

LOYE[®]

乐源股份

NEEQ : 872654

深圳市乐源实业股份有限公司



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年2月8日在新三板正式挂牌，即日起可在股转中心挂牌公开转让



2018年3月 深圳乐源和河源子公司均获得科技型中小企业资质，研发费用加计扣除可按75%征收。



2018年5月28日 第一届乐源杯全国形象大使选拔赛决赛&机器人新品发布会活动圆满举行，林晓萱成为乐源第一届形象大使，第一款机器人产品正式面世。



2018年4月-6月，乐源先后参加了广州婴童展、深圳电子博览会、沈阳创新成果展，产品获得广泛好评，LOYE品牌也让更多人熟知。



2018年6月28日 乐源义工队走进四川大凉山公益助学，资助贫困儿童，为他们送去助学金、书籍、乐源早教机、衣物，帮助援建希望小学，奉献爱心，承担社会责任。



2018年6月30日 人工智能+社交零售启动大会在深圳成功举行，标志着乐源进军社交新零售领域跨出的历史性一步，也将极大地推动乐源品牌发展。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注.....	32

释义

释义项目		释义
乐源股份、股份公司、公司	指	深圳市乐源实业股份有限公司
河源乐源	指	河源市乐源智能科技有限公司
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	股份公司创立大会通过的现行有效的《公司章程》
“三会议事规则”	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、网信证券	指	网信证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	自 2014 年 3 月 1 日起施行的《中华人民共和国公司法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本报告书	指	深圳市乐源实业股份有限公司 2018 年半年度报告
报告期	指	2018 上半年度

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。

公司负责人林志坚、主管会计工作负责人叶芳及会计机构负责人（会计主管人员）赖志峰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	公司董事会秘书办公室
备查文件	第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第三次会议决议、2018年半年度报告

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市乐源实业股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN LOYE INDUSTRY STOCK CORPORATION
证券简称	乐源股份
证券代码	872654
法定代表人	林志坚
办公地址	深圳市龙岗区坂田街道布龙路 335 号龙景工业园 E 栋 5 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘琬
是否通过董秘资格考试	否
电话	0755-83731709
传真	0755-83731709
电子邮箱	Loye_sec@163.com
公司网址	www.kxloye.com
联系地址及邮政编码	深圳市龙岗区坂田街道布龙路 335 号龙景工业园 E 栋 5 楼 518129
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	乐源股份档案室

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 4 月 13 日
挂牌时间	2018 年 2 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	39 计算机、通信和其他电子设备制造业-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	从事液晶显示模组及其相关产品(如智能手表手环、早教机、教育机器人)的研发、设计、生产和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	5,371 万
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	林志坚
实际控制人及其一致行动人	林志坚

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	91440300687566333J	否
金融许可证机构编码	无	
注册地址	深圳市龙岗区坂田街道布龙路 335 号龙景工业园 E 栋 5 楼东	否
注册资本（元）	53,710,000	否

五、 中介机构

主办券商	网信证券
主办券商办公地址	沈阳市沈河区热闹路 49 号
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	173,635,502.97	49,927,240.16	247.78%
毛利率	17.60%	23.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,649,280.15	3,901,627.32	249.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,017,421.31	3,855,286.12	237.65%
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）	14.91%	5.99%	-
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）	14.22%	5.92%	-
基本每股收益	0.25	0.08	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	187,870,388.02	183,780,257.35	2.23%
负债总计	89,483,244.61	99,042,394.09	-9.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	98,387,143.41	84,737,863.26	16.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.83	1.58	16.11%
资产负债率（母公司）	38.29%	45.00%	-
资产负债率（合并）	47.63%	53.89%	-
流动比率	1.88	1.78	-
利息保障倍数	11.92	4.20	-

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	2,628,757.56	78,428.38	3,251.79%
应收账款周转率	6.37	1.09	-
存货周转率	9.47	1.44	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.23%	85.80%	-
营业收入增长率	247.78%	-14.65%	-
净利润增长率	249.84%	-64.90%	-

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	53,710,000.00	53,710,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

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

公司主要从事智能产品（如早教机、教育陪伴机器人、智能手环等）及液晶显示模组的研究、设计、生产及销售业务，掌握了生产所需的多项核心技术，根据自身情况、市场规则和运作机制，独立进行生产经营活动。公司具备了完整的盈利模式，通过不断改进产品质量，完善产品性能、产品结构和优质的售后服务来保证市场占有率；以线上线下多渠道销售相结合的方式以及根据采购计划按需采购的采购模式，组成了完整的生产经营体系，维持着公司的持续经营和不断发展壮大。

（一）盈利模式

公司主要利润来自销售智能产品及液晶显示模组。通过不断改进产品质量、完善产品性能、产品结构和优质的售后服务来保证市场占有率。公司凭借严格的质量管理体系和完备的采购、生产、销售及售后服务流程，建立了稳固的产品生产和销售渠道。在产品的研发和设计层面，公司设立研发部，掌握产品生产的核心技术，公司及子公司拥有 34 个专利和 25 项目软件著作权。同时，产品的设计紧跟终端数码产品不断创新的要求，攻克技术难题，不断增加产品的亮点，致力于生产更轻、更薄、更时尚的液晶显示产品。在产品结构层面，公司由生产液晶显示产品发展到具有自主品牌的新终端科技产品，研发、生产和销售具有乐源自主品牌的早教机、教育陪伴机器人、手环等新型电子智能产品，且教育机器人在公司未来的发展规划中将作为新的业绩增长点。

（二）销售模式

公司的销售模式以线下销售为主，结合社交新零售全面推广公司品牌和开发销售渠道。线下销售分为经销和直销两种模式。经销模式主要是与深圳市旗丰供应链服务有限公司等供应链类公司建立合作关系，且将产品直接供应给他们。直销模式主要是公司销售部进行客户开发，取得客户订单，依靠严格的产品质量管理体系、生产检测流程以及售后服务的跟进，维系合作关系，开发潜在客户。同时，公司与家乐福等商超建立合作关系，兼备产品展示目的。

线下产品宣传主要通过电视广告、地铁公交广告宣传、地推宣传、路演宣传、进驻商超宣传、参加各类科技博览会等方式，提升产品品牌知名度和发掘潜在客户。

同时，紧随互联网和新媒体运营趋势，公司不断开发线上销售渠道，与京东、天猫、苏宁易购等合作开设网上自营商店；与抖音、快手、火山视频合作，运营公众号、自主开发 APP，捆绑用户，实现二次营销。通过整合以上营销方式以达到扩大品牌知名度、提升公司产品形象和扩大销售的目的。

（三）采购模式

公司采购部统一批量采购原材料，对提供相关原材料的供应商进行资质管理，与供应商建立长期的战略合作伙伴关系，以保证原材料供应充足及时，生产顺利进行。采购计划须参考客户订单及生产管理的采购建议，由 PMC（Product Material Control, 产品物料控制）通过系统 MRP（Material Requirement Planning, 物料需求计划）运算所得。采购部实行按需采购，根据采购计划确定最佳采购模式，最大限度地减少市场变化对采购价格的影响，降低成本。原材料入库时进行质量检测，质检不合格者，退回供应商处理，以保证原材料质量。这种采购模式有利于减少公司原材料库存规模，保证原材料质量，有效降低资金占用量，提高资金使用效率。

商业模式变化情况：

适用 不适用

公司的销售模式从以线下销售为主，变为线上线下相结合，同时结合社交新零售全面推广公司品牌和开发销售渠道。

二、 经营情况回顾

报告期内,公司实现营业收入 173,635,502.97 元,同比增长 247.78%;实现净利润 13,649,280.15 元,同比增长 249.84%;主营业务收入 173,635,502.97 元,占营业收入 100%,毛利率为 17.60%,同比减少 5.43%,主要为部分新增产品毛利低及成本上升所导致。报告期内公司加大人工智能业务的营销力度,业务结构进一步改善,同时,确定以教育机器人、早教机等为核心业务模式,展开线上线下推广。2018 年起,公司进一步展开对扫地机器人、智能手环业务的推广;同时公司加大教育机器人在自主研发、品牌推广及销售能力构建的投入。

2018 年 1-6 月,管理费用为 10,874,841.39 元,同比增长 104.47%,新品推广费用为 2,030,743.71 元,同比增长 93.72%。主要为收入大幅增加,各项费用相应增加,同时开发新产品研发费用、员工薪酬也相应上升。

预付账款:2018 年 6 月末,预付账款为 48,659,663.61 元,较上年增加 19,528,401.08 元,上升幅度为 67.04%,公司预付款项主要为原材料采购款。玻璃面板作为液晶显示屏模组的重要组成部分,需求量大;同时早教机、扫地机器人生产量增加,外壳及主板原材料大量增加。其他应收款:2018 年 6 月末,其他应收款为 2,659,953.54 元,较上年减少 38,911,048.32 元,减少幅度为 93.60%。主要为深圳市龙岗区荣创盛贸易商行、深圳市恒信德贸易有限公司已归还占用款。

存货:2018 年 6 月末,公司存货 78,524,249.44 元,同比增长 62.59%,主要是随着公司人工智能产品的业务量增加,订单增加,公司存货量同步上升。

三、 风险与价值

在本报告期间,公司仍然存在的风险因素如下:

1、实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为林志坚。股东林志坚直接持有乐源股份 30,312,000 股,占乐源股份总股本的 56.44%,通过乐源众创间接持有乐源股份 1130,000 股,占乐源股份总股本 2.10%,合计持有公司 58.54%的股份,为公司第一大股东。林志坚目前担任公司董事长、总经理,其在公司决策、监督、日常经营管理上可施予重大影响,若实际控制人利用控股权和主要决策者的地位对公司的经营决策、财务、人事等进行不当控制,可能会产生损害公司利益的风险。

应对措施:公司将严格执行三会的规范治理,积极引入外部股东,接受主办券商的持续督导。此外,公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》和《关联交易管理制度》等内部管理制度中植入了规范公司治理及强化治理机构制衡运作的规范性条款,全体股东、董事、监事、高级管理人员通过树立公司治理理念,依法审慎履行管理、监督职责,确保严格按照该等管理制度的规定组织及实施“三会”程序,保障公司治理的有效性,规范公司治理行为。

2、新产品不确定性和市场拓展压力

随着智能生活方式的普及,公司顺应时代潮流开发了教育机器人、早教机、智能手表手环等新型产品,产品更新换代速度加快,市场对智能电子产品的需求更高,但在市场推广和未来市场预期方面也存在一定的不确定性。公司如不能及时推陈出新或服务不能及时满足客户需求,将会导致公司所研发新产品滞销等问题。

应对措施:公司通过加强研发管理,加强市场推广投入和力度,拓展新的合作渠道,紧随国家发展大方向,设计符合社会发展的新型产品,上半年度公司已有新产品智能教育陪伴机器人面市,产业已趋向明确,可以减少试验方向的成本流失,公司将随时根据社会发展需要调整产品,以有效降低此风险。

3、人员流失和技术泄密风险

经过多年的发展,公司拥有了自主创新能力及自主知识产权的核心技术。公司在经营中积累的工艺技术经验,对产品性能、品质改进等方面有深刻影响。核心技术人员的流失将会对公司带来不利影响。

如果公司出现核心技术人员大量流失，则会给公司带来技术支撑不足、核心技术泄密的风险，对公司的生产经营和新产品研发产生较大的负面影响。公司高级管理人才对公司的运营和发展也起着举足轻重的作用，高级管理人才的流失将对公司短期的运营产生不利影响。

应对措施：公司为稳定核心技术（业务）人员，与核心（业务）人员签订保密协议和竞业限制协议，并采取如下措施：

（1）建立科学合理的工作绩效考核体系，为核心技术（业务）人员提供行业内具有竞争力的薪酬待遇，并给予充分的发展空间和提升能力的机会；

（2）对于为公司发展做出特别贡献的核心技术（业务）人员实施项目奖金奖励等措施；

（3）加强企业文化建设，创造和谐的工作环境，提升高级管理人员及核心技术（业务）人员对企业的认同感与归属感。

4、应收账款回收风险

公司 2018 年 6 月末，公司应收账款净额分别为 23,641,680.83 元。报告期内应收账款余额相对较大。虽公司客户都能按照合同约定按期付款，且报告期末应收账款结构良好，主要为 1 年以内应收账款。公司客户具有良好的信用和较强的实力，但客户仍可能存在逾期、拖延付款情形。因此，公司面临客户回款的风险。

应对措施：公司将统筹管理层、财务部、业务部根据客户的合作时间、账期、信用状况等综合评估，择优选择合作客户，每周进行应收账款分析，进一步加强应收账款的回收管理，提高公司的现金流。

四、 企业社会责任

乐源股份在发展事业的同时，志愿承担更多社会责任，为构建和谐社会做出应有的贡献：

1、企业文化建设：公司重视对员工的人文关怀。不仅为员工提供良好的职业发展机会，还关注员工生活和家庭，每月举办生日会、节日聚餐、节日活动和礼品，评选优秀员工并给与奖金。

2、社会公益：5 月份成立乐源义工队，先后多次组织员工参与环保、共公共交通安全、大凉山公益助学等公益活动，从乐源基金拨款支助贫困家庭员工。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、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
河源市乐源智能科技有限公司	深圳市巨邦电子有限公司	买卖合同纠纷	100,405	0.102%	否	
总计	-	-			-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

该案件由于我司诉巨邦借款支付委托加工原材料差额补偿及违约金共计 100405 元，由于金额较小，暂不会对公司生产和经营产生重大影响。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
深圳市龙岗区荣创盛贸易商行	是	资金	借款	31,610,000	43,641,000	75,251,000	0	否
深圳市恒信德贸易有限公司	是	资金	借款	7,340,000	10,000,000	17,340,000	0	否
总计	-	-	-	38,950,000	53,641,000	92,591,000	0	-

占用原因、归还及整改情况：

1、本公司实际控制人林志坚通过深圳市龙岗区荣创盛贸易商行在2017年10月至2017年12月期间累计占用公司资金38,328,555.00元，累计归还资金6,718,555.00元，截止2017年12月31日实际占用资金31,610,000.00元。林志坚在2018年2月至2018年3月陆续归还资金，于2018年3月9日还清所有资金。

2、本公司实际控制人林志坚通过深圳市恒信德贸易有限公司在2017年8月28日占用公司资金7,340,000.00元，截止2017年12月31日占用资金7,340,000.00元。林志坚在2018年1月22-24日累计归还资金6,924,000.00元，剩余416,000.00元经林志坚承诺于2018.5.30日前全部还清。

(1)、针对关联方资金占用情况，公司将于第一届董事会第八次会议追认审议并提请2017年年度股东大会追认审议关于深圳市龙岗区荣创盛贸易商行、深圳市恒信德贸易有限公司偶然性关联交易事项。

(2)、本公司实际控制人林志坚于2018年4月24日承诺：①、监督深圳市恒信德贸易有限公司在2018年5月30日前付清本公司所有款项，不得以直接或间接借款、代偿债务、代垫款项、代垫费用或者其他任何方式占用本公司资金。②如深圳市恒信德贸易有限公司未能在规定的付款期限内付清本公司款项，由林志坚直接承担相关责任。

(3)、公司后续整改措施：公司将持续跟进有关还款计划的落实，彻底解决资金占用问题。同时，公司将本着对全体股东负责的态度，进一步完善相关制度建设，结合公司生产、经营、管理、发展的实际，尤其是涉及关联方的相关事项，统筹策划，防范资金占用的再次发生，保证公司的规范运作，切实维护全体股东的利益。

以上资金占用情况现已解除。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,000,000.00	1,500,000.00
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	0	0

3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

（四） 承诺事项的履行情况

本公司实际控制人林志坚于 2018 年 4 月 24 日承诺：1、监督深圳市恒信德贸易有限公司在 2018 年 5 月 30 日前付清本公司所有款项，不得以直接或间接借款、代偿债务、代垫款项、代垫费用或者其他任何方式占用本公司资金。2、如深圳市恒信德贸易有限公司未能在规定的付款期限内付清本公司款项，由林志坚直接承担相关责任。
以上承诺事项均已解除。

（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
河源乐源工业园	抵押	15,823,719.10	8.4%	广州农商行贷款
总计	-	15,823,719.10	8.4%	-

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	23,710,000	44.14%		23,710,000	44.14%
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000	13.96%		7,812,000	14.54%
	董事、监事、高管	1,500,000	2.79%		1,489,000	2.77%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	55.86%		30,000,000	55.86%
	其中：控股股东、实际控制人	22,500,000	41.89%		22,500,000	41.89%
	董事、监事、高管	4,500,000	8.38%		4,500,000	8.38%
	核心员工					
总股本		53,710,000.00	-	0	53,710,000.00	-
普通股股东人数						23

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	林志坚	30,000,000	312,000	30,312,000	56.44%	7,812,000	22,500,000
2	深圳市共创鸿业投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000	0	10,000,000	18.62%	10,000,000	0
3	杨华	5,000,000	11,000	4,989,000	9.29%	1,239,000	3,750,000
4	深圳市乐源众创投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000	0	4,000,000	7.45%	1,000,000	3,000,000
5	林嘉兴	1,000,000	0	1,000,000	1.86%	250,000	750,000
合计		50,000,000	323,000	50,301,000	93.66%	20,301,000	30,000,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

林志坚持有深圳市乐源实业股份有限公司 56.44%的股权，深圳市乐源实业股份有限公司直接持有河源市乐源智能科技有限公司 100%的股份，林志坚间接持有河源乐源 100%的股份；林志坚持有深圳市乐源众创投资合伙企业（有限合伙）20.75%的股份。股东林志坚与林嘉兴系兄弟关系；除上述关联关系之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

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

报告期内，股东林志坚直接持有乐源股份 30,312,000 股，占乐源股份总股本的 56.44%，通过乐源众创间接持有乐源股份 1,130,000 股，占乐源股份总股本 2.10%，合计持有公司 58.54%的股份，为公司第一大股东。公司成立至今，林志坚先生历任公司执行董事、经理及董事长、总经理，始终实际参与公司的具体经营，在公司决策、监督、日常经营管理上可施予重大影响。

林志坚先生，1980 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000 年 4 月至 2004 年 8 月，担任深圳市盐田区机关事务局办事专员；2004 年 8 月至 2009 年 3 月，担任深圳市构建数码技术有限公司营销总监；2009 年 4 月至 2016 年 3 月，担任深圳市乐源数码技术有限公司执行董事兼总经理。2016 年 3 月至今，担任深圳市乐源实业股份有限公司董事长兼总经理，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
林志坚	董事长、总经理	男	1980-09-21	大专	自 2016 年 2 月 16 日至 2019 年 2 月 15 日止	是
林嘉兴	副总经理	男	1983-02-05	大专	自 2016 年 2 月 16 日至 2019 年 2 月 15 日止	是
杨华	董事	女	1979-04-25	大专	自 2016 年 2 月 16 日至 2019 年 2 月 15 日止	否
欧延欣	董事	男	1979-06-19	大专	自 2016 年 2 月 16 日至 2019 年 2 月 15 日止	否
迟文禹	董事	女	1987-05-26	本科	自 2016 年 2 月 16 日至 2019 年 2 月 15 日止	是
黄玉梅	监事会主席	女	1964-11-11	高中	自 2016 年 2 月 16 日至 2019 年 2 月 15 日止	否
黄丹婷	监事	女	1987-08-29	大专	自 2016 年 2 月 16 日至 2019 年 2 月 15 日止	是
林雪燕	监事	女	1991-01-02	本科	自 2016 年 2 月 16 日至 2019 年 2 月 15 日止	是
赖志峰	财务总监	男	1989-06-16	本科	自 2018 年 4 月 2 日至 2019 年 2 月 15 日止	是
刘琬	董事会秘书	女	1982-10-01	本科	自 2016 年 2 月 16 日至 2019 年 2 月 15 日止	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司股东林志坚与股东林嘉兴为兄弟关系; 股东林志坚为股东乐源众创的执行事务合伙人, 其余公司

董事、监事、高级管理人员相互间及控股股东、实际控制人间不存在任何其他关系。

(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
林志坚	董事长、总经理	30,000,000	312,000	30,312,000	56.44%	0
林嘉兴	副总经理	1,000,000	-	1,000,000	1.86%	0
杨华	董事	5,000,000	11,000	4,989,000	9.29%	
欧延欣	董事	-	-	-	-	0
迟文禹	董事	-	-	-	-	0
黄玉梅	监事会主席	-	-	-	-	0
黄丹婷	监事	-	-	-	-	0
林雪燕	监事	-	-	-	-	0
赖志峰	财务总监	-	-	-	-	0
刘琬	董事会秘书	-	-	-	-	0
合计	-	36,000,000	323,000	36,301,000	67.59%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
张仁桂	财务总监	离任	无	个人原因
赖志峰	无	新任	财务总监	公司管理需求

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

新任财务总监赖志峰先生先后就职于会计师事务所、证券公司投资银行部门，具有丰富的财务管理经验，专业能力及理论水平。

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	19	20
财务人员	12	10
技术人员	25	25
生产人员	72	109
销售人员	18	20
员工总计	146	184

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	2
本科	11	15
专科	40	45
专科以下	95	122
员工总计	146	184

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、随着公司规模的不不断扩大，报告期内公司增加了新录用员工的比例，并对员工的学历要求更加看重，绝大部分都集中在本科以上学历的优秀人才。

2、员工薪酬政策公司实施全员劳动合同制，依据中华人民共和国劳动法和地方相关法规，规范性文件，与所有员工签 劳动合同书，向员工支付的薪酬包括薪金，项目绩效奖金和年度一次性奖金，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

3、招聘及培训计划。公司坚持公平、公开、公正的原则，完善招聘制度和招聘入职流程、引进高端人才，并建立完善内部培养机制，满足公司快速发展对人员的需求。公司一直十分重视员工的培训、考核工作。根据公司业务发展和技术更新的现状，及时更新员工培训课程，强化理论与实践的结合，注重培训效果的检验。充分挖掘和培养人才，形成了良性的竞争氛围，提高了员工的综合素质和工作能力。通过有计划的理论培训、工作实践和考核，公司造就了一支各方面能力过硬的设计、营销及管理团队，为公司快速发展奠定了坚实的基础。

4、截止报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
潘闪	工程总监	0
胡海潮	研发总监	0
郑连军	技术总监	0

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

核心人员的变动情况：

原公司核心员工谭春明先生已于 2018 年 3 月 11 日正式离职。截止披露日，公司新增两名核心技术人员。

胡海潮先生，1990 年 8 月出生，中国籍（无境外永久居留权），毕业于南昌航空大学工业设计专业，大专学历。2011 年 3 月至 2014 年 5 月，担任深圳市瑞森思光电科技有限公司设计主管；2014 年 6 月至 2016 年 6 月，担任深圳市卓翼科技股份有限公司结构项目工程师。2016 年 7 月至 2018 年 1 月，担任东莞市卡卡电子有限公司 项目工程师；2018 年 3 月至今，担任公司项目工程师。

郑连军先生，1987 年 7 月出生，中国籍（无境外永久居留权），毕业于湖北轻工职业技术学院建筑电气工程技术专业，大学学历。2009 年 10 月至 2011 年 6 月，担任宇龙酷派手机维修技术员；2011 年 6 月至 2013 年 5 月，担任创维数字技术股份有限公司 PE 工程师；2013 年 5 月至 2015 年 7 月，担任富士康科技集团 CCPBG 手机失效分析工程师；2015 年 7 月至 2018 年 6 月担任深圳市皓勤电子有限公司项目工程师

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	5,227,054.04	6,126,748.35
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		0	0
应收票据及应收账款	五、2	23,641,680.83	30,848,502.29
预付款项	五、3	48,659,663.61	29,131,262.53
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、4	2,659,953.54	41,571,001.86
买入返售金融资产			
存货	五、5	78,524,249.44	48,294,824.28
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		883,651.75	1,879,239.86
流动资产合计		159,596,253.21	157,851,579.17
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		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、6	22,286,252.03	22,481,256.29
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五、7	2,871,028.02	2,902,520.10
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	五、8	2,846,818.01	257,055.43
递延所得税资产	五、9	270,036.75	287,846.36
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		28,274,134.81	25,928,678.18
资产总计		187,870,388.02	183,780,257.35
流动负债：			
短期借款	五、10	20,800,000.00	16,963,323.40
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		0	0
应付票据及应付账款	五、11	16,610,874.94	45,231,603.15
预收款项	五、12	8,179,962.59	6,384,062.35
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	811,799.35	764,619.47
应交税费	五、14	4,356,292.67	2,964,420.15
其他应付款	五、15	24,942,005.54	8,805,714.75
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		0	0
一年内到期的非流动负债	五、16	9,048,468.11	7,499,758.14
其他流动负债		0	0
流动负债合计		84,749,403.20	88,613,501.41
非流动负债：			
长期借款	五、17	3,704,725.28	9,750,314.92
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	五、18	1,029,116.13	678,577.76
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		4,733,841.41	10,428,892.68
负债合计		89,483,244.61	99,042,394.09
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、19	53,710,000.00	53,710,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、20	9,368,537.43	9,368,537.43
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五、21	1,430,078.70	1,430,078.70
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、22	33,878,527.28	20,229,247.13
归属于母公司所有者权益合计		98,387,143.41	84,737,863.26
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		98,387,143.41	84,737,863.26
负债和所有者权益总计		187,870,388.02	183,780,257.35

法定代表人：林志坚

主管会计工作负责人：叶芳

会计机构负责人：赖志峰

(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		3,568,873.48	1,232,244.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	十三、1	24,389,401.95	19,253,549.08
预付款项		29,856,173.53	21,809,985.83
其他应收款	十三、2	22,996,832.40	62,838,621.97
存货		55,821,572.10	30,271,134.47
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		87,366.61	386,448.33
流动资产合计		136,720,220.07	135,791,983.83
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十三、3	4,559,528.54	4,559,528.54
投资性房地产		0	0
固定资产		1,713,129.07	1,048,569.64

在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		203,648.86	197,412.31
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		6,476,306.47	5,805,510.49
资产总计		143,196,526.54	141,597,494.32
流动负债：			
短期借款		3,800,000.00	1,393,323.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		4,430,197.14	30,686,236.95
预收款项		5,573,780.03	5,057,273.00
应付职工薪酬		387,484.11	460,039.17
应交税费		3,601,458.86	1,593,972.05
其他应付款		24,856,546.88	9,919,270.51
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		9,400,000.00	5,559,378.34
其他流动负债		0	0
流动负债合计		52,049,467.02	54,669,493.42
非流动负债：			
长期借款		2,392,918.55	9,055,912.20
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		392,783.36	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		2,785,701.91	9,055,912.20
负债合计		54,835,168.93	63,725,405.62
所有者权益：			
股本		53,710,000.00	53,710,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0

资本公积		9,368,537.43	9,368,537.43
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		1,430,078.70	1,430,078.70
一般风险准备		0	0
未分配利润		23,852,741.48	13,363,472.57
所有者权益合计		88,361,357.61	77,872,088.70
负债和所有者权益合计		143,196,526.54	141,597,494.32

法定代表人：林志坚

主管会计工作负责人：叶芳

会计机构负责人：赖志峰

(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	五、23	173,635,502.97	49,927,240.16
其中：营业收入		173,635,502.97	49,927,240.16
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		158,358,929.79	45,474,069.86
其中：营业成本	五、23	143,067,047.34	38,426,248.21
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五、24	586,549.81	422,533.47
销售费用	五、25	2,030,743.71	1,048,313.03
管理费用	五、26	3,708,186.75	3,272,576.10
研发费用		7,166,654.64	2,045,891.19
财务费用	五、27	1,918,478.25	1,697,522.42
资产减值损失	五、28	-118,730.71	-1,439,014.56
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	132,585.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,276,573.18	4,585,755.84
加：营业外收入	五、29	786,728.66	93,180.21
减：营业外支出	五、30	43,365.31	40,632.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,019,936.53	4,638,303.56
减：所得税费用		2,370,656.38	736,676.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,649,280.15	3,901,627.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		13,649,280.15	3,901,627.32
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		13,649,280.15	3,901,627.32
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		13,649,280.15	3,901,627.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,649,280.15	3,901,627.32
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.25	0.08
（二）稀释每股收益		0.25	0.08

法定代表人：林志坚

主管会计工作负责人：叶芳

会计机构负责人：赖志峰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	147,233,327.00	25,959,402.42
减：营业成本	十三、4	124,384,674.99	18,269,864.03
税金及附加		329,924.75	23,208.68
销售费用		1,712,975.24	872,263.28
管理费用		2,257,710.11	2,187,344.23
研发费用		5,479,660.88	2,045,891.19
财务费用		1,028,387.82	995,756.28
其中：利息费用		723,727.73	379,902.98
利息收入		-3,446.43	-675.36
资产减值损失		41,577.00	-1,131,094.75
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,998,416.21	2,696,169.48
加：营业外收入		453,791.78	49,895.86
减：营业外支出		18,088.82	39,513.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,434,119.17	2,706,551.46
减：所得税费用		1,944,850.26	258,467.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,489,268.91	2,448,083.50
（一）持续经营净利润		10,489,268.91	2,448,083.50
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		10,489,268.91	2,448,083.50

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.20	0.05
（二）稀释每股收益		0.20	0.05

法定代表人：林志坚

主管会计工作负责人：叶芳

会计机构负责人：赖志峰

(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		211,342,987.45	58,830,794.64
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		1,615,747.19	731,797.50
收到其他与经营活动有关的现金		156,848,310.77	5,885,881.42
经营活动现金流入小计		369,807,045.41	65,448,473.56
购买商品、接受劳务支付的现金		226,282,309.81	52,148,669.10
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		4,368,228.95	3,952,745.40
支付的各项税费		2,803,559.14	1,606,658.20
支付其他与经营活动有关的现金		133,724,189.95	7,661,972.48
经营活动现金流出小计		367,178,287.85	65,370,045.18
经营活动产生的现金流量净额		2,628,757.56	78,428.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		0	662,393.16

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	662,393.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		480,934.19	2,598,533.40
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		480,934.19	2,598,533.40
投资活动产生的现金流量净额		-480,934.19	-1,936,140.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	3,152,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		22,782,481.03	11,242,111.90
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	2,324,000.00
筹资活动现金流入小计		22,782,481.03	16,718,111.90
偿还债务支付的现金		24,520,305.32	4,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,309,693.39	1,103,153.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	7,899,355.65
筹资活动现金流出小计		25,829,998.71	13,602,508.79
筹资活动产生的现金流量净额		-3,047,517.68	3,115,603.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-899,694.31	1,257,891.25
加：期初现金及现金等价物余额		6,126,748.35	280,685.01
六、期末现金及现金等价物余额		5,227,054.04	1,538,576.26

法定代表人：林志坚

主管会计工作负责人：叶芳

会计机构负责人：赖志峰

(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		165,688,036.50	30,476,431.47
收到的税费返还		578,726.99	731,797.50
收到其他与经营活动有关的现金		155,531,114.75	675.36
经营活动现金流入小计		321,797,878.24	31,208,904.33
购买商品、接受劳务支付的现金		209,126,568.83	19,734,574.07

支付给职工以及为职工支付的现金		2,002,201.98	2,219,509.54
支付的各项税费		1,974,477.08	998,851.08
支付其他与经营活动有关的现金		105,206,219.91	14,454,588.86
经营活动现金流出小计		318,309,467.80	37,407,523.55
经营活动产生的现金流量净额		3,488,410.44	-6,198,619.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	662,393.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	662,393.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		448,107.00	784,928.84
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		448,107.00	784,928.84
投资活动产生的现金流量净额		-448,107.00	-122,535.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	3,152,000.00
取得借款收到的现金		13,800,000.00	6,616,743.33
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	2,324,000.00
筹资活动现金流入小计		13,800,000.00	12,092,743.33
偿还债务支付的现金		13,805,705.32	4,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		697,968.79	379,902.98
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		14,503,674.11	4,979,902.98
筹资活动产生的现金流量净额		-703,674.11	7,112,840.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		2,336,629.33	791,685.45
加：期初现金及现金等价物余额		1,232,244.15	237,446.24
六、期末现金及现金等价物余额		3,568,873.48	1,029,131.69

法定代表人：林志坚

主管会计工作负责人：叶芳

会计机构负责人：赖志峰

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

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市乐源实业股份有限公司 (以下简称“本公司”或“乐源公司”) 是由原深圳市乐源数码技术有限公司于 2016 年 3 月 3 日整体变更设立, 设立时总股本为人民币 5000 万元。

乐源公司于 2009 年 4 月 13 日成立, 设立时的注册资本为人民币 20 万元, 股东为林志坚、林嘉兴。

公司统一社会信用代码: 91440300687566333J

法定代表人: 林志坚

公司注册地址: 深圳市龙岗区坂田街道办马安堂社区龙景工业园 E 栋 5 楼 502 号

经营范围: 新能源、智能家居产品、空气净化产品的技术开发; 计算机软硬件、网络技术、通讯技术的技术开发; 在网上从事商贸活动 (不含限制项目)、电子商务平台的技术开发; 国内贸易; 货物及技术进出口; 兴办实业 (具体项目另行申报)。(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); 液晶显示屏、背光源及组件的技术开发、生产及销售; 电视机、家电产品、电子及数码产品的技术开发、生产及销售。

截止至 2018 年 6 月 30 日的股东情况如下：

股东名称	出资方式	出资额（万元）	占注册资本的比例
深圳市乐源众创投资合伙企业	货币	400.00	7.45%
深圳市共创鸿业投资合伙企业	货币	1,000.00	18.62%
林志坚	货币	3,031.20	56.44%
杨华	货币	498.90	9.29%
林嘉兴	货币	100.00	1.86%
刘晓明	货币	60.00	1.12%
胡琼	货币	66.00	1.23%
冯青松	货币	10.00	0.19%
王细刚	货币	10.00	0.19%
晏益群	货币	30.00	0.56%
罗旦红	货币	10.00	0.19%
徐秋菊	货币	20.00	0.37%
杨博	货币	19.90	0.37%
张龙斌	货币	10.00	0.19%
徐关定	货币	20.00	0.37%
刘铁昭	货币	10.00	0.19%
师忠民	货币	10.00	0.19%
锡利	货币	11.00	0.20%
张毅翔	货币	11.00	0.20%
黄炳泮	货币	11.00	0.20%
王素敏	货币	11.00	0.20%
郑素英	货币	11.00	0.20%
曾红梅	货币	10.00	0.19%
合计	-	5,371.00	100.00%

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围未发生变更，具体详见“本附注六、合并范围的变更”。

报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中的权益第 1、在子公司中的权益之（1）企业集团的构成”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、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、完整地反映了公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等相关信息。

2、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。

3、营业周期

本公司营业周期是根据从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间确定。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

(1) 同一控制下企业合并

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 非同一控制下企业合并

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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，确认为商誉。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，计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况

时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

8、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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

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

本公司的控股子公司、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近似的汇率折算。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下单独列示。

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近似的汇率折算。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。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，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，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，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；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注四之十一应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

11、应收款项

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在100.00万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(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	
组合 1：账龄组合	按应收款项期末账龄划分组合
组合 2：特定对象组合	按属于关联方往来款、员工借款、员工社保费、押金划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄组合	账龄分析法

组合 2：特定对象组合	不计提坏账准备
-------------	---------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0-6 个月	0	0
7-12 个月（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	20	20
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

12、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、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

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

低值易耗品采用五五摊销法摊销。低值易耗品及包装物均采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）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，应当按照取得

被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 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；

(3) 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；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权股份时，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：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

14、固定资产及其累计折旧

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：

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、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。

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10, 5	5	9.5, 19
电子设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：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。

15、在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①.固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②.已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③.该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④.所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

16、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：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。

暂停资本化期间：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期间。

资本化金额计算：①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；②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；③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。

17、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，分别为：①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。②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、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似

限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、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：①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；②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确定。

4、内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研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。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

18、长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用摊销方法

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，主要包括车位使用费、房屋装修费等。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。

20、职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取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确定为

职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

(1) 短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

(2) 离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将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折合为离职时点的终值；之后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) 辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

21、收入的确认原则

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司销售商品收入确认的具体判断标准：①国内销售商品收入：公司根据与客户签订的销售协议将约定产品交付给客户，经客户确认签收时确认销售收入；②出口销售业务：公司根据与客户签订的出口销售协议将约定产品送至指定地点，并完成出口报关手续时确认收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司受托加工业务收入确认的具体判断标准：按客户要求完成加工服务时确认收入。

22、政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

(1) 与资产相关的政府补助，应当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，应当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。

(2) 与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①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；

②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) 与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

本公司取得的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。

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，应当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。

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

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。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。

政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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。

24、重要会计政策和会计估计变更

1、会计政策变更

(1) 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号，以下简称

“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。由于企业尚未执行新金融准则和新收入准则，公司按照企业会计准则和通知附件 1 的格式要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行了相应调整。本次财务报表格式的修订仅对财务报表项目列示产生影响，对公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。

(2) 其他会计政策变更

本公司本期无其他重大会计政策变更。

2、重要会计估计变更

本公司本期无重大会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	17%、16%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%，5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	房产计税余值	1.2%
土地使用税	土地占用面积	3/m ²

(二) 税收优惠及批文

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及其指引，本公司于 2016 年 11 月 15 日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局核发的编号为 GR201644200990 的《高新技术企业证书》，有效期三年。深圳市国家税务局 2016 年 12 月 30 日出具《深圳市国家税务局税务企业所得税优惠事项备案通知书》，同意本公司享受前项税收优惠。本公司自 2016 年度起按 15% 的税率征收企业所得税。

子公司河源市乐源智能科技有限公司于 2017 年申请高新技术企业，目前已可查获《高新

技术企业证书》编号为 GR201744011308，有效期 2017-12-11 至 2020-12-11。子公司自 2017 年度起按 15% 的税率征收企业所得税。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2018.6.30	2017.12.31
库存现金	30,585.90	63,272.15
银行存款	5,196,468.14	6,063,476.20
其他货币资金	-	-
合 计	5,227,054.04	6,126,748.35

2、应收票据及应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2018.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,140,369.75	100	1,498,688.92	5.96	23,641,680.83
其中：按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	25,140,369.75	100	1,498,688.92	5.96	23,641,680.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	25,140,369.75	100	1,498,688.92	5.96	23,641,680.83

(续)

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,375,709.33	100.00	1,527,207.04	4.72	30,848,502.29
其中：按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	32,375,709.33	100.00	1,527,207.04	4.72	30,848,502.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	32,375,709.33	100.00	1,527,207.04	4.72	30,848,502.29

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.6.30				2017.12.31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比	金 额	比例	坏账准	计提

			例 (%)		(%)	备	比例 (%)
0-6 个月	15,976,128.61	63.55		18,511,130.98	57.18		
7-12 个月	3,315,021.80	13.19	165,751.09	5.00	8,808,766.24	27.21	440,438.32
1 至 2 年	5,305,572.71	21.10	1,061,114.54	20.00	4,803,791.11	14.84	960,758.22
2 至 3 年	543,646.58	2.16	271,823.29	50.00	252,021.00	0.78	126,010.50
3 年以上							
合计	25,140,369.70	100.00	1,498,688.92	5.96	32,375,709.33	100.00	1,527,207.04

(2) 坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.6.30
			转回	转销	
应收账款	1,386,669.45	232,000.82	119,981.35	-	
坏账准备					1,498,688.92

(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	账 龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
深圳市旗丰供应链服务有限公司	6,782,145.67	0-6 个月	26.98	
福建省博科供应链管理有限公司	5,060,411.76	1-2 年	20.13	1,012,082.35
新华锦信贸环球国际贸易有限公司	4,210,968.80	0-6 个月	16.75	
香港雅尼科技有限公司 (HONGKONG YIANNIS TECHNOLOGY CO., LIMITED)	3,813,422.98	0-6 个月	15.17	
徐州加盛加商贸有限公司	3,658,667.34	0-6 个月	14.55	
合 计	23,525,616.55		93.58	1,012,082.35

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2018.6.30		2017.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
0-6 个月	40,198,674.27	82.61	17,797,270.49	61.09
7-12 个月	7,912,299.86	16.26	8,079,484.44	27.74
1 至 2 年	548,689.48	1.13	3,254,507.60	11.17
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	48,659,663.61	100.00	29,131,262.53	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
福州飞网动力网络科技有限公司	非关联关系	10,918,717.00	36.57	0-6 个月	在合同期限内未收货
深圳市善芯科技有限公司	非关联关系	7,937,598.56	26.59	0-6 个月	在合同期限内未收货
深圳市华邦达胜科技有限公司	非关联关系	6,710,531.51	22.48	7-12 月	在合同期限内未收货
东莞市鼎淳电子科技有限公司	非关联关系	1,421,000.00	4.76	0-6 个月	在合同期限内未收货
东莞市资商电子有限公司	非关联关系	905,000.00	3.03	0-6 个月	在合同期限内未收货
合计		27,892,847.07	93.42		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2018.6.30				
	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	2,961,509.64	100.00	301,556.10	0.10	2,659,953.54
其中:按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,961,509.64	100.00	301,556.10	0.10	2,659,953.54

(续)

类别	2017.12.31				
	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	41,962,770.56	100	391,768.70	0.93	41,571,001.86
其中:按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	41,617,673.03	99.18	391,768.70	0.94	41,225,904.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	41,962,770.56	100	391,768.70	0.93	41,571,001.86

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.6.30				2017.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	684,163.89	0.23			39,165,198.99	94.11		
7-12 个月	1,026,087.00	0.35	51,304.35	5	658,174.04	1.58	32,908.70	5
1 至 2 年	1,251,258.75	0.42	250,251.75	20	1,794,300.00	4.31	358,860.00	20
2 至 3 年								
3 年以上								
合计	2,961,509.64	100.00	301,556.10	0.10	41,617,673.03	100.00	391,768.70	0.94

(2) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少 转回	本期减少 转销	2018.6.30
其他应收款 坏账准备	474,182.02	161,558.35	334,184.27		301,556.10

(4) 其他应收款期末余额主要单位情况：

单位名称	是否为关联方	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
出口退税款	否	退税款	1,451,581.61	0-6 个月	49.01	
康业融资租赁（深圳）有限公司	否	保证金	536,000.00	1 至 2 年	18.10	107,200.00
深圳前海华强兴和融资租赁发展有限公司	否	保证金	500,000.00	7-12 个月	16.88	25,000.00
广州真知码信息科技有限公司	否	往来款	101,370.70	0-6 个月	3.42	
合计			2,588,952.31		87.41	133,494.00

5、存货

(1) 存货分类

项目	2018.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,728,973.64	-	39,728,973.64
库存商品	8,888,564.12	-	8,888,564.12
发出商品	10,255,372.92	-	10,255,372.92

项 目	2018.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	19,651,338.76	-	19,651,338.76
合 计	78,524,249.44	-	78,524,249.44

(续)

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,936,480.33	-	20,936,480.33
库存商品	9,032,882.12	-	9,032,882.12
发出商品	16,436,745.06	-	16,436,745.06
委托加工物资	1,888,716.77	-	1,888,716.77
合 计	48,294,824.28	-	48,294,824.28

6、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	17,473,719.10	8,165,604.17	1,358,554.21	-674,623.12	26,323,254.36
2、本年增加金额	15,308.74	118,943.42	595,517.24	1,859,842.43	2,589,611.83
(1) 购置	15,308.74	118,943.42	595,517.24	1,859,842.43	2,589,611.83
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 库存商品转入	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	1,650,000.00	40,615.39	-	68,826.50	1,759,441.89
(1) 处置或报废	1,650,000.00	-	-	-	1,650,000.00
4、年末余额	15,839,027.84	8,243,932.20	1,954,071.45	1,116,392.81	27,153,424.30
二、累计折旧					
1、年初余额	1,393,733.28	1,574,436.27	346,369.59	527,458.93	3,841,998.07
2、本年增加金额	454,199.88	315,648.43	133,863.14	121,462.75	1,025,174.20
(1) 计提	454,199.88	315,648.43	133,863.14	121,462.75	1,025,174.20
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	1,847,933.16	1,890,084.70	480,232.73	648,921.68	4,867,172.27
三、减值准备					
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
四、账面价值					
1、年末账面价值	13,991,094.68	6,353,847.50	1,473,838.72	467,471.13	22,286,252.03
2、年初账面价值	14,508,372.4	6,482,886.21	808,606.25	321,391.43	22,481,256.29

7、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值	3,112,467.30	3,112,467.30
1、年初余额	3,112,467.30	3,112,467.30
2、本年增加金额		
(1) 购置		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	3,112,467.30	3,112,467.30
二、累计摊销		
1、年初余额	215,195.88	215,195.88
2、本年增加金额	26,243.40	26,243.40
(1) 摊销	26,243.40	26,243.40
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	241,439.28	241,439.28
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	2,871,028.02	2,871,028.02
2、年初账面价值	2,902,520.10	2,902,520.10

8、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
安装及设计费	257,055.43	2,713,510.35	123,747.77	-	2,846,818.01
合计	257,055.43	2,713,510.35	123,747.77	-	2,846,818.01

9、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项 目	2018.6.30		2017.12.31	
	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	270,036.75	1,800,245.02	287,846.36	1,018,975.74
合 计	270,036.75	1,800,245.02	287,846.36	1,018,975.74

10、短期借款

短期借款分类：

借款类别	2018.6.30	2017.12.31
抵押借款	15,000,000.00	
信用借款	2,000,000.00	6,163,323.40
担保借款	3,800,000.00	10,800,000.00
合 计	20,800,000.00	16,963,323.40

11、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2018.6.30	2017.12.31
应付账款	16,610,874.94	45,231,603.15
合 计	16,610,874.94	45,231,603.15

本期无账龄超过 1 年以上的重要应付账款。

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2018.6.30	2017.12.31
产品销售款	8,179,962.59	6,384,062.35
合 计	8,179,962.59	6,384,062.35

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	764,619.47	4,655,361.99	4,608,182.11	811,799.35
四、一年内到期的其他福利		150,144.37	150,144.37	
合 计	764,619.47	4,805,506.36	4,758,326.48	811,799.35

(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
----	------	------	------	------

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	764,619.47	4,302,548.84	4,255,368.96	811,799.35
2、职工福利费		126,595.31	126,595.31	
3、社会保险费		79,979.92	79,979.92	
其中：医疗保险费		70,550.37	70,550.37	
工伤保险费		4,879.11	4,879.11	
生育保险费		4,550.44	4,550.44	
4、住房公积金		66,258.00	66,258.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	764,619.47	4,655,361.99	4,608,182.11	811,799.35

(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		142,457.06	142,457.06	
2、失业保险费		7,687.31	7,687.31	
合 计		150,144.37	150,144.37	

14、应交税费

税 项	2018.6.30	2017.12.31
增值税	2,015,083.18	1,216,889.31
企业所得税	2,194,476.13	1,360,008.19
个人所得税	18,872.98	-
城市维护建设税	-	92,114.24
教育费附加	-	65,795.88
印花税	39,968.41	53,828.61
房产税	73,893.72	147,787.44
土地使用税	13,998.24	27,996.48
合 计	4,356,292.66	2,964,420.15

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018.6.30	2017.12.31
其他应付款	24,942,005.54	8,805,714.75
合 计	24,942,005.54	8,805,714.75

本期无账龄超过1年的重要其他应付款。

16、一年内到期的非流动负债

项目	2018.6.30	2017.12.31
一年内到期的长期借款	9,400,000.00	6,847,936.38
一年内到期的长期应付款	-	687,705.58
合计	9,400,000.00	7,499,758.14

17、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2018.6.30	2017.12.31
抵押借款	3,404,725.28	1,750,314.92
信用借款	-	8,000,000.00
担保借款	300,000.00	-
合计	3,704,725.28	9,750,314.92

18、递延收益

(1) 递延收益

项目	2017.12.31	本年增加	本年减少	2018.6.30	形成原因
政府补助	678,577.76	759,005.01	408,466.64	1,029,116.13	政府补助
合计	678,577.76			1,029,116.13	

19、股本

项目	2018.01.01	本期增减				2018.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他 小计	
股份总数	53,710,000.00	-	-		53,710,000.00	53,710,000.00

股东名称	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.6.30
林嘉兴	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
林志坚	30,000,000.00	312000	-	30,312,000.00
深圳市共创鸿业投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
实收资本-杨华	5,000,000.00	-	11000	4,989,000.00
深圳市乐源众创投资合伙企业(有限公司)	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00

罗旦红	100,000.00	-	-	100,000.00
刘晓明	600,000.00	-	-	600,000.00
胡琼	660,000.00	-	-	660,000.00
冯青松	100,000.00	-	-	100,000.00
王细刚	100,000.00	-	-	100,000.00
晏益群	300,000.00	-	-	300,000.00
徐秋菊	200,000.00	-	-	200,000.00
杨博	200,000.00	-	1000-	190,000.00
张龙斌	100,000.00	-	-	100,000.00
徐关定	200,000.00	-	-	200,000.00
刘铁昭	100,000.00	-	-	100,000.00
师忠民	100,000.00	-	-	100,000.00
锡利	110,000.00	-	-	110,000.00
张毅翔	110,000.00	-	-	110,000.00
黄炳洋	110,000.00	-	-	110,000.00
王素敏	110,000.00	-	-	110,000.00
郑素英	110,000.00	-	-	110,000.00
曾红梅	100,000.00	-	-	100,000.00
合 计	53,710,000.00	-	-	53,710,000.00

20、资本公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.6.30
股本溢价	9,368,537.43	-	-	9,368,537.43
其他资本公积				
合 计	9,368,537.43			9,368,537.43

21、盈余公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.6.30
法定盈余公积	1,430,078.70			1,430,078.70
合 计	1,430,078.70			1,430,078.70

22、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	20,229,247.13	
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	20,229,247.13	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,649,280.16	

减：提取法定盈余公积
 提取任意盈余公积
 提取一般风险准备金
 应付普通股股利
 转作股本的普通股股利
 其他

期末未分配利润 33,878,527.29

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	172,484,538.20	143,067,047.34	47,987,343.33	36,693,911.49
其他业务收入	-	-	1,939,896.83	1,732,336.72
合 计	172,484,538.20	143,067,047.34	49,927,240.16	38,426,248.21

24、税金及附加

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
城市维护建设税	257,155.89	20,189.60
教育费附加	110,209.66	10,979.47
地方教育费附加	73,473.10	7319.65
土地使用税	13,998.24	23330.4
房产税	73,893.72	316,063.38
印花税	55,059.20	44,650.97
车船税	2,760.00	-
合 计	586,549.81	422,533.47

25、销售费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	704,652.81	466,154.32
代理报关费	10,271.84	17,490.44
运费	328,581.77	7,939.15
差旅费	50,813.32	121,818.04
业务招待费	390,466.48	107,480.71
广告及推广费	329,375.08	326,829.45
其他	216,582.41	600.92

合 计	2,030,743.71	1,048,313.03
------------	---------------------	---------------------

26、管理费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	1,518,801.27	1,622,251.93
研究开发费	7,166,654.64	2,045,891.19
业务招待费	463,460.64	49,740.33
房租费	234,825.92	67,431.85
折旧及摊销	222,411.05	320,263.93
代理及咨询服务费	571,410.66	648,205.11
交通差旅费	58,405.14	281,643.28
办公费	85,246.61	72,696.09
物管水电费	57,197.14	40,064.85
其他	496,428.32	170,278.73
合 计	10,874,841.39	5,318,467.29

27、财务费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出	1,343,590.43	1,103,153.14
减：利息收入	84,501.10	1,180.73
承兑汇票贴息	-	-
汇兑损失	526,044.50	697,526.90
减：汇兑收益	-	128,619.82
手续费	133,119.53	26,240.73
其他	224.99	402.20
合 计	1,918,478.25	1,697,522.42

28、资产减值损失

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账损失	-142,776.87	-1,439,014.56
合 计	-142,776.87	-1,439,014.56

29、营业外收入

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	-	49,835.87
其中：固定资产处置利得	-	49,835.87
政府补助	776,791.78	42,577.25

其他	9,936.88	767.09
合 计	786,728.66	93,180.21

30、营业外支出

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计	-	39,281.43
其中：固定资产处置损失	-	39,281.43
滞纳金	7,681.86	1,351.06
罚款支出	10,000.00	-
其他	25,683.45	-
合 计	43,365.31	40,632.49

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,649,280.16	3,901,627.32
加：资产减值准备	-118,730.71	-1,439,014.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,025,174.20	996,096.96
无形资产摊销	26,243.40	36,740.76
长期待摊费用摊销	123,747.77	48,372.48
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）	0.00	-49,835.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	39,281.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,343,590.43	1,103,153.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-132,585.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	17,809.61	246,644.16
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）	-30,229,425.16	-440,852.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,040,552.64	17,391,690.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,249,484.78	-21,622,889.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,628,757.56	78,428.38

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	5,227,054.04	1,538,576.26
减：现金的期初余额	6,126,748.35	280,685.01
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	-899,694.31	1,257,891.25

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
一、现金	5,227,054.04	1,538,576.26
其中：库存现金	30,585.90	14,278.93
可随时用于支付的银行存款	5,196,468.14	1,524,297.93
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项	-	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,227,054.04	1,538,576.26
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		

29、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,000,000.00	388 万元贷款质押定期存单
固定资产：		
房屋建筑物	14,884,185.70	1000 万元贷款抵押资产
高精度TFT切割机	1,539,102.48	500 万元贷款抵押资产
净化设备（溴机）	342,072.64	500 万元贷款抵押资产
ACF贴附机	36,666.60	500 万元贷款抵押资产
半自动脱泡机	12,222.14	500 万元贷款抵押资产
COG预压机	117,937.83	500 万元贷款抵押资产
平式清洗设备	266,282.00	210 万元贷款抵押资产

EDI式纯水机	73,967.21	210 万元贷款抵押资产
LCD激光修复机	302,136.64	210 万元贷款抵押资产
合计	21,574,573.24	—

30、境外经营实体说明

无。

六、合并范围的变更

本公司本年度未发生合并范围变更。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
河源市乐源智能科技有限公司	广东省河源市	广东省河源市	生产销售	100.00		同一控制下企业合并

八、公允价值的披露

本公司无以公允价值计量的资产。

九、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人

名称	关联关系	类型	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
林志坚	本公司实际控制人	自然人股东	55.86	55.86

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七在其他主体中权益之 1 在子公司中的权益。

3、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	备注
深圳市共创鸿业投资合伙企业(有限合伙)	本公司股东	-
深圳市乐源众创投资合伙企业(有限合伙)	本公司股东	-
深圳市小竹林科技有限公司	与本公司控股股东关系密切家庭成员控制的企业	-
酷熊(香港)科技有限公司	与本公司控股股东关系密切家庭成员控制的企业	-
深圳市惟存信科技有限公司	与本公司控股股东关系密切家庭成员控制的企业	-
迟闻	实际控制人林志坚配偶	-
林志彪	实际控制人林志坚兄弟	-
林志坚	本公司董事	-

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
林嘉兴	本公司董事	-
杨华	本公司股东、董事	-
欧延欣	本公司董事	-
迟文禹	本公司董事	-
黄玉梅	监事会主席	-
黄丹婷	职工代表监事	-
林雪燕	职工代表监事	-
赖志峰	财务总监	-
刘琬	董事会秘书	-
深圳市乐源投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人林志坚曾控制的有限合伙企业	-
深圳市群众科技有限公司	董事林嘉兴曾控制的公司	-
深圳市盈德印章科技有限公司	董事杨华参股的公司	-
深圳市盈德山泉水有限公司	董事杨华参股的公司	-
深圳市盈德文化传媒有限公司	董事杨华参股的公司	-
深圳市甲申代理记账有限公司	董事杨华参股的公司	-
深圳凯得利投资发展有限公司	监事黄玉梅参股的公司	-
贺州凯得利农业发展有限公司	监事黄玉梅丈夫控制的公司	-
深圳市源飞佳科技有限公司	林志坚兄弟林志彪担任监事的公司	-
深圳市捷速恒物流有限公司	董事欧延欣控制的公司	-
深圳市一九六八投资发展有限公司	实际控制人林志坚参股的公司	-
深圳市龙岗区荣创盛贸易商行	实际控制人林志坚影响的公司	-
深圳市恒信德贸易有限公司	实际控制人林志坚影响的公司	-

4、关联方交易情况

（1）关联担保情况

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
林志坚，迟闻	1,690,000.00	2017.06.08	2018.06.07	是
林志坚，迟闻	10,000,000.00	2017.03.02	2018.03.01	是
林志坚，迟闻	10,000,000.00	2017.11.29	2018.11.26	否
林志坚，迟闻	3,000,000.00	2017.11.29	2018.11.26	否
林志坚，迟闻	800,000.00	2017.08.28	2018.08.27	否
林志坚，迟闻	2,000,000.00	2018.6.11	2019.6.10	否

注：担保事项均为银行短期借款。

5、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
预收账款	深圳市小竹林科技有限公司	629,257.22	200,000.00
其他应付款	林志坚	5,317,987.32	1,875,853.74
其他应付款	深圳市小竹林科技有限公司	45,000.00	313,865.00
其他应付款	深圳市乐源众创投资合伙企业	1,928,752.41	1,928,752.41
其他应付款	杨华	-	260,000.00

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 深圳市博科供应链管理有限公司（以下简称深圳博科）系本公司及子公司河源市乐源智能科技有限公司（以下简称河源乐源公司）的代理进口公司，本公司及河源乐源公司与深圳博科建立了委托代理报关合同关系，深圳博科以河源乐源公司未能按合同约定支付报关费用为由，向法院主张要求河源乐源公司对上述报关费用及违约金共 2,704,298.75 元承担清偿责任，河源乐源公司于 2017 年 7 月收到深圳市福田区人民法院的应诉通知书，案号是（2017）粤 0304 民初 18490 号。目前双方有进行协调调解，暂未收到受案法学院的开庭通知。

(2) 福建省博科供应链管理有限公司（以下简称福建博科）系本公司代理出口公司，根据本公司与深圳博科签订的《外贸综合服务协议》，福建博科未能按协议约定的时间支付所欠本公司退税款。本公司向法院主张要求福建博科对上述退税款及利息共 1,078,356.20 元承担清偿责任，于 2018 年 1 月 15 日向深圳市龙岗区人民法院提交诉状。目前，深圳市龙岗区人民法院已立案。

十一、资产负债表日后事项

1、无其他重要的资产负债表日后非调整事项。

十二、其他重要事项

1、前期差错更正

本报告期无前期差错更正。

2、债务重组

本报告期无债务重组。

3、资产置换

本报告期无资产置换。

4、年金计划

本报告期无年金计划。

5、分部信息

本公司无报告分部信息。

6、其他对投资者决策有影响的重要事项

本公司无其他需要披露的对投资决策有影响的重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2018.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,552,704.91	100.00	1,163,302.96	4.55	24,389,401.95
其中：按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	25,552,704.91	100.00	1,163,302.96	4.55	24,389,401.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	25,552,704.91	100.00	1,163,302.96	4.55	24,389,401.95

(续)

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,536,833.39	100.00	1,283,284.31	6.25	19,253,549.08

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	20,536,833.39	100.00	1,283,284.31	6.25	19,253,549.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	20,536,833.39	100.00	1,283,284.31	6.25	19,253,549.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.6.30				2017.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	17,684,634.07	69.21			9,082,088.82		-	
7-12 个月	2,737,408.08	10.71	136,870.40	5	6,850,826.04		342,541.30	
1 至 2 年	5,129,662.76	20.07	1,025,932.55	20	4,537,387.53		907,477.51	
2 至 3 年	1,000.00	0.00	500.00	50	66,531.00		33,265.50	
3 年以上								
合计	25,552,704.91	100.00	1,163,302.96	4.55				

(2) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.6.30
			转回	转销	
应收账款	1,283,284.31		119,981.35		
坏账准备					1,163,302.96

(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	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市旗丰供应链服务有限公司	6,782,145.67	0-6 个月	26.54	
福建省博科供应链管理有限公司	6,339,677.02	7-12 个月	5.01	63,963.26
		1-2 年	19.80	1,012,082.35
新华锦信贸环球国际贸易有限公司	4,210,968.80	0-6 个月	16.48	
香港雅尼科技有限公司 (HONGKONG YIANNIS TECHNOLOGY CO., LIMITED)	3,813,422.98	0-6 个月	14.92	
合计	21,146,214.47		82.76	1,076,045.62

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2018.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,191,188.50	100.00	194,356.10	0.84	22,996,832.40
其中：按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	23,191,188.50	100.00	194,356.10	0.84	22,996,832.40

(续)

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	62,871,419.72	100.00	32,797.75	0.05	62,838,621.97
其中：按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	39,670,584.04	63.10	32,797.75	0.08	39,637,786.29
特定对象组合	23,200,835.68	36.90			23,200,835.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	62,871,419.72	100.00	32,797.75	0.05	62,838,621.97

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018.6.30				2017.12.31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金 额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	19,334,066.50	83.37			39,014,629.00			
7-12 个月	3,847,122.00	16.59	192,356.10	5.00	655,955.04		32,797.75	
1 至 2 年	10,000.00	0.04	2,000.00	20.00				
2 至 3 年								
3 年以上								
合 计	23,191,188.50	100.00	194,356.10	0.84				

(2) 坏账准备

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.6.30
-----	------------	------	------	-----------

		转回	转销	
其他应收款	32,797.75	161,558.35		194,356.10
坏账准备				

(4) 其他应收款期末余额主要单位情况:

单位名称	是否为关联方	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
河源市乐源智能科技有限公司	是	往来款	18,094,481.01	0-6 个月	78.02	
河源市乐源智能科技有限公司	是	往来款	2,978,042.03	7-12 个月	12.84	148,902.10
出口退税款	否	退税款	1,451,581.61	0-6 个月	6.26	
深圳前海华强兴和融资租赁发展有限公司	否	保证金	500,000.00	7-12 个月	2.16	25,000.00
合计			23,024,104.65		99.28	173,902.10

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2018.6.30			2017.12.31		
	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	4,559,528.54		4,559,528.54	4,559,528.54		4,559,528.54
对联营、合营企业投资						
合计	4,559,528.54		4,559,528.54	4,559,528.54		4,559,528.54

(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
河源市乐源智能科技有限公司	4,559,528.54			4,559,528.54
合计	4,559,528.54			4,559,528.54

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	147,233,327.00	124,384,674.99	25,959,402.42	18,269,864.03
其他业务收入				

合 计	147,233,327.00	124,384,674.99	25,959,402.42	18,269,864.03
-----	----------------	----------------	---------------	---------------

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动性资产处置损益	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
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	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	743,363.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	743,363.35

减：非经常性损益的所得税影响数	111,504.50
非经常性损益净额	631,858.85
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	631,858.85

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	14.91	0.25	0.25
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	14.22	0.24	0.24

深圳市乐源实业股份有限公司

2018年8月30日