

BUYDEEM 北鼎

深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

公告编号: 2016-038

证券代码: 430532

证券简称: 北鼎晶辉

主办券商: 中山证券

BUYDEEM 北鼎

北鼎晶辉

NEEQ:430532

深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

Shenzhen Crastal Technology CO.,LTD



半年度报告

—2016—

公司半年度大事记

为回报股东，与广大股东共享公司经营成果，报告期内，公司以 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。

该事项已于 2016 年 2 月 26 日在全国中小企业股份转让系统披露，具体详见 2016-011 号公告。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层管理办法（试行）》的规定，公司于 2016 年 6 月 24 日，进入全国中小企业股份转让系统创新层。



报告期内，公司新获得 8 项专利，其中 7 项发明专利，1 项实用新型专利。截至报告期末，公司拥有专利 201 项，其中发明专利 103 项。

报告期内，公司节能型养生壶研发项目获得深圳市科技创新委员会战略新兴产业发展专项资助资金100万元。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

释 义

释义项	释义内容
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，北鼎科技全资子公司
北辰科技	深圳前海北辰烘焙科技有限公司，北鼎科技全资子公司
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
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
元 / 万元	人民币元 / 人民币万元
报告期	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 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

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司 2016 年半年度报告》
	2、《公司第二届董事会第四次会议决议》
	3、《公司第二届监事会第二次会议决议》

第一节 公司概况

一、公司信息

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
会计师事务所(如有)	-

二、联系人

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	http://www.buydeem.com
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 518055

三、运营概况

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	从事养生壶及其周边食材;烤箱、饮水机、开水煲、多士炉、蒸锅等厨房类家用小电器及其周边产品的研发、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(股)	160,000,000
控股股东	晶辉电器集团有限公司
实际控制人	GEORGE MOHAN ZHANG
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	201
公司拥有的“发明专利”数量	103

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	201,401,398.29	186,168,650.73	8.18%
毛利率%	33.22%	24.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,325,961.67	10,874,107.11	50.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,603,507.87	9,134,007.93	70.83%
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）	7.52%	7.69%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.20%	6.46%	-
基本每股收益	0.1020	0.0959	6.36%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	310,013,591.91	334,668,715.58	-7.37%
负债总计	90,124,571.74	115,105,657.08	-21.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	219,889,020.17	219,563,058.50	0.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.37	-
资产负债率%	29.07%	34.39%	-
流动比率	3.01	2.54	-
利息保障倍数	-	280.91	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	15,036,956.83	-3,365,690.46	-
应收账款周转率	4.49	4.67	-
存货周转率	1.83	1.94	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-7.37%	28.17%	-
营业收入增长率%	8.18%	11.36%	-
净利润增长率%	50.14%	151.87%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司是一家致力于全面提升生活品质,为满足享食家们吃喝改善性需求而提供全方位服务的厨房类小家电营销、研发、生产的现代化创新型企业,主要产品包括养生壶及其周边食材、烤箱、饮水机、开水煲、多士炉、蒸锅等。

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 600 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、苏宁易购、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、中东等多个国家和地区。

报告期内,公司继续聚焦用户需求,通过对用户的深刻理解和把握,延伸纵向业务链条,内销业务的养生壶周边食材营业收入有所增加,并取得了良好的市场反馈。

报告期内,公司的商业模式较上年度无重大变化。

报告期后至报告披露日,公司的商业模式无重大变化。

二、经营情况

(一) 财务运营状况

2016 年上半年,公司实现营业收入 201,401,398.29 元,同比上升 8.18%;利润总额和净利润分别为 18,266,806.93 元和 16,325,961.67 元,同比分别增长 69.72%和 50.14%;经营活动产生的现金流量净额为 15,036,956.83 元,较上年同期-3,365,690.46 元,现金流情况大幅改善。截至 2016 年 6 月 30 日,公司总资产为 310,013,591.91 元,净资产为 219,889,020.17

元。报告期内，公司利润大幅增长的原因主要是因为毛利率较高的国内业务增长迅猛。

（二）业务经营情况

报告期内，公司继续加大自主研发投入以及对知识产权的保护，围绕“业务纵深化，管理精细化”的发展战略和经营理念，一方面依托自主品牌“北鼎”，继续扩大、做深国内市场；另一方面，面对持续低迷的海外市场，公司外销与制造加工业务始终坚持“聚焦、开源、节流、创新”的工作方针，加大产品研发力度，借助第三方平台技术，全力加速产品制造的自动化、系统化、专业化，改善产品工艺，提高生产效率。具体情况如下：

1、国内业务

报告期内，自有品牌国内业务实现销售收入 73,089,995.98 元，同比增长 64.07%。国内销售收入快速增长主要得益于“北鼎”养生壶产品线的逐步升级、品牌渠道工作的成功拓展和团队精细化管理的效率提高。

为扩大养生壶用户人群的覆盖范围，完善养生壶产品线配置，进一步提高养生壶产品市场份额，北鼎在报告期内完成了养生壶产品线在不同渠道间的转换和升级，推出了功能强大的全新高端旗舰机 K185，并得到了市场的广泛认可，客单价大幅提升，盈利能力显著增强。

线下渠道，北鼎在 2016 年渠道整体拓展思路的指引下，继续在城市深耕细作，新开辟了新疆、青海、山西等市场，进一步完善了地面终端渠道的区域布局；对地面销售团队进行了大范围重组，并将最小管理单元细化到门店，业绩考核标准进一步明确，充分调动销售人员的主观能动性。报告期内，线下渠道销售收入同比增长近 60%。

线上渠道，北鼎持续加深与天猫、京东等现有核心渠道的合作，深挖渠道资源，线上渠道布局进一步完善；为加速公司业务纵深化的发展进程，北鼎通过自营渠道销售养生壶周边食品用品，消费者粘性显著增强；电商团队继续贯彻优胜劣汰的竞争机制，对现有组织架构进行了重新搭建，加强对售前、售后人员的管理培训，极大提升了团队整体运营能力。报告期内，伴随电商渠道的全面推进以及业务链条的纵向延伸，电商渠道的销售收入同比增长近 70%。

2、外销与制造加工业务

2016 年上半年，全球经济复苏乏力，欧美市场由于人口和经济结构性饱和的因素，家电消费需求放缓，终端销售不畅，去库存压力较大，导致订单有所减少，外销收入和利润

都有所下降。公司通过对重点市场/客户的持续深挖,以及对工艺制造的转型升级,对后期业绩的增长具有一定积极影响。

报告期内,公司继续加强与国际大型知名品牌商和零售商的交流与合作,在维持现有合作项目的基础上,努力洽谈新的项目,新项目研发投入较往期增长显著,部分项目现已进入立项期,预计将于 2016 年年末或 2017 年年初相继达成。

伴随工业 4.0 对中国制造业的深远影响,公司进一步加快转型升级步伐,聚焦智能化改造。报告期内,公司积极引进第三方平台技术,全力加速研发系统化、制造自动化、工艺专业化、管理精益化的实施与改造,依靠创新驱动公司发展。

3、研发与自主知识产权

为紧跟行业技术革新步伐,满足消费者追求更高生活品质的需求,公司继续加大对自主研发的投入和知识产权的保护,以不断提高公司品牌竞争力。

报告期内,公司研发投入增长显著,新获得专利八项,其中发明专利七项,实用新型专利一项。截至报告期末,公司共拥有专利 201 项,其中发明专利 103 项。公司节能型养生壶研发项目获得深圳市科技创新委员会战略新兴产业发展专项资金技术创新类资金资助 100 万元。

三、风险与价值

公司针对往期所面临风险做出了较大改善,在应收账款管理、知识产权保护等方面取得了良好的成效,报告期内,公司主要承受了如下风险:

(一) 国际市场需求下降的风险

报告期内,公司虽然整体收入同比上升,但受欧洲区域经济环境及汇率大幅贬值的多重影响,外销收入同比有所下降,公司面临国际市场需求持续下降的风险。

应对策略:为应对国际经营环境持续低迷的现状,公司加强和拓宽了国际市场的推广力度及合作模式,报告期内,公司努力洽谈新的合作项目,部分项目现已进入立项期,这些项目的投产必将给公司未来业绩带来重大影响。

(二) 产品售后品质风险

作为直接面对消费者的家用电器生产商,产品质量与安全一直是公司经营的安身立命

之本，一旦出现产品质量与安全问题，随时都有可能对公司业绩产生重大影响。“北鼎”作为致力于全面提升生活品质，为满足享食家们吃喝改善性需求而提供全方位服务的中高端厨房类小家电品牌，其消费者对于产品品质的要求会更为苛刻，所以，产品售后品质风险是公司面临的较大风险。

应对策略：为进一步防范品质风险，公司从源头上细化了对核心元器件的检验标准，加大了检验力度；同时与供应商签署了品质连带责任协议书，将品质安全意识、责任深化到供应商。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	第四节 第二(一)项
是否存在股票发行事项	否	-
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、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节 第二(二)项
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	第四节 第二(三)项
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	第四节 第二(四)项
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	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

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 年 3 月 7 日	1.00	-	-

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

本次权益分派已经公司第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第八次会议及2015年年度股东大会审议通过。本次权益分派权益登记日为2016年3月4日，除权除息日为2016年3月7日。本次现金红利已于2016年3月7日划入股东资金账户。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

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	50,000.00	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	150,300,000.00	140,533.34
总计	150,350,000.00	140,533.34

注：公司第一届董事会第十七次会议及 2015 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2016 年度公司关联交易事项的议案》，其中“抵押、担保、信用、质押”类关联交易预计发生额为 150,000,000.00 元，“房屋租赁”类关联交易预计发生额为 300,000.00 元。报告期内，“房租租赁”类关联交易发生金额为 140,533.34 元。

(三) 收购、出售资产、对外投资事项

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，公司第一届董事会第十六次会议及 2015 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，该议案同意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）。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司使用自有闲置资金购买理财产品共计 4,000 万元。

(四) 承诺事项的履行情况

1、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%；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。

2、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。

3、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。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	122,083,332	76.30%	26,365,918	148,449,250	92.78%
	其中：控股股东、实际控制人	34,333,332	21.46%	26,666,668	61,000,000	38.13%
	董事、监事、高管	781,000	0.49%	8,617,000	9,398,000	5.87%
	核心员工	1,004,000	0.63%	3,473,000	4,477,000	2.80%
有限售条件股份	有限售股份总数	37,916,668	23.70%	-26,365,918	11,550,750	7.22%
	其中：控股股东、实际控制人	26,666,668	16.67%	-26,666,668	-	0.00%
	董事、监事、高管	8,250,000	5.16%	300,750	8,550,750	5.34%
	核心员工	3,000,000	1.88%	-	3,000,000	1.88%
总股本		160,000,000	-	-	160,000,000	-
普通股股东人数		81				

二、报告期期末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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	晶辉电器集团有限公司	61,000,000	-	61,000,000	38.13%	-	61,000,000
2	张北	52,392,000	204,000	52,596,000	32.87%	-	52,596,000
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	7,021,000	327,000	7,348,000	4.59%	6,763,250	584,750
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	3,004,000	32,000	3,036,000	1.90%	2,000,000	1,036,000

8	牛文娇	2,010,000	-	2,010,000	1.26%	1,757,500	252,500
9	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	-88,000	1,886,000	1.18%	-	1,886,000
10	徐声林	500,000	441,000	941,000	0.59%	500,000	441,000
合计		156,225,000	916,000	157,141,000	98.21%	11,020,750	146,120,250

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。

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

(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。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
GEORGE MOHAN ZHANG	董事长、总经理	男	33	硕士	2016.5.25-2019.5.24	是
方镇	董事、副总经理	男	37	硕士	2016.5.25-2019.5.24	是
牛文娇	董事、董事会秘书、财务总监	女	45	本科	2016.5.25-2019.5.24	是
钟鑫	董事	男	37	博士	2016.5.25-2019.5.24	是
谢鹏	董事	男	35	硕士	2016.5.25-2019.5.24	是
刘云锋	监事	男	44	中专	2016.5.25-2019.5.24	是
蔡建平	监事	男	61	本科	2016.5.25-2019.5.24	是
陈华金	监事	男	61	本科	2016.5.25-2019.5.24	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
GEORGE MOHAN ZHANG	董事长、总经理	61,000,000	-	61,000,000	38.13%	-
方镇	董事、副总经理	7,021,000	327,000	7,348,000	4.59%	-
牛文娇	董事、董事会秘书、财务总监	2,010,000	-	2,010,000	1.26%	-
钟鑫	董事	-	40,000	40,000	0.03%	-
合计	-	70,031,000	367,000	70,398,000	44.01%	-

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	3	3
截止报告期末的员工人数	1,519	1,377

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	86,299,258.32	58,349,924.25
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	35,196,776.98	54,575,206.11
预付款项	六、3	10,825,598.52	10,724,498.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、4	11,924,288.29	13,237,032.36
买入返售金融资产			
存货	六、5	74,264,644.43	72,908,328.58
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、6	43,635,428.94	74,527,001.47
流动资产合计		262,145,995.48	284,321,991.28
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、7	38,662,803.91	40,814,693.08
在建工程	六、8	1,302,925.17	919,419.46

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、9	4,493,751.21	4,540,659.74
开发支出	六、10	8,100.00	8,100.00
商誉			
长期待摊费用	六、11	2,961,039.67	3,451,178.35
递延所得税资产	六、12	438,976.47	612,673.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		47,867,596.43	50,346,724.30
资产总计		310,013,591.91	334,668,715.58
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、13	26,405,797.76	40,247,373.62
应付账款	六、14	42,682,530.99	51,376,252.25
预收款项	六、15	4,361,102.19	3,849,046.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	6,042,542.09	7,859,855.96
应交税费	六、17	1,832,942.27	4,570,245.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、18	5,799,656.44	4,202,884.16
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			
流动负债合计		87,124,571.74	112,105,657.08
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	六、19	3,000,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,000,000.00	3,000,000.00
负债合计		90,124,571.74	115,105,657.08
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、21	14,105,922.79	14,105,922.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、22	4,635,545.28	4,635,545.28
一般风险准备			
未分配利润	六、23	41,147,552.10	40,821,590.43
归属于母公司所有者权益合计		219,889,020.17	219,563,058.50
少数股东权益			
所有者权益合计		219,889,020.17	219,563,058.50
负债和所有者权益总计		310,013,591.91	334,668,715.58

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
流动资产：			
货币资金		25,385,739.14	41,533,713.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	82,129,231.16	76,890,021.14

预付款项		7,293,925.43	9,101,933.20
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	10,802,324.67	10,093,146.39
存货		63,048,925.71	61,198,005.29
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		42,231,466.27	72,008,242.59
流动资产合计		230,891,612.38	270,825,062.15
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	9,927,876.91	9,927,876.91
投资性房地产			
固定资产		36,538,537.55	38,881,973.27
在建工程		1,302,925.17	919,419.46
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		3,537,732.40	3,576,360.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,590,372.22	2,034,771.43
递延所得税资产		372,307.26	549,596.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		53,269,751.51	55,889,998.86
资产总计		284,161,363.89	326,715,061.01
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		26,405,797.76	40,247,373.62
应付账款		47,710,854.23	55,150,571.90
预收款项			
应付职工薪酬		5,850,148.58	6,022,691.18
应交税费		1,146,746.81	3,958,689.92
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,074,018.93	7,082,747.99

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			
流动负债合计		82,187,566.31	112,462,074.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		3,000,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,000,000.00	3,000,000.00
负债合计		85,187,566.31	115,462,074.61
所有者权益：			
股本		160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,105,922.79	14,105,922.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,590,220.07	3,590,220.07
未分配利润		21,277,654.72	33,556,843.54
所有者权益合计		198,973,797.58	211,252,986.40
负债和所有者权益合计		284,161,363.89	326,715,061.01

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		201,401,398.29	186,168,650.73
其中：营业收入	六、24	201,401,398.29	186,168,650.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		183,984,585.34	177,450,466.17
其中：营业成本	六、24	134,490,136.11	140,555,146.35

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、25	2,145,920.36	2,426,073.84
销售费用	六、26	28,027,590.41	18,182,840.91
管理费用	六、27	21,941,541.89	18,387,979.55
财务费用	六、28	-2,087,774.35	-1,708,083.46
资产减值损失	六、29	-532,829.08	-393,491.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,416,812.95	8,718,184.56
加：营业外收入	六、30	1,205,968.99	2,231,633.93
其中：非流动资产处置利得		80,000.00	3,757.39
减：营业外支出	六、31	355,975.01	187,017.78
其中：非流动资产处置损失		348,227.20	185,017.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,266,806.93	10,762,800.71
减：所得税费用	六、32	1,940,845.26	-111,306.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,325,961.67	10,874,107.11
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		16,325,961.67	10,874,107.11
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,325,961.67	10,874,107.11
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	六、33	0.1020	0.0959
(二)稀释每股收益	六、33	0.0975	0.0806

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	153,001,424.81	163,798,186.02
减：营业成本	十三、4	133,323,875.77	144,026,467.17
营业税金及附加		1,474,195.20	1,944,885.64
销售费用		3,625,687.73	3,229,300.09
管理费用		13,023,693.71	12,602,256.99
财务费用		-2,240,173.37	-1,886,792.10
资产减值损失		-231,925.07	-152,334.70
加：公允价值变动收益（损			

失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		4,026,070.84	4,034,402.93
加: 营业外收入		202,281.73	2,215,130.33
其中:非流动资产处置利得		80,000.00	-
减: 营业外支出		351,347.59	187,017.23
其中:非流动资产处置损失		348,227.20	185,017.23
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		3,877,004.98	6,062,516.03
减: 所得税费用		156,193.80	-111,306.40
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		3,720,811.18	6,173,822.43
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		3,720,811.18	6,173,822.43
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		232,845,532.22	200,513,604.04
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		11,701,635.15	14,837,731.02
收到其他与经营活动有关的现金	六、34	5,333,538.88	7,744,104.06
经营活动现金流入小计		249,880,706.25	223,095,439.12
购买商品、接受劳务支付的现金		131,265,735.83	136,542,855.35
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		51,944,739.87	47,114,593.17
支付的各项税费		13,759,349.69	8,690,754.14
支付其他与经营活动有关	六、34	37,873,924.03	34,112,926.92

的现金			
经营活动现金流出小计		234,843,749.42	226,461,129.58
经营活动产生的现金流量净额		15,036,956.83	-3,365,690.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		95,000,000.00	31,087,220.00
取得投资收益收到的现金		364,767.11	359,129.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,000.00	50,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		95,444,767.11	31,496,349.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,455,845.00	7,102,687.40
投资支付的现金		65,000,000.00	72,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		68,455,845.00	79,102,687.40
投资活动产生的现金流量净额		26,988,922.11	-47,606,337.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
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、34	13,026,332.40	15,287,834.06
筹资活动现金流入小计		13,026,332.40	82,487,834.06
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,000,000.00	107,278.72
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	六、34	9,662,427.92	22,516,015.58

的现金			
筹资活动现金流出小计		25,662,427.92	22,623,294.30
筹资活动产生的现金流量净额		-12,636,095.52	59,864,539.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,178,631.05	1,709,860.12
五、现金及现金等价物净增加额		30,568,414.47	10,602,371.87
加：期初现金及现金等价物余额		47,064,280.42	25,149,155.28
六、期末现金及现金等价物余额		77,632,694.89	35,751,527.15

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		141,292,262.81	145,364,292.96
收到的税费返还		11,701,635.15	14,837,731.02
收到其他与经营活动有关的现金		2,582,323.96	2,542,646.98
经营活动现金流入小计		155,576,221.92	162,744,670.96
购买商品、接受劳务支付的现金		121,120,533.13	118,280,102.34
支付给职工以及为职工支付的现金		35,306,018.09	36,429,897.54
支付的各项税费		5,358,439.24	3,884,490.76
支付其他与经营活动有关的现金		21,550,218.14	14,151,720.26
经营活动现金流出小计		183,335,208.60	172,746,210.90
经营活动产生的现金流量净额		-27,758,986.68	-10,001,539.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		95,000,000.00	31,087,220.00
取得投资收益收到的现金		364,767.11	359,129.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,000.00	50,000.00
处置子公司及其他营业单			

位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		95,444,767.11	31,496,349.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,284,537.00	7,102,687.40
投资支付的现金		65,000,000.00	72,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		68,284,537.00	79,102,687.40
投资活动产生的现金流量净额		27,160,230.11	-47,606,337.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			67,200,000.00
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		13,026,332.40	15,287,834.06
筹资活动现金流入小计		13,026,332.40	82,487,834.06
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,000,000.00	107,278.72
支付其他与筹资活动有关的现金		9,662,427.92	22,516,015.58
筹资活动现金流出小计		25,662,427.92	22,623,294.30
筹资活动产生的现金流量净额		-12,636,095.52	59,864,539.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		450,782.17	1,704,610.35
五、现金及现金等价物净增加额		-12,784,069.92	3,961,272.62
加：期初现金及现金等价物余额		30,248,069.71	9,683,307.06
六、期末现金及现金等价物余额		17,463,999.79	13,644,579.68

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	是
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

7、公司于 2016 年 7 月 13 日召开的第二届董事会第三次会议审议通过了《关于子公司深圳市北鼎科技有限公司拟在深圳市前海深港合作区设立全资子公司的议案》。北鼎科技以自有资金出资 500 万元在深圳市前海深港合作区设立全资子公司“深圳前海北辰烘焙科技有限公司”，本次对外投资不构成关联交易，也不构成重大资产重组。北辰科技已完成工商登记手续，于 2016 年 7 月 19 日取得了营业执照。

二、报表项目注释

深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

财务报表附注

(2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 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（CRASTAL 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，2011 年 1 月 25 日，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。

2013 年 6 月 8 日，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（元）	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, 2013 年 6 月 25 日, 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(元)	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
合计	104,000,000.00	100.00

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(元)	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
合计	104,000,000.00	100.00

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(元)	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（元）	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
合计	104,000,000.00	100.00

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
合计	160,000,000.00	100.00

截至 2016 年 06 月 30 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	52,593,000.00	32.87
张席中夏	16,124,000.00	10.08
方镇	7,348,000.00	4.59
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	1,886,000.00	1.18
中山证券有限责任公司做市专用证券账户	607,000.00	0.38
中信证券股份有限公司做市专用证券账户	445,000.00	0.28
申万宏源证券有限公司做市专用证券账户	390,000.00	0.24
联讯证券股份有限公司做市专用证券账户	60,000.00	0.04

投资者名称	金额（元）	股权比例（%）
光大证券股份有限公司做市专用证券账户	53,000.00	0.03
广州证券有限责任公司做市专用证券账户	43,000.00	0.03
其他投资者	17,441,000.00	10.89
合计	160,000,000.00	100.00

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、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“重要会计政策及会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

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。

三、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)(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、在产品和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

本期发生重大会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本期发生重大会计估计变更。

四、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	2016年所在地法定税率	实际执行税率		享受所得税优惠政策
		2016年	2015年	
深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司（母公司）	25%	15%	15%	2016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%	15%	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%	25%	10%	2015年适用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%	依据财税[2014]26号文件享受企业所得税优惠税率15%

(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（增值税）

本集团租赁收入在本报告期 5 月 1 日前适用营业税，适用税率 5%；5 月 1 日后适用营改增政策，采用增值税简易计税方法，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 2016 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 2016 年所得税税率为 15%。

（3）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，2016 年所得税税率为 15%。

(4) 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。

五、合并财务报表范围

(1) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	统一社会信用代码	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	期末少数股东权益	少数股东权益于少数股东冲减数损益的金额	备注
同一控制下企业合并取得的子公司														
深圳市北鼎晶辉科技有限公司	有限责任公司	深圳市	销售	1,000 万元	厨具、家用电器等的设计和制造	10,000,000.00		91440300697141136L	100.00	100.00	是			
深圳市北翰林科技有限公司	有限责任公司	深圳市	生产及销售	20 万元	厨具、家用电器等的生产和销售	200,000.00		91440300550310652E	100.00	100.00	是			
投资设立的全资子公司														
晶辉贸易有限公司	有限责任公司	香港	销售	1 万美元	家用电器、原材料等进出口贸易	65,995.00		1434392 (公司编号)	100.00	100.00	是			
深圳前海北鼎手边科技有限公司	有限责任公司	深圳市	销售	500 万元	厨具、家用电器等的销售	5,000,000.00		91440300326272348H	100.00	100.00	是			

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、国务院决定规定需要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、预包装食品的购销。

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。农副产品、预包装食品的销售。

(2) 本期末合并财务报表合并范围的变动

报告期内合并财务报表合并范围未发生变动。

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，“期初”系指 2016 年 1 月 1 日，“期末”系指 2016 年 6 月 30 日，“本期”系指 2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	100,602.15	77,256.40
银行存款	77,532,092.74	46,987,024.02
其他货币资金	8,666,563.43	11,285,643.83
合计	86,299,258.32	58,349,924.25
其中：存放在境外的款项总额	36,090,018.07	8,675,595.10

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和淘宝旗舰店活动保证金。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,009,567.22	100.00	812,790.24	2.26	35,196,776.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	36,009,567.22	100.00	812,790.24	2.26	35,196,776.98

(续表)

类别	期初金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按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
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	55,709,374.64	100.00	1,134,168.53	2.04	54,575,206.11

1) 期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	期末金额			期初金额		
	金额	坏账准备	比例 (%)	金额	坏账准备	比例 (%)
1年以内 (含1年)	35,391,087.00	707,821.74	2.00	55,541,236.32	1,109,834.32	2.00
1-2年 (含2年)	484,526.91	38,762.15	8.00	36,164.85	2,893.19	8.00

账龄	期末金额			期初金额		
	金额	坏账准备	比例 (%)	金额	坏账准备	比例 (%)
2-3 年 (含 3 年)	2,200.88	330.13	15.00	127,273.47	19,091.02	15.00
3 年以上	131,752.43	65,876.22	50.00	4,700.00	2,350.00	50.00
合计	36,009,567.22	812,790.24	2.26	55,709,374.64	1,134,168.53	2.04

(2) 本期计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元，本期转回坏账准备 314,212.20 元，本期实际核销 7,166.09 元；本期不存在收回的坏账准备金额。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 24,676,538.87 元，占应收账款年末余额合计数的比例 67.14%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 493,530.78 元。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

账龄	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,546,098.52	51.23	10,637,498.51	99.19
1-2 年 (含 2 年)	5,200,000.00	48.03	6,250.00	0.06
2-3 年 (含 3 年)	28,000.00	0.26	80,750.00	0.75
3 年以上	51,500.00	0.48		
合计	10,825,598.52	100.00	10,724,498.51	100.00

1) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	未结算原因
常熟市电热合金材料厂有限公司	非关联方	5,200,000.00	1-2 年	为保持战略采购价格预付款项
合计		5,200,000.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 8,834,878.98 元，占预付款项期末余额合计数的比例 81.61%。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				
	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	11,925,676.27	100.00	1,387.98	0.01	11,924,288.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,925,676.27	100.00	1,387.98	0.01	11,924,288.29

(续表)

类别	期初金额				
	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	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					
合计	13,263,197.41	100.00	26,165.05	0.20	13,237,032.36

1) 期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	期末金额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	40,752.28	815.05	2.00
1-2 年 (含 2 年)	7,161.70	572.94	8.00
合计	47,913.98	1,387.98	2.90

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金备用金组合	7,765,505.31		
出口退税组合	4,112,256.98		
合计	11,877,762.29		

(2) 本期计提、转回 (或收回) 坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元, 本期转回坏账准备 24,777.07 元; 本期不存在收回的坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金备用金	7,765,505.31	7,218,566.74
出口退税	4,112,256.98	4,680,337.83
其他	47,913.98	1,216,692.84
关联方往来		147,600.00
合计	11,925,676.27	13,263,197.41

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	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	非关联方	出口退税	4,112,256.98	1 年以内	34.48	
深圳市沙井步涌股份合作公司	非关联方	押金备用金	1,627,702.00	4-5 年	13.65	
万璐钰	非关联方	押金备用金	749,736.88	1 年以内	6.29	
专利/商标申请	非关联方	押金备用金	105,303.77	1 年以内	0.88	
			251,421.47	1-2 年	2.11	
			187,173.58	2-3 年	1.57	
专利/商标申请小计			543,898.82		4.56	
于庆豪	非关联方	押金备用金	540,243.02	1 年以内	4.53	
合计			7,573,837.70		63.51	

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	期末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,898,211.31	737,154.11	16,161,057.20
在产品	7,316,899.42		7,316,899.42
半成品	8,535,560.79	123,952.26	8,411,608.53
产成品	25,167,247.15	534,401.31	24,632,845.84
低值易耗品	11,276,519.39	950,005.65	10,326,513.74
发出商品	7,415,719.70		7,415,719.70
合计	76,610,157.76	2,345,513.33	74,264,644.43

(续表)

项目	期初金额		
	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
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
合计	75,304,303.90	2,395,975.32	72,908,328.58

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	737,560.62		406.51		737,154.11
半成品	104,718.88	19,233.38			123,952.26
产成品	569,141.10	36,397.19	71,136.98		534,401.31
低值易耗品	984,554.72		34,549.07		950,005.65
合计	2,395,975.32	55,630.57	106,092.56		2,345,513.33

(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	以前减记存货价值的影响因素已经消失

6. 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	40,000,000.00	50,000,000.00	银行理财产品
理财产品-保本		20,000,000.00	银行理财产品
增值税留抵税额	3,035,809.26	4,032,020.62	增值税留抵税额
待摊费用	365,499.49	494,980.85	终端硬体费、房租
待处理财产损溢	234,120.19		待确认盘点差异
合计	43,635,428.94	74,527,001.47	

7. 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	53,989,262.58	43,877,288.64	3,573,324.64	3,166,149.30	783,588.97	2,433,977.87	107,823,592.00
2.本年增加金额	2,209,890.02	2,307,458.76	23,169.23	340,692.67	490,446.13	97,481.26	5,469,138.07
(1) 购置	2,209,890.02	1,522,962.21	23,169.23	340,692.67	490,446.13	97,481.26	4,684,641.52
(2) 在建工程转入		147,942.59					147,942.59
(3) 其他转入		636,553.96					636,553.96
3.本年减少金额		3,843,988.72			349,211.93	14,829.06	4,208,029.71
(1) 处置或报废		3,843,988.72			349,211.93	14,829.06	4,208,029.71
(2) 其他转出							
4.年末余额	56,199,152.60	42,340,758.68	3,596,493.87	3,506,841.97	924,823.17	2,516,630.07	109,084,700.36
二、累计折旧							
1.年初余额	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
2.本年增加金额	1,726,461.96	4,183,351.35	130,921.64	143,580.84	57,277.22	133,423.34	6,375,016.35
(1) 计提	1,726,461.96	4,183,351.35	130,921.64	143,580.84	57,277.22	133,423.34	6,375,016.35
3.本年减少金额		2,533,689.99			270,863.40	14,087.61	2,818,641.00
(1) 处置或报废		2,533,689.99			270,863.40	14,087.61	2,818,641.00
(2) 其他转出							
4.年末余额	32,985,747.03	28,490,754.12	2,933,501.89	2,545,236.27	213,767.78	1,880,806.48	69,049,813.57
三、减值准备							
1.年初余额		1,515,460.70					1,515,460.70
2.本年增加金额							

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
(1) 计提							
3.本年减少金额		143,377.82					143,377.82
(1) 处置或报废		143,377.82					143,377.82
4.年末余额		1,372,082.88					1,372,082.88
四、账面价值							
1.年末账面价值	23,213,405.57	12,477,921.68	662,991.98	961,605.70	711,055.39	635,823.59	38,662,803.91
2.年初账面价值	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) 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	4,176,505.52	3,490,464.02		686,041.50	
机器设备	11,479,688.94	9,977,524.54		1,502,164.40	
电子仪器	239,700.87	217,202.30		22,498.57	
IT 设备	84,743.54	68,406.31		16,337.23	
其他设备	95,862.51	74,620.41		21,242.10	
合计	16,076,501.38	13,828,217.58		2,248,283.80	

8. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	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	975,213.66		975,213.66	825,213.66		825,213.66
更换电机精益项目 15009	126,230.91		126,230.91	36,006.77		36,006.77
精益项目	145,807.09		145,807.09			
自制设备	55,673.51		55,673.51			
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
合计	1,302,925.17		1,302,925.17	919,419.46		919,419.46

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
PLM 咨询/管理项目	825,213.66	150,000.00			975,213.66
更换电机精益项目 15009	36,006.77	90,224.14			126,230.91
精益项目		145,807.09			145,807.09
自制设备		55,673.51			55,673.51
新醇燃料热能系统	31,500.00	89,743.56	121,243.56		
AT5E61 扩孔设备	26,699.03		26,699.03		
合计	919,419.46	531,448.30	147,942.59		1,302,925.17

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
PLM 咨询/管理项目	1,320,000.00	73.88	73.88				自有资金
更换电机精益项目 15009	251,350.00	50.22	50.22				自有资金
精益项目	642,580.00	22.69	22.69				自有资金
自制设备	581,651.28	9.57	9.57				自有资金
新醇燃料热能系统	105,000.00	115.47	100.00				自有资金
AT5E61 扩孔设备	32,000.00	83.43	100.00				自有资金
合计	2,932,581.28						

9. 无形资产

项目	软件	专利技术	商标	合计
一、账面原值				
1.年初余额	5,638,479.13	1,330,490.79	146,390.67	7,115,360.59
2.本年增加金额	282,622.16			282,622.16
(1) 购置	282,622.16			282,622.16
(2) 内部研发				
(3) 其他转入				
3.本年减少金额				
4.年末余额	5,921,101.29	1,330,490.79	146,390.67	7,397,982.75
二、累计摊销				
1.年初余额	2,226,798.23	240,675.47	107,227.15	2,574,700.85
2.本年增加金额	259,767.32	67,503.94	2,259.43	329,530.69
(1) 计提	259,767.32	67,503.94	2,259.43	329,530.69
3.本年减少金额				
4.年末余额	2,486,565.55	308,179.41	109,486.58	2,904,231.54
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	3,434,535.74	1,022,311.38	36,904.09	4,493,751.21
2.年初账面价值	3,411,680.90	1,089,815.32	39,163.52	4,540,659.74

10. 开发支出

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
面包机发明专利等	8,100.00				8,100.00
合计	8,100.00				8,100.00

(续表)

项目	预算数	项目投入占预算比例(%)	项目进度(%)
面包机发明专利等	12,000.00	67.50	67.50
合计	12,000.00	67.50	67.50

11. 长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额	其他减少原因
装修费	1,610,628.98	132,395.38	383,514.45		1,359,509.91	
配套工具	1,840,549.37	18,500.00	257,519.61		1,601,529.76	
合计	3,451,178.35	150,895.38	641,034.06		2,961,039.67	

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	2,926,509.80	438,976.47	4,084,491.17	612,673.67
可抵扣亏损				
合计	2,926,509.80	438,976.47	4,084,491.17	612,673.67

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末金额	期初金额
可抵扣暂时性差异	1,605,264.63	987,278.43
可抵扣亏损	2,371,925.58	2,371,925.58
合计	3,977,190.21	3,359,204.01

(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

项目	期末金额	期初金额	备注
2018年到期(2013年)	1,210,801.45	1,210,801.45	税局确认可抵扣亏损
2019年到期(2014年)	1,161,124.13	1,161,124.13	税局确认可抵扣亏损
合计	2,371,925.58	2,371,925.58	

13. 应付票据

(1) 应付票据分类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	26,405,797.76	40,247,373.62
合计	26,405,797.76	40,247,373.62

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) 本年下半年度将到期的金额为 26,405,797.76 元。

14. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
材料款	37,705,632.58	44,390,738.31
加工款	4,696,886.53	6,663,467.83
设备款	247,035.48	322,046.11
其他	32,976.40	
合计	42,682,530.99	51,376,252.25

(2) 本期末不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

15. 预收款项

(1) 预收款项账龄

项目	期末金额	期初金额
货款	4,361,102.19	3,849,046.01
合计	4,361,102.19	3,849,046.01
其中：1 年以上	74,184.32	76,153.84

(2) 年末不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
短期薪酬	7,506,449.49	48,223,414.76	49,687,322.16	6,042,542.09
离职后福利-设定提存计划	353,406.47	2,704,911.64	3,058,318.11	
辞退福利				
合计	7,859,855.96	50,928,326.40	52,745,640.27	6,042,542.09

(2) 短期薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	7,448,520.28	46,268,683.73	47,674,661.92	6,042,542.09
职工福利费		664,246.86	664,246.86	
社会保险费	57,929.21	744,249.61	802,178.82	
其中：医疗保险费	37,081.11	544,758.57	581,839.68	
工伤保险费	8,138.71	101,358.74	109,497.45	
生育保险费	12,709.39	98,132.30	110,841.69	
住房公积金		546,234.56	546,234.56	
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	7,506,449.49	48,223,414.76	49,687,322.16	6,042,542.09

(3) 设定提存计划

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
基本养老保险	330,806.48	2,538,041.54	2,868,848.02	
失业保险费	22,599.99	166,870.10	189,470.09	
企业年金缴费				
合计	353,406.47	2,704,911.64	3,058,318.11	

17. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	57,137.92	3,831,164.42
企业所得税	1,144,496.80	96,459.43
个人所得税	281,530.90	177,322.41
城市维护建设税	197,928.69	263,111.18
教育费附加	141,387.09	187,951.62
其他	10,460.87	14,236.02
合计	1,832,942.27	4,570,245.08

18. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末金额	期初金额
预提费用	5,581,334.95	2,993,981.22
押金保证金	170,000.00	204,130.49
其他	48,321.49	1,004,772.45
合计	5,799,656.44	4,202,884.16

(2) 本年年末不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

19. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	形成原因
政府补助	3,000,000.00			3,000,000.00	取得政府项目补助
合计	3,000,000.00			3,000,000.00	

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初金额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	期末金额	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
合计	3,000,000.00				3,000,000.00	

20. 股本

项目	期初余额	本年变动增减 (+、-)	期末余额
----	------	--------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	160,000,000.00						160,000,000.00

21. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	14,105,922.79			14,105,922.79
合计	14,105,922.79			14,105,922.79

22. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	4,635,545.28			4,635,545.28
合计	4,635,545.28			4,635,545.28

23. 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
上年年末金额	40,821,590.43	15,910,956.05
加: 年初未分配利润调整数		
本年年初金额	40,821,590.43	15,910,956.05
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	16,325,961.67	27,867,011.59
减: 提取法定盈余公积		2,956,377.21
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	16,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	41,147,552.10	40,821,590.43

24. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	200,416,356.36	184,923,856.36
其他业务收入	985,041.93	1,244,794.37
合计	201,401,398.29	186,168,650.73
主营业务成本	133,843,925.01	140,267,103.78
其他业务成本	646,211.10	288,042.57
合计	134,490,136.11	140,555,146.35

(1) 主营业务-按产品分类

产品名称	本期金额	上期金额
主营业务收入		

产品名称	本期金额	上期金额
开水煲	112,248,854.57	73,546,539.09
多士炉	74,653,976.09	102,514,065.64
其他	5,606,247.43	792,563.83
水机	4,751,209.34	5,636,449.96
蒸锅	3,096,760.69	2,125,206.52
烤箱	59,308.24	309,031.32
合计	200,416,356.36	184,923,856.36
主营业务成本		
开水煲	63,108,137.03	43,502,619.39
多士炉	63,000,078.44	91,718,877.07
其他	2,844,809.04	317,973.36
水机	2,169,928.88	2,583,041.46
蒸锅	2,677,484.85	1,979,165.73
烤箱	43,486.77	165,426.77
合计	133,843,925.01	140,267,103.78

(2) 主营业务-按地区分类

地区	本期金额	上期金额
主营业务收入		
欧洲	81,540,389.00	76,334,814.08
亚洲	75,141,992.93	43,624,717.78
北美洲	23,034,405.82	37,004,104.15
大洋洲	20,173,606.08	27,346,711.00
南美洲	525,962.53	613,509.35
合计	200,416,356.36	184,923,856.36
主营业务成本		
欧洲	68,091,490.51	66,244,075.42
亚洲	27,556,688.44	12,869,133.61
北美洲	20,066,706.58	34,721,083.93
大洋洲	17,667,792.97	25,896,137.55
南美洲	461,246.51	536,673.27
合计	133,843,925.01	140,267,103.78

(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 88,409,715.89 元，占总销售额的 43.90%。

25. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,251,931.00	1,415,750.10
教育费附加	893,989.36	1,010,323.74
合计	2,145,920.36	2,426,073.84

26. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
合计	28,027,590.41	18,182,840.91
其中：职工薪酬	8,830,792.80	3,689,586.72
电商平台费用	6,109,796.63	5,815,281.53
品牌推广费	2,363,759.67	404,104.83
终端演示费	2,342,138.45	922,802.98
快递费	1,737,747.54	1,152,371.83
运费	985,543.01	711,468.46
差旅费	918,946.27	633,337.29
船务费	872,272.32	1,139,423.13
商超费用	721,014.65	688,921.72

27. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
合计	21,941,541.89	18,387,979.55
其中：研发费用	9,314,094.77	5,025,839.55
职工薪酬	3,492,632.41	4,935,841.83
顾问咨询费	2,775,766.85	721,335.93
差旅费	1,205,941.74	576,586.64
租赁费	717,196.85	621,869.82
福利费	523,459.99	531,748.23
通讯费	340,963.19	253,210.85
物料消耗	323,970.89	1,868,713.04
运输费	294,258.67	189,040.08
业务招待费	275,482.67	480,605.77

28. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出		107,532.03
减：利息收入	590,666.25	678,694.33
加：汇兑损益	-1,724,447.75	-1,448,963.26

项目	本期金额	上期金额
加: 其他支出	227,339.65	312,042.10
合计	-2,087,774.35	-1,708,083.46

29. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-338,989.27	-210,301.91
存货跌价损失	-50,461.99	-393,912.41
固定资产减值损失	-143,377.82	210,723.30
合计	-532,829.08	-393,491.02

30. 营业外收入

(1) 营业外收入明细表

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	80,000.00	3,757.39	80,000.00
其中: 固定资产处置利得	80,000.00	3,757.39	80,000.00
政府补助	1,040,000.00	2,072,000.00	1,040,000.00
其他	8,501.87	34,032.06	8,501.87
接受捐赠/赞助	77,467.12	121,844.48	77,467.12
合计	1,205,968.99	2,231,633.93	1,205,968.99

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	来源和依据
2015 年深圳市第三批专利支助补贴款	40,000.00	深圳市市场和质量监督管理委员会关于 2015 年度深圳市第三批专利申请支助拨款名单的通知
2015 年深圳市战略新兴产业发展专项资金	1,000,000.00	深圳市科技创新委员会 2015 年战略新兴产业发展专项资金
合计	1,040,000.00	

31. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	348,227.20	185,017.23	348,227.20
其中: 固定资产处置损失	348,227.20	185,017.23	348,227.20
对外捐赠		2,000.00	-
其他	7,747.81	0.55	7,747.81
合计	355,975.01	187,017.78	355,975.01

32. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,767,148.06	-134,156.61
递延所得税费用	173,697.20	22,850.21
合计	1,940,845.26	-111,306.40

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	18,266,806.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,596,146.98
子公司适用不同税率的影响	58,604.89
调整以前期间所得税的影响	-1,074,182.78
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	173,697.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	186,578.97
所得税费用	1,940,845.26

33. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	16,325,961.67	10,874,107.11
归属于母公司的非经常性损益	2	722,453.80	1,740,099.19
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	15,603,507.87	9,134,007.93
期初股份总数	4	160,000,000.00	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		1
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	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	160,000,000.00	113,333,333.33
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.1020	0.0959

项目	序号	本期金额	上期金额
基本每股收益 (II)	14=3÷12	0.0975	0.0806
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		
稀释每股收益 (I)	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.1020	0.0959
稀释每股收益 (II)	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.0975	0.0806

34. 现金流量表

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
其他	4,067,639.74	5,325,634.12
政府补助	1,040,000.00	2,072,000.00
利息收入	225,899.14	318,223.02
往来款		28,246.92
合计	5,333,538.88	7,744,104.06

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
市场推广费	7,450,066.38	9,537,330.71
租金水电	7,216,462.84	6,914,444.00
商城费用	5,956,162.08	2,567,586.40
零星支付	5,441,649.45	4,928,906.60
中介机构费	2,314,080.79	1,191,211.11
快递费	2,268,320.04	1,316,805.31
差旅费	1,570,379.75	1,837,954.39
办公费	1,303,431.81	677,850.99
船务费	714,217.35	1,015,182.12
认证费	673,821.89	546,643.63
运输费	669,497.98	900,508.54
业务招待费	586,793.16	543,611.88
租赁费	472,072.14	911,542.96
通讯费	404,688.98	318,160.47

项目	本期金额	上期金额
专利费	396,541.79	188,665.00
银行手续费	226,465.19	255,792.78
车辆使用费	124,436.41	314,890.50
报关费	84,836.00	145,839.53
合计	37,873,924.03	34,112,926.92

(2) 收到/支付的其他与筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
银行承兑汇票保证金	13,026,332.40	15,287,834.06
合计	13,026,332.40	15,287,834.06

2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
银行承兑汇票保证金	9,662,427.92	22,516,015.58
合计	9,662,427.92	22,516,015.58

(3) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	16,325,961.67	10,874,107.11
加: 资产减值准备	-532,829.08	-393,491.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,375,016.35	6,452,300.24
无形资产摊销	329,530.69	350,773.99
长期待摊费用摊销	641,034.06	369,528.36
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)	268,227.20	181,259.84
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)	-1,543,398.16	-251,851.13
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	173,697.20	22,850.21
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-1,356,315.85	-5,383,487.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	20,590,073.19	-888,194.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-26,234,040.44	-14,699,485.81
其他		

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	15,036,956.83	-3,365,690.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	77,632,694.89	35,751,527.15
减：现金的期初余额	47,064,280.42	25,149,155.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	30,568,414.47	10,602,371.87

(4) 现金及现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	77,632,694.89	35,751,527.15
其中：库存现金	100,602.15	85,307.70
可随时用于支付的银行存款	77,532,092.74	35,666,219.45
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债权投资		
期末现金和现金等价物余额	77,632,694.89	35,751,527.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

35. 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	5,328,487.53	6.6312	35,334,266.51
港币	888,545.27	0.8547	759,412.99
英镑	4,365.37	8.9212	38,944.34
欧元	100.33	7.3750	739.93
应收账款			
其中：美元	4,327,989.19	6.6312	28,699,761.92
预付账款			
其中：美元	483,446.29	6.6312	3,205,829.04
其他应收款			
其中：美元	6,185.00	6.6312	41,013.97

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
港币	2,000.00	0.8547	1,709.34
应付账款			
其中：美元	230,212.87	6.6312	1,526,587.58
港币	1,932,601.91	0.8547	1,651,736.87
英镑			
预收账款			
其中：美元	483,200.78	6.6312	3,204,201.01
其他应付款			
其中：港币	17,706.89	0.8547	15,133.55

（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、关联方关系及其交易

（一） 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1） 控股股东

控股股东	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册号
晶辉电器集团有限公司	有限责任公司	香港	一般贸易与投资	GEORGE MOHANZ HANG	692947

（2） 控股股东已发行股份数及其变化

控股股东	期初金额（港币）	本期增加	本期减少	期末金额（港币）
晶辉电器集团有限公司	10,000.00			10,000.00

（3） 控股股东所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末金额（人民币）	期初金额（人民币）	期末比例	期初比例
晶辉电器集团有限公司	61,000,000.00	61,000,000.00	38.13	38.13

（4） 本集团的实际控制人为GEORGE MOHAN ZHANG。

2. 子公司

子公司情况详见本附注五.（1）所述。

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码（注册号）
其他关联方	晶辉电器（深圳）有限公司	担保	61881170-2

(二) 关联交易

1. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
晶辉电器（深圳）有限公司	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司	房屋	140,533.34	
合计			140,533.34	

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）	担保起始日	担保到期日	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、曹嶙	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	2017-7-26	否

(1) 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 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。

（3）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 A1102015111990001（额保 002）号、平银（深圳）综字第 A1102015111990001（额保 001）号。

（4）2015 年 7 月 27 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额度为人民币 500 万元的授信额度，可用于财资产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。

3. 关键管理人员薪酬

项目名称	本期金额	上期金额
薪酬合计	1,048,000.00	785,000.00

八、或有事项

截至 2016 年 06 月 30 日，本集团无需披露的重大或有事项。

九、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 2016 年 6 月 30 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	6,625,184.52
T+2 年	6,625,184.52
T+3 年	6,244,935.42
T+4 年	1,005,054.58
T+5 年	0
合计	20,500,359.04

2. 除上述承诺事项外，截至 2016 年 6 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、公司于2016年7月13日召开的第二届董事会第三次会议审议通过了《关于子公司深圳市北鼎科技有限公司拟在深圳市前海深港合作区设立全资子公司的议案》。北鼎科技以自有资金出资500万元在深圳市前海深港合作区设立全资子公司“深圳前海北辰烘焙科技有限公司”，本次对外投资不构成关联交易，也不构成重大资产重组。北辰科技已完成工商登记手续，于2016年7月19日取得了营业执照。

十一、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见附注六。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. 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) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、港币、欧元和英镑有关。于2016年6月30日，除下表所述资产及负债的美元、港币余额和零星的欧元及英镑余额外，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外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	期末金额	期初金额
货币资金-美元	5,328,487.53	1,252,676.06
货币资金-港币	888,545.27	644,936.96
货币资金-欧元	100.33	196.73
货币资金-英镑	4,365.37	4,363.47
应收账款-美元	4,327,989.19	7,400,466.46
预付账款-美元	483,446.29	474,065.76
其他应收款-美元	6,185.00	187,050.88
其他应收款-港币	2,000.00	2,000.00
应付账款-美元	230,212.87	435,886.78
应付账款-港币	1,932,601.91	2,999,332.79
应付账款-英镑		144,266.91
其他应付款-港币	17,706.89	
预收账款-美元	483,200.78	371,500.88

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。

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2016年6月30日，本集团不存在以人民币计价的固定利率合同。

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2016年6月30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：24,676,538.87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：

2016年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	86,299,258.32				86,299,258.32
应收账款	35,196,776.98				35,196,776.98
应收票据					
预付账款	10,825,598.52				10,825,598.52
其他应收款	11,924,288.29				11,924,288.29
金融负债					
应付票据	26,405,797.76				26,405,797.76
应付账款	42,682,530.99				42,682,530.99
预收账款	4,361,102.19				4,361,102.19
其他应付款	5,799,656.44				5,799,656.44
应付职工薪酬	6,042,542.09				6,042,542.09

2. 公允价值

(1) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、长期借款。

本集团不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

长期借款以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值。

3. 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	本期金额		上期金额	
		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%	3,084,200.95	3,084,200.95	1,838,116.95	1,838,116.95
所有外币	对人民币贬值 5%	-3,084,200.95	-3,084,200.95	-1,838,116.95	-1,838,116.95

（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，由于公司本期未发生借款，所以本期不存在利率风险。

十二、其他重要事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的其他重要事项。

十三、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	期末金额				
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	82,129,231.16	100.00			82,129,231.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	82,129,231.16	100.00			82,129,231.16

(续表)

类别	期初金额				
	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
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款					
合计	76,891,847.21	100.00	1,826.07		76,890,021.14

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, 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	82,129,231.16		
合计	82,129,231.16		

(2) 本期计提、转回 (或收回) 的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元, 本期转回坏账准备 1,826.07 元; 本期不存在收回的坏账准备金额。

(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 82,129,231.16 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 100.00%, 均为应收关联方款项, 不计提坏账准备。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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	10,802,462.67	100.00	138.00	0.0013	10,802,324.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,802,462.67	100.00	138.00	0.0013	10,802,324.67

(续表)

类别	期初金额				
	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	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					
合计	10,093,146.39	100.00		-	10,093,146.39

1) 期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	期末金额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6,900.00	138.00	2.00
合计	6,900.00	138.00	2.00

3) 组合中采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	2,755,944.14		
出口退税组合	4,112,256.98		
押金备用金组合	3,927,361.55		
合计	10,795,562.67		

(2) 本期计提、转回（或收回）的坏账准备情况。

本期计提坏账准备金额 138.00 元，本期不存在收回或转回的坏账准备金额。

(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	2,755,944.14	1,179,815.02
出口退税	4,112,256.98	4,680,337.83
押金备用金	3,927,361.55	4,232,993.54
其他	6,900.00	
合计	10,802,462.67	10,093,146.39

(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	与本公司关系	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	非关联方	出口退税	4,112,256.98	1 年以内	38.07	
北鼎科技	关联方	关联方往来	2,369,298.55	1 年以内	21.93	
			142,168.40	1-2 年	1.32	
北鼎科技小计			2,511,466.95		23.25	
深圳市沙井步涌股份合作公司	非关联方	押金备用金	1,627,702.00	4-5 年	15.07	
专利/商标申请	非关联方	押金备用金	105,303.77	1 年以内	0.97	
			251,421.47	1-2 年	2.33	

单位名称	与本公司关系	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
			187,173.58	2-3 年	1.73	
专利/商标申请小计			543,898.82		5.03	
深圳市英特马电器有限公司	非关联方	债务重组债权	265,000.00	1 年以内	2.45	
合计			9,060,324.75		83.87	-

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额			期初金额		
	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
合计	9,927,876.91		9,927,876.91	9,927,876.91		9,927,876.91

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额	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		
合计	9,927,876.91			9,927,876.91		

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	152,373,922.43	163,488,263.46
其他业务收入	627,502.38	309,922.56
合计	153,001,424.81	163,798,186.02
主营业务成本	133,066,672.26	143,716,383.56
其他业务成本	257,203.51	310,083.61
合计	133,323,875.77	144,026,467.17

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额	上期金额
主营业务收入		
多士炉	73,258,438.91	99,682,515.22

产品名称	本期金额	上期金额
开水煲	71,729,543.51	57,828,585.70
蒸锅	2,760,091.72	2,004,387.99
水机	2,098,434.40	3,195,002.41
其他	2,517,270.71	775,104.11
烤箱	10,143.18	2,668.03
合计	152,373,922.43	163,488,263.46
主营业务成本		
多士炉	62,985,108.54	89,336,309.27
开水煲	63,383,185.23	48,946,468.16
蒸锅	2,561,495.70	1,983,441.47
水机	2,063,190.42	3,071,550.69
其他	2,055,560.30	373,451.69
烤箱	18,132.07	5,162.28
合计	133,066,672.26	143,716,383.56

(2) 主营业务-按地区分类

地区名称	本期金额	上期金额
主营业务收入		
亚洲	152,373,922.43	163,488,263.46
合计	152,373,922.43	163,488,263.46
主营业务成本		
亚洲	133,066,672.26	143,716,383.56
合计	133,066,672.26	143,716,383.56

(3) 前五名客户的营业收入情况

本公司本期前五大客户合计销售额为 152,696,243.21 元, 占总销售额的 99.80%。

5. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,720,811.18	6,173,822.43
加: 资产减值准备	-231,925.07	-152,334.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,198,573.83	6,297,565.83
无形资产摊销	265,124.24	301,336.66
长期待摊费用摊销	482,899.21	346,970.65

项目	本期金额	上期金额
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）	268,227.20	185,017.23
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）	-815,549.28	-251,851.13
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	177,289.61	22,850.21
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-1,850,920.42	-1,236,382.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-4,140,380.53	-27,314,907.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-31,833,136.65	5,626,373.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,758,986.68	-10,001,539.94
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	17,463,999.79	13,644,579.68
减：现金的期初余额	30,248,069.71	9,683,307.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-12,784,069.92	3,961,272.62

十四、财务报表批准

本财务报表于 2016 年 8 月 15 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 非经常性损益表

按照中国证监会《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）》的要求，本集团非经常性损益如下：

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-268,227.20	-181,259.84

项目	本期金额	上期金额
计入当期损益的政府补助	1,040,000.00	2,072,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	78,221.18	153,875.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	849,993.98	2,044,616.15
所得税影响额	127,540.18	304,516.97
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司股东的非经常性损益合计	722,453.80	1,740,099.19

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010修订）的要求，本集团净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	报告期	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	2016 年 1-6 月	7.52%	0.1020	0.1020
	2015 年 1-6 月	7.69%	0.0959	0.0959
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2016 年 1-6 月	7.20%	0.0975	0.0975
	2015 年 1-6 月	6.46%	0.0806	0.0806

3. 主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

期末合并资产负债表较期初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	期末金额	期初金额	变动幅度（%）	备注
货币资金	86,299,258.32	58,349,924.25	47.90	注 1
应收账款	35,196,776.98	54,575,206.11	-35.51	注 2
预付款项	10,825,598.52	10,724,498.51	0.94	
其他应收款	11,924,288.29	13,237,032.36	-9.92	注 3
存货	74,264,644.43	72,908,328.58	1.86	注 4
其他流动资产	43,635,428.94	74,527,001.47	-41.45	注 5
固定资产	38,662,803.91	40,814,693.08	-5.27	注 6
在建工程	1,302,925.17	919,419.46	41.71	注 7
无形资产	4,493,751.21	4,540,659.74	-1.03	注 8
长期待摊费用	2,961,039.67	3,451,178.35	-14.2	注 9
递延所得税资产	438,976.47	612,673.67	-28.35	注 10
应付票据	26,405,797.76	40,247,373.62	-34.39	注 11
应付账款	42,682,530.99	51,376,252.25	-16.92	注 12
预收款项	4,361,102.19	3,849,046.01	13.3	注 13

项目	期末金额	期初金额	变动幅度（%）	备注
应付职工薪酬	6,042,542.09	7,859,855.96	-23.12	注 14
应交税费	1,832,942.27	4,570,245.08	-59.89	注 15
其他应付款	5,799,656.44	4,202,884.16	37.99	注 16
未分配利润	41,147,552.10	40,821,590.43	0.80	注 17

注 1：理财产品到期收回，资金由其他流动资产转入货币资金。

注 2：去年第四季度新增的应收账款在本期全部回款。

注 3：应收客户大额模具款本期收回。

注 4：为应对原材料价格上涨，公司战略储备库存。

注 5：理财产品到期收回，资金由其他流动资产转入货币资金。

注 6：批量处置已停产项目模具。

注 7：精益项目及研发 PLM 项目投入持续增加。

注 8：本期摊销所致。

注 9：本期摊销所致。

注 10：本期转回资产减值对应递延所得税。

注 11、注 12：受原材料价格下降及供应商到期货款支付时点的影响，应付票据、应付账款余额大幅下降。

注 13：客户预付订金增加。

注 14：本期发放上年预提年终奖金。

注 15：本期支付 15 年企业所得税。

注 16：待结算的预提费用增加。

注 17：本期利润增加及分配现金红利双重影响，导致未分配利润净额变化较小。

本期合并利润表较上期变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额	变动幅度（%）	备注
营业收入	201,401,398.29	186,168,650.73	8.18	注 1
营业成本	134,490,136.11	140,555,146.35	-4.32	注 2

项目	本期金额	上期金额	变动幅度(%)	备注
营业税金及附加	2,145,920.36	2,426,073.84	-11.55	注 3
销售费用	28,027,590.41	18,182,840.91	54.14	注 4
管理费用	21,941,541.89	18,387,979.55	19.33	注 5
财务费用	-2,087,774.35	-1,708,083.46	-22.23	注 6
资产减值损失	-532,829.08	-393,491.02	-35.41	注 7
营业外收入	1,205,968.99	2,231,633.93	-45.96	注 8
营业外支出	355,975.01	187,017.78	90.34	注 9
所得税费用	1,940,845.26	-111,306.40	1,843.70	注 10

注 1：主要为内销业务增长，电商及地面渠道营业收入相比上期均大幅增加。

注 2：营业成本没有随收入同比例增加，主要是由于外销销量的下降幅度大于内销销量的上升幅度，导致整体销售量在下降，故总营业成本是下降的。

注 3：本期外销产品出口减少，增值税免抵税额对应的附加税相应减少。

注 4：内销电商平台推广、地面渠道拓展等导致推广费、终端物料、人力等相应费用大幅增加。

注 5：为提升产品竞争力，公司加大产品研发投入，本期研发费用占收入比例提升至 4.6%。

注 6：主要是受人民币汇率贬值影响，本期汇兑收益增加。

注 7：主要为本期内应收账款大幅回收，回转相应资产减值损失。

注 8：主要为本期政府补助减少。

注 9：本期批量处置已停产项目模具。

注 10：一方面为利润增长相应所得税费用增加，另一方面北鼎上期可抵扣亏损相应减少上期所得税。

本期合并现金流量表较上期变动情况列示如下：

项目	本期金额	上期金额	变动幅度(%)	备注
经营活动产生的现金流量净额	15,036,956.83	-3,365,690.46	-	注 1
投资活动产生的现金流量净额	26,988,922.11	-47,606,337.55	-	注 2
筹资活动产生的现金流量净额	-12,636,095.52	59,864,539.76	-	注 3

注 1：内销业务增长 64.07%，对应销售回款大幅增加；外销业务去年第四季度新

增的应收账款在本期全部回款。

注 2: 到期理财产品收回, 体现为投资净现金流增加。

注 3: 上期定向增发募集资金与本期分配现金红利双重影响, 导致筹资活动净现金流大幅减少。

深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

2016 年 8 月 15 日