



Daming Electronics Co.,Ltd.

(浙江省乐清市虹桥镇西工业区 M-1 号)



# 首次公开发行股票招股说明书 (申报稿)

声明：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，仅供预先披露之用。投资者应当以正式公告的招股说明书作为作出投资决定的依据。

## 保荐机构（主承销商）



中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号

# 发行概况

声明：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，仅供预先披露之用。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。

发行股票类型	人民币普通股（A股）
发行数量及占发行后总股本比例	本次发行数量 40,001,000 股，占公司发行后总股本的比例约为 10%。本次发行采取全部发行新股的方式，公司股东不公开发售股份。
每股面值	1 元
每股发行价格	【】元
预计发行日期	【】年【】月【】日
拟上市证券交易所	上海证券交易所
发行后总股本	400,001,000 股
本次发行前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺	<p><b>(一) 控股股东大明科技承诺</b> 自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。 若发行人上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业承诺的持有发行人股票的锁定期限自动延长至少 6 个月(若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整)。 本企业所持公司股票在上述锁定期届满后 2 年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价(若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整)。</p> <p><b>(二) 实际控制人周明明、吴贤微、周远及其一致行动人周招会承诺</b> 自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。 若发行人上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本人承诺的持有发行人股份的锁定期限将自动延长至少 6 个月(若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整)。 除前述锁定期外，在本人担任公司的董事/高级管理人员期间，</p>

每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有发行人股份总数的 25%，离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。

本人所持公司股票在上述锁定期届满后 2 年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价(若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整)。

### **(三) 股东恒鑫明承诺**

自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

若发行人上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业承诺的持有发行人股票的锁定期限自动延长至少 6 个月(若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整)。

本企业所持公司股票在上述锁定期届满后 2 年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价(若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整)。

### **(四) 直接持有公司股份的董事张晓明承诺**

自发行人办理完毕本人取得发行人股份的工商变更登记之日起 36 个月内或发行人首次公开发行股票上市之日起 12 个月内(以孰晚之日为准)，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人于本次发行股票前已发行的股份。若发行人上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本人承诺的持有发行人股份的锁定期限将自动延长至少 6 个月(若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整)。除前述锁定期外，在本人担任公司的董事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有发行人股份总数的 25%，离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。

本人所持公司股票在上述锁定期届满后 2 年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价(若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整)。

### **(五) 股东淳知源承诺**

自发行人办理完毕本企业取得发行人股份的工商变更登记之日起 36 个月内或发行人首次公开发行股票上市之日起 12 个月内(以孰晚之日为准)，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或间接持有的发行人于本次发行股票前已

	<p>发行的股份。</p> <p>若发行人上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者发行人上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价,本企业承诺持有的发行人股份的锁定期限将自动延长至少 6 个月(若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的,则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整)。</p> <p>本企业所持公司股票在上述锁定期届满后 2 年内减持的,减持价格不低于首次公开发行股票的发行价(若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的,则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整)。</p>
保荐人(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	2022 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**

本公司特别提醒投资者注意本公司及本次发行的以下事项和风险：

### **一、关于股份限售安排及自愿锁定股份的承诺**

#### **(一) 控股股东大明科技承诺**

自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

若发行人上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业承诺的持有发行人股票的锁定期限自动延长至少 6 个月(若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整)。

本企业所持公司股票在上述锁定期届满后 2 年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价(若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整)。

#### **(二) 实际控制人周明明、吴贤徽、周远及其一致行动人周招会承诺**

自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

若发行人上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本人承诺的持有发行人股份的锁定期限将自动延长至少 6 个月(若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整)。

除前述锁定期外，在本人担任公司的董事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有发行人股份总数的 25%，离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。

本人所持公司股票在上述锁定期届满后 2 年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价（若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整）。

### （三）股东恒鑫明承诺

自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

若发行人上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业承诺的持有发行人股票的锁定期限自动延长至少 6 个月（若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整）。

本企业所持公司股票在上述锁定期届满后 2 年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价（若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整）。

### （四）直接持有公司股份的董事张晓明承诺

自发行人办理完毕本人取得发行人股份的工商变更登记之日起 36 个月内或发行人首次公开发行股票上市之日起 12 个月内（以孰晚之日为准），本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人于本次发行股票前已发行的股份。

若发行人上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本人承诺的持有发行人股

份的锁定期限将自动延长至少 6 个月(若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整)。

除前述锁定期外，在本人担任公司的董事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有发行人股份总数的 25%，离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。

本人所持公司股票在上述锁定期届满后 2 年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价（若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整）。

#### （五）股东淳知源承诺

自发行人办理完毕本企业取得发行人股份的工商变更登记之日起 36 个月内或发行人首次公开发行股票上市之日起 12 个月内（以孰晚之日为准），本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或间接持有的发行人于本次发行股票前已发行的股份。

若发行人上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本企业承诺持有的发行人股份的锁定期限将自动延长至少 6 个月（若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整）。

本企业所持公司股票在上述锁定期届满后 2 年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价（若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整）。

## **二、关于持股意向及减持计划的承诺**

### **(一) 控股股东大明科技、实际控制人周明明、吴贤徽、周远及其一致行动人周招会承诺**

1、本人/本企业在本次发行前所持的发行人股票在锁定期（含因各种原因延长的锁定期）届满后 2 年内减持发行人股票的，减持价格根据减持当时发行人股票的市场价格确定，并且不得低于发行人首次公开发行的发行价（若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整），减持通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统、协议转让等法律法规许可的方式进行。

2、本人/本企业在本次发行前所持的发行人股票在锁定期（含因各种原因延长的锁定期）届满之日起满 2 年后，本人/本企业将在综合考虑社会与市场环境、发行人与本人/本企业实际情况等因素后决定是否减持股份及减持的数量、价格和时机。

3、本人/本企业减持发行人股票时，将遵循《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规和交易所的有关规定履行必要的减持程序，及时、准确地履行信息披露义务。

4、本人/本企业如未履行上述承诺事项，将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉；因违反上述承诺减持股票获得的收益归发行人所有。

### **(二) 其他持股 5%以上股东张晓明、淳知源承诺**

1、本人/本企业在本次发行前所持的发行人股票在锁定期（含因各种原因延长的锁定期）届满后 2 年内减持发行人股票的，减持价格根据减持当时发行人股票的市场价格确定，并且不得低于发行人首次公开发行的发行价（若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定进行相应调整），减持通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统、协议转让等

法律法规许可的方式进行。

2、本人/本企业在本次发行前所持的发行人股票在锁定期（含因各种原因延长的锁定期）届满之日起满2年后，本人/本企业将在综合考虑社会与市场环境、发行人与本人/本企业实际情况等因素后决定是否减持股份及减持的数量、价格和时机。

3、本人/本企业减持发行人股票时，将遵循《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规和交易所规则的有关规定履行必要的减持程序，及时、准确地履行信息披露义务。

4、本人/本企业如未履行上述减持意向的承诺事项，将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉；因违反上述承诺减持股票获得的收益归发行人所有。

### **三、股价稳定预案**

#### **(一) 需要采取稳定股价措施的情形**

自公司股票上市之日起3年内，若出现连续20个交易日公司股票收盘价格均低于公司最近一期经审计的每股净资产（审计基准日后公司发生资本公积转增、权益分配等除息、除权事项的，将作相应除息、除权调整）的情形（以下称“需要采取稳定股价措施的情形”），则公司应当在依照《公司法》《证券法》、其他相关法律法规及上海证券交易所相关业务规则的规定，召开股东大会或董事会审议稳定股价的具体方案，并予以具体实施、依法进行相关信息披露。

每股净资产值的计算为：每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数。若因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整。

#### **(二) 稳定股价的具体措施**

在出现需要采取稳定股价措施的情形后，公司及其控股股东、非独立董事、高级管理人员将按照法律、法规、规范性文件和公司章程的相关规定，在不影响公司上市条件的前提下，实施股价稳定措施，公司将及时依次采取以下措施以稳

定公司股价：

- 1、公司实施股票回购；
- 2、控股股东、实际控制人增持公司股票；
- 3、非独立董事、高级管理人员增持公司股票。

### （三）股价稳定措施的具体实施方案

#### 1、公司实施股票回购

公司应在需要采取稳定股价措施的情形之日起的 10 个交易日内召开董事会会议讨论并通过具体的回购公司股份方案，并提交股东大会审议；若股东大会审议通过股份回购决议后，公司将予以公告，并于股东大会决议公告日起 60 个交易日内实施。公司董事会对回购股份作出决议，公司董事承诺就该等回购事宜在董事会中投赞成票。公司股东大会对回购股份做出决议，该决议须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东、实际控制人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。

公司回购股份的实施还应遵循以下原则和条件：

- （1）回购公司股份的行为应符合法律、法规、规范性文件和证券交易所关于上市公司回购股份以及公司章程的相关规定；
- （2）公司回购股份后，公司的股权分布应当符合上市条件；
- （3）公司回购股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价、要约或证券监督管理部门认可的其他方式；
- （4）公司单次用于回购股份的资金金额不低于公司上一会计年度经审计的归属于公司普通股股东净利润的 10%，并且公司单次回购股份的数量不超过公司公开发行后总股本的 1%；单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过公司上一会计年度经审计的归属于公司普通股股东净利润的 30%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。公司累计用于回购股份的资金总额不超过公司首次公开发行股票所募集资金的净额。

- （5）触发稳定股价措施日后，如股票收盘价连续 3 个交易日等于或高于最

近一期经审计的每股净资产，则可以暂停实施该次增持计划；如股票收盘价连续 5 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则可以终止实施该次增持计划。

## **2、控股股东、实际控制人增持公司股票**

控股股东、实际控制人增持公司股票的实施还应遵循以下原则和条件：

(1) 公司控股股东、实际控制人应在符合相关法律、法规及规范性文件的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持，增持结果不会导致公司股权分布不符合上市条件、不会被迫触发要约收购义务、不会被迫违反禁止性交易等法律义务；

(2) 公司控股股东、实际控制人增持价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；公司控股股东、实际控制人在遵守证券监督管理部门、证券交易所关于控股股东增持上市公司股份有关规定的前提下，将以集中竞价或证券监督管理部门认可的其他方式增持公司股份；

(3) 公司控股股东、实际控制人合计单次用于增持的资金不低于其上一年度实际取得的公司现金分红的 10%，年度用于增持的资金合计不超过上一年度实际取得的公司现金分红的 30%；

(4) 控股股东、实际控制人应当在增持前应向公司董事会报告具体实施计划方案，依法履行信息披露义务；

(5) 触发稳定股价措施日后，如股票收盘价连续 3 个交易日等于或高于最近一期经审计的每股净资产，则可以暂停实施该次增持计划；如股票收盘价连续 5 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则可以终止实施该次增持计划。

## **3、非独立董事、高级管理人员增持公司股票**

非独立董事、高级管理人员增持公司股票的实施还应遵循以下原则和条件：

(1) 公司非独立董事、高级管理人员应在符合相关法律、法规及规范性文件的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持，增持结果不会导致公司股权分布不符合上市条件、不会被迫触发要约收购义务、不会被迫违反禁止性交易等法律义务；

(2) 公司非独立董事、高级管理人员增持价格不超过公司最近一期经审计

的每股净资产；

(3) 公司非独立董事、高级管理人员单次用于增持股份的货币资金不低于其本人上一年度从公司领取的税后薪酬总和的 10%，且年度用于增持股份的资金不超过其本人上一年度从公司领取的税后薪酬总和的 30%；

(4) 公司非独立董事、高级管理人员在公司上市后 3 年内不因职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺。

公司上市后 3 年内拟新聘任的非独立董事和高级管理人员，也应依照本预案及相关承诺，履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员承担的稳定股价相关义务；

(5) 公司非独立董事、高级管理人员应当在增持前应向公司董事会报告具体实施计划方案，依法履行信息披露义务；

(6) 如公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件的，则可以终止实施该次增持计划。

#### **(四) 约束措施和相关承诺**

公司及其控股股东、实际控制人、非独立董事、高级管理人员须以本预案内容，就其稳定股价措施的相关义务做出承诺，并承诺自愿接受有权主管机关的监督，承担法律责任。

实施稳定股价措施时应以维护公司上市地位，保护公司及广大投资者利益为原则，遵循法律、法规规范性文件及公司章程的规定，并应履行其相应的信息披露义务。

##### **1、公司承诺**

(1) 公司上市后 3 年内，如收盘价连续 20 个交易日低于上一会计年度经审计的每股净资产（因利润分配、公积金转增股本、增发、配股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产进行相应调整），即触及启动稳定股价措施的条件，公司将在上述情形发生后严格按照《首次公开发行人民币普通股（A 股）并在上海证券交易所主板上市后稳定股价的预案》的规定启动稳定股价措施，向社会公众股东回购股票。

(2) 若公司新聘任董事（不含独立董事）、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事（不含独立董事）、高级管理人员履行本公司上市时董事（不含独立董事）、高级管理人员已作出的关于稳定股价措施的相应承诺。

(3) 本公司将积极履行就稳定公司股价所做的承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若本公司违反就稳定公司股价措施所做的承诺，本公司将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本公司将严格执行该等裁判、决定。

## 2、公司控股股东、实际控制人及其一致行动人承诺

(1) 自应采取稳定股价措施之日起 10 个交易日内，本人/本企业向公司董事会送达增持公司股票书面通知，通知至少包括本人/本企业拟增持股份数量、增持价格或价格区间、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。本人/本企业在增持计划按期实施后或增持计划终止后 2 个工作日内向公司董事会书面送达增持计划实施情况或增持计划终止情况通告，通告至少包括本人/本企业已增持股份数量、增持股价价格区间或增持计划终止情况等。

(2) 如果发行人股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件的，本人/本企业可不再实施增持发行人股份。本人/本企业增持公司股份后，发行人的股份分布应当符合上市条件。

(3) 本人/本企业将按照相关法律法规的规定增持发行人股份。

(4) 若本人/本企业未能按照上述承诺采取稳定股价措施，本人/本企业承诺：

1) 本人/本企业将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未采取上述股价稳定措施的具体原因，并向发行人股东和社会公众投资者道歉；

2) 公司可暂扣本人/本企业当年现金分红，直至本人/本企业按本承诺采取相应的股价稳定措施并实施完毕。

### **3、公司非独立董事、高级管理人员承诺**

(1) 自应采取稳定股价措施之日起 10 个交易日内，本人将向公司董事会送达增持公司股票书面通知，通知至少包括拟增持股份数量、增持价格或价格区间、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。在公司股票收盘价连续 10 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产时，可终止实施增持计划。在增持计划按期实施后或增持计划终止后 2 个工作日内，本人将向公司董事会书面送达增持计划实施情况或增持计划终止情况通告，通告至少包括已增持股份数量、增持股价价格区间或增持计划终止情况等。

(2) 本人自应采取稳定股价措施之日起 3 个月内实施增持公司股份，连续十二个月内累计增持资金金额不低于上一年度在公司领取的税后薪酬总额及公司对本人现金股利分配总额（税后）之和的 20%。

(3) 如果发行人股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件的，本人可不再实施增持发行人股份。本人增持公司股份后，发行人的股份分布应当符合上市条件。

(4) 本人将按照相关法律、法规的规定买入发行人股份，需要履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门审批的，应履行相应的审批手续。因未获得批准而未买入发行人股份的，视同已履行本承诺。

(5) 若本人未能按照上述承诺采取股价稳定措施，本人承诺：

1) 本人将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未采取上述股价稳定措施的具体原因，并向发行人股东和社会公众投资者道歉；

2) 在本人未履行承诺采取股价稳定措施发生之日起 10 个交易日内，公司可将董事和高级管理人员股份增持义务触发后应付本人的薪酬及现金分红总额的 70%予以扣留，直至本人按本承诺采取相应的股价稳定措施并实施完毕。

## **四、发行人及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于申报文件无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺**

### **(一) 发行人承诺**

1、本公司申请本次发行上市相关申报文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其所载内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

2、若本公司申请本次发行上市相关申报文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件可能构成重大、实质影响的，本公司将依法回购本次公开发行的全部新股。回购价格按照发行价（若本公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如相关法律、法规、公司章程等另有规定的从其规定。

3、若本公司申请本次发行上市相关申报文件存在虚假记载、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，本公司将依法赔偿投资者损失，投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。

### **(二) 控股股东大明科技、实际控制人周明明、吴贤微、周远及其一致行动人周招会承诺**

1、本承诺人保证公司申请本次发行上市相关申报文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其所载内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

2、若因公司申请本次发行上市相关申报文件存在虚假记载、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可能构成重大、实质影响的，本承诺人将依法督促公司回购本次公开发行的全部新股，且将依法回购本承诺人已转让的原限售股份（如有），回购价格按照发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如相关法律、法规、公司章程等另有规定的从其规定。

3、若公司申请本次发行上市相关申报文件存在虚假记载、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，本承诺人将依法赔偿投资者损失，并依法承担其他相应的法律责任。

### （三）发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺

1、本承诺人保证公司申请本次发行上市相关申报文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其所载内容的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

2、若因公司申请本次发行上市相关申报文件存在虚假记载、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，本承诺人将依法赔偿投资者损失，并依法承担其他相应的法律责任。

## 五、关于欺诈发行上市的股份回购的承诺

### （一）发行人承诺

本公司承诺本次公开发行股票并上市不存在任何欺诈发行的情形；如果本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。

### （二）控股股东大明科技、实际控制人周明明、吴贤徽、周远及其一致行动人周招会承诺

本企业/本人承诺本次公开发行股票并上市不存在任何欺诈发行的情形；如果公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已发行上市的，本企业/本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

## 六、中介机构关于发行上市申请文件真实性的承诺

### （一）保荐机构国泰君安承诺

本保荐机构为大明电子本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。如经证明，因本保荐机构为大明电子本次公开

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，致使投资者在证券交易中遭受损失的，就本保荐机构负有责任的部分，本保荐机构将依法赔偿投资者损失。有证据证明本保荐机构无过错的，本保荐机构不承担上述赔偿责任。

因本保荐机构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。

## **(二) 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）承诺**

本所为大明电子本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。如经证明，因本所为大明电子本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，致使投资者在证券交易中遭受损失的，就本所负有责任的部分，本所将依法赔偿投资者损失。有证据证明本所无过错的，本所不承担上述赔偿责任。

## **(三) 国浩律师（上海）事务所承诺**

本所为发行人本次上市所制作的律师工作报告、法律意见书等申报文件的内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对该等文件的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

若因本所为发行人本次发行上市制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，经司法机关生效判决认定后，本所将依法赔偿投资者损失，如能证明没有过错的除外。本所保证遵守以上承诺，勤勉尽责地开展业务，维护投资者合法权益，并对此承担相应法律责任。

## **(四) 中铭国际资产评估（北京）有限责任公司**

本所为大明电子本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。如经证明，因本所为大明电子本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，致使投资者在证券交易中遭受损失的，就本所负有责任的部分，本所将依法赔偿投资者损失。有证据证明本所无过错的，本所不承担上述赔偿责任。

## **七、发行人就股东信息披露专项承诺**

- 1、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。
- 2、本公司股东具备持有发行人股份的主体资格，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。
- 3、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有发行人股份情形。
- 4、本公司股东不存在以发行人股份进行不当利益输送情形。
- 5、截至本承诺函出具之日，本公司不存在股权代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形。
- 6、本公司之直接或间接股东不存在《监管规则适用指引—发行类第2号》所规定的证监会系统离职人员入股的情况。
- 7、本公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。

## **八、未履行承诺的约束措施**

### **(一) 发行人承诺**

- 1、公司将积极采取合法措施，严格履行就本次发行所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。公司将要求新聘任的董事、监事、高级管理人员履行公司本次发行时董事、监事、高级管理人员已作出的相应承诺。
- 2、如公司未履行相关承诺事项，公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊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。
- 3、如公司因未履行相关承诺事项而被司法机关或行政机关作出相应裁定、决定，公司将严格执行该等裁定、决定。
- 4、公司将及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并将向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。

5、如因未履行相关承诺事项给投资者造成损失的，公司将依法对投资者承担赔偿责任。

## （二）控股股东大明科技、实际控制人周明明、吴贤微、周远及其一致行动人周招会承诺

1、本人/本企业将积极采取合法措施，严格履行就本次发行所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。

2、如本人/本企业未履行相关承诺事项，本人/本企业将在公司股东大会及中国证监会指定报刊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。

3、本人/本企业将及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并将向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。

4、如因未履行相关承诺事项而获得收入的，本人/本企业所得的收入归公司所有，并将在获得收入后尽快将前述收入支付给公司指定账户；如因未履行上述承诺事项给公司或其他投资者造成损失的，本人/本企业将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。

## （三）发行人其他董事、监事和高级管理人员的承诺

1、本人将积极采取合法措施，严格履行就本次发行所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。

2、如本人未履行相关承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊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。

3、本人将及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并将向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。

4、如因未履行相关承诺事项而获得收入的，本人所得的收入归公司所有，并将在获得收入后尽快将前述收入支付给公司指定账户；如因未履行上述承诺事项给公司或其他投资者造成损失的，本人将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。

#### **(四) 其他持股 5%以上股东张晓明、淳知源承诺**

1、本人/本企业将积极采取合法措施，严格履行就本次发行所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。

2、如本人/本企业未履行相关承诺事项，本人/本企业将在公司股东大会及中国证监会指定报刊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。

3、本人/本企业将及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并将向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。

4、如因未履行相关承诺事项而获得收入的，本人/本企业所得的收入归公司所有，并将在获得收入后尽快将前述收入支付给公司指定账户；如因未履行上述承诺事项给公司或其他投资者造成损失的，本人/本企业将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。

### **九、关于本次公开发行前公司滚存利润的安排**

公司于 2022 年 10 月 31 日召开了 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了本次发行前滚存利润分配的议案，同意公司本次首次公开发行股票前所滚存的剩余可供股东分配的利润由公司新老股东依其所持公司股份比例共同享有。

### **十、发行上市后的利润分配政策**

#### **(一) 利润分配原则**

公司股东分红回报规划充分考虑和听取股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见，坚持现金分红为主这一基本原则，实行持续、稳定的利润分配政策。在公司盈利以及公司正常经营和长期发展的前提下，具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。公司努力积极的履行现金分红政策，但利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

#### **(二) 利润分配方式**

在符合相关法律、法规、规范性文件、《公司章程》等规定和条件，同时保

持利润分配政策的连续性与稳定性的前提下，公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

利润分配中，现金分红优于股票股利。具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

### **(三) 现金分红和股票股利的条件、基本政策**

公司股东分红回报规划充分考虑和听取股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见，坚持现金分红为主这一基本原则，实行持续、稳定的利润分配政策。在公司盈利以及公司正常经营和长期发展的前提下，具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

#### **1、现金分红的条件**

公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，实施现金分红须同时满足下列条件：

- (1) 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；
- (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) 公司累计可供分配利润为正值。

#### **2、现金分红基本政策**

如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司具备现金分红条件的，应当首先采用现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%；如公司有重大投资计划或重大现金支出的，或者受宏观环境及其他不可抗力因素影响时，经股东大会决议同意，可以适度调减现金分红金额至不少于当年实现的可分配利润的 10%。

公司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%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

其中，重大投资计划或重大资金支出指以下情形之一：

(1) 公司当年发生投资金额超过公司最近一个年度经审计的净资产的 30%（募集资金投资项目除外）；

(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净资产的 10%的重大资金支出。

### **3、发放股票股利的条件**

公司采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，发放股票股利应注重股本扩张与业绩增长保持同步。

在以下两种情况时，公司可以考虑发放股票股利：

(1) 公司在面临资金需求约束或现金流不足时，可考虑采用发放股票股利的利润分配方式；

(2) 如董事会认为公司有扩大股本规模需要时，或公司股票价格与公司股本规模不匹配等情况时，可以采取股票股利方式进行利润分配。

### **(四) 股利分配方案的具体操作**

公司利润分配预案由董事会提出，但需事先征求独立董事和监事会的意见，独立董事应对利润分配预案发表独立意见，监事会应对利润分配预案提出审核意见。利润分配预案经二分之一以上独立董事及监事会审核同意，并经董事会审议通过后提请股东大会审议。

公司董事会、监事会和股东大会对股利分配具体方案的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、监事和中小股东的意见。公司应通过多种途径（电话、传真、电子邮件、投资者关系互动平台）听取、接受中小股东对利润分配事项的建

议和监督。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交股东大会审议。

公司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。

### **(五) 股利分配政策的调整程序**

公司将保持股利分配政策的连续性与稳定性。如公司因自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者根据外部经营环境发生重大变化而确需调整利润分配政策的，调整后的股利分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所等的有关规定。有关调整股利分配政策议案须由董事会根据公司当时的经营状况和中国证监会的有关规定拟定，提交股东大会审议并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

董事会拟定调整股利分配政策相关议案的过程中，应当充分听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见。公司董事会审议通过调整股利分配政策议案的，应经董事会全体董事过半数以上表决通过，并经全体独立董事二分之一以上表决通过。独立董事须发表独立意见，并及时予以披露。

监事会应当对董事会拟定的调整利润分配政策议案进行审议，充分听取不在公司任职的监事意见，并经监事会全体监事过半数以上表决通过。

股东大会审议调整利润分配政策议案时，应充分听取中小股东意见，除设置现场会议投票外，还应当向股东提供网络投票系统予以支持。必要时独立董事可公开征集中小股东投票权。

## **十一、特别风险因素**

### **(一) 汽车行业景气度风险**

公司主营业务为汽车车身电子电器控制系统的设计、研发、生产和销售，公司的业务发展与全球及我国汽车整车行业的发展状况密切相关。

汽车生产和销售受宏观经济影响较大，汽车产业与宏观经济波动的相关性明显，全球经济和国内宏观经济的周期性波动都将对我国汽车生产和消费带来影响。受我国宏观经济增速放缓、新冠疫情等多方面因素影响，2018 年至 2020 年中

国汽车产销量连续下滑，产量和销量分别自 2018 年的 2,780.92 万辆和 2,808.06 万辆减少至 2020 年的 2,522.50 万辆和 2,531.10 万辆。随着政府刺激政策和厂商促销活动的陆续出台，前期被抑制的需求正在逐步释放。2021 年度，全国汽车产销量分别完成 2,608.20 万辆和 2,627.50 万辆，同比分别增长 3.4% 和 3.8%。2022 年上半年，受新冠疫情影响，全国实现汽车产销量分别为 1,211.7 万辆和 1,205.7 万辆，同比分别减少 3.7% 和 6.6%。

未来，如果全球及我国宏观经济持续低迷、贸易摩擦影响持续、新冠疫情持续蔓延、全球芯片短缺的影响难以缓解，汽车行业景气度下降，汽车产销量可能进一步下滑，将对汽车零部件行业造成较大不利影响，进而对公司的经营业绩造成负面影响。

## （二）产品价格波动风险

我国汽车产业总体进入行业成熟期，下游议价能力逐步增强。面对价格压力，公司客户可通过压缩上游盈利空间的方式转嫁价格压力，导致产品的价格出现下滑。汽车零部件行业存在价格“年降”的行业惯例，即在一定期间内约定产品的年降价率，产品价格逐年降低。因此，公司产品单价与产品生命周期密切相关。若未来公司新产品开发进度放缓，公司将面临产品售价下降的风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。

## （三）客户相对集中风险

报告期内，公司对前五名客户的销售收入占当期主营业务收入的比例分别为 61.58%、71.77%、72.60% 和 70.50%，客户集中度相对较高。若未来重要客户的长期合作关系发生变化或终止，或主要客户因其自身经营原因而减少对公司产品的采购，或因公司在产品质量、技术创新和产品开发、生产交货等方面无法满足客户需求而导致与客户的合作关系发生不利变化，而公司又无法及时拓展其他新客户，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

## （四）外协供应商管理的风险

因生产场地及产能受限，公司将部分注塑加工和涂装加工环节予以外包。公司自身掌握模具设计及开发、产品装配和检测等核心环节，而将部分非核心的注塑和涂装加工环节外包，从而达到提产增效的目的。报告期内，外协产生的加工

费占公司同期采购总支出的比重分别为 17.20%、17.85%、17.81% 和 17.20%。外协模式符合公司目前所处行业特征和生产要求，但若公司对外协供应商的质量和交期管理不善，将导致外协产品质量瑕疵、供货不及时，可能会造成质量索赔、款项回收推迟等经济损失，有损公司与下游客户的合作关系，对公司经营产生不利影响。此外，从事涂装加工的外协供应商，因相关工序涉及特定的环境保护要求，若外协供应商因违反环境保护相关法律法规而受到主管部门的行政处罚，相关生产资质发生重大不利变化或因其他不可控因素影响到业务的正常开展，可能会影响公司产品的按时交付，将对公司产品出货及盈利能力造成不利影响。

#### （五）原材料价格波动的风险

公司原材料采购包括电子元器件、塑料粒子、线路板，上述三类主要原材料采购金额占原材料总采购金额比例分别为 63.41%、65.87%、67.15% 和 67.20%，占比较高。报告期内，全球及国内大宗商品市场价格存在一定波动，主要原材料价格出现不同程度的上涨，从而影响公司盈利能力。如果未来上述原材料价格仍持续大幅上涨，且公司无法通过成本管控以及产品价格调整消化上述影响，将导致公司毛利率的下降，并引致公司经营业绩的下滑和盈利能力的下降。

#### （六）应收款项发生坏账的风险

报告期内，公司应收账款账面价值分别为 30,888.96 万元、41,939.01 万元、41,996.66 万元和 40,863.24 万元，占资产总额的比重分别为 38.49%、40.37%、29.48% 和 26.68%，占比较高。虽然公司期末应收账款账龄主要集中在 1 年以内，但由于应收账款期末账面金额较大、占期末资产总额的比重较高，如不能及时收回或发生坏账，将影响公司的盈利能力、资金周转速度和经营活动的现金流量，对公司日常生产经营产生不利影响。

#### （七）毛利率下降风险

报告期内，公司综合毛利率分别为 29.24%、25.20%、24.91% 和 21.85%，受下游整车厂传统价格“年降”政策、汽车零部件材料价格以及人工薪酬水平上涨、销售产品结构变化等因素影响，公司综合毛利率有所下降。若未来公司不能良好应对上述变化，且未能通过开发新产品及新客户来拓展业务空间、提升盈利能力，则公司可能存在毛利率下降及业绩下滑的风险。

## **十二、填补被摊薄即期回报的措施及承诺**

### **(一) 公司填补被摊薄即期回报的措施及承诺**

#### **1、加强对募投项目监管，保证募集资金合理合法使用**

为规范公司募集资金的使用与管理，确保募集资金的使用规范、安全、高效，公司制定了《募集资金管理制度》等相关制度。董事会针对本次发行募集资金的使用和管理，通过设立专项账户的相关决议，募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中，专户专储，专款专用。公司将根据相关法规和《募集资金管理制度》的要求，严格管理募集资金使用，并积极配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督，以保证募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。

#### **2、加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益**

本次发行募集资金投资项目的实施符合公司的发展战略，能有效提升公司的生产能力和盈利能力，有利于公司持续、快速发展。本次募集资金到位前，发行人拟通过多种渠道积极筹集资金，争取尽早实现项目预期收益，增强未来几年的股东回报，降低本次发行导致的即期回报摊薄的风险。

#### **3、加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力**

公司未来几年将进一步提高经营和管理水平，提升公司的整体盈利能力。公司将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资决策程序，提升资金使用效率，节省公司的财务费用支出。公司也将加强企业内部控制，发挥企业管控效能。推进全面预算管理，优化预算管理流程，加强成本管理，强化预算执行监督，全面有效地控制公司经营和管控风险。

#### **4、进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制**

公司已经按照相关法律法规的规定修订了《公司章程（草案）》《首次公开发行人民币普通股（A股）并在上海证券交易所主板上市后三年股东分红回报规划》，建立了健全有效的股东回报机制。本次发行完成后，将按照法律法规的规定和《公司章程（草案）》《首次公开发行人民币普通股（A股）并在上海证券交易所主板上市后三年股东分红回报规划》的约定，在符合利润分配条件的情况下，积极推动

动对股东的利润分配，有效维护和增加对股东的回报。

## **(二) 控股股东大明科技、实际控制人周明明、吴贤微、周远及其一致行动人周招会承诺**

- 1、承诺将不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；
- 2、将切实履行作为控股股东、实际控制人及其一致行动人的义务，忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；
- 3、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 4、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；
- 5、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；
- 6、承诺将由公司董事会或薪酬与考核委员会制定或修订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 7、若公司未来实施股权激励计划，承诺将拟公布的股权激励方案的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 8、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；
- 9、自本承诺出具日至公司本次发行前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

## **(三) 其他董事、高级管理人员的承诺**

- 1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；
- 3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、承诺将由公司董事会或薪酬与考核委员会制定或修订的薪酬制度与公司

填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、若公司未来实施股权激励计划，承诺将拟公布的股权激励方案的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；

7、自本承诺出具日至公司本次发行前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

# 目录

发行概况 .....	1
发行人声明 .....	4
重大事项提示 .....	5
一、关于股份限售安排及自愿锁定股份的承诺.....	5
二、关于持股意向及减持计划的承诺.....	8
三、股价稳定预案.....	9
四、发行人及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于申报文件无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺.....	15
五、关于欺诈发行上市的股份回购的承诺.....	16
六、中介机构关于发行上市申请文件真实性的承诺.....	16
七、发行人就股东信息披露专项承诺.....	18
八、未履行承诺的约束措施.....	18
九、关于本次公开发行前公司滚存利润的安排.....	20
十、发行上市后的利润分配政策.....	20
十一、特别风险因素.....	23
十二、填补被摊薄即期回报的措施及承诺.....	26
目录.....	29
第一节 释义 .....	34
第二节 概览 .....	38
一、发行人简介.....	38
二、发行人控股股东及实际控制人情况.....	39
三、主要财务数据及财务指标.....	40
四、本次发行基本情况.....	42
五、募集资金用途.....	42
第三节 本次发行概况 .....	43
一、本次发行的基本情况.....	43
二、本次发行的相关当事人.....	43

三、发行人与中介机构的权益关系.....	45
四、预计本次发行工作时间表.....	45
<b>第四节 风险因素 .....</b>	<b>46</b>
一、行业风险.....	46
二、市场风险.....	47
三、经营风险.....	48
四、管理风险.....	49
五、财务风险.....	50
<b>第五节 发行人基本情况 .....</b>	<b>52</b>
一、基本情况.....	52
二、发行人改制设立情况.....	52
三、发行人的股本形成及变化和重大资产重组情况.....	55
四、发行人历次验资情况及发起人投入资产的计量属性.....	67
五、发行人的股权结构和组织结构.....	68
六、发行人控股及参股公司、分公司情况.....	71
七、发行人的发起人、持有 5%以上股份的主要股东和实际控制人的基本情况.....	74
八、发行人股本情况.....	91
九、本公司的内部职工股、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两百人的情况.....	93
十、发行人员工及其社会保障情况.....	93
十一、持有 5%以上股份的主要股东以及作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺及其履行情况.....	96
<b>第六节 业务和技术 .....</b>	<b>98</b>
一、发行人的主营业务、主要产品及其变化情况.....	98
二、发行人所处行业基本情况.....	104
三、发行人的竞争地位.....	120
四、发行人主营业务情况.....	125
五、主要固定资产及无形资产.....	135
六、资质和特许经营权.....	151

七、发行人技术创新与研发情况.....	152
八、公司境外经营情况.....	155
九、公司质量控制情况.....	155
十、公司安全生产和环保情况.....	157
<b>第七节 同业竞争与关联交易 .....</b>	<b>160</b>
一、发行人独立运行情况.....	160
二、同业竞争.....	161
三、关联方及关联关系.....	163
四、关联交易情况.....	167
五、关联交易决策权限与程序的安排.....	175
六、发行人报告期内关联交易制度的执行情况及独立董事意见.....	176
七、减少和规范关联交易的措施.....	176
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员 .....</b>	<b>179</b>
一、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员简介.....	179
二、董事、监事的提名及选聘情况.....	183
三、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属持有本公司股份情况.....	184
四、董事、监事、高级管理人员其他对外投资情况.....	186
五、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员薪酬情况.....	187
六、董事、监事、高级管理人员的兼职情况.....	188
七、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员相互之间亲属关系.....	189
八、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员与公司签订的协议、所作承诺及其履行情况.....	189
九、董事、监事和高级管理人员的任职资格.....	190
十、最近三年董事、监事和高级管理人员变动情况.....	190
<b>第九节 公司治理 .....</b>	<b>191</b>
一、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.....	191
二、报告期内公司的违法违规行为.....	206
三、报告期内资金占用及关联担保情况.....	207

四、发行人内部控制制度情况.....	207
<b>第十节 财务会计信息 .....</b>	<b>209</b>
一、财务会计报表.....	209
二、注册会计师审计意见.....	221
三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况.....	224
四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计.....	225
五、主要税项及税收优惠.....	273
六、最近一年收购兼并情况.....	275
七、经注册会计师核验的非经常性损益明细.....	275
八、最近一期末主要资产情况.....	276
九、最近一期末主要债项.....	278
十、报告期内股东权益变动情况.....	278
十一、现金流量情况.....	279
十二、或有事项、资产负债表日后事项及其他重要事项.....	279
十三、财务指标.....	280
十四、盈利预测报告.....	281
十五、资产评估情况.....	281
十六、历次验资情况.....	283
<b>第十一节 管理层讨论与分析 .....</b>	<b>284</b>
一、财务状况分析.....	284
二、盈利能力分析.....	318
三、现金流量分析.....	340
四、资本性支出分析.....	344
五、与可比上市公司存在较大差异的重大会计政策或会计估计.....	344
六、重大担保、诉讼、其他或有事项和重大期后事项.....	344
七、财务状况和盈利能力的未来趋势分析.....	344
八、首次公开发行股票事项对即期回报摊薄的影响及填补回报措施.....	345
<b>第十二节 业务发展目标 .....</b>	<b>347</b>
一、发行当年和未来两年的发展计划.....	347
二、报告期内已实施的措施及实施效果.....	347

三、未来实施计划.....	348
<b>第十三节 募集资金运用 .....</b>	<b>350</b>
一、本次募集资金运用概况.....	350
二、募集资金运用的具体情况.....	352
三、募集资金运用对公司财务状况及经营成果的影响.....	358
<b>第十四节 股利分配政策 .....</b>	<b>359</b>
一、股利分配政策和股利分配情况.....	359
二、滚存利润的分配安排.....	360
三、本次发行上市后的股利分配政策.....	360
<b>第十五节 其他重要事项 .....</b>	<b>367</b>
一、信息披露制度和投资者关系负责部门及人员.....	367
二、重大合同.....	367
三、对外担保情况.....	370
四、重大诉讼或仲裁.....	370
<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>372</b>
<b>第十七节 备查文件 .....</b>	<b>380</b>
一、备查文件.....	380
二、查阅时间及地点.....	380

## 第一节 释义

在本招股书中，除非文意另有所指，下列词语具有如下含义：

一般释义		
发行人/本公司/公司/大明电子	指	大明电子股份有限公司
大明有限	指	本公司前身乐清市大明电子有限公司，2001年6月更名为浙江大明电子有限公司，2010年6月更名为大明电子有限公司
华夏无线电厂	指	本公司前身乐清县华夏无线电厂
重庆大明	指	重庆市大明汽车电器有限公司，系发行人子公司
大明电子（重庆）	指	大明电子（重庆）有限公司，系发行人子公司
重庆颂明	指	重庆颂明汽车科技有限公司，系发行人孙公司
大明科技	指	大明科技有限公司
淳知源	指	重庆淳知源实业有限公司
恒鑫明	指	乐清市恒鑫明企业管理合伙企业（有限合伙）
乐清明渝	指	乐清市明渝企业管理合伙企业（有限合伙）
乐清明轩	指	乐清市明轩企业管理合伙企业（有限合伙）
乐清明灿	指	乐清市明灿企业管理合伙企业（有限合伙）
乐清明广	指	乐清市明广企业管理合伙企业（有限合伙）
乐清明宏	指	乐清市明宏企业管理合伙企业（有限合伙）
乐清明哲	指	乐清市明哲企业管理合伙企业（有限合伙）
四川润光	指	四川润光科技发展有限公司
润美迪	指	四川润美迪科技发展有限公司
潮伟电子	指	乐清市潮伟电子有限公司
重庆驰野	指	重庆驰野电器有限公司
吉仁电子	指	乐清市吉仁电子有限公司
百发浩	指	重庆百发浩电子有限公司
和泰电子	指	温州和泰电子有限公司
洪玉宇	指	重庆洪玉宇汽车配件有限公司
重庆润玉	指	重庆润玉机械制造有限公司
清远电子	指	乐清市清远电子有限公司
如露亦	指	重庆如露亦餐饮服务有限公司
整车厂商	指	从事整车的设计、研发及制造的企业
长安汽车	指	重庆长安汽车股份有限公司（股票代码：000625）

上汽集团	指	上海汽车集团股份有限公司（股票代码：600104）
一汽集团	指	中国第一汽车集团有限公司及其控股子公司
长安马自达	指	长安马自达汽车有限公司
均胜电子	指	宁波均胜电子股份有限公司（股票代码：600699）
奥托立夫	指	Autoliv, Inc., 总部位于瑞典，全球知名汽车零部件供应商（股票代码：ALV.N）
延锋百利得	指	延锋百利得（上海）汽车安全系统有限公司
吉利汽车	指	浙江吉利控股集团有限公司及其子公司
长城汽车	指	长城汽车股份有限公司及其子公司
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司及其子公司
江淮汽车	指	安徽江淮汽车集团控股有限公司及下属子、分公司
赛力斯	指	赛力斯集团股份有限公司（股票代码：601127），曾用名为重庆小康工业集团股份有限公司
上汽大众	指	上汽大众汽车有限公司
上汽通用	指	上汽通用汽车有限公司
东风日产	指	东风汽车有限公司东风日产乘用车公司
一汽丰田	指	一汽丰田汽车有限公司
长安福特	指	长安福特汽车有限公司及下属子、分公司
北京奔驰	指	北京奔驰汽车有限公司
捷豹路虎	指	奇瑞捷豹路虎汽车有限公司
福特汽车	指	FORD MOTOR CO., 福特汽车公司
丰田汽车	指	TOYOTA MOTOR CORPORATION, 丰田汽车公司
法雷奥	指	Valeo Group, 法雷奥集团，全球知名汽车零部件供应商
科世达	指	Kostal Group, 科世达集团，全球知名汽车零部件供应商
日本电装	指	DENSO CORPORATION, 日本汽车零部件制造商
东海理化	指	株式会社東海理化，日本知名汽车零部件供应商
德赛西威	指	惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司（股票代码：002920）
华阳集团	指	惠州市华阳集团股份有限公司（股票代码：002906）
贵航股份	指	贵州贵航汽车零部件股份有限公司（股票代码：600523）
华阳电器	指	贵州贵航汽车零部件股份有限公司华阳电器公司
温州长江	指	温州长江汽车电子有限公司
VAVE	指	价值分析与价值工程，通过价值、功能与成本深入研究，以集体的智慧和有组织的活动方式，运用系统的方法，对产品或服务进行功能分析，以最低生命周期成本达到必要的功能，不断提高产品价值和竞争力
力帆科技	指	力帆科技（集团）股份有限公司（股票代码：601777），曾用名为力帆实业（集团）股份有限公司

国务院	指	中华人民共和国国务院
银保监会	指	中国银行保险监督管理委员会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
商务部	指	中华人民共和国商务部
本次发行	指	公司首次公开发行股票
国泰君安/保荐人/保荐机构/主承销商	指	国泰君安证券股份有限公司
发行人律师/公司律师/国浩	指	国浩律师（上海）事务所
发行人会计师/容诚会计师/审计机构	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
坤元评估	指	坤元资产评估有限公司
中水致远	指	中水致远资产评估有限公司
中铭国际	指	中铭国际资产评估（北京）有限责任公司
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月
元、万元、亿元	指	除非特别说明，指人民币元、万元、亿元
<b>专业释义</b>		
新能源汽车	指	新能源汽车是指采用非常规车用燃料作为动力来源（或使用常规车用燃料、采用新型车载动力装置），综合车辆的动力控制和驱动方面的先进技术，形成的技术原理先进、具有新技术、新结构的汽车
一级供应商	指	直接向汽车整车制造商供应汽车零部件的供应商
二级供应商	指	向一级供应商供货的供应商
三级供应商	指	向二级供应商供货的供应商
总成	指	由若干零件、部件、组合件或附件组合装配而成，并具有独立功能的汽车组成部分或实现某个特定功能的系统
空调控制器	指	应用于车载空调的控制交互终端
模具	指	一种装在压力机上的生产工具，主要通过所成型材料物理状态的改变来实现物品外形的加工
工装	指	制造过程中所用的各种工具的总称，包括刀具、夹具、量具、检具、辅具、钳工工具、工位器具等
注塑	指	将熔融的塑料利用压力注进塑料制品模具中，冷却成型得到塑

		料件的生产过程
柔性线路板	指	柔性的绝缘基材或聚合物薄膜制成的印刷电路，可根据功能和结构灵活设计为不同形状，广泛应用于汽车电子控制系统和智能表面等产品
IML	指	膜内镶嵌注塑，将印刷好的薄膜成型后，镶嵌在注塑模腔内然后合模注塑，由于油墨层为中间层，所以具有优良的抗刮性，同时适合多品种小量生产
SMT 贴片	指	表面贴装技术（Surface Mounted Technology），是一种将无引脚或短引线表面组装元器件安装在 PCB 的表面上，通过再流焊或浸焊等方法加以焊接组装的电路装连技术
PCB	指	印刷电路板（Printed Circuit Board），其主要功能是固定电子元器件及提供各零件的相互电气连接
电镀	指	利用电解作用使金属或其它材料制件的表面附着一层金属膜的工艺从而起到防止金属氧化，提高耐磨性、导电性、反光性、抗腐蚀性及增进美观等作用
喷漆	指	通过喷枪使油漆雾化，涂覆于物体表面的加工，可以提高物体的抗腐蚀性、反光性及美观性
镭雕	指	激光雕刻，即通过激光束的光能导致表层物质的化学物理变化而刻出痕迹，或者是通过光能烧掉部分物质，显出所需刻蚀的图形、文字
移印	指	承印物为不规则的异形表面，使用铜或钢凹版，经由硅橡胶铸成半球面形的移印头，以此压向版面将油墨转印至承印物上完成转移印刷的方式
丝网印刷	指	用丝网作为版基，并通过感光制版方法，制成带有图文的丝网印版
IATF 16949	指	国际汽车工作组（IATF）制定的针对新产品设计、开发、制造、安装及服务的一系列技术规范，是目前全球汽车行业通用的质量管理体系标准
ISO 14001	指	由国际标准化组织（ISO）环境管理技术委员会制定的一种环境管理体系认证标准
ISO 45001	指	由 ISO/PC 283 职业健康安全管理体系项目委员会制定的一种职业健康安全管理体系认证标准

注：本招股说明书表格中如存在总计数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第二节 概览

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

### 一、发行人简介

#### (一) 发行人基本情况

中文名称	大明电子股份有限公司
英文名称	Daming Electronics Co.,Ltd.
注册资本	360,000,000 元
法定代表人	周明明
成立日期	1989 年 1 月 13 日
整体变更为股份公司日期	2022 年 6 月 28 日
公司住所	浙江省乐清市虹桥镇西工业区 M-1 号
统一社会信用代码	913303821454998930
邮政编码	325608
电话号码	0577-57570188
传真号码	0577-62316788
公司网址	<a href="http://www.daming.com">http://www.daming.com</a>
电子信箱	daming@daming.com
经营范围	汽车电子产品、空调控制器、开关、汽车电子配件、灯具生产、销售、研发和技术服务；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)

#### (二) 发行人主营业务情况

公司专注于汽车电子零部件配套领域，是一家专业提供汽车车身电子电器控制系统设计、开发、生产和销售的综合解决方案供应商。

公司长期同步参与整车厂配套零部件的开发工作，与长安汽车、上汽集团、一汽集团、比亚迪、吉利汽车、长城汽车、赛力斯、江淮汽车等国内主要自主品牌整车厂商和长安马自达、上汽大众、上汽通用、东风日产、一汽丰田、长安福特、北京奔驰、捷豹路虎等合资整车厂商建立了稳定的合作关系；并已成功进入福特汽车、丰田汽车等知名外资品牌供应链体系。报告期内，公司积极布局新能

源汽车领域，产品已经成熟应用于比亚迪王朝和海洋系列、上汽荣威、一汽红旗、问界、长安深蓝等品牌多款新能源车型。此外，公司不断开展行业前沿技术调研，积极顺应新能源汽车及智能汽车的行业发展趋势，增加前沿技术应用、提升产品视觉效果、强化汽车部件功能操控性和驾乘舒适性，推动产品契合市场趋势并实现迭代升级。

汽车车身电子电器控制系统的开发和制造涉及材料工程、机械工程、自动化控制、结构设计、算法设计等专业，具有跨学科、多领域的特征。长期以来，公司高度重视技术研发和产品创新，已取得多项荣誉及创新成果。公司及子公司获评第三批国家级“专精特新小巨人”企业、“重庆市中小企业隐形冠军”、“浙江省专精特新中小企业”、“省级高新技术企业研究开发中心”、“省级企业研究院”、“重庆市工业设计中心”、“重庆博士后科研工作站”、“重庆市工业和信息化重点实验室”和“重庆市民营企业科技创新指数 100 强”等荣誉。截至本招股说明书签署日，公司及子公司共获得 168 项专利权，其中发明专利 5 项。

公司坚持以品质为基石、以市场为导向的发展理念，凭借快速、高效的研发响应能力，综合、系统的模具设计能力，全面、稳定的生产制造能力，严谨、细致的质量管控能力，灵活有效地满足客户的定制化需求，得到了客户的广泛认可，获得长安汽车研发贡献奖、协同贡献奖；长安马自达优秀供应商、战略供应商、优秀开发供应商；上汽集团协同合作杰出奖、杰出开发供应商；一汽轿车质量精益奖、一汽奔腾研发协作奖、一汽红旗“精致工程·旗志奖”等一系列荣誉。

## 二、发行人控股股东及实际控制人情况

### （一）控股股东

截至本招股说明书签署日，大明科技直接持有公司 13,590.00 万股股份，占发行前总股本的 37.75%，为公司的控股股东。大明科技的具体情况参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“七、发行人的发起人、持有 5%以上股份的主要股东和实际控制人的基本情况”之“（一）发起人基本情况”。

### （二）实际控制人

截至本招股说明书签署日，公司的实际控制人为周明明、吴贤微和周远，其中，周明明和吴贤微为夫妻关系，周远为二人之子。周招会为周明明之弟，周明

明、吴贤微、周远和周招会已签署《一致行动协议》，系一致行动人。公司实际控制人的具体情况参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“七、发行人的发起人、持有 5%以上股份的主要股东和实际控制人的基本情况”之“(一)发起人基本情况”。

截至本招股说明书签署日，周明明、吴贤微和周远合计直接持有大明电子 37.75%的股份，三人通过大明科技间接控制大明电子 37.75%的股份；此外，周明明通过恒鑫明间接控制大明电子 3.00%股份；周招会直接持有大明电子 5.00% 股份。因此，公司实际控制人及其一致行动人合计控制大明电子 83.50%股份。

### 三、主要财务数据及财务指标

根据容诚会计师出具的《审计报告》(容诚审字[2022]230Z3950 号)，报告期内公司主要财务数据如下：

#### (一) 合并资产负债表主要数据

单位：元

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产	1,023,004,547.73	988,196,411.21	825,151,907.59	602,279,453.75
非流动资产	508,738,532.87	436,485,662.60	213,753,716.64	200,224,812.52
资产总额	1,531,743,080.60	1,424,682,073.81	1,038,905,624.23	802,504,266.27
流动负债	783,903,231.00	882,478,130.89	699,655,391.66	571,903,935.90
非流动负债	274,002,329.07	240,246,526.11	46,768,998.91	33,985,584.26
负债总额	1,057,905,560.07	1,122,724,657.00	746,424,390.57	605,889,520.16
所有者权益	473,837,520.53	301,957,416.81	292,481,233.66	196,614,746.11
负债和所有者权益	1,531,743,080.60	1,424,682,073.81	1,038,905,624.23	802,504,266.27

#### (二) 合并利润表主要数据

单位：元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
营业收入	711,257,444.08	1,482,342,457.24	1,138,997,231.74	867,231,357.90
营业利润	51,050,733.04	138,253,744.56	126,263,657.70	52,323,097.88
利润总额	51,396,272.35	137,279,190.30	128,197,452.66	55,385,863.41
净利润	50,085,231.72	118,169,085.59	113,603,329.55	47,450,496.28
归属于母公司所有者的净利润	50,085,231.72	99,413,236.11	96,095,248.00	36,957,277.96

### (三) 合并现金流量表主要数据

单位：元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
经营活动产生的现金流量净额	11,519,473.43	171,995,133.38	104,741,523.38	100,356,186.15
投资活动产生的现金流量净额	-122,525,710.38	-247,535,240.56	-72,826,184.95	-83,920,253.93
筹资活动产生的现金流量净额	68,693,001.36	75,305,553.19	8,949,320.18	-10,234,891.60
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-33.99	-3,766.34	-1,067.82	-201.27
现金及现金等价物净增加额	-42,313,269.58	-238,320.33	40,863,590.79	6,200,839.35
期末现金及现金等价物余额	21,220,235.78	63,533,505.36	63,771,825.69	22,908,234.90

### (四) 主要财务指标

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动比率(倍)	1.31	1.12	1.18	1.05
速动比率(倍)	0.84	0.77	0.89	0.72
资产负债率(母公司)	47.62%	61.07%	65.89%	70.91%
资产负债率(合并)	69.07%	78.81%	71.85%	75.50%
无形资产(除土地使用权外)占净资产的比例	0.96%	1.72%	2.42%	2.63%
项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收账款周转率(次)	3.43	3.53	3.13	3.39
存货周转率(次)	3.28	4.36	4.35	3.71
息税折旧摊销前利润(万元)	10,754.47	22,756.50	20,213.59	12,144.90
利息保障倍数(倍)	5.84	9.70	11.84	5.24
每股经营活动现金流量净额(元)	0.03	1.41	1.05	1.71
每股净现金流量(元)	-0.12	-0.00	0.41	0.11

注：上述财务指标计算公式如下：

- 1、流动比率=期末流动资产/期末流动负债；
- 2、速动比率=(期末流动资产-期末存货)/期末流动负债；
- 3、资产负债率(母公司)=期末负债总额/期末资产总额×100%；
- 4、无形资产占净资产比例=期末无形资产(扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等)/期末净资产×100%；
- 5、2019-2021年应收账款周转率=当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)，2022年1-6月应收账款周转率=当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)×2；
- 6、2019-2021年存货周转率=当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)，2022年1-6月存货周转率=当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)×2；
- 7、息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出+固定资产折旧+无形资产摊销+长期待摊

费用摊销+使用权资产折旧；

8、利息保障倍数=（利润总额+利息支出）/利息支出；

9、每股经营活动现金流量净额=当年经营活动净现金流量/期末股本；

10、每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末股本。

## 四、本次发行基本情况

本次发行基本情况如下：

股票种类	人民币普通股（A股）
每股面值	人民币 1.00 元
发行股数	公开发行股票数量 40,001,000 股，不低于发行后公司总股本的 10%。本次发行股份全部为公开发行新股，不涉及公司股东公开发售老股
每股发行价格	【】元
发行方式	网下向配售对象询价发行与网上资金申购定价发行相结合的方式，或法律法规允许的其他发行方式
发行对象	符合资格的询价对象和在上海证券交易所开户的符合资格的市场投资者（国家法律、法规禁止购买者除外），或中国证监会等监管部门认可的其他对象
拟申请上市的证券交易所	上海证券交易所

## 五、募集资金用途

本次募集资金拟投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金金额
1	大明电子（重庆）有限公司新建厂区项目（二期）	30,006.59	30,006.59
2	补充流动资金	10,000.00	10,000.00
合计		40,006.59	40,006.59

本次募集资金扣除发行费用后将全部投入募集资金投资项目，本次募集资金投资项目投资总额和实际募集资金投入金额的缺口部分发行人将通过自有资金或自筹资金予以解决。本次公开发行募集资金到位前，若发行人根据募集资金投资项目实际建设进度利用自有资金或自筹资金进行先期投入，募集资金到位后将按相关规定置换已先行投入的款项。

关于本次募集资金项目详细情况详见本招股说明书“第十三节 募集资金运用”。

## 第三节 本次发行概况

### 一、本次发行的基本情况

股票种类	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	本次发行数量 40,001,000 股，占公司发行后总股本的比例约为 10%。本次发行采取全部发行新股的方式，公司股东不公开发售股份。
每股发行价	【】元
发行市盈率	【】倍（按每股发行价格除以发行后每股收益计算）
发行前每股净资产	【】元（按本公司【】年【】月【】日经审计的归属于母公司股东的权益除以发行前总股本计算）
发行后每股净资产	【】元（按本次发行后归属于母公司股东的权益除以发行后总股本计算，其中发行后归属于母公司股东的权益以本公司截至【】年【】月【】日经审计的归属于母公司股东的权益和本次募集资金净额之和计算）
发行后市净率	【】倍（按每股发行价格除以发行后每股净资产计算）
发行方式	采用网下向投资者询价配售与网上按市值申购定价发行相结合的方式
发行对象	符合资格的询价对象和在上海证券交易所开户的境内自然人、法人、证券投资基金及符合法律规定的其他投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）
承销方式	余额包销
拟上市地点	上海证券交易所
预计募集资金总额和净额	募集资金总额：【】万元；扣除发行费用后，募集资金净额：【】万元
发行费用概算	发行费用合计【】万元，其中包括：承销及保荐费用【】万元，审计及验资费用【】万元，律师费用【】万元，信息披露费用【】万元，发行手续费【】万元等。

### 二、本次发行的相关当事人

#### （一）发行人

名称	大明电子股份有限公司
法定代表人	周明明
注册地址	浙江省乐清市虹桥镇西工业区 M-1 号
电话	0577-57570188
传真	0577-62316788
联系人	周远

## (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
注册地址	中国(上海)自由贸易试验区商城路 618 号
电话	021-38676666
传真	021-38670666
保荐代表人	吴博、王佳颖
项目协办人	高经纬
经办人	秦磊、杜惠东、孙舟、谢李园、于江同、阮晗、陆小伟

## (三) 律师事务所

名称	国浩律师(上海)事务所
住所	中国上海市北京西路 968 号嘉地中心 23-25 层
负责人	徐晨
电话	021-52341668
传真	021-52341670
经办律师	邵禛、王博

## (四) 会计师事务所

名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
负责人	肖厚发
住所	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
电话	010-66001391
传真	010-66001392
经办注册会计师	李生敏、吴舜、刘朝木

## (五) 资产评估机构

名称	中铭国际资产评估(北京)有限责任公司
法定代表人	刘建平
住所	北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼-4 至 45 层 101 内 15 层 2180C 室
电话	010-51398654
传真	010-51398654
经办资产评估师	王荷花、陈峰

### (六) 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
地址	上海市浦东新区杨高南路188号
电话	021-68870204
传真	021-58899400

### (七) 拟申请上市的证券交易所

名称	上海证券交易所
地址	上海市浦东新区杨高南路 388 号
电话	021-68808888
传真	021-68804868

### (八) 收款银行

收款银行	【】
户名	【】
账号	【】

## 三、发行人与中介机构的权益关系

截至本招股说明书签署日，公司与本次发行有关的中介机构之间不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系，各中介机构负责人、高级管理人员及经办人员未持有公司股份，与公司也不存在其他权益关系。

## 四、预计本次发行工作时间表

事项	日期
开始询价推介日期	【】年【】月【】日
刊登定价公告日期	【】年【】月【】日
申购日期和缴款日期	【】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各项资料外，应特别认真地考虑下述各项风险因素。下述各项风险主要根据重要性原则或可能影响投资决策的程度大小排序，该排序并不表示风险因素依次发生。公司的主要风险因素如下：

### 一、行业风险

#### (一) 汽车行业景气度风险

公司主营业务为汽车车身电子电器控制系统的设计、研发、生产和销售，公司的业务发展与全球及我国汽车整车行业的发展状况密切相关。

汽车生产和销售受宏观经济影响较大，汽车产业与宏观经济波动的相关性明显，全球经济和国内宏观经济的周期性波动都将对我国汽车生产和消费带来影响。受我国宏观经济增速放缓、新冠疫情等多方面因素影响，2018年至2020年中国汽车产销量连续下滑，产量和销量分别自2018年的2,780.92万辆和2,808.06万辆减少至2020年的2,522.50万辆和2,531.10万辆。随着政府刺激政策和厂商促销活动的陆续出台，前期被抑制的需求正在逐步释放。2021年度，全国汽车产销量分别完成2,608.20万辆和2,627.50万辆，同比分别增长3.4%和3.8%。2022年上半年，受新冠疫情影响，全国实现汽车产销量分别为1,211.7万辆和1,205.7万辆，同比分别减少3.7%和6.6%。

未来，如果全球及我国宏观经济持续低迷、贸易摩擦影响持续、新冠疫情持续蔓延、全球芯片短缺的影响难以缓解，汽车行业景气度下降，汽车产销量可能进一步下滑，将对汽车零部件行业造成较大不利影响，进而对公司的经营业绩造成负面影响。

#### (二) 新冠疫情带来的风险

2020年以来，新冠疫情在世界范围内的多个国家相继爆发，新冠疫情的持续蔓延对于各国实体经济的发展形成了一定的冲击，汽车工业作为世界经济的支柱产业也是受新冠疫情影响最严重的产业之一，欧洲、北美、东亚等全球汽车工

业原材料及零部件的供应链体系亦受到一定程度的负面影响。

自 2021 年下半年以来，国内聚集性新冠疫情多发，尤其是 2022 年上半年，长春、上海等汽车产业聚集的城市出现较多病例，基于疫情防控形势及区域性防疫政策的要求，下游整车厂商和部分汽车零部件供应商采购、生产及销售等均受到不同程度的影响。2022 年 6 月，受疫情影响较大的上海、长春地区汽车行业上下游基本实现复工复产，发行人采购、生产及销售活动基本恢复正常。

如果未来国内疫情难以短期内得到有效控制，则可能将对公司业绩产生不利影响，导致公司业绩下滑；若疫情长期延续或恶化，将可能对公司的生产、原材料及零部件供应、产品销售及客户拓展等方面造成不利影响。

## 二、市场风险

### （一）市场竞争加剧的风险

随着我国汽车产业的不断发展，电子信息技术在汽车领域的不断应用以及国产替代化进程的不断推进，我国汽车电子产业规模实现了快速发展，汽车电子产业的竞争也日趋激烈。虽然汽车电子产业在客户认证、技术研发等方面具有较高的进入壁垒，公司在客户资源、技术积淀、生产管理等方面也形成了一定的先发优势，但在激烈的市场竞争中若公司不能保持稳定的产品生产和供应、持续提升产品性能和质量、及时响应客户诉求，将影响公司的市场竞争力，导致公司的市场份额下降，进而影响公司的长远发展。如果公司现有竞争对手在技术研发、产品质量、产品成本及定价等方面竞争力不断增强，或者行业内出现了新的具备较强竞争力的竞争对手，或者公司主要客户出于降低供货风险或其他目的而引入了其他供应商或提高了对其他供应商产品的采购比例，公司将存在收入规模和利润水平下降的风险。

### （二）产品价格波动风险

我国汽车产业总体进入行业成熟期，下游议价能力逐步增强。面对价格压力，公司客户可通过压缩上游盈利空间的方式转嫁价格压力，导致产品的价格出现下滑。汽车零部件行业存在价格“年降”的行业惯例，即在一定期间内约定产品的年降价率，产品价格逐年降低。因此，公司产品单价与产品生命周期密切相关。若未来公司新产品开发进度放缓，公司将面临产品售价下降的风险，从而对公司

经营业绩产生不利影响。

### （三）新技术、新产品替代的风险

汽车电子行业的发展趋势与电子信息技术和汽车制造技术的发展密切相关。近年来，汽车电子产品的技术更新较快，各类汽车电子产品不断推陈出新。此外，新能源汽车产业的蓬勃发展，使汽车的动力传输方式发生革命性改变，亦将对汽车电子产品的应用市场产生重要影响。若公司未采取适当的应对措施，及时实现产品的转型，则将面临产品被替代的风险，公司经营业绩可能受到一定的负面影响。

## 三、经营风险

### （一）客户相对集中风险

报告期内，公司对前五名客户的销售收入占当期主营业务收入的比例分别为 61.58%、71.77%、72.60% 和 70.50%，客户集中度相对较高。若未来重要客户的长期合作关系发生变化或终止，或主要客户因其自身经营原因而减少对公司产品的采购，或因公司在产品质量、技术创新和产品开发、生产交货等方面无法满足客户需求而导致与客户的合作关系发生不利变化，而公司又无法及时拓展其他新客户，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

### （二）产品质量风险

公司在与客户签署的合作协议中，普遍约定若因公司产品质量问题导致客户产生损失需由公司承担赔偿责任。公司目前已建立起较为完善的质量管理体系，并通过 IATF16949 质量管理体系认证，报告期内未发生过重大产品质量纠纷。但是，因产品质量控制涉及环节较多、管理难度较大，公司产品仍然存在出现质量问题而面临索赔的风险，进而对公司经营业绩及持续经营能力造成不利影响。

### （三）市场开拓风险

报告期内，公司在持续研发新产品外，不断开拓对于不同品牌不同车系的产品供给，积极提升自身的盈利能力。随着我国汽车产业的不断升级，整车厂对零部件产品技术性能的要求越来越高。如果公司在同步研发、工艺技术、产品质量、供货及时性等方面无法持续达到整车厂的要求，在自身的创新改善、新品研发及

与客户的协同开发等方面不达预期，将可能直接影响公司在争取整车厂新项目时的竞争力，导致自身市场开拓受阻，进而对公司的经营造成一定程度的不利影响。

#### （四）外协供应商管理的风险

因生产场地及产能受限，公司将部分注塑加工和涂装加工环节予以外包。公司自身掌握模具设计及开发、产品装配和检测等核心环节，而将部分非核心的注塑和涂装加工环节外包，从而达到提产增效的目的。报告期内，外协产生的加工费占公司同期采购总支出的比重分别为 17.20%、17.85%、17.81% 和 17.20%。外协模式符合公司目前所处行业特征和生产要求，但若公司对外协供应商的质量和交期管理不善，将导致外协产品质量瑕疵、供货不及时，可能会造成质量索赔、款项回收推迟等经济损失，有损公司与下游客户的关系，对公司经营产生不利影响。此外，从事涂装加工的外协供应商，因相关工序涉及特定的环境保护要求，若外协供应商因违反环境保护相关法律法规而受到主管部门的行政处罚，相关生产资质发生重大不利变化或因其他不可控因素影响到业务的正常开展，可能会影响公司产品的按时交付，将对公司产品出货及盈利能力造成不利影响。

### 四、管理风险

#### （一）实际控制人不当控制的风险

本次发行前，公司实际控制人周明明、吴贤微和周远及其一致行动人周招会直接和间接合计控制公司 83.50% 的股份。按照本次发行 4,000.10 万股计算，发行后公司实际控制人及其一致行动人仍控制公司 75.15% 的股份，仍为公司实际控制人，在公司发展战略、经营决策、利润分配和人事安排等方面具有重大影响。虽然公司已建立较为完善的公司治理结构并有效运行，但实际控制人仍可能利用其集中持股地位，对公司重大事项决策实施不当影响或侵占公司利益，存在可能损害公司及中小股东利益的风险。

#### （二）核心技术人员流失的风险

经过多年业务发展，公司在汽车车身电子电器控制系统的研发、生产和销售领域已积累了一批经验丰富的管理、技术人才，并拥有多项知识产权与专有技术，形成了相应的人才和技术优势。随着行业竞争的日趋激烈，具备行业经验的核心技术人员已成为企业继续发展的关键。公司也不断改善用人机制，建立了相应的

人才引进制度和约束激励制度，并通过建立严密的保密制度、签署保密协议等方式，防止核心技术泄露。如果未来市场竞争加剧，公司出现核心技术人员流失或无法及时引进相关人才，将制约公司未来的继续发展，对经营业绩造成不利影响。

## 五、财务风险

### (一) 原材料价格波动的风险

公司采购原材料主要包括电子元器件、塑料粒子、线路板等，报告期内，上述三类主要原材料采购金额占原材料总采购金额比例分别为 63.41%、65.87%、67.15% 和 67.20%，占比较高。报告期内，全球及国内大宗商品市场价格存在一定波动，主要原材料价格出现不同程度的上涨，从而影响公司盈利能力。如果未来上述原材料价格仍持续大幅上涨，且公司无法通过成本管控以及产品价格调整消化上述影响，将导致公司毛利率的下降，并引致公司经营业绩的下滑和盈利能力的下降。

### (二) 资产负债率较高的风险

报告期各期末，发行人资产负债率分别为 75.50%、71.85%、78.81% 和 69.07%。发行人资产负债率相对较高，公司运营资金主要源于经营所得和机构借款等。若未来发行人客户未能及时回款或对外融资能力受限，可能使公司正常运营面临较大的资金压力，对发行人的偿债能力和持续经营能力产生不利影响。

### (三) 存货规模较大和存货跌价风险

报告期各期末，公司存货账面价值分别为 19,215.55 万元、19,916.78 万元、31,166.01 万元和 36,640.24 万元，占资产总额比重为 23.94%、19.17%、21.88% 和 23.92%。随着公司业务规模扩大、产品种类增多，公司存货规模不断增长，各期末存货占资产总额的比重较大。公司采用以销定产模式，根据客户实际订单量和客户预测采购量安排生产、备货，对于存货规模进行管理。公司已根据《企业会计准则》相关要求计提了存货跌价准备，但若在以后的经营年度中因市场环境发生变化或竞争加剧导致存货跌价或存货变现困难，公司的盈利能力将可能受到不利影响。

#### **(四) 毛利率下降风险**

报告期内，公司综合毛利率分别为 29.24%、25.20%、24.91% 和 21.85%，受销售产品结构变化、下游整车厂传统价格“年降”政策、汽车零部件材料价格以及人工薪酬水平上涨等因素影响，公司综合毛利率有所下降。若未来公司不能良好应对上述变化，且未能通过开发新产品及新客户来拓展业务空间、提升盈利能力，则公司可能存在毛利率下降及业绩下滑的风险。

#### **(五) 应收款项发生坏账的风险**

报告期内，公司应收账款账面价值分别为 30,888.96 万元、41,939.01 万元、41,996.66 万元和 40,863.24 万元，占资产总额的比重分别为 38.49%、40.37%、29.48% 和 26.68%，占比较高。虽然公司期末应收账款账龄主要集中在 1 年以内，但由于应收账款期末账面金额较大、占期末资产总额的比重较高，如不能及时收回或发生坏账，将影响公司的盈利能力、资金周转速度和经营活动的现金流量，对公司日常生产经营产生不利影响。

#### **(六) 税收优惠政策变化的风险**

公司及其子公司重庆大明为高新技术企业，享受 15% 的企业所得税税率优惠政策。如果国家调整相关税收支持政策，或公司由于无法继续保持高新技术企业资格等原因无法继续享受相关优惠政策，则有可能提高公司的税负水平，从而给公司业绩带来不利影响。

## 第五节 发行人基本情况

### 一、基本情况

中文名称	大明电子股份有限公司
英文名称	Daming Electronics Co.,Ltd.
注册资本	360,000,000 元
法定代表人	周明
成立日期	1989 年 1 月 13 日
整体变更为股份公司日期	2022 年 6 月 28 日
公司住所	浙江省乐清市虹桥镇西工业区 M-1 号
统一社会信用代码	913303821454998930
邮政编码	325608
电话号码	0577-57570188
传真号码	0577-62316788
公司网址	<a href="http://www.daming.com">http://www.daming.com</a>
电子信箱	daming@daming.com
经营范围	汽车电子产品、空调控制器、开关、汽车电子配件、灯具生产、销售、研发和技术服务；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）

### 二、发行人改制设立情况

#### (一) 设立方式

发行人系由大明有限整体变更设立的股份有限公司。

2022 年 6 月 7 日，大明有限召开股东会，审议同意以 2022 年 2 月 28 日为基准日，将大明有限整体变更为股份有限公司。容诚会计师对大明有限截至 2022 年 2 月 28 日的资产负债表进行了审计并出具《审计报告》(容诚审字[2022]230Z2860 号)，经审计的账面净资产为 47,218.38 万元。中水致远对大明有限截至 2022 年 2 月 28 日的净资产进行了评估并出具《大明电子有限公司拟变更设立股份有限公司项目资产评估报告》(中水致远评报字[2022]第 020349 号)，净资产评估值为 62,930.46 万元。中铭国际出具(中铭复报字[2022]第 2026 号)《大明电子有限公司拟整体变更设立股份有限公司项目评估复核报告》，对中

水致远出具的上述《大明电子有限公司拟变更设立股份有限公司项目资产评估报告》(中水致远评报字[2022]第 020349 号)进行了评估复核。经复核,“中水致远评报字[2022]第 020349 号”评估报告的评估结论能够反映评估对象于评估基准日的市场价值。

大明有限股东会同意以截至 2022 年 2 月 28 日经审计的账面净资产 47,218.38 万元作为出资,按 1.3116:1 的比例折合股份公司股本 36,000.00 万元,每股面值 1 元,净资产超出股本部分计入资本公积。公司各股东(即股份公司各发起人)以各自在大明有限的出资额对应的净资产认购股份公司股份,按原持有的股权比例相应持有股份公司股份。2022 年 6 月 23 日,发行人召开创立大会暨第一次股东大会,审议通过了与大明电子改制设立相关的决议并制定了公司章程等相关制度,选举了董事会、监事会成员。2022 年 6 月 23 日,容诚会计师对发行人整体变更设立时注册资本实收情况进行了审验,并出具了容诚验字[2022]230Z0162 号验资报告。

2022 年 6 月 28 日,发行人完成了工商变更登记手续,并取得了温州市市场监督管理局核发的《营业执照》。

## (二) 发起人

发行人改制设立时,各发起人持有的股份情况如下:

序号	股东姓名/名称	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	大明科技	13,590.00	37.75
2	周明明	6,795.00	18.88
3	吴贤微	4,077.00	11.33
4	张晓明	2,970.00	8.25
5	淳知源	2,970.00	8.25
6	周远	2,718.00	7.55
7	周招会	1,800.00	5.00
8	恒鑫明	1,080.00	3.00
合计		36,000.00	100.00

### **(三) 发行人改制设立前后, 主要发起人拥有的主要资产和实际从事的主要业务**

发行人持股 5%以上的发起人为大明科技、周明明、吴贤微、张晓明、淳知源、周远和周招会。

大明科技和淳知源除持有发行人股权外, 未开展实际经营活动。周明明、吴贤微、张晓明、周远和周招会拥有的主要资产为直接或间接持有的发行人股权。

公司改制设立前后, 主要发起人拥有的资产和实际从事的主要业务未发生重大变化。

### **(四) 发行人改制设立时拥有的主要资产和实际从事的主要业务**

公司系由大明有限整体变更设立, 承继了大明有限的全部资产和业务。公司成立时实际从事的主要业务为汽车车身电子电器控制系统的研发、生产和销售, 公司成立前后拥有的主要资产和实际从事的主要业务未发生变更。

### **(五) 改制前原企业的业务流程、改制后发行人的业务流程, 以及原企业和发行人业务流程间的联系**

公司系由大明有限整体变更设立, 改制设立前后业务流程未发生重大变化。具体业务流程参见本招股说明书“第六节 业务和技术”之“四、发行人主营业务情况”。

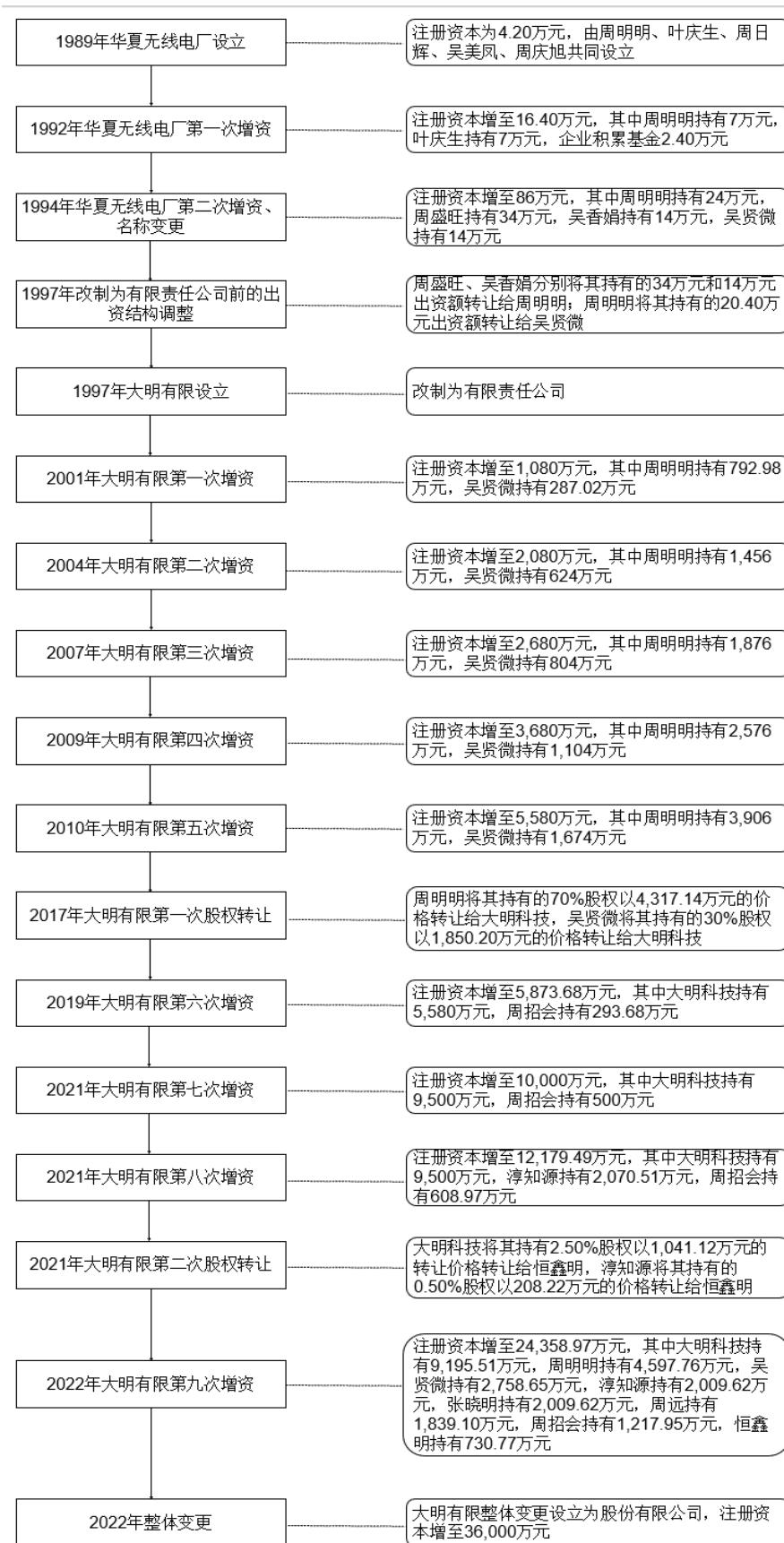
### **(六) 发行人成立以来, 在生产经营方面与主要发起人的关联关系及演变情况**

公司自成立以来, 生产经营独立运行, 拥有独立完整的采购、销售及服务体系以及生产经营所需的各项资产和资质, 在生产经营方面不存在依赖主要发起人股东的情形。报告期内, 公司关联方和关联交易的具体情况参见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之相关内容。

### **(七) 发起人出资资产的产权变更手续办理情况**

公司系由大明有限整体变更设立, 依法承继了大明有限的全部资产负债, 资产权变更程序已完成。

### 三、发行人的股本形成及变化和重大资产重组情况



## (一) 股份公司设立前的股本形成及历次变化情况

### 1、股份合作制阶段

#### (1) 1989 年 1 月，华夏无线电厂设立

1988年12月19日，乐清县东联乡工业办公室作出《关于要求创办“乐清县华夏无线电厂”的批复》(乐东工字(88)第14号)，同意创办华夏无线电厂，经济性质为“合作”，负责人为周明明。

1988年12月20日，周明明、叶庆生、吴美凤、周日辉、周庆旭等5人签署《乐清县华夏无线电厂合作经营企业协议书》，共同设立华夏无线电厂。

1989年1月13日，乐清县工商行政管理局作出《关于批准工商企业开业登记的通知》(乐工商企字(89)第0034号)，同意华夏无线电厂开业登记，注册资金为4.20万元。

华夏无线电厂设立时工商资料中登记的股权结构如下：

序号	股东	注册资本(万元)	持股比例
1	周明明	1.68	40.00%
2	叶庆生	0.84	20.00%
3	周日辉	0.84	20.00%
4	吴美凤	0.42	10.00%
5	周庆旭	0.42	10.00%
合计		4.20	100.00%

其中，叶庆生、周日辉、吴美凤及周庆旭所持股权系为周明明代持。原因系根据当时生效的《浙江省人民政府关于积极引导和完善劳动者联合兴办的合作经营企业的通知》(浙政〔1989〕38号)，合作经营企业必须是两户以上独立劳动者自愿联合进行生产经营。为满足兴办合作经营企业的条件，经周明明与叶庆生、吴美凤、周日辉、周庆旭协商一致，由叶庆生、周日辉、吴美凤、周庆旭四人作为名义股东，代周明明分别持有华夏无线电厂0.84万元、0.84万元、0.42万元、0.42万元股金。

综上，华夏无线电厂设立时的实际股权结构如下：

序号	股东	注册资本（万元）	持股比例
1	周明明	4.20	100.00%

### (2) 1992年2月，华夏无线电厂第一次增资及出资结构调整

1992年，为解除华夏无线电厂设立时的出资代持，周庆旭将其代周明明持有的全部股金转回给了周明明；吴美凤、周日辉将其代周明明持有的全部股金登记在叶庆生名下，由叶庆生继续代周明明持有。上述转让完成后，周庆旭、吴美凤和周日辉不再代周明明持有华夏无线电厂股金，叶庆生继续代周明明持有合计2.10万元股金。

1992年2月，周明明与叶庆生签署《协议书》，约定华夏无线电厂注册资金为16.40万元，其中周明明出资7.00万元，叶庆生出资7.00万元，企业积累基金2.40万元。

1992年3月27日，华夏无线电厂就上述变更事项于乐清县工商行政管理局完成变更登记，经济性质为集体（合作企业）。

本次增资完成后，华夏无线电厂的股权结构如下：

序号	股东	注册资本（万元）	持股比例
1	周明明	7.00	42.68%
2	叶庆生	7.00	42.68%
3	企业积累基金	2.40	14.63%
合计		16.40	100.00%

其中，叶庆生所持股权系为周明明代持，本次增资及出资结构调整完成后华夏无线电厂的实际股权结构如下：

序号	股东	注册资本（万元）	持股比例
1	周明明	14.00	85.37%
2	企业积累基金	2.40	14.63%
合计		16.40	100.00%

### (3) 1994年4月，华夏无线电厂股金转让、更名及第二次增资

为还原前述股权代持情形，叶庆生于1994年将其代周明明持有的全部股金7.00万元全部转回给了周明明，并不再继续持有华夏无线电厂的出资。至此，华夏无线电厂的全部股权代持已还原。

1994年3月10日，周明明、周盛旺（系周明明之父）、吴香娟（系周明明之母）和吴贤微签署《协议书》，共同约定对华夏无线电厂进行增资。

1994年3月14日，乐清市体制改革委员会作出《关于同意原“乐清市华夏无线电厂”变更为“乐清市正大电子有限公司”的批复》，同意将原“乐清市华夏无线电厂”变更为“乐清市正大电子有限公司”，注册资金86.00万元。

1994年4月4日，乐清市正大电子有限公司就上述变更事项于乐清市工商行政管理局完成变更登记，经济性质为集体所有制（合作企业）。

本次增资完成后，乐清市正大电子有限公司的股权结构如下：

序号	股东	注册资本（万元）	持股比例
1	周盛旺	34.00	39.53%
2	周明明	24.00	27.91%
3	吴香娟	14.00	16.28%
4	吴贤微	14.00	16.28%
合计		86.00	100.00%

#### （4）1995年3月，乐清市正大电子有限公司更名

1995年3月23日，乐清市工商行政管理局作出《核准登记通知书》，同意将原“乐清市正大电子有限公司”更名为“乐清市大明电子有限公司”。

#### （5）1997年，改制为有限责任公司前的出资结构调整

1997年，周盛旺将其持有的企业34.00万元出资额全部转让给其子周明明；吴香娟将其持有的企业14.00万元出资额全部转让给其子周明明，周明明将其持有的企业20.40万元出资额转让给其配偶吴贤微。该等转让完成后。周明明持有企业72万元出资额，吴贤微持有企业14.00万元出资额。

本次股权转让完成后，乐清市大明电子有限公司的股权结构如下：

序号	股东	注册资本（万元）	持股比例
1	周明明	51.60	60.00%
2	吴贤微	34.40	40.00%
合计		86.00	100.00%

## 2、有限责任公司阶段

### (1) 1997 年 4 月，大明有限设立

1997 年 3 月 5 日，乐清市乡镇企业管理局作出《关于同意“乐清市大明电子有限公司”转为规范公司的批复》(乐乡企〔1997〕27 号)，确认公司注册资本 86.00 万元，其中周明明出资 51.60 万元，吴贤微出资 34.40 万元，企业基本符合有限责任公司条件，同意公司的企业性质转为“有限责任制”，其他关系不变。

1997 年 3 月 7 日，乐清市大明电子有限公司向乐清市虹桥镇企业管理所提交《公司设立登记申请书》，申请成立有限责任公司，并取得了乐清市虹桥镇企业管理所同意设立规范有限公司的意见。

1997 年 4 月 7 日，乐清市工商行政管理局核准上述变更事宜，并换发营业执照。

大明有限设立时的股权结构如下：

序号	股东	注册资本（万元）	持股比例
1	周明明	51.60	60.00%
2	吴贤微	34.40	40.00%
合计		86.00	100.00%

### (2) 2001 年 6 月，大明有限第一次增资

#### 1) 本次增资的基本情况

2001 年 3 月 15 日，大明有限作出股东决议，同意公司注册资本从 86.00 万元增加至 1,080.00 万元，其中周明明增资 741.3801 万元，吴贤微增资 252.6199 万元，增资后周明明持股 73.42%，吴贤微持股 26.58%。其中，周明明以轿车 1 辆作价投入 35.49 万元，以历年投入列其他应付款账户转入 705.8901 万元，共计增资 741.3801 万元；吴贤微以货币资金投入 27.1925 万元，以历年投入列其他应付款账户 225.4274 万元，共计增资 252.6199 万元。后因周明明用以出资的轿车产权过户不易，周明明将该等实物出资 35.49 万元变更为货币资金出资。

2022 年 12 月 21 日，容诚会计师出具了编号为容诚专字[2022]230Z3181

号的《出资复核报告》，确认公司已收到周明明用以置换实物出资的 35.49 万元货币资金。

2001 年 6 月 26 日，乐清市工商行政管理局核准上述变更事宜，并换发营业执照。

本次变更完成后，大明有限的股权结构如下：

序号	股东	注册资本（万元）	持股比例
1	周明明	792.98	73.42%
2	吴贤微	287.02	26.58%
合计		1,080.00	100.00%

## 2) 本次增资的瑕疵及补正措施

### ① 出资瑕疵基本情况

周明明、吴贤微以历年投入列其他应付款账户转入的形式进行的本次出资，系周明明和吴贤微以债转股的形式，以其对大明有限的债权向大明有限出资。由于本次增资距今时间已逾 20 年，用以出资的债权所涉及的相关会计凭证及相关资料已无法查询。此外，本次债转股未履行评估程序，不符合当时生效的《公司法》（1999 年修正）的规定，存在瑕疵。

### ② 出资瑕疵的补正

为补正大明有限前述债转股无法提供出资凭证及未履行评估程序的出资瑕疵，大明有限当时的股东周明明及吴贤微进行了如下的补正措施：

A. 大明有限于 2018 年 5 月作出决议，由周明明、吴贤微向以货币形式向公司置换出资。其中，周明明向大明有限置换出资 757.4901 万元，吴贤微向大明有限置换出资 287.0199 万元。本次置换出资系针对如下出资进行补正：1、有限公司改制设立时的出资 86.00 万元；2、2001 年第一次增资时的新增注册资本 994 万元中扣除已取得现金交款凭证的 35.49 万元的部分，合计补充货币出资 1,044.51 万元。

2022 年 12 月 14 日，容诚会计师出具了编号为容诚专字[2022]230Z3182 号的《出资复核报告》，确认公司已收到上述用以出资置换的款项计人民币 10,445,100.00 元。

B. 针对本次增资中未履行评估程序的瑕疵，中水致远于 2022 年 7 月 27 日针对本次债转股进行了复核评估，并出具了编号为中水致远评报字[2022]第 020560 号的《评估报告》。经评估，在评估基准日 2001 年 3 月 15 日，大明电子进行债转股涉及的相关债务评估值为 9,313,175.00 元，其中，周明明债务的评估价值为 7,058,901.00 元，吴贤微的债务评估价值为 2,254,274.00 元。

### ③ 本次出资瑕疵不构成重大违法违规

2022 年 9 月 29 日，乐清市人民政府向发行人出具了编号为乐政函[2022]135 号的《关于同意确认大明电子股份有限公司历史沿革相关事项的批复》，确认大明电子历次变更登记不存在重大违法违规行为。

综上所述，上述出资瑕疵已得到补正，不属于重大违法违规行为，上述瑕疵不会构成发行人本次发行的实质性法律障碍。

### (3) 2004 年 12 月，大明有限第二次增资

2004 年 11 月 20 日，大明有限作出股东决议，同意公司注册资本从 1,080.00 万元增加至 2,080.00 万元，其中周明明增资 663.02 万元，吴贤微增资 336.98 万元，增资后周明明持股 70.00%，吴贤微持股 30.00%。

2004 年 11 月 22 日，乐清乐怡会计师事务所就上述增资事宜出具《验资报告》(乐会所验(2004)453 号)。经审验，截至 2004 年 11 月 22 日，公司注册资本增加至 2,080.00 万元，实收资本 2,080.00 万元。

2004 年 12 月 9 日，乐清市工商行政管理局核准上述变更事宜，并换发营业执照。

本次变更完成后，大明有限的股权结构如下：

序号	股东	注册资本(万元)	持股比例
1	周明明	1,456.00	70.00%
2	吴贤微	624.00	30.00%
合计		2,080.00	100.00%

### (4) 2007 年 5 月，大明有限第三次增资

2006 年 12 月 18 日，大明有限作出股东会决议，同意公司注册资本从 2,080.00 万元增加至 2,680.00 万元，其中周明明增资 420.00 万元，吴贤微增资

180.00 万元，增资后周明明持股 70.00%，吴贤微持股 30.00%。

2007 年 3 月 20 日，乐清乐怡会计师事务所出具《验资报告》(乐会所变验(2007)64 号)。经审验，截至 2006 年 12 月 22 日，公司注册资本增加至 2,680.00 万元，实收资本 2,680.00 万元。

2007 年 5 月 15 日，乐清市工商行政管理局核准上述变更事宜，并换发营业执照。

本次变更完成后，大明有限的股权结构如下：

序号	股东	注册资本(万元)	持股比例
1	周明明	1,876.00	70.00%
2	吴贤微	804.00	30.00%
合计		2,680.00	100.00%

#### (5) 2009 年 5 月，大明有限第四次增资

2009 年 5 月 17 日，大明有限作出股东会决议，同意公司注册资本从 2,680.00 万元增加至 3,680.00 万元，其中周明明增资 700.00 万元，吴贤微增资 300.00 万元，增资后周明明持股 70.00%，吴贤微持股 30.00%。

2009 年 5 月 19 日，乐清永安会计师事务所出具《验资报告》(乐永会验(2009)第 243 号)。经审验，截至 2009 年 5 月 18 日，公司注册资本增加至 3,680.00 万元，实收资本 3,680.00 万元。

2009 年 5 月 25 日，乐清市工商行政管理局核准上述变更事宜，并换发营业执照。

本次变更完成后，大明有限的股权结构如下：

序号	股东	注册资本(万元)	持股比例
1	周明明	2,576.00	70.00%
2	吴贤微	1,104.00	30.00%
合计		3,680.00	100.00%

#### (6) 2010 年 5 月，大明有限第五次增资

2010 年 5 月 11 日，大明有限作出股东会决议，同意公司注册资本从 3,680.00 万元增加至 5,580.00 万元，其中周明明增资 1,330.00 万元，吴贤微增资 570.00

万元，增资后周明明持股 70.00%，吴贤微持股 30.00%。

2010 年 5 月 13 日，乐清永安会计师事务所出具《验资报告》(乐永会验(2010)第 292 号)。经审验，截至 2010 年 5 月 12 日，公司注册资本增加至 5,580.00 万元，实收资本 5,580.00 万元。

2010 年 5 月 18 日，乐清市工商行政管理局核准上述变更事宜，并换发营业执照。

本次变更完成后，大明有限的股权结构如下：

序号	股东	注册资本（万元）	持股比例
1	周明明	3,906.00	70.00%
2	吴贤微	1,674.00	30.00%
合计		5,580.00	100.00%

#### (7) 2017 年 12 月，大明有限第一次股权转让

2017 年 12 月 13 日，大明有限作出股东会决议，同意股东周明明将其持有的公司 70.00% 股权以 4,317.14 万元的价格转让给大明科技，吴贤微将其持有的公司 30.00% 股权以 1,850.20 万元的价格转让给大明科技，转让后大明科技持有公司 100.00% 股权。同日，周明明、吴贤微分别与大明科技签署《股权转让协议》。

2017 年 12 月 15 日，乐清市工商行政管理局核准上述变更事宜，并换发营业执照。

本次变更完成后，大明有限的股权结构如下：

序号	股东	注册资本（万元）	持股比例
1	大明科技	5,580.00	100.00%
合计		5,580.00	100.00%

#### (8) 2019 年 12 月，大明有限第六次增资

2019 年 11 月 12 日，大明有限作出股东决定，同意吸收周招会为公司新股东，公司注册资本新增 293.68 万元，全部由周招会认缴，大明科技放弃优先认购权，增资后大明科技持股 95.00%，周招会持股 5.00%。

2022 年 5 月 26 日，容诚会计师出具了《出资复核报告》(容诚专字

[2022]230Z2782 号)。经容诚会计师复核, 周招会本次认缴注册资本 293.68 万元已全部实际缴足。

2019 年 12 月 9 日, 乐清市市场监督管理局核准上述变更事宜, 并换发营业执照。

本次变更完成后, 大明有限的股权结构如下:

序号	股东	注册资本(万元)	持股比例
1	大明科技	5,580.00	95.00%
2	周招会	293.68	5.00%
合计		5,873.68	100.00%

#### (9) 2021 年 1 月, 大明有限第七次增资

2020 年 12 月 21 日, 大明有限作出股东会决议, 同意公司注册资本增加至 10,000.00 万元, 其中大明科技增资 3,920.00 万元, 周招会增资 206.32 万元, 增资后大明科技持股 95.00%, 周招会持股 5.00%。

2022 年 5 月 26 日, 容诚会计师出具了《出资复核报告》(容诚专字 [2022]230Z2783 号)。经容诚会计师复核, 大明科技本次认缴注册资本 3,920.00 万元和周招会本次认缴注册资本 206.32 万元已全部实际缴足。

2021 年 1 月 8 日, 乐清市市场监督管理局核准上述变更事宜, 并换发营业执照。

本次变更完成后, 大明有限的股权结构如下:

序号	股东	注册资本(万元)	持股比例
1	大明科技	9,500.00	95.00%
2	周招会	500.00	5.00%
合计		10,000.00	100.00%

#### (10) 2021 年 12 月, 大明有限第八次增资

2021 年 12 月 20 日, 大明有限作出股东会决议, 同意公司注册资本增加至 12,179.49 万元。其中, 淳知源以其持有的重庆大明 20.00% 股权、大明电子(重庆) 20.00% 股权及货币资金 864.00 万元认缴大明有限新增注册资本 2,070.51 万元, 资本溢价计入资本公积; 周招会以货币资金认缴新增注册资本 108.97 万

元。增资后大明科技持股 78.00%，淳知源持股 17.00%，周招会持股 5.00%。

就淳知源用以认缴本次增资的重庆大明、大明电子(重庆)的股东全部权益，坤元评估分别出具了《评估报告》(坤元评报[2021]820 号)和《评估报告》(坤元评报[2021]819 号)。经评估，重庆大明股东全部权益的评估价值为 16,177.55 万元，大明电子(重庆)股东全部权益的评估价值为 8,511.28 万元。

2022 年 5 月 26 日，容诚会计师出具了《出资复核报告》(容诚专字 [2022]230Z2784 号)。经容诚会计师复核，大明有限已收到淳知源及周招会缴纳的上述款项共计人民币 972.97 万元，大明电子于 2021 年 12 月 29 日完成淳知源转让至大明电子用于出资的子公司股权受让。

2021 年 12 月 23 日，乐清市市场监督管理局核准上述变更事宜，并换发营业执照。

本次变更完成后，大明有限的股权结构如下：

序号	股东	注册资本(万元)	持股比例
1	大明科技	9,500.00	78.00%
2	淳知源	2,070.51	17.00%
3	周招会	608.97	5.00%
合计		12,179.49	100.00%

#### (11) 2021 年 12 月，大明有限第二次股权转让

2021 年 12 月 24 日，大明有限作出股东会决议，同意大明科技将其持有的公司 2.50% 股权按照 1,041.12 万元的价格转让给恒鑫明，淳知源将其持有的公司 0.50% 股权按照 208.22 万元的价格转让给恒鑫明，公司其他股东放弃优先受让权。同日，恒鑫明就上述股权转让事宜分别与大明科技、淳知源签署了《股权转让协议》。

2021 年 12 月 24 日，乐清市市场监督管理局核准上述变更事宜，并换发营业执照。

本次变更完成后，大明有限的股权结构如下：

序号	股东	注册资本(万元)	持股比例
1	大明科技	9,195.51	75.50%

序号	股东	注册资本（万元）	持股比例
2	淳知源	2,009.62	16.50%
3	周招会	608.97	5.00%
4	恒鑫明	365.38	3.00%
合计		12,179.49	100.00%

#### (12) 2022年1月，大明有限第九次增资

2022年1月18日，大明有限作出股东会决议，同意公司注册资本由12,179.49万元增至24,358.97万元，其中，周明明以货币形式出资认购公司新增注册资本4,597.76万元，增资后持股比例为18.88%；吴贤微以货币形式出资认购公司新增注册资本2,758.65万元，增资后持股比例为11.33%；周远以货币形式出资认购公司新增注册资本1,839.10万元，增资后持股比例为7.55%；张晓明以货币形式出资认购公司新增注册资本2,009.62万元，增资后持股比例为8.25%；周招会以货币形式出资认购公司新增注册资本608.97万元，增资后持股比例为5.00%；恒鑫明以货币形式出资认购公司新增注册资本365.38万元，增资后持股比例为3.00%。公司其他股东放弃优先认购权。

2022年5月26日，容诚会计师出具了《出资复核报告》（容诚专字[2022]230Z2785号），经容诚会计师复核，大明有限已收到各方缴纳的新增注册资本合计12,179.49万元。

2022年1月18日，乐清市市场监督管理局核准上述变更事宜，并换发营业执照。

本次变更完成后，大明有限的股权结构如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	持股比例
1	大明科技	9,195.51	37.75%
2	周明明	4,597.76	18.88%
3	吴贤微	2,758.65	11.33%
4	淳知源	2,009.62	8.25%
5	张晓明	2,009.62	8.25%
6	周远	1,839.10	7.55%
7	周招会	1,217.95	5.00%
8	恒鑫明	730.77	3.00%

序号	股东名称	注册资本(万元)	持股比例
	合计	24,358.97	100.00%

## (二) 股份公司设立及其后的股本形成及历次变化情况

股份公司设立情况请参见本节“二、发行人改制设立情况”之“(一) 设立方式”。股份公司设立后至本招股说明书签署日，发行人股本未发生变化。

## (三) 发行人重大资产重组情况

发行人自设立以来，不存在重大资产重组情形。

发行人于 2021 年 12 月通过增资获取了重庆大明、大明电子(重庆)各 20% 股权，具体情况请参见本小节“(一) 股份公司设立前的股本形成及历次变化情况”之“2、有限责任公司阶段”之“(10) 2021 年 12 月，大明有限第八次增资”。重庆大明和大明电子(重庆)2020 年度和 2021 年度资产总额、营业收入、资产净额之和占发行人相应指标比例均不超过 50%，因此本次收购不构成重大资产重组。

## 四、发行人历次验资情况及发起人投入资产的计量属性

### (一) 发行人历次验资情况

自大明有限成立至今，公司历次验资情况如下：

验资报告日	验资机构	报告文号	验资事项
2004 年 11 月 22 日	乐清乐怡会计师事务所	乐会所验(2004)453 号	大明有限第二次增资，注册资本增加至 2,080 万元
2007 年 3 月 20 日	乐清乐怡会计师事务所	乐会所变验(2007)64 号	大明有限第三次增资，注册资本增加至 2,680 万元
2009 年 5 月 19 日	乐清永安会计师事务所	乐永会验(2009)第 243 号	大明有限第四次增资，注册资本增加至 3,680 万元
2010 年 5 月 13 日	乐清永安会计师事务所	乐永会验(2010)第 292 号	大明有限第五次增资，注册资本增加至 5,580 万元
2022 年 5 月 26 日	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	容诚专字[2022]230Z2782 号	大明有限第六次增资，注册资本增加至 5,873.68 万元
2022 年 5 月 26 日	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	容诚专字[2022]230Z2783 号	大明有限第七次增资，注册资本增加至

验资报告日	验资机构	报告文号	验资事项
			10,000.00 万元
2022 年 5 月 26 日	容诚会计师事务所 (特殊普通合伙)	容诚专字 [2022]230Z2784 号	大明有限第八次增资， 注册资本增加至 12,179.49 万元
2022 年 5 月 26 日	容诚会计师事务所 (特殊普通合伙)	容诚专字 [2022]230Z2785 号	大明有限第九次增资， 注册资本增加至 24,358.97 万元
2022 年 6 月 23 日	容诚会计师事务所 (特殊普通合伙)	容诚验字 [2022]230Z0162 号	大明有限以账面净资产 转股折合股本 36,000.00 万元，其余部 分净资产计入资本公积
2022 年 12 月 14 日	容诚会计师事务所 (特殊普通合伙)	容诚专字 [2022]230Z3182	周明明、吴贤微以货币 出资 1,004.51 万元置换 大明有限第一次增资时 的债权出资
2022 年 12 月 21 日	容诚会计师事务所 (特殊普通合伙)	容诚专字 [2022]230Z3181	周明明以货币出资 35.49 万元置换大明有 限第一次增资时的实物 出资

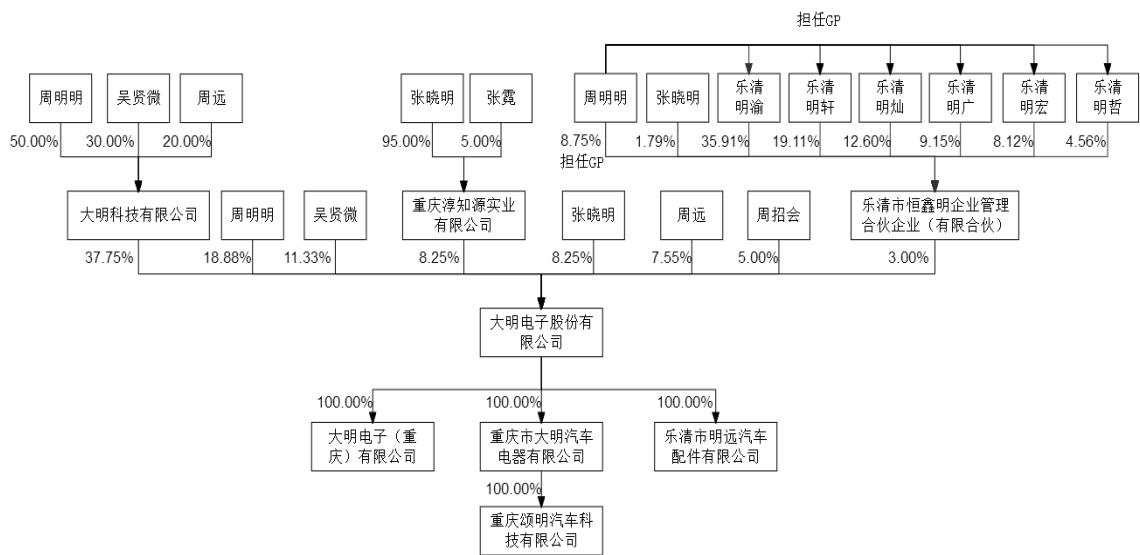
## （二）发行人设立时发起人投入资产的计量属性

公司由大明有限整体改制变更设立，公司设立时，各发起人以大明有限截至 2022 年 2 月 28 日经审计的净资产 47,218.38 万元，折合股份公司股本 36,000.00 万元，其余部分净资产计入资本公积。公司投入资产的计量属性为历史成本，公司未按照评估值调账。

## 五、发行人的股权结构和组织结构

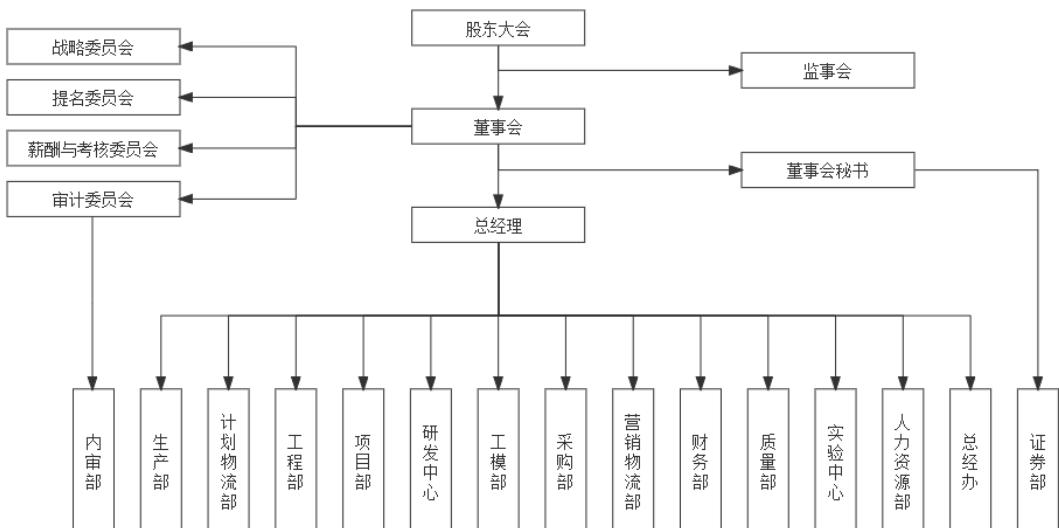
### （一）公司股权结构图

截至本招股说明书签署日，公司股权结构如下图所示：



## (二) 发行人组织结构图

截至本招股说明书签署日，公司的组织结构如下图所示：



## (三) 公司职能部门

1、生产部：负责公司年度生产实施、产能预估、质量目标的拆解、落实工作；负责公司生产组织、安全、节能环保和现场综合管理工作；负责生产活动中规章制度的建立、完善和推进执行工作；负责各节点生产完成的统计和分析工作；负责生产设备的日常维护与保养。

2、计划物流部：负责根据营销物流部输出的客户订单需求，结合库存情况，负责制定生产计划和物料采购计划；负责下达各车间的生产任务和监控完成情况。

负责生产异常协调、调整、追踪处理结果；负责供应商的物料到位、对账等工作。

3、工程部：负责新品流程规范性验证，评价产品性能、结构、稳定一致性；验证、优化工装性能。

4、项目部：负责从项目报价阶段到量产阶段的项目管理工作，确保项目进度按照客户的需求时间推进，确保项目保质保量完成交付；负责协调公司各部门按照项目开发计划开展各项工作。

5、研发中心：负责新产品的开发、试制及鉴定；负责技术的开发、改造及引进工作；负责产品数据信息管理；为公司各部门提供相应的技术支持。

6、工模部：负责模具开发、模具创新、模具改造和模具技术引进；负责落实模具前期工作；负责模具制造过程落实控制及质量监控。

7、采购部：负责建立健全采购业务平台、采购业务流程及管理制度；负责健全供应商的管理体系。

8、营销物流部：负责公司销售目标的达成及市场调研、推广工作；负责销售订单排程、商务及资信管理；负责产品销售价格管理体系建设、价格运行实施及过程管理。

9、财务部：负责制定企业财务管理制度；编制公司各类财务报表、负责财务管理、投融资管理、税收管理及财务管理；负责督促信息化管理工作。

10、质量部：负责制订公司质量管理制度、质量管理体系及相关制度，并对相关制度、程序实施情况进行检查和考核；负责公司质量事故的处理及由于产品质量引起质量异议、退货、报废、索赔等质量事件的处理；负责公司外购品、成品和过程的质量检验工作。

11、实验中心：负责对研发中心、质量部、生产部、计划物流部等送样产品按照试验大纲和试验标准要求进行测试、检测，出具客观公正、准确可靠的数据结果和实验报告。

12、人力资源部：根据公司战略，负责人力资源规划、招聘、培训、薪酬、劳动关系等模块的建设与管理，推动企业文化建设。

13、总经办：负责分析行业发展趋势，制定并执行企业战略规划，合理分配

企业资源；负责公司印章保管，遵守印章使用制度；负责客户来访的接待工作并负责会议室使用安排；负责固定资产的管理和统计等。

14、证券部：负责公司对外信息披露、投资者关系管理、股权事务管理、公司治理、股权投资、筹备董事会、监事会和股东大会；负责公司与股东、证券中介机构和证券监管机构的日常联络工作，保障公司规范化运作等事宜。

15、内审部：负责实施各类审计业务、进行内部控制检查监督、并对公司内部控制进行评价。

## 六、发行人控股及参股公司、分公司情况

### (一) 发行人控股子公司情况

截至本招股说明书签署日，公司拥有 3 家全资子公司，1 家全资孙公司，具体情况如下：

#### 1、重庆市大明汽车电器有限公司

##### (1) 基本信息

公司名称	重庆市大明汽车电器有限公司
成立日期	2000 年 8 月 10 日
注册资本	11,300.00 万元
实收资本	11,300.00 万元
法定代表人	周明明
注册地址	重庆市北部新区汇金路 6 号
主要生产经营地	重庆市两江新区
股权结构	大明电子持股 100.00%
经营范围	一般项目：电子产品、汽车、轿车音响、开关、汽车电子配件、灯具研发、生产、销售及技术服务；模具制造及销售；货物与技术进出口。【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】（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）
主营业务	汽车车身电子电器控制系统设计、开发、生产和销售

##### (2) 最近一年及一期的主要财务数据

单位：万元

项目	2022 年 6 月 30 日/2022 年 1-6 月	2021 年 12 月 31 日/2021 年度
总资产	69,266.84	68,228.02

项目	2022年6月30日/2022年1-6月	2021年12月31日/2021年度
净资产	17,804.08	5,251.41
净利润	3,352.66	8,054.65

注：上述财务数据经容诚会计师审计。

## 2、大明电子（重庆）有限公司

### （1）基本信息

公司名称	大明电子（重庆）有限公司
成立日期	2020年7月14日
注册资本	18,000.00万元
实收资本	18,000.00万元
法定代表人	周明明
注册地址	重庆市渝北区玉峰山镇桐桂大道3号
主要生产经营地	重庆市渝北区
股权结构	大明电子持股100.00%
经营范围	一般项目：电子元器件与机电组件设备制造，汽车零部件及配件制造，模具制造，模具销售，汽车零部件研发（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）
主营业务	汽车车身电子电器控制系统设计、开发、生产和销售

### （2）最近一年及一期的主要财务数据

单位：万元

项目	2022年6月30日/2022年1-6月	2021年12月31日/2021年度
总资产	36,910.79	25,626.79
净资产	18,446.19	8,264.38
净利润	181.81	1,273.89

注：上述财务数据经容诚会计师审计。

## 3、乐清市明远汽车配件有限公司

### （1）基本信息

公司名称	乐清市明远汽车配件有限公司
成立日期	2022年6月14日
注册资本	50万元
实收资本	50万元
法定代表人	周明明

注册地址	浙江省温州市乐清市虹桥镇西工业区 M-1 号
主要生产经营地	浙江省乐清市虹桥镇
股权结构	大明电子持股 100.00%
经营范围	一般项目：汽车零部件及配件制造；汽车零配件零售；汽车零配件批发；电子元器件制造；电子元器件批发；电子元器件零售（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）
主营业务	暂未实际开展经营

## (2) 最近一年及一期的主要财务数据

单位：万元

项目	2022 年 6 月 30 日/2022 年 1-6 月	2021 年 12 月 31 日/2021 年度
总资产	50.00	/
净资产	50.00	/
净利润	0.00	/

注：上述财务数据经容诚会计师审计。

## 4、重庆颂明汽车科技有限公司

### (1) 基本信息

公司名称	重庆颂明汽车科技有限公司
成立日期	2019 年 6 月 27 日
注册资本	1,000.00 万元
实收资本	1,000.00 万元
法定代表人	张晓明
注册地址	重庆市江北区复盛镇渝康大道 72 号曙光·鱼复楼宇产业园 1 栋 5、6、7、8 层
主要生产经营地	重庆市江北区
股权结构	重庆大明持股 100.00%
经营范围	从事汽车科技、计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；生产、销售：汽车零配件、塑胶制品、五金交电；汽车美容服务。【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】
主营业务	汽车车身电子电器控制系统零配件喷漆加工

## (2) 最近一年及一期的主要财务数据

单位：万元

项目	2022 年 6 月 30 日/2022 年 1-6 月	2021 年 12 月 31 日/2021 年度
总资产	1,742.39	2,221.57
净资产	890.18	875.26
净利润	14.92	30.70

注：上述财务数据经容诚会计师审计。

## （二）发行人参股公司情况

截至本招股说明书签署日，本公司不存在参股公司。

## （三）发行人分公司情况

截至本招股说明书签署日，公司共有 3 家分公司，具体情况如下：

序号	分公司名称	成立时间	注册地址	经营范围
1	大明电子股份有限公司上海分公司	2017.12.1	上海市崇明区横沙乡富民支路 58 号 A2-2727 室 (上海横泰经济开发区)	电子、网络、计算机科技领域内的技术开发，电子产品、五金交电的销售，从事货物及技术的进出口业务。（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）
2	大明电子股份有限公司石帆分公司	2019.10.14	浙江省乐清市石帆街道朴湖社区	汽车电子产品、空调控制器、开关、汽车电子配件、灯具生产、销售、研发和技术服务；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）
3	重庆市大明汽车电器有限公司长寿分公司	2020.4.28	重庆市长寿区长寿湖镇云宾美丽湖开发小区 2 棚、13 棚底层	许可项目：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：汽车零部件研发，汽车零配件批发，模具销售（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）

## 七、发行人的发起人、持有 5%以上股份的主要股东和实际控制人的基本情况

### （一）发起人基本情况

公司改制设立时共有 8 名发起人，各发起人于公司设立时持有的股份数及其持股比例如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	大明科技	13,590.00	37.75
2	周明明	6,795.00	18.88
3	吴贤微	4,077.00	11.33
4	张晓明	2,970.00	8.25
5	淳知源	2,970.00	8.25

序号	股东名称	持股数量(万股)	持股比例(%)
6	周远	2,718.00	7.55
7	周招会	1,800.00	5.00
8	恒鑫明	1,080.00	3.00
合计		36,000.00	100.00

各发起人基本情况如下：

### 1、大明科技

截至本招股说明书签署日，大明科技的基本情况如下：

公司名称	大明科技有限公司
注册地址	浙江省温州市乐清市虹桥镇城南大道 1003-1027 号 5 号楼
主要经营地	浙江省乐清市虹桥镇
成立日期	2017 年 12 月 13 日
法定代表人	周明明
注册资本	5,580.00 万元
实收资本	-
统一社会信用代码	91330382MA29A3GT0U
经营范围	自动化技术研发；信息技术研发；智能科技研发。（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）

截至本招股说明书签署日，大明科技的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额(万元)	股权比例
1	周明明	2,790.00	50.00%
2	吴贤微	1,674.00	30.00%
3	周远	1,116.00	20.00%
合计		5,580.00	100.00%

大明科技最近一年一期主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022年6月30日/2022年1-6月	2021年12月31日/2021年度
总资产	15,614.02	26,095.82
净资产	15,612.43	25,913.26
净利润	52.32	15,678.34

注：上述 2021 年度财务数据经乐清永安会计师事务所审计，2022 年 1-6 月财务数据未经审计。

## **2、周明明**

男，1965年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，其住所位于浙江省乐清市虹桥镇，身份证号码为330323196503\*\*\*\*\*。

## **3、吴贤微**

女，1968年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，其住所位于浙江省乐清市虹桥镇，身份证号码为330323196807\*\*\*\*\*。

## **4、张晓明**

男，1964年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，其住所位于重庆市江北区，身份证号码为510211196409\*\*\*\*\*。

## **5、淳知源**

截至本招股说明书签署日，淳知源的基本情况如下：

公司名称	重庆淳知源实业有限公司
注册地址	重庆市两江新区金山街道加工区一路9号附7号
主要经营地	重庆市两江新区
成立日期	2020年5月9日
法定代表人	张霓
注册资本	1,000.00万元
实收资本	1,000.00万元
统一社会信用代码	91500000MA60WPXG1L
经营范围	一般项目：信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），企业管理，市场营销策划，企业形象策划，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），电子产品销售，汽车零配件批发，汽车新车销售，音响设备销售，照明器具销售，灯具销售，模具销售，建筑材料销售，机械设备销售，建筑工程用机械销售，金属材料销售，化工产品销售（不含许可类化工产品），五金产品零售，办公设备销售，日用百货销售，软件开发，软件销售（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）

截至本招股说明书签署日，淳知源的股权结构如下：

序号	股东	认缴出资额（万元）	股权比例
1	张晓明	950.00	95.00%
2	张霓	50.00	5.00%
合计		1,000.00	100.00%

淳知源最近一年一期主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022 年 6 月 30 日/2022 年 1-6 月	2021 年 12 月 31 日/2021 年度
总资产	6,490.49	8,786.45
净资产	6,490.49	6,339.47
净利润	-39.60	5,375.00

注：以上财务数据未经审计。

## 6、周远

男，1993 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，其住所为上海市静安区，身份证号码为 330382199310\*\*\*\*\*。

## 7、周招会

男，1968 年 7 月生，中国国籍，无境外永久居留权，其住所为浙江省乐清市虹桥镇，身份证号码为 330323196807\*\*\*\*\*。

## 8、恒鑫明

截至本招股说明书签署日，恒鑫明的基本情况如下：

公司名称	乐清市恒鑫明企业管理合伙企业（有限合伙）	
注册地址	浙江省温州市乐清市虹桥镇城南大道 1003-1027 号 3 号楼、5 号楼	
主要经营地	浙江省乐清市虹桥镇	
成立日期	2021 年 12 月 22 日	
执行事务合伙人	周明明	
出资额	1,614.7329 万元	
统一社会信用代码	91330382MA7ELTAJ5G	
经营范围	一般项目：企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（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）。	

截至本招股说明书签署日，恒鑫明的出资结构如下：

序号	合伙人名称	合伙人类型	出资额（万元）	出资比例
1	周明明	普通合伙人	141.28	8.75%
2	乐清明渝	有限合伙人	579.88	35.91%
3	乐清明轩	有限合伙人	308.52	19.11%
4	乐清明灿	有限合伙人	203.49	12.60%
5	乐清明广	有限合伙人	147.79	9.15%

序号	合伙人名称	合伙人类型	出资额(万元)	出资比例
6	乐清明宏	有限合伙人	131.12	8.12%
7	乐清明哲	有限合伙人	73.71	4.56%
8	张晓明	有限合伙人	28.94	1.79%
合计			1,614.73	100.00%

恒鑫明最近一年一期主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022年6月30日/2022年1-6月	2021年12月31日/2021年度
总资产	801.25	365.38
净资产	364.97	-
净利润	-0.41	-

注：以上财务数据未经审计。

## （二）持有发行人 5%及以上股份的主要股东

截至本招股说明书签署日，持有发行人 5%以上股份的股东为大明科技、周明明、吴贤微、张晓明、淳知源、周远和周招会，其基本情况参见本节“七、发行人的发起人、持有 5%以上股份的主要股东和实际控制人的基本情况”之“(一)发起人基本情况”。

## （三）控股股东及实际控制人情况

### 1、控股股东

截至本招股说明书签署日，大明科技持有本公司 13,590.00 万股股份，占总股本的 37.75%，为本公司控股股东。大明科技的具体情况参见本节“七、发行人的发起人、持有 5%以上股份的主要股东和实际控制人的基本情况”之“(一)发起人基本情况”。

### 2、实际控制人

截至本招股说明书签署日，公司的实际控制人为周明明、吴贤微和周远，其中，周明明和吴贤微为夫妻关系，周远为二人之子。周招会为周明明之弟，周明明、吴贤微、周远和周招会已签署《一致行动协议》，系一致行动人。公司实际控制人的具体情况参见本节“七、发行人的发起人、持有 5%以上股份的主要股东和实际控制人的基本情况”之“(一)发起人基本情况”。

截至本招股说明书签署日，周明明、吴贤微和周远合计直接持有大明电子 37.75%的股份，三人通过大明科技间接控制大明电子 37.75%的股份；此外，周明明通过恒鑫明间接控制大明电子 3.00%股份；一致行动人周招会直接持有大明电子 5.00%股份。因此，公司实际控制人及其一致行动人合计控制大明电子 83.50% 股份。

#### （四）控股股东控制的其他企业

截至本招股说明书签署日，除发行人及其子公司外，控股股东大明科技不存在其他控制的企业。

#### （五）实际控制人控制的其他企业

截至本招股说明书签署日，除发行人及其子公司外，公司实际控制人之一周明明控制的其他企业为大明科技、恒鑫明、乐清明渝、乐清明轩、乐清明灿、乐清明广、乐清明宏和乐清明哲；吴贤微、周远和周招会不存在控制其他企业的情况。大明科技和恒鑫明的具体情况参见本节“七、发行人的发起人、持有 5%以上股份的主要股东和实际控制人的基本情况”之“（一）发起人基本情况”。乐清明渝、乐清明轩、乐清明哲、乐清明广、乐清明宏和乐清明灿均为发行人的员工持股平台，具体情况如下：

##### 1、乐清明渝

公司名称	乐清市明渝企业管理合伙企业（有限合伙）
成立日期	2022 年 10 月 21 日
出资额	1,551.40 万元
实缴资本	1,551.40 万元
执行事务合伙人	周明明
注册地址和主要生产经营地	浙江省温州市乐清市虹桥镇城南大道 1003-1027 号 3 号楼、5 号楼
经营范围	一般项目：企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（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）。

截至本招股说明书出具之日，乐清明渝的合伙人均位发行人及其子公司员工，乐清明渝的出资结构如下：

序号	合伙人名称	合伙人类型	出资额（万元）	出资比例
1	周明明	普通合伙人	0.33	0.02%

序号	合伙人名称	合伙人类型	出资额(万元)	出资比例
2	张小平	有限合伙人	80.00	5.16%
3	吴财乃	有限合伙人	66.00	4.25%
4	胡军	有限合伙人	60.00	3.87%
5	廖小华	有限合伙人	60.00	3.87%
6	李永兴	有限合伙人	60.00	3.87%
7	张霓	有限合伙人	60.00	3.87%
8	项金祥	有限合伙人	50.00	3.22%
9	金道燕	有限合伙人	50.00	3.22%
10	吴步存	有限合伙人	50.00	3.22%
11	陈科宇	有限合伙人	48.00	3.09%
12	张义	有限合伙人	44.00	2.84%
13	赵永红	有限合伙人	40.00	2.58%
14	李兵兵	有限合伙人	32.00	2.06%
15	谭其葵	有限合伙人	32.00	2.06%
16	王攀	有限合伙人	32.00	2.06%
17	熊祥文	有限合伙人	32.00	2.06%
18	黎华锋	有限合伙人	32.00	2.06%
19	张文建	有限合伙人	32.00	2.06%
20	黄龙杰	有限合伙人	32.00	2.06%
21	贺俊锋	有限合伙人	32.00	2.06%
22	陈忠文	有限合伙人	32.00	2.06%
23	陈一建	有限合伙人	32.00	2.06%
24	廖华	有限合伙人	32.00	2.06%
25	金志扬	有限合伙人	32.00	2.06%
26	柳光耀	有限合伙人	32.00	2.06%
27	王松柏	有限合伙人	32.00	2.06%
28	黄章云	有限合伙人	24.00	1.55%
29	张俊杰	有限合伙人	24.00	1.55%
30	李华	有限合伙人	24.00	1.55%
31	康磊	有限合伙人	24.00	1.55%
32	陶静	有限合伙人	24.00	1.55%
33	冉启于	有限合伙人	24.00	1.55%
34	吴呈罗	有限合伙人	24.00	1.55%

序号	合伙人名称	合伙人类型	出资额(万元)	出资比例
35	颜泽南	有限合伙人	24.00	1.55%
36	周骏	有限合伙人	24.00	1.55%
37	杨静	有限合伙人	24.00	1.55%
38	王斗斗	有限合伙人	24.00	1.55%
39	赵福忠	有限合伙人	24.00	1.55%
40	孙乔其	有限合伙人	24.00	1.55%
41	谢凤銮	有限合伙人	23.00	1.48%
42	蒋达勇	有限合伙人	20.00	1.29%
43	蔡利梅	有限合伙人	20.00	1.29%
44	田书强	有限合伙人	20.00	1.29%
45	罗伟	有限合伙人	20.00	1.29%
46	简远霞	有限合伙人	20.00	1.29%
47	张晓明	有限合伙人	0.07	<0.01%
合计			1,551.40	100.00%

注：上表序号 28 所列示的合伙人黄章云于 2013 年 5 月在原单位退休，并于 2016 年被发行人子公司返聘。

## 2、乐清明轩

公司名称	乐清市明轩企业管理合伙企业（有限合伙）
成立日期	2022 年 10 月 24 日
出资额	825.40 万元
实缴资本	825.40 万元
执行事务合伙人	周明明
注册地址和主要生产经营地	浙江省温州市乐清市虹桥镇城南大道 1003-1027 号 3 号楼、5 号楼
经营范围	一般项目：企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（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）。

乐清明轩系发行人的员工持股平台，截至本招股说明书出具之日，乐清明轩的合伙人均系发行人及其子公司员工，乐清明轩的出资结构如下：

序号	合伙人名称	合伙人类型	出资额(万元)	出资比例
1	周明明	普通合伙人	0.33	0.04%
2	钱有富	有限合伙人	20.00	2.42%
3	左皎	有限合伙人	20.00	2.42%
4	周聪	有限合伙人	20.00	2.42%

序号	合伙人名称	合伙人类型	出资额(万元)	出资比例
5	马德	有限合伙人	20.00	2.42%
6	冯学兰	有限合伙人	20.00	2.42%
7	鲍立平	有限合伙人	20.00	2.42%
8	李云胜	有限合伙人	20.00	2.42%
9	雷祥艳	有限合伙人	20.00	2.42%
10	田小梅	有限合伙人	20.00	2.42%
11	左大君	有限合伙人	20.00	2.42%
12	陈侠	有限合伙人	20.00	2.42%
13	帅黔洲	有限合伙人	20.00	2.42%
14	汤文丽	有限合伙人	20.00	2.42%
15	贺威	有限合伙人	20.00	2.42%
16	詹国强	有限合伙人	18.00	2.18%
17	金文才	有限合伙人	18.00	2.18%
18	叶桂娣	有限合伙人	18.00	2.18%
19	倪永	有限合伙人	18.00	2.18%
20	赵传湖	有限合伙人	18.00	2.18%
21	郭衍良	有限合伙人	18.00	2.18%
22	赵章森	有限合伙人	18.00	2.18%
23	任桂林	有限合伙人	18.00	2.18%
24	胡志特	有限合伙人	18.00	2.18%
25	卢明阳	有限合伙人	18.00	2.18%
26	张用	有限合伙人	18.00	2.18%
27	周福晓	有限合伙人	18.00	2.18%
28	连林	有限合伙人	17.00	2.06%
29	齐龙送	有限合伙人	17.00	2.06%
30	廖长友	有限合伙人	16.00	1.94%
31	廖梨名	有限合伙人	16.00	1.94%
32	伍成余	有限合伙人	16.00	1.94%
33	周富元	有限合伙人	16.00	1.94%
34	吴春	有限合伙人	16.00	1.94%
35	秦致富	有限合伙人	16.00	1.94%
36	陈和平	有限合伙人	16.00	1.94%
37	胡佛之	有限合伙人	16.00	1.94%

序号	合伙人名称	合伙人类型	出资额(万元)	出资比例
38	谭阳	有限合伙人	16.00	1.94%
39	路晓东	有限合伙人	15.00	1.82%
40	谷建建	有限合伙人	15.00	1.82%
41	周敏	有限合伙人	15.00	1.82%
42	高美	有限合伙人	14.00	1.70%
43	施斌	有限合伙人	14.00	1.70%
44	谢泽洋	有限合伙人	13.00	1.58%
45	杨晓东	有限合伙人	13.00	1.58%
46	季国强	有限合伙人	13.00	1.58%
47	季威阳	有限合伙人	13.00	1.58%
48	蒋铭	有限合伙人	13.00	1.58%
49	周禹	有限合伙人	13.00	1.58%
50	张晓明	有限合伙人	0.07	<0.01%
合计			825.40	100.00%

### 3、乐清明灿

公司名称	乐清市明灿企业管理合伙企业（有限合伙）
成立日期	2022年10月25日
出资额	544.40万元
实缴资本	544.40万元
执行事务合伙人	周明明
注册地址和主要生产经营地	浙江省温州市乐清市虹桥镇城南大道1003-1027号3号楼、5号楼
经营范围	一般项目：企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（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）。

乐清明灿系发行人的员工持股平台，截至本招股说明书出具之日，乐清明灿的合伙人均系发行人及其子公司员工，乐清明灿的出资结构如下：

序号	合伙人名称	合伙人类型	出资额(万元)	出资比例
1	周明明	普通合伙人	0.33	0.06%
2	彭晗	有限合伙人	12.00	2.20%
3	胡研东	有限合伙人	12.00	2.20%
4	黄鑫	有限合伙人	12.00	2.20%
5	梅洪伟	有限合伙人	12.00	2.20%
6	周超	有限合伙人	12.00	2.20%

序号	合伙人名称	合伙人类型	出资额(万元)	出资比例
7	黄重荣	有限合伙人	12.00	2.20%
8	王秀华	有限合伙人	12.00	2.20%
9	何刚	有限合伙人	12.00	2.20%
10	程非	有限合伙人	12.00	2.20%
11	张伟	有限合伙人	12.00	2.20%
12	马佳	有限合伙人	12.00	2.20%
13	戴洪泽	有限合伙人	12.00	2.20%
14	黄东	有限合伙人	12.00	2.20%
15	吴名建	有限合伙人	12.00	2.20%
16	李青城	有限合伙人	12.00	2.20%
17	吴华	有限合伙人	12.00	2.20%
18	李勇	有限合伙人	12.00	2.20%
19	付常佩	有限合伙人	12.00	2.20%
20	周仁何	有限合伙人	12.00	2.20%
21	赵松柏	有限合伙人	12.00	2.20%
22	郑捷	有限合伙人	12.00	2.20%
23	黄茂伶	有限合伙人	12.00	2.20%
24	张云发	有限合伙人	12.00	2.20%
25	何海媛	有限合伙人	12.00	2.20%
26	黄清红	有限合伙人	12.00	2.20%
27	叶卫	有限合伙人	12.00	2.20%
28	段小燕	有限合伙人	12.00	2.20%
29	汪国超	有限合伙人	12.00	2.20%
30	余洪	有限合伙人	12.00	2.20%
31	李竹平	有限合伙人	12.00	2.20%
32	张宝江	有限合伙人	12.00	2.20%
33	彭智鲲	有限合伙人	12.00	2.20%
34	张建东	有限合伙人	12.00	2.20%
35	罗华平	有限合伙人	12.00	2.20%
36	王昌红	有限合伙人	12.00	2.20%
37	罗道容	有限合伙人	12.00	2.20%
38	滕耀田	有限合伙人	12.00	2.20%
39	包明成	有限合伙人	12.00	2.20%

序号	合伙人名称	合伙人类型	出资额(万元)	出资比例
40	蒋德忠	有限合伙人	12.00	2.20%
41	刘海	有限合伙人	12.00	2.20%
42	文键	有限合伙人	12.00	2.20%
43	何毅锋	有限合伙人	12.00	2.20%
44	刘俊	有限合伙人	12.00	2.20%
45	叶琴	有限合伙人	12.00	2.20%
46	侯永群	有限合伙人	12.00	2.20%
47	田瑞萍	有限合伙人	4.00	0.73%
48	张晓明	有限合伙人	0.07	0.01%
<b>合计</b>			<b>544.40</b>	<b>100.00%</b>

注：上表序号 8 所列示的合伙人王秀华于 2020 年 8 月在原单位退休，并于 2020 年被重庆大明返聘；序号 24 所列示的合伙人张云发于 2008 年在原单位办理了病退，并于 2011 年被重庆大明返聘。

#### 4、乐清明广

公司名称	乐清市明广企业管理合伙企业（有限合伙）
成立日期	2022 年 10 月 24 日
出资额	395.40 万元
实缴资本	395.40 万元
执行事务合伙人	周明明
注册地址和主要生产经营地	浙江省温州市乐清市虹桥镇城南大道 1003-1027 号 3 号楼、5 号楼
经营范围	一般项目：企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（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）。

乐清明广系发行人的员工持股平台，截至本招股说明书出具之日，乐清明广的合伙人均系发行人及其子公司员工，乐清明广的出资结构如下：

序号	合伙人名称	合伙人类型	出资额(万元)	出资比例
1	周明明	普通合伙人	0.33	0.08%
2	李于霞	有限合伙人	12.00	3.03%
3	周芳	有限合伙人	12.00	3.03%
4	周爱兵	有限合伙人	12.00	3.03%
5	万桂微	有限合伙人	12.00	3.03%
6	胡王强	有限合伙人	12.00	3.03%
7	张建飞	有限合伙人	12.00	3.03%
8	钱敏威	有限合伙人	12.00	3.03%

序号	合伙人名称	合伙人类型	出资额(万元)	出资比例
9	何锋	有限合伙人	12.00	3.03%
10	林年胜	有限合伙人	12.00	3.03%
11	吴超超	有限合伙人	12.00	3.03%
12	杨晔	有限合伙人	12.00	3.03%
13	刘彦彤	有限合伙人	12.00	3.03%
14	姚华林	有限合伙人	10.00	2.53%
15	邵永微	有限合伙人	10.00	2.53%
16	汤霜	有限合伙人	10.00	2.53%
17	吴庆	有限合伙人	10.00	2.53%
18	程海涛	有限合伙人	10.00	2.53%
19	明伟	有限合伙人	9.00	2.28%
20	王渝峰	有限合伙人	8.00	2.02%
21	辛晓霞	有限合伙人	8.00	2.02%
22	冯科	有限合伙人	8.00	2.02%
23	侯秋辉	有限合伙人	8.00	2.02%
24	李金林	有限合伙人	8.00	2.02%
25	李鑫	有限合伙人	8.00	2.02%
26	曾禹萧	有限合伙人	8.00	2.02%
27	张抄	有限合伙人	8.00	2.02%
28	李欢	有限合伙人	8.00	2.02%
29	李欣	有限合伙人	8.00	2.02%
30	经春蓉	有限合伙人	8.00	2.02%
31	邱南山	有限合伙人	8.00	2.02%
32	周小飞	有限合伙人	8.00	2.02%
33	王涛	有限合伙人	8.00	2.02%
34	石颖	有限合伙人	8.00	2.02%
35	唐继斌	有限合伙人	8.00	2.02%
36	周顺明	有限合伙人	8.00	2.02%
37	贺朝波	有限合伙人	8.00	2.02%
38	阎建	有限合伙人	8.00	2.02%
39	曾强	有限合伙人	8.00	2.02%
40	韦中平	有限合伙人	8.00	2.02%
41	周开宁	有限合伙人	8.00	2.02%

序号	合伙人名称	合伙人类型	出资额(万元)	出资比例
42	张建	有限合伙人	8.00	2.02%
43	李波	有限合伙人	8.00	2.02%
44	张晓明	有限合伙人	0.07	0.02%
合计			395.40	100.00%

## 5、乐清明宏

公司名称	乐清市明宏企业管理合伙企业（有限合伙）
成立日期	2022年10月21日
出资额	350.80万元
实缴资本	350.80万元
执行事务合伙人	周明明
注册地址和主要生产经营地	浙江省温州市乐清市虹桥镇城南大道1003-1027号3号楼、5号楼
经营范围	一般项目：企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（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）。

乐清明宏系发行人的员工持股平台，截至本招股说明书出具之日，乐清明宏的合伙人均系发行人及其子公司员工，乐清明宏的出资结构如下：

序号	合伙人名称	合伙人类型	出资额(万元)	出资比例
1	周明明	普通合伙人	0.33	0.09%
2	万本君	有限合伙人	8.00	2.28%
3	柏三强	有限合伙人	8.00	2.28%
4	戴明琼	有限合伙人	8.00	2.28%
5	陈一红	有限合伙人	8.00	2.28%
6	李晓东	有限合伙人	8.00	2.28%
7	张恩业	有限合伙人	8.00	2.28%
8	瞿长江	有限合伙人	8.00	2.28%
9	魏君	有限合伙人	8.00	2.28%
10	胡弟荣	有限合伙人	8.00	2.28%
11	雷剑	有限合伙人	8.00	2.28%
12	何仙	有限合伙人	8.00	2.28%
13	周小义	有限合伙人	8.00	2.28%
14	王莉敏	有限合伙人	8.00	2.28%
15	邓家平	有限合伙人	8.00	2.28%
16	廖文平	有限合伙人	8.00	2.28%

序号	合伙人名称	合伙人类型	出资额(万元)	出资比例
17	胡勇慧	有限合伙人	8.00	2.28%
18	吴树乐	有限合伙人	8.00	2.28%
19	周三忠	有限合伙人	8.00	2.28%
20	李建乐	有限合伙人	8.00	2.28%
21	周旭	有限合伙人	8.00	2.28%
22	黄强	有限合伙人	8.00	2.28%
23	严志邓	有限合伙人	8.00	2.28%
24	郑翔	有限合伙人	8.00	2.28%
25	陈朝富	有限合伙人	8.00	2.28%
26	周望彬	有限合伙人	8.00	2.28%
27	陈建峰	有限合伙人	8.00	2.28%
28	滕云丰	有限合伙人	8.00	2.28%
29	傅铖博	有限合伙人	8.00	2.28%
30	周彬知	有限合伙人	8.00	2.28%
31	周士杨	有限合伙人	8.00	2.28%
32	吴正孟	有限合伙人	7.00	2.00%
33	朱谦谦	有限合伙人	6.60	1.88%
34	卓令辉	有限合伙人	6.60	1.88%
35	郑金乐	有限合伙人	6.60	1.88%
36	刘余辉	有限合伙人	6.60	1.88%
37	陈治全	有限合伙人	6.60	1.88%
38	黄周春	有限合伙人	6.60	1.88%
39	胡 勇	有限合伙人	6.60	1.88%
40	蒋小丽	有限合伙人	6.60	1.88%
41	王 强	有限合伙人	6.60	1.88%
42	万慧	有限合伙人	6.60	1.88%
43	金永隆	有限合伙人	6.60	1.88%
44	蔡小芳	有限合伙人	6.60	1.88%
45	周宏林	有限合伙人	6.60	1.88%
46	刘月洁	有限合伙人	6.60	1.88%
47	秦学安	有限合伙人	6.00	1.71%
48	张喜	有限合伙人	5.00	1.43%
49	张晓明	有限合伙人	0.07	0.02%

序号	合伙人名称	合伙人类型	出资额(万元)	出资比例
合计			350.80	100.00%

## 6、乐清明哲

公司名称	乐清市明哲企业管理合伙企业（有限合伙）
成立日期	2022年10月21日
出资额	197.20万元
实缴资本	197.20万元
执行事务合伙人	周明明
注册地址和主要生产经营地	浙江省温州市乐清市虹桥镇城南大道1003-1027号3号楼、5号楼
经营范围	一般项目：企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（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）。

乐清明哲系发行人的员工持股平台，截至本招股说明书出具之日，乐清明哲的合伙人均系发行人及其子公司员工，乐清明哲的出资结构如下：

序号	合伙人名称	合伙人类型	出资额(万元)	出资比例
1	周明明	普通合伙人	0.33	0.17%
2	王丽丽	有限合伙人	5.00	2.54%
3	陈超	有限合伙人	5.00	2.54%
4	侯焌楠	有限合伙人	5.00	2.54%
5	赵世金	有限合伙人	5.00	2.54%
6	薛建成	有限合伙人	5.00	2.54%
7	江洪瑛	有限合伙人	5.00	2.54%
8	郑新也	有限合伙人	5.00	2.54%
9	梅春晓	有限合伙人	5.00	2.54%
10	林朋	有限合伙人	5.00	2.54%
11	周涛	有限合伙人	5.00	2.54%
12	汪珍宾	有限合伙人	5.00	2.54%
13	胡彬沈	有限合伙人	5.00	2.54%
14	卢子磊	有限合伙人	5.00	2.54%
15	傅文文	有限合伙人	4.00	2.03%
16	黄忻烽	有限合伙人	4.00	2.03%
17	兰海波	有限合伙人	4.00	2.03%
18	黎万飞	有限合伙人	4.00	2.03%
19	李俊	有限合伙人	4.00	2.03%

序号	合伙人名称	合伙人类型	出资额(万元)	出资比例
20	李富强	有限合伙人	4.00	2.03%
21	袁刚	有限合伙人	4.00	2.03%
22	李明月	有限合伙人	4.00	2.03%
23	刘成佳	有限合伙人	4.00	2.03%
24	付友燕	有限合伙人	4.00	2.03%
25	白礼平	有限合伙人	4.00	2.03%
26	王亚平	有限合伙人	4.00	2.03%
27	罗强	有限合伙人	4.00	2.03%
28	高凤琼	有限合伙人	4.00	2.03%
29	何欣	有限合伙人	4.00	2.03%
30	包银	有限合伙人	4.00	2.03%
31	吴霞	有限合伙人	4.00	2.03%
32	滕云	有限合伙人	4.00	2.03%
33	左寨	有限合伙人	4.00	2.03%
34	霍信瀚	有限合伙人	4.00	2.03%
35	郑哲	有限合伙人	4.00	2.03%
36	黄慧镔	有限合伙人	4.00	2.03%
37	陈炜建	有限合伙人	4.00	2.03%
38	陆小林	有限合伙人	4.00	2.03%
39	陈志钢	有限合伙人	4.00	2.03%
40	林隆	有限合伙人	4.00	2.03%
41	李隆	有限合伙人	3.30	1.67%
42	徐秀峰	有限合伙人	3.30	1.67%
43	吴成洪	有限合伙人	3.30	1.67%
44	倪炜	有限合伙人	3.30	1.67%
45	潘国茂	有限合伙人	3.30	1.67%
46	卢鹏维	有限合伙人	3.30	1.67%
47	马志云	有限合伙人	3.00	1.52%
48	丽君	有限合伙人	3.00	1.52%
49	姚海亮	有限合伙人	2.00	1.01%
50	张晓明	有限合伙人	0.07	0.03%
合计			197.20	100.00%

## (六) 控股股东、实际控制人及其一致行动人直接或间接持有发行人的股份是否存在质押或其他有争议的情况

截至本招股说明书签署日，本公司控股股东、实际控制人及其一致行动人直接或间接持有发行人的股份不存在质押或其他有争议的情况。

## 八、发行人股本情况

### (一) 本次发行前后的股本情况

本次发行前公司总股本为 36,000 万股，本次拟发行股份为不超过 4,000.10 万股，占发行后总股本的比例不低于 10%。按照发行上限测算，本次发行前后公司股本结构如下：

序号	股东名称	本次发行前		本次发行后	
		股份数量 (万股)	持股比例(%)	股份数量 (万股)	持股比例 (%)
1	大明科技	13,590.00	37.75	13,590.00	33.97
2	周明明	6,795.00	18.88	6,795.00	16.99
3	吴贤微	4,077.00	11.33	4,077.00	10.19
4	张晓明	2,970.00	8.25	2,970.00	7.42
5	淳知源	2,970.00	8.25	2,970.00	7.42
6	周远	2,718.00	7.55	2,718.00	6.79
7	周招会	1,800.00	5.00	1,800.00	4.50
8	恒鑫明	1,080.00	3.00	1,080.00	2.70
9	首发社会公众股东	/	/	4,000.10	10.00
合计		36,000.00	100.00	40,000.10	100.00

### (二) 发行人前十名股东持股情况

截至本招股说明书签署日，发行人共有 8 名股东，具体情况如下：

序号	股东名称	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	大明科技	13,590.00	37.75
2	周明明	6,795.00	18.88
3	吴贤微	4,077.00	11.33
4	张晓明	2,970.00	8.25
5	淳知源	2,970.00	8.25

序号	股东名称	持股数量(万股)	持股比例(%)
6	周远	2,718.00	7.55
7	周招会	1,800.00	5.00
8	恒鑫明	1,080.00	3.00
合计		36,000.00	100.00

### (三) 发行人自然人股东及其在发行人处担任的职务

截至本招股说明书签署日，发行人自然人股东的任职情况如下：

序号	股东名称	持股数量(万股)	持股比例(%)	在发行人任职情况
1	周明明	6,795.00	18.88	董事长
2	吴贤微	4,077.00	11.33	董事、副总经理
3	张晓明	2,970.00	8.25	副董事长
4	周远	2,718.00	7.55	董事、副总经理、董事会秘书
5	周招会	1,800.00	5.00	董事、总经理
合计		18,360.00	51.00	-

### (四) 国有股份、外资股份及战略投资者持股情况

截至本招股说明书签署日，本公司股东中不存在国有股份、外资股份及战略投资者。

### (五) 本次发行前各股东的关联关系及各自持股比例

#### 1、自然人股东之间的亲属关系

本次发行前，发行人自然人股东之间亲属关系如下：

序号	股东名称	持股比例(%)	与其他自然人股东关联关系
1	周明明	18.88	吴贤微之配偶、周远之父、周招会之兄弟
2	吴贤微	11.33	周明明之配偶、周远之母
4	周远	7.55	周明明、吴贤微之子
5	周招会	5.00	周明明之兄弟

#### 2、自然人股东与非自然人股东之间的关联关系

本次发行前，公司自然人股东周明明、吴贤微和周远分别持有大明科技 50%、30% 和 20% 股权，周明明担任大明科技执行董事兼经理，吴贤微担任大明科技监事；张晓明持有淳知源 95% 出资份额并担任淳知源监事；周明明直接持有恒

鑫明 8.75% 出资份额并担任执行事务合伙人。

#### (六) 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

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请参见本招股说明书“重大事项提示”之“一、关于股份限售安排及自愿锁定股份的承诺”。

### 九、本公司的内部职工股、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两百人的情况

截至本招股说明书签署日，公司历史上存在的委托持股情形已经清理完毕，具体情况参见本节“三、发行人的股本形成及变化和重大资产重组情况”之“(一) 股份公司设立前的股本形成及历次变化情况”。

本公司成立至今不存在内部职工股、工会持股、职工持股会持股、信托持股或股东数量超过二百人的情况。

### 十、发行人员工及其社会保障情况

#### (一) 员工人数及构成

报告期各期末，公司在册员工总数分别为 2,431 人、2,608 人、2,779 人和 3,048 人，其具体构成如下：

##### 1、员工专业结构

截至 2022 年 6 月 30 日，公司员工专业结构情况如下：

分类	人数(人)	占员工总数的比例
研发人员	328	10.76%
管理人员	84	2.76%
销售人员	96	3.15%
生产人员	2,540	83.33%
合计	3,048	100.00%

##### 2、员工受教育程度

截至 2022 年 6 月 30 日，公司员工受教育情况如下：

学历	人数(人)	占员工总数的比例
本科及以上学历	286	9.38%
大专学历	467	15.32%
大专以下学历	2,295	75.30%
合计	3,048	100.00%

### 3、员工年龄分布

截至 2022 年 6 月 30 日，公司员工年龄分布情况如下：

年龄	人数(人)	占员工总数的比例
30 岁以下	914	29.99%
30-39 岁	1,234	40.49%
40-49 岁	660	21.65%
50 岁及以上	240	7.87%
合计	3,048	100.00%

### (二) 发行人执行社会保障制度和住房公积金制度情况

公司按照国家和地方有关社会保险的法律法规参加社会保障体系，执行基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险等社会保险制度及住房公积金管理制度。

#### 1、社会保险和住房公积金的缴纳情况

报告期内，发行人为员工缴纳社会保险和住房公积金的情况如下：

单位：人

险种	缴纳情况	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
养老保险	缴纳人数	2,871	2,569	1,860	1,821
	缴纳比例	94.19%	92.44%	71.32%	74.91%
工伤保险	缴纳人数	2,900	2,607	2,205	2,138
	缴纳比例	95.14%	93.81%	84.55%	87.95%
生育保险	缴纳人数	2,870	2,569	1,763	1,509
	缴纳比例	94.16%	92.44%	67.60%	62.07%
失业保险	缴纳人数	2,868	2,569	1,869	1,862
	缴纳比例	94.09%	92.44%	71.66%	76.59%
基本医疗保险	缴纳人数	2,870	2,569	1,763	1,500
	缴纳比例	94.16%	92.44%	67.60%	61.70%

险种	缴纳情况	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
住房公积金	缴纳人数	2,809	2,475	886	810
	缴纳比例	92.16%	89.06%	33.97%	33.32%

注：除工伤保险外其他四项保险缴纳人数含缴纳新农合、新农保的员工。

## 2、部分员工未缴纳社会保险、住房公积金原因

报告期内，公司存在未为部分员工缴纳社会保险和住房公积金的情况，主要原因包括：（1）当月新入职员工未能及时办理完毕缴纳手续；（2）部分员工已达到退休年龄，不属于依法应参保人员；（3）部分员工缴纳社会保险和住房公积金的意愿不强，公司未予缴纳。

## 3、公司社会保险及住房公积金缴纳的合法合规性

根据发行人及其子公司所在地人力资源和社会保障部门、住房公积金管理部门出具的证明，报告期内发行人及其子公司不存在因违反相关法律法规被劳动行政部门、住房公积金管理部门行政处罚的记录。

## 4、实际控制人和控股股东就未缴纳社会保险和住房公积金而遭受有关部门处罚或遭员工索赔的可能情况的解决措施

针对未为发行人全体员工缴纳社保、住房公积金的相关事宜，发行人控股股东、实际控制人已出具承诺函：“若发行人及其子公司因首次公开发行股票并上市前未按规定及时、足额为职工缴纳社会保险费或住房公积金而被有关主管部门责令补缴、追缴或处罚的，本承诺人将无条件地代发行人及其子公司承担全部费用，或在发行人及其子公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向其给予全额补偿，且在承担后不向发行人及其子公司追偿，以确保不会给发行人及其子公司造成额外支出或使其受到任何损失，不会对发行人及其子公司的生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响。”

### （三）劳务派遣情况

报告期内，公司存在少量劳务派遣用工的情形，劳务派遣人员主要工作岗位为杂工、保洁等，属于临时性、辅助性或者替代性的工作岗位，符合《劳务派遣暂行规定》关于“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”的规定。

报告期各期末，公司的劳务派遣情况如下表所示：

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
劳务派遣人数	59	96	8	27
在册员工人数	3,048	2,779	2,608	2,431
用工总数	3,107	2,875	2,616	2,458
劳务派遣用工占比	1.90%	3.34%	0.31%	1.10%

根据发行人及其子公司所在地相关劳动行政主管部门出具的证明等资料，报告期内发行人及其子公司不存在因违反有关劳动法律法规而受到行政处罚的情况。

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

### **(一) 关于股份限售安排及自愿锁定股份的承诺**

具体参见本招股说明书“重大事项提示”之“一、关于股份限售安排及自愿锁定股份的承诺”相关内容。

### **(二) 关于持股意向及减持计划的承诺**

具体参见本招股说明书“重大事项提示”之“二、关于持股意向及减持计划的承诺”相关内容。

### **(三) 关于稳定股价的承诺**

具体参见本招股说明书“重大事项提示”之“三、股价稳定预案”相关内容。

### **(四) 关于申报文件无虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺**

具体参见本招股说明书“重大事项提示”之“四、发行人及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于申报文件无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺”相关内容。

### **(五) 关于欺诈发行上市的股份回购的承诺**

具体参见本招股说明书“重大事项提示”之“五、关于欺诈发行上市的股份回购的承诺”相关内容。

## **(六) 关于公开承诺未履行的约束措施的承诺**

具体参见本招股说明书“重大事项提示”之“八、未履行承诺的约束措施”相关内容。

## **(七) 关于填补被摊薄即期回报的承诺**

具体参见本招股说明书“重大事项提示”之“十二、关于填补被摊薄即期回报的承诺”相关内容。

## **(八) 关于避免同业竞争的承诺**

具体参见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“二、同业竞争”之“（二）避免同业竞争的承诺”相关内容。

## **(九) 关于规范与减少关联交易的承诺**

具体参见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“七、减少和规范关联交易的措施”相关内容。

## **(十) 关于社会保险、住房公积金面临补缴和处罚时承担连带赔偿责任的承诺**

具体参见本节之“十、发行人员工及其社会保障情况”之“（二）发行人执行社会保障制度和住房公积金制度情况”相关内容。

## 第六节 业务和技术

### 一、发行人的主营业务、主要产品及其变化情况

#### (一) 主营业务及变化情况

公司专注于汽车电子零部件配套领域，是一家专业提供汽车车身电子电器控制系統设计、开发、生产和销售的综合解决方案供应商。

公司长期同步参与整车厂配套零部件的开发工作，与长安汽车、上汽集团、一汽集团、比亚迪、吉利汽车、长城汽车、赛力斯、江淮汽车等国内主要自主品牌整车厂商和长安马自达、上汽大众、上汽通用、东风日产、一汽丰田、长安福特、北京奔驰、捷豹路虎等合资整车厂商建立了稳定的合作关系；并已成功进入福特汽车、丰田汽车等知名外资品牌供应链体系。报告期内，公司积极布局新能源汽车领域，产品已经成熟应用于比亚迪王朝和海洋系列、上汽荣威、一汽红旗、问界、长安深蓝等品牌多款新能源车型。此外，公司不断开展行业前沿技术调研，积极顺应新能源汽车及智能汽车的行业发展趋势，增加前沿技术应用、提升产品视觉效果、强化汽车部件功能操控性和驾乘舒适性，推动产品契合市场趋势并实现迭代升级。

国内主要自主品牌整车厂				
 长安汽车 CHANGAN AUTO				
长安汽车	上汽集团	一汽集团	比亚迪	
 吉利汽车 GEELY AUTO				
吉利汽车	长城汽车	赛力斯	江淮汽车	
主要合资及外资整车厂				
 长安马自达				
长安马自达	上汽大众	上汽通用	东风日产	一汽丰田
				
长安福特	北京奔驰	捷豹路虎	福特汽车	丰田汽车

汽车车身电子电器控制系统的开发和制造涉及材料工程、机械工程、自动化控制、结构设计、算法设计等专业，具有跨学科、多领域的特征。长期以来，公司高度重视技术研发和产品创新，已取得多项荣誉及创新成果。公司及子公司获评第三批国家级“专精特新小巨人”企业、“重庆市中小企业隐形冠军”、“浙江省专精特新中小企业”、“省级高新技术企业研究开发中心”、“省级企业研究院”、“重庆市工业设计中心”、“重庆博士后科研工作站”、“重庆市工业和信息化重点实验室”和“重庆市民营企业科技创新指数 100 强”等荣誉。截至本招股说明书签署日，公司及子公司共获得 168 项专利权，其中发明专利 5 项。

公司坚持以品质为基石、以市场为导向的发展理念，凭借快速、高效的研发响应能力，综合、系统的模具设计能力，全面、稳定的生产能力，严谨、细致的质量管控能力，灵活有效地满足客户的定制化需求，得到了客户的广泛认可，获得长安汽车研发贡献奖、协同贡献奖；长安马自达优秀供应商、战略供应商、优秀开发供应商；上汽集团协同合作杰出奖、杰出开发供应商；一汽轿车质量精益奖、一汽奔腾研发协作奖、一汽红旗“精致工程·旗志奖”等一系列荣誉。

报告期内，公司始终专注于汽车车身电子电器控制系统领域，主营业务和主要产品未发生过重大变化。

## （二）主要产品基本情况

公司具备同步开发、模具管控、产品总成制造等服务能力，长期以来，已经形成相对完整的产品体系，逐渐发展成为集全产品系列、多应用领域于一体的汽车车身电子电器控制系统综合解决方案供应商。

公司产品主要分为驾驶辅助系统、座舱中控系统、智能光电系统、门窗控制系统、座椅调节系统等，对应产品细分类别如下：

产品类型	产品明细
驾驶辅助系统	仪表板控制总成、组合控制总成、方向盘控制总成、电子驻车总成等
座舱中控系统	空调控制总成、中央控制总成等
智能光电系统	顶灯总成、其他灯饰总成（包括化妆镜灯总成、门槛灯总成、行李箱灯总成、牌照灯总成、氛围灯总成等）
门窗控制系统	车窗控制总成、门锁控制总成等
座椅调节系统	靠背调节总成、座椅加热调节总成、腰托调节总成、腿托总成、滑轨调节总成等

产品类型	产品明细
其他	其他开关、堵盖、线束等

## 1、驾驶辅助系统

该类主要产品在整车中的位置分布如下图所示：



相关产品的具体情况如下：

产品名称	产品介绍	产品图示
仪表板控制总成	安装于仪表板左下方或副仪表板处，拥有后视镜调节、ESC系统工作指示开关、牵引力控制系统开关、里程设置、驾驶模式选择、全景影像、自动泊车等功能	 仪表板控制总成
组合控制总成	安装于方向盘两侧转向柱上的组合控制装置，集成近光灯、远光灯、雾灯、转向灯、雨刷控制等控制功能	 组合控制总成
方向盘控制总成	安装于方向盘盘面处，一般集成多媒体控制和仪表盘信息中心控制等功能	 方向盘控制总成

产品名称	产品介绍	产品图示
电子驻车 总成	安装于副仪表板处，集成静态驻车、驶离辅助、高温再夹紧、动态驻车等功能	 电子驻车总成

## 2、座舱中控系统

该类主要产品在整车上的大致应用分布如下图所示：

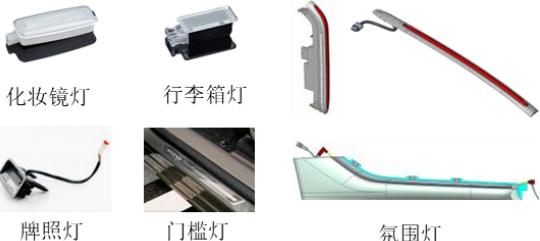


相关主要产品的具体情况如下：

产品名称	产品介绍	产品图示
空调控制 总成	安装于汽车中控台的汽车空调的控制装置，通过对发动机转速和车厢内温度的变化进行检测，经过信号逻辑处理，对电磁离合器和怠速阀驱动器进行控制，使车厢内温度恒定并节省汽车能源，按系统装置可分为手动机械式、电动电子式、单温区全自动和多温区自动控制等	 空调控制总成
中央控制 总成	安装于车内中控台位置，为汽车重要的电子交互设备，通过按钮或触控屏屏幕可以提供多媒体控制、语音播放、信息显示等多种功能	 中央控制总成

### 3、智能光电系统

该类产品的具体情况如下：

产品名称	产品介绍	产品图示
顶灯总成	安装于汽车车内顶部的灯光控制装置，包括前顶灯和后顶灯，部分前顶灯由阅读灯、遮阳帘开关、眼镜盒、档位照明、麦克风等构成，在提供车内阅读照明功能的同时，还具有天窗控制，语音应答开启、延时关闭，红外线防盗，搭载麦克风进行电话沟通等多种功能	 前顶灯总成  后顶灯总成
内外饰灯总成	安装于汽车车内或车身特定位置，用来实现照明、提醒、迎宾、警示、美化等效果的辅助灯具	 化妆镜灯 行李箱灯 牌照灯 门槛灯 氛围灯

### 4、门窗控制系统

该类产品主要应用于整车车窗及车门控制，主要产品在整车中的位置分布如下图所示：



相关产品的具体情况如下：

产品名称	产品介绍	产品图示
车窗控制总成	安装于车门扶手位置，可以实现车窗电动升降功能，其中，主控位置可调整全部车窗升降功能，其他位置可调整单窗升降功能	 <p>车窗控制总成-单窗</p> <p>车窗控制总成-主驾</p>
门锁控制总成	安装于主驾扶手或左下侧仪表板处，具有车门、后备箱开闭控制功能	 <p>门锁控制总成</p>

## 5、座椅调节系统

该类产品在整车中的位置分布如下图所示：



相关产品的具体情况如下：

产品名称	产品介绍	产品图示
座椅调节总成	安装于座椅左下方或右下方，具有座椅前后和高低、椅背角度和座椅腰托调节等功能	 座椅调节总成

## 二、发行人所处行业基本情况

### (一) 行业分类

公司专注于汽车电子零部件配套领域，主要从事汽车车身电子电器控制系统设计、开发、生产和销售。根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)，公司所属行业为“C36 汽车制造业”下属的“C3670 汽车零部件及配件制造”。

### (二) 行业主管部门、监管体制和主要法律法规、政策

#### 1、行业主管部门和监管体制

公司所属的汽车零部件行业处于充分的市场竞争环境中，各企业独立面向市场自主经营，按市场规律运作。同时政府职能部门进行产业宏观调控，行业协会进行自律规范，因此形成了政府监督与行业自律相结合的监管体制。

国家发改委、工信部为行业主管部门，主要负责行业政策及发展规划的制定、行业规范及标准的拟订和实施、行业投资项目的审批和管理并引导行业技术创新及装备发展。

中国汽车工业协会为行业自律组织，主要职责为产业调研、政策研究、信息服务、会展服务、咨询服务、项目论证、标准受托制订、贸易协调、国际交流、行业培训以及行业自律。

#### 2、行业主要法律法规及政策

汽车及其相关产业为我国国民经济的重要支柱产业，长期以来都得到了国家的重视与支持。近年来，随着国民消费水平的提高、产业相关技术的进步与成熟、环保力度的加大，国家出台了一系列政策法规、指导意见及实施措施，以加快推

动并引导汽车及汽车零部件产业的发展与升级。本行业所涉及的主要政策法规及产业指导如下所示：

政策法规名称	发布时间	发布部门	内容要点
《“十四五”节能减碳综合工作方案》	2022年1月	国务院	到2025年，新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的20%左右，铁路、水路货运量占比进一步提升。
《“十四五”工业绿色发展规划》	2021年11月	工信部	到2025年，工业产业结构、生产方式绿色低碳转型取得显著成效，绿色低碳技术装备广泛应用，能源资源利用效率大幅提高，绿色制造水平全面提升，为2030年工业领域碳达峰奠定坚实基础。……着力打造能源资源消耗低、环境污染少、附加值高、市场需求旺盛的产业发展新引擎，加快发展新能源、新材料、新能源汽车、绿色智能船舶、绿色环保、高端装备、能源电子等战略性新兴产业，带动整个经济社会的绿色低碳发展。
《关于加强产融合作推动工业绿色发展的指导意见》	2021年9月	工信部、人民银行、银保监会、证监会	加快发展战略性新兴产业，提升新能源汽车和智能网联汽车关键零部件、汽车芯片、基础材料、软件系统等产业链水平，推动提高产业集中度。
《关于进一步做好当前商务领域促消费重点工作通知》	2021年9月	商务部	促进新车消费。加快推动汽车由购买管理向使用管理转变，破除制约汽车购买使用障碍，释放汽车消费潜力。支持新能源汽车加快发展，会同相关部门深入开展新能源汽车下乡活动。
《关于印发商务领域促进汽车消费工作指引和部分地方经验做法的通知》	2021年2月	商务部	立足新时期汽车市场新情况、新特点、新趋势，从汽车全生命周期着眼，将扩大汽车消费和促进产业长远发展相结合，不断完善汽车消费政策，有序取消行政性限制消费购买规定，推动汽车由购买管理向使用管理转变，加快建设现代汽车流通体系，助力形成强大国内市场，促进汽车市场高质量发展。
《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》	2020年12月	财政部、工信部、科技部、发改委	加强汽车投资项目和生产准入管理，严控增量、优化存量，严格执行新建企业和扩大产能项目等规范要求。推动产业向产能利用充分、产业基础扎实、配套体系完善、竞争优势明显的地区和企业聚集，不断提高产能利用率和产业集中度。
《新能源汽车产业发展规划（2021—2035年）》	2020年10月	国务院	发展愿景：到2025年，我国新能源汽车市场竞争力明显增强，新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的20%左右。力争经过15年的持续努力，我国新能源汽车核心技术达到国际先进水平，质量品牌具备较强国际竞争力。
《关于稳定和扩大汽车消费若干措施的通知》	2020年4月	发改委、科技部、工信部等	调整轻型汽车国六排放标准实施的时间要求，延长新能源汽车购置相关财税支持政策时间，加大汽车消费信贷力度，持续释放汽车消费潜力。

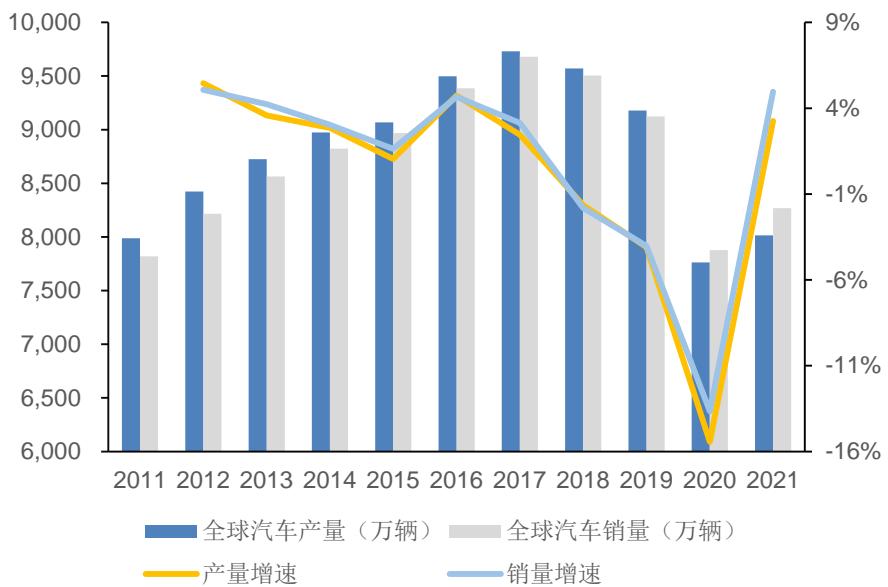
政策法规名称	发布时间	发布部门	内容要点
《智能汽车创新发展战略》	2020年2月	发改委、工信部、科技部等	建立开源开放、资源共享合作机制，构建智能汽车自主技术体系。鼓励整车企业逐步成为智能汽车产品提供商，鼓励零部件企业逐步成为智能汽车关键系统集成供应商。
《国务院关于进一步做好稳就业工作的意见》	2019年12月	国务院	鼓励汽车、家电、消费电子产品更新消费，有力有序推进老旧汽车报废更新，鼓励限购城市优化机动车限购管理措施。
《产业结构调整指导目录（2019年本）》	2019年10月	发改委	将部分汽车关键零部件和轻量化材料应用、先进成形技术应用和环保材料应用作为国家鼓励类产业。
《国务院办公厅关于加快发展流通促进商业消费的意见》	2019年8月	国务院	释放汽车消费潜力。实施汽车限购的地区要结合实际情况，探索推行逐步放宽或取消限购的具体措施。有条件的地方对购置新能源汽车给予积极支持。
《汽车产业投资管理规定》	2018年12月	发改委	聚焦汽车产业发展重点，加快推进新能源汽车、智能汽车、节能汽车及关键零部件，先进制造装备，动力电池回收利用技术、汽车零部件再制造技术及装备研发和产业化。推动汽车企业开放零部件供应体系，发挥各自优势，共同打造具有国际竞争力的平台化、专业化零部件企业集团。
《关于完善汽车投资项目管理的意见》	2017年6月	发改委、工信部	支持社会资本和具有较强技术能力的企业进入新能源汽车及关键零部件生产领域。鼓励汽车企业做强做优，引导汽车企业增强自主创新能力，提高技术水平和品牌附加值。
《汽车产业中长期发展规划》	2017年4月	工信部、发改委、科技部	支持优势特色零部件企业做强做大，培育具有国际竞争力的零部件领军企业。到2020年，形成若干在部分关键核心技术领域具备较强国际竞争力的汽车零部件企业集团；到2025年，形成若干产值规模进入全球前十的汽车零部件企业集团。

### （三）行业发展基本情况

#### 1、汽车行业现状及发展趋势

##### （1）全球汽车行业概况

汽车行业因其具有产业链长、覆盖面广、上下关联产业众多等特点，是国民经济的支柱性产业之一，在国民经济和居民日常生活中占有重要地位。2011年到2017年，全球汽车产量保持增长，由2011年的7,988万辆持续增长至2017年的9,730万辆。在经历了2011-2017年的持续增长后，全球汽车销量在2018年、2019年出现小幅下滑。2020年全球蔓延的新冠疫情对全球汽车产销量造成了负面影响。随着全球范围内疫情逐渐恢复，全球汽车产销量增长趋势向好。



数据来源：世界汽车组织（OICA）、中国汽车工业协会

## （2）我国汽车行业概况

我国汽车产业起步于上世纪 50 年代，经过多年发展，已形成较为完整的产业体系。进入二十一世纪以来，在全球分工和汽车制造业产业逐渐向以中国为代表的亚洲地区转移的历史机遇下，我国汽车产业实现了跨越式发展，已成为全球汽车工业体系的重要组成部分。2009 年起，我国成为世界第一大汽车生产国，并持续保持全球汽车制造及消费中心的地位。长期以来，我国汽车产销量呈现增长态势。2011 年至 2017 年，我国汽车产销量分别实现了 7.87% 和 7.84% 的年均复合增长率。2018 年起，由于受到中美贸易摩擦、国内外宏观经济形势变化以及消费者信心不足等各方面因素的综合影响，产销量出现一定程度的下滑。2020 年，新冠疫情对汽车行业下游整车厂商和部分汽车零部件供应商采购、生产及销售等均造成不同程度的影响。2021 年，得益于中国对新冠疫情的积极防控，社会经济得到较快恢复，汽车产销量迅速回升，同比增长 3.40% 和 3.81%。2022 年上半年，受新冠疫情影响，全国实现汽车产销量分别为 1,211.7 万辆和 1,205.7 万辆，同比分别减少 3.7% 和 6.6%。



数据来源：中国汽车工业协会

近年来，我国汽车市场产销量尽管增速放缓，但长期来看，整体增长趋势仍然向好，且存在较大增长潜力，原因主要系我国仍处于汽车消费的发展期，人均汽车保有量与发达国家相比仍存在较大差距，尤其在三、四线城市和中西部地区人均汽车保有量仍然偏低。

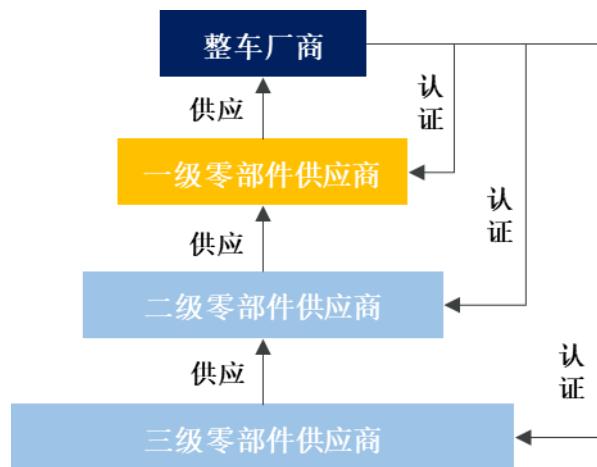
随着我国人均 GDP 的提高，汽车的普及程度也在不断增加。截至 2021 年 12 月底，我国每千人汽车保有量已达 214 辆，而美国 2018 年每千人汽车保有量已达到 780 辆，澳大利亚、意大利、加拿大、日本等较为成熟的汽车市场每千人汽车保有量在 600 辆左右。与发达国家相比，我国人均汽车保有量明显较低，居民对汽车的需求仍有很大的提升空间。随着我国城市化率的进一步提高以及人均收入的不断提升，我国汽车需求增长空间依然较大。2022 年 2 月国务院印发了《“十四五”推进农业农村现代化规划》，鼓励有条件的地区开展新一轮“汽车下乡”，促进农村居民汽车更新换代。

## 2、汽车电子行业现状及发展趋势

### (1) 汽车零部件行业概况

汽车零部件行业是汽车产业链中的关键环节，在成熟的汽车产业链体系下，整车厂商负责具体车型开发设计、整车组装和终端品牌经营，零部件供应商负责配套零部件的模块化、系统化开发、设计和制造。基于汽车零部件行业复杂性、高质量、专业化的生产特点，汽车零部件行业逐步形成“金字塔式”的多层次供

应商体系结构:



其中，一级供应商直接为整车厂商供应产品，双方之间往往具有长期稳定的合作关系，地位比较稳定。目前在我国占据优势地位的合资整车厂，其一级配套供应商主要以跨国零部件供应商在国内的独资或合资企业及少数综合实力较强的内资企业为主。独立于整车厂商的内资汽车零部件企业通过多年发展，在技术水平、质量管理、成本控制、本地化服务、快速响应等方面已经形成了较强的市场竞争力。

目前，欧美日韩等国家和地区在全球汽车零部件行业占据重要地位。根据《美国汽车新闻》(Automotive News) 2022年发布的《全球汽车零部件配套供应商百强榜》，日本、美国、德国汽车零部件供应商上榜数分居前三。2021年全球汽车零部件配套供应商中，前十大供应商如下：

排名	公司名称	国别	2021 年汽车配套营收 (亿美元)
1	博世	德国	491.44
2	电装	日本	435.69
3	采埃孚	德国	393.00
4	麦格纳	加拿大	362.00
5	爱信精机	日本	334.76
6	现代摩比斯	韩国	290.73
7	佛瑞亚	法国	258.80
8	大陆	德国	241.97
9	巴斯夫	德国	213.53
10	李尔	美国	192.63

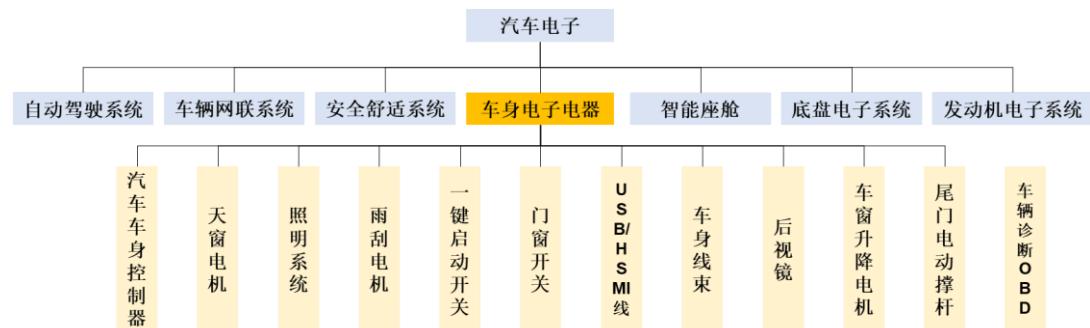
资料来源：Automotive News

随着汽车消费主体的迁移，主要整车厂商属地化建厂模式，带动了当地汽车零部件供应商的发展。过去 10 年中，中国逐步成为全球第一大汽车消费和生产国，国内汽车零部件供应商也逐步成长，凭借成本优势进入国际整车厂商的零部件配套体系。近年来，国内部分优秀汽车零部件制造企业研发技术实力、产品品质与生产工艺水平均得到了显著提升，并凭借成本控制能力和本地化服务能力在细分领域形成了明显的竞争优势，并对进口产品逐步形成替代。上述企业一方面可以通过国际整车厂商的资质认定，进入全球汽车供应商配套体系，拓展国际整车厂商及其国内合资品牌市场份额；另一方面可以凭借国内自主品牌整车厂的发展，不断提高对国内自主品牌车企的供货能力，抢占国内市场。因此，伴随着汽车零部件行业国产化的不断深化，行业中优质企业和先发企业将迎来广阔的发展空间。

## （2）汽车电子行业概况及发展趋势

### 1) 汽车电子行业概况

汽车电子是车体汽车电子控制装置和车载汽车电子控制装置的总称。汽车电子最重要的作用是提高汽车的安全性、舒适性、经济性和娱乐性。技术升级推动汽车行业向智能化和自动化的方向发展。整车性能的提升依赖于不断革新的汽车电子技术。近年来汽车电子技术快速发展，产品种类不断丰富。

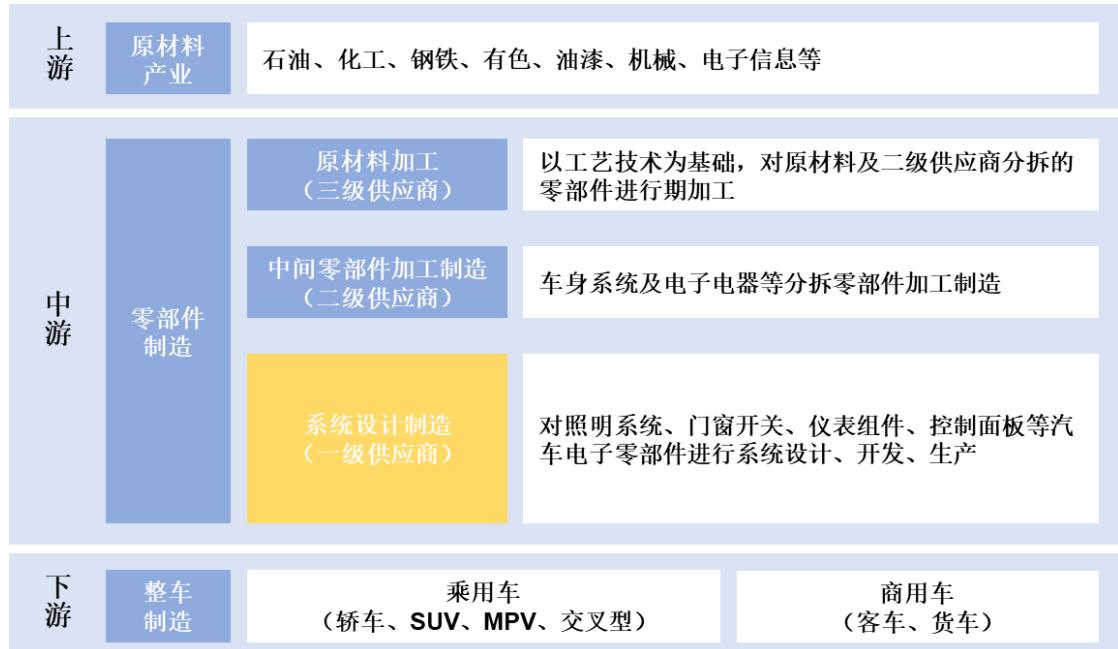


资料来源：《2030 中国汽车电子产业发展前景分析》，汽车电子产业联盟

随着汽车电子产品种类的逐渐增多和复杂度的不断提升，汽车电子系统化及模块化的趋势日益明显。在汽车电子产品种类增多、复杂度提升、更新速度加快以及质量要求趋严的综合背景下，从汽车电子系统的设计开发、汽车电子产品的系统集成到汽车电子系统的检测与验证，全流程的汽车电子技术服务需求不断增加。

## 2) 汽车电子产业链

汽车电子是汽车车身的重要组成部分，是构成汽车的驾驶舱和客舱的重要零部件。汽车电子处于产业链中游的零部件制造领域，是汽车制造的重要环节。



汽车电子产业链上游主要为基础原材料供应，其中包括石油、化工、钢铁、电子信息等。产业链中游为汽车电子零部件制造，主要包括原材料加工、中间零部件加工制造及汽车电子产品系统设计制造，其中系统设计制造商主要为一级供应商，通过模块化功能的研发、设计、生产与销售，针对某一功能或某一模块提供解决方案。汽车电子行业的下游主要为整车制造业。由于汽车在生产过程中需要经过大量试验，对产品的质量稳定性要求比较高，因此汽车电子企业与整车制造企业通常会保持长期合作关系，客户粘性较高。

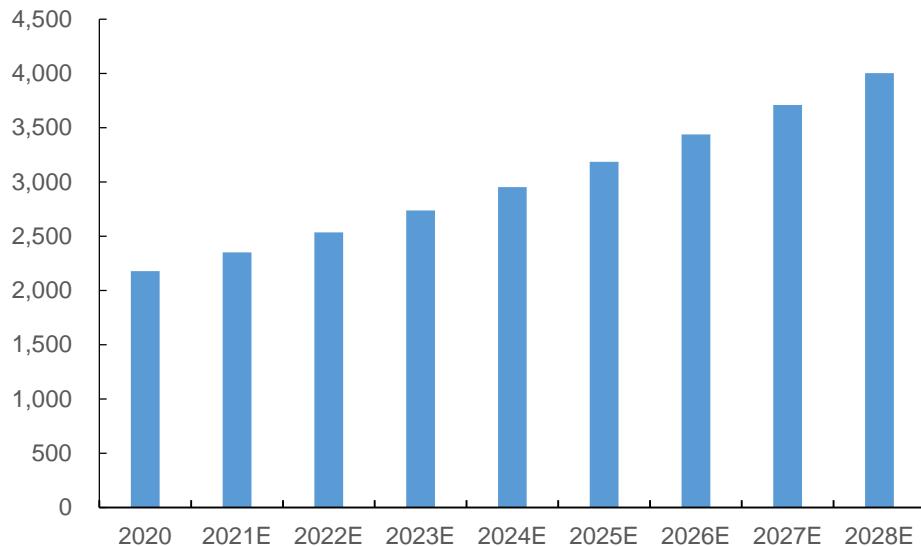
## 3) 汽车电子行业发展趋势

当前我国汽车市场的发展模式已经从规模高速增长期转向结构转型升级。汽车电子作为汽车产业中重要的基础支撑，在政策驱动、技术引领、环保助推以及消费牵引的共同作用下，行业整体呈高速增长态势。

伴随汽车电子单车成本的增加，其在整车成本中的占比持续提升。根据中投顾问产业研究中心的预测，全球汽车电子占整车价值比重预计将由 2020 年的 34.32%上升到 2030 年的约 50%。随着汽车电子设备成本占比增加、电气化部件普及率提高及汽车智能化、低碳化发展等多重因素驱动下，汽车电子市场增长

迅速。根据 Statista 预测，2020 年全球汽车电子市场规模为 2,179 亿美元，到 2028 年有望达到 4,003 亿美元，年复合增长率 8% 左右。

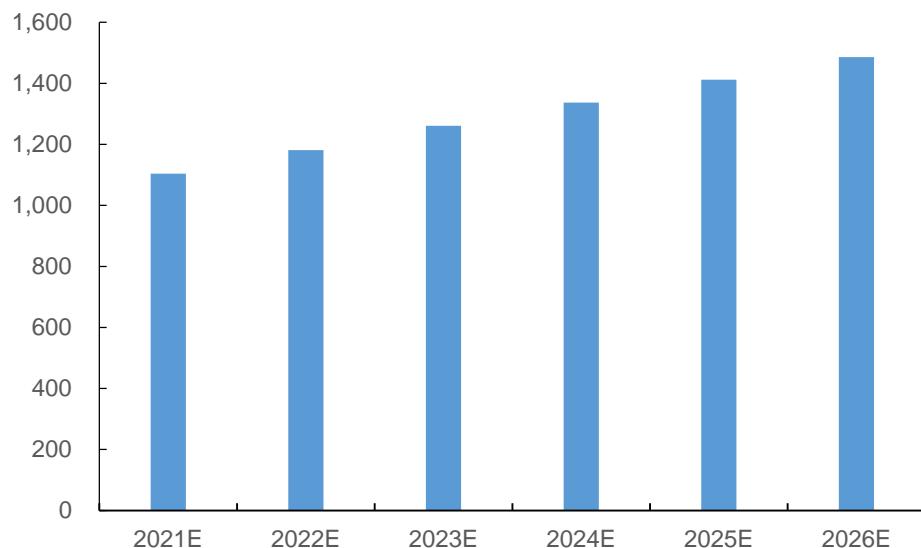
单位：亿美元



数据来源：Statista

随着我国汽车电子渗透率持续提升，国内汽车电子市场将持续快速发展，根据前瞻产业研究院预计，2021 年中国汽车电子市场规模约为 1,104 亿美元，预计 2026 年中国汽车电子市场规模有望达 1,486 亿美元。

单位：亿美元



数据来源：前瞻产业研究院

长期以来，国际大型汽车电子零部件供应商企业如博世、大陆、日本电装、德尔福、伟世通、法雷奥等凭借在技术积累、经验等方面的优势，在全球汽车电

于市场份额中位居领先地位。

随着本土汽车电子产业技术的逐渐成熟，在国家产业政策引领下，一批具备头部汽车品牌配套能力的本土优质汽车电子企业，逐渐突破国际汽车电子厂商的技术壁垒，进入国内外主要整车厂商的供应链体系。一方面，整车厂商降本增效的需求迫使其选择优质的本土汽车电子零部件供应商企业进行合作；另一方面，基于供应链安全、自主可控程度等考量因素，整车厂商也逐渐加强本土汽车电子供应体系建设，推动供应链安全管理的进程。

### **3、行业利润水平的变动趋势及变动原因**

发行人所属行业的利润水平主要受以下因素的影响：

#### **(1) 下游产品寿命周期及价格**

汽车零部件行业利润水平主要受下游整车市场价格和上游原材料价格波动的影响。一般新车型和改款车型上市初期，产品价格及其利润水平较高，相配套的零部件供应商往往也有较高的利润水平。后续车型换代给原有车型带来价格压力，整车厂商为保证一定利润水平往往要求配套产品每年价格下浮一定比例，零部件配套供应体系内各层级的供应商盈利空间都会受到层层挤压。只有具备较强的同步开发能力和服务支持优势，能够持续参与客户新产品的开发，才可在一定程度上降低产品更新换代对利润水平的影响。

#### **(2) 行业的竞争情况**

行业的竞争程度直接影响到产品的利润水平。汽车电子产品需要在安全性、可靠性等方面满足客户质量要求，同时，上游企业需要具备覆盖汽车生产年限的持续生产供货能力，因此，企业进入汽车产业供应链不仅需要符合 IATF16949 等行业标准，同时需要经过长时间的下游客户认证方能建立长期合作。受限于前述行业进入壁垒，我国汽车电子零部件市场长期由外商投资企业和少数研发实力较强的内资企业占据，利润水平也较高。近年来，随着我国内资生产企业的技术积累逐步成熟，越来越多的企业正在不断开拓汽车电子零部件市场，市场竞争也日趋激烈，行业利润水平有所波动。

### **(3) 原材料价格波动**

汽车电子的主要原材料包括电子元器件、塑胶料等，原材料成本占总成本的比重一般较高，原材料价格的波动将对行业利润水平具有一定影响。近年来，电子元器件、塑胶料等原材料的价格波动幅度加大，汽车电子零部件供应商的成本控制和经营风险控制能力均受到一定挑战。

## **4、行业进入壁垒**

### **(1) 客户认证壁垒**

汽车电子产品作为汽车的基础部件，稳定的产品质量对终端产品的功能和使用寿命至关重要。因此，上游生产企业取得一系列严格的资质认证才能进入下游客户的供应链体系。在汽车电子领域，整车厂商在选择零部件配套厂商时，建立了一整套严格的标准。首先，供应商需要通过严格的认证程序方能取得成为合格供应商的资质；其次，供应商需要接受下游客户对于产品质量、开发能力、生产能力、财务状况等方面考核评价，方能通过下游客户长达 1-3 年的严格认证；最后，在产品正式量产供货前，也需要经过新产品开模、试模、试生产等一系列开发流程。由于认证过程严格且周期较长，更换成本较高，因此，一旦供应商能够通过认证，为保障产品生命周期内生产和售后服务，下游客户将与供应商建立长期稳定的合作关系。

### **(2) 技术与人才壁垒**

汽车行业供应链金字塔结构中，汽车零部件厂商的层级越高，对研发技术和产品工艺的要求也越高，而高附加值也将为企业带来竞争优势及相对较高的利润率。汽车零部件制造涉及模具设计、自动化控制、材料成型等多领域技术，且对生产工艺精密程度要求严格。同时，随着国民经济水平的提高，汽车消费者对汽车舒适性、安全性、环保节能以及科技含量方面的要求日益提高，整车制造商为了满足市场需求，在强化自身产品优势的基础上，对汽车零部件供应商的技术创新能力、质量控制水平等方面的要求也越来越严格。因此，零部件供应商只有经过多年的技术积累，具有一批高素质且经验丰富的技术人员，才可具备整车厂所需的专业化的研发能力和同步响应能力，在行业取得较好的发展。

### **(3) 市场准入资质壁垒**

通过严格的供应商认证，得到市场准入资质是进入本行业的必要条件。汽车行业对其零部件供应商的质量管理体系有着严格的标准，在通过 IATF16949 国际质量体系第三方认证的基础上，还必须通过汽车零部件厂商各自严格的供应商开发操作流程和其自身考评，才能进入整车厂的供应体系，获得争取某一特定领域汽车零部件定点的机会。在成为下游厂商供应体系内成员后，下游厂商通常会根据自身的质量管理要求对供应商的研发水平、工艺过程、质量控制、财务状况、物流管控、采购体系和安全环保等方面订立严格的考核标准。通过评定后，合格供应商还需配合整车厂商进行产品的开发，在经历开发设计、工艺调试、样品试制和检验、整车实验等多个环节后才能进行批量供货。因此，新供应商进入其采购体系需要花费漫长时间和巨大成本，存在较高的准入门槛。

### **(4) 资金壁垒**

汽车零部件行业属于资金密集型行业，对资金充裕性要求较高，主要体现在以下几个方面：首先，下游客户对生产规模、加工水平和产品质量等方面要求较高，汽车零部件供应商尤其是一级配套供应商需要大量置建厂房、扩张生产线并购入高端生产设备及精密检测设备实现规模效应与高质量生产；其次，在与整车制造厂家形成稳定业务关系后，零部件厂家需要大量采购原材料满足生产需求，且整车厂商的信用期相对较长，这都将对零部件厂家造成流动资金压力；此外，为保持自主研发及同步开发的能力，不断提升技术水平，零部件供应商需要投入大量资金用于购买试验设备、配备研发人员，进行项目研究。因此，行业竞争者若不具备一定的资金实力，难以进入汽车零部件制造领域。

### **(5) 管理体系壁垒**

汽车零部件行业具有多品种、定制化供货、交货周期短、产品质量要求高等特点，对公司的采购管理、生产管理、销售管理和研发管理等方面都形成了较大考验。只有具备完善、系统管理水平的企业才能持续保证生产的稳定性和供货的及时性，满足整车厂严格的质量要求。此外，基于精益化管理模式的推广，现有汽车零部件制造企业能够有效发挥规模优势控制生产成本，获取并持续保持竞争优势。企业在长期的生产经营活动中不断积累形成完善的管理体制、行之有效的

精益化生产模式。对于拟进入汽车零部件行业的新企业，管理经验上的差距是其短时间内难以突破的重要壁垒。

#### （四）行业发展影响因素

##### 1、影响行业发展的有利因素

###### （1）国家政策支持

汽车行业是国民经济战略性、支柱性产业，与国民经济中的钢铁、石油、化工、电子等众多行业拥有紧密的联动关系，对国民经济发展具有重要的推动作用。汽车零部件行业作为汽车行业重要的配套产业，一直受到国家产业政策的鼓励与扶持。**2017年2月**，国务院、国家发改委出台《汽车产业政策》，要求培育一批有比较优势的零部件供应商实现规模生产并进入国际汽车零部件采购体系，积极参与国际竞争。**2017年4月**，工信部、国家发改委、科技部出台《汽车产业中长期发展规划》，提出到**2020**年形成若干家超过**1,000**亿规模的汽车零部件企业集团，在部分关键核心技术领域具备较强的国际竞争优势，到**2025**年形成若干家进入全球前十的汽车零部件企业集团。**2018年12月**，国家发改委出台《汽车产业投资管理规定》，提出推动汽车企业开放零部件供应体系，发挥各自优势，共同打造具有国际竞争力的平台化、专业化零部件企业集团。**2021年11月**，工信部出台《“十四五”工业绿色发展规划》，提出加快发展战略性新兴产业，提升新能源汽车和智能网联汽车关键零部件、汽车芯片、基础材料、软件系统等产业链水平，推动提高产业集中度。

上述产业政策有利于国内汽车零部件及配件制造业企业积极参与国际竞争，提高核心汽车零部件的进口替代率，在汽车零部件领域形成良性的行业竞争格局。

###### （2）我国汽车市场具有较大的发展空间

进入二十一世纪，在国家宏观经济持续向好的形势下，我国汽车行业得到了长足发展，汽车产销量连续十三年保持世界第一，汽车产业的增长为汽车零部件行业的发展提供了广阔的空间。近年来，尽管受政策因素和宏观经济影响，我国汽车产销量有所回落，产业逐步进入调整期，但汽车市场和汽车零部件行业仍存在较大的发展空间。一方面，我国汽车人均保有量较发达国家仍有很大差距，我国汽车市场仍有较大增长潜力；另一方面，居民可支配收入的不断增长为汽车消

费市场的发展奠定了基础。随着我国居民收入不断提升、居民消费需求与消费结构的持续升级，我国汽车市场仍存在较大发展空间。

### **(3) 自主品牌优势逐步增强**

随着我国汽车零部件行业的快速发展，我国与世界先进水平的汽车零部件制造技术差距越来越小，国内企业在劳动力成本、原材料成本等方面相比外资汽车零部件供应商存在较为明显的比较优势。在汽车行业竞争日趋激烈的情况下，整车厂为控制成本、保证供应的稳定性，在产品质量相同的情况下，逐渐开始选择具备价格优势和本土服务优势的国内供应商，汽车零部件的国产化替代趋势逐步形成，零部件国产化替代使得部分优质的汽车零部件制造企业有望进一步扩大市场份额。

## **2、影响行业发展的不利因素**

### **(1) 汽车产业增速放缓**

汽车行业容易受到国家宏观经济、产业政策、环保政策等因素影响，具有一定的周期性特征。2018年以来，受车辆购置税优惠政策停止、国五/国六排放标准切换、新冠疫情等因素影响，整车制造厂延缓生产计划，消费者推迟购车时间，我国汽车产业出现下滑。2021年，我国汽车产销量重拾增长趋势，产销同比分别增长3.40%和3.81%。2022年上半年，受新冠疫情影响，全国实现汽车产销量分别为1,211.7万辆和1,205.7万辆，同比分别减少3.7%和6.6%。总体来看，我国汽车产业已进入相对平稳的发展阶段，产业发展重心由“增长速度”逐步转入“增长质量”。

### **(2) 生产成本上涨**

近年来，原材料价格和劳动力成本的上涨导致的生产成本增加是国内制造业企业面临的重要挑战。生产成本的上涨在一定程度上降低了汽车电子零部件供应商的利润空间，同时也削弱了在激烈竞争中的价格优势，对我国汽车电子行业发展带来一定负面影响。

### **(3) “芯片荒”对行业带来冲击**

随着汽车电子的深入普及，汽车对芯片的需求与日俱增。然而，自2021年

以来，全球芯片短缺现象持续加剧，芯片供不应求导致整车厂商无法正常生产，部分汽车零部件企业被迫减产或停产，对汽车电子行业带来一定冲击。

### （五）行业技术水平及特点

经过多年的发展，我国汽车电子零部件行业在产品开发和技术创新能力方面有了长足的进步，培育了一批具有独立开发能力、技术较为领先的企业。在市场方面，我国汽车电子零部件企业目前已经基本能够满足整车配套及售后服务市场日益增长的需求。在技术方面，部分汽车电子零部件供应商通过自主研发、合资合作等，持续加强技术攻关和创新体系建设，已具备较强的生产制造能力和一定的市场竞争力。

但整体来看，与国外成熟企业相比，我国汽车电子零部件供应商实力偏弱，多数国内企业仍无法掌握关键零部件的核心技术，在关键工艺、质量稳定性方面仍存在一定差距，自主开发能力相对不足，尤其是系统开发和超前开发能力相对较弱。因此，行业整体的技术水平存在较大的提升空间。

### （六）行业特有的经营模式、行业的周期性、区域性和季节性特征

#### 1、行业特有的经营模式

基于汽车零部件产品定制化的生产特点，汽车零部件供应商根据下游客户整车制造商的定制要求同步进行模具开发、制定工艺路线并组织生产，供应商在获得整车厂商资格认证后，根据整车厂商的订单或需求预测来安排和组织生产。

在这种经营模式下，整车厂商与汽车零部件供应商关系紧密，汽车零部件供应商会在新车型开发初期介入，与整车厂商同步开发、生产相关零部件，以保证零部件能与配套车型同步推出，同步升级。这种直接合作模式凸显了汽车零部件生产的规模化和专业化效应，有利于降低成本，提高效益。

#### 2、周期性

汽车零部件行业属于汽车行业的上游零部件供应商，市场供需情况与汽车的产销量密切相关，其发展显著受到下游汽车行业的景气度影响，而汽车行业的产销量很大程度上又受到宏观经济发展情况和国家产业政策的影响。当宏观经济向好时，下游汽车行业消费活跃，发行人所处的汽车电子零部件行业增长较快；反

之，下游汽车行业消费放缓，发行人所处的汽车电子零部件行业增长趋缓。

### **3、区域性**

我国汽车业主要集中于长三角、珠三角、京津冀、中三角、成渝、东北等六大产业集群。为降低运输成本、缩短供货周期、提高协同生产能力，上游产业的生产产能亦集中于上述地区。汽车电子行业企业通常围绕整车厂商或一级供应商而建，形成大规模的产业集群，呈现出集中化、规模化的行业发展趋势。

### **4、季节性**

汽车行业全年的需求总体平稳，但存在着销售旺季和淡季，有一定的季节性特征。整车的销售旺季主要集中在每年 10 月至次年春节前，销售淡季则出现在每年的 7 月到 9 月。一般而言，整车厂商为应对旺季生产而提前备料，汽车零部件订单随之增加，因此汽车零部件行业具有一定的季节性特征。

## **(七) 行业上下游情况**

汽车零部件行业作为汽车产业的组成部分，上游产业主要是半导体和集成电路、材料制造等行业；下游产业是整车制造，整车制造产业的后端是整车销售和汽车后市场领域，汽车零部件行业位于汽车行业的前端。

### **1、行业上游情况**

汽车电子上游产业主要为半导体与集成电路和材料制造业。半导体与集成电路为本行业提供逻辑电路、存储器、微处理器、微控制器等元器件，材料制造业为本行业提供塑料粒子及五金产品等。

我国塑料粒子市场竞争充分，产品供应充足，能够保障本行业的材料需求。塑料粒子为石化产品，其价格与石油价格密切相关，从最近几年总体趋势看，其价格处在箱体震荡的走势，期间受全球经济增速、国家政策等方面影响而波动。我国五金产品属于充分竞争行业，行业供应商多，产品供应充足。

### **2、行业下游情况**

从下游行业来看，受益于国内外整车行业发展和消费市场扩大，国内汽车零部件行业呈现出良好的发展趋势。国内零部件供应商的下游客户主要为国内外整车厂及其零部件配套供应商，客户集中度较高，因此零部件供应商在与下游客户

的谈判中处于相对弱势的地位。但对于部分在某一细分市场内具有领先优势的零部件供应商，其市场地位和技术优势将有助于提升市场话语权和议价能力，因此具备一定向下游转移成本的能力。

### 三、发行人的竞争地位

#### (一) 公司的竞争地位及市场占有率

公司作为国内少数专业从事汽车车身电子电器控制系统设计、开发、生产和销售的企业之一，经过多年发展，逐渐跻身于行业第一梯队。公司产品在下游汽车品牌中覆盖较为广泛，拥有稳定的客户资源。经过多年的经营，公司已经积累了较为丰富的优质客户，与长安汽车、上汽集团、一汽集团、比亚迪、吉利汽车、长城汽车、赛力斯、江淮汽车等国内主要自主品牌整车厂商和长安马自达、上汽大众、上汽通用、东风日产、一汽丰田、长安福特、北京奔驰、捷豹路虎等合资整车厂商建立了稳定的合作关系；并已成功进入福特汽车、丰田汽车等知名外资品牌供应链体系。公司在汽车电子零部件领域有较高的市场知名度，在研发能力和质量管控上得到了各大整车厂商的认可，具备较强的市场竞争力。

#### (二) 公司的主要竞争对手

公司专注于汽车电子零部件领域，主营业务为汽车车身电子电器控制系统的  
设计、开发、生产和销售。目前 A 股汽车零部件上市公司中尚无与公司产品类  
型及应用领域完全一致且构成直接竞争关系的公司。公司主要竞争对手如下：

##### 1、法雷奥（Valeo）

法雷奥创立于 1923 年，是一家总部位于法国的专业致力于汽车零部件、系  
统、模块的设计、开发、生产及销售的工业集团，是全球知名的汽车零部件供应  
商。2022 年度全球汽车零部件配套供应商百强榜中法雷奥居第 11 位。法雷奥旗  
下主要包括动力总成系统、视觉系统、舒适与驾驶辅助和热系统四大事业部，在  
雨刮器系统、照明系统、电动化系统、传动系统和驾驶辅助（ADAS）系统的全  
球市场份额居首。

##### 2、科世达（KOSTAL）

科世达创建于 1912 年，总部位于德国北威州，在全球 21 个国家投资设立

了 46 家子公司，主要提供汽车电器系统、工业电器系统、接插件和检测设备的全套解决方案。2022 年度全球汽车零部件配套供应商百强榜中科世达居第 61 位。科世达为大众、福特、奔驰、通用、标致雪铁龙、菲亚特、长城、上汽、一汽、北汽等重要供应商。

### **3、日本电装（DENSO）**

日本电装成立于 1949 年，是世界汽车零部件及系统的主要供应商之一，分部包括日本、北美、欧洲、亚洲等，主要业务包括动力总成控制、热能、信息和安全系统、小型电机、工业系统、工业机器人等。

### **4、东海理化（TOKAI RIKA）**

东海理化成立于 1948 年，总部位于日本爱知县，是世界知名乘用车配件制造商之一，主要产品包括各种汽车开关、钥匙锁、安全带、换档杆、电子应用产品、方向盘、连接器、后视镜等，主要客户包括丰田、福特、日产、马自达等。

### **5、德赛西威（股票代码：002920.SZ）**

德赛西威成立于 1986 年，目前聚焦于智能座舱、智能驾驶和网联服务三大业务群，为全球客户提供安全、舒适、高效的智慧出行解决方案。德赛西威客户群体主要包括欧美系车厂、日系车厂和国内自主品牌车厂等主流车企，以及多家头部新造车势力企业。

### **6、华阳集团（股票代码：002906.SZ）**

华阳集团成立于 1993 年，业务板块涵盖汽车电子、精密压铸、精密电子部件以及 LED 照明等。汽车电子业务拥有丰富的智能座舱、智能驾驶和智能网联产品线，主要客户包括日立集团、一汽集团、长城汽车、北京汽车、上汽通用五菱等。

### **7、华阳电器**

华阳电器系上市公司贵航股份（股票代码：600523.SH）之分公司，主要从事组合开关、车窗开关及其他开关的研发、生产和销售，主要客户涵盖东风柳州汽车有限公司、陕西汽车控股集团有限公司、长城汽车等。

## **8、温州长江**

温州长江创建于 1980 年，业务覆盖智能座舱系统、主动安全系统、新能源汽车电子系统、汽车电子电器开关等，主要客户涵盖美国通用、德国大众、德国奥迪、上汽通用、一汽大众、上汽集团、吉利汽车、长安汽车、奇瑞汽车、长城汽车等国内外著名整车制造商。

### **(三) 公司的竞争优势**

公司长期以来专注于汽车车身电子电器控制系统领域，在业内具有较高的知名度和市场影响力，具备较强的核心竞争力。同外资汽车零部件企业相比，公司在价格及快速响应客户需求等方面具有明显比较优势。公司作为国内最早从事车身电子电器控制系统设计、开发、生产和销售的企业之一，积累了丰富的研发生产经验，与主要客户建立了稳定的长期合作关系，拥有高效运作的管理架构和管理模式，在温州和重庆均拥有生产基地，可以有效降低物流配送成本，根据整车厂需求及时供货。公司决策机构位于国内，可以迅速响应市场变化，及时解决客户问题和需求，相较于外资企业，公司决策程序更短，反应速度更快。同内资汽车零部件供应商相比，发行人具有行业内丰富的设计、生产经验，客户众多，在管理体系、技术研发、成本控制、客户资源和品牌认可度等方面具有明显优势。与国内主要竞争对手相比，公司独立研发并掌握多项核心技术，为了与竞争对手形成更为明显的竞争差异，公司深挖产业链上游，建立了模具设计、产线设计、产品试验检测能力，在多款量产产品中成功实现国产芯片替代应用。通过深挖上游产业链的价值，公司形成了自身独特的优势。

公司的竞争优势主要体现在以下几方面：

#### **1、管理体系优势**

作为国内汽车电子零部件制造行业的先行企业，公司高度重视管理体系建设，以行业标准为基础，以客户反馈为准绳，结合行业优秀企业对管理体系的高要求，吸收客户反馈意见，不断改进、迭代、建立健全公司的管理体系，形成了一套高效运作的管理体制和管理模式。

公司紧抓质量管理（GQIP）和现场管理（GK）（以下简称“两 G”），随着生产规模不断扩大、技术水平不断提高，不断丰富自身经验库和数据库（以下简

称“两库”),并通过全员 VAVE (Value-Added Value Engineering),将降本增效理念和措施落到实处,在上述“两 G”文化、“两库”文化和“全员 VAVE”文化等管理理念的运行和指导下,公司培养了一批高素质的管理骨干团队。公司管理团队能够深刻理解本行业的竞争状况和下游应用领域的未来发展趋势,依靠丰富的从业经验和较高的管理素养,将精细化的管理理念、完善的流程控制制度和先进的生产检测设备相结合,在产品的研发、生产和销售等各个环节实行专门的项目管理,降低材料、人员、设备的支出,提高经营效率和盈利能力,有效满足公司持续发展的业务运转需求。

## **2、深厚的技术研发优势**

公司拥有从业经验丰富的设计开发团队、产品设计团队,一直以来与知名整车厂和优秀汽车零部件制造企业进行广泛的交流合作,有效地将知名汽车厂商产品开发的技术理念运用到自身的生产实践中。在汽车整车厂的新品开发过程中,公司动态跟踪、紧密配合,能够根据整车厂产品性能和装配要求进行同步开发,并不断按照其最新需求进行持续优化与改进,积极解决客户在研发、生产各个环节遇到的个性化问题。

公司自成立以来一直重视研发投入,具有完整的研发体系,研发成果转化能力突出。公司及子公司获评第三批国家级“专精特新小巨人”企业、“重庆市中小企业隐形冠军”、“浙江省专精特新中小企业”、“省级高新技术企业研究开发中心”、“省级企业研究院”、“重庆市工业设计中心”、“重庆博士后科研工作站”、“重庆市工业和信息化重点实验室”和“重庆市民营企业科技创新指数 100 强”等荣誉。截至本招股说明书签署日,公司及子公司共获得 168 项专利。

## **3、客户资源与品牌优势**

汽车零部件市场企业众多,行业集中度低,市场竞争激烈。公司系较早进入下游知名整车厂供应商体系的汽车零部件制造厂商,具有较强的先发优势,经过多年耕耘,在业内积累了突出的品牌声誉,与多家国内知名整车制造企业集团、合资整车厂建立了稳定的合作关系,并成功进入福特汽车、丰田汽车等知名外资品牌供应链体系。优质的客户群体有效提高了公司的盈利能力和抗风险能力,是公司核心竞争力的重要组成部分。公司通过与上述实力雄厚的客户保持紧密、良

好的业务互动，进一步提升自身品牌声誉的同时，客户严格的准入标准和持续的质量审核也促进了公司各项能力的提升，帮助公司建立了更严格的质量管控体系，增强了公司的核心竞争力。凭借先进的技术、优质的产品和一体化的服务能力，公司多次获得知名整车厂商的表彰，具体情况如下：

序号	公司名称	获得奖项
1	长安汽车股份有限公司	2017 年度协同贡献奖 2018 年长安凯程研发贡献奖
2	上海汽车集团股份有限公司乘用车公司	2019 年度杰出开发供应商 2021 年度协同合作杰出奖
3	一汽轿车股份有限公司	2019 年一汽轿车质量精益奖 2020 年一汽奔腾研发协作奖 2020 年一汽红旗“精致工程·旗志奖” 2022 年“攻坚克难·旗志奖”
4	长安马自达汽车有限公司	2017 年优秀质量供应商 2018 年优秀开发供应商 2019 年优秀质量供应商 2020 年优秀供应商 2020 年战略供应商
5	郑州日产汽车有限公司	2021 年优秀开发奖

#### 4、成本管控优势

公司拥有一支经验丰富、敬业尽责的管理团队，多年秉承“全员 VAVE”理念，高效执行精益化生产管理，在保证产品高良率的基础上，实行严格的成本管控。

公司充分利用经验曲线和践行成本领先战略，将生产成本的主要节约以产品售价削减的方式传递给下游客户，使得公司在市场上保持持续的竞争力。在生产制造环节，公司在积累生产经验，提升企业内部经验曲线的同时，积极提升生产装备的自动化水平，能够在满足客户基本需要的情况下有效控制成本，为公司成本领先战略提供保障。

#### （四）公司的竞争劣势

##### 1、资本融资渠道相对单一

长期以来，公司主要依靠自身经营积累、银行借款的方式满足发展资金需求。随着客户开发取得突破，人员队伍不断扩充、市场竞争愈发激烈，公司产品研发、生产制造等环节均需要大量资金投入。同资金实力雄厚的国际汽车电子零部件头部企业相比，公司在资金实力、融资渠道、客户范围等方面仍具有一定差距，目

前资金实力客观上制约了公司业务规模的进一步增长，公司迫切需要开拓新的融资渠道，以解决公司业务发展的资金瓶颈，满足经营发展资金需求，进一步巩固和提高公司核心竞争力。

## 2、生产产能需进一步扩大

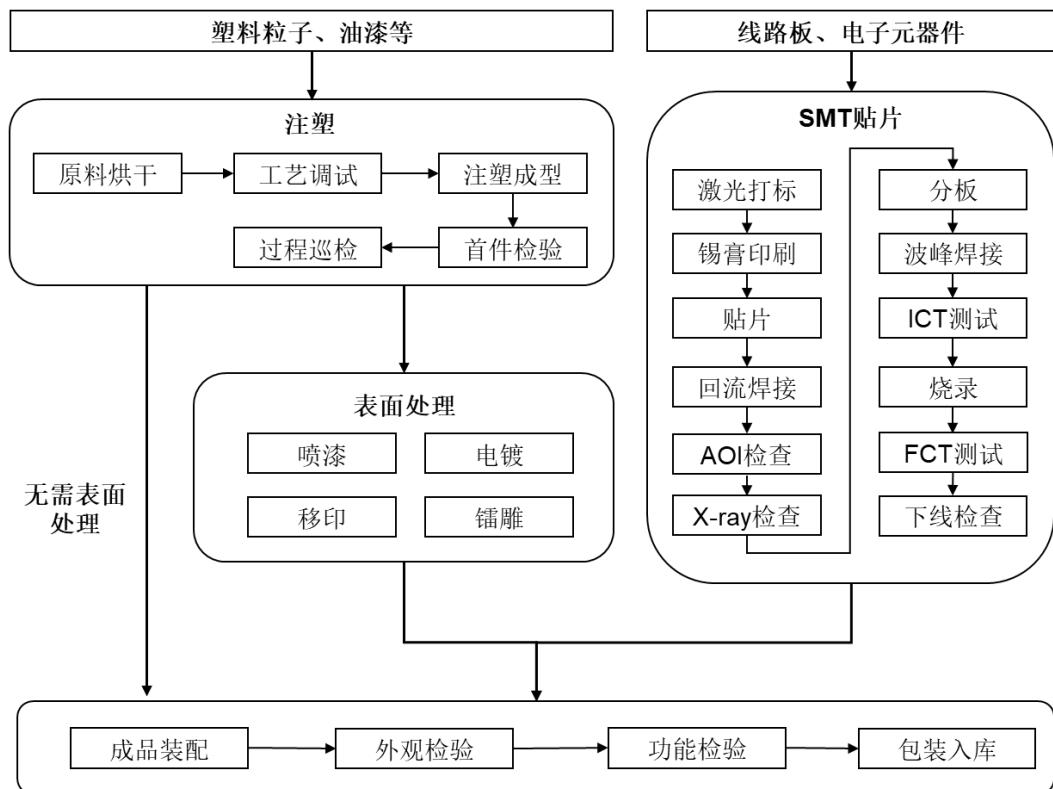
随着下游市场需求的不断扩张，公司生产产能限制了公司业务的进一步增长。相比于国际竞争对手，公司产能规模尚存在较大差距，一方面可能导致客户的订单生产时间因此延长，另一方面可能导致无法充分利用生产的规模优势，发挥规模效应。

## 四、发行人主营业务情况

### (一) 发行人主要产品及其用途

公司主要从事车身电子电器控制系统的设计、开发、生产和销售。公司的主要产品及其用途参见本招股说明书之“第六节 业务和技术”之“一、发行人的主营业务、主要产品及其变化情况”之“(二) 主要产品基本情况”。

### (二) 主要产品的工艺流程图



### (三) 发行人主要经营模式

#### 1、销售模式

在汽车零部件行业内，知名汽车制造商通常会对上游零部件供应商进行合格供应商认证，并进行定期评估。对于潜在客户，公司通过拜访交流、市场调研、可行性论证等一系列程序与之建立合作意向，并积极配合客户做好合格供应商认证工作；对于存量客户，公司配备专业的区域营销经理进行跟踪维护，及时了解客户需求，并对待开发项目进行可行性评估，积极开展新项目开拓。随着公司产品竞争力的提升，公司不断拓展客户群体和市场区域，成功进入福特汽车等外资品牌供应链体系。报告期内，公司产品逐渐打开海外市场销售渠道，对福特汽车的销售金额快速增长。随着相关产品逐步实现稳定供应，预计未来外销规模将进一步增长。

由于公司产品存在显著的非标准定制化属性，公司采用直销模式，无经销模式。公司通常与主要客户签订销售合同，在完成具体产品的开发并经客户确认后，按其下达的订单组织生产、销售。

根据汽车零部件行业的惯例，整车厂商首先对公司从技术、设备、研发等方面进行整体评审，通过评审后将其纳入相应零部件供应领域的合格供应商名录。在开发新款产品时，整车厂商将根据零件所属模块向对应供应领域内的合格供应商发出开发邀请或投标邀请，并发出报价请求。公司收到邀请和报价请求后，结合自身的技术方案进行成本估算，并综合考量客户的市场影响力、历史合作经验、客户新产品的预计销量和项目竞争度等因素提出报价。整车厂商将充分评估各供应商的报价、技术开发能力、产品供货能力以及历史合作情况，审慎选择项目的定点供应商。当整车厂商下发定点通知后，公司与其约定供货周期、供货时间、质量责任等具体商业条款，并结合客户的要求与其签订技术开发协议或价格协议等。公司产品经开发认证通过后将正式进入批量供货阶段，之后销售部门协同财务部进行定期的数量核对并开票，销售部门负责按账期向客户收款。

报告期内，公司销售模式主要包括寄售结算模式和货到验收模式。寄售模式下，公司将产品发送至客户指定的仓库存储，在客户实际领用后，才确认为实际销售并进行结算。货到验收模式下，公司将产品发送至客户仓库或客户自提至仓

库后，经验收后确认为实际销售并进行结算。

## 2、生产模式

公司及子公司设有独立完整的生产制造管理与执行部门，职能包括物料计划、工艺制定、设备管理、现场管理、过程管理、质量管理、仓储与物流管理等，保障公司产品的生产制造全环节的顺利完成。

公司采用“订单生产与计划生产相结合”的生产模式，依据整车厂提前提供的生产计划及市场预测，编制各产品的生产计划并进行分解，以此制定物料需求计划。在实际生产过程中，公司依据下游客户给出的年度销售预测、月度销售预测和采购订单，结合公司当前的在手订单、库存状况及短期内市场预测编制相应的生产计划、设备设施的投资计划等，并及时跟踪客户需求变化对计划进行动态调整。采购部门根据不同产品在设计、功能、性能方面的特定要求，开展对应的原材料或委外加工服务采购，公司生产部门根据生产计划，安排人员、设备、工装夹具及原材料等要素开展生产作业，掌控生产进度，并对执行情况进行反馈调整；质量部门对产成品、半成品进行检验，产品检验合格后入库。

公司对于总成产品中部分经济附加值较低、工艺较简单或者无法自产的基础部件以及辅件等，通过定制采购或委外加工的方式实现生产。定制采购是指由公司指定供应商按照所提供的产品参数、要求进行生产，所需原材料由供应商自行采购或指定采购。委外加工模式下，公司根据月度或季度生产计划，结合公司生产排产情况，将部分因产能受限、技术附加值较低或具有特殊资质要求的非核心工序，通过向外部供应商采购加工服务的方式组织生产，以便及时响应客户需求、提高投入产出效率，保证在订单高峰期将生产资源集中于核心产品和工序。

## 3、采购模式

公司采购内容主要包括原材料和委外加工服务，其中原材料主要包括电子元器件、塑料粒子、线路板等，委外加工服务包括注塑加工、涂装加工等。

### (1) 原材料

公司根据客户交付要求、新品开发要求、生产制造要求及日常工作需要提出物料、物资的采购申请，编制物料需求计划并在公司系统中形成《采购申请单》。负责采购的部门收到经审核的采购申请后，生成采购订单并交由上级审批，审批

通过后向对应供应商下达采购订单。采购部门将根据采购订单，进行交货跟踪，并对交付异常的情况进行记录与处理。收到货物后，仓库将依据采购订单填写入库单并对货物的名称、规格、包装、数量等进行验证，核对无误后交由进货检验员根据检验管理程序和相应的检验标准书对货物进行抽检，检验合格后交由仓管员入库。

在选择供应商时，公司采购部综合考虑采购量或采购金额、供应商的资质、供货质量与供货及时性等因素，确定进入采购名录的供应商。在实际生产中，公司生产及质量部门根据生产计划、各物料采购周期、库存、价格变动状况等提出请购申请，并在完成审批后，由公司采购部实施。

## （2）委外加工服务

因生产场地及产能受限，公司将部分注塑加工和涂装加工环节予以外包。公司自身掌握模具设计及开发、产品装配和检测等核心环节，而将部分非核心的注塑和涂装加工环节外包，从而达到提产增效的目的。外协厂商经过多年的规范化经营，具有生产规模化、质量稳定的优势，是对公司产能的有利补充。

## （四）主要产品的产能、产量、销量、产销率及产能利用率

### 1、产能、产量和产能利用率

报告期内，公司主要产品的产能、产量和产能利用率情况如下：

单位：万件

产品	项目	2022年1-6月	2021年	2020年	2019年
驾驶辅助系统	产能	721.34	1,464.67	1,180.36	967.72
	产量	640.86	1,340.32	1,018.31	825.59
	产能利用率	88.84%	91.51%	86.27%	85.31%
智能光电系统	产能	486.80	834.31	646.48	583.30
	产量	441.53	771.76	561.19	498.69
	产能利用率	90.70%	92.50%	86.81%	85.49%
座舱中控系统	产能	208.59	502.62	440.33	438.04
	产量	187.93	462.32	386.72	383.52
	产能利用率	90.10%	91.98%	87.82%	87.55%
门窗控制系统	产能	554.63	961.28	644.62	464.05
	产量	488.66	854.60	533.57	384.57

产品	项目	2022年1-6月	2021年	2020年	2019年
座椅调节系统	产能利用率	88.11%	88.90%	82.77%	82.87%
	产能	229.52	363.98	273.72	179.74
	产量	202.93	325.40	237.36	152.19
	产能利用率	88.42%	89.40%	86.72%	84.67%

公司制约产能瓶颈环节主要为成品装配环节，为保证供应稳定性，整车厂一般对定点项目作出风险预案，要求供应商在满足整车厂自身零部件需求数量的条件下，预留一定的产能空间，因此公司产能计算系假设生产人员每天生产两班条件下，剔除节假日、设备检修及共线生产轮换调试、产品试生产时间情况下的最大理论产能。

2019至2021年，公司主要产品的产能利用率不断提高。2022年1-6月公司主要产品的产能利用率有所下降，主要系2022年上半年国内新冠疫情影响，公司部分客户的生产经营不及预期，公司订单有所延后。

## 2、销量、产量和产销率

单位：万件

产品	项目	2022年1-6月	2021年	2020年	2019年
驾驶辅助系统	销量	642.12	1,237.21	996.76	789.29
	产量	640.86	1,340.32	1,018.31	825.59
	产销率	100.20%	92.31%	97.88%	95.60%
智能光电系统	销量	420.45	725.04	564.38	467.64
	产量	441.53	771.76	561.19	498.69
	产销率	95.22%	93.95%	100.57%	93.77%
座舱中控系统	销量	201.24	433.77	381.21	365.15
	产量	187.93	462.32	386.72	383.52
	产销率	107.08%	93.82%	98.58%	95.21%
门窗控制系统	销量	486.00	791.03	533.76	347.02
	产量	488.66	854.60	533.57	384.57
	产销率	99.45%	92.56%	100.04%	90.24%
座椅调节系统	销量	205.01	313.93	227.09	137.16
	产量	202.93	325.40	237.36	152.19
	产销率	101.03%	96.47%	95.67%	90.13%

### 3、主要产品的销售收入情况

报告期内，公司主营业务收入构成情况如下：

单位：万元

产品类别	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
驾驶辅助系统	21,619.36	31.04%	48,995.96	33.86%	40,318.39	36.42%	32,192.27	38.48%
智能光电系统	16,418.87	23.58%	30,641.13	21.18%	25,525.05	23.06%	19,683.55	23.53%
座舱中控系统	14,386.85	20.66%	32,019.95	22.13%	24,003.12	21.68%	19,338.61	23.11%
门窗控制系统	9,380.51	13.47%	18,056.32	12.48%	9,849.02	8.90%	5,522.27	6.60%
座椅调节系统	4,362.37	6.26%	8,399.01	5.80%	5,783.54	5.22%	3,058.11	3.65%
其他	3,471.03	4.98%	6,585.95	4.55%	5,219.65	4.72%	3,875.29	4.63%
总计	69,638.98	100.00%	144,698.33	100.00%	110,698.77	100.00%	83,670.10	100.00%

### 4、主要产品销售价格的变动情况

报告期内，公司主要产品的平均销售单价如下：

单位：元/件

产品类别	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
驾驶辅助系统	33.67	39.60	40.45	40.79
智能光电系统	39.05	42.26	45.23	42.09
座舱中控系统	71.49	73.82	62.97	52.96
门窗控制系统	19.30	22.83	18.45	15.91
座椅调节系统	21.28	26.75	25.47	22.30

### 5、主要客户情况

报告期内，公司各期前五大客户销售金额及占比情况如下：

单位：万元

期间	公司名称	金额	占比
2022年1-6月	长安汽车	23,985.36	34.44%
	一汽集团	9,513.11	13.66%
	上汽集团	9,363.26	13.45%
	长安马自达	3,746.10	5.38%
	均胜电子	2,484.54	3.57%
	合计	49,092.37	70.50%
2021年度	长安汽车	49,723.28	34.36%

期间	公司名称	金额	占比
2020 年度	上汽集团	21,696.87	14.99%
	一汽集团	16,258.84	11.24%
	长安马自达	11,206.53	7.74%
	均胜电子	6,161.05	4.26%
	合计	105,046.57	<b>72.60%</b>
2019 年度	长安汽车	41,497.07	37.49%
	上汽集团	15,277.41	13.80%
	一汽集团	9,922.21	8.96%
	均胜电子	6,942.36	6.27%
	长安马自达	5,809.92	5.25%
	合计	79,448.97	<b>71.77%</b>
2018 年度	长安汽车	28,853.88	34.49%
	上汽集团	8,697.73	10.40%
	延锋百利得	5,838.01	6.98%
	一汽集团	5,026.26	6.01%
	奥托立夫	3,107.18	3.71%
	合计	51,523.07	<b>61.58%</b>

注 1：上述销售金额系对同一控制下企业销售金额合并计算取得；

注 2：长安汽车合并范围包括重庆长安汽车股份有限公司及其分公司、南京长安汽车有限公司、河北长安汽车有限公司、重庆铃耀汽车有限公司、重庆长安汽车客户服务有限公司、重庆长安新能源汽车科技有限公司；

注 3：上汽集团合并范围包括上海汽车集团股份有限公司及其分公司、上汽通用五菱汽车股份有限公司及其分公司、南京汽车集团有限公司、上汽大通汽车有限公司及其分公司、延锋汽车内饰系统（上海）有限公司、延锋汽车饰件系统重庆有限公司、延锋汽车饰件系统（合肥）有限公司、延锋汽车饰件系统南京有限公司、延锋汽车智能安全系统有限责任公司、重庆延锋安道拓汽车部件系统有限公司及其子公司、华域视觉科技（上海）有限公司、华域视觉科技（长沙）有限公司、上海汽车国际商贸有限公司、上汽通用汽车销售有限公司；

注 4：一汽集团合并范围包括中国第一汽车股份有限公司及其分公司、一汽轿车股份有限公司、一汽奔腾轿车有限公司、一汽-大众汽车有限公司及其分公司、天津一汽夏利汽车股份有限公司、北京旗偲智能科技有限公司，其中天津一汽夏利汽车股份有限公司于 2020 年 11 月后不再由一汽集团控制，此后公司对一汽集团的销售额不再包括该公司；

注 5：均胜电子合并范围包括上海临港均胜汽车安全系统有限公司、宁波均胜汽车安全系统有限公司、均胜百高汽车安全系统（上海）有限公司；

注 6：奥托立夫合并范围包括奥托立夫（中国）汽车方向盘有限公司、奥托立夫（上海）汽车安全系统研发有限公司。

报告期内，公司不存在向单个销售客户销售比例超过 50%、严重依赖于少数客户的情形。公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在上述客户中拥有权益。

## (五) 发行人的采购情况和主要供应商

### 1、原材料及服务采购情况

#### (1) 原材料及服务采购金额及占比

报告期内，公司采购主要原材料为电子元器件、塑料粒子、线路板等，采购委外加工服务包括注塑加工、涂装加工等，上述主要原材料和委外加工服务对应采购金额及占原材料和服务采购总额比例如下：

单位：万元

类型	2022 年 1-6 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
电子元器件	14,249.67	32.17%	27,208.70	31.65%	20,410.03	33.10%	15,764.26	31.26%
塑料粒子	5,592.96	12.63%	11,744.83	13.66%	6,904.94	11.20%	5,732.70	11.37%
线路板	4,803.46	10.84%	8,493.36	9.88%	6,055.71	9.82%	4,980.22	9.88%
注塑加工	3,953.98	8.93%	7,724.80	8.99%	5,659.42	9.18%	3,895.74	7.73%
涂装加工	1,810.73	4.09%	4,214.86	4.90%	3,058.01	4.96%	3,008.79	5.97%
合计	30,410.80	68.65%	59,386.55	69.09%	42,088.10	68.25%	33,381.73	66.19%

#### (2) 主要原材料价格变动

报告期内，公司主要原材料采购均价的变动情况如下：

类型	单位	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
电子元器件	元/件	0.20	0.18	0.20	0.19
塑料粒子	元/Kg	22.15	23.26	19.00	20.07
线路板	元/件	1.67	1.55	1.51	1.48

报告期内，公司主要原材料价格呈现不同的变化趋势，一方面，系由于全球芯片和大宗商品供应链动荡，石油以及其他各类初级原材料价格波动；另一方面，系由于公司业务发展，采购的原材料的种类、具体规格类型、数量也在不断变化。

#### (3) 外协加工情况

报告期内，因生产场地及产能受限，公司将部分注塑加工和涂装加工环节予以外包。外协采购模式下，由公司提供原材料并交付外协供应商进行加工，外协供应商依据加工后交付的工作成果与公司结算加工费。

报告期内，发行人外协采购金额及其占总采购金额的比例情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
外协采购金额	7,620.96	15,305.76	11,009.95	8,673.16
占总采购比例	17.20%	17.81%	17.85%	17.20%

## 2、能源供应情况

公司生产过程中消耗的主要能源为电力，该等能源供应持续且稳定。报告期内，公司主要能源采购情况如下：

公司日常生产经营所需的能源主要为电力，主要由当地供电公司负责提供，供应充足且价格较为稳定，可满足公司日常生产经营的需要。

项目	单位	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
电力	用电量（万度）	775.42	1,529.18	1,296.80	1,034.23
	电费（万元）	599.93	1,004.40	853.10	730.78
	平均价格（元/度）	0.77	0.66	0.66	0.71

注：电费为不含税价格，上述统计口径为公司生产、生活全部消耗。

## 3、报告期内主要供应商情况

报告期内，公司向前五大供应商采购金额及占比情况如下：

单位：万元

期间	序号	公司名称	采购内容	金额	占比
2022年1-6月	1	四川润光科技发展有限公司	涂装加工	1,352.15	3.05%
		四川润美迪科技发展有限公司	柔性线路板、IML注塑面板丝网印刷加工	900.15	2.03%
		重庆驰野电器有限公司	柔性线路板、IML注塑面板丝网印刷加工	87.33	0.20%
		小计		2,339.63	5.28%
	2	上海亿圣电子有限公司	电子元器件	1,694.02	3.82%
	3	重庆瓦溯商贸有限公司	塑料粒子	1,135.50	2.56%
	4	厦门市信联科电子科技有限公司	导电橡胶	1,054.31	2.38%
	5	重庆兴福安电子有限公司	贴片加工、麦克风组件加工	946.91	2.14%
		合计		7,170.38	16.19%
2021	1	四川润光科技发展有限公司	涂装加工	3,084.67	3.59%

期间	序号	公司名称	采购内容	金额	占比
年度		四川润美迪科技发展有限公司	柔性线路板、IML 注塑面板丝网印刷加工	2,658.09	3.09%
		重庆驰野电器有限公司	柔性线路板、IML 注塑面板丝网印刷加工	445.19	0.52%
		小计		6,187.96	7.20%
	2	上海亿圣电子有限公司	电子元器件	3,299.44	3.84%
	3	深圳市信利康供应链管理有限公司	电子元器件	2,266.22	2.64%
	4	重庆瓦溯商贸有限公司	塑料粒子	2,061.95	2.40%
	5	重庆市策兴五金塑胶制品有限公司	涂装加工、表面处理件	1,916.10	2.23%
		合计		15,731.65	18.30%
2020 年度	1	四川润美迪科技发展有限公司	涂装加工	2,284.43	3.70%
		四川润光科技发展有限公司	柔性线路板、IML 注塑面板丝网印刷加工	2,716.83	4.41%
		重庆驰野电器有限公司	柔性线路板、IML 注塑面板丝网印刷加工	68.26	0.11%
		小计		5,069.52	8.22%
	2	上海亿圣电子有限公司	电子元器件	2,313.18	3.75%
	3	深圳市信利康供应链管理有限公司	电子元器件	1,620.13	2.63%
	4	重庆市策兴五金塑胶制品有限公司	涂装加工、表面处理件	1,422.83	2.31%
	5	上海兆吉实业有限公司	电子元器件	1,349.54	2.19%
		合计		11,775.21	19.09%
2019 年度	1	四川润光科技发展有限公司	涂装加工	2,257.97	4.48%
		四川润美迪科技发展有限公司	柔性线路板、IML 注塑面板丝网印刷加工	1,690.63	3.35%
		小计		3,948.60	7.83%
	2	上海亿圣电子有限公司	电子元器件	1,544.02	3.06%
	3	上海兆吉实业有限公司	电子元器件	1,520.84	3.02%
	4	重庆市策兴五金塑胶制品有限公司	涂装加工、表面处理件	1,475.13	2.93%
	5	深圳市信利康供应链管理有限公司	电子元器件	1,106.93	2.19%
		合计		9,595.52	19.03%

报告期内，主要供应商的采购合作情况稳定。主要供应商中，公司董事张晓明之兄弟张洪权之配偶杨四兰持有四川润光 51%的股权并担任执行董事、公司董事张晓明之兄弟张洪权持有润美迪 97%的股权并担任监事、公司董事张晓明之兄弟张洪权通过委托持股持有重庆驰野 63%的股权。

除上述情况外，报告期内，公司不存在董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有发行人 5%以上股份的股东在公司前五大供应商中占有权益的情况。

## 五、主要固定资产及无形资产

### (一) 主要固定资产情况

#### 1、固定资产情况

公司的固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输工具以及电子设备及其他等。截至 2022 年 6 月 30 日，公司主要固定资产构成情况如下：

单位：万元

项目	账面余额	累计折旧	减值准备	账面价值	成新率
房屋建筑物	4,990.12	2,988.41	-	2,001.71	40.11%
机器设备	29,579.10	15,740.11	-	13,838.99	46.79%
运输设备	1,312.54	910.48	-	402.06	30.63%
电子设备及其他	3,100.74	2,229.25	-	871.49	28.11%
合计	38,982.51	21,868.25	-	17,114.26	43.90%

#### 2、机器设备

截至 2022 年 6 月 30 日，公司主要生产设备的情况如下：

单位：万元，台，条

设备类型	数量	账面余额	累计折旧	账面价值	成新率
检测台、检测仪、试验箱、试验机	169	1,465.08	897.43	567.66	38.75%
注塑机	107	2,197.72	864.92	1,332.80	60.64%
模温机	74	55.55	13.66	41.90	75.41%
点胶机	54	135.17	37.17	98.00	72.50%
机床、车床	54	417.20	166.20	251.00	60.16%
激光打标机、雕铣机	38	363.79	188.07	175.72	48.30%

设备类型	数量	账面余额	累计折旧	账面价值	成新率
印刷机、移印机、丝印机	36	215.36	119.67	95.69	44.43%
波峰焊机、回流焊机、焊锡机	33	192.77	88.26	104.52	54.22%
贴片机	15	1,043.68	559.65	484.02	46.38%
喷漆机、涂覆设备、喷涂产线及控制软件	8	918.40	262.86	655.54	71.38%
除尘设备	6	185.50	53.45	132.05	71.19%
中央供料系统	6	195.91	23.47	172.44	88.02%
机器人	4	40.25	20.05	20.20	50.18%
机器人系统	2	76.75	43.84	32.91	42.87%
工装模具	7,446	18,736.32	10,941.41	7,794.92	41.60%
合计	<b>8,052</b>	<b>26,239.47</b>	<b>14,280.11</b>	<b>11,959.36</b>	<b>45.58%</b>

### 3、房屋建筑物

#### (1) 自有房屋建筑物

截至本招股说明书签署日，公司拥有 3 项房屋所有权，具体情况如下：

序号	产权证号	所有权人	坐落地址	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	取得方式	用途	他项权利
1	浙(2022)乐清市不动产权第0032095号	大明电子	乐清市虹桥镇西工业区 M-1 号	18,732.39	自建	工业	抵押
2	浙(2022)乐清市不动产权第0032096号	大明电子	乐清市虹桥镇西工业区 M-1 号	7,413.56	自建	工业	抵押
3	115房地证2014字第32516号	重庆大明	重庆北部新区汇金路6号	17,629.04	自建	工业	抵押

#### (2) 房屋租赁情况

截至本招股说明书签署日，发行人正在租赁的主要房产情况如下：

序号	承租方	出租方	房屋坐落	房屋产权证号	用途	出租面积 (m <sup>2</sup> )	租赁期限
1	大明电子	陆朝标	乐清市石帆街道河淇村	温房权证乐清市字第164746号	住宿	300.00	2022年9月23日至2023年9月24日
2	大明电子	乐清市石帆街道朴湖—股份经济合作社	乐清市石帆街道朴湖工业区	浙(2019)乐清市不动产权第0034415号	办公及生产用房	4,167.53	2019年11月1日至2024年10月31日
3	大明电子	浙江中泰之铝门窗有限公司	乐清市虹桥镇南村	浙(2018)乐清市不动产权第0042398号	办公及生产用房	5,500.00	2018年9月25日至2023年9月25日

序号	承租方	出租方	房屋坐落	房屋产权证号	用途	出租面积 (m²)	租赁期限
4	大明电子	浙江中泰之铝门窗有限公司	乐清市虹桥镇南村	浙(2018)乐清市不动产权第0042398号	办公及生产用房	2,750.00	2022年8月10日至2023年9月25日
5	大明电子	上海国际汽车城发展有限公司	上海市嘉定区安拓路	沪(2016)嘉字不动产权第013152号	办公	85.10	2021年1月1日至2023年12月31日
6	重庆大明	重庆市瑞马物业管理有限公司	重庆市长寿区长寿湖	/	办公及生产用房	3,000.00	2020年2月1日至2023年1月31日
7	重庆大明	重庆渝高新技术发展有限公司	重庆市渝北区云竹路	115房地证2014字第18898号	办公及生产用房	3,884.54	2022年4月1日至2023年6月30日
8	重庆大明	重庆曙光恒圣源建设发展有限公司	重庆市江北区曙光鱼复楼宇产业园	渝(2016)两江新区不动产权第001092774号	办公及生产用房	1,160.80	2019年5月13日至2027年5月12日
9	重庆大明	重庆曙光恒圣源建设发展有限公司	重庆市江北区曙光鱼复楼宇产业园	渝(2016)两江新区不动产权第001092775号	办公及生产用房	1,160.80	2019年5月13日至2027年5月12日
10	重庆大明	重庆曙光恒圣源建设发展有限公司	重庆市江北区曙光鱼复楼宇产业园	渝(2016)两江新区不动产权第001092776号	办公及生产用房	1,160.80	2019年5月13日至2027年5月12日
11	重庆大明	重庆曙光恒圣源建设发展有限公司	重庆市江北区曙光鱼复楼宇产业园	渝(2016)两江新区不动产权第001092777号	办公及生产用房	1,141.42	2019年5月13日至2027年5月12日
12	重庆大明	重庆万虎机电有限责任公司	重庆经济技术开发区北区	113房产证2009字第06362号	住宿	1,148.00	2022年12月1日至2023年11月30日

注：重庆大明向重庆市瑞马物业管理有限公司租赁的房产系重庆市瑞马物业管理有限公司自开发商处回购，不动产权证尚在办理中。

## (二) 无形资产

截至 2022 年 6 月 30 日，公司的无形资产情况具体如下：

单位：万元

项目	账面余额	累计摊销	账面价值
土地使用权	8,150.73	459.34	7,691.40
软件使用权	1,512.54	1,056.35	456.19
合计	9,663.27	1,515.69	8,147.59

### 1、土地使用权

截至本招股说明书签署日，公司拥有 4 项土地使用权，具体情况如下：

序号	权证号	土地使用权人	坐落	土地面积 (m²)	用途	土地类型	终止日期	他项权利
1	浙(2022)乐清市不动产权第0032095号	大明电子	乐清市虹桥镇西工业区 M-1 号	6,049.02	工业	出让	2050.6.6	抵押

序号	权证号	土地使用权人	坐落	土地面积(㎡)	用途	土地类型	终止日期	他项权利
2	浙(2022)乐清市不动产权第0032096号	大明电子	乐清市虹桥镇西工业区M-1号	3,239.90	工业	出让	2051.12.26	抵押
3	115房地证2014字第32516号	重庆大明	重庆北部新区汇金路6号	10,276.00	工业	出让	2055.11.2	抵押
4	渝(2021)渝北区不动产权第000428455号	大明电子(重庆)	重庆渝北区唐家沱	106,819.00	工业	出让	2071.3.9	抵押

## 2、商标

截至本招股说明书签署日，公司拥有42项商标，具体情况如下：

序号	权利人	注册号	商标图形	核定使用范围	有效期
1	大明电子	30248856		第19类	2019年02月21日至2029年02月20日
2	大明电子	30248341		第9类	2019年02月14日至2029年02月13日
3	大明电子	30248334		第9类	2019年02月21日至2029年02月20日
4	大明电子	30248324		第37类	2019年04月28日至2029年04月27日
5	大明电子	30248282		第30类	2020年01月28日至2030年01月27日
6	大明电子	30245487		第8类	2019年02月21日至2029年02月20日
7	大明电子	30245161		第40类	2019年04月28日至2029年04月27日
8	大明电子	30245106		第10类	2019年02月21日至2029年02月20日
9	大明电子	30245006		第5类	2019年04月28日至2029年04月27日
10	大明电子	30243477		第2类	2019年02月21日至2029年02月20日
11	大明电子	30239251		第1类	2019年02月21日至2029年02月20日
12	大明电子	30238873		第9类	2019年02月21日至2029年02月20日
13	大明电子	30238410		第17类	2019年04月21日至2029年04月20日

序号	权利人	注册号	商标图形	核定使用范围	有效期
14	大明电子	30236132		第 42 类	2019年02月21日至2029年02月20日
15	大明电子	30234666		第 16 类	2019年04月28日至2029年04月27日
16	大明电子	30234538		第 14 类	2019年02月21日至2029年02月20日
17	大明电子	30234490		第 22 类	2019年02月21日至2029年02月20日
18	大明电子	30233849		第 43 类	2019年04月21日至2029年04月20日
19	大明电子	30233452		第 33 类	2019年02月21日至2029年02月20日
20	大明电子	30233396		第 4 类	2019年02月21日至2029年02月20日
21	大明电子	30231931		第 32 类	2019年02月21日至2029年02月20日
22	大明电子	30231806		第 31 类	2019年02月21日至2029年02月20日
23	大明电子	30230648		第 18 类	2019年02月21日至2029年02月20日
24	大明电子	30230352		第 9 类	2019年02月21日至2029年02月20日
25	大明电子	30230280		第 45 类	2019年02月21日至2029年02月20日
26	大明电子	30238621		第 3 类	2019年02月21日至2029年02月20日
27	大明电子	30238707		第 25 类	2019年04月28日至2029年04月27日
28	大明电子	30229261		第 39 类	2019年02月21日至2029年02月20日
29	大明电子	30228143		第 7 类	2019年04月28日至2029年04月27日
30	大明电子	30226776		第 12 类	2019年02月21日至2029年02月20日

序号	权利人	注册号	商标图形	核定使用范围	有效期
31	大明电子	30226658		第 34 类	2019年02月14日至2029年02月13日
32	大明电子	30225276		第 28 类	2019年02月14日至2029年02月13日
33	大明电子	30225170		第 21 类	2019年02月21日至2029年02月20日
34	大明电子	30223655		第 20 类	2019年02月21日至2029年02月20日
35	大明电子	30223587		第 11 类	2019年02月21日至2029年02月20日
36	大明电子	30222753		第 6 类	2019年04月28日至2029年04月27日
37	大明电子	17318844		第 29 类	2017年01月07日至2027年01月06日
38	大明电子	7967295		第 9 类	2021年07月21日至2031年07月20日
39	大明电子	1423306		第 9 类	2020年07月21日至2030年07月20日
40	大明电子	1423305		第 9 类	2020年07月21日至2030年07月20日
41	大明电子	1361235		第 9 类	2020年02月07日至2030年02月06日
42	重庆大明	10010315		第 12 类	2022年11月28日至2032年11月27日

### 3、专利

#### (1) 发明专利

截至本招股说明书签署日，公司拥有发明专利 5 项，具体情况如下：

序号	专利号	专利权人	专利名称	专利类型	申请日	授权公告日	有效期	取得方式	重要程度
1	ZL202111558499.4	大明电子	一种微动开关	发明专利	2021-12-20	2022-09-30	20 年	原始取得	在现有技术的基础上对微动开关进行改进，可解决大小电流开关共用和因夹柄位置在空间不够时产生的夹持问题的技术难题
2	ZL201910158596.0	大明电子	汽车标记显示键盖的制作方法	发明专利	2019-03-01	2020-08-07	20 年	原始取得	克服现有技术中的汽车按键的键盖加工存在工艺复杂，成本高的缺陷，提供一种工

序号	专利号	专利权人	专利名称	专利类型	申请日	授权公告日	有效期	取得方式	重要程度
									艺简单，成本低的汽车标记显示键盖的加工方法
3	ZL201711107266.6	大明电子	一种旋钮调速开关及具有其的汽车暖风机	发明专利	2017-11-10	2020-02-04	20年	原始取得	克服现有技术中的暖风机调速开关在换挡时出现断档无风现象，以及电流突然增大容易产生电火花，击穿铜片和塑料壳体，造成开关失效
4	ZL201610735920.7	重庆大明	车载空调自动吹风电路控制方法	发明专利	2016-08-23	2018-05-25	20年	原始取得	可实现在汽车解锁、点火以及熄火之后对空调进行一系列控制从而保持车内空气清新或者使空调寿命延长
5	ZL201410086472.3	重庆大明	汽车组合开关手柄控制机构	发明专利	2014-03-08	2016-04-06	20年	原始取得	提供一种集成化高，成本相对较低，结构简单可靠，操作方便的汽车组合开关手柄控制机构

## (2) 实用新型专利

截至本招股说明书签署日，公司拥有使用实用新型专利 150 项，具体情况如下：

序号	专利号	专利权人	专利名称	专利类型	申请日	授权公告日	有效期	取得方式
1	ZL202221837709.3	大明电子	一种一体式触摸面板结构	实用新型	2022-07-14	2022-10-21	10年	原始取得
2	ZL202220066316.0	大明电子	一种灯光雨刷控制一体式组合开关	实用新型	2022-01-11	2022-06-03	10年	原始取得
3	ZL202122021273.2	大明电子	一种卡扣机构及具有其的卡合组件	实用新型	2021-08-25	2022-01-21	10年	原始取得
4	ZL202121994122.9	大明电子	一种贴平机构及具有其的贴平装配组件	实用新型	2021-08-23	2022-02-01	10年	原始取得
5	ZL202121421324.4	大明电子	一种汽车门窗开关	实用新型	2021-06-24	2021-11-19	10年	原始取得
6	ZL202120745941.3	大明电子	一种汽车后备箱开关	实用新型	2021-04-13	2021-10-29	10年	原始取得
7	ZL202120697441.7	大明电子	一种座椅调节开关结构	实用新型	2021-04-06	2021-11-05	10年	原始取得
8	ZL202022590212.3	大明电子	一种汽车方向盘触摸开关装置	实用新型	2020-11-10	2021-06-15	10年	原始取得
9	ZL202021730204.8	大明电子	一种用于汽车遮阳板上的化妆镜	实用新型	2020-08-18	2021-01-05	10年	原始取得
10	ZL202020215024.X	大明电子	一种面罩结构	实用新型	2020-02-26	2020-09-29	10年	原始取得
11	ZL202020123498.1	大明电子	一种汽车组合开关的转向回位机构	实用新型	2020-01-19	2020-09-08	10年	原始取得
12	ZL202020124676.2	大明电子	一种汽车组合开关的档	实用新型	2020-01-19	2020-09-18	10年	原始取得

序号	专利号	专利权人	专利名称	专利类型	申请日	授权公告日	有效期	取得方式
			位结构及其汽车组合开关					
13	ZL202020099949.2	大明电子	一种汽车组合开关	实用新型	2020-01-16	2020-08-04	10年	原始取得
14	ZL202020089067.8	大明电子	一种汽车组合开关的翻页旋钮结构	实用新型	2020-01-15	2020-07-31	10年	原始取得
15	ZL201922420804.8	大明电子	一种方向盘触摸开关结构	实用新型	2019-12-27	2020-05-26	10年	原始取得
16	ZL201922203634.8	大明电子	一种可快速散热的车载充电桩	实用新型	2019-12-10	2020-07-21	10年	原始取得
17	ZL201922206198.X	大明电子	一种车载充电桩	实用新型	2019-12-10	2020-08-28	10年	原始取得
18	ZL201922214389.0	大明电子	一种车载充电桩散热结构	实用新型	2019-12-10	2020-07-17	10年	原始取得
19	ZL201922056964.9	大明电子	一种车内照明灯的按键开关防漏光结构	实用新型	2019-11-25	2020-05-22	10年	原始取得
20	ZL201921826437.5	大明电子	一种汽车方向盘开关	实用新型	2019-10-28	2020-04-10	10年	原始取得
21	ZL201921826608.4	大明电子	一种汽车方向盘的滚轮开关限位结构	实用新型	2019-10-28	2020-05-19	10年	原始取得
22	ZL201921814793.5	大明电子	一种电动驻车开关总成	实用新型	2019-10-25	2020-04-10	10年	原始取得
23	ZL201921816327.0	大明电子	一种电动驻车开关导光结构	实用新型	2019-10-25	2020-06-12	10年	原始取得
24	ZL201920776305.X	大明电子	一种电容触摸模式方向盘开关	实用新型	2019-05-27	2020-01-03	10年	原始取得
25	ZL201920292008.8	大明电子	一种电容触摸模式方向盘开关	实用新型	2019-03-07	2019-11-01	10年	原始取得
26	ZL201920293298.8	大明电子	一种换挡拨片	实用新型	2019-03-07	2019-11-01	10年	原始取得
27	ZL201920256354.0	大明电子	阅读灯开关的背光结构	实用新型	2019-02-28	2019-12-24	10年	原始取得
28	ZL201821308320.3	大明电子	一种方向盘开关的按键安装结构及其方向盘开关	实用新型	2018-08-14	2019-03-15	10年	原始取得
29	ZL201721494355.6	大明电子	一种汽车空调控制器	实用新型	2017-11-10	2018-06-01	10年	原始取得
30	ZL201721495856.6	大明电子	汽车空调控制器的翘板开关及其汽车空调控制器	实用新型	2017-11-10	2018-06-01	10年	原始取得

序号	专利号	专利权人	专利名称	专利类型	申请日	授权公告日	有效期	取得方式
31	ZL201721400411.5	大明电子	电动开关传动结构、后视镜调节开关及具有其的组合开关	实用新型	2017-10-27	2018-06-01	10年	原始取得
32	ZL201721400909.1	大明电子	一种汽车尾箱开关	实用新型	2017-10-27	2018-06-05	10年	原始取得
33	ZL201721402451.3	大明电子	汽车阅读灯的按键安装结构及其汽车阅读灯	实用新型	2017-10-27	2018-05-11	10年	原始取得
34	ZL201721404405.7	大明电子	一种导电薄膜	实用新型	2017-10-27	2018-04-20	10年	原始取得
35	ZL201721404409.5	大明电子	一种汽车空调控制装置	实用新型	2017-10-27	2018-05-25	10年	原始取得
36	ZL201721390584.3	大明电子	一种后雨刮开关	实用新型	2017-10-26	2018-04-24	10年	原始取得
37	ZL201721387118.X	大明电子	一种门窗控制系统	实用新型	2017-10-25	2018-05-04	10年	原始取得
38	ZL201721387129.8	大明电子	一种空调鼓风机的异常检测装置	实用新型	2017-10-25	2018-04-27	10年	原始取得
39	ZL201721375993.6	大明电子	一种多档位天窗开关	实用新型	2017-10-24	2018-06-08	10年	原始取得
40	ZL201721376723.7	大明电子	一种汽车方向盘的滚轮开关	实用新型	2017-10-24	2018-06-01	10年	原始取得
41	ZL201721376725.6	大明电子	一种汽车电子开关滚轮结构	实用新型	2017-10-24	2018-04-17	10年	原始取得
42	ZL201721357105.8	大明电子	一种多功能方向盘开关	实用新型	2017-10-20	2018-04-20	10年	原始取得
43	ZL201720837363.X	大明电子	一种手动汽车空调控制器	实用新型	2017-07-05	2018-03-13	10年	原始取得
44	ZL201720837381.8	大明电子	一种自动汽车空调控制器	实用新型	2017-07-05	2018-03-13	10年	原始取得
45	ZL201720837384.1	大明电子	一种塑料件环绕式卡扣安装结构	实用新型	2017-07-05	2018-03-13	10年	原始取得
46	ZL201621254567.2	大明电子	一种汽车大灯调节开关	实用新型	2016-11-16	2017-05-24	10年	原始取得
47	ZL201621254605.4	大明电子	一种汽车方向盘开关结构	实用新型	2016-11-16	2017-08-18	10年	原始取得
48	ZL201620855918.9	大明电子	一种拨钮带下压的多功能方向盘开关	实用新型	2016-08-02	2017-01-25	10年	原始取得
49	ZL201620855938.6	大明电子	一种防按键卡死、防装错、消音的空调控制器总成	实用新型	2016-08-02	2017-01-25	10年	原始取得

序号	专利号	专利权人	专利名称	专利类型	申请日	授权公告日	有效期	取得方式
50	ZL201620855951.1	大明电子	一种用于空调控制器的软拉索组件	实用新型	2016-08-02	2017-01-25	10年	原始取得
51	ZL202222030500.2	重庆大明	一种导光件和汽车空调面板的旋钮结构	实用新型	2022-08-03	2022-11-04	10年	原始取得
52	ZL202221597234.5	重庆大明	一种可视化怀档开关	实用新型	2022-06-24	2022-09-13	10年	原始取得
53	ZL202220919588.0	重庆大明	一种固定结构及汽车发动机罩灯具	实用新型	2022-04-20	2022-09-13	10年	原始取得
54	ZL202122114081.6	重庆大明	一种可以点亮不同按钮背光的LED灯结构	实用新型	2021-09-03	2022-03-15	10年	原始取得
55	ZL202122088320.5	重庆大明	一种方向盘开关滚轮滚动档位结构	实用新型	2021-09-01	2022-02-08	10年	原始取得
56	ZL202122088411.9	重庆大明	一种车窗开关勾拉按键遮光结构	实用新型	2021-09-01	2022-01-11	10年	原始取得
57	ZL202122052548.9	重庆大明	一种可降低操作噪音的控制开关按键结构	实用新型	2021-08-30	2022-02-11	10年	原始取得
58	ZL202122052787.4	重庆大明	一种可降低控制开关PUSH按钮回弹音结构	实用新型	2021-08-30	2022-01-11	10年	原始取得
59	ZL202122023288.2	重庆大明	一种优化按键布置的方向盘开关按键	实用新型	2021-08-26	2022-01-11	10年	原始取得
60	ZL202122052571.8	重庆大明	一种四向按键装配结构	实用新型	2021-08-26	2022-01-11	10年	原始取得
61	ZL202121857958.4	重庆大明	一种基于红外感应的手势天窗控制总成	实用新型	2021-08-10	2022-01-11	10年	原始取得
62	ZL202121061741.2	重庆大明	一种静音怀挡开关	实用新型	2021-05-18	2021-11-19	10年	原始取得
63	ZL202120914748.8	重庆大明	车辆空调的操作装置	实用新型	2021-04-29	2021-11-16	10年	原始取得
64	ZL202022454150.3	重庆大明	汽车操作按键总成	实用新型	2020-10-29	2021-05-14	10年	原始取得
65	ZL202022383191.8	重庆大明	触摸式汽车室内灯	实用新型	2020-10-23	2021-04-13	10年	原始取得
66	ZL202022206966.4	重庆大明	汽车车窗自动开闭装置	实用新型	2020-09-30	2021-06-29	10年	原始取得
67	ZL202022151463.1	重庆大明	一种手套箱灯	实用新型	2020-09-27	2021-04-06	10年	原始取得
68	ZL202022151510.2	重庆大明	一种自锁式微动开关	实用新型	2020-09-27	2021-06-29	10年	原始取得
69	ZL202022059351.3	重庆大明	汽车背门开关	实用新型	2020-09-18	2021-05-11	10年	原始取得

序号	专利号	专利权人	专利名称	专利类型	申请日	授权公告日	有效期	取得方式
70	ZL202022059403.7	重庆大明	背门开关的双色模具	实用新型	2020-09-18	2021-02-26	10年	原始取得
71	ZL202021945396.4	重庆大明	可旋转的车用室内灯	实用新型	2020-09-08	2021-04-02	10年	原始取得
72	ZL202021901674.6	重庆大明	指示灯背景光切换电路	实用新型	2020-09-03	2021-05-11	10年	原始取得
73	ZL202021871192.0	重庆大明	用于控制天窗及遮阳帘的开关组件	实用新型	2020-09-01	2021-04-02	10年	原始取得
74	ZL202021857384.6	重庆大明	一种显示屏保护电路、显示屏及汽车中控台	实用新型	2020-08-31	2021-05-11	10年	原始取得
75	ZL202021857403.5	重庆大明	一种抗静电LCD显示屏及汽车中控面板	实用新型	2020-08-31	2021-05-14	10年	原始取得
76	ZL202021802955.6	重庆大明	LCD显示屏及空调控制器	实用新型	2020-08-26	2021-04-02	10年	原始取得
77	ZL202021789315.6	重庆大明	可快速散热的汽车紫外杀菌室内灯	实用新型	2020-08-25	2021-06-01	10年	原始取得
78	ZL202021789367.3	重庆大明	集成牌照灯的行李箱开关	实用新型	2020-08-25	2021-04-02	10年	原始取得
79	ZL202021721728.0	重庆大明	具有杀菌消毒功能的汽车室内顶灯	实用新型	2020-08-18	2021-06-15	10年	原始取得
80	ZL202021721757.7	重庆大明	可远程控制的车内杀菌灯	实用新型	2020-08-18	2021-06-01	10年	原始取得
81	ZL202021722866.0	重庆大明	带过热保护的紫外杀菌灯	实用新型	2020-08-18	2021-06-01	10年	原始取得
82	ZL202021484643.5	重庆大明	一种与车标结合的尾门开关	实用新型	2020-07-24	2021-02-26	10年	原始取得
83	ZL202020130899.X	重庆大明	一种发动机启动开关	实用新型	2020-01-20	2020-08-18	10年	原始取得
84	ZL201921728187.1	重庆大明	线圈组件集成的一键启动开关	实用新型	2019-10-15	2020-04-17	10年	原始取得
85	ZL201921729444.3	重庆大明	一键启动开关	实用新型	2019-10-15	2020-06-12	10年	原始取得
86	ZL201921392000.5	重庆大明	一种方向盘开关的按键结构	实用新型	2019-08-26	2020-04-14	10年	原始取得
87	ZL201921392002.4	重庆大明	汽车玻璃升降开关	实用新型	2019-08-26	2020-04-14	10年	原始取得
88	ZL201921392025.5	重庆大明	电动车窗升降开关	实用新型	2019-08-26	2020-04-14	10年	原始取得
89	ZL201921222182.1	重庆大明	发动机启动开关	实用新型	2019-07-31	2020-04-14	10年	原始取得
90	ZL201821479136.5	重庆大明	触摸面板的振动反馈结	实用新型	2018-09-10	2019-04-09	10年	原始取得

序号	专利号	专利权人	专利名称	专利类型	申请日	授权公告日	有效期	取得方式
			构					
91	ZL201821325962.4	重庆大明	可多向运动的多功能开关	实用新型	2018-08-17	2019-03-26	10年	原始取得
92	ZL201821085244.4	重庆大明	汽车转向开关的回位机构	实用新型	2018-07-10	2019-01-15	10年	原始取得
93	ZL201820871271.8	重庆大明	振动反馈式汽车触摸控制装置	实用新型	2018-06-06	2019-08-16	10年	原始取得
94	ZL201820875041.9	重庆大明	触摸式汽车控制装置	实用新型	2018-06-06	2019-01-08	10年	原始取得
95	ZL201820616409.X	重庆大明	汽车转向开关的转向回位结构	实用新型	2018-04-27	2018-11-27	10年	原始取得
96	ZL201721625737.8	重庆大明	一种四向运动结构	实用新型	2017-11-24	2018-06-15	10年	原始取得
97	ZL201721274381.8	重庆大明	PCB板的镀金触片	实用新型	2017-09-28	2018-05-15	10年	原始取得
98	ZL201721232119.7	重庆大明	汽车输出电源插座	实用新型	2017-09-25	2018-04-20	10年	原始取得
99	ZL201721175818.2	重庆大明	汽车按键开关	实用新型	2017-09-13	2018-04-06	10年	原始取得
100	ZL201721140965.6	重庆大明	汽车按键开关防水结构	实用新型	2017-09-07	2018-04-27	10年	原始取得
101	ZL201721104505.8	重庆大明	汽车行李箱开关	实用新型	2017-08-30	2018-04-06	10年	原始取得
102	ZL201721111998.8	重庆大明	汽车行李箱用防水开关	实用新型	2017-08-30	2018-04-06	10年	原始取得
103	ZL201721030965.0	重庆大明	汽车多功能开关四向运动结构	实用新型	2017-08-17	2018-05-15	10年	原始取得
104	ZL201721036808.0	重庆大明	汽车多功能开关八向运动结构	实用新型	2017-08-17	2018-02-27	10年	原始取得
105	ZL201720091307.6	重庆大明	一种组合开关灯光旋钮控制结构	实用新型	2017-01-22	2017-09-12	10年	原始取得
106	ZL201621385081.2	重庆大明	一种用于汽车的无钥匙启动开关结构	实用新型	2016-12-16	2017-06-13	10年	原始取得
107	ZL201620746056.6	重庆大明	汽车开关凸轮锁止结构	实用新型	2016-07-15	2016-12-28	10年	原始取得
108	ZL201620664975.9	重庆大明	汽车眼镜盒开启锁止机构	实用新型	2016-06-29	2016-12-28	10年	原始取得
109	ZL201620566018.2	重庆大明	新型汽车室内照明灯	实用新型	2016-06-13	2016-11-16	10年	原始取得
110	ZL201620546050.4	重庆大明	带行车记录仪的汽车顶灯	实用新型	2016-06-07	2016-11-16	10年	原始取得
111	ZL201620539059.2	重庆大明	带眼镜盒的汽车顶灯	实用新型	2016-06-06	2016-11-16	10年	原始取得
112	ZL201620173735.9	重庆	锁止式开关	实用	2016-03-04	2016-08-10	10年	原始

序号	专利号	专利权人	专利名称	专利类型	申请日	授权公告日	有效期	取得方式
		大明	机构	新型				取得
113	ZL201520942936.6	重庆大明	汽车自复位紧急报警开关	实用新型	2015-11-24	2016-03-30	10年	原始取得
114	ZL201520721001.5	重庆大明	汽车空调控制面板旋钮透光圈	实用新型	2015-09-17	2015-12-30	10年	原始取得
115	ZL201520721961.1	重庆大明	汽车空调控制面板多功能支架	实用新型	2015-09-17	2015-12-30	10年	原始取得
116	ZL201520725472.3	重庆大明	一种用于汽车空调控制面板的传动机构	实用新型	2015-09-17	2015-12-30	10年	原始取得
117	ZL201520725555.2	重庆大明	汽车空调控制面板联排整体式隔板结构	实用新型	2015-09-17	2015-12-30	10年	原始取得
118	ZL201520445643.7	重庆大明	后视镜调节电路的防烧毁保护电路	实用新型	2015-06-26	2015-11-11	10年	原始取得
119	ZL201520191788.9	重庆大明	车用输出电源装置	实用新型	2015-04-01	2015-07-22	10年	原始取得
120	ZL201520192811.6	重庆大明	汽车输出电源总成	实用新型	2015-04-01	2015-07-01	10年	原始取得
121	ZL201520160441.8	重庆大明	汽车电动窗开关	实用新型	2015-03-20	2015-07-01	10年	原始取得
122	ZL201520155450.8	重庆大明	用于工作指示灯的灯光模式调节电路	实用新型	2015-03-19	2015-07-01	10年	原始取得
123	ZL201520156812.5	重庆大明	用于多个直流电机的控制电路	实用新型	2015-03-19	2015-07-01	10年	原始取得
124	ZL201520039485.5	重庆大明	汽车空调控制器	实用新型	2015-01-20	2015-07-01	10年	原始取得
125	ZL201420554044.4	重庆大明	一种用于汽车组合开关中的控制切换结构	实用新型	2014-09-19	2015-01-14	10年	原始取得
126	ZL201420554045.9	重庆大明	一种用于汽车灯光或雨刮组合开关的新型配合结构	实用新型	2014-09-19	2015-03-11	10年	原始取得
127	ZL201420286392.8	重庆大明	一种新型汽车方向盘开关	实用新型	2014-05-26	2014-10-01	10年	原始取得
128	ZL201420286393.2	重庆大明	一种新型室内前顶灯开关结构	实用新型	2014-05-26	2014-11-26	10年	原始取得
129	ZL201320272427.8	重庆大明	双触点导电橡胶按钮	实用新型	2013-05-17	2013-10-23	10年	原始取得
130	ZL201320095508.5	重庆大明	汽车光电式角度传感器	实用新型	2013-03-04	2013-07-31	10年	原始取得

序号	专利号	专利权人	专利名称	专利类型	申请日	授权公告日	有效期	取得方式
131	ZL201320095642.5	重庆大明	汽车室内顶灯	实用新型	2013-03-04	2013-07-31	10年	原始取得
132	ZL201320095652.9	重庆大明	汽车调光开关	实用新型	2013-03-04	2013-07-31	10年	原始取得
133	ZL201320069695.X	重庆大明	自复位式门触开关	实用新型	2013-02-06	2013-07-31	10年	原始取得
134	ZL201320069724.2	重庆大明	连杆式大灯高度调节开关	实用新型	2013-02-06	2013-07-31	10年	原始取得
135	ZL201320069951.5	重庆大明	螺母式刹车灯开关	实用新型	2013-02-06	2013-10-23	10年	原始取得
136	ZL202220977291.X	大明电子(重庆)	一种汽车灯具的控制电路	实用新型	2022-04-26	2022-09-06	10年	原始取得
137	ZL202220997592.9	大明电子(重庆)	一种汽车发动机罩上的灯具	实用新型	2022-04-24	2022-08-09	10年	原始取得
138	ZL202122013883.8	大明电子(重庆)	旋转开关扭矩检测装置	实用新型	2021-08-25	2022-01-25	10年	原始取得
139	ZL202120770426.0	大明电子(重庆)	一种防水的模式切换开关	实用新型	2021-04-15	2021-10-26	10年	原始取得
140	ZL202120734596.3	大明电子(重庆)	一种带线圈的发动机启动开关	实用新型	2021-04-12	2021-10-15	10年	原始取得
141	ZL202120302720.9	大明电子(重庆)	组合开关的连接线走线结构	实用新型	2021-02-03	2021-10-26	10年	原始取得
142	ZL202120238096.0	大明电子(重庆)	组合开关手柄导向限位结构	实用新型	2021-01-28	2021-08-20	10年	原始取得
143	ZL202120240138.4	大明电子(重庆)	一种多档位组合开关电路	实用新型	2021-01-28	2021-08-20	10年	原始取得
144	ZL202120241791.2	大明电子(重庆)	一种基于LIN收发器的LIN唤醒电路、装置及系统	实用新型	2021-01-28	2021-08-31	10年	原始取得
145	ZL202120238084.8	重庆颂明	组合开关弹性支撑结构	实用新型	2021-01-28	2021-10-08	10年	原始取得
146	ZL202120241773.4	重庆颂明	一种汽车组合开关电路板及汽车组合开关	实用新型	2021-01-28	2021-08-31	10年	原始取得
147	ZL202120136790.1	重庆颂明	一种用于汽车空调的阶	实用新型	2021-01-19	2021-09-21	10年	原始取得

序号	专利号	专利权人	专利名称	专利类型	申请日	授权公告日	有效期	取得方式
			梯式双旋钮装置					
148	ZL202120143349.6	重庆颂明	一种汽车灯光调节手柄	实用新型	2021-01-19	2021-09-14	10年	原始取得
149	ZL202120122840.0	重庆颂明	一种带封盖的汽车内置遮阳帘结构	实用新型	2021-01-18	2021-09-21	10年	原始取得
150	ZL202120124008.4	重庆颂明	一种简易的汽车天窗开关按键结构	实用新型	2021-01-18	2021-09-14	10年	原始取得

### (3) 外观设计专利

截至本招股说明书签署日，公司拥有使用外观设计专利 13 项，具体情况如下：

序号	专利号	专利权人	专利名称	专利类型	申请日	授权公告日	有效期	取得方式
1	ZL201730421186.2	重庆大明	汽车按键开关	外观设计	2017-09-07	2018-04-06	10年	原始取得
2	ZL201730395189.3	重庆大明	汽车牌照灯	外观设计	2017-08-25	2018-01-12	10年	原始取得
3	ZL201630590359.9	重庆大明	灯光/雨刮杆控制器	外观设计	2016-12-02	2017-06-13	10年	原始取得
4	ZL201630590641.7	重庆大明	组合开关总成	外观设计	2016-12-02	2017-06-13	10年	原始取得
5	ZL201530025415.X	重庆大明	汽车副电动车窗开关	外观设计	2015-01-29	2015-07-29	10年	原始取得
6	ZL201530026771.3	重庆大明	汽车组合开关灯光手柄	外观设计	2015-01-29	2015-07-29	10年	原始取得
7	ZL201530026772.8	重庆大明	汽车组合开关雨刮手柄	外观设计	2015-01-29	2015-07-29	10年	原始取得
8	ZL201530026773.2	重庆大明	汽车主电动窗开关	外观设计	2015-01-29	2015-07-29	10年	原始取得
9	ZL201530017502.0	重庆大明	汽车雨刮组合开关	外观设计	2015-01-16	2015-07-29	10年	原始取得
10	ZL201530017503.5	重庆大明	组合开关灯光手柄	外观设计	2015-01-16	2015-07-29	10年	原始取得
11	ZL201430363991.0	重庆大明	汽车顶灯	外观设计	2014-09-28	2015-03-11	10年	原始取得
12	ZL201430270231.5	重庆大明	用于汽车灯光雨刮功能控制的组合开关	外观设计	2014-07-29	2014-12-31	10年	原始取得
13	ZL201430037651.9	重庆大明	汽车多功能控制开关	外观设计	2014-02-28	2014-07-09	10年	原始取得

### 4、软件著作权

截至本招股说明书签署日，公司拥有 31 项软件著作权，具体情况如下：

序号	著作权人	登记号	取得方式	软件全称	首次发表日
1	大明电子	2021SR0894706	原始取得	大明电子方向盘开关控制软件	2018-09-17

序号	著作权人	登记号	取得方式	软件全称	首次发表日
2	大明电子	2021SR0827905	原始取得	大明电子方向盘触摸控制软件	2020-05-10
3	大明电子	2021SR0827902	原始取得	大明电子空调控制面板控制软件	2018-07-28
4	大明电子	2021SR0827903	原始取得	大明电子组合开关控制软件	2020-04-10
5	大明电子	2021SR0827901	原始取得	大明电子电动窗升降开关控制软件	2020-05-23
6	大明电子	2021SR0827688	原始取得	大明电子多功能方向盘开关控制软件	2019-03-22
7	大明电子	2019SR0316191	原始取得	大明电子门窗开关总成控制软件	未发表
8	大明电子	2019SR0188650	原始取得	大明电子门窗开关及后视镜调节开关总成控制软件	未发表
9	大明电子	2019SR0188527	原始取得	大明电子电动空调控制器总成控制软件	未发表
10	大明电子	2019SR0188501	原始取得	大明电子电动空调控制盒总成控制软件	未发表
11	大明电子	2019SR0187745	原始取得	大明电子方向盘多功能开关控制软件	未发表
12	大明电子	2019SR0187741	原始取得	大明电子电动空调面板总成控制软件	未发表
13	大明电子	2017SR435348	原始取得	大明左前门窗开关及后视镜（电动折叠）开关总成控制软件	2017-03-17
14	大明电子	2017SR435345	原始取得	大明右前门窗开关总成控制软件	2016-09-02
15	大明电子	2017SR429167	原始取得	大明左后门窗开关总成控制软件	2017-01-12
16	大明电子	2017SR428348	原始取得	大明左前门窗开关及后视镜开关总成控制软件	2017-04-20
17	大明电子	2017SR426183	原始取得	大明右后门窗开关总成控制软件	2016-06-08
18	大明电子	2011SR025813	原始取得	C926 自动空调控制器软件	2009-10-20
19	大明电子	2011SR025817	原始取得	A108 电动空调控制器软件	2010-05-10
20	大明电子	2011SR025595	原始取得	refine2 自动空调控制器软件	2010-10-22
21	大明电子	2011SR025594	原始取得	V101 电动空调控制器软件	2009-12-22
22	大明电子	2011SR025597	原始取得	G08 自动空调控制器软件	2010-09-15
23	重庆大明	2020SR1515949	原始取得	后扶手开关总成软件	2020-05-10
24	重庆大明	2019SR0887403	原始取得	方向盘开关总成软件	2019-01-10
25	重庆大明	2019SR0887419	原始取得	仪表板开关盒总成软件	2019-01-10
26	重庆大明	2019SR0887431	原始取得	汽车室内灯总成软件	2019-01-10
27	重庆大明	2018SR568443	原始取得	组合开关总成软件	2018-02-22
28	重庆大明	2018SR568024	原始取得	车窗开关总成软件	2018-03-02
29	重庆大明	2018SR568017	原始取得	中央控制面板总成软件	2018-03-21
30	重庆大明	2018SR035687	原始取得	电子手动空调控制面板及控制器总成系统	未发表
31	重庆大明	2018SR034009	原始取得	空调控制器总成软件	未发表

## 六、资质和特许经营权

截至本招股说明书签署日，发行人拥有资质的情况如下：

公司	证书	编号	发证机关	有效期
<b>1、技术与认证</b>				
大明电子	高新技术企业证书	GR202133007 138	浙江省科学技术厅、 浙江省财政厅、国家 税务总局浙江省税务 局	2021.12.16-2024.12.15
重庆大明	高新技术企业证书	GR202051100 946	重庆市科学技术局、 重庆市财政局、国家 税务总局重庆市税务 局	2020.10.9-2023.10.8
大明电子	质量管理体系认证证书 (IATF16949:2016)	0398683	瑞士通用公证行 (SGS)	2021.5.11-2024.5.10
大明电子	环境管理体系认证证书 (ISO14001:2015)	052214ER2	北京埃尔维质量认 证中心	2020.11.10-2023.11.9
大明电子	职业健康安全管理体系 认证证书 (ISO45001:2018)	052214SR2	北京埃尔维质量认 证中心	2020.11.10-2023.11.9
重庆大明	质量管理体系认证证书 (IATF16949:2016)	0409598	SGS 集团	2021.7.8-2024.7.7
重庆大明	环境管理体系认证证书 (ISO14001:2015)	UE220027R2	英国皇家认可委员 会 (UKAS)	2022.1.29-2025.2.13
<b>2、环境</b>				
大明电子	固定污染源排污登记回执	913303821454 998930001X	-	2020.4.8-2025.4.7
重庆大明	固定污染源排污登记回执	915000000093 166424001W	-	2020.3.6-2025.3.5
重庆市大明汽车电器有限公司长寿分公司	固定污染源排污登记回执	91500115MA6 0W4NXXL001 W	-	2022.1.19-2027.1.18
重庆颂明	固定污染源排污登记回执	91500000MA6 0EPJP8NO01 W	-	2020.3.27-2025.3.26
大明电子	城镇污水排入排水管网 许可证	浙乐排准字第 20208678 号	乐清市综合行政执 法局	2020.7.6-2025.7.5
<b>3、其他经营资质</b>				
大明电子	中华人民共和国海关报 关单位注册登记证书	3303960697	中华人民共和国温 州海关	长期
大明电子	对外贸易经营者备案登 记表	04250321	-	长期
重庆大明	对外贸易经营者备案登 记表	05080825	-	长期
大明电子 (重庆)	对外贸易经营者备案登 记表	05085757	-	长期

截至本招股说明书签署日，发行人不存在特许经营权。

## 七、发行人技术创新与研发情况

### (一) 主要产品技术情况

公司专注于汽车车身电子电器控制系统领域，相关产品主要集成至整车车身，用于控制各类车身电子电器的使用，由于适用下游车型各异，对产品的结构设计、加工工艺、性能指标要求不同，发行人产品具有种类多、结构复杂、定制化程度高等特点，因此公司围绕产线设计、模具开发、结构设计、制造工艺、算法开发和智能应用等方面持续开展研发创新，在此过程中形成了一系列的核心技术，具体情况如下：

序号	技术类别	核心技术名称	技术来源	技术特点及先进性表征
1	产线设计类	产线柔性一体化设计技术	自主研发	通过将产线U形或T形布局，将装配工装和检测工装进行一体化设计，改变了传统的装配和检测分体进行的生产模式，使得装配完成后产品自动进行缺漏件检查，并保证了产品装配质量，有效解决了流水线作业占地多、流水作业人员需求多的问题，并通过设备监控检测完成制程过程与成品终检，减少了人员需求，有效避免生产过程中的错装、漏装，提高了过程和产品的质量。
2	模具开发类	嵌件注塑模具嵌件定位技术	自主研发	有效提升了所开发模具的精度、浇口平整度及使用寿命，降低制模成本
3		注塑模具流道、浇口技术	自主研发	
4		注塑模具侧抽芯技术	自主研发	
5	结构设计类	模块化开发技术	自主研发	通过模块化思路，对无外观要求的功能零件设计成通用件，达到模块化要求，可广泛应用于壳体尺寸相近的不同车型不同产品上，改变传统一对一的模式，缩短项目开发周期，减少模具开发费用及相关成本。
6		组合优化结构设计技术	自主研发	通过CAD、CAE等工程软件，优化产品结构布局、模块构型，有效节约生产成本，降低装配误差和装配难度，避免局部变形，提升功能的稳定性和操作手感的舒适度
7	制造工艺类	三色注塑成型技术	自主研发	1.控制灯具尺寸，小型化、轻量化设计。可以满足“GB11566-2009乘用车外部凸出物标准规定”（规定要求凸出高度≤10mm）。 2.减少生产装配工序。该技术能够替代传统分批注塑再组装的生产工艺，提高生产效率和产品质量的同时减少设备设施、场地的投入，降低能耗，节约生产成本。该技术下，模具重复定位精度、配合精度控制可达到0.01mm内，多点注塑进胶偏差控制在±5%以内。 3.具有可靠的密封性。零件之间通过材料熔融的方

序号	技术类别	核心技术名称	技术来源	技术特点及先进性表征
	算法开发类			式连接密封，有效避免密封失效的风险。
8		模内镶件及冲切一体的成型技术	自主研发	通过CAE仿真分析,高精度模具组件运动及回位、定位结构设计和制造,实现模内镶件及冲切一体的成型技术。该技术能够替代传统注塑后再冲切的生产工艺,提高生产效率和产品质量的同时减少设备设施、场地的投入,降低能耗,节约生产成本。该技术下,模具重复定位精度、配合精度控制可达到0.01mm内。
9		新能源车单/多温区自动空调控制算法	自主研发	对电动压缩机和PTC进行动态节能控制,既保证了乘员舱内的舒适性,又在电池节能上取得了重大突破,解决了客户开空调后的里程焦虑。
10		新能源车整车智能热管理控制算法	自主研发	实现了以尽可能少的能量满足客户对整车系统各方面的直接热管理需求,保证了乘员舱内的舒适温度,又保护了车内动力部件的安全,最重要的还提升了续航里程。
11		触摸抗干扰平台算法	自主研发	在保证操作灵敏度的情况下,解决了水滴,水流,油污,外部环境突变,电磁干扰带来的触摸误触发技术难题。
12		RGB三色氛围灯调光温度补偿算法	自主研发	根据RGB灯珠的发光特性,通过算法补偿不同温度下的光衰,保证了混光后的颜色坐标在全温度范围内的一致性,不会出现颜色偏移的情况。通过控制RGB三基色比例混合出不同颜色的光,通过多个实现流水/呼吸/跑马等效果,通过不同导光板设计实现线条式/面式/异型等造型。该算法可广泛应用于车内氛围灯,光线元素的加入,提升整车档次感和美观度。
13	智能应用类	触摸感应控制系统技术	自主研发	该技术可实现面板一体化触摸技术,即手靠近功能区域后,按键氛围背光点亮,带来科技感的用户体验;并通过自主研发的压力感应传感器,实现可调压力响应,达到防误触发功能;还可通过定制的电磁铁或小马达振动,实现模拟传统按键的FS曲线,达到一个舒适的操作手感。该技术可以在各种造型表面上实现无机械结构的功能按键应用,减轻产品重量,并可提供长按、短按、轻按、用力按、手势识别等多样化的交互方式。
14		智能表面	自主研发	智能化触控表面,产品内嵌于汽车内饰件内,未上电时,完全观察不到功能字符/功能指示,上电时,功能字符/功能指示位置表面纹理完全消失,只显示功能字符/功能指示,功能字符/功能指示清晰可见,无光晕,模糊等现象,提升整车简洁度/档次感和美观度。

## (二) 报告期内研发费用的构成及占营业收入的比例

公司高度重视核心技术的研发储备,始终坚持以技术创新作为公司成长发展的核心基石和保持核心竞争力的重要保证,在技术研发和产品创新方面逐年加大研发机构的建设和经费投入。报告期内公司的研发费用情况如下:

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
研发费用	4,767.63	8,211.00	6,532.93	6,418.07
营业收入	71,125.74	148,234.25	113,899.72	86,723.14
占比	6.70%	5.54%	5.74%	7.40%

### (三) 公司正在研发项目情况

截至报告期末，公司正在从事的主要研发项目如下：

在研项目名称	拟实现的功能和目标	在研阶段
方向盘控制总成	采用低操作噪音的按键结构，提高操作舒适度	小批量试产
空调控制总成	一种新型带一体式操作传动装置的空调控制总成，其旋钮部分为一体成型结构，采用触摸的图形界面空调面板	小批量试产
带摄像功能的触摸室内顶灯总成	1、采用电容式感应式触摸开关； 2、在顶灯的前段安装摄像头，通过摄像头视频电话及监控驾驶员疲劳驾驶并提醒安全驾驶等功能	小批量试产
外饰灯	1.采用三色注塑技术，零件高度集成、高密封性，保证灯具尺寸小型化、轻量化； 2.通过恒流电路模块和芯片的分组控制，实现密布灯珠的流水点亮和呼吸效果	小批量试产
带红外感应的手势天窗控制总成	1、通过红外线来判断手势变化，由控制单元调出与识别出的手势相对应的功能； 2、自动检测不符合逻辑的操作码和操作地址，避免程序异常	小批量试产
集成式组合控制总成	1、方向盘转向角度感应； 2、把灯光、雨刮、角度传感器、时钟弹簧的功能集成在一块PCB板上，减少电子物料，节约生产工时和成本	小批量试产
仪表板控制总成	1、增加LIN总线唤醒功能； 2、采用IML工艺应用在PUSH按键上，提高操作数值型	小批量试产
带按摩功能的座椅调节总成	1、采用四向调节结构实现人体的头枕、腰椎及大腿小腿的按摩调节功能； 2、采用LIN通讯功能	小批量试产

### (四) 与外部机构合作研发情况

报告期内，公司不存在与外部机构合作研发的情形。

### (五) 公司保持技术不断创新的技术安排

公司在长期的生产经营过程中，建立了行之有效的自主创新机制，保证公司持续的自主创新能力，不断形成产品和技术创新成果，公司的核心竞争力不断增强。

## **1、创新人才培养**

公司高度重视技术团队建设和培养，不断加强公司创新人才储备。一方面，公司大力促进关于知识产权、项目研发经验等资料在公司内部共享、积累、传递和运用，通过对各部门和产品科室资料进行收集整合、积累保存、有序传递、交流共享和提供应用等一系列活动，为培养人才提供了有力保障；另一方面，公司积极利用外部培训资源，进一步提高员工的技术研发能力。

## **2、研发机制**

公司产品研发以客户需求为导向，不断丰富产品种类、提升产品供应能力，积极与下游客户进行技术和产品的研发交流，通过密切沟通，把握下游市场需求方向，不断完善技术水平及产品功能。

## **3、技术创新奖励**

为激发员工的创新意识、营造良好的创新氛围、提升公司的科研创新水平，公司提倡并鼓励创新。公司专门对在工艺改进、质量提升、新产品开发、设备开发、专利申请等方面做出贡献的员工做出奖励，充分调动了研发人员的能动性。

### **(五) 核心技术人员**

公司的核心技术人员包括吴财乃、吴步存、张小平、李永兴，其简历参见本招股说明书“第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员”之“一、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员简介”之“(四) 核心技术人员”。

最近三年，公司核心技术人员保持稳定，未发生变动。

## **八、公司境外经营情况**

报告期内，公司不存在境外子公司。

## **九、公司质量控制情况**

### **(一) 质量控制标准与体系**

公司以“追求卓越”为质量方针。在经营中，公司严格执行国际、国家、行业、企业及客户有关产品质量的标准、要求。目前，公司已相继通过了 IATF16949 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系认

证。公司在生产运营过程中严格按照前述体系控制产品质量，通过持续不断改进技术工艺并保持生产过程稳定，从而提升产品的安全性能，保证产品长期稳定、高效优质的供应。

## **(二) 质量控制措施**

### **1、采购质量控制**

公司已制定《采购与供应商管理程序》《进料检验管理规定》和《供应商评价与改进提升管理规定》，对供应商及原材料进行质量严格把控。公司各部门对原材料和外协件等从采购、检验、入库每个环节按要求严格把关，确保进入制造的每种材料质量合格。此外，采购部持续监测供应商绩效并协助提升其产品质量，从生产的源头上保障来料质量。

### **2、生产质量控制**

公司已制定《生产过程管理程序》对订单下达、生产计划编制、物料配送、作业准备、生产过程控制、产品入库等各作业工序进行有效控制，确保生产在受控条件下进行，生产部门能按期保质保量满足订单交付。制造部门每月统计生产异常情况，质量部组织开展质量改进活动，以确保产品质量满足客户要求，不断增强客户满意度。

### **3、不合格品控制程序**

公司制定《不合格品控制程序》，对原材料、半成品和成品的不合格进行控制，当发生不合格时，对不合格品进行标识、隔离，同时组成多方论证小组对不合格品进行评审，经评审组长批准后由责任部门按评审结论进行处置。从原材料到成品交付以及交付后的客户服务过程对不合格品进行严格控制，有效防止不合格品的非预期使用或交付。

## **(三) 产品质量纠纷**

公司已建立较为完善的质量管理体系，产品实现过程严格按照国家产品质量、标准和技术监督要求执行。公司与客户签订协议中均已规定产品质量要求及问题处理流程的相关条款，并组织合同评审，根据客户需求制定产品质量目标，高质量、高效率满足客户要求。

根据发行人所在地市场监督管理局出具的证明，报告期内公司不存在违反市场监管法律法规的情形。截至本招股说明书签署日，公司未发生因产品质量而导致的纠纷。

## 十、公司安全生产和环保情况

### (一) 安全生产情况

根据《安全生产许可证条例》等相关法律法规，公司不属于需依法须取得国家规定的相应安全生产行政许可证的行业。公司已建立健全的安全组织结构并制定了《安全管理规定》、《产品防护管理程序》和《纠正预防与改进管理程序》等规章制度。公司严格执行“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，切实落实安全生产责任书，对安全预防、安全预案及安全事后处理制定了相关规则并有效实施。

报告期内，公司未发生重大安全生产事故，亦未因违反安全生产相关法律法规和规范性文件受到重大行政处罚。截至本招股说明书签署日，公司安全制度完善，安全设施运行情况良好。

### (二) 环境保护情况

#### 1、生产经营中涉及的主要环境污染物治理情况

公司针对不同类型污染物置备了必要的环保设施，环保设施实际运行情况良好，生产经营过程中产生的废气、废水、固体废物及噪声得到了合理、有效的控制。具体情况如下：

污染种类	产生污染环节	主要污染物	主要处理措施
废气	注塑工序	有机废气	集气后经活性炭吸附处理后高空排放
	波峰焊工序	焊接废气	
	擦拭工序	有机废气	水喷淋塔+干式过滤箱+光氧化主体设备+活性炭吸附+高空排放
	喷漆工序	有机废气	
	烘烤工序	有机废气	
废水	生产环节	喷淋循环水、漆雾处理废水等	自建污水处理站处理后循环使用不外排
	员工日常生活	生活污水	生活污水经化粪池或生化池处理后纳入污水管网等
固体废物	生产过程	残次品、边角料、废	收集后外售或交环卫部门处理

污染种类	产生污染环节	主要污染物	主要处理措施
		包装材料等	
		废化学原料桶、废含油毛刷、废油墨等	设置危废暂存间，并委托资质单位处置
	废气处理	废活性炭	设置危废暂存间，并委托资质单位处置
	喷漆工序	漆渣	设置危废暂存间，并委托资质单位处置
	员工日常生活	生活垃圾	委托环卫部门定期清运
噪声	生产设备运转	机械噪声	车间合理布局，设置隔振或减振基等

## 2、发行人生产经营符合国家环境保护的有关规定

公司不属于重污染行业，生产经营中涉及的主要环境污染物包括废气、废水、固废及噪声等。公司已取得 ISO14001 环境管理体系认证证书、城镇污水排入排水管网许可证等。公司针对各生产工序产生的污染物均建立了相应的污染处理设施，做到污染物经过处理后达标排放或委托专业废物资公司处置，从而使生产工艺符合环境保护相关法律法规的要求。

报告期内，公司严格遵守环境保护各项法律法规，环保手续齐全，环保设施运行正常，在生产经营过程中未发生过严重违反环境保护相关法律法规的行为，也未受到过环保方面的行政处罚。

### （1）发行人排污许可情况

根据《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》和《城镇排水与污水处理条例》等相关规定，发行人及子公司均为对污染物产生量、排放量和对环境的影响程度很小的排污单位，且均进行了排污登记管理，具体情况如下：

证照名称	证照持有人	证照编号	有效期
固定污染源排污登记回执	大明电子股份有限公司	913303821454998930001X	2020.4.8-2025.4.7
固定污染源排污登记回执	重庆市大明汽车电器有限公司	91500000093166424001W	2020.3.6-2025.3.5
固定污染源排污登记回执	重庆市大明汽车电器有限公司长寿分公司	91500115MA60W4NXXL001W	2022.1.19-2027.1.18
固定污染源排污登记回执	重庆颂明汽车科技有限公司	91500000MA60EPJP8NO01W	2020.3.27-2025.3.26
城镇污水排入排水管网许可证	大明电子股份有限公司	浙乐排准字第20208678号	2020.7.6-2025.7.5

## (2) 主管部门出具的证明

大明电子环境主管部门温州市生态环境局于 2022 年 9 月 8 日出具《证明》：经乐清市生态环境分局案件记录查询，自 2019 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 7 日期间，大明电子股份有限公司无环境违法行为被立案查处情况。

大明电子股份有限公司石帆分公司主管部门温州市生态环境局于 2022 年 9 月 8 日出具《证明》：经乐清市生态环境分局案件记录查询，自 2019 年 10 月 14 日至 2022 年 9 月 7 日期间，大明电子股份有限公司石帆分公司无环境违法行为被立案查处情况。

重庆大明环境主管部门重庆市生态环境局两江新区分局于 2022 年 7 月 7 日出具《复函》：从 2019 年 1 月 1 日至今，重庆市大明汽车电器有限公司未因环境违法行为受到我局行政处罚。

大明电子（重庆）环境主管部门重庆市渝北区生态环境局于 2022 年 7 月 22 日出具《证明》：大明电子（重庆）有限公司自 2020 年 7 月 14 日至本证明出具之日，能够遵守国家和地方的环保法律、法规和规范性文件，未因发生环保事故或发生环境违法行为而受到环保部门的行政处罚。

重庆颂明环境主管部门重庆市生态环境局两江新区分局于 2022 年 7 月 7 日出具《复函》：从 2019 年 1 月 1 日至今，重庆颂明汽车科技有限公司未因环境违法行为受到我局行政处罚。

重庆市大明汽车电器有限公司长寿分公司环境主管部门重庆市长寿区长寿湖镇建设环保服务中心于 2022 年 7 月 8 日出具《证明》：重庆市大明汽车电器有限公司长寿分公司自 2020 年 4 月 28 日至本证明出具之日，未因发生环保事故或发生环境违法行为而受到环保部门的行政处罚。

## 3、报告期内环保投入情况

公司环保支出主要是购置环保设备、环保设施运营、危险废物处理、环境监测等。报告期内，公司环保投入金额情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
环保投入金额	91.51	102.37	99.80	147.56

## 第七节 同业竞争与关联交易

### 一、发行人独立运行情况

本公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构和业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### （一）资产独立完整情况

本公司由大明有限整体变更设立，依法承继大明有限的全部资产。公司具备与生产经营有关完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权或使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。

本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间资产关系清晰，权属明确。本公司的资产完全独立于控股股东、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，本公司不存在以资产或信用为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被控股股东、实际控制人或其控制的其他企业占用而损害本公司利益的情形。

#### （二）人员独立情况

本公司建立了独立的劳动人事制度和工资管理制度，独立聘用员工，在劳动、人事、工资和社会保障管理等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

本公司的董事、监事及高级管理人员均根据《公司法》和《公司章程》的规定选举或聘任产生。本公司的高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。本公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### **(三) 财务独立情况**

本公司设立了独立的财务会计部门，配备了独立的财务人员，建立了符合有关会计制度要求、独立的会计核算体系和财务管理制度。本公司按照《公司法》和《公司章程》的规定建立了独立的财务账簿，依法独立进行财务决策和财务核算，具有规范的会计制度和财务管理制度。

本公司依法独立设立账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。本公司的资金运用均按照《公司章程》的规定进行独立决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业超越《公司章程》的规定干预本公司资金使用的情况。本公司依法独立履行纳税申报及缴纳义务。

### **(四) 机构独立情况**

本公司依照《公司法》和《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织机构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和公司各项规章制度行使职权。公司生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

### **(五) 业务独立情况**

本公司拥有独立完整的业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行经营活动的情形。本公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

经核查，保荐机构认为：发行人资产完整、人员、财务、机构及业务独立方面的信息披露内容真实、准确、完整。

## **二、同业竞争**

### **(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争**

截至本招股说明书签署日，公司实际控制人周明明控制的其他企业为大明科

技、恒鑫明、乐清明渝、乐清明轩、乐清明灿、乐清明广、乐清明宏和乐清明哲，具体情况参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“七、发行人的发起人、持有 5%以上股份的主要股东和实际控制人的基本情况”之“(五) 实际控制人控制的其他企业”；吴贤微、周远和周招会不存在控制其他企业的情况。

报告期内，公司控股股东大明科技、实际控制人周明明、吴贤微、周远及其一致行动人周招会，以及其控制的其他企业不存在与公司从事相同或相似业务的情形，与公司不存在同业竞争。

## （二）避免同业竞争的承诺

为维护公司全体股东利益，保证公司的长期稳定发展，本公司控股股东大明科技、实际控制人周明明、吴贤微、周远及其一致行动人周招会向公司出具《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

1、除发行人及其控股子公司之外，本企业/本人及本企业/本人直接或间接控制的企业（以下简称“附属企业”）目前没有、将来也不会以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）直接或间接地从事或参与任何与发行人及其控股子公司构成或可能构成竞争的产品研发、生产、销售或类似业务。

2、本企业/本人及附属企业从任何第三方获得的任何商业机会若与发行人及其控股子公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本企业/本人将立即通知发行人，并尽力将该等商业机会让与发行人。

3、本企业/本人及附属企业承诺将不向与发行人及其控股子公司业务构成或可能构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

4、若本企业/本人及附属企业的产品或业务可能与发行人及其控股子公司的产品或业务构成竞争，则本企业/本人及附属企业将以停止生产构成竞争的产品、停止经营构成竞争的业务等方式避免同业竞争。

5、本企业/本人将不利用发行人控股股东、实际控制人的身份对发行人及其子公司的正常经营活动进行不正当的干预。

6、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本企业/本人将向发行人及其控

股子公司赔偿一切直接和间接损失。

### **三、关联方及关联关系**

根据《公司法》《企业会计准则第 36 号—关联方披露》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件关于关联方和关联关系的有关规定，发行人的主要关联方及关联关系如下：

#### **1、控股股东、实际控制人及其一致行动人**

发行人控股股东为大明科技。实际控制人为周明明、吴贤微、周远，周招会为周明明之弟，系发行人实际控制人之一致行动人。

#### **2、直接或间接持有发行人 5%以上股份的其他自然人股东**

直接或间接持有发行人 5%以上股份的其他自然人股东为张晓明。

#### **3、发行人董事、监事和高级管理人员**

发行人的董事、监事和高级管理人员的具体情况参见本招股说明书之“第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员”之“一、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员简介”。

上述关联自然人关系密切的家庭成员亦构成发行人的关联方，其中，关系密切的家庭成员主要包括：配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、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。

#### **4、直接持有发行人 5%以上股份的法人或其他组织**

直接持有发行人 5%以上股份的法人或其他组织为淳知源。具体情况参见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“七、发行人的发起人、持有 5%以上股份的主要股东和实际控制人的基本情况”之“（二）持有发行人 5%及以上股份的主要股东”。

**5、由前述第 1-4 项所列关联自然人或关联法人直接或间接控制的，或者由前述关联自然人担任董事（不含同为双方的独立董事）、高级管理人员的，除上市公司、控股子公司及控制的其他主体以外的法人（或者其他组织）**

**(1) 控股股东、实际控制人直接或者间接控制的、或者担任董事（不含同为双方的独立董事）、高级管理人员的，除上市公司、控股子公司及控制的其他主体以外的法人（或者其他组织）**

截至本招股说明书签署日，公司实际控制人之一周明明控制的其他企业为大明科技、恒鑫明、乐清明渝、乐清明轩、乐清明灿、乐清明广、乐清明宏和乐清明哲；吴贤微、周远和周招会不存在控制其他企业的情况。

**(2) 公司董事、监事及高级管理人员（实际控制人除外）及其关系密切的家庭成员直接或者间接控制的、或者担任董事（不含同为双方的独立董事）、高级管理人员的，除发行人、控股子公司及控制的其他主体以外的法人（或者其他组织）**

序号	关联方名称	关联关系
1	温州和泰电子有限公司	公司实际控制人、董事长周明明兄弟周明生持有该企业 60%的股权，并担任执行董事；周明生之配偶赵旭微持有该企业 40%的股权。
2	杭州愉凯电气有限公司	公司实际控制人、董事长周明明兄弟之配偶赵旭微持有该企业 50%的股权。
3	乐清市远方投资有限公司	公司实际控制人、副总经理吴贤微之兄弟吴呈贤持有该企业 51%的股权。
4	浙江宏绮电子科技有限公司	公司实际控制人、副总经理吴贤微之兄弟吴呈荣持有该企业 25%的股权，并担任经理、执行董事。
5	乐清市南岳吴呈荣宠物用品店	公司实际控制人、副总经理吴贤微之兄弟吴呈荣经营的个体工商户。
6	乐清市航宸商业管理合伙企业（有限合伙）	公司实际控制人、副总经理吴贤微之兄弟吴呈贤担任执行事务合伙人，并持有该企业 20%份额；吴呈贤之配偶方素飞持有该企业 20%份额。
7	重庆如露亦餐饮服务有限公司	公司董事张晓明之姐妹张凤持有该企业 100%的股权并担任总经理。
8	重庆百发浩电子有限公司	公司董事张晓明之兄弟张小洪持有该企业 100%的股权并担任执行董事、总经理。
9	四川润美迪科技发展有限公司	公司董事张晓明之兄弟张洪权持有该企业 97%的股权。
10	重庆润灵丰科技发展有限公司	公司董事张晓明之兄弟张洪权持有该企业 67.74%的股权。
11	重庆润强科技有限公司	公司董事张晓明兄弟张洪权通过重庆润灵丰科技发展有限公司间接持有该企业 67.74%的股权。
12	四川润光科技发展有限公司	公司董事张晓明之兄弟之配偶杨四兰有该企业

序号	关联方名称	关联关系
		51%的股权并担任执行董事。
13	乐清市鑫菱电气有限公司	公司财务总监金道燕之兄弟持有该企业 60%的股权并担任该企业执行董事兼总经理；公司财务总监金道燕持有该企业 40%的股权
14	温州楚尚电子科技有限公司	公司副总经理项金祥之配偶骆林雨持有该企业 40%的股权并担任执行董事及经理
15	华征电气股份有限公司	公司监事柳光耀配偶兄弟余金成持有该企业 70%的股权；公司监事柳光耀配偶余银铃持有该企业 17%的股份并担任董事；公司监事柳光耀配偶之父余邦杰担任董事长及经理。
16	乐清市淞沪电气有限公司	公司监事柳光耀配偶的兄弟余金成持有该企业 100%的股权，并担任该企业执行董事兼经理。
17	重庆驰野电器有限公司	公司董事张晓明之兄弟张洪权通过委托持股的方式持有该企业 67%的股权
18	重庆洪玉宇汽车配件有限公司	公司董事张晓明之兄弟张洪武通过委托持股的方式持有该企业 80%的股权；张洪武之配偶周琼持有该企业 20%的股权。
19	重庆诚洪明科技有限公司	公司董事张晓明之兄弟张洪武通过委托持股的方式持有该企业 60%的股权；公司董事张晓明兄弟之配偶周琼持有该企业 40%的股权。
20	乐清市潮伟电子有限公司	公司实际控制人、副总经理吴贤微姐妹之配偶金钱存通过委托持股的方式，持有该企业 100%的股权。
21	宁波北理汽车科技股份有限公司	公司副总经理项金祥曾担任该公司董事（已于 2022 年 7 月 5 日卸任）。

### (3) 关联自然人可以施加重大影响的其他企业

序号	关联方名称	关联关系
1	武汉振邦食品包装有限公司	公司总经理周招会配偶郑邦微之兄弟郑邦光持有该企业 38.45%的股权
2	乐清市仁达金属材料有限公司	公司总经理周招会配偶郑邦微之兄弟郑邦光持有该企业 39.00%的股权
3	乐清市乾仁贸易有限公司	公司实际控制人、副总经理吴贤微之兄弟吴呈荣持有该企业 40.00%的股权，并担任监事
4	浙江优朔电子科技有限公司	公司实际控制人、副总经理吴贤微之兄弟吴呈贤持有该企业 13%的股权，并担任监事
5	乐清市零距离会计代理有限公司	公司财务总监金道燕之配偶蒋益宣持有该企业 25.00%的股权，财务总监金道燕曾持有该企业 25%的股权（已于 2022 年 2 月 14 日转出）。
6	乐清市吉仁电子有限公司	公司副总经理吴财乃之姐妹吴育平的配偶吴建平持有该企业 26.00%的股权

### 6、发行人的子公司

序号	关联方名称	关联关系
1	重庆市大明汽车电器有限公司	发行人全资子公司

序号	关联方名称	关联关系
2	乐清市明远汽车配件有限公司	发行人全资子公司
3	大明电子（重庆）有限公司	发行人全资子公司
4	重庆颂明汽车科技有限公司	发行人全资孙公司

## 7、注销或转出的关联企业

序号	关联方名称	关联关系	备注
1	乐清市虹桥蓝海自动化设备厂	公司总经理周招会为该企业的经营者	该公司于 2022 年 9 月 28 日注销
2	乐清市清远电子有限公司	公司实际控制人、副总经理吴贤微之妹吴佩芝及其配偶金钱存合计持有该企业 100% 的股权	该公司于 2021 年 12 月 1 日注销
3	重庆桴之科塑胶有限公司	公司董事张晓明之兄弟张洪权曾持有该企业 51% 的股权	该公司于 2020 年 3 月 20 日注销
4	重庆润玉机械制造有限公司	公司董事张晓明之配偶左琴持有该企业 100% 股权并担任执行董事兼经理	该公司于 2019 年 12 月 18 日注销
5	乐清市格宏贸易有限公司	公司实际控制人、副总经理吴贤微之兄弟吴呈荣持有该企业股 60% 的股权并担任执行董事兼经理	该公司于 2019 年 2 月 15 日注销
6	重庆润超汽车配件有限公司	公司董事张晓明之兄弟张洪权曾持有该企业 63% 的股权	张洪权于 2019 年 1 月 29 日退出
7	北京拔山世耀商贸有限公司	公司实际控制人、副总经理吴贤微之兄弟吴呈贤持有该企业 42.50% 的股权	该企业于 2021 年 6 月 30 日注销
8	上海几口贸易有限公司	公司总经理周招会之子周骏持有该公司 50% 的股权并担任执行董事	该公司于 2022 年 3 月 4 日注销
9	武汉振邦贸易有限公司	公司总经理周招会配偶之兄弟郑邦光通过武汉振邦食品包装有限公司间接持有该企业 38.4545% 的股权	该公司于 2021 年 1 月 12 日被注销

## 8、吊销未注销的关联方

序号	关联方名称	关联关系	备注
1	上海明生车业制造有限公司	公司实际控制人、董事长周明明兄弟周明生持有该企业 90% 的股权并担任执行董事；周明生配偶赵旭微持有该企业 10% 的股权。	吊销未注销
2	武汉新邦塑料容器有限责任公司	公司总经理周招会配偶之兄弟郑邦光担任该企业的法定代表人、董事长兼总经理。	吊销未注销
3	乐清市顺穗水稻种植专业合作社	公司总经理周招会配偶之兄弟郑邦光担任该企业的法定代表人，并持有该企业 30% 的股权。	吊销未注销
4	武汉市新民乐清电塑厂	公司总经理周招会配偶之兄弟郑邦光担任该企业的法定代表人	吊销未注销

## 四、关联交易情况

### (一) 报告期经常性关联交易

#### 1、采购商品、接受劳务

报告期内，发行人向关联方采购商品、接受劳务金额及占营业成本比重情况如下：

单位：万元

关联方名称	采购内容	2022年1-6月		2021年度	
		金额	占当期营业成本的比重	金额	占当期营业成本的比重
四川润光	涂装加工	1,352.15	2.43%	3,084.67	2.77%
润美迪	柔性线路板、IML注塑面板、丝网印刷加工	1,074.40	1.93%	2,934.01	2.64%
重庆驰野	柔性线路板、IML注塑面板、丝网印刷加工	87.33	0.16%	445.19	0.40%
四川润光、润美迪和重庆驰野合计		2,513.88	4.52%	6,463.88	5.81%
潮伟电子	顶灯微动开关、注塑加工	502.74	0.90%	790.52	0.71%
洪玉宇	注塑加工	380.58	0.68%	838.66	0.75%
吉仁电子	顶灯微动开关、冲压件、冲压加工	338.57	0.61%	446.94	0.40%
百发浩	线束加工、注塑加工	306.91	0.55%	673.50	0.61%
和泰电子	线束	-	-	0.69	<0.01%
清远电子	注塑件	-	-	-	-
合计		4,042.68	7.27%	9,214.19	8.28%
关联方名称	采购内容	2020年度		2019年度	
		金额	占当期营业成本的比重	金额	占当期营业成本的比重
四川润光	涂装加工	2,284.43	2.68%	2,257.97	3.68%
润美迪	柔性线路板、IML注塑面板、丝网印刷加工	3,067.59	3.60%	1,818.91	2.96%
重庆驰野	柔性线路板、IML注塑面板、丝网印刷加工	68.26	0.08%	-	-
四川润光、润美迪和重庆驰野合计		5,420.28	6.36%	4,076.88	6.64%
潮伟电子	顶灯微动开关、注塑加工、其他五金件	627.49	0.74%	653.25	1.06%
洪玉宇	注塑加工	733.76	0.86%	469.11	0.76%
吉仁电子	顶灯微动开关、冲压件、冲压加工	259.71	0.30%	197.42	0.32%
百发浩	线束加工、注塑加工	487.17	0.57%	505.53	0.82%

和泰电子	线束	0.29	<0.01%	0.41	<0.01%
清远电子	注塑加工	-	-	28.12	0.05%
合计		7,528.70	8.84%	5,930.73	9.66%

注：发行人董事张晓明之兄弟张洪权持有润美迪 97.00%股权，张洪权配偶杨四兰持有四川润光 51.00%股权，张洪权通过委托持股方式持有重庆驰野 63.00%股权，四川润光、润美迪和重庆驰野均系张洪权及其配偶杨四兰控制的企业。

报告期内，发行人向关联方采购原材料和委托加工服务金额分别为 5,930.73 万元、7,528.70 万元、9,214.19 万元和 4,042.68 万元，占当期营业成本的比重分别为 9.66%、8.84%、8.28% 和 7.27%，占比不断下降。发行人向关联方采购内容主要为涂装加工、注塑加工、线束加工、丝网印刷加工等委托加工服务以及柔性线路板、IML 注塑面板、微动开关、五金冲压件和线束等材料采购。

### (1) 四川润光

报告期内，发行人向四川润光采购金额分别为 2,257.97 万元、2,284.43 万元、3,084.67 万元和 1,352.15 万元，占当期营业成本的比重分别为 3.68%、2.68%、2.77% 和 2.43%，均为涂装加工服务。

涂装加工系在发行人产品注塑件外表面需通过喷漆、电镀、镭雕、移印等工艺添加相关功能标识，之后交由发行人进行最后的装配环节，若加工过程出现瑕疵则相关注塑件亦将报废，因此对涂装加工的质量有较高要求。四川润光专注于小型注塑件的涂装加工服务，加工良品率较高，且工厂位于四川省广安市邻水县，与发行人子公司重庆大明生产工厂距离较近，相关运输费用较低，双方关于产品、技术、质量方面沟通较为便利，同时可以降低因长距离运输而产生的划伤、破损等运输损耗。该等关联交易系根据产品加工工艺难度以及合理利润由双方协商确定，四川润光向发行人提供涂装加工服务的毛利率与向无关联第三方提供同类服务的毛利率水平不存在重大差异，定价公允。

2019 年，发行人成立专业从事涂装加工的全资子公司重庆颂明，以满足自身不断增长的涂装加工需求。截至本招股说明书签署日，重庆颂明新建涂装生产线正在进行设备安装调试工作，预计将于 2023 年一季度投产。投产后，重庆颂明的产能将大幅增加，预计发行人向四川润光采购涂装加工服务将显著降低。

## (2) 润美迪、重庆驰野

报告期内，发行人向润美迪和重庆驰野采购金额合计分别为 1,818.91 万元、3,135.85 万元、3,379.20 万元和 1,161.73 万元，占当期营业成本的比重分别为 2.96%、3.68%、3.04% 和 2.09%，采购内容包括柔性线路板和 IML 注塑面板等材料以及丝网印刷加工服务。

发行人采购柔性线路板和 IML 注塑面板主要用于空调控制总成和中央控制总成的触控开关。润美迪和重庆驰野主要生产场所与发行人距离较近，公司与其就产品工艺、质量等方面沟通更为便利，同时可以减少相关运输成本以及运输损耗。**2020** 年开始，发行人向润美迪和重庆驰野采购丝网印刷加工服务，在透明注塑镜片上印制档位标识，用做换挡显示总成产品的外壳。由于该外壳对外观要求较高且在运输途中易被划伤，产生运输损耗，因此一般选取距离较近的加工供应商。

发行人采购的柔性线路板、IML 注塑面板和丝网印刷加工服务系根据客户需求自行设计并委托供应商加工的定制化产品及服务。相关产品定价系供应商结合设计图纸、加工工艺要求、材料成本以及合理利润报价后双方协商确定，关联方向发行人提供柔性线路板和 IML 注塑面板的毛利率与同行业上市公司同类产品的毛利率不存在重大差异，定价公允。润美迪和重庆驰野向发行人提供丝网印刷加工单价系参考材料成本、加工难度以及市场同类产品报价，由双方协商确定，关联方与无关联第三方报价不存在显著差异，相关报价定价公允。

## (3) 潮伟电子

报告期内，发行人向潮伟电子采购金额分别为 653.25 万元、627.49 万元、790.52 万元和 502.74 万元，占当期营业成本的比重分别为 1.06%、0.74%、0.71% 和 0.90%，采购内容主要为前顶灯微动开关和注塑加工服务。

因生产场地及产能受限，为提高整体盈利能力和营运效率，发行人保留主要注塑模具的设计、制造环节，将生产的模具交由温州和重庆当地从事加工的供应商，并为其提供塑料粒子，将注塑生产环节予以外包。发行人采购注塑加工服务单价系发行人根据模具效率直接定价，潮伟电子向发行人提供注塑加工的单位加工费率与无关联第三方向发行人提供同类注塑加工服务费率相同，定价公允。

发行人向潮伟电子采购的顶灯微动开关系其在注塑加工的基础上，一般通过手工组装的方式将注塑件与弹簧、触片等组装而成的定制化产品，相关生产人员和厂房投入较大，发行人生产场地和产能目前已基本饱和，因此向供应商采购微动开关成品。发行人向潮伟电子采购的顶灯微动开关定价系交易双方根据材料成本和加工难度，参考市场类似产品定价协商确定，前顶灯微动开关与同行业上市公司同类产品的毛利率不存在重大差异，定价公允。

#### (4) 洪玉宇

报告期内，发行人向洪玉宇采购金额分别为 469.11 万元、733.76 万元、838.66 万元和 380.58 万元，占当期营业成本的比重分别为 0.76%、0.86%、0.75% 和 0.68%，占比较低，均为注塑加工服务。

发行人因场地和产能限制，将部分注塑加工环节外包，并由发行人根据相关注塑模具的加工效率制定注塑加工单价。报告期内，洪玉宇向发行人提供注塑加工的单位加工费率与无关联第三方向发行人提供同类注塑加工服务费率相同，定价公允。

#### (5) 吉仁电子

报告期内，发行人向吉仁电子采购金额分别为 197.42 万元、259.71 万元、446.94 万元和 338.57 万元，占当期营业成本的比重分别为 0.32%、0.30%、0.40% 和 0.61%，占比较低，采购内容主要包括顶灯微动开关、冲压件及少量冲压加工服务。

发行人向吉仁电子采购的顶灯微动开关结构较为简单，发行人一般通过外部采购的方式获取相关产品。顶灯微动开关采购价格系参考材料成本、加工难度以及市场同类产品报价，由双方协商确定，关联方与无关联第三方报价不存在显著差异，相关报价定价公允。

发行人向吉仁电子采购冲压件及冲压加工服务，系由于冲压环节需较大设备投入，发行人受限于厂房面积无法进行大规模冲压生产，因此发行人通过对外采购和委托加工的形式，获取相关冲压件。发行人与吉仁电子的冲压件定价系根据冲压件的材料成本、加工费，并在此基础上增加合理利润，最终由双方协商确定，定价公允。

## (6) 百发浩

报告期内，发行人向百发浩采购金额分别为 505.53 万元、487.17 万元、673.50 万元和 306.91 万元，占当期营业成本的比重分别为 0.82%、0.57%、0.61% 和 0.55%，占比较低，采购内容包括线束加工和注塑加工服务。

发行人由于生产场地及产能有限，因此将相关生产环节进行外包。百发浩注塑加工费率与无关联第三方向发行人提供同类注塑加工服务费率相同，定价公允。百发浩提供的线束加工服务，系根据发行人提供的线束设计图纸进行定制化加工。加工费率系双方基于加工难度、材料耗用的基础上协商确定，线束加工毛利率与同行业上市公司同类产品的毛利率不存在重大差异，定价公允。

## (7) 和泰电子

2019-2021 年度，发行人向和泰电子采购线束，金额分别为 0.41 万元、0.29 万元和 0.69 万元，占当期营业成本的比重以及对发行人盈利能力的影响极小。

## (8) 清远电子

2019 年度，发行人向清远电子采购注塑加工服务金额为 28.12 万元，占当期营业成本的比重以及对发行人盈利能力的影响极小。2021 年 12 月，清远电子完成注销程序。

## 2、餐饮服务

报告期内，餐饮服务费分别为 337.43 万元、491.36 万元、661.89 万元和 318.33 万元。发行人向如露亦采购餐饮服务，并免费向员工提供午餐、晚餐以及周末加班餐，以约定的餐费单价和实际用餐人数与如露亦结算餐饮服务费。如露亦向发行人提供餐饮服务的餐费单价与其向无关联第三方提供餐饮服务的餐费单价一致，关联交易定价具有公允性。

## 3、关键管理人员薪酬

单位：万元

关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
董事、监事、高级管理人员及其他关联自然人薪酬	369.42	868.65	753.09	625.97

注：上述薪酬总额包括发行人董事、监事、高级管理人员近亲属支付的薪酬。

## (二) 报告期偶发性关联交易

### 1、向重庆润玉采购机器设备、模具及存货

重庆润玉曾为发行人供应商，向发行人提供注塑件和五金冲压件。2018年，为减少关联交易，重庆大明决定向重庆润玉购买相关机器设备、模具及存货。2018年11月30日，重庆大明与重庆润玉签署《资产和业务一揽子转让协议》及相关补充协议，重庆润玉向重庆大明转让机器设备、模具及存货等，转让价格系根据银信资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（银信评报字（2018）沪第1692号）确定，定价公允。2019年，重庆润玉向发行人移交剩余机器设备、模具及存货，金额为208.54万元。2019年12月，重庆润玉完成注销程序。

### 2、发行人与淳知源共同设立大明电子（重庆）

报告期内，发行人业务快速增长，产能利用率始终保持在较高水平，但生产场地及产能限制了发行人进一步的发展。2020年7月1日，大明有限做出股东会决议，同意与淳知源共同设立“大明电子（重庆）有限公司”。大明电子（重庆）设立时的注册资本为8,000万元，其中大明有限出资6,400万元，占注册资本总额的80%；淳知源出资1,600万元，占注册资本总额的20%。

### 3、发行人收购淳知源持有的重庆大明和大明电子（重庆）股权

发行人于2021年12月通过发行股份收购了重庆大明、大明电子（重庆）各20%股权，具体情况请参见“第五节 发行人基本情况”之“三、发行人的股本形成及变化和重大资产重组情况”之“(一) 股份公司设立前的股本形成及历次变化情况”之“2、有限责任公司阶段”之“(10) 2021年12月，大明有限第八次增资”。

经评估，淳知源用于本次增资的资产公允价值占大明电子整体价值的比例与获得的股权比例存在差异，构成股份支付，发行人计提相关股份支付费用4,180.22万元。

### 4、关联方资金拆借

报告期内，发行人向关联方拆入资金情况如下：

单位：万元

关联方	期间	期初金额	本期增加	本期偿还	期末余额
大明科技	2019 年度	850.00	2,359.00	2,520.00	689.00
大明科技	2020 年度	689.00	600.00	1,289.00	-
大明科技	2021 年度	-	1,600.00	400.00	1,200.00
大明科技	2022 年 1-6 月	1,200.00	3,500.00	4,700.00	-

报告期内，发行人向控股股东大明科技拆入资金均用于自身生产经营，向关联方借款具有合理性。截至报告期末，发行人已全部偿还关联方借款本金及利息。公司就上述关联方借款已按同期银行贷款利率计提相应利息费用，利息计提具有公允性。

## 5、关联担保

报告期内，关联方为发行人提供担保的情况如下：

担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周明明、吴贤微	7,000.00	2017-07-12	2020-07-11	是
周明明、吴贤微	2,600.00	2017-07-12	2020-07-11	是
周明明	1,750.00	2018-02-28	2021-02-28	是
周明明、吴贤微、周远	1,000.00	2018-02-28	2021-02-28	是
吴财乃、姚姚平	290.00	2018-07-20	2021-07-20	是
周明明、吴贤微	11,000.00	2018-10-24	2021-10-24	是
周明明、吴贤微	1,800.00	2018-10-25	2020-10-25	是
周明明、吴贤微	315.00	2018-10-25	2023-10-25	否
和泰电子	1,500.00	2018-10-30	2020-10-30	是
和泰电子	625.00	2018-11-06	2019-11-06	是
周明明、张晓明	800.00	2019-09-04	2020-09-03	是
周明明、张晓明	1,500.00	2019-10-11	2020-10-09	是
周明明、张晓明	1,200.00	2019-10-17	2020-10-14	是
周明明、张晓明	150.00	2019-12-05	2020-12-03	是
周明明、张晓明	150.00	2019-12-24	2020-12-03	是
周明明、张晓明	800.00	2020-07-07	2021-07-06	是
周明明、张晓明	800.00	2020-08-06	2021-08-04	是
周明明、张晓明	700.00	2020-08-28	2021-08-26	是
周明明、张晓明	600.00	2020-09-18	2021-09-17	是

担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
周明明、张晓明	600.00	2020-10-14	2021-10-12	是
周明明、张晓明	300.00	2020-12-18	2021-12-16	是
淳知源、周明明、张晓明	700.00	2021-01-04	2023-01-03	否
和泰电子	1,150.00	2021-01-13	2022-01-13	是
周明明、吴贤微	1,500.00	2021-01-13	2024-01-13	否
周明明、吴贤微	2,750.00	2021-05-19	2026-05-19	否
淳知源、周明明、张晓明	800.00	2021-05-26	2023-05-24	否
周明明、张晓明	800.00	2021-06-17	2022-06-17	是
淳知源、周明明、张晓明	800.00	2021-06-28	2023-06-27	否
淳知源、周明明、张晓明	700.00	2021-07-09	2023-07-07	否
周明明、吴贤微	10,000.00	2021-08-12	2022-08-12	否
淳知源、周明明、张晓明	600.00	2021-08-19	2023-08-17	否
淳知源、周明明、张晓明	600.00	2021-10-19	2023-10-17	否
淳知源、周明明、张晓明	300.00	2021-10-21	2023-10-20	否
周明明、吴贤微	900.00	2021-12-06	2024-12-05	否
周明明、张晓明	5,000.00	2021-12-17	2026-11-29	否
周明明、张晓明	1,000.00	2022-01-20	2026-11-29	否
周明明、吴贤微	1,500.00	2022-02-24	2023-02-23	否
周明明、吴贤微	2,000.00	2022-02-24	2023-02-23	否
周明明、张晓明	1,000.00	2022-03-09	2026-11-29	否
周明明、张晓明	1,000.00	2022-04-15	2026-11-29	否
周明明、张晓明	1,000.00	2022-05-07	2026-11-29	否
周明明、吴贤微	570.57	2022-06-27	2025-06-27	否
周明明、吴贤微	254.07	2022-06-27	2025-06-27	否

报告期内，不存在发行人向合并报表范围以外第三方提供担保的情形。

### （三）报告期关联方应收应付款项余额

#### 1、应收款项余额

报告期各期末，发行人应收关联方款项余额情况如下：

单位：万元

项目名称	关联方	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	颜泽南 <sup>注</sup>	2.00	0.40	2.00	0.10	-	-	-	-
其他应收款	吴财乃	-	-	-	-	-	-	5.00	0.25

注：颜泽南系公司董事张晓明之女婿，并在公司任职。

## 2、应付款项余额

报告期各期末，发行人应付关联方款项余额情况如下：

单位：万元

项目名称	关联方	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付账款	四川润光	980.87	1,481.57	1,220.53	1,301.75
应付账款	潮伟电子	473.86	636.02	710.06	624.90
应付账款	润美迪	414.93	746.76	1,194.59	693.15
应付账款	吉仁电子	393.03	273.14	209.04	106.61
应付账款	洪玉宇	150.82	221.66	261.46	165.42
应付账款	百发浩	131.26	292.28	217.46	315.84
应付账款	如露亦	43.21	61.07	89.03	42.47
应付账款	重庆驰野	18.53	106.38	71.47	-
应付账款	和泰电子	-	0.33	-	-
其他应付款	大明科技	-	1,200.00	-	689.00
其他应付款	张霓	-	-	-	16.97

## （四）关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司的关联交易价格主要由交易双方根据市场化原则协商确定，定价具有公允性；关联交易未损害公司及其他非关联股东的利益，对公司的财务状况和经营成果未产生重大影响。

## 五、关联交易决策权限与程序的安排

公司在《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》《对外担保管理制度》和《关联交易管理制度》中对公司关联交易的决策权限和程序作出了严格规定，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，以保证关联交易决策的公允性。

## **六、发行人报告期内关联交易制度的执行情况及独立董事意见**

公司在报告期内发生的关联交易均严格履行了公司相关内部规章制度的规定程序，独立董事对关联交易履行审议程序的合法性及交易价格的公允性发表了意见。独立董事认为：“公司最近三年一期的关联交易均按照市场原则进行，定价合理公允，履行了必要的决策程序，不存在损害公司及其他股东利益的情况。”

## **七、减少和规范关联交易的措施**

对于公司在生产经营中基于业务需要与关联方进行的交易，公司将按照有关法律法规及公司制度履行相应的决策程序，充分发挥独立董事的作用，确保关联交易价格的公允性、决策程序的合规性，保护中小股东利益。

公司的控股股东大明科技、实际控制人周明明、吴贤微、周远及其一致行动人周招会已向公司出具了《关于规范与减少关联交易的承诺函》，承诺如下：

“1、本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业尽量减少并避免与发行人及其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发行人及其他股东的合法权益。

2、作为发行人控股股东/实际控制人期间，本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于规范上市公司与关联企业资金往来相关规定。

3、依照发行人《公司章程》《关联交易管理制度》的规定平等行使股东权利并承担股东义务，不利用控股股东的地位影响发行人的独立性，保证不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使发行人承担任何不正当的义务。

4、本企业/本人将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与发行人及其子公司进行关联交易而给发行人及其子公司造成损失的，愿意承担损失赔偿责任。”

持有公司 5%以上股份的股东淳知源、张晓明已向公司出具了《关于规范与

减少关联交易的承诺函》，承诺如下：

“1、本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业尽量减少并避免与发行人及其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发行人及其他股东的合法权益。

2、作为发行人股东期间，本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及中国证监会、上海证券交易所关于规范上市公司与关联企业资金往来的相关规定。

3、依照发行人《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定平等行使股东权利并承担股东义务，不利用股东的地位影响发行人的独立性，保证不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使发行人承担任何不正当的义务。

4、本企业/本人将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与发行人及其子公司进行关联交易而给发行人及其子公司造成损失的，愿意承担损失赔偿责任。”

发行人全体董事、监事及高级管理人员已向公司出具了《关于规范与减少关联交易的承诺函》，承诺如下：

“1、本人及本人控制的其他企业尽量减少并避免与发行人及其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发行人及其他股东的合法权益。

2、作为发行人董事/监事/高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及中国证监会、上海证券交易所关于规范上市公司与关联企业资金往来的相关规定。

3、依照发行人《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定平等行使职权，不利用本人在发行人中的地位影响发行人的独立性，保证不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使发行人承担任何不正当的

义务。

4、本人将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与发行人及其子公司进行关联交易而给发行人及其子公司造成损失的，愿意承担损失赔偿责任。”

## 第八节 董事、监事、高级管理人员与核心技术人员

### 一、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员简介

#### (一) 董事会成员

截至本招股说明书签署日，公司本届董事会由 9 名成员组成，其中独立董事 3 名，基本情况如下：

序号	姓名	职务	任期起止日期
1	周明明	董事长	2022 年 6 月 23 日至 2025 年 6 月 22 日
2	张晓明	副董事长	2022 年 6 月 23 日至 2025 年 6 月 22 日
3	周招会	董事	2022 年 6 月 23 日至 2025 年 6 月 22 日
4	吴贤微	董事	2022 年 6 月 23 日至 2025 年 6 月 22 日
5	周远	董事	2022 年 6 月 23 日至 2025 年 6 月 22 日
6	张霓	董事	2022 年 6 月 23 日至 2025 年 6 月 22 日
7	张洁	独立董事	2022 年 6 月 23 日至 2025 年 6 月 22 日
8	李苒洲	独立董事	2022 年 6 月 23 日至 2025 年 6 月 22 日
9	邹蓉	独立董事	2022 年 6 月 23 日至 2025 年 6 月 22 日

公司董事简历如下：

周明明先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年 3 月出生，大专学历。1982 年至 1988 年历任乐清石化机械厂电工、车间主任、业务经理；1988 年创立华夏无线电厂，担任厂长；1997 年 4 月至 2022 年 6 月担任大明有限执行董事、经理；2013 年 12 月至 2022 年 5 月，担任乐清市合兴小额贷款股份有限公司执行监事；2000 年 8 月至今担任重庆大明执行董事；2017 年 12 月至今历任大明科技执行董事、经理；2019 年 6 月至今担任重庆颂明执行董事；2020 年 7 月至今担任大明电子（重庆）执行董事；2021 年 12 月至今担任恒鑫明执行事务合伙人；2022 年 6 月至今担任乐清明远执行董事兼总经理；2022 年 6 月至今担任大明电子董事长；2022 年 10 月至今担任乐清明渝、乐清明轩、乐清明灿、乐清明广、乐清明宏和乐清明哲的执行事务合伙人。

张晓明先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年 9 月出生，中专学历。1985 年 7 月至 1991 年 10 月担任重庆长安机器厂技术员；1991 年 10 月至 2009

年 10 月担任重庆长安汽车电器有限公司副厂长；1996 年 1 月至 2009 年 10 月担任重庆徐港电子有限公司总经理；2010 年 6 月至今担任重庆大明总经理；2020 年 7 月至今担任大明电子（重庆）总经理；2019 年 6 月至今担任重庆颂明经理；2020 年 5 月至今担任淳知源监事；2022 年 6 月至今，担任大明电子副董事长。

周招会先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年 7 月出生，初中学历。1992 年 2 月加入华夏无线电厂；1997 年 4 月至 2022 年 6 月担任大明有限监事；1998 年 8 月至 2002 年 10 月及 2008 年 2 月至 2011 年 10 月担任乐清市虹桥镇港沿村支部委员会委员、书记；2014 年 6 月至 2022 年 9 月经营乐清市虹桥蓝海自动化设备厂<sup>1</sup>；2022 年 6 月至今担任乐清市明远汽车配件有限公司监事；2022 年 6 月至今担任大明电子董事、总经理。

吴贤微女士，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年 7 月出生，大专学历。1994 年 3 月加入华夏无线电厂；1997 年 4 月至 2022 年 6 月历任大明有限董事、副总经理；2000 年 8 月至今担任重庆大明监事；2017 年 12 月至今担任大明科技监事；2019 年 6 月至今担任重庆颂明监事；2020 年 7 月至今担任大明电子（重庆）监事；2022 年 6 月至今担任大明电子董事、副总经理。

周远先生，中国国籍，无境外永久居留权，1993 年 10 月出生，本科学历。2017 年 12 月至 2022 年 8 月担任大明科技经理；2018 年 1 月至 2022 年 6 月历任大明有限结构工程师助理、副总经理；2022 年 6 月至今担任大明电子董事、副总经理、董事会秘书。

张霓女士，中国国籍，无境外永久居留权，1993 年 7 月出生，本科学历。2016 年 12 月至 2021 年 7 月历任重庆大明总经办职员、副科长、科长；2020 年 5 月至今担任淳知源执行董事、经理；2021 年 7 月至今担任重庆大明总经理助理、工程技术部经理；2022 年 6 月至今担任大明电子董事。

张洁先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年 7 月出生，博士研究生学历。2001 年 10 月至 2004 年 7 月担任中山迪威机械制造有限公司副总经理；2004 年 8 月至 2006 年 7 月担任华中科技大学温州先进制造技术研究院常务副院长；2006 年 7 月至 2015 年 2 月担任浙江工贸职业技术学院教师；2015 年 3

---

<sup>1</sup> 乐清市虹桥蓝海自动化设备厂企业类型为个体工商户，自设立后未实际展开经营，已于 2022 年 9 月注销。

月至今担任温州职业技术学院教师；2016年8月至今担任福达合金材料股份有限公司独立董事；2021年5月至今担任合兴汽车电子股份有限公司独立董事；2022年6月至今担任大明电子独立董事。

李苒洲先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975年5月出生，硕士研究生学历，注册会计师。1997年7月至2000年7月历任湖南省国土规划局会计、会计主管；2000年8月至2003年8月任湖南广播电视台《财富中国》记者；2004年1月至2005年2月任新华社《瞭望东方周刊》责任编辑；2005年3月至2010年2月历任上海国资杂志社副主编、副总经理；2010年3月至2015年2月任第一财经日报财经中心副主任；2014年4月至2020年6月担任云赛智联股份有限公司独立董事；2015年3月至2021年3月任恒泰期货股份有限公司研究所所长；2015年7月至2018年7月担任江苏新美星包装机械股份有限公司独立董事；2016年2月至2022年6月担任上海泰胜风能装备股份有限公司独立董事；2017年1月至2021年12月担任上海比瑞吉宠物用品股份有限公司独立董事；2017年9月至今担任上海泰坦科技股份有限公司独立董事；2021年4月至今任上海图斯投资管理有限公司首席经济学家；2021年8月至今担任江苏新美星包装机械股份有限公司独立董事；2022年1月至今担任菲林格尔家居科技股份有限公司独立董事；2022年6月至今担任大明电子独立董事。

邹蓉女士，中国国籍，无境外永久居留权，1984年12月出生，本科学历。2006年7月至2009年7月担任南京华冠压缩机有限公司职员；2010年3月至2012年9月担任浙江圣港律师事务所律师；2012年10月至2018年6月担任国浩律师（杭州）事务所律师；2018年7月至2020年7月担任浙江三道律师事务所律师；2020年8月至今担任浙江元广律师事务所律师；2022年6月至今担任大明电子独立董事。

## （二）监事会成员

截至本招股说明书签署日，公司本届监事会由3名成员组成，基本情况如下：

序号	姓名	职务	任期起止日期
1	张小平	监事会主席	2022年6月23日至2025年6月22日
2	简远霞	监事	2022年6月23日至2025年6月22日
3	柳光耀	职工监事	2022年6月23日至2025年6月22日

上述人员的简历情况如下：

张小平先生，中国国籍，无境外永久居留权，1981年12月出生，大专学历。2001年3月至2006年6月历任浙江辉煌汽车电器有限公司开发工程师、开关组组长；2006年6月至2011年3月历任温州长江汽车电器有限公司开发工程师、项目经理；2011年3月至今历任重庆大明技术部经理、总经理助理、常务副总经理；2022年6月至今担任大明电子监事。

简远霞女士，中国国籍，无境外永久居留权，1985年11月出生，本科学历。2003年11月至今历任重庆大明职员、财务科副科长、财务科科长；2022年6月至今担任大明电子监事。

柳光耀先生，中国国籍，无境外永久居留权，1983年9月出生，中专学历。2002年2月至2014年3月担任国威科技有限公司制造部经理；2016年4月至2022年6月担任大明有限生产部经理；2022年6月至今担任大明电子生产部经理、职工监事。

### （三）高级管理人员

截至本招股说明书签署日，本公司高级管理人员共6人，基本情况如下：

序号	姓名	职务	任期起止日期
1	周招会	总经理	2022年6月23日至2025年6月22日
2	吴贤微	副总经理	2022年6月23日至2025年6月22日
3	周远	副总经理、董事会秘书	2022年6月23日至2025年6月22日
4	吴财乃	副总经理	2022年6月23日至2025年6月22日
5	项金祥	副总经理	2022年6月23日至2025年6月22日
6	金道燕	财务总监	2022年6月23日至2025年6月22日

周招会、吴贤微、周远简历参见本节之“一、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员简介”之“(一)董事会成员”。其他高级管理人员的简历情况如下：

吴财乃先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年3月出生，初中学历。1990年8月加入华夏无线电厂，历任大明有限车间主任、生产经理、副总经理；2022年6月至今担任大明电子副总经理。

项金祥先生，中国国籍，无境外永久居留权，1980年11月出生，本科学历。

2005 年至 2022 年 6 月历任大明有限车间技术员、车间主任、质量经理、生产经理、副总经理；2022 年 6 月至今担任大明电子副总经理。

金道燕女士，中国国籍，无境外永久居留权，1980 年 7 月出生，本科学历。2002 年 2 月至 2012 年 3 月担任乐清市乐港电子有限公司财务经理；2012 年 4 月至 2022 年 6 月担任大明有限财务经理；2018 年 1 月至今担任乐清市鑫菱电气有限公司监事；2022 年 6 月至今担任大明电子财务总监。

#### （四）核心技术人员

截至本招股说明书签署之日，本公司核心技术人员共 4 名，基本情况如下：

张小平简历参见本节之“一、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员简介”之“(二) 监事会成员”。

吴财乃简历参见本节之“一、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员简介”之“(三) 高级管理人员”。

吴步存先生，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年 10 月出生，大专学历。2004 年 7 月至 2022 年 6 月历任大明有限技术工程师、技术经理、质量总监、技术总监；2022 年 6 月至今担任大明电子技术总监。

李永兴先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年 3 月出生，大专学历。1997 年 1 月至 2002 年 1 月担任东莞福摩斯托电子有限公司结构工程师；2002 年 2 月至 2009 年 2 月，担任广州星辉电子制造有限公司高级工程师；2009 年 3 月至 2010 年 12 月，担任宁海县新东方塑业有限公司技术部经理；2011 年 1 月至今担任重庆大明技术部经理。

## 二、董事、监事的提名及选聘情况

### （一）董事提名及选聘情况

2022 年 6 月 23 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举产生公司第一届董事会。全体股东提名并选举周明明、吴贤微、张晓明、周远、张霓、周招会为公司董事，张洁、李苒洲及邹蓉为公司独立董事。

## (二) 监事提名及选聘情况

2022年6月23日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举产生公司第一届监事会。全体股东提名并选举张小平、简远霞为公司监事。

2022年6月23日，公司召开职工代表大会。经公司职工代表民主选举，推选柳光耀为公司职工监事。

## (三) 高级管理人员的提名及选聘情况

2022年6月23日，公司召开第一届董事会第一次会议，决议聘任周招会为总经理，聘任吴贤微、周远、吴财乃、项金祥为副总经理，聘任周远为董事会秘书，聘任金道燕为财务总监。

## 三、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属持有本公司股份情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属目前持有本公司股份情况

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属目前持有本公司股份情况如下所示：

姓名	身份	直接持股比例	间接持股比例	通过何公司间接持股	合并持股比例
周明明	董事长	18.88%	18.88%	大明科技	38.01%
			0.26%	恒鑫明	
			<0.01%	乐清明渝	
			<0.01%	乐清明轩	
			<0.01%	乐清明灿	
			<0.01%	乐清明广	
			<0.01%	乐清明宏	
			<0.01%	乐清明哲	
吴贤微	董事、副总经理	11.33%	11.33%	大明科技	22.65%
张晓明	副董事长	8.25%	7.84%	淳知源	16.14%
			0.05%	恒鑫明	
			<0.01%	乐清明渝	

姓名	身份	直接持股比例	间接持股比例	通过何公司间接持股	合并持股比例
			<0.01%	乐清明轩	
			<0.01%	乐清明灿	
			<0.01%	乐清明广	
			<0.01%	乐清明宏	
			<0.01%	乐清明哲	
周远	董事、副总经理、董事会秘书	7.55%	7.55%	大明科技	15.10%
周招会	董事、总经理	5.00%	-	-	5.00%
张霓	董事	-	0.41%	淳知源	0.45%
		-	0.04%	乐清明渝	
张小平	监事会主席、核心技术人员	-	0.06%	乐清明渝	0.06%
简远霞	监事	-	0.01%	乐清明渝	0.01%
柳光耀	职工监事	-	0.02%	乐清明渝	0.02%
吴财乃	副总经理	-	0.05%	乐清明渝	0.05%
项金祥	副总经理	-	0.03%	乐清明渝	0.03%
金道燕	财务总监	-	0.03%	乐清明渝	0.03%
吴步存	核心技术人员	-	0.03%	乐清明渝	0.03%
李永兴	核心技术人员	-	0.04%	乐清明渝	0.04%

**(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属持股变化情况**

报告期内董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属持股变化情况如下：

姓名	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	持股数量 (万股)	持股比例	持股数量 (万股)	持股比例	持股数量 (万股)	持股比例	持股数量 (万股)	持股比例
周明明	14,486.40	40.24%	4,901.03	40.24%	2,790.00	47.50%	2,790.00	47.50%
吴贤微	8,154.00	22.65%	2,758.65	22.65%	1,674.00	28.50%	1,674.00	28.50%
张晓明	5,975.10	16.60%	1,971.25	16.18%	-	-	-	-
周远	5,436.00	15.10%	1,839.10	15.10%	1,116.00	19.00%	1,116.00	19.00%
周招会	1,800.00	5.00%	608.97	5.00%	293.68	5.00%	293.68	5.00%
张霓	148.50	0.41%	100.48	0.82%	-	-	-	-

### (三) 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属所持股份的质押或冻结情况

截至本招股说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其近亲属不存在将其持有的公司股份进行质押或受到冻结的情况。

## 四、董事、监事、高级管理人员其他对外投资情况

本公司董事、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表：

姓名	在本公司职务	对外投资公司的名称	在被投资企业担任职务	投资金额(万元)	持股比例
周明明	董事长	大明科技	执行董事、经理	2,790.00	50.00%
		恒鑫明	执行事务合伙人	141.28	8.75%
		乐清明渝	执行事务合伙人	0.33	0.02%
		乐清明轩	执行事务合伙人	0.33	0.04%
		乐清明灿	执行事务合伙人	0.33	0.06%
		乐清明广	执行事务合伙人	0.33	0.08%
		乐清明宏	执行事务合伙人	0.33	0.09%
		乐清明哲	执行事务合伙人	0.33	0.17%
张晓明	副董事长	淳知源	监事	950.00	95.00%
		恒鑫明	-	28.94	1.79%
		重庆长安汽车电器股份有限公司	-	103.45	3.98%
		乐清明渝	-	0.07	<0.01%
		乐清明轩	-	0.07	<0.01%
		乐清明灿	-	0.07	0.01%
		乐清明广	-	0.07	0.02%
		乐清明宏	-	0.07	0.02%
		乐清明哲	-	0.07	0.03%
吴贤微	董事、副总经理	大明科技	监事	1,674.00	30.00%
周远	董事、副总经理、董事会秘书	大明科技	-	1,116.00	20.00%
张霓	董事	淳知源	执行董事兼经理	50.00	5.00%
		乐清明渝	-	60.00	3.87%
张小平	监事会主席、核心技术人员	乐清明渝	-	80.00	5.16%

姓名	在本公司职务	对外投资公司的名称	在被投资企业担任职务	投资金额(万元)	持股比例
简远霞	监事	乐清明渝	-	20.00	1.29%
柳光耀	职工监事	乐清明渝	-	32.00	2.06%
吴财乃	副总经理、核心技术人员	乐清明渝	-	66.00	4.25%
项金祥	副总经理	乐清明渝	-	50.00	3.22%
金道燕	财务总监	乐清市鑫菱电气有限公司	监事	20.00	40.00%
		乐清明渝	-	50.00	3.22%
吴步存	核心技术人员	乐清明渝	-	50.00	3.22%
李永兴	核心技术人员	乐清明渝	-	60.00	3.87%

截至本招股说明书签署日，除上述已披露的情况外，本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员不存在其它对外投资，不存在与本公司有利益冲突的对外投资。

## 五、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员薪酬情况

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员 2021 年度从本公司及关联企业领取薪酬的情况如下：

单位：万元				
序号	姓名	公司职务	2021 年薪酬	是否在关联企业领取薪酬
1	周明明	董事长	61.27	否
2	张晓明	董事、副董事长	198.35	否
3	吴贤微	董事、副总经理	39.15	否
4	周远	董事、副总经理、董事会秘书	34.92	否
5	张霓	董事	26.99	否
6	周招会	董事、总经理	78.57	否
7	张洁	独立董事	-	否
8	李苒洲	独立董事	-	否
9	邹蓉	独立董事	-	否
10	张小平	监事、核心技术人员	60.15	否
11	简远霞	监事	21.42	否
12	柳光耀	职工代表监事	22.75	否

序号	姓名	公司职务	2021年薪酬	是否在关联企业领取薪酬
13	吴财乃	副总经理、核心技术人员	46.53	否
14	项金祥	副总经理	38.35	否
15	金道燕	财务总监	20.88	否
16	吴步存	核心技术人员	47.59	否
17	李永兴	核心技术人员	50.61	否

截至本招股说明书签署日，除依法为公司员工缴纳各项社会保险和住房公积金外，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在享有其他待遇和退休金计划的情况。

## 六、董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至本招股说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的兼职情况如下（不包括在公司下属公司的任职）：

姓名	现任发行人职务	兼职单位	兼职单位与发行人关系	兼职职位
周明明	董事长	大明科技	发行人控股股东	执行董事、经理
		恒鑫明	发行人员工持股平台	执行事务合伙人
		乐清明渝	发行人员工持股平台	执行事务合伙人
		乐清明轩	发行人员工持股平台	执行事务合伙人
		乐清明灿	发行人员工持股平台	执行事务合伙人
		乐清明广	发行人员工持股平台	执行事务合伙人
		乐清明宏	发行人员工持股平台	执行事务合伙人
		乐清明哲	发行人员工持股平台	执行事务合伙人
张晓明	副董事长	淳知源	发行人股东	监事
吴贤微	董事、副总经理	大明科技	发行人控股股东	监事
张霓	董事	淳知源	发行人股东	执行董事兼经理
金道燕	财务总监	乐清市鑫菱电气有限公司	-	监事
李苒洲	独立董事	菲林格尔家居科技股份有限公司	-	独立董事
		江苏新美星包装机械股	-	独立董事

姓名	现任发行人职务	兼职单位	兼职单位与发行人关系	兼职职位
		份有限公司		
		上海泰坦科技股份有限公司	-	独立董事
		上海图斯投资管理有限公司	-	首席经济学家
张洁	独立董事	合兴汽车电子股份有限公司	-	独立董事
		福达合金材料股份有限公司	-	独立董事
		温州职业技术学院	-	教师
邹蓉	独立董事	浙江元广律师事务所	-	律师

截至本招股说明书签署日，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。

## 七、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员相互之间亲属关系

公司董事长周明明和董事、副总经理吴贤微为夫妻关系，董事、副总经理、董事会秘书周远为二人之子，董事、总经理周招会为周明明之弟。公司董事张霓为副董事长张晓明之女。

除此以外，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员之间不存在亲属关系。

## 八、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员与公司签订的协议、所作承诺及其履行情况

### (一) 签订的协议及履行情况

截至本招股说明书签署日，除签订《劳动合同》或《保密协议》外，公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员未与公司签署其他协议。

### (二) 作出的重要承诺及履行情况

公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员作出的重要承诺请参见本招股说明书“重大事项提示”及“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以及作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺及其履行情况”。

## **九、董事、监事和高级管理人员的任职资格**

公司董事、监事、高级管理人员符合《公司法》《证券法》等相关法律、法规及《公司章程》规定的任职资格，且不存在中国证监会规定的其他不允许担任上市公司董事、监事、高级管理人员的情形。

## **十、最近三年董事、监事和高级管理人员变动情况**

### **(一) 公司董事变动情况及原因**

序号	期间	董事人员	变动原因
1	2019年1月-2022年6月	周明明	-
2	2022年6月至今	周明明、吴贤微、张晓明、周远、张霓、周招会、张洁、李苒洲及邹蓉	股份公司成立

### **(二) 公司监事变动情况及原因**

序号	期间	监事人员	变动原因
1	2019年1月-2022年6月	周招会	-
2	2022年6月至今	张小平、简远霞、柳光耀	股份公司成立

### **(三) 公司高级管理人员变动情况及原因**

序号	期间	高级管理人员	变动原因
1	2019年1月-2021年1月	周明明、吴贤微、吴财乃、项金祥、金道燕	-
2	2021年1月-2022年6月	周明明、吴贤微、周远、吴财乃、项金祥、金道燕	因经营管理需要聘任周远为副总经理
3	2022年6月至今	周招会、吴贤微、周远、吴财乃、项金祥、金道燕	股份公司成立，因经营管理需要聘任周招会为总经理

## **第九节 公司治理**

根据《公司法》《证券法》等法律、法规、规范文件的规定，公司制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的公司治理架构，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。

根据相关法律、法规、规范性文件的规定，公司制定完善了《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》《董事会秘书工作细则》《总经理工作细则》《对外担保管理制度》《关联交易管理制度》《对外投资管理制度》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会战略委员会工作细则》《董事会审计委员会工作细则》《内部审计管理制度》《控股子公司管理制度》等一系列规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会运作机制，确定了公司内部各部门之间的权责范围和工作程序，为公司法人治理结构的规范化运行提供了有效保证。

### **一、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) 股东大会的建立健全及运行情况**

##### **1、股东的权利与义务**

###### **(1) 股东的权利**

根据《公司章程》的规定，股东享有下列权利：

- (一) 依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；
- (二) 依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；
- (三) 对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询；
- (四) 依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；

(五) 查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；

(六) 公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；

(七) 对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；

(八) 法律、行政法规、部门规章及公司章程规定的其他权利。

## **(2) 股东的义务**

根据《公司章程》的规定，股东承担下列义务：

(一) 遵守法律、行政法规和公司章程；

(二) 依其所认购的股份和入股方式缴纳股金；

(三) 除法律、法规规定的情形外，不得退股；

(四) 不得滥用股东权利损害公司或者其他股东的利益；不得滥用公司法人独立地位和股东有限责任损害公司债权人的利益；

(五) 法律、行政法规及公司章程规定应当承担的其他义务。

公司股东滥用股东权利给公司或者其他股东造成损失的，应当依法承担赔偿责任。公司股东滥用公司法人独立地位和股东有限责任，逃避债务，严重损害公司债权人利益的，应当对公司债务承担连带责任。

## **2、股东大会的职权**

根据《公司法》和《公司章程》的规定，股东大会是公司的权力机构，行使以下职权：

(一) 决定公司的经营方针和投资计划；

(二) 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；

(三) 审议批准董事会的报告；

- (四) 审议批准监事会报告;
- (五) 审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案;
- (六) 审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案;
- (七) 对公司增加或者减少注册资本作出决议;
- (八) 对发行公司债券作出决议;
- (九) 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议;
- (十) 修改公司章程;
- (十一) 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议;
- (十二) 审议批准第四十二条规定的担保事项;
- (十三) 审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30%的事项;
- (十四) 审议批准变更募集资金用途事项;
- (十五) 审议股权激励计划和员工持股计划;
- (十六) 审议法律、行政法规、部门规章或公司章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

公司下列对外担保行为，必须经股东大会审议通过：

- (一) 公司及其控股子公司的对外担保总额，超过最近一期经审计净资产的 50%以后提供的任何担保；
- (二) 公司及其控股子公司的对外担保总额，超过最近一期经审计总资产的 30%以后提供的任何担保；
- (三) 按照担保金额连续 12 个月内累计计算原则，超过公司最近一期经审计总资产 30%的担保；
- (四) 为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；
- (五) 单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产 10%的担保；
- (六) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保；

(七) 法律、行政法规、部门规章或公司章程规定应当由股东大会审议的其他担保。

### 3、股东大会的召开

根据《公司章程》规定，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。临时股东大会不定期召开。出现《公司章程》规定应召开股东大会的情形时，公司在事实发生之日起 2 月以内召开临时股东大会。

### 4、股东大会的召集

根据《公司章程》规定，独立董事有权向董事会提议召开临时股东大会。对独立董事要求召开临时股东大会的提议，董事会应当根据法律、行政法规和公司章程的规定，在收到提议后 10 日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。董事会同意召开临时股东大会的，将在作出董事会决议后的 5 日内发出召开股东大会的通知；董事会不同意召开临时股东大会的，应向独立董事书面说明理由。

监事会有权向董事会提议召开临时股东大会，并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律、行政法规和公司章程的规定，在收到提案后 10 日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。董事会同意召开临时股东大会的，将在作出董事会决议后的 5 日内发出召开股东大会的通知，通知中对原提议的变更，应征得监事会的同意。董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到提案后 10 日内未作出反馈的，视为董事会不能履行或者不履行召集股东大会会议职责，监事会可以自行召集和主持。

单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东有权向董事会请求召开临时股东大会，并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律、行政法规和公司章程的规定，在收到请求后 10 日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。董事会同意召开临时股东大会的，应当在作出董事会决议后的 5 日内发出召开股东大会的通知，通知中对原请求的变更，应当征得相关股东的同意。董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到请求后 10 日内未作出反馈的，单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东有权向监事会提议召开临时股东大

会，并应当以书面形式向监事会提出请求。监事会同意召开临时股东大会的，应在收到请求 5 日内发出召开股东大会的通知，通知中对原提案的变更，应当征得相关股东的同意。监事会未在规定期限内发出股东大会通知的，视为监事会不召集和主持股东大会，连续 90 日以上单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东可以自行召集和主持。

## 5、股东大会的提案与通知

### （1）股东大会的提案

根据《公司章程》规定，提案的内容应当属于股东大会职权范围，有明确认题和具体决议事项，并且符合法律、行政法规和《公司章程》的有关规定。

公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司 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，公告临时提案的内容。

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《公司章程》相关规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。

### （2）股东大会的通知

根据《公司章程》规定，股东大会召集人将在年度股东大会召开 20 日前以公告方式通知各股东，临时股东大会将于会议召开 15 日前以公告方式通知各股东。

## 6、股东大会的表决和决议

根据《公司章程》规定，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）所持表决权的过半数通过。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：

- (一) 董事会和监事会的工作报告；
- (二) 董事会拟定的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (三) 董事会和监事会成员的任免及其报酬和支付方法；
- (四) 公司年度预算方案、决算方案；
- (五) 公司年度报告；
- (六) 除法律、行政法规或者公司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：

- (一) 公司增加或者减少注册资本；
- (二) 公司的分立、分拆、合并、解散和清算；
- (三) 公司章程的修改；
- (四) 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；
- (五) 公司在一年内担保金额超过公司最近一期经审计总资产 30% 的；
- (六) 股权激励计划；
- (七) 法律、行政法规或公司章程规定的，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）以其所持有或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。

股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决应当单独计票。单独计票结果应当及时公开披露。

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。

公司董事会、独立董事、持有 1% 以上有表决权股份的股东或者依照法律、

行政法规或者中国证监会的规定设立的投资者保护机构可以公开征集股东投票权。

## 7、股东大会运行情况

自股份公司成立以来，本公司共召开 3 次股东大会。历次股东大会的召开情况如下：

序号	会议名称	召开时间
1	大明电子股份有限公司创立大会暨第一次股东大会	2022年6月23日
2	大明电子股份有限公司2022年第二次临时股东大会	2022年10月31日
3	大明电子股份有限公司2022年第三次临时股东大会	2022年12月6日

### （二）董事会制度的建立健全及运行情况

#### 1、董事会的组成

公司设董事会，对股东大会负责。公司董事会由 9 名董事组成，设董事长 1 人，副董事长 1 人，董事长和副董事长由董事会以全体董事的过半数选举产生。

#### 2、董事会的职权

根据《公司章程》《董事会议事规则》，董事会行使以下职权：

- （一）召集股东大会，并向股东大会报告工作；
- （二）执行股东大会的决议；
- （三）决定公司的经营计划和投资方案；
- （四）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （五）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （六）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；
- （七）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；
- （八）在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、对外捐赠等事项；
- （九）决定公司内部管理机构的设置；

- (十) 决定聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书及其他高级管理人员；并决定其报酬事项和奖惩事项；根据总经理的提名，决定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；
- (十一) 制订公司的基本管理制度；
- (十二) 制订公司章程的修改方案；
- (十三) 管理公司信息披露事项；
- (十四) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；
- (十五) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；
- (十六) 法律、行政法规、部门规章或公司章程授予的其他职权。

### **3、董事会的召开**

董事会每年至少召开两次会议，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。

代表 1/10 以上表决权的股东、1/3 以上董事或者监事会，可以提议召开董事会临时会议。董事长应当自接到提议后 10 日内，召集和主持董事会会议。

### **4、董事会的表决和决议**

董事会会议应有过半数的董事出席方可举行。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关系董事人数不足 3 人的，应将该事项提交公司股东大会审议。

董事会决议表决方式为：计名书面表决方式或举手表决方式。董事会临时会议在保障董事充分表达意见的前提下，可以用通讯方式进行并作出决议，并由参会董事签字。

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。

## 5、董事会运行情况

自股份公司成立以来，本公司共召开 3 次董事会，历次董事会的召开情况如下：

序号	会议名称	召开时间
1	大明电子股份有限公司第一届董事会第一次会议	2022 年 6 月 23 日
2	大明电子股份有限公司第一届董事会第二次会议	2022 年 10 月 15 日
3	大明电子股份有限公司第一届董事会第三次会议	2022 年 11 月 21 日

## （三）监事会制度的建立健全及运行情况

### 1、监事会的构成

公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，监事会设主席 1 人，可以设副主席。监事会主席和副主席由全体监事过半数选举产生。监事会主席召集和主持监事会会议；监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由监事会副主席召集和主持监事会会议；监事会副主席不能履行职务或者不履行职务的，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。

监事会应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例不低于 1/3。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。

### 2、监事会的职权

根据《公司章程》《监事会议事规则》，监事会行使以下职权：

- （一）应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；
- （二）检查公司财务；
- （三）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、公司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；
- （四）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；

(五) 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；

(六) 向股东大会提出提案；

(七) 依照《公司法》第一百五十一条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；

(八) 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。

(九) 法律、行政法规、部门规章、公司章程或股东大会授予的其他职权。

### **3、监事会的召开和表决**

监事会每 6 个月至少召开一次会议。监事可以提议召开临时监事会会议。监事会决议应当经半数以上监事通过。

### **4、监事会运行情况**

自股份公司成立以来，本公司共召开 3 次监事会，历次监事会的召开情况如下：

序号	会议名称	召开时间
1	大明电子股份有限公司第一届监事会第一次会议	2022 年 6 月 23 日
2	大明电子股份有限公司第一届监事会第二次会议	2022 年 10 月 15 日
3	大明电子股份有限公司第一届监事会第三次会议	2022 年 11 月 21 日

### **(四) 独立董事制度的建立健全及运行情况**

公司根据有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《独立董事工作制度》，对独立董事工作制度作出了明确规定。

#### **1、独立董事的基本情况**

公司现有三名独立董事，均系由公司董事会提名，其中包含一名会计专业人士。公司独立董事的提名与任职符合公司章程的规定，符合《中国证监会关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》所列的基本条件。

独立董事每届任期与公司其他董事任期相同，任期届满连选可以连任，但连任时间不得超过六年。独立董事连续三次未亲自出席董事会会议的由董事会提请

股东大会予以撤换。

## **2、独立董事的任职资格**

担任本公司独立董事应当符合下列基本条件：

- (一) 根据法律、行政法规及其他有关规定，具备担任公司董事的资格；
- (二) 具有本制度第五条所要求的独立性；
- (三) 具备公司运作的基本知识，熟悉相关法律、行政法规、规章及上海证券交易所相关规定；
- (四) 具有五年以上法律、经济、会计、财务、管理或者其他履行独立董事职责所必需的工作经验；
- (五) 《公司章程》规定的其他条件。

下列人员不得担任本公司的独立董事：

- (一) 在公司或者其附属企业任职的人员及其直系亲属、主要社会关系（直系亲属是指配偶、父母、子女等；主要社会关系是指兄弟姐妹、岳父母、儿媳女婿、兄弟姐妹的配偶、配偶的兄弟姐妹等）；
- (二) 直接或间接持有公司已发行股份 1% 以上或者是公司前十名股东中的自然人股东及其直系亲属；
- (三) 在直接或间接持有公司已发行股份 5% 以上的股东单位或者在公司前五名股东单位任职的人员及其直系亲属；
- (四) 在公司实际控制人及其附属企业任职的人员；
- (五) 为公司及其控股股东或者其各自的附属企业提供财务、法律、咨询等服务的人员，包括提供服务的中介机构的项目组全体人员、各级复核人员、在报告上签字的人员、合伙人及主要负责人；
- (六) 在与公司及其控股股东或者其各自的附属企业具有重大业务往来的单位担任董事、监事或者高级管理人员，或者在该业务往来单位的控股股东单位担任董事、监事或者高级管理人员；
- (七) 最近 12 个月内曾经具有前六项所列举情形的人员；

(八) 法律、行政法规、部门规章及公司章程等规定的其他人员及其他由中国证监会、上海证券交易所认定不具备独立性的情形。

### 3、独立董事履职情况

本公司独立董事当选以来，严格按照公司章程履行职责，积极参与公司的重大决策，对相关事项向董事会或股东大会发表了独立意见；在规范公司运作，加强风险管理，完善公司治理结构和提高董事会决策水平等方面起到了积极作用。

随着公司的快速发展和公司治理的日趋完善，独立董事将在公司法人治理结构的完善、公司发展方向和战略的选择、内部控制制度的完善以及中小股东权益的保护等方面发挥更重要的作用。

## (五) 董事会秘书制度的建立健全及运行情况

本公司根据有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《董事会秘书工作细则》，对董事会秘书工作制度作出了明确规定。

## 1、董事会秘书基本情况

本公司设董事会秘书一名。董事会秘书为公司高级管理人员，为公司与证券交易所的联络人，对公司及董事会负责，应忠实、勤勉地履行职责。

## 2、董事会秘书的任职资格

董事会秘书应当具备履行职责所必须的财务、管理、法律专业知识，具有良好的职业道德和个人品德，并取得证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。具有下列情形之一的人士不得担任公司董事会秘书：

### (三) 最近三年曾受中国证监会行政处罚

(四) 最近三年曾受过证券交易所公开谴责

#### (五) 本公司现任监事

(3) 上海证券交易所

### **3、董事会秘书的履职情况**

本公司董事会秘书自聘任以来，按照《公司法》《公司章程》和《董事会秘书工作细则》有关规定开展工作，出席了公司历次董事会、股东大会，并亲自记录或安排其他人员记录会议记录；历次董事会、股东大会召开前，董事会秘书均按照公司章程的有关规定为独立董事及其他董事提供会议材料、会议通知等相关文件，较好地履行了公司章程规定的相关职责。董事会秘书在公司法人治理结构的完善、与中介机构的配合协调、与监管部门的沟通协调、公司重大生产经营决策、主要管理制度的制定等方面亦发挥了重大作用。

#### **（六）董事会专门委员会的设置及运行情况**

本公司按照相关董事会决议和股东大会议事规则的要求，设立了董事会专门委员会，包括董事会战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会，**2022年6月23日**，公司召开第一届董事会第一次会议，审议通过了各专门委员会的工作细则，并选举了各专门委员会的委员。截至本招股说明书签署日，公司董事会各专门委员会委员名单具体如下：

专门委员会	主任委员	委员
战略委员会	周明朋	张晓明、张洁
提名委员会	邹蓉	李苒洲、周明朋
薪酬与考核委员会	张洁	邹蓉、张霓
审计委员会	李苒洲	张洁、周远

#### **1、战略委员会**

战略委员会由三名董事组成，其中一名独立董事。战略委员会委员由董事长、二分之一以上的独立董事或全体董事的三分之一提名，并由全体董事过半数选举产生或罢免。战略委员会设主任委员（即召集人）一名，负责主持委员会工作，主任委员由董事会选举产生。战略委员会任期与董事会任期一致，委员任期届满，连选可连任。

战略委员会的主要职权包括：

（一）对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；

（二）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；

(三) 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；

(四) 对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；

(五) 对以上事项的实施进行检查；

(六) 董事会授权的其他事宜。

## **2、提名委员会**

提名委员会成员由三名董事组成，其中独立董事应当占半数以上。提名委员会委员由董事长、二分之一以上独立董事或者全体董事的三分之一提名，并由董事会选举产生。提名委员会设主任委员（即召集人）一名，由独立董事委员担任，负责主持提名委员会工作；主任委员由董事会选举产生。提名委员会任期与董事会任期一致，委员任期届满连选可连任。

提名委员会主要职权包括：

(一) 根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；

(二) 研究董事、高级管理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；

(三) 遴选合格的董事和高级管理人员的人选；

(四) 对董事候选人和高级管理人选进行审核并提出建议；

(五) 董事会授权的其他事宜。

## **3、薪酬与考核委员会**

薪酬与考核委员会由三名董事组成，其中独立董事应当占半数以上。薪酬与考核委员会由董事长、二分之一以上独立董事或者全体董事的三分之一提名，并由董事会选举产生。薪酬与考核委员会设主任委员（即召集人）一名，由独立董事委员担任，负责主持委员会工作；主任委员由董事会选举产生。薪酬与考核委员会任期与董事会任期一致，委员任期届满，连选可以连任。

薪酬与考核委员会的主要职权包括：

- (一) 根据公司董事（非独立董事）及高级管理人员管理岗位的主要职责、范围、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，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，奖励和惩罚的主要制度和方案等；
- (二) 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；
- (三) 拟订公司股权激励计划和实施考核办法；
- (四) 负责对公司薪酬制度以及公司股权激励计划执行情况进行监督；
- (五) 董事会授权的其他事宜。

#### **4、审计委员会**

审计委员会成员由三名董事组成，其中独立董事应当占半数以上，委员会全部成员均须具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和商业经验，其中至少有一名独立董事为专业会计人士。审计委员会委员由董事长、二分之一以上独立董事或者全体董事的三分之一提名，并由董事会选举产生。审计委员会设主任委员（即召集人）一名，由独立董事委员担任，须为会计专业人士，负责主持委员会工作，由董事会选举产生。审计委员会任期与董事会任期一致，委员会任期届满，可连选连任。

审计委员会的主要职权包括：

- (一) 监督及评估外部审计机构工作；
- (二) 监督及评估内部审计工作；
- (三) 审阅上市公司的财务报告并对其发表意见；
- (四) 监督及评估公司的内部控制；
- (五) 协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通；
- (六) 公司董事会授权的其他事宜及相关法律法规和上海证券交易所相关规定中涉及的其他事项。

综上，公司已根据《公司法》及其他有关法律、行政法规和规范性文件的规

定，参照上市公司的规范要求，建立了相互独立、权责明确、相互监督的股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等制度，并在董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等专门委员会，组建了较为规范的公司内部组织结构，制定了《公司章程》及一系列公司治理制度，明确了董事会、监事会、经理层的权责范围和工作程序，完善了公司治理结构。

## 二、报告期内公司的违法违规行为

报告期内，公司严格遵守国家的有关法律法规，不存在重大违法违规行为，也未受到国家行政主管部门的重大处罚。报告期内，公司曾受到过相关部门的行政处罚，具体情况如下：

序号	处罚方	被处罚方	处罚事由	处罚时间	处罚内容	整改情况
1	乐清市消防救援大队	大明电子	消防控制室未实行二十四小时值班制度	2019年5月14日	罚款2,000元	已缴纳罚款并进行整改
2	乐清市消防救援大队	大明电子	消防设施、器材未保持完好有效	2019年5月14日	罚款5,000元	已缴纳罚款并进行整改
3	乐清市消防救援大队	大明电子	消防设施、器材未保持完好有效	2020年11月23日	罚款5,000元	已缴纳罚款并进行整改
4	乐清市消防救援大队	大明电子	擅自停用、拆除消防设施、器材	2020年11月23日	罚款5,000元	已缴纳罚款并进行整改
5	重庆市长寿区市场监督管理局	重庆大明	厨房内有超过保质期的食品	2020年2月4日	罚款5,000元	已缴纳罚款并进行整改
6	两江新区消防救援支队	重庆大明	消防设施未保持完好有效	2022年4月15日	罚款18,000元	已缴纳罚款并进行整改
7	两江新区消防救援支队	重庆大明	堵塞疏散通道	2022年4月15日	罚款47,000元	已缴纳罚款并进行整改
8	重庆市江北区复盛镇应急管理办公室	重庆颂明	堵塞疏散通道等	2021年8月24日	罚款1,000元	已缴纳罚款并进行整改

公司已按照上述行政处罚的要求缴纳罚款并进行了整改，相关主管部门已出具说明，证明公司不存在重大违法违规行为。因此，上述违法事项不构成本次发行上市的障碍。

公司已获得消防、市监、税务、海关、环保等主管部门出具的书面文件，证明公司报告期内不存在相关重大违法违规行为，也未受到任何重大行政处罚。

报告期内，发行人控股股东、实际控制人不存在违法违规行为、没有受到行政处罚和刑事处罚。

### **三、报告期内资金占用及关联担保情况**

报告期内，本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间资金往来的情况，参见本招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、关联交易情况”之“（二）报告期偶发性关联交易”。

截至本招股说明书签署日，公司不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

### **四、发行人内部控制制度情况**

#### **（一）公司管理层对内部控制制度的自我评估意见**

公司管理层对公司的内部控制制度进行了自查和评估认为：1、本公司已按照既定内部控制检查监督的计划完成工作，内部控制检查监督的工作计划涵盖了内部控制的主要方面和全部过程，为内部控制制度执行、反馈、完善提供了合理的保证。

2、本公司按照逐步完善和满足公司持续发展需要的要求判断公司的内部控制制度的设计是否完整和合理，内部控制的执行是否有效。判断分别按照内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素进行。

3、本公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业特点和公司多年的经验，保证了内部控制符合公司生产经营需要，对经营风险起到了有效控制作用；公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效执行，对公司加强管理、规范运作、提高经济效益以及公司长远发展起到了积极有效的作用。

4、公司董事会认为公司已按《企业内部控制基本规范》的要求在所有重大方面有效保持了与财务报告相关的内部控制。

## (二) 注册会计师对内部控制制度的鉴证意见

容诚会计师接受公司委托，对发行人与财务报表相关的内部控制的有效性进行了审核，并出具了《内部控制鉴证报告》(容诚专字[2022]230Z2640 号)，认为：公司于 2022 年 6 月 30 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

## 第十节 财务会计信息

### 一、财务会计报表

#### (一) 合并财务报表

##### 1、合并资产负债表

单位：元

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
<b>流动资产：</b>				
货币资金	40,262,640.78	83,318,487.44	74,399,686.34	33,798,390.99
交易性金融资产	700,265.70	781,017.06	-	-
衍生金融资产	-	-	-	-
应收票据	111,485,882.17	64,053,290.80	53,123,647.57	42,323,914.73
应收账款	408,632,398.01	419,966,554.72	419,390,068.01	308,889,601.44
应收款项融资	74,408,582.34	92,333,785.53	64,056,234.52	10,753,046.75
预付款项	8,935,531.93	8,592,205.53	8,697,313.74	7,237,601.80
其他应收款	4,095,424.29	3,389,942.48	6,317,121.03	5,383,708.69
存货	366,402,362.10	311,660,113.53	199,167,836.38	192,155,516.12
合同资产	-	-	-	-
持有待售资产	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	8,081,460.41	4,101,014.12	-	1,737,673.23
<b>流动资产合计</b>	<b>1,023,004,547.73</b>	<b>988,196,411.21</b>	<b>825,151,907.59</b>	<b>602,279,453.75</b>
<b>非流动资产：</b>				
债权投资	-	-	-	-
其他债权投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	171,142,598.77	157,231,188.64	146,781,217.95	139,050,758.43
在建工程	172,082,469.50	124,710,788.71	7,301,682.06	6,361,416.06
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
使用权资产	15,224,523.51	8,462,700.21	-	-
无形资产	81,475,856.86	82,931,156.92	11,197,409.90	9,428,549.83
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	31,981,792.30	35,506,932.32	28,161,774.51	25,571,423.09
递延所得税资产	19,979,100.11	18,945,933.23	14,030,440.78	11,120,419.10
其他非流动资产	16,852,191.82	8,696,962.57	6,281,191.44	8,692,246.01
<b>非流动资产合计</b>	<b>508,738,532.87</b>	<b>436,485,662.60</b>	<b>213,753,716.64</b>	<b>200,224,812.52</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,531,743,080.60</b>	<b>1,424,682,073.81</b>	<b>1,038,905,624.23</b>	<b>802,504,266.27</b>
<b>流动负债:</b>				
短期借款	154,959,109.35	74,880,214.44	134,192,555.73	134,915,952.55
交易性金融负债	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
应付票据	106,579,932.77	93,095,027.72	82,035,001.39	34,666,431.33
应付账款	294,176,778.88	353,713,023.30	268,683,219.38	269,374,351.34
预收款项	-	-	-	12,798,692.91
合同负债	36,462,168.66	31,984,373.14	41,885,132.89	-
应付职工薪酬	63,030,581.37	64,191,767.47	58,660,246.12	44,911,939.65
应交税费	27,266,894.51	32,302,270.83	34,052,732.80	18,215,980.39
其他应付款	7,343,779.55	185,483,887.65	28,755,268.34	26,976,493.27
持有待售负债	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	59,317,019.93	20,254,900.71	28,032,102.36	13,813,491.57
其他流动负债	34,766,965.98	26,572,665.63	23,359,132.65	16,230,602.89
<b>流动负债合计</b>	<b>783,903,231.00</b>	<b>882,478,130.89</b>	<b>699,655,391.66</b>	<b>571,903,935.90</b>
<b>非流动负债:</b>				
长期借款	184,813,510.95	167,648,488.75	-	-
应付债券	-	-	-	-
租赁负债	5,733,239.66	3,584,002.34	-	-

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
长期应付款	10,781,389.66	-	16,594,082.23	6,186,508.43
长期应付职工薪酬	-	-	-	-
预计负债	25,194,275.70	22,478,090.38	16,929,156.74	17,535,365.96
递延收益	43,986,152.46	42,608,423.81	8,124,342.01	6,089,029.53
递延所得税负债	3,493,760.64	3,927,520.83	5,121,417.93	4,174,680.34
其他非流动负债	-	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>274,002,329.07</b>	<b>240,246,526.11</b>	<b>46,768,998.91</b>	<b>33,985,584.26</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,057,905,560.07</b>	<b>1,122,724,657.00</b>	<b>746,424,390.57</b>	<b>605,889,520.16</b>
<b>股东权益:</b>				
股本	360,000,000.00	121,794,872.00	100,000,000.00	58,736,842.00
其他权益工具	-	-	-	-
资本公积	88,750,657.72	111,938,122.22	37,606,258.00	37,308,258.00
减：库存股				
其他综合收益	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	-	43,154,817.54	23,565,194.46	18,548,182.60
未分配利润	25,086,862.81	25,069,605.05	105,434,992.02	67,654,755.88
归属于母公司所有者权益合计	473,837,520.53	301,957,416.81	266,606,444.48	182,248,038.48
少数股东权益	-	-	25,874,789.18	14,366,707.63
<b>所有者权益合计</b>	<b>473,837,520.53</b>	<b>301,957,416.81</b>	<b>292,481,233.66</b>	<b>196,614,746.11</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>1,531,743,080.60</b>	<b>1,424,682,073.81</b>	<b>1,038,905,624.23</b>	<b>802,504,266.27</b>

## 2、合并利润表

单位：元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>711,257,444.08</b>	<b>1,482,342,457.24</b>	<b>1,138,997,231.74</b>	<b>867,231,357.90</b>
其中：营业收入	711,257,444.08	1,482,342,457.24	1,138,997,231.74	867,231,357.90
<b>二、营业总成本</b>	<b>651,474,839.51</b>	<b>1,347,948,563.73</b>	<b>998,643,981.05</b>	<b>794,539,082.49</b>
其中：营业成本	555,834,664.76	1,113,048,848.45	851,992,490.22	613,650,750.33
税金及附加	3,131,359.48	8,360,474.28	7,295,562.26	5,271,712.17
销售费用	16,037,526.12	38,777,545.81	28,906,377.61	39,381,655.14
管理费用	20,531,130.46	90,068,961.66	33,269,013.74	58,717,188.56

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
研发费用	47,676,281.01	82,110,023.46	65,329,310.77	64,180,724.78
财务费用	8,263,877.68	15,582,710.07	11,851,226.45	13,337,051.51
其中：利息费用	8,225,451.27	15,658,548.24	11,825,996.10	13,062,997.54
利息收入	117,920.19	372,173.30	220,097.53	194,715.03
加：其他收益	4,951,887.74	13,341,505.89	10,981,890.94	8,229,745.13
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-1,354,184.01	-2,050.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-80,751.36	126,835.63	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,037,673.68	3,983,873.02	-10,877,603.27	-16,039,275.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,501,146.57	-12,142,500.59	-13,779,137.39	-12,577,403.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-64,187.66	-95,678.89	-412,693.27	17,756.43
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>51,050,733.04</b>	<b>138,253,744.56</b>	<b>126,263,657.70</b>	<b>52,323,097.88</b>
加：营业外收入	682,348.72	400,511.80	2,454,794.61	3,705,356.86
减：营业外支出	336,809.41	1,375,066.06	520,999.65	642,591.33
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>51,396,272.35</b>	<b>137,279,190.30</b>	<b>128,197,452.66</b>	<b>55,385,863.41</b>
减：所得税费用	1,311,040.63	19,110,104.71	14,594,123.11	7,935,367.13
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>50,085,231.72</b>	<b>118,169,085.59</b>	<b>113,603,329.55</b>	<b>47,450,496.28</b>
(一)按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	50,085,231.72	118,169,085.59	113,603,329.55	47,450,496.28
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-	-
(二)按所有权归属分类				

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
1.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)	50,085,231.72	99,413,236.11	96,095,248.00	36,957,277.96
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-	18,755,849.48	17,508,081.55	10,493,218.32
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>				
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
(1)重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-
(3)其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-
(4)企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
(1)权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-
(2)其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-
(4)其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-
(5)现金流量套期储备	-	-	-	-
(6)外币财务报表折算差额	-	-	-	-
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	<b>50,085,231.72</b>	<b>118,169,085.59</b>	<b>113,603,329.55</b>	<b>47,450,496.28</b>
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	50,085,231.72	99,413,236.11	96,095,248.00	36,957,277.96
(二)归属于少数股东的综合收益总额		18,755,849.48	17,508,081.55	10,493,218.32

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
额				
八、每股收益				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.16	/	/	/
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.15	/	/	/

### 3、合并现金流量表

单位：元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
<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	632,679,103.11	1,235,697,871.28	954,736,158.92	731,962,972.33
收到的税费返还	-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	7,120,884.97	52,832,787.41	18,031,441.27	15,063,459.47
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>639,799,988.08</b>	<b>1,288,530,658.69</b>	<b>972,767,600.19</b>	<b>747,026,431.80</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	388,831,086.88	686,121,309.66	546,401,981.37	367,752,160.02
支付给职工以及为职工支付的现金	170,448,667.66	313,552,861.93	226,324,234.28	179,457,164.22
支付的各项税费	46,569,946.18	83,735,114.01	66,246,357.62	45,880,550.36
支付其他与经营活动有关的现金	22,430,813.93	33,126,239.71	29,053,503.54	53,580,371.05
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>628,280,514.65</b>	<b>1,116,535,525.31</b>	<b>868,026,076.81</b>	<b>646,670,245.65</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>11,519,473.43</b>	<b>171,995,133.38</b>	<b>104,741,523.38</b>	<b>100,356,186.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	-	-	497,950.00	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	184,534.20	67,323.39	24,110.32	496,803.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>184,534.20</b>	<b>67,323.39</b>	<b>522,060.32</b>	<b>496,803.68</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,710,244.58	247,602,563.95	72,848,245.27	84,417,057.61
<b>投资支付的现金</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>500,000.00</b>	<b>-</b>

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>122,710,244.58</b>	<b>247,602,563.95</b>	<b>73,348,245.27</b>	<b>84,417,057.61</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-122,525,710.38</b>	<b>-247,535,240.56</b>	<b>-72,826,184.95</b>	<b>-83,920,253.93</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>				
吸收投资收到的现金	121,794,872.00	25,729,744.00	41,263,158.00	2,936,842.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	16,000,000.00	-	-
取得借款收到的现金	189,500,917.69	298,463,031.11	134,016,220.00	136,784,092.20
收到其他与筹资活动有关的现金	69,700,000.00	16,000,000.00	46,000,000.00	43,590,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>380,995,789.69</b>	<b>340,192,775.11</b>	<b>221,279,378.00</b>	<b>183,310,934.20</b>
偿还债务支付的现金	79,150,000.00	173,150,000.00	121,970,869.00	139,529,131.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	173,283,152.25	55,310,219.94	62,118,699.71	28,816,694.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	27,000,000.00	24,640,000.00	1,880,000.00	1,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	59,869,636.08	36,427,001.98	28,240,489.11	25,200,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>312,302,788.33</b>	<b>264,887,221.92</b>	<b>212,330,057.82</b>	<b>193,545,825.80</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>68,693,001.36</b>	<b>75,305,553.19</b>	<b>8,949,320.18</b>	<b>-10,234,891.60</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-33.99</b>	<b>-3,766.34</b>	<b>-1,067.82</b>	<b>-201.27</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-42,313,269.58</b>	<b>-238,320.33</b>	<b>40,863,590.79</b>	<b>6,200,839.35</b>
加：期初现金及现金等价物余额	63,533,505.36	63,771,825.69	22,908,234.90	16,707,395.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>21,220,235.78</b>	<b>63,533,505.36</b>	<b>63,771,825.69</b>	<b>22,908,234.90</b>

## (二) 母公司财务报表

### 1、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
<b>流动资产：</b>				
货币资金	18,044,473.64	50,772,193.65	55,741,992.74	29,272,760.60
交易性金融资产	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	-

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收票据	31,934,599.91	27,769,015.63	23,549,548.80	21,216,157.64
应收账款	157,284,039.71	159,480,957.16	153,189,480.31	141,414,390.53
应收款项融资	58,549,995.86	41,626,402.06	26,928,025.47	7,532,250.70
预付款项	2,740,375.63	3,346,334.42	2,595,019.13	4,904,571.74
其他应收款	996,747.43	175,254,497.64	51,411,298.09	68,170,637.11
存货	141,168,523.15	103,601,708.41	72,115,607.44	89,899,108.56
合同资产	-	-	-	-
持有待售资产	-	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	1,021,881.09	-	-	1,022,319.62
<b>流动资产合计</b>	<b>411,740,636.42</b>	<b>561,851,108.97</b>	<b>385,530,971.98</b>	<b>363,432,196.50</b>
<b>非流动资产：</b>				
债权投资	-	-	-	-
其他债权投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	368,765,592.79	176,265,592.79	26,677,589.02	16,677,589.02
其他权益工具投资	-	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	76,535,218.71	77,050,467.31	74,375,027.91	65,175,976.07
在建工程	12,084,455.64	4,230,975.75	2,854,354.39	3,460,403.23
生产性生物资产	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-
使用权资产	3,873,854.88	5,047,945.98	-	-
无形资产	6,421,832.67	6,918,468.33	8,480,936.39	6,152,293.24
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	19,893,293.05	21,073,289.50	18,829,777.15	20,365,255.23
递延所得税资产	4,776,660.75	5,188,034.49	5,463,130.10	5,287,724.78
其他非流动资产	6,211,386.35	6,288,428.07	5,060,890.49	5,640,254.30
<b>非流动资产合计</b>	<b>498,562,294.84</b>	<b>302,063,202.22</b>	<b>141,741,705.45</b>	<b>122,759,495.87</b>
<b>资产总计</b>	<b>910,302,931.26</b>	<b>863,914,311.19</b>	<b>527,272,677.43</b>	<b>486,191,692.37</b>

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
<b>流动负债:</b>				
短期借款	73,373,776.02	48,247,763.62	82,315,725.73	89,792,729.35
交易性金融负债	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
应付票据	56,324,201.00	26,754,517.95	37,459,283.70	18,400,000.00
应付账款	139,251,798.34	155,398,468.26	123,186,793.82	142,079,070.56
预收款项	-	-	-	1,859,606.31
合同负债	4,423,374.83	5,763,041.04	7,086,831.81	-
应付职工薪酬	31,831,979.03	27,014,815.27	27,404,647.21	24,950,662.79
应交税费	8,228,725.67	9,784,905.62	16,075,733.76	6,941,971.44
其他应付款	4,511,567.40	155,692,137.71	6,149,029.57	8,357,506.57
持有待售负债	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	18,157,033.12	7,572,111.91	11,829,885.36	13,813,491.57
其他流动负债	13,352,063.79	14,068,687.46	14,863,790.74	13,096,337.77
<b>流动负债合计</b>	<b>349,454,519.20</b>	<b>450,296,448.84</b>	<b>326,371,721.70</b>	<b>319,291,376.36</b>
<b>非流动负债:</b>				
长期借款	64,072,000.00	64,079,200.00	-	-
应付债券	-	-	-	-
租赁负债	1,184,889.80	1,144,046.11	-	-
长期应付款	5,483,757.40	-	4,192,351.42	6,186,508.43
长期应付职工薪酬	-	-	-	-
预计负债	3,310,146.56	3,694,727.50	6,900,720.60	12,370,746.48
递延收益	6,809,136.48	4,815,051.61	5,305,631.86	3,464,848.94
递延所得税负债	3,176,152.59	3,575,196.96	4,646,717.55	3,455,954.43
其他非流动负债	-	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>84,036,082.83</b>	<b>77,308,222.18</b>	<b>21,045,421.43</b>	<b>25,478,058.28</b>
<b>负债合计</b>	<b>433,490,602.03</b>	<b>527,604,671.02</b>	<b>347,417,143.13</b>	<b>344,769,434.64</b>
<b>股东权益:</b>				
股本	360,000,000.00	121,794,872.00	100,000,000.00	58,736,842.00
其他权益工具	-	-	-	-
资本公积	112,183,796.54	135,371,261.04	37,308,258.00	37,308,258.00
减：库存股	-	-	-	-

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
其他综合收益	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	-	43,154,817.54	23,565,194.46	18,548,182.60
未分配利润	4,628,532.69	35,988,689.59	18,982,081.84	26,828,975.13
所有者权益合计	<b>476,812,329.23</b>	<b>336,309,640.17</b>	<b>179,855,534.30</b>	<b>141,422,257.73</b>
负债和所有者权益总计	<b>910,302,931.26</b>	<b>863,914,311.19</b>	<b>527,272,677.43</b>	<b>486,191,692.37</b>

## 2、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	<b>244,292,593.67</b>	<b>516,388,164.63</b>	<b>416,366,005.61</b>	<b>342,983,238.60</b>
减：营业成本	192,249,651.63	411,589,882.27	322,721,874.74	240,532,569.62
税金及附加	779,790.02	1,811,970.73	2,387,203.13	1,954,999.23
销售费用	6,200,388.40	15,252,826.03	12,702,597.38	20,641,159.43
管理费用	10,772,863.85	27,705,473.28	13,066,644.90	39,689,817.55
研发费用	14,192,003.38	27,559,807.09	22,641,932.45	29,045,392.71
财务费用	3,553,452.41	5,266,979.45	5,929,848.38	7,171,597.96
其中：利息费用	3,521,735.60	5,321,050.52	5,990,108.58	6,899,188.64
利息收入	35,848.30	148,202.73	166,618.17	111,644.10
加：其他收益	2,292,563.04	3,238,622.48	2,968,315.60	4,354,711.60
投资收益(损失以“-”号填列)	-	177,978,000.00	23,997,950.00	72,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-	-	-
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	-
信用减值损失(损失以“-”号填列)	6,053,230.38	-6,427,743.81	-2,784,505.41	-3,580,674.28
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-4,791,530.32	-3,342,607.34	-8,842,298.77	-8,010,899.20

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-78,402.43	-53,498.03	6,232.40	-54,673.61
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	<b>20,020,304.65</b>	<b>198,593,999.08</b>	<b>52,261,598.45</b>	<b>68,656,166.61</b>
加：营业外收入	628,923.83	385,194.16	1,493,530.32	819,828.80
减：营业外支出	197,740.11	500,898.09	347,797.29	439,894.68
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	<b>20,451,488.37</b>	<b>198,478,295.15</b>	<b>53,407,331.48</b>	<b>69,036,100.73</b>
减：所得税费用	1,743,671.31	2,582,064.32	3,237,212.91	2,075,870.07
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	<b>18,707,817.06</b>	<b>195,896,230.83</b>	<b>50,170,118.57</b>	<b>66,960,230.66</b>
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-	-	-	-
(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>	-	-	-	-
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
(1)重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-
(3)其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-
(4)企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
(1)权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-
(2)其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-
(3)金融资产重	-	-	-	-

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
分类计入其他综合收益的金额				
(4) 其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-
(5) 现金流量套期储备	-	-	-	-
(6) 外币财务报表折算差额	-	-	-	-
六、综合收益总额	<b>18,707,817.06</b>	<b>195,896,230.83</b>	<b>50,170,118.57</b>	<b>66,960,230.66</b>

### 3、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
<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	167,258,694.49	369,406,110.11	338,485,841.63	271,641,922.30
收到的税费返还	-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	4,951,420.04	7,105,575.36	10,395,782.34	6,292,740.50
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>172,210,114.53</b>	<b>376,511,685.47</b>	<b>348,881,623.97</b>	<b>277,934,662.80</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	126,151,522.38	194,496,976.14	174,993,478.13	125,705,216.81
支付给职工以及为职工支付的现金	53,476,163.20	106,647,466.40	78,932,355.75	66,758,948.45
支付的各项税费	12,570,715.74	27,122,458.71	17,991,374.70	14,393,688.54
支付其他与经营活动有关的现金	8,354,812.69	15,188,223.35	14,288,604.85	31,366,114.08
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>200,553,214.01</b>	<b>343,455,124.60</b>	<b>286,205,813.43</b>	<b>238,223,967.88</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-28,343,099.48</b>	<b>33,056,560.87</b>	<b>62,675,810.54</b>	<b>39,710,694.92</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	130,000,000.00	-	497,950.00	-
取得投资收益收到的现金	51,418,000.00	174,560,000.00	40,000,000.00	14,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	91,932.30	57,854.37	24,110.32	165,301.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>181,509,932.30</b>	<b>174,617,854.37</b>	<b>40,522,060.32</b>	<b>14,565,301.67</b>

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,956,602.19	36,907,576.86	39,582,602.72	31,016,257.60
投资支付的现金	192,500,000.00	184,000,000.00	10,500,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	211,456,602.19	220,907,576.86	50,082,602.72	31,016,257.60
投资活动产生的现金流量净额	<b>-29,946,669.89</b>	<b>-46,289,722.49</b>	<b>-9,560,542.40</b>	<b>-16,450,955.93</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金	121,794,872.00	9,729,744.00	41,263,158.00	2,936,842.00
取得借款收到的现金	55,300,917.69	165,849,913.62	82,200,000.00	91,660,869.00
收到其他与筹资活动有关的现金	55,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	43,590,000.00
筹资活动现金流入小计	232,095,789.69	191,579,657.62	139,463,158.00	138,187,711.00
偿还债务支付的现金	18,000,000.00	132,650,000.00	83,970,869.00	101,529,131.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	144,447,279.52	25,369,880.49	57,321,819.67	21,719,113.42
支付其他与筹资活动有关的现金	50,577,956.70	17,434,405.17	26,844,436.92	25,200,000.00
筹资活动现金流出小计	213,025,236.22	175,454,285.66	168,137,125.59	148,448,244.42
筹资活动产生的现金流量净额	<b>19,070,553.47</b>	<b>16,125,371.96</b>	<b>-28,673,967.59</b>	<b>-10,260,533.42</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-0.20	-3,766.34	227.03	-201.27
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-39,219,216.10</b>	<b>2,888,444.00</b>	<b>24,441,527.58</b>	<b>12,999,004.30</b>
加：期初现金及现金等价物余额	48,002,576.09	45,114,132.09	20,672,604.51	7,673,600.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>8,783,359.99</b>	<b>48,002,576.09</b>	<b>45,114,132.09</b>	<b>20,672,604.51</b>

## 二、注册会计师审计意见

### (一) 审计意见

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)接受公司全体股东委托，审计了大明电子股份有限公司财务报表，包括 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020

年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度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相关财务报表附注，并于 2022 年 11 月 21 日出具了标准无保留意见的审计报告(容诚审字[2022]230Z3950 号)，认为财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大明电子 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## （二）关键审计事项

关键审计事项是容诚会计师根据职业判断，认为对 2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度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，容诚会计师不对这些事项单独发表意见。

### 1、收入确认

#### （1）事项描述

发行人在 2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月的营业收入金额分别为 867,231,357.90 元、1,138,997,231.74 元、1,482,342,457.24 元和 711,257,444.08 元。

收入确认的具体方法如下：

发行人与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：

寄售结算模式：本公司根据客户要求将货物发往中转库或客户指定的仓库，客户将本公司产品领用后视为公司产品验收合格，公司根据取得的客户结算数据确认收入。

货到验收模式：本公司根据客户要求将货物发运给客户，在客户收到货物检验入库后确认收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司根据客户要求，完成产品生产并进行报关出口，公司依据出口报关单、提单、装船单等确认收入。

由于营业收入是发行人的关键业绩指标之一，并且存在发行人管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此容诚会计师将收入确认确定为关键审计事项。

## （2）审计应对

容诚会计师实施的相关程序主要包括：

- 1) 了解和评价公司管理层与收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性，并执行控制测试；
- 2) 检查与主要客户签订的销售合同，判断收入确认方式，评估收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；
- 3) 对收入按期间、产品类别、客户等实施实质性分析程序，分析营业收入波动的合理性；
- 4) 实施收入细节测试，抽查收入确认相关凭证，包括检查与主要客户签订的销售合同或订单、销售发票、发货单、客户提供的结算数据等；
- 5) 对主要客户执行函证程序，以确认各期销售收入金额及各期末应收账款余额，并对主要客户进行走访；
- 6) 针对资产负债表日前后确认的营业收入执行截止性测试，以评估营业收入是否记录于恰当的会计期间。

## 2、存货跌价准备

### （1）事项描述

截至 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日和 2022 年 6 月 30 日，发行人的存货账面余额分别为 207,994,118.21 元、217,359,723.08 元、328,608,079.70 元和 385,346,379.39 元，存货跌价准备余额分别为 15,838,602.09 元、18,191,886.70 元、16,947,966.17 元和 18,944,017.29 元。

由于存货期末余额重大，且管理层在确定存货减值时作出了重大判断，因此，

容诚会计师将存货跌价准备确定为关键审计事项。

## (2) 审计应对

容诚会计师实施的相关程序主要包括：

- 1) 了解和评价与存货跌价准备相关的内部控制设计和运行的有效性，并执行控制测试；
- 2) 取得公司管理层编制的存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，分析并重新计算存货跌价准备计提是否充分；
- 3) 实施存货监盘程序，检查存货的数量和状况并关注存货的呆滞状况。

## 三、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

### (一) 财务报表编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

### (二) 合并报表范围及变化情况

#### 1、合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2、公司合并报表范围

截至报告期末，公司合并财务报表范围内子公司如下表：

序号	子公司全称	持股比例%	
		直接	间接
1	重庆市大明汽车电器有限公司	100.00	-
2	重庆颂明汽车科技有限公司 <sup>注</sup>	-	100.00
3	大明电子（重庆）有限公司	100.00	-
4	乐清市明远汽车配件有限公司	100.00	-

注：重庆颂明汽车科技有限公司为重庆市大明汽车电器有限公司的全资子公司。

### **3、公司合并报表范围变化情况**

报告期内，公司新设立子公司情况如下：

序号	子公司名称	报告期间	纳入合并范围原因
1	大明电子（重庆）有限公司	2020 年、2021 年、2022 年 1-6 月	新设
2	乐清市明远汽车配件有限公司	2022 年 1-6 月	新设

报告期内不存在注销、转让子公司的情况。

2021 年 12 月，发行人对重庆市大明汽车电器有限公司的持股比例由 80% 变更为全资控股。

## **四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计**

### **(一) 会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **(二) 营业周期**

本公司正常营业周期为一年。

### **(三) 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

### **(四) 合并财务报表的编制方法**

#### **1、合并范围的确定**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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，以及企业所控制的结构化主体等）。

## **2、合并财务报表的编制方法**

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

(1) 合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

(2) 抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

(3) 抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

(4) 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

## **3、合并抵销中的特殊考虑**

(1) 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

(2) “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

(3) 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

(4) 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵

销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

(5) 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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### **4、特殊交易的会计处理**

##### **(1) 购买少数股东股权**

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### **(五) 现金及现金等价物的确定标准**

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

##### **(六) 外币业务折算**

###### **1、外币交易时折算汇率的确定方法**

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

###### **2、资产负债表日外币货币性项目的折算方法**

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产

生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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。

## （七）金融工具

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。

### 1、金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，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，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 2、金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否

则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(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

金融资产同时符合下列条件的，分类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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### 3、金融负债的分类与计量

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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### (2) 贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，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。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### (3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

(1) 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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

(2) 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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### 4、衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其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。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，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。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，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。

## 5、金融工具减值

本公司对于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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

### (1) 预期信用损失的计量

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金

融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### **1) 应收款项/合同资产**

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄组合

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 账龄组合

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状

况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 2) 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### (2) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### (3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

- 2) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化;
- 3) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化; 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- 4) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- 5) 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化;
- 6) 借款合同的预期变更, 包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更;
- 7) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 8) 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

根据金融工具的性质, 本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时, 本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类, 例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下, 如果逾期超过30日, 本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息, 证明虽然超过合同约定的付款期限30天, 但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### (4) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

发行方或债务人发生重大财务困难; 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等; 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人

在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### **(5) 预期信用损失准备的列报**

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，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，应当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权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### **(6) 核销**

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## **6、金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

- (1) 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- (2) 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

### **(1) 终止确认所转移的金融资产**

已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的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，

且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类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的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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) 终止确认部分的对价，与原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（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类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的情形）之和。

### **(2) 继续涉入所转移的金融资产**

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

### **(3) 继续确认所转移的金融资产**

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认

所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

## 7、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 8、金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法参见本节之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（八）公允价值计量”。

### （八）公允价值计量

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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，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。

## **1、估值技术**

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## **2、公允价值层次**

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## **(九) 存货**

### **1、存货的分类**

存货是指本公司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等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等。

### **2、发出存货的计价方法**

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### **3、存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盈亏金额计入当年度损益。

### **4、存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

(1) 产成品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

(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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。结合原材料库龄及呆滞报废情况，对呆滞的原材料按账面价值全额计提跌价准备；结合原材料的专用性及下游对应车型情况，对停产车型所用的专用材料按账面价值全额计提跌价准备。

(3) 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(4) 资资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## **5、周转材料的摊销方法**

(1) 低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

(2) 包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## **(十) 合同资产及合同负债**

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本节“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“(七) 金融工具”。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## **(十一) 长期股权投资**

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### **1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能

够集体控制某项安排的，不构成共同控制。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，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## 2、初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

（1）同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

（2）同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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；

（3）非同一控制下的企业合并，以购买日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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为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。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照

下列规定确定其投资成本：

(1) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

(2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

(3) 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

(4) 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### **3、后续计量及损益确认方法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### **(1) 成本法**

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### **(2) 权益法**

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；本公司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；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。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本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，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的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。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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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，在终止采用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。

#### **4、持有待售的权益性投资**

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

#### **5、减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法参见本节之“四、

报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“(十六) 长期资产减值”。

## (十二) 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

### 1、确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- (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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### 2、各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	4-5	5	19.00-23.75
电子设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法（适用 2020 年度及以前）

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开

始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （十三）在建工程

- 1、在建工程以立项项目分类核算。
- 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### （十四）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- (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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## 2、借款费用资本化率以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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## （十五）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

### 2、无形资产使用寿命及摊销

#### （1）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
土地使用权	50 年	法定使用权
软件使用权	3-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

#### （3）无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿

命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### **3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

(1) 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

(2) 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### **4、开发阶段支出资本化的具体条件**

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

(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。

### **(十六) 长期资产减值**

对子公司、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(十七) 长期待摊费用**

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### **(十八) 职工薪酬**

职工薪酬，是指本公司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。本公司提供给职工配偶、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**

#### **(1) 职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）**

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### **(2) 职工福利费**

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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，按照公允价值计量。

#### **(3) 医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费**

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### **(4) 短期带薪缺勤**

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### **(5) 短期利润分享计划**

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## **2、离职后福利的会计处理方法**

### **(1) 设定提存计划**

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### **(2) 设定受益计划**

#### **1) 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本**

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### **2) 确认设定受益计划净负债或净资产**

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### **3) 确定应计入资产成本或当期损益的金额**

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### **4) 确定应计入其他综合收益的金额**

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- A.精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- B.计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- C.资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

#### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：

- 1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### **(十九) 预计负债**

##### **1、预计负债的确认标准**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、预计负债的计量方法

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。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) 股份支付

### 1、股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### 2、权益工具公允价值的确定方法

(1) 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。(2) 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### 4、股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付：

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，

按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

#### 以权益结算的股份支付：

(1) 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，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成本或费用和资本公积。

### 5、股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

### 6、股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予权益工具或结算了所授予权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

(1) 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

(2) 在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## (二十一) 收入确认原则和计量方法

自 2020 年 1 月 1 日起适用：

### 1、一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本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。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时间点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本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。本公司按照投入法（或产出法）确

定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本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，本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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

(4) 本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。

质保义务：

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

## 2、具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：

寄售结算模式：本公司根据客户要求将货物发往中转库或客户指定的仓库，客户将本公司产品领用后视为公司产品验收合格，公司根据取得的客户结算数据确认收入。

货到验收模式：本公司根据客户要求将货物发运给客户，在客户收到货物检验入库后确认收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司根据客户要求，完成产品生产并进行报关出口，公司依据出口报关单、提单、装船单等确认收入。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前：

(1) 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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：

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。

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）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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。

本公司收入确认的具体方法如下：

**寄售结算模式：**本公司根据客户要求将货物发往中转库或客户指定的仓库，客户将本公司产品领用后视为公司产品验收合格，公司根据取得的客户结算数据确认收入。

**货到验收模式：**本公司根据客户要求将货物发运给客户，在客户收到货物检验入库后确认收入。

**外销产品收入确认需满足以下条件：**本公司根据客户要求，完成产品生产并进行报关出口，公司依据出口报关单、提单、装船单等确认收入。

## （二十二）政府补助

### 1、政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 本公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 本公司能够收到政府补助。

### 2、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计

量。

### **3、政府补助的会计处理**

#### **(1) 与资产相关的政府补助**

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### **(2) 与收益相关的政府补助**

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### **(3) 政策性优惠贷款贴息**

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本公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### **(4) 政府补助退回**

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部

分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### （二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### 1、递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- (1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- (2) 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；

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以抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

## **2、递延所得税负债的确认**

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

(1) 因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

1) 商誉的初始确认；

2) 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或可抵扣亏损。

(2) 本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

1) 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## **3、特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

### **(1) 与企业合并相关的递延所得税负债或资产**

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

### **(2) 直接计入所有者权益的项目**

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

### **(3) 可弥补亏损和税款抵减**

#### **1) 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减**

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### **2) 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损**

在企业合并中，本公司取得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。

### **(4) 合并抵销形成的暂时性差异**

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### **(5) 以权益结算的股份支付**

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## (二十四) 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起适用

### 1、租赁的识别

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

### 2、单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：(1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；(2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### 3、本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

承租人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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，参见本节“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（十九）预计负债”。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）
房屋及建筑物	年限平均法	按合同约定收益期间
机器设备	年限平均法	按合同约定收益期间

## （2）租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

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；

购买选择权的行权价格，前提是承租人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承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利

率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### **4、本公司作为出租人的会计处理方法**

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### **(1) 经营租赁**

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### **(2) 融资租赁**

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### **5、租赁变更的会计处理**

##### **(1) 租赁变更作为一项单独租赁**

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：1) 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；2) 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。

## (2) 租赁变更未作为一项单独租赁

### 1) 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

### 2) 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 6、售后租回

本公司按照本节之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“(二十一) 收入确认原则和计量方法”的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### **(1) 本公司作为卖方（承租人）**

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照本节之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（七）金融工具”对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

### **(2) 本公司作为买方（出租人）**

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附本节之“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“（七）金融工具”对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

本公司将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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### **1) 经营租赁的会计处理方法**

A.本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

B.本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期

内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## 2) 融资租赁的会计处理方法

A.本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

B.本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款项与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款项、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

## (二十五) 重要会计政策和会计估计变更

### 1、重要会计政策变更

(1) 2019年4月30日，财政部发布的《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019

版)》的通知》(财会[2019]16号),对合并财务报表决式进行了修订,与财会[2019]6号文配套执行。

本公司根据财会[2019]6号、财会[2019]16号规定进行财务报表列报。

(2) 财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(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》(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。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则,对会计政策的相关内容进行调整,参见本节“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“(七)金融工具”。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本公司按照新金融工具准则的规定,对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整,将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即2019年1月1日)的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时,本公司未对比较财务报表数据进行调整。

(3) 2019年5月9日,财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会[2019]8号),根据要求,本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换,根据该准则进行调整,对2019年1月1日前发生的非货币性资产交换,不进行追溯调整,本公司于2019年6月10日起执行该准则。

(4) 2019年5月16日,财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》(财会[2019]9号),根据要求,本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组,根据该准则进行调整,对2019年1月1日前发生的债务重组,不进行追溯调整,本公司于2019年6月17日起执行该准则。

(5) 2017年7月5日,财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”)。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则,对会计政

策的相关内容进行调整，参见本节“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“(二十一)收入确认原则和计量方法”。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

(6) 2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

(7) 2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司于2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，参见本节“四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计”之“(二十四)租赁”。

对于首次执行日前已存在的合同，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。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

A.对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

B.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承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。

C.在首次执行日，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，

未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

- 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；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司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；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《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；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

(8) 2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会[2021]35 号)，其中“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，本公司自 2021 年 12 月 30 日起执行该规定，执行资金集中管理相关列报规定对本公司财务报表无影响。

## 2、重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

## 3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

### 合并资产负债表

单位：元

项目	2019.12.31	2020.1.1	调整数
流动负债：			
预收款项	12,798,692.91	-	-12,798,692.91
合同负债	-	12,775,949.81	12,775,949.81
其他流动负债	-	22,743.10	22,743.10

### 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019.12.31	2020.1.1	调整数
流动负债：			
预收款项	1,859,606.31	-	-1,859,606.31
合同负债	-	1,844,135.12	1,844,135.12
其他流动负债	-	15,471.19	15,471.19

#### 4、首次执行新租赁准则和解释 14 号调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表：

单位：元

项目	2020.12.31	2021.1.1	调整数
流动资产：			
预付款项	8,697,313.74	7,097,368.78	-1,599,944.96
其他应收款	6,317,121.03	6,251,066.46	-66,054.57
非流动资产：			
使用权资产	-	12,451,392.74	12,451,392.74
长期待摊费用	29,862,801.08	29,341,967.75	-520,833.33
流动负债：			
一年内到期的非流动负债	28,032,102.36	31,345,782.30	3,313,679.94
非流动负债：			
租赁负债	-	6,950,879.94	6,950,879.94

母公司资产负债表：

单位：元

项目	2020.12.31	2021.1.1	调整数
流动资产：			
预付款项	2,595,019.13	995,074.17	-1,599,944.96
非流动资产：			
使用权资产	-	7,396,128.21	7,396,128.21
流动负债：			
一年内到期的非流动负债	11,829,885.36	15,143,565.30	3,313,679.94
非流动负债：			
租赁负债	-	2,482,503.31	2,482,503.31

## 五、主要税项及税收优惠

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	16%、13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

本公司子公司存在不同企业所得税税率的情况

纳税主体名称	所得税税率
大明电子股份有限公司	15%
重庆市大明汽车电器有限公司	15%
大明电子（重庆）有限公司	15%
乐清市明远汽车配件有限公司	25%
重庆颂明汽车科技有限公司	20%

### (二) 税收优惠

1、根据《关于浙江省 2018 年高新技术企业备案的复函》(国科火字[2019]70号)，本公司被认定为高新技术企业，证书编号为：GR201833001496 号。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，本公司自 2018 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

2、根据《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》，本公司被认定为高新技术企业，证书编号为：GR202133007138 号。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，本公司自 2021 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

3、根据《关于重庆市 2017 年高新技术企业备案的复函》(国科火字[2018]21号)，本公司子公司重庆大明被认定为高新技术企业，证书编号为：GR201751100422 号。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中

华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，本公司子公司重庆大明自 2017 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

4、根据《关于重庆市 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字 [2020]226 号），本公司子公司重庆大明被认定为高新技术企业，证书编号为：GR202051100946 号。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，本公司子公司重庆大明自 2020 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

5、根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；

根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税；

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

重庆颂明报告期内均享受上述优惠。

6、根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》[财政部公告 2020 年第 23 号]规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

大明电子（重庆）符合上述优惠文件规定，享受西部大开发减按 15% 所得税税率执行。

7、依据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业

所得税实施条例》第九十五条、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》规定，公司符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠，本公司及子公司重庆大明报告期内均享受此优惠。

## 六、最近一年收购兼并情况

公司最近一年及一期不存在重大收购兼并情况。

## 七、经注册会计师核验的非经常性损益明细

### （一）经注册会计师鉴证的非经常性损益具体内容

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益》（2008 年修订）的有关规定，容诚会计师对公司非经常性损益进行了审核，并出具容诚专字[2022]230Z2767 号《非经常性损益鉴证报告》。公司报告期内非经常性损益如下：

单位：万元

项目	2022年 1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动资产处置损益	-6.42	-9.57	-41.27	1.78
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）	195.23	666.27	900.53	956.73
债务重组损益	-	-135.42	-	-
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	-8.08	12.68	-0.21	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	79.29	370.34	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33.57	-137.36	-31.34	-51.50
其他符合非经常性损益定义的项目	-189.73	-5,734.24	-15.68	-2,686.32
非经常性损益总额	36.72	-4,967.30	812.04	-1,779.30
减：非经常性损益的所得税影响数	5.58	-745.08	121.96	-266.90
非经常性损益净额	31.14	-4,222.22	690.08	-1,512.41
减：归属于少数股东的非经常性损益净额	-	-630.68	68.01	74.63
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	31.14	-3,591.55	622.08	-1,587.04

## (二) 非经常性损益对经营成果的影响

报告期内，非经常性损益对经营成果的影响如下：

单位：万元

项目	2022年 1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
归属于母公司股东的净利润	5,008.52	9,941.32	9,609.52	3,695.73
归属于母公司股东的非经常性损益	31.14	-3,591.55	622.08	-1,587.04
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	4,977.38	13,532.87	8,987.45	5,282.77
归属于母公司股东的非经常性损益占净利润的比例	0.62%	-36.13%	6.47%	-42.94%

## 八、最近一期末主要资产情况

### (一) 应收账款

截至报告期末，公司应收账款账面价值为 40,863.24 万元，具体构成情况如下：

单位：万元

项目	账面余额	坏账准备	账面价值
1 年以内	42,891.71	2,144.59	40,747.12
1-2 年	169.81	57.57	112.24
2-3 年	156.48	152.60	3.88
3 年以上	715.20	715.20	-
合计	43,933.21	3,069.97	40,863.24

### (二) 存货

截至报告期末，公司存货账面价值为 36,640.24 万元，具体构成情况如下：

单位：万元

项目	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	8,180.81	164.93	8,015.88
在产品	1,258.13	-	1,258.13
半成品	6,525.69	165.16	6,360.53
库存商品	15,804.52	1,314.20	14,490.32
发出商品	4,220.80	250.11	3,970.69
委托加工物资	2,520.90	-	2,520.90
周转材料	23.80	-	23.80

项目	账面余额	存货跌价准备	账面价值
合计	38,534.64	1,894.40	36,640.24

### (三) 固定资产

截至报告期末，公司固定资产账面价值为 17,114.26 万元，具体构成情况如下：

单位：万元

项目	折旧年限	账面余额	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	20 年	4,990.12	2,988.41	-	2,001.71
机器设备	3-10 年	29,579.10	15,740.11	-	13,838.99
运输设备	4-5 年	1,312.54	910.48	-	402.06
电子设备及其他	3-5 年	3,100.74	2,229.25	-	871.49
合计		38,982.51	21,868.25	-	17,114.26

### (四) 在建工程

截至报告期末，公司在建工程账面价值为 17,208.25 万元，具体构成情况如下：

单位：万元

项目	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建设与改造	15,290.96	-	15,290.96
需安装的设备	439.51	-	439.51
在制模具	1,477.77	-	1,477.77
合计	17,208.25	-	17,208.25

### (五) 无形资产

截至报告期末，公司无形资产账面价值为 8,147.59 万元，具体构成情况如下：

单位：万元

项目	摊销年限	账面余额	累计摊销	减值准备	账面价值
土地使用权	50 年	8,150.73	459.34	-	7,691.40
软件使用权	3-5 年	1,512.54	1,056.35	-	456.19
合计		9,663.27	1,515.69	-	8,147.59

## 九、最近一期末主要债权

### (一) 短期借款和长期借款

截至报告期末，公司短期借款和包含一年以内到期部分的长期借款余额分别为 15,495.91 万元和 20,681.35 万元，具体构成情况如下：

单位：万元

项目	短期借款	长期借款
保证借款	7,810.81	891.17
抵押借款	3,584.01	19,790.18
质押借款	4,101.09	-
小计	<b>15,495.91</b>	<b>20,681.35</b>
减：一年内到期的长期借款	-	2,200.00
合计	<b>15,495.91</b>	<b>18,481.35</b>

### (二) 应付账款

截至报告期末，公司应付账款余额为 29,417.68 万元，具体构成情况如下：

单位：万元

项目	金额
应付货款	24,472.14
应付工程设备款	4,040.86
应付其他款项	904.68
合计	<b>29,417.68</b>

## 十、报告期内股东权益变动情况

报告期各期末，所有者权益变动情况如下：

单位：万元

股东权益	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
股本	36,000.00	12,179.49	10,000.00	5,873.68
资本公积	8,875.07	11,193.81	3,760.63	3,730.83
其他综合收益	-	-	-	-
盈余公积	-	4,315.48	2,356.52	1,854.82
未分配利润	2,508.69	2,506.96	10,543.50	6,765.48
归属于母公司所有者权益合计	47,383.75	30,195.74	26,660.64	18,224.80
少数股东权益	-	-	2,587.48	1,436.67

股东权益	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
所有者权益合计	47,383.75	30,195.74	29,248.12	19,661.47

## 十一、现金流量情况

公司报告期内合并财务报表现金流量情况如下表：

单位：万元

项目	2022年 1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>				
经营活动现金流入小计	63,980.00	128,853.07	97,276.76	74,702.64
经营活动现金流出小计	62,828.05	111,653.55	86,802.61	64,667.02
经营活动产生的现金流量净额	1,151.95	17,199.51	10,474.15	10,035.62
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
投资活动现金流入小计	18.45	6.73	52.21	49.68
投资活动现金流出小计	12,271.02	24,760.26	7,334.82	8,441.71
投资活动产生的现金流量净额	-12,252.57	-24,753.52	-7,282.62	-8,392.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
筹资活动现金流入小计	38,099.58	34,019.28	22,127.94	18,331.09
筹资活动现金流出小计	31,230.28	26,488.72	21,233.01	19,354.58
筹资活动产生的现金流量净额	6,869.30	7,530.56	894.93	-1,023.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物影响</b>	<b>&gt;-0.01</b>	<b>-0.38</b>	<b>-0.11</b>	<b>-0.02</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-4,231.33</b>	<b>-23.83</b>	<b>4,086.36</b>	<b>620.08</b>
加：期初现金及现金等价物余额	6,353.35	6,377.18	2,290.82	1,670.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,122.02</b>	<b>6,353.35</b>	<b>6,377.18</b>	<b>2,290.82</b>

## 十二、或有事项、资产负债表日后事项及其他重要事项

### (一) 或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

### (二) 重要承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (三) 资产负债表日后事项

截至 2022 年 11 月 21 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

#### (四) 其他重要事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无其他需要披露的其他重要事项。

### 十三、财务指标

#### (一) 主要财务指标

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动比率(倍)	1.31	1.12	1.18	1.05
速动比率(倍)	0.84	0.77	0.89	0.72
资产负债率(母公司)	47.62%	61.07%	65.89%	70.91%
资产负债率(合并)	69.07%	78.81%	71.85%	75.50%
无形资产(除土地使用权外)占净资产的比例	0.96%	1.72%	2.42%	2.63%
项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款周转率(次)	3.43	3.53	3.13	3.39
存货周转率(次)	3.28	4.36	4.35	3.71
息税折旧摊销前利润(万元)	10,754.47	22,756.50	20,213.59	12,144.90
利息保障倍数(倍)	5.84	9.70	11.84	5.24
每股经营活动现金流量净额(元)	0.03	1.41	1.05	1.71
每股净现金流量(元)	-0.12	>-0.01	0.41	0.11

- 注：1、流动比率=期末流动资产/期末流动负债；  
2、速动比率=(期末流动资产-期末存货)/期末流动负债；  
3、资产负债率=期末负债总额/期末资产总额×100%；  
4、无形资产占净资产比例=期末无形资产(扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等)/期末净资产×100%；  
5、2019-2021年应收账款周转率=当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2),  
2022年1-6月应收账款周转率=当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)×2;  
6、2019-2021年存货周转率=当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2), 2022年1-6  
月存货周转率=当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)×2;  
7、息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出+固定资产折旧+无形资产摊销+长期待摊  
费用摊销+使用权资产折旧；  
8、利息保障倍数=(利润总额+利息支出)/利息支出；  
9、每股经营活动现金流量净额=当年经营活动净现金流量/期末股本；  
10、每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末股本。

#### (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 修订) 的规定，公司加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率			
	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
归属于公司普通股股东的净利润	11.69%	34.54%	44.12%	25.36%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.62%	47.01%	41.27%	36.25%
报告期利润	基本每股收益(元)		稀释每股收益(元)	
	2022年1-6月		2022年1-6月	
归属于公司普通股股东的净利润	0.16		0.16	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15		0.15	

注：1、加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中： $P_0$  分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； $NP$  为归属于公司普通股股东的净利润； $E_0$  为归属于公司普通股股东的期初净资产； $E_i$  为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； $E_j$  为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； $E_k$  为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； $M_k$  为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2、基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  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； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

上述非经常性损益、净资产收益率及每股收益，是根据中国证监会《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）及《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）》的要求编制的。

公司在报告期内，不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

## 十四、盈利预测报告

公司未编制盈利预测报告。

## 十五、资产评估情况

1、2021 年 12 月，公司聘请坤元评估以 2021 年 10 月 31 日为基准日对大

明有限、重庆大明和大明电子（重庆）股东全部权益进行了评估，并分别出具《大明电子有限公司拟进行股权结构调整涉及的股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（坤元评报〔2021〕821号）、《重庆市大明汽车电器有限公司拟进行股权结构调整涉及的股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（坤元评报〔2021〕820号）和《大明电子（重庆）有限公司拟进行股权结构调整涉及的股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（坤元评报〔2021〕819号）。本次评估采用资产基础法进行评估。截至2021年10月31日，大明有限、重庆大明和大明电子（重庆）股东全部权益的评估价值分别为35,843.17万元、16,177.55万元和8,511.28万元。

2、2022年5月，公司聘请中水致远以2019年12月31日作为基准日对公司的股东全部权益进行了追溯评估，并出具《大明电子有限公司股份支付所涉及的股东全部权益价值追溯评估项目资产评估报告》（中水致远评报字〔2022〕第020507号）。本次评估采用资产基础法和收益法两种评估方法，评估结论采用收益法的评估结果。截至2019年12月31日，公司所有者权益的评估价值为59,600.00万元。

3、2022年6月，公司聘请中水致远以2022年2月28日作为基准日对公司全部资产和负债的价值进行了评估，并出具《大明电子有限公司拟整体变更设立股份有限公司项目资产评估报告》（中水致远评报字〔2022〕第020349号）。本次评估采用资产基础法进行评估。截至2022年2月28日，公司净资产的评估价值为62,930.46万元。2022年11月，中铭国际出具（中铭复报字〔2022〕第2026号）《评估复核报告》，对中水致远出具的上述《大明电子有限公司拟变更设立股份有限公司项目资产评估报告》（中水致远评报字〔2022〕第020349号）进行了评估复核。经复核，“中水致远评报字〔2022〕第020349号”评估报告的评估结论能够反映评估对象于评估基准日的市场价值。

4、2022年7月，公司聘请中水致远对2001年3月大明有限债转股涉及的相关债务价值进行评估，并出具《大明电子股份有限公司进行债转股涉及的相关债务价值评估项目资产评估报告》（中水致远评报字〔2022〕第020560号）。本次评估采用成本法进行追溯评估，评估价值为931.32万元，与账面金额一致。

## **十六、历次验资情况**

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、发行人历次验资情况及发起人投入资产的计量属性”之“（一）发行人历次验资情况”。

## 第十一节 管理层讨论与分析

管理层结合本公司业务特点和实际经营情况，对公司最近三年及一期财务状况、盈利能力、现金流量等作如下分析。本公司管理层提醒投资者注意，以下讨论与分析应结合本公司经审计的财务报表、报表附注以及本招股说明书揭示的其他财务信息一并阅读。非经特别说明，本章数据均以合并报表数据反映。

报告期内，公司主要财务数据如下：

单位：万元

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
流动资产	102,300.45	98,819.64	82,515.19	60,227.95
资产总额	153,174.31	142,468.21	103,890.56	80,250.43
负债总额	105,790.56	112,272.47	74,642.44	60,588.95
股东权益	47,383.75	30,195.74	29,248.12	19,661.47
归属母公司股东的股东权益	47,383.75	30,195.74	26,660.64	18,224.80
项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
营业收入	71,125.74	148,234.25	113,899.72	86,723.14
营业利润	5,105.07	13,825.37	12,626.37	5,232.31
利润总额	5,139.63	13,727.92	12,819.75	5,538.59
净利润	5,008.52	11,816.91	11,360.33	4,745.05
归属母公司股东的净利润	5,008.52	9,941.32	9,609.52	3,695.73
扣非后归属母公司股东的净利润	4,977.38	13,532.87	8,987.45	5,282.77

### 一、财务状况分析

#### (一) 资产负债结构分析

##### 1、资产的构成及分析

报告期各期末，公司资产总额情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产	102,300.45	66.79%	98,819.64	69.36%	82,515.19	79.43%	60,227.95	75.05%

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
非流动资产	50,873.85	33.21%	43,648.57	30.64%	21,375.37	20.57%	20,022.48	24.95%
资产总额	153,174.31	100.00%	142,468.21	100.00%	103,890.56	100.00%	80,250.43	100.00%

报告期各期末，公司的资产总额分别为 80,250.43 万元、103,890.56 万元、142,468.21 万元和 153,174.31 万元。报告期内，随着业务快速发展，公司的资产规模呈现持续上升的趋势。

报告期各期末，公司流动资产占资产总额的比重分别为 75.05%、79.43%、69.36% 和 66.79%，2021 年末流动资产占比较 2020 年末下降 10.07 个百分点，主要由于大明电子（重庆）新建厂区项目（一期）取得土地权证并开工建设，期末无形资产和在建工程大幅增长，导致流动资产占比有所下降。报告期内，公司资产结构较为稳定，流动资产占总资产的比重较高，资产的流动性较好。

### （1）流动资产分析

报告期各期末，公司流动资产情况如下：

单位：万元

流动资产	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	4,026.26	3.94%	8,331.85	8.43%	7,439.97	9.02%	3,379.84	5.61%
交易性金融资产	70.03	0.07%	78.10	0.08%	-	-	-	-
应收票据	11,148.59	10.90%	6,405.33	6.48%	5,312.36	6.44%	4,232.39	7.03%
应收账款	40,863.24	39.94%	41,996.66	42.50%	41,939.01	50.83%	30,888.96	51.29%
应收款项融资	7,440.86	7.27%	9,233.38	9.34%	6,405.62	7.76%	1,075.30	1.79%
预付款项	893.55	0.87%	859.22	0.87%	869.73	1.05%	723.76	1.20%
其他应收款	409.54	0.40%	338.99	0.34%	631.71	0.77%	538.37	0.89%
存货	36,640.24	35.82%	31,166.01	31.54%	19,916.78	24.14%	19,215.55	31.90%
其他流动资产	808.15	0.79%	410.10	0.41%	-	-	173.77	0.29%
合计	102,300.45	100.00%	98,819.64	100.00%	82,515.19	100.00%	60,227.95	100.00%

报告期各期末，公司流动资产合计分别为 60,227.95 万元、82,515.19 万元、98,819.64 万元和 102,300.45 万元，呈持续增长趋势。流动资产主要由货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资和存货构成。报告期内，上述五项合计占流动资产的比重分别为 97.62%、98.18%、98.29% 和 97.87%。

### 1) 货币资金

报告期各期末，公司货币资金情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	9.53	15.96	10.51	8.01
银行存款	2,112.50	6,337.39	6,366.68	2,282.81
其他货币资金	1,904.24	1,978.50	1,062.79	1,089.02
合计	<b>4,026.26</b>	<b>8,331.85</b>	<b>7,439.97</b>	<b>3,379.84</b>

报告期各期末，公司的货币资金余额分别为 3,379.84 万元、7,439.97 万元、8,331.85 万元和 4,026.26 万元，占流动资产的比重分别为 5.61%、9.02%、8.43% 和 3.94%。公司的货币资金主要由银行存款和其他货币资金构成，其中其他货币资金为公司开具银行承兑汇票的保证金。

公司 2020 年末货币资金较 2019 年末增长 4,060.13 万元，增幅为 120.13%，主要由于公司业务快速增长，经营活动现金流稳定，期末货币资金余额增加；2021 年末，公司银行存款金额及占比较上年末基本保持稳定；2022 年 6 月末的货币资金较 2021 年末减少 4,305.58 万元，一方面受上海、长春等地新冠疫情影晌，2022 年上半年下游整车厂生产计划延后，为应对下半年订单的大幅增长，公司相应增加材料采购，相关现金流出增加；另一方面由于公司持续扩大生产规模，购置机器设备、新建厂房等投入较大，导致投资活动现金流出增加，使得 2022 年 6 月末货币资金有所减少。

### 2) 交易性金融资产

2021 年末和 2022 年 6 月末，公司的交易性金融资产余额分别为 78.10 万元和 70.03 万元，为公司持有的力帆科技股票。2020 年 11 月，力帆科技破产重整，公司的相关应收款项以股票形式抵偿，并计入交易性金融资产科目。

### 3) 应收票据及应收账款融资

报告期各期末，公司应收票据及应收账款融资情况如下：

单位：万元

项目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收票据账面余额	11,613.12	6,572.51	5,454.76	4,349.95

项目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收票据坏账准备	464.53	167.18	142.39	117.55
应收票据账面价值	11,148.59	6,405.33	5,312.36	4,232.39
应收款项融资	7,440.86	9,233.38	6,405.62	1,075.30
合计	18,589.45	15,638.71	11,717.99	5,307.70

报告期各期末，公司的应收票据账面价值分别为 4,232.39 万元、5,312.36 万元、6,405.33 万元和 11,148.59 万元，占流动资产的比重分别为 7.03%、6.44%、6.48% 和 10.90%。公司的应收票据包含商业承兑汇票和信用等级一般的银行<sup>2</sup>开具的银行承兑汇票。

报告期各期末，公司的应收款项融资分别为 1,075.30 万元、6,405.62 万元、9,233.38 万元和 7,440.86 万元，占流动资产的比重分别为 1.79%、7.76%、9.34% 和 7.27%。公司的应收款项融资均为持有的信用等级较高的银行<sup>3</sup>开出的银行承兑汇票。

报告期各期末，公司银行承兑汇票和商业承兑汇票账面余额及占比情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
银行承兑汇票	9,763.36	51.24%	12,462.20	78.85%	9,012.54	75.99%	3,074.16	56.66%
商业承兑汇票	9,290.62	48.76%	3,343.70	21.15%	2,847.84	24.01%	2,351.09	43.34%
合计	19,053.98	100.00%	15,805.89	100.00%	11,860.38	100.00%	5,425.25	100.00%

2019-2021 年，公司业务规模持续增长，各期末应收银行承兑汇票和商业承兑汇票的余额逐年上升；2022 年 6 月末，商业承兑汇票余额大幅增加，一方面由于公司销售回款结构变化，部分客户以商业承兑汇票支付的金额大幅增加；另一方面，2022 年上半年受新冠疫情的影响，公司销售收入整体延后，2022 年 5 月开始收到客户的大量票据回款，商业承兑汇票余额相应大幅增长。

2、3：对于银行承兑汇票，公司根据票据的承兑人的信用等级进行了划分，分为信用等级较高的 6 家大型商业银行和 9 家上市股份制商业银行（简称“信用等级较高的银行”）以及信用等级一般的其他商业银行（简称“信用等级一般的银行”）。6 家大型商业银行分别为中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行，9 家上市股份制商业银行分别为招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行。上述银行信用良好，拥有国资背景或为上市银行，资金实力雄厚，经营情况良好，且上述银行主体评级均达到 AAA 级且未来展望稳定，公开信息未发现曾出现票据违约到期无法兑付的负面新闻，因此公司将其划分为信用等级较高的银行。除上述信用等级较高银行外，其余银行均为信用等级一般的银行。

报告期内，公司根据坏账准备计提政策，对收到的商业承兑汇票计提相应的坏账准备。银行承兑汇票以银行信用作为背书，能够较好地保证公司按时收到货款，信用风险较低，因此公司未对银行承兑汇票计提坏账准备。

报告期各期末，公司应收票据坏账准备计提情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30					
	账面余额	账龄	坏账计提比例	坏账准备	账面余额	占比
银行承兑汇票	2,322.50	1年以内	-	-	2,322.50	20.83%
商业承兑汇票	9,290.62	1年以内	5.00%	464.53	8,826.09	79.17%
合计	<b>11,613.12</b>		<b>4.00%</b>	<b>464.53</b>	<b>11,148.59</b>	<b>100.00%</b>
项目	2021.12.31					
	账面余额	账龄	坏账计提比例	坏账准备	账面余额	占比
银行承兑汇票	3,228.82	1年以内	-	-	3,228.82	50.41%
商业承兑汇票	3,343.70	1年以内	5.00%	167.18	3,176.51	49.59%
合计	<b>6,572.51</b>		<b>2.54%</b>	<b>167.18</b>	<b>6,405.33</b>	<b>100.00%</b>
项目	2020.12.31					
	账面余额	账龄	坏账计提比例	坏账准备	账面余额	占比
银行承兑汇票	2,606.92	1年以内	-	-	2,606.92	49.07%
商业承兑汇票	2,847.84	1年以内	5.00%	142.39	2,705.45	50.93%
合计	<b>5,454.76</b>		<b>2.61%</b>	<b>142.39</b>	<b>5,312.36</b>	<b>100.00%</b>
项目	2019.12.31					
	账面余额	账龄	坏账计提比例	坏账准备	账面余额	占比
银行承兑汇票	1,998.85	1年以内	-	-	1,998.85	47.23%
商业承兑汇票	2,351.09	1年以内	5.00%	117.55	2,233.54	52.77%
合计	<b>4,349.95</b>		<b>2.70%</b>	<b>117.55</b>	<b>4,232.39</b>	<b>100.00%</b>

公司的应收款项融资构成均为银行承兑汇票，故未计提坏账准备。

#### 4) 应收账款

##### A.应收账款基本情况

报告期各期末，公司应收账款情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应收账款账面余额	43,933.21	45,362.94	45,721.64	33,690.68

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
坏账准备	3,069.97	3,366.29	3,782.64	2,801.72
应收账款账面价值	40,863.24	41,996.66	41,939.01	30,888.96
应收账款价值占流动资产的比重	39.94%	42.50%	50.83%	51.29%
应收账款账面价值占当期营业收入比重	28.73%	28.33%	36.82%	35.62%

报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为 30,888.96 万元、41,939.01 万元、41,996.66 万元和 40,863.24 万元，占流动资产的比重分别为 51.29%、50.83%、42.50% 和 39.94%，占当期营业收入的比重分别为 35.62%、36.82%、28.33% 和 28.73%。

2019-2020 年，公司年末应收账款账面价值随收入规模的扩张而增加，占当期流动资产与营业收入的比重较为稳定。2021 年度，大明电子（重庆）新建厂区项目（一期）工程开工建设，为满足工程项目对资金的大量需求，一方面公司在日常经营中不断加强应收账款的管理，提高应收账款周转率；另一方面公司采用现金折扣的方式，提前收回部分应收账款以支付新厂区的工程款以及其他日常经营开支，故 2021 年末应收账款账面价值与上年末基本持平，占流动资产、当期营业收入的比重均有所下滑。2022 年上半年，受新冠疫情影响，公司年化后营业收入与 2021 年度相比略有下降，期末应收账款账面价值变动趋势与营业收入一致，占当期营业收入的比重与上年基本持平。

#### B. 应收账款前五名客户情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司应收账款余额前五名情况如下：

单位：万元

客户名称	应收账款账面余额	坏账准备	应收账款账面价值	占期末应收账款账面余额的比重
一汽集团	9,506.00	485.23	9,020.77	21.64%
长安汽车	8,123.55	406.18	7,717.37	18.49%
长安马自达	5,961.39	300.12	5,661.27	13.57%
上汽集团	2,390.46	119.52	2,270.94	5.44%
均胜电子	1,359.30	67.97	1,291.34	3.09%
合计	<b>27,340.70</b>	<b>1,379.01</b>	<b>25,961.69</b>	<b>62.23%</b>

截至 2021 年 12 月 31 日，公司应收账款余额前五名情况如下：

单位：万元

客户名称	应收账款账面余额	坏账准备	应收账款账面价值	占期末应收账款账面余额的比重
长安汽车	9,584.27	479.21	9,105.06	21.13%
一汽集团	8,885.88	454.29	8,431.59	19.59%
上汽集团	6,658.20	346.86	6,311.34	14.68%
均胜电子	1,795.45	89.77	1,705.68	3.96%
长安马自达	1,654.84	82.74	1,572.10	3.65%
<b>合计</b>	<b>28,578.64</b>	<b>1,452.87</b>	<b>27,125.77</b>	<b>63.00%</b>

截至 2020 年 12 月 31 日，公司应收账款余额前五名情况如下：

单位：万元

客户名称	应收账款账面余额	坏账准备	应收账款账面价值	占期末应收账款账面余额的比重
长安汽车	14,111.58	705.58	13,406.00	30.86%
一汽集团	5,544.68	281.78	5,262.90	12.13%
上汽集团	4,968.75	254.77	4,713.98	10.87%
均胜电子	2,167.42	108.37	2,059.05	4.74%
长安马自达	1,533.29	76.66	1,456.62	3.35%
<b>合计</b>	<b>28,325.72</b>	<b>1,427.17</b>	<b>26,898.55</b>	<b>61.95%</b>

截至 2019 年 12 月 31 日，公司应收账款余额前五名情况如下：

单位：万元

客户名称	应收账款账面余额	坏账准备	应收账款账面价值	占期末应收账款账面余额的比重
长安汽车	7,627.16	381.36	7,245.80	22.64%
上汽集团	2,935.59	149.29	2,786.30	8.71%
一汽集团	2,935.59	149.29	2,786.30	8.71%
延锋百利得	1,856.96	92.85	1,764.11	5.51%
奥托立夫	1,659.02	82.95	1,576.07	4.92%
<b>合计</b>	<b>17,014.32</b>	<b>855.74</b>	<b>16,158.59</b>	<b>50.50%</b>

报告期各期末，公司应收账款余额前五名客户合计占总应收账款的比重较高，主要应收账款欠款客户为长安汽车、一汽集团、长安马自达、上汽集团和均胜电子等知名整车厂商和汽车零部件厂商，与公司的主要客户相吻合，且此类客户信誉良好，总体回款情况较好，发生坏账的风险较小。2020 年后，应收账款余额前五名客户的应收账款规模、占比均较为稳定。

### C.应收账款坏账准备计提及账龄情况

报告期各期末，应收账款按坏账准备计提方式的分类情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30		
	账面余额	坏账准备	平均计提比例
按单项计提坏账准备	880.19	880.19	100.00%
按账龄组合计提坏账准备	43,053.02	2,189.78	5.09%
合计	43,933.21	3,069.97	6.99%
项目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	平均计提比例
按单项计提坏账准备	1,115.62	1,115.62	100.00%
按账龄组合计提坏账准备	44,247.32	2,250.67	5.09%
合计	45,362.94	3,366.29	7.42%
项目	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	平均计提比例
按单项计提坏账准备	1,533.70	1,533.70	100.00%
按账龄组合计提坏账准备	44,187.94	2,248.93	5.09%
合计	45,721.64	3,782.64	8.27%
项目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	平均计提比例
按单项计提坏账准备	1,126.92	1,126.92	100.00%
按账龄组合计提坏账准备	32,563.76	1,674.80	5.14%
合计	33,690.68	2,801.72	8.32%

#### a. 按单项计提坏账准备的应收账款

报告期内，公司单项计提坏账准备的应收账款构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30		
	账面余额	坏账准备	单项计提比例
湖北美洋汽车工业有限公司	449.16	449.16	100.00%
湖南猎豹汽车股份有限公司	143.97	143.97	100.00%
北汽银翔汽车有限公司	129.12	129.12	100.00%
重庆北汽幻速汽车销售有限公司	99.25	99.25	100.00%
华晨汽车集团控股有限公司	28.50	28.50	100.00%

铠龙东方汽车有限公司	10.94	10.94	100.00%
其他	19.25	19.25	100.00%
<b>合计</b>	<b>880.19</b>	<b>880.19</b>	<b>100.00%</b>
项目	<b>2021.12.31</b>		
	账面余额	坏账准备	单项计提比例
湖北美洋汽车工业有限公司	449.16	449.16	100.00%
重庆比速汽车有限公司	214.19	214.19	100.00%
湖南猎豹汽车股份有限公司	143.97	143.97	100.00%
北汽银翔汽车有限公司	129.12	129.12	100.00%
重庆北汽幻速汽车销售有限公司	99.25	99.25	100.00%
华晨汽车集团控股有限公司	28.50	28.50	100.00%
重庆比速汽车销售有限公司	20.92	20.92	100.00%
铠龙东方汽车有限公司	10.94	10.94	100.00%
其他	19.57	19.57	100.00%
<b>合计</b>	<b>1,115.62</b>	<b>1,115.62</b>	<b>100.00%</b>
项目	<b>2020.12.31</b>		
	账面余额	坏账准备	单项计提比例
湖北美洋汽车工业有限公司	449.16	449.16	100.00%
重庆比速汽车有限公司	214.19	214.19	100.00%
重庆力帆乘用车有限公司	173.98	173.98	100.00%
北汽银翔汽车有限公司	149.12	149.12	100.00%
湖南猎豹汽车股份有限公司	143.97	143.97	100.00%
重庆北汽幻速汽车销售有限公司	99.25	99.25	100.00%
东方久乐汽车安全气囊有限公司	88.00	88.00	100.00%
知豆电动汽车有限公司	54.37	54.37	100.00%
辽宁金兴汽车内饰有限公司	39.60	39.60	100.00%
长安福特汽车有限公司哈尔滨分公司	35.82	35.82	100.00%
华晨汽车集团控股有限公司	33.16	33.16	100.00%
重庆比速汽车销售有限公司	20.92	20.92	100.00%
铠龙东方汽车有限公司	10.94	10.94	100.00%
其他	21.21	21.21	100.00%
<b>合计</b>	<b>1,533.70</b>	<b>1,533.70</b>	<b>100.00%</b>
项目	<b>2019.12.31</b>		
	账面余额	坏账准备	单项计提比例

湖北美洋汽车工业有限公司	449.16	449.16	100.00%
重庆比速汽车有限公司	214.19	214.19	100.00%
北汽银翔汽车有限公司	149.12	149.12	100.00%
重庆北汽幻速汽车销售有限公司	99.25	99.25	100.00%
重庆力帆乘用车有限公司	78.93	78.93	100.00%
知豆电动汽车有限公司	54.37	54.37	100.00%
长安福特汽车有限公司哈尔滨分公司	35.82	35.82	100.00%
重庆比速汽车销售有限公司	20.92	20.92	100.00%
铠龙东方汽车有限公司	10.94	10.94	100.00%
其他	14.21	14.21	100.00%
<b>合计</b>	<b>1,126.91</b>	<b>1,126.91</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司单项计提坏账准备的应收账款多为对应客户破产或存在较大经营风险，导致应收账款逾期；公司评估认为该类应收账款无法收回，因此全额计提坏账准备。

#### b.按组合计提坏账准备的应收账款及账龄

报告期内，公司按照账龄组合计提坏账准备的应收账款账龄结构情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30			
	账面余额	坏账准备	账面价值	占比
1年以内	42,891.71	2,144.59	40,747.12	99.63%
1-2年	140.30	28.06	112.24	0.33%
2-3年	7.76	3.88	3.88	0.02%
3年以上	13.26	13.26	-	0.03%
<b>合计</b>	<b>43,053.02</b>	<b>2,189.78</b>	<b>40,863.24</b>	<b>100.00%</b>
项目	2021.12.31			
	账面余额	坏账准备	账面价值	占比
1年以内	44,150.46	2,207.52	41,942.94	99.78%
1-2年	43.59	8.72	34.88	0.10%
2-3年	37.68	18.84	18.84	0.09%
3年以上	15.59	15.59	-	0.04%
<b>合计</b>	<b>44,247.32</b>	<b>2,250.67</b>	<b>41,996.66</b>	<b>100.00%</b>

项目	2020.12.31			
	账面余额	坏账准备	账面价值	占比
1 年以内	44,059.99	2,203.00	41,856.99	99.71%
1-2 年	69.69	13.94	55.75	0.16%
2-3 年	52.53	26.26	26.26	0.12%
3 年以上	5.73	5.73	-	0.01%
合计	<b>44,187.94</b>	<b>2,248.93</b>	<b>41,939.01</b>	<b>100.00%</b>
项目	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	账面价值	占比
1 年以内	32,281.96	1,614.10	30,667.86	99.13%
1-2 年	267.33	53.47	213.87	0.82%
2-3 年	14.47	7.23	7.23	0.04%
3 年以上	-	-	-	-
合计	<b>32,563.76</b>	<b>1,674.80</b>	<b>30,888.96</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司 1 年以内应收账款账面余额占比分别为 99.13%、99.71%、99.78% 和 99.63%，发生坏账的风险较小，提取坏账准备对公司的经营成果影响较小。

## 5) 预付账款

报告期各期末，公司预付账款余额分别为 723.76 万元、869.73 万元、859.22 万元和 893.55 万元，占流动资产的比重分别为 1.20%、1.05%、0.87% 和 0.87%，主要为预付供应商原材料采购款和房租，占流动资产的比重较小。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司预付账款余额前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	款项性质	账面价值	占比
深圳市信利康供应链管理有限公司	原材料采购款	314.87	65.33%
上海雅创电子集团股份有限公司	原材料采购款	58.81	12.20%
上海京西电子信息系统有限公司	原材料采购款	47.12	9.78%
东莞市嵘鼎塑胶电镀有限公司	原材料采购款	33.76	7.00%
杭州常臣电脑科技有限公司	原材料采购款	27.39	5.68%
合计		<b>481.94</b>	<b>100.00%</b>

截至 2021 年 12 月 31 日，公司预付账款余额前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	款项性质	账面价值	占比
深圳市信利康供应链管理有限公司	原材料采购款	200.89	48.36%
上海雅创电子集团股份有限公司	原材料采购款	83.97	20.21%
东莞市嵘鼎塑胶电镀有限公司	原材料采购款	67.90	16.34%
上海英恒电子有限公司	原材料采购款	37.10	8.93%
深圳市康尔源电子科技有限公司	原材料采购款	25.56	6.15%
<b>合计</b>		<b>415.42</b>	<b>100.00%</b>

截至 2020 年 12 月 31 日，公司预付账款余额前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	款项性质	账面价值	占比
深圳市信利康供应链管理有限公司	原材料采购款	196.54	37.31%
云汉芯城（上海）电子科技有限公司	原材料采购款	129.25	24.54%
乐清市石帆街道朴湖一股份经济合作社	房租	86.60	16.44%
浙江中泰之铝门窗有限公司	房租	73.39	13.93%
东莞市华泽电子科技有限公司	原材料采购款	41.00	7.78%
<b>合计</b>		<b>526.79</b>	<b>100.00%</b>

截至 2019 年 12 月 31 日，公司预付账款余额前五名情况如下：

单位：万元

单位名称	款项性质	账面价值	占比
南开璞芮森精密模塑（苏州）有限公司	原材料采购款	241.12	46.42%
乐清市公共资源交易中心	房租	86.60	16.67%
深圳市信利康供应链管理有限公司	原材料采购款	83.39	16.05%
浙江中泰之铝门窗有限公司	房租	73.39	14.13%
重庆渝高新兴科技发展有限公司	房租	34.96	6.73%
<b>合计</b>		<b>519.46</b>	<b>100.00%</b>

## 6) 其他应收款

报告期各期末，公司的其他应收款账面价值分别为 538.37 万元、631.71 万元、338.99 万元和 409.54 万元，占流动资产的比重分别为 0.89%、0.77%、0.34% 和 0.40%，主要为押金保证金、员工备用金等，占流动资产的比重较小。

报告期各期末，公司其他应收款余额及坏账准备计提情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30			
	账面余额	坏账准备	账面价值	占比
1年以内	232.96	11.65	221.31	44.76%
1-2年	219.58	43.92	175.66	42.19%
2-3年	25.14	12.57	12.57	4.83%
3年以上	42.81	42.81	-	8.23%
合计	<b>520.49</b>	<b>110.95</b>	<b>409.54</b>	<b>100.00%</b>
项目	2021.12.31			
	账面余额	坏账准备	账面价值	占比
1年以内	327.64	16.38	311.26	81.23%
1-2年	11.34	2.27	9.07	2.81%
2-3年	37.33	18.66	18.66	9.25%
3年以上	27.04	27.04	-	6.70%
合计	<b>403.35</b>	<b>64.35</b>	<b>338.99</b>	<b>100.00%</b>
项目	2020.12.31			
	账面余额	坏账准备	账面价值	占比
1年以内	298.89	14.94	283.94	39.72%
1-2年	423.82	84.76	339.05	56.32%
2-3年	17.44	8.72	8.72	2.32%
3年以上	12.41	12.41	-	1.65%
合计	<b>752.54</b>	<b>120.83</b>	<b>631.71</b>	<b>100.00%</b>
项目	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	账面价值	占比
1年以内	543.13	27.16	515.97	94.10%
1-2年	17.88	3.58	14.30	3.10%
2-3年	16.19	8.10	8.10	2.80%
3年以上	-	-	-	-
合计	<b>577.20</b>	<b>38.83</b>	<b>538.37</b>	<b>100.00%</b>

## 7) 存货

报告期各期末，公司存货情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
存货-账面余额	38,534.64	32,860.81	21,735.97	20,799.41
存货-账面价值	36,640.24	31,166.01	19,916.78	19,215.55
存货账面价值占流动资产比重	35.82%	31.54%	24.14%	31.90%
存货账面价值占当期营业成本比重	32.96%	28.00%	23.38%	31.31%

报告期各期末，公司存货账面价值分别为 19,215.55 万元、19,916.78 万元、31,166.01 万元和 36,640.24 万元，存货账面价值占流动资产比重分别为 31.90%、24.14%、31.54% 和 35.82%，占营业成本的比重分别为 31.31%、23.38%、28.00% 和 32.96%。

随着公司业务的持续发展以及各类原材料的价格上涨，报告期各期末，公司存货账面价值持续增长。公司根据市场需求、下游整车厂商生产计划安排等因素，动态调整存货备货水平，通常需在年末保留一定的安全库存以应对整车厂商的春节订单需求。2020 年末，受春节以及下游整车厂商生产进度安排波动的影响，公司库存商品、发出商品余额较上年末略有降低，存货账面价值占流动资产比重以及占营业成本比重有所下降。2021 年度，公司业务大幅增长，且春节备货期有所提前，公司年末备货量需求上升，公司存货账面价值大幅增加，占流动资产比重以及占营业成本比重均有所上升。2022 年上半年，受新冠疫情影响，部分整车厂商订单有所延后，公司为应对下半年的订单需求，增加备货量，期末存货账面价值及占流动资产比重、占营业成本比重均有所上升。

报告期各期末，公司的存货构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30			
	账面余额	跌价准备	账面价值	占比
原材料	8,180.81	164.93	8,015.88	21.88%
在产品	1,258.13	-	1,258.13	3.43%
半成品	6,525.69	165.16	6,360.53	17.36%
库存商品	15,804.52	1,314.20	14,490.32	39.55%
发出商品	4,220.80	250.11	3,970.69	10.84%
委托加工物资	2,520.90	-	2,520.90	6.88%
周转材料	23.80	-	23.80	0.06%

<b>合计</b>	<b>38,534.64</b>	<b>1,894.40</b>	<b>36,640.24</b>	<b>100.00%</b>
<b>项目</b>	<b>2021.12.31</b>			
	<b>账面余额</b>	<b>跌价准备</b>	<b>账面价值</b>	<b>占比</b>
原材料	7,115.81	159.37	6,956.44	22.32%
在产品	1,561.74	-	1,561.74	5.01%
半成品	5,871.27	201.20	5,670.07	18.19%
库存商品	12,610.60	1,018.59	11,592.01	37.19%
发出商品	3,368.07	315.63	3,052.44	9.79%
委托加工物资	2,305.89	-	2,305.89	7.40%
周转材料	27.42	-	27.42	0.09%
<b>合计</b>	<b>32,860.81</b>	<b>1,694.80</b>	<b>31,166.01</b>	<b>100.00%</b>
<b>项目</b>	<b>2020.12.31</b>			
	<b>账面余额</b>	<b>跌价准备</b>	<b>账面价值</b>	<b>占比</b>
原材料	4,216.78	298.73	3,918.05	19.67%
在产品	1,494.03	-	1,494.03	7.50%
半成品	4,654.91	232.99	4,421.93	22.20%
库存商品	6,616.60	982.51	5,634.10	28.29%
发出商品	2,543.84	304.96	2,238.88	11.24%
委托加工物资	2,033.71	-	2,033.71	10.21%
周转材料	176.09	-	176.09	0.88%
<b>合计</b>	<b>21,735.97</b>	<b>1,819.19</b>	<b>19,916.78</b>	<b>100.00%</b>
<b>项目</b>	<b>2019.12.31</b>			
	<b>账面余额</b>	<b>跌价准备</b>	<b>账面价值</b>	<b>占比</b>
原材料	3,693.24	199.40	3,493.83	18.18%
在产品	1,567.91	-	1,567.91	8.16%
半成品	4,112.78	165.88	3,946.89	20.54%
库存商品	7,410.60	1,058.74	6,351.86	33.06%
发出商品	2,471.77	159.84	2,311.93	12.03%
委托加工物资	1,524.28	-	1,524.28	7.93%
周转材料	18.84	-	18.84	0.10%
<b>合计</b>	<b>20,799.41</b>	<b>1,583.86</b>	<b>19,215.55</b>	<b>100.00%</b>

## A. 存货的构成情况

### a. 原材料

公司的原材料主要包括塑料粒子、电子元器件和线路板等。报告期各期末，公司的原材料账面价值分别为 3,493.83 万元、3,918.05 万元、6,956.44 万元和 8,015.88 万元，占期末存货的比重分别为 18.18%、19.67%、22.32% 和 21.88%。报告期各期末，随着公司生产规模的扩大、产能持续提升，原材料种类陆续增加，以及线路板、塑料粒子等主要原材料近年来市场价格上涨，使得各期末公司原材料账面价值不断增加。**2020** 年末，随着公司业务发展，原材料期末账面价值及占比较上年末均有所增长；**2021** 年末，公司原材料账面价值较 **2020** 年末大幅上升，一方面系春节备货因素，采购大量原材料以满足生产需要；另一方面系**2021** 年驾驶辅助系统、智能光电系统、门窗控制系统等产品产量上升，生产所需的塑料粒子备货需求较大，同时塑料粒子价格有所上涨，原材料账面价值有所上升。**2022** 年 6 月末，受上半年新冠疫情影响，部分整车厂商客户订单延后，公司根据客户订单制定生产计划并提前进行原材料备货，期末原材料账面价值有所上升。

#### **b. 在产品**

公司的在产品为报告期末仍处于生产状态的存货。报告期各期末，公司存货中在产品账面价值分别为 1,567.91 万元、1,494.03 万元、1,561.74 万元和 1,258.13 万元，占存货的比重分别为 8.16%、7.50%、5.01% 和 3.43%。报告期各期末，在产品库存规模基本保持稳定，随着公司业务不断发展，存货规模扩大，在产品占存货比重不断下降。

#### **c. 半成品**

公司的半成品主要为尚未组装成为成品的中间产品，包括注塑件、线路板组件、线束组件等。报告期各期末，公司存货中半成品账面价值分别为 3,946.89 万元、4,421.93 万元、5,670.07 万元和 6,360.53 万元，占存货的比重分别为 20.54%、22.20%、18.19% 和 17.36%。随着公司的产能上升和产品种类增加，报告期各期末，公司的半成品数量及金额均有所上升，但由于公司生产效率、库存管理效率的提升，半成品账面价值增长幅度相对较小，占存货的比重自 **2020** 年起逐年下降。

#### **d. 库存商品及发出商品**

公司的库存商品主要包括存放于公司仓库或物流仓库内的产成品，发出商品主要为寄售结算模式下已经发出但尚未结算的产成品。报告期各期末，公司存货中库存商品账面价值分别为 6,351.86 万元、5,634.10 万元、11,592.01 万元和 14,490.32 万元，发出商品账面价值分别为 2,311.93 万元、2,238.88 万元、3,052.44 万元和 3,970.69 万元，二者合计占存货的比重分别为 45.09%、39.53%、46.99% 和 50.38%。公司每年末库存商品和发出商品备货受次年春节影响较大，公司一般于春节前提高备货水平，以应对下游客户生产需求和自身工人假期要求。由于 2021 年春节假期相对较晚，导致 2020 年末库存商品和发出商品金额有所下降。2021 年末，由于公司业务大幅增长，加之春节前备货的需求，库存商品和发出商品金额及占比同比大幅增加。2022 年上半年，受新冠疫情影响，部分下游整车厂商订单出现延后，下半年订单量明显增加，公司为应对下游客户的大量订单需求，加大备货量。此外，原材料价格、人工成本的上升，对各期末库存商品和发出商品账面价值的增长也有一定影响。

#### **e. 委托加工物资**

公司的委托加工物资主要为委托供应商进行注塑、涂装、贴片等加工环节的材料。报告期各期末，公司委托加工物资账面价值分别为 1,524.28 万元、2,033.71 万元、2,305.89 万元和 2,520.90 万元，占存货的比重分别为 7.93%、10.21%、7.40% 和 6.88%。报告期内，随着公司业务的增长，公司场地与产能限制愈发明显，外协加工规模逐渐扩大，委托加工物资的账面价值逐年上升。其中，2021 年末和 2022 年 6 月末，受存货总体规模增长的影响，委托加工物资的占比有所下降。

#### **f. 周转材料**

公司的周转材料主要为生产中的低值易耗品，报告期各期末占存货账面价值的比重均小于 1%，占比极小。

### **B. 存货的跌价准备**

报告期各期末，存货跌价准备计提余额分别为 1,583.86 万元、1,819.19 万元、1,694.80 万元和 1,894.40 万元。报告期各期末，公司对存货进行减值测试，

对于部分存货可变现净值低于账面价值的情况，公司按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。公司结合原材料库龄及呆滞报废情况，对呆滞的原材料按账面价值全额计提跌价准备；结合原材料的专用性及下游对应车型情况，对停产车型所用的专用材料按账面价值全额计提跌价准备。报告期内，公司存货跌价准备计提充分，符合《企业会计准则》的有关规定。

### 8) 其他流动资产

截至报告期末，公司其他流动资产构成如下：

单位：万元

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
待抵扣进项税	-	410.10	-	71.54
预缴企业所得税	808.15	-	-	102.23
合计	<b>808.15</b>	<b>410.10</b>	-	<b>173.77</b>

2019 年末、2021 年末和 2022 年 6 月末，公司其他流动资产余额分别为 173.77 万元、410.10 万元和 808.15 万元，占流动资产的比重分别为 0.29%、0.41% 和 0.79%，占比较低，主要为待抵扣进项税和预缴的企业所得税。

### (2) 非流动资产分析

报告期各期末，公司非流动资产结构如下：

单位：万元

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
固定资产	17,114.26	33.64%	15,723.12	36.02%	14,678.12	68.67%	13,905.08	69.45%
在建工程	17,208.25	33.83%	12,471.08	28.57%	730.17	3.42%	636.14	3.18%
使用权资产	1,522.45	2.99%	846.27	1.94%	-	-	-	-
无形资产	8,147.59	16.02%	8,293.12	19.00%	1,119.74	5.24%	942.85	4.71%
长期待摊费用	3,198.18	6.29%	3,550.69	8.13%	2,816.18	13.17%	2,557.14	12.77%
递延所得税资产	1,997.91	3.93%	1,894.59	4.34%	1,403.04	6.56%	1,112.04	5.55%
其他非流动资产	1,685.22	3.31%	869.70	1.99%	628.12	2.94%	869.22	4.34%
非流动资产合计	<b>50,873.85</b>	<b>100.00%</b>	<b>43,648.57</b>	<b>100.00%</b>	<b>21,375.37</b>	<b>100.00%</b>	<b>20,022.48</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司的非流动资产期末余额分别为 20,022.48 万元、21,375.37 万元、43,648.57 万元和 50,873.85 万元。公司非流动资产主要由固定资产、在建工程、无形资产和长期待摊费用组成。其中，固定资产主要为房屋及建筑物和

机器设备，在建工程主要为新建厂房和待安装机器设备，无形资产主要为土地和软件使用权。报告期各期末，固定资产、在建工程、无形资产和长期待摊费用四项合计占非流动资产的比重为 90.10%、90.50%、91.73% 和 89.77%。

### 1) 固定资产

报告期各期末，公司固定资产情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
房屋建筑物	2,001.71	2,138.17	2,402.78	2,624.45
机器设备	13,838.99	12,421.01	11,027.35	10,073.78
运输设备	402.06	283.02	299.50	344.01
电子设备及其他	871.49	880.92	948.49	862.84
<b>合计</b>	<b>17,114.26</b>	<b>15,723.12</b>	<b>14,678.12</b>	<b>13,905.08</b>

报告期各期末，公司固定资产账面余额、折旧、账面价值的变动情况如下：

单位：万元

项目	2022.06.30			
	账面余额	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	4,990.12	2,988.41	-	2,001.71
机器设备	29,579.10	15,740.11	-	13,838.99
运输设备	1,312.54	910.48	-	402.06
电子设备及其他	3,100.74	2,229.25	-	871.49
<b>合计</b>	<b>38,982.51</b>	<b>21,868.25</b>	<b>-</b>	<b>17,114.26</b>
项目	2021.12.31			
	账面余额	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	4,990.12	2,851.95	-	2,138.17
机器设备	26,070.93	13,649.92	-	12,421.01
运输设备	1,135.33	852.31	-	283.02
电子设备及其他	2,818.57	1,937.65	-	880.92
<b>合计</b>	<b>35,014.95</b>	<b>19,291.83</b>	<b>-</b>	<b>15,723.12</b>
项目	2020.12.31			
	账面余额	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	4,982.32	2,579.54	-	2,402.78
机器设备	21,067.57	10,040.22	-	11,027.35

运输设备	1,050.26	750.76	-	299.50
电子设备及其他	2,531.51	1,583.02	-	948.49
<b>合计</b>	<b>29,631.66</b>	<b>14,953.54</b>	-	<b>14,678.12</b>
项目	<b>2019.12.31</b>			
	账面余额	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	4,935.86	2,311.42	-	2,624.45
机器设备	16,691.00	6,617.22	-	10,073.78
运输设备	1,131.77	787.76	-	344.01
电子设备及其他	2,055.43	1,192.59	-	862.84
<b>合计</b>	<b>24,814.06</b>	<b>10,908.98</b>	-	<b>13,905.08</b>

报告期各期末，公司固定资产账面价值分别为 13,905.08 万元、14,678.12 万元、15,723.12 万元和 17,114.26 万元，占非流动资产的比重分别为 69.45%、68.67%、36.02% 和 33.64%。报告期内，公司固定资产账面价值不断增加，主要系公司业务大幅增长，为应对产能需求，公司持续购入生产设备、模具等资产。2021 年开始，由于公司取得大明电子（重庆）新厂区土地使用权，并新建相关厂房，相关无形资产和在建工程大幅增长，导致期末固定资产占比明显下降。公司固定资产主要为房屋建筑物及机器设备，二者账面价值合计占比超过 90%，符合公司经营实际情况。

## 2) 在建工程

报告期各期末，公司在建工程情况如下：

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
房屋建设与改造	15,290.96	11,456.84	-	-
需安装的设备	439.51	304.19	292.00	405.76
在制模具	1,477.77	710.05	438.17	230.38
<b>合计</b>	<b>17,208.25</b>	<b>12,471.08</b>	<b>730.17</b>	<b>636.14</b>

报告期各期末，公司的在建工程账面价值分别为 636.14 万元、730.17 万元、12,471.08 万元和 17,208.25 万元，占非流动资产的比重分别为 3.18%、3.42%、28.57% 和 33.83%。

报告期内，公司主要在建工程项目的变动情况如下：

单位：万元

年度	工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
2022年1-6月	大明电子（重庆）新建厂区项目（一期）	15,677.00	11,447.84	3,621.90	-	-	15,069.74
2021年度	大明电子（重庆）新建厂区项目（一期）	15,677.00	-	11,447.84	-	-	11,447.84

2021 年，公司在建工程大幅增加，主要是由于大明电子（重庆）新建厂区项目（一期）开工建设。此外，随着公司业务的不断增长，生产产品种类不断增加，公司在制模具金额持续增长。

### 3) 使用权资产

报告期各期末，公司的使用权资产情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
房屋建筑物	684.05	846.27	-	-
机器设备	838.41	-	-	-
合计	<b>1,522.45</b>	<b>846.27</b>	-	-

2021 年末和 2022 年 6 月末，公司使用权资产账面价值分别为 846.27 万元和 1,522.45 万元，占非流动资产比重分别为 1.94% 和 2.99%。公司于 2021 年 1 月 1 日起首次执行新租赁准则，计入该科目的主要租赁资产为租赁期限超过一年的厂房、员工宿舍和数控喷涂设备等。

### 4) 无形资产

报告期各期末，公司无形资产情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
土地使用权	7,691.40	7,772.90	411.79	424.83
软件使用权	456.19	520.21	707.95	518.03
合计	<b>8,147.59</b>	<b>8,293.12</b>	<b>1,119.74</b>	<b>942.85</b>

报告期各期末，公司的无形资产账面价值分别为 942.85 万元、1,119.74 万元、8,293.12 万元和 8,147.59 万元，占非流动资产比重分别为 4.71%、5.24%、19.00% 和 16.02%，公司的无形资产包括土地使用权和软件使用权。2021 年，公司无形资产账面价值大幅增加，主要系公司购入大明电子（重庆）新建厂区项目（一期）工程建设用地，期末土地使用权余额大幅增加。

## 5) 长期待摊费用

报告期各期末，公司长期待摊费用情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
模具费	3,149.47	3,464.49	2,586.97	2,354.71
装修费	48.71	86.20	177.12	200.52
房租费	-	-	52.08	1.92
合计	<b>3,198.18</b>	<b>3,550.69</b>	<b>2,816.18</b>	<b>2,557.14</b>

报告期各期末，公司的长期待摊费用余额分别为 2,557.14 万元、2,816.18 万元、3,550.69 万元和 3,198.18 万元，占非流动资产比重分别为 12.77%、13.17%、8.13% 和 6.29%。公司的长期待摊费用主要为待摊销的装修费、客户付费的模具和预付房租款。

报告期各期末，待摊模具费占长期待摊费用比重较高，系向客户收费的模具待摊成本。随着业务增长、产品种类的增加，待摊模具费余额大幅上升。待摊房租费在 2021 年适用新租赁准则后，通过使用权资产与租赁负债科目核算。

## 6) 递延所得税资产

报告期各期末，公司递延所得税资产情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
不可抵扣的税前负债 <sup>注</sup>	1,155.60	1,094.20	494.45	396.86
信用减值准备	546.92	539.81	607.06	443.88
资产减值准备	295.39	260.59	276.98	237.89
可抵扣亏损	-	-	24.56	33.42
合计	<b>1,997.91</b>	<b>1,894.59</b>	<b>1,403.04</b>	<b>1,112.04</b>

注：不可抵扣的税前负债包含应付职工薪酬、预计负债和递延收益等负债类科目。

报告期各期末，公司的递延所得税资产分别为 1,112.04 万元、1,403.04 万元、1,894.59 万元和 1,997.91 万元，占非流动资产的比重分别为 5.55%、6.56%、4.34% 和 3.93%，其中主要由应收账款、应收票据和其他应收款坏账准备，合同资产和存货的资产减值准备，不可抵扣的应付职工薪酬、预计负债和递延收益等负债，以及重庆大明和大明电子（重庆）可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异。

## 7) 其他非流动资产

报告期各期末，公司的其他非流动资产余额分别为 869.22 万元、628.12 万元、869.70 万元和 1,685.22 万元，占非流动资产比重分别为 4.34%、2.94%、1.99% 和 3.31%。公司其他非流动资产均为预付长期资产采购款，主要包括预付由供应商生产模具的模具采购款、加工款以及其他长期资产预付款等。

## 2、负债的构成及分析

报告期各期末，公司负债结构如下：

单位：万元

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动负债	78,390.32	74.10%	88,247.81	78.60%	69,965.54	93.73%	57,190.39	94.39%
非流动负债	27,400.23	25.90%	24,024.65	21.40%	4,676.90	6.27%	3,398.56	5.61%
负债总额	105,790.56	100.00%	112,272.47	100.00%	74,642.44	100.00%	60,588.95	100.00%

报告期各期末，公司的负债总额分别为 60,588.95 万元、74,642.44 万元、112,272.47 万元和 105,790.56 万元。2019 至 2021 年负债总额总体呈增长趋势，主要源于业务增长及在建工程投资增加导致相应的借款增长；2022 年 6 月末负债总额与上年末基本保持稳定。2019 年末和 2020 年末流动负债占比超过 90%，2021 年末由于长期借款的增加，使得流动负债占比有所下降。

### (1) 流动负债分析

报告期各期末，公司流动负债结构如下：

单位：万元

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
短期借款	15,495.91	19.77%	7,488.02	8.49%	13,419.26	19.18%	13,491.60	23.59%
应付票据	10,657.99	13.60%	9,309.50	10.55%	8,203.50	11.73%	3,466.64	6.06%
应付账款	29,417.68	37.53%	35,371.30	40.08%	26,868.32	38.40%	26,937.44	47.10%
预收款项	-	-	-	-	-	-	1,279.87	2.24%
合同负债	3,646.22	4.65%	3,198.44	3.62%	4,188.51	5.99%	-	-
应付职工薪酬	6,303.06	8.04%	6,419.18	7.27%	5,866.02	8.38%	4,491.19	7.85%
应交税费	2,726.69	3.48%	3,230.23	3.66%	3,405.27	4.87%	1,821.60	3.19%

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
其他应付 款	734.38	0.94%	18,548.39	21.02%	2,875.53	4.11%	2,697.65	4.72%
一年内到 期的非流 动负债	5,931.70	7.57%	2,025.49	2.30%	2,803.21	4.01%	1,381.35	2.42%
其他流动 负债	3,476.70	4.44%	2,657.27	3.01%	2,335.91	3.34%	1,623.06	2.84%
流动负债 合计	<b>78,390.32</b>	<b>100.00%</b>	<b>88,247.81</b>	<b>100.00%</b>	<b>69,965.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>57,190.39</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司的流动负债分别为 57,190.39 万元、69,965.54 万元、88,247.81 万元和 78,390.32 万元。流动负债主要由短期借款、应付票据、应付账款、应付职工薪酬和其他应付款构成，报告期各期末，五项合计占流动负债的比重分别为 89.32%、81.80%、87.41% 和 79.87%。

### 1) 短期借款

报告期各期末，公司短期借款情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
保证借款	7,810.81	3,605.73	1,502.77	1,700.07
抵押借款	3,584.01	800.99	10,214.86	10,510.20
质押借款	4,101.09	3,081.30	1,701.62	1,281.32
合计	<b>15,495.91</b>	<b>7,488.02</b>	<b>13,419.26</b>	<b>13,491.60</b>

报告期各期末，公司的短期借款余额分别为 13,491.60 万元、13,419.26 万元、7,488.02 万元和 15,495.91 万元，占流动负债的比重分别为 23.59%、19.18%、8.49% 和 19.77%。公司的短期借款由保证借款、抵押借款和质押借款构成。

公司目前融资渠道较为单一，外部融资主要为银行借款。报告期内，公司业务快速发展，材料和生产设备采购相关资金需求持续增加。2021 年，发行人子公司大明电子（重庆）新建厂房，资金需求较大，仅依靠自身生产经营积累资金无法满足项目建设需要，故公司在偿还到期的短期借款后，大量增加长期借款以满足资金需求，因此期末短期借款余额有所下降。

### 2) 应付票据

报告期各期末，公司应付票据分别为 3,466.64 万元、8,203.50 万元、9,309.50

万元和 10,657.99 万元，占流动负债的比重分别为 6.06%、11.73%、10.55% 和 13.60%，均为银行承兑汇票。

报告期内，采购规模随着业务的发展而持续增长，为降低采购过程中的资金占用，提高资金使用效率，公司采用银行承兑汇票向供应商支付的采购款随之增加，故各期末应付票据余额增长较快。

### 3) 应付账款

报告期各期末，公司的应付账款构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
应付货款	24,472.14	29,923.70	24,913.84	23,622.30
应付工程设备款	4,040.86	4,408.90	1,123.30	2,614.92
应付其他款项	904.68	1,038.70	831.18	700.21
合计	<b>29,417.68</b>	<b>35,371.30</b>	<b>26,868.32</b>	<b>26,937.44</b>

报告期各期末，公司应付账款余额分别为 26,937.44 万元、26,868.32 万元、35,371.30 万元和 29,417.68 万元，占各期末流动负债的比重分别为 47.10%、38.40%、40.08% 和 37.53%。公司应付账款主要为应付材料、设备和工程款。

公司为应对下游整车厂商的春节订单需求，通常于年末进行原材料的备货。2020 年末和 2021 年末，公司应付货款随着采购量的增加逐年增长；2022 年上半年，公司根据下游厂商订单进行生产备料，但受新冠疫情影响，公司当期实现销售订单不及预期，由于公司原材料库存较为充足，二季度原材料采购较少，故期末应付账款余额有所下降。2021 年末和 2022 年 6 月末，大明电子（重庆）新建厂区项目（一期）开工建设，相关应付工程进度款显著增加。

### 4) 预收款项及合同负债

报告期各期末，公司的合同负债及预收账款构成情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
预收商品款：				
合同负债	3,646.22	3,198.44	4,188.51	-
预收账款	-	-	-	1,279.87
合计	<b>3,646.22</b>	<b>3,198.44</b>	<b>4,188.51</b>	<b>1,279.87</b>

报告期各期末，公司预收商品款分别为 1,279.87 万元、4,188.51 万元、3,198.44 万元和 3,646.22 万元，占流动负债的比重分别为 2.24%、5.99%、3.62% 和 4.65%，主要为预收客户的模具款。该款项 2019 年度归集于预收账款科目，2020 年公司适用新收入准则后，采用合同负债科目进行核算。

### 5) 应付职工薪酬

报告期各期末，公司的应付职工薪酬情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
短期薪酬	6,247.23	99.11%	6,373.74	99.29%	5,866.02	100.00%	4,454.68	99.19%
其中：工资、奖金、津贴和补贴	4,456.22	70.70%	4,865.39	75.79%	4,862.76	82.90%	3,854.15	85.82%
社会保险费	39.58	0.63%	52.80	0.82%	26.72	0.46%	15.42	0.34%
住房公积金	49.90	0.79%	45.79	0.71%	23.63	0.40%	1.58	0.04%
工会经费和职工教育经费	1,701.52	27.00%	1,409.75	21.96%	952.92	16.24%	583.53	12.99%
离职后福利—设定提存计划	55.83	0.89%	45.44	0.71%	-	-	36.52	0.81%
其中：基本养老保险	54.03	0.86%	43.88	0.68%	-	-	35.18	0.78%
失业保险费	1.80	0.03%	1.56	0.02%	-	-	1.33	0.03%
<b>合计</b>	<b>6,303.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,419.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,866.02</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,491.19</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司应付职工薪酬余额分别为 4,491.19 万元、5,866.02 万元、6,419.18 万元和 6,303.06 万元，占流动负债的比重分别为 7.85%、8.38%、7.27% 和 8.04%。主要为应付职工工资、奖金、津贴和补贴。2019-2021 年，公司员工人数和人均薪酬增长较快，期末应付职工薪酬余额相应增长；2022 年上半年，公司整体薪酬水平及期末应付职工薪酬余额与上年基本持平。

### 6) 应交税费

报告期各期末，公司的应交税费情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
企业所得税	657.73	723.82	616.24	452.48
增值税	1,919.79	2,233.19	2,481.81	1,256.74
房产税	8.94	17.88	17.88	-

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
城市维护建设税	49.97	78.08	92.89	45.11
教育费附加	26.50	38.93	49.71	25.14
地方教育费附加	17.26	25.95	33.14	16.76
印花税	2.89	3.00	2.20	1.27
个人所得税	43.60	109.37	111.40	24.09
<b>合计</b>	<b>2,726.69</b>	<b>3,230.23</b>	<b>3,405.27</b>	<b>1,821.60</b>

报告期各期末，公司应交税费余额分别为 1,821.60 万元、3,405.27 万元、3,230.23 万元和 2,726.69 万元，占流动负债的比重分别为 3.19%、4.87%、3.66% 和 3.48%。公司的应交税费主要为应交增值税和应交企业所得税。

## 7) 其他应付款

报告期各期末，公司的其他应付款情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
应付股利	200.00	27.23%	16,830.00	90.74%	2,400.00	83.46%	1,935.00	71.73%
其他应付款	534.38	72.77%	1,718.39	9.26%	475.53	16.54%	762.65	28.27%
<b>合计</b>	<b>734.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,548.39</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,875.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,697.65</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司其他应付款余额分别为 2,697.65 万元、2,875.53 万元、18,548.39 万元和 734.38 万元，占流动负债的比重分别为 4.72%、4.11%、21.02% 和 0.94%。公司其他应付款主要为应付股利，为报告期各期末尚未支付的分红款。

其他应付款按款项性质分类情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
往来款	443.34	1,643.53	413.42	712.93
保证金	13.50	-	-	-
其他	77.54	74.86	62.10	49.72
<b>合计</b>	<b>534.38</b>	<b>1,718.39</b>	<b>475.53</b>	<b>762.65</b>

报告期内，公司的其他应付款主要为押金保证金和往来款。其中，往来款主要为公司与控股股东大明科技的借款以及与延锋百利得的 400 万元预收货款。截至报告期末，发行人与大明科技的借款本金与利息已结清。

### 8) 一年内到期的非流动负债

报告期各期末，公司一年内到期的非流动负债情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
一年内到期的长期借款	2,200.00	-	-	-
一年内到期的长期应付款	2,915.46	1,659.41	2,803.21	1,381.35
一年内到期的租赁负债	816.24	366.08	-	-
合计	5,931.70	2,025.49	2,803.21	1,381.35

报告期内，公司一年内到期的非流动负债余额分别为 1,381.35 万元、2,803.21 万元、2,025.49 万元和 5,931.70 万元，占流动负债的比重分别为 2.42%、4.01%、2.30% 和 7.57%，主要为公司一年以内到期的银行借款、售后回租款项和租赁负债。

### 9) 其他流动负债

报告期各期末，公司其他流动负债情况如下：

单位：万元

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
待转销项税额	18.07	19.62	6.35	-
未终止确认的票据	3,458.63	2,637.64	2,329.56	1,623.06
合计	3,476.70	2,657.27	2,335.91	1,623.06

报告期内，公司其他流动负债余额分别为 1,623.06 万元、2,335.91 万元、2,657.27 万元和 3,476.70 万元，占流动负债的比重分别为 2.84%、3.34%、3.01% 和 4.44%，主要为公司已背书但未终止确认的银行承兑汇票和商业承兑汇票。

## (2) 非流动负债分析

报告期各期末，公司非流动负债结构如下：

单位：万元

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
长期借款	18,481.35	67.45%	16,764.85	69.78%	-	-	-	-
租赁负债	573.32	2.09%	358.40	1.49%	-	-	-	-
长期应付款	1,078.14	3.93%	-	-	1,659.41	35.48%	618.65	18.20%

项目	2022.6.30		2021.12.31		2020.12.31		2019.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
预计负债	2,519.43	9.19%	2,247.81	9.36%	1,692.92	36.20%	1,753.54	51.60%
递延收益	4,398.62	16.05%	4,260.84	17.74%	812.43	17.37%	608.90	17.92%
递延所得税负债	349.38	1.28%	392.75	1.63%	512.14	10.95%	417.47	12.28%
非流动负债合计	<b>27,400.23</b>	<b>100.00%</b>	<b>24,024.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,676.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,398.56</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司非流动负债分别为 3,398.56 万元、4,676.90 万元、24,024.65 万元和 27,400.23 万元，占负债总额的比重分别为 5.61%、6.27%、21.40% 和 25.90%。其中主要为长期借款、预计负债和递延收益。

### 1) 长期借款

2021 年末和 2022 年 6 月末，公司长期借款余额分别为 16,764.85 万元和 18,481.35 万元，占非流动负债的比重分别为 69.78% 和 67.45%，为流动负债的主要组成部分。2021 年，大明电子（重庆）新建厂区项目（一期）项目开始建设，公司增加长期借款以满足相关资金需求。

### 2) 租赁负债

2021 年末和 2022 年 6 月末，公司租赁负债余额分别为 358.40 万元和 573.32 万元，占非流动负债的比重分别为 1.49% 和 2.09%。2021 年 1 月 1 日起，公司执行新租赁准则，通过租赁负债核算一年以上到期的尚未支付的长期租入的厂房、员工住房和机器设备的租金现值。

### 3) 长期应付款

2019 年末、2020 年末和 2022 年 6 月末，公司长期应付款余额分别为 618.65 万元、1,659.41 万元和 1,078.14 万元，占非流动负债的比重分别为 18.20%、35.48% 和 3.93%，均为售后回租机器设备形成的应付款项。2021 年长期应付款余额均在 1 年以内，列示于一年内到期的非流动负债。

### 4) 预计负债

报告期各期末，预计负债余额分别为 1,753.54 万元、1,692.92 万元、2,247.81 万元和 2,519.43 万元，占非流动负债的比重分别为 51.60%、36.20%、9.36% 和 9.19%，系公司参考历史数据与行业经验预提的售后服务费。

## 5) 递延收益

报告期各期末，公司递延收益余额分别为 608.90 万元、812.43 万元、4,260.84 万元和 4,398.62 万元，占非流动负债的比重分别为 17.92%、17.37%、17.74% 和 16.05%，均为待摊销的与资产相关的政府补助。

报告期各期末，公司递延收益的具体构成如下：

单位：万元

项目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31	类型
建设奖补	3,472.00	3,472.00	-	-	与资产相关
技术改造补助	636.60	417.47	427.10	259.59	与资产相关
工业和信息化专项资金	183.86	240.48	204.98	175.48	与资产相关
产业扶持补助	50.83	54.70	62.42	70.14	与资产相关
两化融合补助	23.31	36.03	61.46	86.90	与资产相关
数字化车间试点提升补助	21.00	28.00	42.00	-	与资产相关
产能改造补助	11.00	12.16	14.48	16.79	与资产相关
合计	<b>4,398.62</b>	<b>4,260.84</b>	<b>812.43</b>	<b>608.90</b>	

2021 年末，公司递延收益增幅较大，主要系收到大明电子（重庆）新建厂区项目（一期）建设奖励金补助 3,472.00 万元，由于该项目工程尚未竣工，报告期末对应递延收益尚未进行摊销。

## 6) 递延所得税负债

报告期各期末，公司递延所得税负债分别为 417.47 万元、512.14 万元、392.75 万元和 349.38 万元，占非流动负债的比重分别为 12.28%、10.95%、1.63% 和 1.28%。

公司递延所得税负债产生的原因系公司根据财税[2018]54 号文件中“设备、器具单位价值不超过 500 万元允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时税前扣除”的规定，对当年符合条件的设备、器具进行了一次性税前扣除，由此产生了应纳税暂时性差异。

## （二）偿债能力分析

报告期内，公司主要偿债能力指标情况如下：

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
资产负债率(合并)	69.07%	78.81%	71.85%	75.50%
资产负债率(母公司)	47.62%	61.07%	65.89%	70.91%
流动比率(倍)	1.31	1.12	1.18	1.05
速动比率(倍)	0.84	0.77	0.89	0.72
息税折旧摊销前利润(万元)	10,754.47	22,756.50	20,213.59	12,144.90
利息保障倍数(倍)	5.84	9.70	11.84	5.24

## 1、资产负债率分析

报告期各期末，公司的资产负债率(合并)分别为 75.50%、71.85%、78.81% 和 69.07%。2020 年，公司业务快速发展，应收账款、存货以及固定资产有所增长，年末资产负债率较上年末小幅下降。2021 年末公司资产负债率较上年末有所上升，主要系公司业务规模扩大，新厂房工程建设、机器设备的采购支出大幅增加，仅依靠经营性现金流无法满足公司发展需要，因此通过银行借款补充营运资金；同时，公司在 2021 年末进行股权结构调整相关的利润分配，产生应付股利 16,830.00 万元，使得公司期末的资产负债率有所上升。2022 年上半年，公司发放了 2021 年度计提的股利并完成股权结构调整，资产负债率有所下降。

报告期内，同行业可比公司资产负债率情况如下：

资产负债率	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
华阳集团	37.14%	35.57%	28.24%	26.78%
德赛西威	47.70%	46.64%	38.50%	33.55%
贵航股份	15.78%	15.07%	14.67%	14.65%
平均值	33.54%	32.43%	27.14%	24.99%
大明电子	69.07%	78.81%	71.85%	75.50%

数据来源：wind、上市公司年度报告、半年度报告。

报告期各期末，公司资产负债率均高于同行业平均水平。由于同行业可比公司均为上市公司，可以通过多种渠道满足自身发展的资金需求；而公司受制于融资渠道较为单一，主要依靠银行借款进行外部融资。因此在业务快速发展阶段，资产负债率较同行业上市公司更高。报告期内，公司业绩增长较快，整体资产质量和销售回款情况良好，不存在重大偿债风险。本次募集资金到位后，公司资产负债率将有所下降。

## 2、流动比率和速动比率分析

报告期各期末，公司流动比率分别为 1.05、1.18、1.12 和 1.31，速动比率分别为 0.72、0.89、0.77 和 0.84。2020 年末流动比率和速动比率较 2019 年末有明显上升，主要原因因为公司业务快速发展，应收账款和应收票据大幅增加。2021 年末，公司股权结构调整导致的应付分红款金额较大，流动负债同比大幅上升，导致公司流动比率和速动比率降低。2022 年 6 月末，公司增加产品备货，以应对下半年整车厂客户增长的订单，因此公司的存货有所增长；此外，公司完成股权结构调整，流动负债大幅下降，公司流动比率、速动比率较 2021 年末有所回升。

报告期各期末，同行业可比公司流动比率如下：

流动比率	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
华阳集团	1.99	2.09	2.64	2.80
德赛西威	1.77	1.79	2.19	2.72
贵航股份	3.44	4.17	4.29	4.74
平均值	<b>2.40</b>	<b>2.68</b>	<b>3.04</b>	<b>3.42</b>
大明电子	<b>1.31</b>	<b>1.12</b>	<b>1.18</b>	<b>1.05</b>

数据来源：wind、上市公司年度报告、半年度报告。

报告期各期末，同行业可比公司速动比率如下：

速动比率	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
华阳集团	1.48	1.62	2.12	2.35
德赛西威	1.20	1.31	1.76	2.21
贵航股份	2.63	3.25	3.35	3.76
平均值	<b>1.77</b>	<b>2.06</b>	<b>2.41</b>	<b>2.77</b>
大明电子	<b>0.84</b>	<b>0.77</b>	<b>0.89</b>	<b>0.72</b>

数据来源：wind、上市公司年度报告、半年度报告。

报告期内，公司流动比率和速动比率均低于同行业平均水平。与可比上市公司相比，公司日常经营的资金需求主要靠内部积累和银行借款，融资渠道较为单一，权益资本规模相对较小，且公司为促进业务发展，持续进行大量机器设备和新建厂房投资，相关资金主要通过银行借款的方式筹措，使得流动比率、速动比率均低于可比上市公司。本次发行上市后，公司融资能力将大幅提高，可通过资本市场筹集长期资金，改善资本结构，提高偿债能力，从而降低财务风险。

### 3、息税折旧摊销前利润和利息保障倍数分析

报告期内，公司息税折旧摊销前利润和利息保障倍数情况如下：

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
息税折旧摊销前利润（万元）	10,754.47	22,756.50	20,213.59	12,144.90
利息保障倍数（倍）	5.84	9.70	11.84	5.24

报告期内，公司息税折旧摊销前利润分别为 12,144.90 万元、20,213.59 万元、22,756.50 万元和 10,754.47 万元，利息保障倍数分别为 5.24 倍、11.84 倍、9.70 倍和 5.84 倍。2020 和 2021 年度，随着公司的盈利能力上升，利息保障倍数分别较上一年有大幅提高；2022 年上半年，公司为新建厂房增加长期和短期借款，利息支出有所增长，导致利息保障倍数有所下降。

总体来看，报告期内公司息税折旧摊销前利润及利息保障倍数保持较高水平，偿债能力较好。报告期内，公司信用良好，不存在逾期或拒绝偿还利息的情形。

### （三）运营能力分析

报告期内，公司主要偿债能力指标情况如下：

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款周转率（次）	3.43	3.53	3.13	3.39
应收账款周转天数（天）	104.85	101.92	115.09	106.28
存货周转率（次）	3.28	4.36	4.35	3.71
存货周转天数（天）	109.79	82.61	82.67	97.05

#### 1、应收账款周转能力分析

报告期各期末，公司应收账款周转率分别为 3.39、3.13、3.53 和 3.43，应收账款周转天数分别为 106.28 天、115.09 天、101.92 天和 104.85 天，基本保持稳定。公司与主要客户保持稳定的合作关系，主要客户的信用期一般为 60-120 天，与应收账款周转天数相符。报告期内，公司的主要客户为长安汽车、上汽集团、一汽集团、均胜电子、长安马自达等知名整车厂商、汽车零部件一级供应商，合作关系保持稳定，客户信誉较高，应收账款周转情况良好。

公司的应收账款周转率与同行业公司对比如下：

应收账款周转率	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
华阳集团	3.26	3.16	2.83	3.05
德赛西威	4.44	4.24	3.98	3.84
贵航股份	3.57	4.24	3.79	3.18
平均值	<b>3.76</b>	<b>3.88</b>	<b>3.53</b>	<b>3.36</b>
大明电子	<b>3.43</b>	<b>3.53</b>	<b>3.13</b>	<b>3.39</b>

数据来源：wind、上市公司年度报告、半年度报告。

报告期内，公司的应收账款周转率与同行业上市公司平均水平差异较小。公司有较强的应收账款管理能力，一年以内的应收账款占比均在 99%以上，且客户主要为知名整车厂商和汽车零部件一级供应商，发生坏账的风险较小。公司建立了较为完善的应收账款管理制度，在业务规模扩大的同时合理控制应收账款无法收回的风险。

## 2、存货周转能力分析

存货周转率分别为 3.71、4.35、4.36 和 3.28，存货周转天数分别为 97.05 天、82.67 天、82.61 天和 109.79 天。2020 年度存货周转率较 2019 年有所上升，主要是由于业务规模扩大，产品销量增加，带动存货的周转效率上升；2021 年存货周转率与 2020 年基本持平；2022 年上半年存货周转率有所下降，主要由于受新冠疫情影响，部分整车厂客户订单延后，2022 年 6 月末备货增加，存货周转率有所下降。

公司的存货账款周转率与同行业公司对比如下：

存货周转率	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
华阳集团	3.92	4.40	4.20	4.64
德赛西威	4.17	4.60	5.21	5.22
贵航股份	4.19	4.63	4.15	3.75
平均值	<b>4.09</b>	<b>4.54</b>	<b>4.52</b>	<b>4.54</b>
大明电子	<b>3.28</b>	<b>4.36</b>	<b>4.35</b>	<b>3.71</b>

数据来源：wind、上市公司年度报告、半年度报告。

2019 年度，由于公司的业务规模效应尚未显现，存货周转率低于行业平均水平；2020-2021 年度，在公司产能扩大、产品销量上升后，存货周转率与同行业上市公司差距缩小；2022 年上半年，受疫情及市场环境影响，公司与同行业上市公司存货周转率均存在不同程度的下降。

## 二、盈利能力分析

报告期内，公司经营业绩及变动趋势情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
营业收入	71,125.74	148,234.25	113,899.72	86,723.14
营业成本	55,583.47	111,304.88	85,199.25	61,365.08
毛利	15,542.28	36,929.36	28,700.47	25,358.06
营业利润	5,105.07	13,825.37	12,626.37	5,232.31
利润总额	5,139.63	13,727.92	12,819.75	5,538.59
净利润	5,008.52	11,816.91	11,360.33	4,745.05

公司专注于汽车车身电子电器控制系统的研发、生产和销售，并通过长期同步参与整车厂配套零部件的开发工作，积累了丰富的产品研发和生产经验，与长安汽车、上汽集团、一汽集团、比亚迪、长安马自达、上汽通用、福特汽车等国内外知名整车厂商建立了良好的合作关系，并积极布局新能源汽车领域，相关产品已成熟应用于比亚迪王朝和海洋系列、上汽荣威、一汽红旗、问界、长安深蓝等品牌多款新能源车型。报告期内，公司依托与客户良好的合作关系，营业收入快速增长，盈利能力明显增强。

### (一) 营业收入分析

报告期内，公司营业收入情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	69,638.98	97.91%	144,698.33	97.61%	110,698.77	97.19%	83,670.10	96.48%
其他业务收入	1,486.77	2.09%	3,535.91	2.39%	3,200.95	2.81%	3,053.03	3.52%
合计	71,125.74	100.00%	148,234.25	100.00%	113,899.72	100.00%	86,723.14	100.00%

报告期内，公司营业收入分别为 86,723.14 万元、113,899.72 万元、148,234.25 万元和 71,125.74 万元，其中，主营业务收入分别为 83,670.10 万元、110,698.77 万元、144,698.33 万元和 69,638.98 万元，占各期营业收入的比重均在 96%以上，主营业务突出。其他业务收入主要为材料销售收入等，金额和占比均较小。

## 1、主营业务收入分析

### (1) 主营业务收入按产品类别分析

报告期内，公司的主要产品分类的收入及占比情况如下：

产品类别	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
驾驶辅助系统	21,619.36	31.04%	48,995.96	33.86%	40,318.39	36.42%	32,192.27	38.48%
智能光电系统	16,418.87	23.58%	30,641.13	21.18%	25,525.05	23.06%	19,683.55	23.53%
座舱中控系统	14,386.85	20.66%	32,019.95	22.13%	24,003.12	21.68%	19,338.61	23.11%
门窗控制系统	9,380.51	13.47%	18,056.32	12.48%	9,849.02	8.90%	5,522.27	6.60%
座椅调节系统	4,362.37	6.26%	8,399.01	5.80%	5,783.54	5.22%	3,058.11	3.65%
其他	3,471.03	4.98%	6,585.95	4.55%	5,219.65	4.72%	3,875.29	4.63%
总计	69,638.98	100.00%	144,698.33	100.00%	110,698.77	100.00%	83,670.10	100.00%

公司主要产品包括驾驶辅助系统、智能光电系统、座舱中控系统、门窗控制系统和座椅调节系统等。报告期内，公司收入结构基本保持稳定，驾驶辅助系统、智能光电系统和座舱中控系统销售收入占比合计均超过 75%。近年来，汽车行业智能化趋势明显，消费者对驾驶的便捷性和内饰的美观度要求不断增加。公司与下游主要整车厂商保持了长期稳定的合作关系，具备了较强的同步开发能力，报告期内持续获取下游整车厂商客户定点项目，2019-2021 年度，公司主营业务收入年复合增长率达 31.51%。

#### 1) 驾驶辅助系统

2019 年至 2022 年上半年，公司驾驶辅助系统销售收入分别为 32,192.27 万元、40,318.39 万元、48,995.96 万元和 21,619.36 万元，占当期主营业务收入的比重分别为 38.48%、36.42%、33.86% 和 31.04%。驾驶辅助系统主要包括方向盘控制总成、仪表板控制总成、组合控制总成、电子驻车总成等。

近年来，汽车电动化、智能化趋势对驾驶辅助系统操作便利性、功能集成度、外观设计等方面提出更高要求，驾驶辅助系统占整车价值比例呈上升趋势，其市场规模亦呈显著增长趋势。

报告期内，公司驾驶辅助系统主要配套长安汽车、长安马自达、一汽集团等

下游整车厂商的多款车型。2020 年和 2021 年，驾驶辅助系统销售收入较上一年分别增长 25.24% 和 21.52%。从销量来看，2020 年和 2021 年驾驶辅助系统销量快速增长，系由于公司主要配套长安汽车销量快速增长，带动公司相关产品收入快速增加；从单价来看，2019 年至 2021 年，驾驶辅助系统单价总体保持稳定。

2022 年上半年，随着下游整车厂商在新车设计时更多地使用电子驻车总成、启停总成等电子功能件，电子驻车总成产品销量及收入占比快速增长，其单价相对较低，从而导致驾驶辅助系统整体平均单价有所降低；2022 年上半年受新冠疫情影响，汽车消费阶段性下滑，下游长安汽车、一汽集团相关车型销量下降，仪表板控制总成、组合控制总成等产品销量亦有所下滑，销售收入（年化后）较上一年有所下降。

## 2) 智能光电系统

2019 年至 2022 年上半年，公司智能光电系统销售收入分别为 19,683.55 万元、25,525.05 万元、30,641.13 万元和 16,418.87 万元，占当期主营业务收入的比重分别为 23.53%、23.06%、21.18% 和 23.58%。公司智能光电系统主要配套长安汽车、上汽集团、一汽集团等国内整车厂商。

近年来，随着汽车内饰要求的不断提高，智能光电系统产品在外观、功能等方面亦不断迭代，加工工艺趋于复杂，占整车价值的比例随之提高，市场发展迅速，具有较大增长潜力。

2019 年至 2021 年，智能光电系统年收入复合增长率达 24.77%。从销量来看，2020 年和 2021 年智能光电系统销量保持持续增长，增长率分别为 20.69% 和 28.47%，系由于公司主要下游整车厂商销量保持持续增长，公司配套长安 UNI 系列、上汽荣威等车型产品于 2020 年开始量产，销量快速增长。2020 年，公司配套长安 CS75 Plus、长安欧尚等车型的顶灯总成销售占比提高，该顶灯总成集成灯光控制和天窗控制，并具有炫彩灯带功能，销售单价显著提高，带动整体智能光电系统平均单价有所增长；2021 年，公司配套上汽荣威、上汽名爵的后顶灯总成销量增加，但由于其功能相对单一，产品单价亦较低，导致智能光电系统平均单价有所下降。2022 年上半年，公司配套一汽红旗、一起奔腾、大众途

岳、上汽荣威等多款车型的智能光电系统开始量产，产品销售收入（年化后）有所增长。

### 3) 座舱中控系统

2019 年至 2022 年上半年，座舱中控系统销售收入分别为 19,338.61 万元、24,003.12 万元、32,019.95 万元和 14,386.85 万元，占当期主营业务收入的比重分别为 23.11%、21.68%、22.13% 和 20.66%，收入占比基本保持稳定。座舱中控系统主要包括空调控制总成、中央控制总成等产品，配套长安汽车、一汽集团、长安马自达、吉利汽车等知名汽车厂商。

座舱中控系统系座舱区域核心部件之一，随着汽车内饰要求的不断提高，IML 注塑工艺、触摸控制功能等前沿工艺、功能的应用带动座舱中控系统占整车价值比例呈上升趋势，市场规模亦呈现快速增长趋势。

2020 年和 2021 年公司座舱中控系统销量保持持续增长，主要系公司下游配套的长安汽车、吉利汽车、长安马自达等客户的多款空调控制总成产品开始量产，销量迅速增长；同时，随着汽车内饰美观度和智能化要求提高，对座舱中控系统产品提出更高要求，新增量产品功能增加，产品单价亦随之提高。2022 年上半年，受新冠疫情和下游汽车消费市场景气度下降的影响，相关车型销量有所下滑，座舱中控系统销量和销售收入同比有所减少。

### 4) 门窗控制系统

2019 年至 2022 年上半年，公司门窗控制系统销售收入分别为 5,522.27 万元、9,849.02 万元、18,056.32 万元和 9,380.51 万元，占当期主营业务收入的比重分别为 6.60%、8.90%、12.48% 和 13.47%，销售收入及占比快速增长，主要包括车窗控制总成和尾门控制总成等，主要配套为上汽集团、长安汽车等。2019-2021 年，公司门窗控制系统销售收入快速增长，年复合增长率达 80.82%。

2020 年和 2021 年门窗控制系统销量保持快速增长，分别同比增长 53.81% 和 48.20%，主要系公司下游配套上汽荣威的车窗控制总成产品开始量产，产品销量快速增加。同时，主驾车窗控制总成销量占比提升，由于主驾车窗控制总成可同时控制全部车窗，其单价更高，带动门窗控制系统平均单价亦快速上涨。2022 年上半年，随着上汽名爵系列单窗控制总成销量提升，公司门窗控制系统

销量保持增长态势，但由于其单价相对较低，门窗控制系统销售收入（年化后）与上年度保持稳定。

### 5) 座椅调节系统

报告期内，公司座椅调节系统收入分别为 3,058.11 万元、5,783.54 万元、8,399.01 万元和 4,362.37 万元，占当期主营业务收入的比重分别为 3.65%、5.22%、5.80% 和 6.26%。报告期内，随着公司配套的比亚迪汉、唐系列车型销量显著增长，座椅调节系统销售收入随之快速增加。

### (2) 主营业务收入的地区分布

报告期内，公司的主营业务按销售区域划分情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
境内	68,504.25	98.37%	143,836.07	99.40%	110,502.76	99.82%	83,670.10	100.00%
其中：西南	20,333.28	29.20%	37,440.16	25.87%	29,125.21	26.31%	21,481.19	25.67%
华东	23,187.62	33.30%	58,575.69	40.48%	45,680.61	41.27%	32,617.03	38.98%
东北	12,126.96	17.41%	24,501.68	16.93%	16,051.59	14.50%	9,071.94	10.84%
华南	5,875.74	8.44%	8,060.50	5.57%	6,122.35	5.53%	5,414.55	6.47%
华中	3,061.35	4.40%	6,744.17	4.66%	6,225.74	5.62%	9,093.27	10.87%
华北	3,919.29	5.63%	8,485.99	5.86%	7,274.96	6.57%	5,969.51	7.13%
西北	-	-	27.88	0.02%	22.30	0.02%	22.62	0.03%
境外	1,134.73	1.63%	862.26	0.60%	196.01	0.18%	-	-
合计	69,638.98	100.00%	144,698.33	100.00%	110,698.77	100.00%	83,670.10	100.00%

报告期内，公司的主要销售集中在国内市场，内销收入占比分别为 100.00%、99.82%、99.40% 和 98.37%。公司收入最主要的来源集中在西南、华东与东北区域，报告期内合计收入占比分别为 75.50%、82.08%、83.29% 和 79.91%。公司内销产品销售地区主要依托于各大整车厂商的地理分布，公司销售收入的地区分布与公司经营业务开展情况相符。报告期内，公司外销收入客户主要为境外整车厂商客户及其指定的境外汽车零部件一级供应商，随着公司逐步拓展境外业务，外销收入及占比持续增加。

### (3) 主营业务收入的季节分布

报告期内，公司的主营业务按季节划分情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
第一季度	30,887.08	44.35%	37,030.65	25.59%	19,735.43	17.83%	20,928.90	25.01%
第二季度	38,751.90	55.65%	32,868.43	22.72%	24,364.84	22.01%	16,184.08	19.34%
第三季度	-	-	33,900.36	23.43%	30,774.64	27.80%	18,400.47	21.99%
第四季度	-	-	40,898.89	28.26%	35,823.86	32.36%	28,156.65	33.65%
合计	<b>69,638.98</b>	<b>100.00%</b>	<b>144,698.33</b>	<b>100.00%</b>	<b>110,698.77</b>	<b>100.00%</b>	<b>83,670.10</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司各期的季度营业收入及占比不存在明显波动或季节性特征。汽车零部件行业内的企业一般会根据下游汽车行业的需求安排生产和销售，季节性特征与汽车行业基本一致，由于汽车的生产、销售除受春节等节假日影响外，无明显的季节性特征，因此公司各季度营业收入不存在明显差异。

### 2、其他业务收入分析

报告期内，公司其他业务收入收入情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
材料销售收入	1,372.52	92.32%	3,069.58	86.81%	3,031.48	94.71%	2,911.04	95.35%
废品销售收入	114.25	7.68%	242.44	6.86%	169.48	5.29%	142.00	4.65%
其他	-	-	223.89	6.33%	-	-	-	-
合计	<b>1,486.77</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,535.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,200.95</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,053.03</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，发行人其他业务收入分别为 3,053.03 万元、3,200.95 万元、3,535.91 万元和 1,486.77 万元，主要为材料销售收入。公司的材料销售收入主要来源于销售至汽车零部件厂商的半成品组件，如线路板组件、注塑底座、端子等。报告期内废品销售主要为销售生产过程中产生的边角料，如各类铜边角料和注塑料杆等。2021 年，公司向奥托立夫提供研发咨询服务，金额为 223.89 万元。

### (二) 营业成本分析

报告期内，公司营业成本情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
主营业务成本	54,678.86	98.37%	109,268.59	98.17%	83,311.65	97.78%	59,528.16	97.01%
其他业务成本	904.61	1.63%	2,036.30	1.83%	1,887.60	2.22%	1,836.91	2.99%
合计	<b>55,583.47</b>	<b>100.00%</b>	<b>111,304.88</b>	<b>100.00%</b>	<b>85,199.25</b>	<b>100.00%</b>	<b>61,365.08</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司主营业务成本占营业成本的比重均在 97%以上，与主营业务收入匹配。

## 1、主营业务成本构成分析

报告期内，公司的主营业务成本构成情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
直接材料	41,251.46	75.44%	83,534.11	76.45%	62,113.85	74.56%	43,369.22	72.85%
直接人工	9,469.22	17.32%	18,571.14	17.00%	14,838.88	17.81%	11,095.53	18.64%
制造费用	3,958.17	7.24%	7,163.34	6.56%	6,358.93	7.63%	5,063.42	8.51%
合计	<b>54,678.86</b>	<b>100.00%</b>	<b>109,268.59</b>	<b>100.00%</b>	<b>83,311.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>59,528.16</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司主营业务成本金额随业务发展不断增加，由直接材料、直接人工和制造费用构成，占比较为稳定，不存在较大变动。

报告期内，公司的直接材料成本占比分别为 72.85%、74.56%、76.45%和 75.44%，包括电子元器件、塑胶粒子、线路板等主要原材料耗用以及涂装加工、注塑加工等委托加工服务。2019-2021 年度，随着线路板、塑料粒子等原材料价格增长，以及产品集成化程度上升，各类委托加工费同步增长，直接材料占比有所增加；2022 年 1-6 月，受制造费用上涨的影响，直接材料占比略有下降。

报告期内，公司的直接人工成本占比分别为 18.64%、17.81%、17.00%和 17.32%。公司在报告期内快速发展，业务扩张势头强劲，公司充实产线员工数量以满足持续扩产需求，同时优化管理水平与作业效率，在人工成本金额上升的情况下保持合理的成本结构。

报告期内，公司制造费用占比分别为 8.51%、7.63%、6.56%和 7.24%。公

司的制造费用主要为生产设备、模具等的折旧、长期待摊费用和电费等。报告期内，公司业务发展迅速，为持续提升生产线的自动化水平，公司新增较多机器设备、模具等，因此折旧、长期待摊费用持续上升。

## 2、其他业务成本分析

报告期内，公司其他业务成本情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
材料销售成本	790.36	87.37%	1,664.12	81.72%	1,718.12	91.02%	1,694.91	92.27%
废品销售成本	114.25	12.63%	242.44	11.91%	169.48	8.98%	142.00	7.73%
其他	-	-	129.74	6.37%	-	-	-	-
合计	904.61	100.00%	2,036.30	100.00%	1,887.60	100.00%	1,836.91	100.00%

报告期内，公司其他业务成本主要由材料销售成本和废料销售成本构成，变动趋势与其他业务收入一致，符合公司业务发展情况。

## (三) 毛利率分析

### 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	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比	毛利	占比
主营业务	14,960.12	96.25%	35,429.74	95.94%	27,387.12	95.42%	24,141.94	95.20%
其他业务	582.16	3.75%	1,499.62	4.06%	1,313.36	4.58%	1,216.12	4.80%
合计	15,542.28	100.00%	36,929.36	100.00%	28,700.47	100.00%	25,358.06	100.00%

2019-2021 年度，随着收入的增长，公司的综合毛利整体呈增长趋势；2022年上半年，受产品结构变动以及材料价格、人工薪酬水平上涨等因素影响，公司综合毛利有所下降。公司主营业务毛利为公司毛利的主要来源，占毛利的 95%以上。

## 2、主营业务毛利率分析

报告期内，公司各产品毛利率情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	毛利	毛利率	毛利	毛利率	毛利	毛利率	毛利 <sup>#</sup>	毛利率 <sup>#</sup>
驾驶辅助系统	5,655.70	26.16%	14,518.16	29.63%	11,804.53	29.28%	9,826.53	30.52%
座舱中控系统	3,707.87	25.77%	8,873.39	27.71%	6,773.50	28.22%	5,096.48	26.35%
智能光电系统	3,583.12	21.82%	6,901.81	22.52%	5,859.17	22.95%	5,580.54	28.35%
门窗控制系统	1,172.52	12.50%	2,551.60	14.13%	986.67	10.02%	711.86	12.89%
座椅调节系统	521.58	11.96%	1,563.21	18.61%	1,154.93	19.97%	805.89	26.35%
其他	319.33	9.20%	1,021.57	15.51%	808.32	15.49%	870.39	22.46%
合计	<b>14,960.12</b>	<b>21.48%</b>	<b>35,429.74</b>	<b>24.49%</b>	<b>27,387.12</b>	<b>24.74%</b>	<b>22,891.70</b>	<b>27.36%</b>

注：为保证报告期内的毛利、毛利率具备可比性，除特别说明外，本节 2019 年度毛利、毛利率及其变动均按已执行新收入准则，将仓储运输费纳入营业成本核算。

报告期内，公司主营业务毛利分别为 22,891.70 万元、27,387.12 万元、35,429.74 万元和 14,960.12 万元，主营业务毛利率分别为 27.36%、24.74%、24.49% 和 21.48%，报告期内有所下降。公司主营业务毛利主要来源于驾驶辅助系统、座舱中控系统以及智能光电系统，各年度三项合计占比均超过 85%。

### (1) 驾驶辅助系统

报告期内，公司驾驶辅助系统产品毛利率分别为 30.52%、29.28%、29.63% 和 26.16%，主要包括方向盘控制总成、组合控制总成、仪表板控制总成和电子驻车总成等多种细分产品。由于驾驶辅助系统产品功能集成度高，结构相对复杂，具有较高的技术附加值，因此毛利率相对较高。

2020 年度，公司驾驶辅助系统毛利率为 29.28%，较上一年度下降 1.24 个百分点，主要系驾驶辅助系统内部产品结构变化，毛利率相对较低的仪表板控制系统总成、电子驻车控制总成产品销售占比上升，带动驾驶辅助系统整体毛利率略有下降。

2021 年度，公司驾驶辅助系统毛利率为 29.63%，较上一年度增长 0.35 个百分点，驾驶辅助系统产品结构及毛利率基本保持稳定。

2022 年上半年，公司驾驶辅助系统毛利率为 26.16%，较 2021 年度下降 3.47 个百分点，一方面原因系下游整车厂在新车设计时更多使用电子驻车、启停等电子功能件代替原有的机械式功能件，公司与下游整车厂商客户同步开发的电子驻

车控制总成及其他相关子系统产品销售收入占比较上年度有所增加，但由于该类产品毛利率相对较低，带动驾驶辅助系统毛利率有所下降。另一方面，2022年上半年受新冠疫情的影响，驾驶辅助系统配套的部分车型产销量下降，导致部分毛利率相对较高的产品销量随之减少，驾驶辅助系统整体毛利率亦随之降低。

## （2）座舱中控系统

2019年至2022年上半年，公司座舱中控系统产品毛利率分别为26.35%、28.22%、27.71%和25.77%，报告期内存在小幅波动。座舱中控系统主要产品包括空调控制总成和中央控制总成。

2020年度，座舱中控系统毛利率为28.22%，较上一年度增长1.87个百分点，主要系公司向一汽集团销售的中央控制总成产品于2019年7月开始量产，并于2020年销量大幅提升，由于该中央控制总成产品毛利率较高，带动座舱中控系统毛利率有所增长。

2021年度，座舱中控系统毛利率为27.71%，较上一年度下降0.51个百分点。公司空调控制总成销售随着下游配套车型销量和收入占比持续提高，但空调控制总成毛利率总体相对较低，因此带动座舱中控系统毛利率小幅下降。

2022年上半年，座舱中控系统毛利率为25.77%，较2021年度下降1.94个百分点。2022年上半年，受新冠疫情和下游汽车消费景气度下降的影响，公司下游客户的部分中高端车型产销量下滑，配套的空调控制总成产品收入随之下降，加之材料成本和人工成本上升，空调控制总成毛利率整体有所下降，进而影响座舱中控系统毛利率有所下滑。

## （3）智能光电系统

报告期内，公司智能光电系统产品毛利率分别为28.35%、22.95%、22.52%和21.82%。

2020年度，智能光电系统毛利率有所下降，主要原因系公司向长安汽车定点销售的顶灯总成产品量产，该产品的集成度和功能增加，其中包含客户指定的麦克风配件，由于公司在新产品报价中不包含相关客户指定配件，相关配件以零毛利的形式增加至最终产品售价中，因此该顶灯总成产品集成麦克风配件后的单价和成本等额上升，导致顶灯总成产品和智能光电系统毛利率有所降低。

2021 年至 2022 年上半年，智能光电系统产品收入稳定增长，产品销售结构较为稳定，但由于产品年降、材料价格及人工成本上升等因素，毛利率逐年小幅下降。

#### （4）门窗控制系统

2019 年至 2022 年上半年，公司的门窗控制系统产品毛利率分别为 12.89%、10.02%、14.13% 和 12.50%，报告期内受产品结构的影响而有所波动。门窗控制系统主要产品包括车窗控制总成和尾门控制总成。

2020 年度，公司门窗控制系统毛利率为 10.02%，较上一年度下降 2.87 个百分点，主要系公司配套长安福特和福特汽车的门锁控制总成销量增加，该产品在报价时出于开拓市场考虑，定价及毛利率相对较低，带动门窗控制系统毛利率有所下降。

2021 年度，公司门窗控制系统毛利率为 14.13%，较上一年度增长 4.11 个百分点，主要系供应部分汽车零部件一级供应商客户项目进入末期，相关较低毛利率的产品销售收入明显减少。同时，公司与长安马自达、上汽集团等客户同步开发的车窗控制总成产品量产，新产品毛利率较高，带动门窗控制系统毛利率相应增长。

2022 年上半年，公司门窗控制系统毛利率为 12.50%，较 2021 年度下降 1.63 个百分点，主要系公司新增一汽丰田、广汽丰田等合资整车厂商项目，由于相关产品仍处于量产初期阶段，毛利率相对较低，导致门窗控制系统 2022 年上半年毛利率有所降低。

#### （5）座椅调节系统

2019 年至 2022 年上半年，公司的座椅调节系统产品毛利率分别为 26.35%、19.97%、18.61% 和 11.96%，报告期内有所波动。公司座椅调节总成大多销售至汽车座椅零部件一级供应商，合作关系稳定性相比直接整车厂商客户更低，产品竞争更为激烈。报告期内，座椅调节总成毛利率下降，主要系产品结构的变动，新增产品座椅调节系统产品虽然功能和结构更为复杂，但由于市场同类产品竞争加剧，毛利率有所下降。

### 3、同行业可比公司毛利率分析

报告期内，汽车电子同行业可比公司主营业务毛利率情况如下：

毛利率	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
华阳集团	21.26%	20.97%	22.76%	21.99%
德赛西威	21.77%	24.05%	22.57%	22.53%
贵航股份	21.05%	21.86%	22.90%	22.03%
平均值	<b>21.36%</b>	<b>22.29%</b>	<b>22.74%</b>	<b>22.18%</b>
毛利率 <sup>#</sup>	<b>21.48%</b>	<b>24.49%</b>	<b>24.74%</b>	<b>28.85%</b>

注：为保证与同行业上市公司的可比性，2019年度公司主营业务毛利率包含仓储运输费。

数据来源：wind、上市公司年度报告、半年度报告。

2019年度，公司业务规模较小，毛利率受少数主要产品影响较大，毛利率相对同行业上市公司较高。2020-2021年度，公司主营业务毛利率与同行业可比上市公司总体差异较小，受产品结构变动、成本价格上涨、市场竞争等因素的影响，公司主营业务毛利率略有下降，与同行业上市公司毛利率变动趋势相同。

2022年上半年，受新冠疫情以及下游汽车消费市场景气度下降等因素影响，公司与行业平均毛利率均较上年度有所下滑。

### (四) 期间费用分析

报告期内，公司各项期间费用金额及占比情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重
销售费用	1,603.75	2.25%	3,877.75	2.62%	2,890.64	2.54%	3,938.17	4.54%
管理费用	2,053.11	2.89%	9,006.90	6.08%	3,326.90	2.92%	5,871.72	6.77%
研发费用	4,767.63	6.70%	8,211.00	5.54%	6,532.93	5.74%	6,418.07	7.40%
财务费用	826.39	1.16%	1,558.27	1.05%	1,185.12	1.04%	1,333.71	1.54%
<b>合计</b>	<b>9,250.88</b>	<b>13.01%</b>	<b>22,653.92</b>	<b>15.28%</b>	<b>13,935.59</b>	<b>12.23%</b>	<b>17,561.66</b>	<b>20.25%</b>
其中：股份支付费用及仓储运输费合计	200.00	0.28%	5,740.64	3.87%	29.80	0.03%	3,936.56	4.54%
<b>剔除股份支付及仓储运输费影响后期间费用合计</b>	<b>9,050.88</b>	<b>12.73%</b>	<b>16,913.29</b>	<b>11.41%</b>	<b>13,905.79</b>	<b>12.21%</b>	<b>13,625.10</b>	<b>15.71%</b>

报告期各期内，公司期间费用合计分别为17,561.66万元、13,935.59万元、

22,653.92 万元和 9,250.88 万元，期间费用率分别为 20.25%、12.23%、15.28% 和 13.01%。报告期内，股份支付以及因执行新收入准则导致的仓储运输费变动对整体期间费用率影响较大。剔除上述事项的影响后，公司的期间费用占公司当期营业收入的比重分别为 15.71%、12.21%、11.41% 及 12.73%。2019-2021 年度，公司营业收入快速增长，期间费用因规模效应影响，其占营业收入的比重整体呈现下降趋势；2022 年上半年，受新冠疫情影响，销售情况与上年度基本持平，期间费用占营业收入的比重略有上升。

## 1、销售费用

### (1) 销售费用构成及变动情况

报告期内，公司销售费用明细情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
职工薪酬	580.91	36.22%	1,234.59	31.84%	1,044.00	36.12%	922.00	23.41%
售后服务费	696.39	43.42%	1,742.56	44.94%	1,106.99	38.30%	836.70	21.25%
业务招待费	113.18	7.06%	515.50	13.29%	491.28	17.00%	628.63	15.96%
车辆使用费	83.06	5.18%	118.78	3.06%	95.67	3.31%	50.74	1.29%
折旧费	34.93	2.18%	64.18	1.66%	27.23	0.94%	47.79	1.21%
广告宣传费	20.73	1.29%	17.10	0.44%	10.44	0.36%	11.88	0.30%
仓储运输费	-	-	-	-	-	-	1,250.24	31.75%
其他	74.56	4.65%	185.05	4.77%	115.03	3.98%	190.18	4.83%
<b>合计</b>	<b>1,603.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,877.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,890.64</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,938.17</b>	<b>100.00%</b>
营业收入	71,125.74		148,234.25		113,899.72		86,723.14	
销售费用率	2.25%		2.62%		2.54%		4.54%	
剔除仓储运输费后销售费用率	2.25%		2.62%		2.54%		3.10%	

报告期内，公司销售费用分别为 3,938.17 万元、2,890.64 万元、3,877.75 万元和 1,603.75 万元。2020 年 1 月 1 日起，公司执行新收入准则，仓储运输费通过营业成本科目核算，剔除仓储运输费影响后，销售费用占当期营业收入的比重分别为 3.10%、2.54%、2.62% 和 2.25%。公司的销售费用主要由职工薪酬、售后服务费和业务招待费组成，销售费用的构成和变动与报告期内公司的业务发

展情况相符。

公司的销售职工薪酬主要由整体销售业绩、项目获取情况、客户回款情况等因素影响综合确定。2019-2021 年度，公司销售人员薪酬持续增长，一方面系由于员工平均工资水平上升；另一方面，公司营业收入不断增长，新项目持续增加，公司支付给销售人员绩效奖金有所增加；2022 年上半年受新冠疫情影响，公司销售情况不及预期，销售人员薪酬同比略有下降。

报告期内，公司按年度销售收入的一定比例计提售后服务费。报告期内，随着公司业务发展，营业收入和售后服务费均明显增长。

报告期内，公司业务招待费受新冠疫情影响较大，2020 年度和 2022 年上半年，业务招待费受当期新冠疫情影响均较前一年度有所下降。

## （2）销售费用率与同行业上市公司对比情况

报告期内，同行业可比公司销售费用率情况如下：

销售费用率	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
华阳集团	3.97%	4.06%	5.45%	5.83%
德赛西威	1.78%	2.42%	3.10%	3.59%
贵航股份	1.47%	1.93%	3.59%	4.18%
平均值	<b>2.41%</b>	<b>2.81%</b>	<b>4.04%</b>	<b>4.54%</b>
大明电子	<b>2.25%</b>	<b>2.62%</b>	<b>2.54%</b>	<b>4.54%</b>

数据来源：wind、上市公司年度报告、半年度报告。

2019 年度，公司销售费用率与同行业上市公司一致；2020 年度，公司销售费用率与同行业上市公司平均水平相比偏低，主要原因系部分同行业上市公司尚未执行新收入准则的仓储运输费调整；2021-2022 年上半年，上述公司执行新收入准则后，公司销售费用率与同行业上市公司基本持平。公司注重客户关系维护和产品质量，主要客户为国内知名汽车零部件制造商和整车厂销售，并与其建立了长期稳定的合作关系，因此公司销售费用率较为稳定，与同行业上市公司相比保持相对较低的水平。

## 2、管理费用

### （1）管理费用构成及变动情况

报告期内，公司管理费用明细情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
职工薪酬	796.90	38.81%	1,687.10	18.73%	1,788.16	53.75%	1,601.70	27.28%
股份支付	200.00	9.74%	5,740.64	63.74%	29.80	0.90%	2,686.32	45.75%
咨询服务费	369.56	18.00%	392.96	4.36%	402.11	12.09%	327.88	5.58%
折旧与摊销	250.22	12.19%	414.64	4.60%	384.76	11.57%	410.79	7.00%
业务招待费	153.33	7.47%	183.40	2.04%	112.76	3.39%	144.07	2.45%
办公费	119.71	5.83%	147.78	1.64%	177.29	5.33%	140.25	2.39%
差旅费	41.84	2.04%	53.51	0.59%	51.69	1.55%	108.15	1.84%
其他	121.55	5.92%	386.88	4.30%	380.33	11.43%	452.56	7.71%
<b>合计</b>	<b>2,053.11</b>	<b>100.00%</b>	<b>9,006.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,326.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,871.72</b>	<b>100.00%</b>
营业收入	71,125.74		148,234.25		113,899.72		86,723.14	
管理费用率	2.89%		6.08%		2.92%		6.77%	
剔除股份支付后管理费用率	2.61%		2.20%		2.89%		3.67%	

报告期内，公司管理费用分别为 5,871.72 万元、3,326.90 万元、9,006.90 万元和 2,053.11 万元，主要由薪酬支出、股份支付、折旧及摊销、中介机构费用等组成，剔除股份支付的影响后，各期管理费用率分别为 3.67%、2.89%、2.20% 和 2.61%。

公司管理费用中的工资及工资性支出占比较大，报告期内，公司的管理费用职工薪酬波动较小。公司管理费用主要行政管理职能人员的薪酬，相关部门职工薪酬绩效奖金考核与公司业绩关联度相对较小，且公司行政管理人员结构稳定，人员流动性较低，因此报告期内变动较小。

报告期内，公司股份支付情况如下：

①2019 年 11 月，周招会向发行人增资 293.68 万元，增资价格为 1 元/注册资本，增资价格明显低于公允价值，本次增资构成股份支付，公司按照评估值计算每股公允价格，计提股份支付费用 2,686.32 万元。

②2020 年 11 月，发行人子公司重庆大明作出股东会决议，全体股东一致同意少数股东淳知源定向分红 29.80 万元，作为重庆大明总经理张晓明的薪酬，并计入当年度股份支付费用。

③2021 年 1 月，发行人子公司重庆大明作出股东会决议，全体股东一致同意向少数股东淳知源定向分红 88.90 万元，作为重庆大明总经理张晓明的薪酬，并计入当年度股份支付费用。

④2021 年 12 月，淳知源以重庆大明和大明电子（重庆）各 20%股权以及货币资金 864.00 万元，向发行人增资。增资后，淳知源持有发行人 17%股权。坤元评估以 2021 年 10 月 31 日作为基准日，对大明电子母公司、重庆大明和大明电子（重庆）的股东全部权益进行评估，分别出具了《评估报告》（坤元评报[2021]821 号）、《评估报告》（坤元评报[2021]820 号）和《评估报告》（坤元评报[2021]819 号）。经评估，淳知源用于本次增资的资产公允价值占大明电子整体价值的比例与获得的股权比例存在差异，构成股份支付。同时，周招会以货币资金向发行人增资 108.97 万元，增资价格为 1 元/注册资本，增资价格明显低于公允价值，构成股份支付。本次淳知源和周招会增资计提股份支付费用合计 5,651.74 万元。

⑤2021 年 12 月，发行人作出股东会决议，大明科技和淳知源分别将其持有的公司 2.50% 和 0.50% 股权转让给恒鑫明，转让后淳知源穿透持股增加 1.22 万股，产生股份支付费用 17.50 万元。

⑥2022 年 1 月，发行人作出股东会决议，全体股东一致同意向周招会定向分红 200.00 万元，扣除个人所得税后用于向发行人增资并缴纳股权结构调整涉及的个人所得税款，分红金额计入股份支付费用。

咨询服务费支出在 2019 至 2021 年较为稳定，主要为审计、税务咨询、项目申报服务等费用。2022 年上半年咨询服务费有所增长，主要系公司 IPO 申报发生的辅导费用、律师费、审计费、评估费等大幅增加。此外，由于较多中介机构长期驻场办公，发生的业务招待费、办公费等也有所增加。

## （2）管理费用率与同行业上市公司对比情况

报告期内，同行业可比公司管理费用率情况如下：

管理费用率	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
华阳集团	3.25%	3.59%	4.07%	4.09%
德赛西威	2.44%	2.80%	2.77%	2.88%

管理费用率	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
贵航股份	9.99%	9.58%	9.29%	10.03%
平均值	<b>5.22%</b>	<b>5.32%</b>	<b>5.38%</b>	<b>5.67%</b>
大明电子	<b>2.89%</b>	<b>6.08%</b>	<b>2.92%</b>	<b>6.77%</b>
大明电子-剔除股份支付后管理费用率	<b>2.61%</b>	<b>2.20%</b>	<b>2.89%</b>	<b>3.67%</b>

数据来源：wind、上市公司年度报告、半年度报告。

报告期内，公司管理费用率有所波动，2019 年度和 2021 年度管理费用率较高，主要系当年度发生大额股份支付费用。剔除股份支付影响后，公司管理费用率较同行业可比公司平均水平偏低，主要系公司规模相对较小，行政管理职能相对集中，相关管理支出占营业收入的比重较低。

### 3、研发费用

#### (1) 研发费用构成及变动情况

报告期内，公司研发费用明细情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
职工薪酬	3,479.39	72.98%	5,839.55	71.12%	4,575.64	70.04%	4,242.18	66.10%
材料费	550.06	11.54%	812.77	9.90%	610.56	9.35%	712.44	11.10%
实验室试制费	514.57	10.79%	1,043.63	12.71%	822.36	12.59%	784.74	12.23%
折旧与摊销	112.96	2.37%	301.32	3.67%	287.34	4.40%	315.53	4.92%
差旅费	59.83	1.25%	108.83	1.33%	149.86	2.29%	216.78	3.38%
其他	50.81	1.07%	104.90	1.28%	87.17	1.33%	146.40	2.28%
<b>合计</b>	<b>4,767.63</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,211.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,532.93</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,418.07</b>	<b>100.00%</b>
营业收入	71,125.74		148,234.25		113,899.72		86,723.14	
研发费用率	6.70%		5.54%		5.74%		7.40%	

报告期内，公司的研发费用分别为 6,418.07 万元、6,532.93 万元、8,211.00 万元和 4,767.63 万元，研发费用率分别为 7.40%、5.74%、5.54% 和 6.70%。公司研发费用主要为研发人员的薪酬支出、研发材料的领用消耗、研发设备的折旧、实验试制费用等。报告期内，公司为了保持并提升产品的竞争力，持续投入开发新产品，同时注重提高生产技术水平和生产效率，降低生产成本，故研发费

用持续上升。

公司研发人员薪酬支出占总体研发费用比重较大。2020 年公司研发人员薪酬与上一年度基本持平。2021 年度至 2022 年上半年，随着汽车零部件企业对研发的重视程度增加，行业整体研发人员工资水平持续上涨；同时随着公司的业务开展，研发项目难度持续上升，公司对优秀研发人才的需求增加，新增具有较高学历背景和技术水平的研发员工，导致研发人员薪酬上涨较快。

公司研发费用中的材料费和实验室试制费主要为研发项目的材料直接投入和实验支出。2020 年公司研发材料费和实验室试制费合计与上一年度基本持平。2021 年度至 2022 年上半年，材料费和实验室试制费增长较快，一方面系研发项目数量快速增加，另一方面系部分项目研发难度较大以及客户需求变更导致材料耗用、实验项目均有所增加。

## （2）研发费用率与同行业上市公司对比情况

报告期内，同行业可比公司研发费用率情况如下：

研发费用率	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
华阳集团	8.34%	7.74%	8.47%	9.25%
德赛西威	10.12%	10.21%	10.31%	11.94%
贵航股份	4.58%	4.28%	3.96%	4.10%
平均值	<b>7.68%</b>	<b>7.41%</b>	<b>7.58%</b>	<b>8.43%</b>
大明电子	<b>6.70%</b>	<b>5.54%</b>	<b>5.74%</b>	<b>7.40%</b>

数据来源：wind、上市公司年度报告、半年度报告。

报告期内，公司的研发费用率相比同行业可比公司处于较低的水平。公司的研发活动主要围绕开发新项目以及提升现有生产效率展开，并在营业收入增长的同时持续增加研发投入。

研发投入主要取决于各公司的盈利能力和发展战略。由于可比公司均为上市公司，各公司上市后借助更广阔的融资渠道、更高的品牌知名度，其盈利能力、人才引进方面较发行人更具竞争力，可以投入更多的资源进行研发活动。公司将持续增加研发投入，以保障产品竞争力和持续盈利能力。

## 4、财务费用

报告期内，公司财务费用明细情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
利息支出	822.55	1,565.85	1,182.60	1,306.30
减：利息收入	11.79	37.22	22.01	19.47
汇兑损益	-0.35	1.10	0.10	-0.07
手续费等	15.98	28.53	24.43	14.95
其他	-	-	-	32.00
合计	<b>826.39</b>	<b>1,558.27</b>	<b>1,185.12</b>	<b>1,333.71</b>

报告期内，公司财务费用分别为 1,333.71 万元、1,185.12 万元、1,558.27 万元和 826.39 万元。

公司财务费用在 2020 年度较 2019 年度有小幅下降，主要系公司短期借款及相关利息支出减少所致；2021 年至 2022 年上半年，由于大明电子（重庆）新建厂区项目（一期）建设资金需求导致长期借款及相关利息支出增加，财务费用有所增长。

## （五）其他影响经营成果的主要因素

### 1、税金及附加

报告期内，公司税金及附加明细情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
城市维护建设税	122.12	353.97	351.03	242.24
教育费附加	57.38	164.60	168.50	118.39
地方教育费附加	38.25	109.73	112.33	78.93
房产税	19.02	38.04	33.00	38.04
城镇土地使用税	32.87	92.45	9.25	12.33
印花税	42.88	76.41	54.42	36.14
车船使用税	0.61	0.86	1.03	1.10
合计	<b>313.14</b>	<b>836.05</b>	<b>729.56</b>	<b>527.17</b>

报告期内，公司的税金及附加分别为 527.17 万元、729.56 万元、836.05 万元和 313.14 万元，主要由城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加等组成。报告期内，由于公司业务增长，应交增值税销项税额增长较快，从而使城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加金额随之增长。2021 年度和 2022

上半年城镇土地使用税增长较大，主要系公司于 2021 年取得大明电子（重庆）新建厂区项目（一期的）土地使用权导致相关税负增加所致。

## 2、信用减值损失

报告期内，公司资产减值损失明细情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收票据坏账损失	297.35	24.79	24.84	12.28
应收账款坏账损失	-140.17	-366.70	980.92	1,568.50
其他应收款坏账损失	46.59	-56.48	82.00	23.14
合计	<b>203.77</b>	<b>-398.39</b>	<b>1,087.76</b>	<b>1,603.93</b>

报告期内，公司信用减值损失分别为 1,603.93 万元、1,087.76 万元、-398.39 万元和 203.77 万元。2019 年和 2020 年，公司应收账款坏账损失金额相对较高，主要系公司专项计提了比速汽车、力帆科技等客户的应收款坏账准备。2021 年由于公司收回部分以前年度专项计提坏账的应收账款，相关应收账款坏账准备转回。2022 年上半年应收票据坏账损失增长较大，主要系公司收到较多商业承兑汇票，并对其计提了应收票据坏账准备。

## 3、资产减值损失

报告期内，公司的资产减值损失分别为 1,257.74 万元、1,377.91 万元、1,214.25 万元和 1,150.11 万元，均为存货跌价损失。

## 4、其他收益

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
与资产相关的政府补助	126.13	143.25	100.30	84.81
与收益相关的政府补助	369.06	1,190.90	997.89	738.16
合计	<b>495.19</b>	<b>1,334.15</b>	<b>1,098.19</b>	<b>822.97</b>

报告期内，公司的其他收益分别为 822.97 万元、1,098.19 万元、1,334.15 万元和 495.19 万元，主要为政府补助收益。其他收益具体情况如下：

单位：万元

项目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31	类型
政府补助：					

项目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31	类型
工业和信息化专项资金	56.62	29.50	20.51	11.02	与资产相关
技术改造补助	44.77	64.28	42.82	31.21	与资产相关
两化融合补助	12.72	25.43	25.43	25.43	与资产相关
数字化车间试点提升补助	7.00	14.00	1.50	-	与资产相关
产业扶持补助	3.86	7.72	7.72	3.86	与资产相关
产能改造补助	1.16	2.32	2.32	13.29	与资产相关
软件产品退税	357.82	701.39	408.25	224.01	与收益相关
进项税加计扣除	0.90	1.58	3.10	1.13	与收益相关
产业发展资金	0.08	100.00	83.29	-	与收益相关
研发补助	-	340.89	247.00	367.07	与收益相关
科技创新资金	-	26.50	21.50	-	与收益相关
专利补助	-	13.23	2.59	0.20	与收益相关
社保补贴	-	0.91	-	-	与收益相关
高新奖补	-	-	146.36	-	与收益相关
社保返还	-	-	71.68	145.76	与收益相关
其他项目：					
个税手续费返还	10.27	6.40	14.12	-	其他
<b>合计</b>	<b>495.19</b>	<b>1,334.15</b>	<b>1,098.19</b>	<b>822.97</b>	

根据《企业会计准则第 16 号-政府补助》的规定，公司将收到的与日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，通过递延收益结转或直接计入其他收益。

## 5、投资收益

2020 年度和 2021 年度，公司的投资收益分别为-0.21 万元和-135.42 万元，分别为交易性金融资产处置损失与债务重整损失。

## 6、公允价值变动损益

2021 年和 2022 年上半年，公司的公允价值变动损益分别为 12.68 万元和 -8.08 万元，该科目核算公司持有股票的股价变动，金额较小。

## 7、资产处置收益

报告期内，公司资产处置收益分别为 1.78 万元、-41.27 万元、-9.57 万元和

-6.42 万元，均为固定资产处置利得或损失，金额较小。

## 8、营业外收入

报告期内，公司营业外收入情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
与企业日常活动无关的政府补助	68.13	39.91	224.72	357.77
非流动资产毁损报废利得	-	0.03	-	0.06
其他	0.11	0.12	20.76	12.70
合计	68.23	40.05	245.48	370.54

报告期内，公司营业外收入分别为 370.54 万元、245.48 万元、40.05 万元和 68.23 万元。公司营业外收入主要为与日常经营无关的政府补助，具体构成如下：

单位：万元

项目	2022.06.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
稳岗补贴	39.18	9.79	17.24	288.49
租赁补助	15.00	-	19.76	-
就业补助	10.05	-	-	-
培训补贴	3.00	5.12	91.67	-
信息化补助	0.90	-	-	5.00
抗疫补贴	-	10.00	25.89	-
职业技能认证奖励	-	10.00	-	-
经营绩效奖励	-	5.00	-	20.00
扶持资金	-	-	23.00	35.00
数字经济奖励	-	-	30.00	-
科创奖励	-	-	17.15	4.50
降本减负奖励	-	-	-	4.78
合计	68.13	39.91	224.72	357.77

## 9、营业外支出

报告期内，公司营业外支出明细情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
捐赠支出	10.00	35.00	-	-

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
罚款支出	6.50	1.05	1.15	0.82
滞纳金	-	-	0.02	0.54
非流动资产毁损报废损失	17.18	95.57	44.93	62.59
其他	-	5.89	6.00	0.31
合计	<b>33.68</b>	<b>137.51</b>	<b>52.10</b>	<b>64.26</b>

报告期内，公司营业外支出分别为 64.26 万元、52.10 万元、137.51 万元和 33.68 万元，主要为固定资产报废损失。

### 三、现金流量分析

#### (一) 现金流量概况

报告期内，公司的现金流量情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
经营活动产生的现金流量净额	1,151.95	17,199.51	10,474.15	10,035.62
投资活动产生的现金流量净额	-12,252.57	-24,753.52	-7,282.62	-8,392.03
筹资活动产生的现金流量净额	6,869.30	7,530.56	894.93	-1,023.49
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.00	-0.38	-0.11	-0.02
现金及现金等价物净增加额	-4,231.33	-23.83	4,086.36	620.08

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额分别为 620.08 万元、4,086.36 万元、-23.83 万元和-4,231.33 万元，其中经营活动产生的现金流量净额分别为 10,035.62 万元、10,474.15 万元、17,199.51 万元和 1,151.95 万元。2019-2021 年度，公司经营活动产生的现金流量逐年增长；2022 年上半年，受原材料价格、人力成本上涨以及产品备货因素影响，经营活动现金流量净额有所下降。报告期内，公司投资活动产生的现金净流出主要用于新建厂房、购置机器设备等。由于融资渠道相对单一，公司筹资活动的现金流入与流出主要为获得和偿还银行贷款、股权结构调整相关的股东投入及支付股利产生的现金流。

#### (二) 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	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
销售商品、提供劳务收到的现金	63,267.91	123,569.79	95,473.62	73,196.30
收到的税费返还	-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	712.09	5,283.28	1,803.14	1,506.35
经营活动现金流入小计	<b>63,980.00</b>	<b>128,853.07</b>	<b>97,276.76</b>	<b>74,702.64</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	38,883.11	68,612.13	54,640.20	36,775.22
支付给职工以及为职工支付的现金	17,044.87	31,355.29	22,632.42	17,945.72
支付的各项税费	4,656.99	8,373.51	6,624.64	4,588.06
支付其他与经营活动有关的现金	2,243.08	3,312.62	2,905.35	5,358.04
经营活动现金流出小计	<b>62,828.05</b>	<b>111,653.55</b>	<b>86,802.61</b>	<b>64,667.02</b>
经营活动产生的现金流量净额	<b>1,151.95</b>	<b>17,199.51</b>	<b>10,474.15</b>	<b>10,035.62</b>

报告期内，公司销售商品、提供劳务收到的现金分别为 73,196.30 万元、95,473.62 万元、123,569.79 万元和 63,267.91 万元。随着公司业务快速发展，营业收入大幅增加，且由于公司的主要客户为知名整车生产商及汽车零部件供应商，客户信誉度较高，销售回款情况较好，故销售商品、提供劳务收到的现金在报告期内持续增长。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 10,035.62 万元、10,474.15 万元、17,199.51 万元和 1,151.95 万元。2019-2021 年，随着公司营业收入的增加，经营活动现金流入快速增长，经营活动产生的现金流量净额持续增加；2022 年上半年，公司收到其他与经营活动有关的现金较上年度年度大幅减少，主要系 2021 年收到大明电子（重庆）新建厂区项目（一期）建设一次性奖励金 3,472.00 万元；此外，受新冠疫情影响，部分下游整车厂客户生产计划延后，为应对下半年订单大幅增长，公司相应增加材料备货，购买商品、接受劳务支付的现金明显增加，导致经营活动现金流净额有所减少。

报告期内，采用间接法将净利润调节为经营活动产生的现金流量净额具体如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
净利润	5,008.52	11,816.91	11,360.33	4,745.05
加：资产减值准备	1,150.11	1,214.25	1,377.91	1,257.74

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
信用减值损失	282.73	-307.32	1,087.76	1,603.93
固定资产折旧	2,858.50	4,711.52	4,260.84	3,912.71
使用权资产折旧	252.01	452.67	-	-
无形资产摊销	221.55	398.33	229.14	177.86
长期待摊费用摊销	1,460.25	1,900.21	1,721.27	1,209.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	6.42	9.57	41.27	-1.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	17.18	95.54	44.93	62.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8.08	-12.68	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	822.55	1,566.71	1,182.71	1,306.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-78.96	44.35	0.21	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-103.32	-491.55	-291.00	-398.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-43.38	-119.39	94.67	233.65
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,624.34	-12,463.48	-2,079.15	-6,603.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,363.80	-7,132.62	-21,900.55	-17,973.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,649.74	9,775.86	13,314.02	17,818.16
其他	200.00	5,740.64	29.80	2,686.32
经营活动产生的现金流量净额	1,151.95	17,199.51	10,474.15	10,035.62

### （三）投资活动现金流量分析

报告期内，公司投资活动产生的现金流量情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
收回投资收到的现金	-	-	49.80	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18.45	6.73	2.41	49.68
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>18.45</b>	<b>6.73</b>	<b>52.21</b>	<b>49.68</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,271.02	24,760.26	7,284.82	8,441.71
投资支付的现金	-	-	50.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>12,271.02</b>	<b>24,760.26</b>	<b>7,334.82</b>	<b>8,441.71</b>

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
投资活动产生的现金流量净额	-12,252.57	-24,753.52	-7,282.62	-8,392.03

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-8,392.03万元、-7,282.62万元、-24,753.52万元和-12,252.57万元。报告期内，公司投资活动产生的现金净流入主要为处置固定资产取得的回款；投资活动产生的现金净流出主要用于购置机器设备、购买土地使用权和建设新厂房等长期资产。报告期内，公司为支持业务增长，不断购置生产设备，并新建厂房扩充生产线以提升产能。2021年，公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金金额较大，主要为公司支付大明电子（重庆）新建厂区项目（一期）的工程进度款与土地转让款。公司的主要投资活动均围绕主营业务展开。

#### （四）筹资活动现金流量分析

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量情况如下：

单位：万元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
吸收投资收到的现金	12,179.49	2,572.97	4,126.32	293.68
取得借款收到的现金	18,950.09	29,846.30	13,401.62	13,678.41
收到其他与筹资活动有关的现金	6,970.00	1,600.00	4,600.00	4,359.00
筹资活动现金流入小计	<b>38,099.58</b>	<b>34,019.28</b>	<b>22,127.94</b>	<b>18,331.09</b>
偿还债务支付的现金	7,915.00	17,315.00	12,197.09	13,952.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,328.32	5,531.02	6,211.87	2,881.67
支付其他与筹资活动有关的现金	5,986.96	3,642.70	2,824.05	2,520.00
筹资活动现金流出小计	<b>31,230.28</b>	<b>26,488.72</b>	<b>21,233.01</b>	<b>19,354.58</b>
筹资活动产生的现金流量净额	<b>6,869.30</b>	<b>7,530.56</b>	<b>894.93</b>	<b>-1,023.49</b>

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-1,023.49万元、894.93万元、7,530.56万元和6,869.30万元。报告期内，公司融资渠道主要为银行借款。2021年至2022年上半年，公司为大明电子（重庆）新建厂区项目（一期）大量增加银行借款，筹资活动现金流入大幅增加。2020年度和2022年上半年，公司支付股利金额较大，现金分红主要用于公司股权结构调整，最终由股东向发行人增资。

## **四、资本性支出分析**

### **(一) 发行人报告期内资本性支出情况及其影响**

报告期内，公司的投资活动均围绕主营业务开展。公司业务规模总体保持稳定增长，资本性支出主要为满足生产产能提升的需要而新建厂房和购置机器设备。报告期内，公司用于购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金分别为8,441.71万元、7,284.82万元、24,760.26万元和12,271.02万元。公司的投资活动围绕主营业务进行，为公司的长期发展提供了坚实的基础，有利于提升公司的盈利能力和竞争力。

### **(二) 未来可预见的资本性支出及其对公司的影响**

募集资金到位后，公司将按拟定的投资计划投入，具体情况参见本招股说明书“第十三节 募集资金运用”。

除此之外，公司近期无其他可预见的重大资本性支出。

## **五、与可比上市公司存在较大差异的重大会计政策或会计估计**

报告期内，公司重大会计政策及会计估计与同行业上市公司基本一致，不存在较大差异。

## **六、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，公司不存在对外重大担保事项、重大诉讼事项、其他或有事项。

截至本招股说明书签署日，公司资产负债表日后事项，参见本招股说明书“第十节 财务会计信息”之“十二、或有事项、资产负债表日后事项及其他重要事项”之“（三）资产负债表日后事项”。

## **七、财务状况和盈利能力的未来趋势分析**

### **(一) 财务状况未来趋势分析**

目前，公司资产质量良好，资产负债结构与实际生产经营模式相匹配，符合公司业务的基本情况和所属行业特征。

随着本次募集资金的到位和未来公司业务的进一步发展，公司财务状况将更加趋于合理，盈利能力也将得到进一步的提升。募集资金增加的资本金和未来发展增加的滚存利润，将大幅降低公司的资产负债率，提升公司抗风险能力。随着募投项目的全面达产，公司将进一步提高产品产能，提升研发能力，增加市场占有率，提高公司收入规模和盈利能力。借助上市公司的品牌效应，公司预计未来融资能力有较大提升，为扩大业务规模提供有力的资金支持，从而进一步增强公司的行业竞争力和盈利能力。

## （二）盈利能力未来趋势分析

随着全球分工体系的确立和汽车制造产业的转移，我国作为全球最大的新兴市场把握住了这一历史机遇并实现汽车产业跨越式发展，现已形成完整的产业配套体系。长期来看，由于我国汽车总体和人均保有量仍低于主要发达国家平均水平，随着国内消费持续升级、新能源汽车技术成熟和政策扶持，预计国内汽车产业仍存在较大发展空间。

报告期内，公司总体盈利能力较好，发展战略清晰，拥有优质、稳定、长期的客户资源，产品信誉良好，具有较强的产品研发能力和技术水平。公司整体资产质量优良，技术先进，公司资产结构有利于主营业务持续发展，有利于增强本公司核心竞争力和持续发展能力。公司主营业务突出，收入结构稳定，资产营运效率较高，产品竞争力强，有能力应对未来的机遇和挑战。

未来三年，公司仍将深耕汽车车身电子电器控制系统市场，不断提升公司市场份额，巩固公司在行业的领先地位。借助多年积累的技术优势、市场优势、研发优势和产品优势，在满足原有客户不断增长的订单需求基础之上，积极开拓新客户和新产品，继续保持并努力提高在行业中的地位。此外，本次募集资金项目投产后，公司的研发实力与产能将进一步提升，为公司的可持续发展提供强有力的保障。

## 八、首次公开发行股票事项对即期回报摊薄的影响及填补回报措施

### （一）本次发行摊薄即期回报的相关财务指标测算

本次发行前，公司总股本为 36,000.00 万元，按照本次发行新股 4,000.10 万股计算，发行完成后，公司总股本为 40,000.10 万股。本次募集资金到位后，

公司股本规模有较大幅度的增加。考虑到本次发行完成后，募集资金使用至产生效益需要一定时间，在公司业绩保持相对稳定的情况下，公司营业收入和净利润较难立即实现同步增长。因此，谨慎预估，公司发行后的每股收益、净资产收益率较目前的水平将被摊薄。

## （二）本次公开发行股份募集资金的必要性和合理性

本次公开发行股份募集资金的必要性和合理性参见本招股说明书“第十三节 募集资金运用”之“二、募集资金运用的具体情况”。

## （三）发行人防范即期回报被摊薄风险和提高未来回报能力的措施

公司填补摊薄即期回报拟采取的具体措施参见本招股说明书“重大事项提示”之“十二、填补被摊薄即期回报的措施及承诺”之“（一）公司填补被摊薄即期回报的措施及承诺”。

公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，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“十二、填补被摊薄即期回报的措施及承诺”之“（二）控股股东大明科技、实际控制人周明明、吴贤微、周远及其一致行动人周招会承诺”、“（三）其他董事、高级管理人员的承诺”。

## 第十二节 业务发展目标

公司基于国内外宏观经济整体形势，相关产业政策和汽车及汽车零部件行业整体发展现状，制定本公司的业务发展目标及规划措施。随着公司外部环境的变化，公司所处的汽车电子零部件行业整体竞争格局有可能发生改变，使得本业务发展目标的实现进度及最终实现情况存在一定程度的不确定性。未来公司不排除根据经济形势变化和实际经营状况对本业务发展目标进行修正、调整和完善的可能。

### 一、发行当年和未来两年的发展计划

#### （一）发展战略

在国家积极支持汽车产业发展的背景下，公司将抓住我国汽车工业持续稳步发展的机遇，凭借公司在汽车电子零部件领域积累的核心技术和产品优势，实现产能布局的优化提升，进一步扩大公司的生产能力，提升生产技术工艺以及模具研发能力，更好地发挥规模化经营效应。同时，公司还将加强企业内部管理，持续提升企业综合竞争力和持续经营能力，致力于成为国内技术领先、管理高效、客户满意的汽车车身电子电器控制系统综合解决方案供应商。

#### （二）经营目标

围绕公司整体发展战略，未来三年，公司将通过生产技术工艺改造升级以及模具研发能力的提升，实现公司生产效率提升及产品质量升级；扩大生产规模，优化产能布局，积极开发新客户并建立紧密合作关系，提高市场竞争力；引入优秀的技术人才和管理人才，完善经营管理体系，不断提升公司的研发创新能力和管理水平；努力拓宽融资渠道，积极筹措资金，为公司发展提供充足的资金保障，实现公司经营业绩的持续稳定增长及公司股东利益的最大化。

### 二、报告期内已实施的措施及实施效果

#### （一）市场开发措施

报告期内，公司根据市场需求和技术创新发展趋势，不断优化销售团队的组

织架构，通过明确的区域分工及高效协同，加快了服务响应速度。公司持续加大潜在客户开发力度，加强与客户沟通，不断改进产品及服务质量，从而增强新项目获取能力，提升市场竞争力和占有率。报告期内，公司客户数持续增加，目前多个项目处于在研阶段，项目储备水平得到明显提升。同时，公司顺应产业发展趋势，积极开拓新能源领域客户群体。目前，公司已经成功扩展了对原有传统车企中新能源车型的零部件配套供应，涉及多种应用于新能源汽车的新技术产品。

## （二）产品创新措施

报告期内，公司充分结合对汽车产业电动化、智能化、网联化、个性化等发展趋势的研判，并在自身产品转型升级需求的基础上，大力发展战略车身电子电器控制系统的研发和创新。报告期内，公司已经成功自主研发并试产了氛围灯、触控顶灯等新产品，预计相关产品将为公司业绩带来进一步增长。

# 三、未来实施计划

## （一）产品开发计划

经过长期耕耘，公司已在部分细分领域建立一定优势。公司将依托长期积累的技术优势和客户资源优势，充分结合市场发展趋势以及公司预研的技术储备，围绕三大类产品路线不断进行研发创新，创造出更安全、更智能、更舒适、更美观、更具个性化的新一代智能化产品，为公司产品赋予新的生命活力。

## （二）人才储备计划

公司计划采用“内部培养为主，适度外部引进”的策略，加强对软件算法、光学、电子、硬件、结构、智能生产设备等领域的人才储备，并进一步发掘培养和外部引进销售、管理人才。公司计划建立完善的核心人才标准，搭建并维护海内外人才库，建设多样化的内部激励机制，打造一支稳定的高水平、多元化、国际化的人才队伍，支持公司的高质量发展。

## （三）研发创新计划

公司将继续秉持实用性和创造性同步发展的研发创新思路，一方面以配套项目的同步研发为基础，不断积累项目经验，第一时间掌握客户需求；另一方面，以先进的前沿技术预研为引线，顺应并尝试引领行业技术的发展，拓展思维创新。

公司也将通过对研发部门的人员和资金持续投入，全面增强研发创新能力、可持续性和影响力，提升公司的品牌形象。

#### **(四) 质量提升计划**

公司始终重视客户对质量体系的要求，推行从产品设计开发到生产制造的全流程质量管控措施。公司将从组织架构上完善质量管理职能，运用高效的质量管理工具，优化质量管控流程，并通过推进标准化作业、工艺技术持续改进、深化过程质量风险挖掘、提高员工品质意识、加强供应商品质监督、强化管理等方式，进一步优化过程控制，全面实现公司在客户对应、项目质量策划、质量数据分析、异常处置以及人才培养方面的能力提升，使公司成为行业的质量标杆。

#### **(五) 融资计划**

本次募集资金到位后，公司将严格按照项目计划及管理制度使用募集资金。未来，公司将根据发展需要及财务状况，选择合适的资本市场渠道开展直接或间接的多元化融资活动，为后续战略计划的实施以及战略目标的实现提供重要的资金支持。

## 第十三节 募集资金运用

### 一、本次募集资金运用概况

#### (一) 募集资金投资计划

经发行人第一届董事会第二次会议及 2022 年第二次临时股东大会批准，本次发行募集资金扣除发行费用后，拟全部用于如下募集资金投资项目，具体如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金金额
1	大明电子（重庆）有限公司新建厂区项目（二期）	30,006.59	30,006.59
2	补充流动资金	10,000.00	10,000.00
合计		40,006.59	40,006.59

本次募集资金扣除发行费用后将全部投入募集资金投资项目，本次募集资金投资项目投资总额和实际募集资金投入金额的缺口部分发行人将通过自有资金或自筹资金予以解决。本次公开发行募集资金到位前，若发行人根据募集资金投资项目实际建设进度利用自有资金或自筹资金进行先期投入，募集资金到位后将按相关规定置换已先行投入的款项。

#### (二) 募集资金投资项目审批情况

本次募集资金投资项目审批、核准或备案情况及环评批复情况如下：

序号	项目名称	项目备案文号/项目代码	环评批复文号
1	大明电子（重庆）有限公司新建厂区项目（二期）	2102-500112-04-01-484646	渝（北）环准[2022]069号
2	补充流动资金	不适用	不适用

#### (三) 募集资金投资项目符合国家产业政策、投资管理、环境保护、土地管理以及其他法律、法规和规章的规定

发行人大明电子（重庆）有限公司新建厂区项目（二期）已完成项目投资备案以及环境影响评价审批程序。补充流动资金项目不涉及固定资产投资建设，无需履行项目备案、核准或者审批手续，亦无需办理环境影响评价审批手续。

发行人大明电子（重庆）有限公司新建厂区项目（二期）项目建设地点位于

重庆渝北区空港工业园区唐家沱组团 C3-6/03 地块，公司已取得渝（2021）渝北区不动产权第 000428455 号不动产权证书。

综上，发行人本次募集资金投资项目符合国家产业政策、环境保护、土地管理及其他相关法律法规和规范性文件的规定。

#### **（四）募集资金专户存储安排**

为了规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效益，保护投资者的合法权益，公司审议通过了《募集资金管理制度》，并严格遵照执行。《募集资金管理制度》对募集资金的存放、使用情况监督与信息披露等进行了规定。公司募集资金存放于经董事会批准设立的专项账户集中管理，募集资金专户不得存放非募集资金或用作其它用途。

#### **（五）实际募集资金与预计产生差异的安排**

若本次发行实际募集资金不足，按上述次序安排资金，或公司将根据实际募集资金净额，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额，不足部分由公司以自有资金或自筹资金方式解决。为加快项目建设以满足公司发展需要，在募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自有资金或自筹资金先行投入上述项目，待募集资金到位后，按公司有关募集资金使用管理的相关规定置换本次发行前已投入使用的自筹资金。

#### **（六）董事会对募集资金投资项目的可行性分析意见**

发行人董事会认为募集资金投资项目与公司现有生产经营规模、财务状况、技术水平、管理能力相适应。募集资金投资项目符合国家产业政策，具有良好的市场前景，有助于进一步提升盈利水平，提高公司核心竞争力，具有较强的可行性。

#### **（七）募集资金投资项目对同业竞争和独立性的影响**

本次募集资金投资项目将扩大公司生产规模，提升运营效率及生产水平，充实公司运营资金，进一步增强公司核心竞争力。本次募集资金投资项目的实施不会导致公司与控股股东、实际控制人及其下属企业之间产生同业竞争，亦不会对公司的独立性产生不利影响。

## **二、募集资金运用的具体情况**

### **(一) 大明电子（重庆）有限公司新建厂区项目（二期）**

#### **1、项目概况**

本项目实施主体为大明电子（重庆），拟投资 30,006.59 万元，其中使用募集资金 30,006.59 万元。本项目建设内容主要包括生产厂房及配套基础设施建设，形成年产 1,263.70 万套车身电子电器控制系统的能。

#### **2、项目建设必要性**

##### **(1) 突破产能瓶颈，满足不断增长的市场需求**

近年来，伴随我国汽车电子产业的不断发展成熟，以及公司在行业内品牌知名度的不断增强，公司客户数量持续增多，产品类型不断丰富，订单需求持续增长。受限于现有厂房、设备、人员配置等因素，公司涂装、注塑、贴片等工序的产能利用率已接近饱和状态，现有的生产设备及场所已无法满足业务快速增长带来的订单产能需求，亟需进一步扩大生产场地、购置先进生产和检测设备，突破产能瓶颈。

通过本项目的建设，公司拟新建生产车间及配套设施，优化生产布局，同时购置高速注塑机、SMT 贴片机、CNC 加工中心、镜面火花机等先进设备，进一步扩大空调控制总成、车窗控制总成、顶灯总成、氛围灯总成及智能表面等主营产品的生产规模，解决产能瓶颈问题，满足持续增长的市场需求，保障公司持续健康发展。

##### **(2) 把握市场机遇，巩固和提升公司行业地位**

汽车电子行业的发展主要以国家政策及下游整车市场的需求为导向。近年来，我国汽车工业发展迅速，已形成了全球规模最大、品类齐全、配套完善的产业体系，汽车产销量长期稳定增长，2021 年国内汽车产销分别完成 2,608.2 万辆和 2,627.5 万辆，同比分别增长 3.4% 和 3.8%，持续增长的新车产销量为汽车电子行业提供了稳定的发展空间。

公司深耕汽车电子产品领域三十余年，凭借过硬的产品质量和专业高效的服务质量，赢得了客户广泛认可好评，与长安汽车、一汽集团、福特汽车、丰田汽

车等国内、国际知名整车厂建立了持续稳定的合作关系，在汽车车身电子电器控制系统领域具有较强的品牌影响力。目前，在汽车产业新能源转型和对外出口发展的关键时期，公司有必要加大技术研发和生产投入，把握行业发展机遇，一方面对现有产品进行持续优化升级，提质降本，进一步增强产品市场核心竞争力；另一方面高度关注行业技术发展新趋势、新需求，加大对智能面板、智能氛围灯等新产品的研发和推广力度，进一步丰富和优化产品结构，增强公司盈利水平和抗风险能力。项目建成后，公司产品市场占有率将进一步扩大，综合实力得到增强，行业地位也将进一步提升。

### **(3) 增强规模效益，提高公司整体盈利水平**

汽车电子行业发展至今已相对较为成熟，业内企业的市场竞争一定程度体现在产品的成本、技术含量和品质控制方面，其中规模化生产逐步成为了增强企业市场竞争力的重要手段之一。一方面，规模化的生产可极大提升企业的订单承接能力，有效降低单位产品的固定资产投入和管理、研发以及服务等成本，增强企业的盈利能力；另一方面，生产规模的扩大还有助于增强企业原材料的议价能力，进一步降低原材料成本。

通过本项目的建设，公司将充分发挥自身在核心技术储备、质量管理经验以及客户渠道资源等多方面的优势，进一步扩大顶灯总成、空调控制总成、组合控制总成、车窗控制总成、座椅调节系统等产品生产规模，实现核心资源价值的最大化，增强公司规模效益，提升公司整体盈利水平。

## **3、募集资金投资项目的可行性**

### **(1) 公司较强的品牌影响力和丰富的客户资源为项目产能消化提供重要保障**

公司自成立以来高度重视业务拓展，深挖客户需求，专注于车身电子电器控制系统的开发、生产和销售。经过多年的发展，公司凭借高效、专业的技术服务及优质的产品质量，获得了第三批国家级“专精特新小巨人”企业、“重庆市中小企业隐形冠军”、“浙江省专精特新中小企业”、“省级高新技术企业研究开发中心”、“省级企业研究院”、“重庆市工业设计中心”、“重庆博士后科研工作站”、“重庆市工业和信息化重点实验室”和“重庆市民营企业科技创新指数 100 强”

等荣誉称号，在国内具有较高的市场认可度和品牌知名度。

同时，公司经过多年的市场开拓和业务布局，已逐步构建了较为稳定的客户群体，与长安汽车、上汽集团、一汽集团、比亚迪、吉利汽车、长城汽车、赛力斯、江淮汽车等国内主要自主品牌整车厂商和长安马自达、上汽大众、上汽通用、东风日产、一汽丰田、长安福特、北京奔驰、捷豹路虎等合资整车厂商建立了稳定的合作关系，并成功进入福特汽车、丰田汽车等知名外资品牌供应链体系。目前公司作为一级汽车零部件供应商为整车厂商供应各类汽车电子产品，与各大整车厂长期稳定的合作关系为公司的产品销售提供了良好的市场基础。综上，公司较强的品牌影响力与广泛的客户基础将为本项目产能消化提供重要保障。

### **(2) 公司严格的质量控制标准和完善的管理体系为项目建设提供有力支撑**

公司在生产经营过程中十分注重产品质量控制，制定了严格的质量检测标准，践行“全员 VAVE”文化，从原材料采购、生产等方面实施全面的质量管理。一方面公司在产品生产的各关键岗位均设有检验检测设备，实行产品出厂全面检测，确保产品质量的可靠性和稳定性；另一方面，公司不断加强与供应商的合作关系，配备专业的技术人员，为供应商提供全面的技术支持，协助供应商提高生产率和质量，从源头确保公司产品质量的高标准和高品质。

目前公司已建立了一整套包括《产品安全控制程序》《供方和采购管理程序》《生产控制程序》《工装模具管理程序》《不良质量控制成本管理程序》及《质量信息管理程序》等在内的质量管理制度，通过了 ISO14001 环境管理体系认证，以及 IATF16949：2016 质量认证体系，通过对产品质量进行有效的控制，最大程度确保产品的稳定性及可靠性。综上，公司严格的质量控制标准和完善的管理体系使客户对公司的产品服务粘性得到了进一步增强，也为项目建设的顺利实施提供了保障。

### **(3) 公司专业的人才队伍和丰富的技术储备为项目的顺利实施提供了基础**

汽车电子产品需根据整车需求和产品定位进行配套设计开发，相同品牌不同车型所对应的汽车电子产品规格要求也各不相同。同时，随着汽车研发周期的日趋缩短，新车型开发速度不断加快，整车厂商对零部件供应商的同步开发能力要求不断提高，对专业人才的储备与技术开发水平也有较高的要求。目前公司已构

建一套成熟完善的人才架构体系，拥有一支业务素质较高、稳定性较强的技术团队，准确把握国内外汽车电子行业技术发展趋势，从产品开发、加工工艺、技术服务等方面为公司发展提供支持。

同时，公司深耕汽车电子领域多年，对汽车产业链、生产工艺、产品应用环境等具有较深的理解能力，积累了丰富的技术经验，也为本项目的顺利实施奠定了基础。截至本招股说明书签署日，公司及其子公司共获得 168 项专利权，拥有多项核心技术。随着公司不断加大研发投入，公司专业的人才队伍和丰富的技术经验积累将为本项目顺利实施奠定坚实的基础。

#### 4、投资概算

本项目投资概算如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	占比
1	建设投资	21,337.57	71.11%
2	设备购置及安装	7,042.50	23.47%
3	铺底流动资金	1,626.52	5.42%
合计		30,006.59	100.00%

#### 5、项目实施周期

本项目建设期为 36 个月。项目进度计划内容包括项目前期准备，生产厂房和仓库的装修，设备采购、安装与调试，人员招聘与培训以及产品试生产和形成正式产品。具体进度如下表所示：

序号	项目	T+1				T+2				T+3			
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
1	项目前期准备	*											
2	土建施工及装修		*	*	*	*	*	*	*	*	*		
3	设备购置及安装 调试			*	*	*	*	*	*	*	*	*	
4	生产线运行							*	*	*	*	*	*

#### 6、项目备案环评情况

本次生产基地项目的实施主体为大明电子（重庆）。本项目已取得重庆市渝北区发展和改革委员会出具的企业投资项目备案基本信息表

(2102-500112-04-01-484646) 和重庆市渝北区生态环境局出具环境影响评价文件批准书(渝(北)环准[2022]069号)。

## 7、环保情况

本项目建设期间,装修施工活动不可避免地对周围环境产生不同程度的影响,主要包括粉尘、噪声、固体废弃物、废水等对周围环境的影响。公司将严格遵守国家和当地有关环境保护的法律、法规的规定减少施工建设过程对环境的影响。针对上述污染源,公司将采取以下处理措施:

### (1) 施工扬尘

- 1) 对施工场地水泥粉尘污染,主要采取水泥堆放在库房或临时工棚内,及  
时清扫破包和撒落于地面的水泥。道路在建设过程中及时对未铺装的路面进行洒  
水防尘,并采取合理规划、分段施工,按施工方案及时铺装路面和绿化,以降低  
粉尘的影响范围和程度,缩短影响时间,以减轻对环境空气的污染;
- 2) 加强施工机械的管理和保养维修,提高机械使用率,并控制施工车辆车速,  
使用清洁燃料,防治施工期废气、扬尘污染空气;
- 3) 加强对临时堆方的监督管理,及时覆盖蓬布或编织袋等,控制二次扬尘  
对作业点及周边地带空气质量的污染;
- 4) 施工期严禁焚烧垃圾,生活提倡使用液化气清洁能源。

### (2) 施工污废水

- 1) 施工场区设临时排水沟、隔油、沉砂池,施工废水经隔油沉淀后回用(如  
用于场地的洒水等);
- 2) 在厂区设置简易化粪池,确保施工人员生活污水能经污水管网排入城  
镇污水处理厂;
- 3) 施工场地用水严格管理,贯彻“一水多用”、节约用水的原则,尽量降  
低废水的排放量;
- 4) 加强施工中油类的管理,减少机械油类的跑、冒、滴、漏。

### **(3) 施工噪声**

- 1) 在满足施工需要的前提下，尽可能选取低噪声的先进设备，控制使用高噪声施工设备，并调整施工中高噪声设备的使用时间，把噪声大的作业尽量安排在白天；若必须 24 小时连续浇筑，必须在连续施工前 3 日进行报批，向渝北区生态环境局领取《污染物排放申报表》，如实填写有关事宜，同时取得建设行政主管部门出具的证明，向渝北区生态环境局申报，以获得同意和批准；施工单位应在连续施工作业前将《污染物排放临时许可证》存放施工现场备查，并公告附近居民；
- 2) 加强施工机械的维护保养，避免由于设备性能差而使机械噪声增大现象发生；
- 3) 场外运输作业安排在白天进行，大型设备施工车辆行经住宅及敏感点时应采取减速、禁鸣等措施。

### **(4) 施工固体废弃物**

- 1) 项目开挖产生的土石方能在厂区内外平衡，无弃方产生，少量临时堆方可用编制袋覆盖，防止雨季发生水土流失；
- 2) 施工期建筑垃圾实行定点堆放，并及时清运处理；
- 3) 施工人员的生活垃圾分类收集袋装化后交环卫部门统一处置。

## **(二) 补充流动资金**

### **1、项目概况**

公司拟利用募集资金 10,000.00 万元补充流动资金。补充流动资金有利于保证公司生产经营所需资金，进一步优化资产负债结构，降低财务风险，增强公司的市场竞争力，为公司未来的发展提供支持。

### **2、项目必要性分析**

#### **(1) 经营规模扩大，营运资金需求上升**

公司所处的汽车产业近年来快速发展，下游客户需求规模的大幅提升，公司对于上游供应商采购金额也在快速提高。随着公司产线陆续投产，公司的经营规

模将快速增长，未来营运资金的需求也将逐步提升。公司将募集资金适配营运资金需求，有助于提升运营效率，保障公司业务发展规划的顺利实施。

## **(2) 补充公司流动资金，提高抗风险能力**

公司本次补充流动资金后，将优化公司财务结构，进一步降低资产负债率，提高公司偿债能力，减少财务费用支出，降低公司的流动性风险；提高公司应对行业政策变化、宏观经济环境波动、行业竞争加剧等风险的能力，为公司创造宽松的资金环境并提高未来的融资能力。

# **三、募集资金运用对公司财务状况及经营成果的影响**

## **(一) 对公司经营状况的影响**

本次募集资金投资项目总投资为 40,006.59 万元，拟使用募集资金投资额为 40,006.59 万元。募集资金均用于公司现有主营业务。募投项目实施完毕后，公司总体产能将进一步增加，并实现生产工艺的提升；同时，公司的整体运营效率亦将得到改善。本次募投项目的实施有利于提高公司的市场占有率和核心竞争力。

## **(二) 对公司财务状况的影响**

### **1、本次发行对资产结构的影响**

本次发行完成后，公司资金实力将得到进一步提高。公司的净资产和每股净资产将大幅上升，同时，将降低公司的资产负债率，改善公司的财务结构，增强公司的偿债能力。公司抗风险能力将得到进一步增强。

### **2、本次发行对盈利能力的影响**

在募集资金投资项目达产前，由于募集资金投资项目有一定的建设周期，短期内营业收入及净利润难以实现同步增长，公司的净资产收益率在短期内可能有所降低。但随着募集资金投资项目的建成投产，公司业务规模不断扩大，技术水平提升，公司的净资产收益率将逐渐提高，盈利能力将实现稳步增长。

## 第十四节 股利分配政策

### 一、股利分配政策和股利分配情况

#### (一) 最近三年公司股利分配政策

公司的股利分配严格执行有关法律、法规和《公司章程》的规定，重视对投资者的合理投资回报。根据《公司法》和本公司《公司章程》，公司的主要股利分配政策如下：

1、股利分配原则：公司应实行同股同利的股利分配政策，股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配。公司应重视对股东合理回报，并保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的可持续发展。公司可以采取现金或其他方式分配利润,利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

2、股利的分配方式：公司可以采取现金或者其他方式分配股利。

3、股利分配政策的变更：公司应保持股利分配政策的连续性、稳定性，如果变更股利分配政策，必须经过董事会、股东大会表决通过。

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) 公司最近三年股利的分配情况

报告期内，公司的股利分配情况如下：

2019年3月10日，经大明有限股东会决议，大明有限向股东派发现金股利1,700.00万元。2020年5月25日，经大明有限股东会决议，大明有限向股东派发现金股利5,300.00万元。2021年1月25日，经大明有限股东会决议，大明有限向股东派发现金股利2,000.00万元。2021年10月28日，经大明有限股东会决议，大明有限向股东派发现金股利13,930.00万元。2022年1月4日，经大明有限股东会决议，大明有限向股东周招会定向分红200.00万元，其他股东同意放弃本次分红权。

2019年2月20日，经重庆大明股东会决议，重庆大明向股东派发现金股利9,000.00万元，其中向大明有限派发7,200.00万元，向张晓明派发1,800.00万元。2020年11月16日，经重庆大明股东会决议，重庆大明向股东淳知源定向分红29.80万元，其他股东同意放弃本次分红权。2020年12月27日，经重庆大明股东会决议，重庆大明向股东派发现金股利3,000.00万元，其中向大明有限派发2,400.00万元，向淳知源派发600.00万元。2021年1月16日，经重庆大明股东会决议，重庆大明向股东淳知源定向分红88.90万元，其他股东同意放弃本次分红权。2021年10月19日，经重庆大明股东会决议，重庆大明向股东派发现金股利14,820.00万元，其中向大明有限派发11,856.00万元，向淳知源派发2,964.00万元。

2021年10月19日，经大明电子（重庆）股东会决议，大明电子（重庆）向股东派发1,000.00万元，其中向大明有限派发800.00万元，向淳知源派发200.00万元。

截至本招股说明书签署之日，公司利润分配事项均已实施完毕。

## 二、滚存利润的分配安排

根据公司2022年10月31日召开的2022年第二次临时股东大会决议，本次公开发行前公司实现的滚存未分配利润由发行后的新老股东按持股比例共享。

## 三、本次发行上市后的股利分配政策

### （一）利润分配原则

公司股东分红回报规划充分考虑和听取股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见，坚持现金分红为主这一基本原则，实行持续、稳定的利润分配政策。在公司盈利以及公司正常经营和长期发展的前提下，具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。公司努力积极的履行现金分红政策，但利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

### （二）利润分配方式

在符合相关法律、法规、规范性文件、《公司章程》等规定和条件，同时保持利润分配政策的连续性与稳定性的前提下，公司可以采用现金、股票、现金与

股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

利润分配中，现金分红优于股票股利。具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

### **(三) 现金分红的条件、基本政策**

#### **1、现金分红的条件**

公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，实施现金分红须同时满足下列条件：

- (1) 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；
- (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) 公司累计可供分配利润为正值。

#### **2、现金分红基本政策**

如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司具备现金分红条件的，应当首先采用现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%；如公司有重大投资计划或重大现金支出的，或者受宏观环境及其他不可抗力因素影响时，经股东大会决议同意，可以适度调减现金分红金额至不少于当年实现的可分配利润的 10%。

公司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%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

其中，重大投资计划或重大资金支出指以下情形之一：

(1) 公司当年发生投资金额超过公司最近一个年度经审计的净资产的 30% (募集资金投资项目除外)；

(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净资产的 10%的重大资金支出。

### **3、发放股票股利的条件**

公司采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，发放股票股利应注重股本扩张与业绩增长保持同步。

在以下两种情况时，公司可以考虑发放股票股利：

(1) 公司在面临资金需求约束或现金流不足时，可考虑采用发放股票股利的利润分配方式；

(2) 如董事会认为公司有扩大股本规模需要时，或公司股票价格与公司股本规模不匹配等情况时，可以采取股票股利方式进行利润分配。

### **(四) 股利分配方案的具体操作**

公司利润分配预案由董事会提出，但需事先征求独立董事和监事会的意见，独立董事应对利润分配预案发表独立意见，监事会应对利润分配预案提出审核意见。利润分配预案经二分之一以上独立董事及监事会审核同意，并经董事会审议通过后提请股东大会审议。

公司董事会、监事会和股东大会对股利分配具体方案的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、监事和中小股东的意见。公司应通过多种途径（电话、传真、电子邮件、投资者关系互动平台）听取、接受中小股东对利润分配事项的建议和监督。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交股东大会审议。

公司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。

## （五）股利分配政策的调整程序

公司将保持股利分配政策的连续性与稳定性。如公司因自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者根据外部经营环境发生重大变化而确需调整利润分配政策的，调整后的股利分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所等的有关规定。有关调整股利分配政策议案须由董事会根据公司当时的经营状况和中国证监会的有关规定拟定，提交股东大会审议并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

董事会拟定调整股利分配政策相关议案的过程中，应当充分听取股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见。公司董事会审议通过调整股利分配政策议案的，应经董事会全体董事过半数以上表决通过，并经全体独立董事二分之一以上表决通过。独立董事须发表独立意见，并及时予以披露。

监事会应当对董事会拟定的调整利润分配政策议案进行审议，充分听取不在公司任职的监事意见，并经监事会全体监事过半数以上表决通过。

股东大会审议调整利润分配政策议案时，应充分听取中小股东意见，除设置现场会议投票外，还应当向股东提供网络投票系统予以支持。必要时独立董事可公开征集中小股东投票权。

## （六）发行上市后三年内（含发行当年）的股东分红回报规划

### 1、股利分配的形式和时间间隔

#### （1）利润分配形式

在符合相关法律、法规、规范性文件、《公司章程》和本规划有关规定和条件，同时保持利润分配政策的连续性与稳定性的前提下，公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

利润分配中，现金分红优于股票股利。具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

#### （2）股利分配时间间隔

公司一般按照年度进行现金分红，可进行中期分红。

## **2、股利分配的顺序**

公司在可分配利润范围内，应充分考虑投资者的需要，并根据有关法律、行政法规、中国证监会规章及规范性文件、公司章程的规定，以缴纳所得税后的税后利润按下列顺序分配：

(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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 公司持有的本公司股份不参与分配利润。

(6) 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。

(7) 法定公积金转为注册资本（股本）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%。

(8) 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二个月内完成股利（或股份）的派发事项。

## **3、现金分红和股票股利的条件**

(1) 现金分红的条件

公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，实施现金分红须同时满足下列条件：

①公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

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公司累计可供分配利润为正值。

## （2）发放股票股利的条件

公司采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，发放股票股利应注重股本扩张与业绩增长保持同步。

在以下两种情况时，公司可以考虑发放股票股利：

①公司在面临资金需求约束或现金流不足时，可考虑采用发放股票股利的利润分配方式；

②如董事会认为公司有扩大股本规模需要时，或公司股票价格与公司股本规模不匹配等情况时，可以采取股票股利方式进行利润分配。

## 4、发行上市后三年内（含发行当年）的利润分配规划和计划

公司发行上市后三年内（含发行当年）计划将以现金分红基本政策为准，为股东提供以下投资回报：

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。公司发行上市后三年内（含发行当年）如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司具备现金分红条件的，应当首先采用现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的20%；如公司有重大投资计划或重大现金支出的，或者受宏观环境及其他不可抗力因素影响时，经股东大会决议同意，可以适度调减现金分红金额至不少于当年实现的可分配利润的10%。

上市公司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%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

其中，重大投资计划或重大资金支出指以下情形之一：

- (1) 公司当年发生投资金额超过公司最近一个年度经审计的净资产的 30% (募集资金投资项目除外)；
- (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净资产的 10%的重大资金支出。

## 第十五节 其他重要事项

### 一、信息披露制度和投资者关系负责部门及人员

公司本次申请公开发行的股票若能成功发行并上市，将严格按照《证券法》《公司法》及中国证监会和证券交易所关于信息披露的有关要求，对外进行信息披露。

#### (一) 信息披露制度

发行人为完善信息披露行为，按照中国证监会的有关规定，制定了《信息披露管理制度》，该制度适用于发行人及其子公司，规定发行人须严格按照法律、法规规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息。发行人信息披露体现公开、公正、公平对待所有股东的原则。

#### (二) 投资者关系负责部门及人员

负责信息披露和投资者关系的部门：证券部

联系人：周远

电话：0577-57570188

传真：0577-62316788

### 二、重大合同

#### (一) 销售合同

截至本招股说明书签署日，公司正在履行的重大销售合同的情况如下：

序号	客户名称	合同名称	销售产品	签署时间	有效期
1	长安汽车	汽车/发动机零部件采购基本合同	车身电子电器控制系统产品，具体以订单为准	2021年6月19日	长期有效
2	一汽集团	零部件采购合同	车身电子电器控制系统产品，具体以订单为准	2019年8月30日	2018年12月25日至2023年12月24日
3	上汽集团	生产采购一般条款	车身电子电器控制系统产品，具体以订单为准	2022年9月15日	长期有效

注：公司与客户签订的为框架协议，协议约定框架条款，具体采购的型号、数量和金额以订单内容为准。公司同上述客户及其合并范围内公司 2022 年度交易金额预计在 10,000 万元以上。

## （二）采购合同

截至本招股说明书签署日，公司正在履行的重大采购合同的情况如下：

序号	供货方	合同名称	采购内容	签署日期	合同有效期
1	四川润光科技发展有限公司	采购合同	注塑件、涂装加工服务	2017年1月12日	2017年1月12日至2020年1月11日，合同到期，若无异议则自动顺延
2	四川润美迪科技发展有限公司	采购合同	柔性线路板、注塑件	2018年11月6日	2018年11月6日至2022年12月31日，合同到期，若无异议则自动顺延
3	上海亿圣电子有限公司	采购合同	电子元器件	2014年7月9日	2014年7月9日至2015年7月9日，合同到期，若无异议则自动顺延
4	厦门市信联科电子科技有限公司	采购合同	导电橡胶	2020年1月1日	2020年1月1日至2023年1月1日，合同到期，若无异议则自动顺延
5	重庆瓦溯商贸有限公司	采购合同	塑料粒子	2018年6月20日	2018年6月20日至2022年12月31日，合同到期，若无异议则自动顺延

注：公司与供应商签订的为框架协议，协议约定框架条款，具体采购的型号、数量和金额以订单内容为准。公司最近一期同上述供应商及其合并范围内公司年度交易金额预计在 2,000 万元以上。

## （三）建设工程施工合同

报告期内，公司及其子公司签署的建设工程施工合同如下：

序号	施工方	建筑工程	签署日期	有效期
1	重庆才富建筑工程有限公司	生产及辅助非生产用房	2021年4月19日	自合同签订至履约完成
2	乐清市华博建设有限公司	生产及辅助非生产用房	2022年1月23日	自合同签订至履约完成

## （四）贷款合同

截至报告期末，公司正在履行的金额在 1,000.00 万元及以上的贷款合同如下：

序号	借款人	贷款人	贷款金额 (万元)	合同编号	利率	借款期限

序号	借款人	贷款人	贷款金额(万元)	合同编号	利率	借款期限
1	大明电子	中国民生银行股份有限公司温州分行	6,400.00	公流贷字第ZX21000000322064号	4.05%	2021/12/6-2024/12/5
2	大明电子	中国建设银行股份有限公司乐清支行	1,000.00	HTZ33062750OLDZJ2022N016	LPR+0.1%	2022/4/20-2023/4/19
3	重庆大明	华夏银行股份有限公司重庆分行	2,000.00	CQ2110120220029	LPR+0.5%	2022/5/20-2023/5/19
4		华夏银行股份有限公司重庆分行	1,500.00	CQ2110120220011	LPR+0.5%	2022/2-2023/2
5		华夏银行股份有限公司重庆分行	1,500.00	CQ2110120220012	LPR+0.5%	2022/2-2023/2
6	大明电子(重庆)	厦门银行股份有限公司重庆分行	10,000.00	GSHT2021127166	参照 LPR 执行浮动利率	2021/12/9-2026/12/9

注：上表 6 所列合同为授信额度协议，大明电子（重庆）可直接根据该协议之约定在授信额度范围内向借款人申请借款。

### （五）保证合同及抵押合同

截至报告期末，公司及子公司作为被担保人的正在履行的担保合同情况如下：

序号	担保/抵押人	合同编号	债权人	债务人	主债务期间/主债务发生期间(最高额)	担保金额/本金最高额(万元)	担保/抵押方式
1	周明明	公高保字第DB2100000026593	中国民生银行股份有限公司温州分行	大明电子	2021.8.12-2022.8.12	10,000	最高额保证
2	大明电子	公高抵字第DB2100000026598			2021.8.12-2031.8.12		最高额抵押
3	吴贤微	公高保字第DB2100000026593-1			2021.8.12-2022.8.12		最高额保证
4	重庆大明	HTC330627500ZGDB202100023	中国建设银行股份有限公司乐清支行	大明电子	2021.5.19-2026.5.19	2,750.00	最高额保证
5	周明明	HTC330627500ZGDB202100028					
6	吴贤微	HTC330627500ZGDB202100029					
7	大明电子	2021 年重银鱼嘴支保第 0159 号	重庆市银行股份有限公司鱼嘴支行	重庆大明	合同生效日起直至主合同履行期限届满之日起 3 年	900.00	连带责任保证
8	周明明、吴贤微	2021 年重银鱼嘴支保第 0158 号					

序号	担保/ 抵押人	合同编号	债权人	债务人	主债务 期间/主债 务发生期间 (最高额)	担保金额 /本金最 高额 (万元)	担保/抵 押方式
9	重庆大明	渝北支行 2017年高抵 字第 1300002017 142061号	重庆农村 商业银行 股份有限 公司渝北 支行	重庆 大明	2017.12.25 -2022.12.2 4	6,522.74	最高额 抵押
10	大明电 子、淳知 源、周明 明、张晓 明	渝北支行 2020年高保 字第 1300002020 110219号			2020.12.17 -2025.12.1 6	4,500.00	最高额 保证
11	大明电子 (重庆)	CQ21(高保) 20220001	华夏银行 股份有限 公司重庆 分行	重庆 大明	2022.2.18- 2025.2.18	5,000	最高额 保证
12	周明明	CQ21(高保) 20220002					最高额 保证
13	重庆大明	GSHT20211 27166 保-1	厦门银行 股份有限 公司重庆 分行	大明 电子 (重 庆)	2021.12.9- 2026.12.9	15,000	最高额 保证
14	大明电子	GSHT20211 27166 保-2				15,000	最高额 保证
15	周明明、 张晓明	GSHT20211 27166 保-3				15,000	最高额 保证
16	大明电子 (重庆)	GSHT20211 27166 抵				15,000	最高额 抵押

### 三、对外担保情况

截至报告期末，本公司不存在对外担保的情况。

### 四、重大诉讼或仲裁

#### (一) 发行人的诉讼或仲裁事项

截至本招股说明书签署日，发行人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼或仲裁事项。

#### (二) 发行人控股股东、实际控制人的重大诉讼或仲裁事项

截至本招股说明书签署日，公司的控股股东、实际控制人不存在作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项，亦不存在尚未了结或可预见的重大诉讼或仲裁事项。

### （三）发行人董事、监事、高级管理人员和核心技术人员的刑事诉讼、重大诉讼或仲裁事项

报告期内，公司现任监事柳光耀存在涉及刑事诉讼的情况。2019年3月22日，浙江省乐清市人民法院作出编号为（2019）浙0382刑初443号的《刑事判决书》，判决柳光耀因醉酒驾驶构成危险驾驶罪，被判处拘役一个月，并处罚金人民币2,000元。

2019年4月7日，乐清市看守所对柳光耀出具编号为乐看字（2019）第204号的《刑满释放证明书》，因执行期满，对柳光耀予以释放。

#### 1、柳光耀被判危险驾驶罪不属于《公司法》规定的不得担任公司监事的情形

根据《公司法》第146条规定，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，执行期满未逾五年的，不得担任公司董事和高级管理人员。柳光耀被判危险驾驶罪不属于“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”类犯罪，不影响其担任发行人监事的任职资格。

#### 2、柳光耀被判危险驾驶罪不属于《首发办法》规定的不得担任拟上市公司监事的情形

根据《首发管理办法》第16条第3款规定，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，且不得存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见。柳光耀前述行为已由浙江省乐清市人民法院作出判决且相应刑罚已执行完毕，故不存在影响其担任发行人监事资格的情形。

综上所述，柳光耀前述被判处刑罚的情形不影响其监事任职资格，不影响发行人本次发行上市的实质性条件。

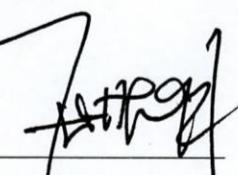
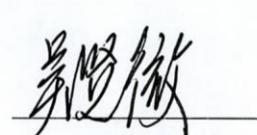
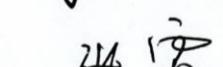
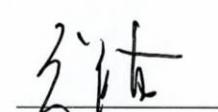
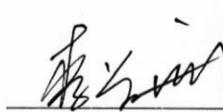
除以上情况外，报告期内公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在作为一方当事人的刑事诉讼、重大诉讼或仲裁事项。

## 第十六节 董事、监事、高级管理人员及有关中介机构声明

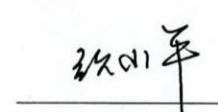
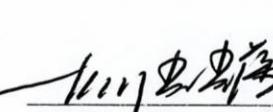
### 一、全体董事、监事、高级管理人员声明

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。

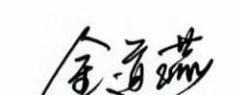
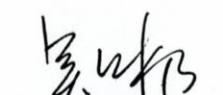
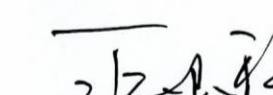
全体董事：

 周明明  
 张晓明  
 吴贤微  
 周远  
 张霓  
 周招会  
 张洁  
 李苒洲  
 邹蓉

全体监事：

 张小平  
 简远霞  
 柳光耀

其他高级管理人员：

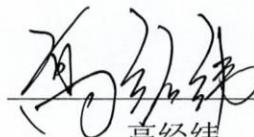
 金道燕  
 吴财乃  
 项金祥



## 二、保荐机构（主承销商）声明

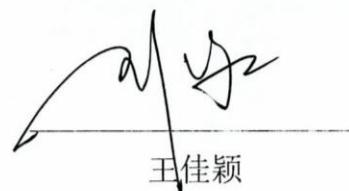
本公司已对招股说明书及其摘要进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目协办人：

  
高经纬

保荐代表人：

  
吴博

  
王佳颖

法定代表人：

  
贺青



## 保荐机构董事长、总经理声明

本人已认真阅读大明电子股份有限公司招股说明书的全部内容，确认招股说明书的内容不存在虚假记载、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。

总裁：



王 松

董事长：



贺 青

国泰君安证券股份有限公司

2022年12月23日

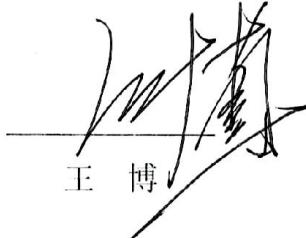


## 发行人律师声明

本所及经办律师已阅读大明电子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。

经办律师：

  
邵祺

  
王博

律师事务所负责人：

  
徐晨



#### 四、承担审计业务的会计师事务所声明

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。

负责人：



签字注册会计师：



## 五、承担评估复核业务的资产评估机构声明

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复核报告无矛盾之处。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复核报告的内容无异议，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。

法定代表人：

刘建平  
印建平

签字资产评估师：

陈峰  
36000272  
王荷花  
36130006

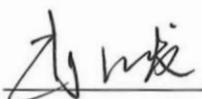
中铭国际资产评估(北京)有限责任公司



## 六、承担验资业务的机构声明

本机构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机构出具的验资报告无矛盾之处。本机构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。

负责人:

  
肖厚发  
中国注册会计师  
肖 厚 发  
340100030003

签字注册会计师:

  
李生敏  
中国注册会计师  
李 生 敏  
340100030026

  
吴舜  
中国注册会计师  
吴 舜  
110100323706

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
  
2022年12月23日

## 七、承担出资复核业务的机构声明

本机构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机构出具的出资复核报告无矛盾之处。本机构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出资复核报告的内容无异议，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。

负责人:



签字注册会计师:



## **第十七节 备查文件**

### **一、备查文件**

投资者可以查阅与本次公开发行有关的所有正式法律文件，该等文件也在指定网站上披露，具体如下：

- (一) 发行保荐书；
- (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) 中国证监会核准本次发行的文件；
- (八) 其他与本次发行有关的重要文件。

### **二、查阅时间及地点**

查阅时间：工作日上午 9:00~11:30；下午 14:00~16:00。

发行人：大明电子股份有限公司

办公地址：浙江省乐清市虹桥镇西工业区 M-1 号

电话：0577-57570188

联系人：周远

保荐人（主承销商）：国泰君安证券股份有限公司

联系地址：上海市新闻路 669 号博华广场 36 层

电话：021-38676666

联系人：吴博