证券代码:002715　证券简称:登云股份　公告编号:2020-007

怀集登云汽配股份有限公司

2019 年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因

声明

除下列董事外,其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1.公司简介

股票简称	登云股份	股票代码	002715
股票上市交易所	深圳证券交易所		

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张福如	胡磊
办公地址	怀集县怀城镇登云亭	怀集县怀城镇登云亭
电话	0758-5525368	0758-5525368
电子信箱	dengyun@huaijivalve.com	hulei@huaijivalve.com

2.报告期主要业务或产品简介

怀集登云汽配股份有限公司专注于汽车发动机进排气门系列产品的研发、生产与销售。气门主要用于启动和关闭发动机工作过程中的进气道和排气道,控制燃料混合气或空气的进入以及废气的排出,长期在高压、高温、腐蚀环境中频繁的往复运动,承受强烈的冲击和剧烈的摩擦,气门质量的好坏直接影响到汽车的扭矩、油耗、寿命等重要工作性能,是影响发动机可靠性、安全性的关键零部件之一,被形象地称为“汽车的心脏瓣膜”。气门广泛应用于汽车、摩托车、农业机械、工程建筑机械、船舶、铁道内燃机、石油钻机和内燃机发电机组等领域。

公司产品市场主要分为国内主机配套市场和出口市场,目前已与康明斯、卡特彼勒、雷诺、锡柴、玉柴、江铃重汽、东安三菱、长安福特马自达等国内外著名整车及主机制造厂商提供了产品配套服务。出口产品覆盖欧、美、日车系大部分机型,远销美国、意大利、英国、日本、巴西、阿根廷、墨西哥、中东及东南亚等国家和地区。此外公司在美国设立全资子公司Huaiji Engine Valve USA,Inc.,以自有品牌在美国市场销售。

2017年,公司在怀集设立全资子公司怀集登月气门有限公司,并将气门业务相关的资产、债权债务及人员划转到了该全资子公司,由该全资子公司全面负责开展气门业务。

3.主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

单位:元

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
营业收入	335,695,249.82	354,471,216.78	-5.30%	341,749,912.22
归属于上市公司股东的净利润	3,730,364.45	10,266,156.24	-63.66%	8,956,601.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,974,380.21	7,254,366.67	-127.22%	432,345.60
经营活动产生的现金流量净额	37,280,470.87	34,037,464.14	9.53%	32,334,839.42
基本每股收益(元/股)	0.0405	0.1116	-63.71%	0.0974
稀释每股收益(元/股)	0.0405	0.1116	-63.71%	0.0974
加权平均净资产收益率	0.76%	2.13%	-1.37%	1.91%
	2019年末	2018年末	本年末比上年末增减	2017年末
资产总额	713,594,700.73	782,090,721.28	-8.76%	698,792,928.34
归属于上市公司股东的净资产	493,153,998.70	487,709,204.44	1.12%	476,586,083.75

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	87,503,356.75	79,738,810.42	74,269,238.00	94,183,844.65
归属于上市公司股东的净利润	-4,138,022.48	3,567,589.66	4,375,671.33	-74,874.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,823,007.47	1,557,866.25	2,975,430.13	-1,684,669.12
经营活动产生的现金流量净额	13,956,907.17	19,201,418.03	29,356,962.82	-25,234,817.15

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

4.股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	7,496	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	6,957	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
益科正润投资集团有限公司	境内非国有法人	21.63%	19,895,342	0	质押	15,221,138
北京维华祥资产管理有限公司	境内非国有法人	8.38%	7,708,746	0	质押	7,708,746
张弢	境内自然人	7.26%	6,682,987	5,012,240	质押	5,437,987
欧洪先	境内自然人	3.89%	3,577,372	0	质押	1,732,172
赵文劲	境内自然人	3.17%	2,919,100	0	质押	2,919,100
李盘生	境内自然人	2.30%	2,111,436	0	质押	2,111,436
李虹	境内自然人	1.74%	1,600,000	0		
罗天友	境内自然人	1.67%	1,532,970	0	质押	1,530,970
孙娜	境内自然人	1.20%	1,100,000	0		
李区	境内自然人	1.16%	1,064,090	0	质押	1,062,390
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东张弢、欧洪先、李盘生、罗天友、李区为公司九名一致行动人之一。北京维华祥资产管理有限公司与赵文劲为一致行动人。2、对于上述其他股东,公司未知是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无					

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

5.公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

三、经营情况讨论与分析

1.报告期经营情况简介

根据中国汽车工业协会数据显示,2019年,汽车产销分别完成2572.1万辆和2576.9万辆,同比分别下降7.5%和8.2%,产销量继续蝉联全球第一。乘用车产销分别为2136万辆和2144.4万辆,产销量同比分别下降9.2%和9.6%。受基建投资回升、国三汽车淘汰、新能源物流车快速发展,冶超加严等利好因素拉动,2019年商用车产销实现趋势优于乘用车,分别为436万辆和432.4万辆,产量同比增长1.9%,销量下降1.1%。其中,重型载货车的增长拉动作用明显,2019年,重型货车产销量分别为119.3万辆和117.4万辆,同比分别增长73.3%和2.3%。商用车光其是重型载货车近两年的产销量都处于历史高峰,从最近国家出台的关于推动经济发展、基础设施建设等方面的数据看,商用车乃至整个汽车市场还会得到更好的发展,该发展趋势,与我司近年对行业发展的预测是一致的,公司在2016年开始制定并实施了重点发展汽车、工程机械、大型农业机械等高效率、大功率、高技术含量的柴油发动机气门,新能源多介质燃料发动机气门,确保中高档汽油机气门市场份额的战略规划。其实践被称电动技术的发展,乘用车产油机市场将受到冲击,需求量逐步减少,而柴油机具有能源密度大、综合效率高的特点,从节约能源、降低燃料成本来说比汽油机更符合节能减排的政策精神因而更具有推广价值,此外柴油机的大功率、高价值优势,使得纯电动汽车难以取代其在重型货车、工程机械等市场的地位。

报告期内,公司实现营业总收入33,569.52万元,较上年同期下降6.30%,实现营业利润650.39万元,较上年同期下降94.88%,利润总额为526.95万元,较上年同期下降92.62%,实现归属于上市公司股东的净利润373.04万元,较上年同期下降63.66%,基本每股收益0.0405元/股,较上年同期下降63.71%。本报告期末,总资产71,359.47万元,较年初减少8.76%,归属于上市公司股东的净权益49,315.40万元,较年初上升1.12%。主要原因如下:

(1)报告期内,由于受中美贸易摩擦的影响,公司出口美国订单减少,当期实现出口收入18,542.61万元,同比下降10.76%;同时由于出口收入下降及关税上升的影响,报告期内出口仅实现毛利4,884.37万元,同比降低32.71%;毛利率26.34%,同比下降了8.6%,降幅为24.61%。

(2)报告期内,由于受到国内汽车行业不景气的影响,内销收入增长并不明显,当期仅实现收入14,879.13万元,同比增长仅2.4%。但公司坚定执行既定的市场策略,加大柴油机配套客户的开拓力度,柴油机配套产品销售的销售金额与销售比重稳步增长。由于柴油机配套产品的毛利率普遍较高,当期国内市场实现毛利3,128.88万元,同比增长74.58%,毛利率21.03%,同比增加10.69%,增幅70.49%。

在上述因素的综合影响下,公司2019年实现主营业务收入33,421.75万元,较上年同期下降5.34%;实现毛利总额8,013.05万元,同比减少11.47%,综合毛利率为23.98%,同比减少1.66%,减幅为6.48%。

(3)公司在报告期共开支销售费用2,159.61万元,同比减少388.91万元,降幅15.26%,主要减少项目包括:A、运费减少188.73万元,降幅33.77%。主要原因是由于订单减少,交货压力下降,在报告期内减少了空运方式;同时公司在年初通过招标重新选择了运输服务商,运费价格降幅较近10%。B、三包索赔减少225.32万元,减幅48.45%。主要原因是公司在报告期一方面加强了对产品的质量管控工作,另一方面也改善了与主要索赔客户的沟通与协商,均取得了较好的效果。

(4)公司在报告期共开支管理费用2,970.13万元,同比减少6.78%,主要原因是据财政部财会[2019]16号文要求,报告期自行开发无形资产摊销392.35万不再在管理费用中填列,使报告期内管理费用内列支的折旧摊销635.43万元,同比下降412.61万元,降幅39.37%。报告期内管理费用增幅较大的是人员薪酬,报告期内列支的人员薪酬为1,168.89万元,同比增加163.11万元,增幅为16.22%。

(5)报告期公司研发费用为1641.02万元,同比增加113.36%,主要原因是根据财政部财会[2019]16号文要求,报告期将原归属于管理费科目下的自行开发无形资产摊销392.35万元在研发费用填列。

(6)公司在报告期共开支财务费用835.53万元,同比增加376.36万元,增幅为81.96%,主要原因是人民币汇率变动影响,公司当期实现汇兑收益仅122.63万元,同比减少297.66万元,较上年同期下降52.62%,实现归属于上市公司股东的净利润373.04万元,较上年同期下降63.66%,基本每股收益0.0405元/股,较上年同期下降63.71%。

(7)由于销售规模减少,毛利率下降、汇兑收益减少等综合因素影响,公司当期实现营业利润550.39万元,较去年同期减少669.43万元,减幅54.88%;利润总额为526.95万元,较上年同期下降52.62%,实现归属于上市公司股东的净利润373.04万元,较上年同期下降63.66%,基本每股收益0.0405元/股,较上年同期下降63.71%。

2.报告期内主营业务是否存在重大变化

□ 是 √ 否

3.占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
配套产品柴油机气门	122,424,611.05	32,192,748.07	26.30%	5.11%	19.74%	3.22%
配套产品汽油机气门	31,719,346.41	-3,258,214.83	-10.27%	-16.50%	87.58%	-5.70%
配套产品天然气机气门	3,196,787.22	1,179,993.94	36.91%	-41.40%	-21.06%	9.51%
维修市场气门	176,876,729.49	50,015,993.21	28.28%	-8.43%	-21.69%	-4.78%
合计	334,217,474.17	80,130,520.39	23.98%	-5.34%	-11.47%	-1.66%

4.是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

□ 是 √ 否

5.报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

6.面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

7.涉及财务报告的相关事项

(1)与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1)重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第23号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第24号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第37号——金融工具列报(修订)》(以下统称“新金融工具准则”) 《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)	经公司第四届董事会第十三次会议审议通过	详见其他说明①
《企业会计准则第12号——债务重组》(以下简称“新债务重组准则”) 《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(以下简称“新非货币性交换准则”) 《财政部关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)	经公司第四届董事会第十七次会议审议通过	详见其他说明②

其他说明:

①执行新金融工具准则,执行新债务重组准则和新非货币性交换准则对公司的影响

公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年3月修订发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》,以下简称新金融工具准则,准则规定在准则实施日,企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量,涉及前期比较财务报表数据与准则要求不一致的,不调整可比期间信息。

公司自2019年6月10日起执行《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会[2019]8号)准则,企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照准则的规定进行追溯调整。

公司自2019年6月17日起执行《企业会计准则第12号—债务重组》(财会[2019]9号),对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照准则的规定进行追溯调整。

②财务报表格式

财政部于2019年4月发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号),2018年6月发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)同时废止;财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号),《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》(财会[2019]1号)同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号,公司对财务报表格式进行了以下修订:

资产负债表,将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

(2)重要会计估计变更

报告期内公司无需披露的重要会计估计变更。

(3)2019年起执行新金融工具准则、新债务重组准则和新非货币性交换准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018-12-31	2019-1-1	调整数
货币资金	125,645,733.86	125,645,733.86	
应收票据	26,958,303.29		-26,958,303.29
应收账款	105,754,823.31	107,387,304.03	1,632,480.72
应收款项融资		26,958,303.29	26,958,303.29
预付款项	1,998,010.40	1,998,010.40	
其他应收款	2,149,838.96	2,216,300.92	66,461.96
其中:应收利息			
应收股利			
存货	184,253,138.50	184,253,138.50	
其他流动资产	6,057,920.48	6,057,920.48	
流动资产合计	452,817,768.80	454,516,711.48	1,698,942.68
长期股权投资	3,069,054.35	3,069,054.35	
固定资产	213,671,198.05	213,671,198.05	
在建工程	44,156,766.20	44,156,766.20	
无形资产	41,220,164.74	41,220,164.74	
递延所得税资产	2,946,704.36	2,647,356.42	-299,347.94
其他非流动资产	24,209,064.78	24,209,064.78	
非流动资产合计	329,272,952.48	328,973,604.54	-299,347.94
资产总计	782,090,721.28	783,490,316.02	1,399,594.74
短期借款	133,000,000.00	133,000,000.00	
应付票据	37,816,022.68	37,816,022.68	
应付账款	46,570,269.30	46,570,269.30	
预收款项	323,614.45	323,614.45	
应付职工薪酬	855,463.70	855,463.70	
应交税费	1,622,990.67	1,622,990.67	
其他应付款	68,204,292.49	68,204,292.49	
其中:应付利息			
应付股利			
流动负债合计	288,392,653.29	288,392,653.29	
递延收益	5,569,705.96	5,569,705.96	
递延所得税负债	419,157.59	419,157.59	
非流动负债合计	5,988,863.55	5,988,863.55	
负债合计	294,381,516.84	294,381,516.84	
股本	92,000,000.00	92,000,000.00	
资本公积	254,929,165.14	254,929,165.14	
其他综合收益	862,289.57	862,289.57	
盈余公积	20,920,643.16	20,920,643.16	
未分配利润	118,997,106.57	120,396,701.31	1,399,594.74
所有权益合计	487,709,204.44	489,108,799.18	1,399,594.74
负债和所有者权益总计	782,090,721.28	783,490,316.02	1,399,594.74

母公司资产负债表

项目	2018-12-31	2019-1-1	调整数
货币资金	84,546,222.35	84,546,222.35	
应收票据	100,000.00		-100,000.00
应收账款	1,606,312.64	1,679,864.85	73,552.21
应收款项融资		100,000.00	100,000.00
其他应收款	182,245,793.90	182,245,793.90	
其中:应收利息			
应收股利			
存货			
其他流动资产	1,833,591.44	1,833,591.44	
流动资产合计	270,331,920.33	270,405,472.54	73,552.21
长期股权投资	353,463,244.58	353,463,244.58	
固定资产	113,536.27	113,536.27	
无形资产	7,488,329.37	7,488,329.37	
非流动资产合计	361,065,110.22	361,065,110.22	
资产总计	631,397,030.55	631,470,582.76	73,552.21
短期借款	133,000,000.00	133,000,000.00	
应付票据	10,000,000.00	10,000,000.00	
应付账款	6,657.03	6,657.03	
应付职工薪酬	167,513.45	167,513.45	
应交税费	200,436.26	200,436.26	
其他应付款	10,228,809.33	10,228,809.33	
其中:应付利息			
应付股利			
流动负债合计	153,603,416.07	153,603,416.07	
递延收益	3,332,039.35	3,332,039.35	
非流动负债合计	3,332,039.35	3,332,039.35	
负债合计	156,935,455.42	156,935,455.42	
股本	92,000,000.00	92,000,000.00	
资本公积	254,929,165.14	254,929,165.14	
盈余公积	20,920,643.16	20,920,643.16	
未分配利润	106,611,766.83	106,685,319.04	73,552.21
所有者权益合计	474,461,575.13	474,535,127.34	73,552.21
负债和所有者权益总计	631,397,030.55	631,470,582.76	73,552.21

(2)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3)与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本年度较上年度财务报告合并报表范围增加了全资子公司北京登月贸易有限公司,该公司成立于2019年1月,注册资本20万元,公司认缴注册资本20万元,占其注册资本的100.00%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

证券代码:002715　证券简称:登云股份　公告编号:2020-009

怀集登云汽配股份有限公司 2019年度利润分配预案的公告

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。

怀集登云汽配股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年3月30日召开的第四届董事会第17次会议和第四届监事会第11次会议审议通过了《2019年度利润分配预案》,现将具体情况公告如下:

一、2019年度利润分配方案的具体内容

经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中喜审字【2020】第00267号《审计报告》确认,公司2019年度母公司实现净利润459,829.98元,期末未分配利润为107,099,166.02元。

公司2019年度拟不派发现金红利,不送红股,不以资本公积金转增股本。

二、公司2019年度不进行利润分配的原因

公司2019年度母公司实现净利润较少,母公司2016年度至2019年度的盈利未能全额弥补2015年度的亏损;目前存在新型冠状病毒肺炎全球扩散的风险,若因外相关地区短期内不能有效控制疫情,而导致公司国外重点客户停产,将对公司产品出口带来不利影响;为应对国外市场下降的风险,公司2020年度计划投资国内新品种及天然气气门专用生产线,扩大国内市场份额,提高公司市场抗风险能力。

综上所述,为满足公司日常经营发展的资金需求,公司2019年度拟不派发现金红利,不送红股,不以资本公积金转增股本,符合实际情况,也符合《公司法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020 年修订)》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、公司《章程》及《股东分红回报规划》等相关规定。

三、公司未分配利润的用途和计划

公司2019年度未分配利润累计滚存至下一年度,以满足公司日常经营发展需要,同时满足内生式增长和外延式发展所需的资金需求,有利于公司发展战略的顺利实施提供可靠的保障,不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形。公司将严格按照《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》和公司《章程》等相关规定,综合考虑与利润分配相关的各种因素,从有利于公司发展和投资者回报的角度出发,严格执行相关的利润分配制度,与股东、投资者共享公司发展的成果。

四、公司履行的审议程序及意见

1.董事会意见

本次利润分配预案系从保障公司正常经营和长远发展的前提下综合考虑,其未分配利润累积滚存至下一年度,可为公司中长期发展战略的顺利实施提供可靠的保障,不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形。相关审议程序符合有关法律、法规和公司《章程》的规定,我们同意公司2019年度利润分配预案,并同意将该议案提交公司2019年年度股东大会审议。

2.独立董事意见

公司2019年度利润分配预案综合考虑了公司经营和发展情况等因素,有利于公司的可持续发展,符合有关法律、法规和公司《章程》的规定,不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形。我们同意公司2019年度利润分配预案,并同意将该议案提交公司2019年年度股东大会审议。

3.监事会意见

公司2019年度利润分配预案符合相关法律、法规及公司《章程》的规定,符合公司实际情况,有利于公司的可持续发展。同意公司2019年度利润分配预案,并同意将该议案提交公司2019年年度股东大会审议。

五、备查文件

1.公司第四届董事会第17次会议决议;

2.公司第四届监事会第11次会议决议;

3.公司独立董事关于第四届董事会第17次会议相关事项的独立意见;

4.公司监事会关于第四届监事会第11次会议相关事项的意见。

特此公告。

怀集登云汽配股份有限公司董事会

二〇二〇年三月三十一日

证券代码:002715　证券简称:登云股份　公告编号:2020-010

怀集登云汽配股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

怀集登云汽配股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年3月30日召开公司第四届董事会第17次会议,审议通过了《关于续聘会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中喜会计师事务所(特殊普通合伙)”)为公司2020年度财务报表审计机构,并提交公司股东大会审议。现将有关情况公告如下:

一、拟聘会计师事务所事项的情况说明

中喜会计师事务所具有证券期货业务从业资格,具备为上市公司提供审计服务的经验与能力,在为公司提供审计服务的工作中,能够遵循独立、客观、公正的职业准则,恪尽职守,为公司提供了高质量的审计服务,其出具的报告能够客观、真实地反映公司的实际情况,财务状况和经营成果,切实履行了审计机构职责,从专业角度维护了公司及股东的合法权益。因此,公司拟继续聘请中喜会计师事务所为公司2020年度财务报表审计机构,负责本公司2020年审计工作。

二、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1.基本信息

中喜会计师事务所于2013年11月28日经北京市财政局(京财会许可【2013】0071)号文批准,由中喜会计师事务所有限责任公司转制设立(中喜会计师事务所有限责任公司于1999年9月由财政部批准设立)。中喜会计师事务所营业执照登记机关为北京市东城区市场监督管理局,统一社会信用代码91110101085530378XF,注册地址为北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座1101室。中喜会计师事务所拥有北京市财政局核发的编号为11000168号会计师事务所执业证书,拥有财政部、中国证券监督管理委员会核发的编号为000356的会计师事务所证券期货相关业务许可证。自2013年11月改制设立以来一直从事证券服务业务。

2.人员信息

中喜会计师事务所首席合伙人为张增刚,目前合伙人共70名,注册会计师446名,从业人员总数1200名,近一年来注册会计师转入101人,转出60人。从事过证券服务业务的注册会计师279名。

3.业务规模

中喜会计师事务所2018年度营业收入23,907.75万元,净资产2,961.74万元,2018年度收入中上市公司年度财务报告审计收入3,961.41万元,完成39家上市公司的年报审计业务,涉及制造业、信息传输、软件和信息技术服务业等行业,资产均值70.9亿元。

4.投资者保护能力

2018年中喜会计师事务所计提职业风险基金113.56万元,购买的职业保险累计赔偿限额8000万元,能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

5.独立性和诚信记录

中喜会计师事务所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形,近三年未受到过刑事处罚和行政处罚,受到中国注册会计师协会目律监管措施1次,受到证监会各地方证监局行政监管措施15次,具体如下:

序号	类别	时间	项目	事项	是否影响目前执业
1	行政监管措施	2017年8月22日	天津市房地产发展(集团)股份有限公司2016年财务报告审计及内部控制审计项目	中国证券监督管理委员会天津证监局行政监管措施决定书【2017】10号《关于对中喜会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师王会栓、宋志刚采取出具警示函措施的决定》	否
2	行政监管措施	2017年7月10日	北京屹立由数据有限公司2013年1月1日至2015年6月30日财务报表审计项目	中国证券监督管理委员会山东证监局行政监管措施决定书【2017】27号《关于对中喜会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师李力、陈翔采取出具警示函行政监管措施的决定》	否
3	行政监管措施	2017年12月5日	凯瑞德控股股份有限公司2016年年报财务报表审计项目	中国证券监督管理委员会山东证监局行政监管措施决定书【2017】47号《关于对中喜会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师马燕、单鹏飞采取出具警示函行政监管措施的决定》	否
4	行政监管措施	2017年10月24日	亿利资源集团有限公司公开发行公司债券项目	中国证券监督管理委员会北京监管局行政监管措施决定书(2017)136号《关于对中喜会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师宋俊英、崔利军采取出具警示函的决定》	否
5	行政监管措施	2018年3月8日	银泰资源股份有限公司2016年年报审计项目	中国证券监督管理委员会内蒙古监管局行政监管措施决定书(2018)2号《关于对中喜会计师事务所采取出具警示函措施的决定》	否
6	行政监管措施	2018年7月26日	联美量子股份有限公司2017年年报审计项目	中国证监会辽宁监管局行政监管措施决定书【2018】5号《关于对中喜会计师事务所(特殊普通合伙)采取出具警示函措施的决定》	否
7	行政监管措施	2018年11月26日	厦门商中在线科技股份有限公司	中国证券监督管理委员会厦门监管局行政监管措施决定书【2018】31号《厦门证监局关于对中喜会计师事务所(特殊普通合伙)采取责令改正措施的决定》	否
8	行政监管措施	2018年11月26日	凯瑞德控股股份有限公司2017年年报财务报表审计项目	中国证券监督管理委员会山东证监局行政监管措施决定书【2018】78号《关于对中喜会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师马燕、单鹏飞采取出具警示函行政监管措施的决定》	否
9	行政监管措施	2018年10月25日	广州珠江啤酒股份有限公司2017年年报审计项目	中国证券监督管理委员会广东证监局行政监管措施决定书【2018】81号《关于对中喜会计师事务所(特殊普通合伙)采取出具警示函措施的决定》	否
10	行政监管措施	2019年1月21日	四川金宇汽车城(集团)股份有限公司2017年年报审计项目	中国证券监督管理委员会四川监管局行政监管措施决定书【2019】4号《关于对中喜会计师事务所(特殊普通合伙)及韩秋科、李叶梅采取出具警示函措施的决定》	否
11	行政监管措施	2019年5月6日	深圳市芭田生态工程股份有限公司2017年年报审计项目	中国证券监督管理委员会深圳监管局行政监管措施决定书【2019】64号《深圳证监局关于对中喜会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师庄建平、李松肯采取出具警示函措施的决定》	否
12	行政监管措施	2019年10月28日	山东未名生物医药股份有限公司2018年度内部控制鉴证项目及2018年度商誉减值审计项目	中国证券监督管理委员会山东监管局行政监管措施决定书【2019】48号《关于对中喜会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师李松清、吴丽丽采取出具警示函行政监管措施的决定》	否
13	行政监管措施	2019年9月9日	潍坊北大科技园建设开发有限公司预测性财务信息审核项目	中国证券监督管理委员会深圳监管局行政监管措施决定书【2019】170号《深圳证监局关于对中喜会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师杨光、岳丁振采取出具警示函措施的决定》	否
14	行政监管措施	2019年12月9日	东营正宜包装股份有限公司、山东地瑞科森能源技术股份有限公司2018年年报审计项目	中国证券监督管理委员会山东监管局行政监管措施决定书【2019】76号《关于对中喜会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师巩平、岳丁振采取出具警示函行政监管措施的决定》	否
15	行政监管措施	2019年12月19日	四川金宇汽车城(集团)股份有限公司2018年年报审计商誉专项检查项目	中国证券监督管理委员会四川监管局行政监管措施决定书【2019】47号《关于对中喜会计师事务所(特殊普通合伙)及韩秋科、李叶梅采取出具警示函措施的决定》	否
16	行业惩戒	2017年11月22日	朗源股份有限公司2016年年报审计项目	会协【2017】47号《对中喜会计师事务所(特殊普通合伙)及言席合伙人张增刚予以通报批评,对马燕、石拥军予以公开谴责》	否

(二)项目成员信息

1.人员信息

项目合伙人:王会栓,注册会计师,2002年至今就职于中喜会计师事务所,从事广东科达洁能股份有限公司、威龙葡萄酒股份有限公司、天津市房地产发展(集团)股份有限公司等公司年报审计工作,从事过证券服务业务,未有兼职情况。

质量控制复核人:张利萍,注册会计师,2000年至今就职于中喜会计师事务所,曾作为签字注师负责过证券公司、拟IPO公司的审计工作,2014年至今一直在质控部从事上市公司、新三板、大型国企等复核工作。未有兼职情况。

本期签字会计师:苏志军,注册会计师,2014年至今就职于中喜会计师事务所,从事广东科达洁能股份有限公司、威龙葡萄酒股份有限公司、天津市房地产发展(集团)股份有限公司等公司年报审计工作,从事过证券服务业务,未有兼职情况。

2.上述相关人员的独立性和诚信记录情况

项目人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形,未受到过刑事处罚和行政处罚,项目合伙人王会栓受到中国证券监督管理委员会天津证监局行政监管措施1次(具体情况已在上表中列示)。

(三)审计收费

2020年度在公司现有审计范围内,聘用中喜会计师事务所的审计服务费用预计为:陆拾万元整(不包括审计过程中会计师代垫的差旅费用、食宿费等费用)。本期审计费用与上一期审计费用相等。

三、续聘会计师事务所履行的程序

(一)董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会对中喜会计师事务所(特殊普通合伙)的执业情况进行了充分的了解,在查阅了中喜会计师事务所(特殊普通合伙)有关资格证照、相关信息和诚信纪录后,一致认可中喜会计师事务所(特殊普通合伙)的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力。

审计委员会就关于续聘公司2020年度会计师事务所的事项形成了书面审核意见,同意续聘中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度审计机构并提交公司董事会审议。

(二)独立董事的事前认可情况

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)具有从事证券业务资格,其在担任公司审计机构期间,遵循《中国注册会计师独立审计准则》,勤勉尽责,公允合理地发表了独立审计意见,保护了上市公司及其他股东利益尤其是中小股东利益。为保证公司审计工作的连续性和完整