

**BUYDEEM 北鼎**

深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

2016 年年度报告

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



## 年度报告

## 2016

## 公司年度大事记

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。



报告期内，公司新获得 23 项专利，其中 11 项发明专利，5 项实用新型专利，7 项外观专利。截至报告期末，公司拥有专利 201 项，其中发明专利 104 项。

为满足公司战略发展的需求，公司子公司深圳市北鼎科技有限公司于 2016 年 7 月 19 日以自有资金出资 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”，该事项已于 2016 年 7 月 13 日经公司召开的第二届董事会第三次会议审议通过，新设立的公司并入公司 2016 年年度合并财务报表中。

为更好的适应资本市场的发展，根据公司战略发展需求，公司股票转让方式于 2016 年 12 月 15 日起由做市转让方式变更为协议转让方式，该事项已于 2016 年 11 月 25 日经公司召开的 2016 年第四次临时股东大会审议通过，并于 2016 年 12 月 13 日经全国中小企业股份转让系统出具的“股转系统函[2016]9200 号”批文同意。

## 目 录

<b>公司年度大事记</b>	<b>2</b>
<b>第一节 声明与提示</b>	<b>5</b>
<b>第二节 公司概况</b>	<b>7</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b>	<b>9</b>
<b>第四节 管理层讨论与分析</b>	<b>13</b>
<b>第五节 重要事项</b>	<b>23</b>
<b>第六节 股本变动及股东情况</b>	<b>26</b>
<b>第七节 融资及分配情况</b>	<b>29</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况</b>	<b>31</b>
<b>第九节 公司治理及内部控制</b>	<b>33</b>
<b>第十节 财务报告</b>	<b>40</b>

## 释义

释义项目		释义
北鼎晶辉、本公司、公司	指	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司
晶辉电器集团	指	晶辉电器集团有限公司（HK），北鼎晶辉控股股东
世纪金马	指	深圳世纪金马创业投资企业（有限合伙）
北鼎科技、北鼎	指	深圳市北鼎科技有限公司，北鼎晶辉全资子公司
北鼎手边	指	深圳前海北鼎手边科技有限公司
北辰烘焙	指	深圳前海北辰烘焙科技有限公司：
北翰林	指	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	指	晶辉贸易有限公司（HK），北鼎晶辉全资子公司
康之泰	指	深圳市康之泰电器有限公司
晶辉电器（深圳）	指	晶辉电器（深圳）有限公司
董事会	指	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司监事会
股东大会	指	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司股东大会
公司章程	指	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司章程
元 / 万元	指	人民币元 / 人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
常熟热电	指	常熟市电热合金材料厂有限公司
OEM	指	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	指	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
PLM	指	产品生命周期管理，是一种企业信息化的商业战略
SRM	指	供应商关系管理，是一种致力于实现与供应商建立和维持长久、紧密伙伴关系的管理思想和软件技术的解决方案

## 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异议事项或无法保证其真实、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
1、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公司经营的安身立命之本，一旦出现产品质量与安全质量问题，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。
2、竞品竞争风险	“北鼎”品牌通过多渠道的运营和推广，在行业内已经具有一定的品牌知名度和品牌凝聚力。公司的产品设计和营销模式遭到了很多竞争对手的模仿甚至抄袭，类似这样的行为，对公司国内业务的发展造成了一定的不良影响。

<p>3、产品供给风险</p>	<p>公司在国内市场畅销的产品，其原材料大部分为从国外进口，订货周期较长，国内市场一旦出现销售爆发式增长的情况，供应端的反应速度往往较难跟上，进而导致脱销断货现象的发生。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，这会直接影响到消费者的购买体验。</p>
<p>4、国际市场需求下降的风险</p>	<p>报告期内，受全球政治不稳定因素的影响（尤其是英国脱欧事件及美国大选的影响），国际市场需求出现了一定程度的下滑。目前韩国、意大利、法国的政治环境也出现了一定程度的不稳定，未来仍存在国际市场需求下降的风险。</p>
<p>5、原材料成本大幅上涨的风险</p>	<p>2016 年第四季度，公司生产所需的主要原材料成本出现了较大幅度的上涨，包装材料价格上涨近 30%，塑胶、五金等原材料价格上涨近 15%。原材料价格的上涨直接导致了公司产品成本的上涨。</p>
<p>6、汇率波动风险</p>	<p>报告期内，人民币汇率贬值显著，给公司外销业务带来了较多的汇兑收益，未来人民币汇率可能会呈现上升趋势，届时会对公司外销业务带来一定的不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</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
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 518055
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
分层情况	创新层
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	厨房小家电产品，如养生壶、烤箱、饮水机、开水煲、多士炉、蒸锅等；养生食材食谱、烘焙食材食器
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	160,000,000
做市商数量	0
控股股东	晶辉电器集团有限公司
实际控制人	GEORGE MOHAN ZHANG、张北

### 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	否
----------	--------------------	---



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	488,669,754.56	416,281,601.32	17.39%
毛利率%	37.08%	26.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	52,605,251.16	22,672,311.93	132.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	48,013,372.31	15,938,570.60	201.24%
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）	24.33%	13.92%	-
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）	22.21%	9.79%	-
基本每股收益	0.3288	0.1659	98.19%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	370,254,401.38	322,827,156.25	14.69%
负债总计	131,751,110.49	120,929,116.52	8.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	238,503,290.89	201,898,039.73	18.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.49	1.26	18.25%
资产负债率%（母公司）	32.75%	36.74%	-
资产负债率%（合并）	35.58%	37.46%	-
流动比率	2.55	2.38	-
利息保障倍数	-	231.02	-

#### 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	74,467,615.52	8,631,373.47	-
应收账款周转率	8.76	8.10	-
存货周转率	5.00	5.03	-

#### 四、成长情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	14.69%	39.47%	-
营业收入增长率%	17.39%	13.02%	-
净利润增长率%	132.02%	83.69%	-

## 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	160,000,000	160,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-196,251.24
计入当期损益的政府补助	3,025,377.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	613,261.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,930,924.40
<b>非经常性损益合计</b>	<b>5,373,312.20</b>
所得税影响数	781,433.35
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,591,878.85</b>

## 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

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	53,364,409.90	53,577,001.63	54,575,206.11	55,765,852.45	44,651,820.94	44,880,372.37
其他应收款	9,152,554.81	8,505,403.63	13,237,032.36	15,282,486.86	12,209,422.38	9,161,296.74
预付账款	11,472,617.57	11,907,177.02	10,724,498.51	7,488,397.67	5,326,716.89	8,146,291.10
存货	68,574,989.42	56,104,670.31	72,908,328.58	60,438,009.47	69,685,518.62	57,215,199.51
资本公积	14,105,922.79	1,635,603.68	14,105,922.79	1,635,603.68	3,171,878.45	-9,298,440.66
其他流动负债	2,882,532.00	1,054,332.00	-	-	-	-
递延收益	-	1,828,200.00	-	-	-	-
营业成本	-	-	305,657,163.63	306,446,699.43	300,392,633.67	300,700,285.33
财务费用	-8,319,257.84	-6,388,333.44	-7,892,395.51	-5,741,981.17	-740,044.39	-421,286.86
投资收益	-	1,930,924.40	-	2,150,414.34	-1,227,973.90	-909,216.37
资产减值损	-	-	912,121.77	1,130,962.42	-	-

失						
营业外支出			1,139,624.28	920,783.63	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	5,416,365.06	10,616,365.06	9,831,659.01	8,228,313.16	6,428,178.47	6,109,420.94
取得投资收益收到的现金	-	-	547,068.49	2,150,414.34	-	318,757.53
购买商品、接受劳务支付的现金	269,618,288.72	274,818,288.72	282,773,029.75	277,573,029.75	-	-
支付其他与经营活动有关的现金	-	-	49,585,618.79	54,785,618.79	-	-
递延所得税资产	865,917.28	1,600,723.99	612,673.67	1,241,433.45	-	-
应付职工薪酬	13,299,210.19	15,102,637.23	7,859,855.96	9,773,780.70	-	-
预计负债		4,620,631.23		3,909,534.70	-	-
未分配利润	76,104,881.72	70,415,630.16	40,821,590.43	35,626,890.77		
销售费用	75,732,455.44	76,241,225.78	46,117,215.75	51,448,743.54	-	-
管理费用	49,066,235.41	49,158,063.90	39,458,626.86	39,161,022.71	30,672,289.99	30,364,638.33
所得税费用	7,912,033.58	7,805,986.65	4,803,975.21	4,175,215.43	-	-
净利润	53,099,803.06	52,605,251.16	27,867,011.59	22,672,311.93		
备注	1、公司原将其他业务收入形成的部分应收款项计入了其他应收款，现予以重分类调整至应收账款。 2、将 SAP 上线初期产生的存货成本核算差异从存货科目调整到营业成本，并追溯调整至 2011 年、2012 年。 3、将存货成本核算差异从存货科目调减，同步调减资本公积。					

- 4、2014 年-2016 年公司原将理财产品收益放入财务费用-利息收入核算，现调整至投资收益进行核算。2014 年-2015 年理财产品收益原在现金流量表-收到的其他与经营活动有关的现金核算，现更正调整至现金流量表-投资活动取得投资收益收到的现金进行核算。
- 5、公司原将预付给电商推广费用计入其他应收款，现调整至预付账款。
- 6、2016 年公司将收到的常熟常熟市电热合金材料厂有限公司的往来款项冲减购买商品、接受劳务支付的现金，现予以重分类调整到收到其他与经营活动有关的现金。该往来款在 2016 年予以收回，在现金流量表--购买商品、接受劳务支付的现金核算，现更正调整至现金流量表-收到其他与经营活动有关的现金进行核算。
- 7、2015 年公司将常熟市电热合金材料厂有限公司的往来款项计入预付账款，现予以重分类调整至其他应收款，该往来款原在现金流量表-购买商品、接受劳务支付的现金核算，现更正调整至现金流量表-支付其他与经营活动有关的现金进行核算。
- 8、2015 年公司将已处置的固定资产对应的减值准备冲减了资产减值损失核算，现将其更正为营业外支出核算。
- 9、2016 年将与资产相关的政府补助 1 年以上结转计入损益部分更正重分类到递延收益核算。
- 10、2014-2015 年公司将部分采购运输费计入管理费用，现将其调整至营业成本。
- 11、公司因计提产品质量保证金对预计负债进行调整，同步调整销售费用、所得税费用、未分配利润，并追溯调整至 2015 年。
- 12、因公司之子公司应付职工薪酬计提方法存在差错，调整应付职工薪酬，同步调整销售费用、管理费用、未分配利润，并追溯调整至 2015 年。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司是一家致力于全面提升生活品质，为满足消费者改善性饮食需求，提供厨房小家电及配套产品和服务的创新型企业。公司提供的产品和服务主要包括：1、高品质的厨房小家电产品，如养生壶、烤箱、饮水机、开水煲、多士炉、蒸锅等；2、养生食材食谱、烘焙食材食器等。

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、深圳万象城等；同时进驻天猫、京东等电子商务平台。

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 等世界著名品牌商合作，产品畅销于欧洲、美洲、澳洲等多个国家和地区。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

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

##### 总体回顾：

报告期内，公司实现营业收入 488,669,754.56 元，同比上升 17.39%；净利润为 52,605,251.16 元，同比增长 132.02%。报告期内，公司收入、利润大幅增长主要得益于国内业务的不断壮大和迅速发展以及人民币贬值为公司出口业务带来的红利。

##### 1、国内业务

报告期内，公司国内业务增长显著，对现有养生壶产品线进行了全线升级，相继推出了功能强大的全新高端旗舰机 K185、炖煮兼用全新升级的第二代燕窝壶 K153，以及与“One•一个”品牌合力打造的专供一

个人独享的“One 用壶”K11 等产品，进一步扩大了养生壶用户群体的覆盖范围；进一步完善了地面终端渠道的区域布局，规模效益日趋凸显，提升了线下终端门店的管理效率；继续加深与天猫、京东等现有线上核心渠道的合作，深挖渠道资源，提升流量转化能力；随着北鼎用户群体的不断扩大，“北鼎”品牌的影响力也在逐步提升，现已积累了近百万的优质用户。

## 2、国外业务

报告期内，国外市场持续疲软，公司国外业务收入略有下滑，但净利润有大幅提升，主要得益于人民币贬值给公司出口业务带来的利好以及公司对制造成本的有效管控。

## 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	488,669,754.56	17.39%	100.00%	416,281,601.32	13.02%	100.00%
营业成本	307,485,232.00	0.34%	62.92%	306,446,699.43	1.91%	73.62%
毛利率	37.08%	-	-	26.38%	-	-
税金及附加	4,604,258.30	-6.20%	0.94%	4,908,726.02	286.74%	1.18%
管理费用	49,158,063.90	25.53%	10.06%	39,161,022.71	28.97%	9.41%
销售费用	76,241,225.78	48.19%	15.60%	51,448,743.54	104.33%	12.36%
财务费用	-6,388,333.44	11.26%	-1.31%	-5,741,981.17	-1262.96%	-1.38%
资产减值损失	2,531,382.41	123.83%	0.52%	1,130,962.42	-4.03%	0.27%
投资收益	1,930,924.40	-10.21%	0.40%	2,150,414.34	-336.51%	0.52%
营业利润	56,968,850.01	170.28%	11.66%	21,077,842.71	130.07%	5.06%
营业外收入	4,440,284.76	-33.63%	0.91%	6,690,468.28	21.15%	1.61%
营业外支出	997,896.96	8.37%	0.20%	920,783.63	21.69%	0.22%
所得税费用	7,805,986.65	86.96%	1.60%	4,175,215.43	163.43%	1.00%
净利润	52,605,251.16	132.02%	10.76%	22,672,311.93	83.69%	5.45%

#### 项目重大变动原因：

1、销售费用同比增长 48.19%，主要是因为内销业务增长导致业务宣传费用、品牌推广费及业务提成增加所致。

2、资产减值损失同比大幅增加 123.83%，主要是受外销业务下滑影响，导致部分项目终止销售，对应存货和模具的减值增加。

3、营业利润同比大幅增加 170.28%，主要是受内销业务收入增加及汇率贬值导致毛利率增加的双重影响。

4、营业外收入同比下降 33.63%，主要是因为 2015 年公司获得了新三板挂牌政府补贴及火灾赔偿款。

5、所得税费用同比增加 86.96%，主要是因为内销收入大幅增加，使得内销净利大幅增加，进而影响所得税费用大幅增加。

6、净利润同比大幅增加 132.02%，主要是受内销业务收入增加及汇率贬值导致毛利率增加的双重影响。

**(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	483,748,836.55	303,138,516.91	410,490,162.31	303,552,300.84
其他业务收入	4,920,918.01	4,346,715.09	5,791,439.01	2,894,398.59
<b>合计</b>	<b>488,669,754.56</b>	<b>307,485,232.00</b>	<b>416,281,601.32</b>	<b>306,446,699.43</b>

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	181,501,882.77	37.14%	214,104,890.46	51.43%
开水煲	274,848,350.18	56.24%	178,933,598.29	42.98%
其中：养生壶	166,459,185.23	34.06%	84,587,581.25	20.32%
饮水机	9,769,050.28	2.00%	10,151,625.61	2.44%
蒸锅	4,106,356.18	0.84%	3,359,080.69	0.81%
周边食材	6,602,946.03	1.35%	652,829.62	0.16%
烤箱	42,324.61	0.01%	441,886.38	0.11%
其他	11,798,844.51	2.41%	8,637,690.27	2.07%
<b>合计</b>	<b>488,669,754.56</b>	<b>100.00%</b>	<b>416,281,601.32</b>	<b>100.00%</b>

**收入构成变动的的原因：**

- 1、多士炉的销售占比从 51.43%下降到 37.14%，主要是因为外销市场的需求下降所致。
- 2、开水煲的销售占比从 42.98%上升到 56.24%，主要是因为内销市场销量大幅上升所致。

**(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	74,467,615.52	8,631,373.47
投资活动产生的现金流量净额	64,379,799.40	-60,420,404.45
筹资活动产生的现金流量净额	-18,874,414.89	69,209,815.41

**现金流量分析：**

1、经营活动产生的现金流量净额同比增长 762.76%，主要是因为 2015 年公司资金流有效改善，加快了对供应商货款的支付速度，导致 2015 年经营活动产生的现金流量净额偏低；报告期内，经营活动产生的现金流量净额增加，主要是受内销业务收入增加及汇率贬值导致毛利率增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额转负为正，同比大幅增加，主要是因为 2015 年年末公司投资理财产

品未到期，理财资金未收回；报告期末，投资理财产品到期已收回。

3、筹资活动产生的现金流量净额为负数，主要是因为报告期内公司有支付股东现金分红。

**(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	53,967,236.25	11.04%	否
2	客户 2	53,257,059.26	10.90%	否
3	客户 3	46,485,370.68	9.51%	否
4	客户 4	29,561,707.45	6.05%	否
5	客户 5	22,488,274.25	4.60%	否
合计		<b>205,759,647.89</b>	<b>42.11%</b>	

**(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	7,414,699.63	3.26%	否
2	供应商 2	7,367,302.40	3.24%	否
3	供应商 3	6,153,230.65	2.71%	否
4	供应商 4	6,002,237.66	2.64%	否
5	供应商 5	5,979,605.61	2.63%	否
合计		<b>32,917,075.95</b>	<b>14.48%</b>	

**(6) 研发支出与专利**

**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	20,001,855.28	13,815,054.16
研发投入占营业收入的比例	4.09%	3.32%

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	201
公司拥有的发明专利数量	104

**研发情况：**

报告期内，研发投入总支出为 2000 万元，同比增长近 45%，主要是因为内销业务强劲增长所导致的新品开发数量和投入需求不断加大；同时公司在外销业务上也正在与核心客户开展新品类的研发工作。这些新品的投入未来都将构成公司重要的收入来源。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比	金额	变动比例	占总资产的比	



			重			重	
货币资金	185,612,350.37	218.10%	50.13%	58,349,924.25	50.34%	18.07%	32.06%
应收账款	53,577,001.63	-3.93%	14.47%	55,765,852.45	24.25%	17.27%	-2.80%
其他应收款	8,505,403.63	-44.35%	2.30%	15,282,486.86	66.82%	4.73%	-2.43%
预付款项	11,907,177.02	59.01%	3.22%	7,488,397.67	-8.08%	2.32%	0.90%
存货	56,104,670.31	-7.17%	15.15%	60,438,009.47	5.63%	18.72%	-3.57%
其他流动资产	3,876,388.68	-94.80%	1.05%	74,527,001.47	240.40%	23.09%	-22.04%
固定资产	39,852,618.29	-2.36%	10.76%	40,814,693.08	-1.94%	12.64%	-1.88%
在建工程	1,033,411.27	12.40%	0.28%	919,419.46	-70.17%	0.28%	0.00%
长期待摊费用	2,842,882.01	-17.63%	0.77%	3,451,178.35	232.67%	1.07%	-0.30%
递延所得税资产	1,600,723.99	28.94%	0.43%	1,241,433.45	36.61%	0.38%	0.05%
预收款项	5,727,503.45	48.80%	1.55%	3,849,046.01	-7.04%	1.19%	0.36%
应付职工薪酬	15,102,637.23	54.52%	4.08%	9,773,780.70	32.63%	3.03%	1.05%
应交税费	7,928,815.14	73.49%	2.14%	4,570,245.08	122.71%	1.42%	0.72%
其他流动负债	1,054,332.00	100.00%	0.28%	-	-	-	-
预计负债	4,620,631.23	18.19%	1.25%	3,909,534.70	-	1.21%	0.04%
资产总计	370,254,401.38	14.69%	-	322,827,156.25	39.47%	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金同比大幅增加 218.10%，主要是因为内销业务增长迅速、且盈利状况较好，带来较大的正现金流；同时公司理财资金到期，从 2015 年末的其他流动资产科目转至货币资金科目。

2、其他应收款同比减少 44.35%，主要是因为报告期内常熟市电热合金材料厂有限公司款项、京东资源位保证金收回及期末专利商标申请押金备用金减少所致。

3、其他流动资产同比大幅下降 94.80%，是由于公司理财资金到期收回，从 2015 年末的其他流动资产科目转至货币资金科目。

4、递延所得税资产同比上升 28.94%，主要是因为公司外销市场需求下滑，部分项目需求终止，公司加大了资产减值准备的计提，导致递延所得税资产上升。

5、预收款项同比增加 48.80%，主要是因为报告期内个别海外客户订单增加，导致预收款增加。

6、应付职工薪酬同比增加 54.52%，主要是因为报告期内内销收入同比大幅增加，导致员工薪酬增加，同时公司超额完成全年利润目标，公司职员年终奖金大幅增加所致。

7、应交税费同比增加 73.49%，主要是因为内销收入增加及利润增加，导致增值税和企业所得税大幅增加。

8、其他流动负债同比增加 100.00%，是因为政府补助款从递延收益转入其他流动负债。

### 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，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 2 家全资子公司，分别为深圳前海北鼎手边科技有限公司、深圳前海北辰烘焙科技有限公司。除此之外，公司无其他参股公司。公司各全资子公司及孙公司的情况如下：

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 2016 年度实现营业收入 19,146.41 万元，净利润 3,188.25 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 2016 年度实现营业收入 33,588.21 万元，净利润 31.37 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。

5、深圳前海北辰烘焙科技有限公司：北辰烘焙系于 2016 年 7 月 19 日成立，注册资本 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），主要从事电烤箱、烘焙周边用品、食品调料、料包、食材的开发及购销，以及烘焙课程培训。

## （2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司购买理财产品情况如下：

项目	投资金额 (元)	投资期限	收益率
“益•安”理财计划	20,000,000.00	48 天	3.25%
平安银行和盈系列开放型 91 天非保本人民币公司理财产品	20,000,000.00	91 天	4.30%
“益•安”一定向资产管理 I 号理财计划	10,000,000.00	65 天	3.70%
招商银行天添金 A9210 理财计划	5,000,000.00	无固定期限、可随时赎回	3.30%
招商银行天添金 A9210 理财计划	30,000,000.00	无固定期限、可随时赎回	3.95%

招商银行天添金 A9210 理财计划	10,000,000.00	无固定期限、可随时赎回	3.78%
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	4.30%
招商银行天添金 A9210 理财计划	6,000,000.00	无固定期限、可随时赎回	3.72%
总计	104,000,000.00	-	-

### （三）外部环境的分析

受益于居民收入水平增长、生活品质提升及消费习惯转变，能够减轻人们家务劳动强度、改善生活体验的小家电行业迎来了快速发展的新时期。尽管家电行业整体较为低迷，但从细分市场来看，高端家电领域却呈现快速增长态势，高端家电产品备受市场和消费者的青睐和追捧。在“供给侧结构性改革”的大背景下，产业转型升级以及消费升级将持续；居民消费结构继续改善，消费更新需求将进一步释放；用户对产品的差异化需求正在发生显著变化，消费进入多元化、个性化和定制化时代。北鼎品牌定位中高端，瞄准消费者对于健康、便捷、品质、美学等方面的诉求，符合消费升级的大势所趋。

随着人工成本的逐年递增，以及 2016 年年末大宗原材料价格的大幅回升，制造型企业的生产成本不断攀升。另一方面，由于 2016 年下半年人民币兑美元汇率显著贬值，给出口型企业带来了一定利好。

### （四）竞争优势分析

#### 1、品牌优势

凭借优质的产品品质及出色的产品体验，“北鼎”品牌越来越被广大消费者所熟知，业已积累了近百万的优质用户，已经具有一定的品牌知名度和品牌凝聚力。

#### 2、产品与技术优势

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、市场定位等方面拥有强大的技术储备和研发实力。公司具备完整的产品开发体系，研究机构具有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，公司拥有专利 201 项，其中发明专利 104 项，实用新型 58 个、外观设计 39 个；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、一项中国好设计奖、一项艾普兰大奖、一项新加坡 SG-Mark 奖。

#### 3、销售网络优势

经过多年的发展与布局，公司已形成了全方位、立体式的市场覆盖。在国内市场上，公司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、深圳万象城；同时进驻天猫、京东等电子商务平台。在国际市场上，公司与 Kitchenaid Europa INC、Maytag Sales, Inc.、Morphy Richards Ltd 等世界著名品牌商合作，产品畅销于欧洲、美洲、澳洲等多个国家和地区。

### （五）持续经营评价

报告期内，公司业务发展迅速，经营业绩大幅增长，市场占有率进一步提升，资产负债结构合理，

内部控制体系运行良好，未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

#### （六）扶贫与社会责任

公司在努力做好自身经营的同时积极履行企业应尽的义务，积极承担对员工、客户、社会等的责任。报告期内，公司依法纳税，诚信对待供应商及客户，不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，通过多种渠道和途径改善员工工作环境和生活环境，重视人才培养。

#### （七）自愿披露（如有）

无。

### 二、未来展望（自愿披露）

#### （一）行业发展趋势

无。

#### （二）公司发展战略

无。

#### （三）经营计划或目标

无。

#### （四）不确定性因素

无。

### 三、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 1、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。

##### 2、竞品竞争风险

“北鼎”品牌通过多渠道的运营和推广，在行业内已经具有一定的品牌知名度和品牌凝聚力。公司的产品设计和营销模式遭到了很多竞争对手的模仿甚至抄袭，类似这样的行为，对公司国内业务的发展造成了一定的不良影响。

应对策略：一方面，公司通过更加丰富的消费者服务与互动活动，进一步加强了消费者对“北鼎”品牌

的认知与依赖，强大的消费者粘性会大大提升消费者的品牌忠诚度。另一方面，公司正努力加快产品研发的进程和营销手法的创新，紧跟用户需求，不断为消费者创造新的价值。

### 3、产品供给风险

公司在国内市场畅销的产品，其原材料大部分为从国外进口，订货周期较长，国内市场一旦出现销售爆发式增长的情况，供应端的反应速度往往较难跟上，进而导致脱销断货现象的发生。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，这会直接影响到消费者的购买体验。

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，公司将提高安全库存量，将管控重点从库存转移到销售速度，以相对较大的库存量反向敦促销售提速。

### 4、国际市场需求下降的风险

报告期内，受全球政治不稳定因素的影响（尤其是英国脱欧事件及美国大选的影响），国际市场需求出现了一定程度的下滑。目前韩国、意大利、法国的政治环境也出现了一定程度的不稳定，未来仍存在国际市场需求下降的风险。

应对策略：公司在报告期内加快了 ODM 产品向国际市场拓展的步伐，在重点拓展区域，努力寻找最具潜力的客户作为公司 ODM 产品推向全球的战略合作伙伴，积极与合作伙伴开展深度合作，协助合作伙伴完善产品的推广、规范合作伙伴对终端的定价；同时，积极与核心 OEM 客户开展新品类的研发。

## （二）报告期内新增的风险因素

### 1、原材料成本大幅上涨的风险

2016 年第四季度，公司生产所需的主要原材料成本出现了较大幅度的上涨，包装材料价格上涨近 30%，塑胶、五金等原材料价格上涨近 15%。原材料价格的上涨直接导致了公司产品成本的上涨。

应对策略：报告期内，公司通过引入第三方信息化系统，开始针对大宗原材料实现电子招投标定价管理。信息化系统的投入使用，对大宗原材料的定价管理产生了积极作用，对大宗原材料价格大幅上涨对公司成本控制造成的不良影响具有一定抑制作用。另外，公司也在积极与客户沟通，建立售价与核心原材料联动的定价规则，将原材料成本上涨的影响在供需两端适当均衡。

### 2、汇率波动风险

报告期内，人民币汇率贬值显著，给公司外销业务带来了较多的汇兑收益，未来人民币汇率可能会呈现上升趋势，届时会对公司外销业务带来一定的不利影响。

应对策略：公司将提高风险管控意识，合理利用套期保值工具来减轻汇率波动带来的风险。

## 四、董事会对审计报告的说明

### （一）非标准审计意见说明：

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	

**(二) 关键事项审计说明：**

-
---

## 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	
是否存在控股股东、实际控制人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事项	是	第五节 二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节 二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节 二（三）
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 二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）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	12,337.77
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	122,838,653.34
<b>总计</b>	<b>150,350,000.00</b>	<b>122,850,991.11</b>

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，“授信担保”类关联交易发生金额为 127,698,120.00 元，合计 122,838,653.34 元。

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

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
晶辉电器集团有限公司	垫付日常经营所需资金	54,920.44	是

方镇	资金拆借	3,000,000.00	是
彭治霖	资金拆借	1,900,000.00	是
孙真	资金拆借	300,000.00	是
总计		<b>5,254,920.44</b>	

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2016 年 3 月，电器集团需使用支票方式支付审计费、境外秘书年费共计港币 13,255 元，由于其银行对账单收件地址搬迁，导致无法接收银行对账单，进而无法保证所开具支票有足够账户余额，为保证业务的正常运营，晶辉贸易为其垫付了港币 13,255 元；2016 年 10 月，电器集团向香港汇丰银行递交开户申请资料，账户激活需要一笔铺底资金，由于其商业登记证即将到期，该事项将会影响到银行账户的开立，而当时电器集团的支票签发人身在国外，不能履行签批付款流程，为保证银行账户的顺利开立，晶辉贸易为其垫付了商业登记证年费、银行新户铺底资金共计港币 50,250 元。

上述关联交易属偶发性关联交易，不存在持续性，涉及资金垫付时间较短，金额较小，垫付资金已归还晶辉贸易，不会对公司的财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。

2015 年 5 月，公司供应商常熟市电热合金材料厂有限公司（以下简称“常熟电热”）存在资金周转需要，公司出于战略合作需求向其提供 520 万元周转资金。后常熟电热资金问题得到妥善解决后，将该笔款项拆借给方镇、彭治霖和孙真三人，客观上构成关联资金往来。该 520 万元款项已于 2016 年全额归还公司。

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

基于烘焙行业的巨大发展前景及公司未来发展规划，公司之子公司北鼎科技于 2016 年 7 月 19 日以自有资金出资 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”，该事项已于 2016 年 7 月 13 日经公司召开的第二届董事会第三次会议审议通过，具体情况详见 2016 年 7 月 14 日披露于全国中小企业股份转让系统官网的《关于全资子公司对外投资的公告》（公告编号：2016-034）以及《关于全资子公司之子公司完成工商登记的公告》（公告编号：2016-035）。上述对外投资事项有利于公司扩大市场经营范围，延伸业务链条，提升公司的持续发展力和市场竞争力。

#### （四）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及实际控制人 GEORGE MOHAN ZHANG、张北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，公司控股股东、实际控制人所持股份已经全部解除限售。

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（GEORGE MOHAN ZHANG、张北）、关联方（康之泰、晶辉电器（深圳））：公司控股股东晶辉电器集团、实际控制人（GEORGE MOHAN ZHANG、张北）、关联方（康之泰、晶辉电器（深圳））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

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%	30,235,668	152,319,000	95.20%
	其中：控股股东、实际控制人	86,725,332	54.20%	26,867,668	113,593,000	71.00%
	董事、监事、高管	781,000	0.49%	1,422,000	2,203,000	1.38%
	核心员工	1,004,000	0.63%	3,636,000	4,640,000	2.90%
有限售条件股份	有限售股份总数	37,916,668	23.70%	-30,235,668	7,681,000	4.80%
	其中：控股股东、实际控制人	26,666,668	16.67%	-26,666,668	-	-
	董事、监事、高管	8,250,000	5.16%	-569,000	7,681,000	4.80%
	核心员工	3,000,000	1.88%	-3,000,000	-	-
总股本		<b>160,000,000</b>	-	-	<b>160,000,000</b>	-
普通股股东人数		<b>57</b>				

#### (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	201,000	52,593,000	32.87%	-	52,593,000
3	张席中夏	16,124,000	-	16,124,000	10.08%	-	16,124,000
4	方镇	7,021,000	798,000	7,819,000	4.89%	5,882,250	1,936,750
5	席冰	7,580,000	-	7,580,000	4.74%	-	7,580,000
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	3,004,000	-4,000	3,000,000	1.88%	-	3,000,000
8	牛文娇	2,010,000	-	2,010,000	1.26%	1,757,500	252,500
9	李凤琪	107,000	1,097,000	1,204,000	0.75%	-	1,204,000
10	徐声林	500,000	640,000	1,140,000	0.71%	-	1,140,000
合计		<b>154,358,000</b>	<b>2,732,000</b>	<b>157,090,000</b>	<b>98.20%</b>	<b>7,639,750</b>	<b>149,450,250</b>

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，张北持有公司 32.87%的股份，GEORGE MOHAN ZHANG 通过晶辉电器集团间接持有公

司 38.13%的股份，二人为公司的实际控制人。

2、股东席冰与张席中夏为母子关系，席冰持有公司 4.74%的股份，张席中夏持有公司 10.08%的股份。

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，其他主要股东之间不存在关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

单位：股

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

## 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%，报告期内，公司控股股东未发生变化。

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

董事：GEORGE MOHAN ZHANG、张北

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；张北，与 GEORGE MOHAN ZHANG 为父子关系，

直接持有公司 32.87% 的股份，二人同为公司的实际控制人。报告期内，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，担任公司董事长、总经理。现任公司董事长、总经理。

张北，男，1953 年出生，西安交通大学机械工程学士，管理工程硕士，曾在解放军基建工程兵第三支队、解放军空军驻西安八四七厂军代表室任职。1979 年 10 月至 1992 年 5 月，任深圳市华达化工有限公司开发部经理；1992 年 6 月至今，任晶辉电器（深圳）有限公司董事长、总经理，与 GEORGE MOHAN ZHANG 为父子关系。

## 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/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	募集资金	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	募集资金用途是否变更
2015-04-23	2015-06-12	1.20	56,000,000	67,200,000.00	5	-	3	-	-	否
2017-03-20	-	3.10	3,050,000	9,455,000	23	-	-	-	-	否

#### 募集资金使用情况：

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、《募集资金管理制度》等相关规定管理募集资金存放及使用。

1、2015 年 4 月公司定向增发募集资金 67,200,000.00 元，主要用于补充主营业务发展所需流动资金及拓展国内市场，截至 2016 年 6 月 30 日，上述募集资金已经全部使用完毕。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。

2、2017 年 3 月公司定向增发募集资金 9,455,000 元，主要用于补充主营业务发展所需流动资金，截至报告披露日，发行对象已完成缴款，尚未向全国中小企业股份转让系统有限责任公司提交备案材料，不存在提前使用募集资金的情况。

### 二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-	-

### 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	-	2015.08.07- 2017.09.10	否
银行综合授信	恒生银行	30,698,120.00	-	2015.08.11- 2017.08.10	否

银行综合授信	招商银行	20,000,000.00	-	2015.12.23- 2016.12.22	否
银行综合授信	平安银行	20,000,000.00	-	2015.12.30- 2016.12.29	否
<b>合计</b>		<b>127,698,120.00</b>			

**四、利润分配情况****(一) 报告期内的利润分配情况**

单位：元/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
2016-03-07	1.00	-	-
<b>合计</b>	<b>1.00</b>	-	-

**(二) 利润分配预案**

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
GEORGE MOHAN ZHANG	董事长、总经理	男	34	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	46	本科	2016.5.25-2019.5.24	是
钟鑫	董事	男	38	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

#### 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，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%的股份；其父亲张北，直接持有公司 32.87%的股份，二人同为公司的实际控制人。

#### (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	798,000	7,819,000	4.89%	-
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	-	55,000	55,000	0.03%	-
合计	-	70,031,000	853,000	70,884,000	44.30%	-

#### (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	83	93
生产人员	1,086	1,064
销售人员	157	138
技术人员	177	153
财务人员	16	15
员工总计	1,519	1,463

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	14	11
本科	142	118
专科	357	267
专科以下	1,006	1,067
员工总计	1,519	1,463

### 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：

截至报告期末，公司共有在职员工 1463 人，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。报告期内，公司不存在需要承担费用的离退休职工。

### (二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	3	3	4,640,000
核心技术人员	-	-	-

### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

截至报告期末，公司核心员工共有 3 名，为彭治霖先生、徐声林先生、孙真女士。上述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。报告期内，公司核心员工未发生变动。



## 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《承诺管理制度》、《利润分配制度》和《募集资金管理制度》三项公司治理制度，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决策程序进行了严格规定，进一步明确了关联股东及关联董事回避制度，保证公司关联交易的公允性，确保公司能独立于控股股东规范运行；《利润分配制度》对公司利润分配的原则及审议程序进行了规定，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，重视投资者特别是中小投资者的合理投资回报，制定持续、稳定的利润分配政策；《募集资金管理制度》对公司募集资金的存储和使用进行了规定，确保募集资金使用的公开、透明和规范，充分保障投资者的合法权益。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，确保了股东的表决权、知情权、质询权及参与权，符合《公司

法》《证券法》、《非上市公司监督管理办法》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

2016 年 12 月 19 日，公司 2016 年第五次临时股东大会审议通过了《关于修订〈深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司章程〉的议案》，对原公司章程第十四条的内容进行了修订，并于 2017 年 2 月 7 日在深圳市市场监督管理局完成公司章程备案。章程修订内容详见 2016 年 12 月 2 日披露于全国中小企业股份转让系统官网的《公司章程修正案公告》（公告编号：2016-048）。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	<p><b>（一）第一届董事会第十七次会议审议并通过如下议案：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《2015 年年度报告及摘要》；</li> <li>2、《2015 年度董事会工作报告》；</li> <li>3、《2015 年度总经理工作报告》；</li> <li>4、《2015 年度财务决算报告》；</li> <li>5、《2016 年度财务预算报告》；</li> <li>6、《2015 年度利润分配方案》；</li> <li>7、《关于续聘 2016 年度财务审计机构的议案》；</li> <li>8、《关于公司 2016 年度向银行申请综合授信额度的议案》；</li> <li>9、《关于预计 2016 年度公司关联交易事项的议案》；</li> <li>10、《关于提议召开 2015 年年度股东大会的议案》。</li> </ol> <p><b>（二）第一届董事会第十八次会议审议并通过如下议案：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于董事会换届选举的议案》；</li> <li>2、《关于提议召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》。</li> </ol> <p><b>（三）第二届董事会第一次会议审议并通过如下议案：</b></p>

- 1、《关于选举第二届董事会董事长的议案》；
  - 2、《关于聘任总经理的议案》；
  - 3、《关于聘任副总经理的议案》；
  - 4、《关于聘任财务总监的议案》；
  - 5、《关于聘任董事会秘书的议案》。
- （四）第二届董事会第二次会议审议并通过如下议案：**
- 1、《承诺管理制度》；
  - 2、《利润分配制度》；
  - 3、《关于提议召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》。
- （五）第二届董事会第三次会议审议并通过如下议案：**
- 1、《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》。
- （六）第二届董事会第四次会议审议并通过如下议案：**
- 1、《2016 年半年度报告》；
  - 2、《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；
  - 3、《募集资金管理制度》；
  - 4、《关于提议召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》。
- （七）第二届董事会第五次会议审议并通过如下议案：**
- 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》；
  - 2、《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》。
- （八）第二届董事会第六次会议审议并通过如下议案：**
- 1、《关于公司股票由做市转让方式变更为协议转让方式的议案》；
  - 2、《关于授权董事会全权办理公司股票转让方式变更相关事宜的议案》；
  - 3、《关于提议召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》。
- （九）第二届董事会第七次会议审议并通过如下议案：**
- 1、《关于修订<深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司章程>的议案》；
  - 2、《关于提议召开公司 2016 年第五次临时股东大会的议案》。

<p>监事会</p>	<p>4</p>	<p>(一) <b>第一届监事会第八次会议</b>审议并通过如下议案:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《2015 年年度报告及摘要》;</li> <li>2、《2015 年度监事会工作报告》;</li> <li>3、《2015 年度财务决算报告》;</li> <li>4、《2016 年度财务预算报告》;</li> <li>5、《2015 年度利润分配方案》。</li> </ol> <p>(二) <b>第一届监事会第九次会议</b>审议并通过如下议案:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于选举公司第二届监事会非职工监事的议案》。</li> </ol> <p>(三) <b>第二届监事会第一次会议</b>审议并通过如下议案:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于选举第二届监事会主席的议案》。</li> </ol> <p>(四) <b>第二届监事会第二次会议</b>审议并通过如下议案:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《2016 年半年度报告》。</li> </ol>
<p>股东大会</p>	<p>6</p>	<p>(一) <b>2015 年年度股东大会</b>审议并通过如下议案:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《2015 年年度报告及摘要》;</li> <li>2、《2015 年度董事会工作报告》;</li> <li>3、《2015 年度监事会工作报告》;</li> <li>4、《2015 年度财务决算报告》;</li> <li>5、《2016 年度财务预算报告》;</li> <li>6、《2015 年度利润分配方案》;</li> <li>7、《关于续聘 2016 年度财务审计机构的议案》;</li> <li>8、《关于公司 2016 年度向银行申请综合授信额度的议案》;</li> <li>9、《关于预计 2016 年度公司关联交易事项的议案》。</li> </ol> <p>(二) <b>2016 年第一次临时股东大会</b>审议并通过如下议案:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于董事会换届选举的议案》;</li> <li>2、《关于选举公司第二届监事会非职工监事的议案》。</li> </ol> <p>(三) <b>2016 年第二次临时股东大会</b>审议并通过如下议案:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《承诺管理制度》;</li> <li>2、《利润分配制度》。</li> </ol> <p>(四) <b>2016 年第三次临时股东大会</b>审议并通过如下议案:</p>

1、《募集资金管理制度》。

**（五）2016 年第四次临时股东大会审议并通过如下议案：**

- 1、《关于公司股票由做市转让方式变更为协议转让方式的议案》；
- 2、《关于授权董事会全权办理公司股票转让方式变更相关事宜的议案》。

**（六）2016 年第五次临时股东大会审议并通过如下议案：**

- 1、《关于修订<深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司章程>的议案》。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、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。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

### （四）投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权；同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件等方式与投资者进行互动交流，在保证符合信息披露要求的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，促进公司与股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通。

## 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

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

1、业务独立性：公司所有业务均独立于控股股东及实际控制人。公司与控股股东及实际控制人未从事相同或相似的业务,未发生过显失公允的关联交易。公司具备完整的供、产、销和研发业务环节，配备了专职人员，拥有独立的业务流程，具备直接面向市场的独立经营能力。

2、人员独立性：公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司高级管理人员不存在在控股股东、共同控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司财务人员均只在公司任职并领薪，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪的情形。

3、资产独立性：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的研发、采购、生产和销售配套设施及资产，拥有与研究开发、生产经营、营销服务相关资产的合法所有权或使用权，公司资产产权关系明晰，不存在以公司资产、权益或信誉为股东提供担保的情况，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立性：公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为公司最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立性：公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

### （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，并按照规定进行独立核算，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。

## 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/2017SZA30097
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	2017-04-18
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	6

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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 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

二〇一七年四月十八日

## 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	185,612,350.37	58,349,924.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	53,577,001.63	55,765,852.45
预付款项	六、3	11,907,177.02	7,488,397.67
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、4	8,505,403.63	15,282,486.86
存货	六、5	56,104,670.31	60,438,009.47
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	3,876,388.68	74,527,001.47

<b>流动资产合计</b>		<b>319,582,991.64</b>	<b>271,851,672.17</b>
<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			
投资性房地产			
固定资产	六、7	39,852,618.29	40,814,693.08
在建工程	六、8	1,033,411.27	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	5,341,774.18	4,540,659.74
开发支出	六、10	-	8,100.00
商誉			
长期待摊费用	六、11	2,842,882.01	3,451,178.35
递延所得税资产	六、12	1,600,723.99	1,241,433.45
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>50,671,409.74</b>	<b>50,975,484.08</b>
<b>资产总计</b>		<b>370,254,401.38</b>	<b>322,827,156.25</b>
<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	六、13	48,773,841.59	40,247,373.62
应付账款	六、14	41,375,350.92	51,376,252.25
预收款项	六、15	5,727,503.45	3,849,046.01
应付职工薪酬	六、16	15,102,637.23	9,773,780.70
应交税费	六、17	7,928,815.14	4,570,245.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、18	5,339,798.93	4,202,884.16
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	六、19	1,054,332.00	-
<b>流动负债合计</b>		<b>125,302,279.26</b>	<b>114,019,581.82</b>
<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	六、20	4,620,631.23	3,909,534.70
递延收益	六、21	1,828,200.00	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>		<b>6,448,831.23</b>	<b>6,909,534.70</b>
<b>负债合计</b>		<b>131,751,110.49</b>	<b>120,929,116.52</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、22	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、23	1,635,603.68	1,635,603.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、24	6,452,057.05	4,635,545.28
一般风险准备			
未分配利润	六、25	70,415,630.16	35,626,890.77
归属于母公司所有者权益合计		238,503,290.89	201,898,039.73
少数股东权益		-	
<b>所有者权益合计</b>		<b>238,503,290.89</b>	<b>201,898,039.73</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>370,254,401.38</b>	<b>322,827,156.25</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

**（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		58,067,510.46	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	十五、1	120,399,674.51	76,890,021.14
预付款项		3,362,129.76	4,019,589.33
应收利息			
应收股利			

其他应收款	十五、2	7,915,691.84	15,175,490.26
存货		50,208,343.67	48,727,686.18
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		3,280,226.38	72,008,242.59
<b>流动资产合计</b>		<b>243,233,576.62</b>	<b>258,354,743.04</b>
<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		37,810,683.21	38,881,973.27
在建工程		1,033,411.27	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		4,382,726.21	3,576,360.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,603,110.07	2,034,771.43
递延所得税资产		794,806.74	549,596.87
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>55,552,614.41</b>	<b>55,889,998.86</b>
<b>资产总计</b>		<b>298,786,191.03</b>	<b>314,244,741.90</b>
<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		48,773,841.59	40,247,373.62
应付账款		34,749,967.65	55,150,571.90
预收款项			
应付职工薪酬		8,660,358.61	6,022,691.18
应交税费		2,161,579.18	3,958,689.92
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,064,458.98	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		600,000.00	-

<b>流动负债合计</b>		<b>96,010,206.01</b>	<b>112,462,074.61</b>
<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		1,828,200.00	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>		<b>1,828,200.00</b>	<b>3,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>97,838,406.01</b>	<b>115,462,074.61</b>
<b>所有者权益：</b>			
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		1,635,603.68	1,635,603.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,406,731.84	3,590,220.07
未分配利润		33,905,449.50	33,556,843.54
<b>所有者权益合计</b>		<b>200,947,785.02</b>	<b>198,782,667.29</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>298,786,191.03</b>	<b>314,244,741.90</b>

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>488,669,754.56</b>	<b>416,281,601.32</b>
其中：营业收入	六、 26	488,669,754.56	416,281,601.32
<b>二、营业总成本</b>		<b>433,631,828.95</b>	<b>397,354,172.95</b>
其中：营业成本	六、 26	307,485,232.00	306,446,699.43
税金及附加	六、 27	4,604,258.30	4,908,726.02
销售费用	六、	76,241,225.78	51,448,743.54

	28		
管理费用	六、 29	49,158,063.90	39,161,022.71
财务费用	六、 30	-6,388,333.44	-5,741,981.17
资产减值损失	六、 31	2,531,382.41	1,130,962.42
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、 32	1,930,924.40	2,150,414.34
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>		56,968,850.01	21,077,842.71
加：营业外收入	六、 33	4,440,284.76	6,690,468.28
其中：非流动资产处置利得		694,517.08	20,132.39
减：营业外支出	六、 34	997,896.96	920,783.63
其中：非流动资产处置损失		890,768.32	721,317.56
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		60,411,237.81	26,847,527.36
减：所得税费用	六、 35	7,805,986.65	4,175,215.43
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		52,605,251.16	22,672,311.93
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		52,605,251.16	22,672,311.93
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>52,605,251.16</b>	<b>22,672,311.93</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		52,605,251.16	22,672,311.93
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	六、 36	0.3288	0.1659
（二）稀释每股收益	六、 36	0.3288	0.1659

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
<b>一、营业收入</b>	十五、4	<b>351,129,753.03</b>	<b>364,297,650.11</b>
减：营业成本	十五、4	299,089,466.91	315,986,390.28
营业税金及附加		2,632,792.33	3,767,836.44
销售费用		8,877,154.64	7,740,928.82
管理费用		28,179,649.89	24,041,256.06
财务费用		-6,262,397.68	-6,054,684.42
资产减值损失		2,460,832.00	897,330.49
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）		1,622,473.32	2,150,414.34
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>		<b>17,774,728.26</b>	<b>20,069,006.78</b>
加：营业外收入		3,586,924.70	6,663,786.30
其中：非流动资产处置利得		694,517.08	16,375.00
减：营业外支出		903,197.50	916,588.54

其中：非流动资产处置损失		830,161.11	720,656.62
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>20,458,455.46</b>	<b>25,816,204.54</b>
减：所得税费用		2,293,337.73	3,324,503.68
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>18,165,117.73</b>	<b>22,491,700.86</b>
<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>		<b>18,165,117.73</b>	<b>22,491,700.86</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（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
<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		520,067,808.80	421,458,584.58
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		23,930,767.66	26,760,501.88
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	10,616,365.06	8,228,313.16
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>554,614,941.52</b>	<b>456,447,399.62</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		274,818,288.72	277,573,029.75
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		103,783,202.52	97,722,635.77
支付的各项税费		30,262,347.27	17,734,741.84
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	71,283,487.49	54,785,618.79
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>480,147,326.00</b>	<b>447,816,026.15</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>74,467,615.52</b>	<b>8,631,373.47</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		78,049,200.00	
取得投资收益收到的现金		1,930,924.40	2,150,414.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		171,100.00	61,200.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>80,151,224.40</b>	<b>2,211,614.34</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,771,425.00	11,784,478.79
投资支付的现金		8,000,000.00	50,847,540.00
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>		<b>15,771,425.00</b>	<b>62,632,018.79</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>64,379,799.40</b>	<b>-60,420,404.45</b>
<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、37	25,030,770.97	27,348,137.36
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>25,030,770.97</b>	<b>94,548,137.36</b>
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的现金	六、37	27,905,185.86	25,231,043.23
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>43,905,185.86</b>	<b>25,338,321.95</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,874,414.89</b>	<b>69,209,815.41</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>3,746,854.78</b>	<b>4,494,340.71</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>123,719,854.81</b>	<b>21,915,125.14</b>
加：期初现金及现金等价物余额		47,064,280.42	25,149,155.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>170,784,135.23</b>	<b>47,064,280.42</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

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		278,732,740.16	319,376,980.51
收到的税费返还		23,930,767.66	26,591,386.49
收到其他与经营活动有关的现金		13,594,566.25	8,102,362.93
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>316,258,074.07</b>	<b>354,070,729.93</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		240,901,933.55	231,501,353.30
支付给职工以及为职工支付的现金		71,787,836.88	72,956,834.17
支付的各项税费		9,636,324.35	6,862,987.86
支付其他与经营活动有关的现金		26,695,968.42	34,728,240.12
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>349,022,063.20</b>	<b>346,049,415.45</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-32,763,989.13</b>	<b>8,021,314.48</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		70,049,200.00	
取得投资收益收到的现金		1,622,473.32	2,150,414.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		170,000.00	75,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>71,841,673.32</b>	<b>2,225,414.34</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,342,085.00	11,642,168.40
投资支付的现金			50,847,540.00
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>		<b>7,342,085.00</b>	<b>62,489,708.40</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>64,499,588.32</b>	<b>-60,264,294.06</b>
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		25,030,770.97	27,348,137.36
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>25,030,770.97</b>	<b>94,548,137.36</b>
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		27,905,185.86	25,231,043.23
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>43,905,185.86</b>	<b>25,338,321.95</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,874,414.89</b>	<b>69,209,815.41</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>798,197.73</b>	<b>3,597,926.82</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>13,659,382.03</b>	<b>20,564,762.65</b>
加：期初现金及现金等价物余额		30,248,069.71	9,683,307.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>43,907,451.74</b>	<b>30,248,069.71</b>

## (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	160,000,000.00				1,635,603.68				4,635,545.28		35,626,890.77		201,898,039.73
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	160,000,000.00				1,635,603.68				4,635,545.28		35,626,890.77		201,898,039.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									1,816,511.77		34,788,739.39		36,605,251.16
(一) 综合收益总额											52,605,251.16		52,605,251.16
(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									1,816,511.77		-17,816,511.77		-16,000,000.00
1. 提取盈余公积									1,816,511.77		-1,816,511.77		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,000,000.00		-16,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本年期末余额	160,000,000.00				1,635,603.68				6,452,057.05		70,415,630.16		238,503,290.89
----------	----------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--------------	--	---------------	--	----------------

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				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					- 12,470,319.11								-12,470,319.11
同一控制下 企业合并													
其他													
二、本年期初余额	104,000,000.00				-9,298,440.66				1,679,168.07		15,910,956.05		112,291,683.46
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）	56,000,000.00				10,934,044.34				2,956,377.21		19,715,934.72		89,606,356.27
（一）综合收益总 额											22,672,311.93		22,672,311.93
（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>	<b>160,000,000.00</b>				<b>1,635,603.68</b>				<b>4,635,545.28</b>		<b>35,626,890.77</b>	<b>201,898,039.73</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

**(八) 母公司股东权益变动表**

单位: 元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	160,000,000.00				1,635,603.68				3,590,220.07	33,556,843.54	198,782,667.29
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				1,635,603.68				3,590,220.07	33,556,843.54	198,782,667.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									1,816,511.77	348,605.96	2,165,117.73
(一) 综合收益总额										18,165,117.73	18,165,117.73
(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									1,816,511.77	-17,816,511.77	-16,000,000.00
1. 提取盈余公积									1,816,511.77	-1,816,511.77	
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,000,000.00	-16,000,000.00
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>	<b>160,000,000.00</b>				<b>1,635,603.68</b>				<b>5,406,731.84</b>	<b>33,905,449.50</b>	<b>200,947,785.02</b>

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合	

		优先股	永续 债	其他		存股	合收益	储备			计
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					-12,470,319.11						-12,470,319.11
其他											
二、本年期初余额	104,000,000.00				-9,298,440.66				1,341,049.98	13,314,312.77	109,356,922.09
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
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>	<b>160,000,000.00</b>				<b>1,635,603.68</b>				<b>3,590,220.07</b>	<b>33,556,843.54</b>	<b>198,782,667.29</b>

## 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 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（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，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（有限合伙）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
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 2016 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	52,593,000.00	32.87
张席中夏	16,124,000.00	10.08
方镇	7,819,000.00	4.89
席冰	7,580,000.00	4.74
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	2,010,000.00	1.26
其他投资者	5,254,000.00	3.28
<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、深圳前海北辰烘焙科技有限公司 2 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

本集团外币交易按固定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。

## 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5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

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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、委托加工物资等。

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（年）	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、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，收入确认政策如下：

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，货物在装运港口被装上船时即可确认收入。

(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，客户签收并确认收货或取得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。模具费为在模具已完工、开始生产产品时确认收入；认证费为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工业设计业发展专项资金、战略新兴产业发展专项资金、专利资助费、高新技术企业倍增支持款、稳岗补贴、两化融合项目资助款等。

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；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	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%	2016年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%	
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
深圳前海北辰烘焙科技有限公司	25%	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%；服务费销项税税率 6%；

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) 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

### 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 年 01 月 01 日至 2017 年 12 月 31 日。本公司 2014 年、2015 年、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 2015 年、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业，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、2016 年所得税税率为 15%。

(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业，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）。子公司深圳前海北辰烘焙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%。

(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 2016 年 1 月 1 日，“年末”系指 2016 年 12 月 31 日，“本年”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2015 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	191,734.77	77,256.40
银行存款	170,592,400.46	46,987,024.02
其他货币资金	14,828,215.14	11,285,643.83
<b>合计</b>	<b>185,612,350.37</b>	<b>58,349,924.25</b>
其中：存放在境外的款项总额	62,704,567.01	8,675,595.10

本集团其他货币资金主要系开具银行承兑汇票时缴存的保证金。

### 2. 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	54,678,674.15	100.00	1,101,672.52	2.01	53,577,001.63
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>54,678,674.15</b>	<b>100.00</b>	<b>1,101,672.52</b>		<b>53,577,001.63</b>

(续表)

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	56,926,090.24	100.00	1,160,237.79	2.04	55,765,852.45
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>56,926,090.24</b>	<b>100.00</b>	<b>1,160,237.79</b>		<b>55,765,852.45</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)	54,592,960.13	1,091,859.21	2.00
1-2 年 (含 2 年)	43,482.73	3,478.62	8.00
2-3 年 (含 3 年)	42,231.29	6,334.69	15.00
<b>合计</b>	<b>54,678,674.15</b>	<b>1,101,672.52</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 0.00 元；本年转回的坏账准备金额 46,734.75 元。

(3) 本年度核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	11,830.52

(4) 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 33,891,621.74 元，占应收账款年末余额合计数的比例 61.98%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 677,832.43 元。

3. 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)	11,879,929.52	99.77	7,401,397.67	98.84
1-2 年 (含 2 年)	27,247.50	0.23	6,250.00	0.08
2-3 年 (含 3 年)			80,750.00	1.08
合计	<b>11,907,177.02</b>	<b>100.00</b>	<b>7,488,397.67</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 7,466,002.68 元, 占预付款项年末余额合计数的比例 62.70 %。

## 4. 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	8,505,403.63	100.00			8,505,403.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	<b>8,505,403.63</b>	<b>100.00</b>			<b>8,505,403.63</b>

(续表)

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	15,282,582.65	100.00	95.79	0.00	15,282,486.86
单项金额不重大但单项					

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 (%)	
计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>15,282,582.65</b>	<b>100.00</b>	<b>95.79</b>		<b>15,282,486.86</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 (%)
押金备用金组合	4,115,304.35		
出口退税组合	4,390,099.28		
<b>合计</b>	<b>8,505,403.63</b>		

(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 0.00 元；本年转回的坏账准备金额 95.79 元。

(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	4,115,304.35	4,670,655.32
出口退税	4,390,099.28	4,680,337.83
其他		5,204,789.50
关联方往来		726,800.00
<b>合计</b>	<b>8,505,403.63</b>	<b>15,282,582.65</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	4,390,099.28	1 年以内	51.62	-
深圳市沙井步涌股份合作公司	押金	1,627,702.00	5 年以上	19.14	-
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	90,000.00	1 年以内	1.06	-
		100,000.00	1-2 年	1.18	-
		10,000.00	3-4 年	0.12	-



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
北京京东世纪贸易有 限公司小计		<b>200,000.00</b>		<b>2.35</b>	-
深圳市南山区物业管 理办公室	押金	158,089.80	1-2 年	1.86	
纽海信息技术(上海)有 限公司	保证金	120,950.00	1 年以 内	1.42	
		15,000.00	2-3 年	0.18	
纽海信息技术(上海) 有限公司小计		<b>135,950.00</b>		<b>1.60</b>	-
合计		<b>6,511,841.08</b>		<b>76.58</b>	-

## 5. 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	13,332,431.46	1,868,157.10	11,464,274.36
在产品	1,157,392.24		1,157,392.24
半成品	10,090,110.29	119,857.21	9,970,253.08
产成品	23,522,809.27	435,182.99	23,087,626.28
低值易耗 品	5,168,602.32	1,614,178.48	3,554,423.84
发出商品	4,536,139.28		4,536,139.28
委托加工 物资	2,334,561.23		2,334,561.23
合计	<b>60,142,046.09</b>	<b>4,037,375.78</b>	<b>56,104,670.31</b>

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,381,893.84	737,560.62	12,644,333.22
在产品	665,337.30		665,337.30
半成品	7,827,904.20	104,718.88	7,723,185.32
产成品	29,264,322.52	569,141.10	28,695,181.42
低值易耗 品	5,970,358.39	984,554.72	4,985,803.67
发出商品	4,225,137.55		4,225,137.55
委托加工 物资	1,499,030.99		1,499,030.99
合计	<b>62,833,984.79</b>	<b>2,395,975.32</b>	<b>60,438,009.47</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	737,560.62	1,130,596.48				1,868,157.10
半成品	104,718.88	15,138.33				119,857.21
产成品	569,141.10	118,801.66		252,759.77		435,182.99
低值易耗品	984,554.72	629,623.76				1,614,178.48
<b>合计</b>	<b>2,395,975.32</b>	<b>1,894,160.23</b>		<b>252,759.77</b>		<b>4,037,375.78</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	

## 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		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	3,291,298.96	4,032,020.62	增值税留抵税额
待摊费用	415,550.09	494,980.85	终端硬体费、新浪粉丝通账户充值
预缴所得税	169,539.63		
<b>合计</b>	<b>3,876,388.68</b>	<b>74,527,001.47</b>	

## 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	<b>107,823,592.00</b>
2.本年增加金额	4,022,838.53	9,231,478.26	150,849.68	583,980.51	490,446.13	123,080.97	<b>14,602,674.08</b>
(1) 购置	3,642,808.17	1,956,377.35	150,849.68	583,980.51	490,446.13	123,080.97	<b>6,947,542.81</b>
(2) 在建工程转入	380,030.36	7,275,100.91					<b>7,655,131.27</b>
3.本年减少金额	4,896,623.88	9,316,684.55	382,178.27	134,188.43	349,211.93	140,835.67	<b>15,219,722.73</b>
(1) 处置或报废	4,896,623.88	9,316,684.55	382,178.27	134,188.43	349,211.93	140,835.67	<b>15,219,722.73</b>
4.年末余额	53,115,477.23	43,792,082.35	3,341,996.05	3,615,941.38	924,823.17	2,416,223.17	<b>107,206,543.35</b>
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	<b>65,493,438.22</b>
2.本年增加金额	3,392,998.63	7,887,796.17	253,212.92	274,870.20	130,492.38	272,850.74	<b>12,212,221.04</b>
(1) 计提	3,392,998.63	7,887,796.17	253,212.92	274,870.20	130,492.38	272,850.74	<b>12,212,221.04</b>
3.本年减少金额	4,438,633.24	6,627,383.03	376,452.35	125,968.26	270,863.40	138,607.61	<b>11,977,907.89</b>
(1) 处置或报废	4,438,633.24	6,627,383.03	376,452.35	125,968.26	270,863.40	138,607.61	<b>11,977,907.89</b>
4.年末余额	30,213,650.46	28,101,505.90	2,679,340.82	2,550,557.37	286,982.94	1,895,713.88	<b>65,727,751.37</b>
三、减值准备							
1.年初余额		1,515,460.70					<b>1,515,460.70</b>
2.本年增加金额		936,812.49					<b>936,812.49</b>
(1) 计提		936,812.49					<b>936,812.49</b>

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
3.本年减少金额		826,099.50					<b>826,099.50</b>
(1) 处置或报废		826,099.50					<b>826,099.50</b>
4.年末余额		1,626,173.69					<b>1,626,173.69</b>
四、账面价值							
1.年末账面价值	22,901,826.77	14,064,402.76	662,655.23	1,065,384.01	637,840.23	520,509.29	<b>39,852,618.29</b>
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	<b>40,814,693.08</b>

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。

## (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
机器设备	2,254,575.51	1,210,132.76		1,044,442.75	
电子仪器	159,654.70	151,268.85		8,385.85	
其他设备	78,632.48	72,968.66		5,663.82	
<b>合计</b>	<b>2,492,862.69</b>	<b>1,434,370.27</b>		<b>1,058,492.42</b>	

## 8. 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
Oracle SRM 云项目	333,962.26		333,962.26			
精益项目	284,968.31		284,968.31	36,006.77		36,006.77
设备项目	14,480.70		14,480.70			
PLM 咨询/管理项目	400,000.00		400,000.00	825,213.66		825,213.66
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
<b>合计</b>	<b>1,033,411.27</b>		<b>1,033,411.27</b>	<b>919,419.46</b>		<b>919,419.46</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	
Oracle SRM 云项目		333,962.26			333,962.26
精益项目	36,006.77	762,912.32	119,308.02	394,642.76	284,968.31
设备项目		127,260.45	112,779.75		14,480.70
PLM 咨询/管理项目	825,213.66	250,000.00		675,213.66	400,000.00
模具		7,275,100.91	7,275,100.91		
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		
2015 北鼎新办公室-南山智园装修项目		16,575.21		16,575.21	
<b>合计</b>	<b>919,419.46</b>	<b>8,855,554.71</b>	<b>7,655,131.27</b>	<b>1,086,431.63</b>	<b>1,033,411.27</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
模具	7,275,100.91	100.00	100.00				自有资金
Oracle SRM 云项目	1,180,000.00	28.30	28.30				自有资金
PLM 项目	1,320,000.00	81.46	81.46				自有资金
精益项目	2,889,230.00	27.65	27.65				自有资金
AT5E61 扩孔设备	32,000.00	83.43	83.43				自有资金
设备项目	155,796.12	81.68	81.68				自有资金
新醇燃料热能系统项目	105,000.00	100.00	100.00				自有资金
201505 北鼎新办公室-南山智园装修项目	2,000,000.00	71.56	100.00				自有资金
<b>合计</b>	<b>14,957,127.03</b>						

## 9. 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	5,638,479.13	1,330,490.79	146,390.67	<b>7,115,360.59</b>
2.本年增加金额	1,030,091.07	465,133.80		<b>1,495,224.87</b>
(1)购置	1,030,091.07			<b>1,030,091.07</b>
(2)其他转入		465,133.80		<b>465,133.80</b>
3.本年减少金额				
4.年末余额	6,668,570.20	1,795,624.59	146,390.67	<b>8,610,585.46</b>
二、累计摊销				
1.年初余额	2,226,798.23	240,675.47	107,227.15	<b>2,574,700.85</b>
2.本年增加金额	550,707.45	138,884.11	4,518.87	<b>694,110.43</b>
(1)计提	550,707.45	138,884.11	4,518.87	<b>694,110.43</b>
3.本年减少金额				
4.年末余额	2,777,505.68	379,559.58	111,746.02	<b>3,268,811.28</b>
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				

项目	软件	专利技术	商标	合计
1.年末账面价值	3,891,064.52	1,416,065.01	34,644.65	<b>5,341,774.18</b>
2.年初账面价值	3,411,680.90	1,089,815.32	39,163.52	<b>4,540,659.74</b>

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 5.40%。

#### 10. 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	8,100.00			8,100.00	
<b>合计</b>	<b>8,100.00</b>			<b>8,100.00</b>	

#### 11. 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	1,610,628.98	211,268.51	475,675.63		1,346,221.86
配套工具	1,840,549.37	436,814.04	780,703.26		1,496,660.15
<b>合计</b>	<b>3,451,178.35</b>	<b>648,082.55</b>	<b>1,256,378.89</b>		<b>2,842,882.01</b>

#### 12. 递延所得税资产和递延所得税负债

##### (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	5,772,781.89	865,917.28	4,084,491.17	612,673.67
可抵扣亏损				
预计负债	<b>4,620,631.23</b>	<b>734,806.71</b>	<b>3,909,534.70</b>	<b>628,759.78</b>
<b>合计</b>	<b>10,393,413.12</b>	<b>1,600,723.99</b>	<b>7,994,025.87</b>	<b>1,241,433.45</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	992,440.10	987,278.43
可抵扣亏损	1,301,910.77	2,371,925.58
<b>合计</b>	<b>2,294,350.87</b>	<b>3,359,204.01</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
2018 年到期 (2013 年)	727,083.48	1,210,801.45	税局确认可抵扣亏损
2019 年到期 (2014 年)	574,827.29	1,161,124.13	税局确认可抵扣亏损
<b>合计</b>	<b>1,301,910.77</b>	<b>2,371,925.58</b>	

### 13. 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	48,773,841.59	40,247,373.62
<b>合计</b>	<b>48,773,841.59</b>	<b>40,247,373.62</b>

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) 本期末已无到期未支付的应付票据金额。

### 14. 应付账款

#### (1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
材料款	36,472,469.71	44,390,738.31
加工款	4,729,673.81	6,663,467.83
设备款	173,207.40	322,046.11
<b>合计</b>	<b>41,375,350.92</b>	<b>51,376,252.25</b>



## (2) 年末不存在账龄超过 1 年的重要应付账款

## 15. 预收款项

## (1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
合计	<b>5,727,503.45</b>	<b>3,849,046.01</b>
其中：1 年以上	89,371.06	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	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	9,420,374.23	106,811,257.24	101,128,994.24	15,102,637.23
离职后福利-设定提存计划	353,406.47	5,421,221.98	5,774,628.45	
辞退福利		114,829.34	114,829.34	
合计	<b>9,773,780.70</b>	<b>112,347,308.56</b>	<b>107,018,452.03</b>	15,102,637.23

## (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	9,362,445.02	102,585,369.50	96,940,177.29	15,007,637.23
职工福利费		1,577,435.38	1,482,435.38	95,000.00
社会保险费	57,929.21	1,537,106.36	1,595,035.57	
其中：医疗保险费	37,081.11	1,154,414.85	1,191,495.96	
工伤保险费	8,138.71	185,425.54	193,564.25	
生育保险费	12,709.39	197,265.97	209,975.36	
住房公积金		1,111,346.00	1,111,346.00	
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	9,420,374.23	106,811,257.24	<b>101,128,994.24</b>	15,102,637.23

## (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	330,806.48	5,090,327.03	5,421,133.51	
失业保险费	22,599.99	330,894.95	353,494.94	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
企业年金缴费				
<b>合计</b>	<b>353,406.47</b>	<b>5,421,221.98</b>	<b>5,774,628.45</b>	

## 17. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	4,632,415.35	3,831,164.42
增值税	2,205,393.51	96,459.43
个人所得税	393,676.11	177,322.41
城市维护建设税	397,646.65	263,111.18
教育费附加	283,822.66	187,951.62
其他	15,860.86	14,236.02
<b>合计</b>	<b>7,928,815.14</b>	<b>4,570,245.08</b>

## 18. 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	4,986,336.03	2,993,981.22
押金保证金	156,000.00	204,130.49
其他	197,462.90	1,004,772.45
<b>合计</b>	<b>5,339,798.93</b>	<b>4,202,884.16</b>

(2) 年末不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 19. 其他流动负债

## (1) 其他流动负债分类

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		1,054,332.00		1,054,332.00	取得政府项目补助
<b>合计</b>		<b>1,054,332.00</b>		<b>1,054,332.00</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
深圳市工业设计发展专项资金				600,000.00	600,000.00	与资产相关

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
深圳市战略新兴产业发展专项资金（节能型养生壶项目）				454,332.00	454,332.00	与收益相关
<b>合计</b>				<b>1,054,332.00</b>	<b>1,054,332.00</b>	

注：其他变动为由递延收益转入。

## 20. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证金	4,620,631.23	3,909,534.70	预估质量保证金
<b>合计</b>	<b>4,620,631.23</b>	<b>3,909,534.70</b>	

## 21. 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	1,000,000.00	2,171,800.00	1,828,200.00	取得政府项目补助
<b>合计</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>2,171,800.00</b>	<b>1,828,200.00</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	一年内到期转其他流动负债	年末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市工业设计发展专项资金	3,000,000.00		571,800.00	600,000.00	1,828,200.00	与资产相关
深圳市战略新兴产业发展专项资金（节能型养生壶）		1,000,000.00	545,668.00	454,332.00		与收益相关
<b>合计</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>1,117,468.00</b>	<b>1,054,332.00</b>	<b>1,828,200.00</b>	

## 22. 股本

项目	年初余额	本年变动增减 (+、-)					年末余额
		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

## 23. 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	1,635,603.68			1,635,603.68
合计	1,635,603.68			1,635,603.68

## 24. 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	4,635,545.28	1,816,511.77		6,452,057.05
合计	4,635,545.28	1,816,511.77		6,452,057.05

本年度计提法定盈余公积金 1,816,511.77 元。

## 25. 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	35,626,890.77	15,910,956.05
加：年初未分配利润调整数		
本年年初余额	35,626,890.77	15,910,956.05
加：本年归属于母公司所有者的净利润	52,605,251.16	22,672,311.93
减：提取法定盈余公积	1,816,511.77	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		
本年年末余额	70,415,630.16	35,626,890.77

## 26. 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	483,748,836.55	303,138,516.91	410,490,162.31	303,552,300.84
其他业务	4,920,918.01	4,346,715.09	5,791,439.01	2,894,398.59
合计	488,669,754.56	307,485,232.00	416,281,601.32	306,446,699.43

## (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	181,501,882.77	214,104,890.46
开水煲	274,848,350.18	178,933,598.29
其中：养生壶	166,459,185.23	84,587,581.25
烤箱	42,324.61	441,886.38
料包	6,602,946.03	652,829.62
其他	6,877,926.50	2,846,251.26
水机	9,769,050.28	10,151,625.61
蒸锅	4,106,356.18	3,359,080.69
<b>合计</b>	<b>483,748,836.55</b>	<b>410,490,162.31</b>
<b>主营业务成本</b>		
多士炉	148,802,807.21	184,915,149.18
开水煲	140,015,626.59	109,179,832.36
其中：养生壶	54,084,740.20	29,682,978.25
烤箱	51,479.24	282,154.21
料包	3,678,897.83	482,916.70
其他	3,095,488.68	1,138,272.51
水机	4,042,767.38	4,613,140.78
蒸锅	3,451,449.98	2,940,835.10
<b>合计</b>	<b>303,138,516.91</b>	<b>303,552,300.84</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	167,958,138.84	157,336,266.77
北美洲	71,535,517.58	81,269,832.07
大洋洲	42,958,787.24	60,423,817.60
亚洲	199,159,907.08	110,807,661.56
南美洲	894,535.11	652,584.31
非洲	1,241,950.70	
<b>合计</b>	<b>483,748,836.55</b>	<b>410,490,162.31</b>
<b>主营业务成本</b>		
欧洲	135,439,194.70	133,534,105.06
北美洲	60,554,648.37	74,437,351.72
大洋洲	37,613,965.42	54,493,527.66
亚洲	67,874,196.57	40,539,063.08
南美洲	702,054.87	548,253.32

地区	本年金额	上年金额
非洲	954,456.98	
<b>合计</b>	<b>303,138,516.91</b>	<b>303,552,300.84</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 205,759,647.89 元，占总销售额的 42.11%。

## 27. 税金及附加

项目	本年金额	上年金额
城市维护建设税	2,681,180.99	2,863,423.52
教育费附加	1,913,826.79	2,045,302.50
其他	9,250.52	
<b>合计</b>	<b>4,604,258.30</b>	<b>4,908,726.02</b>

## 28. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
<b>合计</b>	<b>76,241,225.78</b>	<b>51,448,743.54</b>
其中：职工薪酬	21,245,655.39	13,927,689.31
网上商城费用	19,240,209.09	13,089,512.56
品牌推广费	15,985,152.20	6,148,254.03
物流运输费	7,782,503.73	5,095,599.85
差旅费	2,392,385.12	1,675,538.73
船务费	2,138,603.00	2,221,222.47
品质赔偿款	1,881,537.99	4,906,845.56
演示展示费	1,024,580.36	411,116.95
商超费用	858,385.27	1,076,891.69

## 29. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
<b>合计</b>	<b>49,158,063.90</b>	<b>39,161,022.71</b>
其中：研发费用	20,001,855.28	13,815,054.16
职工薪酬	12,989,896.57	12,000,751.15
咨询费	4,332,459.03	1,396,170.32
差旅费	3,026,644.02	1,399,871.90
办公费	2,352,376.37	1,337,561.24
租赁费	1,275,250.41	1,661,366.85
折旧与摊销	1,121,803.08	1,002,450.71
存货报废	826,684.83	2,591,482.43
业务招待费	582,247.78	742,488.41

30. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出		116,717.79
减：利息收入	452,176.84	722,170.82
加：汇兑损益	-6,543,396.40	-5,758,685.22
加：其他支出	607,239.80	622,157.08
<b>合计</b>	<b>-6,388,333.44</b>	<b>-5,741,981.17</b>

31. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-46,830.54	201,493.65
存货跌价损失	1,641,400.46	718,745.47
固定资产减值损失	936,812.49	210,723.30
<b>合计</b>	<b>2,531,382.41</b>	<b>1,130,962.42</b>

32. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
理财收益	1,930,924.40	2,150,414.34
<b>合计</b>	<b>1,930,924.40</b>	<b>2,150,414.34</b>

33. 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	694,517.08	20,132.39	694,517.08
其中：固定资产处置利得	694,517.08	20,132.39	694,517.08
政府补助	3,025,377.13	6,102,200.00	3,025,377.13
接受捐赠	39,569.00	124,344.48	39,569.00
其他	680,821.55	443,791.41	680,821.55
<b>合计</b>	<b>4,440,284.76</b>	<b>6,690,468.28</b>	<b>4,440,284.76</b>

(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
深圳市经济贸易和信息化委员会 2016 年度两化融合项目资助款	1,190,000.00		2016 年度两化融合项目资助名单、信息化项目申报书	与收益相关
2014 年深圳市工业设计业发展专项资助	571,800.00		市经贸信息委关于组织实施 2014 年深圳市	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
金			工业设计业发展专项资金扶持计划的通知	
深圳市战略新兴产业发展专项资金（节能型养生壶）	545,668.00		项目合同书	与收益相关
2016 年度稳岗补贴	443,830.55		2016 年度我市符合发放稳岗补贴的企业名单	与收益相关
深圳市南山区科学技术局高新技术企业倍增支持款	100,000.00		2016 年深圳市南山区国家高新技术企业倍增计划申报指南	与收益相关
2016 年深圳市第一批专利申请资助款	91,000.00		2016 年度深圳市第一批专利申请资助拨款名单	与收益相关
市场监督管理局 2015 年市第三批专利资助款	40,000.00	252,000.00	关于 2015 深圳市第三批专利申请资助周转金拨款名单通知	与收益相关
2016 年深圳市第二批专利申请资助款	21,000.00		2016 年度深圳市第二批专利申请资助拨款名单	与收益相关
2015 年度稳岗补贴	11,078.58		2015 年度我市符合发放稳岗补贴的企业名单	与收益相关
2016 年度深圳市第二批专利申请资助拨款	6,000.00		2016 年度深圳市第二批专利申请资助拨款名单	与收益相关
2016 年度深圳市第一批专利申请资助拨款	5,000.00		2016 年度深圳市第一批专利申请资助拨款名单	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
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
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



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
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
<b>合计</b>	<b>3,025,377.13</b>	<b>6,102,200.00</b>		

## 34. 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	890,768.32	721,317.56	890,768.32
其中：固定资产处置损失	890,768.32	721,317.56	890,768.32
对外捐赠	13,693.35	2,000.00	13,693.35
其他	93,435.29	197,466.07	93,435.29
<b>合计</b>	<b>997,896.96</b>	<b>920,783.63</b>	<b>997,896.96</b>

## 35. 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	9,222,272.43	5,251,421.08
以前年度多计（少计以"+"填列）	-1,056,995.24	-743,534.01
递延所得税费用	-359,290.54	-332,671.64
<b>合计</b>	<b>7,805,986.65</b>	<b>4,175,215.43</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	60,411,237.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,061,685.67
子公司适用不同税率的影响	163,706.30
调整以前期间所得税的影响	-1,056,995.24
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-121,978.01
使用前期确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-240,841.41
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	409.34

项目	本年金额
所得税费用	7,805,986.65

## 36. 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	52,605,251.16	22,672,311.93
归属于母公司的非经常性损益	2	4,591,878.85	6,733,741.33
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	48,013,372.31	15,938,570.60
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		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
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	136,666,666.67
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.3288	0.1659
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	0.3001	0.1166
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）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.3288	0.1659
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.3001	0.1166

## 37. 现金流量表项目

## (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	本年金额	上年金额
政府补助	2,907,909.13	6,102,210.00
利息收入	452,176.84	722,789.61
往来款	5,634,264.26	232,565.92

项目	本年金额	上年金额
其他	1,622,014.83	1,170,747.63
<b>合计</b>	<b>10,616,365.06</b>	<b>8,228,313.16</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	19,240,209.09	13,089,512.56
市场推广费	17,435,394.67	7,767,841.70
差旅费	5,974,194.19	4,675,505.62
快递费	5,249,707.14	3,263,383.99
中介机构费	3,609,505.06	2,465,280.24
运输费	2,620,954.09	2,739,631.18
往来款	2,908,251.54	7,769,292.89
办公费	2,771,091.19	1,821,004.57
船务费	2,138,603.00	2,221,222.47
租赁费	1,899,600.64	1,817,336.85
其他小额零星支付	1,660,737.33	1,781,256.74
品质补偿款	1,170,441.46	1,582,938.00
认证费	1,010,569.93	712,787.69
专利费	847,763.40	461,287.85
业务招待费	812,757.97	1,066,526.49
通讯费	744,232.77	700,963.15
银行手续费	607,239.80	332,087.12
车辆使用费	298,800.88	209,549.78
报关费	283,433.34	308,209.90
<b>合计</b>	<b>71,283,487.49</b>	<b>54,785,618.79</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	25,030,770.97	27,348,137.36
<b>合计</b>	<b>25,030,770.97</b>	<b>27,348,137.36</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	27,905,185.86	25,231,043.23
<b>合计</b>	<b>27,905,185.86</b>	<b>25,231,043.23</b>

## (2) 合并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	52,605,251.16	22,672,311.93
加: 资产减值准备	2,531,382.41	1,130,962.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,212,221.04	13,020,390.22
无形资产摊销	694,110.43	678,897.66
长期待摊费用摊销	1,256,378.89	713,946.52
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)	196,251.24	701,185.17
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)	-3,746,854.78	-4,387,061.99
投资损失(收益以“-”填列)	-1,930,924.40	-2,150,414.34
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-359,290.54	-332,671.64
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)	2,691,938.70	-3,888,046.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	5,256,428.55	-18,143,265.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	3,060,722.82	-1,384,860.37
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>74,467,615.52</b>	<b>8,631,373.47</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	170,784,135.23	47,064,280.42
减: 现金的年初余额	47,064,280.42	25,149,155.28
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	123,719,854.81	21,915,125.14

## (3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	170,784,135.23	47,064,280.42
其中: 库存现金	191,734.77	77,256.40
可随时用于支付的银行存款	170,592,400.46	46,987,024.02
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	170,784,135.23	47,064,280.42

## 38. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2016年12月31日 账面价值	受限原因
货币资金	14,160,058.72	银行承兑汇票保证金

## 39. 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	8,997,381.89	6.93700	62,414,838.17
港币	332,262.72	0.89451	297,212.33
英镑	4,366.18	8.50940	37,153.57
欧元	100.33	7.30680	733.09
应收账款			
其中：美元	6,938,709.63	6.93700	48,133,828.70
预付账款			
其中：美元	486,444.85	6.93700	3,374,467.92
其他应收款			
其中：美元	8,485.00	6.93700	58,860.45
港币	2,000.00	0.89451	1,789.02
应付账款			
其中：美元	589,460.78	6.93700	4,089,089.43
港币	3,405,390.88	0.89451	3,046,156.20
英镑	174,829.61	8.50940	1,487,695.08
预收账款			
其中：美元	583,194.03	6.93700	4,045,616.99
其他应付款			
其中：港币	36,886.28	0.89451	32,995.15

## (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

## 1. 其他原因的合并范围变动

2016年7月19日，子公司深圳市北鼎科技有限公司新设成立增加深圳前海北辰烘焙科技有限公司，注册资本500万元，持股比例100%。

## 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
深圳前海北辰烘焙科技有限公司	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。

### 5) 深圳前海北辰烘焙科技有限公司（简称北辰烘焙）

北辰烘焙系于 2016 年 7 月 19 日成立，领取深圳市市场监督管理局颁发的注册号为 440301116871236 的企业法人营业执照，统一社会信用代码为 91440300MA5DGN6665；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）。

经营范围：电烤箱、厨房电器、烘焙周边用品、模具、容器、工具、电子称、电动打蛋器、厨师机、面包机的技术开发及购销；经营电子商务（以上根据法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的，依法取得相关审批文件后方可经营）。^食品调料、料包、食材的购销；烘焙课程培训。

## 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2016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	8,997,381.89	1,252,676.06
货币资金-港币	332,262.72	644,936.96
货币资金-英镑	4,366.18	4,363.47
货币资金-欧元	100.33	196.73
应收账款-美元	6,938,709.63	7,400,466.46
预付账款-美元	486,444.85	474,065.76
其他应收款-美元	8,485.00	187,050.88
其他应收款-港币	2,000.00	2,000.00
应付账款-美元	589,460.78	435,886.78
应付账款-港币	3,405,390.88	2,999,332.79
应付账款-英镑	174,829.61	144,266.91
预收账款-美元	583,194.03	371,500.88
其他应付款-港币	36,886.28	

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。

#### 2) 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：33,891,621.74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2016年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为0万元，（2015年12月31日：2,000万元）其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币0万元（2015年12月31日：2,000万元）。

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：

2016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	185,612,350.37				<b>185,612,350.37</b>
应收账款	54,678,674.15				<b>54,678,674.15</b>
预付账款	11,907,177.02				<b>11,907,177.02</b>

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
其他应收款	8,505,403.63				<b>8,505,403.63</b>
<b>金融负债</b>					
应付票据	48,773,841.59				<b>48,773,841.59</b>
应付账款	41,375,350.92				<b>41,375,350.92</b>
预收账款	5,727,503.45				<b>5,727,503.45</b>
其他应付款	5,339,798.93				<b>5,339,798.93</b>
应付职工薪酬	15,102,637.23				<b>15,102,637.23</b>

## 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%	5,080,866.52	5,080,866.52	2,596,276.45	2,596,276.45
所有外币	对人民币贬值 5%	-5,080,866.52	-5,080,866.52	-2,596,276.45	-2,596,276.45

## 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	61,000,000.00	38.13	38.13

(4) 本集团的实际控制人为 GEORGE MOHAN ZHANG、张北。

## 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

## 3. 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
张北	公司实际控制人，GEORGE MOHAN ZHANG的父亲
曹頔	实际控制人GEORGE MOHAN ZHANG的配偶
方镇	公司董事
孙真	公司核心人员
彭治霖	公司核心技术人员
张席中夏	公司股东
席冰	公司股东
席霖	席冰关系密切的家庭成员
张国华	席霖之配偶
深圳市英特马电器有限公司	张国华、席霖控制公司

## (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	12,337.77	15,039.84
合计		12,337.77	15,039.84

## 2. 关联出租情况

## (1) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费	
			本年金额	上年金额
晶辉电器(深圳)有限公司	本公司	房屋	140,533.34	119,000.00

## 3. 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	5,700.00	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	是
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	是
晶辉贸易、GEORGE MOHAN ZHANG	本公司	美元	420.00	2015-8-11	2017-8-11	否
晶辉贸易、GEORGE MOHAN ZHANG	本公司	人民币	500.00	2015-8-11	2017-8-11	否

(1) 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. 偶发性关联交易

关联方名称	关联方关系	形成原因	确认的金额	
			本年金额	上年金额
晶辉电器集团有限公司	控股股东	垫付日常经营所需资金	54,920.44	

#### 5. 关联资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
方镇	拆出	3,000,000.00	2015年5月	2016年7月 /2016年12月	
彭治霖	拆出	1,900,000.00			
孙真	拆出	300,000.00			

#### 6. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
薪酬合计	2,829,600.00	1,894,835.50

### （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	深圳市英特马电器有限公司			22,825.85	
其他应收款	方镇			3,100,000.00	
其他应收款	彭治霖			1,900,000.00	
其他应收款	孙真			300,000.00	

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	晶辉电器（深圳）有限公司			47,600.00	
其他应收款	席霖			22,300.00	
其他应收款	张国华			26,900.00	
其他应收款	深圳市英特马电器有限公司			530,000.00	
其他应收款小计				5,926,800.00	
合计				5,949,625.85	

#### （四）关联方承诺

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团无关联方承诺事项。

#### 十一、或有事项

截至 2016 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 2016 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	6,744,344.22
T+2 年	6,590,864.22
T+3 年	3,608,030.68
T+4 年	177,434.25
合计	<b>17,120,673.37</b>

2. 除上述承诺事项外，截至 2016 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、股票发行方案

于 2017 年 4 月 5 日，本公司召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司股票发行方案》，本次拟向本公司 23 位核心员工定向发行的股票数量不超过 3,050,000.00 股（含 3,050,000.00 股），本次股票发行的发行价格为 3.10 元/股，募集资金总额不超过 9,455,000 元，本公司已经与股份认购人签署《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司股份认购协议》。

2、截至本财务报告报出日，除上述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

###### (1) 本年发现采用追溯重述法的前期会计差错

本具体详见“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“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”。

###### (2) 本年未发现需采用未来适用法的前期会计差错

#### 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	120,402,921.29	100.00	3,246.78	0.003	120,399,674.51
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>120,402,921.29</b>	<b>100.00</b>	<b>3,246.78</b>		<b>120,399,674.51</b>

(续表)

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					

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 (%)	
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>

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)	162,338.80	3,246.78	2.00
<b>合计</b>	<b>162,338.80</b>	<b>3,246.78</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	120,240,582.49		
<b>合计</b>	<b>120,240,582.49</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 1,420.71 元; 本年不存在转回的坏账准备。

(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年末余额前五名应收账款汇总金额 120,402,921.29 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 100.00%。

## 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					



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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,915,691.84	100.00			7,915,691.84
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>7,915,691.84</b>	<b>100.00</b>			<b>7,915,691.84</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	15,175,490.26	100.00			15,175,490.26
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>15,175,490.26</b>	<b>100.00</b>			<b>15,175,490.26</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

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金备用金	2,800,636.59	3,536,137.41
出口退税	4,390,099.28	4,680,337.83
关联方往来	724,955.97	6,959,015.02
<b>合计</b>	<b>7,915,691.84</b>	<b>15,175,490.26</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 0 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	2,800,636.59	3,536,137.41
其他		5,200,000.00
出口退税	4,390,099.28	4,680,337.83
关联方往来	724,955.97	1,759,015.02
<b>合计</b>	<b>7,915,691.84</b>	<b>15,175,490.26</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	4,390,099.28	1 年以内	55.46	
深圳市沙井步涌股份合作公司	押金备用金	1,627,702.00	5 年以上	20.56	
深圳市南山区物业管理办公室	押金备用金	158,089.80	1-2 年	2.00	
深圳市中知专利商标代理有限公司	专利、商标申请款	104,398.50	1 年以内	1.32	
深圳市景源实业公司一大队	押金备用金	100,000.00	3-4 年	1.26	
<b>合计</b>		<b>6,383,736.24</b>		<b>80.60</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	345,662,498.71	294,313,138.36	360,251,962.53	313,187,914.92
其他业务	5,467,254.32	4,776,328.55	4,045,687.58	2,798,475.36
<b>合计</b>	<b>351,129,753.03</b>	<b>299,089,466.91</b>	<b>364,297,650.11</b>	<b>315,986,390.28</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	177,766,146.65	210,549,169.24
开水煲	156,503,880.11	138,523,780.11
饮水机	2,488,506.42	5,952,241.33
蒸锅	3,578,804.96	3,135,968.99
烤箱	15,421.09	2,697.43
其他	5,309,739.48	2,088,105.43
<b>合计</b>	<b>345,662,498.71</b>	<b>360,251,962.53</b>
<b>主营业务成本</b>		
多士炉	148,336,210.69	185,403,951.84
开水煲	135,873,833.33	117,396,026.73
饮水机	2,430,324.58	5,811,994.53
蒸锅	3,261,267.45	3,067,608.80
烤箱	28,868.72	5,160.66
其他	4,382,633.59	1,503,172.36
<b>合计</b>	<b>294,313,138.36</b>	<b>313,187,914.92</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>		
亚洲	345,662,498.71	360,251,962.53
<b>合计</b>	<b>345,662,498.71</b>	<b>360,251,962.53</b>
<b>主营业务成本</b>		
亚洲	294,313,138.36	313,187,914.92
<b>合计</b>	<b>294,313,138.36</b>	<b>313,187,914.92</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 351,101,938.74 元，占总销售额的 99.99%。

**十六、财务报告批准**

本财务报告于 2017 年 4 月 18 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	-196,251.24	
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	3,025,377.13	
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	613,261.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,930,924.40	
小计	5,373,312.20	
所得税影响额	781,433.35	

项目	本年金额	说明
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,591,878.85	

## 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 2016 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	24.33%	0.3288	0.3288
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	22.21%	0.3001	0.3001

深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

二〇一七年四月十八日

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