

# A14 信息披露 | Disclosure

(上接A13版)

十、发行人财务报告审计截止日后主要财务数据及经营状况

(一) 2020年1-6月经审阅的财务数据  
公司财务报告审计截止日为2019年12月31日,公司2020年1-6月财务数据未经审计,但已经申报会计师审阅,并出具“信会师报字【2020】第ZF10667号”《审阅报告》。

公司2020年1-6月主要财务数据及变动情况如下表:

单位:万元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	变动幅度
资产总额	186,752.55	185,562.91	0.64%
所有者权益总额	142,611.71	140,004.29	1.86%
项目	2020年1-6月	2019年1-6月	变动幅度
营业收入	54,534.23	66,835.72	-18.41%
营业利润	5,327.62	8,206.21	-35.08%
利润总额	5,461.19	8,731.15	-37.45%
净利润	4,707.42	7,460.77	-36.90%
归属于母公司所有者净利润	4,707.42	7,460.77	-36.90%
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润	4,359.07	6,916.80	-36.98%
经营活动产生的现金流量净额	12,179.41	19,053.24	-36.08%

截至2020年6月末,公司资产总额为186,752.55万元,较上年末增长0.64%,主要随着2020年上半年经营净利润的实现,资产总额随之增长;截至2020年6月末,公司所有者权益总额为142,611.71万元,较上年末增长1.86%,主要2020年上半年所实现的净利润所致。

2020年1-6月,公司营业收入为54,534.23万元,同比下滑18.41%,扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润为4,359.07万元,同比下滑36.98%,经营活动产生的现金流量净额为12,179.41万元,同比下滑36.08%。2020年上半年,主要受新冠肺炎疫情影响,国内汽车产销量下滑,造成公司收入、利润及经营活动现金流均同步出现下滑。

2020年1-6月,公司非经常性损益总额为348.35万元,同比下降35.96%,主要是指当期损益的政府补助减少所致,非经常性损益项目对于公司经营业绩不构成重大影响。

(二) 财务报告审计截止日后经营情况

本招股意向书摘要所引用财务数据的审计截止日为2019年12月31日,2020年1月,我国爆发新冠肺炎疫情,受疫情影响,公司及上下游产业链一季度复工延后,整车消费市场也出现明显下滑,对公司一季度及上半年经营业绩产生较大不利影响。根据汽车工业协会披露的统计信息,2020年1-3月,国内汽车产销量分别完成3474.4万辆和3672.3万辆,产销量同比分别下降42.5%和42.4%,下滑较为明显;自2020年4月起,国内汽车产销量环比及同比均已由负转正,但乘用车产销量环比增长的同时,同比仍处于下降状态;2020年5月乘用车产销量同比增速亦由负转正,国内市场车市产销量逐步回升。2020年1-6月,国内汽车产销量分别完成1,011.2万辆和1,025.7万辆,同比分别下降16.8%和16.9%;其中,乘用车产销量分别完成775.4万辆和787.3万辆,同比分别下降22.5%和22.4%,降幅已较一季度明显收窄,我国汽车市场产销量情况逐步恢复,截至本招股意向书签署日,国内疫情已得到有效控制,生产生活秩序基本恢复,公司经营业绩随着下游汽车行业产销量的回升而逐步恢复。

(三) 2020年1-9月经营业绩预计情况

根据公司2020年1-6月经审阅的财务数据和公司目前的经营情况,结合公司正在执行的业务合同、已确认收入及历史毛利率、期间费用率等情况,公司预计了2020年1-9月的主要经营业绩指标,具体如下:

单位:万元

项目	2020年1-9月(预计)	2019年1-9月	变动幅度
营业收入	92,000.00至97,000.00	104,532.67	-11.99%至-7.21%
归属于母公司所有者净利润	10,422.52至11,194.66	13,269.14	-21.45%至-15.63%
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润	9,818.18至10,591.21	12,542.36	-21.71%至-15.56%

注:2019年1-9月数据未经审计。

2020年1-9月,预计公司营业收入较去年同期下降7.21%至11.99%,归属于母公司所有者净利润下降15.63%至21.45%,扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润下滑15.56%至21.71%。随着国内汽车产销量企稳回升,公司2020年1-9月业绩下滑幅度预计较上半年将明显收窄。

上述2020年1-9月预计经营业绩数据为初步测算结果,预计数不代表公司最终可实现的营业收入、净利润,扣非归母净利润,亦不构成公司的盈利预测或承诺。

综上,公司财务报告审计截止日后,受新冠肺炎疫情及下游汽车行业产销量下滑等偶发及客观因素影响,公司2020年上半年尤其是2020年一季度经营业绩出现明显下滑;但自2020年4月开始,国内汽车产销量已逐步企稳回升,公司经营业绩亦逐步好转。公司财务报告审计截止日至本招股意向书签署日,公司所处行业政策、产业政策、税收政策、经营模式未发生重大不利变化,原材料采购、产品生产及销售等各项业务运转正常,主要客户、供应商的构成未发生重大变化,不存在对公司经营状况及经营业绩构成重大不利影响的其他事项。

十一、2020年度盈利预测情况

为有助于投资者对公司及投资于公司的股票作出合理判断,公司编制了盈利预测报告,并经立信会计师审核,出具了信会师报字[2020]第ZF10714号《盈利预测审核报告》。公司预计2020年度营业收入137,880.14万元,较2019年度下降3.63%;预计2020年度预计扣除非经常性损益前后归属于母公司股东的净利润分别为17,026.22万元和16,315.15万元,较2019年度分别下降17.15%和11.46%。

公司所处行业政策、税收政策、公司经营模式等未发生重大不利变化,随着国内疫情得到有效控制及国内市场产销量情况逐步回升,公司经营业绩和业务水平已恢复正常状态,具有良好的业务发展能力和持续盈利能力,从全年盈利预测数据来看,公司2020年度经营业绩下滑幅度将较上半年明显收窄,业绩下滑的趋势得到扭转。

公司盈利预测报告的编制遵循了谨慎性原则,但因盈利预测所依据的各种假设具有不确定性,公司2020年度的实际经营成果与盈利预测可能存在一定差异。公司提请投资者注意:本公司盈利预测报告是管理层在最佳估计假设的基础上编制的,但所依据的各种假设具有不确定性,投资者进行投资决策时应谨慎适用。

## 第二节 本次发行概况

### 一、基本情况

#### 项目

#### 基本情况

股票种类 人民币普通股(A股)

每股面值 人民币1.00元

发行股数及占发行后总股本的比例 本次公开发行股票不超过41,680,000股(含),占发行后总股本的比例低于10%,不进行老股转让

每股发行价 人民币1元

发行市盈率 [1/股] 按【1/股】至【1/股】经审计的归属于母公司股东的净利润除以本次发行后总股本计算)

发行前每股净资产 3.73元/股(按公司2019年12月31日经审计的归属于母公司股东的净利润除以本次发行后总股本计算)

发行后每股净资产 3.73元/股(按本次公开发行股票募集资金净额和除以本次发行后总股本计算)

市净率 [1/倍] (按发行后每股净资产计算)

发行方式 [1/倍] (按发行后每股净资产计算)

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、法人等投资者(国家法律、法规禁止购买者除外)

承销方式 余额包销

预计募集资金总额 [1/万元] 人民币30,000万元

预计募集资金净额 [1/万元] 人民币27,600万元

本次发行费用总计为4,066.40万元(不含税):

(1)保荐及承销费用2,394.51万元

(2)审计及验资费用68.00万元

(3)律师费用418.48万元

(4)用于本次发行的信息披露费用471.70万元

(5)发行手续费83.71万元

拟上市地点 上海证券交易所

### 第三节 发行人基本情况

#### 一、发行人基本情况

发行人名称 浙江长华汽车零部件股份有限公司

英文名称 Zhejiang Changhua Auto Parts Co.,Ltd.

法定代表人 王长土

成立日期 1993年11月11日

整体变更而为股份公司日期 2018年6月02日

注册资本 37,500万元

住所 浙江省慈溪市周巷镇工业园区

经营范围 汽车零部件、模具有、检具、夹具、家用电器、塑料制品加工、制造;自营和代理货物及技术的进出口,但国家限定经营或禁止进出口的货物和和技术除外。(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)

邮政编码 315324

电话 0574-6333233

传真 0574-63304889-8018

互联网网址 <http://www.zjchanghua.com>

电子邮箱 cb@zjchanghua.com

二、发行人设立及重组改制情况

(一) 发行人的设立方式

公司前身为长华有限,2018年1月15日,长华有限股东会作出决议,同意公司以经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计的截至2017年11月30日长华有限的净资产880,098,462.89元为基数,以2,4447:1的比例折合为36,000万股,整体变更设立为股份有限公司,余额计入资本公积。

2019年5月30日,天津中联资产评估有限公司出具中联评报字[2019]ID-0063号《浙江长华汽车零部件有限公司股份制改制涉及的净资产价值追溯评估项目资产评估报告》,经评估,截至2017年11月30日长华有限净资产评估值为112,181.74万元,增值率为27.46%。

2018年4月26日,立信会计师出具信会师报字[2018]第ZF50005号《验资报告》,经审验,截至2018年4月26日止,各发起人已按约定将有限公司的净资产人民币880,098,462.89元,按2,4447:1的比例折合股份总额36,000万股,每股面值1元,共计股本人民币36,000万元,余额计入资本公积。

2018年4月26日,公司召开了创立大会暨2018第一次临时股东大会,审议通过了《关于浙江长华汽车零部件股份有限公司筹办情况的报告》等议案。

2018年5月2日,公司完成整体变更的工商变更登记,领取了统一社会信用代码为91330282144780309G的营业执照。

(二) 发起人情况

公司整体变更为股份有限公司时的发起人包括2名自然人和1家合伙企业,共计3位发起人股东。公司设立时各发起人的持股情况如下:

单位:万股

序号	股东名称	持股数量	持股比例
1	王长土	22,680.00	63.00%
2	王庆	9,720.00	27.00%
3	宁波长宏	3,600.00	10.00%
	合计	36,000.00	100.00%

三、发行人基本情况

(一) 本次发行前后股本情况

本次发行前,公司股本为37,500万股,本次发行不超过4,168万股(含),假设本次全额发行,则发行后公司股本如下:

股东类别	持股类别	发行前		发行后	
		股数	持股比例	股数	持股比例
一、有限售条件流通股	-	375,000,000	100.00%	375,000,000	90.00%
其中:	王长土	22,680,000	60.48%	22,680,000	54.43%
	王庆	9,720,000	25.92%	9,720,000	23.33%
	宁波长宏	36,000,000	9.60%	36,000,000	8.64%
二、社会公众股	-	4,168,000	10.00%	41,680,000	10.00%
	合计	375,000,000	100.00%	148,620,75	100.00%