

许昌开普检测研究院股份有限公司

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。

经深圳证券交易所《关于许昌开普检测研究院股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2020〕876号）同意，许昌开普检测研究院股份有限公司（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，股票简称为“开普检测”，股票代码为“003008”。本公司首次公开发行的2,000万股，全部为新股发行，本次发行不涉及老股转让。自2020年9月23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，内外部经营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、出售计划或其他筹建阶段的重大事项。公司募集资金投资项目将按招股说明书披露的计划实施，未发生重大变化。

三、公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）依据中国注册会计师审计准则，对公司2017年12月31日、2018年12月31日和2019年12月31日

的合并及母公司资产负债表，2017 年度、2018 年度和 2019 年度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。大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告（大信审字[2020]第 23-00028 号）。根据审计报告，本公司报告期内合并报表主要数据如下：

（一）合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
资产总额	41,843.97	39,520.38	26,707.01
负债总额	4,436.48	9,971.70	5,242.79
归属于母公司股东权益合计	37,407.49	29,548.68	21,464.21
股东权益合计	37,407.49	29,548.68	21,464.21

（二）合并利润表主要数据

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
营业收入	20,284.39	18,964.24	16,499.48
营业利润	12,607.78	12,286.96	11,581.82
利润总额	12,682.05	12,283.31	11,699.22
净利润	10,821.42	10,484.47	9,901.18
归属于母公司股东的净利润	10,821.42	10,484.47	9,901.18
扣除非经常性收益后归属于母公司股东净利润	10,584.53	10,229.37	9,604.19

（三）合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
经营活动产生的现金流量净额	12,692.38	11,983.60	10,560.32
投资活动产生的现金流量净额	-11,478.63	-5,961.32	-3,734.79
筹资活动产生的现金流量净额	-3,000.00	-2,400.00	-2,000.00
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	-1,786.25	3,622.28	4,825.53

（四）主要财务指标

财务指标名称	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动比率	2.31	1.13	2.07
速动比率	2.14	1.05	1.99
资产负债率（母公司）	8.92%	24.78%	19.48%
资产负债率（合并口径）	10.60%	25.23%	19.63%
无形资产（扣除土地使用权、水面养殖权和采矿权等后）占净资产的比例	0.66%	0.16%	0.11%
归属于发行人股东的每股净资产（元/股）	6.23	4.92	3.58
应收账款周转率（次/年）	19.25	26.95	30.52
存货周转率（次/年）	60.64	78.81	43.23
总资产周转率（次/年）	0.50	0.57	0.73
息税折旧摊销前利润（万元）	15,607.62	13,752.85	12,304.48
利息保障倍数（倍）	-	-	-
归属于发行人股东的净利润（万元）	10,821.42	10,484.47	9,901.18
扣除非经常性损益后归属于发行人股东的净利润（万元）	10,584.53	10,229.37	9,604.19
每股经营活动产生的现金流量（元/股）	2.12	2.00	1.76
每股净现金流量（元/股）	-0.30	0.60	0.80

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2019年12月31日。公司财务报告审计截止日后至至今，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）2020年1-6月主要财务信息及经营情况

公司提示投资者注意招股说明书已披露财务报告审计截止日后的主要经营情况。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年1-6月财务报表进行了审阅，并出具了大信阅字[2020]第23-00001号《审阅报告》。审阅意见如下：“根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映开普检测2020年6月30

日的合并及母公司财务状况，2020年1-3月、2020年4-6月、2020年1-6月经营成果和现金流量。”

2020年1-6月，公司经审阅的主要财务数据（未经审计，但已经审阅）如下表：

单位：万元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	变动金额	变动比例
资产总额	46,051.29	41,843.97	4,207.32	10.05%
负债总额	3,693.12	4,436.48	-743.36	-16.76%
归属于母公司股东权益合计	42,358.16	37,407.49	4,950.67	13.23%
股东权益合计	42,358.16	37,407.49	4,950.67	13.23%
项目	2020年1-6月	2019年1-6月	变动金额	变动比例
营业收入	8,564.43	11,473.91	-2,909.48	-25.36%
营业利润	5,727.10	7,791.09	-2,063.99	-26.49%
利润总额	5,734.40	7,808.48	-2,074.08	-26.56%
净利润	4,950.67	6,641.08	-1,690.41	-25.45%
归属于母公司股东的净利润	4,950.67	6,640.88	-1,690.21	-25.45%
扣除非经常性收益后归属于母公司股东净利润	4,758.09	6,533.23	-1,775.14	-27.17%
经营活动产生的现金流量净额	3,842.00	6,598.14	-2,756.14	-41.77%

公司2020年1-6月营业收入、扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润等财务指标较2019年同期出现一定程度下降。下降的主要原因：（1）受到新冠肺炎疫情的影响，公司及下游客户均延迟复工，造成公司新订单签订短期内出现下滑，在手订单执行出现滞后；（2）公司集中检测季节性分布不规律，2019年1-6月集中检测收入较高，使得2020年1-6月业绩较2019年同期出现下降。

（二）2020年1-9月经营业绩预计情况

基于公司2019年度和2020年上半年已实现的业绩情况，并考虑新冠疫情对公司经营的影响，结合公司所在行业的特点、目前在手订单等，公司预计2020年1-9月业绩情况如下：

单位：万元

项目	2020年1-9月	2019年1-9月	变动金额	变动比例
营业收入	13,461.15	16,630.41	-3,169.26	-19.06%
扣除非经常性收益后归属于母公司股东净利润	6,827.30	9,409.52	-2,582.22	-27.44%

公司2020年1-9月和2020年度业绩预计数据仅为管理层对经营业绩的合理估计，不构成公司的盈利预测或业绩承诺。受到新冠疫情等因素影响，公司预计2020年业绩将出现一定程度的下降。

五、公司特别提醒投资者认真注意以下风险因素

（一）质量控制失误导致的公信力下降、承担赔偿责任的风险

作为独立的第三方检测机构，检测数据的公正性和可靠性是公司生存和发展的根本。公信力是检测机构在经营过程中历经市场的长期考验逐渐建立起来的，只有拥有且不断保持较高市场公信力的检测机构才可能得到客户的广泛认可，逐渐扩大市场份额，在市场竞争中处于有利地位。

对于检测机构来说，一旦发生质量控制失误，可能会产生纠纷，客户可能向检测机构索赔，并对检测机构造成重大不利影响。

公司根据ISO/IEC17025《检测和校准实验室能力的通用要求》，建立了实验室质量管理体系，制定了严格的质量控制手册和程序文件，规定了明确的突发重大风险事件应对。公司检测流程科学合理、操作规范，原始记录全面真实，试验样品管控有效，检测报告审批严格，确保提供科学、真实和可靠的检测数据，未发生过重大质量控制失误。但是，不排除由于不可抗力因素及其他人为原因等导致的质量控制失误，与客户产生纠纷并承担赔偿责任，进而对公司财务状况产生严重不利影响。

（二）无法维持持续增长或出现业绩下滑的风险

2017-2019年度，公司的营业收入分别为16,499.48万元、18,964.24万元和20,284.39万元，2018年和2019年同比分别增长14.94%和6.96%；报告期内，

公司的净利润分别为 9,901.18 万元、10,484.47 万元和 10,821.42 万元，2018 年和 2019 年同比分别增长 5.89% 和 3.21%。报告期内公司的营业收入和净利润保持持续增长。

受 2020 年新冠疫情等因素影响，公司 2020 年度营业收入和净利润将出现下滑的风险。公司 2020 年 1-6 月营业收入和扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润分别为 8,564.43 万元和 4,758.09 万元（相关财务信息已经会计师事务所审阅），同比分别下降 25.36% 和 27.17%。根据公司预计，2020 年 1-9 月营业收入约为 13,461.15 万元，同比下降 19.06%；2020 年 1-9 月扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润约为 6,827.30 万元，同比下降 27.44%；2020 年度营业收入约为 16,000 万元至 19,000 万元，同比下降 21.12% 至 6.33%；2020 年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润约为 8,000 万元至 9,500 万元，同比下降 24.42% 至 10.25%。（2020 年 1-9 月及 2020 年度业绩预计数据仅为管理层对经营业绩的合理估计，不构成公司的盈利预测或业绩承诺）

（三）公司无实际控制人的风险

本次发行前，公司前三大股东持股比例较为接近，第一大股东电气研究院持股比例为 30.00%，第二大股东姚致清持股比例为 22.35%，第三大股东李亚萍持股比例为 15.24%，公司前三大股东合计持股 67.59%，所有股东之间均无一致行动关系。任何单一股东均无法对公司股东大会或董事会进行控制，且均无法对公司的经营管理产生决定性影响，公司无实际控制人。

公司前三大股东经营理念一致，治理结构稳定，报告期内公司在进行重大经营和投资活动等决策时，未出现重大分歧，保持了较高的决策效率。

如果公司前三大股东的经营理念发生分歧，在重大经营和投资活动等决策时，可能存在决策效率降低而贻误业务发展机遇的情形。

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。

许昌开普检测研究院股份有限公司

董事会

2020年9月23日