

**凯瑞德<sup>®</sup>**  
**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**

**2020**

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	16
第五节	股份变动和融资 .....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	22
第七节	财务会计报告 .....	25
第八节	备查文件目录 .....	75

## 第一节 重要提示、目录和释义

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）张蓓保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、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半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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
本期重大风险因素分析：	<p>1、技术风险应对措施：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。</p> <p>2、人员安全风险应对措施：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。</p>

3、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。

## 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
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
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》
《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》
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	2020 半年度
信息披露平台	指	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
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
	GRAND
证券简称	深凯瑞德
证券代码	832386
法定代表人	张琪

### 二、 联系方式

董事会秘书	刘光裕
联系地址	深圳市龙华区大浪街道石观工业区石场路星越大厦 420
电话	0755-23739073
传真	0755-23739073
电子邮箱	adm03@szkrd.com
公司网址	www.szkrd.com
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
邮政编码	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

股票交易场所	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。
主要业务	生产液晶面板的自动化设备。
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。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	35,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	深圳市凯瑞张琪德睿鑫投资发展有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张琪），一致行动人为（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	无	否
注册地址	广东省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（报告期内）	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
主办券商（报告披露日）	英大证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

因给公司提供做市报价服务的做市商不足 2 家，自 2020 年 6 月 4 日起，公司股票停牌。公司已于 2020 年 6 月 4 日在股转系统指定信息披露平台披露了《深圳市凯瑞德电子股份有限公司关于做市商不足两家暨股票停牌的提示性公告》（公告编号：2020-026）；2020 年 6 月 11 日、6 月 18 日、6 月 29 日、7 月 6 日、7 月 13 日在股转系统指定信息披露平台披露了《深圳市凯瑞德电子股份有限公司关于做市商不足两家暨股票停牌的进展公告》（公告编号：2020-027、2020-028、2020-029、2020-030、2020-031）。

鉴于停牌期间为公司股票提供做市报价服务的做市商未恢复为 2 家以上，且公司未提出股票转让方式变更申请，根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票交易规则》、《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》等有关规定，自 2020 年 7 月 20 日起，公司股票强制变更为集合竞价交易方式并复牌。



### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	32,975,790.00	3,919,419.98	741.34%
毛利率%	23.52%	59.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,468,114.73	-9,481,377.06	73.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,976,522.42	-10,088,138.59	80.41%
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）	-4.33%	-8.08%	-
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）	-5.19%	-8.69%	-
基本每股收益	-0.07	-0.27	74.07%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	85,379,356.15	99,077,788.31	-13.83%
负债总计	29,737,790.79	41,027,032.85	-27.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,031,184.57	58,271,611.30	-3.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.58	1.64	-3.66%
资产负债率%（母公司）	6.70%	6.24%	-
资产负债率%（合并）	34.83%	41.40%	-
流动比率	2.17	1.89	-
利息保障倍数	-17.46	-139.11	-

##### (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	-6,577,496.99	-13,433,445.55	51.04%
应收账款周转率	0.49	0.07	-
存货周转率	3.67	0.15	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-13.83%	-10.34%	-
营业收入增长率%	741.34%	-80.40%	-
净利润增长率%	72.49%	-67.74%	-

#### （五） 补充财务指标

□适用 √不适用

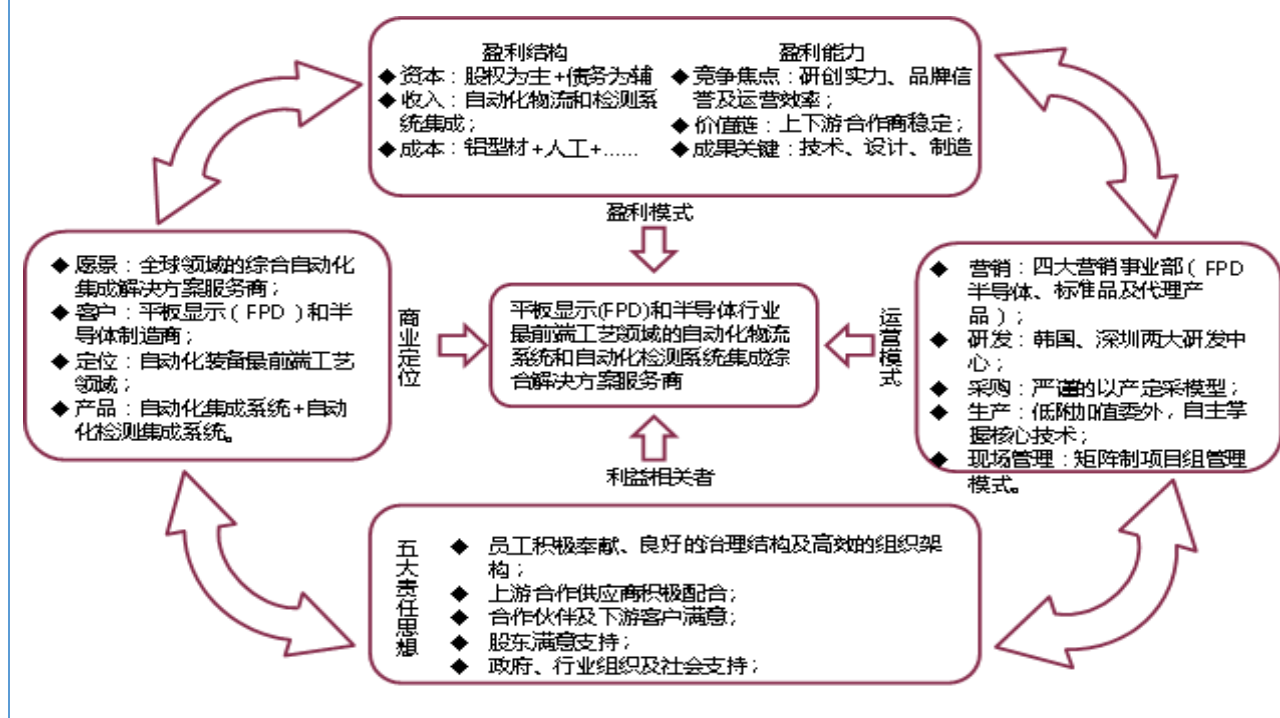
### 二、 主要经营情况回顾

#### （一） 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。

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艺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。

## (二) 经营情况回顾

报告期内, 公司相关商业模式、销售渠道未发生改变。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, 因公司为完工一次性确认收入本期营业收入较上年同期出现了较大波动。

报告期内公司实现营业收入 32,975,790.00 元, 较上年同期 3,919,419.98 元, 增加了 741.34%, 本期净利润为-2,581,998.38 元, 上年同期-9,386,964.69 元, 同比上升 72.49%, 营业收入较去年同期大幅度上升主要是因为公司收入确认方式为完工一次性确认收入, 去年同期可确认的收入较少。

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 年至 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。

## (三) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	8,554,546.62	10.02%	12,494,244.77	12.61%	-31.53%
交易性金融资产	7,000,000.00	8.20%	0	-	-
应收账款	45,222,166.17	52.97%	45,078,319.92	45.50%	0.32%
商誉	16,447,435.01	19.26%	16,447,435.01	16.60%	-
应付账款	12,184,818.35	14.27%	24,582,982.06	24.81%	-50.43%
总资产	85,379,356.15	100%	99,077,788.31	100%	-13.83%

**项目重大变动原因：**

报告期内，货币资金较去年同期减少了 31.53%，主要是受疫情影响，客户回款周期延长，报告期内收到的现金较去年同期减少近 810 万元。

报告期内，应付账款减少了 50.43%，主要是报告期内执行的项目基本都已经完工，而大额的应付账款项目完工前已经支付完成，而去年同期公司完工项目较少，基本都是正在开展中的项目。

**2、营业情况分析**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	32,975,790.00	100%	3,919,419.98	100%	741.34%
营业成本	25,220,537.55	76.48%	1,586,906.54	40.49%	1,489.29%
管理费用	3,523,932.32	10.69%	5,571,567.06	142.15%	-36.75%
研发费用	3,755,802.47	11.39%	4,247,541.87	108.37%	-11.58%
营业利润	-3,106,314.55	-9.42%	-9,912,157.52	-252.90%	68.66%
净利润	-2,581,998.38	-7.83%	-9,386,964.69	-239.50%	72.49%

**项目重大变动原因：**

报告期内，营业收入较去年同期增加了 741.34%，主要是公司收入确认方式为完工一次性确认收入，本期与上年同期比完工的项目多，能确认的收入多。

报告期内，营业成本较去年同期增加了 1,489.29%，主要是营业收入的增加对应营业成本上升。

报告期内，管理费用较去年同期减少了 36.75%，主要是员工人数与去年同期减少了 18%，同时疫情期间公司更注重开源节流和成本节约的管理。

报告期内，营业利润较去年同期增加了 68.66%，主要是报告期内营业收入同比大幅增加，营业收入增加营业利润也随之增加。

报告期内，净利润较去年同期增加了 72.49%，主要是因为公司营业收入增加，同时管理费、研发费等较上年同期有所下降，但报告期内公司仍处于亏损状态,主要原因是：

- 1、去年同期基数较低，公司严控费用开支，收到良好效果，期间三项费用同比下降 22.17%，但仍然达 978.20 万元；
- 2、受到新冠疫情影响，客户回款进度延迟，公司应收账款增长较快，信用减值准备增加；
- 3、母公司收入非常少但期间发生管理费用未降反而略有增加。

### 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	-6,577,496.99	-13,433,445.55	51.04%
投资活动产生的现金流量净额	-2,411,596.94	13,167,197.42	-118.32%
筹资活动产生的现金流量净额	5,052,133.29	488,454.10	934.31%

#### 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增加了 51.04%，主要是：

1、本报告期内公司收到的现金与支付现金的差额较少，且去年同期支付的货款及税费金额大于本期；

2、我司收款方式是客户按照项目进度分期支付货款，在 1 月份新冠疫情爆发后，全球经济受到拖累，公司客户三发机电约定支付 20% 大约 2000 万的货款未能按期支付，造成我司资金大幅减少。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 118.32%，主要是本报告期内宇声自动化公司收回之前苏州参股公司股权的转让款，及报告期内公司利用闲置资金 1200 万元购买了结构性存款。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 934.31%，主要是本报告期银行短期借款发生的金额比去年同期多 500 万元。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	269,938.32
理财投资收益	20,465.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	304,188.40
<b>非经常性损益合计</b>	<b>594,591.72</b>
所得税影响数	113,697.24
少数股东权益影响额（税后）	-10,697.83
<b>非经常性损益净额</b>	<b>491,592.31</b>

### 四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一）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

**(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

√适用 □不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》。根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

本报告期内，公司会计估计未发生变更、未发生重大会计差错更正。

**五、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**六、 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
深圳市凯瑞德智能电子有限公司	子公司	消费类电子	较强	便于分工明确	2,000,000.00	206,479.99	84,479.99	0.00	-301.09
深圳市宇声自动化设备有限公司	子公司	自动化设备	一般	主要的收入	10,000,000.00	69,391,026.74	44,649,270.79	32,964,816.55	-2,107,238.69

				来源					
--	--	--	--	----	--	--	--	--	--

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 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

适用 不适用

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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、 重大事件详情

#### (一) 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、 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	29.67%	否	2015-09-07
总计	-	-	16,508,219.00	29.67%	-	-

#### 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、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	60,000,000.00	8,238,000.00
4. 其他	-	-

#### (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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		重大资产重组	其他承诺（“关于私募基金的确认与承诺”、“同业竞争承诺”、“关联交易承诺”）	其他（承诺不属于私募基金、不构成同业竞争的承诺、不违规进行关联交易的承诺）	正在履行中
其他股东	2016/7/1		重大资产重组	其他承诺（“关于	其他（承诺不属于私募基金、承	正在履行中

				<p>私募基金的确认与承诺”、“同业竞争承诺”、“关联交易承诺”、“不谋求公司实际控制人的承诺”、“不属于单纯以认购股份为目的持股平台的确认与承诺”）</p>	<p>诺不构成同业竞争、承诺不违规进行关联交易、承诺不谋求实际控制人、承诺不是单纯以认购股份为目的持股平台)</p>	
--	--	--	--	---	--	--

#### 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”。

公司股东魏耀宇做出：“关于同业竞争承诺”、“关于关联交易承诺”。

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”、“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 股份变动和融资

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

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 报告期期末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	期末持 有的质 押或司 法冻结 股份数 量
1	深圳市凯瑞德睿鑫投资发展有限公司	11,184,000	0	11,184,000	31.50%	0	11,184,000	0
2	深圳市宇声数码技术有限公司	8,250,000	0	8,250,000	23.24%	0	8,250,000	0
3	深圳市日胜贸易有限公司	6,750,000	0	6,750,000	19.01%	0	6,750,000	0
4	钟勇斌	3,580,400	0	3,580,400	10.08%	0	3,580,400	0
5	张琪	3,495,600	0	3,495,600	9.85%	1,935,300	1,560,300	0

6	何庆	940,000	0	940,000	2.65%	0	940,000	0
7	英大证券有 限责任公司	411,000	0	411,000	1.15%	0	411,000	0
8	中国中金财 富证券有限 公司	332,000	3,000	335,000	0.94%	0	335,000	0
9	国海证券股 份有限公司	309,000	4,000	313,000	0.88%	0	313,000	0
10	魏耀宇	240,000	0	240,000	0.67%	120,000	120,000	0
<b>合计</b>		35,492,000	-	35,499,000	99.97%	2,055,300	33,443,700	0

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 2020 年 6 月 30 日公司共有 11 名股东，为 5 名自然人：张琪、钟勇斌、魏耀宇、何庆、张世稟；含两家做市商在内一共 6 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。

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、国海证券、中金财富及 5 名自然人之间无关联关系。

## 二、 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 2020 年 6 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 2020 年 6 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。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张琪	董事长	男	1967-06	2017年10月26日	2020年10月25日
李平	董事、总经理	男	1970-03	2017年10月26日	2020年10月25日
魏耀宇	董事	男	1968-01	2017年10月26日	2020年10月25日
龚威鹏	董事	男	1981-11	2017年10月26日	2020年10月25日
刘光裕	董事、董事会秘书	男	1987-07	2017年10月26日	2020年10月25日
张红斌	监事会主席	男	1967-01	2020年4月30日	2020年10月25日
李艳宁	监事	女	1980-09	2017年10月26日	2020年10月25日
贺芝红	职工监事	女	1983-04	2017年10月26日	2020年10月25日
张蓓	财务负责人	女	1984-04	2017年10月26日	2020年10月25日
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、高级管理人员与股东之间的关系：

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；监事张红斌通过宇声数码持有本公司股份；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	期末被授予的限制性股票数量
张琪	董事长	3,495,600	0	3,495,600	9.84%	0	0
李平	董事、总经理	0	0	0	0%	0	0
魏耀宇	董事	240,000	0	240,000	0.68%	0	0
龚威鹏	董事	0	0	0	0%	0	0
刘光裕	董事、董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
张红斌	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
李艳宁	监事	0	0	0	0%	0	0
贺芝红	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
		0	0	0	0%	0	0

合计	-	3,735,600	-	3,735,600	10.52%	0	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
梁雄	监事、监事会主席	离任	无	辞职
张红斌	-	新任	监事、监事会主席	选举

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

报告期内张红斌先生为新任监事，1967年出生，本科学历，无海外居留权，1988年至1992年为深圳赛格集团公司业务员，1992年05月至1999年5月在松下电器机电（深圳）有限公司任销售经理；1999年05月至今任深圳市宇声数码技术有限公司副总经理并兼任法定代表人，深圳市宇声数码技术有限公司为挂牌公司第二大股东。

### (四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
技术人员	20	0	3	17
销售人员	4	0	1	3
生产人员	12	0	5	7
行政管理人员	11	0	0	11
财务人员	4	0	0	4
采购人员	4	0	1	3
员工总计	55	0	10	45

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	14	14

---

专科	22	17
专科以下	17	12
员工总计	55	45

(二) 核心员工（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 财务会计报告

### 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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	8,554,546.62	12,494,244.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	7,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	327,000.00	
应收账款	五、（三）	45,222,466.17	45,078,319.92
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	626,710.77	90,495.03
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、（五）	1,967,162.69	1,432,860.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	490,903.80	13,238,138.13
合同资产			
持有待售资产			4,997,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	238,740.19	405,924.68
<b>流动资产合计</b>		<b>64,427,530.24</b>	<b>77,736,982.75</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、(八)	3,028,661.15	3,498,057.66
在建工程	五、(九)	9,734.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十)	49,543.12	54,244.00
开发支出			
商誉	五、(十一)	16,447,435.01	16,447,435.01
长期待摊费用	五、(十二)	596,377.10	741,121.64
递延所得税资产	五、(十三)	820,075.02	599,947.25
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		20,951,825.91	21,340,805.56
<b>资产总计</b>		85,379,356.15	99,077,788.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十四)	6,500,000.00	2,010,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十五)	12,184,818.35	24,582,982.06
预收款项	五、(十六)		3,000,000.00
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、(十七)	598,759.17	2,079,913.57
应交税费	五、(十八)	129,307.67	11,962.06
其他应付款	五、(十九)	5,752,187.90	4,748,415.86
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、(二十)	4,572,717.70	4,593,759.30
<b>流动负债合计</b>		29,737,790.79	41,027,032.85
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		29,737,790.79	41,027,032.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（二十一）	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、（二十二）	100,015,714.86	100,039,162.24
减：库存股			
其他综合收益	五、（二十三）	183,961.28	-67,174.10
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十四）	-79,668,491.57	-77,200,376.84
归属于母公司所有者权益合计		56,031,184.57	58,271,611.30
少数股东权益		-389,619.21	-220,855.84
<b>所有者权益合计</b>		55,641,565.36	58,050,755.46
<b>负债和所有者权益总计</b>		85,379,356.15	99,077,788.31

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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		12,565.79	18,112.24
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一（一）	12,227.70	5,860.01
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十一（二）	10,883.97	35,979.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		224,757.02	218,059.50
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		79,747.22	66,101.24
<b>流动资产合计</b>		<b>340,181.70</b>	<b>344,112.38</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	91,080,000.00	91,080,000.00
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		84,947.24	101,929.47
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		36,823.12	41,524.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		17,619.70	28,804.84
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>91,219,390.06</b>	<b>91,252,258.31</b>
<b>资产总计</b>		<b>91,559,571.76</b>	<b>91,596,370.69</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		172,484.36	424,927.36
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		61,460.00	61,460.00
应交税费		169.75	47.24
其他应付款		5,898,587.43	5,231,884.35
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		6,132,701.54	5,718,318.95
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		6,132,701.54	5,718,318.95
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		-49,993,289.84	-49,542,108.32
<b>所有者权益合计</b>		85,426,870.22	85,878,051.74
<b>负债和所有者权益总计</b>		91,559,571.76	91,596,370.69

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	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		32,975,790.00	3,919,419.98
其中：营业收入	五、(二十五)	32,975,790.00	3,919,419.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		35,225,771.43	14,584,805.14
其中：营业成本	五、(二十五)	25,220,537.55	1,586,906.54
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、(二十六)	223,208.08	429,559.46
销售费用	五、(二十七)	2,706,517.27	2,643,994.53
管理费用	五、(二十八)	3,523,932.32	5,571,567.06
研发费用	五、(二十九)	3,755,802.47	4,247,541.87
财务费用	五、(三十)	-204,226.26	105,235.68
其中：利息费用	五、(三十)	151,763.22	250,380.90
利息收入	五、(三十)	28,641.38	176,514.10
加：其他收益	五、(三十三)	269,938.32	685,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	20,465.00	-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）			
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)	-1,143,869.27	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十二)		877,231.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	-2,867.17	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,106,314.55</b>	<b>-9,912,157.52</b>
加：营业外收入	五、(三十六)	407,053.00	724,810.07
减：营业外支出	五、(三十七)	102,864.60	10,972.98
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-2,802,126.15</b>	<b>-9,198,320.43</b>
减：所得税费用	五、(三十八)	-220,127.77	188,644.26
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-2,581,998.38</b>	<b>-9,386,964.69</b>
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）		-2,581,998.38	-9,386,964.69
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		-113,883.65	94,412.37
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,468,114.73	-9,481,377.06
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>251,135.38</b>	<b>23,413.09</b>

(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		251,135.38	23,413.09
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		251,135.38	23,413.09
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		251,135.38	23,413.09
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-2,330,863.00	-9,363,551.60
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,216,979.35	-9,457,963.97
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-113,883.65	94,412.37
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.27
(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	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十一（四）	10,973.45	486,091.87
减：营业成本	十一（四）	8,169.73	416,631.25
税金及附加		3.50	2,807.51
销售费用		-	
管理费用		555,521.59	486,063.05
研发费用		175,258.00	227,155.96
财务费用		-279,463.43	-32,940.88
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）			
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）		-275,718.58	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-42,518.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-724,234.52	-656,143.82
加：营业外收入		273,053.00	649,371.73
减：营业外支出			10,705.85
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-451,181.52	-17,477.94
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-451,181.52	-17,477.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-451,181.52	-17,477.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-451,181.52	-17,477.94
<b>七、每股收益：</b>			
（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	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	五、(三十九)	28,866,828.90	37,003,263.45
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			
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			
收到其他与经营活动有关的现金		1,176,448.92	2,546,240.75
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>30,043,277.82</b>	<b>39,549,504.20</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		23,859,539.41	22,820,222.29
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		7,778,551.82	9,486,260.70
支付的各项税费		19,098.85	9,476,359.27
支付其他与经营活动有关的现金		4,963,584.73	11,200,107.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>36,620,774.81</b>	<b>52,982,949.75</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,577,496.99</b>	<b>-13,433,445.55</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,997,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,839.11	
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		4,619,000.00	18,339,730.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>9,619,839.11</b>	<b>18,339,730.00</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,436.05	172,532.58
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		12,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		12,031,436.05	5,172,532.58
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,411,596.94	13,167,197.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		8,000,000.00	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		800,146.51	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		8,800,146.51	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,661,763.22	2,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			261,545.90
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		86,250.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,748,013.22	2,511,545.90
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		5,052,133.29	488,454.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-5,255.21	23,413.09
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,942,215.85	245,619.06
加：期初现金及现金等价物余额		12,496,762.47	6,128,195.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,554,546.62	6,373,814.70

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	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,000.00	571,250.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		44,765.36	682,156.10
<b>经营活动现金流入小计</b>		48,765.36	1,253,406.14
购买商品、接受劳务支付的现金		30,720.00	615,736.20
支付给职工以及为职工支付的现金		284,184.55	187,328.87
支付的各项税费		3.50	51,422.88
支付其他与经营活动有关的现金		272,153.76	504,025.54
<b>经营活动现金流出小计</b>		587,061.81	1,358,513.49
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-538,296.45	-105,107.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		619,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		619,000.00	
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		86,250.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		86,250.00	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		532,750.00	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,546.45	-105,107.35
加：期初现金及现金等价物余额		18,112.24	136,892.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,565.79	31,785.29

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、 财务报表附注

#### (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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六（三）
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 报表项目注释

本公司注销了凯瑞德智能科技（香港）有限公司，本期不在纳入合并范围。

# 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。

（四）本年度合并财务报表范围

截止2020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
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 2020 年 6 月 30 日的财务状况、2020 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) 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后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
组合1	应收其他款项	本组合为日常经常活动中的其他应收款项。
组合2	合并范围内关联方往来	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) 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 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%;	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%
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。”2020年1月1日至2020年6月30日,本公司所得税汇算清缴适用15%的企业所得税率。

子公司深圳市宇声自动化设备有限公司“高新技术企业证书”正在审核过程中,通过与相关部门的沟通,正在走流程。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。”2010年1月1日至2020年6月30日,子公司深圳市宇声自动化设备有限公司所得税暂按15%的企业所得税率计算。

## 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	20,918.45	21,295.27
银行存款	8,533,628.17	12,472,949.50
其他货币资金		
合计	8,554,546.62	12,494,244.77

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) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
交易性金融资产	7,000,000.00	
合 计	7,000,000.00	

## (三) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	327,000.00	
应收账款	68,517,327.99	67,324,873.61
减：坏账准备	23,294,861.82	22,246,553.69
合 计	45,549,466.17	45,078,319.92

### 1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	327,000.00	
减：坏账准备		
合 计	327,000.00	

### 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	19,225,460.88	28.06	19,225,460.88	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	49,291,867.11	71.94	4,069,400.94	8.26
信用风险组合 1（某类客户或某类业务）	49,291,867.11	71.94	4,069,400.94	8.26
信用风险组合 2（某类客户或某类业务）				
信用风险组合 3（某类客户或某类业务）				
合 计	68,517,327.99	100.00	23,294,861.82	34.00

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	18,944,933.99	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
信用风险组合 1（某类客户或某类业务）	48,379,939.62	71.86	3,301,619.70	6.82
信用风险组合 2（某类客户或某类业务）				

信用风险组合 3 (某类客户或某类业务)				
合 计	67,324,873.61	100.00	22,246,553.69	33.04

## (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	15,048,326.79	15,048,326.79	5 年以上	100.00	详见注 1
ASIA AV DEVELOPMENT LTD	4,177,134.09	4,177,134.09	5 年以上	100.00	详见注 2
合 计	19,225,460.88	19,225,460.88			

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。截止目前已开庭两次，现处于休庭期间，下次开庭时间尚未收到法院通知。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：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
0-6 个月 (含 6 个月)						
7-12 个月 (含 12 个月)	35,701,588.03	5.00	1,770,079.40	46,949,119.85	5.00	2,347,455.99
1—2 年 (含 2 年)	12,159,335.35	10.00	1,215,933.54	122,940.05	10.00	12,294.00
2—3 年 (含 3 年)	122,940.05	30.00	36,882.02	522,871.44	30.00	156,861.43
3—4 年 (含 4 年)	522,995.40	50.00	261,497.70			
4—5 年 (含 5 年)						
5 年以上	785,008.28	100.00	785,008.28	785,008.28	100.00	785,008.28
合 计	49,291,867.11	8.26	4,069,400.94	48,379,939.62	6.82	3,301,619.70

## (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	35,185,200.04	51.35%	1,759,260.00
Top Victory Investment Limited	15,048,326.79	21.96%	15,048,326.79
ESL CO., LTD	10,852,370.86	15.84%	1,085,237.09
ASIA AV DEVELOPMENT LTD (Digijet)	4,177,134.09	6.10%	4,177,134.09
长汀县比路电子有限公司	681,000.00	0.99%	68,100.00
合 计	65,944,031.78	96.24%	22,138,057.97

## (四) 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	621,715.74	99.20	85,500.00	94.48
1 至以上	4,995.03	0.80	4,995.03	5.52
合 计	626,710.77	100.00	90,495.03	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 (%)
深圳新美装饰建设集团有限公司	386,400.00	61.66
广州市湘量贸易有限公司	79,735.05	12.72
安徽广银铝业有限公司	70,353.72	11.23
深圳市泰勤科技有限公司	58,725.00	9.4
深圳市瑞创兴科技有限公司	24,311.70	3.9
合 计	619,525.47	98.91

## (五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款项	2,162,758.45	1,534,417.85
减：坏账准备	195,595.76	101,557.63
合 计	1,967,162.69	1,432,860.22

## 1. 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				
(1) 账龄组合	2,162,758.45	100	195,595.76	9.04
(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	2,162,758.45	100	195,595.76	9.04

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）账龄组合	1,534,417.85	100	101,557.63	6.62
（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	1,534,417.85	100	101,557.63	6.62

## (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

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	73,068.39	25,989.24	2,500.00	101,557.63
期初余额在本期重新评估后	73,068.39	25,989.24	2,500.00	101,557.63
本期计提		124,210.54		124,210.54
本期转回	30,172.40			30,172.40
本期核销				
其他变动				
期末余额	42,895.55	150,199.78	2,500.00	195,595.77

## (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		570,055.56
其他往来款	139,205.13	8,205.13
押金	408,203.00	221,325.00
备用金	193,666.53	357,792.66
其他	898,561.79	377,039.50
保证金	523,122.00	
合 计	2,162,758.45	1,534,417.85

## (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	坏账准备余额
-------	------	------	----	----------------	--------

				的比例(%)	
深圳市宇声数码技术有限公司	借款	570,055.56	1-2年	26.00	57,005.56
安徽广银铝业有限公司	保证金	310,000.00	1-2年	14.00	31,000.00
浏阳鼎盛投资有限公司	押金	200,000.00	1年以内	9.00	10,000.00
何希全	押金	200,000.00	1年以内	9.00	10,000.00
朴基勇	租金	163,200.00	1年以内	8.00	8,160.00
合 计		1,443,255.56		67.00	

## (六) 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	977,817.10	710,348.03	267,469.07	12,893,973.49	710,348.03	12,183,625.46
在产品				837,846.00		837,846.00
库存商品	223,392.33		223,392.33	216,666.67		216,666.67
其他	42.40		42.40			
合 计	1,201,251.83	710,348.03	490,903.80	13,948,486.16	710,348.03	13,238,138.13

## 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

## (七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	199,479.55	137,319.83
待认证进项税额		79,711.43
其他	39,260.64	188,893.42
合 计	238,740.19	405,924.68

## (八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	3,028,661.15	3,498,057.66
合 计	3,028,661.15	3,498,057.66



## 1. 固定资产

项 目	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,829,032.39	634,194.81	2,501,815.13	230,297.85	6,195,340.18
2. 本期增加金额		18,998.22		10,069.78	29,068.00
(1) 购置		18,998.22		10,069.78	29,068.00
3. 本期减少金额		5,099.00		71,832.38	76,931.38
(1) 处置或报废		5,099.00		71,832.38	76,931.38
4. 期末余额	2,829,032.39	648,094.03	2,501,815.13	168,535.25	6,147,476.80
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,311,701.12	523,881.61	677,605.61	184,094.18	2,697,282.52
2. 本期增加金额	181,112.35	59,508.99	215,722.20	637.39	456,980.93
(1) 计提	181,112.35	59,508.99	215,722.20	637.39	456,980.93
3. 本期减少金额		1,895.99		33,551.81	35,447.80
(1) 处置或报废		1,895.99		33,551.81	35,447.80
4. 期末余额	1,492,813.47	581,494.61	893,327.81	151,179.76	3,118,815.65
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	1,336,218.92	66,599.42	1,608,487.32	17,355.49	3,028,661.15
2. 期初账面价值	1,517,331.27	110,313.20	1,824,209.52	46,203.67	3,498,057.66

注 1：本期计提折旧 456,980.93 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		
工程物资	9,734.51	
减：减值准备		
合计	9,734.51	

## (十) 无形资产

项目	非专利技术	合计

一、账面原值		
1. 期初余额	115,217.07	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	115,217.07	115,217.07
二、累计摊销		
1. 期初余额	60,973.07	60,973.07
2. 本期增加金额	4,700.88	4,700.88
(1) 计提	4,700.88	4,700.88
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	65,673.95	65,673.95
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	49,543.12	49,543.12
2. 期初账面价值	54,244.00	54,244.00

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

### 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

### 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
----	--	---------------	--	--	---------------

## (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	741,121.64		144,744.54		596,377.10
合计	741,121.64		144,744.54		596,377.10

## (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	724,056.65	4,827,044.37	599,947.25	3,999,648.37
可抵扣亏损	96,018.37	384,073.47		
合计	820,075.02	5,211,117.84	599,947.25	3,999,648.37

## (十四) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	6,500,000.00	2,010,000.00
合计	6,500,000.00	2,010,000.00

## (十五) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	4,392,687.13	24,050,054.70
1至以上	7,792,131.22	532,927.36
合计	12,184,818.35	24,582,982.06

## (十六) 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
合计		3,000,000.00

## (十七) 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	2,079,913.57	5,294,601.55	6,775,755.95	598,759.17
离职后福利-设定提存计划		43,882.08	43,882.08	

合 计	2,079,913.57	5,338,483.63	6,819,638.03	598,759.17
-----	--------------	--------------	--------------	------------

## 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	2,048,804.79	5,062,612.64	6,543,767.04	567,650.39
职工福利费		73,420.71	73,420.71	
社会保险费	108.78	89,965.90	89,965.90	108.78
其中：医疗保险费	108.78	89,284.30	89,284.30	108.78
工伤保险费		33.60	33.60	
生育保险费		648.00	648.00	
住房公积金		68,602.30	68,602.30	
其他短期薪酬	31,000.00			31,000.00
合 计	2,079,913.57	5,294,601.55	6,775,755.95	598,759.17

## 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		43,120.00	43,120.00	
失业保险费		762.08	762.08	
合 计		43,882.08	43,882.08	

## (十八) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	34,598.82	
个人所得税	78,659.74	47.24
城市维护建设税	9,361.98	6,950.31
教育费附加	4,012.27	2,978.70
地方教育附加	2,674.86	1,985.81
合 计	129,307.67	11,962.06

## (十九) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	5,752,187.90	4,748,415.86
合 计	5,752,187.90	4,748,415.86

## 1. 其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

往来款	3,482,100.78	2,712,127.24
押金、保证金	132,000.00	160,107.85
其他	2,138,087.12	1,876,180.77
合 计	5,752,187.90	4,748,415.86

## (二十) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,572,717.70	4,593,759.30
合 计	4,572,717.70	4,593,759.30

## (二十一) 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

## (二十二) 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		23,447.38	100,015,714.86
二、其他资本公积				
少数股东增资对母公司权益影响	119,002.18			
合 计	100,039,162.24		23,447.38	100,015,714.86

## (二十三) 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 入留存收益	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	-67,174.10	251,135.38				251,135.38	183,961.28
其他综合收益合计	-67,174.10	251,135.38				251,135.38	183,961.28

## (二十四) 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	-77,200,376.84	
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	-77,200,376.84	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,468,114.73	
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	-79,668,491.57	

## (二十五) 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	32,914,382.92	25,220,537.55	3,588,329.64	1,303,868.90
其他产品	32,914,382.92	25,220,537.55	184,205.07	133,593.61
项目收入			3,404,124.57	1,170,275.29
二、其他业务小计	61,407.08		331,090.34	283,037.64
原材料	61,407.08		331,090.34	283,037.64
合 计	32,975,790.00	25,220,537.55	3,919,419.98	1,586,906.54

## (二十六) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	130,202.67	250,448.25
教育费附加	55,801.14	107,334.74
地方教育附加	37,200.77	71,556.65
印花税	3.50	
其他		219.82
合 计	223,208.08	429,559.46

## (二十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪金	1,551,839.66	1,692,476.74
差旅费	138,815.73	550,166.63
办公费用	42,798.67	
折旧费	251,337.30	230,641.14
业务招待费	124,767.53	103,929.54
运费	9,058.38	17,746.17
其他	587,900.00	49,034.31
合 计	2,706,517.27	2,643,994.53

## (二十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪金	1,893,980.44	3,711,910.54
差旅费	22,339.59	
办公费用	36,850.30	400,486.00
房租、水电及物业	88,933.79	698,993.58
折旧费	152,861.74	169,254.83
业务招待费	25,351.67	83,677.60
中介机构费用	245,566.03	263,602.81
汽车费用	4,183.00	
其他费用	1,053,865.76	243,641.70
合 计	3,523,932.32	5,571,567.06

## (二十九) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪金	1,545,194.48	1,577,113.55
社会保险费	1,699,694.95	306,157.55
福利费	33,101.52	29,928.60
交通费	333,720.00	1,289,030.28
通讯费	95,118.49	855,017.97
办公费用		36,147.39
折旧摊销费用	21,145.68	21,967.51
其他	27,827.35	132,179.02
合 计	3,755,802.47	4,247,541.87

## (三十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	151,763.22	250,380.90
减：利息收入	28,641.38	176,514.10
汇兑损失	3,617.47	54,619.85
减：汇兑收益	340,421.87	38,015.66
手续费支出	9,467.38	14,397.82
其他支出	-11.08	366.87
合 计	-204,226.26	105,235.68

## (三十一) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-1,143,869.27	
合 计	-1,143,869.27	

## (三十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		-877,231.16
合 计		-877,231.16

## (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	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
社保退费	148,616.86		与收益相关
企业贷款利息补贴	27,609.00		与收益相关
企业贷款担保手续费补贴	80,000.00		与收益相关
税局个税返还三代手续费 2017 年	2,146.16		与收益相关
税局个税返还三代手续费 2019 年	6,694.88		与收益相关
税局个税返还三代手续费 2018 年	4,871.42		与收益相关
合 计	269,938.32	685,600.00	

## (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	20,465.00	-809,603.52
合 计	20,465.00	-809,603.52

## (三十五) 资产处置收益



项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-2,867.17	
合 计	-2,867.17	

## (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	128,000.00		128,000.00
其他	279,053.00	724,810.07	279,053.00
合 计	407,053.00	724,810.07	407,053.00

## 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
2020年小型微型企业银行贷款担保费资助	128,000.00		与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会外经贸16-26批资助专项			与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会补助款			与收益相关
合 计	128,000.00		

## (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
非流动资产损坏报废损失	27,940.09		27,940.09
盘亏损失	1,203.01		1,203.01
其他支出	73,721.50	10,972.98	73,721.50
合 计	102,864.60	10,972.98	102,864.60

## (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	-220,127.77	98,435.13
其他		
合 计	-220,127.77	188,644.26

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-2,802,126.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	-700,531.54
子公司适用不同税率的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,205.70
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	
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	
研发费用加计扣除的影响	
其他影响	471,198.07
所得税费用	-220,127.77

## (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	1,176,448.92	2,546,240.75
其中：补助款	135,530.00	685,600.00
利息收入	27,027.68	176,514.10
收到的往来款	695,048.10	1,684,126.65
其他	318,843.14	
支付其他与经营活动有关的现金	4,963,584.73	11,200,107.49
其中：支付的销售费用、管理费用	4,201,818.21	8,215,561.59
支付的押金、保证金等	28,107.85	
支付的往来款	596,364.50	2,984,545.9
其他	137,294.17	

## (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	-2,581,998.38	-9,386,964.69
加：信用减值损失	1,143,869.27	

资产减值准备		-876,688.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	436,090.60	442,585.69
无形资产摊销	4,700.88	4,700.88
长期待摊费用摊销	144,744.54	29,798.10
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）	2,867.17	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	27,968.17	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	26.91	261,545.90
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）	-220,127.77	98,435.13
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）	12,747,234.33	-19,096,983.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,503,630.65	21,418,376.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,779,242.06	-7,137,853.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,577,496.99	-13,433,445.55
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	8,554,546.62	6,373,814.70
减：现金的期初余额	12,496,762.47	6,128,195.64
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	-3,942,215.85	245,619.06

## 2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	8,554,546.62	6,373,814.70

其中：库存现金	20,918.45	32,060.95
可随时用于支付的银行存款	8,533,628.17	6,341,753.75
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	8,554,546.62	6,373,814.70

## 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

本公司注销了凯瑞德智能科技（香港）有限公司，本期不在纳入合并范围。

## 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	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

## 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
应收利息	深圳市宇声数码技术有限公司	570,055.56	570,055.56
其他应付款	张琪	2,614,181.88	2,421,181.88
其他应付款	钟勇斌	81,855.00	81,855.00

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截止 2020 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 2020 年 6 月 30 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日后事项。

## 十一、 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	19,264,156.28	18,975,105.43
减：坏账准备	19,251,928.58	18,969,245.42

合 计	12,227.70	5,860.01
-----	-----------	----------

## 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	19,225,460.88	99.80	19,225,460.88	99.86
按组合计提坏账准备的应收账款	38,695.40	2.00	26,467.70	0.14
（1）账龄组合	38,695.40	2.00	26,467.70	0.14
（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	19,264,156.28	100	19,251,928.58	100

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	18,944,933.99	99.84	18,944,933.99	99.87
按组合计提坏账准备的应收账款	30,171.44	0.16	24,311.43	0.13
（1）账龄组合	30,171.44	0.16	24,311.43	0.13
（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	18,975,105.43	100.00	18,969,245.42	100

## 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	15,048,326.79	15,048,326.79	5年以上	100.00	详见注1
ASIA AV DEVELOPMENT LTD	4,177,134.09	4,177,134.09	5年以上	100.00	详见注2
合 计	19,225,460.88	19,225,460.88			

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。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：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	8,400.00	5.00	420.00			
1至2年						
2至3年				8,371.44	30.00	2,511.43
3至4年	8,495.40	50.00	4,247.70			
4至5年						
5年以上	21,800.00	100.00	21,800.00	21,800.00	100.00	21,800.00
合计	38,695.40	68.40	26,467.70	30,171.44	80.58	24,311.43

### 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	15,048,326.79	78.12	15,048,326.79
ASIA AV DEVELOPMENT LTD	4,177,134.09	21.68	4,177,134.09
深圳市宇声数码技术有限公司	21,800.00	0.11	-
GRAND CREATION TECHNOLOGY LIMITED	8,495.40	0.04	4,247.70
百望股份有限公司	4,900.00	0.03	245.00
合计	19,260,656.28	99.98	19,229,953.58

### (二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	21,327.13	53,387.13
减：坏账准备	10,443.17	17,407.74
合计	10,883.97	35,979.39

#### 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	21,327.13	100.00	10,443.17	48.97

(1) 账龄组合	21,327.13	100.00	10,443.17	48.97
(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	21,327.13	100.00	10,443.17	48.97

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	53,387.13	100.00	17,407.74	32.61
(1) 账龄组合	53,387.13	100.00	17,407.74	32.61
(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	53,387.13	100.00	17,407.74	32.61

## 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

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	110.20	17,297.54		17,407.74
期初余额在本期重新评估后	110.20	17,297.54		17,407.74
本期计提			6,082.57	6,082.57
本期转回		13,047.14		13,047.14
本期核销				
其他变动				
期末余额	110.20	4,250.4	6,082.57	10,443.17

## 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	8,205.13	8,205.13
押金	13,122.00	13,122.00
备用金		32,060.00
合计	21,327.13	53,387.13

## 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
深圳市腾跃创物业管理有限公司	押金	13,122.00	2-3年、3-4年	61.53	6,340.60
圳市顺正塑胶五金有限公司	往来款	8,205.13	3-4年	38.47	4,102.57
合 计		21,327.13		100.00	10,443.17

## (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	91,080,000.00		91,080,000.00	91,080,000.00		91,080,000.00
合 计	91,080,000.00		91,080,000.00	91,080,000.00		91,080,000.00

## 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	91,080,000.00			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	10,973.45	8,169.73		
数字影音设备				
其他产品	10,973.45	8,169.73	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	10,973.45	8,169.73	486,091.87	416,631.25

## 十二、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）	269,938.32	
3. 理财投资收益	20,465.00	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	304,188.40	
5. 所得税影响数	113,697.24	
6. 少数股东影响数	-10,697.83	

合 计	491,592.31
-----	------------

## (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	-4.33	-8.08	-0.07	-0.27	-0.07	-0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.19	-8.69	-0.07	-0.28	-0.07	-0.28

## 第八节 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（如有）。
- （三）报告期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。