 29 日
公司住所	东莞市中堂镇三涌村北王路段工业园区
统一社会信用代码	91441900MA512Q2U78

公司经营范围	自动化智能车间方案设计与实施;能源智能装备开发、制造、销售;能源智能装备技术转让与咨询服务;智能装备相关零件、仪器销售;货物进出口、技术进出口。
--------	--

②主要财务数据

诚捷智能装备（东莞）有限公司最近两年一期经审计的主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2019 年 1-4 月/2019 年 4 月末	2018 年度/2018 年末	2017 年度/2017 年末
资产总额	3,217.00	3,211.80	-
所有者权益	944.67	970.80	-
营业收入	-	-	-
净利润	-26.13	-29.20	-

（2）诚捷智能益阳市分公司

公司名称	深圳市诚捷智能装备股份有限公司益阳市分公司
负责人	吕德红
成立日期	2018 年 7 月 6 日
公司住所	湖南省益阳市赫山区龙山路 8 号
统一社会信用代码	91430903MA4PPBLC5T
公司经营范围	承接总公司业务联系。

（五）诚捷智能主要资产的权属状况及产权清晰情况

1、主要资产情况

根据立信会计师事务所出具的信会师报字[2019]第ZI50066号《审计报告》，截至2019年4月30日，诚捷智能主要资产情况如下：

单位：万元

项目	金额	占比
货币资金	626.74	1.95%
应收票据	593.32	1.85%
应收账款	10,887.54	33.88%
预付款项	329.86	1.03%

项目	金额	占比
其他应收款	168.93	0.53%
存货	12,290.44	38.25%
其他流动资产	2,104.33	6.55%
流动资产合计	27,001.17	84.03%
固定资产	1,082.70	3.37%
在建工程	162.80	0.51%
无形资产	3,269.33	10.17%
长期待摊费用	246.57	0.77%
递延所得税资产	369.73	1.15%
非流动资产合计	5,131.14	15.97%
资产总计	32,132.30	100.00%

2、主要负债情况

根据立信会计师事务所出具的信会师报字[2019]第ZI50066号《审计报告》，截至2019年4月30日，诚捷智能的主要负债状况如下：

项目	金额（万元）	占比
短期借款	850.00	6.91%
应付账款	8,379.66	68.13%
预收款项	1,615.61	13.13%
应付职工薪酬	499.12	4.06%
应交税费	528.95	4.30%
其他应付款	209.74	1.71%
其他流动负债	57.28	0.47%
流动负债合计	12,140.37	98.70%
递延收益	159.84	1.30%
非流动负债合计	159.84	1.30%
负债合计	12,300.21	100.00%

3、资产抵押、质押、对外担保情况

截至本报告书签署日，诚捷智能资产权属清晰，不存在资产抵押、质押、对外担保等事项。

4、诉讼、仲裁等情况

截至本报告书签署日，诚捷智能不存在涉及诉讼、仲裁、司法强制执行等重大争议或者妨碍权属转移的情况；亦不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，不存在受到行政处罚或者刑事处罚的情形。

（六）诚捷智能主要财务数据

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的诚捷智能《审计报告》（信会师报字[2019]第ZI50066号），诚捷智能最近两年一期的主要财务数据如下：

1、资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2019 年 4 月末	2018 年末	2017 年末
流动资产合计	27,001.17	27,968.62	24,994.16
非流动资产合计	5,131.14	5,086.56	1,551.83
资产总计	32,132.30	33,055.18	26,546.00
流动负债合计	12,140.37	14,067.22	11,500.71
非流动负债合计	159.84	163.94	176.24
负债合计	12,300.21	14,231.16	11,676.95
归属于母公司股东权益合计	19,832.10	18,824.02	14,869.05
股东权益合计	19,832.10	18,824.02	14,869.05
负债和股东权益总计	32,132.30	33,055.18	26,546.00

2、利润表主要数据

单位：万元

项目	2019 年 1-4 月	2018 年度	2017 年度
营业收入	7,368.55	22,973.15	24,410.56
营业成本	4,410.36	13,552.08	14,852.14
营业利润	1,306.29	6,964.36	3,773.24
净利润	1,008.07	3,954.98	3,273.99

归属于母公司股东的净利润	1,008.07	3,954.98	3,273.99
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1,049.41	3,588.28	3,876.53

3、现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2019 年 1-4 月	2018 年度	2017 年度
经营活动产生的现金流量净额	-950.90	-2,651.53	24.61
投资活动产生的现金流量净额	-195.97	-4,174.25	-832.19
筹资活动产生的现金流量净额	839.62	-605.36	8,834.18
现金及现金等价物净增加额	-307.25	-7,431.14	8,026.61

4、主要财务指标

项目	2019 年 1-4 月 /2019 年 4 月末	2018 年度 /2018 年末	2017 年度 /2017 年末
流动比率	2.22	1.99	2.17
速动比率	1.01	0.91	1.44
应收账款周转率（次/年）	1.81	2.01	3.71
存货周转率（次/年）	1.07	1.31	1.74
资产负债率（母公司）	38.21%	43.01%	43.99%

5、非经常性损益构成情况

单位：万元

非经常性损益明细	2019 年 1-4 月	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置损益	-	-0.49	-
计入当期损益的政府补助	105.90	339.34	184.37
债务重组损益	-	-2,501.65	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	2,501.65	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-154.54	92.57	-2.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-890.38
所得税影响额	7.30	-64.71	106.33

非经常性损益明细	2019 年 1-4 月	2018 年度	2017 年度
少数股东权益影响额	-	-	-
合计	-41.34	366.70	-602.54

（七）诚捷智能出资合规的相关情况

上市公司本次收购诚捷智能100%股权，收购完成后诚捷智能将成为上市公司全资子公司。本次交易已取得诚捷智能全部股东同意，符合《公司法》和诚捷智能公司章程的相关规定。诚捷智能历次出资均已到位，不存在出资瑕疵或影响其合法存续的情况。

（八）诚捷智能主营业务具体情况

1、主营业务概况

诚捷智能是专业制片卷绕设备制造商，致力于电容器、超级电容器、锂电池、镍氢电池领域全自动制片卷绕设备的研发、生产和销售。

诚捷智能一直专注于制片卷绕设备的研发和改良，并积累了大量的核心技术。从成立至今，诚捷智能在电容器制片卷绕领域持续发力，保持技术优势，长期服务于松下、尼吉康、艾华集团、江海股份等行业龙头公司。凭借在电容器制片卷绕积累的关键技术，诚捷智能迅速切入锂电池行业，其研发的各类方形、圆柱形动力电池制片卷绕设备已获得客户的广泛认可，当前已与比亚迪、亿纬锂能、鹏辉能源等国内知名锂电厂商建立合作关系，未来将成为该领域设备供应的主要企业。诚捷智能是国家高新技术企业、深圳市创新型中小微企业、深圳市软件行业协会会员单位。截至2019年4月30日，公司拥有专利56项，其中发明专利24项。

自设立以来，诚捷智能主营业务未发生重大变化。

2、主要产品所处的行业主管部门、法律法规及政策

（1）行业主管部门

诚捷智能所处行业主管部门为工业和信息化部，主要负责行业的管理、产业政策的制定、提出产业发展战略和规划等。

（2）行业自律组织

诚捷智能所处行业的自律组织是中国自动化学会。中国自动化学会是由全国从事自动化及相关技术的科研、教学、开发、生产和应用的个人和单位自愿结成的、依法登记成立的、具有学术性、公益性、科普性的全国性法人社会团体，是中国科学技术协会的组成部分，主要负责开展自动化科技及相关领域的学术交流及民间国际科技交流，组织研究自动化科学技术与产业发展战略等工作。

（3）行业主要法律法规及政策

时间	发布主体	名称	内容
2017 年	工业和信息化部、发展改革委	《“十三五”信息产业发展指南》	提出了增强体系化创新能力、构建协同优化的产业结构、促进信息技术深度融合应用、建设新一代信息基础设施、提升信息通信和无线电行业管理水平、强化信息产业安全保障能力、增强国际化发展能力 7 大任务，确定了集成电路、基础电子、基础软件和工业软件、关键应用软件和行业解决方案、智能硬件和应用电子、计算机与通信设备、大数据、云计算、物联网 9 个领域的发展重点，研究部署了 7 个重大工程，明确了相关保障措施。
2017 年	发改委、商务部	《外商投资产业指导目录（2017 修订）》	包含高分子固体电容器、超级电容器在内的多个电子元器件制造行业列入鼓励类外商投资产业
2017 年	工业和信息化部、发展改革委、科技部、财政部联合发布	《促进汽车动力电池产业发展行动方案》	提出了建设动力电池创新中心、实施动力电池提升工程、加强新体系动力电池研究、推进全产业链协同发展、提升产品质量安全水平、加快建设完善标准体系、加强测试分析和评价能力建设、建立完善安全监管体系、加快关键装备研发与产业化等 9 项重点任务，以及加大政策支持力度、完善产业发展环境、发挥产业联盟作用、加快人才培养和引进、加强国际合作与交流等 5 个方面的保障措施，并明确了重点任务和保障措施的落实部门。
2017 年	发改委、财政部、工信部、科技部、国家能源局	乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法	对传统能源乘用车年度生产量或者进口量达到 3 万辆以上的，从 2019 年度开始设定新能源汽车积分比例要求，其中：2019、2020 年度的积分比例要求分别为 10%、12%。
2016 年	工信部	《轻工业发展规划（2016—2020 年）》	电池机械重点开发铅蓄电池连续化极板制造，动力电池宽幅高速极片制造，自动化成分容系统和电池系统测试，废旧电池分选、拆解及再生等设备。
2016 年	工信部	《工业强基 2016 专项行动实施方案》	将超级电容器列入扶持重点

时间	发布主体	名称	内容
2016 年	发改委	十三五规划纲要	要求加快发展新型制造业，实施高端装备创新发展工程，明显提升自主设计水平和系统集成能力，实施智能制造工程，加快发展智能制造关键技术装备，强化智能制造标准，工业电子设备、核心支撑软件等基础；推动传统产业改造升级，实施制造业重大技术改造升级工程。
2015 年	国务院	《中国制造 2025》	部署全面推进实施制造强国战略，为我国实施制造强国战略第一个十年的行动纲领，明确了战略任务和重点，包括一大力推动重点领域突破发展，聚焦新一代信息技术产业、高档数控机床和机器人、航空航天装备、海洋工程装备及高技术船舶、先进轨道交通装备、节能与新能源汽车、电力装备、农机装备、新材料、生物医药及高性能医疗器械等十大重点领域。
2015 年	国务院	《国务院关于推进国际产能和装备制造合作的指导意见》	提出力争到 2020 年，与重点国家产能合作机制基本建立，一批重点产能合作项目取得明显进展，形成若干境外产能合作示范基地。推进国际产能和装备制造合作的体制机制进一步完善，支持政策更加有效，服务保障能力全面提升。形成一批有国际竞争力和市场开拓能力的骨干企业。国际产能和装备制造合作的经济社会效益进一步提升，对国内经济发展和产业转型升级的促进作用明显增强。
2014 年	深圳市政府	重点发展机器人、可穿戴设备和智能装备产业发展政策的通知	重点发展机器人、可穿戴设备、智能装备及其在生产、生活重点领域的应用与服务。

3、主要产品、服务的用途及报告期的变化情况

诚捷智能的主要产品有电容器设备、超级电容器设备、锂电池设备和镍氢电池设备。其中，电容器设备是收入的主要来源。具体情况如下：

产品类别	产线名称	产品用途
电容器设备	全自动钉接卷绕设备	该系列设备用于各种铝电解电容电芯或固态式电解电容电芯的钉接、铆接和卷绕。
	全自动牛角冷铆卷绕设备	该系列设备可实现牛角式引线的铆接和全自动卷绕。
	全自动钉接卷绕一体设备	该系列设备采用整机连线的方式，可实现各类电容器的钉接、铆接和卷绕。减少 40% 的占地面积，降低操作人员劳动强度，将原 3 台设备融合成一台设备，所有基准面一致，减少原材料行走距离，保证品质。
	全自动卷取含浸组立一体设备	该系列设备可实现各类电容器的钉接、卷绕、含浸、入壳、封装等组装全流程，设备运用了 CCD 技术，确保钉接、卷绕等环节的品质。
超级电容器设备	全自动刮除设备	该系列设备主要用于各类超级电容电芯极片的刷间隔，设备采用自动纠偏技术，极片收料平整，极片长度误差控制在 0.5% 以内。
	全自动钉接卷绕设备	该系列设备用于超级电容电芯的钉接、铆接和卷绕。实现无极耳式产品卷绕、在线实时监控、三工位卷绕、生产效率高

	全自动刷箔卷绕一体设备	该系列设备用于各种超级电容电芯的制片和卷绕。该设备融合了极片刷间隔、铆接、贴防爆胶、卷绕等工序。将原来的2个工序在一台设备上完成，并提升产品的良品率。
锂电池设备	全自动制片设备	该系列设备用于各种锂电池电芯极片与引出线的焊接、贴胶。设备采用伺服纠偏，纠偏精度高，独特的极耳包胶技术，包胶完美。
	全自动卷绕设备	该系列设备用于生产各种方形、圆柱锂电池电芯。设备采用整体纠偏模式，极片重叠度优良。多工位卷绕，卷绕结构新型，易操作维修。
	全自动制片卷绕一体设备	该系列设备用于生产各种圆柱形锂电池电芯。创新性的将制片和卷绕工序组合在一台设备上，在线检测：对制程中的不良进行实时监控报警，速度提升：卷绕速度从18pcs/min 提升到30pcs/min。
镍氢电池设备	全自动卷绕入壳设备	该系列设备主要用于各种尺寸镍氢电池电芯的卷绕和入壳。可实现自动上料、自动卷绕、自动入壳。

（1）电容器设备

电容器组装的全流程为钉接、卷绕、含浸、入壳、封装，钉接是将电容器引线固定在电解纸上，经后续卷绕后制成卷芯。含浸是将卷芯在电解液中进行浸泡，使其吸收电解液，经含浸后自动装入外壳并封装，即完成电容器组装。电容器制造最核心的工序是卷绕，需要运用自动张力控制技术、智能纠偏技术和全制程软件控制技术。诚捷智能自设立以来一直致力于电容器卷绕设备的研发和生产，其设备在卷绕速度、卷绕规格、卷芯材质适应性等方面能达到国内外主流客户的要求。当前，诚捷智能的电容器卷绕设备已经覆盖超小型电容器、大型电容器、超级电容器、引线式、牛角式、螺旋式等各类规格尺寸的产品。

①全自动钉接卷绕设备

诚捷智能的全自动钉接卷绕设备可以在显示屏内修改参数实现单双纸转换、产品负极外包功能和纸外包功能的转换；利用新型专利送箔台可以使铝箔重叠度达到0.1mm；利用纹波电源的电压、电流对电芯进行加压使短路不良率降低3%。产品图示如下：



②全自动牛角冷铆卷绕设备

设备为大规模生产铝电解电容器的全自动化设备。设备实现铝电解电容器的极片和电解纸卷绕成型的全自动化，卷绕途中具有自动除粉尘，自动焊接导条、终止胶带，短路测试，排除不良品以及良品的运送等数十道工序；具有自动放料、焊接导条、卷绕成型、粘贴胶带四大功能。在采用“连续极箔插入方式”，包括阴极/阳极极箔放卷机构，电解纸放卷机构，垫纸放卷机构，阴极/阳极导片焊接机构，阴极/阳极极箔主动送料机构，张力控制装置，卷绕装置，尾胶粘贴装置、短路检测装置，良品输送，人机控制面板等结构。产品图示如下：



③全自动钉接卷绕一体设备

该系列产品将钉接和卷绕功能集成在一起，可有效减少操作人员工作强度，节省占地面积；同时，该种设计使得钉卷机在同一基准面上，减少铝箔跑箔刮伤，设备可直连含浸或点焊设备，减少中间流转环节，提升产品品质，提高生产效率。产品图示如下：



④全自动卷取含浸组立一体设备

诚捷智能研发的电容器整线组装设备，可以实现电容器的全自动组装。整线组装设备的制造需要较高的技术经验和对电容器制造工艺的充分了解，需要控制好各工序的精度、速度、距离等指标才能保证电容器质量。该设备应用了CCD检测技术，可以对钉接、卷绕等工序进行实时检测，保证产品质量。诚捷智能在电容器整线组装方面积累了大量经验并取得了多项专利技术，有着较高的市场知名度。产品图示如下：



（2）超级电容器设备

①全自动刮除设备

超级电容器在制片环节需要在卷芯上刮除部分材料并贴上极片，实现极片的导电功能。该设备采用自动纠偏技术使极片收料平整，设备精度高，正反面刷膜间隙偏差 $\pm 0.5\text{mm}$ ，极片长度误差可控制在总长度的0.5%以内。产品图示如下：



②全自动钉接卷绕设备

设备可以任意设定正负长度，正负铝箔重叠度精准度10mm以下 $\pm 0.1\text{mm}$ ，10mm以上 $\pm 0.15\text{mm}$ ；剪刀、钉针等易损件可设定使用次数，自动报警提示；短路产品自动检测、自动剔除；生产效率及良品、不良品自动计数达到设定数后自动报警。产品图示如下：



③全自动刷箔卷绕一体设备

该系列设备用于各种超级电容电芯的制片和卷绕。该设备融合了极片刷间隔、铆接、贴防爆胶、卷绕等工序。将原来的2个工序在一台设备上完成，并提升产品的良品率。产品图示如下：



(3) 锂电池设备

锂电池生产工序复杂且精密度要求高，自动化的实现需要众多设备精准对接、协调一致，在核心软件的控制下共同完成所有工序。经过多年的技术积累，诚捷智能在制片卷绕领域形成了大量核心技术，成为行业内的领先企业。报告期内，诚捷智能的产品主要有各类方形、圆柱形锂电池卷绕机、制片机、制片卷绕一体机，下游行业涉及动力电池和消费类电池。

①全自动制片设备

锂电池制片设备用于正负极极耳焊接、极耳贴胶和自动收卷，主要由极片放卷及纠偏机构、超声波焊接机构、缓存装置、贴胶机构、极片收卷装置组成，具有自动化程度高、效率快、一致性好的特点。诚捷智能研发的全自动制片设备采用伺服纠偏技术，纠偏精度可达 $\pm 0.05\text{mm}$ ；采用巡边追踪纠偏技术，贴胶精度可达 $\pm 0.25\text{mm}$ ；运用精密机械部件，极耳胶位与极片边缘的尺寸精度可达 $\pm 0.03\text{mm}$ 。上述技术的运用保证了制片的生产质量和效率，节省了大量人工。产品图示如下：

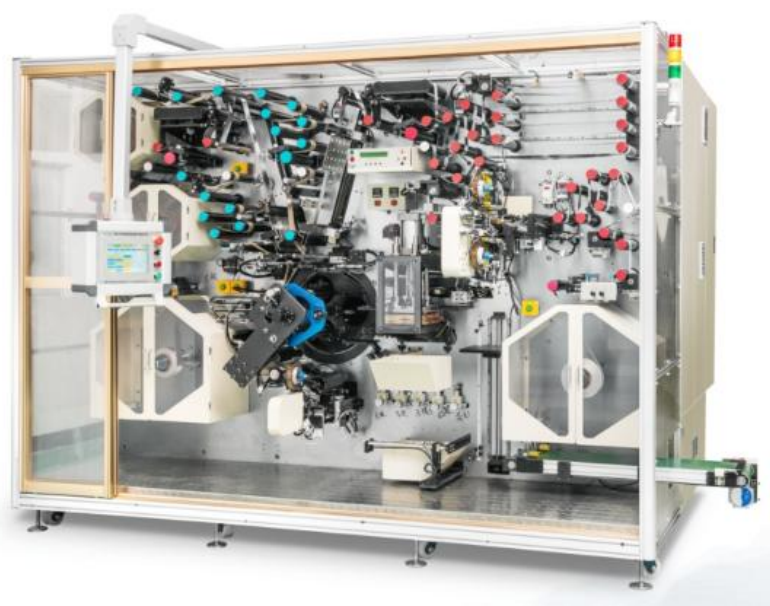


②全自动卷绕设备

卷绕设备是锂电池生产的核心设备，电芯卷绕的质量直接决定了电池能量密度的大小和安全性的 高低。尤其在动力电池领域，能量密度和安全性是衡量新能源汽车性能的关键指标，也是决定未来新能源汽车发展方向的重要因素。当前续航里程和安全性制约了新能源汽车对燃油车的全面替代。续航里程同能

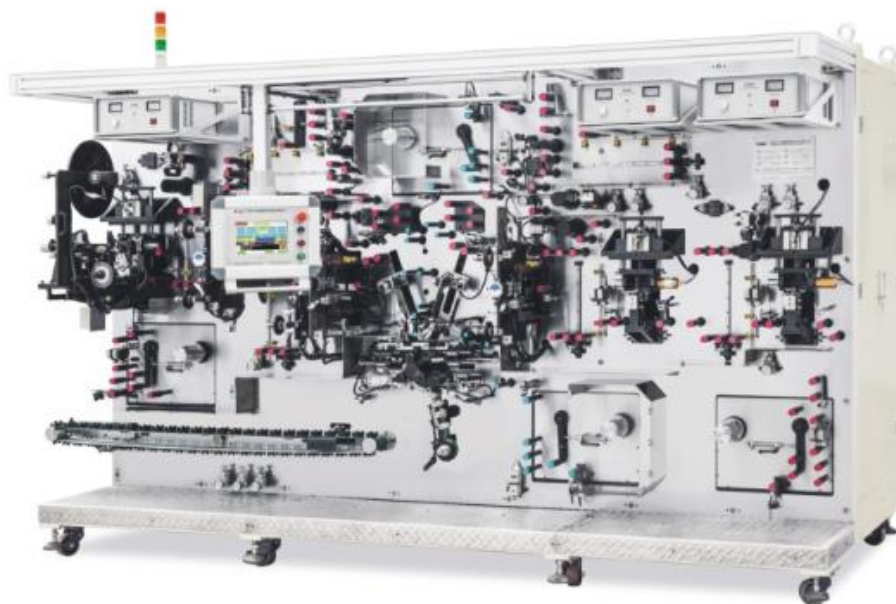
量密度密切相关，按照现行主流的锂电池生产技术，提高能量密度的手段主要有改变正负极材料配方和提高卷绕质量。

诚捷智能研发的锂电池全自动卷绕设备运用了自动张力控制技术、智能纠偏技术和全制程软件控制技术，可实现各类方形、圆柱形锂电池的全自动卷绕，具有卷绕精度高、效率快的特点。电芯卷绕过程中张力控制非常重要，上料机构和卷绕机构张力不同步会造成材料断裂、卷芯褶皱等情况，严重影响生产效率和产品质量，公司设备运用自动张力控制技术，利用各类传感器实时控制上料机构和卷绕机构之间的张力，有效防止了上述问题。锂电池卷绕过程中需要负极极片宽度大于正极极片，实现负极对正极的包裹。诚捷智能的卷绕设备运用智能纠偏技术，在卷绕过程中实时进行间距控制和纠偏，保证了正负极间的统一间距，提高了卷绕质量和效率。产品图示如下：



③全自动制片卷绕一体设备

锂电池制片和卷绕为前后相邻工序，在制片机、卷绕机单机技术熟练掌握的基础上，诚捷智能开创性的将两道工序集成在一起，实现了锂电池制片、卷绕的全自动生产，大大节省了人工，提高了生产效率和产品一致性。产品图示如下：



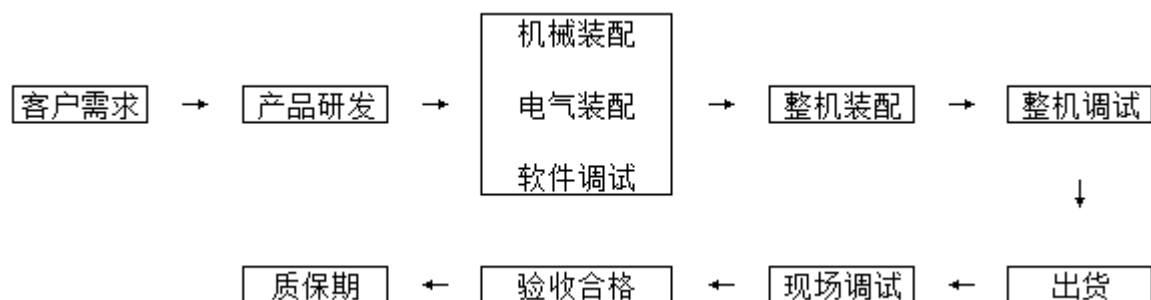
（4）镍氢电池设备

诚捷智能的镍氢电池设备主要用于圆柱形镍氢电池的卷绕和入壳，电芯卷绕完成后自动装入壳体中，产品运行人工干预少。该设备采用软件智能控制，可实现电芯的自动摆料装盒，电芯直径检测自动剔除不良品，伺服张力控制、实时调整卷绕张力均衡，正负极片、钢壳、隔膜等缺料自动检测，产品卷芯直径精度可达 $\pm 0.15\text{mm}$ ，产品套壳同轴精度 $\pm 0.5\text{mm}$ 。产品图示如下：



报告期内，诚捷智能主要产品用途未发生重大变动。

4、主要产品的工艺流程



5、主要经营模式、盈利模式和结算模式

诚捷智能产品为专用自动化设备，产品之间差异较大，需要根据客户的特定需求进行个性化设计、定制，诚捷智能以客户需求为核心，并建立了与之对应的研发模式、采购模式、生产模式、销售模式。

（1）研发模式

诚捷智能研发项目均为自主研发，具体包括客户订单产品设计开发和新产品开发。

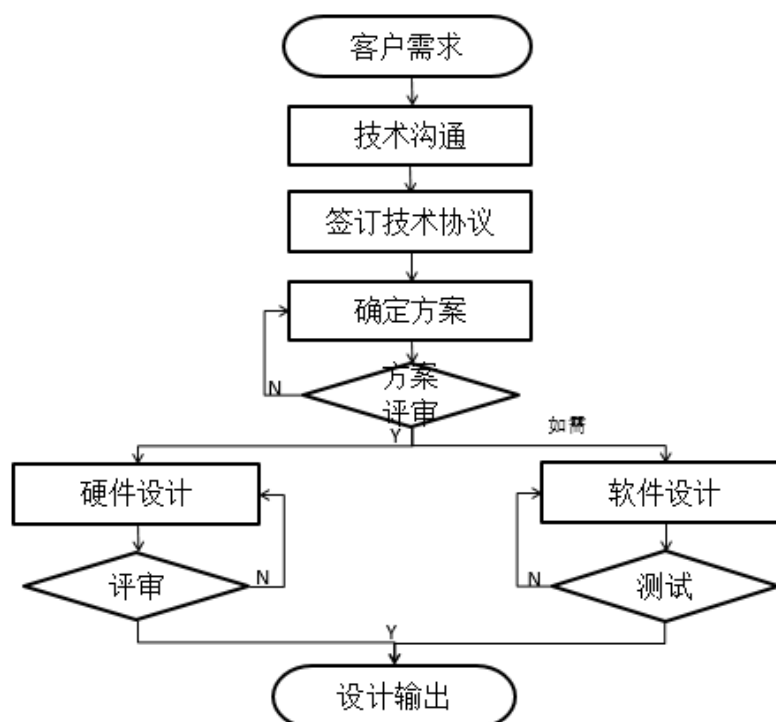
①客户订单产品设计开发

订单产品设计开发首先是客户提出技术要求，然后由诚捷智能安排技术人员与客户进行技术沟通。通过了解客户生产工艺及设备要求，诚捷智能管理人员对研发项目的可行性进行评估，评估通过的项目由诚捷智能与客户签订技术协议，并按照客户要求成立专门项目小组进行产品设计。

②新产品开发

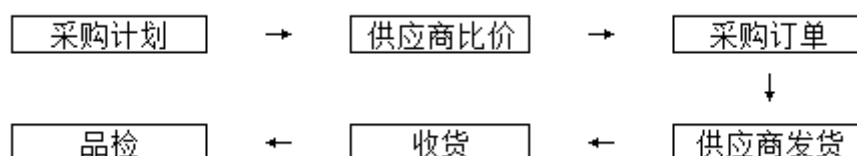
新产品开发由研发部与营销部根据年度战略目标或者客户合同需求共同分析产品研发方向，明确新机型研发要求后，由研发中心对新项目研发可行性、研发周期及成本进行评估，经审批后的研发项目则作为新产品进行研发。

研发流程如下：



（2）采购模式

诚捷智能采取“以销定采”及常用原材料适量备货的方式组织采购。诚捷智能在原材料采购方面严格按照采购流程，对供应商的质量、价格、服务、产能等进行综合评估，经过初步试用合格后与供应商再签供应商合作协议。诚捷智能采购的原材料主要分为标准件、非标件及基础材料。标准件主要包括各种国内外产的电子产品、气动产品以及各种标准五金配件。非标件是要求按诚捷智能工程设计要求定制的机械零件，在对供应商的规模和加工能力等初步审核通过后试样确认，能够满足合作条件的再签订合作协议；基础材料主要为钢材，诚捷智能通过与规模较大的钢材经销商签订长期供货合同，保持稳定的合作关系，按照市场行情价格定价，货源稳定。采购流程如下图：



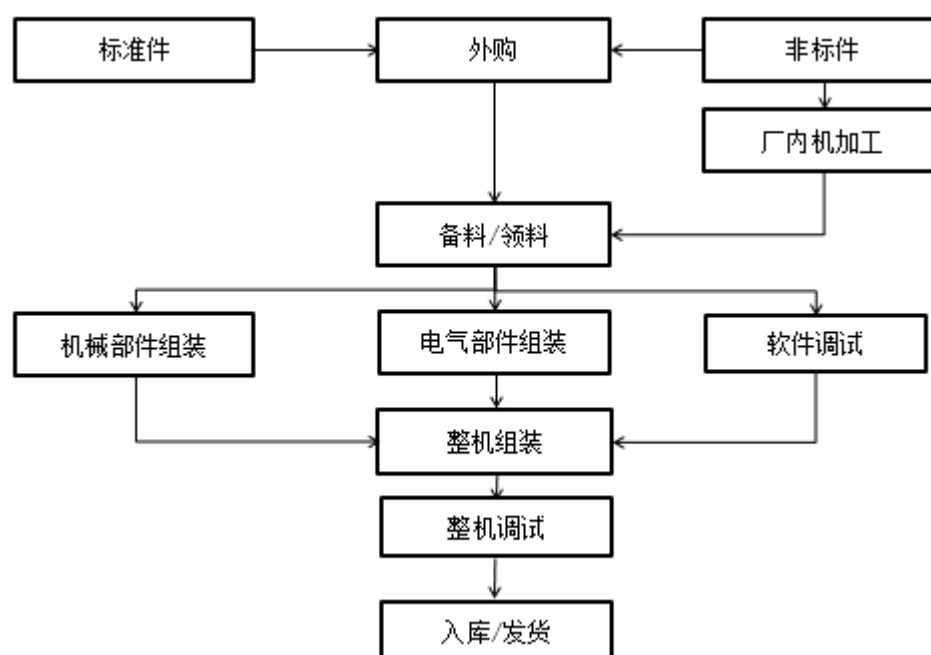
（3）生产模式

诚捷智能采取以销定产的方式组织生产。由于产品为非标设备，诚捷智能需根据下游客户的生产工艺、技术参数进行设计和生产，订单具有定制化的特点，形成了以销定产的生产模式。

诚捷智能主要产品为非标自动化设备，产品之间差异较大，需要根据客户要求开发设计、生产和销售，故生产计划绝大部分根据销售订单确定，采取以销定产的模式。部分较成熟设备，诚捷智能会根据市场需求预测，先做出产品基础模组，然后再据客户订单要求，设计和调试控制程序或做基础模组的局部改动，最终满足客户需求。

产品生产全过程由多个部门协调完成，通过ERP系统的精细管理与相应的文件在不同部门流转，有效控制了产品的采购流程、生产进度、工艺规格、数量品质等满足订单要求，保证产品按时按量交付给客户。

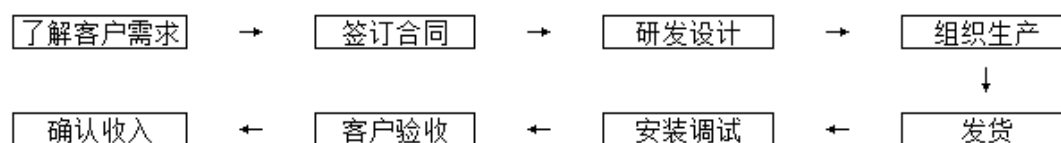
产品生产流程如下图所示：



（4）销售模式

诚捷智能主要提供非标类生产设备，产品生产及设计专业性强，具有定制化生产的特点，销售模式为直销模式。诚捷智能所产设备用于电容器、超级电

容器、锂电池和镍氢电池的生产，专业性强，已在下游行业建立了良好的声誉，订单主要通过招投标及直接与客户接洽获得。同时，诚捷智能也积极参加国内外专业展会，加强客户开发力度。诚捷智能设置营销部，负责接洽客户，制定销售计划，跟踪客户动态，挖掘客户的进一步需求。



（5）盈利模式

诚捷智能为非标设备制造企业，盈利模式为设计出满足客户需求的自动化设备并出售，产品售价与成本之间的差额即为毛利。产品成本要素主要有：研发团队负责设计技术方案；采购部门根据技术方案采购标准件和非标件；装配部门根据技术方案组装设备。

（6）结算模式

诚捷智能主要采用“预收款-发货款-验收款-质保金”的销售结算模式。“预收款”在销售合同签订后收取，收到款后诚捷智能开始开发设计并组织生产；“发货款”在产品完工，发货前收取，诚捷智能在收到发货款后发货；“验收款”在产品交付客户处并安装调试完成，客户验收通过后收取。“质保金”一般在质保期结束后收取，质保期一般为1年。具体在不同阶段的结算比例由诚捷智能与客户经过商业谈判确定。

6、主要产品产能、产量情况

（1）诚捷智能产能情况

诚捷智能产品为非标准设备，具有定制研发和按订单生产的特征。产品按照客户需求进行设计，不同订单之间产品差异较大，同类产品因客户、技术标准、生产工艺的不同亦有不同，诚捷智能的产品在设计 and 生产上不存在明显的标准，每个订单都需要在设计 and 生产上进行重新组织和部署，因此，按照传统的产品台/套的形式无法准确反映诚捷智能的产能。诚捷智能为轻资产企业，生产过程中不需要大型机械设备，仅需少量的扳手、卡尺等工具，生产要素主要

为装配人员的劳动工时。制约产能扩张的瓶颈为装配环节，按照装配人员的定额工时反映产能更为客观。

报告期内，诚捷智能的产能、产量和产能利用率如下表所示：

项目	2019年1-4月	2018年	2017年
产能工时	174,720.00	698,880.00	559,104.00
产量工时	133,900.00	562,000.00	486,100.00
产能利用率	76.64%	80.41%	86.94%

注：产能工时=月均装配人员数量*标准工作天数*8小时*月份数，产能工时即为公司产能

产量工时=当前生产完工产品的实际装配工时

报告期内，诚捷智能的产能利用率维持在80%左右，2019年1-4月产能利用率有所下滑，主要同当期产量相关。因生产周期原因，2019年1-4月产量较少，期末在产品较多。截止2019年4月末，在产品余额为3,266.27万元。

（2）诚捷智能产量、销量情况

报告期内，诚捷智能产量、销量情况如下：

产品	2019年1-4月			2018年			2017年			
	产量	销量	期末结存	产量	销量	期末结存	期初数量	产量	销量	期末结存
电容器设备	81	118	127	536	429	164	109	633	685	57
超级电容器设备	19	33	14	86	67	28	3	25	19	9
锂电设备	79	98	72	207	138	91	55	165	198	22
镍氢电池设备	21	23	31	73	41	33	1	27	27	1
合计	200	272	244	902	675	316	168	850	929	89

注：期末结存包含发出商品

（3）主要产品单价及消费群体情况

单位：万元

产品名称	2019年1-4月均价	2018年均价	2017年均价	消费群体
电容器设备	29.90	28.52	11.53	电容器企业
超级电容器设备	21.34	20.82	18.85	电容器企业
锂电设备	42.83	42.80	73.27	锂电池企业
镍氢电池设备	22.18	32.08	35.91	镍氢电池企业

①电容器设备

2018年电容器设备平均单价较2017年上升16.99万元，主要系诚捷智能当年研发的全自动卷取含浸组立一体机实现销售所致。相较于传统的全自动钉接卷绕一体机，全自动卷取含浸组立一体机的自动化程度更高、工序集成更全面，可实现各类电容器的钉接、卷绕、含浸、入壳、封装等工序的全自动组装。该设备还运用了CCD技术，实现产品品质的实时检测。全自动化和CCD技术的运用也决定了该设备的单价较高，单台售价可达220万元，拉高了当期的电容器设备的平均单价。

②超级电容器设备

报告期内，超级电容器设备的平均单价呈上升趋势，主要原因为公司全自动刷箔卷绕一体机逐渐上量，该设备自动化程度高，单价为50万元以上，平均单价随之上升。

③锂电设备

2017年锂电池设备平均单价较高，主要原因为当年销售的锂电池制片卷绕一体机较多，整体拉高了平均单价。

④镍氢电池

2019年1-4月镍氢电池设备平均单价较低，主要系当期销售了2台低配置设备所致。

7、主要产品和服务的销售情况

(1) 主要产品和服务收入情况

2017年度、2018年度及2019年1-4月，诚捷智能主营业务收入构成情况如下：

单位：万元

项目	2019年1-4月		2018年度		2017年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
电容器设备	2,571.17	35.88%	13,204.17	58.02%	7,898.65	32.81%

项目	2019 年 1-4 月		2018 年度		2017 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
超级电容器设备	725.41	10.12%	1,373.82	6.04%	358.18	1.49%
锂电设备	3,383.29	47.21%	6,505.87	28.59%	14,507.59	60.27%
镍氢电池设备	399.31	5.57%	1,475.46	6.48%	969.66	4.03%
功能组件等	86.99	1.21%	199.01	0.87%	338.88	1.41%
合计	7,166.16	100.00%	22,758.32	100.00%	24,072.96	100.00%

(2) 报告期内前五大客户情况

单位：万元

年度	序号	客户名称	金额	占比
2019 年 1-4 月	1	Nichicon Corporation	1,315.10	17.85%
		尼吉康电子（宿迁）有限公司	3.44	0.05%
		小计	1,318.54	17.89%
	2	江西华立源锂能科技股份有限公司	793.21	10.76%
	3	江苏英能新能源科技有限公司	435.86	5.92%
	4	惠州亿纬锂能股份有限公司	428.42	5.81%
	5	湖南艾华集团股份有限公司	402.49	5.46%
		益阳艾华富贤电子有限公司	2.29	0.03%
		小计	404.78	5.49%
	合计		3,380.81	45.88%
2018 年	1	NICHICON CORPORATION	3,479.67	15.15%
		NICHICON (Malaysia) SDN. BHD.	3,034.72	13.21%
		尼吉康电子（宿迁）有限公司	381.24	1.66%
		小计	6,895.63	30.02%
	2	湖南艾华集团股份有限公司	1,798.36	7.83%
		四川艾华电子有限公司	254.55	1.11%
		益阳艾华富贤电子有限公司	59.77	0.26%
		小计	2,112.68	9.20%
	3	Chinsan Electronic Industrial(Thai land)Co., Ltd	862.69	3.76%
		广州金立电子有限公司	4.86	0.02%
		小计	867.55	3.78%
	4	河南顺之航能源科技有限公司	741.38	3.23%
	5	湖北江为新能源有限公司	662.07	2.88%

年度	序号	客户名称	金额	占比
	合计		11,279.30	49.10%
2017 年	1	深圳市沃特玛电池有限公司	11,654.91	47.75%
	2	湖南艾华集团股份有限公司	1,640.54	6.72%
		益阳艾华富贤电子有限公司	658.62	2.70%
		四川艾华电子有限公司	179.62	0.74%
		小计	2,478.79	10.15%
	3	丰宾电子（深圳）有限公司	1,028.02	4.21%
	4	遵义星美银河新能源有限公司	410.26	1.68%
	5	漳州万宝能源科技有限公司	366.67	1.50%
	合计		15,938.65	65.29%

诚捷智能董事、监事、高级管理人员和核心人员及其关联方或持有诚捷智能5%以上股份的股东在上述客户中均无权益。

8、主要原材料及能源供应情况

（1）主要原材料占成本的比重

诚捷智能所需的主要原材料市场供应充分、稳定，能够满足诚捷智能的生产需求。诚捷智能生产耗用的能源主要为电能，供应充足，价格稳定。诚捷智能原材料占生产成本的比重如下：

单位：万元

项目	2019 年 1-4 月		2018 年		2017 年	
	金额	占生产成本比例	金额	占生产成本比例	金额	占生产成本比例
原材料	6,994.52	85.63%	17,488.46	85.72%	10,783.20	81.82%
人工费用	800.76	9.80%	2,097.00	10.28%	1,456.15	11.05%
制造费用	372.61	4.56%	816.74	4.00%	939.32	7.13%
合计	8,168.31	100.00%	20,402.20	100.00%	13,178.67	100.00%

2017年以来，诚捷智能业务规模不断扩大，人员数量迅速增长：月均装配人员由2017年的224人增加到2018年的280人。相应地，报告期内人工费用和制造费用逐年增长。2018年，诚捷智能订单充足，原材料的领用量大幅增加，原材料占比上升至85.72%，人工费用和制造费用的占比有所下降。

(2) 主要原材料和能源采购价格波动情况

原材料	单位	2019年1-4月	2018年	2017年
		均价	均价	均价
伺服电机	元/个	1,032.06	1,147.08	986.29
传感器	元/个	620.35	526.47	424.87
电磁阀	元/个	67.26	58.76	59.58
工控电脑	元/个	5,500.00	5,135.17	4,658.12

诚捷智能为非标设备供应商，原材料采购采取“以销定采”的模式，报告期各期同种原材料不同规格的采购量同当期订单情况密切相关，具有一定的波动性。由于同种原材料不同规格间的单价差异较大，在每年同种原材料不同规格采购量波动的情况下，同种原材料的平均单价亦会呈现一定的波动。

报告期内，伺服电机的平均单价波动较小；传感器平均采购价格逐年提升，主要原因为采购基恩士的带镜头颜色传感器逐年增多，该传感器价格较高，拉高了平均单价。2019年1-4月电磁阀的平均采购单价有所上升，主要系采购策略及品牌调整所致：2017年诚捷智能主要采购台湾金器的产品；随着产品质量及客户要求的提高，2019年1-4月诚捷智能主要采购日本SMC的产品，相较于国产品牌，SMC产品单价较高，影响了2019年1-4月电磁阀的平均单价；报告期内工控电脑平均采购单价有所上升，主要原因为报告期内诚捷智能部分设备应用了带触摸功能的平板电脑，其价格较工控机较贵，相应拉高了平均单价。

(3) 报告期内前五大供应商情况

年度	序号	供应商名称	采购内容	金额（万元）	占比
2019年1-4月	1	基恩士（中国）有限公司	传感器	192.13	5.85%
	2	广州市科普超声电子技术有限公司	焊接部件	141.84	4.32%
	3	深圳市鑫成精密机械有限公司	机械件	101.02	3.07%
	4	深圳市入江机电设备有限公司	电动器件	97.57	2.97%
	5	佛山市君百意自动化控制设备有限公司	电动器件	93.96	2.86%
	合计		-	626.51	19.06%
2018年	1	基恩士（中国）有限公司	传感器	684.10	5.19%
	2	深圳市兴业盟机械有限公司	机加、钣金件	522.02	3.96%

年度	序号	供应商名称	采购内容	金额（万元）	占比
	3	深圳市鑫成精密机械有限公司	机械件	404.16	3.06%
	4	深圳市恒和源科技有限公司	电动器件	370.58	2.81%
	5	东莞市大晟自动化设备有限公司	电动器件	352.52	2.67%
	合计		-	2,333.37	17.69%
2017 年	1	深圳市入江机电设备有限公司	电动器件	481.62	3.97%
	2	深圳市高郭氏精密机械有限公司	机加、钣金件	452.36	3.73%
	3	深圳市众创富科技有限公司	机加、钣金件	412.67	3.40%
	4	东莞市汇鸿精密机械有限公司	电子元器件	402.88	3.32%
	5	佛山市君百意自动化控制设备有限公司	电动器件	393.91	3.25%
	合计		-	2,143.44	17.68%

注：上述金额为不含税采购额。

诚捷智能不存在对单一供应商采购额超过当期总采购额50%的情形。诚捷智能董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及主要关联方或持有诚捷智能5%以上股份的股东均未在上述供应商中拥有权益。

9、安全生产及环境保护情况

（1）安全生产

诚捷智能从事智能装备制造业务，原材料不涉及危险爆炸物及有毒化学物，生产过程不涉及大型机械的操作，整体安全隐患较低。诚捷智能建立了安全管理制度，主要内容有员工安全意识教育、生产技能培训和突发事件演练等。报告期内，诚捷智能未发生过重大安全事故。

（2）环境保护

诚捷智能从事的装备制造业务不属于重污染行业，生产过程不产生重大污染物，并已采取有效环保措施。报告期内，诚捷智能不存在严重违反国家环境保护相关法规的情形。

10、主要产品和服务的质量控制情况

（1）质量控制标准

诚捷智能制定了《采购管理制度》、《生产过程控制制度》、《过程检验控制制度》等质量控制制度文件，有效保证了产品及服务的质量。

（2）质量控制措施

诚捷智能设立了从供应商评选、采购管理、生产管理到品检的控制制度，对影响产品质量的所有环节进行监督，从而为产品质量提供保障。

诚捷智能对供应商有严格的管理制度，在供应商认证环节，采购部对供应商的基本情况、过往业绩情况进行书面审核；品质部对采购物料样品进行鉴定；对重要供应商，采购部要进行现场评审。经上述评审环节后，总经理批准合格供应商。每月，采购部对供应商的交期进行统计，品质部对原材料质量进行统计，对评审不合格的供应商，诚捷智能会采取要求整改、处罚或终止合作等措施。对供应商的严格考核，从源头上保证了产品的质量。

采购环节，供应商交货时，采购部仓库人员指导供应商将来料实物放置于指定的暂收区域内，然后按采购订单的要求核对供应商的“送货单”是否相符，并对实物的品名、规格、数量进行清点确认，确认无误后在供应商“送货单”上签字暂收。品检人员按进料检查之作业指导书、样板、图纸等进行进料检验工作，检验合格登记在“进料检验日报表”，检验不合格开出“来料检验报告单”并登记在“进料检验日报表”。

诚捷智能制定了严格的生产过程质量控制程序，在产品的整个形成和最终完成交付过程中，规范了防护标识、搬运、贮存、装配、包装、保护和交付等活动，以防止直接或间接影响产品的质量。

诚捷智能制定了从作业人员到品质、售后等全方位的《产品检验控制制度》，保证所有产品在生产过程中都通过规定的检验后才能进入下一道工序或入仓，保证产品的质量。

（3）质量纠纷处理情况及无违法违规情况的说明

诚捷智能的产品符合有关产品质量和技术监督标准，报告期内诚捷智能不存在因产品质量引起的纠纷、不存在因违反产品质量和技术监督标准方面的法律法规而受到行政处罚的情形。

11、主要生產技術情況

（1）核心技術

核心技術名稱	公司指標	所處階段
電解電容器電芯機上編帶技術	該技術採用傳送帶加夾具的結構進行產品傳送，具有不浪費易耗品、定位精度高的優勢，並且可以遠距離傳送，保證後段設備的取料精度。有效解決因振動上料而造成的產品內外損傷的問題。	成熟技術
電解電容器鋁箔預沖孔技術	該技術通過在導針鉚接前的鋁箔上預先將鉚接部位的鋁箔先去除掉，防止鉚接處有鋁屑，有效減少花瓣不良現象，並降低產品阻抗。該技術沖孔位置採用錐形避空位，孔位處厚度只有 0.3mm，既保證剛性強度又不讓孔位被鋁屑堵塞。	成熟技術
電解電容器產品負極外包技術	可以有效減小產品的外徑。通過提前將電解紙切斷的方式，加長產品的儲能鋁箔的長度，增加產品容量並使產品與鋁殼可以接觸，增加散熱面積，散熱速度更快，品質更穩定。	成熟技術
高速電解電容器電芯設備生產技術	該技術通過對現有釘接卷繞設備進行優化，將產品速度提升到每分鐘 120 個，比普通設備提速 35%，並將佔地面積縮短至 3.18 m ² ，在原 5.06 m ² 的基礎上節約了 37%。	成熟技術
設備生產過程參數傳輸技術	該技術通過配置包括 PLC、數據採集器、信號發射模塊的控制系统配合公司自主開發的軟件，可以將設備顯示屏內的所有生產數據和設備運行狀況通過無線傳輸上傳至客戶 MES 系統。設備所有參數還可以遠程查看，並可以進行多台設備的數據統計	成熟技術
自動換料技術	目前現有設備換料頻率高，容易造成人員的疲勞度，而此設備將多個單片電解紙卷繞成一個螺旋狀。縮短接料時間，接料浪費少，減少生產損耗，提高生產效率。	成熟技術
超聲波焊接多極耳技術	此技術在產品上設計了 2 套超聲波焊接系統，使極片與極耳的焊接時間減短，最終使整體速度加快，達到 8-10pcs/分鐘的進度要求。同時，設備通過實時的糾偏控制，在極片帶材、極耳高速進給的情況下完成錯位、跑偏的修正，實現極耳焊接精度誤差小於等於 0.1mm 的指標，極耳焊接牢固、不易粘碳粉、使用壽命長。	成熟技術
極片飛剪技術	通過伺服控制剪切裝置以極片送料進給的速度實現同步運動，並在極片進給過程中將極片剪斷。這種方式不僅可以保證極片邊緣的無毛刺，又可以大幅提升整機設備的整體運行速度，減少短路率，使設備的良品大幅提高到 99.5%	成熟技術
極片制程精密糾偏技術	通過三級糾偏控制，即放卷時的平動糾偏、膠帶粘貼後的蛇形糾偏以及卷繞前的積分式糾偏，實現整體糾偏系統的控制。 整體糾偏控制系统對帶料的放料過程和走料過程進行整體糾偏。系統在正、負極片、隔膜的放料機構、前端的走料過輪組同時安裝設計糾偏控制機構，使糾偏的距離與最終工作部位更近，減少中間過輪行走時的誤差。整機糾偏系統包含 10 套糾偏機構，糾偏精度達到 0.1mm，是當前糾偏精度最高的卷繞設備。多位置糾偏，體積小，精度高	成熟技術
變張力控制技術	利用伺服電機的速度控制來實現極片的主動進給，卷繞過程中隨原材料的速度快慢，自動調節張力；在極片和隔離膜掛軸處，採用低摩擦氣缸和電動壓力控制器，自動檢測、調整張力。在卷繞前的極片緩存機構處，利用磁粉离合器和電機控制，自動檢測、調整張力，實現卷繞逐圈減張力卷繞，使產品松緊度一致。	成熟技術
超級電容器刮	改技術將超級電容器極片刷間隔和鉚接、卷繞、測試等多工序全部融	成熟技術

核心技术名称	公司指标	所处阶段
除制片贴胶卷绕连线技术	入一套设备，并在极片铆完成后对铆接部分进行双面贴胶处理，降低由于铆接毛刺所引起的短路不良的几率。该设备可以生产 20-85mm 宽度的极片，外径 20-45mm 的产品。设备效率 5pcs/min，并在卷绕过程中加入放料和过程纠偏装置，使产品达到 0.3mm 以下的重叠度。	

（2）在研项目情况

名称	内容	研发阶段
引线大型电容器钉接卷绕设备	用于生产大型引线式电容制造设备，此设备正负长度可任意设定（箔宽：25-40mm，纸宽：28-45mm；垫纸宽度：15-45mm，垫箔宽度：15-35mm；贴胶宽度：25-45mm；）；生产效率及良品率、不良品自动计数，达到设定数后自动报警（制造设备外径：Φ16-Φ18，速度：20-25pcs/min）。	基础研究
卧式牛角汽车电容冷铆卷绕设备	用于生产牛角式汽车电容制造设备，参数尺寸改变，只需在触摸屏上设定即可（纸宽：19-33mm，箔宽：15-29gmm），简单方便；长度计算采用进口译码器读取，尺寸精准度佳。 1.正负导条：90度±10度，导条厚度0.1mm，四层纸； 2.正导条外露：15-25，负导条外露：8-16； 3.卷针：6mm；正导条：4mm，负导条：5mm， 4.制造设备外径：13-22mm，抽芯高度：0.5mm。	基础研究
动力大方形锂电池卷绕设备	用于生产动力锂电池制造设备，极片、隔膜整体纠偏，自动消除隔膜静电（隔膜张力50g-400g，极片张力80g-600g），可储存多个型号品种的各类参数（制造设备厚度：4~25mm，制造设备宽度：80~180mm，制造设备高度：80~220mm），电芯不良品自动检测、自动剔除（生产速度：3~8pcs/min）。	试制阶段
聚合物小方形锂电池卷绕设备	生产聚合物锂电池制造设备（制造设备厚度2~10mm，宽度30~85mm，高度40~130mm），将隔膜及焊上极耳（极耳外露长度：10-20mm）、贴上胶的极片成卷上料，自动完成电芯卷绕、贴终止胶带（贴胶宽度：15~25mm）、短路检测及排料等动作，机器设计应做到人机工程性能优良（设备产能：12-15pcs/min，合格率：≥99%，设备故障率：<2.0%）。	试制阶段
锂电池凸轮式单体卷绕设备	用于生产圆柱形锂电池制造设备，实现极耳焊接卷绕（极耳焊接：≤±0.1mm）；可储存多个型号品种的各类参数（制造设备宽度范围：45-65mm；极片长度：600-2500mm）；正负极采用放卷和过程两道自动纠偏，卷绕对齐度好（纠偏控制精度：≤±0.1mm；张力控制精度：≤±0.5%，极片重叠度：≤±0.3mm，隔膜重叠度：≤±0.3mm）；本机采用三卷针同方向抽针工作方式，卷绕速度快，生产效率高（24-30pcs/min）；	试制阶段
超级电容器含浸组立一体机设备	用于生产超级电容器制造设备，此设备束腰（深度控制精度：≤±0.1mm）、封口机构（口径控制精度：≤±0.2mm）的技术创新，保证产品的密封性达到最高；含浸机构的技术创新，具有密封装置，具备抽真空功能（真空度可达0.1MPa）；胶粒选孔机构的技术创新，采用全机械选孔上料，选孔定位采用了同步皮带驱动。替代了以往的齿轮转动，可避免晃动间隙。达到定位精准，结构简单，调整方便。	试制阶段

（3）核心技术人员情况

截至本报告书签署日，诚捷智能核心技术人员情况如下：

序号	姓名	在诚捷智能任职情况
1	吕德红	董事长、总经理

序号	姓名	在诚捷智能任职情况
2	吴泽喜	董事、第四事业部部长
3	谭国彪	董事、第一事业部部长
4	睦柏林	第六事业部部长

（1）吕德红

吕德红先生：1973年1月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，高级工程师。1994年开始从事自动化设备的制造与研发，历任机电工程师、厂长等职位。2003年创立深圳市宝安区诚捷机电设备厂，2007年10月设立诚捷智能，现任诚捷智能董事长、总经理，全面负责经营管理。现为深圳市光明区政协委员、深圳市软件行业协会第八届副会长，深圳市光明新区杰出人才，深圳市高层次专业人才。

（2）吴泽喜

吴泽喜先生：1974年7月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1997年8月至2003年6月就职于深圳市丰宾电子有限公司，任技术员。2003年7月至2012年4月就职于珠海市华冠电子有限公司，任技术部主任、办事处主任。2012年5月至2016年12月，任诚捷智能第四事业部部长；2017年1月至今，任诚捷智能董事、第四事业部部长。

（3）谭国彪

谭国彪先生：1979年6月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1996年至2000年就职于东莞冠坤电子有限公司，任技术部副主任；2001年至2005年就职于东莞世宏机械有限公司，任设备工程师。2005年至2007年就职于深圳市钜利生电子有限公司，任设备工程师。2007年11月至2016年12月，任诚捷智能技术总工；2016年12月至今，任诚捷智能董事、第一事业部部长。

（4）睦柏林

睦柏林先生：1980年10月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1999年7月至2010年5月就职于东莞世宏机械售后部，2010年6月至2015年10月就职于东莞宏彰机械华东办事处，2015年11月至今就职于诚捷智能，现任第六事业部部长。

誠捷智能核心技術人員由各產品部門負責人構成，報告期內未發生重大變化。

（九）誠捷智能主要資產情況

1、主要生產設備

截至2019年4月30日，誠捷智能持有的原值在10萬元以上的主要生產設備情況如下：

單位：萬元

序號	資產名稱	數量	取得方式	使用情況	尚可使用年限	賬面原值	賬面淨值	成新率
1	佳富數控	7	外購	正常使用	長期	284.07	262.21	92.30%
2	激光追蹤儀	2	外購	正常使用	長期	112.07	109.41	97.62%
3	三坐標測量機	1	外購	正常使用	長期	40.43	38.51	95.25%
4	X光檢查機	1	外購	正常使用	長期	23.93	13.70	57.24%
5	華群數控	2	外購	正常使用	長期	41.03	29.98	73.08%
6	圓柱度儀	1	外購	正常使用	長期	18.80	17.91	95.25%
7	正太線割機	4	外購	正常使用	長期	45.13	42.98	95.25%
8	威海華東數控萬能外圓磨床	1	外購	正常使用	長期	10.26	8.96	87.33%
9	嘉速機械銑床	1	外購	正常使用	長期	10.26	8.71	84.95%
合計						585.98	532.37	90.85%

2、房屋建築物

截至本報告書簽署之日，誠捷智能不持有房產，生產及辦公用房均為租賃取得，具體情況如下：

出租方	租賃期限	面積（㎡）	地址	用途	是否有房產證
深圳市富川實業集團有限公司	2016.11.01-2026.10.31	21,905.24	深圳市光明新區光明街道同富裕工業園	廠房、宿舍、食堂	有
深圳市公明馬山頭股份合作公司	2015.11.1-2020.10.30	4,585	深圳市公明馬山頭社區	廠房、宿舍	無
廣州粵農園農業科技有限公司	2019年1月-6月	-	湖南省益陽市迎賓大道355號中南電子商務產業園智慧農業園區廣場	臨時停放客車	無

3、土地使用权

截止2019年4月30日，诚捷智能土地使用权情况如下：

所有权人	土地证号	面积（㎡）	地址	用途	使用期限
诚捷智能装备（东莞）有限公司	约（2018）东莞不动产权第0391774号	39,862.60	东莞市中堂镇三涌村三涌工业园北王公路旁	工业用地	2068年9月21日

4、商标

截至2019年4月30日，诚捷智能拥有的商标权情况如下：

序号	商标图形	注册号	注册有效期	核定使用商品类型
1		6749547	2010年11月7日至2020年11月6日	电子工业设备;静电工业设备;贴标签机(机器);陶瓷工业用机器设备(包括建筑用陶瓷机械);精加工机器;电流发电机;拉线机;注塑机。

上述商标正常使用中，为诚捷智能重要的无形资产，截止2019年4月30日账面价值均为0，商标注册有效期为10年。

5、专利

截至2019年4月30日，诚捷智能拥有的专利权情况如下：

序号	专利名称	专利权人	专利类型	专利号	申请日期	取得方式
1	电容器的垫纸卷绕机构、卷绕机及垫纸卷绕方法	诚捷智能	发明专利	ZL201210161891.X	2012年5月23日	原始取得
2	一种电池机的贴纸装置及具有该贴纸装置的电池机	诚捷智能	发明专利	ZL201210161909.6	2012年5月23日	原始取得
3	一种极耳切送机构及具有该机构的软包电池全自动制片机	诚捷智能	发明专利	ZL201310380939.0	2013年8月28日	原始取得
4	电解电容器钉接卷绕高速机	诚捷智能	发明专利	ZL201310171592.9	2013年5月11日	原始取得
5	结构紧凑的电解电容器钉接卷绕高速机	诚捷智能	发明专利	ZL201310171591.4	2013年5月11日	原始取得
6	电解纸剪纸装置及具有该装置的电容	诚捷智能	发明专利	ZL201410262457.X	2014年6月13日	原始取得

序号	专利名称	专利权人	专利类型	专利号	申请日期	取得方式
	器全自动卷绕机					
7	电容器分针机构和电容器钉接机下料装置	诚捷智能	发明专利	ZL201510040808.7	2015 年 1 月 27 日	原始取得
8	一种乱针自动排除机构及电容器全自动钉接卷绕机	诚捷智能	发明专利	ZL201410731335.0	2014 年 12 月 5 日	原始取得
9	电容器钉接机下料装置	诚捷智能	发明专利	ZL201510041197.8	2015 年 1 月 27 日	原始取得
10	电容器素子卷绕装置及电容器素子卷绕方法	诚捷智能	发明专利	ZL201510097984.4	2015 年 3 月 5 日	原始取得
11	电芯装棒装置及电芯装棒方法	诚捷智能	发明专利	ZL201610493533.7	2016 年 6 月 29 日	原始取得
12	电芯装棒装置及电芯装棒方法	诚捷智能	发明专利	ZL201610493846.2	2016 年 6 月 29 日	原始取得
13	刷箔灰装置及刷箔灰方法	诚捷智能	发明专利	ZL201611026096.4	2016 年 11 月 17 日	原始取得
14	超级电容刷箔机及超级电容制作装置	诚捷智能	发明专利	ZL201611026098.3	2016 年 11 月 17 日	原始取得
15	电容器制作装置及电容器制作方法	诚捷智能	发明专利	ZL201611099776.9	2016 年 12 月 2 日	原始取得
16	电容器素子直线进出装置与方法	诚捷智能	发明专利	ZL201611049327.3	2016 年 11 月 23 日	原始取得
17	电容器制作系统及电容器制作方法	诚捷智能	发明专利	ZL201611106676.4	2016 年 12 月 2 日	原始取得
18	偏导针纠偏装置及电容器制作装置	诚捷智能	发明专利	ZL201710015854.0	2017 年 1 月 10 日	原始取得
19	电芯卷绕机构和电芯卷绕方法	诚捷智能	发明专利	ZL201510311916.3	2015 年 6 月 9 日	继受取得
20	电芯夹扁机构及电芯夹扁方法	诚捷智能	发明专利	ZL201510312554.X	2015 年 6 月 9 日	继受取得
21	电芯制作装置及电芯制作方法	诚捷智能	发明专利	ZL201510312616.7	2015 年 6 月 9 日	继受取得
22	双面贴胶装置和双面贴胶方法	诚捷智能	发明专利	ZL201510325984.5	2015 年 6 月 12 日	继受取得
23	电芯夹持机构及电池制作装置	诚捷智能	发明专利	ZL201510579724.0	2015 年 9 月 11 日	继受取得
24	电池制作装置及电池制作方法	诚捷智能	发明专利	ZL201510664675.0	2015 年 10 月 15 日	继受取得
25	一种生产电容器的组立套管一体机	诚捷智能	实用新型	ZL201721526129.1	2017 年 11 月 15 日	原始取得

序号	专利名称	专利权人	专利类型	专利号	申请日期	取得方式
26	一种电容器裸品清洗装置	诚捷智能	实用新型	ZL201721525249.X	2017 年 11 月 15 日	原始取得
27	用于电容器电芯的切断机构	诚捷智能	实用新型	ZL201721491737.3	2017 年 11 月 10 日	原始取得
28	用于电容器电芯的卷绕机构	诚捷智能	实用新型	ZL201721492925.8	2017 年 11 月 10 日	原始取得
29	电容器电芯的制造设备	诚捷智能	实用新型	ZL201721507904.9	2017 年 11 月 10 日	原始取得
30	电芯夹扁机构	诚捷智能	实用新型	ZL201520392766.9	2015 年 6 月 9 日	继受取得
31	极耳制作装置	诚捷智能	实用新型	ZL201520409151.2	2015 年 6 月 12 日	继受取得
32	电池制作装置	诚捷智能	实用新型	ZL201520796448.9	2015 年 10 月 15 日	继受取得
33	全自动制片卷绕一体机	诚捷智能	外观设计	ZL201730327415.4	2017 年 7 月 24 日	原始取得
34	锂电池对贴机构	诚捷智能	外观设计	ZL201730371394.6	2017 年 8 月 14 日	原始取得
35	自动接带机构	诚捷智能	外观设计	ZL201730371392.7	2017 年 8 月 14 日	原始取得
36	自动放卷纠偏及自动接带机构	诚捷智能	外观设计	ZL201730371818.9	2017 年 8 月 14 日	原始取得
37	自动化卷绕设备	诚捷智能	外观设计	ZL201730498168.4	2017 年 10 月 19 日	原始取得
38	一种电池机的贴纸装置及具有该贴纸装置的电池机	诚捷智能	实用新型	ZL201220234171.7	2012 年 5 月 23 日	原始取得
39	一种铝电解电容器卷绕机的负极外包装装置	诚捷智能	实用新型	ZL201220234148.8	2012 年 5 月 23 日	原始取得
40	一种电容器的导针铆接装置	诚捷智能	实用新型	ZL201220234149.2	2012 年 5 月 23 日	原始取得
41	一种铝电解电容器钉接机的铜导针下料装置	诚捷智能	实用新型	ZL201220234143.5	2012 年 5 月 23 日	原始取得
42	一种电池机的贴胶装置及具有该贴胶装置的电池机	诚捷智能	实用新型	ZL201220234176.X	2012 年 5 月 23 日	原始取得
43	电容器素子卷绕装置	诚捷智能	实用新型	ZL201520127008.4	2015 年 3 月 5 日	原始取得
44	导针输送机构和电容器钉接机下料装置	诚捷智能	实用新型	ZL201520074783.8	2015 年 2 月 2 日	原始取得

序号	专利名称	专利权人	专利类型	专利号	申请日期	取得方式
45	卷绕机送料台机构及卷绕装置	诚捷智能	实用新型	ZL201520937670.6	2015年11月23日	原始取得
46	电池高度测量装置及电池制作装置	诚捷智能	实用新型	ZL201620541580.X	2016年6月6日	原始取得
47	电芯贴胶装置及电池制作装置	诚捷智能	实用新型	ZL201620543009.1	2016年6月6日	原始取得
48	超级电容刷箔机及超级电容制作装置	诚捷智能	实用新型	ZL201621248212.2	2016年11月17日	原始取得
49	双面贴胶装置	诚捷智能	实用新型	ZL201621242201.3	2016年11月17日	原始取得
50	电容器素子检测装置	诚捷智能	实用新型	ZL201621270763.9	2016年11月23日	原始取得
51	全自动锂电池电芯卷绕机	诚捷智能	实用新型	ZL201721459024.9	2017年11月3日	原始取得
52	电容器素子拉脚装置	诚捷智能	实用新型	ZL201721525129.X	2017年11月15日	原始取得
53	电容裸品烘干装置	诚捷智能	实用新型	ZL201721527427.2	2017年11月15日	原始取得
54	物体移动装置用致动连杆机构及物体移动装置	诚捷智能	实用新型	ZL201721526385.0	2017年11月15日	原始取得
55	束腰封口联合系统	诚捷智能	实用新型	ZL201721527020.X	2017年11月15日	原始取得
56	一种自动送胶管装置	诚捷智能	实用新型	ZL201721526239.8	2017年11月15日	原始取得

上述专利权均正常使用中，为诚捷智能重要的无形资产，截止2019年4月30日账面价值均为0。发明专利保护期限为20年，实用新型和外观设计保护期限为10年。部分专利权为继受取得，权利转移前归属于诚捷智能前身深圳市兴诚捷精密设备有限公司。

6、软件著作权

截至2019年4月30日，诚捷智能拥有的软件著作权情况如下：

序号	软件著作权名称	编号	取得时间	权属
1	兴诚捷全自动制片卷绕一体机的软件V1.0	2015SR104089	2015年6月11日	诚捷智能
2	兴诚捷电容器全自动钉接卷绕机软件V1.0	2015SR104093	2015年6月11日	诚捷智能

3	兴诚捷电容器全自动钉接卷绕机软件 V2.0	2015SR104098	2015 年 6 月 11 日	诚捷智能
4	锂电池卷绕机软件 V1.0	2015SR167410	2015 年 8 月 27 日	诚捷智能
5	全自动制片设备控制系统 V1.0	2016SR183770	2016 年 7 月 18 日	诚捷智能
6	一种电解电容器钉接卷绕机的软件 V1.0	2016SR254427	2016 年 9 月 9 日	诚捷智能
7	锂电池全自动制片卷绕一体机控制系统 V1.0	2016SR257914	2016 年 9 月 12 日	诚捷智能
8	诚捷制片卷绕多功能设备控制系统 V1.0	2017SR071310	2017 年 3 月 8 日	诚捷智能
9	诚捷制片卷绕多功能设备控制系统 V2.0	2017SR379172	2017 年 7 月 18 日	诚捷智能
10	诚捷智能多功能卷绕设备控制系统 V1.0	2017SR688276	2017 年 12 月 13 日	诚捷智能
11	电池电芯测试系统 V1.0	2018SR596678	2018 年 7 月 30 日	诚捷智能
12	锂电池电芯制片控制软件 V1.0	2048SR596675	2018 年 7 月 30 日	诚捷智能
13	锂电池电芯绕卷控制软件 V1.0	2018SR586170	2018 年 7 月 26 日	诚捷智能
14	全自动卷绕机控制软件 V1.0	2018SR586179	2018 年 7 月 26 日	诚捷智能
15	含浸组立套管机控制系统	2018SR808443	2018 年 10 月 11 日	诚捷智能
16	全自动高速钉接卷绕一体机控制系统	2018SR808352	2018 年 10 月 11 日	诚捷智能

上述软件著作权均正常使用中，为诚捷智能重要的无形资产，截止 2019 年 4 月 30 日账面价值均为 0。上述软件著作权保护期限为 50 年，均为原始取得。

（十）诚捷智能报告期内会计政策及相关会计处理

1、收入成本的确认原则和计量方法

（1）销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）具体原则

国内销售：诚捷智能按照销售合同约定的时间、交货方式及交货地点，将合同约定的货物全部交付给买方并经其验收合格、获得经过买方确认的验收证明后即确认收入。

国外销售：诚捷智能主要以FOB形式出口，于报关出口日期确认收入。

2、会计政策和会计估计与同行业或同类资产之间的差异及对拟购买资产利润的影响

报告期内，诚捷智能的重大会计政策或会计估计与同行业或同类资产不存在重大差异。

3、财务报表编制基础，确定合并报表时的重大判断和假设，合并财务报表范围、变化情况及变化原因

以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

4、报告期资产转移剥离调整的情况

报告期内，诚捷智能不存在资产转移剥离调整的情况。

5、会计政策或会计估计与上市公司之间差异情况

报告期内，诚捷智能的重大会计政策或会计估计与上市公司不存在较大差异，未发生变更或者按照规定将要进行变更的情形。

6、行业特殊的会计处理政策

诚捷智能所处行业不存在特殊会计处理政策。

第四节 财务会计信息

一、标的公司最近两年合并财务报表

（一）誉辰自动化财务报表

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对誉辰自动化最近两年及一期的财务报告进行了审计，并出具了信会师报字[2019]第ZI50067号标准无保留意见的审计报告。

1、资产负债表

单位：元

项目	2019.4.30	2018.12.31	2017.12.31
资产：			
货币资金	39,599,112.37	8,124,470.05	30,366,430.27
应收票据	42,854,267.24	67,317,368.32	27,849,625.35
应收账款	23,157,644.94	8,277,003.08	5,910,298.62
预付款项	224,977.55	1,978,213.55	546,207.50
其他应收款	3,596,664.32	3,480,512.96	4,428,836.83
存货	208,212,327.71	185,139,537.69	154,636,993.17
其他流动资产	807,619.20	2,945,028.59	1,353,633.05
流动资产合计	318,452,613.33	277,262,134.24	225,092,024.79
固定资产	1,225,712.06	1,337,173.12	1,254,439.94
无形资产	247,240.92	257,959.64	290,115.80
长期待摊费用	200,000.12	233,333.44	344,666.92
递延所得税资产	655,976.87	553,010.75	334,641.95
其他非流动资产	-	46,170.00	-
非流动资产合计	2,328,929.97	2,427,646.95	2,223,864.61
资产总计	320,781,543.30	279,689,781.19	227,315,889.40
负债和所有者权益：			

项目	2019.4.30	2018.12.31	2017.12.31
短期借款	-	-	4,000,000.00
应付票据	42,375,532.46	14,212,433.66	25,203,334.67
应付账款	46,801,919.15	65,693,232.48	30,091,382.60
预收款项	161,288,668.84	135,388,090.95	132,672,820.26
应付职工薪酬	4,020,005.66	4,647,990.85	1,774,535.59
应交税费	8,151,135.65	1,530,500.41	3,935,976.77
其他应付款	285,536.03	9,420,025.80	12,750,935.11
流动负债合计	262,922,797.79	230,892,274.15	210,428,985.00
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	262,922,797.79	230,892,274.15	210,428,985.00
实收资本（或股本）	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
资本公积	-	-	-
盈余公积	4,579,750.70	4,579,750.70	1,388,690.44
未分配利润	50,278,994.81	41,217,756.34	12,498,213.96
所有者权益合计	57,858,745.51	48,797,507.04	16,886,904.40
负债和所有者权益总计	320,781,543.30	279,689,781.19	227,315,889.40

2、利润表

单位：元

项目	2019 年 1-4 月	2018 年度	2017 年度
一、营业收入	45,784,522.57	155,376,200.97	150,509,420.72
减：营业成本	23,104,533.30	88,738,004.48	91,520,846.93
税金及附加	1,633,868.51	457,495.49	1,686,357.17
销售费用	4,206,785.22	6,107,763.98	8,566,524.21
管理费用	2,112,887.10	5,944,914.20	7,750,911.01
研发费用	7,725,334.28	18,651,562.75	23,253,213.41
财务费用	178,908.21	287,911.36	1,217,563.57
其中：利息费用	-10,295.00	46,690.00	376,057.50

项目	2019 年 1-4 月	2018 年度	2017 年度
利息收入	18,578.66	62,284.16	108,111.03
加：其他收益	3,798,206.62	3,177,855.26	9,831,725.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-963,922.03	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-3,160,436.67	-989,931.77
投资收益（损失以“-”号填列）	-	--	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润	9,656,490.54	35,205,967.30	25,355,798.16
加：营业外收入	0.15	162,164.37	198,356.63
减：营业外支出	6,111.02	37,532.68	2,200.70
三、利润总额	9,650,379.67	35,330,598.99	25,551,954.09
减：所得税费用	589,141.20	3,419,996.35	4,583,855.49
四、净利润	9,061,238.47	31,910,602.64	20,968,098.60
五、其他综合收益	-	-	-
六、综合收益总额	9,061,238.47	31,910,602.64	20,968,098.60

3、现金流量表

单位：元

项目	2019 年 1-4 月	2018 年度	2017 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	70,516,608.42	67,091,472.15	156,506,733.72
收到的税费返还	2,633,206.62	1,882,793.39	9,782,564.66
收到其他与经营活动有关的现金	1,193,873.66	1,535,153.71	355,628.51
经营活动现金流入小计	74,343,688.70	70,509,419.25	166,644,926.89
购买商品、接受劳务支付的现金	6,188,465.60	39,142,487.94	71,482,739.53
支付给职工以及为职工支付的现金	14,815,572.83	25,751,350.59	25,183,520.68

項目	2019 年 1-4 月	2018 年度	2017 年度
支付的各项税费	8,336,628.34	10,160,847.59	18,226,458.05
支付其他与经营活动有关的现金	4,708,368.41	10,304,741.50	27,378,945.00
经营活动现金流出小计	34,049,035.18	85,359,427.62	142,271,663.26
经营活动产生的现金流量净额	40,294,653.52	-14,850,008.37	24,373,263.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	--	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	1,000,000.00	2,027,000.00
投资活动现金流入小计		1,000,000.00	2,027,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,011.20	625,261.85	577,528.86
投资支付的现金	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	27,011.20	625,261.85	577,528.86
投资活动产生的现金流量净额	-27,011.20	374,738.15	1,449,471.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	4,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	4,509,332.61	12,513,000.00
筹资活动现金流入小计	-	4,509,332.61	16,513,000.00
偿还债务支付的现金	-	4,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	46,690.00	376,057.50
支付其他与筹资活动有关的现金	14,677,450.46	3,720,000.00	8,130,239.15
筹资活动现金流出小计	14,677,450.46	7,766,690.00	20,506,296.65
筹资活动产生的现金流量净额	-14,677,450.46	-3,257,357.39	-3,993,296.65

项目	2019 年 1-4 月	2018 年度	2017 年度
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	25,590,191.86	-17,732,627.61	21,829,438.12
加：期初现金及现金等价物	4,503,563.51	22,236,191.12	406,753.00
六、期末现金及现金等价物余额	30,093,755.37	4,503,563.51	22,236,191.12

（二）诚捷智能财务报表

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对诚捷智能最近两年及一期的财务报告进行了审计，并出具了信会师报字[2019]第ZI50066号标准无保留意见的审计报告。

1、资产负债表

单位：元

项目	2019.4.30	2018.12.31	2017.12.31
流动资产：			
货币资金	6,267,357.65	8,868,866.01	84,310,294.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,933,205.63	3,169,225.05	3,870,775.14
应收账款	108,875,424.34	115,082,989.08	74,346,363.93
应收款项融资			
预付款项	3,298,639.07	3,132,992.16	1,848,957.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,689,341.25	1,485,395.77	3,062,610.47

項目	2019.4.30	2018.12.31	2017.12.31
買入返售金融資產			
存貨	122,904,367.01	124,984,007.59	81,059,174.11
持有待售資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產	21,043,319.76	22,962,758.17	1,443,460.91
流動資產合計	270,011,654.71	279,686,233.83	249,941,636.78
非流動資產：			
發放貸款和墊款			
債權投資			
可供出售金融資產			
其他債權投資			
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資			
其他權益工具投資			
其他非流動金融資產			
投資性房地產			
固定資產	10,826,983.99	11,062,160.43	6,248,854.08
在建工程	1,628,020.25	1,043,301.60	-
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產	32,693,328.19	31,930,955.90	621,579.74
開發支出			
商譽			
長期待攤費用	2,465,729.45	2,713,612.19	1,900,221.53
遞延所得稅資產	3,697,327.43	3,897,608.02	6,621,720.95
其他非流動資產	-	217,931.03	125,960.00
非流動資產合計	51,311,389.31	50,865,569.17	15,518,336.30

项目	2019.4.30	2018.12.31	2017.12.31
资产总计	321,323,044.02	330,551,803.00	265,459,973.08
流动负债：			
短期借款	8,500,000.00	-	5,820,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	-	-	930,000.00
应付账款	83,796,643.59	100,114,916.04	71,451,430.88
预收款项	16,156,092.71	17,544,729.21	19,029,536.63
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	4,991,170.26	6,196,154.92	4,398,245.95
应交税费	5,289,540.24	12,478,766.30	13,026,016.71
其他应付款	2,097,438.65	4,337,605.20	351,876.13
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	572,801.92	-	-
流动负债合计	121,403,687.37	140,672,171.67	115,007,106.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

项目	2019.4.30	2018.12.31	2017.12.31
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,598,401.00	1,639,401.00	1,762,401.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,598,401.00	1,639,401.00	1,762,401.00
负债合计	123,002,088.37	142,311,572.67	116,769,507.30
所有者权益：			
股本	24,612,867.00	24,612,867.00	24,612,867.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	93,506,843.53	93,506,843.53	93,506,843.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	7,041,252.78	7,041,252.78	3,057,075.53
一般风险准备			
未分配利润	73,159,992.34	63,079,267.02	27,513,679.72
归属于母公司所有者权益合计	198,320,955.65	188,240,230.33	148,690,465.78
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	198,320,955.65	188,240,230.33	148,690,465.78
负债和所有者权益总计	321,323,044.02	330,551,803.00	265,459,973.08

2、利润表

单位：元

项目	2019 年 1-4 月	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入	73,685,490.69	229,731,516.85	244,105,578.65
其中：营业收入	73,685,490.69	229,731,516.85	244,105,578.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	63,016,818.64	186,839,689.07	191,716,753.79
其中：营业成本	44,103,565.87	135,520,771.46	148,521,399.21
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	380,190.94	1,662,114.09	2,990,390.51
销售费用	7,609,312.68	13,439,924.42	6,049,671.07
管理费用	6,871,717.41	22,646,674.34	23,885,674.82
研发费用	3,265,810.35	11,619,377.57	10,035,469.24
财务费用	786,221.39	1,950,827.19	234,148.94
其中：利息费用	114,073.25	225,205.03	44,109.00
利息收入	4,550.61	68,303.60	51,365.32
加：其他收益	1,059,000.00	8,052,096.28	12,544,881.01
投资收益（损失以“-”号填列）	-	538,970.30	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

项目	2019 年 1-4 月	2018 年度	2017 年度
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,164,430.22	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	170,773.69	18,160,752.87	-27,201,287.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,062,875.96	69,643,647.23	37,732,418.56
加：营业外收入	-	933,842.60	32,536.56
减：营业外支出	1,545,374.10	25,029,531.64	61,247.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,517,501.86	45,547,958.19	37,703,707.38
减：所得税费用	1,436,776.54	5,998,193.64	4,963,769.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,080,725.32	39,549,764.55	32,739,937.59
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,080,725.32	39,549,764.55	32,739,937.59
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	10,080,725.32	39,549,764.55	32,739,937.59
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价			

項目	2019 年 1-4 月	2018 年度	2017 年度
值變動			
4. 企業自身信用風險公允價值變動			
（二）將重分類進損益的其他綜合收益			
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益			
2. 其他債權投資公允價值變動			
3. 可供出售金融資產公允價值變動損益			
4. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額			
5. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益			
6. 其他債權投資信用減值準備			
7. 現金流量套期儲備（現金流量套期損益的有效部分）			
8. 外幣財務報表折算差額			
9. 其他			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			
七、綜合收益總額	10,080,725.32	39,549,764.55	32,739,937.59
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	10,080,725.32	39,549,764.55	32,739,937.59
歸屬於少數股東的綜合收益總額			

3、現金流量表

單位：元

項目	2019 年 1-4 月	2018 年度	2017 年度
一、經營活動產生的現金流量			
銷售商品、提供勞務收到的現金	54,984,759.73	109,776,696.57	153,335,529.00
客戶存款和同業存放款項淨增加額			
向中央銀行借款淨增加額			
向其他金融機構拆入資金淨增加額			
收到原保險合同保費取得的現金			

项目	2019 年 1-4 月	2018 年度	2017 年度
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	-	4,658,739.77	10,701,147.42
收到其他与经营活动有关的现金	1,219,751.11	6,911,599.29	8,597,066.74
经营活动现金流入小计	56,204,510.84	121,347,035.63	172,633,743.16
购买商品、接受劳务支付的现金	23,857,652.36	66,373,896.26	105,563,495.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	16,949,167.87	41,771,851.50	26,880,661.69
支付的各项税费	11,759,446.22	18,756,509.61	21,346,891.24
支付其他与经营活动有关的现金	13,147,253.34	20,960,034.93	18,596,586.49
经营活动现金流出小计	65,713,519.79	147,862,292.30	172,387,635.39
经营活动产生的现金流量净额	-9,509,008.95	-26,515,256.67	246,107.77
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	-	120,000,026.96	-
取得投资收益收到的现金	-	538,970.30	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

项目	2019 年 1-4 月	2018 年度	2017 年度
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	-	120,538,997.26	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,959,718.65	42,281,498.19	8,321,857.40
投资支付的现金	-	120,000,026.96	-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	1,959,718.65	162,281,525.15	8,321,857.40
投资活动产生的现金流量净额	-1,959,718.65	-41,742,527.89	-8,321,857.40
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	-	-	82,557,480.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	8,500,000.00	-	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	8,500,000.00	-	88,557,480.00
偿还债务支付的现金	-	5,820,000.00	180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	103,802.41	233,644.03	35,670.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	103,802.41	6,053,644.03	215,670.00
筹资活动产生的现金流量净额	8,396,197.59	-6,053,644.03	88,341,810.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-3,072,530.01	-74,311,428.59	80,266,060.37
加：期初现金及现金等价物余额	8,868,866.01	83,180,294.60	2,914,234.23
六、期末现金及现金等价物余额	5,796,336.00	8,868,866.01	83,180,294.60

二、上市公司备考合并财务报表

本备考财务报表系假设本次发行股份及支付现金购买资产暨关联交易并募集配套资金已于2017年1月1日完成，并依据本次收购交易完成后的股权架构，自期初即存在并持续经营，且在2017年1月1日至2019年4月30日止期间内（即本报告期内）无重大改变，以此假定的公司架构为会计主体，以业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的2018年度的合并财务报表，以及上市公司2019年1-4月的财务报表为基础编制而成。立信会计师对科恒股份编制的备考财务报表进行了审阅，出具了《备考财务报表审阅报告》。

（一）备考合并资产负债表

单位：元

项目	2019.4.30	2018.12.31
流动资产：		
货币资金	382,253,877.72	373,698,155.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	不适用	
衍生金融资产		
应收票据	63,983,348.63	83,544,311.29
应收账款	1,078,308,697.41	1,131,782,127.91
应收款项融资		不适用
预付款项	77,920,572.69	69,934,988.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,192,204.06	26,698,400.11
买入返售金融资产		
存货	1,251,640,818.15	1,064,202,057.57
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	95,912,541.16	82,639,126.33

项目	2019.4.30	2018.12.31
流动资产合计	2,982,212,059.82	2,832,499,167.39
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		不适用
可供出售金融资产	不适用	128,878,530.04
其他债权投资		不适用
持有至到期投资	不适用	
长期应收款		
长期股权投资	232,414,709.31	233,621,860.41
其他权益工具投资	125,981,112.40	不适用
其他非流动金融资产		不适用
投资性房地产	249,118.62	253,496.18
固定资产	354,367,372.67	363,770,314.47
在建工程	55,151,125.32	45,060,201.65
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	144,224,259.35	141,052,272.01
开发支出		
商誉	1,447,817,429.71	1,447,817,429.71
长期待摊费用	7,804,101.00	8,236,589.43
递延所得税资产	56,004,207.41	55,145,835.57
其他非流动资产	61,965,315.75	47,694,648.90
非流动资产合计	2,485,978,751.54	2,471,531,178.37
资产总计	5,468,190,811.36	5,304,030,345.76
流动负债：		
短期借款	361,030,000.00	413,410,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	642,948,043.80	535,752,873.20
应付账款	825,508,485.56	758,566,902.58

项目	2019.4.30	2018.12.31
预收款项	482,415,233.52	446,226,020.04
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	29,755,208.92	32,156,499.88
应交税费	27,329,065.96	32,017,537.97
其他应付款	31,201,029.59	32,128,367.47
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	544,270.95	
流动负债合计	2,400,731,338.30	2,250,258,201.14
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	80,000,000.00	100,000,000.00
应付债券	97,545,578.52	97,074,280.99
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	43,837,931.13	51,938,055.13
长期应付职工薪酬	25,671,626.52	25,671,626.52
预计负债		
递延收益	20,261,561.05	20,947,981.19
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	267,316,697.22	295,631,943.83
负债合计	2,668,048,035.52	2,545,890,144.97
所有者权益：		
股本	254,816,422.00	254,816,422.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

項目	2019.4.30	2018.12.31
資本公積	2,018,340,171.27	2,017,977,171.27
減：庫存股		
其他綜合收益	-14,277,141.96	-11,814,336.97
專項儲備		
盈餘公積	29,855,233.98	29,855,233.98
一般風險準備		
未分配利潤	509,410,962.39	465,312,074.58
歸屬於母公司所有者權益合計	2,798,145,647.68	2,756,146,564.86
少數股東權益	1,997,128.16	1,993,635.93
所有者權益合計	2,800,142,775.84	2,758,140,200.79
負債和所有者權益總計	5,468,190,811.36	5,304,030,345.76

（二）備考合併利潤表

單位：元

項目	2019 年 1-4 月	2018 年度
一、營業總收入	650,353,661.96	2,587,395,551.81
其中：營業收入	650,353,661.96	2,587,395,551.81
二、營業總成本	637,115,002.26	2,438,879,524.96
其中：營業成本	518,022,241.41	2,081,608,810.85
稅金及附加	4,276,014.37	9,547,782.21
銷售費用	25,677,895.30	58,425,864.05
管理費用	33,389,776.44	101,889,335.02
研發費用	35,984,686.02	124,565,093.28
財務費用	19,764,388.72	62,842,639.55
其中：利息費用	19,990,911.83	60,976,318.96
利息收入	1,313,686.70	3,038,371.48
加：其他收益	26,791,135.68	35,861,606.61
投資收益（損失以“-”號填列）	-1,207,151.10	778,265.15
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	-1,207,151.10	-610,234.85
信用減值損失（損失以“-”號填列）	12,557,949.94	不適用
資產減值損失（損失以“-”號填列）	-243,979.99	-17,984,873.32
資產處置收益（損失以“-”號填列）		127,249.36
三、營業利潤（虧損以“-”號填列）	51,136,614.23	167,298,274.65

项目	2019 年 1-4 月	2018 年度
加：营业外收入	10,700.20	1,188,712.46
减：营业外支出	2,445,678.46	32,185,162.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,701,635.97	136,301,824.58
减：所得税费用	4,599,255.93	7,304,984.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,102,380.04	128,996,840.31
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	44,098,887.81	128,676,045.69
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	3,492.23	320,794.62

第五节 备查文件

一、备查文件

投资者可查阅与本次发行有关的所有正式法律文件，具体如下：

- 1、科恒股份第四届董事会第二十二次会议决议公告、第四届董事会第二十三次会议决议公告、第四届董事会第二十六次会议决议公告；
- 2、科恒股份第四届监事会第十四次会议决议公告、第四届监事会第十五次会议决议公告、第四届监事会第十七次会议决议公告；
- 3、独立董事关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的事前认可意见；
- 4、独立董事关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的独立意见；
- 5、《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书》、《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书的补充协议》、《利润承诺补偿协议书》；
- 6、标的公司审计报告；
- 7、上市公司备考财务报告及其审阅报告；
- 8、标的公司评估报告和评估说明；
- 9、法律意见书；
- 10、独立财务顾问报告。

二、文件查阅时间

工作日上午9：00～11：30；下午14：00～17：00

三、文件查阅地址

1、江门市科恒实业股份有限公司

联系人：唐秀雷、杨赤冰

联系地址：江门市江海区滘头滘兴南路22号

联系电话：86-750-3863815

2、国信证券股份有限公司

联系人：张文、季青

联系地址：深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证券大厦16-26层

联系电话：0755-82130833

（本页无正文，为《江门市科恒实业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）摘要》之盖章页）

江门市科恒实业股份有限公司

2019 年 6 月 21 日