



宁波协源

NEEQ : 838458

宁波协源光电科技股份有限公司
NingBo Shining Optoelectronics Co.,Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记



公司于 2017 年度进行了重大资产重组，自 2017 年 7 月 7 日重大资产重组暂停转让，于 2018 年 4 月 12 日收到全国中小企业股份转让系统的股转系统函【2018】1361 号《关于宁波协源光电科技股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》，办理了后续流程，完成本次重大资产重组。

2018 年上半年，公司获得 5 个实用新型专利，专利号分别为：ZL201721262417.0、ZL201721262100.7、ZL201721262628.4、ZL201721429857.0、ZL201721428570.6。宁波协源全资子公司东隆光电 2018 年上半年获得 8 个实用新型专利。

目 录

公司半年度大事记.....	1
声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、宁波协源	指	宁波协源光电科技股份有限公司
东隆光电	指	宁波东隆光电科技有限公司
华联电子	指	宁波华联电子科技有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
“三会”	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东(大)会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监以及公司章程约定的高级管理人员
公司治理层、管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《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》
《公司章程》、《章程》	指	现行有效的《宁波协源光电科技股份有限公司章程》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转系统、NEEQ	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元
报告期、本期	指	2018年1月-6月
期末、上半年	指	2017年1月-6月
期初	指	2017年1月1日
LED	指	发光二极管、由含镓(Ga)、砷(As)、磷(P)、氮(N)等的化合特制成
PLCC	指	特殊引脚芯片封装,它是贴片封装的一种,这种封装的引脚在芯片底部向内弯曲,因此在芯片的俯视图是看不见芯片引脚
SMD	指	表面贴装器件,它是SMT元器件中的一种
背光源	指	位于液晶显示器(LCD)背后的一种光源,它的发光效果将直接影响到液晶显示模块(LCM)视觉效果
LED外延片	指	在一块加热至适当温度的衬底基片(主要有蓝宝石、SiC、Si等)上所生长出的特定单晶薄膜。外延片处于LED产业链中的上游环节,是半导体照明产业技术含量最高、对最终产业链中的上游环节,是半导体照明产业技术含量最高、对最终产品品质、成本控制影响最大的环节
MOCVD	指	在气相外延生长(VPE)的基础上发展起来的一种新型气相外延生长技术
直下式的LED背光	指	将LED均匀地放置在液晶面板的后面,当点亮LED后,

		就可在液晶面板正面看到的显示图像
侧入式的 LED 背光	指	将 LED 放在导光板的侧面, 点亮 LED 后, 由导光板将光均匀地在液晶面板后面发亮, 于是就能看到在液晶面板正面显示的图像
PMC	指	对生的计划与生产进度, 以及特料的计划、跟踪、收发、存储、使用等各方面的监督与管理 and 废料的预防处理工作
UV LED	指	LED 是一种, 是单波长的不可见光, 一般在 400nm 以下
EMC	指	采用新的 Epoxy 材料和蚀刻技术在 Molding 设备的封装下的一种高度集成化的框架形式
VPF	指	真空荧光显示屏 (Vacuum Fluorescent Display)

声明与提示

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

公司负责人冯炜炜、主管会计工作负责人应园及会计机构负责人（会计主管人员）许丹亚保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宁波协源光电科技股份有限公司
英文名称及缩写	NingBo Shining Optoelectronics Co.,Ltd
证券简称	宁波协源
证券代码	838458
法定代表人	冯炜炜
办公地址	慈溪市庵东镇振东村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	马祝娜
是否通过董秘资格考试	否
电话	0574-63479474
传真	0574-63932233
电子邮箱	shining@shining-oe.com
公司网址	http://www.shining-oe.com
联系地址及邮政编码	浙江省宁波杭州湾新区庵东工业区纬三路，315327
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	浙江省宁波杭州湾新区庵东工业区纬三路董事会秘书办公室

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	2009年3月12日
挂牌时间	2016年8月9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，396 电子器件制造，3969 光电子器件及其他电子器件制造
主要产品与服务项目	LED 封装件的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	18,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	冯炜炜
实际控制人及其一致行动人	冯炜炜、应园

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	92330200684280188M	否
注册地址	慈溪市庵东镇振东村	否
注册资本（元）	15,000,000	否
2018年4月12日收到全国中小企业股份转让系统的股转系统函【2018】1361号《关于宁波协源光电科技股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》，公司在中登进行新增股份登记，总股本增加了3,000,000，但工商登记还未更改，故注册资本与总股本金额不一致。		

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	上海浦东新区长柳路36号兴业证券11楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	58,688,330.45	69,124,119.55	-15.10%
毛利率	24.58%	27.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,923,200.13	6,573,155.10	-55.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,738,929.30	6,346,769.92	-56.85%
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）	6.51%	19.10%	-
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）	6.10%	18.44%	-
基本每股收益	0.17	0.44	-61.36%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	108,991,080.58	135,027,009.23	-19.28%
负债总计	62,600,950.92	91,560,079.70	-31.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,390,129.66	43,466,929.53	6.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.58	2.90	-11.03%
资产负债率（母公司）	23.66%	41.66%	-
资产负债率（合并）	57.44%	67.81%	-
流动比率	1.13	1.05	-
利息保障倍数	4.40	5.86	-

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	15,446,345.49	4,010,070.53	285.19%
应收账款周转率	1.43	0.35	-
存货周转率	2.35	2.46	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-19.28%	-7.78%	-

营业收入增长率	-15.10%	-19.53%	-
净利润增长率	-55.53%	-28.82%	-

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	18,000,000	15,000,000	20.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于 C3969（细分行业）的 LED 封装件的研发、生产和销售业务，尤其专精于贴片式发光二极管（PLCC SMD LED）的高端制程封装技术。拥有一支高质量，能进行大规模生产，且能适应市场竞争的优秀团队，拥有专利技术 24 项。为 LED 产业下游的应用类企业提供照明、背光源、交通信号灯、室内外显示屏及各类电子电器产品显示类企业提供高科技 LED 封装产品的服务。因此公司客户为专业购买方，公司营销方式主要为目标客户的定向形式开发。公司采取大客户直销模式，除杭州湾庵东总部外，分别在深圳和佛山设有销售办事处，销售网络分布于华东、华南等地区，产品不光满足国内需求，还远销至东南亚、欧美等地。直销模式可减少中间环节、贴近市场并及时深入了解客户的需求，有利于及时向客户提供技术服务和控制产品的销售风险。定价步骤是当客户进行产品需求询价时，由销售部反馈至市场部，市场部整理客户产品需求并结合成本，申请报备总经理，由总经理给出初步价格，根据初定价格与客户协商沟通，最终双方确认一致价格。最终价格确认后，上报总经理审批。从而获得了持续性的收入、利润和现金流。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 5868.83 万元，与去年同期减少 15.10%；利润总额 357.65 万元，净利润 292.32 万元，分别较上年同期下降 51.21%和 55.53%。

营业收入：2018 年 1-6 月和 2017 年 1-6 月营业收入分别为 5868.83 万元和 6912.41 万元，减少了 1043.58 万元，降幅 15.10%。营业收入下降主要是由于：LED 背光应用市场逐渐饱和，并呈现下降趋势，今年 4 月份开始，公司 LED4014 背光封装产品订单急剧下降，导致营业收入同步下降。公司已采取积极的应对措施，努力提高市场竞争力，及时合理地调整产品销售单价，提高了市场竞争力，促进了销量的增加，带动了整体销售收入的增长；其次，公司及时合理地调整产品结构，把 LED 背光封装产品的销售占有率转成 LED 照明产品，积极开拓照明产品订单。

净利润：2018 年 1-6 月和 2017 年 1-6 月的净利润分别为 292.32 万元和 657.32 万元，减少了 365.00 万元，降幅 55.53%。净利润下降主要是由于：1) LED 封装行业竞争尤为激烈，客户要求提升，

订单结构产生变化，小批量多品种订单增加，销售价格也同时下降。2) 营业收入比去年同期下降 15.10%，主要是公司 LED3528 照明产品订单急剧下降，导致营业收入同步下降。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

冯炜炜及应园系公司共同实际控制人，其中，冯炜炜持有公司股份的比例为 83.33%，并担任公司董事长，应园系冯炜炜之配偶，担任公司董事兼总经理，冯炜炜及应园处于绝对控制地位，其在公司重大事项决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。因此，公司存在实际控制人利用其绝对控制地位对重大事项施加影响，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。

应对措施：公司将严格依据《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《防范控股股东、实际控制人及关联方资金占用管理制度》等制度的规定，保障“三会”决议的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司也将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

2、公司治理风险

有限公司阶段，鉴于公司的规模相对较小，公司未设立董事会、监事会，仅设置了 1 名执行董事、1 名监事，公司治理机制相对不够健全。公司于 2016 年 2 月份整体变更为股份公司后，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等治理制度，建立了相对完善、健全的公司治理机制。但由于股份公司成立时间较短，公司治理机制的有效运行仍需磨合，故公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司已制定了规范公司治理及强化其制衡运作的管理制度，强化全体股东、董事、监事、高级管理人员规范公司治理理念，依法审慎履行管理、监督职责，确保严格按照《公司章程》及其他管理制度的规定组织及实施“三会”程序，规范公司治理行为。

3、行业竞争加剧的风险

由于行业总体处于上升发展阶段，尚未出现具有行业垄断地位或占有较大优势的企业。未来，国际 LED 封装产业有向中国转移的趋势，境外竞争对手在国内建立生产基地，将加剧国内的市场竞争。同时，从目前的形势来看，上游和下游的公司开始积极通过垂直整合中游产业实现全产业链布局，以增加盈利能力。如果未来公司未能积极有效应对行业竞争，可能会对公司盈利能力及业务经营产生不利影响。

应对措施：公司把握 LED 行业的市场动向，更好的将自身的研发优势与市场大势相结合，不断完善公司的研发制度，加大对生产装备的投入，提高公司研发团队的能力，并掌握更多的技术和工艺储备。

4、LED 产品价格下降的风险

随着技术的进步以及规模效应的显现，LED 产品价格逐年下降。如果 LED 产品下游市场发生较大的变化，那么处于产业链中游的公司 LED 封装产品也会面临销售价格下降的风险，削弱公司与下游厂商的议价能力。

应对措施：一方面，公司应利用规模效应逐步降低生产成本，以提高产品的利润率；另一方面公司应加强创新研发，提高公司产品的质量和性能，使其可替代性降低，从而增强公司与下游厂商的议价能力。

5、技术风险

LED 行业属于高科技产业，企业需要在生产技术和产品性能方面不断创新改进以降低生产成本并提高产品使用功效，企业能否紧跟 LED 产业的技术进步步伐，准确预测下一轮技术趋势对企业来说至关重要。一旦技术落后，就会面临丧失市场份额甚至被淘汰出局的风险。

应对措施：持续提高技术团队研发能力，做好市场调研，对本行业技术发展的趋势进行宏观把控。在研发上，加大对新产品研发投入力度，重点加强对 LED 应用产品植物生长和 LEDUV 应用产品研制开发，同时加强自身技术团队建设，如设计各种激励制度等，避免核心技术人员外流。

6、行业竞争加剧，产品降价的风险

公司所处的 LED 行业属于新兴行业，技术进步明显，产品更新换代迅速，在生产成本逐年降低的同时，产品价格也出现了下降的趋势，这是半导体元器件行业的普遍规律。公司产品的价格主要有市场的供求关系决定，在同期原材料的价格降低、公司规模效应作用下，公司产品的单位固定成本降低，公司能在一定程度上保持相对稳定的毛利率水平，但市场竞争加剧和技术进步仍有可能导致产品价格进一步下降，公司产品毛利率存在下降风险。

应对措施：公司将积极维护供应商的关系，加强对供应商的管理，确保在原材料的质量稳定前提下寻找更具竞争力的供应商。

7、内部控制有效性不足的风险

公司已建立了较为完整、合理和有效的内部控制制度，保证了公司经营管理活动的正常有序开展，有效控制了风险，确保公司经营目标的实现。但随着公司规模快速扩张以及市场环境不断变化，若公司内控体系未能与时俱进地加以完善，将出现公司内部控制有效性不足的风险。

应对措施：公司将根据公司规模的变化及时完善内控体系中的不足，加强对员工内控意识的教育，提高内控有效性。

8、对重要客户的依赖度较高

2018年1-6月和2017年1-6月前五大客户的销售额占营业收入的比重分别为70.69%和72.64%，该比重有所下降，但下降比例不大。销售对象的集中度较高，对主要客户的依赖性较大，尽管公司与主要客户之间保持着稳定和紧密的合作，历史期间销售回款情况良好，但如果该等客户流失或需求发生不利变动时，公司的主营业务将受到不利影响。

应对措施：公司将积极拓展市场，提高产品的知名度和认可度，挖掘和开发更多信誉良好的客户，提高对客户信息的管理，及时关注客户信用情况，与客户保持稳定和良好的合作关系。

四、 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

公司不仅要创造财富，还要为社会创造价值，承担社会责任。公司2018年度向慈溪市慈善总会捐赠款项5,000.00元。

公司与浙江科技学院、宁波工程技术学院、四川泸州职业技术学院签定协议，在公司建立了毕业生实习基地。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
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	二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（二）
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（三）
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（五）
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	-
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（六）
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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	4,400,000.00	455,509.75
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	10,610,000.00	67,846.91
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	2,000,000.00	1,447,792.20
合计	35,010,000.00	1,971,148.86

销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售中，公司在 2018 年度日常性关联交易预估宁波东隆光电科技有限公司销售产品 10,000,000.00 元，但由于 2018 年度东隆光电科技有限公司已经是宁波协源的全资子公司，故关联交易金额抵消，所以向本公司实际发生的关联方销售金额也下降了很多。

其他是向宁波华联电子科技有限公司支付厂房租赁和水电费。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
应永军	为公司子公司宁波东隆的借款提供担保	10,000,000.00	是	2018年8月30日	2018-034

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：

截至2018年6月30日，公司全资子公司宁波东隆向宁波慈溪农商银行申请借款的余额为1,150万元。银行授信额度为3,130万元，其中子公司的三幢厂房提供最高额2,130万元抵押担保，截至2018年6月30日的借款余额为650万元；宁波万吉电子科技有限公司和应永军共同提供最高额1,000万元连带责任保证，截至2018年6月30日的借款余额为500万元，保证期限为2018年5月16日至2021年5月16日。

上述关联交易均为关联方为公司融资便利提供的无偿担保，不存在损害公司利益的情形。上述关联交易不会导致公司对关联人形成依赖。此关联交易经第一届董事会第十一次会议审议通过。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

公司于2017年度进行了重大资产重组，自2017年7月7日重大资产重组暂停转让。

2018年1月25日，宁波协源光电科技股份有限公司（以下简称“宁波协源”或“公司”）2018年第一次临时股东大会审议通过了重大资产重组相关议案，宁波协源拟发行股份购买冯炜炜所持有的宁波东隆光电科技有限公司100%股权。本次交易价格为6.00元/股，拟发行股份数合计3,000,000股，合计金额为1,800.00万元。

公司于2018年2月28日发布了《关于股票发行股权资产认购提前截止的公告》（公告编号：2018-011），截止2018年2月28日，所有以其持有的东隆光电股权资产认购公司本次发行股票的认购对象已将其持有的东隆光电的股权转移登记至公司名下。

于2018年4月12日收到全国中小企业股份转让系统的股转系统函【2018】1361号《关于宁波协源光电科技股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》，办理了后续流程，完成本次重大资产重组。

(四) 承诺事项的履行情况

1、为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东冯炜炜、实际控制人冯炜炜及应园、东隆光电及华联电子均已出具《避免同业竞争承诺函》。

2、控股股东、实际控制人冯炜炜及应园亦出具《承诺函》，承诺：“将来不会以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用公司资金或转移公司资金、资产及其他资源”。

3、公司股东冯炜炜、张春来及谈万华就此次整体变更为股份公司的相关税收问题出具了《承诺函》，承诺：“若就公司改制而产生的个人所得税，本人均将按照现行的法律、法规及政策予以缴纳”。

报告期内，上述人员均不存在违反承诺的情形。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋及建筑物	抵押	13,875,227.08	12.73%	银行借款
土地使用权	抵押	4,861,996.52	4.60%	银行借款
总计	-	18,737,223.60	17.33%	-

(六) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2017年8月8日	2018年5月17日	6.00	3,000,000	0.00	本次股票发行，不涉及募集资金。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	100.00%	3,000,000	18,000,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,000,000	80.00%	3,000,000	15,000,000	83.33%	
	董事、监事、高管	3,000,000	20.00%	0	3,000,000	12.50%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	4.17%	
总股本		15,000,000	-	3,000,000	18,000,000	-	
普通股股东人数							3

(二) 报告期期末普通股前五名或持股10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	冯炜炜	12,000,000	3,000,000	15,000,000	83.33%	15,000,000	0
2	张春来	2,250,000	0	2,250,000	12.50%	2,250,000	0

3	谈万华	750,000	0	750,000	4.17%	750,000	0
合计		15,000,000	3,000,000	18,000,000	100.00%	18,000,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前五名或持股 10%以上股东间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

冯炜炜为公司控股股东，报告期内未发生变化；冯炜炜，女，1981年1月出生，中国国籍，毕业于伦敦大学，硕士研究生学历。无境外永久居留权。2005年3月至2009年3月担任华联电子执行董事，2009年4月至2015年11月担任协源有限执行董事；现任股份公司董事长，任期三年。

报告期内无变动情况。

(二) 实际控制人情况

冯炜炜、应园为公司的共同实际控制人，报告期内未发生变化；截至本年报签署之日，冯炜炜持有公司 80%的股份，并担任股份公司董事长；应园未持有公司股份，应园系冯炜炜之配偶，并担任股份公司董事兼总经理，冯炜炜自公司成立起至今，其持有的公司的股权（份）比例始终在 50%以上，并担任公司执行董事、现任公司董事长；应园自公司成立起至今，其始终主管并负责公司的销售等重要业务，现任公司董事兼总经理。

冯炜炜，女，1981年1月出生，中国国籍，毕业于伦敦大学，硕士研究生学历。无境外永久居留权。2005年3月至2009年3月担任华联电子执行董事，2009年4月至2015年11月担任协源有限执行董事；现任股份公司董事长，任期三年。

应园，男，1981年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于伦敦城市大学，大学本科学历。2006年10月起担任东隆光电公司执行董事（宁波东隆光电科技有限公司、法定代表人应园、2006年10月6日成立，统一社会信用代码 91330201793022559W，注册资本 1008 万元）。2009年3月至今任职于协源有限总经理，主管并负责公司的相关销售业务；现任股份公司董事兼总经理，任期三年。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
冯炜炜	董事长	女	1981.1.3	硕士研究生	2016.1.18-2019.1.17	是
张春来	董事	男	1967.2.19	硕士研究生	2016.1.18-2019.1.17	否
谈万华	董事	男	1958.6.21	大学专科	2016.1.18-2019.1.17	否
应园	董事、总经理、财务负责人（暂代）	男	1981.3.10	大学本科	2016.1.18-2019.1.17	是
刘诚	董事	男	1983.1.7	大学本科	2016.1.18-2019.1.17	否
沈利央	监事	女	1979.4.2	大学专科	2018.5.16-2019.1.17	是
周佳彬	监事	男	1991.7.24	中专	2016.1.18-2019.1.17	是
夏凯	监事	男	1988.9.12	中专	2016.1.18-2019.1.17	是
张敏	总经理助理	女	1978.5.18	中专	2016.1.18-2019.1.17	是
马祝娜	董事会秘书	女	1981.8.21	大学本科	2016.1.18-2019.1.17	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：

冯炜炜、应园为公司的共同实际控制人，报告期内未发生变化；截至报告期末，冯炜炜持有公司83.33%的股份，并担任股份公司董事长；应园未持有公司股份，应园系冯炜炜之配偶，并担任股份公司董事兼总经理，冯炜炜自公司成立起至今，其持有的公司的股权（份）比例始终在50%以上，并担任公司执行董事、现任公司董事长；应园自公司成立起至今，其始终主管并负责公司的销售等重要业务，现任公司董事兼总经理。

(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
冯炜炜	董事长	12,000,000	3,000,000	15,000,000	83.33%	0
张春来	董事	2,250,000	0	2,250,000	12.50%	0
谈万华	董事	750,000	0	750,000	4.17%	0
应园	董事、总经理、财务负责人（暂代）	0	0	0	0.00%	0
刘诚	董事	0	0	0	0.00%	0

沈利央	监事	0	0	0	0.00%	0
周佳彬	监事	0	0	0	0.00%	0
夏凯	监事	0	0	0	0.00%	0
张敏	总经理助理	0	0	0	0.00%	0
马祝娜	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	15,000,000	3,000,000	18,000,000	100.00%	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
邹依娜	监事会主席	离任	-	个人原因辞职
沈利央	无	新任	监事	股东大会任命

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

沈利央，女，1979年4月出生，中国国籍，毕业于西南大学会计专业，大学专科学历。无境外永久居留权。2010年1月至2018年5月担任宁波协源财务部出纳，现任股份公司监事，任期自2018年5月16日至任期届满之日止。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	34	31
生产人员	36	37
销售人员	8	7
技术人员	7	6
财务人员	3	4
员工总计	88	85

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	5	5

专科	25	16
专科以下	57	63
员工总计	88	85

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动和人才引进。报告期内，公司核心团队稳定，逐步引进、培养了一批有技术、有管理能力、认同公司文化的核心人才队伍。人员总体上与上年同期略有减少，生产人员期末人数比期初人数减少2人，主要是公司在生产车间提高劳动效率，实现了减员增效，提高人均劳动生产率。

2、员工培训和招聘。报告期内，公司通过常规社会招聘等方式吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，推动了企业发展，另一方面也巩固、增强了公司的研发和管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。公司依据培训需求，建立了系统化的全员培训规划；加强全员岗位知识、技能和素质培训，提高岗位任职资格达标率；积极利用外部培训资源，寻求第三方培训机构健峰企管及政策推出的课程来合作；同时推行内部讲师制度，逐步建设内部讲师奖励、培养机制等；通过加强外部培训和内部培训的规划和统一管理，提高培训的目的性、计划性，注重培训效果跟踪和转化运用。实施多能功制，对有经验的员工在业务上进行各工序的学习，公司评定具有多项技能的员工，一个人可以胜任多个岗位，适应市场的变化，提高企业竞争力。帮助新员工快速融入，尽快发挥价值，打造后备人才梯队。

3、薪酬政策。报告期内，公司坚持客观、公开、公平、公正的原则，建立健全了统一的薪酬制度和绩效考核制度。对销售部门，除规范岗位工资的确定和调整外，加强业务人员的绩效考核，调动全体销售人员的积极性和创造性。对生产一线员工，通过提高劳动效率，努力提升劳动生产率。同时加强全员的绩效管理，健全绩效考核指标，抓好绩效过程监控，严格执行绩效考核结果的反馈与运用，并与薪酬、培训、评优、晋升挂钩。通过有效的激励机制来提升员工的高绩效，增强公司自身改革和创新的动力。

4、报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数为零。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
陆现彤	工程部经理	0
刘三	研发部经理	0

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	5.1	18,367,693.84	33,785,046.54
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	5.2	34,257,519.70	40,273,674.71
预付款项	5.3	232,512.85	1,472,172.20
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	5.4	114,746.12	648,803.30
买入返售金融资产	-	-	-
存货	5.5	14,852,506.45	19,744,835.42
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	5.6	3,052,995.54	181,127.71
流动资产合计	-	70,877,974.50	96,105,659.88
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	5.7	32,168,818.50	33,049,868.52
在建工程	5.8	116,379.31	-

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	5.9	4,879,071.51	4,952,840.43
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	5.10	948,836.76	918,640.40
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	38,113,106.08	38,921,349.35
资产总计	-	108,991,080.58	135,027,009.23
流动负债：			
短期借款	5.11	21,769,920.00	35,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	5.12	38,655,377.12	53,095,425.85
预收款项	-	449,620.12	607,908.59
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	5.13	1,029,890.54	1,619,211.82
应交税费	5.14	230,351.48	426,826.87
其他应付款	5.15	465,791.66	810,706.57
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	62,600,950.92	91,560,079.70
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	62,600,950.92	91,560,079.70
所有者权益（或股东权益）：			
股本	5.16	18,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	5.17	9,593,838.56	12,593,838.56
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	5.18	3,049,062.63	3,049,062.63
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	5.19	15,747,228.47	12,824,028.34
归属于母公司所有者权益合计	-	46,390,129.66	43,466,929.53
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	46,390,129.66	43,466,929.53
负债和所有者权益总计	-	108,991,080.58	135,027,009.23

法定代表人：冯炜炜 主管会计工作负责人：应园 会计机构负责人：许丹亚

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	3,369,392.44	15,024,297.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	6.1	17,310,162.13	20,958,670.80
预付款项	-	126,031.11	1,230,916.21
其他应收款	6.2	8,095,362.97	5,746.59
存货	-	9,582,756.36	11,261,686.70
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	3,000,000.00	52,366.59
流动资产合计	-	41,483,705.01	48,533,683.98
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	6.3	8,606,189.98	-

投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	11,564,555.49	11,578,841.10
在建工程	-	116,379.31	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	17,074.99	28,243.09
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	318,946.13	409,834.27
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	20,623,145.90	12,016,918.46
资产总计	-	62,106,850.91	60,550,602.44
流动负债：			
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	13,738,853.74	23,751,253.84
预收款项	-	322,027.27	325,352.27
应付职工薪酬	-	450,940.98	755,872.84
应交税费	-	-16,102.04	93,565.47
其他应付款	-	198,320.81	297,473.91
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	-	14,694,040.76	25,223,518.33
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	14,694,040.76	25,223,518.33
所有者权益：			
股本	-	18,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具	-	-	-

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	8,120,028.54	2,513,838.56
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,049,062.63	3,049,062.63
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	18,243,718.98	14,764,182.92
所有者权益合计	-	47,412,810.15	35,327,084.11
负债和所有者权益合计	-	62,106,850.91	60,550,602.44

法定代表人：冯炜炜

主管会计工作负责人：应园

会计机构负责人：许丹亚

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	58,688,330.45	69,124,119.55
其中：营业收入	5.20	58,688,330.45	69,124,119.55
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	55,328,588.88	62,059,696.44
其中：营业成本	5.20	44,260,766.05	50,173,526.76
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	5.21	565,946.21	698,106.32
销售费用	5.22	1,768,082.19	1,639,564.64
管理费用	5.23	3,769,759.37	3,782,929.26
研发费用	5.24	3,166,468.53	4,157,889.12
财务费用	5.25	838,865.90	1,339,213.07
资产减值损失	5.26	958,700.63	268,467.27
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	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	3,359,741.57	7,064,423.11
加：营业外收入	5.27	362,764.91	301,785.51
减：营业外支出	5.28	145,975.70	35,450.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	3,576,530.78	7,330,758.62
减：所得税费用	5.29	653,330.65	757,603.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,923,200.13	6,573,155.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-457,442.25	3,424,559.81
（一）按经营持续性分类：		2923200.13	6573155.1
1. 持续经营净利润	-	2,923,200.13	6,573,155.10
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：		2923200.13	6573155.1
1. 少数股东损益	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	2,923,200.13	6,573,155.10
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	2,923,200.13	6,573,155.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,923,200.13	6,573,155.10
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.17	0.44
（二）稀释每股收益	-	0.17	0.44

法定代表人：冯炜炜

主管会计工作负责人：应园

会计机构负责人：许丹亚

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	-	32,060,599.47	26,276,921.97
减：营业成本	-	22,485,501.89	18,097,832.91
税金及附加	-	214,331.68	159,467.87
销售费用	-	535,648.60	671,171.42
管理费用	-	2,397,246.75	1,339,372.25
研发费用	-	1,926,002.53	1,997,059.93
财务费用	-	-76,209.93	109,322.85
其中：利息费用	-	-75,453.68	31,708.55
利息收入	-	-75,453.68	1,848.26
资产减值损失	-	348,405.36	73,594.39
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	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	4,229,672.59	3,829,100.35
加：营业外收入	-	82,674.59	5,252.65
减：营业外支出	-	111,848.12	5,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	4,200,499.06	3,829,353.00
减：所得税费用	-	720,963.00	786,834.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,479,536.06	3,042,518.54
（一）持续经营净利润	-	3,479,536.06	3,042,518.54
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-

5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	3,479,536.06	3,042,518.54
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.23	0.20
（二）稀释每股收益	-	0.23	0.20

法定代表人：冯炜炜

主管会计工作负责人：应园

会计机构负责人：许丹亚

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	55,731,807.94	63,362,874.40
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	1,766,163.48	2,618,033.10
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,445,991.03	655,059.10
经营活动现金流入小计	-	58,943,962.45	66,635,966.60
购买商品、接受劳务支付的现金	-	30,909,313.64	45,004,466.26
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,664,033.87	6,620,819.93
支付的各项税费	-	1,460,903.90	1,516,919.61
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,463,365.55	9,483,690.27
经营活动现金流出小计	-	43,497,616.96	62,625,896.07
经营活动产生的现金流量净额	-	15,446,345.49	4,010,070.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	5,000,000.00	-
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	-	308,700.00	4,000,000.00

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	5,308,700.00	4,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,003,035.11	1,352,337.03
投资支付的现金	-	8,000,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	9,003,035.11	1,352,337.03
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,694,335.11	2,647,662.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	28,519,920.00	16,088,188.24
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	-	28,519,920.00	16,088,188.24
偿还债务支付的现金	-	41,750,000.00	23,129,970.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,416,248.30	1,662,076.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	43,166,248.30	24,792,046.64
筹资活动产生的现金流量净额	-	-14,646,328.30	-8,703,858.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-95,101.58	143,571.25
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,989,419.50	-1,902,553.65
加：期初现金及现金等价物余额	-	6,064,720.08	6,302,940.44
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,075,300.58	4,400,386.79

法定代表人：冯炜炜

主管会计工作负责人：应园

会计机构负责人：许丹亚

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	23,454,663.62	29,126,962.29
收到的税费返还	-	308,557.69	399,139.89
收到其他与经营活动有关的现金	-	110,068.98	207,246.45
经营活动现金流入小计	-	23,873,290.29	29,733,348.63
购买商品、接受劳务支付的现金	-	8,771,206.35	20,883,366.49
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,402,109.86	3,056,119.03
支付的各项税费	-	1,077,842.75	667,180.69

支付其他与经营活动有关的现金	-	9,440,851.02	1,398,387.38
经营活动现金流出小计	-	22,692,009.98	26,005,053.59
经营活动产生的现金流量净额	-	1,181,280.31	3,728,295.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	415,360.00	-
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	-	3,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	3,415,360.00	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,415,360.00	-
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	-	-	3,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	37,728.37
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	3,837,728.37
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-3,837,728.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-56,914.73	77,651.17
五、现金及现金等价物净增加额	-	-2,290,994.42	-31,782.16
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,362,309.28	2,402,103.29
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,071,314.86	2,370,321.13

法定代表人：冯炜炜

主管会计工作负责人：应园

会计机构负责人：许丹亚

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<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. 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	(二) 1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
7. 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	-
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
10. 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	-
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

（二） 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 合并报表的合并范围

宁波协源全资子公司 1 家，宁波东隆光电科技有限公司纳入合并范围。

二、 报表项目注释

宁波协源光电科技股份有限公司

二〇一八年半年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

1 公司基本情况

宁波协源光电科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系2016年2月4日由宁波协源光电科技有限公司整体改制设立的股份有限公司，统一社会信用代码为91330200684280188M；注册地址：慈溪市庵东镇振东村；法定代表人：冯炜炜；注册资本：人民币1,500万元。

本公司经营范围为：照明配件，电子元器件研究、开发、制造；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报告由董事会于2018年8月30日批准报出。

2 财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2.2 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

3 重要会计政策和会计估计

3.1 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

3.2 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止

本报告期间自 2018 年 1 月 1 日起至 2018 年 6 月 30 日止。

3.3 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.4 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，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及价值变动风险很小的投资。

3.5 外币业务和外币报表折算

3.5.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.6 金融工具

3.6.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.6.2 金融资产的分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资

产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3.6 金融工具（续）

3.6.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3.6.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

3.6.5 金融负债的分类

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和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。

3.6.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3.6.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.6.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.7 应收款项

3.7.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收账款、单项金额超过 10 万元的其他应收款视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

3.7.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

性质组合	对于单独进行减值测试后未发生减值的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。
账龄组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法

性质组合	个别认定法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	30%	30%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

3.7.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

3.8 存货

3.8.1 存货的类别

存货包括原材料、周转材料、半成品、库存商品（产成品）等，按成本与可变现净值孰低列示。

3.8.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3.8.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

3.8.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.8.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本。包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

3.9 固定资产

3.9.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

3.9.2 各类固定资产的折旧方法：采用直线折旧法

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-30 年	5%	3.17-9.5%
机械设备	10 年	5%	9.5%
辅助设备	3-5 年	5%	19-31.67%
运输工具	4-5 年	5%	19-23.75%
电子及其他设备	3-5 年	5%	19-31.67%

3.10 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

3.11 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

3.12 长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.13 职工薪酬

3.13.1 短期薪酬

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

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

3.13.2 离职后福利

3.13.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3.13.3 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 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。
- 2) 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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

3.14 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

3.15 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

3.15.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

3.15.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3.15.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3.16 政府补助

3.16.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

3.16.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.16.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

3.16.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3.16.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

3.17 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂

时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

3.18 会计政策和会计估计变更

3.18.1 本公司本年度政策变更。

2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

2017年5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，自2017年6月12日起施行。对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

2017年12月25日，财政部发布了财会〔2017〕30号《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30号对本年度无影响。

3.18.2 本公司本年度无会计估计变更及前期差错更正。

4 税项

本公司本年度适用的主要税费的税率和征收率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
城建税	当期应纳流转税额	5%
教育费附加	当期应纳流转税额	3%
地方教育费附加	当期应纳流转税额	2%
水利基金	主营业务收入	0.1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

本公司根据《国家税务总局关于出口货物退（免）税管理有关问题的通知》（国税发[2004]64号）、《财政部国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税〔2009〕88号）的相关规定，免征出口销售环节的增值税，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还。

本公司所得税优惠政策：2015年10月29日本公司获得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书。有效期3年。本公司自2015年起享受高新技术企业企业所得税减按15%税率征收的优惠政策。

5 合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	56,916.74	101,331.40
银行存款	3,018,383.84	5,963,388.68
其他货币资金	15,292,393.26	27,720,326.46
合 计	18,367,693.84	33,785,046.54
其中：存放在境外的款项总额		

期初其他货币资金 27,720,326.47 元全部为承兑保证金，期末其他货币资金 15,292,393.26 元也全部为承兑保证金，公司开的承兑保证金分别为 3 个月和 6 个月的，到期末已到期的为 21,173,209.52 元，其余金额为今年新开的承兑保证金，今年 1-6 月份的销售量下降，导致采购金额减少，因此支付的票据减少，最终其他货币资金也减少。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	961,754.12	475,100.00
应收账款	33,295,765.58	39,798,574.71
合 计	34,257,519.70	40,273,674.71

（一）应收票据

（1）应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	961,754.12	475,100.00
商业承兑汇票		
合 计	961,754.12	475,100.00

期末银行承兑汇票 961754.12 元增加是由于 6 月底收到的货款，到期应支付的货款已支付，这承兑安排于 7 月份再支付。

（2）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	29,912,241.75	
商业承兑汇票		
合 计	29,912,241.75	

(二) 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	1,380,084.00	3.64	1,380,084.00	100.00	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	35,976,589.82	94.80	2,680,824.24	7.43	33,295,765.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	592,268.00	1.56	592,268.00	100.00	0
合 计	37,948,941.82	100.00	4,653,176.24	12.18	33,295,765.58

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	1,380,084.00	3.12	1,380,084.00	100.00	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	42,259,220.04	95.54	2,460,645.33	5.82	39,798,574.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	592,268.00	1.34	592,268.00	100.00	0
合 计	44,231,572.04	100.00	4,432,997.33	10.02	39,798,574.71

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	34,646,701.08	1,732,335.05	5.00
1 至 2 年	218,510.50	65,553.15	30.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2至3年	456,884.40	228,442.20	50.00
3年以上	2,626,845.84	2,626,845.84	100.00
	37,948,941.82	4,653,176.24	

(2) 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	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账金额
Nexus Industries LTD	非关联方	10,873,911.85	28.65	543,695.59
广东朝野科技有限公司	非关联方	5,147,148.18	13.56	257,357.41
惠州市康冠科技有限公司	非关联方	3,508,561.18	9.25	175,428.06
广州市虹菱电器有限公司	非关联方	3,204,858.76	8.45	160,242.94
深圳市捷翔电子有限公司	非关联方	2,220,600.00	5.85	111,030.00
合计		24,955,079.97	65.76	1,247,754.00

3、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	232,512.85	100.00	1,472,172.20	100.00
合计	232,512.85	100.00	1,472,172.20	100.00

预付账款期初是购买设备和部分材料支付的货款，今年设备已验收并交付使用，因此期末余额明显减少。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例
上海台工半导体科技有限公司	非关联方	81,000.00	34.84
宁波萌远智能设备有限公司	非关联方	28,000.00	12.04
兴业证券股份有限公司	非关联方	22,641.51	9.74
慈溪昊博金属材料有限公司	非关联方	18,500.00	7.96
慈溪市旭辉金属材料有限公司	非关联方	11,300.00	4.86
合计		161,441.51	69.44

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	114,746.12	100.00	0	0	114,746.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	114,746.12	100.00	0	0	114,746.12

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	648,803.30	100	0	0	648,803.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	648,803.30	100	0	0	648,803.30

其他应收款期初余额 648803.30 元当中 643056.71 为中华人民共和国国家金库慈溪市支库的退税，1 月已退税。

组合中，按性质分析法计提坏账准备的期初其他应收款

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
性质组合	648,803.30		
合计	648,803.30		

组合中，按性质分析法计提坏账准备的期末其他应收款

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
性质组合	114,746.12		
合计	114,746.12		

(5) 按欠款方归集的期初余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期初余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中华人民共和国国家金库慈溪市支库	否	出口退税	643056.71	1年以内	99.11	
苗如冲	否	员工备用金	3000.00	1年以内	0.46	
应雨洋	否	员工备用金	2746.59	1年以内	0.43	
合计		—	648803.30	—	100.00	

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中华人民共和国国家金库慈溪市支库	否	出口退税	114,746.12	1年以内	100.00	
合计		—	114,746.12	—	100.00	

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,115,670.29	750,801.43	4,364,868.86
在产品	2,196,474.83		2,196,474.83
库存商品	6,542,656.10	634,112.81	5,908,543.29
发出商品	967,441.75		967,441.75
委托代销商品	1,415,177.72		1,415,177.72
合计	16,237,420.69	1,384,914.24	14,852,506.45

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,916,479.52	237,518.21	6,678,961.31
在产品	3,380,824.07		3,380,824.07
库存商品	6,413,432.25	634,112.81	5,779,319.44
发出商品	3,317,708.17	827,155.29	2,490,552.88
委托代销商品	1,415,177.72		1,415,177.72
合计	21,443,621.73	1,698,786.31	19,744,835.42

存货期末余额减少是由于销售明显下降，因此备货也明显下降。

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	871,631.02	513,283.22				1,384,914.24
合 计	871,631.02	513,283.22				1,384,914.24

6.其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预交所得税调整		52,366.59
购买理财产品	3,000,000.00	
锐志软件费		8,089.28
人民银行出口保险费	52,995.54	120,671.84
合 计	3,052,995.54	181,127.71

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	辅助设备	运输工具	电子设备	合 计
一、账面原值						
1、期初余额	16,648,152.93	39,055,323.62	4,785,604.50	2,168,172.41	1,406,234.48	64,063,487.94
2、本期增加金额	77,000.00	1,590,769.28	85,249.04	384,525.87	166,234.70	2,303,778.89
(1) 购置	77,000.00	1,590,769.28	85,249.04	384,525.87	166,234.70	2,303,778.89
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3、本期减少金额		307,692.30	17,606.83	564,102.56		889,401.69
(1) 处置或报废		307,692.30	17,606.83	564,102.56		889,401.69
4、期末余额	16,725,152.93	40,338,400.60	4,853,246.71	1,988,595.72	1,572,469.18	65,477,865.14
二、累计折旧						
1、期初余额	2,560,763.17	22,035,153.39	3,429,632.74	1,800,184.55	1,187,885.57	31,013,619.42
2、本期增加金额	289,162.68	2,273,433.8	229,389.92	51,291.57	51,585.22	2,894,863.19
(1) 计提						
3、本期减少金额		163,806.94	16,726.49	418,902.54		599,435.97
(1) 处置或报废						
4、期末余额	2,849,925.85	24,144,780.25	3,642,296.17	1,432,573.58	1,239,470.79	33,309,046.64
三、减值准备						

项 目	房屋及建筑物	机器设备	辅助设备	运输工具	电子设备	合 计
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	13,875,227.08	16,193,620.35	1,210,950.54	556,022.14	332,998.39	32,168,818.50
2、期初账面价值	14,087,389.76	17,020,170.23	1,355,971.76	367,987.86	218,348.91	33,049,868.52

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备	116,379.31		116,379.31			
合 计	116,379.31		116,379.31			

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末金额
欧泰克测试仪		116,379.31			116,379.31

期末余额增加，是由于新购欧泰克测试仪，还未验收。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
一、账面原值	6,155,746.80			67,008.55	6,222,755.35
1、期初余额	4,924,597.34			28,243.09	4,952,840.43
2、本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额	62,600.82			11,168.10	73,768.92
(1) 处置					
4、期末余额	4,861,996.52			17,074.99	4,879,071.51

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合 计
二、累计摊销					
1、期初余额	4,924,597.34			28,243.09	4,952,840.43
2、本期增加金额	62,600.82			11,168.10	73,768.92
(1) 计提	62,600.82			11,168.10	73,768.92
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4、期末余额	4,861,996.52			17,074.99	4,879,071.51
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	4,861,996.52			17,074.99	4,879,071.51
2、期初账面价值	4,924,597.34			28,243.09	4,952,840.43

10、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	905,713.57	887,976.64
预提费用	52,987.06	30,663.76
合 计	958,700.63	918,640.4

11、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	6,500,000.00	19,500,000.00
保证借款	14,250,000.00	10,500,000.00
信用借款	1,019,920.00	5,000,000.00
合 计	21,769,920.00	35,000,000.00

短期借款的期末余额明显减少，是由于年初的应收账款收回去归还了借款。

短期借款的说明：

- 1、截至 2018 年 6 月 30 日，公司全资子公司宁波东隆向宁波慈溪农商银行申请借款的余额为 1150.00 万元。银行授信额度为 3,130 万元，其中子公司的三幢厂房提供最高额 2,130 万元抵押担保，截至 2018 年 6 月 30 日的借款余额为 650 万元；宁波万吉电子科技有限公司和应永军共同提供最高额 1,000 万元连带责任保证，截至 2018 年 6 月 30 日的借款余额为 500 万元，保证期限为 2018 年 5 月 16 日至 2021 年 5 月 16 日。
- 2、截至 2018 年 6 月 30 日，公司全资子公司宁波东隆向农业银行股份有限公司宁波杭州湾新区支行申请的人民币借款余额为 925.00 万元。银行授信额度为 2,100 万元，其中应园、冯炜炜、应永军和阮国芬提供最高额 2,160 万元连带责任保证，保证期限为 2017 年 9 月 21 日至 2018 年 7 月 4 日。宁波华联电子科技有限公司以持有的宁波市杭州湾大桥发展有限公司股权提供最高额 2,409 万元质押担保，担保期限为 2017 年 9 月 21 日至 2018 年 7 月 4 日。宁波万吉电子科技有限公司提供最高额 560 万元连带责任保证，保证期限为 2017 年 9 月 21 日至 2018 年 7 月 4 日。
- 3、截至 2018 年 6 月 30 日，公司全资子公司宁波东隆向中信银行股份有限公司慈溪支行申请的美元借款余额 16.00 万美元（折合人民币 1,019,920.00 元），信用授信额度为 1000.00 万元人民币。
- 4、截至 2018 年 6 月 30 日，公司无逾期未偿还的短期借款。

12、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	23,212,916.45	25,137,681.28
1-2 年	525.00	149,824.77
2-3 年	0	27,288.65
3 年以上	60,800.32	60,304.69
合 计	23,274,241.77	25,375,099.39

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,532,191.22	5,603,628.19	6,190,804.77	945,014.64
二、离职后福利-设定提存计划	87,020.60	471,084.40	473,229.10	84,875.90
三、辞退福利				
合 计	1,619,211.82	6,074,712.59	6,664,033.87	1,029,890.54

应付职工薪酬的期末余额减少是由于销售明显下降，员工人数减少。

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,474,601.82	5,186,555.59	5,773,375.15	887,782.26
2、职工福利费				
3、社会保险费	48,660.6	262,419.00	264,190.20	46,889.40
其中：医疗保险费	42,402.80	228,631.90	229,849.20	41,185.50
工伤保险费	3,589.40	19,333.30	19,661.70	3,261.00
生育保险费	2,668.40	14,453.80	14,679.30	2,442.90
4、住房公积金	6,646.00	34,019.70	35,248.60	5,417.10
5、工会经费和职工教育经费		90,154.00	90,154.00	
6、短期带薪缺勤	2,282.80	30,479.90	27,836.82	4,925.88
7、短期利润分享计划				
合 计	1,532,191.22	5,603,628.19	6,190,804.77	945,014.64

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	84,551.10	452,441.00	455,477.50	81,514.60
2、失业保险费	2,469.50	18,643.40	17,751.60	3,361.30
3、企业年金缴费				
合 计	87,020.60	471,084.40	473,229.10	84,875.90

14、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	-42,491.53	92,261.22
城建税	34,581.05	49,297.13
企业所得税	63,702.93	95,821.35
个人所得税	25,978.21	26,688.73
印花税	3,440.70	2,466.20
残疾人就业保障金	4,404.00	4,840.00
教育费附加	34,581.04	49,297.16
房产税	67,716.08	67,716.08
土地使用税	38,439.00	38,439.00
合 计	230,351.48	426,826.87

应交税费期末余额减少是由于销售明显下降，导致税费减少。

15、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	31,636.85	42,960.00
应付股利		
其他应付款	434,154.81	767,746.57
合 计	465,791.66	810,706.57

(一) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	31,636.85	42,960.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合 计	31,636.85	42,960.00

短期借款减少，导致应付利息期末余额也下降。

(二) 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
往来款	434,154.81	767,746.57
合 计	434,154.81	767,746.57

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
股东垫资	195,498.81	股东垫款
合 计	195,498.81	

其他应付款期末余额减少是由于归还了宁波华联电子科技有限公司的资金。

16、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,000,000	0	0	0	3,000,000	18,000,000	18,000,000

17、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	12,593,838.56		3,000,000.00	9,593,838.56
其他资本公积				
合 计	12,593,838.56		3,000,000.00	9,593,838.56

18、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,032,708.42			2,032,708.42
任意盈余公积	1,016,354.21			1,016,354.21
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	3,049,062.63			3,049,062.63

19、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	12,824,028.34
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	12,824,028.34
加：本期归属于母公司股东的净利润	2,923,200.13
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	15,747,228.47

20、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	58,675,055.97	55,328,588.88	68,880,069.58	50,022,249.09
其他业务	13,274.48	0	244,049.97	151,277.67
合 计	58,688,330.45	55,328,588.88	69,124,119.55	50,173,526.76

营业收入下降是由于LED背光应用市场逐渐饱和，并呈现下降趋势，今年4月份开始，公司LED4014背光封装产品订单急剧下降，导致营业收入同步下降。营业收入的下降那营业成本也跟随着同步下降。

21、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	207,606.68	261,238.73
教育费附加	124,563.99	156,743.24
地方教育费附加	83,042.66	104,495.48
残疾人就业保障金	25,516.00	41,284.00

项 目	本期发生额	上期发生额
印花税	19,061.80	31,432.81
车船税		360.00
土地使用税	38,439.00	38,439.00
房产税	67,716.08	64,113.06
合计	565,946.21	698,106.32

22、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,048,591.72	928,514.12
工资	192,747.00	338,807.00
业务招待费	142,296.08	126,912.34
车辆费用	22,090.94	17,120.93
差旅费	43,165.50	36,977.63
展览费用	234,078.42	39,661.29
出口保险费	66,047.24	102,498.51
其他	19,065.29	49,072.82
合 计	1,768,082.19	1,639,564.64

23、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	943,275.50	1,266,649.60
咨询服务费	50,194.18	28,712.08
办公费	113,224.82	106,862.14
社会保费	300,005.35	372,371.47
职工培训费	1,132.08	98,757.74
差旅费	106,197.61	61,380.6
车辆经费	105,503.69	77,368.32
业务招待费	547,995.12	102,325.50
保险费	83,511.54	119,456.78
折旧	139,568.12	169,345.07
证券费	603,773.58	0
律师费	103,773.59	84,905.66
处置 HID 成品和原材料	0	604,973.14
其他	671,604.19	689,821.16

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	3,769,759.37	3,782,929.26

24、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工	1,497,484.60	1,423,948.00
直接投入	1,073,327.68	2,030,195.05
折旧费用	155,210.56	256,812.6
其他费用	440,445.69	446,933.47
合 计	3,166,468.53	4,157,889.12

25、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,052,825.15	1,508,428.66
减：利息收入	250,246.07	203,914.61
利息净支出	802,579.08	1,304,514.05
汇总净损失	8,464.30	19,818.50
其他	27,822.52	14,880.52
合 计	838,865.90	1,339,213.07

短期借款减少导致利息支出也减少，因此财务费用的本期发生额明显减少。

26、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	445,417.41	268,237.42
存货跌价损失	513,283.22	229.85
合 计	958,700.63	268,467.27

资产减值损失本期发生额增加是由于坏帐的增加和部分存货已明确不能再次使用导致。

27、营业外收入**27.1 营业外收入明细**

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
非流动资产处置利得合计	159,999.98		
其中：固定资产处置利得	159,999.98		
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	114,155.08	220,928.00	
其他	88,609.85	80,857.51	88,609.85
合 计	362,764.91	301,785.51	88,609.85

27.2 政府补助明细表

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
退房产土地使用税	114,155.08		与收益相关
出口补贴		143,632.00	与收益相关
工业奖励		77,296.00	与收益相关
合计	114,155.08	220,928.00	

28、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
非流动资产处置损失合计	140,725.70		
其中：固定资产处置损失	140,725.70		
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	5,000.00	3,500.00	5,000.00
其他支出	250	450	107,548.12
合 计	145,975.70	35,450.00	112,548.12

29、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	623,134.29	782,819.71
递延所得税费用	30,196.36	-25,216.19
合 计	653,330.65	757,603.52

30、现金流量表项目**(1) 收到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
往来款	1,081,589.88	205,398.19
政府补助	114,155.08	220,928.00
利息收入	250,246.07	228,732.91
合 计	1,445,991.03	655,059.10

(2) 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
支付的各项费用	4,458,115.55	9,178,240.27
营业外支出	5,250.0	35,450.00

项 目	本期发生额	上期发生额
其他款项往来		270,000.00
合 计	4,463,365.55	9,483,690.27

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,923,200.13	6,573,155.10
加：资产减值准备	958,700.63	268,467.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,894,863.19	4,101,874.19
无形资产摊销	73,768.92	462,064.67
长期待摊费用摊销		223,600.00
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）	-159,999.98	-75,604.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	140,725.70	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,061,289.45	1,528,247.16
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）	30,196.36	-25216.19
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）	4,892,328.97	1,615,401.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,151,927.46	-7,959,727.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,783,199.58	-2,702,190.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,446,345.49	4,010,070.53
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	3,075,300.58	4,400,386.79
减：现金的期初余额	6,064,720.08	6,302,940.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

补充资料	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	-2,989,419.50	-1,902,553.65

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,075,300.58	6,064,720.08
其中：库存现金	56,916.74	101,331.40
可随时用于支付的银行存款	3,018,383.84	5,963,388.68
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		0.00
三、期末现金及现金等价物余额	3,075,300.58	4,400,386.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

32、外币货币性项目

2018年6月30日

项 目	期末外币价值	折算汇率	期末折算人民币金额
货币资金			
其中：美元	186,050.28	6.6166	1,231,020.28
应收票据及应收帐款			
其中：美元	2,005,581.21	6.6166	13,270,128.63
应付票据及应付账款			
其中：美元	774.28	6.6166	5,123.10

2017年6月30日

项 目	期末外币价值	折算汇率	期末折算人民币金额
货币资金			
其中：美元	301,402.55	6.7744	2,041,821.43
应收票据及应收帐款			
其中：美元	3,988,019.88	6.7744	2,016,441.88
应付票据及应付账款			
其中：美元	4,083.28	6.7744	27,661.77

（三）关联方及关联交易

1、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	组织机构代码
宁波华联电子科技有限公司	大肌东及配偶、配偶的父亲合计控股的公司	91330201713327222E
北京康美特科技有限公司	15%股权股东兄妹有重大影响的公司	91110108774730605Q
上海吗哪光电科技有限公司	5%股权股东与 15%股权股东兄妹控股的公司	913101126958210667
宁波索电计算机网络工程有限公司	大股东拥有 30%股权的公司	913302826776519130
慈溪市庵东镇永富电子厂	宁波协源共同实际控制人应园之父应永军控制的企业	92330201MA2EN7CUX4
Lichtstein ET GmbH	宁波协源共同实际控制人应园于 2017 年 11 月投资设立的德国公司，应园持有该公司 35%的股权	

2、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京康美特科技有限公司	日常性	采购	公开市场价格	216,295.00	0.47	195,023.07	0.36
上海吗哪光电科技有限公司	日常性	采购	公开市场价格	239,214.75	0.52	194,735.69	0.36
宁波华联电子科技有限公司	日常性	采购	公开市场价格	1,297,792.20	2.80	838,544.10	1.81
宁波华联电子科技有限公司	日常性	销售	公开市场价格	67,846.91	0.10	4,796,089.64	6.37

（2）关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁起始日	租赁终止日	年租金	本期发生额
宁波华联电子科技有限公司	宁波协源光电科技股份有限公司	2018.01.01	2018.12.31	300,000.00	150,000.00

3、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	宁波华联电子科技有限公司	650,018.68	830,941.84
应付账款	北京康美特科技有限公司	81,240.00	95,440.00
应付账款	上海吗哪光电科技有限公司	145,198.00	128,214.25

6 母公司财务报表项目注释

6.1 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	17,803,114.77	100.00	1,204,706.76	6.77	16,598,408.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	17,803,111	100.00	1,204,706	6.77	16,598,404

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	21,812,145.53	100.00	1,278,474.73	5.76	20,533,670.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	21,812,145.53	100.00	1,278,474.73	5.76	20,533,670.80

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	17,470,303.17	873,515.16	5.00
1 至 2 年	0	0	30.00
2 至 3 年	3,240	1,620.00	50.00
3 至 4 年	329,571.60	329,571.60	100.00
合 计	17,803,114.77	1,204,706.76	

6.2 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,095,362.97	100.00			8,095,362.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	8,095,362.97	100.0			8,095,362.97

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,746.59	100.00			5,746.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	5,746.59	100.00			5,746.59

组合中，按性质分析法计提坏账准备的期初其他应收款

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
性质组合	5,746.59		
合计	5,746.59		

组合中，按性质分析法计提坏账准备的期末其他应收款

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
性质组合	8,095,362.97		
合计	8,095,362.97		

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联方关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中华人民共和国国家金库慈溪市支库	否	出口退税	95,362.97	1年以内	1.18	
宁波东隆光电科技有限公司	是		8,000,000	1年以内	98.82	
合计		—	8,095,362.97		100.00	

6.3 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	18,000,000.00		18,000,000.00			
对联营、合营企业投资						
合计	18,000,000.00		18,000,000.00			

(2) 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
宁波东隆光电科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计		3,000,000.00		3,000,000.00		

6.4 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,047,324.99	22,485,501.89	26,183,481.26	18,097,164.50

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	13,274.48	0	93,440.71	668.41
合 计	32,060,599.47	22,485,501.89	26,276,921.97	18,097,832.91

7、合并报表范围变更

本期公司完成宁波东隆光电科技有限公司的收购，纳入合并报表范围。

8、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
宁波东隆光电科技有限公司	浙江宁波	浙江宁波	LED 封装件的研发、生产和销售	100.00		同一控制下企业合并

9、承诺及或有事项

9.1 重大承诺事项

公司无需要说明的重大承诺事项。

9.2 或有事项

公司无需要说明的或有事项。

10、资产负债表日后事项

公司无需要说明的资产负债表日后事项。

11、其他重要事项说明

无。

12、补充资料

12.1 本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	19274.28	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	114155.08	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项 目	金 额	说 明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	83359.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	216789.21	
所得税影响额	32518.38	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	184270.83	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

12.2净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.51	0.17	0.17
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.10	0.16	0.16