

(上B29续)

安全气囊的生产技术要素,生产认证周期长,前期投入大,因此进入该产品的企业较少,市场集中度较高。除本公司外,国内生产企业主要有(湖南)特种纤维制品有限公司,其并拥有(南通)有限公司,江阴社尔汽车内饰用品有限公司,上海博智恒科技发展有限公司,天津坊汽车饰(常熟)有限公司,日野汽车内饰(南通)有限公司。

公司是国内较早进入安全气囊行业的企业之一,作为国内安全气囊布和安全气囊的主要供应商,国内市场占有率较高。

五、发行人业务及生产有关的资产权属情况

(一)主要固定资产情况

截至2014年3月31日,公司固定资产账面价值为220,018,717.39元。

表:固定资产原值

(二)主要无形资产

截至2014年3月31日,本公司土地使用权账面价值合计为27,045,552.49元,其中对应土地使用权取得,已得相应的国有土地使用证,具体情况如下表:

表:土地使用权取得

截至报告期末,公司已取得7个商标证书,具体情况如下表:



3、专利

截至2014年3月31日,公司已取得国家知识产权局颁发的专利证书的主要专利6项,具体情况如下表:

表:主要专利

4、非专利技术

表:非专利技术

公司专利及非专利技术由企业自主研发,相关研究开发费用已全部费用化。截至2014年3月31日,公司的专利及非专利技术无账面价值。

六、同业竞争和关联交易

公司控股股东金威国际除发行人外,还全资拥有华(厦)门造染整有限公司(以下简称“华染整”),常熟华染整有限公司(以下简称“常熟华染整”)。本公司与实际控制人控制的华染整、常熟华染整构成同业竞争,主要原因如下:

1、公司与华染整、常熟华染整主要产品销售,所处的行业、产业政策导向均决定了华染整、常熟华染整与公司不构成同业竞争。

(1)产品不同导致了产品用途、客户、竞争对手均不同

表:产品不同导致了产品用途、客户、竞争对手均不同

2、行业不同导致了产业链、所属行业协会、生产管理及质量体系不同

表:行业不同导致了产业链、所属行业协会、生产管理及质量体系不同

发行人所在的汽车安全附件零件行业必须通过汽车生产行业质量管理体系ISO/TS16949的认证和下游汽车安全气囊总厂/整车厂的双重认证,准入门槛非常高,与华染整、常熟华染整的生产管理及质量体系不同。

ISO/TS16949体系是由国际汽车工作组与国际标准化组织(ISO)联合制定的国际汽车质量管理体系的技术规范,该技术规范适用于整个汽车生产行业零部件与整车厂的供货。

(1)生产要素不同导致客户批准

ISO/TS16949体系要求供应商必须向每个客户提供PPAP(生产件批准程序)供客户评审和批准。在递交的文件中,对客户各项技术指标、原材料、原材料供应商、生产设备、制造过程、场地和相应的检测手段和设备等各类生产要素都做了明确的说明和约定,任何生产计划中生产要素的制定与更改都需要重新经客户批准。若因擅自变更未经客户批准的,产品会被拒收且很可能被诉供商的责任。

(2)制造流程体系不能随意变更生产要素

由于汽车行业有严格的制造流程体系,气囊和安全气囊厂商必须建立严格的5S(即5个可追溯)可追溯,在整个产品生产过程中对每一个产品进行标识,对每个产品的各项生产要素包括人员、原料、设备、场地、生产时间等建立完整记录,以保证每一个产品的可追溯性。而制造流程体系与PPAP密切相关,供应商擅自变更生产要素会带来客户批准,一旦发生产品责任,因为该原因无法追溯的情况,不可能是公司的责任,被追究产品的所有相关责任(一系列供应链厂家的异常责任,甚至供应商的,不)而面临重大的财务风险。

报告期内发行人严格遵守ISO/TS16949质量体系并已提交客户批准的PPAP,任何有关材料、生产设备、生产场所、制造流程等未经客户批准,而华染整、常熟华染整的生产过程与质量体系不同。

同时,ISO/TS16949的核心控制包括原材料、供应商、生产设备、制造过程、场地、相应的检测手段和设备等各类生产要素的严格管控,通过对生产过程的管控,要求供应商按照客户的要求和约定的完整生产要素,并确保每个制造过程得到控制、测量、监控和分析。这决定了发行人的整个生产要素体系与华染整、常熟华染整的生产要素不同,无法在生产环境和生产环节与华染整和常熟华染整进行原料、设备、场地等任何生产要素相互混用、共用。

(3)国家产业政策导向不同

表:国家产业政策导向不同

中国纺织工业协会2014年4月27日出具《关于“华染整”新材料股份有限公司与关联方同业竞争及是否存在竞争关系予以认定的请示的复函》(中协纺函[2014]71号)认为:

1、发行人主要生产汽车安全气囊属于生产行业。

2、华染整、常熟华染整生产产品为服装面料后整理加工,属于服装纺织行业。

3、发行人所属的汽车内饰用品行业与关联方华染整、常熟华染整所属的服装用品行业在产业内容、工艺技术、技术装备、原辅材料及应用领域等方面均不同,不存在竞争关系。

4、未来公司控股股东金威国际及实际控制人、华染整、常熟华染整严格恪守承诺,不会与本公司从事竞争性业务,本公司上市后不会以任何形式或手段将华染整和常熟华染整的相关资产。

公司控股股东金威国际及实际控制人、华染整及常熟华染整均已出具《避免同业竞争承诺函》(避免同业竞争承诺函)。

(二)关联交易

1、关联方、接受交易

表:关联方、接受交易

(1)报告期内,公司向华染整购买的商品为低档,用于包装材料,因用量小、规格多,还到外部供应商的低档采购。华染整由于过去因规模较大购置了低档生产设备,所以公司向华染整采购的低档采购价格以市场价格作为定价基准,价格公允。该项关联交易金额不大,占公司当期同类交易的比重很低,因此对公司的财务状况和经营成果无不利影响。未来公司单独采购量上升或采用其他包装材料替代,则交易可以取消。

2、华染整、常熟华染整生产产品为服装面料后整理加工,属于服装纺织行业。公司开始逐步向新厂区搬迁,因此采购了较多设备,其中一部分用于新厂区设备,因此导致2013年度采购的采购量有所减少。2013年度,公司安全气囊收入占比提升,安全气囊主要采购低档箱包,因此新增的安全气囊采购不会导致低档采购量增加。

(2)热缩、空压是定制生产线的动力。公司在租赁华染整厂房期间向其采购热缩、空压,采购价格按照华染整成本核算。

2013年度,公司向华染整采购热缩、空压的原因系,2012年9月,公司新建厂区开始投入使用,公司原放置于租赁华染整厂区的生产线逐步搬迁至新建厂区,因此热缩、空压的采购量有所减少。

截至2013年6月末,公司生产线已完成搬迁,不再向华染整采购热缩、空压。

2、厂房租赁

公司主要生产设备自重大,在运行过程中震动较大,对厂房建筑物的抗震性能要求较高,而公司厂房多为多层建筑,机器设备长时间的震动对其稳定性有影响。在公司新厂区投入运行前,出于生产稳定性和安全考虑,公司租赁了华染整的厂房用于生产。同时,华染整也租赁了公司的部分单层厂房用于安置设备。

双方签订的《厂房租赁合同》具体如下:

表:双方签订的《厂房租赁合同》

截至2014年3月31日,公司出租厂房面积为5,157.40平方米减少至3,786.05平方米。以上租赁交易金额如下:

表:出租厂房面积及金额

注:2014年11月,公司出租厂房面积由5,157.40平方米减少至3,786.05平方米。以上租赁交易金额如下:

表:出租厂房面积及金额

注:2014年11月,公司出租厂房面积由5,157.40平方米减少至3,786.05平方米。以上租赁交易金额如下:

注:2014年11月,公司出租厂房面积由5,157.40平方米减少至3,786.05平方米。以上租赁交易金额如下:

信息披露

注:2014年11月,公司出租厂房面积由5,157.40平方米减少至3,786.05平方米。以上租赁交易金额如下:

3、担保

报告期内,关联方为公司借款提供担保的金额如下:

表:关联方为公司借款提供担保

关联方为本公司借款提供担保有助于公司拓宽融资渠道,缓解资金压力,对公司的经营成果和财务状况无不利影响。

(二)偶发性关联交易

报告期内,关联方为公司借款提供担保的金额如下:

表:偶发性关联交易

(四)关联方应收应付款项余额

表:关联方应收应付款项余额

其他应付关联方款项的说明

公司独立董事对关联交易的意见

公司独立董事对关联交易的意见

3、报告期内,关联方为公司借款提供担保的金额如下:

注:2014年11月,公司出租厂房面积由5,157.40平方米减少至3,786.05平方米。以上租赁交易金额如下:

表:关联方为公司借款提供担保

注:2014年11月,公司出租厂房面积由5,157.40平方米减少至3,786.05平方米。以上租赁交易金额如下:

信息披露

注:2014年11月,公司出租厂房面积由5,157.40平方米减少至3,786.05平方米。以上租赁交易金额如下:

3、担保

报告期内,关联方为公司借款提供担保的金额如下:

表:关联方为公司借款提供担保

关联方为本公司借款提供担保有助于公司拓宽融资渠道,缓解资金压力,对公司的经营成果和财务状况无不利影响。

(二)偶发性关联交易

报告期内,关联方为公司借款提供担保的金额如下:

表:偶发性关联交易

(四)关联方应收应付款项余额

表:关联方应收应付款项余额

其他应付关联方款项的说明

公司独立董事对关联交易的意见

公司独立董事对关联交易的意见

3、报告期内,关联方为公司借款提供担保的金额如下:

注:2014年11月,公司出租厂房面积由5,157.40平方米减少至3,786.05平方米。以上租赁交易金额如下:

表:关联方为公司借款提供担保

注:2014年11月,公司出租厂房面积由5,157.40平方米减少至3,786.05平方米。以上租赁交易金额如下:

注:2014年11月,公司出租厂房面积由5,157.40平方米减少至3,786.05平方米。以上租赁交易金额如下: