

# 实丰文化发展股份有限公司

## 上市首日风险提示公告

本公司及全体董事会成员保证公告内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

经深圳证券交易所《关于实丰文化股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2017】224号）同意，实丰文化发展股份有限公司（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中小企业板上市，证券简称为“实丰文化”，证券代码为“002862”。本公司首次公开发行的 20,000,000 股人民币普通股股票自 2017 年 4 月 11 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，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，公司近期不存在应披露而未披露的重大对外投资、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、本公司广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“正中珠江”）对公司 2014 年度、2015 年度、2016 年度的财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的广会审字[2017]G16043480015 号《审计报告》。根据审计报告，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：元

项目	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
资产总计	337,775,419.81	317,115,413.36	280,076,069.19
流动资产	218,674,233.79	205,714,620.66	212,080,131.55
非流动资产	119,101,186.02	111,400,792.70	67,995,937.64
负债总计	42,436,244.85	61,960,912.38	67,821,112.92
流动负债	42,436,244.85	61,960,912.38	67,821,112.92
非流动负债	-	-	-
股东权益合计	295,339,174.96	255,154,500.98	212,254,956.27
归属于母公司所有者 权益合计	295,339,174.96	255,154,500.98	212,254,956.27
少数股东权益	-	-	-

(二) 合并利润表主要数据

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
营业收入	405,267,622.60	418,574,384.58	376,299,510.95
营业利润	45,703,725.92	46,780,554.69	37,366,349.41
利润总额	47,106,777.33	50,605,803.10	37,936,717.69
净利润	40,076,656.65	42,770,297.88	32,851,596.34
归属于母公司所有者的 净利润	40,076,656.65	42,770,297.88	32,851,596.34
少数股东损益	-	-	-

(三) 合并现金流量表主要数据

单位：元

项 目	2016 年度	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	64,400,975.60	56,125,627.63	77,633,083.50
投资活动产生的现金流量净额	-19,188,223.97	-53,010,362.69	-22,184,926.86
筹资活动产生的现金流量净额	-37,783,377.07	-18,240,897.58	-29,663,711.61
现金及现金等价物净增加额	8,528,450.64	-11,920,315.79	25,487,391.23
现金及现金等价物余额	78,461,960.43	69,933,509.79	81,853,825.58

(四) 主要财务指标

财务指标	2016 年度 /2016.12.31	2015 年度 /2015.12.31	2014 年度 /2014.12.31
------	------------------------	------------------------	------------------------

流动比率	5.15	3.32	3.13
速动比率	3.75	2.57	2.44
资产负债率（母公司）	10.49%	18.51%	24.10%
资产负债率（合并）	12.56%	19.54%	24.22%
应收账款周转率（次）	4.98	5.08	4.50
存货周转率（次）	7.49	7.98	5.03
无形资产（扣除土地使用权等） 占净资产的比例	0.04%	0.09%	0.06%
每股净资产（元/股）	4.92	4.25	3.54
基本每股收益（元/股）	0.67	0.71	0.55
稀释每股收益（元/股）	0.67	0.71	0.55
净资产收益率（加权平均）	14.56%	18.31%	16.78%
每股经营活动产生的现金流量 （元）	1.07	0.94	1.29
每股净现金流量（元）	0.14	-0.20	0.42

#### 四、财务报告审计截止日后公司经营情况和财务状况的简要说明

##### （一）经营情况

财务报告审计截止日后，公司经营情况良好，公司主要经营模式，包括采购模式、生产模式和销售模式等未发生重大变化，主要原材料的市场供应情况良好，原材料价格和主要产品的销售价格有所提升，主要客户和供应商的构成以及税收政策和其他可能影响投资者判断的重大事项等方面未发生重大变化。

##### （二）财务情况

2017年1-3月预计可实现营业收入7,800万元-8,400万之间，较上年同期增长5.03%-13.11%；预计可实现归属于母公司股东的净利润440万元-560万元，较上年同期增长156.23%-226.11%；扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润420万元-540万元，较上年同期增长254.71%-356.05%。（上述数据不构成盈利预测）

#### 五、本公司特别提醒投资者认真注意以下风险因素

##### （一）原材料价格波动的风险

公司自产玩具的成本构成中，材料成本占比在80%左右。主要原材料包括塑料、电子产品、包装材料等均处于完全竞争市场，市场供应充足。报告期内，成

本中占比较大的塑料价格随国际原油价格的波动发生较大变动，自 2014 年第四季度起，随着国际原油价格下跌，塑料产品价格下降幅度较大，2016 年第四季度有所上升。上述原材料价格的波动，会对毛利率产生一定影响。公司从事玩具生产多年，与各主要供应商保持了长期稳定的合作关系，为应对原材料价格的波动，采取了调整产品结构、对大宗原材料进行集中采购等措施，以平抑原材料价格波动对公司生产成本的不利影响。即便如此，如果塑料等原材料价格出现剧烈波动，仍将对公司的经营业绩产生较大影响。

## （二）实际控制人控制的风险

本公司的实际控制人为蔡俊权，直接持有本公司 3,256.91 万股，占公司总股本的 54.28%，蔡俊权及其一致行动人共持有本公司 4,434.00 万股，占公司总股本的 73.90%；本次发行完成后，蔡俊权直接持有本公司 40.71% 的股份，蔡俊权及其一致行动人持有本公司 55.43% 的股份，蔡俊权仍为公司实际控制人。发行人已按照现代企业制度的要求建立较为完善的法人治理结构，但是仍不能排除实际控制人可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司发展战略、生产经营决策、人事安排、关联交易和利润分配等重大事宜实施影响，从而影响公司决策的科学性和合理性，存在损害公司及公司其他股东利益的风险。

## （三）汇率变动的风险

公司产品以外销为主，各报告期外销收入占主营业务收入的比例分别为 90.32%、89.69% 和 86.75%。公司的出口产品主要以美元结算，人民币兑美元的汇率波动对公司的影响主要表现在两个方面：一是外销结算所产生的汇兑损益，2014 年、2015 年、2016 年人民币汇率波动造成的汇兑收益分别为 64.77 万元、911.59 万元和 724.22 万元，占当期利润总额比例分别为 1.71%、18.01% 和 15.37%，汇率波动将导致本公司出现汇兑损益；二是影响出口产品的价格竞争力，人民币升值将提高公司产品在进口国的销售价格，进而削弱公司在国外市场的竞争优势；而人民币贬值则能够提升公司产品在外国市场的竞争优势。

报告期，汇兑损益占公司利润总额的比重存在一定波动，如果未来人民币大幅升值或贬值将给公司的经营业绩带来较大影响。

## （四）税收优惠风险

公司被认定为广东省 2012 年第一批高新技术企业，并在 2015 年通过高新技

术企业复审，企业所得税优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日，按15%的税率计缴企业所得税。如果将来公司不能通过高新技术企业复审，或者国家税收优惠政策发生变化，这都将对公司的净利润产生一定的影响。

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。

实丰文化发展股份有限公司

董事会

2017年4月11日