

**BUYDEEM 北鼎**

深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

2015 年年度报告

证券简称：北鼎晶辉

证券代码：430532

公告编号 2016-004

**BUYDEEM 北鼎**

**深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司**



**年度报告**

**—2015—**

## 公司年度大事记

报告期内，公司自有品牌内销业务增长迅猛，营业收入同比增长 93.37%，净利润增长 322.06%。双 11 购物节当天，电商平台销售额突破 1,500 万元，较上期双 11 增长 5 倍；养生壶天猫日销量突破 1.5 万台，荣登养生壶销售冠军王座。

为了更好地把握行业发展机遇，进一步增强公司研发能力，提高公司业务的市场占有率和品牌影响力，报告期内，公司定向发行 5,600 万股股票，为公司主营业务发展补充了流动资金，进而加快公司发展步伐。该事项已于 2015 年 4 月 23 日在全国中小企业股份转让系统披露，详见 2015-015 号公告。

公司之子公司深圳市北鼎科技有限公司于 2015 年 11 月 2 日被认定为“国家高新技术企业”，并取得证书，证书有效期 3 年。

2015 年 11 月，公司之子公司深圳市北鼎科技有限公司自主研发的电水煲 K206 荣获“中国设计红星奖”；此前该产品还曾荣获有“国际工业设计的奥斯卡”之称的红点设计大奖。



报告期内，公司进一步在城市布局，并开拓了吉之岛、特力屋、家乐福、大润发、百佳等多个全新系统；电商渠道方面，成功进驻唯品会。销售网络的拓展及渠道运营水平的提升推动了内销业务的飞速发展。



报告期内，公司投入美国先进 3D 打印设备，迅速提升了新品研发速度，同时降低了开发过程中的材料费用及产品结构反复验证的费用，极大地提升了未来研发部门新品创新的效率。



报告期内，公司新增 8 项发明专利、4 项实用新型、2 项外观设计。截至报告期末，公司拥有专利 202 项，其中发明专利 96 项。

报告期内，公司取得政府补助资金 610.22 万元，其中取得深圳市工业设计创新攻关成果转化应用资助资金 450 万元。

## 目录

<b>第一节声明与提示 .....</b>	<b>6</b>
<b>第二节公司概况.....</b>	<b>8</b>
<b>第三节会计数据和财务指标摘要 .....</b>	<b>10</b>
<b>第四节管理层讨论与分析.....</b>	<b>12</b>
<b>第五节重要事项.....</b>	<b>29</b>
<b>第六节股本变动及股东情况 .....</b>	<b>32</b>
<b>第七节融资及分配情况 .....</b>	<b>35</b>
<b>第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....</b>	<b>36</b>
<b>第九节公司治理及内部控制 .....</b>	<b>39</b>
<b>第十节财务报告 .....</b>	<b>46</b>

## 释义

释义项目	释义
北鼎晶辉、本公司、公司	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司
晶辉电器集团	晶辉电器集团有限公司（HK），北鼎晶辉控股股东
世纪金马	深圳世纪金马创业投资企业（有限合伙）
北鼎科技、北鼎	深圳市北鼎科技有限公司，北鼎晶辉全资子公司
北鼎手边	深圳前海北鼎手边科技有限公司
北翰林	深圳市北翰林科技有限公司，北鼎晶辉全资子公司
晶辉贸易	晶辉贸易有限公司（HK），北鼎晶辉全资子公司
康之泰	深圳市康之泰电器有限公司
晶辉电器（深圳）	晶辉电器（深圳）有限公司
董事会	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司董事会
监事会	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司监事会
股东大会	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司股东大会
公司章程	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司章程
元 / 万元	人民币元 / 人民币万元
报告期	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
OEM	品牌商提供产品外观设计、图纸等产品方案，企业负责开发和生产等环节，根据品牌商订单代工生产，最终由品牌商销售。
ODM	企业根据品牌商的产品规划进行产品设计和开发，然后按品牌商的订单进行生产，产品生产完成后销售给品牌商。
SAP	是 SAP 公司的产品，企业管理解决方案的软件名称。
6 sigma（六西格玛）	6 sigma，一般指六西格玛，是一种改善企业质量流程管理的技术，以“零缺陷”的完美商业追求，带动质量成本的大幅度降低，最终实现财务成效的提升与企业竞争力的突破。

PDM	PDM 的中文名称为产品数据管理 (Product Data Management)。PDM 是一门用来管理所有与产品相关信息 (包括零件信息、配置、文档、CAD 文件、结构、权限信息等) 和所有与产品相关过程 (包括过程定义和管理) 的技术。通过实施 PDM, 可以提高生产效率, 有利于对产品的全生命周期进行管理, 加强对于文档, 图纸, 数据的高效利用, 使工作流程规范化。
-----	--

## 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	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
本期重大风险是否发生重大变化:	否
1、最低工资标准持续上升的风险	公司地处广东深圳，政府指导的最低工资标准居全国之首，且每年持续 10%以上的涨幅。最低工资标准的持续上升已对公司的经营带来一定的影响，增加了公司产品成本，削弱了公司的持续盈利能力进而影响净利润。
2、国际市场需求下降的风险	报告期内，受欧洲区货币大幅贬值的影响，欧洲的需求出现了较大幅度的回落，使得公司全年外销市场的销售收入基本与去年持平，没有达成年度外销市场的销售目标。

3、应收账款账期延长的风险	<p>报告期内，受欧元及卢布大幅贬值的影响，部分海外客户的财务状况出现恶化，融资成本上升，部分客户要求延长付款账期。对公司而言，应收账款延长，一方面对公司的资金周转造成了一定的压力，另一方面也增加了公司坏账的风险。</p>
4、国内售后品质风险	<p>作为直接面对消费者的家用电器产品，产品质量与安全一直是悬在头上的一把刀，一旦出现问题，随时都有可能对品牌产生重大影响。而北鼎作为国内中高端品牌，消费者对于品质的要求更为苛刻。所以，国内售后品质风险是公司面临的较大风险。</p>
5、竞品竞争风险	<p>北鼎作为国内中高端小家电品牌，已经在行业内具有一定的影响力。公司的很多产品和营销模式，会被很多竞争对手模仿甚至抄袭。类似这样的行为，会对国内市场带来一些影响，在部分细分市场，这样的潜在影响可能会很大。</p>
6、产品供给风险	<p>公司在国内市场畅销的产品，其原材料大部分是从国外进口，订货周期较长，所以一旦销售出现爆发式增长的时候，供应端的反应速度往往很难跟上。公司曾出现热销单品脱销的现象。随着公司产品渠道的进一步拓展，产品销售的持续上升，类似的脱销现象仍有可能发生，这会直接影响到品牌的快速发展。</p>
7、国内产品单一风险	<p>国内销售收入的增长高度集中在养生壶单一产品上。如果没有新品吸引既有客户，或者消费者对养生壶的热衷程度下降，客户粘性减弱，将会导致养生壶增速减缓，进而影响公司的业绩增长速度。</p>

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Crastal Technology CO.,LTD
证券简称	北鼎晶辉
证券代码	430532
法定代表人	GEORGE MOHAN ZHANG
注册地址	深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园 A7 栋 8 楼
办公地址	深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园 A7 栋 8 楼
主办券商	中山证券有限责任公司
主办券商办公地址	深圳市南山区科技中一路西华强高新大厦 7-8 层
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王建新、邱乐群
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	牛文娇
电话	(0755) 26559930
传真	(0755) 86021289
电子邮箱	buydeem@crastal.com
公司网址	<a href="http://www.buydeem.com">http://www.buydeem.com</a>
联系地址及邮政编码	深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园 A7 栋 8 楼
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn/">http://www.neeq.com.cn/</a>
公司年度报告备置地	公司总部董事会秘书办公室

### 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
挂牌时间	2014-01-24
行业（证监会规定的行业大类）	电气机械和器材制造业（C38）
主要产品与服务项目	从事养生壶、饮水机、开水煲、多士炉、烤箱、蒸锅等厨房类家用小电器产品的研发、生产和营销服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	160,000,000 股
控股股东	晶辉电器集团有限公司
实际控制人	GEORGE MOHAN ZHANG



**四、注册情况**

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300746641111T	是

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
营业收入	416,281,601.32	368,341,634.01	13.02%
毛利率%	26.57%	18.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	27,867,011.59	12,042,896.98	131.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,149,235.26	8,974,545.19	157.94%
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）	15.66%	10.14%	-
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）	13.01%	7.56%	-
基本每股收益	0.2039	0.1158	76.09%

#### 二、偿债能力

单位：元

项目	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	334,668,715.58	243,937,949.34	37.19%
负债总计	115,105,657.08	119,175,946.77	-3.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	219,563,058.50	124,762,002.57	75.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.61	1.20	33.92%
资产负债率%（合并报表）	34.39%	48.86%	-
流动比率	2.54	1.66	-
利息保障倍数	280.91	20.21	-

#### 三、营运情况

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
----	----	------	------

经营活动产生的现金流量净额	10,234,719.32	33,103,493.82	-69.08%
应收账款周转率	8.39	7.92	-
存货周转率	4.29	4.30	-

#### 四、成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	37.19%	2.42%	-
营业收入增长率%	13.02%	2.95%	-
净利润增长率%	125.78%	306.85%	-

#### 五、股本情况

单位：股

项目	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	160,000,000	104,000,000	53.85%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

#### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-920,025.82
计入当期损益的政府补助	6,102,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	368,669.82
非经常性损益合计	5,550,844.00
所得税影响数	833,067.67
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	4,717,776.33

#### 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

不适用。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司是一家从事养生壶、饮水机、开水煲、多士炉、烤箱、蒸锅等厨房类家用电器产品研发、生产和营销服务的企业。

公司在国内市场通过子公司北鼎科技以自主品牌“北鼎”进行销售，目前已成功进驻全国 30 多个省会级城市的近 450 家终端，这些终端均是各地具有地标性质的卖场，如北京新光天地、上海久光、杭州大厦、南京德基广场、深圳万象城、广州太古汇、成都王府井、重庆远东百货等；同时进驻天猫、京东、唯品会、1 号店、当当网、国美在线、亚马逊等电子商务平台。

公司在国际市场采用 OEM/ODM 模式，为国际知名品牌商提供专业的营销、研发和生产一体化服务。多年来，公司与 Kitchenaid Europa INC、Maytag Sales, Inc.、Morphy Richards Ltd、SEB Asia Ltd、Conair Corporation 等世界著名品牌商合作，产品畅销于欧洲、美洲、澳洲、中东等 70 多个国家和地区。

报告期内公司的商业模式较上年度无重大变化，未对公司的经营情况产生影响。

年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

2015 年，全球经济整体疲软，复苏乏力。虽然美国等主要家电市场有一定的经济回暖，但欧洲、澳洲等其他海外出口市场，由于受到货币波动大环境影响，整体出口增长情况受到一定影响。同时，国内整体经济增速放缓，经济下行压力加大；但另一

方面，健康家居生活的理念持续升温，消费者对生活品质的改善性需求，使得养生壶品类的受关注程度持续提高，进而为养生壶的销售带来利好。

2015 年，公司董事会及管理层在分析内外部经营环境的基础上，继续以“精简、聚焦、提效”作为工作方针，以产品为核心，以技术提升、工艺改善为方向，并遵循以客户需求为主导、专注对用户的研究和用户体验的经营战略，在公司全体员工的共同努力下，公司业绩实现大幅提升。

### **1、经营业绩**

2015 年，公司实现营业收入 41,628.16 万元，比去年同期增长 13.02%；利润总额和净利润分别为 3,267.10 万元、2,786.70 万元，比去年同期大幅增长 134.58%、125.78%。

### **2、市场拓展情况**

#### **(1) 国内业务**

对于整个国内零售行业来说，2015 年的经济大环境欠佳。但是北鼎品牌通过持续在渠道开拓、渠道深挖、团队精细化运营等方面努力，取得了持续高速的发展。2015 年，公司国内业务实现营业收入 11,124.92 万元，比去年同期增长 93.37%；业绩也大幅提升，实现净利润 1,566.23 万元，比去年同期增长 322.06%。

#### **1) 渠道开拓方面。**

2015 年，公司持续完善品牌的渠道布局。线下渠道方面，公司的终端数量持续提升，已经成功进驻国内一二线城市近 450 家高端卖场。区域覆盖上，随着湖南，江西，吉林等市场的进驻，公司的地面区域布局已经接近完善。线上渠道方面，公司进驻了细分电商平台唯品会，并且已经开始与京东自营等更大平台进行洽谈。除此之外，公司也已经与若干国内核心电视购物渠道签订了合作意向，很快便会进入实质性合作阶段。

#### **2) 渠道深挖方面。**

线上渠道方面，公司持续加深与天猫、京东等渠道的沟通，与渠道的运营人员进行了更加高频和深入的探讨，获取了聚划算、双 11 预售首页坑位（广告及活动展位）等更多的核心渠道资源。线下渠道方面，公司进一步强化终端零售管理，深挖细节，持续提升单店质量，使得核心门店的单店销售额持续提升。核心渠道山姆会员店 2015 年全国门店的销售额同比提升 2.5 倍。

### 3) 团队精细化运营。

2015 年的线上团队在全新的精细化运营思路的指引下, 经过持续的调整, 不仅团队士气大幅提升, 整个电商团队的运营能力也得到很大改善。线下团队方面, 北鼎科技通过与国内零售培训行业专家优识公司合作, 搭建了自己的培训体系, 并且完成了对北鼎科技销售团队下半年的持续培训, 提升了整个销售团队的战斗力, 大大提升了旺季的销售业绩。

## (2) 外销业务

2015 年, 在海外市场方面, 主要出口市场美、英两国虽有一定回暖迹象, 但订单的提升幅度依旧有限。同时欧洲、澳洲等海外出口市场, 由于受到货币波动大环境影响, 市场对投入新品的需求持谨慎观望态度。

公司持续保持与国际大型知名品牌商和零售商的良好合作关系, 在维持现有合作项目的基础上努力洽谈新 OEM 项目开发, 并获得新项目立项的机会。同时, 公司以核心产品为主线做出积极推广, 也针对核心 ODM 客户需求做出产品微调, 进一步保证业务拓展的最大化。特别是在开水煲品类, 公司成功获得了多个新市场、客户的潜力订单项目的立项, 实现了销售额的大幅增长。

反观以往外销主力产品-多士炉, 由于受到外部市场大环境波动和型号更新换代的客观影响, 2015 年订单量相比 2014 年有一定的下滑, 2015 年公司外销业务营业收入同比略微降低了 1.86%。然而公司克服外销销售额不足的困难, 全力加速制造自动化、系统化、专业化的落地与改造, 坚持对期间费用的严格管控, 把握原材料市场价格低迷下滑的优势, 坚决落实材料成本谈判下调, 全年实现净利润 41.39%的提升。

## 3、产品技术管理

2015 年, 公司进一步通过外部招募和内部培养, 加速提升研发团队的技术力量, 使得研发团队能够更专业化、更有效地做出核心产品、工艺的标准化改善方案。同时, 公司加速对研发系统硬件和软件的投入, 借助第三方平台技术更快提升研发技术力量和反应速度。

在 2015 年初, 公司投入 3D 打印机, 快速提升了新品研发、新结构设计的速度, 在缩短设计开发时间的同时也同步验证了后续关键零件的适配。3D 打印机的导入, 拓宽了工程师们的创新思维, 也提升了其创作积极性。

为了进一步加速优化产品设计，加强对产品可制造性和生产工艺的设计控制，从设计前端优化产品成本和保障产品后期的品质稳定性，公司在 2015 年下半年启动了 PDM 系统的导入。PDM 的导入将实现公司技术文档资料的电子化管理，并通过流程再造，让产品设计管理更规范、更有效率。

同时，公司持续关注新项目管理的进度，公司新品首批出货准时率基本维持在 90% 以上。研发部也通过财务数据的支持，使项目报价成本更透明和清晰，加强了项目各阶段的成本管控，产品毛利率达成也有明显的改善。

#### 4、制造工艺管理

2015 年，整体制造业因人力成本增加等多重因素让生产经营困难增大，转型升级需求尤为迫切。公司对核心生产工艺的优化改造和提升做出迅速的投资，全力加速制造自动化、专业化的落地与改造，更大化提升生产效益。3 月初，公司全面完成了注塑工艺的再改造与提升，为技术与生产力的进一步提升奠定了基础，在减少现场操作工的基础上大幅度降低了注塑不良损耗。

面对北鼎品牌国内水煲市场的进一步扩大，公司对水煲煲身五金车间的新工艺进一步加速投入，在第二季度成功导入了全自动机器人抛光设备，实现费用降低、生产效率和品质稳定性的提升。同时公司也推进对五金冲压核心工艺自动化的改造，围绕多士炉核心产品的五金冲压件制定出了机器人生产的实施方案，在第四季度顺利导入生产。

公司不仅投入制造自动化设备，同时持续高度关注对人力成本、整体制造费用的预算管控以及效率的提升。2015 年生产工人人数同比下降 12.14%，单位工时产值较去年同比上升 10.9%，每万元投入工时同比下降 13.22 小时，效率提升 13.4%。

2015 年库存周转依然纳入公司级考核目标，PMC 对库存周转实施宏观调控并及时反应，实现库存周转天数同比下降 17%。

#### 5、品质系统管理

品质管理的改善工作是 2015 年的重中之重。报告期间，公司通过前期多方调研，邀请外部顾问团队进驻，3 月份在顾问团队带领下成功组建 6 sigma 改善团队。全公司启动并开展为期半年的品质管理系统、工具的多个改善项目。通过 6sigma 项目的导入，进一步完善品质管理系统和提升人员的品质意识。各个改善团队针对急待解决的核心产品和核心工艺，通过加强各工艺端品质数据的收集与分析，更有目标性的对

品质改善做出行动和预防工作。在本年度的第三季度，6 sigma 第一期项目顺利完工，2015 年度通过 6 sigma 项目获得的直接收益达到 80 万元，而相关受益随着时间的推移依然会持续获得。公司后续亦启动了针对来料管理、制程品质监控和售后管理的更深入的关注，重点做出流程改善，让产品质量的持续稳定性做到最大化。

公司后续的核心产品都将基于 6 sigma 的工作方法做出品质管控，及时对任何的品质问题、反馈、投诉做出迅速的反应。

## 6、供应链管理

2015 年，采购部门进一步细化供应链的数据化管理，定期分析采购数据并及时做出工作调整。采购部门持续配合研发标准化的工作推进，并通过同类供应商评比和优质新供应商的导入，进一步实现更高程度的材料标准化与供应商整合。2015 年生产性物料单位数量同比下降了 27%，供应商数量同比下降 12.6%。生产辅料单位数量同比下降 27%，辅料供应商数量同比下降 25%。

报告期内，国际原油、大宗原材料价格下降趋势明显，公司持续与核心材料供应商做出及时的价格谈判，最终实现采购材料成本的节约，在订单低迷的环境下为公司盈利目标达成做出重要的贡献。

## 1. 主营业务分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	416,281,601.32	13.02%	100.00%	368,341,634.01	2.95%	100.00%
营业成本	305,657,163.63	1.75%	73.43%	300,392,633.67	-1.62%	81.55%
毛利率	26.57%	-	-	18.45%	-	-
管理费用	39,458,626.86	28.65%	9.48%	30,672,289.99	11.90%	8.33%
销售费用	46,117,215.75	83.15%	11.08%	25,179,525.60	41.29%	6.84%
财务费用	-7,892,395.51	966.48%	-1.90%	-740,044.39	-129.55%	-0.20%
资产减值损失	912,121.77	22.60%	0.22%	1,178,463.18	69.79%	0.32%
营业利润	27,120,142.80	196.02%	6.51%	9,161,536.40	981.33%	2.49%
营业外收入	6,690,468.28	21.15%	1.61%	5,522,672.73	54.46%	1.50%
营业外支出	1,139,624.28	50.61%	0.27%	756,671.06	90.96%	0.21%
所得税费用	4,803,975.21	203.10%	1.15%	1,584,921.83	277.28%	0.43%
净利润	27,867,011.59	125.78%	6.69%	12,342,616.24	306.85%	3.35%



项目重大变动原因:

公司本年度实现营业收入 41,628.16 万元,同比上升 13.02%,主要是因为内销营业收入增长。公司营业收入的毛利率为 26.57%,比上年度的 18.45%上升了 8.12%。营业利润 2,712 万元,比上年度增加 1,796 万元,增幅 196.02%,主要是本年度公司内销业务剧增,高毛利的内销收入在公司营业收入的占比大幅提升,进而导致公司整体毛利率大幅提升;同时大宗原材料价格下降及销售结构调整也是导致毛利率提升的重要原因。

本年度销售费用增加 2,094 万元,增幅 83.15%,主要是由于本年度内销业务剧增导致相应费用增加所致;

本年度管理费用增加 879 万元,增幅 28.65%,主要是由于顾问咨询费增加、管理人员薪酬提高及本期研发投入增加所致;

本年度财务费用减少 715 万元,降幅 966.48%,主要是受人民币汇率波动的影响,汇兑收益比上年度大幅增加。

本年度资产减值损失 91 万元,同比下降 22.6%,主要是本年度报废了大量呆滞库存,减少存货跌价金额。

本年度营业外支出总额为 113.96 万元,比上年同期增加 50.81%,主要是因为公司为提高生产自动化水平,引入一批高端设备替换旧设备,旧设备报废、固定资产处置损失增加所致。

本年度所得税费用金额为 480 万元,比上年同期增加 203.10%,一方面为利润大幅增长导致当期所得税费用增加,另一方面为北鼎前期亏损计提的递延所得税费用本期转回。

本年度净利润总额为 2,786.70 万元,比上年同期增加 125.78%,主要是因为营业利润及营业外收支净额大幅增加。

## (2) 收入构成

单位:元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	410,490,162.31	302,762,765.04	359,766,910.81	292,609,453.80
其他业务收入	5,791,439.01	2,894,398.59	8,574,723.20	7,783,179.87
合计	416,281,601.32	305,657,163.63	368,341,634.01	300,392,633.67

按产品或区域分类分析:

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%
多士炉	214,679,759.11	51.57%	231,039,116.34	62.72%
开水煲	178,518,044.42	42.88%	110,294,673.22	29.94%
饮水机	10,327,059.44	2.48%	10,077,316.90	2.74%
其他	8,906,178.30	2.14%	13,043,532.69	3.54%
蒸锅	3,379,410.71	0.81%	3,188,617.92	0.87%
烤箱	471,149.34	0.11%	698,376.94	0.19%
合计	416,281,601.32	100.00%	368,341,634.01	100.00%

收入构成变动的原因

报告期内，多士炉占营业收入的比例由上年同期的 62.72% 下降为 51.57%，主要是公司对外销产品结构进行优化，对毛利较低的产品停止接单。开水煲占营业收入的比例由上年同期的 29.94% 上升为 42.88%，主要是公司对自主研发的开水煲产品加大推广力度，以及内销养生壶销量剧增所致。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	10,234,719.32	33,103,493.82
投资活动产生的现金流量净额	-62,023,750.30	-35,306,618.23
筹资活动产生的现金流量净额	69,209,815.41	-12,203,802.87

现金流量分析：

报告期内经营活动产生的现金流量净额为1,023万元，较上年度减少69.08%，主要是结算前期信用证货款，加上采购策略调整，供应商份额及付款方式变化，当期货款支付增加。

报告期内投资活动产生的现金流量净额为-6,202万元，较上年度下降75.67%，主要是由于本年度公司将闲余资金购买银行理财产品所致。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 6,920 万元，较上年度增加 667.12%，主要由于本年度定向增发所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户 1	54,819,630.34	13.17%	否
2	客户 2	45,910,032.55	11.03%	否
3	客户 3	40,698,819.70	9.78%	否
4	客户 4	33,621,865.79	8.08%	否

5	客户 5	25,382,322.42	6.10%	否
合计		200,432,670.80	48.15%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商 1	7,801,799.12	3.22%	否
2	供应商 2	7,358,161.25	3.04%	否
3	供应商 3	7,089,987.00	2.93%	否
4	供应商 4	6,609,497.14	2.73%	否
5	供应商 5	6,240,702.75	2.58%	否
合计		35,100,147.26	14.50%	-

(6) 重要合同的基本情况

公司十分重视合同的内控管理，在合同签订、变更、解除、终止等环节实施审查、监督与控制。报告期内，公司重要的采购和销售合同均能得到有效执行，未出现合同违约情形。

(7) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	13,842,929.64	11,415,599.59
研发投入占营业收入的比例%	3.33%	3.73%

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	58,349,924.25	50.34%	17.39%	38,811,893.24	-24.15%	15.91%	9.30%
应收账款	54,575,206.11	22.22%	16.31%	44,651,820.94	-7.58%	18.30%	-9.73%
预付款项	10,724,498.51	101.33%	3.20%	5,326,716.89	4.72%	2.18%	46.54%
存货	72,908,328.58	4.62%	21.73%	69,685,518.62	-0.41%	28.57%	-23.94%
其他流动资产	74,527,001.47	240.40%	22.27%	21,893,992.76	29145.20%	8.98%	148.13%
固定资产	40,814,693.08	-1.94%	12.16%	41,621,701.82	0.40%	17.06%	-28.72%
在建工程	919,419.46	-70.17%	0.27%	3,082,137.77	-58.01%	1.26%	-78.57%
长期待摊费用	3,451,178.35	232.67%	1.03%	1,037,415.20	-27.19%	0.43%	142.19%

递延所得税资产	612,673.67	-32.58%	0.18%	908,761.81	77.84%	0.37%	-51.68%
资产总计	334,668,715.58	37.19%		243,937,949.34	2.42%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

截至报告期末，公司资产总计 3.35 亿，比上期增加 37.19%，主要变动如下：  
 货币资金比上年度增加 50.34%，是因为国内业务增长迅猛，且回款及时；  
 应收账款比上年度增加 22.22%，主要是因为本期第四季度销售额大幅增加所致；  
 预付账款比上年度增加 101.33%，主要是公司对重要的原材料进行了战略储备；  
 其他流动资产比上年度增加 240.40%，主要是由于公司定向增发募集了资金，将暂时闲置资金用于理财；  
 在建工程比上年度减少 70.17%，主要是因为本年度在建工程完工转固定资产所致；  
 长期待摊费用比上年度增加 232.67%，主要为车间改造、办公室装修等大型在建工程项目完工结转；  
 递延所得税资产减少 32.58%，主要为北鼎前期亏损本期已抵扣完成，转回相应递延所得税资产。

**3. 投资状况分析**

**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内，公司拥有 3 家全资子公司，公司之子公司北鼎科技拥有 1 家全资子公司；公司无参股公司。

公司拥有的 3 家全资子公司分别为深圳市北鼎科技有限公司、晶辉贸易有限公司、深圳市北翰林科技有限公司，公司之子公司北鼎科技拥有的 1 家全资子公司为深圳前海北鼎手边科技有限公司。公司各全资子公司及控股子公司的情况如下：

1、深圳市北鼎科技有限公司：北鼎科技于 2009 年 10 月 25 日成立，注册资本 1,000 万元，注册地址为深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园 A7 栋 8 楼，主要从事养生壶、饮水机、开水煲、多士炉、烤箱、蒸锅等厨房类家用电器的国内销售。北鼎科技 2015 年度实现营业收入 11,081.24 万元，净利润 707.21 万元。

2、晶辉贸易有限公司：晶辉贸易系经中华人民共和国商务部于 2010 年 3 月 15 日以“商境外投资证第 4403201000048 号”《企业境外投资证书》批准，由本公司全资设立，并于 2010 年 3 月 23 日在香港注册的公司，已发行股份数为 1 万美元，主要

从事家用电器、原材料等进出口贸易业务。晶辉贸易 2015 年度实现营业收入 33,874.44 万元，净利润 17.57 万元。

3、深圳市北翰林科技有限公司：北翰林于 2010 年 1 月 18 日成立，注册资本为 20 万元，注册地址为深圳市宝安区沙井街道步涌工业 D 区第五栋 3 楼，主要从事喷油、喷粉及抛光的表面处理业务。

4、深圳前海北鼎手边科技有限公司：北鼎手边于 2014 年 12 月 30 日成立，注册资本为 500 万元，注册地址为深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司；经营场所：深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园 A7 栋 8 楼）主要从事养生壶、饮水机、开水煲、多士炉、烤箱、蒸锅等厨房类家用电器的国内销售。

**(2) 委托理财及衍生品投资情况**

报告期内，公司委托理财情况如下：

项目	投资金额（元）	投资期限	预计收益
南洋商业银行“益享”-定向资产管理 I 号理财计划	40,000,000.00	96	5.20%
南洋商业银行“汇益达 I 号”汇率挂钩保本结构性人民币存款产品	20,000,000.00	43	3.45%
南洋商业银行“汇益达 I 号”汇率挂钩保本结构性人民币存款产品	20,000,000.00	39	3.70%
南洋商业银行“益安”理财计划	20,000,000.00	48	3.25%
招商银行天添金 A9210 理财计划	20,000,000.00	无固定期限、可随时赎回	4.87%
招商银行天添金 A9210 理财计划	20,000,000.00	无固定期限、可随时赎回	4.13%
招商银行天添金 A9210 理财计划	3,000,000.00	无固定期限、可随时赎回	4.27%
招商银行点金公司理财之朝招金 7007 理财	50,000,000.00	无固定期限、可随时赎回	3.15%
总计	193,000,000.00	-	-

**(三) 外部环境的分析**

2015 年以来，中国经济下行压力增大，工业投资持续下滑，国内外需求不足的问题未得到有效缓解，进而导致中国工业整体增速进一步放缓，传统产业面临结构调整和转型升级的巨大压力。2016 年，经济仍面临较大的下行压力，经济增长速度有可能进一步回落。针对厨房小家电行业，国内市场需求持续增长，消费者对产品智能化、

多功能化的需求趋势明显，特别是对食品安全以及生活品质有了更高的要求，使得养生壶品类的受关注程度持续提高，进而为养生壶的销售带来利好。

随着人工成本的逐年递增，制造业下行压力依然较大，企业生产经营困难增多。建立在国家智能制造、技术改造等政策措施下，新一代信息技术、高端装备制造等新兴产业将成为经济增长新亮点。

#### (四) 竞争优势分析

##### 1、技术与研发优势

###### 1) 完善的研发体系

公司拥有完备的产品开发体系，研究机构具备较强的自主研发能力和优秀的工业设计能力。

截至报告期末，公司拥有研发技术人员 177 人，公司每年研发投入占公司营业收入的 3.0% 以上。

###### 2) 强劲的研发实力，丰硕的研发成果

作为全球最专业的厨房小家电研发及生产基地之一，公司在产品研发、技术支持、市场定位等方面具有强大的实力和技术。

截至报告期末，公司共拥有专利 202 个，其中发明专利 96 个、实用新型 65 个、外观设计 41 个。

报告期内，公司之子公司北鼎科技自主研发的电水煲 K206 荣获“中国设计红星奖”。目前，公司已荣获两项德国 iF 产品设计大奖、两项有“国际工业设计的奥斯卡”之称的红点设计大奖、一项中国设计红星奖、一项艾普兰大奖。

##### 2、销售网络优势

经过多年发展与布局，公司已形成了全方位、立体式市场覆盖。在国内市场上，公司已成功进驻全国 30 多个省会级城市的近 450 家终端，这些终端均是各地具有地标性质的卖场，如北京新光天地、上海久光、杭州大厦、南京德基广场、深圳万象城、广州太古汇、成都王府井、重庆远东百货等；同时进驻天猫、京东、唯品会、1 号店、当当网、国美在线、亚马逊等电子商务平台。在国际市场上，公司与 Kitchenaid Europa INC、Maytag Sales, Inc.、Morphy Richards Ltd、SEB Asia Ltd、Conair Corporation 等世界著名品牌商合作，产品畅销于欧洲、美洲、澳洲、中东等 70 多个国家和地区。

##### 3、制造优势

###### (1) 完整的深度配套能力

公司有效整合供应链，进一步加强了自我配套能力，目前公司拥有生产工程部（设备部、PE 部、IE 部），生产部（五金部、注塑部、零件部、电子部、喷油部、总装一部、总装三部、面壳一部、总装四部、水煲分厂、维修部）等部门，拥有自主研发塑胶模具、五金模具、压铸模具和自我配套的电器配件、五金配件、压铸配件的能力，拥有自主研发专用设备能力。

公司关键零件的自主生产，向上延伸的产业链保证了公司掌握了小家电的核心技术和关键生产环节，保证了质量和交货期。

公司注重信息化建设，引入 ERP 软件 SAP 以加强公司物流、信息流之间的融合和流程的标准化，通过集成化的数据处理和共享、流程的再造和优化，有效整合了设计研发、采购、成本库存管理、市场策略等活动，增强了公司的快速反应能力和科学决策能力。

#### （2）快速满足客户需求

公司具备完整的生产链，加工环节完整，在满足客户交货要求方面，具有高度的灵活性和应变能力，可以快速满足客户的供货需求。

#### 4、管理优势

公司拥有一批熟悉技术和市场、具有先进的管理经验和创新开拓精神的领导人员，并通过各种激励措施培养和吸引了一批国内外行业的专业人才。公司董事长、总经理 GEORGE MOHAN ZHANG 拥有 Simon Fraser University 学士学位，加州大学伯克利分校硕士，是专业型的创业者、专家。目前，公司的核心管理人员、技术骨干持有公司股份，在公司内部形成了有效的经营机制和稳定的经营管理团队。

### （五）持续经营评价

本年度公司经营情况仍然保持快速健康成长，公司市场占有率较为稳定，经营业绩稳定，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 二、未来展望

### （一）行业发展趋势

对于未来厨房小家电行业的发展，厨房小家电产品的细分化将对企业的发展尤为重要，所谓的细分化就是产品的精准定位，根据消费者的实际消费水平提供最合适的产品。厨房小家电市场的增长重心正在向高端产品转移，产品在新技术应用、

产品设计、材料工艺方面水平提升显著。随着家电产业升级和结构调整的深入，厨房小家电业呈现出高端化、智能化的发展趋势，厨房电器的发展潜力依然巨大。

同时，在我国 80 后逐渐成为社会消费主力，该群体的消费呈现年轻化、品牌化、品质化的特点，且购买能力较强，他们对厨房电器新产品的接受程度更高。其次，随着我国城镇化率水平的不断提升，城镇化既代表居民生活方式的改变，也代表他们对厨房电器需求的增加，将为厨房电器未来的发展奠定良好的基础。

## (二) 公司发展战略

2016 年，公司的经营目标将是延续国内业务、业绩的快速增长。为了保证业绩的增长，公司将从产品升级，渠道运营，团队打造等维度持续强化内功。对外销与制造加工业务，在开源节流的基础上，创新仍将是企业发展最主要的驱动力，生产小型化、智能化、专业化成为制造业新特征。公司依然会以核心产品、核心工艺改善为中心开展工作，并同时加大力度开拓对外两端的深化管理（销售端、供应端）。同时，公司依然会倾注各部门的资源、注意力聚焦于产品和核心工艺上，进一步借助第三方平台资源推进公司数据化、系统化工作，全面提升企业的核心竞争力。

## (三) 经营计划或目标

围绕公司未来发展战略，2016 年公司将主要在以下方面开展工作：

### 1、国内业务

#### 1) 产品维度

2016 年公司会完成现有养生壶产品线的全线升级，并以扩大养生壶品类人群覆盖为目的继续补充新的产品线，形成更富竞争力的产品线配置。与此同时，2016 年食品用品业务大幅度推进，并完成纵向运营思路的完整探索和实践。另外，2016 年将完成烘焙产品上市工作，为 2017 年做好充分的产品储备。

#### 2) 渠道维度。

线上渠道方面，公司明确地从单一的销售额纬度，向销售额以外的运营效率、运营质量等多元的方向调整。线下渠道方面，在重新划分全国大区范围的同时，强化渠道的精细化管理，一方面尽快覆盖空白区域，一方面尽快提升已进驻区域的整体规模及业绩。

#### 3) 团队维度



线上渠道方面，优胜劣汰的竞争机制、赏罚分明的利益分配机制和能力提升的培训学习机制将会是 2016 年电商团队逐步推进的工作原则。线下渠道方面，减少大区经理管理半径的同时，积极进行利润考核的探索，实现责权利进一步统一，充分调动销售一线的主观能动性。立足把北鼎科技团队打造成能成就人、吸引人、特别能战斗、特别有干劲的团队。

## 2、外销及制造业务

2016 年，公司会在制造端更积极提升产品品质，降低生产成本，进一步通过导入适合自身制造系统的第三方平台成熟系统、工具、方案，让生产管理更系统化、流程化和自动化，从而提升效率、实现利润的进一步增长。

建立在制造端进一步降低制造成本、完善品质、提升产品毛利率基础上，公司需要全面配合国内品牌高速发展的势头，并加速开拓国外新的产品市场，更大的扩充市场份额，最终带来更大化的市场销售成长。

2016 年，在外销及制造业务上，公司将着重从以下方面开展工作：

1) 业务：公司应借助过往几年的改善优势，积极拓展业务。建立在同业市场的优势上，充分配合国内业务快速成长，更要保证海外市场的业务销售的稳定和持续提升。一方面应保证 OEM 品牌的做深、做透，提供优质的服务和保证稳定项目输出，另一方面支持围绕自有的核心、重点产品，通过重点客户和新兴市场拓展，最大化地做出推广和增量。

2) 技术：公司会进一步加速推进 PDM 的全面实施落地，更系统化的完善技术研发的信息存档和流程的优化。研发部门会持续做技术核心人员的储备和培养，更专业化、更有效的做出新技术、新产品的研发、开发以及最后的落地。同时，研发部门需要导入精益设计理念，进一步的推进产品设计标准化，从更前端有效的掌握新品开发的稳定性。

3) 制造：公司会持续针对现有制造工艺可自动化、机器人化的研究和投入，让现有工艺的降本提效最大化。另一方面，调研制造信息化管理系统（MES）的可行性和开展方案，通过第三方成熟制造管理平台进一步细化生产信息化管理。同时，也要进一步对现有制造架构、工艺再精简做出行动，把有限的资源投入到核心的制造工艺里，更大化提升生产效益。

4) 品质：品质稳定性成为公司维持高速发展的重要因素，品质管理的改善在新的一年任务中依旧是重中之重。建立在 6 sigma 初步导入的基础，公司会运用 6 sigma 理念更深入的针对来料管理、生产制程品质监控和售后管理，重点做出流程改善，让产品的质量持续稳定性做到最大化。

5) 采购：在努力拓展业务的大前提下，公司依然要严格把控成本费用。公司会特别针对大宗物料做出更细化的管理。采购部门通过引入第三方成熟业务管理软件，重新梳理业务流程和优化工作职能架构，完善寻源议价管理流程并全面提升供应商管理的有效性。

#### (四) 不确定性因素

暂无对公司产生重大影响的不确定因素。

### 三、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、最低工资标准持续上升的风险

公司地处广东深圳，政府指导的最低工资标准居全国之首，且每年持续 10% 以上的涨幅。最低工资标准的持续上升已对公司的经营带来一定的影响，增加了公司产品成本，削弱了公司的持续盈利能力进而影响净利润。

应对策略：公司在 2015 年大力推行机器自动化，先后投入巨资完成了注塑车间自动供料系统，煲身车间机器人自动抛光，冲压车间机器人连续冲压等一系列的升级。这些精益项目的实施非常明显地降低了用工需求，大幅降低了制造成本，有效地缓解了最低工资标准上升对净利润的影响。

##### 2、国际市场需求下降的风险

报告期内，受欧洲区货币大幅贬值的影响，欧洲的需求出现了较大幅度的回落，使得公司全年外销市场的销售收入基本与去年持平，没有达成年度外销市场的销售目标。

应对策略：国际市场的需求呈现“一冷一热”的趋势（欧洲冷，美洲热），公司及时调整了销售策略，将更多的销售资源集中在美洲客户上。另一方面，公司大力推广 ODM 产品给客户，减轻客户前期开发的成本和风险，协助客户渡过经济寒冬。

##### 3、应收账款账期延长的风险

受欧元及卢布大幅贬值的影响，部分海外客户的财务状况出现恶化，融资成本上升，部分客户提出延长付款账期的要求。对公司而言，应收账款延长，一方面对公司的资金周转造成了一定的压力，另一方面也增加了公司坏账的风险。

应对策略：资金是企业赖以生存的命脉。公司历来非常重视对客户账期及信用的管理。公司每年对重大客户的财务状况及资金状况都会进行持续的了解与分析。对要求延长账期的客户，公司会组织财务部与市场部共同对客户的财务状况、资金状况及市场前景进行评估以此来规避坏账风险。同时对部分原 T/T 付款要求延长账期的客户，会与客户协商，更改成信用证付款的方式来规避风险。另一方面，公司设法加入与客户有合作关系的融资机构，将应收款提前贴现给融资机构。报告期内，公司成功地与美洲一重大客户采用新的货款支付方式进行结算。该客户原付款账期为月结 90 天，在新的结算方式下，公司通过加入其指定的第三方支付平台，仅需支付极低的资金成本即可随时回收货款。

#### 4、国内售后品质风险

作为直接面对消费者的家用电器产品，产品质量与安全一直是悬在头上的一把刀，一旦出现问题，随时都有可能对品牌产生重大影响。而北鼎作为国内中高端品牌，消费者对于品质的要求更为苛刻。所以，国内售后品质风险是公司面临的较大风险。

应对策略：品质的风险主要源于物料的管理及人的管理。在物料管理方面，公司细化了各类物料的检验标准，提高了品质检验的频率。在人的管理方面，公司通过与外部专业机构的合作，导入了 6sigma 的品质管理工具与方法，有效地提升了制造人员及品质人员的品质意识及对品质风险的识别、防范及处理。

#### 5、竞品竞争风险

北鼎作为国内中高端小家电品牌，已经在行业内具有一定的影响力。公司的很多产品和营销模式，会被很多竞争对手模仿甚至抄袭。类似这样的行为，会对国内市场带来一些影响，在部分细分市场，这样的潜在影响可能会很大。

应对策略：一方面，公司通过更加丰富的消费者服务与互动，加强品牌的消费者粘性。竞品只能模仿皮毛，但不容易模仿精髓。强大的消费者粘性会使得消费者忠诚度大大提升。另一方面，公司正努力加快产品研发和营销手法创新的步

伐，并且不断为消费者创造新的价值，逐步建立起消费者对于品牌的更强的认知和依赖，进而让竞品无法追赶。

#### 6、产品供给风险

公司在国内市场畅销的产品，其原材料大部分是从国外进口，订货周期较长，所以一旦销售出现爆发式增长的时候，供应端的反应速度往往很难跟上。公司曾出现热销单品脱销的现象。随着公司产品渠道的进一步拓展，产品销售的持续上升，类似的脱销现象仍有可能发生，这会直接影响到品牌的快速发展。

应对策略：公司一方面加强销售预测工作，从响应市场反应过渡到预测市场变化。另一方面，提升公司的安全库存量，将管控重点从库存转移到销售速度，以相对大的库存量反过来敦促销售提速。

### (二) 报告期内新增的风险因素

#### 1、国内产品单一风险

国内销售收入的增长高度集中在养生壶单一产品上。如果没有新品吸引既有客户，或者消费者对养生壶的热衷程度下降，客户粘性减弱，将会导致养生壶增速减缓，进而影响公司的业绩增长速度。

应对策略：一方面，公司不断加大新品研发力度，目前致力于打造一款像养生壶一样深受消费者喜爱且能给公司带来高速业绩增长的新品，该新品预计在 2016 年内上市。另一方面，公司通过给消费者提供增值服务，保持与消费者的良好互动，加强了消费者的品牌粘性。

## 四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用。	

## 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	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节 一（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	第五节 一（二）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节 一（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
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	-	162,639.84
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	-	-
<b>总计</b>	-	162,639.84

备注：报告期内，公司发生的销售产品、商品、提供或者接受劳务的日常性关联交易金额为 162,639.84 元，年初预计金额为 0 元。该关联交易已履行公司必要决策程序。

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
晶辉电器（深圳）有限公司		57,000,000.00	是

晶辉贸易有限公司	为公司向南洋商业银行申请综合授信额度无偿提供担保		
GEORGE MOHAN ZHANG			
晶辉贸易有限公司	为公司向恒生银行申请综合授信额度无偿提供担保	25,698,120.00	是
GEORGE MOHAN ZHANG			
晶辉电器（深圳）有限公司	为公司向招商银行申请综合授信额度无偿提供担保	20,000,000.00	是
GEORGE MOHAN ZHANG			
曹頔			
晶辉电器（深圳）有限公司	为公司向平安银行申请综合授信额度无偿提供担保	20,000,000.00	是
GEORGE MOHAN ZHANG			
<b>总计</b>	-	122,698,120.00	-

**(二) 对外投资事项**

报告期内，为了提高公司自有闲置资金使用效率，为公司和股东创造更好的收益，公司在保证日常经营资金需求和资金安全的前提下，使用总额不超过人民币 5,000 万元的自有闲置资金投资短期（不超过一年）保本型或低风险型的金融机构理财产品。上述投资额度自 2015 年第三次临时股东大会审议通过之日起至 2017 年 5 月 31 日有效；有效期内，投资额度可以滚动使用（即，有效期内任一时点持有未到期的理财产品总额不超过人民币 5,000 万元）。

上述投资事项已经公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过，详情可见公司在全国中小企业股份转让系统披露的《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司 2015 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-040）。

报告期内公司的对外投资情况已在年报第四节“管理层讨论与分析”第一部分“经营分析”第二小节“报告期内经营情况回顾”第 3 点“投资状况分析”中已详细说明。

**(三) 承诺事项的履行情况**

1、控股股东、实际控制人：公司控股股东晶辉电器集团、实际控制人 GEORGE MOHAN ZHANG 承诺在本次挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。截止目前，该承诺事项正在履行，未有违背。

2、董事、监事、高级管理人员：公司董事、监事、高级管理人员承诺应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年

内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。截止目前，该承诺事项正在履行，未有违背。

3、董事、监事、高级管理人员：公司董事、监事、高级管理人员作出关于规范关联交易的承诺。截止目前，该承诺事项正在履行，未有违背。

4、控股股东、实际控制人、关联方（康之泰、晶辉电器（深圳）、张北）：公司控股股东晶辉电器集团、实际控制人 GEORGE MOHAN ZHANG、关联方（康之泰、晶辉电器（深圳）、张北）作出关于避免同业竞争的承诺。截止目前，该承诺事项正在履行，未有违背。

## 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

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	48,416,666	46.55%	73,666,666	122,083,332	76.30%
	其中：控股股东、实际控制人	26,666,666	25.64%	7,666,666	34,333,332	21.46%
	董事、监事、高管	750,000	0.72%	31,000	781,000	0.49%
	核心员工	1,000,000	0.96%	4,000	1,004,000	0.63%
有限售条件股份	有限售股份总数	55,583,334	53.45%	-17,666,666	37,916,668	23.70%
	其中：控股股东、实际控制人	53,333,334	51.28%	-26,666,666	26,666,668	16.67%
	董事、监事、高管	2,250,000	2.17%	6,000,000	8,250,000	5.16%
	核心员工	0	0.00%	3,000,000	3,000,000	1.88%
普通股总股本		104,000,000	-	56,000,000	160,000,000	-
普通股股东人数		23				
备注：报告期内，公司不存在股份代持情况。						

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	晶辉电器集团有限公司	80,000,000	-19,000,000	61,000,000	38.13%	26,666,668	34,333,332
2	张北	-	52,392,000	52,392,000	32.75%	-	52,392,000
3	张席中夏	-	16,124,000	16,124,000	10.08%	-	16,124,000
4	席冰	-	7,580,000	7,580,000	4.74%	-	7,580,000
5	方镇	2,000,000	5,021,000	7,021,000	4.39%	6,500,000	521,000
6	深圳世纪金马创业投资企业（有限合伙）	4,620,000	-	4,620,000	2.89%	-	4,620,000
7	彭治霖	1,000,000	2,004,000	3,004,000	1.88%	2,000,000	1,004,000
8	牛文娇	1,000,000	1,010,000	2,010,000	1.26%	1,750,000	260,000
9	中山证券一工商银行一中山	-	1,974,000	1,974,000	1.23%	-	1,974,000



	证券新三板精选 1 号集合资产管理计划						
10	中山证券有限责任公司做市专用证券账户	-	959,000	959,000	0.60%	-	959,000
<b>合计</b>		88,620,000	68,064,000	156,684,000	97.95%	36,916,668	119,767,332
备注：以上股东的股份不存在质押或冻结的情况。							

前十名股东间相互关系说明：

1、公司股东晶辉电器集团由 GEORGE MOHAN ZHANG 100%持股，公司股东张北与 GEORGE MOHAN ZHANG 为父子关系；因此，股东晶辉电器集团与张北之间存在关联关系。

2、公司股东席冰与张席中夏为母子关系。

3、公司股东席冰为股东世纪金马的普通合伙人，且持有世纪金马 32%股权；因此，股东席冰与世纪金马之间存在关联关系。

除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

## 三、控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

公司控股股东为晶辉电器集团，持有公司 6,100 万股股份，占公司股本总额的比例为 38.13%。

晶辉电器集团基本情况如下：

公司名称：晶辉电器集团有限公司

英文名称：CRATAL ELECTRIC GROUP LIMITED

成立日期：1999 年 10 月 29 日

注册资本（法定股本总面值）：100 万港币

实收资本:1 万港币

注册号码:NO. 692947

注册地及主要经营场所:ROOM A , 15TH FLOOR, FORTIS TOWER, 77-79 GLOUCESTER ROAD, WANCHAI, HONG KONG

法定代表人:GEORGE MOHAN ZHANG

经营范围:GENERAL TRADING AND INVESTMENT (一般贸易和投资)

## (二)实际控制人情况

GEORGE MOHAN ZHANG 持有晶辉电器集团 100%的股权，为晶辉电器集团实际控制人，GEORGE MOHAN ZHANG 通过晶辉电器集团间接持有公司 38.13%的股权，是公司的实际控制人。最近两年，公司实际控制人未发生变化。

GEORGE MOHAN ZHANG，男，1982 年出生，加拿大国籍，加州大学伯克利分校工业工程硕士，西蒙弗雷泽大学数学计算机科学本科学位。2003 年至今，先后担任公司董事长、总经理。现任公司董事长、总经理。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
2015-04-23	2015-06-12	1.20	56,000,000	67,200,000.00	5	-	3	-	-	补充主营业务发展所需流动资金，拓展国内市场，以增强公司资金实力，加快公司发展步伐。	否

报告期内，公司募集资金的使用用途与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人等情形。报告期内，公司将部分闲置的募集资金用于购买银行理财产品，该事项已经公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过，详情可见公司在全国中小企业股份转让系统披露的《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司 2015 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-040）。

### 二、债券融资情况

无。

### 三、间接融资情况

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
银行综合授信	南洋商业银行	57,000,000.00	5.22%	2015.08.07-2017.09.10	否
银行综合授信	招商银行	20,000,000.00	5.44%	2015.12.23-2016.12.22	否
银行综合授信	平安银行	20,000,000.00	5.66%	2015.12.30-2016.12.29	否
银行综合授信	恒生银行	30,698,120.00	5.22%	2015.08.11-2017.08.10	否
总计	-	127,698,120.00		-	-

### 四、利润分配情况

(一) 2015 年分配预案:

单位: 股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016-3-25 (预计)	1.00	0.00	0.00

(二) 2014 年已分配:

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	在公司是否领取薪水
GEORGE MOHAN ZHANG	董事长、总经理	男	33	硕士	2013.6.6-2016.6.5	是
方镇	董事、副总经理	男	36	硕士	2013.6.6-2016.6.5	是
牛文娇	董事、董事会秘书、财务总监	女	45	本科	2013.6.6-2016.6.5	是
钟鑫	董事	男	37	博士	2013.6.6-2016.6.5	是
谢鹏	董事	男	34	硕士	2013.6.6-2016.6.5	是
刘云锋	监事	男	43	中专	2013.6.6-2016.6.5	是
蔡建平	监事	男	60	本科	2013.6.6-2016.6.5	是
陈华金	监事	男	60	本科	2013.6.6-2016.6.5	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:

董事、监事、高级管理人员相互间没有关联关系; 董事长 GEORGE MOHAN ZHANG 持有公司控股股东晶辉电器集团 100% 的股权, 通过晶辉电器集团间接持有公司 38.13% 的股份, 是公司的实际控制人。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
GEORGE MOHAN ZHANG	董事长、总经理	80,000,000	-19,000,000	61,000,000	38.13%	-

方镇	董事、副总经理	2,000,000	5,021,000	7,021,000	4.39%	-
牛文娇	董事、董事会秘书、财务总监	1,000,000	1,010,000	2,010,000	1.26%	-
合计		83,000,000	-12,969,000	70,031,000	43.78%	-

**(三) 变动情况**

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

**二、员工情况**

**(一) 在职员工（母公司及主要子公司）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	70	83
生产人员	1,236	1,086
销售人员	72	157
技术人员	170	177
财务人员	14	16
<b>员工总计</b>	<b>1,562</b>	<b>1,519</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	7	14
本科	137	142
专科	369	357
专科以下	1,049	1,006
<b>员工总计</b>	<b>1,562</b>	<b>1,519</b>

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司在保持原有员工相对稳定的基础上，十分重视员工的培训和发展，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、企业文化培训、管理者提升培训等全方位培训或文化活动，一方面帮助员工提高人文修养，树立正确观念，总结

经验；另一方面提高工作效率，适应公司快速发展需要，进一步加强公司创新活力，以实现公司与员工的双赢共进。

公司实施劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、奖金等，公司依据国家有关法律、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、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

## (二) 核心员工

单位：股

项目	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	1	3	4,004,000	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司新增徐声林、孙真两名核心员工。核心员工的认定已经公司第一届董事会第十二次会议及 2014 年年度股东大会审议通过，履行了向全体员工公示和征求意见程序，并经公司第一届监事会第六次会议发表认定意见。截至报告期末，公司共有三名核心员工。

## 第九节 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
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，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的要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、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。

报告期内，公司制定了《对外投资管理制度》和《融资决策制度》两项公司治理制度，进一步完善了公司的内部控制体系。

##### 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

《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《投资者关系管理制度》细化了投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项；《关联交易管理制度》对公司关联交易的内容及程序作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于控股股东规范运行。公司完善的治理机制确保了股东的表决权、知情权、质询权及参与权，充分保障股东权益。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

**3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见**

报告期内，公司重大生产经营决策、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程序和规则进行。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，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。

**4、公司章程的修改情况**

根据公司 2014 年年度股东大会决议，决定对《公司章程》作出如下修订：

- 1、《公司章程》第二条发起人晶辉电器集团有限公司情况修改为：晶辉电器集团有限公司，一家依据香港法律法规正式设立并存续的公司，法定代表人：GEORGE MOHAN ZHANG，国籍：加拿大，其注册地址为：香港湾仔告士打道 77-79 号富通大厦 15 楼 A 室。
- 2、《公司章程》第四条修改为：公司住所：深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园 A7 栋 8 楼，邮政编码：518055。
- 3、《公司章程》第五条修改为：公司注册资本为人民币 16,000 万元。
- 4、《公司章程》第十七条修改为：公司目前股份总数为 16,000 万股，全部为普通股。

**(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	6	<p><b>（一）第一届董事会第十一次会议审议并通过如下议案：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于公司 2015 年度向银行申请综合授信额度的议案》；</li> <li>2、《关于预计 2015 年公司关联交易事项的议案》；</li> <li>3、《关于提议召开公司 2015 年第一次临时股东大会的议案》。</li> </ol> <p><b>（二）第一届董事会第十二次会议审议并通过如下议案：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《2014 年年度报告及摘要》；</li> <li>2、《2014 年董事会工作报告》；</li> <li>3、《2014 年总经理工作报告》；</li> </ol>



	<p>4、《2014 年度财务决算报告》；</p> <p>5、《2015 年度财务预算报告》；</p> <p>6、《2014 年度利润分配方案》；</p> <p>7、《关于续聘 2015 年度财务审计机构的议案》；</p> <p>8、《年报信息披露重大差错责任追究制度》；</p> <p>9、《关于会计政策变更的议案》；</p> <p>10、《关于认定公司核心员工的议案》；</p> <p>11、《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司股票发行方案》；</p> <p>12、《关于批准〈深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司股票认购合同〉的议案》；</p> <p>13、《关于深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司股票发行的可行性研究报告》；</p> <p>14、《关于变更公司股票转让方式的议案》；</p> <p>15、《关于变更公司总部注册地址的议案》；</p> <p>16、《关于修订〈深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司章程〉的议案》；</p> <p>17、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行、变更股票转让方式、变更公司注册地址相关事宜的议案》；</p> <p>18、《关于召开 2014 年年度股东大会的议案》。</p> <p><b>（三）第一届董事会第十三次会议审议并通过如下议案：</b></p> <p>1、《2015 年半年度报告》。</p> <p><b>（四）第一届董事会第十四次会议审议并通过如下议案：</b></p> <p>1、《关于公司向南洋商业银行申请人民币伍仟柒佰万元综合授信额度的议案》；</p> <p>2、《关于公司向恒生银行申请人民币伍佰万元及美元肆佰贰拾万元综合授信额度的议案》；</p> <p>3、《关于晶辉电器（深圳）有限公司、晶辉贸易有限公司、GEORGE MOHAN ZHANG 为公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案》；</p> <p>4、《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司对外投资管理制度》；</p> <p>5、《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司融资决策制度》；</p> <p>6、《关于召开 2015 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p><b>（五）第一届董事会第十五次会议审议并通过如下议案：</b></p> <p>1、《关于公司向招商银行申请人民币贰仟万元综合授信额度的议案》；</p> <p>2、《关于晶辉电器（深圳）有限公司、GEORGE MOHAN ZHANG、曹頔为公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案》。</p> <p><b>（六）第一届董事会第十六次会议审议并通过如下议案：</b></p>
--	---

		<p>1、《关于公司向平安银行申请综合授信额度的议案》；</p> <p>2、《关于晶辉电器（深圳）有限公司、GEORGE MOHAN ZHANG 为公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案》；</p> <p>3、《关于公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》；</p> <p>4、《关于提议召开公司 2015 年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p><b>（一）第一届监事会第六次会议审议并通过如下议案：</b></p> <p>1、《2014 年年度报告及摘要》；</p> <p>2、《2014 年监事会工作报告》；</p> <p>3、《2014 年度财务决算报告》；</p> <p>4、《2015 年度财务预算报告》；</p> <p>5、《2014 年度利润分配方案》；</p> <p>6、《关于会计政策变更的议案》；</p> <p>7、《关于认定公司核心员工的议案》；</p> <p>8、《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司股票发行方案》；</p> <p>9、《关于批准〈深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司股票认购合同〉的议案》；</p> <p>10、《关于修订〈深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司章程〉的议案》。</p> <p><b>（二）第一届监事会第七次会议审议并通过如下议案：</b></p> <p>1、《2015 年半年度报告》。</p>
股东大会	4	<p><b>（一）2015 年第一次临时股东大会审议并通过如下议案：</b></p> <p>1、《关于公司 2015 年度向银行申请综合授信额度的议案》；</p> <p>2、《关于预计 2015 年公司关联交易事项的议案》。</p> <p><b>（二）2014 年年度股东大会审议并通过如下议案：</b></p> <p>1、《2014 年年度报告及摘要》；</p> <p>2、《2014 年董事会工作报告》；</p> <p>3、《2014 年监事会工作报告》；</p> <p>4、《2014 年度财务决算报告》；</p> <p>5、《2015 年度财务预算报告》；</p> <p>6、《2014 年度利润分配方案》；</p> <p>7、《关于续聘 2015 年度财务审计机构的议案》；</p> <p>8、《关于会计政策变更的议案》；</p> <p>9、《关于认定公司核心员工的议案》；</p> <p>10、《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司股票发行方案》；</p> <p>11、《关于批准〈深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司股票认购合同〉的议案》；</p> <p>12、《关于深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司股票发行的可行性研究报告》；</p> <p>13、《关于变更公司股票转让方式的议案》；</p>

	<p>14、《关于变更公司总部注册地址的议案》；</p> <p>15、《关于修订深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司章程的议案》；</p> <p>16、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行、变更股票转让方式、变更公司注册地址相关事宜的议案》。</p> <p><b>(三) 2015 年第二次临时股东大会审议并通过如下议案：</b></p> <p>1、《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司对外投资管理制度》；</p> <p>2、《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司融资决策制度》。</p> <p><b>(四) 2015 年第三次临时股东大会审议并通过如下议案：</b></p> <p>1、《关于公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。</p>
--	--

## 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、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、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。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

同时，公司加强了对董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

公司治理与《公司法》和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关规定的要求不存在差异。

### (四) 投资者关系管理情况

在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时有效的在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益；同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件

等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

## 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

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了适应公司管理要求的内部控制体系。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格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，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧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、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立年度报告重大差错责任追究制度；并按照相关法律法规的规定，编制并发布公司年度报告。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	XYZH/2016SZA30004
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
审计报告日期	2016-02-01
注册会计师姓名	王建新、邱乐群
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5

#### 审计报告正文：

#### 深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司（以下简称北鼎晶辉公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 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。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北鼎晶辉公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，

以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，北鼎晶辉公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北鼎晶辉公司 2015 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2015 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王建新

中国注册会计师：邱乐群

中国 北京

二〇一六年二月一日

## 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
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	六、1	58,349,924.25	38,811,893.24
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	六、2	-	143,674.01

应收账款	六、3	54,575,206.11	44,651,820.94
预付款项	六、4	10,724,498.51	5,326,716.89
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、5	13,237,032.36	12,209,422.38
存货	六、6	72,908,328.58	69,685,518.62
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、7	74,527,001.47	21,893,992.76
<b>流动资产合计</b>	-	284,321,991.28	192,723,038.84
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
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	六、8	40,814,693.08	41,621,701.82
在建工程	六、9	919,419.46	3,082,137.77
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	六、10	4,540,659.74	4,459,467.77
开发支出	六、11	8,100.00	105,426.13
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、12	3,451,178.35	1,037,415.20
递延所得税资产	六、13	612,673.67	908,761.81
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	50,346,724.30	51,214,910.50
<b>资产总计</b>	-	334,668,715.58	243,937,949.34
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	六、14	40,247,373.62	45,538,897.70
应付账款	六、15	51,376,252.25	52,800,904.87



预收款项	六、16	3,849,046.01	4,140,742.97
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、17	7,859,855.96	7,369,456.97
应交税费	六、18	4,570,245.08	2,052,116.58
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、19	4,202,884.16	4,273,827.68
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	112,105,657.08	116,175,946.77
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
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	六、20	3,000,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	3,000,000.00	3,000,000.00
<b>负债总计</b>	-	115,105,657.08	119,175,946.77
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
股本	六、21	160,000,000.00	104,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、22	14,105,922.79	3,171,878.45
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、23	4,635,545.28	1,679,168.07
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、24	40,821,590.43	15,910,956.05

归属于母公司所有者权益合计	-	219,563,058.50	124,762,002.57
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	219,563,058.50	124,762,002.57
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	334,668,715.58	243,937,949.34

法定代表人: GEORGE MOHAN ZHANG 主管会计工作负责人: 牛文娇 会计机构负责人: 江林

**(二) 母公司资产负债表**

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>	-		
货币资金	-	41,533,713.54	23,346,045.02
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	143,674.01
应收账款	十五、1	76,890,021.14	71,892,749.52
预付款项	-	9,101,933.20	4,346,481.92
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十五、2	10,093,146.39	14,875,062.71
存货	-	61,198,005.29	67,090,629.51
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	72,008,242.59	21,847,498.08
<b>流动资产合计</b>	-	270,825,062.15	203,542,140.77
<b>非流动资产:</b>	-		
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	十五、3	9,927,876.91	9,927,876.91
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	38,881,973.27	39,603,721.28
在建工程	-	919,419.46	3,082,137.77
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	-	3,576,360.92	3,688,653.29
开发支出	-	-	49,750.00

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	2,034,771.43	950,033.19
递延所得税资产	-	549,596.87	480,549.20
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	55,889,998.86	57,782,721.64
<b>资产总计</b>	-	326,715,061.01	261,324,862.41
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	40,247,373.62	45,538,897.70
应付账款	-	55,150,571.90	75,357,083.41
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	6,022,691.18	6,501,872.76
应交税费	-	3,958,689.92	2,153,564.39
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	7,082,747.99	6,946,202.95
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	112,462,074.61	136,497,621.21
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
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	-	3,000,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	3,000,000.00	3,000,000.00
<b>负债总计</b>	-	115,462,074.61	139,497,621.21
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
股本	-	160,000,000.00	104,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

资本公积	-	14,105,922.79	3,171,878.45
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,590,220.07	1,341,049.98
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	33,556,843.54	13,314,312.77
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>211,252,986.40</b>	<b>121,827,241.20</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>326,715,061.01</b>	<b>261,324,862.41</b>

法定代表人：GEORGE MOHAN ZHANG 主管会计工作负责人：牛文娇 会计机构负责人：江林

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	-	416,281,601.32	368,341,634.01
其中：营业收入	六、25	416,281,601.32	368,341,634.01
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	389,161,458.52	357,952,123.71
其中：营业成本	六、25	305,657,163.63	300,392,633.67
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	-	-	-
营业税金及附加	六、26	4,908,726.02	1,269,255.66
销售费用	六、27	46,117,215.75	25,179,525.60
管理费用	六、28	39,458,626.86	30,672,289.99
财务费用	六、29	-7,892,395.51	-740,044.39
资产减值损失	六、30	912,121.77	1,178,463.18
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）	六、31	-	-1,227,973.90
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）	-	-	-

<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	27,120,142.80	9,161,536.40
加：营业外收入	六、32	6,690,468.28	5,522,672.73
其中：非流动资产处置利得	-	20,132.39	-
减：营业外支出	六、33	1,139,624.28	756,671.06
其中：非流动资产处置损失	-	940,158.21	586,276.18
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	32,670,986.80	13,927,538.07
减：所得税费用	六、34	4,803,975.21	1,584,921.83
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	27,867,011.59	12,342,616.24
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	27,867,011.59	12,042,896.98
少数股东损益	-	-	299,719.26
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	27,867,011.59	12,342,616.24

归属于母公司所有者的综合收益总额	-	27,867,011.59	12,042,896.98
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	299,719.26
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	六、35	0.2039	0.1158
（二）稀释每股收益	六、35	0.2039	0.1158

法定代表人：GEORGE MOHAN ZHANG 主管会计工作负责人：牛文娇 会计机构负责人：江林

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	十五、4	364,297,650.11	340,703,635.68
减：营业成本	十五、4	315,986,390.28	298,491,251.43
营业税金及附加	-	3,767,836.44	638,944.38
销售费用	-	7,740,928.82	6,801,466.98
管理费用	-	24,041,256.06	24,815,088.89
财务费用	-	-8,205,098.76	-672,651.30
资产减值损失	-	678,489.84	1,087,864.04
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）	十五、5	-	-416,555.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	20,287,847.43	9,125,116.03
加：营业外收入	-	6,663,786.30	5,407,567.65
其中：非流动资产处置利得	-	16,375.00	-
减：营业外支出	-	1,135,429.19	1,859,839.19
其中：非流动资产处置损失	-	939,497.27	544,044.38
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	25,816,204.54	12,672,844.49
减：所得税费用	-	3,324,503.68	2,117,802.33
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	22,491,700.86	10,555,042.16
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	22,491,700.86	10,555,042.16
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：GEORGE MOHAN ZHANG 主管会计工作负责人：牛文娇 会计机构负责人：江林

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	421,458,584.58	386,059,871.01
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	-	26,760,501.88	25,818,734.64
收到其他与经营活动有关的现金	六、36	9,831,659.01	6,428,178.47
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	458,050,745.47	418,306,784.12
购买商品、接受劳务支付的现金	-	282,773,029.75	258,308,909.62

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	-	97,722,635.77	85,945,485.25
支付的各项税费	-	17,734,741.84	8,802,766.91
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	49,585,618.79	32,146,128.52
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	447,816,026.15	385,203,290.30
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	10,234,719.32	33,103,493.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	547,068.49	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	61,200.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	67,777.30
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	608,268.49	67,777.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	11,784,478.79	16,270,735.53
投资支付的现金	-	50,847,540.00	19,103,660.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	62,632,018.79	35,374,395.53
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-62,023,750.30	-35,306,618.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	67,200,000.00	-
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、36	27,348,137.36	33,185,812.80
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	94,548,137.36	33,185,812.80
偿还债务支付的现金	-	-	14,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	107,278.72	725,139.47
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	六、36	25,231,043.23	30,414,476.20
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	25,338,321.95	45,389,615.67



筹资活动产生的现金流量净额	-	69,209,815.41	-12,203,802.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	4,494,340.71	-722,531.39
五、现金及现金等价物净增加额	-	21,915,125.14	-15,129,458.67
加：期初现金及现金等价物余额	-	25,149,155.28	40,278,613.95
六、期末现金及现金等价物余额	-	47,064,280.42	25,149,155.28

法定代表人：GEORGE MOHAN ZHANG 主管会计工作负责人：牛文娇 会计机构负责人：江林

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	319,376,980.51	359,376,285.65
收到的税费返还	-	26,591,386.49	25,537,673.31
收到其他与经营活动有关的现金	-	9,705,708.78	6,060,161.05
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	355,674,075.78	390,974,120.01
购买商品、接受劳务支付的现金	-	236,701,353.30	260,576,629.52
支付给职工以及为职工支付的现金	-	72,956,834.17	75,683,239.62
支付的各项税费	-	6,862,987.86	3,397,583.74
支付其他与经营活动有关的现金	-	29,528,240.12	14,319,025.27
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	346,049,415.45	353,976,478.15
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	9,624,660.33	36,997,641.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	547,068.49	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	75,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	102,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	622,068.49	102,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	11,642,168.40	16,036,720.53
投资支付的现金	-	50,847,540.00	19,103,660.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	62,489,708.40	35,140,380.53
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-61,867,639.91	-35,038,380.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	67,200,000.00	-
取得借款收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	27,348,137.36	33,185,812.80

<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	94,548,137.36	33,185,812.80
偿还债务支付的现金	-	-	14,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	107,278.72	725,139.47
支付其他与筹资活动有关的现金	-	25,231,043.23	30,414,476.20
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	25,338,321.95	45,389,615.67
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	69,209,815.41	-12,203,802.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	3,597,926.82	-769,569.76
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	20,564,762.65	-11,014,111.30
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,683,307.06	20,697,418.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	30,248,069.71	9,683,307.06

法定代表人：GEORGE MOHAN ZHANG 主管会计工作负责人：牛文娇 会计机构负责人：江林

## (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	104,000,000.00	-	-	-	3,171,878.45	-	-	-	1,679,168.07	-	15,910,956.05	-	124,762,002.57
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	104,000,000.00	-	-	-	3,171,878.45	-	-	-	1,679,168.07	-	15,910,956.05	-	124,762,002.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	56,000,000.00	-	-	-	10,934,044.34	-	-	-	2,956,377.21	-	24,910,634.38	-	94,801,055.93
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27,867,011.59	-	27,867,011.59
（二）所有者投入和减少资本	56,000,000.00	-	-	-	10,934,044.34	-	-	-	-	-	-	-	66,934,044.34

1. 股东投入的普通股	56,000,000.00	-	-	-	11,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	67,200,000.00
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	-	-	-	-	-265,955.66	-	-	-	-	-	-	-	-265,955.66
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,956,377.21	-	-2,956,377.21	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,956,377.21	-	-2,956,377.21	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	160,000,000.00	-	-	-	14,105,922.79	-	-	-	4,635,545.28	-	40,821,590.43	-	219,563,058.50

项目	上期												
	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	104,000,000.00	-	-	-	3,171,878.45	-	-	-	623,663.85	-	4,923,563.29	-43,645.65	112,675,459.94
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	104,000,000.00	-	-	-	3,171,878.45	-	-	-	623,663.85	-	4,923,563.29	-43,645.65	112,675,459.94
三、本期增减变动金额（减）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,055,504.22	-	10,987,392.76	43,645.65	12,086,542.63

少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,042,896.98	299,719.26	12,342,616.24
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-256,073.61
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	256,073.61	-256,073.61
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,055,504.22	-	-1,055,504.22	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,055,504.22	-	-1,055,504.22	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	104,000,000.00	-	-	-	3,171,878.45	-	-	-	1,679,168.07	-	15,910,956.05	-	124,762,002.57

法定代表人: GEORGE MOHAN ZHANG 主管会计工作负责人: 牛文娇 会计机构负责人: 江林

**(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			盈余公积	未分配利润

		优先 股	永续 债	其他		减：库 存股	其他综合 收益	专项储 备			
一、上年期末余额	104,000,000.00	-	-	-	3,171,878.45	-	-	-	1,341,049.98	13,314,312.77	121,827,241.20
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	104,000,000.00	-	-	-	3,171,878.45	-	-	-	1,341,049.98	13,314,312.77	121,827,241.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	56,000,000.00	-	-	-	10,934,044.34	-	-	-	2,249,170.09	20,242,530.77	89,425,745.20
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,491,700.86	22,491,700.86
（二）所有者投入和减少资本	56,000,000.00	-	-	-	10,934,044.34	-	-	-	-	-	66,934,044.34
1. 股东投入的普通股	56,000,000.00	-	-	-	11,200,000.00	-	-	-	-	-	67,200,000.00
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	-	-	-	-	-265,955.66	-	-	-	-	-	-265,955.66
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,249,170.09	-2,249,170.09	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,249,170.09	-2,249,170.09	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



3. 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	160,000,000.00	-	-	-	14,105,922.79	-	-	-	3,590,220.07	33,556,843.54	211,252,986.40

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	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	104,000,000.00	-	-	-	3,171,878.45	-	-	-	285,545.76	3,814,774.83	111,272,199.04
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	104,000,000.00	-	-	-	3,171,878.45	-	-	-	285,545.76	3,814,774.83	111,272,199.04

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,055,504.22	9,499,537.94	10,555,042.16
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,555,042.16	10,555,042.16
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,055,504.22	-1,055,504.22	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,055,504.22	-1,055,504.22	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	104,000,000.00	-	-	-	3,171,878.45	-	-	-	1,341,049.98	13,314,312.77	121,827,241.20

法定代表人: GEORGE MOHAN ZHANG

主管会计工作负责人: 牛文娇

会计机构负责人: 江林

## 深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

### 财务报表附注

(2015 年 1 月 1 日—2015 年 12 月 31 日)

#### 一、 公司的基本情况

深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)的前身为晶辉科技(深圳)有限公司,系经深圳市人民政府于 2003 年 4 月 25 日以“商外资粤深外资证[2003]0508 号”《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》批准,由晶辉电器集团有限公司(CRATAL ELECTRIC GROUP LIMITED)投资兴办的外商独资企业。于 2003 年 5 月 9 日领取由深圳市工商行政管理局颁发的第 440301503291928 号企业法人营业执照。公司注册资本为 200 万美元,分两期投入,已经深圳东海会计师事务所“深东海验字[2003]第 132 号”和“深东海验字[2003]第 244 号”验资报告验证。

根据 2010 年 6 月 21 日股东会决议和修改后的章程规定,晶辉科技(深圳)有限公司的注册资本由 200 万美元增加至 250 万美元,其中深圳市万融通投资顾问有限公司认缴 38.45 万美元,占注册资本总额的 15.38%;深圳世纪金马创业投资企业认缴 11.55 万美元,占注册资本总额的 4.62%。此次增资经信永中和会计师事务所有限责任公司 XYZH/2010SZA1016 验资报告验证。

根据晶辉科技(深圳)有限公司的股东晶辉电器集团有限公司等签订的《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司发起人协议书》及公司章程约定,晶辉科技(深圳)有限公司整体变更为深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司。将晶辉科技(深圳)有限公司截至 2012 年 12 月 31 日经审计后的净资产 103,171,878.45 元按 1.03:1 比例折合成 100,000,000.00 股份(每股面值 1 元),变更后的注册资本为 100,000,000.00 元,此次变更已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所 XYZH/2012SZA1039-1 验资报告验证,变更后的股权结构如下表列示:

投资者名称	金额	持股比例 (%)
晶辉电器集团有限公司	80,000,000.00	80.00
深圳市万融通投资顾问有限公司	15,380,000.00	15.38
深圳世纪金马创业投资企业(有限合伙)	4,620,000.00	4.62
合计	100,000,000.00	100.00

根据 2013 年 6 月 21 日第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币 4,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 104,000,000.00 元。新增的注册资本由新增股东深圳市金诺汇富投资有限公司认缴，此次增资已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所 XYZH/2012SZA1039-7 验资报告验证，变更后的股权结构如下：

投资者名称	金额	股权比例 (%)
晶辉电器集团有限公司	80,000,000.00	76.92
深圳市万融通投资顾问有限公司	15,380,000.00	14.79
深圳世纪金马创业投资企业（有限合伙）	4,620,000.00	4.44
深圳市金诺汇富投资有限公司	4,000,000.00	3.85
<b>合计</b>	<b>104,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

2014 年 1 月 24 日，本公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌上市，股票代码 430532。

2014 年 9 月 26 日，深圳市金诺汇富投资有限公司将持有本公司的股份转让给方镇、彭治霖和牛文娇，并已进行股权登记，转让后的股权结构如下：

投资者名称	金额	股权比例 (%)
晶辉电器集团有限公司	80,000,000.00	76.92
深圳市万融通投资顾问有限公司	15,380,000.00	14.79
深圳世纪金马创业投资企业（有限合伙）	4,620,000.00	4.44
方镇	2,000,000.00	1.93
彭治霖	1,000,000.00	0.96
牛文娇	1,000,000.00	0.96
<b>合计</b>	<b>104,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

2015 年 4 月 1 日，晶辉电器集团有限公司将持有的本公司 14.42% 的股份转让给张北；2015 年 4 月 15 日，深圳市万融通投资顾问有限公司将股权转让给张席中夏和席冰，并已进行股权登记，转让后的股权结构如下：

投资者名称	金额	股权比例 (%)
晶辉电器集团有限公司	65,000,000.00	62.50
张北	15,000,000.00	14.42
张席中夏	10,000,000.00	9.62
席冰	5,380,000.00	5.17
深圳世纪金马创业投资企业（有限合伙）	4,620,000.00	4.44

投资者名称	金额	股权比例 (%)
方镇	2,000,000.00	1.93
彭治霖	1,000,000.00	0.96
牛文娇	1,000,000.00	0.96
<b>合计</b>	<b>104,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

2015 年 5 月 18 日，本公司增加注册资本人民币 56,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 160,000,000.00 元。新增的注册资本由张北等八名股东及核心员工认缴，此次增资已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所 XYZH/2014SZA1049-3 验资报告验证，变更后的股权结构如下：

投资者名称	金额（元）	股权比例 (%)
晶辉电器集团有限公司	65,000,000.00	40.63
张北	52,600,000.00	32.88
张席中夏	17,200,000.00	10.75
席冰	7,580,000.00	4.74
方镇	7,000,000.00	4.38
深圳世纪金马创业投资企业(有限合伙)	4,620,000.00	2.89
彭治霖	3,000,000.00	1.88
牛文娇	2,000,000.00	1.25
徐声林	500,000.00	0.31
孙真	500,000.00	0.31
<b>合计</b>	<b>160,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司总股本为 16,000 万股，股本结构如下：

投资者名称	金额（元）	股权比例 (%)
晶辉电器集团有限公司	61,000,000.00	38.13
张北	52,392,000.00	32.75
张席中夏	16,124,000.00	10.08
方镇	7,021,000.00	4.39
牛文娇	2,010,000.00	1.26
中山证券-工商银行-中山证券新三板精选 1 号集合资产管理计划	1,974,000.00	1.23
中山证券有限责任公司做市专用证券账户	959,000.00	0.60
申万宏源证券有限公司做市专用证券账户	949,000.00	0.59

投资者名称	金额（元）	股权比例（%）
中信证券股份有限公司做市专用证券账户	927,000.00	0.58
联讯证券股份有限公司	100,000.00	0.06
光大证券股份有限公司做市专用证券账户	91,000.00	0.06
广州证券有限责任公司做市专用证券账户	90,000.00	0.06
其他投资者	16,363,000.00	10.23
<b>合计</b>	<b>160,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；总经理及其他高级管理人员负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作；监事会依法行使审核、检查、监督等职责。

本公司法定代表人为 GEORGE MOHAN ZHANG，注册地址：深圳市南山区桃源街道学苑大道 1001 号南山智园 A7 栋 8 楼，经营期限为永续经营。

经营范围：研发、设计、生产经营家用电器、数字仪表及仪用接插件、模具、数字化电路板、数字化家用电器的专业芯片/控制软件、塑胶件/五金件及相关零部件（仅限分公司生产），并提供产品售后服务；从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）。

## 二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括母公司和深圳市北鼎科技有限公司、深圳市北翰林科技有限公司、晶辉贸易有限公司等 3 家二级子公司、深圳前海北鼎手边科技有限公司 1 家三级子公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

### 三、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团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》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持,认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 四、 重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

#### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

#### 5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币财务报表折算

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量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。

## 9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生

工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 10. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

## (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以应收款项的与交易对象关系为关联方划分组合
押金备用金组合	以应收款项的性质为押金及备用金划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备
押金备用金组合	不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2.00	2.00
1-2 年 (含 2 年)	8.00	8.00
2-3 年 (含 3 年)	15.00	15.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提:

关联方组合	关联方与本集团存在特殊关系 (如母公司、同一控制下的公司等), 预计其未来现金流量现值与其账面价值的差额很小, 一般不计提坏账准备
押金备用金组合	包括房租押金、采购押金及备用金等, 预计其未来现金流量现值与其账面价值的差额很小, 一般不计提坏账准备

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

11. 存货

本集团存货主要包括原材料、发出商品、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 12. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发

行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

### 13. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括机器设备、车间模具、电子仪器、IT 设备和运输设备等。

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外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	机器设备	10 年	5.00	9.50
2	车间模具	3-5 年	5.00	19.00-31.67
3	电子仪器	5 年	5.00	19.00
4	IT 设备	5 年	5.00	19.00



5	运输设备	6 年	5.00	15.83
6	其他设备	5 年	5.00	19.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

#### 14. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

#### 15. 无形资产

本集团无形资产包括计算机软件、专利技术和商标等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；自主设计的专利技术和商标以申请费确定实际成本。

计算机软件从开始使用之日起，按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。专利技术和商标按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### 16. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

各项资产的可收回金额是指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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 17. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括厂房装修费用等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。厂房装修费用的摊销年限为 3 年。

#### 18. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### 19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面金额。

#### 20. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权

的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

## 21. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

针对具体业务情况，本集团的收入确认原则如下：

(1) 产品外销收入：采用 FOB（离岸价格）销售方式，在产品已发货并报关，已发货产品的成本能够可靠计量，购货方在提货单据上签字，货物越过船舷即可确认收入。

(2) 产品内销收入：在产品已发货，已发货产品的成本能够可靠计量，并收到购货方预付款或取得购货方验收单或销售清单时确认收入。

(3) 提供劳务收入：主要为向客户收取的模具费、认证费，在模具完工开始生产产品及取得认证成果时确认收入。

## 22. 政府补助

本集团的政府补助包括产业技术进步资金、创新创业专项经费、研发项目补助、专利资助费等。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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(1 元)计量。

报告期内产业技术进步资金和创新创业专项经费与收益相关的政府补助，用于补偿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；研发项目补助和专利资助费等为用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 24. 租赁

本集团的租赁业务包括厂房和办公室的经营租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 25. 重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

本年未发生重大会计政策变更。

## (2) 重要会计估计变更

本年未发生重大会计估计变更。

## 五、 税项

## 1. 本集团适用的主要税种及税率如下：

## (1) 企业所得税

公司名称	2015年所在地法定税率	实际执行税率		享受所得税优惠政策
		2015年	2014年	
深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司（母公司）	25%	15%	15%	2015年享受高新技术企业优惠税率15%
深圳市北鼎科技有限公司	25%	15%	25%	2015年开始享受高新技术企业优惠税率15%
深圳市北翰林科技有限公司	25%	10%	25%	小型微利企业所得税
晶辉贸易有限公司	16.5%	16.5%	16.5%	适用香港利得税
深圳前海北鼎手边科技有限公司	25%	15%	15%	财税(2014)26号企业所得税优惠政策

## (2) 增值税

本集团商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税税率为17%；

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为17%。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税。目前本集团出口产品的退税率为17%、13%和9%。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

### (3) 营业税

本集团租赁收入适用营业税，适用税率 5%。

### (4) 城建税及教育费附加

本集团城建税、教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，城建税适用税率为 7%；教育费附加适用税率为 3%，地方教育费附加适用税率为 2%。

## 2. 税收优惠及批文

### 企业所得税

(1) 本公司于 2015 年 11 月 2 日再次取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局核发的高新技术企业证书，证书编号：GF201544200322，有效期限：2015-01-01 至 2017-12-31。本公司 2014 年、2015 年所得税税率为 15%。

(2) 子公司深圳市北鼎科技有限公司于 2015 年 11 月 2 日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局核发的高新技术企业证书，证书编号：GR201544201245，有效期限：2015-01-01 至 2017-12-31。子公司深圳市北鼎科技有限公司 2015 年所得税税率为 15%。

(3) 依据《企业所得税法》及其实施条例、财税[2015]34 号、财税[2015]99 号、国家税务总局公告 2015 年第 17 号、国家税务总局公告 2015 年第 61 号，同时符合小型微利企业的条件（年度应纳税所得额不超过 30 万元，从业人数不超过 100 人，资产总额不超过 3,000 万元的工业企业）的企业，年应纳税所得额不超过 20 万元的，享受利润或所得减按 50% 计入应纳税所得额，并按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司深圳市北翰林科技有限公司符合小型微利企业的条件，享受上述所得税税收优惠政策，2015 年所得税税率为 10%。

(4) 依据财税〔2014〕26 号文件，对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务，符合合作区的鼓励类产业条件的企业减按 15% 的税率征收企业所得税。（上述鼓励类产业企业是指以所在区域《企业所得税优惠目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业）。子公司深圳前海北鼎手边科技有限公司的主营业务为电子商务，且注册地址为深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋

201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司），符合上述财税〔2014〕26 号文件所述鼓励类产业条件，享受上述所得税税收优惠政策，2015 年所得税税率为 15%。

（5）根据企业所得税法及实施条例，本公司为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 150%摊销。

## 六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2015 年 1 月 1 日，“年末”系指 2015 年 12 月 31 日，“本年”系指 2015 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2014 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	77,256.40	191,550.91
银行存款	46,987,024.02	24,957,604.37
其他货币资金	11,285,643.83	13,662,737.96
<b>合计</b>	<b>58,349,924.25</b>	<b>38,811,893.24</b>
其中：存放在境外的款项总额	8,675,595.10	8,535,903.48

本集团其他货币资金系开具银行承兑汇票时缴存的保证金。

### 2. 应收票据

#### （1）应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		143,674.01
<b>合计</b>		<b>143,674.01</b>

（2）年末不存在用于质押的应收票据。

（3）年末不存在已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

（4）年末不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### 3. 应收账款

## (1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,709,374.64	100.00	1,134,168.53	2.04	54,575,206.11
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>55,709,374.64</b>	<b>100.00</b>	<b>1,134,168.53</b>		<b>54,575,206.11</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,605,996.56	100.00	954,175.62	2.09	44,651,820.94
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>45,605,996.56</b>	<b>100.00</b>	<b>954,175.62</b>		<b>44,651,820.94</b>

1) 年末不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	55,541,236.32	1,109,834.32	2.00
1-2 年 (含 2 年)	36,164.85	2,893.19	8.00
2-3 年 (含 3 年)	127,273.47	19,091.02	15.00
3 年以上	4,700.00	2,350.00	50.00
<b>合计</b>	<b>55,709,374.64</b>	<b>1,134,168.53</b>	



(2) 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 179,992.91 元；本年不存在收回或转回的坏账准备金额。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 37,833,556.88 元，占应收账款年末余额合计数的比例 67.91%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 756,671.14 元。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	10,637,498.51	99.19	4,566,036.36	85.72
1-2 年 (含 2 年)	6,250.00	0.06	760,680.53	14.28
2-3 年 (含 3 年)	80,750.00	0.75		
<b>合计</b>	<b>10,724,498.51</b>	<b>100.00</b>	<b>5,326,716.89</b>	<b>100.00</b>

1) 年末不存在账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 8,745,924.35 元，占预付款项年末余额合计数的比例 81.55%。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,263,197.41	100.00	26,165.05	0.20	13,237,032.36
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	13,263,197.41	100.00	26,165.05		13,237,032.36

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,214,086.69	100.00	4,664.31	0.04	12,209,422.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	12,214,086.69	100.00	4,664.31		12,209,422.38

- 1) 年末不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。
- 2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,186,172.92	23,723.46	2.00
1-2 年 (含 2 年)	30,519.92	2,441.59	8.00
合计	1,216,692.84	26,165.05	

- 3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金备用金组合	7,218,566.74	-	-
出口退税组合	4,680,337.83	-	-
关联方组合	147,600.00	-	-
合计	12,046,504.57	-	-

(2) 本年度计提、转回 (或收回) 坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 21,500.74 元；本年不存在收回或转回的坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金备用金	7,218,566.74	7,175,970.65
出口退税	4,680,337.83	4,804,900.30
其他	1,216,692.84	233,215.74
关联方往来	147,600.00	
<b>合计</b>	<b>13,263,197.41</b>	<b>12,214,086.69</b>

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
出口退税	出口退税	4,680,337.83	1 年以 内	35.29	
深圳市沙井步涌股份 合作公司	押金备用 金	1,627,702.00	4-5 年	12.27	
Sunbeam Corporation Limited	其他	1,068,604.99	1 年以 内	8.06	21,372.10
李庐川	押金备用 金	305,268.31	1 年以 内	2.30	
		315,000.00	1-2 年	2.37	
<b>李庐川小计</b>		<b>620,268.31</b>		<b>4.67</b>	
专利/商标申请	押金备用 金	103,833.77	1 年以 内	0.78	
		251,421.47	1-2 年	1.90	
		187,173.58	2-3 年	1.41	
<b>专利/商标申请小计</b>		<b>542,428.82</b>		<b>4.09</b>	
<b>合计</b>		<b>8,539,341.95</b>		<b>64.38</b>	<b>21,372.10</b>

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,518,985.03	737,560.62	13,781,424.41
在产品	11,643,340.62		11,643,340.62

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
半成品	8,473,469.71	104,718.88	8,368,750.83
产成品	31,435,514.40	569,141.10	30,866,373.30
低值易耗品	7,179,048.47	984,554.72	6,194,493.75
发出商品	2,053,945.67		2,053,945.67
<b>合计</b>	<b>75,304,303.90</b>	<b>2,395,975.32</b>	<b>72,908,328.58</b>

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,050,455.94	1,290,344.07	16,760,111.87
在产品	11,467,638.22		11,467,638.22
半成品	11,605,848.05	115,868.56	11,489,979.49
产成品	17,365,953.57	324,525.66	17,041,427.91
低值易耗品	5,108,296.91		5,108,296.91
发出商品	7,818,064.22		7,818,064.22
<b>合计</b>	<b>71,416,256.91</b>	<b>1,730,738.29</b>	<b>69,685,518.62</b>

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	1,290,344.07			552,783.45		737,560.62
半成品	115,868.56	27,081.86		38,231.54		104,718.88
产成品	324,525.66	275,013.33		30,397.89		569,141.10
低值易耗品		984,554.72				984,554.72
<b>合计</b>	<b>1,730,738.29</b>	<b>1,286,649.91</b>		<b>621,412.88</b>		<b>2,395,975.32</b>

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	生产的产成品的估计售价减去至完工时的成本费用和相关税费	以前减记存货价值的影响因素已经消失
半成品	生产的产成品的估计售价减去至完工时的成本费用和相关税费	以前减记存货价值的影响因素已经消失
产成品	估计售价减去估计的销售费用和相关税费	以前减记存货价值的影响因素已经消失
低值易耗品	根据资产的陈旧程度及使用概率,按一定比率计提	

## 7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
理财产品-非保本	50,000,000.00	12,103,660.00	银行理财产品
理财产品-保本	20,000,000.00	7,000,000.00	银行理财产品
增值税留抵税额	4,032,020.62	2,534,408.30	增值税留抵税额
待摊费用	494,980.85	80,456.94	终端硬体费、房租、海关数据咨询费
待处理财产损益		175,467.52	待保险公司赔偿损益
<b>合计</b>	<b>74,527,001.47</b>	<b>21,893,992.76</b>	

## 8. 固定资产

## (1) 固定资产明细表

项目	机器设备	车间模具	电子仪器	IT 设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值							
1. 年初余额	51,613,994.20	42,254,224.76	3,331,209.72	2,757,398.75	801,062.60	2,364,976.23	<b>103,122,866.26</b>
2. 本年增加金额	6,762,162.04	5,490,479.65	245,704.66	415,950.55	179,026.37	114,300.79	<b>13,207,624.06</b>
(1) 购置	5,867,258.71	2,358,303.43	245,704.66	415,950.55	179,026.37	114,300.79	<b>9,180,544.51</b>
(2) 在建工程转入	894,903.33	2,398,197.59					<b>3,293,100.92</b>
(3) 其他转入		733,978.63					<b>733,978.63</b>
3. 本年减少金额	4,386,893.66	3,867,415.77	3,589.74	7,200.00	196,500.00	45,299.15	<b>8,506,898.32</b>
(1) 处置或报废	4,386,893.66	3,867,415.77	3,589.74	7,200.00	196,500.00	45,299.15	<b>8,506,898.32</b>
(2) 其他转出							
4. 年末余额	53,989,262.58	43,877,288.64	3,573,324.64	3,166,149.30	783,588.97	2,433,977.87	<b>107,823,592.00</b>
二、累计折旧							
1. 年初余额	32,062,443.92	21,264,916.64	2,410,999.09	2,113,470.02	490,327.99	1,470,765.12	<b>59,812,922.78</b>
2. 本年增加金额	3,326,445.72	8,547,093.12	394,025.18	295,385.41	123,700.97	333,739.82	<b>13,020,390.22</b>
(1) 计提	3,326,445.72	8,547,093.12	394,025.18	295,385.41	123,700.97	333,739.82	<b>13,020,390.22</b>
3. 本年减少金额	4,129,604.57	2,970,917.00	2,444.02	7,200.00	186,675.00	43,034.19	<b>7,339,874.78</b>
(1) 处置或报废	4,129,604.57	2,970,917.00	2,444.02	7,200.00	186,675.00	43,034.19	<b>7,339,874.78</b>
(2) 其他转出							

项目	机器设备	车间模具	电子仪器	IT 设备	运输设备	其他设备	合计
4. 年末余额	31,259,285.07	26,841,092.76	2,802,580.25	2,401,655.43	427,353.96	1,761,470.75	65,493,438.22
三、减值准备							
1. 年初余额		1,688,241.66					1,688,241.66
2. 本年增加金额		210,723.30					210,723.30
(1) 计提		210,723.30					210,723.30
3. 本年减少金额		383,504.26					383,504.26
(1) 处置或报废		383,504.26					383,504.26
4. 年末余额		1,515,460.70					1,515,460.70
四、账面价值							
1. 年末账面价值	22,729,977.51	15,520,735.18	770,744.39	764,493.87	356,235.01	672,507.12	40,814,693.08
2. 年初账面价值	19,551,550.28	19,301,066.46	920,210.63	643,928.73	310,734.61	894,211.11	41,621,701.82

1) 本年固定资产所计提的减值准备系部分车间模具对应的产品型号不再生产销售，按其账面净值全额计提减值准备。

(1) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
车间模具	1,961,699.28	1,166,312.51		795,386.77	
机器设备	9,340,109.45	7,944,924.02		1,395,185.43	
电子仪器	84,102.57	61,422.75		22,679.82	
IT 设备	34,743.54	28,406.31		6,337.23	
其他设备	203,183.89	135,832.54		67,351.35	
<b>合计</b>	<b>11,623,838.73</b>	<b>9,336,898.13</b>		<b>2,286,940.60</b>	

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
PLM 咨询/管理项目	825,213.66		825,213.66			
更换电机精益项目 15009	36,006.77		36,006.77			
新醇燃料热能系统	31,500.00		31,500.00			
AT5E61 扩孔设备	26,699.03		26,699.03			
模具				2,398,197.59		2,398,197.59
精益项目				369,190.47		369,190.47
水煲煲体自制项目				301,929.20		301,929.20
自制设备				12,820.51		12,820.51
<b>合计</b>	<b>919,419.46</b>		<b>919,419.46</b>	<b>3,082,137.77</b>		<b>3,082,137.77</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
模具	2,398,197.59		2,398,197.59		
精益项目	369,190.47	1,673,248.88	635,734.23	1,406,705.12	
水煲煲体自制项目	301,929.20			301,929.20	
设备项目		222,007.59	203,125.95	18,881.64	
自制设备	12,820.51	1,714.10	14,534.61		



工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
PLM 咨询/管理项目		825,213.66			825,213.66
更换电机精益项目 15009		36,006.77			36,006.77
新醇燃料热能系统		31,500.00			31,500.00
AT5E61 扩孔设备		26,699.03			26,699.03
2015 北鼎新办公室-南山智园装修项目		1,414,552.09	41,508.54	1,373,043.55	
<b>合计</b>	<b>3,082,137.77</b>	<b>4,230,942.12</b>	<b>3,293,100.92</b>	<b>3,100,559.51</b>	<b>919,419.46</b>

(续表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
201505 北鼎新办公室-南山智园装修项目	2,000,000.00	70.73	70.73				自有资金
精益项目	7,953,414.64	61.87	61.87				自有资金
水煲煲体自制项目	2,446,000.00	15.56	15.56				自有资金
PLM 咨询/管理项目	1,320,000.00	62.52	62.52				自有资金
设备项目	839,000.00	26.46	26.46				自有资金
新醇燃料热能系统	105,000.00	30.00	30.00				自有资金
AT5E61 扩孔设备	32,000.00	83.43	83.43				自有资金
自制设备	581,651.28	78.30	78.30				自有资金
<b>合计</b>	<b>15,277,065.92</b>						

10. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件	专利技术	商标	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	5,003,143.48	1,205,736.81	146,390.67	<b>6,355,270.96</b>
2. 本年增加金额	635,335.65	124,753.98	0.00	<b>760,089.63</b>
(1) 购置	589,704.58			<b>589,704.58</b>

项目	软件	专利技术	商标	合计
(2) 内部研发	45,631.07	124,753.98		170,385.05
(3) 其他转入				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	5,638,479.13	1,330,490.79	146,390.67	7,115,360.59
二、累计摊销				
1. 年初余额	1,675,991.65	117,103.26	102,708.28	1,895,803.19
2. 本年增加金额				
(1) 计提	550,806.58	123,572.21	4,518.87	678,897.66
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	2,226,798.23	240,675.47	107,227.15	2,574,700.85
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
3. 本年减少金额				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	3,411,680.90	1,089,815.32	39,163.52	4,540,659.74
2. 年初账面价值	3,327,151.83	1,088,633.55	43,682.39	4,459,467.77

本年通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.39%。

#### 11. 开发支出

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			确认为无形资产	转入当期损益	
面包机发明专利等	57,850.00			49,750.00	8,100.00
北鼎微信商城系统开发项目	45,631.07		45,631.07		
北鼎官方网页开发项目	1,945.06			1,945.06	
合计	105,426.13		45,631.07	51,695.06	8,100.00

本期仅有 1 项开发支出转入无形资产-软件/系统,系“北鼎微信商城系统开发项目”,资本化时点为 2014 年 11 月 20 日,正式研发成功转为无形资产时间为 2015 年 5 月 18 日。

#### 12. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
装修费	640,058.98	1,373,043.55	402,473.55		1,610,628.98
配套工具	385,291.83	1,754,666.12	299,408.58		1,840,549.37
环氧地面工程	12,064.39		12,064.39		
<b>合计</b>	<b>1,037,415.20</b>	<b>3,127,709.67</b>	<b>713,946.52</b>		<b>3,451,178.35</b>

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,084,491.17	612,673.67	3,553,991.32	568,131.69
可抵扣亏损			1,362,520.47	340,630.12
<b>合计</b>	<b>4,084,491.17</b>	<b>612,673.67</b>	<b>4,916,511.79</b>	<b>908,761.81</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	987,278.43	
可抵扣亏损	2,371,925.58	1,488,839.54
<b>合计</b>	<b>3,359,204.01</b>	<b>1,488,839.54</b>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额	备注
2017 年到期 (2012 年)		147,246.35	税局确认可抵扣亏损
2018 年到期 (2013 年)	1,210,801.45	1,341,593.19	税局确认可抵扣亏损
2019 年到期 (2014 年)	1,161,124.13		税局确认可抵扣亏损
<b>合计</b>	<b>2,371,925.58</b>	<b>1,488,839.54</b>	

14. 应付票据

(1) 应付票据分类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	40,247,373.62	45,538,897.70
<b>合计</b>	<b>40,247,373.62</b>	<b>45,538,897.70</b>

2013 年 11 月 18 日本公司与南洋商业银行（中国）有限公司深圳分行签订 2 年期 5,000 万元授信额度协议（合同编号：043-905-13400064C000），授信期限为 2013 年 11 月 20 日至 2015 年 11 月 20 日。本公司通过银行开具承兑汇票需提供银行承兑汇票的 30% 保证金作为质押担保。

2014 年 9 月 17 日本公司与招商银行股份有限公司深圳高新园支行签署了额度为 2000 万元的授信协议，其中可用于商业汇票承兑（含网上票据承兑）和国内信用证业务的最高额度为人民币 1,000 万元。授信期限为 2014 年 9 月 17 日至 2015 年 9 月 17 日。

2015 年 8 月 11 日本公司与恒生银行（中国）有限公司深圳分行签订 2 年期授信协议，其中可用于银行承兑汇票的最高授信额额度为人民币 500 万元，可用于财资产品的最高授信额度为美元 420 万。

2015 年 8 月 7 日本公司与南洋商业银行（中国）有限公司深圳分行签订新的 2 年期 5,700 万元授信额度协议（合同编号：043-905-15400029C000），授信期限为 2015 年 8 月 7 日至 2017 年 9 月 10 日。本公司通过银行开具承兑汇票需提供银行承兑汇票的 30% 保证金作为质押担保。

2015 年 12 月 22 日本公司与招商银行股份有限公司深圳华侨城支行签订 1 年期 2,000 万元授信额度协议（合同编号：2015 年侨字第 0015192054 号），授信期限为 2015 年 12 月 23 日至 2016 年 12 月 22 日。

2015 年 12 月 30 日本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签署了额度为 2,000 万元的授信协议（合同编号：平银深圳综字第 A110201511190001 号），授信期限为一年，额度可循环使用。

(2) 下一会计年度将到期的金额为 40,247,373.62 元。

## 15. 应付账款

### (1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
材料款	44,390,738.31	45,682,923.06
加工款	6,663,467.83	5,400,203.74

项目	年末余额	年初余额
设备款	322,046.11	952,764.47
其他		765,013.60
<b>合计</b>	<b>51,376,252.25</b>	<b>52,800,904.87</b>

(2) 年末不存在账龄超过 1 年的重要应付账款

16. 预收款项

(1) 预收款项账龄

项目	年末余额	年初余额
<b>合计</b>	<b>3,849,046.01</b>	<b>4,140,742.97</b>
其中：1 年以上	76,153.84	988,060.75

(2) 年末不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	7,369,456.97	92,086,650.31	91,949,657.79	7,506,449.49
离职后福利-设定提存计划		5,845,165.60	5,491,759.13	353,406.47
辞退福利		315,932.51	315,932.51	
<b>合计</b>	<b>7,369,456.97</b>	<b>98,247,748.42</b>	<b>97,757,349.43</b>	<b>7,859,855.96</b>

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	7,369,456.97	88,909,209.66	88,830,146.35	7,448,520.28
职工福利费		823,804.63	823,804.63	
社会保险费		1,401,712.58	1,343,783.37	57,929.21
其中：医疗保险费		860,308.16	823,227.05	37,081.11
工伤保险费		252,705.07	244,566.36	8,138.71
生育保险费		288,699.35	275,989.96	12,709.39
住房公积金		951,923.44	951,923.44	
工会经费和职工教育经费				

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>7,369,456.97</b>	<b>92,086,650.31</b>	<b>91,949,657.79</b>	<b>7,506,449.49</b>

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		5,207,572.64	4,876,766.16	330,806.48
失业保险费		637,592.96	614,992.97	22,599.99
企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>5,845,165.60</b>	<b>5,491,759.13</b>	<b>353,406.47</b>

18. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	3,831,164.42	1,809,169.75
增值税	96,459.43	102,519.67
个人所得税	177,322.41	95,938.10
城市维护建设税	263,111.18	58,527.02
教育费附加	187,951.62	41,805.03
其他	14,236.02	-55,842.99
<b>合计</b>	<b>4,570,245.08</b>	<b>2,052,116.58</b>

19. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
预提费用	2,993,981.22	2,781,176.70
返利		1,085,668.76
押金保证金	204,130.49	123,000.00
其他	1,004,772.45	283,982.22
<b>合计</b>	<b>4,202,884.16</b>	<b>4,273,827.68</b>

(2) 年末不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

20. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	3,000,000.00			3,000,000.00	取得政府项目补助
<b>合计</b>	<b>3,000,000.00</b>			<b>3,000,000.00</b>	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市工业设计业发展专项资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>3,000,000.00</b>				<b>3,000,000.00</b>	

21. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)				小计	年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总额	104,000,000.00	56,000,000.00				56,000,000.00	160,000,000.00

本年股本增加情况详见本附注一. 公司基本情况.

22. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	3,171,878.45	11,200,000.00	265,955.66	14,105,922.79
<b>合计</b>	<b>3,171,878.45</b>	<b>11,200,000.00</b>	<b>265,955.66</b>	<b>14,105,922.79</b>

2015 年 5 月 18 日, 股东以 1.2 元/股的价格溢价增资 5,600 万股, 其中按面值 1 元/股 (合计 5,600 万元) 计入股本, 其余 1,120 万元计入资本公积。支付给券商的融资服务费等手续费 265,955.66 元冲减资本公积, 形成资本公积 14,105,922.79 元。

23. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,679,168.07	2,956,377.21		4,635,545.28
<b>合计</b>	<b>1,679,168.07</b>	<b>2,956,377.21</b>		<b>4,635,545.28</b>

24. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	15,910,956.05	4,923,563.29
加：年初未分配利润调整数		
<b>本年年初余额</b>	<b>15,910,956.05</b>	<b>4,923,563.29</b>
加：本年归属于母公司所有者的净利润	27,867,011.59	12,042,896.98
减：提取法定盈余公积	2,956,377.21	1,055,504.22
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
<b>本年年末余额</b>	<b>40,821,590.43</b>	<b>15,910,956.05</b>

25. 营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	410,490,162.31	302,762,765.04	359,766,910.81	292,609,453.80
其他业务	5,791,439.01	2,894,398.59	8,574,723.20	7,783,179.87
<b>合计</b>	<b>416,281,601.32</b>	<b>305,657,163.63</b>	<b>368,341,634.01</b>	<b>300,392,633.67</b>

(1) 主营业务-按产品分类

产品名称	本年金额	上年金额
<b>主营业务收入</b>		
多士炉	214,679,759.11	231,039,116.34
开水煲	178,518,044.42	110,294,673.22
饮水机	10,327,059.44	10,077,316.90
蒸锅	3,379,410.71	3,188,617.92
烤箱	471,149.34	698,376.94
其他	3,114,739.29	4,468,809.49
<b>合计</b>	<b>410,490,162.31</b>	<b>359,766,910.81</b>
<b>主营业务成本</b>		
多士炉	183,325,819.60	202,470,069.43
开水煲	109,954,649.05	79,624,896.89



产品名称	本年金额	上年金额
饮水机	4,668,332.93	4,833,918.45
蒸锅	2,897,069.60	2,885,611.49
烤箱	233,501.78	406,586.82
其他	1,683,392.08	2,388,370.72
<b>合计</b>	<b>302,762,765.04</b>	<b>292,609,453.80</b>

(2) 主营业务-按地区分类

地区	本年金额	上年金额
<b>主营业务收入</b>		
欧洲	156,910,912.88	178,132,977.55
北美洲	81,506,286.65	74,448,852.84
大洋洲	60,612,716.91	52,848,201.13
亚洲	110,807,661.56	53,483,774.76
南美洲	652,584.31	853,104.53
<b>合计</b>	<b>410,490,162.31</b>	<b>359,766,910.81</b>
<b>主营业务成本</b>		
欧洲	130,347,339.66	155,029,384.47
北美洲	73,571,827.09	66,581,231.02
大洋洲	55,415,862.66	48,313,564.59
亚洲	42,891,338.91	21,972,783.78
南美洲	536,396.72	712,489.94
<b>合计</b>	<b>302,762,765.04</b>	<b>292,609,453.80</b>

(3) 前五名客户的营业收入情况

本集团本年前五大客户合计销售额为 200,432,670.8 元，占总销售额的 48.15%。

26. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额
城市维护建设税	2,863,423.52	740,399.10
教育费附加	2,045,302.50	528,856.56
<b>合计</b>	<b>4,908,726.02</b>	<b>1,269,255.66</b>

27. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
<b>合计</b>	<b>46,117,215.75</b>	<b>25,179,525.60</b>
其中：网上商城费用	13,089,512.56	3,264,467.63
职工薪酬	12,505,696.22	6,382,434.21

项目	本年金额	上年金额
品牌推广费	6,612,095.58	3,476,666.98
快递费	3,153,660.09	1,900,406.81
船务费	2,221,222.47	2,193,500.92
运费	1,941,939.76	1,620,568.31
差旅费	1,675,538.73	1,157,204.06
品质补偿款	997,310.86	1,872,481.31

28. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
<b>合计</b>	<b>39,458,626.86</b>	<b>30,672,289.99</b>
其中：研发费用	13,815,054.16	11,310,562.96
职工薪酬	11,508,819.50	8,607,199.55
存货报废	2,591,482.43	1,083,826.60
租赁费	1,661,366.85	772,430.87
差旅费	1,399,871.90	948,245.97
顾问咨询费	1,396,170.32	2,129,868.09
办公费	805,344.90	736,411.46
运输费	797,691.42	310,370.11

29. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	116,717.79	725,671.05
减：利息收入	2,872,585.16	881,151.93
加：汇兑损益	-5,758,685.22	-1,213,856.31
加：其他支出	622,157.08	629,292.80
<b>合计</b>	<b>-7,892,395.51</b>	<b>-740,044.39</b>

30. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	201,493.65	-46,102.16
存货跌价损失	718,745.47	875,755.14
固定资产减值损失	-8,117.35	348,810.20
<b>合计</b>	<b>912,121.77</b>	<b>1,178,463.18</b>

31. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,227,973.90

项目	本年金额	上年金额
合计		-1,227,973.90

32. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	20,132.39		20,132.39
其中：固定资产处置利得	20,132.39		20,132.39
政府补助	6,102,200.00	4,833,300.00	6,102,200.00
接受捐赠	124,344.48		124,344.48
其他	443,791.41	689,372.73	443,791.41
合计	6,690,468.28	5,522,672.73	6,690,468.28

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
南山区 2015 年自主创新产业发展专项资金第一批资助费	32,000.00		南山区 2015 年自主创新产业发展专项资金（科技部分）第一批拟资助项目公示	与收益相关
2013 年度加工贸易企业设立研发机构专项资金	250,000.00		深经贸信息预算字[2015]19 号	与收益相关
2015 年深圳市民营及中小企业发展专项资金	464,200.00		新三板挂牌补贴项目资助计划	与收益相关
2014 年深圳市工业设计创新攻关成果转化应用资助项目	1,790,000.00		关于下达 2014 年深圳市工业设计创新攻关成果转化应用资助计划的通知	与收益相关
2015 年深圳市工业设计创新攻关成果转化应用资助项目	2,710,000.00		关于下达 2015 年深圳市工业设计创新攻关成果转化应用资助计划的通知	与收益相关
市场监督管理局 2015 年市第二批专利资助款	252,000.00		关于 2015 深圳市第一批专利申请资助周转金拨款名单通知	与收益相关
2015 年南山区自主创新产业发展专项资金	600,000.00		关于申报 2015 年南山区自主创新产业发展专项资金（科技部分）第一批资助项目的通知	与收益相关
2015 年国内外发明专利申请资助项目拟资助计划	4,000.00		南山区 2015 年自主创新产业发展专项资金（科技部分）第三批拟资助项目	与收益相关

项目	本年金额	上年金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
深圳市产业技术进步资金		3,000,000.00	深圳市产业技术进步资金使用合同书	与收益相关
2013 年深圳市工业设计创新攻关成果转化资助费		1,000,000.00	市经贸信息委关于 2013 年深圳市工业设计创新攻关成果转化应用拟资助项目公示的通知	与收益相关
深圳市海外高层次人才创新创业专项资金		251,300.00	深圳市海外高层次人才创新创业专项资金研发项目资助合同书	与收益相关
2014 年深圳市第四批专利申请资助费		211,000.00	关于公布 2014 年深圳市第四批专利申请资助周转金拨款名单的通知	与收益相关
南山区 2014 年自主创新产业发展专项资金资助费		108,000.00	南山区 2014 年自主创新产业发展专项资金（科技部分）第四批拟资助项目公示	与收益相关
2014 年深圳市第三批专利申请资助费		100,000.00	关于公布 2014 年深圳市第三批专利申请资助周转金拨款名单的通知	与收益相关
2014 年深圳市第一批专利申请资助费		90,000.00	关于公布 2014 年深圳市第一批专利申请资助周转金拨款名单的通知	与收益相关
2014 年深圳市第八批专利申请资助费		50,000.00	关于公布 2014 年深圳市第八批专利申请资助周转金拨款名单的通知	与收益相关
2013 年深圳市第九批专利资助费		14,000.00	2013 年深圳市第九批专利申请资助拨款	与收益相关
2014 年深圳市第二批专利申请资助费		9,000.00	关于公布 2014 年深圳市第二批专利申请资助周转金拨款名单的通知	与收益相关
<b>合计</b>	<b>6,102,200.00</b>	<b>4,833,300.00</b>		

33. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	940,158.21	586,276.18	940,158.21
其中：固定资产处置损失	940,158.21	586,276.18	940,158.21
非常损失（罚款支出）	3,533.60		3,533.60
对外捐赠	2,000.00		2,000.00
其他	193,932.47	170,394.88	193,932.47
<b>合计</b>	<b>1,139,624.28</b>	<b>756,671.06</b>	<b>1,139,624.28</b>

34. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	5,251,421.08	1,982,680.15
以前年度多计（少计以“-”填列）	-743,534.01	
递延所得税费用	296,088.14	-397,758.32
<b>合计</b>	<b>4,803,975.21</b>	<b>1,584,921.83</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年金额
本年合并利润总额	32,670,986.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,900,648.02
子公司适用不同税率的影响	-2,451.60
调整以前期间所得税的影响	-743,534.01
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	883,306.61
使用前期确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-197,918.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-39,254.11
本年末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	3,178.52
所得税费用	<b>4,803,975.21</b>

35. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	27,867,011.59	12,042,896.98
归属于母公司的非经常性损益	2	4,717,776.33	3,068,351.79
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	23,149,235.26	8,974,545.19
期初股份总数	4	104,000,000.00	104,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	56,000,000.00	
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7	7.00	
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00

项目	序号	本年金额	上年金额
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	136,666,666.67	104,000,000.00
<b>基本每股收益（I）</b>	$13=1 \div 12$	<b>0.2039</b>	<b>0.1158</b>
<b>基本每股收益（II）</b>	$14=3 \div 12$	<b>0.1694</b>	<b>0.0863</b>
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
<b>稀释每股收益（I）</b>	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	<b>0.2039</b>	<b>0.1158</b>
<b>稀释每股收益（II）</b>	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	<b>0.1694</b>	<b>0.0863</b>

36. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
政府补助	6,102,210.00	4,582,000.00
利息收入	2,326,135.46	881,151.93
往来款	232,565.92	188,447.27
其他	1,170,747.63	776,579.27
<b>合计</b>	<b>9,831,659.01</b>	<b>6,428,178.47</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
商城费用	13,089,512.56	3,585,617.57
市场推广费	7,767,841.70	3,155,517.04
差旅费	4,675,505.62	2,851,547.23
快递费	3,263,383.99	1,973,262.48
运输费	2,739,631.18	1,930,938.42
往来款	2,569,292.89	2,286,332.46
中介机构费	2,465,280.24	2,594,879.10
船务费	2,221,222.47	2,193,500.92
其他小额零星支付	1,781,256.74	4,221,313.35

项目	本年金额	上年金额
办公费	1,821,004.57	1,173,295.40
租赁费	1,817,336.85	880,235.87
品质补偿款	1,582,938.00	1,872,481.31
业务招待费	1,066,526.49	441,119.33
认证费	712,787.69	232,275.07
通讯费	700,963.15	925,451.42
专利费	461,287.85	613,231.86
银行手续费	332,087.12	613,537.36
报关费	308,209.90	348,502.79
车辆使用费	209,549.78	253,089.54
<b>合计</b>	<b>49,585,618.79</b>	<b>32,146,128.52</b>

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
银行承兑汇票保证金	27,348,137.36	33,185,812.80
<b>合计</b>	<b>27,348,137.36</b>	<b>33,185,812.80</b>

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
银行承兑汇票保证金	25,231,043.23	30,414,476.20
<b>合计</b>	<b>25,231,043.23</b>	<b>30,414,476.20</b>

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	27,867,011.59	12,342,616.24
加: 资产减值准备	693,949.72	1,178,463.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,780,448.59	11,573,133.62
无形资产摊销	670,537.18	690,649.62
长期待摊费用摊销	669,219.17	1,273,232.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	920,025.82	586,276.18
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	-4,934,130.48	766,991.24
投资损失(收益以“-”填列)		1,227,973.90
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	296,088.14	-397,758.32
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		

项目	本年金额	上年金额
存货的减少（增加以“-”填列）	-3,888,046.99	-591,991.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-20,770,093.73	-4,671,238.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-4,070,289.69	9,125,145.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>10,234,719.32</b>	<b>33,103,493.82</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	47,064,280.42	25,149,155.28
减：现金的年初余额	25,149,155.28	40,278,613.95
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	21,915,125.14	-15,129,458.67

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		200,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		102,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		34,222.70
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		67,777.30
4. 处置子公司的净资产		731,638.88
流动资产		1,297,900.55
非流动资产		723,205.17
流动负债		1,289,466.84



项目	本年金额	上年金额
非流动负债		

(4) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	47,064,280.42	25,149,155.28
其中：库存现金	77,256.40	191,550.91
可随时用于支付的银行存款	46,987,024.02	24,957,604.37
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	47,064,280.42	25,149,155.28

37. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,252,676.06	6.49360	8,134,377.26
港币	644,936.96	0.83778	540,315.29
英镑	4,363.47	9.61590	41,958.69
欧元	196.73	7.09520	1,395.84
应收账款			
其中：美元	7,400,466.46	6.49360	48,055,669.00
预付账款			
其中：美元	474,065.76	6.49360	3,078,393.42
其他应收款			
其中：美元	187,050.88	6.49360	1,214,633.59
港币	2,000.00	0.83778	1,675.56
应付账款			
其中：美元	435,886.78	6.49360	2,830,474.39
港币	2,999,332.79	0.83778	2,512,781.02
英镑	144,266.91	9.61590	1,387,256.18
预收账款			
其中：美元	371,500.88	6.49360	2,412,378.11

(2) 境外经营实体

本集团境外经营实体为晶辉贸易有限公司，主要经营地为深圳，记账本位币为人民币。

## 七、 合并范围的变化

报告期内未发生合并范围的变化。

## 八、 在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市北鼎科技有限公司	深圳市	深圳市	贸易	100.00		同一控制下企业合并
深圳市北翰林科技有限公司	深圳市	深圳市	生产	100.00		同一控制下企业合并
晶辉贸易有限公司	深圳市	香港	贸易	100.00		投资设立
深圳前海北鼎手边科技有限公司	深圳市	深圳市	贸易		100.00	投资设立

#### 1) 深圳市北鼎科技有限公司（简称北鼎科技）

北鼎科技系于 2009 年 10 月 25 日成立，领取深圳市市场监督管理局颁发的注册号为 440301104335153 的企业法人营业执照；公司法定代表人：方镇。注册资本 1,000 万元，注册地址：深圳市南山区桃源街道学苑大道 1001 号南山智园 A7 栋 8 楼。

经营范围：数字化家用电器的专业芯片、数字化线路板、嵌入式软件的设计、技术开发及销售，厨具、家用电器、美容保健类电器、五金制品、塑胶制品的销售，经营电子商务、国内贸易（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目），滋补类中药材、干果、生活日用品、家务用品、文具用品、软枕、家具、工艺品、日用瓷器、玻璃制品、服装服饰的购销，农副产品、预包装食品购销。

#### 2) 深圳市北翰林科技有限公司（简称北翰林）

北翰林系于 2010 年 1 月 18 日成立，领取深圳市市场监督管理局颁发的注册号为 440306104472569 的企业法人营业执照；法定代表人为方镇，注册资本 20 万元，注册地址：深圳市宝安区沙井街道步涌工业 D 区第五栋 3 楼。

经营范围为：计算机网络的技术开发、技术服务；计算机软件开发；在网上从事商贸活动（不含限制项目）；数字化家用电器的软件研发及销售；干果、滋补类中药材、生活日用品、家务用品、文具用品、软枕、家具、工艺品、日用瓷器、玻璃制品、服装服饰的销售；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；从事广告业务（法律、行政法规、

国务院决定规定需另行办理广告经营项目审批的，需取得许可后方可经营)；展览展示策划；供应链配套业务；农副产品、预包装食品的购销；烤箱、多士炉、电炉、厨具类电器、美容保健类家用电器、小型家用电器、小五金产品的生产及销售。

### 3) 晶辉贸易有限公司（简称晶辉贸易）

晶辉贸易系经中华人民共和国商务部于 2010 年 3 月 15 日以“商境外投资证第 4403201000048 号”《企业境外投资证书》批准，由本公司全资设立，并于 2010 年 3 月 23 日在香港注册的公司，已发行股份数为 1 万美元，主要从事家用电器、原材料等进出口贸易业务。

### 4) 深圳前海北鼎手边科技有限公司（简称北鼎手边）

北鼎手边系于 2014 年 12 月 30 日成立，领取深圳市市场监督管理局颁发的注册号为 440301111958004 的企业法人营业执照；公司法定代表人：方镇。注册资本 500 万元，注册地址：深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）。

一般经营项目：计算机网络的技术开发、技术服务；计算机软件开发；数字化家用电器的专业芯片、数字化线路板、嵌入式软件的设计、技术开发及销售；在网上从事商贸活动（不含限制项目）；厨具、家用电器、美容保健类电器、五金制品、塑胶制品的销售；生活日用品、家务用品、文具用品、软枕、家具、工艺品、日用瓷器、玻璃制品、服装服饰的销售；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；从事广告业务（法律、行政法规、国务院决定规定需另行办理广告经营项目审批的，需取得许可后方可经营）；展览展示策划；供应链配套业务；滋补类中药材、干果的销售。

许可经营项目：农副产品、预包装食品的购销。

## 九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建

立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制

在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币、欧元和英镑有关，除本集团进口采购和出口销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2015年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的港币、欧元及英镑余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	年末金额	年初金额
货币资金-美元	1,252,676.06	1,351,910.27
货币资金-港币	644,936.96	330,035.84
货币资金-英镑	4,363.47	4,358.63
货币资金-欧元	196.73	196.51
应收账款-美元	7,400,466.46	6,693,612.08
预付账款-美元	474,065.76	417,801.60
预付账款-港币		1,257.50
其他应收款-美元	187,050.88	38,525.00
其他应收款-港币	2,000.00	2,000.00
应付账款-美元	435,886.78	1,029,570.56
应付账款-港币	2,999,332.79	3,046,644.03
应付账款-英镑	144,266.91	145,846.98
预收账款-美元	371,500.88	558,067.92

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

对于外汇风险，本集团重视对外汇风险管理政策和策略的研究，为规避外汇风险，本公司与南洋商业银行（中国）有限公司已签订远期外汇合同。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2015年12月31日，本集团不存在以人民币计价的固定利率合同（2014年12月31日：无）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

### 3) 价格风险

本集团以市场价格销售小家电产品，因此受到原材料钢材、塑料等价格波动的影响。

## (2) 信用风险

于2015年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：37,833,556.88元。

## (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2015年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币2,000万元（2014年12月31日：6,500万元），其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币2,000万元（2014年12月31日：1,500万元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2015年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	58,349,924.25				58,349,924.25
应收账款	54,575,206.11				54,575,206.11
预付账款	10,724,498.51				10,724,498.51
其他应收款	13,237,032.36				13,237,032.36
<b>金融负债</b>					
应付票据	40,247,373.62				40,247,373.62
应付账款	51,376,252.25				51,376,252.25
预收账款	3,849,046.01				3,849,046.01
其他应付款	4,202,884.16				4,202,884.16
应付职工薪酬	7,859,855.96				7,859,855.96

## 2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### （1）外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	本金额		上年金额	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	2,596,276.45	2,596,276.45	1,940,935.78	1,940,935.78

所 有 外 币	对人民币 贬值 5%	-2, 596, 276. 45	-2, 596, 276. 45	-1, 940, 935. 78	-1, 940, 935. 78
------------	---------------	------------------	------------------	------------------	------------------

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	本金额		上年金额	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%			-83, 520. 83	-83, 520. 83
浮动利率借款	减少 1%			83, 520. 83	83, 520. 83

十、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东	注册地	业务性质	注册资本 (港币)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权 比例 (%)
晶辉电器集团有限公司	香港	一般贸易与投资	10, 000. 00	38. 13	38. 13

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额 (港币)	本年增加	本年减少	年末余额 (港币)
晶辉电器集团有限公司	10,000.00			10,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
晶辉电器集团有限公司	61,000,000.00	80,000,000.00	38.13	76.92

(4) 本集团的实际控制人为 GEORGEMOHANZHANG。

2. 其他关联方

其他关联方名称	与本集团关系
晶辉电器 (深圳) 有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
方镇	公司董事
席霖	其他关联方关系

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
晶辉电器 (深圳) 有限公司	成品	15,039.84	
<b>合计</b>		<b>15,039.84</b>	

2. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	币种	担保金额 (万元)	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
晶辉电器 (深圳) 有限公司、晶辉贸易、GEORGE MOHAN ZHANG	本公司	人民币	5,000.00	2013-11-20	2015-11-20	是



担保方名称	被担保方名称	币种	担保金额 (万元)	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
晶辉电器(深圳)有限公司、晶辉贸易、GEORGE MOHAN ZHANG	本公司	人民币	5,700.00	2015-8-7	2017-9-10	否
晶辉电器(深圳)有限公司、GEORGE MOHAN ZHANG、曹頔	本公司	人民币	2,000.00	2015-12-23	2016-12-22	否
晶辉电器(深圳)有限公司、GEORGE MOHAN ZHANG	本公司	人民币	2,000.00	2015-12-30	2016-12-30	否
晶辉贸易、GEORGE MOHAN ZHANG	本公司	美元	420.00	2015-7-27	2015-8-11	否

(1) 2013 年 11 月 18 日, 本公司与南洋商业银行(中国)有限公司深圳分行签订了编号为 043-905-13400064C000 号《授信额度协议》, 协议约定南洋商业银行(中国)有限公司深圳分行在 2013 年 11 月 20 日至 2015 年 11 月 20 日(或双方同意的其他期限, 或南洋单方面作出取消提供授信额度决定时止, 以先至者为准)的授信期间内向本公司提供人民币 5,000 万元的授信额度, 晶辉贸易、GEORGE MOHAN ZHANG 为该项授信协议项下的主债务提供最高额保证, 最高额保证合同号分别为 043-905-13400064MG001、043-905-13400064MG002; 晶辉电器(深圳)有限公司为该项授信协议项下的主债务提供最高额抵押, 最高额抵押合同号为 043-905-13400064MD000。合同约定晶辉电器(深圳)有限公司以自有物业星河世纪大厦 A 栋 3601-3603、3605-3608、3616 共 8 套作为抵押(房产证号: 深房地字第 3000576647 号-深房地字第 3000576651 号、深房地字第 3000576653 号-深房地字第 3000576654 号、深房地字第 3000576699 号)。

(2) 2015 年 8 月 11 日本公司与恒生银行(中国)有限公司深圳分行签订 2 年期授信协议, 协议约定恒生银行(中国)有限公司深圳分行向本公司提供可用于银行承兑汇票的最高授信额度为人民币 500 万元的授信额度, 可用于财资产品的最高授信额度为美元 420 万的授信额度。晶辉贸易、GEORGE MOHAN ZHANG 为该项授信协议项下的全部债务提供保证。

(2) 2015 年 8 月 7 日, 本公司与南洋商业银行(中国)有限公司深圳分行签订了编号为 043-905-15400029C000 号《授信额度协议》, 协议约定南洋商业银行(中国)有限公司深圳分行在 2015 年 8 月 7 日至 2017 年 9 月 10 日(或双方同意的其他期限, 或南洋单方面作出取消提供授信额度决定时止, 以先至者为准)的授信期间内向本公司提供人民币 5,700 万元的授信额度, 晶辉贸易、GEORGE MOHAN ZHANG 为该项授信协议项下的主债务提供最高额保证, 最高额保证合同号分别为 043-905-15400029MG000、043-905-15400029MG001; 晶辉电器(深圳)有限公司为该项授信协议项下的主债务提供最高额抵押, 最高额抵押合同号为 043-905-15400029MD000。合同约定晶辉电器(深圳)有限公

公司以自有物业星河世纪大厦 A 栋 3601-3603、3605-3608、3616 共 8 套作为抵押（房产证号：深房地字第 3000576647 号-深房地字第 3000576651 号、深房地字第 3000576653 号-深房地字第 3000576654 号、深房地字第 3000576699 号）。

（3）2015 年 12 月 22 日，本公司与招商银行股份有限公司深圳华侨城支行签订了编号为 2015 年侨字第 0015192054 号《授信额度协议》，协议约定招商银行股份有限公司深圳华侨城支行在 2015 年 12 月 23 日至 2016 年 12 月 22 日的授信期间内向本公司提供人民币 2,000 万元的授信额度，晶辉电器（深圳）有限公司、GEORGE MOHAN ZHANG、曹頔为该项授信协议项下的主债务提供连带责任担保，保证合同号分别为 2015 年侨字第 0015192054-01 号、2015 年侨字第 0015192054-03 号、2015 年侨字第 0015192054-02 号。

（4）2015 年 12 月 30 日，本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订了编号为平银（深圳）综字第 A1102015111990001 号《授信额度协议》，协议约定平安银行股份有限公司深圳分行在 2015 年 12 月 30 日至 2016 年 12 月 30 日的授信期间内向本公司提供人民币 2,000 万元的授信额度，晶辉电器（深圳）有限公司、GEORGE MOHAN ZHANG、为该项授信协议项下的主债务提供连带责任担保，保证合同号分别为平银（深圳）综字第 A110201511190001（额保 002）号、平银（深圳）综字第 A110201511190001（额保 001）号。

### 3. 关联方股权转让

关联方名称	关联交易类型	本年金额		上年金额	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
席霖	股权转让			92,300.00	46.15

### 4. 管理人薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
薪酬合计	1,894,835.50	1,517,939.83

## （三）关联方往来余额

### 1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	晶辉电器（深圳）有限公司			798.00	

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	方镇	100,000.00			
其他应收款	晶辉电器（深圳）有限公司	47,600.00			
<b>其他应收款小计</b>		<b>147,600.00</b>			
<b>合计</b>		<b>147,600.00</b>		<b>798.00</b>	

**（四） 关联方承诺**

截至 2015 年 12 月 31 日，本集团无关联方承诺事项。

**十一、或有事项**

截至 2015 年 12 月 31 日，本集团无需披露的重大或有事项。

**十二、承诺事项**

**1. 重大承诺事项**

**1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响**

于 2015 年 12 月 31 日(T)，本集团就房屋租赁之不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁
T+1 年	6,894,677.76
T+2 年	6,832,637.76
T+3 年	6,832,637.76
T+4 年	3,531,990.52
T+5 年	169,529.76
<b>合计</b>	<b>24,261,473.56</b>

2. 除上述承诺事项外，截至 2015 年 12 月 31 日，本集团无其他重大承诺事项。

**十三、资产负债表日后事项**

**1. 利润分配情况**

本集团拟以 2015 年 12 月 31 日总股本 16,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金红利 1,600 万元。

2. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

#### 十四、其他重要事项

##### 1. 前期差错更正和影响

本集团本年度未发现重大前期会计差错。

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### 1. 应收账款

###### (1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	76,891,847.21	100.00	1,826.07	0.0024	76,890,021.14
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>76,891,847.21</b>	<b>100.00</b>	<b>1,826.07</b>		<b>76,890,021.14</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,892,749.52	100.00			71,892,749.52

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>71,892,749.52</b>	<b>100.00</b>			<b>71,892,749.52</b>

- 1) 年末不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。
- 2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)			
1-2 年 (含 2 年)	22,825.85	1,826.07	8.00
<b>合计</b>	<b>22,825.85</b>	<b>1,826.07</b>	

- 3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	76,869,021.36		
<b>合计</b>	<b>76,869,021.36</b>		—

- (2) 本年度计提、转回 (或收回) 的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,826.07 元；本年不存在收回或转回的坏账准备金额。

- (3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 76,891,847.21 元，占应收账款年末余额合计数的比例 100.00%，除应收英特马 22,825.85 元以外，均为关联方款项，非关联方相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,826.07 元。

## 2. 其他应收款

- (1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,093,146.39	100.00			10,093,146.39
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>10,093,146.39</b>	<b>100.00</b>			<b>10,093,146.39</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,875,062.71	100.00			14,875,062.71
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>14,875,062.71</b>	<b>100.00</b>			<b>14,875,062.71</b>

- 1) 年末不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。
- 2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	1,179,815.02		
出口退税组合	4,680,337.83		
押金备用金组合	4,232,993.54		
<b>合计</b>	<b>10,093,146.39</b>		—

- (2) 本年度不存在计提、转回(或收回)的坏账准备情况。
- (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联方往来	1,179,815.02	6,147,281.40
出口退税	4,680,337.83	4,804,900.30
押金备用金	4,232,993.54	3,922,881.01
<b>合计</b>	<b>10,093,146.39</b>	<b>14,875,062.71</b>

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
出口退税	出口退税	4,680,337.83	1 年以内	46.37	
深圳市沙井步涌股份合作公司	押金备用金	1,627,702.00	4-5 年	16.13	
北鼎科技	关联方往来	787,336.58	1 年以内	7.80	
		174,563.90	1-2 年	1.73	
<b>北鼎科技小计</b>		<b>961,900.48</b>		<b>9.53</b>	
专利/商标申请	押金备用金	103,833.77	1 年以内	1.03	
		251,421.47	1-2 年	2.49	
		187,173.58	2-3 年	1.85	
<b>专利/商标申请小计</b>		<b>542,428.82</b>		<b>5.37</b>	
徐文霞	押金备用金	282,162.14	1 年以内	2.80	
<b>合计</b>		<b>8,094,531.27</b>		<b>80.20</b>	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	9,927,876.91		9,927,876.91	9,927,876.91		9,927,876.91
<b>合计</b>	<b>9,927,876.91</b>		<b>9,927,876.91</b>	<b>9,927,876.91</b>		<b>9,927,876.91</b>

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
北鼎科技	9,671,857.50			9,671,857.50		
北翰林	190,024.41			190,024.41		
晶辉贸易	65,995.00			65,995.00		
<b>合计</b>	<b>9,927,876.91</b>			<b>9,927,876.91</b>		

4. 营业收入和营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	360,251,962.53	313,187,914.92	328,540,182.91	294,267,834.52
其他业务	4,045,687.58	2,798,475.36	12,163,452.77	4,223,416.91
<b>合计</b>	<b>364,297,650.11</b>	<b>315,986,390.28</b>	<b>340,703,635.68</b>	<b>298,491,251.43</b>

(1) 主营业务-按产品分类

产品名称	本年金额	上年金额
<b>主营业务收入</b>		
多士炉	211,045,622.35	226,812,832.56
开水煲	137,956,807.14	88,881,526.33
饮水机	5,952,241.33	5,295,992.38
蒸锅	3,135,968.99	2,927,346.64
烤箱	2,697.43	
其他	2,158,625.29	4,622,485.00
<b>合计</b>	<b>360,251,962.53</b>	<b>328,540,182.91</b>
<b>主营业务成本</b>		
多士炉	185,777,467.36	204,969,715.45
开水煲	117,011,546.04	78,522,979.44
饮水机	5,811,079.19	5,410,515.08
蒸锅	3,067,125.68	2,765,259.92
烤箱	5,159.84	
其他	1,515,536.81	2,599,364.63
<b>合计</b>	<b>313,187,914.92</b>	<b>294,267,834.52</b>

(2) 主营业务-按地区分类

地区名称	本年金额	上年金额
<b>主营业务收入</b>		



地区名称	本年金额	上年金额
亚洲	360,251,962.53	328,540,182.91
<b>合计</b>	<b>360,251,962.53</b>	<b>328,540,182.91</b>
<b>主营业务成本</b>		
亚洲	313,187,914.92	294,267,834.52
<b>合计</b>	<b>313,187,914.92</b>	<b>294,267,834.52</b>

(3) 前五名客户的营业收入情况

本公司本年前五大客户合计销售额为 364,297,650.11 元，占总销售额的 100.00%。

5. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
处置长期股权投资产生的投资收益		-416,555.23
<b>合计</b>		<b>-416,555.23</b>

## 十六、财务报告批准

本财务报告于 2016 年 2 月 1 日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

## 1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团 2015 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-920,025.82	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	6,102,200.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	368,669.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	5,550,844.00	
所得税影响额	833,067.67	

项目	本年金额	说明
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,717,776.33	

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本集团 2015 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	15.66	0.2039	0.2039
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	13.01	0.1694	0.1694

深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

二〇一六年二月一日

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：公司总部董事会秘书办公室。