

证券代码：831455

证券简称：粤林股份

主办券商：东莞证券



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)



半年度报告

— 2019 —

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	12
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	21
第八节 财务报表附注	35

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	2019年1月1日至2019年6月30日
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

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	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 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负责人	朱金强
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
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
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004年4月15日
挂牌时间	2014年12月12日
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	3
控股股东	邓会英
实际控制人及其一致行动人	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	9144190076156971XT	否
注册地址	东莞市清溪镇三中金龙工业区	否
注册资本（元）	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

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	26,223,244.93	25,984,853.34	0.92%
毛利率%	15.71%	26.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,341,550.10	-1,280,881.04	204.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,351,258.38	-1,288,628.47	204.86%
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）	3.37%	-1.32%	-
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）	3.40%	-1.33%	-
基本每股收益	0.01	-0.01	204.74%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	102,044,587.98	92,479,543.71	10.34%
负债总计	61,615,939.20	53,392,445.04	15.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,428,648.78	39,087,098.67	3.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.35	0.34	3.43%
资产负债率%（母公司）	52.66%	52.20%	-
资产负债率%（合并）	60.38%	57.73%	-
流动比率	0.88	0.82	-
利息保障倍数	3.43	-0.34	-

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	5,853,140.70	2,810,893.59	108.23%
应收账款周转率	0.48	0.48	-
存货周转率	0.19	0.15	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.34%	-4.14%	-
营业收入增长率%	0.92%	-38.22%	-
净利润增长率%	-204.74%	-742.39%	-

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	116,460,000	116,460,000	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、 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	0
计入当期损益的政府补助	0
债务重组损益-不需付的应付账款	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,090.65
非经常性损益合计	-12,090.65
所得税影响数	-2,382.37
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-9,708.28

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 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。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，本公司经营情况如下：

1、公司财务状况：

报告期内，公司主营业务范围未发生变化，报告期末总资产为 102,044,587.98 元，较期初增加 10.34%，归属于挂牌公司股东的净资产为 40,428,648.78 元，较期初增加 3.43%。

2、公司经营成果：

报告期内，公司实现营业收入 26,223,244.93 元，较上年同期增加 0.92%，较上年同期增加的主要原因为：公司近几年来在现在电脑机箱产品基础上，加大技术投入并加强研发力度，电脑机箱的部分新产品在报告期内形成了一定的销售，故报告期内营业收入有所增加。

管理费用为 3,125,278.28 元，较上年同期减少 38.37%，较上年同期减少的主要原因为：调整组织结构，优化人员结构，保留核心骨干，合理配置人员，不断提高劳动生产率和管理效率；加强精细化管理，严控非生产性支出；控制各项成本费用。

销售费用为 401,383.62 元，较上年同期减少 75.60%，较上年同期减少的主要原因为：加强精细化管理，严控非生产性支出。

净利润为 1,341,550.10 元，较上年同期增加 204.74%，较上年同期增加的主要原因为：公司降本增效促进经营目标实现，近几年来在现在电脑机箱产品基础上，加大技术投入并加强研发力度，截止 2019 年 6 月 30 日已有电脑机箱的 8 个新产品通过实施阶段，预计全部在 2019 年下半年将会正式投产，公司持续经营的能力将会大幅提升。

3、现金流量情况：

经营活动产生的现金流量净额为 5,853,140.70 元，较上年同期增加 108.23%，主要原因是报告期内购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。公司不断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。

三、 风险与价值

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 2019 年 1-6 月前五名客户合计销售额占当期销售总额比例为 94.99%，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 55.70% 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 8,595,203.86 元，报告期，公司存货流动性减弱，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 2018 年被重新认定为高新技术企业，因此，在 2018 年至 2020 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。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，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	60,000,000	5,000,000

报告期，公司发生 5,000,000 元的银行短期借款由关联方邓会英、田永超、东莞市巨新电气科技有限公司进行担保。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014/4/30	-	挂牌	同业竞争承诺	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	正在履行中
董监高	2017/6/23	-	换界	规范任职承诺	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	正在履行中

					资金	
董监高	2017/6/23	-	换界	执行关联交易管理制度	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	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/4/30	-	挂牌	房屋无证	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	正在履行中

承诺事项详细情况：

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。

(三) 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
机械设备	抵押	4,451,872.75	4.36%	短期借款
总计	-	4,451,872.75	4.36%	-

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	63,348,750	54.40%	0	63,348,750	54.40%
	其中：控股股东、实际控制人	15,918,000	13.67%	0	15,918,000	13.67%
	董事、监事、高管	1,385,750	1.19%	0	1,385,750	1.19%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	53,111,250	45.60%	0	53,111,250	45.60%
	其中：控股股东、实际控制人	48,954,000	42.03%	0	48,954,000	42.03%
	董事、监事、高管	4,157,250	3.57%	0	4,157,250	3.57%
	核心员工					
总股本		116,460,000	-	0	116,460,000	-
普通股股东人数						152

(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	邓会英	51,842,000	0	51,842,000	44.51%	39,181,500	12,660,500
2	田永超	13,030,000	0	13,030,000	11.19%	9,772,500	3,257,500
3	杨谋青	10,018,000	0	10,018,000	8.60%		10,018,000
4	朱金强	5,343,000	0	5,343,000	4.59%	4,007,250	1,335,750
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		83,895,000	0	83,895,000	72.03%	52,961,250	30,933,750

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、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

邓会英持有公司股份 51,842,000 股，占公司股份总额的 44.51%，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 51,842,000 股，占公司股份总额的 44.51%，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 55.70%。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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
田永超	董事长	男	1974年1月	本科	2017.06.23- 2020.06.23	是
邓会英	董事、总经理	女	1974年8月	大专	2017.06.23- 2020.06.23	是
朱金强	董事、副总经理、董事会秘书	男	1968年5月	大专	2017.06.23- 2020.06.23	是
李忠华	董事	男	1968年4月	大专	2017.06.23- 2020.06.23	是
林雪峰	董事、财务总监	男	1980年7月	大专	2018.02.02- 2020.06.23	是
符权	监事会主席	男	1978年11月	大专	2018.02.02- 2020.06.23	是
蔡忠宁	监事	男	1973年9月	大专	2017.06.23- 2020.06.23	是
曹会琼	监事	女	1972年9月	大专	2018.02.02- 2020.06.23	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

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。

(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	13,030,000	0	13,030,000	11.19%	0
邓会英	董事、总经	51,842,000	0	51,842,000	44.51%	0

	理					
朱金强	董事、副总经理、董事会秘书	5,343,000	0	5,343,000	4.59%	0
李忠华	董事	200,000	0	200,000	0.17%	0
合计	-	70,415,000	0	70,415,000	60.46%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	17	15
生产人员	99	89
销售人员	6	6
技术人员	31	29
财务人员	4	3
员工总计	157	142

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	9	8
专科	42	41
专科以下	106	93
员工总计	157	142

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：

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

适用 不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	0	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)	2	1

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产品管理部副经理，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，2019年3月因个人原因离职。

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。

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（一）	263,762.98	91,278.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	32,445,856.26	15,444,469.93
其中：应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	五（三）	3,594,760.90	232,455.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	8,918,218.51	9,276,022.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	8,595,203.86	18,437,957.35
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	102,040.10	102,040.10
流动资产合计		53,919,842.61	43,584,223.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（七）	24,081,521.46	25,268,481.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（八）	15,069,416.54	14,502,268.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（九）	5,775,227.37	5,880,978.21
递延所得税资产			
其他非流动资产	五（十一）	3,198,580.00	3,243,592.00
非流动资产合计		48,124,745.37	48,895,320.07
资产总计		102,044,587.98	92,479,543.71
流动负债：			
短期借款	五（十二）	5,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十三）	15,692,503.36	10,655,769.13
其中：应付票据			
应付账款		15,692,503.36	10,655,769.13
预收款项	五（十四）	6,247,880.22	4,501,715.27
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十五）	2,323,291.16	2,575,086.16
应交税费	五（十六）	5,805,343.50	5,500,995.15
其他应付款	五（十七）	26,546,920.96	20,158,879.33
其中：应付利息		26,754.95	26,754.95
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		61,615,939.20	53,392,445.04
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		61,615,939.20	53,392,445.04
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十八）	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（十九）	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）	6,592,602.46	6,592,602.46
一般风险准备			
未分配利润	五（二十一）	-88,264,678.61	-89,606,228.72
归属于母公司所有者权益合计		40,428,648.78	39,087,098.67
少数股东权益			
所有者权益合计		40,428,648.78	39,087,098.67
负债和所有者权益总计		102,044,587.98	92,479,543.71

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		259,223.65	83,095.90
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	30,552,827.79	15,041,868.40
应收款项融资			
预付款项		3,589,760.90	227,455.61
其他应收款	十二（二）	8,916,544.65	14,548,702.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		8,595,203.86	18,437,957.35
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		51,913,560.85	48,339,079.68
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	100,000.00	100,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		24,081,521.46	25,268,481.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		15,069,416.54	14,502,268.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,775,227.37	5,880,978.21
递延所得税资产			
其他非流动资产		3,198,580.00	3,243,592.00
非流动资产合计		48,224,745.37	48,995,320.07
资产总计		100,138,306.22	97,334,399.75

流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		15,692,503.36	10,655,769.13
预收款项		5,802,710.77	4,501,715.27
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,323,291.16	2,575,086.16
应交税费		5,213,323.94	5,248,148.05
其他应付款		18,704,057.09	17,832,429.52
其中：应付利息		26,754.95	26,754.95
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		52,735,886.32	50,813,148.13
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		52,735,886.32	50,813,148.13
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		-81,290,907.49	-82,172,075.77
所有者权益合计		47,402,419.90	46,521,251.62
负债和所有者权益合计		100,138,306.22	97,334,399.75

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

(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		26,223,244.93	25,984,853.34
其中：营业收入	五、(二十二)	26,223,244.93	25,984,853.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,560,643.28	27,280,644.94
其中：营业成本	五、(二十二)	22,103,172.86	19,146,802.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十三)	5,007.47	276,804.98
销售费用	五、(二十四)	401,383.62	1,645,064.89
管理费用	五、(二十五)	3,125,278.28	5,071,111.79
研发费用			
财务费用	五、(二十六)	671,129.65	814,324.80
其中：利息费用		679,165.45	955,413.85
利息收入		27,059.45	49,880.33
信用减值损失		-1,745,328.60	

资产减值损失	五、(二十七)		326,535.98
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,662,601.65	-1,295,791.60
加：营业外收入	五、(二十八)	5,944.76	790.56
减：营业外支出	五、(二十九)	18,035.42	-14,120.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,650,510.99	-1,280,881.04
减：所得税费用	五、(三十)	308,960.89	-
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,341,550.10	-1,280,881.04
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,341,550.10	-1,280,881.04
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		1,341,550.10	-1,280,881.04
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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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		1,341,550.10	-1,280,881.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,341,550.10	-1,280,881.04
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（元/股）		0.01	-0.01
（二）稀释每股收益（元/		0.01	-0.01

股)			
----	--	--	--

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)	26,223,244.93	25,984,853.34
减：营业成本	十二 (四)	22,103,172.86	19,146,802.50
税金及附加		4,305.70	276,770.05
销售费用		401,383.62	1,645,064.89
管理费用		3,795,550.65	4,296,050.52
研发费用			
财务费用		670,320.28	812,961.78
其中：利息费用		679,165.45	955,413.85
利息收入		27,027.92	49,847.85
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,794,559.63	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-313,119.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,043,071.45	-505,915.54
加：营业外收入		5,944.76	790.56

减：营业外支出		12,347.65	35,145.41
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		1,036,668.56	-540,270.39
减：所得税费用		155,500.28	-
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		881,168.28	-540,270.39
(一)持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		881,168.28	-540,270.39
(二)终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		881,168.28	-540,270.39
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.01	-0.01
(二)稀释每股收益(元/股)		0.01	-0.01

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

(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		15,425,975.19	29,537,629.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		960,162.26	3,077,188.80
收到其他与经营活动有关的现金		19,803,414.15	13,355,189.91
经营活动现金流入小计		36,189,551.60	45,970,008.07
购买商品、接受劳务支付的现金		12,670,261.72	25,778,319.56
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,263,237.16	6,189,945.20
支付的各项税费		1,671,326.72	480,042.91
支付其他与经营活动有关的现金		11,731,585.30	10,710,806.81
经营活动现金流出小计		30,336,410.90	43,159,114.48
经营活动产生的现金流量净额		5,853,140.70	2,810,893.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,490.52	7,000.00
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		1,490.52	7,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,490.52	-7,000.00
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			10,500,000.00
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			10,500,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	13,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		679,165.45	955,413.85
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		5,679,165.45	14,355,413.85
筹资活动产生的现金流量净额		-5,679,165.45	-3,855,413.85
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		172,484.73	-1,051,520.26
加：期初现金及现金等价物余额		91,278.25	1,605,461.79
六、期末现金及现金等价物余额		263,762.98	553,941.53

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		16,471,232.68	29,785,661.54

收到的税费返还		960,162.26	3,068,993.20
收到其他与经营活动有关的现金		18,552,684.48	13,593,325.64
经营活动现金流入小计		35,984,079.42	46,447,980.38
购买商品、接受劳务支付的现金		12,670,261.72	26,308,681.16
支付给职工以及为职工支付的现金		4,258,241.10	6,183,662.84
支付的各项税费		2,009,797.41	415,821.89
支付其他与经营活动有关的现金		11,188,995.47	10,710,806.81
经营活动现金流出小计		30,127,295.70	43,618,972.70
经营活动产生的现金流量净额		5,856,783.72	2,829,007.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,490.52	7,000.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,490.52	7,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,490.52	-7,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			10,500,000.00
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			10,500,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	13,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		679,165.45	955,413.85
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,679,165.45	14,355,413.85
筹资活动产生的现金流量净额		-5,679,165.45	-3,855,413.85
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		176,127.75	-1,033,406.17
加：期初现金及现金等价物余额		83,095.90	1,583,245.40
六、期末现金及现金等价物余额		259,223.65	549,839.23

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

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	√是 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 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	□是 √否	
9. 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	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

（二） 附注事项详情

1、 会计政策变更

1、根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》《企业会计准则第 24 号-套期会计》《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》等 4 项 新金融工具准则的相关要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,依据上述新金融 工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

2、财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》(财会(2019)1 号);财政部于 2019 年 4 月 30 日发了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

二、 报表项目注释

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。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。公司总部位于广东省东莞市清溪镇；法定代表人：邓会英。

截止至2019年6月30日，公司股本为11,646万股，其中：限售股份为53,111,250股，无限售股份为63,348,750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2019年8月27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2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。本报告期间为2019年1月1日至2019年6月30日。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

（七） 现金及现金等价物的确定标准

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

（八） 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记

账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、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，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十二) 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
运输设备	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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
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

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。

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：（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。

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

(十八) 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

公司产品主要有台式电脑机箱、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. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义

金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

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

(二十) 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。

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	16.00/13.00
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	按照应纳税总额计征	25.00

增值税在 2019 年 3 月 31 日前执行 16% 的税率，2019 年 4 月 1 日开始执行 16% 的税率。

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%

(一) 重要税收优惠及批文

(二) 公司于 2018 年 11 月 28 日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准，取得编号为“GR201844006465”的《国家高新技术企业》证书，自 2018 年至 2020 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	12,029.87	8,736.43
银行存款	251,733.11	82,541.82
合 计	263,762.98	91,278.25

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	63,267,078.64	46,145,307.29
减：坏账准备	30,821,222.38	30,700,837.36
合 计	32,445,856.26	15,444,469.93

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	63,267,078.64	100	30,821,222.38	48.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	63,267,078.64	100	30,821,222.38	48.72

(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	46,145,307.29	100	30,700,837.36	66.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	46,145,307.29	100	30,700,837.36	66.53

(1) 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	26,828,854.55	2	536,577.09	1,304,188.89	2	26,083.78
6个月至1年	2,969,524.98	5	148,476.25	10,225,169.47	5	511,258.47
1至2年	203,766.90	20	40,753.38	3,088,427.31	20	617,685.46
2至3年	6,339,033.11	50	3,169,516.56	3,963,423.92	50	1,981,711.96
3年以上	26,925,899.10	100	26,925,899.10	27,564,097.69	100	27,564,097.69
合计	63,267,078.64	-	30,821,222.38	46,145,307.29	-	30,700,837.36

(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 120,385.02 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	25,692,874.81	40.61	600,375.40
JNC COMPUTER CORP	6,149,480.47	9.72	6,149,480.47
华百年电子(深圳)有限公司	3,979,129.70	6.29	3,979,129.70
东莞市赛驰电子有限公司	3,854,572.87	6.09	3,854,572.87
东莞市亚通光电有限公司	3,676,794.50	5.81	3,676,794.50
合计	43,352,852.35	68.52	18,260,352.94

(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	3,521,661.21	97.97	159,355.92	68.55
1至2年	2,604.64	0.07	2,604.64	1.12
2至3年				
3年以上	70,495.05	1.96	70495.05	30.33
合计	3,594,760.90	100	232,455.61	100

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(%)
东莞市展发建筑工程有限公司	510,990.00	14.21
惠州市众盛电子有限公司	442,540.24	12.31
东莞市昇航五金科技有限公司	302,964.66	8.43
东莞市億富电脑科技有限公司	279,112.00	7.76
深圳市多宝鱼科技有限公司	112,500.00	3.13

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
合 计	1,648,106.90	45.84

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	14,911,094.36	17,134,611.87
减：坏账准备	5,992,875.85	7,858,589.47
合 计	8,918,218.51	9,276,022.40

1. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	14,911,094.36	100	5,992,875.85	40.19
其中：账龄组合	14,911,094.36	100	5,992,875.85	40.19
无信用风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	14,911,094.36	100	5,992,875.85	40.19

(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项	2,104,989.80	10.31	1,052,494.90	50
按组合计提坏账准备的其他应收款项	14,063,317.93	84.96	6,259,942.50	44.51
其中：账龄组合	13,857,581.14	98.87	6,259,942.50	45.17
无信用风险组合	205,736.79	1.13		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	966,304.14	4.73	546,152.07	56.52
合 计	17,134,611.87	100	7,858,589.47	45.86

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

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)	3,363,368.29	2	67,267.37	779,827.02	2	15,596.54
6个月至1年	73,679.16	5	3683.96		5	
1至2年	65,152.99	20	13,030.60	1,666,760.20	20	333,352.04
2至3年	11,000,000.00	50	5,500,000.00	11,000,000.00	50	5,500,000.00
3年以上	408,893.92	100	408,893.92	410993.92	100	410993.92
合 计	14,911,094.36	—	5,992,875.85	13,857,581.14	—	6,259,942.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况
本期冲减坏账准备金额为 1,865,713.62 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	259,114.92	219,493.00
往来款项	134,912.66	134,912.66
备用金	8,050.00	8,050.00
出口退税款	389,036.70	157,241.60
代垫个人部分社保	40,445.19	40,445.19
股权转让款	11,000,000.00	11,000,000.00
土地转让款	58,355.20	58,355.20
预付货款	3,021,179.69	5,516,114.22
合 计	14,911,094.36	17,134,611.87

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备余额
章文明	股权转让款	11,000,000.00	2至3年	73.77	5,500,000.00
浙江地球村环保科技有限公司	预付货款	2,104,989.80	1年以内	14.12	42,099.80
东莞市汇迈电子有限公司	预付货款	750,604.14	1年以内	5.03	15,012.08
出口退税款	出口退税款	389,036.70	1年以内	2.61	7,780.73
东莞市建通货运代理有限公司	预付货款	185,534.71	1年以内	1.24	5,921.07
合 计	—	14,430,165.35	—	96.77	5,570,813.68

(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	45,234,364.01	42,954,900.85	2,279,463.16	45,284,493.55	42,954,900.85	2,329,592.70
在产品	59,705,974.79	56,748,559.53	2,957,415.26	63,385,955.30	56,748,559.53	6,637,395.77
库存商品	7,464,942.18	4,540,364.65	2,924,577.53	13,403,959.52	4,540,364.65	8,863,594.87
委托加工物资	433,747.91		433,747.91	607,374.01		607,374.01
合计	112,839,028.89	104,243,825.03	8,595,203.86	122,681,782.38	104,243,825.03	18,437,957.35

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	42,954,900.85				42,954,900.85
在产品	56,748,559.53				56,748,559.53
库存商品	4,540,364.65				4,540,364.65
合计	104,243,825.03				104,243,825.03

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
预缴企业所得税	102,040.10	102,040.10
合计	102,040.10	102,040.10

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	24,081,521.46	25,268,481.03
减：减值准备		
合计	24,081,521.46	25,268,481.03

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	25,478,750.00	26,885,957.26	682,589.49	26,639,121.77	79,686,418.52
2. 本期增加金额				1490.52	1,490.52
(1) 购置				1490.52	1,490.52

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	25,478,750.00	26,885,957.26	682,589.49	26,640,612.29	79,687,909.04
二、累计折旧					
1. 期初余额	8,673,391.30	19,877,504.71	638,613.59	25,228,427.89	54,417,937.49
2. 本期增加金额	605,120.41	547,655.95	2,050.38	33,623.35	1,188,450.09
(1) 计提	605,120.41	547,655.95	2,050.38	33,623.35	1,188,450.09
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	9,278,511.71	20,425,160.66	640,663.97	25,262,051.24	55,606,387.58
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	16,200,238.29	6,460,796.60	41,925.52	1,378,561.05	24,081,521.46
2. 期初账面价值	16,805,358.70	7,008,452.55	43,975.90	1,410,693.88	25,268,481.03

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值金额为 41,425,376.60 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	1,600,120.53	3,859,521.52	1,075,025.85	6,534,667.90
2. 本期增加金额	110,353.14	539,062.08	2,962.96	652,378.18
(1) 计提	110,353.14	539,062.08	2,962.96	652,378.18
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,710,473.67	4,398,583.60	1,077,988.81	7,187,046.08
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,467,231.33	6,382,659.24	0.08	13,849,890.65
2. 期初账面价值	7,577,584.47	6,921,721.32	2,963.04	14,502,268.83

注：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 47.73%。

(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	5,550,142.08				5,550,142.08
市场宣传费	11,666.45		10,000.02		1,666.43
广告宣传费	319,169.68		95,750.82		223,418.86

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
合 计	5,880,978.21		105,750.84		5,775,227.37

(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	141,057,923.26	142,783,767.50
可抵扣亏损	11,523,323.45	13,173,834.44
合 计	152,581,246.71	155,957,601.94

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
2023	11,523,323.45	13,173,834.44	
合 计	11,523,323.45	13,173,834.44	

(十一) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程款	2,723,980.00	2,723,980.00
预付设备款	474,600.00	519,612.00
合 计	3,198,580.00	3,243,592.00

(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		
抵押及保证借款	5,000,000.00	10,000,000.00
合 计	5,000,000.00	10,000,000.00

(十三) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	15,692,503.36	10,655,769.13
合 计	15,692,503.36	10,655,769.13

1. 应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	13,941,318.66	8,904,584.43
1年以上	1,751,184.70	1,751,184.70
合 计	15,692,503.36	10,655,769.13

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	6,247,880.22	4,501,715.27
合 计	6,247,880.22	4,501,715.27

(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
短期薪酬	2,575,086.16	3,641,207.60	3,893,002.60	2,323,291.16
离职后福利-设定提存计划		358,511.58	358,511.58	
合 计	2,575,086.16	3,999,719.18	4,251,514.18	2,323,291.16

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,575,086.16	2,891,680.46	3,143,475.46	2,323,291.16
职工福利费		493,977.00	493,977.00	
社会保险费		231,850.14	231,850.14	
其中：医疗保险费		168,258.60	168,258.60	
工伤保险费		21,999.96	21,999.96	
生育保险费		41,591.58	41,591.58	
住房公积金		23,700.00	23,700.00	
工会经费和职工教育经费				
合 计	2,575,086.16	3,641,207.60	3,893,002.60	2,323,291.16

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		348,439.42	348,439.42	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
失业保险费		10,072.16	10,072.16	
合 计		358,511.58	358,511.58	

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	3,210,217.73	3,110,174.28
企业所得税	206,920.79	0.00
城市维护建设税	904,956.66	904,956.66
房产税	428,043.00	428,043.00
土地使用税	189,452.08	189,452.08
个人所得税	6,675.17	9,291.06
教育费附加	859,078.07	859,078.07
合 计	5,805,343.50	5,500,995.15

(十七) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	26,754.95	26,754.95
其他应付款项	26,520,166.01	20,132,124.38
合 计	26,546,920.96	20,158,897.33

1. 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	26,754.95	26,754.95
合 计	26,754.95	26,754.95

2. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	411,193.41	411,193.41
往来款	7,428,500.00	11,035,184.00
土地使用权款项	5,849,268.66	5,849,268.66
其他	12,831,203.94	2,836,478.31
合 计	26,520,166.01	20,132,124.38

(2) 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
合 计	6,849,268.66	——

(十八) 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

(十九) 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) 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

(二十一) 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	-89,606,228.72	
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	-89,606,228.72	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	1,341,550.10	
期末未分配利润	-88,264,678.61	

(二十二) 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	26,223,244.93	22,103,172.86	25,984,853.34	19,146,802.50
电脑机箱	24,265,318.34	20,669,384.84	20,570,833.53	14,943,933.48
电源供应器	450,020.78	350,357.70	5,414,019.81	4,202,869.02

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
加工收入	1,507,905.81	1,083,430.32		
合 计	26,223,244.93	22,103,172.86	25,984,853.34	19,146,802.50

(二十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		138,402.49
教育费附加		83,041.49
其他	5,007.47	55,361.00
合 计	5,007.47	276,804.98

(二十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	130,995.00	180,038.00
报关费	42,588.49	89,295.57
运输费	36,482.01	49,480.08
市场开拓费	197,685.37	150,530.01
业务招待费	3,545.00	5,140.00
长期待摊费用摊销		1,154,261.18
其他	-9,912.25	16,320.05
合 计	401,383.62	1,645,064.89

(二十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资社保福利费	1,243,846.36	1,722,614.96
办公费及房租水电	-580,112.54	878,715.51
业务招待费	62,066.00	84,742.70
折旧与摊销	1,254,239.83	681,258.43
咨询培训费	364,650.41	651,630.50
交通车辆费及伙食电话费	7,597.62	29,974.77
专利费及保险费	400,482.86	467,254.63
其他	372,507.74	554,920.29
合 计	3,125,278.28	5,071,111.79

(二十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	679,165.45	955,413.85
减：利息收入	27,059.45	49,880.33
汇兑损益	9,069.42	-477,288.99
手续费及其他支出	9,954.23	386,080.27
合 计	671,129.65	814,324.80

(二十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,745,328.60	-2,276,521.71
存货跌价损失		2,603,057.69
合 计	-1,745,328.60	326,535.98

(二十八) 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	0.00		0.00
其他	5,944.76	790.56	5,944.76
合 计	5,944.76	790.56	5,944.76

(二十九) 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
滞纳金	18,032.86		18,032.86
其他	2.56	-14,120.00	2.56
合 计	18,035.42	-14,120.00	18,035.42

(三十) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	308,960.89	0.00
合 计	308,960.89	0.00

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	1,650,510.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	308,960.89
适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	308,960.89

(三十一) 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	19,803,414.15	13,355,189.91
其中：营业外收入	5,944.76	790.56
利息收入	27,059.45	49,880.33
往来款项	14,733,207.71	13,304,519.02
支付其他与经营活动有关的现金	7,950,814.14	10,710,806.81
其中：期间损益		
往来款项	13,790,459.10	10,724,926.81
营业外支出	18,035.42	-14,120.00

(三十二) 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	1,341,550.11	-1,280,881.04
加：资产减值准备	-1,745,328.60	326,535.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,188,450.09	1,238,016.92
无形资产摊销	652,378.18	653,859.66
长期待摊费用摊销	105,750.84	1,254,056.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
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）	679,165.45	955,413.85
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）		

项 目	本期发生额	上期发生额
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）	9,842,753.49	1,168,563.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,733,207.71	1,261,764.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,950,814.14	-1,503,316.64
其他	570,814.71	-1,263,118.97
经营活动产生的现金流量净额	5,853,140.70	2,810,893.59
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	263,762.98	553,941.53
减：现金的期初余额	91,278.25	1,605,461.79
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	172,484.73	-1,051,520.26

4. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	263,762.98	91,278.25
其中：库存现金	12,029.87	8,736.43
可随时用于支付的银行存款	251,733.11	82,541.82
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	263,762.98	91,278.25

（三十三） 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	4,688,173.74	贷款抵押
合 计	4,688,173.74	—

（三十四） 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	242.73	6.8747	1,668.70
港币	9.98	0.8797	8.78

应收账款			
其中：美元	5,715,094. 21	6.8747	39,289,558.17

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2019年6月30日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额55.62%。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。

(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				55.70%	55.70%

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、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
朱金强	董事、副总经理、董事会秘书
李忠华	董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
符 权	监事会主席
蔡忠宁	监事
曹会琼	监事
林雪峰	财务总监
莫淦明	股东
东莞市凯声电子有限公司	董事配偶控制之公司

(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	担保起止日	担保是否已经履行完毕
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	2019/1/3至2020/1/2	否
邓会英	广东粤林电气科技股份有限公司	3,000,000.00	股票质押及连带责任担保	2019/1/3至2020/1/2	否
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	2019/1/3至2020/1/2	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	2,000,000.00	连带责任担保	2019/1/9至2020/1/8	否
邓会英	广东粤林电气科技股份有限公司	2,000,000.00	股票质押及连带责任担保	2019/1/9至2020/1/8	否
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	2019/1/9至2020/1/8	否

2. 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	543,615.00	664,428.00

(五) 关联方应收应付款项

1. 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

公司于2018年12月13日与兴业银行股份有限公司东莞分行签署合同号为：兴银粤抵字东莞第201812110657号《最高额抵押合同》，以公司拥有的机器设备设定抵押，对2018年12月13日至2023年12月12日期间在人民币1,000万元的最高余额内、兴业银行股份有限公司东莞分行依据与公司签署的人民币/外币贷款、银行/商业承兑汇票贴现、银行承兑汇票承兑、进出口押汇、出口打包放款、银行保函和减免开证保证金等文件而享有的债权提供抵押担保。

(二) 或有事项

截止至2019年6月30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

截止至2019年6月30日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至2019年06月30日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	61,305,368.94	45,723,221.40
减：坏账准备	30,752,541.15	30,681,353.00
合 计	30,552,827.79	15,041,868.40

其中：应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	61,305,368.94	100	30,752,541.15	50.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	61,305,368.94	100	30,752,541.15	50.16

(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	45,723,221.40	100	30,681,353.00	67.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	45,723,221.40	100	30,681,353.00	67.10

1. 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	24,928,492.84	2	498,569.86	943,451.00	2	18,869.02
6个月至1年	2,969,524.98	5	148,476.25	10,225,169.47	5	511,258.47
1至2年	203,766.90	20	40,753.38	3,027,079.32	20	605,415.86
2至3年	6,277,685.12	50	3,138,842.57	3,963,423.92	50	1,981,711.96
3年以上	26,925,899.10	100	26,925,899.10	27,564,097.69	100	27,564,097.69
合计	61,305,368.94	-	30,752,541.15	45,723,221.40	-	30,681,353.00

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	25,692,874.81	41.91	600,375.40
JNC COMPUTER CORP	6,149,480.47	10.03	6,149,480.47
华百年电子(深圳)有限公司	3,979,129.70	6.49	3,979,129.70
东莞市赛驰电子有限公司	3,854,572.87	6.29	3,854,572.87
东莞市亚通光电有限公司	3,676,794.50	6.00	3,676,794.50
合计	43,352,852.35	70.72	18,260,352.94

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	14,909,386.34	22,407,291.89
减：坏账准备	5,992,841.69	7,858,589.47
合 计	8,916,544.65	14,548,702.42

其中：其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	14,909,386.34	100	5,992,841.69	40.19
其中：账龄组合	14,909,386.34	100	5,992,841.69	40.19
无信用风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	14,909,386.34	100	5,992,841.69	40.19

(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项	2,104,989.80	9.4	1,052,494.90	50
按组合计提坏账准备的其他应收款项	19,335,997.95	86.29	6,259,942.50	32.37
其中：账龄组合	13,857,581.14	71.67	6,259,942.50	45.17
无信用风险组合	5,478,416.81	28.33		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	966,304.14	4.31	546,152.07	56.52
合 计	22,407,291.89	100	7,858,589.47	35.07

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

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)	3,361,660.27	2	67,233.21	779,827.02	2	15,596.54
6个月至1年	73679.16	5	3683.96			
1至2年	65,152.99	20	13,030.60	1,666,760.20	20	333,352.04
2至3年	11,000,000.00	50	5,500,000.00	11,000,000.00	50	5,500,000.00

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
3年以上	408,893.92	100	408,893.92	410,993.92	100	410,993.92
合 计	14,909,386.34	-	5,992,841.69	13,857,581.14	-	6,259,942.50

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期冲减坏账准备金额为 1,865,747.78 元。

3. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	259,114.92	219,493.00
往来款项	134,912.66	5,407,592.68
备用金	8,050.00	8,050.00
出口退税款	389,036.70	157,241.60
代垫个人部分社保	40,445.19	40,445.19
股权转让款	11,000,000.00	11,000,000.00
土地转让款	58,355.20	58,355.20
预付货款	3,019,471.67	5,516,114.22
合 计	14,909,386.34	22,407,291.89

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备余额
章文明	股权转让款	11,000,000.00	2至3年	73.77	5,500,000.00
浙江地球村环保科技有限公司	预付货款	2,104,989.80	1年以内	14.12	42,099.80
东莞市汇迈电子有限公司	预付货款	750,604.14	1年以内	5.03	15,012.08
出口退税款	出口退税款	389,036.70	1年以内	2.61	7,780.73
东莞市建通货运代理有限公司	预付货款	185,534.71	1年以内	1.24	5,921.07
合 计	—	14,430,165.35	—	96.77	5,570,813.68

(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	26,223,244.93	22,103,172.86	25,984,853.34	19,146,802.50
电脑机箱	24,265,318.34	20,669,384.84	20,570,833.53	14,943,933.48
电源供应器	450,020.78	350,357.70	5,414,019.81	4,202,869.02
加工收入	1,507,905.81	1,083,430.32		
合 计	26,223,244.93	22,103,172.86	25,984,853.34	19,146,802.50

广东粤林电气科技股份有限公司

2019年08月27日