

证券代码：001368

证券简称：通达创智

公告编号：2023-001

通达创智（厦门）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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

经深圳证券交易所《关于通达创智（厦门）股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2023〕175号）同意，通达创智（厦门）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“通达创智”，证券代码“001368”。公司首次公开发行的2,800.00万股股票自2023年3月13日起上市交易，全部为新股发行，不涉及老股转让。

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”，应当审慎决策、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、本公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大华会计师事务所”），对2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日和2022年6月30日的合并及母公司资产负债表，2019年度、2020年度、2021年度和2022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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计。大华会计师事务所出具了大华审字[2022]0017816号标准无保留意见的审计报告，根据该审计报告，公司报告期内合并报表主要财务数据如下：

(一) 合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
资产总额	91,926.64	82,372.77	70,970.60	60,837.82
负债总额	26,819.38	25,063.99	21,470.08	20,276.92
归属于母公司股东权益合计	65,107.26	57,308.77	49,276.45	40,404.97
股东权益合计	65,107.26	57,308.77	49,500.52	40,560.90

(二) 合并利润表主要数据

单位：万元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
营业收入	55,943.03	95,042.92	69,258.82	58,326.98
营业利润	8,530.24	14,648.33	9,663.99	5,451.25
利润总额	8,610.27	14,816.04	9,865.23	4,922.29
净利润	7,798.49	13,148.25	8,939.62	3,987.25
归属于母公司所有者的净利润	7,798.49	13,133.74	9,023.35	4,131.32
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	7,504.77	12,241.79	8,172.54	6,498.26

(三) 合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
经营活动产生的现金流量净额	9,996.86	15,847.79	8,587.95	5,571.42
投资活动产生的现金流量净额	-8,925.46	-10,518.35	-5,204.53	-4,034.30
筹资活动产生的现金流量净额	540.52	-5,664.55	-505.14	1,671.94
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-146.57	83.41	-730.57	32.37
现金及现金等价物净增加额	1,465.36	-251.69	2,147.71	3,241.43

（四）主要财务指标

项目	2022年1-6月 /2022.6.30	2021年度 /2021.12.31	2020年度 /2020.12.31	2019年度 /2019.12.31
流动比率（倍）	1.74	1.78	1.91	1.58
速动比率（倍）	1.40	1.22	1.42	1.23
资产负债率（母公司口径）	26.68%	29.80%	28.81%	32.16%
资产负债率（合并口径）	29.17%	30.43%	30.25%	33.33%
每股净资产（元）	7.75	6.82	5.87	不适用
无形资产（扣除土地使用权）占净资产的比例	0.18%	0.17%	0.10%	0.08%
应收账款周转率（次）	5.71	5.57	4.91	5.79
存货周转率（次）	7.43	5.95	5.80	6.50
息税折旧摊销前利润（万元）	10,129.30	17,537.92	12,285.34	6,507.35
利息保障倍数（倍）	1,359.31	不适用	-774.48	43.17
每股经营活动产生的现金流量（元）	1.19	1.89	1.02	不适用
每股净现金流量（元）	0.17	-0.03	0.26	不适用

上述指标计算公式如下：

- 1、流动比率 = 流动资产 / 流动负债
- 2、速动比率 = (流动资产 - 存货) / 流动负债
- 3、应收账款周转率 = 营业收入 / 应收账款平均余额
- 4、存货周转率 = 营业成本 / 存货平均余额
- 5、无形资产（扣除土地使用权）占净资产的比例 = 无形资产（扣除土地使用权） / 期末净资产
- 6、资产负债率（母公司） = 总负债 / 总资产（母公司）
- 7、息税折旧摊销前利润 = 利润总额 + 利息费用 + 折旧 + 无形资产摊销 + 长期待摊费用摊销
- 8、利息保障倍数 = (利润总额 + 利息费用) / 利息费用
- 9、每股经营活动产生的现金流量 = 经营活动产生的现金流量净额 / 期末股本总额
- 10、每股净现金流量 = 现金及现金等价物净增加额 / 期末股本总额

11、2022年1-6月相关数据已年化处理

四、财务报告审计截止日后的主要财务信息及经营状况

公司财务报告审计截止日为2022年6月30日，公司财务报告审计截止日后至今，公司经营模式、主要客户及供应商构成、税收政策以及其他可能影响投资者判断的重大事项均未发生重大变化。

（一）2022年度主要财务信息及经营情况

2022年财务报表业经大华会计师审阅，并出具大华核字[2023]001227号《审阅报告》，敬请投资者注意。投资者欲了解相关情况请仔细阅读招股说明书“第十一节 管理层讨论及分析”之“九、财务报告审计截止日后主要财务信息及经营情况”内容。

1、合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2022.12.31	2021.12.31	变动幅度
资产总额	90,597.28	82,372.77	9.98%
负债总额	20,106.72	25,063.99	-19.78%
归属于母公司股东权益合计	70,490.56	57,308.77	23.00%
股东权益合计	70,490.56	57,308.77	23.00%

随着公司经营规模扩大，公司2022年末资产及权益情况较年初均有所上涨。

2、合并利润表主要数据

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	变动幅度	2022年7-12月	2021年7-12月	变动幅度
营业收入	93,128.59	95,042.92	-2.01%	37,185.56	46,528.24	-20.08%
营业利润	14,406.20	14,648.33	-1.65%	5,875.95	6,789.49	-13.46%
利润总额	14,485.85	14,816.04	-2.23%	5,875.57	6,956.86	-15.54%
净利润	13,162.77	13,148.25	0.11%	5,364.28	6,234.46	-13.96%
归属于母公司所有者的净利润	13,162.77	13,133.74	0.22%	5,364.28	6,242.47	-14.07%
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	12,435.99	12,241.79	1.59%	4,931.21	5,565.98	-11.40%

项目	2022年度	2021年度	变动幅度	2022年7-12月	2021年7-12月	变动幅度
润						

(1) 2022年度经营业绩较2021年度变化的情况

2022年度公司实现营业收入93,128.59万元，较上年下降2.01%；归属于母公司所有者的净利润13,162.77万元，较上年上涨0.22%；扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润12,435.99万元，较上年同期增长1.59%。整体来看，公司2022年度经营情况较为稳定，与2021年度相比变化不大。

(2) 2022年下半年业绩较上年同期的变化情况

①营业收入

公司2022年7-12月营业收入较上年同期有所下降，主要系受客户订单波动的影响。具体来看，首先，2022年上半年客户基于对终端市场的良好预期增加订单，因此公司2022年上半年业绩上涨明显。2022年下半年，宏观经济环境的转变导致客户库存消化周期变慢，库存较高，进而影响公司2022年下半年订单；其次，受俄乌冲突、欧洲能源危机等多重不利因素的影响，欧美国家通货膨胀高企，经济复苏不确定性加深，公司部分主要客户基于对未来经济的不确定性预期，主动采取降低库存的策略，同步导致2022年下半年客户订单较上年同期出现暂时性下降。

②利润水平

公司2022年7-12月扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润较上年同期下降11.40%，低于营业收入的同比下降幅度，主要来自2022年下半年美元对人民币汇率较上年同期大幅上涨、产品销售结构变化及生产工艺流程的优化等带来的销售毛利率提升，以及汇兑收益大幅增加的影响。

A.销售毛利率的变化情况

单位：万元

项目	2022年7-12月	2021年7-12月	变动幅度
营业收入	37,185.56	46,528.24	-20.08%
营业成本	27,316.22	35,315.41	-22.65%

项目	2022年7-12月	2021年7-12月	变动幅度
毛利率	26.54%	24.10%	2.44%

公司2022年下半年销售毛利率较上年同期上涨2.44%，主要受美元汇率变动及销售产品结构的影响。具体包括：

a.汇率变化对毛利率的影响：公司的部分主要客户采用美元定价或结算，2022年下半年美元对人民币汇率较上年同期大幅上涨，促使销售毛利率上涨。公司2022年下半年销售收入对应的汇率为6.9102，较上年同期上涨7.27%。

b.其他因素影响：公司“多品类、小批量、定制化”的特点，不同毛利率产品销售结构变化影响公司综合毛利率，主要体现在室内家居产品中，如2022年量产上市的节水器JS1等新产品，因工艺复杂程度相对较高等故毛利率较高；2021年下半年量产上市的成人衣架ACH、手机支架PH和水杯CUP5等，在2022年度由于产销量上升及生产工艺流程的优化，毛利率上涨；同时公司通过对生产材料的综合运用优化带来的单位成本下降等，新餐具系列等产品毛利率上涨。

B.期间费用的变动情况

单位：万元

项目	2022年7-12月	2021年7-12月	变动幅度
销售费用	251.79	215.53	16.83%
管理费用	2,343.03	2,454.75	-4.55%
研发费用	2,203.94	2,196.25	0.35%
财务费用	-436.37	-23.73	1,738.64%
期间费用合计	4,362.39	4,842.80	-9.92%

由于2022年美元升值，产生较大的汇总损益，导致财务费用2022年下半年较上年同期减少约410万元，这是期间费用变化的主要原因；剔除财务费用的变化后，期间费用同比减少1.39%，减少金额约为68万元，费用总体平稳。

综上所述，因宏观经济环境等不利因素的影响，公司2022年下半年客户订单量下降导致收入下滑，同时受汇率变动、销售产品结构及期间费用等共同影响，利润水平下降幅度略低于收入下降幅度。

3、合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	变动幅度	2022年7-12月	2021年7-12月	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	17,918.27	15,847.79	13.06%	7,921.41	7,841.68	1.02%
投资活动产生的现金流量净额	-13,296.26	-10,518.35	-26.41%	-4,370.80	-4,917.65	11.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-248.48	-5,664.55	95.61%	-789.01	-624.55	-26.33%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-67.04	83.41	-180.37%	79.53	76.62	3.80%
现金及现金等价物净增加额	4,306.49	-251.69	1811.04%	2,841.14	2,376.10	19.57%

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 13.06%，主要系公司进一步加强管理，控制存货规模，提高存货周转率，减少营运资金占用所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同期变动幅度为-26.41%，主要系购建固定资产和无形资产等支出的增加；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变动幅度为 95.61%，其中 2021 年筹资活动现金支出主要系公司根据其利润分配政策支付普通股股东股利。

(二) 2023 年 1-3 月业绩预计情况

结合公司实际经营情况，经初步测算，公司 2023 年 1-3 月的经营业绩预计情况如下：

单位：万元

项目	2023年1-3月	2022年1-3月	变动率
营业收入	20,500~25,500	25,381.04	-19.23%~0.47%
净利润	3,060~3,570	3,366.38	-9.10%~6.05%
归属于母公司所有者的净利润	3,060~3,570	3,366.38	-9.10%~6.05%
扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润	2,810~3,320	3,194.99	-12.05%~3.91%

1、营业收入

公司预计 2023 年 1-3 月营业收入为 20,500 万元至 25,500 万元，较上年同期变动幅度为-19.23%至 0.47%，主要是由于受欧美通货膨胀高企、下游客户消耗库存以及今年临时招工困难等因素影响，从而影响公司 2023 年 1-3 月的业绩。公司与主要客户保持稳定良好合作关系，随着主要客户库存压力降低且部分客户新产品的量产上市，公司 2023 年第一季度销售收入已呈现企稳迹象，且环比 2022 年第四季度呈增长趋势。同时公司在原有客户的基础上，培育的战略客户 MERCADONA 销售逐步进入放量增长阶段，并开拓了 Helen 等新客户，将进一步为公司 2023 年度业绩带来一定贡献。

2、利润水平

公司目前生产经营状况稳定，主要客户和供应商等均未发生重大变化。延续公司 2022 年 7-12 月的变化情况，2023 年 1-3 月美元对人民币汇率较上年同期有所上涨的情况下，公司结合不同客户订单和相应产品销售结构变化以及生产工艺流程的优化等合理预测毛利率，预计 2023 年 1-3 月销售毛利率较上年同期略有提高，但与 2022 年下半年总体持平，期间费用率等与上年同期基本一致，因此 2023 年 1-3 月预计净利润的变动与营业收入的变动情况存在一定偏差。

上述 2023 年 1-3 月业绩情况系公司初步预计数据，未经会计师审阅或审计，不构成公司的盈利预测或业绩承诺。

五、公司特别提醒投资者注意以下风险因素

（一）客户相对集中的风险

报告期内，公司与迪卡侬、宜家、Wagner、YETI 等国际知名企业建立了长期、稳定的合作关系。上述客户对供应商的认证较为严格，需要进行长时间的供应商考评，也倾向于与合格供应商保持合作关系的稳定。报告期内，本公司向终端客户迪卡侬、宜家、Wagner、YETI 的合计销售额占当期营业收入的比重分别为 96.51%、91.75%、92.23%和 92.86%，如果上述客户经营出现严重不利变化，可能会对公司的生产销售造成不利影响。

（二）贸易摩擦风险

报告期内，公司主营业务境外销售收入分别为 44,927.98 万元、52,908.82 万

元、73,693.08 万元和 45,123.94 万元，占主营业务收入的比例分别为 77.38%、76.80%、78.29%和 81.36%，公司产品主要出口客户位于法国、美国、德国等三十余个国家和地区。其中，公司出口美国产品的销售收入分别为 8,980.84 万元、11,732.93 万元、14,034.05 万元和 8,570.42 万元，占公司主营业务收入的比例分别为 15.47%、17.03%、14.91%和 15.45%。

随着国际贸易摩擦争端近年来不断加剧，美国自 2018 年 7 月起已先后对我国合计约 2,500 亿美元的商品加征关税，加征关税清单包括了公司出口到美国的部分家用电动工具产品和户外休闲产品。报告期，公司上述涉税产品出口到美国情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月		2021 年度		2020 年度		2019 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
户外休闲 ^注	677.18	1.22%	591.78	0.63%	-	-	1,533.44	2.64%
家用电动工具	1,094.31	1.97%	5,216.97	5.54%	7,756.23	11.26%	5,436.62	9.37%
合计	1,771.49	3.19%	5,808.74	6.17%	7,756.23	11.26%	6,970.06	12.01%

注：自 2020 年 1 月起，户外休闲产品不再加征关税，2021 年 9 月起被再次加征关税。

报告期内，公司上述涉税产品出口到美国的收入分别为 6,970.06 万元、7,756.23 万元、5,808.74 万元和 1,771.49 万元，占主营业务收入的比例分别为 12.01%、11.26%、6.17%和 3.19%。尽管加征关税所导致的客户采购成本报告期内主要由客户承担，若未来中美贸易摩擦进一步加剧，美国政府继续扩大加征关税的商品范围或提高加征关税税率，可能导致公司来自美国的销售收入下降，对公司经营业绩可能会造成不利影响。此外，如果未来其他进口国家及地区贸易政策发生变化，也可能对公司的业务开拓和盈利能力增长造成不利影响。

（三）产品、技术创新风险

公司以产品设计、精密模具设计开发、多工艺多制程整合及智能制造为核心，从事体育户外、家居生活、健康护理等消费品的研发、生产和销售。体育户外、家居生活、健康护理等行业市场空间巨大，行业发展和消费升级持续推动公司产品迭代升级，如果公司无法在产品材料开发、工艺设计、模具制造、制程创新、工业和结构设计、自动化应用、信息化融合等方面继续保持先进性，公司可能面

临现有客户订单减少，或难以拓展新的优质客户，继而引发公司收入规模和竞争力下降的风险。

（四）实际控制人控制的风险

本次发行前，公司实际控制人为王亚扬、王亚榆、王亚华、王亚南，实际控制人通过现代家居和通达投资控制发行人 90%股份。虽然公司已根据相关法律法规的规定，建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度，但仍不能排除实际控制人对公司的重大决策产生影响，形成有利于实际控制人利益的决策和行为。

（五）汇率波动风险

公司出口业务主要采用人民币、美元等货币进行结算，外币结算的业务存在汇率波动的不确定性。报告期内，公司以外币结算的销售收入占主营业务收入的比例分别为 39.47%、36.17%、39.31%和 34.76%，汇兑损益金额分别为-163.83 万元、1,083.13 万元、66.79 万元和-158.05 万元。如果公司未来以外币结算的收入持续增加，或者美元汇率发生大幅波动，公司又无法将全部汇兑风险向上下游传导或其他有效手段进行规避，汇率波动将可能对经营业绩产生不利影响。

上述风险为公司主要风险因素，将直接或间接影响本公司的经营业绩，请投资者特别关注公司首次公开发行股票并上市招股说明书“重大事项提示”、“第四节风险因素”等相关章节，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。

通达创智（厦门）股份有限公司

董事会

2023 年 3 月 13 日