

证券简称：北鼎晶辉      证券代码：430532      公告编号 2014-003



**深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司**

**2013 年年度报告**

二零一四年四月

## 第一章 重要提示、目录和释义

本公司董事会及董事、监事会及监事、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。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本报告已经公司第一届董事会第六次会议审议通过，公司全体董事出席了审议本次年报的董事会会议。

公司年度财务报告经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准审计报告。

公司负责人GEORGE MOHAN ZHANG、主管会计工作负责人牛文娇及会计机构负责人江林声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划筹措等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一章 重要提示、目录和释义 .....	2
第二章 公司基本情况简介 .....	8
第三章 会计数据和财务指标摘要 .....	11
第四章 管理层讨论与分析 .....	13
第五章 重要事项 .....	27
第六章 股本变动及股东情况 .....	29
第七章 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	33
第八章 公司治理及内部控制 .....	39
第九章 财务报告 .....	46
第十章 备查文件目录 .....	134

## 释义

释义项	指	释义内容
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
晶辉科技	指	晶辉科技（深圳）有限公司，即北鼎晶辉的前身
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
万融通	指	深圳市万融通投资顾问有限公司
世纪金马	指	深圳世纪金马创业投资企业（有限合伙）
金诺汇富	指	深圳市金诺汇富投资有限公司
北鼎科技	指	深圳市北鼎科技有限公司，北鼎晶辉全资子公司
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
英特马	指	深圳市英特马电器有限公司，北鼎晶辉控股子公司
宝安分公司	指	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司宝安分公司
主办券商、中山证券	指	中山证券有限责任公司
信永中和、会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元 / 万元	指	人民币元 / 人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

专业技术词汇：		
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
SAP	指	是SAP公司的产品，企业管理解决方案的软件名称
SKU	指	是 Stock Keeping Unit (库存量单位) 的简称，即库存进出计量的单位；可以是以件，盒，托盘等为单位。SKU 是针对大型连锁超市 DC (配送中心) 物流管理的一个必要的方法。当下已经被我们引申为产品统一编号的简称，每种产品均对应唯一的 SKU 号。针对电商而言，SKU 是指一款商品，每款都有出现一个 SKU，便于电商品牌识别商品；一款商品多色，则有多个 SKU。
OA	指	是 Office Automation System 的简称，意为办公自动化系统

## 重大风险提示

公司在经营过程中，由于自身及所处行业的特点，提示投资者关注公司可能出现的以下风险及重大事项：

### （一）价格风险

#### 1、人民币升值风险

公司产品以出口销售为主，人民币汇率的变动对公司经营业绩影响较大。公司出口产品以美元计价，因人民币升值，在美元销售价格不变的情况下，以人民币折算的销售收入金额减少，最终造成产品毛利率降低。另一方面，人民币升值导致公司外币货币性项目余额贬值，将使汇兑损失增加。

#### 2、主要原材料采购价格上涨的风险

公司主要消耗的原材料包括塑胶、五金和压铸件等，主要原材料采购价格的波动直接影响公司营业成本，公司存在原材料采购价格上涨对公司经营业绩造成影响的风险。

### （二）财务风险

#### 1、应收账款回收的风险

本公司产品以出口为主，应收账款主要为海外客户，如果这些客户的财务状况恶化或其所在国家的政治经济形势发生不利变化，可能会导致公司的应收账款存在一定的回收风险。

#### 2、存货减值风险

公司产品外销部分均是按订单生产，在接到订单之后公司进行相应的原材料采购，客户最终按照订单或协议的规定进行采购提货；但如果客户下达订单之后而未能执行，可能造成公司库存产品或原材料的积压、呆滞，存在存货减值风险。

### （三）经营风险

#### 劳动力成本上升风险

报告期内，公司生产工人劳动力成本占营业总成本的比例较高，公司面临劳动力成本上升给公司带来的经营风险。

### （四）市场风险

## 1、国际市场需求下降的风险

公司产品以出口为主，产品主要销往欧洲、北美洲、大洋洲。公司为小家电出口的龙头企业，拥有一批优质稳定的大客户，具有较强的市场竞争力。但是如果未来欧洲、北美洲、大洋洲继续受全球性金融危机影响经济持续下滑，国际市场对本公司产品的需求会随之下降，本公司将面临着国际市场需求下降导致销售收入下降的风险。

## 2、国内市场开拓的风险

针对国内市场，公司在国内成立子公司北鼎科技，以自主品牌“北鼎”进行销售，目前，已成功进驻顺电家电连锁系统、华润万家 OLE 高端连锁商超和苏宁电器系统，进驻终端覆盖全国 30 多个重点城市；同时进驻京东、天猫、当当网、库巴、易讯、苏宁易购等电子商务平台。如果未来国内市场出现重大不利变化或国内市场开发不力，将会对公司经营业绩的持续、稳定增长产生不利影响，因此，本公司存在国内市场开拓风险。

## 3、客户集中风险

报告期内，公司前五名客户销售收入占当期营业收入的比例为 65.98%，客户集中可能给公司的经营带来一定风险。若主要客户因经营状况发生变化导致其对公司业务的需求量下降，或转向其他竞争对手，将对公司未来的生产经营带来一定负面影响。

## （五）售后责任风险

公司高度重视品质的管理，建立了严格的质量管理体系，并取得了 ISO9001:2008 证书。在货物检验程序上，严格依据客户的检验要求及标准，对材料的进料检验、制程检验、出厂放行检验等环节严格把关，确保产品符合客户的品质要求。但是，在特殊情况下，仍可能存在因产品的性能无法达到当地国家或组织新的认证要求或存在其他不良状况而引起客户的索赔风险。

## （六）控股股东控制不当风险

公司控股股东晶辉电器集团持有公司 76.92% 的股份，处于绝对控股地位。虽然公司已制订了较为完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司控股股东仍可以利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，如重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等，公司决策存在偏离小股东最佳利益目标的可能性。公司存在控股股东控制不当的风险。

## 第二章 公司基本情况简介

### 一、公司信息

公司股份简称	北鼎晶辉	公司股份代码	430532
公司股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统	公司挂牌时间	2014年1月24日
公司的中文名称	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司		
公司的中文简称	北鼎晶辉		
公司的外文名称	Shenzhen Crastal Technology CO., LTD		
公司的法定代表人	GEORGE MOHAN ZHANG		
公司注册地址	深圳市南山区留仙大道同富裕工业城 2 号厂房 3 楼 B		
公司注册地址的邮政编码	518055		
公司办公地址	深圳市南山区留仙大道同富裕工业城 2 号厂房 3 楼 B		
公司办公地址的邮政编码	518055		
公司网址	<a href="http://www.crastal.com/cn/">http://www.crastal.com/cn/</a>		
公司邮箱	<a href="mailto:buydeem@crastal.com">buydeem@crastal.com</a>		
公司聘请的报告期内履行持续督导职责的主办券商名称	中山证券有限责任公司		
公司聘请的报告期内履行持续督导职责的主办券商办公地址	深圳市福田区益田路6009号新世界中心29层		
公司聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的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		
签字会计师姓名	王建新、邱乐群		

### 二、联系人和联系方式



董事会秘书或信息披露事务负责人信息	
姓名	牛文娇
联系地址	深圳市南山区留仙大道同富裕工业城2号厂房3楼 B
联系电话	0755-26559930、0755-23106412
传真	0755-86021289
电子信箱	<a href="mailto:buydeem@crystal.com">buydeem@crystal.com</a>

### 三、信息披露及备置地点

登载年度报告的指定信息披露平台网址	<a href="http://www.neeq.com.cn/">http://www.neeq.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司本部

### 四、公司年度内的注册变更情况

变更时间	变更项目	变更前后	变更内容
2013.6.8	企业名称	变更前	晶辉科技（深圳）有限公司
		变更后	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司
2013.6.8	经营期限	变更前	自 2003 年 5 月 9 日起至 2023 年 5 月 9 日止
		变更后	永续经营
2013.6.8	注册资本	变更前	美元 250.00 万元
		变更后	人民币 10000.00 万元
2013.6.8	企业类型	变更前	合资经营(港资)
		变更后	股份有限公司（台港澳与境内合资，未上市）
2013.6.8	实收资本	变更前	美元 250.00 万元
		变更后	人民币 10000.00 万元
2013.6.8	股东	变更前	晶辉电器集团有限公司 200.00 万美元 80.00%

			<p>深圳市万融通投资顾问有限公司 38.45 万美元 15.38%</p> <p>深圳世纪金马创业投资企业（有限合伙）11.55 万美元 4.62%</p>
		变更后	<p>晶辉电器集团有限公司 8000.00 万元 80.00%</p> <p>深圳市万融通投资顾问有限公司 1538.00 万元 15.38%</p> <p>深圳世纪金马创业投资企业（有限合伙）462.00 万元 4.62%</p>
2013.6.8	成员	变更前	<p>GEORGE MOHAN ZHANG(总经理)、GEORGE MOHAN ZHANG(董事长)、方镇(董事)、牛文娇(董事)、刘云峰(监事)</p>
		变更后	<p>GEORGE MOHAN ZHANG(总经理)、GEORGE MOHAN ZHANG(董事长)、方镇(董事)、牛文娇(董事)、谢鹏(董事)、钟鑫(董事)、方镇(副总经理)、刘云锋(监事)、蔡建平(监事)、陈华金(监事)</p>
2013.6.25	注册资本	变更前	人民币 10000.00 万元
		变更后	人民币 10400.00 万元
2013.6.25	实收资本	变更前	人民币 10000.00 万元
		变更后	人民币 10400.00 万元
2013.6.25	股东	变更前	<p>晶辉电器集团有限公司 8000.00 万元 80.00%</p> <p>深圳市万融通投资顾问有限公司 1538.00 万元 15.38%</p> <p>深圳世纪金马创业投资企业（有限合伙）462.00 万元 4.62%</p>
		变更后	<p>晶辉电器集团有限公司 8000.00 万元 76.92%</p> <p>深圳市万融通投资顾问有限公司 1538.00 万元 14.79%</p> <p>深圳世纪金马创业投资企业（有限合伙）462.00 万元 4.44%</p> <p>深圳市金诺汇富投资有限公司 400.00 万元 3.85%</p>

### 第三章 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司近两年主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	变动比例	2011 年度
营业收入	357,794,010.10	383,508,265.52	-6.71%	352,486,718.13
归属于母公司股东的净利润	2,896,535.76	11,884,850.86	-75.63%	10,343,476.03
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	431,725.14	11,189,693.43	-96.14%	10,347,014.94
经营活动产生的现金流量净额	14,588,923.43	27,761,105.68	-47.45%	24,881,273.69
加权平均净资产收益率	2.70%	11.90%	-77.31%	13.56%
基本每股收益（元/股）	0.0284			
项目	2013 年末	2012 年末	变动比例	2011 年末
总资产	238,165,246.12	231,277,943.44	2.98%	209,879,926.72
股本	104,000,000.00			
归属于母公司股东的净资产	112,719,105.59	105,822,569.83	6.52%	93,937,718.97
归属于母公司股东的每股净资产（元/股）	1.08			

#### 二、本年度内公司非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-245,411.66
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,695,005.00
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；	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,729,623.60
非经营性损益对利润总额的影响的合计	3,179,216.94
减：所得税影响数	210,319.93

减：少数股东影响数	504,086.39
归属于母公司的非经常性损益影响数	2,464,810.62

## 第四章 管理层讨论与分析

### 一、公司经营情况回顾

#### (一) 2013 年度总体经营情况

2013 年全球经济继续处于缓慢的复苏过程，国内经济面临通货膨胀和经济增长缓慢的双重压力，在这样的宏观环境下，公司管理层紧紧围绕“管理深化、产品强化、毛利深挖”的经营导向，努力克服国内外环境复杂变化带来的不利因素，积极调整业务结构，加强成本管控，提升产品技术，持续推进降本增效工作，取得了良好的效果。由于公司所处行业持续低迷，特别是国外市场需求形势严峻，虽然经过公司全体员工的努力，在新兴市场、国内市场取得了一些进展，但公司 2013 年度经营业绩还是受到一定影响。

#### 1、经营业绩

2013 年，公司实现营业收入 357,794,010.10 元，比去年同期减少 6.71%；利润总额和净利润分别为 2,139,710.15 元、3,033,734.24 元，比去年同期减少 84.23%、74.47%。

#### 2、市场开拓情况

公司主要从事多士炉、开水煲、蒸锅、电炉、水机、烤箱等厨房类家用电器产品研发、生产和营销服务。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；在国内市场以自主品牌“北鼎”进行销售。

#### (1) 外销业务

目前公司与国际大型知名品牌商和零售商保持了长期合作伙伴关系，主要客户包括 Maytag Sales, Inc.、Morphy Richards Ltd、SEB Asia Ltd、Conair Corporation、KITCHENAID EUROPA INC 等品牌商。产品畅销于欧洲、美洲、澳洲、中东等 70 多个国家和地区，全球市场覆盖率高达 60%。与国际知名客户的合作促进了公司综合竞争能力的提高。公司 2013 年国外营业收入 333,119,936.51 元，2013 年比 2012 年降低了 8.3%。国外销售的下滑主要源于北美和大洋洲的销售收入下滑。

2013 年，面对国内外经济缓慢回升的客观条件，公司管理层提出了对日常业务深化管理的思路，在保证有效平稳的业务增长的前提下，重点关注对成本、费用的管控，有效提升制造端的生产效率，实现产品毛利的整体提升。

在报告期内，公司对外销产品线做出及时调整，加强对重点客人的关注与推广，在保证现有的产品订单品质、出货稳定的情况下，也成功获得了潜力订单项目的立项。同时公司开发有效 ODM 产品基础上，也加大对重点客户 OEM 产品合作开发的投入，充分发掘业务拓展能力。正是如此，在整体经济大环境低迷情况下公司依然维持稳定业务来源。

## **(2) 内销业务**

在国内，公司通过子公司北鼎科技以自主品牌“北鼎”进行销售，建立了覆盖全国的内销网络。目前已成功进驻顺电家电连锁系统、华润万家 OLE 高端连锁商超和苏宁电器系统，进驻终端覆盖全国 30 多个重点城市；同时进驻京东、天猫、亚马逊、当当网、库巴、易讯、苏宁易购等电子商务平台。

北鼎科技立足于其北鼎晶辉 20 多年来在世界高端小家电代工领域的深厚积淀，凭借优秀的工业设计能力，独特的产品研发创新能力，严格的生产品质控制能力，一直致力于为国内厨房小家电领域提供最优秀的产品和用户体验，经过过往几年的持续努力，已经逐步在业内形成一定的影响力。

2013 年，北鼎科技管理层及时对公司的运营思路，产品规划以及渠道拓展等方面进行了调整。2013 年公司实现销售收入 2,346.62 万元，比去年同期增长 19.63%，净利润 139.29 万元，公司历史上首次实现扭亏为盈。

## **3、加强供应商管理，实现采购提效与成本下降**

报告期间，采购部门持续完善供应商管理制度，细化数据管理，及时对主要供应商做出评级考核。依据管理数据的细化，对物料/厂商的基础资料做了全面的整理，处理了需冻结物料、责任人不清以及厂商分配等问题。最后制定了相应供应商采购策略，通过持续进行和主要材料供应商的议价、部分供应商账期延长谈判，实现采购成本的下降和采购的提效。

## **4、技术研发情况**

2013 年初，公司把研发技术、产品项目作为公司级重点管理事项。进行了专业人才的招聘替换，技术研发专业化的培训，以及项目工业化流程的再次梳理。在完成技术团队的精简与提质下也满足了公司新项目研发数量 50% 的同比增长。为了有效提升项目研发效率，研发部逐步开展对主要关键零器件标准化工作。在报告期间完成了对多士炉机芯、电源线、旋钮、开关键梳理和整合，完成了总体约 40% 的零件料号的削减。此工作为未来生产可制造性和材料可采购性带来了可预见性的效率提升与成本下降。

## **5、优化制造管理体系，精艺生产情况**

在报告期内，制造部延续精益改造计划，成功实施多士炉生产总装、零件部精益单件流生产线；并完成多士炉生产线多个精益项目。为承接北鼎科技国内水煲市场潜力销售并扩大水煲产品品类占比，在下半年顺利建立水煲煲身五金工艺加工车间并成功试产运行。同时也实现水煲总装线与多士炉总装线剥离，完成水煲生产系统独立管理雏形，为水煲制造效率的提升与成本的下降打好了坚实的基础。2013 年整体制造费用通过持续的预算管控和深化的数据分析管理有明显的下降，较去年同期下降 622.6 万元，同比下降 6.65%。制造月平均用工控制较去年下降 316 人，同比下降 20.4%。

## 6、信息化建设情况

在报告期内，公司加快信息化、数据化管理的步伐。在 SAP 系统基础上，上半年又顺利导入 OA 系统，逐步完成各个业务模块流程、费用审批的 OA 化。同时，公司持续加强财务、人事对公司日常业务运营关键数据的监控与管理，实行盈利预测管理，从事后分析逐步过渡到事前控制，从而公司下半年的整体毛利率和公司管理效率处于明显提升趋势。

公司借助财务数据化管理理念，进一步加强对成本预算费用的管控，2013 年整体制造费用通过持续的预算管控和深化的数据分析管理取得明显的下降。随着人力成本的持续提高，在报告期内，公司加速在精益化改造，在制造输出效率取得了 15%以上突破性的上升。

## (二) 公司业务、产品或服务有关经营计划的实现及变化情况

### 1、公司业务、产品或服务有关经营计划的实现情况

主营业务按产品						单位：元
产品名称	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年增减	主营业务成本比上年增减	毛利率比上年增减
多士炉	255,464,388.97	220,197,230.52	13.81%	-16.20%	-14.36%	-1.85%
开水煲	81,919,398.32	68,044,161.17	16.94%	66.00%	82.40%	-7.47%
蒸锅	4,746,999.78	4,352,974.73	8.30%	-60.63%	-59.92%	-1.60%
电炉	5,076,683.94	4,867,866.35	4.11%	-42.16%	-41.74%	-0.69%
水机	5,642,339.04	3,356,258.16	40.52%	49.42%	6.06%	24.32%
烤箱	988,893.65	617,591.51	37.55%	31.39%	-21.42%	41.98%
其他	2,401,058.16	1,231,539.82	48.71%	495.13%	582.86%	-6.59%

合计	356,239,761.86	302,667,622.26	15.04%	-6.24%	-4.75%	-1.33%
----	----------------	----------------	--------	--------	--------	--------

主营业务按地区						单位：元
地区	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年增减	主营业务成本比上年增减	毛利率比上年增减
欧洲	173,652,423.94	148,874,907.35	14.27%	15.91%	17.08%	-0.85%
北美洲	91,957,898.98	84,698,525.51	7.89%	-28.60%	-22.23%	-7.55%
大洋洲	60,602,720.76	52,255,041.26	13.77%	-6.99%	-5.11%	-1.71%
亚洲	28,042,175.34	15,180,517.24	45.87%	-9.02%	-29.45%	15.67%
南美洲	1,984,542.84	1,658,630.90	16.42%	-56.12%	-61.74%	12.27%
非洲				-100.00%	-100.00%	-7.40%
合计	356,239,761.86	302,667,622.26	15.04%	-6.24%	-4.75%	-1.33%

2013 年主营业务收入同比减幅 6.24%，主要原因是：2013 年受欧美经济疲软影响，致多士炉产品的需求下降、外销量减少所致；毛利率同比减少 1.33%，主要是人民币升值导致销售订单毛利下降。

## 2、公司业务、产品或服务的重大变化对公司经营情况的影响

报告期内，本公司业务、产品、服务等无重大变化。

### （三）公司行业发展、周期波动等情况及对公司经营情况的影响

#### 1、行业发展对公司经营情况的影响

随着无线、信息、智能时代的来临，智能家电的旋风，也带动了小家电产品发展向更加智能、健康、时尚、养生的人文与科技的交汇的产品迈进。跨领域的设计整合，行销模式的创新，品牌概念的创新，公司业务拓展在 2014 年面临的市场环境，主要有以下几点：

1) 面对外界环境恢复缓慢，中国内销市场持续看好。中国家电业早已进入品牌制胜的时代，与传统家电产品不同，小家电在中国的销售仍然处于发展阶段，随着消费观念的转变、更多新品的上市及普及、原有产品的升级换代，小家电在国内市场需求将大幅增长，我国小家电行业市场发展前景广阔，预计未来几年将是我国小家电市场发展的黄金时期。



2) 随着实力雄厚的大家电品牌和国际品牌对小家电业务的重视并进入实质性的轨道, 以及小家电专业人才特别是高层人才的转会, 小家电业务板块将进入专业化、体系化、品牌化的运作, 为争夺更多的市场份额, 依靠资金优势和研发优势, 必将逐步淘汰掉一批实力相对薄弱、缺少研发和成本优势以及市场网络管理优势的小品牌企业, 值得关注的是, 在消费者节能环保意识提高和追求生活质量的双重需求刺激下, 未来城市市场以旧换新消费将更加偏重技术含量更高、质量更好的高端家电, 这就为我国家电业的产业升级提供了有力的市场动力。

3) 世界经济复苏动力依然不足, 全球性通胀压力短期难以缓解, 国际经济环境仍处在缓慢复苏阶段, 故小家电企业需自修内功, 加快结构调整和转型升级。

4) 智能绿色小家电产品将形成系列化、规模化。随着国际市场环境标准日趋严厉, 国家出台了一系列能效标准, 通过价格改革、税收制度等一系列重要的措施强制推动节能产品的普及, 节能环保小家电成为大势所趋。健康、节能、有机家电也是公司的发展方向。

由此看来, 未来行业政策及各项内外因素都有利于公司未来发展。

## **2、周期波动对公司经营情况的影响**

世界经济复苏动力不足, 全球性通胀压力短期难以缓解, 2014 年中国外贸面对更加复杂的环境。但是公司与 Maytag Sales, Inc.、Morphy Richards Ltd、SEB Asia Ltd、Conair Corporation、KITCHENAID EUROPA INC 等品牌商长期稳定合作, 产品市场覆盖率较高, 国外市场份额将继续保持稳步增长。

国内小家电在国内市场需求将大幅增长, 我国小家电行业市场发展前景广阔, 预计未来几年将是我国小家电市场发展的黄金时期。国内市场份额将稳步增长。

行业周期波动未对公司经营造成影响。

## **(四) 公司商业模式的变化情况及对公司经营情况的影响**

报告期内公司的商业模式无重大变化, 未对公司的经营情况产生影响。

### (五) 公司主要财务数据分析

#### 1、资产、负债项目重大变化情况

资产项目重大变化情况								单位:元
项目	2013 年		2012 年		变动	2011 年		重大变动
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	增减率	金额	占总资产比重	原因说明
应收账款	48,315,389.65	20.29%	38,986,292.74	16.86%	23.93%	32,711,398.99	15.59%	信用期为 90 天的客户应收款增加
在建工程	7,340,919.60	3.08%	4,186,540.74	1.81%	75.35%	2,180,688.92	1.04%	加大自制设备及精益项目投入
固定资产	41,454,318.39	17.41%	37,647,763.43	16.28%	10.11%	35,003,249.15	16.68%	加大对生产所用机械设备投入
其他应收款	7,343,537.81	3.08%	12,189,755.22	5.27%	-39.76%	3,029,001.36	1.44%	税务机关对“免、抵、退”的审批进度加快,退税进度加快

负债项目重大变化情况								单位:元
项目	2013 年		2012 年		变动	2011 年		重大变动
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	增减率	金额	占总资产比重	原因说明
短期借款	14,250,000.00	5.98%			100.00%			以前年度到期借款偿还后、新增 1500 万元银行流动资金贷款
应付账款	63,136,805.00	26.48%	51,514,103.53	22.27%	22.56%	53,314,987.76	25.40%	增加原材料储备;部分供应商付款期延长所致

## 2、收入构成、利润构成和来源分析

### (1) 收入构成分析

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	增减率	2011 年度	变动原因说明
营业收入	357,794,010.10	383,508,265.52	-6.71%	352,486,718.13	受欧美经济疲软影响,致多士炉产品的需求下降、外销量减少所致
营业外收入	3,575,455.85	1,678,123.73	113.06%	560,279.84	主要为政府补助增加所致

### (2) 成本构成分析

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	增减率	2011 年度	变动原因说明
营业成本	305,334,787.67	320,440,844.37	-4.71%	300,965,014.01	多士炉产品的需求下降,导致成本同步下降
营业税金及附加	1,861,171.59	2,694,479.48	-30.93%	1,321,126.83	本年度销售额减少所致

### (3) 费用构成分析

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	增减率	2011 年度	变动原因说明
销售费用	17,820,891.91	17,873,019.00	-0.29%	12,129,045.97	
管理费用	27,410,970.60	26,676,214.99	2.75%	22,205,221.20	主要是人力成本增加
财务费用	2,504,257.93	2,753,557.69	-9.05%	3,908,993.59	主要为银行借款利息支出减少影响

## 3、现金流量分析

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	增减率	2011 年度
经营活动产生的现金流量净额	14,588,923.43	27,761,105.68	-47.45%	24,881,273.69
投资活动产生的现金流量净额	-16,738,724.60	-7,761,308.70	-115.67%	-15,659,328.91
筹资活动产生的现金流量净额	1,786,409.79	-17,504,033.92	110.21%	-3,427,798.27
现金及现金等价物净增加额	-1,880,752.26	1,622,294.05	-215.93%	4,018,124.08

说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 1,458.89 万元，同比上年度 2,776.11 万元，现金流量净额减少 1,317.22 万元，减幅 47.45%。主要是由于 2013 年度营业收入同比上年度减少 6.71%，加之信用期为 90 天的客户应收款增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-1,673.87 万元，同比上年度-776.13 万元，现金流量净额减少 897.74 万元，减幅 115.67%。主要是由于 2013 年度公司新项目开发较多，以及加大了自制设备的开发数量增加了投资支出影响。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为 178.64 万元，同比上年度-1,750.40 万元增加 1,929.04 万元。主要是由于本年度新增银行借款和开具银行承兑汇票保证金减少所致。

#### 4、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

##### (1) 控股子公司情况

名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	投资比例	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	净利润(万元)
深圳市北鼎科技有限公司	国内销售	多士炉、水煲、面包机等小家电产品	1000 万元	100%	1,493.76	531.13	2,346.62	139.29
深圳市北翰林科技有限公司	生产及销售	喷油、喷粉及抛光的表面处理	20 万元	100%	307.93	56.29	354.92	-27.24
晶辉贸易有限公司	国外销售	从母公司采购成品后销售给国外客户，同时从国外采购原材料后销售给母公司	1 万美元	100%	9,628.28	582.65	37,064.13	-106.92
深圳市英特马电器有限公司	生产及销售	饮水机及水处理净化器	100 万元	65%	228.68	-12.47	178.21	39.20

##### (2) 参股公司情况

无。

##### (3) 公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司不存在控制下的特殊目的主体。

## 5、报告期及以前年度定向发行募集资金的使用情况

无。

## 6、会计师事务所意见

本公司按照中国企业会计准则编制的截至2013年12月31日止的公司年度财务报表已由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

## 7、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 8、董事会关于报告期会计政策、会计估计或重大会计差错变更的说明

报告期内，公司未发生会计政策、会计估计或重大会计差错变更。

# 二、公司持续经营能力分析

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

# 三、2014 年度公司经营计划

## （一）行业发展趋势与市场展望

全球经济发展的不确定性、世界政局的动荡以及货币市场的变化等因素仍将对中国家电行业造成一定的消极影响。近期，中国宏观经济发展较为平稳，国际经济环境仍处在缓慢复苏阶段，国内市场消费态势逐步增强。其次，中国家电业在全球市场已经占有相当高的比重，而海外市场出口增长空间有限，家电业增长依赖于新市场开拓与产品结构提升。

2014 年，国内人力制造成本持续提升，然而铜、铝、钢材等原材料价格处于低位，也大幅度地降低了采购成本。技术创新、管理提升、产品结构调整成为产业可持续发展的主要增长方式，最终实现成本优化、效率的提升并获得最终盈利能力的增强。

## （二）公司发展战略

对外销与制造加工业务，以“精简、聚焦、提效”作为年度经营重点，详细制定具体的战略战术方案，依靠技术创新、产品创新、管理创新来实现经营的突破。未来，公司将进一步深化

业务转型与管理转型升级，优化企业发展模式，全面提升企业核心竞争力，促进企业长期可持续发展。

国内北鼎科技业务，经过 2013 年的内部调整，公司内部运营思路比较清晰，管理团队较稳定，销售业绩持续提升。加上整体国内小家电行业的增长速度较快，2014 年公司的销售业绩将会实现更加快速的增长。在此基础上，通过对电商销售部门运营能力的提升，电商销售的比例也会持续加大。同时，通过调整产品销售结构，进行有效的费用管控等举措，公司的盈利水平也会持续提升。

### **（三）2014 年经营计划和目标**

围绕公司未来发展战略，2014 年公司主要工作目标是稳定发展，提高效益。在公司产能基本饱和的前提下，维持现有主要国外客户，在国内持续开拓新的产品市场，稳中求升；同时积极提升产品品质，降低生产成本、人力成本，提升利润增长。

在制造与外销业务，公司会持续以围绕产品为核心、数据化管理为辅助的管理基础上加大对投资收益结果的管控。

2014 年，公司将着重从以下方面开展工作：

专注产品力提升，聚焦核心产品，进一步精简产品型号，推动产品平台标准化；加强消费者研究和市场洞察能力，优化产品结构；加大技术研发投入，推动基础研究；加强对产品可制造性和生产工艺的设计控制，加深制造工艺的精益化改造，达成生产前端工艺的控损提效。

高度关注关键产品/项目的毛利贡献。对新的投资项目需谨慎分析，充分做好投资效益的前期准备与调研工作，做正确的项目投资。严格监控已立项投资，确保投资回报达成，提升对资产的运用效率。

强化品质刚性，完善品质监督与管控体系，加强产品检验，建立质量责任追溯机制。同时，提升品质人员的技术能力和品质方法的运用。通过品质数据化、精细化的管理确保品质持续稳定性。

持续完善供应商管理制度，细化数据管理，进一步实现更大化的材料标准化与供应商整合。抓住原材料持续下降的优势条件，加快和主要材料供应商的谈判，实现采购材料总成本降低总目标值。

继续强化人力资源建设，将通过人力架构调整和培养挖掘现有人力资源的潜力。公司将继续完善员工“选、育、用、留”机制和建设有效激励的薪酬体系，提供良好的用人环境，留住和吸纳优秀人才，不断提高员工综合技能和专业水平。

在国内销售部分，公司将力争抓住小家电行业快速发展，高端消费能力提升以及电子商务快速发展的大好形势，大力发展国内品牌业务。在运营上持续狠抓零售细节，在电商与地面两大渠道持续提升自己的运营水准，力争在销售业绩上取得高速增长，使国内销售收入在集团总收入中的占比持续增加。

## 四、公司对可能面临的风险因素的分析及对策

### （一）价格风险

#### 1、人民币升值风险

公司产品以出口销售为主，人民币汇率的变动对公司经营业绩影响较大。公司出口产品以美元计价，因人民币升值，在美元销售价格不变的情况下，以人民币折算的销售收入金额减少，最终造成产品毛利率降低。另一方面，人民币升值导致公司外币货币性项目余额贬值，将使汇兑损失增加。

应对策略：公司有指定相关部门定期分析汇率变动趋势，同时要求合作银行每天将即期、远期汇率报给公司，公司会依据未来预测的汇率变化趋势选择合适的时机进行结汇，或与银行签订远期结售汇协议来规避人民币升值风险。

#### 2、主要原材料采购价格上涨的风险

公司主要消耗的原材料包括塑胶、五金和压铸件等，主要原材料采购价格的波动直接影响公司营业成本，公司存在原材料采购价格上涨对公司经营业绩造成影响的风险。

应对策略：公司有指定相关部门定期关注贵重金属材料的价格变化趋势，在合适的时机，公司会通过签订战略采购合同来储备一定的库存来规避原材料价格上涨风险，同时公司通过优化设备，推行精益生产等方式来提升效率，减少原材料的损耗来规避风险。特殊时期，公司会通过与客户协商的方式让客户来承担部分上涨的风险。

### （二）财务风险

#### 1、应收账款回收的风险

本公司产品以出口为主，应收账款主要为海外客户，如果这些客户的财务状况恶化或其所在国家的政治经济形势发生不利变化，可能会导致公司的应收账款存在一定的回收风险。

应对策略：公司建立了“客户信用额度控制系统”，一旦客户回款不及时，超过信用额度，将限制新的出货，新增重要客户时，公司会委托第三方评估机构对客户的财务状况及信用状况进行调查，对一般客户，公司会通过要求部分或全部预付方式来规避无法收回的风险。

## **2、存货减值风险**

公司产品外销部分都是按订单生产，在接到订单之后进行相应的原材料采购，一般情况下客户都会按照订单或协议的规定进行采购提货；但如果客户下达订单之后而未能执行，可能造成公司库存产品或原材料的积压、呆滞，存在存货减值风险。

应对策略：公司建立了“新增库存呆滞预警系统”来及时获得呆滞物料明细，同时由物控部门主导定期分析原因及确定处理方法。非定制件，公司会通过供应商协商的方式采用退货、换货等方式来处理，定制件，公司会通过设计变更等方式使用到新的项目/产品中去。对于因客户原因产生的损失，必要时候，则会将相应的损失转嫁给客户。

## **（三）经营风险**

### **劳动力成本上升风险**

报告期内，公司生产工人劳动力成本占营业总成本的比例较高，公司面临劳动力成本上升给公司带来的经营风险。

应对策略：公司建立了“设备是否进入淘汰需更换时期”的评估方法。公司据此每年选择合理的时间来购置新设备来提升生产效率，同时公司组建了设备部来专门研究制作自动化设备来减少工人的需求数量，进而减少劳动力成本上升给公司带来的经营风险。

## **（四）市场风险**

### **1、国际市场需求下降的风险**

公司产品以出口为主，产品主要销往欧洲、北美洲、大洋洲。公司为小家电出口的龙头企业，拥有一批优质稳定的大客户，具有较强的市场竞争力。但是如果未来欧洲、北美洲、大洋洲继续受全球性金融危机影响经济持续下滑，国际市场对本公司产品的需求会随之下降，本公司将面临着国际市场需求下降导致销售收入下降的风险。



应对策略：针对欧美成熟市场，公司通过与客户协商优化、整合产品结构设计及多采用标准化零件等方式来提升产品的竞争力，以此增加客户产品在终端的竞争力来规避国外客户需求下降的风险；同时公司聘请了更资深的行销专家及缩短新产品开发周期等方式来提升与国外客户的紧密合作关系进而减少客户需求下降的风险。

针对东南亚、南美等新兴市场，公司组建了专门的销售团队负责业务的拓展以此规避现有欧美客户需求下降的风险。

## 2、国内市场开拓的风险

针对国内市场，公司在国内成立子公司北鼎科技，以自主品牌“北鼎”进行销售，目前，已成功进驻顺电家电连锁系统、华润万家 OLE 高端连锁商超和苏宁电器系统，进驻终端覆盖全国 30 多个重点城市；同时进驻京东、天猫、当当网、库巴、易讯、苏宁易购等电子商务平台。如果未来国内市场出现重大不利变化或国内市场开发不力，将会对公司经营业绩的持续、稳定增长产生不利影响，因此，本公司存在国内市场开拓风险。

应对策略：公司在开拓国内市场时，组建了专业团队来完善市场需求的调研，以此设计符合客户需求的产品来规避国内市场开拓的风险，同时公司结合地面渠道与电商渠道的发展趋势，及时调整了不同渠道的开拓人力配置。

## 3、客户集中风险

报告期内，公司前五名客户销售收入占当期营业收入的比例为 65.98%，客户集中可能给公司的经营带来一定风险。若主要客户因经营状况发生变化导致其对公司业务的需求量下降，或转向其他竞争对手，将对公司未来的生产经营带来一定负面影响。

应对策略：公司的运营策略之一就是有限的资源通过合理的分配来更好的服务客户。公司在客户的选择上及后续合作中，也特别重视客户的市场占有率、财务状况及运营能力的变化分析。一旦出现因客户的经营状况可能导致需求量下降时，公司会及时的调整相应的资源需求及配置来减少对公司运营的影响。

## （五）售后责任风险

公司高度重视品质的管理，建立了严格的质量管理体系，并取得了 ISO9001:2008 证书。在货物检验程序上，严格依据客户的检验要求及标准，对材料的进料检验、制程检验、出厂放行检验等环节严格把关，确保产品符合客户的品质要求。但是，在特殊情况下，仍可能存在因产品的性

能无法达到当地国家或组织新的认证要求或存在其他不良状况而引起客户的索赔风险。

应对策略：公司通过优化检验设备、加大培训力度提升品质人员及生产人员的品质意识等方式来提升产品的品质，同时通过购买产品售后险方式来分解售后责任风险。

## **（六）控股股东控制不当风险**

公司控股股东晶辉电器集团持有公司 76.92%的股份，处于绝对控股地位。虽然公司已制订了较为完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司控股股东仍可以利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，如重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等，公司决策存在偏离小股东最佳利益目标的可能性。公司存在控股股东控制不当的风险。

应对策略：公司通过完善公司章程等内部控制制度及相关管理细则来明确控股股东的相关权利及义务、规范控股股东的决策方式，进而规范控股股东控制不当的风险。

## 第五章 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、对外担保情况

报告期内公司无对外担保事项。

### 三、股东及其关联方占用公司资金情况

报告期内公司未发生股东及其关联方占用公司资金情况。

### 四、重大关联交易

报告期内公司未发生重大关联交易。

### 五、重大资产收购、出售、对外投资及企业收购兼并情况

报告期内公司未发生重大资产收购、出售、对外投资及企业收购兼并情况。

### 六、股权激励计划变动及实施情况

报告期内公司无股权激励计划。

### 七、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人及其他信息披露义务人已披露承诺的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、法人股东、董事、监事、管理层、核心技术人员以及关联企业所出具的《避免同业竞争承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

### 八、公司资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押情况

报告期内公司资产无被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押情况。

### 九、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人受处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人未受处罚。

## 十、其他重大事项

报告期内无其他重大事项。

## 第六章 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

截至 2013 年 12 月 31 日，公司股本结构情况如下：

股份性质		期初		期末	
		数量(万美元)	比例 (%)	数量(万股)	比例 (%)
无限售条件的股份	1、控股股东、实际控制人	200	80.00		
	2、董事、监事及高级管理人员				
	3、其它个人股				
	4、其它法人股	50	20.00	400	3.85
	无限售条件的股份合计	250	100.00	400	3.85
有限售条件的股份	1、控股股东、实际控制人			8,000	76.92
	2、董事、监事及高级管理人员				
	3、其它个人股				
	4、其它法人股			2,000	19.23
	有限售条件的股份合计			10,000	96.15
总股本		250	100.00	10,400	100.00
股东总数		3	100.00	4	100.00

本年度股份变动的情况说明：

(1) 报告期初，公司为有限责任公司，即晶辉科技（深圳）有限公司，全体股东所持股份均无限售条件。股本结构如下：

序号	股东名称	出资额（万美元）	出资比例（%）
1	晶辉电器集团	200.00	80.00
2	万融通	38.45	15.38
3	世纪金马	11.55	4.62
合计		250.00	100.00

(2) 2013 年 3 月，晶辉科技股东晶辉电器集团、万融通、世纪金马签署《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司发起人协议》，同意按照晶辉科技截至 2012 年 12 月 31 日经审计的净资产值为基础整体变更为股份公司，确定股份公司的总股本为 10,000 万元人民币，股份公司名称为“深

圳市北鼎晶辉科技股份有限公司”。

2013 年 6 月 8 日，公司就此次有限公司整体变更为股份公司事项申请了工商变更登记，并取得了深圳市市场监督管理局颁发的新的企业法人营业执照。

股份公司成立时公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	晶辉电器集团	8,000.00	80.00
2	万融通	1,538.00	15.38
3	世纪金马	462.00	4.62
合计		10,000.00	100.00

(3)2013 年 6 月股份公司第一次增资扩股引入新股东，注册资本由 10,000 万元增加至 10,400 万元，本次增加注册资本 400 万元由金诺汇富以货币方式出资。

股份公司第一次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	晶辉电器集团	8,000.00	76.92
2	万融通	1,538.00	14.79
3	世纪金马	462.00	4.44
4	金诺汇富	400.00	3.85
合计		10,400.00	100.00

(4) 股份公司成立于 2013 年 6 月 8 日，截至报告期末，股份公司成立不足一年，公司发起人股东持有的股份均不得转让。公司报告期内可进入全国股份转让系统公开转让的股份数量为金诺汇富在股份公司成立后于 2013 年 6 月 25 日向股份公司增资 400 万元注册资本的股份。

## 二、公司前十大股东情况

序号	股东名称	股东性质	期初持股数 (万美元)	期初持股 比例 (%)	期末持股数 (万股)	期末持 股 比例 (%)	限售股份 数	无限售股 份 数	质押或冻结 股份数量
1	晶辉电器集团	法人	200	80.00	8,000	76.92	8,000		

2	万融通	法人	38.45	15.38	1,538	14.79	1,538		
3	世纪金马	有限合伙	11.55	4.62	462	4.44	462		
4	金诺汇富	法人			400	3.85		400	
合计			250	100.00	10,400	100.00	10,000	400	

### 1、股东间关联关系说明

截至报告期末，公司现有股东万融通的实际控制人为席冰，同时席冰为世纪金马的普通合伙人，且持有世纪金马 28% 股权。万融通、世纪金马之间存在关联关系，除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

### 2、持股情况变动说明

报告期内公司前十大股东持股情况变动说明请参见本年度报告第六章第一节“股本变动情况”部分。

## 三、公司控股股东情况

公司控股股东为晶辉电器集团，持有公司 8,000 万股股份，占公司股本总额的比例为 76.92%。

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	Flat3, 8th Floor, Golden Industrial Building, 16-26 Kwai chung, NewTerrttories, Hongkong
法定代表人	GEORGE MOHAN ZHANG

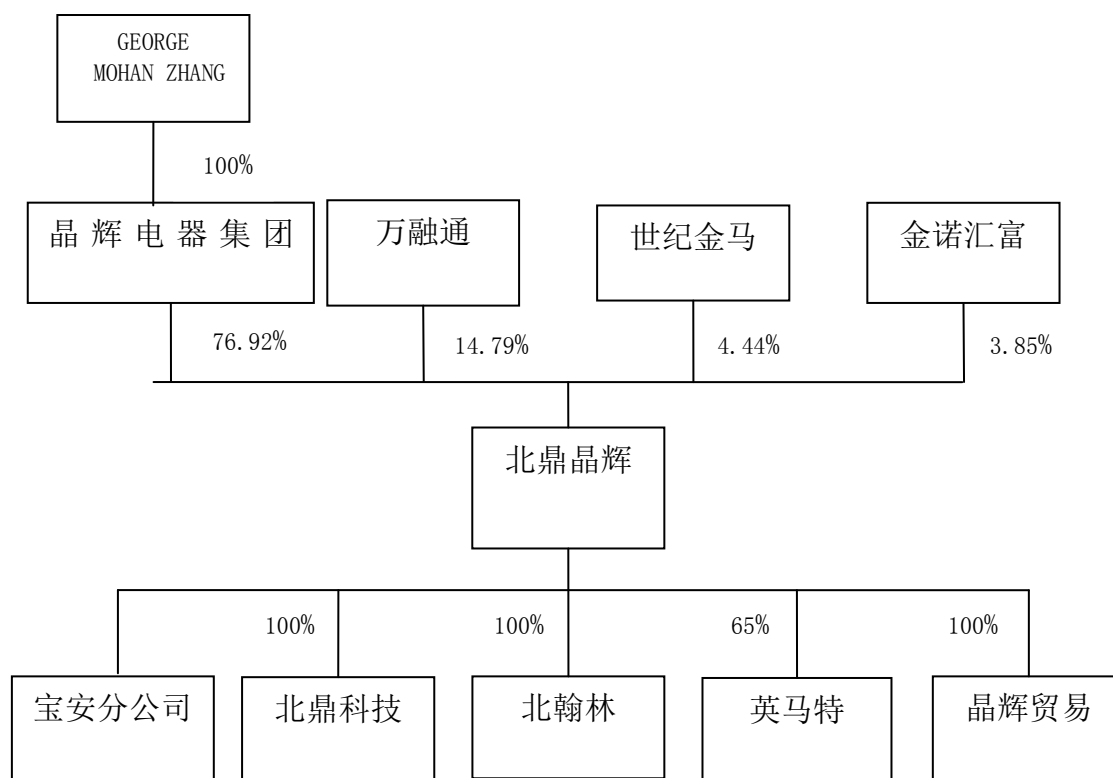
经营范围	GENERAL TRADING AND INVESTMENT（一般贸易和投资）
------	---

#### 四、公司实际控制人情况

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 76.92%的股权，是公司的实际控制人。最近两年，公司实际控制人未发生变化。

GEORGE MOHAN ZHANG，男，1982 年出生，加拿大国籍。详细简历请见本报告“第七章 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况”之“董事、监事、高级管理人员主要工作经历”部分。

公司与实际控制人间的产权关系及控制关系如下图：



公司实际控制人通过控股方式实际控制公司，未通过信托或其他资产管理方式控制公司。



## 第七章 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的基本情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数（万美元）	年初持股比例（%）	年末持股数（万股）	年末持股比例（%）	与股东间关系
GEORGE MOHAN ZHANG	董事长、总经理	男	31	2013.6.6-2016.6.5	200	80.00	8,000	76.92	有关联关系
方镇	董事、副总经理	男	34	2013.6.6-2016.6.5	0	0	200	1.92	有关联关系
牛文娇	董事、董事会秘书、财务总监	女	43	2013.6.6-2016.6.5	0	0	100	0.96	有关联关系
钟鑫	董事	男	35	2013.6.6-2016.6.5	0	0	0	0	无关联关系
谢鹏	董事	男	32	2013.6.6-2016.6.5	0	0	0	0	无关联关系
刘云峰	监事	男	41	2013.6.6-2016.6.5	0	0	0	0	无关联关系
蔡建平	监事	男	58	2013.6.6-2016.6.5	0	0	0	0	无关联关系
陈华金	监事	男	58	2013.6.6-2016.6.5	0	0	0	0	无关联关系

上表中 GEORGE MOHAN ZHANG、方镇、牛文娇的持股情况均为间接持股。GEORGE MOHAN ZHANG 通过晶辉电器集团间接持有公司 76.92% 的股权；方镇、牛文娇通过金诺汇富分别持有公司 1.92%、0.96% 的股权。

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

##### 1、公司董事

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

公司董事长、总经理。

方镇，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，加州大学伯克利分校工业工程硕士，清华大学工业工程学士。2004 年 5 月至 2005 年 5 月，担任美国瓦格纳公司制造工程师；2005 年 5 月至今在公司任职，先后担任公司研发部经理、市场部总监、董事、副总经理。现任公司董事、副总经理。

牛文娇，女，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，东北财经大学财政学学士，注册会计师资格。1993 年 9 月至 1998 年 5 月，担任营口会计师事务所审计师；1998 年 6 月至 2006 年 8 月，担任深圳鹏城会计师事务所高级项目经理；2006 年 9 月至 2010 年 8 月，担任信永中和会计师事务所深圳分所审计部高级经理；2010 年 9 月至今，担任公司财务总监、董事会秘书。现任公司董事、财务总监、董事会秘书。

钟鑫，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，伦斯勒理工学院工业工程硕士、博士，清华大学工业工程学士。2005 年 10 月至 2008 年 3 月，担任 Sempra Commodity 分析师；2008 年 4 月至 2011 年 3 月，担任苏格兰皇家银行分析师；2011 年 4 月至 2012 年 3 月，担任法国兴业银行分析师；2012 年 3 月至今，担任招商证券股份有限公司投资经理；2013 年 6 月至今兼任公司董事。

谢鹏，男，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，卡内基梅隆大学管理信息系统硕士，中山大学计算机科学学士。2005 年 6 月至 2005 年 8 月，担任摩根大通银行实习系统分析师；2006 年 2 月至 2007 年 8 月，担任花旗投资银行高级系统分析师；2007 年 8 月至 2009 年 1 月，担任高盛投资银行分析师；2009 年 1 月至 2013 年 9 月，担任法国巴黎银行风控部门副总经理；2013 年 10 月至今，担任平安证券有限责任公司首席风险分析师；2013 年 6 月至今兼任公司董事。

## 2、公司监事

刘云锋，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，丰顺县东海中学用电管理电工专业，中专学历。1991 年 11 月至今，先后担任公司职员、订单主管、供应链经理；2011 年 1 月至今，兼任公司监事。现担任公司监事会主席、供应链经理。

蔡建平，男，1955 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，陕西机械学院机电一体化学士。1981 年 3 月至 1995 年 5 月，担任陕西省宝鸡市车辆车工艺组长；1995 年 5 月至 1996 年 6 月，担任深圳时辉电器有限公司机械工程师；1996 年 6 月至 2004 年 1 月，担任晶辉电器（深圳）有

限公司五金部主管、工程师；2004 年 1 月至今，担任公司工程部副经理；2013 年 6 月至今，兼任公司监事。现担任公司监事、工程部副经理。

陈华金，男，1955 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京工业学院自动控制学士。1996 年 5 月至 2003 年 2 月，担任晶辉电器（深圳）有限公司研发部副经理；2003 年 2 月至今，先后担任公司研发部经理、高级工程师；2013 年 6 月至今，担任公司监事。现任公司监事、高级工程师。

### 3、公司高级管理人员

GEORGE MOHAN ZHANG，总经理，其简历参见本节之“1、公司董事”部分。

方镇，副总经理，其简历参见本节之“1、公司董事”部分。

牛文娇，财务总监、董事会秘书，其简历参见本节之“1、公司董事”部分。

## 二、公司核心员工及其他对公司有重大影响的人员变动情况

报告期内，公司核心员工及其他对公司有重大影响的人员无变动情况。

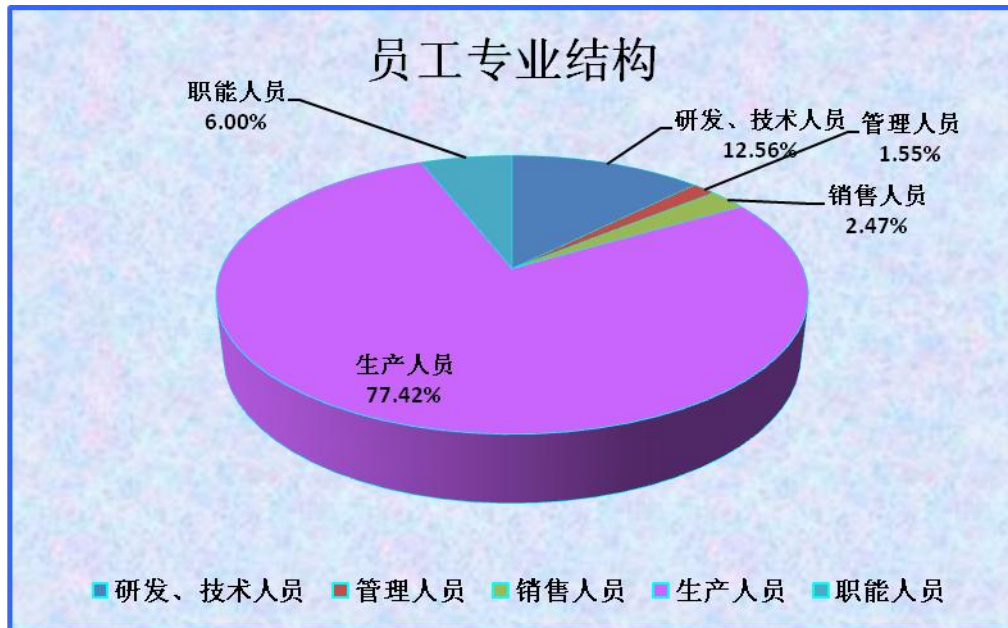
## 三、母公司和主要子公司的员工情况

### （一）人员构成

截至 2013 年 12 月 31 日，公司员工（含分、子公司）共有 1,417 人，员工的专业结构、受教育程度、年龄结构情况如下：

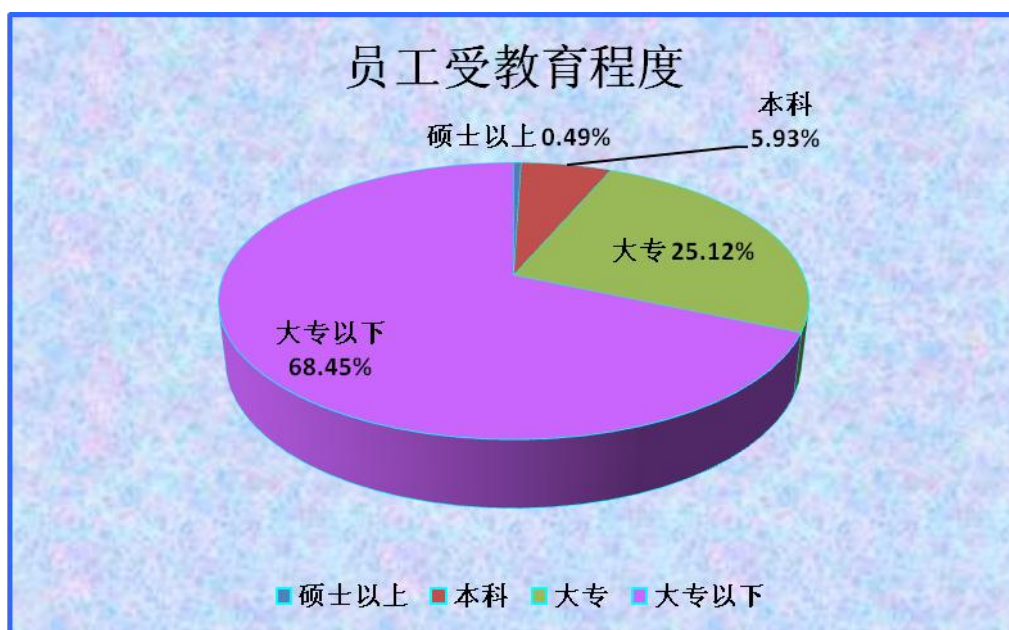
#### 1、公司员工专业结构：

类别	公司人数（人）	所占比例
研发、技术人员	178	12.56%
管理人员	22	1.55%
销售人员	35	2.47%
生产人员	1097	77.42%
职能人员	85	6.00%
合计	1,417	100%



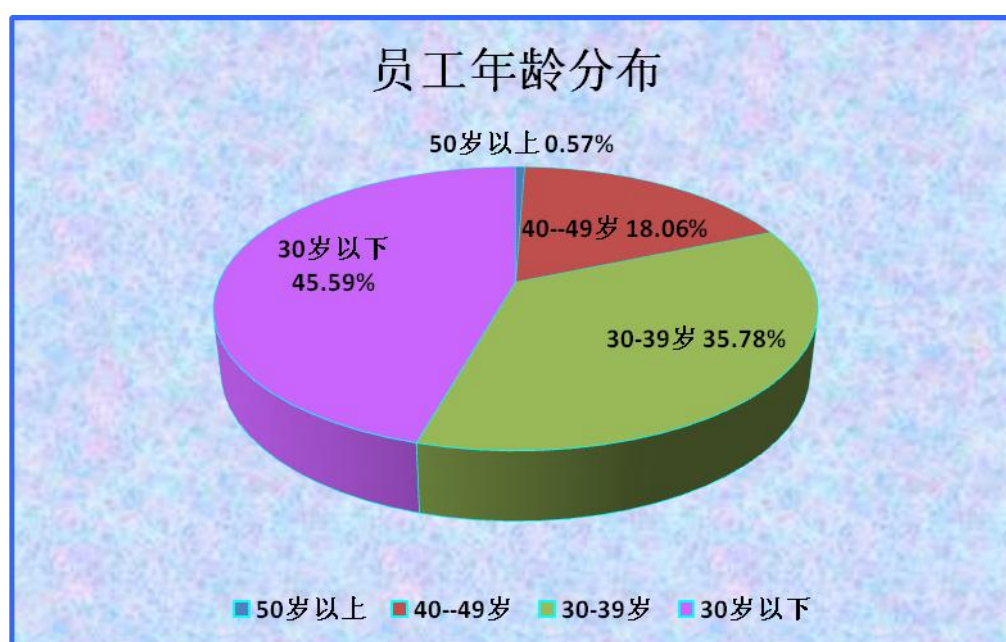
## 2、公司员工受教育程度

类别	公司人数 (人)	所占比例
硕士以上	7	0.49%
本科	84	5.93%
大专	356	25.12%
大专以下	970	68.45%
合计	1,417	100.00%



### 3、公司员工年龄分布

	公司人数（人）	所占比例
50 岁以上	8	0.57%
40--49 岁	256	18.06%
30-39 岁	507	35.78%
30 岁以下	646	45.59%
合 计	1,417	100.00%



### （二）员工薪酬政策

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。

### （三）培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多

渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、 在职人员业务培训、企业文化培训、管理者提升培训等全方位培训或文化活动，一方面帮助员工提高人文修养，树立正确观念，总结经验；另一方面提高工作效率，适应公司快速发展需要，进一步加强公司创新活力，以实现公司与员工的双赢共进。

目前，公司已建立培训体系，包括培训课程体系、内训讲师评价及培养体系、培训制度文件及专门的培训人员、培训场地和设施。公司以培训课程体系为主框架，依据人力资源规划、结合组织未来发展需要及培训需求调查，制定年度培训计划并实施，培训实施过程中会根据实际需要及变化调整培训课程。目前，职员人均学时达 15H/年，特殊工种及技术工人 100%持证上岗，确保了员工在岗的操作安全及工作质量。通过系统的培训管理，使每位职员工可以清晰看到进入公司后的培训线路图，让职员工可以尽快了解企业、熟悉本职岗位及相关业务流程，提升对公司的认知度、缩短进入工作岗位后的适应期。

#### **（四）需公司承担的离退休职工人数**

公司没有需承担的离退休职工。

## 第八章 公司治理及内部控制

### 一、公司治理基本情况

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》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、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。

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

#### （一） 股东大会召开情况

序号	会议届次	召开日期	审议事项
1	股份公司创立大会	2013.6.6	1、审议通过《关于设立深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司的议案》 2、审议通过《关于深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司筹办情况的报告》 3、审议通过《关于制定深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司章程的议案》 4、审议通过《关于选举深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司第一届董事会董事的议案》 5、审议通过《关于选举深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司第一届监事会股东代表出任的监事的议案》 6、审议通过《关于深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司设立费用的议案》 7、审议通过《关于发起人用于认购股份的财产的作价的议案》 8、审议通过《关于晶辉科技（深圳）有限公司2012年12月31日至整体变更为股份有限公司之日的期间内产生的损益由整体变更后的股份有限公司享有和承担的议案》 9、审议通过《关于授权董事会办理股份有限公司注册登记事宜的议案》 10、审议通过《关于聘请信永中和会计师事务所有限责任公司为公司首次公开发行股票的审计机构的议案》
2	2013年第一次临时股东大会	2013.6.21	1、审议通过《关于增加公司注册资本的议案》； 2、审议通过《关于审议公司章程修正案的议案》。

3	2013年第二次临时股东大会	2013. 07. 29	1、审议通过《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司股东大会议事规则》的议案； 2、审议通过《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司董事会议事规则》的议案； 3、审议通过《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司监事会议事规则》的议案； 4、审议通过《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司控股子公司管理制度》的议案； 5、审议通过《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司关联交易管理制度》的议案； 6、审议通过《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司对外担保管理制度》的议案。
4	2013年第三次临时股东大会	2013. 10. 22	1、审议通过《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》； 2、审议通过《关于履行挂牌公司信息披露义务的议案》； 3、审议通过《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司章程（草案）》的议案。
5	2013年第四次临时股东大会	2013. 11. 01	1、审议通过《公司与南洋商业银行（中国）有限公司深圳分行签订《授信额度协议》（编号043-905-13400064C000）和《补充协议》（编号：043-905-13400064C001）》的议案。

## （二）董事会召开情况

序号	会议届次	召开日期	审议议案
1	董事会会议	2013. 3. 20	1、审议通过《关于公司整体变更设立股份有限公司的审计和评估情况的报告》； 2、审议通过《关于将公司整体变更为股份有限公司的议案》； 3、审议通过《关于修改公司章程的议案》； 4、审议通过《关于终止董事任期的议案》。
2	2013年第一届董事会第一次会议	2013. 6. 6	1、审议通过《关于选举董事长及法定代表人的议案》； 2、审议通过《关于根据董事长提名，聘任总经理的议案》； 3、审议通过《关于根据总经理提名，聘任副总经理的议案》； 4、审议通过《关于根据董事长提名，聘任董事会秘书的议案》； 5、审议通过《关于根据总经理提名，聘任财务总监的议案》； 6、审议通过《关于授权办理股份公司设立相关事宜的议案》。
3	2013年第一届董事会第二次会议	2013. 6. 6	1、审议通过《关于增加公司注册资本的议案》； 2、审议通过《关于审议公司章程修正案的议案》； 3、审议通过《关于召开2013年第一次临时股东大会的议案》。



4	2013年第一届董事会第三次会议	2013.07.10	1、审议通过《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司股东大会议事规则》的议案； 2、审议通过《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司董事会议事规则》的议案； 3、审议通过《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司监事会议事规则》的议案； 4、审议通过《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司总经理工作细则》的议案； 5、审议通过《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司董事会秘书工作细则》的议案； 6、审议通过《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司控股子公司管理制度》的议案； 7、审议通过《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司关联交易管理制度》的议案； 8、审议通过《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司对外担保管理制度》的议案； 9、审议通过《关于同意公司增加组织机构，成立公司证券事务部的议案》； 10、审议通过《关于召开2013年第二次临时股东大会的议案》。
5	2013年第一届董事会第四次会议	2013.10.22	1、审议通过《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》； 2、审议通过《关于履行挂牌公司信息披露义务的议案》； 3、审议通过《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司2013年1-8月、2012年度、2011年度审计报告》批准报出的议案； 4、审议通过《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司章程（草案）》的议案； 5、审议通过《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司信息披露管理制度》的议案； 6、审议通过《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司投资者关系管理制度》的议案； 7、审议通过《关于召开2013年第三次临时股东大会的议案》。
6	2013年第一届董事会第五次会议	2013.11.29	1、审议通过《公司向招商银行深圳高新园支行申请金额为人民币叁仟伍佰万、期限为壹年的综合授信额度、用于流动性资金贷款、开立国内信用证、银行承兑汇票》的议案

### （三）监事会召开情况

序号	会议届次	召开日期	审议议案
1	2013年第一届监事会第一次会议	2013.6.6	1. 审议通过《选举公司第一届监事会主席》的议案。
2	2013年第一届监事会第二次会议	2013.07.10	1、审议通过《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司监事会议事规则》的议案。
3	2013年第一届监事会第三次会议	2013.10.22	1、审议通过《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》； 2、审议通过《关于履行挂牌公司信息披露义务的议案》； 3、审议通过关于《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司2013年1-8月、2012年度、2011年度审计报告》批准报出的议案； 4、审议通过关于《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司章程（草案）》的议案。

## 二、公司治理改进情况

报告期内，自股份公司成立后，公司建立了规范的公司治理结构，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、法规和全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的有关法律、法规等的要求，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。

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

### 三、董事会下设专门委员会意见和建议

适用 不适用

### 四、监事会意见

#### （一）监事会对公司重大风险事项的意见

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）监事会对年报的审核意见

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》和《关于做好挂牌公司2013年年度报告披露工作的通知》等有关要求，公司监事会对公司《2013年年度报告》进行了审核，并发表审核意见如下：

1. 年度报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；
2. 年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统的各项规定，未发现公司2013年年度报告所包含的信息存在不符合实际的情况，公司2013年年度报告真实地反映出公司年度的经营成果和财务状况；
3. 提出本意见前，未发现参与年报编制和审议的人员存在违反保密规定的行为。

### 五、公司在业务、资产、人员、财务、机构方面的独立性

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及

面向市场独立经营的能力。

### **（一）业务独立情况**

公司所有业务均独立于控股股东及实际控制人、法人股东。公司与控股股东及实际控制人、法人股东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。

### **（二）资产独立情况**

股份公司系由晶辉科技(深圳)有限公司整体变更设立。股份设立时,公司整体承继了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务。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。

### **（三）人员独立情况**

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 GEORGE MOHAN ZHANG、方镇、牛文娇不存在在控股股东、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。

### **（四）财务独立情况**

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。截至本公开转让说明书签署之日,公司无资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

### **（五）机构独立情况**

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。

## 六、公司对重大内部管理制度的评价

### （一）内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2012]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

### （二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 1、关于会计核算体系

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

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

## 六、公司年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公

司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第九章 财务报告

公司财务报告已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

### 审计报告

XYZH/2013SZA1055

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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 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 2013 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2013 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

二〇一四年四月三日

## 一、资产负债表

### (一) 合并资产负债表

编制单位：深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	51,170,015.31	55,539,071.51
交易性金融资产			
应收票据	六、2	404,245.26	
应收账款	六、3	48,315,389.65	38,986,292.74
预付款项	六、4	5,086,523.83	3,933,203.10
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、5	7,343,537.81	12,189,755.22
存货	六、6	69,969,282.23	71,180,093.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	74,863.54	
<b>流动资产合计</b>		<b>182,363,857.63</b>	<b>181,828,416.09</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、8	41,454,318.39	37,647,763.43
在建工程	六、9	7,340,919.60	4,186,540.74
工程物资			



固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、10	3,563,280.53	3,814,432.44
开发支出	六、11	554,660.00	669,660.00
商誉	六、12	952,408.63	
长期待摊费用	六、13	1,424,797.85	2,951,790.85
递延所得税资产	六、14	511,003.49	179,339.89
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>55,801,388.49</b>	<b>49,449,527.35</b>
<b>资产总计</b>		<b>238,165,246.12</b>	<b>231,277,943.44</b>
<b>项目</b>	<b>附注</b>	<b>2013年12月31日</b>	<b>2012年12月31日</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、16	14,250,000.00	
交易性金融负债			
应付票据	六、17	36,304,670.48	44,599,017.33
应付账款	六、18	63,136,805.00	51,514,103.53
预收款项	六、19	3,120,208.07	6,646,681.09
应付职工薪酬	六、20	5,306,855.22	5,646,893.28
应交税费	六、21	-2,259,867.18	-6,401,822.74
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、22	2,379,814.59	1,325,501.12
一年内到期的非流动负 债	六、23		18,125,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>122,238,486.18</b>	<b>121,455,373.61</b>

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	六、24	3,251,300.00	4,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,251,300.00</b>	<b>4,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>125,489,786.18</b>	<b>125,455,373.61</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	六、25	104,000,000.00	19,882,730.00
资本公积	六、26	3,171,878.45	9,671,750.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六、27	623,663.85	7,346,708.88
未分配利润	六、28	4,923,563.29	68,921,380.95
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>112,719,105.59</b>	<b>105,822,569.83</b>
少数股东权益	六、29	-43,645.65	
<b>股东权益合计</b>		<b>112,675,459.94</b>	<b>105,822,569.83</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>238,165,246.12</b>	<b>231,277,943.44</b>

公司法定代表人：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**

编制单位：深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		31,588,819.72	45,024,628.26
交易性金融资产			
应收票据		404,245.26	
应收账款	十三、1	86,616,246.56	62,389,371.88
预付款项		7,544,348.82	3,487,631.73
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	7,348,297.73	8,752,391.78
存货		63,783,584.71	62,794,516.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>197,285,542.80</b>	<b>182,448,540.15</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	十三、3	10,544,432.14	9,927,876.91
投资性房地产			
固定资产		38,451,384.81	36,724,825.94
在建工程		7,340,919.60	4,186,540.74
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		2,738,008.36	2,882,798.94
开发支出		546,560.00	661,560.00
商誉			
长期待摊费用		1,399,572.30	2,782,398.39
递延所得税资产		334,610.05	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>61,355,487.26</b>	<b>57,166,000.92</b>
<b>资产总计</b>		<b>258,641,030.06</b>	<b>239,614,541.07</b>
<b>项目</b>	<b>附注</b>	<b>2013 年 12 月 31 日</b>	<b>2012 年 12 月 31 日</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		14,250,000.00	
交易性金融负债			
应付票据		36,304,670.48	44,599,017.33
应付账款		89,751,690.47	67,953,776.36
预收款项			
应付职工薪酬		4,567,555.50	5,217,453.16
应交税费		-2,047,213.69	-6,127,454.85
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,290,828.26	1,155,125.93
一年内到期的非流动负 债			18,125,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>144,117,531.02</b>	<b>130,922,917.93</b>
<b>非流动负债：</b>			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,251,300.00	4,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,251,300.00</b>	<b>4,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>147,368,831.02</b>	<b>134,922,917.93</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		104,000,000.00	19,882,730.00
资本公积		3,171,878.45	9,671,750.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		285,545.76	7,008,590.79
未分配利润		3,814,774.83	68,128,552.35
<b>股东权益合计</b>		<b>111,272,199.04</b>	<b>104,691,623.14</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>258,641,030.06</b>	<b>239,614,541.07</b>

公司法定代表人：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、利润表

### (一) 合并利润表

编制单位：深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2013 年度	2012 年度
<b>一、营业总收入</b>	六、30	<b>357,794,010.10</b>	<b>383,508,265.52</b>
其中：营业收入	六、30	357,794,010.10	383,508,265.52
<b>二、营业总成本</b>		<b>358,833,516.89</b>	<b>370,765,671.29</b>
其中：营业成本	六、30	305,334,787.67	320,440,844.37
营业税金及附加	六、31	1,861,171.59	2,694,479.48
销售费用	六、32	17,820,891.91	17,873,019.00
管理费用	六、33	27,410,970.60	26,676,214.99
财务费用	六、34	2,504,257.93	2,753,557.69
资产减值损失	六、35	3,901,437.19	327,555.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>-1,039,506.79</b>	<b>12,742,594.23</b>
加：营业外收入	六、36	3,575,455.85	1,678,123.73
减：营业外支出	六、37	396,238.91	853,764.88
其中：非流动资产处置损失		372,076.42	370,393.40
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>2,139,710.15</b>	<b>13,566,953.08</b>
减：所得税费用	六、38	-894,024.09	1,682,102.22
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>3,033,734.24</b>	<b>11,884,850.86</b>
归属于母公司股东的净利润		2,896,535.76	11,884,850.86

少数股东损益		137,198.48	
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	六、39	0.0284	
（二）稀释每股收益	六、39	0.0284	
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		<b>3,033,734.24</b>	<b>11,884,850.86</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		2,896,535.76	11,884,850.86
归属于少数股东的综合收益总额		137,198.48	

公司法定代表人：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) 母公司利润表**

编制单位：深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2013 年度	2012 年度
<b>一、营业收入</b>	十三、4	341,892,528.70	373,350,727.31
减：营业成本	十三、4	300,971,793.49	322,472,119.66
营业税金及附加		1,563,335.63	2,518,652.15
销售费用		8,321,604.52	7,914,121.81
管理费用		24,859,312.17	24,629,507.08
财务费用		2,047,934.71	1,989,550.38
资产减值损失		3,808,679.26	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>319,868.92</b>	<b>13,826,776.23</b>
加：营业外收入		1,798,226.59	1,503,396.21
减：营业外支出		369,797.57	696,387.98
其中：非流动资产处置损失		360,441.17	370,393.40
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>1,748,297.94</b>	<b>14,633,784.46</b>
减：所得税费用		-832,277.96	1,642,526.23
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>2,580,575.90</b>	<b>12,991,258.23</b>
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>2,580,575.90</b>	<b>12,991,258.23</b>

公司法定代表人：GEORGE MOHAN ZHANG

主管会计工作负责人：牛文娇

会计机构负责人：江林



### 三、现金流量表

#### (一) 合并现金流量表

编制单位：深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2013 年度	2012 年度
<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		316,073,479.97	370,235,225.53
收到的税费返还		39,711,400.59	35,472,422.65
收到其他与经营活动有关的现金	六、40	4,088,478.70	4,177,517.97
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>359,873,359.26</b>	<b>409,885,166.15</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		235,468,605.36	264,330,507.31
支付给职工以及为职工支付的现金		81,036,523.82	87,636,216.99
支付的各项税费		5,416,615.18	8,537,134.18
支付其他与经营活动有关的现金	六、40	23,362,691.47	21,620,201.99
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>345,284,435.83</b>	<b>382,124,060.47</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>14,588,923.43</b>	<b>27,761,105.68</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200,000.00	493,500.00
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>200,000.00</b>	<b>493,500.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,938,724.60	7,638,253.47
投资支付的现金			616,555.23

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>16,938,724.60</b>	<b>8,254,808.70</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,738,724.60</b>	<b>-7,761,308.70</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,000,000.00	
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		15,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	六、40	33,307,911.03	16,831,260.65
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>52,307,911.03</b>	<b>16,831,260.65</b>
偿还债务支付的现金		18,875,000.00	10,125,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		826,894.15	1,704,104.30
支付其他与筹资活动有关的现金	六、40	30,819,607.09	22,506,190.27
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>50,521,501.24</b>	<b>34,335,294.57</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,786,409.79</b>	<b>-17,504,033.92</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,517,360.88</b>	<b>-873,469.01</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,880,752.26</b>	<b>1,622,294.05</b>
加：期初现金及现金等价物余额		42,159,366.21	40,537,072.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>40,278,613.95</b>	<b>42,159,366.21</b>

公司法定代表人：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) 母公司现金流量表**

编制单位：深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2013 年度	2012 年度
<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		280,539,976.42	316,383,465.48
收到的税费返还		39,421,749.46	35,472,422.65
收到其他与经营活动有关的现金		3,428,759.01	4,498,233.50
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>323,390,484.89</b>	<b>356,354,121.63</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		227,535,199.03	229,439,934.16
支付给职工以及为职工支付的现金		73,498,318.25	79,492,508.07
支付的各项税费		2,954,977.66	4,963,637.37
支付其他与经营活动有关的现金		14,601,458.79	13,910,319.06
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>318,589,953.73</b>	<b>327,806,398.66</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,800,531.16</b>	<b>28,547,722.97</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200,000.00	493,500.00
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>200,000.00</b>	<b>493,500.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,349,978.48	5,210,280.95
投资支付的现金			616,555.23
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>16,349,978.48</b>	<b>5,826,836.18</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,149,978.48</b>	<b>-5,333,336.18</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,000,000.00	
取得借款收到的现金		15,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		33,307,911.03	16,831,260.65
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>52,307,911.03</b>	<b>16,831,260.65</b>
偿还债务支付的现金		18,875,000.00	10,125,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		826,894.15	1,704,104.30
支付其他与筹资活动有关的现金		30,819,607.09	22,506,190.27
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>50,521,501.24</b>	<b>34,335,294.57</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,786,409.79</b>	<b>-17,504,033.92</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,384,467.07</b>	<b>-616,930.47</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-10,947,504.60</b>	<b>5,093,422.40</b>
加：期初现金及现金等价物余额		31,644,922.96	26,551,500.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>20,697,418.36</b>	<b>31,644,922.96</b>

公司法定代表人：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、所有者权益变动表

### (一) 合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2013 年									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			小计
一、上年年末余额	19,882,730.00	9,671,750.00			7,346,708.88	68,921,380.95		105,822,569.83		105,822,569.83
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	19,882,730.00	9,671,750.00			7,346,708.88	68,921,380.95		105,822,569.83		105,822,569.83
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	84,117,270.00	-6,499,871.55			-6,723,045.03	-63,997,817.66		6,896,535.76	-43,645.65	6,852,890.11
(一) 净利润						2,896,535.76		2,896,535.76	137,198.48	3,033,734.24
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						2,896,535.76		2,896,535.76	137,198.48	3,033,734.24
(三) 股东投入和减少资本	4,000,000.00							4,000,000.00	-180,844.13	3,819,155.87
1. 股东投入资本	4,000,000.00							4,000,000.00		4,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他									-180,844.13	-180,844.13

(四) 利润分配					285,545.76	-285,545.76		-0.00		-0.00
1. 提取盈余公积					285,545.76	-285,545.76		-0.00		-0.00
2. 对股东的分配										
3. 其他										
(五) 股东权益内部结转	80,117,270.00	-6,499,871.55			-7,008,590.79	-66,608,807.66		0.00		0.00
1. 资本公积转增股本	6,499,871.55	-6,499,871.55								
2. 盈余公积转增股本	7,008,590.79				-7,008,590.79					
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	66,608,807.66					-66,608,807.66				
(六) 专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
<b>四、本年年末余额</b>	<b>104,000,000.00</b>	<b>3,171,878.45</b>			<b>623,663.85</b>	<b>4,923,563.29</b>		<b>112,719,105.59</b>	<b>-43,645.65</b>	<b>112,675,459.94</b>

公司法定代表人：GEORGE MOHAN ZHANG

主管会计工作负责人：牛文娇

会计机构负责人：江林

编制单位：深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2012 年									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	19,882,730.00	9,671,750.00			6,199,557.53	58,183,681.44		93,937,718.97		93,937,718.97
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	19,882,730.00	9,671,750.00			6,199,557.53	58,183,681.44		93,937,718.97		93,937,718.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,147,151.35	10,737,699.51		11,884,850.86		11,884,850.86
（一）净利润						11,884,850.86		11,884,850.86		11,884,850.86
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计						11,884,850.86		11,884,850.86		11,884,850.86
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					1,147,151.35	-1,147,151.35				

1. 提取盈余公积					1,147,151.35	-1,147,151.35				
2. 对股东的分配										
3. 其他										
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
<b>四、本年年末余额</b>	<b>19,882,730.00</b>	<b>9,671,750.00</b>			<b>7,346,708.88</b>	<b>68,921,380.95</b>		<b>105,822,569.83</b>		<b>105,822,569.83</b>

公司法定代表人：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) 母公司所有者权益变动表**

编制单位：深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2013 年						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	19,882,730.00	9,671,750.00			7,008,590.79	68,128,552.35	104,691,623.14
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	19,882,730.00	9,671,750.00			7,008,590.79	68,128,552.35	104,691,623.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	84,117,270.00	-6,499,871.55			-6,723,045.03	-64,313,777.52	6,580,575.90
（一）净利润						2,580,575.90	2,580,575.90
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						2,580,575.90	2,580,575.90
（三）股东投入和减少资本	4,000,000.00						4,000,000.00
1. 股东投入资本	4,000,000.00						4,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					285,545.76	-285,545.76	
1. 提取盈余公积					285,545.76	-285,545.76	
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（五）股东权益内部结转	80,117,270.00	-6,499,871.55			-7,008,590.79	-66,608,807.66	
1. 资本公积转增股本	6,499,871.55	-6,499,871.55					

2. 盈余公积转增股本	7,008,590.79				-7,008,590.79		
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他	66,608,807.66					-66,608,807.66	
(六) 专项储备							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>104,000,000.00</b>	<b>3,171,878.45</b>			<b>285,545.76</b>	<b>3,814,774.83</b>	<b>111,272,199.04</b>

公司法定代表人：GEORGE MOHAN ZHANG

主管会计工作负责人：牛文娇

会计机构负责人：江林

编制单位：深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2012 年						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	19,882,730.00	9,671,750.00			5,861,439.44	56,284,445.47	91,700,364.91
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	19,882,730.00	9,671,750.00			5,861,439.44	56,284,445.47	91,700,364.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,147,151.35	11,844,106.88	12,991,258.23
（一）净利润						12,991,258.23	12,991,258.23
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						12,991,258.23	12,991,258.23
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					1,147,151.35	-1,147,151.35	
1. 提取盈余公积					1,147,151.35	-1,147,151.35	
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							

2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>19,882,730.00</b>	<b>9,671,750.00</b>			<b>7,008,590.79</b>	<b>68,128,552.35</b>	<b>104,691,623.14</b>

公司法定代表人：GEORGE MOHAN ZHANG

主管会计工作负责人：牛文娇

会计机构负责人：江林

## 五、财务报表附注

### 深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

#### 财务报表附注

(2013 年 1 月 1 日—2013 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

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>

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：深圳市南山区留仙大道同富裕工业城 2 号厂房 3 楼 B，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、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

### 2. 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、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

#### 5. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

#### 6. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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。

对于非同一控制下企业合并，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付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

#### 7. 合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

##### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产

公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币财务报表折算

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融资产和金融负债

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和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。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

## 2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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。

## 3) 金融资产减值

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的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东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股东权益。

#### 4) 金融资产转移

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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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。

#### (2) 金融负债

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。

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。

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

a) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

b) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 11. 应收款项坏账准备

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

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按组合计提坏账准备应收款项

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

出口退税组合	以应收款项的性质为出口退税划分组合
押金及备用金组合	以应收款项的性质为押金及备用金划分组合
<b>按组合计提坏账准备的计提方法</b>	
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
出口退税组合	不计提坏账准备
押金及备用金组合	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	2
1-2 年 (含 2 年)	8	8
2-3 年 (含 3 年)	15	15
3-4 年 (含 4 年)	50	50
4-5 年 (含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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

## 12. 存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、半成品、产成品、发出商品等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用月末一次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。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、半成品、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。

### 13. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为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% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

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所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

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；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，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益

的份额。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。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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收益。

#### 14. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产包括机器设备、车间模具、电子仪器、IT 设备、运输设备和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
1	机器设备	10 年	0-5	9.50-10.00
2	车间模具	5 年	0-5	19.00-20.00
3	电子仪器	5 年	0-5	19.00-20.00
4	IT 设备	5 年	0-5	19.00-20.00
5	运输设备	6 年	0-5	15.83-16.67
6	其他设备	5 年	0-5	19.00-20.00

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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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。

## 16. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 17. 无形资产

本集团无形资产包括计算机软件、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；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、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。

## 18. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；



(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 19. 非金融长期资产减值

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，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。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，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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。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。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 20. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

## 21. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，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。

## 22. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

## 23. 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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。

## 24. 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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 25. 收入确认原则

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

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

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

提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

针对具体业务情况，本集团的收入确认原则如下：

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

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

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

## 26. 政府补助

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，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。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27. 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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足

够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 28. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为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，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 29. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 30. 重大会计判断和估计

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

### (1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

#### （4） 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

#### （5） 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

#### （6） 固定资产或在建工程减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的机器设备、模具等固定资产或在建工程进行减值测试。固定资产和在建工程的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产或在建工程增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订,修订后的税前折现率高于目前采用的折现率,本集团需对固定资产或在建工程增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计,本集团不能转回原已计提的固定资产或在建工程减值准备。

#### (7) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计,递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### (8) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了,对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时,则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

### 三、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

#### 1. 会计政策变更及影响

本年未发生重大会计政策变更。

#### 2. 会计估计变更及影响

本年未发生重大会计估计变更。

#### 3. 前期差错更正和影响

本年未发现前期会计差错。

### 四、税项

#### 1. 本集团适用的主要税种及税率如下:

##### (1) 企业所得税

公司名称	2013年所在地 法定税率	实际执行税率		享受所得税优惠政策
		2013年	2012年	
深圳市北鼎晶辉科技股份有	25%	15%	15%	2012年开始享受高新技术企业

公司名称	2013年所在地 法定税率	实际执行税率		享受所得税优惠政策
		2013年	2012年	
限公司（母公司）				优惠税率15%
深圳市北鼎科技有限公司	25%	25%	25%	
深圳市北翰林科技有限公司	25%	25%	25%	
深圳市英特马电器有限公司	25%	25%	25%	
晶辉贸易有限公司	16.5%	16.5%	16.5%	适用香港利得税

## （2） 增值税

本集团商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税税率为 17%；

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

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

## （3） 营业税

本集团租赁收入适用营业税，适用税率 5%。

## （4） 城建税及教育费附加

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

## 2. 税收优惠及批文

### 企业所得税

本公司于 2012 年 11 月 5 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：GR201244200683，有效期限：2012-01-01 至 2014-12-31。本公司 2012 年、2013 年所得税税率为 15%。

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



五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	组织机构代码	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	年末少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
同一控制下企业合并取得的子公司														
深圳市北鼎科技有限公司	有限责任	深圳市	销售	1,000万元	厨具、家用电器等的设计和銷售	10,000,000.00		69714113-6	100.00	100.00	是			
深圳市北翰林科技有限公司	有限责任	深圳市	生产及銷售	20万元	厨具、家用电器等的生产和銷售	200,000.00		55031065-2	100.00	100.00	是			
投资设立的全资子公司														
晶辉贸易有限公司	有限责任	香港	销售	1万美元	家用电器、原材料等进出口貿易	65,995.00			100.00	100.00	是			
非同一控制下企业合并取得的子公司														
深圳市英特马电器有限公司	有限责任	深圳市	生产及銷售	100万元	饮水机及其零配件的生产和銷售	1,000,000.00		67483990-2	65.00	65.00	是	-43,645.65	393,645.65	

### 1. 深圳市北鼎科技有限公司（简称北鼎科技）

北鼎科技系于 2009 年 10 月 25 日成立，领取深圳市市场监督管理局颁发的注册号为 440301104335153 的企业法人营业执照；公司法定代表人：方镇。注册地址：深圳市南山区西丽塘朗同富裕工业城 9 号厂房 1 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（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需要前置审批和禁止的项目）；预包装食品（不含复热）批发（凭食品流通许可证经营，有效期至 2015 年 10 月 11 日）。

### 2. 深圳市北翰林科技有限公司（简称北翰林）

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

经营范围为：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；数字化家用电器的软件研发及销售。（法律、行政法规或者国务院决定禁止和规定在登记前须经批准的项目除外）。

### 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. 深圳市英特马电器有限公司（简称英特马公司）

英特马公司系于 2008 年 5 月 27 日成立，领取深圳市市场监督管理局颁发的注册号为 440306103381279 的企业法人营业执照；法定代表人为张国华，注册地址：深圳市宝安区沙井街道步涌工业区 D 区第五栋二楼。

经营范围：生产饮水机，饮水机及其零配件的技术开发与销售，家用电器、电动工具、净水器、水处理设备、日用品的销售，国内商业、物资供销业，货物及技术进出口（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）。

## (二) 本年合并财务报表合并范围的变动

本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	2013 年 12 月 31 日净资产	2013 年 4-12 月净利润
深圳市英特马电器有限公司	非同一控制合并	65.00	-124,701.87	391,995.66

## (三) 本年发生的企业合并

1. 本年未发生通过同一控制下的企业合并取得的子公司情况；
2. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

序号	公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例 (%)	经营范围
1	深圳市英特马电器有限公司	深圳市	1,000,000.00	616,555.23	65.00	饮水机及其零配件的生产和销售

## (1) 子公司基本情况与合并过程

英特马公司成立于 2008 年 5 月 27 日，公司经营范围：生产饮水机，饮水机及其零配件的技术开发与销售，家用电器、电动工具、净水器、水处理设备、日用品的销售，国内商业、物资供销业，货物及技术进出口。合并前的股权结构如下：

投资者名称	金额	持股比例 (%)
深圳市瑞兆之秋投资咨询有限公司	450,000.00	45.00
席霖	350,000.00	35.00
席冰	200,000.00	20.00
<b>合计</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

根据英特马公司 2012 年 6 月 25 日股东会决议，股东深圳市瑞兆之秋投资咨询有限公司将其所持 45% 的股权以人民币 426,845.93 元价格转让给本公司；股东席冰将其所持 20% 的股权以人民币 189,709.30 元价格转让给本公司；股东席霖将其所占公司 35% 的股权以人民币 331,991.28 元价格转让给张国华。

2012 年 8 月 29 日，本公司与英特马公司股东深圳市瑞兆之秋投资咨询有限公司、席冰签订股权转让协议，受让其持有英特马公司 65% 的股权，三方共同确认 65% 股权价值为人民币 616,555.23 元。该项合并股权变更已于 2013 年 3 月 21 日办理完工商变更登记，合并后的股权结构如下：

投资者名称	金额	持股比例 (%)
深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司	650,000.00	65.00
张国华	350,000.00	35.00
<b>合计</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

(2) 购买日为 2013 年 3 月 31 日，确定依据为：

- 1) 企业合并合同或协议已获股东会通过；
- 2) 参与合并各方已办理了所有财产权交接手续；
- 3) 本公司已支付了全部购买价款；
- 4) 本公司实际上已控制了英特马公司的财务和经营政策，并享有相应的收益和风险。

(3) 英特马公司于购买日的可辨认资产负债情况

项目	2013 年 3 月 31 日 (购买日) 账面价值	2013 年 3 月 31 日 (购买日) 公允价值
资产总额	2,709,836.12	2,709,836.12
负债总额	3,226,533.65	3,226,533.65
净资产	-516,697.53	-516,697.53

英特马公司可辨认资产负债的公允价值是以合并各方参照实质上相似的其他资产或负债等的市场价格确定的。

(4) 合并成本为股权转让协议价 616,555.23 元，本公司合并英特马公司的合并成本大于其在购买日可辨认净资产公允价值的份额，确认合并商誉 952,408.63 元。

## 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 2013 年 1 月 1 日，“年末”系指 2013 年 12 月 31 日，“本年”系指 2013 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2012 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	年末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
<b>库存现金</b>			<b>143,887.61</b>			<b>135,404.76</b>
人民币	143,765.67	1.0000	143,765.67	135,279.05	1.0000	135,279.05
美元	20.00	6.0969	121.94	20.00	6.2855	125.71
<b>银行存款</b>			<b>40,134,726.34</b>			<b>42,023,961.45</b>
人民币	24,214,796.55	1.0000	24,214,796.55	33,261,840.30	1.0000	33,261,840.30

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	2,449,362.24	6.0969	14,933,516.63	1,280,184.76	6.2855	8,046,601.31
港币	1,193,964.70	0.78623	938,730.86	823,084.02	0.81085	667,397.67
欧元	463.52	8.4189	3,902.33	442.48	8.3176	3,680.36
英镑	4,353.79	10.0556	43,779.97	4,373.72	10.1611	44,441.81
<b>其他货币资金</b>			<b>10,891,401.36</b>			<b>13,379,705.30</b>
人民币	10,891,401.36	1.0000	10,891,401.36	13,379,705.30	1.0000	13,379,705.30
<b>合计</b>			<b>51,170,015.31</b>			<b>55,539,071.51</b>

本集团其他货币资金系开具银行承兑汇票时缴存的保证金。

## 2. 应收票据

### (1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	404,245.26	
<b>合计</b>	<b>404,245.26</b>	

(2) 年末不存在已用于质押的应收票据。

(3) 年末不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 年末不存在已经背书给他方但尚未到期的票据。

## 3. 应收账款

### (1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	49,305,810.03	100.00	990,420.38	2.01
<b>组合小计</b>	<b>49,305,810.03</b>	<b>100.00</b>	<b>990,420.38</b>	<b>2.01</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>49,305,810.03</b>		<b>990,420.38</b>	

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	39,794,847.85	100.00	808,555.11	2.03
<b>组合小计</b>	<b>39,794,847.85</b>	<b>100.00</b>	<b>808,555.11</b>	<b>2.03</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>39,794,847.85</b>		<b>808,555.11</b>	

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	49,234,073.64	2.00	984,681.47	39,583,480.06	2.00	791,645.68
1-2 年	71,736.39	8.00	5,738.91	211,367.79	8.00	16,909.43
<b>合计</b>	<b>49,305,810.03</b>		<b>990,420.38</b>	<b>39,794,847.85</b>		<b>808,555.11</b>

(2) 年末应收账款中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	独立第三方	14,642,175.73	1 年以内	29.70
客户 2	独立第三方	13,969,004.01	1 年以内	28.33
客户 3	独立第三方	7,606,219.25	1 年以内	15.43
客户 3	独立第三方	3,391,248.25	1 年以内	6.88
客户 4	独立第三方	2,021,124.03	1 年以内	4.10
<b>合计</b>		<b>41,629,771.27</b>		<b>84.44</b>

(4) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	7,866,083.51	6.0969	47,958,724.55	6,119,196.14	6.2855	38,462,207.34
<b>合计</b>			<b>47,958,724.55</b>			<b>38,462,207.34</b>

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,258,685.27	83.73	3,421,803.10	87.00
1—2 年	572,768.56	11.26	511,400.00	13.00
2—3 年	255,070.00	5.01		
<b>合计</b>	<b>5,086,523.83</b>	<b>100.00</b>	<b>3,933,203.10</b>	<b>100.00</b>

## (2) 预付款项主要单位

单位名称	与本集团关系	年末金额	账龄	未结算原因
供应商 1	独立第三方	1,300,000.00	1 年以内	未到结算期
供应商 2	独立第三方	749,453.99	1 年以内	未到结算期
供应商 3	独立第三方	700,000.00	1 年以内	未到结算期
供应商 4	独立第三方	234,500.00	1 年以内	未到结算期
供应商 5	独立第三方	215,109.61	1 年以内	未到结算期
<b>合计</b>		<b>3,199,063.60</b>		

(3) 年末预付账款中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (4) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	68,901.73	6.0969	420,086.96	122,124.09	6.2855	767,610.97
港元	7,790.00	0.78623	6,124.73	-	-	-
<b>合计</b>			<b>426,211.69</b>			<b>767,610.97</b>

## 5. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	296,106.81	4.02	14,521.71	4.90
出口退税组合	2,517,711.41	34.22		
押金及备用金组合	4,544,241.30	61.76		
<b>组合小计</b>	<b>7,358,059.52</b>	<b>100.00</b>	<b>14,521.71</b>	<b>0.20</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	7,358,059.52		14,521.71	

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	4,387,883.07	35.24	262,597.60	5.98
出口退税组合	3,472,294.32	27.88		
押金及备用金组合	4,592,175.43	36.88		
<b>组合小计</b>	<b>12,452,352.82</b>	<b>100.00</b>	<b>262,597.60</b>	<b>2.11</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>12,452,352.82</b>		<b>262,597.60</b>	

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	229,956.20	2.00	4,599.12	1,473,884.07	2.00	29,477.68
1-2 年				2,913,999.00	8.00	233,119.92
2-3 年	66,150.61	15.00	9,922.59		15.00	
<b>合计</b>	<b>296,106.81</b>		<b>14,521.71</b>	<b>4,387,883.07</b>		<b>262,597.60</b>

(2) 年末其他应收款中不含持有本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(3) 年末其他应收款金额前五名情况

项目	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
税务机关(出口退税)	独立第三方	2,517,711.41	1 年以内	34.22	出口退税
深圳市沙井步涌股份合作公司	独立第三方	1,627,702.00	2-3 年	22.12	押金
专利/商标申请备用金	独立第三方	541,846.46	1 年以内	7.36	专利申请费
应收员工社会保险费	独立第三方	228,843.94	1 年以内	3.11	员工社保费
深圳市西丽投资发展有限公司	独立第三方	150,845.95	1 年以内	2.05	押金
<b>合计</b>		<b>5,066,949.76</b>		<b>68.86</b>	



(4) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	51,797.87	6.0969	315,806.43	769,339.00	6.2855	4,835,680.28
港币	2,000.00	0.78623	1,572.46	46,155.00	0.81085	37,424.78
<b>合计</b>			<b>317,378.89</b>			<b>4,873,105.06</b>

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,169,011.49	461,132.09	19,707,879.40
在产品	11,259,226.09		11,259,226.09
半成品	11,605,848.05	49,357.62	11,556,490.43
产成品	19,722,357.60	344,493.44	19,377,864.16
低值易耗品	6,001,733.96		6,001,733.96
发出商品	2,066,088.19		2,066,088.19
<b>合计</b>	<b>70,824,265.38</b>	<b>854,983.15</b>	<b>69,969,282.23</b>

(续表)

项目	年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,228,187.21		20,228,187.21
在产品	10,934,819.43		10,934,819.43
半成品	11,981,583.10		11,981,583.10
产成品	22,430,962.40		22,430,962.40
低值易耗品	3,728,902.98		3,728,902.98
发出商品	1,875,638.40		1,875,638.40
<b>合计</b>	<b>71,180,093.52</b>		<b>71,180,093.52</b>

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料		1,111,439.05		650,306.96	461,132.09
半成品		749,641.86		700,284.24	49,357.62
产成品		595,173.25		250,679.81	344,493.44
低值易耗品		57,025.82		57,025.82	

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
合计		2,513,279.98		1,658,296.83	854,983.15

## 7. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
待摊费用	74,863.54		终端硬件费、房租
合计	74,863.54		

## 8. 固定资产

### (1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>82,433,462.17</b>	<b>17,145,546.85</b>	<b>3,204,887.34</b>	<b>96,374,121.68</b>
机器设备	45,395,852.12	6,389,791.45	2,284,547.42	49,501,096.15
运输设备	1,462,574.60	205,804.00	867,316.00	801,062.60
电子仪器	2,858,878.49	148,583.44		3,007,461.93
IT设备	2,433,631.40	335,076.21		2,768,707.61
车间模具	28,517,728.35	9,390,781.62	11,965.81	37,896,544.16
其他设备	1,764,797.21	675,510.13	41,058.11	2,399,249.23
<b>累计折旧</b>	<b>44,785,698.74</b>	<b>11,143,674.41</b>	<b>2,463,937.69</b>	<b>53,465,435.46</b>
机器设备	27,343,117.81	4,111,500.57	1,584,292.85	29,870,325.53
运输设备	1,131,716.35	107,532.88	867,316.00	371,933.23
电子仪器	1,650,750.30	367,392.35		2,018,142.65
IT设备	1,586,233.13	329,492.78		1,915,725.91
车间模具	12,200,939.57	5,866,528.12		18,067,467.69
其他设备	872,941.58	361,227.71	12,328.84	1,221,840.45
<b>账面净值</b>	<b>37,647,763.43</b>			<b>42,908,686.22</b>
机器设备	18,052,734.31			19,630,770.62
运输设备	330,858.25			429,129.37
电子仪器	1,208,128.19			989,319.28
IT设备	847,398.27			852,981.70
车间模具	16,316,788.78			19,829,076.47
其他设备	891,855.63			1,177,408.78
<b>减值准备</b>		<b>1,454,367.83</b>		<b>1,454,367.83</b>
机器设备				-
运输设备				-
电子仪器				-

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
IT设备				
车间模具		1,454,367.83		1,454,367.83
其他设备				
<b>账面价值</b>	<b>37,647,763.43</b>			<b>41,454,318.39</b>
机器设备	18,052,734.31			19,630,770.62
运输设备	330,858.25			429,129.37
电子仪器	1,208,128.19			989,319.28
IT设备	847,398.27			852,981.70
车间模具	16,316,788.78			18,374,708.64
其他设备	891,855.63			1,177,408.78

1) 本年增加的固定资产中,由在建工程转入固定资产 7,370,669.44 元。本年增加的累计折旧中,本年计提 10,077,984.68 元。

2) 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。

## 9. 在建工程

### (1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
模具	4,822,916.46		4,822,916.46	4,186,540.74		4,186,540.74
精益项目	800,656.82		800,656.82			
水煲煲体自制项目	363,616.02		363,616.02			
云母片双模自动铆钉机	766,081.29		766,081.29			
金和软件 OA 办公系统	184,615.39		184,615.39			
自制设备	403,033.62		403,033.62			
<b>合计</b>	<b>7,340,919.60</b>		<b>7,340,919.60</b>	<b>4,186,540.74</b>		<b>4,186,540.74</b>

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
模具	4,186,540.74	6,811,448.32	6,175,072.60		4,822,916.46
精益项目		1,996,253.66	1,195,596.84		800,656.82

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
水煲煲体自制项目		363,616.02			363,616.02
云母片双模自动铆钉机		766,081.29			766,081.29
金和软件 OA 办公系统		184,615.39			184,615.39
自制设备		403,033.62			403,033.62
<b>合计</b>	<b>4,186,540.74</b>	<b>10,525,048.30</b>	<b>7,370,669.44</b>		<b>7,340,919.60</b>

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	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							
精益项目	2,628,263.18	75.95	75.95				自有资金
水煲煲体自制项目	2,446,000.00	14.87	14.87				自有资金
云母片双模自动铆钉机	900,000.00	85.12	85.12				自有资金
金和软件 OA 办公系统	270,000.00	68.38	68.38				自有资金
自制设备	523,651.28	76.97	76.97				自有资金
<b>合计</b>	<b>6,767,914.46</b>						

## 10. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>4,599,819.52</b>	<b>275,827.78</b>		<b>4,875,647.30</b>
软件	4,329,550.52	44,871.78		4,374,422.30
商标	101,202.00			101,202.00
专利技术	169,067.00	230,956.00		400,023.00
<b>累计摊销</b>	<b>785,387.08</b>	<b>526,979.69</b>		<b>1,312,366.77</b>
软件	714,483.23	468,997.77		1,183,481.00
商标	66,003.50	26,592.99		92,596.49
专利技术	4,900.35	31,388.93		36,289.28
<b>账面净值</b>	<b>3,814,432.44</b>			<b>3,563,280.53</b>
软件	3,615,067.29			3,190,941.30
商标	35,198.50			8,605.51
专利技术	164,166.65			363,733.72
<b>减值准备</b>				
软件				
商标				
专利技术				
<b>账面价值</b>	<b>3,814,432.44</b>			<b>3,563,280.53</b>

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
软件	3,615,067.29			3,190,941.30
商标	35,198.50			8,605.51
专利技术	164,166.65			363,733.72

本年增加的累计摊销中，本年摊销 526,979.69 元。

### 11. 开发支出

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
面包机发明专利等	669,660.00			115,000.00	554,660.00
<b>合计</b>	<b>669,660.00</b>			<b>115,000.00</b>	<b>554,660.00</b>

本年无新增开发支出。通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为 1.02%。

本年开发支出确认为无形资产的金额为 115,000.00 元，主要系“手把带盖烤面包炉 PCT/CN2009/071015(欧洲)”美国专利申请权已获批并颁证 (EP 2319378 B1)。

### 12. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
英特马公司		952,408.63		952,408.63	
<b>合计</b>		<b>952,408.63</b>		<b>952,408.63</b>	

本年商誉为收购英特马公司而产生，详见附注五.（三）。

### 13. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
厂房装修费	2,782,398.39	494,732.26	1,877,558.35		1,399,572.30	
废水废气治理工程	141,472.22		141,472.22			
环氧地面工程	27,920.24	9,868.38	12,563.07		25,225.55	
<b>合计</b>	<b>2,951,790.85</b>	<b>504,600.64</b>	<b>2,031,593.64</b>		<b>1,424,797.85</b>	

### 14. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	年末金额	年初金额

项目	年末金额	年初金额
<b>递延所得税资产</b>		
坏账准备	156,739.11	179,339.89
存货跌价准备	136,109.21	
固定资产减值准备	218,155.17	
<b>合计</b>	<b>511,003.49</b>	<b>179,339.89</b>

## (2) 未确认递延所得税资产之可抵扣暂时性差异明细

项目	年末金额	年初金额
<b>可抵扣暂时性差异</b>		
坏账准备	55,008.08	
<b>可抵扣亏损</b>	<b>5,854,830.48</b>	<b>4,084,775.53</b>
<b>合计</b>	<b>5,909,838.56</b>	<b>4,084,775.53</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

项目	年末金额	年初金额	备注
2014 年	22,643.87	22,643.87	子公司北鼎科技税局确定可抵扣亏损
2015 年	1,270,431.88	1,270,431.88	子公司北鼎科技税局确定可抵扣亏损
2016 年	2,791,699.78	2,791,699.78	子公司北鼎科技税局确定可抵扣亏损
2017 年	1,770,054.95		子公司北鼎科技税局确定可抵扣亏损
<b>合计</b>	<b>5,854,830.48</b>	<b>4,084,775.53</b>	

## (4) 可抵扣差异项目明细

项目	年末金额	年初金额
<b>可抵扣差异项目</b>		
坏账准备	949,934.01	1,071,152.71
存货跌价准备	854,983.15	
固定资产减值准备	1,454,367.83	
<b>小计</b>	<b>3,259,284.99</b>	<b>1,071,152.71</b>

## 15. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	1,071,152.71	-66,210.62			1,004,942.09
存货跌价准备		2,513,279.98		1,658,296.83	854,983.15
固定资产减值准备		1,454,367.83			1,454,367.83
<b>合计</b>	<b>1,071,152.71</b>	<b>3,901,437.19</b>		<b>1,658,296.83</b>	<b>3,314,293.07</b>

## 16. 短期借款

### (1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	14,250,000.00	
<b>合计</b>	<b>14,250,000.00</b>	

本集团短期借款系晶辉电器（深圳）有限公司以自有物业购物公园北园 B 区 242、247 号作为抵押物而发生的借款。晶辉电器（深圳）有限公司与招商银行深圳高新园支行签定《最高额抵押合同》（2013 年侨字第 0013192030 号），约定晶辉电器（深圳）有限公司以自有物业购物公园北园 B 区 242、247 号作为抵押（房产证号：深房地字第 3000440982 号、深房地字第 3000440976 号），抵押价值为人民币 38,032,260.00 元。本公司与招商银行深圳高新园支行签订授信协议（2013 年侨字第 0013192030 号），授信额度为 3,500 万元，授信期间为 12 个月，自 2013 年 7 月 4 日起至 2014 年 7 月 3 日。本年签订的短期借款合同号为：2013 年侨字第 1013192039 号，借款期限为 12 个月，自 2013 年 7 月 31 日起至 2014 年 7 月 31 日。

(2) 本年年末不存在已到期未偿还短期借款。

## 17. 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	36,304,670.48	44,599,017.33
<b>合计</b>	<b>36,304,670.48</b>	<b>44,599,017.33</b>

2012 年 9 月本公司与南洋商业银行（中国）有限公司深圳分行签订 2 年期 5,000 万元授信额度协议（合同编号：043-905-12400047C000），授信额度的使用期限为 2012 年 10 月 9 日至 2014 年 10 月 9 日。后本公司因股份改制更名，于 2013 年 11 月 18 日重新与南洋商业银行（中国）有限公司深圳分行签订新的 2 年期 5,000 万元授信额度协议（合同编号：043-905-13400064C000），授信期限为 2013 年 11 月 20 日至 2015 年 11 月 20 日。本公司通过银行开具承兑汇票需提供银行承兑汇票的 30% 保证金作为质押担保。

(2) 下一会计年度将到期的金额为 36,304,670.48 元。

## 18. 应付账款

## (1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	63,136,805.00	51,514,103.53
其中：1年以上	131,956.79	437,469.20

(2) 年末应付账款中不含应付持本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## (3) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	724,736.48	6.0969	4,418,645.84	950,394.73	6.2855	5,973,706.08
港币	2,770,022.12	0.78623	2,177,874.49	3,350,871.57	0.81085	2,717,054.21
欧元	190.00	8.4189	1,599.59	38.00	8.3176	316.07
英镑	101,521.98	10.0556	1,020,864.42	20,428.51	10.1611	207,576.13
合计			7,618,984.34			8,898,652.49

## 19. 预收款项

## (1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	3,120,208.07	6,646,681.09
其中：1年以上	19,320.20	-

(2) 年末预收款项中不含预收持本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## (3) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	392,698.12	6.0969	2,394,241.17	998,970.04	6.2855	6,279,026.19
合计			2,394,241.17			6,279,026.19

## 20. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	5,635,704.12	73,717,296.90	74,055,226.11	5,297,774.91
职工福利费	11,189.16	430,545.17	441,734.33	
社会保险费		5,569,457.69	5,560,377.38	9,080.31
其中：医疗保险费		326,575.13	323,732.55	2,842.58



项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
基本养老保险费		4,393,574.31	4,388,189.96	5,384.35
失业保险费		642,186.63	641,773.60	413.03
工伤保险费		177,011.70	176,810.74	200.96
生育保险费		30,109.92	29,870.53	239.39
住房公积金		927,371.00	927,371.00	
工会经费和职工教育经费				
非货币性福利				
辞退福利		51,815.00	51,815.00	
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合计</b>	<b>5,646,893.28</b>	<b>80,696,485.76</b>	<b>81,036,523.82</b>	<b>5,306,855.22</b>

(1) 本集团因解除劳动关系给予的补偿金额为 51,815.00 元。

(2) 本集团应付职工薪酬年末金额系预提本年 12 月份工资和外地平台人员社会保险费，截至本财务报告批准报出日，上述薪酬已全部发放。

## 21. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-2,668,793.49	-8,535,092.12
企业所得税	-95,878.66	1,830,815.70
个人所得税	53,354.37	41,959.55
城市维护建设税	255,968.27	144,378.64
教育费附加	182,834.49	103,127.62
堤围费	3,161.96	3,246.97
其他	9,485.88	9,740.90
<b>合计</b>	<b>-2,259,867.18</b>	<b>-6,401,822.74</b>

## 22. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>2,379,814.59</b>	<b>1,325,501.12</b>
其中：1 年以上	563,557.00	347,090.00

(2) 年末其他应付款中不含应付持有本集团 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

(3) 其他应付款中外币余额

外币名称	年末金额	年初金额
------	------	------

	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元				4,866.00	6.2855	30,585.24
港元				8,255.00	0.81085	6,693.57
合计						37,278.81

### 23. 一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款		18,125,000.00
合计		18,125,000.00

#### (2) 一年内到期的长期借款

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款		18,125,000.00
合计		18,125,000.00

本集团年初一年内到期的长期借款系在2010年高字第0010198041的授信协议下以晶辉电器（深圳）有限公司自有物业购物公园北园B区242、247号作为抵押物而发生的借款，于本年借款到期日之前已偿还本金及利息。

### 24. 其他非流动负债

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
产业技术进步资金	3,000,000.00			3,000,000.00
创新创业专项经费	1,000,000.00		748,700.00	251,300.00
合计	4,000,000.00		748,700.00	3,251,300.00

#### (1) 列入递延收益的政府补助项目

政府补助种类	本年金额	上年金额
年初余额	4,000,000.00	3,000,000.00
本年收到		1,000,000.00
其中：创新创业专项经费		1,000,000.00
本年转损益	748,700.00	
其中：创新创业专项经费	748,700.00	
年末金额	3,251,300.00	4,000,000.00

#### (2) 政府补助明细

项目	文件金额	来源和依据
深圳市产业技术进步资金	3,000,000.00	深圳市科技工贸和信息化委员会（深圳科技创新【2012】237号）
深圳市海外高层次人才创新创业专项资金	1,000,000.00	深圳市科技创新委员会《关于下达2011年度深圳市研究开发中心（技术中心类）建设资助资金计划的通知》

## 25. 股本

股东名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
晶辉电器集团有限公司	16,554,480.00	63,445,520.00		80,000,000.00
深圳市万融通投资顾问有限公司	2,559,424.00	12,820,576.00		15,380,000.00
深圳世纪金马创业投资企业	768,826.00	3,851,174.00		4,620,000.00
深圳市金诺汇富投资有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00
<b>合计</b>	<b>19,882,730.00</b>	<b>84,117,270.00</b>		<b>104,000,000.00</b>

2013年3月20日，根据晶辉科技（深圳）有限公司的股东晶辉电器集团有限公司等签订的《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司发起人协议书》及公司章程约定，晶辉科技（深圳）有限公司整体变更为深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司。将晶辉科技（深圳）有限公司截至2012年12月31日经审计后的净资产103,171,878.45元按1.03:1比例折合成100,000,000.00股份（每股面值1元），超出部分3,171,878.45元计入资本公积，变更后的注册资本为100,000,000.00元，此次变更业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。

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，本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，此次增资业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。

## 26. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	9,671,750.00	3,171,878.45	9,671,750.00	3,171,878.45
<b>合计</b>	<b>9,671,750.00</b>	<b>3,171,878.45</b>	<b>9,671,750.00</b>	<b>3,171,878.45</b>

2013年6月21日本公司以截至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），整体变更为股份有限公司，形成资本公积3,171,878.45元。

## 27. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	7,346,708.88	285,545.76	7,008,590.79	623,663.85
合计	7,346,708.88	285,545.76	7,008,590.79	623,663.85

## 28. 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
上年年末金额	68,921,380.95	58,183,681.44
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
本年年初金额	68,921,380.95	58,183,681.44
加：本年净利润	2,896,535.76	11,884,850.86
减：提取法定盈余公积	285,545.76	1,147,151.35
提取任意盈余公积		
分配普通股股利		
转增资本	66,608,807.66	-
本年年末金额	4,923,563.29	68,921,380.95

## 29. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
英特马公司	35.00	-43,645.65	
合计		-43,645.65	

## 30. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	356,239,761.86	379,962,656.01
其他业务收入	1,554,248.24	3,545,609.51
合计	357,794,010.10	383,508,265.52
主营业务成本	302,667,622.26	317,772,292.95
其他业务成本	2,667,165.41	2,668,551.42
合计	305,334,787.67	320,440,844.37

## (1) 主营业务-按产品分类

产品名称	本年金额	上年金额
主营业务收入		

产品名称	本年金额	上年金额
多士炉	255,464,388.97	304,849,589.25
开水煲	81,919,398.32	49,347,671.09
蒸锅	4,746,999.78	12,056,002.59
电炉	5,076,683.94	8,777,112.64
水机	5,642,339.04	3,776,203.77
烤箱	988,893.65	752,626.87
其他	2,401,058.16	403,449.80
<b>合计</b>	<b>356,239,761.86</b>	<b>379,962,656.01</b>
<b>主营业务成本</b>		
多士炉	220,197,230.52	257,118,399.05
开水煲	68,044,161.17	37,305,409.93
蒸锅	4,352,974.73	10,862,068.95
电炉	4,867,866.35	8,355,585.29
水机	3,356,258.16	3,164,511.04
烤箱	617,591.51	785,967.20
其他	1,231,539.82	180,351.49
<b>合计</b>	<b>302,667,622.26</b>	<b>317,772,292.95</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	173,652,423.94	149,813,049.77
北美洲	91,957,898.98	128,798,538.03
大洋洲	60,602,720.76	65,153,843.88
亚洲	28,042,175.34	30,822,211.49
南美洲	1,984,542.84	4,522,854.64
非洲		852,158.20
<b>合计</b>	<b>356,239,761.86</b>	<b>379,962,656.01</b>
<b>主营业务成本</b>		
欧洲	148,874,907.35	127,158,645.05
北美洲	84,698,525.51	108,905,400.00
大洋洲	52,255,041.26	55,067,888.75
亚洲	15,180,517.24	21,516,090.39
南美洲	1,658,630.90	4,335,174.56
非洲		789,094.20
<b>合计</b>	<b>302,667,622.26</b>	<b>317,772,292.95</b>

## (3) 前五名客户的营业收入情况

客户	金额	占营业收入总额的比例 (%)
第一名	63,518,873.57	17.75
第二名	54,782,415.06	15.31
第三名	41,264,280.51	11.53
第四名	39,718,730.33	11.10
第五名	36,813,095.80	10.29
合计	236,097,395.27	65.98

### 31. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额
城市维护建设税	1,085,683.45	1,571,797.69
教育费附加	775,488.14	1,122,681.79
合计	1,861,171.59	2,694,479.48

### 32. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
合计	17,820,891.91	17,873,019.00
其中：职工薪酬	5,474,705.16	5,503,521.56
船务费	2,621,921.79	2,757,127.25
运费	2,488,978.88	1,620,273.97
网上商城费用	1,172,789.93	1,134,355.66
快递费	1,119,508.87	1,500,358.92
差旅费	1,036,687.18	996,709.72
市场推广费	749,712.65	857,048.46
报关费	405,894.05	513,968.10
通讯费	329,231.18	170,297.91
业务招待费	291,762.96	202,383.11

### 33. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
合计	27,410,970.60	26,676,214.99
其中：研发费用	10,983,631.44	12,257,159.55
职工薪酬	8,010,489.86	6,621,185.90
长期待摊费用摊销	990,267.58	979,052.99
办公费	809,845.28	667,963.53
差旅费	770,070.13	477,248.60
中介机构费	732,511.78	1,300,078.23

项目	本年金额	上年金额
合计	27,410,970.60	26,676,214.99
租赁费	652,005.81	752,250.76
通讯费	411,164.12	254,079.04
折旧费	390,732.30	343,204.46
无形资产摊销	370,648.37	217,663.60

### 34. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	827,841.79	1,704,104.30
减：利息收入	412,785.27	840,291.35
加：汇兑损益	1,513,673.19	896,363.01
加：其他支出	575,528.22	993,381.73
合计	2,504,257.93	2,753,557.69

### 35. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-66,210.62	327,555.76
存货跌价损失	2,513,279.98	
固定资产减值损失	1,454,367.83	
合计	3,901,437.19	327,555.76

### 36. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细表

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	126,664.76	373,870.45	126,664.76
其中：固定资产处置利得	126,664.76	373,870.45	126,664.76
政府补助	1,695,005.00	1,007,992.00	1,695,005.00
无需支付的款项	1,437,360.00		1,437,360.00
其他	316,426.09	296,261.28	316,426.09
合计	3,575,455.85	1,678,123.73	3,575,455.85

#### (2) 政府补助明细

项目	本年金额	来源和依据
海外高层次人才创新创业专项资金	748,700.00	深圳市海外高层次人才创新创业专项自出办法

项目	本年金额	来源和依据
节能型智能控制茶机的研发	300,000.00	深圳市科技研发资金项目合同书
优化外贸出口结构扶持资金款	268,305.00	关于申报 2012 年度优化外贸结构扶持资金的通知
2011 年深圳市产业技术进步资金投资补贴	186,000.00	深圳市产业技术进步资金使用合同书
中小企业发展专项资金	60,000.00	2013 年国家中小企业发展专项资金资助计划资助公示
2012 年知识产权工作经费	50,000.00	2012 年知识产权资金
2013 年第 4 批专利资助费	36,000.00	关于公布 2013 年深圳市第四批专利申请资助周转金拨款名单的通知
2013 年第 2 批专利资助费	30,000.00	关于公布 2013 年深圳市第二批专利申请资助周转金拨款名单的通知
境外商标注册申请资助	10,000.00	关于公布 2012 年深圳市第二批境外商标注册申请资助周转金拨款名单的通知
2013 年第五批专利补贴	6,000.00	关于公布 2013 年深圳市第五批专利申请资助周转金拨款名单的通知
<b>合计</b>	<b>1,695,005.00</b>	

### 37. 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	372,076.42	370,393.40	372,076.42
其中：固定资产处置损失	372,076.42	370,393.40	372,076.42
对外捐赠		471,376.90	
其他	24,162.49	11,994.58	24,162.49
<b>合计</b>	<b>396,238.91</b>	<b>853,764.88</b>	<b>396,238.91</b>

### 38. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税费用	-562,360.49	1,737,577.44
递延所得税费用	-331,663.60	-55,475.22
<b>合计</b>	<b>-894,024.09</b>	<b>1,682,102.22</b>

### 39. 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	2,896,535.76	11,884,850.86
归属于母公司的非经常性损益	2	2,464,810.62	695,157.43
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	431,725.14	11,189,693.43
期初股份总数	4	19,882,730.00	
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	80,117,270.00	



项目	序号	本年金额	上年金额
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	4,000,000.00	
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7	6	
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	
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	102,000,000.00	
基本每股收益（I）	$13=1\div 12$	0.0284	
基本每股收益（II）	$14=3\div 12$	0.0042	
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）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0284	
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0042	

#### 40. 现金流量表

##### （1）收到/支付的其他与经营活动有关的现金

###### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
往来款	2,368,952.20	519,194.06
政府补助	946,305.00	2,007,992.00
利息收入	412,785.27	840,291.35
备用金	3,511.50	366,466.94
其他	356,924.73	443,573.62
合计	4,088,478.70	4,177,517.97

###### 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
运输费	2,796,071.34	1,888,006.59
船务费	2,621,921.79	2,757,127.25
差旅费	2,080,447.91	1,473,958.32

项目	本年金额	上年金额
往来款	1,774,148.34	3,892,083.07
办公费	1,498,417.62	833,526.73
商城费用	1,430,577.37	1,472,105.18
快递费	1,157,799.84	1,500,358.92
认证费	1,067,268.33	157,806.00
通讯费	966,766.04	424,376.95
市场推广费	869,696.92	857,048.46
租赁费	746,160.81	847,317.76
中介机构费	732,511.78	1,300,078.23
银行手续费	575,528.22	642,963.22
业务招待费	468,405.23	413,297.01
报关费	406,584.05	513,968.10
专利费	387,000.32	32,395.00
车辆使用费	296,043.65	275,749.30
商检费	148,066.54	369,084.00
其他小额零星支付	3,339,275.37	1,968,951.90
<b>合计</b>	<b>23,362,691.47</b>	<b>21,620,201.99</b>

## (2) 收到/支付的其他与筹资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
银行承兑汇票保证金	33,307,911.03	16,831,260.65
<b>合计</b>	<b>33,307,911.03</b>	<b>16,831,260.65</b>

## 2) 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	30,819,607.09	22,506,190.27
<b>合计</b>	<b>30,819,607.09</b>	<b>22,506,190.27</b>

## (3) 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	3,033,734.24	11,884,850.86
加: 资产减值准备	3,901,437.19	327,555.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,077,984.68	8,678,042.30

项目	本年金额	上年金额
无形资产摊销	526,979.69	400,097.20
长期待摊费用摊销	2,031,593.64	2,676,120.46
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)	245,411.66	-3,477.05
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)	827,841.79	1,704,104.30
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-331,663.60	-55,475.22
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)	355,828.14	-2,616,396.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-6,769,994.97	-33,618,939.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	689,770.97	38,384,622.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,588,923.43	27,761,105.68
<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		
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	40,278,613.95	42,159,366.21
减: 现金的年初余额	42,159,366.21	40,537,072.16
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	-1,880,752.26	1,622,294.05

## (4) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	616,555.23	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	616,555.23	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	27,007.36	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	589,547.87	
4. 取得子公司的净资产	-516,697.53	
流动资产	1,729,869.81	
非流动资产	979,966.31	
流动负债	3,226,533.65	

项目	本年金额	上年金额
非流动负债		
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (5) 现金及现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	40,278,613.95	42,159,366.21
其中：库存现金	143,887.61	135,404.76
可随时用于支付的银行存款	40,134,726.34	42,023,961.45
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债权投资		
年末现金和现金等价物余额	40,278,613.95	42,159,366.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 七、关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1. 控股股东及最终控制方

## (1) 控股股东

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

## (2) 控股股东已发行股份数及其变化

控股股东	年初金额（港币）	本年增加	本年减少	年末金额（港币）

晶辉电器集团有限公司	10,000.00			10,000.00
------------	-----------	--	--	-----------

## (3) 控股股东所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额 (人民币)	年初金额 (美元)	年末比例	年初比例
晶辉电器集团有限公司	80,000,000.00	2,000,000.00	76.92	80.00

(4) 本集团的实际控制人为GEORGE MOHAN ZHANG。

## 2. 子公司

子公司情况详见本附注五. (一) 所述。

## 3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要内容	组织机构代码 (注册号)
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			
	深圳市康之泰电器有限公司	无	71525599-8
(2) 除控股股东外的主要投资人			
	深圳市万融通投资顾问有限公司	无	72855395-1
	深圳世纪金马创业投资企业 (有限合伙)	无	66850862-1
	深圳市金诺汇富投资有限公司	无	07039132-6
(3) 其他关联方			
	晶辉电器 (深圳) 有限公司	担保	61881170-2
	席冰	股权转让	
副总经理、董事	方镇	无	
董秘、财务总监	牛文娇	无	
董事	谢鹏	无	
董事	钟鑫	无	

## (二) 关联交易

## 1. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
晶辉电器 (深圳) 有限公司	本公司	3,500.00	2010-02-22	2013-02-22	是
晶辉电器 (深圳) 有限公司	本公司	3,500.00	2013-07-04	2014-07-03	否
晶辉电器 (深圳) 有限公司	本公司	5,000.00	2012-10-09	2014-10-09	是

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

(1) 本公司与招商银行深圳高新园支行签订合同编号为 2010 年高字第 0010198041 号《授信协议》，协议约定招商银行深圳高新园支行在 2010 年 2 月 22 日起到 2013 年 2 月 22 日止的授信期间向本公司提供人民币 3,500 万元的循环额度。晶辉电器(深圳)有限公司为该项授信协议项下的一切债务提供最高额抵押，约定以自有物业购物公园北园 B 区 242、247 号作为抵押(房产证号：深房地字第 3000440982 号、深房地字第 3000440976 号)。深圳市世联土地房地产评估有限公司对此物业做出了评估，出具了房地产抵押估价报告(世联咨字[2009]GF12058 号)，评估时点为 2009 年 12 月 15 日，评估净值为 25,907,023.00 元。此项担保期限自 2010 年 2 月 22 日至 2013 年 2 月 22 日。

(2) 本公司与招商银行深圳高新园支行签订合同编号为 2013 年侨字第 0013192030 号《授信协议》，协议约定招商银行深圳高新园支行在 2013 年 7 月 4 日起到 2014 年 7 月 3 日止的授信期间向本公司提供人民币 3,500 万元的循环额度。晶辉电器(深圳)有限公司为该项授信协议项下的一切债务提供最高额抵押，最高额抵押合同号为 2013 年侨字第 0013192030 号，约定以自有物业购物公园北园 B 区 242、247 号作为抵押(房产证号：深房地字第 3000440982 号、深房地字第 3000440976 号)，抵押价值为人民币 38,032,260.00 元，此项担保期限自 2013 年 7 月 4 日至 2014 年 7 月 3 日。

(3) 2012 年 9 月 26 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 043-905-124000470000 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 2012 年 10 月 9 日至 2014 年 10 月 9 日(或双方同意的其他期限，或南洋单方面作出取消提供授信额度决定时止，以先至者为准)的授信期间内向本公司提供人民币 5,000 万元的授信额度。晶辉贸易、GEORGE MOHAN ZHANG 为该项授信协议项下的主债务提供最高额保证，最高额保证合同号分别为 043-905-12400047MG000、043-905-12400047MG001；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 043-905-12400047MD000。后本公司因股份改制更名，故该授信额度协议作废，于 2013 年 11 月 18 日与南洋商业银行(中国)有限公司深圳分行签订新的《授信额度协议》。

(4) 2013 年 11 月 18 日, 本公司与南洋商业银行(中国)有限公司深圳分行签订了编号为 043-905-13400064C000 号《授信额度协议》, 协议约定南洋商业银行(中国)有限公司深圳分行在 2013 年 11 月 20 日至 2015 年 11 月 20 日(或双方同意的其他期限, 或南洋单方面作出取消提供授信额度决定时止, 以先至者为准)的授信期间内向本公司提供人民币 5,000 万元的授信额度, 晶辉贸易、GEORGE MOHAN ZHANG 为该项授信协议项下的主债务提供最高额保证, 最高额保证合同号分别为 043-905-13400064MG001、043-905-13400064MG002; 晶辉电器(深圳)有限公司为该项授信协议项下的主债务提供最高额抵押, 最高额抵押合同号为 043-905-13400064MD000。合同约定晶辉电器(深圳)有限公司以自有物业星河世纪大厦 A 栋 3601-3603、3605-3608、3616 共 8 套作为抵押(房产证号: 深房地字第 3000576647 号-深房地字第 3000576651 号、深房地字第 3000576653 号-深房地字第 3000576654 号、深房地字第 3000576699 号)。

## 2. 关联方股权转让情况

关联方名称	关联交易类型	本年金额		上年金额	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
席冰	股权转让			189,709.30	30.77

2012 年 8 月 29 日, 本公司与英特马公司股东席冰签订股权转让协议, 席冰将其持有英特马公司 20%的股权以人民币 189,709.30 元转让给本公司。

## 3. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
薪酬合计	845,215.00	582,895.75

## 八、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日, 本集团无需披露的重大或有事项。

## 九、承诺事项

### 1. 重大承诺事项

#### 1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2013 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	5,451,504.00

期间	经营租赁
T+2 年	5,320,704.00
T+3 年	5,320,704.00
T+4 年	5,320,704.00
T+5 年	5,320,704.00
T+6 年	2,421,115.00
合计	29,155,435.00

2. 除上述承诺事项外，截至 2013 年 12 月 31 日，本集团无其他重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

### (1) 成功挂牌“新三板”

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

(2) 截至本财务报告报出日，本集团无其他需披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、金融工具及风险管理

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

### 1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、港币、欧元和英镑有关。于 2013 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元、港币余额和零星的欧元及英镑余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。



项目	年末金额	年初金额
货币资金-美元	2,449,382.24	1,280,204.76
货币资金-港币	1,193,964.70	823,084.02
货币资金-欧元	463.52	442.48
货币资金-英镑	4,353.79	4,373.72
应收账款-美元	7,866,083.51	6,119,196.14
预付账款-美元	68,901.73	122,124.09
预付账款-港币	7,790.00	-
其他应收款-美元	51,797.87	769,339.00
其他应收款-港币	2,000.00	46,155.00
应付账款-美元	724,736.48	950,394.73
应付账款-港币	2,770,022.12	3,350,871.57
应付账款-欧元	190.00	38.00
应付账款-英镑	101,521.98	20,428.51
预收账款-美元	392,698.12	998,970.04
其他应付款-美元		4,866.00
其他应付款-港币		8,255.00

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。

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

## 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2013年12月31日，本集团的带息债务为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为0元（2012年12月31日：18,125,000.00元），及人民币计价的固定利率为6.9%的借款合同，金额为14,250,000.00元（2012年12月31日：0元）

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

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

## 3) 价格风险

本集团以市场价格销售小家电产品，因此受到原材料钢材、塑料等价格波动的影响。

## (2) 信用风险

于2013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：41,629,771.27元。

## (3) 流动风险

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

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2013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	51,170,015.31				<b>51,170,015.31</b>
应收账款	48,315,389.65				<b>48,315,389.65</b>

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应收票据	404,245.26				404,245.26
预付账款	5,086,523.83				5,086,523.83
其他应收款	7,343,537.81				7,343,537.81
<b>金融负债</b>					
短期借款	14,250,000.00				14,250,000.00
应付票据	36,304,670.48				36,304,670.48
应付账款	63,136,805.00				63,136,805.00
预收账款	3,120,208.07				3,120,208.07
其他应付款	2,379,814.59				2,379,814.59
应付职工薪酬	5,306,855.22				5,306,855.22

## 2. 公允价值

### 1) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、长期借款。

本集团不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

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

### 3. 敏感性分析

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

#### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

项目	汇率变动	本金额		上年金额	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	2,730,457.07	2,730,457.07	1,225,422.11	1,225,422.11

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	对人民币贬值 5%	-2,730,457.07	-2,730,457.07	-1,225,422.11	-1,225,422.11

## (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

项目	利率变动	本金额		上年金额	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-152,843.75	-152,843.75	-282,500.00	-282,500.00
浮动利率借款	减少 1%	152,843.75	152,843.75	282,500.00	282,500.00

## 十二、其他重要事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合	86,616,246.56	100.00		
<b>组合小计</b>	<b>86,616,246.56</b>	<b>100.00</b>		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>86,616,246.56</b>			

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合	62,389,371.88	100.00		
<b>组合小计</b>	<b>62,389,371.88</b>	<b>100.00</b>		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>62,389,371.88</b>			

(2) 年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
晶辉贸易	子公司	79,349,824.42	1 年以内	91.61
北鼎科技	子公司	7,027,621.38	1 年以内	8.11
英特马公司	子公司	238,800.76	1 年以内	0.28
<b>合计</b>		<b>86,616,246.56</b>		<b>100.00</b>

(4) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	13,014,782.01	6.0969	79,349,824.42	8,632,948.36	6.2855	54,262,396.92
<b>合计</b>			<b>79,349,824.42</b>			<b>54,262,396.92</b>

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
关联方组合	908,476.15	12.36		
出口退税组合	2,517,711.41	34.26		
押金和备用金组合	3,922,110.17	53.38		
<b>组合小计</b>	<b>7,348,297.73</b>	<b>100.00</b>		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>7,348,297.73</b>			

(续表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合	1,118,094.22	12.77		
出口退税组合	3,472,294.32	39.67		
押金和备用金组合	4,162,003.24	47.56		
<b>组合小计</b>	<b>8,752,391.78</b>	<b>100.00</b>		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>8,752,391.78</b>			

(2) 年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

项目	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
税务机关 (出口退税)	独立第三方	2,517,711.41	1 年以内	34.26	出口退税
深圳市沙井步涌股份合作公司	独立第三方	1,627,702.00	2-3 年	22.15	押金
专利/商标申请备用金	独立第三方	541,846.46	1 年以内	7.37	专利申请费
应收员工社会保险费	独立第三方	228,843.94	1 年以内	3.11	员工社保费
深圳市西丽投资发展有限公司	独立第三方	150,845.95	1 年以内	2.05	押金
<b>合计</b>		<b>5,066,949.76</b>		<b>68.94</b>	

(4) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
------	--------	----	-----------------

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
英特马公司	子公司	621,329.00	8.46
晶辉贸易	子公司	261,089.96	3.55
北鼎科技	子公司	20,935.19	0.28
北翰林	子公司	5,122.00	0.07
合计		908,476.15	12.36

## (5) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	177.59	6.0969	1,082.75	226,699.00	6.2855	1,424,916.56
合计			1,082.75			1,424,916.56

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	10,544,432.14	9,927,876.91
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	10,544,432.14	9,927,876.91
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	10,544,432.14	9,927,876.91

## (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
北鼎科技	100.00	100.00	9,671,857.50	9,671,857.50			9,671,857.50	
北翰林	100.00	100.00	190,024.41	190,024.41			190,024.41	
晶辉贸易	100.00	100.00	65,995.00	65,995.00			65,995.00	
英特马公司	65.00	65.00	616,555.23		616,555.23		616,555.23	
合计			10,544,432.14	9,927,876.91	616,555.23		10,544,432.14	

## 4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	341,299,974.37	371,622,888.41
其他业务收入	592,554.33	1,727,838.90

项目	本年金额	上年金额
<b>合计</b>	<b>341,892,528.70</b>	<b>373,350,727.31</b>
主营业务成本	300,886,993.71	320,143,604.45
其他业务成本	84,799.78	2,328,515.21
<b>合计</b>	<b>300,971,793.49</b>	<b>322,472,119.66</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	248,362,346.39	303,121,750.65
开水煲	77,289,811.15	42,735,742.09
蒸锅	4,914,565.39	12,056,002.59
电炉	5,062,336.23	8,777,112.64
水机	3,385,114.12	3,776,203.77
烤箱	542,885.09	752,626.87
其他	1,742,916.00	403,449.80
<b>合计</b>	<b>341,299,974.37</b>	<b>371,622,888.41</b>
<b>主营业务成本</b>		
多士炉	219,034,496.39	257,458,434.55
开水煲	67,552,897.30	39,336,685.93
蒸锅	4,337,579.84	10,862,068.95
电炉	4,850,650.47	8,355,585.29
水机	3,344,388.29	3,164,511.04
烤箱	615,407.32	785,967.20
其他	1,151,574.10	180,351.49
<b>合计</b>	<b>300,886,993.71</b>	<b>320,143,604.45</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	341,299,974.37	371,622,888.41
<b>合计</b>	<b>341,299,974.37</b>	<b>371,622,888.41</b>
<b>主营业务成本</b>		
亚洲	300,886,993.71	320,143,604.45
<b>合计</b>	<b>300,886,993.71</b>	<b>320,143,604.45</b>

## (1) 前五名客户的营业收入情况

客户	金额	占营业收入总额的比例 (%)
----	----	----------------



客户	金额	占营业收入总额的比例 (%)
晶辉贸易	330,173,216.60	96.57
北鼎科技	10,709,489.63	3.13
范泽暄	560,232.47	0.16
英特马公司	204,103.20	0.06
中国建设银行深圳市罗湖支行	18,000.00	0.01
<b>合计</b>	<b>341,665,041.90</b>	<b>99.93</b>

### 5. 母公司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	2,580,575.90	12,991,258.23
加: 资产减值准备	3,808,679.26	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,540,560.85	8,456,031.86
无形资产摊销	420,618.36	369,655.14
长期待摊费用摊销	1,877,558.35	2,503,538.98
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)	233,776.41	-3,477.05
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)	826,894.15	1,704,104.30
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-334,610.05	
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-1,765,434.05	1,945,620.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-26,616,779.47	-18,726,850.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	14,228,691.45	19,307,841.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,800,531.16	28,547,722.97
<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		
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	20,697,418.36	31,644,922.96
减: 现金的年初余额	31,644,922.96	26,551,500.56
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		

项目	本年金额	上年金额
现金及现金等价物净增加额	-10,947,504.60	5,093,422.40

#### 十四、 财务报表批准

本财务报表于2014年04月03日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1. 非经常性损益表

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的要求，本集团非经常性损益如下：

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	-245,411.66	3,477.05
计入当期损益的政府补助	1,695,005.00	1,007,992.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,729,623.60	-187,110.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小计</b>	<b>3,179,216.94</b>	<b>824,358.85</b>
所得税影响额	210,319.93	129,201.42
少数股东权益影响额（税后）	504,086.39	
<b>归属于母公司股东的非经常性损益合计</b>	<b>2,464,810.62</b>	<b>695,157.43</b>

### 2. 净资产收益率及每股收益

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

报告期利润	报告期	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2013 年度	2.70	0.0284	0.0284
	2012 年度	11.90		
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	2013 年度	0.40	0.0042	0.0042
	2012 年度	11.20		

### 3. 主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

2013年12月31日合并资产负债表较2012年12月31日变动幅度较大的项目列示如下：

项目	年末金额	年初金额	变动幅度(%)	备注
货币资金	51,170,015.31	55,539,071.51	-7.87	注1
应收账款	48,315,389.65	38,986,292.74	23.93	注2
其他应收款	7,343,537.81	12,189,755.22	-39.76	注3
存货	69,969,282.23	71,180,093.52	-1.70	注4
固定资产	41,454,318.39	37,647,763.43	10.11	注5
在建工程	7,340,919.60	4,186,540.74	75.35	注6
长期待摊费用	1,424,797.85	2,951,790.85	-51.73	注7

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
递延所得税资产	511,003.49	179,339.89	184.94	注 8
短期借款	14,250,000.00			注 9
应付票据	36,304,670.48	44,599,017.33	-18.60	注 10
应付账款	63,136,805.00	51,514,103.53	22.56	注 11
预收款项	3,120,208.07	6,646,681.09	-53.06	注 12
应交税费	-2,259,867.18	-6,401,822.74	-64.70	注 13
其他应付款	2,379,814.59	1,325,501.12	79.54	注 14
一年内到期的非流动负债		18,125,000.00	-100.00	注 15

注 1：货币资金的减少主要是本年固定资产投资增加。

注 2：本年信用期为 90 天的客户应收款增加，导致产品销售款回笼金额减少。

注 3：其他应收款的减少主要是国家加快了对“免、抵、退”的审批进度（从 2012 年的 2-3 个月的退税周期变为 1 个月），公司的出口退税款回款进度加快，同时应收客户模具费、配件款也有所减少。

注 4：存货比上年度减少 1.7%，维持相对正常水平。

注 5：本年增加了固定资产投资，以及自制模具入库增加。

注 6：本年尚未完工的自用模具增加以及精益项目投入。

注 7：厂房装修项目的摊销年限到期。

注 8：因新增存货计提跌价准备和固定资产减值准备而增加。

注 9：本年新增抵押一年期借款。

注 10：应付票据比上年度减少 18.60%，其主要原因为年度截止日前到期承兑已支付。

注 11：应付账款增加原因主要是原材料储备因素，以及加大对供应商付款方式的谈判力度，平均付款期延长。

注 12：客户需承担项目开发费用减少造成客户预付项目款减少。

注 13：国家加快了对“免、抵、退”的审批进度出口退税款回款进度加快。

注 14：内销收入增加，相应计提的快递费及电商费用增加。

注 15：到期偿还银行借款。

2013年度合并利润表较2012年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本年金额	上年金额	变动幅度 (%)	备注
营业收入	357,794,010.10	383,508,265.52	-6.71	注 1
营业成本	305,334,787.67	320,440,844.37	-4.71	注 2
营业税金及附加	1,861,171.59	2,694,479.48	-30.93	注 3
资产减值损失	3,901,437.19	327,555.76	1,091.08	注 4
营业外收入	3,575,455.85	1,678,123.73	113.06	注 5
营业外支出	396,238.91	853,764.88	-53.59	注 6
所得税费用	-894,024.09	1,682,102.22	-153.15	注 7

注 1： 本年收入较上年下降的主要原因为北美 W 客户因产品 EOL 导致收入锐减 2500 万元。

注 2： 营业成本随收入下降而同步下降。

注 3： 内销产品受结构影响毛利下降， 导致应交增值税下降， 进而影响营业税金及附加下降。

注 4： 计提存货减值准备和固定资产减值准备。

注 5： 清理无需支付的应付款项所致。

注 6： 2012 年对外公益捐赠支出 31 万元， 而 2013 年没有此项支出。

注 7： 因高新技术企业资格的取得冲减上年多计提所得税费用， 同时本年度利润总额大幅下降， 所得税费用相应减少。

深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

2014 年 4 月 3 日

## 第十章 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、报告期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。

深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

董事会

二〇一四年四月三日