证券代码:603355　　证券简称:莱克电气

莱克电气股份有限公司

2021 第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务报表信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	1,671,138,828.94	-2.07	5,741,127,925.55	35.38
归属于上市公司股东的净利润	146,135,294.90	-11.05	477,765,069.51	14.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	125,597,737.55	-6.46	437,997,937.73	21.23
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	350,612,509.24	-64.67
基本每股收益(元/股)	0.25	-39.02	0.83	-20.19
稀释每股收益(元/股)	0.25	-39.02	0.83	-20.19
加权平均净资产收益率(%)	4.70	减少0.09个百分点	13.76	增加1.42个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	7,045,905,601.05	7,126,996,480.07		-1.14
归属于上市公司股东的所有者权益	3,204,774,180.44	3,447,001,962.88		-7.03

注:"本报告期"指本季度初至本季度末3个月期间,下同。

(二)非经常性损益项目和金额

单位:元　币种:人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-113,666.45	-989,000.54	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	23,315,667.11	33,934,834.77	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		8,831,805.43	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	263,274.44	372,093.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	708,624.85	4,639,131.98	
减:所得税影响额	3,623,635.10	7,019,025.34	
少数股东权益影响额(税后)	2,707.50	2,707.87	
合计	20,537,557.35	39,767,131.78	

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 √不适用

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
营业收入_年初至报告期末	35.38	主要系报告期内公司自主品牌、ODM、核心零部件三大业务销售全面增长所致。
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	-64.67	主要系报告期内随着销售业务的大幅增长,应收账款资金占用增长,同时原材料价格大幅上涨,采购原材料所需支付的现金大幅增长,库存周转资金占用大幅增长,并且所支付工人工资也大幅增长所致。
基本每股收益_本报告期	-39.02	主要系报告期内实施2020年年度权益分派,以资本公积金向全体股东每股转增0.40股,每股收益摊薄所致。
稀释每股收益_本报告期	-39.02	主要系报告期内实施2020年年度权益分派,以资本公积金向全体股东每股转增0.40股,每股收益摊薄所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	12,276	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	

前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
莱克电气投资集团有限公司	境内非国有法人	205,632,000	35.76		无	
GOLDVAC TRADING LIMITED	境外法人	157,220,000	27.34		无	
倪祖根	境内自然人	91,685,929	15.94		无	
香港中央结算有限公司	未知	12,261,738	2.13		无	
闵耀平	境内自然人	11,784,256	2.05		无	
苏州立达投资有限公司	境内非国有法人	8,960,000	1.56		无	
黄永清	境内自然人	3,531,143	0.61		无	
江月明	境内自然人	2,801,080	0.49		无	
中国工商银行股份有限公司-富国中证红利指数增强型证券投资基金	未知	2,221,150	0.39		无	
李群	境内自然人	2,112,960	0.37		无	

前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
莱克电气投资集团有限公司	205,632,000	人民币普通股	205,632,000
GOLDVAC TRADING LIMITED	157,220,000	人民币普通股	157,220,000
倪祖根	91,685,929	人民币普通股	91,685,929
香港中央结算有限公司	12,261,738	人民币普通股	12,261,738
闵耀平	11,784,256	人民币普通股	11,784,256
苏州立达投资有限公司	8,960,000	人民币普通股	8,960,000
黄永清	3,531,143	人民币普通股	3,531,143
江月明	2,801,080	人民币普通股	2,801,080
中国工商银行股份有限公司-富国中证红利指数增强型证券投资基金	2,221,150	人民币普通股	2,221,150
李群	2,112,960	人民币普通股	2,112,960
上述股东关联关系或一致行动的说明	莱克电气投资集团有限公司,GOLDVAC TRADING LIMITED,苏州立达投资有限公司,倪祖根为一致行动人。除此之外,公司未知上述其他股东是否在不关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。		
前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	无		

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用 □不适用

1.公司经营情况

公司2021年三季度以来,紧紧围绕"12345"发展战略,三大业务实现全面增长。报告期内,公司实现营业收入57.41亿元,同比增长35.38%,实现归属于上市公司的净利润4.78亿元,同比增长14.80%,剔除限制性股票股份支付费用6.074万元实现归属于上市公司的净利润5.29亿元,同比增长27.20%。

就第三季度而言,公司实现营业收入16.71亿元,同比下降2.07%,实现归属于上市公司的净利润1.46亿元,同比下降11.05%,剔除第三季度限制性股票股份支付费用2.025万元实现归属于上市公司的净利润1.66亿元,同比增长1.28%。第三季度营业收入略有下降的主要原因是全球海运航线减少,导致海外港口货柜拥堵,舱位减少,客户订不到柜或船造成无法及时出运。从近期情况来看,预计第四季度海运紧张情况会有所缓解。

三大业务:自主品牌、ODM、核心零部件业务全面增长。

1) 自主品牌:线上线下全面发展,同比增长50%以上

其中:线上业务:吉米品牌销售增长100%、碧云泉品牌销售增长85%以上,除螨机、智能净水机成为品类的头部。

线下业务:恢复增长,同比增长25%以上。

10月底,公司发布了莱克/吉米两款三合一全屋吸尘洗地一体机新产品:莱克天狼星Sirius S680/500和吉米维纳斯Venus,该产品系列具有:地毯刮打吸尘、平躺洗、手持随手吸三大功能,并且具备定点喷洗、洗过即干和轻便的特点。年内公司还将同时推出超过6款各具特色的洗地机系列产品,将为自主品牌提供新的增长点。

2) ODM:保持稳定增长,同比增长30%以上,其中欧洲市场业务增长60%,亚洲市场业务增长40%。

3) 核心零部件:持续增长,同比增长40%以上,其中精密压铸业务突破性增长90%以上。

2.公司投资情况

(1)莱克新能源零部件项目

2021年1月15日,公司投资设立的全资子公司莱克新能源,扩建15.2.776亩土地、拟新建10.5万平方米厂房用于扩建新能源汽车、5G通信、工业自动化产业配套的关键零部件产能,此项目已于2021年8月28日在苏州高新区综合保税区开工,这是公司顺应当前及未来科技和市场发展的新趋势,进行布局的一个核心零部件产业群,将为公司高质量可持续发展打开更广阔的发展空间和业务边界。

(2)公司收购上海帕捷项目

公司于2021年10月28日召开了第五届董事会第十六次会议,审议通过《关于公司收购上海帕捷的议案》,公司拟以人民币1,215,605,767.36元(人民币拾贰亿壹仟伍佰陆拾万伍仟柒佰陆拾柒元叁角陆分)向帕拉根和盖尔玛收购其持有上海帕捷的100%股权。具体内容详见公告编号:2021-053。

四、季度财务报表

(一)审计意见类型

□适用 √不适用

(二)财务报表

合并资产负债表

2021年9月30日

编制单位:莱克电气股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产:		
货币资金	3,065,879,996.28	2,666,291,132.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		722,612,222.23
衍生金融资产		
应收票据	65,005,081.44	57,566,508.03
应收账款	1,191,228,381.65	1,370,619,264.03
应收款项融资	16,998,201.85	32,406,146.27
预付款项	47,998,506.94	57,808,571.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,170,702.64	25,970,837.94
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,226,886,809.75	911,655,309.06
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	71,802,514.86	66,106,204.21
流动资产合计	5,690,970,195.31	5,911,036,195.34
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
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		
固定资产	942,311,894.37	921,234,797.52
在建工程	135,558,198.12	33,111,260.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	182,654,652.80	149,026,391.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,070,384.60	10,703,878.06
递延所得税资产	87,340,275.85	101,883,956.62
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,354,935,405.74	1,215,960,284.73
资产总计	7,045,905,601.05	7,126,996,480.07
流动负债:		
短期借款	200,100,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,145,183,208.77	1,074,493,212.08
应付账款	1,015,778,008.41	1,279,915,319.30
预收款项		
合同负债	258,930,272.92	181,612,120.21
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	108,768,964.08	158,043,582.84
应交税费	9,726,340.73	19,384,536.02
其他应付款	337,049,686.60	392,671,469.26
其中:应付利息		
应付股利	15,508,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		300,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,075,538,571.51	3,406,120,238.71
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	500,387,500.00	
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	261,634,207.65	263,227,717.88
递延收益	2,193,723.63	6,087,664.75
递延所得税负债		3,391,833.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	764,215,431.28	272,707,215.96
负债合计	3,839,754,002.79	3,678,827,454.67
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	574,847,700.00	410,862,500.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	822,278,740.93	928,743,434.53
减:库存股	81,830,540.00	123,378,875.00
其他综合收益	2,337,623.38	525,306.73
专项储备		
盈余公积	206,431,250.00	206,431,250.00
一般风险准备		
未分配利润	1,681,699,406.13	2,024,819,336.62
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	3,204,774,180.44	3,447,001,962.88
少数股东权益	1,377,417.82	1,167,072.52
所有者权益(或股东权益)合计	3,206,151,598.26	3,448,169,025.40
负债和所有者权益(或股东权益)总计	7,045,905,601.05	7,126,996,480.07

公司负责人:倪祖根主管会计工作负责人:王平平会计机构负责人:姜皓

合并利润表

2021年1—9月

编制单位:莱克电气股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2021年前三季度(1-9月)	2020年前三季度(1-9月)
一、营业总收入	5,741,127,925.55	4,240,874,089.46
其中:营业收入	5,741,127,925.55	4,240,874,089.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,244,473,191.94	3,787,346,735.37
其中:营业成本	4,456,662,314.41	3,099,199,205.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	26,173,861.53	25,163,281.07
销售费用	259,864,482.15	283,933,948.22
管理费用	196,583,455.97	127,153,766.33
研发费用	287,068,651.57	218,017,784.48
财务费用	18,120,426.31	33,878,749.48
其中:利息费用	25,988,469.57	21,850,483.24
利息收入	24,020,947.35	33,496,424.97
加:其他收益	11,245,819.77	12,218,812.60
投资收益(损失以"-"号填列)		
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	8,831,805.43	31,423,843.68
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-160,701.59	1,141,106.13
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-46,326,364.01	-42,615,716.63
资产处置收益(损失以"-"号填列)	-771,941.75	-1,530,748.76
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	469,473,351.46	454,164,451.11
加:营业外收入	27,677,630.21	22,987,176.24
减:营业外支出	566,442.02	406,672.60
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	496,584,439.65	476,745,154.75
减:所得税费用	18,609,024.84	61,779,381.37
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	477,975,414.81	414,965,773.38
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	477,975,414.81	414,965,773.38
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	477,765,069.51	416,178,648.20
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	210,345.30	-1,212,874.82
六、其他综合收益的税后净额	1,812,316.65	324,120.46
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,812,316.65	324,120.46
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	1,812,316.65	324,120.46
(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	1,812,316.65	324,120.46
(7)其他		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	479,787,731.46	415,289,893.84
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	479,577,386.16	416,502,768.66
(二)归属于少数股东的综合收益总额	210,345.30	-1,212,874.82
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	0.83	1.04
(二)稀释每股收益(元/股)	0.83	1.04

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0元,上期被合并方实现的净利润为:0元。

公司负责人:倪祖根主管会计工作负责人:王平平会计机构负责人:姜皓

合并现金流量表

2021年1—9月

编制单位:莱克电气股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2021年前三季度(1-9月)	2020年前三季度(1-9月)
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	6,267,908,428.50	4,536,417,809.60
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费收取的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	356,805,962.87	159,946,191.93
收到其他与经营活动有关的现金	75,010,085.39	110,692,854.44
经营活动现金流入小计	6,699,724,476.76	4,807,056,855.97
购买商品、接受劳务支付的现金	4,895,448,517.39	2,755,213,111.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	840,983,388.42	576,705,285.10
支付的各项税费	80,994,229.23	86,604,342.90
支付其他与经营活动有关的现金	531,685,832.48	396,243,896.77
经营活动现金流出小计	6,349,111,967.52	3,814,766,636.30
经营活动产生的现金流量净额	350,612,509.24	992,290,219.67
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	700,000,000.00	1,120,000,000.00
取得投资收益收到的现金	31,444,027.66	19,751,029.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	351,005.89	476,721.09
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	13,787,305.00	5,891,000.00
投资活动现金流入小计	745,582,338.55	1,146,118,750.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	251,197,912.05	59,899,083.29
投资支付的现金		1,520,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	13,354,000.00	4,691,000.00
投资活动现金流出小计	264,551,912.05	1,584,590,083.29
投资活动产生的现金流量净额	481,030,426.50	-438,471,332.52
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		129,006,975.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	700,100,000.00	130,212,511.60
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	700,100,000.00	259,219,486.60
偿还债务支付的现金	300,000,000.00	30,212,511.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	831,448,459.43	125,820,056.45
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,961,070.00	
筹资活动现金流出小计	1,134,409,529.43	156,032,568.05
筹资活动产生的现金流量净额	-434,309,529.43	103,186,918.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,744,542.46	-22,572,673.57
五、现金及现金等价物净增加额	389,588,863.85	634,433,132.13
加:期初现金及现金等价物余额	2,666,291,132.43	1,951,124,399.23
六、期末现金及现金等价物余额	3,055,879,996.28	2,585,557,531.36

公司负责人:倪祖根主管会计工作负责人:王平平会计机构负责人:姜皓

(一)2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

□适用 √不适用

特此公告。

莱克电气股份有限公司董事会

2021年10月28日

证券代码:603355　　证券简称:莱克电气　　公告编号:2021-053

莱克电气股份有限公司关于公司收购上海帕捷100%股权的进展公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

●投资标的名称:上海帕捷汽车配件有限公司

●投资金额:本次收购股权收购价为人民币1,215,605,767.36元

●本次交易未构成关联交易

●本次交易未构成重大资产重组

●本次交易实施不存在重大法律障碍

●风险提示:截至本公告日,公司与交易对方尚未签署正式协议,交易尚存在不确定性。本次交易完成后,存在公司对标的公司的日常经营管理、业务整合、协同发展无法顺利实施以及整合效果不达预期的风险。公司将根据相关事项的进展情况,及时履行信息披露义务,敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易概述

(一)基本情况

2021年6月22日,莱克电气股份有限公司(以下简称"公司"或"莱克电气")与Paragon Trading Corp. LLC(帕拉根贸易有限公司)(以下简称"帕拉根")和GIL-MAR P.H.G Far East Automotive, LLC(盖尔玛远东汽车有限公司)(以下简称"盖尔玛")签署了《收购股价意向函》,公司拟收购上海帕捷汽车配件有限公司(以下简称"标的公司"或"上海帕捷")100%股权。具体内容详见公司2021年6月23日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于签署股权收购意向函的提示性公告》(公告编号:2021-032)。现公司拟与帕拉根和盖尔玛签署正式的《股权收购协议》,收购其持有上海帕捷100%股权。帕拉根和盖尔玛为本次收购交易的卖方,莱克电气为本次收购交易的买方。

经天源资产评估有限公司评估,在评估基准日2021年5月31日,上海帕捷评估值130,900.00万元(大写:人民币壹拾叁亿零玖佰万元整),评估价值与合并财务报表中归属于母公司的净资产相比增加97,527.59万元,增值率为292.24%;与母公司财务报表中净资产相比增加105,954.03万元,增值率为424.73%。本次交易收购价款以评估基准日标的公司全部资产和负债的评估价值及经审计的标的资产价值为参考依据,经交易双方友好协商,确定标的公司收购价为人民币1,215,605,767.36元(人民币拾贰亿壹仟伍佰陆拾万伍仟柒佰陆拾柒元叁角陆分)。

(二)审议情况

公司于2021年10月28日召开了第五届董事会第十六次会议,审议通过《关于公司收购上海帕捷100%股权的议案》,公司独立董事发表了同意本次收购的独立意见。

授权公司董事长签署相关文件并全权办理本次收购行为的相关事宜。确认管理层前期关于本次收购的准备工作。

本次交易事项无需提交公司股东大会审议,不构成关联交易以及《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、交易各方当事人情况介绍

公司董事会已对交易各方当事人的基本情况及其交易履约能力进行了必要的尽职调查。

(一)交易对方情况介绍

1.Paragon Trading Corp. LLC(帕拉根贸易有限公司)

公司名称:Paragon Trading Corp. LLC(帕拉根贸易有限公司)

企业类型:有限责任公司

法定代表人:Michael Jay Smith

注册地址:Brixham Green III,13925 Ballantyne Corporate Place,Suite450, Charlotte,North Carolina 28277,U.S.A

经营范围:股权投资

主要股东:PGI Global Holdings, LLC持有100%

主要业务情况:主要从事投资业务

截至本公告披露日,公司与帕拉根不存在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面的其他关系。

财务状况:由于帕拉根是一家财务穿透型公司,无办公地,除持有标的公司50%股权之外无其他任何业务,没有独立的财务核算体系,因此无法披露其财务状况。

2.GIL-MAR P.H.G Far East Automotive, LLC(盖尔玛远东汽车有限公司)

公司名称:GIL-MAR P.H.G Far East Automotive, LLC(盖尔玛远东汽车有限公司)

企业类型:有限责任公司

法定代表人:Joseph Angelo Ruicci

注册地址:7925 Ronda Drive ,Canton Michigan48187,U.S.A

经营范围:股权投资

主要股东:PGI Global Holdings, LLC持有100%

主要业务情况:主要从事投资业务

截至本公告披露日,公司与盖尔玛不存在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面的其他关系。

财务状况:由于盖尔玛是一家财务穿透型公司,无办公地,除持有标的公司50%股权之外无其他任何业务,没有独立的财务核算体系,因此无法披露其财务状况。

(二)公司和交易对方不存在产权、业务、资产、债权债务、人员等其他方面的关系,本次交易事项不涉及关联交易。

三、交易标的基本情况

(一)交易标的基本情况

交易标的名称:上海帕捷汽车配件有限公司

统一社会信用代码:91310000076790620 3A

企业类型:有限责任公司(外商合资)

法定代表人:Joseph Angelo Ruicci

注册资本:500万美元

成立日期:2004年10月20日

住所:上海市嘉定区安亭镇墨玉路185号1幢12层1203室

经营范围:一般项目:汽车零配件批发;机械零件、零部件销售;企业管理;从事汽车零部件技术领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);市场营销策划;企业形象策划;会议及展览服务。(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)

股东结构:帕拉根持股50%、盖尔玛持股50%

主营业务:上海帕捷主要从事汽车铝合金零部件的研发、生产及销售,主要产品是通过压铸和精密机加工工艺生产的铝制汽车零部件,公司产品主要包括电驱动件、底盘零件、传动零件及其他铝制汽车零配件。公司客户主要为全球知名的整车制造厂商。

本次交易是公司收购帕拉根和盖尔玛持有上海帕捷100%的股权。

(二)权属状况说明

交易标的产权清晰,不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况,不涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施。

(三)交易标的审计情况

1.本次交易标的公司2021年1-5月、2020年度、2019年度的财务会计报告由信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)进行审计,该公司具有执行证券、期货相关业务资格。

2.根据信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《上海帕捷汽车配件有限公司2021年1-5月、2020年度、2019年度审计报告》(XYZH/2021SHAA10203),近两年又一期的主要财务指标如下:

单位:万元

财务指标	2021年5月31日/2021年1-5月(经审计)	2020年12月31日/2020年度(经审计)	2019年12月31日/2019年度(经审计)
资产总额	83,525.28	71,604.95	68,910.73
负债总额	50,152.86	37,779.71	35,119.08
净资产	33,372.41	33,825.24	33,791.64
营业收入	54,172.57	95,710.95	100,498.26
净利润	5,324.95	11,755.82	12,728.47
扣除非经常性损益后的净利润	5,217.22	11,134.50	12,545.60

(四)交易标的评估情况

1.本次交易标的由天源资产评估有限公司进行评估,该公司具有执行证券、期货相关业务资格,评估基准日为2021年5月31日。

2、天源资产评估有限公司分别采用收益法和资产基础法对上海帕捷的股东全部收益价值进行了评估(评估基准日2021年5月31日),并出具了《莱克电气股份有限公司拟收购股权涉及的上海帕捷汽车配件有限公司股东全部权益价值资产评估报告》(天源评报字【2021】第0564号),情况如下:

(1)评估对象及评估范围

评估对象为上海帕捷的股东全部权益价值。评估范围为上海帕捷申报的全部资产和负债,具体包括流动资产、长期股权投资、固定资产(设备类)、递延所得税资产、流动负债及非流动负债。

截至评估基准日,上海帕捷账面资产总额253,215,903.26元,账面负债总额3,756,216.36元,所有者权益(净资产)249,459,686.90元。

(2)评估基准日

2021年5月31日。

(3)评估方法的选择

根据评估目的、评估对象、价值类型、资料收集情况等相关条件,分析了市场法、收益法和资产基础法三种资产评估基本方法的适用性。

上海帕捷和其全资子公司昆山帕捷均属于汽车零部件行业,主要从事汽车铝合金及铁制品精密压铸件的研发、生产及销售,主要产品是通过压铸和精密机加工工艺生产的铝制汽车零部件。经过多年的经营与发展,已建立了完备的研发、采购、生产、销售体系及完善的客户服务体系,掘上海帕捷提供的历年经营情况记录和未来经营情况预测资料,预计其未来可持续经营及稳定发展,整体获利能力所带来的预期收益能够用货币衡量;同时,与评估对象相关的资产所承担行业风险、经营风险、财务风险、政策风险等基本能够量化,折现率可以合理确定,因此本次评估适用收益法。

经查询国内资本市场和股权交易信息,由于难以找到足够的与上海帕捷所在行业、发展阶段、资产规模、经营情况等方面类似或可比的上市公司,也难以收集到评估基准日近期发生的可比公司股权交易案例,故不宜采用市场法。

在评估基准日财务审计的基础上,上海帕捷提供的委估资产及负债范围明确,可通过财务资料、购建资料及现场勘查等方式进行核实并逐项评估,因此本次适用资产基础法评估。

综上分析,本次评估分别采用收益法和资产基础法对上海帕捷的股东全部权益价值进行评估。

(4)资产基础法简介

资产基础法,是指以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础,合理评估企业表内及表外各项资产、负债价值,确定评估对象价值的评估方法。

根据资产基础法的原理,具体资产及负债评估过程如下:

1)流动资产

①货币资金

对各项货币资金未发现影响净资产的重大未达账项,对人民币货币资金,以核实后的账面金额确定评估价值;对外币货币资金,按评估基准日中国人民银行公布的外汇中间价折算为人民币金额确定评估值。

②债权类流动资产

债权类流动资产包括预付款项、其他应收款等。对于债权类流动资产,在分析账龄、核实权益的基础上,按预计可收回的金额或预计能够实现相应的权益确定评估价值。

③存货

存货为产成品。

在了解产成品的实际状况的基础上,对库存商品近期市场销售价格进行了调查。评估时,采用逆减法进行评估,按正常销售价格(不含增值税)扣减销售费用和销售税费,再扣除适当的税后净利润确定评估价值,具体公式如下:

评估价值=不含税售价-销售费用-全部税费-部分税后利润

=库存数量×[不含税单价×(1-销售费用率-税金及附加率-销售利润率×所得税率-适当比率×销售利润率×(1-所得税率)]

2)长期股权投资

根据长期股权投资明细账,收集有关的投资协议和被投资单位的企业法人营业执照、验资报告、公司章程、评估基准日财务报表等资料,并与评估申报表所列内容进行核对,以核实评估基准日实际出资和股权比例;了解长期股权投资的核算方法和被投资单位的经营状况,重点关注对被投资单位的实际控制权情况。

纳入此次评估范围内的长期股权投资系上海帕捷的全资子公司-昆山帕捷汽车零部件有限公司(以下简称:昆山帕捷),本次评估对被投资单位进行整体评估,以被投资单位整体评估后的股东全部权益乘以持股比例确定长期股权投资的评估价值。

3)固定资产——设备类

设备类资产为车辆。

根据车辆的实际利用情况和现状,分析了成本法、市场法和收益法三种资产评估基本方法的适用性,选定成本法作为本次车辆评估的方法。

车辆评估的成本法是通过估算被评估车辆的重置成本和设备的实体性贬值、功能性贬值和经济性贬值,将重置成本扣减各种贬值,或在综合考虑车辆的各项贬值基础上估算综合成新率,最后计算得到车辆的评估价值。本次评估选用的具体的计算公式为:

评估价值=重置成本×综合成新率

①重置成本的确定

对于车辆,通过市场询价取得车辆的购置价(不含增值税),加上车辆购置税及其他费用确定车辆的重置成本,其计算公式如下:

重置成本=车辆购置价格+车辆购置税+其他费用

其中:

车辆购置税依据相关主管部门的规定,以车辆购置价格(不含增值税)及适用税率计算。

②综合成新率的确定

成新率根据使用年限、现场的勘察情况和行驶情况确定。根据孰低原则,选择三个成新率中最低的成新率作为综合成新率。

a.勘察成新率A

b.年限成新率B=(经济寿命年限-已使用年限)/经济寿命年限×100%

c.行驶成新率C=(经济行驶里程-已行驶里程)/经济行驶里程×100%

根据孰低原则,综合成新率=min[A,B,C]

4)递延所得资产

对递延所得税资产形成的过程进行了复核。对于应付工资、预计负债形成的递延所得税资产,以上述款项评估值与纳税基础的差异,按被评估单位适用的所得税率确定评估值。

5)流动负债及