

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

年度报告

2019

目 录

第一节	声明与提示.....	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目	指	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
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
做市商	指	中国中投证券有限责任公司、国海证券股份有限公司
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、中金财富	指	原中国中投证券有限责任公司、中国中金财富证券有限责任公司
国海证券	指	国海证券股份有限公司
会计师事务所、大信会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
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
“三会”	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《深圳市凯瑞德电子股份有限公司股东大会议事规则》；《深圳市凯瑞德电子股份有限公司董事会议事规则》；《深圳市凯瑞德电子股份有限公司监事会议事规则》
年报差错追究制度	指	《年报信息重大差错责任追究制度》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《审计报告》	指	大信审字【2020】第5-00134号《审计报告》
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。

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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）张蓓保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
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相对稳定，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。
2、人员安全风险	公司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，培训使用的工人。但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

	<p>面临安全风险。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。</p>
3、人力资源成本上升的风险	<p>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。随着市场竞争的不断加剧，同行业对相关技术、管理和市场营销人才的争夺也日趋激烈，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。</p>
4、市场竞争风险	<p>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。</p>
5、公司治理机制的风险	<p>公司 2015 年 5 月 4 日挂牌全国中小企业股份转让系统后，2019 年底全国股转系统出台了一系列针对新三板市场的改革措施，新的制度将对公司治理提出更高的要求，而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 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事务负责人	刘光裕
职务	董事会秘书
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
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	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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈菁佩、连伟
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

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	76,820,707.86	140,641,896.03	-45.38%
毛利率%	19.22%	29.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-62,678,537.90	17,906,831.13	-450.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-61,099,268.39	17,976,584.86	-439.88%
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）	-70.01%	16.01%	-
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）	-71.77%	15.96%	-
基本每股收益	-1.76	0.50	-452.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	99,077,788.31	155,764,005.74	-36.39%
负债总计	41,027,032.85	35,184,296.55	16.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,271,611.30	120,827,543.15	-51.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.64	3.40	-51.76%
资产负债率%（母公司）	6.24%	0.45%	-
资产负债率%（合并）	41.40%	22.59%	-
流动比率	1.89	2.08	-
利息保障倍数	-139.11	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	120,797.84	8,131,085.60	-98.51%
应收账款周转率	1.12	2.60	-
存货周转率	8.22	31.19	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-36.39%	21.80%	-
营业收入增长率%	-45.38%	60.12%	-
净利润增长率%	-456.26%	117.75%	-

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. 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）	430,000.00
2. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	814,763.10
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	613,201.05
非经常性损益合计	1,857,964.15
所得税影响数	278,694.62
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,579,269.53

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据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

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
合并报表项目	-	-	-	-
应收票据及应收账款	48,238,380.82	-	-	-

应收账款	-	48,238,380.82	-	-
应付票据及应付账款	9,165,751.50	-	-	-
应付账款	-	9,165,751.50	-	-
母公司报表项目	-	-	-	-
应收票据及应收账款	1,810,905.71	-	-	-
应收账款	-	1,810,905.71	-	-
应付票据及应付账款	618,552.35	-	-	-
应付账款	-	618,552.35	-	-

1. 会计政策变更及依据

(1) 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”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

(2) 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。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

第四节 管理层讨论与分析

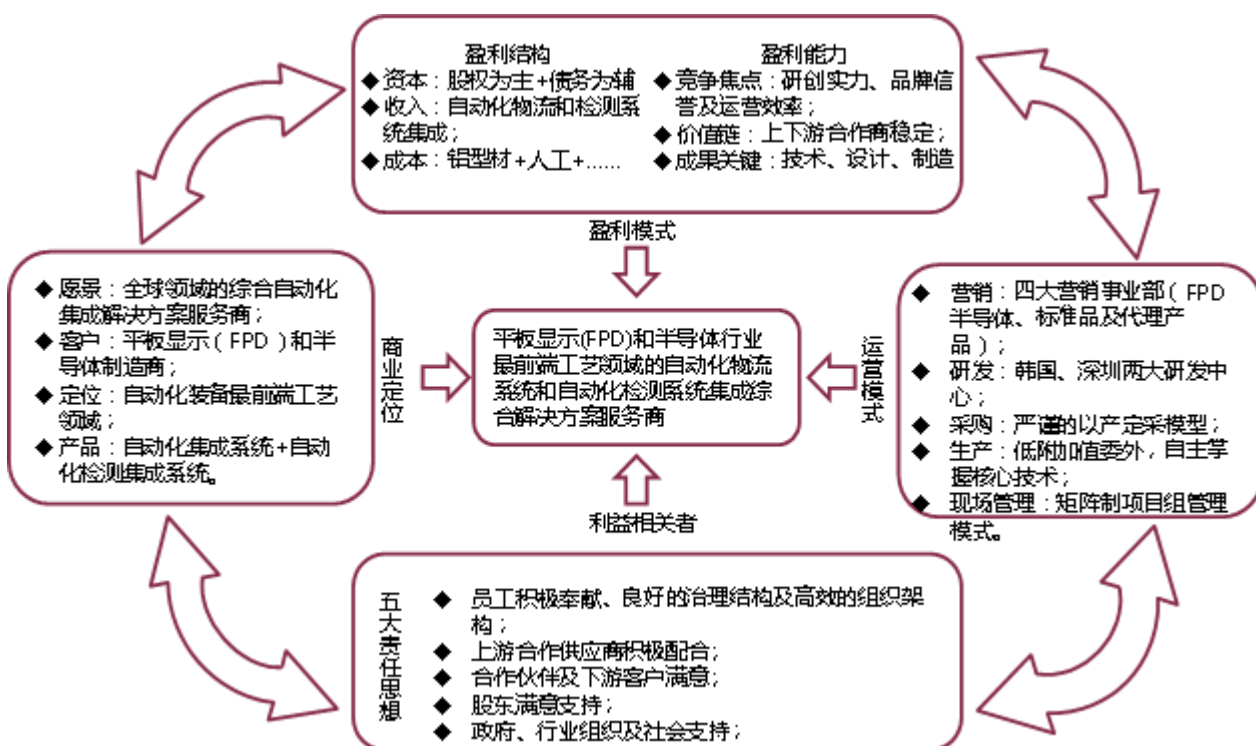
一、 业务概要

商业模式

深凯瑞德母公司目前主要是一家专注于产品的研发的公司，公司的主营业务是消费类电子产品及其配件，以及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售后提供全面服务的公司。

宇声自动化公司商业模式逻辑图



公司拥有 31 项计算机软件著作权, 19 项实用新型专利, 同时还获得高新技术企业证书以及质量管理体系认证证书（ISO9001:2008）。公司的主要的收入来源是宇声自动化公司，主要的业务是平

板显示（FPD）液晶薄膜制造、半导体芯片制造以及其他制造商整体解决其生产制造过程中每一工环节需投入各类物流的自动传送、FFU 超级高效过滤器、涡流焊接和激光曲面切割。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

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，公司相关商业模式、销售渠道未发生明显改变。公司管理层按照年度经营计划，坚持以市场需求为导向，充分挖掘现有产品和服务的潜力，稳步实施市场拓展工作，但由于受行业整体发展影响公司营业收入较上年出现了波动。

报告期内公司实现营业收入 76,820,707.86 元，较上年同期 140,641,896.03 元，下降 45.38%，本期净利润为-62,655,339.85 元，上年同期 17,587,062.67 元，同比下降 456.26%，净利润较上年同期下降的主要原因是因为公司 2016 年重大资产重组后合并报表产生了 77,192,145.75 元商誉，审计机构对商誉进行了测试，经测试后公司商誉出现减值损失 60,744,710.74。

根据宇声自动化已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势等因素综合分析，对未来 5 年的收入、成本、费用等进行预测。根据公司 2015 年—2019 年的经营数据，参考各类业务板块的营业收入结构，并基于公司的实际运营情况，宇声自动化 2020 年至 2024 年预计营业收入增长率分别为 4.00%、3.00%、2.00%、2.00%、1.00%，2023 年度以后各年营业收入稳定在 2024 年的水平。

以上营业收入增长率预计并不构成对投资者的业绩承诺。请投资者保持足够的风险意识，理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（二）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	12,494,244.77	12.61%	6,128,195.64	3.93%	103.88%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	45,078,319.92	45.50%	48,238,380.82	30.97%	-6.55%
存货	13,238,138.13	13.36%	436,934.21	0.28%	2,929.78%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	3,498,057.66	3.53%	4,148,171.53	2.66%	-15.67%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	2,010,000.00	2.03%	7,700,000.00	4.94%	-73.90%
长期借款	-	-	-	-	-
持有待售资产	4,997,000.00	5.04%	0	-	-
商誉	16,447,435.01	16.60%	77,192,145.75	49.56%	-78.69%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，货币资金较去年同期增加了 103.88%，主要是其他应收款的收回增加资金来源；应付账款增长幅度为 168.20%，使现金支付减少。

报告期内，存货较去年同期增加了 2,929.78%，主要是公司销售成本结算采用完工确认制，部分销售订单在报告期内未完工。

报告期内，短期借款较去年同期减少了 73.90%，主要是因为公司申请的银行贷款减少且归还了上年度的银行贷款。

报告期内持有待售资产为企业出资取得的若名芯半导体科技（苏州）有限公司 16.66%股权；2019 年 12 月 23 日，企业与余涛签订股权转让协议，将持有全部股权以人民币 499.70 万元转让给自然人余涛；2020 年 4 月 22 日，公司收到若名芯半导体科技（苏州）有限公司的股权转让款 251.00 万元，余款部分经交易对方确认，于 2020 年 6 月 30 日前支付完毕。

报告期内，商誉较去年同期下降了 78.69%，主要是宇声自动化公司 2019 年营业下降了 45.38%，审计机构审计时对商誉进行了测试，根据宇声自动化已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势等因素综合分析，对未来 5 年的收入、成本、费用等进行预测。根据公司 2015 年—2019 年的经营数据，参考各类业务板块的营业收入结构，并基于公司的实际运营情况，经测试后公司商誉出现减值损失 60,744,710.74。

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	76,820,707.86	-	140,641,896.03	-	-45.38%
营业成本	62,054,824.35	80.78%	99,705,093.40	70.89%	-37.76%
毛利率	19.22%	-	29.10%	-	-
销售费用	3,503,808.91	4.56%	1,786,554.02	1.27%	96.12%
管理费用	10,136,458.23	13.19%	8,081,914.67	5.75%	25.42%
研发费用	6,404,555.97	8.34%	7,191,199.15	5.11%	-10.94%
财务费用	-579,717.76	-5.72%	-872,126.79	-0.062%	33.53%
信用减值损失	678,287.18	0.88%	-	-	-
资产减值损失	-60,744,710.74	-79.07%	-4,080,530.19	2.90%	1,388.65%
其他收益	1,858,625.00	2.42%	446,013.01	0.32%	316.72%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	0	0%	37,240.91	0.03%	-100%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-63,631,153.01	-82.83%	20,419,786.30	14.52%	-411.62%
营业外收入	1,157,122.09	1.51%	557,405.73	0.40%	107.59%
营业外支出	113,921.04	0.15%	1,122,722.86	0.80%	-89.85%
净利润	-62,655,339.85	-81.56%	17,587,062.67	12.50%	-456.26%

项目重大变动原因：

报告期内，营业收入较去年同期减少了 45.38%，主要是销售订单同比有所减少，同时部分订单在报告期内未完工未确认收入。

报告期内，营业成本较去年同期下降了 37.76%，主要是营业收入的减少对应营业成本下降。

报告期内，销售费用较去年同期增加了 96.12%，主要是销售人员的工资待薪酬增加，以及本年度没有内发生维护配件等费用。

报告期内，管理费用较去年同期增加了 25.42%，主要是计提折旧摊销及人员薪酬增长所致。

报告期内，财务费用较去年同期增加了 33.53%，主要是出口业务造成的汇兑净收益同比大幅减少。

报告期内，资产减值损失较去年同期增加了 1,388.65%，主要是对子公司深圳市宇声自动化设备有限公司进行商誉测试减值 6074.47 万元导致形成的。

报告期内，其它收益较去年同期增加了 316.72%，主要是子公司深圳市宇声自动化设备有限公司搬迁获得政府补贴及贷款贴保补贴 112.33 万元，去年无此项补贴。

报告期内，资产处置收益较去年同期减少了 100.00%，主要是未发生资产处置。

报告期内，营业利润较去年同期减少了 415.23%，主要是营业收入的下降同比带来营业利润减少

2330.62 万元，同时子公司发生商誉减值损失，导致本报告期营业利润大幅减少。

报告期内，营业外收入较去年同期增加了 107.59%，主要是公司对未支付的应付账款进行了核销处理 19.3 万元，收到政府补贴 35.85 万，以前年度已确认损失的应收账款 26.6 万元，以及光明滑坡事件赔款 26.77 万。

报告期内，营业外支出较去年同期减少了 89.85%，主要是去年同期存货盘点报废 101.98 万元，本报告期内无此项支出。

(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	76,597,337.44	140,479,242.36	-45.47%
其他业务收入	523,370.42	162,653.67	221.77%
主营业务成本	61,706,436.07	99,705,093.40	-38.11%
其他业务成本	348,388.28	-	-

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
电子产品	320,222.78	0.42%	2,353,213.83	1.67%	-86.39%
自动化项目收入	75,977,114.66	98.90%	137,547,655.23	97.80%	-44.76%
代理服务费用	-	-	578,373.30	0.41%	-100%
其他业务收入	523,370.42	0.68%	162,653.67	0.12%	221.77%
合计	76,820,707.86	100%	140,641,896.03	100%	-45.38%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司的主要收入来源依然是全资子公司宇声自动化的项目收入。

报告期内，电子产品收入比上年同期下降 86.39%，此项收入主要是来源于母公司，而报告期内母公司订单少，主要以贸易方式销售电子产品，且单价低、品类和客户少、市场不成熟等多原因造成这项收入下降比例高，实际占营业总收入的比例依然很低。

报告期内，项目收入比上年同期下降 44.76%主要是因为宇声自动化订单金额减少以及部分在执行的项目未完工未能在报告期内确认收入。

(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	三发机电（深圳）有限公司	56,860,083.62	74.02%	否
2	ESL CO., LTD	15,218,617.64	19.81%	否
3	丹阳市瑞华光学元件有限公司	2,036,545.22	2.65%	否
4	长汀县比路电子有限公司	1,274,336.28	1.66%	否
5	深圳市泛海统联精密制造有限公司	320,086.94	0.42%	否
合计		75,709,669.7	98.56%	-

(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	安徽广银铝业有限公司	12,062,966.91	27.20%	否
2	ESL CO., LTD	7,046,693.18	15.89%	否
3	上海美客铝制品有限公司	6,930,899.64	15.63%	否
4	南通吉祥实业有限公司	4,520,493.33	10.19%	否
5	武汉精锐精密设备有限公司	2,807,239.37	6.33%	否
合计		33,368,292.43	75.24%	-

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	120,797.84	8,131,085.60	-98.51%
投资活动产生的现金流量净额	12,497,107.06	-21,788,502.00	157.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,253,288.30	-458,163.40	-1,264.86%

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降了 98.51%，主要是本报告期内收回的货款同比减少、支付的税款增加所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 157.36%，主要是本报告期内收回全部借款所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降了 1,264.86%，主要是本报告期内银行借款金额减少及归还上年度银行借款 800 万元本息所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、2015年3月17日，公司设立全资子公司深圳市凯瑞德智能电子有限公司，注册资本200万元，统一社会信用代码为91440300326677775G，经营范围：智能电子产品的研发及销售，国内贸易、货物及技术进出口，智能电子产品的生产。2019年公司处于暂停营业状态，公司2018年年度大会审议通过了《关于拟注销全资子公司深圳市凯瑞德智能电子有限公司的议案》，详见www.neeq.com.cn/信息披露平台2019-014公告，现阶段公司拟按照注销流程申请办理注销手续。

2、2016年公司通过重大资产重组新增一家全资子公司深圳市宇声自动化设备有限公司，注册资本1000万元，统一社会信用代码：91440300562768388C，经营范围：电子产品、自动化设备的生产与销售；物流自动化系统集成的研发；投资兴办实业（具体项目另行申报）；企业管理咨询（不含人才中介服务）；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；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）。2019年营业收入76,198,598.28元，净利润-1,659,836.85元。

报告期内公司注销了香港子公司凯瑞德智能科技（香港）有限公司，注销前已履行审议程序，详见www.neeq.com.cn/信息披露平台2019-014公告。

2、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

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

三、持续经营评价

1、报告期内，公司业务、资产、人员、财务、研发等均完全分开，保持良好的公司独立自主经营能力；

2、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系未出现异常的事项

3、经营管理层、研发技术人员及核心业务人员队伍稳定；

4、公司和全体员工没有重大发生违法、违规行为，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项；

5、公司将由原来的低加工制造转向高精尖的定制化设备制造与整体方案提供商，集研发、销售、

贸易于一体，报告期内公司收入利润虽然都出现下滑，属于正常波动，不会对公司持续经营能力造成重大影响，未来公司将在原有业务基础上在拓展其他新业务，增加收入提升利润。

公司未来业务发展具备持续性和稳定性。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

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。新三板改革后，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互动，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。

（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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写）

（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

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	临时报告披露时间
深凯瑞德	Top Victory Investments Limited)	买卖合同纠纷	16,508,219.00	28.44%	否	2015-09-07
总计	-	-	16,508,219.00	28.44%	-	-

未结案件的重大诉讼、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，我司对判决结果不服，在规定的时间内已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，截止报告披露日公司尚未收到广东省高级人民法院的开庭通知。

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。

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） 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	否	资金	借款	15,000,0	570	15,000,000.00	570,055.56	已事

数码技术 有限公				00.00	,05 5.5 6				后补 充履 行
合计	-	-	-	15,000,0 00.00	570 ,05 5.5 6	15,000,000.00	570,055.56	-	

资金占用分类汇总：

项目汇总	余额	占上年年末归属于挂牌公司股东的净资产的比例%
控股股东、实际控制人或其附属企业合计占用资金的单日最高余额	-	-

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，宇声自动化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借款，期末余额为借款产生的利息，公司及时督促按约定支付利息，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进行了补充审议，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) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期							
深圳市宇声数码技术有	公司第二大股东	否	2019年1月24日	2019年12月30日	0	15,000,000.00	15,000,000.00	570,055.56	15%	已事后补充履行	否

限公 司											
总计	-	-	-	-	0	15,000,000.00	15,000,000.00	570,055.56	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

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借款，期末余额为借款产生的利息，公司及时督促按约定支付利息，截止报告出具日暂未给公司及股东造成不利影响。

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。

(四) 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	616,000.00
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及经营情况需要，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，也未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为支持公司业务发展及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。

(五) 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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
深圳市宇声数码技术有限公司	提供借款	15,000,000.00	15,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

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。

(六) 调查处罚事项

2017年1月16日笋岗海关稽查一科对公司进行专项稽查。经查，公司2014年1月17日至2017年1月16日期间以一般贸易方式从深圳口岸进口8542项下电子产品“集成电路”共计31票报关单运保杂费未向海关申报。涉嫌进口货物价格申报不实，公司的行为已违反海关监管规定。

以上行为有《报关单》、《付汇情况》、《当事人陈述》、《税款计核资料》等为证。根据《中华人民共和国行政处罚法》第二十七条、《中华人民共和国海关行政处罚实施条例》(四)项之规定,决定对当事人作出如下行政处罚：科处罚款人民币 0.3 万元整。

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	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							14

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

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
6	何庆	940,000	-	940,000	2.64%	-	940,000
7	英大证券有限责任公司	411,000	-	411,000	1.15%	-	411,000
8	中国中金财富证券有限公司	338,000	6,000	332,000	0.93%	-	332,000

9	国海证券股份 有限公司	310,000	1,000	309,000	0.87%	-	309,000
10	魏耀宇	240,000	-	240,000	0.67%	-	240,000
合计		35,499,000	7,000	35,492,000	99.94%	1,935,300	33,556,700

普通股前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：截止 2019 年 12 月 31 日公司共有 14 名股东，为 7 名自然人：张琪、钟勇斌、魏耀宇、何庆、王兴、李昕遥、张世霖；含两家做市商在内一共 7 名法人股东：睿鑫投资及英大证券、中金财富、国海证券、宇声数码、日胜贸易、黑龙江省安兴投资管理有限公司。

张琪、钟勇斌和魏耀宇为深圳市凯瑞德睿鑫投资发展有限公司股东，钟勇斌为宇声数码股东。英大证券及两家做市商及 7 名自然人之间无关联关系。

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

(一) 控股股东情况

截止 2019 年 12 月 31 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 12 月 31 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。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

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

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	招商银行股份有限公司	银行	3,000,000.00	2019年1月4日	2020年1月4日	5.88%
合计	-	-	-	3,000,000.00	-	-	-

六、权益分派情况

（一）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

（二）权益分派预案

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	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
张琪	董事长	男	1967-06	本科	2017年10月26日	2020年10月25日	是
李平	董事、总经理	男	1970-03	本科	2017年10月26日	2020年10月25日	是
魏耀宇	董事	男	1968-01	本科	2017年10月26日	2020年10月25日	否
龚威鹏	董事	男	1981-11	本科	2017年10月26日	2020年10月25日	是
刘光裕	董事、董事会秘书	男	1987-07	本科	2017年10月26日	2020年10月25日	是
梁雄	监事会主席	男	1979-11	大专	2017年10月26日	2020年10月25日	是
李艳宁	监事	女	1980-09	大专	2017年10月26日	2020年10月25日	是
贺芝红	职工监事	女	1983-04	大专	2017年10月26日	2020年10月25日	是
张蓓	财务负责人	女	1984-04	大专	2017年10月26日	2020年10月25日	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

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	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

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	20
销售人员	4	4
生产人员	12	12
行政管理人员	11	11
财务人员	4	4
采购人员	4	4
员工总计	56	55

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	14
专科	25	22
专科以下	17	17
员工总计	56	55

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

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
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限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、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。

公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会以及高级管理人员组成的公司治理体系，公司已经制定了《公司章程》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度》、《委派管理制度》等公司治理制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议能够得到有效执行。

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

报告期内，公司不断完善和规范了公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和高级管理人员均严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的相关要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照法律法规、公司章程及有关内控制度规范运行。公司依章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务，会议程序合法、内容有效。

公司章程以及股东大会会议事规则等相关的公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司所有的股东均可按照相关制度的规定平等行使股东权利，不存在大股东利用股权优势及控制地位侵害小股东权益的情形，充分保障了全体股东的权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上均规范操作，未出现违法违规情况。截至报告期末，公司重大决策运作情况良好。

4、 公司章程的修改情况

报告期内未发生修改公司章程的事项。

(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	2	报告期内，董事会审议通过了：1、《关于2018年度总经理工作报告的议案》；《关于2018年度董事会工作报告的议案》；《关于2018年年度报告及年报摘要的议案》；《关于2018年度审计报告的议案》；《关于2018年度财务决算报告的议案》；《关于2019年年财务预算报告的议案》；《关于2018年度利润分配的议案》；《关于续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》；《关于2018年度宇声自动化业绩承诺审核报告的议案》；《关于公司2018年度关联方资金占用情况专项说明的议案》；《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额1/3及拟采取扭亏经营措施的议案》；《关于拟注销全资子公司深圳市凯瑞德智能电子有限公司的议案》；《关于拟注销全资子公司凯瑞德智能科技（香港）有限公司的议案》；《关于公司2018年度应付账款核销的议案》；《关于补充确认全资子公司向关联方提供借款的议案》；《关于补充确认全资子公司对外提供借款的议案》；《关于提

		议召开 2018 年年度股东大会的议案议案》； 2、《关于公司 2019 年半年度报告的议案》。
监事会	2	报告期内监事会审议通过了： 1、《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》；《关于 2018 年年度报告及年报摘要的议案》；《关于 2018 年度审计报告的议案》；《关于 2018 年度财务决算报告的议案》；《关于 2019 年财务预算报告的议案》；《关于 2018 年度利润分配的议案》；《关于 2018 年度宇声自动化业绩承诺审核报告的议案》； 2、《关于公司 2019 年半年度报告的议案》。
股东大会	2	报告期内股东大会审议通过了： 1、《关于公司经营范围变更并修订的》；《关于全资子公司向关联方提供借款的》；《关于预计 2019 年度公司日常性关联交易的》； 2、《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》；《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》；《关于 2018 年年度报告及年报摘要的议案》；《关于 2018 年度审计报告的议案》；《关于 2018 年度财务决算报告的议案》；《关于 2019 年年财务预算报告的议案》；《关于 2018 年度利润分配的议案》；《关于续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》；《关于 2018 年度宇声自动化业绩承诺审核报告的议案》；《关于公司 2018 年度关联方资金占用情况专项说明的议案》；《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额 1/3 及拟采取扭亏经营措施的议案》；《关于拟注销全资子公司深圳市凯瑞德智能电子有限公司的议案》；《关于拟注销全资子公司凯瑞德智

		能科技（香港）有限公司的议案》；《关于补充确认全资子公司向关联方提供借款的议案》； 《关于补充确认全资子公司对外提供借款的议案》。
--	--	--

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

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、表决和决议等均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规及公司章程履行各自的权利和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监事活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构。公司具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险，在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

（一） 业务独立

公司主要从事消费类电子、自动化设备等产品的研发、设计、生产及销售，以技术为依托为客户提供系统解决方案。公司拥有独立完整的产、供、销、研发系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

（二） 资产独立

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施，同时具有与生产经营相关的商标、专利、软件著作权等无形资产。根据公司拥有所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司控股股东及其关联方不存在占用公司的资金和其他资产的情况，全部资产均

由公司独立拥有和使用。

（三）人员独立

公司设立专门的人力资源部（管理部），制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订劳动合同。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、董事会秘书等高级管理人员以及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务或领薪。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，独立进行财务决策，建立了规范的财务管理制度及各项内部控制制度。公司开立了独立的基本结算账户，不存在与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账户的情形。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。

（五）机构独立

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》及“三会议事规则”规范运作，公司的经营与办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

（一）内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

（二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法規的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告差错责任追究制度。

报告期内，为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，2015年5月29日2014年年度股东大会审议通过了年报信息披露重大差错责任追究制度。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	大信审字[2020]第 5-00134 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 30 日
注册会计师姓名	陈菁佩、连伟
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	120,000.00

审计报告正文： 审 计 报 告

大信审字[2020]第 5-00134 号

深圳市凯瑞德电子股份有限公司：

一、 审计意见

我们审计了深圳市凯瑞德电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对

贵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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈菁佩

中国 · 北京

中国注册会计师：连伟

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	12,494,244.77	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			
应收账款	五、（二）	45,078,319.92	48,238,380.82
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	90,495.03	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）	1,432,860.22	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)	13,238,138.13	436,934.21
合同资产			
持有待售资产	五、(六)	4,997,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(七)	405,924.68	70,242.01
流动资产合计		77,736,982.75	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		-	-
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)	3,498,057.66	4,148,171.53
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(九)	54,244.00	65,765.76
开发支出			
商誉	五、(十)	16,447,435.01	77,192,145.75
长期待摊费用	五、(十一)	741,121.64	376,015.31
递延所得税资产	五、(十二)	599,947.25	759,509.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,340,805.56	82,541,607.68
资产总计		99,077,788.31	155,764,005.74
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	2,010,000.00	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			
应付账款	五、(十四)	24,582,982.06	9,165,751.50

预收款项	五、(十五)	3,000,000.00	121,162.20
合同负债			
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、(十六)	2,079,913.57	1,150,795.89
应交税费	五、(十七)	11,962.06	5,573,467.56
其他应付款	五、(十八)	4,748,415.86	4,617,161.61
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、(十九)	4,593,759.30	6,855,957.79
流动负债合计		41,027,032.85	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		41,027,032.85	35,184,296.55
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十)	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、(二十一)	100,039,162.24	99,920,160.06
减：库存股			
其他综合收益	五、(二十二)	-67,174.10	-70,777.97
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			

未分配利润	五、(二十三)	-77,200,376.84	-14,521,838.94
归属于母公司所有者权益合计		58,271,611.30	120,827,543.15
少数股东权益		-220,855.84	-247,833.96
所有者权益合计		58,050,755.46	120,579,709.19
负债和所有者权益总计		99,077,788.31	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	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		18,112.24	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	十二、(一)	5,860.01	1,810,905.71
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十二、(二)	35,979.39	1,334,968.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		218,059.50	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		66,101.24	
流动资产合计		344,112.38	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	十二、(三)	91,080,000.00	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		101,929.47	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		41,524.00	50,925.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		28,804.84	33,584.74
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		91,252,258.31	90,240,570.78
资产总计		91,596,370.69	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		424,927.36	618,552.35
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		61,460.00	74,896.40
应交税费		47.24	27,161.69
其他应付款		5,231,884.35	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		5,718,318.95	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		5,718,318.95	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		-49,542,108.32	-45,848,835.97
所有者权益合计		85,878,051.74	89,571,324.09
负债和所有者权益合计		91,596,370.69	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	2019年	2018年
一、营业总收入		76,820,707.86	140,641,896.03
其中：营业收入	五、(二十四)	76,820,707.86	140,641,896.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		82,244,062.31	116,624,833.46
其中：营业成本	五、(二十四)	62,054,824.35	99,705,093.40
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、(二十五)	724,132.61	732,199.01
销售费用	五、(二十六)	3,503,808.91	1,786,554.02
管理费用	五、(二十七)	10,136,458.23	8,081,914.67
研发费用	五、(二十八)	6,404,555.97	7,191,199.15
财务费用	五、(二十九)	-579,717.76	-872,126.79
其中：利息费用		446,703.30	307,725.99
利息收入		826,845.44	529,927.94
加：其他收益	五、(三十)	1,858,625.00	446,013.01

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）			
汇兑收益（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）	五、（三十一）	678,287.18	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十二）	-60,744,710.74	-4,080,530.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十三）		37,240.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-63,631,153.01	20,419,786.30
加：营业外收入	五、（三十四）	1,157,122.09	557,405.73
减：营业外支出	五、（三十五）	113,921.04	1,122,722.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-62,587,951.96	19,854,469.17
减：所得税费用	五、（三十六）	67,387.89	2,267,406.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-62,655,339.85	17,587,062.67
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）		-62,655,339.85	17,587,062.67
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（净亏损以“-”号填列）		23,198.05	-319,768.46
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-62,678,537.90	17,906,831.13
六、其他综合收益的税后净额		7,383.94	-302,891.95
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,603.87	-7,060.83
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		3,603.87	-7,060.83
(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		3,603.87	-7,060.83
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		3,780.07	-295,831.12
七、综合收益总额		-62,647,955.91	17,284,170.72
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-62,674,934.03	17,899,770.30
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		26,978.12	-615,599.58
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-1.76	0.50
(二) 稀释每股收益（元/股）			

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	2019年	2018年
一、营业收入	十二、(四)	622,109.58	2,408,769.39
减：营业成本	十二、(四)	506,539.95	2,056,676.13
税金及附加		2,860.41	3,421.39
销售费用		16,297.74	71,047.02
管理费用		993,326.38	945,783.51
研发费用		437,714.02	303,808.44
财务费用		-288,029.06	-988,474.71

其中：利息费用			
利息收入		138.67	59.99
加：其他收益		28,500.00	9,900.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-3,365,536.13	
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）			
汇兑收益（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）		-313,302.24	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-909,980.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）			62,486.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,696,938.23	-821,086.32
加：营业外收入		1,014,371.73	174,128.86
减：营业外支出		10,705.85	7,019.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,693,272.35	-653,977.43
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,693,272.35	-653,977.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,693,272.35	-653,977.43
（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		-3,693,272.35	-653,977.43
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

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	2019年	2018年
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		92,792,127.97	131,800,706.05
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		1,572,433.63	1,011,102.48
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)	4,151,340.29	4,103,660.51
经营活动现金流入小计		98,515,901.89	136,915,469.04
购买商品、接受劳务支付的现金		62,775,475.50	101,915,223.95
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		16,063,093.22	10,282,519.17
支付的各项税费		11,650,619.85	6,750,875.06
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)	7,905,915.48	9,835,765.26
经营活动现金流出小计		98,395,104.05	128,784,383.44
经营活动产生的现金流量净额		120,797.84	8,131,085.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,000.00	
取得投资收益收到的现金		376,305.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			143,000.00
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、(三十七)	70,200,000.00	

投资活动现金流入小计		70,579,305.22	143,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,082,198.16	2,331,502.00
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	五、(三十七)	52,000,000.00	19,600,000.00
投资活动现金流出小计		58,082,198.16	21,931,502.00
投资活动产生的现金流量净额		12,497,107.06	-21,788,502.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		60,780.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		60,780.00	
取得借款收到的现金		3,000,000.00	8,000,000.00
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		3,060,780.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,690,000.00	7,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		456,068.30	296,684.50
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	五、(三十七)	168,000.00	461,478.90
筹资活动现金流出小计		9,314,068.30	8,458,163.4
筹资活动产生的现金流量净额		-6,253,288.30	-458,163.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,432.53	-7,604.11
五、现金及现金等价物净增加额		6,366,049.13	-14,123,183.91
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		12,494,244.77	6,128,195.64

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	2019年	2018年
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		497,800.00	2,616,159.66
收到的税费返还			64,821.08
收到其他与经营活动有关的现金		3,293,218.53	1,363,454.31
经营活动现金流入小计		3,791,018.53	4,044,435.05
购买商品、接受劳务支付的现金		333,711.85	2,579,239.17
支付给职工以及为职工支付的现金		373,612.16	311,386.18
支付的各项税费		79,147.46	24,517.99
支付其他与经营活动有关的现金		2,043,460.54	1,114,888.28
经营活动现金流出小计		2,829,932.01	4,030,031.62
经营活动产生的现金流量净额		961,086.52	14,403.43
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			93,000.00
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			
投资活动现金流入小计			93,000.00
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		1,080,000.00	
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		1,080,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		-1,080,000.00	93,000.00
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		133.08	
五、现金及现金等价物净增加额		-118,780.40	107,403.43
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		18,112.24	136,892.64

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

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	35,500,000.00				99,920,160.06		-70,777.97				-14,521,838.94	-247,833.96	120,579,709.19
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	35,500,000.00				99,920,160.06		-70,777.97				-14,521,838.94	-247,833.96	120,579,709.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					119,002.18		3,603.87				-62,678,537.90	26,978.12	-62,528,953.73
（一）综合收益总额							3,603.87				-62,678,537.90	26,978.12	-62,647,955.91
（二）所有者投入和减少资本					119,002.18								119,002.18
1. 股东投入的普通股					119,002.18								119,002.18
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												
1. 提取盈余公积												
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	35,500,000.00			100,039,162.24	-67,174.10			-77,200,376.84	-220,855.84	58,050,755.46		

项目	2018 年		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权益合

	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	权益	计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	35,500,000.00				99,920,160.06		-63,717.14				-32,428,670.07	367,765.62	103,295,538.47
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	35,500,000.00				99,920,160.06		-63,717.14				-32,428,670.07	367,765.62	103,295,538.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-7,060.83				17,906,831.13	-615,599.58	17,284,170.72
（一）综合收益总额							-7,060.83				17,906,831.13	-615,599.58	17,284,170.72
（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													
1. 提取盈余公积													
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	35,500,000.00				99,920,160.06		-70,777.97				-14,521,838.94	-247,833.96	120,579,709.19

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	35,500,000.00				99,920,160.06						-45,848,835.97	89,571,324.09

加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,500,000.00				99,920,160.06						-45,848,835.97	89,571,324.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,693,272.35	-3,693,272.35
（一）综合收益总额											-3,693,272.35	-3,693,272.35
（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												
1. 提取盈余公积												
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	35,500,000.00				99,920,160.06						-49,542,108.32	85,878,051.74

项目	2018 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	35,500,000.00				99,920,160.06						-45,194,858.54	90,225,301.52
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,500,000.00				99,920,160.06						-45,194,858.54	90,225,301.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-653,977.43	-653,977.43
(一) 综合收益总额											-653,977.43	-653,977.43

(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												
1. 提取盈余公积												
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	35,500,000.00				99,920,160.06						-45,848,835.97	89,571,324.09

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

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于2020年4月30日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

截止2019年12月31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
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

子公司名称
宇声韩国有限公司

凯瑞德智能科技（香港）有限公司本期注销

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 12 月 31 日的财务状况、2019 年度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) 金融工具

2019年1月1日起适用

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合

收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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分类为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

2019年1月1日起适用

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款，进行减值会计处理并确认损失准备。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。除了单项评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	类似信用风险特征
------	---------	----------

组合 1	应收客户款	本组合为向合并范围内关联方之外的客户销售或提供劳务产生的应收账款。
组合 2	合并范围内关联方往来	本组合为向合并范围内关联方销售或提供劳务产生的应收账款。

注：经测试，上述应收账款组合 2，一般情况下不计提预期信用损失。

对于划分为组合 1 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。预期信用损失率进行估计如下：

账 龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	类似信用风险特征
		本组合为日常经常活动中的其他应收款项。
		本组合为日常经常活动中与合并范围内关联方产生的应收款项。

注：经测试，上述其他应收款组合 2 一般情况下不计提预期信用损失。

对于划分为组合 1 的其他应收账款，基于所有合理且有依据的信息，对该其他应收账款

坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账 龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

如果有客观证据表明某项其他应收账款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一） 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。

（十二） 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。

(十三) 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。

（十四）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。

（十五） 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。

（十六） 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。

（十七） 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。

（十八） 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。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十三) 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

- (1) 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”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（九）（十）。

（2）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。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据及应收账款	48,238,380.82	-48,238,380.82	
应收账款		48,238,380.82	48,238,380.82
负债：			
应付票据及应付账款	9,165,751.50	-9,165,751.50	
应付账款		9,165,751.50	9,165,751.50

母公司报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
应收票据及应收账款	1,810,905.71	-1,810,905.71	
应收账款		1,810,905.71	1,810,905.71
负债：			
应付票据及应付账款	618,552.35	-618,552.35	
应付账款		618,552.35	618,552.35

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%;	16%、13%、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%
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	16.5%
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	16.5%
宇声韩国有限公司	10%

(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12月31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 12 月 31 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。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	21,295.27	29,088.16
银行存款	12,472,949.50	3,099,107.48
其他货币资金		3,000,000.00
合 计	12,494,244.77	6,128,195.64

注 1：其他货币资金系子公司深圳市宇声自动化设备有限公司存于银行的结构性存款。

注 2：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) 应收账款

1. 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 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	18,944,933.99	28.14	18,944,933.99	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	48,379,939.62	71.86	3,301,619.70	6.82
其中：组合 1：应收客户款	48,379,939.62	71.86	3,301,619.70	6.82
组合 2：合并范围内关联方往来				
合 计	67,324,873.61	100.00	22,246,553.69	33.04

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项评估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
其中：组合 1：应收客户款	51,587,805.76	73.46	3,349,424.94	6.49
组合 2：合并范围内关联方往来				
合 计	70,225,871.03	100.00	21,987,490.21	31.31

(1) 按单项评估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	14,828,750.24	14,828,750.24	4-5年	100.00	详见注1
ASIA AV DEVELOPMENT LTD	4,116,183.75	4,116,183.75	4-5年	100.00	详见注2
合计	18,944,933.99	18,944,933.99			

注1：按单项评估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6月20日，中院进行公开审理，出具（2015）深中法涉外初字第220号《民事判决书》，判决如下：TOP赔偿货款美元1,275,372.00美元，退货费用285,177.56美元。2019年7月27日，公司不服判决，向广东省高级人民法院提出上诉。2019年8月9号，对方不服判决，向广东省高级人民法院提出上诉。因案件涉外且较为复杂，调查取证、上诉等周期长，按照谨慎性原则将该应收账款单项计提100%的坏账准备。

注2：按单项评估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。2019年6月17号公司再次向对方发出《催款函》，后续暂实质性进展，公司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组合1：应收客户款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	46,949,119.85	5.00	2,347,455.99	50,230,061.64	5.00	2,511,503.08
1至2年	122,940.05	10.00	12,294.00	572,735.84	10.00	57,273.58
2至3年	522,871.44	30.00	156,861.43			
3至4年						
4至5年				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	48,379,939.62	6.82	3,301,619.70	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	34,428,100.04	51.14	1,721,405.00
Top Victory Investment Limited	14,828,750.24	22.03	14,828,750.24
ESL CO., LTD	10,694,019.29	15.88	534,700.96
ASIA AV DEVELOPMENT LTD	4,116,183.75	6.11	4,116,183.75
长汀县比路电子有限公司	1,008,000.00	1.50	50,400.00
合计	65,075,053.32	96.66	21,251,439.95

(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	85,500.00	94.48	13,320.00	46.60
1至2年	4,995.03	5.52	15,262.12	53.40
合计	90,495.03	100.00	28,582.12	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	1,534,417.85	19,219,784.07
减：坏账准备	101,557.63	1,039,450.81
合计	1,432,860.22	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

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
借款	570,055.56	18,200,000.00
其他往来款	8,205.13	8,205.13
押金	221,325.00	862,418.76
备用金	357,792.66	32,060.00
其他	377,039.50	117,100.18

款项性质	期末余额	期初余额
合计	1,534,417.85	19,219,784.07

注1：期末其他应收款-借款 570,055.56 元为深圳市宇声数码技术有限公司借款利息，本金已归还。

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	1,461,367.72	95.25	19,029,051.94	99.00
1 至 2 年	1,102.00	0.07	59,705.13	0.31
2 至 3 年	44,225.13	2.88	39,875.00	0.21
3 至 4 年	25,223.00	1.65	39,756.00	0.21
4 至 5 年			6,044.00	0.03
5 年以上	2,500.00	0.16	45,352.00	0.24
合计	1,534,417.85	1.00	19,219,784.07	1.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	951,452.60	42,646.21	45,352.00	1,039,450.81
期初余额在本期重新评估后	951,452.60	42,646.21	45,352.00	1,039,450.81
本期计提				
本期转回	878,384.21	16,656.97	42,852.00	937,893.18
本期核销				
其他变动				
期末余额	73,068.39	25,989.24	2,500.00	101,557.63

(4) 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	借款	570,055.56	一年以内	37.15	28,502.78
安徽广银铝业有限公司	保证金	310,000.00	一年以内	20.20	15,500.00
深圳市友志顺物业投资发展有限公司	押金	136,180.00	一年以内	8.88	6,809.00
郭海兴	员工备用金	116,666.55	一年以内	7.6	5,833.33
龚威鹏	员工备用金	106,318.02	一年以内	6.93	5,315.90
合计		1,239,220.13		80.76	61,961.01

注1：借款 570,055.56 元为深圳市宇声数码技术有限公司借款利息，本金已归还。

(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	12,893,973.49	710,348.03	12,183,625.46	759,367.98	710,348.03	49,019.95
在产品	837,846.00		837,846.00	97,763.96		97,763.96
库存商品	216,666.67		216,666.67	290,150.30		290,150.30
合计	13,948,486.16	710,348.03	13,238,138.13	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) 持有待售资产

资产类别	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
若名芯半导体科技（苏州）有限公司	4,997,000.00	4,997,000.00		2020-1-13
合计				

注1：该持有待售资产为企业分别于2019年1月22日、2019年3月4日出资取得，持股比例为16.66%；2019年12月23日，企业与余涛签订股权转让协议，将持有全部股权以人民币499.70万元转让给自然人余涛，受让方应于2020年12月31日之前付款；2020年1月13日，若名芯半导体科技（苏州）有限公司进行工商变更。截止审计报告日，股权转让款暂未收到。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	192,760.06	70,212.50
预交所得税	213,164.62	29.51
合计	405,924.68	70,242.01

(八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	3,498,057.66	4,148,171.53
固定资产清理		

类 别	期末余额	期初余额
减：减值准备		
合 计	3,498,057.66	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					
(1) 购置	211,361.06		31,310.46		242,671.52
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他				921.55	921.55
4. 期末余额	2,829,032.39	2,501,815.13	792,660.28	71,832.38	6,195,340.18
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					
(1) 计提	356,400.80	416,069.50	100,867.41	18,526.13	891,863.84
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,311,701.12	677,605.61	669,019.17	38,956.62	2,697,282.52
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	1,517,331.27	1,824,209.52	123,641.11	32,875.76	3,498,057.66
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891,863.84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) 无形资产

项目	专利权	计算机软件	合计
一、账面原值			

项目	专利权	计算机软件	合计
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	2,120.00	9,401.76	11,521.76
(1) 计提	2,120.00	9,401.76	11,521.76
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	8,480.00	52,493.07	60,973.07
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	12,720.00	41,524.00	54,244.00
2. 期初账面价值	14,840.00	50,925.76	65,765.76

注 1：本期摊销金额 11,521.76 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) 商誉

1. 商誉账面原值

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

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	
				75

1. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
深圳市宇声自动化设备有限公司		60,744,710.74				60,744,710.74
合计		60,744,710.74				60,744,710.74

公司期末对与商誉相关的深圳市宇声自动化设备有限公司资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

(1) 商誉减值测试情况如下：

项目	深圳市宇声自动化设备有限公司
未确认归属于少数股东权益的商誉账面余额①	77,192,145.75
包含归属于少数股东权益的商誉账面余额②	77,192,145.75
资产组的账面价值③	4,121,164.99
包含整体商誉的资产组的账面价值④=②+③	81,313,310.74
资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）⑤	20,568,600.00
商誉减值损失（大于0时）⑥=④-⑤	60,744,710.74
归属于母公司商誉减值损失⑦	60,744,710.74

(2) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(I) 商誉减值的资产组或资产组组合的构成情况

深圳市宇声自动化设备有限公司资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产及其他相关经营性资产。

(3) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

(I) 重要假设及依据

- ①假设国家对被评估单位所处行业的有关法律法规和政策在预期无重大变化；
- ②假设社会经济环境及经济发展除社会公众已知变化外，在预期无其他重大变化；
- ③假设国家现行银行信贷利率、外汇汇率的变动能保持在合理范围内；

- ④假设国家目前的税收制度除社会公众已知变化外，无其他重大变化；
- ⑤假设无其他人力不可抗拒及不可预测因素的重大不利影响；
- ⑥假设被评估单位公司会计政策与核算方法基准日后无重大变化；
- ⑦假设企业自由现金流在每个预测期间的期末产生；
- ⑧本次评估测算各项参数取值均未考虑通货膨胀因素，价格均为不变价
- ⑨假设被评估单位提供给评估师的未来发展规划及经营数据在未来经营中能如期实现；
- ⑩假设公司的经营模式没有发生重大变化。

（II）关键参数

项目	关键参数					
	预测期	预测期增长率	稳定期	稳定期增长率	利润率	折现率（税前加权平均资本成本）
深圳市宇声自动化设备有限公司	2020-2024	注	2024年以后	0.00	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.79%

注：根据深圳市宇声自动化设备有限公司已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势等因素综合分析，对预测日未来5年的收入、成本、费用等进行预测。根据公司2015年—2019年的经营数据，参考各类业务板块的营业收入结构，并基于2018年公司的实际运营情况，深圳市宇声自动化设备有限公司2020年至2024年预计营业收入增长率分别为4.00%、3.00%、2.00%、2.00%、1.00%，2023年度以后各年营业收入稳定在2024年的水平。

（十一）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
办公室装修材料款	33,584.74		16,792.32		16,792.42
二楼无尘净化车间	342,430.57	14,801.40	342,430.57		
阿里云产品			2,788.98		12,012.42
磁通厂区装修费		801,356.40	89,039.60		712,316.80
合计	376,015.31	816,157.80	451,051.47		741,121.64

（十二）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	599,947.25	3,999,648.37	759,509.33	5,063,395.62
合计	599,947.25	3,999,648.37	759,509.33	5,063,395.62

（十三）短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	2,010,000.00	7,700,000.00
合 计	2,010,000.00	7,700,000.00

注：本公司子公司深圳市宇声自动化设备有限公司与招商银行股份有限公司深圳分行于2019年1月04日签订合同编号为755HT2018139310的借款合同，借款金额为300.00万元。截止2019年12月31日，借款余额为201.00万元，其担保条件为：保证人为钟勇斌，提供连带保证责任，保证合同编号为755HT201812839501；保证人为张琪，提供连带保证责任，保证合同编号为755HT201812839502；保证人为李平，提供连带保证责任，保证合同编号为755HT201812839503；保证人为深圳市高新投融资担保有限公司，提供连带保证责任，保证合同编号为755HT201812839504。

(十四) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	24,050,054.70	8,430,879.51
1至2年	29,120.00	369,883.90
2至3年	229,276.16	192,314.65
3年以上	274,531.20	172,673.44
合 计	24,582,982.06	9,165,751.50

(十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	3,000,000.00	121,162.20
合 计	3,000,000.00	121,162.20

(十六) 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	16,911,522.26	15,959,892.58	2,048,913.57
离职后福利-设定提存计划		422,381.04	422,381.04	
辞退福利	53,512.00		22,512.00	31,000.00
合 计	1,150,795.89	17,333,903.30	16,404,785.62	2,079,913.57

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	15,630,788.34	14,679,267.44	2,048,804.79
职工福利费		923,246.13	923,246.13	
社会保险费		212,118.19	212,009.41	108.78
其中： 医疗保险费		193,438.68	193,329.90	108.78
工伤保险费		4,550.53	4,550.53	

生育保险费		14,128.98	14,128.98	
住房公积金		145,369.60	145,369.60	
合 计	1,097,283.89	16,911,522.26	15,959,892.58	2,048,913.57

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		414,336.08	414,336.08	
失业保险费		8,044.96	8,044.96	
合 计		422,381.04	422,381.04	

(十七) 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		3,426,332.10
城市维护建设税	6,950.31	140,098.58
教育费附加	2,978.70	60,042.48
地方教育费附加	1,985.81	40,028.16
个人所得税		104.22
印花税		341.68
其他税费	47.24	
合 计	11,962.06	5,573,467.56

(十八) 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	4,748,415.86	4,605,996.61
合 计	4,748,415.86	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	2,503,036.88	3,910,145.22
其他待付费用	2,245,378.98	695,851.39

款项性质	期末余额	期初余额
合 计	4,748,415.86	4,605,996.61

(十九) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,593,759.30	6,855,957.79
合 计	4,593,759.30	6,855,957.79

(二十) 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

(二十一) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	99,920,160.06			99,920,160.06
二、其他资本公积				
少数股东增资对母公司权益影响		119,002.18		119,002.18
合 计	99,920,160.06	119,002.18		100,039,162.24

(二十二) 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	3,603.87			3,603.87		-67,174.10
其他综合收益合计	-70,777.97	3,603.87			3,603.87		-67,174.10

(二十三) 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	-62,678,537.90	
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	-77,200,376.84	

(二十四) 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	76,297,337.44	61,706,436.07	140,479,242.36	99,705,093.40
其他产品	320,222.78	223,502.31	2,353,213.83	2,056,676.13
项目收入	75,977,114.66	61,482,933.76	137,547,655.23	97,648,417.27
代理服务收入			578,373.30	
二、其他业务小计	523,370.42	348,388.28	162,653.67	
原材料	133,873.00		55,555.56	
其他	389,497.42	348,388.28	107,098.11	
合 计	76,820,707.86	62,054,824.35	140,641,896.03	99,705,093.40

(二十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	422,094.23	426,849.59
教育费附加	180,897.53	182,935.53
地方教育费附加	120,598.36	121,957.01
其他	542.49	456.88
合 计	724,132.61	732,199.01

(二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	2,100,178.97	7,020.00
办公差旅费	1,035,284.00	753,415.22
业务招待费	233,261.17	442,701.78
运杂费	21,959.20	45,943.17
广告宣传费	16,297.74	30,000.00
维护配件		344,533.94
其他费用	96,827.83	162,939.91
合 计	3,503,808.91	1,786,554.02

(二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬费用	6,401,600.49	4,063,921.69
折旧摊销费	709,321.29	375,879.76
办公差旅费	670,126.97	512,034.91
业务招待费	119,252.70	
水电费	175,235.52	110,179.29
中介服务费	387,565.07	621,474.88
租赁费	1,072,778.08	1,313,106.77
其他费用	600,578.11	1,085,317.37
合 计	10,136,458.23	8,081,914.67

(二十八) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	3,826,312.90	2,869,390.69
直接投入费用	350,760.68	1,722,210.08
折旧费	103,350.37	295,678.79
产品设计费等	786,758.94	1,832,937.10
与研发活动相关的其他费用	1,337,373.08	470,982.49
合 计	6,404,555.97	7,191,199.15

(二十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	446,703.30	307,725.99
减：利息收入	826,845.44	529,927.94
汇兑损失	388,962.28	163,393.90
减：汇兑收益	781,236.32	996,189.88
手续费支出	24,418.42	24,380.57
其他支出	168,280.00	158,490.57
合 计	-579,717.76	-872,126.79

(三十) 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
参加境外展会补贴	23,100.00	9,900.00	与收益相关
科创委研发经费	288,000.00	215,000.00	与收益相关
市科技创新委 BMDMVB	360,300.00	215,000.00	与收益相关
社保费稳岗补贴		6,113.01	

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
计算机软件著作权登记资助费	5,400.00		与收益相关
2018年第一批计算机软件第三次报账	900.00		与收益相关
科技与产业发展专项资金	57,600.00		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
小微企业银行贷款担保费资助项目	160,000.00		与收益相关
因公搬厂政府补贴	883,325.00		与收益相关
合 计	1,858,625.00	446,013.01	

(三十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	678,287.18	
合 计	678,287.18	

(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		-3,370,182.16
存货跌价损失		-710,348.03
商誉减值损失	-60,744,710.74	
合 计	-60,744,710.74	-4,080,530.19

(三十三) 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		37,240.91
合 计		37,240.91

(三十四) 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	430,000.00	439,500.00	430,000.00
其他	727,122.09	117,905.73	727,122.09
合 计	1,157,122.09	557,405.73	1,157,122.09

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	与资产相关/与收益相关
高新企业补贴		350,000.00	
深圳市经济贸易和信息化委员会外经贸16-26批资助专项		45,500.00	
深圳市经济贸易和信息化委员会补助款		44,000.00	
2018年国家高新企业认定奖励	330,000.00		与收益相关
宝安经促局四上企业奖励	100,000.00		与收益相关
合 计	430,000.00	439,500.00	

(三十五) 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
盘亏损失		1,019,825.89	
坏账损失		12,087.00	
其他	113,921.04	90,809.97	113,921.04
合 计	113,921.04	1,122,722.86	113,921.04

(三十六) 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		3,334,157.91
递延所得税费用	159,562.08	-475,501.11
其他	-92,174.19	-591,250.30
合 计	67,387.89	2,267,406.50

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	-62,587,951.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,388,192.79
子公司适用不同税率的影响	3,132.39
调整以前期间所得税的影响	-92,174.19
非应税收入的影响	6,147.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,946.99
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	-25,730.06
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	10,288,848.29
研发费用加计扣除的影响	-743,590.61
所得税费用	67,387.89

(三十七) 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	4,628,187.90	4,103,660.51
其中：补助款	2,283,225.00	890,193.51
利息收入	€ 20,234.42	390,185.64
收到的往来款	1,250,285.04	2,100,000.00
押金保证金	57,414.86	
其他	1,017,028.58	723,281.36
支付其他与经营活动有关的现金	8,431,658.18	9,835,765.26
其中：支付的销售费用、管理费用	5,639,693.23	7,822,323.48
支付的押金、保证金等	536,570.00	958,127.52
支付的往来款	1,425,778.15	95,000.00
其他	829,616.80	960,314.26

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	70,200,000.00	
其中：结构性存款	37,000,000.00	
深圳市宇声数码技术有限公司借款	15,000,000.00	
深圳市英唐科技有限公司借款	15,000,000.00	
深圳市易商电子技术有限公司借款	3,200,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	52,000,000.00	19,600,000.00
其中：结构性存款	37,000,000.00	
深圳市宇声数码技术有限公司	15,000,000.00	
深圳市英唐科技有限公司借款		15,000,000.00
深圳市易商电子技术有限公司借款		4,600,000.00

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	168,000.00	461,478.90
其中：退还投资款		293,478.90
银行借款担保费	168,000.00	168,000.00

(三十八) 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		

项 目	本期发生额	上期发生额
净利润	-62,655,339.85	17,587,062.67
加：信用减值损失	-678,287.18	
资产减值准备	60,744,710.74	4,105,530.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	891,863.84	643,197.42
无形资产摊销	11,521.76	11,521.76
长期待摊费用摊销	451,051.47	16,792.32
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）		-37,240.91
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）	-276,275.53	326,486.56
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）	-159,562.08	-479,251.11
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）	-12,801,203.92	6,227,052.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,858,011.09	-32,415,815.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,734,298.20	12,145,749.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	120,788.54	8,131,085.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	60,780.00	
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	12,494,244.77	6,128,195.64
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	6,366,049.13	-14,123,183.91

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	12,494,244.77	6,128,195.64
其中：库存现金	21,295.27	29,088.16
可随时用于支付的银行存款	12,472,949.50	3,099,107.48
可随时用于支付的其他货币资金		3,000,000.00
二、现金等价物		

项 目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	12,494,244.77	6,128,195.64

(三十九) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	22,637.11	6.9762	157,921.01
港币	2,129.58	0.89578	1,907.64
韩元	70,490.00	0.006032	425.20
越南币	29,852,148.00	0.000300	8,955.64
应收账款			
其中：美元	4,317,196.36	6.9762	30,117,625.25
其他应收款			
其中：韩元	5,050,000.00	0.006032	30,461.60
应付账款			
其中：美元	1,060,929.00	0.89578	950,358.98
其他应付款			
其中：美元	200,068.24	0.006032	1,206.81
韩元	39,325,091.00	0.006032	237,208.95

六、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

本公司子公司凯瑞德智能科技（香港）有限公司本期注销

七、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	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				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
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	87.30%		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	100.00%		设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
			生产与销售		

八、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	7,700,000.00	2018-11-30	2022-12-30	否
张琪	深圳市宇声自动化设备有限公司	7,700,000.00	2018-11-30	2022-12-30	否
钟勇斌	深圳市宇声自动化设备有限公司	7,700,000.00	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
应收账款	深圳市宇声数码技术有限公司	21,800.00	21,800.00
其他应收款	深圳市英唐科技有限公司		15,000,000.00
其他应收款	深圳市宇声数码技术有限公司	570,055.56	
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	2,421,181.88	2,492,746.47

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	钟勇斌	81,855.00	81,855.00

注 1：应收账款-深圳市宇声数码技术有限公司期末金额为挂牌前遗留的往来款。

注 2：其他应收款-深圳市宇声数码技术有限公司期末金额为借款利息，本金已归还。

九、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止 2019 年 12 月 31 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 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、 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表日后事项。

十一、 其他重要事项

公司与 ASIA AV DEVELOPMENT LTD 公司的纠纷，公司已于 2016 年 11 月公司就此争议向北京市盈科（深圳）律师事务咨询，已经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》，对方负责人已经收到函件，且主动跟公司联系协商处理，2019 年 6 月 17 号公司再次向对方发出《催款函》，后续暂未有实质性进展。

公司与 Top Victory Investments Ltd 的诉讼于 2019 年 6 月 20 日在深圳市中级人民法院进行公开审理，出具（2015）深中法涉外初字第 220 号《民事判决书》，判决如下：TOP 赔偿货款美元 1,275,372.00 美元，退货费用 285,177.56 美元。2019 年 7 月 27 日，公司不服判决，向广东省高级人民法院提出上诉。2019 年 8 月 9 号，对方不服判决，向广东省高级人民法院提出上诉，目前正在上诉阶段。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一）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 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	18,944,933.99	99.84	18,944,933.99	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	30,171.44	0.16	24,311.43	80.58
其中：组合 1：应收客户款	30,171.44	0.16	24,311.43	80.58

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合 2：合并范围内关联方往来				
合 计	18,975,105.43	100.00	18,969,245.42	99.97

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项评估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
其中：组合 1：应收客户款	163,635.84	0.80	27,443.58	16.77
组合 2：合并范围内关联方往来	1,674,713.45	8.18		
合 计	20,476,414.56	100.00	18,665,508.85	91.16

1. 按单项评估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	14,828,750.24	14,828,750.24	4-5 年	100.00	详见注 1
ASIA AV DEVELOPMENT LTD	4,116,183.75	4,116,183.75	4-5 年	100.00	详见注 2
合 计	18,944,933.99	18,944,933.99			

注 1：按单项评估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 6 月 20 日，中院进行公开审理，出具（2015）深中法涉外初字第 220 号《民事判决书》，判决如下：TOP 赔偿货款美元 1,275,372.00 美元，退货费用 285,177.56 美元。2019 年 7 月 27 日，公司不服判决，向广东省高级人民法院提出上诉。2019 年 8 月 9 号，对方不服判决，向广东省高级人民法院提出上诉。因案件涉外且较为复杂，调查取证、上诉等周期长，按照谨慎性原则将该应收账款单项计提 100% 的坏账准备。

注 2：按单项评估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。2019年6月17号公司再次向对方发出《催款函》，后续暂未有实质性进展，公司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组合1：应收客户款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内				83,600.00	5.00	4,180.00
1至2年				58,235.84	10.00	5,823.58
2至3年	8,371.44	30.00	2,511.43			
3至4年						
4至5年				21,800.00	80.00	17,440.00
5年以上	21,800.00	100.00	21,800.00			
合计	30,171.44	80.58	24,311.43	163,635.84	16.77	27,443.58

2. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
凯瑞德智能科技（香港）有限公司	货款	1,677,519.61	公司注销	是
合计		1,677,519.61		

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	14,828,750.24	78.15	14,828,750.24
ASIA AV DEVELOPMENT LTD	4,116,183.75	21.69	4,116,183.75
深圳市宇声数码技术有限公司	21,800.00	0.12	21,800.00
GRAND CREATION TECHNOLOGY LIMITED	8,371.44	0.04	2,511.43
合计	18,975,105.43	100.00	18,969,245.42

(二)其他应收款项

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	53,387.13	1,342,810.67
减：坏账准备	17,407.74	7,842.07
合计	35,979.39	1,334,968.60

1、其他应收款

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	8,205.13	1,278,699.60
押金	13,122.00	13,122.00
备用金	32,060.00	32,060.00
其他		18,929.07
合计	53,387.13	1,342,810.67

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内			30,031.07	2.24
1至2年	1,102.00	2.06	631,309.59	47.01
2至3年	44,225.13	82.84	681,470.01	50.75
3至4年	8,060.00	15.10		
合计	53,387.13	1.00	1,342,810.67	1.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	1,001.56	6,840.51		7,842.07
期初余额在本期重新评估后	1,001.56	6,840.51		7,842.07
本期计提		10,457.03	312,607.39	323,064.42
本期转回	891.36			891.36
本期核销			312,607.39	312,607.39
其他变动				
期末余额	110.20	17,297.54		17,407.74

(3) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
凯瑞德智能科技（香港）有限公司	往来款	312,607.39	公司注销	是
合计		312,607.39		

(4) 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
陈博航	备用金	30,060.00	3-4年	56.31	10,630.00
深圳市腾跃创物业管理有限公司	押金	13,122.00	2-3年	24.58	3,716.20
深圳市顺正塑胶五金有限公司	往来款	8,205.13	2-3年	15.37	2,461.54
何周良	备用金	2,000.00	2-3年	3.75	600.00
合计		53,387.13		100.00	17,407.74

(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		
深圳市凯瑞德智能电子有限公司		1,080,000.00		1,080,000.00		
合计	90,000,000.00			91,080,000.00		

(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	320,222.78	223,502.31	2,353,213.83	2,056,676.13
数字影音设备				
其他产品	320,222.78	223,502.31	2,353,213.83	2,056,676.13
二、其他业务小计	301,886.80	283,037.64	55,555.56	
原材料			55,555.56	
其他	301,886.80	283,037.64		
合计	622,109.58	506,539.95	2,408,769.39	2,056,676.13

十三、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）	430,000.00	
3. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	814,763.10	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	613,201.05	
5. 所得税影响额	278,694.62	
合 计	1,579,269.53	

(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	-70.01	16.01	-1.76	0.50	-1.76	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	-71.77	15.96	-1.81	0.50	-1.81	0.50

深圳市凯瑞德电子股份有限公司

二〇二〇年四月三十日

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：

深圳市凯瑞德电子股份有限公司董事会秘书办公室。