



名品电子

NEEQ:838202

泉州市名品电子股份有限公司

Quanzhou Minpnn Electronic Co., Ltd



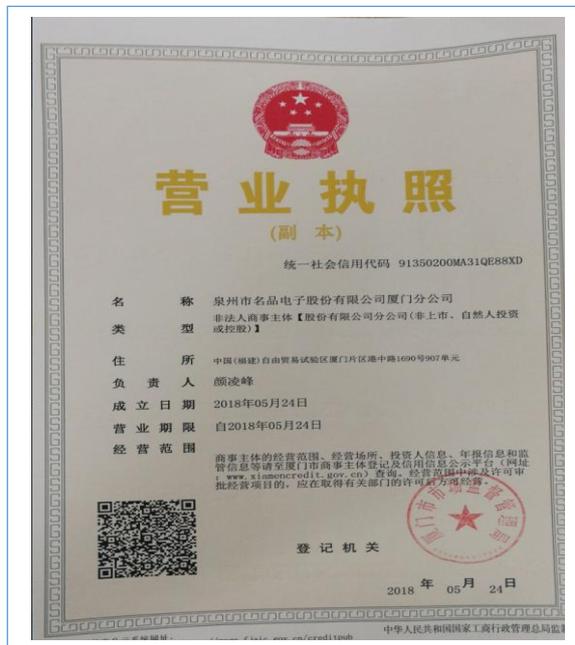
年度报告

2018

公司年度大事记



报告期内公司再次通过认定并
获得高新技术企业证书。



报告期内公司成立分公司,并于 2018 年 5 月 24 日,取得营业执照,统一社会信用代码: 91350200MA31QE88XD

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	31

释义

释义项目		释义
名品电子	指	泉州市名品电子股份有限公司
股东大会	指	泉州市名品电子股份有限公司股东大会
董事会	指	泉州市名品电子股份有限公司董事会
监事会	指	泉州市名品电子股份有限公司监事会
三会	指	泉州市名品电子股份有限公司股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券
元、万元	指	人民币元、人民币万元
京会兴	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人颜凌峰、主管会计工作负责人傅小生及会计机构负责人（会计主管人员）傅小生保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
原材料价格波动风险	公司生产所需的原材料主要是电子元件，目前电子元件市场供应充足，但价格较为市场化，在 2018 年度部分电子元件及原材料均有较大幅度上升，一定程度上增加了我司的产品成本，存在影响我司利润率水平，同时增加我司产品市场推广难度和订单获取难度。另外，如果宏观经济环境发生重大变化或发生自然灾害等不可抗力，可能会出现原材料短缺、价格波动或材料不能达到公司生产所要求的质量标准等情况，会影响公司的正常经营。
主要客户集中风险	公司的主要客户为国内汽车整车制造商。报告期内，公司主要收入来源于 AVILINE LTD、东南（福建）汽车工业有限公司、广州卡邦汽车用品有限公司等客户，尤其是 AVILINE LTD 和东南（福建）汽车工业有限公司占达 68.77%，公司存在客户集中的风险，若市场环境发生变化，客户对公司产品的需求减少，将对公司的生产经营产生不利影响。此外，虽然公司与主要客户保持了长期良好的合作关系，但未来公司若无法保持产品在技术、性价比等方面的竞争优势，客户仍有可能考虑更换供应商，将对公司的经营业绩造成不利影响。
人力资源风险	公司因所在地市的地理位置劣势，存在引进电子专业人才困难和人才流动流失的风险。
税收优惠政策变化的风险	公司于 2015 年 9 月 21 日被福建省科学技术厅认定为高新技术企业，取得由福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省

	<p>国家税务局、福建省地方税务局颁发的《高新技术企业认定证书》，编号为 GR201535000229，有效期三年。公司在 2018 年减按 15% 的优惠税率征收企业所得税。若未来国家取消企业所得税税率优惠政策，或未通过高新技术企业复审，公司可能恢复执行 25% 的企业所得税税率，将给公司整体的税负、盈利带来一定程度影响。</p>
<p>存货跌价风险</p>	<p>报告期内，公司存货主要为原材料、库存商品和在产品，公司库存量较大。这些电子产品更新换代的速度相对较快，市场价格竞争较为激烈，存货面临跌价风险。同时，截至 2018 年 12 月 31 日和 2017 年 12 月 31 日，公司存货占公司资产总额的比例分别为 36.91% 和 21.71%，占比较大。存货可能面临的跌价损失会对公司未来的利润产生一定的影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	泉州市名品电子股份有限公司
英文名称及缩写	QuanZhou Minpn Electronic Co., Ltd
证券简称	名品电子
证券代码	838202
法定代表人	颜凌峰
办公地址	福建省泉州市经济技术开发区清濛园区崇文街 5 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	傅小生
职务	董事会秘书
电话	0595-22418785
传真	0595—22418757
电子邮箱	sales@minpn.com
公司网址	www.minpn.com
联系地址及邮政编码	泉州经济开发区清濛园区 D-05（A）号地块（西片区一号路），邮政编码：362000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 11 月 24 日
挂牌时间	2016 年 8 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-汽车制造业（C36）-汽车零部件及配件制造（C3660）
主要产品与服务项目	倒车雷达、汽车电子产品配件、DVR、HUD 抬头显示器、汽车中控、倒车可视等
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	12,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	颜冰、颜凌峰
实际控制人及其一致行动人	颜冰、颜凌峰

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9135050276857487XY	否
注册地址	泉州经济开发区清濛园区 D-05(A) 号地块（西片区一号路）	否
注册资本（元）	12,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王伟明、陈幼文
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 2206 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	32,803,831.79	42,638,924.47	-23.07%
毛利率%	24.76%	21.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	405,346.62	1,399,985.20	-71.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	278,936.32	532,771.65	-47.64%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.76%	10.17%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.90%	3.87%	-
基本每股收益	0.03	0.12	-75.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	19,790,773.40	21,860,506.06	-9.47%
负债总计	4,915,797.41	7,390,876.69	-33.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,874,975.99	14,469,629.37	2.8%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.24	1.21	2.48%
资产负债率%（母公司）	24.84%	33.81%	-
资产负债率%（合并）	24.84%	33.81%	-
流动比率	2.92	2.66	-
利息保障倍数	-	1,643.46	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,247,460.14	1,226,607.39	-201.70%
应收账款周转率	5.43	7.58	-
存货周转率	4.1	5.18	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-9.47%	10.03%	-
营业收入增长率%	-23.07%	19.54%	-
净利润增长率%	-71.05%	155.22%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	12,000,000	12,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	148,718.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0
非经常性损益合计	148,718.00
所得税影响数	22,307.70
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	126,410.30

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	250,000.00			
应收账款	7,735,429.24			
应收票据及应收账款		7,985,429.24		
应付票据				
应付账款	4,309,090.93			
应付票据及应付账款		4,309,090.93		
管理费用	6,158,280.90	2,830,138.18		
研发费用		3,328,142.72		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

名品电子始终坚持“科技是第一生产力”，依托专业的电子产品技术开发团队和业务团队在汽车电子行业深耕 14 年，“名品”品牌“名不虚传，品傲天下”的品牌形象已形成一定的品牌影响力。经过多年的积累名品电子已具备强大的供应商整合能力，并根据 ISO/TS16949 配置完备的制造设备和实验室设备，为名品电子全面拓展汽车电子产品和业务积累各项条件和优势。名品电子致力于成为专业的汽车电子产品制造商、销售商和车联网平台服务商与运营商，公司立足于汽车行业与汽车电子产品领域，目前主要业务为汽车制造厂电子配件供应商，主要产品为汽车倒车雷达、汽车中控产品，其次为汽车电子产品国内汽配市场供应商和出口商。客户主要为各汽车制造厂、4S 店集团和以及国内、国外汽车电子配件批发商。名品电子将继续保持技术优势与产品创新能力，整合营销策略，通过国内外渠道，与战略合作伙伴共同合作，共谋发展，不断为客户提供更完善的解决方案。公司通过生产销售倒车雷达、倒车可视装置、HUD 抬头显示系统装置、汽车中控等产品获得收入、利润和现金流。报告期内以及报告期后至报表报出日，公司的主营业务内容未发生变动，商业模式较上年未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司管理层积极贯彻战略目标和年度经营计划，一直奉行“品质第一、用户至上”的经营理念，全面进行提质增效和开拓营销。公司实现营业收入 32,803,831.79 元，较上年同期下降约 23.07%，主要原因是国内 2018 年乘用车销量较上一年度有所下降，公司全年实现净利润 405,346.62 元，截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 19,790,773.40 元，净资产为 14,874,975.99 元。公司作为当下蓬勃发展的汽车行业配套企业中的一员，拥有良好的市场前景和发展空间，目前公司订单稳健有序。但由于受汽车开发周期较长，配套产品的开发和测试时间也较长，公司在新品的市场投放方面会不太明显，新产品对销售业绩的增长贡献不太明显。报告期间，公司管理层按照年度经营计划，坚持以市场需求为导向，加大研发及技术创新投入，除传统汽车电子产品开发与提升竞争力之外，公司在车联网产品研究及开发方面稳步推进，为公司下一步经营发展提供空间，以进一步增强公司发展的未来空间。公司总体发展保持良好势头，各项工作按预期目标稳步推进。报告期内，公司业务、产品或服务无重大变化。

(二) 行业情况

本行业受国家环保因素影响，上游供应商限产，供需失衡，原材料价格上涨，目前原材料价格处于高位，对公司盈利状况将造成一定影响，公司也已积极制定应对措施控制成本。同时行业下游客户需求增加，将影响公司销售增长。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	489,651.97	2.47%	3,094,233.34	14.15%	-84.18%
应收票据与应收账款	4,353,838.75	22%	7,985,429.24	36.53%	-45.18%
存货	7,305,341.38	36.91%	4,745,744.41	21.71%	53.93%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	5,212,076.38	26.34%	2,118,744.00	9.69%	146%
在建工程					
短期借款	200,000.00	1.01%			100%
长期借款					
应付票据及应付账款	2,884,035.06	14.57%	4,309,090.93	19.71%	-33.07%
应付职工薪酬	1,007,774.36	5.09%	1,398,614.29	6.40%	-27.94%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收账款与上年同期相比下降了 45.18%，主要是因为公司营业收入下降所致。
- 2、存货与上年同期相比上升了 53.93%，主要是报告期内销售额下降，客户年初订单已提前备货，而实际发货量不及预期所致。
- 3、固定资产与上年同期相比上升了 146%，主要是报告期内公司购买商业用房所致。
- 4、应付票据及应付账款与上年同期相比下降了 33.07%，主要是因为本期销售收入减少，采购量也相应的减少了。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	32,803,831.79	-	42,638,924.47	-	-23.07%
营业成本	24,681,637.35	75.24%	33,554,579.29	78.69%	-26.44%
毛利率%	24.76%	-	21.31%	-	-
管理费用	2,506,742.30	7.64%	2,830,138.18	6.64%	-11.43%
研发费用	2,845,098.7	8.67%	3,328,142.72	7.81%	-14.51%

销售费用	2,496,868.85	7.61%	1,759,628.22	4.13%	41.90%
财务费用	-119,381.43	-0.36%	5,977.54	0.01%	-2,097.17%
资产减值损失	-59,928.87	-0.18%	105,513.23	0.25%	-156.8%
其他收益	148,718	0.45%	481,365	1.13%	-69.10%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益			-2,313.32	-0.01%	-100%
汇兑收益	0	0	0	0	0
营业利润	391,343.30	1.19	1,227,102.23	2.88%	-68.11%
营业外收入	0		541,299.55	1.27%	-100%
营业外支出	0		100.00	0.00%	-100%
净利润	405,346.62	1.24%	1,399,985.20	3.28%	-71.05%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：公司 2018 年营业收入较上年下降 23.07%，主要原因是公司 2018 年对东南(福建)汽车工业有限公司的销售额较上一年销售额减少约 1168 万元，下降 27.43%。
- 2、营业成本：公司 2018 年的营业成本较上年下降 26.44%，主要原因是 2018 年的营业收入较上年同比下降 23.07%，带动相关营业成本减少；毛利率上升主要是因为国外销售同比去年增加了 16.22%，外销产品毛率比内销产品高。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	32,803,831.79	42,638,924.47	-23.07%
其他业务收入	0	0	0
主营业务成本	24,681,637.35	33,554,579.29	-26.44%
其他业务成本	0	0	0

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
倒车可视	0	0%	151,649.48	0.36%
倒车雷达	18,586,398.03	56.66%	16,166,361.27	37.91%
汽车中控/防盗器	177,055.82	0.54%	266,666.65	0.63%
行车记录仪	3,996,252.58	12.18%	5,066,363.17	11.90%
配件	4,439,972.67	13.53%	7,796,875.80	18.31%
探头	5,318,523.42	16.21%	12,967,279.58	30.45%
抬头显示器	285,629.27	0.87%	223,728.52	0.53%
合计	32,803,831.79	100.00%	42,638,924.47	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1、倒车雷达：我司 2018 年总销售额较上一年下降 23.07%，产品倒车雷达销量有所增加，导致倒车雷达销售额占营业收入比例上升。 2、配件：包含主机与探头，2018 年销售给东南(福建)汽车工业有限公司的商品（主机与探头）同比上一年减少了 1168 万元，下降 27.43%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	AVILINE LTD.	14,719,913.86	44.88%	否
2	东南（福建）汽车工业有限公司	7,838,041.80	23.89%	否
3	广州卡邦汽车用品有限公司	3,477,091.09	10.60%	否
4	广州鑫绅新贸易有限公司	2,274,278.63	6.93%	否
5	厦门金龙联合汽车有限公司	686,330.18	2.09%	否
合计		28,995,655.56	88.39%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广州裕昌电子有限公司	2,931,976.08	11.13%	否
2	广州市佑航电子有限公司	2,306,472.58	8.74%	否
3	泉州市丰泽区源讯电子有限公司	1,739,025.47	6.59%	否
4	深圳市首傲科技有限公司	1,433,500.91	5.43%	否
5	福州律元电子有限公司	1,363,700.00	5.17%	否
合计		9,774,675.04	37.06%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,247,460.14	1,226,607.39	-201.70%
投资活动产生的现金流量净额	-1,615,491.73	587,416.27	-375.02%
筹资活动产生的现金流量净额	200,000.000	-51,076.62	491.57%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年有较大幅度下降，主要原因是 2018 年度公司营业收入下降导致导致应收款项减少；本期经营活动现金流量净额与净利润的差异原因主要是，本期支付的职工薪酬含上期应付的职工薪酬约 46 万元，以及本期支付了上期欠付的供应商货款约 231 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年有较大幅度下降，主要是本期增加购买固定资产。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年有较大幅度增多，主要原因是上年度向银行归还贷款 5 万元，本年向银行贷款 20 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年，公司购买的理财产品为中国农业银行股份有限公司保本浮动收益性产品：“安心天天利滚利”和“安心快线步步高”开放式人民币理财产品，2018 年全年累计购买金额为 2580 万元，累计赎回金额为 2837.5 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，公司购买的银行理财产品余额为 50 万元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、重要会计政策变更

公司按照财政部于 2018 年度颁布的《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）的规定修订公司的财务报表格式。本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
根据《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），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应收票据及应收账款	+7,985,429.24
	应收票据	-250,000.00
	应收账款	-7,735,429.24
根据《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），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付票据及应付账款	+4,309,090.93
	应付票据	0
	应付账款	-4,309,090.93
根据《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），在利润表中新增“研发费用”项目，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	管理费用	-3,328,142.72
	研发费用	+3,328,142.72
根据《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），在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目，分别反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和确认的利息收入。	利息费用	+1,076.62
	利息收入	+74,427.40

本报告期公司其他重要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。在追求效益的同时，积极保护债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者合法权益，做到对社会负责。公司依法纳税，认真履行作为企业应当履行的责任，为服务国家脱贫攻坚战略，实现可持续发展做出应有的贡献。

三、 持续经营评价

受益于汽车行业的稳健与蓬勃发展，做为汽车配件供应商的名品电子的现有各项业务订单稳健增长和可持续，财务数据基本面良好赢利能力持续提升。同时，名品电子受益于汽车电子新技术与新产品的发展，名品电子在产品开发技术团队扩大建设和产品开发投入稳健增长，除了拓展传统倒车雷达、中控、HUD 抬头显示产品之外，公司在胎压监测产品 (TPMS)、一键式启动产品 (PEPS)、360 度全景产品 (AVM) 以及车联网终端产品和系统方面均有突破，部份新产品已进入开发测试阶段，后续可为名品电子供良好的前景，为公司持续经营提供保障。此外，公司在经营过程中合法合规，不存在重大违法违规的经营情况，管理规范，财务核算健全，不存在债务违约和无法继续履行的重大借款合同相关条款的情形；不存在因对外担保等引发的负债，不存在导致破产清算的情形；不存在大量长期未作处置的不良资产。综上所述，公司管理层认为公司具备持续经营的能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 原材料价格波动风险

公司生产所需的原材料主要是电子元件，目前电子元件市场供应充足，但价格较为市场化，在 2018 年度部份电子元件及原材料均有较大幅度上升，一定程度上增加了我司的产品成本，存在影响我司利润率水平，同时增加我司产品市场推广难度和订单获取难度。另外，如果宏观经济环境发生重大变化或发生自然灾害等不可抗力，可能会出现原材料短缺、价格波动或材料不能达到公司生产所要求的质量标准等情况，会影响公司的正常经营。应对措施：公司目前正努力开拓各部品渠道供应商，减少同一部品对同一供应商的依赖性，以降低采购风险。同时通过提高产品质量、扩展销售渠道等方式增加收入以避免原材料价格波动的不利影响。

(二) 主要客户集中风险

公司的主要客户为国内汽车整车制造商。报告期内，公司主要收入来源于 AVILINE LTD、东南（福建）汽车工业有限公司、广州卡邦汽车用品有限公司等客户，尤其是 AVILINE LTD 和东南（福建）汽车工业有限公司占达 68.77%，公司存在客户集中的风险，若市场环境发生变化，客户对公司产品的需求减少，将对公司的生产经营产生不利影响。此外，虽然公司与主要客户保持了长期良好的合作关系，但未来公司若无法保持产品在技术、性价比等方面的竞争优势，客户仍有可能会考虑更换供应商，将对公司的经营业绩造成不利影响。应对措施：为避免主要客户集中对公司经营业绩产生不利影响，公司正在通过

不断开拓新客户的方式降低对主要客户的依赖，并积极寻求新的合作伙伴，扩展经营渠道。同时，公司将致力于提升产品性能，保持产品在质量、价格等方面的竞争优势，稳定现有客户。

（三） 人力资源风险

公司因所在地市的地理位置劣势，存在引进电子专业人才困难和人才流动流失的风险。应对措施：为规避此类风险，公司除了加大人才招聘范围和加大人才招聘力度外还灵活采用多种人才政策以保证公司对各项人才的需求，如在人才相对集中的城市成立研发中心，特殊精英人才采用特殊人才人事政策等等，以保证公司因业务及技术发展要产生的对人才的需求。

（四） 税收优惠政策变化的风险

公司于 2015 年 9 月 21 日被福建省科学技术厅认定为高新技术企业，取得由福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局颁发的《高新技术企业认定证书》，编号为 GR201535000229，有效期三年。公司在 2018 年减按 15% 的优惠税率征收企业所得税。若未来国家取消企业所得税税率优惠政策，或未通过高新技术企业复审，公司可能恢复执行 25% 的企业所得税税率，将给公司整体的税负、盈利带来一定程度影响。应对措施：公司将不断加大产品研发投入，积极吸引人才和培养现有人才，使公司能够保持在行业内技术先进性，在各方面达到高新技术企业的标准与要求，顺利通过相关部门关于高新技术企业的审核。公司将专注于现有领域的发展，不断增强自身实力，使得公司的业务发展保持稳定发展的态势。由此，将由于税收政策的变化而对公司业务的经营产生的影响降低，保持并加大竞争优势。

（五） 存货跌价风险

报告期内，公司存货主要为原材料、库存商品、低值易耗品和在产品，公司库存量较大。这些电子产品更新换代的速度相对较快，市场价格竞争较为激烈，存货面临跌价风险。同时，截至 2018 年 12 月 31 日和 2017 年 12 月 31 日，公司存货占公司资产总额的比例分别为 36.91% 和 21.71%，占比较大。存货可能面临的跌价损失会对公司未来的利润产生一定的影响。应对措施：加大市场开拓，合理制定采购及生产计划，加快存货周转速度，减少存货跌价对公司净利润的不利影响。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,500,000.00	253,340.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	450,000.00	405,000.00
合计：	1,950,000.00	658,340.00

本期预计发生的关联交易额为 195 万元，实际发生的关联交易额为 658340 元。详见附注六：关联方及

关联交易。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

为了提高公司闲置自有资金使用效率，在确保不影响公司日常经营活动所需资金的情况下，公司在报告期内向中国农业银行股份有限公司购买保本浮动收益性产品：“安心天天利滚利”和“安心快线步步高”开放式人民币理财产品，2018 年全年累计购买金额为 2580 万元，累计赎回金额为 2837.5 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，公司购买的银行理财产品余额为 50 万元。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人颜冰出具了《避免同业竞争的承诺函》。 2、公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺：“（1）不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明；（2）就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明；（3）就管理层诚信状况发表的书面声明；（4）公司最近二年重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明；（5）避免同业竞争承诺函”。履行情况：报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	4,557,000	37.97%	0	4,557,000	37.97%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,277,000	18.97%	0	2,277,000	18.97%	
	董事、监事、高管	2,481,000	20.67%	0	2,481,000	20.67%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,443,000	62.03%	0	7,443,000	62.03%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,831,000	56.93%	0	6,831,000	56.93%	
	董事、监事、高管	7,443,000	62.03%	0	7,443,000	62.03%	
	核心员工	-	-	-			
总股本		12,000,000	-	0	12,000,000	-	
普通股股东人数							5

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	颜冰	4,920,000	0	4,920,000	41.00%	3,690,000	1,230,000
2	颜凌峰	4,188,000	0	4,188,000	34.90%	3,141,000	1,047,000
3	张惠岳	1,620,000	0	1,620,000	13.50%		1,620,000
4	黄倬	816,000	0	816,000	6.80%	612,000	204,000
5	姚丽滨	456,000	0	456,000	3.80%		456,000
合计		12,000,000	0	12,000,000	100%	7,443,000	4,557,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东颜冰是股东颜凌峰的父亲，股东姚丽滨是股东颜凌峰的母亲，颜冰与姚丽滨为夫妻关系。除上述情形外，公司股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

实际控制人情况与控股股东情况一致。

颜冰，男，1962 年 12 月生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于闽东技校（宁德技师学院），大专学历。1982 年 9 月至 1986 年 11 月，供职于福建省古田县五交化公司，担任车间职工；1986 年 12 月至 1989 年 5 月，供职于泉州市新兴仪器仪表公司，担任车间职工；1989 年 6 月至 1997 年 6 月，供职于泉州市电视机配件厂，担任车间职工；1997 年 7 月至 2000 年 11 月，赋闲在家；2000 年 12 月至今，供职于泉州市科立信安防电子有限公司，担任执行董事；2004 年 12 月至 2016 年 3 月，供职于泉州市名品电子科技有限公司，担任执行董事；2016 年 4 月至 2017 年 7 月，供职于泉州市名品电子股份有限公司，担任董事长；2017 年 8 月至今，供职于泉州市名品电子股份有限公司，担任董事。

颜凌峰，男，1989 年 8 月生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于上海科学技术职业学院，大专学历。2011 年 5 月至 2012 年 7 月，供职于上海麦金智能系统有限公司，担任工程师；2012 年 10 月至 2013 年 5 月，供职于泉州市科立信电子有限公司，担任业务员；2013 年 6 月至 2016 年 3 月，供职于泉州市名品电子科技有限公司，担任总经理；2016 年 4 月至 2017 年 7 月，供职于泉州市名品电子股份有限公司，担任董事、总经理；2017 年 8 月至今，供职于泉州市名品电子股份有限公司，担任董事长兼总经理。报告期内，公司实际控制人颜冰、颜凌峰未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	建行福建泉州洛江支行	200,000.00	4.35%	2018.12.28 至 2019.12.27	否
合计	-		-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
颜凌峰	董事长、总经理	男	1989年8月	大专	2019年4月12日至2022年4月11日	是
颜冰	董事	男	1962年12月	大专	2019年4月12日至2022年4月11日	是
章仁仕	董事、副总经理	男	1977年8月	大专	2019年4月12日至2022年4月11日	是
黄倂	董事	男	1977年4月	中专	2019年4月12日至2022年4月11日	否
傅小生	董事、董事会秘书、财务总监	男	1981年11月	大专	2019年4月12日至2022年4月11日	是
林剑聪	监事会主席	男	1978年10月	大专	2019年4月12日至2022年4月11日	是
王敬林	监事	男	1979年9月	大专	2019年4月12日至2022年4月11日	是
陈国林	监事	男	1984年3月	大专	2019年4月12日至2022年4月11日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事颜冰为公司董事长兼总经理颜凌峰的父亲。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间无亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
颜冰	董事	4,920,000	0	4,920,000	41.00%	0
颜凌峰	董事长、总经理	4,188,000	0	4,188,000	34.90%	0
黄倂	董事	816,000	0	816,000	6.80%	0
合计	-	9,924,000	0	9,924,000	82.70%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
丁燕华	董事、董事会秘书	离任	无	主动辞职
傅小生	财务总监	新任	董事、董事会秘书、财务总监	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	11
生产人员	105	87
销售人员	14	16
技术人员	15	20
财务人员	4	4
员工总计	148	138

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	20	20
专科	35	35
专科以下	93	83
员工总计	148	138

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长与发展，为公司的长期与稳定发展奠定基础。报告期内，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。主要人事政策如下：

1、培训情况：公司重视员工的培训和发展，为员工提供可持续发展的机会，组织对新进员工和调岗员工进行岗位知识培训和考核，充分让员工有展示自己的平台，制定了年度培训计划，利用内部培训和外部培训的方式，不断提升员工素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为公司实现经营目标提供坚实

的基础，实现员工和公司的共同发展。

2、薪酬政策情况：公司已建立了一套完善的薪酬绩效管理体系，对一线员工、后勤人员、销售人员和管理人员分别实施考核激励。全员实现劳动合同制，在员工入职之前签订《劳动合同书》，按照国家法律、法规及地方相关社会保障政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保障，缴纳住房公积金。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。保护广大投资者的利益。公司董事会对公司治理机制建设情况进行讨论评估认为：公司自整体变更设立以来，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层职责分工明确，依法规范运作的法人治理结构。报告期内，公司建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，对“三会”召开程序进一步细化，对“三会”运作机制进一步规范；公司还建立了《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等内控制度，从而在制度基础上能够有效地保证公司关联交易、对外投资、对外担保等重大事项履行相应的内部决策程序，确保公司关联交易的必要性、定价公允性及公司对外担保的合规性及对外投资的安全性；公司还制定了相关财务管理及风险控制相关制度，从制度层面确保公司财务管理的规范性及风险控制的有效性。公司已按照全国中小企业股份转让系统公司的相关业务要求建立了相应的信息披露制度，并严格执行。综上所述，董事会认为，公司有健全的组织机构，公司现有的治理机制能给所有股东提供合适的保护并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内召开的股东大会均有董事会召集召开。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司所发生的对外投资、融资、关联交易等事项均严格按照国家有关法律、法规及《公司章程》等要求召开三会进行审议，保证各项程序做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假或重大遗漏。

4、 公司章程的修改情况

2016 年 3 月 31 日成立股份公司，并制订了《公司章程》，此后无修改章程的情况。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	审议通过了关于公司购买商业用房的、年度报告、董事会工作报告、总经理工作报告、财务审计报告、半年报、董事及董事会秘书任命事宜等。
监事会	2	审议通过了年度报告、监事会工作报告、财务审计报告、财务决算报告、财务预算报告、半年报事宜等。
股东大会	2	审议董事会工作报告、监事会工作报告、年度报告、审计报告、年度预算决算、董事及董事会秘书任命事宜等。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

(2) 董事会：公司现有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权、勤勉履行职责。

(3) 监事会：目前公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行职责、能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件以及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司根据相关法律法规、股转公司发布的相关业务规则完善公司治理机制，加强对公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，并结合公司实际情况，制定修改《公司章程》和公司治理制度。公司在 2016 年股改时，根据《公司法》、《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关议事规则。公司的“三会”议事规则对“三会”的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了相关规定。公司“三会”会议召开程序、决议内容符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。报告期内，公司重大决策的制定能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议通过，公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利和义务。公司目前的治理机制基本健全，保障了公司经营管理的正常进行。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照有关法律法规要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息。报告期内，公司指定董事会秘书为信息披露、投资者关系管理等工作的第一责任人，以便于进一步加强与监管机构及主办券商的经常性联系和主动沟通，确保公司信息披露更加规范。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面保持独立性，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，根据公司的发展，不断完善公司管理的内控体系，体系涵盖了采购、销售、人力、财务等各业务及管理环节，其中财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载。从公司经营运作来看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的，报告期内，未发现上述管理制度存在重大缺陷的情况。内部控制制度基本能够适应目前公司管理的要求，能够对公司内部运营与管理提供保证。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截止报告期末，公司尚未出现披露的年度报告存在重大差错的情形。公司第二届董事会第二次会议审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	(2019)京会兴审字第 62000012 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 2206 室
审计报告日期	2019-04-22
注册会计师姓名	王伟明、陈幼文
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

(2019)京会兴审字第 62000012 号

泉州市名品电子股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了泉州市名品电子股份有限公司（以下简称名品电子公司）财务报表（以下简称财务报表），包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了名品电子公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于名品电子公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

名品电子公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括名品电子公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估名品电子公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算名品电子公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督名品电子公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，

我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险；并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对名品电子公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致名品电子公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王伟明

中国注册会计师：陈幼文

中国·北京

二〇一九年四月二十二日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	489,651.97	3,094,233.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	4,353,838.75	7,985,429.24
其中：应收票据		-	250,000.00
应收账款		4,353,838.75	7,735,429.24
预付款项	五、（三）	1,284,629.44	483,054.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	325,461.79	238,045.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	7,305,341.38	4,745,744.41
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	571,537.01	3,113,801.42
流动资产合计		14,330,460.34	19,660,308.23
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（七）	5,212,076.38	2,118,744.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	五、(八)	31,598.86	42,842.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(九)	187,015.81	
递延所得税资产	五、(十)	29,622.01	38,611.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,460,313.06	2,200,197.83
资产总计		19,790,773.40	21,860,506.06
流动负债：			
短期借款	五、(十一)	200,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十二)	2,884,035.06	4,309,090.93
其中：应付票据			
应付账款		2,884,035.06	4,309,090.93
预收款项	五、(十三)	232,720.12	917,037.58
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十四)	1,007,774.36	1,398,614.29
应交税费	五、(十五)	51,513.71	179,069.76
其他应付款	五、(十六)	484,503.59	217,756.92
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、(十七)	55,250.57	369,307.21
流动负债合计		4,915,797.41	7,390,876.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		4,915,797.41	7,390,876.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十八）	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十九）	521,098.48	521,098.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十）	235,387.75	194,853.09
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十一）	2,118,489.76	1,753,677.80
归属于母公司所有者权益合计		14,874,975.99	14,469,629.37
少数股东权益			
所有者权益合计		14,874,975.99	14,469,629.37
负债和所有者权益总计		19,790,773.40	21,860,506.06

法定代表人：颜凌峰主管会计工作负责人：傅小生会计机构负责人：傅小生

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		32,803,831.79	42,638,924.47
其中：营业收入	五、（二十二）	32,803,831.79	42,638,924.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		32,561,206.49	41,890,873.92
其中：营业成本	五、（二十二）	24,681,637.35	33,554,579.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十三)	210,169.59	306,894.74
销售费用	五、(二十四)	2,496,868.85	1,759,628.22
管理费用	五、(二十五)	2,506,742.30	2,830,138.18
研发费用	五、(二十六)	2,845,098.70	3,328,142.72
财务费用	五、(二十七)	-119,381.43	5,977.54
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失	五、(二十八)	-59,928.87	105,513.23
信用减值损失			
加：其他收益	五、(二十九)	148,718.00	481,365.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十)	-	-2,313.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		391,343.30	1,227,102.23
加：营业外收入	五、(三十一)	0	541,299.55
减：营业外支出	五、(三十二)	0	100.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		391,343.30	1,768,301.78
减：所得税费用	五、(三十三)	-14,003.32	368,316.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		405,346.62	1,399,985.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		405,346.62	1,399,985.20
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			

2. 归属于母公司所有者的净利润		405,346.62	1,399,985.20
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		405,346.62	1,399,985.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		405,346.62	1,399,985.20
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	0.12
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	0.12

法定代表人：颜凌峰 主管会计工作负责人：傅小生 会计机构负责人：傅小生

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,599,385.56	41,289,975.19
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,107,996.41	331,634.53
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十四)	217,073.17	1,097,091.95
经营活动现金流入小计		39,924,455.14	42,718,701.67
购买商品、接受劳务支付的现金		28,833,060.75	28,721,338.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,660,036.20	7,831,916.20
支付的各项税费		433,467.27	894,204.39
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十四)	2,245,351.06	4,044,635.14
经营活动现金流出小计		41,171,915.28	41,492,094.28
经营活动产生的现金流量净额		-1,247,460.14	1,226,607.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		28,375,000.00	30,750,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			320,914.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		28,375,000.00	31,070,914.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,190,491.73	733,498.05
投资支付的现金		25,800,000.00	29,750,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		29,990,491.73	30,483,498.05
投资活动产生的现金流量净额		-1,615,491.73	587,416.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,000.00	
偿还债务支付的现金			50,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,076.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计			51,076.62
筹资活动产生的现金流量净额		200,000.000	-51,076.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		58,370.50	-60,004.24
五、现金及现金等价物净增加额		-2,604,581.37	1,702,942.80
加：期初现金及现金等价物余额		3,094,233.34	1,391,290.54
六、期末现金及现金等价物余额		489,651.97	3,094,233.34

法定代表人：颜凌峰主管会计工作负责人：傅小生会计机构负责人：傅小生

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	12,000,000				521,098.48				194,853.09		1,753,677.8		14,469,629.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,000,000				521,098.48				194,853.09		1,753,677.8		14,469,629.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									40,534.66		364,811.96		405,346.62
（一）综合收益总额											405,346.62		405,346.62
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									40,534.66		-40,534.66		

1. 提取盈余公积								40,534.66		-40,534.66		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	12,000,000				521,098.48			235,387.75		2,118,489.76		14,874,975.99

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	12,000,000				521,098.48				54,854.57		493,691.12		13,069,644.17

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	12,000,000			521,098.48				54,854.57		493,691.12		13,069,644.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								139,998.52		1,259,986.68		1,399,985.20
（一）综合收益总额										1,399,985.20		1,399,985.20
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								139,998.52		-139,998.52		
1. 提取盈余公积								139,998.52		-139,998.52		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留												

存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	12,000,000				521,098.48				194,853.09		1,753,677.8		14,469,629.37

法定代表人：颜凌峰主管会计工作负责人：傅小生会计机构负责人：傅小生

泉州市名品电子股份有限公司

2018年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式、历史沿革

泉州市名品电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

注册地址：泉州经济技术开发区清濛园区 D-05（A）号地块（西片区一号路）；

公司类型：其他股份有限公司（非上市）；

法定代表人：颜凌峰。

公司前身为泉州市名品电子科技有限公司，成立于 2004 年 11 月 24 日，是由颜冰、颜凌峰等股东出资组建的有限责任公司，并经福州市仓山区工商行政管理局批准设立，后因迁址迁入泉州经济技术开发区工商行政管理局。《企业法人营业执照》统一社会信用代码为 9135050276857487XY。

本公司设立时的注册资本为人民币 100 万元。公司股权结构如下：

序号	股东姓名 或名称	出资 方式	认缴出资额 (万元)	股权比例 (%)	实缴出资额 (万元)	占注册资 本比率(%)
1	颜冰	货币	44.8	44.8	13.44	13.44
2	余星芒	货币	15	15	4.5	4.5
3	吴强	货币	15	15	4.5	4.5
4	陈旭	货币	15	15	4.5	4.5
5	张棣武	货币	5.2	5.2	1.56	1.56
6	陈文强	货币	5	5	1.5	1.5
合 计			100	100	30	30

2005 年 11 月 8 日股东会决议：公司注册资本认缴 100 万元，实缴 30 万元，决定自 2005 年 11 月 8 日起 10 日内到资 70 万元，占注册资本 70%，由股东颜冰到资 31.36 万元，股东余星芒到资 10.5 万元，股东吴强到资 10.5 万元，股东陈旭到资 10.5 万元，股东张棣武到资 3.64 万元，股东陈文强到资 3.5 万元；同意公司经营期限延长到 10 年。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名 或名称	出资 方式	认缴出资额 (万元)	股权比例 (%)	实缴出资额 (万元)	占注册资 本比率(%)
1	颜冰	货币	44.8	44.8	44.8	44.8
2	余星芒	货币	15	15	15	15
3	吴强	货币	15	15	15	15
4	陈旭	货币	15	15	15	15
5	张棣武	货币	5.2	5.2	5.2	5.2
6	陈文强	货币	5	5	5	5
合 计			100	100	100	100

2006 年 1 月 20 号，公司股东会决议：股东余星芒将所持有的占公司 5%的股权（认缴注

册资本 5 万元，实缴 5 万元) 以 5 万元的价格转让给股东颜冰；同意免去余星芒的执行董事职务，不再担任公司的法定代表人，选举颜冰为执行董事作为本公司的法定代表人，选举吴强为监事。

本次变更后，公司的股权结构如下

序号	股东姓名 或名称	出资 方式	认缴出资额 (万元)	股权比例 (%)	实缴出资额 (万元)	占注册资 本比率(%)
1	颜冰	货币	49.8	49.8	49.8	49.8
2	余星芒	货币	10	10	10	10
3	吴强	货币	15	15	15	15
4	陈旭	货币	15	15	15	15
5	张棣武	货币	5.2	5.2	5.2	5.2
6	陈文强	货币	5	5	5	5
合 计			100	100	100	100

2010 年 6 月 29 日，公司股东会决议：股东余星芒将所持占公司 5% 的股权（认缴注册资本 5 万元，实缴 5 万元）以人民币 5 万元的价格转让给新股东邹慧云；股东余星芒将所持占公司 5% 的股权（认缴注册资本 5 万元，实缴 5 万元）以人民币 5 万元人民币转让股东颜冰；股东陈文强将所持占公司 5% 的股权（认缴注册资本 5 万元，实缴 5 万元）以人民币 5 万元的价格转让给新股东邹慧云；股东张棣武将所持占公司 5.2% 的股权（认缴注本资本 5.2 万元，实缴 5.2 万元）以人民币 5.2 万元的价格转让给新股东张文胜。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名 或名称	出资 方式	认缴出资额 (万元)	股权比例 (%)	实缴出资额 (万元)	占注册资 本比率(%)
1	颜冰	货币	54.8	54.8	54.8	54.8
2	吴强	货币	15	15	15	15
3	陈旭	货币	15	15	15	15
4	邹慧云	货币	10	10	10	10
5	张文胜	货币	5.2	5.2	5.2	5.2
合 计			100	100	100	100

2011 年 12 月 22 日，公司股东会决议：股东吴强将所持占公司 8% 的股权（认缴注册资本 8 万元，实缴 8 万元）以人民币 8 万元的价格转让给股东邹慧云；股东吴强将所持占公司 7% 的股权（认缴注册资本 7 万元，实缴 7 万元）以人民币 7 万元的价格转让给新股东姚丽滨；股东张文胜将所持占公司 5.2% 的股权（认缴注册资本 5.2 万元，实缴 5.2 万元）以人民币 5.2 万元的价格转让给新股东姚丽滨。免去吴强监事职务，选举陈旭为公司监事、聘用邹慧云为公司经理。

本次股权转让后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名 或名称	出资 方式	认缴出资额 (万元)	股权比例 (%)	实缴出资额 (万元)	占注册资 本比率(%)
1	颜冰	货币	54.8	54.8	54.8	54.8
2	邹慧云	货币	18	18	18	18
3	陈旭	货币	15	15	15	15
4	姚丽滨	货币	12.2	12.2	12.2	12.2
合 计			100	100	100	100

2012 年 6 月 6 月 30 日，公司股东会决议：股东陈旭将所持占公司 15% 的股权（认缴注

册资本 15 万元，实缴 15 万元）以人民币 15 万元的价格转让给股东姚丽滨；股东邹慧云将所持占公司 8%的股权以人民币 8 万元的价格转让给股东姚丽滨。同意将公司经营范围由“电子产品的开发、生产、销售”变更为“电子产品的开发、生产、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。”免去陈旭监事职务，选举颜冰为公司执行董事并为公司法定代表人，选举姚丽滨为公司监事，聘用邹慧云为公司经理。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名 或名称	出资 方式	认缴出资额 (万元)	股权比例 (%)	实缴出资额 (万元)	占注册资 本比率(%)
1	颜冰	货币	54.8	54.8	54.8	54.8
2	邹慧云	货币	10	10	10	10
3	姚丽滨	货币	35.2	35.2	35.2	35.2
合 计			100	100	100	100

2013 年 3 月 7 日，公司股东会决议：股东邹慧云将所持占公司 10%的股权（认缴注册资本 10 万元，实缴 10 万元）以人民币 10 万元的价格转让给股东姚丽滨。

本次股权变更后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名 或名称	出资 方式	认缴出资额 (万元)	股权比例 (%)	实缴出资额 (万元)	占注册资 本比率(%)
1	颜冰	货币	54.8	54.8	54.8	54.8
2	姚丽滨	货币	45.2	45.2	45.2	45.2
合 计			100	100	100	100

2014 年 1 月 13 日，股东会决议：公司名称由“福州名品电子科技有限公司”变更为“泉州市名品电子股份有限公司”；公司地址由“福州市仓山区金山工业区金洲北路 7 号 A16 号”变更为“泉州市经济技术开发区清濛园区 D-05（A）号地块（西片区一号路）”。

2014 年 8 月 18 日公司股东会决议：公司营业期限延长至 2024 年 11 月 23 日。

2015 年 11 月 23 日，公司股东会决议：公司注册资本由人民币 100 万元增加至 1200 万元。新增的注册资本由股东颜冰以货币形式增资人民币 437.2 万元，股东姚丽滨以货币形式增资人民币 0.4 万元，新股东颜凌峰以货币形式增资人民币 418.8 万元，新股东张惠岳以货币形式增资人民币 162 万元，新股东黄梯以货币形式增资人民币 81.6 万元。

新增注册资本经福建中正恒瑞会计师事务所有限公司于 2015 年 11 月 27 日出具中正恒瑞资报字（2015）第 017 号验资报告、2015 年 12 月 3 日出具中正恒瑞资报字（2015）第 018 号验资报告及 2015 年 12 月 10 日出具中正恒瑞资报字（2015）第 019 号验资报告验证。

本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名 或名称	出资 方式	认缴出资额 (万元)	股权比例 (%)	实缴出资额 (万元)	占注册资 本比率(%)
1	颜冰	货币	492	41	492	41
2	颜凌峰	货币	418.8	34.9	418.8	34.9
3	张惠岳	货币	162	13.5	162	13.5
4	黄梯	货币	81.6	6.8	81.6	6.8
5	姚丽滨	货币	45.6	3.8	45.6	3.8
合 计			1200	100	1200	100

2016 年 3 月 23 日，公司股东会决议：同意以 2015 年 12 月 31 日为改制基准日，以经审计的净资产值折股，整体变更为股份有限公司。

根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的[2016]京会兴审字第 62000024 号《审计报告》，有限公司 2015 年 12 月 31 日经审计的净资产为 12,521,098.48 元；根据北京国融兴华资产评估有限公司出具的国融兴华评报字[2016]第 560009 号《资产评估报告》，有限公司 2015 年 12 月 31 日经评估的净资产为 1,319.73 万元。公司以经审计的净资产 12,521,098.48 元中的 1200 万元折合股份总额 1200 万股，每股面值 1 元，剩余 521,098.48 元计入资本公积。有限公司整体变更为股份公司。

改制注册资本经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2016 年 3 月 23 日出具[2016]京会兴验字第 62000016 号验资报告验证。

本次改制变更后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名 或名称	出资方 式	认缴出资额 (万元)	股权比例 (%)	实缴出资额 (万元)	占注册资 本比率(%)
1	颜冰	净资产	492	41	492	41
2	颜凌峰	净资产	418.8	34.9	418.8	34.9
3	张惠岳	净资产	162	13.5	162	13.5
4	黄倂	净资产	81.6	6.8	81.6	6.8
5	姚丽滨	净资产	45.6	3.8	45.6	3.8
合 计			1200	100	1200	100

（二）经营范围

公司经营范围：电子产品的开发、生产、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）公司业务性质和主要经营活动

公司业务性质：公司主要从事电子产品的开发、生产、销售。

公司主要经营活动有：公司主要从事汽车电子产品的研发、生产及销售，主要为汽车整车厂商、汽车销售服务商提供汽车电子零部件产品。

（四）财务报表批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 22 日批准报出。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（四）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（五）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率近似的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

（六）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终

止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入

当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(七) 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单项金额重大是指：应收款项余额大于 100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1：按照账龄组合	期末单项金额未达到上述 100 万元标准的，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
组合 2：押金保证金组合	押金保证金
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：按照账龄组合	采用账龄分析法
组合 2：押金保证金组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	3.00	3.00
1—2 年	15.00	15.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（八）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、在产品、发出商品、库存商品。

2、发出存货的计价方法

存货入库时按历史成本计价，存货发出时按加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

（九）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、运输设备、办公设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	3-10	5.00	9.5-31.67
运输设备	5-10	5.00	9.5-19.00

电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
办公设备及其他	3-5	5.00	19.00-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(十) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售

的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十一）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	摊销方法
软件使用权	10 年	平均年限法

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十二) 长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十三）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十四）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十五) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(十六) 收入

1、收入确认原则

(1) 销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

B 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体方法

(1) 销售收入

公司内销产品的收入确认方法，在产品发货交付客户，客户签收后确认销售收入；产品直接出口的收入确认方法，公司在产品发出时凭双方签订的购销合同和出口发票办理报关出口手续，海关在相关的《出口货物报关单》上盖章确认，公司凭报关单及销售发票确认销售收入。

经销收入确认的具体时点及具体原则：

具体时点：交付产品且收到客户验收通知的时候确认收入。

具体原则：在产品发货交付客户，客户签收后确认销售收入。

(十七) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动

无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益，或属于其他情况的，直接计入当期损益。

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十九）租赁

1、经营租赁会计处理

（1）租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，

按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十) 股份回购

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(二十一) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；

8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（二十二）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

公司按照财政部于 2018 年度颁布的《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）的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
根据《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），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应收票据及应收账款	+7,985,429.24
	应收票据	-250,000.00
	应收账款	-7,735,429.24
根据《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），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付票据及应付账款	+4,309,090.93
	应付票据	
	应付账款	-4,309,090.93
根据《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），在利润表中新增“研发费用”项目，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	管理费用	-3,328,142.72
	研发费用	+3,328,142.72

本报告期公司其他重要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	2018年5月1日前为0%、17%，2018年5月1日后为0%、16%。
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠及批文

公司于2018年11月30日高新技术认定复审通过，获得由福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201835000766，有效期三年。本报告期内，企业享受企业所得税15%计征优惠。

五、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。)

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	77,788.73	65,131.95
银行存款	411,863.24	3,029,101.39
其他货币资金		
合计	489,651.97	3,094,233.34

(二) 应收票据及应收账款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据		250,000.00
应收账款	4,353,838.75	7,735,429.24
合计	4,353,838.75	7,985,429.24

2、应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据		250,000.00

种类	期末余额	期初余额
商业承兑票据		
合计		250,000.00

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	260,000.00	
商业承兑票据		
合计	260,000.00	

4、应收账款

(1) 应收账款分类及披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项	4,536,925.64	100	183,086.89	4.04	4,353,838.75
组合1: 按照账龄组合	4,536,925.64	100	183,086.89	4.04	4,353,838.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,536,925.64	100	183,086.89	4.04	4,353,838.75

续

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项	7,986,290.86	100	250,861.62	3.14	7,735,429.24
组合1: 按照账龄组合	7,986,290.86	100	250,861.62	3.14	7,735,429.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,986,290.86	100	250,861.62	3.14	7,735,429.24

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,165,594.05	124,967.82	3.00
1-2 年	355,202.69	53,280.40	15.00
2-3 年	16,128.90	4,838.67	30.00
3-4 年			50.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
4-5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	4,536,925.64	183,086.89	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备 67,774.73 元。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额主要客户的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额主要客户应收账款汇总金额 3,879,902.91 元，占应收账款期末余额合计数的比例 85.52%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 152,785.97 元。

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
东南(福建)汽车工业有限公司	非关联方	1,571,359.23	一年以内	34.63	47,140.78
广州卡邦汽车用品有限公司	非关联方	1,108,613.00	一年以内	24.44	33,258.39
广州鑫绅新贸易有限公司	非关联方	534,000.00	一年以内	11.77	16,020.00
福建新龙马汽车股份有限公司	非关联方	408,953.28	一年以内 105,712.59 元；1-2 年 303,240.69 元	9.01	48,657.48
AVILINE LTD.	非关联方	256,977.40	一年以内	5.66	7,709.32
合计		3,879,902.91		85.52	152,785.97

(5) 无因金融资产转移而终止确认的应收款项

(6) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	1,237,798.15	96.35	463,090.43	95.87
1-2 年	27,620.00	2.15	19,963.69	4.13
2-3 年	19,211.29	1.50		
3 年以上				
合计	1,284,629.44	100.00	483,054.12	100.00

2、按预付对象归集的主要的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
深圳市恒一铭科技有限公司	非关联方	275,896.52	21.48	一年以内	未到结算期
深圳市小朗智能科技有限公司	非关联方	230,499.88	17.94	一年以内	未到结算期
泉州市丰泽区源讯电子	非关联方	222,285.63	17.30	一年以内	未到结算期
深圳市比速光电科技有限公司	非关联方	159,338.00	12.40	一年以内	未到结算期
福建明鑫机器人科技有限公司	非关联方	93,000.00	7.24	一年以内	未到结算期
合计		981,020.03	76.37		

(四) 其他应收款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	325,461.79	238,045.70
合计	325,461.79	238,045.70

2、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款		-			-
按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项	339,854.94	100.00	14,393.15	4.24	325,461.79
组合1：按照账龄组合	287,862.94	84.70	14,393.15	4.24	273,469.79
组合2：押金保证金组合	51,992.00	15.30			51,992.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	339,854.94	100.00	14,393.15	4.24	325,461.79

续

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项	244,592.99	100.00	6,547.29	2.68	238,045.70
组合 1：按照账龄组合	218,242.99	89.23	6,547.29	3.00	211,695.70
组合 2：押金保证金组合	26,350.00	10.77			26,350.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	244,592.99	100.00	6,547.29	2.68	238,045.70

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	287,862.94	14,393.15	3.00
1-2 年			15.00
2-3 年			30.00
3-4 年			50.00
4-5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	287,862.94	14,393.15	

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,845.86 元，本期收回或转回坏账准备 0.00 元。

4、本报告期无实际核销的其他应收款情况

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	是否为关联方	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
福州恒泰祥物业有限公司	押金	否	31,992.00	1 年以内	9.41	
青岛养车魔方互联网科技有限公司	服务费	否	28,209.00	1 年以内	8.30	1,410.45
福建吉诺集团有限公司	质保金	否	20,000.00	5 年以上	5.88	
广州市环唯广告有限公司	参展费	否	19,950.00	1 年以内	5.87	997.50
福建兴业东江环保科技有限公司	排污费	否	14,500.00	1 年以内	4.27	725.00
合计			114,651.00		33.73	3,132.95

6、涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
出口退税款	增值税出口退税	158,105.62	一年以内	一年以内
合计	--	158,105.62	--	--

7、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8、无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,099,963.79		4,099,963.79
低值易耗品	1,424,402.15		1,424,402.15
在产品	87,071.50		87,071.50
库存商品	1,693,903.94		1,693,903.94
合计	7,305,341.38		7,305,341.38

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,876,135.32		3,876,135.32
低值易耗品	345,345.63		345,345.63
在产品	24,776.12		24,776.12
库存商品	499,487.34		499,487.34
合计	4,745,744.41		4,745,744.41

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	500,000.00	3,050,000.00
留抵增值税	71,537.01	63,801.42
合计	571,537.01	3,113,801.42

(七) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额		3,218,864.69	119,446.67	180,339.95	500,229.03	4,018,880.34
2. 本期增加金额	3,386,659.41	60,621.11	70,000.00	65,571.83	176,076.28	3,758,928.63
(1) 购置	3,386,659.41	60,621.11	70,000.00	65,571.83	176,076.28	3,758,928.63
(2) 在建工程转入						
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他						
4. 期末余额	3,386,659.41	3,279,485.80	189,446.67	245,911.78	676,305.31	7,777,808.97
二、累计折旧						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
1. 期初余额		1,501,370.51	18,717.24	139,886.26	240,162.33	1,900,136.34
2. 本期增加金额	61,282.41	482,691.72	11,892.73	18,315.01	91,414.38	665,596.25
(1) 计提	61,282.41	482,691.72	11,892.73	18,315.01	91,414.38	665,596.25
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他						
4. 期末余额	61,282.41	1,984,062.23	30,609.97	158,201.27	331,576.71	2,565,732.59
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
计提						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,325,377.00	1,295,423.57	158,836.70	87,710.51	344,728.60	5,212,076.38
2. 期初账面价值		1,717,494.18	100,729.43	40,453.69	260,066.70	2,118,744.00

(八) 无形资产

项目	软件使用权	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	112,435.90	112,435.90
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4. 期末余额	112,435.90	112,435.90
二、累计摊销		
1. 期初余额	69,593.40	69,593.40
2. 本期增加金额	11,243.64	11,243.64
(1) 计提	11,243.64	11,243.64
3. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4. 期末余额	80,837.04	80,837.04
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4. 期末余额		
四、账面价值		

项目	软件使用权	合计
1. 期末账面价值	31,598.86	31,598.86
2. 期初账面价值	42,842.50	42,842.50

(九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		224,418.97	37,403.16		187,015.81
合计		224,418.97	37,403.16		187,015.81

(十) 递延所得税资产/递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	197,480.04	29,622.01	257,408.91	38,611.33
合计	197,480.04	29,622.01	257,408.91	38,611.33

(十一) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	200,000.00	
合计	200,000.00	0.00

(十二) 应付票据及应付账款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	2,884,035.06	4,309,090.93
合计	2,884,035.06	4,309,090.93

2、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,884,035.06	4,275,585.29
1 至 2 年		7,429.64
2 至 3 年		26,076.00
3 年以上		
合计	2,884,035.06	4,309,090.93

3、无账龄超过 1 年的重要应付账款

(十三) 预收款项

1、预收账款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	224,140.12	904,796.58
1 至 2 年	8,580.00	12,021.00
2 至 3 年		220.00
3 年以上		
合计	232,720.12	917,037.58

2、无账龄超过 1 年的重要预收款项

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,398,614.29	9,030,693.29	9,421,533.22	1,007,774.36
二、离职后福利-设定提存计划		215,317.03	215,317.03	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,398,614.29	9,246,010.32	9,636,850.25	1,007,774.36

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,390,572.20	8,752,351.00	9,141,017.23	1,001,905.97
二、职工福利费		57,780.63	57,780.63	
三、社会保险费		178,003.35	178,003.35	
其中：医疗保险费		159,065.55	159,065.55	
工伤保险费		8,106.17	8,106.17	
生育保险费		10,831.63	10,831.63	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	8,042.09	42,558.31	44,732.01	5,868.39
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	1,398,614.29	9,030,693.29	9,421,533.22	1,007,774.36

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		209,325.84	209,325.84	
2、失业保险费		5,991.19	5,991.19	
3、企业年金缴费				
合计		215,317.03	215,317.03	

(十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
土地使用税	303.96	

项目	期末余额	期初余额
房产税	14,788.56	
企业所得税	9,768.49	154,577.91
城市维护建设税	5,362.73	7,538.88
教育费附加	2,298.31	3,230.97
地方教育费附加	1,532.21	2,153.95
个人所得税	8,114.04	9,955.47
印花税	9,193.25	1,612.58
环保税	152.16	
合计	51,513.71	179,069.76

(十六) 其他应付款

1、 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	484,503.59	217,756.92
合计	484,503.59	217,756.92

2、 其他应付款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	296,703.59	29,956.92
1 至 2 年		
2 至 3 年		71,000.00
3 年以上	187,800.00	116,800.00
合计	484,503.59	217,756.92

3、 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长沙汇丰汽配有限公司	187,800.00	质保金
合计	187,800.00	

(十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	55,250.57	369,307.21
合计	55,250.57	369,307.21

(十八) 股本

股东	期初余额		本期增减变动		期末余额	
	金额	比例 (%)	本期增加	本期减少	金额	比例 (%)
颜冰	4,920,000.00	41.00			4,920,000.00	41.00
姚丽滨	456,000.00	3.80			456,000.00	3.80
颜凌峰	4,188,000.00	34.90			4,188,000.00	34.90
黄倂	816,000.00	6.80			816,000.00	6.80
张惠岳	1,620,000.00	13.50			1,620,000.00	13.50

合计	12,000,000.00	100.00			12,000,000.00	100.00
----	---------------	--------	--	--	---------------	--------

(十九) 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	521,098.48			521,098.48
其他资本公积				
合计	521,098.48			521,098.48

(二十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	194,853.09	40,534.66		235,387.75
任意盈余公积				
合计	194,853.09	40,534.66		235,387.75

(二十一) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	1,753,677.80	493,691.12
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	1,753,677.80	493,691.12
加:本期归属于母公司所有者的净利润	405,346.62	1,399,985.20
减:提取法定盈余公积	40,534.66	139,998.52
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
净资产折股		
期末未分配利润	2,118,489.76	1,753,677.80

(二十二) 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,803,831.79	24,681,637.35	42,578,924.47	33,494,579.29
其他业务			60,000.00	60,000.00
合计	32,803,831.79	24,681,637.35	42,638,924.47	33,554,579.29

(2) 按业务类别分主营业务收入和主营业务成本

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
倒车雷达	18,586,398.03	14,467,222.69	16,258,010.75	12,882,227.18
汽车中控/防盗器	177,055.82	139,385.34	266,666.65	210,236.95
行车记录仪	3,996,252.58	2,864,251.10	5,066,363.17	3,855,272.43
配件	4,439,972.67	3,113,902.25	7,796,875.80	6,086,492.91
探头	5,318,523.42	3,884,317.95	12,967,279.58	10,293,010.71

业务名称	本期发生额		上期发生额	
抬头显示器			223,728.52	167,339.11
速度显示器	285,629.27	212,558.01		
合计	32,803,831.79	24,681,637.35	42,578,924.47	33,494,579.29

(3) 本期发生额大额客户营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
AVILINE LTD.	14,719,913.86	44.87
东南(福建)汽车工业	7,838,041.80	23.89
广州卡邦汽车用品有限公司	3,477,091.09	10.60
广州鑫绅新贸易	2,274,278.63	6.93
厦门金龙联合汽车	686,330.18	2.09
合计	28,995,655.56	88.39

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	96,057.71	169,896.04
教育费附加	44,477.00	72,812.59
地方教育费附加	29,651.38	48,541.73
房产税	17,439.41	
土地使用税	358.44	
印花税	20,700.47	15,644.38
环保税	1,485.18	
合计	210,169.59	306,894.74

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	190,092.02	88,605.94
运输仓储港杂费	365,456.16	488,678.45
业务招待费	82,387.98	25,451.00
广告费及其他	4,559.23	3,702.70
参展费	345,094.82	135,758.42
职工薪酬	1,509,278.64	1,017,431.71
合计	2,496,868.85	1,759,628.22

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,032,255.82	1,253,251.61
差旅费	97,955.13	85,112.43
折旧费	59,400.69	75,494.91
摊销费	48,646.80	11,243.64
业务招待费	72,194.06	164,566.56
车辆费用	68,539.48	65,833.82
快递费	18,326.86	25,326.49
技术咨询服务费	435,229.39	454,064.24
审计费	136,107.50	108,773.58

项目	本期发生额	上期发生额
房租物业费	293,838.40	251,501.93
其他费用	244,248.17	334,968.97
合计	2,506,742.30	2,830,138.18

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	2,306,736.31	1,608,504.38
直接材料	391,659.42	1,596,906.15
折旧	101,760.64	46,499.50
其他费用	44,942.33	76,232.69
合计	2,845,098.70	3,328,142.72

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		1,076.62
减：利息收入	68,355.17	74,427.40
汇兑损益	-58,370.50	72,808.75
银行手续费	7,344.24	6,519.57
合计	-119,381.43	5,977.54

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-59,928.87	105,513.23
二、存货跌价损失		
合计	-59,928.87	105,513.23

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
创新发展进位升级企业奖励资金	12,000.00		与收益相关
专利资助资金	1,200.00		与收益相关
无纸化退税改革补助	744.00		与收益相关
展会补助		20,000.00	与收益相关
上市挂牌奖励		307,900.00	与收益相关
对外贸易发展补助	105,774.00	132,465.00	与收益相关
科技创新券补助	29,000.00	21,000.00	与收益相关
合计	148,718.00	481,365.00	

(三十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失小计		
其中：固定资产处置		
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工		-2,313.32

项目	本期发生额	上期发生额
程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计		
其中：固定资产处置		-2,313.32
在建工程处置		
生产性生物资产处置		
无形资产处置		
非流动资产债务重组利得或损失		
非货币性资产交换利得或损失		
合计		-2,313.32

(三十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
流动资产债务重组利得			
盘盈利得			
接受捐赠利得			
与企业日常活动无关的政府补助		540,000.00	
其他		1,299.55	
合计		541,299.55	

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
“一企一策”发展基金奖励		460,000.00	
扶持中小微企业发展奖励		80,000.00	
合计		540,000.00	

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
流动资产债务重组损失			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
对外捐赠			
罚款滞纳金支出			
其他		100.00	
合计		100.00	

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-22,992.64	368,168.69
递延所得税调整	8,989.32	147.89
合计	-14,003.32	368,316.58

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	391,343.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	58,701.50
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-81,979.72
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,274.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	-14,003.32

(三十四) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	68,355.17	74,427.40
政府补助	148,718.00	1,021,365.00
其他营业外收入		1,299.55
合计	217,073.17	1,097,091.95

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用付现	7,344.24	6,519.57
销售费用付现	987,590.21	742,196.51
管理费用及研发费用付现	1,178,875.16	3,268,489.06
支付往来款、保证金	71,541.45	100.00
营业外支出付现		27,330.00
合计	2,245,351.06	4,044,635.14

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	405,346.62	1,399,985.20
加: 资产减值准备	-59,928.87	105,513.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	665,596.25	568,660.44
无形资产摊销	11,243.64	11,243.64
长期待摊费用摊销	37,403.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		2,313.32

补充资料	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-58,370.50	61,080.86
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,989.32	147.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,559,596.97	3,579,709.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,769,792.36	-5,590,234.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,467,935.15	1,194,686.93
其他		-106,499.09
经营活动产生的现金流量净额	-1,247,460.14	1,226,607.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	489,651.97	3,094,233.34
减：现金的期初余额	3,094,233.34	1,391,290.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,604,581.37	1,702,942.80

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	489,651.97	3,094,233.34
其中：库存现金	77,788.73	65,131.95
可随时用于支付的银行存款	411,863.24	3,029,101.39
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	489,651.97	3,094,233.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

（一）本企业的实际控制人

股东名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本企业的持 股比例(%)	对本企业的表 决权比例(%)
颜冰				41.00	41.00
颜凌峰				34.90	34.90

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
姚丽滨	股东
黄倂	公司股东、董事
张惠岳	股东
章仁仕	公司董事、副总经理
丁燕华	公司董事、董秘
傅小生	财务总监
林剑聪	公司监事会主席
魏青松	公司监事
沈文	公司职工监事
泉州市科立信安防电子有限公司	实际控制人控制的公司
泉州市科立信智能科技有限公司	股东张惠岳、黄倂各持有 15% 的股份
深圳市科立信智能科技有限公司	股东张惠岳、黄倂合计持有 15% 的股份
浙江捷信安保技术股份有限公司	实际控制人参股的公司
长沙汇丰汽配有限公司	股东姚丽滨持有 10% 股份的公司

(三) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 未存在关联采购商品/接受劳务情况

(2) 存在关联出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联 交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例 (%)
浙江捷信安保技术股份有限公司	销售商品	协议价			101,538.46	0.24
长沙汇丰汽配有限公司	销售商品	协议价	217,821.83	0.66	266,666.67	0.63

2、关联租赁情况

(1) 本公司未作为出租方

(2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额确认的租赁费	上期发生额确认的租赁费
泉州市科立信安防电子有限公司	房屋建筑物	405,000.00	405,000.00

3、关联担保情况

(1) 本公司未提供关联方担保

(2) 本公司未存在作为被担保方

(四) 关联方应收应付款项

(1) 关联方应收项目

项目名称	关联方	款项性质	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额	坏账准备
应收账款	长沙汇丰汽配有限公司	货款		227,340.00	220,780.00	6,560.00	196.80

(2) 应付项目

项目名称	关联方	款项性质	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额
预收款项	长沙汇丰汽配有限公司	货款	26,000.00	26,000.00		
其他应付款	长沙汇丰汽配有限公司	质保金	187,800.00			187,800.00
其他应付款	泉州市科立信安防电子有限公司	房租		168,750.00	371,250.00	202,500.00

七、承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至 2019 年 4 月 22 日，本公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2019 年 4 月 22 日，本公司未存在需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	148,718.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产		

项目	金额	说明
减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	22,307.70	
少数股东权益影响额		
合计	126,410.30	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.76	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.90	0.02	0.02

泉州市名品电子股份有限公司

二〇一九年四月二十二日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室