

(上接A72页)

综上所述,报告期内,发行人向普银金属销售的毛利占发行人整体销售毛利及净利润影响比例较且逐年下降;本期对普银金属销售的彩色涂层板外,报告期内发行人对外销售彩色涂层板的数量和收入金额都保持了较大的增长,发行人利润和增长不依赖于普银金属,在品牌、生产技术、区域市场等方面不存在依赖普银金属的情况,因此发行人对普银金属不存在重大依赖。

3.关键管理人员报酬

Table with 4 columns: 项目, 2019年度, 2018年度, 2017年度. Rows include 关键管理人员报酬 and 关联方交易.

报告期内,关联方为发行人提供担保情况如下:

Table with 5 columns: 序号, 担保方, 债权人, 债务人, 担保金额, 主合同期间.

2.关联方资产转让

报告期内,关联方资产转让情况如下:

Table with 6 columns: 出方, 受让方, 标的资产, 转让时间, 转让价格, 转让方式.

2018年6月16日,华达彩板召开股东会并作出决议,同意普银金属持有华达彩板25%的股权转让给华达新材。同日,普银金属与华达新材签订《股权转让协议》,转让华达彩板150万元股权,股权转让价款为191.40万元。

发行人收购华达彩板25%股权的具体情况请参见本招股意向书 第五节 发行人基本情况 九、发行人控股公司及参股公司的简要情况。(一)通过发行人控股公司的简要情况。

前述交易成交价格由交易双方协商确定,不存在通过关联交易损害发行人及其他股东利益的情形,不会对发行人的独立性产生影响。

3.关联方资金往来

报告期内,发行人不存在与关联方发生资金往来的情形。

四 关联方应收应付款项余额

报告期内,发行人关联方应收应付款项余额情况如下:

Table with 5 columns: 项目, 关联方, 2019.12.31, 2018.12.31, 2017.12.31.

2018年末,发行人在华达码头应付账款较上年增长较大,主要原因系发行人未支付华达码头2018年8月至2018年12月码头装卸服务费,账期为一年以内;2019年末,发行人对华达码头应付账款增长较大,主要原因系发行人未支付华达码头2019年4月至2019年12月码头装卸服务费。

五 独立董事对关联交易发表的意见

1.股东大会对报告期内关联交易审议的情况

发行人召开的2016年度股东大会、2017年度股东大会、2018年度股东大会分别对报告期内的关联交易进行了审议并同意,关联股东对前述议案进行表决时,进行了回避表决,会议形成的决议合法有效。

2.董事会对报告期内关联交易审议的情况

发行人召开的第一届董事会第十二次会议、第一届董事会第十二次会议、第一届董事会第十二次会议分别对报告期内的关联交易进行了审议并同意,关联董事在对前述议案进行表决时,进行了回避表决,会议形成的决议合法有效。

3.关于确认公司报告期内关联交易的议案的独立意见

独立董事对发行人报告期内的关联交易事项进行了认真的核查,并发表了如下独立意见:

1.公司与关联方2017年、2018年、2019年发生的日常关联交易,系公司生产经营过程中正常的业务行为,交易遵循公平、公允的原则,交易价格以市场价和协议价确定,未损害股东利益,因此同意公司对2017年、2018年、2019年发生的日常关联交易金额的预计。董事会在对关联交易议案进行表决时,关联董事进行了回避,表决程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,体现了公开、公平、公正的原则,会议形成的决议合法有效。

2.公司收购普银金属持有的华达彩板25%的股权,符合公司整体发展需要,并有利于减少公司关联交易,交易价格按照评估值确定,公平合理,定价公允。

七、董事、监事、高级管理人员

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

Table with 7 columns: 姓名, 职务, 性别, 年龄, 国籍, 任期起止日期, 简历.

八、发行人控股股东及其实际控制人的简要情况

(一)控股股东简要情况

发行人设立至今,控股股东一直为华达集团,华达集团基本情况如下:

Table with 7 columns: 名称, 住所, 法定代表人, 注册资本, 成立日期.

二 实际控制人简要情况

发行人实际控制人是邵明祥、邵升龙兄弟二人,自报告期初至今,一直共同持有公司控股股东华达集团100%股权。截至本报告签署之日,邵明祥持有华达集团70%的股权,邵升龙持有华达集团30%股权,华达集团持有发行人22,678.00万股股份,持股比例为76.88%;同时,邵明祥持有发行人1,549.00万股股份,持股比例为5.25%;邵升龙持有发行人664.00万股股份,持股比例为2.25%。

综上所述,截至本报告签署之日,邵明祥、邵升龙通过直接及间接持股方式控制了发行人84.38%的股份,为本公司的实际控制人。

邵明祥,中国国籍,拥有澳门永久居留权,身份证号330123196808XXXXXX,住所为浙江省杭州市滨江区。

邵升龙,中国国籍,拥有澳门永久居留权,身份证号330102196408XXXXXX,住所为浙江省杭州市上城区。

九、财务会计信息及管理层讨论与分析

(一)财务报表

1.合并资产负债表

Table with 5 columns: 项目, 2019.12.31, 2018.12.31, 2017.12.31.

流动资产: 货币资金 34,826.54 26,125.53 15,348.85

应收账款 10,133.24 7,158.33 10,852.24

预付款项 14,040.03 7,179.64 13,182.77

其他应收款 1,964.00 1,029.04 1,954.18

存货 63,938.84 49,849.62 70,862.84

其他流动资产 1,042.68 18.50 0.37

非流动资产: 固定资产 128,296.29 112,988.21 92,878.46

在建工程 3,327.40 3,219.59 3,351.11

无形资产 5,541.82 5,678.51 5,815.20

递延所得税资产 284.76 325.15 286.81

非流动资产合计 145,487.25 141,402.35 141,947.68

资产总计 174,083.54 154,390.55 134,826.14

流动负债: 短期借款 42,016.29 47,310.00 42,040.00

应付票据 11,410.00 8,125.00 10,625.00

应付账款 14,246.71 13,609.69 12,338.96

预收款项 7,363.22 6,406.69 3,147.09

应付职工薪酬 2,853.78 2,280.79 2,010.96

应交税费 848.67 752.44 1,009.89

其他应付款 131.86 167.18 148.32

流动负债合计 78,750.55 78,740.78 71,320.22

非流动负债: 递延收益 1,216.27 782.23 751.71

非流动负债合计 1,216.27 782.23 751.71

负债合计 80,866.82 79,523.01 72,071.93

所有者权益: 实收资本 29,500.00 29,500.00 16,000.00

资本公积 11,841.30 11,841.30 25,364.45

盈余公积 6,534.70 3,728.09 2,470.80

未分配利润 47,020.72 29,798.15 18,653.93

归属于母公司所有者权益合计 93,996.72 74,867.54 62,491.19

少数股东权益 - - - 263.01

所有者权益合计 93,996.72 74,867.54 62,754.20

负债和所有者权益总计 174,083.54 154,390.55 134,826.14

2.合并利润表

Table with 5 columns: 项目, 2019年度, 2018年度, 2017年度.

一、营业收入 548,357.39 525,128.14 409,526.15

减:营业成本 499,319.58 482,836.28 371,230.30

税金及附加 1,129.83 686.72 756.76

销售费用 6,083.31 4,700.24 4,614.83

管理费用 3,511.01 3,469.88 2,742.56

研发费用 18,286.89 16,788.73 13,081.95

财务费用 1,112.56 1,623.65 2,081.00

加:其他收益 877.02 194.86 344.90

投资收益 损失以“-”号填列 4.70 14.25 -135.25

公允价值变动收益 损失以“-”号填列 - - -135.25

信用减值损失 损失以“-”号填列 1,287.09 - -

资产减值损失 损失以“-”号填列 - - -555.92 -441.59

营业利润 7,363.22 9,344.66 6,406.69 8,149.33 3,147.09 4,414.31

加:营业外收入 983.72 6,679.84 10,003 352.17

减:营业外支出 7,954.66 1,007.89 16.46

三、利润总额 22,259.19 14,623.80 15,257.77

减:所得税费用 3,130.02 2,200.72 2,383.44

四、净利润 19,129.18 12,423.09 12,874.33

(一)按经营持续性分类:

1.持续经营净利润/净亏损以“-”号填列 19,129.18 12,423.09 12,874.33

2.终止经营净利润/净亏损 - - -

(二)按所有权归属分类:

1.归属于母公司所有者的净利润 19,129.18 12,399.50 12,797.19

2.少数股东损益 净亏损以“-”号填列 - - 23.59 77.14

五、综合收益总额 19,129.18 12,423.09 12,874.33

归属于母公司所有者的综合收益总额 19,129.18 12,399.50 12,797.19

归属于少数股东的综合收益总额 - - 23.59 77.14

(一)基本每股收益 0.65 0.42 0.43

(二)稀释每股收益 0.65 0.42 0.43

3.合并现金流量表

Table with 5 columns: 项目, 2019年度, 2018年度, 2017年度.

一、经营活动产生的现金流量:

销售商品、提供劳务收到的现金 563,799.86 571,491.33 424,993.38

收到的税费返还 10,806.19 13,903.63 10,992.91

收到其他与经营活动有关的现金 4,914.04 3,527.56 5,900.07

经营活动现金流入小计 579,520.09 588,922.52 441,886.35

购买商品、接受劳务支付的现金 524,138.10 543,028.82 415,216.27

支付给职工以及为职工支付的现金 9,585.21 8,559.56 7,352.15

支付的各项税费 3,816.80 3,886.65 4,346.17

支付其他与经营活动有关的现金 24,867.41 23,160.24 17,843.03

经营活动现金流出小计 562,407.52 578,627.28 444,757.63

经营活动产生的现金流量净额 17,112.57 10,295.25 -2,871.27

二、投资活动产生的现金流量:

收回投资收到的现金 5,000.00 - -

取得投资收益收到的现金 4.70 14.25 -

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 4.70 - 29.49

投资活动现金流入小计 9,713.40 14.25 29.49

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2,457.19 1,910.43 3,938.16

投资支付的现金 5,000.00 - -

支付其他与投资活动有关的现金 - - -135.25

投资活动现金流出小计 7,457.19 1,910.43 4,073.41

投资活动产生的现金流量净额 2,256.21 -1,896.18 -4,043.92

三、筹资活动产生的现金流量:

取得借款收到的现金 64,310.00 51,630.00 43,930.00

筹资活动现金流入小计 64,310.00 51,630.00 43,930.00

偿还债务支付的现金 69,670.00 46,360.00 33,610.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2,273.56 2,079.28 1,463.76

支付其他与筹资活动有关的现金 - 200.83 -

筹资活动现金流出小计 71,943.5