

襄阳长源东谷实业股份有限公司首次公开发行股票招股意向书摘要



(3) 定价政策及主要产品加工费平均单价变动情况
①公司收取加工费的定价政策
公司基于如下所列多方面因素的基础上独立与客户进行价格商谈,具有较强的商务谈判自主程度,具体如下:

Table with 2 columns: Item and Price. It details the pricing policy and adjustments for initial pricing and price adjustments, including factors like production volume and material costs.

②报告期内公司主要产品的加工费平均单价变动情况
报告期内,公司核心产品为缸体、缸盖,该等产品加工费平均单价及变动情况如下:

Table with 4 columns: Item, Customer, Business Type, and Price. It shows the average unit price and percentage change for core products like cylinders and cylinder heads across different customers.

核心产品加工费单价波动分析如下:
A 调整加工费的情形以及调整的原因、调整的比例
汽车零部件产品价格与配套车型最终销售价格密切相关,一般来说,整车及其配套的零部件产品在新年上市后一定时间普遍呈现下降趋势。

B 核心产品加工费平均单价变动原因
报告期内,公司不同客户的缸体、缸盖加工费平均单价变动主要受产品结构变化的影响,具体如下:
缸体:2017年福田康明斯及东风康明斯缸体受托加工业务加工平均单价分别同比涨幅24.72%、32.27%。

缸盖:2017年及2018年东风商用车缸盖受托加工业务加工平均单价分别同比涨幅6.49%、6.09%。是因2017年行业中重型卡车产量增长幅度较大,适配中重型卡车的福田康明斯ISG系列缸盖加工销量由0.8万件增至178万件。

2018年及2019年,福田康明斯及东风康明斯受托加工业务缸体平均加工费平均单价分别受ISG系列、Z系列缸体加工销量占比变化影响。东风商用车2018年加工单价较2017年及2019年较高的主要原因因为单价较低的X系列产品销售占比变动所致。

缸盖:2017年及2018年东风商用车缸盖受托加工业务加工平均单价分别同比涨幅6.49%、6.09%。是因2017年行业中重型卡车产量增长幅度较大,且2017年0月起东风商用车将原部分由其加工的D11系列缸盖改为10吨级行人加工,D11系列缸盖销量占比提升,该系列缸盖加工单价较高,拉高了平均单价。

2018年及2019年,福田康明斯缸盖产品销售业务加工平均单价降幅较大,缸盖受托加工业务加工平均单价涨幅较大,系因部分加工单价较高的ISG缸盖由产品销售改为受托加工业务,使得缸盖产品销售业务加工平均单价降低,受托加工业务加工平均单价升高。

(4) 结算方式
公司对客户销售均采用直销方式。公司产品进入批量生产的阶段后,通常每年与下游客户签署一次框架协议。公司每月根据下游客户下达的月度订单组织生产,然后运至下游客户指定地点。公司的收入结算方式分为:
①上线结算方式
公司与主要客户福田康明斯签订的协议中对结算方式约定如下:在供应商将其产品交付给采购方或运输商后产品的所有权仍然属供应商所有且供应商应承担产品相关灭失毁损风险。

②收货结算方式
公司与其他客户签订的协议均约定的结算时点均为公司将产品运送到客户指定交货地点时,物料的所有权即发生转移。

(七) 主要产品的产能、产量及销售情况
1. 产能利用情况和主要产品的产销情况
报告期内,公司主要产品产能、产量及销售情况如下表所示:

Table with 4 columns: Item, 2019, 2018, 2017. It shows capacity utilization, production volume, and sales for various products like cylinders, cylinder heads, and connecting rods.

注:产量统计为产品销售业务生产数量及受托加工数量合计数。
公司根据当期签订订单预测情况制定的设备排产计划,计算各生产线的理论生产能力。
2. 产品分类销售情况
报告期内,公司的主要客户为福田康明斯、东风康明斯及东风商用车,公司对这三个主要客户的收入合计数占总营业收入比重分别为98.03%、97.94%、96.70%及93.01%。

报告期内,公司全部产品按业务、按客户分类的销量情况如下:
单位:万件

Table with 5 columns: Item, 2019, 2018, 2017. It details sales volume by product category and customer for 2019, 2018, and 2017.

报告期内,公司主要产品销售按业务、按客户分类的销量情况如下:
单位:万件

Table with 5 columns: Item, 2019, 2018, 2017. It details sales volume by product category and customer for 2019, 2018, and 2017.

报告期内,公司主要产品销售按业务、按客户分类的销量情况如下:
单位:万件

Table with 5 columns: Item, 2019, 2018, 2017. It details sales volume by product category and customer for 2019, 2018, and 2017.

单位:万件
Table with 6 columns: Item, 2019, 2018, 2017. It shows sales volume and percentage change for various products.

Table with 6 columns: Item, 2019, 2018, 2017. It shows sales volume and percentage change for various products.

Table with 6 columns: Item, 2019, 2018, 2017. It shows sales volume and percentage change for various products.

Table with 6 columns: Item, 2019, 2018, 2017. It shows sales volume and percentage change for various products.

Table with 6 columns: Item, 2019, 2018, 2017. It shows sales volume and percentage change for various products.

Table with 6 columns: Item, 2019, 2018, 2017. It shows sales volume and percentage change for various products.

Table with 6 columns: Item, 2019, 2018, 2017. It shows sales volume and percentage change for various products.

Table with 6 columns: Item, 2019, 2018, 2017. It shows sales volume and percentage change for various products.

Table with 6 columns: Item, 2019, 2018, 2017. It shows sales volume and percentage change for various products.

Table with 6 columns: Item, 2019, 2018, 2017. It shows sales volume and percentage change for various products.

Table with 6 columns: Item, 2019, 2018, 2017. It shows sales volume and percentage change for various products.

Table with 6 columns: Item, 2019, 2018, 2017. It shows sales volume and percentage change for various products.

Table with 6 columns: Item, 2019, 2018, 2017. It shows sales volume and percentage change for various products.

Table with 6 columns: Item, 2019, 2018, 2017. It shows sales volume and percentage change for various products.

3. 主要能源
公司生产过程中的主要能源为电力,公司生产用电均向生产所在地供电局采购,市场供应稳定。报告期内,公司电力使用情况如下:

Table with 4 columns: Item, 2019, 2018, 2017. It shows electricity usage and average electricity price.

整体来讲,报告期内公司的电能消耗量与产品产量较为匹配,符合生产经营实际情况。
4. 前五大供应商采购情况
单位:万元

Table with 6 columns: Year, Rank, Supplier Name, Material Type, Purchase Amount, and Proportion. It lists the top 5 suppliers for 2019, 2018, and 2017.

注:东风锻造有限公司系东风商用车有限公司子公司,因此东风锻造有限公司和东风商用车有限公司系同一控制下的企业。
报告期内,公司向东风商用车采购毛坯,加工后部分销售至东风康明斯。因此东风商用车同时是公司的客户和供应商。2018年2月31日起,东风商用车将其旗下铸造一厂、二厂的合同项下权利、所有权及利益转让给东风锻造有限公司,因此2019年起,公司向东风商用车采购的毛坯还向东风锻造有限公司采购,东风商用车不再是公司的供应商。

公司与上述供应商之间不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上的股东均未在上述供应商中拥有权益。
五、公司主要固定资产和无形资产
(一) 主要固定资产
截至2019年2月31日,公司固定资产具体情况如下:

Table with 6 columns: Asset Category, Depreciation Period, Original Value, Accumulated Depreciation, Net Value, and Book Value. It shows the details of fixed assets.

1. 主要生产生产设备
截至2019年2月31日,公司及其控股子公司拥有的主要生产设备(原值10万元以上)如下:
单位:万元

Table with 6 columns: Asset Name, Quantity, Original Value, Accumulated Depreciation, Net Value, and Proportion. It shows the details of production equipment.

Table with 6 columns: Asset Name, Quantity, Original Value, Accumulated Depreciation, Net Value, and Proportion. It shows the details of production equipment.

Table with 6 columns: Asset Name, Quantity, Original Value, Accumulated Depreciation, Net Value, and Proportion. It shows the details of production equipment.

2. 房屋建筑物
(1) 房屋所有权情况
截至2020年2月20日,公司及子公司已就3处房产取得了相应的权属证书,具体情况如下表所示:
单位:平方米

Table with 6 columns: Rank, Right Holder, Property Address, Building Area, Registration Date, Use, and Whether Leased. It lists the company's real estate.

除上述房产外,北京长源于通州区兴光二街1号1幢1层01的临时建筑未及时申请取得《临时建设用地规划许可证》和《临时建设工程规划许可证》。上述临时建筑分别于2019年末和2018年末投入使用,主要用于为北京长源员工食堂及部门员工的宿舍,不属于北京长源的主要生产经营场所。北京长源在安顿好员工住宿且征得规划、环境保护等主管部门同意后,立即开始拆除上述临时建筑。由于公司已做出上述准备和安排,临时建筑的拆除不会对北京长源的生产经营造成重大影响。

公司控股股东、共同实际控制人李佐元针对北京长源上述临时房产出具承诺“如因北京长源房产建设手续瑕疵,导致公司或北京长源因上述房产被处罚而造成其成本增加或产生其他损失,本人愿意承担上述全部成本及损失,并不可撤销地放弃对公司及北京长源追偿权,保证公司及北京长源不会遭受任何损失。”
(2) 房产租赁情况
截至2020年2月20日,公司及子公司第三方租房用的主要情况如下:

Table with 6 columns: Rank, Lessee, Lessor, Rental Amount, Lease Term, and Property Use. It lists the company's leased properties.

上表所列1、3、4及5项出租人出租所在地未取得房屋所有权证或不动产权证书等其他权属证明,该等承租的物业主要用作员工宿舍等,同类租赁房产替代性较强,寻找替代性的租赁场所不存在实质障碍。
上表所列第2项武汉长源承租的房产未取得房屋产权证书或不动产权证书。根据发行人提供的资料,武汉美汽车零部件有限公司在仙桃市新城大道东段38号办公、宿舍用房产及厂房所在地已经取得了国有土地使用权证,该公

司上述房产开工建设已取得《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》,尚未取得《建筑工程施工许可证》,不动产权证书正在办理过程中。武汉长源对承租的上述房产的房产结构无特殊要求,同类租赁房产替代性较强,寻找替代性的租赁场所不存在实质障碍。

上表所列第6项北京长源分公司承租的广西玉柴机器股份有限公司位于玉林市玉博大道2283号厂房所在地已取得玉用(2019)第000103号国有土地使用权证,上述房产开工建设已取得《建设工程规划许可证》(编号为45090020180045号)、《建筑工程施工许可证》(编号为4509002018008),不动产权证书正在办理过程中。

(二) 主要无形资产
1. 土地使用权
截至2020年2月20日,公司及子公司共有5处土地,且已取得了相应的权属证书,土地性质为出让,具体情况如下表所示:
单位:平方米

Table with 6 columns: Rank, Right Holder, Land Use Right Certificate Number, Address, Area, Use, Land Nature, Termination Date, and Whether Leased. It lists the company's land use rights.

2. 商标
截至2020年2月20日,公司及子公司共计拥有5项商标专用权,具体情况如下表所示:
单位:平方米

Table with 6 columns: Rank, Trademark, Registration Number, Class, Validity Period, Applicant, Acquisition Method, and Whether Leased. It lists the company's trademarks.

公司及子公司合法拥有上述注册商标的专用权,且该等商标专用权未设置质押等他项权利,法律状态均为有效,权属清晰,不存在权利提前终止等异常情况。

3. 专利
截至2020年2月20日,公司及子公司自有、共有的专利共计54项。其中,发明专利共计2项,实用新型专利共计52项,具体情况如下表所示:

Table with 6 columns: Rank, Patent No., Patent Name, Patent Type, Right Holder, Application Date, Status, and Term. It lists the company's patents.

截至2019年2月20日,公司及子公司自有、共有的专利共计54项。其中,发明专利共计2项,实用新型专利共计52项,具体情况如下表所示:

Table with 6 columns: Rank, Patent No., Patent Name, Patent Type, Right Holder, Application Date, Status, and Term. It lists the company's patents.

Table with 6 columns: Rank, Patent No., Patent Name, Patent Type, Right Holder, Application Date, Status, and Term. It lists the company's patents.

Table with 6 columns: Rank, Patent No., Patent Name, Patent Type, Right Holder, Application Date, Status, and Term. It lists the company's patents.

Table with 6 columns: Rank, Patent No., Patent Name, Patent Type, Right Holder, Application Date, Status, and Term. It lists the company's patents.

Table with 6 columns: Rank, Patent No., Patent Name, Patent Type, Right Holder, Application Date, Status, and Term. It lists the company's patents.

发行人及其子公司共有54项中国境内专利的法律状态均为有效,均未质押,权属清晰,不存在权利提前终止等异常情况。
4. 著作权
截至2020年2月20日,发行人拥有一项著作权,并向国家版权局办理了作品登记,具体情况如下:
单位:平方米

Table with 6 columns: Rank, Name, Work Type, Registration No., Category, and Right Holder. It lists the company's copyrights.

(三) 相关商标、专利管理的内部控制制度运行情况
1. 《专利管理制度》
截至本招股意向书摘要签署日,为加强专利的管理,发行人已制定了《专利管理制度》,该制度对发行人的专利申请与利用、专利保密、专利保护与保护等项作出了明确规定。此外,发行人建立了专利清单,对发行人的现有专利情况(包括专利名称、专利号、专利类型、专利有效期等)进行了详细记录和及时更新,有效执行了前述管理制度的相关内容。(F转 A15 版)