



粤林股份

NEEQ : 831455

广东粤林电气科技股份有限公司

(GUANGDONG YUE-LIN ELECTRICAL TECHNOLOGY)



年度报告

2017

公司年度大事记



公司因业务规划及经营发展需要，为进一步拓宽公司业务范围， 公司将经营范围变更为：“电脑机箱、各类电源供应器及电脑周边设备、暖水床加热器、塑胶制品、铝制品、模具 、五金制品的研发、生产和销售；从事健康服务设备领域内的技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让；制氧机、空气净化器、家用高压氧舱的研发、生产、 销售、租赁和维修；保健器材产品、一类医疗器械、二类医疗器械销售；货物进出口、技术进出口（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）。”公司于 2017 年 12 月 11 日在全国中小企业股份转让系统上披露了《2017 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-047），并于 2017 年 12 月 18 日取得东莞市工商行政管理局核准的营业执照。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况.....	23
第七节	融资及利润分配情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制.....	31
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、粤林股份	指	广东粤林电气科技股份有限公司
巨新电气	指	东莞市巨新电气科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年度
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《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》	指	《广东粤林电气科技股份有限公司章程》及章程修正案
公司股东大会、董事会、监事会	指	广东粤林电气科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会

第一节 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。

公司负责人邓会英、主管会计工作负责人林雪峰及会计机构负责人（会计主管人员）林雪峰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、主要资产无法取得权属证书的风险	报告期内，公司拥有的位于东莞市清溪镇三中金龙工业区的20,000.28平方米的房产尚未取得权属证书。该集体建设用地的流转符合《广东省集体建设用地使用权流转管理办法》之相关规定，23,681.52平方米的集体建设用地已取得编号为东府集用（2014）第1900202009896号的《集体土地使用证》，公司目前正在办理该房产的权属证书。
2、客户集中度较高的风险	公司2017年前五名客户合计销售额占当期销售总额比例为91.12%，对前五大客户的销售相对集中，若上述客户出现变动，将会给公司的生产经营带来较大影响。
3、控股股东及实际控制人不当控制的风险	公司控股股东、实际控制人共持有56.05%的股份，如果控股股东、实际控制人利用其地位通过行使表决权，对公司的发展战略、经营策略、人事任免和利润分配等重大事宜实施不利影响，有可能损害公司及中小股东的利益。
4、存货数额较大的风险	报告末，公司存货61,130,354.47元，比期初数123,860,094.12元减少了50.65%。报告期，存货流动性减弱，影响到变现能力。而且，存货跌价准备将使存货减值，从而存在着影响公司利润的风险。
5、税收优惠政策变化风险	公司于2015年被重新认定为高新技术企业，因此，在2015年至2017年期间内，公司按照15%的所得税优惠税率缴纳企业所得税。如果未来国家有关高新技术企业及相关税收优惠政策发生调整，或公司未来不再符合高新技术企业的认定条件，导致丧失高新技术企业资格，公司都将可能承担所得税税率提高的

	风险，进而可能影响到公司税后利润水平。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东粤林电气科技股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGDONG YUE-LIN ELECTRICAL TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	粤林股份
证券代码	831455
法定代表人	邓会英
办公地址	东莞市清溪镇三中金龙工业区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	朱金强
职务	董事、副总经理、董事会秘书
电话	0769-38912888-8818
传真	0769-39010381
电子邮箱	gm01@yuelin.cn
公司网址	www.yuelin.cn
联系地址及邮政编码	东莞市清溪镇三中金龙工业区 523651
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004-04-15
挂牌时间	2014-12-12
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	电脑机箱、电源及计算机周边产品研发、生产与销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	116,460,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	邓会英
实际控制人	邓会英、田永超夫妇

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	99144190076156971XT	否
注册地址	东莞市清溪镇三中金龙工业区	否
注册资本	116,460,000	否

五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路一号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	向友堂、肖晓康
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

六、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	72,217,361.37	94,667,562.07	-23.71%
毛利率%	8.04%	19.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-69,234,545.69	-19,561,174.62	-253.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-99,002,693.09	-20,346,305.70	-386.59%
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）	-52.41%	-11.08%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-74.94%	-11.53%	-
基本每股收益	-0.59	-0.17	-247.06%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	172,688,983.22	285,167,962.21	-39.44%
负债总计	75,201,400.00	118,445,833.30	-36.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	97,487,583.22	166,722,128.91	-41.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.84	1.43	-41.53%
资产负债率%（母公司）	40.89%	38.78%	-
资产负债率%（合并）	43.55%	41.54%	-
流动比率	1.56	1.71	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-14,833,348.28	-6,068,195.8	-144.44%
应收账款周转率	1.31	1.68	-
存货周转率	0.52	0.62	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-39.44%	-6.65%	-
营业收入增长率%	-23.71%	-6.31%	-
净利润增长率%	-253.94%	-292.15%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	116,460,000	116,460,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	29,884,233.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-116,086.18
非经常性损益合计	29,768,147.40
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	29,768,147.40

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业外支出	646,621.22	230,393.56	-	-
资产处置收益	-	-416,227.66	-	-

报告期内，重要会计政策变更包括：

财政部于 2017 年度发布了《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。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家以自主创新、产品研发、模具开发为基础的高新技术企业，主营业务为台式电脑机箱、电源供应器、机箱配件及模具的研发、生产和销售。

公司长期致力于向全球台式电脑使用者提供高性能、高品质的台式电脑机箱及电源供应器，与国内外多家知名企业及业内品牌厂商保持合作关系，在机箱、电源供应器细分领域具有较强的市场竞争力。

公司的销售分为经销商销售、直销、网上销售三种模式。公司产品主要出口至欧洲、加拿大、美国、韩国、台湾等国家或地区，销售采取主要经销商模式，即通过经销商渠道将产品销售给国外最终用户。此外，公司为拓展国内市场，采取线上销售模式，主要通过互联网电商合作进行网络销售，包括天猫、淘宝、京东等。

高品质台式电脑机箱对降噪、防尘、散热、防辐射、用料及整体结构设计等方面有非常高的要求。在除噪、防尘方面，公司在机箱两侧面有嵌入专业的消音棉，阻隔机箱内部的噪音外传，从而达到隔音效果；在机箱顶部有贴 PVC 防尘网和软性磁铁，有利于防尘和透风，也便于用户拆取清洁，前部（面板）有配备高密度防尘棉，阻挡进风时带入机箱内的灰尘。在散热、防辐射方面，机箱散热引入空气动力学，设计为前进后出的风道，散热分为风冷和水冷，风冷为双滚珠低噪音的 PMMA 散热风扇，可依电脑硬件的发热量自动调整转速；水冷为专业的整套水冷散热设备，配有水冷块、循环液、水泵、管道和水箱或换热器等。对于电源供应器产品，公司具有独到的散热、降温、高效、节能等技术，产品一直处于行业领先水平。

公司紧紧贴近全球市场发展趋势，不断开拓新的销售渠道，并通过上述商业模式销售各类产品，获得稳定的收入来源。

报告期内，公司的商业模式并未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

- 1、战略方向：进一步提升产品品质，在现有产品中开发附加值高的新产品；不断拓展销售市场，在不减低国际市场份额的基础上，加大力度开拓国内市场，并最终引领市场消费。
- 2、战略目标：到二零二零年，努力将公司发展成为国内同行业中的佼佼者。
- 3、战略任务：

- (1) 人才战略：不断培养人才、吸收人才、留住人才。
- (2) 科技战略：以自主开发新产品为主，并继续加强与科研院所、高等院校的产学研合作。
- (3) 营销战略：投入资源，进一步加大市场拓展力度，运用新产品掌握定价标准、定价权，不断创新营销模式，建立并运用现代营销策略及方式。

(二) 行业情况

按照证监会颁布的有关《上市公司行业分类指引》，计算机机箱及电源业隶属于“信息技术业”大类下的“计算机及相关设备制造业”（G83）。统计数据说明，目前，我国是世界最大的个人电脑制造产地、计算机及计算机零部件出口大国，在世界计算机制造行业中占据着非常重要的地位。近几年来，计算机零部件制造业的整体产能出现相对过剩局面：低端产品大量涌入市场，不断挤压原有的利润空间，市场竞争进一步激烈化。相对应的，中高端产品因为其技术、制造工艺、品牌等壁垒，准入门槛较高，受到的影响较小，市场两级分化态势出现，行业结构调整、资源整合的迫切性日益突出。计算机零部件制造业的产品的基础市场空间主要取决于其计算机制造业的发展状况和终端消费者的消费水平。在中短期内，公司所处的细分行业仍会保持一定的增长，且由于市场存量较大，暂时不会出现很大规模的市场萎缩现象。近年来，国际市场上对大型游戏机箱、个性化电脑机箱的需求，呈快速成长势头。随着公司由低端产品向高端产品转型策略的不断实施，高端产品的市场竞争激烈程度仍不高，产品的毛利率也将保持在较高水平。

目前，终端消费者对于高性能、能够自由搭配的计算机零部件的需求呈增长趋势，公司产品的技术含量、性价比及研发团队等方面具有优势。此外，公司正在加大高端产品的研发投入力度，不断向行业内高端领域延伸。由于公司产品主要以出口为主，未来汇率的波动将对公司的出口业务产生一定的影响。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,605,461.79	0.93%	3,644,193.96	1.28%	-55.94%
应收账款	25,987,622.56	15.05%	41,976,552.80	14.72%	-38.09%
存货	61,130,354.47	35.40%	123,860,094.12	43.43%	-50.65%
长期股权投资		0%		0%	0%
固定资产	27,639,942.18	16.01%	30,780,966.57	10.79%	-10.20%
在建工程		0%		0%	0%
短期借款	28,600,000.00	16.56%	42,690,000.00	14.97%	-33.01%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
资产总计	172,688,983.22	-	285,167,962.21	-	-39.44%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金同比减少 55.94%，主要是公司月末支付材料款支出较大。
- 2、应收账款同比减少 38.09%，主要是报告期为真实反映公司财务状况和资产价值，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，公司对应收款项进行了清理，综合分析相关债务方的经营状况、

账龄、可回收性等因素，出于谨慎性原则考虑，公司对 2017 年度应收款项计提坏账准备，2017 年计提坏账准备金额为 13,863,912.21 元。

3、存货同比减少 50.65%，主要是报告期公司因产品转型升级，未来将在现有产品中开发附加值高的新产品，导致出现存货预计可变现净值低于成本的情形。根据谨慎性原则，财务部门会同其他有关部门对存货进行了评估确认了存货跌价准备。目前针对我司仓库中所存有的 1 年以上的原材料、在产品、库存商品，在公司领导及营销团队的综合评估下，后续市场应用中可能存在一定的风险，因此决定对库龄 2 年以上的存货全额计提存货跌价准备，2017 年实计提金额为 59,088,662.07 元。

4、短期借款同比减少 33.01%，主要是报告期公司清偿了建设银行东莞市支行、平安银行东莞分行、兴业银行东莞市支行的部分贷款所致。

5、资产总计同比减少 39.44%，主要是报告期出于谨慎性原则考虑，公司对 2017 年度应收款项计提坏账准备及对库龄 2 年以上的存货全额计提存货跌价准备所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入的 比重	
营业收入	72,217,361.37	-	94,667,562.07	-	-23.71%
营业成本	66,413,389.76	91.96%	75,812,953.78	80.08%	-12.40%
毛利率%	8.04%	-	19.92%	-	-
管理费用	20,825,102.36	28.84%	18,824,569.37	19.88%	10.63%
销售费用	3,867,061.42	5.35%	4,523,382.43	4.78%	-14.51%
财务费用	4,394,235.22	6.08%	-469,749.35	-	1,035.44%
营业利润	-68,672,313.99	-	-20,092,340.46	-	-241.78%
营业外收入	53,188.00	0.07%	1,568,589.97	1.66%	-96.61%
营业外支出	169,274.18	0.23%	230,393.56	0.24%	-26.53%
净利润	-69,234,545.69	-	-19,561,174.62	-	-253.94%

项目重大变动原因：

1、报告期内毛利率较上年同期减少 11.88%，主要原因为本期公司主营产品电脑机箱及电源供应器的主要材料（如铁材、塑胶料等）在 2017 年因物价上涨及环保风暴影响使得公司较上年同期材料采购采购单价均有较大幅度的上涨，平均单价约上涨 17.93%，另主要产品中的电源供应器 2017 年因销售市场竞争激烈，虽然销售数量较上年同期上升 19.45%，但因平均销售单位售价较上年同期下降 57.17%。

2、报告期内财务费用较上年同期上升 1,035.44%，主要原因是由于本期人民币贬值，公司应收款项回收汇兑收益所致。

3、报告期内营业利润较上年同期减少 249.01%，主要原因是本期营业收入、毛利率下降及往来帐款、存货计提资产减值损失 74,645,129.58 元所致。

4、报告期内营业外收入较上年同期减少 96.91%，主要原因为本期政府补助、奖励减少所致。

5、报告期内营业外支出较上年同期减少 73.82%，主要原因为客户退回电源供应器如不能维修需要报废处理的，我们直接计入营业外支出，而本期客户退回的电源供应器减少及材料报废减少。

6、报告期内净利润较上年同期减少 253.94%，主要原因是本期营业收入、毛利率下降及往来帐款、存货计提资产减值损失 74,645,129.58 元所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	72,217,361.37	94,667,562.07	-23.71%
其他业务收入			
主营业务成本	66,413,389.76	75,812,953.78	-12.40%
其他业务成本			

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
电脑机箱	50,065,532.87	69.33%	50,083,629.38	52.90%
电源供应器	20,949,783.04	29.01%	40,714,805.37	43.01%
银警亭	0	0%	3,869,127.32	4.09%
加工费收入(烤漆加工)	1,202,045.46	1.66%	0	0%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

公司本年度营业收入减少的主要原因是主要产品中的电源供应器 2017 年因销售市场竞争激烈，虽然销售数量较上年同期上升 19.45%，但因平均销售单位售价较上年同期减少 57.17%，造成销售金额较上年同期减少 48.55%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	CASETEK(B.V.I.) CO.,LTD	26,899,573.29	37.25%	否
2	SHINIXCO.,LTD	24,258,349.74	33.59%	否
3	Enermax co.,ltd	10,448,936.77	14.47%	否
4	ZALMAN TECH CO.,LTD	3,479,961.37	4.82%	否
5	东莞市锦皓精工科技有限公司	713,183.76	0.99%	否
合计		65,800,004.93	91.12%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	东莞市建弘电子有限公司	4,044,688.17	10.32%	否
2	东莞市卓明电子有限公司	2,589,077.83	6.61%	否
3	东莞市隆盛玻璃有限公司	2,353,308.1	6.01%	否

4	佛山市宝戈贸易有限公司	2,116,151.06	5.40%	否
5	东莞市汇进升塑胶有限公司	1,797,926.11	4.59%	否
合计		12,901,151.27	32.93%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-14,833,348.28	-6,068,195.80	-144.44%
投资活动产生的现金流量净额	29,213,759.16	-2,685,386.73	1,187.88%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,418,904.76	8,574,730.03	-291.48%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额同比减少 144.44%，主要是报告期收到的税费返还及其他与经营活动有关的现金减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比上升 1,187.88%，主要是报告期处置无形资产利得 29,884,233.58 元所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 291.48%，主要是报告期公司清偿了建设银行东莞市支行、平安银行东莞分行、兴业银行东莞市支行的部分贷款所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、东莞市巨新电气科技有限公司是广东粤林电气科技股份有限公司的全资子公司，具体情况如下：东莞市巨新电气科技有限公司于 2013 年 4 月 10 日在东莞市工商行政管理局登记设立，注册号：441900001563738。企业类型：有限责任公司（法人独资）；住所：东莞市清溪镇三中金龙工业区；法定代表人：邓会英；注册资本：人民币 10 万元；营业期限：长期；经营范围：研究、开发、生产、销售：电脑机箱、各类电源供应器及电脑周边设备，铝制品，模具，五金制品。（法律、行政法规、国务院决定禁止或者规定应当取得许可的项目除外）（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）。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

财政部于 2017 年度发布了《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。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 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 号的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1. 资产处置损益列报调整	资产处置收益	29,884,233.58	-416,227.66	—	416,227.66

（七） 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（八） 企业社会责任

公司作为一家公众企业，对内，公司积极为员工创造好的工作环境、生活环境，不断提高员工薪酬福利待遇；对外，公司按时足额纳税、积极参与社会公益事业。

三、 持续经营评价

国际市场上对高端电脑机箱、电源的需求，也带动了国内市场的发展；目前，计算机零部件，特别是大型游戏机箱、高端电源的市场需求较为旺盛，公司在高端产品的研发、工艺、制造方面具有一定的竞争优势。这将促进公司未来的进一步发展。同时，公司通过外部直接融资手段，能够确保对研发上的投入，并较好的满足了公司营运资金的需求。

公司在未来市场、技术研发能力等各方面均具有较好的持续经营能力基础，公司在未来一段时间内具有一定的持续经营能力。从目前看，对公司持续经营带来重大影响的事项，主要来自于宏观环境以及市场竞争带来的不利影响。

公司已研发和应用家用高压氧舱多项关键技术，公司研发的家用高压氧舱在 2018 年 3 月已正式投产，随着人们对健康的日益重视，预计 2018 年起销售收入会有较大的成长。

报告期内，未发生对公司持续经营能力产生重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐ 是 ☒ 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、主要资产无法取得权属证书的风险

报告期内，公司拥有的位于东莞市清溪镇三中金龙工业区的 20,000.28 平方米的房产尚未取得权属证书。该集体建设用地的流转符合《广东省集体建设用地使用权流转管理办法》之相关规定，23,681.52 平方米的集体建设用地已取得编号为东府集用（2014）第 1900202009896 号的《集体土地使用证》，公司目前正在办理该房产的权属证书。

报告期内，此风险依然存在，公司正在积极办理相关房产手续。

2、对客户集中度较高的风险

公司 2017 年前五名客户合计销售额占当期销售总额比例为 91.12%，对前五大客户的销售相对集中，若上述客户出现变动，将会给公司的生产经营带来较大影响。

针对客户相对集中风险，公司采取了积极开发新产品，拓展新的业务增长点。同时，公司将加大研发投入，不断改进产品工艺技术，增加产品科技含量，提高产品附加值，增加产品多元化发展等措施应对客户相对集中等问题。

3、控股股东及实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人共持有 56.05%的股份，如果控股股东、实际控制人利用其地位通过行使表决权，对公司的发展战略、经营策略、人事任免和利润分配等重大事宜实施不利影响，有可能损害公司及中小股东的利益。

公司将关联交易决策的回避制度纳入了《公司章程》，在“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度中也作了相应的规定。公司将严格按照《公司法》《证券法》等法律法规及相关规定，进一步完善法人治理结构，增强监事会的监督功能，通过培训等方式不断加强管理层的诚信和规范意识。随着公司的发展壮大，将适时引入独立董事制度，从决策、监督等层面加强对实际控制人的制衡，切实保护公司和其他股东的利益。

4、存货数额较大的风险

报告末，公司存货 61,130,354.47 元，比期初数 123,860,094.12 元减少了 50.65%。报告期，存货流动性减弱，影响到变现能力。而且，存货跌价准备将使存货减值，从而存在着影响公司利润的风险。

公司已建立较为完善的存货管理制度，将通过不断优化和完善库存管理流程和体系，积极拓展销售渠道，在确保现有优质客户稳定的同时，积极开拓新的市场，扩大营业收入并寻求战略投资者，完善采购管理体系和采购策略，努力消化减少库存，提高盈利能力。

5、税收优惠政策变化风险

公司于 2015 年被重新认定为高新技术企业，因此，在 2015 年至 2017 年期间内，公司按照 15% 的所得税优惠税率缴纳企业所得税。如果未来国家有关高新技术企业及相关税收优惠政策发生调整，或公司未来不再符合高新技术企业的认定条件，导致丧失高新技术企业资格，公司都将可能承担所得税税率提高的风险，进而可能影响到公司税后利润水平。

公司将加大对高新技术产品的研发，以自身优势占领市场，提高自身盈利能力，减少对优惠政策的依赖。同时，公司将严格按照《高新技术企业认定管理办法》的规定，在各方面符合相关认定的条件，从而继续享受税收优惠政策。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(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、资产的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(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	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
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	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(七)
是否存在失信情况	☐ 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、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

（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	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
东莞市凯声电子有限公司	否	资金	4,560,000	0	4,560,000	0	是
东莞市中乾五金科技有限公司	否	资金	167,633	0	167,633	0	是
总计	-	-	4,727,633	0	4,727,633	0	-

占用原因、归还及整改情况：

东莞市凯声电子有限公司为公司董事李忠华配偶控制之公司，2016 年度累计占用公司资金

4,680,000 元，截至 2016 年 12 月 31 日关联方东莞市凯声电子有限公司占用公司资金余额为 4,560,000 元。截至 2017 年 10 月 24 日，关联方东莞市凯声电子有限公司已向公司归还全部占用资金。公司为东莞市中乾五金科技有限公司提供借款 11,685,234.00 元给东莞市中乾五金科技有限公司购买机器设备及原材料，该借款已在 2017 年 2 月 28 日全部归还。

公司与关联方发生资金拆借，事项发生时未提交公司决策程序。为进一步规范公司与控股股东及关联方的资金往来，防止控股股东及其关联方占用挂牌公司资金，公司将进一步加强公司治理和财务管理，完善内控制度及信息披露制度，提高相关人员的专业素质，严格按照《证券法》、《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及公司相关管理制度的规定履行相应的程序，遵守全国中小企业股份转让系统的各项规则制度，避免类似的事件再次发生，并及时进行信息披露，杜绝此类现象再次发生。

公司与关联方发生的资金拆借不会对公司生产经营造成不利影响。

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	60,000,000	30,400,000
总计	60,000,000	30,400,000

关联担保情况：

担保方	被担保方	担保金额	担保方式	担保期间	担保是否已经履行完毕
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	2,000,000.00	以共同用拥有的房产抵押担保	2017/5/24 至 2018/5/23	否
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	1,000,000.00	以共同用拥有的房产抵押担保	2017/12/22 至 2018/12/21	否
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	3,400,000.00	以共同用拥有的房产抵押担保	2017/1/19 至 2018/1/18	否
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	2,000,000.00	连带责任担保	2017/5/24 至 2018/5/23	否
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	1,000,000.00	连带责任担保	2017/12/22 至 2018/12/21	否
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	3,400,000.00	连带责任担保	2017/1/19 至 2018/1/18	否
东莞市巨新电气科技有限公司	广东粤林电气科技股份有限公司	5,000,000.00	连带责任担保	2017/12/14 至 2018/12/13	否
东莞市巨新电气科技有限公司	广东粤林电气科技股份有限公司	6,000,000.00	连带责任担保	2017/1/6 至 2018/1/5	否
东莞市巨新电气科技有限公司	广东粤林电气科技股份有限公司	3,000,000.00	连带责任担保	2017/1/10 至 2018/1/9	否
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	5,000,000.00	连带责任担保	2017/12/14 至	否

担保方	被担保方	担保金额	担保方式	担保期间	担保是否已经履行完毕
				2018/12/13	
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	6,000,000.00	连带责任担保	2017/1/6 至 2018/1/5	否
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	3,000,000.00	连带责任担保	2017/1/10 至 2018/1/9	否
邓会英	广东粤林电气科技股份有限公司	5,000,000.00	以拥有粤林电气 800 万股票质押	2017/12/14 至 2018/12/13	否
邓会英	广东粤林电气科技股份有限公司	6,000,000.00	以拥有粤林电气 800 万股票质押	2017/1/6 至 2018/1/5	否
邓会英	广东粤林电气科技股份有限公司	3,000,000.00	以拥有粤林电气 800 万股票质押	2017/1/10 至 2018/1/9	否
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	10,000,000.00	连带责任担保	2017/11/1 至 2018/10/31	否
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	10,000,000.00	以共同用拥有的 房产抵押担保	2017/11/1 至 2018/10/31	否

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
莫淦明	股东提供资金给公司使用	17,100,000.00	否	2017 年 6 月 16 日	2017-023
总计	-	17,100,000.00	-	-	-

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：

莫淦明是公司股东，公司因经营发展资金需求于 2016 年度向其借款 17,100,000.00 元，截至 2016 年 12 月 31 日，公司尚未向莫淦明归还借款 1,000,000.00 元。截至 2017 年 12 月 31 日，公司尚未向莫淦明归还借款 1,000,000.00 元。

公司与关联方发生的资金拆借不会对公司生产经营造成不利影响。

(五) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

为进一步整合公司资源，促进土地开发利用，公司将尚未投资建厂使用的位于东莞市清溪镇九乡村富士山工业区 57,227.3 平方米的集体土地使用权以人民币 77,256,855 元的价格转让给东莞市铭振实业投资有限公司。公司于 2017 年 7 月 20 日在全国中小企业股份转让系统上披露了《2017 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-033）

(六) 承诺事项的履行情况

1、关于同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司的控股股东及实际控制人已作出如下承诺：“本人保证今后不直接或间接从事或参与任何在商业上对粤林股份构成竞争或可能导致与粤林股份产生竞争的业务及

活动，或拥有与粤林股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员”

报告期内，公司实际控制人田永超、邓会英未在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与粤林股份构成竞争的任何业务或活动，未以任何方式从事或参与生产任何与粤林股份产品相同、相似或可以取代粤林股份产品的业务活动。

2、董监高关于规范任职的承诺

为更好、更规范地履行职责，公司董事、监事及高级管理人员已作出如下承诺：“本人承诺在广东粤林电气科技股份有限公司（以下简称“粤林股份”）任职期间，严格遵守粤林股份的财务管理及财务决策制度，自觉接受监事会的监督，尽职尽责，不以职务便利而干预粤林股份的资金使用和违规占用粤林股份的资金”。

报告期内，公司全体董事、监事及高级管理人员均履行了该承诺。

3、关于执行关联交易管理制度的承诺

公司及管理层承诺将严格按照公司章程和《关联交易管理办法》的规定，对将来可能发生的关联交易严格履行相关的董事会或股东大会等审批程序。

报告期内，公司及管理层均履行了该承诺。

4、2014年4月30日，公司实际控制人邓会英、田永超出具《承诺》，如公司使用房屋因未办理房屋产权证被拆除或导致公司受到行政处罚，公司因此而遭受的经济损失将由二人全额予以补偿。

（七） 调查处罚事项

截至2017年4月30日，公司未在2016年会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告，违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》第十一条之规定，构成信息披露违规。对于上述公司的违规行为，时任公司的董事长田永超、董事会秘书朱金强未能忠实、勤勉地履行职责，违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第1.5条的相关规定。鉴于上述违规事实和情节，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》第四十七条及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第1.4条、第6.1条的规定，全国股转公司做出如下决定：对公司采取出具警示函的自律监管措施。对公司的时任董事长、董事会秘书/信息披露负责人采取出具警示函的自律监管措施。

公司已针对以上接受调查处罚事项，于2017年6月29日在全国中小企业股份转让系统上披露了《广东粤林电气科技股份有限公司关于公司及相关信息披露责任人收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司采取自律监管措施的公告》（公告编号：2017-029）

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	61,361,159	52.69%	732,841	62,094,000	53.32%
	其中：控股股东、实际控制人	16,655,000	14.30%	-1,586,500	15,068,500	12.94%
	董事、监事、高管	1,387,500	1.19%	-7,000	1,380,500	1.19%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	55,098,841	47.31%	-732,841	54,366,000	46.68%
	其中：控股股东、实际控制人	50,283,000	43.18%	-79,500	50,203,500	43.11%
	董事、监事、高管	4,162,500	3.57%	0	4,162,500	3.57%
	核心员工					
总股本		116,460,000	-	0	116,460,000	-
普通股股东人数		149				

(二) 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	邓会英	52,242,000	0	52,242,000	44.86%	39,181,500	13,060,500
2	田永超	14,696,000	-1,666,000	13,030,000	12.62%	11,022,000	2,008,000
3	杨谋青	10,000,000	0	10,000,000	8.59%		10,000,000
4	朱金强	5,350,000	-7,000	5,343,000	4.59%	4,012,500	1,330,500
5	广东可为实业投资股份有限公司	3,662,000	0	3,662,000	3.14%		3,662,000
合计		85,950,000	-1,673,000	84,277,000	73.80%	54,216,000	30,061,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

除以下关联关系外不存在其他的关联关系：邓会英与田永超系夫妻关系；田永超与朱金强系表兄弟关系；杨谋青与田永超系舅甥关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

邓会英持有公司股份 52,242,000 股，占公司股份总额的 44.86%，为公司控股股东。

邓会英，女，中国国籍，无境外居留权，1974 年 8 月出生。毕业于华中科技大学，大专学历。曾任东莞市清溪林技五金电子厂经理助理，东莞市华丰电脑设备有限公司总经理，东莞市粤林电脑科技有限公司董事长。现任广东粤林电气科技股份有限公司董事、总经理。

报告期内控股股东无变化。

(二) 实际控制人情况

邓会英持有公司股份 52,242,000 股，占公司股份总额的 44.86%，田永超持有公司股份 13,030,000 股，占公司股份总额的 11.19%，鉴于邓会英与田永超是夫妻关系，二人持有公司股份合计占公司股份的 56.05%。田永超为公司董事长；邓会英为公司法定代表人、董事兼总经理，夫妻二人对公司的生产经营管理、人事、财务管理等均可实行决定性影响，因此，邓会英和田永超夫妇为公司实际控制人。

邓会英，女，中国国籍，无境外居留权，1974 年 8 月出生。毕业于华中科技大学，大专学历。曾任东莞市清溪林技五金电子厂经理助理，东莞市华丰电脑设备有限公司总经理，东莞市粤林电脑科技有限公司董事长。现任广东粤林电气科技股份有限公司董事、总经理。

田永超，男，中国国籍，无境外居留权，1974 年 1 月出生。毕业于北京理工大学，本科学历。曾任东莞清溪林技五金电子厂模具部经理、东莞市粤林电脑科技有限公司总经理。现任广东粤林电气科技股份有限公司董事长。

报告期内实际控制人无变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	建设银行东莞市支行	2,000,000.00	5.20%	2017-5-24 至 2018-5-23	否
银行贷款	建设银行东莞市支行	1,000,000.00	5.20%	2017-12-22 至 2018-12-21	否
银行贷款	建设银行东莞市支行	3,400,000.00	5.01%	2017-1-19 至 2018-1-18	否
银行贷款	兴业银行东莞支行	5,000,000.00	6.00%	2017-12-14 至 2018-12-13	否
银行贷款	兴业银行东莞支行	6,000,000.00	5.44%	2017-1-6 至 2018-1-5	否
银行贷款	兴业银行东莞支行	3,000,000.00	5.44%	2017-1-10 至 2018-1-9	否
银行贷款	平安银行东莞分行	10,000,000.00	6.09%	2017-11-1 至 2018-10-30	否
合计	-	30,400,000.00	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

(二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
田永超	董事长	男	44	本科	2017.06.23-2020.06.23	是
邓会英	董事、总经理	女	44	大专	2017.06.23-2020.06.23	是
朱金强	董事、副总经理、董事会秘书	男	49	大专	2017.06.23-2020.06.23	是
李忠华	董事	男	49	大专	2017.06.23-2020.06.23	是
田永军	董事	男	42	大专	2017.06.23-2020.06.23	是
徐平	监事会主席	男	41	大专	2017.06.23-2020.06.23	是
符权	监事	男	40	大专	2017.06.23-2020.06.23	是
蔡忠宁	监事	男	45	大专	2017.06.23-2020.06.23	是
林雪峰	财务总监	男	38	大专	2017.06.23-2020.06.23	是
殷志平	副总经理	男	47	大专	2017.06.23-2020.06.23	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：

除以下关联关系外不存在其他的关联关系：邓会英与田永超系夫妻关系；田永超与朱金强系表兄弟关系；田永超与田永军系兄弟关系。

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

田永超	董事长	14,696,000	-1,666,000	13,030,000	11.19%	0
邓会英	董事、总经理	52,242,000	0	52,242,000	44.86%	0
朱金强	董事、副总经理、董事会秘书	5,350,000	-7,000	5,343,000	4.59%	0
李忠华	董事	200,000	0	200,000	0.17%	0
合计	-	72,488,000	-1,673,000	70,815,000	60.81%	0

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
田永超	董事长	换届	董事长	任期届满
邓会英	董事、总经理	换届	董事、总经理	任期届满
朱金强	董事、副总经理、董事会秘书	换届	董事、副总经理、董事会秘书	任期届满
李忠华	董事	换届	董事	任期届满
田永军	董事	换届	董事	任期届满
徐平	监事会主席	换届	监事会主席	任期届满
符权	监事	换届	监事	任期届满
蔡忠宁	职工代表监事	换届	职工代表监事	任期届满
林雪峰	财务总监	换届	财务总监	任期届满
殷志平	副总经理	换届	副总经理	任期届满

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

田永超，男，中国国籍，无境外居留权，1974年1月出生。毕业于北京理工大学，本科学历。曾任东莞清溪林技五金电子厂模具部经理、东莞市粤林电脑科技有限公司总经理。现任广东粤林电气科技股份有限公司董事长。

邓会英，女，中国国籍，无境外居留权，1974年8月出生。毕业于华中科技大学，大专学历。曾任东莞市清溪林技五金电子厂经理助理，东莞市华丰电脑设备有限公司总经理，东莞市粤林电脑科技有限公司董事长。现任广东粤林电气科技股份有限公司董事、总经理。

朱金强，男，中国国籍，无境外居留权，1968年5月出生。毕业于华中科技大学，专科学历。曾任浙江省宁海县越溪乡东白岙村村支委委员、村主任，富艺喷油厂副总经理，广东粤林电气科技股份有限公司监事会主席，东莞市健泓电脑设备有限公司监事，广东粤林电气科技股份有限公司副总经理。现任广东粤林电气科技股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。

李忠华，男，中国国籍，无境外居留权，1968年4月出生。毕业于韶关市广播电视大学，大专学历。曾任东莞市瑞东税务师事务所有限公司清溪分公司会计师，东莞晶基电子有限公司会计，东莞台全塑胶

制品有限公司会计、总经理，东莞市辉鹏实业有限公司辉鹏大酒店财务总监，东莞市凯声电子有限公司总经理。现任广东粤林电气科技股份有限公司董事。

田永军，男，中国国籍，无境外居留权，1976年8月出生。2002年9月28日至今任职东莞市健泓电脑设备有限公司，担任法定代表人、执行董事、经理职务；2011年6月20日至2014年6月26日任职广东粤林电气科技股份有限公司，担任第二届董事会董事职务。2016年2月至今担任广东粤林电气科技股份有限公司董事。

徐平，男，中国国籍，无境外居留权，1977年5月出生，大专学历。曾任东莞清溪林技五金电子厂科长、经理，现任广东粤林电气科技股份有限公司监事会主席。

符权，男，中国国籍，无境外居留权，1978年11月出生，毕业于华中科技大学，大专学历。曾任东莞市清溪永胜螺丝厂品管组组长，东莞清溪新乔电脑厂品管组组长，东莞清溪林技五金电子厂生产车间巡检品管员。现任广东粤林电气科技股份有限公司监事。

蔡忠宁，男，中国国籍，无境外居留权，1973年9月出生，毕业于华中科技大学，大专学历。曾任江西大余县樟斗镇农机站机械维修员，江西大余县樟斗镇乡镇企业办公室会计，现任广东粤林电气科技股份有限公司监事。

林雪峰，男，汉族，1980年7月11日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年7月30日毕业于广东广播电视大学会计电算化专业，大专学历。职业经历：2002年2月至2002年12月就职于博罗县精纬针织厂（现已转型为博罗县精纬织造有限公司），担任会计；2003年1月至2003年7月就职于东莞虎门龙眼宝荣针织厂（现已转型为东莞虎门宝荣针织有限公司），担任财务副主管；2003年8月至2004年3月就职于东莞市健盈电脑有限公司，担任财务科长；2004年4月至2014年10月就职于广东粤林电气科技股份有限公司，担任财务科长；2014年11月至今就职于广东粤林电气科技股份有限公司，担任财务经理。

殷志平，男，中国国籍，无境外居留权，1971年11月出生。毕业于华中科技大学，大专学历，曾任东莞清溪林技五金电子厂经理，广东粤林电气科技股份有限公司总经理特别助理。现任广东粤林电气科技股份有限公司副总经理。

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	90	51
生产人员	243	174
销售人员	15	11
技术人员	52	40
财务人员	11	8
员工总计	411	284

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	9	11
专科	47	47
专科以下	355	226

员工总计	411	284
------	-----	-----

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：

报告期内，公司在制造部车间实施自动化、半自动化改造，减少人员（2017年12月31日较2016年12月31日人数减少127人，减少比例30.90%），公司有针对性地招聘优秀专业人才，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，并提供与自身价值相适应的待遇和职位。

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划和人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、岗位技能培训、在职员工业务和管理技能培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金等。公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业等社会保险，但“五险一金”的缴纳情况没有全部覆盖。

（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
林坤龙	电源事业部研发经理	0
罗庆奎	机箱事业部研发副科长	0

核心人员的变动情况：

林坤龙，男，中国国籍，无境外居留权，1976年8月出生，大专学历。曾任东莞市清溪晖阳电子有限公司电子研发部及工程部经理，东莞清溪林技五金电子厂电子工程部电子品管部副经理，东莞市舜伯电子有限公司电子工程师等职。2005年10月至今就职于广东粤林电气科技股份有限公司，现任公司电源事业部研发经理。

罗庆奎，男，中国国籍，无境外居留权，1984年12月出生，大专学历。曾任东莞市清溪林技五金电子厂工程部五金工程师。2007年8月至今就职于广东粤林电气科技股份有限公司，曾任公司五金模具工程师，现任公司机箱事业部研发副科长。

报告期内核心人员无变化。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司于2014年12月12日正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等有关法律法规及规范性文件的要求以及《公司章程》的规定，建立较为完善的内控管理制度，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事、监事和高级管理人员按照《公司章程》的规定履行职责，公司的重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的授权范围、程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。董事会认为，公司现有的治理机制能够给股东和未来投资者提供合适的保护和保障机制。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照规定履行了通知程序，股东及股东代理人按照《公司法》、《公司章程》出席股东大会并对相关议案进行审议和表决。通过股东大会的决策程序，公司的股东权益得到较为有效的保障，保证公司对股东权利的平等保护。

公司现有的制度能够较为有效的保护公司股东利益，能够给公司大小股东提供合适的保护，公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得以有效保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照规定履行了通知程序，股东及股东代理人按照《公司法》、《公司章程》出席股东大会并对相关议

案进行审议和表决。通过股东大会的决策程序，公司的股东权益得到较为有效的保障，保证公司对股东权利的平等保护。

公司现有的制度能够较为有效的保护公司股东利益，能够给公司大小股东提供合适的保护，公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得以有效保障。

4、 公司章程的修改情况

公司因业务规划及经营发展需要，为进一步拓宽公司业务范围， 公司将经营范围变更为：“电脑机箱、各类电源供应器及电脑周边 设备、暖水床加热器、塑胶制品、铝制品、模具 、五金制品的研发、生产和销售；从事健康服务设备领域内的技术研发、技术咨询、技术 服务、技术转让；制氧机、空气净化器、家用高压氧舱的研发、生产、 销售、租赁和维修；保健器材产品、一类医疗器械、二类医疗器械销 售；货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外,法律、 行政法规限制的项目需取得许可后方可经营)。”

公司最终经营范围以工商行政部门核准登记的内容为准。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	一、2017年3月10日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过以下议案：《关于授予总经理申请授信、融资决策及办理权限的议案》、《关于关联方为公司2017年预计银行贷款提供担保的议案》、《关于提议召开2017年第一次临时股东大会的议案》。二、2017年5月24日，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过以下议案：《2016年度总经理工作报告》、《2016年度董事会工作报告》、《2016年年度报告及摘要》、《关于聘请2017年度财务报告审计机构的议案》、《2016年度财务决算报告和2017年度财务预算方案》、《关于追认公司关联交易的议案》、《公司董事会对非标准审计意见的专项说明》、《关于提议召开2016年年度股东大会的议案》。三、2017年6月7日，公司召开第三届董事会第十七次会议，审议通过以下议案：《关于董事会换届选举的议案》、《关于提议召开2017年第二次临时股东大会的议案》。四、2017年6月23日，公司召开第四届董事会第一次会议，审议通过以下议案：《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。五、2017年7月3日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过以下议案：《关于出售资

		产的议案》、《关于提议召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》。六、2017 年 8 月 23 日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过以下议案：《2017 年半年度报告》。七、2017 年 9 月 7 日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过以下议案：《关于公司前期会计差错更正的议案》、《关于更正的议案》。八、2017 年 11 月 21 日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过以下议案：《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改<广东粤林电气科技股份有限公司章程>的议案》、《关于提请股东大会同意授权董事会办理公司经营范围变更登记以及<章程修正案>备案事宜的议案》、《关于提议召开公司 2017 年第四次临时股东大会的议案》。九、2017 年 12 月 20 日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过以下议案：《关于授予总经理申请授信、融资决策及办理权限的议案》、《关于改聘 2017 年度财务报告审计机构及聘请 2018 年度、2019 年度财务报告审计机构的议案》、《关于提议召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》；审议以下议案：《关于关联方为公司 2018 年预计银行贷款提供担保的议案》。
监事会	5	一、2017 年 5 月 24 日，公司召开第三届监事会第六次会议，审议通过以下议案：《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《关于聘请 2017 年度财务报告审计机构的议案》、《2016 年度财务决算报告和 2017 年度财务预算方案》、《公司监事会对董事会关于非标准审计意见的专项说明的意见》。二、2017 年 6 月 7 日，公司召开第三届监事会第七次会议，审议通过以下议案：《关于监事会换届选举的议案》。三、2017 年 6 月 23 日，公司召开第四届监事会第一次会议，审议通过以下议案：《关于选举公司第四届监事会主席的议案》。四、2017 年 8 月 23 日，公司召开第四届监事会第二次会议，审议通过以下议案：《2017 年半年度报告》。五、2017 年 12 月 20 日，公司召开第四届监事会第三次会议，审议通过以下议案：《关于改聘 2017 年度财务报告审计机构及聘请 2018 年度、2019 年度财务报告审计机构的议案》。
股东大会	5	一、2017 年 3 月 29 日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过以下议案：《关于授

		予总经理申请授信、融资决策及办理权限的议案》、《关于关联方为公司 2017 年预计银行贷款提供担保的议案》。二、2017 年 6 月 15 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议通过以下议案：《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《关于聘请 2017 年度财务报告审计机构的议案》、《2016 年度财务决算报告和 2017 年度财务预算方案》、《关于追认公司关联交易的议案》、《公司董事会对非标准审计意见的专项说明》、《公司监事会对董事会关于非标准审计意见的专项说明的意见》。三、2017 年 6 月 23 日，公司召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过以下议案：《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》。四、2017 年 7 月 19 日，公司召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过以下议案：《关于出售资产的议案》。五、2017 年 12 月 8 日，公司召开 2017 年第四次临时股东大会，审议通过以下议案：《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改<广东粤林电气科技股份有限公司章程>的议案》、《关于提请股东大会同意授权董事会办理公司经营范围变更登记以及<章程修正案>备案事宜的议案》。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、授权委托、表决程序基本上符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照公司相关法律、法规履行各自的权利和义务。

（三）公司治理改进情况

2017 年度公司按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关文件的要求，结合公司自身实际情况，全面推行制度化规范管理，公司股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、勤勉尽责。公司管理层工作能够科学有效的开展，在《公司章程》和公司股东大会的具体授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。公司的各项内部控制制度较为健全，通过日常工作的检验不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效地保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司明确了投资者关系管理工作的机构及负责人，董事会秘书及董秘办全面负责投资者关系管理工作。

公司本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合

法权益，组织和安排了各类投资者关系管理活动。

公司通过电话、电子邮件、网站公告等途径与公司股东和潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通、事务处理良好。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

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

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

（一）业务独立情况

公司的主营业务为台式电脑机箱、电源及周边产品以及五金模具的研发、生产与销售。公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

（二）资产独立情况

公司是由有限公司整体变更而来，承继了有限公司的全部资产，公司的资产独立、完整。公司拥有生产经营所必需的场所、设备及其他辅助和相关的配套设施、权利，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的使用权或者所有权。

（三）人员独立情况

公司的总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在本公司工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）机构独立情况

公司依法设立股东大会、董事会、监事会，完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。公司已建立适应自身发展需要和市场竞争的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完全独立，不存在与股东混合经营、合署办公的情况，不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。

（五）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求的独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司作为独立的纳税人，持有税务主管部门颁发的《税务登记证》，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

综上，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有面向市场的自主经营能力和独立的服务体系。

（三） 对重大内部管理制度的评价

根据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定并完善了一系列内部管理制度，如《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》等。公司董事会严格按照内部管理制度进行内部管理及运行。

1. 关于会计核算体系

报告期内，公司按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 关于财务管理体系

报告期内，公司基本上能够贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，不断完善公司财务管理体系。

3. 关于风险控制体系

报告期内，公司围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度不断完善控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司将根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及其他规范性文件，适时建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大信审字[2018]第 18-00006 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2018 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	向友堂、肖晓康
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	

审 计 报 告

大信审字[2018]第 18-00006 号

广东粤林电气科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东粤林电气科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对

贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：向友堂

中 国 • 北 京中国注册会计师：肖晓康

二〇一八年四月十九日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	1,605,461.79	3,644,193.96
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			
应收账款	五（二）	25,987,622.56	41,976,552.80
预付款项	五（三）	3,037,642.56	5,242,394.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（四）	25,694,665.40	27,504,756.54
买入返售金融资产			
存货	五（五）	61,130,354.47	123,860,094.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	110,235.70	110,235.70
流动资产合计		117,565,982.48	202,338,227.78
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	五（七）	27,639,942.18	30,780,966.57
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（八）	15,809,988.15	17,117,707.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（九）	8,389,090.41	10,984,980.39
递延所得税资产			
其他非流动资产	五（十一）	3,283,980.00	23,946,080.00
非流动资产合计		55,123,000.74	82,829,734.43
资产总计		172,688,983.22	285,167,962.21
流动负债：			
短期借款	五（十二）	28,600,000.00	42,690,000.00
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			
应付账款	五（十三）	24,852,630.26	37,026,932.77
预收款项	五（十四）	3,637,252.13	6,079,359.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十五）	2,424,826.20	3,942,648.16
应交税费	五（十六）	5,170,970.45	3,973,202.35
应付利息	五（十七）	48,985.17	
应付股利			
其他应付款	五（十八）	10,466,735.79	24,733,690.23
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	五（十九）		
流动负债合计		75,201,400.00	118,445,833.30
非流动负债：			
长期借款		0	0
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			
专项应付款			
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		75,201,400.00	118,445,833.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十）	116,460,000.00	116,460,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	5,640,724.93	5,640,724.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	五（二十二）	6,592,602.46	6,592,602.46
一般风险准备			
未分配利润	五（二十三）	-31,205,744.17	38,028,801.52
归属于母公司所有者权益合计		97,487,583.22	166,722,128.91
少数股东权益			
所有者权益合计		97,487,583.22	166,722,128.91
负债和所有者权益总计		172,688,983.22	285,167,962.21

法定代表人：邓会英

主管会计工作负责人：林雪峰

会计机构负责人：林雪峰

(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		1,583,245.40	3,628,808.09
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			
应收账款	十二（一）	25,858,781.97	41,976,552.80
预付款项		3,037,642.56	5,242,394.66
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二（二）	27,690,512.77	20,823,644.47
存货		61,130,354.47	123,860,094.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		119,300,537.17	195,531,494.14
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	十二（三）	100,000.00	100,000.00
投资性房地产			
固定资产		27,639,942.18	30,780,966.57
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		15,809,988.15	17,117,707.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,389,090.41	10,984,980.39
递延所得税资产			
其他非流动资产		3,283,980.00	23,946,080.00
非流动资产合计		55,223,000.74	82,929,734.43
资产总计		174,523,537.91	278,461,228.57
流动负债：			
短期借款		28,600,000.00	42,690,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		22,598,593.47	34,772,895.98
预收款项		3,584,907.28	6,079,359.79
应付职工薪酬		2,424,826.20	3,936,689.16
应交税费		4,805,815.67	3,568,403.75
应付利息		48,985.17	
应付股利			
其他应付款		9,303,953.27	16,939,116.21
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		71,367,081.06	107,986,464.89
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			
专项应付款			
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		71,367,081.06	107,986,464.89
所有者权益：			
股本		116,460,000.00	116,460,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		5,640,724.93	5,640,724.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,592,602.46	6,592,602.46
一般风险准备			
未分配利润		-25,536,870.54	41,781,436.29
所有者权益合计		103,156,456.85	170,474,763.68
负债和所有者权益合计		174,523,537.91	278,461,228.57

(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		72,217,361.37	94,667,562.07
其中：营业收入	五（二十四）	72,217,361.37	94,667,562.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		170,773,908.94	114,343,674.87
其中：营业成本	五（二十四）	66,413,389.76	75,812,953.78
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	五（二十五）	628,990.60	149,587.79
销售费用	五（二十六）	3,867,061.42	4,523,382.43
管理费用	五（二十七）	20,825,102.36	18,824,569.37
财务费用	五（二十八）	4,394,235.22	-469,749.35
资产减值损失	五（二十	74,645,129.58	15,502,930.85

	九)		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
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			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五（三十）	29,884,233.58	-416,227.66
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-68,672,313.99	-20,092,340.46
加：营业外收入	五（三十一）	53,188.00	1,568,589.97
减：营业外支出	五（三十二）	169,274.18	230,393.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-68,788,400.17	-18,754,144.05
减：所得税费用	五（三十三）	446,145.52	807,030.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-69,234,545.69	-19,561,174.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-69,234,545.69	-19,561,174.62
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-69,234,545.69	-19,561,174.62
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		-69,234,545.69	-19,561,174.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		-69,234,545.69	-19,561,174.62

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		-0.59	-0.17
（二）稀释每股收益			

法定代表人：邓会英

主管会计工作负责人：林雪峰

会计机构负责人：林雪峰

（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	十二（四）	71,015,315.91	94,667,562.07
减：营业成本	十二（四）	64,995,287.49	74,739,238.85
税金及附加		624,639.46	
销售费用		3,867,061.42	4,523,382.43
管理费用		19,142,734.89	18,129,941.03
财务费用		4,392,290.21	-471,309.36
资产减值损失		74,720,099.32	15,427,809.48
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
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			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		29,884,233.58	-416,227.66
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-66,842,563.30	-18,097,728.02
加：营业外收入		53,188.00	1,568,589.97
减：营业外支出		82,786.01	215,817.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-66,872,161.31	-16,744,955.21
减：所得税费用		446,145.52	807,030.57
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-67,318,306.83	-17,551,985.78
（一）持续经营净利润		-67,318,306.83	-17,551,985.78
（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		-67,318,306.83	-17,551,985.78
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.59	-0.15
（二）稀释每股收益			

（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		90,079,742.89	87,644,194.24
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		8,573,195.34	12,251,122.00
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	34,997,035.51	130,026,610.81
经营活动现金流入小计		133,649,973.74	229,921,927.05
购买商品、接受劳务支付的现金		73,884,942.57	94,787,541.08
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		19,190,702.01	22,872,269.32
支付的各项税费		3,569,192.59	3,849,020.07
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	51,838,484.85	114,481,292.38

经营活动现金流出小计		148,483,322.02	235,990,122.85
经营活动产生的现金流量净额		-14,833,348.28	-6,068,195.80
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		30,229,957.16	
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		30,229,957.16	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,016,198.00	2,685,386.73
投资支付的现金			
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		1,016,198.00	2,685,386.73
投资活动产生的现金流量净额		29,213,759.16	-2,685,386.73
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		35,400,000.00	51,690,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		35,400,000.00	51,690,000.00
偿还债务支付的现金		49,490,000.00	40,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,328,904.76	2,415,269.97
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		51,818,904.76	43,115,269.97
筹资活动产生的现金流量净额		-16,418,904.76	8,574,730.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-238.29	21,202.41
五、现金及现金等价物净增加额		-2,038,732.17	-157,650.09
加：期初现金及现金等价物余额		3,644,193.96	3,801,844.05
六、期末现金及现金等价物余额		1,605,461.79	3,644,193.96

法定代表人：邓会英

主管会计工作负责人：林雪峰

会计机构负责人：林雪峰

(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		88,676,076.88	86,754,791.38
收到的税费返还		8,573,195.34	12,251,122.00
收到其他与经营活动有关的现金		55,193,801.39	115,926,017.62
经营活动现金流入小计		152,443,073.61	214,931,931.00
购买商品、接受劳务支付的现金		72,187,532.96	98,721,044.23
支付给职工以及为职工支付的现金		19,190,702.01	15,514,528.17
支付的各项税费		3,482,328.26	2,157,243.42
支付其他与经营活动有关的现金		72,422,689.18	104,600,333.99
经营活动现金流出小计		167,283,252.41	220,993,149.81
经营活动产生的现金流量净额		-14,840,178.80	-6,061,218.81
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		30,229,957.16	
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		30,229,957.16	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,016,198.00	2,685,386.73
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,016,198.00	2,685,386.73
投资活动产生的现金流量净额		29,213,759.16	-2,685,386.73
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		35,400,000.00	51,690,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		35,400,000.00	51,690,000.00
偿还债务支付的现金		49,490,000.00	40,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,328,904.76	2,415,269.97
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		51,818,904.76	43,115,269.97
筹资活动产生的现金流量净额		-16,418,904.76	8,574,730.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-238.29	21,202.41
五、现金及现金等价物净增加额		-2,045,562.69	-150,673.10
加：期初现金及现金等价物余额		3,628,808.09	3,779,481.19
六、期末现金及现金等价物余额		1,583,245.40	3,628,808.09

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	116,460,000				5,640,724.93				6,592,602.46		38,028,801.52		166,722,128.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	116,460,000				5,640,724.93				6,592,602.46		38,028,801.52		166,722,128.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-69,234,545.69		-69,234,545.69
（一）综合收益总额											-69,234,545.69		-69,234,545.69
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	116,460,000				5,640,724.93				6,592,602.46		-31,205,744.17		97,487,583.22

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其他									

												益	
一、上年期末余额	116,460,000				5,640,724.93				6,592,602.46		57,589,976.14		186,283,303.53
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	116,460,000				5,640,724.93				6,592,602.46		57,589,976.14		186,283,303.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-19,561,174.62		-19,561,174.62
（一）综合收益总额											-19,561,174.62		-19,561,174.62
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股													

本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	116,460,000				5,640,724.93				6,592,602.46		38,028,801.52		166,722,128.91

法定代表人：邓会英

主管会计工作负责人：林雪峰

会计机构负责人：林雪峰

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	116,460,000				5,640,724.93				6,592,602.46		41,781,436.29	170,474,763.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	116,460,000				5,640,724.93				6,592,602.46		41,781,436.29	170,474,763.68

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-67,318,306.83	-67,318,306.83
（一）综合收益总额											-67,318,306.83	-67,318,306.83
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．其他												
（五）专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	116,460,000				5,640,724.93				6,592,602.46		-25,536,870.54	103,156,456.85

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	116,460,000				5,640,724.93				6,592,602.46		59,333,422.07	188,026,749.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	116,460,000				5,640,724.93				6,592,602.46		59,333,422.07	188,026,749.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-17,551,985.78	-17,551,985.78
（一）综合收益总额											-17,551,985.78	-17,551,985.78
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	116,460,000				5,640,724.93				6,592,602.46		41,781,436.29	170,474,763.68

广东粤林电气科技股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

广东粤林电气科技股份有限公司（以下简称贵公司或本公司）前身系东莞市粤林电脑科技有限公司，根据邓会英和朱金强等自然人签订发起人协议及章程规定，2008 年 5 月 20 日经东莞市工商行政管理局粤莞名称变核内字[2008]第 0800329859 号文件批准，整体变更为股份有限公司。取得统一社会信用代码为 9144190076156971XT 的企业法人营业执照。公司总部位于广东省东莞市清溪镇。

2004 年 2 月 11 日，公司设立时的注册资本为 300 万元，其中，邓会英认缴出资额为 150 万元，占注册资本 50%；朱金强认缴出资额为 150 万元，占注册资本 50%；以上股东所缴纳的实收资本 300 万元业经东莞市东正会计师事务所出具莞东正所验（2004）第 049 号验资报告验证。

2008 年 12 月 11 日，公司整体变更为股份有限公司，注册资本增至 5000 万元，实收资本增至 1540.70 万元；2008 年 8 月 22 日，东莞市东企平资产评估有限公司评估了截至基准日为 2008 年 5 月 31 日的东评字[2008]第 336 号评估报告，经评估后的净资产为 12,472,670.02 元。2008 年 8 月 23 日，东莞市鑫成会计师事务所出具鑫成验字[2008]第 8086 号《验资报告》，确认粤林有限已将上述整体评估的净资产按照 1: 0.80175295 的比例折成 1,000 万股，每股 1 元，超过实收股本部分 2,472,670.02 元计入资本公积。2008 年 8 月 28 日，东莞市鑫成会计师事务所出具鑫成验字[2008]第 8090 号《验资报告》，确认已收到股东邓会英以货币方式缴纳的第二期出资 540.70 万元人民币。

为确认公司 2008 年变更时净资产的状况，2013 年 8 月 1 日，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）对粤林有限 2008 年 5 月 31 日的财务状况以及 2008 年 1-5 月的经营成果和现金流量情况发表审计意见，并出具了《审计报告》（天健粤审[2013]62 号），截至 2008 年 5 月 31 日粤林有限账面净资产为 11,428,724.93 元。公司据此进行了相应账务调整。2013 年 10 月 18 日，广东中广信资产评估有限公司以 2008 年 5 月 31 日为基准日出具《东莞市粤林电脑科技有限公司拟整体变更设立股份有限公司涉及的股东全部权益价值评估报告书》（中广信评报字[2013]第 234 号），评估后粤林有限净资产为 11,767,630.91 元，净资产评估增值 338,905.98 元，增值率为 2.97%。

2009 年 3 月 12 日,根据公司董事会决议及公司章程规定,经东莞市工商行政管理局批准,公司实收资本变更为 3,167.0193 万元;以上股东实际缴纳的实收资本业经东莞市鑫成会计师事务所出具鑫成字[2009]第 8021 号验资报告确认。

2010 年 2 月 8 日,根据公司董事会决议及公司章程规定,经东莞市工商行政管理局批准,公司实收资本变更为 5,000.00 万元;以上股东实际缴纳的实收资本业经广东中诚安泰会计师事务所有限公司出具中诚安泰验字(2010)第 1501002 号验资报告确认。

2011 年 11 月 1 日,根据公司董事会决议及公司章程规定,经东莞市工商行政管理局批准,公司注册资本变更为 5,388 万元,实收资本变更为 5,388 万元;以上股东实际缴纳的实收资本业经东莞市大正会计师事务所出具大正验字[2011]第 0565 号验资报告确认。

2013 年 3 月 28 日,根据公司董事会决议及公司章程规定,经东莞市工商行政管理局批准,公司注册资本变更为 5,558 万元,实收资本变更为 5,558 万元;以上股东实际缴纳的实收资本业经东莞市大正会计师事务所出具大正验字[2013]第 0077 号验资报告确认。

2014 年 12 月 12 日,经《关于同意广东粤林电气科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》核准公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让;公司股本为 5,558 万股,面值为人民币 1 元。

2015 年 5 月 5 日,公司董事会审议通过《2015 年股票发行方案(一)》的议案,本次股票发行以每股 12 元共发行普通股 265 万股,本次股票发行后,公司股本变更为 5,823 万股,其中:有限售条件的流通股合计 3,381.8336 万股,无限售条件的流通股合计 2,441.1664 万股。以上股东实际缴纳的股本业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具天健验字(2015)7-96 号验资报告确认。

2015 年 12 月 15 日,公司董事会审议通过《广东粤林电气科技股份有限公司 2015 年半年度权益分派》的议案,公司以总股本 5,823 万股为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股,转增后总股本为 11,646 万股,其中:有限售条件的股份为 67,716,172 万股,无限售条件的股份为 48,743,828 万股。

截止至 2017 年 12 月 31 日,公司股本为 11,646 万股,其中:有限售条件的股份为 5,433.60 万股,无限售条件的股份为 6,212.40 万股。

本公司属于计算机、通信和其他电子设备制造业,主要产品有电脑机箱、电源供应器等;主要从事研究、开发、生产、销售:电脑机箱、各类电源供应器及电脑周边设备、暖水床加热器、塑胶制品、铝制品、模具、五金制品;从事健康服务设备领域内的技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让;制氧机、空气净化器、家用高压氧舱的研发、生产、销售、租赁

和维修；保健器材产品、一类医疗器械、二类医疗器械销售；货物进出口、技术进出口。

本财务报告业经公司董事会于 2018 年 4 月 19 日决议批准报出。

公司本期纳入合并财务报表范围包括东莞市巨新电气科技有限公司一家子公司，详见附注“本附注六、合并范围的变更”和“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

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

（二）持续经营：自报告期末起 12 个月内，无影响公司持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

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

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

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

4、合并取得子公司会计处理

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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。

(九) 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	应收账款单项金额超过 500 万元以上（含）且占应收账款账面余额 10%以上的款项；其他应收款单项金额超过 100 万元以上（含）且占其他应收款账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	按照应收款项的账龄为信用风险特征划分的组合
无信用风险组合	合并范围内关联方内部往来款项为特征划分的组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无信用风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月以内（含 6 个月）	2.00	2.00
6 个月至 1 年	5.00	5.00
1 至 2 年	20.00	20.00

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
2 至 3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况：

组合名称	方法说明
无信用风险组合	合并范围内关联方内部往来、备用金和出口退税等款项不计提坏账准备

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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，或应收款项的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（十）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、自制半成品、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、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要继续加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去继续加工成本估计要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同约定价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回金额。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：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。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20.00	5	4.75
机器设备	5.00-10.00	5	9.50-19.00
运输工具	5.00	5	19.00
电子及其他设备	3.00-10.00	5	9.50-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十四) 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；（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的计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活

动的阶段。开发阶段：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、产品等活动的阶段。

开发阶段支出符合资本化的具体标准如下：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：a、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；b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c、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，能够证明其有用性；d、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；e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	41.50	按土地使用证的期限确定
办公软件	2.00-5.00	估计使用年限
专利权	10.00	估计使用年限

（十五）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十六) 长期待摊费用

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

(十七) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十八) 收入

1、收入确认原则

(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。

(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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(4) 本公司收入确认的具体方法

公司主要产品有台式电脑机箱、电源供应器等产品；内销产品收入确认需要满足以下条件：公司根据合同约定将产品发出，且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠计量。外销产品收入确认需要满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得报关单，且产品销售收入金额已确认，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠计量。

(十九) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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，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。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

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

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

（二十一）租赁

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

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

（二十二）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年度发布了《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。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 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 号的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1. 资产处置损益列报调整	资产处置收益	29,884,233.58	-416,227.66	—	416,227.66

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按照税法规定的销售货物或提供劳务收入为基础确认销项税额，在扣除当期允许抵扣进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00
城市维护建设税	按照实际缴纳的流转税计征	5.00
教育费附加	按照实际缴纳的流转税计征	3.00
地方教育费附加	按照实际缴纳的流转税计征	2.00
企业所得税		25.00/15.00

执行不同企业所得税税率纳税主体的说明

纳税主体名称	所得税税率
广东粤林电气科技股份有限公司	15.00%

(二) 重要税收优惠及批文

公司于 2015 年 10 月 10 日经广东省科学技术厅批准，取得编号为“GR201544000819”的《国家高新技术企业》证书，自 2015 年至 2017 年享受国家高新技术企业税收优惠税率，即减按 15%税率征收企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	70,590.31	11,437.43
银行存款	1,534,871.48	3,632,756.53
合 计	1,605,461.79	3,644,193.96

(二) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	53,950,209.63	99.73	27,962,587.07	51.83
其中：账龄组合	53,950,209.63	100.00	27,962,587.07	51.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	148,625.74	0.27	148,625.74	100.00
合 计	54,098,835.37	100.00	28,111,212.81	51.83

(续上表)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	56,223,853.40	100.00	14,247,300.60	25.34
其中：账龄组合	56,223,853.40	100.00	14,247,300.60	25.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	56,223,853.40	100.00	14,247,300.60	25.34

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6 个月以内 (含 6 个月)	14,420,906.61	2.00	287,191.17	22,018,193.30	2.00	440,363.87
6 个月至 1 年	6,625,778.10	5.00	334,356.30	5,747,515.04	5.00	287,375.75
1 至 2 年	5,619,532.78	20.00	1,123,906.56	2,473,555.18	20.00	494,711.04
2 至 3 年	2,133,718.19	50.00	1,066,859.10	25,919,479.88	50.00	12,959,739.94
3 年以上	25,150,273.94	100.00	25,150,273.94	65,110.00	100.00	65,110.00
合 计	53,950,209.63	—	27,962,587.07	56,223,853.40	—	14,247,300.60

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 13,863,912.21 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
CASETEK (B. V. I.) CO. LTD	14,439,070.18	26.69	429,771.78
JNC COMPUTER CORP	5,844,900.19	10.80	5,844,900.19
华百年电子(深圳)有限公司	3,979,129.70	7.36	3,979,129.70
东莞市赛驰电子有限公司	3,854,572.87	7.13	3,854,572.87
SHINIX CO. LTD	3,721,701.80	6.88	104,808.95
合 计	31,839,374.74	58.85	14,213,183.49

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,801,818.36	59.32	2,081,176.36	39.70

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 至 2 年	411,037.92	13.53	3,125,718.30	59.62
2 至 3 年	824,786.28	27.15	35,500.00	0.68
合 计	3,037,642.56	100.00	5,242,394.66	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
东莞市森兴塑胶有限公司	1,453,905.00	47.86
深圳市威银智能科技有限公司	244,316.00	8.04
东莞市亿富电脑科技有限公司	171,011.78	5.63
安徽扬子安防股份有限公司	162,775.00	5.36
佛山市顺德区沃伟贸易有限公司	120,683.50	3.97
合 计	2,152,691.28	70.87

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	30,771,373.91	100.00	5,076,708.51	16.50
其中：账龄组合	30,157,969.50	98.01	5,076,708.51	16.83
无信用风险组合	613,404.41	1.99		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	30,771,373.91	100.00	5,076,708.51	16.50

(续上表)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	30,888,909.75	100.00	3,384,153.21	10.96
其中：账龄组合	25,174,767.16	81.50	3,384,153.21	13.44
无信用风险组合	5,714,142.59	18.50		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	30,888,909.75	100.00	3,384,153.21	10.96

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6 个月内 (含 6 个月)	11,445,541.93	2.00	228,910.84	18,297,372.72	2.00	365,947.46
6 个月至 1 年	18,702.50	5.00	935.13	46,487.59	5.00	2,324.38
1 至 2 年	15,000,000.00	20.00	3,000,000.00	1,331,906.85	20.00	266,381.37
2 至 3 年	3,693,725.07	50.00	1,846,862.54	5,499,000.00	50.00	2,749,500.00
合 计	30,157,969.50	——	5,076,708.51	25,174,767.16	——	3,384,153.21

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,692,555.30 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	224,361.77	419,538.59
往来款项	2,769,628.73	29,320,182.25
备用金	6,500.00	14,400.00
出口退税款	573,843.31	1,134,788.91
代垫个人部分社保	33,061.10	
股权转让款	15,000,000.00	
土地转让款	9,184,040.70	
预付货款	2,979,938.30	
合 计	30,771,373.91	30,888,909.75

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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 (%)	坏账准备余额
章文明[注 1]	股权转让款	15,000,000.00	1 至 2 年	48.75	3,000,000.00
东莞市铭振实业投资有限公司[注 2]	土地转让款	9,184,040.70	6 个月内	29.85	183,680.81
惠州市众盛电子有限公司[注 3]	预付货款	2,979,938.30	2 至 3 年	9.68	1,489,969.15
宁波策润房产营销策划有限公司[注 4]	往来款	950,000.00	6 个月内	3.09	19,000.00
宁海县家世界贸易有限公司[注 5]	往来款	800,000.00	6 个月内	2.60	16,000.00
合 计	——	26,507,884.01	——	93.96	4,708,649.96

注 1：2017 年 5 月 24 日，公司与东莞市铭振实业投资有限公司签订土地转让协议书，公司将位于东莞市清溪镇九乡村工业区的集体土地使用权转让给东莞市铭振实业投资有限公司，总价款为 77,256,855.00 元，截止至 2017 年 12 月 31 日，余款 9,184,040.70 尚未收到。

注 2：2016 年 11 月 7 日，公司与章文明签订股权转让协议，将公司持有东莞市中乾五金科技有限公司 60%的股权以 1500 万元价格转让，2016 年 11 月 11 日此次工商变更完成，目前尚未收到股权转让款。

注 3：截止至报告日，惠州市众盛电子有限公司期末余额 2,979,938.30 元已收回。

注 4：截止至报告日，宁波策润房产营销策划有限公司期末余额 950,000.00 元已收回。

注 5：截止至报告日，宁海县家世界贸易有限公司期末余额 800,000.00 元已收回。

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,955,317.51	28,156,717.26	24,337,391.10	47,009,974.32		47,009,974.32
在产品	67,125,833.29	33,148,880.51	33,976,952.78	75,447,985.17	4,853,533.70	70,594,451.47
库存商品	4,975,132.39	2,756,902.56	2,218,229.83	5,768,197.40	120,304.56	5,647,892.84
委托加工物资	597,780.76		597,780.76	607,775.49		607,775.49
合计	125,192,854.80	64,062,500.33	61,130,354.47	128,833,932.38	4,973,838.26	123,860,094.12

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料		28,156,717.26			28,156,717.26
在产品	4,853,533.70	28,295,346.81			33,148,880.51
库存商品	120,304.56	2,636,598.00			2,756,902.56
合计	4,973,838.26	59,088,662.07			64,062,500.33

注：资产负债表日，公司针对库龄为 2 年以上的存货全额计提跌价准备。

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	110,235.70	110,235.70
合 计	110,235.70	110,235.70

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
一、账面原值					
1 ． 期 初 余 额	25,478,750.00	29,819,168.44	682,589.49	26,632,565.34	82,613,073.27
2 ． 本 期 增 加 金 额		601,367.53		6,556.43	607,923.96
(1) 购 置		601,367.53		6,556.43	607,923.96
3 ． 本 期 减 少 金 额		3,598,350.00			3,598,350.00
(1) 处 置 或 报 废		3,598,350.00			3,598,350.00
4 ． 期 末 余 额	25,478,750.00	26,822,185.97	682,589.49	26,639,121.77	79,622,647.23
二、累计折旧					
1 ． 期 初 余 额	6,252,910.02	19,573,442.09	530,399.60	25,475,354.99	51,832,106.70
2 ． 本 期 增 加	1,210,240.68	1,945,366.47	85,672.96	173,148.53	3,414,428.64

广东粤林电气科技股份有限公司
财务报表附注
2017 年 1 月 1 日—2017 年 12 月 31 日

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
金 额					
(1) 计提	1,210,240.68	1,945,366.47	85,672.96	173,148.53	3,414,428.64
3. 本期减少金额		3,263,830.29			3,263,830.29
(1) 处置或报废		3,263,830.29			3,263,830.29
4. 期末余额	7,463,150.69	18,782,500.26	616,072.56	25,120,981.54	51,982,705.05
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	18,015,599.31	8,039,685.71	66,516.93	1,518,140.23	27,639,942.18
2. 期初账面价值	19,225,839.98	10,081,133.17	73,557.41	1,400,436.01	30,780,966.57

期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值金额为 32,132,205.91 元。

(八) 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	办公软件	合 计
一、账面原值				
1. 期 初 余额	9,177,705.00	10,781,242.84	1,077,988.89	21,036,936.73
2. 本 期 增加				

项 目	土地使用权	专利权	办公软件	合 计
金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	9,177,705.00	10,781,242.84	1,077,988.89	21,036,936.73
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,158,707.97	1,703,273.20	1,057,248.09	3,919,229.26
2. 本期增加金额	220,706.28	1,078,124.16	8,888.88	1,307,719.32
(1) 计提	220,706.28	1,078,124.16	8,888.88	1,307,719.32
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,379,414.25	2,781,397.36	1,066,136.97	5,226,948.58
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,798,290.75	7,999,845.48	11,851.92	15,809,988.15
2. 期初账面价值	8,018,997.03	9,077,969.64	20,740.80	17,117,707.47

公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 50.60%。

(九) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
销售渠道费	10,143,363.12		2,296,610.52		7,846,752.60
咨询服务费	87,777.74		87,777.74		
市场宣传费	51,666.57		20,000.08		31,666.49
广告宣传费	702,172.96		191,501.64		510,671.32
合 计	10,984,980.39		2,595,889.98		8,389,090.41

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	60,791,745.97	22,605,292.07
可抵扣亏损		4,995,714.53
合 计	60,791,745.97	27,601,006.60

2、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2020 年		2,162,337.92	
2021 年		2,833,376.61	
2022 年			
合 计		4,995,714.53	

(十一) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付土地款		19,700,000.00
预付工程款	2,724,000.00	860,000.00
预付设备款	559,980.00	3,386,080.00
合 计	3,283,980.00	23,946,080.00

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押及抵押及保证借款	14,000,000.00	20,000,000.00
抵押及保证借款	14,600,000.00	5,300,000.00
保证借款		15,590,000.00
信用借款		1,800,000.00
合 计	28,600,000.00	42,690,000.00

(十三) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	18,473,896.14	34,653,045.99
1 年以上	6,378,734.12	2,373,886.78
合 计	24,852,630.26	37,026,932.77

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
东莞市兴埗电子有限公司	1,373,404.73	未结算
东莞市卓明电子有限公司	1,295,812.86	未结算
东莞市清溪镇重河股份经济联合社	2,254,036.79	未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
合 计	4,923,254.38	——

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,637,252.13	6,079,359.79
合 计	3,637,252.13	6,079,359.79

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	3,942,648.16	17,714,929.54	19,232,751.50	2,424,826.20
二、离职后福利-设定提存计划		1,030,426.60	1,030,426.60	
合 计	3,942,648.16	18,745,356.14	20,263,178.10	2,424,826.20

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	3,942,648.16	16,172,365.20	17,690,187.16	2,424,826.20
2. 职工福利费		1,165,354.09	1,165,354.09	
3. 社会保险费		303,816.25	303,816.25	
其中： 医疗保险费		226,296.50	226,296.50	
工伤保险费		35,758.46	35,758.46	
生育保险费		41,761.29	41,761.29	
4. 住房公积金		67,494.00	67,494.00	
5. 工会经费和职工教育经费		5,900.00	5,900.00	
合 计	3,942,648.16	17,714,929.54	19,232,751.50	2,424,826.20

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		992,261.92	992,261.92	
2、失业保险费		38,164.68	38,164.68	
合 计		1,030,426.60	1,030,426.60	

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	2,516,804.48	2,200,773.69
企业所得税	595,065.32	148,919.80
城市维护建设税	865,555.35	791,576.22
房产税	214,021.50	

税 种	期末余额	期初余额
土地使用税	94,726.04	
个人所得税	65,121.00	86,235.00
教育费附加	806,592.20	447,418.58
其他税费	13,084.56	298,279.06
合 计	5,170,970.45	3,973,202.35

(十七) 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	48,985.17	
合 计	48,985.17	

(十八) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	413,916.41	399,652.09
往来款	3,340,000.00	17,923,000.00
土地使用权款项	5,849,268.66	5,849,268.66
其他	863,550.72	561,769.48
合 计	10,466,735.79	24,733,690.23

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
东莞市国土资源局清溪分局	5,849,268.66	未结算
莫淦明	1,000,000.00	未结算
东莞市清溪镇九乡股份经济联合社	1,340,000.00	未结算
杭州康圆信息科技有限公司	1,000,000.00	未结算
合 计	9,189,268.66	——

(十九) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	116,460,000.00						116,460,000.00

(二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	5,640,724.93			5,640,724.93
合 计	5,640,724.93			5,640,724.93

(二十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	6,592,602.46			6,592,602.46
合 计	6,592,602.46			6,592,602.46

(二十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	38,028,801.52	
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	38,028,801.52	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-69,234,545.69	
期末未分配利润	-31,205,744.17	

(二十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	72,217,361.37	66,413,389.76	94,667,562.07	75,812,953.78
电脑机箱	50,065,532.87	50,389,119.36	50,083,629.38	44,206,603.20
电源供应器	20,949,783.04	14,606,168.13	40,714,805.37	27,594,458.11
银警亭			3,869,127.32	4,011,892.47
加工费收入	1,202,045.46	1,418,102.27		
合 计	72,217,361.37	66,413,389.76	94,667,562.07	75,812,953.78

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	136,217.36	74,793.89
教育费附加	81,730.41	44,876.34
房产税	214,021.50	
土地使用税	94,726.04	
印花税	47,808.34	
其 他	54,486.95	29,917.56
合 计	628,990.60	149,587.79

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	522,714.00	716,918.00
办公费	5,198.01	58,423.74
报关费	269,614.56	289,445.91

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	290,558.29	267,494.91
市场开拓费	393,127.38	759,160.42
业务招待费	15,161.00	67,375.50
长期待摊费用摊销	2,296,610.52	2,296,611.44
折旧费	8,946.72	8,946.72
其他	65,130.94	59,005.79
合 计	3,867,061.42	4,523,382.43

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,207,058.80	5,456,025.19
办公费	32,796.47	81,923.16
水电费	702,070.89	344,877.14
保险费	2,005,043.94	941,408.31
差旅费	110,753.17	207,594.38
租 金	956,491.20	956,491.20
业务招待费	403,258.05	384,045.03
折旧费	1,429,864.08	1,441,108.99
车辆费	140,869.47	167,966.37
咨询服务费	1,045,753.68	1,279,097.88
研究开发费	6,751,021.16	6,925,384.31
管理费	256,822.37	196,344.00
其 他	783,299.08	442,303.41
合 计	20,825,102.36	18,824,569.37

(二十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,328,904.76	2,415,269.97
减：利息收入	38,396.58	668,759.33
汇兑损益	2,110,224.89	-2,208,911.46
手续费及其他支出	-6,497.85	-7,348.53
合 计	4,394,235.22	-469,749.35

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	19,528,748.36	10,529,092.59
存货跌价损失	18,657,705.54	4,973,838.26
合 计	38,186,453.90	15,502,930.85

(二十九) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	354,276.42	
处置其他非流动资产利得	29,529,957.16	
处置其他非流动资产损失		-416,227.66
合 计	29,884,233.58	-416,227.66

注：2017 年 5 月 24 日，公司与东莞市铭振实业投资有限公司签订土地转让协议书，公司将位于东莞市清溪镇九乡村工业区的集体土地使用权转让给东莞市铭振实业投资有限公司，总价款为 77,256,855.00 元，根据转让款项减去购买成本和相关税费确认处置其他非流动资产利得 29,529,957.16 元。

(三十) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		1,560,500.00	
其他	53,188.00	8,089.97	
合 计	53,188.00	1,568,589.97	

2、 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2014 年科技清溪工程专项资金资助资金		1,160,500.00	与收益相关
2013、2014 年度广州市获得名牌商标补助费		300,000.00	与收益相关
东莞市科学技术局第二批培育奖励款		100,000.00	与收益相关
合 计		1,560,500.00	——

(三十一) 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
罚 款		39,917.96	
滞纳金	146,013.28	190,471.68	
其他	23,260.90	3.92	
合 计	169,274.18	230,393.56	

(三十二) 所得税费用

1、 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	446,145.52	
递延所得税费用		807,030.57
合 计	446,145.52	807,030.57

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-69,234,545.69	-18,754,144.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	-10,385,181.85	-2,813,121.61
适用不同税率的影响	-191,623.89	-200,918.88
调整以前期间所得税的影响	-148,919.80	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	724,458.80	64,133.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-749,357.18	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,196,769.44	3,756,937.93
所得税费用	446,145.52	807,030.57

(三十三) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	34,997,035.51	130,026,610.81
其中：营业外收入	408,013.93	1,560,500.00
利息收入	38,396.58	668,759.33
票据保证金		15,398,662.80
往来款项	34,550,625.00	112,398,688.68
支付其他与经营活动有关的现金	51,838,484.85	114,481,292.38
其中：票据保证金		9,397,620.40
期间损益	17,961,585.67	7,911,336.83
往来款项	33,707,625.00	97,172,335.15
营业外支出	169,274.18	

(三十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-67,318,306.83	-19,561,174.62
加：资产减值准备	74,720,099.32	15,502,930.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,414,428.64	3,533,044.35
无形资产摊销	1,307,719.32	1,358,334.42

项 目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	2,595,889.98	3,034,778.88
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）	-29,884,233.58	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	2,328,904.76	2,394,067.56
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		807,030.57
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	12,179,868.43	-6,638,691.90
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	4,606,438.71	5,233,409.19
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-18,790,987.55	-11,731,925.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,833,348.28	-6,068,195.80
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	1,605,461.79	3,644,193.96
减：现金的期初余额	3,644,193.96	3,801,844.05
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	-2,038,732.17	-157,650.09

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,605,461.79	3,644,193.96
其中：库存现金	70,590.31	11,437.43
可随时用于支付的银行存款	1,534,871.48	3,632,756.53
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,605,461.79	3,644,193.96

(三十五) 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
固定资产	4,451,872.75	抵押
合 计	4,451,872.75	——

(三十六) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,292.38	6.53420	21,513.07
港币	4.99	0.83591	4.17
应收账款			
其中：美元	5,005,252.68	6.53420	32,705,322.06
预收款项			
其中：美元	524,124.80	6.53420	3,424,736.27

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东莞市巨新电气科技有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	研发、制造电脑机箱	100%		设立

七、 与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收账款、应付账款、短期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

1、 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记

录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 58.85%。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。本公司没有提供可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

（1）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司产品主要销往海外，销售业务以外币结算，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）存在外汇风险。相关金融工具主要包括：以外币计价的货币资金、应收账款等。

截止 2017 年 12 月 31 日，外币金融工具折算成人民币的金额列示如“五、（三十七）外币货币性项目”所述，对于本公司各类美元金融资产及金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加利润总额约 360 万元。

（2）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

八、关联方关系及其交易

（一）本公司的实际控制人

实际控制人名称	注册地	业务性质	注册资本	实际控制人对 本公司的持股 比例 (%)	实际控制人对 本公司的表决 权比例 (%)
邓会英、田永超				56.0467%	56.0467%

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
田永超	股东、董事长	
邓会英	股东、董事、总经理	
朱金强	董事、副总经理、董事会秘书	
李忠华	董事	
田永军	董事	
徐 平	监事会主席	
符 权	监事	
蔡忠宁	监事	
殷志平	副总经理	
林雪峰	财务总监	
莫淦明	股东	
东莞市凯声电子有限公司	董事李忠华配偶控制的公司	

(四) 关联交易情况

1、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保方式	担保期间	担保是否已 经履行完毕
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	2,000,000.00	以共同用拥有的房产抵押担保	2017/5/24 至 2018/5/23	否
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	1,000,000.00	以共同用拥有的房产抵押担保	2017/12/22 至 2018/12/21	否
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	3,400,000.00	以共同用拥有的房产抵押担保	2017/1/19 至 2018/1/18	否
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	2,000,000.00	连带责任担保	2017/5/24 至 2018/5/23	否
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	1,000,000.00	连带责任担保	2017/12/22 至 2018/12/21	否
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	3,400,000.00	连带责任担保	2017/1/19 至 2018/1/18	否
东莞市巨新电气科技有限公司	广东粤林电气科技股份有限公司	5,000,000.00	连带责任担保	2017/12/14 至 2018/12/13	否
东莞市巨新电气科技有限公司	广东粤林电气科技股份有限公司	6,000,000.00	连带责任担保	2017/1/6 至 2018/1/5	否
东莞市巨新电气科技有限公司	广东粤林电气科技股份有限公司	3,000,000.00	连带责任担保	2017/1/10 至 2018/1/9	否
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	5,000,000.00	连带责任担保	2017/12/14 至 2018/12/13	否

担保方	被担保方	担保金额	担保方式	担保期间	担保是否已经履行完毕
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	6,000,000.00	连带责任担保	2017/1/6 至 2018/1/5	否
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	3,000,000.00	连带责任担保	2017/1/10 至 2018/1/9	否
邓会英	广东粤林电气科技股份有限公司	5,000,000.00	以拥有粤林电气 800 万股票质押	2017/12/14 至 2018/12/13	否
邓会英	广东粤林电气科技股份有限公司	6,000,000.00	以拥有粤林电气 800 万股票质押	2017/1/6 至 2018/1/5	否
邓会英	广东粤林电气科技股份有限公司	3,000,000.00	以拥有粤林电气 800 万股票质押	2017/1/10 至 2018/1/9	否
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	10,000,000.00	连带责任担保	2017/11/1 至 2018/10/31	否
邓会英、田永超	广东粤林电气科技股份有限公司	10,000,000.00	以共同用拥有的房产抵押担保	2017/11/1 至 2018/10/31	否

2、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
东莞市凯声电子有限公司	拆入	4,560,000.00	2017/1/1	2017/12/31	日常经营资金

3、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	1,622,832.00	1,344,600.00

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	东莞市凯声电子有限公司			4,560,000.00	
其他应收款	东莞市中乾五金科技有限公司			167,633.00	
合 计	——			4,727,633.00	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	莫淦明	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	——	1,000,000.00	1,000,000.00

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止至 2017 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止至 2017 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、重要调整事项

公司（原告）与广州台速磐科计算机设备有限公司（以下简称台速公司）素有业务往来，双方约定的付款期限为月结 60 日。交易之初，台速公司擅自以质保金名义扣留 2013 年 1 月至 2013 年 4 月部分货款 10 万元。经粤林公司多次催收，台速公司尚欠粤林公司 2013 年 1 月至 2013 年 4 月、2015 年 6 月至 2015 年 9 月货款本金 190,591.63 元。根据（2017）粤 1973 民初 10645 号广东省东莞市第三人民法院民事判决书判决如下：一、被告台速公司应于判决发生法律效力之日起三日内向原告支付货款 190,591.63 元及利息；二、被告黄泽强、整璇应在未出资本息范围内对上述货款及利息不能偿还的部分承担补充偿还责任；三、驳回原告的其他诉讼请求；四、驳回被告的全部诉讼请求。

截止至 2017 年 12 月 31 日，由于客户要求退货返修，公司账面确认应收账款合计 148,625.74 元。基于谨慎性原则，公司已就广州台速磐科计算机设备有限公司的应收账款坏账准备进行单项测试，并全额计提坏账准备，详见“五、（二）应收账款”附注。

十一、其他重要事项

（一）分部报告

1、确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对电脑机箱业务及电源供应器业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2、分部报告的财务信息

项 目	电脑机箱	电源供应器	合计
一、主营业务收入	50,065,532.87	20,949,783.04	71,015,315.91
二、主营业务成本	50,389,119.36	14,606,168.13	64,995,287.49
三、资产总额	149,683,660.27	62,634,711.50	212,318,371.77
四、负债总额	52,946,206.91	22,155,193.09	75,101,400.00
五、利润总额	-48,495,565.58	-20,292,834.59	-68,788,400.17
六、净利润	-48,810,096.51	-20,424,449.18	-69,234,545.69

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	53,816,861.64	99.72	27,958,079.67	51.95
其中：账龄组合	53,816,861.64	100.00	27,958,079.67	51.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	148,625.74	0.28	148,625.74	100.00
合 计	53,965,487.38	100.00	28,106,705.41	51.95

(续上表)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	56,223,853.40	100.00	14,247,300.60	25.34
其中：账龄组合	56,223,853.40	100.00	14,247,300.60	25.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	56,223,853.40	100.00	14,247,300.60	25.34

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
6 个月内 (含 6 个月)	14,287,558.63	2.00	285,751.17	22,018,193.30	2.00	440,363.87
6 个月至 1 年	6,625,778.10	5.00	331,288.90	5,747,515.04	5.00	287,375.75
1 至 2 年	5,619,532.78	20.00	1,123,906.56	2,473,555.18	20.00	494,711.04
2 至 3 年	2,133,718.19	50.00	1,066,859.10	25,919,479.88	50.00	12,959,739.94
3 年以上	25,150,273.94	100.00	25,150,273.94	65,110.00	100.00	65,110.00
合 计	53,816,861.64	—	27,958,079.67	56,223,853.40	—	14,247,300.60

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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
CASETEK (B. V. I.) CO. LTD	14,439,070.18	26.69	429,771.78
JNC COMPUTER CORP	5,844,900.19	10.80	5,844,900.19

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
华百年电子(深圳)有限公司	3,979,129.70	7.36	3,979,129.70
东莞市赛驰电子有限公司	3,854,572.87	7.13	3,854,572.87
SHINIX CO. LTD	3,721,701.80	6.88	104,808.95
合 计	31,839,374.74	58.85	14,213,183.49

(二)其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	32,767,221.28	100.00	5,076,708.51	15.49
其中：账龄组合	30,157,969.50	92.04	5,076,708.51	16.83
无信用风险组合	2,609,251.78	7.96		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	32,767,221.28	100.00	5,076,708.51	15.49

(续上表)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	24,128,320.54	100.00	3,304,676.07	13.70
其中：账龄组合	24,128,320.54	100.00	3,304,676.07	13.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	24,128,320.54	100.00	3,304,676.07	13.70

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
6个月内(含6个月)	11,445,541.93	2.00	228,910.84	16,366,846.81	2.00	326,702.44
6个月至1年	18,702.50	5.00	935.13	64,420.00	5.00	
1至2年	15,000,000.00	20.00	3,000,000.00	1,866,924.73	20.00	228,473.63
2至3年	3,693,725.07	50.00	1,846,862.54	5,830,129.00	50.00	2,749,500.00
合 计	30,157,969.50	—	5,076,708.51	24,128,320.54	—	3,304,676.07

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,772,032.44 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	224,361.77	418,426.59
往来款项	31,929,455.10	22,560,705.04
备用金	6,500.00	14,400.00
出口退税款	573,843.31	1,134,788.91
代垫个人部分社保	33,061.10	
合 计	32,767,221.28	24,128,320.54

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
章文明	股权转让款	15,000,000.00	1 至 2 年	45.78	3,000,000.00
东莞市铭振实业投资有限公司	土地转让款	9,184,040.70	6 个月内	28.03	183,680.81
东莞市巨新电气科技有限公司	往来款	1,995,847.37	6 个月内	6.09	
宁波策润房产营销策划有限公司	往来款	950,000.00	6 个月内	2.90	19,000.00
宁海县家世界贸易有限公司	往来款	800,000.00	6 个月内	2.44	16,000.00
合 计	——	32,478,888.07	——	85.24	3,218,680.81

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
合 计	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东莞市巨新电气科技有限公司	100,000.00			100,000.00		
合 计	100,000.00			100,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	71,015,315.91	64,995,287.49	94,667,562.07	74,739,238.85

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电脑机箱	50,065,532.87	50,389,119.36	50,083,629.38	44,206,603.20
电源供应器	20,949,783.04	14,606,168.13	40,714,805.37	26,520,743.18
银警亭			3,869,127.32	4,011,892.47
合 计	71,015,315.91	64,995,287.49	94,667,562.07	74,739,238.85

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	29,884,233.58
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-116,086.18
合 计	29,768,147.40

(二) 净资产收益率和每股收益

(三) 报告期利润	本年度		
	加权平均净资产收益率(%)	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	-52.41	-0.59	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-74.94	-0.85	

(续上表)

报告期利润	上年度		
	加权平均净资产收益率(%)	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	-11.08	-0.1680	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.53	-0.1747	

广东粤林电气科技股份有限公司

董事会

二〇一八年四月十九日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室