

证券代码：002993

证券简称：奥海科技

公告编号：2020-001

东莞市奥海科技股份有限公司

上市首日风险提示公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

经深圳证券交易所《关于东莞市奥海科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2020〕719号）同意，东莞市奥海科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）首次公开发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，证券简称为“奥海科技”，证券代码为“002993”。本公司首次公开发行的4,520万股人民币普通股股票，全部为新股发行，本次发行不涉及老股转让，将于2020年8月17日起在深圳证券交易所上市交易。

本公司郑重提请投资者注意：投资者应充分了解股票市场风险及本公司披露的风险因素，切实提高风险意识，在新股上市初期切忌盲目跟风“炒新”，应该审慎决策、理性投资。

现将有关事项提示如下：

一、公司近期经营情况正常，内外部环境未发生重大变化，目前不存在未披露重大事项。

二、经查询，公司、控股股东和实际控制人不存在应披露而未披露的重大事项，公司近期不存在重大对外投资、资产收购、出售计划或其他筹划阶段的重大事项。公司募集资金投资项目按招股说明书披露的计划实施，未发生重大变化。

三、公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日和 2019 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2017 年度、2018 年度和 2019 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（天健审（2020）7-24 号）。根据该审计报告，本公司报告期内的主要财务数据如下：

1、合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产	178,933.78	134,781.30	93,364.36
非流动资产	42,881.26	29,366.30	19,595.00
资产总计	221,815.04	164,147.60	112,959.35
流动负债	138,578.69	106,512.16	67,567.58
非流动负债	4,794.51	1,567.95	662.80
负债合计	143,373.21	108,080.12	68,230.38
所有者权益合计	78,441.84	56,067.48	44,728.97

2、合并利润表主要数据

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
营业收入	231,601.59	166,118.07	115,322.07

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
营业利润	25,394.74	12,532.02	6,291.96
利润总额	25,627.28	12,677.84	6,286.05
归属于母公司所有者的净利润	22,153.46	11,372.16	5,127.08
扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润	21,138.12	10,440.70	6,830.54

3、合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
经营活动现金流量净额	30,485.10	13,869.97	12,330.52
投资活动现金流量净额	-13,853.31	-11,414.32	-10,153.38
筹资活动现金流量净额	-10,219.35	3,721.27	-6,697.46
汇率变动对现金及现金等价物的影响	151.73	378.63	-225.41
现金及现金等价物净增加额	6,564.16	6,555.55	-4,745.73

4、主要财务指标

指标	2019年12月31日/2019年度	2018年12月31日/2018年度	2017年12月31日/2017年度
流动比率（倍）	1.29	1.27	1.38
速动比率（倍）	1.11	1.05	1.12
资产负债率（母公司）	67.12%	72.53%	66.40%
无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后）占净资产的比例	0.26%	0.39%	0.40%
应收账款周转率（次/年）	3.54	3.47	3.12
存货周转率（次/年）	9.16	8.21	8.07
息税折旧摊销前利润（万元）	28,396.19	14,511.02	7,905.93
利息保障倍数（倍）	264.74	266.26	21.04
基本每股收益（归属于普通股股东净利润，元/股）	1.63	0.84	0.38
基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润，元/股）	1.56	0.77	0.51

指标	2019年12月31日/2019年度	2018年12月31日/2018年度	2017年12月31日/2017年度
加权平均净资产收益率 (归属于普通股股东净利润)	32.94%	22.56%	12.29%
加权平均净资产收益率 (扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润)	31.43%	20.72%	16.37%
每股经营活动产生的现金流量(元/股)	2.25	1.02	0.91
每股净现金流量(元/股)	0.48	0.48	-0.35
每股净资产(元/股)	5.78	4.13	3.30
归属于母公司股东每股净资产(元/股)	5.78	4.13	3.30

四、财务报告审计截止日后主要经营状况

公司财务报告审计截止日为 2019 年 12 月 31 日。财务报告审计截止日后，公司经营状况良好，未发生影响投资者判断的重大事项。公司的经营模式、主要原材料的采购、主要产品的生产和销售、主要客户及供应商的构成、税收政策以及其他可能影响投资者判断的重大事项等均未发生重大不利变化。

公司 2020 年上半年实现营业收入 114,114.84 万元，较上年同期增加 16,085.00 万元，同比增长 16.41%；实现归属于上市公司股东的净利润 13,145.16 万元，较上年同期增加 5,175.23 万元，同比增长 64.93%。

五、本公司特别提醒投资者认真注意以下风险因素

1、市场风险

公司所处的行业市场竞争较为充分。国际知名厂商早已在我国建立生产基地，生产智能终端充储电产品，同时国内也有一批竞争实力较强的企业，预计未来市场竞争将持续激烈状态。尽管公司具备较强的研发实力和生产能力，并积累了一定的稳定优质客户，但如果公司发生决策失误，市场拓展不力，下游行业的技术、产品性能在未来出现重大革新，消费电子产品行业的市场格局发生重大不利变化，国家的产业政策发生不利变动，则公司在市场开拓和技术升级等方面面临较大的风险和挑战。

2、原材料价格波动风险

2017年度、2018年度及2019年度，公司直接材料占主营业务成本的比重分别为79.06%、81.77%和83.37%，占比较高，原材料价格波动对公司盈利能力产生的影响较大。近年来，受市场需求和宏观环境的影响，公司生产产品所需的原材料价格存在一定波动，增加了公司生产经营的难度，并导致产品销售成本、毛利率的波动。如生产产品所需的原材料价格在未来出现大幅上涨，而公司不能有效地将原材料价格上涨的压力向外部转移或通过技术工艺创新抵消，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

3、财务风险

(1) 毛利率波动的风险

报告期内本公司所属行业原材料成本波动，但由于近几年公司下游手机行业进行整合，该行业竞争激烈，行业内的价格战导致其成本管控较强，从而导致公司不能随着成本的波动及时调整产品销售价格，因此报告期内公司毛利率波动，2017年度、2018年度及2019年度，公司主营业务毛利率分别为22.76%、16.57%、20.77%。随着国内领先的手机厂商如华为、vivo、OPPO、小米在全球的市场占有率和品牌知名度的不断提高，公司手机充电器产品的市场占有率也随之提升，毛利率逐步企稳，但如果未来影响毛利率的相关外部或内部因素出现较大不利于公司的变化，未来公司的毛利率可能存在下降的风险。

（2）应收账款无法及时收回的风险

2017 年末、2018 年末及 2019 年末，公司应收账款分别为 41,353.74 万元、54,344.55 万元和 76,525.47 万元，占资产总额的比例分别为 36.61%、33.11% 和 34.50%。公司虽长期注重对客户资信、业务等各方面进行调查，并以此确定对客户的信用政策，同时对客户信用期限与信用额度实施跟踪、动态调整，以规避可能遇到的销售回款风险，加之公司的销售客户主要为华为、vivo、小米、Amazon（亚马逊）、华硕、伟创力、LG、传音、贝尔金等国内外知名大型企业，信用状况良好，但如果上述客户信用状况出现恶化，公司将存在应收账款无法收回的风险。

（3）净资产收益率下降的风险

2017 年末、2018 年末及 2019 年末，公司净资产（归属于母公司股东）分别为 44,728.11 万元、56,066.79 万元、78,440.86 万元。2017 年度、2018 年度及 2019 年度，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率分别为 16.37%、20.72% 和 31.43%。本次股票发行完成后，公司净资产（归属于母公司股东）规模将进一步增加，但募投项目的建设和达产需要一段时间，无法立刻达到预定效益，因此，公司存在因净资产增长而导致净资产收益率短期下降的风险。

（4）存货跌价损失的风险

2017 年末、2018 年末及 2019 年末，公司存货账面价值分别为 15,368.03 万元、18,253.57 万元和 21,811.82 万元，占流动资产比例分别为 16.46%、13.54% 和 12.19%。虽然公司建立较为完善的存货管理体系，按照订单组织生产，合理控制存货，并计提了存货跌价准备，但如果未来市场环境发生重大不利变化，公司存货将面临进一步跌价损失的风险，给公司的财务状况和经营业绩可能带来不利影响。

（5）资产负债率较高的风险

2017 年末、2018 年末及 2019 年末，公司资产负债率（母公司）分别为 66.40%、72.53% 和 67.12%，资产负债率（合并报表）分别为 60.40%、65.84% 和

64.64%，各报告期末公司资产负债率较高。由于报告期内产销规模增加较大导致营运资金增加较多，而公司主要采用银行间接融资的方式融资，因此导致资产负债率较高。公司的债务主要为应付账款和应付票据，其中经营性应付项目占比较高。公司经营状况良好，具有良好的商业信用和经营性净现金流；与主要供应商之间存在长期的合作关系，能够得到供应商的信用支持，获得合理信用期；从银行也得到了较高的信贷额度，报告期内也未发生债务纠纷情况，流动比率和速动比率均大于1，但由于公司资产负债率较高，且主要为流动负债，如公司流动资金管理不当或银行出现大量取消信贷额度的情形，将存在不能及时偿债的风险。

（6）汇率波动的风险

随着人民币汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化，同时国内外政治、经济环境也影响着人民币汇率的走势。公司产品的出口比重较大，因此受人民币汇率波动的影响较为明显。汇率波动的影响主要表现在两方面：一方面影响产品出口的价格竞争力，人民币升值将一定程度削弱公司产品在国际市场的价格优势；另一方面汇兑损益造成公司业绩波动。

4、客户相对集中的风险

公司的主要下游行业系智能手机领域，该领域呈现了市场品牌集中度相对较高的特点，公司目前的客户覆盖了华为、vivo、小米、Amazon（亚马逊）、华硕、伟创力、LG、传音、Belkin（贝尔金）等行业主要企业，由于这些企业规模较大，对本公司产品的需求量也较大，从而导致公司的客户相对集中。2017年度、2018年度及2019年度，公司前五名客户（按照同一控制下合并计算的口径）的销售额占公司当年营业收入的比例分别达55.64%、59.62%和72.19%。其占比上升主要是因为公司报告期内持续开拓新的行业领先客户（如华为、vivo等）带来的市场份额的提升，其次客户本身市场占有率的提高也增加了行业集中度。虽然公司与主要客户建立了长期稳定的合作关系，且这些客户多为信誉度较高的优质客户，但公司若不能通过技术创新、服务提升等方式及时满足上述客户提出的业务需求，或上述客户因为市场低迷等原因使其自身经营情况发生变化，导致其对产品的需求大幅下降，公司将面临一定的经营风险。

5、税收政策变化风险

公司于 2015 年 10 月取得了国家级高新技术企业资格，高新技术企业证书编号为 GR201544001074，有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，公司在 2015 年-2017 年享受 15.00%的企业所得税优惠税率。前述高新技术企业资格有效期届满，公司于 2018 年 5 月再次申请，于 2018 年 11 月 28 日通过了广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局的高新技术企业认定，并取得了国家级高新技术企业资格，高新技术企业证书编号为 GR201844001303，有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》等相关法规规定，公司在 2018 年-2020 年享受 15.00%的企业所得税优惠税率。

发行人子公司江西奥海于 2017 年 8 月取得了国家级高新技术企业资格，高新技术企业证书编号为 GR201736000448，有效期三年。江西奥海在 2017 年-2019 年享受 15.00%的企业所得税优惠税率。

如公司和江西奥海未来未能通过高新技术企业复审，则在税收优惠结束后不再享受 15.00%的优惠税率而执行 25.00%的所得税税率，从而影响公司未来的税后净利润。

6、劳动力成本上升风险

随着我国社会经济水平发展以及社会保障制度健全，企业用工成本逐渐上升已经成为普遍现象，虽然公司通过加强集约化、精细化管理，使劳动力成本在公司相关成本构成中所占比重保持相对稳定，同时持续加大自动化生产设备及辅助设备的投入以降低对人工的依赖程度，但如果劳动力成本快速上升，仍然可能对公司盈利能力造成一定不利影响。

7、募集资金投资项目风险

（1）募集资金投资项目市场拓展的风险

随着新技术新应用的不断涌现，以及下游客户基础不断夯实，本公司所属行业发展较快，本次募集资金投资项目面临良好的市场前景。通过募集资金投资项目的顺利实施，将进一步提升公司产能、提高自动化生产水平、提升技术研发能力，进一步增强公司竞争力和盈利能力，为公司持续稳定发展奠定基础，但同时对公司的市场拓展能力也提出了较高要求。虽然公司在确定投资项目之前已对项

目可行性进行了充分论证，但募集资金投资项目建成后，如果市场环境、技术、相关政策等方面出现重大不利变化，公司产品销售渠道无法形成有力的支撑，从而导致市场拓展发生较大困难，公司将存在研发能力提升和生产规模扩大后市场规模增长缓慢、市场拓展不足的风险。

（2）折旧摊销大量增加导致利润下滑的风险

根据募集资金运用计划，项目建成后，公司将新增固定资产 77,435.73 万元，新增年折旧摊销额约 6,423.10 万元。若募集资金投资项目不能很快产生效益以弥补新增固定资产投资发生的折旧摊销，将在一定程度上影响公司的净利润，公司将面临固定资产折旧摊销额增加而影响公司盈利能力的风险。

（3）管理风险

本次募集资金投资项目完成后，公司的经营规模将扩大，此外，公司的生产基地分布于广东东莞、江西遂川、印度、印尼，从而对公司的管理能力提出了更高要求。公司需要在组织架构、管理体系以及管理型人才的培养等方面进一步完善和加强。虽然公司在经营过程中，已经积累了较为丰富的经营管理经验，并形成了科学的决策机制和有效的内部控制，并建立了完善的管理体系，通过了 ISO9001:2015、ISO14001:2015、OHSAS18001:2007 体系认证，但是如果公司管理水平不能适应公司未来规模扩张的管理需求，组织模式和管理制度未能随着公司经营规模的扩大而及时完善，将对公司市场竞争力产生一定影响。

8、实际控制人持股集中的风险

本次发行前，公司实际控制人刘昊、刘蕾直接和间接持有公司 82.94% 的股权。为避免由于股权过度集中导致公司大股东或实际控制人利用其股东地位损害其他股东利益，公司建立了完善的治理结构和内部控制制度，建立了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易决策制度》和《独立董事工作制度》等一系列规章制度，力求从制度上进行防范，公司也能够严格按照所制定的制度从事各项活动。如果实际控制人个人利益与公司或者公司其他股东利益发生冲突，则其可能利用其实际控制人地位作出不利于公司及公司其他股东的决策，侵害中小股东利益。

9、产品质量和安全生产风险

公司已经按照国家相关的法律法规制定了完善的质量控制体系和安全生产管理制度，并严格按照相关流程和制度，切实保证产品的品质和安全生产目标的达成，未来如果产品出现重大产品质量问题、重大安全事故等，将可能会对公司的业务、经营、财务状况及声誉造成不利影响。

10、新冠病毒疫情对公司经营业绩影响的风险

自 2020 年 1 月以来，国内爆发了新型冠状病毒疫情，3 月中旬起海外疫情情况突然加剧。目前国内的新冠肺炎疫情已得到了控制，各地企业生产经营陆续恢复正常。但目前海外疫情形势仍然较为严峻。目前疫情对公司经营情况影响不大，业务规模仍保持增长态势，但如果未来新冠肺炎疫情进一步大幅加剧，不排除存在未来对公司生产经营的影响程度加大的风险。

上述风险为公司主要风险因素，请投资者特别关注公司首次公开发行股票招股说明书“第四节 风险因素”等有关章节，并特别关注上述风险的描述。

敬请广大投资者注意投资风险，理性投资。

特此公告。

东莞市奥海科技股份有限公司董事会

2020 年 8 月 17 日