

(上接A12版)

3.关联方应收应付款项
(1) 应收账款
单位:万元
表头:2022年12月31日, 2021年12月31日, 2020年12月31日, 2019年12月31日

(2) 其他应收款
单位:万元
表头:2022年12月31日, 2021年12月31日, 2020年12月31日, 2019年12月31日

(3) 应付账款
单位:万元
表头:2022年12月31日, 2021年12月31日, 2020年12月31日, 2019年12月31日

(4) 应付票据
单位:万元
表头:2022年12月31日, 2021年12月31日, 2020年12月31日, 2019年12月31日

(三) 关联交易对财务状况和经营成果的影响
公司已经建立了独立的采购、生产、销售系统,与关联方在业务、资产、人员、财务、机构等方面均相互独立,关联方不存在依赖,具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

(四) 关联交易决策程序
2021年9月1日,公司召开第一届董事会第七次会议,并于2021年9月16日召开2021年第一次临时股东大会,审议通过了《关于确认公司2018年-2021年6月关联交易及预计2021年下半年关联交易的意见》。

七、董事、监事、高级管理人员情况
姓名, 职务, 性别, 出生年份, 简历, 兼职情况, 薪酬情况, 持股情况, 与公司其他人员关系

八、发行人控股股东及其实际控制人的简要情况
截至本招股说明书摘要签署日,林明稳持有公司54.97%股份,为公司的控股股东及实际控制人。林明稳先生,中国国籍,无境外永久居留权,身份证号为32102719731121XXXX,住所为江苏省扬州市江都区甘泉街道***。

1.合并资产负债表主要数据
单位:万元
表头:2022年12月31日, 2021年12月31日, 2020年12月31日, 2019年12月31日

2.合并利润表主要数据
单位:万元
表头:2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度

3.合并现金流量表主要数据
单位:万元
表头:2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度

(二) 最近三年非经常性损益的具体内容、金额及扣除非经常性损益后的净利润金额
单位:万元
表头:2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度

(三) 主要财务指标
表头:2022年6月30日, 2021年12月31日, 2020年12月31日, 2019年12月31日

(四) 管理层讨论与分析
1.资产结构分析
报告期内,本公司资产主要包括流动资产、非流动资产,结构如下:

单位:万元
表头:2022年12月31日, 2021年12月31日, 2020年12月31日, 2019年12月31日

报告期各期末,本公司总资产分别为52,414.71万元、60,294.01万元、68,368.40万元和79,166.70万元,总资产受经营利润留存及分红的影响略有波动,总体保持稳定。

报告期各期末,本公司资产结构较为稳定,其中流动资产占总资产的比例较高,分别为74.05%、68.16%、78.11%和81.00%。公司流动资产占比较高的资产结构与同行业可比上市公司类似。

单位:万元
表头:2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度

报告期内,公司外销收入相对较高,中国境外销售收入占比分别为97.61%、98.96%、98.60%和98.41%,占比较高且基本保持稳定。

单位:万元
表头:2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度

(三) 公司报告期内,主要产品的毛利率分析
报告期内,公司主营业务毛利率受各大宗业务的收入占比及毛利率水平的影响,因此不同年度间各业务收入结构的变化以及各业务毛利率的变化,会导致报告期内公司主营业务毛利率产生一定的波动。

单位:万元
表头:2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度

注:毛利率贡献率=该项业务毛利率*收入贡献率(该项业务收入/主营业务收入)
从以上表格中可以看出,帐篷、睡袋、服装和背包对发行人主营业务毛利率的贡献率较大,附件及其他贡献相对较小。

(一) 风险因素
(一) 人力成本上升的风险
报告期内人力成本规模呈现增长趋势,同时,越南子公司在越南有较多务工人员,随着经济水平的发展及生活水平的不断提高,未来公司员工平均工资可能提高,带来人力成本相应上升。

(二) 应收账款发生坏账的风险
报告期各期末,公司应收账款账面价值分别为6,224.87万元、5,266.06万元、13,365.25万元和22,427.81万元,占资产总额的比重分别为11.88%、10.47%、20.14%和28.33%。

(三) 存货管理风险
报告期各期末,公司存货账面价值分别为11,086.19万元、13,372.94万元、20,279.90万元和17,238.80万元,占总资产的比重分别为21.15%、26.59%、30.56%和21.78%。

(四) 实际控制人控制不当的风险
截至招股说明书签署日,林明稳持有公司54.97%的股份,为本公司控股股东,尽管本公司已建立了旨在保护全体股东利益的法人治理结构和相对完善的内部控制,但如果林明稳利用其控股权,通过董事会、股东大会对公司的的人事任免、经营决策等施加重大影响,亦可能损害本公司及其他股东的利益。

(五) 新冠疫情全球蔓延风险
目前,全球新冠疫情较为严重的地区主要包括欧洲、北美洲、亚洲等,其中欧洲、北美洲为全球外销的主要区域。

(六) 补充劳动合同及住房公积金风险
截至招股说明书签署日,公司已为大部分员工缴纳了社会保险及住房公积金,存在少部分员工未缴纳的情况。

(七) 重大合同
截至2022年6月30日,公司及子公司尚在履行的重大合同主要包括:
1. 承兑协议
截至2022年6月30日,公司及子公司尚在有效的重大承兑协议具体情况如下:

表头:序号, 申请人, 承兑人, 承兑金额(万元), 承兑日期, 担保情况

2. 担保合同
截至2022年6月30日,公司及子公司尚在有效的担保合同具体情况如下:

表头:序号, 申请人, 担保申请人, 合同名称及编号, 担保金额(万元), 担保范围

3. 借款合同
截至2022年6月30日,公司及子公司尚在有效的借款合同具体情况如下:

表头:序号, 借款人, 出借人, 合同名称及编号, 借款金额(万元), 借款期限

十一、发行人控股子公司纳入发行人合并会计报表的其他企业的基本情况
本公司控股子公司基本情况如下:

表头:序号, 名称, 成立时间, 注册资本, 注册地址, 主营业务, 股权结构

本公司下属子公司的基本财务数据情况如下:

表头:公司名称, 项目, 2022年1-6月, 2021年1-6月(万元)

第四节 募集资金运用

一、募集资金投资项目
经公司董事会及股东大会审议通过,本次募集资金在扣除发行费用后将按轻重缓急投资于以下项目:

表头:序号, 项目名称, 项目投资(万元), 拟投入募集资金(万元)

二、本次募集资金管理
以上项目按轻重缓急投入使用,如扣除发行费用后的募集资金实际净额少于项目所需资金,不足部分由公司自筹解决。

三、募集资金投资项目发展前景的分析
(一) 对公司经营现状的影响
公司帐篷、睡袋生产线技术改造完成后,可新增年产25万顶帐篷及年产35万条睡袋的生产能力,公司产品生产规模将得到扩大,可更大比例增加自产比例。

(二) 对公司财务状况及经营业绩的影响
本次发行募集资金到位后,公司总资产和净资产将大幅度增加,短期内资产负债率将有所下降,公司偿债能力进一步增强,资本结构将更为稳健。

(三) 对公司财务状况及经营业绩的影响
本次发行募集资金到位后,公司净资产将有大幅度的增加,每股净资产数额也相应提高。

(四) 存货管理风险
报告期各期末,公司存货账面价值分别为11,086.19万元、13,372.94万元、20,279.90万元和17,238.80万元,占总资产的比重分别为21.15%、26.59%、30.56%和21.78%。

(五) 实际控制人控制不当的风险
截至招股说明书签署日,林明稳持有公司54.97%的股份,为本公司控股股东,尽管本公司已建立了旨在保护全体股东利益的法人治理结构和相对完善的内部控制,但如果林明稳利用其控股权,通过董事会、股东大会对公司的的人事任免、经营决策等施加重大影响,亦可能损害本公司及其他股东的利益。

(六) 补充劳动合同及住房公积金风险
截至招股说明书签署日,公司已为大部分员工缴纳了社会保险及住房公积金,存在少部分员工未缴纳的情况。

(七) 重大合同
截至2022年6月30日,公司及子公司尚在履行的重大合同主要包括:
1. 承兑协议
截至2022年6月30日,公司及子公司尚在有效的重大承兑协议具体情况如下:

表头:序号, 申请人, 承兑人, 承兑金额(万元), 承兑日期, 担保情况

2. 担保合同
截至2022年6月30日,公司及子公司尚在有效的担保合同具体情况如下:

表头:序号, 申请人, 担保申请人, 合同名称及编号, 担保金额(万元), 担保范围

3. 借款合同
截至2022年6月30日,公司及子公司尚在有效的借款合同具体情况如下:

表头:序号, 借款人, 出借人, 合同名称及编号, 借款金额(万元), 借款期限

上述抵押物权证号为土地使用权证及房产证合前号,公司与银行签订的抵押合同中列明的权证编号,土地使用权证及房产证编号与不动产登记后,公司与银行签订的抵押合同书披露说明书“第三节 发行人基本情况”之“五、发行人业务及生产经营有关的资产权属情况”之“(一)固定资产”之“2.房屋产权”。

截至2022年6月30日,公司及子公司尚在有效的授信合同具体情况如下:
表头:序号, 贷方, 借方, 合同名称及编号, 授信额度(万元), 授信期限, 担保方式

4. 金融衍生产品合同
2020年1月7日,发行人与中国农业银行股份有限公司扬州分行(以下简称“农业银行扬州分行”)签订《客户衍生交易主协议》(编号:10157220002),约定发行人与农业银行扬州分行就衍生产品开展交易,包括但不限于各类标的资产的远期、掉期、期权及具有一种或多种特征的结构化金融工具。

表头:序号, 资产名称, 合同名称/形式, 资产/产品, 币种/金额(美元)

6. 采购合同
发行人及其子公司主要采取与供应商签订框架合同并发送采购订单的方式,或直接根据具体需求通过电子部件或系统下单的形式向发行人及其子公司发送采购订单进行交易。

7. 委外加工合同
发行人与合格外协厂商签订框架合同,待发行人需要委外加工时,外协厂根据发行人要求的技术标准、数量、时间对发行人委托材料或物件进行加工。

8. 生产外包合同
发行人与镇江蓝深通过签订《合作协议》的形式建立了长期合作关系。发行人向镇江蓝深提供部分原料,另外镇江蓝深和发行人指定的供应商采购部分原材料,镇江蓝深根据发行人生产的生产订单组织生产。

9. 建设施工合同
截至2022年6月30日,发行人及其子公司正在履行的建设工程合同情况如下:

表头:序号, 名称, 住所, 联系电话, 传真, 经办人

1. 本次发行各方当事人和发行时间安排
(一) 本次发行各方当事人情况

表头:名称, 住所, 联系电话, 传真, 经办人

2. 本次发行上市的重要日期
表头:项目, 日期

第七节 备查文件
1. 发行保荐书及发行保荐工作报告;
2. 财务报表及审计报告;

3. 内部控制鉴证报告;
4. 律师事务所出具的法律意见书;
5. 注册会计师出具的非经常性损益鉴证报告;

6. 法律意见书及律师工作报告;
7. 公司章程(草案);
8. 中国证监会核准本次发行的文件;

9. 其他对本次发行有关的重要文件。
二、其他地点
投资者于本次发行承销期间,可直接在上海证券交易所网站查询,也可到本公司和保荐人(主承销商)的办公地点查询。

1. 发行人:扬州金泉旅游用品股份有限公司
地址:扬州市江都区杨庙镇工业园区363号
电话:0514-87728181
联系人:赵仁祥

2. 保荐人(主承销商):国金证券股份有限公司
地址:上海市浦东新区芳甸路1088号紫竹国际大厦23楼
电话:021-68829801
传真:021-68829800
联系人:丁峰、周刘哲

除法定节假日以外的每日9:00-11:00、14:00-17:00。
扬州金泉旅游用品股份有限公司
2023年10月10日