苏州市味知香食品股份有限公司首次公开发行股票招股意向书摘要

(上接 C8 版)

报告期内,发行人向关联方销售的情况如下:

单位:万元

关联方名称	关联交易内容	2020年		2019年		2018年	
		金额	占收入比例	金额	占收入比例	金额	占收入比例
张桂芬	销售商品	-	-	-	-	0.17	0.00%
谢林华	销售商品	0.28	0.00%	0.25	0.00%	0.23	0.00%
刘晓维	销售商品	0.66	0.00%	0.08	0.00%	0.16	0.00%
潘爱蓉	销售商品	0.50	0.00%	0.64	0.00%	0.29	0.00%
赵强	销售商品	0.34	0.00%	0.53	0.00%	0.87	0.00%
夏九林	销售商品	0.73	0.00%	0.33	0.00%	0.98	0.00%
王国华	销售商品	0.16	0.00%	0.14	0.00%	0.03	0.00%
夏骏	销售商品	0.02	0.00%	0.13	0.00%	0.04	0.00%
刘扣和	销售商品	-	-	3.48	0.01%	-	-
合计	-	2.69	0.00%	5.58	0.01%	2.76	0.01%

注:张桂芬为发行人高级管理人员夏骏配偶,刘扣和为发行人董事、持股5%股东章松柏姐夫。

张桂芬报告期内曾经营经销店零售发行人半成品菜产品,其已于 2018 年终止与发行人的合作。2018 年张桂芬向发行人采购金额为 0.17 万元,金额较小,采购价格与发行人统一产品出厂价一致,定价公允。

报告期内,发行人向关联方销售价格定价原则为统一定价,价格与同一产品出厂价一致,定价公允。同时发行人报告期内关联方出售商品总额较低,占总收入比例分别为 0.01%、0.01%及 0.00%。

(3)向董事、监事和高级管理人员支付薪酬和津贴

报告期内, 发行人向董事、 监事和高级管理人员支付薪酬和津贴情况如下:

单位:万元

年度	2020年	2019年	2018年
金额	425.55	366.54	297.27

报告期内,发行人向董事、监事和高级管理人员关系密切的家庭成员支付薪酬和津贴情况如下:

单位:万元

年度	2020年	2019年	2018年
金额	75.97	60.96	56.94

2、偶发性关联交易

(1)关联方资金拆借

报告期内,发行人与关联方不存在资金拆借情况。2017 年,公司与关联方之间的资金拆借情况如下:

单位:万元

年度	资金借入方	资金拆出方	期初余额	拆出资金	收回资金	期末余额	备注
2017	夏九林	味知香	-	64.00	64.00	-	按银行同期借款利率收取或支付利息
	味知香	靖哥哥食品	-	400.00	400.00	-	

报告期初,由于公司经营及个人资金周转需求,发行人与关联方存在资金拆借,其中 2016 年、2017 年合计拆借 1,304 万元。发行人向关联方靖哥哥食品拆入部分用于发行人经营;发行人向关联方夏靖、夏九林拆出部分用于该等自然人买房所需资金周转。发行人、夏靖、夏九林已如期归还了前述资金并已按照银行同期贷款利率支付利息。

根据《贷款通则》第 21 条的规定,“贷款人必须经中国人民银行批准经营贷款业务,持有中国人民银行颁发的《金融机构法人许可证》或《金融机构营业许可证》,并经工商行政管理部门核准登记。”发行人及靖哥哥食品不具备《贷款通则》第 21 条关于贷款人的资质要求,其拆借资金的行为违反了《贷款通则》第 21 条等规定。但是根据《最高人民法院关于审理民间借贷案件适用法律若干问题的规定》(法释[2015]18 号)第 1 条规定,“本规定所称的民间借贷,是指自然人、法人、其他组织之间及其相互之间进行资金融通的行为。”第十一条规定,“法人之间、其他组织之间以及它们相互之间为生产、经营需要订立的民间借贷合同,除存在合同法第五十二条、本规定第十四条规定的情形外,当事人主张民间借贷合同有效的,人民法院应予支持。”第十四条规定,“具有下列情形之一,人民法院应当认定民间借贷合同无效:(一)套取金融机构信贷资金又高利转贷给借款人,且借款人事先知道或者应当知道的;(二)以向其他企业借贷或者向本单位职工集资取得的资金又转贷给借款人牟利, 且借款人事先知道或者应当知道的;(三) 出借人事先知道或者应当知道借款人借款用于违法犯罪活动仍然提供借款的;(四)违背社会公序良俗的;(五)其他违反法律、行政法规效力性强制性规定的”。发行人报告期初与关联方的资金拆借行为属于民间借贷,且系双方当事人的真实意思表示,发行人与关联方的资金拆借系满足公司经营及个人资金周转需求,不存在《中华人民共和国合同法》第五十二条、《最高人民法院关于审理民间借贷案件适用法律若干问题的规定》第十四条规定合同无效的情形,其资金拆借行为有效。

上述资金往来属于偶发性关联交易,报告期内涉及金额较小,均发生在股份公司成立规范前, 且拆借资金已及时归还并支付了合理利息, 自 2017 年 8 月起未再发生过关联方资金拆借的情形。报告期内,关联方资金拆借金额及利息对发行人财务费用造成的影响较小, 并未对报告期内经营成果产生重大不利影响,上述行为不会对本次发行上市构成实质性法律障碍。

上述关联方资金拆借发生在发行人前身味知香有限存续期间, 但该关联交易已经发行人第一届审计委员会第三次会议、第一届董事会第四次会议和 2019 年第一次临时股东大会在关联委员、关联董事、关联股东回避表决的情况下审议确认,发行人独立董事发表独立意见认为“公司 2016-2018 年度及 2019 年 1-6 月与关联方在购销商品、提供和接受劳务、资金拆借等方面存在的关联交易,均系公司正常业务发展的需要,有助于公司业务的开展,保证公司的正常生产经营;公司与关联方本着公平、自愿的原则,关联交易的定价公允,遵循市场定价原则,没有损害公司、中小股东以及债权人的利益”。上述关联交易定价公允, 不存在损害发行人及其他股东利益的情况, 不影响发行人内控有效性。

为防范控股股东及关联方占用公司资金, 发行人分别于 2019 年 10 月 28 日召开第一届董事会第四次会议、于 2019 年 11 月 13 日召开了 2019 年第一次临时股东大会,审议通过《关于制定〈苏州市味知香食品股份有限公司防止控股股东及关联方占用公司资金管理制度〉的议案》,明确规定了防范控股股东及关联方占用发行人资金的原则、责任和措施、公司关联方资金往来支付程序、责任追究及处罚等内容,以防止控股股东及关联方占用发行人资金。

同时, 为避免实际控制人及其控制的其他企业与发行人未来产生非经营性资金占用的情形,发行人实际控制人夏靖出具了《关于规范关联方与公司资金往来的承诺函》,承诺:“本人及本人控制的企业、关系密切的家庭成员将严格执行中国证监会有关规范上市公司与关联方资金往来的相关规定, 不以借款、代偿债务、代垫款项或者其它任何方式占用味知香及其控制的企业的资金;如未能履行已作出的《关于规范关联方与公司资金往来的承诺函》,本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉,并在违反承诺发生之日起 5 个工作日内,停止在发行人处获得股东分红,同时其持有的发行人股份不得转让,直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。如因未履行承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的,本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。”

公证天业会计师对公司内部控制进行了审计,并出具了无保留意见的《内部控制鉴证报告》。

(2)资金拆借利息

2017 年至 2020 年,公司支付或收取关联方资金拆借利息情况如下:

单位:万元

关联方	关联交易内容	2020年	2019年	2018年	2017年
靖哥哥食品	支付拆借资金利息	-	-	-	0.46
夏靖	收取拆借资金利息	-	-	-	-
夏九林	收取拆借资金利息	-	-	-	0.93

发行人向关联方提供资金收取利息的具体情况如下:

单位:万元

年度	关联方	起始日	到期日	拆借金额	借款时间(天)	利率	利息金额(含税)	说明
2016年	夏靖	2016.04.22	2016.12.31	40.00	253	4.35%	1.22	已归还
		2016.06.08	2016.12.31	25.00	206	4.35%	0.62	已归还
		2016.08.25	2016.12.31	15.00	128	4.35%	0.23	已归还
		2016.09.21	2016.12.31	240.00	101	4.35%	2.93	已归还
		2016.10.31	2016.12.31	50.00	61	4.35%	0.37	已归还
		2016.11.14	2016.12.31	40.00	47	4.35%	0.23	已归还
		小计	-	410.00	-	-	5.60	-
	夏九林	2016.02.24	2016.12.31	100.00	311	4.35%	3.76	已归还
		2016.03.02	2016.12.31	30.00	304	4.35%	1.10	已归还
		小计	-	130.00	-	-	4.86	-
2017年	夏九林	2017.01.24	2017.05.31	64.00	127	4.35%	0.98	已归还
		小计	-	64.00	-	-	0.98	-

注:1、资金拆借利率为中国人民银行公布的同期 1 年期银行贷款基准利率;

2、利息 = 本金×利率×借款时间 /360,全年按照 360 天计算。

2017 年 6 月,夏靖、夏九林自发行人取得的借款均已按时归还,并按照实际借款时间、同期银行贷款基准利率支付利息,利息金额公允,不存在损害发行人利益的情况。

(3)关联方资产转让

报告期内,发行人与关联方不存在资产转让情况。2017 年,公司与关联方之间的资产转让情况如下:

单位:万元

年度	转让方	受让方	交易内容	交易金额	备注
2017	味知香	夏靖	银行理财产品	1,508.61	-
	靖哥哥食品	味知香	商标	-	无偿转让

由于报告期前期公司以实际控制人夏靖个人名义开立银行卡用于收取货款并购买理财产品,2017 年 5 月,为规范上述行为,发行人将用于公司收取货款的个人卡购买的本金 1,480 万元的理财产品按照本金及按理财产品收益率计算的利息转让给夏靖, 发行人自此不再使用以夏靖个人名义开立的银行账户。

2017 年,由于发行人实际控制人拟注销其控制的靖哥哥食品,因此双方签订商标转让合同, 将靖哥哥食品持有的 91 项注册商标无偿转让给发行人。2017 年靖哥哥食品因盈利状况不佳停止运营, 发行人实际控制人夏靖拟注销靖哥哥食品,由于靖哥哥食品的业务规模较小,业务过程中已注册的相关商标未产生实际的使用价值,考虑到未来发行人可能拓展相关业务,为充分利用已注册商标,靖哥哥食品于 2017 年 5 月 30 日与发行人签署了《注册商标转让协议书》,将其持有的 91 项注册商标无偿转让给发行人;鉴于靖哥哥食品与发行人均为同一实际控制人控制的企业,截至转让前,靖哥哥食品仅支付该等商标的申请成本、账面价值较小,并且转让时该等商标对靖哥哥食品已不具有实际使用价值,截至本招股意向书签署日,发行人并未使用该等商标,因此本次商标转让为无偿转让,具有合理性,上述商标仅登记备查,未作账务处理;发行人所受让的 91 项商标均已办理权利人变更登记手续, 已取得国家工商总局商标局下发的《商标转让证明》,该等商标已登记在发行人名下,因此转让不存在障碍。

发行人无偿受让商标具有合理性,定价公允,所受让的 91 项注册商标已办理完毕转让登记手续,不存在转让障碍。

(三)关联方应收应付款余额情况

报告期各期末,发行人无关联方应收应付款余额。

(四)独立董事对关联交易发表的意见

发行人 2019 年 10 月 28 日召开的第一届董事会第四次会议、2019 年 11 月 13 日召开的 2019 年第一次临时股东大会、2020 年 3 月 6 日召开的第一届董事会第五次会议、2020 年 3 月 26 日召开的 2019 年年度股东大会分别对发行人报告期内的关联交易进行了确认。

2019 年 10 月 28 日、2020 年 3 月 6 日, 公司独立董事出具独立意见,对公司报告期内发生的关联交易进行了确认:

公司报告期内与关联方在购销商品、提供和接受劳务、资金拆借等方面存在的关联交易,均系公司正常业务发展的需要,有助于公司业务的开展,保证公司的正常生产经营;公司与关联方本着公平、自愿的原则,关联交易的定价公允,遵循市场定价原则,没有损害公司、中小股东以及债权人的利益。

七、董事、监事和高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	简要经历	兼职情况	2020年薪酬情况(万元/年)	持有公司股份的数量(万股)	与公司的其他利益关系
夏靖	董事长、总经理	男	42	2018.03.23-2021.03.22	夏靖先生,1978 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,大专学历,高级经济师。2008 年 12 月至 2018 年 3 月任味知香有限执行董事、总经理;2018 年 4 月至今任味知香董事长、总经理。	苏州市金花生管理咨询企业(有限合伙)执行事务合伙人	98.53	6,037.80	无
谢林华	董事、董事会秘书、财务总监	男	44	2018.03.23-2021.03.22	谢林华先生,1976 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历,高级经济师、中级会计师。2011 年 8 月至 2012 年 5 月任江苏亨通光电股份有限公司财务经理;2012 年 6 月至 2014 年 9 月任江苏亨通线缆科技有限公司财务经理;2014 年 9 月至 2018 年 3 月任味知香有限财务总监;2018 年 4 月至今任味知香董事、董事会秘书、财务总监。	无	69.00	30.00	无
章松柏	董事	男	42	2018.03.23-2021.03.22	章松柏先生,1978 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历。2014 年 9 月至今任苏州博纺天织纺织品有限公司执行董事、总经理;2018 年 4 月至今任味知香董事。	苏州博纺天织纺织品有限公司执行董事、总经理、宜兴博纺天织纺织品有限公司监事	-	375.00	无
张薇	董事	女	58	2018.03.23-2021.03.22	张薇女士,1962 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,经济学硕士,会计学副教授。1984 年 8 月至今在苏州大学东吳商学院任教,现为会计系副教授、硕士生导师;2018 年 4 月至今任味知香独立董事。	安洁科技股份有限公司独立董事、苏州瑞玛精密工业股份有限公司独立董事、苏州国芯科技股份有限公司独立董事、苏州天脉导热科技股份有限公司独立董事	8.00	-	无
梁俪琼	董事	女	33	2018.03.23-2021.03.22	梁俪琼女士,1987 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科学历,执业律师,具有注册会计师资格。2010 年 1 月至 2017 年 12 月任上海肯波律师事务所专职律师;2018 年 1 月至今任上海锦天城律师事务所资深律师;2018 年 4 月至今任味知香独立董事。	苏州星诺奇科技股份有限公司独立董事、苏州天脉导热科技股份有限公司独立董事、创元科技股份有限公司独立董事、苏州龙杰特种纤维股份有限公司	8.00	-	无
刘晓维	监事	女	56	2018.03.23-2021.03.22	刘晓维女士,1964 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,大专学历。2013 年 5 月至 2014 年 5 月任上海新成格林尔食品有限公司品控经理;2014 年 5 月至 2018 年 3 月任味知香有限品控经理,2018 年 4 月至今任味知香监事会主席、质量部经理。	无	35.43	14.25	无
潘爱蓉	监事	女	34	2018.03.23-2021.03.22	潘爱蓉女士,1986 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,大专学历。2009 年 7 月至 2012 年 8 月任味知香有限客服经理;2012 年 9 月至 2018 年 3 月任味知香有限计划部副经理;2018 年 4 月至今任味知香监事、计划部副经理。	无	22.49	3.00	无
赵强	监事	男	34	2018.03.23-2021.03.22	赵强先生,1986 年出生,中国国籍, 无境外永久居留权,本科学历。2009 年 7 月至 2016 年 2 月任苏州高峰糖业有限公司质量部科长;2016 年 4 月至 2016 年 12 月任苏州华测检测技术有限公司助理检测工程师;2016 年 12 月至 2018 年 3 月任味知香有限质量工程师;2018 年 4 月至今任苏州市味知香监事、质量工程师。	无	11.29	1.50	无
夏九林	副总经理	男	46	2018.03.23-2021.03.22	夏九林先生,1974 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,大专学历。2008 年 12 月至 2018 年 3 月任味知香有限研发总监;2018 年 4 月至今任味知香副总经理。	无	38.80	750.00	无
王国华	副总经理	男	42	2018.03.23-2021.03.22	王国华先生,1978 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,大专学历。2012 年 5 月至 2017 年 12 月任湖州思念食品有限公司生产厂长;2018 年 1 月至 2018 年 3 月任味知香有限供应链总监;2018 年 3 月至今任味知香副总经理。	无	61.46	10.50	无
夏骏	副总经理	男	42	2018.03.23-2021.03.22	夏骏先生,1978 年出生,中国国籍, 无境外永久居留权,大专学历。2011 年 6 月至 2018 年 3 月任味知香有限专卖部经理;2018 年 4 月至今任味知香副总经理。	无	69.00	21.75	无

八、控股股东和实际控制人的简要情况

本公司控股股东、实际控制人为夏靖,其简要情况如下:

夏靖,男,身份证号码:34262219780916****。住所:江苏省苏州市吳中区石湖天玺花园,中国国籍,无境外永久居留权。

九、财务会计信息及管理层讨论与分析

(一)财务报表

1、资产负债表

单位:元

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
流动资产:			
货币资金	330,272,663.22	211,390,721.08	151,330,548.22
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	3,619,613.12	488,932.43	322,221.92
应收款项融资	-	-	-
预付款项	19,829,836.89	14,579,889.40	2,076,798.01
其他应收款	758,375.08	571,584.03	488,997.61
存货	36,333,682.30	50,660,782.19	47,236,506.04
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	207,935.18	1,181,200.26	59,698.11
流动资产合计	391,022,105.79	278,873,109.39	201,514,769.91
非流动资产:			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	12,917,019.01	12,552,257.94	10,243,809.37
在建工程	11,832,775.47	925,627.09	1,405,360.45
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	9,794,838.83	833,546.81	824,521.57
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	1,115,151.97	1,404,922.57	1,670,142.08
递延所得税资产	60,060.38	18,267.16	16,275.11
其他非流动资产	216,527.24	9,013,961.00	-
非流动资产合计	35,936,372.90	24,748,582.57	14,160,108.58
资产总计	426,958,478.69	303,621,691.96	215,674,878.49

(续)

项目	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
流动负债:			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	14,641,231.26	15,644,733.08	20,267,133.82
预收款项	-	6,887,986.07	3,175,139.24
合同负债	3,224,599.38	-	-
应付职工薪酬	8,083,299.82	6,980,062.45	6,500,090.96
应交税费	2,367,720.87	1,546,563.06	910,556.19
其他应付款	6,780,325.10	5,459,147.39	4,482,520.95
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	528,992.05	823,565.19	303,080.11
流动负债合计	35,626,168.48	37,342,057.24	35,638,521.27
非流动负债:			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中:优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	35,626,168.48	37,342,057.24	35,638,521.27
所有者(股东)权益:			
实收资本(或股本)	75,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中:优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	28,884,778.07	28,884,778.07	28,884,778.07
减:库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	28,242,085.66	15,736,818.11	7,112,490.36
未分配利润	259,205,446.48	146,658,038.54	69,039,088.79
所有者(股东)权益合计	391,332,310.21	266,279,634.72	180,036,357.22
负债和股东权益总计	426,958,478.69	303,621,691.96	215,674,878.49

2、利润表

单位:元

项目	2020年	2019年	2018年
一、营业收入	622,468,529.81	542,424,535.17	465,951,044.55
减:营业成本	439,061,355.12	406,957,714.45	349,000,838.69
税金及附加	2,246,570.01	1,723,312.09	1,531,983.14
销售费用	32,557,870.11	28,658,574.08	24,823,745.75
管理费用	20,009,393.83	17,936,650.10	18,977,931.38
研发费用	1,252,330.31	948,781.29	873,663.07
财务费用	-2,108,235.9	-2,780,934.30	-1,129,667.71
其中:利息费用	-	-	-
利息收入	2,133,417.07	2,817,705.56	1,157,397.38
加:其他收益	3,109,813.59	1,147,301.64	1,290,554.13
投资收益	-	-	929,292.58
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-	-
净敞口套期收益	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-
信用减值损失	-167,472.82	-38,828.17	-
资产减值损失	-	-	-23,034.68
资产处置收益	48,371.65	100,517.78	20,148.94
二、营业利润	132,439,958.75	90,189,428.71	74,089,511.20
加:营业外收入	138,337.98	34,147.80	33,082.58
减:营业外支出	1,523,637.32	303,540.68	329,328.12
三、利润总额	131,054,659.41	89,920,035.83	73,793,265.66
减:所得税费用	6,001,983.92	3,676,758.33	2,668,362.05
四、净利润	125,052,675.49	86,243,277.50	71,124,903.61
(一)持续经营净利润	125,052,675.49	86,243,277.50	71,124,903.61
(二)终止经营净利润	-		-
五、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	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5.现金流量套期储备	-	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-	-
六、综合收益总额	125,052,675.49	86,243,277.50	71,124,903.61
七、每股收益		-	-
(一)基本每股收益	1.67	1.15	0.95
(二)稀释每股收益	1.67	1.15	0.95

3、现金流量表

单位:元

项目	2020年	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	676,582,906.25	599,959,332.11	519,104,876.89
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	7,111,424.36	5,112,374.65	3,113,424.89
经营活动现金流入小计	683,694,330.61	605,071,706.76	522,218,301.78
购买商品、接受劳务支付的现金	452,945,252.88	452,405,575.01	355,913,549.46
支付给职工以及为职工支付的现金	49,049,281.59	42,376,307.04	37,045,960.11
支付的各项税费	26,059,032.36	19,114,154.92	19,212,036.41
支付其他与经营活动有关的现金	20,838,190.96	18,345,057.72	16,489,398.52
经营活动现金流出小计	548,891,757.79	532,241,094.69	428,660,944.50
经营活动产生的现金流量净额	134,802,572.82	72,830,612.07	93,557,357.28
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	-	-	32,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	929,292.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	697,162.00	394,113.18	118,464.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	697,162.00	394,113.18	33,047,756.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,272,192.68	13,955,752.39	4,149,636.65
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	16,272,192.68	13,955,752.39	4,149,636.65
投资活动产生的现金流量净额	-15,575,030.68	-13,561,639.21	28,898,119.93
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	14,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	14,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-14,000,000.00
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	119,227,542.14	59,268,972.86	108,455,477.21
加:期初现金及现金等价物余额	210,599,521.08	151,330,548.22	42,875,071.01
六、期末现金及现金等价物余额	329,827,063.22	210,599,521.08	151,330,548.22

(二)非经常性损益

报告期内,公司非经常性损益项目及金额如下:

单位:万元

项目	2020年度	2019年度	2018年度
非流动资产处置损益	2.52	9.80	-0.37
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	270.05	52.20	35.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-	92.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-145.81	-26.69	-27.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-	-286.51
所得税影响额	31.69	8.83	-46.42
少数股东权益影响额		-	-
合计	95.06	26.48	-139.26

(三)主要财务指标

发行人报告期内的主要财务指标如下:

单位:万元

主要财务指标	2020.12.31	2019.12.31	2018.12.31
流动比率(倍)	10.98	7.47	5.65
速动比率(倍)	9.96	6.11	4.33
资产负债率	8.34%	12.30%	16.52%
归属于母公司股东的每股净资产(元)	5.22	3.55	2.40
无形资产(扣除土地使用权后)占净资产的比例	0.18%	0.31%	0.46%
主要财务指标	2020年	2019年	2018年
应收账款周转率(次)	287.86	1,265.80	1,729.75
存货周转率(次)	10.09	8.31	9.44
总资产周转率(次)	1.70	2.09	2.62
息税折旧摊销前利润	13,432.67	9,330.56	7,683.72
利息保障倍数(倍)	-	-	-
归属母公司股东净利润	12,505.27	8,624.33	7,112.49
归属母公司股东扣除非经常损益后净利润	12,410.20	8,597.84	7,251.75
每股经营活动现金净流量(元/股)	1.80	0.97	1.25
每股净现金流量(元/股)	1.59	0.79	1.45

(四)管理层讨论与分析

1、财务状况分析

(1)资产结构分析

单位:万元

项目	2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产	39,102.21	91.58%	27,887.31	91.85%	20,151.48	93.43%
非流动资产	3,593.64	8.42%	2,474.86	8.15%	1,416.01	6.57%
资产总计	42,695.85	100.00%	30,362.17	100.00%	21,567.49	100.00%

报告期内,公司业务不断发展,公司的资产规模逐年增长。其中,流动资产占比整体呈增长趋势,非流动资产规模相对稳定。

报告期各期末, 公司资产总额分别为 21,567.49 万元、30,362.17 万元及 42,695.85 万元,2019 年末、2020 年末分别较上年末增长 40.78%及 40.62%,主要是由于经营和收入规模扩大所致。

报告期各期末,公司流动资产构成明细如下:

单位:万元

项目	2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	33,027.27	84.46%	21,139.07	75.80%	15,133.05	75.10%
应收账款	361.96	0.93%	48.89	0.18%	32.22	0.16%
预付款项	1,982.98	5.07%	1,457.99	5.23%	207.68	1.03%
其他应收款	75.84	0.19%	57.16	0.20%	48.90	0.24%
存货	3,633.37	9.29%	5,066.08	18.17%	4,723.65	23.44%
其他流动资产	20.79	0.05%	118.12	0.42%	5.97	0.03%
流动资产合计	39,102.21	100.00%	27,887.31	100.00%	20,151.48	100.00%

报告期各期末,公司流动资产主要由货币资金、预付款项、存货及其他流动资产构成, 上述四项流动资产占当期期末流动资产总额的比例分别为 99.60%、99.62%及 98.88%。

报告期各期末,公司非流动资产构成明细如下:

单位:万元

项目	2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
固定资产	1,291.70	35.94%	1,255.23	50.72%	1,024.38	72.34%
在建工程	1,183.28	32.93%	92.56	3.74%	140.54	9.92%
无形资产	979.48	27.26%	83.35	3.37%	82.45	5.82%
长期待摊费用	111.52	3.10%	140.49	5.68%	167.01	11.79%
递延所得税资产	6.01	0.17%	1.83	0.07%	1.63	0.11%
其他非流动资产	21.65	0.60%	901.40	36.42%	-	-
非流动资产	3,593.64	100.00%	2,474.86	100.00%	1,416.01	100.00%

报告期各期末,公司非流动资产主要由固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用及其他非流动资产构成,上述五项非流动资产占当期期末非流动资产总额的比例分别为 99.89%、99.93%及 99.83%。

(2)负债结构分析

报告期各期末,公司负债构成明细如下:

单位:万元

项目	2020.12.31		2019.12.31		2018.12.31	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动负债	3,562.62	100.00%	3,734.21	100.00%	3,563.85	100.00%
非流动负债	-	-	-	-	-	-
负债总计	3,562.62	100.00%	3,734.21	100.00%	3,563.85	100.00%

报告期各期末,公司负债均为流动负债。

报告期各期末,公司流动负债构成明细如下:

单位:万元

| 项目 |