

凯瑞德®
GRAND

深凯瑞德

NEEQ : 832386

深圳市凯瑞德电子股份有限公司

ShenZhen Grand Electronics Co., Ltd

半年度报告

2019

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、公众公司、挂牌公司、凯瑞德电子、深凯瑞德、母公司	指	深圳市凯瑞德电子股份有限公司
香港智能	指	凯瑞德智能科技（香港）有限公司，系全资子公司
智能电子	指	深圳市凯瑞德智能电子有限公司，系全资子公司
睿鑫投资	指	深圳市凯瑞德睿鑫投资发展有限公司，公司控股股东
宇声自动化	指	深圳市宇声自动化设备有限公司，系公司全资子公司
香港宇声自动化、香港宇声	指	宇声自动化（香港）有限公司，系公司全资孙公司
宇声科技	指	深圳市宇声自动化科技有限公司、系公司控股孙公司
韩国宇声	指	宇声有限公司，系香港宇声控股子公司
宇声数码	指	深圳市宇声数码技术有限公司，系公司股东
日胜贸易	指	深圳市日胜贸易有限公司，系公司股东
英唐科技	指	深圳市英唐科技有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商、英大证券	指	英大证券有限责任公司
中投证券	指	中国中投证券有限责任公司
国海证券	指	国海证券股份有限公司
股东会	指	深圳市凯瑞德电子股份有限公司股东会
股东大会	指	深圳市凯瑞德电子股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市凯瑞德电子股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市凯瑞德电子股份有限公司监事会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司章程	指	深圳市凯瑞德电子股份有限公司章程
报告期	指	2019 年半年度
信息披露平台	指	http://www.neeq.com.cn
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现合计数与各单项加总数尾数不符的情况，均由四舍五入所致。

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。

公司负责人张琪、主管会计工作负责人张蓓及会计机构负责人（会计主管人员）张蓓保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	深圳市凯瑞德电子股份有限公司董秘办公室
备查文件	（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）半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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市凯瑞德电子股份有限公司
英文名称及缩写	ShenZhen Grand Electronics Co., Ltd
证券简称	深凯瑞德
证券代码	832386
法定代表人	张琪
办公地址	深圳市龙华区大浪街道石观工业区石场路星越大厦 420

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘光裕
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0755-23739073
传真	0755-23739073
电子邮箱	adm03@szkrd.com
公司网址	www.szkrd.com
联系地址及邮政编码	深圳市龙华区大浪街道石观工业区石场路星越大厦 420/518110
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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 12 月 14 日
挂牌时间	2015 年 5 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业、39 计算机、通信和其他电子设备制造业、395 非专业视听设备制造，396 智能消费设备制造；3952 音响设备制造，3953 影视录放设备制造，3961 可穿戴智能设备制造，3969 其他智能消费设备制造。
主要产品与服务项目	消费类电子产品及其配件，通讯终端设备及其配件，扫描仪、自动化设备等。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	35,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	深圳市凯瑞德睿鑫投资发展有限公司
实际控制人及其一致行动人	张琪

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	91440300767563060W	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	深圳市龙华区大浪街道石观工业区石场路星越大厦 420	否
注册资本（元）	35,500,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	英大证券
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区深南中路华能大厦三十、三十一层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	不适用

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 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	3,919,419.98	19,994,531.80	-80.40%
毛利率%	-252.89%	16.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-9,481,377.06	-5,652,463.98	-67.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,088,138.59	-6,022,502.54	-67.51%
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）	-8.08%	-5.65%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-8.69%	-6.02%	-
基本每股收益	-0.27	-0.1592	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	139,663,261.56	155,764,005.74	-10.34%
负债总计	28,447,103.97	35,184,296.55	-19.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	111,369,579.18	120,827,543.15	-7.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.14	3.40	-7.65%
资产负债率%（母公司）	4.26%	0.45%	-
资产负债率%（合并）	20.37%	22.59%	-
流动比率	1.87	2.08	-
利息保障倍数	-35.74	65.52	-

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	-13,433,445.55	-163,552.15	-8,113.55%
应收账款周转率	0.07	0.58	-
存货周转率	0.15	1.21	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	-10.34%	6.87%	-
营业收入增长率%	-80.40%	-38.36%	-
净利润增长率%	-67.74%	-11,649.73%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	35,500,000	35,500,000	-
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
1. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	713,837.09
非经常性损益合计	713,837.09
所得税影响数	107,075.56
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	606,761.53

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 □其他原因 √不适用

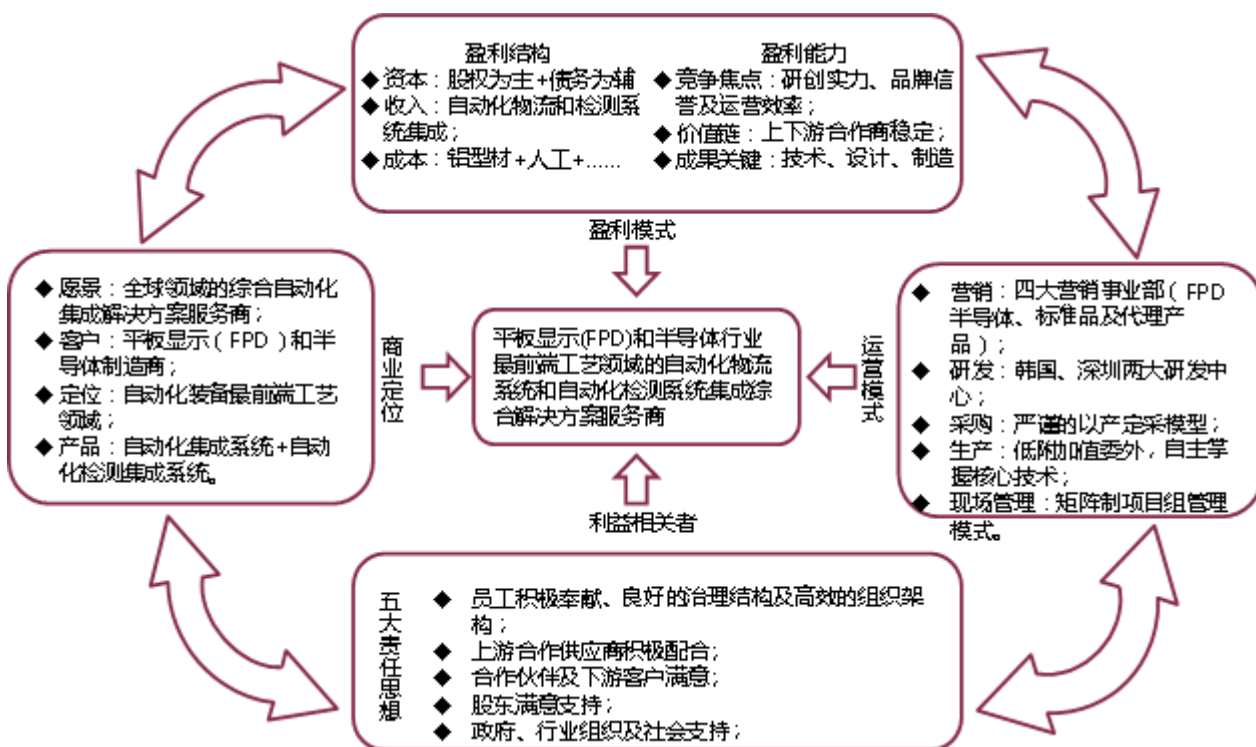
第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

深凯瑞德母公司是一家专注于音视频产品及智能家居、办公设备产品的研发、生产和销售的公司，公司的主营业务是消费类电子产品及其配件，通讯终端设备及其配件的研发、生产和销售；在网上销售相关产品及提供相关服务；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

深凯瑞德全资子公司宇声自动化是一家国内技术领先、科研创新强的自动化设备制造企业，宇声自动化采用“电子信息、视觉处理、工艺自动化、机械设计、计算机及图像处理等技术从事平板显示（FPD）和半导体制造最前端工艺领域装备的研发、设计、制造、集成及销售（整体方案提供商）；宇声自动化致力于为平板显示（FPD）液晶薄膜制造商、半导体制造商以及其他制造商提供定制化的自动化物流装备系统集成、自动化检测装备系统集成以及其他自动化装备综合解决方案和提供售后服务的公司。

宇声自动化公司商业模式逻辑图



公司拥有“凯瑞德”、“CuteAnt”两项注册商标以及 30 余项计算机软件著作权,10 余项实用新型专利，同时是高新企业技术企业，获得了质量管理体系认证证书（ISO9001:2008）。公司主要满足海外直接或间接客户的产品开发及订单生产需求，通过网络平台、电子展览、贸易公司、高层

直联等渠道开拓业务。

目前公司主要的产品为智能扫描设备、智能办公设备、平板显示（FPD）液晶薄膜制造设备、半导体芯片制造设备以及其他自动化设备制造商整体方案提供商。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

截至 2019 年 6 月 30 日，经营管理层根据公司业务拓展及订单情况，及时做好人员、技术、材料、资金等各类资源的规划，保障各类项目顺利实施及收入转化，同时在实施过程中注重成本控制和风险防范，向实现年度预期效益、年度经营目标努力拼搏。

1、报告期内公司营业收入较去年同期减少 1607 万元，下降 80.39%，主要原因是公司收入确认方式为完工一次性确认收入，公司报告期内完工项目较去年同期减少，能确认的收入较少。

2、报告期内公司净利润较去年同期下降 67.74%，主要原因是收入较去年同期大幅减少，其次是报告期内管理费用、销售费用较去年同期并未减少，综合原因导致报告期内公司净利润与去年同期相比下滑严重。

3、由于报告期内公司收入和利润下降，亏损较多等原因导致公司股东权益较期初减少；流动资产较期初减少 1991 万元，主要原因是公司报告期内应收账款较期初减少。

4、报告期内公司经营活动产生的为-1343.34 万元，与去年同期下降了 8113.55%，主要原因是较上年同期收入减少，经营活动现金净流入较去年同期减少 1720.32 万元，管理费用、销售费用、以及税费等较上年同期未缩减反而还有部分增加，经营活动现金净流出只比去年同期减少 393.33 万元，流入大幅减少而流出变化不大导致现金流量净额变化较大。

三、 风险与价值

1、技术风险。公司存在着核心技术人员流失的风险。自成立以来，公司核心技术人员和重要岗位技工非常稳定，但是依然存在核心技术人员、重要岗位技工流失的风险。同时，公司也存在着核心技术失密的风险。公司生产所采用的核心技术对产品质量和公司的发展十分关键，一旦核心技术人员流失，将有可能降低企业产品的竞争力和市场份额。尽管公司制定了严格的保密制度，采取了严密的技术保护措施，与相关的技术人员签订了保密协

议，但仍存在由于管理不善或人才流失导致核心技术失密的风险。

应对措施：加强技术保密管理，并且聘请知识产权专员专门负责公司知识产权保护，形成一种公司所有的无形资产。另一方面提高技术员工待遇，给予适当奖励或津贴，签订保密协议等。

2、人员安全风险。公司业务增多，同时进行的项目都需要指派技术人员在现场指导技术人员施工与设备安装，完成设备调试，同时培训使用的工人。但是，公司生产制造的都是专业化定制产品，结构复杂、设备占地空间大，操作环境不稳定，技术人员安装误差等不确定因素都有可能造成员工面临着安全风险。如果施工人员安全问题解决不好，直接影响公司日常经营战略和市场布局，也会给公司带来一定的负面影响。

应对措施：一方面加强安全教育，健全安全管理制度，每个项目都有专门负责施工的安全专员现在督导，严格要求按规定流程和标准操作，警钟长鸣，相互监督，奖罚并举。另一方面定期举行安全培训，操作培训与演练，提高实战经验，购买商业保险，减低风险承担比例。

3、人力资源成本上升的风险。研发创新、技术提升和市场开拓是公司保持核心竞争力的关键因素，研发、销售等人力资源成本是公司经营成本的重要组成部分。公司需要制订出具有吸引力的薪酬体系才能稳定公司的人才队伍、吸引优秀人才，公司将面临人力资源成本上升的风险。

应对措施：加强与中国人才热线、智联招聘等大型招聘企业的合作，制定完善的招聘计划，挖掘现有人才的潜力，同时完善公司员工福利，稳定人才队伍，降低人才流失率。

4、市场竞争风险。近年来，我国自动化设备行业的市场集中度依然较高，尤其是日本、韩国等境外公司凭借其研发、及技术的优势，在市场中占据主导地位，所占有的市场份额较多。未来，公司若因技术不能保持创新性或管理能力不能适应市场发展的需要，公司在激烈的市场竞争中将面临较大的风险。

应对措施：继续保持创新性，加大产品研发力度，提高产品、技术的核心竞争力，广纳英才，壮大公司技术研发团队。

5、公司治理机制的风险。公司挂牌后，新的制度将对公司治理提出更高的要求，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高，其持续良好运行也需在实践中进一步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将加强制度学习与交流，借鉴同行业的成功经验，吸取教训，定期与证券业中介服务机构及主办券商交流公司治理中的问题，找到适合的解决方法，同时多参加政府部门尤其是证券监管部门组织的培训与交流活动，对董监高履职情况的定期汇总，对公司管理工作进行自查自纠。

四、 企业社会责任

（一）精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二）其他社会责任履行情况

报告期内，公司在生产经营之余行政管理部门经常宣传和鼓励员工积极参与公司困难员工帮助和参加义工活动等；鼓励全员健康生活、愉快工作。

公司未来仍将积极并继续履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 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	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	√是 □否	四.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
深凯瑞德	Top Victory Investments Limited)	买卖合同纠纷	16,508,219.00	11.82%	否	2015-09-07
总计	-	-	16,508,219.00	11.82%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

Top Victory Investments Ltd (中文名称“冠捷投资有限公司”，以下简称 TOP)，该

公司以产品存在品质争议为由拒不付款，双方长期处于沟通状态但并无实质性进展。2015年9月1日，本公司对TOP公司向深圳市中级人民法院提起诉讼，2016年8月25日，该公司向中院提起管辖权异议，本公司应中院要求于2016年10月18日就管辖权异议回函，2017年6月20日深圳市中级人民法院出具了《民事裁定书》驳回了被告冠捷投资有限公司对本案管辖权提出的异议，对方不服裁定，向广东省高级人民法院提出管辖权异议，2018年6月7日广东省高级人民法院出具（2018）粤民辖终346号《民事裁定书》驳回被告冠捷投资有限公司对本案管辖权提出的异议，维持原裁定。

2019年7月15日公司收到深圳市中级人民法院出具的（2015）深中法涉外初字第220号《民事判决书》，法院驳回了我司部分诉讼请求，我对判决结果不服，在规定的时间内已经向广东省高级人民法院提起上诉，详见涉及诉讼进展公告，公告编号：2019-016、2019-017。

因案件涉外且较为复杂，上诉等周期长，按照谨慎性原则公司2016年已将该应收账款单项计提100%的坏账准备。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
深圳市宇声数码技术有限公司	否	资金	借款	15,000,000.00	-	11,800,000.00	3,200,000.00	已事后补充履行
总计	-	-	-	15,000,000.00	-	11,800,000.00	3,200,000.00	-

占用原因、归还及整改情况：

关联方经营需要向宇声自动化借款，宇声利用闲置的资金通过拆借的方式收取一定的利息，上述借款债务人已经归还了78.67%的借款，剩余款项公司也会及时督促按时归还，并按约定支付相应的利息，截止报告出具日暂未给公司及股东造成不利影响。

公司对全资子公司向关联方提供借款的情况进行了及时的规范和补充确认，最大限度的减少对公司现有股东及投资者合法权益的损害。详见公告：2019-011。

报告期内发生的资金占用不属于控股股东、实际控制人或其关联方占用资金的情形。

(三) 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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	5,000,000.00	291,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	80,000,000.00	3,000,000.00

报告期内公司接受的财务资助是指公司业务发展和经营情况需要，实际控制人张琪先生给挂牌公司提供的借款无需支付利息，提供的资助不仅可以缓解公司资金周转困难，也不会伤害其他中小股东的利益，反而对公司的发展起到促进作用。

报告期内其他日常性关联交易是指根据公司，为支持公司业务发展和生产经营的正常需要，关联方深圳市凯瑞德睿鑫投资发展有限公司、深圳市宇声数码技术有限公司、深圳市日胜贸易有限公司及张琪、钟勇斌、李平预计 2019 年度为公司银行贷款提供不超过 8,000 万元的关联担保，具体的担保方式及担保金额以关联方与银行或担保公司签订的担保协议为准，该关联担保不收取任何费用。

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
深圳市宇声数码技术有限公司	提供借款	15,000,000.00	已事后补充履行	2019-4-29	2019-011

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司全资子公司与公司关联方进行关联交易，遵循公开、公平、公正的原则，借款利息按国内同期贷款利率行情上浮一定比例进行定价，不存在损害公司及其他股东利益的情形。本次关联交易对公司经营不存在重大影响，不影响公司的独立性。

关联方虽然不是挂牌主体的控股股东和实际控制人，但占公司股份比例较高，公司往后尽量避免此类关联交易的发生。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/7/1	2019/8/19	重大资产重组	同业竞争承诺、关联交易、不属于私募基金的确认与承诺	为保证并购重组完成后公司经营稳定，实际控制人承诺不占用挂牌公司资金，不构成同业竞争等承诺。	正在履行中
其他股东	2016/7/1	2019/8/19	重大资产重组	放弃优先认购权的承诺、不谋求公司控制权的承诺	为保证在并购重组后公司稳定股东承诺不谋求实控人地位，同时放弃并购重组过程中募集配套资金优先认购股份的权利等。	正在履行中

承诺事项详细情况：

报告期内，公司未新增承诺事项，2016年的并购重组交易过程中公司股东做出了以下承诺：

控股股东睿鑫投资做出：“关于不属于私募基金的确认与承诺”、“关于同业竞争承诺”、“关于关联交易承诺”。

公司股东钟勇斌做出：“关于不谋求公司实际控制人的承诺”、“关于同业竞争承诺”、“关于关联交易承诺”。

公司股东、董事、高级管理人员魏耀宇做出：“关于放弃优先认购权的承诺书”、“关于同业竞争承诺”、“关于关联交易承诺”。

公司股东何庆做出：“关于放弃优先认购权的承诺书”。

公司股东日胜贸易做出：“关于不属于私募基金的确认与承诺”、“关于同业竞争承诺”、“关于关联交易承诺”“关于不谋求公司控制权的承诺函”、“关于不属于单纯以认购股份为目的持股平台的确认与承诺”。

公司股东宇声数码做出：“关于不属于私募基金的确认与承诺”、“关于同业竞争承

诺”、“关于关联 交易承诺”“关于不谋求公司控制权的承诺函”、“关于不属于单纯以认购股份为目的持股平台的确认与承诺”。

报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	33,444,700	94.21%	—	33,444,700	94.21%
	其中：控股股东、实际控制人	11,184,000	31.50%	—	11,184,000	31.50%
	董事、监事、高管	1,680,300	4.73%	—	1,680,300	4.73%
	核心员工	—	—	—	—	—
有限售条件股份	有限售股份总数	2,055,300	5.79%	—	2,055,300	5.79%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	—	0	0%
	董事、监事、高管	2,055,300	5.79%	—	2,055,300	5.79%
	核心员工	—	—	—	—	—
总股本		35,500,000	—	0	35,500,000	—
普通股股东人数		11				

(二) 报告期期末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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	深圳市凯瑞德睿鑫投资发展有限公司	11,184,000	—	11,184,000	31.50%	—	11,184,000
2	深圳市宇声数码技术有限公司	8,250,000	—	8,250,000	23.24%	—	8,250,000
3	深圳市日胜贸易有限公司	6,750,000	—	6,750,000	19.01%	—	6,750,000
4	钟勇斌	3,580,400	—	3,580,400	10.09%	—	3,580,400

5	张琪	3,495,600	-	3,495,600	9.84%	1,935,300	1,560,300
合计		33,260,000	0	33,260,000	93.68%	1,935,300	31,324,700

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

截止 2019 年 6 月 30 日公司共有 11 名股东，其中 5 名自然人股东分别是：张琪、钟勇斌、魏耀宇、何庆、张世昇；其余含两家做市商在内一共 6 名法人股东分别是：睿鑫投资及英大证券、中投证券、国海证券、宇声数码、日胜贸易。

张琪、钟勇斌和魏耀宇为睿鑫投资公司股东，钟勇斌为宇声数码股东。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐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

（一） 控股股东情况

截止 2019 年 06 月 30 日，深圳市凯瑞德睿鑫投资发展有限公司直接持有本公司 31.50%的股权，为深凯瑞德控股股东。基本情况如下：

注册资本：800 万元

实收资本：400 万元

注册地址：深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）

法定代表人：张琪

社会统一信用机构代码：91440300312050170

传真地址：0755-2373 9073

经营范围：股权投资；项目投资（具体项目另行申报）；投资兴办实业（具体项目另行申报），动漫产品的制作与销售。

报告期内，公司的控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

截止 2019 年 06 月 30 日，自然人股东张琪直接及间接持有本公司 27.80%的股权，为深凯瑞德实际控制人。

张琪先生，1967年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989年9月至1992年7月，就读于陕西彩虹职工大学；1994年9月至1997年7月，就读中共陕西省委党校；1986年9月至1999年7月，任职于陕西彩虹集团动力厂设备科；1999年8月至2004年1月，任职于彩虹皇旗电子资讯有限公司；2004年12月至2014年10月，任凯瑞德有限董事长、总经理；2014年11月至今任股份公司董事长。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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
张琪	董事长	男	1967-06	本科	2017.10.26-2020.10.25	是
李平	董事、总经理	男	1970-03	本科	2017.10.26-2020.10.25	是
魏耀宇	董事	男	1968-01	本科	2017.10.26-2020.10.25	否
龚威鹏	董事	男	1981-11	本科	2017.10.26-2020.10.25	是
刘光裕	董事、董事会秘书	男	1987-07	大专	2017.10.26-2020.10.25	是
梁雄	监事会主席	男	1979-11	大专	2017.10.26-2020.10.25	是
李艳宁	监事	女	1980-09	大专	2017.10.26-2020.10.25	是
贺芝红	职工监事	女	1983-04	大专	2017.10.26-2020.10.25	是
张蓓	财务负责人	女	1984-04	大专	2017.10.26-2020.10.25	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

董事长张琪、董事魏耀宇分别直接持有本公司股份和公司控股股东睿鑫投资的股份，张琪为本公司实际控制人；董事、总经理李平、董事龚威鹏通过日胜贸易间接持有本公司股份；其余董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间均无关系。

(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
张琪	董事长	3,495,600	0	3,495,600	9.84%	0
李平	董事、总经理	0	0	0	0%	0
魏耀宇	董事	240,000	0	240,000	0.68%	0
龚威鹏	董事	0	0	0	0%	0
刘光裕	董事、董事会秘书	0	0	0	0%	0
梁雄	监事会主席	0	0	0	0%	0
李艳宁	监事	0	0	0	0%	0
贺芝红	职工代表监事	0	0	0	0%	0
张蓓	财务负责人	0	0	0	0%	0
合计	-	3,735,600	0	3,735,600	10.52%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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

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
技术人员	21	21
销售人员	4	4
生产人员	12	12
行政管理人员	11	12
财务人员	4	4
采购人员	4	4
员工总计	56	57

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	1	2
本科	13	13
专科	25	25
专科以下	17	17
员工总计	56	57

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：

1、人员变动情况

报告期内，公司员工数量未发生重大变化。期初员工总人数为 56 人，截止 2019 年 06 月 30 日员工总数为 57 人，较期初只增加 1 人，目前公司总体人数仍较少，但技术人员比例达到 36.8%，报告期内人员几乎无变动。

2、员工薪酬福利政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和深圳市地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴，公司依据国家有关法律、地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

报告期内，员工薪酬均依据劳动合同中关于劳动报酬的约定，按月计发工资。

3、培训计划政策

培训是公司加强队伍建设的重要环节。多层次、多渠道、多领域、多形式的方式加强员工培训，包括新员工入职培训、在职人员业务、技术、文化等培训、管理者提升培训等，努力提升人力资源的竞争力。

4、人才引进政策

公司在人才引进方面始终坚持适应公司的发展要求，坚持培养与引进并举，不断增加人才总量，优化人才结构，提高人才素质，为企业持续、健康发展提供人才保障。对于公司所需人才采取录用、调动、和内部竞聘等方式加以引进和聘用。

5、招聘政策

公司管理部通过各种渠道为公司配置人才，使用的渠道包括参加人才交流中心招聘会、人力资源市场招聘会、中国人才热线及公司网站等招聘方式。

6、需公司承担费用的离退休职工人数情况

目前公司不存在为离退休员工承担费用的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

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）	6,373,814.70	6,128,195.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	21,503,349.01	48,238,380.82
其中：应收票据		255,000.00	
应收账款		21,248,349.01	48,238,380.82
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	50,060.03	28,582.12
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）	4,064,639.80	18,320,063.26
其中：应收利息	五、（四）		139,730.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	19,533,918.11	436,934.21
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）	1,781,158.26	70,242.01
流动资产合计		53,306,939.91	73,222,398.06
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资	五、（七）	4,190,396.48	
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、（八）	3,722,328.13	4,148,171.53
在建工程	五、（九）	153,300.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（十）	61,064.88	65,765.76
开发支出			
商誉	五、（十一）	77,192,145.75	77,192,145.75
长期待摊费用	五、（十二）	346,217.21	376,015.31
递延所得税资产	五、（十三）	661,074.20	759,509.33
其他非流动资产	五、（十四）	29,795.00	
非流动资产合计		86,356,321.65	82,541,607.68
资产总计		139,663,261.56	155,764,005.74
流动负债：			
短期借款	五、（十五）	8,450,000.00	7,700,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、（十六）	9,641,467.48	9,165,751.50
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五、（十七）	1,816,302.80	121,162.20
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（十八）	777,574.26	1,150,795.89
应交税费	五、（十九）	193,882.93	5,573,467.56
其他应付款	五、（二十）	4,988,661.50	4,617,161.61
其中：应付利息			11,165.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、(二十一)	2,579,215.00	6,855,957.79
流动负债合计		28,447,103.97	35,184,296.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		28,447,103.97	35,184,296.55
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十二)	35,500,000.00	35,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十三)	99,920,160.06	99,920,160.06
减：库存股			
其他综合收益	五、(二十四)	-47,364.88	-70,777.97
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	-24,003,216.00	-14,521,838.94
归属于母公司所有者权益合计		111,369,579.18	120,827,543.15
少数股东权益		-153,421.59	-247,833.96
所有者权益合计		111,216,157.59	120,579,709.19
负债和所有者权益总计		139,663,261.56	155,764,005.74

法定代表人：张琪

主管会计工作负责人：张蓓

会计机构负责人：张蓓

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		31,785.29	136,892.64
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入		-	

当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、（一）	1,739,154.36	1,810,905.71
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十一、（二）	1,343,931.74	1,334,968.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		215,755.83	236,222.25
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		13,904.29	
流动资产合计		3,344,531.51	3,518,989.20
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、（三）	90,000,000.00	90,000,000.00
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		126,528.33	156,060.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		46,224.88	50,925.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		25,188.58	33,584.74
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		90,197,941.79	90,240,570.78
资产总计		93,542,473.30	93,759,559.98
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入		-	

当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		435,727.36	618,552.35
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		52,377.60	74,896.40
应交税费		112.36	27,161.69
其他应付款		3,500,409.83	3,467,625.45
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,988,627.15	4,188,235.89
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		3,988,627.15	4,188,235.89
所有者权益：			
股本		35,500,000.00	35,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		99,920,160.06	99,920,160.06
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		-45,866,313.91	-45,848,835.97
所有者权益合计		89,553,846.15	89,571,324.09

负债和所有者权益合计		93,542,473.30	93,759,559.98
------------	--	---------------	---------------

法定代表人：张琪

主管会计工作负责人：张蓓

会计机构负责人：张蓓

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,919,419.98	19,994,531.80
其中：营业收入	五、（二十六）	3,919,419.98	19,994,531.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,707,573.98	26,939,668.34
其中：营业成本	五、（二十六）	1,586,906.54	16,742,396.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十七）	429,559.46	276,925.38
销售费用	五、（二十八）	2,643,994.53	2,195,424.26
管理费用	五、（二十九）	5,571,567.06	5,113,750.32
研发费用	五、（三十）	4,247,541.87	2,932,127.26
财务费用	五、（三十一）	105,235.68	-268,361.14
其中：利息费用		250,380.90	
利息收入		176,514.10	
信用减值损失			
资产减值损失	五、（三十二）	-877,231.16	-52,594.49
加：其他收益	五、（三十三）	685,600.00	215,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-809,603.52	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十五）		12,377.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,912,157.52	-6,717,759.20
加：营业外收入	五、（三十六）	724,810.07	382,125.56

减：营业外支出	五、（三十七）	10,972.98	12,087.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,198,320.43	-6,347,720.64
减：所得税费用	五、（三十八）	188,644.26	44,603.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,386,964.69	-6,392,323.74
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）		-9,386,964.69	-6,392,323.74
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		94,412.37	-739,859.76
2. 归属于母公司所有者的净利润		-9,481,377.06	-5,652,463.98
六、其他综合收益的税后净额		23,413.09	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		23,413.09	
（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			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		23,413.09	-480,367.22
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额		23,413.09	-480,367.22
9. 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		-9,363,551.60	-6,392,323.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,457,963.97	-5,652,463.98
归属于少数股东的综合收益总额		94,412.37	-739,859.76

八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.27	-0.1592
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.27	-0.1592

法定代表人：张琪

主管会计工作负责人：张蓓

会计机构负责人：张蓓

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、（四）	486,091.87	248,335.64
减：营业成本	十一、（四）	416,631.25	150,567.26
税金及附加		2,807.51	114.53
销售费用			3,535.51
管理费用		486,063.05	485,979.14
研发费用		227,155.96	
财务费用		-32,940.88	-242,124.13
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-42,518.80	-238,379.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-656,143.82	-388,116.30
加：营业外收入		649,371.73	
减：营业外支出		10,705.85	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,477.94	-388,116.30
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,477.94	-388,116.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,477.94	-388,116.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、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			
5. 其他			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-17,477.94	-388,116.30
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			-0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）			-0.01

法定代表人：张琪

主管会计工作负责人：张蓓

会计机构负责人：张蓓

(五) 合并现金流量表

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		37,003,263.45	54,416,572.59
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			

收到的税费返还			859,094.78
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十九)	2,546,240.75	1,477,126.02
经营活动现金流入小计		39,549,504.20	56,752,793.39
购买商品、接受劳务支付的现金		22,820,222.29	44,048,415.18
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		9,486,260.70	3,981,852.70
支付的各项税费		9,476,359.27	4,079,858.50
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十九)	11,200,107.49	4,806,219.16
经营活动现金流出小计		52,982,949.75	56,916,345.54
经营活动产生的现金流量净额		-13,433,445.55	-163,552.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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			50,000.00
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	五、(三十九)	18,339,730.00	
投资活动现金流入小计		18,339,730.00	50,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		172,532.58	409,650.00
投资支付的现金		5,000,000.00	
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		5,172,532.58	409,650.00
投资活动产生的现金流量净额		13,167,197.42	-359,650.00
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		3,000,000.00	
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		3,000,000.00	
偿还债务支付的现金		2,250,000.00	1,800,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		261,545.90	175,070.60
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		2,511,545.90	1,975,070.60
筹资活动产生的现金流量净额		488,454.10	-1,975,070.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		23,413.09	-416650.07
五、现金及现金等价物净增加额		245,619.06	-2,914,922.82
加：期初现金及现金等价物余额		6,128,195.64	20,251,379.55
六、期末现金及现金等价物余额		6,373,814.70	17,336,456.73

法定代表人：张琪

主管会计工作负责人：张蓓

会计机构负责人：张蓓

(六) 母公司现金流量表

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		571,250.04	128,656.10
收到的税费返还			35,126.05
收到其他与经营活动有关的现金		682,156.10	844,190.71
经营活动现金流入小计		1,253,406.14	1,007,972.86
购买商品、接受劳务支付的现金		615,736.20	318,068.13
支付给职工以及为职工支付的现金		187,328.87	160,192.08
支付的各项税费		51,422.88	1,625.64
支付其他与经营活动有关的现金		504,025.54	535,803.22
经营活动现金流出小计		1,358,513.49	1,015,689.07
经营活动产生的现金流量净额		-105,107.35	-7,716.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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			

投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-105,107.35	-7,716.21
加：期初现金及现金等价物余额		136,892.64	29,489.21
六、期末现金及现金等价物余额		31,785.29	21,773.00

法定代表人：张琪

主管会计工作负责人：张蓓

会计机构负责人：张蓓

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

（二） 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2017 年发布了修订后的《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》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报

表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

二、 报表项目注释

深圳市凯瑞德电子股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

深圳市凯瑞德电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经深圳市宝安区经济贸易局深外资宝复【2004】1467 号批准设立的外资企业；2014 年 9 月 3 日，公司由港澳台法人独资企业转变为内资企业，变更后实收资本为人民币 105.488 万元；2014 年 9 月 30 日，公司整体变更为股份有限公司，后续经定向增资、重大资产重组后，公司股本为 3,550.00 万元人民币。

注册地：深圳市龙华区大浪街道石观工业区石场路星越大厦 420

股本：人民币 3,550.00 万元

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围：消费类电子产品、美容器械、通讯终端设备、光阻剂、光电子元件及其配件的研发、销售；国内贸易、经营网上贸易；计算机软硬件及辅助设备、日用百货、玩具、办公用品、机械设备的销售及相关技术咨询与服务；信息技术服务；经济贸易咨询；教育咨询；企业形象策划；从事广告业务；企业管理与咨询；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。消费类电子产品及其配件、医疗器械、美容器械以及通讯终端设备及其配件的生产；医疗器械销售；光电子元件（光伏产品除外）的制造；光阻剂的制造。

（三）本财务报表由本公司董事会批准报出。根据公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

（四）本年度合并财务报表范围

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司、孙公司、曾孙公司：

子公司名称
深圳市凯瑞德智能电子有限公司
凯瑞德智能科技（香港）有限公司
深圳市宇声自动化设备有限公司
孙公司名称
深圳市宇声自动化科技有限公司
宇声自动化（香港）有限公司
曾孙公司名称
宇声韩国有限公司

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务

报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

（六） 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九） 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	应收款项账面余额 10%以上的款项
------------------	-------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	账龄 3 年以上的，按应收款项余额的 50%计提； 账龄 5 年以上的，按其余余额的 100%计提。
----------------------	---

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	应收款项账龄
采用不计提坏账准备的组合	收回风险较小的关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
采用不计提坏账准备的组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

（十） 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一） 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
其他设备	2-5	5	47.50-19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十三）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十四）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十五）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十六）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保

险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

(十八) 收入

1. 销售商品

国内收入的确认

公司销售货物，由客户签字验收后确认收入。

国外收入的确认

公司销往国外的货物，以出口报关确认收入。

2. 提供劳务

对于公司的工程项目收入确认原则具体说明如下：公司的产品完工后由客户对产品进行终验收，终验收合格代表公司产品风险的真正转移。依据企业会计准则的有关规定并结合公司的实际经营特点，公司项目销售以终验收合格作为收入确认时点。当项目合同由多个子项目构成且由客户对各子项目分别进行终验收时，以客户对各子项目分别进行终验收合格的时点，分别作为各子项目收入确认时点。

(十九) 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可

抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

（二十一） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2017年发布了修订后的《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》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于2018年6月15日发布了《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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

财政部于2019年4月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

四、税项

（一） 主要税种及税率

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；公司一般货物出口业务执行“免、抵、退”政策，按照出口环节退还采购环节的增值税政策；出口退税率为13%至17%；	17%、16%、6%
城市建设维护税	以实际缴纳的营业税、增值税及消费税为基数计征	7%
教育费附加	以实际缴纳的营业税、增值税及消费税为基数计征	3%
地方教育费附加	以实际缴纳的营业税、增值税及消费税为基数计征	2%
企业所得税	以应纳税所得额计征	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率
深圳市凯瑞德电子股份有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
深圳市宇声自动化设备有限公司	15%
深圳市凯瑞德智能电子有限公司	25%
凯瑞德智能科技（香港）有限公司	25%
深圳市宇声自动化科技有限公司	25%
宇声自动化（香港）有限公司	25%
宇声韩国有限公司	25%

（二）重要税收优惠及批文

2018年11月9日本公司通过复审取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局颁发的GR201844202744号“高新技术企业证书”，有效期三年。根据企业所得税法第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。”2019年1月1日至2019年06月30日，本公司所得税汇算清缴适用15%的企业所得税率。

2017年8月17日子公司深圳市宇声自动化设备有限公司通过复审取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的GR201744201510号“高新技术企业证书”，有效期三年。根据企业所得税法第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。”2019年1月1日至2019年06月30日，子公司深圳市宇声自动化设备有限公司所得税汇算清缴适用15%的企业所得税率。

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	32,060.95	29,088.16
银行存款	6,341,753.75	3,099,107.48
其他货币资金	-	3,000,000.00
合 计	6,373,814.70	6,128,195.64

注1：报告期内本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（二）应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	255,000.00	
应收账款	43,048,622.06	70,225,871.03
减：坏账准备	21,800,273.05	21,987,490.21
合 计	21,503,349.01	48,238,380.82

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	255,000.00	
减：坏账准备		
合 计	255,000.00	

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	18,669,295.28	43.37	18,669,295.28	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	24,379,326.78	56.63	3,130,977.77	12.84
（1）账龄组合	24,379,326.78	56.63	3,130,977.77	12.84
（2）关联方组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	43,048,622.06	100.00	21,800,273.05	50.64

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	18,638,065.27	26.54	18,638,065.27	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	51,587,805.76	73.46	3,349,424.94	6.49
（1）账龄组合	51,587,805.76	73.46	3,349,424.94	6.49
（2）关联方组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	70,225,871.03	100.00	21,987,490.21	31.31

（1）期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
Top Victory Investment Limited	14,588,555.18	14,588,555.18	3-4 年	100.00	详见注 1
ASIA AV DEVELOPMENT LTD	4,049,510.09	4,049,510.09	3-4 年	100.00	详见注 2
合 计	18,638,065.27	18,638,065.27			

注 1：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是 Top Victory Investments Ltd（中文名称“冠捷投资有限公司”，以下简称 TOP），该公司以产品存在品质争议为由拒不付款，双方长期处于沟通状态但并无实质性进展。2015 年 9 月 1 日，本公司对 TOP 公司向深圳市中级人民法院提起诉讼，2016 年 8 月 25 日，该公司向中院提起管辖权异议，本公司应中院要求于 2016 年 10 月 18 日就管辖权异议回函，2017 年 6 月 20 日深圳市中级人民法院出具了《民事裁定书》驳回了被告 TOP 公司对本案管辖权提出的异议，对方不服裁定，向广东省高级人民法院提出管辖权异议。2018 年 6 月 7 日广东省高级人民法院出具（2018）粤民辖终 346 号《民事裁定书》驳回被告 TOP 公司对本案管辖权提出的异议，维持原裁定，并定位终审裁定。2019 年 7 月 15 日公司收到深圳市中级人民法院出具的（2015）深中法涉外初字第 220 号《民事判决书》，法院驳回了我司部分诉讼请求，我对判决结果不服，在规定的时间内已经向广东省高级人民法院提起上诉，详见涉及诉讼进展公告，公告编号：2019-016、2019-017。

因案件涉外且较为复杂，调查取证、上诉等周期长，按照谨慎性原则 2016 年已将应收账款单项计提 100%的坏账准备。

注 2：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是 ASIA AV DEVELOPMENT LTD(中文名称“亚洲视听拓展有限公司”，以下简称 ASIA)，该公司实际销售业务位于墨西哥，其以市场销售困难及墨西哥市场不景气等原因拖欠我司货款，公司在作出评估后于 2015 年 7 月向承保的中国信用出口保险公司请求其协助追偿货款，但收效甚微。此后，2016 年 11 月公司就此争议向北京市盈科（深圳）律师事务咨询，并将该案件委托于该事务所，2017 年 4 月 6 日已经向对方发出了《律师函》，对方负责人收到函件，并且主动跟我司联系协商处理，但后续无实质性进展，我们将保留一切追偿的权利，鉴于该事件的复杂程度及调查取证周期长等因素按照谨慎性原则给该公司应收账款单项计提 100%的坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,360,245.76	5.00	118,012.29	50,230,061.64	5.00	2,511,503.08
1 至 2 年	20,711,323.10	10.00	2,071,132.31	572,735.84	10.00	57,273.58
2 至 3 年	522,749.64		156,824.89			
3 至 4 年	-		-			
4 至 5 年	-	80.00	-	21,800.00	80.00	17,440.00
5 年以上	785,008.28	100.00	785,008.28	763,208.28	100.00	763,208.28
合 计	24,379,326.78	12.84	3,130,977.77	51,587,805.76	6.49	3,349,424.94

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
三发机电（深圳）有限公司	20,588,383.04	47.83	2,058,838.30
Top Victory Investment Limited	14,612,999.81	33.95	14,612,999.81
ASIA AV DEVELOPMENT LTD	4,056,295.47	9.42	4,056,295.47
MAIN-TECH CO., LTD.	514,500.00	1.20	154,350.00
广东美的集团芜湖制冷设备有限公司	400,958.20	0.93	400,958.20
合 计	40,173,136.51	93.32	21,283,441.78

（三）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	35,065.00	70.05	13,320.00	46.60
1 至 2 年	14,995.03	29.95	15,262.12	53.40
合 计	50,060.03	100.00	28,582.12	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
深圳市佳运电子有限公司	14,995.03	29.95%
上海川奇机电设备有限公司	14,100.00	28.17%
兢念自动化科技(上海)有限公司	10,727.00	21.43%
深圳市深大自动化设备有限公司	10,140.00	20.26%
深圳市盈鑫智能自动化有限公司	98.00	0.20%
合 计	50,060.03	100.00%

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		139,730.00
其他应收款项	4,414,076.61	19,219,784.07
减：坏账准备	349,436.81	1,039,450.81
合 计	4,064,639.80	18,320,063.26

1. 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
深圳市英唐科技有限公司借款利息		31,250.00
深圳市易商电子技术有限公司借款利息		108,480.00
合 计		139,730.00

2. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	4,414,076.61	100.00%	349,436.81	7.92%
（1）账龄组合	4,414,076.61	100.00%	349,436.81	7.92%
（2）关联方组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	4,414,076.61	100.00%	349,436.81	7.92%

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	19,219,784.07	100.00	1,039,450.81	5.41
（1）账龄组合	19,219,784.07	100.00	1,039,450.81	5.41
（2）关联方组合				

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	19,219,784.07	100.00	1,039,450.81	5.41

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,817,029.58	5.00	190,851.48	19,029,051.94	5.00	951,452.60
1 至 2 年	421,794.90	10.00	42,179.49	59,705.13	10.00	5,970.51
2 至 3 年	44,225.13	30.00	13,267.54	39,875.00	30.00	11,962.50
3 至 4 年	39,875.00	50.00	19,937.50	39,756.00	50.00	19,878.00
4 至 5 年	39,756.00	80.00	31,804.80	6,044.00	80.00	4,835.20
5 年以上	51,396.00	100.00	51,396.00	45,352.00	100.00	45,352.00
合 计	4,414,076.61	7.92	349,436.81	19,219,784.07	5.41	1,039,450.81

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
借款		18,200,000.00
其他往来款	3,208,205.13	8,205.13
押金	1,018,888.62	862,418.76
备用金	32,060.00	52,285.13
其他	154,922.86	226,329.00
合 计	4,414,076.61	4,097,073.49

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
深圳市宇声数码技术有限公司	往来款	3,200,000.00	1 年以内	72.50%	160,000.00
深圳市新永丰工业发展有限公司	押金	320,232.00	3-5 年	7.25%	304,954.80
全椒百盛金属科技有限公司	押金	195,215.52	1-2 年	4.42%	19,521.55
陈博航	备用金	30,060.00	3-4 年	0.68%	10,630.00
深圳市腾跃创物业管理有限公司	保证金	13,122.00	2-3 年	0.30%	3,716.20
合 计		3,758,629.52		85.15%	498,822.55

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,679,064.85	710,348.03	10,968,716.82	759,367.98	710,348.03	49,019.95
在产品	8,377,998.99		8,377,998.99	97,763.96		97,763.96
库存商品	187,202.30		187,202.30	290,150.30		290,150.30
合 计	20,244,266.14		19,533,918.11	1,147,282.24	710,348.03	436,934.21

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	710,348.03				710,348.03
在产品					
库存商品					
合 计	710,348.03				710,348.03

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,781,129.83	70,212.50
预交所得税	28.43	29.51
合 计	1,781,158.26	70,242.01

(七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		本期投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
若名芯半导体科技（苏州）有限公司		5,000,000.00		-809,603.52						4,190,396.48	
合计		5,000,000.00		-809,603.52						4,190,396.48	

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	3,722,328.13	4,148,171.53
合 计	3,722,328.13	4,148,171.53

1. 固定资产

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,617,671.33	2,501,815.13	761,349.82	72,753.93	5,953,590.21
2. 本期增加金额			19,232.58		
(1) 购置			19,232.58		
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	2,617,671.33	2,501,815.13	780,582.40	72,753.93	5,972,822.79
二、累计折旧					
1. 期初余额	955,300.32	261,536.11	568,151.76	20,430.49	1,805,418.68
2. 本期增加金额	197,419.59	174,456.01	64,865.47	8,334.91	445,075.98
(1) 计提	197,419.59	174,456.01	64,865.47	8,334.91	445,075.98
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,152,719.91	435,992.12	633,017.23	28,765.40	2,250,494.66
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					
1. 期末账面价值	1,464,951.42	2,065,823.01	147,565.17	43,988.53	3,722,328.13
2. 期初账面价值	1,662,371.01	2,240,279.02	193,198.06	52,323.44	4,148,171.53

注 1：本期计提折旧 445,075.98 元。

注 2：本公司固定资产使用状况良好，报告期末预计可收回金额高于其账面价值，不存在计提固定资产减值准备之情形。

(九) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	153,300.00	
减：减值准备		
合计	153,300.00	

1. 在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公室装修	153,300.00		153,300.00			
合计	153,300.00		153,300.00			

(十) 无形资产

项目	专利权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	21,200.00	94,017.07	115,217.07
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	21,200.00	94,017.07	115,217.07
二、累计摊销			
1. 期初余额	6,360.00	43,091.31	49,451.31
2. 本期增加金额		4,700.88	
(1) 计提		4,700.88	
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	6,360.00	47,792.19	54,152.19
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			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	14,840.00	46,224.88	61,064.88
2. 期初账面价值	14,840.00	50,925.76	65,765.76

注 1：本期摊销金额 4,700.88 元。

注 2：截止报告期末，公司无形资产无账面金额高于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

(十一) 商誉

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
深圳市宇声自动化设备有限公司	77,192,145.75			77,192,145.75
合 计	77,192,145.75			77,192,145.75

(十二) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	376,015.31		29,798.10		346,217.21
合 计	376,015.31		29,798.10		346,217.21

(十三) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	661,074.20	4,339,423.37	759,509.33	5,063,395.62
合 计	661,074.20	4,339,423.37	759,509.33	5,063,395.62

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
租赁保证金	29,500.00	
其他保证金	295.00	
合 计	29,795.00	

(十五) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	5,900,000.00	7,700,000.00
信用借款	2,550,000.00	
合 计	8,450,000.00	7,700,000.00

(十六) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	9,641,467.48	9,165,751.50
合 计	9,641,467.48	9,165,751.50

1. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,080,949.00	8,430,879.51
1 至 2 年	178,711.12	369,883.90
2 至 3 年	107,276.16	192,314.65
3 年以上	274,531.20	172,673.44
合 计	9,641,467.48	9,165,751.50

(十七) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,816,302.80	121,162.20
合 计	1,816,302.80	121,162.20

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,097,283.89	8,896,779.84	9,247,489.47	746,574.26
离职后福利-设定提存计划	-	208,515.23	208,515.23	-
辞退福利	53,512.00	-	22,512.00	31,000.00
合 计	1,150,795.89	9,105,295.07	9,478,516.70	777,574.26

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,097,283.89	7,960,923.45	8,311,741.86	746,465.48
职工福利费	-	771,504.39	771,504.39	-
社会保险费	-	93,141.70	93,032.92	108.78
其中：医疗保险费	-	83,592.56	83,483.78	108.78
工伤保险费	-	2,568.80	2,568.80	-
生育保险费	-	6,980.34	6,980.34	-
住房公积金	-	71,210.30	71,210.30	-
合 计	1,097,283.89	8,896,779.84	9,247,489.47	746,574.26

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	204,535.87	204,535.87	-
失业保险费	-	3,979.36	3,979.36	-
合 计	-	208,515.23	208,515.23	-

(十九) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	-	1,906,520.34
企业所得税	182,384.01	3,426,332.10
城市维护建设税	6,642.16	140,098.58

税 种	期末余额	期初余额
印花税		341.68
个人所得税	112.36	104.22
教育费附加	2,846.64	60,042.48
地方教育费附加	1,897.76	40,028.16
合 计	193,882.93	5,573,467.56

(二十) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		11,165.00
其他应付款项	4,988,661.50	4,605,996.61
合 计	4,988,661.50	4,617,161.61

1. 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		11,165.00
合 计		11,165.00

2. 其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	673,609.13	3,910,145.22
其他待付费用	4,315,052.37	695,851.39
合 计	4,988,661.50	4,605,996.61

(二十一) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,579,215.00	6,855,957.79
合 计	2,579,215.00	6,855,957.79

(二十二) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	35,500,000.00						35,500,000.00

(二十三) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
-----	------	-------	-------	------

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	99,920,160.06			99,920,160.06
合 计	99,920,160.06			99,920,160.06

(二十四) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
将重分类进损益的其他综合收益							
其中：外币财务报表折算差额	-70,777.97				23,413.09		-47,364.88
其他综合收益合计	-70,777.97				23,413.09		-47,364.88

(二十五) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-14,521,838.94	
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	-14,521,838.94	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-9,481,377.06	
减：提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	-24,003,216.00	

(二十六) 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
一、主营业务小计	3,588,329.64	1,303,868.90	19,938,976.24	16,742,396.75
其他产品	184,205.07	133,593.61	354,311.93	265,865.69
项目收入	3,404,124.57	1,170,275.29	19,584,664.31	16,476,531.06
代理服务收入				
二、其他业务小计	331,090.34	283,037.64	55,555.56	
原材料	331,090.34	283,037.64	55,555.56	
其他				
合 计	3,919,419.98	1,586,906.54	19,994,531.80	16,742,396.75

(二十七) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	250,448.25	161,532.58
教育费附加	107,334.74	69,228.24
地方教育费附加	71,556.65	46,152.16
其他	219.82	12.40
合 计	429,559.46	276,925.38

(二十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,692,476.74	1,347,311.90
折旧费	230,641.14	63,592.56
办公差旅费	550,166.63	294,688.97
业务招待费	103,929.54	246,034.09
运杂费	17,746.17	32,095.69
维护配件		194,243.05
其他费用	49,034.31	17,458.00
合 计	2,643,994.53	2,195,424.26

(二十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬费用	3,711,910.54	2,511,875.50
折旧摊销费	169,254.83	166,768.78
办公差旅费	400,486.00	386,705.52
业务招待费	83,677.60	73,744.43
水电费	88,710.08	486,465.65
中介服务费	263,602.81	198,835.43
租赁费	610,283.50	
其他费用	243,641.70	1,289,355.01
合 计	5,571,567.06	5,113,750.32

(三十) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	1,577,113.55	
直接投入费用	306,744.76	
折旧费	51,896.11	

项 目	本期发生额	上期发生额
产品设计费等	1,289,030.28	
与研发活动相关的其他费用	1,022,757.17	2,932,127.26
合 计	4,247,541.87	2,932,127.26

(三十一) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	250,380.90	175,070.60
减：利息收入	176,514.10	231,893.41
汇兑损失	54,619.85	
减：汇兑收益	38,015.66	227,411.29
手续费支出	14,397.82	14,078.56
其他支出	366.87	1,794.40
合 计	105,235.68	-268,361.14

(三十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-877,231.16	-52,594.49
存货跌价损失		
合 计	-877,231.16	-52,594.49

(三十三) 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
科创委研发经费	57,600.00	215,000.00	与收益相关
宝安经促局四上企业奖励	100,000.00		与收益相关
宝安科创委 20190093 研发资助	288,000.00		与收益相关
小微企业银行贷款担保费资助项目	160,000.00		与收益相关
收企业贷款担保手续费补贴	80,000.00		与收益相关
合 计	685,600.00	215,000.00	

(三十四) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-809,603.52	
合 计	-809,603.52	

(三十五) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失		12,377.34
合 计		12,377.34

(三十六) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助		350,000.00	
其他	724,810.07	32,125.56	724,810.07
合 计	724,810.07	382,125.56	724,810.07

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
高新企业补贴		350,000.00
合 计		350,000.00

(三十七) 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
其他	10,972.98	.12,,087.00	10,972.98
合 计	10,972.98	.12,,087.00	10,972.98

(三十八) 所得税费用

1. 所得税费用明细

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费用	90,209.13	
递延所得税费用	98,435.13	44,603.10
合 计	188,644.26	44,603.10

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	-9,198,320.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,379,748.06
子公司适用不同税率的影响	-161,561.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,649.74
使用前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	-12,872.39
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	2,165,403.10

项 目	金 额
研发费用加计扣除的影响	-448,226.83
所得税费用	188,644.26

(三十九) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	2,546,240.75	1,477,126.02
其中：补助款	685,600.00	
利息收入	176,514.10	231,893.41
收到的往来款	1,684,126.65	1,245,232.61
支付其他与经营活动有关的现金	11,200,107.49	4,806,219.16
其中：支付的期间费用	8,215,561.59	4,735,552.76
支付的往来款	2,984,545.9	70,666.40

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	18,339,730.00	
其中：深圳市英唐科技有限公司借款	15,031,250.00	
深圳市易商电子技术有限公司借款	3,308,480.00	

(四十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	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	-9,386,964.69	-6,392,323.74
加：资产减值准备	-876,688.65	-58,974.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	442,585.69	283,062.25
无形资产摊销	4,700.88	5,760.88
长期待摊费用摊销	29,798.10	8,396.16
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)	-	-12,377.34
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	-	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-	
财务费用(收益以“－”号填列)	261,545.90	175,070.60
投资损失(收益以“－”号填列)	809,603.52	
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	98,435.13	44603.10
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)	-19,096,983.90	-17,316,531.87

项 目	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	21,418,376.05	4,704,130.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-7,137,853.58	18,389,252.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,433,445.55	-163,552.15
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	6,373,814.70	17,336,456.73
减：现金的期初余额	6,128,195.64	20,251,379.55
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	245,619.06	-2,914,922.82

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	6,373,814.70	6,128,195.64
其中：库存现金	32,060.95	28,951.71
可随时用于支付的银行存款	6,341,753.75	3,000,000.00
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	6,373,814.70	6,128,195.64

五、合并范围的变更

（一） 本期发生的非同一控制下企业合并情况

无

（二） 本期发生的同一控制下企业合并

无

（三） 合并范围发生变化的其他原因

本公司本期新设立深圳市宇声自动化科技有限公司，本期纳入合并范围。

六、在其他主体中的权益

（一） 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-----	------	------	------	------

		地		直接	间接	
深圳市凯瑞德智能电子有限公司	深圳	深圳	贸易	100.00%		设立
凯瑞德智能科技（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
深圳市宇声自动化设备有限公司	深圳	深圳	自动化设备的生产与销售	100.00%		购买
宇声自动化（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
宇声韩国有限公司	韩国	韩国	技术开发	90.16%		设立
深圳市宇声自动化科技有限公司	深圳	深圳	自动化设备的生产与销售	60.00%		设立

七、关联方关系及其交易

（一） 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
深圳市凯瑞德睿鑫投资发展有限公司	深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	投资	800 万元	31.50	31.50

（二） 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三） 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张琪	母公司实际控制人
魏耀宇	公司股东
钟勇斌	公司股东
李平	公司高管
深圳市宇声数码技术有限公司	公司股东
深圳市英唐科技有限公司	股东持股公司

（四） 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李平	深圳市宇声自动化设备有限公司	8,450,000.00	2018-11-30	2022-12-30	否
张琪	深圳市宇声自动化设备有限公司	8,450,000.00	2018-11-30	2022-12-30	否
钟勇斌	深圳市宇声自动化设备有限公司	8,450,000.00	2018-11-30	2022-12-30	否

（五） 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	深圳市宇声数码技术有限公司	21,800.00	21,800.00
其它应收账款	深圳市宇声数码技术有限公司	3,200,000.00	-
其他应收款	深圳市英唐科技有限公司	-	15,000,000.00
应收利息	深圳市英唐科技有限公司	-	31,250.00
其他应付款	张琪	2,256,181.88	2,492,746.47
其他应付款	钟勇斌	81,855.00	81,855.00

八、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截止财务报告日，本公司无需要披露的资产负债日后事项。

十、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	20,435,664.53	20,476,414.56
减：坏账准备	18,696,510.17	18,665,508.85
合 计	1,739,154.36	1,810,905.71

其中：应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	18,669,295.28	91.36%	18,669,295.28	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款	1,766,369.25	8.64%	27,214.89	1.54%
（1）账龄组合	88,849.64	0.43%	27,214.89	30.63%
（2）关联方组合	1,677,519.61	8.21%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	20,435,664.53	100.00%	18,696,510.17	91.49%

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	18,638,065.27	91.02	18,638,065.27	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,838,349.29	8.98	27,443.58	1.49
（1）账龄组合	163,635.84	0.80	27,443.58	16.77
（2）关联方组合	1,674,713.45	8.18		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	20,476,414.56	100.00	18,665,508.85	91.16

1. 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
Top Victory Investment Limited	14,588,555.18	14,588,555.18	3-4 年	100.00	详见注 1
ASIA AV DEVELOPMENT LTD	4,049,510.09	4,049,510.09	3-4 年	100.00	详见注 2
合 计	18,638,065.27	18,638,065.27			

注 1：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是 Top Victory Investments Ltd（中文名称“冠捷投资有限公司”，以下简称 TOP），该公司以产品存在品质争议为由拒不付款，双方长期处于沟通状态但并无实质性进展。2015 年 9 月 1 日，本公司对 TOP 公司向深圳市中级人民法院提起诉讼，2016 年 8 月 25 日，该公司向中院提起管辖权异议，本公司应中院要求于 2016 年 10 月 18 日就管辖权异议回函，2017 年 6 月 20 日深圳市中级人民法院出具了《民事裁定书》驳回了被告冠捷投资有限公司对本案管辖权提出的异议，对方不服裁定，向广东省高级人民法院提出管辖权异议，2018 年 6 月 7 日广东省高级人民法院出具（2018）粤民辖终 346 号《民事裁定书》驳回被告冠捷投资有限公司对本案管辖权提出的异议，维持原裁定，并定位终审裁定。2019 年 7 月 15 日公司收到深圳市中级人民法院出具的（2015）深中法涉外初字第 220 号《民事判决书》，法院驳回了我司部分诉讼请求，我司对判决结果不服，在规定的时间内已经向广东省高级人民法院提起上诉，详见涉及诉讼进展（补充）公告，公告编号：2019-016、2019-017。因案件涉外且较为复杂，上诉等周期长，按照谨慎性原则公司 2016 年已将该应收账款单项计提 100% 的坏账准备。

注 2：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是 ASIA AV DEVELOPMENT LTD（中文名称“亚洲视听拓展有限公司”，以下简称 ASIA），该公司实际销售业务位于墨西哥，其以市场销售困难及墨西哥市场不景气等原因拖欠我司货款，公司在作出评估后于 2015 年 7 月向承保的中国信用出口保险公司请求其协助追偿货款，但收效甚微。此后，2016 年 11 月公司就此争议向北京市盈科（深圳）律师事务咨询，并将该案件委托于该事务所，2017 年 4 月 6 日已经向对方发出了《律师函》，对方负责人收到函件，并且主动跟我司联系协商处理，但后续无实质性进展，我们将保留一切追偿的权利，鉴于该事件的复杂程度及调查取证周期长等因素按照谨慎性原则给该公司应收账款单项计提 100% 的坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

（1）采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	58,800.00	5.00%	2,940.00	83,600.00	5.00	4,180.00
1 至 2 年				58,235.84	10.00	5,823.58

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
2 至 3 年	8,249.64	30.00%	2,474.89			
3 至 4 年						
4 至 5 年				21,800.00	80.00	17,440.00
合 计	21,800.00	24.54%	21,800.00	163,635.84	16.77	27,443.58

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备余额
Top Victory Investment Limited	14,612,999.81	71.51%	14,612,999.81
ASIA AV DEVELOPMENT LTD	4,056,295.47	19.85%	4,056,295.47
Grand smart technology (HK) Limited (合并关联方)	1,677,519.61	8.21%	-
百望股份有限公司	58,800.00	0.29%	2,940.00
深圳市宇声数码技术有限公司	21,800.00	0.11%	21,800.00
合 计	20,427,414.89	99.96%	18,694,035.28

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,363,291.29	1,342,810.67
减：坏账准备	19,359.55	7,842.07
合 计	1,343,931.74	1,334,968.60

其中：其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,363,291.29	100.00%	19,359.55	1.42%
（1）账龄组合	92,273.89	6.77%	19,359.55	20.98%
（2）关联方组合	1,271,017.40	93.23%		0.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	1,363,291.29	100.00%	19,359.55	1.42%

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,342,810.67	100.00	7,842.07	0.58

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
(1) 账龄组合	72,316.20	5.39	7,842.07	10.84
(2) 关联方组合	1,270,494.47	94.61		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	1,342,810.67	100.00	7,842.07	0.58

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	38,737.38	5.00%	1,936.87	20,031.07	5.00	1,001.56
1 至 2 年	1,251.38	10.00%	125.14	44,225.13	10.00	4,422.51
2 至 3 年	44,225.13	30.00%	13,267.54	8,060.00	30.00	2,418.00
3 至 4 年	8,060.00	50.00%	4,030.00			
合 计	92,273.89	20.98%	19,359.55	72,316.20	10.84	7,842.07

2. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,279,222.53	1,278,699.60
押金	13,122.00	13,122.00
其他	32,060.00	18,929.07
备用金	38,886.76	32,060.00
合 计	1,363,291.29	1,342,810.67

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
深圳市凯瑞德智能电子有限公司	往来款	958,410.01	3-4 年	70.30%	-
凯瑞德智能科技（香港）有限公司	往来款	312,084.46	2-3 年	22.89%	-
其他	其他	38,886.76	1-2 年	2.85%	1,951.81
陈博航	备用金	30,060.00	3-4 年	2.20%	10,630.00
深圳市腾跃创物业管理有限公司	保证金	13,122.00	2-3 年	0.96%	3,716.20
合 计		1,352,563.23		99.21%	16,298.01

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	90,000,000.00		90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00
合 计	90,000,000.00		90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市宇声自动化设备有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
合 计	90,000,000.00			90,000,000.00		

(四) 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
一、主营业务小计				
数字影音设备			248,335.64	150,567.26
其他产品	184,205.07	133,593.61		
二、其他业务小计	301,886.80	283,037.64		
原材料	301,886.80	283,037.64		
合 计	486,091.87	416,631.25	248,335.64	150,567.26

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 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）		
3. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	713,837.09	
5. 所得税影响额	107,075.56	
合 计	606,761.53	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-8.08	16.01	-0.27	0.50		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.69	15.96	-0.28	0.50		

深圳市凯瑞德电子股份有限公司

二〇一九年八月二十二日