(上接 C46 版)

公司预测 2020 年 7-12 月营业收入、归属于母公司股东的净利润和归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润分别为 52,783.53 万元、9,856.74 万元和 8,303.90 万元。公司预测 2020 年 1-9 月营业收入 78,738.37 万元,同比上年同期下降 19.50%;预测 2020 年 1-9 月归属于母公司股东的净利润 23,294.74 万元,同比上年同期下降 24.09%;预测 2020 年 1-9 月归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润 19,302.59 万元,同比上年同期下降 25.99%。公司预测 2020 年度营业收入 102,697.97 万元,同比 2019 年度下降 19.33%;预测 2020 年度归属于母公司股东的净利润 24,757.09 万元,同比 2019 年度下降 17.79%;预测 2020 年度归属于母公司股东扣除非经常性损益后的净利润 20,401.93 万元,同比 2019 年度下降 18.79%。

七、新冠肺炎疫情对公司财务报告审计截止日后经营情况的影响

公司财务报告审计基准日至本招股意向书摘要出具之日期间,受新冠肺炎疫情影响,作为注册于湖北省宜昌市的生产型企业,公司的生产经营和财务状况受到一定影响,主要集中在物流、延期复工等方面,预计将主要体现在 2020 年一季度、尤以对 2 月份的影响最为明显。随着疫情预期得到有效控制,生产和物流逐步恢复,目前公司自有工厂及所有地区代工厂均已恢复生产,公司将积极组织生产,满足客户订单需求,未来期间能够恢复正常状态,预计疫情不会对公司持续经营能力及发行条件产生重大不利影响。公司经营模式、主要客户及供应商等均较为稳定,与上年同期相比未发生重大不利变化。

第二节 本次发行概况

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	本次公开发行的股份数量为 7,000 万股,占公司发行后总股本的 16.28%,本次发行不进行老股转让
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	2.62 元(按本公司 2019 年 12 月 31 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 2019 年 12 月 31 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	本次发行采用网下向询价对象询价配售及网上向持有上海市场非限售 A 股股份或非限售存托凭证一定市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式
发行对象	符合资格的询价对象以及在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司开立人民币普通股(A 股)股票账户的境内自然人、法人及其他投资者(中国法律、法规及本公司须遵守的其他监管要求所禁止者除外)
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(不含税)合计 5,653.99 万元,其中包括:承销及保荐费用 4,000.00 万元,审计及验资费用 727.00 万元,律师费用 350.00 万元,用于本次发行的信息披露费用 540.00 万元,发行手续费及材料制作费 36.99 万元。

第三节 发行人基本情况

一、基本情况

中文名称:	湖北均瑶大健康饮品股份有限公司
英文名称:	无
住所:	宜昌市夷陵区夷兴大道 257 号
法定代表人:	王均豪
成立日期:	1998年 8 月 5 日
改制设立日期:	2000年 11 月 10 日
注册资本:	360,000,000.00 元
统一社会信用代码	914205007146625835
经营范围:	乳制品生产(液体乳:巴氏杀菌乳、灭菌乳、酸乳);饮料(蛋白饮料、其他饮料类)生产;食品用塑料容器生产;预包装食品(含乳制品)批发兼零售(以上经营范围按许可证或批准文件核定内容经营,未取得相关有效许可或批准文件的,不得经营)
邮政编码:	443100
电话:	0717-7826858,021-51155807
传真:	0717-7826858
互联网地址:	www.juneyaodairy.com
电子信箱:	juneyaodairy@juneyao.com

二、发行人改制设立情况

(一)发行人改制设立情况

发行人系由均瑶集团乳品有限公司按账面净资产值折股整体变更设立。

2000 年 10 月 8 日,均瑶乳品通过股东会决议,同意以公司经审计的截至 2000 年 8 月 31 日的净资产按照 1:1 的比例折股。根据上海上会会计师事务所出具的上会师报字[2000]第 0535 号《审计报告》,均瑶乳品截至 2000 年 8 月 31 日经审计净资产为 5,001 万元,按照 1:1 的比例折合成股份公司股本 5,000 万股,每股面值 1 元,剩余部分计入应付股利。均瑶乳品全体股东按其在本公司中的出资比例所享有的净资产数额认购股份公司股份,将均瑶乳品整体变更为均瑶集团乳业股份有限公司。

2000 年 10 月 9 日,上海上会会计师事务所出具上会师报字 [2000]第 0538 号《验资报告》,验证截至 2000 年 10 月 8 日发行人变更后的注册资本为人民币 5,000 万元。

2000 年 10 月 27 日,湖北省经济贸易委员会出具了《关于同意设立均瑶集团乳业股份有限公司的批复》(鄂经贸企[2000]51 号),同意均瑶乳品改制为股份公司。

2000 年 10 月 28 日,发行人召开创立大会暨第一次股东大会,同意均瑶集团乳品有限公司整体变更为均瑶集团乳业股份有限公司;审议通过《均瑶集团乳业股份有限公司章程》并选举了第一届董事会成员和第一届监事会成员。

2000 年 11 月 10 日,湖北省工商行政管理局核准了发行人上述变更,并向其换发了注册号为 4200001000824 的《企业法人营业执照》。

本次整体变更设立后,发行人的股本结构如下:

股东	股份(万股)	持股比例(%)
均瑶集团有限公司	3,250.00	65.00
王均瑶	750.00	15.00
王均金	450.00	9.00
王均豪	300.00	6.00
宜昌华生实业有限公司	250.00	5.00
合计	5,000.00	100.00

(二)发起人及其投入的资产内容

改制设立时,本公司发起人为均瑶集团有限公司(已更名为"温州均瑶集团有限公司")、宜昌华生实业有限公司以及自然人王均瑶、王均金、王均豪先生。公司改制设立时,各发起人持有的股份情况如下:

股东	出资额(万元)	持股比例(%)
均瑶集团有限公司	3,250.00	65.00
王均瑶	750.00	15.00
王均金	450.00	9.00
王均豪	300.00	6.00
宜昌华生实业有限公司	250.00	5.00
合计	5,000.00	100.00

本公司股份制改制时系由均瑶乳品整体变更设立,承继了均瑶乳品的全部资产及业务。本公司设立时主要从事业务为牛奶、含乳饮料及植物蛋白饮料的研发、生产和销售。本公司拥有的主要资产和实际从事的主要业务在本公司改制设立前后没有发生变化。

三、发行人股本情况

(一)总股本、本次发行的股份、股份流通限制和锁定安排

本次发行前公司总股本为 36,000 万股,本次拟发行不超过 7,000 万股;按照发行上限测算,本次发行前后公司股本结构如下:

股东名称	本次发行前		本次发行后	
	股份数量(万股)	占比(%)	股份数量(万股)	占比(%)
一、有限售条件股				
均瑶集团	14,045.14	39.01	14,045.14	32.66
王均金	10,399.50	28.89	10,399.50	24.18
王均豪	4,402.03	12.23	4,402.03	10.24
淳心瑶	1,758.86	4.89	1,758.86	4.09
磐石投资	1,748.57	4.86	1,748.57	4.07
汝贤投资	1,002.86	2.79	1,002.86	2.33
起元投资	987.43	2.74	987.43	2.30
汝贞投资	328.11	0.91	328.11	0.76
大众公用	360.00	1.00	360.00	0.84
宁波容银	360.00	1.00	360.00	0.84
亿利金融	360.00	1.00	360.00	0.84
国诣投资	180.00	0.50	180.00	0.42
王滢滢	67.50	0.19	67.50	0.16
二、无限售条件股				
社会公众股	-	-	7,000.00	16.28
合计	36,000.00	100.00	43,000.00	100.00

公司控股股东均瑶集团、实际控制人王均金先生、全体股东、董事、监事及高级管理人员股份流通限制及自愿锁定承诺参见本招股意向书摘要"第一节 重大事项提示"之"一、本次发行的相关重要承诺"之"(一)股份流通限制及自愿锁定承诺"。

(二)发起人

本公司发起人为温州均瑶、宜昌华生以及自然人王均瑶、王均金、王均豪先生。各发起人于公司设立时持有的股份数及其持股比例如下:

股东	股份(万元)	持股比例(%)
均瑶集团有限公司	3,250.00	65.00
王均瑶	750.00	15.00
王均金	450.00	9.00
王均豪	300.00	6.00
宜昌华生	250.00	5.00
合计	5,000.00	100.00

(三)本次发行前发行人前十名股东

本次发行前,公司前十名股东情况如下:

序号	股东名称	持股数量(万股)	持股比例(%)
1	均瑶集团	14,045.14	39.01
2	王均金	10,399.50	28.89
3	王均豪	4,402.03	12.23
4	淳心瑶	1,758.86	4.89
5	磐石投资	1,748.57	4.86
6	汝贤投资	1,002.86	2.79
7	起元投资	987.43	2.74
8	大众公用	360.00	1.00
	宁波容银	360.00	1.00
	亿利金融	360.00	1.00
合计		35,424.39	98.41

(四)本次发行前发行人前十名自然人股东

截至本招股意向书摘要出具之日,公司有 3 名自然人股东,其在发行人处担任的职务况如下:

序号	股东名称	持股数量(万股)	持股比例(%)	自然人在发行人任职情况
1	王均金	10,399.50	28.89	实际控制人、董事
2	王均豪	4,402.03	12.23	法定代表人、董事长
3	王滢滢	67.50	0.19	无
	合计	14,869.03	41.31	-

各发起人具体情况如下:

1、温州均瑶集团有限公司

(1)基本情况

公司名称	温州均瑶集团有限公司
企业类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
住所	温州市鹿城区蒲鞋市街道车站大道 733 号
法定代表人	王均豪
注册资本	8,850 万元
实收资本	8,850 万元
成立日期	1995年 8 月 23 日
统一社会信用代码	91330300145067169Y
经营范围	住宿服务;文化产品制造(限下设分支机构经营);其他日用品销售;对实业项目的投资。(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)股权结构

截至本招股意向书摘要出具之日,温州均瑶股权结构如下:

股东	认缴出资额(万元)	股权比例
王 瀚	3,407.25	38.50%
王均金	3,097.50	35.00%
王均豪	2,212.50	25.00%
王宝弟	44.25	0.50%
王 超	44.25	0.50%
王滢滢	44.25	0.50%
合计	8,850.00	100.00%

注 1:王均豪先生为王均金先生之弟,王宝弟女士为王均金先生之母,王瀚先生为王均金先生之侄子,王滢滢女士为王均金先生之侄女,王超先生为王均金先生之侄子。

注 2:根据王均金先生、王均豪先生、王瀚先生签署的《股权委托管理协议》,王瀚委托王均金先生独立行使其持有温州均瑶股份的召集权、提案权、表决权等股东权利。

截至本招股意向书摘要出具之日,自然人王均金先生为温州均瑶实际控制人。

(3)主营业务情况

温州均瑶目前主要从事投资业务及自有物业的租赁业务,并通过其下属企业从事各项具体业务。

(4)主要财务数据

温州均瑶最近一年主要财务数据如下:

单位:万元

项目	2018年 12 月 31 日 /2018 年度	2019年 12 月 31 日 /2019 年度
总资产	522,233	506,967
净资产	20,759	22,198
净利润	897	1,439

注:以上财务数据未经审计。

2、宜昌华生实业有限公司

截至本招股意向书摘要出具之日,宜昌华生已办理完成注销手续。注销前,宜昌华生的情况如下:

(1)基本情况

公司名称	宜昌华生实业有限公司
企业类型	有限责任公司(自然人独资)
住所	宜昌市夷陵区乐天溪镇陈家冲村 2 组
法定代表人	尤永石
注册资本	100.00 万元
实收资本	100.00 万元
成立日期	1996 年 06 月 04 日
统一社会信用代码	91420506722039548Q
经营范围	汽车配件、化工建材(不含危险爆炸化学品及国家限制经营的产品)销售。

(2)股权结构

注销前,宜昌华生股权结构如下:

股东	认缴出资额(万元)	股权比例
尤永石	100.00	100.00%

注销前,自然人尤永石先生为宜昌华生实际控制人,其现为本公司董事。

(3)主营业务情况

注销前,宜昌华生实业有限公司经营范围为汽车配件、化工建材的销售,目前公司处于停业状态,没有开展经营活动。

(4)主要财务数据

宜昌华生已办理完成注销手续,无最近一年财务数据。

3、自然人——王均金

本公司发起人股东王均金先生系本公司实际控制人,其基本信息如下:

国籍:中国

身份证号码:330327196812******

永久境外居留权:无

住所:上海市徐汇区桂平路 218 弄 ******

4、自然人——王均豪

本公司发起人股东王均豪先生系本公司董事长、实际控制人王均金先生之弟,截至本招股意向书摘要出具之日,其持有本公司 4,402.03 万股股份,占公司总股本的 12.23%。该股东基本情况如下:

国籍:中国

身份证号码:330327197210******

永久境外居留权:无

住所:上海市黄浦区河南南路 398 弄 ******

5、自然人——王均瑶

本公司发起人股东王均瑶先生系本公司实际控制人王均金先生之兄,于 2004 年过世,其所持有的本公司 15%股份,经上海市高级人民法院判决,已全部转让给其子女及母亲四人,后又部分整合至均瑶集团名下。截至本招股意向书摘要出具之日,王均瑶先生已不再持有本公司股份。

(五)国有股份或外资股份情况

本次发行前,本公司不存在国有股份或外资股份情况。

(六)本次发行各股东之间的关联关系及各自持股比例

1、控股股东均瑶集团系公司实际控制人兼自然人股东王均金先生所控股的企业,均瑶集团持有本公司 39.01%的股份,王均金先生持有本公司 28.89%的股份。

2、自然人股东王均豪先生系本公司实际控制人王均金先生之弟,其持有本公司 12.23%的股份。

3、自然人股东王滢滢女士系本公司实际控制人王均金先生之侄女,其持有本公司 0.19%的股份。

4、汝贤投资、起元投资及汝贞投资为公司及控股股东均瑶集团、其下属非上市公司之员工持股平台,分别持有本公司 2.79%、2.74%及 0.91%的股份。

除此之外,本公司其他直接股东之间不存在关联关系。

四、发行人的主营业务情况

(一)发行人的主营业务、主要产品及用途

公司秉持"弘扬健康饮食,引领良品升级"的发展理念,坚持推广品质优良的系列健康饮品,目前主营常温乳酸菌系列饮品的研发、生产和销售,并陆续推出其他系列健康饮品。报告期内本公司主打"味动力"系列常温乳酸菌系列饮品,未发生重大变化,具体如下:

名称	定义	子类	分类的定义
蛋白饮料	以乳或乳制品、或有一定蛋白质含量的植物的果实、种子或种仁等为原料,经过加工或发酵制成的饮料	含乳饮料	以乳或乳制品为原料(或经发酵),加入水,以及食糖和(或)甜味剂、酸味剂、果汁、茶、咖啡、植物提取液等的一种或几种调制而成的饮料

注:含乳饮料定义和分类以《含乳饮料国家标准》(GB/T 21732-2008)及《饮料通则》(GB/T10789-2015)为依据。

常温乳酸菌饮品具有营养价值高、保质期长、运输半径和市场容量大、且便捷易饮等特点,深受终端消费者喜爱,在二三线城市具有较高的市场占有率。报告期内,公司主打的"味动力"常温乳酸菌系列饮品包括多种发酵工艺、多种口味、多种产品规格、多种包装形成的多元化产品类型,为公司主力产品系列。报告期内"味动力"常温乳酸菌饮品占主营业务收入比重超过 96%。2017 年,公司子公司奇梦星分别获得环球影业授权有限责任公司、环球影画(上海)商贸有限公司授权使用的神偷奶爸电影系列、欢乐好声音电影系列的经营使用权,将乳酸菌饮品与国际顶级 IP"小黄人"相结合推出奇梦星系列乳酸菌饮品等产品,并持续推出高端乳酸菌 LGG 系列、益生菌系列。

(二)产品的销售方式、渠道

公司的销售模式主要为经销模式。经销模式下,公司的产品通过卖断式方式直接销售给经销商,再由经销商销售给其下游经销商、分销商及零售终端商等下游客户,最后由零售终端商直接销售给消费者。

公司同经销商签订《经销合同》,经销商直接从公司采购,并负责所在区域市场的开拓。经销合同对经销商年度销售额基数有具体要求,若经销商未达到销售基数、存在连续两月无订单 / 发货等实际销售行为,则公司可取消其经销权。公司派遣销售人员协助经销商进行市场开拓,品牌宣传,维护价格体系。

公司的销售市场主要集中在二三线城市的下沉县域市场、并双向延伸,公司根据当地市场行业销售数据确定发展经销商的数量,通常一个特定区域只发展一个经销商,保证公司有效扩大营销网络覆盖范围和营销效率。随着公司业务规模扩张和产能的扩大,公司根据特定区域市场产品消费增长情况合理开发经销商。经销商根据自身营销策略和市场销售情况,自主发展商超、连锁便利系统、零售店等下游销售渠道,完成公司分销率、铺货率等要求,建设和维护经销区域内的销售网络,有效扩大营销规模,提升公司产品的市场占有率。

(三)主要原材料及采购模式

公司产品所需原材料主要包括脱脂奶粉、白砂糖、果胶和塑料颗粒等。公司自有工厂与代工厂原材料由公司统一采购。报告期内,公司已建立成熟的原材料供应渠道,公司产品生产所需原材料供应充足稳定。

公司基本采购模式为以销定产、以产定购、兼顾库存的采购模式,满足生产计划所需。报告期内,公司产品所需的原材料由公司统一采购,由公司自有工厂及代工厂进行生产。公司主要采购进口奶粉、白砂糖、果胶、乳清蛋白、进口菌种等原辅料及塑料粒子、纸箱、瓶子、瓶盖、封口膜等包装物材料,公司设置了专门的采购部门,针对自有工厂及代工厂建立了完整的质量体系,对用于乳品生产的原辅料和包装材料的采购、验收、运输、贮存和使用作出规定,对采购过程进行控制,以确保采购的材料在质量要求、交付和服务等各方面符合规定的要求。

(四)行业竞争情况以及发行人在行业中的竞争地位

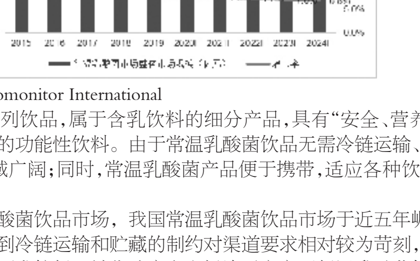
1、行业竞争格局

我国乳酸菌饮品起步于 20 世纪 80 年代,是含乳饮料中发展最快的品种之一。根据欧睿国际数据显示,2015-2019 年五年间,我国乳酸菌饮品市场复合增长率为 11.2%,2019 年中国大陆乳酸菌行业市场规模达 364.8 亿元。未来中国大陆乳酸菌市场将持续稳定发展,有望在 2024 年达到 492.4 亿的规模。乳酸菌市场上低温乳酸菌发展较早。由于要求乳酸菌饮品中含有活的乳酸菌,低温乳酸菌需在 2-10 摄氏度贮存和销售,密封包装的活性乳酸菌保质期较短。2015-2019 年五年间,低温乳酸菌的复合增长率为 7.6%,2019 年市场规模为 216 亿。常温乳酸菌是另外一种常见乳酸菌饮品,与低温乳酸菌饮品区别主要在于乳酸菌在生产过程中热力杀菌处理阶段已被灭活。因此,常温乳酸菌可以在常温下贮存和销售。常温乳酸菌也可以和果汁、蔬菜汁、谷物等天然元素结合,不断推出健康、营养、口感丰富的产品,适应不同消费场景。受益于低温乳酸菌产品建立的消费需求基础,常温乳酸菌也被视为具有"促消化"、"润肠道"等功能,是营养、健康的饮品。同时,因无需冷链运输、易于贮藏,常温乳酸菌的销售半径大大扩展,目标市场更为广阔。

与低温乳酸菌饮品市场主要集中在一二线市场不同,常温乳酸菌饮品市场更为分散,主要集中三四线城市及乡镇。据中国前瞻产业研究院数据显示,2017 年底,常温乳酸菌饮品在二线以上城市市场份额为 30.53%,而在三线城市以下市场份额为 69.47%。同时,乡镇地区的常温乳酸菌市场销售份额同比增长 58.2%,为增长最快地区。

目前,从消费趋势看,常温乳酸菌饮品已进入发展的黄金时期,近年维持较高的增长态势,是乳品企业抢夺市场的关键。根据欧睿国际数据显示,2015-2019 年五年间,国内常温乳酸菌饮品市场规模从 77.2 亿元增长至 148.8 亿元,复合增长率为 17.8%。未来 5 年内,随着宏观经济增长趋缓、常温乳酸菌饮品市场逐步饱和,常温乳酸菌饮品市场增速将有所放缓,预计至 2024 年,国内常温乳酸菌饮品市场有望达 211.9 亿元。

2015-2024 年中国常温乳酸菌饮品行业市场规模分析



数据来源:Euromonitor International

常温乳酸菌系列饮品,属于含乳饮料的细分产品,具有"安全、营养、健康"等特点,是新兴的功能性饮料。由于常温乳酸菌饮品无需冷链运输、易于贮藏,产品销售区域广阔;同时,常温乳酸菌产品便于携带,适应各种饮用场景,消费人群较广。

相对于低温乳酸菌饮品市场,我国常温乳酸菌饮品市场于近五年崛起。低温乳酸菌饮品受到冷链运输和贮藏的制约对渠道要求相对较为苛刻,而常温乳酸菌饮品渠道要求较低,铺货速度和市场渗透率高于低温乳酸菌饮品,因而有利于促进行业品牌的丰富性和产品的多样性。

2014 年之前,常温乳酸菌饮品行业主要由三四线小品牌为主,公司是该领域少数知名品牌。2014-2015 年间,以优乐多、小样、小洋人为代表的一二线品牌逐渐进入常温乳酸菌饮品市场。2015 年后,低温乳酸菌饮品市场上表现较为成功的品牌,如伊利、光明,也选择进入常温乳酸菌饮品市场,常温乳酸菌饮品市场竞争加剧。2015 年常温乳酸菌饮品品牌已达 79 个,2016 年达到 100 个左右;进入 2017 年后,随着高利润的吸引,部分经销商通过代工方式经营自有品牌以及小工厂加入,品牌数量进一步增长。目前,常温乳酸菌饮品市场格局并未完全形成,为充分竞争行业,具有完全的市场化程度,更多品牌主要集中在区域市场竞争。常温乳酸菌饮品市场仍处于高速发展培育阶段,在行业井喷之后,随着行业进一步规范,产品品牌和优质单品价值将凸显。同其他饮料类别一样,常温乳酸菌饮品行业竞争也将向集中化的方向演化,已经建立品牌壁垒的龙头企业具有进一步扩大市场占有率的趋势。

2、本公司的行业地位

本公司原控股股东均瑶集团有限公司自 90 年代设立起即进入乳制品及含乳饮料行业,并逐渐成为这一行业中知名品牌,是国内最早开发和生产塑瓶长效灭菌奶的企业之一,对行业认识较深、并具备成熟的产品品质管控经验。为使集团内乳制品及含乳饮料业务得到长足、稳定的发展,集团决定成立全资子公司专门从事相关业务。1998 年本公司前身均瑶集团乳品有限公司成立,继承了集团乳制品及含乳饮料业务,专门从事乳制品及含乳饮料的生产与销售。

本公司以市场消费者需求为导向,以现有品牌、营销网络、工艺优势为支撑,不断开发各类健康饮品,以期成为健康饮料行业的领航者。2011 年起,本公司进入含乳饮品中的常温乳酸菌市场,并以此为主营业务,是国内最早生产与销售常温乳酸菌饮品的品牌企业之一,对培养消费者消费习惯、促进国内常温乳酸菌市场的兴起做出了贡献。公司陆续推出了主打产品之"味动力"系列产品,包括"味动力"乳酸菌饮品(原味、蓝莓味、青苹果味)、"味动力"沁饮乳酸菌风味饮料(原味、柠檬味)、"味动力"乳酸菌水(柠檬味、蜜桃味)、"味动力"六种坚果植物蛋白饮料和"味动力"机智君乳酸菌饮品(利乐砖)等,深受目标消费者喜爱,品牌知名度和品牌影响力持续走强。

公司秉持"弘扬健康饮食,引领良品升级"的发展理念,拟通过借力资本市场,促进公司生产、研发等综合实力提升,丰富公司健康饮料类型,不断提升公司在健康饮料市场的竞争力,实现公司的新的跨越式发展。据欧睿国际数据显示,2019 年在中国大陆常温乳酸菌饮品市场按零售额统计的销售额中,本公司产品排名领先,市场占有率约为 15.1%。常温乳酸菌饮品市场目前仍处于高速发展阶段,近年来参与品牌较多、市场化程度高,为充分竞争行业;和其他快消品市场一样,行业整体将随着规模扩大而趋于进一步规范,产品品牌和优质单品价值将凸显,具有品牌价值的优质企业将更具竞争优势。

五、发行人业务与生产经营有关的资产权属情况

(一)主要固定资产情况

1、固定资产情况

截至 2019 年末,公司合并报表层面固定资产情况如下:

单位:万元

固定资产类别	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	构筑物	办公设备	合计
原值	6,746.93	12,775.66	102.12	1,182.20	224.53	21,031.43
累计折旧	1,031.28	5,291.19	56.32	147.06	88.61	6,614.45
账面价值	5,715.65	7,484.47	45.80	1,035.14	135.91	14,416.98
成新率	84.71%	58.58%	44.85%	87.56%	60.53%	68.55%

截至 2019 年末,公司固定资产使用状态及整体成新率良好,不存在影响生产的重大不利情况。

2、房屋建筑物

截至 2019 年末,公司合并报表层面固定资产中的房屋建筑物账面价值为 5,715.65 万元,主要为公司及均瑶食品衢州自建或购买的厂房、办公楼、配套食堂、宿舍楼,具体情况如下:

序号	产权证号	位置	建筑面积(m2)	所有权人	取得方式
1	鄂(2018)夷陵区不动产权第 0014090 号	宜昌市夷陵区夷兴大道 257 号	17,113.32	均瑶大健康饮品	自建
2	浙(2020)衢州市不动产权第 0001710 号	衢州市百灵南路 39 号 1 幢	35,911.69	均瑶食品衢州	购买 / 自建

公司及下属控股子公司拥有上述房产所有权的不动产权证书,不存在房产产权纠纷及潜在纠纷。

3、主要机器设备情况

截至 2019 年末,公司合并报表层面机器设备的账面价值为 7,484.47 万元,主要为公司及均瑶食品衢州常温乳酸菌生产线及相关配套设备。公司主要机器设备情况如下:

单位:万元

序号	设备名称	数量	账面原值	账面净值	成新率
均瑶大健康饮品					
1	自动化后包装生产流水生产线	1	109.40	74.76	68.34%
2	塑瓶理瓶-灌装-杀菌输送线	1	230.77	133.94	58.04%
3	吹瓶机及奶瓶模具	2	82.91	48.12	58.04%
4	自动化后包装生产流水生产线	1	193.16	107.53	55.67%
5	吹瓶机及奶瓶模具	2	82.91	45.49	54.87%
6	全自动塑瓶旋式灌装封口机	1	75.21	36.51	48.54%
7	塑料瓶包装生产线	1	110.26	47.41	43.00%
8	吹瓶机	2	63.25	27.20	43.00%
9	喷淋系统	1	82.04	29.43	35.87%
10	HDPE瓶装奶灌装生产线	1	340.17	122.04	35.88%
11	利乐灌装生产线	1	1,068.48	53.42	5.00%
12	旋式灌装机	2	120.96	6.05	5.00%
13	质检分析仪	1	69.77	3.49	5.00%
均瑶食品衢州					
1	前处理生产 2 号线(330ml)	1	292.54	232.32	79.41%
2	前处理生产 1 号线(100ml、330ml 共线)	1	446.12	354.30	79.42%
3	前处理生产 3 号线(100ml)	1	283.9	225.46	79.42%
4	前处理生产 4 号线(100ml)	1	282.57	224.41	79.42%
5	溶胶、溶糖、溶酸系统	1	127.35	101.13	79.41%
6	二次预混料系统	1	118.19	93.86	79.41%
7	巴氏杀菌机组	1	139.4	110.71	79.42%
8	暂存待装系统	1	88.38	70.19	79.42%
9	溶粉-水合-巴氏杀菌系统	1	71.5	56.78	79.41%
10	发酵系统	1	376.77	299.22	79.42%
11	CIP系统	1	138.09	109.67	79.42%
12	电控系统	1	151.03	119.95	79.42%
13	管路系统	1	99.28	78.84	79.41%
14	后端包装生产线	3	285.98	227.11	79.41%
15	冷却水循环	1	189.62	149.09	78.63%
16	冷冻水循环	1	69.13	54.35	78.62%
17	水处理设备	1	122.91	96.63	78.62%
18	空气净化设备	1	179.49	141.12	78.62%

(二)主要无形资产

1、土地使用权

截至本招股意向书摘要出具之日,公司及子公司拥有土地使用权具体情况如下:

序号	产权证书	位置	面积(m2)	取得方式及用途	权利期限	所有权人
1	鄂(2018)夷陵区不动产权第 0014090 号	宜昌市夷陵区夷兴大道 257 号	63,620.46	出让 / 工业用地	2061.01.30	均瑶大健康饮品
2	浙(2018)衢州市不动产权第 0001268 号	衢州市百灵南路 39 号 1 幢	66,661.00	出让 / 工业用地	2066.01.26	均瑶食品衢州
3	浙(2019)衢州市不动产权第 0012931 号	衢州市东港功能区 H-02-2 号	17,930.00	出让 / 工业用地	2069.04.17	均瑶食品衢州
4	鄂(2019)夷陵区不动产权第 0003371 号	东城城乡统筹发展实验区郭家湾村	106,668.09	出让 / 工业用地	2069.04.16	均瑶大健康饮品

公司及子公司拥有上述土地使用权的不动产权证书,不存在土地产权纠纷及潜在纠纷。

2、商标

截至本招股意向书摘要出具之日,公司及子公司拥有注册商标 36 项,公司与均瑶集团共同拥有注册商标 76 项,具体情况详见招股意向书"第六节 业务与技术"之"五、公司主要固定资产、无形资产情况"之"(二)主要无形资产"之"2、商标"。

3、专利

截至本招股意向书摘要出具之日,公司子公司奇梦星、养道食品拥有的专利注册证书 16 项,具体情况详见招股意向书"第六节 业务与技术"之"五、公司主要固定资产、无形资产情况"之"(二)主要无形资产"之"3、专利"。

4、作品著作权

截至本招股意向书摘要出具之日,公司及子公司拥有 8 项经中华人民共和国国家版权局登记的作品登记证书,具体情况详见招股意向书"第六节 业务与技术"之"五、公司主要固定资产、无形资产情况"之"(二)主要无形资产"之"4、作品著作权"。

5、软件

截至 2019 年末,公司合并报表层面拥有一项供应链系统软件,账面价值为 39,615.27 元。该项软件系为公司子公司上海食品于 2017 年 7 月与上海翼述网络科技有限公司签订《供应链个性化需求开发项目合同》,由后者为上海食品提供用友供应链系统个性化需求的开发服务,开发费用 103,000 元。该项软件入账价值为 88,034.19 元。

6、经营使用权许可

截至 2019 年末,公司合并报表层面拥有的一项经授权使用的经营权,其账面价值为 315.70 万元,具体情况详见招股意向书"第六节 业务与技术"之"五、公司主要固定资产、无形资产情况"之"(二)主要无形资产"之"6、经营使用权许可"。

(三)租赁房屋

截至本招股意向书摘要出具之日,公司子公司存在向关联方租赁房屋的情况,具体如下:

序号	承租方	出租方	房屋坐落地址	租赁面积(平方米)	租赁期限	用途	房产权证号	房屋所有人
1	上海食品	均瑶国际广场	上海市肇嘉浜路 789 号均瑶国际广场 3 层 301-C-4	130.36	2019 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日	办公	沪房地徐字(2004)第 031963 号	均瑶国际广场
2	上海食品	均瑶国际广场	上海市肇嘉浜路 789 号均瑶国际广场 3101 层第 A0 部分、3101 层第 B1 单元	300.00	2019 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日	办公		
3	奇梦星	均瑶国际广场	上海市肇嘉浜路 789 号均瑶国际广场 3101 层第 F3-1 单元	23.00	2019 年 6 月 1 日至 2021 年 5 月 31 日	办公		
4	养道食品	均瑶国际广场	上海市肇嘉浜路 789 号均瑶国际广场 11 层第 C3 单元	146.30	2019 年 2 月 1 日-2021 年 3 月 31 日	办公		

截至本招股意向书摘要出具之日,公司及子公司不存在向关联方、无关联第三方出租房屋的情形。

公司子公司因行政办公需要向关联方均瑶国际广场租赁办公场所,均瑶国际广场为上海市徐汇区中心商圈知名物业,租赁费用参照市场化原则确定,交易金额较小,占当期管理费用比例较低。

经核查,保荐机构和国浩律师认为,上述房屋租赁对公司资产完整性和独立性不构成重大不利影响。

(四)特许经营权的情况

截至 2019 年末,公司不存在特许经营权。

六、同业竞争与关联交易

(一)同业竞争情况

目前,本公司的经营范围为乳制品生产(液体乳:巴氏杀菌乳、灭菌乳、酸乳);饮料(蛋白饮料、其他饮料类)生产;食品用塑料容器生产;预包装食品(含乳制品)批发兼零售(以上经营范围按许可证或批准文件核定内容经营,未取得相关有效许可或批准文件的,不得经营)。

公司秉持"弘扬健康饮食,引领良品升级"的发展理念,坚持推广品质优良的系列健康饮品,目前主营常温乳酸菌系列饮品的研发、生产和销售,并陆续推出其他系列健康饮品。报告期内本公司主打"味动力"系列常温乳酸菌系列饮品。

本公司控股股东及实际控制人控制的其他企业与本公司不存在同业竞争,具体情况详见招股意向书"第七节 同业竞争与关联交易"之"二、同业竞争"。

(二)关联交易情况

1、经常性关联交易情况

公司报告期内的经常性关联交易为向关联方销售商品,主要为销售常温乳酸菌饮品、"体轻松"草本植物饮料、"味动力"益生元牛奶饮品和少量红酒,具体情况如下:

单位:万元 /%

关联方	关联交易内容	2019年度		2018年度		2017年度	
		金额	占营业收入的比例	金额	占营业收入的比例	金额	占营业收入的比例
上海吉祥航空股份有限公司	销售商品	246.08	0.1975	222.73	0.1731	32.06	0.0280
云南均瑶食品有限公司	销售商品	133.10	0.1068	-	-	-	-
九元航空有限公司	销售商品	20.15	0.0162	34.78	0.0270	37.08	0.0324
均瑶集团	销售商品	18.70	0.0150	74.79	0.0581	15.38	0.0134
武汉均瑶房地产开发有限公司	销售商品	5.00	0.0040	4.87	0.0038	3.91	0.0034
均瑶国际广场	销售商品	1.74	0.0014	0.73	0.0006	0.93	0.0008
上海华瑞银行股份有限公司	销售商品	0.98	0.0008	1.14	0.0009	-	-
宜昌均瑞房地产开发有限公司	销售商品	0.76	0.0006	-	-	-	-
如意文化	销售商品	0.17	0.0001	0.92	0.0007	2.96	0.0026
上海爱建集团股份有限公司	销售商品	0.11	0.0001	0.19	0.0001	0.22	0.0002
上海世外教育服务发展有限公司	销售商品	0.05	0.00005	0.16	0.0001	0.08	0.0001
罗喜悦	销售商品	0.31	0.0002	-	-	0.41	0.0004
温州均瑶	销售商品	-	-	1.51	0.0012	-	-
上海风寻信息技术有限公司	销售商品	-	-	0.6	0.0005	-	-
上海华瑞融资租赁有限公司	销售商品	-	-	0.16	0.0001	0.59	0.0005
上海均邦新材料科技有限公司	销售商品	-	-	-	-	0.42	0.0004
上海宝银金银制品有限公司	销售商品	-	-	-	-	0.40	0.0003
合计		427.15	0.3428	342.58	0.2662	94.44	0.0824

2019 年、2018 年和 2017 年,均瑶大健康饮品对关联方的销售金额分别为 427.15 万元、342.58 万元和 94.44 万元,占当期营业收入比例分别为 0.3428%、0.2662%和 0.0824%。

2、偶发性关联交易

公司报告期内的偶发性关联交易主要情况如下:

(下转 C48 版)