

证券代码:002906 证券简称:华阳集团 公告编号: 2017-001

惠州市华阳集团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公告内容的真实、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《关于惠州市华阳集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2017]641号)同意,惠州市华阳集团股份有限公司(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,证券简称称为“华阳集团”,证券代码为“002906”。本公司首次公开发行的7,310万股人民币普通股股票自2017年10月13日起在深圳证券交易所上市交易。

本公司郑重提醒投资者注意,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,在现阶段上市初期切忌盲目跟风“炒新”,应当审慎决策、理性投资。

现就有关事项提示如下:

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

二、公司控股股东和实际控制人不存在关于本公司的未披露重大事项,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重大事项,公司募集资金投资项目按照招股说明书披露的计划实施,未发生重大变化。

三、公司聘请德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2014年度、2015年度、2016年度、2017年1-3月份的财务报告及财务报表进行了审计,并出具了标准无保留意见的审计报告(德师报(审)字(17)第S0037号)。根据审计报告,本公司报告期内的主要财务数据如下:

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度		2014年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产合计	301,372.14		300,875.46		260,550.39		268,656.42	
非流动资产合计	109,304.01		109,484.00		110,861.31		115,994.16	
资产总计	410,676.15		410,359.47		371,411.70		384,650.58	
流动负债合计	167,258.22		164,835.23		117,884.48		159,345.42	
非流动负债合计	8,070.47		7,836.51		33,162.59		13,270.09	
负债合计	175,328.70		172,671.74		151,047.07		172,615.51	
归属母公司股东权益合计	235,027.97		237,251.62		219,571.14		213,380.81	
少数股东权益合计	319.49		436.11		793.49		654.26	
股东权益合计	235,347.46		237,687.73		220,364.63		214,035.07	

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度		2014年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
营业收入	99,491.68		424,689.90		414,488.90		455,877.34	
营业利润	6,894.44		32,854.14		18,961.90		25,401.33	
利润总额	7,551.28		33,901.90		21,039.76		27,795.30	
净利润	6,751.48		29,167.54		18,296.15		24,111.81	
归属母公司所有者的净利润	6,866.98		29,500.54		18,117.63		23,879.24	
少数股东损益	-115.49		-333.00		178.52		232.56	

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度		2014年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
经营活动产生的现金流量净额	-29,584.31		32,452.96		39,868.65		36,203.36	
投资活动产生的现金流量净额	-2,671.76		-11,721.15		-3,576.78		-15,670.78	
筹资活动产生的现金流量净额	22,403.03		-33,630.58		-23,672.27		-30,584.39	
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1.65		-33.82		158.88		-25.67	
现金及现金等价物净增加额	-9,851.39		-12,932.59		12,818.48		-10,077.47	

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度		2014年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
营业收入	99,491.68		424,689.90		414,488.90		455,877.34	
营业利润	6,894.44		32,854.14		18,961.90		25,401.33	
净利润	6,751.48		29,167.54		18,296.15		24,111.81	
归属母公司所有者的净利润	6,866.98		29,500.54		18,117.63		23,879.24	
少数股东损益	-115.49		-333.00		178.52		232.56	

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度		2014年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
营业收入	99,491.68		424,689.90		414,488.90		455,877.34	
营业利润	6,894.44		32,854.14		18,961.90		25,401.33	
净利润	6,751.48		29,167.54		18,296.15		24,111.81	
归属母公司所有者的净利润	6,866.98		29,500.54		18,117.63		23,879.24	
少数股东损益	-115.49		-333.00		178.52		232.56	

注:上述财务指标计算公式如下:
 1.资产负债率=负债总额/资产总额×100%
 2.流动比率=流动资产/流动负债
 3.速动比率=(流动资产-存货-其他流动资产)/流动负债
 4.无形资产(扣除土地使用权)/净资产比例=无形资产(扣除土地使用权)/期末净资产×100%
 5.应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
 6.存货周转率=营业收入/存货平均余额
 7.息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出+利息收入+固定资产折旧+无形资产摊销+投资性房地产折旧+长期待摊费用摊销
 8.利息保障倍数=(利润总额+利息支出)/利息支出
 四、财务报告审计截止日后的主要财务信息和经营状况
 (一)公司2017年1-6月经营数据
 公司最近三年一期财务报告审计截止日为2017年3月31日,公司2017年6月30日合并及公司资产负债表、2017年1-6月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表以及财务报表附注经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审阅并出具《审阅报告》(德师报(审)字(17)第S00071号),审阅截止日为2017年6月30日。
 公司2017年1-6月营业收入1,106,600.57万元,净利润113,385.31万元,归属于母公司股东的净利润113,580.23万元,扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润11,910.32万元,分别同比上升8.67%、15.69%、17.15%、8.09%。
 公司2017年1-6月经营活动产生的现金流量净额为-38,530.16万元,主要原因是:1)票据贴现的成本上升使得公司增加了票据贴现规模;2)2016年第四季度销售、采购大幅增长使得年末应付账款规模较大,随着2017年上半年销售收入季节性回落,6月末应付账款余额下降。
 (二)公司财务报表审计截止日后的经营状况
 财务报告审计截止日至本公告披露日期间,公司整体经营环境经营模式未发生重大不利变化,公司销售规模、采购规模、主要财务指标与报告期基本未发生重大变化;公司主要客户与供应商稳定,未发生重大变化;主要产品采购价格与销售价格均出现大幅波动,公司业务运营正常,未出现影响公司经营业绩的不利因素,财务状况稳定。
 三、业绩变动原因说明
 公司最近三年一期可实际营业收入约303,133.12万元至315,700.56万元,较上年同期增长3.62%至10.06%;归属于母公司股东的净利润约18,871.59万元至21,008.06万元,较上年同期增长7.08%至19.20%;扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润约17,201.50万元至19,337.96万元,较上年同期增长1.03%至13.58%。(前述2017年1-6月经营数据预计未经注册会计师审计,不代表公司所做的盈利预测及利润承诺)。
 五、本公司特别提醒投资者注意以下风险因素
 (一)汽车行业行业风险
 报告期内,汽车电子板块的业务规模及占比呈现持续上升的趋势。2014年、2015年、2016年和2017年1-3月,公司汽车电子板块收入占主营业务收入的占比分别为56.45%、58.64%、63.99%和64.57%;汽车电子板块毛利占主营业务毛利的比例分别为74.70%、75.64%、78.00%和78.12%。该板块汽车行业整体发展的影响较大,且除汽车电子板块外,公司精密电子部件与玻璃板也有部分产品应用于汽车相关产业。因此,若汽车行业整体发展速度放缓,将对公司的进一步发展造成一定影响。
 (二)核心业务毛利率波动风险
 报告期内,本公司精密电子部件板块的收入主要来自生产制造型机芯类以及制造型机芯的相关零部件(如镜头、LPC等)业务,其中以2016年为例,该等制造型相关业务收入占精密电子部件收入收入的90.52%,而报告期内公司精密电子部件板块的收入、毛利及占比呈现较明显的下降趋势,具体情况如下:
 单位:万元

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度		2014年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
营业收入	99,491.68		424,689.90		414,488.90		455,877.34	
营业利润	6,894.44		32,854.14		18,961.90		25,401.33	
净利润	6,751.48		29,167.54		18,296.15		24,111.81	
归属母公司所有者的净利润	6,866.98		29,500.54		18,117.63		23,879.24	
少数股东损益	-115.49		-333.00		178.52		232.56	

注:上述财务指标计算公式如下:
 1.资产负债率=负债总额/资产总额×100%
 2.流动比率=流动资产/流动负债
 3.速动比率=(流动资产-存货-其他流动资产)/流动负债
 4.无形资产(扣除土地使用权)/净资产比例=无形资产(扣除土地使用权)/期末净资产×100%
 5.应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
 6.存货周转率=营业收入/存货平均余额
 7.息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出+利息收入+固定资产折旧+无形资产摊销+投资性房地产折旧+长期待摊费用摊销
 8.利息保障倍数=(利润总额+利息支出)/利息支出
 四、财务报告审计截止日后的主要财务信息和经营状况
 (一)公司2017年1-6月经营数据
 公司最近三年一期财务报告审计截止日为2017年3月31日,公司2017年6月30日合并及公司资产负债表、2017年1-6月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表以及财务报表附注经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审阅并出具《审阅报告》(德师报(审)字(17)第S00071号),审阅截止日为2017年6月30日。
 公司2017年1-6月营业收入1,106,600.57万元,净利润113,385.31万元,归属于母公司股东的净利润113,580.23万元,扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润11,910.32万元,分别同比上升8.67%、15.69%、17.15%、8.09%。
 公司2017年1-6月经营活动产生的现金流量净额为-38,530.16万元,主要原因是:1)票据贴现的成本上升使得公司增加了票据贴现规模;2)2016年第四季度销售、采购大幅增长使得年末应付账款规模较大,随着2017年上半年销售收入季节性回落,6月末应付账款余额下降。
 (二)公司财务报表审计截止日后的经营状况
 财务报告审计截止日至本公告披露日期间,公司整体经营环境经营模式未发生重大不利变化,公司销售规模、采购规模、主要财务指标与报告期基本未发生重大变化;公司主要客户与供应商稳定,未发生重大变化;主要产品采购价格与销售价格均出现大幅波动,公司业务运营正常,未出现影响公司经营业绩的不利因素,财务状况稳定。
 三、业绩变动原因说明
 公司最近三年一期可实际营业收入约303,133.12万元至315,700.56万元,较上年同期增长3.62%至10.06%;归属于母公司股东的净利润约18,871.59万元至21,008.06万元,较上年同期增长7.08%至19.20%;扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润约17,201.50万元至19,337.96万元,较上年同期增长1.03%至13.58%。(前述2017年1-6月经营数据预计未经注册会计师审计,不代表公司所做的盈利预测及利润承诺)。
 五、本公司特别提醒投资者注意以下风险因素
 (一)汽车行业行业风险
 报告期内,汽车电子板块的业务规模及占比呈现持续上升的趋势。2014年、2015年、2016年和2017年1-3月,公司汽车电子板块收入占主营业务收入的占比分别为56.45%、58.64%、63.99%和64.57%;汽车电子板块毛利占主营业务毛利的比例分别为74.70%、75.64%、78.00%和78.12%。该板块汽车行业整体发展的影响较大,且除汽车电子板块外,公司精密电子部件与玻璃板也有部分产品应用于汽车相关产业。因此,若汽车行业整体发展速度放缓,将对公司的进一步发展造成一定影响。
 (二)核心业务毛利率波动风险
 报告期内,本公司精密电子部件板块的收入主要来自生产制造型机芯类以及制造型机芯的相关零部件(如镜头、LPC等)业务,其中以2016年为例,该等制造型相关业务收入占精密电子部件收入收入的90.52%,而报告期内公司精密电子部件板块的收入、毛利及占比呈现较明显的下降趋势,具体情况如下:
 单位:万元

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度		2014年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
营业收入	99,491.68		424,689.90		414,488.90		455,877.34	
营业利润	6,894.44		32,854.14		18,961.90		25,401.33	
净利润	6,751.48		29,167.54		18,296.15		24,111.81	
归属母公司所有者的净利润	6,866.98		29,500.54		18,117.63		23,879.24	
少数股东损益	-115.49		-333.00		178.52		232.56	

注:上述财务指标计算公式如下:
 1.资产负债率=负债总额/资产总额×100%
 2.流动比率=流动资产/流动负债
 3.速动比率=(流动资产-存货-其他流动资产)/流动负债
 4.无形资产(扣除土地使用权)/净资产比例=无形资产(扣除土地使用权)/期末净资产×100%
 5.应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
 6.存货周转率=营业收入/存货平均余额
 7.息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出+利息收入+固定资产折旧+无形资产摊销+投资性房地产折旧+长期待摊费用摊销
 8.利息保障倍数=(利润总额+利息支出)/利息支出
 四、财务报告审计截止日后的主要财务信息和经营状况
 (一)公司2017年1-6月经营数据
 公司最近三年一期财务报告审计截止日为2017年3月31日,公司2017年6月30日合并及公司资产负债表、2017年1-6月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表以及财务报表附注经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审阅并出具《审阅报告》(德师报(审)字(17)第S00071号),审阅截止日为2017年6月30日。
 公司2017年1-6月营业收入1,106,600.57万元,净利润113,385.31万元,归属于母公司股东的净利润113,580.23万元,扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润11,910.32万元,分别同比上升8.67%、15.69%、17.15%、8.09%。
 公司2017年1-6月经营活动产生的现金流量净额为-38,530.16万元,主要原因是:1)票据贴现的成本上升使得公司增加了票据贴现规模;2)2016年第四季度销售、采购大幅增长使得年末应付账款规模较大,随着2017年上半年销售收入季节性回落,6月末应付账款余额下降。
 (二)公司财务报表审计截止日后的经营状况
 财务报告审计截止日至本公告披露日期间,公司整体经营环境经营模式未发生重大不利变化,公司销售规模、采购规模、主要财务指标与报告期基本未发生重大变化;公司主要客户与供应商稳定,未发生重大变化;主要产品采购价格与销售价格均出现大幅波动,公司业务运营正常,未出现影响公司经营业绩的不利因素,财务状况稳定。
 三、业绩变动原因说明
 公司最近三年一期可实际营业收入约303,133.12万元至315,700.56万元,较上年同期增长3.62%至10.06%;归属于母公司股东的净利润约18,871.59万元至21,008.06万元,较上年同期增长7.08%至19.20%;扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润约17,201.50万元至19,337.96万元,较上年同期增长1.03%至13.58%。(前述2017年1-6月经营数据预计未经注册会计师审计,不代表公司所做的盈利预测及利润承诺)。
 五、本公司特别提醒投资者注意以下风险因素
 (一)汽车行业行业风险
 报告期内,汽车电子板块的业务规模及占比呈现持续上升的趋势。2014年、2015年、2016年和2017年1-3月,公司汽车电子板块收入占主营业务收入的占比分别为56.45%、58.64%、63.99%和64.57%;汽车电子板块毛利占主营业务毛利的比例分别为74.70%、75.64%、78.00%和78.12%。该板块汽车行业整体发展的影响较大,且除汽车电子板块外,公司精密电子部件与玻璃板也有部分产品应用于汽车相关产业。因此,若汽车行业整体发展速度放缓,将对公司的进一步发展造成一定影响。
 (二)核心业务毛利率波动风险
 报告期内,本公司精密电子部件板块的收入主要来自生产制造型机芯类以及制造型机芯的相关零部件(如镜头、LPC等)业务,其中以2016年为例,该等制造型相关业务收入占精密电子部件收入收入的90.52%,而报告期内公司精密电子部件板块的收入、毛利及占比呈现较明显的下降趋势,具体情况如下:
 单位:万元

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度		2014年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
营业收入	99,491.68		424,689.90		414,488.90		455,877.34	
营业利润	6,894.44		32,854.14		18,961.90		25,401.33	
净利润	6,751.48		29,167.54		18,296.15		24,111.81	
归属母公司所有者的净利润	6,866.98		29,500.54		18,117.63		23,879.24	
少数股东损益	-115.49		-333.00		178.52		232.56	

注:上述财务指标计算公式如下:
 1.资产负债率=负债总额/资产总额×100%
 2.流动比率=流动资产/流动负债
 3.速动比率=(流动资产-存货-其他流动资产)/流动负债
 4.无形资产(扣除土地使用权)/净资产比例=无形资产(扣除土地使用权)/期末净资产×100%
 5.应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
 6.存货周转率=营业收入/存货平均余额
 7.息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出+利息收入+固定资产折旧+无形资产摊销+投资性房地产折旧+长期待摊费用摊销
 8.利息保障倍数=(利润总额+利息支出)/利息支出
 四、财务报告审计截止日后的主要财务信息和经营状况
 (一)公司2017年1-6月经营数据
 公司最近三年一期财务报告审计截止日为2017年3月31日,公司2017年6月30日合并及公司资产负债表、2017年1-6月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表以及财务报表附注经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审阅并出具《审阅报告》(德师报(审)字(17)第S00071号),审阅截止日为2017年6月30日。
 公司2017年1-6月营业收入1,106,600.57万元,净利润113,385.31万元,归属于母公司股东的净利润113,580.23万元,扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润11,910.32万元,分别同比上升8.67%、15.69%、17.15%、8.09%。
 公司2017年1-6月经营活动产生的现金流量净额为-38,530.16万元,主要原因是:1)票据贴现的成本上升使得公司增加了票据贴现规模;2)2016年第四季度销售、采购大幅增长使得年末应付账款规模较大,随着2017年上半年销售收入季节性回落,6月末应付账款余额下降。
 (二)公司财务报表审计截止日后的经营状况
 财务报告审计截止日至本公告披露日期间,公司整体经营环境经营模式未发生重大不利变化,公司销售规模、采购规模、主要财务指标与报告期基本未发生重大变化;公司主要客户与供应商稳定,未发生重大变化;主要产品采购价格与销售价格均出现大幅波动,公司业务运营正常,未出现影响公司经营业绩的不利因素,财务状况稳定。
 三、业绩变动原因说明
 公司最近三年一期可实际营业收入约303,133.12万元至315,700.56万元,较上年同期增长3.62%至10.06%;归属于母公司股东的净利润约18,871.59万元至21,008.06万元,较上年同期增长7.08%至19.20%;扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润约17,201.50万元至19,337.96万元,较上年同期增长1.03%至13.58%。(前述2017年1-6月经营数据预计未经注册会计师审计,不代表公司所做的盈利预测及利润承诺)。
 五、本公司特别提醒投资者注意以下风险因素
 (一)汽车行业行业风险
 报告期内,汽车电子板块的业务规模及占比呈现持续上升的趋势。2014年、2015年、2016年和2017年1-3月,公司汽车电子板块收入占主营业务收入的占比分别为56.45%、58.64%、63.99%和64.57%;汽车电子板块毛利占主营业务毛利的比例分别为74.70%、75.64%、78.00%和78.12%。该板块汽车行业整体发展的影响较大,且除汽车电子板块外,公司精密电子部件与玻璃板也有部分产品应用于汽车相关产业。因此,若汽车行业整体发展速度放缓,将对公司的进一步发展造成一定影响。
 (二)核心业务毛利率波动风险
 报告期内,本公司精密电子部件板块的收入主要来自生产制造型机芯类以及制造型机芯的相关零部件(如镜头、LPC等)业务,其中以2016年为例,该等制造型相关业务收入占精密电子部件收入收入的90.52%,而报告期内公司精密电子部件板块的收入、毛利及占比呈现较明显的下降趋势,具体情况如下:
 单位:万元

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度		2014年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
营业收入	99,491.68		424,689.90		414,488.90		455,877.34	
营业利润	6,894.44		32,854.14		18,961.90		25,401.33	
净利润	6,751.48		29,167.54		18,296.15		24,111.81	
归属母公司所有者的净利润	6,866.98		29,500.54		18,117.63		23,879.24	
少数股东损益	-115.49		-333.00		178.52		232.56	

注:上述财务指标计算公式如下:
 1.资产负债率=负债总额/资产总额×100%
 2.流动比率=流动资产/流动负债
 3.速动比率=(流动资产-存货-其他流动资产)/流动负债
 4.无形资产(扣除土地使用权)/净资产比例=无形资产(扣除土地使用权)/期末净资产×100%
 5.应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
 6.存货周转率=营业收入/存货平均余额
 7.息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出+利息收入+固定资产折旧+无形资产摊销+投资性房地产折旧+长期待摊费用摊销
 8.利息保障倍数=(利润总额+利息支出)/利息支出
 四、财务报告审计截止日后的主要财务信息和经营状况
 (一)公司2017年1-6月经营数据
 公司最近三年一期财务报告审计截止日为2017年3月31日,公司2017年6月30日合并及公司资产负债表、2017年1-6月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表以及财务报表附注经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审阅并出具《审阅报告》(德师报(审)字(17)第S00071号),审阅截止日为2017年6月30日。
 公司2017年1-6月营业收入1,106,600.57万元,净利润113,385.31万元,归属于母公司股东的净利润113,580.23万元,扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润11,910.32万元,分别同比上升8.67%、15.69%、17.15%、8.09%。
 公司2017年1-6月经营活动产生的现金流量净额为-38,530.16万元,主要原因是:1)票据贴现的成本上升使得公司增加了票据贴现规模;2)2016年第四季度销售、采购大幅增长使得年末应付账款规模较大,随着2017年上半年销售收入季节性回落,6月末应付账款余额下降。
 (二)公司财务报表审计截止日后的经营状况
 财务报告审计截止日至本公告披露日期间,公司整体经营环境经营模式未发生重大不利变化,公司销售规模、采购规模、主要财务指标与报告期基本未发生重大变化;公司主要客户与供应商稳定,未发生重大变化;主要产品采购价格与销售价格均出现大幅波动,公司业务运营