

(上接C4版)

注:2019年益佳电子关联采购数据系2019年1-10月数据,2019年11月公司收购益佳电子并将其纳入合并报表范围,与益佳电子的交易不再作为关联交易列示,出于谨慎性比照关联交易披露采购金额

1)与益佳电子的关联采购 发行人在采购过程中,产品逐渐向智能化、高端化发展,对线路板组件、电子材料等;向三星电器采购的主要内容为滚阻组件、折弯管组件、导线、色母、金属件、外协加工服务等;向景隆电器采购的主要内容为外协加工服务、导线、金属件等。公司采购的该类原材料和零配件均用于主要产品的生产,因此与主营业务相关性较强。公司不存在客户指定由关联方采购的情况。

2)与三星电器的关联采购 三星电器成立于2002年6月,系其由公司实际控制人王跃且前妻之弟孙小君控制而存在关联关系。三星电器在富佳佳有限成立之初即为富佳佳有限供应产品,主要产品为公司提供地脚、折弯管等吸声器组件和注塑加工服务;景隆电器成立于2013年5月,系其由公司实际控制人王跃且前妻弟孙小君控制而存在关联关系,在2013年成立后即与富佳佳保持合作关系,主要为公司提供配件的工业业务。三星电器、景隆电器与公司合作时间分别已有18年和7年,合作关系均良好稳定,不属于报告期内新增的供应商。

公司由于产品型号广泛,涉及到的专用模具众多,因此模具采购量较大。受厂房、土地价格的制约,同时为了提高生产效率,公司较多的非核心零部件需从外部供应商采购或者委托其加工,故公司拥有数量众多的外部供应商。

其次,公司经营地在浙江省宁波市下辖的余姚市。余姚市整体创业氛围浓厚,民营企业文化活跃,市内遍布了众多家用电器及其零部件生产企业,形成了较为完整的产业链,是我国重要的吸塑成型生产基地,也是我国民营经济最发达的地区之一。在此基础上,公司关联方也有较多从事吸塑成型的生产业务,负责生产相关配件及提供配套服务,在长期合作过程中与富佳佳形成了良好、稳定的合作互赢关系。三星电器、景隆电器与宁波景隆电器有限公司、余姚市南星印业有限公司、余姚市蓝桥印刷厂等其他余姚本地的公司非关联方供应商相同,均通过参与市场竞争获取发行人的订单。

另外,三星电器是公司最大客户,符合二、三级供应商,不仅为发行人提供零配件加工服务,也为莱克电气、沃克斯、普发科技、卓力电器集团等行业内其他客户提供服务。在发行人的众多供应商中,三星电器实力较强,规模较大,产品质量可靠。公司制定了严格的采购管理制度,对包括原材料和非关联方在内的供应商,均采用统一的价格管理政策,确保公司所购的原材料和零部件质量可靠、价格公允。

通过三星电器、景隆电器等关联方,零部件供应商的组合,发行人得以将主要的精力投入到技术研发、工艺改进、产品创新等领域,降低供应链各环节的人力规模,减少不必要的固定资产投资,提高资金的使用效率,突出核心竞争优势,增强盈利能力和抗风险能力。

截至2021年6月30日,发行人与关联方采购的主要物料以及主要提供同类产品的无关联供应商的信用条件如下:

Table with columns: 关联方名称, 信用条件, 产品类别, 主要无关联第三方供应商名称, 无关联第三方信用条件. Lists suppliers like 深圳南利智能电气股份有限公司, 惠州市蓝盾电子有限公司, etc.

从上面可以看出,发行人与关联方供应商的付款周期处于正常范围内,发行人与关联方合作情况良好,不存在通过该等交易使关联方利益受损的情况。

(2)出售商品、提供劳务

报告期内公司存在向关联方出售商品的情况,具体如下:

Table with columns: 关联方, 关联交易内容, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度, 单位:万元. Lists transactions with 宠物喂食器, 高敏分离无线锂电池, etc.

注:2019年益佳电子关联交易数据系2019年1-10月数据,2019年11月公司收购益佳电子并将其纳入合并报表范围,与益佳电子的交易不再作为关联交易列示,下同

1)出售商品 发行人与关联方出售商品的情况,具体如下:

Table with columns: 关联方名称, 租赁房产种类, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度, 单位:万元. Lists rental transactions.

2)偶发性关联交易 (1)关联方股权转让 2018年6月15日,公司股东会审议通过,同意富佳佳持有的蒙城仕佳龙的全部股权以3,950万元的价格转让给富佳佳控股,并于2018年7月20日签订了股权转让协议。

(2)其他关联交易 1)2018年5月10日,公司时任控股股东香港富佳佳持有的100%富佳佳有限股权分别转让给富佳佳控股,王跃且以及俞世国。转让后富佳佳持有公司54%股权,王跃且持有公司36%股权,俞世国持有公司10%股权。股权转让价格以香港富佳佳应缴纳的预提所得税作价,俞世国支付股权转让款1.49,509,442.72元,王跃且支付股权转让款99,72,966.48元,俞世国支付股权转让款2,770,268.47元。

2)2018年5月16日,富佳佳有限召开股东大会,同意公司实际控制人王跃且和俞世国三方支付转让上述股权转让款以及相关税费,富佳佳控股、王跃且及俞世国三方在半年内和三方归还公司垫付上述款项。

3)2019年,王跃且将其拥有的11项专利无偿转让给公司;2018年,富佳佳将其持有的马德里注册商标(注册号:051917)无偿转让给公司。

4)关联方担保情况 报告期内,公司无对外的关联担保。截至本招股意向书摘要签署日,公司不存在为合并报表范围内其他主体提供担保的情形。

5)关联方担保情况 报告期内,公司及子公司作为被担保方的情况如下:

Table with columns: 担保方, 被担保方, 担保金额(万元), 担保起始日, 担保到期日, 担保是否已履行完毕. Lists 富佳佳控股, 益佳电子, etc.

6)关联方非经营性资金往来情况 报告期内,发行人与资金拆方的关联关系如下:

Table with columns: 关联方名称, 发行人实际控制人原配偶之弟孙小君持有该公司99.00%的股权, 2020, 2018. Lists 富佳佳控股, 三星电器, etc.

(1)公司自关联方拆入资金情况 1)2020年度 单位:万元

Table with columns: 关联方, 期初余额, 本期拆出, 本期拆入, 期末余额. Lists 富佳佳控股, 三星电器, etc.

2)2019年度 单位:万元

Table with columns: 关联方, 期初余额, 本期拆出, 本期收回, 其他减少, 期末余额. Lists 美国德特, etc.

注:其他减少系汇率变动引起的减少金额,下同

3)2019年度 单位:万元

Table with columns: 关联方, 期初余额, 本期拆出, 本期收回, 其他减少, 期末余额. Lists 富佳佳控股, etc.

注:其他减少系汇率变动引起的减少金额,下同

4)2018年度 单位:万元

Table with columns: 关联方, 期初余额, 本期拆出, 本期收回, 其他减少, 期末余额. Lists 富佳佳控股, etc.

注:其他减少系汇率变动引起的减少金额,下同

5)2018年度 单位:万元

Table with columns: 关联方, 期初余额, 本期拆出, 本期收回, 其他减少, 期末余额. Lists 富佳佳控股, etc.

2018年,发行人通过向富佳佳委托支付货款的方式获取贷款。中国银行余姚分行于2018年2月2日将该笔款项受托支付给富佳佳,后富佳佳于当日再返还至发行人银行账户。2018年12月13日,发行人履行完毕该笔银行贷款的还本付息义务。由于是当日周转贷款,未发生任何利息支出。

1)与富佳佳电子的关联采购 发行人在采购过程中,产品逐渐向智能化、高端化发展,对线路板组件、电子材料等;向三星电器采购的主要内容为滚阻组件、折弯管组件、导线、色母、金属件、外协加工服务等;向景隆电器采购的主要内容为外协加工服务、导线、金属件等。公司采购的该类原材料和零配件均用于主要产品的生产,因此与主营业务相关性较强。公司不存在客户指定由关联方采购的情况。

2)与三星电器的关联采购 三星电器成立于2002年6月,系其由公司实际控制人王跃且前妻之弟孙小君控制而存在关联关系。三星电器在富佳佳有限成立之初即为富佳佳有限供应产品,主要产品为公司提供地脚、折弯管等吸声器组件和注塑加工服务;景隆电器成立于2013年5月,系其由公司实际控制人王跃且前妻弟孙小君控制而存在关联关系,在2013年成立后即与富佳佳保持合作关系,主要为公司提供配件的工业业务。三星电器、景隆电器与公司合作时间分别已有18年和7年,合作关系均良好稳定,不属于报告期内新增的供应商。

公司由于产品型号广泛,涉及到的专用模具众多,因此模具采购量较大。受厂房、土地价格的制约,同时为了提高生产效率,公司较多的非核心零部件需从外部供应商采购或者委托其加工,故公司拥有数量众多的外部供应商。

其次,公司经营地在浙江省宁波市下辖的余姚市。余姚市整体创业氛围浓厚,民营企业文化活跃,市内遍布了众多家用电器及其零部件生产企业,形成了较为完整的产业链,是我国重要的吸塑成型生产基地,也是我国民营经济最发达的地区之一。在此基础上,公司关联方也有较多从事吸塑成型的生产业务,负责生产相关配件及提供配套服务,在长期合作过程中与富佳佳形成了良好、稳定的合作互赢关系。三星电器、景隆电器与宁波景隆电器有限公司、余姚市南星印业有限公司、余姚市蓝桥印刷厂等其他余姚本地的公司非关联方供应商相同,均通过参与市场竞争获取发行人的订单。

另外,三星电器是公司最大客户,符合二、三级供应商,不仅为发行人提供零配件加工服务,也为莱克电气、沃克斯、普发科技、卓力电器集团等行业内其他客户提供服务。在发行人的众多供应商中,三星电器实力较强,规模较大,产品质量可靠。公司制定了严格的采购管理制度,对包括原材料和非关联方在内的供应商,均采用统一的价格管理政策,确保公司所购的原材料和零部件质量可靠、价格公允。

通过三星电器、景隆电器等关联方,零部件供应商的组合,发行人得以将主要的精力投入到技术研发、工艺改进、产品创新等领域,降低供应链各环节的人力规模,减少不必要的固定资产投资,提高资金的使用效率,突出核心竞争优势,增强盈利能力和抗风险能力。

截至2021年6月30日,发行人与关联方采购的主要物料以及主要提供同类产品的无关联供应商的信用条件如下:

Table with columns: 关联方名称, 信用条件, 产品类别, 主要无关联第三方供应商名称, 无关联第三方信用条件. Lists suppliers like 深圳南利智能电气股份有限公司, etc.

从上面可以看出,发行人与关联方供应商的付款周期处于正常范围内,发行人与关联方合作情况良好,不存在通过该等交易使关联方利益受损的情况。

(2)出售商品、提供劳务

报告期内公司存在向关联方出售商品的情况,具体如下:

Table with columns: 关联方, 关联交易内容, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度, 单位:万元. Lists transactions with 宠物喂食器, 高敏分离无线锂电池, etc.

注:2019年益佳电子关联交易数据系2019年1-10月数据,2019年11月公司收购益佳电子并将其纳入合并报表范围,与益佳电子的交易不再作为关联交易列示,下同

1)出售商品 发行人与关联方出售商品的情况,具体如下:

Table with columns: 关联方名称, 租赁房产种类, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度, 单位:万元. Lists rental transactions.

2)偶发性关联交易 (1)关联方股权转让 2018年6月15日,公司股东会审议通过,同意富佳佳持有的蒙城仕佳龙的全部股权以3,950万元的价格转让给富佳佳控股,并于2018年7月20日签订了股权转让协议。

(2)其他关联交易 1)2018年5月10日,公司时任控股股东香港富佳佳持有的100%富佳佳有限股权分别转让给富佳佳控股,王跃且以及俞世国。转让后富佳佳持有公司54%股权,王跃且持有公司36%股权,俞世国持有公司10%股权。股权转让价格以香港富佳佳应缴纳的预提所得税作价,俞世国支付股权转让款1.49,509,442.72元,王跃且支付股权转让款99,72,966.48元,俞世国支付股权转让款2,770,268.47元。

2)2018年5月16日,富佳佳有限召开股东大会,同意公司实际控制人王跃且和俞世国三方支付转让上述股权转让款以及相关税费,富佳佳控股、王跃且及俞世国三方在半年内和三方归还公司垫付上述款项。

3)2019年,王跃且将其拥有的11项专利无偿转让给公司;2018年,富佳佳将其持有的马德里注册商标(注册号:051917)无偿转让给公司。

4)关联方担保情况 报告期内,公司无对外的关联担保。截至本招股意向书摘要签署日,公司不存在为合并报表范围内其他主体提供担保的情形。

5)关联方担保情况 报告期内,公司及子公司作为被担保方的情况如下:

Table with columns: 担保方, 被担保方, 担保金额(万元), 担保起始日, 担保到期日, 担保是否已履行完毕. Lists 富佳佳控股, 益佳电子, etc.

6)关联方非经营性资金往来情况 报告期内,发行人与资金拆方的关联关系如下:

Table with columns: 关联方名称, 发行人实际控制人原配偶之弟孙小君持有该公司99.00%的股权, 2020, 2018. Lists 富佳佳控股, 三星电器, etc.

(1)公司自关联方拆入资金情况 1)2020年度 单位:万元

Table with columns: 关联方, 期初余额, 本期拆出, 本期拆入, 期末余额. Lists 富佳佳控股, 三星电器, etc.

2)2019年度 单位:万元

Table with columns: 关联方, 期初余额, 本期拆出, 本期收回, 其他减少, 期末余额. Lists 美国德特, etc.

注:其他减少系汇率变动引起的减少金额,下同

3)2019年度 单位:万元

Table with columns: 关联方, 期初余额, 本期拆出, 本期收回, 其他减少, 期末余额. Lists 富佳佳控股, etc.

注:其他减少系汇率变动引起的减少金额,下同

4)2018年度 单位:万元

Table with columns: 关联方, 期初余额, 本期拆出, 本期收回, 其他减少, 期末余额. Lists 富佳佳控股, etc.

注:其他减少系汇率变动引起的减少金额,下同

5)2018年度 单位:万元

Table with columns: 关联方, 期初余额, 本期拆出, 本期收回, 其他减少, 期末余额. Lists 富佳佳控股, etc.

八、发行人控股股东及其实际控制人的简要情况 公司第一大股东富佳佳控股直接持有公司168,026,225股,通过富佳佳间接持有公司4,664,348股,累计持有公司172,690,573股,占公司股份总额的47.97%,为公司的控股股东,其基本情况如下:

Table with columns: 姓名, 统一社会信用代码, 成立时间, 住所, 注册资本, 实收资本, 公司类型, 法定代表人. Lists 宁波富佳佳控股有限公司 details.

公司改制为股份公司以前,尚未建立完善的关联交易管理制度,但发生的关联交易价格系参照市场价格确定。2020年10月28日,公司召开2020年第四次临时股东大会,对公司报告期发生的关联交易进行了确认;公司于2018年12月改制为股份公司后,逐步建立了关联交易管理制度,并按照关联交易管理制度的规定及决策程序分别提交总经理、董事会或股东大会审议,履行了必要的审批程序,关联交易已经履行了法定程序,相关关联交易回避表决。

2020年10月,公司3名独立董事对公司报告期内的关联交易发表了独立意见,认为公司在报告期内发生的关联交易,是为公司生产经营业务需要而进行的,具有合理性和必要性;就上述关联交易,公司根据法律及公司章程的规定履行了相关审议、决策程序;上述关联交易基于正常的商业交易条件进行,定价依据和定价方法体现了公平合理的原则,定价公允,不存在损害公司和非关联股东利益的情形。

综上,公司报告期内上述关联交易按照公司当时有效的章程及决策程序履行了相关程序,已经公司股东大会及高级管理人员确认,不存在损害公司及中小股东合法权益等情形。七、董事、监事、高级管理人员

截至本招股意向书摘要签署日,王跃且累计直接或间接持有公司279,177,621股,占公司股份总额的77.55%。实际控制人的一致行动人基本情况如下: 王懿婷女士,身份证号440306198712*****,中国国籍,无境外永久居留权,住所为浙江省余姚市阳明街道***,硕士学位,自由职业者,在公司不担任任何职务。

九、财务会计信息与管理层讨论与分析 (一)财务报表 公司已聘请天健对本公司2018年度、2019年度、2020年度和2021年1-6月的财务报表进行审计,包括2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日和2021年6月30日的合并及母公司资产负债表,2018年度、2019年度、2020年度、2021年1-6月的合并及母公司利润表,合并及母公司现金流量表,合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。天健出具了标准无保留意见的《审计报告》(天健审[2021]110188号)。

1、合并资产负债表 单位:元

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日. Lists assets and liabilities like 流动资产, 非流动资产, etc.

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 121,985,382.05 132,582,240.57 64,880,159.62 132,432,438.81

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 121,985,382.05 132,582,240.57 64,880,159.62 132,432,438.81

其他非流动金融资产 31,554,340.71 31,554,340.71 15,542,964.36 12,267,202.37

单位:元

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度. Lists cash flows like 经营活动产生的现金流量, 投资活动产生的现金流量, etc.

取得投资收益收到的现金 847,646.34 2,830,582.93 3,044,426.80 3,252,031.54

取得投资收益收到的现金 847,