

江苏协和电子股份有限公司首次公开发行股票招股意向书摘要

(上接 C13 版)

注:未包含费用化金额 1.08 万元。
报告期期初,随着公司常州本部下游客户对 SMT 需求的增加,公司决定增加常州本部的 SMT 产能,就近为常州本部周边客户服务,公司于 2017 年以 661.64 万元购买了双和电子生产设备自行开展 SMT 业务。由于场地限制,公司只能向双和电子租赁旧厂房进行生产。

2019 年初,双和电子所处地块(位于横林镇横南路 88 号)依法办理了集体经营性建设用地入市核准,取得编号为苏(2019)武进区不动产权证第 0001205 号不动产权证书。为进一步解决公司现有生产和土地不足的问题,同时减少关联交易,公司于 2019 年 4 月购买了双和电子土地厂房,至此,公司与双和电子不再发生任何关联交易。双和电子已于 2019 年 5 月注销完毕。

2017 年公司向双和电子购买机器设备作价 661.64 万元系根据江苏中天资产评估事务所有限公司出具的《江苏协和电子股份有限公司拟收购武进区横林双和电子装备厂部分资产项目评估报告》(苏中资评报字(2017)第 C3001 号)评估值确定。2019 年公司向双和电子购买土地及厂房作价 2,840 万元系根据中天资产评估事务所出具的《江苏协和电子股份有限公司拟收购的单项资产价值评估项目资产评估报告》(中元评报(2019)77 号)评估值确定,价格公允,不存在对发行人或关联方的利益输送。

2017-2019 年,公司向双和电子租赁厂房金额分别为 120.70 万元、123.04 万元及 63.23 万元,租金与公司周边厂房租赁价格不存在明显差异,租赁价格公允,不存在对发行人或关联方的利益输送。双和电子已于 2019 年 5 月注销。

(2) 关联方担保情况

报告期内,公司关联方为本公司银行借款提供担保的事项如下:

单位:万元					
序号	担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否已经履行完毕
1	张南星	800.00	2015-8-17	2018-8-17	是
2	王桥彬	800.00	2015-8-17	2018-8-17	是
3	张南星、张建荣、张南星	1,434.00	2017-5-13	2018-5-21	是
4	双和电子	1,434.00	2015-12-9	2018-11-23	是
5	张建荣、张南星	7,173.78	2015-12-9	2017-11-13	是
6	张南星、张建荣、张南星	1,800.00	2016-5-5	2018-5-5	是
7	张南星、张建荣、张南星	1,718.00	2015-11-5	2018-11-5	是
8	张南星	1,120.00	2017-11-21	2018-11-20	是
9	张南星	1,000.00	2016-7-4	2021-7-4	是注
10	张南星	2,400.00	2016-8-5	2020-5-7	是
11	张南星、丁金荣	2,717.00	2016-6-13	2023-6-12	否
12	张建荣、张南星	1,900.00	2017-12-6	2022-12-4	否
13	张南星、张南星	1,738.00	2017-11-14	2022-11-13	否
14	张南星	1,120.00	2018-11-21	2019-11-20	是
15	张南星	1,200.00	2016-8-16	2019-8-16	是
16	王桥彬	2,000.00	2016-8-16	2019-8-16	是
17	张南星	2,000.00	2020-6-16	2023-6-16	否

注:该合同已提前终止。

3、关联方应收、应付账款

(1) 应付关联方款项

报告期各期末,公司无应付关联方款项。

(2) 应收关联方款项

报告期各期末,公司无应收关联方款项。

(三) 比照关联交易披露的交易

2015 年 9 月至 2016 年 3 月,双进电子为公司全资子公司,2016 年 3 月,公司将双进电子转出。双进电子为张钧诚、陆晖夫妇控制,张钧诚为张南国兄张南松之儿子。双进电子在 2016 年 3 月转出后不属于《企业会计准则第 5 号——上市公司信息披露管理办法》和上海证券交易场所颁布的相关法律法规规定的关联方,但鉴于 2016 年,公司与双进电子存在交易,公司将与双进电子交易比照关联交易披露。报告期内,公司与双进电子的交易情况如下:

1、采购交易

单位:万元					
交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年	2018 年	2017 年	占采购总额比重 %
	金额	金额	金额	金额	
定制 PCB 产品	-	-	-	1,215.78	5.42%
合计	-	-	-	1,215.78	5.42%

2017 年初,公司新建产线仍处于产能爬坡阶段,为缓解生产压力,公司以定制方式向双进电子采购电路板产品,1,215.78 万元,占公司当年总采购金额的 5.42%。公司与双进电子之间的交易价格公允,不存在利益输送的情形。随着 2017 年公司新产线建成,公司不再与双进电子产生交易。

2、担保情况

报告期内,双进电子为公司银行借款提供担保的事项如下:

单位:万元					
担保电子	担保金额	担保起始日期	担保至到期日	是否已经履行完毕	
双进电子	1,800.00	2016-5-20	2018-5-20	是	

(四) 独立董事意见

报告期内,公司发生的关联交易均履行了《公司章程》和相关制度规定的程序,经董事会、股东大会审议,公司独立董事对报告期内的关联交易进行了审核确认,并发表了独立意见:

公司在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间发生的关联交易遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则,关联交易定价公平、合理、公允,不存在损害公司及其中他股东利益的情形。上述交易的关联董事在董事会审议相关议案时回避表决,关联交易的表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

据此,我们一致同意确认公司在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间发生的关联交易公允。

七、董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	简要履历	兼职情况	2019 年薪酬(万元)	持有的股份数量(万股)	与公司的其他关系
张南国	董事长	男	63	2023-2-24	2000 年 2 月至 2016 年 5 月担任协创有限(原协创有限)董事长(执行董事),总经理;2016 年 5 月至今任公司董事长、总经理。	协创有限董事长、协创有限总经理	64.72	575	无
张南星	董事	男	55	2019-3-25	2000 年 2 月至 2016 年 5 月担任协创有限(原协创有限)董事长、总经理;2016 年 5 月至 2019 年 3 月担任协创有限(原协创有限)董事长、总经理。	协创有限董事长、协创有限总经理	53.57	985	无
张建荣	董事、副总经理	男	59	2023-2-24	2000 年 2 月至 2016 年 5 月担任协创有限(原协创有限)董事长、总经理;2016 年 5 月至 2019 年 3 月担任协创有限(原协创有限)董事长、总经理。	协创有限董事长、协创有限总经理	51.09	985	无
王桥彬	董事、副总经理	男	44	2019-3-25	2002 年 5 月至 2011 年 10 月担任协创有限(原协创有限)董事长、总经理;2011 年 10 月至 2016 年 5 月担任协创有限(原协创有限)董事长、总经理。	协创有限董事长、协创有限总经理	79.17	527	无
夏国平	独立董事	男	59	2019-3-25	1986 年 7 月至 2013 年 8 月历任中国石化集团(原中国石化)科长、科长、企业管理部副主任、一级子公司总经理。	协创有限独立董事	5.43	-	无
陈文化	独立董事	男	54	2019-3-25	1988 年 1 月至 1996 年 5 月担任协创有限(原协创有限)董事长、总经理;1996 年 5 月至 1998 年 12 月任常州会计师事务所审计员;1999 年 1 月至 2000 年 2 月担任协创有限(原协创有限)董事长、总经理。	协创有限独立董事	5.43	-	无
杨维生	独立董事	男	59	2019-3-25	1982 年 1 月至 1996 年 5 月担任协创有限(原协创有限)董事长、总经理;1996 年 5 月至 1998 年 12 月任常州会计师事务所审计员;1999 年 1 月至 2000 年 2 月担任协创有限(原协创有限)董事长、总经理。	协创有限独立董事	5.43	-	无
沈海英	监事会主席	女	41	2019-3-14	2002 年 1 月至 2019 年 3 月担任协创有限(原协创有限)董事长、总经理。	协创有限监事会主席	31.65	-	无
俞丹	监事	女	34	2019-3-14	2014 年 3 月至 2017 年 2 月担任常州协创有限(原协创有限)董事长、总经理;2017 年 2 月至 2019 年 3 月担任协创有限(原协创有限)董事长、总经理。	协创有限监事	15.97	-	无
丁福生	职工代表监事	男	32	2019-3-14	2014 年 3 月至 2017 年 2 月担任常州协创有限(原协创有限)董事长、总经理;2017 年 2 月至 2019 年 3 月担任协创有限(原协创有限)董事长、总经理。	协创有限职工代表监事	19.50	-	无
张敏金	副总经理	男	39	2019-3-25	2016 年 5 月至 2019 年 3 月担任协创有限(原协创有限)董事长、总经理。	协创有限副总经理	51.11	116	无
曹良	副总经理	男	41	2019-3-25	2016 年 5 月至 2019 年 3 月担任协创有限(原协创有限)董事长、总经理。	协创有限副总经理	75.92	452	无
孙永发	财务总监、董事会秘书	男	52	2019-3-25	2016 年 5 月至 2019 年 3 月担任协创有限(原协创有限)董事长、总经理。	协创有限财务总监、董事会秘书	48.46	-	无

注:夏国平先生、陈文化先生和杨维生先生于 2019 年 3 月开始担任公司独立董事。

八、发行人控股股东及其实际控制人的简要情况

截至本招股意向书摘要签署日,公司控股股东、实际控制人为张南国、张南星、张敏金、张敏金。

张南国先生,1957 年 11 月出生,中国国籍,无境外永久居留权,公民身份证号码 32042119571110****,住所为江苏省常州市武进区横林镇。张南国先生 2000 年 2 月至 2016 年 5 月担任协和有限的董事长(执行董事)、总经理;2016 年 5 月至今任公司董事长。

张南国直接持有公司 23.86% 的股份,并担任东禾投资普通合伙人,为公司实际控制人之一。

(二) 张南星

张南星先生,1965 年 9 月出生,中国国籍,无境外永久居留权,公民身份证号码为 32042119650924****,住所为江苏省常州市武进区横林镇。张南星先生 2000 年 2 月至 2009 年 7 月任协和有限董事、副总经理;2001 年 9

月至 2016 年 5 月任协和有限副总经理;2016 年 5 月至今任公司董事、总经理。

张南星直接持有公司 14.92% 的股份,为公司实际控制人之一。

(三) 张建荣

张建荣先生,1961 年 4 月出生,中国国籍,无境外永久居留权,公民身份证号码为 32042119610402****,住所为江苏省常州市武进区横林镇。张建荣先生 2000 年 2 月至 2006 年 2 月担任协和有限董事;2006 年 2 月至 2016 年 5 月任协和有限财务总监;2016 年 5 月至 2019 年 3 月任公司董事、财务总监;2019 年 3 月至今任公司董事、副总经理。

张建荣直接持有公司 14.92% 的股份,并担任协诚投资普通合伙人,为公司实际控制人之一。

(四) 张敏金

张敏金先生,1981 年 11 月出生,中国国籍,无境外永久居留权,公民身份证号码为 32048319811127****,住所为江苏省常州市武进区横林镇。张敏金先生 2002 年 8 月至 2016 年 5 月担任协和有限副总经理;2016 年 5 月至 2019 年 3 月任公司董事、副总经理;2019 年 3 月至今任公司副总经理。

张敏金直接持有公司 16.91% 的股份,为公司实际控制人之一。

九、财务会计信息及管理层的讨论与分析

(一) 合并财务报表

公司截至 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日和 2020 年 6 月 30 日的合并资产负债表,以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度和 2020 年 1-6 月的合并利润表、合并现金流量表如下:

1、合并资产负债表

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产:				
货币资金	59,023,789.68	69,615,332.37	33,799,508.71	20,986,346.82
应收票据	60,750,249.14	64,087,933.71	51,711,541.13	41,136,386.96
应收账款	242,241,886.85	214,287,701.30	215,507,849.16	206,892,914.69
预付账款	6,946,608.38	4,845,074.99	2,147,420.21	2,907,813.74
其他应收款	176,637.73	518,002.34	508,913.99	304,395.88
存货	110,396,138.46	82,766,574.73	88,670,967.05	57,729,145.08
其他流动资产	782,202.96	54,748.27	3,680,598.78	298,532.03
流动资产合计	480,317,513.20	436,175,367.71	396,026,860.73	330,291,535.20
非流动资产:				
长期股权投资	-	-	3,002,820.66	-
固定资产	245,172,299.40	249,753,607.48	131,412,133.79	108,443,658.90
在建工程	24,828,197.34	24,776,078.60	54,337,172.47	3,207,157.71
无形资产	75,633,784.52	57,920,068.41	54,001,145.92	29,962,515.37
长期待摊费用	413,768.87	207,074.11	702,416.51	767,250.03
递延所得税资产	1,697,533.58	1,415,006.06	2,172,682.03	1,356,563.08
其他非流动资产	17,073,520.56	14,465,740.00	11,022,300.74	10,408,314.91
非流动资产合计	364,819,104.20	337,288,574.66	256,650,621.12	154,145,458.00
资产总计	845,136,617.40	773,463,942.37	652,677,541.15	484,436,993.20
流动负债:				
短期借款	112,000,000.00	92,000,000.00	117,000,000.00	78,000,000.00
应付票据	12,851,375.16	13,125,000.00	25,087,298.98	31,574,053.26
应付账款	121,378,165.15	113,423,597.38	69,040,035.58	60,819,559.91
预收账款	-	40,000.00	7,500.00	104,694.96
合同负债	94,386.15	-	-	-
应付职工薪酬	14,545,284.75	20,369,388.22	20,437,183.43	13,837,038.64
应交税费	9,575,860.80	6,822,753.60	18,369,164.08	13,553,294.75
其他应付款	2,465,560.65	1,604,981.67	1,653,082.80	1,495,780.50
其他流动负债	12,270.20	-	-	-
非流动负债合计	272,922,903.46	247,385,720.87	251,594,264.87	199,186,422.02
流动负债合计	36,582,874.75	36,723,421.26	6,297,600.00	-
非流动负债合计	36,582,874.75	36,723,421.26	6,297,600.00	-
负债总计	309,505,778.21	284,109,142.13	257,891,864.87	199,186,422.02
所有者权益:				
股本	66,000,000.00	66,000,000.00	66,000,000.00	66,000,000.00
资本公积	76,900,810.40	76,900,810.40	76,900,810.40	77,278,684.15
其他综合收益	-	-	-	-
盈余公积	31,647,466.86	31,647,466.86	22,537,807.00	10,276,708.37
未分配利润	353,939,035.80	308,507,132.68	228,385,489.88	129,512,791.74
归属于母公司股东权益合计	528,487,313.06	483,055,494.94	393,824,107.28	283,068,184.26
少数股东权益	7,145,526.13	6,299,390.30	961,569.00	2,182,386.92
所有者权益合计	535,632,839.19	489,354,885.24	394,785,676.28	285,250,571.18
负债和所有者权益总计	845,136,617.40	773,463,942.37	652,677,541.15	484,436,993.20

2、合并利润表

	单位:元			
项目	2020年1-6月	2019年	2018年	2017年
一、营业总收入	273,259,808.40	542,378,962.03	585,596,547.82	472,992,138.90
其中:营业收入	273,259,808.40	542,378,962.03	585,596,547.82	472,992,138.90
二、营业总成本	219,069,345.57	423,059,840.70	430,247,909.82	343,027,793.84
其中:营业成本	185,245,649.35	354,256,106.74	350,832,094.15	274,044,965.51
税金及附加	1,868,921.91	3,302,626.61	4,786,588.07	3,629,413.58
销售费用	4,016,352.97	9,650,900.99	9,376,248.16	6,178,587.56
管理费用	13,829,346.57	30,026,781.67	35,014,829.30	34,240,376.64
研发费用	11,457,922.22	47,070,655.16	22,652,847.34	17,128,026.06
财务费用	2,651,152.67	7,752,770.04	7,585,302.80	7,266,424.69
其中:利息费用	3,101,082.67	2,141,185.67	8,571,173.29	6,416,549.36
利息收入	212,087.69	155,212.32	280,823.15	251,696.30
加:其他收益	1,839,681.95	7,654,166.78	4,453,140.41	3,852,171.00
投资收益(损失以“-”号填列)	-	554,683.93	2,823.95	-
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-	554,683.93	2,820.66	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-	-	-
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-782,244.35	-85,892.98	-	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-394,844.26	-278,019.99	-398,392.92	-2,197,261.50
资产处置收益(损失以“-”号填列)	8,523.01	-57,123.33	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	54,861,570.18	127,106,935.74	159,406,209.44	131,619,254.56
加:营业外收入	-	558,963.50	7,474.40	-
减:营业外支出	400,000.54	138,694.34	1,017,507.56	512,919.80
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	54,461,570.64	128,527,604.90	158,396,176.28	130,997,334.76
减:所得税费用	8,185,539.68	18,968,671.77	27,501,071.18	24,406,455.53
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	46,276,030.95	108,558,533.13	130,895,105.10	106,590,879.21
(一)按经营持续性分类:				
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	46,276,030.95	108,558,533.13	130,895,105.10	106,590,879.21
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.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)	45,431,903.12	109,031,302.66	130,933,796.77	106,388,492.29
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	844,135.83	-472,769.53	-38,691.67	-697,613.08
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
七、归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
八、综合收益总额	46,276,030.95	108,558,533.13	130,895,105.10	106,590,879.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,431,903.12	109,031,302.66	130,933,796.77	106,388,492.29
归属于少数股东的综合收益总额	844,135.83	-472,769.53	-38,691.67	-697,613.08
九、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.6884	1.6520	1.9838	1.7441
(二)稀释每股收益	0.6884	1.6520	1.9838	1.7441