

证券代码：001324

证券简称：长青科技

公告编号：2023-001

## 常州长青科技股份有限公司 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《关于常州长青科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2023〕421号）同意，常州长青科技股份有限公司（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“长青科技”，证券代码为“001324”。本公司首次公开发行的 3,450 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，自 2023 年 5 月 22 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、本公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020-2022 年度的财务报表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》（容诚审字[2023]第 230Z0195 号）。根据该审计报告，本公司报告期内的主要财务数据如下：

(一) 合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
资产总额	73,785.88	63,098.57	62,249.49
负债总额	26,121.63	22,174.84	27,896.40
归属于母公司股东权益合计	46,914.87	40,341.45	33,820.77
股东权益合计	47,664.25	40,923.73	34,353.09

(二) 合并利润表主要数据

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
营业收入	51,761.40	48,022.53	51,160.26
营业利润	6,716.96	7,619.79	8,250.75
利润总额	7,611.55	7,617.18	8,305.32
净利润	6,832.59	6,659.98	7,320.02
归属于母公司所有者的净利润	6,665.50	6,610.02	7,097.42
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	5,836.04	6,559.85	6,195.55

(三) 合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
经营活动产生现金流量净额	2,963.81	5,998.46	2,681.37
投资活动产生现金流量净额	-2,854.46	-350.77	3,015.67
筹资活动产生现金流量净额	1,153.51	-3,573.72	-6,762.33
汇率变动对现金及现金等价物的影响	334.68	-284.44	-86.58
现金及现金等价物净增加额	1,597.54	1,789.53	-1,151.86

(四) 主要财务指标

主要财务指标	2022.12.31	2021.12.31	2020.12.31
流动比率（倍）	2.36	2.26	1.78
速动比率（倍）	1.97	1.71	1.36
资产负债率（母公司）	26.40%	29.04%	42.12%
资产负债率（合并报表）	35.40%	35.14%	44.81%
主要财务指标	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利息保障倍数（倍）	55.81	172.3	30.83
应收账款周转率（次/年）	2.18	2.22	2.37
存货周转率（次/年）	3.26	2.62	2.93
息税折旧摊销前利润（万元）	9,067.73	9,014.93	9,843.95
归属于母公司股东的净利润（万元）	6,665.50	6,610.02	7,097.42
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润（万元）	5,836.04	6,559.85	6,195.55
研发投入占营业收入的比例	5.44%	5.48%	4.84%
每股经营活动产生的现金流量（元/股）	0.29	0.58	0.26
每股净现金流量（元/股）	0.15	0.17	-0.11

注：上述指标若无特别说明，均以合并财务报表口径计算，相关财务指标的计算方法如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=速动资产/流动负债=(流动资产-存货)/流动负债
- 3、资产负债率=负债总额/资产总额×100%
- 4、利息保障倍数=息税前利润/利息支出=(利润总额+利息支出)/利息支出
- 5、应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额
- 6、存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额
- 7、息税折旧摊销前利润=净利润+所得税+利息支出+投资性房地产折旧+固定资产折旧 + 使用权资产折旧+长期待摊和无形资产摊销
- 8、扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润=归属于母公司股东的净利润-非经

常性损益的影响数

9、研发投入占营业收入的比例=研发费用/营业收入

10、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

11、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

#### 四、财务报告审计截止日后的主要财务信息和经营状况

##### (一) 审计截止日后的主要经营状况

公司财务报告审计截止日为 2022 年 12 月 31 日，财务报告审计截止日后至本公告披露日之间，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。

##### (二) 2023 年度第一季度财务会计情况

##### 1、2023 年度第一季度主要会计数据及财务指标

2023 年 4 月 26 日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了公司 2023 年第一季度财务报告（未经审计）。公司 2023 年第一季度财务数据未经审计，敬请投资者注意。

公司 2023 年第一季度主要财务数据如下：

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增加
流动资产（万元）	56,791.70	57,984.13	-2.06%
流动负债（万元）	20,327.66	24,589.33	-17.33%
总资产（万元）	72,230.57	73,785.88	-2.11%
归属于发行人股东所有者权益（万元）	48,253.22	46,914.87	2.85%
归属于发行人股东每股净资产（元/股）	4.66	4.53	2.85%
项 目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增加
营业总收入（万元）	10,225.77	7,719.35	32.47%
营业利润（万元）	1,425.65	-156.35	不适用
利润总额（万元）	1,531.94	-80.97	不适用
归属于发行人股东的净利润（万元）	1,298.90	-140.33	不适用

归属于发行人股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	1,203.18	-256.14	不适用
基本每股收益（元/股）	0.13	-0.01	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.12	-0.02	不适用
加权平均净资产收益率（%）	2.73	-0.35	3.08%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.53	0.64	3.17%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-968.74	-1,534.54	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.09	-0.15	不适用

注：净资产收益率和扣除非经常性损益后的净资产收益率两个指标的本报告期比上年同期增减为两期数的差值。

公司资产状况良好，保持平稳增长趋势。2023年3月31日，公司资产总额为72,230.57万元，较2022年末降低2.11%，归属于发行人股东所有者权益为48,253.22万元，较2022年末增长2.85%。2023年1-3月公司实现营业收入10,225.77万元，较去年同期增长32.47%；主要系建筑装饰业务以及城轨地铁车辆配套业务量增长所致。

2023年1-3月，公司的净利润为1,262.37万元，较上年同期增长1,383.57万元，主要原因包括：①铝材市场价格较上年同期有所下降，导致主营业务毛利率较上年同期上升2.98%。②公司在2022年下半年对管理人员精简增效，管理人员数量下降，导致管理费用较上年同期有所下降。③随着欧元汇率的上升，导致财务费用的下降。④本期收回部分账龄较长的应收款，导致信用减值损失大幅减少。

公司2023年一季度经营稳定，所处行业产业政策未发生重大调整，税收政策、业务模式及竞争趋势未出现重大变化。

## 五、本公司特别提醒投资者认真注意以下风险因素

### （一）产业政策变化的风险

公司产品目前主要应用于轨道交通及建筑装饰行业。受益于《战略性新兴产业分类（2018）》及《新材料产业“十三五”发展规划》等产业政策对复合材料

的大力支持，也受益于《国务院关于改革铁路投融资体制加快推进铁路建设的意见》《国家新型城镇化规划（2014-2020）》《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》及《推动共建丝绸之路经济带和 21 世纪海上丝绸之路的愿景与行动》等下游产业政策的推动，近年来，我国轨道交通及建筑装饰行业对复合材料产品的需求旺盛，使得复合材料产品在不同行业的应用发展较快。2021 年 3 月，国家发改委等单位印发了《关于进一步做好铁路规划建设工作的通知》，为进一步做好铁路规划建设，推动铁路高质量发展，提出了进一步意见。

如果未来宏观经济形势发生不利变化，可能会导致国家对轨道交通、建筑装饰等下游产业的政策作出重大调整，或出现未来相关行业投资建设进度阶段性放缓，导致公司面临的市场环境和发展空间发生不利变化，对公司未来的经营业绩造成不利影响。

## （二）国际贸易摩擦引发的风险

公司产品部分需求来源于欧洲、北美等国家和地区。报告期各期，公司境外收入占当年主营业务收入的比重分别为 17.90%、22.25%及 23.36%。

在目前的中美贸易摩擦背景下，如果国际贸易保护主义继续抬头，各国跟进采取提高关税等政策措施，国际贸易摩擦可能会继续升级，公司的产品存在被征收额外税费的风险，这将影响公司产品在国际市场上的销售。

## （三）技术开发风险

公司始终坚持技术创新和持续的研发投入，经过多年的开发和积累，公司已建立了宽领域、全系列、多品种的三明治复合材料产品体系，伴随国内外复合材料需求的增长，公司不断进行产品迭代升级，形成了坚实的技术积累，确保产品技术的领先优势。

但随着市场需求的不断变化、客户要求的不断提高，若公司没有及时开发新的技术和产品，研发项目未能顺利推进或者推进不够及时，可能导致公司的产品市场竞争力下降，进而影响公司业务的进一步发展。

#### （四）应收账款回收风险

报告期各期末，公司应收账款账面价值分别为 21,388.14 万元、17,948.11 万元和 25,881.24 万元，占流动资产的比例分别为 43.40%、36.22%和 44.64%。受所处行业特点、客户结算模式等因素所影响，公司期末应收账款账面价值较大。公司已对下游客户的应收款项计提了相应的坏账准备，但不排除由于未来公司产品下游行业出现激烈竞争，使得下游客户出现回款困难等不利事件，进而导致公司面临因应收账款不能及时收回而形成坏账的风险，并对资金使用效率及经营业绩产生不利影响。

#### （五）募投项目实施效果未达预期的风险

本次募集资金投资项目全部围绕公司现有的主营业务进行，是公司依据未来发展规划作出的战略性安排，以进一步增强公司的核心竞争力和持续盈利能力。在确定募集资金投资项目时，公司已综合审慎地考虑了自身技术实力、目前产品结构、市场发展状况、客户实际需求等因素，并对产业政策、投资环境、项目进度等因素进行了充分的调研和分析。但是，本次募集资金投资项目的建设计划、实施过程和实施效果仍可能因技术研发障碍、投资成本变化、市场环境突变、项目管理不善等因素而增加不确定性，从而影响公司的经营业绩。

此外，募集资金投资项目建设和运营初期，业绩短期之内不能体现，折旧、人工等费用上升，将会给公司经营业绩带来不利影响。

#### （六）即期回报被摊薄与净资产收益率下降的风险

本次发行完成后，随着募集资金的到位，公司资金实力将大幅增强，同时公司总股本和净资产将有较大幅度的增长，后续募集资金投资项目的效益将逐步体现，公司的净利润将有所增加，但由于募集资金投资项目的实施需要一定的时间周期，相关效益的实现也需要一定的时间过程，因此短期内公司的每股收益和净资产收益率等指标存在被摊薄的风险。

（七）发行市盈率高于行业市盈率水平及本次发行有可能存在上市跌破发行价的风险

根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），本公司所属行业为“C37 铁

路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”，截至 2023 年 5 月 5 日（T-3 日），中证指数有限公司发布的“C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业”最近一个月平均静态市盈率为 44.51 倍。

截至 2023 年 5 月 5 日（T-3 日），主营业务与发行人相近的上市公司的市盈率水平情况如下：

证券代码	证券简称	2022 年扣非前 EPS (元/股)	2022 年扣非后 EPS (元/股)	T-3 日股票收盘价 (元/股)	对应的静态市盈率-扣非前 (2022 年)	对应的静态市盈率-扣非后 (2022 年)
603680.SH	今创集团	0.2532	0.2018	9.16	36.18	45.40
605001.SH	威奥股份	-0.2896	-0.3882	6.77	-	-
301010.SZ	晶雪节能	0.3681	0.3068	21.88	59.44	71.31
300150.SZ	世纪瑞尔	-0.6748	-0.6817	4.47	-	-
<b>算术平均值（剔除极值）</b>					<b>47.81</b>	<b>58.36</b>

数据来源：Wind 资讯，数据截至 2023 年 5 月 5 日

注 1：市盈率计算可能存在尾数差异，为四舍五入造成。

注 2：2022 年扣非前/后 EPS=2022 年扣除非经常性损益前/后归母净利润/T-3 日总股本。

注 3：静态市盈率均值计算时剔除负值（威奥股份、世纪瑞尔）。

本次发行价格 18.88 元/股对应的发行人 2022 年扣除非经常性损益前后孰低的摊薄后市盈率为 44.64 倍，略高于中证指数有限公司 2023 年 5 月 5 日发布的行业最近一个月平均静态市盈率 44.51 倍；低于同行业上市公司 2022 年扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润的平均静态市盈率（剔除极值），但仍存在未来发行人股价下跌给投资者带来损失的风险。发行人和保荐人（主承销商）提请投资者关注投资风险，审慎研判发行定价的合理性，理性做出投资决策。

#### （八）股票价格可能发生较大波动的风险

首次公开发行股票并上市后，除经营和财务状况之外，公司的股票价格还将受到国内外宏观经济形势、行业状况、资本市场走势、市场心理和各类重大突发事件等多方面因素的影响。投资者在考虑投资公司股票时，应预计到前述各类因素可能带来的投资风险，并做出审慎判断。

上述风险因素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招股说明书“第三节 风险因素”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。

常州长青科技股份有限公司

董事会

2023 年 5 月 22 日