

浙江亿力机电股份有限公司

Zhejiang Yili Machinery And Electric Co., Ltd.

(浙江省嘉兴市嘉善县罗星街道灵秀路 111 号)



首次公开发行股票招股说明书

(申报稿)

保荐人（主承销商）



国泰君安证券股份有限公司  
GUOTAI JUNAN SECURITIES CO., LTD.

(中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号)

**声明：**本公司的发行申请尚未得到中国证监会核准。本招股说明书（申报稿）不具有据以发行股票的法律效力，仅供预披露之用。投资者应当以正式公告的招股说明书全文作为作出投资决定的依据。

## 本次发行概况

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 发行人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 浙江亿力机电股份有限公司                                                                                       |
| 发行股票类型                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 境内上市人民币普通股（A股）                                                                                     |
| 发行股数                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 公司首次公开发行股份数量不超过 6,010 万股（含 6,010 万股），公开发行股份数量占本次发行后公司总股本的比例不低于 25%。本次发行股份全部为公开发行新股，不涉及公司原股东公开发售股份。 |
| 每股面值                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 人民币 1.00 元                                                                                         |
| 每股发行价格                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 【】元                                                                                                |
| 预计发行日期                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 【】年【】月【】日                                                                                          |
| 拟上市的证券交易所                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 上海证券交易所                                                                                            |
| 发行后总股本                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 不超过 24,010 万股                                                                                      |
| <p>本次发行前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份的自愿锁定的承诺：</p> <p><b>公司控股股东台州亿力承诺：</b></p> <p>“1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接和间接持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。</p> <p>2、本承诺人所持公司上述股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司本次发行上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本承诺人所持上述股份的锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则上述收盘价按照中国证券监督管理委员会、证券交易所相关规定作除权、除息处理。</p> <p>3、法律、行政法规、规范性文件及证券监管机构的要求对本承诺人转让公司股份存在其他限制的，本承诺人承诺同意一并遵守。</p> <p>4、公司可能触及《上海证券交易所股票上市规则》第十三章第五节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定事先告知书或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市并摘牌前，本承诺人不会减持公司股份。</p> <p>5、若本承诺人违反上述承诺给公司或相关各方造成损失的，本承诺人愿意承担相应的赔偿责任。”</p> <p><b>公司实际控制人黄建平承诺：</b></p> <p>“1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接和间接持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。</p> <p>2、本承诺人所持公司上述股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司本次发行上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本承诺人所持上述股份的锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则上述收盘价按照中国证券监督管理委员会、证券交易所相关规定作除权、除息处理。</p> <p>3、在本承诺人担任公司董事、高级管理人员期间，本承诺人将向公司申报所持有的公司股份及其变</p> |                                                                                                    |

动情况，在任职期间每年转让的公司股份不超过本承诺人持有的公司股份总数的 25%；在任期届满前离职的，在本承诺人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，遵守下列限制性规定：

（1）每年转让的公司股份不超过本承诺人持有的公司股份总数的 25%；

（2）自本承诺人离职之日起 6 个月内，不转让本承诺人持有的公司股份。

4、法律、行政法规、规范性文件及证券监管机构的要求对本承诺人转让公司股份存在其他限制的，本承诺人承诺同意一并遵守。

5、公司可能触及《上海证券交易所股票上市规则》第十三章第五节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定事先告知书或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市并摘牌前，本承诺人不会减持公司股份。

6、若本承诺人违反上述承诺给公司或相关各方造成损失的，本承诺人愿意承担相应的赔偿责任。”

**公司实际控制人毛彩萍承诺：**

“1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接和间接持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。

2、本承诺人所持公司上述股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司本次发行上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本承诺人所持上述股份的锁定期自动延长 6 个月。

上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则上述收盘价按照中国证券监督管理委员会、证券交易所相关规定作除权、除息处理。

3、法律、行政法规、规范性文件及证券监管机构的要求对本承诺人转让公司股份存在其他限制的，本承诺人承诺同意一并遵守。

4、公司可能触及《上海证券交易所股票上市规则》第十三章第五节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定事先告知书或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市并摘牌前，本承诺人不会减持公司股份。

5、若本承诺人违反上述承诺给公司或相关各方造成损失的，本承诺人愿意承担相应的赔偿责任。”

**公司持股平台嘉兴亿连承诺：**

“1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接和间接持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。

2、法律、行政法规、规范性文件及证券监管机构的要求对本承诺人转让公司股份存在其他限制的，本承诺人承诺同意一并遵守。

3、公司可能触及《上海证券交易所股票上市规则》第十三章第五节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定事先告知书或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市并摘牌前，本承诺人不会减持公司股份。

4、若本承诺人违反上述承诺给公司或相关各方造成损失的，本承诺人愿意承担相应的赔偿责任。”

**间接持有公司股份的董事、高级管理人员承诺：**

“1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。

2、本承诺人所持公司上述股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司本次发行上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本承诺人所持上述股份的锁定期自动延长 6 个月。

上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则上述收盘价按照中国证券监督管理委员会、证券交易所相关规定作除权、除息处理。

3、在本承诺人担任公司董事或高级管理人员期间，本承诺人将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的公司股份不超过本承诺人持有的公司股份总数的 25%；在任期届满前离职的，在本承诺人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，遵守下列限制性规定：（1）每年转让的公司

股份不超过本承诺人持有的公司股份总数的 25%；（2）自本承诺人离职之日起 6 个月内，不转让本承诺人持有的公司股份。

4、法律、行政法规、规范性文件及证券监管机构的要求对本承诺人转让公司股份存在其他限制的，本承诺人承诺同意一并遵守。

5、公司可能触及《上海证券交易所股票上市规则》第十三章第五节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定事先告知书或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市并摘牌前，本承诺人不会减持公司股份。

6、若本承诺人违反上述承诺给公司或相关各方造成损失的，本承诺人愿意承担相应的赔偿责任。”

**间接持有公司股份的监事承诺：**

“1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。

2、在本承诺人担任公司监事期间，本承诺人将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的公司股份不超过本承诺人持有的公司股份总数的 25%；在任期届满前离职的，在本承诺人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，遵守下列限制性规定：（1）每年转让的公司股份不超过本承诺人持有的公司股份总数的 25%；（2）自本承诺人离职之日起 6 个月内，不转让本承诺人持有的公司股份。

3、法律、行政法规、规范性文件及证券监管机构的要求对本承诺人转让公司股份存在其他限制的，本承诺人承诺同意一并遵守。

4、公司可能触及《上海证券交易所股票上市规则》第十三章第五节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定事先告知书或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市并摘牌前，本承诺人不会减持公司股份。

5、若本承诺人违反上述承诺给公司或相关各方造成损失的，本承诺人愿意承担相应的赔偿责任。”

|            |              |
|------------|--------------|
| 保荐机构（主承销商） | 国泰君安证券股份有限公司 |
| 招股说明书签署日期  | 【】年【】月【】日    |

## 发行人声明

发行人及全体董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证招股说明书及其摘要中财务会计资料真实、完整。

保荐人承诺因其为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。

中国证监会、其他政府部门对本次发行所做的任何决定或意见，均不表明其对发行人股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，股票依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行负责。

投资者若对本招股说明书及其摘要存在任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、会计师或其他专业顾问。

## 重大事项提示

本公司特别提请投资者注意，在作出投资决策之前，请务必仔细阅读本招股说明书全文，并特别关注以下重要事项及公司风险。

### 一、本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺

#### （一）控股股东承诺

发行人控股股东台州亿力承诺：

“1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接和间接持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。

2、本承诺人所持公司上述股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司本次发行上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本承诺人所持上述股份的锁定期自动延长 6 个月。

上述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则上述收盘价按照中国证券监督管理委员会、证券交易所相关规定作除权、除息处理。

3、法律、行政法规、规范性文件及证券监管机构的要求对本承诺人转让公司股份存在其他限制的，本承诺人承诺同意一并遵守。

4、公司可能触及《上海证券交易所股票上市规则》第十三章第五节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定事先告知书或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市并摘牌前，本承诺人不会减持公司股份。

5、若本承诺人违反上述承诺给公司或相关各方造成损失的，本承诺人愿意承担相应的赔偿责任。”

#### （二）实际控制人承诺

发行人实际控制人黄建平承诺：

“1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接和间接持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。

2、本承诺人所持公司上述股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司本次发行上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本承诺人所持上述股份的锁定期自动延长 6 个月。

上述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则上述收盘价按照中国证券监督管理委员会、证券交易所相关规定作除权、除息处理。

3、在本承诺人担任公司董事、高级管理人员期间，本承诺人将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的公司股份不超过本承诺人持有的公司股份总数的 25%；在任期届满前离职的，在本承诺人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，遵守下列限制性规定：

（1）每年转让的公司股份不超过本承诺人持有的公司股份总数的 25%；

（2）自本承诺人离职之日起 6 个月内，不转让本承诺人持有的公司股份。

4、法律、行政法规、规范性文件及证券监管机构的要求对本承诺人转让公司股份存在其他限制的，本承诺人承诺同意一并遵守。

5、公司可能触及《上海证券交易所股票上市规则》第十三章第五节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定事先告知书或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市并摘牌前，本承诺人不会减持公司股份。

6、若本承诺人违反上述承诺给公司或相关各方造成损失的，本承诺人愿意承担相应的赔偿责任。”

发行人实际控制人毛彩萍承诺：

“1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接和间接持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。

2、本承诺人所持公司上述股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司本次发行上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本承诺人所持上述股份的锁定期自动延长 6 个月。

上述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则上述收盘价按照中国证券监督管理委员会、证券交易所相关规定作除权、除息处理。

3、法律、行政法规、规范性文件及证券监管机构的要求对本承诺人转让公司股份存在其他限制的，本承诺人承诺同意一并遵守。

4、公司可能触及《上海证券交易所股票上市规则》第十三章第五节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定事先告知书或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市并摘牌前，本承诺人不会减持公司股份。

5、若本承诺人违反上述承诺给公司或相关各方造成损失的，本承诺人愿意承担相应的赔偿责任。”

### **（三）公司其他股东承诺**

发行人员工持股平台嘉兴亿连承诺：

“1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接和间接持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。

2、法律、行政法规、规范性文件及证券监管机构的要求对本承诺人转让公司股份存在其他限制的，本承诺人承诺同意一并遵守。

3、公司可能触及《上海证券交易所股票上市规则》第十三章第五节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定事先告知书或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市并摘牌前，本承诺人不会减持公司股份。

4、若本承诺人违反上述承诺给公司或相关各方造成损失的，本承诺人愿意承担相应的赔偿责任。”

### **（四）间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员承诺**

间接持有公司股份的董事、高级管理人员承诺：

“1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。

2、本承诺人所持公司上述股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低



于发行价。公司本次发行上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本承诺人所持上述股份的锁定期自动延长 6 个月。

上述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则上述收盘价按照中国证券监督管理委员会、证券交易所相关规定作除权、除息处理。

3、在本承诺人担任公司董事或高级管理人员期间，本承诺人将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的公司股份不超过本承诺人持有的公司股份总数的 25%；在任期届满前离职的，在本承诺人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，遵守下列限制性规定：（1）每年转让的公司股份不超过本承诺人持有的公司股份总数的 25%；（2）自本承诺人离职之日起 6 个月内，不转让本承诺人持有的公司股份。

4、法律、行政法规、规范性文件及证券监管机构的要求对本承诺人转让公司股份存在其他限制的，本承诺人承诺同意一并遵守。

5、公司可能触及《上海证券交易所股票上市规则》第十三章第五节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定事先告知书或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市并摘牌前，本承诺人不会减持公司股份。

6、若本承诺人违反上述承诺给公司或相关各方造成损失的，本承诺人愿意承担相应的赔偿责任。”

间接持有公司股份的监事承诺：

“1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人持有的公司首发前股份，也不提议由公司回购该部分股份。

2、在本承诺人担任公司监事期间，本承诺人将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的公司股份不超过本承诺人持有的公司股份总数的 25%；在任期届满前离职的，在本承诺人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，遵守下列限制性规定：（1）每年转让的公司股份不超过本承诺人持有的公司股份总数的 25%；（2）自本承诺人离职之日起 6 个月内，不转让本承诺人持有的公司股份。

3、法律、行政法规、规范性文件及证券监管机构的要求对本承诺人转让公司股份存在其他限制的，本承诺人承诺同意一并遵守。

4、公司可能触及《上海证券交易所股票上市规则》第十三章第五节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定事先告知书或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市并摘牌前，本承诺人不会减持公司股份。

5、若本承诺人违反上述承诺给公司或相关各方造成损失的，本承诺人愿意承担相应的赔偿责任。”

## **二、本次发行前持有公司 5%以上股份的股东的持股意向**

### **（一）控股股东承诺**

发行人控股股东台州亿力承诺：

“1、对于本承诺人在本次发行上市前持有的公司股份，本承诺人将严格遵守已作出的关于股份锁定的承诺，在锁定期内不出售本次发行上市前持有的公司股份。

2、本承诺人将保证遵守《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及其他法律、行政法规、规范性文件的相关规定，在股份锁定期满后两年内减持本次发行上市前持有的公司股份的，减持价格不低于本次发行上市的股票发行价。若公司自股票上市至本承诺人减持前有派息、送股、资本公积金转增股本、增发、配股等除权、除息事项，减持价格将相应进行调整。

3、在减持本承诺人在本次发行上市前持有的公司股份时，本承诺人将提前以书面方式通知公司减持意向和拟减持股份数量等信息，督促公司提前三个交易日予以公告，并遵守相关法律、行政法规、规范性文件关于股东减持的相关规定履行通知、公告、备案等程序。

4、若本承诺人违反上述承诺给公司或相关各方造成损失的，本承诺人愿意承担相应的赔偿责任。”

### **（二）实际控制人承诺**

发行人实际控制人黄建平、毛彩萍承诺：

“1、对于本承诺人在本次发行上市前持有的公司股份，本承诺人将严格遵守已作出的关于股份锁定的承诺，在锁定期内不出售本次发行上市前持有的公司股份。

2、本承诺人将保证遵守《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及其他法律、行政法规、规范性文件的相关规定，在股份锁定期满后两年内减持本次发行上市前持有的公司股份的，减持价格不低于本次发行上市的股票发行价。若公司自股票上市至本承诺人减持前有派息、送股、资本公积金转增股本、增发、配股等除权、除息事项，减持价格将相应进行调整。

3、在减持本承诺人在本次发行上市前持有的公司股份时，本承诺人将提前以书面方式通知公司减持意向和拟减持股份数量等信息，督促公司提前三个交易日予以公告，并遵守相关法律、行政法规、规范性文件关于股东减持的相关规定履行通知、公告、备案等程序。

4、若本承诺人违反上述承诺给公司或相关各方造成损失的，本承诺人愿意承担相应的赔偿责任。”

### **三、稳定股价预案及承诺**

公司、公司控股股东、公司实际控制人、公司的董事（不包括独立董事）与高级管理人员就稳定股价措施作出承诺如下：

#### **（一）稳定股价措施的启动条件**

自公司股票上市之日起 3 年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产时，且公司及相关主体同时满足法律、行政法规、规范性文件及证券监管机构关于回购、增持等关于股本变动行为规定的，则应实施相关稳定股价的措施。

#### **（二）稳定股价措施的具体措施**

公司及相关主体将按照以下顺序启动稳定股价的方案：

##### **1、公司回购**

（1）公司为稳定股价之目的回购股票，应符合《上市公司回购社会公众股

份管理办法（试行）》（证监发[2005]51号）及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》（中国证监会公告[2008]39号）等相关法律、法规、部门规章、规范性文件及证券监管机构业务规则的规定，且同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。

## （2）公司回购股份的程序

在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下，公司将在10日内召开董事会，董事会会对实施回购股份作出决议，必须经全体董事的过半数通过。董事会决议通过后提交股东大会批准并履行相应公告程序。

公司将在董事会决议作出之日起30日内召开股东大会，审议实施回购股份的议案，公司股东大会对实施回购股份作出决议，必须经出席会议的股东所持表决权的2/3以上通过。

公司股东大会批准实施回购股份的议案后公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务。在满足法定条件下依照决议通过的实施回购股份的议案中所规定的价格区间、期限实施回购。

（3）除非出现下列情形，公司将在股东大会决议作出之日起6个月内回购股份，且回购股份的数量将不超过回购前公司股份总数的2%：

①通过实施回购股份，公司股票连续3个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产；

②继续回购股票将导致公司不满足法定上市条件。

（4）单次实施回购股票完毕或终止后，本次回购的公司股票应在实施完毕或终止之日起10日内注销，并及时办理公司减资程序。

## 2、控股股东、实际控制人增持

（1）公司控股股东、实际控制人应在符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司收购管理办法》等法律法规及与上市公司股东增持有关的部门规章、规范性文件所规定条件的前提下，对公司股票进行增持。

在控股股东、实际控制人增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或触发控股股东、实际控制人的要约收购义务的前提下，若①公司无法实施回购

股票或回购股票议案未获得公司股东大会批准；②公司虽实施股票回购计划但仍未满足“公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于最近一期经审计的每股净资产”之条件时，控股股东、实际控制人将在符合《上市公司收购管理办法》及中国证监会相关规定的前提下增持公司股票。

（2）公司因上述①之情况未实施股票回购计划的，控股股东、实际控制人将在达到触发启动股价稳定措施条件或公司股东大会作出不实施回购股票计划的决议之日起 30 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。

公司虽已实施股票回购计划但仍未满足上述②之条件的，控股股东、实际控制人将在公司股票回购计划实施完毕或终止之日起 30 日内向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。

（3）在履行相应的公告等义务后，控股股东、实际控制人将在满足法定条件下依照增持方案所规定的价格区间、期限实施增持。除非出现下列情形，控股股东、实际控制人将在增持方案公告之日起 6 个月内实施增持公司股票计划，且增持股票的数量将不超过公司股份总数的 2%：①通过增持公司股票，公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产；②继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件；③继续增持股票将导致控股股东、实际控制人需要履行要约收购义务且控股股东、实际控制人未计划实施要约收购。

### **3、董事（不含独立董事，下同）、高级管理人员增持**

（1）公司董事、高级管理人员应在符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规及与上市公司董事、高级管理人员增持有关的部门规章、规范性文件所规定条件的前提下，对公司股票进行增持。

在公司控股股东、实际控制人增持公司股票方案实施完成后，如公司股票仍未满足“公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产”之条件，并且董事和高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件或促使控股股东、实际控制人履行要约收购义务时，董事或高级管理人员将在控股股东、实际控制人增持公司股票方案实施完成后 90 日内增持公司股票。

（2）董事或高级管理人员，在实施前述稳定公司股价的方案时，用于增持

股票的资金不低于其上一年度于公司取得税后薪酬总额的 10%，且年度用于增持股份的资金不超过其上一年度于公司取得税后薪酬总额的 50%；增持完成后，公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。

（3）董事或高级管理人员增持公司股票在达到以下条件之一的情况下终止：  
①通过增持公司股票，公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产；②继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件；③继续增持股票将导致需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。

#### 4、稳定股价措施的再度触发

公司稳定股价措施实施完毕后，如公司股票价格再度触发启动股价稳定措施的条件，则公司、控股股东、实际控制人及董事、高级管理人员等相关责任主体将继续按照上述措施履行相关义务。在每一个自然年度，公司需强制启动股价稳定措施的义务仅限一次。

#### （三）约束措施

公司将提示及督促公司的控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员严格履行在公司首次公开发行股票并上市时公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员已作出的关于股价稳定措施的相应承诺。

公司自愿接受证券监管部门、证券交易所等有关主管部门对股价稳定预案的制订、实施等进行监督。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如果公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的，公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施：

1、若公司违反上市后三年内稳定股价预案中的承诺，则公司应：（1）在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（2）因未能履行该项承诺造成投资者损失的，公司将依法向投资者进行赔偿。

2、若控股股东、实际控制人违反上市后三年内稳定股价预案中的承诺，则控股股东、实际控制人应：（1）在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺

或者替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（2）控股股东、实际控制人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，并将其在最近一个会计年度从公司分得的税后现金股利返还给公司。如未按期返还，公司可以从之后发放的现金股利中扣发，直至扣减金额累计达到应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已分得的税后现金股利总额。

3、若有增持公司股票义务的公司董事、高级管理人员违反上市后三年内稳定股价预案中的承诺，则该等董事、高级管理人员应：（1）在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（2）公司应当自相关当事人未能履行稳定股价承诺当月起，扣减其每月税后薪酬的 20%，直至累计扣减金额达到应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已获得税后薪酬的 20%。

## **四、关于信息披露责任承诺**

### **（一）发行人承诺**

发行人亿力机电承诺：

“1、公司招股说明书如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将在中国证监会认定有关违法事实后依法回购发行人首次公开发行的全部新股，回购价格以发行价格按基准利率加算同期银行存款利息（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）或中国证监会认定的价格确定。

2、公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将在该等违法事实被中国证监会认定后依法赔偿投资者损失。”

### **（二）控股股东、实际控制人承诺**

公司控股股东台州亿力，实际控制人黄建平、毛彩萍承诺：

“1、如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断

发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本承诺人将利用发行人的控股股东、实际控制人地位促成发行人在中国证监会认定有关违法事实后依法回购发行人首次公开发行的全部新股且购回已转让的原限售股份，回购价格以发行价格按基准利率加算同期银行存款利息（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）或中国证监会认定的价格确定。

2、本承诺人承诺发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。

3、如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本承诺人将在该等违法事实被中国证监会认定后依法赔偿投资者损失。”

### **（三）董事、监事及高级管理人员承诺**

公司全体董事、监事及高级管理人员承诺：

“1、本人承诺发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。

2、如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被中国证监会认定后依法赔偿投资者损失。”

### **（四）中介机构承诺**

保荐机构（主承销商）承诺：“本公司为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因本公司为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失，并根据中国证监会或有管辖权的人民法院作出的最终决定或生效判决，依法赔偿。”

发行人律师承诺：“若因本所为发行人首次公开发行股票并上市制作、出具



的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依据证监会或有管辖权的人民法院作出的最终决定或生效判决，依法赔偿投资者损失。”

发行人会计师承诺：“本所为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若监管部门认定因本所出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。”

评估机构承诺：“若因本公司为发行人首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”

验资机构承诺：“本所为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若监管部门认定因本所出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。”

## **五、关于相关主体履行首次公开发行股票并上市过程中所作承诺之约束措施的承诺**

### **（一）发行人承诺**

发行人亿力机电承诺：

“1、公司在首次公开发行股票并上市过程中作出及披露的公开承诺构成公司的义务，若未能履行，则公司将及时公告原因，并向公司股东和社会公众投资者公开道歉，同时采取或接受以下措施以保障投资者合法权益：（1）立即采取措施消除违反承诺事项；（2）提出补充或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；（3）按监管机关要求的方式和期限予以纠正；（4）造成投资者损失的，依法赔偿损失。

2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取以下措施：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说

明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。”

## **（二）控股股东、实际控制人、其他股东及董事、监事、高级管理人员承诺**

本承诺人承诺：

“1、本承诺人在发行人首次公开发行股票并上市过程中作出及披露的公开承诺构成本承诺人的义务，若未能履行，则：本承诺人将及时向公司说明原因由公司公告并向公司股东和社会公众投资者公开道歉，同时采取或接受以下措施以保障投资者合法权益：（1）立即采取措施消除违反承诺事项；（2）提出补充或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；（3）如因未履行承诺而获得收益，则所获收益归公司所有；（4）公司有权直接扣除本承诺人自公司取得的工资、津贴、奖金或应付现金分红等，并将此直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给公司或投资者带来的损失；（5）造成投资者损失的，依法赔偿损失。

2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取以下措施：

（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。”

## **六、发行人发行上市前滚存利润分配原则**

根据公司 2021 年第二次临时股东大会决议，本次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市后，公司首次公开发行股票前形成的滚存利润由本次发行后的新老股东按持股比例共同享有。

## **七、发行人发行上市后的利润分配政策**

根据公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过的《关于制定公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市后前三年股东分红回报规划的议案》，公司公开发行后的股利分配政策及未来三年股东分红回报规划如下：

### （一）利润分配原则

公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，公司优先采用现金分红的利润分配方式。

### （二）利润分配方式

公司可以采用现金、股票或现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利。

### （三）现金分红条件

1、公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后所余的税后利润）为正值。

2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

3、公司无重大投资计划或者重大现金支出（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指以下情形之一：

（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 10%，且超过人民币 1,000 万元；

（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 10%，且超过人民币 3,000 万元。

### （四）现金分红比例

公司根据《中华人民共和国公司法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定，在满足上述现金分红条件的基础上，结合公司持续经营和长期发展，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。存在公司股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现

金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

### **（五）发放股票股利的条件**

若公司营业收入快速成长，且董事会认为公司股票价格与股本规模不匹配时，可以在满足上述现金分红的前提下，提出实施股票股利分配预案，经董事会、监事会审议通过后，提交股东大会审议批准。公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围。

### **（六）利润分配时间间隔**

在满足上述第三项条件下，公司原则上每年度进行一次分红。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流量状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。

若公司违反上述承诺，公司将承担相应的法律责任。

## **八、关于本次募集资金到位后填补被摊薄即期回报措施的承诺**

### **（一）发行人承诺**

#### **“1、迅速提升公司整体实力，扩大公司业务规模**

公司首次公开发行股票并上市完成后，公司的总资产将大幅度增加，抗风险能力和综合实力明显增强，市场价值明显提升。公司将借助资本市场和良好的发展机遇，不断拓展公司主营业务规模，充分发挥公司优势领域的竞争力水平，推动公司持续、健康、稳定的发展。

#### **2、全面提升公司管理水平，提高资金使用效率**

公司将采取措施努力提高运营效率，加强预算管理，控制公司的各项费用支出，提升资金使用效率，全面有效地控制公司经营和管理风险，提升公司的经营效率和盈利能力。此外，公司将积极完善薪酬和激励机制，引进市场优秀人才，

最大限度地激发员工工作的积极性，充分提升员工创新意识，发挥员工的创造力。通过以上措施，公司将全面提升运营效率，降低成本，进一步提升公司的经营业绩。

### **3、加快募集资金投资项目建设，加强募集资金管理**

公司本次发行股票募集资金投资项目符合国家产业政策和公司的发展战略，具有良好的市场前景和经济效益。公司将积极实施募集资金投资项目建设，争取早日建成并实现预期效益，增强以后年度的股东回报，降低本次发行导致的股东即期回报被摊薄的风险。公司将严格按照证券交易所关于募集资金管理的相关规定，将募集资金存放于董事会指定的专项账户，专户存储，专款专用，严格规范募集资金的管理和使用，保障募集资金得到充分、有效的利用。

### **4、完善利润分配机制，强化投资者回报**

公司已根据中国证监会的相关规定制定了《浙江亿力机电股份有限公司上市后前三年股东分红回报规划》，明确了分红的原则、形式、条件、比例、决策程序和机制等，建立了较为完善的利润分配制度。未来，公司将进一步按照中国证监会的要求和公司自身的实际情况完善利润分配机制，强化投资者回报。”

## **（二）发行人控股股东、实际控制人承诺**

“1、本承诺人将严格执行关于上市公司治理的各项法律、法规及规章制度，保护公司和公众股东的利益，不越权干预公司的经营管理活动。

2、本承诺人承诺不以任何方式侵占公司的利益，并遵守其他法律、行政法规、规范性文件的相关规定。”

## **（三）发行人董事、高级管理人员承诺**

“1、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公司利益。

2、对职务消费行为进行约束。

3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资及消费活动。

4、在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

5、如果公司本次发行上市后实施股权激励的，在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。”

## 九、关于申请首次公开发行股票并上市股东信息披露的相关承诺

根据《监管规则适用指引—关于申请首发上市企业股东信息披露》相关要求，公司承诺如下：

“（一）本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息。

（二）截至本承诺函出具日，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份。

（三）截至本承诺函出具日，本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员未直接或间接持有发行人股份。

（四）截至本承诺函出具日，本公司不存在以公司股权进行不当利益输送的行为。”

## 十、本公司特别提醒投资者注意“风险因素”中所列示的风险

### （一）国际贸易摩擦风险

公司出口产品主要销往欧美等境外地区市场，其中美国是公司全球业务销售额最高的市场，2020年及2021年1-6月公司美国地区的销售金额为63,200.84万元及36,221.29万元，占主营业务收入比例为32.71%及30.64%。2018年09月，美国宣布对华2,000亿美元商品加征10%的进口关税，2019年05月，美国宣布对华2,000亿美元商品的进口关税从10%上调至25%，而公司出口产品包含于2,000亿美元的商品清单中。由于中美贸易摩擦存在复杂性与不确定性，若未来中美贸易摩擦进一步加剧，美国对公司商品加征关税的税率提高，导致美国客户向公司转移额外的关税成本而对公司产品提出降价要求，将对公司业绩产生不利影响。

### （二）新冠肺炎疫情带来的风险

2020年至今，我国及海外其他国家陆续发生新型冠状病毒肺炎（COVID-19）重大传染性疫情。随着国内疫情的缓解，公司业务恢复较快，甚至在后疫情时代

伴随全球消费者对清洁重视程度增加、线上消费习惯的养成以及海外竞争对手工厂暂未复工等多因素叠加，公司 2020 年海外业务收入持续上升。但若未来清洁产品海外存量市场趋于饱和，或疫情持续恶化使得海外品牌客户销售情况趋于恶化，公司业绩将受到不利影响。

### （三）ODM 及 OEM 业务模式风险

公司主要业务收入来自境外品牌客户，业务模式以 ODM 及 OEM 为主。近年来，公司注重开发 OBM 自主品牌产品，持续投入自主品牌营销，积极拓宽自主品牌销售渠道，但由于自主品牌推广及经营是一个长期过程，一段时期内公司的主营业务收入还将主要来源于 ODM 及 OEM 业务模式。如未来公司在技术的提升与创新、质量保证及经营管理等方面不能满足 ODM 及 OEM 模式客户的需求而导致客户流失，或者 ODM 及 OEM 模式客户经营情况发生重大不利变化，公司将面临经营稳定性、持续性风险。

### （四）原材料价格波动的风险

报告期内，公司直接材料占主营业务成本的比重在 80%以上，原材料价格波动对公司生产成本影响较大。公司主要原材料为五金件、电器件、附件、塑料原料及包装材料等。近年来，主要原材料市场价格出现一定程度波动，对公司采购价格产生一定影响，进而影响到公司生产成本和利润。如果原材料价格出现超出预期的波动，公司业绩将受到不利影响。

### （五）劳动力成本上升的风险

随着国内经济的发展及社会生活水平的提高，劳动力成本上升成为近年来国内企业共同面临的问题，且公司主要生产经营地位于东部沿海地区，劳动力成本上升问题尤为突出。报告期各期末，公司在册员工人数分别为 2,295 人、2,010 人、3,015 人及 3,067 人，2020 年底人员规模随着业务扩张而增长较快，劳动力成本的不断上升将对公司的成本控制带来一定压力，并在一定程度上对公司业绩产生不利影响。

### （六）控制权集中的风险

本次发行前，黄建平、毛彩萍夫妇通过全资持有台州亿力间接控制公司 93.11%股权，黄建平通过担任嘉兴亿连执行事务合伙人间接控制公司 4.76%股

权，毛彩萍直接持有公司 2.13%股权，黄建平、毛彩萍夫妇合计实际控制公司 100%股权，为公司共同实际控制人；本次发行完成后，黄建平、毛彩萍夫妇仍为公司的实际控制人。尽管公司已经建立了完备的“三会”运作体系，制定了关联交易回避表决制度、独立董事工作制度等内部控制制度，但黄建平、毛彩萍夫妇作为公司实际控制人仍有可能通过所控制的股权行使表决权来对发行人的发展战略、生产经营、人事安排和利润分配等决策产生重大影响，因此公司面临实际控制人控制权集中的风险。

### （七）汇率波动风险

公司产品销售以境外销售为主，报告期内，公司主要出口到北美洲、欧洲和亚洲等地区，境外销售收入占主营业务收入的比例分别为 78.10%、73.22%、78.00%和 77.72%。公司外销业务主要使用美元结算，公司于报告期末持有较大数额的美元资产，因此主要面临人民币兑美元汇率的波动风险。随着未来公司经营规模的扩大，公司外币资产持有量预计将持续增加，若汇率出现不利波动则可能导致公司发生汇兑损失，对公司业绩产生不利影响。

### （八）应收账款坏账损失的风险

报告期各期末，公司应收账款相对较高，应收账款账面价值分别为 22,384.61 万元、25,116.52 万元、31,795.41 万元和 38,708.31 万元，其中账龄在 1 年以内的应收账款占比超过 99%。公司主要客户为国际知名企业，资金实力较为雄厚，回款情况良好，应收账款发生坏账的风险较小。公司已按照会计准则的要求制定了稳健的坏账准备计提政策。但是，如果未来主要客户生产经营发生不利变化，则应收账款发生坏账的可能性将增大，对公司业绩产生不利影响。

### （九）业绩下滑的风险

报告期各期，公司营业收入分别为 155,056.12 万元、164,727.24 万元、194,658.75 万元和 118,918.69 万元，净利润分别为 9,383.09 万元、8,692.58 万元、14,273.24 万元和 3,741.00 万元。公司 2021 年 1-6 月净利润下滑明显，主要原因系受原材料价格上涨、美元兑人民币汇率下降等因素的影响。若未来出现宏观经济不景气、市场竞争加剧、原材料价格上涨、汇率变动加剧等情形，公司将面临业绩下滑的风险，甚至出现下滑幅度超过 50%或亏损的风险。



### （十）全球航运运力紧张、运费价格上涨的风险

2021 年以来，国际航运运力紧张，加上新冠疫情下各国港口运营效率有所下降，进一步加剧了出口运力紧张的局面，全球海运价格亦有所上涨。报告期各期，公司境外销售收入占主营业务收入的比例分别为 78.10%、73.22%、78.00% 和 77.72%，境外销售占比较高。尽管公司的航运运费主要由客户承担，对运输费用的影响程度有限，但国际航运运力紧张、海运价格上涨等因素对公司的出货货物交付速度及客户的采购成本有所影响。若未来航运运力紧张、运费持续上涨的情况不能得到缓解，将对公司业绩产生不利影响。

### （十一）租赁瑕疵房产的风险

截至本招股说明书签署日，公司未办理房屋租赁备案、承租房屋的产权证书尚在办理中的瑕疵房产面积为 22,940 平方米，占使用房屋总面积的比例为 11.98%，公司所承租的瑕疵房产的主要用途为仓储、员工宿舍，未用于日常生产经营，亦未产生收入。公司控股股东及实际控制人已就公司租赁未办理租赁备案房产可能造成的经济损失承诺予以补偿，相关出租人已就公司租赁尚未取得产权证书房产可能导致的一切损失承诺全部承担。虽然上述瑕疵房产可能带来的损失均已有公司以外相关主体承诺承担，且房产主要用途为仓储可替代性强，但若上述房产瑕疵导致双方租赁关系被迫中止，短期内仍可能对公司生产经营造成一定不利影响。

## 十一、财务报告审计截止日后主要经营情况及下一报告期业绩预计信息

### （一）财务报告审计截止日至招股说明书签署日公司主要经营情况

财务报告审计截止日后，公司主营业务和经营模式未发生重大不利变化，公司持续盈利能力未出现重大不利变化。公司的主要采购、生产、技术研发、经营及销售等业务运转正常，主要客户、供应商未发生重大变化，不存在导致公司业绩异常波动的重大不利因素。

### （二）下一报告期业绩预计信息

2021 年 1-9 月，公司业绩信息具体如下：

单位：万元

| 项目                        | 2021 年 1-9 月（预计）          | 2020 年 1-9 月<br>（未经审计） | 同比变动率           |
|---------------------------|---------------------------|------------------------|-----------------|
| 营业收入                      | 175,000.00~<br>200,000.00 | 148,548.42             | 17.81%至 36.64%  |
| 净利润                       | 7,500.00~8,500.00         | 11,663.86              | -35.70%至-27.13% |
| 扣除非经常性损益□归属于<br>母公司股东的净利润 | 5,800.00~6,400.00         | 10,593.11              | -45.25%至-39.58% |

2021 年 1-9 月，公司预计营业收入同比增长较多，主要原因系受到全球疫情影响，居家清洁需求得到刺激提升，海外市场对于清洁产品需求有所提高；且得益于国内疫情防控，对比境外厂商公司复工较早，高压清洗机产品订单量有较大幅度增长。

2021 年 1-9 月，公司预计净利润和扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润大幅下降，主要原因系：一方面，主要原材料价格涨幅较大，2021 年上半年公司产品单位成本增长较多；另一方面，在主要原材料价格涨幅较大和美元兑人民币汇率下降的背景下，公司境外销售原币价格上调时间略有滞后或调整幅度低于价格影响因素变化的幅度。

## 目 录

|                                            |    |
|--------------------------------------------|----|
| 本次发行概况 .....                               | 2  |
| 发行人声明 .....                                | 5  |
| 重大事项提示 .....                               | 6  |
| 一、本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺 .....           | 6  |
| 二、本次发行前持有公司 5%以上股份的股东的持股意向 .....           | 10 |
| 三、稳定股价预案及承诺 .....                          | 11 |
| 四、关于信息披露责任承诺 .....                         | 15 |
| 五、关于相关主体履行首次公开发行股票并上市过程中所作承诺之约束措施的承诺 ..... | 17 |
| 六、发行人发行上市前滚存利润分配原则 .....                   | 18 |
| 七、发行人发行上市后的利润分配政策 .....                    | 18 |
| 八、关于本次募集资金到位后填补被摊薄即期回报措施的承诺 .....          | 20 |
| 九、关于申请首次公开发行股票并上市股东信息披露的相关承诺 .....         | 22 |
| 十、本公司特别提醒投资者注意“风险因素”中所列示的风险 .....          | 22 |
| 十一、财务报告审计截止日后主要经营情况及下一报告期业绩预计信息 ..         | 25 |
| 目 录 .....                                  | 27 |
| 第一节 释义 .....                               | 32 |
| 一、普通名词释义 .....                             | 32 |
| 二、专业术语释义 .....                             | 33 |
| 第二节 概览 .....                               | 36 |
| 一、发行人基本情况 .....                            | 36 |
| 二、发行人控股股东及实际控制人简要情况 .....                  | 37 |
| 三、发行人报告期的主要财务数据和主要财务指标 .....               | 39 |
| 四、本次发行情况 .....                             | 40 |
| 五、本次募集资金主要用途 .....                         | 41 |
| 第三节 本次发行概况 .....                           | 42 |
| 一、本次发行基本情况 .....                           | 42 |
| 二、本次发行相关当事人 .....                          | 42 |

|                                                      |           |
|------------------------------------------------------|-----------|
| 三、发行人与本次发行有关中介机构的关系 .....                            | 44        |
| 四、本次发行上市重要时间表 .....                                  | 44        |
| <b>第四节 风险因素 .....</b>                                | <b>45</b> |
| 一、宏观及市场风险 .....                                      | 45        |
| 二、经营风险 .....                                         | 47        |
| 三、管理风险 .....                                         | 48        |
| 四、财务风险 .....                                         | 49        |
| 五、募集资金投资项目风险 .....                                   | 51        |
| 六、环境保护及安全生产风险 .....                                  | 52        |
| 七、股市风险 .....                                         | 53        |
| <b>第五节 发行人基本情况 .....</b>                             | <b>54</b> |
| 一、发行人基本情况 .....                                      | 54        |
| 二、发行人的改制情况 .....                                     | 54        |
| 三、发行人股本形成及变化和重大资产重组情况 .....                          | 56        |
| 四、发行人历次验资及投入资产的计量属性 .....                            | 68        |
| 五、发行人的组织结构及下属子、分公司情况 .....                           | 70        |
| 六、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况 .....             | 76        |
| 七、发行人股本情况 .....                                      | 82        |
| 八、内部职工股情况 .....                                      | 86        |
| 九、工会持股、职工持股会持股、信托持股、委托持股等情况 .....                    | 87        |
| 十、发行人员工和社会保障情况 .....                                 | 87        |
| 十一、持有 5%以上股份的主要股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员的重要承诺及其履行情况 ..... | 94        |
| <b>第六节 业务和技术 .....</b>                               | <b>96</b> |
| 一、发行人主营业务、主要产品及其变化情况 .....                           | 96        |
| 二、发行人所处行业基本情况 .....                                  | 99        |
| 三、发行人在行业中的市场地位 .....                                 | 123       |
| 四、发行人主营业务情况 .....                                    | 127       |
| 五、发行人主要固定资产及无形资产 .....                               | 159       |

|                                                       |            |
|-------------------------------------------------------|------------|
| 六、发行人拥有的特许经营权和许可经营资质 .....                            | 182        |
| 七、发行人技术及研发情况 .....                                    | 184        |
| 八、发行人境外经营情况 .....                                     | 189        |
| 九、发行人产品质量控制情况 .....                                   | 189        |
| <b>第七节 同业竞争与关联交易 .....</b>                            | <b>192</b> |
| 一、发行人独立运营情况 .....                                     | 192        |
| 二、发行人同业竞争情况 .....                                     | 193        |
| 三、关联方和关联交易 .....                                      | 197        |
| <b>第八节 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员 .....</b>                  | <b>216</b> |
| 一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简介及提名选聘情况 ...                    | 216        |
| 二、现任董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属近三年持有公司股份的情况 .....        | 221        |
| 三、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的其他对外投资情况 ...                    | 224        |
| 四、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员最近一年在发行人及其关联企业领取薪酬的情况 .....      | 224        |
| 五、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员兼职情况 .....                       | 225        |
| 六、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员相互之间的亲属关系 ...                    | 226        |
| 七、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员与发行人签订的协议、作出的重要承诺及履行情况 .....     | 226        |
| 八、董事、监事、高级管理人员的任职资格 .....                             | 227        |
| 九、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况 .....                         | 230        |
| <b>第九节 公司治理 .....</b>                                 | <b>233</b> |
| 一、概述 .....                                            | 233        |
| 二、发行人股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度的建立健全及运行情况 .....        | 233        |
| 三、发行人近三年一期规范运作情况 .....                                | 246        |
| 四、发行人报告期内资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为其提供担保的情况 .....     | 250        |
| 五、发行人管理层对内部控制完整性、合理性及有效性的自我评价及注册会计师对公司内部控制的鉴证意见 ..... | 250        |

|                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| <b>第十节 财务会计信息</b>               | <b>254</b> |
| 一、报告期内经审计的财务报表                  | 254        |
| 二、审计意见及关键审计事项                   | 265        |
| 三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况       | 267        |
| 四、报告期采用的主要会计政策和会计估计             | 269        |
| 五、主要税种税率、享受的主要税收优惠政策            | 332        |
| 六、分部信息                          | 335        |
| 七、最近一年的收购兼并情况                   | 335        |
| 八、经注册会计师鉴证的非经常性损益明细表            | 335        |
| 九、最近一期末主要资产情况                   | 336        |
| 十、最近一期末的主要债项                    | 337        |
| 十一、所有者权益变动情况                    | 338        |
| 十二、现金流量情况及不涉及现金收支的重大投资和筹资活动及其影响 | 340        |
| 十三、财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项     | 340        |
| 十四、主要财务指标                       | 343        |
| 十五、资产评估报告                       | 345        |
| 十六、验资报告                         | 345        |
| <b>第十一节 管理层讨论与分析</b>            | <b>254</b> |
| 一、财务状况分析                        | 346        |
| 二、盈利能力分析                        | 371        |
| 三、现金流量分析                        | 405        |
| 四、资本性支出分析                       | 407        |
| 五、重大担保、诉讼、其他或有事项和重大期后事项         | 408        |
| 六、公司财务状况和盈利能力的未来趋势分析            | 408        |
| 七、关于首次公开发行股票摊薄即期回报的影响分析及填补措施    | 412        |
| <b>第十二节 业务发展目标</b>              | <b>346</b> |
| 一、发行人整体发展战略和经营目标                | 416        |
| 二、发行人未来三年发展规划                   | 417        |
| 三、发展规划的假设条件和将面临的主要困难            | 421        |
| 四、实现上述发展计划拟采用的方式、方法或途径          | 422        |

|                                          |            |
|------------------------------------------|------------|
| 五、上述业务发展规划与现有业务的关系 .....                 | 422        |
| <b>第十三节 募集资金运用 .....</b>                 | <b>423</b> |
| 一、募集资金运用计划 .....                         | 423        |
| 二、募集资金投资项目的具体情况 .....                    | 427        |
| 三、募集资金运用对财务状况和经营成果的影响 .....              | 440        |
| <b>第十四节 股利分配政策 .....</b>                 | <b>442</b> |
| 一、发行人现行股利分配政策 .....                      | 442        |
| 二、公司近三年实际股利分配情况 .....                    | 442        |
| 三、发行后的股利分配政策 .....                       | 443        |
| 四、公司上市后三年股东分红回报规划 .....                  | 447        |
| 五、本次发行完成前滚存利润的分配方案和已经履行的决策程序 .....       | 448        |
| <b>第十五节 其他重要事项 .....</b>                 | <b>449</b> |
| 一、信息披露及投资者关系服务 .....                     | 449        |
| 二、重要合同 .....                             | 449        |
| 三、对外担保事项 .....                           | 453        |
| 四、其他重大事项 .....                           | 453        |
| <b>第十六节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构 声明 .....</b> | <b>455</b> |
| 发行人全体董事、监事、高级管理人员声明 .....                | 455        |
| 保荐机构（主承销商）声明 .....                       | 457        |
| 保荐机构管理层声明 .....                          | 458        |
| 发行人律师声明 .....                            | 459        |
| 审计机构声明 .....                             | 460        |
| 资产评估机构声明 .....                           | 461        |
| 验资机构声明 .....                             | 462        |
| <b>第十七节 备查文件 .....</b>                   | <b>463</b> |
| 一、备查文件目录 .....                           | 463        |
| 二、备查文件查阅地点 .....                         | 463        |

## 第一节 释义

在本招股说明书中，除非另有说明，以下名称、简称或术语具有如下含义：

### 一、普通名词释义

|                     |   |                                                                                                                         |
|---------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 发行人、公司、本公司、亿力机电     | 指 | 浙江亿力机电股份有限公司                                                                                                            |
| 亿力有限                | 指 | 浙江亿力清洁设备有限公司，2020年07月20日整体变更为“浙江亿力机电股份有限公司”，系发行人前身                                                                      |
| 招股说明书、本招股说明书        | 指 | 浙江亿力机电股份有限公司首次公开发行股票并上市招股说明书（申报稿）                                                                                       |
| 台州亿力                | 指 | 台州市亿力电器有限公司，系发行人控股股东                                                                                                    |
| 上海亿力                | 指 | 上海亿力电器有限公司                                                                                                              |
| 亿力电器                | 指 | 浙江亿力清洁电器有限公司                                                                                                            |
| 上海亿卡                | 指 | 上海亿卡清洁器具有限公司                                                                                                            |
| 上海平金                | 指 | 上海平金清洁设备有限公司                                                                                                            |
| 嘉兴亿连                | 指 | 嘉兴亿连股权投资合伙企业（有限合伙），系公司员工持股平台                                                                                            |
| 黄岩模具                | 指 | 浙江黄岩亿力模具有限公司                                                                                                            |
| 黄岩亿卡                | 指 | 台州市黄岩亿卡贸易有限公司                                                                                                           |
| 上海黄嘉                | 指 | 上海黄嘉电器有限公司                                                                                                              |
| 上海黄李                | 指 | 上海黄李清洁电器有限公司                                                                                                            |
| 上海善海                | 指 | 上海善海清洁电器有限公司                                                                                                            |
| 上海亿歆                | 指 | 上海亿歆电子商务有限公司                                                                                                            |
| 嘉善建涵                | 指 | 嘉善建涵塑料制品有限公司                                                                                                            |
| 嘉善建弘                | 指 | 嘉善建弘清洁设备有限公司                                                                                                            |
| 科欣汽配                | 指 | 嘉兴科欣汽配股份有限公司                                                                                                            |
| 汇西塑料                | 指 | 嘉善汇西塑料制品有限公司                                                                                                            |
| 雨辰清洁                | 指 | 嘉善雨辰清洁器具有限公司                                                                                                            |
| 伦伦科技                | 指 | 浙江伦伦科技有限公司                                                                                                              |
| ANNOVI REVERBERI、AR | 指 | ANNOVI REVERBERI S.P.A.，始创于1958年，全球压力清洗机领域具有重要地位的先锋企业之一，根据Frost & Sullivan统计数据，2020年全球高压清洗机市场品牌第5名，旗下拥有品牌“BLUE CLEAN”   |
| SNOW JOE            | 指 | SNOW JOE LLC，创立于2004年，全球最大高压清洗机品牌之一，根据Frost & Sullivan统计数据，2020年全球高压清洗机市场品牌第4名，旗下拥有品牌“SUN JOE”                          |
| 力奇                  | 指 | NILFISK A/S，丹麦哥本哈根交易所上市公司NKT.CO，始创于1906年，全球领先的专业清洁设备生产商之一，根据Frost & Sullivan统计数据，2020年全球高压清洗机市场品牌第2名，旗下拥有品牌“NILFISK 力奇” |
| 创科实业、TTI            | 指 | Techtronic Cordless GP，联交所上市公司0669.HK，恒生指数成分股，始创于1985年，全球电动工具、户外园林工具及其地板护理产品领导企业之一，旗下拥有品牌“RYOBI 利优比”、“HOOVER 胡”         |



|                  |   |                                                                                                                                     |
|------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  |   | 佛”等                                                                                                                                 |
| 史丹利百得            | 指 | STANLEY BLACK & DECKER, 纽交所上市公司 SWK.N, 2020 年《财富》杂志评选全美 500 强企业, 始创于 1843 年, 全球最大的工具产品制造商之一, 旗下拥有品牌“STANLEY 史丹利”、“BLACK+DECKER 百得”等 |
| 苏州拓拓             | 指 | 苏州拓拓工具有限公司                                                                                                                          |
| 京东               | 指 | 京东 JD.COM, 美国纳斯达克上市公司 JD.O, 自营式电商, 也是中国最大的电商购物平台之一                                                                                  |
| 天猫               | 指 | 天猫 TMALL.COM, 综合性购物网站, 也是中国最大的电商购物平台之一                                                                                              |
| 浙江安露             | 指 | 浙江安露清洗机有限公司                                                                                                                         |
| 绿田机械             | 指 | 绿田机械股份有限公司                                                                                                                          |
| 格力博              | 指 | 常州格力博工具有限公司                                                                                                                         |
| Frost & Sullivan | 指 | 弗若斯特沙利文咨询公司                                                                                                                         |
| 国务院              | 指 | 中华人民共和国国务院                                                                                                                          |
| 发改委              | 指 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会                                                                                                                   |
| 工信部              | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部                                                                                                                      |
| 商务部              | 指 | 中华人民共和国商务部                                                                                                                          |
| 公安部              | 指 | 中华人民共和国公安部                                                                                                                          |
| 国家市监总局           | 指 | 国家市场监督管理总局                                                                                                                          |
| 国家质监总局           | 指 | 国家质量监督检验检疫总局, 2018 年 03 月根据第十三届全国人民代表大会第一次会议批准的国务院机构改革方案, 已将国家质监总局的职责整合, 组建中华人民共和国国家市场监督管理总局                                        |
| 国家标管委            | 指 | 国家标准化管理委员会                                                                                                                          |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                                                                        |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                                                                                                        |
| 《公司章程》           |   | 《浙江亿力机电股份有限公司章程》                                                                                                                    |
| 中国证监会、证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                                                                         |
| 上交所、交易所          | 指 | 上海证券交易所                                                                                                                             |
| 保荐机构、主承销商、国泰君安证券 | 指 | 国泰君安证券股份有限公司                                                                                                                        |
| 发行人律师、嘉源律师       | 指 | 北京市嘉源律师事务所                                                                                                                          |
| 发行人会计师、中汇会计师     | 指 | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                    |
| 评估机构、中联评估        | 指 | 中联国际评估咨询有限公司                                                                                                                        |
| 报告期、近三年一期        | 指 | 2018 年、2019 年、2020 年和 2021 年 1-6 月                                                                                                  |

## 二、专业术语释义

|           |   |                                                |
|-----------|---|------------------------------------------------|
| HPP 高压清洗机 | 指 | High Price Production, 定位高端客户、水流压力相对较高的高压清洗机   |
| MPP 高压清洗机 | 指 | Middle Price Production, 定位中端客户、水流压力相对适中的高压清洗机 |

|            |   |                                                                                                                                     |
|------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OPP 高压清洗机  | 指 | Ordinarily Price Production，定位入门级客户、水流压力相对较低的高压清洗机                                                                                  |
| ISO9001    | 指 | ISO 9001：2015 质量管理体系标准，为由 ISO/TC176 国际标准化组织质量管理和技术委员会制定的国际标准                                                                        |
| ISO14001   | 指 | ISO 14001：2015 环境管理体系标准，为由 ISO/TC207 国际标准化组织环境管理技术委员会制定的国际标准                                                                        |
| OHSAS18001 | 指 | Occupational Health and Safety Assessment Series 18001，职业健康安全管理体系标准，由英国标准协会同全球标准制定机构、认证机构与专业组织整合诸多安全卫生管理体系标准共同发展而成                  |
| BSCI       | 指 | Business Social Compliance Initiative，倡议商界遵守社会责任组织，该组织是欧洲社会一个针对遵守社会责任的普遍监控体系，旨在不断改进成员设在全球各地的生产及供应设施的社会责任表现                          |
| CE         | 指 | Conformite Europeenne，CE 为欧盟的强制性安全认证标志，无论欧盟内部企业还是其他国家生产的产品，在欧盟范围内流通必须通过 CE 认证，以表明产品符合欧盟《技术协调与标准化新方法》指令的基本要求                         |
| CB         | 指 | Certification Bodies' Scheme，是 IECCE（国际电工委员会电工产品合格测试与认证组织）运作的一个国际体系，IECEE 各成员国认证机构对电工产品安全性能进行测试，其测试结果即 CB 测试报告在 IECCE 各成员国得到相互认可的体系 |
| EMC        | 指 | Electro Magnetic Compatibility，电磁兼容性标准认证，为由欧共体政府推出，欧共体市场电气电子产品必须通过的强制性认证                                                            |
| REACH      | 指 | Registration, Evaluation and Authorization of Chemicals，化学品注册、评估、许可和限制，为欧盟对进入其市场的所有化学品进行预防性管理的法规                                    |
| ROHS       | 指 | Restriction of Hazardous Substances，关于限制在电子电气设备中使用某些有害成分的指令，为由欧盟立法制定的一项强制性标准，用于规范电子电气产品的材料及工艺标准符合人体健康及环境保护要求                        |
| ETL        | 指 | Electrical Testing Laboratories，为由美国电子测试实验室进行的安全认证，产品出口美国及加拿大等北美国家的强制安全认证标准                                                         |
| UL         | 指 | Underwriter Laboratories，为由美国 UL 安全实验室进行的安全认证，UL 认证是产品在美国销售的安全标志象征                                                                  |
| CSA        | 指 | Canadian Standards Association，加拿大标准协会，CSA 已被美国联邦政府认可为国家认可测试实验室，经过其安全认证的产品可销往美国和加拿大等北美市场                                            |
| GS         | 指 | Geprüfte Sicherheit（德语），安全性已认证，GS 认证以德国产品安全法（SGS）为依据，按照欧盟统一标准 EN 或德国工业标准 DIN 进行检测的一种自愿性认证，是欧洲市场公认的德国安全认证标志                          |
| PSE        | 指 | Product Safety of Electrical Appliance & Materials 日本强制性安全认证，用以证明电机电子产品已通过日本电气和原料安全法或国际 IEC 标准的安全标准测试                               |
| CCC        | 指 | China Compulsory Certification，中国强制性产品认证，由国家质检总局和国家认证认可监督管理委员会发布强制性产品认证目录                                                           |
| OSHA       | 指 | Occupational Safety and Health Administration，OSHA 标准为由美国职业安全与健康管理局颁布关于职业安全与健康的一系列监管标准                                              |
| 泵          | 指 | 一种输送流体或使流体增压的机械，其原理是将原动机的机械能或其他外部能量传送给液体，使液体能量增加                                                                                    |
| 电机泵        | 指 | 利用电磁感应原理产生电能的电机作为其能源动力，从而实现输送流体或使流体增压的机械                                                                                            |
| 柱塞泵        | 指 | 液压系统的一个重要装置，依靠柱塞在缸体中往复运动，使密封工作容腔的容积发生变化来实现吸取液体、压出液体                                                                                 |
| 定子         | 指 | 电机或发电机静止不动的部分，主要作用是产生旋转磁场                                                                                                           |
| 转子         | 指 | 电机或发电机旋转的部分，主要作用是在定子产生的旋转磁场中被磁力线切割进而产生（输出）电流                                                                                        |
| 改性塑料       | 指 | 通用塑料和工程塑料的基础上，经过填充、共混、增强等方法加工改性，提高了阻燃性、强度、抗冲击性、韧性等方面的性能的塑料制品                                                                        |
| 塑料粒子       | 指 | 塑料颗粒的俗称，塑料以半成品形态进行储存、运输和加工成型的原料。塑料是一类高分子材料，以石油为原料可以制得乙烯、丙烯、氯乙烯、苯乙烯等，这些物质的分子在一定条件下能相互反应生成分子量很大的化合物，即高分子，                             |

|        |   |                                                                                                                            |
|--------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        |   | 常见的塑料粒子有 ABS、PP 等                                                                                                          |
| PP     | 指 | Polypropylene, 聚丙烯, 是一种具有低透明度、低光泽度、低刚性、高抗冲击强度等特征的热塑型高分子材料。聚丙烯最突出的性质是多面性, 它能适合于许多加工方法和用途, 常用于日用消费品、器械及汽车工业中                 |
| OEM    | 指 | Original Equipment Manufacture, 原始设备制造商, 由品牌商提供产品的结构、外观、工艺进行生产, 产品生产后由品牌商贴牌销售, 生产商仅负责生产                                    |
| ODM    | 指 | Original Design Manufacture, 原始设计制造商, 生产商根据客户的产品意向或自主创意开发产品, 由客户选择后下订单进行生产, 产品贴牌销售                                         |
| OBM    | 指 | Original Brand Manufacture, 原始品牌制造商, 生产商自行开发和设计产品的结构、外观、工艺, 产品开发完成后生产, 销售拥有自主品牌的产品                                         |
| 丝印     | 指 | 丝网印刷, 一种印刷工艺                                                                                                               |
| 浸漆     | 指 | 电机线圈绕制后, 为增加线圈匝间的绝缘性, 线圈放入青漆中浸泡的工艺                                                                                         |
| CODcr  | 指 | 采用重铬酸钾 ( $K_2Cr_2O_7$ ) 作为氧化剂测定出的化学耗氧量, 即重铬酸盐指数                                                                            |
| NH3-N  | 指 | 废水中氨氮含量指标, 有标准控制值                                                                                                          |
| B2C    | 指 | Business-to-Customer, 商对客, 一种直接面向消费者销售产品和服务商业零售模式                                                                          |
| FOB    | 指 | Free on Board, 船上交货价, 国际贸易术语之一, 按离岸价进行的交易, 买方负责派船接运货物, 卖方应在合同规定的装运港和规定的期限内将货物装上买方指定的船只, 并及时通知买方。货物在装运港被装上指定船时, 风险即由卖方转移至买方 |
| ICP 备案 | 指 | Internet Content Provider 备案, 为网络内容提供商取得国家相关主管部门批准或备案的手续                                                                   |
| PLM 系统 | 指 | Product Lifecycle Management 系统, 产品生命周期管理系统, 为支持产品全生命周期的信息的创建、管理、分发和应用的一系列应用解决方案                                           |
| ERP 系统 | 指 | Enterprise Resource Planning 系统, 企业资源计划系统, 为基于信息技术, 用于企业员工及决策层提供决策手段的管理平台                                                  |
| 品管圈    | 指 | 自发组成质量管理团体小圈, 按照品质管理的手法对具体问题进行分析改善的一种品质管理机制                                                                                |
| 两化融合   | 指 | 信息化和工业化的高层次深度结合, 走新型工业化道路, 其核心为信息化支撑, 追求可持续发展模式                                                                            |
| 新冠疫情   | 指 | 新型冠状病毒肺炎 (COVID-19) 重大传染性疫情                                                                                                |

本招股说明书中数字一般保留两位小数, 部分表格合计数与各数值直接相加之和在尾数上存在差异, 系因数字四舍五入所致。

## 第二节 概览

本概览仅对招股说明书全文作扼要提示。投资者作出投资决策前，应认真阅读招股说明书全文。

### 一、发行人基本情况

#### （一）公司概况

|          |                                                                                                                                                                                                                      |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称     | 浙江亿力机电股份有限公司                                                                                                                                                                                                         |
| 英文名称     | Zhejiang Yili Machinery And Electric Co., Ltd.                                                                                                                                                                       |
| 法定代表人    | 黄建平                                                                                                                                                                                                                  |
| 注册资本     | 18,000 万元                                                                                                                                                                                                            |
| 有限公司成立日期 | 2009 年 12 月 04 日                                                                                                                                                                                                     |
| 股份公司设立日期 | 2020 年 07 月 20 日                                                                                                                                                                                                     |
| 住所       | 浙江省嘉兴市嘉善县罗星街道灵秀路 111 号                                                                                                                                                                                               |
| 经营范围     | 一般项目：机械设备研发；机械设备销售；通用设备制造（不含特种设备制造）；家用电器研发；家用电器制造；家用电器销售；家用电器零配件销售；农业机械制造；农业机械销售；农林牧渔机械配件销售；喷枪及类似器具制造；喷枪及类似器具销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：货物进出口（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，具体经营项目以审批结果为准）。 |

#### （二）发行人设立情况

发行人前身亿力有限成立于 2009 年 12 月 04 日。2020 年 07 月 10 日，经亿力机电创立大会暨第一次股东大会审议通过，发行人由有限责任公司整体变更为股份有限公司。2020 年 07 月 20 日，发行人就股改事宜在嘉兴市市场监督管理局完成工商变更登记手续。

#### （三）发行人业务经营情况

发行人主要从事高压清洗机、吸尘器等清洁产品的研发、生产及销售业务，自上海亿力成立以来拥有二十余年的清洁领域制造经验。发行人以高压清洗机、吸尘器为主要产品，逐步布局喷雾消毒、蒸汽清洁、锂电清洁等清洁多元化清洁产品，是一家整体清洁解决方案供应商。发行人在国内高压清洗机制造企业中生产规模位居前列。

发行人旗下高压清洗机产品长期位于市场前列；海外出口业务方面，根据中

国机电产品进出口商会数据显示，2018年01月-2020年07月<sup>1</sup>，发行人在“清洗机及其配件”品类（HS编码：84243000）各年度出口额连续排名全国第一；境内市场方面，根据Frost & Sullivan数据显示，2020年“亿力”品牌高压清洗机在中国市场销售额市场占有率约为14.8%，排名全国第一；境内电商市场方面，根据生意参谋<sup>2</sup>及京东商智<sup>3</sup>的数据显示，2019年-2020年“亿力”品牌洗车机连续24个月在天猫平台的交易指数、京东平台的成交金额指数位列同行业第一。

发行人凭借专业的设计研发能力、稳定的规模化量产能力和严格的质量管控能力，赢得了全球众多清洁工具领导品牌的信任，并与其建立了长期稳定战略合作关系，主要海外客户包括ANNOVI REVERBERI、SNOW JOE、力奇、创科实业、史丹利百得等，同时发行人也是京东等境内电商巨头自营平台的洗车机品类重要合作伙伴。

## 二、发行人控股股东及实际控制人简要情况

### （一）控股股东

台州亿力持有公司167,598,000股股份，持股比例为93.11%，为公司控股股东。台州亿力基本情况如下：

|               |                                                                                                                            |                         |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 公司名称          | 台州市亿力电器有限公司                                                                                                                |                         |
| 成立时间          | 1996 年 12 月 31 日                                                                                                           |                         |
| 注册资本          | 1,239 万元                                                                                                                   |                         |
| 实收资本          | 1,239 万元                                                                                                                   |                         |
| 注册地及主要生产经营地   | 台州市黄岩区东城开发区绿汀路 219 号                                                                                                       |                         |
| 经营范围          | 一般项目：电器辅件销售；塑料制品制造；企业管理咨询；非居住房地产租赁；物业管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：技术进出口（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，具体经营项目以审批结果为准）。 |                         |
| 主要财务数据（单位：万元） |                                                                                                                            |                         |
| 期间            | 2021 年 06 月 30 日/2021 年 1-6 月                                                                                              | 2020 年 12 月 31 日/2020 年 |
| 总资产           | 34,435.50                                                                                                                  | 34,314.88               |
| 净资产           | 34,410.57                                                                                                                  | 34,266.05               |
| 营业收入          | 3.89                                                                                                                       | 96.78                   |

<sup>1</sup> 自2020年08月起，海关总署停止披露所有企业出口数据，因此排名情况仅截至2020年07月。

<sup>2</sup> “生意参谋”系阿里巴巴官方面向平台商家供数据分析服务的产品平台。

<sup>3</sup> “京东商智”系京东官方面向平台商家提供数据服务的平台。

|     |        |          |
|-----|--------|----------|
| 净利润 | 144.52 | 6,322.96 |
|-----|--------|----------|

注：上述财务数据已经中汇会计师审计，系台州亿力单体数据，净利润主要为当年分红投资收益所得

截至本招股说明书签署日，台州亿力的股权结构如下：

| 序号 | 股东  | 持股数量（万股） | 股权比例（%） |
|----|-----|----------|---------|
| 1  | 黄建平 | 923.00   | 74.50   |
| 2  | 毛彩萍 | 316.00   | 25.50   |
| 合计 |     | 1,239.00 | 100.00  |

台州亿力作为公司实际控制人的持股平台，持有公司 93.11%股权及上海黄嘉 85%股权，除上述情形外，台州亿力不存在其他对外投资，亦未开展其他生产经营。上海黄嘉的具体情况参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“六、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况”之“（四）发行人实际控制人控制的其他企业情况”的相关内容。

## （二）实际控制人

公司共同实际控制人为黄建平、毛彩萍夫妇。截至本招股说明书签署日，黄建平、毛彩萍夫妇通过全资持有台州亿力间接控制公司 93.11%股权，黄建平通过担任嘉兴亿连执行事务合伙人间接控制公司 4.76%股权，毛彩萍直接持有公司 2.13%股权，黄建平、毛彩萍夫妇合计实际控制公司 100%股权，为公司共同实际控制人。

黄建平、毛彩萍的基本情况如下所示：

| 序号 | 姓名  | 性别 | 国籍 | 身份证号              | 住所                  | 是否拥有永久境外居留权 |
|----|-----|----|----|-------------------|---------------------|-------------|
| 1  | 黄建平 | 男  | 中国 | 332603196203***** | 上海市闵行区都市路<br>*****号 | 否           |
| 2  | 毛彩萍 | 女  | 中国 | 332603196601***** | 上海市闵行区都市路<br>*****号 | 否           |

公司实际控制人简历如下：

1、黄建平先生，1962 年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1985 年 05 月，成立黄岩红旗日用塑料模具厂，担任厂长至 1994 年 05 月；1995 年 01 月，成立黄岩模具，担任执行董事至今；1996 年 07 月，成立台州亿力，担任执行董事至今；1999 年 02 月，成立上海亿力，担任执行董事至今；2002 年 01 月，创立上海亿卡，担任执行董事至今；2009 年 12 月，成立亿力有限，担

任执行董事至今；2012年09月，成立亿力电器，担任执行董事至今；现主要担任公司董事长、总经理。

2、毛彩萍女士，1966年生，中国国籍，无永久境外居留权，初中学历。1995年01月至今，担任黄岩模具监事；2001年09月至今，担任台州亿力监事；2002年01月至今，担任上海亿卡监事；2008年04月至今，担任黄岩亿卡执行董事、总经理；2009年12月至2020年07月，担任亿力有限监事；2012年09月至今，担任亿力电器监事；2016年10月至今，担任上海平金监事；2019年12月至今，担任上海亿力监事；2019年12月至今，担任上海黄嘉监事。

报告期内，发行人实际控制人未发生变更。

### 三、发行人报告期的主要财务数据和主要财务指标

#### （一）合并资产负债表主要数据

单位：万元

| 项目          | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 流动资产        | 119,982.31 | 101,956.17  | 76,126.36   | 78,137.31   |
| 非流动资产       | 26,135.50  | 19,860.46   | 19,062.40   | 21,812.67   |
| 资产总计        | 146,117.81 | 121,816.63  | 95,188.76   | 99,949.98   |
| 流动负债        | 93,917.35  | 73,689.19   | 56,297.02   | 55,094.26   |
| 非流动负债       | 728.93     | 396.91      | 348.93      | 160.66      |
| 负债合计        | 94,646.29  | 74,086.10   | 56,645.95   | 55,254.92   |
| 归属于母公司所有者权益 | 51,471.53  | 47,730.52   | 38,542.81   | 44,695.05   |
| 所有者权益合计     | 51,471.53  | 47,730.52   | 38,542.81   | 44,695.05   |

#### （二）合并利润表主要数据

单位：万元

| 项目                    | 2021年1-6月  | 2020年      | 2019年      | 2018年      |
|-----------------------|------------|------------|------------|------------|
| 营业收入                  | 118,918.69 | 194,658.75 | 164,727.24 | 155,056.12 |
| 营业利润                  | 3,696.40   | 15,798.73  | 12,595.93  | 10,216.19  |
| 利润总额                  | 3,729.27   | 15,748.33  | 12,624.58  | 10,199.64  |
| 净利润                   | 3,741.00   | 14,273.24  | 8,692.58   | 9,383.09   |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 3,741.00   | 14,273.24  | 8,692.58   | 9,383.09   |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 2,927.43   | 12,048.56  | 9,401.30   | 6,466.05   |

**（三）合并现金流量表主要数据**

单位：万元

| 项目               | 2021年1-6月 | 2020年     | 2019年     | 2018年     |
|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额    | -2,769.19 | 16,681.97 | 14,107.53 | 2,989.02  |
| 投资活动产生的现金流量净额    | -6,918.77 | -942.81   | -2,057.14 | -2,122.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额    | 4,348.17  | -5,701.85 | -9,730.35 | -6,169.33 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -530.89   | -1,400.70 | -184.05   | 481.61    |
| 现金及现金等价物净增加额     | -5,870.69 | 8,636.61  | 2,135.99  | -4,820.75 |

**（四）主要财务指标**

| 财务指标                    | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 流动比率（倍）                 | 1.28       | 1.38        | 1.35        | 1.42        |
| 速动比率（倍）                 | 0.74       | 0.85        | 0.80        | 0.87        |
| 资产负债率（母公司）（%）           | 60.01      | 53.66       | 49.84       | 57.38       |
| 资产负债率（合并）（%）            | 64.77      | 60.82       | 59.51       | 55.28       |
| 无形资产（扣除土地使用权）占净资产的比例（%） | 1.30       | 1.56        | 1.58        | 0.36        |
| 财务指标                    | 2021年1-6月  | 2020年       | 2019年       | 2018年       |
| 应收账款周转率（次/年）            | 6.75       | 6.84        | 6.94        | 7.93        |
| 存货周转率（次/年）              | 4.54       | 4.42        | 4.11        | 4.68        |
| 息税折旧摊销前利润（万元）           | 5,110.49   | 18,095.68   | 14,997.76   | 12,544.60   |
| 利息保障倍数（倍）               | 61.81      | 169.45      | 180.03      | 66.12       |
| 每股经营活动产生的现金流量（元）        | -0.15      | 0.93        | 不适用         | 不适用         |
| 每股净现金流量（元）              | -0.33      | 0.48        | 不适用         | 不适用         |
| 每股净资产（元）                | 2.86       | 2.65        | 不适用         | 不适用         |
| 基本每股收益（元/股）             | 0.21       | 0.80        | 不适用         | 不适用         |
| 基本每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）   | 0.16       | 0.68        | 不适用         | 不适用         |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 7.54       | 33.66       | 21.27       | 23.46       |
| 加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）（%） | 5.90       | 28.41       | 31.65       | 22.95       |

**四、本次发行情况**

|      |                                                               |
|------|---------------------------------------------------------------|
| 股票种类 | 境内上市人民币普通股（A股）                                                |
| 每股面值 | 1.00元                                                         |
| 发行股数 | 公司首次公开发行股份数量不超过6,010万股（含6,010万股），公开发行股份数量占本次发行后公司总股本的比例不低于25% |



|          |                                                                            |
|----------|----------------------------------------------------------------------------|
| 每股发行价格   | 【】元                                                                        |
| 发行方式     | 网下向询价对象配售和向网上资金申购的适格投资者定价发行相结合的方式，或证券监管部门认可的其他发行方式进行，最终的股票发行方式由公司和主承销商协商确定 |
| 发行对象     | 符合资格的网下投资者和在上交所开户的自然人、法人等投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）或证券监管部门认可的其他投资者                |
| 承销方式     | 余额包销                                                                       |
| 拟上市证券交易所 | 上海证券交易所                                                                    |
| 保荐机构     | 国泰君安证券股份有限公司                                                               |

## 五、本次募集资金主要用途

根据发行人的发展规划，经公司第一届董事会第六次会议、2021 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟公开发行不超过 6,010 万股（含 6,010 万股）人民币普通股（A 股），公开发行股份数量不低于发行后总股本 25%。本次发行募集资金扣除发行费用后的净额将围绕主营业务进行投资运用，依据轻重缓急投资于以下项目：

单位：万元

| 序号 | 项目名称              | 计划投资总额    | 拟投入募集资金金额 | 项目建设期 |
|----|-------------------|-----------|-----------|-------|
| 1  | 年产清洁设备 500 万台扩产项目 | 69,260.96 | 66,256.22 | 24 个月 |
| 2  | 研发中心建设项目          | 10,401.80 | 10,401.80 | 24 个月 |
| 3  | 补充流动资金            | 10,000.00 | 10,000.00 | -     |
| 合计 |                   | 89,662.76 | 86,658.03 | -     |

募集资金到位后，发行人将严格遵守《募集资金管理制度》，募集资金将存放于董事会指定的专户集中管理，进行专款专用。

在本次发行募集资金到位前，发行人将根据项目实际建设进度以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后，按照有关规定予以置换。如本次发行的实际募集资金不能满足上述项目的资金需求，不足部分由发行人自筹资金解决。

本次发行募集资金投资项目的具体内容参见本招股说明书“第十三节 募集资金运用”。

## 第三节 本次发行概况

### 一、本次发行基本情况

|                 |                                                                            |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 股票种类            | 境内上市人民币普通股（A股）                                                             |
| 每股面值            | 1.00 元                                                                     |
| 发行股数、占发行后总股本的比例 | 公司首次公开发行股份数量不超过 6,010 万股（含 6,010 万股），公开发行股份数量占本次发行后公司总股本的比例不低于 25%         |
| 每股发行价格          | 【】 元                                                                       |
| 发行市盈率           | 【】 倍（每股收益按照【】年度经审计的扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司所有者的净利润除以本次发行后总股本计算）                 |
| 发行前每股净资产        | 【】 元（按截至【】经审计归属于母公司所有者的净资产除以本次发行前总股本计算）                                    |
| 发行后每股净资产        | 【】 元（按截至【】经审计归属于母公司所有者的净资产加上本次发行募集资金净额后除以本次发行后总股本计算）                       |
| 发行市净率           | 【】 倍（按每股发行价格除以发行后每股净资产计算）                                                  |
| 发行方式            | 网下向询价对象配售和向网上资金申购的适格投资者定价发行相结合的方式，或证券监管部门认可的其他发行方式进行，最终的股票发行方式由公司和主承销商协商确定 |
| 发行对象            | 符合资格的网下投资者和在上交所开户的自然人、法人等投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）或证券监管部门认可的其他投资者                |
| 承销方式            | 余额包销                                                                       |
| 预计募集资金总额        | 【】 万元                                                                      |
| 预计募集资金净额        | 【】 万元                                                                      |
| 拟上市的证券交易所       | 上海证券交易所                                                                    |
| 发行费用概算          | 新股承销及保荐费用【】 万元                                                             |
|                 | 审计和验资费用【】 万元                                                               |
|                 | 律师费用【】 万元                                                                  |
|                 | 发行有关费用【】 万元                                                                |

### 二、本次发行相关当事人

#### （一）发行人

|       |                        |
|-------|------------------------|
| 名称    | 浙江亿力机电股份有限公司           |
| 法定代表人 | 黄建平                    |
| 住所    | 浙江省嘉兴市嘉善县罗星街道灵秀路 111 号 |
| 电话    | 021-64892121-3088      |
| 传真    | 021-54410995           |
| 联系人   | 孙臻轶                    |

**（二）保荐机构（主承销商）**

|         |                        |
|---------|------------------------|
| 名称      | 国泰君安证券股份有限公司           |
| 法定代表人   | 贺青                     |
| 住所      | 中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号 |
| 联系地址    | 上海市静安区新闻路 669 号 36 层   |
| 保荐代表人   | 徐开来、陈浪                 |
| 项目协办人   | 李俊宇                    |
| 项目组其他成员 | 蒋杰、冯天成、李瑞峰             |
| 电话      | 021-38676666           |
| 传真      | 021-38670666           |

**（三）发行人律师**

|      |                                        |
|------|----------------------------------------|
| 名称   | 北京市嘉源律师事务所                             |
| 负责人  | 颜羽                                     |
| 住所   | 北京市西城区复兴门内大街 158 号远洋大厦 F408            |
| 联系地址 | 上海市黄浦区中山东二路 600 号 BFC 外滩金融中心 S1 栋 32 层 |
| 经办律师 | 陈婕、陈强                                  |
| 电话   | 010-66413377                           |
| 传真   | 010-66412855                           |

**（四）审计机构**

|         |                                     |
|---------|-------------------------------------|
| 名称      | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）                    |
| 负责人     | 余强                                  |
| 住所/联系地址 | 浙江省杭州市江干区新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 601 室 |
| 经办注册会计师 | 孙玉霞、孙琼                              |
| 电话      | 0571-88879769                       |
| 传真      | 0571-88879421                       |

**（五）资产评估机构**

|         |                               |
|---------|-------------------------------|
| 名称      | 中联国际评估咨询有限公司                  |
| 负责人     | 胡东全                           |
| 住所/联系地址 | 广州市越秀区中山六路 232 号 2001、2002A 房 |
| 经办资产评估师 | 谢飞、冯世图                        |
| 电话      | 020-88905028                  |
| 传真      | 020-38010829                  |

**（六）验资机构**

|         |                             |
|---------|-----------------------------|
| 名称      | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）            |
| 负责人     | 余强                          |
| 住所/联系地址 | 浙江省杭州市江干区新业路8号UDC时代大厦A座601室 |
| 经办注册会计师 | 汤洋、孙琮                       |
| 电话      | 0571-88879769               |
| 传真      | 0571-88879421               |

**（七）拟上市证券交易所**

|    |                 |
|----|-----------------|
| 名称 | 上海证券交易所         |
| 住所 | 上海市浦东南路528号证券大厦 |
| 电话 | 021-68808888    |
| 传真 | 021-68804868    |

**（八）股票登记机构**

|    |                       |
|----|-----------------------|
| 名称 | 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司   |
| 住所 | 中国（上海）自由贸易试验区杨高南路188号 |
| 电话 | 021-58708888          |
| 传真 | 021-58899400          |

**（九）收款银行**

|     |              |
|-----|--------------|
| 名称  | 国泰君安证券股份有限公司 |
| 开户行 | 【】           |
| 账号  | 【】           |

**三、发行人与本次发行有关中介机构的关系**

发行人声明：“本公司与本次发行有关的中介机构及其负责人、高级管理人员及经办人员之间不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系。”

**四、本次发行上市重要时间表**

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 询价推介时间    | 【】年【】月【】日至【】年【】月【】日 |
| 定价公告刊登日期  | 【】年【】月【】日           |
| 网下申购和缴款日期 | 【】年【】月【】日           |
| 网上申购和缴款日期 | 【】年【】月【】日           |
| 股票上市日期    | 【】年【】月【】日           |

## 第四节 风险因素

投资者在评价公司本次发行的股票时，除本招股说明书提供的其他资料外，应特别认真地考虑下述各项风险因素。下述风险因素是根据重要性原则或可能影响投资决策的程度大小排序，但该排序并不表示风险因素会依次发生。本公司存在的风险如下：

### 一、宏观及市场风险

#### （一）市场竞争的风险

出口清洁产品市场方面，国内厂商主要为国外知名品牌运营商提供产品开发和生产制造，由于行业竞争厂商数量较多，市场竞争已由单纯的价格、质量竞争上升到研发能力、资金实力、供应链管理、人力资源等全方位的竞争，虽然公司已在高压清洗机、吸尘器等清洁产品出口市场具备了自主研发和设计、规模化生产制造等方面的竞争优势，但仍然面临市场竞争加剧的风险。

内销清洁产品市场方面，公司通过前期资源投入和市场推广，“亿力”品牌已具备一定市场知名度，但与国际知名品牌运营商相比，公司在品牌运营和营销渠道等方面仍存在差距。若公司不能持续保持较强的自主研发能力，提升品牌优势和营销能力，将面临较大的市场竞争风险。

#### （二）国际贸易摩擦风险

公司 ODM/OEM 业务出口产品主要销往欧美等境外地区市场，其中美国是公司全球业务销售额最高的市场，2020 年及 2021 年 1-6 月公司美国地区的销售金额为 63,200.84 万元及 36,221.29 万元，占主营业务收入比例为 32.71%及 30.64%。2018 年 09 月，美国宣布对华 2,000 亿美元商品加征 10%的进口关税，2019 年 05 月，美国宣布对华 2,000 亿美元商品的进口关税从 10%上调至 25%，而公司出口产品包含于 2,000 亿美元的商品清单中。由于中美贸易摩擦存在复杂性与不确定性，若未来中美贸易摩擦进一步加剧，美国对公司商品加征关税的税率提高，导致美国客户向公司转移额外的关税成本而对公司 ODM/OEM 业务产品提出降价要求，将对公司 ODM/OEM 业务业绩产生不利影响。

### （三）新冠肺炎疫情带来的风险

2020 年至今，我国及海外其他国家陆续发生新型冠状病毒肺炎（COVID-19）重大传染性疫情。随着国内疫情的缓解，公司业务恢复较快，甚至在后疫情时代伴随全球消费者对清洁重视程度增加、线上消费习惯的养成以及海外竞争对手工厂暂未复工等多因素叠加，公司 2020 年海外业务收入持续上升。但若未来清洁产品海外存量市场趋于饱和，或疫情持续恶化使得海外品牌客户销售情况趋于恶化，公司业绩将受到不利影响。

### （四）全球航运运力紧张、运费价格上涨的风险

2021 年以来，国际航运运力紧张，加上新冠疫情下各国港口运营效率有所下降，进一步加剧了出口运力紧张的局面，全球海运价格亦有所上涨。报告期各期，公司境外销售收入占主营业务收入的比例分别为 78.10%、73.22%、78.00% 和 77.72%，境外销售占比较高。尽管公司的航运运费主要由客户承担，对运输费用的影响程度有限，但国际航运运力紧张、海运价格上涨等因素对公司的出货货物交付速度及客户的采购成本有所影响。若未来航运运力紧张、运费持续上涨的情况不能得到缓解，将对公司业绩产生不利影响。

### （五）国际产业分工格局发展趋势风险

我国面临发达国家“高端回流”和发展中国家“中低端分流”的双重挤压，国际产业分工格局使得公司 ODM/OEM 业务将持续受到其他发展中国家的挑战。2015 年 5 月国务院发布的《中国制造 2025》提出把我国建设成为引领世界制造业发展的制造强国，为国内的高压清洗机及吸尘器等清洁产品产业转型升级指明方向，公司自有品牌 OBM 业务将成为公司未来长效增长点，迎接新机遇。近年来，公司注重开发 OBM 自主品牌产品，持续投入自主品牌营销，积极拓宽自主品牌销售渠道，但由于自主品牌推广及经营是一个长期过程，一段时期内公司的主营业务收入还将主要来源于 ODM 及 OEM 业务模式。如未来公司在技术的提升与创新、质量保证及经营管理等方面不能满足 ODM 及 OEM 模式客户的需求而导致客户流失，或者 ODM 及 OEM 模式客户经营情况发生重大不利变化，公司将面临经营稳定性、持续性风险。

## 二、经营风险

### （一）ODM 及 OEM 业务模式风险

公司主要业务收入来自境外品牌客户，业务模式以 ODM 及 OEM 为主。近年来，公司注重开发 OBM 自主品牌产品，持续投入自主品牌营销，积极拓宽自主品牌销售渠道，但由于自主品牌推广及经营是一个长期过程，一段时期内公司的主营业务收入还将主要来源于 ODM 及 OEM 业务模式。如未来公司在技术的提升与创新、质量保证及经营管理等方面不能满足 ODM 及 OEM 模式客户的需求而导致客户流失，或者 ODM 及 OEM 模式客户经营情况发生重大不利变化，公司将面临经营稳定性、持续性风险。

### （二）原材料价格波动的风险

报告期内，公司直接材料占主营业务成本的比重在 80%以上，原材料价格波动对公司生产成本影响较大。公司主要原材料为五金件、电器件、附件、塑料原料及包装材料等。近年来，主要原材料市场价格出现一定程度波动，对公司采购价格产生一定影响，进而影响到公司生产成本和利润。如果原材料价格出现超出预期的波动，公司业绩将受到不利影响。

### （三）劳动力成本上升的风险

随着国内经济的发展及社会生活水平的提高，劳动力成本上升成为近年来国内企业共同面临的问题，且公司主要生产经营地位于东部沿海地区，劳动力成本上升问题尤为突出。报告期各期末，公司在册员工人数分别为 2,295 人、2,010 人、3,015 人及 3,067 人，2020 年底人员规模随着业务扩张而增长较快，劳动力成本的不断上升将对公司的成本控制带来一定压力，并在一定程度上对公司业绩产生不利影响。

### （四）技术研发风险

公司长期致力于高压清洗机、吸尘器等清洁产品的研发、生产及销售，技术研发是公司在市场中保持竞争地位的重要手段。鉴于新产品开发受多种客观条件制约，若未来公司未能准确把握行业、技术、产品和服务的发展趋势，技术路线偏离市场，技术升级迭代失败，技术未能形成产品或实现产业化，不能及时响应客户对创新产品的需求，研发出符合用户需求的产品，将会对公司市场拓展及在

行业内的竞争优势造成不利影响。

### **（五）补缴社会保险费用及住房公积金的风险**

报告期内，发行人存在未为部分员工缴纳社保及办理住房公积金的情形，随着公司不断完善人事用工制度，加强对员工社会保险、住房公积金相关政策的宣传力度，持续提高员工社会保险、住房公积金的缴纳比例，提高缴纳基数，并为员工购买了商业意外保险，截至 2021 年 6 月末，不存在员工应缴未缴社保和公积金的情况。上述行为未受到相关主管部门的行政处罚，但公司仍然存在因部分员工未缴纳社会保险费用和住房公积金而被相关主管机构要求补缴、追缴甚至下达行政处罚的风险。

### **（六）租赁瑕疵房产的风险**

截至本招股说明书签署日，公司未办理房屋租赁备案、承租房屋的产权证书尚在办理中的瑕疵房产面积为 22,940 平方米，占使用房屋总面积的比例为 11.98%，公司所承租的瑕疵房产的主要用途为仓储、员工宿舍，未用于日常生产经营，亦未产生收入。公司控股股东及实际控制人已就公司租赁未办理租赁备案房产可能造成的经济损失承诺予以补偿，相关出租人已就公司租赁尚未取得产权证书房产可能导致的一切损失承诺全部承担。虽然上述瑕疵房产可能带来的损失均已有公司以外相关主体承诺承担，且房产主要用途为仓储可替代性强，但若上述房产瑕疵导致双方租赁关系被迫中止，短期内仍可能对公司生产经营造成一定不利影响。

## **三、管理风险**

### **（一）控制权集中的风险**

本次发行前，黄建平、毛彩萍夫妇通过全资持有台州亿力间接控制公司 93.11%股权，黄建平通过担任嘉兴亿连执行事务合伙人间接控制公司 4.76%股权，毛彩萍直接持有公司 2.13%股权，黄建平、毛彩萍夫妇合计实际控制公司 100%股权，为公司共同实际控制人；本次发行完成后，黄建平、毛彩萍夫妇仍为公司的实际控制人。尽管公司已经建立了完备的“三会”运作体系，制定了关联交易回避表决制度、独立董事工作制度等内部控制制度，但黄建平、毛彩萍夫妇作为公司实际控制人仍有可能通过所控制的股权行使表决权来对发行人的发



展战略、生产经营、人事安排和利润分配等决策产生重大影响，因此公司面临实际控制人控制权集中的风险。

## （二）公司未来规模扩张引发的管理风险

随着公司业务规模不断扩张，营业收入逐年增加，尤其是本次募集资金投资项目实施后，公司的经营规模将得到进一步增长，员工人数也将日益扩大，在采购、生产、销售、研发等诸多方面提出了新的管理挑战。如果公司管理制度及组织模式不能得到改进、管理层业务素质及管理能力不能随着公司规模扩张得到有效提升，公司将面临经营规模快速扩张导致的管理风险，公司未来发展和整体盈利能力将受到不利影响。

## （三）核心技术人才流失风险

公司通过长期清洁产品领域的技术积累和发展，培养了一支高水平的技术研发团队，形成了较强的自主创新能力。公司十分注重对技术人才的管理，制定了稳定研发队伍的相应机制，鼓励技术创新，保证各项研发工作的有效组织和成功实施。但随着企业间和地区间人才竞争的日趋激烈，如果未来公司核心技术人员流失，公司的产品研发和制造将受到不利影响，使公司处于市场竞争的不利地位。

## （四）知识产权和专有技术保护的风险

公司的专利、商标和专有技术，是构成公司竞争优势及核心竞争力的重要要素。公司已经制定了严格的制度并采取措施保护公司的知识产权和专有技术，但未来仍然存在因公司所拥有的知识产权和专有技术受到侵犯而给公司技术研发、生产经营带来不利影响的风险。

# 四、财务风险

## （一）毛利率下降的风险

报告期各期，公司主营业务毛利率分别为 20.59%、22.68%、22.24%和 16.67%<sup>4</sup>，2018 年至 2020 年保持在相对稳定的水平，2021 年 1-6 月毛利率较 2020 年下降幅度较大。如果未来原材料价格上涨、人力成本上升等因素导致产

<sup>4</sup> 根据新收入准则，自 2020 年起因销售商品而产生的运输相关费用作为合同履约成本计入营业成本。为使 2020 年和 2021 年 1-6 月毛利率与以前年度具有可比性，计算毛利率时未考虑计入营业成本的运输相关费用。

品成本提高，或者行业竞争加剧导致产品销售价格下降，公司将面临主营业务毛利率下降的风险。

## （二）汇率波动风险

公司产品销售以境外销售为主，报告期内，公司主要出口到北美洲、欧洲和亚洲等地区，境外销售收入占主营业务收入的比例分别为 78.10%、73.22%、78.00%和 77.72%。公司外销业务主要使用美元结算，公司于报告期末持有较大数额的美元资产，因此主要面临人民币兑美元汇率的波动风险。随着未来公司经营规模的扩大，公司外币资产持有量预计将持续增加，若汇率出现不利波动则可能导致公司发生汇兑损失，对公司业绩产生不利影响。

## （三）应收账款坏账损失的风险

报告期各期末，公司应收账款相对较高，应收账款账面价值分别为 22,384.61 万元、25,116.52 万元、31,795.41 万元和 38,708.31 万元，其中账龄在 1 年以内的应收账款占比超过 99%。公司主要客户为国际知名企业，资金实力较为雄厚，回款情况良好，应收账款发生坏账的风险较小。公司已按照会计准则的要求制定了稳健的坏账准备计提政策。但是，如果未来主要客户生产经营发生不利变化，则应收账款发生坏账的可能性将增大，对公司业绩产生不利影响。

## （四）存货跌价风险

报告期各期末，公司存货账面价值分别为 30,388.70 万元、31,042.48 万元、39,224.92 万元和 50,224.20 万元，占总资产的比例分别为 30.40%、32.61%、32.20%和 34.37%，存货规模较大。公司存货规模处于正常生产经营所需的合理水平，若未来市场环境发生较大变化或市场竞争加剧，将可能导致存货积压或减值等情形，从而对公司经营业绩造成不利影响。

## （五）税收优惠政策变动风险

报告期内，公司享受高新技术企业所得税减免，适用 15%企业所得税税率等税收优惠。根据相关规定，高新技术企业资质等税收优惠政策需定期复审或者备案。若未来公司不能满足持续享受高新技术企业 15%所得税税率优惠的条件或者其他税收优惠政策，将面临税费上升、利润水平下降的风险。

## （六）出口退税风险

报告期各期，公司境外销售收入占主营业务收入的比例分别为 78.10%、73.22%、78.00%和 77.72%，境外销售占比较高。公司及亿力电器出口货物实行“免、抵、退”办法申报增值税退税，上海亿力出口货物实行“免、退”办法申报增值税退税。报告期内，公司产品执行的出口退税率为 17%、16%、13%，若未来国家下调相关产品的出口退税率，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。

## （七）资产负债率较高的风险

报告期各期末，公司资产负债率分别为 55.28%、59.51%、60.82%和 64.77%，整体处于较高水平。公司债务结构以流动负债为主，主要包括应付账款和应付票据等。

公司具有良好的商业信用，与主要供应商合作关系稳定，能够得到信用支持并获得合理信用期。资产负债率偏高使得公司面临一定的偿债风险，如果发生供应商经营纠纷、外部宏观环境信贷紧缩等，将对公司日常经营产生不利影响。

## （八）业绩下滑的风险

报告期各期，公司营业收入分别为 155,056.12 万元、164,727.24 万元、194,658.75 万元和 118,918.69 万元，净利润分别为 9,383.09 万元、8,692.58 万元、14,273.24 万元和 3,741.00 万元。公司 2021 年 1-6 月净利润下滑明显，主要原因系受原材料价格上涨、美元兑人民币汇率下降等因素的影响。若未来出现宏观经济不景气、市场竞争加剧、原材料价格上涨、汇率变动加剧等情形，公司将面临业绩下滑的风险，甚至出现下滑幅度超过 50%或亏损的风险。

# 五、募集资金投资项目风险

## （一）募集资金投资项目实施的风险

公司本次募集资金主要投资于年产清洁设备 500 万台扩产项目，项目主要内容为新建生产厂房及相关配套设施，通过引进先进的自动化生产设备和加强生产管理来实现产品生产基地的建设。募集资金投资项目的整体实施受众多关键环节的影响，施工进度、工程质量、设备采购等环节受市场变化、施工主体、安全

生产等因素均可能导致募集资金投资项目无法按计划顺利实施。

## （二）募集资金投资项目无法达到预期收益的风险

本次募集资金投资的年产清洁设备 500 万台扩产项目全部达产后，公司的生产能力将得到提升。公司本次募集资金投向可行性系基于目前市场环境及对未来市场需求趋势的分析，但项目能否顺利实施受产业政策、客户需求、竞争情况及未来技术发展等因素影响，任何因素的变化均可能使得新增产能无法有效消化，从而导致募集资金投资项目无法达到预期收益。

## （三）净资产收益率下降的风险

本次公开发行 A 股股票成功后，公司的净资产将大幅增长，由于募集资金投资项目从投入实施到产生效益需要一定的周期，公司的净利润规模可能无法与净资产规模保持同步增长。在公开发行 A 股股票后的一定时期内公司将面临净资产收益率下降的风险。

## （四）募集资金投资项目市场容量有限风险

公司本次募集资金主要投资于年产清洁设备 500 万台扩产项目。未来海外市场方面，随着行业竞争对手逐渐成长，市场竞争已由单纯的价格、质量竞争上升到研发能力、资金实力、人力资源等全方位的竞争，竞争日趋激烈。内销市场方面，与国际知名品牌方相比公司在品牌影响力等方面仍存在差距。若未来公司不能持续保持提升自身竞争优势，或清洁产品市场容量，或下游市场需求发生不利变化，公司可能面临市场容量有限带来新增产能无法消化的风险。

# 六、环境保护及安全生产风险

公司清洁产品的生产环节会产生废水、废气、固体废弃物和噪声等污染物，会对自然环境产生一定影响；此外公司使用的部分原材料为腐蚀、易燃品，若个别员工操作不当或设备老化失修，会引发安全生产风险。报告期内，上海亿卡曾因 2018 年环保不合规事项受到行政处罚，罚款金额 3 万元；公司曾因 2018 年安全出口堵塞事项受到行政处罚，罚款金额 5,000 元。上述处罚公司均已及时缴纳罚款并积极整改。目前公司拥有较为完整的环保设施 and 安全管理措施，但如果在今后生产过程中因环境保护不力或安全管理措施执行不到位，公司发生环境污染或安全生产事故，将对公司生产经营造成风险。此外，随着国家对环保和安全

生产日益重视，相关部门通过制定更加严格标准推动企业不断提高安全环保管理水平，若公司不能加大投入，提高安全生产及环保管理水平，可能会受到主管部门处罚，进而对公司生产经营造成不利影响。

## 七、股市风险

公司股票拟在上海证券交易所上市，上市后公司股票的市场交易价格将受到多方面因素的影响而呈现一定的波动性，其中除公司的经营和财务状况等基本因素之外，还包括国家宏观经济政策、国际和国内经济形势、资本市场走势、市场心理和各类重大突发事件等多方面因素的影响。因此，公司提醒投资者，在投资公司股票前，不但应了解本节所列明的与公司相关的各项风险，还应当充分了解股票市场的风险。

## 第五节 发行人基本情况

### 一、发行人基本情况

|          |                                                |
|----------|------------------------------------------------|
| 中文名称     | 浙江亿力机电股份有限公司                                   |
| 英文名称     | Zhejiang Yili Machinery And Electric Co., Ltd. |
| 注册资本     | 18,000 万元                                      |
| 法定代表人    | 黄建平                                            |
| 有限公司成立日期 | 2009 年 12 月 04 日                               |
| 股份公司成立日期 | 2020 年 07 月 20 日                               |
| 住所       | 浙江省嘉兴市嘉善县罗星街道灵秀路 111 号                         |
| 邮政编码     | 314100                                         |
| 联系电话     | 021-64892121-3088                              |
| 传真号码     | 021-54410995                                   |
| 公司网址     | www.yilichina.cn; www.yilielectric.com         |
| 电子信箱     | IR@yilichina.cn                                |

### 二、发行人的改制情况

#### （一）设立方式和发起人

##### 1、设立方式

公司由亿力有限整体变更设立。2020 年 07 月 10 日，经亿力机电创立大会暨第一次股东大会审议通过，亿力有限以截至 2020 年 04 月 30 日经审计的账面净资产 453,496,945.34 元为依据，按照 2.52:1 的比例折合股本 18,000.00 万股，每股面值 1 元，合计股本 18,000.00 万元，其余部分计入资本公积。

2020 年 06 月 23 日，中联评估对亿力有限截至 2020 年 04 月 30 日的整体净资产进行了评估，出具了《资产评估报告》（中联国际评字[2020]第 VHMPP0359 号），确认截至 2020 年 04 月 30 日，亿力有限净资产评估值为 62,204.97 万元。

2020 年 07 月 08 日，中汇会计师出具了《验资报告》（中汇会验[2020]5304 号），确认截至 2020 年 07 月 08 日，亿力机电（筹）已收到全体股东以亿力有限净资产折合的注册资本（实收股本）18,000.00 万元。

2020年07月20日，亿力机电就本次整体变更事宜在嘉兴市市场监督管理局完成工商变更登记手续，并领取统一社会信用代码为 91330421698267910Q 的《营业执照》。

## 2、发起人

公司设立时共有 3 名发起人，各发起人的持股情况如下：

| 序号 | 股东   | 持股数量（股）     | 股权比例（%） |
|----|------|-------------|---------|
| 1  | 台州亿力 | 167,598,000 | 93.11   |
| 2  | 嘉兴亿连 | 8,568,000   | 4.76    |
| 3  | 毛彩萍  | 3,834,000   | 2.13    |
| 合计 |      | 180,000,000 | 100.00  |

### （二）改制设立前后主要发起人拥有的主要资产和实际从事的主要业务

公司发起人为台州亿力、嘉兴亿连和毛彩萍。

公司改制设立前，台州亿力持有公司 93.11%股权及上海黄嘉 85%股权，除上述情形外，台州亿力不存在其他对外投资，亦未开展其他生产经营；嘉兴亿连为员工持股平台，不从事具体生产经营，除持有发行人 4.76%股权外，不存在其他对外投资情形；毛彩萍除持有发行人 2.13%的股权外，还持有台州亿力 25.50%股权、黄岩模具 50.00%股权、黄岩亿卡 55.00%股权以及上海黄嘉 15.00%股权。

上海黄嘉、黄岩模具以及黄岩亿卡的具体情况参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“六、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况”之“（四）发行人实际控制人控制的其他企业情况”。

公司改制设立后，上述主要发起人拥有的主要资产和从事的主要业务未发生变化。

### （三）发行人成立时拥有的主要资产和实际从事的主要业务

公司成立时，实际从事的主要业务为清洁产品的研发、生产及销售，主要产品为高压清洗机、吸尘器等清洁产品。公司拥有的主要资产为与上述业务相关的经营性资产，主要包括原材料、在产品、产成品等存货资产，房屋建筑物、机器设备、专用设备固定资产，土地使用权、专利、商标等无形资产，以及全资子公司的股权等，其拥有的资产全部为公司改制设立时承继的原有限责任公司的整

体资产。

公司主要资产详细情况和从事的主要业务可分别参见本招股说明书“第六节 业务和技术”之“四、发行人主营业务情况”以及“五、发行人主要固定资产及无形资产”的有关内容。

#### **（四）发行人改制前后的业务流程以及业务流程间的联系**

公司系由亿力有限整体变更设立，公司改制前后业务流程、生产经营模式未发生变化。

公司业务及产品工艺流程、生产经营模式参见本招股说明书“第六节 业务和技术”之“四、发行人主营业务情况”之“（二）主要产品的工艺流程图”及“（三）主要经营模式”。

#### **（五）发行人成立以来在生产经营方面与主要发起人的关联关系**

公司拥有独立的采购、生产和销售体系，自成立以来，在生产经营方面不存在依赖主要发起人的情形。

公司与关联方发生的关联交易情况参见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“三、关联方和关联交易”相关内容。

#### **（六）发起人出资资产的产权变更手续办理情况**

公司由亿力有限整体变更设立，承继了亿力有限的全部资产及负债。截至本招股说明书签署日，亿力有限的土地使用权、房产、机器设备、专利等主要固定资产及无形资产已办理至公司名下。

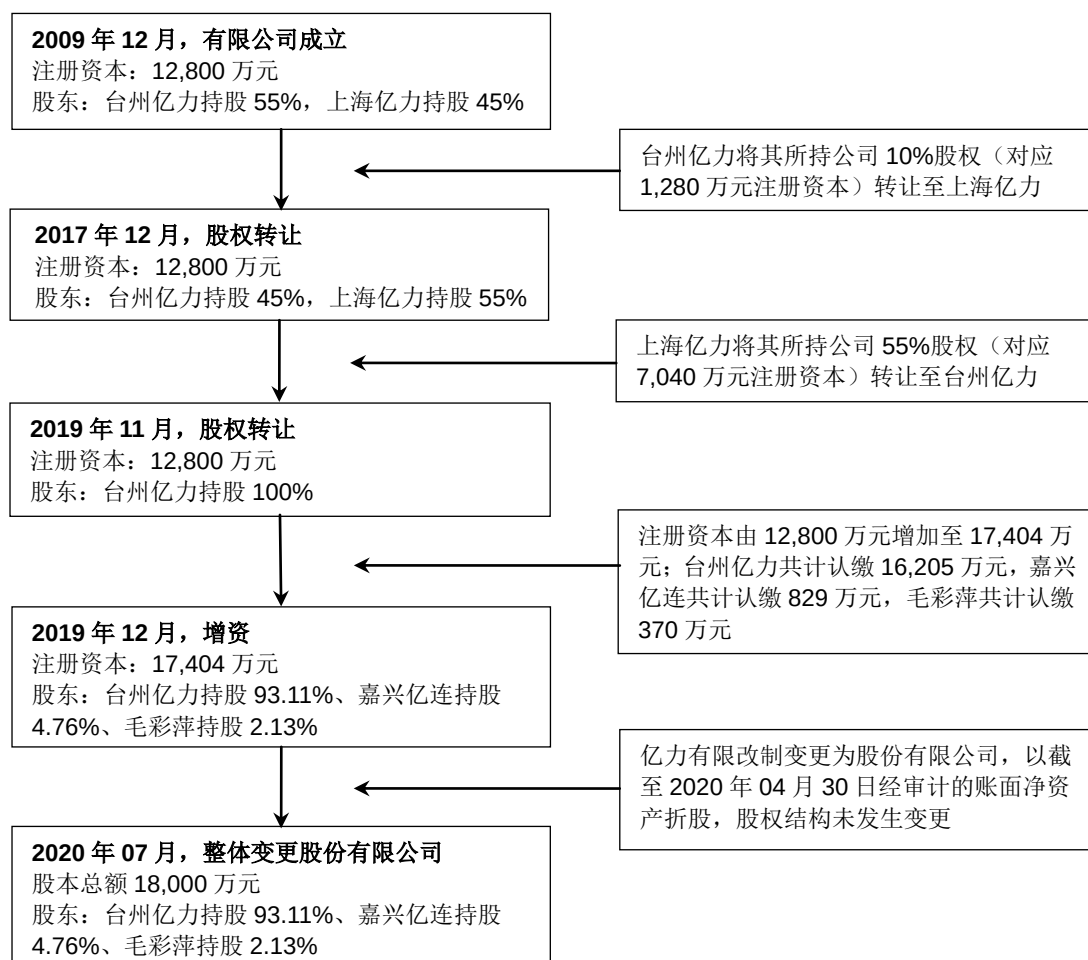
### **三、发行人股本形成及变化和重大资产重组情况**

#### **（一）发行人股本变化图**

公司股本形成过程历经亿力有限、亿力机电两个阶段。亿力有限成立于 2009 年 12 月 04 日，成立时注册资本为 12,800 万元；2020 年 07 月 20 日，亿力有限整体变更为亿力机电，注册资本为 18,000 万元。



公司历次股本及股东变化情况概括如下：



## （二）股本形成及变化情况

### 1、2009年12月，亿力有限设立

2009年11月30日，上海亿力与台州亿力签署《浙江亿力清洁设备有限公司章程》，共同出资设立亿力有限，注册资本12,800万元。

公司股东于2009年12月、2010年04月、2011年05月、2011年11月分四期完成注册资本实缴，各股东均以货币出资，并由台州中衡会计师事务所有限公司出具中衡综验（2009）126号《验资报告》，台州跃龙会计师事务所（普通合伙）出具跃龙会验[2010]第90号、跃龙会验[2011]第160号、跃龙综验[2011]第16号《验资报告》分别予以确认。

2009年12月04日，亿力有限在嘉善县工商行政管理局完成设立登记，并取得《企业法人营业执照》。

亿力有限设立时的股权结构如下：

| 序号 | 股东   | 注册资本（万元）  | 股权比例（%） |
|----|------|-----------|---------|
| 1  | 台州亿力 | 7,040.00  | 55.00   |
| 2  | 上海亿力 | 5,760.00  | 45.00   |
| 合计 |      | 12,800.00 | 100.00  |

## 2、2017 年 12 月，第一次股权转让

2017 年 12 月 01 日，台州亿力与上海亿力签署《股权转让协议》，约定台州亿力将其所持亿力有限 10%股权（对应注册资本 1,280 万元）转让给上海亿力，转让价格为 1,280 万元。同日，亿力有限股东会作出决议，同意上述股权转让事项，并决议修改公司章程。

2017 年 12 月 08 日，亿力有限办理完成本次股权转让的工商变更登记。

本次股权转让完成后，亿力有限的股权结构如下：

| 序号 | 股东   | 注册资本（万元）  | 股权比例（%） |
|----|------|-----------|---------|
| 1  | 上海亿力 | 7,040.00  | 55.00   |
| 2  | 台州亿力 | 5,760.00  | 45.00   |
| 合计 |      | 12,800.00 | 100.00  |

## 3、2019 年 11 月，第二次股权转让

2019 年 10 月 31 日，上海亿力与台州亿力签署了《股权转让协议》，约定上海亿力将其所持公司 55%股权（对应注册资本 7,040 万元）转让给台州亿力，转让价格为 7,040 万元。

2019 年 11 月 06 日，亿力有限股东会作出决议，同意上述股权转让事项，并决议修改公司章程。

2019 年 11 月 07 日，亿力有限办理完成本次股权转让的工商变更登记，并取得嘉善县市场监督管理局换发的《营业执照》。

本次股权转让完成后，亿力有限的股权结构如下：

| 序号 | 股东   | 注册资本（万元）  | 股权比例（%） |
|----|------|-----------|---------|
| 1  | 台州亿力 | 12,800.00 | 100.00  |
| 合计 |      | 12,800.00 | 100.00  |

#### 4、2019年12月，注册资本增加至17,404万元

2019年12月19日，亿力有限股东会作出决议，同意公司注册资本由12,800万元增加至16,575万元，其中台州亿力以其持有的上海亿力85.00%股权（对应上海亿力注册资本1,530万元）、亿力电器55.00%股权（对应亿力电器注册资本1,375万元）、上海亿卡83.33%股权（对应上海亿卡注册资本500万元）作为对价，认购亿力有限新增注册资本3,405万元；毛彩萍以其持有的上海亿力15%股权（对应上海亿力注册资本270万元）、上海亿卡16.67%股权（对应上海亿卡注册资本100万元）作为对价，认购亿力有限新增注册资本370万元；本次增资完成后，台州亿力认缴注册资本出资额16,205万元，占注册资本的97.77%；毛彩萍认缴注册资本出资额370万元，占注册资本的2.23%；并同意相应修改公司章程。就上述台州亿力、毛彩萍分别以所持上海亿力、亿力电器、上海亿卡的股权作为对价对发行人进行非货币出资事项，中联评估已出具相应的评估报告。

2019年12月24日，台州亿力、毛彩萍与亿力有限签署了反映上述增资事宜的《增资协议》。

本次台州亿力、毛彩萍以上海亿力、上海亿卡、亿力电器股权向亿力有限出资系发行人实际控制人为解决同业竞争与关联交易而实施的同一控制下的企业收购，因此增资价格为1元/注册资本。

2019年12月24日，亿力有限股东会作出决议，同意嘉兴亿连以货币方式认缴增资829万元；本次增资完成后，台州亿力认缴注册资本出资额16,205万元，占注册资本的93.11%；嘉兴亿连认缴注册资本出资额829万元，占注册资本的4.76%；毛彩萍认缴注册资本出资额370万元，占注册资本的2.13%；并同意相应修改公司章程。同日，台州亿力、毛彩萍、嘉兴亿连与亿力有限签署了反映上述增资事宜的《增资协议》。

本次嘉兴亿连认购亿力有限新增注册资本的单价为2.43元/注册资本，系以2019年10月31日经审计净资产为基础，结合发行人未来经营业绩、盈利预期及对公司员工的有效激励作为定价依据。

2019年12月24日，台州亿力、嘉兴亿连、毛彩萍签署新的《浙江亿力清

洁设备有限公司章程》。

2019年12月25日，亿力有限办理完成本次增资的工商变更登记手续，并取得嘉善县市场监管局换发的《营业执照》。

2020年04月01日，中汇会计师事务所(特殊普通合伙)出具中汇会验[2020]第4234号《验资报告》，确认截至2020年03月23日止，亿力有限已收到台州亿力、毛彩萍、嘉兴亿连缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币4,604万元整，其中股东以股权方式出资3,775万元、以货币方式出资829万元。变更后注册资本17,404万元，累计实收资本17,404万元。

本次增资完成后，亿力有限的股权结构如下：

| 序号 | 股东   | 注册资本（万元）  | 股权比例（%） |
|----|------|-----------|---------|
| 1  | 台州亿力 | 16,205.00 | 93.11   |
| 2  | 嘉兴亿连 | 829.00    | 4.76    |
| 3  | 毛彩萍  | 370.00    | 2.13    |
| 合计 |      | 17,404.00 | 100.00  |

## 5、2020年07月，整体变更为股份有限公司

2020年5月22日，亿力有限股东会作出决议，同意以2020年4月30日为审计和评估基准日将亿力有限整体变更为股份有限公司。

2020年06月23日，中联评估对亿力有限截至2020年04月30日的整体净资产进行了评估，出具了《资产评估报告》（中联国际评字[2020]第VHMPP0359号），确认截至2020年04月30日，亿力有限净资产评估值为62,204.97万元。

2020年07月08日，中汇会计师出具了《验资报告》（中汇会验[2020]5304号），确认截至2020年07月08日，亿力机电（筹）已收到全体股东以亿力有限净资产折合的注册资本（实收股本）18,000万元。

2020年07月10日，经亿力机电创立大会暨第一次股东大会审议通过，亿力有限以截至2020年04月30日经审计的账面净资产453,496,945.34元为依据，按照2.52:1的比例折合股本18,000万股，每股面值1元，合计股本18,000万元，其余部分计入资本公积。

2020 年 07 月 20 日，亿力机电就本次改制事宜在嘉兴市市场监督管理局完成工商变更登记手续，并领取统一社会信用代码为 91330421698267910Q 的《营业执照》。

股份公司设立时的股权结构如下:

| 序号 | 股东   | 注册资本（万元）  | 股权比例（%） |
|----|------|-----------|---------|
| 1  | 台州亿力 | 16,759.80 | 93.11   |
| 2  | 嘉兴亿连 | 856.80    | 4.76    |
| 3  | 毛彩萍  | 383.40    | 2.13    |
| 合计 |      | 18,000.00 | 100.00  |

## 6、关于历次增资、股权转让的原因及合理性价格及定价依据

自亿力有限设立之日起至本招股说明书签署日，亿力机电共经历 2 次增资、2 次股权转让□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□具体情况下：

(1) 2017 年 12 月, 台州亿力将所持亿力有限 10% 股权 (对应注册资本 1,280 万元) 转让给上海亿力

| 事项                         | 情况说明                                                                                                         |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 原因及合理性                     | 于转让当时，台州亿力系由黄建平、毛彩萍夫妇合计持有 100%股权的企业，上海亿力系由台州亿力、毛彩萍合计持有 100%股权的企业，本次股权转让系黄建平、毛彩萍夫妇为调整其控制的企业的持股结构而做出的决定，具有合理性。 |
| 价格及定价依据                    | 按照 1 元/注册资本的价格转让，同一控制下的企业之间的股权转让，由实际控制人协商确定。                                                                 |
| 转让价款的支付                    | 已支付。                                                                                                         |
| 资金来源                       | 自有资金。                                                                                                        |
| 税收缴纳                       | 本次股权转让不存在股权转让所得。                                                                                             |
| 是否履行公司决策                   | 2017 年 12 月 1 日，亿力有限已履行股东会程序。                                                                                |
| 是否履行有权机关核准程序               | 2017 年 12 月 8 日，亿力有限办理完成本次股权转让的工商变更登记手续。                                                                     |
| 前后次/同次增资或股权转让价格存在差异的原因及合理性 | 不存在差异。                                                                                                       |

(2) 2019 年 11 月，上海亿力将所持亿力有限 55% 股权（对应注册资本 7,040 万元）转让给台州亿力

| 事项      | 情况说明                                                    |
|---------|---------------------------------------------------------|
| 原因及合理性  | 本次转让目的为明确发行人上市主体范围，整合发行人业务资源，避免同业竞争并减少关联交易，本次股权转让具有合理性。 |
| 价格及定价依据 | 按照 1 元/注册资本的价格转让，同一控制下的企业之间的股权转让，由实际控制人协商确定。            |

| 事项                         | 情况说明                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 转让价款的支付                    | 已支付。                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 资金来源                       | 自有资金。                                                                                                                                                                                                                                                |
| 税收缴纳                       | 已缴纳。                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 是否履行公司决策                   | 2019 年 11 月 6 日，亿力有限已履行股东会程序。                                                                                                                                                                                                                        |
| 是否履行有权机关核准程序               | 2019 年 11 月 7 日，亿力有限办理完成本次股权转让的工商变更登记手续。                                                                                                                                                                                                             |
| 前后次/同次增资或股权转让价格存在差异的原因及合理性 | <p>与前次增资价格不存在差异；<br/>与后次增资价格存在差异，主要原因系：</p> <p>1）后次台州亿力、毛彩萍系以股权方式向公司增资，系为同一控制下企业间的股权转让，遂由实际控制人协商确定价格为等额注册资本；<br/>2）后次嘉兴亿连向亿力有限增资系亿力有限实施员工持股计划，增资价格按照以 2019 年 10 月 31 日经审计净资产为基础，结合发行人未来经营业绩、盈利预期及对公司员工的有效激励确定。</p> <p>因此，本次增资价格与后次增资价格存在差异具有合理性。</p> |

**(3) 2019 年 12 月，亿力有限增资至 17,404 万元**

| 事项                         | 情况说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 原因及合理性                     | 台州亿力以所持上海亿力、上海亿卡及亿力电器股权向亿力有限增资、毛彩萍以所持上海亿力、上海亿卡股权向亿力有限增资系明确发行人上市主体范围，整合业务资源，避免同业竞争并减少关联交易，具有合理性；<br>嘉兴亿连以货币方式向亿力有限增资，系为实施员工持股计划，具有合理性。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 价格及定价依据                    | 台州亿力、毛彩萍以股权方式出资的对价为等额注册资本，同一控制下的企业之间的股权转让，由实际控制人协商确定；<br>嘉兴亿连出资的对价为 2.43 元/注册资本，以 2019 年 10 月 31 日经审计净资产为基础，结合发行人未来经营业绩、盈利预期及对公司员工的有效激励确定出资价格。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 转让价款的支付                    | 已支付。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 资金来源                       | 台州亿力、毛彩萍以股权方式出资，不涉及资金来源；<br><input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 。 |
| 税收缴纳                       | 1) 台州亿力本次以股权出资所涉及的企业所得税，适用企业重组所得税特殊性税务处理，台州亿力已完成特殊性税务处理的申报；<br>2) 毛彩萍本次以股权出资所涉及的个人所得税，已经税务局备案确认适用分期缴纳，截至本招股说明书签署日，毛彩萍已按计划缴纳现阶段应缴税收；<br>3) 嘉兴亿连本次以货币方式增资不涉及所得税缴纳。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 是否履行公司决策                   | 2019 年 12 月 19 日，亿力有限已履行股东会程序，同意公司注册资本由 12,800 万元增加至 16,575 万元；<br>2019 年 12 月 24 日，亿力有限已履行股东会程序，同意嘉兴亿连以货币方式认缴增资 829 万元。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 是否履行有权机关核准程序               | 2019 年 12 月 25 日，亿力有限办理完成前述增资的工商变更登记手续。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 前后次/同次增资或股权转让价格存在差异的原因及合理性 | 本次台州亿力、毛彩萍向公司增资与嘉兴亿连向公司增资的价格存在差异系因为台州亿力、毛彩萍以股权方式向公司增资系为同一控制下企业间的股权转让，因此由实际控制人协商确定为等额注册资本，而嘉兴亿连向亿力有限增资系亿力有限实施员工持股计划，增资价格按照以 2019 年 10 月 31 日经审计净资产为基础，结合发行人未来经营业绩、盈利预期及对公司员工的有效激励确定；因此，本次增资价格存在差异具有合理性。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

综上所述，发行人历次增资和股权转让的原因及定价具有合理性，2019 年 12 月同次增资的价格存在差异的原因具有合理性，不存在利用低价转让规避税收缴纳义务的情形，并已履行了必要的内部决策和有权机关核准程序；

□□□□□□□□□□□□□□□□□□，历次股权变动不存在纠纷或者潜在纠纷，不存在委托持股、利益输送或其他利益安排。

经中介机构检索中国裁判文书网、中国执行信息公开网等网站的公开信息，截至本招股说明书签署日，不存在与发行人股权相关的诉讼或仲裁案件记录。

7、关于历次出资、股权转让、整体变更、利润分配、资本公积转增股本等过程中各股东依法履行纳税申报义务情况的说明

(1) 历次出资、股权转让过程中各股东均已依法履行纳税申报义务

发行人历次出资、股权转让过程中各股东均依法履行了纳税申报义务，参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“三、发行人股本形成及变化和重大资产重组情况”之“（二）股本形成及变化情况”之“6、关于历次增资、股权转让的原因及合理性价格及定价依据”的相关内容。

(2) 整体变更、资本公积转增股本过程中各股东均已依法履行纳税申报义务

2020 年 7 月 10 日，发行人召开创立大会暨第一次股东大会，同意亿力有限整体变更为股份有限公司，以 2020 年 4 月 30 日经审计的净资产值 453,496,945.34 元为基数，按 2.52:1 的比例折合为股份有限公司的股份总额 18,000 万股，每股面值 1 元，净资产大于股本部分计入股份有限公司的资本公积。发行人整体变更为股份有限公司时发起人共 3 人，其中法人股东 1 人（台州亿力）、合伙企业股东 1 人（嘉兴亿连）、自然人股东 1 人（毛彩萍）。

整体变更过程中，嘉兴亿连已经为其合伙人代扣代缴了公司整体变更为股份有限公司过程中相应的个人所得税，自然人股东毛彩萍已经缴纳了公司整体变更为股份有限公司过程中相应的个人所得税。

根据《财政部、国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》《中华人民共和国企业所得税法》的相关法规规定，台州亿力无需就发行人整体变更事项缴纳企业所得税。

**(3) 报告期内利润分配过程中各股东是否均依法履行纳税申报义务**

发行人报告期内的利润分配情况及各股东的缴税情况如下:

| 年度            | 利润分配情况                                                                                                                                  | 完税情况                                                          |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 2018 年度       | 2019 年 10 月 31 日，亿力有限召开股东会并作出决议，同意以公司截至 2018 年 12 月 31 日的未分配利润为基础，按照股东持股比例，向上海亿力现金分红 8,800 万元，向台州亿力现金分红 7,200 万元。                       | 台州亿力及上海亿力为法人股东，就所取得的分红属于免税收入                                  |
| 2019 年度       | 2020 年 4 月 27 日，亿力有限召开股东会并作出决议，同意以公司截至 2019 年 12 月 31 日的未分配利润为基础，按照股东持股比例，向台州亿力现金分红 6,052.15 万元，向嘉兴亿连现金分红 309.40 万元，向毛彩萍现金分红 138.45 万元。 | 台州亿力为法人股东就所取得的分红属于免税收入；<br>嘉兴亿连已代扣代缴合伙人个人所得税；<br>毛彩萍已缴纳个人所得税。 |
| 2020 年度       | 未进行利润分配                                                                                                                                 | 不涉及                                                           |
| 2021 年度 1-6 月 | 未进行利润分配                                                                                                                                 | 不涉及                                                           |

#### （4）是否存在违反税收管理、外汇管理等违法违规情形，是否因此受到行政处罚

根据亿力机电、嘉兴亿连所在地税务主管部门出具的证明文件，亿力机电、嘉兴亿连在报告期内无重大税收违法失信行为。

根据上海亿力所在地税务主管部门出具的证明文件，上海亿力在报告期内无欠税信息、无税务机关行政处罚记录。

根据台州亿力所在地税务主管部门出具的证明文件，台州亿力在报告期内无税收违法或违法行为，未受过重大税务行政处罚。

经中介机构公开检索国家税务总局上海市税务局、国家税务总局嘉兴市税务局、国家税务总局台州市税务局、国家外汇管理局等网站，亿力机电、上海亿力、台州亿力及嘉兴亿连及公司实际控制人黄建平、毛彩萍在报告期内不存在税务、外汇管理违法违规行为的记录。

综上所述，发行人历次出资、股权转让、整体变更、利润分配、资本公积转增股本等过程中各股东均依法履行纳税申报义务，不存在违反税收管理、外汇管理等违法违规情形，未因此受到过行政处罚。

#### （三）历次股权变动对发行人业务、管理层、实际控制人及经营业绩的影响

报告期内，历次股权变动未导致公司主营业务发生重大变化，公司的实际控制人和管理层也未发生重大变化。

通过历次增资，发行人对业务板块进行了整合，实现协同效应，并有利于公



司解决同业竞争、减少并规范关联交易。

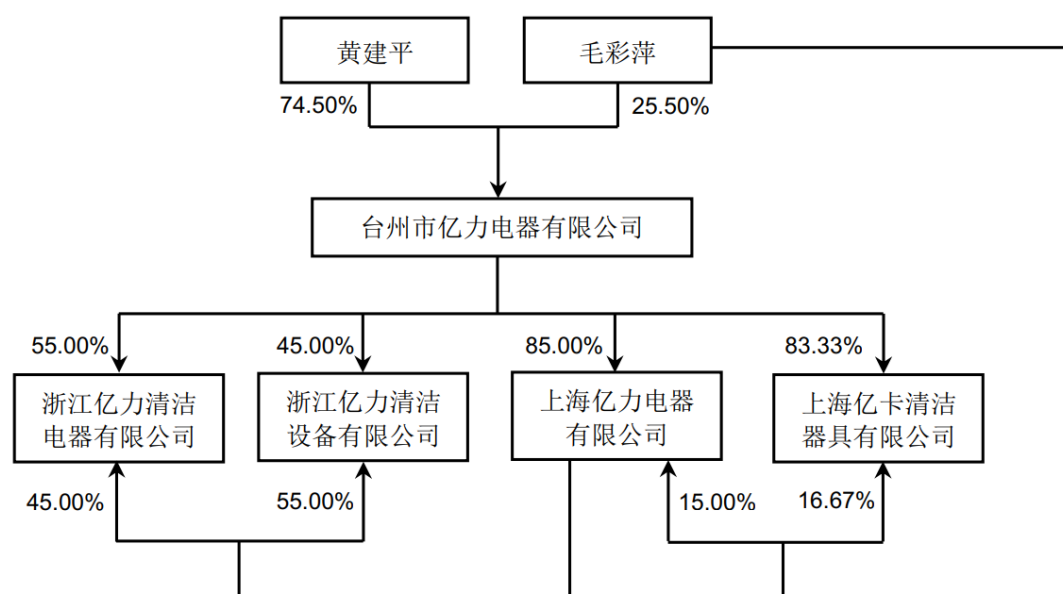
公司通过增资引入员工持股平台，使公司核心骨干员工共享企业发展成果，有利于保持管理团队和人才队伍的稳定，提升员工凝聚力。

#### （四）发行人重大资产重组情况

发行人的重大资产重组主要是为明确发行人上市主体范围，整合发行人业务资源，避免同业竞争并减少关联交易，确定以亿力机电（股改前为“亿力有限”）作为上市主体，对同一实际控制人控制的上海亿力、亿力电器及上海亿卡进行了重组。上述重组主体介绍参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“五、发行人的组织结构及下属子、分公司情况”相关内容。本次重组的具体情况如下：

##### 1、重组前后发行人的股权结构图

重组前发行人的股权结构图如下：



重组后发行人的股权结构图参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“五、发行人的组织结构及下属子、分公司情况”之“（一）股权结构图”相关内容。

## 2、重组的具体内容及法定程序

### （1）2019 年 11 月，台州亿力收购亿力有限

2019 年 10 月 31 日，上海亿力与台州亿力签署了《股权转让协议》，约定上海亿力将其所持有的亿力有限 55% 股权（对应注册资本 7,040 万元）以 7,040 万元的价格转让给台州亿力。亿力有限、上海亿力、台州亿力股东会分别作出决议，同意上述股权转让事项。

2019 年 11 月 06 日，亿力有限办理完成本次股权转让的工商变更登记，亿力有限成为台州亿力的全资子公司。

### （2）上海亿力派生分立上海黄嘉

上海亿力为聚焦主营业务，将其原有的房屋租赁业务进行了剥离，派生分立上海黄嘉作为该等房屋租赁业务的承接主体，分立完成后上海亿力的主体资格继续保留。

2019 年 10 月 31 日，上海亿力作为被分立方与上海黄嘉作为分立新设方签署了《上海亿力电器有限公司分立协议书》，约定分立采用派生分立方式，上海亿力分立后继续存续，上海黄嘉承继上海亿力分立的资产及负债移交清单所载明的资产、债权、债务、劳动力、业务等；同日，上海亿力股东会作出决议，同意上述分立方案及其他相关事项。

2019 年 12 月 20 日，上海亿力办理完成本次派生分立的工商变更登记手续。

### （3）2019 年 12 月，亿力有限收购上海亿力

上海亿力被亿力有限收购时，其股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 注册资本（万元） | 持股比例（%） |
|----|------|----------|---------|
| 1  | 台州亿力 | 1,530.00 | 85.00   |
| 2  | 毛彩萍  | 270.00   | 15.00   |
| 合计 |      | 1,800.00 | 100.00  |

2019 年 12 月 27 日，台州亿力、毛彩萍与亿力有限签署了《股权转让协议》，约定台州亿力将其持有的上海亿力 85% 股权（对应注册资本 1,530 万元）作为对价，认购亿力有限新增注册资本 1,530 万元，毛彩萍将其持有的上海亿力 15% 股权（对应注册资本 270 万元）作为对价，认购亿力有限新增注册资本 270 万

元。上海亿力、台州亿力、亿力有限股东会分别作出决议，同意上述转让事项。

2019年12月27日，上海亿力办理完成本次股权转让的工商变更登记，上海亿力成为亿力有限的全资子公司。

#### （4）2019年12月，亿力有限收购亿力电器

亿力电器被亿力有限收购时，其股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 注册资本（万元） | 持股比例（%） |
|----|------|----------|---------|
| 1  | 台州亿力 | 1,375.00 | 55.00   |
| 2  | 上海亿力 | 1,125.00 | 45.00   |
| 合计 |      | 2,500.00 | 100.00  |

2019年12月26日，台州亿力与亿力有限签署《浙江亿力清洁电器有限公司股权转让协议》及其《补充协议》，约定台州亿力将其持有的亿力电器55%股权（对应注册资本1,375万元）作为对价，认购亿力有限新增注册资本1,375万元。台州亿力、亿力电器、亿力有限分别作出股东会决议，同意前述股权转让事宜。

2019年12月26日，亿力电器办理完成本次股权转让的工商变更登记，亿力电器变为亿力有限的全资子公司。

#### （5）2019年12月，亿力有限收购上海亿卡

上海亿卡被亿力有限收购时，其股权结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 注册资本（万元） | 持股比例（%） |
|----|------|----------|---------|
| 1  | 台州亿力 | 500.00   | 83.33   |
| 2  | 毛彩萍  | 100.00   | 16.67   |
| 合计 |      | 600.00   | 100.00  |

2019年12月27日，台州亿力、毛彩萍与亿力有限签署《股权转让协议》，约定台州亿力将其持有上海亿卡83.33%股权（对应注册资本500万元）作为对价，认购亿力有限新增注册资本500万元，毛彩萍将其持有上海亿卡16.67%股权（对应注册资本100万元）作为对价，认购亿力有限新增注册资本100万元。同日，台州亿力、上海亿卡、亿力有限分别作出股东会决议，同意上述转让事宜。

2019年12月27日，上海亿卡办理完成本次股权转让的工商变更登记，上

海亿卡变为亿力有限的全资子公司。

### 3、重组对发行人业务、管理层、实际控制人及经营业绩的影响

上海亿力主要从事高压清洗机、吸尘器产品的研发及销售，是发行人的研发及销售主体；亿力电器主要从事吸尘器产品的研发、生产及销售，是发行人吸尘器业务板块的主要运营主体；上海亿卡为发行人在网络平台开设店铺的运营主体，主要从事发行人产品的线上销售业务。

上述被收购主体与发行人或为业务合作关系，或为相关清洁产品运营主体，本次重组有利于发行人整合业务流程，丰富清洁产品产线，提升发行人整体经营业绩；同时上述重组消除了同业竞争，减少了关联交易，有利于实现业务协同。

上述重组过程中被重组方重组前一个会计年度末的资产总额、前一个会计年度的营业收入或利润总额，超过重组前发行人相应项目的 50%，但未超过 100%，且发行人重组后已运行一个会计年度。根据《首次公开发行股票并上市管理办法》第十二条及《〈首次公开发行股票并上市管理办法〉第十二条发行人最近 3 年内主营业务没有发生重大变化的适用意见——证券期货法律适用意见第 3 号》等相关规定，报告期内发行人的主营业务未发生重大变化。

## 四、发行人历次验资及投入资产的计量属性

### （一）亿力有限设立并首期出资时的验资报告

2009 年 12 月 04 日，台州中衡会计师事务所有限公司出具《验资报告》（中衡综验[2009]126 号），确认截至 2009 年 12 月 03 日，亿力有限（筹）已收到股东首次缴纳的注册资本（实收资本）2,560 万元，其中台州亿力出资 1,408 万元，上海亿力出资 1,152 万元，各股东均以货币出资；首次出资金额占注册资本的 20%。

### （二）亿力有限增加第二期实收资本时的验资报告

2010 年 04 月 07 日，台州跃龙会计师事务所（普通合伙）出具《验资报告》（跃龙会验[2010]第 90 号），确认截至 2010 年 04 月 07 日，亿力有限已收到公司股东第二期新增实收注册资本 3,840 万元，其中台州亿力出资 2,112 万元，上海亿力出资 1,728 万元，各股东均以货币出资；公司累计实收注册资本为 6,400

万元，占注册资本总额的 50%。

### **（三）亿力有限增加第三期实收资本时的验资报告**

2011 年 05 月 09 日，台州跃龙会计师事务所（普通合伙）出具《验资报告》（跃龙会验[2011]第 160 号），确认截至 2011 年 05 月 09 日，亿力有限已收到公司股东第三期新增实收注册资本 4,352 万元，其中台州亿力出资 2,393.60 万元，上海亿力出资 1,958.40 万元，各股东均以货币出资；公司累计实收注册资本为 10,752 万元，占注册资本总额的 84%。

### **（四）亿力有限增加第四期实收资本时的验资报告**

2011 年 11 月 04 日，台州跃龙会计师事务所（普通合伙）出具《验资报告》（跃龙综验[2011]第 16 号），确认截至 2011 年 11 月 04 日，亿力有限已收到公司股东第四期新增实收资本 2,048 万元，其中台州亿力出资 1,126.40 万元，上海亿力出资 921.60 万元，各股东均以货币出资；公司累计实收注册资本为 12,800 万元，占注册资本总额的 100%。

### **（五）亿力有限第一次增加注册资本时的验资报告**

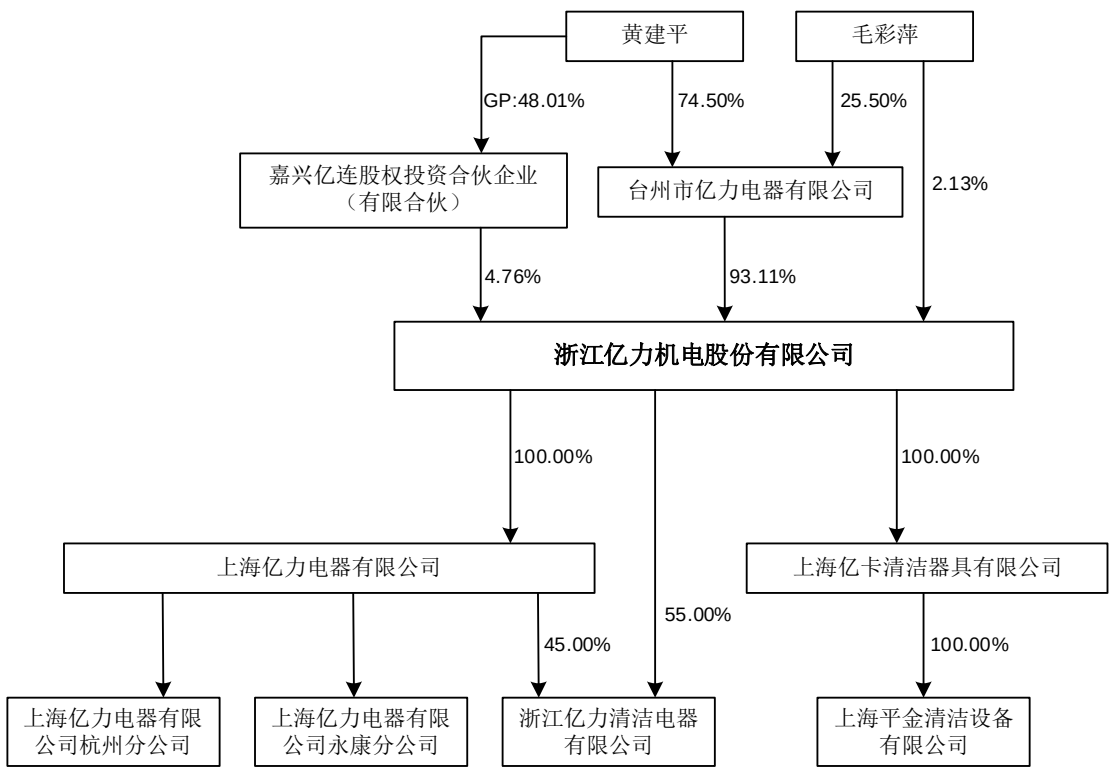
2020 年 04 月 01 日，中汇会计师出具《验资报告》（中汇会验[2020]4234 号），确认截至 2020 年 03 月 23 日止，亿力有限已收到台州亿力、毛彩萍、嘉兴亿连缴纳的新增注册资本（实收资本）合计 4,604 万元整，其中股东以股权方式出资 3,775 万元、以货币方式出资 829 万元。

### **（六）整体变更为股份有限公司时的验资报告**

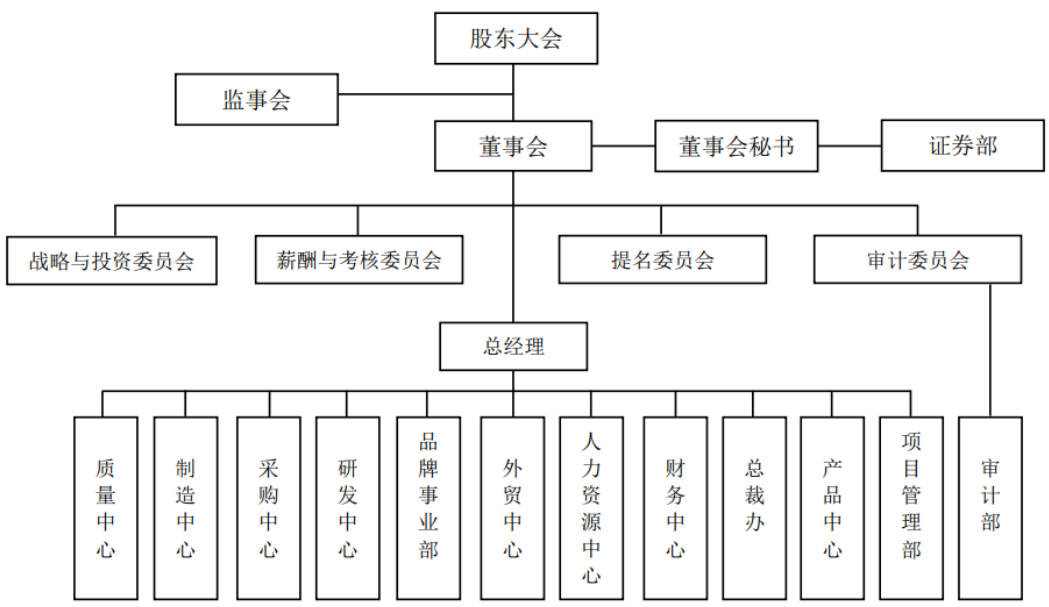
2020 年 07 月 08 日，中汇会计师出具《验资报告》（中汇会验[2020]5304 号），确认截至 2020 年 07 月 08 日，公司已收到全体股东拥有的亿力有限截至 2020 年 04 月 30 日经审计净资产 453,496,945.34 元，根据公司折股方案，将收到的净资产按 2.52:1 的折股比例折合股份总数 18,000 万股，每股面值 1 元，总计股本 18,000.00 万元，超过折股部分的净资产 273,496,945.34 元计入资本公积。

五、发行人的组织结构及下属子、分公司情况

（一）股权结构图



（二）组织结构图



（三）发行人主要职能部门情况

|      |                                                                              |
|------|------------------------------------------------------------------------------|
| 质量中心 | 制定质量方针和质量目标；负责产品全生命周期的质量保证；进行产品实现过程中的质量控制；负责供应商质量管理；负责内外部不合格品的评审和处理；负责计量器具的管 |
|------|------------------------------------------------------------------------------|

|        |                                                                                                                                                                                                          |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        | 理，以及与质量相关的改进。                                                                                                                                                                                            |
| 制造中心   | 制定制造中心战略和经营策略，完成公司下达的年度经营目标；做好生产工艺的管理，新品可制造性评估、量产导入把关；按计划组织生产，建立制造保障体系，确保按时完成生产任务；推动精益生产，提升信息化使用效率，推动智能工厂发展，落实运营成本控制，包括生产性设备、工装、仓储、安全的有效管理。                                                              |
| 采购中心   | 制定供应链发展规划；负责供应链的开发与维护，负责规范及优化采购流程；完善供应商管理体系，建设并及时更新采购标准化信息库；保障公司以最低成本、最优时效采购最合适的产品与服务。                                                                                                                   |
| 研发中心   | 制定公司技术发展规划；搭建技术开发及产品开发平台；主导完成公司的技术开发与产品开发；储备技术开发与产品开发团队与资源，以保障公司当下及中长期产品开发的需求；负责清洗机、吸尘器等产品的整机结构设计开发，负责产品开发过程中的问题解决。                                                                                      |
| 品牌事业部  | 制定国内市场自有品牌的发展战略及营销规划；组织团队实现国内销售目标及货款回笼；负责国内自有品牌的建设、推广与管理；通过对国内市场的调研、分析，搭建和维护国内销售网络、营销及服务体系，提升公司自有品牌的市场占有率。                                                                                               |
| 外贸中心   | 根据公司发展战略目标的分解，实现海外销售目标及货款回笼；收集汇总海外市场的产品信息及开发需求，组织产品营销活动的策划和实施；处理客户的需求，通过客户满意度调查，维护客户关系；收集国家影响海外市场的信息，制定最优对策；做好海外销售渠道建设和客户档案维护，推动营销信息化系统建设，运用信息化数据提高运作效率。                                                 |
| 人力资源中心 | 制定人力资源发展战略；设计公司组织架构、职能及岗位分工；持续优化人力资源管理体系并推动落实，及时甄选或培养出匹配公司发展需求的人才；维护良好员工关系，规避企业用工风险；组织建设并传播企业文化。                                                                                                         |
| 财务中心   | 制定财务战略，建立科学系统的财务核算体系和财务监控体系；优化公司全面预算管理体系；执行重要投资项目风险控制；有效控制公司资产；保证公司战略发展的资金需求；反映公司财务状况及经营结果。                                                                                                              |
| 总裁办    | 协助总裁制定并分解公司中长期发展规划和年度经营目标及落实；推动公司公共关系的良性发展；负责公司运营管理体系的运维；负责公司基建项目的策划与落实；负责公司信息化发展的规划及信息化系统的导入与运维；主导无形资产和非设备类固定资产及后勤事务的归口管理；负责组织总经理办公会议，检查、督促办公会议贯彻落实；负责公司档案管理；负责公司法律意见会签、诉讼及非诉事务处理、知识产权管理、项目风险评估等法律事务工作。 |
| 产品中心   | 通过行业及市场的研究，为公司的战略规划提供产品开发方向等信息；根据公司发展战略及市场竞争环境制定产品发展战略和产品线规划，报公司决策并组织实施；负责制定公司年度新品开发计划和预算，并对执行结果负责；负责新品的需求管理及策划立项，负责新产品开发过程控制、新品上市过程控制及新品上市跟踪的产品全生命周期管理；负责推动优化公司产品相关的标准化工作；负责公司产品管理团队的建设与培养。             |
| 项目管理部  | 根据产品开发需求，组织项目团队基于产品开发目标，保障在合适的质量、成本和时间下完成新品开发任务；组建项目管理团队，对项目成员进行绩效管理；制定和管理跨部门的新产品开发项目计划，跟踪、推动各项任务按计划执行。                                                                                                  |
| 审计部    | 依据国家法律、法规、审计规范、审计程序及有关制度规定对公司及子公司的经营活动、财务收支、经济效益、高管人员任期及离任进行内部审计监督；督促建立健全完整的公司内部控制系统，杜绝各种隐患，确保公司及子公司的资产完整和安全；以改善经营管理，提高经济效益为目的，对公司的一切经营活动进行监督。                                                           |
| 证券部    | 按照证监会要求规范运作公司管理体系；积极配合和协助董事会秘书履行职责；负责公司股东大会、董事会、监事会等会议的规范运作及治理；负责信息披露、投资者关系管理；配合公司资本性项目的组织实施；加强外部衔接与沟通，有效提升公司治理水平和形象；促进公司资本市场价值体现及公司战略目标的实现。                                                             |

#### （四）发行人控股子公司、分公司情况

截至本招股说明书签署日，亿力机电直接或间接拥有 4 家全资子公司，2 家分公司，无其他参股子公司。具体情况如下：

##### 1、控股子公司

##### （1）上海亿力

上海亿力主要从事高压清洗机、吸尘器产品的研发及销售，是公司的研发及销售主体；公司直接持有上海亿力 100% 股权。上海亿力基本情况和主要财务数据如下：

|               |                                                                                                                                                                                                                                               |                         |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 公司名称          | 上海亿力电器有限公司                                                                                                                                                                                                                                    |                         |
| 成立时间          | 1999 年 02 月 12 日                                                                                                                                                                                                                              |                         |
| 注册资本          | 1,800 万元                                                                                                                                                                                                                                      |                         |
| 实收资本          | 1,800 万元                                                                                                                                                                                                                                      |                         |
| 注册地及主要生产经营地   | 上海市闵行区向阳路 1318 号 2 幢                                                                                                                                                                                                                          |                         |
| 经营范围          | 家用电器、橡塑制品、机械设备及配件、仪器仪表、农业机械、园林机械、电子产品、玩具、服装服饰、针纺织品、日用百货、文具用品、通信设备及相关产品、建筑材料、五金交电、厨房家电、化工产品（除危险化学品、监控化学品、民用爆炸物品、易制毒化学品、烟花爆竹）的销售，吸尘器及小家电、清洁机及清洁器具的生产与销售，模具加工及商品信息服务，房地产经纪，停车场库经营，从事货物及技术的进出口业务，从事家电科技领域内的技术开发、技术服务。【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】 |                         |
| 主要财务数据（单位：万元） |                                                                                                                                                                                                                                               |                         |
| 期间            | 2021 年 06 月 30 日/2021 年 1-6 月                                                                                                                                                                                                                 | 2020 年 12 月 31 日/2020 年 |
| 总资产           | 51,238.59                                                                                                                                                                                                                                     | 43,292.55               |
| 净资产           | 4,896.71                                                                                                                                                                                                                                      | 6,607.28                |
| 营业收入          | 67,341.90                                                                                                                                                                                                                                     | 101,662.76              |
| 净利润           | -1,710.58                                                                                                                                                                                                                                     | 1,999.65                |

注：上述 2020 年财务数据已经中汇会计师审计，2021 年 1-6 月财务数据未经审计

##### （2）亿力电器

亿力电器主要从事吸尘器产品的电商销售业务，是公司在网络平台开设店铺的运营主体之一；公司直接持有亿力电器 55% 股权，通过上海亿力间接持有 45% 股权。亿力电器基本情况和主要财务数据如下：

|      |                  |
|------|------------------|
| 公司名称 | 浙江亿力清洁电器有限公司     |
| 成立时间 | 2012 年 09 月 11 日 |



|             |                                                                      |
|-------------|----------------------------------------------------------------------|
| 注册资本        | 2,500 万元                                                             |
| 实收资本        | 2,500 万元                                                             |
| 注册地及主要生产经营地 | 浙江省嘉兴市嘉善县罗星街道灵秀路 111 号 8 号楼                                          |
| 经营范围        | 清洁类电器及配件的生产与销售；机械化农业及园艺机具研发、制造、销售；进出口业务。（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） |

## 主要财务数据（单位：万元）

| 期间   | 2021 年 06 月 30 日/2021 年 1-6 月 | 2020 年 12 月 31 日/2020 年 |
|------|-------------------------------|-------------------------|
| 总资产  | 9,083.00                      | 15,440.52               |
| 净资产  | 4,665.42                      | 4,817.74                |
| 营业收入 | 13,521.59                     | 27,629.77               |
| 净利润  | -152.32                       | 1,625.56                |

注：上述 2020 年财务数据已经中汇会计师事务所审计，2021 年 1-6 月财务数据未经审计

### （3）上海亿卡

上海亿卡主要从事公司高压清洗机、吸尘器产品的电商销售业务，是公司在网络平台开设店铺的运营主体之一；公司直接持有上海亿卡 100% 股权。上海亿卡基本情况和主要财务数据如下：

|             |                                                                                                                                               |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称        | 上海亿卡清洁器具有限公司                                                                                                                                  |
| 成立时间        | 2002 年 01 月 17 日                                                                                                                              |
| 注册资本        | 600 万元                                                                                                                                        |
| 实收资本        | 600 万元                                                                                                                                        |
| 注册地及主要生产经营地 | 上海市闵行区向阳路 1318 号 1 幢 2 楼                                                                                                                      |
| 经营范围        | 一般项目：吸尘器、换气扇、电热器、清洁器具、注塑模具生产加工，家用电器、园林机械、园林工具、橡塑制品、电讯器材、儿童用品、文化用品、装潢材料、厨房家电、五金交电批发零售，商品信息服务，房地产经纪；农业机械制造；农业机械销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |

## 主要财务数据（单位：万元）

| 期间   | 2021 年 06 月 30 日/2021 年 1-6 月 | 2020 年 12 月 31 日/2020 年 |
|------|-------------------------------|-------------------------|
| 总资产  | 11,939.96                     | 627.29                  |
| 净资产  | 366.97                        | 606.89                  |
| 营业收入 | 2,720.52                      | 1,378.84                |
| 净利润  | -239.92                       | 313.28                  |

注：上述 2020 年财务数据已经中汇会计师事务所审计，2021 年 1-6 月财务数据未经审计，系上海亿卡母公司报表数据

### （4）上海平金

上海平金从事公司高压清洗机、吸尘器产品的电商销售业务，负责对接电商自营店的销售工作；公司通过上海亿卡间接持有上海平金 100% 股权。上海平金基本情况和主要财务数据如下：

|            |                                                                                                                                                          |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称       | 上海平金清洁设备有限公司                                                                                                                                             |
| 成立时间       | 2016 年 10 月 12 日                                                                                                                                         |
| 注册资本       | 100 万元                                                                                                                                                   |
| 实收资本       | 100 万元                                                                                                                                                   |
| 注册地及主要生产营地 | 上海市闵行区向阳路 1318 号 1 幢 107 室                                                                                                                               |
| 经营范围       | 清洁设备、家用电器、橡塑制品、机械设备及配件、仪器仪表、电子产品、玩具、服装服饰、针纺织品、日用百货、文具用品、通讯设备及相关产品、建筑材料、五金交电、化工产品（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）的销售，商务信息咨询。【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】 |

主要财务数据（单位：万元）

| 期间   | 2021 年 06 月 30 日/2021 年 1-6 月 | 2020 年 12 月 31 日/2020 年 |
|------|-------------------------------|-------------------------|
| 总资产  | 896.32                        | 479.45                  |
| 净资产  | -230.09                       | -187.14                 |
| 营业收入 | 629.46                        | 1,065.60                |
| 净利润  | -42.95                        | -214.97                 |

注：上述财务数据未经审计

发行人及其子公司各自定位明确，分别承担了高压清洗机、吸尘器产品研发生产、核心配件研发生产、销售等任务，均为发行人整体业务的重要组成部分，公司各子公司业务或业务方向、发展定位均紧密围绕发行人主营业务，设立各子公司具有商业合理性。

## 2、分公司情况

### （1）上海亿力杭州分公司

上海亿力杭州分公司从事公司高压清洗机、吸尘器产品的销售业务，负责支持平台电商及区域销售、线下品牌推广及售后服务工作，其基本情况如下：

|      |                            |
|------|----------------------------|
| 公司名称 | 上海亿力电器有限公司杭州分公司            |
| 成立时间 | 2021 年 08 月 31 日           |
| 负责人  | 黄建平                        |
| 营业场所 | 浙江省杭州市西湖区萍水西街 61 号 253 号工位 |

|             |                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>经营范围</b> | 一般项目：家用电器销售；家用电器零配件销售；塑料制品销售；机械设备销售；仪器仪表销售；农业机械销售；电子产品销售；服装服饰批发；针纺织品销售；日用百货销售；文具用品批发；通讯设备销售；建筑材料销售；五金产品批发；化工产品销售（不含许可类化工产品）；日用家电零售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。（在总公司经营范围内从事经营活动） |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## （2）上海亿力永康分公司

上海亿力永康分公司从事公司高压清洗机、吸尘器产品的销售业务，负责支持平台电商及区域销售、线下品牌推广及售后服务工作，其基本情况如下：

|             |                                                                                                                                                                                                          |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>公司名称</b> | 上海亿力电器有限公司                                                                                                                                                                                               |
| <b>成立时间</b> | 2021 年 09 月 01 日                                                                                                                                                                                         |
| <b>负责人</b>  | 黄建平                                                                                                                                                                                                      |
| <b>营业场所</b> | 浙江省金华市永康市经济开发区                                                                                                                                                                                           |
| <b>经营范围</b> | 一般项目：家用电器销售；家用电器零配件销售；塑料制品销售；机械设备销售；仪器仪表销售；农业机械销售；服装服饰批发；针纺织品销售；日用百货销售；文具用品批发；通讯设备销售；建筑材料销售；五金产品批发；化工产品销售（不含许可类化工产品）；日用家电零售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。（在总公司经营范围内从事经营活动） |

## 3、合营公司、参股公司情况

截至本招股说明书签署日，发行人无合营公司或参股公司。

## 4、报告期内控股子公司股东的变化情况

### （1）上海亿力报告期内股东的变化情况

上海亿力报告期内的股权结构如下：

| 期间                     | 变化前股东持股              | 变化情况                                                                                                                       | 变化后股东持股    |
|------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 报告期初至 2019 年 12 月 27 日 | 台州亿力持股 85%、毛彩萍持股 15% | -                                                                                                                          | -          |
| 2019 年 12 月 27 日至报告期末  | 台州亿力持股 85%、毛彩萍持股 15% | 2019 年 12 月 27 日，上海亿力股东会作出决议，同意公司原股东台州亿力将其持有的上海亿力 85% 股权以 1,530 万元的对价转让给亿力有限，同意公司原股东毛彩萍将其持有的上海亿力 15% 股权以 270 万元的对价转让给亿力有限。 | 发行人持股 100% |

### （2）亿力电器报告期内股东的变化情况

亿力电器报告期内的股权结构如下：

| 期间 | 变化前股东持股 | 变化情况 | 变化后股东持股 |
|----|---------|------|---------|
|----|---------|------|---------|

|                        |                       |                                                                                           |                      |
|------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 报告期初至 2019 年 12 月 26 日 | 台州亿力持股 55%、上海亿力持股 45% | -                                                                                         | -                    |
| 2019 年 12 月 26 日至报告期末  | 台州亿力持股 55%、上海亿力持股 45% | 2019 年 12 月 26 日，亿力电器股东会作出决议，同意台州亿力将其持有的亿力电器 55% 股权（对应注册资本 1,375 万元）以 1,375 万元的价格转让给亿力有限。 | 发行人持股 55%、上海亿力持股 45% |

### （3）上海亿卡报告期内股东的变化情况

上海亿卡报告期内的股权结构如下：

| 期间                     | 变化前股东持股                    | 变化情况                                                                                                             | 变化后股东持股    |
|------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 报告期初至 2019 年 12 月 27 日 | 台州亿力持股 83.33%、毛彩萍持股 16.67% | -                                                                                                                | -          |
| 2019 年 12 月 27 日至报告期末  | 台州亿力持股 83.33%、毛彩萍持股 16.67% | 2019 年 12 月 27 日，上海亿卡股东会作出决议，同意台州亿力将其持有上海亿卡 83.33% 股权以 500 万元的对价转让给亿力有限，毛彩萍将其持有上海亿卡 16.67% 股权以 100 万元的对价转让给亿力有限。 | 发行人持股 100% |

### （4）上海平金报告期内股东的变化情况

上海平金报告期内股东结构未发生任何变更，上海平金始终为上海亿卡的全资子公司。

## 六、发起人、持有发行人 5% 以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况

### （一）发起人的基本情况

公司整体变更为股份有限公司时发起人为台州亿力、嘉兴亿连、毛彩萍，各发起人基本情况如下：

#### 1、台州亿力

台州亿力为公司控股股东，截至本招股说明书签署日，台州亿力持有公司 16,759.80 万股，占本次发行前公司总股本的 93.11%。台州亿力基本情况如下：

|      |                  |
|------|------------------|
| 公司名称 | 台州市亿力电器有限公司      |
| 成立时间 | 1996 年 12 月 31 日 |
| 注册资本 | 1,239 万元         |
| 实收资本 | 1,239 万元         |

|             |                                                                                                                            |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 注册地及主要生产经营地 | 台州市黄岩区东城开发区绿汀路 219 号                                                                                                       |
| 经营范围        | 一般项目：电器辅件销售；塑料制品制造；企业管理咨询；非居住房地产租赁；物业管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：技术进出口（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，具体经营项目以审批结果为准）。 |

## 主要财务数据（单位：万元）

| 期间   | 2021 年 06 月 30 日/2021 年 1-6 月 | 2020 年 12 月 31 日/2020 年 |
|------|-------------------------------|-------------------------|
| 总资产  | 34,435.50                     | 34,314.88               |
| 净资产  | 34,410.57                     | 34,266.05               |
| 营业收入 | 3.89                          | 96.78                   |
| 净利润  | 144.52                        | 6,322.96                |

注：上述财务数据已经中汇会计师审计，系台州亿力单体数据，净利润主要为当年分红投资收益所得

截至本招股说明书签署日，台州亿力的股权结构如下：

| 序号 | 股东  | 持股数量（万股） | 股权比例（%） |
|----|-----|----------|---------|
| 1  | 黄建平 | 923.00   | 74.50   |
| 2  | 毛彩萍 | 316.00   | 25.50   |
| 合计 |     | 1,239.00 | 100.00  |

台州亿力作为公司实际控制人的持股平台，持有公司 93.11%股权及上海黄嘉 85%股权，除上述情形外，台州亿力不存在其他对外投资，亦未开展其他生产经营。上海黄嘉的具体情况参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“六、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况”之“（四）发行人实际控制人控制的其他企业情况”的相关内容。

## 2、嘉兴亿连

嘉兴亿连为公司员工持股平台，截至本招股说明书签署日，嘉兴亿连持有公司 8,568,000 股，占本次发行前公司总股本的 4.76%。嘉兴亿连基本情况如下：

|             |                                   |
|-------------|-----------------------------------|
| 企业名称        | 嘉兴亿连股权投资合伙企业（有限合伙）                |
| 成立时间        | 2019 年 12 月 16 日                  |
| 认缴出资        | 2,014.47 万元                       |
| 实缴出资        | 2,014.47 万元                       |
| 注册地及主要生产经营地 | 浙江省嘉兴市嘉善县罗星街道灵秀路 111 号 1 号楼 5 层   |
| 经营范围        | 股权投资。（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） |

## 主要财务数据（单位：万元）

| 期间 | 2021 年 06 月 30 日/2021 年 1-6 月 | 2020 年 12 月 31 日/2020 年 |
|----|-------------------------------|-------------------------|
|----|-------------------------------|-------------------------|

|      |          |          |
|------|----------|----------|
| 总资产  | 2,324.23 | 2,324.23 |
| 净资产  | 2,296.43 | 2,296.43 |
| 营业收入 | -        | -        |
| 净利润  | -        | 309.76   |

注：上述 2020 年财务数据已经中汇会计师审计，2021 年 1-6 月财务数据未经审计

截至本招股说明书签署日，嘉兴亿连各合伙人出资情况如下：

| 序号 | 姓名  | 职务             | 出资额<br>(万元) | 出资比例<br>(%) | 合伙人性质 |
|----|-----|----------------|-------------|-------------|-------|
| 1  | 黄建平 | 董事长、总经理        | 967.14      | 48.01       | 普通合伙人 |
| 2  | 丁俊魁 | 董事、外贸中心总监      | 92.34       | 4.58        | 有限合伙人 |
| 3  | 程宝春 | 室外产品销售经理       | 65.61       | 3.26        | 有限合伙人 |
| 4  | 庄义峰 | 制造中心总经理        | 65.61       | 3.26        | 有限合伙人 |
| 5  | 戎学林 | 工程经理           | 51.03       | 2.53        | 有限合伙人 |
| 6  | 崔坚君 | 采购中心总监         | 51.03       | 2.53        | 有限合伙人 |
| 7  | 叶永生 | 财务总监           | 51.03       | 2.53        | 有限合伙人 |
| 8  | 刘洋  | 产品经理           | 51.03       | 2.53        | 有限合伙人 |
| 9  | 林美莲 | 监事会主席、产品开发经理   | 51.03       | 2.53        | 有限合伙人 |
| 10 | 单德刚 | 电机厂厂长          | 51.03       | 2.53        | 有限合伙人 |
| 11 | 韩杰  | 总裁办主任          | 51.03       | 2.53        | 有限合伙人 |
| 12 | 李相鲲 | 注塑厂厂长          | 38.88       | 1.93        | 有限合伙人 |
| 13 | 刘伟才 | 技术专家组技术经理      | 38.88       | 1.93        | 有限合伙人 |
| 14 | 余燕红 | 计划物流经理         | 38.88       | 1.93        | 有限合伙人 |
| 15 | 康安坤 | 品牌事业部总经理       | 38.88       | 1.93        | 有限合伙人 |
| 16 | 江鄂诚 | 信息技术经理         | 38.88       | 1.93        | 有限合伙人 |
| 17 | 王康瑞 | 电机厂副厂长         | 38.88       | 1.93        | 有限合伙人 |
| 18 | 高文博 | 室内产品销售经理       | 38.88       | 1.93        | 有限合伙人 |
| 19 | 施培兰 | 人事经理           | 24.30       | 1.21        | 有限合伙人 |
| 20 | 顾捍平 | 技术经理           | 24.30       | 1.21        | 有限合伙人 |
| 21 | 叶国海 | 基建经理           | 24.30       | 1.21        | 有限合伙人 |
| 22 | 刘建军 | 组织与人才发展经理      | 24.30       | 1.21        | 有限合伙人 |
| 23 | 吴鉴荣 | 商用机厂厂长         | 24.30       | 1.21        | 有限合伙人 |
| 24 | 崔华伟 | 质检经理           | 24.30       | 1.21        | 有限合伙人 |
| 25 | 吴粉红 | 会计核算兼税资管理经理    | 24.30       | 1.21        | 有限合伙人 |
| 26 | 王莉燕 | 监事、供方管理及采购执行经理 | 24.30       | 1.21        | 有限合伙人 |

| 序号 | 姓名 | 职务 | 出资额<br>(万元) | 出资比例<br>(%) | 合伙人性质 |
|----|----|----|-------------|-------------|-------|
| 合计 |    |    | 2,014.47    | 100.00      | -     |

嘉兴亿连为员工持股平台，除持有公司 4.76%的股权外，不存在其他对外投资。

根据嘉兴亿连持股员工确认，嘉兴亿连的合伙人中不存在非员工的合伙人。

经中介机构核查，发行人客户、供应商未在嘉兴亿连中拥有权益或其他利益安排。

### 3、毛彩萍

公司发起人毛彩萍的基本情况参见本招股说明书“第二节 概览”之“二、发行人控股股东及实际控制人简要情况”之“（二）实际控制人”的相关内容。

#### （二）持有发行人 5%以上股份的主要股东情况

截至本招股说明书签署日，持有公司 5%以上股权的主要股东情况如下：

| 序号 | 股东姓名或名称 | 持股数量（万股）  | 持股比例（%） |
|----|---------|-----------|---------|
| 1  | 台州亿力    | 16,759.80 | 93.11   |

台州亿力具体情况参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“六、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况”之“（一）发起人的基本情况”的相关内容。

#### （三）发行人实际控制人

公司共同实际控制人为黄建平、毛彩萍夫妇。截至本招股说明书签署日，黄建平、毛彩萍夫妇通过全资持有台州亿力间接控制公司 93.11%股权，黄建平通过担任嘉兴亿连执行事务合伙人间接控制公司 4.76%股权，毛彩萍直接持有公司 2.13%股权，黄建平、毛彩萍夫妇合计实际控制公司 100%股权，为公司共同实际控制人。报告期内，公司经营方针、决策、经营管理层的任免以及组织机构运作及业务运营主要由黄建平、毛彩萍共同决定或实施实质影响。

公司实际控制人黄建平、毛彩萍的基本情况参见本招股说明书“第二节 概览”之“二、发行人控股股东及实际控制人简要情况”之“（二）实际控制人”的相关内容。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

#### （四）发行人实际控制人控制的其他企业情况

截至本招股说明书签署日，公司实际控制人黄建平、毛彩萍除控制公司及其子公司、台州亿力、嘉兴亿连外，另控制上海黄嘉、黄岩模具及黄岩亿卡 3 家企业，上述 3 家企业基本情况如下：

##### 1、上海黄嘉

| 项目       | 基本情况                                                                                                                                              |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司名称     | 上海黄嘉电器有限公司                                                                                                                                        |
| 统一社会信用代码 | 91310112MA1GCTB75X                                                                                                                                |
| 注册资本     | 300 万元                                                                                                                                            |
| 实收资本     | 300 万元                                                                                                                                            |
| 设立日期     | 2019 年 12 月 20 日                                                                                                                                  |
| 住所       | 上海市闵行区向阳路 1358 号 1 幢 3 楼                                                                                                                          |
| 经营范围     | 许可项目：废弃电器电子产品处理；货物进出口；技术进出口。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：橡胶制品的生产及销售，非居住房地产租赁，物业管理，停车场库经营。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） |

##### 主要财务数据（单位：万元）

| 期间   | 2021 年 06 月 30 日/2021 年 1-6 月 | 2020 年 12 月 31 日/2020 年 |
|------|-------------------------------|-------------------------|
| 总资产  | 6,611.92                      | 6,771.05                |
| 净资产  | 6,596.56                      | 6,561.44                |
| 营业收入 | 548.54                        | 1,061.69                |
| 净利润  | 40.08                         | 140.57                  |

注：上述财务数据未经审计

截至本招股说明书签署日，上海黄嘉股权结构如下：

| 序号 | 股东   | 持有注册资本（万元） | 占比（%）  |
|----|------|------------|--------|
| 1  | 台州亿力 | 255.00     | 85.00  |
| 2  | 毛彩萍  | 45.00      | 15.00  |
| 合计 |      | 300.00     | 100.00 |

截至本招股说明书签署日，上海黄嘉主要从事房屋租赁业务，未开展其他生产经营。



## 2、黄岩模具

| 项目            | 基本情况                                      |                         |
|---------------|-------------------------------------------|-------------------------|
| 公司名称          | 浙江黄岩亿力模具有限公司                              |                         |
| 统一社会信用代码      | 913310031482089407                        |                         |
| 注册资本          | 98 万元                                     |                         |
| 实收资本          | 98 万元                                     |                         |
| 设立日期          | 1995 年 01 月 10 日                          |                         |
| 住所            | 台州市黄岩城关东城工业开发区                            |                         |
| 经营范围          | 化工原料（不含危险化学品及易制毒化学品）、建筑材料、毛纱销售；塑料制品、模具制造。 |                         |
| 主要财务数据（单位：万元） |                                           |                         |
| 期间            | 2021 年 06 月 30 日/2021 年 1-6 月             | 2020 年 12 月 31 日/2020 年 |
| 总资产           | 8.09                                      | 16.26                   |
| 净资产           | -491.41                                   | -483.63                 |
| 营业收入          | -                                         | -                       |
| 净利润           | -0.82                                     | -34.83                  |

注：上述财务数据未经审计

截至本招股说明书签署日，黄岩模具股权结构如下：

| 序号 | 股东  | 注册资本（万元） | 股权比例（%） |
|----|-----|----------|---------|
| 1  | 黄建平 | 49.00    | 50.00   |
| 2  | 毛彩萍 | 49.00    | 50.00   |
| 合计 |     | 98.00    | 100.00  |

截至本招股说明书签署日，黄岩模具未实际开展生产经营。

## 3、黄岩亿卡

| 项目            | 基本情况                                |
|---------------|-------------------------------------|
| 公司名称          | 台州市黄岩亿卡贸易有限公司                       |
| 统一社会信用代码      | 91331003674765608N                  |
| 注册资本          | 8 万元                                |
| 实收资本          | 8 万元                                |
| 设立日期          | 2008 年 04 月 10 日                    |
| 住所            | 台州市黄岩东城开发区绿汀路 219 号                 |
| 经营范围          | 玻璃制品销售。（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） |
| 主要财务数据（单位：万元） |                                     |

| 期间   | 2021年06月30日/2021年1-6月 | 2020年12月31日/2020年 |
|------|-----------------------|-------------------|
| 总资产  | 54.52                 | 62.10             |
| 净资产  | 53.96                 | 61.60             |
| 营业收入 | -                     | -                 |
| 净利润  | -4.04                 | -6.03             |

注：上述财务数据未经审计

截至本招股说明书签署日，黄岩亿卡股权结构如下：

| 序号 | 股东  | 注册资本（万元） | 股权比例（%） |
|----|-----|----------|---------|
| 1  | 黄建平 | 3.60     | 45.00   |
| 2  | 毛彩萍 | 4.40     | 55.00   |
| 合计 |     | 8.00     | 100.00  |

截至本招股说明书签署日，黄岩亿卡未实际开展生产经营。

### （五）控股股东、实际控制人股份质押或其他有争议的情况

截至本招股说明书签署日，公司控股股东台州亿力，实际控制人黄建平、毛彩萍直接或间接持有的发行人股份不存在质押、冻结和其他有权属争议的情况，不存在以委托或信托等方式由他人代持，亦不存在以委托或信托等方式代他人持股等情形。

## 七、发行人股本情况

### （一）本次发行前后股本情况

公司本次发行前总股本为 18,000 万股，本次拟向社会公开发行不超过 6,010 万股（含 6,010 万股），且本次发行的股份占发行后总股本的比例不低于 25%。本次发行前后股本情况如下所示：

| 项目        | 股东名称  | 发行前       |        | 发行后       |        |
|-----------|-------|-----------|--------|-----------|--------|
|           |       | 股数（万股）    | 占比（%）  | 股数（万股）    | 占比（%）  |
| 有限售条件流通股  | 台州亿力  | 16,759.80 | 93.11  | 16,759.80 | 69.80  |
|           | 嘉兴亿连  | 856.80    | 4.76   | 856.80    | 3.57   |
|           | 毛彩萍   | 383.40    | 2.13   | 383.40    | 1.60   |
| 无限售条件的流通股 | 社会公众股 | -         | -      | 6,010.00  | 25.03  |
| 合计        |       | 18,000.00 | 100.00 | 24,010.00 | 100.00 |

## （二）本次发行前股东的持股情况

本次发行前公司共有 3 名股东，其持股情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 股数（万股）    | 占比（%）  |
|----|------|-----------|--------|
| 1  | 台州亿力 | 16,759.80 | 93.11  |
| 2  | 嘉兴亿连 | 856.80    | 4.76   |
| 3  | 毛彩萍  | 383.40    | 2.13   |
| 合计 |      | 18,000.00 | 100.00 |

## （三）本次发行前自然人股东的持股及其在公司的任职情况

本次发行前，公司有 1 名自然人股东毛彩萍，截至本招股说明书签署日，其直接持有公司股份及担任职务情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 股数（股）     | 占比（%） | 在发行人任职情况                       |
|----|------|-----------|-------|--------------------------------|
| 1  | 毛彩萍  | 3,834,000 | 2.13  | 在发行人子公司上海亿力、亿力电器、上海亿卡、上海平金担任监事 |

## （四）本次发行前国有或外资股股东持股情况

截至本招股说明书签署日，公司不存在国有或外资股股东。

## （五）本次发行前战略投资者持股情况

截至本招股说明书签署日，公司不存在战略投资者。

## （六）本次发行前各股东间关联关系及关联股东各自持股比例

本次发行前，公司各股东之间存在的关联关系情况如下：

黄建平与毛彩萍系夫妻关系；黄建平持有公司控股股东台州亿力 74.50%的股份并担任执行董事，持有公司股东嘉兴亿连 48.01%的出资并担任执行事务合伙人；毛彩萍持有控股股东台州亿力 25.50%的股份并担任监事，同时直接持有公司 2.13%的股份。

除上述披露的关联关系之外，发行人各股东之间不存在其他关联关系。

## （七）本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份承诺

本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺参见本招股说明书“重大事项提示”之“一、本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定

的承诺”。

### （八）本次发行前直接或间接持有发行人股份的员工取得股份的定价依据、资金来源，以及自然人股东的说明

截至□□□□□□□□□□，发行人的股权结构如下：

| 序号 | 股东   | 持股数量（股）     | 持股比例（%） |
|----|------|-------------|---------|
| 1  | 台州亿力 | 167,598,000 | 93.11   |
| 2  | 嘉兴亿连 | 8,568,000   | 4.76    |
| 3  | 毛彩萍  | 3,834,000   | 2.13    |
| 合计 |      | 180,000,000 | 100.00  |

截至□□□□□□□□□□，直接和间接持有公司股份的自然人及其入股情况如下：

#### 1、直接持有公司股份的自然人

| 序号 | 姓名  | 在公司任职职务                            | 入股时间    | 出资方式 | 入股价格   | 定价依据      | 资金来源 |
|----|-----|------------------------------------|---------|------|--------|-----------|------|
| 1  | 毛彩萍 | 实际控制人<br>人□□□□□□□□□□<br>□□□□□□□□□□ | 2019.12 | 股权   | 等额注册资本 | 实际控制人协商确定 | 不适用  |

#### 2、通过台州亿力间接持有发行人股份的自然人

| 序号 | 姓名  | 在公司任职职务                            | 入股时间    | 出资方式 | 入股价格    | 定价依据      | 资金来源    |
|----|-----|------------------------------------|---------|------|---------|-----------|---------|
| 1  | 黄建平 | 实际控制人、董事长、总经理                      | 2009.12 | 货币   | 1元/注册资本 | 发行人设立     | 自有或自筹资金 |
|    |     |                                    | 2019.12 | 股权   | 等额注册资本  | 实际控制人协商确定 | 不适用     |
| 2  | 毛彩萍 | 实际控制人<br>人□□□□□□□□□□<br>□□□□□□□□□□ | 2009.12 | 货币   | 1元/注册资本 | 发行人设立     | 自有或自筹资金 |
|    |     |                                    | 2019.12 | 股权   | 等额注册资本  | 实际控制人协商确定 | 不适用     |

#### 3、通过嘉兴亿连间接持有发行人股份的自然人

| 序号 | 姓名  | 在公司任职职务   | 入股时间    | 出资方式 | 入股价格       | 定价依据                                              | 资金来源    |
|----|-----|-----------|---------|------|------------|---------------------------------------------------|---------|
| 1  | 黄建平 | 董事长、总经理   | 2019.12 | 货币   | 2.43元/注册资本 | 以2019年10月31日经审计净资产为基础，结合发行人未来经营业绩、盈利预期及对公司员工的有效激励 | 自有或自筹资金 |
| 2  | 丁俊魁 | 董事、外贸中心总监 | 2019.12 | 货币   | 2.43元/注册资本 |                                                   | 自有或自筹资金 |
| 3  | 程宝春 | 室外产品销售部经理 | 2019.12 | 货币   | 2.43元/注册资本 |                                                   | 自有或自筹资金 |
| 4  | 庄义峰 | 制造中心总经理   | 2019.12 | 货币   | 2.43元/注册资本 |                                                   | 自有或自筹资金 |
| 5  | 戎学林 | 工程部经理     | 2019.12 | 货币   | 2.43元/注册资本 |                                                   | 自有或自筹资金 |
| 6  | 崔坚君 | 采购中心总监    | 2019.12 | 货币   | 2.43元/注册资本 |                                                   | 自有或自筹资金 |

| 序号 | 姓名  | 在公司任职职务          | 入股时间    | 出资方式 | 入股价格        | 定价依据 | 资金来源    |
|----|-----|------------------|---------|------|-------------|------|---------|
| 7  | 叶永生 | 财务中心总监           | 2019.12 | 货币   | 2.43 元/注册资本 |      | 自有或自筹资金 |
| 8  | 刘洋  | 产品线经理            | 2019.12 | 货币   | 2.43 元/注册资本 |      | 自有或自筹资金 |
| 9  | 林美莲 | 监事会主席兼产品开发部经理    | 2019.12 | 货币   | 2.43 元/注册资本 |      | 自有或自筹资金 |
| 10 | 单德刚 | 电机厂厂长            | 2019.12 | 货币   | 2.43 元/注册资本 |      | 自有或自筹资金 |
| 11 | 韩杰  | 总裁办主任            | 2019.12 | 货币   | 2.43 元/注册资本 |      | 自有或自筹资金 |
| 12 | 李相鲲 | 注塑厂厂长            | 2019.12 | 货币   | 2.43 元/注册资本 |      | 自有或自筹资金 |
| 13 | 刘伟才 | 上海亿力技术专家组技术经理    | 2019.12 | 货币   | 2.43 元/注册资本 |      | 自有或自筹资金 |
| 14 | 余燕红 | 计划物流部经理          | 2019.12 | 货币   | 2.43 元/注册资本 |      | 自有或自筹资金 |
| 15 | 康安坤 | 品牌事业部总经理         | 2019.12 | 货币   | 2.43 元/注册资本 |      | 自有或自筹资金 |
| 16 | 江邬诚 | 信息技术部经理          | 2019.12 | 货币   | 2.43 元/注册资本 |      | 自有或自筹资金 |
| 17 | 王康瑞 | 电机厂副厂长           | 2019.12 | 货币   | 2.43 元/注册资本 |      | 自有或自筹资金 |
| 18 | 高文博 | 室内产品销售部经理        | 2019.12 | 货币   | 2.43 元/注册资本 |      | 自有或自筹资金 |
| 19 | 施培兰 | 人事部经理            | 2019.12 | 货币   | 2.43 元/注册资本 |      | 自有或自筹资金 |
| 20 | 顾捍平 | 技术经理             | 2019.12 | 货币   | 2.43 元/注册资本 |      | 自有或自筹资金 |
| 21 | 叶国海 | 基建部经理            | 2019.12 | 货币   | 2.43 元/注册资本 |      | 自有或自筹资金 |
| 22 | 刘建军 | 组织与人才发展部经理       | 2019.12 | 货币   | 2.43 元/注册资本 |      | 自有或自筹资金 |
| 23 | 吴鉴荣 | 商用机厂厂长           | 2019.12 | 货币   | 2.43 元/注册资本 |      | 自有或自筹资金 |
| 24 | 崔华伟 | 质检部经理            | 2019.12 | 货币   | 2.43 元/注册资本 |      | 自有或自筹资金 |
| 25 | 吴粉红 | 会计核算部兼税务管理经理     | 2019.12 | 货币   | 2.43 元/注册资本 |      | 自有或自筹资金 |
| 26 | 王莉燕 | 监事、供方管理部及采购执行部经理 | 2019.12 | 货币   | 2.43 元/注册资本 |      | 自有或自筹资金 |

综上所述，直接或间接持有发行人股份的自然人股东为公司的实际控制人或公司员工，不存在未在公司□□□□□□任职的自然人直接或间接持有公司股份的情况。

### （九）对赌协议或特殊安排

发行人历史上不存在对赌协议或特殊安排，发行人股权不存在纠纷或潜在纠纷。

**（十）关于发行人现有股东为适格股东，不存在股权纠纷或潜在纠纷，与主要客户和供应商、本次发行的中介机构及其项目组成员不存在关联关系、亲属关系、委托持股、信托持股或其他可能输送不当利益关系的说明**

**1、发行人现有股东均为适格股东，不存在股权纠纷或潜在纠纷**

发行人自然人股东毛彩萍具有完全的民事权利能力和民事行为能力，具有《公司法》等有关法律、法规和规范性文件规定的担任股东并进行出资的资格，不存在违反《中共中央办公厅、国务院办公厅关于县以上党和国家机关退（离）休干部经商办企业问题的若干规定》《中华人民共和国公务员法》《中国人民解放军内务条令（试行）》等政策、法律法规、规范性文件等相关文件规定导致股东不适格的情形。

非自然人股东均系依法存续的有限责任公司或有限合伙企业，具有《公司法》等有关法律、法规和规范性文件规定的担任股东并进行出资的资格，不存在违反国家法律法规、规范性文件等相关文件规定导致股东不适格的情形。

经核查，发行人现有股东均为适格股东，发行人现有股东不存在关于股权的纠纷或潜在纠纷。

**2、与发行人主要客户和供应商、本次发行的中介机构及其项目组成员的关联关系、亲属关系、委托持股、信托持股或其他可能输送不当利益的关系**

发行人股东与发行人□□□□□前五大客户和供应商之间的关联关系如下：

报告期内，发行人的前五大供应商之一□□□□系发行人实际控制人黄建平兄弟黄建敏持有 60%股权并担任董事长、总经理且黄建敏配偶陈君持有 40%股权并担任董事的企业。

除上述关联关系外，发行人现有股东与发行人报告期内前五大客户和供应商、本次发行的中介机构及其项目组成员之间不存在关联关系、亲属关系、委托持股、信托持股或其他可能输送不当利益的关系。

## **八、内部职工股情况**

公司未曾发行内部职工股。

## 九、工会持股、职工持股会持股、信托持股、委托持股等情况

公司不存在工会持股、职工持股会持股、信托持股、委托持股和股东数量超过二百人的情况。

## 十、发行人员工和社会保障情况

### （一）员工情况

截至报告期各期末，公司在册员工人数分别为 2,295 人、2,010 人、3,015 人及 3,067 人。截至 2021 年 06 月 30 日，公司员工的年龄、学历和岗位构成的情况如下：

| 分类结构 |         | 人数    | 占比      |
|------|---------|-------|---------|
| 年龄构成 | 50 岁及以上 | 231   | 7.53%   |
|      | 40-49 岁 | 895   | 29.18%  |
|      | 30-39 岁 | 1,005 | 32.77%  |
|      | 29 岁及以下 | 936   | 30.52%  |
| 合计   |         | 3,067 | 100.00% |
| 学历构成 | 本科及以上   | 229   | 7.47%   |
|      | 大专      | 354   | 11.54%  |
|      | 高中及以下   | 2,484 | 80.99%  |
| 合计   |         | 3,067 | 100.00% |
| 岗位构成 | 管理人员    | 115   | 3.75%   |
|      | 生产人员    | 2,378 | 77.54%  |
|      | 销售人员    | 183   | 5.97%   |
|      | 技术及研发人员 | 391   | 12.75%  |
| 合计   |         | 3,067 | 100.00% |

截至 2021 年 06 月末，公司拥有劳务派遣人员 276 人，占公司用工总人数比例不超过 10%，上述劳务派遣人员主要从事产品封装、原料及半成品的搬运、仓储运输等辅助性工作岗位，符合《劳务派遣暂行规定》的相关要求。

### （二）公司执行社会保障制度、住房制度改革、医疗制度改革情况

#### 1、社会保险及住房公积金缴纳情况

公司及子公司实行劳动合同制，公司根据《中华人民共和国劳动法》等有关

法律法规，结合公司的实际情况，在平等自愿、协商一致的基础上与员工签订了劳动合同。公司及子公司亦根据国家及所在地区相关规定，为员工办理了基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险以及住房公积金。2018 年末、2019 年末、2020 年末和 2021 年 06 月末，公司为员工办理缴纳社会保险、住房公积金人数及占比情况如下：

| 项目          | 2021 年<br>6 月 30 日 | 2020 年<br>12 月 31 日 | 2019 年<br>12 月 31 日 | 2018 年<br>12 月 31 日 |
|-------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 社保缴纳人数      | 2,889              | 2,866               | 1,998               | 1,137               |
| 未缴纳社保人数     | 178                | 149                 | 12                  | 1,158               |
| 社保缴纳人数占比    | 94.20%             | 95.06%              | 99.40%              | 49.54%              |
| 住房公积金缴纳人数   | 2,890              | 2,868               | 2,003               | 425                 |
| 未缴纳公积金人数    | 177                | 147                 | 7                   | 1,870               |
| 住房公积金缴纳人数占比 | 94.23%             | 95.12%              | 99.65%              | 18.52%              |

## 2、部分员工未缴纳社会保险及住房公积金的原因

报告期各期末，公司部分员工未缴纳社会保险的原因如下：

| 项目                   | 2021 年<br>6 月 30 日 | 2020 年<br>12 月 31 日 | 2019 年<br>12 月 31 日 | 2018 年<br>12 月 31 日 |
|----------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 退休返聘、外籍人员等无需缴纳       | 37                 | 75                  | 6                   | 9                   |
| 新入职员工，社保办理中          | 136                | 65                  | 2                   | 1                   |
| 由其他公司缴纳社保，社保关系未转移至公司 | 5                  | 9                   | 4                   | 8                   |
| 缴纳单工伤险               | -                  | -                   | -                   | 1,140               |
| 合计                   | 141                | 149                 | 12                  | 1,158               |

2018 年末，公司存在 1,140 名员工仅缴纳单工伤险。2020 年末及 2021 年 06 月末，公司因业务增长较快，加大了人员招聘力度，当月新增较多新员工，同时招聘较多退休返聘人员，此部分员工无法缴纳或无需缴纳社会保险，为保障相关人员的权益，公司亦为其缴纳了单工伤险。

报告期各期末，公司部分员工未缴纳住房公积金的原因如下：

| 项目                    | 2021 年<br>06 月 30 日 | 2020 年<br>12 月 31 日 | 2019 年<br>12 月 31 日 | 2018 年<br>12 月 31 日 |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 退休返聘、外籍人员等无需缴纳        | 38                  | 75                  | 5                   | 9                   |
| 新入职员工，公积金办理中          | 136                 | 70                  | 2                   | -                   |
| 由其他公司缴纳，公积金缴纳关系未转移至公司 | 3                   | 2                   | -                   | 2                   |



| 项目   | 2021年<br>06月30日 | 2020年<br>12月31日 | 2019年<br>12月31日 | 2018年<br>12月31日 |
|------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 应缴未缴 | -               | -               | -               | 1,859           |
| 合计   | 177             | 147             | 7               | 1,870           |

经测算，如发行人为上述应缴未缴的员工补缴社保、公积金，则需要补缴的金额及占公司当期净利润比例情况如下：

单位：万元

| 项目             | 2021年1-6月 | 2020年     | 2019年    | 2018年    |
|----------------|-----------|-----------|----------|----------|
| 补缴社保金额         | -         | -         | -        | 575.44   |
| 补缴公积金金额        | -         | -         | -        | 467.55   |
| 扣除非经常性损益后净利润总额 | 2,927.43  | 12,048.56 | 9,401.30 | 6,466.05 |
| 占比             | -         | -         | -        | 16.13%   |

根据上表统计，如发行人为应缴未缴员工补缴社保、公积金，则需要补缴的金额占发行人报告期各年度净利润比例分别为16.13%、0.00%、0.00%及0.00%，需补交的金额占比较低。

### 3、政府主管部门关于社会保险与住房公积金缴纳情况的证明

#### （1）社会保险缴纳情况证明

根据嘉善县人力资源和社会保障局出具的证明，亿力机电、亿力电器在 2018 年 01 月 01 日至 2021 年 06 月 30 日期间，未有因违反劳动保障法律法规而受到行政处罚的情形。

根据上海市社会保险事业管理中心出具的证明，截至 2021 年 06 月，上海亿力处于正常缴费状态。同时根据上海市公共信用服务平台出具的法人劳动监察行政处罚信用报告，上海亿力在 2018 年 01 月 01 日至 2021 年 06 月 30 日期间，无劳动监察行政处罚信用记录。

根据中介机构检索国家企业信用信息公示系统、浙江政务服务网上海市人力资源和社会保障局等网站，不存在发行人或其子公司报告期内违反社会保险相关法律法规而受到的行政处罚的记录。

#### （2）住房公积金缴纳情况证明

根据嘉兴市住房公积金管理服务中心嘉善分中心出具的证明，亿力机电、亿

力电器自 2018 年 01 月 01 日至 2021 年 06 月 30 日，能够遵守国家、地方有关住房公积金的法律、法规及规范性文件，依法办理住房公积金的缴存登记手续，依法为其员工建立住房公积金账户，依法为在册员工按时缴存住房公积金，至今不存在因违反国家、地方有关住房公积金的法律、法规及规范性文件的规定而受到行政处罚的情况。

根据上海市公积金管理中心出具的证明，自 2018 年 01 月 01 日至 2021 年 06 月 30 日期间，上海亿力住房公积金账户处于正常缴存状态，未有行政处罚记录。

根据中介机构检索国家企业信用信息公示系统、浙江政务服务网、上海市住房公积金网，不存在发行人或其子公司报告期内违反住房公积金相关法律法规而受到行政处罚的记录。

综上，发行人及其子公司不存在因违反关于缴纳社会保险和住房公积金方面的相关规定而受到主管行政部门处罚的情形。

#### **4、实际控制人和控股股东关于员工社会保险与住房公积金缴纳的相关承诺**

发行人控股股东台州亿力及实际控制人黄建平、毛彩萍承诺：“如果公司及其子公司因在公司首次公开发行股票并上市之前未按中国有关法律、法规、规章的规定为员工缴纳社会保险费和住房公积金，而被有关政府主管部门、监管机构要求补缴社会保险费和住房公积金或者被处罚的，本承诺人承诺对公司及其子公司因补缴社会保险费和住房公积金或者受到处罚而产生的经济损失或支出的费用予以全额补偿，以保证公司及其子公司不会遭受损失。”

#### **5、发行人关于报告期内部分员工未缴纳社保和公积金的应对方案**

##### **（1）整改规范缴纳社会保险及住房公积金**

报告期内，发行人加强了对员工的宣传教育，普及了有关社会保险、住房公积金的法律法规及政策要求，发行人社会保险、住房公积金的覆盖比例显著提高。

##### **（2）发行人实际控制人相关承诺**

发行人实际控制人黄建平与毛彩萍已就社保和住房公积金的问题出具的承诺如下：“如果公司及其子公司因在公司首次公开发行股票并上市之前未按中国

有关法律、法规、规章的规定为员工缴纳社会保险费和住房公积金，而被有关政府主管部门、监管机构要求补缴社会保险费和住房公积金或者被处罚的，本承诺人承诺对公司及其子公司因补缴社会保险费和住房公积金或者受到处罚而产生的经济损失或支出的费用予以全额补偿，以保证公司及其子公司不会遭受损失。”

### （三）劳务派遣用工情况及其合法合规性

报告期内，由于部分用工岗位对人员经验和技能要求较低且用工人员流动性较大，为满足生产经营、对临时性用工的需求，发行人存在通过与劳务派遣公司签订协议，实现劳务派遣用工的情形。

截至报告期各期末，发行人的劳务派遣用工情况如下：

| 项目               | 2021 年<br>06 月 30 日 | 2020 年<br>12 月 31 日 | 2019 年<br>12 月 31 日 | 2018 年<br>12 月 31 日 |
|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 劳务派遣人数（A）        | 276                 | 220                 | 724                 | 588                 |
| 员工人数（B）          | 3,067               | 3,015               | 2,010               | 2,295               |
| 用工□□人数（C）        | 3,343               | 3,235               | 2,734               | 2,883               |
| 劳务派遣占用工人数比例（A/C） | 8.26%               | 6.80%               | 26.48%              | 20.40%              |

根据《劳动法》《劳务派遣暂行规定》的相关规定，用工单位只能在临时性、辅助性或者替代性的工作岗位上使用被派遣劳动者，并应当严格控制劳务派遣用工数量，使用的被派遣劳动者数量不得超过其用工总量的 10%。为了符合上述规定，针对报告期内使用劳务派遣用工占比超过 10%的情况，发行人自 2020 年以来通过与劳务派遣员工签署正式的劳动合同□□□降低了劳务派遣的用工比例。

截至 2021 年 06 月 30 日，公司共有 276 名劳务派遣人员，未超过其用工总人数的 10%。发行人劳务派遣用工主要分布于车间进料辅助工、物料运输员、泵装配工等辅助性生产岗位，符合《劳务派遣暂行规定》等法律、法规及规范性文件的规定。

截至 2021 年 06 月 30 日，公司签约的劳务派遣单位为浙江九强人力资源服务有限公司、芜湖向胜企业管理有限公司、浙江森烨人力资源服务有限公司，其均已具备《劳务派遣经营许可证》。报告期内，公司不存在与劳务派遣公司及劳务派遣人员发生重大劳动争议和纠纷的情形。

根据嘉善县人力资源和社会保障局出具的证明,2018年01月01日至2021年06月30日期间,亿力机电、亿力电器没有因违反劳动保障法律法规方面的相关规定而受到行政处罚的情形;根据上海市公用信用服务平台出具的法人劳动监察行政处罚信用报告,2018年01月01日至2021年06月30日期间,上海亿力未有劳动监察类行政处罚记录;经中介机构检索发行人及其子公司所属人力资源和社会保障部门网站,报告期内,发行人及其子公司不存在因违反劳动保障方面的法律法规被劳动和社会保险管理部门处罚的情形。

综上所述,报告期内,发行人曾存在劳务派遣用工比例超过法定比例的情形,但发行人未受到劳动主管部门的行政处罚,且发行人已通过与劳务派遣人员签署劳动合同等方式降低劳务派遣用工比例;截至本招股说明书签署日,发行人的劳务派遣用工符合《劳动法》《劳务派遣暂行规定》等法律法规的规定。

#### （四）公司管理层和分岗位的员工的薪酬情况

##### 1、公司管理层和分岗位的员工的薪酬制度

公司制定了《薪酬管理制度》，规范公司薪酬管理制度，保障薪酬激励的公平公正，促使员工更加有效工作，达到吸引人才、保留人才、激励员工的目的，从而实现公司可持续发展。

公司薪酬管理的动态管理原则为：（1）建立公司薪酬总体水平与公司整体效益、当地市场水平联动机制，使得公司员工薪酬整体水平达到行业或地区的中上水平；（2）建立员工职业发展通道，实行职级动态管理，促进员工工作能力水平的提升，实行职级变动薪酬等级变动的动态管理机制。

公司薪酬构成包括四个方面：工资、奖金、津贴、福利。

公司的职级体系横向分成四个序列，具体包括管理类、专业类、技术类及市场类；纵向分成四个职层，具体包括高层、中层、骨干层、基层。

##### 2、公司管理层和分岗位的员工的收入水平及人均薪酬情况

报告期各期公司管理层和分岗位的员工的收入水平如下：

| 单位：万元，万元/年 |           |       |       |       |
|------------|-----------|-------|-------|-------|
| 岗位名称       | 2021年1-6月 | 2020年 | 2019年 | 2018年 |

|      | 平均薪酬        | 薪酬总额             | 平均薪酬         | 薪酬总额             | 平均薪酬        | 薪酬总额             | 平均薪酬        | 薪酬总额             |
|------|-------------|------------------|--------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|
| 销售人员 | 9.17        | 1,720.06         | 16.34        | 2,813.10         | 16.21       | 2,547.75         | 14.54       | 2,380.99         |
| 管理人员 | 9.06        | 1,217.73         | 21.96        | 2,569.07         | 22.97       | 2,585.85         | 19.57       | 2,193.73         |
| 技术人员 | 8.13        | 3,373.64         | 14.92        | 5,186.81         | 14.10       | 4,438.50         | 13.50       | 4,101.65         |
| 生产人员 | 4.08        | 11,869.92        | 8.53         | 16,310.26        | 7.20        | 13,064.02        | 7.12        | 13,617.34        |
| 合计   | <b>4.99</b> | <b>18,181.36</b> | <b>10.55</b> | <b>26,879.25</b> | <b>9.43</b> | <b>22,636.12</b> | <b>8.95</b> | <b>22,293.71</b> |

注 1：公司管理层和分岗位的员工平均薪酬计算公式：平均薪酬=总薪酬/月平均人数。

注 2：2018-2020 年的薪酬总额及人均薪酬为年度数据；2021 年 1-6 月的薪酬总额及人均薪酬为上半年度数据。

### 3、与行业水平、当地工资水平比较情况

#### （1）同行业可比公司员工平均薪酬情况

报告期内，公司同行业可比公司员工平均薪酬情况如下：

| 单位：万元      |             |              |             |             |
|------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| 可比公司       | 2021年1-6月   | 2020年        | 2019年       | 2018年       |
| 莱克电气       | 未披露         | 11.66        | 10.84       | 9.86        |
| 科沃斯        | 未披露         | 17.52        | 15.35       | 13.20       |
| 石头科技       | 未披露         | 46.01        | 49.56       | 未披露         |
| 绿田机械       | 未披露         | 7.60         | 7.14        | 6.62        |
| 平均值        | -           | 20.70        | 20.72       | 9.89        |
| 平均值（剔除异常值） | -           | 12.26        | 11.11       | 9.89        |
| 亿力机电       | <b>4.99</b> | <b>10.55</b> | <b>9.43</b> | <b>8.95</b> |

根据上表，公司与同行业可比公司员工平均薪酬情况不存在重大差异。公司平均薪酬高于绿田机械、低于其他可比公司，主要系受不同地区之间工资差异等因素影响。

#### （2）当地平均薪酬情况

报告期内，公司分地区的员工平均薪酬与当地平均薪酬情况如下：

| 单位：万元 |           |           |       |       |       |
|-------|-----------|-----------|-------|-------|-------|
| 地区    | 项目        | 2021年1-6月 | 2020年 | 2019年 | 2018年 |
| 嘉兴市   | 嘉兴市员工平均薪酬 | 4.42      | 9.26  | 8.11  | 8.04  |
|       | 当地平均薪酬    | 未披露       | 6.84  | 7.22  | 6.62  |
| 上海市   | 上海市员工平均薪酬 | 11.86     | 22.07 | 21.04 | 17.30 |

|  |        |     |       |       |       |
|--|--------|-----|-------|-------|-------|
|  | 当地平均薪酬 | 未披露 | 12.41 | 11.50 | 10.52 |
|--|--------|-----|-------|-------|-------|

注 1：上海市 2018 年、2019 年平均工资数据来自上海市统计局上海市城镇单位就业人员平均工资，2020 年平均工资数据来自上海市人力资源和社会保障局公布的上海市城镇单位就业人员平均工资。

注 2：嘉兴市 2018 年和 2019 年平均工资数据来自嘉兴市统计局嘉兴市城镇单位就业人员平均工资，2020 年平均工资数据来自嘉兴市统计局公布的嘉兴市私营单位就业人员平均工资（嘉兴市统计局并未公布 2020 年城镇单位就业人员平均工资，仅按照非私营单位和私营单位进行公布）。

报告期内，公司员工平均薪酬高于当地平均薪酬水平。

## 十一、持有 5%以上股份的主要股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员的重要承诺及其履行情况

### （一）股份流通限制和自愿锁定承诺

本公司发行前股东均对所持股份流通限制及自愿锁定情况作出了相关承诺，具体情况参见本招股说明书“重大事项提示”之“一、本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺”部分。

### （二）持有公司 5%以上股份的股东的持股意向及减持计划

发行人本次公开发行股票前持股 5%以上的股东台州亿力、公司实际控制人黄建平、毛彩萍作出了各自持有发行人股份锁定期满后的持股及减持股份计划的承诺，该等承诺的具体内容参见本招股说明书“重大事项提示”之“二、本次发行前持有公司 5%以上股份的股东的持股意向”的相关内容。

### （三）稳定股价的承诺

发行人控股股东、实际控制人及发行人相关的董事和高级管理人员签署了自愿履行稳定股价预案的承诺函，承诺函的具体内容参见本招股说明书“重大事项提示”之“三、稳定股价预案及承诺”的相关内容。

### （四）关于招股说明书虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏导致的股份回购及赔偿的承诺

发行人、控股股东、实际控制人、发行人董事、监事和高级管理人员以及相关中介机构就招股说明书虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏导致的股份回购及赔偿作出了相关承诺，该等承诺的具体内容参见本招股说明书“重大事项提示”之“四、关于信息披露责任承诺”的相关内容。

### **（五）关于避免同业竞争和规范并减少关联交易的承诺**

本公司控股股东、实际控制人作出了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体情况参见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“二、发行人同业竞争情况”之“（三）避免同业竞争承诺”的相关内容。

本公司控股股东、实际控制人、持有 5%以上股份的主要股东作出了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，具体情况参见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“三、关联方和关联交易”之“（六）规范和减少关联交易的措施”的相关内容。

### **（六）实际控制人、控股股东有关员工社会保险和住房公积金的承诺**

发行人控股股东台州亿力，实际控制人黄建平、毛彩萍就员工社会保险、住房公积金缴纳事宜作出了相关承诺，该等承诺的具体内容参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十、发行人员工和社会保障情况”之“（二）公司执行社会保障制度、住房制度改革、医疗制度改革情况”之“4、实际控制人和控股股东关于员工社会保险与住房公积金缴纳的相关承诺”的相关内容。

### **（七）关于相关主体履行首次公开发行股票并上市过程中所作承诺之约束措施的承诺**

就本招股说明书披露的所有相关承诺的履行，发行人、控股股东、实际控制人以及公司董事、监事和高级管理人员按照《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等法规的相关要求提出了未能履行承诺时的约束措施，该等约束措施的具体内容参见本招股说明书“重大事项提示”之“五、关于相关主体履行首次公开发行股票并上市过程中所作承诺之约束措施的承诺”的相关内容。

### **（八）关于本次募集资金到位后填补被摊薄即期回报措施的相关承诺**

发行人控股股东、实际控制人、董事以及高级管理人员就本次募集资金到位后填补被摊薄即期回报措施作出了相关承诺，该等承诺的具体内容参见本招股说明书“重大事项提示”之“八、关于本次募集资金到位后填补被摊薄即期回报措施的承诺”的相关内容。

## 第六节 业务和技术

### 一、发行人主营业务、主要产品及其变化情况

#### （一）主营业务

发行人主要从事高压清洗机、吸尘器等清洁产品的研发、生产及销售业务，自上海亿力成立以来拥有二十余年的清洁领域制造经验。发行人以高压清洗机、吸尘器为主要产品，逐步布局喷雾消毒、蒸汽清洁、锂电清洁等多元化清洁产品，是一家整体清洁解决方案供应商。

发行人始终秉承“诚信、协作、求真、务实、创新”的企业精神服务于社会，以“专业智造，成就价值”为使命，重视节能环保、设计创新、用户体验、产品品质和成本控制，致力于为全球消费者提供最好的清洁产品和清洁解决方案，为消费者持续带来安全健康的品质生活。

发行人作为高新技术企业，长期注重技术研发，不断对清洁产品技术创新进行研发投入，获得全国喷射设备标准化技术委员会委员单位、上海市院士专家工作站、上海市企业技术中心、上海市“专、精、特、新”中小企业、上海市专利工作试点示范企业、浙江省科技型中小企业、上海市科技小巨人企业、嘉兴市企业技术中心、嘉善县高新技术研究开发中心、十三届嘉善县长质量奖、嘉善独角兽企业等荣誉资质及称号。发行人通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、OHSAS18001 职业健康安全管理认证、BSCI 社会责任认证、两化融合管理体系认证，发行人主要产品通过了欧共体 CE、CB、EMC 认证，北美 ETL、UL、CSA 认证，德国 GS 认证，日本 PSE 认证及中国 CCC 认证。

发行人凭借专业的设计研发能力、稳定的规模化量产能力和严格的质量管控能力，赢得了全球众多清洁工具领导品牌的信任，并与其建立了长期稳定战略合作关系，主要海外客户包括 ANNOVI REVERBERI、SNOW JOE、力奇、创科实业、史丹利百得等，同时发行人也是京东等境内电商巨头自营平台的洗车机品类重要合作伙伴。



## （二）主要产品

报告期内，发行人产品主要分为高压清洗机、吸尘器、配件及其他清洁产品（包含喷雾消毒、蒸汽清洁及锂电清洁等产品）。报告期内，发行人主营业务收入按照产品类别划分情况如下：

单位：万元

| 产品类型  | 2021年1-6月  |         | 2020年      |         | 2019年      |         | 2018年      |         |
|-------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
|       | 金额         | 占比      | 金额         | 占比      | 金额         | 占比      | 金额         | 占比      |
| 高压清洗机 | 98,356.30  | 83.20%  | 159,206.86 | 82.39%  | 130,997.36 | 80.66%  | 121,005.89 | 79.42%  |
| 吸尘器   | 14,754.34  | 12.48%  | 25,604.04  | 13.25%  | 25,234.66  | 15.54%  | 24,802.91  | 16.28%  |
| 配件及其他 | 5,111.55   | 4.32%   | 8,422.63   | 4.36%   | 6,174.36   | 3.80%   | 6,551.24   | 4.30%   |
| 合计    | 118,222.19 | 100.00% | 193,233.53 | 100.00% | 162,406.37 | 100.00% | 152,360.04 | 100.00% |

发行人主要产品及其机型群、外观、特点、应用领域情况如下：

| 主要类别  | 产品机型群                             | 产品外观                                                                                | 产品特点                                                                                                                                 | 应用领域                                      |
|-------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 高压清洗机 | HPP<br>高压清洗机<br>(YLQ6.33<br>系列等)  |   | <ul style="list-style-type: none"> <li>大功率感应电机，强力耐用</li> <li>智能温控保护，自动停枪停机</li> <li>多功能附件实现多场景应用</li> <li>宽大手柄和滚轮，全附件收纳</li> </ul>   | 高端家用/半商用，适用于清洁大型家用汽车、别墅庭院、车道、外墙、台阶等       |
|       | MPP<br>高压清洗机<br>(YLQ5461<br>系列等)  |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>自主高性能柱塞泵，压力高流量大</li> <li>智能变速系统，压力无级可调</li> <li>欧美国际认证和环保标准设计</li> </ul>                      | 中端家用，适用于清洗中大型家用汽车、台阶庭院等                   |
|       | OPP<br>高压清洗机<br>(YLQ4420G<br>系列等) |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>设计紧凑，小巧便携</li> <li>整机过热过载保护</li> <li>自动停枪停机功能</li> <li>IPX5防水等级，双重绝缘</li> </ul>               | 入门级家用，适用于清洗中小型家用汽车、摩托车、自行车、庭院农具           |
|       | 超高压<br>清洗机<br>(YLQ9400G<br>系列等)   |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>超高压满足重工业级应用</li> <li>全进口主要零部件，可靠耐用</li> <li>六大智能安全防护</li> </ul>                               | 适用于工厂、工地、船舶、运输等行业，可除锈、管道清洗及设备深度清洁         |
|       | 商用冷水<br>高压清洗机<br>(YLQ9125<br>系列等) |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>整机钣金工艺，稳固耐用</li> <li>配备压力表和调压阀，压力可视可调</li> <li>多角度水流喷射满足多场景需求</li> <li>智能漏电保护及过热保护</li> </ul> | 适用于市政环卫、物业保洁、酒店和其他建筑物室外区域，以及工厂、汽车美容店等室内场所 |

| 主要类别           | 产品机型群                            | 产品外观                                                                                | 产品特点                                                                                                                                         | 应用领域                                  |
|----------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
|                | 热水<br>高压清洗机<br>(YLC9825<br>系列等)  |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>水温高达 90 度，高效杀菌</li> <li>不锈钢外壳双层锅炉，超长寿命</li> <li>智能防干烧及高温安全保护</li> <li>智能化面板控制，操作简单便捷</li> </ul>       | 适用于工厂工具零件类清洁、畜牧业消毒、卡车清洗等领域            |
|                | 锂电<br>高压清洗机<br>(YLQ4740D<br>系列等) |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>锂电无线技术，无需插电</li> <li>大功率直流无刷电机，动力强劲</li> <li>IPX5 防水等级</li> <li>五合一多功能喷嘴</li> </ul>                   | 家用室外，适用于小型汽车、庭院、窗户清洗以及园艺灌溉            |
| 吸尘器            | 卧式吸尘器<br>(YLC6243<br>系列等)        |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>多级旋风过滤，防止二次污染</li> <li>低噪音风道设计，减少噪音污染</li> <li>多重温保功能，安全可靠</li> </ul>                                 | 家用室内，适用于地板、地毯等区域除尘                    |
|                | 手持吸尘器<br>(YLC6294D<br>系列等)       |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>进口知名品牌电芯，超长续航</li> <li>日本超高转速无刷电机，吸力强劲，除尘更高效</li> <li>一键倒尘设计，倒垃圾不脏手</li> <li>五重深层过滤，避免二次污染</li> </ul> | 适用于室内地板、地毯、沙发床垫除螨除尘、车内座椅收纳槽空调出风口除螨除尘等 |
|                | 干式吸尘器<br>(YL6202 系<br>列等)        |   | <ul style="list-style-type: none"> <li>多级高效过滤系统，避免堵塞</li> <li>多重降噪设计，减少噪音污染</li> <li>电源线一键收纳，省时省力</li> </ul>                                 | 适用于办公室、酒店、物业保洁、学校、医疗机构等场所地毯和地板的清洁     |
|                | 干湿两用<br>吸尘器<br>(YLW6293<br>系列等)  |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>多级旋风过滤系统，避免堵塞</li> <li>干湿吹三合一多功能</li> <li>滤网自清洁功能，维持强劲吸力</li> <li>静音降噪技术，减少噪音污染</li> </ul>            | 适用于酒店、物业保洁、汽车美容店、商场超市等场所吸水或固体垃圾       |
|                | 肩背式<br>吸尘器<br>(YLW6237<br>系列等)   |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>肩背式设计，移动便捷</li> <li>电机智能过温过载保护</li> <li>多重灰尘过滤，避免二次污染</li> </ul>                                      | 适用于酒店、物业保洁、影院、飞行器内部等较小通道空间            |
| 其他<br>清洁<br>产品 | 锂电背包<br>喷雾器<br>(YLQ2001D<br>系列等) |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>锂电电动喷雾，省时省力</li> <li>一体式大容量水箱</li> <li>通用 20V 锂电池包 8 小时超长续航</li> <li>可搭配风动散雾系统，增强雾化效果</li> </ul>      | 适用于室内外园艺植保、花园绿植的喷洒浇灌农药，及公共场所消毒杀菌      |
|                | 吹干机<br>(YB01 系列<br>等)            |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>高中低三档调速</li> <li>智能电机过载保护</li> <li>多角度吹风功能</li> </ul>                                                 | 适用于酒店、物业保洁、商超、洗手间等区域的快速干燥，及地毯清洗后的干燥处理 |

| 主要类别 | 产品机型群                       | 产品外观                                                                              | 产品特点                                                                                                              | 应用领域              |
|------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|      | 无线电动拖把<br>(YLF6316D<br>系列等) |  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 高速扭矩电机，高效拖地打蜡</li> <li>• 轻量化设计，长时间操作不疲劳</li> <li>• 无需洗布洗桶，免手洗</li> </ul> | 适用于湿拖、清洁、打蜡家庭室内地面 |

### （三）设立以来主营业务、主要产品的变化情况

发行人自 1999 年上海亿力设立起，专注于清洁产品的研发、生产及销售。2009 年亿力有限成立，公司对所经营的清洁产品进一步投入研发和扩产。经过二十余年的发展，公司产品除设立之初的高压清洗机与吸尘器外，逐步开发出消毒喷雾、蒸汽清洁、锂电清洁等多元化的清洁产品系列，同时公司也逐步从一家以整机组装生产为主的工厂，成长为掌握电机、泵等清洁产品核心零部件技术，拥有从关键零部件到整机完整产业链研发及生产能力的现代化企业。

自设立以来，公司主营业务、主要产品未发生重大变化。

## 二、发行人所处行业基本情况

### （一）所属行业及确定所属行业的依据

发行人主要产品为高压清洗机、吸尘器、配件及其他清洁产品（包含喷雾消毒、蒸汽清洁及锂电清洁等产品），根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754—2017）（2017 年修订），发行人所处行业为“C38 电气机械和器材制造业”。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），发行人所处行业为“C38 电气机械和器材制造业”。

### （二）所属行业的行业主管部门、行业监管体制、行业主要法律法规及政策

#### 1、行业主管部门和监管体制

发行人所属行业为充分竞争行业，采取政府宏观调控与行业自律管理相结合的管理方式。本行业的行政主管部门主要包括国家发改委、工信部以及国家市场监督管理总局，行业自律组织主要包括中国机电产品进出口商会、中国家用电器协会以及全国喷射设备标准化技术委员会。上述政府部门和行业协会对行业的管理仅限于产业政策制定、行业发展规划等宏观管理，行业内企业的业务管理和生

产经营完全按照市场化的方式进行。

行业的主管部门及其主要职能情况如下：

| 机构名称           | 主要职能                                                                                            |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>行政管理部门</b>  |                                                                                                 |
| 发改委            | 拟订并组织实施国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划，统筹协调经济社会发展，研究制定相关产业政策，对相关行业的发展规划进行宏观调控                            |
| 工信部            | 研究提出工业发展战略，拟定和实施行业规划、产业政策和标准，指导工业行业技术法规的制定实施，监测工业日常运行等                                          |
| 国家市监总局         | 对全国质量管理工作进行宏观指导，拟订并实施质量发展的制度措施，统筹国家质量基础设施建设与应用，管理产品质量安全风险监控、国家监督抽查工作                            |
| <b>行业自律组织</b>  |                                                                                                 |
| 中国机电产品进出口商会    | 对外贸易有关的生产、营销、信息、培训等方面的服务，发挥协调和自律作用，依法提出有关对外贸易救济措施的申请，维护成员和行业的利益，向政府有关部门反映成员有关对外贸易的建议，开展对外贸易促进活动 |
| 中国家用电器协会       | 为行业发展服务；维护行业健康的竞争秩序；代表会员企业利益，向政府反映企业的意见与要求，在企业和政府部门之间发挥桥梁和纽带作用；促进产业发展、维护产业安全                    |
| 全国喷射设备标准化技术委员会 | 在全国范围内负责喷射设备领域标准化工作，主要负责高压水射流设备、工业喷嘴、射流抽吸及混合设备、喷涂设备等领域所涉及的相关技术、方法、管理等标准化技术归口工作                  |

## 2、行业主要法律法规及政策

### （1）行业主要政策法规

| 序号 | 法律法规及政策名称                              | 颁布时间     | 颁布单位     | 主要内容                                                                                                  |
|----|----------------------------------------|----------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 《关于加快我国家用电器行业自主品牌建设的指导意见》              | 2011年01月 | 工信部      | 提出家电行业亟需进一步强化品牌意识，提高核心技术研发和工业设计水平，提升品牌国际化的经营能力，提高在全球产业链中的地位和国际市场影响力。同时，加强自主品牌建设，推动我国家电行业由制造优势向品牌优势转化。 |
| 2  | 《国务院关于促进加工贸易创新发展的若干意见》                 | 2016年01月 | 国务院      | 推动加工贸易企业由单纯的贴牌生产（OEM）向委托设计（ODM）、自有品牌（OBM）方式发展。鼓励加大研发投入和技术改造力度，加强与高等院校、科研机构协同创新，提高生产自动化、智能化水平。         |
| 3  | 《国务院关于促进外贸回稳向好的若干意见》                   | 2016年05月 | 国务院      | 鼓励外贸企业创立自主品牌，提升出口质量。建立品牌商品出口统计制度。提高非商业性境外办展质量，培育一批重点行业专业性境外品牌展。                                       |
| 4  | 《工业绿色发展规划（2016-2020年）》（工信部规〔2016〕225号） | 2016年06月 | 工信部      | 加快推进生态文明建设，促进工业绿色发展。                                                                                  |
| 5  | 《轻工业发展规划（2016-2020年）》                  | 2016年08月 | 工信部      | 优化出口产品结构，努力提高机电产品和一般贸易的比重，培育出口竞争新优势，力争保持轻工产品在国际市场份额中的优势地位。                                            |
| 6  | 《消费品标准和质量提升规划（2016-2020年）》             | 2016年09月 | 国务院      | 适应家用电器高端化、智能化发展趋势，加大团队标准和高水平企业标准的供给力度；开展家用电器产品分等分级和评价标准化工作等。                                          |
| 7  | 《中国家用电器协会团体标准管理办法》                     | 2019年04月 | 中国家用电器协会 | 促进家电产业的科学进步和技术创新，推动新技术、新产业、新业态和新模式的发展，填补                                                              |

| 序号 | 法律法规及政策名称 | 颁布时间 | 颁布单位 | 主要内容                        |
|----|-----------|------|------|-----------------------------|
|    |           |      |      | 标准空白。提高家电产业的经济效益、社会效益、生态效益。 |

## （2）行业主要标准规范文件

| 序号 | 标准规范文件名称                                          | 颁布时间        | 颁布单位                    | 主要内容                                                             |
|----|---------------------------------------------------|-------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 1  | 《可移式电动工具的安全 第二部分：高压清洗机的专用要求》（GB13960.12-2001）     | 2008 年 10 月 | 国家质监总局                  | 可移式电动工具安全标准的组成部分，涉及电动高压清洗机的专用要求。                                 |
| 2  | 《吸尘器电机》（GB/T 25441-2010）                          | 2010 年 11 月 | 中国电器工业协会、全国旋转电机标准化技术委员会 | 规定了家用和类似用途真空吸尘器用单相串励电动机-风机的技术要求、试验方法和检验规则等内容。                    |
| 3  | 《高压清洗机》（GB/T 26135-2010）                          | 2011 年 01 月 | 国家质监总局、国家标管委            | 对高压清洗机的基本参数、性能要求以及机械的试验方式进行了相关规定与指导。                             |
| 4  | 《高压水射流清洗作业安全规范》（GB 26148-2010）                    | 2011 年 01 月 | 国家质检总局、国家标管委            | 规定了高压水射流清洗作业的定义、清洗作业队（人员、培训、防护与事故）、作业前的准备、作业规程和设备维护。             |
| 5  | 《家用真空吸尘器 第 1 部分：干式真空吸尘器性能测试方法》（GB/T 20291.1-2014） | 2014 年 12 月 | 中国轻工业联合会、全国家用电器标准化技术委员会 | 规定了真空吸尘器的基本性能特点并描述测量这些特点的方法。                                     |
| 6  | 《家用和类似用途电器的安全 真空吸尘器和吸水式清洁器具的特殊要求》（GB 4706.7-2014） | 2014 年 12 月 | 中国轻工业联合会、全国家用电器标准化技术委员会 | 规定了适用于家用和类似用途的电动真空吸尘器和吸水式清洁器具的安全，包括用于动物清洁的真空吸尘器。                 |
| 7  | 《吸尘器专用附件技术要求》（QB/T 4980-2016）                     | 2016 年 07 月 | 工信部                     | 规定了真空吸尘器专用的集尘袋、褶皱过滤器、地刷、接管、软管和卷线器的术语和定义、分类、要求和试验方法。              |
| 8  | 《湿式真空吸尘器》（QB/T 5130-2017）                         | 2017 年 04 月 | 工信部                     | 规定了家用和类似用途湿式真空吸尘器的术语和定义、产品分类、技术要求、试验方法、检验规则、标志、使用说明、包装、运输和贮存等内容。 |
| 9  | 《清洁产品流通管理规范》（SB/T11209-2017）                      | 2017 年 08 月 | 商务部                     | 规定了清洁产品流通过程的术语和定义、总体要求、包装、标识、仓储和运输、采购、销售管理和售后服务等相关要求。            |
| 10 | 《小型电动高压清洗机安全规范》（GB/T 37916-2019）                  | 2019 年 08 月 | 国家质监总局、国家标管委            | 规定了小型电动高压清洗机的安全要求、标志、标识和说明书。                                     |
| 11 | 《商用真空吸尘器性能测试方法》（GB/T 38043-2019）                  | 2019 年 10 月 | 中国轻工业联合会、全国家用电器标准化技术委员会 | 规定使用者所关注的真空吸尘器的基本性能特点并描述测量这些特点的方法。                               |
| 12 | 《家用和类似用途电器噪声测试方法 真空吸尘器的特殊要求》（GB/T 4214.2-2020）    | 2020 年 07 月 | 中国轻工业联合会、全国家用电器标准化技术委员会 | 规定了在干燥条件下运行的家用和类似用途电动真空吸尘器（包括其附件和元件部分）噪声测试方法。                    |
| 13 | 《高压清洗机》（GB/T 26135-2020）                          | 2020 年 11 月 | 国家质检总局、国家标管委            | 规定了高压清洗机的型式与基本参数、技术要求、试验方法、检验规则、标志、包装和贮存。                        |

### （三）行业发展情况

#### 1、高压清洗机行业发展情况

##### （1）高压清洗机行业概览

高压清洗机是指通过动力装置驱动高压柱塞泵产生高压水来冲洗物体表面的设备，是目前世界上公认的最环保、经济、科学的清洁方式之一。高压清洗机的工作原理是：动力装置输送动力驱动高压柱塞泵转动，常压水经过高压泵内柱塞往复运动压缩形成高压水输送到喷枪末端（喷嘴），进而喷射出高压水流并对物件表面产生物理冲击，当水流的冲击力大于污垢与物体表面之间的附着力时，污垢、油渍、锈迹会被迅速剥离、冲走，从而在不损坏物件表面的情况下达到高效清洁的效果。

高压清洗机在使用过程中，可根据各种不同物体表面的清洗要求，将水枪调节成扇形水流喷洗或水柱冲击清洗，既能保护表面不受损伤，又能达到清洗目的。高压清洗机凭借其对环境无污染、无腐蚀、节省劳动力投入、高效、节水等优势，被广泛运用于车辆、市政道路清洗，建筑外墙清洗，食品加工厂场地、养殖场地清洗，工厂设备、产线及管道清洗，甚至可用于清洗恢复古代建筑物原貌，近年来其应用领域越来越广泛。

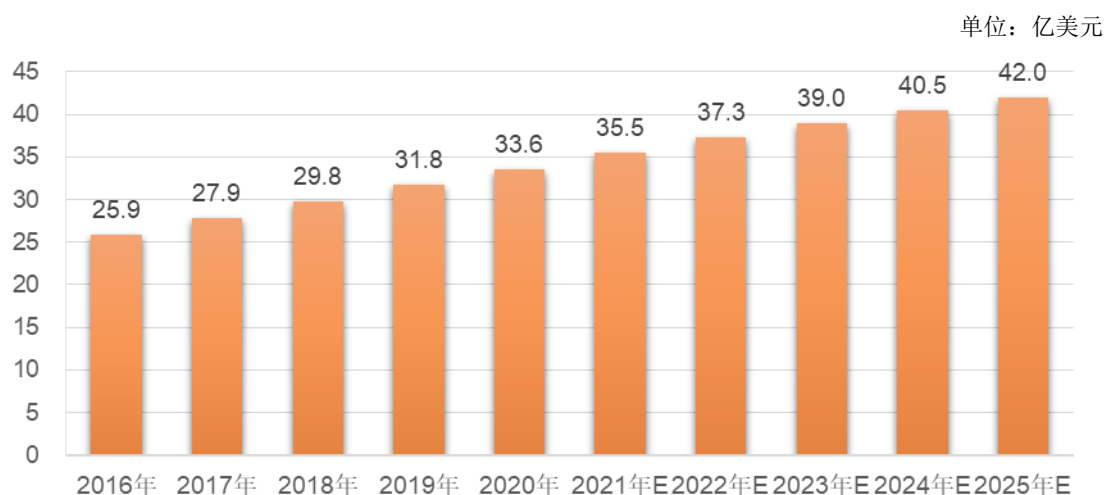
高压清洗机按应用领域可分为家用高压清洗机和商用高压清洗机；按动力来源可分为电机驱动高压清洗机、汽油发动机驱动高压清洗机和柴油发动机驱动高压清洗机。

##### （2）高压清洗机行业市场规模

###### 1）全球市场逐年升温并持续扩大，欧美市场占据主导地位

近年来受益于宏观环境的利好，全球高压清洗机市场销售量呈较快增长状态。根据 Frost & Sullivan 统计数据显示，2016 年-2020 年全球高压清洗机销售额从约 25.9 亿美元增长至约 33.6 亿美元，年复合增长率达 6.8%。2020 年由于新冠肺炎在全球爆发，我国及欧美地区国家普遍开展居家隔离政策，刺激了家庭清洁需求，该因素成为全球高压清洗机市场的规模增长点之一，2020 年全球高压清洗机市场销售额增幅约为 5.8%，预计 2021 年-2025 年全球高压清洗机市场仍将呈现持续增长趋势。

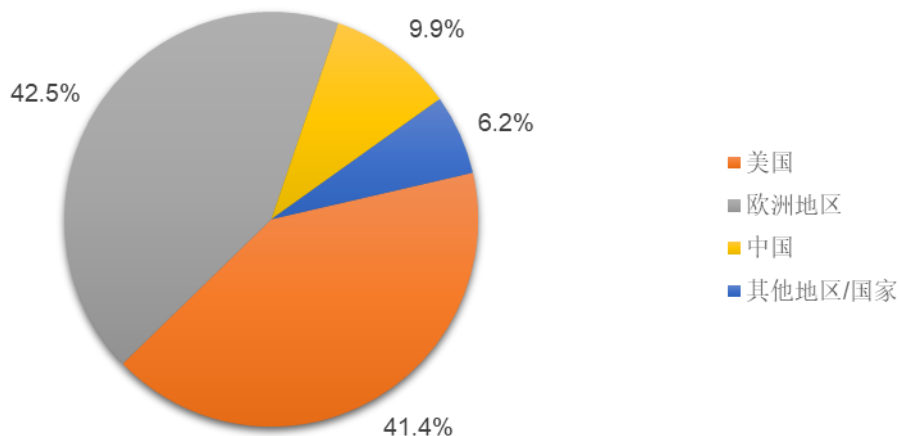
图 2016-2025E 全球高压清洗机市场规模



数据来源：Frost & Sullivan

根据 Frost & Sullivan 统计数据，2020 年欧洲地区为全球高压清洗机市场销售额占比最大的地区市场，其次为美国，两者合计贡献全球 80% 以上销售额。新冠疫情刺激了欧美家庭清洁需求，欧美地区持续占据全球高压清洗机市场主导地位。

图 2020 年全球高压清洗机各国家地区市场规模占比



数据来源：Frost & Sullivan

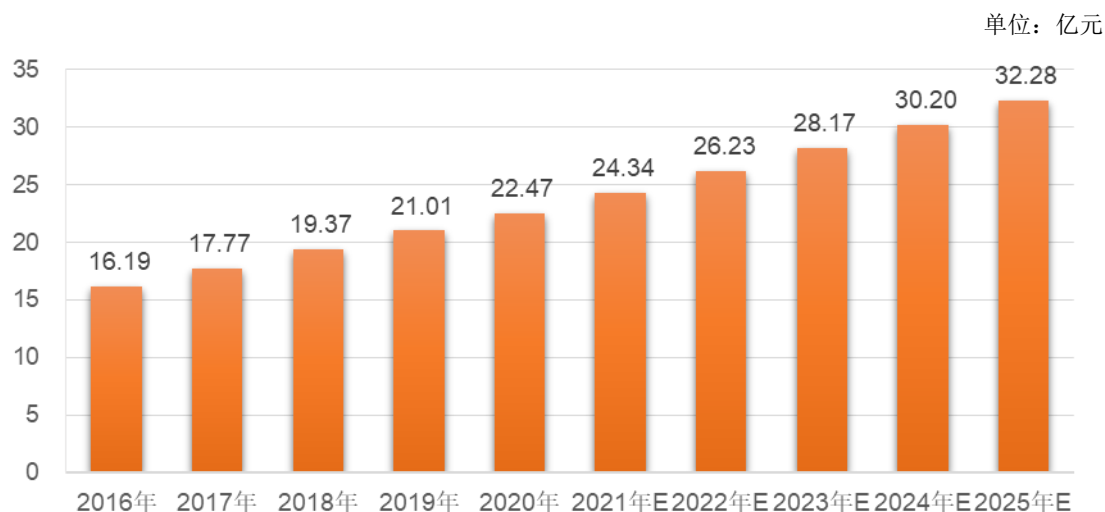
## 2) 中国市场方兴未艾潜力巨大，电商市场将迎来快速增长

中国高压清洗机市场尚处于成长阶段。受中国经济利好及消费升级带来的积极影响，全国中等收入群体持续扩大，人民生活水平不断提高，人们对清洁工具的舒适度、便捷度和个性化要求逐渐提高，中国高压清洗机的普及度有望得到快速提升。根据 Frost & Sullivan 统计数据显示，2016 年-2020 年中国市场销售额整体呈增长状态，年复合增长率高达约 8.6%。预计 2020 年-2025 年，中国市场



销售额将呈现快速增长态势，年复合增长率约 7.5%。

图 2016-2025E 中国高压清洗机市场规模



数据来源：Frost & Sullivan

近年来，得益于中国互联网与移动互联网的高速发展，中国高压清洗机线上市场呈现快速增长趋势。未来随着中国经济稳步发展、5G 普及度扩大，中国互联网与移动互联网的渗透率将进一步提升，电商消费方式也将成为主流购物方式之一。中国电商市场的飞速成长，将帮助更多来自不同年龄、地域、职业且具有清洁需求的消费者更容易地了解、比较和选购高压清洗机产品。预计中国高压清洗机线上市场将受益中国互联网发展，销售额规模快速增长。

## 2、吸尘器行业发展情况

### （1）吸尘器行业概览

吸尘器的工作原理为利用电机高速运转驱动风叶组旋转，使吸尘器内部产生局部真空负压，从而造成内部和外部压力差；在此压力差的作用下，外部尘埃和脏物等将被起尘装置（吸嘴或刷座）打起并吸入桶体内，而空气则经过滤网净化后排出，从而实现除尘清洁的目的。吸尘器免去了用户需要打扫的麻烦，而且清洁效果好、速度快、便捷度高。吸尘器目前已经逐渐成为发达国家和地区居民生活不可或缺的清洁卫生电器之一。以戴森 DYSON、胡佛 HOOVER、伊莱克斯 ELECTROLUX 为代表的欧美传统吸尘器厂商不断在外形、技术和产品性能上进行技术创新，大大促进了现代吸尘器产业的发展。

现代吸尘器产品种类繁多，按产品外观类型分类，是目前市场上吸尘器的最



常用分类方法，具体分类及其应用场景情况如下：

| 类型    | 应用场景                                     |
|-------|------------------------------------------|
| 立式    | 主要适用于大面积的地毯、木地板和地板砖清洁，成熟的欧美市场较为常见        |
| 卧式    | 适用于清洁地板、楼梯、窗帘、家具，目前最常见的一种品类              |
| 推杆式   | 更适合于地面及边角垃圾的清理，在西欧和亚太地区市场增长迅速            |
| 桶式    | 适用于宾馆、酒店、写字楼等公共场所，亦可适用于家庭环境，为全球市场主导产品    |
| 手持式   | 主要适用于边角缝隙、汽车、键盘、电器等较小的区域清洁               |
| 扫地机器人 | 主要适用于清洁地面和灰尘，部分智能型产品具备自主工作及充电能力，全球市场普及迅速 |

现代吸尘器变得更加便携和易用，并且针对不同场景拥有不同形态的吸尘器，成为较为常见的家庭清洁工具。欧美地区吸尘器的市场普及程度较高，人们对吸尘器的认可度及接受度较高。中国吸尘器市场仍处于快速发展状态，随着生活水平的不断提高，人们对于居家清洁的需求也越来越高，国内市场未来拥有很大的发展空间。

## （2）吸尘器行业市场规模

### 1）欧美等发达国家吸尘器市场依赖中国制造，中国出口吸尘器市场巨大

欧美地区的经济发展起步较早，且欧美的房屋装修风格偏好使用地毯，而地毯比较容易沾灰，导致欧美家庭对吸尘器的需求较旺盛。欧美吸尘器市场渗透率较高，吸尘器是欧美家庭必不可少的小家电之一。因此，欧美市场吸尘器保有量较高，市场成熟且容量可观，未来预计销售量较为稳定。

在欧美和日本等发达国家，知名吸尘器品牌多为全球知名工具制造企业和专业清洁产品制造商拥有。近年来受人工成本、制造成本等因素影响，吸尘器行业中制造链条逐步向发展中国家转移。欧美知名吸尘器企业的业务重心由产品制造转向品牌建设和终端渠道控制，企业转型成品牌商和贸易商。除少数工具制造企业仍在美国本土生产外，其余大多数行业内知名品牌的拥有者纷纷选择与中国为代表的发展中国家生产企业进行合作，通过 OEM、ODM 和品牌授权等模式生产经营。根据联合国商品贸易统计数据库（UN Comtrade Database）数据显示，美国 2020 年进口吸尘器（HS 编码：850811）约 6,189 万台，贸易额高达约 27.98 亿美元，其中 75.11%贸易额来自中国，而欧盟（EU-28）、加拿大、日本 2020 年吸尘器来自中国进口的贸易额也分别达到其全部的 72.19%、54.68%和

50.30%。因此，欧美等发达国家吸尘器市场对中国制造较为依赖。

## 2）中国吸尘器消费市场成长迅速

目前中国吸尘器市场销售量整体体量相对欧美等发达国家市场较小，随着我国经济稳步增长、城镇化加速推进、人民收入的增加、住房条件的改善等利好条件，中国消费者对家电产品的购买能力显著增强，对家电产品的期望也越来越高，消费者对吸尘器的认知逐渐建立，中国吸尘器消费市场持续扩大。2020 年新冠疫情在中国爆发，居家隔离政策让人们家庭清洁意识进一步提升，催生出普通家庭消毒杀菌、健康生活类消费需求，加速了清洁产品的全民普及进程，促使中国吸尘器市场规模持续扩大。预计未来几年，中国经济将持续平稳发展，中国吸尘器的普及程度及市场保有量将进一步提升。

## 3、ODM/OEM 业务的行业情况

报告期内发行人业务模式包括 ODM、OEM 及 OBM 模式，其中 ODM 模式主营业务收入占比分别为79.32%、73.87%、81.10%及82.59%，系最主要的业务模式。

### （1）所处行业状况及发展趋势

发行人所处高压清洗机及吸尘器行业，大部分欧美发达国家制造企业的业务重心已由产品制造转向品牌建设，转型成品牌商，同时选择发展中国家企业以 ODM/OEM 等经营模式进行生产。行业现有少数大型 ODM/OEM 厂商实力日益加强，从研发、资金、成本等多方面竞争升级，形成了较为激烈的市场竞争环境。

发行人所处高压清洗机及吸尘器行业，未来 ODM/OEM 业务将逐渐呈现以下趋势：1）对产品创新或功能创新的需求逐步提高；2）对成本竞争力的要求逐步提高；3）对 ODM/OEM 企业综合能力，例如质量、交期、成本、多批量小批次生产等能力的要求逐步提高；4）对产品迭代升级响应速度的要求逐步提高。

### （2）市场竞争格局

发行人所处高压清洗机及吸尘器行业的 ODM/OEM 市场，竞争格局及市场占有率相对较为固定。ODM/OEM 市场客户主要集中在欧美等发达国家地区，而该类客户注重 ODM/OEM 企业长期稳定的生产能力，因此市场马太效应显著，

市场集中度较高，少部分具备强大生产供应能力、研发能力的优秀企业占据了大部分 ODM/OEM 市场。

### （3）核心竞争力

发行人高压清洗机 ODM/OEM 业务竞争力较强，根据中国机电产品进出口商会数据显示，2018年01月-2020年07月期间，公司各年度“清洗机及其配件”品类出口额连续排名全国第一。发行人 ODM/OEM 业务所具备的核心竞争力包括：1）大批量生产的产能实力；2）持续稳定的品质一致性；3）长期稳定的优质品牌合作伙伴；4）较强的研发创新实力。

### （4）下游行业发展情况

发行人 ODM/OEM 业务的主要下游行业多为全球知名工具制造企业和专业清洁产品品牌方，以欧美等发达国家企业为主。发达地区品牌企业在产品设计、销售渠道、品牌影响力等方面优势明显，其他发展中国家企业尚不具备直接挑战发达地区市场的实力。随着全球人民对于清洁需求提升，整体行业持续发展，发行人下游行业的品牌客户未来业务预计稳中有升。

## 4、自有品牌业务的行业情况

报告期内发行人业务模式包括 ODM、OEM 及 OBM 模式，其中 OBM 模式主营业务收入占比分别为18.20%、21.62%、16.13%及13.97%，公司长期持续投入自有品牌业务产品及销售渠道建设，使得 OBM 业务模式占比逐年提升。

### （1）所处行业状况及发展趋势

#### 1）自有品牌高压清洗机市场

发行人所处高压清洗机行业，国内自有品牌市场近年来正处于行业迅速发展阶段。过去行业发展初期，国内自有品牌高压清洗机产品多为中低端产品，技术含量不高、附加值较低、利润水平不高。近年来，随着技术水平的不断提高，国内自有品牌中高端产品的不断被研发推出，中高端品类占比逐步提升，自有品牌生产标准逐步完善，预计未来自有品牌高压清洗机行业将迎来持续成长。

发行人所处吸尘器行业，国内自有品牌市场销售量整体体量相对欧美等发达国家市场较小，然而随着我国经济发展，该消费市场正持续扩大。预计未来几年，

中国经济将持续平稳发展，国内自有品牌市场的普及程度及市场保有量将进一步提升。

发行人所处高压清洗机及吸尘器行业，国内自有品牌行业发展趋势如下：技术专业化、品类多样化、功能集成化和使用智能化。

## （2）市场竞争格局

高压清洗机方面，国内自有品牌主要在中国市场与对手展开竞争。国内高压清洗机企少数企业凭借自身积累的代工生产优势，目前已逐渐向 OBM 模式拓展，通过自有品牌产品性价比优势获取市场份额。此外，行业内大部分国内企业产品同质化程度高，多通过价格战抢占市场份额，无法参与国际市场竞争。

吸尘器方面，国内自有品牌市场则呈现百花齐放的格局，市场竞争日趋激烈。一方面欧美自有品牌如戴森 DYSON 等仍然处于领导地位，另一方面以莱克、科沃斯、小米、美的为代表国内自有品牌正在迎头赶上，逐步取得国内市场的认可与占有率。

## （3）核心竞争力

发行人高压清洗机自有品牌业务，在国内市场具有较强影响力，根据 Frost & Sullivan 数据显示，中国市场高压清洗机 2020 年销售额排名，亿力品牌位列第一。发行人自有品牌业务所具备的核心竞争力包括：1）扎实的专业设计研发能力；2）稳定的标准化规模化生产能力；3）严格的质量管控能力；4）迅速的售后服务响应。

## （4）下游行业发展情况

发行人自主品牌业务产品下游行业为电商代销平台、经销商、零售商等销售渠道，销售渠道的下游为终端消费者，其行业应用主要分为商用领域和家用领域。家用领域一般应用于清洁除尘、浇灌树木、清洁顽固污渍、消毒杀菌等。商用领域则广泛应用于酒店餐饮及其他商用消费场所、市政环卫、石油化工业、制造业等，应用领域较广。整体而言，自主品牌业务的终端下游行业产品接受度与认可度相对较高，未来拥有市场深耕潜力。

发行人自有品牌业务通过电商平台、经销商、零售商等渠道进行销售，随着

清洁产品的普及，带动了发行人自有品牌产品下游应用领域日益拓宽，渗透到各行各业。高压清洗机可适用于冲洗车辆、建筑物外墙、地坪等民用领域，酒店、餐饮等服务性行业的清洁，养殖行业禽畜圈舍的清洗，市政、环卫清洁行业，以及汽车制造业、船舶制造业的清洗或除锈等下游行业。吸尘器可适用于家用、酒店、物业保洁、工厂、洗车场等下游行业清洁。

整体而言，高压清洗机及吸尘器自主品牌业务的下游行业应用广泛，且产品接受度与渗透度有望持续提高，市场具有深耕潜力。

#### **（四）行业竞争格局和市场化程度**

高压清洗机和吸尘器行业属于市场化程度较高的行业，行业内企业的业务管理和生产经营完全按照市场化的方式进行。

##### **1、国际竞争格局**

欧美等发达国家或地区对于高压清洗机和吸尘器的接受程度较高，目前已成为高压清洗机和吸尘器的主要消费地区。根据 Frost & Sullivan 统计数据显示，2020 年全球高压清洗机市场欧美地区占据了 80% 以上市场份额。高压清洗机和吸尘器进入发达地区居民生活时间较长、市场认可度较高，发达地区的企业在产品的设计、销售渠道、品牌影响力等方面优势明显。

在欧美和日本等发达国家，知名高压清洗机和吸尘器品牌多为欧美知名工具制造企业和专业清洁产品制造商拥有。发达国家清洁工具品牌凭借其长期积累形成的品牌影响力，以大型零售商为主要销售渠道，部分逐步拓展电商渠道，在海外市场份额较为稳定。

高压清洗机在北美市场知名品牌包括 SUN JOE、利优比 RYOBI、史丹利 STANLEY 等，欧洲市场知名品牌包括卡赫 KÄRCHER、力奇 NILFISK、博世 BOSCH、BLUE CLEAN 等，日本市场知名品牌包括京瓷 KYOCERA、牧田 MAKITA、日立 HITACHI 等。吸尘器欧美市场知名品牌包括戴森 DYSON、卡赫 KÄRCHER、力奇 NILFISK、必胜 BISSELL、胡佛 HOOVER、里奇 RIDGID、百得 BLACK+DECKER、史丹利 STANLEY 等。

近年来，由于劳动力价格高昂，大部分欧美发达国家制造企业业务重心已经由产品制造转向品牌建设上，从而转变成品牌商。这些拥有高压清洗机和吸尘器

品牌的企业越来越多地将制造环节转移至发展中国家，通常通过成立跨国公司，或选择发展中国家的生产企业以 OEM、ODM 等经营模式进行生产。

## 2、国内竞争格局

国内高压清洗机企业以出口外销为主，普遍的经营模式是国外品牌商与国内制造商以 OEM、ODM 等经营模式进行合作。少数企业凭借自身在产品研发设计、生产规模、快速响应市场需求的能力、质量控制体系等方面的优势，在此过程中积攒了较多产品设计经验和生产技术经验，目前已逐渐向 OBM 模式拓展，通过自主品牌产品性价比优势获取市场份额。此外，行业内大部分国内企业因产品研发设计能力、渠道销售能力有限，很难凭借质量优异的产品进入零售商或品牌商长期合作名录，产品同质化程度高，多通过价格战抢占市场份额，无法参与国际市场竞争。目前，我国高压清洗机企业主要分布在浙江、江苏等省份。

国内吸尘器市场则呈现百花齐放的格局，市场竞争日趋激烈。一方面欧美品牌如戴森 DYSON 等仍然处于领导地位，另一方面以莱克、科沃斯、小米、美的为代表的国内品牌正在迎头赶上。中国本土吸尘器企业核心技术不断取得突破，同时通过解读中式家庭生活场景与使用习惯，逐步取得国内市场的认可与占有率。

## 3、行业内主要企业情况

### （1）高压清洗机行业主要企业

从终端市场消费情况来看，根据 Frost & Sullivan 发布的《全球高压清洁设备市场研究》，2020 年高压清洗机全球和中国消费市场主要品牌及其市场份额如下：

| 排名 | 全球市场品牌 2020 年销售额排名 |        | 中国市场品牌 2020 年销售额排名 |        |
|----|--------------------|--------|--------------------|--------|
|    | 品牌                 | 市场份额   | 品牌                 | 市场份额   |
| 1  | 卡赫 KÄRCHER         | 37.10% | 亿力                 | 14.80% |
| 2  | 力奇 NILFISK         | 12.80% | 莫甘娜                | 12.60% |
| 3  | 乐华 LAVOR           | 10.20% | 卡赫 KÄRCHER         | 12.50% |
| 4  | SUN JOE            | 7.00%  | 熊猫                 | 9.90%  |
| 5  | BLUE CLEAN         | 5.30%  | 黑猫                 | 8.90%  |

根据 Frost & Sullivan 报告，全球高压清洗机消费市场主要品牌包括卡赫

KÄRCHER、力奇 NILFISK、乐华 LAVOR、SUN JOE、BLUE CLEAN 等；而中国高压清洗机消费市场主要品牌包括亿力、莫甘娜、卡赫 KÄRCHER、熊猫、黑猫等，其中亿力品牌位列第一，占据 2020 年中国消费市场 14.80% 的市场份额。

除上述自主品牌消费市场情况外，中国高压清洗机企业主要以出口为导向，根据 Frost & Sullivan 发布的《全球高压清洁设备市场研究》显示，2020 年中国高压清洗机出口企业主要包括亿力机电、浙江安露、绿田机械、格力博等，其中公司位列第一，占据 2020 年中国全年出口数量 33.10% 的份额。

## （2）吸尘器行业主要企业

根据 Frost & Sullivan 发布的《中美吸尘器市场研究》显示，2020 年美国吸尘器市场（含扫地机器人）主要品牌包括戴森 DYSON、必胜 BISSELL、胡佛 HOOVER、鲨客 SHARK NINJA 及 IROBOT，而中国吸尘器市场主要品牌包括戴森、科沃斯、小米、美的及石头等。

## 4、进入行业的主要障碍

### （1）技术壁垒

清洁产品行业的研发制造涉及众多技术领域，要求厂商企业对流体力学、管路设计、喷射技术、新材料等技术领域进行从零部件到整机的系统性研发，生产企业需从产品研发、工业设计和工艺实现上，都具备较高的研发水平和生产工艺。另一方面，清洁产品行业整体处于激烈竞争状态，产品技术的快速革新，产品品类不断丰富。产品技术的突破创新，需要厂商企业在研发资源、人才引进培养等方面不断投入，而拥有核心技术的企业将巩固其护城河。因此，专业技术是介入清洁产品行业的重要壁垒之一。

### （2）市场准入壁垒

在满足技术研发要求的基础上，不同国家地区对清洁产品的市场准入认证都有着不同需求，包括在产品标准、安全、环保等方面。在中国市场，清洁产品的技术标准在不断革新，2020 年 11 月由全国喷射设备标准化技术委员会所发布的高压清洗机国家标准替代了 2011 年的产品标准，提高了市场进入壁垒。在海外市场，清洁产品的认证标准同样日趋严格，需取得一系列安全、环保方面强制性

认证后方可向相关国家出口销售，包括北美 ETL、CSA 认证，欧共体 CE 认证、EMC 认证、REACH 认证、ROHS 认证，德国 GS 认证等。上述标准或认证对企业在资金、技术、人力等方面的提出了要求，提高了行业准入门槛，形成了市场准入壁垒。

### （3）品牌壁垒

清洁产品行业集中度逐渐提高，企业品牌优势逐渐凸显，行业需求侧形成了消费习惯和品牌认知，因此清洁产品行业的品牌转换成本逐渐提高。全球头部清洁产品企业凭借着更先进的技术，更强大的产品影响力，构筑了品牌壁垒，对潜在进入清洁产品市场的竞争者构成一定威胁。

### （4）资金壁垒

清洁产品品类的不断丰富，对企业在技术研发、创新上的资金投入要求较高，且厂商需要持续投入资金对产品技术进行升级革新，对资金的依赖较大。同时，激烈的市场竞争环境促使厂商对营销宣传、销售服务等方面需持续投入资金，以抢占更多市场份额。这些资金投入需求都提高了清洁产品市场的资金壁垒。

### （五）市场供求关系



#### 1、清洁产品产业链上游

清洁产品的上游行业主要包括钢铁制造业、塑料原材料、机械制造业、电气设备制造业等。近年来中国制造业增加值维持在较高水平，稳居世界第一。新冠疫情对部分制造业企业的生产经营造成一定影响，2020 年 02 月中国制造业 PMI 指数下滑至 35.7。随着我国疫情得到有效防控，中国制造业稳步复苏，从 2020 年 03 月至 2021 年 08 月，PMI 指数已连续十八个月保持在荣枯线以上，生产经



营得到稳步恢复。2020 年钢铁行业生产相对平稳，行业运行保持相对稳定，展现出较强的抗风险能力，为清洁产品行业发展提供了有力保障。疫情对塑料行业产生一定影响，随着疫情的控制，员工到岗、生产、生活秩序及国家基础设施逐步恢复，塑料制品的需求与供给稳步上升，行业展现出较强韧性，可以满足清洁产品制造业的发展。

## 2、清洁产品产业链中游

中游为高压清洗机、吸尘器、杀菌消毒产品、蒸汽清洁产品、镜面清洁产品、空气吸尘器等清洁产品制造商，主要参与者为品牌商与制造商。品牌商主要负责品牌销售，制造商的经营模式主要以 OBM、ODM、OEM 为主。OBM 制造商以自有品牌生产清洁产品，并进行营销销售；ODM 制造商为其他清洁产品品牌进行产品设计、生产；OEM 制造商为其他清洁产品品牌进行纯生产代工。

目前，清洁产品主要消费市场为欧洲、北美等国家区域，市场发展较为成熟、品牌认可度及技术水平较高，亚太地区的市场发展潜力巨大，随着中国市场受宏观经济、政策的不断利好，具有高效、便捷、易用等特点的清洁产品在中国的消费市场规模有望进一步提升。

## 3、清洁产品产业链下游

清洁产品在下游行业应用主要分为商用领域和家用领域。家用领域一般应用于清洁除尘、浇灌树木、清洁顽固污渍、消毒杀菌等，凭借着优秀的产品特点与技术不断丰富创新，清洁产品对传统手工清洁、化学物质清洁等方式拥有良好的替代作用。同时，清洁产品的品类日益丰富，将不断补充丰富清洁产品在人们生活中的应用场景和使用体验。商用领域则广泛应用于酒店餐饮及其他商用消费场所、市政环卫、石油化工业、制造业等，应用领域较广，产品接受度与认可度相对较高，未来拥有市场深耕潜力。

### （六）行业利润水平的变动趋势及变动原因

目前我国高压清洗机行业正处于发展初期，高端产品市场接受度较低，下游消费主要集中在附加值较低的中低端产品，导致整体行业内企业利润率水平不高。随着人民生活水平及高压清洗机技术水平的不断提高，未来高压清洗机将在我国逐步普及，市场需求将得到释放，中高端产品的消费占比将逐步提高，整体

行业内企业利润水平也将逐步提升。长期来看，高压清洗机市场激励竞争导致旧款产品售价及毛利率将下滑，同时企业将持续不断研发具有高利润率的新产品迭代旧产品，两种因素叠加形成平衡，因此整体行业内企业毛利率预计将保持在比较平稳的水平。

吸尘器行业产品种类多样化，产品线之间的利润率存在一定差异。吸尘器产品的盈利水平与产品的品质、品牌、销售渠道等多方面因素密切相关，随着行业整合升级趋势的加强，吸尘器品牌集中度不断提高，产品研发生产创新能力强的企业将获得更为广阔的发展空间。

## **（七）影响行业发展的有利和不利因素**

### **1、行业发展的有利因素**

#### **（1）新冠疫情驱动清洁产品市场的未来发展**

2020 年疫情肆虐全球，居家隔离成为各国抗疫的主要举措，居家清洁需求得到刺激提升。高压清洗机及吸尘器作为高效、易用的清洁产品，在疫情期间市场表现强劲，驱动了清洁产品在全球的市场发展。在中国市场，高压清洗机及吸尘器产品的认可度与接受度正在逐步提高，清洁产品市场渗透率持续加速。

而后疫情时代，消费者对杀菌消毒、除菌除尘的清洁需求增加，对环境清洁的消费意识大幅提升。在商用领域，企业提高了对清洁效率、清洁标准与清洁的精细度，高压清洗机及吸尘器以其高效、省力、耐用等产品特征，可以满足商用领域的清洁需求。在家用领域，居民进一步提升了对家庭清洁、卫生健康的需求，同时人们对清洁产品高效的清洁效率逐渐认可、对清洁产品的接受度逐渐增加。这些情况成为未来清洁产品市场发展的重要驱动力之一。

#### **（2）宏观政策引领的清洁需求提升驱动了清洁产品市场的发展**

欧美地区的清洁产品市场已进入较成熟的发展阶段，市场规模大，市场规模增幅较为稳定，中国等亚太地区国家高压清洗机普及率较低，吸尘器普及率则处于高速增长态势，中国等亚太地区整体清洁产品仍处于市场发展初期，增长潜力巨大。“健康中国 2030”规划纲要、新型城镇化等国家战略与政策均对清洁行业产生了巨大的促进作用，集环保、高效、节省人力等优势的高压清洗机与吸尘器产品，可以满足城镇、农村地区对清洁日益增长的需求。在商业领域，高压清洗

机与吸尘器在制造业、建筑行业、民政环卫以及汽车后市场等应用场景不断渗透发展，而不断丰富的清洁产品品类来更是满足了不同细分场景的清洁需求。

### **（3）高压清洗机的清洗方式及特点对传统方式具备一定替代作用**

高压清洗机原理是利用高冲击力的水流去除附于物体表面的污垢，该清洗方式具有清洗成本低、清洗后不产生有害物质、耗水量少等特点。同时，高压清洗机通常只需使用自来水即可，不需要添加化学洗剂，不产生多余的有害物质，减少了对人工、化学洗剂的依赖。这些优点都是传统清洗方式所不具备的，因此越来越多的人选择高压清洗机替代传统清洗方式。

### **（4）中国汽车保有量持续攀升，清洁产品成为汽车后市场亮点**

根据公安部数据显示，2020 年中国机动车保有量约 3.7 亿辆，其中汽车 2.8 亿辆，而 2020 年全国新注册登记机动车约 3,300 万辆，比 2019 年增加 114 万辆，增长 3.6%。在中国汽车保有量不断攀升的背景下，人们对汽车清洁的需求也逐步提高，对汽车清洁的个性化、便捷性需求也逐步提升，因此汽车清洁场景逐渐丰富。高压清洗机与吸尘器凭借着环保、高效等特性，在逐步增大的汽车后市场拥有巨大的产品优势与发展空间。在家用汽车清洁领域，清洁产品种类可以令消费者随时随地对车辆进行较全面的清洁。在商用汽车清洁领域，清洁产品可以通过定制化等方式满足人们对汽车清洁、美容的更高需求。

## **2、行业发展的不利因素**

### **（1）行业充分竞争，行业整体利润率不高**

从市场需求端来看，清洁产品下游终端客户对价格敏感度较高，而从供应端来看，清洁产品行业企业数量较多，价格竞争激烈，因此清洁产品行业企业毛利率普遍不高。未来随着节能环保要求日趋严格、用户对产品质量和售后服务要求不断提高以及优势清洁产品企业品牌知名度的不断积累，清洁产品行业集中度有望进一步提高，优势企业将获得相对较高的毛利率水平。

### **（2）出口贸易技术壁垒**

随着全球气候变暖，安全环保意识不断加强，各国政府对高压清洗机和吸尘器的安全标准、环保标准及排放标准的要求也在不断提高，同时加大了市场流通

产品的抽查和处罚力度。国内生产企业需加大研发力度和资金投入，根据不同国家地区的安全标准、环保标准及排放标准对产品进行改进升级，并保证产品一致性。持续升级的技术认证要求，成为了清洁产品出口企业的挑战，若行业内企业不能及时调整，出口业务将受到重大影响。

### **（3）国际贸易摩擦**

2018年09月，美国宣布对华2,000亿美元商品加征10%的进口关税，2019年05月，美国宣布对华2,000亿美元商品关税从10%上调至25%，而我国出口美国的清洁产品包括高压清洗机与吸尘器正包含于2,000亿美元的商品清单中。中美之间紧张的贸易关系，使得清洁产品关税成本增长，且未来可能进一步恶化，中国清洁产品出口企业应与海外客户积极合作，迎接贸易摩擦带来的沉重挑战。

## **（八）行业特点**

### **1、行业技术水平**

#### **（1）高压清洗机行业技术水平及未来特点**

##### **1）电机泵的材质选择与设计创新以提升产品性能**

现阶段高压清洗机的电机泵以铜、铝材质为主，在流道设计上相对塑料材质电机泵存在一定劣势，造成一定的性能损耗。随着改性塑料技术的应用在高压清洗机市场上逐渐成熟，更多塑料电机泵将应用于高压清洗机产品，使产品变得更耐用、轻便，有利于提高消费者的使用体验。同时，电机泵的整体效率也在不断创新提升。通过散热设计的改良、转速的提高、泵效率的提升等，新型电机泵将帮助高压清洗机提升性能、缩小产品体积，有利于拓展产品的应用场景。

##### **2）高压清洗机无线化以拓展产品应用场景与使用体验**

无线化高压清洗机是指利用电池技术等帮助高压清洗机实现无线化。目前市场上主要采取锂电池技术实现高压清洗机无线化，然而其产品成本较高、电机功率与水压压力值相对较低，仅部分高端锂电池产品可以达到入门级电机驱动高压清洗机的水准。未来随着电池技术或其他新能源技术的发展，电池的容量及使用效率将提升，高压清洗机的无线化进程将进一步加快，无线化高压清洗机性能将进一步增强，并普及到更多应用场景，最终为消费者提供更好的使用体验。

### 3）高压清洗机智能化以提升用户使用体验

随着未来 5G、物联网、芯片等技术的有效结合，高压清洗机将朝着智能化方向发展。未来的智能化高压清洗机，将通过收集获取、分析污垢信息，智能控制用水量，智能调整喷射方式与角度等技术提高消费者的使用体验，并将清洁的全过程信息可视化、实时提供给消费者，这些都将提高清洁精准性、降低因操作不当对清洁目标产生损坏的风险，进而提高产品的使用体验。

## （2）吸尘器行业技术水平及未来特点

### 1）高能效吸尘器

基于节能及环保的要求，人们对于吸尘器效率的要求越来越高，预计未来全球各个国家地区包括美国、欧盟、中国将出台更严苛的吸尘器能效等级标准。高能效等级将成为吸尘器品质的重要标签。

### 2）高过滤等级吸尘器

基于环保及高清洁度的要求，更洁净的过滤效果一直是吸尘器的改进方向之一。美国职业安全与健康管理局新修订的 OSHA 标准，对过滤等级作了高标准要求，该标准要求干湿两用吸尘器产品更高的过滤等级，从而推进吸尘器过滤器性能的提升。这些不同国家地区的吸尘器过滤效果的标准规定，都将推动吸尘器产品过滤技术的突破创新。

### 3）低噪音化吸尘器

吸尘器作为日常生活中常用的清洁工具，其运行过程中的噪音污染问题一直存在。随着人们对环保、健康工作生活的要求不断提升，静音吸尘器将会受到人们的热捧，而静音技术也是现如今各大吸尘器企业重点攻关的技术问题之一。

### 4）电池包的应用（直流吸尘器）

随着无刷电机转速的提升带来电机性能的提升，直流电机吸尘器功率与吸力逐步增加，进而促使直流吸尘器市场份额也不断扩大。作为直流吸尘器的理想动力源，电池包具有携带方便、放电电流大、容量大、安全性能高等特点，有望被大量使用在直流吸尘器上。

## 2、行业发展趋势

### （1）清洁产品技术标准的逐步升级促进行业稳步发展

中国及欧美国家对清洁产品的市场准入许可标准、产品标准的不断升级，促使厂商在技术方面进行革新、在制造生产方面符合新的标准。我国目前清洁产品市场仍处在快速增长阶段，产品及生产标准的提升有利于促进行业的稳步发展，规范市场竞争，提升消费者对清洁产品的认可度与使用体验。

### （2）清洁产品将拓展更多应用场景

科技的快速发展丰富了包括高压清洗机及吸尘器在内的清洁产品的产品品类，提高了产品的清洁能力、效率及适用范围。清洁产品企业围绕着用户需求，不断丰富、细分清洁产品品类的同时，将最新技术应用于新型产品，进而推动清洁产品应用场景的延伸拓展，从传统以家用或商用为主的单一应用场景，延伸到多种应用场景。

### （3）清洁产品多功能化、集成化发展将提高产品的实用性

现阶段清洁产品的功能较为单一，例如高压清洗机仅限于高压水冲刷污渍，而吸尘器仅限于吸除灰尘。未来清洁产品功能可以进一步拓展，集合分析污渍、吸尘、污水回收、杀菌消毒、高温蒸汽、湿洗等功能来实现对待清理区域从分析污渍、高压清洁、污尘回收、污水回收、杀菌消毒、蒸汽清洁、深度清洁的全过程清洁，提高产品的实用性与消费者的产品使用体验。未来，集多种清洁功能为一体将成为清洁产品市场的重要发展趋势之一。

## 3、行业特有的经营模式

由于目前高压清洗机和吸尘器主要消费地在欧美等发达国家地区，发达国家地区对于产品品牌要求较高，现阶段中国自主品牌产品在全球发达地区尚处起步阶段，而国内企业进入海外市场的形式，仍以通过 OEM 和 ODM 模式借助当地知名品牌进行销售为主。

## 4、行业周期性

高压清洗机和吸尘器的下游应用行业中，家用消费终端、汽车行业等相关行业的景气度与宏观经济周期、居民可支配收入水平相关度较高，其对高压清洗机

和吸尘器的需求变化、对高压清洗机和吸尘器行业具有一定的影响。

## 5、行业区域性

从生产制造端来看，高压清洗机和吸尘器制造业具有一定区域性，产业集群效应较为明显，全球制造企业主要分布在中国、欧洲，其中我国制造企业主要集中在浙江、江苏、广东等地区。我国上述地区制造企业众多，相应的配套设施齐备，原材料供应商集中，物流体系发达，区域内高压清洗机和吸尘器等清洁产品制造企业具备较强的竞争力。

## 6、行业季节性

高压清洗机和吸尘器主要消费地在欧美等发达国家和地区，消费者对产品需求较为成熟，使用与购买频率高。高压清洗机与吸尘器可被应用于多种室内外场景，适用场合广泛。因此，高压清洗机和吸尘器等清洁产品购买使用频率高，行业整体不存在显著季节性特征。

### （九）所处行业与上下游行业之间的关联性

高压清洗机和吸尘器行业的上游主要为塑料、钢铁、铝合金、铜/铝线等制造业，竞争充分且较为激烈，原材料供应充足，行业需要的原材料从国内市场都可以充分取得。上游行业与高压清洗机和吸尘器行业的关联度较大主要体现于材料成本，上述原材料成本的价格变化将直接影响高压清洗机和吸尘器的生产成本。

高压清洗机和吸尘器的下游是家用消费终端、汽车行业、建筑业、食品加工行业、公共市政等的终端用户。对于出口型企业，终端用户需求还受到产品进口国市场准入政策、经济环境、消费者可支配收入状况和消费偏好等因素的影响。高压清洗机和吸尘器产品广泛应用于国民经济的各个领域，与国家发展建设和居民生活息息相关，在经济持续发展、人民生活水平日益提高的背景下，高压清洗机和吸尘器市场发展空间广阔。

### （十）产品主要进口国进口政策、贸易摩擦影响及同类产品竞争格局

#### 1、公司出口国家及地区

报告期内，公司产品销售收入按照区域划分的情况如下：

单位：万元

| 区域 |      | 2021年1-6月         |                | 2020年             |                | 2019年             |                | 2018年             |                |
|----|------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|    |      | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             | 金额                | 比例             |
| 境外 | 北美洲  | 38,442.95         | 32.52%         | 67,047.92         | 34.70%         | 36,157.39         | 22.26%         | 40,087.83         | 26.31%         |
|    | 欧洲   | 31,812.09         | 26.91%         | 45,915.42         | 23.76%         | 48,173.85         | 29.66%         | 41,673.92         | 27.35%         |
|    | 亚洲   | 14,083.52         | 11.91%         | 26,095.78         | 13.50%         | 22,984.43         | 14.15%         | 25,460.86         | 16.71%         |
|    | 南美洲  | 2,995.70          | 2.53%          | 6,291.60          | 3.26%          | 7,208.02          | 4.44%          | 9,167.27          | 6.02%          |
|    | 大洋洲  | 3,145.44          | 2.66%          | 2,727.66          | 1.41%          | 931.41            | 0.57%          | 842.07            | 0.55%          |
|    | 非洲   | 1,400.57          | 1.18%          | 2,647.31          | 1.37%          | 3,452.03          | 2.13%          | 1,766.49          | 1.16%          |
|    | 境外小计 | <b>91,880.27</b>  | <b>77.72%</b>  | <b>150,725.69</b> | <b>78.00%</b>  | <b>118,907.14</b> | <b>73.22%</b>  | <b>118,998.44</b> | <b>78.10%</b>  |
| 境内 |      | <b>26,341.92</b>  | <b>22.28%</b>  | <b>42,507.83</b>  | <b>22.00%</b>  | <b>43,499.23</b>  | <b>26.78%</b>  | <b>33,361.60</b>  | <b>21.90%</b>  |
| 合计 |      | <b>118,222.19</b> | <b>100.00%</b> | <b>193,233.53</b> | <b>100.00%</b> | <b>162,406.37</b> | <b>100.00%</b> | <b>152,360.04</b> | <b>100.00%</b> |

报告期内，公司主营业务收入中收入占比达到 20%及以上的大洲包括北美洲、欧洲。报告期内公司来自于这两个大洲的合计收入可达主营业务收入总额 50%以上，因此北美洲及欧洲系公司主要出口地区。

报告期内，公司各年度主营业务收入前五大出口国家及地区，情况如下：

单位：万元

| 出口国家及地区 | 2021年1-6月        |               | 2020年             |               | 2019年            |               | 2018年            |               |
|---------|------------------|---------------|-------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|         | 主营业务收入           | 占比            | 主营业务收入            | 占比            | 主营业务收入           | 占比            | 主营业务收入           | 占比            |
| 美国      | 36,221.29        | 30.64%        | 63,200.84         | 32.71%        | 34,167.06        | 21.04%        | 37,910.13        | 24.88%        |
| 意大利     | 16,080.30        | 13.60%        | 23,670.23         | 12.25%        | 26,759.91        | 16.48%        | 20,816.13        | 13.66%        |
| 中国香港    | 4,916.75         | 4.16%         | 7,414.37          | 3.84%         | 5,409.91         | 3.33%         | 6,028.62         | 3.96%         |
| 丹麦      | 5,243.12         | 4.43%         | 5,652.41          | 2.93%         | 4,963.56         | 3.06%         | 7,503.96         | 4.93%         |
| 日本      | 3,089.52         | 2.61%         | 5,029.30          | 2.60%         | 5,379.68         | 3.31%         | 4,256.19         | 2.79%         |
| 俄罗斯     | 3,993.01         | 3.38%         | 5,379.82          | 2.78%         | 4,721.16         | 2.91%         | 2,227.57         | 1.46%         |
| 合计      | <b>69,543.98</b> | <b>58.82%</b> | <b>110,346.96</b> | <b>57.11%</b> | <b>81,401.28</b> | <b>50.12%</b> | <b>78,742.61</b> | <b>51.68%</b> |

报告期内，公司全部主营业务收入中占比达到 5%及以上的出口国家及地区仅有美国、意大利。报告期内公司来自于这两个国家的合计收入可达主营业务收入总额 35%以上，因此美国及意大利系公司主要出口国。

## 2、主要进口国进口政策

北美洲及欧洲，尤其是美国及意大利，是公司的主要出口国家地区，而进入



上述出口地区需要通过一系列的关于安全、环保方面强制性认证等。北美洲及欧洲地区主要产品认证和环保指令包括北美 ETL、UL、CSA 认证，欧共体 CE 认证、EMC 认证、REACH 认证、ROHS 认证，德国 GS 认证等。履行认证程序需要按照相关的国际或国家标准设计、生产和检验，若企业或其产品无法获得某些认证，将难以拓展其海外业务。

### 3、主要进口国贸易摩擦影响

公司出口产品主要销往欧美等境外地区市场。除美国外，欧洲等国家和地区对中国的关税政策整体较为稳定，暂无配额或高关税等贸易壁垒，也未发生因贸易摩擦对产品出口产生不利影响的情形。

近年来，美国采取贸易保护主义政策的倾向逐渐增强。2018 年 09 月，美国宣布对华 2,000 亿美元商品加征 10% 的进口关税，2019 年 05 月，美国宣布对华 2,000 亿美元商品关税从 10% 上调至 25%，而公司出口产品包含于 2,000 亿美元的商品清单中。由于中美贸易摩擦存在复杂性与不确定性，若未来中美贸易摩擦进一步加剧，美国对公司商品加征关税的税率提高，导致美国客户向公司转移额外的关税成本对现有产品价格提出调减，公司业绩将受到不利影响。

目前，公司已采取以下措施降低贸易摩擦带来的负面影响：

#### （1）与合作伙伴分摊关税成本

公司与美国品牌客户战略合作关系紧密，报告期内，公司与美国品牌客户紧密沟通，通过对部分型号产品降价方式支持客户，协助海外客户分摊部分关税成本，减少海外客户因关税原因订单量下滑，双方合作面对贸易摩擦带来的挑战。

#### （2）布局多区域及多品类业务

公司通过积极布局国内及全球其他地区市场，进一步扩展和加深与全球工具及清洁产品企业在全中国范围内的合作，同时进一步加大研发投入，不断扩展产品品类，提升制造水平，提升自身竞争力等一系列措施减缓对美国市场的依赖，抵消贸易摩擦对公司带来的潜在负面影响。

#### （3）积极降本增效

公司一方面通过与供应商谈判持续控制采购成本，另一方面不断优化产品配

置，研发出满足市场要求的高性价比产品。生产制造方面，公司积极投入自动化生产设备，在降低人工成本的同时，提高产品的单位产出效率，以此冲抵分摊关税带来的销售额减少。

综上所述，公司境外销售业务一定程度上会受到中美贸易摩擦的影响，公司通过与主要海外客户分摊成本、积极加快全球其他地区业务拓展以及降本增效等措施降低贸易摩擦的影响。

#### **4、进口国同类产品的竞争格局**

国际市场上，由于高压清洗机及吸尘器行业发展已较为成熟，国际知名清洁产品及工具产品企业在全世界市场尤其是欧美发达国家市场和高端产品市场占据了主要的市场份额。虽然公司在研发投入、经营规模、产品结构、资本实力等各方面与国际龙头企业存在一定差距，但公司未来仍可能通过优良的产品质量和性能、高效的生产效率、差异化的多功能产品和较低的产品价格水平，在部分差异化领域内逐步建立自主品牌的竞争优势，形成国际市场影响力。

公司未来将面对的国际市场同类产品主要竞争对手具体情况请参见本招股说明书“第六节 业务和技术”之“二、发行人所处行业基本情况”之“（四）行业竞争格局和市场化程度”之“3、行业内主要企业情况”相关内容。

#### **5、国际贸易摩擦对 ODM/OEM 业务发展前景的影响**

报告期内，发行人美国地区 ODM/OEM 客户产生的主营业务收入分别为 37,910.13 元、34,167.06 万元、63,200.84 万元和 36,221.29 万元，受疫情因素、主要客户业务开拓等因素综合影响，2020 年和 2021 年（年化）相应收入有较大幅度增长。国际贸易摩擦未对发行人业务构成重大不利影响。

若未来中美贸易摩擦全面扩大导致美国进口关税加剧，公司 ODM/OEM 业务发展可能受到不利影响。

#### **6、国际产业分工格局发展趋势对 ODM/OEM 业务发展前景的影响**

国际产业分工允许全球大型企业更充分利用各国生产要素，也让更多国家参与全球产业分工体系中。欧美发达国家知名清洁产品或工具产品企业，由于当地劳动力价格高昂，将业务重心已由产品制造转向品牌建设，选择发展中国家的

生产企业以 OEM、ODM 等经营模式进行合作。而中国制造业凭借相对的技术优势、物流优势等，成为全球市场 ODM/OEM 服务最重要的提供方之一。报告期内，发行人 ODM/OEM 业务主营业务收入分别为 124,626.53 万元、127,287.20 万元、162,065.97 万元及 101,703.21 万元，规模逐年增长。

未来几年，我国可能持续面临发达国家“高端回流”和发展中国家“中低端分流”的双重挤压，国际产业分工格局发展将为公司带来其他发展中国家公司的挑战，若公司不能持续在国际市场竞争中保持技术研发、成本控制、规模生产等方面的优势，则公司 ODM/OEM 业务可能受到不利影响。

### 三、发行人在行业中的市场地位

#### （一）发行人的市场份额情况

发行人主要产品为高压清洗机、吸尘器、配件及其他清洁产品（包含喷雾消毒、蒸汽清洁及锂电清洁等产品），其中高压清洗机占历年主营业务收入 80% 左右。

海外出口市场方面，根据中国机电产品进出口商会数据显示，2019 年公司高压清洗机在“清洗机及其配件”品类（HS 编码：84243000）出口数量市场占有率约为 27.7%，排名全国第一；2018 年 01 月-2020 年 07 月<sup>5</sup>，公司各年度出口额连续排名全国第一。

境内市场方面，根据 Frost & Sullivan 数据显示，2020 年“亿力”品牌高压清洗机在中国市场销售额市场占有率约为 14.8%，排名全国第一。

境内电商市场方面，根据生意参谋<sup>6</sup>及京东商智<sup>7</sup>数据显示，2019 年及 2020 年“亿力”品牌洗车机连续 24 个月在天猫平台的交易指数、京东平台的成交金额指数排名同行业第一。

<sup>5</sup> 自 2020 年 08 月起，我国海关不再提供进出口统计数据公示，因此出口排名仅截至 2020 年 07 月。

<sup>6</sup> “生意参谋”系阿里巴巴商家端官方统一的数据产品平台。

<sup>7</sup> “京东商智”系京东面向商家的一站式运营数据开放平台，平台自有数据可以提供相关数据报表，协助挖掘数据价值。

## （二）行业内主要竞争对手的简要情况

### 1、高压清洗机行业主要竞争

#### （1）卡赫（Kärcher）

卡赫集团是一家始创于 1935 年的德国企业，是欧洲第一台热水高压清洗机的发明者。发展至今，卡赫集团已在全球 60 多个国家地区拥有 100 余家公司、11,900 名员工<sup>8</sup>，持续发展尖端清洁科技，仅在家用清洁领域，已拥有高压清洗机、蒸汽清洁机、真空吸尘器等上千款产品，其旗下产品品牌为 KÄRCHER。

#### （2）格力博

格力博（江苏）股份有限公司是 2002 年成立的中英合资公司，其产品广泛运用于园林养护、家居维修，格力博致力于通过应用高性能可充电产品，改善人们的生活、住宅和园林，其旗下品牌为 GREENWORKS。

#### （3）浙江戈勒

浙江戈勒清洁设备有限公司成立于 2018 年，是一家专门针对高压清洗机设备进行研究、开发、生产及销售的综合性制造企业，公司正积极研发超声清洗机、锂电环保清洗机等高精产品，其旗下品牌包括莫甘娜、康普德、戈勒及喜工。

#### （4）浙江安露

浙江安露清洗机有限公司成立于 1997 年，是一家专业从事高压清洗机领域研发、生产、销售以及服务于一体的高新技术企业，涵括家用清洗机、商用清洗机、智能洗车机、工程车洗轮机等几大品类产品，其旗下品牌为安露。

#### （5）绿田机械

绿田机械股份有限公司成立于 2002 年，专业从事通用动力机械产品和高压清洗机产品的研发、生产和销售，绿田机械经过十多年的稳定发展，在产品研发、质量稳定可靠性、市场销售渠道、品牌市场竞争力等方面不断夯实进步，其旗下品牌为 LUTIAN。

---

<sup>8</sup> 数据来源于卡赫集团中文官网 [www.kahechina.com](http://www.kahechina.com)。

## 2、吸尘器行业主要竞争对手

### （1）莱克电气

莱克电气股份有限公司，其业务前身是苏州金莱克电器有限公司，成立于1994年，是一家以高速整流子电机和无刷数码电机为核心技术的环境清洁和健康生活家电研发制造企业，主营业务为吸尘器、空气净化器、净水机、厨房电器等小家电产品和园艺工具产品，其旗下品牌为莱克 LEXY。

### （2）欧圣电气

苏州欧圣电气股份有限公司成立于2009年，企业主要拥有干湿两用吸尘器、小型空压机系列产品等多种机电类产品的设计、开发、生产、组装能力，产品主要销往美国、加拿大等国家和地区，其旗下品牌为ALTON。

### （三）发行人竞争优势

#### 1、优质稳定的长期战略客户

公司自成立以来一直坚持以市场为导向，不仅注重新客户的开拓，且重视老客户需求的深度开发。经过多年市场积累，在海外业务方面已与数十家国际知名工具或清洁产品公司成功搭建了稳定的合作关系，建立了长期的信任关系，包括ANNOVI REVERBERI、SNOW JOE、力奇、创科实业、史丹利百得等。

相比其他同行业国内公司，公司长期战略客户综合实力更强，具体表现在客户技术研发实力更强、下游销售渠道更广、品牌知名度更高。通过为优质客户提供产品服务，公司逐步巩固自身业务优势：一方面，优质客户善于预测布局行业未来趋势，公司通过满足客户根据预测趋势提出的产品迭代需求，不断提升确保自身研发技术的前沿性；另一方面，优质客户品牌知名度不断提升，带动公司业绩同步成长，不仅有效降低由于贸易战等带来的业务波动，甚至帮助公司实现产品覆盖更多国家区域。

#### 2、全产业链的规模化生产能力

全球知名品牌客户对于其供应商规模化的生产能力提出了较高的要求，只有供货能力强的供应商才能够进入其供应商名录。公司是国内高压清洗机龙头企业，拥有明显的清洁产品规模化生产优势和规模效应，能够及时安排生产计划。

同时，由于公司采购规模较大，原材料和零部件的供应商已与公司形成稳定的战略合作关系，规模优势在保证原材料和零部件供应数量、质量及交期稳定的同时，也增强了公司的议价能力，有效降低公司产品的制造成本，增强产品市场竞争力。

其次，公司具有从核心零部件到整机的完整产业链生产能力，尤其是电机和泵属于清洁产品的核心部件，公司现已牢牢掌握其核心技术和关键环节，实现了自主研发与生产，能够快速匹配各种产品的动力要求，降本增效，提升竞争力。

长期以来，公司以全产业链的规模化生产能力，在海外品牌客户中享有美誉。

### **3、较强的自主研发能力**

自主研发能力是公司能够获得知名品牌客户青睐的立身之本，亦是客户选择公司代为设计清洁产品的原因。公司自成立以来，一直专注于清洁产品的技术研究，积累了一定技术基础，同时拥有一支技术过硬的研发队伍，因此公司具有较强的自主研发能力，结合顾客需求不断创新产品，实现对市场前沿趋势做出快速反应并保证其产品不断更新换代。

### **4、完善的销售体系**

中国高压清洗机市场方兴未艾潜力巨大，受中国经济利好及消费升级带来的积极影响，未来高压清洗机的普及度有望得到快速提升。构建强大营销体系是高压清洗机企业在未来国内市场竞争中取得竞争优势并实现快速发展的关键所在。

公司通过多年电商销售平台的经验积累，结合长期持续线下销售渠道的开拓投入，建立了直销、代销及经销的多元化销售模式，并建立了强大的市场经销网络以及线上线下相结合的立体销售体系。

在境内直销业务方面，公司主要以电商直销为主，通过入驻京东、天猫等国内电商龙头深耕 B2C 市场业务；在代销渠道方面，京东自营平台等知名电商自营平台均认可亿力品牌价值与市场影响力，与公司形成长期稳定的合作伙伴关系；在经销渠道方面，公司经过多年布局并积极培养优质合作伙伴，经销商遍布全国大部分省、自治区、直辖市，构建了全国性的经销网络。

### **5、齐全的多元化产品线**

公司高压清洗机产品线涵盖 HPP 高压清洗机、MPP 高压清洗机、OPP 高

压清洗机、超高压清洗机等产品，产品线丰富多元化。公司长期将研发聚焦于高压清洗机核心零部件和先进技术策略，同时，公司逐步加大对于锂电清洁、蒸汽清洁以及无线智能控制方向的研发创新力度，为未来新型产品发展进行技术储备，巩固自身高压清洗机产品线优势。除高压清洗机外，公司吸尘器产品亦覆盖大部分主流吸尘器产品，同时积极布局开发细分领域吸尘器产品，持续提升产品线覆盖度。

#### **（四）发行人竞争劣势**

##### **1、国内市场业务仍待开发**

公司自成立以来销售收入主要来自于海外业务，报告期内各年度境外主营业务收入占比均高达 70%以上。相比境外业务，公司国内市场业务收入占比较低，市场影响力也相对较弱。在国内清洁产品整体需求不断发展的情况下，公司尚需进一步扩大产品影响力、加强营销渠道建设从而推动国内市场业务的发展，保证公司境内营业收入水平的稳定提高。

##### **2、高级人才储备不足**

公司已形成稳定的管理体系，支撑现阶段业务发展，但未来随着公司销售收入规模持续增长，业务模式与渠道不断拓展，将对公司人才实力提出更高的要求，尤其是公司管理、销售、技术等方面高级人才储备相对不足。公司需通过人才内生培养以及外部引进双管齐下的方式，解决公司在高级人才方面的需求。

##### **3、产能有待进一步提升**

随着公司业务的快速增长，公司目前产能无法匹配业务规模的快速发展，因此为了进一步提高市场份额，公司扩大现有产能势在必行。此外，随着市场的快速发展和消费者需求的不断提升，持续研发推出满足市场需求、顺应技术发展趋势的新型清洁产品，将成为公司未来进一步发展的必经之路。公司为实现发展目标，须在产线建设上加大投入，确保未来产能跟上业务的发展速度。

#### **四、发行人主营业务情况**

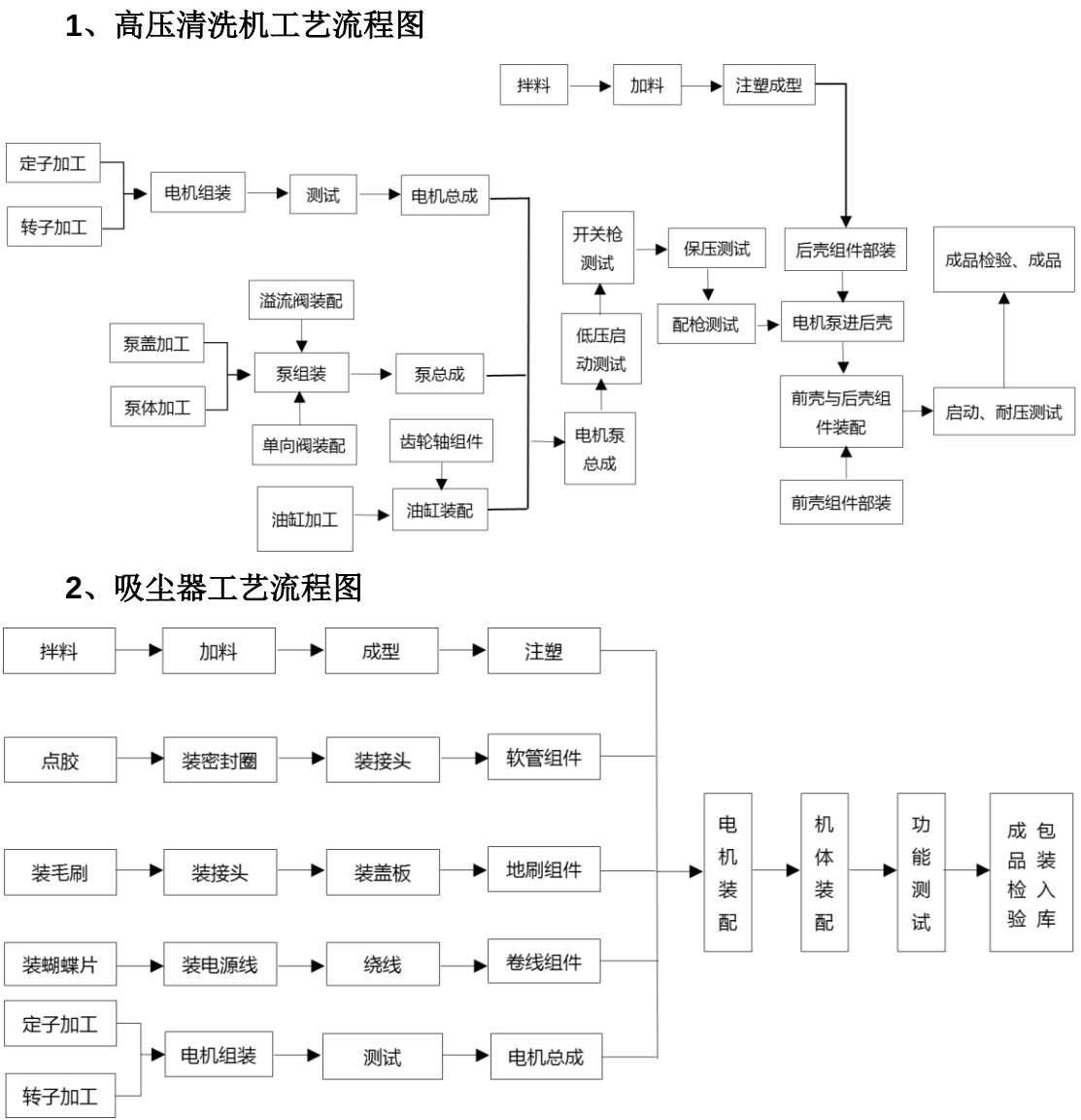
##### **（一）主要产品及其用途**

发行人主要产品包括高压清洗机、吸尘器等清洁产品，具体情况参见本招股

说明书“第六节 业务与技术”之“一、发行人主营业务、主要产品及其变化情况”之“（二）主要产品”。

（二）主要产品的工艺流程图

发行人主要产品包括高压清洗机、吸尘器等清洁产品，其主要工艺流程图如下：



（三）主要经营模式

1、采购模式

（1）原材料采购

公司采购的原材料主要为高压清洗机和吸尘器等产品所需零部件，主要包括五金件、电器件、附件、塑料原料及包装材料等。公司已构建稳定的原材料供应



商渠道，原材料供应充足。

公司 ODM 及 OEM 业务的原材料采购，综合考虑客户的订单规模以及设备产能等情况，由采购中心及制造中心计划物流部按照“以销定采”原则进行采购。公司 OBM 业务的原材料采购，除结合已有订单外，主要通过品牌事业部对市场需求的提前预测并综合考虑现有库存及在途订单量，由采购中心及制造中心计划物流部按照“以销定采+预测定采”原则进行采购。

## （2）委外加工采购

近年来公司业务增长较快，而受公司场地规模、设备规模影响，公司产能及工序规划难以与业务规模保持线性提升或完善，公司优先投资于产出附加值高、技术含量较高的关键产能、关键工序，在公司产能不足时采用委外加工采购方式进行补充。公司涉及委外加工的生产零件主要为塑料件及漆包线等。2018 年-2021 年上半年，公司采购委外加工服务费占原材料采购额（含委外加工服务费）比例分别为 4.09%、4.47%、4.26%及 4.23%，采购规模相对较小。

## （3）供应商选择与管理

公司依据《供应商管理控制程序》进行新供应商的开发及录入程序。公司对新的供应商初选遵循质量保证、价格合理、交货及时、服务周到、先近后远原则，经过多轮评审且经采购总监、总经理批准后纳入《合格供方名录》，并导入供应链管理系统（SRM 系统）。

在供应商后续管理方面，公司依据《供应商业绩管理办法》对供应商的质量、交期、成本、服务进行定期考评，并提出质量报告要求供应商改进，最终更新供应商资格。公司长期积极开发新的供应商，同时与供应能力良好的核心优质供应商建立长期合作关系，以减少对个别供应商的依赖。

## 2、生产模式

公司主要实行“订单生产”的模式，根据客户需求进行产品设计、安排生产并在规定期限内发货至指定地点。同时，公司对自主品牌部分标准款、畅销款产品进行计划性备货。为增强企业制造能力，更好的为客户提供优质产品与服务，公司持续开展和推进精益生产管理模式，不断提升自动化水平。

公司质量中心根据产品的执行标准对生产过程进行全过程的测试，并负责产品的包装出货检验，同时进行日常生产线的改善和维护。公司研发中心及时设计方案，对客户的要求和产品使用过程中的反馈及时进行调整和改善，为提升公司产品质量、外观设计要求提供保证。报告期内，公司未发生产品质量事故，未因产品质量纠纷受到主管部门处罚，亦不存在因产品质量纠纷引发的诉讼。

公司生产流程请参见本招股说明书“第六节 业务和技术”之“四、发行人主营业务情况”之“（二）主要产品的工艺流程图”。

### 3、销售模式

公司销售模式主要包括直销模式、代销模式和经销模式，其中直销模式是公司最主要的销售模式，报告期内各年直销收入占主营业务收入的比例均达到80%以上。

#### （1）直销模式

直销模式下，公司客户主要为国际知名的工具品牌或清洁产品品牌制造商，如 ANNOVI REVERBERI、SNOW JOE、力奇、创科实业、史丹利百得等。公司根据客户需求为其提供自主研发、设计、试制产品及代工量产（ODM 及 OEM）的全制造周期服务。公司产品主要通过 FOB 方式直接出口至国际品牌商所在境外港口，客户凭提单于境外港口自行提货，双方结算货币主要为美元。公司凭借着长期积累的研发实力、规模化量产能力及品质稳定性，获得上述国际知名品牌的青睐与认可，公司与部分知名客户建立了长达十余年的战略合作关系。此外，公司也在国内市场通过线上平台直营店及线下工厂店等开展自有品牌（OBM）的零售业务。

报告期内，发行人中国境内（不含港澳台及自贸区地区）直销模式按线上平台直营、线下工厂店及品牌客户直销分类的主营业务收入情况如下：

单位：万元

| 项目      | 2021 年 1-6 月 |        | 2020 年    |        | 2019 年   |        | 2018 年    |        |
|---------|--------------|--------|-----------|--------|----------|--------|-----------|--------|
|         | 金额           | 占比     | 金额        | 占比     | 金额       | 占比     | 金额        | 占比     |
| 线上平台直营店 | 3,089.04     | 23.26% | 7,536.68  | 38.72% | 9,577.96 | 51.06% | 10,256.89 | 59.51% |
| 品牌客户直销  | 9,851.20     | 74.18% | 11,341.55 | 58.27% | 8,380.06 | 44.68% | 5,628.09  | 32.65% |
| 线下工厂店   | 339.24       | 2.55%  | 587.20    | 3.02%  | 798.92   | 4.26%  | 1,350.97  | 7.84%  |

|    |           |         |           |         |           |         |           |         |
|----|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|
| 合计 | 13,279.47 | 100.00% | 19,465.43 | 100.00% | 18,756.94 | 100.00% | 17,235.94 | 100.00% |
|----|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|

发行人中国境内直销模式业务主要由线上平台直营店与品牌客户直销组成，报告期各期主营业务收入合计占比超过 90%以上。

## （2）代销模式

代销模式是指公司通过与京东等电商平台合作，由电商平台负责向客户推广、销售产品及收款。终端消费者在电商自营平台下单购买的产品主要通过电商平台物流体系配送，并由公司通过电商售后系统提供售后服务。

报告期内，发行人代销模式及经销模式下仅销售公司自有品牌的产品。

报告期内，发行人代销模式的主营业务收入情况如下：

单位：万元

| 项目           | 2021 年 1-6 月 |         | 2020 年   |         | 2019 年   |         | 2018 年   |         |
|--------------|--------------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|
|              | 金额           | 占比      | 金额       | 占比      | 金额       | 占比      | 金额       | 占比      |
| 北京京东世纪贸易有限公司 | 2,883.15     | 81.09%  | 5,588.42 | 82.93%  | 6,707.03 | 80.99%  | 4,242.70 | 78.81%  |
| 天津天猫电子商务有限公司 | 30.23        | 0.85%   | 23.11    | 0.34%   | 628.97   | 7.60%   | 626.57   | 11.64%  |
| 苏宁易购集团股份有限公司 | 629.58       | 17.71%  | 1,106.44 | 16.42%  | 921.59   | 11.13%  | 493.17   | 9.16%   |
| 其他代销平台       | 12.64        | 0.36%   | 20.36    | 0.30%   | 23.75    | 0.29%   | 20.84    | 0.39%   |
| 合计           | 3,555.60     | 100.00% | 6,738.33 | 100.00% | 8,281.34 | 100.00% | 5,383.28 | 100.00% |

发行人代销模式收入主要由国内各电商平台构成，主要包括北京京东世纪贸易有限公司、天津天猫电子商务有限公司和苏宁易购集团股份有限公司，报告期各期主营业务收入合计占比超过 99%以上。

## （3）经销模式

经销模式是指经销商以买断的方式向公司采购产品，并在约定的销售区域范围内自行拓展销售市场，通过电商平台、经销门店等销售渠道实现产品销售。

公司针对经销商已制定较为严格的《渠道政策管理制度》，从渠道价格管理、渠道奖惩、渠道规划等多方面对经销商进行综合管理。公司合作经销商遍布全国大部分省、自治区、直辖市，构建了从重点城市到乡镇级市场的全国性的经销网络。

报告期内，发行人经销模式销售渠道主要分为线上、线下两种，其中线上经

销商主要通过再电商平台渠道开设店铺实现销售，而线下经销商主要通过经销门店渠道覆盖周边客户。报告期内，发行人对线上经销商与线下经销商的主营业务收入情况如下：

单位：万元

| 项目   | 2021年1-6月 |         | 2020年     |         | 2019年     |         | 2018年     |         |
|------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|
|      | 金额        | 占比      | 金额        | 占比      | 金额        | 占比      | 金额        | 占比      |
| 线上经销 | 2,424.74  | 25.51%  | 5,741.96  | 35.22%  | 7,018.33  | 42.64%  | 6,503.12  | 60.54%  |
| 线下经销 | 7,082.12  | 74.49%  | 10,562.12 | 64.78%  | 9,442.63  | 57.36%  | 4,239.27  | 39.46%  |
| 总计   | 9,506.85  | 100.00% | 16,304.07 | 100.00% | 16,460.95 | 100.00% | 10,742.38 | 100.00% |

发行人经销模式业务中线下经销商业务经过公司持续开拓发展，收入规模持续提高，收入占比也逐年提升。

### 1) 经销商管理制度

发行人对经销商制定了《渠道政策管理制度》《经销商管理制度》等相关制度进行管理，具体内容如下：

#### ①选取标准

公司对经销商的甄选范围为具备国家经营许可资质的一般纳税人公司、个体经销商、自然人等。经销商的调查内容和选择条件如下表所示：

| 序号 | 甄选条件 | 相关说明                                                                                            |
|----|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 资格   | (1) 具有合法经营资格，要求其提供合法的营业执照副本、税务登记证、法定代表人或负责人身份证复印件等资料<br>(2) 具备一定渠道开拓能力的个体经销商或自然人，须提供其身份证信息等相关资料 |
| 2  | 信誉   | 具有较强的资金实力和良好的商业信誉                                                                               |
| 3  | 网络   | (1) 与当地市场主导的零售客户有良好的商业合作关系<br>(2) 对当地批发市场具备较强的分销与控制能力                                           |
| 4  | 管理   | (1) 拥有勤奋、团结的专业销售队伍，具有较强的市场客户服务能力<br>(2) 电子信息化程度较高<br>(3) 各项管理制度较健全                              |
| 5  | 行业经营 | (1) 具有丰富的同类商品的经销经验，具有品牌运作经验<br>(2) 销售量在当地同行业中位居前三位                                              |
| 6  | 储运能力 | 仓库规模与运输能力较强，能够提供快速的物流服务水平                                                                       |
| 7  | 合作意愿 | (1) 愿意与公司共同发展，并保持长期战略合作伙伴关系<br>(2) 年销售计划                                                        |

区域经理根据调查信息，对照“经销商甄选条件表”对所调查的经销商进行综合评估。区域经理与大区经理根据调查结果共同商定经销商，并将供应商信息

提交到渠道业务部经理处。

## ②日常管理

经销商必须严格按照所签订合同规定的销售区域进行销售，如发现有跨区销售行为，公司将按合同条款对其实施处罚。因经销商对所销售的产品有承担售后服务的义务，公司售后服务人员应配合经销商做好售后服务。经销商须及时处理客户有关投诉和建议并报至公司备案。

## ③定价机制

公司根据市场及产品原材料成本等因素不定期制定经销商产品指导价格，对于恶意低价、串货等行为公司密切关注，一旦发现对其警告或终止合作。

## ④物流

经销商单笔订单金额无强制要求，若单个发货地址且单次提货金额大于人民币3万元，公司给予免费物流支持（到达客户所在城市）；若单笔订单金额大于人民币10万元或货物体积大于10个立方的，公司给予免费送货上门服务。

经销商的收货地点为公司选择的物流公司在经销商所在城市的办事处的卸货地。经销商须在发行人货物在到达收货地的三个工作日内完成验货签收，若无故不验货签收造成的产品退回、存储或丢失等损失，由经销商自行承担。

## ⑤退换货机制

A.渠道代理商所售出的产品，因客户原因造成的售后问题归属于渠道代理商，原则上公司不与其二级网点和终端用户直接沟通；

B.线下渠道原则上不支持无理由退换货，如有批次性质量问题，经双方协商后，可做退换货处理；

C.若出现产品质量问题，因渠道代理商不积极解决或者处理不当导致客户投诉至公司，经公司确认核实后，给予渠道代理商相应处罚。首次投诉，给予渠道代理商警告处理；第二次投诉，取消其全年售后配件免费赔补额度。

## ⑥销售存货信息系统

经销商须配合公司，不定期提供产品销售库存数据，以便公司对于产品派产

计划做调整，为防止市场产品库存积压及造成双方资金呆滞情况的发生。

### ⑦信用政策

经销商根据合同约定执行货款结算方式。若经销商年度销售规模在200万以上，经过公司对其资质审核，可按照客户信用等级评级给予信用额度支持，执行信用额度发放。此外，个体经销商及自然人客户，货款结算方式仅限于款到发货。

### 2) 经销商是否专门销售发行人产品

发行人未约束经销商仅销售发行人产品或提出其他排他性销售要求。报告期内实际经营过程中，经销商同时销售其他品牌产品。

### 3) 经销商销售认定买断式销售依据

日常业务中，发行人与经销商签订销售订单已约定销售产品型号、数量、单价、装运时间、交付地点、付款方式等。根据发行人《渠道政策管理制度》《经销商管理制度》等相关制度，经销商须在发行人货物在到达收货地的三个工作日内完成验货签收，若无故不验货签收造成的产品退回、存储或丢失等损失，由经销商自行承担，因此商品主要风险在发行人运输至经销商指定地点后三个工作日内已转移至经销商。且经销商所售出的产品，因客户原因造成的售后问题归属于经销商，除批次问题外，经销产品原则上不支持无理由退换货。在经销模式下，公司对产品的保管责任及产品的损毁、灭失或其它与产品有关的风险自产品由经销商验货签收之时或到达指定地点 3 天起即转移至经销商。

因此，发行人经销商销售认定为买断式销售，依据充分，具有合理性。

### 4) 发行人经销商管理相关管理制度、收入确认依据、经销模式下的收入及毛利占比与同行业可比公司是否存在差异及差异原因

根据查询同行业可比公司公开披露的最新招股说明书及年度报告，发行人与同行业可比上市公司经销商管理相关管理制度、收入确认依据对比如下：

| 公司简称 | 经销商管理制度                              | 收入确认依据                                 |
|------|--------------------------------------|----------------------------------------|
| 莱克电气 | 未披露                                  | 在商品已发运并取得客户确认时确认收入的实现。                 |
| 科沃斯  | 未披露                                  | 线上、线下分销模式中，公司收到分销商订单后发货，在分销商确认收货后确认收入。 |
| 石头科技 | （1）公司对经销商制定最终销售价格指导，对恶意低价或高价出货的经销商进行 | 线下经销模式中，本集团收到经销商订单并确认收到货款后对经销商发货。      |

| 公司简称 | 经销商管理制度                                                                                                                             | 收入确认依据                                                                                                                                                                                                                                 |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | 密切注意，一旦发现将对其警告或终止合作，从而确保公司产品市场价格稳定；（2）在订单通过后客户将按照订单金额进行付款，财务核验后公司物流部门将进行发货，客户签收后货物所有权转移；（3）在经销商签收货物后，公司不接受经销商的退换货。                  | 本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项及本集团预期将退还给客户的款项。<br>本集团根据客户的信用风险特征确定给予客户的信用期，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务列示为合同负债。 |
| 绿田机械 | （1）公司会提供指导价格，但经销商可自行定价；（2）境内经销商主要从制定货运站自提；（3）公司产品售后质保期通常为一年，质保期内若出现产品本身质量问题，公司提供相关维修配件由客户自行更换，也可申请返厂更换和维修。若产品存在批量质量问题，经检验核实后公司予以退货。 | 公司已根据合同或者订单约定将产品交付给购货方，取得签收单据，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。                                                                                                                                                 |
| 亿力机电 | （1）公司根据市场及产品原材料成本等因素不定期制定经销商产品指导价格，对于恶意低价、串货等行为公司密切关注，一旦发现对其警告或终止合作；（2）公司负责运送至经销商指定地点；（3）原则上不支持无理由退换货，如有批次性质量问题，经协商后，可退换货处理         | 公司根据合同约定将商品交付客户并取得客户签收单据，客户已取得相关商品控制权，公司已完成合同中的履约义务，公司就该商品享有现时收款权利，此时确认收入。                                                                                                                                                             |

通过上表，发行人相比同行业可比公司与□□□□经销制度相似，与绿田机械有所差异，主要表现在提供指导价格同时关注管理恶意低价情形、提供配送服务、退换货条件较高等方面，同时发行人相比同行业可比公司在收入确认依据无重大差异，与行业惯例相符。

报告期内，发行人与同行业可比上市公司经销模式收入及毛利对比如下：

| 公司简称 | 项目 | 2020年      |        | 2019年     |        | 2018年     |        |
|------|----|------------|--------|-----------|--------|-----------|--------|
|      |    | 金额（万元）     | 占比     | 金额（万元）    | 占比     | 金额（万元）    | 占比     |
| 莱克电气 | 收入 | 未披露        | 未披露    | 未披露       | 未披露    | 未披露       | 未披露    |
|      | 毛利 | 未披露        | 未披露    | 未披露       | 未披露    | 未披露       | 未披露    |
| 科沃斯  | 收入 | 未披露        | 未披露    | 未披露       | 未披露    | 未披露       | 未披露    |
|      | 毛利 | 未披露        | 未披露    | 未披露       | 未披露    | 未披露       | 未披露    |
| 石头科技 | 收入 | 未披露        | 未披露    | 未披露       | 未披露    | 77,323.13 | 38.00% |
|      | 毛利 | 未披露        | 未披露    | 未披露       | 未披露    | 31,733.41 | 36.13% |
| 绿田机械 | 收入 | 100,178.04 | 83.72% | 82,993.23 | 81.31% | 72,588.99 | 96.31% |
|      | 毛利 | 21,438.10  | 89.66% | 17,793.75 | 88.75% | 12,811.96 | 98.29% |
| 亿力机电 | 收入 | 16,304.07  | 8.44%  | 16,460.95 | 10.14% | 10,742.38 | 7.05%  |

| 公司简称 | 项目 | 2020年    |       | 2019年    |       | 2018年    |       |
|------|----|----------|-------|----------|-------|----------|-------|
|      |    | 金额（万元）   | 占比    | 金额（万元）   | 占比    | 金额（万元）   | 占比    |
|      | 毛利 | 1,463.61 | 3.41% | 1,277.89 | 3.47% | 1,122.55 | 3.58% |

注：以上可比上市公司根据公式测算：经销毛利=经销收入\*经销毛利率

通过上表，发行人相比同行业可比公司绿田机械、石头科技（2018年数据）在经销收入及占比方面存在较大差异，绿田机械主要产品包括发电机组及高压清洗机，业务结构有所差异，经销业务体量更大，石头科技作为吸尘器与扫地机器人知名企业在经销商渠道具有更强影响力，而发行人多种销售模式并行，更聚焦于直销业务，经销渠道正在持续发展开拓过程中。未来，发行人将积极开拓国内自有品牌业务，通过包括经销在内的多种销售渠道，提升国内清洁产品市场占有率。

#### 5) □□□□□□□□□□□□□□□□

报告期内，发行人对经销商的支持形式包括返利和品牌推广支持，其中返利包括销售返利和售后返利。

#### ①返利

##### A.返利政策

##### a.年度销售返利

经销商年销售额须达到合同签订的相应阶梯销售金额才能享受相对应的返利比例支持，若未达到合同签订金额则无法享受返利，特殊情况可在合同签订金额基础上下降一档作为考核标准。渠道经销商须按照合同签订中的渠道性质所分类产品的销售额计入年度销售额并享受返利，非合同约定渠道产品的销售额只计入年度销售规模，不参与享受返利支持。返利标准以自然年为结算周期，根据不同渠道性质所制定对应渠道的年度返利阶梯，采用累计制计算方式执行。

##### b.售后返利

公司对不同渠道性质的合作经销商，按照年提货额免费给予不同比例的售后配件用于经销商售后服务配件使用。对于线上平台的经销商提供产品售后来回运费补贴。

##### B.返利会计处理



根据公司经销商管理政策，公司在销售发生当年按照权责发生制计提各经销商年度销售返利和售后返利，具体会计处理为：2018年、2019年，贷记其他应付款，贷记主营业务收入（红字）；2020年、2021年半年度，贷记合同负债，贷记主营业务收入（红字）。公司对经销商返利的会计处理方式符合《企业会计准则》规定。

### C. 返利金额

单位：万元

| 返利类型               | 2021 年 1-6 月 |         | 2020 年    |         | 2019 年    |         | 2018 年    |         |
|--------------------|--------------|---------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|
|                    | 金额           | 占比      | 金额        | 占比      | 金额        | 占比      | 金额        | 占比      |
| 年度销售返利             | 528.28       | 92.48%  | 880.64    | 91.26%  | 838.48    | 96.52%  | 257.12    | 81.90%  |
| 售后返利               | 42.98        | 7.52%   | 84.38     | 8.74%   | 30.24     | 3.48%   | 56.84     | 18.10%  |
| 返利合计（A）            | 571.26       | 100.00% | 965.02    | 100.00% | 868.72    | 100.00% | 313.95    | 100.00% |
| 当期经销收入（B）          | 9,506.85     |         | 16,304.07 |         | 16,460.95 |         | 10,742.38 |         |
| 返利占当期经销收入比例（C=A/B） | 6.01%        |         | 5.92%     |         | 5.28%     |         | 2.92%     |         |

注：返利金额为不含增值税金额

报告期内，公司经销商模式中的返利金额分别为 313.95 万元、868.72 万元、965.02 万元和 571.26 万元，占当期经销收入比例分别为 2.92%、5.28%、5.92% 和 6.01%。公司经销商返利政策较为稳定，返利金额变动主要系由经销收入波动和经销商结构变化导致。2019 年返利占当期经销收入比例增长较多，主要系返利比例较高的五金机电渠道经销商收入增长较多。五金机电渠道经销商收入占经销收入比例增长，导致总体经销商返利占经销收入比例有所上升。

### ②品牌推广支持费用

#### A. 品牌推广支持费用政策

为扩大公司品牌终端市场影响力，鼓励经销商进行品牌宣传，提高公司品牌市场曝光度，报销部分经销商发生的行业杂志、地方性展会、专场会、汽车喷绘等涉及公司品牌推广相关费用，报销费用上限为该经销商年销售额的 2%。

#### B. 品牌推广支持费用会计处理

根据公司经销商管理政策，公司在销售发生当年按照权责发生制计提各经销

商品牌推广支持费用，具体会计处理为：借记销售费用，贷记应付账款。公司对经销商品牌推广支持费用的会计处理方式符合《企业会计准则》规定。

### C.品牌推广支持费用金额

单位：万元

| 返利类型             | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度   | 2019 年度   | 2018 年度   |
|------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 品牌推广支持费用         | 96.23        | 70.17     | 28.53     | 16.92     |
| 经销商收入            | 9,506.85     | 16,304.07 | 16,460.95 | 10,742.38 |
| 品牌推广支持费用占经销商收入比例 | 1.01%        | 0.43%     | 0.17%     | 0.16%     |

报告期内，公司经销商模式中的品牌推广支持费用分别为 16.92 万元、28.53 万元、70.17 万元和 96.23 万元，增长主要系部分大型经销商随着销售规模持续增长加大了对公司产品的推广投入，公司对其推广支持相应增长。报告期内，公司经销商模式中的品牌推广支持费用占经销商模式营业收入比例分别为 0.16%、0.17%、0.43%和 1.01%，占比总体较低。

### （4）关于获取客户订单流程、主要方式、途径、业务拓展核心竞争力、合法合规性的说明

#### 1）获取客户项目的一般流程，主要方式及途径

公司主要产品为高压清洗机、吸尘器、配件及其他清洁产品（包含喷雾消毒、蒸汽清洁及锂电清洁等产品），除零售消费者以外，公司主要下游客户包括国内外品牌客户、代销平台及经销商。

公司获取客户项目主要方式及途径包括长期合作品牌客户的持续订单、展会等渠道获取的新增品牌客户订单、电商平台的持续订单、经销商合作伙伴带来的订单等。

公司客户对清洁产品的采购业务不属于工程建设项目，亦不属于法律规定的必须进行招标的其他项目，因此不属于《中华人民共和国招标投标法》规定必须进行招标的采购业务范围。

因此，报告期内公司获取客户订单方式主要为商务谈判，不存在需经招投标而未经过相关程序的情况。

#### 2）结合各期新增订单在取得方式、来源、客户类型、区域等方面的构成情

况，说明发行人业务拓展的核心竞争力，订单获取方式的合法合规性，是否存在串标、围标、商业贿赂等不规范情形

报告期内，除电商直销及电商代销模式外，发行人各期新增订单大致金额及构成情况如下：

单位：亿元

| 报告期      |             | 2021年1-6月 |         | 2020年 |         | 2019年 |         | 2018年 |         |
|----------|-------------|-----------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|---------|
|          |             | 金额        | 占比      | 金额    | 占比      | 金额    | 占比      | 金额    | 占比      |
| 新增订单合计金额 |             | 12.10     | 100.00% | 24.19 | 100.00% | 14.74 | 100.00% | 14.04 | 100.00% |
| 取得方式     | 主要为商业谈判     | 12.10     | 100.00% | 24.19 | 100.00% | 14.74 | 100.00% | 14.04 | 100.00% |
| 来源渠道     | 自营出口        | 10.16     | 83.98%  | 20.52 | 84.83%  | 12.13 | 82.33%  | 12.61 | 89.85%  |
|          | 国内线下直销      | 1.01      | 8.35%   | 2.00  | 8.26%   | 0.96  | 6.54%   | 0.73  | 5.19%   |
|          | 经销          | 0.93      | 7.67%   | 1.67  | 6.91%   | 1.64  | 11.13%  | 0.70  | 4.95%   |
| 客户类型     | ODM 客户      | 11.11     | 91.83%  | 22.41 | 92.64%  | 12.97 | 88.00%  | 13.14 | 93.63%  |
|          | OBM 客户      | 0.99      | 8.17%   | 1.78  | 7.36%   | 1.77  | 12.00%  | 0.89  | 6.37%   |
| 客户区域     | 北美洲         | 4.21      | 34.79%  | 9.22  | 38.11%  | 4.60  | 31.24%  | 4.16  | 29.65%  |
|          | 亚洲          | 3.75      | 31.05%  | 7.11  | 29.41%  | 5.09  | 34.54%  | 3.99  | 28.46%  |
|          | 其中：中国（含港澳台） | 2.39      | 19.74%  | 5.09  | 21.02%  | 3.47  | 23.55%  | 2.30  | 16.38%  |
|          | 欧洲          | 3.50      | 28.97%  | 6.27  | 25.94%  | 4.06  | 27.55%  | 5.00  | 35.62%  |
|          | 南美洲         | 0.32      | 2.67%   | 0.71  | 2.92%   | 0.50  | 3.42%   | 0.60  | 4.30%   |
|          | 大洋洲         | 0.22      | 1.81%   | 0.53  | 2.21%   | 0.11  | 0.73%   | 0.09  | 0.61%   |
|          | 非洲          | 0.09      | 0.71%   | 0.34  | 1.42%   | 0.37  | 2.52%   | 0.19  | 1.35%   |

注：若订单所属客户存在多种来源类型/业务类型/区域，按照该客户在报告期主要情况统计

其中，发行人2020年新增订单金额同比增长幅度较高，主要受疫情影响，导致：①终端消费者清洁需求提升；②海内外物流缓慢，客户选择提前采购；③发行人2020年以来产能紧张，客户提前下单预定未来产能。

公司各期新增订单主要来源由自营出口渠道构成，报告期贡献89.85%、82.33%、84.83%及83.98%新增订单，主要客户类型由 ODM 客户构成，即品牌客户，报告期贡献93.63%、88.00%、92.64%及91.83%新增订单。公司持续拓展自营出口及 ODM 业务订单，主要归功于公司核心竞争力如下：①全产业链的规模化生产能力。海外客户相对更重视合作伙伴的量产实力及品质稳定性。公司是国内高压清洗机龙头企业，拥有明显的清洁产品规模化生产优势和规模效应，

能够及时安排生产计划。同时，公司持续降低产品的制造成本，增强产品市场竞争力；②较强的自主研发能力。自主研发能力是 ODM 业务的品牌客户选择供应商的核心标准，公司自成立以来一直专注于技术研究，拥有技术过硬的研发队伍，能够结合 ODM 业务客户需求不断创新产品；③齐全的多元化产品线，公司能够涵盖各种级别的高压清洗机、主流吸尘器产品以及其他创新清洁产品，满足 ODM 业务客户未来持续拓展品牌产品线的需求。

公司各期新增订单主要区域由北美洲、亚洲、欧洲构成。除公司拥有众多优质稳定的海外客户外，公司亚洲新增订单主要来自于中国地区（含港澳台），报告期贡献16.39%、23.56%、21.03%及19.74%新增订单，来源于中国境内品牌直销客户、中国境内经销商及中国境内零售客户等。中国地区的大量新增订单得益于公司具有完善的销售体系。经销渠道方面，公司经过多年布局并积极培养优质合作伙伴，构建了全国性经销网络，直销方面，除电商平台以外，公司持续与境内优质品牌客户开展合作。中国高压清洗机市场潜力巨大，公司已布局立体的销售体系，将有助于公司未来持续取得中国市场订单。

此外，公司各期新增订单的取得方式主要为通过商业谈判，取得知名品牌客户与国内经销商的延续性采购订单，以及少数零散客户的零售订单，不涉及招标流程，不存在串标、围标情形。并且公司持续履行有关防范商业贿赂的公司制度，积极配合海内外客户履行反商业贿赂承诺，杜绝发生各种形式的商业贿赂情形。

综上，报告期内，发行人的订单获取方式主要为商业谈判，不存在需经招投标而未经过相关程序的情况，订单获取合法合规，不存在串标、围标、商业贿赂等不规范情形。

## （5）关于境外客户的开发方式、交易背景，有关大额合同订单的签订依据、执行过程的说明

### 1）境外客户的开发方式及交易背景

发行人境外客户的主要开发方式包括：

|      |                                          |
|------|------------------------------------------|
| 线上途径 | 网站宣传、阿里巴巴国际站、SEO 营销独立网站、SEM 谷歌关键词、线上买家匹配 |
| 社交媒体 | 脸书、英文官微、领英                               |
| 线下途径 | 国内外综合性展会、专业性展会                           |

|      |                           |
|------|---------------------------|
| 其他途径 | 通过行业知名度吸引客户主动联络，或现有客户推荐介绍 |
|------|---------------------------|

发行人主要通过上述途径挖掘大量优质境外品牌客户，而境外品牌客户通过经营境外市场，运营包括线上电商、线下商超或经销商等多样化销售渠道，获取清洁产品订单，基于上述交易背景，与发行人签订业务合同或业务订单。

综上，基于上述背景，发行人凭借自身成熟的生产技术与经验，通过多种途径开发境外客户，并基于境外客户运营多元化销售渠道最终获取订单。

## 2) 有关大额合同订单的签订依据、执行过程

公司与主要境外客户确定合作关系后，客户按需不定期向公司下达订单式合同。合同订单的签订依据商务谈判结果，订单明确约定产品规格、金额、数量、结算方式、交货时间。公司以实时合同订单（部分为邮件的形式）作为依据，根据合同订单约定的支付方式、供货时间以及交付方式等条款，安排材料采购、组织生产制造，最终发货结算。

## （6）关于客户要求服务限制的说明

公司作为ODM和OEM经营模式为主的企业，存在部分品牌客户要求公司服务客户受限的情形。公司的主要品牌客户限制要求如下：

|    | 客户名称                                 | 限制类型      | 限制内容                                                                                       |
|----|--------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | SNOW JOE LLC                         | 产品限制      | 合作期内美国市场不允许销售某些指定的产品                                                                       |
| 2  | ANNOVI REVERBERI                     | 客户限制      | 合作期内不允许同 BLACK & DECKER（欧洲，拉美），Mac-Allister, Makita 直接合作                                   |
| 3  | PARCELMOBI S.A.DE C.V.（TRUPER 品牌）    | 产品限制      | 合作期内不允许将相同型号产品销售给其他墨西哥市场客户                                                                 |
| 4  | Tvision Limited（TVL）                 | 产品限制、区域限制 | 合作期内不允许将相同型号产品销往指定国家或区域                                                                    |
| 5  | SING SANGUAN & SONS CO.,LTD          | 客户限制、产品限制 | 合作期内不允许增加新的客户，SSG 正在购买的产品不能卖给泰国其他已有客户                                                      |
| 6  | 重庆市汉斯·安海酉阳进出口有限公司                    | 产品限制      | 合作期内不允许将相同产品卖给安海销售区域其它客户（3723全球包销，4690,6690除了南美和波兰，其它区域包销）                                 |
| 7  | Cecotec Innovaciones, SL             | 产品限制      | 合作期内不允许将相同产品（YE01）卖给西班牙、葡萄牙、法国、意大利、德国、瑞士和安道尔（目前已有合作的除外）                                    |
| 8  | Shanghai Guang Lian Company Limited  | 产品限制      | 合作期内不希望将相同型号产品销售给俄罗斯其他客户                                                                   |
| 9  | Zaoh Company,Ltd                     | 产品限制、区域限制 | 合作期内不允许将地毯清洁机 YLW6318/YLW6318D 产品销售给日本、韩国、新加坡、马来西亚、台湾、香港、印尼国家及地区，此品类产品线其他产品在日本市场上客户有优先选择权。 |
| 10 | SPRINTUS GmbH                        | 客户限制      | 合作期内不允许同 HAKO 客户直接合作，与 HAKO 一起定制的 ARES 产品不能销售给其他任何客户                                       |
| 11 | Carrefour Global Sourcing Asia Ltd（家 | 产品限制      | 合作期内不允许将相同型号或者类似产品销售给西班牙、法                                                                 |

|  | 客户名称 | 限制类型 | 限制内容  |
|--|------|------|-------|
|  | 乐福)  |      | 国市场客户 |

发行人在与部分品牌客户合作过程中，存在客户要求公司服务限制的情形，公司严格遵守相关服务限制约定，服务限制约定具有商业合理性，报告期内未对公司业务造成重大不利影响。

### （7）关于防范商业贿赂风险的说明

发行人严格控制并防范商业贿赂风险，具体情况如下：

#### 1）公司订单获取方式主要为商务谈判

公司业务订单主要通过商务谈判等合法方式取得，不存在违规获取客户订单或商业贿赂的情况。

#### 2）公司建立了健全的内部控制制度，保障公司业务合法合规运行

公司制定并实施了《费用报销管理规定》《出差管理规定》《招待管理办法》等与费用核算相关内部控制制度，对公司员工的差旅费、业务招待费等费用报销进行严格控制，对销售费用进行审批管理。同时通过《廉政建设管理规定》相关制度对员工订单获取行为进行规范和要求，严禁员工报销与公司正常生产经营活动业务无关的费用，进而从公司资金管理及员工自身行为管理两方面规范员工订单获取行为，防范商业贿赂情况。

#### 3）公司积极签署带有反商业贿赂条款的合作协议，配合客户防范商业贿赂风险

公司积极配合客户签署带有反贿赂条款的合作协议或承诺函，包括 PARCELMOBI S.A.DE C.V.（TRUPER品牌）、SNOW JOE LLC、SIA DEPO DIY、NILFISK A/S、北京京东世纪贸易有限公司等国内外品牌客户及电商平台，同时公司长期遵守反贿赂条款，履行防范商业贿赂行为的责任，报告期内公司不存在因商业贿赂的原因违反客户相关合作协议或承诺函的情况。

综上，报告期内发行人建立了有效内控制度防范商业贿赂风险，不存在因商业贿赂行为或者其他违反《中华人民共和国反不正当竞争法》《关于禁止商业贿赂行为的暂行规定》等相关法律法规规定的不正当竞争行为而被立案调查或受到

行政处罚的情况。

#### （四）主要产品的生产和销售情况

##### 1、报告期内主要产品的产能、产量、销量

报告期内，公司主要产品的产销情况如下：

单位：万台

| 类别    | 期间        | 产能     | 产量     | 销量     | 产能利用率  | 产销率     |
|-------|-----------|--------|--------|--------|--------|---------|
| 高压清洗机 | 2021年1-6月 | 333.52 | 327.96 | 300.07 | 98.33% | 91.49%  |
|       | 2020年     | 501.10 | 484.70 | 484.87 | 96.73% | 100.04% |
|       | 2019年     | 454.20 | 414.67 | 410.69 | 91.30% | 99.04%  |
|       | 2018年     | 454.20 | 418.90 | 373.73 | 92.23% | 89.22%  |
| 吸尘器   | 2021年1-6月 | 97.96  | 92.43  | 93.50  | 94.35% | 101.16% |
|       | 2020年     | 187.90 | 172.48 | 154.91 | 91.79% | 89.82%  |
|       | 2019年     | 151.90 | 142.07 | 139.44 | 93.53% | 98.15%  |
|       | 2018年     | 151.90 | 148.92 | 149.98 | 98.04% | 100.71% |

##### 2、报告期内主要产品的销售收入情况

##### （1）产品分类销售情况

报告期内，公司主营业务收入按照产品类别划分情况如下：

单位：万元

| 产品类型  | 2021年1-6月  |         | 2020年      |         | 2019年      |         | 2018年      |         |
|-------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
|       | 金额         | 占比      | 金额         | 占比      | 金额         | 占比      | 金额         | 占比      |
| 高压清洗机 | 98,356.30  | 83.20%  | 159,206.86 | 82.39%  | 130,997.36 | 80.66%  | 121,005.89 | 79.42%  |
| 吸尘器   | 14,754.34  | 12.48%  | 25,604.04  | 13.25%  | 25,234.66  | 15.54%  | 24,802.91  | 16.28%  |
| 配件及其他 | 5,111.55   | 4.32%   | 8,422.63   | 4.36%   | 6,174.36   | 3.80%   | 6,551.24   | 4.30%   |
| 合计    | 118,222.19 | 100.00% | 193,233.53 | 100.00% | 162,406.37 | 100.00% | 152,360.04 | 100.00% |

报告期内，公司主营业务收入主要来自于高压清洗机及吸尘器，报告期内公司来自于两者合计收入可达95%以上。

##### （2）主营业务收入按地区构成分析

报告期内，公司产品销售收入按照区域划分的情况如下：

单位：万元

| 区域 | 2021年1-6月 | 2020年 | 2019年 | 2018年 |
|----|-----------|-------|-------|-------|
|----|-----------|-------|-------|-------|

|    |      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      |
|----|------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
| 境外 | 北美洲  | 38,442.95  | 32.52%  | 67,047.92  | 34.70%  | 36,157.39  | 22.26%  | 40,087.83  | 26.31%  |
|    | 欧洲   | 31,812.09  | 26.91%  | 45,915.42  | 23.76%  | 48,173.85  | 29.66%  | 41,673.92  | 27.35%  |
|    | 亚洲   | 14,083.52  | 11.91%  | 26,095.78  | 13.50%  | 22,984.43  | 14.15%  | 25,460.86  | 16.71%  |
|    | 南美洲  | 2,995.70   | 2.53%   | 6,291.60   | 3.26%   | 7,208.02   | 4.44%   | 9,167.27   | 6.02%   |
|    | 大洋洲  | 3,145.44   | 2.66%   | 2,727.66   | 1.41%   | 931.41     | 0.57%   | 842.07     | 0.55%   |
|    | 非洲   | 1,400.57   | 1.18%   | 2,647.31   | 1.37%   | 3,452.03   | 2.13%   | 1,766.49   | 1.16%   |
|    | 境外小计 | 91,880.27  | 77.72%  | 150,725.69 | 78.00%  | 118,907.14 | 73.22%  | 118,998.44 | 78.10%  |
| 境内 |      | 26,341.92  | 22.28%  | 42,507.83  | 22.00%  | 43,499.23  | 26.78%  | 33,361.60  | 21.90%  |
| 合计 |      | 118,222.19 | 100.00% | 193,233.53 | 100.00% | 162,406.37 | 100.00% | 152,360.04 | 100.00% |

报告期内，公司主营业务收入主要来自境外收入，公司境外收入主要来自北美洲、欧洲和亚洲等地区，报告期内公司来自于三者合计收入可达出口收入总额90%以上。

### （3）主营业务收入按销售模式构成分析

报告期内，公司主营业务收入按销售模式构成情况如下表：

单位：万元

| 项目 | 2021年1-6月  |         | 2020年      |         | 2019年      |         | 2018年      |         |
|----|------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
|    | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      |
| 直销 | 105,159.74 | 88.95%  | 170,191.12 | 88.08%  | 137,664.08 | 84.77%  | 136,234.39 | 89.42%  |
| 经销 | 9,506.85   | 8.04%   | 16,304.07  | 8.44%   | 16,460.95  | 10.14%  | 10,742.38  | 7.05%   |
| 代销 | 3,555.60   | 3.01%   | 6,738.33   | 3.49%   | 8,281.34   | 5.10%   | 5,383.28   | 3.53%   |
| 合计 | 118,222.19 | 100.00% | 193,233.53 | 100.00% | 162,406.37 | 100.00% | 152,360.04 | 100.00% |

报告期内，公司主营业务收入以直销为主，经销和代销为辅。公司直销收入规模分别为136,234.39万元、137,664.08万元、170,191.12万元和105,159.74万元，分别占主营业务收入的比例为89.42%、84.77%、88.08%和88.95%，直销收入的金额和占比较高。

### （4）主营业务收入按ODM/OEM/OBM模式构成分析

报告期内，公司主营业务收入按照ODM/OEM/OBM模式划分情况如下：

单位：万元

| 模式 | 类别 | 2021年1-6月 | 2020年 | 2019年 | 2018年 |
|----|----|-----------|-------|-------|-------|
|----|----|-----------|-------|-------|-------|



|     |    | 金额        | 占比     | 金额         | 占比     | 金额         | 占比     | 金额         | 占比     |
|-----|----|-----------|--------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|
| ODM | 收入 | 97,641.89 | 82.59% | 156,709.45 | 81.10% | 119,977.56 | 73.87% | 120,846.12 | 79.32% |
|     | 毛利 | 16,032.58 | 81.36% | 36,468.06  | 84.85% | 28,142.50  | 76.41% | 25,008.50  | 79.70% |
| OBM | 收入 | 16,518.98 | 13.97% | 31,167.56  | 16.13% | 35,119.17  | 21.62% | 27,733.51  | 18.20% |
|     | 毛利 | 3,014.73  | 15.30% | 5,350.01   | 12.45% | 7,025.04   | 19.07% | 5,521.77   | 17.60% |
| OEM | 收入 | 4,061.32  | 3.44%  | 5,356.52   | 2.77%  | 7,309.64   | 4.50%  | 3,780.41   | 2.48%  |
|     | 毛利 | 658.05    | 3.34%  | 1,163.90   | 2.71%  | 1,663.27   | 4.52%  | 846.48     | 2.70%  |

报告期内，发行人主营业务收入及毛利以 ODM 模式为主，OBM 模式其次，OEM 模式为辅。其中 ODM 模式主营业务收入占比分别为79.32%、73.87%、81.10%及82.59%，毛利占比分别为79.70%、76.41%、84.85%及81.36%。

按照 ODM/OEM/OBM 模式分类，发行人报告期各期主营业务收入的前五大客户情况如下：

#### 1) ODM 模式前五大客户

| 期间           | 排名 | 客户名称                                | 主营业务收入（万元） | 占比     |
|--------------|----|-------------------------------------|------------|--------|
| 2021 年 1-6 月 | 1  | SNOW JOE LLC                        | 30,441.31  | 31.18% |
|              | 2  | ANNOVI REVERBERI S.P.A              | 16,422.09  | 16.82% |
|              | 3  | NILFISK A/S                         | 5,244.26   | 5.37%  |
|              | 4  | Techtronic Cordless GP              | 4,909.59   | 5.03%  |
|              | 5  | 苏州拓拓工具有限公司                          | 2,949.83   | 3.02%  |
|              | 合计 | -                                   | 59,967.07  | 61.42% |
| 2020 年       | 1  | SNOW JOE LLC                        | 51,852.55  | 33.09% |
|              | 2  | ANNOVI REVERBERI S.P.A              | 26,182.33  | 16.71% |
|              | 3  | Techtronic Cordless GP              | 7,293.28   | 4.65%  |
|              | 4  | NILFISK A/S                         | 5,654.16   | 3.61%  |
|              | 5  | Shanghai Guang Lian Company Limited | 3,601.97   | 2.30%  |
|              | 合计 | -                                   | 94,584.28  | 60.36% |
| 2019 年       | 1  | ANNOVI REVERBERI S.P.A              | 26,575.45  | 22.15% |
|              | 2  | SNOW JOE LLC                        | 23,239.61  | 19.37% |
|              | 3  | Techtronic Cordless GP              | 6,244.50   | 5.20%  |
|              | 4  | NILFISK A/S                         | 4,944.34   | 4.12%  |
|              | 5  | Tvision Limited（TVL）                | 3,109.70   | 2.59%  |

| 期间     | 排名 | 客户名称                                 | 主营业务收入（万元）       | 占比            |
|--------|----|--------------------------------------|------------------|---------------|
|        | 合计 | -                                    | <b>64,113.60</b> | <b>53.44%</b> |
| 2018 年 | 1  | SNOW JOE LLC                         | 30,340.56        | 25.11%        |
|        | 2  | ANNOVI REVERBERI S.P.A               | 23,108.39        | 19.12%        |
|        | 3  | NILFISK A/S                          | 7,487.81         | 6.20%         |
|        | 4  | Techtronic Cordless GP               | 5,913.98         | 4.89%         |
|        | 5  | Kyocera Industrial Tools Corporation | 2,211.80         | 1.83%         |
|        | 合计 | -                                    | <b>69,062.54</b> | <b>57.15%</b> |

注：前五大客户销售金额依据同一控制下合并披露。

报告期内，发行人 ODM 模式前五大客户主营业务收入合计金额分别为 69,062.54 万元、64,113.60 万元、94,584.28 万元及 59,967.07 万元，占比分别为 57.15%、53.44%、60.36% 及 61.42%。

## 2) OBM 模式前五大客户

| 期间           | 排名 | 客户名称           | 主营业务收入（万元）       | 占比            |
|--------------|----|----------------|------------------|---------------|
| 2021 年 1-6 月 | 1  | 北京京东世纪贸易有限公司   | 2,883.15         | 17.45%        |
|              | 2  | 浙江未来之星五金机电有限公司 | 2,835.11         | 17.16%        |
|              | 3  | 上海佳饰车电子商务有限公司  | 1,090.15         | 6.60%         |
|              | 4  | 苏宁易购集团股份有限公司   | 629.58           | 3.81%         |
|              | 5  | 深圳市易浩达实业有限公司   | 583.05           | 3.53%         |
|              | 合计 | -              | <b>8,021.04</b>  | <b>48.56%</b> |
| 2020 年       | 1  | 北京京东世纪贸易有限公司   | 5,588.42         | 17.93%        |
|              | 2  | 上海佳饰车电子商务有限公司  | 3,486.85         | 11.19%        |
|              | 3  | 浙江未来之星五金机电有限公司 | 3,270.71         | 10.49%        |
|              | 4  | 北京京瑞通达科技有限公司   | 1,212.55         | 3.89%         |
|              | 5  | 苏宁易购集团股份有限公司   | 1,106.44         | 3.55%         |
|              | 合计 | -              | <b>14,664.96</b> | <b>47.05%</b> |
| 2019 年       | 1  | 北京京东世纪贸易有限公司   | 6,707.03         | 19.10%        |
|              | 2  | 上海佳饰车电子商务有限公司  | 3,926.66         | 11.18%        |
|              | 3  | 浙江未来之星五金机电有限公司 | 2,128.40         | 6.06%         |
|              | 4  | 深圳市易浩达实业有限公司   | 1,191.13         | 3.39%         |
|              | 5  | 苏宁易购集团股份有限公司   | 921.59           | 2.62%         |
|              | 合计 | -              | <b>14,874.82</b> | <b>42.36%</b> |

| 期间     | 排名 | 客户名称           | 主营业务收入（万元） | 占比     |
|--------|----|----------------|------------|--------|
| 2018 年 | 1  | 北京京东世纪贸易有限公司   | 4,242.70   | 15.30% |
|        | 2  | 上海佳饰车电子商务有限公司  | 3,746.83   | 13.51% |
|        | 3  | 武汉翼扬汽车用品有限公司   | 925.58     | 3.34%  |
|        | 4  | 浙江未来之星五金机电有限公司 | 907.18     | 3.27%  |
|        | 5  | 天津天猫电子商务有限公司   | 626.57     | 2.26%  |
|        | 合计 | -              | 10,448.86  | 37.68% |

注：前五大客户销售金额依据同一控制下合并披露。

报告期内，发行人 OBM 模式前五大客户主营业务收入合计金额分别为 10,448.86 万元、14,874.82 元、14,664.96 万元及 8,021.04 万元，占比分别为 37.68%、42.36%、47.05 及 48.56%。

### 3) OEM 模式前五大客户

| 期间           | 排名 | 客户名称                              | 主营业务收入（万元） | 占比      |
|--------------|----|-----------------------------------|------------|---------|
| 2021 年 1-6 月 | 1  | ANNOVI REVERBERI S.P.A            | 4,061.32   | 100.00% |
|              | 合计 | -                                 | 4,061.32   | 100.00% |
| 2020 年       | 1  | ANNOVI REVERBERI S.P.A            | 5,112.32   | 95.44%  |
|              | 2  | H.D. HUDSON MANUFACTURING COMPANY | 244.19     | 4.56%   |
|              | 合计 | -                                 | 5,356.52   | 100.00% |
| 2019 年       | 1  | ANNOVI REVERBERI S.P.A            | 6,939.65   | 94.94%  |
|              | 2  | H.D. HUDSON MANUFACTURING COMPANY | 369.99     | 5.06%   |
|              | 合计 | -                                 | 7,309.64   | 100.00% |
| 2018 年       | 1  | ANNOVI REVERBERI S.P.A            | 3,780.41   | 100.00% |
|              | 合计 | -                                 | 3,780.41   | 100.00% |

注：前五大客户销售金额依据同一控制下合并披露。

报告期内，发行人 OEM 模式仅有 2 家客户，OEM 模式收入占比相对较低。

### 3、报告期内主要产品的销售单价情况

报告期内，公司主要产品的销售数量及单价情况如下：

#### （1）高压清洗机

| 项目 | 2021 年 1-6 月 |     | 2020 年 |     | 2019 年 |     | 2018 年 |
|----|--------------|-----|--------|-----|--------|-----|--------|
|    | 金额           | 变动率 | 金额     | 变动率 | 金额     | 变动率 | 金额     |

| 项目        | 2021年1-6月 |        | 2020年      |        | 2019年      |        | 2018年      |
|-----------|-----------|--------|------------|--------|------------|--------|------------|
|           | 金额        | 变动率    | 金额         | 变动率    | 金额         | 变动率    | 金额         |
| 销售收入（万元）  | 98,356.30 | -      | 159,206.86 | 21.53% | 130,997.36 | 8.26%  | 121,005.89 |
| 销售数量（万件）  | 300.07    | -      | 484.87     | 18.06% | 410.69     | 9.89%  | 373.73     |
| 销售单价（元/件） | 327.78    | -0.17% | 328.35     | 2.94%  | 318.97     | -1.49% | 323.78     |

## （2）吸尘器

| 项目        | 2021年1-6月 |        | 2020年     |        | 2019年     |        | 2018年     |
|-----------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|
|           | 金额        | 变动率    | 金额        | 变动率    | 金额        | 变动率    | 金额        |
| 销售收入（万元）  | 14,754.34 | -      | 25,604.04 | 1.46%  | 25,234.66 | 1.74%  | 24,802.91 |
| 销售数量（万件）  | 93.50     | -      | 154.91    | 11.09% | 139.44    | -7.02% | 149.98    |
| 销售单价（元/件） | 157.80    | -4.52% | 165.28    | -8.67% | 180.97    | 9.43%  | 165.38    |

报告期内，公司主要产品销售单价整体呈现一定的波动，具体分析参见本招股说明书“第十一节 管理层讨论与分析”之“二、盈利能力分析”之“（一）营业收入分析”之“3、主要产品销量和价格分析”。

## 4、报告期内前五名客户情况

报告期内，公司对前五名客户不含税销售额及其占当期营业收入的比例如下表所示：

| 年度            | 序号 | 客户名称                   | 不含税销售额（万元） | 占当期营业收入占比 |
|---------------|----|------------------------|------------|-----------|
| 2021年<br>1-6月 | 1  | SNOW JOE LLC           | 30,441.31  | 25.60%    |
|               | 2  | ANNOVI REVERBERI S.P.A | 20,464.21  | 17.21%    |
|               | 3  | NILFISK A/S            | 5,244.26   | 4.41%     |
|               | 4  | Techtronic Cordless GP | 4,909.75   | 4.13%     |
|               | 5  | 苏州拓拓工具有限公司             | 2,949.83   | 2.48%     |
|               | 合计 |                        | 64,009.35  | 53.83%    |
| 2020年         | 1  | SNOW JOE LLC           | 51,852.55  | 26.64%    |
|               | 2  | ANNOVI REVERBERI S.P.A | 31,296.77  | 16.08%    |
|               | 3  | Techtronic Cordless GP | 7,293.28   | 3.75%     |
|               | 4  | NILFISK A/S            | 5,654.16   | 2.90%     |
|               | 5  | 北京京东世纪贸易有限公司<br>[注 1]  | 5,588.42   | 2.87%     |
|               | 合计 |                        | 101,685.18 | 52.24%    |
| 2019          | 1  | ANNOVI REVERBERI S.P.A | 33,532.70  | 20.36%    |

| 年度        | 序号 | 客户名称                   | 不含税销售额（万元） | 占当期营业收入占比 |
|-----------|----|------------------------|------------|-----------|
| 年         | 2  | SNOW JOE LLC           | 23,239.61  | 14.11%    |
|           | 3  | 北京京东世纪贸易有限公司<br>[注 1]  | 6,707.03   | 4.07%     |
|           | 4  | Techtronic Cordless GP | 6,244.50   | 3.79%     |
|           | 5  | NILFISK A/S            | 4,944.34   | 3.00%     |
|           | 合计 |                        | 74,668.18  | 45.33%    |
| 2018<br>年 | 1  | SNOW JOE LLC           | 30,340.56  | 19.57%    |
|           | 2  | ANNOVI REVERBERI S.P.A | 26,888.80  | 17.34%    |
|           | 3  | NILFISK A/S            | 7,487.81   | 4.83%     |
|           | 4  | Techtronic Cordless GP | 5,913.98   | 3.81%     |
|           | 5  | 北京京东世纪贸易有限公司<br>[注 1]  | 4,242.70   | 2.74%     |
|           | 合计 |                        | 74,873.85  | 48.29%    |

注 1：上述北京京东世纪贸易有限公司销售额仅包含公司对京东发生的代销模式业务收入，不含直销业务。

注 2：前五大客户销售金额依据同一控制下合并披露。

报告期内，公司不存在向单个客户销售比例超过总额 50%的情况。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，主要关联方和持有 5%以上股份的股东不存在在前五名客户中占有权益的情况。

报告期各期前五大客户及其关联方，与发行人、实际控制人、主要股东、董监高、其他核心人员及上述人员的关联方不存在关联关系或其他利益安排。

公司报告期各期前五大客户的业务拓展方式、销售产品类别与金额、销售模式情况如下：

| 客户               |              |       | SNOW JOE LLC              | ANNOVI REVERBERI S.P.A | Techtronic Cordless GP    | NILFISK A/S               | 北京京东世纪贸易有限公司                        | 苏州拓拓工具有限公司                |
|------------------|--------------|-------|---------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| 业务拓展方式           |              |       | 最初通过中国进出口商品交易会接洽，后续持续订单增长 | 最初通过同行企业介绍，后续持续订单增长    | 最初通过中国进出口商品交易会接洽，后续持续订单增长 | 最初通过中国进出口商品交易会接洽，后续持续订单增长 | 最初通过公司主动开设京东直营店，随后加入京东自营平台，后续持续订单增长 | 最初通过中国进出口商品交易会接洽，后续持续订单增长 |
| 分产品类别的主营业务收入（万元） | 2021 年 1-6 月 | 高压清洗机 | 28,854.24                 | 18,869.40              | 4,782.28                  | 4,976.86                  | 2,390.80                            | 2,473.38                  |
|                  |              | 吸尘器   | 1,023.59                  | 946.29                 | -                         | -                         | 304.47                              | 311.06                    |
|                  |              | 配件及其他 | 563.47                    | 667.72                 | 127.31                    | 267.40                    | 187.88                              | 165.39                    |
|                  | 2020 年       | 高压清洗机 | 49,719.38                 | 28,995.02              | 7,089.31                  | 5,379.05                  | 4,861.49                            | 2,126.82                  |
|                  |              | 吸尘器   | 1,190.04                  | 1,421.73               | -                         | -                         | 254.01                              | 299.84                    |

| 客户     |  |       | SNOW JOE LLC | ANNOVI REVERBERI S.P.A | Techtronic Cordless GP | NILFISK A/S | 北京京东世纪贸易有限公司 | 苏州拓拓工具有限公司 |
|--------|--|-------|--------------|------------------------|------------------------|-------------|--------------|------------|
|        |  | 配件及其他 | 943.14       | 877.89                 | 203.97                 | 275.11      | 472.91       | 125.92     |
| 2019 年 |  | 高压清洗机 | 22,804.46    | 30,888.92              | 6,120.07               | 4,623.57    | 5,912.24     | 1,593.49   |
|        |  | 吸尘器   | 54.95        | 1,902.83               | -                      | -           | 239.89       | 297.75     |
|        |  | 配件及其他 | 380.20       | 723.35                 | 124.42                 | 320.78      | 554.91       | 82.98      |
|        |  |       |              |                        |                        |             |              |            |
| 2018 年 |  | 高压清洗机 | 29,256.58    | 24,433.68              | 5,749.27               | 7,289.70    | 3,549.63     | 675.30     |
|        |  | 吸尘器   | 81.33        | 1,670.78               | 53.18                  | -           | 115.28       | 489.97     |
|        |  | 配件及其他 | 1,002.65     | 784.34                 | 111.53                 | 198.11      | 577.78       | 25.52      |
| 销售模式   |  |       | 直销           | 直销                     | 直销                     | 直销          | 代销           | 直销         |

注：上述客户分产品类别的主营业务收入金额依据同一控制下合并披露。

## 5、报告期内自主品牌的销售收入情况

### （1）

报告期内，公司自主品牌业务的主营业务收入按照产品类别划分情况如下：

单位：万元

| 项目    | 2021年1-6月 |         | 2020年     |         | 2019年     |         | 2018年     |         |
|-------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|
|       | 金额        | 占比      | 金额        | 占比      | 金额        | 占比      | 金额        | 占比      |
| 高压清洗机 | 11,869.67 | 71.85%  | 22,904.92 | 73.49%  | 26,580.57 | 75.69%  | 18,981.61 | 68.44%  |
| 吸尘器   | 3,655.39  | 22.13%  | 5,691.93  | 18.26%  | 6,324.71  | 18.01%  | 6,004.87  | 21.65%  |
| 其他    | 993.93    | 6.02%   | 2,570.71  | 8.25%   | 2,213.90  | 6.30%   | 2,747.03  | 9.91%   |
| 总计    | 16,518.98 | 100.00% | 31,167.56 | 100.00% | 35,119.17 | 100.00% | 27,733.51 | 100.00% |

高压清洗机是公司的核心产品线，也是公司自有品牌业务主营业务收入的主要来源。报告期各期，公司自有品牌高压清洗机的主营业务收入分别为18,981.61万元、26,580.57万元、22,904.92万元和11,869.67万元，分别占全部自有品牌业务的比例为68.44%、75.69%、73.49%和71.85%。

### （2）自主品牌业务拓展渠道

公司自有品牌业务的业务拓展渠道主要包括：

1）经销商渠道，公司通过遍布全国大部分省、自治区、直辖市的合作经销商，构建了从重点城市到乡镇级市场全国性的线下经销网络，以及开设在各类电商销售平台的线上经销网络，覆盖全国酒店、汽车保养服务商、五金机电店铺及

个人消费者等；

2）代销渠道，公司通过与京东等电商平台合作，由电商平台负责向客户推广、销售产品及收款，覆盖零售消费者；

3）直销渠道，公司在第三方 B2C 平台（天猫、京东等）开设自营店铺，利用第三方平台运营成熟、流量资源丰富等优势与公司品牌优势 and 专业化营销优势互补，公司自主运营、推广、销售，覆盖零售客户，实现自主品牌业务拓展。

### （3）自主品牌业务市场份额及核心竞争力

发行人自有品牌业务收入主要来源于国内市场。国内市场，根据 Frost & Sullivan 数据显示，2020年发行人自有品牌高压清洗机在中国市场销售额市场占有率约为14.8%，排名全国第一，境内电商市场方面，根据生意参谋及京东商智的数据显示，2019年-2020年发行人自有品牌洗车机连续24个月在天猫平台的交易指数、京东平台的成交金额指数位列同行业第一；国际市场方面，发行人现阶段自有品牌业务主要聚焦国内市场，尚未大规模进入海外市场。

发行人自主品牌业务的核心竞争力包括：

1）扎实的专业设计研发能力。发行人长期坚持持续研发，拥有齐全的产品线系列，且每年迭代出新技术新型号；

2）稳定的标准化规模化生产能力。发行人拥有大型现代化工业生产基地，是国内大型清洁产品生产基地之一，完善的生产体系可对市场需求做出快速反应，确保产品的稳定性、一致性和安全性；

3）严格的质量管控能力。发行人通过 ISO9001质量管理体系认证，产品从研发到出厂前，依据相关检验检测标准，全程经过160余项严格的安全标准和性能要求的检测通过后进行销售，确保品质稳定、安全；

4）迅速的售后服务响应。发行人以保障客户安全为己任，主要产品具备中国人民财产保险股份有限公司承保，产品享有全国联保，售后维修响应迅速。

### （4）自主品牌业务分销售渠道收入情况

报告期内，发行人自主品牌业务主营业务收入按照销售渠道划分情况如下：

单位：万元

| 销售渠道 | 2021年1-6月        |                | 2020年            |                | 2019年            |                | 2018年            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 金额               | 占比             | 金额               | 占比             | 金额               | 占比             | 金额               | 占比             |
| 经销渠道 | 9,506.85         | 57.55%         | 16,304.07        | 52.31%         | 16,460.95        | 46.87%         | 10,742.38        | 38.73%         |
| 直销渠道 | 3,456.53         | 20.92%         | 8,125.15         | 26.07%         | 10,376.88        | 29.55%         | 11,607.85        | 41.85%         |
| 代销渠道 | 3,555.60         | 21.52%         | 6,738.33         | 21.62%         | 8,281.34         | 23.58%         | 5,383.28         | 19.41%         |
| 总计   | <b>16,518.98</b> | <b>100.00%</b> | <b>31,167.56</b> | <b>100.00%</b> | <b>35,119.17</b> | <b>100.00%</b> | <b>27,733.51</b> | <b>100.00%</b> |

报告期内发行人自主品牌业务销售渠道最初以直销与经销结合为主，后期经销渠道收入占比进一步提升，成为最主要的销售渠道。

## （五）主要产品的原材料和能源及其供应情况

### 1、报告期内主要产品的原材料采购情况

公司采购的原材料主要为高压清洗机和吸尘器等清洁产品所需零部件，主要原材料包括五金件、电器件、附件、塑料原料及包装材料等。报告期内，公司主要原材料采购金额及占原材料采购总额的比例情况如下：

单位：万元

| 类别   | 2021年1-6月        |               | 2020年             |               | 2019年            |               | 2018年            |               |
|------|------------------|---------------|-------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|      | 不含税采购额           | 占比            | 不含税采购额            | 占比            | 不含税采购额           | 占比            | 不含税采购额           | 占比            |
| 五金件  | 28,445.28        | 30.58%        | 37,984.78         | 28.34%        | 30,439.74        | 28.46%        | 31,912.11        | 28.62%        |
| 电器件  | 19,641.21        | 21.11%        | 30,204.48         | 22.53%        | 22,178.43        | 20.73%        | 21,708.79        | 19.47%        |
| 附件   | 15,337.02        | 16.49%        | 22,452.48         | 16.75%        | 17,937.53        | 16.77%        | 17,404.27        | 15.61%        |
| 塑料原料 | 10,847.99        | 11.66%        | 16,658.42         | 12.43%        | 13,518.04        | 12.64%        | 14,993.76        | 13.45%        |
| 包装材料 | 6,430.67         | 6.91%         | 9,586.40          | 7.15%         | 8,057.26         | 7.53%         | 8,437.51         | 7.57%         |
| 合计   | <b>80,702.16</b> | <b>86.75%</b> | <b>116,886.56</b> | <b>87.21%</b> | <b>92,131.01</b> | <b>86.13%</b> | <b>94,456.44</b> | <b>84.71%</b> |

注：原材料采购额未包含委外加工服务金额。

### 2、报告期内主要原材料的价格变动趋势

报告期内，公司主要原材料采购价格变化情况具体如下：

| 类别   | 单位    | 2021年1-6月<br>平均单价 | 2020年<br>平均单价 | 2019年<br>平均单价 | 2018年<br>平均单价 |
|------|-------|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 五金件  | 元/PCS | 0.63              | 0.54          | 0.53          | 0.53          |
| 电器件  | 元/PCS | 2.20              | 2.07          | 1.87          | 1.77          |
| 附件   | 元/PCS | 5.52              | 6.05          | 4.72          | 4.51          |
| 塑料原料 | 元/KG  | 8.97              | 8.08          | 8.54          | 8.98          |



| 类别   | 单位    | 2021年1-6月<br>平均单价 | 2020年<br>平均单价 | 2019年<br>平均单价 | 2018年<br>平均单价 |
|------|-------|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 包装材料 | 元/PCS | 0.76              | 0.70          | 0.72          | 0.73          |

报告期内，公司主要原材料采购价格基本保持稳定。公司采购原材料细分种类众多，形态差异较大，部分类别原材料采购价格波动主要受到大宗原材料波动以及结构变化影响。

### 3、报告期内主要能源供应情况

公司主要能源为电与水，该等能源供应持续、稳定。报告期内，公司主要能源供应情况如下：

| 能源 | 项目      | 2021年1-6月 | 2020年    | 2019年    | 2018年    |
|----|---------|-----------|----------|----------|----------|
| 电  | 电费（万元）  | 586.88    | 948.68   | 941.97   | 983.61   |
|    | 耗电量（万度） | 853.07    | 1,306.03 | 1,200.89 | 1,241.27 |
|    | 电价（元/度） | 0.69      | 0.73     | 0.78     | 0.79     |
| 水  | 水费（万元）  | 19.23     | 27.66    | 28.51    | 32.51    |
|    | 耗水量（万吨） | 6.55      | 10.35    | 9.66     | 11.07    |
|    | 水价（元/吨） | 2.93      | 2.67     | 2.95     | 2.94     |

2020年，公司平均水价及电价单价较2018年及2019年有所降低，主要原因系嘉善县政府为应对疫情支持企业复工复产，实行供水供电优惠政策所致。2021年1-6月，公司平均电价较2021年进一步降低，主要原因系公司作为嘉善县电力直接交易用户享受直购电优惠增加所致。

公司生产所需要的电与水较少，占主营业务成本的比例较低。公司所在地区的电力与自来水供应总体比较充足，能够保证公司的正常生产经营。

### 4、报告期内前五名供应商情况

报告期内，公司对前五名供应商采购额及其占当期采购总额的比例如下表所示：

| 年度        | 序号 | 供应商名称            | 不含税采购额（万元） | 占当期采购总额占比 |
|-----------|----|------------------|------------|-----------|
| 2021年1-6月 | 1  | 苏州市吴中区金鑫冲压制品有限公司 | 6,073.71   | 6.25%     |
|           | 2  | 浙江龙岭压铸制品有限公司     | 3,750.60   | 3.86%     |
|           | 3  | 中基石化有限公司         | 3,690.63   | 3.80%     |
|           | 4  | 宜兴市意达铜业有限公司      | 2,689.97   | 2.77%     |

| 年度    | 序号 | 供应商名称            | 不含税采购额（万元）       | 占当期采购总额占比     |
|-------|----|------------------|------------------|---------------|
|       | 5  | 江阴市永盛压铸厂         | 2,194.00         | 2.26%         |
|       | 合计 |                  | <b>18,398.90</b> | <b>18.94%</b> |
| 2020年 | 1  | 中基石化有限公司         | 6,385.27         | 4.56%         |
|       | 2  | 苏州市吴中区金鑫冲压制品有限公司 | 5,889.46         | 4.21%         |
|       | 3  | 浙江龙岭压铸制品有限公司     | 4,896.22         | 3.50%         |
|       | 4  | 浙江文业扬实业有限公司      | 4,570.09         | 3.26%         |
|       | 5  | 嘉兴科欣汽配股份有限公司     | 3,596.14         | 2.57%         |
|       | 合计 |                  | <b>25,337.18</b> | <b>18.10%</b> |
| 2019年 | 1  | 中基石化有限公司         | 4,697.18         | 4.19%         |
|       | 2  | 苏州市吴中区金鑫冲压制品有限公司 | 4,690.36         | 4.19%         |
|       | 3  | 浙江文业扬实业有限公司      | 3,718.26         | 3.32%         |
|       | 4  | 浙江龙岭压铸制品有限公司     | 3,642.63         | 3.25%         |
|       | 5  | 嘉兴科欣汽配股份有限公司     | 2,885.41         | 2.58%         |
|       | 合计 |                  | <b>19,633.83</b> | <b>17.53%</b> |
| 2018年 | 1  | 苏州市吴中区金鑫冲压制品有限公司 | 5,309.83         | 4.57%         |
|       | 2  | 浙江文业扬实业有限公司      | 4,893.46         | 4.21%         |
|       | 3  | 苏州柯依尔特种线缆有限公司    | 3,908.12         | 3.36%         |
|       | 4  | 浙江龙岭压铸制品有限公司     | 3,749.91         | 3.23%         |
|       | 5  | 中基石化有限公司         | 3,687.90         | 3.17%         |
|       | 合计 |                  | <b>21,549.21</b> | <b>18.53%</b> |

注 1：上表涉及的采购额包含原材料采购额、委托加工服务费，不含其他服务费。

注 2：前五大供应商采购额依据同一控制下合并披露。

报告期内，公司不存在向单个供应商采购比例超过总额 50%的情况。除嘉兴科欣汽配股份有限公司以外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，主要关联方和持有 5%以上股份的股东不存在在前五名供应商中占有权益的情况。

报告期内，公司对嘉兴科欣汽配股份有限公司的关联采购具体情况及分析参见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“三、关联方和关联交易”之“（二）关联交易情况”之“1、经常性关联交易”之“（1）采购货物和接受劳务”。

报告期内，公司对主要供应商具体采购情况及占同类产品采购比重如下所示：

| 期间              | 序号 | 供应商              | 主要采购内容 | 采购金额<br>(万元) | 占同类产品<br>采购比重 |
|-----------------|----|------------------|--------|--------------|---------------|
| 2021 年<br>1-6 月 | 1  | 苏州市吴中区金鑫冲压制品有限公司 | 五金件    | 6,073.71     | 21.35%        |
|                 | 2  | 浙江龙岭压铸制品有限公司     | 五金件    | 3,750.60     | 13.19%        |
|                 | 3  | 中基石化有限公司         | 塑料原料   | 3,690.63     | 34.02%        |
|                 | 4  | 宜兴市意达铜业有限公司      | 漆包线原料  | 2,689.97     | 67.40%        |
|                 | 5  | 江阴市永盛压铸厂         | 五金件    | 2,194.00     | 7.71%         |
|                 | 小计 |                  |        | 18,398.90    | -             |
| 2020 年          | 1  | 中基石化有限公司         | 塑料原料   | 6,385.27     | 38.33%        |
|                 | 2  | 苏州市吴中区金鑫冲压制品有限公司 | 五金件    | 5,889.46     | 15.50%        |
|                 | 3  | 浙江龙岭压铸制品有限公司     | 五金件    | 4,896.22     | 12.89%        |
|                 | 4  | 浙江文业扬实业有限公司      | 附件     | 4,570.09     | 20.35%        |
|                 | 5  | 嘉兴科欣汽配股份有限公司     | 附件     | 2,468.70     | 11.00%        |
|                 |    |                  | 塑料件    | 868.35       | 13.61%        |
|                 |    |                  | 加工费    | 259.08       | 4.34%         |
|                 | 小计 |                  |        | 25,337.18    | -             |
| 2019 年          | 1  | 中基石化有限公司         | 塑料原料   | 4,697.18     | 34.75%        |
|                 | 2  | 苏州市吴中区金鑫冲压制品有限公司 | 五金件    | 4,690.36     | 15.41%        |
|                 | 3  | 浙江文业扬实业有限公司      | 附件     | 3,718.26     | 20.73%        |
|                 | 4  | 浙江龙岭压铸制品有限公司     | 五金件    | 3,642.63     | 11.97%        |
|                 | 5  | 嘉兴科欣汽配股份有限公司     | 附件     | 1,924.71     | 10.73%        |
|                 |    |                  | 塑料件    | 791.57       | 13.47%        |
|                 |    |                  | 加工费    | 169.12       | 3.38%         |
|                 | 小计 |                  |        | 19,633.83    | -             |
| 2018 年          | 1  | 苏州市吴中区金鑫冲压制品有限公司 | 五金件    | 5,309.83     | 16.64%        |
|                 | 2  | 浙江文业扬实业有限公司      | 附件     | 4,893.46     | 28.12%        |
|                 | 3  | 苏州柯依尔特种线缆有限公司    | 漆包线    | 3,908.12     | 71.17%        |
|                 | 4  | 浙江龙岭压铸制品有限公司     | 五金件    | 3,749.91     | 11.75%        |
|                 | 5  | 中基石化有限公司         | 塑料原料   | 3,687.90     | 24.60%        |
|                 | 小计 |                  |        | 21,549.21    | -             |

## （六）生产经营中安全生产情况

公司严格按照《中华人民共和国安全生产法》的要求进行生产，制定并严格执行安全教育、安全检查、安全管理、安全操作等一系列安全生产制度和措施。确保公司生产和员工人身安全。

报告期内，发行人存在 1 起因违反消防方面的法律、法规和规范性文件受到行政处罚的情形，具体如下：

2018 年 11 月 09 日，嘉善县公安消防大队对亿力有限作出行政处罚决定书（善公（消）行罚决字〔2018〕0168 号），处罚事由为 4 号车间安全出口堵塞，涉嫌违反《中华人民共和国消防法》第 28 条规定，责令限期改正，罚款 5,000 元。上述行为属于消防安全措施疏漏，系安全管理人员安全意识不足所致。发行人已缴纳罚款并采取相关整改措施，对消防设施进行检查和维护处理；加强公司员工的消防教育和培训，同时指定相关部门专门委派人员负责日常消防检查工作。

根据嘉善县消防救援大队出具的《证明》，亿力机电已全额缴纳罚款，处罚金额较小，且所涉违法行为显著轻微。

综上所述，报告期内发行人严格按照《公司法》《公司章程》及相关法律法规的规定开展安全生产经营，除上述已披露行政处罚事项之外，不存在其他安全生产事故或受到行政处罚的情形。且相关主管部门已对该行政处罚事项出具说明违法行为显著轻微，不会构成本次发行障碍。

## （七）生产经营中环境保护情况

### 1、主要环境污染物、主要处理方式及处理能力

发行人主营业务为清洁产品的研发、生产及销售，产品以高压清洗机、吸尘器为主，根据比照《关于印发〈企业环境信用评价办法（试行）〉的通知》（环发〔2013〕150 号）第三条对重污染行业的列举和规定，公司不属于重污染企业，在生产过程中产生少量的噪声、废水、固体废弃物以及废气，对周边环境影响较小。

发行人生产经营中涉及环境污染的具体环节主要情况如下：

（1）噪声：主要为生产过程中的生产设备发出的噪声。

（2）废水：无生产废水产生，废水仅为员工生活废水。

（3）固废废物：主要为废包装材料、金属边角料及碎屑、滤渣、生活垃圾、废包装桶、废机油桶、废油、废机油以及废活性炭。

（4）废气：主要为注塑成型过程中产生的注塑废气、丝印过程中产生的油墨废气、马达组装过程中产生的胶水废气、点焊过程中生产的焊接烟尘和浸漆、烘干过程中产生的油漆废气等。

发行人涉及的主要环境污染物及排放量、主要处理方式及实际运行情况具体如下：

| 污染物类型 | 主要污染物名称      |                    | 排放量                | 主要处理设施                                                          | 实际运行情况                                                                                             |
|-------|--------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 噪声    | 设备噪声         |                    | 昼间≤65dB<br>夜间≤55dB | 1、选用低噪声设备<br>2、优化车间布置，利用墙体隔声<br>3、生产设备设置防振器、隔振垫<br>4、加强设备的维修和保养 | 执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类标准                                                               |
| 废水    | 生活废水         | 废水                 | 68,465 t/a         | 经化粪池、隔油池预处理达标后纳管，最终由嘉兴市联合污水处理有限责任公司污水处理厂集中处理达标后排入杭州湾            | 纳管标准达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准，其中NH <sub>3</sub> -N、TP入网标准执行《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》（DB33/887-2013） |
|       |              | CODcr              | 3.423 t/a          |                                                                 |                                                                                                    |
|       |              | NH <sub>3</sub> -N | 0.343 t/a          |                                                                 |                                                                                                    |
| 一般固废  | 废包装材料        |                    | 不存在未经处理排放情况，因此无排放量 | 分类收集后，由物资公司回收综合利用                                               | 执行《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》（GB18599-2020）和《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》                                         |
|       | 金属边角料及碎屑     |                    |                    |                                                                 |                                                                                                    |
|       | 滤渣           |                    |                    |                                                                 |                                                                                                    |
|       | 生活垃圾         |                    |                    | 收集后由罗星街道经济建设服务中心清运处理                                            |                                                                                                    |
| 危险废物  | 废包装桶         |                    | 不存在未经处理排放情况，因此无排放量 | 暂存至指定危废仓库中，定期委托嘉善海润生物科技有限公司、嘉兴市固体废物处置有限责任公司及嘉兴市月河环境服务有限公司进行安全处置 | 执行《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）及修改单的要求                                                              |
|       | 废机油桶         |                    |                    |                                                                 |                                                                                                    |
|       | 废油           |                    |                    |                                                                 |                                                                                                    |
|       | 废机油          |                    |                    |                                                                 |                                                                                                    |
|       | 废活性炭         |                    |                    |                                                                 |                                                                                                    |
| 废气    | 注塑废气         |                    | 0.682 t/a          | 集气罩+活性炭吸附装置+15米高排气筒                                             | 执行《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）大气污染物特别排放限值及企业边界大气污染物浓度限值                                           |
|       | 丝印废气<br>油墨废气 |                    |                    | 集气罩+低温等离子+活性炭吸附装置+15米高排气筒                                       | 执行《大气污染物综合排放标准》（GB1697-1996）二级标准                                                                   |
|       | 金属粉尘         |                    |                    | 自然沉降、定期清理                                                       |                                                                                                    |
|       | 浸漆废气         |                    |                    | 集气罩+二级活性炭吸附装置+15米高排气筒                                           | 执行《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822-2019）无组织特                                                              |
|       | 焊接废气         |                    |                    | 加强车间通风                                                          |                                                                                                    |

| 污染物类型 | 主要污染物名称 | 排放量 | 主要处理设施          | 实际运行情况                      |
|-------|---------|-----|-----------------|-----------------------------|
|       | 胶水废气    |     | 加强车间通风          | 别排放限值                       |
|       | 油烟废气    |     | 经油烟净化装置处理后至屋顶排放 | 执行《饮食业油烟排放标准》（GB18483-2001） |

注：主要污染物排放量来源于嘉兴正弘检测有限公司出具的监测报告得出。

综上所述，发行人根据项目环境审批文件中对污染物排放的要求，配置了完整的废气处理设备，环保设施实际运行情况良好，同时发行人建立了完善的废水、固体废物处理流程。

2018 年-2021 年上半年，根据嘉兴嘉卫检测科技有限公司、嘉兴威正检测服务有限公司、嘉兴弘正检测有限公司等专业机构出具的各年度检测报告，发行人处理能力能够覆盖生产过程中生成的污染，生产经营过程中产生的污染物经相应环保设备处理后均达到排放标准，符合环保排放要求。

截至本招股说明书签署日，发行人正在运营中生产项目合计 6 项，在建生产项目 1 项即本次募集资金投资项目，发行人已依据相关规定及当地环保部门的要求履行了环境影响评价手续。综上，发行人的生产经营总体符合国家和地方环保要求，募集资金投资项目均已履行必要的环境影响评价手续符合国家和地方环保要求。

## 2、报告期内环保投入和环保设施运行情况

发行人将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，严格遵守法律法规，注重履行企业环境保护的职责，公司报告期内环保投入及相关成本费用情况如下：

| 单位：万元       |              |        |        |        |
|-------------|--------------|--------|--------|--------|
| 项目          | 2021 年 1-6 月 | 2020 年 | 2019 年 | 2018 年 |
| 环保投入及相关成本费用 | 93.38        | 57.78  | 56.98  | 89.55  |

报告期内，发行人累计环保投入及相关成本费用金额 297.68 万元，主要为污水处理服务费、固废处置服务费及设备购置费。报告期内，发行人对环保投入、环保相关成本费用，与处理公司生产经营所产生的污染相匹配。

## 3、报告期内发生的环保事故或受到环保处罚情况

报告期内，发行人子公司上海亿卡存在 1 起因违反环保相关的法律、法规和

规范性文件受到行政处罚的情形，具体如下：

2018年10月09日，上海市闵行区水务局对上海亿卡作出行政处罚决定书（第2420180017号），处罚事由为上海亿卡在闵行区向阳路1318号污水总排放口实施了违法排放污水的行为，依法罚款3万元。上述环保相关的违法事实主要原因为员工操作不当，导致废水违规排放。发行人子公司上海亿卡已缴纳罚款并采取相应整改措施，加强巡查抽查和日常监测工作，避免出现废水违规排放情况。

发行人在受到主管部门的上述处罚和整改要求后，加强了对相关员工的培训，要求相关员工在操作中按照规范进行操作。经上海市闵行区水务局执法支队访谈确认，上海亿卡本次行政处罚不属于重大行政处罚，且经整改后通过了复测。

除上述行政处罚事项之外，发行人及其子公司在报告期内不存在因违反环境保护有关法律、法规和规范性文件而受到行政处罚的情形。

## 五、发行人主要固定资产及无形资产

### （一）主要固定资产

截至2021年06月30日，发行人固定资产原值为28,636.63万元，累计折旧余额为11,808.40万元，固定资产净额为16,828.23万元，综合成新率为58.76%。具体情况如下：

单位：万元

| 序号 | 类别      | 原值        | 累计折旧      | 账面净值      | 成新率    |
|----|---------|-----------|-----------|-----------|--------|
| 1  | 房屋及建筑物  | 12,476.78 | 4,468.52  | 8,207.79  | 64.75% |
| 2  | 机器设备    | 11,032.82 | 5,311.25  | 7,918.85  | 59.85% |
| 3  | 运输工具    | 491.17    | 443.28    | 87.18     | 16.44% |
| 4  | 电子及其他设备 | 1,951.56  | 1,585.35  | 614.41    | 27.93% |
| 合计 |         | 25,952.33 | 11,808.40 | 16,828.23 | 58.76% |

#### 1、自有房屋建筑物

截至本招股说明书签署日，发行人及其子公司拥有房产情况如下：

| 序号 | 证书编号    | 权利人 | 房屋地址 | 建筑面积(m <sup>2</sup> ) | 取得方式 | 规划用途 | 使用期限                  | 他项权利 |
|----|---------|-----|------|-----------------------|------|------|-----------------------|------|
| 1  | 浙(2020) | 亿力  | 罗星街道 | 3,788.07              | 自建   | 工业   | 2010.02.26-2060.02.25 | 已抵押  |

| 序号 | 证书编号                         | 权利人      | 房屋地址          | 建筑面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 取得<br>方式 | 规划<br>用途 | 使用期限                  | 他项<br>权利 |
|----|------------------------------|----------|---------------|---------------------------|----------|----------|-----------------------|----------|
| 2  | 嘉善县不动<br>产权第<br>0020592 号    | 机电       | 灵秀路<br>111 号  | 13,521.96                 | 自建       | 工业       | 2010.02.26-2060.02.25 | 已抵押      |
| 3  |                              |          |               | 13,700.78                 | 自建       | 工业       | 2010.02.26-2060.02.25 | 已抵押      |
| 4  |                              |          |               | 21.43                     | 自建       | 工业       | 2010.02.26-2060.02.25 | 已抵押      |
| 5  |                              |          |               | 6,610.70                  | 自建       | 工业       | 2010.02.26-2060.02.25 | 已抵押      |
| 6  |                              |          |               | 90.44                     | 自建       | 工业       | 2010.02.26-2060.02.25 | 已抵押      |
| 7  |                              |          |               | 14,146.29                 | 自建       | 工业       | 2010.02.26-2060.02.25 | 已抵押      |
| 8  |                              |          |               | 161.59                    | 自建       | 工业       | 2010.02.26-2060.02.25 | 已抵押      |
| 9  |                              |          |               | 15,761.13                 | 自建       | 工业       | 2010.02.26-2060.02.25 | 已抵押      |
| 10 |                              |          |               | 13,293.42                 | 自建       | 工业       | 2010.02.26-2060.02.25 | 已抵押      |
| 11 |                              |          |               | 220.20                    | 自建       | 工业       | 2010.02.26-2060.02.25 | 已抵押      |
| 12 |                              |          |               | 76.17                     | 自建       | 工业       | 2010.02.26-2060.02.25 | 已抵押      |
| 13 |                              |          |               | 3,786.39                  | 自建       | 工业       | 2010.02.26-2060.02.25 | 已抵押      |
| 14 |                              |          |               | 115.64                    | 自建       | 工业       | 2010.02.26-2060.02.25 | 已抵押      |
| 15 |                              |          |               | 32,804.44                 | 自建       | 工业       | 2010.02.26-2060.02.25 | 已抵押      |
| 16 |                              |          |               | 11,617.15                 | 自建       | 工业       | 2010.02.26-2060.02.25 | 已抵押      |
| 17 | 沪房地闵字<br>(2005)第<br>065279 号 | 上海<br>亿卡 | 向阳路<br>1318 号 | 2,599.93                  | 自建       | 工业       | 2005.07.19-2055.07.18 | 已抵押      |
| 18 |                              |          |               | 2,404.55                  | 自建       | 工业       | 2005.07.19-2055.07.18 | 已抵押      |

注：上述房屋建筑物涉及的他项权利均系抵押担保事项，具体参见本招股说明书“第十五节 其他重要事项”之“二、重要合同”之“（五）抵押及质押合同”。

根据嘉善县土地行政主管部门、房屋管理部门出具的证明文件，并经中介机构登录发行人及其子公司所在地土地行政主管部门、房屋管理部门、信用中国、百度等网站核查，发行人及其子公司在报告期内未受到土地及房屋管理方面的行政处罚。发行人有关生产经营房产均为合法建筑，不存在报告期内或潜在的相关行政处罚，相关房产具体产权证书均已取得。

## 2、房屋租赁情况

### （1）房屋租赁基本情况

截至本招股说明书签署日，发行人房屋租赁情况如下：

| 序号 | 承租方  | 出租方        | 位置                         | 租赁面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 产权证书编号             | 租赁期限                  | 租赁<br>用途 | 租赁备案 |
|----|------|------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|----------|------|
| 1  | 亿力机电 | 嘉善天龙电子有限公司 | 浙江省嘉兴市嘉善县罗星街道阳光西路1522号2号厂房 | 8,175.90                  | 嘉善县房权证善字第00101038号 | 2020.10.26-2023.10.25 | 仓储       | 是    |
| 2  | 亿力机电 | 浙江蓝怡医      | 浙江省嘉兴市嘉善                   | 13,250.00                 | 浙（2018）嘉善          | 2021.06.20-2022.12.19 | 仓储       | 是    |



| 序号 | 承租方  | 出租方            | 位置                                     | 租赁面积<br>(m <sup>2</sup> ) | 产权证书编号                  | 租赁期限                  | 租赁用途 | 租赁备案 |
|----|------|----------------|----------------------------------------|---------------------------|-------------------------|-----------------------|------|------|
|    |      | 药有限公司          | 县罗星街道归谷二路118号2号厂房1楼、2楼、3楼、4楼、5楼和3号厂房3楼 |                           | 县不动产权第0004809号          |                       |      |      |
| 3  | 亿力机电 | 浙江仕善汽车科技股份有限公司 | 浙江省嘉兴市嘉善县罗星街道白水塘西路1999号厂房              | 3,500.00                  | 浙（2021）嘉善县不动产权第0079728号 | 2021.06.10-2022.12.09 | 仓储   | 是    |
| 4  | 亿力机电 | 浙江福科斯医疗科技有限公司  | 浙江省嘉兴市嘉善县罗星街道归谷六路88号                   | 8,850.00                  | 浙（2021）嘉善县不动产权第0071876号 | 2021.06.25-2022.12.24 | 仓储   | 是    |
| 5  | 亿力机电 | 浙江钜鹏新能源股份有限公司  | 浙江省嘉兴市硃山县天凝镇大王椰路9号车间                   | 22,808.00                 | 房屋产权证尚在办理中[注]           | 2021.08.25-2022.08.24 | 仓储   | 否    |
| 6  | 亿力机电 | 湛秀云            | 江苏省苏州市吴江区黎里镇芦墟重庆路1号华府西区5栋704室          | 132.30                    | 苏房权证吴江字第25022669号       | 2021.08.20-2022.08.19 | 员工宿舍 | 否    |

注：浙江钜鹏新能源股份有限公司已取得关于该房屋《建设工程规划许可证》和《建筑工程施工许可证》，其房屋产权证正在办理中，浙江钜鹏新能源股份有限公司已在《租赁合同》及专项说明中承诺将承担因无法提供房屋产权证明而导致发行人产生的全部损失。

截至本招股说明书签署日，发行人租赁的房产不涉及集体土地或划拨用地，除上述第5项房屋租赁外，其余所承租的房产均已取得权属证书，除上述第5项、第6项房屋租赁外，其余所承租的房产均已办理租赁备案手续，上述第5项承租房产系用作产品仓储，第6项承租房产系用作员工宿舍，可替代性强，不属于发行人的主要生产经营场所，前述事项不会对公司的生产经营造成重大影响。报告期内，发行人及其子公司未因承租的房屋未办理房屋租赁备案登记受到行政处罚。

发行人实际控制人黄建平、毛彩萍承诺：“如果因公司及其控股子公司租赁房产存在权属瑕疵或未办理租赁备案登记手续等原因，导致公司及其控股子公司被主管政府部门处罚，由此给公司及其控股子公司造成经济损失的，本承诺人将予以补偿。”

## （2）关联房屋租赁情况

报告期内，发行人不存在向关联方出租/承租房产的情况，不存在关联方利益输送情况。

（3）租赁瑕疵房产事项对于发行人的重要性、是否构成发行上市障碍、如被处罚的责任承担主体、搬迁的费用及承担主体、有无下一步解决措施等

截至本招股说明书签署日，发行人未办理房屋租赁备案、承租房屋产权证书尚在办理中的瑕疵房产面积为 22,940 平方米，占使用房屋总面积的比例为 11.98%，发行人所承租的瑕疵房产主要用途为仓储、员工宿舍，可替代性强，未产生收入。

就上述未办理租赁备案的房产，1）根据《中华人民共和国城市房地产管理法》《商品房屋租赁管理办法》等相关规定，该情形最高处罚金额不超过一万元，金额较小；2）依据相关规定，房产租赁合同未经登记备案并不影响该等租赁合同的法律效力；3）发行人控股股东及实际控制人已就公司租赁未办理租赁备案房产可能造成的经济损失承诺予以补偿。

就上述租赁的尚未取得产权证书的房产，截至本招股说明书签署日，出租人浙江钜鹏新能源股份有限公司已取得《建设工程规划许可证》和《建筑工程施工许可证》。1）根据相关规定，已取得建设工程规划许可证或者经主管部门批准建设的租赁合同，人民法院认定有效，未取得权属证书的情形不影响租赁合同有效性；2）出租人已在《租赁合同》就公司租赁尚未取得产权证书房产可能导致的一切损失承诺全部承担；3）出租人已出具说明确认房屋取得产权证书不存在障碍。

综上所述，发行人存在上述房屋租赁瑕疵不会对发行人的经营活动造成重大不利影响，不会构成本次发行的实质性法律障碍。

### 3、机器设备

截至 2021 年 06 月 30 日，发行人及其子公司的账面价值大于等于 50 万元的主要机器设备情况如下：

单位：万元

| 序号 | 设备名称        | 权利人  | 原值     | 账面净值   | 成新率    |
|----|-------------|------|--------|--------|--------|
| 1  | 集中供料系统      | 亿力机电 | 188.83 | 135.01 | 71.50% |
| 2  | 1#转子生产线改造   | 亿力机电 | 117.18 | 84.71  | 72.29% |
| 3  | 2#转子生产线改造   | 亿力机电 | 78.25  | 56.57  | 72.29% |
| 4  | 3#转子生产线改造   | 亿力机电 | 74.66  | 53.97  | 72.29% |
| 5  | 1#转子自动线     | 亿力机电 | 189.57 | 140.05 | 73.87% |
| 6  | 2#定子自动线成套设备 | 亿力机电 | 117.95 | 89.94  | 76.25% |

| 序号 | 设备名称              | 权利人  | 原值     | 账面净值   | 成新率    |
|----|-------------------|------|--------|--------|--------|
| 7  | 自动化输送线工程          | 亿力机电 | 64.66  | 50.84  | 78.63% |
| 8  | 1#定子自动线成套设备       | 亿力机电 | 265.81 | 225.83 | 84.96% |
| 9  | 2#转子自动线           | 亿力机电 | 237.88 | 226.58 | 95.25% |
| 10 | 5#转子自动线           | 亿力机电 | 276.58 | 265.64 | 96.04% |
| 11 | 2#11 型泵盖专机自动化设备   | 亿力机电 | 62.40  | 60.92  | 97.62% |
| 12 | 1#11 型泵盖专机自动化设备   | 亿力机电 | 62.40  | 60.92  | 97.62% |
| 13 | 高压清洗机定子柔性生产线      | 亿力机电 | 125.54 | 123.55 | 98.42% |
| 14 | 高压清洗机定子柔性生产线-2 号线 | 亿力机电 | 120.18 | 118.27 | 98.42% |
| 15 | 10#08 型泵盖专机自动化设备  | 亿力机电 | 62.43  | 61.94  | 99.21% |

## （二）主要无形资产

截至 2021 年 06 月 30 日，发行人无形资产主要包括土地使用权与软件。具体情况如下：

单位：万元

| 序号 | 类别    | 原值       | 累计摊销     | 账面净值     | 成新率    |
|----|-------|----------|----------|----------|--------|
| 1  | 土地使用权 | 5,688.09 | 501.54   | 5,186.56 | 91.18% |
| 2  | 软件    | 1,474.12 | 804.36   | 669.76   | 45.43% |
| 合计 |       | 7,162.21 | 1,305.89 | 5,856.32 | 81.77% |

### 1、土地使用权

截至本招股说明书签署日，发行人及其子公司拥有土地使用权情况如下：

| 序号 | 证书编号                      | 权利人  | 土地位置          | 面积（m <sup>2</sup> ） | 权利性质 | 用途 | 使用期限                  | 他项权利 |
|----|---------------------------|------|---------------|---------------------|------|----|-----------------------|------|
| 1  | 沪房地闵字（2005）第 065279 号     | 上海亿卡 | 向阳路 1318 号    | 7,269.00            | 出让   | 工业 | 2005.07.19-2055.07.18 | 已抵押  |
| 2  | 浙（2020）嘉善县不动产权第 0020592 号 | 亿力机电 | 罗星街道灵秀路 111 号 | 85,731.60           | 出让   | 工业 | 2010.02.26-2060.02.25 | 已抵押  |
| 3  | 浙（2021）嘉善县不动产权第 0071272 号 | 亿力机电 | 罗星街道库浜村       | 36,421.00           | 出让   | 工业 | 2021.05.14-2071.05.13 | 无    |

注：上述土地使用权涉及的他项权利均系担保事项，具体参见本招股说明书“第十五节 其他重要事项”之“二、重大合同”之“（五）抵押及质押合同”。

截至本招股说明书签署日，发行人拥有土地使用权的取得及使用符合《土地管理法》等相关规定，已依法办理必要的审批程序。

截至本招股说明书签署日，发行人不存在承租土地使用权的情形，不存在集体土地使用情形。

## 2、专利权

截至 2021 年 08 月 31 日，发行人拥有 81 项境内专利，4 项境外专利，具体情况如下：

### （1）已取得的境内专利

| 序号 | 权利人           | 专利号              | 专利类型 | 专利名称                      | 专利申请日      | 有效期  | 取得方式 |
|----|---------------|------------------|------|---------------------------|------------|------|------|
| 1  | 亿力机电          | ZL201710297545.7 | 发明专利 | 自锁可折叠式高压清洗机               | 2017.04.28 | 20 年 | 原始取得 |
| 2  | 亿力机电          | ZL202020136438.3 | 实用新型 | 卡扣式连接的高压水枪壳体              | 2020.01.21 | 10 年 | 原始取得 |
| 3  | 亿力机电          | ZL202020136371.3 | 实用新型 | 一种解决高压清洗机电磁兼容问题的高压管       | 2020.01.21 | 10 年 | 原始取得 |
| 4  | 亿力机电          | ZL202020520476.9 | 实用新型 | 高压清洗机                     | 2020.04.10 | 10 年 | 原始取得 |
| 5  | 亿力机电          | ZL202020136417.1 | 实用新型 | 高压水枪的一体式喷嘴及高压水枪           | 2020.01.21 | 10 年 | 原始取得 |
| 6  | 亿力机电          | ZL202020112577.2 | 实用新型 | 高压水枪枪杆连接结构                | 2020.01.19 | 10 年 | 原始取得 |
| 7  | 亿力机电          | ZL201921771993.7 | 实用新型 | 电动泵单元风罩结构及清洁设备            | 2019.10.21 | 10 年 | 原始取得 |
| 8  | 上海亿力          | ZL201510617311.7 | 发明专利 | 一种高压泵的出水腔结构               | 2015.09.24 | 20 年 | 原始取得 |
| 9  | 上海亿力/<br>亿力电器 | ZL202021790509.8 | 实用新型 | 蒸汽锅炉                      | 2020.08.24 | 10 年 | 原始取得 |
| 10 | 上海亿力/<br>亿力电器 | ZL202021422510.5 | 实用新型 | 一种带有伸展结构手柄的清洁设备           | 2020.07.17 | 10 年 | 原始取得 |
| 11 | 上海亿力/<br>亿力电器 | ZL202021422695.X | 实用新型 | 可拆卸清洁装置                   | 2020.07.17 | 10 年 | 原始取得 |
| 12 | 上海亿力/<br>亿力电器 | ZL202020907764.X | 实用新型 | 一种吸尘器地刷                   | 2020.05.26 | 10 年 | 原始取得 |
| 13 | 上海亿力/<br>亿力电器 | ZL202020909602.X | 实用新型 | 一种吸尘器电机的减震降噪装置            | 2020.05.26 | 10 年 | 原始取得 |
| 14 | 上海亿力/<br>亿力电器 | ZL202020909597.2 | 实用新型 | 一种吸尘器的多接头连接装置             | 2020.05.26 | 10 年 | 原始取得 |
| 15 | 上海亿力/<br>亿力机电 | ZL202020914823.6 | 实用新型 | 一种电机                      | 2020.05.26 | 10 年 | 原始取得 |
| 16 | 上海亿力/<br>亿力电器 | ZL202020907763.5 | 实用新型 | 一种吸尘器电机降噪机构               | 2020.05.26 | 10 年 | 原始取得 |
| 17 | 上海亿力/<br>亿力电器 | ZL202020807438.1 | 实用新型 | 手持式吸尘器                    | 2020.05.14 | 10 年 | 原始取得 |
| 18 | 上海亿力/<br>亿力机电 | ZL202020797539.5 | 实用新型 | 减震滚轮及具有其的高压清洗机            | 2020.05.13 | 10 年 | 原始取得 |
| 19 | 上海亿力/<br>亿力机电 | ZL202020695210.8 | 实用新型 | 一种提高液体利用率的液体过滤器及具有其的高压清洗机 | 2020.04.29 | 10 年 | 原始取得 |
| 20 | 上海亿力          | ZL202020523060.2 | 实用新型 | 可调节滚刷毛的伸缩结构以及除尘器          | 2020.04.10 | 10 年 | 原始取得 |
| 21 | 上海亿力          | ZL202020527842.3 | 实用新型 | 具有倒灌储灰结构的手持吸尘装置           | 2020.04.10 | 10 年 | 原始取得 |
| 22 | 上海亿力          | ZL202020522112.4 | 实用新型 | 适用于高压清洗机滚轮的轮轴连接结构         | 2020.04.10 | 10 年 | 原始取得 |
| 23 | 上海亿力          | ZL202020522111.X | 实用新型 | 适用于清洁设备脚踩开关的传动装置          | 2020.04.10 | 10 年 | 原始取得 |
| 24 | 上海亿力          | ZL202020522090.1 | 实用新型 | 适用于高压清洗机的伸缩拉杆固定结构         | 2020.04.10 | 10 年 | 原始取得 |

| 序号 | 权利人               | 专利号              | 专利类型 | 专利名称                  | 专利申请日      | 有效期  | 取得方式 |
|----|-------------------|------------------|------|-----------------------|------------|------|------|
| 25 | 上海亿力              | ZL202020521569.3 | 实用新型 | 适用于清洁设备的手柄折叠结构        | 2020.04.10 | 10 年 | 原始取得 |
| 26 | 上海亿力              | ZL202020520461.2 | 实用新型 | 适用于高压清洗机的旋转摇柄         | 2020.04.10 | 10 年 | 原始取得 |
| 27 | 上海亿力/<br>亿力机电     | ZL202020245157.1 | 实用新型 | 适用于内啮合减速传动的高压清洗机电机泵单元 | 2020.03.03 | 10 年 | 原始取得 |
| 28 | 上海亿力/<br>亿力机电     | ZL202020136481.X | 实用新型 | 防止污水倒灌的擦窗机            | 2020.01.21 | 10 年 | 原始取得 |
| 29 | 上海亿力/<br>亿力机电     | ZL202020136380.2 | 实用新型 | 高压水枪用多孔喷头             | 2020.01.21 | 10 年 | 原始取得 |
| 30 | 上海亿力/<br>亿力机电     | ZL202020136374.7 | 实用新型 | 手持式防水高压清洗机            | 2020.01.21 | 10 年 | 原始取得 |
| 31 | 上海亿力              | ZL201821507862.3 | 实用新型 | 内齿轮件与内啮合传动结构          | 2018.09.14 | 10 年 | 原始取得 |
| 32 | 上海亿力              | ZL201821507864.2 | 实用新型 | 电机泵单元                 | 2018.09.14 | 10 年 | 原始取得 |
| 33 | 上海亿力              | ZL201820403257.5 | 实用新型 | 一种爬墙式高压清洗机器人          | 2018.03.23 | 10 年 | 原始取得 |
| 34 | 上海亿力              | ZL201820380284.5 | 实用新型 | 一种吸尘器滚刷清理机构           | 2018.03.20 | 10 年 | 原始取得 |
| 35 | 上海亿力              | ZL201721630715.0 | 实用新型 | 手持充电吸尘器               | 2017.11.29 | 10 年 | 原始取得 |
| 36 | 上海亿力              | ZL201721644561.0 | 实用新型 | 尘杯清理结构                | 2017.11.29 | 10 年 | 原始取得 |
| 37 | 上海亿力              | ZL201721515882.0 | 实用新型 | 一种高压泵的易启动装置           | 2017.11.14 | 10 年 | 原始取得 |
| 38 | 上海亿力              | ZL201721515883.5 | 实用新型 | 一种高压泵的曲柄连杆机构          | 2017.11.14 | 10 年 | 原始取得 |
| 39 | 上海亿力              | ZL201621386334.8 | 实用新型 | 密封可调液清洗装置             | 2016.12.16 | 10 年 | 原始取得 |
| 40 | 上海亿力/<br>亿力机电     | ZL202030786195.3 | 外观设计 | 高压清洗机（YLQ35 系列）       | 2020.12.20 | 10 年 | 原始取得 |
| 41 | 上海亿力/<br>亿力机电     | ZL202030782469.1 | 外观设计 | 清洁机（YLB6320D）         | 2020.12.17 | 10 年 | 原始取得 |
| 42 | 上海亿力/<br>亿力机电     | ZL202030652932.0 | 外观设计 | 高压清洗机（YLQ4400）        | 2020.10.30 | 10 年 | 原始取得 |
| 43 | 上海亿力/<br>亿力电器     | ZL202030574388.2 | 外观设计 | 电动拖把（YLF6316D）        | 2020.09.24 | 10 年 | 原始取得 |
| 44 | 上海亿力/<br>亿力机电     | ZL202030555789.3 | 外观设计 | 高压清洗机（YLQ4800）        | 2020.09.17 | 10 年 | 原始取得 |
| 45 | 上海亿力/<br>亿力电器     | ZL202030555790.6 | 外观设计 | 手持喷雾器（YLQ2005）        | 2020.09.17 | 10 年 | 原始取得 |
| 46 | 上海亿力              | ZL202030484266.4 | 外观设计 | 双包锂电清洗机（YLQ4010D）     | 2020.08.21 | 10 年 | 原始取得 |
| 47 | 上海亿力              | ZL202030484267.9 | 外观设计 | 吹干机（YLB02）            | 2020.08.21 | 10 年 | 原始取得 |
| 48 | 上海亿力              | ZL202030484219.X | 外观设计 | 双包锂电清洗机（YLQ4010D）     | 2020.08.21 | 10 年 | 原始取得 |
| 49 | 上海亿力              | ZL202030484224.0 | 外观设计 | 双包锂电清洗机（YLQ4010D）     | 2020.08.21 | 10 年 | 原始取得 |
| 50 | 上海亿力/<br>藏王产业株式会社 | ZL202030484241.4 | 外观设计 | 干湿两用地毯清洁机（YLB6318D）   | 2020.08.21 | 10 年 | 原始取得 |
| 51 | 上海亿力              | ZL202030484268.3 | 外观设计 | 蒸汽清洁机（YLM1001）        | 2020.08.21 | 10 年 | 原始取得 |
| 52 | 上海亿力              | ZL201830519860.5 | 外观设计 | 齿轮（内啮合）               | 2018.09.14 | 10 年 | 原始取得 |
| 53 | 亿力电器              | ZL202020950219.9 | 实用新型 | 过滤装置及其手持式清洁器          | 2020.05.29 | 10 年 | 原始取得 |
| 54 | 亿力电器              | ZL202020521570.6 | 实用新型 | 真空吸尘器自清洁机构及其吸尘器       | 2020.04.10 | 10 年 | 原始取得 |

| 序号 | 权利人           | 专利号              | 专利类型 | 专利名称                  | 专利申请日      | 有效期  | 取得方式 |
|----|---------------|------------------|------|-----------------------|------------|------|------|
| 55 | 亿力电器          | ZL201820527338.6 | 实用新型 | 一种减震降噪型的手持吸尘器         | 2018.04.13 | 10 年 | 原始取得 |
| 56 | 亿力电器          | ZL201820525851.1 | 实用新型 | 一种滚刷体可切换的吸尘器地刷        | 2018.04.13 | 10 年 | 原始取得 |
| 57 | 亿力电器          | ZL201820380283.0 | 实用新型 | 一种手持真空清洁器具            | 2018.03.20 | 10 年 | 原始取得 |
| 58 | 亿力电器          | ZL201820379581.8 | 实用新型 | 一种吸尘器地刷底座密封装置         | 2018.03.20 | 10 年 | 原始取得 |
| 59 | 亿力电器          | ZL201721635709.4 | 实用新型 | 手持充电吸尘器               | 2017.11.29 | 10 年 | 原始取得 |
| 60 | 亿力电器          | ZL201721633379.5 | 实用新型 | 手持充电吸尘器               | 2017.11.29 | 10 年 | 原始取得 |
| 61 | 亿力电器          | ZL201721632472.4 | 实用新型 | 手持充电吸尘器               | 2017.11.29 | 10 年 | 原始取得 |
| 62 | 亿力电器          | ZL201721632335.0 | 实用新型 | 手持充电吸尘器               | 2017.11.29 | 10 年 | 原始取得 |
| 63 | 亿力电器          | ZL201621483572.0 | 实用新型 | 一种车用吸尘器手柄             | 2016.12.30 | 10 年 | 原始取得 |
| 64 | 亿力电器          | ZL201621418472.X | 实用新型 | 一种桶式吸尘器多级减震降噪结构       | 2016.12.22 | 10 年 | 原始取得 |
| 65 | 亿力电器          | ZL201621418470.0 | 实用新型 | 吸尘器摇盖式手柄快速取线装置        | 2016.12.22 | 10 年 | 原始取得 |
| 66 | 上海亿力          | ZL202130069952.X | 外观设计 | 蒸汽清洁机（YLM1002）        | 2021.01.31 | 10 年 | 原始取得 |
| 67 | 上海亿力          | ZL202030786204.9 | 外观设计 | 高压清洗机（YLQ6700）        | 2020.12.20 | 10 年 | 原始取得 |
| 68 | 上海亿力          | ZL202030786203.4 | 外观设计 | 手持吸尘器（YLC6313D）       | 2020.12.20 | 10 年 | 原始取得 |
| 69 | 上海亿力/<br>亿力机电 | ZL202030786206.8 | 外观设计 | 高压清洗机（YLQ55 系列）       | 2020.12.20 | 10 年 | 原始取得 |
| 70 | 上海亿力/<br>亿力电器 | ZL202021790752.X | 实用新型 | 蒸汽锅炉                  | 2020.08.24 | 10 年 | 原始取得 |
| 71 | 上海亿力          | ZL202022989689.9 | 实用新型 | 一种泄压机构及具有其的蒸汽清洁机      | 2020.12.11 | 10 年 | 原始取得 |
| 72 | 上海亿力/<br>亿力机电 | ZL202023026727.7 | 实用新型 | 一种扣合式插接方式的包装盒         | 2020.12.15 | 10 年 | 原始取得 |
| 73 | 上海亿力/<br>亿力机电 | ZL202023026728.1 | 实用新型 | 水泵冷却结构                | 2020.12.15 | 10 年 | 原始取得 |
| 74 | 上海亿力/<br>亿力电器 | ZL202022025524.X | 实用新型 | 一种宠物吸吹两用机             | 2020.09.16 | 10 年 | 原始取得 |
| 75 | 上海亿力/<br>亿力电器 | ZL202021310098.8 | 实用新型 | 一种电动地拖                | 2020.07.06 | 10 年 | 原始取得 |
| 76 | 上海亿力/<br>亿力电器 | ZL202022025522.0 | 实用新型 | 吸尘器                   | 2020.09.16 | 10 年 | 原始取得 |
| 77 | 上海亿力/<br>亿力电器 | ZL202022033268.9 | 实用新型 | 一种过滤器结构及具有其的壁炉吸尘器     | 2020.09.16 | 10 年 | 原始取得 |
| 78 | 上海亿力          | ZL202022613231.3 | 实用新型 | 手柄装配固定结构              | 2020.11.12 | 10 年 | 原始取得 |
| 79 | 上海亿力          | ZL202022616136.9 | 实用新型 | 脚踏式控制开关及高压清洗机         | 2020.11.12 | 10 年 | 原始取得 |
| 80 | 上海亿力/<br>亿力机电 | ZL202130069957.2 | 外观设计 | 高压清洗机（YLQ6780）        | 2021.01.31 | 10 年 | 原始取得 |
| 81 | 上海亿力/<br>亿力机电 | ZL202130069943.0 | 外观设计 | 高压清洗机（YLQ4780 系列 1、2） | 2021.01.31 | 10 年 | 原始取得 |

## （2）已取得的境外专利

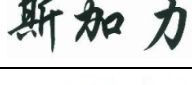
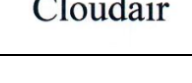
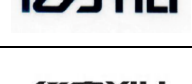
| 序号 | 权利人  | 专利号              | 注册国家 | 专利类型 | 专利名称 | 申请日        | 授权公告日      | 取得方式 |
|----|------|------------------|------|------|------|------------|------------|------|
| 1  | 上海亿力 | 特许第<br>5920907 号 | 日本   | 发明专利 | 水冷电机 | 2013.08.07 | 2016.04.22 | 原始取得 |

|   |                          |             |    |      |      |            |            |      |
|---|--------------------------|-------------|----|------|------|------------|------------|------|
| 2 | 上海亿力                     | 9472955     | 美国 | 发明专利 | 水冷电机 | 2013.08.07 | 2016.10.18 | 原始取得 |
| 3 | 上海亿力/藏王产业株式会社/爱丽思欧雅玛株式会社 | 登录第1682097号 | 日本 | 外观设计 | 洗净机  | 2020.09.23 | 2021.03.10 | 原始取得 |
| 4 | 上海亿力/藏王产业株式会社/爱丽思欧雅玛株式会社 | 登录第1682098号 | 日本 | 外观设计 | 洗净机  | 2020.09.24 | 2021.03.10 | 原始取得 |

### 3、商标

截至 2021 年 08 月 31 日，公司拥有 215 项境内注册商标，7 项境外注册商标，具体情况如下：

#### （1）已取得的境内注册商标

| 序号 | 商标                                                                                  | 商标权人                   | 商标注册号    | 类别 | 专用期限                      | 取得方式 |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------|----|---------------------------|------|
| 1  |    | 亿力电器/<br>亿力机电/<br>上海亿力 | 1531759  | 11 | 2021.02.28-<br>2031.02.27 | 继受取得 |
| 2  |    | 亿力电器/<br>亿力机电/<br>上海亿力 | 1390899  | 7  | 2020.04.28-<br>2030.04.27 | 继受取得 |
| 3  |   | 亿力电器/<br>亿力机电/<br>上海亿力 | 1390900  | 7  | 2020.04.28-<br>2030.04.27 | 继受取得 |
| 4  |  | 亿力电器/<br>亿力机电/<br>上海亿力 | 1534972  | 7  | 2021.03.07-<br>2031.03.06 | 继受取得 |
| 5  |  | 亿力电器/<br>亿力机电/<br>上海亿力 | 3431662  | 7  | 2014.07.07-<br>2024.07.06 | 继受取得 |
| 6  |  | 亿力电器/<br>亿力机电/<br>上海亿力 | 3431663  | 7  | 2014.07.07-<br>2024.07.06 | 继受取得 |
| 7  |  | 亿力电器/<br>亿力机电/<br>上海亿力 | 7275906  | 7  | 2020.12.14-<br>2030.12.13 | 继受取得 |
| 8  |  | 亿力电器/<br>亿力机电/<br>上海亿力 | 7275907  | 7  | 2020.08.07-<br>2030.08.06 | 继受取得 |
| 9  |  | 亿力电器/<br>亿力机电/<br>上海亿力 | 21788078 | 35 | 2018.09.21-<br>2028.09.20 | 继受取得 |
| 10 |  | 上海亿力                   | 19145310 | 11 | 2017.03.28-<br>2027.03.27 | 继受取得 |
| 11 |  | 亿力电器/<br>亿力机电/<br>上海亿力 | 21787990 | 7  | 2019.01.28-<br>2029.01.27 | 继受取得 |
| 12 |  | 亿力电器/<br>亿力机电/<br>上海亿力 | 15886794 | 7  | 2016.06.21-<br>2026.06.20 | 继受取得 |
| 13 |  | 亿力电器/<br>亿力机电/<br>上海亿力 | 29269249 | 3  | 2019.06.06-<br>2029.06.06 | 继受取得 |

| 序号 | 商标                                                                                | 商标权人                   | 商标注册号    | 类别 | 专用期限                      | 取得方式 |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------|----|---------------------------|------|
| 14 |  | 亿力电器/<br>亿力机电/<br>上海亿力 | 30121986 | 11 | 2019.09.28-<br>2029.09.27 | 继受取得 |
| 15 |  | 亿力电器/<br>亿力机电/<br>上海亿力 | 37203136 | 3  | 2020.01.28-<br>2030.01.27 | 继受取得 |
| 16 |  | 亿力电器/<br>亿力机电/<br>上海亿力 | 37212457 | 17 | 2019.11.21-<br>2029.11.20 | 继受取得 |
| 17 |  | 亿力电器/<br>亿力机电/<br>上海亿力 | 37232938 | 7  | 2020.01.28-<br>2030.01.27 | 继受取得 |
| 18 |  | 亿力电器/<br>亿力机电/<br>上海亿力 | 40810010 | 3  | 2020.07.28-<br>2030.07.27 | 继受取得 |
| 19 | 空气云                                                                               | 上海亿力                   | 27874090 | 11 | 2019.03.07-<br>2029.03.06 | 原始取得 |
| 20 | Catriv                                                                            | 上海亿力                   | 29027149 | 42 | 2018.12.21-<br>2028.12.20 | 原始取得 |
| 21 | GrStb                                                                             | 上海亿力                   | 29027153 | 42 | 2018.12.21-<br>2028.12.20 | 原始取得 |
| 22 | QkStart                                                                           | 上海亿力                   | 29032015 | 42 | 2018.12.21-<br>2028.12.20 | 原始取得 |
| 23 | SafeGrd                                                                           | 上海亿力                   | 29039096 | 42 | 2018.12.21-<br>2028.12.20 | 原始取得 |
| 24 | Espiral                                                                           | 上海亿力                   | 29044410 | 42 | 2018.12.21-<br>2028.12.20 | 原始取得 |
| 25 | GrFlex                                                                            | 上海亿力                   | 29045623 | 42 | 2018.12.21-<br>2028.12.20 | 原始取得 |
| 26 | AquaCool                                                                          | 上海亿力                   | 29049439 | 42 | 2018.12.21-<br>2028.12.20 | 原始取得 |
| 27 | AfterAx                                                                           | 上海亿力                   | 29049447 | 42 | 2018.12.21-<br>2028.12.20 | 原始取得 |
| 28 | MoPuTek system                                                                    | 上海亿力                   | 29049452 | 42 | 2018.12.21-<br>2028.12.20 | 原始取得 |
| 29 | Airfree                                                                           | 上海亿力                   | 29049508 | 42 | 2018.12.21-<br>2028.12.20 | 原始取得 |
| 30 | 快点客服                                                                              | 上海亿力                   | 29272080 | 37 | 2019.01.21-<br>2029.01.20 | 原始取得 |
| 31 | 快点客服                                                                              | 上海亿力                   | 29274839 | 45 | 2019.03.28-<br>2029.03.27 | 原始取得 |
| 32 | GeKK0                                                                             | 上海亿力                   | 30110670 | 7  | 2019.09.28-<br>2029.09.27 | 原始取得 |



| 序号 | 商标                                                                                | 商标权人 | 商标注册号    | 类别 | 专用期限                  | 取得方式 |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------|------|----------|----|-----------------------|------|
| 33 |  | 上海亿力 | 30115248 | 11 | 2019.02.14-2029.02.13 | 原始取得 |
| 34 | 极客壁虎                                                                              | 上海亿力 | 30130604 | 7  | 2019.02.07-2029.02.06 | 原始取得 |
| 35 | Scomfort                                                                          | 上海亿力 | 30261646 | 42 | 2019.02.14-2029.02.13 | 原始取得 |
| 36 | MultiTorna                                                                        | 上海亿力 | 30265998 | 42 | 2019.02.07-2029.02.06 | 原始取得 |
| 37 | GSMS                                                                              | 上海亿力 | 30279439 | 42 | 2019.02.14-2029.02.13 | 原始取得 |
| 38 | Hiefficiency                                                                      | 上海亿力 | 30268138 | 42 | 2019.02.14-2029.02.13 | 原始取得 |
| 39 | 加农炮                                                                               | 上海亿力 | 37213377 | 21 | 2019.11.21-2029.11.20 | 原始取得 |
| 40 | 永恒之枪                                                                              | 上海亿力 | 37229076 | 7  | 2019.12.07-2029.12.06 | 原始取得 |
| 41 | YILIGARDEN                                                                        | 亿力机电 | 49513791 | 14 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 42 | YILIGARDEN                                                                        | 亿力机电 | 49512588 | 30 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 43 | YILIGARDEN                                                                        | 亿力机电 | 49512053 | 43 | 2021.04.21-2031.04.20 | 原始取得 |
| 44 | YILIGARDEN                                                                        | 亿力机电 | 49511607 | 36 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 45 | 亿力家                                                                               | 亿力机电 | 49510106 | 32 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 46 | YILIGARDEN                                                                        | 亿力机电 | 49509963 | 10 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 47 | YILIGARDEN                                                                        | 亿力机电 | 49508599 | 22 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 48 | YILIGARDEN                                                                        | 亿力机电 | 49508536 | 20 | 2021.04.21-2031.04.20 | 原始取得 |
| 49 | YILIGARDEN                                                                        | 亿力机电 | 4950842  | 13 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 50 | YILIGARDEN                                                                        | 亿力机电 | 49507685 | 27 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 51 | YILIGARDEN                                                                        | 亿力机电 | 49507661 | 26 | 2021.04.21-2031.04.20 | 原始取得 |

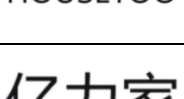
| 序号 | 商标         | 商标权人 | 商标注册号    | 类别 | 专用期限                  | 取得方式 |
|----|------------|------|----------|----|-----------------------|------|
| 52 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49506848 | 19 | 2021.04.21-2031.04.20 | 原始取得 |
| 53 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49505413 | 21 | 2021.04.21-2031.04.20 | 原始取得 |
| 54 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49502808 | 45 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 55 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49499452 | 37 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 56 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49498925 | 4  | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 57 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49495421 | 41 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 58 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49492640 | 28 | 2021.04.21-2031.04.20 | 原始取得 |
| 59 | 亿力家        | 亿力机电 | 49492385 | 33 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 60 | 亿力家        | 亿力机电 | 49492384 | 31 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 61 | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49479055 | 31 | 2021.04.21-2031.04.20 | 原始取得 |
| 62 | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49478638 | 44 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 63 | 亿力家        | 亿力机电 | 49478237 | 17 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 64 | 亿力家        | 亿力机电 | 49477372 | 10 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 65 | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49475825 | 7  | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 66 | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49475598 | 38 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 67 | 亿力家        | 亿力机电 | 49474488 | 25 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 68 | 亿力家        | 亿力机电 | 49473049 | 23 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 69 | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49472484 | 30 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 70 | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49472344 | 23 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |

| 序号 | 商标       | 商标权人 | 商标注册号    | 类别 | 专用期限                  | 取得方式 |
|----|----------|------|----------|----|-----------------------|------|
| 71 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49472302 | 19 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 72 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49472295 | 18 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 73 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49472269 | 14 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 74 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49472253 | 10 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 75 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49472229 | 45 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 76 | 亿力家      | 亿力机电 | 49470591 | 1  | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 77 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49470146 | 8  | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 78 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49469956 | 5  | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 79 | 亿力家      | 亿力机电 | 49469128 | 24 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 80 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49468753 | 39 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 81 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49468639 | 21 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 82 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49468576 | 13 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 83 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49468573 | 12 | 2021.04.21-2031.04.20 | 原始取得 |
| 84 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49467281 | 35 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 85 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49467213 | 32 | 2021.04.21-2031.04.20 | 原始取得 |
| 86 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49466927 | 15 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 87 | 亿力家      | 亿力机电 | 49466583 | 16 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 88 | 亿力家      | 亿力机电 | 49466095 | 22 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 89 | 亿力家      | 亿力机电 | 49465968 | 8  | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |

| 序号  | 商标         | 商标权人 | 商标注册号    | 类别 | 专用期限                  | 取得方式 |
|-----|------------|------|----------|----|-----------------------|------|
| 90  | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49465443 | 43 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 91  | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49465426 | 42 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 92  | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49462145 | 37 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 93  | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49461946 | 7  | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 94  | 亿力家        | 亿力机电 | 49461689 | 15 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 95  | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49461555 | 6  | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 96  | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49461013 | 29 | 2021.04.21-2031.04.20 | 原始取得 |
| 97  | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49460965 | 27 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 98  | 亿力家        | 亿力机电 | 49460919 | 18 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 99  | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49460054 | 22 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 100 | 亿力家        | 亿力机电 | 49459972 | 9  | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 101 | 亿力家        | 亿力机电 | 49459524 | 13 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 102 | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49458701 | 40 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 103 | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49458306 | 28 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 104 | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49457373 | 4  | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 105 | 亿力家        | 亿力机电 | 49455364 | 27 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 106 | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49454673 | 26 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 107 | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49454431 | 16 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 108 | 亿力家        | 亿力机电 | 49453324 | 26 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |

| 序号  | 商标       | 商标权人 | 商标注册号    | 类别 | 专用期限                  | 取得方式 |
|-----|----------|------|----------|----|-----------------------|------|
| 109 | 亿力家      | 亿力机电 | 49452962 | 14 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 110 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49451760 | 24 | 2021.04.21-2031.04.20 | 原始取得 |
| 111 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49451697 | 17 | 2021.04.21-2031.04.20 | 原始取得 |
| 112 | 灏途       | 亿力机电 | 49451364 | 3  | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 113 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49450942 | 34 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 114 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49450032 | 33 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 115 | 亿力家      | 亿力机电 | 49449552 | 5  | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 116 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49448845 | 20 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 117 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49448778 | 2  | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 118 | HOUSETOO | 亿力机电 | 49448055 | 41 | 2021.04.14-2031.04.13 | 原始取得 |
| 119 | 灏途       | 亿力机电 | 49446586 | 15 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 120 | 灏途       | 亿力机电 | 49446542 | 13 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 121 | 灏途       | 亿力机电 | 49446298 | 26 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 122 | 灏途       | 亿力机电 | 49444763 | 32 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 123 | 灏途       | 亿力机电 | 49443598 | 25 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 124 | 灏途       | 亿力机电 | 49443284 | 39 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 125 | 灏途       | 亿力机电 | 49442935 | 41 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 126 | 灏途       | 亿力机电 | 49441735 | 22 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |

| 序号  | 商标                                                                                  | 商标权人 | 商标注册号    | 类别 | 专用期限                  | 取得方式 |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|------|----------|----|-----------------------|------|
| 127 |    | 亿力机电 | 49441615 | 8  | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 128 |    | 亿力机电 | 49440827 | 2  | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 129 |    | 亿力机电 | 49439984 | 43 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 130 |    | 亿力机电 | 49439491 | 30 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 131 |    | 亿力机电 | 49439457 | 29 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 132 |    | 亿力机电 | 49439208 | 21 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 133 |    | 亿力机电 | 49438843 | 4  | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 134 |  | 亿力机电 | 49438535 | 16 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 135 |  | 亿力机电 | 49435612 | 1  | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 136 |  | 亿力机电 | 49434999 | 36 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 137 |  | 亿力机电 | 49434276 | 10 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 138 |  | 亿力机电 | 49433108 | 28 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 139 |  | 亿力机电 | 49432396 | 11 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 140 |  | 亿力机电 | 49430016 | 37 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 141 |  | 亿力机电 | 49429641 | 42 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 142 |  | 亿力机电 | 49429536 | 23 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 143 |  | 亿力机电 | 49426954 | 20 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |

| 序号  | 商标                                                                                  | 商标权人 | 商标注册号    | 类别 | 专用期限                  | 取得方式 |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|------|----------|----|-----------------------|------|
| 144 |    | 亿力机电 | 49426692 | 38 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 145 |    | 亿力机电 | 49424550 | 24 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 146 |    | 亿力机电 | 49424397 | 5  | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 147 |    | 亿力机电 | 49422976 | 17 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 148 |    | 亿力机电 | 49421401 | 14 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 149 |    | 亿力机电 | 49420041 | 18 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 150 |    | 亿力机电 | 49420019 | 6  | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 151 |  | 亿力机电 | 49419279 | 40 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 152 |  | 亿力机电 | 49418687 | 45 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 153 |  | 亿力机电 | 49418657 | 44 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 154 |  | 亿力机电 | 49418339 | 34 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 155 |  | 亿力机电 | 49418316 | 33 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 156 |  | 亿力机电 | 49415577 | 19 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 157 |  | 亿力机电 | 49415480 | 12 | 2021.04.21-2031.04.20 | 原始取得 |
| 158 |  | 亿力机电 | 49415071 | 31 | 2021.04.07-2031.04.06 | 原始取得 |
| 159 | HOUSETOO                                                                            | 亿力机电 | 49448187 | 3  | 2021.04.28-2031.04.27 | 原始取得 |
| 160 |  | 亿力机电 | 49460888 | 12 | 2021.04.28-2031.04.27 | 原始取得 |



| 序号  | 商标         | 商标权人 | 商标注册号    | 类别 | 专用期限                      | 取得方式 |
|-----|------------|------|----------|----|---------------------------|------|
| 161 | 亿力家        | 亿力机电 | 49460940 | 19 | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 162 | 亿力家        | 亿力机电 | 49467437 | 7  | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 163 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49481131 | 8  | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 164 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49482523 | 16 | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 165 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49482668 | 24 | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 166 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49482678 | 29 | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 167 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49483078 | 32 | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 168 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49483114 | 35 | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 169 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49484043 | 1  | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 170 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49484049 | 2  | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 171 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49485314 | 39 | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 172 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49485332 | 40 | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 173 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49485368 | 42 | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 174 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49486615 | 17 | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 175 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49486633 | 18 | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 176 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49488341 | 15 | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 177 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49489552 | 12 | 2021.04.28-               | 原始取得 |



| 序号  | 商标                                                                                  | 商标权人 | 商标注册号    | 类别 | 专用期限                      | 取得方式 |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|------|----------|----|---------------------------|------|
|     |                                                                                     |      |          |    | 2031.04.27                |      |
| 178 | 亿力家                                                                                 | 亿力机电 | 49490258 | 34 | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 179 | YILIGARDEN                                                                          | 亿力机电 | 49490787 | 23 | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 180 | YILIGARDEN                                                                          | 亿力机电 | 49491403 | 38 | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 181 | YILIGARDEN                                                                          | 亿力机电 | 49491783 | 34 | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 182 | 亿力家                                                                                 | 亿力机电 | 49492381 | 28 | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 183 | 亿力家                                                                                 | 亿力机电 | 49501984 | 29 | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 184 | YILIGARDEN                                                                          | 亿力机电 | 49502383 | 3  | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 185 | YILIGARDEN                                                                          | 亿力机电 | 49502396 | 5  | 2021.04.28-<br>2031.04.27 | 原始取得 |
| 186 |  | 亿力机电 | 49557422 | 17 | 2021.05.28-<br>2031.05.27 | 原始取得 |
| 187 | 亿力家                                                                                 | 亿力机电 | 49512528 | 42 | 2021.07.14-<br>2031.07.13 | 原始取得 |
| 188 | 亿力家                                                                                 | 亿力机电 | 49494055 | 39 | 2021.07.14-<br>2031.07.13 | 原始取得 |
| 189 | 亿力家                                                                                 | 亿力机电 | 49456843 | 11 | 2021.07.14-<br>2031.07.13 | 原始取得 |
| 190 | YILIGARDEN                                                                          | 亿力机电 | 49507641 | 25 | 2021.07.14-<br>2031.07.13 | 原始取得 |
| 191 | 亿力家                                                                                 | 亿力机电 | 49470697 | 6  | 2021.07.14-<br>2031.07.13 | 原始取得 |
| 192 | 亿力家                                                                                 | 亿力机电 | 49486845 | 35 | 2021.07.07-<br>2031.07.06 | 原始取得 |
| 193 | HOUSETOO                                                                            | 亿力机电 | 49461567 | 11 | 2021.07.07-<br>2031.07.06 | 原始取得 |
| 194 | 亿力家                                                                                 | 亿力机电 | 49483986 | 40 | 2021.07.07-<br>2031.07.06 | 原始取得 |

| 序号  | 商标         | 商标权人 | 商标注册号    | 类别 | 专用期限                  | 取得方式 |
|-----|------------|------|----------|----|-----------------------|------|
| 195 | 亿力家        | 亿力机电 | 49486861 | 41 | 2021.07.07-2031.07.06 | 原始取得 |
| 196 | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49448788 | 9  | 2021.07.07-2031.07.06 | 原始取得 |
| 197 | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49477444 | 25 | 2021.07.07-2031.07.06 | 原始取得 |
| 198 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49512231 | 6  | 2021.07.07-2031.07.06 | 原始取得 |
| 199 | 亿力家        | 亿力机电 | 49468997 | 4  | 2021.07.07-2031.07.06 | 原始取得 |
| 200 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49487284 | 9  | 2021.07.07-2031.07.06 | 原始取得 |
| 201 | 亿力家        | 亿力机电 | 49453202 | 21 | 2021.07.07-2031.07.06 | 原始取得 |
| 202 | 亿力家        | 亿力机电 | 49475158 | 3  | 2021.07.07-2031.07.06 | 原始取得 |
| 203 | 亿力家        | 亿力机电 | 49491501 | 45 | 2021.07.07-2031.07.06 | 原始取得 |
| 204 | 灏途         | 亿力机电 | 49471706 | 7  | 2021.07.07-2031.07.06 | 原始取得 |
| 205 | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49479078 | 36 | 2021.07.07-2031.07.06 | 原始取得 |
| 206 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49513546 | 44 | 2021.07.07-2031.07.06 | 原始取得 |
| 207 | 亿力家        | 亿力机电 | 49459690 | 20 | 2021.07.07-2031.07.06 | 原始取得 |
| 208 | 亿力家        | 亿力机电 | 49498176 | 44 | 2021.07.07-2031.07.06 | 原始取得 |
| 209 | YILIGARDEN | 亿力机电 | 49498992 | 11 | 2021.07.07-2031.07.06 | 原始取得 |
| 210 | HOUSETOO   | 亿力机电 | 49451647 | 1  | 2021.06.28-2031.06.27 | 原始取得 |
| 211 | 灏途         | 亿力机电 | 49427557 | 9  | 2021.06.21-2031.06.20 | 原始取得 |
| 212 | 亿力YILI     | 亿力机电 | 49528473 | 3  | 2021.08.28-2031.08.27 | 原始取得 |
| 213 | 亿力YILI     | 亿力机电 | 49560150 | 11 | 2021.08.28-2031.08.27 | 原始取得 |

| 序号  | 商标                                                                                | 商标权人 | 商标注册号    | 类别 | 专用期限                  | 取得方式 |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------|------|----------|----|-----------------------|------|
| 214 |  | 亿力机电 | 49535243 | 17 | 2021.08.21-2031.08.20 | 原始取得 |
| 215 |  | 亿力机电 | 49492382 | 30 | 2021.08.21-2031.08.20 | 原始取得 |

注：发行人及其子公司共同拥有的原始取得商标，其商标所有权人均列示为“亿力机电”

## （2）已取得的境外注册商标

| 编号 | 商标      | 商标权人           | 类别 | 注册国家/地区 | 注册号           | 有效期限                  | 取得方式 |
|----|---------|----------------|----|---------|---------------|-----------------------|------|
| 1  | WECLEAN | 上海亿力           | 7  | 日本      | 6069636       | 2018.08.10-2028.08.10 | 原始取得 |
| 2  | WECLEAN | 上海亿力           | 7  | 美国      | 5602791       | 2018.11.06-2028.11.05 | 原始取得 |
| 3  | WECLEAN | 上海亿力           | 7  | 加拿大     | TMMA1018271   | 2019.05.27-2034.05.27 | 原始取得 |
| 4  | WECLEAN | 上海亿力           | 7  | 越南      | 342419        | 2017.09.15-2027.09.15 | 原始取得 |
| 5  | WECLEAN | 上海亿力/亿力机电/亿力电器 | 7  | 欧盟      | 017175068     | 2018.01.12-2027.09.06 | 原始取得 |
| 6  | WECLEAN | 上海亿力           | 7  | 英国      | UK00917175068 | 2018.01.12-2027.09.06 | 原始取得 |
| 7  | WECLEAN | 上海亿力           | 7  | 印尼      | IDM000722929  | 2018.01.12-2027.09.06 | 原始取得 |

## 4、网络域名

截至 2021 年 08 月 31 日，公司拥有域名情况如下：

| 序号 | 公司名称 | 域名               | 权利期限                  |
|----|------|------------------|-----------------------|
| 1  | 上海亿力 | yili-biz.com     | 2001.06.03-2024.06.03 |
| 2  | 上海亿力 | yili-fenxiao.com | 2013.01.28-2022.01.28 |
| 3  | 亿力电器 | yilichina.cn     | 2004.06.04-2025.05.04 |
| 4  | 上海亿力 | yilielectric.com | 2018.08.10-2023.08.10 |

## 5、软件著作权

截至 2021 年 08 月 31 日，公司拥有软件著作权情况如下：

| 序号 | 著作权人 | 软著登记号         | 名称                    | 开发完成日期     | 首次发表日期     | 证书号         |
|----|------|---------------|-----------------------|------------|------------|-------------|
| 1  | 亿力机电 | 2019SR1436324 | 高压清洗机过滤手机控制系统 V1.0    | 2019.05.10 | 2019.05.10 | 第 4857081 号 |
| 2  | 亿力机电 | 2019SR1436919 | 快速取线方式的高压清洗机控制系统 V1.0 | 2019.06.23 | 2019.06.23 | 第 4857676 号 |
| 3  | 亿力机电 | 2019SR1430483 | 超高压清洗机水压在线监测系统 V1.0   | 2019.05.10 | 2019.05.10 | 第 4851240 号 |
| 4  | 亿力机电 | 2019SR1414214 | 高压清洗机及自动化清洗系统 V1.0    | 2019.03.07 | 2019.03.07 | 第 4834971 号 |
| 5  | 亿力机电 | 2019SR1415362 | 高效泡沫系统的推车式高压清         | 2018.08.17 | 2018.08.17 | 第 4836119 号 |

| 序号 | 著作权人 | 软著登记号         | 名称                      | 开发完成日期     | 首次发表日期     | 证书号         |
|----|------|---------------|-------------------------|------------|------------|-------------|
|    |      |               | 洗机控制软件 V1.0             |            |            |             |
| 6  | 亿力机电 | 2019SR1406828 | 超高压清洗机控制程序软件 V1.0       | 2019.01.12 | 2019.01.12 | 第 4827585 号 |
| 7  | 亿力机电 | 2019SR1406916 | 箱包式拉杆高压清洗机控制系统 V1.0     | 2018.10.15 | 2018.10.15 | 第 4827673 号 |
| 8  | 亿力机电 | 2019SR1402221 | 多方位移动高压清洗机控制软件 V1.0     | 2018.11.28 | 2018.11.28 | 第 4822978 号 |
| 9  | 亿力机电 | 2019SR1355464 | 基于物联网家用高压清洗机终端管理软件 V1.0 | 2018.06.07 | 2018.06.07 | 第 4776221 号 |
| 10 | 亿力机电 | 2019SR1355456 | 高温高压清洗机控制系统 V1.0        | 2018.05.15 | 2018.05.15 | 第 4776213 号 |
| 11 | 上海亿力 | 2010SR007777  | 亿力高压清洗机电机检测系统应用软件       | 2010.02.10 | 尚未发表       | 第 0196050 号 |

注：根据中华人民共和国国家版权局出具的《计算机软件著作权登记事项变更或补充证明》，上述第 1-10 项软件著作的著作权人由亿力有限变更为亿力机电。

## 6、集成电路布图

截至 2021 年 08 月 31 日，公司拥有集成电路布图情况如下：

| 序号 | 设计权利人 | 登记号          | 名称                    | 申请日期       | 颁证日期       | 证书号       |
|----|-------|--------------|-----------------------|------------|------------|-----------|
| 1  | 上海亿力  | BS.195598520 | 电池板小功率低压集成控制版图        | 2019.07.03 | 2019.08.23 | 第 23747 号 |
| 2  | 上海亿力  | BS.195598512 | 清洗机大功率 IC 集成模块        | 2019.07.03 | 2019.08.23 | 第 23847 号 |
| 3  | 上海亿力  | BS.195598539 | 智能型高压清洗机传感器控制电路       | 2019.07.03 | 2019.08.23 | 第 23748 号 |
| 4  | 上海亿力  | BS.195598547 | 智能低压清洗机背光驱动功率管布图      | 2019.07.03 | 2019.08.23 | 第 23749 号 |
| 5  | 上海亿力  | BS.195598504 | 高性能清洗机射频功率放大器控制       | 2019.08.23 | 2019.07.03 | 第 23846 号 |
| 6  | 上海亿力  | BS.205587984 | 高压清洗机浪涌保护器件           | 2020.10.21 | 2020.12.28 | 第 38767 号 |
| 7  | 上海亿力  | BS.205588042 | 手持式吸尘器控制 IC 图层        | 2020.10.21 | 2020.12.28 | 第 38727 号 |
| 8  | 上海亿力  | BS.205588026 | 高压清洗机机器人背光驱动功率管布图     | 2020.10.21 | 2020.12.29 | 第 38700 号 |
| 9  | 上海亿力  | BS.205588018 | 手持充电吸尘器恒压功率管布图设计      | 2020.10.21 | 2021.01.04 | 第 38732 号 |
| 10 | 上海亿力  | BS.205588034 | 高压水枪智能控制 IC 版图        | 2020.10.21 | 2021.01.04 | 第 38701 号 |
| 11 | 亿力电器  | BS.195629531 | 具有地刷密封功能的吸尘器背光驱动功率管布图 | 2019.11.26 | 2020.01.03 | 第 27243 号 |
| 12 | 亿力电器  | BS.195629558 | 新型降噪旋风式吸尘器控制 IC 版图    | 2019.11.26 | 2020.01.03 | 第 27232 号 |
| 13 | 亿力电器  | BS.195629485 | 高效过滤吸尘器的传感器控制电路       | 2019.11.26 | 2020.01.03 | 第 27238 号 |
| 14 | 亿力电器  | BS.19562954X | 能耗尘杯式吸尘器智能集成模块        | 2019.11.26 | 2020.01.03 | 第 27240 号 |
| 15 | 亿力电器  | BS.195629523 | 具有吸尘器高频旋转大功率控制版图      | 2019.11.26 | 2020.01.07 | 第 27239 号 |
| 16 | 亿力机电  | BS.195629639 | 高压清洗机高频电机驱动 IC 图层     | 2019.11.26 | 2020.01.03 | 第 27244 号 |
| 17 | 亿力机电  | BS.195629655 | 高压清洗机泡沫发生器驱动控制版图      | 2019.11.26 | 2020.01.03 | 第 27250 号 |
| 18 | 亿力机电  | BS.195629752 | 高压清洗机线路板驱动模块          | 2019.11.26 | 2020.01.03 | 第 27202 号 |
| 19 | 亿力机电  | BS.19562971X | 滚轴式收放高压管控制传感器         | 2019.11.26 | 2020.01.03 | 第 27207 号 |
| 20 | 亿力机电  | BS.195629736 | 交流高压清洗机驱动设计版图         | 2019.11.26 | 2020.01.03 | 第 27201 号 |

| 序号 | 设计权利人 | 登记号          | 名称                | 申请日期       | 颁证日期       | 证书号       |
|----|-------|--------------|-------------------|------------|------------|-----------|
| 21 | 亿力机电  | BS.195629744 | 立式高压清洗机锂电模块       | 2019.11.26 | 2020.01.03 | 第 27208 号 |
| 22 | 亿力机电  | BS.195629728 | 嵌入式智能控制的高压水枪      | 2019.11.26 | 2020.01.07 | 第 27200 号 |
| 23 | 亿力机电  | BS.195629590 | 高压清洗机充电器恒压功率管布图设计 | 2019.11.26 | 2020.01.07 | 第 27234 号 |
| 24 | 亿力机电  | BS.195629620 | 高压清洗机高低压转化浪涌保护器件  | 2019.11.26 | 2020.01.07 | 第 27230 号 |
| 25 | 亿力机电  | BS.195629574 | 高压清洗机超低压电容保护 IC   | 2019.11.26 | 2020.01.07 | 第 27229 号 |
| 26 | 上海亿力  | BS.215513541 | 双通道集成 MCU 核清洗机元件  | 2021.02.03 | 2021.03.31 | 第 43675 号 |
| 27 | 上海亿力  | BS.215513568 | 智能水枪电机调速控制电路      | 2021.02.03 | 2021.03.31 | 第 43660 号 |
| 28 | 上海亿力  | BS.21551355X | 语音智能控制水枪传输模块      | 2021.02.03 | 2021.04.02 | 第 43649 号 |
| 29 | 上海亿力  | BS.215513525 | 集成混合高功率锂电池 IO 控制器 | 2021.02.03 | 2021.03.31 | 第 43648 号 |
| 30 | 上海亿力  | BS.215513533 | 交流接触器灭弧装置驱动电路     | 2021.02.03 | 2021.04.02 | 第 43635 号 |

## 7、关于专利、非专利技术等无形资产的取得方式和时间、使用情况、账面价值、对生产经营重要程度，以及不存在纠纷或者潜在纠纷等情况的说明

### （1）发行人专利、非专利技术等无形资产的取得方式和时间、使用情况

截至 2021 年 08 月 31 日，发行人及其子公司于境内分别拥有 81 件尚在有效期的专利、215 件注册商标、30 件集成电路布图设计、11 件计算机软件著作权，取得方式和时间、使用情况参见本招股说明书“第六节业务和技术”之“五、发行人主要固定资产及无形资产”之“（二）主要无形资产”相关内容。

发行人及其子公司于境内拥有的 215 件注册商标中分别有 17 件、1 件系从台州亿力及山东荣冠环保科技有限公司受让取得，其余专利、非专利技术等无形资产均由发行人自行申请。

### （2）最近一期末账面价值

截至 2021 年 06 月 30 日，发行人专利权、商标权、软件著作权等无形资产 □□□□□0□。

### （3）上述资产对发行人生产经营的重要程度，相关专利、非专利技术是否存在纠纷或者潜在纠纷

综上所述，发行人拥有的上述资产不存在纠纷或潜在纠纷，且均与发行人的主营业务和主营产品密切相关，对发行人生产经营和未来发展具有重要的积极影响。

## 8、关于转让取得的专利、非专利技术等无形资产交易背景、转让方、转让时间、对价及定价依据等情况的说明

发行人主要存在以下无形资产转让情况：

### （1）发行人关联方的商标转让

报告期内，台州亿力为消除许可发行人使用商标的持续性关联交易，确保发行人的独立性，于 2020 年 5 月 22 日签署《资产转让协议》，将第 40810010 号、第 37203136 号、第 29269249 号、第 37232938 号、第 37212457 号、第 21788078 号、第 21787990 号、第 30121986 号、第 15886794 号、第 7275907 号、第 7275906 号、第 3431663 号、第 3431662 号、第 1534972 号、第 1531759 号、第 1390900 号、第 1390899 号及第 994298 号马德里国际商标等相关商标无偿转让给发行人及其子公司。截至本招股说明书签署日，除第 994298 号马德里国际商标尚未完成商标权人变更登记手续外，其余商标权人变更登记手续皆已完成。

### （2）第三方的商标转让

2018 年 7 月 27 日，发行人基于丰富产品线的需求，以协商定价方式，按照 3.02 万元的价格向山东荣冠生态环保科技有限公司购买了第 19145310 号商标。

综上所述，除上述情形外，发行人不存在其他继受取得专利、非专利技术等其他无形资产的情况，上述无形资产转让具有真实的交易背景，价格由交易双方协商确定，具有合理性。

## 六、发行人拥有的特许经营权和许可经营资质

### （一）特许经营权情况

截至本招股说明书签署日，公司未拥有任何特许经营权。

### （二）业务资质情况

发行人主要从事高压清洗机、吸尘器等清洁产品的研发、生产及销售业务。截至本招股说明书签署日，发行人拥有业务相关资质情况如下：

| 序号 | 证书名称           | 企业名称           | 证书编号                                            | 发证机关           | 颁发日期/有效期              |
|----|----------------|----------------|-------------------------------------------------|----------------|-----------------------|
| 1  | 对外贸易经营者备案登记表   | 亿力机电           | 04328599                                        | 浙江嘉善商务委员会      | 2020.07.23            |
| 2  |                | 亿力电器           | 02271726                                        | 浙江嘉善商务委员会      | 2016.06.02            |
| 3  |                | 上海亿力           | 03992432                                        | 上海市商务委员会       | 2020.05.18            |
| 4  | 海关进出口货物收发货人备案  | 亿力机电           | 检验检疫备案号：<br>3307608945<br>海关注册编码：<br>3304969588 | 中国嘉兴海关嘉善办事处    | 2020.09.22-长期         |
| 5  |                | 亿力电器           | 检验检疫备案号：<br>3304969609<br>海关注册编码：<br>3307609233 | 中国嘉兴海关嘉善办事处    | 2021.05.12-长期         |
| 6  |                | 上海亿力           | 检验检疫备案号：<br>3111965030<br>海关注册编码：<br>3100703064 | 中华人民共和国莘庄海关    | 2021.05.11-长期         |
| 7  | 固定污染源排污登记      | 亿力机电           | 91330421698267910Q001Y                          | 全国排污许可证管理信息平台  | 2020.06.24-2025.06.23 |
| 8  |                | 亿力电器           | 9133042105420763X0001Y                          | 全国排污许可证管理信息平台  | 2020.06.17-2025.06.16 |
| 9  | 城镇污水排入排水管网许可证  | 亿力机电           | 浙善排 2017 字第 0040 号                              | 嘉善县住房和城乡建设局    | 2017.04.10-2022.04.09 |
| 10 |                | 亿力电器           | 浙善排 2020 字第 0049 号                              | 嘉善县住房和城乡建设局    | 2020.02.27-2025.02.26 |
| 11 | 排水管道纳管证明       | 上海亿卡           | 沪闵排（2020）第（0120）                                | 上海市闵行区排水管理所    | 2020.09.24-2025.09.23 |
| 12 | 环境管理体系认证证书     | 亿力机电           | E2021062501                                     | 上海达卫师认证服务有限公司  | 2021.06.25-2024.06.24 |
| 13 |                | 上海亿力           | E2018062701                                     | 上海伽艾蓓认证服务有限公司  | 2021.06.25-2024.06.24 |
| 14 |                | 亿力电器           | E2021092401                                     | 上海伽艾蓓认证服务有限公司  | 2021.09.24-2024.09.23 |
| 15 | 质量管理体系认证证书     | 亿力机电、上海亿力、亿力电器 | 00120Q31044R5L/3100                             | 中国质量认证中心       | 2021.02.25-2023.02.09 |
| 16 | 两化融合管理体系证书     | 亿力机电           | 00120IIMS0188201                                | 广州赛宝认证中心服务有限公司 | 2020.11.05-2023.11.05 |
| 17 |                | 上海亿力           | AIIITRE-00321IIM S0227001                       | 北京国金衡信认证有限公司   | 2021.09.03-2024.09.03 |
| 18 | 职业健康安全管理体系认证证书 | 亿力机电           | 15/21S5397R01                                   | 杭州万泰认证有限公司     | 2021.06.09-2021.12.26 |
| 19 |                | 亿力电器           | 15/21S5397R01-1                                 | 杭州万泰认证有限公司     | 2021.06.09-2021.12.26 |

经中介机构核查，发行人在其研发、生产和销售过程中需依据相关环境保护及对外贸易法律法规，办理相应的排污登记、出口业务资质。发行人及其子公司已在全国排污许可证信息管理平台进行了排污许可登记，已取得在产品出口销售过程中主要涉及的对外贸易及报关资质。综上，发行人已经取得了生产经营应具备的全部资质。

发行人已经取得了生产经营应具备的全部资质，不存在未取得资质和许可的情形，相关资质到期后，发行人将依法办理相关证书的续展手续，发行人维持或

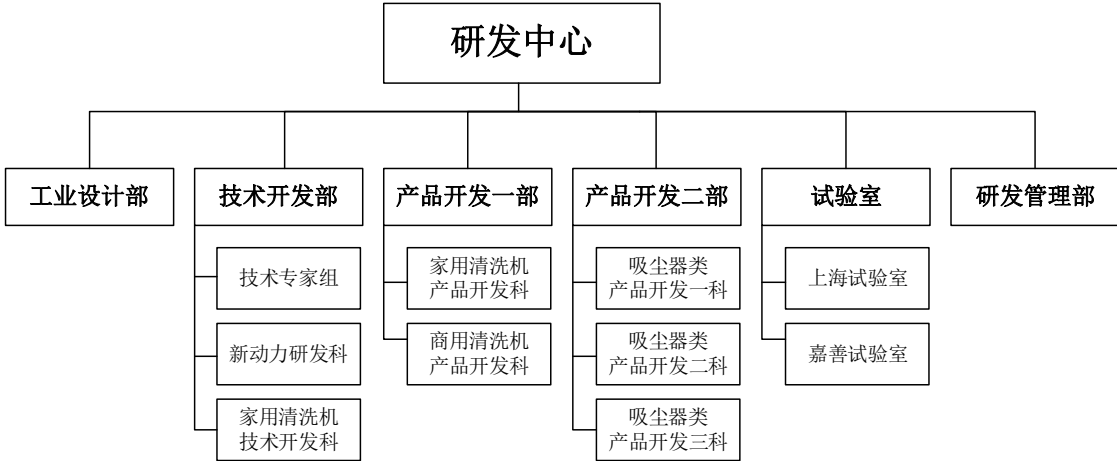
再次取得相关重要资质不存在重大法律风险或实质性障碍。

七、发行人技术及研发情况

（一）研发体系设置情况

1、研发机构设置

公司研发中心的机构设置如下：



根据公司发展战略及产品规划需求，为满足公司产品与技术的研发需要，公司设置研发中心，制定公司技术发展规划，并搭建技术及产品开发平台，储备技术及产品开发团队与资源，保障公司当下及中长期产品开发任务。研发中心下属部门分工及主要职责如下：

| 序号 | 部门     | 主要职责                                                                                                                                                                                                                    |
|----|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 工业设计部  | 1、根据公司的发展规划，参与市场调研、产品信息收集、分析市场需求，根据产品经理的新产品规划方案，结合公司的技术平台策划产品工业设计。2、规划公司产品的风格，输出产品造型设计，并负责产品造型创意专利权益保护。3、进行产品创意、外观、包装、丝印、铭牌、推广资料等设计工作，配合研发、外贸、内销部门的相关工作。                                                                |
| 2  | 技术开发部  | 1、负责对公司产品提供技术指导、新技术攻关、技术引进、新产品核心技术平台开发研究、新技术推广应用、制定技术标准。2、负责技术管理、实施技术监督和协调。现有技术平台的持续改善，新技术攻关，创新技术的专利权益保护。3、负责解决特殊要求和特殊配置的技术实现，解决工程部无法解决的技术问题等。4、负责新动力技术研发，结合公司发展需要，对新技术做好技术路线规划；负责电池、PCB、电子、电机以及 APP\Smart\云技术等新技术开发工作。 |
| 3  | 产品开发一部 | 1、负责高压清洗机类产品的整机结构设计开发，负责产品开发过程中的问题解决。2、负责高压清洗机类技术及产品的标准化工作，负责高压清洗机类产品的创新技术的专利权益保护。3、负责高压清洗机类产品认证的技术支持。4、负责新产品的包装设计。5、负责解决工程部无法解决的技术问题等。                                                                                 |
| 4  | 产品开发二部 | 1、负责吸尘器类、蒸汽清洁类产品的整机结构设计开发，负责产品开发过程中的问题解决。2、负责吸尘器类技术及产品的标准化工作，负责吸尘器类产品的创新技术的专利权益保护。3、新产品核心技术平台开发研究，现有技术平台的持续改善，新技术攻关，创新技术的专利权益保护。4、负责吸尘器类、蒸汽清洁类产品认证的技术支持。5、负责新产品的包装设计。6、负责解决工程部无法解决的技术                                   |



| 序号 | 部门    | 主要职责                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |       | 问题等。                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 5  | 试验室   | 1、负责提供新产品可行性研究的协作支持，产品功能试验、型式试验、老化试验及试验的技术支持等工作。2、负责产品的认证工作。3、负责产品开发过程中的测试计划制定，测试方案制定，以及测试任务实施。4、参与产品研发过程各阶段样板测试验证，组织产品验证过程中的内部及市场的测试。5、对竞品样机进行分析并出具检测报告等。6、产品环保、安规等法律法规要求策划和管理制度的建立。7、产品企业标准的制定。                                                         |
| 6  | 研发管理部 | 1、负责研发体系建设、执行、监察以及持续优化。2、负责外部技术标准的收集管理实施。3、组织企业技术标准及管理制度的制定、发布、培训、实施、优化。4、负责 PLM 系统的管理维护，负责研发技术资料的标准化审查，负责技术资料的存档、发放、管理、更新。5、负责组织公司的标准化工作，流程和制度标准化，技术标准化，设计标准化，产品标准化的推动执行。6、在 HR 部门支持下，确定部门职责和具体编制，负责研发团队建设、考核、团队绩效提升的职责。7、主导研发中心与其他职能的沟通与协作，负责研发中心的后勤支持。 |

## 2、研发人员情况

发行人拥有稳定的研发队伍，拥有产品开发、机芯技术、电机开发、电子设计、工业设计等方面的专业人才。截至 2021 年 06 月 30 日，发行人全部技术及研发人员共 391 名，占员工总数的比例为 12.75%。

发行人拥有核心技术人员 3 名。分别为林美莲女士、刘伟才先生、唐杰辉先生，上述人员的简历参见本招股说明书“第八节 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员”之“一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简介及提名选聘情况”之“（四）核心技术人员”。

## 3、核心技术人员约束激励措施

发行人与核心技术人员签订了《劳动合同》和《保密和竞业限制协议》，对其在保密义务、知识产权及离职后的竞业情况做出了严格约定，以保护公司合法权益。发行人坚持实行并不断完善对核心技术人员和人才的激励机制和保护措施，建立人才梯队培养模式，提供具有市场竞争力的薪酬与福利水平、全面完善的职业发展及晋升机会，并制定了包括《研发项目考核管理制度》《新产品开发项目绩效管理办法》《项目的申报与奖励管理规定》等在内的一系列激励制度。

## （二）主要产品生产技术所处阶段

经过多年发展，发行人已形成了以高压清洗机及吸尘器为主的百余种清洁系列产品。公司主要产品高压清洗机及吸尘器的生产工艺和技术均已成熟，处于大批量生产阶段。

### （三）核心技术情况

发行人长期研发方向主要集中在高压清洗机与吸尘器等清洁产品相关技术，主要产品涉及的11项主要核心技术，均已申请专利保护，目前发行人已拥有的核心技术情况如下：

| 序号 | 核心技术          | 核心技术先进性及优势                                                        | 专利号              | 专利名称                  |
|----|---------------|-------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------|
| 1  | 低噪音电机泵技术      | 使传动平稳、噪音低、寿命长、结构紧凑、性价比高，同性能参数产品优势明显                               | ZL202020245157.1 | 适用于内啮合减速传动的高压清洗机电机泵单元 |
| 2  | 长寿命曲轴连杆技术     | 解决了高压清洗机高压泵原曲柄连杆机构与箱体间的不良摩擦，提高机器的使用寿命                             | ZL201721515883.5 | 一种高压泵的曲柄连杆机构          |
| 3  | 电机易启动阀技术      | 解决感应电机启动困难，优化电容配置、增加电机效率的阀门技术                                     | ZL201721515882.0 | 一种高压泵的易启动装置           |
| 4  | 激性电机高可靠性技术    | 降低电机匝间短路风险，并降低换向火花                                                | ZL202020914823.6 | 一种电机                  |
| 5  | 减震与低噪音滚轮技术    | 通过变形区S形设计，使滚轮具有良好的缓冲作用，降低滚轮转动时与地面接触机器产生的噪音及震动，延长了机器的使用寿命，降低产品制造成本 | ZL202020797539.5 | 减震滚轮及具有其的高压清洗机        |
| 6  | 整机手柄折叠技术      | 组装快捷、手柄折叠后机器体积小、增加储存空间，降低运输成本                                     | ZL201710297545.7 | 自锁可折叠式高压清洗机           |
| 7  | 低噪音风道技术       | 优化风路，减少零件，且减少震动引起的噪音                                              | ZL201921771993.7 | 电动泵单元风罩结构及清洁设备        |
| 8  | 吸尘器自清洁机构      | 自清洁技术，使用过程中整机风量损失少，吸力持久，不堵塞                                       | ZL202020521570.6 | 真空吸尘器自清洁机构及其吸尘器       |
| 9  | 桶式吸尘器多级减震降噪结构 | 多层隔音，高频音在管壁内不断反射回弹并逐渐递减，更静音                                       | ZL201621418472.X | 一种桶式吸尘器多级减震降噪结构       |
| 10 | 吸尘器电机降噪结构     | 相比现有使用多层电机罩降噪技术，成本低及布局空间小，可达到理想的消音效果                              | ZL202020907763.5 | 一种吸尘器电机降噪机构           |
| 11 | 手持吸尘器的倒灌储灰结构  | 使吸尘器在仰角使用时提升耐堵能力                                                  | ZL202020527842.3 | 具有倒灌储灰结构的手持吸尘装置       |

公司已就主要产品涉及的核心技术和大部分重要技术申请了专利保护，但对部分独创性关键工序或改进工艺选择采取技术秘密保护的形式，未申请专利，主要基于以下原因：1、独创性或改进工艺被模仿的可能性相对较低；2、申请专利需公开部分技术细节及关键点，反而可能造成技术泄露。

综上，发行人核心技术及大部分主要技术已申请专利，其余少数技术则通过技术秘密进行保护。

发行人主要通过注册专利、软件著作权及集成电路布图的方式来保护核心技术。除此以外，对于需要保密的核心技术，公司还会通过制定完善的技术秘密管

理制度文件《知识产权手册》、实施产品生命周期管理系统、分配关键研发人员技术文档和资料访问权限、加密管控和及时备份存档技术文档、在业务合作协议中约定知识产权保密条款等措施进行保护。

#### （四）在研项目相关情况

截至 2021 年 06 月 30 日，公司正在从事的主要在研项目情况如下：

| 序号 | 项目名称               | 进展情况   | 拟达到的目标 |
|----|--------------------|--------|--------|
| 1  | 全新外形和机芯平台的家用高压清洗机  | 量产试制阶段 | 国内领先水平 |
| 2  | 锂电家用高压清洗机          | 量产试制阶段 | 国内领先水平 |
| 3  | 静音款家用高压清洗机         | 量产试制阶段 | 国内领先水平 |
| 4  | 南美经济型中端家用清洗机       | 量产试制阶段 | 国内领先水平 |
| 5  | 高性价比商用款高压清洗机       | 量产试制阶段 | 国内领先水平 |
| 6  | 锂电款吸尘和清洗组合功能的家用清洗机 | 策划阶段   | 国内领先水平 |
| 7  | 手持式推杆式二合一蒸汽拖把      | 量产试制阶段 | 国内领先水平 |
| 8  | 即热式卧式蒸汽拖把          | 小批阶段   | 国内领先水平 |
| 9  | 储热式卧式蒸汽拖把          | 小批阶段   | 国内领先水平 |
| 10 | 肩挎式手持散雾器           | 量产试制阶段 | 国内领先水平 |
| 11 | 低压锂电喷涂机            | 策划阶段   | 国内领先水平 |
| 12 | 卧式地毯清洁机            | 量产试制阶段 | 国内领先水平 |
| 13 | 专业级干湿两用桶式吸尘器       | 量产试制阶段 | 国内领先水平 |
| 14 | 双胞胎高压清洗机           | 样机阶段   | 国内领先水平 |
| 15 | 半包推车式高压清洗机         | 小批阶段   | 国内领先水平 |
| 16 | 全新高性价比系列高压清洗机      | 设计阶段   | 国内领先水平 |
| 17 | 经济型低端家用清洗机         | 试制阶段   | 国内领先水平 |
| 18 | 带遥控功能的高压清洗机        | 量产试制阶段 | 国内领先水平 |
| 19 | 冷热水一体式高压清洗机        | 量产试制阶段 | 国内领先水平 |
| 20 | 农牧业专供商用清洗机         | 量产试制阶段 | 国内领先水平 |
| 21 | 锂电款拖洗一体式洗地机        | 量产试制阶段 | 国内领先水平 |

#### （五）研发费用情况

报告期内，发行人研发费用占营业收入比例情况如下表：

单位：万元

| 营业收入 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年   | 2019 年   | 2018 年   |
|------|--------------|----------|----------|----------|
| 研发费用 | 5,783.84     | 9,184.14 | 8,022.89 | 7,545.14 |

|             |            |            |            |            |
|-------------|------------|------------|------------|------------|
| 营业收入        | 118,918.69 | 194,658.75 | 164,727.24 | 155,056.12 |
| 研发费用占营业收入比例 | 4.86%      | 4.72%      | 4.87%      | 4.87%      |

公司作为高新技术企业，长期注重研发投入，致力于通过技术研发驱动核心竞争力提升。公司未来将持续对研发进行投入，提升公司自主品牌高压清洗机、清洁产品的技术创新实力。

## （六）技术创新机制

公司持续注重技术创新，采取多种机制促进技术创新，主要如下：

1、成立知识产权推进小组，小组成员邀请技术专家、系统工程师、专业领域人员、核心研发工程师及法务人员等，明确技术创新的工作目标，会签和审批知识产权的申报提高知识产权质量，定期组织小组会议检查推进小组的工作情况，关注和调整资源至重点创新技术工作，以满足技术规划的目标；

2、搭建核心品类的专利地图，通过 IT 手段自建核心品类的专利查询系统，提升自主技术和竞品技术的专利数据库管理，方便创新技术的检索和分析；

3、制定《知识产权手册》，指导公司建立、实施、保持和持续改进知识产权管理体系的纲领和行动准则，确保全体员工对知识产权方针和目标的认知及理解；确保知识产权管理体系运行和改进需要的各项资源的落实；

4、制定《知识产权管理办法》和《专利申报及管理办法》，指导员工技术创新工作，并通过清晰明确的方法和途径落实知识产权保护工作。

## （七）研发荣誉与奖项情况

长期以来公司持续进行研发投入，重视技术驱动企业成长，公司所获得的研发相关的主要荣誉情况如下：

| 序号 | 奖项                               | 颁发时间        | 颁发机构                             |
|----|----------------------------------|-------------|----------------------------------|
| 1  | 上海市闵行区年度科学技术成果奖三等奖（高压清洗机机芯）      | 2011 年 06 月 | 上海市闵行区科学技术委员会                    |
| 2  | 上海市闵行区年度科学技术成果奖三等奖（新型传动装置的高压清洗机） | 2011 年 06 月 | 上海市闵行区科学技术委员会                    |
| 3  | 闵行区专利示范企业                        | 2014 年 10 月 | 闵行区知识产权局                         |
| 4  | 闵行区级研发机构                         | 2014 年 10 月 | 上海市闵行区科学技术委员会、上海市闵行区经济委员会等多会联合颁布 |
| 5  | 年度闵行专利工作先进单位                     | 2015 年 04 月 | 闵行区知识产权局                         |

| 序号 | 奖项                                     | 颁发时间        | 颁发机构             |
|----|----------------------------------------|-------------|------------------|
| 6  | 上海市高新技术成果转化项目（曲轴式长寿命柱塞泵的高压清洗机）         | 2016 年 08 月 | 上海市高新成果转化项目认定办公室 |
| 7  | 上海市高新技术成果转化项目（节材水冷式自动停机高压清洗机）          | 2017 年 10 月 | 上海市高新成果转化项目认定办公室 |
| 8  | 上海市“专精特新”中小企业                          | 2017 年 12 月 | 上海市经济和信息化委员会     |
| 9  | 县级高新技术研究开发中心                           | 2017 年 12 月 | 嘉善县科学技术局         |
| 10 | 2017 年技术创新奖                            | 2018 年 01 月 | PChome 电脑之家测评室   |
| 12 | the Red Dot 红点奖（高压清洗机 YLQ7580）         | 2018 年 07 月 | 德国红星奖委员会         |
| 11 | 嘉兴市企业技术中心                              | 2018 年 11 月 | 嘉兴市人民政府          |
| 13 | 2018 中国设计红星奖（家用超高压洗车机）                 | 2018 年 12 月 | 中国设计红星奖委员会       |
| 14 | 2018 中国设计红星奖（陆地巡洋舰卧式高压清洗机 YLQ4630）     | 2018 年 12 月 | 中国设计红星奖委员会       |
| 15 | 2018 中国设计红星奖（家用清洗机 YLQ4420）            | 2018 年 12 月 | 中国设计红星奖委员会       |
| 16 | 2018 中国设计红星奖（家用清洗机 YLQ6.33S）           | 2018 年 12 月 | 中国设计红星奖委员会       |
| 17 | 2019 年度 IF 设计奖（手持吸尘器 YLC6294）          | 2019 年 03 月 | 德国 IF 国际设计论坛     |
| 18 | 2019 国际 CMF 设计奖（手持式高压清洗机 YLQ2010D）     | 2019 年 10 月 | 国际 CMF 设计奖评委会    |
| 19 | 上海市高新技术成果转化项目（锂电清洗机）                   | 2020 年 04 月 | 上海市高新成果转化项目认定办公室 |
| 20 | 第三届全国喷射设备标准化技术委员会委员单位                  | 2020 年 10 月 | 全国喷射设备标准化技术委员会   |
| 21 | 2021 “金钻”奖：最佳清洁品牌奖                     | 2021 年 04 月 | 上海国际清洁技术与设备博览会   |
| 22 | 上海市高新技术成果转化项目（YLQ6.33SG-150B 型亿力高压清洗机） | 2021 年 06 月 | 上海市科学技术委员会       |

## 八、发行人境外经营情况

发行人在中华人民共和国境外未设立子公司、分支机构进行生产经营。

## 九、发行人产品质量控制情况

### （一）质量控制标准

发行人严格执行与产品相关的国家和行业标准，同时根据发行人实际情况制定了高于国家标准的企业标准并严格执行。

报告期内发行人主要执行的国家和行业标准如下：

| 序号 | 标准号           | 标准名称                               |
|----|---------------|------------------------------------|
| 1  | GB4706.1      | 家用和类似用途电器的安全 第一部分：通用要求             |
| 2  | GB4706.7-2014 | 家用和类似用途电器的安全 真空吸尘器和吸水式清洁器具的特殊要求    |
| 3  | GB4706.93     | 家用和类似用途电器的安全 工业和商业用湿式和干式真空吸尘器的特殊要求 |

| 序号 | 标准号                | 标准名称                                             |
|----|--------------------|--------------------------------------------------|
| 4  | QB/T1562           | 家用和类似用途真空吸尘器                                     |
| 5  | GB4706.61          | 家用和类似用途电器的安全 使用液体或蒸汽的家用表面清洁器具的特殊要求               |
| 6  | JB/T10807          | 直流电动喷雾机（器）                                       |
| 7  | EN60335-1          | 家用和类似用途电器的安全 第 1 部分：一般要求                         |
| 8  | EN60335-2-2        | 家用和类似用途电器 安全 第 2-2 部分：真空吸尘器和吸水清洁电器的特殊要求          |
| 9  | IEC60335-2-69      | 家用及类似用途电器 安全性 第 2-69 部分：商业用带有电动刷的湿式及干式真空吸尘器的详细要求 |
| 10 | BSENISO19932-1     | 背负式喷雾器                                           |
| 11 | UL1017             | 美国 真空吸尘器、鼓风机式清洁器和家用地板整理机                         |
| 12 | IEC60335-2-79:2016 | 家用和类似用途电器的安全 第 2-79 部分：高压清洁器和蒸汽清洁器的特殊要求          |
| 13 | EN60335-2-79:2012  | 家用和类似用途电器的安全 第 2-79 部分：高压清洁器和蒸汽清洁器的特殊要求          |
| 14 | IEC60335-2-54      | 家用和类似用途电器-安全 第 2-54 部分：家用液体或蒸汽表面清洁装置的特殊要求        |
| 15 | GB4706.89-2008     | 家用和类似用途电器的安全 工业和商用高压清洁器与蒸汽清洁器的特殊要求               |

报告期内发行人已制订并执行的企业标准如下：

| 序号 | 文件编号         | 内部控制制度名称      |
|----|--------------|---------------|
| 1  | Q/YLDQ 01    | 亿力企业标准——真空吸尘器 |
| 2  | QJ-21Q000-05 | 亿力企业标准——高压清洗机 |

## （二）质量控制措施

发行人拥有完善的质量控制体系，通过 ISO9001 体系认证，每年均通过内、外部体系审核。在 ISO9001 体系框架下，公司在产品实现过程中，明确识别出国家标准、行业标准，并制定了公司质量标准，严格按标准开展工作。通过标准化的流程制度和严格的各类质量标准，确保研发、物料采购、生产加工、检验检测和售后服务等各环节的质量都能得到有效管控。

1、研发环节：公司对产品在开发阶段各节点进行严格评审，早期识别问题并进行预防性改善，确保新品质量符合客户的要求。

2、物料采购进厂和产品生产环节：公司都制定了严格的流程标准，通过 ERP 系统管控物料和生产，保证了各环节的可控和可追溯。各工序都制定了专门的工艺流程，确保产品生产的规范性和稳定性，从而保证质量符合标准。

3、检验检测环节：公司针对物料检验、成品检测和可靠性测试需求，建立

了完善的检验检测体系，检验仪器和测试设备充分。核心电机和水泵都经过100%的性能测试和耐压安全测试，整机耐久试验室实现自动化测试和状态监控，确保产品的可靠性。

4、持续改善环节：公司建立了快速响应机制，一旦发现不合格品和客户投诉，都能按流程及时处理和改善。对内外部质量问题改善结果通过监控和评估机制，确保措施及时闭环和有效。同时，公司也建立了全员参与的品管圈质量持续改善机制，各级管理部门识别出质量改善项目，组织全员有针对性地进行持续改善。

### **（三）报告期内发生的质量纠纷**

报告期内，发行人产品质量稳定，严格执行国家产品质量相关的法律、法规，产品符合国家有关产品质量标准和技术监督要求，没有受到质量方面的行政处罚，亦未出现重大产品质量纠纷。

## 第七节 同业竞争与关联交易

### 一、发行人独立运营情况

发行人自设立以来，严格按照《公司法》《证券法》和《公司章程》及其他法律法规和规章制度的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东和实际控制人，拥有完整的采购、生产和销售系统，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### （一）资产完整性

公司系由亿力有限整体变更设立的股份公司，原亿力有限的资产和人员全部由公司承继，公司具备完整的与经营有关的办公场所、设备、管理系统，对其所有的资产拥有完全的控制支配权。公司资产与公司实际控制人及其控制的其他企业的资产严格分开、独立运营。截至本招股说明书签署日，公司业务和经营所必需的资产、资金独立于实际控制人及其控制的其他企业，不存在实际控制人及其关联方控制或占用公司的资金和其他资产的情况。

#### （二）人员独立性

公司已根据《公司法》及《公司章程》的规定选举产生董事、监事，由董事会聘任高级管理人员；公司的劳动人事、人力资源管理事项均独立于实际控制人及其控制的其他企业。截至本招股说明书签署日，公司高级管理人员未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人及其控制的其他企业领薪，公司财务人员不在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### （三）财务独立性

公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，并符合《企业会计准则》等相关法规的要求，能够独立进行财务决策。公司制定了规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，建立了完善的内部控制体系，未与公司实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，不存在与公司实际控制人及其控制的其他企业混同的情况。



#### （四）机构独立性

公司已建立健全法人治理结构和内部组织机构、独立行使经营管理权。公司依照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等规定设置了股东大会、董事会及各专门委员会、监事会，形成了有效的法人治理结构。在高级管理人员的聘用以及内部机构设置上，公司具有独立自主的决定权，聘任了总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，并根据经营需要设置了各个职能部门，逐步完善了各项规章制度。公司与实际控制及其控制的其他企业在机构设置、人员配置及办公场所等方面完全分离，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

#### （五）业务独立性

公司已建立完整的业务流程，在各项业务环节均具有直接面向市场独立经营的能力。公司拥有独立的经营决策权和实施权，公司经营的业务独立于实际控制人及其控制的其他企业，且与实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

经核查，保荐机构认为：公司产权、权责明确、运作规范，在资产、人员、财务、机构、业务等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的经营资产、业务体系及面向市场自主经营的能力。

## 二、发行人同业竞争情况

### （一）发行人与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争

#### 1、发行人与控股股东不存在同业竞争

发行人控股股东台州亿力除股权投资外，未开展其他生产经营。截至本招股说明书签署日，台州亿力除持有公司 93.11%的股权外，还持有上海黄嘉 85%股权，上海黄嘉主要从事房屋租赁业务，未开展其他生产经营，上海黄嘉具体情况参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“六、发起人、持有发行人 5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况”之“（四）发行人实际控制人控制的其他企业情况”的相关内容。除此之外，台州亿力不存在其他对外股权投资。因此，发行人与控股股东台州亿力不存在同业竞争。

## 2、发行人与实际控制人控制的其他企业不存在同业竞争

公司控股股东为台州亿力，实际控制人为黄建平、毛彩萍夫妇。截至本招股说明书签署日，公司控股股东、实际控制人控制的除发行人及其子公司外的其他企业如下：

| 公司名称 | 关联关系         | 实际经营情况               |
|------|--------------|----------------------|
| 嘉兴亿连 | 实际控制人控制的其他企业 | 员工持股平台               |
| 上海黄嘉 | 实际控制人控制的其他企业 | 主要从事房屋租赁业务，未开展其他生产经营 |
| 黄岩模具 | 实际控制人控制的其他企业 | 未开展生产经营              |
| 黄岩亿卡 | 实际控制人控制的其他企业 | 未开展生产经营              |

公司的主营业务为清洁产品的研发、生产和销售，主要产品为高压清洗机和吸尘器等清洁产品。截至本招股说明书签署日，公司控股股东、实际控制人控制的其他企业均未开展生产经营，主营业务与公司不存在相同、相似或构成竞争的情形，上述企业与公司不存在同业竞争的情况。

## 3、关于已审慎核查并完整披露发行人控股股东、实际控制人及其近亲属直接或间接控制的全部关联企业的说明

截至本招股说明书签署日，发行人控股股东、实际控制人及其近亲属直接或间接控制的除发行人及其子公司以外的其他全部关联企业如下表所示：

| 序号 | 关联方  | 关联关系                                                   |
|----|------|--------------------------------------------------------|
| 1  | 台州亿力 | 发行人控股股东，直接持有公司 93.11%股份                                |
| 2  | 嘉兴亿连 | 直接持有公司 4.76%股份，实际控制人黄建平持有其 48.01%合伙份额并担任执行事务合伙人        |
| 3  | 上海黄嘉 | 控股股东台州亿力持有其 85%股权，实际控制人毛彩萍持有其 15%股权，且实际控制人黄建平担任其执行董事   |
| 4  | 黄岩模具 | 实际控制人黄建平、毛彩萍合计持有其 100%股权，且黄建平担任其执行董事                   |
| 5  | 黄岩亿卡 | 实际控制人黄建平、毛彩萍合计持有其 100%股权，且毛彩萍担任其执行董事兼总经理               |
| 6  | 科欣汽配 | 实际控制人黄建平之兄弟黄建敏持有其 60%股份并担任董事长、总经理且黄建敏配偶陈君持有 40%股权并担任董事 |

中介机构已审慎核查，截至本招股说明书签署日，发行人与控股股东、实际控制人及其近亲属直接或间接控制的除发行人及其子公司以外的其他企业不存在同业竞争关系，且已经完整披露控股股东、实际控制人及其近亲属直接或间接控制的全部关联企业。

#### 4、关于认定控股股东、实际控制人及其近亲属直接或间接控制其他企业不构成同业竞争判断依据的说明

截至本招股说明书签署日，发行人控股股东、实际控制人及其近亲属直接或间接控制的全部关联企业的成立时间、注册资本、股权结构、经营规模、产能产量及实际经营业务具体如下：

| 序号 | 名称   | □□□□                       | 成立时间                | 注册资本或<br>认缴金额<br>(万元) | 经营规模<br>(万元)                                | 产能产量□□□□□                                                      | 实际经营<br>□□     |
|----|------|----------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------|
| 1  | □□□□ | 黄建平、毛彩萍分别持股 74.50%、25.50%  | 1996□12<br>□31□     | 1,239.00              | □□□34,435.50□□<br>□□34,410.57□□□<br>□144.52 | □□□□□                                                          | 无实际经营          |
| 2  | 嘉兴亿连 | 员工持股平台                     | 2019 年 12<br>月 16 日 | 2,014.47              | □□□2,324.23□□□<br>□2,296.43□□□□0.<br>00     | 不涉及生产                                                          | 员工持股平台、无实际经营   |
| 3  | 上海黄嘉 | 台州亿力、毛彩萍分别持股 85.00%、15.00% | 2019 年 12<br>月 20 日 | 300.00                | 总资产 6,611.92、净资产 6,596.56、净利润 51.80         | 不涉及生产                                                          | 房屋租赁           |
| 4  | 黄岩模具 | 黄建平、毛彩萍分别持股 50.00%、50.00%  | 1995 年 01<br>月 10 日 | 98.00                 | 总资产 8.09、净资产 -491.41、净利润 -0.13              | 不涉及生产                                                          | 无实际经营          |
| 5  | 黄岩亿卡 | 黄建平、毛彩萍分别持股 45.00%、55.00%  | 2008 年 04<br>月 10 日 | 8.00                  | 总资产 54.92、资产 53.96、净利润-4.04                 | 不涉及生产                                                          | 无实际经营          |
| 6  | 科欣汽配 | 黄建敏、陈君分别持股 60%、40%         | 2009 年 12<br>月 04 日 | 3,500.00              | 总资产 5,525.87、净资产 3,856.24、净利润 22.58         | 枪柄组塑件 3,000 万件、风叶塑件 30 万件、框架塑件 28 万、风轮塑件 20 万件、HAVC 空调总成 10 万件 | 研发、生产、销售汽车空调配件 |

注：营业规模数据截至2021年6月30日或2021年1-6月

根据上述关联公司实际经营业务、产能产量等情况，上述关联公司未从事高压清洗机、吸尘器等清洁产品的研发、生产及销售业务，其实际经营业务与发行人不存在□□的情况，不存在简单依据经营范围对同业竞争作出判断、不存在仅以经营区域、细分产品、细分市场不同来认定不构成同业竞争。

#### 5、控股股东、实际控制人及其近亲属直接或间接控制的其他企业不存在影响发行人独立性的情形

截至本招股说明书签署日，除发行人及其子公司外，控股股东、实际控制人及其近亲属直接或间接控制的其他关联企业的历史沿革、资产、人员、业务和技术、采购销售渠道、客户、供应商等方面与发行人的关系如下：

| 序号 | 与发行人关系 |      |      |      |       |                           |
|----|--------|------|------|------|-------|---------------------------|
|    | 企业名称   | 历史沿革 | 主要资产 | 主要人员 | 业务和技术 | 采购销售渠道、主要客户及主要供应商是否与发行人重合 |

| 序号 | 与发行人关系 |                            |                               |                                      |       |                           |
|----|--------|----------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|-------|---------------------------|
|    | 企业名称   | 历史沿革                       | 主要资产                          | 主要人员                                 | 业务和技术 | 采购销售渠道、主要客户及主要供应商是否与发行人重合 |
| 1  | 台州亿力   | 持 发 行 人<br>93.11%股份        | 相互独立                          | 实际控制人黄建平、毛彩萍<br>分别担任其执行董事、监事         | 相互独立  | 不涉及重合                     |
| 2  | 嘉兴亿连   | 持 发 行 人<br>4.76%股份         | 相互独立                          | □□□□□□公司员工                           | 相互独立  | 不涉及重合                     |
| 3  | 上海黄嘉   | 发行人子公司<br>上海亿力派生<br>分立上海黄嘉 | 上海黄嘉的主要资产从上海亿力分立而来；经分立，已彻底分割。 | 实际控制人黄建平、毛彩萍<br>分别担任其执行董事、监事         | 相互独立  | 不涉及重合                     |
| 4  | 黄岩模具   | 无相关性                       | 相互独立                          | 实际控制人黄建平、毛彩萍<br>分别担任其执行董事、监事         | 相互独立  | 不涉及重合                     |
| 5  | 黄岩亿卡   | 无相关性                       | 相互独立                          | 实际控制人黄建平、毛彩萍<br>分别担任其监事、执行董事<br>兼总经理 | 相互独立  | 不涉及重合                     |
| 6  | 科欣汽配   | 无相关性                       | 相互独立                          | 无交叉任职                                | 相互独立  | 不涉及重合                     |

综上，控股股东、实际控制人及其控制的其他关联企业中台州亿力为发行人的控股股东、嘉兴亿连为发行人的员工持股平台、上海黄嘉系发行人子公司上海亿力分立设立，除此以外，发行人与上述企业的历史沿革不存在股权关系；上述企业在资产、人员、业务和技术等方面与发行人相互独立，上述企业在采购销售渠道、主要客户、主要供应商等方面与发行人不存在重合，不存在影响发行人独立性的情形。

## （二）避免同业竞争承诺

为避免未来可能出现同业竞争，发行人控股股东台州亿力、实际控制人黄建平、毛彩萍均已向发行人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容为：

“1、截至本承诺函出具之日，本承诺人及本承诺人所控制的其他企业目前没有以任何形式于中国境内和境外从事与公司及其控股子公司所从事的主营业务形成竞争关系的业务或活动。

2、本承诺人及本承诺人所控制的其他企业在中国境内和境外将不会直接或间接从事对公司及其控股子公司从事的主营业务形成竞争关系的业务或活动。

3、本承诺人保证不为自身或者他人谋取属于公司及其控股子公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司及其控股子公司从事的主营业务。如从任何第三方获得的商业机会与公司或其控制企业经营的主营业务构成竞争关系，本承诺人将立即通知公司，在公司或其控股子公司及第三方均同意的前提下，促成将该商

业机会让予公司或其控股子公司，或采用其他可以被监管部门所认可的方案，以最终避免与公司及其控股子公司所从事主营业务形成同业竞争的情况。

4、若本承诺人违反上述承诺给公司或相关各方造成损失的，本承诺人愿意承担相应的赔偿责任。

5、本承诺函自本次发行上市之日起生效，在本承诺人作为公司控股股东、实际控制人期间持续有效。”

### 三、关联方和关联交易

发行人已按照《公司法》第二百一十六条第（四）款、《企业会计准则第36号—关联方披露》《上市公司信息披露管理办法》第七十一条第（三）款，以及《上海证券交易所股票上市规则（2020年12月修订）》第10.1.1条至10.1.6条等相关规定完整、准确地披露关联方关系及关联交易情况。

#### （一）关联方和关联关系

根据《公司法》《企业会计准则》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及规章制度，截至本招股说明书签署日，公司主要关联方包括：

##### 1、公司控股股东及实际控制人

| 序号 | 关联方名称 | 关联关系    |
|----|-------|---------|
| 1  | 台州亿力  | 控股股东    |
| 2  | 黄建平   | 实际控制人之一 |
| 3  | 毛彩萍   | 实际控制人之一 |

本公司控股股东及实际控制人具体情况参见本招股说明书“第二节 概览”之“二、发行人控股股东及实际控制人简要情况”之“（二）实际控制人”及“第五节 发行人基本情况”之“六、发起人、持有发行人5%以上股份的主要股东及实际控制人的基本情况”的相关内容。

##### 2、公司控股股东、实际控制人控制的其他企业

| 序号 | 关联方名称 | 与发行人主要关系                                        |
|----|-------|-------------------------------------------------|
| 1  | 台州亿力  | 公司的控股股东；黄建平持有其74.5%股权并担任执行董事，毛彩萍持有其25.5%股权并担任监事 |
| 2  | 嘉兴亿连  | 员工持股平台，持有公司4.76%的股份；黄建平持有其48.01%出资额并担任执行事务合伙人   |

| 序号 | 关联方名称 | 与发行人主要关系                                                  |
|----|-------|-----------------------------------------------------------|
| 3  | 上海黄嘉  | 黄建平、毛彩萍通过台州亿力间接持有其 85%股权，毛彩萍直接持有其 15%股权；黄建平担任执行董事，毛彩萍担任监事 |
| 4  | 黄岩模具  | 黄建平、毛彩萍合计持有其 100%股权；黄建平担任执行董事，毛彩萍担任监事                     |
| 5  | 黄岩亿卡  | 黄建平、毛彩萍合计持有其 100%股权；毛彩萍担任执行董事、总经理，黄建平担任监事                 |

### 3、其他持有公司 5%以上股份的主要股东

除控股股东台州亿力外，发行人不存在其他持有 5%以上股份的股东。

### 4、发行人的控股公司

| 序号 | 关联方名称 | 与发行人主要关系           |
|----|-------|--------------------|
| 1  | 上海亿力  | 公司全资子公司            |
| 2  | 上海亿卡  | 公司全资子公司            |
| 3  | 亿力电器  | 公司全资子公司            |
| 4  | 上海平金  | 上海亿卡的全资子公司，发行人的孙公司 |

截至本招股说明书签署日，发行人共拥有 4 家全资子公司，无其他控股、参股公司。上述企业的具体情况参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“五、发行人的组织结构及下属子、分公司情况”之“（四）发行人控股子公司、分公司情况”的相关内容。

### 5、公司的合营企业和联营企业

截至本招股说明书签署日，发行人不存在合营企业和联营企业。

### 6、其他关联自然人

发行人其他关联自然人主要包括公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员，以及控股股东台州亿力的董事、监事、高级管理人员。其中，关系密切的家庭成员主要包括配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母等。发行人董事、监事和高级管理人员的情况参见本招股说明书“第八节 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员”。

### 7、其他关联法人

报告期内，发行人董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的，除发行人及其子公司以外的其他企业的情况参见本招股说明书“第八节 董事、

监事、高级管理人员和核心技术人员”之“五、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员兼职情况”。

报告期内，本公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员，以及控股股东台州亿力的董事、监事、高级管理人员直接或间接控制的或者担任董事、高级管理人员的，以及根据实质重于形式原则认定的其他与本公司有特殊关系，可能导致公司利益对其倾斜的企业为本公司的其他关联法人，具体情况如下：

| 序号 | 关联方名称          | 与发行人主要关联关系                                                                |
|----|----------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 浙江台州美多模具有限公司   | 实际控制人黄建平兄弟黄建国持有 15% 股权并担任经理；黄建国配偶胡桂花持有 10% 股权并担任监事                        |
| 2  | 杭州凯美模具有限公司     | 实际控制人黄建平兄弟黄建国通过浙江台州美多模具有限公司间接持有 7.35% 股权并担任董事长                            |
| 3  | 科欣汽配           | 实际控制人黄建平兄弟黄建敏持有 60% 股权并担任董事长、总经理；黄建敏配偶陈君持有 40% 股权并担任董事                    |
| 4  | 圣奥科技股份有限公司     | 报告期内独立董事屈哲锋曾担任副总裁                                                         |
| 5  | 浙江五洲新春集团股份有限公司 | 独立董事屈哲锋担任独立董事                                                             |
| 6  | 大连圣亚旅游控股股份有限公司 | 报告期内独立董事屈哲锋曾担任独立董事                                                        |
| 7  | 浙江真爱美家股份有限公司   | 独立董事屈哲锋担任独立董事                                                             |
| 8  | 浙江优亿医疗器械股份有限公司 | 独立董事屈哲锋担任独立董事                                                             |
| 9  | 杭州品真企业管理咨询有限公司 | 独立董事屈哲锋配偶郑芳持有 99% 股权并担任执行董事、总经理                                           |
| 10 | 上海永利带业股份有限公司   | 报告期内独立董事张泽传曾担任独立董事                                                        |
| 11 | 艺唯科技股份有限公司     | 独立董事张泽传担任独立董事                                                             |
| 12 | 玉环法卓冲件厂        | 监事王莉燕父亲王法卓个体经营的企业                                                         |
| 13 | 武汉霜花房产经纪有限公司   | 职工代表监事李艳芳兄弟李佳强持有 100% 股权并担任总经理                                            |
| 14 | 义乌市忠林小食杂店      | 财务总监叶永生妹夫包忠孝个体经营的企业                                                       |
| 15 | 南浔练市依依茶楼       | 财务总监叶永生女婿之母亲倪爱美个体经营                                                       |
| 16 | 青阳县蓉城镇弘太手机店    | 董事丁俊魁之配偶之兄弟项志斌个体经营                                                        |
| 17 | 嘉善建涵           | 实际控制人黄建平表弟张蔚持有 70% 股权并担任执行董事、经理                                           |
| 18 | 嘉善建弘           | 实际控制人黄建平表弟张蔚持有 66.67% 股权                                                  |
| 19 | 雨辰清洁           | 实际控制人毛彩萍表弟蒋均焕担任监事并有重大影响                                                   |
| 20 | 伦伦科技           | 实际控制人黄建平兄弟黄建敏之女婿之母亲卓春芬持有 70% 股权并担任执行董事、经理；黄建平兄弟黄建敏之女婿之父亲张华明持有 30% 股权并担任监事 |
| 21 | 上海黄李           | 公司全资子公司上海亿卡曾持有 100% 股权，且黄建平担任经理、执行董事，毛彩萍担任监事（已于 2018 年 11 月注销）            |
| 22 | 上海善海           | 公司全资子公司上海亿卡曾持有 100% 股权，且黄建平担任经理、执行董事，毛彩萍担任监事（已于 2018 年 04 月注销）            |

| 序号 | 关联方名称                               | 与发行人主要关联关系                                                     |
|----|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 23 | 上海亿歆                                | 公司全资子公司上海亿卡曾持有 100% 股权，且黄建平担任经理、执行董事，毛彩萍担任监事（已于 2018 年 08 月注销） |
| 24 | GILLIES INTERNATIONAL TRADE LIMITED | 报告期内公司董事、副总经理黄佳倩曾持有 100% 股权并担任董事（已于 2018 年 12 月注销）             |
| 25 | 上海科浪汽配制造有限公司                        | 实际控制人黄建平兄弟黄建敏持有 60% 的股份并担任执行董事（已于 2018 年 01 月注销）               |
| 26 | 台州市黄岩科力塑料模具厂                        | 过去十二个月内实际控制人黄建平兄弟黄建敏曾持有 77.22% 的出资额（已于 2020 年 04 月注销）          |
| 27 | 上海臻未企业咨询服务中心                        | 过去十二个月内董事会秘书孙臻轶曾持有 100% 出资额（已于 2020 年 10 月注销）                  |
| 28 | 汇西塑料                                | 实际控制人毛彩萍表弟蒋均焕持有 100% 股权并担任执行董事、经理（已于 2020 年 07 月注销）            |

## （二）关联交易情况

### 1、经常性关联交易

#### （1）采购货物和接受劳务

报告期内，公司向关联方采购原材料或加工费具体情况如下所示：

单位：万元

| 序号 | 关联方  | 采购内容 | 定价方式 | 2021 年 1-6 月 |        | 2020 年   |        | 2019 年   |       | 2018 年   |       |
|----|------|------|------|--------------|--------|----------|--------|----------|-------|----------|-------|
|    |      |      |      | 金额           | 占比     | 金额       | 占比     | 金额       | 占比    | 金额       | 占比    |
| 1  | 嘉善建涵 | 材料   | 协商定价 | 0.87         | 0.001% | 178.76   | 0.12%  | 384.66   | 0.30% | 406.46   | 0.33% |
|    |      | 委托加工 | 协商定价 | -            | -      | 70.54    | 0.05%  | 133.63   | 0.11% | 129.97   | 0.11% |
| 2  | 汇西塑料 | 材料   | 协商定价 | -            | -      | -        | -      | 75.40    | 0.06% | 154.20   | 0.13% |
|    |      | 委托加工 | 协商定价 | -            | -      | -        | -      | 532.02   | 0.42% | 746.75   | 0.61% |
| 3  | 科欣汽配 | 材料   | 协商定价 | 1,307.49     | 1.29%  | 3,337.06 | 2.15%  | 2,716.29 | 2.15% | 2,019.79 | 1.66% |
|    |      | 委托加工 | 协商定价 | 126.73       | 0.12%  | 259.08   | 0.17%  | 169.12   | 0.13% | 258.52   | 0.21% |
|    |      | 仓储   | 协商定价 | 71.85        | 0.07%  | 145.19   | 0.09%  | 143.84   | 0.11% | 41.85    | 0.03% |
| 4  | 雨辰清洁 | 材料   | 协商定价 | 93.54        | 0.09%  | 218.09   | 0.14%  | 39.17    | 0.03% | -        | -     |
|    |      | 委托加工 | 协商定价 | 290.53       | 0.29%  | 465.15   | 0.30%  | 96.83    | 0.08% | -        | -     |
|    |      | 仓储   | 协商定价 | -            | -      | 2.29     | 0.001% | -        | -     | -        | -     |
| 5  | 嘉善建弘 | 材料   | 协商定价 | 243.06       | 0.24%  | 232.86   | 0.15%  | -        | -     | -        | -     |
|    |      | 委托加工 | 协商定价 | 100.99       | 0.10%  | 81.68    | 0.05%  | -        | -     | -        | -     |
| 6  | 伦伦科技 | 材料   | 协商定价 | 1,445.81     | 1.42%  | 953.56   | 0.61%  | -        | -     | -        | -     |
| 7  | 黄岩模具 | 模具   | 协商定价 | -            | -      | -        | -      | 846.69   | 0.67% | 1,301.56 | 1.07% |
| 合计 |      | -    | -    | 3,680.88     | 3.62%  | 5,944.28 | 3.83%  | 5,137.64 | 4.07% | 5,059.10 | 4.15% |

注：占比为采购金额占当期营业成本的比例。

报告期内，公司向上述关联方采购原材料、委外加工、仓储服务等，金额分



别为 5,059.10 万元、5,137.64 万元、5,944.28 万元和 3,680.88 万元，占当期营业成本的比重分别为 4.15%、4.07%、3.83%和 3.62%，占比较低且逐年下降。报告期内关联采购金额呈上升趋势，主要原因为近年来公司业务发展迅速，原材料采购及委外加工金额同步增长所致。

公司向关联方嘉善建涵、汇西塑料、科欣汽配、雨辰清洁、嘉善建弘及伦伦科技购买材料及委托加工塑料制品。上述关联交易产生的原因为公司基于日常生产需要，向对方采购相关生产材料，或公司将部分不适合自产或自产成本较高的部件外发供应商并通过支付加工费的形式进行委外加工合作。上述交易价格主要参考同类产品采购及加工费的市场价格，由供应商进行报价后双方协商确定。与其他第三方供应商相比，公司在采购过程中未进行区别对待，采购价格不存在明显差异。

公司向科欣汽配、雨辰清洁采购货物仓储服务。上述仓储服务采购价格主要参考发行人当地的仓储价格，与周边仓储价格无明显差异，且金额较小，不会对发行人财务状况和经营成果产生重大影响。

除上述关联采购外，公司还曾向黄岩模具采购模具。报告期内采购金额分别为 1,301.56 万元、846.69 万元、0 万元和 0 万元，占当期营业成本的比重分别为 1.07%、0.67%、0.00%和 0.00%，占比较低且逐年下降。上述模具采购价格由双方按照市场化原则协商确定，与其他第三方供应商相比，公司在采购过程中未进行区别对待，采购价格不存在明显差异。2020 年起，公司向无关联关系第三方供应商采购模具，上述关联交易不再进行。

公司向关联方嘉善建涵、汇西塑料、科欣汽配、雨辰清洁、嘉善建弘及伦伦科技采购主要材料的价格，结合原材料成本由多家报价议价比价后确定，相比第三方供应商同款或同类相近材料价格不存在重大差异；公司向关联方嘉善建涵、嘉善建弘、汇西塑料、雨辰清洁及科欣汽配采购委外加工服务价格基于公式核算，结合比价协商最终确定；公司向关联方科欣汽配、雨辰清洁采购货物仓储服务的价格，相比第三方供应商报价，根据地理位置、楼层、层高、场地质量等多种因素不同有所差异，具有合理原因；公司向关联方黄岩模具采购模具的价格基于多家报价议价比价确定，根据产能利用率、设备性能、交付周期等多种因素不同有所差异，具有合理原因，且价格差异较小。综上，公司关联采购遵循市场化公平

合理的定价原则，定价公允，不存在利益输送行为。

## （2）销售商品或提供劳务

报告期内，公司向关联方销售商品或提供劳务具体情况如下所示：

单位：万元

| 序号 | 关联方  | 销售内容   | 定价方式 | 2021年1-6月 |       | 2020年  |         | 2019年  |        | 2018年  |       |
|----|------|--------|------|-----------|-------|--------|---------|--------|--------|--------|-------|
|    |      |        |      | 金额        | 占比    | 金额     | 占比      | 金额     | 占比     | 金额     | 占比    |
| 1  | 黄岩亿卡 | 电机、配件  | 协商定价 | -         | -     | -      | -       | -      | -      | 116.00 | 0.07% |
| 2  | 黄岩模具 | 塑料粒子原料 | 协商定价 | -         | -     | -      | -       | -      | -      | 10.56  | 0.01% |
| 3  | 科欣汽配 | 材料及其他  | 协商定价 | 21.37     | 0.02% | 28.12  | 0.01%   | 15.03  | 0.01%  | 25.10  | 0.02% |
| 4  | 汇西塑料 | 材料及其他  | 协商定价 | -         | -     | -      | -       | 12.43  | 0.01%  | 10.81  | 0.01% |
| 5  | 嘉善建涵 | 材料及其他  | 协商定价 | -         | -     | 19.68  | 0.01%   | 83.98  | 0.05%  | 76.54  | 0.05% |
| 6  | 嘉善建弘 | 材料及其他  | 协商定价 | 34.58     | 0.03% | 55.46  | 0.03%   | -      | -      | -      | -     |
| 7  | 雨辰清洁 | 材料及其他  | 协商定价 | 25.46     | 0.02% | 22.06  | 0.01%   | 4.04   | 0.002% | -      | -     |
| 8  | 上海黄嘉 | 水费     | 协商定价 | -         | -     | 0.80   | 0.0004% | -      | -      | -      | -     |
| 合计 |      | -      | -    | 81.41     | 0.07% | 126.13 | 0.06%   | 115.47 | 0.07%  | 239.02 | 0.15% |

注：比例为销售金额占当期营业收入的比例。

报告期内，公司向上述关联方销售电机产品、相关配件及原料等，金额分别为 239.02 万元、115.47 万元、126.13 万元和 81.41 万元，占当期营业收入的比重分别为 0.15%、0.07%、0.06%和 0.07%，占比极低，且整体呈下降趋势。

公司向关联方黄岩亿卡销售的产品为电机及相关配件，黄岩亿卡作为机电五金产品销售商予以对外销售。报告期内，公司向其销售的产品定价由双方按照市场化原则协商确定，与其他非关联方相比，公司在销售过程中未进行区别对待，销售价格不存在明显差异。2019 年后，黄岩亿卡不再经营任何业务，双方亦终止业务往来。

公司向关联方黄岩模具销售的产品为塑料粒子原料，关联销售系公司向黄岩模具采购模具时，对方需要塑料粒子原料作为试模材料所致。公司向其销售产品单价按照公司最近一期采购同类产品的价格销售，不存在利益输送的情形。

公司向关联方科欣汽配、汇西塑料、嘉善建涵、嘉善建弘、雨辰清洁销售装料用铁框及少量生产材料，上述交易价格主要参考市场价格，由双方协商确定。与其他非关联方相比，公司在销售过程中未进行区别对待，销售价格不存在明显

差异。

公司向上海黄嘉收取水费主要系上海黄嘉分立完成后，用水账户变更正在办理中，变更期间由上海亿力代缴水费所致；双方水费价格按照主管部门确定价格收取，金额较小，不存在利益输送的情形。

公司向关联方黄岩亿卡销售电机的价格，相比第三方客户同类相近产品价格不存在重大差异，价格公允；公司向关联方黄岩模具、科欣汽配、汇西塑料、雨辰清洁、嘉善建涵、嘉善建弘销售包括物料筐、回料等产品的价格，相比第三方客户同型号产品价格不存在重大差异，价格公允；公司向关联方科欣汽配销售注塑零件，作为其枪柄组件的辅料，与科欣汽配销售成品中材料成本参考价不存在重大差异，价格公允；公司向关联方嘉善建涵销售塑料粒子，作为其委外加工生产不良件报废后申请购买的超领物料，与公司采购均价不存在重大差异，价格公允；公司向关联方上海黄嘉收取水费，主要因分立完成后变更期间代缴水费所致，价格按照主管部门确定价格收取。综上，公司关联销售遵循市场化公平合理的定价原则，定价公允，不存在利益输送行为。

### （3）关键管理人员薪酬

公司关键管理人员包括公司现任董事、监事和高级管理人员。报告期内，该等人员在公司领取薪酬情况如下：

| 单位：万元 |           |        |        |        |
|-------|-----------|--------|--------|--------|
| 项目名称  | 2021年1-6月 | 2020年  | 2019年  | 2018年  |
| 薪酬总额  | 373.09    | 877.84 | 816.00 | 719.27 |

## 2、偶发性关联交易

### （1）关联担保

#### 1）发行人为关联方提供的担保

报告期内，公司不存在为合并范围外的关联方提供担保的情形。

#### 2）关联方为发行人提供的担保

报告期内，发行人作为被担保方的关联方担保情况如下：

单位：万元



| 序号 | 关联方  | 拆入金额   | 起始日        | 到期日        | 款项性质 |
|----|------|--------|------------|------------|------|
| 1  | 台州亿力 | 500.00 | 2018.06.15 | 2019.11.15 | 借款   |
| 2  |      | 200.00 | 2018.06.15 | 2018.07.18 | 借款   |

报告期内，公司存在向控股股东拆入资金的情况，主要原因系近年来公司业务规模不断扩大，公司出现短期运营资金不足，通过银行借款难以取得足够资金支持的情况。为支持公司持续经营发展，公司控股股东台州亿力通过借款方式为公司提供运营资金，2018年、2019年借款为无息借款，2020年借款利息参照同期银行贷款利率确定。截至2020年03月20日，公司向上述股东拆入款项均已还清。

上述关联资金往来有助于公司经营业务的开展，未对公司财务状况和经营成果造成重大不利影响，不存在利益输送行为。

## 2) 发行人作为资金借出方

报告期内，发行人不存在向关联方借出款项的情况。

为规范资金往来和避免资金占用，控股股东台州亿力、实际控制人黄建平、毛彩萍承诺如下：

“1、截至本承诺函出具之日，本承诺人及本承诺人直接或间接控制的企业不存在占用公司及其控制企业资金的情况。

2、本承诺人及本承诺人控制的企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用公司及其控制的企业的资金，且将严格遵守法律、法规关于上市公司法人治理的相关规定，避免与公司及其控制企业发生与正常生产经营无关的资金往来。

3、若本承诺人违反上述承诺给公司或相关各方造成损失的，本承诺人愿意承担相应的赔偿责任。

4、本承诺函自本次发行上市之日起生效，在本承诺人作为公司控股股东、实际控制人期间持续有效。”

## （3）关联方股权转让

为确定发行人上市主体范围，整合发行人业务资源，避免同业竞争并减少关

联交易，报告期内，发行人对同一实际控制人控制的上海亿力、亿力电器及上海亿卡进行了重组，重组过程发生的关联交易情况如下：

单位：万元

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 发生金额      |       |          |       |
|-------|--------|-----------|-------|----------|-------|
|       |        | 2021年1-6月 | 2020年 | 2019年    | 2018年 |
| 台州亿力  | 购买股权   | -         | -     | 3,405.00 | -     |
| 毛彩萍   | 购买股权   | -         | -     | 370.00   | -     |

本次股权转让系属于同一控制下企业间的股权转让，转让价格由实际控制人按照各企业的等额注册资本确定，实际控制人、控股股东已经按照相关规定进行了所得税申报，不存在利益输送行为。

本次资产重组的具体情况参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“三、发行人股本形成及变化和重大资产重组情况”之“（四）发行人重大资产重组情况”相关内容。

#### （4）代收代付相关款项

报告期内，公司关联方代收代付款项的情况如下：

单位：万元

| 年度        | 关联方  | 期初余额          | 本期增加            | 本期减少          | 期末余额          |
|-----------|------|---------------|-----------------|---------------|---------------|
| 2018年     | 黄佳倩  | -             | 731.20          | 536.20        | 195.00        |
|           | 毛彩萍  | -             | 488.68          | 438.07        | 50.61         |
|           | 合计   | -             | <b>1,219.88</b> | <b>974.27</b> | <b>245.61</b> |
| 2019年     | 黄佳倩  | 195.00        | 101.00          | 296.00        | -             |
|           | 毛彩萍  | 50.61         | 504.17          | 404.59        | 150.20        |
|           | 合计   | <b>245.61</b> | <b>605.17</b>   | <b>700.59</b> | <b>150.20</b> |
| 2020年     | 黄佳倩  | -             | 10.34           | 10.34         | -             |
|           | 毛彩萍  | 150.20        | 97.21           | 247.41        | -             |
|           | 上海黄嘉 | -             | 156.23          | 156.23        | -             |
|           | 合计   | <b>150.20</b> | <b>263.78</b>   | <b>413.98</b> | -             |
| 2021年1-6月 | 合计   | -             | -               | -             | -             |

报告期内，公司董事、副总经理黄佳倩代收代付内容主要系：1）为上海亿卡收取货款。上海亿卡为公司网络店铺的运营主体，为方便结算，由黄佳倩个人银行卡关联店铺并进行货款收付，该银行卡实际由公司控制管理，该情形已于

2020年08月终止，该银行卡结余资金已归还至公司账户；2）代发员工薪酬。报告期内，黄佳倩存在以费用报销形式取得资金代发员工薪酬的情形，该部分薪酬已于报告期内调整，相关人员已补缴个人所得税。

报告期内，公司实际控制人之一毛彩萍存在代发行人收取废料款并部分用于代发员工薪酬的情形，相关款项均已于报告期内调整入账，相关人员已补缴个人所得税。

报告期内，公司代上海黄嘉收取房屋租金，主要原因为：上海亿力将其原有的房屋租赁业务进行剥离，由派生分立的上海黄嘉承接。2019年12月上海黄嘉分立完成，由于原房屋租赁客户与上海亿力签订的房屋租赁合同尚未到期，故由上海亿力继续代为履行合同，收取租金后转交上海黄嘉。截至2020年底，上述租赁合同已到期，不再产生代收房租情形。

针对上述代收代付情形，发行人已完善《废品变卖管理办法》《薪酬管理制度》《费用报销管理规定》等制度并严格执行，上述情形自申报基准日后未再发生。公司实际控制人黄建平、毛彩萍已出具专项承诺：“如发行人因上述代收代付行为而被有关部门处罚或者遭受任何损失的，由本人承担全部责任。”此外，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员亦出具承诺：“本人将严格遵守《公司法》等法律法规及公司各项内部控制制度，不会利用本人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员地位，要求亿力机电或者协助亿力机电通过本人或本人指定的其他主体名下银行账户收付款或进行其他资金往来，杜绝出现使用个人银行账户用于公司结算、代收废料款发放工资等不规范行为。”

上述关联代收代付截至2020年底均已结清，未对公司构成重大不利影响，不存在利益输送行为。

### （5）关联方商标许可及转让

报告期内，台州亿力授权发行人无偿使用其注册商标，具体情况如下：

| 许可方  | 被许可方 | 商标号                                                             | 许可期限                  | 许可费用 |
|------|------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|------|
| 台州亿力 | 上海亿力 | 1534972、3431663                                                 | 2001.09.01-2021.03.06 | 无偿   |
|      | 上海亿力 | 3431662、1390900、15886794、7275906、7275907、1390899及994298号马德里国际商标 | 2015.03.01-2021.02.27 | 无偿   |
|      | 亿力电器 | 1534972、3431663号商标                                              | 2013.01.08-2021.03.06 | 无偿   |

|  |      |                     |                       |    |
|--|------|---------------------|-----------------------|----|
|  | 亿力机电 | 1534972、3431663 号商标 | 2013.01.08-2021.03.06 | 无偿 |
|--|------|---------------------|-----------------------|----|

报告期内，台州亿力上述商标许可系基于发行人及其子公司业务发展需要，商标许可均为无偿许可。为保证发行人的独立性，消除该等关联交易，台州亿力与发行人及其子公司于 2020 年 05 月 22 日签署《资产转让协议》，将第 40810010 号、第 37203136 号、第 29269249 号、第 37232938 号、第 37212457 号、第 21788078 号、第 21787990 号、第 30121986 号、第 15886794 号、第 7275907 号、第 7275906 号、第 3431663 号、第 3431662 号、第 1534972 号、第 1531759 号、第 1390900 号、第 1390899 号、第 994298 号马德里商标无偿转让给发行人及其子公司。截至本招股说明书签署日，除第 994298 号马德里国际商标尚未完成商标权人变更登记手续外，其余商标权人变更登记手续皆已完成。

关联方商标许可系基于业务发展需要，关联方商标转让交易有助于保证发行人独立性，不存在利益输送行为。

### （三）报告期末与关联方往来款余额

报告期各期末，公司与关联方未结算科目余额的具体情况如下表列示：

| 单位：万元   |      |                  |                  |                  |                  |
|---------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 科目名称    | 关联方  | 2021 年 06 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
| 应收账款余额  | 黄岩模具 | -                | -                | -                | 5.26             |
|         | 黄岩亿卡 | -                | -                | -                | 22.21            |
|         | 科欣汽配 | 7.16             | 5.34             | 8.18             | 12.01            |
|         | 嘉善建涵 | -                | -                | 1.60             | 29.28            |
|         | 汇西塑料 | -                | -                | -                | 8.45             |
|         | 嘉善建弘 | 41.96            | 40.44            | -                | -                |
|         | 雨辰清洁 | 0.64             | 9.19             | -                | -                |
| 其他应收款余额 | 毛彩萍  | -                | -                | 150.20           | 50.61            |
|         | 黄佳倩  | -                | -                | -                | 195.00           |
| 应付账款    | 汇西塑料 | -                | -                | 130.33           | 182.09           |
|         | 嘉善建涵 | -                | 0.07             | 134.95           | 174.55           |
|         | 嘉善建弘 | 195.33           | 257.02           | -                | -                |
|         | 雨辰清洁 | 189.63           | 257.92           | 91.56            | -                |
|         | 科欣汽配 | 1,024.67         | 966.42           | 1,225.76         | 1,009.96         |



| 科目名称  | 关联方  | 2021年06月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|-------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|       | 黄岩模具 | -           | -           | -           | 30.95       |
|       | 伦伦科技 | 1,173.50    | 984.55      |             |             |
| 应付票据  | 科欣汽配 | 320.00      | 460.00      | 40.00       | -           |
| 其他应付款 | 台州亿力 | -           | -           | -           | 500.00      |
|       | 汇西塑料 | -           | -           | -           | 41.00       |

#### （四）公司对关联交易决策权力与程序作出的规定

发行人制订了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》和《关联交易管理制度》，对公司关联交易的决策权力和程序作了相应的规定，并建立了关联股东和关联董事在关联交易表决中的回避制度。

##### 1、现行《公司章程》关于关联交易的主要规定

第三十七条规定：“公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。”

第四十三条规定：“公司与关联人发生的交易金额（提供担保除外）占公司最近一期经审计总资产1%以上的交易，且超过3,000万元，应当提供评估报告或审计报告，并提交股东大会审议。与日常经营相关的关联交易可免于审计或者评估。”

第八十条规定：“公司股东大会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决，并不得代理其他股东行使表决权，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。与该关联事项有关联关系的股东或其授权代表可以出席股东大会，并可以依照大会程序向参加会议的股东阐明其观点，但在投票表决时，必须回避。

关联股东违反本条规定参与投票表决的，其表决票对于有关关联交易事项的表决归于无效。

股东大会对关联交易事项作出的决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的1/2以上通过方为有效。但是，该关联交易事项涉及本章程第七十八条规定事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的2/3以上通过方为有效。”

第一百一十二条规定：“公司与关联人发生的交易（提供担保除外）达到下

列标准之一的，应当提交董事会审议：

（1）与关联自然人发生的成交金额在 30 万元以上的交易；

（2）与关联法人发生的成交金额占公司最近一期经审计总资产 0.1%以上的交易，且超过 300 万元。”

第一百二十二条规定：“董事与董事会会议决议事项所涉及的相关方有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。”

第一百三十一条规定：“总经理对董事会负责，行使下列职权：…（八）在董事会的授权范围内，批准未达到董事会审议标准的对外投资、收购出售资产、资产抵押事项、委托理财、关联交易等事项”

## 2、《股东大会议事规则》关于关联交易的主要规定

第四十一条规定：“公司股东大会审议关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

审议有关关联交易事项，关联关系股东的回避和表决程序为：

（1）股东大会审议的事项与某股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开之日前向公司董事会披露其关联关系；

（2）股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关关联关系的股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；

（3）大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决；

（4）关联事项形成决议，必须由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的半数以上通过；如该交易事项属特别决议范围，应由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的三分之二以上通过；

（5）关联股东未就关联事项按上述程序进行关联关系披露或回避，有关该

关联事项的一切决议无效，重新表决。

如因关联股东回避导致无法形成决议，该关联交易视为无效。如有特殊情况关联股东无法回避时，公司在征得有关部门的同意后，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议公告中作出详细说明。”

第四十一条规定：“股东大会对关联交易事项作出的决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的  $\frac{1}{2}$  以上通过方为有效。但是，该关联交易事项涉及本议事规则第三十八条规定事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的  $\frac{2}{3}$  以上通过方为有效。”

### **3、《董事会议事规则》关于关联交易的主要规定**

第十九条规定：“委托和受托出席董事会会议应当遵循以下原则：（一）在审议关联交易事项时，非关联董事不得委托关联董事代为出席；关联董事也不得接受非关联董事的委托；……”

第二十三条规定：“董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。”

### **4、《独立董事工作制度》关于关联交易的主要规定**

第十八条规定：“独立董事还具有以下特别职权：（一）重大关联交易应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；……”

第二十条规定：“独立董事除履行上述职责外，还应当对以下事项发表独立意见：……（五）需要披露的关联交易、对外担保（不含对合并报表范围内子公司提供担保）、委托理财、对外提供财务资助、变更募集资金用途、公司自主变更会计政策、股票及其衍生品种投资等重大事项。……”

### **5、《关联交易管理制度》关于关联交易的主要规定**

第九条规定：“关联交易应遵循如下定价原则和方法：

（1）关联交易的定价主要遵循市场价格的原则。如无法获得市场价格，则应由交易双方参考所提供之服务或标的的实际成本及不高于同行业的利润幅度协商确定。如无法以上述价格确定，则由双方协商确定价格。涉及重大的资产类交易，公司董事会应按照本制度的规定，聘请相关专业机构进行审计、评估工作。

（2）交易双方根据关联事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确”

第十条规定：“董事会授权总经理批准的关联交易是指：

（1）与关联自然人发生的金额在人民币 30 万元以下的关联交易；

（2）与关联法人发生的金额在人民币 300 万元以下，或占公司最近一期经审计总资产 0.1%以下的关联交易。”

第十二条规定：“董事会有权决定以下权限的关联交易（提供担保的除外）：与关联自然人发生的成交金额在 30 万元以上的交易；与关联法人发生的成交金额占公司最近一期经审计总资产 0.1%以上的交易，且超过 300 万元。”

第十三条规定：“公司与关联人发生的交易金额（提供担保除外）占公司最近一期经审计总资产 1%以上的交易，且超过 3,000 万元，应当提供评估报告或审计报告，并提交股东大会审议。与日常经营相关的关联交易可免于审计或者评估。”

第十四条规定：“股东大会审议有关关联交易事项的，董事会应当在会议召开前依照有关法律、法规和规范性文件确定关联股东的范围；对是否属于关联股东难以判断的，应当向公司聘请的专业中介机构咨询确定；有关联关系的股东应当自行申请回避，本公司其他股东及公司董事会可以申请有关联关系的股东回避，董事会有义务立即将申请通知有关股东。有关股东可以就上述申请提出异议，在表决前尚未提出异议的，被申请回避的股东应回避；对申请有异议的，可以要求监事会对申请做出决议。

公司股东大会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决，并不得代理其他股东行使表决权，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。与该关联事项有关联关系的股东或其授权代表可以出席股东大会，并可以依照大会程序向参加会议的股东阐明其观点，但在投票表决时，必须回避。关联股东违反本条

规定参与投票表决的，其表决票对于有关关联交易事项的表决归于无效。

股东大会对关联交易事项作出的决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的  $\frac{1}{2}$  以上通过方为有效。但是，该关联交易事项涉及《公司章程》特别决议规定事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的  $\frac{2}{3}$  以上通过方为有效。”

### （五）关联交易对报告期经营成果的影响分析

报告期内，发行人的关联交易过程合法、价格公允，关联交易未损害公司及其他非关联股东的利益，不会对本公司的财务状况和经营成果产生重大不利影响。发行人具有独立的采购、生产和销售体系，不存在日常生产经营严重依赖关联方的情况，且发行人经常性关联交易金额占比较小，对其日常生产经营不会产生较大影响。

报告期内发行人与控股股东、实际控制人及其控制的企业关联采购、关联销售、关联方股权转让及关联代收代付，其交易对应的收入、成本费用或利润总额占发行人相应采购总额或营业收入的比例均较小，不存在关联交易对应的收入、成本费用或利润总额占发行人相应指标的比例较高的情形。关联资金借入已在 2020 年 3 月底前终止并结清，2018 及 2019 年未支付利息，金额较小，对发行人不构成重大影响。报告期内发行人与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间关联交易不会影响发行人的经营独立性，不构成对控股股东或实际控制人的依赖，不存在通过关联交易调节发行人收入利润或成本费用、对发行人利益输送的情形。

### （六）规范和减少关联交易的措施

《公司章程》及《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事制度》和《关联交易管理制度》等对关联交易的决策权力和程序，以及股东大会及董事会关联股东的回避和表决程序均作出了详细的规定，公司将严格遵照执行。

发行人董事会目前有 2 名独立董事，独立董事人数超过董事会总人数的  $\frac{1}{3}$ ，并建立了相应的独立董事工作制度，对减少和规范关联交易，保护投资者（特别是中小投资者）的合法权益具有积极的作用。对于不可避免的关联交易，发行人将严格执行关联交易基本原则、决策程序、回避制度以及信息披露制度，同时加

强对关联采购、关联销售的询价、报价等相关机制，并进一步完善公司独立董事制度，加强独立董事对关联交易的监督，保证关联交易的公平、公正、公开，避免关联交易损害本公司及股东利益。

发行人控股股东台州亿力、实际控制人黄建平、毛彩萍分别出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，主要内容为：

“1、截至本承诺函出具之日，本承诺人及本承诺人控制的其他企业与公司及其控股子公司之间目前不存在严重影响公司独立性或者显失公平的关联交易。

2、本承诺人及本承诺人控制的其他企业将尽量减少并避免与公司及其控股子公司之间的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，保证按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法签署相关交易协议，并按相关法律法规以及规范性文件 and 公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

3、本承诺人将不会利用自身对公司的控制地位谋求公司在业务合作等方面给予本承诺人及本承诺人所控制的企业优于市场第三方的权利。

4、本承诺人将不会利用自身对公司的控制地位影响公司的独立性，保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当的义务。

5、若本承诺人违反上述承诺给公司或相关各方造成损失的，本承诺人愿意承担相应的赔偿责任。

6、本承诺函自签署之日起生效，在本承诺人作为公司控股股东、实际控制人期间持续有效。”

### **（七）报告期内关联交易决策程序及独立董事对关联交易情况的意见**

2021年05月21日，发行人召开2021年第二次临时股东大会，对报告期内关联交易事项予以确认。2021年05月06日，发行人召开2020年年度股东大会，对2021年度日常关联交易预计事项予以确认。

独立董事对发行人报告期内关联交易履行的审议程序的合法性和交易的公允性发表了无保留意见。公司独立董事认为：“公司在报告期内发生的关联交易

主要是公司在正常生产经营过程中所发生，公司与各关联方所发生的关联交易不存在严重损害公司股东权益及公司利益的情形。”以及“2021 年度日常关联交易预计事项符合公司日常经营需要，交易公平、合理，交易定价客观、公允，不会影响公司的独立性，符合公司及全体股东的利益。”

**（八）已发生关联交易的决策过程是否与章程相符，关联股东或董事在审议相关交易时是否回避，以及独立董事和监事会成员是否发表不同意见等**

发行人改制变更为股份公司后，按照《公司章程》的相关规定，对于报告期内已发生的关联交易及新增的关联交易进行了确认或审议，会议召开情况如下：

2021 年 4 月 16 日发行人召开第一届董事会第五次会议审议通过了《关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》，关联董事黄建平、黄佳倩回避表决。

2021 年 5 月 6 日，发行人召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》。

全体独立董事审查了发行人 2021 年度预计的日常关联交易，出具了《关于 2021 年度日常关联交易预计的独立意见》，发行人独立董事、监事会成员未发表不同意见。

2021 年 5 月 6 日，发行人召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于审核确认公司报告期内关联交易的议案》，关联董事黄建平、黄佳倩回避表决。

2021 年 5 月 21 日，发行人召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于审核确认公司报告期内关联交易的议案》。

全体独立董事审查了发行人报告期内的重大关联交易，出具了《关于审核确认公司报告期内关联交易的独立意见》，发行人独立董事、监事会成员未发表不同意见。

综上所述，发行人报告期内已发生关联交易的决策过程与章程相符，关联股东或董事在审议相关交易时已回避，独立董事和监事会未发表不同意见。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员

### 一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简介及提名选聘情况

#### （一）董事会成员

截至本招股说明书签署日，公司董事会由 5 名董事组成，其中 2 名为独立董事。公司董事每届任期 3 年，连选可以连任，独立董事连任时间不超过 6 年。

2020 年 07 月 10 日，公司创立大会选举黄建平、黄佳倩、丁俊魁、张泽传和屈哲锋为公司第一届董事会董事，其中张泽传和屈哲锋为独立董事；同日，公司第一届董事会第一次会议选举黄建平为发行人董事长。

现任董事会成员基本情况如下：

| 序号 | 姓名  | 职务      | 提名人     | 任职期间             |
|----|-----|---------|---------|------------------|
| 1  | 黄建平 | 董事长、总经理 | 发起人     | 2020.07 -2023.07 |
| 2  | 黄佳倩 | 董事、副总经理 | 发起人     | 2020.07 -2023.07 |
| 3  | 丁俊魁 | 董事      | 发起人     | 2020.07 -2023.07 |
| 4  | 张泽传 | 独立董事    | 股份公司筹委会 | 2020.07 -2023.07 |
| 5  | 屈哲锋 | 独立董事    | 股份公司筹委会 | 2020.07 -2023.07 |

公司现任董事简历如下：

1、黄建平先生，简历参见本招股说明书“第二节 概览”之“二、发行人控股股东及实际控制人简要情况”之“（二）实际控制人”的相关内容。

2、黄佳倩女士，1986 年生，中国国籍，无永久境外居留权，华东理工大学人力资源管理专业，本科学历。2008 年 07 月至今，历任上海亿力人力资源中心总监、总经理兼人力资源中心总监；2019 年 12 月至今，担任上海亿卡总经理；2020 年 07 月至今，担任公司董事、副总经理。

3、丁俊魁先生，1981 年生，中国国籍，无永久境外居留权，长春工业大学英语专业，本科学历。2004 年 09 月至 2006 年 06 月，担任台州亿力外贸销售；2006 年 07 月至今，担任上海亿力外贸中心总监；2020 年至今，担任公司董事、外贸中心总监。



4、张泽传先生，1976年生，中国国籍，无永久境外居留权，厦门大学经济法学专业，硕士学历。1997年10月至1999年08月担任江西省永丰县商业局文秘；2002年07月至2004年04月历任上海市建纬律师事务所律师助理、律师；2004年05月至今担任国浩律师（上海）事务所律师、合伙人；2015年01月至2021年01月担任上海永利带业股份有限公司独立董事；2016年09月至2018年06月，担任上海通领汽车科技股份有限公司独立董事；2017年08月-2018年09月，担任上海鸿辉光通科技股份有限公司独立董事；2020年07月至今，担任公司独立董事，同时兼任艺唯科技股份有限公司独立董事。

5、屈哲锋先生，1978年07月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级会计师。2002年06月至2002年11月，担任浙江万马药业有限公司会计；2002年12月至2004年02月，担任杭州市电信工程有限公司会计；2004年03月至2004年05月，担任阿里巴巴（中国）网络技术有限公司财务分析员；2004年06月至2007年06月，担任杭州和利时自动化有限公司会计主管；2007年06月至2017年09月，担任聚光科技（杭州）股份有限公司财务副总监、聚光仪器（香港）有限公司执行董事；2017年09月至2019年04月，担任英飞特电子（杭州）股份有限公司副总经理兼财务总监；2019年04月至2021年06月，担任圣奥科技股份有限公司副总裁；2021年06月至今，担任杭州品真企业管理咨询有限公司首席专家顾问；2020年07月至今，担任公司独立董事，同时兼任浙江五洲新春集团股份有限公司、浙江真爱美家股份有限公司、浙江优亿医疗器械股份有限公司独立董事。

## （二）监事会成员

公司监事会由3名监事组成，其中股东监事2名，由股东大会选举产生，职工代表监事1名，由职工代表大会选举产生。监事每届任期为3年，任期届满可连选连任。

2020年07月10日，公司职工代表大会选举李艳芳为公司职工代表监事。

2020年07月10日，公司创立大会选举林美莲、王莉燕为公司监事，与公司职工代表大会选举的职工代表监事李艳芳共同组成公司第一届监事会。同日，公司第一届监事会第一次会议选举林美莲为公司监事会主席。

公司现任监事基本情况如下：

| 序号 | 姓名  | 职务     | 提名人    | 任职期间             |
|----|-----|--------|--------|------------------|
| 1  | 林美莲 | 监事会主席  | 发起人    | 2020.07 -2023.07 |
| 2  | 王莉燕 | 监事     | 发起人    | 2020.07 -2023.07 |
| 3  | 李艳芳 | 职工代表监事 | 职工代表大会 | 2020.07 -2023.07 |

公司现任监事简历如下：

1、林美莲女士，1976年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1997年07月至2003年01月，历任黄岩模具技术员、模具技术部主管；2003年01月至2013年01月，担任台州亿力开发部经理；2013年01月至2020年12月，担任亿力电器研发经理；2020年07月至今，担任公司监事会主席兼产品开发经理。

2、王莉燕女士，1977年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2000年06月至2012年11月，担任台州亿力采购部经理；2012年11月至2020年12月，担任亿力电器采购部经理；2020年08月至今，担任公司监事兼供方管理及采购执行经理。

3、李艳芳女士，1984年生，中国国籍，无永久境外居留权，湖北大学心理学专业，本科学历。2007年07月至2010年03月，担任温州浙东水泥制品有限公司薪酬绩效专员；2010年03月至2012年04月，担任温州宝沣商贸有限公司考核专员兼人事经理；2012年05月至2012年09月，担任上海依派鞋业有限公司人事经理；2012年至今，历任公司绩效专员兼人事科主管、监事兼人事科主管。

### （三）高级管理人员

公司高级管理人员共6名，包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书及其他董事会认定的高级管理人员。

2020年07月10日，经公司创立大会审议，聘任黄建平为公司总经理；聘任黄佳倩为公司副总经理；聘任叶永生为公司财务总监、董事会秘书。任期三年，以股改完成之日起计算。

2020年10月16日，经公司第一届董事会第二次会议审议，聘任孙臻轶为

董事会秘书，叶永生不再担任董事会秘书；聘任制造中心总经理庄义峰为高级管理人员；聘任总裁办主任韩杰为高级管理人员。任期三年，以董事会决议之日起计算。

公司现任高级管理人员基本情况如下：

| 序号 | 姓名  | 职务      | 任职期间             |
|----|-----|---------|------------------|
| 1  | 黄建平 | 董事长、总经理 | 2020.07 -2023.07 |
| 2  | 黄佳倩 | 董事、副总经理 | 2020.07 -2023.07 |
| 3  | 叶永生 | 财务总监    | 2020.07 -2023.07 |
| 4  | 孙臻轶 | 董事会秘书   | 2020.10 -2023.07 |
| 5  | 庄义峰 | 制造中心总经理 | 2020.10 -2023.07 |
| 6  | 韩杰  | 总裁办主任   | 2020.10 -2023.07 |

公司现任高级管理人员简历如下：

1、黄建平先生，简历参见本招股说明书“第二节 概览”之“二、发行人控股股东及实际控制人简要情况”之“（二）实际控制人”的相关内容。

2、黄佳倩女士，简历参见本节之“一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简介及提名选聘情况”之“（一）董事会成员”。

3、叶永生先生，1967年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1988年08月至1993年01月，担任临海市花园供销合作社会计；1993年02月至1995年01月，担任上海汇通工贸有限公司会计；1995年02月至1999年01月，担任浙江大发建材集团有限公司财务部经理；1999年02月至2002年11月，担任台州市兴业化工有限公司财务部经理；2002年11月至2008年04月，担任上海久邦化工有限公司财务部经理；2008年05月至2017年04月，担任上海亿力财务部经理；2017年05月至今，历任公司财务总监、董事会秘书兼财务总监、财务总监。

4、孙臻轶先生，1985年生，中国国籍，无永久境外居留权，中国注册会计师，上海财经大学管理学学士、法学学士，复旦大学管理学硕士，硕士研究生学历。2007年08月至2009年11月，担任普华永道中天会计师事务所高级审计师；2009年12月至2015年03月，担任交银施罗德基金管理有限公司基金运营部主管；2015年04月至2019年05月，担任上海信公企业管理咨询有限公

司董事、财务副总裁、董事会秘书、党支部书记；2019年05月至2020年03月，担任上海智钦管理咨询有限公司董事总经理；2020年03月至2020年09月，担任上海中梁企业发展有限公司财务专业总经理；2020年10月至今，担任公司董事会秘书。

5、庄义峰先生，1980年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1999年01月至2001年05月，担任远见电子科技（昆山）有限公司生产主管；2001年06月至2010年11月，担任昆山六丰机械工业有限公司资深主管；2010年12月至今，担任公司制造中心总经理。

6、韩杰先生，1981年生，中国国籍，无永久境外居留权，浙江工业大学过程装备与控制工程专业，本科学历。2003年07月至2006年06月，担任杭州精鹰咨询有限公司项目经理；2006年07月至2008年08月，历任上海基尔夫特企业管理咨询有限公司项目经理、咨询师；2008年09月至2020年07月，担任上海亿力总裁办主任；2020年07月至今，担任公司总裁办主任。

#### （四）核心技术人员

截至本招股说明书签署日，公司共有核心技术人员3名，基本情况如下：

| 序号 | 姓名  | 职务           | 任职期间            |
|----|-----|--------------|-----------------|
| 1  | 林美莲 | 监事会主席兼产品开发经理 | 2020.07-2023.07 |
| 2  | 刘伟才 | 技术专家组技术经理    | 2018.03-无固定期限   |
| 3  | 唐杰辉 | 研发经理         | 2018.10-2023.09 |

公司核心技术人员简历如下：

1、林美莲女士，简历参见本招股说明书“第八节 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员”之“一、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员简介及提名选聘情况”之“（二）监事会成员”相关内容。

2、刘伟才先生，1976年生，中国国籍，无永久境外居留权，上海大学机械设计制造及其自动化专业，本科学历。2002年01月至2002年12月，担任上海联翔电器有限公司工程师；2003年03月至2011年08月，担任上海亿力设计工程师；2011年09月至2012年09月，担任亿力有限技术副科长；2012年10月至今，历任上海亿力研发副经理、技术专家组技术经理。

3、唐杰辉先生，1970年生，中国国籍，无永久境外居留权，桂林电子工业学院电子机械设计与制造专业，本科学历。1994年07月至1995年12月，担任南京市南京长江机器制造厂第一研究所天线结构室助理工程师；1996年02月至1999年03月，担任深圳市新荣电子厂设计工程师；1999年04月至2008年08月，担任苏州工业园区泰怡凯电器有限公司设计工程师；2008年09月至今，历任上海亿力设计工程师、研发主管、研发经理。

## 二、现任董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属近三年持有公司股份的情况

### （一）直接持股情况

截至本招股说明书签署日，公司董事长、总经理黄建平之配偶毛彩萍直接持有公司383.40万股股份，占公司股份总数的2.13%。

### （二）间接持股情况

截至本招股说明书签署日，公司现任董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属间接持有公司的股份情况如下：

| 序号 | 姓名  | 职务/亲属关系        | 间接持股主体 | 间接持股数量<br>(万股) | 间接持股比例<br>(%) |
|----|-----|----------------|--------|----------------|---------------|
| 1  | 黄建平 | 董事长、总经理        | 台州亿力   | 12,485.31      | 69.36         |
|    |     |                | 嘉兴亿连   | 411.35         | 2.29          |
| 2  | 毛彩萍 | 黄建平之配偶         | 台州亿力   | 4,274.49       | 23.74         |
| 3  | 丁俊魁 | 董事、外贸中心总监      | 嘉兴亿连   | 39.27          | 0.22          |
| 4  | 庄义峰 | 制造中心总经理        | 嘉兴亿连   | 27.91          | 0.15          |
| 5  | 叶永生 | 财务总监           | 嘉兴亿连   | 21.70          | 0.12          |
| 6  | 林美莲 | 监事会主席、产品开发经理   | 嘉兴亿连   | 21.70          | 0.12          |
| 7  | 韩杰  | 总裁办主任          | 嘉兴亿连   | 21.70          | 0.12          |
| 8  | 王莉燕 | 监事、供方管理及采购执行经理 | 嘉兴亿连   | 10.34          | 0.06          |
| 9  | 刘伟才 | 技术专家组技术经理      | 嘉兴亿连   | 16.54          | 0.09          |

注：持股比例=间接股东出资占直接持股单位份额比例×直接持股单位占发行人持股比例。

### （三）上述人员直接、间接持股变化的情况

#### 1、直接持股变化情况

上述人员直接持股变化的具体情况参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“三、发行人股本形成及变化和重大资产重组情况”之“（二）股本形成及变化情况”的相关内容。

#### 2、间接持股变化情况

2019年12月24日，嘉兴亿连与亿力有限签署了《增资协议》，约定员工持股平台嘉兴亿连以货币方式认缴增资829万元，增资完成后，嘉兴亿连认缴注册资本出资额829万元，占公司注册资本的4.76%。同日，亿力有限股东会作出决议，同意上述增资事项。

本次增资完成后，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员在嘉兴亿连的间接持股情况如下：

| 序号 | 合伙人 | 认缴出资额<br>(万元) | 占合伙企业权益比例<br>(%) | 合伙人性质 |
|----|-----|---------------|------------------|-------|
| 1  | 黄建平 | 840.78        | 41.72            | 普通合伙人 |
| 2  | 丁俊魁 | 92.34         | 4.58             | 有限合伙人 |
| 3  | 庄义峰 | 65.61         | 3.26             | 有限合伙人 |
| 4  | 叶永生 | 51.03         | 2.53             | 有限合伙人 |
| 5  | 林美莲 | 51.03         | 2.53             | 有限合伙人 |
| 6  | 韩杰  | 51.03         | 2.53             | 有限合伙人 |
| 7  | 王莉燕 | 24.30         | 1.21             | 有限合伙人 |
| 8  | 刘伟才 | 38.88         | 1.93             | 有限合伙人 |

2020年03月25日，嘉兴亿连作出变更决定：因从公司离职，同意有限合伙人葛晓刚退伙；同意普通合伙人黄建平增加出资额38.88万元，变更为879.66万元。

2020年04月30日，嘉兴亿连作出变更决定：因从公司离职，同意有限合伙人杨新刚退伙；同意普通合伙人黄建平增加出资额24.3万元，变更为903.96万元。

2020年06月15日，嘉兴亿连作出变更决定：因从公司离职，同意有限合伙人应国建退伙；同意普通合伙人黄建平增加出资额38.88万元，变更为942.84

万元。

上述变更后，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员在嘉兴亿连的间接持股情况如下：

| 序号 | 合伙人 | 认缴出资额（万元） | 占合伙企业权益比例（%） | 合伙人性质 |
|----|-----|-----------|--------------|-------|
| 1  | 黄建平 | 942.84    | 46.79        | 普通合伙人 |
| 2  | 丁俊魁 | 92.34     | 4.58         | 有限合伙人 |
| 3  | 庄义峰 | 65.61     | 3.26         | 有限合伙人 |
| 4  | 叶永生 | 51.03     | 2.53         | 有限合伙人 |
| 5  | 林美莲 | 51.03     | 2.53         | 有限合伙人 |
| 6  | 韩杰  | 51.03     | 2.53         | 有限合伙人 |
| 7  | 王莉燕 | 24.3      | 1.21         | 有限合伙人 |
| 8  | 刘伟才 | 38.88     | 1.93         | 有限合伙人 |

2021年08月11日，嘉兴亿连作出变更决定：因从公司离职，同意有限合伙人丁政学退伙；同意普通合伙人黄建平增加出资额24.30万元，变更为967.14万元。

上述变更后，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员在嘉兴亿连的间接持股情况如下：

| 序号 | 合伙人 | 认缴出资额（万元） | 占合伙企业权益比例（%） | 合伙人性质 |
|----|-----|-----------|--------------|-------|
| 1  | 黄建平 | 967.14    | 48.01        | 普通合伙人 |
| 2  | 丁俊魁 | 92.34     | 4.58         | 有限合伙人 |
| 3  | 庄义峰 | 65.61     | 3.26         | 有限合伙人 |
| 4  | 叶永生 | 51.03     | 2.53         | 有限合伙人 |
| 5  | 林美莲 | 51.03     | 2.53         | 有限合伙人 |
| 6  | 韩杰  | 51.03     | 2.53         | 有限合伙人 |
| 7  | 王莉燕 | 24.3      | 1.21         | 有限合伙人 |
| 8  | 刘伟才 | 38.88     | 1.93         | 有限合伙人 |

除上述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属不存在直接或间接持有公司股份的情况；上述公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属直接或间接持有公司的股份不存在质押、冻结及其他有争议的情况。

### 三、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的其他对外投资情况

截至本招股说明书签署日，除持有公司员工持股平台合伙份额外，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的其他对外投资情况如下：

| 序号 | 姓名  | 本公司职务   | 被投资公司名称              | 注册资本（万元） | 比例（%） |
|----|-----|---------|----------------------|----------|-------|
| 1  | 黄建平 | 董事长、总经理 | 台州亿力                 | 923.00   | 74.50 |
|    |     |         | 嘉兴亿连                 | 967.14   | 48.01 |
|    |     |         | 黄岩模具                 | 49.00    | 50.00 |
|    |     |         | 黄岩亿卡                 | 3.60     | 45.00 |
|    |     |         | 上海黄嘉                 | 189.98   | 63.33 |
| 2  | 孙臻轶 | 董事会秘书   | 上海信公科技集团股份有限公司       | 14.63    | 0.41  |
|    |     |         | 来宾市沃桓商贸合伙企业（有限合伙）    | 44.00    | 2.00  |
|    |     |         | 上海睿誉信息技术服务合伙企业（有限合伙） | 4.40     | 2.00  |

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员均不存在与本公司存在利益冲突的对外投资情况。除上述已披露的情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员无其他重大对外投资及相关承诺和协议。

### 四、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员最近一年在发行人及其关联企业领取薪酬的情况

公司董事（包括独立董事）、监事、高级管理人员和核心技术人员 2020 年在发行人及其关联企业领取的薪酬具体情况如下：

单位：万元

| 序号 | 姓名  | 职务           | 2020 年从公司领取薪酬（税前） | 备注            |
|----|-----|--------------|-------------------|---------------|
| 1  | 黄建平 | 董事长、总经理      | 273.19            | -             |
| 2  | 黄佳倩 | 董事、副总经理      | 139.69            | -             |
| 3  | 丁俊魁 | 董事           | 135.71            | -             |
| 4  | 张泽传 | 独立董事         | 5.68              | 2020 年 07 月聘任 |
| 5  | 屈哲锋 | 独立董事         | 5.68              | 2020 年 07 月聘任 |
| 6  | 林美莲 | 监事会主席，核心技术人员 | 48.83             |               |



| 序号 | 姓名  | 职务               | 2020 年从公司领取薪酬<br>(税前) | 备注            |
|----|-----|------------------|-----------------------|---------------|
| 7  | 王莉燕 | 监事               | 30.20                 |               |
| 8  | 李艳芳 | 职工代表监事           | 21.97                 | -             |
| 9  | 叶永生 | 财务总监             | 53.76                 | -             |
| 10 | 韩杰  | 总裁办主任            | 59.68                 | -             |
| 11 | 庄义峰 | 制造中心总经理          | 88.11                 | -             |
| 12 | 孙臻轶 | 董事会秘书            | 15.34                 | 2020 年 10 月聘任 |
| 13 | 刘伟才 | 技术专家组技术经理，核心技术人员 | 48.05                 |               |
| 14 | 唐杰辉 | 研发经理，核心技术人员      | 45.85                 | -             |

报告期内，黄建平曾于控股股东台州亿力处领取薪酬，但已于 2020 年 10 月终止。除前述情形外，报告期内公司不存在其他董事（包括独立董事）、监事、高级管理人员及核心技术人员在发行人关联企业领薪的情形。

## 五、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员目前在本公司以外的其他单位的重要任职情况如下：

| 序号 | 姓名  | 本公司职务   | 兼职单位           | 兼职职务         | 与本公司关系                           |
|----|-----|---------|----------------|--------------|----------------------------------|
| 1  | 黄建平 | 董事长、总经理 | 台州亿力           | 执行董事         | 控股股东                             |
|    |     |         | 嘉兴亿连           | 执行事务合伙人      | 公司股东，实际控制人控制的企业                  |
|    |     |         | 上海黄嘉           | 执行董事         | 实际控制人控制的企业                       |
|    |     |         | 上海平金           | 执行董事         | 子公司                              |
|    |     |         | 亿力电器           | 执行董事、经理      | 子公司                              |
|    |     |         | 上海亿力           | 执行董事         | 子公司                              |
|    |     |         | 黄岩亿卡           | 监事           | 实际控制人控制的其他企业                     |
| 2  | 黄佳倩 | 董事、副总经理 | 上海亿力           | 总经理、人力资源中心总监 | 子公司                              |
|    |     |         | 上海亿卡           | 总经理          | 子公司                              |
| 3  | 丁俊魁 | 董事      | 上海亿力           | 外贸中心总监       | 子公司                              |
| 4  | 张泽传 | 独立董事    | 国浩律师(上海)事务所    | 合伙人          | 无关联关系                            |
|    |     |         | 艺唯科技股份有限公司     | 独立董事         | 公司独立董事于兼职单位担任独立董事                |
| 5  | 屈哲锋 | 独立董事    | 杭州品真企业管理咨询有限公司 | 首席专家顾问       | 公司独立董事配偶持有兼职单位 99% 股权并担任执行董事、总经理 |

| 序号 | 姓名  | 本公司职务 | 兼职单位           | 兼职职务 | 与本公司关系            |
|----|-----|-------|----------------|------|-------------------|
|    |     |       | 浙江五洲新春集团股份有限公司 | 独立董事 | 公司独立董事于兼职单位担任独立董事 |
|    |     |       | 浙江真爱美家股份有限公司   | 独立董事 | 公司独立董事于兼职单位担任独立董事 |
|    |     |       | 浙江优亿医疗器械股份有限公司 | 独立董事 | 公司独立董事于兼职单位担任独立董事 |
| 6  | 孙臻轶 | 董事会秘书 | 深圳市权诚骏投资咨询有限公司 | 监事   | 无关联关系             |

除上述情况外，本公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在其他兼职情况。

## 六、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员相互之间的亲属关系

公司董事长、总经理黄建平与公司董事、副总经理黄佳倩为父女关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员相互之间不存在亲属关系。

## 七、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员与发行人签订的协议、作出的重要承诺及履行情况

### （一）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员与发行人签订的协议及履行情况

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均与公司签署了劳动合同或聘用协议，并签署了保密及竞业限制协议。自前述协议签订以来，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均严格履行协议约定的义务和职责，遵守相关承诺。

除上述协议外，公司未与董事、监事、高级管理人员及核心技术人员签订其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的协议。

### （二）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员作出的重要承诺及履行情况

截至本招股说明书签署日，上述人员作出的重要承诺及履行情况参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十一、持有 5%以上股份的主要股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员的重要承诺及其履行情况”的相关内容。

### **（三）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员是否存在竞业禁止协议或利益冲突等事项**

上述人员中屈哲锋、张泽传系为发行人独立董事，未与发行人建立劳动关系，不参与发行人的具体经营管理，前述人员的兼职单位的主营业务与发行人的主营业务不存在相同或相似情况，与发行人不存在利益冲突情况。其余人员均为在公司担任具体职务的人员，根据前述人员填写的调查问卷，该等董事、监事、高管、核心技术人员与其前任雇主均不存在竞业禁止协议，与发行人不存在利益冲突事项。

## **八、董事、监事、高级管理人员的任职资格**

截至本招股说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员的任职资格均符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

### **（一）发行人董事、监事及高级管理人员符合《公司法》任职资格规定**

《公司法》规定有下列情形之一的，不得担任公司的董事、监事和高级管理人员：（1）无民事行为能力或者限制民事行为能力；（2）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；（3）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；（4）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；（5）个人所负数额较大的债务到期未清偿。

根据发行人董事、监事及高级管理人员填写的调查问卷，公安机关出具的无犯罪记录证明及中介机构通过公开途径检索，发行人董事、监事及高级管理人员不存在犯罪记录，不存在被中国证监会或交易所处以行政处罚或处分的情形，亦不存在涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形。

根据发行人董事、监事及高级管理人员填写的调查问卷，及中介机构在国家企业信用信息公示系统的查询结果，发行人董事、监事及高级管理人员担任法定代表人、董事或者厂长、经理的企业，均不存在破产清算、因违法被吊销营业执照、责令关闭且破产清算完结之日、被吊销营业执照之日起未逾三年的情况。

根据发行人董事、监事及高级管理人员填写的调查表及中介机构在全国法院被执行人信息查询网站的查询结果，发行人董事、监事及高级管理人员不存在个人所负数额较大的债务到期未清偿的情形。

据此，发行人董事、监事、高管人员的任职符合《公司法》关于任职资格的相关规定。

## **（二）发行人董事、监事及高级管理人员符合中组部以及教育部关于党政领导干部在企业兼职（任职）问题的相关规定**

中共中央纪委、教育部和监察部于 2008 年 9 月 3 日颁布的教监[2008]15 号《中共中央纪委、教育部、监察部关于加强高等学校反腐倡廉建设的意见》规定：学校党政领导班子成员应集中精力做好本职工作，除因工作需要、经批准在学校设立的高校资产管理公司兼职外，一律不得在校内外其他经济实体中兼职。

中共教育部党组于 2011 年 7 月 28 日颁发的教党[2011]22 号《中共教育部党组关于进一步加强直属高校党员领导干部兼职管理的通知》规定：“三、直属高校校级党员领导干部原则上不得在经济实体中兼职，确因工作需要在本校设立的资产管理公司兼职的，须经学校党委（常委）会研究决定，并按干部管理权限报教育部审批和驻教育部纪检组监察局备案。四、直属高校校级党员领导干部在社会团体等单位中兼职的，需经学校党委（常委）会研究同意后，按照干部管理权限报教育部审批。五、新提任的校级党员领导干部，应当在任职后 3 个月内辞去在经济实体中兼任的职务，确需在本校资产管理公司和社会团体等单位中兼职的，应当重新履行审批手续。六、直属高校处级（中层）党员领导干部原则上不得在经济实体和社会团体等单位中兼职，确因工作需要兼职的，须经学校党委审批。七、经批准在经济实体、社会团体等单位中兼职的直属高校党员领导干部，不得在兼职单位领取任何报酬。”

中共中央组织部于 2013 年 10 月 19 日颁布的中组发[2013]18 号《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》规定：现职和不担任现职但未办理退（离）休手续的党政领导干部不得在企业兼职（任职）。

教育部办公厅于 2015 年 11 月 3 日颁布的教人厅函[2015]11 号《关于开展党政领导干部在企业兼职情况专项检查的通知》规定：对本单位领导干部在企业

兼职情况进行全面梳理汇总，登记造册，要求所有干部严格按照规定认真、如实填报。

经核查，发行人董事、监事及高级管理人员不存在在党政机关担任公职的情形，亦不存在在高校任职的情形。

据此，发行人董事、监事及高级管理人员的任职符合中组部以及教育部关于党政领导干部在企业兼职（任职）问题的相关规定。

综上所述，发行人董事、监事及高级管理人员符合《公司法》、中组部以及教育部关于党政领导干部在企业兼职（任职）问题的相关法律法规和规范性文件的任职资格规定。

### （三）相关子公司生产经营情况，是否存在违法违规行为，是否影响董监高任职资格的情形

发行人相关子公司生产经营情况如下：

单位：万元

| 序号 | 公司名称 | 主要财务数据 |                       |                   |
|----|------|--------|-----------------------|-------------------|
| 1  | 上海亿力 | 期间     | 2021年06月30日/2021年1-6月 | 2020年12月31日/2020年 |
|    |      | 总资产    | 51,238.59             | 43,292.55         |
|    |      | 净资产    | 4,896.71              | 6,607.28          |
|    |      | 营业收入   | 67,341.90             | 101,662.76        |
|    |      | 净利润    | -1,710.58             | 1,999.65          |
| 2  | 亿力电器 | 期间     | 2021年06月30日/2021年1-6月 | 2020年12月31日/2020年 |
|    |      | 总资产    | 9,083.00              | 15,440.52         |
|    |      | 净资产    | 4,665.42              | 4,817.74          |
|    |      | 营业收入   | 13,521.59             | 27,629.77         |
|    |      | 净利润    | -152.32               | 1,625.56          |
| 3  | 上海亿卡 | 期间     | 2021年06月30日/2021年1-6月 | 2020年12月31日/2020年 |
|    |      | 总资产    | 11,939.96             | 627.29            |
|    |      | 净资产    | 366.97                | 606.89            |
|    |      | 营业收入   | 2,720.52              | 1,378.84          |
|    |      | 净利润    | -239.92               | 313.28            |
| 4  | 上海平金 | 期间     | 2021年06月30日/2021年1-6月 | 2020年12月31日/2020年 |

| 序号 | 公司名称 | 主要财务数据 |         |          |
|----|------|--------|---------|----------|
|    |      | 总资产    | 896.32  | 479.45   |
|    |      | 净资产    | -230.09 | -187.14  |
|    |      | 营业收入   | 629.46  | 1,065.60 |
|    |      | 净利润    | -42.95  | -214.97  |

1□□□□□□□□□□□□□□□□□□

报告期内发行子公司存在市场监管、环境保护等方面的 5 项行政处罚，但该等违法违规行为不构成重大违法违规行为，具体情况参见本招股说明书“第九节公司治理”之“三、发行人近三年一期规范运作情况”相关内容。

## 2、是否影响董监高任职资格

经查阅《公司法》《首次公开发行股票并上市管理办法》对董事、监事、高级管理人员的任职资格要求如下：

| 条款                      | 具体内容                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 《公司法》第 146 条            | 有下列情形之一的，不得担任公司的董事、监事、高级管理人员：<br>（一）无民事行为能力或者限制民事行为能力；（二）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；（三）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；（四）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；（五）个人所负数额较大的债务到期未清偿。 |
| 《首次公开发行股票并上市管理办法》第 16 条 | 发行人的董事、监事和高级管理人员符合法律、行政法规和规章规定的任职资格，且不得有下列情形：<br>（一）被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的；（二）最近 36 个月内受到中国证监会行政处罚，或者最近 12 个月内受到证券交易所公开谴责；（三）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，尚未有明确结论意见。                                                                                                           |

经查阅发行人子公司报告期内受到的行政处罚、发行人董事、监事、高级管理人员的无犯罪记录证明，报告期内，发行人子公司受到的行政处罚不会影响发行人董事、监事、高级管理人员的任职资格。

综上所述，报告期内，发行人子公司受到的行政处罚不属于重大行政处罚，不构成重大违法违规行为，不影响发行人董事、监事、高级管理人员的任职资格。

## 九、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

### （一）报告期内发行人董事会成员的变动情况

报告期期初，亿力有限未成立董事会，由黄建平担任执行董事至股份公司设

立。股份公司设立后，公司成立第一届董事会，董事会成员及其变动情况如下：

| 届次     | 变动日期       | 相关会议        | 变动情况         | 变动后的董事会成员           |
|--------|------------|-------------|--------------|---------------------|
| 第一届董事会 | 2020.07.10 | 公司创立大会      | 选举产生公司第一届董事会 | 黄建平、黄佳倩、丁俊魁、张泽传、屈哲锋 |
|        |            | 第一届董事会第一次会议 | 选举黄建平为公司董事长  |                     |

除上述变动之外，报告期内公司董事未发生其它变化。

## （二）报告期内发行人监事会成员的变动情况

报告期期初，亿力有限未成立监事会，由毛彩萍担任监事至股份公司设立。股份公司设立后，公司成立第一届监事会，监事会成员及其变动情况如下：

| 届次     | 变动日期       | 相关会议        | 变动情况           | 变动后的监事会成员      |
|--------|------------|-------------|----------------|----------------|
| 第一届监事会 | 2020.07.10 | 公司创立大会      | 选举林美莲、王莉燕为公司监事 | 林美莲、王莉燕<br>李艳芳 |
|        |            | 职工代表大会      | 选举李艳芳为职工代表监事   |                |
|        |            | 第一届监事会第一次会议 | 选举林美莲为公司监事会主席  |                |

除上述变动之外，报告期内公司监事未发生其它变化。

## （三）报告期内发行人高级管理人员的变动情况

报告期期初，亿力有限总理由黄建平担任，2019年11月06日，亿力有限总经理改由庄义峰担任，2019年12月24日，庄义峰不再担任总经理职务，由黄建平担任总经理至股份公司设立。股份公司设立后，公司高级管理人员及其变动情况如下：

| 变动日期       | 相关会议        | 变动情况                                                                  | 变动后的高级管理人员             |
|------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 2020.07.10 | 第一届董事会第一次会议 | 选举黄建平为公司总经理，黄佳倩为公司副总经理，叶永生为公司财务总监、董事会秘书                               | 黄建平、黄佳倩、叶永生            |
| 2020.10.16 | 第一届董事会第二次会议 | 选举孙臻铁为公司董事会秘书，叶永生不再担任公司董事会秘书；聘任制造中心总经理庄义峰为公司高级管理人员；聘任总裁办主任韩杰为公司高级管理人员 | 黄建平、黄佳倩、叶永生、孙臻铁、庄义峰、韩杰 |

除上述变动之外，报告期内公司高级管理人员未发生其它变化。

## （四）报告期内，董事、监事和高级管理人员变动原因

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的变动主要系不断完善公司治理所作出的人事变动，人员变动履行了必要的法律程序，符合法律法规及当时有效的公司章程规定。发行人最近三年及一期董事、监事、高级管理人员未发生重大

不利变化。



## 第九节 公司治理

### 一、概述

公司成立以来，依据《公司法》《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理架构，建立了独立董事制度，设置了董事会秘书和董事会专门委员会。公司形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，为公司高效、稳健经营提供了组织保证。公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员均根据《公司法》《公司章程》行使职权和履行义务。

公司根据相关法律、法规制订或完善了以下公司治理文件和内控制度：《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》、董事会各专门委员会工作制度、《董事会秘书工作制度》《总经理工作制度》《对外担保管理制度》《关联交易管理制度》《募集资金管理制度》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等相关制度，为公司法人治理的规范化运行提供了制度保证。

### 二、发行人股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度的建立健全及运行情况

#### （一）股东大会制度的建立健全及运行情况

根据《公司章程》的规定，股东大会由全体股东组成，是本公司的权力机构。

##### 1、股东大会职权

根据《公司章程》的规定，股东大会依法行使下列职权：

- （1）决定公司的经营方针和投资计划；
- （2）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- （3）审议批准董事会的报告；
- （4）审议批准监事会报告；

- （5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （7）对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- （8）对发行公司债券作出决议；
- （9）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；
- （10）修改本章程；
- （11）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；
- （12）审议批准第四十条规定的担保事项；
- （13）审议批准第四十二条规定的交易事项；
- （14）审议股权激励计划；
- （15）审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

上述股东大会的职权不得通过授权的形式由董事会或其他机构和个人代为行使。

## 2、股东大会的召开

股东大会分为年度股东大会和临时股东大会，年度股东大会每年召开 1 次，应当于上一会计年度结束后的 6 个月内举行。有下列情形之一的，公司应在事实发生之日起 2 个月以内召开临时股东大会：

- （1）董事人数不足《公司法》规定人数或本章程所定人数的 2/3 时；
- （2）公司未弥补的亏损达实收股本总额 1/3 时；
- （3）单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东书面请求时；
- （4）董事会认为必要时；
- （5）监事会提议召开时；
- （6）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他情形。

### 3、股东大会的提案和通知

公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。

单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，告知临时提案的内容。

除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。

股东大会通知中未列明或不符合本章程规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。

召集人将在年度股东大会召开 20 日前以书面方式通知各股东，临时股东大会将于会议召开 15 日前以书面方式通知各股东。发出股东大会通知后，无正当理由，股东大会不应延期或取消，股东大会通知中列明的提案不应取消。一旦出现延期或取消的情形，召集人应当在原定召开日前至少 2 个工作日公告并说明原因。

### 4、股东大会的表决和决议

股东大会决议分为普通决议和特别决议；股东大会作出普通决议应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 1/2 以上通过；股东大会作出特别决议应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。

下列事项由股东大会以普通决议通过：

- （1）董事会和监事会的工作报告；
- （2）董事会拟定的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （3）董事会和监事会成员的任免及其报酬和支付方法；
- （4）公司年度预算方案、决算方案；
- （5）公司年度报告；

- （6）发行公司债券；
- （7）公司聘用、解聘会计师事务所；
- （8）除法律、行政法规或者本章程规定应当以特别决议通过以外的其他事项。

下列事项由股东大会以特别决议通过：

- （1）公司增加或者减少注册资本；
- （2）公司的分立、合并、解散、清算及变更公司形式；
- （3）本章程的修改；
- （4）股权激励计划；
- （5）公司在一年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产 30%的；
- （6）法律、行政法规或本章程规定的，以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。

股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

公司股东大会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决，并不得代理其他股东行使表决权，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。与该关联事项有关联关系的股东或其授权代表可以出席股东大会，并可以依照大会程序向参加会议的股东阐明其观点，但在投票表决时，必须回避。关联股东违反本条规定参与投票表决的，其表决票对于有关关联交易事项的表决归于无效。

## 5、股东大会运行情况

公司已制定了《股东大会议事规则》，且股东大会运作规范。自整体变更设立股份公司至本招股说明书签署日，公司已累计召开 4 次股东大会，主要对公司管理制度的制订、董事与监事的选举、股利分配、首次公开发行股票并上市的决策、募集资金投向和股利分配政策等重大事宜进行了审议并作出了有效决议。

截至本招股说明书签署日，股东大会的实际运行情况如下：

| 序号 | 会议届次            | 会议时间       | 与会股东所持表决权比例 |
|----|-----------------|------------|-------------|
| 1  | 创立大会            | 2020.07.10 | 100%        |
| 2  | 2021 年第一次临时股东大会 | 2021.01.26 | 100%        |
| 3  | 2020 年年度股东大会    | 2021.05.06 | 100%        |
| 4  | 2021 年第二次临时股东大会 | 2021.05.21 | 100%        |

股东大会依法履行了《公司法》《公司章程》所赋予的权利和义务，并制订了《股东大会议事规则》。公司股东大会严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使权利。

## （二）董事会制度的建立健全及运行情况

本公司董事会由 5 名董事组成，其中独立董事 2 人，设董事长 1 人。独立董事中 1 人为会计专业人士。公司现任董事均根据《公司章程》规定选举产生，符合《公司法》及相关法规要求的任职资格。

### 1、董事会职权

根据《公司章程》的规定，董事会依法行使下列职权：

- （1）召集股东大会，并向股东大会报告工作；
- （2）执行股东大会的决议；
- （3）决定公司的经营计划和投资方案；
- （4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （5）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （6）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；
- （7）拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；
- （8）在本章程或股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；
- （9）决定公司内部管理机构的设置；

（10）聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；

（11）制订公司的基本管理制度；

（12）制订本章程的修改方案；

（13）向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；

（14）听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；

（15）法律、行政法规、部门规章或本章程规定和授予的其他职权。

## **2、董事会会议的召开与通知**

董事会每年至少召开 2 次会议，由董事长召集，于会议召开 10 日以前书面通知全体董事和监事，并提供必要的资料，包括会议议题的相关背景材料。有下列情形之一的，董事长应在接到提议后 10 日内召集和主持临时董事会会议：

（1）代表 1/10 以上表决权的股东提议时；

（2）1/3 以上董事联名提议时；

（3）监事会提议时；

（4）总经理提议时；

（5）董事长认为必要时；

（6）本章程规定的其他情形。

董事会召开临时董事会会议的通知方式为：专人送出、传真、电子邮件或邮件、微信等即时通讯软件等方式；通知时限为会议召开 5 日前。情况紧急，需要尽快召开董事会临时会议的，可以随时通过电话或者其他口头方式发出会议通知，但召集人应当在会议上做出说明。

## **3、董事会的表决和决议**

董事会作出决议，必须经全体董事的过半数通过。董事会决议的表决，实行一人一票。

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

董事会会议应由董事本人出席；董事因故不能出席，可以书面委托其他董事代为出席，委托书中应载明代理人的姓名，代理事项、授权范围和有效期限，并由委托人签名或盖章。代为出席会议的董事应当在授权范围内行使董事的权利。董事未出席董事会会议，亦未委托代表出席的，视为放弃在该次会议上的投票权。

董事会决议表决方式为：投票表决或举手表决或传真件表决等。董事会临时会议在保障董事充分表达意见的前提下，董事会可以不经召集会议而通过书面决议，但要符合本章程规定的预先通知且决议需经全体董事传阅。经取得本章程规定的通过决议所需人数的董事签署后，则该决议于最后签字董事签署之日起生效。书面决议可以以传真方式或其他方式进行。

#### 4、董事会运行情况

自整体变更设立股份公司至本招股说明书签署日，公司第一届董事会已召开 7 次会议。公司董事会严格按照《公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》规范运作，对公司的相关事项做出了决策，程序规范。

截至本招股说明书签署日，董事会实际运行情况如下：

| 序号 | 会议届次        | 会议时间       | 会议方式 | 与会董事人数及比例 |
|----|-------------|------------|------|-----------|
| 1  | 第一届董事会第一次会议 | 2020.07.10 | 现场   | 5 人，100%  |
| 2  | 第一届董事会第二次会议 | 2020.10.16 | 现场   | 5 人，100%  |
| 3  | 第一届董事会第三次会议 | 2021.01.26 | 现场   | 5 人，100%  |
| 4  | 第一届董事会第四次会议 | 2021.04.09 | 现场   | 5 人，100%  |
| 5  | 第一届董事会第五次会议 | 2021.04.16 | 现场   | 5 人，100%  |
| 6  | 第一届董事会第六次会议 | 2021.05.06 | 现场   | 5 人，100%  |
| 7  | 第一届董事会第七次会议 | 2021.10.15 | 现场   | 5 人，100%  |

#### （三）监事会制度的建立健全及运行情况

本公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 人，设监事会主席 1 人。公司现任监事均根据《公司章程》规定选举产生，符合《公司法》及相关法

规要求的任职资格。

## 1、监事会职权

根据《公司章程》的规定，监事会依法行使下列职权：

- （1）应当对董事会编制的公司报告进行审核并提出书面审核意见；
- （2）检查公司财务；
- （3）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；
- （4）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；
- （5）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；
- （6）向股东大会提出提案；
- （7）依照《公司法》的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；
- （8）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担；
- （9）股东大会授予的其他职权。

## 2、监事会会议的召开与通知

监事会每 6 个月至少召开一次会议，由监事会主席召集，于会议召开 10 日以前书面通知全体监事。监事可以提议召开临时监事会会议，临时监事会会议的通知时限为会议召开 5 日前。

情况紧急，需要尽快召开监事会临时会议的，可以随时通过电话或者其他口头方式发出会议通知，但召集人应当在会议上做出说明。监事会会议由监事会主席负责召集，于会议召开十日前以传真、信函、电子邮件等书面方式通知全体监事。监事会临时会议应当于会议召开前 3 日以书面方式通知全体监事。在保障监事充分表达意见的前提下，临时监事会也可以用电话或传真方式并由参加会议的监事在会议决议上签字后传真至公司或邮寄至公司。如有特殊情形，监事会主席



不能履行或者不履行召集监事会的职责时，由半数以上监事共同推举一名监事召集和主持监事会会议。

召开监事会会议的通知方式为：专人送出、传真、电子邮件或邮件、微信等即时通讯软件等方式。

### 3、监事会的表决和决议

监事会形成决议应当由全体监事过半数同意。

### 4、监事会运行情况

自整体变更设立股份公司至本招股说明书签署日，公司监事会已召开 5 次会议。公司监事会严格按照《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》中的相关规定，有效履行了审查和监督等职责。

截至本招股说明书签署日，监事会实际运行情况如下：

| 序号 | 会议届次        | 会议时间       | 会议方式 | 与会监事人数及比例 |
|----|-------------|------------|------|-----------|
| 1  | 第一届监事会第一次会议 | 2020.07.10 | 现场   | 3 人，100%  |
| 2  | 第一届监事会第二次会议 | 2021.01.26 | 现场   | 3 人，100%  |
| 3  | 第一届监事会第三次会议 | 2021.04.16 | 现场   | 3 人，100%  |
| 4  | 第一届监事会第四次会议 | 2021.05.06 | 现场   | 3 人，100%  |
| 5  | 第一届监事会第五次会议 | 2021.10.15 | 现场   | 3 人，100%  |

## （四）独立董事制度的建立健全及运行情况

### 1、独立董事制度的建立健全及独立董事的聘任情况

2020 年 07 月 10 日，公司召开创立大会，选举屈哲锋、张泽传为独立董事，其中屈哲锋为会计专业人士。公司独立董事占董事会成员总数超过 1/3。独立董事每届任期与公司其他董事任期相同，任期届满，可连选连任，连任时间不得超过六年。

为完善公司治理结构，促进公司规范运作，根据《公司法》《上市公司治理准则》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及其他相关法律法规，2020 年 07 月 10 日，公司召开创立大会审议通过了《关于制定<浙江亿力机电股份有限公司独立董事工作制度>的议案》，明确了独立董事的职责及工作规程。

## 2、独立董事职权

根据《独立董事工作制度》的规定，独立董事除具有《公司法》和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，还具有以下特别职权：（1）重大关联交易应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；（2）向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；（3）向董事会提请召开临时股东大会；（4）征集中小股东的意见，提出利润分配提案，并直接提交董事会审议；（5）提议召开董事会；（6）独立聘请外部审计机构和咨询机构；（7）可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权，但不得采取有偿或者变相有偿方式进行征集。

独立董事除履行上述职责外，还应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：（1）提名、任免董事；（2）聘任或解聘高级管理人员；（3）公司董事、高级管理人员的薪酬；（4）公司现金分红政策的制定、调整、决策程序、执行情况信息披露，以及利润分配政策是否损害中小投资者合法权益；（5）需要披露的关联交易、对外担保（不含对合并报表范围内子公司提供担保）、委托理财、对外提供财务资助、变更募集资金用途、公司自主变更会计政策、股票及其衍生品种投资等重大事项；（6）公司股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或者新发生浙江亿力机电股份有限公司独立董事工作制度的总额高于 300 万元且高于公司最近经审计净资产值的 5%的借款或者其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；（7）重大资产重组方案、股权激励计划；（8）独立董事认为有可能损害中小股东合法权益的事项；（9）有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定的其他事项。

## 3、独立董事制度的运行情况

公司独立董事自聘任以来均能严格按照法律、法规、规范性文件、制度及《公司章程》和《独立董事工作制度》的规定认真履行独立董事职责，在规范公司运作，加强风险管理，完善内部控制，保障中小股东利益，提高董事会决策水平等方面起到了积极的作用。

## （五）董事会秘书制度的建立健全及运行情况

### 1、董事会秘书制度的建立健全及董事会秘书的聘任情况

公司董事会设董事会秘书，董事会秘书是公司高级管理人员，承担法律、法规及《公司章程》对公司高级管理人员所要求的义务，履行相应的工作职责，并获取相应的报酬，董事会秘书对公司和董事会负责。

2020年07月10日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任叶永生为公司董事会秘书；2020年10月16日，公司召开第一届董事会第二次会议，聘任孙臻轶为公司董事会秘书，叶永生不再担任董事会秘书职务。

2020年07月10日，公司召开第一届董事会第一次会议，会议审议通过了《董事会秘书工作制度》，对董事会秘书的任职资格、任免程序、主要职责等作出了明确规定。

### 2、董事会秘书的职责

根据公司《董事会秘书工作制度》的规定，公司董事会秘书的职责如下：

（1）负责公司信息披露事务，协调公司信息披露工作，组织制订公司信息披露事务管理制度，督促公司及相关信息披露义务人遵守信息披露相关规定；

（2）负责公司投资者关系管理和股东资料管理工作，协调公司与证券监管机构、股东及实际控制人、保荐人、证券服务机构、媒体等之间的信息沟通；

（3）组织筹备董事会会议和股东大会会议，参加股东大会、董事会会议、监事会会议及高级管理人员相关会议，负责董事会会议记录工作并签字确认；

（4）负责公司信息披露的保密工作，在未公开重大信息出现泄露时，及时向上海证券交易所报告并公告；

（5）关注媒体报道并主动求证真实情况，督促董事会及时回复上海证券交易所所有问询；

（6）组织董事、监事和高级管理人员进行证券法律法规、《上海证券交易所股票上市规则》及上海证券交易所其他相关规定的培训，协助前述人员了解各自在信息披露中的权利和义务；

（7）督促董事、监事和高级管理人员遵守法律、法规、规章、规范性文件、上海证券交易所其他相关规定及《公司章程》，切实履行其所作出的承诺；在知悉公司作出或可能作出违反有关规定的决议时，应予以提醒并立即如实地向上海证券交易所报告；

（8）负责公司股权管理事务，保管公司董事、监事、高级管理人员、控股股东及其董事、监事、高级管理人员持有本公司股份的资料，并负责披露公司董事、监事、高级管理人员持股变动情况；

（9）《公司法》《证券法》、中国证监会和上海证券交易所要求履行的其他职责。

## （六）董事会专门委员会的设置及运行情况

公司董事会下设战略与投资委员会、审计委员会、提名委员会以及薪酬与考核委员会四个专门委员会，分别负责公司的发展战略、审计、高级管理人员的推选、薪酬和考核等工作，并制定了董事会各专门委员会工作细则。各专门委员会设立时的组成情况如下：

| 序号 | 委员会      | 委员                |
|----|----------|-------------------|
| 1  | 战略与投资委员会 | 黄建平（主任委员）、黄佳倩、屈哲锋 |
| 2  | 审计委员会    | 屈哲锋（主任委员）、张泽传、黄建平 |
| 3  | 提名委员会    | 张泽传（主任委员）、屈哲锋、丁俊魁 |
| 4  | 薪酬与考核委员会 | 屈哲锋（主任委员）、张泽传、黄佳倩 |

### 1、各专门委员会设置情况

#### （1）战略与投资委员会的设置

战略与投资委员会成员由 3 名董事组成，其中 1 名为独立董事。本届战略与投资委员会由黄建平、黄佳倩、屈哲锋 3 名董事组成，其中屈哲锋为独立董事，黄建平为主任委员、召集人。

战略与投资委员会主要职责为：①对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；②对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资、融资方案进行研究并提出建议；③对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；④对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建

议；⑤对以上事项的实施进行检查；⑥董事会授权的其他事宜。

## （2）审计委员会的设置

审计委员会成员由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，其中有 1 名独立董事为会计专业人士。本届审计委员会由屈哲锋、张泽传、黄建平 3 名董事组成，其中屈哲锋为会计专业人士，并担任主任委员、召集人。

审计委员会主要职责为：①提议聘请或更换外部审计机构；②监督公司的内部审计制度及其实施；③促进内部审计与外部审计之间的交流与沟通；④审阅公司的财务信息及其披露；⑤审查公司内控制度的设计和执行情况；⑥确认关联人名单，审查公司重大关联交易和收购、兼并等重大投资活动；⑦公司董事会授权的其他事宜。

## （3）提名委员会的设置

提名委员会成员由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事。本届提名委员会由张泽传、屈哲锋、丁俊魁 3 名董事组成，其中张泽传、屈哲锋为独立董事，张泽传为主任委员、召集人。

提名委员会主要职责为：①根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的构成及组成人数向董事会提出建议，人力资源部负责对被提名人的考察、组织调查、听取意见，协助提名委员会对被提名人进行审查；②对被提名的董事和高级管理人员及经营管理层的人选进行审查并提出建议；③对须提请董事会聘任的其他高级管理人员及经营管理层进行审查并提出建议；④董事会授权的其他事宜。

## （4）薪酬与考核委员会的设置

薪酬与考核委员会成员由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事。本届薪酬与考核委员会由屈哲锋、张泽传、黄佳倩 3 名董事组成，其中屈哲锋、张泽传为独立董事，屈哲锋为主任委员、召集人。

薪酬与考核委员会主要职责为：①根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；②薪酬计划或方案主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励

和惩罚的主要方案和制度等；③审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；④负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；⑤董事会授权的其他事宜。

## 2、董事会各专门委员会的运行情况

自成立以来，公司董事会各专门委员会对公司财务状况、重大战略决策、薪酬考核、人员任免等事项进行了审议，其设立和运行有效提升了董事会运行的效率、决策的科学性及监督的有效性，促进了公司治理结构的完善。

## 三、发行人近三年一期规范运作情况

报告期内，本公司严格按照法律、法规及《公司章程》的规定开展经营管理活动，不存在重大违法违规行为，也未受到国家行政及行业主管部门的重大处罚。2018年01月01日-2021年06月30日，公司及子公司曾因消防、环保及广告宣传受到相关部门的行政处罚，具体情况如下：

### （一）消防相关行政处罚

报告期内，发行人存在1起因违反消防方面的法律、法规和规范性文件受到行政处罚的情形，具体如下：

| 公司名称 | 处罚情况                                                                                                              | 是否属于重大违法行为 |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 亿力有限 | 2018年11月09日，嘉善县公安消防大队对亿力有限作出行政处罚决定书（善公（消）行罚决字〔2018〕0168号），处罚事由为4号车间安全出口堵塞，涉嫌违反《中华人民共和国消防法》第28条规定，责令限期改正，罚款5,000元。 | 否          |

上述违法行为属于消防安全措施疏漏，系安全管理人员安全意识不足所致。发行人已缴纳罚款并采取相关整改措施，对消防设施进行检查和维护处理；加强公司员工的消防教育和培训，同时指定相关部门专门委派人员负责日常消防检查工作。

根据嘉善县消防救援大队出具的《证明》，亿力机电已全额缴纳罚款，处罚金额较小，且所涉违法行为显著轻微。

经核查，保荐机构与发行人律师认为，发行人前述消防违规行为不属于“情节严重”的重大违法违规行为，不会对本次发行上市构成实质性法律障碍。

## （二）环保相关行政处罚

报告期内，发行人子公司上海亿卡存在 1 起因违反环保相关的法律、法规和规范性文件受到行政处罚的情形，具体如下：

| 公司名称 | 处罚情况                                                                                                          | 是否属于重大违法行为 |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 上海亿卡 | 2018 年 10 月 09 日，上海市闵行区水务局对上海亿卡作出行政处罚决定书（第 2420180017 号），处罚事由为上海亿卡在闵行区向阳路 1318 号污水总排放口实施了违法排放污水的行为，依法罚款 3 万元。 | 否          |

上述环保相关的违法事实主要原因为员工操作不当，导致废水违规排放。发行人子公司上海亿卡已缴纳罚款并采取相应整改措施，加强巡查抽查和日常监测工作，避免出现废水违规排放情况。

根据上海市闵行区水务局执法支队的访谈确认，上海亿卡本次处罚事项不属于重大行政处罚，且经过整改后通过了复测。

另根据本次处罚依据《城镇排水与污水处理条例》第五十二条第二款规定：“排水户不按照污水排入排水管网许可证的要求排放污水的，由城镇排水主管部门责令停止违法行为，限期改正，可以处 5 万元以下罚款；造成严重后果的，吊销污水排入排水管网许可证，并处 5 万元以上 50 万元以下罚款，可以向社会予以通报。”本次对上海亿卡罚款 3 万元为较轻的行政处罚，不属于造成严重后果的情形。

综上，保荐机构与发行人律师认为，报告期内发行人子公司上海亿卡曾存在因违反环保方面的法律、法规和规范性文件受到行政处罚的情形，公司已采取相关整改措施，经走访环保主管部门相关负责人并根据相关处罚依据说明本次处罚不属于重大行政处罚，不会对本次发行上市构成实质性法律障碍。

## （三）工商行政处罚

报告期内，发行人及子公司存在 5 起因违反广告宣传相关的法律、法规和规范性文件受到行政处罚的情形，具体如下：

| 公司名称 | 处罚情况                                                                                                                 | 是否属于重大违法行为 |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 亿力电器 | 2018 年 04 月 23 日，嘉善县市场监督管理局对亿力电器作出行政处罚决定书（善市监罚〔2018〕107 号），处罚事由为发布虚假广告，依法责令当事人停止发布上述虚假广告，责令当事人在相应范围内消除影响，罚款 3,800 元。 | 否          |
| 上海亿卡 | 2018 年 06 月 01 日，上海市闵行区市场监督管理局对上海亿卡作出行政处罚决定书（沪监管闵案罚处字[2018]第 122018000638 号），处                                       | 否          |

| 公司名称      | 处罚情况                                                                                                                                                                       | 是否属于重大违法行为 |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
|           | 罚事由为对其销售商品进行虚假宣传违法广告，依法责令停止发布，消除影响，罚款 2,000 元。                                                                                                                             |            |
| 上海亿力      | 2018 年 05 月 03 日，上海市闵行区市场监督管理局对上海亿力作出行政处罚决定书（闵市监案处字〔2018〕第 120201710440 号），处罚事由为对其销售商品使用禁止性用语进行违法广告，依法罚款 1 万元，责令停止发布广告。                                                    | 否          |
|           | 2018 年 11 月 27 日，上海市闵行区市场监督管理局对上海亿力作出行政处罚告知书（沪监管闵处字〔2018〕第 122018009647 号），处罚事由为违反《中华人民共和国广告法》第九条第一款“广告不得有下列情形”第（三）项“使用“国家级”、“最高级”、“最佳”等用语”的规定，构成绝对化用语，依法罚款 2 万元，责令停止发布广告。 | 否          |
| 上海黄李（已注销） | 2018 年 03 月 13 日，上海市闵行区市场监督管理局对上海黄李（已注销）作出行政处罚决定书（闵市监案处字〔2018〕第 120201711253 号），处罚事由为对其销售商品进行虚假宣传违法广告，依法罚款 3,000 元，责令停止发布、消除影响。                                            | 否          |

上述违法事实主要原因为广告宣传使用不当用语，导致违反《广告法》等相关法律法规规定，对消费者产生误导。对此发行人及子公司已缴纳罚款并采取相应整改措施，停止发布相关违法广告，加强对销售人员培训，杜绝使用具有误导性的宣传用语；同时制定内部广告宣传规范，加强合作广告商的管理及对外发布内容审核，确保广告宣传合法合规。

### 1、亿力电器不构成重大行政处罚

根据嘉善县市场监督管理局出具的市场监管信用证明，亿力电器于 2018 年 04 月 23 日因发布虚假广告而被行政处罚（善市监罚〔2018〕107 号），属于非重大行政处罚。

### 2、上海亿卡不构成重大行政处罚

根据上海市闵行区市场监督管理局出具的《证明》，发行人子公司上海亿卡已足额缴纳罚款，并已按要求及时整改到位，上述违法行为情节轻微，罚款数额较小，未导致严重的后果或恶劣的社会影响，上述违法行为不构成重大违法行为，上述行政处罚亦不构成重大行政处罚。

### 3、上海亿力不构成重大行政处罚

根据上海市闵行区市场监督管理局出具的《证明》，发行人子公司上海亿力已足额缴纳罚款，并已按要求及时整改到位，上述违法行为情节轻微，罚款数额较小，未导致严重的后果或恶劣的社会影响，上述违法行为不构成重大违法行为，上述行政处罚亦不构成重大行政处罚。



#### 4、上海黄李（已注销）不构成重大行政处罚

根据《中华人民共和国广告法》第五十五条规定“违反本法规定，发布虚假广告的，由工商行政管理部门责令停止发布广告，责令广告主在相应范围内消除影响，处广告费用三倍以上五倍以下的罚款，广告费用无法计算或者明显偏低的，处二十万元以上一百万元以下的罚款；两年内有三次以上违法行为或者有其他严重情节的，处广告费用五倍以上十倍以下的罚款，广告费用无法计算或者明显偏低的，处一百万元以上二百万元以下的罚款，可以吊销营业执照，并由广告审查机关撤销广告审查批准文件、一年内不受理其广告审查申请。”

根据上述行政处罚作出时有效的《上海市工商行政管理局关于违反〈广告法〉行政处罚裁量基准》（2017年02月10日起生效，2020年02月01日起失效）第十条规定“罚款为一定区间内金额的，从重处罚应当不少于最高金额的50%；从轻处罚应当少于最高金额的30%，但不少于最低金额；减轻处罚时应当少于最低金额。（一）适用《广告法》第五十五条规定的处罚，从重处罚时处一百万元以上二百万元以下的罚款；从轻处罚时处二十万元以上五十万元以下的罚款；减轻处罚时处二十万元以下的罚款；……”。

另根据上海市闵行区市场监管局对上海黄李出具的闵市监案处字（2018）第120201711253号《行政处罚决定书》，在依据上述《中华人民共和国广告法》第五十五条规定的基础上，根据《中华人民共和国行政处罚法》第二十七条第一项规定“当事人有下列情形之一的，应当依法从轻或者减轻行政处罚：（一）主动消除或者减轻违法行为的危害后果”决定对上海黄李处以罚款3,000元。

经核查，上海黄李在违法行为发生后已经主动消除了违法行为，并缴纳罚款；上海市闵行区市场监管局对上海黄李作出的行政处罚系属于《中华人民共和国行政处罚法》及《上海市工商行政管理局关于违反〈广告法〉行政处罚裁量基准》规定的减轻行政处罚的标准，不属于从重处罚标准。上海黄李市场监管行政处罚不属于重大行政处罚，不会构成本次发行上市的实质性法律障碍。

综上所述，保荐机构与发行人律师认为，报告期内发行人及其子公司曾存在因违反广告宣传方面的法律、法规和规范性文件受到行政处罚的情形，公司已足额缴纳罚款并采取相应整改措施，市场监督主管部门亦出具不存在重大违法违规

行为的证明，或依据相关法律法规及处罚内容证明相关处罚不属于重大行政处罚。发行人上述行为不属于重大违法违规行为，不会对本次发行上市构成实质性障碍。

报告期内，发行人及控股股东、实际控制人、现任董事、监事和高级管理人员不存在重大违法违规行为；发行人已按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第1号》第六十八条的规定披露了相关行政处罚情形，对于上述受到行政处罚的情形，发行人及其子公司已经完成整改，上述处罚不会对发行人生产经营产生重大影响，该等行政处罚不涉及重大违法行为，对发行人的本次发行不构成实质性障碍。

#### **四、发行人报告期内资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为其提供担保的情况**

报告期内，发行人资金占用和对外担保情况参见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“三、关联方和关联交易”。

截至本招股说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。公司控股股东台州亿力及实际控制人黄建平、毛彩萍已出具《避免资金占用的承诺函》，具体参见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“三、关联方和关联交易”之“（六）规范和减少关联交易的措施”的相关内容。

报告期内公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

#### **五、发行人管理层对内部控制完整性、合理性及有效性的自我评价及注册会计师对公司内部控制的鉴证意见**

##### **（一）报告期内发行人存在的问题及整改情况**

##### **1、整体情况**

公司报告期内存在通过账外废料销售、费用报销等形式，取得资金用于发放员工薪酬的情形。公司已及时停止了上述行为，将相关收入、费用进行调整，并向主管税务机关补缴了个人所得税、增值税、企业所得税及滞纳金；另外，公司

完善了《废品变卖管理办法》《薪酬管理制度》《费用报销管理规定》。经整改，公司的废料销售、资金使用、薪酬发放已严格按照公司相关管理制度的规定执行，自申报基准日后上述不规范行为未再发生。

2、□□□□□□□□□□□□□□□□的具体□□

报告期内发行人对于企业财务内控不规范情形进行核查，核查结果如下：

| 财务内控不规范情形                                                                                   | 是否存在该项情形 | 是否整改 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------|
| 为满足贷款银行受托支付要求，在无真实业务支持情况下，通过供应商等取得银行贷款或为客户提供银行贷款资金走账通道<br>□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□□<br>□□□□□ | 不存在      | -    |
| 向关联方或供应商开具无真实交易背景的商业票据，通过票据贴现后获取银行融资                                                        | 存在少量现金交易 | 已整改  |
| 利用个人账户对外收付款项                                                                                | 不存在      | -    |
| 与关联方或第三方直接进行资金拆借                                                                            | 存在       | 已整改  |
| 通过关联方或第三方代收货款                                                                               | 存在       | 已整改  |
| 出借公司账户为他人收付款项                                                                               | 不存在      | -    |

报告期内，公司无转贷、开具无真实交易背景商业票据、出借公司账户为他人收付款项等情况。

□“□□□□□□□□□□” □□□□□□□□□□□□□□□□□□□□

□□□公司存在现金交易、利用个人账户代收款项等不符合行业特性、不符合公司管理规定的情形。截至报告期末，相关事项均已整改且未对公司造成重大不利影响。具体如下：

### (1) 现金交易

| 项目          | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度    | 2019 年度    | 2018 年度    |
|-------------|--------------|------------|------------|------------|
| 现金销售（万元）    | 2.72         | 1.87       | 43.25      | 89.08      |
| 营业收入（万元）    | 118,918.69   | 194,658.75 | 164,727.24 | 155,056.12 |
| 现金销售占营业收入比  | 0.00%        | 0.00%      | 0.03%      | 0.06%      |
| 现金支付（万元）    | -            | 4.75       | 230.08     | 304.30     |
| 其中：费用报销（万元） | -            | 0.72       | 63.92      | 269.72     |
| 支付工资（万元）    | -            | 4.03       | 166.15     | 34.58      |

报告期内，发行人发生现金销售的情形包括产品销售、废品销售以及零星发

生的停车费、售后服务费及房租费，其中现金收款的产品销售为零星散户的小额付货款。现金销售金额较小，占营业收入比例较低，对发行人经营状况影响较小。

报告期内，发行人发生现金支付主要系费用报销及支付工资。上述现金支付的金额较小，占公司相关费用及薪酬比例较低，对于发行人经营状况影响较小。

2021年起发行人□□□□□□□□□□

## （2）利用个人账户收付款项

单位：万元

| 年度      | 个人  | 其他应收期初余额 | 本期增加   | 本期减少   | 其他应收期末余额 |
|---------|-----|----------|--------|--------|----------|
| 2018 年度 | 黄佳倩 | -        | 731.20 | 536.20 | 195.00   |
|         | 毛彩萍 | -        | 488.68 | 438.07 | 50.61    |
| 2019 年度 | 黄佳倩 | 195.00   | 101.00 | 296.00 | -        |
|         | 毛彩萍 | 50.61    | 504.17 | 404.59 | 150.20   |
| 2020 年度 | 黄佳倩 | -        | 10.34  | 10.34  | -        |
|         | 毛彩萍 | 150.20   | 97.21  | 247.41 | -        |

报告期内，发行人存在以公司实际控制人毛彩萍，公司董事、副总经理黄佳倩个人账户代收□□□□□□收入、废品销售收入及代发员工薪酬的情形。上述情形涉及金额较小，对发行人经营情况影响较低。

2021年起发行人无利用个人账户收付款项情形发生。

## （3）与关联方或第三方直接进行资金拆借

报告期内，发行人从关联方借入款项的情况如下：

| 2020 年 |      |          |            |            |      |
|--------|------|----------|------------|------------|------|
| 序号     | 关联方  | 拆入金额（万元） | 起始日        | 到期日        | 款项性质 |
| 1      | 台州亿力 | 5,000.00 | 2020.01.10 | 2020.03.20 | 借款   |
| 2019 年 |      |          |            |            |      |
| 序号     | 关联方  | 拆入金额     | 起始日        | 到期日        | 款项性质 |
| 1      | 台州亿力 | 5,000.00 | 2019.11.12 | 2019.11.28 | 借款   |
| 2      |      | 2,000.00 | 2019.11.14 | 2019.11.28 | 借款   |
| 3      |      | 7,000.00 | 2019.11.14 | 2019.12.26 | 借款   |
| 4      |      | 2,500.00 | 2019.11.22 | 2019.12.26 | 借款   |
| 5      |      | 4,050.00 | 2019.11.12 | 2019.12.06 | 借款   |

| 2018 年 |      |        |            |            |      |
|--------|------|--------|------------|------------|------|
| 序号     | 关联方  | 拆入金额   | 起始日        | 到期日        | 款项性质 |
| 1      | 台州亿力 | 500.00 | 2018.06.15 | 2019.11.15 | 借款   |
| 2      |      | 200.00 | 2018.06.15 | 2018.07.18 | 借款   |

2018-2020 年度，发行人向母公司台州市亿力电器有限公司拆入资金 700.00 万元、20,550.00 万元、5,000.00 万元，其中 2018 年、2019 年借款为无息借款，2020 年借款利息参照同期银行贷款利率确定。

报告期内，发行人向第三方供应商借出款项的情况如下：

| 2018 年 |              |          |           |           |      |
|--------|--------------|----------|-----------|-----------|------|
| 序号     | 供应商          | 拆入金额（万元） | 起始日       | 到期日       | 款项性质 |
| 1      | 浙江龙岭压铸制品有限公司 | 250.00   | 2017.7.10 | 2019.7.1  | 借款   |
| 2      |              | 50.00    | 2017.7.24 | 2019.7.1  | 借款   |
| 3      |              | 100.00   | 2017.7.24 | 2019.9.4  | 借款   |
| 4      |              | 100.00   | 2017.8.9  | 2019.9.27 | 借款   |

2017 年，发行人向供应商浙江龙岭压铸制品有限公司拆出 500.00 万元，利率为 4.85%，该款项已于 2019 年归还。

2021 年起发行人无关联方或第三方资金拆借情况发生。

## （二）发行人管理层的自我评价

公司董事会认为，公司建立了较为完善的法人治理结构，现有内部控制体系较为健全，符合国家有关法律法规规定，在公司经营管理各个环节以及关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证，因此，公司的内部控制是有效的。

## （三）注册会计师对发行人内部控制的鉴证意见

中汇会计师就公司内部控制制度的有效性出具了“中汇会鉴[2021]3668 号”《关于浙江亿力机电股份有限公司内部控制的鉴证报告》，认为“亿力机电公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2021 年 6 月 30 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制”。

## 第十节 财务会计信息

### 一、报告期内经审计的财务报表

本节财务会计数据及相关财务信息，非经特别说明，均引自经注册会计师审计的财务报表及其附注。除另有注明外，公司财务数据和财务指标等均以合并财务报表的数据为基础进行计算。本节的财务会计数据及有关说明反映了本公司报告期内经审计财务报表及附注的主要内容，本公司提醒投资者关注财务报表和审计报告全文，以获取全部的财务资料。

#### （一）合并资产负债表

单位：元

| 项目             | 2021年6月30日              | 2020年12月31日             | 2019年12月31日           | 2018年12月31日           |
|----------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>   |                         |                         |                       |                       |
| 货币资金           | 230,616,162.37          | 245,417,506.68          | 173,273,212.68        | 199,986,209.77        |
| 交易性金融资产        | 360,019.01              | 5,357,224.11            | -                     | -                     |
| 应收票据           | 281,575.02              | 661,668.51              | 1,011,951.36          | -                     |
| 应收账款           | 387,083,105.87          | 317,954,080.83          | 251,165,205.65        | 223,846,062.32        |
| 预付款项           | 10,629,255.08           | 7,435,663.79            | 4,366,996.73          | 3,196,794.98          |
| 其他应收款          | 16,480,784.73           | 6,975,230.75            | 7,982,694.43          | 19,048,982.15         |
| 其中：应收利息        | -                       | -                       | -                     | 1,896,653.19          |
| 存货             | 502,242,039.69          | 392,249,160.62          | 310,424,767.69        | 303,886,963.13        |
| 其他流动资产         | 52,130,182.74           | 43,511,179.21           | 13,038,775.62         | 31,408,046.48         |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>1,199,823,124.51</b> | <b>1,019,561,714.50</b> | <b>761,263,604.16</b> | <b>781,373,058.83</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |                         |                         |                       |                       |
| 投资性房地产         | -                       | -                       | -                     | 24,024,332.27         |
| 固定资产           | 168,282,319.26          | 151,857,900.45          | 151,511,984.36        | 151,771,453.29        |
| 在建工程           | 7,277,928.92            | 7,752,021.21            | 5,864,444.20          | 11,691,563.54         |
| 使用权资产          | 10,991,267.52           | -                       | -                     | -                     |
| 无形资产           | 58,563,206.29           | 28,626,782.91           | 27,881,483.02         | 23,928,772.73         |
| 长期待摊费用         | 50,483.65               | 125,688.42              | 287,120.69            | 894,266.11            |
| 递延所得税资产        | 11,346,209.44           | 6,017,478.91            | 5,078,951.49          | 4,859,808.56          |
| 其他非流动资产        | 4,843,598.83            | 4,224,700.00            | -                     | 956,500.00            |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>261,355,013.91</b>   | <b>198,604,571.90</b>   | <b>190,623,983.76</b> | <b>218,126,696.50</b> |

| 项目                | 2021年6月30日              | 2020年12月31日             | 2019年12月31日           | 2018年12月31日           |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>资产总计</b>       | <b>1,461,178,138.42</b> | <b>1,218,166,286.40</b> | <b>951,887,587.92</b> | <b>999,499,755.33</b> |
| <b>流动负债：</b>      |                         |                         |                       |                       |
| 短期借款              | 82,158,817.46           | -                       | 5,006,645.83          | 19,000,000.00         |
| 交易性金融负债           | 966,062.52              | -                       | -                     | -                     |
| 应付票据              | 150,900,000.00          | 129,050,000.00          | 105,750,000.00        | 111,250,000.00        |
| 应付账款              | 593,076,334.31          | 500,606,736.90          | 358,878,457.72        | 344,929,094.55        |
| 预收款项              | -                       | -                       | 12,813,712.91         | 14,672,310.21         |
| 合同负债              | 49,627,121.94           | 45,580,721.02           | -                     | -                     |
| 应付职工薪酬            | 44,179,271.13           | 53,608,291.96           | 43,646,804.98         | 40,079,090.29         |
| 应交税费              | 11,902,186.46           | 5,828,245.37            | 26,536,607.13         | 9,751,695.65          |
| 其他应付款             | 1,331,168.04            | 724,987.48              | 10,337,925.68         | 11,170,281.87         |
| 其中：应付利息           | -                       | -                       | -                     | 25,254.17             |
| 一年内到期的非流动负债       | 4,649,808.49            | -                       | -                     | -                     |
| 其他流动负债            | 382,757.04              | 1,492,960.96            | -                     | 90,114.66             |
| <b>流动负债合计</b>     | <b>939,173,527.39</b>   | <b>736,891,943.69</b>   | <b>562,970,154.25</b> | <b>550,942,587.23</b> |
| <b>非流动负债：</b>     |                         |                         |                       |                       |
| 租赁负债              | 4,296,080.10            | -                       | -                     | -                     |
| 递延收益              | 2,939,265.65            | 3,122,617.33            | 3,489,320.62          | 1,606,625.91          |
| 递延所得税负债           | 54,002.85               | 846,477.02              | -                     | -                     |
| <b>非流动负债合计</b>    | <b>7,289,348.60</b>     | <b>3,969,094.35</b>     | <b>3,489,320.62</b>   | <b>1,606,625.91</b>   |
| <b>负债合计</b>       | <b>946,462,875.99</b>   | <b>740,861,038.04</b>   | <b>566,459,474.87</b> | <b>552,549,213.14</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |                         |                         |                       |                       |
| 股本                | 180,000,000.00          | 180,000,000.00          | 168,210,000.00        | 57,600,000.00         |
| 资本公积              | 179,177,479.51          | 179,177,479.51          | 22,033,200.00         | 40,750,000.00         |
| 盈余公积              | 17,919,235.99           | 17,919,235.99           | 24,249,673.25         | 16,371,452.32         |
| 未分配利润             | 137,618,546.93          | 100,208,532.86          | 170,935,239.80        | 332,229,089.87        |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 514,715,262.43          | 477,305,248.36          | 385,428,113.05        | 446,950,542.19        |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>514,715,262.43</b>   | <b>477,305,248.36</b>   | <b>385,428,113.05</b> | <b>446,950,542.19</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>1,461,178,138.42</b> | <b>1,218,166,286.40</b> | <b>951,887,587.92</b> | <b>999,499,755.33</b> |

## （二）合并利润表

单位：元

| 项目                      | 2021 年 1-6 月     | 2020 年           | 2019 年           | 2018 年           |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                  | 1,189,186,853.62 | 1,946,587,504.53 | 1,647,272,449.37 | 1,550,561,236.67 |
| 二、营业总成本                 | 1,155,707,820.93 | 1,809,521,521.72 | 1,526,173,242.06 | 1,443,011,103.74 |
| 其中：营业成本                 | 1,015,857,356.37 | 1,552,432,355.90 | 1,263,707,357.81 | 1,220,246,909.43 |
| 税金及附加                   | 4,223,243.58     | 8,949,503.44     | 8,374,255.57     | 6,769,740.52     |
| 销售费用                    | 46,782,322.21    | 77,091,331.92    | 113,607,362.73   | 119,282,546.52   |
| 管理费用                    | 21,747,369.55    | 45,250,091.87    | 61,554,049.36    | 34,788,019.72    |
| 研发费用                    | 57,838,402.55    | 91,841,374.06    | 80,228,899.86    | 75,451,378.69    |
| 财务费用                    | 9,259,126.67     | 33,956,864.53    | -1,298,683.27    | -13,527,491.14   |
| 其中：利息费用                 | 613,280.54       | 934,890.54       | 705,152.90       | 1,566,389.27     |
| 利息收入                    | 823,957.13       | 2,255,674.96     | 2,946,823.11     | 3,043,823.80     |
| 加：其他收益                  | 5,572,452.71     | 14,859,860.03    | 9,151,032.33     | 5,611,209.89     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）         | 4,499,015.47     | 6,115,115.00     | 431,946.10       | 73,143.13        |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）     | -606,043.51      | 5,643,180.11     | -                | -                |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）       | -3,885,702.31    | -3,653,232.34    | -2,469,672.95    | -                |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）       | -2,110,889.14    | -2,069,499.26    | -2,294,432.05    | -9,750,463.19    |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）       | 16,114.65        | 25,895.10        | 41,169.62        | -1,322,080.52    |
| 三、营业利润                  | 36,963,980.56    | 157,987,301.45   | 125,959,250.36   | 102,161,942.24   |
| 加：营业外收入                 | 2,309,294.86     | 140,992.60       | 1,042,638.46     | 803,659.33       |
| 减：营业外支出                 | 1,980,595.32     | 645,016.97       | 756,080.85       | 969,185.49       |
| 四、利润总额                  | 37,292,680.10    | 157,483,277.08   | 126,245,807.97   | 101,996,416.08   |
| 减：所得税费用                 | -117,333.97      | 14,750,841.77    | 39,320,016.64    | 8,165,526.61     |
| 五、净利润                   | 37,410,014.07    | 142,732,435.31   | 86,925,791.33    | 93,830,889.47    |
| （一）按经营持续性分类             |                  |                  |                  |                  |
| 1. 持续经营净利润              | 37,410,014.07    | 142,732,435.31   | 86,925,791.33    | 93,830,889.47    |
| 2. 终止经营净利润              | -                | -                | -                | -                |
| （二）按所有权归属分类             |                  |                  |                  |                  |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润        | 37,410,014.07    | 142,732,435.31   | 86,925,791.33    | 93,830,889.47    |
| 2. 少数股东损益               | -                | -                | -                | -                |
| 六、其他综合收益的税后净额           | -                | -                | -                | -                |
| 七、综合收益总额（综合亏损总额以“－”号填列） | 37,410,014.07    | 142,732,435.31   | 86,925,791.33    | 93,830,889.47    |
| 归属于母公司股东的综合收益总额         | 37,410,014.07    | 142,732,435.31   | 86,925,791.33    | 93,830,889.47    |



| 项目             | 2021 年 1-6 月 | 2020 年 | 2019 年 | 2018 年 |
|----------------|--------------|--------|--------|--------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -            | -      | -      | -      |
| <b>八、每股收益：</b> |              |        |        |        |
| （一）基本每股收益（元/股） | 0.21         | 0.80   | 不适用    | 不适用    |
| （二）稀释每股收益（元/股） | 0.21         | 0.80   | 不适用    | 不适用    |

**（三）合并现金流量表**

单位：元

| 项目                        | 2021 年 1-6 月            | 2020 年                  | 2019 年                  | 2018 年                  |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                         |                         |                         |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 1,140,787,598.91        | 1,907,498,088.33        | 1,594,176,636.94        | 1,535,947,065.10        |
| 收到的税费返还                   | 101,952,563.05          | 114,496,373.48          | 126,385,286.20          | 137,436,418.03          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 9,128,533.58            | 17,585,311.01           | 24,977,127.64           | 17,885,803.96           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>1,251,868,695.54</b> | <b>2,039,579,772.82</b> | <b>1,745,539,050.78</b> | <b>1,691,269,287.09</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 966,421,510.98          | 1,390,442,803.11        | 1,182,820,165.72        | 1,254,848,109.54        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 205,933,964.89          | 290,376,869.24          | 243,999,463.04          | 241,226,740.38          |
| 支付的各项税费                   | 18,086,060.94           | 57,693,122.73           | 45,064,940.31           | 29,234,664.64           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 89,119,051.74           | 134,247,270.69          | 132,579,156.09          | 136,069,587.10          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>1,279,560,588.55</b> | <b>1,872,760,065.77</b> | <b>1,604,463,725.16</b> | <b>1,661,379,101.66</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-27,691,893.01</b>   | <b>166,819,707.05</b>   | <b>141,075,325.62</b>   | <b>29,890,185.43</b>    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                         |                         |                         |                         |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 149,947.59              | 271,399.07              | 250,859.38              | 843,281.01              |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 111,067,035.94          | 26,553,559.00           | 94,615,769.19           | 22,609,213.95           |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>111,216,983.53</b>   | <b>26,824,958.07</b>    | <b>94,866,628.57</b>    | <b>23,452,494.96</b>    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 70,547,335.67           | 27,198,079.03           | 21,320,523.21           | 30,673,040.61           |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 109,857,353.05          | 9,055,000.00            | 94,117,488.00           | 14,000,000.00           |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>180,404,688.72</b>   | <b>36,253,079.03</b>    | <b>115,438,011.21</b>   | <b>44,673,040.61</b>    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-69,187,705.19</b>   | <b>-9,428,120.96</b>    | <b>-20,571,382.64</b>   | <b>-21,220,545.65</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                         |                         |                         |                         |
| 吸收投资收到的现金                 | -                       | 14,144,700.00           | 76,400,000.00           | -                       |
| 取得借款收到的现金                 | 101,990,650.00          | 34,807,000.00           | 35,168,800.00           | 43,000,000.00           |

| 项目                        | 2021 年 1-6 月          | 2020 年                | 2019 年                | 2018 年                |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 32,103,848.80         | 168,105,354.39        | 331,435,947.30        | 59,214,585.65         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>134,094,498.80</b> | <b>217,057,054.39</b> | <b>443,004,747.30</b> | <b>102,214,585.65</b> |
| 偿还债务支付的现金                 | 20,000,000.00         | 39,807,000.00         | 49,168,800.00         | 34,000,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 376,512.17            | 68,972,100.89         | 216,813,761.24        | 1,548,113.23          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 70,236,326.40         | 165,296,493.68        | 274,325,718.35        | 128,359,730.54        |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>90,612,838.57</b>  | <b>274,075,594.57</b> | <b>540,308,279.59</b> | <b>163,907,843.77</b> |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 43,481,660.23         | -57,018,540.18        | -97,303,532.29        | -61,693,258.12        |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | <b>-5,308,940.63</b>  | <b>-14,006,967.81</b> | <b>-1,840,506.64</b>  | <b>4,816,069.01</b>   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>-58,706,878.60</b> | <b>86,366,078.10</b>  | <b>21,359,904.05</b>  | <b>-48,207,549.33</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 213,503,657.88        | 127,137,579.78        | 105,777,675.73        | 153,985,225.06        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>154,796,779.28</b> | <b>213,503,657.88</b> | <b>127,137,579.78</b> | <b>105,777,675.73</b> |

#### （四）母公司资产负债表

单位：元

| 项目            | 2021 年 6 月 30 日         | 2020 年 12 月 31 日      | 2019 年 12 月 31 日      | 2018 年 12 月 31 日      |
|---------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |                         |                       |                       |                       |
| 货币资金          | 108,018,386.67          | 61,337,016.66         | 53,464,464.48         | 99,979,722.25         |
| 交易性金融资产       | 360,019.01              | 2,320,670.00          | -                     | -                     |
| 应收票据          | -                       | 661,668.51            | 1,011,951.36          | -                     |
| 应收账款          | 536,090,595.17          | 417,376,824.37        | 205,059,007.97        | 238,693,339.32        |
| 预付款项          | 5,714,643.19            | 3,308,920.31          | 440,174.19            | 1,093,736.45          |
| 其他应收款         | 14,904,001.43           | 7,616,223.42          | 7,532,621.13          | 10,938,760.37         |
| 其中：应收利息       | -                       | -                     | -                     | 1,896,653.19          |
| 存货            | 394,228,308.34          | 278,675,284.71        | 211,219,257.15        | 213,552,393.03        |
| 其他流动资产        | 29,433,298.15           | 30,584,947.83         | 8,544,260.75          | 14,852,395.91         |
| <b>流动资产合计</b> | <b>1,088,749,251.96</b> | <b>801,881,555.81</b> | <b>487,271,737.03</b> | <b>579,110,347.33</b> |
| <b>非流动资产：</b> |                         |                       |                       |                       |
| 长期股权投资        | 132,069,465.83          | 132,069,465.83        | 132,069,465.83        | -                     |
| 投资性房地产        | -                       | 26,185,334.86         | 27,558,969.44         | 28,939,466.92         |
| 固定资产          | 160,930,838.31          | 127,072,852.30        | 107,004,158.04        | 105,451,731.60        |
| 在建工程          | 7,277,928.92            | 5,236,036.78          | 2,169,579.86          | 7,755,198.57          |
| 使用权资产         | 10,991,267.52           | -                     | -                     | -                     |

|                   |                         |                         |                       |                       |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 无形资产              | 56,363,460.08           | 21,016,959.67           | 20,349,177.20         | 16,093,036.36         |
| 长期待摊费用            | 21,552.53               | 67,826.16               | 184,099.65            | 520,434.81            |
| 递延所得税资产           | 1,396,523.22            | 1,500,516.73            | 1,415,842.44          | 965,380.74            |
| 其他非流动资产           | 4,144,916.00            | 3,980,500.00            | -                     | -                     |
| <b>非流动资产合计</b>    | <b>373,195,952.41</b>   | <b>317,129,492.33</b>   | <b>290,751,292.46</b> | <b>159,725,249.00</b> |
| <b>资产总计</b>       | <b>1,461,945,204.37</b> | <b>1,119,011,048.14</b> | <b>778,023,029.49</b> | <b>738,835,596.33</b> |
| <b>流动负债：</b>      |                         |                         |                       |                       |
| 短期借款              | 82,158,817.46           | -                       | -                     | 19,000,000.00         |
| 应付票据              | 123,700,000.00          | 94,150,000.00           | 45,750,000.00         | 51,250,000.00         |
| 应付账款              | 589,785,916.69          | 449,435,521.83          | 303,940,188.46        | 305,751,614.94        |
| 预收款项              | -                       | -                       | 5,511,862.72          | 7,894,376.85          |
| 合同负债              | 26,905,224.93           | 15,367,296.67           | -                     | -                     |
| 应付职工薪酬            | 34,326,909.57           | 33,926,306.78           | 26,147,393.56         | 24,958,787.94         |
| 应交税费              | 7,724,425.54            | 3,722,767.24            | 2,691,089.71          | 8,390,393.79          |
| 其他应付款             | 842,705.80              | 316,149.77              | 250,839.68            | 5,086,337.29          |
| 其中：应付利息           | -                       | -                       | -                     | 25,254.17             |
| 一年内到期的非流动负债       | 4,649,808.49            | -                       | -                     | -                     |
| <b>流动负债合计</b>     | <b>870,093,808.48</b>   | <b>596,918,042.29</b>   | <b>384,291,374.13</b> | <b>422,331,510.81</b> |
| <b>非流动负债：</b>     |                         |                         |                       |                       |
| 租赁负债              | 4,296,080.10            | -                       | -                     | -                     |
| 递延收益              | 2,939,265.65            | 3,122,617.33            | 3,489,320.62          | 1,606,625.91          |
| 递延所得税负债           | 54,002.85               | 390,993.90              | -                     | -                     |
| <b>非流动负债合计</b>    | <b>7,289,348.60</b>     | <b>3,513,611.23</b>     | <b>3,489,320.62</b>   | <b>1,606,625.91</b>   |
| <b>负债合计</b>       | <b>877,383,157.08</b>   | <b>600,431,653.52</b>   | <b>387,780,694.75</b> | <b>423,938,136.72</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |                         |                         |                       |                       |
| 股本                | 180,000,000.00          | 180,000,000.00          | 168,210,000.00        | 128,000,000.00        |
| 资本公积              | 273,496,945.34          | 273,496,945.34          | 116,352,665.83        | -                     |
| 盈余公积              | 17,919,235.99           | 17,919,235.99           | 24,249,673.25         | 16,371,452.32         |
| 未分配利润             | 113,145,865.96          | 47,163,213.29           | 81,429,995.66         | 170,526,007.29        |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>584,562,047.29</b>   | <b>518,579,394.62</b>   | <b>390,242,334.74</b> | <b>314,897,459.61</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>1,461,945,204.37</b> | <b>1,119,011,048.14</b> | <b>778,023,029.49</b> | <b>738,835,596.33</b> |

### （五）母公司利润表

单位：元

| 项目                             | 2021 年 1-6 月            | 2020 年                  | 2019 年                  | 2018 年                  |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>一、营业收入</b>                  | <b>1,146,377,920.50</b> | <b>1,527,627,231.37</b> | <b>1,282,777,224.93</b> | <b>1,248,229,886.87</b> |
| 减：营业成本                         | 1,006,461,872.68        | 1,303,495,045.10        | 1,067,493,610.04        | 1,078,079,444.27        |
| 税金及附加                          | 2,997,435.01            | 6,755,415.57            | 5,044,460.80            | 4,002,056.36            |
| 销售费用                           | 15,310,220.58           | 18,257,539.09           | 36,154,858.14           | 40,821,009.48           |
| 管理费用                           | 11,969,994.17           | 21,960,720.88           | 40,023,002.27           | 16,451,951.66           |
| 研发费用                           | 39,732,902.16           | 48,377,197.19           | 43,938,418.29           | 41,387,339.13           |
| 财务费用                           | 3,239,294.42            | 8,632,386.37            | 1,555,456.41            | -6,247,153.67           |
| 其中：利息费用                        | 613,280.54              | 896,828.04              | 523,298.74              | 1,560,045.52            |
| 利息收入                           | 583,899.74              | 1,471,683.01            | 2,315,578.28            | 2,674,548.73            |
| 加：其他收益                         | 462,813.71              | 4,134,663.42            | 3,085,530.09            | 2,008,279.31            |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                | 1,576,849.58            | 67,994,050.00           | 120,440.91              | 8,427.94                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）            | 360,019.01              | 2,606,626.00            | -                       | -                       |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）              | 552,187.04              | -1,718,016.33           | -391,430.75             | -                       |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）              | -287,666.83             | -306,000.92             | -1,090,586.17           | -2,129,960.65           |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）              | 16,114.65               | 14,268.95               | 29,329.93               | -806,755.87             |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>       | <b>69,346,518.64</b>    | <b>192,874,518.29</b>   | <b>90,320,702.99</b>    | <b>72,815,230.37</b>    |
| 加：营业外收入                        | 2,221,028.24            | 111,975.37              | 727,139.85              | 391,365.17              |
| 减：营业外支出                        | 1,011,375.68            | 154,539.59              | 306,025.13              | 130,148.92              |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>     | <b>70,556,171.20</b>    | <b>192,831,954.07</b>   | <b>90,741,817.71</b>    | <b>73,076,446.62</b>    |
| 减：所得税费用                        | 4,573,518.53            | 13,639,594.19           | 11,959,608.41           | 6,872,255.68            |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>       | <b>65,982,652.67</b>    | <b>179,192,359.88</b>   | <b>78,782,209.30</b>    | <b>66,204,190.94</b>    |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         | 65,982,652.67           | 179,192,359.88          | 78,782,209.30           | 66,204,190.94           |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         | -                       | -                       | -                       | -                       |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>           | -                       | -                       | -                       | -                       |
| <b>六、综合收益总额（综合亏损总额以“-”号填列）</b> | <b>65,982,652.67</b>    | <b>179,192,359.88</b>   | <b>78,782,209.30</b>    | <b>66,204,190.94</b>    |

**（六）母公司现金流量表**

单位：元

| 项目                    | 2021 年 1-6 月     | 2020 年           | 2019 年           | 2018 年           |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |                  |                  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        | 1,121,983,506.74 | 1,398,636,597.66 | 1,273,839,871.88 | 1,202,720,958.20 |

| 项目                        | 2021 年 1-6 月            | 2020 年                  | 2019 年                  | 2018 年                  |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 收到的税费返还                   | 34,137,179.13           | 21,460,690.32           | 51,053,946.42           | 63,052,217.27           |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 10,086,251.93           | 9,033,658.53            | 12,418,449.61           | 9,447,142.92            |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>1,166,206,937.80</b> | <b>1,429,130,946.51</b> | <b>1,337,312,267.91</b> | <b>1,275,220,318.39</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 896,573,829.44          | 1,138,799,255.21        | 951,316,549.46          | 994,747,780.02          |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 161,168,080.76          | 193,491,693.52          | 157,122,884.39          | 164,124,413.17          |
| 支付的各项税费                   | 9,212,198.44            | 24,992,063.93           | 28,056,185.30           | 14,752,319.54           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 46,604,765.51           | 55,363,998.34           | 69,080,962.73           | 60,329,404.91           |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>1,113,558,874.15</b> | <b>1,412,647,011.00</b> | <b>1,205,576,581.88</b> | <b>1,233,953,917.64</b> |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 52,648,063.65           | 16,483,935.51           | 131,735,686.03          | 41,266,400.75           |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                         |                         |                         |                         |
| 取得投资收益收到的现金               | -                       | 65,500,000.00           | -                       | -                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 113,083.31              | 202,601.43              | 88,064.96               | 548,505.35              |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 102,088,315.94          | 2,780,006.00            | 34,348,545.09           | 3,344,798.76            |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>102,201,399.25</b>   | <b>68,482,607.43</b>    | <b>34,436,610.05</b>    | <b>3,893,304.11</b>     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 86,549,563.54           | 21,849,313.87           | 13,659,252.10           | 21,360,926.21           |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 98,190,796.36           | -                       | 20,000,000.00           | 14,000,000.00           |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>184,740,359.90</b>   | <b>21,849,313.87</b>    | <b>33,659,252.10</b>    | <b>35,360,926.21</b>    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-82,538,960.65</b>   | <b>46,633,293.56</b>    | <b>777,357.95</b>       | <b>-31,467,622.10</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                         |                         |                         |                         |
| 吸收投资收到的现金                 | -                       | 14,144,700.00           | 6,000,000.00            | -                       |
| 取得借款收到的现金                 | 101,990,650.00          | 34,807,000.00           | 30,168,800.00           | 43,000,000.00           |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 23,890,000.00           | 107,741,514.09          | 259,935,947.30          | 27,662,351.65           |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>125,880,650.00</b>   | <b>156,693,214.09</b>   | <b>296,104,747.30</b>   | <b>70,662,351.65</b>    |
| 偿还债务支付的现金                 | 20,000,000.00           | 34,807,000.00           | 49,168,800.00           | 29,000,000.00           |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 376,512.17              | 65,417,392.56           | 160,548,552.91          | 1,534,791.35            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 64,786,326.40           | 117,944,935.48          | 193,050,000.00          | 90,642,000.00           |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>85,162,838.57</b>    | <b>218,169,328.04</b>   | <b>402,767,352.91</b>   | <b>121,176,791.35</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>40,717,811.43</b>    | <b>-61,476,113.95</b>   | <b>-106,662,605.61</b>  | <b>-50,514,439.70</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | <b>-2,122,370.82</b>    | <b>-3,448,562.94</b>    | <b>-2,683,696.14</b>    | <b>4,272,983.08</b>     |

| 项目             | 2021 年 1-6 月  | 2020 年        | 2019 年        | 2018 年         |
|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 8,704,543.61  | -1,807,447.82 | 23,166,742.23 | -36,442,677.97 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 42,457,016.66 | 44,264,464.48 | 21,097,722.25 | 57,540,400.22  |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 51,161,560.27 | 42,457,016.66 | 44,264,464.48 | 21,097,722.25  |

### （七）财务报表项目比较数据变动幅度达 30%以上的情况及原因

报告期内，发行人部分报表项目比较数据变动幅度达 30%以上，其具体分析原因如下：

#### 1、资产负债表项目

##### （1）2019 年末与 2018 年末相比变动幅度达 30%以上报表项目分析

单位：万元

| 项目      | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 | 变动比率     | 变动原因                                      |
|---------|------------------|------------------|----------|-------------------------------------------|
| 应收票据    | 101.20           | -                | 100.00%  | 主要原因系商业承兑汇票背书不符合终止确认条件，转回应收票据科目所致         |
| 预付款项    | 436.70           | 319.68           | 36.61%   | 主要原因系预付的材料采购款、费用款增加所致                     |
| 其他应收款   | 798.27           | 1,904.90         | -58.09%  | 主要原因系拆借款收回以及应收出口退税款下降所致                   |
| 其他流动资产  | 1,303.88         | 3,140.80         | -58.49%  | 主要原因系 2019 年度理财产品减少以及待抵扣进项税减少所致           |
| 投资性房地产  | -                | 2,402.43         | -100.00% | 主要原因系公司出于战略发展需要，将公司房屋租赁业务剥离所致             |
| 在建工程    | 586.44           | 1,169.16         | -49.84%  | 主要原因系 2019 年末待安装设备转固所致                    |
| 长期待摊费用  | 28.71            | 89.43            | -67.90%  | 主要原因系本期长期待摊费用摊销减少所致                       |
| 其他非流动资产 | -                | 95.65            | -100.00% | 主要原因系预付设备款期末均已到货安装调试所致                    |
| 短期借款    | 500.66           | 1,900.00         | -73.65%  | 主要原因系公司本期归还上期末借款所致                        |
| 应交税费    | 2,653.66         | 975.17           | 172.12%  | 主要原因系公司 2019 年度发生重组导致的企业所得税增加以及计提个人所得税所致  |
| 其他流动负债  | -                | 9.01             | -100.00% | 主要原因系 2018 年度租赁业务产生的销项税本期结转所致             |
| 递延收益    | 348.93           | 160.66           | 117.18%  | 主要原因系本期新增与资产相关政府补助所致                      |
| 股本      | 16,821.00        | 5,760.00         | 192.03%  | 主要原因系台州市亿力电器有限公司购买子公司上海亿力电器有限公司持有的本公司股权所致 |
| 资本公积    | 2,203.32         | 4,075.00         | -45.93%  | 主要原因系本期发生同一控制下企业合并调减资本公积所致                |
| 盈余公积    | 2,424.97         | 1,637.15         | 48.12%   | 主要原因系本期计提法定盈余公积所致                         |
| 未分配利润   | 17,093.52        | 33,222.91        | -48.55%  | 主要原因系本期分红所致                               |

##### （2）2020 年末与 2019 年末相比变动幅度达 30%以上报表项目分析

单位：万元

| 项目      | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 变动比率     | 变动原因                                      |
|---------|-------------|-------------|----------|-------------------------------------------|
| 货币资金    | 24,541.75   | 17,327.32   | 41.64%   | 主要原因系本期业务量上涨,经营现金流量增加所致                   |
| 交易性金融资产 | 535.72      | -           | 100.00%  | 主要原因系本期开展远期结售汇业务所致                        |
| 应收票据    | 66.17       | 101.20      | -34.61%  | 主要原因系商业承兑汇票背书不符合终止确认条件,转回应收票据科目的金额较上年减少所致 |
| 预付款项    | 743.57      | 436.70      | 70.27%   | 主要原因系公司租赁外部成品仓库预付租赁款所致                    |
| 其他流动资产  | 4,351.12    | 1,303.88    | 233.71%  | 主要原因系内部关联方交易未开票导致待抵扣进项税较上年大幅增加            |
| 在建工程    | 775.20      | 586.44      | 32.19%   | 主要原因系待安装调试设备增加所致                          |
| 长期待摊费用  | 12.57       | 28.71       | -56.22%  | 主要原因系本期长期待摊费用摊销减少所致                       |
| 其他非流动资产 | 422.47      | -           | 100.00%  | 主要原因系期末预付设备款增加所致                          |
| 短期借款    | -           | 500.66      | -100.00% | 主要原因系本期期末归还短期借款所致                         |
| 应付账款    | 50,060.67   | 35,887.85   | 39.49%   | 主要原因系本期信用期内采购量上升所致                        |
| 预收款项    | -           | 1,281.37    | -100.00% | 主要原因系执行新收入准则,相关预收款项调整至合同负债以及其他流动负债所致      |
| 合同负债    | 4,558.07    | -           | 100.00%  | 主要原因系本期执行新收入准则,相关预收款项调整至合同负债所致            |
| 应交税费    | 582.82      | 2,653.66    | -78.04%  | 主要原因系本期缴纳2019年度由于重组导致企业所得税所致              |
| 其他应付款   | 72.50       | 1,033.79    | -92.99%  | 主要原因系本期执行新收入准则,客户返利核算科目调整至合同负债所致          |
| 其他流动负债  | 149.30      | -           | 100.00%  | 主要原因系本期执行新收入准则,相关预收款项调整至其他流动负债所致          |
| 递延所得税负债 | 84.65       | -           | 100.00%  | 主要原因系远期结售汇业务公允价值变动确认递延所得税负债所致             |
| 负债合计    | 74,086.10   | 56,645.95   | 30.79%   | 主要原因系远期结售汇业务公允价值变动确认递延所得税负债所致             |
| 资本公积    | 17,917.75   | 2,203.32    | 713.22%  | 主要原因系本期股份制改革,净资产转增资本公积所致                  |
| 未分配利润   | 10,020.85   | 17,093.52   | -41.38%  | 主要原因系本期分红所致                               |

### （3）2021年6月末与2020年末相比变动幅度达30%以上报表项目分析

单位：万元

| 项目      | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 变动比率    | 变动原因                        |
|---------|------------|-------------|---------|-----------------------------|
| 交易性金融资产 | 36.00      | 535.72      | -93.28% | 主要原因系本期购买的远期结售汇业务公允价值波动所致   |
| 应收票据    | 28.16      | 66.17       | -57.44% | 主要原因系本期末已背书未终止确认的商业承兑汇票减少所致 |
| 预付款项    | 1,062.93   | 743.57      | 42.95%  | 主要原因系本期短期租赁款及预付材料款增加所致      |
| 其他应收款   | 1,648.08   | 697.52      | 136.28% | 主要原因系本期应收出口退税款增加所致          |
| 使用权资产   | 1,099.13   | -           | 100.00% | 主要原因系本期执行新租赁准则确认使用权资产所致     |
| 无形资产    | 5,856.32   | 2,862.68    | 104.57% | 主要原因系本期出让获得土地增加无形资产原值所致     |
| 长期待摊费用  | 5.05       | 12.57       | -59.82% | 主要原因系长期待摊费用摊销减少所致           |

| 项目          | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 变动比率    | 变动原因                                          |
|-------------|------------|-------------|---------|-----------------------------------------------|
| 递延所得税资产     | 1,134.62   | 601.75      | 88.55%  | 主要原因系本期子公司亏损，确认可抵扣亏损的递延所得税所致                  |
| 短期借款        | 8,215.88   | -           | 100.00% | 主要原因系本期公司新增银行借款所致                             |
| 交易性金融负债     | 96.61      | -           | 100.00% | 主要原因系本期购买的远期结售汇业务公允价值波动所致                     |
| 应交税费        | 1,190.22   | 582.82      | 104.22% | 主要原因系本期应交增值税、应交企业所得税余额大幅增加所致                  |
| 其他应付款       | 133.12     | 72.50       | 83.61%  | 主要原因系 2019 年重组事项代扣代缴实际控制人递延个人所得税款增加所致         |
| 一年内到期的非流动负债 | 464.98     | -           | 100.00% | 主要原因系本期执行新租赁准则，租赁负债重分类一年内到期的租赁负债所致            |
| 其他流动负债      | 38.28      | 149.30      | -74.36% | 主要原因系受疫情影响，公司新增较多国外客户，同时对应的预收款项增加所致           |
| 租赁负债        | 429.61     | -           | 100.00% | 主要原因系本期执行新租赁准则确认租赁负债所致                        |
| 递延所得税负债     | 5.40       | 84.65       | -93.62% | 主要原因系本期确认公允价值变动的交易性金融资产计税基础小于账面价值，确认递延所得税费用所致 |
| 未分配利润       | 13,761.85  | 10,020.85   | 37.33%  | 主要原因系本期归属于母公司的净利润结转计入未分配利润所致                  |

## 2、利润表项目

### （1）2019 年度与 2018 年度相比变动幅度达 30%以上报表项目分析

单位：万元

| 项目     | 2019 年度  | 2018 年度   | 变动比率     | 变动原因                                |
|--------|----------|-----------|----------|-------------------------------------|
| 管理费用   | 6,155.40 | 3,478.80  | 76.94%   | 主要原因系 2019 年度发生股份支付所致               |
| 财务费用   | -129.87  | -1,352.75 | -90.40%  | 主要原因系受美元汇率影响，公司汇兑损失增加所致             |
| 其他收益   | 915.10   | 561.12    | 63.08%   | 主要原因系本期政府补助增加所致                     |
| 投资收益   | 43.19    | 7.31      | 490.83%  | 主要原因系本期理财产品购买增加所致                   |
| 信用减值损失 | -246.97  | -         | 100.00%  | 主要原因系本期执行新金融工具准则，应收款项坏账准备计入信用减值损失所致 |
| 资产减值损失 | -229.44  | -975.05   | -76.47%  | 主要原因系本期执行新金融工具准则，应收款项坏账准备计入信用减值损失所致 |
| 资产处置收益 | 4.12     | -132.21   | -103.12% | 主要原因系本期长期资产处置减少所致                   |
| 所得税费用  | 3,932.00 | 816.55    | 381.54%  | 主要原因系本期公司发生重组，计提重组所得税费用所致           |

### （2）2020 年度与 2019 年度相比变动幅度达 30%以上报表项目分析

单位：万元

| 项目   | 2020 年度  | 2019 年度   | 变动比率      | 变动原因                                |
|------|----------|-----------|-----------|-------------------------------------|
| 销售费用 | 7,709.13 | 11,360.74 | -32.14%   | 主要原因系本期执行新收入准则，销售费用运输费核算科目变更为营业成本所致 |
| 财务费用 | 3,395.69 | -129.87   | -2714.68% | 主要原因系受美元汇率影响，公司汇兑损失大幅增加所致           |
| 其他收益 | 1,485.99 | 915.10    | 62.39%    | 主要原因系本期收到的政府补助增加所致                  |



| 项目       | 2020 年度  | 2019 年度  | 变动比率     | 变动原因                            |
|----------|----------|----------|----------|---------------------------------|
| 投资收益     | 611.51   | 43.19    | 1315.86% | 主要原因系本期开展远期结售汇业务投资收益增加所致        |
| 公允价值变动收益 | 564.32   | -        | 100.00%  | 主要原因系本期开展远期结售汇业务，期末确认公允价值变动所致   |
| 信用减值损失   | -365.32  | -246.97  | 47.92%   | 主要原因系应收款项增加导致坏账准备增加所致           |
| 资产处置收益   | 2.59     | 4.12     | -37.14%  | 主要原因系本期资产处置减少所致                 |
| 营业外收入    | 14.10    | 104.26   | -86.48%  | 主要原因系本期无需支付的款项、罚没收入减少所致         |
| 所得税费用    | 1,475.08 | 3,932.00 | -62.49%  | 主要原因系上期因重组导致所得税费用较高，本期未发生相关业务所致 |

## 二、审计意见及关键审计事项

### （一）审计意见

根据中汇会计师事务所出具的标准无保留意见的《审计报告》（中汇会审[2021]6966号），中汇会计师事务所审计了浙江亿力机电股份有限公司财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。中汇会计师事务所认为：“亿力机电财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亿力机电 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。”

### （二）关键审计事项

关键审计事项是中汇会计师事务所根据职业判断，认为分别对 2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，中汇会计师事务所不对这些事项单独发表意见。

中汇会计师在“中汇会审[2021]6966 号”标准无保留意见审计报告中，就上述关键审计事项具体阐述如下：

#### 1、收入确认

##### （1）事项描述

亿力机电 2018 年度、2019 年度、2020 年度、2021 年 1-6 月营业收入分别为 1,550,561,236.67 元、1,647,272,449.37 元、1,946,587,504.53 元和 1,189,186,853.62 元。由于营业收入对于公司财务报表具有重要影响，同时收入也为亿力机电的关键业绩指标之一，因此中汇会计师将营业收入的确认识别为关键审计事项。

## （2）审计应对

针对收入确认，中汇会计师实施的主要审计程序如下：

1）中汇会计师对亿力机电与收入相关的内部控制设计和执行有效性进行了解、评估及测试；

2）检查主要的销售订单，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移或商品控制权转移的相关条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

3）对营业收入及毛利率按产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，复核收入的合理性；

4）抽取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、电商平台结算单、回款单据、签收单、报关单、提单、记账凭证等；获取申报期进出口岸海关出口数据与账面进行勾稽核对，以核实相关数据的完整性；

5）结合应收账款函证，向重要的客户函证交易金额；

6）对重要客户进行实地走访或视频访谈，以判断相关客户的真实性与交易的合理性；

7）对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，以评估营业收入是否在恰当的会计期间确认；

8）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中做出恰当列报。

## 2、应收账款减值

### （1）事项描述

亿力机电 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、

2021年6月30日应收账款余额分别为236,112,624.76元、264,398,359.95元、334,704,450.62元和407,488,350.33元，对应坏账准备余额分别为12,266,562.44元、13,233,154.30元、16,750,369.79元和20,405,244.46元，由于应收账款期末余额重大，坏账准备的计提涉及管理层的判断和估计，且结果对财务报表影响重大，因此中汇会计师将应收账款减值确认为关键审计事项。

## （2）审计应对

针对应收账款减值，中汇会计师实施的主要审计程序如下：

1）中汇会计师对亿力机电与应收账款减值计提相关的内部控制设计和执行有效性进行了解、评估及测试；

2）复核管理层有关应收账款减值测试的相关考虑和依据，评价坏账准备计提政策的合理性；

3）获取并测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、预期信用损失率等）的准确性和完整性，测试坏账准备的计算是否准确；

4）对金额重大的应收账款余额实施函证程序，并将函证结果与公司账面记录进行核对；

5）选取金额重大的应收账款，与管理层讨论应收款项的可收回性，通过公开渠道查询客户的工商资料、实地走访或视频访谈等了解客户背景、业务规模和经营状况，判断应收账款的减值风险；

6）检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

7）检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中做出恰当列报。

## 三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

### （一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督

管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

## （二）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## （三）合并财务报表范围及变化情况

### 1、合并报表范围

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称        | 业务性质              | 注册资本     | 股权比例 |      |
|--------------|-------------------|----------|------|------|
|              |                   |          | 直接   | 间接   |
| 浙江亿力清洁电器有限公司 | 吸尘器产品的销售          | 2,500 万元 | 55%  | 45%  |
| 上海亿力电器有限公司   | 高压清洗机、吸尘器产品的研发和销售 | 1,800 万元 | 100% | -    |
| 上海亿卡清洁器具有限公司 | 高压清洗机、吸尘器产品的销售    | 600 万元   | 100% | -    |
| 上海平金清洁设备有限公司 | 高压清洗机、吸尘器产品的销售    | 100 万元   | -    | 100% |

### 2、报告期内合并报表范围变化情况

#### （1）2018 年度

1）上海善海清洁电器有限公司因集团战略规划需要，2018 年 1 月 21 日股东决定解散，并于 2018 年 4 月 8 日办妥注销手续。

2）上海亿歆电子商务有限公司因集团战略规划需要，2018 年 6 月 14 日股东决定解散，并于 2018 年 8 月 31 日办妥注销手续。

3）上海黄李清洁电器有限公司因集团战略规划需要，2018 年 1 月 19 日股东决定解散，并于 2018 年 11 月 12 日办妥注销手续。

#### （2）2019 年度

2019 年 11 月至 12 月，上海亿力电器有限公司为聚焦主营业务，将其体内原有的房屋租赁业务进行了剥离，派生分立上海黄嘉电器有限公司作为该等房屋租赁业务的承接主体，分立过后上海亿力电器有限公司的主体资格继续保留。2019 年 12 月 20 日，上海亿力电器有限公司办理完成本次派生分立的工商变更

登记手续。

## **四、报告期采用的主要会计政策和会计估计**

### **（一）会计期间**

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

申报财务报表的实际会计期间为 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日止。

### **（二）营业周期**

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### **（三）记账本位币**

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### **（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### **1、同一控制下企业合并的会计处理**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方

在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2、非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该

多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### **3、企业合并中有关交易费用的处理**

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **（五）合并财务报表的编制方法**

### **1、合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### **2、合并报表的编制方法**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易

和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### **3、购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权**

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### **4、丧失控制权的处置子公司股权**

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日



开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本章节之“四、报告期采用的主要会计政策和会计估计/（十三）长期股权投资”或“（八）金融工具”。

### **5、分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理**

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

### **（六）现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （七）外币业务折算和外币报表的折算

### 1、外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2、外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及（3）可供出售/以公允价值计量且变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## （八）金融工具

（以下与金融工具有关的会计政策自 2019 年 1 月 1 日起适用）

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### （1）金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损

益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本章节之“四、报告期采用的主要会计政策和会计估计/（二十五）收入”的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

## （2）金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入

或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得或损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计

入当期损益。

### （3）金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### 1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本章节之“四、报告期采用的主要会计政策和会计估计/（八）金融工具/2、金融资产转移的确认依据及计量方法”（自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分）进行计量。

#### 3）财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1）或 2）情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金

额之中的较高者进行后续计量：①按照本章节之“四、报告期采用的主要会计政策和会计估计/（八）金融工具/5、金融工具的减值”（自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分）金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本章节之“四、报告期采用的主要会计政策和会计估计/（二十五）收入”的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4）以摊余成本计量的金融负债

除上述 1）、2）、3）情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### （4）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 2、金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产（或其现金流量）让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确

认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分在终止确认日的账面价值；（2）终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

### 3、金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### 4、金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本章节之“四、报告期采用的主要会计政策和会计估计/（九）公允价值”。

## 5、金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本章节之“四、报告期采用的主要会计政策和会计估计/（八）金融工具/1、金融工具的分类、确认依据和计量方法/（3）金融负债的分类和后续计量/3）财务担保合同”（自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分）所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认



后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

## **6、金融资产和金融负债的抵销**

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### **（以下与金融工具有关的会计政策适用于 2018 年度）**

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

## **1、金融资产的分类、确认和计量**

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### **（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**1）**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**2）**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**3）**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**1）**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**2）**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## **（2）持有至到期投资**

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、

属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### （3）贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。取得时按照公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## 2、金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一

方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；（2）所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；（2）终止确认部分的账面价值。

### **3、金融负债的分类、确认和计量**

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### **（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成

的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## （2）其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## （3）财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

## 4、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或者承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处

理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- （3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- （4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

## 6、衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方

面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

## **7、金融工具公允价值的确定**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本章节之“四、报告期采用的主要会计政策和会计估计/（九）公允价值”。

## **8、金融资产的减值准备**

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：（1）发行方或债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；（3）本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；（5）因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；（7）债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；（8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；（9）其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### **（1）持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试**

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金

融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## （2）可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 9、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。



## （九）公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## （十）应收款项减值

（以下与应收款项减值有关的会计政策自 2019 年 1 月 1 日起适用）

### 1、应收票据减值

本公司按照本章节之“四、报告期采用的主要会计政策和会计估计/（八）金融工具/5、金融工具的减值”（自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分）所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债

表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验、结合当前状况以及考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称     | 确定组合的依据       |
|----------|---------------|
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较低的银行 |
| 商业承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较高的企业 |

## 2、应收账款减值

本公司按照本章节之“四、报告期采用的主要会计政策和会计估计/（八）金融工具/5、金融工具的减值”（自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分）所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称  | 确定组合的依据               |
|-------|-----------------------|
| 账龄组合  | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款 |
| 关联方组合 | 应收本公司合并范围内子公司款项       |

## 3、应收款项融资减值

本公司按照本章节之“四、报告期采用的主要会计政策和会计估计/（八）金融工具/5、金融工具的减值”（自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分）所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称     | 确定组合的依据       |
|----------|---------------|
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较低的银行 |

#### 4、其他应收款减值

本公司按照本章节之“四、报告期采用的主要会计政策和会计估计/（八）金融工具/5、金融工具的减值”（自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分）所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称    | 确定组合的依据                |
|---------|------------------------|
| 账龄组合    | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款 |
| 低信用风险组合 | 应收出口退税款项               |
| 关联方组合   | 应收本公司合并范围内子公司款项        |

（以下与应收款项减值有关的会计政策适用于 2018 年度）

应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

##### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                                                              |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 应收账款——金额 100 万元以上（含）；其他应收款——金额 100 万元以上（含）。                                                  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。 |

##### （2）按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称    | 确定组合的依据         | 坏账准备的计提方法                   |
|---------|-----------------|-----------------------------|
| 账龄组合    | 以账龄为信用风险组合确认依据  | 账龄分析法                       |
| 低信用风险组合 | 应收出口退税款         | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |
| 关联方组合   | 应收本公司合并范围内子公司款项 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

| 账龄              | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-----------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 5.00        | 5.00         |

|       |        |        |
|-------|--------|--------|
| 1—2 年 | 10.00  | 10.00  |
| 2—3 年 | 30.00  | 30.00  |
| 3—4 年 | 50.00  | 50.00  |
| 4—5 年 | 80.00  | 80.00  |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                             |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异           |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

（4）对于其他应收款项（包括应收票据、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（5）如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## （十一）存货

1、存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2、企业取得存货按实际成本计量。（1）外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。（2）2018年度，债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值；2019年1月1日起，债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。（3）在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。（4）以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3、企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销；包装物按照一次转销法进行摊销。

5、资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

（1）产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6、存货的盘存制度为永续盘存制。

## （十二）合同成本（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

### 1、合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用或（类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；（2）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。

## **2、与合同成本有关的资产的摊销**

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

## **3、与合同成本有关的资产的减值**

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## **（十三）长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或

重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

## 1、共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 2、长期股权投资的投资成本的确定

（1）同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产/其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；**2018** 年度，原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益；**2019** 年 1 月 1 日起，原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

（3）除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。**2018** 年度，通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定；**2019** 年 1 月 1 日起，通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。



对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。2018 年度，原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益；2019 年 1 月 1 日起，原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

### 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企

业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### **4、长期股权投资的处置**

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### **（1）权益法核算下的长期股权投资的处置**

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

## （2）成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述

交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### **（十四）投资性房地产**

1、投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3、对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4、投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5、当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

#### **（十五）固定资产**

##### **1、固定资产确认条件**

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：（1）为生产商品、提供劳务、

出租或经营管理持有的；（2）使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

## 2、固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

## 3、固定资产分类及折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

| 固定资产类别  | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|---------|-------|---------|-----------|------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 10-20   | 5.00      | 4.75-9.50  |
| 机器设备    | 年限平均法 | 3-10    | 5.00      | 9.50-31.67 |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-10    | 5.00      | 9.50-31.67 |
| 运输工具    | 年限平均法 | 4       | 5.00      | 23.75      |

说明：

（1）符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

（2）已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

（3）公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

报告期内，发行人固定资产折旧年限、残值率与同行业公司进行对比情况如下表所示：

| 单位：年 |    |      |     |      |      |       |    |
|------|----|------|-----|------|------|-------|----|
| 项目   | 类别 | 莱克电气 | 科沃斯 | 石头科技 | 绿田机械 | 同行业区间 | 公司 |

|         |         |      |      |     |     |      |       |
|---------|---------|------|------|-----|-----|------|-------|
| 折旧年限（年） | 房屋及建筑物  | 5-20 | 20   | -   | 20  | 5-20 | 10-20 |
|         | 机器设备    | 3-10 | 3-15 | 3-4 | 10  | 3-10 | 3-10  |
|         | 运输工具    | 4-5  | 4-10 | -   | 4-5 | 4-10 | 4     |
|         | 电子及其他设备 | 3-5  | 3-10 | 3   | 3-5 | 3-10 | 3-10  |
| 残值率（%）  | —       | 10   | 0-5  | 0-5 | 5   | 0-5  | 5     |

由上表可知，公司固定资产折旧年限、残值率与同行业可比上市公司无重大差异，公司固定资产折旧年限、残值率确定合理。

#### 4、融资租入固定资产的认定依据和计价方法（适用于 2018-2020 年度）

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 5、其他说明

（1）因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

（2）若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

（3）固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（4）本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### （十六）在建工程

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### （十七）借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

#### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 2、借款费用资本化期间

（1）当同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借

款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

（3）停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。



## （十八）无形资产

### 1、无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。2018年度，债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。2019年1月1日起，债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

### 2、无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运

用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命依据     | 期限（年） |
|-------|--------------|-------|
| 软件    | 预计受益期限       | 3-10  |
| 土地使用权 | 土地使用权证登记使用年限 | 50    |

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### 3、内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形

资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### （十九）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、使用权资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- 1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- 7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本章节之“（四）、报告期采用的主要会计政策和会计估计/（九）公允价值”；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的

直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## （二十）长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

2018-2020 年度，预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

自 2021 年 1 月 1 日起，租入的固定资产发生的改良支出，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产

剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

## **（二十一）合同负债（自 2020 年 1 月 1 日起适用）**

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

## **（二十二）职工薪酬**

职工薪酬，是指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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### **1、短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### **2、离职后福利的会计处理方法**

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### **3、辞退福利的会计处理方法**

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### **4、其他长期职工福利的会计处理方法**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## **（二十三）预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1、该义务是承担的现时义务；2、该义务的履行很可能导致经济利益流出；3、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值；即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然

存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## **（二十四）股份支付**

### **1、股份支付的种类**

本公司的股份支付是为了获取职工（或其他方）提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### **2、权益工具公允价值的确定方法**

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### **3、确认可行权权益工具最佳估计的依据**

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### **4、股份支付的会计处理**

#### **（1）以权益结算的股份支付**

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，

以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

## **（2）以现金结算的股份支付**

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## **（3）修改、终止股份支付计划**

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额（将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认



资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对被授予的替代权益工具进行处理。

## **5、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理**

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易,结算企业与接受服务企业其中一在本公司内,另一在本公司外的,在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理:

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的,将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理;除此之外,作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的,按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资,同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的,将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理;接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的,将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易,接受服务企业和结算企业不是同一企业的,在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量,比照上述原则处理。

## **(二十五) 收入**

(以下与收入确认有关的会计政策自 2020 年 1 月 1 日起适用)

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。

### **1、收入的总确认原则**

新收入准则下,公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

## 2、本公司收入的具体确认原则

公司的营业收入主要为销售商品收入。公司销售的产品无需安装，仅包含产品销售一项履约义务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况如下：

### **（1）境外销售业务**

公司根据合同约定将商品报关并取得提单，客户已取得相关商品控制权，公司已完成合同中的履约义务，公司就该商品享有现时收款权利，此时根据提单日期确认收入。

### **（2）境内销售业务**

#### **1）经销模式**

公司根据合同约定将商品交付客户并取得客户签收单据，客户已取得相关商品控制权，公司已完成合同中的履约义务，公司就该商品享有现时收款权利，此时确认收入。

#### **2）电商代销模式**

公司收到电商平台提供的销售结算清单，客户已取得相关商品控制权，公司已完成合同中的履约义务，公司就该商品享有现时收款权利，此时确认收入。

#### **3）电商直销模式**

客户确认收货（客户在平台主动确认收货或到达平台规定期限后平台自动确认收货）且公司电商平台资金账户实际收到货款，客户已取得相关商品控制权，公司已完成合同中的履约义务，此时确认收入。

#### **4）线下直销模式**

公司根据合同约定将商品交付客户并取得客户签收单据，客户已取得相关商品控制权，公司已完成合同中的履约义务，公司就该商品享有现时收款权利，此时确认收入。

**（以下与收入确认有关的会计政策适用于 2018 年度-2019 年度）**

### **1、收入的总确认原则**

#### **（1）销售商品**

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2）公司既没有保留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；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入企业；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

## **（2）提供劳务**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## **（3）让渡资产使用权**

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## **2、本公司收入的具体确认原则**

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况如下：

### **（1）境外销售业务**

公司根据合同约定将商品报关并取得提单，商品所有权上主要风险和报酬已转移，收入及成本金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，此时根据提单日期确认收入。

### **（2）境内销售业务**

### 1) 经销模式

公司根据合同约定将商品交付客户并取得客户签收单据，商品所有权上主要风险和报酬已转移，收入及成本金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，此时确认收入。

### 2) 电商代销模式

公司收到电商平台提供的销售结算清单，商品所有权上主要风险和报酬已转移，收入及成本金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，此时确认收入。

### 3) 电商直销模式

客户确认收货（客户在平台主动确认收货或到达平台规定期限后平台自动确认收货）且公司电商平台资金账户实际收到货款，商品所有权上主要风险和报酬已转移，收入及成本金额能够可靠地计量，此时确认收入。

### 4) 线下直销模式

公司根据合同约定将商品交付客户并取得客户签收单据，商品所有权上主要风险和报酬已转移，收入及成本金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，此时确认收入。

## （二十六）政府补助

### 1、政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

（1）政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

（2）根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

（3）若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2、政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（2）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

## 3、政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，

按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## （二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。



确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

**2、当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。**

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **（二十八）租赁**

（以下与租赁有关的会计政策适用于 2018 年度-2020 年度）

### **1、租赁的分类**

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

融资租赁的确认条件见本章节之“四、报告期采用的主要会计政策和会计估计/（十五）固定资产/4、融资租入固定资产的认定依据和计价方法”（适用于 2018-2020 年度）之说明。

### **2、经营租赁的会计处理**

（1）出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内

按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 3、融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（以下与租赁有关的会计政策自 2021 年 1 月 1 日起适用）

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别

各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

## **1、承租人**

### **（1）使用权资产**

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额）；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### **（2）租赁负债**

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不

一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### **（3）短期租赁和低价值资产租赁**

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### **（4）租赁变更**

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

## **2、出租人**

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述出租人的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注三（九）“金融工具”（自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分）。

### **（二十九）重大会计判断和估计说明**

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计

和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### **1、租赁的分类**

2018-2020 年，本公司根据原租赁准则的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

自 2021 年 1 月 1 日起，本公司作为出租人时，根据《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 修订）》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

### **2、金融资产的减值（自 2019 年 1 月 1 日起适用）**

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

### **3、坏账准备计提（适用于 2018 年度）**

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值

基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### **4、存货跌价准备**

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### **5、金融工具公允价值**

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### **6、折旧和摊销**

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### **7、递延所得税资产**

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 8、所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 9、公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本章节之“四、报告期采用的主要会计政策和会计估计/（九）公允价值”披露。

### （三十）重要会计政策和会计估计变更说明

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

#### 1、重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                                                                                                                                                                                | 备注    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会[2017]9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会[2017]14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。 | [注 1] |
| 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换>的通知》（财会[2019]8 号，以下简称“新非货币性资产交换准则”），自 2019 年 6 月 10 日起执行。                                                                                                                                                                                | [注 2] |
| 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 12 号——债务重组>的通知》（财会[2019]9 号，以下简称“新债务重组准则”），自 2019 年 6 月 17 日起施行。                                                                                                                                                                                      | [注 3] |
| 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。                                                                                                                                                                                                | [注 4] |
| 财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 修订）》（财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。                                                                                                                                                                                    | [注 5] |

[注 1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但对非交易性权益类投资，在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益，该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整当期期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见本章节之“四、报告期采用的主要会计政策和会计估计/（三十）重要会计政策和会计估计变更说明”之说明。

[注 2]新非货币性资产交换准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自 2019 年 6 月 10 日起执行新非货币性资产交换准则，对 2019 年 1 月 1 日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理，执行此项政策变更对变更当期及以后期间财务数据无影响。

[注 3]新债务重组准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自 2019 年 6 月 17 日起执行新债务重组准则，执行此项政策变更对变更当期及以后期间财务数据无影响。

[注 4]原收入准则下，公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；（2）公司既没有保留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；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时，公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化，仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

[注 5]新租赁准则完善了租赁的定义，本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日）前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### （1）本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁（选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；



5) 作为使用权资产减值测试的替代, 根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同, 并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;

6) 对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更, 不进行追溯调整, 根据租赁变更的最终安排, 按照新租赁准则进行会计处理。

## (2) 本公司作为出租人

在新租赁准则下, 本公司作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产, 而不是原租赁的标的资产, 对转租赁进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁, 本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估, 并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的, 本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外, 本公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

## 2、会计估计变更说明

报告期公司无会计估计变更事项。

## 3、首次执行新金融工具准则、新收入准则和新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

### (1) 合并资产负债表

#### 1) 执行新金融工具准则

单位：元

| 项目      | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数           |
|---------|------------------|----------------|---------------|
| 货币资金    | 199,986,209.77   | 201,882,862.96 | 1,896,653.19  |
| 其他应收款   | 19,048,982.15    | 17,152,328.96  | -1,896,653.19 |
| 其中：应收利息 | 1,896,653.19     | -              | -1,896,653.19 |
| 短期借款    | 19,000,000.00    | 19,025,254.17  | 25,254.17     |
| 其他应付款   | 11,170,281.87    | 11,145,027.70  | -25,254.17    |
| 其中：应付利息 | 25,254.17        | -              | -25,254.17    |

#### 2) 执行新收入准则

单位：元

| 项目     | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日 | 调整数            |
|--------|------------------|----------------|----------------|
| 预收款项   | 12,813,712.91    | -              | -12,813,712.91 |
| 合同负债   | 不适用              | 21,366,742.21  | 21,366,742.21  |
| 其他应付款  | 10,337,925.68    | 1,342,339.88   | -8,995,585.80  |
| 其他流动负债 | -                | 442,556.50     | 442,556.50     |

#### 3) 执行新租赁准则

单位：元

| 项目          | 2020年12月31日   | 2021年1月1日    | 调整数          |
|-------------|---------------|--------------|--------------|
| 预付款项        | 10,629,255.08 | 9,676,874.13 | -952,380.95  |
| 使用权资产       | 不适用           | 2,761,373.43 | 2,761,373.43 |
| 一年内到期的非流动负债 | -             | 435,459.32   | 435,459.32   |
| 租赁负债        | 不适用           | 1,373,533.16 | 1,373,533.16 |

除对本表列示的合并资产负债表项目进行调整外，首次执行新金融工具准则、新收入准则和新租赁准则未对其他合并资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

## （2）母公司资产负债表

### 1）执行新金融工具准则

单位：元

| 项目      | 2018年12月31日   | 2019年1月1日      | 调整数           |
|---------|---------------|----------------|---------------|
| 流动资产：   |               |                |               |
| 货币资金    | 99,979,722.25 | 101,876,375.44 | 1,896,653.19  |
| 其他应收款   | 10,938,760.37 | 9,042,107.18   | -1,896,653.19 |
| 其中：应收利息 | 1,896,653.19  | -              | -1,896,653.19 |
| 短期借款    | 19,000,000.00 | 19,025,254.17  | 25,254.17     |
| 其他应付款   | 5,086,337.29  | 5,061,083.12   | -25,254.17    |
| 其中：应付利息 | 25,254.17     | -              | -25,254.17    |

### 2）执行新收入准则

单位：元

| 项目     | 2019年12月31日  | 2020年1月1日    | 调整数           |
|--------|--------------|--------------|---------------|
| 预收款项   | 5,511,862.72 | -            | -5,511,862.72 |
| 合同负债   | 不适用          | 5,427,264.98 | 5,427,264.98  |
| 其他流动负债 | -            | 84,597.74    | 84,597.74     |

### 3）执行新租赁准则

单位：元

| 项目          | 2020年12月31日  | 2021年1月1日    | 调整数          |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 预付款项        | 5,714,643.19 | 4,762,262.24 | -952,380.95  |
| 使用权资产       | 不适用          | 2,761,373.43 | 2,761,373.43 |
| 一年内到期的非流动负债 | -            | 435,459.33   | 435,459.33   |

| 项目   | 2020年12月31日 | 2021年1月1日    | 调整数          |
|------|-------------|--------------|--------------|
| 租赁负债 | 不适用         | 1,373,533.16 | 1,373,533.16 |

除对本表列示的母公司资产负债表项目进行调整外，首次执行新金融工具准则、新收入准则和新租赁准则未对其他母公司资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

#### 4、首次执行新金融工具准则调整信息

（1）本公司金融资产在首次执行日按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

单位：元

| 金融资产类别 | 修订前的金融工具确认计量准则 |                | 修订后的金融工具确认计量准则            |                |
|--------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|        | 计量类别           | 账面价值           | 计量类别                      | 账面价值           |
| 货币资金   | 摊余成本（贷款和应收款项）  | 199,686,209.77 | 摊余成本                      | 201,582,862.96 |
| 应收款项   | 摊余成本（贷款和应收款项）  | 255,615,623.10 | 摊余成本                      | 253,718,969.91 |
|        |                |                | 以公允价值计量且其变动计入当期损益（准则要求）   | -              |
|        |                |                | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（准则要求） | -              |

（2）本公司金融资产在首次执行日原账面价值调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新账面价值的调节表：

单位：元

| 项目                            | 按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日） | 重分类           | 重新计量 | 按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日） |
|-------------------------------|------------------------------|---------------|------|----------------------------|
| 摊余成本                          |                              |               |      |                            |
| 货币资金                          |                              |               |      |                            |
| 按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额 | 199,686,209.77               | 1,896,653.19  | -    | 201,582,862.96             |
| 应收款项                          |                              |               |      |                            |
| 按原 CAS22 列示的余额                | 255,615,623.10               | -1,896,653.19 | -    | -                          |
| 按新 CAS22 列示的余额                | -                            | -             | -    | 253,718,969.91             |
| 以摊余成本计量的总金融资产                 | 455,301,832.87               | -             | -    | 455,301,832.87             |

（3）本公司在首次执行日原金融资产减值准备期末金额调整为按照修订后金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备调节表：

单位：元

| 计量类别                                   | 按原金融工具准则计提损失准备/<br>按或有事项准则确认的预计负债 | 重分类 | 重新<br>计量 | 按新金融工具准则计<br>提信用损失准备 |
|----------------------------------------|-----------------------------------|-----|----------|----------------------|
| 贷款和应收款项（原 CAS22）/以摊余成本计量的金融资产（新 CAS22） |                                   |     |          |                      |
| 应收款项                                   | 12,720,578.63                     | -   | -        | 12,720,578.63        |

## 五、主要税种税率、享受的主要税收优惠政策

### （一）主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                              | 税率                                                    |
|---------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额                              | 按 17%、16%、13%等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 9%-17%。[注 1] |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 1.2%、12%                                              |
| 土地使用税   | 实际占用的土地面积                                         | 每平方米 3 元、每平方米 6 元                                     |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                                           | 5%                                                    |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额                                           | 3%                                                    |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额                                           | 2%、1%                                                 |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                            | 25%、15%[注 2]                                          |

[注 1]：根据财政部税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号），自 2018 年 5 月 1 日起，本公司发生增值税应税销售行为原适用 17%税率的，税率调整为 16%；原适用 17%税率且出口退税率为 17%的出口货物，出口退税率调整至 16%；原适用 11%税率且出口退税率为 11%的出口货物，出口退税率调整至 10%。

根据财政部、税务总局、海关总署联合下发的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，本公司发生增值税应税销售行为原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 16%税率且出口退税率为 16%的出口货物，出口退税率调整为 13%；原适用 10%税率且出口退税率为 10%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为 9%。

公司及亿力电器出口货物实行“免、抵、退”办法申报增值税退税；上海亿力出口货物实行“免、退”办法申报增值税退税。

[注 2]：其中，不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：

| 纳税主体名称       | 所得税税率   |
|--------------|---------|
| 浙江亿力机电股份有限公司 | 15%     |
| 浙江亿力清洁电器有限公司 | 15%、25% |
| 上海亿力电器有限公司   | 25%、15% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25%     |

### （二）税收优惠及批文

#### 1、增值税

根据财政部、国家税务总局颁布的“财税（2012）39 号”《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》，公司出口产品增值税执行免、抵、退税办法。

报告期内，公司产品执行的出口退税率情况如下：

| 项目   | 2021 年 1-6 月 | 2020 年 | 2019 年  | 2018 年  |
|------|--------------|--------|---------|---------|
| 出口产品 | 13%          | 13%    | 13%、16% | 16%、17% |

## 2、所得税

### （1）浙江亿力机电股份有限公司

公司于 2017 年 11 月 13 日被认定为浙江省高新技术企业（证书编号为 GR201733002730），认定有效期三年，2017 年至 2019 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

公司于 2020 年 12 月 1 日被认定为浙江省高新技术企业（证书编号为 GR202033007029），认定有效期三年，2020 年至 2022 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

### （2）浙江亿力清洁电器有限公司

亿力电器于 2017 年 11 月 13 日被认定为浙江省高新技术企业（证书编号为 GR201733002801），认定有效期三年，2017 年至 2019 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

亿力电器于 2020 年 12 月 1 日被认定为浙江省高新技术企业（证书编号为 GR202033008054），认定有效期三年，2020 年至 2022 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

亿力电器于 2021 年转型为贸易公司，按 25% 的适用税率计缴企业所得税。

### （3）上海亿力电器有限公司

上海亿力于 2018 年 11 月 28 日被认定为上海市高新技术企业（证书编号 GR201831002751），认定有效期 3 年，2018-2019 年度上海亿力企业所得税实际适用税率为 25%，2020 年度按照高新政策适用 15% 的企业所得税率。

上海亿力电器有限公司 2021 年 1-6 月暂按照 15% 税率计缴企业所得税。

## 3、地方教育附加

根据《上海市地方教育附加征收管理办法》，上海亿力、上海平金、上海亿卡享受地方教育附加减按 50% 征收，优惠期间为 2019 年 7 月 1 日至 2019 年 12

月 31 日。

#### 4、房产税、城镇土地使用税

根据《中华人民共和国房产税暂行条例》（国发 198690 号第六条），亿力机电享受房产税税额式减免优惠，优惠期间为 2018 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

根据浙江省人民政府办公厅发布的《关于深化制造业企业资源要素优化配置改革的若干意见》（浙政办发〔2019〕62 号），亿力机电享受城镇土地使用税减免政策，优惠期间为 2019 年 12 月 16 日至 2021 年 12 月 31 日。

#### 5、其他

##### （1）亿力机电、亿力电器

根据《浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局、浙江省医疗保障局、浙江省人力资源和社会保障厅等 4 部门关于阶段性减免企业社会保险费有关问题的通知》（浙人社发[2020]13 号），“对制造业、交通运输业、建筑业等行业企业实施阶段性降低社会保险缴费，包括基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险五项保险，采取集中降费的方式，按照属地原则进行”，“具体额度相当于各项社会保险单位数费分各 2 个月的额度全省统一对 2019 年 5 月份、6 月份的费款（所属期）执行降费”，浙江亿力机电股份有限公司和浙江亿力清洁电器有限公司享受社保减免优惠，优惠期间为 2019 年 5 月至 2019 年 6 月。

根据《浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局、浙江省人力资源和社会保障厅浙江省扶贫办公室关于落实重点群体创业就业有关税收优惠政策的通知》（浙财税政[2019]8 号），“企业招用建档立卡贫困人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数，以每人每年 7,800.00 元的定额标准，依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税”，浙江亿力机电股份有限公司和浙江亿力清洁电器有限公司享受增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税减免优惠，优惠期间为 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12

月 31 日。

根据浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省医疗保障局、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局关于阶段性减免企业社会保险费有关问题的通知（浙人社发[2020]13 号）及关于延长阶段性减免企业社会保险费政策实施期限等问题的通知（浙人社发[2020]33 号），全省统一阶段性减免 2020 年 2 月至 12 月企业应缴纳社会保险费的单位缴费部分。

## （2）上海亿力、上海平金、上海亿卡

根据上海市人力资源和社会保障局、上海市财政局于 2020 年 3 月 5 日颁布的沪人社基〔2020〕77 号《关于本市实施阶段性减免企业社会保险费的通知》，从 2020 年 2 月到 6 月，免征中小微企业基本养老保险、失业保险、工伤保险单位缴费部分；职工个人缴费部分不予减免。

## 六、分部信息

公司的主营业务分部信息参见本招股说明书“第十一节 管理层讨论与分析”之“二、盈利能力分析”之“（一）营业收入分析”。

## 七、最近一年的收购兼并情况

截至本招股说明书签署日，公司最近一年不存在收购兼并情况。

## 八、经注册会计师鉴证的非经常性损益明细表

中汇会计师对发行人报告期内的非经常性损益进行了鉴证，并出具了《关于浙江亿力机电股份有限公司最近三年非经常性损益的鉴证报告》（中汇会鉴[2021]3669 号）。报告期内，公司非经常性损益的具体内容、金额情况如下：

单位：万元

| 项目                                            | 2021 年 1-6 月 | 2020 年   | 2019 年 | 2018 年   |
|-----------------------------------------------|--------------|----------|--------|----------|
| 非流动资产处置损益                                     | 0.33         | -52.73   | -24.33 | -80.68   |
| 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） | 745.30       | 1,479.68 | 308.45 | 191.82   |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         | -            | 1.46     | 18.17  | 34.53    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                   | -            | -        | 814.36 | 2,762.67 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益    | -            | -        | -      | 0.84     |

| 项目                                                                                                                | 2021 年 1-6 月    | 2020 年           | 2019 年          | 2018 年          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益         |                 |                  |                 |                 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 389.30          | 1,175.83         | 12.04           | -               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | -175.84         | 4.92             | 69.38           | 26.09           |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                 | 21.94           | 6.31             | -1,849.22       | 9.01            |
| <b>小计</b>                                                                                                         | <b>981.02</b>   | <b>2,615.46</b>  | <b>-651.15</b>  | <b>2,944.29</b> |
| 减：所得税影响数（所得税费用减少以“-”表示）                                                                                           | 167.45          | 390.78           | 57.57           | 27.24           |
| <b>非经常性损益净额</b>                                                                                                   | <b>813.58</b>   | <b>2,224.69</b>  | <b>-708.72</b>  | <b>2,917.04</b> |
| <b>其中：归属于母公司股东的非经常性损益</b>                                                                                         | <b>813.58</b>   | <b>2,224.69</b>  | <b>-708.72</b>  | <b>2,917.04</b> |
| 归属于少数股东的非经常性损益                                                                                                    | -               | -                | -               | -               |
| <b>归属于母公司股东的净利润</b>                                                                                               | <b>3,741.00</b> | <b>14,273.24</b> | <b>8,692.58</b> | <b>9,383.09</b> |
| <b>扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润</b>                                                                                      | <b>2,927.43</b> | <b>12,048.56</b> | <b>9,401.30</b> | <b>6,466.05</b> |
| <b>非经常性损益占归属于母公司股东净利润的比例</b>                                                                                      | <b>21.75%</b>   | <b>15.59%</b>    | <b>-8.15%</b>   | <b>31.09%</b>   |

## 九、最近一期末主要资产情况

### （一）固定资产

截至 2021 年 6 月 30 日，公司固定资产的具体情况如下：

单位：万元

| 项目        | 原值               | 累计折旧             | 减值准备     | 账面价值             | 折旧年限（年）  |
|-----------|------------------|------------------|----------|------------------|----------|
| 房屋及建筑物    | 12,676.31        | 4,468.52         | -        | 8,207.79         | 10-20    |
| 机器设备      | 13,230.10        | 5,311.25         | -        | 7,918.85         | 3-10     |
| 运输工具      | 530.46           | 443.28           | -        | 87.18            | 4        |
| 电子及其他设备   | 2,199.76         | 1,585.35         | -        | 614.41           | 3-10     |
| <b>合计</b> | <b>28,636.63</b> | <b>11,808.40</b> | <b>-</b> | <b>16,828.23</b> | <b>-</b> |

截至 2021 年 6 月 30 日，公司不存在固定资产减值的情形，无需计提减值准备。有关固定资产抵押的具体情况参见本招股说明书“第六节 业务和技术”之“五、发行人主要固定资产及无形资产”之“（一）主要固定资产”之“1、自有房屋建筑物”。



## （二）无形资产

截至 2021 年 6 月 30 日，公司无形资产的具体情况如下：

单位：万元

| 项目    | 账面原值     | 累计摊销     | 减值准备 | 账面价值     | 摊销年限（年） |
|-------|----------|----------|------|----------|---------|
| 土地使用权 | 5,688.09 | 501.54   | -    | 5,186.56 | 50      |
| 软件    | 1,474.12 | 804.36   | -    | 669.76   | 3-10    |
| 合计    | 7,162.21 | 1,305.89 | -    | 5,856.32 | -       |

截至 2021 年 6 月 30 日，公司无形资产未出现明显减值迹象，未计提减值准备。

## 十、最近一期末的主要债项

截至 2021 年 6 月 30 日，公司的负债总额为 94,646.29 万元，主要包括：应付票据、应付账款、合同负债、应付职工薪酬和短期借款。

### （一）应付票据

截至 2021 年 6 月 30 日，公司的应付票据为 15,090.00 万元，均为银行承兑汇票，无已到期未支付的应付票据。

### （二）应付账款

截至 2021 年 6 月 30 日，公司应付账款的具体情况如下：

单位：万元

| 项目    | 金额        |
|-------|-----------|
| 材料款   | 57,870.41 |
| 费用款   | 1,003.69  |
| 工程设备款 | 433.53    |
| 合计    | 59,307.63 |

截至 2021 年 6 月 30 日，公司应付账款为 59,307.63 万元，无账龄超过 1 年的大额应付账款。

### （三）合同负债

截至 2021 年 6 月 30 日，公司的合同负债的具体情况如下：

单位：万元

| 项目     | 金额              |
|--------|-----------------|
| 预收合同款项 | 4,359.07        |
| 销售返利   | 603.64          |
| 合计     | <b>4,962.71</b> |

截至 2021 年 6 月 30 日，公司合同负债为 4,962.71 万元，主要原因为 2020 年 1 月 1 日起，公司执行新收入准则，并根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）的要求，将尚未转让商品或者提供服务给客户但已收到的款项及销售返利计入合同负债。

#### （四）应付职工薪酬

截至 2021 年 6 月 30 日，公司应付职工薪酬为 4,417.93 万元。

单位：万元

| 项目           | 金额              |
|--------------|-----------------|
| 短期薪酬         | 4,223.45        |
| 离职后福利—设定提存计划 | 194.48          |
| 合计           | <b>4,417.93</b> |

#### （五）短期借款

截至 2021 年 6 月 30 日，公司的短期借款的具体情况如下：

单位：万元

| 借款类别    | 金额              |
|---------|-----------------|
| 保证及抵押借款 | 3,230.05        |
| 保证及质押借款 | 4,969.02        |
| 未到期应付利息 | 16.82           |
| 合计      | <b>8,215.88</b> |

### 十一、所有者权益变动情况

报告期内，公司的所有者权益情况如下：

单位：万元

| 项目   | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 股本   | 18,000.00       | 18,000.00        | 16,821.00        | 5,760.00         |
| 资本公积 | 17,917.75       | 17,917.75        | 2,203.32         | 4,075.00         |
| 盈余公积 | 1,791.92        | 1,791.92         | 2,424.97         | 1,637.15         |

|                   |                  |                  |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 未分配利润             | 13,761.85        | 10,020.85        | 17,093.52        | 33,222.91        |
| 归属于母公司所有者<br>权益合计 | <b>51,471.53</b> | <b>47,730.52</b> | <b>38,542.81</b> | <b>44,695.05</b> |
| 所有者权益合计           | <b>51,471.53</b> | <b>47,730.52</b> | <b>38,542.81</b> | <b>44,695.05</b> |

### （一）股本/实收资本变化情况

单位：万元

| 股东名称                   | 2021年6月30日       | 2020年12月31日      | 2019年12月31日      | 2018年12月31日     |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 台州市亿力电器有限公司            | 16,759.80        | 16,759.80        | 16,205.00        | 5,760.00        |
| 毛彩萍                    | 383.40           | 383.40           | 370.00           | -               |
| 嘉兴亿连股权投资合<br>伙企业（有限合伙） | 856.80           | 856.80           | 246.00           | -               |
| 合计                     | <b>18,000.00</b> | <b>18,000.00</b> | <b>16,821.00</b> | <b>5,760.00</b> |

### （二）资本公积变化情况

单位：万元

| 项目   | 2021年6月30日       | 2020年12月31日      | 2019年12月31日     | 2018年12月31日     |
|------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 股本溢价 | 17,917.75        | 17,917.75        | -               | -               |
| 资本溢价 | -                | -                | 2,203.32        | 4,075.00        |
| 合计   | <b>17,917.75</b> | <b>17,917.75</b> | <b>2,203.32</b> | <b>4,075.00</b> |

### （三）盈余公积变化情况

单位：万元

| 项目         | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 法定盈余公<br>积 | 1,791.92   | 1,791.92    | 2,424.97    | 1,637.15    |

根据《公司法》《公司章程》的规定，公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为公司注册资本 50%以上的，可不再提取。报告期内，公司在提取法定盈余公积金后，未提取任意盈余公积金。

### （四）未分配利润变化情况

单位：万元

| 项目                    | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|-----------------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 上年年末余额                | 10,020.85  | 17,093.52   | 33,222.91   | 24,501.86   |
| 加：本期归属于母公<br>司所有者的净利润 | 3,741.00   | 14,273.24   | 8,692.58    | 9,383.09    |
| 其中：被合并方在合<br>并前实现的净利润 | -          | -           | 814.36      | 2,762.67    |
| 减：提取法定盈余公<br>积        | -          | 1,791.92    | 787.82      | 662.04      |

|         |           |           |           |           |
|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 应付普通股股利 | -         | 6,500.00  | 21,960.00 | -         |
| 子公司分立   | -         | -         | 2,074.14  | -         |
| 净资产折股   | -         | 13,053.99 | -         | -         |
| 期末未分配利润 | 13,761.85 | 10,020.85 | 17,093.52 | 33,222.91 |

## 十二、现金流量情况及不涉及现金收支的重大投资和筹资活动及其影响

### （一）简要现金流量表

单位：万元

| 项目               | 2021年1-6月 | 2020年     | 2019年     | 2018年     |
|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额    | -2,769.19 | 16,681.97 | 14,107.53 | 2,989.02  |
| 投资活动产生的现金流量净额    | -6,918.77 | -942.81   | -2,057.14 | -2,122.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额    | 4,348.17  | -5,701.85 | -9,730.35 | -6,169.33 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -530.89   | -1,400.70 | -184.05   | 481.61    |
| 现金及现金等价物净增加额     | -5,870.69 | 8,636.61  | 2,135.99  | -4,820.75 |

### （二）不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

报告期内，公司不存在不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

## 十三、财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）重要承诺事项

1、截至2021年6月30日，合并范围内各公司为自身对外融资进行的财产抵押担保情况如下：

单位：万元

| 担保单位         | 抵押权人                      | 抵押标的物 | 抵押物账面原值   | 抵押物账面价值  | 担保融资余额   | 借款到期日      |
|--------------|---------------------------|-------|-----------|----------|----------|------------|
| 浙江亿力机电股份有限公司 | 中国农业银行股份有限公司浙江长三角一体化示范区支行 | 房屋建筑物 | 10,202.34 | 6,783.22 | 1,000.00 | 2021-7-21  |
|              |                           |       |           |          | 3,000.00 | 2021-10-25 |
|              |                           |       |           |          | 969.02   | 2021-11-25 |
|              |                           |       |           |          | 965.00   | 2021-07-05 |
|              |                           |       |           |          | 695.00   | 2021-07-28 |
|              | 土地使                       |       | 2,342.07  | 1,950.89 | 145.00   | 2021-07-29 |

| 担保单位 | 抵押权人 | 抵押标的物 | 抵押物账面原值   | 抵押物账面价值  | 担保融资余额    | 借款到期日      |
|------|------|-------|-----------|----------|-----------|------------|
|      |      | 使用权   |           |          | 1,650.00  | 2021-08-25 |
|      |      |       |           |          | 2,375.00  | 2021-09-24 |
|      |      |       |           |          | 1,910.00  | 2021-10-28 |
|      |      |       |           |          | 2,090.00  | 2021-11-27 |
|      |      |       |           |          | 2,540.00  | 2021-12-28 |
| 小计   |      |       | 12,544.41 | 8,734.11 | 17,339.02 |            |

2、截至 2021 年 6 月 30 日，合并范围内各公司为自身对外融资进行的财产质押担保情况如下：

单位：万元

| 担保单位         | 抵押权人                      | 质押标的物 | 抵押物价值    | 担保融资余额   | 借款到期日    |
|--------------|---------------------------|-------|----------|----------|----------|
| 浙江亿力机电股份有限公司 | 中国农业银行股份有限公司浙江长三角一体化示范区支行 | 定期存单  | 3,206.68 | 3,230.05 | 2021/8/5 |

## （二）或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保开具银行承兑汇票情况如下：

单位：万元

单位：万元

| 担保单位         | 被担保单位        | 抵押权人               | 抵押标的物 | 抵押物<br>账面原值 | 抵押物<br>账面价值 | 担保融资<br>余额 | 借款到期日      |
|--------------|--------------|--------------------|-------|-------------|-------------|------------|------------|
| 上海亿卡清洁器具有限公司 | 上海亿力电器有限公司   | 中国农业银行股份有限公司上海闵行支行 | 房屋建筑物 | 791.48      | 313.39      | 300.00     | 2021-07-21 |
|              |              |                    | 土地使用权 | 249.65      | 152.28      | 500.00     | 2021-10-15 |
| 浙江亿力机电股份有限公司 | 浙江亿力清洁电器有限公司 | 中国农业银行股份有限公司嘉善县支行  | 房屋建筑物 | 10,202.34   | 6,783.22    | 495.00     | 2021-07-04 |
|              |              |                    |       |             |             | 475.00     | 2021-07-25 |
|              |              |                    | 土地使用权 | 2,342.07    | 1,950.89    | 500.00     | 2021-08-24 |
|              |              |                    |       |             |             | 450.00     | 2021-09-25 |
| 小计           |              |                    |       | 13,585.54   | 9,199.78    | 2,720.00   |            |

## （三）资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

**（四）其他重要事项**

关于租赁事项说明如下：

（以下与租赁相关的披露适用于 2018-2020 年度）

**1、融资租赁**

报告期无融资租赁。

**2、经营租赁**

经营租出固定资产的期末账面原值、累计折旧额等详见下表：

单位：元

| 类别      | 2019 年 12 月 31 日 |            |      |            |
|---------|------------------|------------|------|------------|
|         | 账面原值             | 累计折旧       | 减值准备 | 账面价值       |
| 电子及其他设备 | 251,720.66       | 102,171.43 | -    | 149,549.23 |

续上表：

| 类别      | 2018 年 12 月 31 日 |           |      |            |
|---------|------------------|-----------|------|------------|
|         | 账面原值             | 累计折旧      | 减值准备 | 账面价值       |
| 电子及其他设备 | 251,720.66       | 60,435.13 | -    | 191,285.53 |

**3、售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款说明**

报告期无售后租回交易。

（以下与租赁相关的披露自 2021 年 1 月 1 日起适用）

**1、各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见下表：**

单位：元

| 项目      | 2021 年 1 月 1 日 | 本期增加         |    | 本期减少 |    | 2021 年 6 月 30 日 |
|---------|----------------|--------------|----|------|----|-----------------|
|         |                | 租赁           | 其他 | 处置   | 其他 |                 |
| （1）账面原值 |                |              |    |      |    |                 |
| 房屋及建筑物  | 2,761,373.43   | 8,740,588.78 | -  | -    | -  | 11,501,962.21   |
| 合计      | 2,761,373.43   | 8,740,588.78 | -  | -    | -  | 11,501,962.21   |
| （2）累计折旧 |                | 计提           | -  | 处置   | 其他 |                 |
| 房屋及建筑物  | -              | 510,694.69   | -  | -    | -  | 510,694.69      |
| 合计      | -              | 510,694.69   | -  | -    | -  | 510,694.69      |
| （3）减值准备 |                | 计提           | 其他 | 处置   | 其他 |                 |

| 项目      | 2021 年 1 月 1 日 | 本期增加 |    | 本期减少 |    | 2021 年 6 月 30 日 |
|---------|----------------|------|----|------|----|-----------------|
|         |                | 租赁   | 其他 | 处置   | 其他 |                 |
| 房屋及建筑物  | -              | -    | -  | -    | -  | -               |
| 合计      | -              | -    | -  | -    | -  | -               |
| （4）账面价值 |                |      |    |      |    |                 |
| 房屋及建筑物  | 2,761,373.43   | -    | -  | -    | -  | 10,991,267.52   |
| 合计      | 2,761,373.43   | -    | -  | -    | -  | 10,991,267.52   |

## 2、租赁负债的利息费用

单位：元

| 项目            | 2021 年 1-6 月 |
|---------------|--------------|
| 计入财务费用的租赁负债利息 | 68,600.91    |

## 3、租赁的简化处理

公司对短期租赁和低价值资产租赁采用简化方法进行会计处理，报告期各期计入当期损益的租赁费用情况如下：

单位：元

| 项目     | 2021 年 1-6 月 |
|--------|--------------|
| 短期租赁费用 | 2,981,384.45 |

# 十四、主要财务指标

## （一）基本财务指标

| 财务指标                    | 2021 年 1-6 月 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|-------------------------|--------------|------------------|------------------|------------------|
| 流动比率（倍）                 | 1.28         | 1.38             | 1.35             | 1.42             |
| 速动比率（倍）                 | 0.74         | 0.85             | 0.80             | 0.87             |
| 资产负债率（母公司）（%）           | 60.01        | 53.66            | 49.84            | 57.38            |
| 资产负债率（合并）（%）            | 64.77        | 60.82            | 59.51            | 55.28            |
| 无形资产（扣除土地使用权）占净资产的比例（%） | 1.30         | 1.56             | 1.58             | 0.36             |
| 财务指标                    | 2021 年 1-6 月 | 2020 年           | 2019 年           | 2018 年           |
| 应收账款周转率（次/年）            | 6.75         | 6.84             | 6.94             | 7.93             |
| 存货周转率（次/年）              | 4.54         | 4.42             | 4.11             | 4.68             |
| 息税折旧摊销前利润（万元）           | 5,110.49     | 18,095.68        | 14,997.76        | 12,544.60        |
| 利息保障倍数（倍）               | 61.81        | 169.45           | 180.03           | 66.12            |
| 每股经营活动产生的现金流量（元）        | -0.15        | 0.93             | 不适用              | 不适用              |

|            |       |      |     |     |
|------------|-------|------|-----|-----|
| 每股净现金流量（元） | -0.33 | 0.48 | 不适用 | 不适用 |
| 每股净资产（元）   | 2.86  | 2.65 | 不适用 | 不适用 |

注：上述财务指标的计算方法如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债
- 3、资产负债率=负债总额/资产总额
- 4、无形资产（扣除土地使用权）占净资产的比例=（无形资产-土地使用权）/期末净资产×100%
- 5、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均净额（2021年1-6月应收账款周转率已进行年化处理）
- 6、存货周转率=营业成本/存货平均净额（2021年存货周转率已进行年化处理）
- 7、息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出+当年折旧摊销额
- 8、利息保障倍数=（利润总额+利息支出）/利息支出
- 9、每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末普通股股本
- 10、每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末普通股股本
- 11、每股净资产=归属于母公司股东权益合计/期末普通股股本

## （二）净资产收益率和每股收益

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订），报告期内，公司净资产收益率和每股收益如下：

| 报告期利润                 |           | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元/股） |        |
|-----------------------|-----------|---------------|-----------|--------|
|                       |           |               | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润          | 2021年1-6月 | 7.54          | 0.21      | 0.16   |
|                       | 2020年     | 33.66         | 0.80      | 0.80   |
|                       | 2019年     | 21.27         | 不适用       | 不适用    |
|                       | 2018年     | 23.46         | 不适用       | 不适用    |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 2021年1-6月 | 5.90          | 0.21      | 0.16   |
|                       | 2020年     | 28.41         | 0.68      | 0.68   |
|                       | 2019年     | 31.65         | 不适用       | 不适用    |
|                       | 2018年     | 22.95         | 不适用       | 不适用    |

注：公司无稀释性潜在普通股。上述指标的计算方法如下：

- 1、加权平均净资产收益率=  $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P 分别对应于归属于母公司股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润；NP 为归属于母公司股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于母公司股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于母公司股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于母公司股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

- 2、基本每股收益=P/S



$$S=S_0+S_1+S_i\times M_i\div M_0-S_j\times M_j\div M_0-S_k$$

其中：P 为归属于母公司股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## 十五、资产评估报告

### （一）2019 年 12 月资产评估情况

中联国际评估咨询有限公司接受台州亿力委托，对亿力有限截至 2019 年 10 月 31 日的股东权益的市场价值进行了评估，并于 2019 年 12 月出具了“中联国际评字【2019】第 VNMPP0732 号”《台州市亿力电器有限公司拟以股权出资浙江亿力清洁设备有限公司涉及其股东全部权益价值资产评估报告》。

本次评估以 2019 年 10 月 31 日为评估基准日，采用收益法进行评估。经评估，亿力有限股东权益账面价值 23,126.44 万元，评估价值为 59,751.90 万元，评估增值 36,625.46 万元，增值率为 158.37%。

### （二）2020 年 6 月资产评估情况

中联国际评估咨询有限公司接受亿力有限委托，对亿力有限截至 2020 年 4 月 30 日的股东权益的市场价值进行了评估，并于 2020 年 6 月出具了“中联国际评字【2020】第 VHMPP0359 号”《浙江亿力清洁设备有限公司拟整体变更设立股份有限公司涉及股东权益（净资产）价值资产评估报告》。

本次评估以 2020 年 4 月 30 日为评估基准日，采用资产基础法进行评估。经评估，亿力有限股东权益账面价值 45,349.70 万元，评估价值为 62,204.97 万元，评估增值 16,855.27 万元，增值率为 37.17%。

## 十六、验资报告

公司历次验资情况参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“四、发行人历次验资及投入资产的计量属性”。

## 第十一节 管理层讨论与分析

本公司管理层以 2018 年度、2019 年度、2020 年度及 2021 年 1-6 月经审计的财务报告为基础，对上述期间本公司的财务状况、盈利能力、现金流量状况和资本性支出进行了讨论和分析。投资者阅读本节内容时，应同时参考本招股说明书“第十节 财务会计信息”中的相关财务报告及其附注的内容。本节讨论和分析的财务数据，除非特别说明，均指报告期合并报告的财务数据和信息。

### 一、财务状况分析

报告期内，公司资产质量优良，资产负债结构合理，偿债能力较强，具有可持续发展的能力。资产负债总体变动情况如下：

单位：万元

| 项目            | 2021 年 6 月 30 日 |        | 2020 年 12 月 31 日 |        | 2019 年 12 月 31 日 |         | 2018 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|---------|------------------|
|               | 金额              | 增长率    | 金额               | 增长率    | 金额               | 增长率     | 金额               |
| 资产总额          | 146,117.81      | 19.95% | 121,816.63       | 27.97% | 95,188.76        | -4.76%  | 99,949.98        |
| 负债总额          | 94,646.29       | 27.75% | 74,086.10        | 30.79% | 56,645.95        | 2.52%   | 55,254.92        |
| 归属于母公司股东所有者权益 | 51,471.53       | 7.84%  | 47,730.52        | 23.84% | 38,542.81        | -13.76% | 44,695.05        |
| 资产负债率（合并）     | 64.77%          | -      | 60.82%           | -      | 59.51%           | -       | 55.28%           |

#### （一）资产状况分析

##### 1、资产结构分析

报告期内，公司资产规模及构成情况如下：

单位：万元

| 项目           | 2021 年 6 月 30 日 |        | 2020 年 12 月 31 日 |        | 2019 年 12 月 31 日 |        | 2018 年 12 月 31 日 |        |
|--------------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|              | 金额              | 占比     | 金额               | 占比     | 金额               | 占比     | 金额               | 占比     |
| <b>流动资产：</b> |                 |        |                  |        |                  |        |                  |        |
| 货币资金         | 23,061.62       | 15.78% | 24,541.75        | 20.15% | 17,327.32        | 18.20% | 19,998.62        | 20.01% |
| 交易性金融资产      | 36.00           | 0.02%  | 535.72           | 0.44%  | -                | -      | -                | -      |
| 应收票据         | 28.16           | 0.02%  | 66.17            | 0.05%  | 101.20           | 0.11%  | -                | -      |
| 应收账款         | 38,708.31       | 26.49% | 31,795.41        | 26.10% | 25,116.52        | 26.39% | 22,384.61        | 22.40% |
| 预付款项         | 1,062.93        | 0.73%  | 743.57           | 0.61%  | 436.70           | 0.46%  | 319.68           | 0.32%  |
| 其他应收款        | 1,648.08        | 1.13%  | 697.52           | 0.57%  | 798.27           | 0.84%  | 1,904.90         | 1.91%  |

| 项目             | 2021 年 6 月 30 日   |                | 2020 年 12 月 31 日  |                | 2019 年 12 月 31 日 |                | 2018 年 12 月 31 日 |                |
|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                | 金额                | 占比             | 金额                | 占比             | 金额               | 占比             | 金额               | 占比             |
| 存货             | 50,224.20         | 34.37%         | 39,224.92         | 32.20%         | 31,042.48        | 32.61%         | 30,388.70        | 30.40%         |
| 其他流动资产         | 5,213.02          | 3.57%          | 4,351.12          | 3.57%          | 1,303.88         | 1.37%          | 3,140.80         | 3.14%          |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>119,982.31</b> | <b>82.11%</b>  | <b>101,956.17</b> | <b>83.70%</b>  | <b>76,126.36</b> | <b>79.97%</b>  | <b>78,137.31</b> | <b>78.18%</b>  |
| <b>非流动资产：</b>  |                   |                |                   |                |                  |                |                  |                |
| 投资性房地产         | -                 | -              | -                 | -              | -                | -              | 2,402.43         | 2.40%          |
| 固定资产           | 16,828.23         | 11.52%         | 15,185.79         | 12.47%         | 15,151.20        | 15.92%         | 15,177.15        | 15.18%         |
| 在建工程           | 727.79            | 0.50%          | 775.20            | 0.64%          | 586.44           | 0.62%          | 1,169.16         | 1.17%          |
| 使用权资产          | 1,099.13          | 0.75%          | -                 | -              | -                | -              | -                | -              |
| 无形资产           | 5,856.32          | 4.01%          | 2,862.68          | 2.35%          | 2,788.15         | 2.93%          | 2,392.88         | 2.39%          |
| 长期待摊费用         | 5.05              | 0.00%          | 12.57             | 0.01%          | 28.71            | 0.03%          | 89.43            | 0.09%          |
| 递延所得税资产        | 1,134.62          | 0.78%          | 601.75            | 0.49%          | 507.90           | 0.53%          | 485.98           | 0.49%          |
| 其他非流动资产        | 484.36            | 0.33%          | 422.47            | 0.35%          | -                | -              | 95.65            | 0.10%          |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>26,135.50</b>  | <b>17.89%</b>  | <b>19,860.46</b>  | <b>16.30%</b>  | <b>19,062.40</b> | <b>20.03%</b>  | <b>21,812.67</b> | <b>21.82%</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>146,117.81</b> | <b>100.00%</b> | <b>121,816.63</b> | <b>100.00%</b> | <b>95,188.76</b> | <b>100.00%</b> | <b>99,949.98</b> | <b>100.00%</b> |

报告期各期末，公司的资产结构比较稳定，资产构成以流动资产为主。2018 年末、2019 年末、2020 年末和 2021 年 6 月末，公司资产总额分别为 99,949.98 万元、95,188.76 万元、121,816.63 万元和 146,117.81 万元，其中流动资产占总资产比例分别为 78.18%、79.97%、83.70%和 82.11%，基本保持稳定。

## 2、流动资产情况

### （1）货币资金

单位：万元

| 项目        | 2021 年 6 月 30 日  | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 库存现金      | -                | -                | 12.57            | 8.16             |
| 银行存款      | 18,567.28        | 20,839.68        | 13,184.03        | 17,077.62        |
| 其他货币资金    | 4,494.34         | 3,702.07         | 4,130.72         | 2,912.84         |
| <b>合计</b> | <b>23,061.62</b> | <b>24,541.75</b> | <b>17,327.32</b> | <b>19,998.62</b> |

公司货币资金主要由银行存款和其他货币资金构成，报告期各期末，银行存款和其他货币资金占比分别为 99.96%、99.93%、100.00%和 100.00%，其他货币资金主要系公司存入的银行承兑汇票保证金和结售汇保证金等。2018 年末

至 2020 年末，公司货币资金余额呈上升趋势，主要原因为公司业务持续发展，经营活动产生的现金流量净额持续为正，体现了公司良好的经营情况。2021 年 6 月末，公司货币资金余额较上年末无重大差异。

## （2）应收账款

报告期各期末，公司应收账款情况如下：

### 1）账面金额情况

单位：万元

| 项目            | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 账面余额小计        | 40,748.84       | 33,470.45        | 26,439.84        | 23,611.26        |
| 减：坏账准备        | 2,040.52        | 1,675.04         | 1,323.32         | 1,226.66         |
| 账面价值合计        | 38,708.31       | 31,795.41        | 25,116.52        | 22,384.61        |
| 当期营业收入        | 118,918.69      | 194,658.75       | 164,727.24       | 155,056.12       |
| 应收账款净额占营业收入比例 | 32.55%          | 16.33%           | 15.25%           | 14.44%           |

报告期各期末，公司应收账款净额分别为 22,384.61 万元、25,116.52 万元、31,795.41 万元和 38,708.31 万元，占总资产的比例分别为 22.40%、26.39%、26.10%和 26.49%，占当期营业收入的比例分别为 14.44%、15.25%、16.33%和 32.55%。

### 2）应收账款坏账准备计提

单位：万元

| 种类        | 2021 年 6 月 30 日  |        |          |         |           |
|-----------|------------------|--------|----------|---------|-----------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备     |         | 账面价值      |
|           | 金额               | 比例（%）  | 金额       | 计提比例（%） |           |
| 按单项计提坏账准备 | -                | -      | -        | -       | -         |
| 按组合计提坏账准备 | 40,748.84        | 100.00 | 2,040.52 | 5.01    | 38,708.31 |
| 合计        | 40,748.84        | 100.00 | 2,040.52 | 5.01    | 38,708.31 |
| 种类        | 2020 年 12 月 31 日 |        |          |         |           |
|           | 账面余额             |        | 坏账准备     |         | 账面价值      |
|           | 金额               | 比例（%）  | 金额       | 计提比例（%） |           |
| 按单项计提坏账准备 | -                | -      | -        | -       | -         |
| 按组合计提坏账准备 | 33,470.45        | 100.00 | 1,675.04 | 5.00    | 31,795.41 |
| 合计        | 33,470.45        | 100.00 | 1,675.04 | 5.00    | 31,795.41 |

| 种类        | 2019年12月31日 |       |          |         |           |
|-----------|-------------|-------|----------|---------|-----------|
|           | 账面余额        |       | 坏账准备     |         | 账面价值      |
|           | 金额          | 比例（%） | 金额       | 计提比例（%） |           |
| 按单项计提坏账准备 | -           | -     | -        | -       | -         |
| 按组合计提坏账准备 | 26,439.84   | 100   | 1,323.32 | 5.01    | 25,116.52 |
| 合计        | 26,439.84   | 100   | 1,323.32 | 5.01    | 25,116.52 |

| 种类                | 2018年12月31日 |        |          |         |           |
|-------------------|-------------|--------|----------|---------|-----------|
|                   | 账面余额        |        | 坏账准备     |         | 账面价值      |
|                   | 金额          | 比例（%）  | 金额       | 计提比例（%） |           |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备   | -           | -      | -        | -       | -         |
| 按组合计提坏账准备         | 23,611.26   | 100.00 | 1,226.66 | 5.20    | 22,384.61 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | -           | -      | -        | -       | -         |
| 合计                | 23,611.26   | 100.00 | 1,226.66 | 5.20    | 22,384.61 |

报告期各期末，按账龄分析法组合的应收账款余额及账龄的具体情况如下：

单位：万元

| 账龄   | 2021年6月30日 |         | 2020年12月31日 |         | 2019年12月31日 |         | 2018年12月31日 |         |
|------|------------|---------|-------------|---------|-------------|---------|-------------|---------|
|      | 账面余额       | 占比      | 账面余额        | 占比      | 账面余额        | 占比      | 账面余额        | 占比      |
| 1年以内 | 40,729.67  | 99.95%  | 33,440.15   | 99.91%  | 26,413.36   | 99.90%  | 23,429.01   | 99.23%  |
| 1-2年 | 8.54       | 0.02%   | 30.29       | 0.09%   | 26.47       | 0.10%   | 16.92       | 0.07%   |
| 2-3年 | 10.62      | 0.03%   | -           | -       | -           | -       | 145.75      | 0.62%   |
| 3-4年 | -          | -       | -           | -       | -           | -       | 19.57       | 0.08%   |
| 合计   | 40,748.84  | 100.00% | 33,470.45   | 100.00% | 26,439.84   | 100.00% | 23,611.26   | 100.00% |

报告期各期末，公司账龄在 1 年以内的应收账款占比分别为 99.23%、99.90%、99.91%和 99.95%，公司结合行业交易习惯和客户资信情况综合制定信用政策，整体而言公司应收账款质量良好，回款风险较低。

### 3）应收账款坏账计提比例与同行业可比公司的比较

报告期内，公司与同行业可比公司应收账款坏账准备/信用损失计提比例的比较情况如下：

| 项目      | 账龄分析法计提比例（%） |     |      |      |      |
|---------|--------------|-----|------|------|------|
|         | 莱克电气         | 科沃斯 | 石头科技 | 绿田机械 | 亿力机电 |
| 6 个月以内  | 0            | 1   | 1    | 5    | 5    |
| 6-12 个月 | 10           | 5   | 5    |      |      |
| 1-2 年   | 30           | 10  | 10   | 10   | 10   |
| 2-3 年   | 60           | 30  | 30   | 30   | 30   |
| 3-4 年   | 100          | 100 | 100  | 100  | 50   |
| 4-5 年   | 100          | 100 | 100  | 100  | 80   |
| 5 年以上   | 100          | 100 | 100  | 100  | 100  |

公司应收账款账龄多处于 1 年以内，与同行业可比上市公司相比，公司坏账准备的计提比例与行业平均水平不存在重大差异。

#### 4) 各期末应收账款余额前五大客户

截至 2021 年 6 月 30 日，公司应收账款余额中排名前五的客户如下：

| 单位名称                   | 与公司关系 | 期末余额      | 坏账准备     | 占应收账款期末余额合计数的比例（%） |
|------------------------|-------|-----------|----------|--------------------|
| SNOW JOE LLC           | 非关联方  | 21,852.42 | 1,092.62 | 53.63              |
| NILFISK A/S            | 非关联方  | 2,213.17  | 110.66   | 5.43               |
| ANNOVI REVERBERI S.P.A | 非关联方  | 1,697.54  | 84.88    | 4.17               |
| 浙江未来之星五金机电有限公司         | 非关联方  | 1,579.15  | 78.96    | 3.88               |
| Techtronic Cordless GP | 非关联方  | 1,492.21  | 74.61    | 3.66               |
| 合计                     | -     | 28,834.49 | 1,441.72 | 70.77              |

注：上表中的客户应收账款金额系同一控制下的公司合并计算后的结果。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司应收账款余额中排名前五的客户如下：

单位：万元

| 单位名称                                | 与公司关系 | 期末余额      | 坏账准备     | 占应收账款期末余额合计数的比例（%） |
|-------------------------------------|-------|-----------|----------|--------------------|
| SNOW JOE LLC                        | 非关联方  | 14,264.76 | 713.24   | 42.62              |
| ANNOVI REVERBERI S.P.A              | 非关联方  | 3,718.41  | 185.92   | 11.11              |
| NILFISK A/S                         | 非关联方  | 2,783.47  | 139.17   | 8.32               |
| Techtronic Cordless GP              | 非关联方  | 1,263.65  | 63.18    | 3.78               |
| Shanghai Guang Lian Company Limited | 非关联方  | 1,050.76  | 52.54    | 3.14               |
| 合计                                  | -     | 23,081.05 | 1,154.05 | 68.97              |

注：上表中的客户应收账款金额系同一控制下的公司合并计算后的结果。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司应收账款余额中排名前五的客户如下：

单位：万元

| 单位名称                   | 与公司关系 | 期末余额      | 坏账准备   | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) |
|------------------------|-------|-----------|--------|--------------------|
| SNOW JOE LLC           | 非关联方  | 10,372.12 | 518.61 | 39.23              |
| ANNOVI REVERBERI S.P.A | 非关联方  | 3,247.11  | 162.36 | 12.28              |
| NILFISK A/S            | 非关联方  | 1,752.78  | 87.64  | 6.63               |
| Techtronic Cordless GP | 非关联方  | 1,585.31  | 79.27  | 6.00               |
| 北京京东世纪贸易有限公司           | 非关联方  | 915.20    | 45.76  | 3.46               |
| 合计                     | -     | 17,872.53 | 893.63 | 67.60              |

注：上表中的客户应收账款金额系同一控制下的公司合并计算后的结果。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款余额中排名前五的客户如下：

单位：万元

| 单位名称                   | 与公司关系 | 期末余额      | 坏账准备   | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) |
|------------------------|-------|-----------|--------|--------------------|
| SNOW JOE LLC           | 非关联方  | 9,548.76  | 477.44 | 40.44              |
| ANNOVI REVERBERI S.P.A | 非关联方  | 4,117.35  | 205.87 | 17.44              |
| NILFISK A/S            | 非关联方  | 2,139.75  | 106.99 | 9.06               |
| Techtronic Cordless GP | 非关联方  | 761.91    | 38.10  | 3.23               |
| 北京京东世纪贸易有限公司           | 非关联方  | 543.98    | 27.20  | 2.30               |
| 合计                     | -     | 17,111.74 | 855.59 | 72.47              |

注：上表中的客户应收账款金额系同一控制下的公司合并计算后的结果。

报告期各期末，公司前五大应收账款余额合计分别为 17,111.74 万元、17,872.53 万元、23,081.05 万元和 28,834.49 万元，占应收账款余额的比例分别为 72.47%、67.60%、68.97%和 70.77%。其中，2020 年公司对 SNOW JOE LLC 的应收账款较 2019 年增加较多，主要原因系受全球疫情影响，海外市场对于清洁产品需求有所提高，公司对 SNOW JOE LLC 的销售收入大幅增加，应收账款相应增加较多。2021 年 6 月末公司对 SNOW JOE LLC 的应收账款较 2020 年末进一步增加，主要系公司与该客户交易规模较大，同时 SNOW JOE LLC 因自身资金安排与公司友好协商延期付款，公司同意其适当延期支付部分款项所致。

公司应收账款欠款单位主要为知名度较高的品牌商，信誉较好，发生坏账的

风险较低。

### （3）其他应收款

根据企业会计准则规定，公司将“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”合并列示于“其他应收款”科目。

报告期各期末，公司其他应收款科目情况如下：

单位：万元

| 项目    | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|-------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 应收利息  | -          | -           | -           | 189.67      |
| 其他应收款 | 1,686.69   | 697.52      | 798.27      | 1,715.23    |
| 合计    | 1,686.69   | 697.52      | 798.27      | 1,904.90    |

其中，上述其他应收款的构成如下：

单位：万元

| 项目     | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|--------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 出口退税款  | 1,164.93   | 535.99      | 559.39      | 928.50      |
| 押金保证金  | 301.16     | 82.76       | 51.43       | 36.85       |
| 发行费用   | 148.11     | 47.17       | -           | -           |
| 应收暂付款  | 58.28      | 39.61       | 47.33       | 45.10       |
| 往来款    | 14.20      | 6.00        | 157.42      | 750.19      |
| 账面余额小计 | 1,686.69   | 711.52      | 815.57      | 1,760.63    |
| 减：坏账准备 | 38.61      | 14.00       | 17.30       | 45.40       |
| 合计     | 1,648.08   | 697.52      | 798.27      | 1,715.23    |

报告期各期末，公司其他应收款净额分别为 1,715.23 万元、798.27 万元、697.52 万元和 1,648.08 万元，占总资产的比例分别为 1.72%、0.84%、0.57% 和 1.13%，占比较小。

报告期各期末，公司其他应收款主要为出口退税款和往来款。2019 年末，公司其他应收款净额较 2018 年末减少 916.96 万元，主要系公司收回往来款项以及 2019 年末应收出口退税款减少所致。2020 年末，公司其他应收款净额较 2019 年末减少 100.75 万元，主要系公司当年收回关联方往来款所致。2021 年 6 月末较 2020 年末增加了 950.56 万元，主要系本期应收出口退税款增加所致。

截至报告期末，本公司无应收持有公司 5%以上股份的股东单位款项。



#### （4）存货

##### 1）存货构成情况

2018 年末、2019 年末、2020 年末和 2021 年 6 月末，公司存货金额分别为 30,388.70 万元、31,042.48 万元、39,224.92 万元和 50,224.20 万元，占总资产的比例分别为 30.40%、32.61%、32.20%和 34.37%。公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品和发出商品等。报告期各期末公司存货构成情况如下：

单位：万元

| 项目     | 2021 年 6 月 30 日 |         | 2020 年 12 月 31 日 |         | 2019 年 12 月 31 日 |         | 2018 年 12 月 31 日 |         |
|--------|-----------------|---------|------------------|---------|------------------|---------|------------------|---------|
|        | 账面价值            | 占比      | 账面价值             | 占比      | 账面价值             | 占比      | 账面价值             | 占比      |
| 原材料    | 5,846.50        | 11.64%  | 6,800.71         | 17.34%  | 3,676.11         | 11.84%  | 3,857.33         | 12.69%  |
| 在产品    | 3,639.66        | 7.25%   | 2,687.13         | 6.85%   | 1,782.82         | 5.74%   | 2,191.14         | 7.21%   |
| 库存商品   | 32,035.26       | 63.78%  | 23,527.54        | 59.98%  | 21,478.14        | 69.19%  | 22,297.86        | 73.38%  |
| 发出商品   | 5,648.03        | 11.25%  | 4,071.24         | 10.38%  | 3,198.80         | 10.30%  | 903.05           | 2.97%   |
| 委托加工物资 | 2,876.38        | 5.73%   | 2,084.36         | 5.31%   | 857.03           | 2.76%   | 1,051.53         | 3.46%   |
| 周转材料   | 178.38          | 0.36%   | 53.94            | 0.14%   | 49.58            | 0.16%   | 87.79            | 0.29%   |
| 合计     | 50,224.20       | 100.00% | 39,224.92        | 100.00% | 31,042.48        | 100.00% | 30,388.70        | 100.00% |

报告期各期末，公司存货账面价值变动情况如下：

单位：万元

| 项目     | 2021 年 6 月 30 日 |         | 2020 年 12 月 31 日 |         | 2019 年 12 月 31 日 |         | 2018 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|---------|------------------|---------|------------------|---------|------------------|
|        | 账面价值            | 变动率     | 账面价值             | 变动率     | 账面价值             | 变动率     | 账面价值             |
| 原材料    | 5,846.50        | -14.03% | 6,800.71         | 85.00%  | 3,676.11         | -4.70%  | 3,857.33         |
| 在产品    | 3,639.66        | 35.45%  | 2,687.13         | 50.72%  | 1,782.82         | -18.64% | 2,191.14         |
| 库存商品   | 32,035.26       | 36.16%  | 23,527.54        | 9.54%   | 21,478.14        | -3.68%  | 22,297.86        |
| 发出商品   | 5,648.03        | 38.73%  | 4,071.24         | 27.27%  | 3,198.80         | 254.22% | 903.05           |
| 委托加工物资 | 2,876.38        | 38.00%  | 2,084.36         | 143.21% | 857.03           | -18.50% | 1,051.53         |
| 周转材料   | 178.38          | 230.66% | 53.94            | 8.80%   | 49.58            | -43.53% | 87.79            |
| 合计     | 50,224.20       | 28.04%  | 39,224.92        | 26.36%  | 31,042.48        | 2.15%   | 30,388.70        |

2019 年末，公司存货较 2018 年末整体有所上升。其中，公司 2019 年末发出商品较 2018 年末增加较多，主要原因系 2020 年 1 月春节较早，公司相关排货发货较为靠前，交付在途的产品金额有所增加。

2020 年末存货规模上升主要原因系公司业务规模扩大且产品销售情况良

好，生产所需的原材料备货增加，同时在产品及库存商品也有所增加。

2021年6月末，公司存货较2020年末增加较多，主要系受库存商品、发出商品的影响，具体如下：（1）2021年1-6月，受大宗商品材料涨价的影响，原材料成本增加导致库存商品、发出商品期末结存单价上升；（2）国内恢复生产较早，公司境外订单大幅增加，公司根据订单预定交期安排生产，同时因出口货运紧张，导致公司已完工整机无法及时出货，期末整机库存量大幅增加。

## 2）存货跌价情况

单位：万元

| 项目   | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 原材料  | 38.57      | 78.84       | 11.02       | -           |
| 库存商品 | 237.78     | 138.77      | 223.34      | 290.37      |
| 合计   | 276.34     | 217.61      | 234.36      | 290.37      |

报告期各期末，公司存货跌价准备金额分别为290.37万元、234.36万元、217.61万元和276.34万元，主要系公司存货中部分原材料和库存商品预计产生经济效益的可能性较低，公司根据会计准则按存货的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

## 3）存货减值测试的具体方法、依据及存货跌价准备计提的充分性

### ①存货减值测试的具体方法、依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

A.产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

B.需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估

计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## ②同行业数据

| 同行业可比公司 | 项目     | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|---------|--------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 莱克电气    | 期末存货金额 | 109,985.37 | 100,959.12  | 71,784.87   | 78,084.83   |
|         | 跌价准备金额 | 9,084.87   | 9,793.59    | 10,306.29   | 8,117.03    |
|         | 占比     | 8.26%      | 9.70%       | 14.36%      | 10.40%      |
| 科沃斯     | 期末存货金额 | 237,424.70 | 138,229.54  | 106,074.77  | 122,707.85  |
|         | 跌价准备金额 | 9,370.08   | 9,756.52    | 6,115.90    | 5,243.02    |
|         | 占比     | 3.95%      | 7.06%       | 5.77%       | 4.27%       |
| 石头科技    | 期末存货金额 | 54,861.83  | 39,687.69   | 29,658.33   | 27,770.23   |
|         | 跌价准备金额 | 1,540.11   | 1,583.35    | -           | -           |
|         | 占比     | 2.81%      | 3.99%       | 0.00%       | 0.00%       |
| 绿田机械    | 期末存货金额 | 46,345.55  | 36,894.73   | 26,018.07   | 22,989.48   |
|         | 跌价准备金额 | 782.24     | 764.59      | 534.32      | 352.06      |
|         | 占比     | 1.69%      | 2.07%       | 2.05%       | 1.53%       |
| 发行人     | 期末存货金额 | 50,500.55  | 39,442.52   | 31,276.83   | 30,679.07   |
|         | 跌价准备金额 | 276.34     | 217.61      | 234.36      | 290.37      |
|         | 占比     | 0.55%      | 0.55%       | 0.75%       | 0.95%       |

## ③存货跌价准备计提充分性论证

### A.与同行业对比

发行人存货跌价准备计提比例低于同行业可比公司，主要系因发行人业务收入主要来源于境外 ODM/OEM 业务，按照以销定产模式进行备货，主要存货项目有订单对应；此外，公司为降低自身现金流风险，对存货采购周期有严格的要求，保留短期生产所需的最低材料量，尽量避免超出正常订单范围的材料囤积，因此发行人存货跌价风险低。

### B.存货的库龄分析

报告期公司存货库龄如下：



| 项目 | 期末余额      | 期后结转/销售金额 | 期后结转/销售率 | 在手订单 | 订单支持率 |
|----|-----------|-----------|----------|------|-------|
| 合计 | 50,500.55 | 41,463.65 | 82.11%   |      |       |

注：期后结转/销售金额统计至 2021 年 8 月 31 日

2020 年 12 月 31 日存货订单支持率、期后结转率及期后销售情况如下：

单位：万元

| 项目     | 期末余额      | 期后结转/销售金额 | 期后结转/销售率 | 在手订单      | 订单支持率   |
|--------|-----------|-----------|----------|-----------|---------|
| 原材料    | 6,879.55  | 6,770.84  | 98.42%   | 81,336.65 | 206.22% |
| 在产品    | 2,687.13  | 2,687.13  | 100.00%  |           |         |
| 库存商品   | 23,666.31 | 23,404.25 | 98.89%   |           |         |
| 发出商品   | 4,071.24  | 4,071.24  | 100.00%  |           |         |
| 委托加工物资 | 2,084.36  | 2,084.07  | 99.99%   |           |         |
| 周转材料   | 53.94     | 52.10     | 96.58%   |           |         |
| 合计     | 39,442.52 | 39,069.63 | 99.05%   |           |         |

2019 年 12 月 31 日存货订单支持率、期后结转率及期后销售情况如下：

单位：万元

| 项目     | 期末余额      | 期后结转/销售金额 | 期后结转/销售率 | 在手订单      | 订单支持率  |
|--------|-----------|-----------|----------|-----------|--------|
| 原材料    | 3,687.13  | 3,608.48  | 97.87%   | 28,578.22 | 91.37% |
| 在产品    | 1,782.82  | 1,782.82  | 100.00%  |           |        |
| 库存商品   | 21,701.48 | 21,668.21 | 99.85%   |           |        |
| 发出商品   | 3,198.80  | 3,198.80  | 100.00%  |           |        |
| 委托加工物资 | 857.03    | 856.97    | 99.99%   |           |        |
| 周转材料   | 49.58     | 49.16     | 99.14%   |           |        |
| 合计     | 31,276.83 | 31,164.44 | 99.64%   |           |        |

2018 年 12 月 31 日存货订单支持率、期后结转率及期后销售情况如下：

单位：万元

| 项目     | 期末余额      | 期后结转/销售金额 | 期后结转/销售率 | 在手订单      | 订单支持率  |
|--------|-----------|-----------|----------|-----------|--------|
| 原材料    | 3,857.33  | 3,805.82  | 98.66%   | 26,415.11 | 86.10% |
| 在产品    | 2,191.14  | 2,191.14  | 100.00%  |           |        |
| 库存商品   | 22,588.23 | 22,572.79 | 99.93%   |           |        |
| 发出商品   | 903.05    | 903.05    | 100.00%  |           |        |
| 委托加工物资 | 1,051.53  | 1,051.37  | 99.98%   |           |        |
| 周转材料   | 87.79     | 87.79     | 100.00%  |           |        |

| 项目 | 期末余额      | 期后结转/销售<br>金额 | 期后结转/销售<br>率 | 在手订单 | 订单支持率 |
|----|-----------|---------------|--------------|------|-------|
| 合计 | 30,679.07 | 30,611.95     | 99.78%       |      |       |

注：订单支持率=期末在手订单对应成本金额/期末存货账面金额

[illegible]

## E. 业务模式分析

公司主营业务不同业务模式毛利如下:

| 业务模式 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年度 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|------|--------------|---------|---------|---------|
| OBM  | 15.26%       | 14.56%  | 20.00%  | 19.93%  |
| ODM  | 14.26%       | 21.23%  | 23.46%  | 20.69%  |
| OEM  | 13.97%       | 19.99%  | 22.75%  | 22.39%  |

公司的业务模式中，除 OBM-电商代销、OBM-电商直销外，均为以销定产，报告期内，其业务量占营业收入 90%-95%左右；该类业务定价方式遵循成本加成模式，且报告期内各业务模式的总体毛利总体情况较好，公司存货总体跌价风险较低。

2021 年度受原材料涨价影响，公司材料采购价格上升，同时公司境外业务原币价格上调时间略有滞后或调整幅度低于价格影响因素变化的幅度，导致公司不同业务模式下毛利也存在下降趋势，为应对相关风险，公司积极的与客户调整销售价格，以应对材料涨价的风险，因此整体跌价风险较低。

### F.与客户的交付约定分析

公司产品从客户下单到完成交付所需时间按销售模式区分如下：1) 境外直销所需时间通常为 71-104 天；2) 剩余销售模式通常为 1 个月左右。相关周期扣除材料准备的生产提前期以及 BOM 编制等时间，公司存货从材料采购入库到产品完工交付确认收入整体周期维持在 3 个月以内，其与公司存货整体库龄基本匹配，符合公司业务逻辑，故存货跌价风险较低。

綜上，報告期內公司存貨跌價準備計提充分。

**(5) 其他流动资产**

单位：万元

| 项目      | 2021年6月30日      | 2020年12月31日     | 2019年12月31日     | 2018年12月31日     |
|---------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 银行理财产品  | -               | -               | -               | 900.00          |
| 待抵扣进项税额 | 5,186.29        | 3,553.68        | 1,284.93        | 1,771.63        |
| 预缴所得税   | 26.73           | 797.43          | 18.95           | 469.17          |
| 合计      | <b>5,213.02</b> | <b>4,351.12</b> | <b>1,303.88</b> | <b>3,140.80</b> |

报告期各期末，公司其他流动资产金额分别为 3,140.80 万元、1,303.88 万元、4,351.12 万元和 5,213.02 万元。报告期各期末公司其他流动资产变化幅度较大，主要系受待抵扣进项税余额影响。随着公司业务规模的增长，期末采购导致的待抵扣进项税额也相应变化。

### 3、非流动资产情况

#### （1）投资性房地产

报告期各期末，公司投资性房地产的构成如下：

单位：万元

| 借款类别   | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日     |
|--------|------------|-------------|-------------|-----------------|
| 房屋及建筑物 | -          | -           | -           | 1,537.59        |
| 土地使用权  | -          | -           | -           | 864.85          |
| 合计     | -          | -           | -           | <b>2,402.43</b> |

报告期各期末，公司投资性房地产分别为 2,402.43 万元、0 万元、0 万元和 0 万元。2019 年末，公司不再持有投资性房地产，主要原因系上海亿力为聚焦主营业务，将其体内原有的房屋租赁业务进行了剥离，派生分立上海黄嘉作为该等房屋租赁业务的承接主体，分立后上海亿力不再经营房屋租赁业务。

#### （2）固定资产

报告期各期末，公司固定资产的构成如下：

单位：万元

| 项目     | 2021年6月30日       | 2020年12月31日      | 2019年12月31日      | 2018年12月31日      |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 16,828.23        | 15,185.79        | 15,151.20        | 15,177.15        |
| 固定资产清理 | -                | -                | -                | -                |
| 合计     | <b>16,828.23</b> | <b>15,185.79</b> | <b>15,151.20</b> | <b>15,177.15</b> |

2018 年末、2019 年末、2020 年末和 2021 年 6 月末，公司固定资产账面价值分别为 15,177.15 万元、15,151.20 万元、15,185.79 万元和 16,828.23 万

元，占资产总额的比例分别为 15.18%、15.92%、12.47%和 11.52%。

公司固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、生产及研发模具、运输工具和电子及其他设备，具体明细情况如下：

单位：万元

| 项目      | 2021 年 6 月 30 日  |           |      |           |         |
|---------|------------------|-----------|------|-----------|---------|
|         | 原值               | 累计折旧      | 减值准备 | 账面价值      | 占比      |
| 房屋及建筑物  | 12,676.31        | 4,468.52  | -    | 8,207.79  | 48.77%  |
| 机器设备    | 13,230.10        | 5,311.25  | -    | 7,918.85  | 47.06%  |
| 运输工具    | 530.46           | 443.28    | -    | 87.18     | 0.52%   |
| 电子及其他设备 | 2,199.76         | 1,585.35  | -    | 614.41    | 3.65%   |
| 合计      | 28,636.63        | 11,808.40 | -    | 16,828.23 | 100.00% |
| 项目      | 2020 年 12 月 31 日 |           |      |           |         |
|         | 原值               | 累计折旧      | 减值准备 | 账面价值      | 占比      |
| 房屋及建筑物  | 12,476.78        | 4,142.75  | -    | 8,334.03  | 54.88%  |
| 机器设备    | 11,032.82        | 4,848.99  | -    | 6,183.83  | 40.72%  |
| 运输工具    | 491.17           | 435.05    | -    | 56.12     | 0.37%   |
| 电子及其他设备 | 1,951.56         | 1,339.75  | -    | 611.82    | 4.03%   |
| 合计      | 25,952.33        | 10,766.54 | -    | 15,185.79 | 100.00% |
| 项目      | 2019 年 12 月 31 日 |           |      |           |         |
|         | 原值               | 累计折旧      | 减值准备 | 账面价值      | 占比      |
| 房屋及建筑物  | 12,455.14        | 3,531.49  | -    | 8,923.65  | 58.90%  |
| 机器设备    | 9,386.16         | 3,821.66  | -    | 5,564.50  | 36.73%  |
| 运输工具    | 510.25           | 441.54    | -    | 68.71     | 0.45%   |
| 电子及其他设备 | 1,813.56         | 1,219.22  | -    | 594.33    | 3.92%   |
| 合计      | 24,165.11        | 9,013.91  | -    | 15,151.20 | 100.00% |
| 项目      | 2018 年 12 月 31 日 |           |      |           |         |
|         | 原值               | 累计折旧      | 减值准备 | 账面价值      | 占比      |
| 房屋及建筑物  | 12,435.18        | 3,024.68  | -    | 9,410.50  | 62.00%  |
| 机器设备    | 8,191.19         | 3,230.13  | -    | 4,961.06  | 32.69%  |
| 运输工具    | 506.80           | 395.09    | -    | 111.71    | 0.74%   |
| 电子及其他设备 | 1,802.47         | 1,108.60  | -    | 693.87    | 4.57%   |
| 合计      | 22,935.63        | 7,758.49  | -    | 15,177.15 | 100.00% |

报告期各期末，公司对固定资产进行减值测试，公司不存在固定资产减值的



情形。

报告期内，固定资产中机器设备规模及变动情况与发行人的主营业务收入匹配情况如下：

单位：万元

| 期间        | 固定资产原值    | 固定资产原值变动 | 固定资产原值变动率 | 主营业务收入     | 主营业务收入变动  | 主营业务收入变动率 |
|-----------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|
| 2021年1-6月 | 28,636.63 | 2,684.30 | 10.34%    | 118,222.19 | 43,210.85 | 22.36%    |
| 2020年     | 25,952.33 | 1,787.22 | 7.40%     | 193,233.53 | 30,827.15 | 18.98%    |
| 2019年     | 24,165.11 | 1,229.48 | 5.36%     | 162,406.37 | 10,046.33 | 6.59%     |
| 2018年     | 22,935.63 | -        | -         | 152,360.04 | -         | -         |

注：2021年1-6月主营业务收入的数据为年化数据。

报告期内，随着发行人业务规模增长，机器设备等固定资产规模也随之增长，产能有所提升。固定资产规模变动与发行人经营情况匹配。

### （3）在建工程

根据企业会计准则规定，公司将“在建工程”和“工程物资”合并列示于“在建工程”科目。

报告期各期末，公司在建工程科目情况如下：

单位：万元

| 工程名称 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 在建工程 | 727.14     | 774.18      | 586.24      | 1,168.33    |
| 工程物资 | 0.65       | 1.02        | 0.21        | 0.82        |
| 合计   | 727.79     | 775.20      | 586.44      | 1,169.16    |

其中，上述在建工程的构成如下：

单位：万元

| 工程名称  | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|-------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 待安装设备 | 723.01     | 656.53      | 533.37      | 1,135.09    |
| 装修工程  | 1.15       | 117.65      | -           | -           |
| 待调试软件 | 2.99       | -           | 52.87       | -           |
| 建筑工程  | -          | -           | -           | 33.24       |
| 合计    | 727.14     | 774.18      | 586.24      | 1,168.33    |

报告期各期末，公司在建工程余额分别为 1,168.33 万元、586.24 万元、

774.18 万元和 727.14 万元，主要为待安装设备。

#### （4）无形资产

##### 1）无形资产构成情况

报告期内，公司无形资产包括土地使用权和软件，具体分类情况如下：

单位：万元

| 项目    | 2021 年 6 月 30 日 |                | 2020 年 12 月 31 日 |                | 2019 年 12 月 31 日 |                | 2018 年 12 月 31 日 |                |
|-------|-----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|       | 账面价值            | 占比             | 账面价值             | 占比             | 账面价值             | 占比             | 账面价值             | 占比             |
| 土地使用权 | 5,186.56        | 88.56%         | 2,119.92         | 74.05%         | 2,180.36         | 78.20%         | 2,232.76         | 93.31%         |
| 软件    | 669.76          | 11.44%         | 742.76           | 25.95%         | 607.79           | 21.80%         | 160.11           | 6.69%          |
| 合计    | <b>5,856.32</b> | <b>100.00%</b> | <b>2,862.68</b>  | <b>100.00%</b> | <b>2,788.15</b>  | <b>100.00%</b> | <b>2,392.88</b>  | <b>100.00%</b> |

报告期各期末，公司无形资产包括土地使用权与软件，无形资产账面价值分别为 2,392.88 万元、2,788.15 万元、2,862.68 万元和 5,856.32 万元，占资产总额的比例分别为 2.39%、2.93%、2.35%和 4.01%。

2021 年 6 月末，公司无形资产较 2020 年末增加 2,993.64 万元，主要原因系 2021 年上半年公司通过出让方式取得土地使用权所致。

##### 2）无形资产摊销情况

截至 2021 年 6 月 30 日，公司无形资产摊销和减值情况如下：

单位：万元

| 项目    | 使用年限（年） | 账面原值            | 累计摊销            | 减值准备 | 账面价值            |
|-------|---------|-----------------|-----------------|------|-----------------|
| 土地使用权 | 50      | 5,688.09        | 501.54          | -    | 5,186.56        |
| 软件    | 3-10    | 1,474.12        | 804.36          | -    | 669.76          |
| 合计    | -       | <b>7,162.21</b> | <b>1,305.89</b> | -    | <b>5,856.32</b> |

公司依据各类型无形资产的使用年限进行直线法摊销。截至 2021 年 6 月 30 日，公司无形资产不存在减值迹象，无需计提减值准备。

#### （二）负债状况分析

##### 1、负债结构分析

报告期内，公司负债及其构成情况如下：

单位：万元

| 项目             | 2021年6月30日       |                | 2020年12月31日      |                | 2019年12月31日      |                | 2018年12月31日      |                |
|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                | 金额               | 占比             | 金额               | 占比             | 金额               | 占比             | 金额               | 占比             |
| <b>流动负债：</b>   |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |
| 短期借款           | 8,215.88         | 8.68%          | -                | -              | 500.66           | 0.88%          | 1,900.00         | 3.44%          |
| 交易性金融负债        | 96.61            | 0.10%          | -                | -              | -                | -              | -                | -              |
| 应付票据           | 15,090.00        | 15.94%         | 12,905.00        | 17.42%         | 10,575.00        | 18.67%         | 11,125.00        | 20.13%         |
| 应付账款           | 59,307.63        | 62.66%         | 50,060.67        | 67.57%         | 35,887.85        | 63.35%         | 34,492.91        | 62.43%         |
| 预收款项           | -                | -              | -                | -              | 1,281.37         | 2.26%          | 1,467.23         | 2.66%          |
| 合同负债           | 4,962.71         | 5.24%          | 4,558.07         | 6.15%          | -                | -              | -                | -              |
| 应付职工薪酬         | 4,417.93         | 4.67%          | 5,360.83         | 7.24%          | 4,364.68         | 7.71%          | 4,007.91         | 7.25%          |
| 应交税费           | 1,190.22         | 1.26%          | 582.82           | 0.79%          | 2,653.66         | 4.68%          | 975.17           | 1.76%          |
| 其他应付款          | 133.12           | 0.14%          | 72.50            | 0.10%          | 1,033.79         | 1.83%          | 1,117.03         | 2.02%          |
| 其中：应付利息        | -                | -              | -                | -              | -                | -              | 2.53             | 0.00%          |
| 一年内到期的非流动负债    | 464.98           | 0.49%          | -                | -              | -                | -              | -                | -              |
| 其他流动负债         | 38.28            | 0.04%          | 149.30           | 0.20%          | -                | -              | 9.01             | 0.02%          |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>93,917.35</b> | <b>99.23%</b>  | <b>73,689.19</b> | <b>99.46%</b>  | <b>56,297.02</b> | <b>99.38%</b>  | <b>55,094.26</b> | <b>99.71%</b>  |
| <b>非流动负债：</b>  |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |
| 租赁负债           | 429.61           | 0.28%          | -                | -              | -                | -              | -                | -              |
| 递延收益           | 293.93           | 0.31%          | 312.26           | 0.42%          | 348.93           | 0.62%          | 160.66           | 0.29%          |
| 递延所得税负债        | 5.40             | 0.01%          | 84.65            | 0.11%          | -                | -              | -                | -              |
| <b>非流动负债合计</b> | <b>728.93</b>    | <b>0.77%</b>   | <b>396.91</b>    | <b>0.54%</b>   | <b>348.93</b>    | <b>0.62%</b>   | <b>160.66</b>    | <b>0.29%</b>   |
| <b>负债合计</b>    | <b>94,646.29</b> | <b>100.00%</b> | <b>74,086.10</b> | <b>100.00%</b> | <b>56,645.95</b> | <b>100.00%</b> | <b>55,254.92</b> | <b>100.00%</b> |

报告期各期末，公司流动负债占负债总额的比例分别为 99.71%、99.38%、99.46%和 99.23%。公司流动负债占比较高，主要原因是报告期内公司经营性负债占比较大，公司负债结构与公司的资产结构及实际经营情况相符。

## 2、主要负债情况

### （1）短期借款

单位：万元

| 借款类别    | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|---------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 保证/抵押借款 | 3,230.05   | -           | 500.00      | -           |
| 保证/质押借款 | 4,969.02   | -           | -           | 1,900.00    |
| 未到期应付利息 | 16.82      | -           | 0.66        | -           |

|    |          |   |        |          |
|----|----------|---|--------|----------|
| 合计 | 8,215.88 | - | 500.66 | 1,900.00 |
|----|----------|---|--------|----------|

报告期各期末，公司短期借款余额分别为 1,900.00 万元、500.66 万元、0 万元和 8,215.88 万元。公司短期借款系正常生产经营所需的营运资金，2018 年末至 2020 年末，公司短期借款余额逐年下降，主要原因系公司按期归还了相关借款。2021 年 6 月末，公司短期借款金额较大，主要系本期公司新增银行借款所致。

## （2）应付票据

报告期各期末，公司应付票据的具体构成如下：

单位：万元

| 项目     | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 15,090.00       | 12,905.00        | 10,575.00        | 11,125.00        |

公司报告期内应付票据主要为银行承兑汇票，主要用于支付或预付供应商货款。报告期各期末，票据余额变动主要系公司根据供应商结算需求以及自身资金安排，使用票据结算的规模变动所致。

## （3）应付账款

报告期各期末，公司应付账款具体情况如下：

单位：万元

| 项目    | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 材料款   | 57,870.41       | 48,031.21        | 34,724.55        | 32,968.94        |
| 费用款   | 1,003.69        | 1,001.55         | 770.70           | 1,227.49         |
| 工程设备款 | 433.53          | 1,027.91         | 392.60           | 296.48           |
| 合计    | 59,307.63       | 50,060.67        | 35,887.85        | 34,492.91        |

报告期各期末，公司应付账款主要为原材料采购款，应付账款余额分别为 34,492.91 万元、35,887.85 万元、50,060.67 万元和 59,307.63 万元，占负债总额的比例分别为 62.43%、63.35%、67.57%和 62.66%。报告期各期末，公司应付账款余额呈上升趋势主要系随着生产经营规模扩大，公司向供应商采购材料增加所致。

报告期各期末，公司按账龄情况统计的应付账款情况如下：

单位：万元

| 账龄   | 2021年6月30日 |         | 2020年12月31日 |         | 2019年12月31日 |         | 2018年12月31日 |         |
|------|------------|---------|-------------|---------|-------------|---------|-------------|---------|
| 1年以内 | 59,284.33  | 99.96%  | 49,905.99   | 99.69%  | 35,845.70   | 99.88%  | 34,350.23   | 99.59%  |
| 1-2年 | 20.88      | 0.04%   | 153.19      | 0.31%   | 36.60       | 0.10%   | 118.14      | 0.34%   |
| 2-3年 | 2.42       | 0.00%   | 1.49        | 0.00%   | 5.55        | 0.02%   | 1.50        | 0.00%   |
| 3年以上 | -          | -       | -           | -       | -           | -       | 23.04       | 0.07%   |
| 合计   | 59,307.63  | 100.00% | 50,060.67   | 100.00% | 35,887.85   | 100.00% | 34,492.91   | 100.00% |

报告期各期末，公司账龄在一年以内的应付账款占比分别为 99.59%、99.88%、99.69%和 99.96%，主要为应付材料采购款。

#### （4）预收款项及合同负债

报告期各期末，公司预收款项及合同负债具体情况如下：

单位：万元

| 项目        | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|-----------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 预收款项      | -          | -           | 1,281.37    | 1,467.23    |
| 合同负债      | 4,962.71   | 4,558.07    | -           | -           |
| 其中：预收合同款项 | 4,359.07   | 3,560.06    | -           | -           |
| 销售返利      | 603.64     | 998.01      | -           | -           |
| 合计        | 4,962.71   | 4,558.07    | 1,281.37    | 1,467.23    |

报告期各期末，公司预收账款分别为 1,467.23 万元、1,281.37 万元、0.00 万元和 0.00 万元，占负债总额的比例分别为 2.66%、2.26%、0.00%和 0.00%，公司预收账款主要是向客户预收的货款。2018 年至 2019 年，各期末预收款项余额保持稳定。

2020 年末和 2021 年 6 月末，公司合同负债为 4,558.07 万元和 4,962.71 万元，主要原因为 2020 年 1 月 1 日起，公司执行新收入准则，并根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）的要求，将尚未转让商品或者提供服务给客户但已收到的款项及销售返利计入合同负债。随着业务规模的增长，2020 年公司预收款项和销售返利有所增加，合同负债余额相应上升。2021 年 6 月末，公司合同负债进一步增加，主要原因系预收的合同款项有所增加。

公司在境外销售的预收模式下，通常为预收款项后将货物装上货船，公司按照收到的提单确认境外销售收入，公司收到境外客户款项到实际结算之间大致的

时间间隔通常为 2 个月；经销商、国内线下直销公司按照签收回单确认收入，预收货款与确认收入时间间隔通常也为 1-2 个月。

### （5）应付职工薪酬

报告期各期末，公司应付职工薪酬情况如下：

单位：万元

| 项目           | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 短期薪酬         | 4,223.45        | 5,189.77         | 4,230.33         | 3,859.23         |
| 离职后福利—设定提存计划 | 194.48          | 171.06           | 134.35           | 148.68           |
| 合计           | <b>4,417.93</b> | <b>5,360.83</b>  | <b>4,364.68</b>  | <b>4,007.91</b>  |

报告期各期末，公司应付职工薪酬余额分别为 4,007.91 万元、4,364.68 万元、5,360.83 万元和 4,417.93 万元，发行人应付职工薪酬主要系期末计提尚未发放的工资及奖金。

### （6）应交税费

报告期各期末，发行人应交税费情况如下：

单位：万元

| 项目        | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 增值税       | 324.82          | -                | 1.66             | 0.20             |
| 城市维护建设税   | 41.48           | 78.10            | 41.60            | 27.67            |
| 企业所得税     | 494.77          | -                | 1,894.90         | 590.76           |
| 房产税       | 67.38           | 9.96             | -                | 40.78            |
| 城镇土地使用税   | 39.69           | -                | -                | -                |
| 印花税       | 5.89            | 15.09            | 7.09             | 6.60             |
| 教育费附加     | 24.89           | 46.86            | 24.96            | 25.91            |
| 地方教育附加    | 16.59           | 31.24            | 16.64            | 1.69             |
| 代扣代缴个人所得税 | 26.22           | 310.59           | 647.70           | 249.72           |
| 残疾人保障金    | 148.50          | 90.99            | 19.10            | 31.83            |
| 合计        | <b>1,190.22</b> | <b>582.82</b>    | <b>2,653.66</b>  | <b>975.17</b>    |

报告期各期末，发行人应交税费分别为 975.17 万元、2,653.66 万元、582.82 万元和 1,190.22 万元，占负债总额的比例为 1.76%、4.68%、0.79%和 1.26%。

2019 年末，发行人应交税费金额较高，具体为应交企业所得税余额较高，

主要系2019年上海亿力向台州亿力转让公司55%股权及上海亿力派生分立上海黄嘉需缴纳的企业所得税金额较高。

### （7）其他应付款

根据财政部发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》规定，公司将“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”合并列示于“其他应付款”科目。

报告期各期末，发行人其他应付款科目情况如下：

单位：万元

| 项目    | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|-------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 应付利息  | -          | -           | -           | 2.53        |
| 其他应付款 | 133.12     | 72.50       | 1,033.79    | 1,114.50    |
| 合计    | 133.12     | 72.50       | 1,033.79    | 1,117.03    |

其中，上述其他应付款按款项性质分类情况如下：

单位：万元

| 项目    | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|-------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 押金保证金 | 46.50      | 43.00       | 83.51       | 246.41      |
| 暂借款   | -          | -           | -           | 500.00      |
| 应付暂收款 | 86.62      | 29.50       | 50.72       | 26.81       |
| 销售返利  | -          | -           | 899.56      | 341.28      |
| 合计    | 133.12     | 72.50       | 1,033.79    | 1,114.50    |

报告期各期末，公司其他应付款分别为1,114.50万元、1,033.79万元、72.50万元和133.12万元，主要由对经销商计提的销售返利和暂借款构成。其中，暂借款系公司向台州亿力借款，该款项已于2019年归还完毕。

2020年末和2021年6月末，公司其他应付款余额较低，主要系根据新收入准则公司2020年和2021年上半年将对经销商计提的销售返利计入合同负债所致。

### （三）偿债能力分析

报告期内，公司主要偿债能力指标如下表：

| 财务指标 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|------|------------|-------------|-------------|-------------|
|------|------------|-------------|-------------|-------------|

| 财务指标          | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 流动比率（倍）       | 1.28            | 1.38             | 1.35             | 1.42             |
| 速动比率（倍）       | 0.74            | 0.85             | 0.80             | 0.87             |
| 资产负债率（母公司）（%） | 60.01           | 53.66            | 49.84            | 57.38            |
| 资产负债率（合并）（%）  | 64.77           | 60.82            | 59.51            | 55.28            |
| 息税折旧摊销前利润（万元） | 5,110.49        | 18,095.68        | 14,997.76        | 12,544.60        |
| 利息保障倍数（倍）     | 61.81           | 169.45           | 180.03           | 66.12            |

注：上述财务指标按照以下公式计算：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债
- 3、资产负债率（合并）=负债总额/总资产
- 4、息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出+当年折旧摊销额
- 5、利息保障倍数=（利润总额+利息支出）/利息支出

### 1、偿债能力指标分析

报告期各期末，公司的流动比例分别为 1.42、1.35、1.38 和 1.28，速动比率分别为 0.87、0.80、0.85 和 0.74，基本保持稳定。其中，2021 年 6 月末，公司流动比率和速动比率有所下降，主要原因系一方面业务规模增加及主要原材料价格涨幅较大，公司采购原材料形成的应付票据和应付账款增幅较大；另一方面公司于 2021 年 6 月末银行借款金额较上年末有所增加。公司速动比率相对较低，主要原因系公司生产工序较多、生产周期较长，为应对产品销售需求，公司储备的原材料、库存商品等存货金额较大。

报告期各期末，公司合并资产负债率分别为 55.28%、59.51%、60.82%和 64.77，公司资产负债结构合理，资产负债率水平总体保持稳定。2021 年 6 月末，公司资产负债率有所增加，主要原因系流动负债增幅较大，具体为一方面业务规模增加及主要原材料价格涨幅较大，公司采购原材料形成的应付票据和应付账款有所增加；另一方面公司于 2021 年 6 月末银行借款金额较上年末有所增加。

报告期各期，公司息税折旧摊销前利润为 12,544.60 万元、14,997.76 万元、18,095.68 万元和 5,110.49 万元，利息保障倍数分别为 66.12 倍、180.03 倍、169.45 倍和 61.81 倍。报告期内，公司盈利能力较强，利息保障倍数处于较高水平，具备较强的偿债能力。



## 2、与可比公司偿债能力对比分析

报告期内，可比公司的偿债能力指标如下：

| 项目       | 名称          | 2021年1-6月 | 2020年 | 2019年 | 2018年 |
|----------|-------------|-----------|-------|-------|-------|
| 流动比率（倍）  | 莱克电气        | 1.61      | 1.74  | 2.04  | 1.93  |
|          | 科沃斯         | 1.62      | 1.64  | 1.73  | 1.98  |
|          | 石头科技        | 4.84      | 8.40  | 3.82  | 2.07  |
|          | 绿田机械        | 2.39      | 1.37  | 1.28  | 1.43  |
|          | 算术平均        | 2.61      | 3.29  | 2.22  | 1.85  |
|          | 算术平均（剔除异常值） | 1.87      | 1.58  | 1.68  | 1.78  |
|          | 公司          | 1.28      | 1.38  | 1.35  | 1.42  |
| 速动比率（倍）  | 莱克电气        | 1.36      | 1.47  | 1.73  | 1.52  |
|          | 科沃斯         | 1.03      | 1.21  | 1.18  | 1.29  |
|          | 石头科技        | 4.45      | 7.87  | 3.20  | 1.59  |
|          | 绿田机械        | 1.59      | 0.69  | 0.69  | 0.81  |
|          | 算术平均        | 2.11      | 2.81  | 1.70  | 1.30  |
|          | 算术平均（剔除异常值） | 1.33      | 1.12  | 1.20  | 1.21  |
|          | 公司          | 0.74      | 0.85  | 0.80  | 0.87  |
| 资产负债率（%） | 莱克电气        | 61.55     | 51.62 | 40.50 | 37.82 |
|          | 科沃斯         | 51.01     | 49.48 | 42.63 | 40.66 |
|          | 石头科技        | 15.45     | 9.35  | 24.38 | 45.24 |
|          | 绿田机械        | 31.64     | 45.21 | 44.40 | 44.97 |
|          | 算术平均        | 39.91     | 38.92 | 37.98 | 42.17 |
|          | 算术平均（剔除异常值） | 48.07     | 48.77 | 42.51 | 41.15 |
|          | 公司          | 64.77     | 60.82 | 59.51 | 55.28 |

注：可比公司上述数据取自相关企业的公开披露信息。

报告期各期末，公司流动比率、速动比率略低于可比公司，主要原因系一方面可比公司均为上市公司，整体资金实力更强；另一方面公司在上游环节有一定的议价能力，应收账款规模小于应付账款和应付票据等应付款项规模。公司资产负债率高于可比公司，主要是由于可比公司为上市公司，融资渠道相对于公司而言更多样。

综上所述，公司经营情况良好，资产和负债结构合理。本次发行上市后，公司资产负债结构将进一步得到优化，偿债能力将进一步提高，尤其是通过资本市

场拓宽融资渠道，对公司未来持续发展将起到积极的推动作用。

#### （四）资产周转能力分析

报告期内，公司资产周转能力指标如下：

| 项目           | 2021 年 1-6 月 | 2020 年 | 2019 年 | 2018 年 |
|--------------|--------------|--------|--------|--------|
| 应收账款周转率（次/年） | 6.75         | 6.84   | 6.94   | 7.93   |
| 存货周转率（次/年）   | 4.54         | 4.42   | 4.11   | 4.68   |
| 总资产周转率（次/年）  | 1.78         | 1.79   | 1.69   | 1.69   |

注：1、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均净额（2021 年 1-6 月应收账款周转率已进行年化处理）；

2、存货周转率=营业成本/存货平均净额（2021 年 1-6 月存货周转率已进行年化处理）；

3、总资产周转率=营业收入/平均总资产（2021 年 1-6 月总资产周转率已进行年化处理）。

##### 1、应收账款周转分析

发行人与可比公司应收账款周转率指标比较如下：

| 项目           | 名称          | 2021 年 1-6 月 | 2020 年 | 2019 年 | 2018 年 |
|--------------|-------------|--------------|--------|--------|--------|
| 应收账款周转率（次/年） | 莱克电气        | 5.66         | 5.45   | 5.61   | 5.39   |
|              | 科沃斯         | 8.32         | 6.53   | 5.87   | 7.86   |
|              | 石头科技        | 35.21        | 27.09  | 14.49  | 8.02   |
|              | 绿田机械        | 11.34        | 9.41   | 9.51   | 8.19   |
|              | 算术平均        | 15.13        | 12.12  | 8.87   | 7.36   |
|              | 算术平均（剔除异常值） | 8.44         | 7.13   | 7.00   | 7.15   |
|              | 公司          | 6.75         | 6.84   | 6.94   | 7.93   |

注：1、可比公司上述数据取自相关企业的公开披露信息；

2、2021 年 1-6 月，公司及其可比公司的财务指标已年化计算。

报告期各期，公司应收账款周转率分别为 7.93 次/年、6.94 次/年、6.84 次/年和 6.75 次/年，因收入规模扩大，期末应收账款余额增长，周转率有所下降。公司应收账款周转率与同行业可比公司平均水平相当，销售回款状况良好。

##### 2、存货周转分析

发行人与可比公司存货周转率指标比较如下：

| 项目         | 名称   | 2021 年 1-6 月 | 2020 年 | 2019 年 | 2018 年 |
|------------|------|--------------|--------|--------|--------|
| 存货周转率（次/年） | 莱克电气 | 6.63         | 6.12   | 6.35   | 6.15   |
|            | 科沃斯  | 2.99         | 3.62   | 3.02   | 3.92   |

| 项目 | 名称          | 2021年1-6月 | 2020年 | 2019年 | 2018年 |
|----|-------------|-----------|-------|-------|-------|
|    | 石头科技        | 5.06      | 6.51  | 9.35  | 13.16 |
|    | 绿田机械        | 3.06      | 3.12  | 3.44  | 3.11  |
|    | 算术平均        | 4.43      | 4.84  | 5.54  | 6.58  |
|    | 算术平均（剔除异常值） | 4.23      | 4.29  | 4.27  | 4.39  |
|    | 公司          | 4.54      | 4.42  | 4.11  | 4.68  |

注：1、可比公司上述数据取自相关企业的公开披露信息；

2、2021年1-6月，公司及其可比公司的财务指标已年化计算。

报告期各期，公司存货周转率分别为4.68次/年、4.11次/年、4.42次/年和4.54次/年，基本保持稳定。公司存货周转率与可比公司平均水平不存在重大差异。

### 3、总资产周转分析

发行人与可比公司总资产周转率指标比较如下：

| 项目          | 名称          | 2021年1-6月 | 2020年 | 2019年 | 2018年 |
|-------------|-------------|-----------|-------|-------|-------|
| 总资产周转率（次/年） | 莱克电气        | 1.09      | 1.00  | 1.16  | 1.22  |
|             | 科沃斯         | 1.56      | 1.38  | 1.24  | 1.65  |
|             | 石头科技        | 0.55      | 0.92  | 2.60  | 3.24  |
|             | 绿田机械        | 1.03      | 1.11  | 1.16  | 1.02  |
|             | 算术平均        | 1.06      | 1.10  | 1.54  | 1.78  |
|             | 算术平均（剔除异常值） | 1.22      | 1.16  | 1.19  | 1.30  |
|             | 公司          | 1.78      | 1.79  | 1.69  | 1.69  |

注：1、可比公司上述数据取自相关企业的公开披露信息；

2、2021年1-6月，公司及其可比公司的财务指标已年化计算。

报告期各期，公司总资产周转率分别为1.69次/年、1.69次/年、1.79次/年和1.78次/年，基本保持稳定。公司总资产周转率高于可比公司的平均水平，整体资产使用效率较高。

## 二、盈利能力分析

报告期内，公司经营情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2021年1-6月 | 2020年 | 2019年 | 2018年 |
|----|-----------|-------|-------|-------|
|----|-----------|-------|-------|-------|

|              | 金额         | 增长率 | 金额         | 增长率    | 金额         | 增长率    | 金额         |
|--------------|------------|-----|------------|--------|------------|--------|------------|
| 营业收入         | 118,918.69 | -   | 194,658.75 | 18.17% | 164,727.24 | 6.24%  | 155,056.12 |
| 营业成本         | 101,585.74 | -   | 155,243.24 | 22.85% | 126,370.74 | 3.56%  | 122,024.69 |
| 营业利润         | 3,696.40   | -   | 15,798.73  | 25.43% | 12,595.93  | 23.29% | 10,216.19  |
| 利润总额         | 3,729.27   | -   | 15,748.33  | 24.74% | 12,624.58  | 23.77% | 10,199.64  |
| 净利润          | 3,741.00   | -   | 14,273.24  | 64.20% | 8,692.58   | -7.36% | 9,383.09   |
| 归属于母公司股东的净利润 | 3,741.00   | -   | 14,273.24  | 64.20% | 8,692.58   | -7.36% | 9,383.09   |

## （一）营业收入分析

### 1、营业收入变动分析

报告期内，公司营业收入构成情况如下：

单位：万元

| 项目     | 2021 年 1-6 月 |         | 2020 年     |         | 2019 年     |         | 2018 年     |         |
|--------|--------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
|        | 金额           | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      |
| 主营业务收入 | 118,222.19   | 99.41%  | 193,233.53 | 99.27%  | 162,406.37 | 98.59%  | 152,360.04 | 98.26%  |
| 其他业务收入 | 696.49       | 0.59%   | 1,425.22   | 0.73%   | 2,320.87   | 1.41%   | 2,696.08   | 1.74%   |
| 合计     | 118,918.69   | 100.00% | 194,658.75 | 100.00% | 164,727.24 | 100.00% | 155,056.12 | 100.00% |

公司主营业务为清洁产品的研发、生产及销售，营业收入主要来源于主营业务。报告期各期，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为 98.26%、98.59%、99.27%和 99.41%，主营业务突出。其他业务收入主要是公司房屋租赁收入、出售材料或废料等产生的收入，占公司营业收入的比例较小。

### 2、主营业务收入结构分析

#### （1）主营业务收入按产品分类

报告期内，公司主营业务收入按照产品类别划分情况如下：

单位：万元

| 产品类型  | 2021 年 1-6 月 |         | 2020 年     |         | 2019 年     |         | 2018 年     |         |
|-------|--------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
|       | 金额           | 占比      | 金额         | 占比      | 金额         | 占比      | 金额         | 占比      |
| 高压清洗机 | 98,356.30    | 83.20%  | 159,206.86 | 82.39%  | 130,997.36 | 80.66%  | 121,005.89 | 79.42%  |
| 吸尘器   | 14,754.34    | 12.48%  | 25,604.04  | 13.25%  | 25,234.66  | 15.54%  | 24,802.91  | 16.28%  |
| 配件及其他 | 5,111.55     | 4.32%   | 8,422.63   | 4.36%   | 6,174.36   | 3.80%   | 6,551.24   | 4.30%   |
| 合计    | 118,222.19   | 100.00% | 193,233.53 | 100.00% | 162,406.37 | 100.00% | 152,360.04 | 100.00% |

公司主要产品为高压清洗机、吸尘器等。报告期内，公司主营业务收入持续增长，其中 2020 年增幅较大，主要系高压清洗机销售收入增长较高。各类产品收入增长情况如下：

单位：万元

| 产品类型  | 2021 年 1-6 月      |    | 2020 年            |               | 2019 年            |              | 2018 年            |
|-------|-------------------|----|-------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|
|       | 金额                | 增幅 | 金额                | 增幅            | 金额                | 增幅           | 金额                |
| 高压清洗机 | 98,356.30         | -  | 159,206.86        | 21.53%        | 130,997.36        | 8.26%        | 121,005.89        |
| 吸尘器   | 14,754.34         | -  | 25,604.04         | 1.46%         | 25,234.66         | 1.74%        | 24,802.91         |
| 配件及其他 | 5,111.55          | -  | 8,422.63          | 36.41%        | 6,174.36          | -5.75%       | 6,551.24          |
| 合计    | <b>118,222.19</b> | -  | <b>193,233.53</b> | <b>18.98%</b> | <b>162,406.37</b> | <b>6.59%</b> | <b>152,360.04</b> |

### 1) 高压清洗机

高压清洗机是公司的核心产品线，是主营业务收入的主要来源。公司高压清洗机产品主要用于各种车辆清洗以及户外庭院清洁等用途，目前产品以 ODM 出口为主、OBM 自主品牌业务为辅。报告期各期，公司高压清洗机的销售收入分别为 121,005.89 万元、130,997.36 万元、159,206.86 万元和 98,356.30 万元，分别占主营业务收入的比例为 79.42%、80.66%、82.39%和 83.20%。

报告期内，公司高压清洗机销售收入实现稳步增长，2019 年和 2020 年，公司高压清洗机销售收入增幅分别为 8.26%和 21.53%。其中，公司高压清洗机销售收入 2020 年增幅较大，主要原因为受到全球疫情影响，居家清洁需求得到刺激提升，海外市场对于清洁产品需求有所提高；且得益于国内疫情防控，对比境外厂商公司复工较早，高压清洗机产品订单量有较大幅度增长。

### 2) 吸尘器

吸尘器是公司另一大主要产品线。报告期各期，公司吸尘器的销售收入分别为 24,802.91 万元、25,234.66 万元、25,604.04 万元和 14,754.34 万元，分别占主营业务收入的比例为 16.28%、15.54%、13.25%和 12.48%，整体波动较小。

### 3) 配件及其他

报告期内，公司主营业务收入中的其他收入为配件、喷雾器等产生的收入，各期收入占主营业务收入的比例为 4.30%、3.80%、4.36%和 4.32%，占比较小。

## （2）主营业务收入按销售模式分析

单位：万元

| 项目 | 2021年1-6月  |         | 2020年      |         | 2019年      |         | 2018年      |         |
|----|------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
|    | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      |
| 直销 | 105,159.74 | 88.95%  | 170,191.12 | 88.08%  | 137,664.08 | 84.77%  | 136,234.39 | 89.42%  |
| 经销 | 9,506.85   | 8.04%   | 16,304.07  | 8.44%   | 16,460.95  | 10.14%  | 10,742.38  | 7.05%   |
| 代销 | 3,555.60   | 3.01%   | 6,738.33   | 3.49%   | 8,281.34   | 5.10%   | 5,383.28   | 3.53%   |
| 合计 | 118,222.19 | 100.00% | 193,233.53 | 100.00% | 162,406.37 | 100.00% | 152,360.04 | 100.00% |

报告期内，公司主营业务收入以直销为主、经销和代销为辅。公司直销收入规模分别为136,234.39万元、137,664.08万元、170,191.12万元和105,159.74万元，分别占主营业务收入的比例为89.42%、84.77%、88.08%和88.95%，直销收入的金额和占比较高。

## （3）主营业务收入按销售区域分类

报告期内，公司产品销售收入按照区域划分的情况如下：

单位：万元

| 区域 |      | 2021年1-6月  |         | 2020年      |         | 2019年      |         | 2018年      |         |
|----|------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
|    |      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      |
| 境外 | 北美洲  | 38,442.95  | 32.52%  | 67,047.92  | 34.70%  | 36,157.39  | 22.26%  | 40,087.83  | 26.31%  |
|    | 欧洲   | 31,812.09  | 26.91%  | 45,915.42  | 23.76%  | 48,173.85  | 29.66%  | 41,673.92  | 27.35%  |
|    | 亚洲   | 14,083.52  | 11.91%  | 26,095.78  | 13.50%  | 22,984.43  | 14.15%  | 25,460.86  | 16.71%  |
|    | 南美洲  | 2,995.70   | 2.53%   | 6,291.60   | 3.26%   | 7,208.02   | 4.44%   | 9,167.27   | 6.02%   |
|    | 大洋洲  | 3,145.44   | 2.66%   | 2,727.66   | 1.41%   | 931.41     | 0.57%   | 842.07     | 0.55%   |
|    | 非洲   | 1,400.57   | 1.18%   | 2,647.31   | 1.37%   | 3,452.03   | 2.13%   | 1,766.49   | 1.16%   |
|    | 境外小计 | 91,880.27  | 77.72%  | 150,725.69 | 78.00%  | 118,907.14 | 73.22%  | 118,998.44 | 78.10%  |
| 境内 |      | 26,341.92  | 22.28%  | 42,507.83  | 22.00%  | 43,499.23  | 26.78%  | 33,361.60  | 21.90%  |
| 合计 |      | 118,222.19 | 100.00% | 193,233.53 | 100.00% | 162,406.37 | 100.00% | 152,360.04 | 100.00% |

报告期内，公司主营业务收入主要来自境外收入，公司境外收入主要来自北美洲、欧洲和亚洲等地区。

### 1）发行人收入主要来自于境外的原因

公司成立时，从事的主要业务为清洁产品的研发、生产及销售，主要产品为高压清洗机、吸尘器等清洁产品。相对于国内市场而言，上述品类产品在国外市场的成熟度更高、市场需求更大、迭代速度更快。因此，公司业务发展之初主要

目标市场定位于境外市场。

随着公司在境外市场的多年耕耘，逐步与境外客户建立了稳定的客户关系。合作期间，公司围绕境外市场和客户对于产品的需求开展对相关产品的研发和创新工作，逐步满足境外细分市场对于产品的多样化需求，为其提供自主研发、设计、试制产品及代工量产（ODM 及 OEM）的全制造周期服务，形成了较为成熟的境外业务模式。

随着 ODM 及 OEM 业务体系的逐步完善以及境外业务规模的持续扩张，公司规模效应逐步凸显。从前端的市场需求到后端的成本管控，公司从多个维度打造相对具有竞争力的产品研发和制造体系，既满足了境外客户对于产品创新和迭代的需求，又能满足境外客户对于国内合作企业在成本控制方面的要求。

综上所述，公司在境外市场布局较早，ODM 及 OEM 业务体系较为完善，与境外企业形成了良好、稳定的客户关系。公司产品创新和研发以境外市场为导向，生产规模效应明显，多方面促使境外销售收入占整体营业收入的比重较大。

## 2) 境外收入金额及占比 2020 年上涨的原因

报告期内，公司产品销售收入按照区域划分的情况如下：

单位：万元

| 区域 | 2021年1-6月  |         | 2020年      |         | 2019年      |         | 2018年      |         |
|----|------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
|    | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      |
| 境外 | 91,880.27  | 77.72%  | 150,725.69 | 78.00%  | 118,907.14 | 73.22%  | 118,998.44 | 78.10%  |
| 境内 | 26,341.92  | 22.28%  | 42,507.83  | 22.00%  | 43,499.23  | 26.78%  | 33,361.60  | 21.90%  |
| 合计 | 118,222.19 | 100.00% | 193,233.53 | 100.00% | 162,406.37 | 100.00% | 152,360.04 | 100.00% |

2020 年，公司境外收入金额及占比较 2019 年上涨的原因如下：

①受到全球疫情影响，居家清洁需求得到刺激提升，海外市场对于高压清洗机和吸尘器等清洁产品需求大幅增加，隔离期间可以为消费者进行清扫工作提供充足的时间，消费者可使用高压清洗机对于庭院、房屋以及汽车进行室外的清洗工作，使用吸尘器进行室内的清扫工作；且得益于国内疫情防控，对比境外厂商公司复工较早，公司境外市场的产品订单量有较大幅度增长。

②美国客户 SNOW JOE LLC 于 2020 年在线下渠道建设方面取得突破，对

公司清洁产品的采购需求大幅增加；同时美国政府豁免中美贸易关于 2020 年部分期间的关税，降低了客户的成本，刺激了采购需求。上述因素进一步增加了公司对 SNOW JOE LLC 的销售收入。

### 3) 境外业务开展的具体方式

#### ①境外业务开展的具体方式、交易模式和结算方式

公司境外业务客户主要为国际知名的工具品牌或清洁产品品牌制造商，如 ANNOVI REVERBERI、SNOW JOE、力奇、创科实业、史丹利百得等。公司根据客户需求为其提供自主研发、设计、试制产品及代工量产（ODM 及 OEM）的全制造周期服务。公司产品主要通过 FOB 方式直接出口至国际品牌商所在境外港口，客户凭提单于境外港口自行提货，双方结算货币主要为美元，结算方式主要为电汇。公司凭借着长期积累的研发实力、规模化量产能力及品质稳定性，获得上述国际知名品牌的青睐与认可，公司与部分知名客户建立了长达十余年的战略合作关系。

公司境外业务开展的具体结算方式包括：**A.客户信用等级、综合实力及战略意义等综合能力评定结果为中上的客户**，一般采用订单出货后 30-120 天内支付全部货款的结算方式；**B.客户信用等级一般及年度业务总量较少的客户**，一般采用签订合同先行支付 10%-50%款项，余额款项由客户见提单支付的结算方式；**C.客户信用等级较低或者一般性质的新客户**，一般采用发货前全额支付或者开具不可撤销信用证的结算方式。

报告期内，公司境外业务开展的具体方式、交易模式和结算方式未发生重大变化。

#### ②经营主体、销售渠道和售后服务模式

公司无境外主体，境外业务的经营主体为亿力机电、上海亿力和亿力电器，境外业务为直销模式，由发行人及其子公司直接对境外客户进行销售。

公司境外业务系根据客户需求为其提供自主研发、设计、试制产品及代工量产（ODM 及 OEM）的全制造周期服务，售后服务主要由客户负责。发行人保证产品符合产品规格及质量标准的规定，产品质保期通常为发货后 13 个月，质保期内若出现产品本身质量问题并超过一定比例，公司会针对超过约定比例的部分



提供相关维修配件由客户自行更换。若产品存在批量质量问题，经检验核实后公司予以退货。

报告期内，公司境外业务开展的经营主体、销售渠道和售后服务模式未发生重大变化。

### 3、主要产品销量和价格分析

报告期内，公司主要产品的销售数量及单价情况如下：

#### （1）高压清洗机

报告期内，公司高压清洗机销售情况如下：

| 项目        | 2021 年 1-6 月 |        | 2020 年     |        | 2019 年     |        | 2018 年     |
|-----------|--------------|--------|------------|--------|------------|--------|------------|
|           | 金额           | 变动率    | 金额         | 变动率    | 金额         | 变动率    | 金额         |
| 销售收入（万元）  | 98,356.30    | -      | 159,206.86 | 21.53% | 130,997.36 | 8.26%  | 121,005.89 |
| 销售数量（万件）  | 300.07       | -      | 484.87     | 18.06% | 410.69     | 9.89%  | 373.73     |
| 销售单价（元/件） | 327.78       | -0.17% | 328.35     | 2.94%  | 318.97     | -1.49% | 323.78     |

2018 年至 2020 年，公司高压清洗机销售数量持续增长。2019 年公司高压清洗机销售数量较 2018 年增加 9.89%，主要原因系公司定位中端客户的 MPP 高压清洗机产品参数适中、整体性价比高，在欧美等发达国家市场具备竞争优势且更加符合客户需求，2019 年 MPP 高压清洗机在欧美市场的销量增加较多。2020 年公司高压清洗机销售数量较 2019 年增加 18.06%，主要原因为受到全球疫情影响，居家清洁需求得到刺激提升，海外市场对于清洁产品需求有所提高；且得益于国内疫情防控，对比境外厂商公司复工较早，高压清洗机产品订单量有较大幅度增长。

报告期内，公司高压清洗机销售单价整体呈现小幅波动。2019 年高压清洗机销售单价较 2018 年下降 1.49%，较为平稳。2020 年，高压清洗机销售单价较 2019 年增长 2.94%，主要原因系销售结构有所变化，公司单价较低的 OPP 高压清洗机和 MPP 高压清洗机收入占比有所减少，单价较高的 HPP 高压清洗机收入占比有所增加，整体拉高了平均单价。2021 年 1-6 月，高压清洗机销售单价较 2020 年基本持平。

#### （2）吸尘器

报告期内，公司吸尘器销售情况如下：

| 项目        | 2021年1-6月 |        | 2020年     |        | 2019年     |        | 2018年     |
|-----------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|
|           | 金额        | 变动率    | 金额        | 变动率    | 金额        | 变动率    | 金额        |
| 销售收入（万元）  | 14,754.34 | -      | 25,604.04 | 1.46%  | 25,234.66 | 1.74%  | 24,802.91 |
| 销售数量（万件）  | 93.50     | -      | 154.91    | 11.09% | 139.44    | -7.02% | 149.98    |
| 销售单价（元/件） | 157.80    | -4.52% | 165.28    | -8.67% | 180.97    | 9.43%  | 165.38    |

2018年至2020年，公司吸尘器销售数量整体呈现先降后升的趋势。2019年吸尘器销售数量较2018年下降7.02%，主要原因系吸尘器行业市场竞争激烈，卧式吸尘器产品市场需求减少，产品销量下降幅度较大。2020年吸尘器销售数量较2019年增长11.09%，主要原因系公司推出了锂电便捷式吸尘器新品，销量较大。

报告期内，公司吸尘器销售单价整体呈现先升后降的趋势。2019年吸尘器销售单价较2018年增长9.43%，主要原因系公司开发了单价较高、有竞争性的新品如立式吸尘器等产品进入市场，整体拉高了平均单价。2020年吸尘器销售单价较2019年下降8.67%，主要原因系一方面公司于2020年推出了锂电便捷式吸尘器新品，销量较大，该产品平均单价仅约70元/件，整体拉低了平均单价；另一方面随着市场竞争的加剧，公司对部分产品采用一定的降价策略以获取更多的市场份额。2021年1-6月吸尘器销售单价较2020年下降4.52%，主要原因系一方面2021年上半年美元兑人民币平均汇率较上年度下降6.17%，另一方面公司单价较低的锂电便捷式吸尘器等产品收入占比有所增加。

#### 4、第三方回款情况

##### （1）第三方回款具体情况

报告期内，公司收到的销售回款的付款方主要为公司的客户，但也存在部分销售收入回款来源于其他第三方的情况，具体如下：

单位：万元

| 项目      | 2021年1-6月 |         | 2020年    |         | 2019年    |         | 2018年    |         |
|---------|-----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|
|         | 金额        | 占营业收入比例 | 金额       | 占营业收入比例 | 金额       | 占营业收入比例 | 金额       | 占营业收入比例 |
| 客户的关联法人 | 3,221.99  | 2.71%   | 1,982.52 | 1.02%   | 3,449.06 | 2.09%   | 6,300.39 | 4.06%   |
| 客户的下游客户 | 495.67    | 0.42%   | 1,370.14 | 0.70%   | 706.66   | 0.43%   | 878.14   | 0.57%   |

| 项目               | 2021 年 1-6 月    |              | 2020 年          |              | 2019 年          |              | 2018 年          |              |
|------------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|
|                  | 金额              | 占营业收入比例      | 金额              | 占营业收入比例      | 金额              | 占营业收入比例      | 金额              | 占营业收入比例      |
| 客户的商业合作伙伴（非下游客户） | 599.75          | 0.50%        | 1,204.02        | 0.62%        | 1,032.89        | 0.63%        | 1,074.32        | 0.69%        |
| 专业代理机构           | 953.64          | 0.80%        | 1,157.35        | 0.59%        | 2,478.44        | 1.50%        | 1,463.31        | 0.94%        |
| 其他               | 4.66            | 0.00%        | 50.22           | 0.03%        | -               | -            | 3.49            | 0.00%        |
| 总计               | <b>5,275.71</b> | <b>4.44%</b> | <b>5,764.24</b> | <b>2.96%</b> | <b>7,667.05</b> | <b>4.65%</b> | <b>9,719.66</b> | <b>6.27%</b> |

报告期内，公司第三方回款均基于真实的销售行为，第三方回款金额占当期营业收入的比例分别为 6.27%、4.65%、2.96%和 4.44%，占比较小，对发行人经营活动不构成重大不利影响。

2021 年 1-6 月，第三方回款金额占当期营业收入的比例较 2020 年有所增加，主要原因系客户 Shanghai Guang Lian Company Limited、苏宁易购集团股份有限公司和 IMPORTACIONES VEGA S.A 等公司基于集团或客户自身资金整体安排，通过第三方支付货款较多所致。

## （2）第三方回款产生的原因以及合理性

报告期内，公司第三方回款的主要原因如下：

1）部分客户基于集团或自身资金整体安排，通过客户的关联公司、下游客户、商业合作伙伴等代为支付货款。

2）部分客户所在国家存在外汇管制，美元结算存在限制，从而主要通过专业代理机构、商业合作伙伴等代为支付货款。

3）部分客户基于购汇成本考虑，通过客户的商业合作伙伴、下游客户或专业代理机构等代为支付货款。

综上所述，报告期内发行人第三方回款金额占同期营业收入的比例较小，相关交易具有真实、合理的业务背景，具有一定的商业合理性。公司第三方回款均基于真实的销售行为，相关客户及代付款方未对代付款项事项提出异议，也未发生因第三方回款情况导致的公司与客户或第三方的纠纷。

## 5、线上销售收入情况

### （1）线上销售产品类型及交易金额

单位：万元

| 产品类型  | 2021 年 1-6 月    |                | 2020 年度          |                | 2019 年度          |                | 2018 年度          |                |
|-------|-----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|       | 金额              | 占比             | 金额               | 占比             | 金额               | 占比             | 金额               | 占比             |
| 高压清洗机 | 4,657.03        | 70.09%         | 9,303.22         | 65.17%         | 13,126.08        | 73.50%         | 9,966.22         | 63.72%         |
| 吸尘器   | 1,576.48        | 23.73%         | 3,264.31         | 22.87%         | 3,279.03         | 18.36%         | 3,641.38         | 23.28%         |
| 配件及其他 | 411.13          | 6.19%          | 1,707.48         | 11.96%         | 1,454.19         | 8.14%          | 2,032.56         | 13.00%         |
| 合计    | <b>6,644.63</b> | <b>100.00%</b> | <b>14,275.01</b> | <b>100.00%</b> | <b>17,859.30</b> | <b>100.00%</b> | <b>15,640.16</b> | <b>100.00%</b> |

注：以上金额为电商直销和电商代销模式下确认的收入金额。

如上表所示，线上销售产品类型包括高压清洗机、吸尘器、配件及其他，以高压清洗机为主。2021 年 1-6 月配件及其他类型交易金额大幅下滑原因主要系公司停止或减少了部分利润较低的配件及其他产品销售。

## （2）线上推广费用及其会计核算

### 1）线上推广费用明细

单位：万元

| 平台    | 推广方式   | 2021 年 1-6 月  | 2020 年度       | 2019 年度       | 2018 年度         |
|-------|--------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| 天猫    | 直通车    | 171.56        | 332.89        | 483.01        | 839.63          |
|       | 钻石展位   | 12.03         | 37.22         | 66.58         | 99.91           |
|       | 超级推荐   | 23.99         | 100.23        | 50.02         | 0.84            |
|       | 品销宝    | 49.98         | 123.36        | 110.98        | 80.85           |
|       | 淘宝客    | 81.66         | 113.32        | 173.67        | 642.31          |
|       | 其他方式   | 125.41        | 14.20         | 18.99         | 18.50           |
|       | 小计     | <b>464.63</b> | <b>721.22</b> | <b>903.25</b> | <b>1,682.04</b> |
| 京东    | 快车     | 140.68        | 248.33        | 295.45        | 183.56          |
|       | 京任务    | 30.31         | 60.25         | 11.05         | 54.10           |
|       | 品牌合约广告 | 16.98         | 110.57        | 35.85         | -               |
|       | 联合广告   | 69.33         | 120.89        | 100.13        | -               |
|       | 京挑客    | 36.75         | 50.10         | 20.88         | 9.97            |
|       | 其他方式   | 56.24         | 132.57        | 47.32         | 40.38           |
|       | 小计     | <b>350.29</b> | <b>722.71</b> | <b>510.68</b> | <b>288.01</b>   |
| 苏宁推广费 |        | 30.21         | 59.19         | 21.87         | 48.05           |
| 其他推广费 |        | 27.11         | -10.49        | -             | -               |

| 平台 | 推广方式 | 2021年1-6月 | 2020年度   | 2019年度   | 2018年度   |
|----|------|-----------|----------|----------|----------|
| 合计 |      | 872.24    | 1,513.61 | 1,435.80 | 2,018.10 |

注：淘宝客的推广是一种按成交计费的推广模式，淘宝客从淘宝客推广专区获取商品代码，任何买家经过推广（链接、个人网站，博客或者社区发的帖子）进入淘宝/天猫卖家店铺完成有效购买后，就可得到由卖家支付的佣金。

## 2) 线上推广费用会计核算

对于直通车、钻展、品销宝、快车等采用先预充值再消费结算方式的推广费用，会计处理方式：①充值时：借记“其他货币资金”，贷记“银行存款”；②根据实际消耗情况扣费时，借记“销售费用”，贷记“其他货币资金”。对于淘宝客等采用直接扣款结算方式的推广费用，会计处理方式：根据实际消费情况，借记“销售费用”，贷记“其他货币资金”。

## (3) 电商收入波动的原因

| 项目            | 2021年1-6月 | 2020年度    | 2019年度    | 2018年度    |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 当期电商收入        | 6,644.63  | 14,275.01 | 17,859.30 | 15,640.16 |
| 当期电商收入较上期波动比例 | -6.91%    | -20.07%   | 14.19%    | -         |

注：为保证数据横向可比性，在计算2021年1-6月“当期电商收入较上期波动比例”时已将分母“当期电商收入”以2021年1-6月数据乘2作年化处理。

报告期内，公司各期电商收入波动比例分别为14.19%、-20.07%和-6.91%。2019年公司电商收入增长主要系因高压清洗机品类同行业竞争较小，公司品牌优势突出，电商平台对公司有较多推广资源倾斜，公司产品曝光量较高。2020年以来高压清洗机产品同行业竞争加剧，竞品品牌增多且竞品品牌推出的低价机型抢占了公司部分市场份额。2021年1-6月电商收入小幅下滑，主要系高压清洗机品类价格战持续和电商销售季节性影响。

## 6、线上直销平台销售情况

线上直销平台具体分层情况如下（其中：次均消费额=订单总额/订单总数；购买间隔时间（月）=期间月数/订单总数/客户ID数）：

### (1) 天猫平台

| 期间   | 客户年消费金额（元） | 客户ID数（个） | 订单总额（万元） | 订单总数（笔） | 金额占比   | 客户数占比  | 次均消费额（元） | 购买间隔时间（月） |
|------|------------|----------|----------|---------|--------|--------|----------|-----------|
| 2018 | 0~500      | 310,361  | 5,816.67 | 332,189 | 61.92% | 90.60% | 175.10   | 11.21     |
|      | 500~1000   | 26,009   | 1,774.79 | 38,036  | 18.89% | 7.59%  | 466.61   | 8.21      |

| 期间       | 客户年消费金额（元） | 客户 ID 数（个） | 订单总额（万元） | 订单总数（笔） | 金额占比    | 客户数占比   | 次均消费额（元） | 购买间隔时间（月） |
|----------|------------|------------|----------|---------|---------|---------|----------|-----------|
|          | 1000~2000  | 4,199      | 551.03   | 11,918  | 5.87%   | 1.23%   | 462.35   | 4.23      |
|          | 2000~5000  | 1,484      | 433.87   | 11,545  | 4.62%   | 0.43%   | 375.80   | 1.54      |
|          | 5000以上     | 519        | 817.04   | 27,440  | 8.70%   | 0.15%   | 297.75   | 0.23      |
|          | 合计         | 342,572    | 9,393.41 | 421,128 | 100.00% | 100.00% | 223.05   | 9.76      |
| 2019     | 0~500      | 254,062    | 5,104.56 | 270,859 | 56.73%  | 85.05%  | 188.46   | 11.26     |
|          | 500~1000   | 36,989     | 2,548.51 | 46,651  | 28.32%  | 12.38%  | 546.29   | 9.51      |
|          | 1000~2000  | 6,123      | 770.23   | 10,536  | 8.56%   | 2.05%   | 731.05   | 6.97      |
|          | 2000~5000  | 1,372      | 381.07   | 3,933   | 4.24%   | 0.46%   | 968.92   | 4.19      |
|          | 5000以上     | 170        | 193.34   | 3,702   | 2.15%   | 0.06%   | 522.26   | 0.55      |
|          | 合计         | 298,716    | 8,997.72 | 335,681 | 100.00% | 100.00% | 268.04   | 10.68     |
| 2020     | 0~500      | 218,688    | 3,901.35 | 234,691 | 61.33%  | 89.12%  | 166.23   | 11.18     |
|          | 500~1000   | 21,827     | 1,473.80 | 28,283  | 23.17%  | 8.89%   | 521.09   | 9.26      |
|          | 1000~2000  | 3,586      | 477.74   | 6,331   | 7.51%   | 1.46%   | 754.60   | 6.80      |
|          | 2000~5000  | 1,111      | 306.64   | 3,470   | 4.82%   | 0.45%   | 883.70   | 3.84      |
|          | 5000以上     | 177        | 201.70   | 2,997   | 3.17%   | 0.07%   | 673.00   | 0.71      |
|          | 合计         | 245,389    | 6,361.22 | 275,772 | 100.00% | 100.00% | 230.67   | 10.68     |
| 2021.1-6 | 0~500      | 90,608     | 1,617.73 | 97,045  | 61.90%  | 89.37%  | 166.70   | 5.60      |
|          | 500~1000   | 8,864      | 600.71   | 11,011  | 22.98%  | 8.74%   | 545.56   | 4.83      |
|          | 1000~2000  | 1,399      | 191.88   | 2,210   | 7.34%   | 1.38%   | 868.22   | 3.80      |
|          | 2000~5000  | 421        | 114.29   | 867     | 4.37%   | 0.42%   | 1,318.26 | 2.91      |
|          | 5000以上     | 93         | 88.91    | 1,893   | 3.40%   | 0.09%   | 469.66   | 0.29      |
|          | 合计         | 101,385    | 2,613.52 | 113,026 | 100.00% | 100.00% | 231.23   | 5.38      |

天猫平台大部分客户年消费金额不超过500元，存在部分客户 ID 在线上直销平台大额的集中消费行为，主要系公司采购或淘宝客。公司线上销售的产品主要是吸尘器和高压清洗机，结合产品的类型、单价、购买群体、购买方式、收货地址等分析，基本符合企业客户或者个人客户的消费行为特征。

## （2）京东平台

| 期间   | 客户年消费金额（元） | 客户 ID 数（个） | 订单总额（万元） | 订单总数（笔） | 金额占比   | 客户数占比  | 次均消费额（元） | 购买间隔时间（月） |
|------|------------|------------|----------|---------|--------|--------|----------|-----------|
| 2018 | 0~500      | 52,001     | 742.84   | 54,411  | 64.13% | 92.38% | 136.52   | 11.47     |
|      | 500~1000   | 3,546      | 245.45   | 4,489   | 21.19% | 6.30%  | 546.78   | 9.48      |

| 期间       | 客户年消费金额（元） | 客户 ID 数（个）    | 订单总额（万元）        | 订单总数（笔）       | 金额占比           | 客户数占比          | 次均消费额（元）      | 购买间隔时间（月）    |
|----------|------------|---------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
|          | 1000~2000  | 543           | 73.61           | 872           | 6.35%          | 0.96%          | 844.14        | 7.47         |
|          | 2000~5000  | 166           | 45.69           | 328           | 3.94%          | 0.29%          | 1,392.93      | 6.07         |
|          | 5000以上     | 32            | 50.74           | 285           | 4.38%          | 0.06%          | 1,780.35      | 1.35         |
|          | 合计         | <b>56,288</b> | <b>1,158.32</b> | <b>60,385</b> | <b>100.00%</b> | <b>100.00%</b> | <b>191.82</b> | <b>11.19</b> |
| 2019     | 0~500      | 37,887        | 604.01          | 39,890        | 62.49%         | 90.75%         | 151.42        | 11.40        |
|          | 500~1000   | 3,105         | 211.93          | 3,785         | 21.93%         | 7.44%          | 559.92        | 9.84         |
|          | 1000~2000  | 574           | 72.61           | 821           | 7.51%          | 1.37%          | 884.42        | 8.39         |
|          | 2000~5000  | 164           | 46.28           | 288           | 4.79%          | 0.39%          | 1,606.82      | 6.83         |
|          | 5000以上     | 19            | 31.77           | 74            | 3.29%          | 0.05%          | 4,292.73      | 3.08         |
|          | 合计         | <b>41,749</b> | <b>966.60</b>   | <b>44,858</b> | <b>100.00%</b> | <b>100.00%</b> | <b>215.48</b> | <b>11.17</b> |
| 2020     | 0~500      | 42,200        | 526.32          | 45,094        | 57.68%         | 92.26%         | 116.72        | 11.23        |
|          | 500~1000   | 2,569         | 173.24          | 3,057         | 18.98%         | 5.62%          | 566.71        | 10.08        |
|          | 1000~2000  | 786           | 103.42          | 1,018         | 11.33%         | 1.72%          | 1,015.91      | 9.27         |
|          | 2000~5000  | 153           | 42.07           | 247           | 4.61%          | 0.33%          | 1,703.18      | 7.43         |
|          | 5000以上     | 30            | 67.50           | 1,344         | 7.40%          | 0.07%          | 502.25        | 0.27         |
|          | 合计         | <b>45,738</b> | <b>912.55</b>   | <b>50,760</b> | <b>100.00%</b> | <b>100.00%</b> | <b>179.78</b> | <b>10.81</b> |
| 2021.1-6 | 0~500      | 20,310        | 223.61          | 21,875        | 52.56%         | 92.60%         | 102.22        | 5.57         |
|          | 500~1000   | 1,111         | 76.97           | 1,295         | 18.09%         | 5.07%          | 594.39        | 5.15         |
|          | 1000~2000  | 395           | 52.67           | 477           | 12.38%         | 1.80%          | 1,104.13      | 4.97         |
|          | 2000~5000  | 105           | 28.06           | 164           | 6.60%          | 0.48%          | 1,711.17      | 3.84         |
|          | 5000以上     | 12            | 44.16           | 302           | 10.38%         | 0.05%          | 1,462.27      | 0.24         |
|          | 合计         | <b>21,933</b> | <b>425.47</b>   | <b>24,113</b> | <b>100.00%</b> | <b>100.00%</b> | <b>176.45</b> | <b>5.46</b>  |

京东平台大部分客户年消费金额不超过500元，存在部分客户 ID 在线上直销平台大额的集中消费行为，主要系公司采购或淘宝客，基本符合客户购买习惯，无明显异常。

### （3）淘宝平台

| 期间   | 客户年消费金额   | 客户 ID 数（个） | 订单总额（万元） | 订单总数（笔） | 金额占比   | 客户数占比  | 次均消费额（元） | 购买间隔时间（月） |
|------|-----------|------------|----------|---------|--------|--------|----------|-----------|
| 2018 | 0~500     | 16,374     | 298.21   | 17,832  | 62.74% | 94.81% | 167.24   | 11.02     |
|      | 500~1000  | 526        | 36.35    | 1,631   | 7.65%  | 3.05%  | 222.85   | 3.87      |
|      | 1000~2000 | 233        | 32.04    | 1,440   | 6.74%  | 1.35%  | 222.52   | 1.94      |

| 期间   | 客户年消费金额   | 客户 ID 数 (个) | 订单总额 (万元) | 订单总数 (笔) | 金额占比    | 客户数占比   | 次均消费额 (元) | 购买间隔时间 (月) |
|------|-----------|-------------|-----------|----------|---------|---------|-----------|------------|
|      | 2000~5000 | 92          | 28.91     | 949      | 6.08%   | 0.53%   | 304.62    | 1.16       |
|      | 5000以上    | 46          | 79.82     | 1,897    | 16.79%  | 0.27%   | 420.76    | 0.29       |
|      | 合计        | 17,271      | 475.33    | 23,749   | 100.00% | 100.00% | 200.15    | 8.73       |
| 2019 | 0~500     | 1,610       | 27.92     | 1,689    | 35.48%  | 91.84%  | 165.30    | 11.44      |
|      | 500~1000  | 57          | 4.15      | 126      | 5.28%   | 3.25%   | 329.49    | 5.43       |
|      | 1000~2000 | 40          | 5.61      | 155      | 7.13%   | 2.28%   | 362.02    | 3.10       |
|      | 2000~5000 | 26          | 8.62      | 268      | 10.96%  | 1.48%   | 321.68    | 1.16       |
|      | 5000以上    | 20          | 32.39     | 1,319    | 41.16%  | 1.14%   | 245.55    | 0.18       |
|      | 合计        | 1,753       | 78.69     | 3,557    | 100.00% | 100.00% | 221.23    | 5.91       |
| 2020 | 0~500     | 136         | 1.78      | 140      | 41.09%  | 87.18%  | 127.15    | 11.66      |
|      | 500~1000  | 6           | 0.50      | 7        | 11.56%  | 3.85%   | 715.52    | 10.29      |
|      | 1000~2000 | 14          | 2.05      | 29       | 47.35%  | 8.97%   | 707.35    | 5.79       |
|      | 2000~5000 | -           | -         | -        | -       | -       | -         | -          |
|      | 5000以上    | -           | -         | -        | -       | -       | -         | -          |
|      | 合计        | 156         | 4.33      | 176      | 100.00% | 100.00% | 246.16    | 10.64      |

注：淘宝平台的店铺在2020年陆续关闭，2021年1-6月无销售收入。

淘宝平台大部分客户年消费金额不超过 500 元，存在部分客户 ID 在线上直销平台大额的集中消费行为。因淘宝平台的店铺类型是集市店和企业店，主要系公司采购，且淘宝平台的店铺自 2019 年开始业务量下降明显，2020 年陆续关闭，无明显异常。

## 7、吸尘器业务收入增长停滞、毛利下滑的原因及持续性

报告期内，吸尘器产品收入和毛利情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2021 年 1-6 月 |         | 2020 年    |         | 2019 年    |        | 2018 年    |
|----|--------------|---------|-----------|---------|-----------|--------|-----------|
|    | 金额           | 增幅（年化）  | 金额        | 增幅      | 金额        | 增幅     | 金额        |
| 收入 | 14,754.34    | 15.25%  | 25,604.04 | 1.46%   | 25,234.66 | 1.74%  | 24,802.91 |
| 毛利 | 2,013.55     | -10.55% | 4,502.09  | -14.13% | 5,242.76  | 28.43% | 4,082.28  |

收入方面，2018 年至 2020 年公司吸尘器收入持续增长但涨幅较小。公司吸尘器业务收入增长停滞主要系因市场竞争逐年加剧，公司吸尘器品牌竞争力不具有明显优势，2019 年和 2020 年，公司卧式吸尘器和桶式吸尘器销售收入分



别有所下滑，影响了当年吸尘器产品整体收入的增长。

毛利方面，2020 年公司吸尘器毛利较 2019 年有所下滑，主要原因系：（1）  
 产品；（2）  
 2020 年有所上升，影响了产品毛利。

持续性方面，2021 年 1-6 月公司吸尘器收入金额为 14,754.34 万元，较 2020 年增幅（年化）为 15.25%，增幅较过往年度明显改善。2021 年 1-6 月公司吸尘器毛利金额为 2,013.55 万元，较 2020 年增幅（年化）为-10.55%，毛利处于持续下降的趋势，主要原因系受原材料价格上涨、美元兑人民币汇率下降等因素的影响。在此背景下，公司一方面，另一方面结合对原材料市场价格的预测情况安排采购计划，以尽可能降低原材料价格上涨对公司带来的影响。

## （二）营业成本分析

### 1、营业成本构成

报告期内，公司的营业成本构成情况如下：

单位：万元

| 项目     | 2021 年 1-6 月 |         | 2020 年     |         | 2019 年     |         | 2018 年     |         |
|--------|--------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
|        | 金额           | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      |
| 主营业务成本 | 101,193.26   | 99.61%  | 154,378.30 | 99.44%  | 125,575.57 | 99.37%  | 120,983.30 | 99.15%  |
| 其他业务成本 | 392.48       | 0.39%   | 864.94     | 0.56%   | 795.16     | 0.63%   | 1,041.39   | 0.85%   |
| 合计     | 101,585.74   | 100.00% | 155,243.24 | 100.00% | 126,370.74 | 100.00% | 122,024.69 | 100.00% |

报告期内，公司营业成本主要由主营业务成本构成，其他业务成本占比较小。

### 2、主营业务成本的产品构成

报告期内，公司主营业务成本按产品类别构成如下：

单位：万元

| 项目    | 2021 年 1-6 月 |        | 2020 年     |        | 2019 年     |        | 2018 年    |        |
|-------|--------------|--------|------------|--------|------------|--------|-----------|--------|
|       | 金额           | 比例     | 金额         | 比例     | 金额         | 比例     | 金额        | 比例     |
| 高压清洗机 | 81,998.16    | 83.23% | 124,056.56 | 82.57% | 101,366.30 | 80.72% | 95,562.48 | 78.99% |
| 吸尘器   | 12,740.79    | 12.93% | 21,101.95  | 14.04% | 19,991.90  | 15.92% | 20,720.64 | 17.13% |
| 配件及其他 | 3,777.88     | 3.83%  | 5,093.05   | 3.39%  | 4,217.38   | 3.36%  | 4,700.18  | 3.88%  |

| 项目 | 2021 年 1-6 月 |         | 2020 年     |         | 2019 年     |         | 2018 年     |         |
|----|--------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
|    | 金额           | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      |
| 合计 | 98,516.83    | 100.00% | 150,251.56 | 100.00% | 125,575.57 | 100.00% | 120,983.30 | 100.00% |

注：根据新收入准则，自 2020 年起因销售商品而产生的运输相关费用作为合同履约成本计入营业成本。为使 2020 年和 2021 年 1-6 月相关数据与以前年度具有可比性，对主营业务成本按类别构成进行分析时，不考虑计入营业成本的运输相关费用。2020 年，公司计入主营业务成本的运输相关费用金额为 4,126.74 万元，考虑运输相关费用重分类后的主营业务成本为 154,378.30 万元；2021 年 1-6 月，公司计入主营业务成本的运输相关费用金额为 2,676.43 万元，考虑运输相关费用重分类后的主营业务成本为 101,193.26 万元。

报告期各期，公司主营业务成本分别为 120,983.30 万元、125,575.57 万元、150,251.56 万元和 98,516.83 万元，2020 年主营业务成本有较大幅度增长，与主营业务收入变动情况基本一致。其中，高压清洗机的营业成本是公司主营业务成本的主要组成部分，其各期占比均在 80%左右，且报告期内呈逐年上涨趋势，与高压清洗机收入在主营业务收入中的占比及变动趋势匹配。

### 3、主营业务成本的要素构成

#### （1）整体情况

报告期内，公司主营业务成本的要素构成情况如下：

单位：万元

| 项目     | 2021 年 1-6 月 |         | 2020 年     |         | 2019 年     |         | 2018 年     |         |
|--------|--------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
|        | 金额           | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      |
| 直接材料   | 85,167.62    | 84.16%  | 127,698.64 | 82.72%  | 107,252.17 | 85.41%  | 103,075.69 | 85.20%  |
| 直接人工   | 8,180.73     | 8.08%   | 13,257.27  | 8.59%   | 10,038.82  | 7.99%   | 10,092.53  | 8.34%   |
| 制造费用   | 5,168.47     | 5.11%   | 9,295.65   | 6.02%   | 8,284.58   | 6.60%   | 7,815.09   | 6.46%   |
| 运输相关费用 | 2,676.43     | 2.64%   | 4,126.74   | 2.67%   | -          | -       | -          | -       |
| 合计     | 101,193.26   | 100.00% | 154,378.30 | 100.00% | 125,575.57 | 100.00% | 120,983.30 | 100.00% |

报告期内，公司主营业务成本中的料、工、费比例保持相对稳定。其中，直接材料占比保持在 80%以上，是公司主营业务成本的主要构成项目。2021 年 1-6 月，直接材料占主营业务成本的比例有所增加，主要原因系公司产品的主要原材料价格涨幅较大。直接材料主要包括五金件、电器件、附件、塑料原料及包装材料等，报告期内其平均采购单价及变动情况参见招股说明书“第六节 业务和技术”之“四、发行人主营业务情况”之“（五）主要产品的原材料和能源及其供应情况”之“1、报告期内主要产品的原材料采购情况”部分内容。

2018-2019 年，公司直接人工费用及占主营业务成本的比重较为平稳，2020 年直接人工费用有较大幅度增长，主要原因为 2020 年公司业务规模扩展较快，用工增长较多，公司支付生产工人的工资成本上升。

2018-2020 年，公司制造费用主要包括职工薪酬、折旧摊销、租赁及水电费等，公司制造费用随生产规模的增加而增加，与公司营业收入增长趋势保持一致。

## （2）直接材料的具体内容及占比下降的原因

直接材料的具体内容及金额以生产成本本期领料数据列示如下：

单位：万元

| 项目   | 2021 年 1-6 月 |           | 2020 年     |            | 2019 年     |            | 2018 年     |            |
|------|--------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|      | 数量（吨、KG、件）   | 金额        | 数量（吨、KG、件） | 金额         | 数量（吨、KG、件） | 金额         | 数量（吨、KG、件） | 金额         |
| 五金件  | 45,700.02    | 28,007.95 | 66,982.60  | 37,313.67  | 58,135.32  | 30,676.05  | 59,909.12  | 32,100.86  |
| 电器件  | 8,875.42     | 19,497.30 | 14,071.07  | 29,883.44  | 12,000.79  | 22,196.38  | 12,391.17  | 21,739.03  |
| 附件   | 3,009.87     | 14,667.26 | 4,283.98   | 21,345.79  | 3,719.04   | 17,168.73  | 3,870.78   | 17,960.38  |
| 塑料原料 | 12,142.91    | 10,544.38 | 18,095.87  | 14,473.38  | 10,940.29  | 12,837.54  | 10,835.15  | 13,260.28  |
| 包装材料 | 8,220.46     | 6,335.79  | 12,476.77  | 9,178.63   | 10,364.07  | 7,808.85   | 11,106.18  | 8,204.90   |
| 加工费  | -            | 4,117.56  | -          | 5,969.51   | -          | 5,002.40   | -          | 4,753.22   |
| 其他   | 31,677.32    | 11,058.23 | 48,607.70  | 16,054.69  | 41,587.95  | 14,789.85  | 42,408.57  | 16,121.59  |
| 小计   | -            | 94,228.47 | -          | 134,219.11 | -          | 110,479.80 | -          | 114,140.26 |

2020 年直接材料占比下降主要系公司 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则，销售费用-运输费作为合同履约成本，在新准则下需计入营业成本核算，剔除该项目影响后，2018 年-2020 年直接材料占比较为稳定。剔除运输费后各期料工费占比如下：

| 项目   | 2021 年 1-6 月 |         | 2020 年     |         | 2019 年     |         | 2018 年     |         |
|------|--------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
|      | 金额           | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      |
| 直接材料 | 85,167.62    | 86.45%  | 127,698.64 | 84.99%  | 107,252.17 | 85.41%  | 103,075.69 | 85.20%  |
| 直接人工 | 8,180.73     | 8.30%   | 13,257.27  | 8.82%   | 10,038.82  | 7.99%   | 10,092.53  | 8.34%   |
| 制造费用 | 5,168.47     | 5.25%   | 9,295.65   | 6.19%   | 8,284.58   | 6.60%   | 7,815.09   | 6.46%   |
| 合计   | 98,516.82    | 100.00% | 150,251.56 | 100.00% | 125,575.57 | 100.00% | 120,983.31 | 100.00% |

2021 年 1-6 月 2021 年 1-6 月  
 2021 年 1-6 月 2021 年 1-6 月

### （三）毛利及毛利率分析

#### 1、毛利构成情况分析

##### （1）毛利构成

报告期内，公司毛利构成情况如下：

单位：万元

| 项目     | 2021 年 1-6 月     |                | 2020 年           |                | 2019 年           |                | 2018 年           |                |
|--------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|        | 金额               | 占比             | 金额               | 占比             | 金额               | 占比             | 金额               | 占比             |
| 主营业务毛利 | 17,028.93        | 98.25%         | 38,855.23        | 98.58%         | 36,830.80        | 96.02%         | 31,376.74        | 94.99%         |
| 其他业务毛利 | 304.02           | 1.75%          | 560.29           | 1.42%          | 1,525.71         | 3.98%          | 1,654.69         | 5.01%          |
| 合计     | <b>17,332.95</b> | <b>100.00%</b> | <b>39,415.51</b> | <b>100.00%</b> | <b>38,356.51</b> | <b>100.00%</b> | <b>33,031.43</b> | <b>100.00%</b> |

报告期内，公司的毛利主要由主营业务毛利组成，其他业务产生的毛利对公司利润影响较小。

##### （2）主营业务毛利构成

报告期内，公司主营业务毛利构成情况如下：

单位：万元

| 产品类型  | 2021 年 1-6 月     |                | 2020 年           |                | 2019 年           |                | 2018 年           |                |
|-------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|       | 金额               | 占比             | 金额               | 占比             | 金额               | 占比             | 金额               | 占比             |
| 高压清洗机 | 16,358.14        | 83.01%         | 35,150.31        | 81.78%         | 29,631.06        | 80.45%         | 25,443.40        | 81.09%         |
| 吸尘器   | 2,013.55         | 10.22%         | 4,502.09         | 10.47%         | 5,242.76         | 14.23%         | 4,082.28         | 13.01%         |
| 配件及其他 | 1,333.68         | 6.77%          | 3,329.57         | 7.75%          | 1,956.98         | 5.31%          | 1,851.06         | 5.90%          |
| 合计    | <b>19,705.37</b> | <b>100.00%</b> | <b>42,981.97</b> | <b>100.00%</b> | <b>36,830.80</b> | <b>100.00%</b> | <b>31,376.74</b> | <b>100.00%</b> |

注：根据新收入准则，公司自 2020 年起因销售商品而产生的运输相关费用作为合同履约成本重分类至营业成本。为使 2020 年和 2021 年 1-6 月相关数据与以前年度具有可比性，上表计算毛利额时不考虑计入营业成本的运输相关费用。2020 年，公司计入主营业务成本的运输相关费用金额为 4,126.74 万元，考虑运输相关费用重分类后的主营业务毛利为 38,855.23 万元；2021 年 1-6 月，公司计入主营业务成本的运输相关费用金额为 2,676.43 万元，考虑运输相关费用重分类后的主营业务毛利为 17,028.93 万元。

2018 年至 2020 年，公司毛利总额呈逐年增长趋势，主要系公司业务规模扩大、销售收入增加所致。

从产品结构来看，高压清洗机构成公司毛利的主要来源，报告期各期占比分别为 81.09%、80.45%、81.78%和 83.01%。

报告期内，公司主营业务各类产品毛利金额的占比情况与收入占比情况对比

如下：

单位：万元

| 2021年1-6月 |           |         |            |         |           |
|-----------|-----------|---------|------------|---------|-----------|
| 产品类型      | 毛利金额      | 占比（A）   | 主营业务收入     | 占比（B）   | 占比差异（A-B） |
| 高压清洗机     | 16,358.14 | 83.01%  | 98,356.30  | 83.20%  | -0.18%    |
| 吸尘器       | 2,013.55  | 10.22%  | 14,754.34  | 12.48%  | -2.26%    |
| 配件及其他     | 1,333.68  | 6.77%   | 5,111.55   | 4.32%   | 2.44%     |
| 合计        | 19,705.37 | 100.00% | 118,222.19 | 100.00% | 0.00%     |
| 2020年     |           |         |            |         |           |
| 产品类型      | 毛利金额      | 占比（A）   | 主营业务收入     | 占比（B）   | 占比差异（A-B） |
| 高压清洗机     | 35,150.31 | 81.78%  | 159,206.86 | 82.39%  | -0.61%    |
| 吸尘器       | 4,502.09  | 10.47%  | 25,604.04  | 13.25%  | -2.78%    |
| 配件及其他     | 3,329.57  | 7.75%   | 8,422.63   | 4.36%   | 3.39%     |
| 合计        | 42,981.97 | 100.00% | 193,233.53 | 100.00% | 0.00%     |
| 2019年     |           |         |            |         |           |
| 产品类型      | 毛利金额      | 占比（A）   | 主营业务收入     | 占比（B）   | 占比差异（A-B） |
| 高压清洗机     | 29,631.06 | 80.45%  | 130,997.36 | 80.66%  | -0.21%    |
| 吸尘器       | 5,242.76  | 14.23%  | 25,234.66  | 15.54%  | -1.30%    |
| 配件及其他     | 1,956.98  | 5.31%   | 6,174.36   | 3.80%   | 1.51%     |
| 合计        | 36,830.80 | 100.00% | 162,406.37 | 100.00% | 0.00%     |
| 2018年     |           |         |            |         |           |
| 产品类型      | 毛利金额      | 占比（A）   | 主营业务收入     | 占比（B）   | 占比差异（A-B） |
| 高压清洗机     | 25,443.40 | 81.09%  | 121,005.89 | 79.42%  | 1.67%     |
| 吸尘器       | 4,082.28  | 13.01%  | 24,802.91  | 16.28%  | -3.27%    |
| 配件及其他     | 1,851.06  | 5.90%   | 6,551.24   | 4.30%   | 1.60%     |
| 合计        | 31,376.74 | 100.00% | 152,360.04 | 100.00% | 0.00%     |

注：为使 2020 年和 2021 年 1-6 月相关数据与以前年度具有可比性，上表计算 2020 年和 2021 年 1-6 月相关数据时未考虑计入营业成本的运输相关费用。

报告期内，公司主营业务各类产品毛利金额占比与收入占比的差异较小，具备匹配性。

## 2、主营业务毛利率分析

报告期内，公司的主营业务毛利率的具体分析如下：

### （1）报告期内公司主要产品毛利率水平的变动情况

报告期内，公司各主要产品的毛利率水平及毛利占比情况如下：

| 产品类型  | 2021年1-6月 |        | 2020年  |        | 2019年  |        | 2018年  |        |
|-------|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|       | 毛利率       | 毛利率贡献  | 毛利率    | 毛利率贡献  | 毛利率    | 毛利率贡献  | 毛利率    | 毛利率贡献  |
| 高压清洗机 | 16.63%    | 13.84% | 22.08% | 18.19% | 22.62% | 18.25% | 21.03% | 16.70% |
| 吸尘器   | 13.65%    | 1.70%  | 17.58% | 2.33%  | 20.78% | 3.23%  | 16.46% | 2.68%  |
| 配件及其他 | 26.09%    | 1.13%  | 39.53% | 1.72%  | 31.70% | 1.20%  | 28.26% | 1.21%  |
| 合计    | 16.67%    | 16.67% | 22.24% | 22.24% | 22.68% | 22.68% | 20.59% | 20.59% |

注：1、毛利率贡献=毛利率×收入比重

2、为使2020年和2021年1-6月相关数据与以前年度具有可比性，上表计算2020年和2021年1-6月毛利率时未考虑计入营业成本的运输相关费用。若考虑计入营业成本的运输相关费用对毛利率的影响，公司2020年和2021年1-6月主营业务毛利率为20.11%和14.40%。

报告期各期，公司主营业务毛利率分别为20.59%、22.68%、22.24%和16.67%，2018年至2020年毛利率较为平稳，2021年1-6月毛利率较2020年下降幅度较大。高压清洗机和吸尘器是公司主营业务毛利的主要来源，系影响公司主营业务毛利率的主要因素。

### 1) 高压清洗机

报告期内，高压清洗机毛利率情况如下：

| 项目          | 2021年1-6月 |        | 2020年  |        | 2019年  |        | 2018年  |
|-------------|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|             | 金额        | 变动     | 金额     | 变动     | 金额     | 变动     | 金额     |
| 毛利率         | 16.63%    | -5.45% | 22.08% | -0.54% | 22.62% | 1.59%  | 21.03% |
| 销售量（万件）     | 300.07    | -      | 484.87 | 18.06% | 410.69 | 9.89%  | 373.73 |
| 平均销售单价（元/件） | 327.78    | -0.17% | 328.35 | 2.94%  | 318.97 | -1.49% | 323.78 |
| 平均单位成本（元/件） | 273.27    | 6.81%  | 255.85 | 3.66%  | 246.82 | -3.47% | 255.70 |

注：毛利率变动指当年毛利率与前一年度毛利率变动的百分点；其余项目变动均为变动率

报告期各期，公司高压清洗机毛利率分别为21.03%、22.62%、22.08%和16.63%，2018年至2020年整体毛利率较为平稳，2021年1-6月毛利率较2020年下降幅度较大。公司高压清洗机主要为境外销售的ODM及OEM产品，产品型号众多，销售较为分散。各年度公司产品销售结构的变化导致高压清洗机整体毛利率存在一定波动。此外，2019年美元兑人民币升值、原材料价格下降等因素，也在一定程度上提高了高压清洗机2019年的毛利率。

2021年1-6月，公司高压清洗机毛利率较2020年下降幅度较大，主要原

因系：一方面，主要原材料价格涨幅较大，2021 年上半年高压清洗机产品单位成本增长较多；另一方面，在主要原材料价格涨幅较大和美元兑人民币汇率下降的背景下，公司境外销售原币价格上调时间略有滞后或调整幅度低于价格影响因素变化的幅度。

## 2) 吸尘器

报告期各期，吸尘器毛利率情况如下：

| 项目          | 2021 年 1-6 月 |        | 2020 年 |        | 2019 年 |        | 2018 年 |
|-------------|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|             | 金额           | 变动     | 金额     | 变动     | 金额     | 变动     | 金额     |
| 毛利率         | 13.65%       | -3.94% | 17.58% | -3.19% | 20.78% | 4.32%  | 16.46% |
| 销售量（万件）     | 93.50        | -      | 154.91 | 11.09% | 139.44 | -7.02% | 149.98 |
| 平均销售单价（元/件） | 157.80       | -4.52% | 165.28 | -8.67% | 180.97 | 9.43%  | 165.38 |
| 平均单位成本（元/件） | 136.74       | 0.04%  | 136.22 | -4.99% | 143.37 | 3.77%  | 138.16 |

注：毛利率变动指当年毛利率与前一年度毛利率变动的百分点；其余项目变动均为变动率。

报告期各期，公司吸尘器毛利率分别为 16.46%、20.78%、17.58%和 13.65%，毛利率呈现一定的波动。

公司 2019 年吸尘器毛利率较 2018 年增长 4.32 个百分点，主要原因系：①公司销售的具体型号及数量有所变化，细分产品结构存在差异；②汇率方面，2019 年美元兑人民币平均汇率同比上升 4.25%，吸尘器境外销售业务占整体吸尘器业务的 70%左右，美元兑人民币升值提高了公司吸尘器的毛利率。

公司 2020 年吸尘器毛利率较 2019 年降低 3.19 个百分点，主要系国内吸尘器市场竞争激烈，公司对部分现有产品降价销售，毛利率有所下降。此外，产品销售结构的变化导致毛利率有所下降。其中，公司于 2020 年推出锂电便捷式吸尘器新品，该产品单价和毛利率较低，在一定程度上拉低了吸尘器的毛利率。

公司 2021 年 1-6 月吸尘器毛利率较 2020 年降低 3.94 个百分点，主要原因系：一方面，主要原材料价格涨幅较大，2021 年上半年吸尘器产品单位成本增长较多；另一方面，在主要原材料价格涨幅较大和美元兑人民币汇率下降的背景下，公司境外销售原币价格上调时间略有滞后或调整幅度低于价格影响因素变化的幅度。

## （2）公司与可比公司的毛利率对比情况

报告期内，公司与可比公司的毛利率对比情况如下：

| 证券代码      | 公司名称 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年 | 2019 年 | 2018 年 |
|-----------|------|--------------|--------|--------|--------|
| 603355.SH | 莱克电气 | -            | 29.42% | 30.22% | 27.91% |
| 603486.SH | 科沃斯  | -            | 36.39% | 24.61% | 17.78% |
| 688169.SH | 石头科技 | -            | 34.80% | 14.49% | -      |
| 605259.SH | 绿田机械 | -            | 22.71% | 20.87% | 18.36% |
| 算术平均      |      | -            | 30.83% | 22.55% | 21.35% |
| 亿力机电      |      | 14.40%       | 20.11% | 22.68% | 20.59% |

注：1、为使 2020 年和 2021 年 1-6 月毛利率与可比公司具有可比性，公司 2020 年和 2021 年 1-6 月毛利率考虑了计入营业成本的运输相关费用的影响。若不考虑计入营业成本的运输相关费用，公司 2020 年和 2021 年 1-6 月主营业务毛利率为 22.24%和 16.67%。

2、可比公司 2018-2020 年数据，莱克电气取其环境清洁电器业务毛利率、科沃斯取其智能生活电器毛利率、石头科技取其手持吸尘器业务毛利率、绿田机械取其高压清洗机业务毛利率；石头科技 2018 年无手持吸尘器业务。莱克电气、科沃斯和绿田机械 2020 年毛利率考虑了计入营业成本的运输相关费用对毛利率的影响，石头科技 2020 年运输相关费用未计入营业成本。

2018 年至 2020 年，公司主营业务毛利率较为平稳。公司的毛利率与同行业可比公司整体不存在重大差异，处于行业合理水平。其中，2020 年公司毛利率低于同行业可比公司，主要系同行业可比公司产品结构发生调整，毛利率增幅较大，具体表现为：（1）科沃斯在原有清洁类电器 OEM/ODM 基础上，大力发展自有品牌的智能生活电器，2020 年毛利率增幅较大。（2）石头科技对小米品牌手持吸尘器产品的销售额大幅减少，同时自有品牌占比有所增加，2020 年毛利率增幅较大。

#### （四）期间费用分析

公司的期间费用包括销售费用、管理费用、研发费用和财务费用，具体情况如下表所示：

单位：万元

| 项目              | 2021 年 1-6 月 |     | 2020 年    |            | 2019 年    |         | 2018 年    |
|-----------------|--------------|-----|-----------|------------|-----------|---------|-----------|
|                 | 金额           | 增长率 | 金额        | 增长率        | 金额        | 增长率     | 金额        |
| 销售费用            | 4,678.23     | -   | 7,709.13  | -32.14%    | 11,360.74 | -4.76%  | 11,928.25 |
| 管理费用            | 2,174.74     | -   | 4,525.01  | -26.49%    | 6,155.40  | 76.94%  | 3,478.80  |
| 研发费用            | 5,783.84     | -   | 9,184.14  | 14.47%     | 8,022.89  | 6.33%   | 7,545.14  |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 925.91       | -   | 3,395.69  | -2,714.71% | -129.87   | -90.40% | -1,352.75 |
| 合计              | 13,562.72    | -   | 24,813.97 | -2.34%     | 25,409.16 | 17.64%  | 21,599.45 |



| 项目                          | 2021 年 1-6 月 |     | 2020 年     |        | 2019 年     |       | 2018 年     |
|-----------------------------|--------------|-----|------------|--------|------------|-------|------------|
|                             | 金额           | 增长率 | 金额         | 增长率    | 金额         | 增长率   | 金额         |
| 当年营业收入                      | 118,918.69   | -   | 194,658.75 | 18.17% | 164,727.24 | 6.24% | 155,056.12 |
| 占营业收入比例                     | 11.41%       | -   | 12.75%     | -      | 15.42%     | -     | 13.93%     |
| 占营业收入比例（剔除股份支付、运输相关费用重分类影响） | 13.66%       | -   | 14.87%     | -      | 14.30%     | -     | 13.93%     |

报告期各期，公司期间费用分别为 21,599.45 万元、25,409.16 万元、24,813.97 万元和 13,562.72 万元，占营业收入的比例分别为 13.93%、15.42%、12.75%和 11.41%。

其中，2019 年公司引入员工持股平台过程中产生股份支付费用 1,849.32 万元计入管理费用，2020 年、2021 年 1-6 月根据新收入准则将原销售费用中的运输相关费用 4,126.74 万元、2,676.43 万元作为合同履约成本重分类至营业成本，剔除上述因素影响后，公司期间费用占营业收入的比重分别为 13.93%、14.30%、14.87%和 13.66%，各期比例基本保持稳定。

## 1、销售费用

### （1）销售费用具体构成

报告期内公司各期销售费用主要项目及所占比例如下表所示：

单位：万元

| 项目       | 2021 年 1-6 月 |        | 2020 年   |        | 2019 年   |        | 2018 年   |        |
|----------|--------------|--------|----------|--------|----------|--------|----------|--------|
|          | 金额           | 占比     | 金额       | 占比     | 金额       | 占比     | 金额       | 占比     |
| 运输及货代费   | -            | -      | -        | -      | 4,025.19 | 35.43% | 4,479.85 | 37.56% |
| 职工薪酬     | 1,723.14     | 36.83% | 2,829.17 | 36.70% | 2,561.49 | 22.55% | 2,380.99 | 19.96% |
| 广告及业务宣传费 | 1,243.59     | 26.58% | 2,268.03 | 29.42% | 1,979.30 | 17.42% | 2,095.36 | 17.57% |
| 电商平台费用   | 414.60       | 8.86%  | 714.56   | 9.27%  | 788.15   | 6.94%  | 1,265.53 | 10.61% |
| 保险费      | 231.67       | 4.95%  | 508.51   | 6.60%  | 320.50   | 2.82%  | 290.11   | 2.43%  |
| 售后服务     | 291.33       | 6.23%  | 442.92   | 5.75%  | 295.96   | 2.61%  | 231.33   | 1.94%  |
| 市场服务费    | 116.80       | 2.50%  | 270.88   | 3.51%  | 391.63   | 3.45%  | 417.75   | 3.50%  |
| 仓储租赁费    | 349.21       | 7.46%  | 246.06   | 3.19%  | 165.02   | 1.45%  | 83.64    | 0.70%  |
| 物料样品费    | 48.84        | 1.04%  | 119.16   | 1.55%  | 118.47   | 1.04%  | 282.40   | 2.37%  |
| 办公招待费    | 70.71        | 1.51%  | 101.31   | 1.31%  | 93.94    | 0.83%  | 119.63   | 1.00%  |
| 差旅通讯费    | 27.75        | 0.59%  | 59.55    | 0.77%  | 105.70   | 0.93%  | 112.89   | 0.95%  |

| 项目                         | 2021 年 1-6 月 |         | 2020 年   |         | 2019 年    |         | 2018 年    |         |
|----------------------------|--------------|---------|----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|
|                            | 金额           | 占比      | 金额       | 占比      | 金额        | 占比      | 金额        | 占比      |
| 折旧及摊销                      | 50.05        | 1.07%   | 55.58    | 0.72%   | 69.91     | 0.62%   | 73.52     | 0.62%   |
| 其他                         | 110.55       | 2.36%   | 93.41    | 1.21%   | 445.48    | 3.92%   | 95.26     | 0.80%   |
| 合计                         | 4,678.23     | 100.00% | 7,709.13 | 100.00% | 11,360.74 | 100.00% | 11,928.25 | 100.00% |
| 占营业收入比例                    | -            | 3.93%   | -        | 3.96%   | -         | 6.90%   | -         | 7.69%   |
| 占营业收入比例<br>(剔除运输相关费用重分类影响) | -            | 6.18%   | -        | 6.08%   | -         | 6.90%   | -         | 7.69%   |

注：根据新收入准则，自 2020 年起因销售商品而产生的运输相关费用作为合同履约成本计入营业成本。2020 年和 2021 年 1-6 月，公司计入营业成本的运输相关费用金额分别为 4,126.74 万元和 2,676.43 万元。

报告期各期，公司销售费用金额分别为 11,928.25 万元、11,360.74 万元、7,709.13 万元和 4,678.23 万元，分别占营业收入比例为 7.69%、6.90%、3.96% 和 3.93%。2020 年和 2021 年 1-6 月公司销售费用占比较低，主要系根据新收入准则自 2020 年起因销售商品而产生的运输相关费用作为合同履约成本计入营业成本所致，加上运输相关费用后 2020 年和 2021 年 1-6 月销售费用占营业收入的比例为 6.08%和 6.18%。

2018 年至 2020 年，公司销售费用占营业收入比重整体呈下降趋势，主要原因系公司主要客户相对稳定，随着合作深入公司营业收入持续上升，而销售费用相对稳定。2021 年 1-6 月，公司销售费用占营业收入比重较 2020 年无重大差异。公司销售费用主要包括运输及货代费、职工薪酬、广告及业务宣传费等构成，具体如下：

#### 1) 运输及货代费

报告期各期，公司运输及货代费分别为 4,479.85 万元、4,025.19 万元、4,126.74 万元和 2,676.43 万元。

2019 年在收入增长的情况下，运输及货代费较 2018 年有所下降主要系：  
①公司电商直销业务选用了单价较低的运输公司，同时该业务模式的销量有所下降，电商直销业务运费大幅降低；②公司境外销售业务主要负责运输货物至装运港，在卡车货运方式的基础上引入通过嘉兴市平湖独山码头船舶运输的方式，该方式单价相对较低，同时该业务模式的销量有所下降，境外销售业务运输成本有所下降。

2020 年，公司根据新收入准则将原销售费用中的运输及货代费 4,126.74 万元作为合同履约成本重分类至营业成本。2020 年，公司运输及货代费同比有所增加，但 2020 年在收入增幅较大的情况下运输及货代费增幅相对较小，主要原因系：①公司境外销售业务量增加，因订单更为集中，整体拉低了文件费、操作费等相关固定费用占境外销售收入的比例；②经销模式下公司与经销商约定达到一定金额标准的订单运费由公司承担，未达到标准的运费由经销商自行承担；为进一步控制费用，公司 2020 年提高了上述金额标准，公司承担的运输费用有所降低。

## 2) 职工薪酬

2018 年至 2020 年，公司职工薪酬持续增长，主要系随着公司快速发展，销售人员数量或人均薪酬水平相应提升所致。

## 3) 广告及业务宣传费

广告及业务宣传费主要指电商推广和宣传、展会等相关费用。2019 年，公司广告及业务宣传费与 2018 年相比无重大差异。2020 年，公司加大了电商业务的推广服务投入，广告及业务宣传费有所增长。

## （2）公司与可比公司的销售费用率对比情况

报告期内，公司与可比公司的销售费用率对比情况如下：

| 证券代码                | 公司名称 | 2021 年 1-6 月(%) | 2020 年 (%) | 2019 年 (%) | 2018 年 (%) |
|---------------------|------|-----------------|------------|------------|------------|
| 603355.SH           | 莱克电气 | 3.42            | 5.29       | 7.24       | 7.73       |
| 603486.SH           | 科沃斯  | 22.72           | 21.58      | 23.19      | 18.82      |
| 688169.SH           | 石头科技 | 12.40           | 13.69      | 8.41       | 5.35       |
| 605259.SH           | 绿田机械 | 2.09            | 2.29       | 3.16       | 3.21       |
| 算术平均                |      | 10.16           | 10.71      | 10.50      | 8.78       |
| 算术平均（扣除异常值）         |      | 5.97            | 7.09       | 6.27       | 5.43       |
| 亿力机电                |      | 3.93            | 3.96       | 6.90       | 7.69       |
| 亿力机电(剔除运输相关费用重分类影响) |      | 6.18            | 6.08       | 6.90       | 7.69       |

注：销售费用率=销售费用/当期营业收入，可比公司上述数据取自相关企业的公开披露信息。

2018 年至 2020 年，公司销售费用占营业收入比重整体呈下降趋势，主要原因系公司主要客户相对稳定，随着合作深入公司营业收入持续上升，而销售费

用相对稳定。2021 年 1-6 月，公司销售费用占营业收入比重较 2020 年无重大差异。公司销售费用率与可比公司的销售费用率不存在显著差异，符合行业水平。

## 2、管理费用

### （1）管理费用具体构成

公司管理费用主要由职工薪酬、中介机构服务费、折旧及摊销费及股权激励费用构成，报告期内公司各期管理费用主要项目及所占比例如下表所示：

单位：万元

| 项目                | 2021 年 1-6 月 |         | 2020 年   |         | 2019 年   |         | 2018 年   |         |
|-------------------|--------------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|
|                   | 金额           | 占比      | 金额       | 占比      | 金额       | 占比      | 金额       | 占比      |
| 职工薪酬              | 1,217.73     | 55.99%  | 2,569.99 | 56.80%  | 2,585.85 | 42.01%  | 2,208.18 | 63.48%  |
| 中介机构服务费           | 214.35       | 9.86%   | 510.70   | 11.29%  | 396.51   | 6.44%   | 111.82   | 3.21%   |
| 折旧及摊销             | 270.63       | 12.44%  | 353.97   | 7.82%   | 369.57   | 6.00%   | 479.28   | 13.78%  |
| 办公水电费             | 193.64       | 8.90%   | 347.26   | 7.67%   | 247.87   | 4.03%   | 212.31   | 6.10%   |
| 保安服务费             | 47.57        | 2.19%   | 107.67   | 2.38%   | 121.68   | 1.98%   | 73.52    | 2.11%   |
| 业务招待费             | 41.41        | 1.90%   | 95.03    | 2.10%   | 96.40    | 1.57%   | 98.75    | 2.84%   |
| 残疾人就业保障金          | 57.51        | 2.64%   | 90.48    | 2.00%   | 58.92    | 0.96%   | 63.61    | 1.83%   |
| 交通差旅费             | 26.28        | 1.21%   | 69.83    | 1.54%   | 92.51    | 1.50%   | 120.39   | 3.46%   |
| 股权激励费用            | -            | -       | -        | -       | 1,849.32 | 30.04%  | -        | -       |
| 其他                | 105.62       | 4.86%   | 380.07   | 8.40%   | 336.77   | 5.47%   | 110.94   | 3.19%   |
| 合计                | 2,174.74     | 100.00% | 4,525.01 | 100.00% | 6,155.40 | 100.00% | 3,478.80 | 100.00% |
| 占营业收入比例           | -            | 1.83%   |          | 2.32%   |          | 3.74%   |          | 2.24%   |
| 占营业收入比例（剔除股份支付影响） | -            | 1.83%   |          | 2.32%   |          | 2.61%   |          | 2.24%   |

报告期各期，公司管理费用金额分别为 3,478.80 万元、6,155.40 万元、4,525.01 万元和 2,174.74 万元，占营业收入比例分别为 2.24%、3.74%、2.32% 和 1.83%。2019 年度公司引入员工持股产生股份支付费用 1,849.32 万元，剔除该影响后，报告期各期公司管理费用占营业收入的比例分别为 2.24%、2.61%、2.32% 和 1.83%，各期比例基本保持稳定。

### （2）公司与可比公司的管理费用率对比情况

报告期内，公司与可比公司的管理费用率对比情况如下：

| 证券代码         | 公司名称 | 2021年1-6月<br>(%) | 2020年(%) | 2019年(%) | 2018年(%) |
|--------------|------|------------------|----------|----------|----------|
| 603355.SH    | 莱克电气 | 3.18             | 3.26     | 4.19     | 3.94     |
| 603486.SH    | 科沃斯  | 4.39             | 5.13     | 6.19     | 5.16     |
| 688169.SH    | 石头科技 | 2.56             | 1.84     | 1.42     | 6.75     |
| 605259.SH    | 绿田机械 | 2.54             | 3.02     | 3.04     | 3.43     |
| 算术平均         |      | 3.17             | 3.31     | 3.71     | 4.82     |
| 亿力机电         |      | 1.83             | 2.32     | 3.74     | 2.24     |
| 亿力机电（剔除股份支付） |      | 1.83             | 2.32     | 2.61     | 2.24     |

注：管理费用率=管理费用/当期营业收入，可比公司上述数据取自相关企业的公开披露信息。

报告期内，公司秉承高效管理理念，注重企业文化建设，管理效率较高，同时公司制定了较为严格的费用制度，管理费用率略低于可比公司水平。

### 3、研发费用

#### （1）研发费用具体构成

报告期内，研发费用主要构成如下：

单位：万元

| 项目      | 2021年1-6月 |         | 2020年    |         | 2019年    |         | 2018年    |         |
|---------|-----------|---------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|
|         | 金额        | 占比      | 金额       | 占比      | 金额       | 占比      | 金额       | 占比      |
| 职工薪酬    | 3,373.64  | 58.33%  | 5,172.66 | 56.32%  | 4,423.12 | 55.13%  | 4,062.66 | 53.84%  |
| 直接投入    | 2,158.05  | 37.31%  | 3,243.13 | 35.31%  | 2,999.44 | 37.39%  | 2,940.91 | 38.98%  |
| 折旧与摊销   | 126.45    | 2.19%   | 380.05   | 4.14%   | 301.31   | 3.76%   | 169.49   | 2.25%   |
| 其他支出    | 125.69    | 2.17%   | 388.30   | 4.23%   | 299.01   | 3.73%   | 372.08   | 4.93%   |
| 合计      | 5,783.84  | 100.00% | 9,184.14 | 100.00% | 8,022.89 | 100.00% | 7,545.14 | 100.00% |
| 占营业收入比例 |           | 4.86%   |          | 4.72%   |          | 4.87%   |          | 4.87%   |

报告期内公司对研发投入按照项目进行管理，把为研发项目投入的直接费用和间接相关费用纳入研发费用核算，公司研发投入主要为进行研发活动所耗费的人工费、材料费等。

报告期各期，公司研发费用分别为 7,545.14 万元、8,022.89 万元、9,184.14 万元和 5,783.84 万元，占营业收入的比例分别为 4.87%、4.87%、4.72%和 4.86%，研发费用占比较为稳定。

#### （2）与可比公司的研发费用率对比情况

报告期内，公司与可比公司的研发费用率对比情况如下：

| 证券代码      | 公司名称 | 2021年1-6月<br>(%) | 2020年(%) | 2019年(%) | 2018年(%) |
|-----------|------|------------------|----------|----------|----------|
| 603355.SH | 莱克电气 | 4.66             | 4.94     | 4.62     | 4.17     |
| 603486.SH | 科沃斯  | 3.78             | 4.67     | 5.22     | 3.60     |
| 688169.SH | 石头科技 | 8.47             | 5.80     | 4.59     | 3.82     |
| 605259.SH | 绿田机械 | 3.49             | 3.28     | 3.39     | 3.47     |
| 算术平均      |      | 5.10             | 4.67     | 4.45     | 3.77     |
| 亿力机电      |      | 4.86             | 4.72     | 4.87     | 4.87     |

注：研发费用率=研发费用/营业收入，可比公司上述数据取自相关企业的公开披露信息。

公司注重产品研发，积极开展高压清洗机和吸尘器等清洁产品的研究与开发工作。报告期内，公司研发费用率与同行业可比公司不存在重大差异，符合行业水平。

#### 4、财务费用

##### （1）财务费用具体构成

公司财务费用主要是汇兑损益、利息收入和手续费支出等，报告期内公司财务费用主要项目如下所示：

单位：万元

| 项目      | 2021年1-6月 | 2020年    | 2019年    | 2018年     |
|---------|-----------|----------|----------|-----------|
| 利息费用    | 61.33     | 93.49    | 70.52    | 156.64    |
| 减：利息收入  | 82.40     | 225.57   | 294.68   | 304.38    |
| 汇兑损失    | 1,715.11  | 5,088.71 | 2,950.86 | 1,517.03  |
| 减：汇兑收益  | 847.90    | 1,701.59 | 3,006.74 | 2,881.05  |
| 手续费支出   | 79.76     | 140.65   | 150.17   | 159.01    |
| 合计      | 925.91    | 3,395.69 | -129.87  | -1,352.75 |
| 占营业收入比例 | 0.78%     | 1.74%    | -0.08%   | -0.87%    |

报告期各期，公司财务费用金额分别为-1,352.75万元、-129.87万元、3,395.69万元和925.91万元，财务费用变动主要受汇兑损益影响。2020年公司财务费用较大，主要系公司境外销售业务主要以美元计价和结算，2020年美元对人民币汇率整体呈下行趋势，造成公司汇兑损失5,088.71万元。公司财务费用占营业收入比重较小，整体财务风险较低。

## （2）与可比公司的财务费用率对比情况

报告期内，公司与可比公司的财务费用率对比情况如下：

| 证券代码      | 公司名称 | 2021年1-6月<br>(%) | 2020年(%) | 2019年(%) | 2018年(%) |
|-----------|------|------------------|----------|----------|----------|
| 603355.SH | 莱克电气 | 0.89             | 2.27     | -0.86    | -0.95    |
| 603486.SH | 科沃斯  | 0.71             | 0.88     | 0.09     | -0.49    |
| 688169.SH | 石头科技 | -0.98            | -0.71    | -0.04    | 0.05     |
| 605259.SH | 绿田机械 | 0.09             | 0.84     | -0.55    | -0.46    |
| 算术平均      |      | 0.18             | 0.82     | -0.34    | -0.46    |
| 亿力机电      |      | 0.78             | 1.74     | -0.08    | -0.87    |

注：财务费用率=财务费用/营业收入，可比公司上述数据取自相关企业的公开披露信息。

公司财务费用占营业收入比例较低，与行业水平不存在显著差异。

## （五）利润表其他项目分析

报告期内，公司利润表其他项目如下：

单位：万元

| 项目                | 2021年1-6月 | 2020年     | 2019年     | 2018年     |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 其他收益              | 557.25    | 1,485.99  | 915.10    | 561.12    |
| 投资收益              | 449.90    | 611.51    | 43.19     | 7.31      |
| 公允价值变动收益          | -60.60    | 564.32    | -         | -         |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -388.57   | -365.32   | -246.97   | -         |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -211.09   | -206.95   | -229.44   | -975.05   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 1.61      | 2.59      | 4.12      | -132.21   |
| 营业利润              | 3,696.40  | 15,798.73 | 12,595.93 | 10,216.19 |
| 加：营业外收入           | 230.93    | 14.10     | 104.26    | 80.37     |
| 减：营业外支出           | 198.06    | 64.50     | 75.61     | 96.92     |
| 利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 3,729.27  | 15,748.33 | 12,624.58 | 10,199.64 |
| 减：所得税费用           | -11.73    | 1,475.08  | 3,932.00  | 816.55    |
| 净利润（净亏损以“-”号填列）   | 3,741.00  | 14,273.24 | 8,692.58  | 9,383.09  |

### 1、其他收益

报告期各期，公司其他收益分别为 561.12 万元、915.10 万元、1,485.99 万元和 557.25 万元。公司其他收益主要为与收益相关的政府补助，具体情况如下：

单位：万元

| 项目        | 2021 年 1-6 月 | 2020 年   | 2019 年 | 2018 年 |
|-----------|--------------|----------|--------|--------|
| 资产相关的政府补助 | 18.34        | 36.67    | 23.06  | 3.94   |
| 收益相关的政府补助 | 516.97       | 1,443.01 | 888.10 | 548.18 |
| 个税手续费返还   | 21.94        | 6.31     | 3.94   | 9.01   |
| 合计        | 557.25       | 1,485.99 | 915.10 | 561.12 |

报告期内，公司其他收益中金额达到 30 万元及以上的政府补助明细如下：

单位：万元

| 年度           | 补助项目                      | 金额     |
|--------------|---------------------------|--------|
| 2021 年 1-6 月 | 2020 年颀桥第一批企业扶持资金         | 230.00 |
|              | 出口信用保险扶持金                 | 150.00 |
|              | 市场多元化项目补助                 | 104.85 |
| 2020 年       | 市场多元化项目补助                 | 342.25 |
|              | 稳岗补贴                      | 230.45 |
|              | 出口信用保险扶持金                 | 180.42 |
|              | 2019 年度嘉善县制造业高质量发展专项资金    | 167.06 |
|              | 颀桥镇企业扶持金                  | 126.00 |
|              | 企业复工复产奖励及疫情期间鼓励企业做大做强补助项目 | 76.08  |
|              | 科技小巨人企业绩效评价奖励             | 60.00  |
|              | 智能高空作业清洗设备的研发及产业化项目补助     | 57.60  |
|              | 闵行区领军人才资助费                | 50.00  |
|              | 2019 年度商务口财政扶持资金          | 42.34  |
|              | 张江专项资金                    | 30.00  |
| 2019 年       | 工业发展专项资金                  | 161.00 |
|              | 稳岗补贴                      | 146.56 |
|              | 市场多元化项目补助                 | 125.89 |
|              | 出口信用保险扶持金                 | 120.88 |
|              | 区级技改补贴资金                  | 85.00  |
|              | 颀桥镇企业扶持金                  | 56.00  |
|              | 2018 年上海市产业转型升级发展专项资金     | 50.00  |
| 2018 年       | 出口信用保险扶持金                 | 172.21 |
|              | 2017 年度科技创新财政扶持资金         | 100.00 |
|              | 2018 年第二批上海市中小企业发展专项资金    | 80.00  |
|              | 2017 年度嘉善县工业企业奖励资金        | 63.02  |



| 年度 | 补助项目                      | 金额    |
|----|---------------------------|-------|
|    | 2017 年度稳岗补贴               | 34.69 |
|    | 2017 年度嘉善县工业经济发展杰出贡献等奖项资金 | 30.00 |

## 2、投资收益

报告期内，公司投资收益情况如下：

单位：万元

| 项目                                | 2021 年 1-6 月 | 2020 年 | 2019 年 | 2018 年 |
|-----------------------------------|--------------|--------|--------|--------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益 | 449.90       | 611.51 | 43.19  | -      |
| 理财产品收益                            | -            | -      | -      | 7.31   |
| 合计                                | 449.90       | 611.51 | 43.19  | 7.31   |

报告期内，公司投资收益金额较小，主要为公司购买的远期结售汇持有期间取得的投资收益。

## 3、公允价值变动收益

报告期内，公司公允价值变动收益情况如下：

单位：万元

| 项目      | 2021 年 1-6 月 | 2020 年 | 2019 年 | 2018 年 |
|---------|--------------|--------|--------|--------|
| 交易性金融资产 | 36.00        | 564.32 | -      | -      |
| 交易性金融负债 | -96.61       | -      | -      | -      |
| 合计      | -60.60       | 564.32 | -      | -      |

报告期内，公司公允价值变动收益金额较小，主要为公司购买的远期结售汇未交割部分在本期公允价值变动金额。

## 4、信用减值损失

报告期内，公司发生的信用减值损失情况如下：

单位：万元

| 项目        | 2021 年 1-6 月 | 2020 年  | 2019 年  | 2018 年 |
|-----------|--------------|---------|---------|--------|
| 应收票据坏账损失  | 2.00         | 1.84    | -5.33   | -      |
| 应收账款坏账损失  | -365.97      | -370.46 | -268.06 | -      |
| 其他应收款坏账损失 | -24.60       | 3.30    | 26.42   | -      |
| 合计        | -388.57      | -365.32 | -246.97 | -      |

2019 年、2020 年和 2021 年 1-6 月，公司信用减值损失分别为 246.97 万

元、365.32 万元和 388.57 万元，信用减值损失包括应收票据坏账损失、应收账款坏账损失和其他应收款坏账损失。2018 年，坏账损失计入“资产减值损失”科目核算。

## 5、资产减值损失

报告期内，公司资产减值损失情况如下：

单位：万元

| 项目        | 2021 年 1-6 月 | 2020 年  | 2019 年  | 2018 年  |
|-----------|--------------|---------|---------|---------|
| 应收账款坏账损失  | -            | -       | -       | -720.24 |
| 其他应收款坏账损失 | -            | -       | -       | -1.83   |
| 存货跌价损失    | -211.09      | -206.95 | -229.44 | -252.98 |
| 合计        | -211.09      | -206.95 | -229.44 | -975.05 |

报告期各期，公司资产减值损失为 975.05 万元、229.44 万元、206.95 万元和 211.09 万元，2018 年主要包括坏账损失和存货跌价损失，2019 年和 2020 年主要包括存货跌价损失。根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，2019 年开始，公司计提的坏账准备通过“信用减值损失”科目核算，不再通过“资产减值损失”科目核算。

## 6、资产处置收益

单位：万元

| 项目                     | 2021 年 1-6 月 | 2020 年 | 2019 年 | 2018 年  |
|------------------------|--------------|--------|--------|---------|
| 处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益 | 1.61         | 2.59   | 4.12   | -132.21 |
| 其中：固定资产                | 1.61         | 2.59   | 4.12   | -132.21 |

报告期内，公司资产处置收益较小，主要为处置固定资产所致。

## 7、营业外收入和支出

报告期内，公司营业外收入情况如下表所示：

单位：万元

| 项目          | 2021 年 1-6 月 | 2020 年 | 2019 年 | 2018 年 |
|-------------|--------------|--------|--------|--------|
| 政府补助        | 210.00       | -      | -      | -      |
| 罚没及违约金收入    | 5.52         | 2.23   | 40.59  | 46.08  |
| 非流动资产毁损报废利得 | -            | 0.18   | -      | -      |
| 无需支付的款项     | 0.87         | 10.64  | 60.36  | 28.06  |

| 项目   | 2021年1-6月     | 2020年        | 2019年         | 2018年        |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 210.00        | -            | -             | -            |
| 保险赔款 | 7.68          | -            | -             | -            |
| 其他   | 6.87          | 1.05         | 3.32          | 6.23         |
| 合计   | <b>230.93</b> | <b>14.10</b> | <b>104.26</b> | <b>80.37</b> |

报告期内，公司营业外支出情况如下表所示：

单位：万元

| 项目        | 2021年1-6月     | 2020年        | 2019年        | 2018年        |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 对外捐赠      | 15.00         | 7.23         | 7.39         | 4.11         |
| 资产报废、毁损损失 | 1.29          | 55.50        | 54.29        | 12.24        |
| 罚款支出      | 0.10          | 0.44         | 2.89         | 28.56        |
| 赔偿金、违约金   | 32.24         | 1.03         | 2.85         | 43.02        |
| 税收滞纳金     | 148.91        |              |              |              |
| 其他        | 0.53          | 0.31         | 8.19         | 9.00         |
| 合计        | <b>198.06</b> | <b>64.50</b> | <b>75.61</b> | <b>96.92</b> |

报告期内，公司营业外收入和营业外支出金额较小，对公司盈利能力不构成重大影响。

## 8、所得税费用

报告期内，公司所得税费用情况如下表所示：

单位：万元

| 项目      | 2021年1-6月     | 2020年           | 2019年           | 2018年         |
|---------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 本期所得税费用 | 600.39        | 1,484.29        | 3,953.92        | 1,012.81      |
| 递延所得税费用 | -612.12       | -9.21           | -21.91          | -196.26       |
| 合计      | <b>-11.73</b> | <b>1,475.08</b> | <b>3,932.00</b> | <b>816.55</b> |

报告期各期，公司所得税费用分别为 816.55 万元、3,932.00 万元、1,475.08 万元和-11.73 万元。2019 年公司所得税费用较高，主要系 2019 年上海亿力向台州亿力转让公司 55%股权及上海亿力派生分立上海黄嘉需缴纳的企业所得税金额较高。

## （六）非经常性损益对公司经营成果的影响分析

报告期内，公司非经常性损益情况如下表所示：

单位：万元

| 项目                                                                                                                                                  | 2021 年 1-6 月    | 2020 年           | 2019 年          | 2018 年          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 非流动资产处置损益                                                                                                                                           | 0.33            | -52.73           | -24.33          | -80.68          |
| 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）                                                                                                       | 745.30          | 1,479.68         | 308.45          | 191.82          |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                                                                               | -               | 1.46             | 18.17           | 34.53           |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                                                                         | -               | -                | 814.36          | 2,762.67        |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -               | -                | -               | 0.84            |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益                                   | 389.30          | 1,175.83         | 12.04           | -               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                                                  | -175.84         | 4.92             | 69.38           | 26.09           |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目[注]                                                                                                                                | 21.94           | 6.31             | -1,849.22       | 9.01            |
| <b>小计</b>                                                                                                                                           | <b>981.02</b>   | <b>2,615.46</b>  | <b>-651.15</b>  | <b>2,944.29</b> |
| 减：所得税影响数（所得税费用减少以“-”表示）                                                                                                                             | 167.45          | 390.78           | 57.57           | 27.24           |
| <b>非经常性损益净额</b>                                                                                                                                     | <b>813.58</b>   | <b>2,224.69</b>  | <b>-708.72</b>  | <b>2,917.04</b> |
| <b>其中：归属于母公司股东的非经常性损益</b>                                                                                                                           | <b>813.58</b>   | <b>2,224.69</b>  | <b>-708.72</b>  | <b>2,917.04</b> |
| 归属于少数股东的非经常性损益                                                                                                                                      | -               | -                | -               | -               |
| <b>归属于母公司股东的净利润</b>                                                                                                                                 | <b>3,741.00</b> | <b>14,273.24</b> | <b>8,692.58</b> | <b>9,383.09</b> |
| <b>扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润</b>                                                                                                                        | <b>2,927.43</b> | <b>12,048.56</b> | <b>9,401.30</b> | <b>6,466.05</b> |
| <b>非经常性损益占归属于母公司股东净利润的比例</b>                                                                                                                        | <b>21.75%</b>   | <b>15.59%</b>    | <b>-8.15%</b>   | <b>31.09%</b>   |

报告期各期，公司非经常性损益净额分别为 2,917.04 万元、-708.72 万元、2,224.69 万元和 813.58 万元，非经常性损益占归属于母公司股东净利润的比例分别为 31.09%、-8.15%、15.59%和 21.75%。2018 年非经常性损益主要系同一控制下企业合并产生的当期净损益；2019 年非经常性损益主要系公司引入员工持股产生的股份支付费用；2020 年和 2021 年 1-6 月非经常性损益主要系政府补助、购买的远期结售汇未交割部分确认的公允价值变动收益和交割部分确认

的投资收益。

### 三、现金流量分析

报告期内，公司现金流量情况如下：

单位：万元

| 项目               | 2021 年 1-6 月 | 2020 年    | 2019 年    | 2018 年    |
|------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额    | -2,769.19    | 16,681.97 | 14,107.53 | 2,989.02  |
| 投资活动产生的现金流量净额    | -6,918.77    | -942.81   | -2,057.14 | -2,122.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额    | 4,348.17     | -5,701.85 | -9,730.35 | -6,169.33 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -530.89      | -1,400.70 | -184.05   | 481.61    |
| 现金及现金等价物净增加额     | -5,870.69    | 8,636.61  | 2,135.99  | -4,820.75 |

#### （一）经营活动现金流量分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量情况如下：

单位：万元

| 项目                   | 2021 年 1-6 月      | 2020 年            | 2019 年            | 2018 年            |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 经营活动产生的现金流量：         |                   |                   |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金       | 114,078.76        | 190,749.81        | 159,417.66        | 153,594.71        |
| 收到的税费返还              | 10,195.26         | 11,449.64         | 12,638.53         | 13,743.64         |
| 收到其他与经营活动有关的现金       | 912.85            | 1,758.53          | 2,497.71          | 1,788.58          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>    | <b>125,186.87</b> | <b>203,957.98</b> | <b>174,553.91</b> | <b>169,126.93</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金       | 96,642.15         | 139,044.28        | 118,282.02        | 125,484.81        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金      | 20,593.40         | 29,037.69         | 24,399.95         | 24,122.67         |
| 支付的各项税费              | 1,808.61          | 5,769.31          | 4,506.49          | 2,923.47          |
| 支付其他与经营活动有关的现金       | 8,911.91          | 13,424.73         | 13,257.92         | 13,606.96         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>    | <b>127,956.06</b> | <b>187,276.01</b> | <b>160,446.37</b> | <b>166,137.91</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b> | <b>-2,769.19</b>  | <b>16,681.97</b>  | <b>14,107.53</b>  | <b>2,989.02</b>   |

#### 1、公司经营活动产生的现金流量净额变动分析

报告期各期，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 2,989.02 万元、14,107.53 万元、16,681.97 万元和-2,769.19 万元。2018 年至 2020 年，公司经营活动现金流状况不断提升，主要系随着公司经营规模不断扩大，销售商品、提供劳务收到的现金不断增加。其中，2018 年公司经营活动现金流量净额较低，主要系年初公司存货备货处于较低水平，公司当年采购原料款金额较大所致。

2021 年 1-6 月公司经营活动现金流量净额为负，主要原因系受疫情影响，国际订单增加较多，同时国内出口业务繁忙，出口货柜紧缺，导致公司成品出货困难；由于销售回款的周期变长，供应商付款周期较为固定，导致公司在存货上垫付较多的资金，2021 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额大幅下降。

## 2、销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入匹配关系分析

报告期内，公司销售商品、提供劳务收到的现金占营业收入的比例情况如下：

单位：万元

| 项目                     | 2021 年 1-6 月 | 2020 年     | 2019 年     | 2018 年     |
|------------------------|--------------|------------|------------|------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金         | 114,078.76   | 190,749.81 | 159,417.66 | 153,594.71 |
| 营业收入                   | 118,918.69   | 194,658.75 | 164,727.24 | 155,056.12 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金占营业收入的比例 | 95.93%       | 97.99%     | 96.78%     | 99.06%     |

报告期各期，公司销售收现比率分别为 99.06%、96.78%、97.99% 和 95.93%，公司销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入较为匹配，表明公司盈利质量较高，经营风险较小。

## （二）投资活动现金流量分析

报告期内，发行人投资活动产生的现金流量如下表所示：

单位：万元

| 项目                        | 2021 年 1-6 月     | 2020 年          | 2019 年           | 2018 年           |
|---------------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 14.99            | 27.14           | 25.09            | 84.33            |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 11,106.70        | 2,655.36        | 9,461.58         | 2,260.92         |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>11,121.70</b> | <b>2,682.50</b> | <b>9,486.66</b>  | <b>2,345.25</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 7,054.73         | 2,719.81        | 2,132.05         | 3,067.30         |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 10,985.74        | 905.50          | 9,411.75         | 1,400.00         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>18,040.47</b> | <b>3,625.31</b> | <b>11,543.80</b> | <b>4,467.30</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-6,918.77</b> | <b>-942.81</b>  | <b>-2,057.14</b> | <b>-2,122.05</b> |

报告期各期，发行人投资活动产生的现金流量净额分别为-2,122.05 万元、-2,057.14 万元、-942.81 万元和-6,918.77 万元。

报告期各期，公司投资活动产生的现金流入金额分别为 2,345.25 万元、9,486.66 万元、2,682.50 万元和 11,121.70 万元。其中，公司 2019 年和 2021

年 1-6 月投资活动产生的现金流入金额较大，主要系赎回理财产品所致。

报告期各期，公司投资活动产生的现金流出金额分别为 4,467.30 万元、11,543.80 万元、3,625.31 万元和 18,040.47 万元。其中，公司 2019 年投资活动现金流出金额较大，主要系购买理财产品所致。公司 2021 年 1-6 月投资活动现金流出金额较大，主要系购买理财产品、购建固定资产和无形资产所致。

### （三）筹资活动现金流量分析

报告期内，发行人筹资活动产生的现金流量如下表所示：

单位：万元

| 项目                   | 2021 年 1-6 月     | 2020 年           | 2019 年           | 2018 年           |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 吸收投资收到的现金            | -                | 1,414.47         | 7,640.00         | -                |
| 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            | 10,199.07        | 3,480.70         | 3,516.88         | 4,300.00         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金       | 3,210.38         | 16,810.54        | 33,143.59        | 5,921.46         |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>    | <b>13,409.45</b> | <b>21,705.71</b> | <b>44,300.47</b> | <b>10,221.46</b> |
| 偿还债务支付的现金            | 2,000.00         | 3,980.70         | 4,916.88         | 3,400.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金    | 37.65            | 6,897.21         | 21,681.38        | 154.81           |
| 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       | 7,023.63         | 16,529.65        | 27,432.57        | 12,835.97        |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>    | <b>9,061.28</b>  | <b>27,407.56</b> | <b>54,030.83</b> | <b>16,390.78</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b> | <b>4,348.17</b>  | <b>-5,701.85</b> | <b>-9,730.35</b> | <b>-6,169.33</b> |

报告期各期，发行人筹资活动产生的现金流量净额分别为-6,169.33 万元、-9,730.35 万元、-5,701.85 万元和 4,348.17 万元，整体较为稳定。

报告期内，公司筹资活动现金流入主要系收回票据保证金及利息、收到拆借款和股东投入的资金等；筹资活动现金流出主要系分配股利、支付票据保证金及定存质押、归还拆借款等。

## 四、资本性支出分析

### （一）报告期内资本性支出情况

报告期内，公司资本性支出主要用于购买固定资产、无形资产和其他长期资产等方面。报告期各期，公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现

金分别是 3,067.30 万元、2,132.05 万元、2,719.81 万元和 7,054.73 万元。

## （二）可预见的重大资本性支出计划

公司近期重大资本性支出计划主要包括本次拟实施的募集资金投资项目，具体参见本招股说明书“第十三节 募集资金运用”。

## 五、重大担保、诉讼、其他或有事项和重大期后事项

截至本招股说明书签署日，公司及下属子公司不存在合并范围外的对外担保。公司及下属子公司合并范围内的担保事项参见本招股说明书“第十节、财务会计信息”之“十三、财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项”之“（二）或有事项”。

截至本招股说明书签署日，公司不存在需要披露的重大诉讼事项。本公司的或有事项、资产负债表日后事项及其他重要事项参见本招股说明书“第十节 财务会计信息”之“十三、财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项”。

## 六、公司财务状况和盈利能力的未来趋势分析

### （一）发行人具有良好的财务状况和资金实力

报告期内，公司资产结构中流动资产占比较高，资产负债率合理，流动比率、速动比率保持在合理水平，整体财务风险较低。募集资金到位以后，公司的资产规模将大幅增长，资产负债率显著降低，资金实力进一步增强，有利于公司扩大生产规模，增加市场占有率，提升市场竞争地位。

### （二）发行人持续发展和盈利能力

#### 1、公司产品需求持续稳定增长

宏观政策引领的清洁需求提升驱动了清洁产品市场的发展。欧美地区的清洁产品市场已进入较成熟的发展阶段，市场规模大，市场规模增幅较为稳定，中国等亚太地区国家高压清洗机普及率较低，吸尘器普及率则处于高速增长态势，中国等亚太地区整体清洁产品仍处于市场发展初期，增长潜力巨大。“健康中国 2030”规划纲要、新型城镇化等国家战略与政策均对清洁行业产生了巨大的促进作用，集环保、高效、节省人力等优势的高压清洗机与吸尘器产品，可以满足城镇、农村地区对清洁日益增长的需求。在商业领域，高压清洗机与吸尘器在制



造业、建筑行业、民政环卫以及汽车后市场等应用场景不断渗透发展，而不断丰富清洁产品品类来更是满足了不同细分场景的清洁需求。

另外，后疫情时代，消费者对杀菌消毒、除菌除尘的清洁需求增加，对环境清洁的消费意识大幅提升。在商用领域，企业提高了对清洁效率、清洁标准与清洁的精细度，高压清洗机及吸尘器以其高效、省力、耐用等产品特征，可以满足商用领域的清洁需求。在家用领域，居民进一步提升了对家庭清洁、卫生健康的需求，同时人们对清洁产品高效的清洁效率逐渐认可、对清洁产品的接受度逐渐增加。这些情况成为未来清洁产品市场发展的重要驱动力之一。

报告期内，公司主要产品包括高压清洗机和吸尘器，产品需求持续稳定增长。公司将进一步扩大产能，保持市场竞争地位，抓住行业发展机遇，进一步提升公司的经营能力及盈利能力。

## **2、公司自主创新能力有助于增强盈利能力**

公司自成立以来，依托较强的自主创新能力，注重新产品的研发及生产工艺的改进，提高生产效率及资源利用率，为公司产品的市场地位提供了坚实的基础。随着募集资金投资项目的实施，公司的生产能力、整体研发能力将进一步增强。未来公司将继续注重创新能力，研发新产品、新技术，继续增强公司的市场竞争力，巩固行业地位，增强盈利能力。

### **（三）新冠疫情、贸易摩擦对生产经营和财务状况的影响及解决措施**

#### **1、新冠疫情对生产经营和财务状况的影响及解决措施**

2020年至今，我国及海外其他国家陆续发生新冠疫情，新冠疫情对发行人生产经营和财务状况的影响及解决措施主要体现如下：

##### **（1）上游供给端，原材料价格大幅波动**

公司用于生产的主要原材料包括五金件、电器件、附件、塑料原料及包装材料等。报告期内，公司直接材料占当期生产成本的比例均为50%以上，占比较高。2020年新冠疫情以来，全球主要经济体政府出台大规模刺激方案，主要经济体中央银行实施宽松货币政策，全球流动性环境持续处于宽松状态，再加上2021年境外疫情明显反弹，供给端仍存在制约因素，全球大宗商品价格表现出上行态

势。根据中塑指数数据，2020年及2021年1-6月中国塑料价格指数上涨分别为8.93%、8.11%，其他铜、铝、纸等大宗商品单价等均出现不同程度显著增长趋势。

公司已通过积极与供应商沟通、建立战略合作关系、分散供应商集中度等措施提升自身议价能力，尽可能缓解上游原材料价格波动的影响。

### **（2）下游需求端，境内市场部分地区临时封闭或物流停滞**

公司境内业务依赖物流将产品发往全国各地。2020年新冠疫情以来，全国出现不同程度不同时间的临时性区域封闭，导致部分地区物流停滞，无法及时将商品发往下游客户。

对于电商代销、经销商经销业务，发行人主要采取与客户供应商持续沟通、加强未来订单预测、细化备货发货安排、丰富合作配送物流公司等方案；对于电商直销业务，由于订单不可预测性，发行人主要采取与增加京东仓备货、增加线上店铺活动等方案。公司通过多种解决方案，减缓新冠疫情带来区域物流停滞对公司经营影响。

### **（3）下游需求端，海外市场国际货运运力短缺**

公司产品销售以境外销售为主，报告期内，公司主要出口到北美洲、欧洲和亚洲等地区，境外销售收入占主营业务收入的比例分别为78.10%、73.22%、78.00%和77.72%。2020年新冠疫情以来，境外业务所依赖的海运能力受到极大的挑战，2021年1-6月一方面集装箱短缺现象比较突出，另一方面海运费价格大幅度上涨。这一现象对于制造企业产销平衡提出了严峻的考验。

对于海外市场业务，公司主要采取与客户供应商持续沟通、加强未来订单预测、细化备货发货安排、丰富合作配送物流公司等方案，公司通过多种解决方案，减缓新冠疫情带来国际货运运力短缺对公司经营影响。

综上所述，发行人已积极采取必要解决措施缓解新冠疫情对生产经营和财务状况的不利影响，因此新冠疫情对发行人持续经营能力及发行条件不存在重大不利影响。

## 2、贸易摩擦对生产经营和财务状况的影响及解决措施

发行人出口产品主要销往欧美等境外地区市场。除美国外，欧洲等国家和地区对中国的关税政策整体较为稳定，暂无配额或高关税等贸易壁垒，也未发生因贸易摩擦对产品出口产生不利影响的情形。2019年05月以来，美国宣布对包含发行人商品在内的2,000亿美元商品清单征收25%的进口关税。贸易摩擦对发行人生产经营和财务状况的影响及解决措施主要体现如下：

### （1）下游需求端，美国客户更关注产品性价比

现阶段主要贸易摩擦集中中美贸易关税问题。进口关税的增加对于美国客户成本提出考验，美国客户作为公司长期合作伙伴及委托生产方，也会对公司作为制造商在产品性价比方面提出新的挑战与要求。

公司已采取措施包括1）通过与供应商谈判持续控制采购成本；2）不断优化产品配置，研发出满足市场要求的高性价比产品；3）生产制造方面，公司积极投入自动化生产设备，在降低人工成本的同时，提高产品的单位产出效率；4）与涉美客户积极沟通，开展订单集中下达，物料集中采购，生产集中组装的形式通过小批次大批量方式降低单品的物料采购成本及单位生产成本。

### （2）下游需求端，美国客户资金流压力增加

现阶段25%的进口关税导致美国客户进口成本上涨，对于部分美国客户短期内资金流提出了较大考验，也对公司面向美国客户收款周期提出挑战。

公司已采取措施包括1）面对长期合作的美国客户，短期内已适当延长其付款周期；2）对于这部分延长授信带来的风险，已与中信保公司确认同意对于超出约定付款时间60天日内的业务承担同样保险责任；3）公司已结合不同的供应商等级，优化供应商的付款周期，共同分摊美国客户的回款压力。

### （3）本行业情况，思考如何减少对美国市场的依赖

中美贸易摩擦带来美国进口关税增加，对于公司在美国市场业务的可替代性提出新的挑战，作为 ODM/OEM 行业企业需要充分考虑中美关系极端情况下若进一步恶化，进口关税若极端大幅提升，甚至美国禁止进口公司产品，公司将要面临美国业务终止的风险。因此，如何降低公司对美国市场的依赖，分散风险，

成为公司在内的本行业企业需要思考的问题。

公司已通过积极布局国内及全球其他地区市场，进一步扩展和加深与全球工具及清洁产品企业在全中国范围内的合作，同时进一步加大研发投入，不断扩展产品品类，提升制造水平，提升自身竞争力等一系列措施减缓对美国市场的依赖，抵消贸易摩擦对公司带来的潜在负面影响。

#### **（4）本行业情况，汇率波动成为常态，可能发生汇兑损失**

中美贸易摩擦存在不确定性，使得近年来人民币汇率持续波动。公司产品销售以境外销售为主，外销业务主要使用美元结算，公司于报告期末持有较大数额的美元资产。若未来持续出现人民币兑美元汇率持续波动，可能导致公司发生汇兑损失。

公司已通过实施远期锁汇，降低贸易摩擦可能带来的财务费用波动幅度。

综上所述，发行人已积极采取必要解决措施缓解贸易摩擦对生产经营和财务状况的不利影响，因此贸易摩擦对发行人持续经营能力及发行条件不存在重大不利影响。

## **七、关于首次公开发行股票摊薄即期回报的影响分析及填补措施**

公司根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》及中国证监会《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》的相关规定，就公司首次公开发行股票对即期回报摊薄的影响进行了分析，并制定了填补即期回报措施，相关主体为保证填补即期回报措施切实履行出具了承诺。

### **（一）本次发行完成后即期回报分析**

本次发行募集资金将用于年产清洁设备 500 万台扩产项目、研发中心建设项目和补充流动资金，以推动公司主营业务发展。由于募集资金投资项目具有一定的建设周期，且产生效益尚需一定的运行时间，预计募集资金到位当年，股东回报主要仍将通过现有业务产生收入、实现利润。公司现有业务预计经营稳定，不会产生重大变化。本次发行完成后，公司总股本较上一年度将有所增加，预计募集资金到位当年，公司每股收益（扣除非经常性损益后的基本每股收益、稀释

每股收益）受股本摊薄影响，相对上年度每股收益呈下降趋势，从而导致公司即期回报被摊薄。

## **（二）董事会选择本次融资的必要性和合理性**

本次发行募集资金将用于年产清洁设备 500 万台扩产项目、研发中心建设项目和补充流动资金。本次募集资金投资项目紧密围绕公司现有主营业务，其实施将有利于提升公司的研发能力和核心竞争力，有利于公司更好地适应市场需求提高盈利水平，有利于全面提升公司综合实力并推动公司的可持续发展。本次发行的必要性和合理性具体参见本招股说明书“第十三节 募集资金运用”之“二、募集资金投资项目的具体情况”的相关内容。

## **（三）募集资金投资项目与公司现有业务的关系，公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的储备情况**

本次首次公开发行募集资金投资项目完成后，公司将进一步扩大高压清洗机和吸尘器的生产规模，缓解产能供应面临的压力，从而能够更好地满足国内外客户日益增长的需求，进一步巩固、提升公司的市场地位和市场份额；研发中心建设项目完成后，公司将进一步提升自主研发能力，加快技术创新成果转化，新的产品将给公司带来新的利润增长点，帮助公司抢占市场先机。

本次募集资金投资项目是在公司现有业务基础上，结合公司业务发展需求和行业竞争环境，经过谨慎考虑和充分研究后确定的。公司现有业务和经营情况是上述募投项目的基础，同时，募投项目的实施有利于扩大现有产品的生产能力、丰富产品系列、提升研发能力，巩固和增强公司的竞争优势，为公司带来长期和稳定的经济效益。

在人员方面，公司一直注重内部人才培训和储备，同时有计划的吸纳各类专业人才，为公司长远发展储备充足的后备力量。公司经过多年的发展，已培养了一支经验丰富的科研及生产团队，可保证募投项目的顺利投产和运行。在技术方面，公司多年来主要从事高压清洗机和吸尘器的研发、生产和销售，积累了丰富的管理经验及技术储备，为募投项目实施提供了强有力的技术支撑。同时，公司成立以来始终专注于高压清洗机和吸尘器，凭借在业内树立的良好口碑及品牌优势，公司与国内外众多客户建立了稳定的业务合作关系，为募投项目实施奠定了

良好的市场基础。

#### **（四）本次发行摊薄即期回报的填补措施**

本次发行摊薄即期回报的填补措施已经公司第一届董事会第六次会议、2021 年第二次临时股东大会审议通过。本次发行可能导致投资者的即期回报被摊薄，考虑上述情况，公司将采取多种措施防范即期回报被摊薄的风险，提升公司业绩，增强公司的持续回报能力，充分保护中小股东的利益，具体措施如下：

##### **1、迅速提升公司整体实力，扩大公司业务规模**

公司首次公开发行股票并上市完成后，公司的总资产将大幅度增加，抗风险能力和综合实力明显增强，市场价值明显提升。公司将借助资本市场和良好的发展机遇，不断拓展公司主营业务规模，充分发挥公司优势领域的竞争力水平，推动公司持续、健康、稳定的发展。

##### **2、全面提升公司管理水平，提高资金使用效率**

公司将采取措施努力提高运营效率，加强预算管理，控制公司的各项费用支出，提升资金使用效率，全面有效地控制公司经营和管理风险，提升公司的经营效率和盈利能力。此外，公司将积极完善薪酬和激励机制，引进市场优秀人才，最大限度地激发员工工作的积极性，充分提升员工创新意识，发挥员工的创造力。通过以上措施，公司将全面提升运营效率，降低成本，进一步提升公司的经营业绩。

##### **3、加快募集资金投资项目建设，加强募集资金管理**

公司本次发行股票募集资金投资项目符合国家产业政策和公司的发展战略，具有良好的市场前景和经济效益。公司将积极实施募集资金投资项目建设，争取早日建成并实现预期效益，增强以后年度的股东回报，降低本次发行导致的股东即期回报被摊薄的风险。公司将严格按照证券交易所关于募集资金管理的相关规定，将募集资金存放于董事会指定的专项账户，专户存储，专款专用，严格规范募集资金的管理和使用，保障募集资金得到充分、有效的利用。

##### **4、完善利润分配机制，强化投资者回报**

公司已根据中国证监会的相关规定制定了《浙江亿力机电股份有限公司上市

后前三年股东分红回报规划》，明确了分红的原则、形式、条件、比例、决策程序和机制等，建立了较为完善的利润分配制度。未来，公司将进一步按照中国证监会的要求和公司自身的实际情况完善利润分配机制，强化投资者回报。

#### **（五）相关主体对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺**

公司及公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺参见本招股说明书“重大事项提示”之“八、关于本次募集资金到位后填补被摊薄即期回报措施的承诺”。

#### **（六）保荐机构核查意见**

经核查，保荐机构认为：发行人对本次发行摊薄即期回报的分析具有合理性，发行人拟采取的填补即期回报措施切实可行，上述事项已经发行人第一届董事会第六次会议、2021 年第二次临时股东大会审议通过。发行人董事、监事、高级管理人员以及控股股东和实际控制人对发行人填补回报措施能够得到切实履行作出了相关承诺，符合《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》和中国证监会《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》的有关规定，有利于保护中小投资者的合法权益。

## 第十二节 业务发展目标

本业务发展目标是公司在目前国内外经济形势和市场环境条件下，对可预见的未来作出的发展计划和安排。投资者不应排除公司根据经济形势变化和实际经营状况对本发展目标进行调整和完善的可能性。

### 一、发行人整体发展战略和经营目标

#### （一）公司整体发展战略

亿力机电自 1999 年上海亿力设立起，专注清洁行业二十余年，是一家集研发、生产及销售于一体的高新技术企业。公司始终秉承“诚信、协作、求真、务实、创新”的企业精神服务于社会，以“专业智造，成就价值”为使命，重视节能环保、设计创新、用户体验、产品品质和成本控制，致力于为全球消费者提供最好的清洁产品和清洁解决方案，为消费者持续带来安全健康的品质生活。公司未来整体发展战略将可分为多个维度：

1、品牌定位方面，公司将始终坚持“引领清洁技术和生活方式，可持续发展的清洁行业领导品牌”的战略定位，致力于打造清洁行业国内第一品牌，把“可信赖、温和科技、可持续发展、清洁范”作为品牌价值主张，以高压清洗机、吸尘器 etc 为主要产品不断提高品牌知名度。

2、产品设计方面，公司将继续推出符合现代生活理念的体验型清洁产品，同时紧跟全屋清洁概念的潮流，将多样化的功能囊括多样化的使用场景，让人性化、数字化、智能化走进清洁生活。

3、产品生产方面，公司将继续推进自动化生产建设，引入领先的生产设备和技术，优化生产资源配置、提高生产能力、增强产品质量的稳定性。

4、渠道建设方面，公司将实施渠道多元化战略，大力推进经销合作伙伴在全国范围内的铺设，同时持续做大做强网络电商平台的开拓运营。

5、内部管理方面，公司将利用信息技术手段，打造实时信息交流平台，降低部门间的信息不对称，不断提升决策和管理效率。

未来，公司将不断改善治理结构，通过各项经营战略的实施，在公司的研发



能力、产品质量与客户群体等方面构建独特的核心竞争力，力争成为具有自主创新能力的国际知名企业。

## （二）公司整体经营目标

公司根据现有资源和市场发展状况，未来仍将继续坚持和强化现有的经营思路，扩大生产规模，实施扩产计划，增加产品的生产能力；公司加大研发投入，加强新技术的储备和应用，完善公司产品体系来满足日益多元化的市场需求；公司提升产品工艺水平和新产品开发效率，提高信息化管理水平，保持并提升公司产品的质量品质；公司开拓境内外优质新客户，拓宽多元化销售渠道，在保持出口业务持续增长的前提下发展国内自主品牌业务，提升公司的核心竞争力，助力公司实现业务收入持续攀升。

## 二、发行人未来三年发展规划

### （一）品牌价值提升规划

公司在满足 ODM 及 OEM 业务生产规划所需的基础上，充分利用现有资源实现建设自有品牌 OBM 业务的可持续发展力，提升品牌在国内清洁领域知名度，力争成为国内清洁产品行业的龙头品牌。

通过自有品牌的推广和增值，并通过不断提高产品和服务质量营造良好的市场口碑，实现产品品牌的良性发展。公司将通过向公众营造良好的自有品牌形象，强化“亿力”品牌的企业形象，并通过线上线下立体化的营销体系，实现“亿力”品牌价值的不断提高。

### （二）产品研究开发规划

“亿力”自主品牌发展迅速，国内市场对高压清洗产品这个门类的认知还处于比较初级的阶段，还有非常巨大的潜力。同时公司在吸尘器市场占有率也仍具有提升空间，未来市场可能性大。公司将加大对新工艺、新材料、新方法、新技术研发，贯彻 IPD 研发项目的理念，同时致力于开发多样化的清洁产品来给消费者提供全方位的清洁产品消费选择，逐步扩大“亿力”品牌产品的市场份额。

智能化、多功能化是未来清洁产品行业发展的趋势之一，公司将紧跟潮流，拥抱科技，加大智能化、多功能化清洁产品的研发投入，推动智能化产品的普及

程度，不断改善产品用户体验，打造现代化清洁解决方案。

### （三）产品产能扩张规划

公司近几年销售规模高速增长，现有的产品生产能力已经难以满足快速增长的市场需求。随着终端市场需求的逐步释放，预计在未来较长时间内，公司产品的订单数量仍将保持较快增长，通过扩产解决产能问题是公司未来发展的重点。

同时，公司计划通过不同的产品组合实现消费者多样化的功能需求，将加大新技术的研发，贯彻模块化设计的理念，致力于开发多样化的产品来给消费者提供全方位的清洁消费选择，以场景友好和注重体验的高效清洁解决方案，逐步扩大“亿力”品牌产品的市场份额，并且将持续不断地推出具有创新性的功能性产品，精益求精地改善原有产品性能，解决消费者日常使用的需求痛点，为广大消费者带来更安全、更舒适的清洁体验。

公司未来将通过两化融合等工业互联网创新的智能制造模式，提升产品生产能力，充分发挥规模经济优势，不断提高产品的可靠性和稳定性，丰富产品种类，扩大消费者选择空间，满足消费者购买需求，提高“亿力”品牌市场竞争力。

### （四）营销网络建设规划

未来，公司会继续通过核心技术及产品优势持续进行国外市场开拓和营销渠道建设。除了海外业务的正常拓展外，公司针对全新品类的创新产品尝试视频推广，社交媒体营销等线上营销方式，在某些特定市场逐步启动跨境电商业务。公司在对传统渠道空白市场提供业务补充的同时，积极推动新品类新渠道的建设。

国内的自主品牌市场，公司将持续以线下、线上相结合的立体化营销形式，并通过全国互联的售后服务，配以布局全国的各地智能化立体分仓，通过高效的服务和快捷的物流等多方面提升服务体验。

线下渠道方面，公司将继续巩固现有的营销渠道，通过在国内各线城市新设经销商门店拓展公司产品的销售辐射区域，强化销售渠道的深度和广度，同时积极挖掘并拓展其他新兴销售渠道，推进渠道多元化战略。

线上渠道方面，公司将充分发挥互联网平台相对于传统线下平台方便、快捷的交易优势，不断推出符合互联网销售特点的新产品，同时加强网络宣传和营销，

打造良好的网络口碑，吸引更多的潜在消费者。另外，在深耕细作当前的网络销售渠道的基础上，公司还将结合电子商务的发展机遇择机拓展更多的线上销售渠道，进一步提升线上销售规模。

### **（五）信息化建设规划**

推进管理系统的信息化程度对实现公司运营管理的高效、规范运作具有重要意义。公司通过运用相关软件系统对各类信息进行收集、整理、提炼和分析，能够帮助管理层全面实时掌握公司主营业务运作状况，从而提升管理效率，降低管理成本，优化资源配置，实现公司对市场动态的快速反应，进而提高企业竞争力。在企业信息化建设方面，公司计划在现有信息化管理相关资源的基础上，加大软硬件设备投入，建设满足公司未来发展需要的新一代理念先进、功能完善的企业信息化管理系统，提高公司管理水平。

### **（六）人才发展计划**

未来的市场竞争重点是人才的竞争，公司始终高度重视人力资源建设，为公司的可持续发展提供强大的人才保障。

#### **1、加快人才引进**

公司将基于未来发展需要，加快优秀人才引进。公司将根据不同职能部门的需要，有针对性的招聘专业化人才：管理人才方面，公司将建立规范化的内部控制体系，根据需要招聘行业内专业的管理人才，提升公司整体运营管理水平；技术人才方面，公司将引进行业内优秀人才，提升公司的技术创新能力，增加公司核心技术储备，确保公司技术研发的领先地位。

#### **2、强化人才培养**

培训是提高企业人才素质及专业能力的重要方式，未来公司将持续强化现有培训体系的建设，针对不同的工作岗位制定科学的培训计划，并根据公司的发展需要及员工的发展意愿，制定员工职业生涯规划。同时，公司将采用内部交流课程、外聘专家授课及考察先进企业等多种培训方式提高员工专业素质。

#### **3、推行激励政策**

公司将制定符合公司特点、具有市场竞争力的薪酬制度，制定和实施有利于

人才培养的激励政策。逐步改善员工待遇，进一步激发员工的积极性和主动性，为员工提供广阔的发展空间，全力打造团结协作、拼搏进取、敬业爱岗、开拓创新的员工队伍，从而有效提高公司凝聚力和市场竞争力。

### **（七）融资计划**

公司目前正处于高速发展阶段，要完全实施前述发展战略，需要大量资金投入。公司首次公开发行股票并在上市后，资金实力将进一步增强，资本结构将进一步优化，公司将以规范的运作、科学的管理、持续的增长、合理的回报给投资者以持久的信心，保持公司在资本市场上持续融资的能力。同时，公司将结合募集资金到位情况和公司整体发展战略，设计股权融资和债务融资相结合的融资方案，选择灵活的融资方式，积极开辟新的融资渠道，有效控制资金成本，保持合理的资产负债比例，支持公司持续、稳定、健康发展。

### **（八）内部治理计划**

公司将继续推进制度建设，实施管理提升工程，以岗位规范化和业务流程标准化为重点，形成规范化、标准化的管理体系；完善目标管理和绩效考核，建立按岗位、技能、业绩、效益决定薪酬的分配制度和多元化的员工价值评价体系。在公司治理结构上，公司将按照现代企业制度要求，着力构建规范、高效的治理模式：

#### **1、发挥董事会决策中心作用**

公司的重大经营决策、投资决策由董事会提出或决定并监督实施；董事会按照《公司章程》《董事会议事规则》的规定进行日常运作，并将充分发挥独立董事的作用；充分发挥战略与投资委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会的作用，加强对公司各项事务的决策、管理和监督，确保公司经营战略目标的实现。

#### **2、发挥经理层管理中心作用**

公司经理层根据董事会授权实施公司的经营管理计划和投资方案，建立职能清晰、信息畅通、机制灵活、运作高效的经营管理系统；完善公司内部制度建设，提高规范化、制度化管理水平。

### 三、发展规划的假设条件和将面临的主要困难

#### （一）拟定上述计划所依据的假设条件

1、公司所处的宏观经济、政治、法律和社会环境处于正常发展的状态，没有对公司发展产生重大不利的事件出现；

2、公司所在行业及上下游行业发展正常，所需原材料及销售产品价格合理范围内波动；

3、贸易政策未发生重大不利影响、外汇汇率在正常范围内波动；

4、公司本次股票发行成功上市，募集资金及时足额到位，募集资金投资项目如期实施；

5、公司执行的财务、税收政策无重大不利改变，国家行业主管部门对清洁产品产业政策不发生重大不利的改变；

6、公司无重大经营决策失误或足以严重影响公司正常运转的人事变动；

7、无其他不可抗力或不可预见因素对公司经营成果和重大决策等造成的重大不利影响。

#### （二）实施上述计划可能面临的主要困难

1、公司业务迅速发展，实施发展战略和具体计划需要及时有力的资金支持。在扩大生产规模、加大研发投入、开发新产品、设备更新改造的过程中，公司可能面临资金不足的情形。

2、随着市场需求的变化、竞争的加剧以及生产规模的扩大，公司可能面临高级管理、技术及研发人才紧缺的情形。

3、随着业务快速发展过程中，公司可能面临来自于原材料价格、外币汇率的大幅波动带来的影响。

4、若本次首发成功，募集资金投资项目如期开工并投产，公司资产规模等方面都将发生较大的变化，公司可能面对在运营管理、市场开拓、内部控制等方面迎接更大挑战的情形。

#### 四、实现上述发展计划拟采用的方式、方法或途径

为了顺利实现企业上述发展计划，充分发挥规模效益，公司将加强内部协作，提高管理水平，在科学管控产品成本的同时提高产品质量，提升市场竞争力；继续增加研发支出，在研发人才和研发设备上面加大投入，保证产品在技术上处于领先地位；加大市场开拓力度，持续关注清洁产品市场动态，凭借技术研发优势、质量优势、性价比优势、市场优势等，不断在新市场取得突破，逐步提高全球市场份额和综合实力。

#### 五、上述业务发展计划与现有业务的关系

公司上述业务发展计划与现有业务相辅相成。公司业务发展计划是综合考虑公司业务发展情况、公司在行业中所处地位、行业发展现状及发展趋势等因素制定而成，是公司现有业务的进一步延伸和优化。上述业务发展计划的实施，将促进公司经营管理水平和经济效益的提高，以实现公司持续稳定发展。

本次股票发行的募集资金到位后，将为公司提供充足的资金支持，加速企业发展，进一步巩固公司在高压清洗机与吸尘器的优势地位，并可能提升公司在其他新兴清洁产品领域的市场表现，提升公司整体核心竞争力和盈利能力。

## 第十三节 募集资金运用

### 一、募集资金运用计划

#### （一）募集资金运用方案

经公司第一届董事会第六次会议、2021 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟公开发行不超过 6,010 万股（含 6,010 万股）人民币普通股（A 股），公开发行股份数量不低于发行后总股本 25%。本次发行募集资金扣除发行费用后的净额将围绕主营业务进行投资运用，依据轻重缓急投资于以下项目：

单位：万元

| 序号 | 项目名称              | 计划投资总额    | 拟投入募集资金金额 | 项目建设期 |
|----|-------------------|-----------|-----------|-------|
| 1  | 年产清洁设备 500 万台扩产项目 | 69,260.96 | 66,256.22 | 24 个月 |
| 2  | 研发中心建设项目          | 10,401.80 | 10,401.80 | 24 个月 |
| 3  | 补充流动资金            | 10,000.00 | 10,000.00 | -     |
| 合计 |                   | 89,662.76 | 86,658.03 | -     |

在本次发行募集资金到位前，发行人将根据项目实际建设进度以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后，按照有关规定予以置换。如本次发行的实际募集资金不能满足上述项目的资金需求，不足部分由发行人自筹资金解决。

#### （二）募集资金投资项目履行的审批、核准或备案情况

发行人本次募集资金投资项目的审批、核准或备案情况如下：

| 序号 | 项目名称              | 项目备案情况                                              | 项目环评批复情况                                     |
|----|-------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 1  | 年产清洁设备 500 万台扩产项目 | 《浙江省企业投资项目备案（赋码）信息表》（项目代码：2103-330421-04-01-805728） | 《嘉兴市生态环境局建设项目环境影响报告表审批意见》（嘉环（善）建[2021]056 号） |
| 2  | 研发中心建设项目          |                                                     |                                              |
| 3  | 补充流动资金            | 不适用                                                 | 不适用                                          |

公司本次募集资金运用的建设投资项目均已完成项目主管机构的投资备案程序；并已取得环境保护主管部门的审批同意，相关用地亦取得国有土地使用权证。公司的募集资金投资项目均符合国家产业政策、环境保护、土地管理以及其他法律、法规和规章规定。

#### （三）募集资金专项存储制度的建立及执行情况

经公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过，公司制定了《募集资金管理

制度》，对募集资金的管理和运用进行了规范。

为了切实维护公司募集资金的安全、防范相关风险、提高使用效益，公司本次发行募集资金到位后将存放于董事会决定的专项账户，严格按照《募集资金管理制度》的要求管理和使用募集资金，并接受证券监管部门、证券交易所、保荐机构、开户银行等的监督，最大限度保护投资者权益。

#### **（四）董事会对募集资金投资项目可行性的分析意见**

经公司第一届董事会第六次会议对本次募集资金投资项目的可行性进行了充分的论证和分析，审议通过了《关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）募集资金投资项目及其可行性的议案》。

公司董事会认为募集资金数额和投资项目与公司现有生产经营规模、财务状况、技术水平和管理能力相适应，公司目前在人员、技术、市场等方面拥有较为充分的实施基础。募集资金投资项目符合国家产业政策和产业升级发展方向，具有良好的市场前景。

#### **（五）募集资金投资项目与公司现有生产经营规模、财务状况、技术条件和管理能力等相适应**

##### **1、与公司现有生产经营规模相适应**

随着社会的不断发展与进步，人们对环境的意识越来越强，愈来愈需要清洁、良好的工作生活环境。人们为营造美好环境，将各式各样、品类繁多的清洁产品广泛应用到各种场景，高压清洗机与吸尘器等清洁产品市场规模正持续增长，清洁产品市场未来空间巨大。

本次募集资金投资项目是公司现有业务的延伸，是对公司现有生产规模的合理扩展。近年来公司现有生产线产能基本饱和，且产能扩充的潜力非常有限，产能不足与市场需求提高的矛盾日趋激烈，产能扩张压力越来越大，产能不足问题已成为公司未来发展的瓶颈。公司急需扩大产能、强化研发及信息化管理能力，以应对不断增长的消费需求。本次募集资金投资项目全部建成达产后，预计新增高压清洗机产能 340 万台/年，新增吸尘器产能 160 万台/年，能够有效弥补公司的产能缺口，满足旺盛的市场需求，将进一步增强公司的市场竞争力。



## 2、与公司财务状况相适应

本次募集资金投资项目全部达产后，预计可新增年销售收入 142,814.11 万元，新增年净利润 11,863.74 万元。2018-2021 年上半年，公司实现主营业务收入分别为 152,360.04 万元、162,406.37 万元、193,233.53 万元及 118,172.43 万元，实现净利润分别为 9,383.09 万元、8,692.58 万元、14,273.24 万元及 3,741.00 万元，经营规模稳步增长，盈利能力较强。同时，公司拟使用募集资金 10,000 万元用于补充流动资金，有助于提升公司的资本实力，满足公司未来业务发展对营运资金的需求，有利于公司持续稳定发展。因此，本次募集资金到位后，公司的财务实力将进一步增强，而公司现有财务状况亦将为本次募集资金投资项目的实施提供了良好基础。

## 3、与公司技术水平和管理能力相适应

公司具有较强的设计研发能力，并始终坚持以市场需求为导向推进产品研发工作，形成了人才结构合理、创新活力充沛、多部门共同参与的研发创新体制。公司拥有充足的技术储备，已成为全球高压清洗机行业的领导企业之一。但随着公司业务规模的不断扩大，行业竞争不断加剧，为应对多变的市场环境及市场日益专业化、高端化、大功率化、智能化、多功能化等的产品需求，公司将持续加大研发力度，增强自身研发实力。

公司高度重视管理能力的提升，尤其是近年来，为了适应经营规模的快速扩张，公司进一步完善了相关内部控制制度和法人治理结构，加大了人才培养和引进力度，引入、升级或完善了相关硬、软件设施，加强了信息化系统建设，管理能力得到显著提高。公司主要管理人员均长期从事清洁产品制造行业的管理工作，积累了丰富的行业经验。

本次募集资金投资项目在研发模式、技术工艺、生产组织、销售渠道等方面与公司现有业务基本相同，项目的建设和运营能够直接复制公司现有的研发和管理经验，从而有利于本次募集资金投资项目的顺利实施。

### （六）募集资金投资项目对同业竞争和发行人独立性的影响

公司本次募集资金投资项目实施后将不会新增同业竞争，也不存在对发行人独立性产生不利影响的情形。

## （七）募集资金对发行人主营业务发展的贡献及未来经营战略的影响

本次募集资金投资项目均紧密围绕公司主营业务和核心技术展开，具体如下：

### 1、年产清洁设备 500 万台扩产项目

年产清洁设备 500 万台扩产项目是在公司现有主营业务的基础上，结合国家产业政策和行业发展特点，以现有技术为依托实施的投资计划，是现有业务的产业化新建项目。项目投产后，将增加公司整体规模，有利于进一步发挥公司技术、产品、客户、品牌和管理的资源优势，实现公司业务的整合及协同效应，切实增强公司抵抗市场变化风险的能力、市场竞争能力和可持续发展能力。

本项目的实施不会改变公司现有的生产经营和商业模式，将会大大提高公司的持续盈利能力和整体竞争力。

### 2、研发中心建设项目

研发中心建设项目总结公司以往研发经验，在以往科技成果转化情况的基础上，结合行业的发展趋势，应对市场对产品创新需求不断提高的情况，对公司现有研发中心进行深化与扩充，从而进一步增强公司的技术和研发优势。该项目虽不直接产生效益，但本项目的实施将进一步完善公司的研发体系，有效增强公司的技术和研发优势，其效益将最终体现在公司研发实力增强，生产技术水平提高、工艺流程改进、新产品的快速投放所带来的成本降低与盈利水平的提升。

作为全球高压清洗机行业的领导企业之一，公司需要把握和引领行业的主要发展趋势，就需要领先一步开发出具备前瞻性的技术和相应的产品，从而在市场竞争中更好的掌握主动权，为此对现有的研发办公环境、试验设备、技术人员、课题研究等提出了更高的要求，需要通过本项目进一步提升公司的研发能力。

本项目的实施不会改变公司现有的生产经营模式和商业模式，将会大大提高公司的研发能力和整体竞争力。

## 二、募集资金投资项目的具体情况

### （一）年产清洁设备 500 万台扩产项目

#### 1、项目简介

本募集资金投资项目为“年产清洁设备 500 万台扩产项目”，预计投资总额 69,260.96 万元，计划利用募集资金投入 66,256.22 万元。本项目位于浙江省嘉善县罗星街道库浜村。项目拟新建生产厂房及相关配套设施，通过引进先进的自动化生产设备和加强生产管理来实现产品生产基地的建设。

项目建设期为 24 个月，达产期（含建设期）为 4 年。项目建成达产后将实现新增高压清洗机产能 340 万台/年，新增吸尘器产能 160 万台/年。

#### 2、项目实施的必要性

##### （1）扩大公司核心产品业务规模，满足公司业务发展的需要

公司自 1999 年上海亿力成立起，开始在清洁产品领域崭露头角。得益于彼时全球高压清洗机、吸尘器等清洁产品市场的稳定发展与中国市场的快速普及与成长，并且凭借优质的产品性能、稳定的客户基础以及快速的客户反应能力，近年来公司销售额快速增长。目前，公司现有场地与生产设备投入已不足以满足未来公司海内外业务规模扩大的需要。报告期内，公司主要产品的产销情况如下：

单位：万台

| 类别    | 期间           | 产能     | 产量     | 销量     | 产能利用率  | 产销率     |
|-------|--------------|--------|--------|--------|--------|---------|
| 高压清洗机 | 2021 年 1-6 月 | 333.52 | 327.96 | 300.07 | 98.33% | 91.49%  |
|       | 2020 年       | 501.10 | 484.70 | 484.87 | 96.73% | 100.04% |
|       | 2019 年       | 454.20 | 414.67 | 410.69 | 91.30% | 99.04%  |
|       | 2018 年       | 454.20 | 418.90 | 373.73 | 92.23% | 89.22%  |
| 吸尘器   | 2021 年 1-6 月 | 97.96  | 92.43  | 93.50  | 94.35% | 101.16% |
|       | 2020 年       | 187.90 | 172.48 | 154.91 | 91.79% | 89.82%  |
|       | 2019 年       | 151.90 | 142.07 | 139.44 | 93.53% | 98.15%  |
|       | 2018 年       | 151.90 | 148.92 | 149.98 | 98.04% | 100.71% |

根据数据显示，公司报告期内产能利用率与产销率已接近满负荷，因此为了提高公司产品在海内外市场的销售规模，公司亟需通过扩大经营场地和加大先进的生产设备的投入提升产能。本次募集资金投资项目全部建成达产后，预计新增

高压清洗机产能 340 万台/年，新增吸尘器产能 160 万台/年，能够有效弥补公司的产能缺口。

本项目将通过在新购地块上新建生产基地，投入业内先进自动化生产设备，扩大现有高压清洗机、吸尘器等产品产能。本次全部建成达产后，预计新增高压清洗机产能 340 万台/年，新增吸尘器产能 160 万台/年，能够有效弥补公司的产能缺口，从而满足公司未来在国内外清洁产品市场快速发展的需求。同时，项目将有效完成现有产品结构的调整和优化，进一步丰富产品类型，加大家用锂电高压清洗机、无线吸尘器等新产品生产，提升公司的主营业务规模和综合竞争实力，巩固和提升公司在清洁产品领域的优势地位。因此，本项目的实施有利于公司抓住市场发展黄金机遇，扩大公司核心产品生产规模，满足未来公司业务发展的需要。

### **（2）进一步增加产品种类，扩大产品覆盖范围**

目前，公司已成为国内高压清洗机市场的龙头企业，产品出口量业内领先。同时，在吸尘器领域也有所建树。在此基础上，本项目将聚焦于高压清洗机、吸尘器两大产品市场，通过扩大产品产能，解决现有产能瓶颈，采用线上线下同时推广的方法，加大国内市场开发力度，提升国内业务占比，扩大主营业务规模和综合竞争实力，进一步提升整体盈利水平。本项目将引进一批自动化生产设备提升公司的自动化、智能化生产水平，优化产品质量，同时增效降本，继续加强竞争优势。因此，本项目的实施有利于巩固和提升公司在行业的优势地位，引领行业发展潮流。

### **（3）符合公司发展战略，顺应行业发展趋势**

公司自成立以来专注于高压清洗机、吸尘器等清洁产品的设计、研发、制造与销售，广泛服务于家用、商用、工业领域的众多客户。公司未来将在当前主营产品的基础上做大做强，不断丰富公司的产品结构，继续做大做强成为清洁产品综合方案供应商。

随着 2018 年以来中美贸易战等国际贸易摩擦加剧与 2020 年全球性疫情爆发的影响，行业效益持续承压，这对于国内企业既是挑战也是机遇。与此同时，由于近十年来，国内高压清洗机、吸尘器等清洁产品的普及率仍然较低，居民人

均收入的持续增长，居民消费升级意愿强烈，推动着我国清洁产品市场总体呈现持续增长的状态。因此，提升国内业务占比是符合行业发展趋势的。

综上，本项目实施符合公司发展战略，顺应行业发展趋势。

### **3、项目建设的可行性**

#### **（1）广泛的应用领域为清洁产品行业发展提供广阔市场空间**

清洁产品品类繁多且还在不断增加中，目前品类包括高压清洗机、吸尘器、扫地机器人、空气净化器、喷雾器、地毯吹干机等，其应用场景广泛，可应用于家庭清洁等生活场景，可用于建筑、酒店、机场、高铁站清洁等商业场景，亦可用于电子工业清洁、水切割等专业化场景。

高压清洗机，因其节水、节能、高效的特点，被运用于车辆、设备清洗，食品加工厂场地、养殖场地清洗，医院、幼儿园、学校、居民区等公共场所以及市政环卫清洗，建筑外墙、商业橱窗清洗等领域。欧美等发达国家和地区高压清洗机应用较普遍，市场规模逐年增长。近年来，随着我国国民经济的快速发展，清洗行业获得了长足的进步，已成为我国的一项重点服务行业，也对清洗技术和清洁产品提出广泛的需求，为高压清洗机市场积蓄了巨大的发展潜能。

吸尘器，因其安全、环保、高效的特点，被运用于家庭，机场、高铁站等公共场所，酒店、宾馆、写字楼、市政环卫等商业场所的清洁。欧美等发达国家和地区吸尘器应用普及率非常高，市场规模平稳增长。而国内则由于前期渗透率较低，伴随着居民日益增长的消费升级需求，市场呈现较快的增长速度。

因此，广泛的应用领域为清洁产品行业发展提供广阔市场空间。

#### **（2）领先的技术研发实力及严格的质量管理为公司产品的品质控制提供了有力保障**

亿力机电作为高新技术企业，拥有业界一流的研发团队、完善的企业流程体系、高效的管理结构、先进的软硬件系统，还拥有高质量的产品设计能力和高水平的技术研究能力，满足国内外客户个性化定制需求。经过多年的技术沉淀，公司已累积了多项核心技术。

在生产和质量控制方面，公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证、

ISO14001 环境管理体系认证、OHSAS18001 职业健康安全管理认证、BSCI 社会责任认证、两化融合管理体系认证，公司主要产品通过了欧共体 CE、CB、EMC 认证，北美 ETL、UL、CSA 认证，德国 GS 认证，日本 PSE 认证及中国 CCC 认证。诸多荣誉资质表明了公司在清洁产品的设计和制造方面积累了丰富的质量管理经验，而这些研发与质量管控经验将为本项目的实施提供有力保障。

### （3）公司拥有丰富的生产经营管理经验

根据清洁产品具体应用场景的不同，其产品特性需求也不尽相同，将体现在功能用途、工作原理、型号规格、指标参数等方面，需要制造企业通过多年的摸索，针对该场景进行产品开发与调整，才可能达到一定的研发和生产管理水平，最终实现满足市场需求的目标。

公司在吸尘器、高压清洗机领域具备二十余年的研发和生产经验，在技术、生产、营销等方面积累了较强的实力，公司将充分发挥自身优势扩大生产，满足不断增长的市场需求。目前，公司已逐步建立和完善各项程序文件和制度，形成了完善的管理体系，全面涵盖技术研发、经营计划、生产过程、采购过程、产品审核、质量体系、销售开发等生产经营管理的每一个环节，保障企业生产经营的有序进行。因此，公司多年来在生产经营管理方面积累的丰富经验，将为本项目的顺利开展提供保障。

### （4）产品拥有良好的口碑，树立了良好的品牌形象

公司深耕清洁产品市场二十余年，以“诚信、协作、求真、务实、创新”的企业精神服务社会，以“专业智造，成就价值”为使命，现已成为享誉业界的高压清洗机与吸尘器供应商之一。公司作为高新技术企业，长期注重技术研发，不断对清洁产品技术创新进行研发投入，获得全国喷射设备标准化技术委员会委员单位、上海市院士专家工作站、上海市企业技术中心、上海市“专、精、特、新”中小企业、上海市专利工作试点示范企业、浙江省科技型中小企业、上海市科技小巨人企业、嘉兴市企业技术中心、嘉善县高新技术研究开发中心、十三届嘉善县长质量奖、嘉善独角兽企业等荣誉资质及称号。

良好的品牌和较高的知名度是企业产品品质、技术研发实力及良好的售后服务体系等诸多因素的综合体现，是经过企业长期的发展并逐步积累而成的，知名

品牌企业能够凭借下游客户对其品牌的高认知度和高忠诚度，对于产品的推广销售具有很大的优势。二十多年的坚持使得“亿力”品牌成为业内知名品牌，获得了良好的业界口碑。目前，公司产品以出口为主，已出口到数十个国家和地区，现形成了广泛的营销渠道和优质的客户资源。因此，公司在国内外树立的良好品牌形象和较高行业知名度为本项目产品的市场推广提供了良好的条件。

#### （5）稳定的核心人才保障本项目人才队伍的快速有效建立

公司已经培养、储备了一支有着丰富的行业运作经验的管理团队，在业务开拓、品牌形象树立、技术团队建设、内部风险控制等公司的运营环节层层把关，形成了行之有效的、完善的内部控制制度，取得较好的管理效果，促进公司建立了竞争优势。

公司专业性强、知识结构丰富的技术人才及经验丰富的管理人才是公司本项目成功实施的保障。目前，公司正在制定与项目建设进度配套的人员招聘及培训计划，并将随着项目开工建设依照项目规划按时实施。

### 4、项目投资概算

本项目预计投资总额为 69,260.96 万元，其中建设投资 67,643.29 万元，铺底流动资金投资 1,617.67 万元。项目投资具体情况构成如下：

| 序号  | 项目       | 项目资金（万元）  | 占比      |
|-----|----------|-----------|---------|
| 一   | 建设投资     | 67,643.29 | 97.66%  |
| 1   | 工程费用     | 60,168.35 | 86.87%  |
| 1.1 | 建筑工程费    | 23,600.00 | 34.07%  |
| 1.2 | 设备购置费    | 34,827.00 | 50.28%  |
| 1.3 | 安装工程费    | 1,741.35  | 2.51%   |
| 2   | 工程建设其它费用 | 3,646.08  | 5.26%   |
| 3   | 预备费      | 3,828.87  | 5.53%   |
| 二   | 铺底流动资金   | 1,617.67  | 2.34%   |
| 三   | 项目总投资    | 69,260.96 | 100.00% |

### 5、项目实施进度安排

项目计划建设期为 24 个月，在 T+1 至 T+2 年上半年完成前期工程及基建工程；T+2 年下半年完成装修工程，生产设备购置、安装与调试，同时进行新员工

招聘、培训及试生产。本项目预计在 T+3 年即可顺利投产，当年释放总产能的 60%；在 T+4 年释放总产能的 80%；在 T+5 年实现产能完全释放。

项目具体实施进度安排见下表：

| 序号 | 项目           | 建设期 |       |       | 投产期 |     |     |
|----|--------------|-----|-------|-------|-----|-----|-----|
|    |              | T+1 | T+2   |       | T+3 | T+4 | T+5 |
|    |              |     | Q1-Q2 | Q3-Q4 |     |     |     |
| 1  | 前期工程         |     |       |       |     |     |     |
| 2  | 基建工程（建设）     |     |       |       |     |     |     |
| 3  | 基建工程（装修）     |     |       |       |     |     |     |
| 4  | 生产设备购置、安装与调试 |     |       |       |     |     |     |
| 5  | 新员工招聘、培训及试生产 |     |       |       |     |     |     |
| 6  | 释放 60%产能     |     |       |       |     |     |     |
| 7  | 释放 80%产能     |     |       |       |     |     |     |
| 8  | 释放 100%产能    |     |       |       |     |     |     |

## 6、项目备案情况

2021 年 04 月，本项目已取得浙江省嘉善县发展和改革局出具《浙江省企业投资项目备案（赋码）信息表》（项目代码：2103-330421-04-01-805728），同意本项目建设。

## 7、项目环保情况

本项目为年产清洁设备 500 万台扩产项目，建成后产生的污染物主要为噪声、废水、固废废物以及废气，该等污染物处置措施如下：

（1）噪声：主要为生产过程中的生产设备发出的噪声，公司将通过减振、隔振和加强设备维护方式降低该污染。

（2）废水：无生产废水产生，废水仅为员工生活废水。生活废水将经化粪池、隔油池预处理达标后纳管，最终由嘉兴市联合污水处理有限责任公司污水处理厂集中处理达标后排放。

（3）固废废物：主要为危险废物、一般固废以及生活垃圾。危险废物暂存至指定危废仓库，定期由具有资质的单位进行安全处置；一般固废分类收集后，由物资公司回收综合利用；生活垃圾收集后由罗星街道经济建设服务中心清运处



理。

（4）废气：主要为注塑废气、破碎粉尘、丝印废气、滴漆、浸漆废气、点焊废气，公司将通过配置安装的废气处理设施进行收集处理，达标后排放。

公司拟通过本次发行募集资金用于本次募投项目的环保投资，本次发行募集资金到位前，公司将根据项目实际建设进度以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后，按照有关规定予以置换，募集资金不足部分由公司自筹资金解决。此外，“研发中心建设项目”产生的污染物较少，与本项目共用环保设备。

本项目已取得嘉兴市生态环境局（嘉善）出具的《嘉兴市生态环境局建设项目环境影响报告表审批意见》（嘉环（善）建[2021]056号），同意本项目建设。

## 8、项目实施主体及选址

本项目的实施主体为浙江亿力机电股份有限公司，项目实施地为浙江省嘉善县罗星街道库浜村。本项目建设用地以出让方式取得，公司已于 2021 年 05 月取得浙（2021）嘉善县不动产权第 0071272 号《不动产权证书》。

## 9、项目效益分析

本项目计算期为 12 年，其中建设期为 24 个月，项目达产后将实现年营业收入 142,814.11 万元，税后静态投资回收期（含建设期）为 6.33 年，税后内部收益率为 18.06%。

### （二）研发中心建设项目

#### 1、项目简介

本募集资金投资项目为“研发中心建设项目”，预计投资总额 10,401.80 万元，计划利用募集资金投入 10,401.80 万元。本项目位于浙江省嘉善县罗星街道库浜村，主要内容为通过新建研发中心，优化研发环境及引进一批先进的研发、试验、检测设备和专业技术人才，进一步提升现有研发部门的职能。项目建设期为 24 个月。

#### 2、项目实施的必要性

##### （1）进一步完善研发条件，提升研发实力

公司一直重视并持续投入产品创新和技术研发，在行业竞争中取得了一定的优势，已成为全球高压清洗机行业的领导企业之一。但随着公司业务规模的不断扩大，行业竞争不断加剧，为应对多变的市场环境及市场日益专业化、高端化、大功率化、智能化、多功能化等的产品需求，公司决定加大研发力度，增强自身研发实力。

目前公司主要产品为高压清洗机、吸尘器等清洁产品。高压清洗机行业未来朝着高压化、大功率化、应用场景多样化、智能化和机电一体化等方向发展，吸尘器行业未来朝着高性能、低噪音、轻量化和多功能等方向发展。本项目实施后将能够很好的改善现有的研发环境与研发条件，项目将引进一批先进软硬件设备、高端人才，用于清洁产品相关的新课题研究，将为公司产品技术的突破、创新和产品线的多元化以及高端化提供更有力的保障，为公司应对高压清洗机、吸尘器等清洁产品的未来发展趋势奠定坚实的研究基础。

## **（2）建立长效研发机制，引进专业人才**

在科技创新日新月异的今天，一支高素质的科研队伍、一套有效的研发机制无疑是企业开展一系列技术创新、产品研发的基本保障和重要基础，公司一直重视人才的引入与培养，为吸引人才、留住人才，公司建立了研发人员的考核、奖励制度，并建立了完善、高效和分工明确的研发制度，为研发人员的成长营造了良好的发展空间。

为了推进新产品、新技术、新工艺的研发，公司需要不断引入优秀人才，满足公司应用研究、测试等需求。通过本项目，公司将引进一批优秀的研发人员，扩充现有的研发部门，使得研发队伍的实力更加强大。由于公司业务发展计划是对现有业务的拓展和深化，与现有业务具有一致性和延续性，本项目的实施有利于公司围绕长期的发展战略，在夯实既有业务的基础上，持续优化业务结构，不断完善公司产业链，为市场提供更多高技术含量且适应市场需求的产品及服务。

## **（3）提升公司整体研发实力，增强核心竞争力**

研发能力是企业的核心竞争力之一，保持持续的技术创新才能让企业在激烈的竞争中处于领先地位。公司自创立以来积累了丰富的技术研究开发经验，优势较明显，提前做出技术储备，加大设备、软件和人员的投入，始终保持技术创新

是公司保持长久发展的必要措施。研发中心是公司技术创新和新产品研发之地，通过本项目的建设，公司的课题研究获得进一步的投入，技术研发和创新体系将得到进一步完善，研发设备和环境进一步改善，研发人员也将进一步扩充，将提升公司整体研发实力，从而增强公司的核心竞争力。

#### **（4）丰富公司产品线，推动公司业务增长**

公司主要生产高压清洗机、吸尘器等清洁产品；公司凭借产品的技术开发和创新、丰富的产品线和规模化的生产等优势在国内高压清洗机行业处于领先地位。公司现有的产品线较为齐全，能充分满足市场的需求。

高压清洗机将往高压化、大功率化、应用场景多样化、智能化、机电一体化等方向发展；而吸尘器将往高性能、低噪音和轻量化、多功能等方向发展。本项目建成后，将会形成丰富的技术储备支持公司在高压清洗机的塑料泵、吸尘器的锂电等前沿技术的研发创新，完善并升级公司现有的产品结构，以充分满足市场的新需求，推动公司业务增长。

### **3、项目建设的可行性**

#### **（1）公司研发经验丰富，积累众多技术成果**

发行人深耕清洁产品二十余年，通过持续的研发投入、技术创新和产品开发，取得了一系列的研究成果，截至 2021 年 08 月 31 日，发行人拥有 81 项境内专利，4 项境外专利，并有软件著作权 11 项及集成电路布图 30 项。公司作为高新技术企业，长期注重技术研发，不断对清洁产品技术创新进行研发投入，获得全国喷射设备标准化技术委员会委员单位、上海市院士专家工作站、上海市企业技术中心、上海市“专、精、特、新”中小企业、上海市专利工作试点示范企业、浙江省科技型中小企业、上海市科技小巨人企业、嘉兴市企业技术中心、嘉善县高新技术研究开发中心、十三届嘉善县长质量奖、嘉善独角兽企业等荣誉资格及称号。公司积累了多年的科研、创新经验，使得公司可以迅速将原有经验运用于新产品的研发领域，并迅速转化成为产品优势。为项目的实施奠定了坚实的基础。

#### **（2）公司重视研发工作并持续投入**

公司一直致力于新技术、新工艺的研发。为了保持与全球市场技术水平同步发展，提升市场竞争实力，公司不断加大技术创新的研发投入。公司不仅加强自

身产品和技术的研究开发能力，并且以市场需求为导向进行研发和创新，推动公司整体产品层次的进一步提升；结合高压清洗机、吸尘器等清洁产品的技术发展趋势，进行研发、创新。公司于 2018 年、2019 年、2020 年和 2021 年 1-6 月分别投入研发费用 7,545.14 万元、8,022.89 万元、9,184.14 万元和 5,783.84 万元，研发费用的投入逐年增加；公司对研发工作的重视及投入，为本项目的顺利实施提供了保证。

### （3）公司建立了完善的技术研发管理体系

公司历来非常重视研发创新，并相继制定且执行了《研发项目考核管理制度》《新产品开发项目绩效管理办法》《项目的申报与奖励管理规定》等研发管理制度；公司目前拥有工业设计部、技术开发部、产品开发一部、产品开发二部、试验室和研发管理部等六个研发部门，各部门分工明确，责权清晰，截至 2021 年 06 月 30 日，公司技术及研发人员合计 391 人，合计占总员工数量的 12.75%。

完善的技术研发管理体系，有利于本项目实施后研发体系的有效运转，并加快技术成果的产业转化速度。公司的研发体系分工明确，各个小组的工作内容和职责权限皆有制度可依，有利于企业进一步规范管理，强化责任，提高效率，确保各项工作的有序开展，从而提高工作效率，有利于向更高层次的研发体系过渡。

因此，公司建立了完善研发管理体系，将保障本项目的顺利实施。

### （4）公司建立了倡导鼓励创新的企业文化

公司十分重视科技创新和研发能力建设，每年有多项科研成果研发成功，并转化为产品，为公司带来较好的经济效益和社会效益。公司在此基础上建立了“开放式创新创业平台”，旨在：

#### 1）开展产学研合作的研发活动，拓展科技人员知识面

公司借用研究院所和高校或科研力量，将企业建设成为高新技术的实验平台和实习基地，加速高新技术的产业化进行，提高企业的科技实力。

#### 2）搭建创业创新平台，鼓励科技人员创业、创新

公司鼓励研发中心的科技人员开发新产品和新技术，并通过科技人员在公司入股分红利的模式，提高科技人员创业创新的积极性；公司也积极鼓励员工在公

公司的指导和投资下创新创强，公司研发中心也制定了研发人员奖励制度，对于新工艺、新技术的创新给予激励，对于特别优秀的年轻科技人员，可以采取共同开发新产品的合作模式，利润共享，并鼓励科技人员创业、创新，和公司紧密合作。

### 3) 积极参加各种展会，拓展研发人员市场和产品信息

公司研发人员会参加各种展销会，推销公司各类新产品和新技术，并于企业参展的人员展开深入交流，使公司科技人员学习新知识；此外公司研发人员还积极参加各类其他展会和研讨会，提供给公司的技术和相关研发人员对于自身的产品及相关的高压清洗机等领域都有了更多的认识，对于公司的下一步新产品和新技术的开发起到了一定的促进作用。

## 4、项目投资概算

本项目预计投资总额为 10,401.80 万元，其中建设投资 6,337.80 万元，研发费用 4,064.00 万元。项目投资具体情况构成如下：

| 序号  | 项目       | 金额（万元）    | 占比      |
|-----|----------|-----------|---------|
| 一   | 建设投资     | 6,337.80  | 60.93%  |
| 1   | 工程费用     | 5,858.76  | 56.32%  |
| 1.1 | 建筑工程费用   | 2,800.00  | 26.92%  |
| 1.2 | 设备购置费用   | 2,913.10  | 28.01%  |
| 1.3 | 设备安装费用   | 145.66    | 1.40%   |
| 2   | 工程建设其它费用 | 120.31    | 1.16%   |
| 3   | 预备费      | 358.74    | 3.45%   |
| 二   | 研发费用     | 4,064.00  | 39.07%  |
| 1   | 项目研发费用   | 3,980.00  | 38.26%  |
| 2   | 人员培训费用   | 84.00     | 0.81%   |
| 三   | 项目总投资    | 10,401.80 | 100.00% |

## 5、项目实施进度安排

项目计划建设期为 24 个月，T+1 和 T+2 年完成前期工程及场地装修；T+2 年开始进行研发人员的调动、招募及培训；T+2 年下半年进行硬件、软件采购与安装及调试；T+2 年下半年开始试运行及鉴定验收并开始进行课题研究工作，T+3 年全面开始课题研究工作。

项目具体实施进度安排见下表：

| 序号 | 项目            | T+1 |       | T+2   |       | T+3 |
|----|---------------|-----|-------|-------|-------|-----|
|    |               | Q1  | Q2-Q4 | Q1-Q2 | Q3-Q4 |     |
| 1  | 前期工作          |     |       |       |       |     |
| 2  | 场地建筑及装修       |     |       |       |       |     |
| 3  | 硬件、软件采购、安装与调试 |     |       |       |       |     |
| 4  | 人员调动、招募及培训    |     |       |       |       |     |
| 5  | 系统流程建立        |     |       |       |       |     |
| 6  | 试运行           |     |       |       |       |     |
| 7  | 鉴定验收          |     |       |       |       |     |
| 8  | 课题/项目研究       |     |       |       |       |     |

## 6、项目备案情况

2021年04月，本项目已取得浙江省嘉善县发展和改革局出具《浙江省企业投资项目备案（赋码）信息表》（项目代码：2103-330421-04-01-805728），同意本项目建设。

## 7、项目环保情况

本项目为研发中心建设项目，主要用于新产品的研发工作，研发环节主要为组装和测试，涉及环境影响主要来自计算机数字化控制精密机械加工和注塑环节。上述环节产生的污染物主要为少量的废边角料（固体废弃物）和注塑废气，该等污染物处置措施如下：

（1）固体废弃物：分类收集后，由第三方物资公司回收综合利用。

（2）废气：经收集净化后15米高排气筒排放。

本项目产生污染物较少，与“年产清洁设备500万台扩产项目”共用环保设备。

本项目已取得嘉兴市生态环境局（嘉善）出具的《嘉兴市生态环境局建设项目环境影响报告表审批意见》（嘉环（善）建[2021]056号），同意本项目建设。

## 8、项目实施主体及选址

本项目的实施主体为浙江亿力机电股份有限公司，项目实施地为浙江省嘉善

县罗星街道厍浜村。本项目建设用地以出让方式取得，公司已于 2021 年 05 月取得浙（2021）嘉善县不动产权第 0071272 号《不动产权证书》。

### **（三）补充流动资金**

#### **1、项目简介及项目概算**

报告期内，公司生产经营所需的营运资金持续增加，随着公司业务规模的不断扩大，公司未来对资金的需求将进一步扩大。公司从行业的特点出发，以实际运营情况为基础，结合公司未来发展的战略目标，拟使用 10,000.00 万元用于补充流动资金。

#### **2、项目实施的必要性**

##### **（1）满足公司未来发展对营运资金的需求**

资金实力是影响公司业务扩张和发展的重要因素。公司作为高压清洗机行业的领导企业之一，充足的流动资金有利于公司保持和发展行业的领先地位。随着未来公司各产品条线的扩张，客户订单的增加及募集资金投资项目实施对产能的提升，公司主营业务未来仍将保持合理增长，预计公司的流动资金需求将显著增加。因此，补充流动资金是公司业务发展的必然需要。

##### **（2）满足公司业务自主品牌业务拓展及产品技术创新的需求**

公司目前及未来将持续对自主品牌进行投入，积极开拓创新清洁产品，同时尝试对产品进行智能化升级，而资金短缺将成为限制公司实践上述发展计划、扩大业务规模、提高盈利水平的主要瓶颈。公司需要投入大量资金用于研发产品，推动公司产品自主品牌升级、品类技术创新升级及产品智能化升级。

##### **（3）提升公司的核心竞争力的需求**

本次募集资金补充流动资金后，为公司实现业务发展目标提供了必要的资金来源，保证了公司研发和生产经营的顺利开展，将有利于公司扩大业务规模及优化财务结构，从而提升公司的市场竞争力。

#### **3、补充流动资金的管理运营安排**

公司董事会负责建立健全公司募集资金管理制度，并确保该制度的有效实施，公司已建立募集资金专项存储制度，募集资金存放于董事会决定的专项账户，

对于该项目资金的管理运营安排，公司将严格按照《募集资金管理制度》，根据业务发展的需要使用该项资金。具体使用过程中，公司将根据业务发展进程，在科学测算和合理调度的基础上，合理安排该部分资金投放的进度和金额，保障募集资金的安全和高效使用，保障和不断提高股东收益。在资金支付环节，公司将严格按照公司财务管理制度和资金审批权限进行资金使用。

### 三、募集资金运用对财务状况和经营成果的影响

本次募集资金运用均紧密围绕公司主营业务和技术展开，因此本次募集资金投资项目的实施不会改变公司现有的生产经营和商业模式。随着募投项目的建成投产，将进一步提高公司高压清洗机及吸尘器等主营产品生产能力，完善公司的研发体系，有效增强公司的技术和研发优势，本次募集资金投资项目实施后，公司资产规模、营业收入与利润总额也将实现进一步增长，募集资金运用对公司财务状况和经营成果的影响如下：

#### （一）对财务状况的影响

截至 2021 年 6 月 30 日，公司资产总额为 146,117.81 万元，资产负债率为 64.77%。按照本次募投项目拟使用募集资金金额 86,658.03 万元测算，本次发行成功后，公司资产总额将增加至 232,775.84 万元，资产负债率降至 40.66%。公司资产规模将大幅提高，资产负债结构将得到进一步改善，将直接增强业务承接能力和运营稳定性，有利于进一步壮大公司整体实力，提高竞争力，增强抗风险能力。

另一方面，本次募集资金到位后，公司净资产将得以提高，募集资金投资项目在短期内难以完全释放效益，公司存在发行当年净资产收益率下降的风险。但是随着募集资金投资项目的实施，公司净资产收益率将逐步回复到合理的水平。

#### （二）对经营成果的影响

本次募集资金拟投资的项目之“研发中心建设项目”的实施将会大幅增加期间费用，但同时也会增强公司的技术和研发优势，综合来看有利于巩固和强化公司市场竞争力；另外“年产清洁设备 500 万台扩产项目”将为公司形成高压清洗机 340 万台/年，吸尘器 160 万台/年的产能。

公司本次募集资金投资项目实施后，公司固定资产规模较目前将有较大幅度



增加，其中“年产清洁设备 500 万台扩产项目”预计达产后年均新增固定资产折旧费用可达 4,000 万元以上，由于募集资金投资项目建成达产形成经济效益需要一定时间，短期内折旧费用的增加将对公司业绩产生一定的影响。公司本次募集资金投资项目建成达产后，将提高公司高压清洗机和吸尘器的生产能力，进一步完善和优化公司产品结构，可以更好地满足快速增长的市场需求，提高公司的持续盈利能力。因此若新增产能实现完全消化，可为公司每年增加销售收入约 142,814.11 万元，每年平均增加净利润约 11,863.74 万元，可对新增折旧形成有效消化。

因此，若本次募投项目顺利实施并达到预期效果，项目实现的盈利可以覆盖新增固定资产投资而产生的折旧费用，从而不会对公司未来经营成果产生重大影响。

### **（三）对提升核心竞争力的影响**

本次募集资金投资项目紧密围绕公司主营业务，其中“年产清洁设备 500 万台扩产项目”将补充公司现有产能，提高公司产品的市场占有率，助力公司持续增强业绩经营能力；“研发中心建设项目”将帮助公司完善技术研发和创新体系，提升公司整体研发实力；补充流动资金，为公司实现业务发展目标提供了必要的资金来源。因此，本次募集资金投资项目有助于从提升产能及业务、提高研发实力及补充流动资金等方面全面增强公司核心竞争力。

## 第十四节 股利分配政策

### 一、发行人现行股利分配政策

根据《公司法》和现行《公司章程》，本公司现行的股利分配政策如下：

1、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

2、公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

3、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

4、在符合利润分配条件的前提下，公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，现金分红优先于股票股利分红。

### 二、公司近三年实际股利分配情况

报告期内，公司股利分配情况如下：

2020 年 04 月 16 日，经公司股东大会审议通过，公司对 2019 年度留存的未分配利润为基础，向全体股东分配股利 6,500.00 万元（含税），以现金方式支

付。

2019年10月31日，经亿力有限股东会审议通过，公司对2018年度留存的未分配利润为基础，向全体股东分配现金股利16,000.00万元（含税），其中对合并范围外股东台州市亿力电器有限公司分配7,200.00万元（含税），以现金方式支付。

2019年10月31日，经亿力电器股东会审议通过，公司对2018年度留存的未分配利润为基础，向全体股东分配现金股利3,200.00万元（含税），其中对合并范围外股东台州市亿力电器有限公司分配1,760.00万元（含税），以现金方式支付。

2019年05月15日，经上海亿力股东会审议通过，公司对2018年度留存的未分配利润为基础，向全体股东分配现金股利13,000.00万元（含税），其中对合并范围外股东台州市亿力电器有限公司分配11,050.00万元（含税），毛彩萍1,950.00万元（含税）以现金方式支付。

上述股利分配已全部实施完毕，除此之外，报告期内发行人未进行其他股利分配。

### 三、发行后的股利分配政策

为了保证上市前后公司利润分配政策的连续性和稳定性，经公司2021年第二次临时股东大会审议通过的《公司章程（草案）》，公司A股发行后的股利分配政策为：

“第一百五十八条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分

配。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。”

“第一百五十九条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金不得用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。”

“第一百六十条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

当公司董事会未能在股东大会审议通过相关股利分配方案后的 2 个月内完成股利分配事项，公司董事会应当就延误原因作出及时披露。独立董事须发表独立意见，并及时予以披露。”

“第一百六十一条 公司的利润分配政策和具体股利分配方案由董事会制定及审议通过后报由股东大会批准，股东大会审议利润分配方案时，公司应当提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决。董事会在制定利润分配政策、股利分配方案时应充分考虑独立董事、监事会和公众投资者的意见，董事会制定的利润分配政策、股利分配方案需经公司二分之一以上的独立董事、监事会同意。独立董事应当对股利分配方案发表独立意见。

公司采取股票或者现金股票相结合的方式分配股利时，需经公司股东大会以特别决议方式审议通过”

“第一百六十二条 公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配政策如下：

#### （一）利润分配原则

公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，公司优先采用现金分红的利润分配方式。

#### （二）利润分配方式

公司可以采用现金、股票或现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利。

### （三）现金分红条件

1、公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后所余的税后利润）为正值。

2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

3、公司无重大投资计划或者重大现金支出（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指以下情形之一：

（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 10%，且超过人民币 1,000 万元；

（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 10%，且超过人民币 3,000 万元。

### （四）现金分红比例

公司根据《中华人民共和国公司法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定，在满足上述现金分红条件的基础上，结合公司持续经营和长期发展，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。存在公司股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现

金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

#### （五）发放股票股利的条件

若公司营业收入快速成长，且董事会认为公司股票价格与股本规模不匹配时，可以在满足上述现金分红的前提下，提出实施股票股利分配预案，经董事会、监事会审议通过后，提交股东大会审议批准。公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围。

#### （六）利润分配时间间隔

在满足上述第三项条件下，公司原则上每年度进行一次分红。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流量状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。”

“第一百六十三条 公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。”

“第一百六十四条 公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

“第一百六十五条 公司根据外部经营环境或者自身经营状况对利润分配政策进行调整的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，不得损害股东利益，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议通过后提交公司股东大会以特别决议通过。公司应当提供网络投票等方式以方便社会公众股东参与股东大会表决，充分征求社会公众投资者的意见，以保护投资者的权益。有关调整利润分配政策的议案还需经公司三分之二以上的独立董事、监事会表决通过。”

## 四、公司上市后三年股东分红回报规划

根据公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过的《关于制定公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市后前三年股东分红回报规划的议案》，公司公开发行后的股利分配政策及未来三年股东分红回报规划如下：

### （一）利润分配原则

公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，公司优先采用现金分红的利润分配方式。

### （二）利润分配方式

公司可以采用现金、股票或现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利。

### （三）现金分红条件

1、公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后所余的税后利润）为正值。

2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

3、公司无重大投资计划或者重大现金支出（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指以下情形之一：

（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 10%，且超过人民币 1,000 万元；

（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 10%，且超过人民币 3,000 万元。

### （四）现金分红比例

公司根据《公司法》等有关法律、法规及章程的规定，在满足上述现金分红条件的基础上，结合公司持续经营和长期发展，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。存在公司股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

### **（五）发放股票股利的条件**

若公司营业收入快速成长，且董事会认为公司股票价格与股本规模不匹配时，可以在满足上述现金分红的情况下，提出实施股票股利分配预案，经董事会、监事会审议通过后，提交股东大会审议批准。公司股利分配不得超过累计可供分配利润的范围。

### **（六）利润分配时间间隔**

在满足上述第三项条件下，公司原则上每年度进行一次分红。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流量状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。

## **五、本次发行完成前滚存利润的分配方案和已经履行的决策程序**

根据公司 2021 年第二次临时股东大会决议，本次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市后，公司首次公开发行股票完成前产生的滚存利润由股票发行完成后的新老股东按持股比例共同享有。



## 第十五节 其他重要事项

### 一、信息披露及投资者关系服务

本公司将按照《公司法》《证券法》《股票上市规则》等有关法律法规的要求建立严格的信息披露制度，及时披露所有对上市公司股票价格可能产生重大影响或者证券监管机构要求披露的属于公司或者与公司有关的情况或事项的信息，并确保信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，为投资人提供及时、准确的服务。

#### （一）信息披露媒体

本公司公开披露信息指定的媒体是中国证监会法定信息披露媒体，在其他公共传媒披露的信息不得早于该指定的媒体。

#### （二）信息披露的部门与人员

本公司的信息披露工作由董事会统一领导和管理，具体负责信息披露的责任部门为公司证券部，责任人为董事会秘书孙臻轶，其联系方式如下：

|      |                        |
|------|------------------------|
| 联系人  | 孙臻轶                    |
| 地址   | 浙江省嘉兴市嘉善县罗星街道灵秀路 111 号 |
| 邮政编码 | 314100                 |
| 联系电话 | 021-64892121-3088      |
| 传真号码 | 021-54410995           |
| 电子信箱 | IR@yilichina.cn        |

### 二、重要合同

截至本招股说明书签署日，本公司正在履行或将要履行的重大合同主要包括：

#### （一）销售合同

公司客户一般直接向公司下达采购订单，部分客户会与公司签订销售框架协议，框架协议中约定交货、质量等一般商务条款，一般不涉及具体的采购数量、金额。

## 1、框架协议

截至 2021 年 08 月 31 日，公司及子公司正在履行的最近一年交易金额在 2,000 万元人民币以上（或等值外币金额）的重要框架协议如下：

| 序号 | 合同对方                 | 合同类型 | 合同标的    | 合同有效期                 |
|----|----------------------|------|---------|-----------------------|
| 1  | NILFISK A/S          | 框架协议 | 清洗机     | 2020.09.16-2023.06.30 |
| 2  | 北京京东世纪贸易有限公司         | 框架协议 | 清洗机、吸尘器 | 2021.01.01-2021.12.31 |
| 3  | 浙江未来之星五金机电有限公司       | 框架协议 | 清洗机、吸尘器 | 2017.07.31-2022.07.30 |
| 4  | 义乌市弘智汽车用品有限公司        | 框架协议 | 清洗机     | 2021.01.01-2021.12.31 |
| 5  | Tvision Limited（TVL） | 框架协议 | 清洗机     | 2021.04.08-未约定有效期     |

## 2、销售订单

截至 2021 年 08 月 31 日，公司及子公司正在履行的单笔订单金额在 500 万元人民币以上（或等值外币金额）的重要销售订单情况如下：

| 序号 | 合同对方                    | 合同标的 | 订单金额            | 签订日期       |
|----|-------------------------|------|-----------------|------------|
| 1  | SNOW JOE LLC            | 清洗机  | 1,218,377.16 美元 | 2020.09.14 |
| 2  |                         | 清洗机  | 2,130,030.00 美元 | 2020.09.22 |
| 3  |                         | 清洗机  | 1,065,015.00 美元 | 2020.09.22 |
| 4  |                         | 清洗机  | 864,360.00 美元   | 2020.11.17 |
| 5  |                         | 清洗机  | 898,934.40 美元   | 2021.02.01 |
| 6  |                         | 清洗机  | 898,934.40 美元   | 2021.03.23 |
| 7  |                         | 清洗机  | 1,123,668.00 美元 | 2021.03.29 |
| 8  |                         | 清洗机  | 964,378.80 美元   | 2021.04.13 |
| 9  |                         | 清洗机  | 873,603.85 美元   | 2021.04.13 |
| 10 |                         | 清洗机  | 807,184.06 美元   | 2021.05.18 |
| 11 |                         | 清洗机  | 887,029.75 美元   | 2021.05.18 |
| 12 | Annovi Reverberi S.P.A. | 清洗机  | 1,498,047.18 美元 | 2021.06.02 |
| 13 |                         | 清洗机  | 1,259,896.97 美元 | 2021.06.02 |
| 14 |                         | 清洗机  | 856,934.28 美元   | 2021.06.02 |
| 15 | A.R. North America, Inc | 清洗机  | 2,047,135.65 美元 | 2021.06.04 |
| 17 |                         | 清洗机  | 1,112,403.48 美元 | 2021.06.04 |
| 18 |                         | 清洗机  | 1,300,995.99 美元 | 2021.06.04 |
| 19 |                         | 清洗机  | 870,120.05 美元   | 2021.06.04 |
| 20 |                         | 清洗机  | 2,081,527.76 美元 | 2021.06.04 |

| 序号 | 合同对方                                | 合同标的 | 订单金额              | 签订日期       |
|----|-------------------------------------|------|-------------------|------------|
| 21 | Shanghai Guang Lian Company Limited | 清洗机  | 6,665,311.40 元人民币 | 2021.03.10 |
| 22 | NILFISK A/S                         | 清洗机  | 8,232,577.72 元人民币 | 2021.06.11 |
| 23 |                                     | 清洗机  | 9,268,902.20 元人民币 | 2021.07.14 |
| 24 |                                     | 清洗机  | 8,503,347.58 元人民币 | 2021.08.17 |

注：第 5-11 项销售订单订单日期早于 2021 年 5 月 31 日，由于 2021 年 7 月后发行人产品调价，对原订单产品价格进行了调涨，调整后订单金额符合披露标准，因此在本次更新披露。

## （二）采购合同

公司与供应商主要通过签订采购框架合同的方式确定购销关系，以向供应商下达采购订单的方式确认具体采购价格及数量。截至 2021 年 08 月 31 日，公司及子公司正在履行的最近一年交易金额在 2,000 万元以上重要采购合同如下：

| 序号 | 合同对方             | 合同类型 | 合同标的    | 履行期限                  |
|----|------------------|------|---------|-----------------------|
| 1  | 中基石化有限公司         | 框架协议 | 塑料粒子    | 2021.05.31-未约定期限      |
| 2  | 浙江龙岭压铸制品有限公司     | 框架协议 | 铸件件     | 2017.09.20-2022.09.19 |
| 3  | 苏州市吴中区金鑫冲压制品有限公司 | 框架协议 | 铁芯      | 2017.08.10-2022.08.09 |
| 4  | 嘉兴科欣汽配股份有限公司     | 框架协议 | 枪附件     | 2017.11.23-2022.11.23 |
| 5  | 宜兴市意达铜业有限公司      | 框架协议 | 电工圆铜线   | 2017.10.17-2021.12.31 |
| 6  | 无为县环江铜业有限公司      | 框架协议 | 高压管、五金件 | 2021.03.01-2026.02.28 |
| 7  | 江阴市永盛压铸厂         | 框架协议 | 铸件件     | 2018.08.09-2023.08.08 |
| 8  | 上海文业扬清洗设备配件有限公司  | 框架协议 | 高压管     | 2017.11.15-2022.11.14 |
| 9  | 宝华电器（深圳）有限公司     | 框架协议 | 漏电保护器   | 2017.11.13-2022.11.12 |
| 10 | 宁波久联电线有限公司       | 框架协议 | 电源线     | 2021.02.20-2026.02.20 |
| 11 | 嘉善人民印刷包装有限公司     | 框架协议 | 包装箱     | 2020.05.11-2025.05.10 |
| 12 | 余姚鑫潭电器有限公司       | 框架协议 | 电源线     | 2017.11.16-2022.11.15 |
| 13 | 上海舟水电器有限公司       | 框架协议 | 电机      | 2017.11.14-2022.11.13 |
| 14 | 苏州市同创金属制品有限公司    | 框架协议 | 冲片      | 2017.11.13-2022.11.12 |
| 15 | 宁波市海曙腾兴电器厂       | 框架协议 | 五金件     | 2017.11.08-2022.11.07 |

## （三）借款合同

截至 2021 年 08 月 31 日，公司及子公司正在履行的银行借款合同如下：

| 序号 | 借款方  | 出借银行   | 合同编号              | 借款金额     | 履行期限                  |
|----|------|--------|-------------------|----------|-----------------------|
| 1  | 亿力机电 | 农行嘉善支行 | 33140520210000063 | 1,000 万元 | 2021.01.22-2021.07.21 |
| 2  | 亿力机电 | 农行嘉善支行 | 33062020210000116 | 500 万美元  | 2021.02.07-2021.08.05 |

| 序号 | 借款方  | 出借银行            | 合同编号                         | 借款金额     | 履行期限                  |
|----|------|-----------------|------------------------------|----------|-----------------------|
| 3  | 亿力机电 | 农行浙江长三角一体化示范区支行 | 33140520210000320            | 3,000 万元 | 2021.04.29-2021.10.25 |
| 4  | 亿力机电 | 农行浙江长三角一体化示范区支行 | 33062020210000591            | 150 万美元  | 2021.05.31-2021.11.25 |
| 5  | 亿力机电 | 农行浙江长三角一体化示范区支行 | 33004214170217<br>(最高额融资合同)  | 8,750 万元 | 2021.07.27-2022.07.26 |
| 6  | 亿力机电 | 农行浙江长三角一体化示范区支行 | 33004214010217<br>(流动资金借款合同) | 1,000 万元 | 2021.07.27-2022.07.26 |

#### （四）汇票承兑协议

截至 2021 年 08 月 31 日，公司及子公司正在履行的且金额大于 1,000.00 万元汇票承兑协议具体情况如下：

| 序号 | 申请人  | 承兑人                | 合同编号              | 汇票金额<br>(万元) | 出票日期       | 到期日        |
|----|------|--------------------|-------------------|--------------|------------|------------|
| 1  | 亿力机电 | 农行浙江长三角一体化示范区支行    | 33180120210002904 | 2,380.00     | 2021.03.24 | 2021.09.24 |
| 2  | 亿力机电 | 农行浙江长三角一体化示范区支行    | 33180120210004273 | 1,910.00     | 2021.04.28 | 2021.10.28 |
| 3  | 亿力机电 | 农行浙江长三角一体化示范区支行    | 33180120210005476 | 2,090.00     | 2021.05.27 | 2021.11.27 |
| 4  | 亿力机电 | 农行浙江长三角一体化示范区支行    | 33180120210006870 | 2,520.00     | 2021.06.28 | 2021.12.28 |
| 5  | 亿力机电 | 农行浙江长三角一体化示范区支行    | 33180120210008263 | 2,165.00     | 2021.07.29 | 2022.01.29 |
| 6  | 亿力机电 | 农行浙江长三角一体化示范区支行    | 33180120210009520 | 1,825.00     | 2021.08.30 | 2022.02.28 |
| 7  | 亿力机电 | 上海农商行浙江长三角一体化示范区支行 | 33004214130256    | 1,030.00     | 2021.08.24 | 2022.02.24 |

#### （五）抵押及质押合同

截至 2021 年 08 月 31 日，公司及子公司正在履行的抵押及质押合同具体情况如下：

| 序号 | 合同形式  | 抵/质押人 | 抵/质押权人          | 合同编号              | 最高担保额/担保额<br>(万元) | 债权确定期间                | 抵押物/质押物                             |
|----|-------|-------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-------------------------------------|
| 1  | 最高额抵押 | 亿力机电  | 农行嘉善支行          | 33100620190046312 | 19,379.00         | 2019.09.19-2022.09.18 | 浙（2019）嘉善县不动产权第 0029070 号工业厂房及土地[注] |
| 2  | 最高额抵押 | 上海亿卡  | 农行上海闵行支行        | 31100620200002289 | 3,372.00          | 2020.09.07-2024.09.06 | 沪房地闵字（2005）第 065279 号工业厂房及土地        |
| 3  | 最高额抵押 | 亿力机电  | 农行浙江长三角一体化示范区支行 | 33100620210027297 | 29,080.00         | 2021.04.12-2024.04.11 | 浙（2020）嘉善县不动产权第 0020592 号工业厂房及土地    |

注：由于公司股改更名，原浙（2019）嘉善县不动产权第 0029070 号不动产权证书，已经被浙（2020）嘉善县不动产权第 0020592 号不动产权证书替换，合同编号 33100620190046312 最高额抵押合同项下权利义务转移至合同编号 33100620210027297 最高额抵押合同。

## （六）其他合同

截至 2021 年 08 月 31 日，公司及子公司正在履行的其他重要合同情况如下：

2021 年 06 月 25 日，上海亿力与保险人中国出口信用保险公司上海分公司签署《短期出口信用保险续转保险单明细表》，约定保险人在保单有效期内向发行人提供短期出口信用综合保险；承保和赔付范围包括全部非信用证支付方式的出口和部分信用证支付方式的出口，具体包括开证行商业风险、政治风险、买方破产或无力偿付债务、拖欠风险、买方拒绝接收货物或拒绝对已完成的服务进行确认风险等。约定投保金额为 21,000 万美元，保单有效期自 2021 年 06 月 01 日起至 2022 年 05 月 31 日止。

## 三、对外担保事项

截至本招股说明书签署日，公司及下属子公司不存在合并范围外的对外担保。公司及下属子公司合并范围内的担保事项参见本招股说明书“第十节、财务会计信息”之“十三、财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项”之“（二）或有事项”。

## 四、其他重大事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

截至本招股说明书签署日，本公司不存在对财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的诉讼或仲裁事项。

### （二）关联人的重大诉讼及仲裁事项

截至本招股说明书签署日，本公司控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员无尚未了结的重大诉讼或仲裁事项。

### （三）刑事诉讼及行政处罚

#### 1、刑事诉讼

报告期内，发行人不存在作为刑事诉讼当事人的情形。

#### 2、行政处罚

报告期内，发行人及子公司曾因消防、环保及广告宣传受到相关部门的行政

处罚，具体情况参见本招股说明书“第九节 公司治理”之“三、发行人近三年一期规范运作情况”相关内容。针对上述行政处罚，公司已足额缴纳罚款并采取相应的整改措施，相关主管部门亦出具不存在重大违法违规行为的证明，或依据相关法律法规及处罚内容证明相关处罚不属于重大行政处罚。

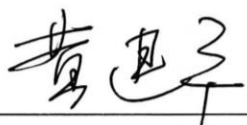
截至本招股说明书签署日，除上述行政处罚外，公司及其董事、监事、高级管理人员和核心技术人员不存在受到其他行政处罚的情况。

## 第十六节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明

### 发行人全体董事、监事、高级管理人员声明

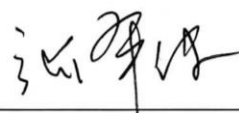
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名：

  
黄建平

  
黄佳倩

  
丁俊魁

  
张泽传

  
屈哲锋

浙江亿力机电股份有限公司



## 发行人全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

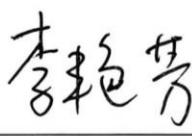
全体监事签名：



林美莲

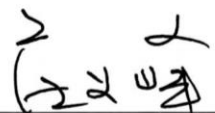


王莉燕

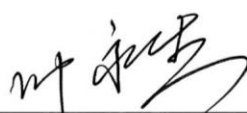


李艳芳

其他不担任董事的高级管理人员签名：



庄义峰



叶永生



韩杰



孙臻轶



浙江亿力机电股份有限公司

2024年12月17日



## 保荐机构（主承销商）声明

本公司已对招股说明书及其摘要进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目协办人：

李俊宇

李俊宇

保荐代表人：

徐开来

徐开来

陈浪

陈浪

法定代表人：

贺青



国泰君安证券股份有限公司

2021年12月17日

## 保荐机构管理层声明

本人已认真阅读浙江亿力机电股份有限公司招股说明书的全部内容，确认招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书真实性、准确性、完整性、及时性承担相应法律责任。

保荐机构总裁：



王 松

保荐机构董事长：



贺 青



国泰君安证券股份有限公司

2021年12月17日

## 发行人律师声明

本所及经办律师已阅读浙江亿力机电股份有限公司招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本所出具的法律意见书和律师工作报告无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的法律意见书和律师工作报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

北京市嘉源律师事务所



负责人：颜羽

经办律师：陈婕

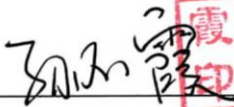
陈强

2021 年 12 月 17 日

## 审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本所出具的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所核验的非经常性损益明细表无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所核验的非经常性损益明细表的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

  
孙玉霞

  
孙 琮

会计师事务所负责人：

  
余 强

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

2021年12月17日

## 资产评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的资产评估报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字资产评估师：



谢 飞



冯世图

资产评估机构负责人：

胡东全



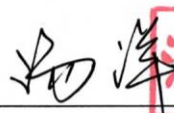
中联国际评估咨询有限公司

2021年12月17日

## 验资机构声明

本所及签字注册会计师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与本所出具的验资报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在招股说明书及其摘要中引用的验资报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

汤 洋

汤 洋

孙 琼

孙 琼

验资机构负责人：

余 强

余 强

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）



## 第十七节 备查文件

### 一、备查文件目录

- （一）发行保荐书及发行保荐工作报告
- （二）财务报表及审计报告
- （三）内部控制鉴证报告
- （四）经注册会计师核验的非经常性损益明细表
- （五）法律意见书及律师工作报告
- （六）公司章程（草案）
- （七）其他与本次发行有关的重要文件

### 二、备查文件查阅地点

投资者可于本次发行期间到本公司及保荐机构（主承销商）办公地查阅，该等文件也在指定网站披露。