

## 惠州光弘科技股份有限公司

### 股票交易异常波动公告

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。

#### 一、股票交易异常波动的情况介绍

惠州光弘科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）（证券简称：光弘科技，证券代码：300735）股票交易价格连续三个交易日内（2018年 1月2 日、2018年 1月 3 日、2018 年 1 月 4 日）收盘价格涨幅偏离值累计超过 20%，根据《深圳证券交易所交易规则》的有关规定，属于股票交易异常波动的情况。

#### 二、公司关注并核实相关情况的说明

针对公司股票交易异常波动，公司董事会对公司、控股股东及实际控制人就相关事项进行了核实，现将有关情况说明如下：

- 1、公司未发现前期披露的信息存在需要更正、补充之处；
- 2、公司未发现近期公共媒体报道了可能或已经对本公司股票交易价格产生较大影响的未公开重大信息；
- 3、公司目前的经营情况及内外部经营环境未发生重大变化；
- 4、经核查，公司、控股股东及实际控制人不存在关于本公司的应披露而未披露的重大事项，也不存在处于筹划阶段的重大事项；
- 5、经核查，公司控股股东及实际控制人在股票异常波动期间不存在买卖公司股票的情形；
- 6、公司不存在违反公平信息披露的情形。

#### 三、关于不存在应披露而未披露信息的说明

本公司董事会确认，本公司目前没有任何根据深交所《创业板股票上市规则》等有关规定应予以披露而未披露的事项或与该事项有关的筹划、商谈、意向、协议等；董事会也未获悉本公司有根据深交所《创业板股票上市规则》等有关规定

应予以披露而未披露的、对本公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的信息；公司前期披露的信息不存在需要更正、补充之处。

四、公司认为必要的风险提示经自查，公司不存在违反信息公平披露的情形。

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《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》（以下简称“招股说明书”）中披露的风险因素，注意风险、审慎决策、理性投资。

本公司特别提醒广大投资者注意以下风险因素：

## 一、市场风险

### （一）客户集中的风险

公司所属的电子制造服务（EMS）行业主要为各类电子产品品牌商提供合约制造服务，公司 EMS 业务模式和现阶段的经营规模决定了公司存在客户集中度较高的现状。报告期内，公司向前五名客户的销售金额占营业收入的比例分别为 79.48%、84.93%、85.63% 和 76.37%。尽管公司与前五大客户的合作具有稳定性和持续性，但客户集中度较高的情形仍将给公司带来一定风险，如果前五大客户未来的生产经营发生重大不利变化，将直接影响到公司的业务经营，对公司的业绩造成不利影响。

### （二）市场竞争的风险

随着全球电子产业链专业化分工，EMS 行业规模逐步扩大，行业发展日趋成熟，少数领先的大型国际 EMS 企业占据着全球市场的主要份额。为了满足下游客户多元化需求，EMS 企业持续丰富提供制造服务的范围，不断拓展产业链，充分整合研发、采购、制造、仓储物流等环节优势资源，增强竞争力。EMS 行业竞争向高水平、差异化的竞争方向发展，对市场参与企业的能力要求进一步提高。目前公司在国内 EMS 行业处于领先水平，但在总体规模、全球布局等方面与国际大型 EMS 企业尚存在一定差距。若未来市场竞争进一步加剧，如果公司不能有效整合资源、提升核心竞争力，将面临市场份额及盈利能力下降的风险。

### （三）下游市场波动的风险

电子制造服务行业的发展与下游电子产品市场密切相关。公司的 EMS 业务已经广泛涉足至消费电子、网络通讯、汽车电子等多个细分电子产品领域，上述电子产品领域受到宏观经济、国家政策、消费者观念、技术发展水平等多重因素的共同影响。目前，公司下游电子产品市场持续发展，为公司业务经营提供了稳定的订单支持。但如果未来下游市场受重大不利因素影响出现剧烈波动，将直接影响公司的经营和盈利水平。

## 二、经营风险

### （一）产品质量控制风险

公司的主要客户均为国内外知名品牌商或 ODM 企业，其对供应商提供制造服务的产品质量具有严格的标准。公司高度重视产品质量，建立了全面质量管理体系，将品质管控理念贯穿于电子产品制造服务全流程。报告期内，公司未发生过重大产品质量事故或纠纷。随着公司经营规模的持续扩大，如果公司不能持续有效地对产品质量进行严格把控，一旦出现质量问题，将会面临退货、索赔的风险，对公司的经营业绩和市场声誉造成不利影响。

### （二）原材料价格波动风险

公司生产经营采购的主要原材料包括电子元器件、PCB、塑胶件、五金件、包装材料、锡制品等。报告期内，公司原材料成本占营业成本的比例分别为 22.66%、21.75%、32.82% 和 34.25%。报告期内，公司采购的主要原材料市场供应相对充足，价格未出现大幅波动。若因市场环境变化、不可抗力等因素导致上述主要原材料采购价格发生大幅波动或原材料短缺，公司的盈利水平将可能受到不利影响。

### （三）生产经营场所租赁的风险

公司租赁生产经营场所 47,340.09 平方米，其中在惠州租赁 38,301.20 平方米房屋，主要用于惠州生产基地合理分配生产线布局，满足公司产能需求；在嘉兴租赁 8,707.89 平方米房屋，主要用于嘉兴光弘实业和嘉兴光弘电子的生产经

营活动；在深圳租赁 331.00 平方米房屋，主要用于明弘电子的研发和办公活动。公司与出租方签订了正式的租赁合同，双方就租赁价格和租赁期限达成一致，目前租赁合同正在执行中。公司在嘉兴和惠州租赁的房屋权属清晰；公司在深圳租赁的房屋因历史遗留原因未取得权属证明，针对上述情况公司实际控制人唐建兴已出具承诺，若未来租赁合同提前终止，影响明弘电子正常经营的，唐建兴将负责落实新的租赁房源，并承担发行人因此而遭受的搬迁损失以及可能产生的其他全部损失。如果未来因不可抗力因素发生终止租赁或其他纠纷，可能导致公司无法继续使用上述房屋，短期内对公司正常的生产经营可能产生一定影响。

#### **（四）人力资源管理的风险**

公司注重人才培养，经过十余年的发展公司已形成了一支善经营、懂专业、岗位稳定的人才队伍，截至 2017 年 6 月 30 日，公司员工总人数为 7,921 人。公司现有核心管理人员和核心技术人员稳定，较好地传承了专注、务实的企业文化，大部分具有 10 年以上的电子制造服务行业从业经验，在公司生产经营中发挥了重要作用。公司本次发行并上市后，公司对人力资源的扩充需求，尤其是高素质管理和研发人员的需求将进一步提高。如果未来公司在优秀人才引进和稳定人才队伍方面不能持续采取有效措施，将可能面临一定的人才流失风险，不利于公司发展壮大。

#### **（五）公司经营规模扩大带来的管理风险**

规模经营和管理能力是 EMS 企业实现可持续发展和保持较高盈利水平的核心要素。目前公司已经建立起一套与现阶段业务规模相适应的较为完善的管理体系，形成了一支稳定且经验丰富的核心管理团队。随着公司订单增多，生产经营规模不断扩大，尤其是公司本次募集资金投资项目建成投产后，公司资产规模和生产规模都将大幅提高，将对公司的客户管理、供应链管理、生产组织管理等能力提出更高的要求。如果公司不能进一步完善现有的管理体制，提高公司管理团队的管理水平，公司的经营业绩将受到不利影响。

#### **（六）社会保险和住房公积金缴纳的风险**

公司为电子制造服务企业，具有生产员工数量众多且流动性较大的特点。公司为员工提

供了免费职工宿舍等住房福利并通过内部宣传培训提高员工的社保缴纳积极性，截至 2017 年 6 月 30 日，公司及境内子公司为员工缴纳社会保险的人数占全部员工人数的比例为 86.61%，为员工缴纳住房公积金的人数占全部员工人数的比例为 22.24%。公司未为全部员工缴纳社会保险和住房公积金的主要原因为部分员工系新入职未满一个月或因个人原因自愿放弃缴纳。截至 2017 年 9 月 14 日，发行人未缴纳住房公积金的员工中，3,921 名员工已出具书面声明（《自愿放弃住房公积金声明书》）的形式自愿放弃缴纳住房公积金。

报告期，发行人未缴纳社会保险及公积金缺口对归属于母公司股东净利润的具体影响情况如下：

单位：万元

项目	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
已缴纳社保金额	1,765.29	2,505.15	1,631.60	1,047.06
社保缴纳缺口金额（税后）	91.89	633.15	1,772.72	1,052.63
已缴纳公积金金额	94.35	91.43	27.95	-
公积金缴纳缺口金额（税后）	632.00	1,443.53	1,268.99	1,040.91
社保和公积金缴纳缺口金额合计（税后）	723.89	2,076.68	3,041.71	2,093.54
归属于母公司股东的净利润	8,200.00	15,419.47	9,517.44	6,899.00
社保缺口金额（税后）占归属于母公司股东净利润的比例	1.12%	4.11%	18.63%	15.26%
公积金缺口金额（税后）占归属于母公司股东净利润的比例	7.71%	9.36%	13.33%	15.09%
社保和公积金缺口金额合计（税后）占归属于母公司股东净利润的比例	8.83%	13.47%	31.96%	30.35%

报告期内，发行人未缴纳社会保险及公积金缺口占归属于母公司股东净利润的比例分别为 30.35%、31.96%、13.47%和 8.83%，最后一期占比已降至 10% 以内，对发行人的盈利能力不构成重大影响。

针对社会保险和住房公积金缴纳情况，尽管公司及境内子公司已取得其所在地社会保险和公积金管理部门出具的报告期内无处罚证明，且公司控股股东光弘投资和实际控制人唐建兴已出具承诺，若因社会保险或住房公积金管理部门要求或决定，发行人及其下属公司需要为员工补缴社会保险或住房公积金，或发行人及其下属公司因未按规定缴纳社会保险或住房公积金而承担任何罚款或损失，光弘投资、唐建兴愿无条件代发行人及其下属公司承担所有相关补缴或赔付责任，但公司仍可能面临因未足额缴纳社会保险和住房公积金后续受到

处罚的风险。

### 三、财务风险

#### （一）应收账款的回收风险

报告期内各期末，本公司应收账款净额分别为 15,471.96 万元、23,107.96 万元、26,582.51 万元和 24,248.20 万元，占总资产比例分别为 19.95%、30.64%、27.75%和 23.16%。本公司主要客户华为技术、闻泰通讯、东莞华贝、上海大唐等均为业内知名品牌商，信用记录良好，坏账风险较小。根据公司信用管理政策，本公司会给予客户一定的付款信用期。未来随着本公司经营规模的扩大，应收账款的规模会相应增长，信用风险也会相应提高，如发生金额较大的呆账坏账损失，将对公司盈利水平造成一定影响。

#### （二）人工成本持续上涨的风险

公司属于电子制造服务行业，所在行业属性和现阶段经营规模决定了公司具有较大的用工需求。随着近年来劳动力短缺现象的逐步显现，公司人工成本持续增加。报告期内，公司直接人工成本分别为 27,686.70 万元、34,001.09 万元、36,650.80 万元和 17,489.33 万元，人工成本的持续增加给公司经营业绩造成一定的负面影响。尽管公司通过实施精益生产管理和采用自动化技术缓解人工成本压力，但随着未来新厂房投入生产及产能规模持续提升，用工需求仍将持续增加，为了吸引新员工加入和保持员工队伍的稳定，公司可能需要进一步提高其薪酬待遇，未来人工成本依然对公司经营形成一定的负担。

#### （三）汇率波动风险

公司的销售和采购均有一定比例来自于境外市场。报告期内，公司向境外客户的销售金额分别为 10,145.63 万元、7,251.72 万元、7,760.77 万元和 13,393.11 万元，占各期营业收入的比例分别为 13.75%、7.90%、6.33%和 21.64%；公司向境外供应商采购原材料的金额分别为 3,527.45 万元、2,077.55 万元、3,891.24 万元和 5,159.12 万元，占各期原材料采购金额的比例分别为 25.04%、12.91%、11.47%和 29.17%。此外，公司大部分生产制造和检测设备需从国外进口。公司产品出口和境外原材料、设备进口主要以美元结算。报告期

内公司汇兑损益分别为 104.66 万元、-1,054.24 万元、-921.61 万元和 502.04 万元。随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率日趋市场化，如果人民币对美元汇率发生较大波动，将会一定程度影响公司的经营业绩。

#### **（四）税收优惠风险**

2017 年 3 月，公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201644001079，有效期三年。自 2016 年起的三年内，公司按照 15% 计缴企业所得税。

享受优惠政策到期后，公司能否继续获得高新技术企业证书取决于公司是否仍然满足《高新技术企业认定管理办法》规定的有关条件。在目前及可预见的未来，公司仍将满足《高新技术企业认定管理办法》中所规定的研发费用投入规模、高新技术产品收入比例、员工结构等条件，除非发生公司无法控制的政策及市场等环境变化，公司未来持续获得高新技术企业资格的可能性较大。但如果因各种因素影响，公司不能继续获得高新技术企业证书，则公司企业所得税法定税率将从 15% 上升至 25%，从而对公司税后净利润水平造成不利影响。

### **四、募集资金投资项目的风险**

公司本次募集资金计划用于光弘惠州二期生产基地建设项目、智能制造改造项目、工程技术中心升级建设项目和补充流动资金项目。公司结合当前市场环境、现有业务状况和未来发展战略等因素对募集资金项目投资进行了慎重、充分的可行性研究论证，但仍存在因市场环境发生较大变化、项目实施过程中发生不可预见因素等导致项目延期或无法实施，或者导致投资项目不能产生预期收益的可能性。如果项目无法顺利实施或者不能达到预期效益，将对公司经营产生不利影响。

### **五、本次发行后即期回报摊薄的风险**

本次募集资金到位后，公司净资产将有较大幅度的增长。由于募集资金投资项目须有一定的建设周期，募集资金产生经济效益存在一定的不确定性和时

间差。因此，发行当年公司基本每股收益、净资产收益率等将有所下降，公司存在因本次发行导致股东即期回报摊薄的风险。

## 六、实际控制人控制的风险

截至本招股说明书签署日，公司实际控制人唐建兴通过宏天创富、进科投资、光弘投资间接控制公司 81.73%股份的表决权。本次发行后，唐建兴仍为公司的实际控制人。公司已通过制定并实施“三会”议事规则，建立独立董事制度，成立审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会四个董事会专门委员会等一系列措施不断完善公司法人治理结构。但如果唐建兴利用其实际控制人地位，对公司发展战略、生产经营决策、利润分配、人事安排等重大事项的决策实施不正当影响，则可能存在损害公司及其他股东利益的风险。

公司董事会郑重提醒广大投资者：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司指定的信息披露媒体，公司所有信息均以指定媒体刊登的信息为准。公司将严格按照法律法规相关规定和要求，认真履行信息披露义务，及时做好信息披露工作。

敬请广大投资者理性投资，注意风险，  
特此公告。

惠州光弘科技股份有限公司

董事会

2018年1月4日