(上续C2)

报告期内,发行人向关联方全资子公司浙江欣高户外用品有限公司、宁波欣高户外用品有限公司销售户外桌椅等商品,双方交易价格按照市场化原则协商定价,报告期内,发行人向欣高销售主要产品与发行人向其他非关联方销售相同或类似产品的价格相比不存在重大差异,价格具有合理性。

(2)关联采购
1)向银轮股份的采购
银轮股份为发行人独立董事唐正忠担任董事的公司,唐正忠自2018年10月起在公司独立董事,其担任发行人独立董事与发行人之间发生的交易行为属于关联交易,公司于2007年4月在深圳证券交易所上市,股票代码为002126,银轮股份为浙江省天台县鑫顺模具大且上市较早的企业之一,2018年11月,2019年1-6月,银轮股份的营业收入金额分别为50,192.25万元、55,211.26万元,其在现代轻纺(浙江)股份有限公司取得了半数的控股权,为进一步推进内部生产经营管理,发行人于2017年11月与银轮股份签订服务协议,约定由银轮股份协助发行人进一步提升生产经营管理水平,发行人向对方支付相关管理费用,协议有效期至2021年11月。
2018年10月-12月,2019年1-6月,发行人分别向银轮股份支付技术服务费31.36万元、89.12万元和85.80万元,占当期采购金额、接受劳务支付金额的的比例分别为30.09%、0.26%、0.16%,金额较小,占比较低。双方交易价格按照服务情况,经双方友好协商确定,关联交易公允。

2)向采汇酒店采购餐饮服务
采汇酒店成立于2018年3月,其由银轮投资持有47%股权,报告期内,发行人向采汇酒店采购餐饮(住宿服务),2019年和2020年采购金额分别为16.77万元和13.28万元,占发行人当期销售费用及管理费用合计金额的比例分别为3.5%和0.31%,金额较小,占比较低。采汇酒店位于台州市路桥区,为当地提供优质的住宿和餐饮服务,发行人根据当地餐饮及住宿服务企业服务的实际情况进行业务招待,双方交易价格按照市场化原则定价,关联交易定价公允。

(3)关联租赁
2018年1月,公司与陈雁敏签订《租赁合同》,向陈雁敏租赁位于江苏省苏州市吴江区盛泽镇镇东坊东坊镇市场的镇东坊99号非裙楼2#602室房屋用于办公用途。2018年和2019年,实际发生租赁费用均为3.50万元,2020年1月起公司不再租赁陈雁敏的上述房屋。苏州市吴江区盛泽镇为国内重要的面料纺织行业集聚区,为发行人面料等原材料的重要采购区域,发行人向陈雁敏租赁房产价格与市场价格不存在显著差异,定价公允。

2. 关联性交易

报告期内,发行人偶发性关联交易主要为关联方为发行人提供的担保,具体情况如下:
2015年1月,夏永辉、唐祖敬作为保证人与上海浦东发展银行台州天台县支行签订《最高额保证合同》,为银轮股份与发行人自2015年1月19日至2018年1月19日期间内办理各类融资业务所发生的债权提供连带责任保证,截至2018年12月31日,银轮股份与发行人自2015年1月19日至2018年1月19日期间内办理的各类融资业务所发生的债权提供最高额为11,000,000.00元的连带责任保证。
2018年12月,夏永辉、唐祖敬作为保证人与中国银行股份有限公司台州天台县支行签订《最高额保证合同》,为中国银行股份有限公司台州天台县支行自2018年12月13日至2020年12月12日期间内办理各类融资业务所发生的债权提供最高额为13,000,000.00元的连带责任保证。

报告期内,发行人向银行融资及办理相关业务时按照银行要求由公司关联方提供担保,上述关联交易具有必要性、合理性。

3. 关联交易对公司财务状况和经营成果的影响
发行人建立了独立的采购、生产、销售体系,与关联企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均相互独立,对关联方不存在重大依赖,具有完整独立的业务体系和直接面向市场独立经营的能力,发行人报告期内的关联交易未对公司的独立性以及财务状况、经营成果造成重大影响,不具有商业合理性,必要性且交易价格公允,关联交易不存在影响公司独立性的情形,不存在损害公司及股东利益的行为。报告期内,不存在关联方为发行人承担本或承担连带责任的情形,不存在通过关联方调节发行人利润的情形。

4. 公司有关关联交易决策权限和程序的制度规定及执行情况

为了避免和消除可能出现的控股股东及其他股东利用对公司经营和财务的影响在有关商业交易与关联交易中谋取不正当利益,损害公司及其他股东的利益,《公司章程》中规定关联交易决策权限和程序,关联股东或利益冲突的董事在关联交易表决中的回避程序等作出了规定。
七、董事、监事、高级管理人员
本公司董事会由8名董事组成,其中3名为独立董事,基本情况如下:

姓名	职位
陈少先	董事长
陈雁敏	董事、总经理
唐正忠	董事、财务总监
夏永辉	董事、财务总监
陈少先	独立董事
陈少先	独立董事
陈少先	独立董事

本公司董事任期3年,任期届满后可以连选连任,但是独立董事任期不得超过六年,本届董事任期截至2021年6月31日。

本公司现任董事简历如下:
夏永辉先生,1979年出生,中国国籍,无永久境外居留权,1993年1月至2009年6月,担任天台县旅游局主任、副科长,2009年9月至2004年12月,担任天台县委常委,2004年12月至2018年6月,担任天台县委常委、副县长,2018年6月至今,担任公司董事。

俞清亮先生,1971年出生,中国国籍,无永久境外居留权,高级工程师,1994年8月至2014年2月,历任百事可乐(台州)饮料有限公司技术员,浙江科林、浙江康乐、康乐集团、浙江工厂,2014年2月至2018年6月,担任台州自然有机总经理,2018年6月至今,担任公司董事、总经理。

陈雁敏女士,1981年出生,中国国籍,无永久境外居留权,1999年1月至2008年6月,担任天台县旅游局“销售员”,2009年9月至2012年10月,担任大自然有机销售经理,2012年10月至2018年6月,担任大自然有机副总经理,2018年6月至今,担任本公司董事、副总经理。

唐正忠先生,1972年出生,中国国籍,无永久境外居留权,1992年8月至2001年6月,历任浙江九洲户外用品有限公司技术、生产、销售,2001年6月至2018年6月,历任大自然有机有限公司主任、副总经理,2018年6月至今,担任本公司董事、副总经理,2018年10月至今,担任本公司监事会主席。

夏永辉女士,1971年出生,中国国籍,无永久境外居留权,助理会计师,2003年10月至2008年6月,担任台州自然有机有限公司会计,2008年6月至2018年6月,担任公司会计、主任会计师,2018年6月至今,担任公司财务总监,2018年10月至今,担任公司董事。

唐正忠先生,1963年出生,中国国籍,无永久境外居留权,1987年7月至1992年12月,在中国政法大学生物系工作,任生物技术教研室主任,1993年2月至2004年3月,担任北京金康律师事务所创始合伙人,2004年4月至今,担任北京金康律师事务所高级合伙人,北京大学法学院教授,北京仲裁委员会仲裁员等职,2018年10月至今,担任公司独立董事。

陈少先先生,1965年出生,中国国籍,无永久境外居留权,教授、博士生导师,1992年11月至今任教于江西财经大学,现为会计学教授、江西省金融会计学会常务理事、江西省教育中青年学科带头人,2018年10月至今,担任公司独立董事。

陈少先先生,1972年出生,中国国籍,无永久境外居留权,注册会计师,2008年7月至2010年5月,担任马威华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2010年6月至2012年1月,担任中国移动集团浙江分公司会计主管,2012年2月至2015年6月,担任支付宝(中国)网络技术有限公司高级会计,2015年6月至2019年12月,历任思爱网络股份有限公司财务负责人、财务总监,2019年12月至2021年2月,担任网路科技有限公司首席财务官,2021年2月至今,担任二更文化传媒(广州)有限公司监事,2021年2月至今,担任公司独立董事。

(二)监事
本公司监事会由3名监事组成,其基本情况如下:

姓名	职位
陈雁敏	监事会主席
曹景龙	监事
陈雁敏	职工代表监事

本公司监事任期3年,任期届满后可以连选连任,本届监事任期截至2021年6月31日。

本公司现任监事简历如下:
陈雁敏女士,1982年出生,中国国籍,无永久境外居留权,2004年12月至2018年6月,历任大自然有机销售经理,销售经理,2018年6月至今,担任本公司监事会主席、销售经理。

曹景龙先生,1986年出生,中国国籍,无永久境外居留权,2007年7月至2018年6月,担任大自然有机销售经理,2018年6月至今,担任公司监事会主席、财务总监。

陈雁敏女士,1981年出生,中国国籍,无永久境外居留权,教授、博士生导师,1992年11月至今任教于江西财经大学,现为会计学教授、江西省金融会计学会常务理事、江西省教育中青年学科带头人,2018年10月至今,担任公司独立董事。

陈少先先生,1965年出生,中国国籍,无永久境外居留权,注册税务师,2008年7月至2010年5月,担任马威华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2010年6月至2012年1月,担任中国移动集团浙江分公司会计主管,2012年2月至2015年6月,担任支付宝(中国)网络技术有限公司高级会计,2015年6月至2019年12月,历任思爱网络股份有限公司财务负责人、财务总监,2019年12月至2021年2月,担任网路科技有限公司首席财务官,2021年2月至今,担任二更文化传媒(广州)有限公司监事,2021年2月至今,担任公司独立董事。

(三)高级管理人员
截至本招股意向书签署之日,本公司共有高级管理人员4名,其基本情况如下:

姓名	职位
陈雁敏	董事、总经理
唐正忠	董事、副总经理
夏永辉	董事、财务总监
俞清亮	董事、副总经理
陈雁敏	董事、副总经理
唐正忠	董事、财务总监

上述人员均不存在违规、失信的情况,除上述人员持有本公司股份外,本公司其他董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在直接或间接持有公司股份的情况。

八、发行人控股股东、实际控制人情况

(一)公司控股股东的基本情况
发行人控股股东为陈雁敏,直接持有公司71.20%股权。

1. 基本情况

法定代表人:	夏永辉
成立时间:	2009年12月15日
注册资本:	1,316,000元
实缴资本:	1,316,000元
统一社会信用代码:	9131010468790498D
注册地址及主要生产经营地:	上海市徐汇区中山西路2069号2222室
经营范围:	企业管理咨询,企业形象策划,文化艺术交流与策划,经济信息咨询,计算机软硬件科技领域的技术开发、技术咨询、技术转让,计算机软硬件的销售,电子产品(除金融业务)、贸易信息咨询,从事货物及技术的进出口业务。(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
截至本招股意向书签署之日,陈雁敏持有公司71.20%股份,夏永辉持有2.50%,唐正忠持有2.30%,曹景龙持有3.99%的股份,合计持有公司70.0%的股份,陈雁敏通过间接方式持有公司2.00%的股份并担任公司董事、副总经理。

九、财务会计信息、管理层讨论与分析
(一)合并资产负债表

科目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
流动资产:	145,287,269.31	76,775,388.99	91,536,340.52
非流动资产:	12,103,052.56	171,790.36	-
应收账款:	94,140,539.10	7,241,645.55	72,388,457.69
存货:	5,738,144.71	3,448,483.15	5,658,974.86
其他应收款:	4,382,344.88	8,527,863.22	6,820,376.84
固定资产:	146,633,799.84	155,112,689.14	109,396,553.67
无形资产:	8,691,293.16	8,046,295.51	36,279,251.12
递延所得税资产:	416,976,441.56	334,073,865.92	322,540,154.34
其他流动资产:	-	-	3,120,000.00
长期股权投资:	-	-	-
其他非流动资产:	8,003,244.79	7,667,567.59	-
在建工程:	24,874,993.25	74,173,139.72	77,044,785.47
无形资产:	44,582,548.43	162,691,948.85	45,032,647.25
开发支出:	117,265,942.71	108,637,388.58	110,051,251.10
无形资产:	16,289,157.63	16,829,157.63	16,829,157.63
递延所得税资产:	54,663.98	92,295.40	163,829.87
其他非流动资产:	2,569,289.28	3,051,489.28	4,765,991.49
递延所得税资产:	7,116,497.28	9,094,855.80	6,621,207.32
其他非流动资产合计:	442,406,337.35	382,227,878.85	284,518,870.13
资产总计:	899,406,778.91	716,311,744.77	567,489,024.47

合并资产负债表(续)

科目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
流动负债:	12,172,117.01	46,919,452.79	66,205,480.31
非流动负债:	-	-	10,137,988.52
应付账款:	12,172,117.01	46,919,452.79	66,205,480.31
预收账款:	17,727,663.68	13,265,242.88	24,772,536.78
应付账款:	20,060,116.92	6,796,882.74	12,805,594.27
预收账款:	5,449,277.18	2,063,987.29	4,681,274.24
其他应付款:	189,773.11	-	-
其他流动负债:	8,213,895.53	11,973,718.88	11,276,510.08
非流动负债合计:	23,828,587.36	22,248,693.32	20,889,498.09
所有者权益:	876,234,661.86	209,335,414.67	205,603,770.46
股本:	78,822,700.00	75,842,700.00	75,842,700.00
资本公积:	252,629,797.75	252,629,797.75	252,629,797.75
盈余公积:	40,461,709.73	27,023,686.05	14,177,128.71
未分配利润:	304,614,939.86	169,509,184.30	38,798,265.55
归属于母公司所有者权益合计:	675,540,109.34	515,996,330.10	381,438,854.01
少数股东权益:	67,694,552.52	-	-
所有者权益合计:	675,540,109.34	515,996,330.10	381,438,854.01
负债和所有者权益总计:	899,406,778.91	716,311,744.77	567,489,024.47

2. 合并利润表

科目	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业收入	581,356,299.27	544,949,443.90	508,517,746.30
减:营业成本	344,825,927.16	327,902,014.46	330,229,244.95
营业毛利	236,530,372.11	217,047,429.44	178,288,501.35
减:营业税金及附加	4,997,464.73	4,554,534.18	4,855,505.27
销售费用	15,866,892.75	18,232,537.44	17,044,727.43
管理费用	27,075,743.17	29,991,641.19	26,013,922.59
研发费用	20,799,839.40	19,624,857.57	18,419,534.57
财务费用	6,252,970.87	13,818,418.62	-5,030,317.07
其中:利息费用	1,651,295.75	1,558,152.13	2,891,468.18
利息收入	215,228.68	223,323.64	204,524.75
减:其他收益	2,986,125.55	2,722,777.15	545,665.15
投资收益(损失以“-”号填列)	3,443,272.40	-5,866,014.07	-9,757,559.88
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	12,267,049.49	10,995,742.96	-8,655,458.31
信用减值损失(损失以“-”号填列)	214,129.08	-1,190,774.91	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,389,045.66	-987,583.43	-8,732,520.43
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	34,476.11	167,902.12
二、营业利润	180,438,968.36	151,014,083.95	92,551,878.28
加:营业外收入	6,631,692.94	2,354,932.52	1,602,348.19
减:营业外支出	687,434.29	87,461.98	637,617.65
三、利润总额	186,331,227.01	153,287,469.49	93,516,608.82
减:所得税费用	26,769,447.27	21,900,043.03	11,844,267.63
四、净利润	159,561,779.74	131,387,426.46	81,672,341.19
(一)按经营持续性分类	-	-	-
持续经营净利润	159,561,779.74	131,387,426.46	81,672,341.19
终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类	-	-	-
归属于母公司股东的净利润	159,561,779.74	131,387,426.46	81,672,341.19
归属于少数股东的净利润	-	-	-
五、综合收益总额	159,561,779.74	131,387,426.46	81,672,341.19
六、每股收益	-	-	-
基本每股收益	2.10	1.73	1.21
稀释每股收益	2.10	1.73	1.21

3. 合并现金流量表

科目	2020年度	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:	886,667,526.43	548,141,775.25	491,772,434.30
销售商品、提供劳务收到的现金	598,288,982.10	36,448,872.62	39,288,982.62
收到的税费返还	15,227,510.09	6,454,693.23	8,206,406.69
经营活动现金流流入小计	613,487,012.62	591,045,341.08	539,307,734.23
购买商品、接受劳务支付的现金	291,313,137.72	346,714,926.60	339,935,988.69
支付给职工以及为职工支付的现金	87,375,756.69	89,922,775.54	78,186,488.83
支付的各项税费	18,164,354.78	30,899,251.93	26,588,587.37
支付其他与经营活动有关的现金	28,365,463.25	37,732,035.13	31,845,565.26
经营活动现金流流出小计	425,768,711.84	505,268,068.64	476,566,798.15
经营活动产生的现金流量净额	205,712,306.78	85,776,332.44	62,750,936.08

二、投资活动产生的现金流量:

科目	2020年度	2019年度	2018年度
收回投资收到的现金	4,062,472.40	95,284,488.64	87,556,951.48
取得投资收益收到的现金	280,800.00	280,800.00	280,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,558.66	3,708,788.85	-
收到其他与投资活动有关的现金	594,316.69	1,779,424.65	289,900.00
投资活动现金流流入小计	4,959,147.35	97,413,181.15	88,454,360.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,521,537.22	10,280,305.47	108,999,432.43
支付其他与投资活动有关的现金	-	66,161,162.71	66,049,661.06
投资活动现金流流出小计	98,521,537.22	167,441,468.18	240,288,836.08
投资活动产生的现金流量净额	-93,562,389.87	-70,028,087.03	-151,834,475.75

三、筹资活动产生的现金流量:

科目	2020年度	2019年度	2018年度
吸收投资收到的现金	2,259,374.86	1,599,132.38	62,951,709.77
发行债券收到的现金	1,462,264.41	3,377,358.49	-
筹资活动现金流流入小计	3,721,639.27	4,976,490.87	62,951,709.77
偿还债务支付的现金	-	-	-
筹资活动现金流流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	3,721,639.27	4,976,490.87	62,951,709.77

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响

五、现金及现金等价物净增加额