

BUYDEEM 北鼎 | CRASTAL

深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

公开转让说明书

主办券商



中山证券有限责任公司
ZHONGSHAN SECURITIES CO., LTD.

二〇一三年十一月

声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

本公司提醒投资者应认真阅读本公开转让说明书全文,并特别注意下列重大风险提示,本公司特别提醒投资者应认真阅读本公开转让说明书“风险因素”一节的全部内容。

一、风险因素

(一) 价格风险

1、人民币升值风险

2011年、2012年、2013年1-8月公司以美元计价的外销产品销售收入占销售总收入分别比为98.22%、94.67%、94.46%，以外币计价采购的原材料约占原材料采购总额的20%，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

报告期内，公司主要消耗的原材料包括塑胶、五金和压铸件等。2011年、2012年、2013年1-8月原材料占主营业务成本的比例分别为68.39%、73.63%和73.84%，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) 税务风险

1、出口退税率下降风险

本公司出口销售增值税执行“免、抵、退”政策，在报告期内公司产品的出口退税率一直保持17%，若国家在未来调低对小家电产品出口退税率，将导致公司主营业务成本提高，对公司经营业绩带来不利影响。

2、高新技术企业认定风险

公司于 2012 年 11 月 5 日取得了经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、深圳市地方税务局联合颁发的编号为 GR201244200683 号高新技术企业证书，并于 2013 年 4 月 9 日于深圳市南山区国家税务局进行了备案，取得了《税收优惠备案通知书》（深国税南减免备案[2013]110 号），有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，高新技术企业可按 15% 的税率征收企业所得税。如果公司不符合高新技术企业的认定条件而不能被继续认定为高新技术企业，或者相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，须按 25% 的税率缴纳企业所得税，税率的提高将对公司经营业绩产生一定不利影响。

（三）财务风险

1、应收账款回收的风险

2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 8 月 31 日公司应收账款分别为 3,337.90 万元、3,979.48 万元、5,540.61 万元。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、业绩下滑的风险

公司 2012 年的净利润为 1,188.48 万元，公司 2013 年 1-8 月的净利润为 -957.79 万元，较 2012 年出现了很大的下滑，其主要原因为欧美发达国家经济不景气，营业收入同期比较下降了 8.57%，人民币升值和生产成本的上升降低了公司的毛利率，公司将可能面临 2013 年业绩下滑的风险。

（四）经营风险

1、生产经营场所租赁风险

截至本公开转让说明书签署日，公司主要生产经营场所均通过租赁方式取得。由于历史原因，公司承租的沙井步涌工业区第 7、8 栋厂房和沙井街道步涌工业 D 区第五栋厂房的出租人未取得产权证书，可能使公司存在该厂房中途被

迫搬迁、到期无法续租而导致经营受影响乃至中断的风险。尽管公司已经取得由深圳市宝安区城中村（旧村）改造办公室出具的上述房产不拆迁证明，控股股东、实际控制人出具承诺等方式减少上述风险，但仍存在由于上述租赁房产产权瑕疵导致的风险。

2、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。

（五）市场风险

1、国际市场需求下降的风险

报告期内，公司 2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月外销收入占营业收入的比例分别为 98.22%、94.67%和 94.46%，出口比例较高，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 Maytag Sales, Inc.、Morphy Richards Ltd、SEB Asia Ltd、Conair Corporation、KITCHENAID EUROPA INC 等优质稳定的大客户，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

报告期内，公司 2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月内销收入分别为 606.42 万元、2,024.62 万元和 1,262.73 万元，占营业收入的比例分别为 1.78%、5.33%和 5.54%。内销收入和销售比例呈现持续上升的态势。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、亚马逊、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，公司的主要客户包括 Maytag Sales, Inc.、Morphy Richards Ltd 等国外大型的小家电品牌商。2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月，公司前五名客户销售收入占当期营业收入的比例分别为 64.05%、69.08%、68.2%，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。

（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。

二、同业竞争

公司目前不存在同业竞争情况，为避免公司未来发生同业竞争情况，公司实际控制人、控股股东及关联方企业于 2013 年 10 月 22 日出具了《避免同业竞争承诺函》，详见“第三节 公司治理/五、同业竞争”。

虽然康之泰、晶辉电器（深圳）的经营范围与北鼎晶辉经营范围有相似项目，但康之泰目前未实际从事任何生产经营业务，晶辉电器（深圳）目前仅从事房屋租赁及物业管理，两者目前与北鼎晶辉不存在经营相同或者相似业务的项目。同时，康之泰、晶辉电器（深圳）、张北均已经出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺在未来不会以任何方式从事对北鼎晶辉及其下属子、分公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动。

康之泰、晶辉电器（深圳）与北鼎晶辉不存在同业竞争及潜在同业竞争问题。

目录

目录.....	6
释义.....	10
第一节 公司基本情况.....	13
一、公司基本情况.....	13
二、股票挂牌情况.....	14
（一）股票挂牌基本情况.....	14
（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺.....	14
三、本次可进入全国股份转让系统公开转让的股份情况.....	15
四、公司股权基本情况.....	16
（一）公司股权结构及股东情况.....	16
（二）公司股东情况.....	17
五、公司历次股权变更.....	20
（一）晶辉科技成立.....	20
（二）2011年1月25日第一次增资.....	21
（三）有限公司整体变更为股份公司.....	22
（四）股份公司第一次增资.....	23
六、公司资产重组情况.....	24
七、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况.....	27
（一）董事.....	27
（二）监事.....	28
（三）高级管理人员.....	29
（四）核心技术人员.....	29
八、公司最近两年主要会计数据及财务指标.....	30
十、与本次挂牌有关的机构.....	31
（一）主办券商.....	31
（二）律师事务所.....	31
（三）会计师事务所.....	31
（四）资产评估机构.....	32
（五）证券登记结算机构.....	32
（六）证券交易场所.....	32
第二节 公司业务.....	34
一、公司主要业务、产品.....	34
（一）公司主要业务.....	34
（二）公司主要产品.....	34
二、公司生产或服务的主要流程及方式.....	41
（一）公司内部组织结构图及部门职责.....	41
（二）公司主要产品工艺流程.....	43

三、与公司业务有关的关键资源	46
(一) 产品使用的主要技术	46
(二) 主要无形资产的情况	58
(三) 业务许可资格的情况	82
(四) 特许经营权的情况	82
(五) 主要固定资产情况	83
(六) 租赁情况	84
(七) 员工情况	85
(八) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素	86
四、公司业务情况	87
(一) 业务收入的主要构成及主要产品规模情况	87
(二) 主要客户情况	89
(三) 重大业务合同及履行情况	93
五、商业模式	94
(一) 采购模式	94
(二) 生产模式	95
(三) 销售模式	95
六、公司所处的行业概况、市场规模及行业基本风险特征	95
(一) 行业概述	95
(二) 行业基本情况	97
(三) 基本风险特征	101
(四) 公司竞争地位	102
第三节 公司治理	108
一、公司三会建立健全及运行情况、三会机构及其人员履职情况	108
(一) 股东大会运作情况	108
(二) 董事会运作情况	109
(三) 监事会运作情况	109
(四) 三会机构及其人员履职情况	110
二、董事会对公司治理机制的评估	110
三、公司及控股股东、实际控制人、管理层最近两年违法违规及受处罚情况	111
四、公司独立性	112
(一) 业务独立情况	112
(二) 资产独立情况	112
(三) 人员独立情况	113
(四) 财务独立情况	113
(五) 机构独立情况	113
五、同业竞争	113
六、关联方占款、担保情况	117
七、防止股东及其关联方占用或转移公司资源的具体安排	118
八、董事、监事、高级管理人员的其他情况	118
(一) 董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属持有公司股份情况	118
(二) 董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系	119
(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺	119

(四) 董事、监事、高级管理人员兼职情况	120
(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况.....	121
(六) 董事、监事、高级管理人员受到行政处罚、公开谴责情况	121
(七) 董事、监事、高级管理人员存在的对公司持续经营能力有不利影响的情形.....	121
九、最近两年公司董事、监事、高级管理人员的变动情况	121

第四节 公司财务..... 123

一、最近两年及一期的主要财务报表	123
(一) 财务报表的编制基础.....	123
(二) 公司合并报表范围确定原则、报告期的合并财务报表范围及变化情况.....	123
(三) 最近两年及一期经审计的财务报表	124
二、审计意见类型	146
三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况和对公司利润的影响.....	146
(一) 公司采用的重要会计政策、会计估计	146
(二) 会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整的说明.....	165
四、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标	166
(一) 最近两年及一期的主要财务指标	166
(二) 最近两年及一期的财务状况、经营成果和现金流量的分析	167
(三) 最近两年及一期的利润形成的有关情况	171
(四) 最近两年及一期的主要资产情况	179
(五) 最近两年及一期的主要负债情况	200
(六) 最近两年及一期的股东权益情况	206
五、关联方、关联关系及重大的关联方交易情况	206
(一) 本公司的关联方及关联方关系情况.....	206
(二) 本公司的关联交易情况.....	208
(三) 关联交易对财务状况和经营成果的影响	210
(四) 关联交易决策权力、程序及执行情况	211
六、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	211
(一) 或有事项.....	211
(二) 承诺事项.....	211
(三) 资产负债表日后事项.....	212
(四) 其他重要事项.....	212
七、报告期的资产评估情况	213
八、最近两年及一期股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策..	213
(一) 股利分配的一般政策.....	213
(二) 公司最近两年及一期的利润分配情况	214
(三) 公开转让后的股利分配政策.....	214
九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况	214
(一) 公司基本情况.....	214
(二) 最近一年及一期子公司财务、经营状况	216
十、风险因素.....	217
(一) 价格风险.....	218
(二) 税务风险.....	218
(三) 财务风险.....	219

(四) 经营风险.....	220
(五) 客户集中风险.....	220
(六) 控股股东控制不当风险.....	221
(七) 每股净资产较低的风险.....	221
第五节 有关声明.....	222
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	222
二、主办券商声明.....	223
三、律师事务所声明.....	224
四、会计师事务所.....	225
五、资产评估机构.....	226
第六节 附件.....	227
一、主办券商推荐报告.....	227
二、财务报表及审计报告.....	227
三、法律意见书.....	227
四、公司章程.....	227
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	227
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	227

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，以下简称的含义如下：

一般词汇：		
GEORGE MOHAN ZHANG	指	张默晗(中文名)
北鼎晶辉、公司、本公司	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
北鼎投资	指	深圳市北鼎投资有限公司
康之泰	指	深圳市康之泰电器有限公司
晶辉电器（深圳）	指	深圳晶辉电器有限公司（后更名“晶辉电器（深圳）有限公司”）
德豪润达	指	广东德豪润达电气股份有限公司
伊利浦	指	广东伊利浦电器股份有限公司
九阳股份	指	九阳股份有限公司

苏泊尔	指	浙江苏泊尔股份有限公司
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
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）
律师事务所	指	北京市天元律师事务所
公开转让说明书	指	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司公开转让说明书
报告期	指	2011年度、2012年度及2013年1-8月
公司章程	指	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司章程
元 / 万元	指	人民币元 / 人民币万元
专业技术词汇：		
PP料	指	一种高密度、无侧链、高结晶必的线性聚合物
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
OBM	指	生产商自行开发和设计产品的结构、外观、工艺，产品开发完成后生产、销售拥有自主品牌的产品
CCC	指	中国强制性产品认证
FOB	指	Free On Board 的简称，也称“离岸价”，是国际贸易中常用的贸易用语之一。按FOB 成交，由买方负责派船接运货物，卖方应在合同规定的装运港和规定的期限内将货物装上买方指定的船只，并及时

		通知买方，货物在装船时越过船舷，风险即由卖方转移至买方
CE	指	法语的缩写，英文意思是“European Conformity”，意为符合欧洲标准，是电器产品进入欧洲市场的强制性产品安全认证标志
GS	指	德语Geprüfte Sicherheit 的缩写，意为安全认可，是欧洲市场公认的德国安全认证
UL	指	Underwriters Laboratories Inc. 的简称，意为美国保险商实验室，其颁发的产品认证简称为“UL 产品安全认证”
TÜV	指	指TÜV Rheinland Group，德国莱茵TÜV认证集团
ISO	指	International Organization for Standardization，国际标准化组织
ERP	指	Enterprise Resource Planning，企业资源计划管理系统
SAP	指	是SAP公司的产品，企业管理解决方案的软件名称

本报告书中部分合计数若出现与各加数直接相加之和在尾数上有差异，均为四舍五入所致。

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况

公司名称	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司
注册号	440301503291928
认缴注册资本	人民币 10,400 万元
认缴实收资本	人民币 10,400 万元
法定代表人	GEORGE MOHAN ZHANG
晶辉科技成立日期	2003 年 5 月 9 日
北鼎晶辉设立日期	2013 年 6 月 8 日
住所	深圳市南山区留仙大道同富裕工业城 2 号厂房 3 楼 B
邮编	518055
电话	0755-26559930
传真	0755-86021289
网站	http://www.crastal.com
董事会秘书	牛文娇
信息披露义务人	牛文娇
组织机构代码	746641111
所属行业	根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司所处行业属于电气机械和器材制造业（C38）。根据《国民经济行业分类标准》（2011 年），公司所处行业为家用电力器具制造（分类代码：代码 385）

主营业务	从事多士炉、水煲、电炉、电蒸锅等家用小电器产品研发、生产和营销服务等
------	------------------------------------

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌基本情况

股票代码	430532
股票简称	北鼎晶辉
股票种类	人民币普通股
每股面值	1.00 元
股票总量	10,400 万股
挂牌日期	2014 年【】月【】日

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。”

《全国中小企业股份转让系统业务规定（试行）》2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第十七条：“公司股份总数为 10,400 万股，全部为普通股。”

《公司章程》第二十五条：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

三、本次可进入全国股份转让系统公开转让的股份情况

股份公司成立于 2013 年 6 月 8 日，截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，股份公司成立不足一年。因此，截至公司股票在全国股份转让系统挂牌之日，公司发起人股东无可进行公开转让的股份。公司本次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。

具体情况如下：

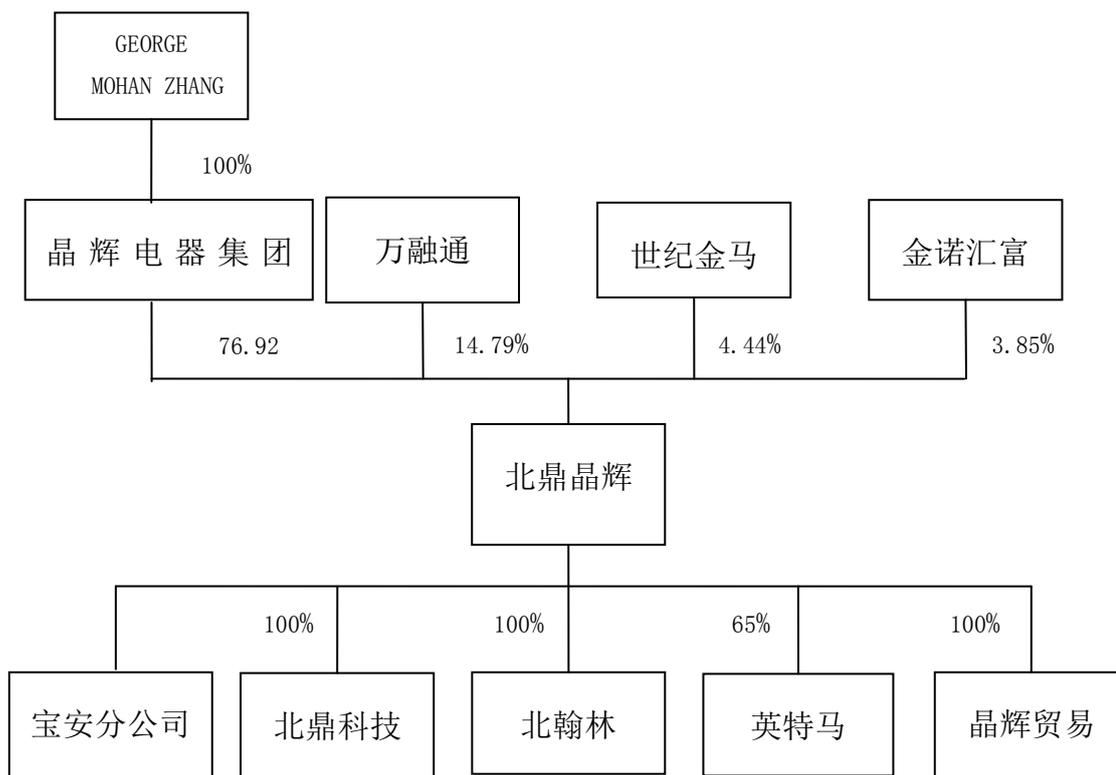
序号	股东名称或姓名	任职情况	持股数量(万股)	本次可转让股份数量(万股)
1	金诺汇富	-	400	400
	合计		400	400

四、公司股权基本情况

(一) 公司股权结构及股东情况

1、股权结构图

截至本公开转让说明书签署之日，公司的股权结构如下图所示：



各公司当前业务及发展定位为：

公司名称	当前主要业务	发展定位
北鼎晶辉	国内原材料采购；销售成品给子公司晶辉贸易和北鼎科技；产品研发设计中心	国内原材料采购主体及产品研发设计中心
宝安分公司	主要负责注塑、冲压、小五金件、SMT、丝印、装配加工生产及模具的加工制造	母公司的生产加工主体
北鼎科技	为国内客户及消费者提供产品及售后服务	打造为国内家电销售的知名品牌，国内销售订单的接单主体。
北翰林	主要为产品做喷油、喷粉及抛光	为母公司加工半成品的委托加工的供

	的表面处理	应商；产能充裕时，作为表面处理业务的接单及加工主体。
英特马	主要为国外品牌商代工生产饮水机及水处理净化器	新产品前沿技术研发及创新
晶辉贸易	从国内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国内母公司	国外销售订单的接单主体，同时为国外原材料的采购主体。

2、股东持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	晶辉电器集团	8,000	76.92	法人股东	无
2	万融通	1,538	14.79	法人股东	无
3	世纪金马	462	4.44	有限合伙	无
4	金诺汇富	400	3.85	法人股东	无

（二）公司股东情况

1、控股股东和实际控制人基本情况

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，系根据香港法律依法设立并有效存续的有限责任公司。根据公司提供资料及香港邓王周廖成利律师行宋卫德律师出具的《关于晶辉电器集团有限公司之法律意见书》，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	CRASTAL 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）

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，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。

2、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况

(1) 万融通持有公司 1,538 万股股份，占股本总额的比例为 14.79%，其基本情况如下：

公司名称	深圳市万融通投资顾问有限公司
成立日期	2001年4月25日
认缴注册资本	100万元
认缴实收资本	100万元
企业类型	有限责任公司

注册号码	440301104199666
住所	深圳市南山区麒麟路豪方花园 6 栋 107 室
法定代表人	席冰
经营范围	投资顾问、信息咨询、企业管理咨询、企业形象策划、国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；兴办实业（具体项目另行申报）

(2) 世纪金马持有公司 462 万股股份，占股本总额的比例为 4.44%，其基本情况如下：

公司名称	深圳世纪金马创业投资企业（有限合伙）
成立日期	2007 年 10 月 31 日
市场主体类型	合伙企业
注册号码	440300602124742
经营场所	深圳市南山区桃源街道平山工业园 20 栋 1 楼 101N
执行合伙人	席冰
经营范围	实业投资；高科技产业投资；资本经营；风险投资；投资咨询与服务

(3) 金诺汇富持有公司 400 万股股份，占股本总额的比例为 3.85%，其基本情况如下：

公司名称	深圳市金诺汇富投资有限公司
成立日期	2013 年 5 月 16 日
认缴注册资本	400 万元
认缴实收资本	400 万元
企业类型	有限责任公司

注册号码	440301107302652
住所	深圳市南山区南海大道新能源大厦 12 层北半层-11B26
法定代表人	方镇
经营范围	受托资产管理；投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理（不含限制项目）；投资咨询（不含限制项目）

3、公司现有股东之间的关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，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。

五、公司历次股权变更

（一）晶辉科技成立

1、设立程序

2003 年 3 月 25 日，晶辉电器集团有限公司签署《晶辉科技（深圳）有限公司章程》，设立晶辉科技（深圳）有限公司，投资总额为 280 万美元，注册资本为 200 万美元。注册资本分三期投入：30 万美元自公司营业执照签发之日起 90 天内投入；100 万美元自公司营业执照签发之日起一年内投入；余额自公司营业执照签发之日起二年内投足。

2003 年 4 月 25 日，深圳市对外贸易经济合作局出具《关于设立外资企业“晶辉科技（深圳）有限公司”的通知》（深外经贸资复[2003]1493 号），同意晶辉电器集团有限公司在深圳市设立外资企业晶辉科技，经营期限为 20 年，批准晶辉电器集团有限公司于 2003 年 3 月 25 日签署的《晶辉科技（深圳）有限公司章程》，企业投资总额为 280 万美元，注册资本为 200 万美元。

2003 年 4 月 25 日，深圳市人民政府向晶辉科技核发《台港澳侨投资企业批准证书》（外经贸粤深外资证字[2003]0508 号），企业类型为外资企业，经营期

限 20 年，投资总额为 280 万美元，注册资本为 200 万美元，投资者晶辉电器集团出资 200 万美元，出资比例为 100%。

2003 年 5 月 9 日，深圳市工商行政管理局向晶辉科技核发注册号为企独粤深总字第 310796 号的《企业法人营业执照》，晶辉科技成立。

2、关于注册资本的缴纳

2003 年 6 月 25 日，深圳东海会计师事务所出具深东海验字（2003）第 132 号《验资报告》确认，截至 2003 年 6 月 11 日，晶辉科技已收到股东晶辉电器集团第一期缴纳的注册资本 80 万美元，股东以货币出资。

2003 年 11 月 20 日，深圳东海会计师事务所出具深东海验字（2003）第 244 号《验资报告》确认，截至 2003 年 11 月 10 日，晶辉科技已收到股东晶辉电器集团第二期缴纳的注册资本 120 万美元，股东以货币出资，晶辉科技收到股东缴纳的注册资本累计 200 万美元。

3、公司设立时的股权结构

公司设立时的股权结构如下：

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	100.00
合计		200.00	100.00

（二）2011 年 1 月 25 日第一次增资

2010 年 6 月 21 日，经公司股东决定，公司注册资本由 200 万美元增至 250 万美元，新增 50 万美元出资额由新股东世纪金马出资 11.55 万美元，新股东万融通出资 38.45 万美元，均以货币形式出资。

2011 年 1 月 7 日，深圳市南山区贸易工业局出具《关于外资企业“晶辉科技（深圳）有限公司”增资、增股东的批复》（深外资南复[2011]0012 号），同意世纪金马、万融通成为晶辉科技的新股东，同意晶辉科技的投资总额由 280 万

美元增至 350 万美元，注册资本由 200 万美元增至 250 万美元，同意设立中外合资企业。

2011 年 1 月 14 日，信永中和会计师事务所出具 XYZH/2010SZA1016 号《验资报告》确认，截至 2011 年 1 月 12 日，晶辉科技已经收到世纪金马、万融通新认缴的注册资本 50 万美元，出资方式为货币出资。本次认缴完成后，晶辉科技的累计注册资本为 250 万美元。

2011 年 1 月 25 日，公司就此次增资申请了工商登记变更，并取得了深圳市工商行政管理局颁发的新的企业法人营业执照。

本次增资完成后，公司股权结构情况如下：

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

（三）有限公司整体变更为股份公司

2013 年 3 月 20 日，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进行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，有限公司变更后，晶辉电器集团、万融通、世纪金马持有北鼎晶辉的股权比例分别为 80%、15.38%、4.62%，同时，公司名称变更为“深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司”。

2013 年 3 月 26 日，深圳市经济贸易和信息化委员会出具《关于晶辉科技（深圳）有限公司变更为外资股份公司的批复》（深经贸信息资字[2013]0477 号），批准晶辉科技名称变更为“深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司”，批准晶辉科技改制后各股东的持股比例，批准发起人签署的《发起人协议》和《深圳市北鼎晶

辉科技股份有限公司章程》。

2013年6月7日，信永中和会计师事务所出具XYZH/2012SZA1039-1号《验资报告》进行了晶辉科技整体变更为深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司的验资确认。

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

（四）股份公司第一次增资

2013年6月6日，北鼎晶辉召开第一届董事会第二次会议，决议注册资本由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。2013年6月21日，北鼎晶辉第一次临时股东大会通过增资400万元的决议。

2013年6月21日，深圳市经济贸易和信息化委员会出具《关于深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司增加股本的批复》深经贸信息资字[2013]0980号，批准北鼎晶辉注册资本由10,000万元增加至10,400万元。

2013年6月21日，信永中和会计师事务所出具XYZH/2012SZA1039-7号《验资报告》确认，截至2013年6月21日，北鼎晶辉已经收到金诺汇富新认缴的注册资本400万元，出资方式为货币出资。本次认缴完成后，北鼎晶辉的累计注册资本和实收资本为10,400万元。

2013年6月25日，公司就此次增资申请了工商变更登记。

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

经核查，主办券商认为，晶辉科技设立时的程序、资格、条件和方式等均符合当时有关的法律、法规和规范性文件的规定；晶辉科技/北鼎科技历次增资扩股均经过股东会决议，并由外资主管机关批准，增资均已由验资机构审验，并已办理工商变更登记，历次增资扩股合法、合规、真实、有效。

六、公司资产重组情况

公司设立以来，资产重组情况如下：

1、收购北翰林 100%股权

北翰林由自然人张北、方镇于2010年1月8日共同出资设立，注册资本20万元。公司经营范围为烤箱、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）。

2010年6月28日，公司与自然人张北(GEORGE MOHAN ZHANG之父)、方镇签署《股权转让协议》，分别购买自然人张北、方镇持有的北翰林90%、10%股权。双方协商的股权转让价格分别为18万元、2万元。本次股权转让完成后，公司持有北翰林100%股权，2010年7月14日，北翰林进行了工商变更登记，成为晶辉科技的全资子公司。

自然人张北（GEORGE MOHAN ZHANG 之父）、方镇属于公司关联自然人，以上交易构成关联交易。

资产重组前，北翰林为关联方张北、方镇控制的关联企业。本公司拟由北翰林为公司产品做喷油、喷粉及抛光的表面处理；未来规划北翰林作为本公司加工半成品的委托加工的供应商；产能充裕时，作为表面处理业务的接单及加工主体。因此，为消除同业竞争、减少关联交易，完善公司产业链，本公司对北翰林进行了资产重组，获得了公司 100%的股权。

由于交易标的净资产价值与注册资本（实收资本）金额差异较小，对公司利润影响极小，故在绝对金额影响不大的前提下按注册资本（实收资本）金额进行股权转让，交易价格公允，不存在利益输送的情形。

2、收购北鼎科技 100%股权

北鼎科技由自然人张北于 2009 年 10 月 29 日出资设立，注册资本 100 万。公司经营范围为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、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）。

2010 年 7 月 1 日，公司与自然人张北签署《股权转让协议》，购买张北持有的北鼎科技 100%股权，双方协商股权转让价格为 100 万元。本次股权转让完成后，公司持有北鼎科技 100%股权，2010 年 7 月 19 日，北鼎科技进行了工商变更登记，成为晶辉科技的全资子公司。

自然人张北属于公司关联自然人，以上交易构成关联交易。

资产重组前，北鼎科技为关联方张北控制的关联企业。本公司拟由北鼎科技为国内客户及消费者提供产品及售后服务；未来规划北鼎科技打造为国内家电销售的知名品牌，国内销售订单的接单主体。因此，为消除同业竞争、减少关联交易，完善销售体系，本公司对北鼎科技进行了资产重组，获得了公司 100%的股权。

由于交易标的净资产价值与注册资本（实收资本）金额差异较小，对公司利润影响极小，故在绝对金额影响不大的前提下按注册资本（实收资本）金额进行

股权转让，交易价格公允，不存在利益输送的情形。

上述重组发生在报告期外。

3、收购英特马 65%股权

英特马由自然人席冰、席霖，法人深圳市瑞兆之秋投资咨询有限公司于 2008 年 5 月 27 日出资设立，注册资本 100 万元，公司经营范围为：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）。

2012 年 8 月 29 日，公司与深圳市瑞兆之秋投资咨询有限公司、自然人席冰签署《股权转让协议》，分别购买深圳市瑞兆之秋投资咨询有限公司持有的英特马 45%股权，自然人席冰持有的英特马 20%股权，两者协商的股权转让价款分别为 426,845.93 元、189,709.30 元。转让价款系以最近一期经审计净资产值协商确定。本次股权转让完成后，公司持有英特马 65%股权，2013 年 1 月 14 日，英特马进行了工商变更登记，成为晶辉科技的控股子公司。

张国华为北鼎晶辉股东世纪金马有限合伙人席霖的配偶，席霖与间接持有北鼎晶辉 5%以上股份的股东席冰，系姐妹关系。张国华目前与北鼎晶辉共同持有英特马的股权，持股情况如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
北鼎晶辉	65	65
张国华	35	35
合计	100	100

自然人席冰持有万融通 70%股权，在世纪金马中出资比例为 28%，导致其间接持有北鼎晶辉 5%以上的股权，以上交易属于关联交易。

资产重组前，英特马为关联方席霖、席冰参股的关联企业。本公司拟由英特马为国外品牌商代工生产饮水机及水处理净化器；未来规划由英特马从事新产品前沿技术研发及创新。因此，为消除潜在同业竞争，完善企业产品线，本公司对英特马进行资产重组，获得了公司 65%的股权，能够对英特马形成控制。张国华为英特马执行董事、总经理及核心技术人员，保留张国华 35%股权可以更好的加

强与其合作，有利于英特马业务的持续健康发展，北鼎晶辉目前持有英特马 65% 股权，能够对英特马形成控制，双方合作是互惠互利的。

七、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况

（一）董事

公司现有董事 5 名，具体情况如下：

姓名	性别	年龄	职务	董事任期
GEORGE MOHAN ZHANG	男	31	董事长、总经理	2013.6.6-2016.6.5
方镇	男	34	董事、副总经理	2013.6.6-2016.6.5
牛文娇	女	43	董事、财务总监、董事会秘书	2013.6.6-2016.6.5
钟鑫	男	35	董事	2013.6.6-2016.6.5
谢鹏	男	32	董事	2013.6.6-2016.6.5

GEORGE MOHAN ZHANG，其简历参见本公开转让说明书第一节 公司基本情况“四、（二）公司股东情况”。

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。

（二）监事

公司现有监事 3 名，具体情况如下：

姓名	性别	年龄	职务	监事任期
刘云锋	男	41	监事会主席、供应链经理	2013.6.6-2016.6.5
蔡建平	男	58	监事、工程部经理	2013.6.6-2016.6.5
陈华金	男	58	职工监事、高级工程师	2013.6.6-2016.6.5

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。

（三）高级管理人员

公司现有高级管理人员 3 名，具体情况如下：

姓名	性别	年龄	职务	高管任期
GEORGE MOHAN ZHANG	男	31	董事长、总经理	2013.6.6-2016.6.5
方镇	男	34	董事、副总经理	2013.6.6-2016.6.5
牛文娇	女	43	董事、财务总监、董事会秘书	2013.6.6-2016.6.5

GEORGE MOHAN ZHANG，总经理，其简历参见本公开转让说明书第一节 公司基本情况“四、（二）公司股东情况”。

方镇，副总经理，其简历参见本节“（二）董事的简历”。

牛文娇，财务总监、董事会秘书，其简历参见本节“（二）董事的简历”。

（四）核心技术人员

公司现有核心技术人员 1 名，具体情况如下：彭治霖，男，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，英国华威大学工程商业管理硕士，英国兰开夏中央大学设计与制造学士。2002 年 12 月至 2010 年 9 月，先后担任法国迪卡侬公司电子产品采购工程师、电子产品采购经理、中国区电子产品采购总监；2010 年 10 月至今，担任公司研发部总监。

八、公司最近两年主要会计数据及财务指标

公司最近两年一期主要会计数据及财务指标如下：

主要财务指标	2013年8月31日 (2013年1-8月)	2012年12月31日 (2012年度)	2011年12月31日 (2011年度)
1、营业收入(元)	229,434,628.35	383,508,265.52	352,486,718.13
2、净利润(元)	-9,577,941.50	11,884,850.86	10,343,476.03
3、归属于申请挂牌公司股东净利润(元)	-9,369,448.40	11,884,850.86	10,343,476.03
4、扣除非经常性损益后的净利润(元)	-9,660,574.15	11,189,693.43	10,347,014.94
5、归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后净利润(元)	-9,452,081.05	11,189,693.43	10,347,014.94
6、主营业务毛利率(%)	11.13	16.37	12.86
7、净资产收益率(%)	-9.26	11.90	13.56
8、扣除非经常性损益的净资产收益率(%)	-9.35	11.20	13.56
9、应收账款周转率	4.79	10.39	10.39
10、存货周转率	2.63	4.59	5.35
11、基本每股收益(元)	-0.09	-	-
12、稀释每股收益(元)	-0.09	-	-
13、经营活动产生的现金流量净额(元)	-6,930,955.40	27,761,105.68	24,881,273.69
14、每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.07	-	-
15、总资产(元)	240,813,215.94	231,277,943.44	209,879,926.72
16、股东权益合计(元)	100,063,784.20	105,822,569.83	93,937,718.97
17、归属于申请挂牌公司股东权益合计(元)	100,453,121.43	105,822,569.83	93,937,718.97
18、每股净资产(元)	0.96	-	-
19、归属于申请挂牌公司股东每股净资产(元)	0.97	-	-
20、资产负债率(%) (母公司)	58.34	56.31	55.54
21、流动比率	1.38	1.50	1.77
22、速动比率	0.79	0.91	1.03

九、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

机构名称：中山证券有限责任公司

法定代表人：吴永良

住所：深圳市福田区益田路 6009 号新世界中心 29 层

联系电话：0755-82943755

传真：0755-23982961

项目小组负责人：崔垒

项目小组其他成员：刘丽平、侯保军、王志强、田世成

（二）律师事务所

机构名称：北京市天元律师事务所

法定代表人：朱小辉

住所：北京市西城区丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 10 层

联系电话：010-57763888

传真：010-57763777

签字律师：谭清、贺秋平、雷俊

（三）会计师事务所

机构名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：张克

住所：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

联系电话：010-65542288

传真：010-65547190

签字会计师：王建新、邱乐群

（四）资产评估机构

机构名称：国众联资产评估土地房地产估价有限公司

法定代表人：黄西勤

住所：深圳市罗湖区深南东路 2019 号东乐大厦 1008-1009 室

联系电话：0755-88832456

传真：0755-25132275

签字注册资产评估师：王文涛、陈军

（五）证券登记结算机构

机构名称：中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

法定代表人：戴文华

住所：深圳市深南中路 1093 号中信大厦 18 楼

联系电话：0755-25938000

传真：0755-25988122

（六）证券交易场所

机构名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主要业务、产品

（一）公司主要业务

公司是一家从事多士炉、开水煲、蒸锅、电炉、水机、烤箱等厨房类家用小电器产品研发、生产和营销服务的企业。自设立以来，公司主营业务未发生变化。

公司在国际市场采用 OEM/ODM 模式，为国际知名品牌商提供专业的营销、研发和生产一体化服务；在国内市场以自主品牌“北鼎”进行销售。

多年来，北鼎晶辉与 Maytag Sales, Inc.、Morphy Richards Ltd、SEB Asia Ltd、Conair Corporation、KITCHENAID EUROPA INC 等世界著名品牌商合作，产品畅销于欧洲、美洲、澳洲、中东等 70 多个国家和地区，全球市场覆盖率达 60%。

北鼎晶辉在国内通过子公司北鼎科技以自主品牌“北鼎”进行销售，目前已成功进驻顺电家电连锁系统、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。

（二）公司主要产品

公司目前主要产品有六大系列：多士炉系列、开水煲系列、蒸锅系列、电炉系列、水机系列、烤箱系列。自公司设立以来，公司产品未发生重大变化。

公司主要产品如下：

1、多士炉系列

多士炉以电力为能源，主要用于烘烤面包片。具体说明如下：

产品名称	产品图片	简要说明
笑脸烤面包机		<ul style="list-style-type: none"> ● 小巧玲珑 ● 烘烤出带笑脸的面包 ● 进口 PP 材质 ● 多档烘烤选择 ● 内置烘烤架 ● 解冻、再热、停止三大功能
防烫塑料烤面包机		<ul style="list-style-type: none"> ● 精致外观设计 ● 进口 PP 材质 ● 多档烘烤选择 ● 外置烘烤架 ● 解冻、再热、停止三大功能 ● 面包自动居中、防卡死设计 ● 精致集屑盘、防尘盖
全钢宽槽烤面包机		<ul style="list-style-type: none"> ● 不锈钢拉丝机身 ● 6 档烘烤档位 ● 外置烘烤架 ● 单面烤、解冻、停止三大功能 ● 防面包卡死设计 ● 精致集屑盘、防尘盖 ● 烘烤开关档抬升设计 ● 超宽面包槽 ● 不锈钢拉丝机身
炫彩烤面包机		<ul style="list-style-type: none"> ● 炫彩四色不锈钢机身 ● 7 档烘烤档位 ● 外置烘烤架 ● 解冻、再热、停止、单面烤四大功能 ● 防面包卡死设计 ● 精致集屑盘、防尘盖 ● 烘烤开关档抬升设计
炫彩自动烤面包机		<ul style="list-style-type: none"> ● 炫彩多色压铸壳机身 ● 7 档烘烤档位 ● 解冻、再热、单面烤、停止四大功能 ● 防面包卡死设计 ● 精致集屑盘、防尘盖 ● 自动面包升降设计

产品名称	产品图片	简要说明
自动烤面包机		<ul style="list-style-type: none"> ● 多色压铸壳机身 ● 7档烘烤档位 ● 解冻、再热、单面烤、停止四大功能 ● 防面包卡死设计 ● 精致集屑盘、防尘盖 ● 自动面包升降设计
自动烤面包机		<ul style="list-style-type: none"> ● 多色压铸壳机身 ● 7档烘烤档位（两套） ● 可同时烘烤四片面包 ● 解冻、再热、单面烤、停止四大功能 ● 防面包卡死设计 ● 精致集屑盘、防尘盖 ● 自动面包升降设计
炫彩烤面包机		<ul style="list-style-type: none"> ● 炫彩多色不锈钢机身 ● 7档烘烤档位（两套） ● 可同时烘烤四片面包 ● 解冻、再热、停止三大功能 ● 防面包卡死设计 ● 精致集屑盘、防尘盖 ● 烘烤开关档抬升设计

2、开水煲系列

开水煲以电力为能源，主要用于水的加热。具体说明如下：

产品名称	产品图片	简要说明
普遍机械电水壶		<ul style="list-style-type: none"> ● 炫彩不锈钢壶身 ● 一键开盖便捷设计 ● 全钢过滤壶嘴 ● 开放式手柄设计 ● 电源线隐藏式收纳设计

产品名称	产品图片	简要说明
泡茶专用电水壶		<ul style="list-style-type: none"> ● 小巧不占空间 ● 内外全钢壶身 ● 实心手柄，抓握更稳固 ● 英国进口 Strix 温控器 ● 360 旋转壶身
水晶炫彩电水壶		<ul style="list-style-type: none"> ● 纯净闪耀的水晶桂冠，夺目之型 ● 玲珑剔透的色泽，妆点家居 ● 精铸电镀把手，稳重手感 ● 镶嵌晶莹水晶的开关按键，精致至极 ● 进口 strix 温控器，万次寿命保障 ● 全身进口 304 不锈钢，安全健康
调温数码电水壶		<ul style="list-style-type: none"> ● 多彩不锈钢壶身 ● 净化长烧功能，除氯杀菌 ● 发明专利智能温控系统 ● 50-100 度五段温度调节 ● LED 屏幕实时显示水温 ● 带蜂鸣提示音设计 ● 自动保温半小时
球形智能电水壶		<ul style="list-style-type: none"> ● 炫彩个性半球形 304 不锈钢壶身 ● 净化长烧功能，除氯杀菌 ● 发明专利智能温控系统 ● 50-100 度五段温度调节 ● LED 屏幕实时显示水温 ● 英国进口 Otter 温控器

产品名称	产品图片	简要说明
多功能养生壶		<ul style="list-style-type: none"> ● 七彩水灯设计 ● 自动保温半小时 ● 多种功能：快捷烹煮养生汤、水果茶、花草茶，烧水，保温 ● 提壶暂停自动记忆技术 ● 冷水识别沸腾技术 ● 防干烧自动断电技术 ● 德国进口肖特玻璃壶身 ● 细密不锈钢茶蓝设计 ● 配套 12 道专业养生食谱

3、蒸锅系列

蒸锅以电力为主要能源，

产品名称	产品图片	简要说明
方形电蒸锅		<ul style="list-style-type: none"> ● 透明太空塑料蒸盒 ● 三个独立发热体，可分别使用 ● LCD 显示 ● 外置加水口
圆形蒸锅 G500		<ul style="list-style-type: none"> ● 透明太空塑料蒸盒 ● 平盘技术 ● 蒸、炖、消毒三大功能 ● LCD 双背光显示 ● 感应按钮 ● 外置加水口

4、电炉系列

电炉是把炉内的电能转化热量加热的家用电器。具体说明如下：

产品名称	产品图片	简要说明
单头温控电炉		<ul style="list-style-type: none"> ● 金属外壳 ● 铸铁发热盘 ● 温度控制
双头温控电炉		<ul style="list-style-type: none"> ● 金属外壳 ● 铸铁发热盘 ● 温度控制
单头功率可调电炉		<ul style="list-style-type: none"> ● 金属外壳 ● 铸铁发热盘 ● 4档功率可调
双头功率可调电炉		<ul style="list-style-type: none"> ● 金属外壳 ● 铸铁发热盘 ● 4档功率可调

5、水机系列

水机以电力为能源，主要用于水的加热。具体说明如下：

产品名称	产品图片	简要说明
迷你水立方饮水机		<ul style="list-style-type: none"> ● 精致小巧，桌上摆放 ● 独创蒸汽沸腾系统：水汽分离，秒速沸腾，即饮即烧，避免千滚水 ● 独创 TM 温控技术：8 段温度选择，控温精确 ● 智能童锁功能 ● 1.7L 可拆卸水箱 ● 夜视灯功能
触摸控制迷你水立方饮水机		<ul style="list-style-type: none"> ● 高端智能，触动非凡 ● LED 显示屏，一目了然 ● 第三代 TM 温控技术：12 段温度选择，控温精确 ● 常温、沸腾快捷按键
智能加水器		<ul style="list-style-type: none"> ● 外观精致小巧，茶友必备良品、饮水机最佳伴侣 ● 进口 304 不锈钢出水管，360 度可旋转 ● 出水均匀，优雅体现 ● 一体成型机身，安全防水

6、烤箱系列

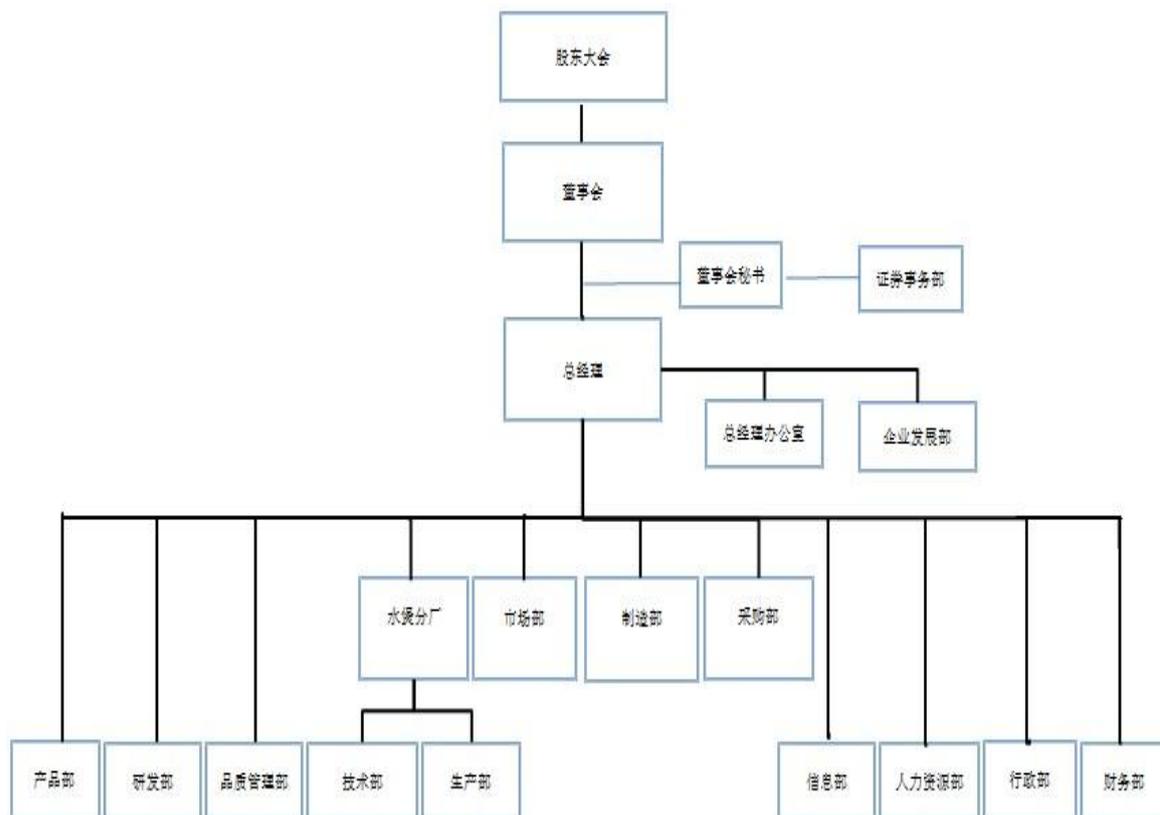
电烤箱为利用电热元件发出的辐射热烤制食物的厨房电器。具体说明如下：

产品名称	产品图片	简要说明
25 升烤箱		<ul style="list-style-type: none"> ● 电子线路控制 ● 多种烧烤功能 ● LED 时钟显示 ● 最大容量 25 升
12 升烤箱		<ul style="list-style-type: none"> ● 电子线路控制 ● 多种烧烤功能 ● LED 时钟显示 ● 两层不同用途烤室 ● 最大容量 12 升

二、公司生产或服务的主要流程及方式

（一）公司内部组织结构图及部门职责

1、内部组织结构图



2、部门职责

各部门职责如下：

部门	部门职责
总经理办公室	参与制定公司发展规划；监督各部门重大事项完成情况，公司异常事项的跟进、责任追溯及处理；公司相关人事任命通知、通告的发布；公司主要运营数据的跟进、分析及发布
证券事务部	负责公司的挂牌筹备工作；负责筹备董事会、监事会和股东大会会议，负责信息披露事宜；负责与外部监管机构的沟通与协调；负责公司信息披露，维护投资者关系；协助董事会秘书处理日常事务等
产品部	产品需求的发现发掘、量化分析及市场定位；产品定义和设计；产品的市场发布、协助市场部向外界宣介产品；协助制定新产品上市计划和销售任务；新产品上市必备物料准备；协调新产品试销工作，提供产品试销报告；

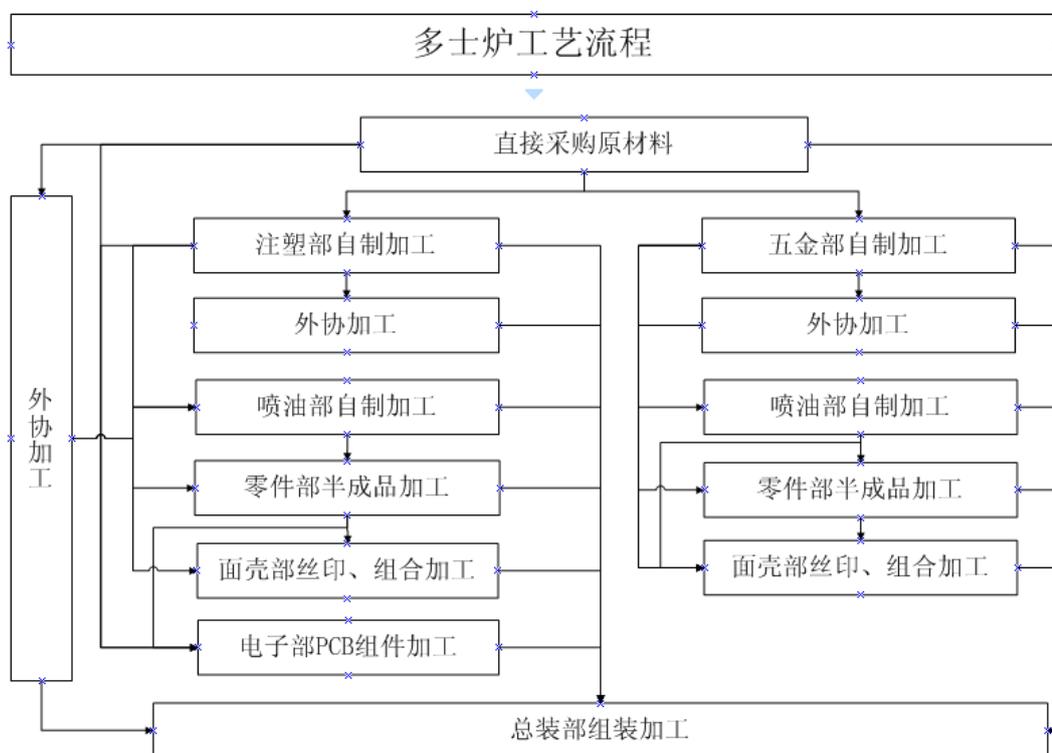
部 门	部门职责
	跟踪跟进产品市场发布和销售，分析产品的销售和盈利情况，不断更新和提升出新的产品营销策略；不断推进产品结构及产品本身的优化和改进，并组织落实跟进实施；提出产品退出的建议和方案，经批准后监控实施；产品部人员行业信息及岗位专业技能培训；项目管理
水煲分厂	根据生产计划，完成水煲生产；制定水煲产品生产的业务流程、职能分工及资源分配；水煲产品工艺管理、产品维护、工艺革新及成本管理；水煲厂各部门安全及 7S 管理；水煲生产过程品质控制及品质管理
市场部	开拓新市场、维护现有客户群和产品销售；市场分析、市场地位、产品定位与设计、市场开发；客户维护、产品推广、订单管理、项目管理；售前服务、售后服务
制造部	制订制造系统业务流程；实施年度生产计划，完成生产任务；职能分工与资源分配；制订制造系统的各项管理政策、考核制度；生产过程、效率管理；负责产品维护、工艺管理、工艺革新、成本管理；负责工厂物流、仓储管理规划与公司生产资源分配；负责制订制造系统各部门年度安全生产指标与安全生产管理
采购部	进行采购环境分析及发展趋势，并评估其对公司采购管理方面的影响，撰写相关的分析报告，制定相应对策；参与制定公司业务战略和目标规划。在此基础上，组织、制定和推行供应链资源管理与采购供应战略与规划；采购组织的建设与管理，IT 技术支持下的采购流程管理和绩效评估政策，年度资源开发计划与采购供应目标的制定与实施
企业发展部	负责高新技术企业申报、企业专利申报，相关政府关系维护、开发
研发部	根据公司营销计划，制定开发部年度产品开发计划；根据公司新技术发展规划，制定研究部年度研究计划；组织开展新技术，新产品的研究工作；组织开展现有产品基础性技术的改良工作；围绕公司新技术研究工作开展专利申请工作；围绕外界侵权等活动开展专利保护工作；产品设计；产品验证及认证；模具开发，模具验证及交付
品质管理部	组织制定公司质量管理规划，并监督落实；策划公司质量管理体系，文控体系及流程监控体系，建立、健全公司各种质量标准，质量管理文件；公司质量管理体系的实施、维护与持续改进；制定公司产品品质标准及测试计划，产品品质标准的编写与维护；客户成品验货的跟踪及反馈；客户投诉分析及跟进；产品测量；公司产品标准化控制文件的起草及维护；组织并推进产品标准化工作的实施
信息部	协助公司领导制定公司信息化建设的规划和年度计划；制定信息化管理的有关规定和制度；制定公司网络安全和信息安全的有关规定和策略；信息系统配置管理、安全管理、存储管理、用户请求管理，事件管理、可用性管理，需求管理，培训管理，应用管理；信息系统立项、选型、实施、结项；改善部门工作流程，完善岗位职责制定
人力资源部	制定公司人力资源战略规划以及各职能领域的政策、策略、计划；参与制定公司业务发展战略和目标规划，推动集团组织变革和流程优化；人力资源平台的审计和资源的整合；组织实施企业职员及员工的选、育、用、留、员工关系、人事管理等人力资源例行工作；选拔、评估、培训发展和保留

部门	部门职责
	关键岗位人才；制定关键岗位继任计划；工人管理；建立和维护人力资源管理信息化平台及人员数据库；输出和统计分析各类人力资源报表；完成人力资源各相关职能工作报告；建立和完善公司企业文化；推动企业文化建设等等
行政部	制定公司行政服务的总体政策、策略、计划；制定公司安全管理的原则、标准和流程体系；建设公司行政后勤保障服务平台，执行公司车辆管理、员工宿舍及食堂管理、接待服务、办公用品管理、办公环境及物业管理等；负责公司消防、生产、办公、固定资产的安全管理；负责相关部门行政机构的工作接洽
财务部	制定公司会计政策、会计估计变更及会计核算方法；制定公司财务管理制度并监督执行；参与制定公司业务战略和目标规划，为经营决策提供财务参考依据；对公司各项经济活动进行全面的计算、核算，编制财务报表，出具内部管理财务报告；成本管理；税务管理；资金管理；资产管理；预算管理等等

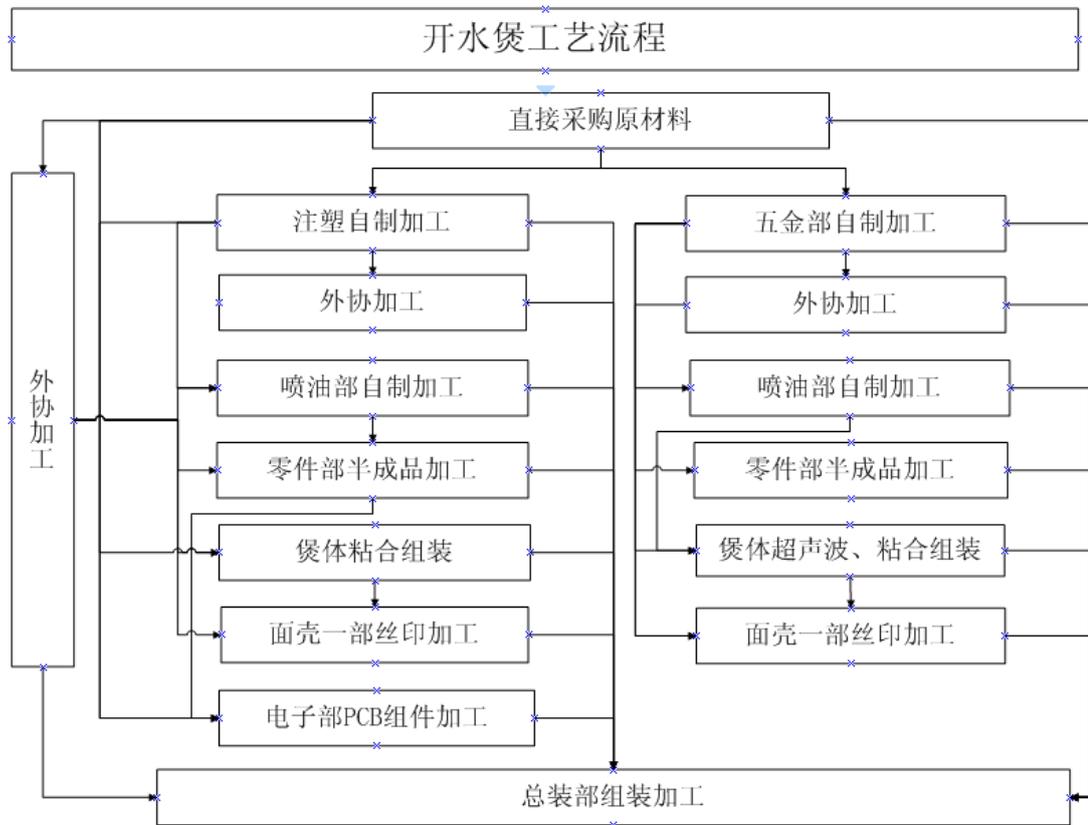
(二) 公司主要产品工艺流程

主要产品的工艺流程如下：

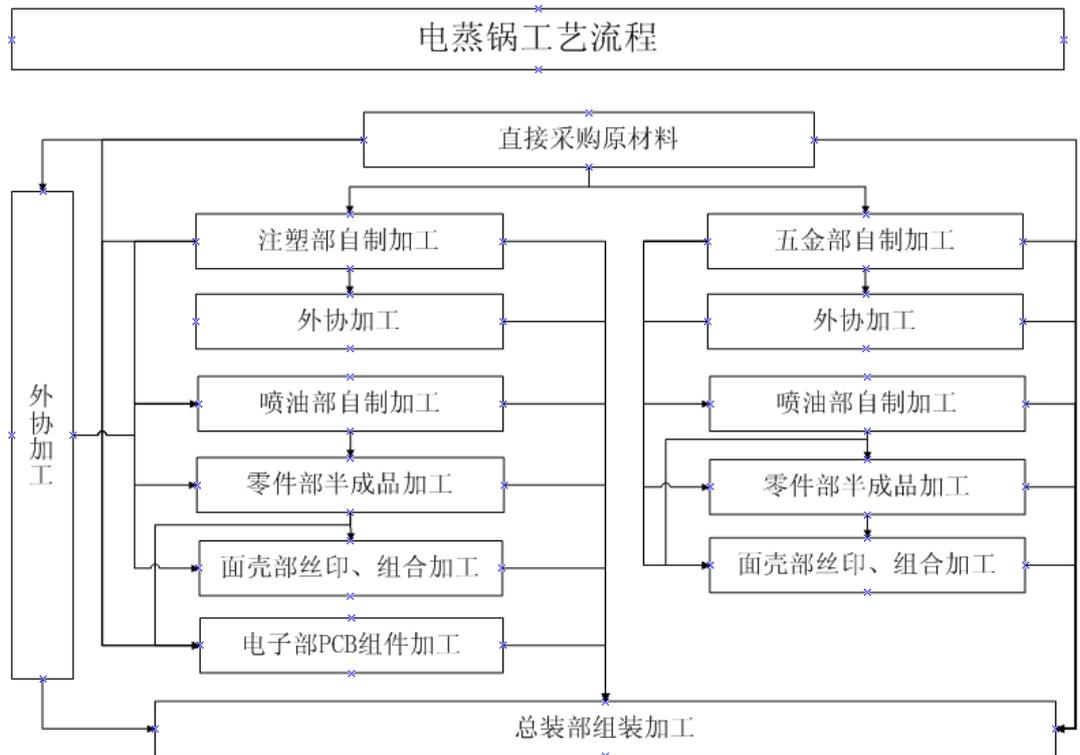
1、多士炉系列



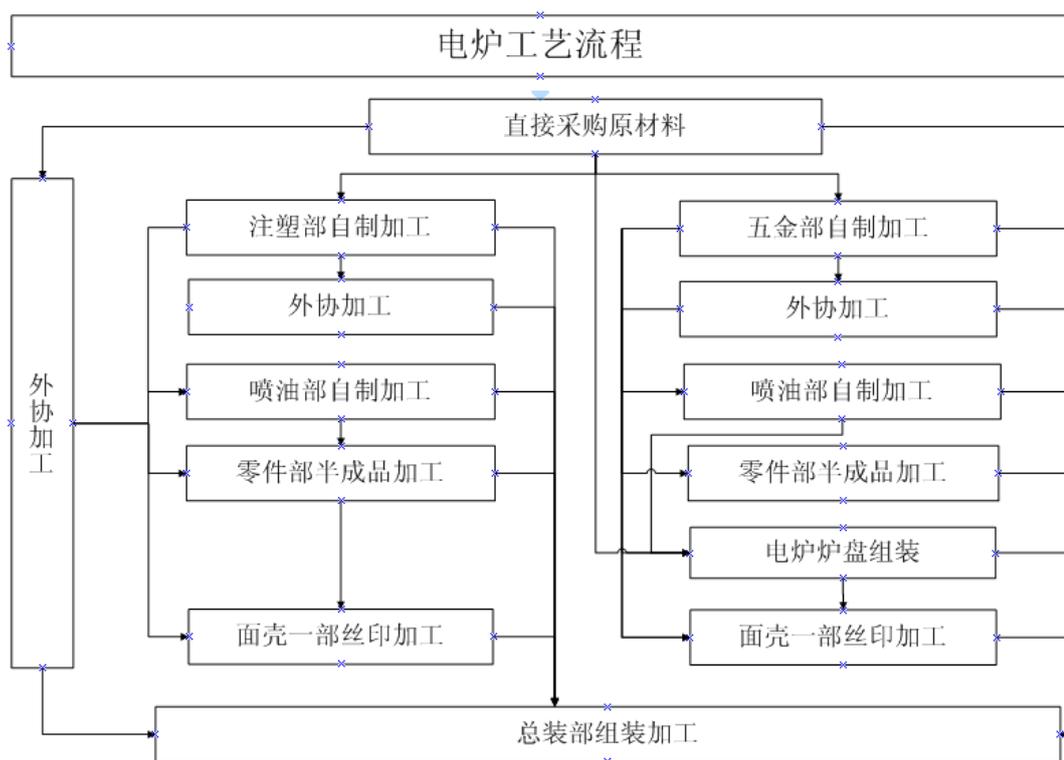
2、开水煲系列



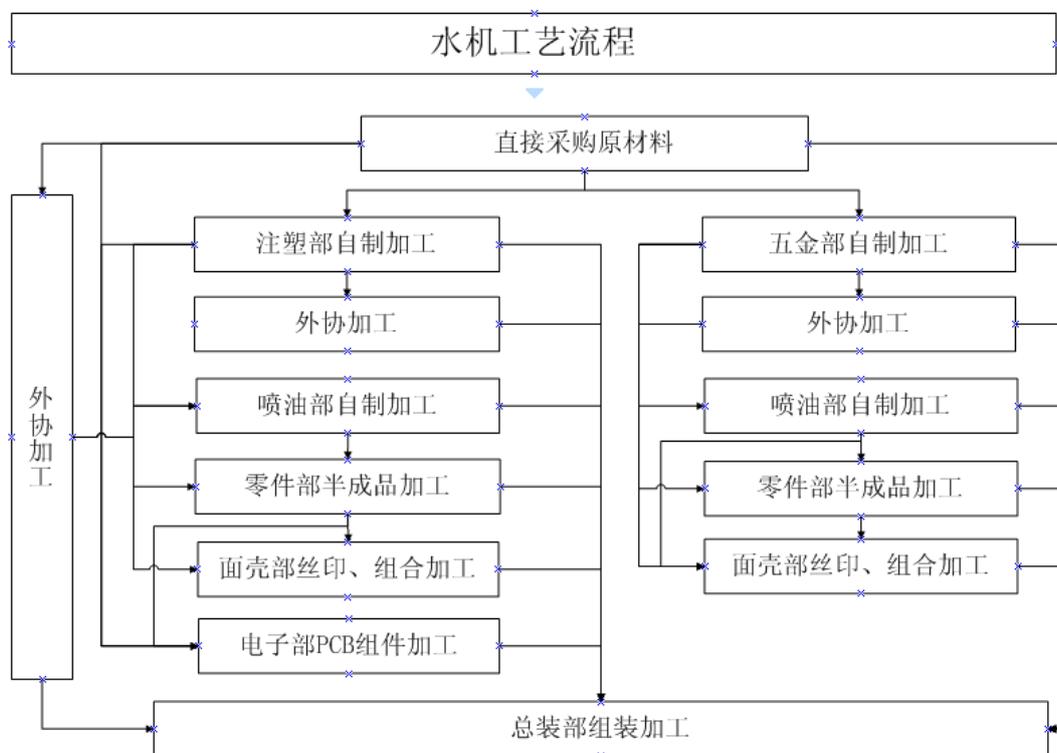
3、蒸锅系列



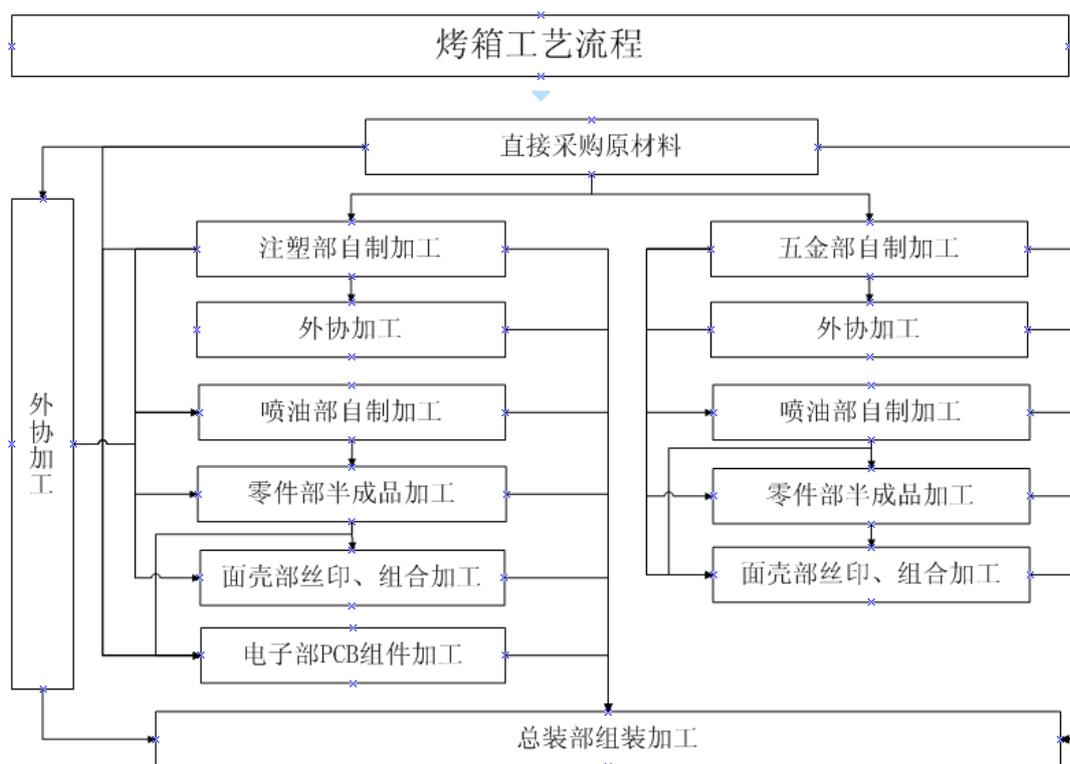
4、电炉系列



5、水机系列



6、烤箱系列



三、与公司业务有关的关键资源

(一) 产品使用的主要技术

1、主要产品的核心技术情况

公司通过多年的行业实践与持续研发，形成了以下核心技术：

核心技术名称	代表性自主创新技术	创新依据
(多士炉) 烤面包炉技术	1、“多士炉自动滑架”技术	● 已获得国内外发明专利授权 7 项：“多士炉自动滑架”
	2、“继电器开关”技术	● 已获得国内外发明专利授权 2 项：“继电器开关”； ● 已获得实用新型专利授权 3 项：“继电器开关”

核心技术名称	代表性自主创新技术	创新依据
	3、“电机驱动的多士炉滑架的限位机构”技术	<ul style="list-style-type: none"> ● 已获得国内实用新型专利授权 2 项：“电机驱动的多士炉滑架的限位机构”
	4、“烤面包炉的定时电路及其控制方法”技术	<ul style="list-style-type: none"> ● 已获得国内发明专利授权 1 项：“烤面包炉的定时电路及其控制方法”； ● 已获得实用新型专利授权 1 项：“烤面包炉的定时电路及其控制方法”
	5、“多士炉滑架卡死自动复位断电保护机构”技术	<ul style="list-style-type: none"> ● 已获得国内实用新型专利授权 1 项：“多士炉滑架卡死自动复位断电保护机构”
	6、“自动式多士炉的启动机构”技术	<ul style="list-style-type: none"> ● 已获得国内外发明专利授权 1 项：“自动式多士炉的启动机构” ● 已获得国内外实用新型专利授权 2 项：“自动式多士炉的启动机构”
	7、“电机驱动的带盖自动多士炉”技术	<ul style="list-style-type: none"> ● 已获得实用新型专利授权 1 项：“电机驱动的带盖自动多士炉”
	8、“手动带盖烤面包炉”技术	<ul style="list-style-type: none"> ● 已获得国家发明专利授权 2 项：“手动带盖烤面包炉”； ● 并且已申请 PCT 和美国、欧盟的发明专利：“手动带盖烤面包炉” ● 已经获得 1 项欧盟发明专利授权。
	9、“具有防火功能的烤面包炉盖的控制装置”技术	<p>已获得国家发明专利授权 1 项“具有防火功能的烤面包炉盖的控制装置及其应用方法”；</p> <p>已申请 PCT、美国、欧盟发明专利：“具有防火功能的烤面包炉盖的控制装置及其应用方法”</p>
	10、“同一端操作的手动带盖烤面包炉”技术	<ul style="list-style-type: none"> ● 已获得国内发明专利授权 1 项：“烤面包炉”； ● 已申请 PCT 和美国、欧盟的发明专利：“烤面包炉”
	11、“烤面包炉滑架的阻尼装置”技术	<ul style="list-style-type: none"> ● 已获得了国家发明专利授权 2 项：“烤面包炉滑架的阻尼装置”
	12、“防触电烤面包炉”技术	<ul style="list-style-type: none"> ● 已获得了国家发明专利授权 1 项：“烤面包炉及其防触电方法”

核心技术名称	代表性自主创新技术	创新依据
	13、“一种短行程烤面包炉”技术	● 已获得了国家发明专利授权 1 项：“烤面包炉”
	14、“具有前门结构的多士炉”技术	● 已获得了国家发明专利授权 1 项：“具有前门结构的多士炉”
	15、“电磁铁开关控制机构及烤面包炉”技术	● 已获得了国家发明专利授权 2 项：(1) “电磁铁开关控制机构及烤面包炉”；(2) “旋钮结构”
	16、“烤面包炉中途察看面包的控制方法”技术	● 已获得了国家发明专利授权 1 项：“烤面包炉中途察看面包的控制方法”
	17、“多士炉的开门机构”技术	
	18、“多士炉防卡死保护机构”技术	
	19、“具有抽拉座的烤面包炉”技术	● 已获得国家实用新型专利 1 项：“烤面包炉”
	20、“具有盖和面包架选择机构的烤面包炉”技术	已获得了国家发明专利授权 1 项：“烤面包炉”
	21、“烤面包炉滑架”	● 已获得了国家发明专利授权 1 项：“烤面包炉滑架”

核心技术名称	代表性自主创新技术	创新依据
	22、“烤面包炉电子防卡保护装置”	● 已申请了国家发明专利和实用新型专利：“烤面包炉电子防卡保护装置”
	23、“多士炉断电保护机构”	● 已申请了国家发明专利和实用新型专利：“多士炉断电保护机构”
	24、“发条驱动滑架升降机构及其多士炉”	● 已申请了国家发明专利和实用新型专利：“多士炉断电保护机构”
电热水壶技术	1. “电热水壶的控制方法” 技术	● 已获得国内外发明专利授权 5 项（国内 1 项，国外 4 项）：“电热水壶的控制方法”
	2、“电热水壶水沸腾判断方法” 技术	● 已获得国内外发明专利授权 5 项（国内 1 项，国外 4 项）：“电热水壶水沸腾判断方法”
	3、“电热水壶防干烧控制方法” 技术	● 已获得国外发明专利授权 3 项：“电热水壶防干烧控制方法”
	4、“具有信号非接触式传输功能的电连接器” 技术	● 已申请发明专利：“电连接器”
	5、“离开电源座能检测和显示水温的电热水壶” 技术	● 已获得国家发明专利授权 1 项：“电热水壶”
	6、“无线信号传输装置及传输方法” 技术	● 已获得国家发明专利授权 1 项：“无线信号传输装置及传输方法”
	7、“NTC 的固定装置” 技术	● 已获得了实用新型专利授权 1 项：“NTC 的固定装置”
	8、“用于电加热器的发热装置” 技术	● 已获得了实用新型专利授权 1 项：“用于电加热器的发热装置”
	9、“用于电炊具上的连接通讯系统” 技术	● 已获得了实用新型专利授权 1 项：“用于电炊具上的连接通讯系统”

核心技术名称	代表性自主创新技术	创新依据
	10 “用于电炊具上的无线通信装置” 技术	● 已获得了实用新型专利授权 1 项：“用于电炊具上的无线通信装置”
	11、“电热水壶的线路板机构” 技术	● 已获得了实用新型专利授权 1 项：“电热水壶的线路板机构”
	12、“电热水壶发热盘连接机构” 技术	● 已获得了实用新型专利授权 1 项：“电热水壶发热盘连接机构”
	13、“电子液体位置检测和显示装置及其应用方法”	● 已获得国家发明专利授权 1 项：“电子液体位置检测和显示装置及其应用方法”
	14、“电热水壶”	● 已获得国家发明专利授权 1 项：“电热水壶”
	15、“电热水壶开盖结构”	● 已获得国家发明专利授权 1 项：“电热水壶开盖结构”
电蒸箱、电蒸锅技术	1、“家用蒸箱” 技术	● 已获得国家发明专利授权 1 项：“家用蒸箱”
	2、“汽水分离器及蒸汽发生装置” 技术	● 已获得实用新型专利授权 1 项：“汽水分离器及蒸汽发生装置”
	3、“采用光检测防干烧的蒸汽发生装置及家用电蒸箱” 技术	● 已获得国家发明专利授权 1 项：“蒸汽发生装置及家用电蒸箱” ● 已获得实用新型专利授权 1 项：“蒸汽发生装置及家用电蒸箱”
	4、“蒸汽发生装置及其控制方法、家用电蒸箱” 技术	● 已获得国家发明专利授权 2 项：(1)“蒸汽发生装置及其控制方法、家用电蒸箱”；(2)“蒸汽发生装置”
	5、“防止出水口处产生水封的蒸汽发生装置及家用电蒸箱” 技术	● 已获得国家发明专利授权 1 项：“蒸汽发生装置及家用电蒸箱”
	6、“采用双金属片温度控制技术的温度控制阀及蒸箱” 技术	● 已获得国家发明专利授权 1 项：“温度控制阀及蒸箱”
	7、“电蒸锅及其控制方法” 技术	● 已获得国家发明专利授权 1 项：“电蒸锅及其控制方法”

核心技术名称	代表性自主创新技术	创新依据
饮水机技术	1、“一种实现饮水机即时出沸腾水的系统和方法”技术	● 已获得国家发明专利授权 1 项：“一种实现饮水机即时出沸腾水的系统和方法”
	2、“在热水箱出水口设置了发热装置的饮水机”技术	● 已获得国家发明专利授权 1 项：“饮水机”

公司以上述核心技术为基础开发的系列产品已在发热类家电领域得到广泛应用。综述如下：

（1）多士炉技术

长期以来，欧美国家人民将面包作为他们主要食物之一，多士炉也就成了欧美国家家庭的主要厨房电器之一。随着改革开放的深入，多士炉也开始进入中国家庭。多士炉是一种将面包片加热的厨房电器，其不仅节能、高效、低碳，还能将面包烤出外部焦黄里面松软的效果，具有独特的口感。

多士炉是一种发热类厨房家电，主要由机芯、外壳、功能控制板组成，机芯包括面包加热槽和面包升降机构，安全保护结构和控制系统，面包加热槽中设置有发热元件。为了外形美观，一般都将烤面包炉的外形尺寸设计得比较紧凑，这样就给烤面包炉产品设计中的安全问题提出了更高的要求，而电器的安全认证机构和用户对产品的防触电、防着火、防卡面包、防尘等等的要求也越来越多。用户则对使用是否方便、是否智能化控制、功能是否齐全等也提出了更高的要求。

为了设计出满足电器的安全规定和用户的要求的产品，公司通过长期的摸索实践和经验总结，大胆创新，研发出了“多士炉自动滑架”、“电机驱动的多士炉滑架的限位机构”、“多士炉滑架卡死自动复位断电保护机构”、“自动式多士炉的启动机构”、“手动带盖烤面包炉”、“具有防火功能的烤面包炉盖的控制装置”等新技术，其技术都达到了世界先进水平。不仅满足了安全认证的要求，还将多士炉的功能、性能提高到新的高度，极大地满足了用户的需求。为满足澳大利亚 SAA 新安规测试的要求，本公司研发出来‘多士炉断电保护机构’和‘烤面包炉电子防卡保护装置’等新技术，获得了较好的效果。

多士炉的设计过程必须考虑设计的产品能够经受的各项测试要求，如：电气性能测试、烘烤时间测试、破坏性测试、发热寿命测试、功能测试、跌落试验等一系列的设计与分析，以及可靠性预计等工作。在试验阶段需要完成各种环境试验和相关的安规测试，包括：温升测试、非正常测试、防触电、防着火、力学振动和冲击、高低温老化以及 EMC 试验等。

公司把多年多士炉开发中遇到的问题和解决方法进行总结归纳，使其条理化、系统化，作为设计人员进行产品设计必须遵循的准则。在每个项目原理及结构设计过程中都必须进行 FMEA（故障模式及影响分析）对所涉及的所有功能、原理和结构进行评审分析，并对分析出来的每一个故障模式所造成后果的严重程度类别及故障模式发生可能性进行综合度量并排序，以进一步优化方案。

为实现并保持产品的可靠性，电路设计和结构设计从电子电路元器件的选型、电路的结构形式、产品的结构形式开始就必须严格控制把关，同时通过评审会对设计过程中的电子电路设计手板和结构设计手板等进行评审，进行产品功能评审、结构设计开模前评审等一系列设计评审，在产品的设计过程中，产品的可靠性设计是一项特别重要的内容。公司在料件选型时，都要求根据元器件数据表并通过电子设备可靠性预计手册，收集所需的数据进行元器件失效率预计分析或根据实际经验进行试验。

公司自主研发的“智能自动多士炉”，采用 MCU 技术、光电检测技术、无 NTC 温度补偿技术和电机驱动滑架技术，实现了烤面包炉的自动开盖，自动升降，自动温度补偿，面包片烘烤焦黄颜色的自动判断识别，实现了多士炉的智能化控制，节电效率超过 20%，其中的“多士炉自动滑架”技术和“自动多士炉的启动机构”、“电机驱动带盖自动烤面包炉”等多项专利技术已获得了中国、美国、英国、法国、德国、澳大利亚等国家专利局的授权，从而使公司成为世界上拥有“智能电机驱动的自动多士炉”、“智能电机驱动带盖自动烤面包炉”专利技术的唯一企业，目前采用这些专利技术设计和生产的产品达 10 余种，远销欧美等国家。目前已经有英国的 KENWOOD、美国的 KitchenAid、澳洲的 BREVILLE、澳洲的 SUNBEAM 等公司与本公司合作生产智能自动多士炉产品。本公司生产的智能全自动多士炉的其产品的功能、性能、控制水平都达到了世界先进水平。

（2）电热水壶技术

采用传统机械控制方式的电热水壶是一种能够快速将水加热到沸腾，水沸腾后能够自动切断电源，停止加热的电加热的水壶，同时还具有无水防干烧自动切断电源，停止加热的保护功能。机械控制方式电热水壶的核心技术是水沸腾和防干烧的温度控制技术，其核心关键零件是温度控制器，温度控制器采用双金属片作为温度传感器来检测和控制电热水壶。由于具有自动控制的功能，使用方便，在国内外具有较大的市场。

但传统机械控制方式的电热水壶仍然存在一些缺陷，如：仅能将水加热到沸腾，不能将水加热到不同的温度；另外，实现光、声控制。如：数字显示温度和时间，水沸腾报警等功能比较困难，需要增加较大成本。由于存在这些缺点，也给国内企业带来了电热水壶技术的发展机遇。

长期以来，机械式电热水壶的关键零件‘温度控制器和连接器’一直被英国的‘OTTER’和‘STRIX’公司垄断，中国的电热水壶生产厂商只能高价向这些公司购买，赚取微薄的加工利润。为了摆脱这种状况，公司从2003年开始，投入大量人力物力，进行了艰苦的研究与试验，发明了采用微处理器控制的“电热水壶控制方法”、“电热水壶水沸腾的判断方法”、“电热水壶防干烧控制方法”、“电热水壶保温控制方法”等四项核心技术，于2005年向国家专利局申请了发明专利。同时，还申请了欧美许多国家的发明专利，目前已获得了中国、英国、美国、欧盟、澳大利亚和俄罗斯等国专利局的授权。该四项发明专利采用MCU技术，用智能控制的方式取代传统的双金属片蒸汽开关控制的方式，不仅突破了国外大公司几十年来在电热水壶行业设置的技术壁垒，还利用微型计算机程序控制实现了电热水壶水沸腾、防干烧、水温度控制、变光技术等一系列的智能化控制、在电热水壶行业取得了重大的突破。

2007年以来，公司加大研发力度，加大投入，不断创新，在现有核心技术的基础上，研制出了带有无线信号传输功能可360度旋转的多点“电连接器”，结束了无绳电器产品“电连接器”长期被外国公司垄断的历史，同时，解决了“电热水壶”电子控制信号传输的难题，这些专利技术已超过了“飞利浦”等世界著名品牌企业同类产品的性能，达到了世界先进水平。随后开发出的脱离电源座的

“温度检测和温度显示结构”和“印刷发热装置”，解决了电热水壶在无电源连接的情况下，进行温度检测和显示的技术问题。最近，公司通过这几年对电子电热水壶控制系统的精心研究和不断探索，研发出了‘电热水器水沸腾和有水防干烧控制方法’的独特的新的控制方法，解决了温度传感器制作和安装结构的简化，有效地提高了电子电热水壶生产效率，降低了生产成本，提高了可靠性，该技术目前正在申请专利过程中。公司上述发明的智能控制技术都处于本领域内的世界领先水平，已经成为公司电子电热水壶技术研发和产品更新换代的核心技术。为传统产品的更新换代，传统技术向高科技、智能化发展开辟了一条新路子。

电子电热水壶是目前国内外取代机械式电热水壶的新产品，也是电热水壶领域技术含量较高、可靠性要求较高的采用微处理器控制的发热类电器。目前，采用这些自主研发的核心技术开发的电子电热水壶已经销往世界各国，其新颖的外观设计、具有现代时尚的数字化控制技术和声、光控制技术受到消费者的喜爱，其使用方便，功能齐全更受到了消费者的青睐。公司生产的电子电热水壶的销量连年增长，成为公司的主要高科技和高利润产品之一。

（3）电蒸箱技术

随着人们生活水平的提高，人们对食物的加工要求也越来越高，人们对烧烤、油炸食品对人体存在的危害有了更深的认识，电蒸箱就是在这种情况下发展起来，电蒸箱的特点是外形象烤箱，工作却是采用蒸汽蒸熟食物，所蒸的食物能够较好地保存对人体有益的维生素和其他营养成分，为此受到消费者的追捧。

现有技术中，有各种各样的蒸箱，蒸箱蒸汽发生系统和电子电路控制系统各不相同，其关键技术是蒸汽发生器产生蒸汽的效率和控制系统对蒸汽压力、蒸箱温度的控制精度。

现有技术中的蒸汽发生装置有用发热管加热水来产生蒸汽的，也有采用玻璃发热管加热水来产生蒸汽的，还有采用通过滴水到发热盘上产生蒸汽的，但都存在着蒸汽发生效率较低的问题和蒸箱内存水和蒸汽发生装置汽水分离不足的问题。如：一种电热蒸汽发生器，包括带冷水补水管的补水箱、带蒸汽出口的蒸汽收集室、电加热管，在所述补水箱与蒸汽收集室之间串接有电加热管；所述电加热管为在玻璃管的外壁设有纳米级电热层，电热层的两端分别接有电极。又如：

一种组合式电热蒸汽发生器，它由两个或两个以上的结构相同的独立的电热蒸汽发生器并列构成，每个电热蒸汽发生器包括补水箱、带蒸汽出口的蒸汽收集室、电加热管，在补水箱与蒸汽收集室之间串接有电加热管；电加热管为在玻璃管的外壁设有纳米级电热层，电热层的两端分别接有电极。

在上述两个蒸汽发生装置中，都有蒸汽收集室，都只起到将电加热管中产生的蒸汽收集到一起的作用，而并没将蒸汽和水滴进行分离。因此从蒸汽出口出来的蒸汽含有大量的水粒。用该蒸汽发生器产生的不饱和蒸汽来蒸煮食物时，凝结在食物上的水珠还要吸收一部分的热量，造成能量的浪费，而且蒸出的食物口感还不理想。

为解决上述技术问题，公司研发出了新一代“汽水分离器”和“蒸汽发生装置”，能够将汽水分离，没有水滴，并且已经用于“智能电蒸箱”的蒸汽发生装置中，到达了较好效果，这种蒸箱的节能效果比现有市场上的电蒸箱提高15%以上。本技术方案是：一种汽水分离器，汽水分离器包括密封盖、底座，密封盖盖在底座的顶端形成腔体。汽水分离器上设置有回流孔、至少一个连接座、挡板、出汽接口，挡板将所述腔体分成两个腔室，出汽接口和所述连接座分别与两所述腔室相连通；这样设置后，实际上出汽接口与连接座之间也就被挡板相隔开。挡板上开有切口，切口设置在远离连接座的一端，连接座和出汽接口通过该切口相连通；这样，连接座处出来的蒸汽要绕过切口再从出汽接口处排出。为达到更好的汽水分离效果，出汽接口的设置位置也远离切口。回流孔、连接座和出汽接口分别设置在底座上。为便于积水的流出，回流孔一般设置在较低的位置。

当将汽水分离器用到蒸汽发生装置上以产生蒸汽时，还可以通过控制切口的大小，从而使排出的蒸汽达到汽水饱和均匀的目的，减少食物上水的凝结量，增进食物口感，节约能源。

当将该蒸汽发生装置用到蒸箱上时，由于此时该蒸箱中不需要设置电磁泵，所以可以大大降低成本，节约能源。由于蒸汽发生器中设置有汽水分离装置，所以蒸汽发生器中产生的汽水混合物可以在该汽水分离装置中进行减速，被减速的水汽缓和均匀地从所述蒸汽导管中流出进入所述蒸室给食物加热；同时水粒也会在重力的作用下，下沉进入所述空腔中，并从回流孔回流至储水箱中循环使用，

节约水资源的同时，保证所蒸食物的口感。由于蒸室、储水箱、汽水分离装置相连通后形成密封体，所以在工作的过程中，回流孔还能保持储水箱中的气压与加热管中的气压平衡，防止加热管中的气压过大，造成加热管中的水回流，最后导致加热管干烧。也正是因为蒸室、储水箱、汽水分离装置相连通后形成密封体，所以即使本蒸箱在高原上使用时，在加热管的耐压范围内，可以随意调整汽水分离装置中的气压，产生高温蒸汽。这种电蒸箱不仅具有工作效率高、节能、卫生、使用方便、成本低的优点，并且具有很好的市场前景和市场竞争力。

（4）电蒸锅技术

近年来，普通家庭的饮食习惯正随着生活水平的提高而发生新的变化，人们对食品的加工方法正从传统的煎、炸、炒向蒸煮方向转变，健康食品受到越来越多人的钟爱。现有市面上出售的电蒸锅，一般都采用传统的机械结构温度控制器和定时器对电蒸锅进行控制或者采用电子电路对电蒸锅进行控制，其控制功能也逐渐从简单控制向多功能化方向发展。其基本工作步骤是：将水加入电蒸锅→放入需要蒸煮的食物→接通电蒸锅电源→用户选择好电蒸锅的功能→最后启动电蒸锅，电蒸锅就以固定的功率加热水产生蒸汽来蒸煮食物。当达到设定的蒸煮时间后，电蒸锅上的控制电路切断发热装置的电源，蒸煮过程结束，这样就完成了一个蒸煮食物的工作过程。

在现有技术中，也有采用电子电路智能控制的电蒸锅，其以大功率加热水一段时间后，转换较小功率继续加热水产生蒸汽来达到节约电能的目的。现有技术中涉及的电蒸锅主要存在以下不足：1、当放入电蒸锅的食物较少时，因食物少吸收的热量少，而产生的蒸汽量不变，显得蒸汽发生量过大，出现四处溢汽、喷汽、喷热汽水的现象，给使用场所带来许多水迹，即不卫生、不安全，又浪费能源，还给用户增加了不必要的清洁时间；而当放入蒸锅的食物较多时，因食物多吸收的热量也多，而产生的蒸汽量也不变，显得蒸汽量不足，有时甚至发生不能蒸熟食物的现象。2、当中途需要开蒸笼盖加作料时，无法做到中途打开笼盖后，马上做出反应，提高发热盘加热功率补足蒸汽的功能。

由于传统电蒸锅只进行测温控制蒸汽量的产生，往往因为测温点无法反映整个蒸锅的温度，而仅能检测到局部和某个点的温度，造成在蒸食物的过程中，蒸

汽过饱和或蒸汽欠压。使所蒸的食物过熟或蒸不熟，当蒸锅蒸汽量过大时，蒸汽和汽水喷出蒸锅，不仅浪费能源，还可能导致烫伤消费者的情况，令消费者头疼。公司自主研发的“智能控制电蒸锅”采用微处理器控制技术和微压控制技术，真正解决了电蒸锅智能化控制。该技术采用在基底内设置贮水池、控制电路和压力传感器，压力传感器的进气管与积汁盘相连通，压力传感器的信号输出端通过导线与所述控制电路相连，进气管与积汁盘之间还设有使其相互连通的输汽装置，输汽装置包括蒸汽通道、测压室，进气管设置在测压室内，蒸汽通道的上端与积汁盘相连通，测压室上设有与蒸汽通道相连通的进汽口。

采用上述技术设计的“智能控制电蒸锅”突破了传统的以温度控制蒸汽量的方法，采用压力传感器与温度传感器相互配合，既检测蒸锅的温度，又控制电蒸锅的内部压力，解决了传统电蒸锅难以控制的蒸汽量的问题。通过在电蒸锅中设置压力传感器，有效地达到控制电蒸锅发热装置的加热过程，控制电蒸锅在蒸汽充足的条件下进行蒸煮食物，解决了因放入蒸锅内食物量不同，蒸煮食物效果不同的难题；同时也解决了蒸锅的溢汽、喷汽、喷热汽水的难题，可以在较短的时间内快速地加热蒸汽护罩内的少量的水并产生大量的蒸汽，能迅速充满蒸格屉的空间，满足蒸煮食品的需要，使蒸锅保持在合适的气压下蒸煮食物，消除了安全隐患，保证了被蒸煮食品的快速受热，提高了食品蒸煮的效率，节省了时间和能源。达到使用安全、节约能源的目的。还保证了电蒸锅蒸煮的食物生熟合适，口感良好的效果。“智能控制电蒸锅”的性能达到了世界先进水平。该项目的相关核心技术目前已经申请了国家专利。已经大批量生产，产品受到广大消费者的喜爱。

（5）饮水机技术

目前市场上的家用饮水机，都是采用大功率发热元件对从水箱中流出水在流出的过程中进行即时加热，这样的饮水机所提供的饮用水温度受环境影响很大，当环境温度较低时，出水量很小，造成使用不便或出水温度低，放出的饮用水达不到沸腾的温度。当环境温度较高时，出水温度也高，因为水温过高产生大量水蒸汽，不但浪费能源，而且还会在管路中产生大量的气泡堵塞管路，使饮水机出水不顺畅。

公司发明的一种实现饮水机即时出沸腾水的系统和方法，该系统包括外壳、水箱和设置在外壳内的加热器、闸阀、水泵、连接管路、温度传感器及控制电路，系统还设有稳流装置，稳流装置的出水口通过管路与加热器的入水口连接，稳流装置的另一个出水口通过三通器与水箱的入水口连接，稳流装置的入水口通过管路、水泵与水箱的出水口连接，加热器的水汽出口通过管路、三通器与水箱的入水口连接，加热器的出水管道一端设置在加热器内，另一端延伸出加热器后与闸阀连接。该发明采用稳流装置、廉价的离心泵和预先加热水箱中水的供水系统的方法，供水稳定，不受环境影响能即时放出沸腾水，具有结构简单、快速、节能的优点。

2、主要产品的核心技术来源及成熟程度

公司主要产品的核心技术均来源于自主开发，不存在占有或使用他人知识产权的情形。

公司各项核心技术均已成熟，并已在现有产品中大量应用且验证成功。

3、主要产品或技术的获奖情况

日期	所获证书/奖项	颁发机构
2010年	2010年度 KE0701 电热水壶获得“国际工业设计的奥斯卡”之称的国际大奖-德国著名设计协会世界顶级的 REDDOT 设计大奖	Design Zentrum Nordrhein Westfalen
2010年	2010年度 KE0802 电热水壶获得德国世界三大设计奖的设计“IF 大奖”	International Forum Design
2010年	2010年度 KE0701 电热水壶获得德国世界三大设计奖的设计“IF 大奖”	International Forum Design
2012年	“艾普兰产品奖-生活电器”	中国家电博览会组委会

(二) 主要无形资产的情况

1、商标

(1) 公司已在国内注册的商标公司在国内拥有的注册商标的具体情况如下：

序号	商标	注册号	有效期限	取得方式	权利人	备注
1		1448489	2010/09/21-2020/09/20	转让	晶辉科技	自晶辉电器转让
2		1630186	2011/09/07-2021/09/06	转让	晶辉科技	自晶辉电器转让
3		1638091	2011/09/21-2021/09/20	转让	晶辉科技	自晶辉电器转让
4		1918843	2013/01/28-2023/01/27	转让	晶辉科技	自晶辉电器转让
5		1923294	2012/12/07-2022/12/06	转让	晶辉科技	自晶辉电器转让
6		1980298	2004/01/28-2014/01/27	转让	晶辉科技	自晶辉电器转让
7		1980301	2004/01/28-2014/01/27	转让	晶辉科技	自康之泰转让
8		1980302	2013/03/14-2023/03/13	转让	晶辉科技	深圳市康之泰转让
9		1980304	2004/01/28-2014/01/27	转让	晶辉科技	自康之泰电器转让

序号	商标	注册号	有效期限	取得方式	权利人	备注
10		4768268	2008/09/07-2018/09/06	转让	晶辉科技	自康之泰电器有限公司转让
11		7522610	2010/10/28-2020/10/27	转让	晶辉科技	自康之泰电器转让
12		7522647	2011/02/14-2021/02/13	转让	晶辉科技	自康之泰公司转让
13		8773905	2011/11/07-2021/11/06	申请	晶辉科技	无
14		8773990	2011/11/07-2021/11/06	申请	晶辉科技	无
15		8774038	2011/11/07-2021/11/06	申请	晶辉科技	无
16		8774103	2011/11/07-2021/11/06	申请	晶辉科技	无
17		8778174	2011/11/07-2021/11/06	申请	晶辉科技	无
18		8778213	2011/11/07-2021/11/06	申请	晶辉科技	无

序号	商标	注册号	有效期限	取得方式	权利人	备注
19		10005805	2012/11/28-2022/11/27	申请	北鼎科技	无
20		10005919	2012/11/28-2022/11/27	申请	北鼎科技	无
21		7568501	2011/2/21-2021/2/20	转让	北鼎科技	无
22		7568561	2010/11/7-2020/11/6	转让	北鼎科技	无
23		7603786	2010/11/14-2020/11/13	转让	北鼎科技	无
24		7603897	2011/02/28-2021/02/27	转让	北鼎科技	无
25		7860817	2011/01/14-2021/01/13	转让	北鼎科技	无
26		7860850	2011/03/28-2021/03/27	转让	北鼎科技	无
27		7881887	2011/01/28-2021/01/27	申请	北鼎科技	无

序号	商标	注册号	有效期限	取得方式	权利人	备注
28	BUYDEEM	7881933	2011/04/07-2021/04/06	申请	北鼎科技	无
29		7904516	2011/03/28-2021/03/27	申请	北鼎科技	无
30		7907186	2011/03/28-2021/03/27	转让	北鼎科技	无
31		7907297	2011/02/21-2021/02/20	转让	北鼎科技	无
32	BUYDEEM	8370196	2011/06/21-2021/06/20	申请	北鼎科技	无
33	BUYDEEM	8370240	2011/07/07-2021/07/06	申请	北鼎科技	无
34		9304727	2012/04/14-2022/04/13	申请	北鼎科技	无
35	BUYDEEM	9304752	2012/04/14-2022/04/13	申请	北鼎科技	无
36	BUYDEEM	9304792	2012/04/14-2022/04/13	申请	北鼎科技	无

序号	商标	注册号	有效期限	取得方式	权利人	备注
37	北鼎	9304810	2012/05/21-2022/05/20	申请	北鼎科技	无
38	北鼎	9989497	2013/02/21-2023/02/20	申请	北鼎科技	无
39	北鼎	9989523	2013/02/21-2023/02/20	申请	北鼎科技	无
40	北鼎	9989559	2013/02/21-2023/02/20	申请	北鼎科技	无
41	北鼎	9989593	2012/11/28-2022/11/27	申请	北鼎科技	无
42	北鼎	9989594	2013/02/21-2023/02/20	申请	北鼎科技	无
43	北鼎	9989637	2012/12/28-2022/12/27	申请	北鼎科技	无
44	北鼎	9989676	2012/12/28-2022/12/27	申请	北鼎科技	无

序号	商标	注册号	有效期限	取得方式	权利人	备注
45	北鼎	9993833	2013/07/07-2023/07/06	申请	北鼎科技	无
46	北鼎	9993890	2012/11/21-2022/11/20	申请	北鼎科技	无
47	北鼎	9999350	2012/11/21-2022/11/20	申请	北鼎科技	无
48	北鼎	9999438	2012/11/21-2022/11/20	申请	北鼎科技	无
49	北鼎	9999469	2012/11/21-2022/11/20	申请	北鼎科技	无
50	北鼎	9999527	2012/11/21-2022/11/20	申请	北鼎科技	无
51	北鼎	9999562	2012/11/21-2022/11/20	申请	北鼎科技	无
52	北鼎	9999756	2012/12/28-2022/12/27	申请	北鼎科技	无

序号	商标	注册号	有效期限	取得方式	权利人	备注
53	北鼎	10005870	2012/11/21-2022/11/20	申请	北鼎科技	无
54	北鼎	10005987	2012/12/28-2022/12/27	申请	北鼎科技	无
55	北鼎	10006782	2012/11/21-2022/11/20	申请	北鼎科技	无
56	北鼎	10010742	2012/11/28-2022/11/27	申请	北鼎科技	无
57	北鼎	10010780	2012/11/28-2022/11/27	申请	北鼎科技	无
58	北鼎	10010847	2012/11/28-2022/11/27	申请	北鼎科技	无
59	北鼎	10010907	2012/11/28-2022/11/27	申请	北鼎科技	无
60	北鼎	10010960	2012/11/28-2022/11/27	申请	北鼎科技	无

序号	商标	注册号	有效期限	取得方式	权利人	备注
61		7006282	2010/09/28-2020/09/27	申请	英特马	无
62	英特马	7006283	2010/11/07-2020/11/06	申请	英特马	无
63	英特马	7006284	2010/06/14-2020/06/13	申请	英特马	无
64	Brentorma	7006285	2010/09/28-2020/09/27	申请	英特马	无
65	Brentorma	7006312	2010/09/28-2020/09/27	申请	英特马	无
66	Brentorma	7006313	2010/06/14-2020/06/13	申请	英特马	无
67	<i>Calmus</i>	7480548	2010/10/21-2020/10/20	申请	英特马	无
68	<i>Calmus</i>	7481100	2011/01/28-2021/01/27	申请	英特马	无

(2) 公司已在国外注册的商标

序号	商标	国际注册号	有效期	取得方式	权利人	备注
1	BUYDEEM	01479385	2011/10/16-2021/10/15	/	晶辉科技	台湾
2	BUYDEEM	01479022	2011/10/16-2021/10/15	/	晶辉科技	台湾
3	BUYDEEM	01478782	2011/10/16-2021/10/15	/	晶辉科技	台湾
4	BUYDEEM	01478732	2011/10/16-2021/10/15	/	晶辉科技	台湾
5	北鼎	01479384	2011/10/16-2021/10/15	/	晶辉科技	台湾
6	北鼎	01479021	2011/10/16-2021/10/15	/	晶辉科技	台湾
7	北鼎	01478781	2011/10/16-2021/10/15	/	晶辉科技	台湾
8	北鼎	01478731	2011/10/16-2021/10/15	/	晶辉科技	台湾

序号	商标	国际注册号	有效期	取得方式	权利人	备注
9		301652364	/	/	晶辉科技	香港
10	BUYDEEM	301652355	/	/	晶辉科技	香港
11		1092357	/	晶辉科技	晶辉科技	韩国
12	BUYDEEM	1094546	/	/	北鼎科技	澳大利亚
13	BUYDEEM	1094546	/	/	北鼎科技	欧盟
14	BUYDEEM	1094546	/	/	北鼎科技	日本
15	BUYDEEM	1094546	/	/	北鼎科技	韩国
16	BUYDEEM	1094546	/	/	北鼎科技	美国
17	BUYDEEM	1094546	/	/	北鼎科技	俄罗斯
18	Brentorma	397102	2008/10/27-2018/10/27	/	英特马	俄罗斯

序号	商标	国际注册号	有效期	取得方式	权利人	备注
19		418127	2009/8/31-2019/8/31	/	英特马	俄罗斯
20		007448343	2008/12/8-2018/12/8	/	英特马	欧盟

2、专利

截至公开转让说明书签署之日，公司拥有 173 项专利，其中发明专利 71 项，实用新型 60 项，外观设计 42 项。具体情况如下

(1) 发明专利

公司境内拥有的发明专利具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	有效期	权利人	备注
1	豆浆机	ZL201110136747.6	发明	2011.05.25	自申请日起二十年	晶辉科技	
2	家用豆腐机	ZL201110149320.X	发明	2011.06.04	自申请日起二十年	晶辉科技	
3	豆腐机	ZL201110123199.3	发明	2011.05.13	自申请日起二十年	晶辉科技	
4	豆腐机的压榨装置、豆腐机及其工作方法	ZL201110353816.9	发明	2011.11.10	自申请日起二十年	晶辉科技	
5	家用豆腐机	ZL201110445419.4	发明	2011.12.27	自申请日起二十年	晶辉科技	
6	家用豆腐机	ZL201110445428.3	发明	2011.12.27	自申请日起二十年	晶辉科技	
7	豆腐机	ZL201110456110.5	发明	2011.12.31	自申请日起二	晶辉科技	

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	有效期	权利人	备注
					十年		
8	豆腐机	ZL201210057994.1	发明	2012.03.07	自申请日起二十年	晶辉科技	
9	电热水器的加热控制方法	ZL200810066812.0	发明	2008.04.18	自申请日起二十年	晶辉科技	
10	无线信号传输装置及传输方法	ZL200910110748.6	发明	2009.09.30	自申请日起二十年	晶辉科技	
11	家用蒸箱	ZL201010114441.6	发明	2010.02.12	自申请日起二十年	晶辉科技	
12	一种实现饮水机即时出沸腾水的系统和方法	ZL200910188723.8	发明	2009.12.04	自申请日起二十年	晶辉科技	
13	具有防火功能的烤面包炉盖的控制装置及其方法	ZL200910107806.X	发明	2009.06.02	自申请日起二十年	晶辉科技	
14	烤面包炉滑架	ZL201010585733.8	发明	2010.12.13	自申请日起二十年	北鼎晶辉	
15	烤面包炉	ZL201010279075.X	发明	2010.09.09	自申请日起二十年	北鼎晶辉	
16	多士炉自动滑架	ZL200310124151.X	发明	2003.12.18	自申请日起二十年	晶辉科技	

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	有效期	权利人	备注
					十年		
17	多士炉自动滑架	ZL200310124115.3	发明	2003.12.18	自申请日起二十年	北鼎晶辉	
18	多士炉自动滑架	ZL200310124150.5	发明	2003.12.18	自申请日起二十年	晶辉科技	
19	继电器开关	ZL200610062024.5	发明	2006.08.04	自申请日起二十年	晶辉科技	
20	手动带盖烤面包炉	ZL200810142258.X	发明	2008.08.07	自申请日起二十年	北鼎晶辉	
21	烤面包炉	ZL200810217156.X	发明	2008.10.31	自申请日起二十年	晶辉科技	
22	电热水壶的控制方法	ZL200510100116.3	发明	2005.09.27	自申请日起二十年	晶辉科技	
23	电热水壶水沸腾的判断方法	ZL200510037189.2	发明	2005.09.08	自申请日起二十年	晶辉科技	
24	烤面包炉	ZL200910189703.2	发明	2009.08.24	自申请日起二十年	晶辉科技	

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	有效期	权利人	备注
25	具有前门结构的多士炉	ZL200910189868.X	发明	2009.09.03	自申请日起二十年	晶辉科技	
26	电磁铁开关控制机构及烤面包炉	ZL200910110481.0	发明	2009.11.04	自申请日起二十年	北鼎晶辉	
27	烤面包炉中途察看面包的控制方法	ZL200910110482.5	发明	2009.11.04	自申请日起二十年	晶辉科技	
28	旋钮结构	ZL201010042721.0	发明	2010.01.12	自申请日起二十年	北鼎晶辉	
29	烤面包炉及其防触电方法	ZL201010131585.2	发明	2010.03.23	自申请日起二十年	晶辉科技	
30	烤面包炉滑架的阻尼装置	ZL201010151928.1	发明	2010.04.14	自申请日起二十年	晶辉科技	
31	烤面包炉滑架的阻尼装置	ZL201110156914.3	发明	2010.04.14	自申请日起二十年	北鼎晶辉	
32	(离开电源座能检测和显示水温的)电热水壶	ZL200910300999.0	发明	2009.03.20	自申请日起二十年	晶辉科技	
33	电热水壶(电磁开关)	ZL201010183000.1	发明	2010.05.25	自申请	晶辉科技	

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	有效期	权利人	备注
					日起二十年		
34	蒸汽发生装置	ZL201010150829.1	发明	2010.04.13	自申请日起二十年	晶辉科技	
35	电蒸锅及其控制方法	ZL201010206115.8	发明	2010.06.22	自申请日起二十年	晶辉科技	
36	蒸汽发生装置及家用电蒸箱	ZL201010262658.1	发明	2010.08.25	自申请日起二十年	晶辉科技	
37	蒸汽发生装置及其控制方法、家用电蒸箱	ZL201010501955.7	发明	2010.10.08	自申请日起二十年	晶辉科技	
38	蒸汽发生装置及家用电蒸箱	ZL201010517058.5	发明	2010.10.21	自申请日起二十年	晶辉科技	
39	温度控制阀及蒸箱	ZL201110027998.0	发明	2011.01.26	自申请日起二十年	晶辉科技	
40	蒸汽发生装置及蒸箱	ZL201110048458.0	发明	2011.03.01	自申请日起二十年	晶辉科技	
41	泡茶器	ZL201010285463.9	发明	2010.09.17	自申请日起二十年	晶辉科技	

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	有效期	权利人	备注
					十年		
42	茶机基座及其控制方法、茶机	ZL201010527538.X	发明	2010.10.29	自申请日起二十年	晶辉科技	
43	茶机基座	ZL201010554188.6	发明	2010.11.22	自申请日起二十年	晶辉科技	
44	茶机基座	ZL201010620803.9	发明	2010.12.31	自申请日起二十年	晶辉科技	
45	茶机基座	ZL201110157377.4	发明	2011.06.13	自申请日起二十年	晶辉科技	
46	搅拌器	ZL201110081706.1	发明	2011.04.01	自申请日起二十年	晶辉科技	
47	位置阀及茶机	ZL201110089711.7	发明	2011.04.11	自申请日起二十年	晶辉科技	
48	蒸煮器的蒸汽发生基座(电器)	ZL200810216161.9	发明	2008.09.18	自申请日起二十年	北鼎科技	由晶辉电器(深圳)有限公司转让

公司境外拥有的发明专利如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	权利人
1.	多士炉自动滑架（美国）	US6,868,775 B2	发明	2003.11.17	晶辉科技
2.	多士炉自动滑架（英国）	GB2426185 B	发明	2004.05.06	晶辉科技
3.	多士炉自动滑架（法国）	404630.0	发明	2004.04.30	晶辉科技
4.	多士炉自动滑架（澳大利亚）	2004201843.0	发明	2004.05.04	晶辉科技
5.	烤面包炉开关（美国）	US7,600,468 B2	发明	2006.03.02	晶辉科技
6.	自动多士炉的启动机构（英国）	GB2438935	发明	2007.01.09	晶辉科技
7.	手动带盖烤面包炉（美国）	US12/737,717	发明	2011.02.07	晶辉科技
8.	手动带盖烤面包炉（欧盟）	EP2319378B1	发明	2011.03.15	晶辉科技
9.	具有防火功能的烤面包炉盖的控制装置及其应用方法（欧盟）	EP2438817 B1	发明	2011.04.18	晶辉科技
10.	电热水壶水沸腾判断方法（欧盟）	05785106.5	发明	2007.03.15	晶辉科技
11.	无线信号传输装置及传输方法（欧盟）	09 851 366.6	发明	2011.06.14.	晶辉科技
12.	电热水壶水沸腾判断方法（英国）	GB2432212	发明	2005.11.15	晶辉科技
13.	电热水壶防干烧控制方法（英国）	GB2431784	发明	2005.11.18	晶辉科技
14.	电热水壶水沸腾控制方法（美国）	US7,800,027 B2	发明	2007.01.09	晶辉科技
15.	电热水壶防干烧控制方法（美国）	US7,786,410 B2	发明	2007.01.09	晶辉科技
16.	电热水壶的控制方法（美国）	US 7,728,263 B2	发明	2007.01.09	晶辉科技
17.	电热水壶的控制方法（英国）	GB2434883	发明	2007.05.22	晶辉科技
18.	电热水壶水沸腾判断方法（欧盟）	EP1923764B1	发明	2007.03.15	晶辉科技
19.	电热水壶防干烧控制方法（欧盟）	EP1922961B1	发明	2007.03.15	晶辉科技

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	权利人
20.	电热水壶水沸腾判断方法（澳大利亚）	2005336311	发明	2007. 3. 15	晶辉科技
21.	电热水壶的控制方法（日本）	4785927/50800608043	发明	2005. 09. 27	晶辉科技
22.	电热水壶的控制方法（俄罗斯）	2008106052(7810006-RU)	发明	2007. 12. 27	晶辉科技
23.	无线信号传输装置及传输方法（美国）	12/998, 479	发明	2011. 04. 21	晶辉科技

注：以上专利号为 057851065 的欧洲专利已在意大利、土耳其、荷兰、瑞典、德国、法国进行登记。

（2）实用新型

公司境内拥有的实用新型具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	有效期	权利人	备注
1	自动式多士炉的启动机构	ZL200420043629.6	实用新型	2004.03.11	自申请日起十年	北鼎晶辉	
2	烤面包炉滑架的限位机构	ZL200520060552.8	实用新型	2005.06.23	自申请日起十年	北鼎晶辉	
3	烤面包炉	ZL200720122420.2	实用新型	2007.08.24	自申请日起十年	北鼎晶辉	
4	烤面包炉	ZL200720196425.X	实用新型	2007.12.25	自申请日起十年	北鼎晶辉	
5	电热水壶的温度探测机构	ZL200720119167.5	实用新型	2007.03.26	自申请日起十年	晶辉科技	
6	电热水壶的水位探测装置	ZL200720172731.X	实用新型	2007.10.26	自申请日起十年	晶辉科技	
7	电热水壶	ZL200720171554.3	实用新型	2007.12.18	自申请日起十年	晶辉科技	
8	电热水壶的探测装置	ZL200820092714.X	实用新型	2008.03.17	自申请日起十年	晶辉科技	
9	NTC 的固定装置	ZL200920129568.8	实用新型	2009.01.19	自申请日起十年	晶辉科技	
10	用于电加热器的发热装置	ZL200920129569.2	实用新型	2009.01.19	自申请日起十年	晶辉科技	
11	用于电炊具上的连接通讯系统	ZL200920132962.7	实用新型	2009.06.17	自申请日起十年	晶辉科技	
12	用于电炊具上的无线通信装置	ZL200920204391.3	实用新型	2009.09.08	自申请日起十年	晶辉科技	

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	有效期	权利人	备注
13	无线信号传输装置	ZL200920205540 .8	实用新型	2009.0 9.30	自申请日起 十年	晶辉科 技	
14	一种电加热装置及包 含该加热装置的电加 热器	ZL200920206070 .7	实用新型	2009.1 0.20	自申请日起 十年	晶辉科 技	
15	电蒸锅	ZL200820092116 .2	实用新型	2008.0 2.01	自申请日起 十年	晶辉科 技	
16	烤面包炉（抽拉座）	ZL201020270016 .1	实用新型	2010.0 7.23	自申请日起 十年	北鼎晶 辉	
17	烤面包炉保护电路	ZL201120076562 .6	实用新型	2011.0 3.22	自申请日起 十年	晶辉科 技	
18	车载加热器	ZL201120210300 .4	实用新型	2011.0 6.21	自申请日起 十年	晶辉科 技	
19	带盖多士炉的盖开合 机构	ZL201220144755 .5	实用新型	2012.0 4.09	自申请日起 十年	北鼎晶 辉	
20	烤面包炉电子防卡保 护电路	ZL201220359225 .2	实用新型	2012.0 7.24	自申请日起 十年	北鼎晶 辉	
21	设有云母片移动装置 的多士炉	ZL201220481095 .X	实用新型	2012.0 9.20	自申请日起 十年	晶辉科 技	
22	易于自动化装配的多 士炉机芯	ZL201220595317 .0	实用新型	2012.1 1.13	自申请日起 十年	北鼎晶 辉	
23	弹夹式自动上料装置	ZL201220686732 .7	实用新型	2012.1 2.13	自申请日起 十年	北鼎晶 辉	
24	多士炉开关	ZL201220675904 .0	实用新型	2012.1 2.10	自申请日起 十年	晶辉科 技	
25	温度计的安装结构及 电热水壶	ZL201220358484 .3	实用新型	2012.0 7.23	自申请日起 十年	晶辉科 技	
26	水煲慢开盖结构	ZJ201220366842 .5	实用新型	2012.0 7.27	自申请日起 十年	晶辉科 技	
27	汽水分离器、蒸汽发生 装置及家用电蒸箱	ZL201020167992 .4	实用新型	2010.0 4.19	自申请日起 十年	晶辉科 技	
28	电加热锅	ZL201020656611 .9	实用新型	2010.1 2.13	自申请日起 十年	晶辉科 技	
29	门锁结构及蒸箱	ZL201020641973 .0	实用新型	2010.1 2.03	自申请日起 十年	晶辉科 技	
30	电蒸锅	ZL201020672756 .8	实用新型	2010.1 2.20	自申请日起 十年	晶辉科 技	
31	电磁炉专用汤锅	ZL201120014199 .5	实用新型	2011.0 1.18	自申请日起 十年	晶辉科 技	
32	蒸箱门锁结构	ZL201120044553 .9	实用新型	2011.0 2.23	自申请日起 十年	晶辉科 技	

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	有效期	权利人	备注
33	蒸箱压力门锁	ZL201120059996 .5	实用新型	2011.0 3.09	自申请日起 十年	晶辉科 技	
34	压力开关及蒸箱	ZL201120078876 .X	实用新型	2011.0 3.23	自申请日起 十年	晶辉科 技	
35	带指示灯的电容式触摸键	ZL201220230217 .8	实用新型	2012.0 5.22	自申请日起 十年	晶辉科 技	
36	便携式电饭煲	ZL201220282517 .0	实用新型	2012.0 6.15	自申请日起 十年	晶辉科 技	
37	电饭煲盖结构和电饭煲	ZL201220310311 .4	实用新型	2012.0 6.29	自申请日起 十年	晶辉科 技	
38	微压开关和电蒸锅(三环代理)	ZL201220337705 .9	实用新型	2012.0 7.12	自申请日起 十年	晶辉科 技	
39	饮水机	ZL201020253600 .6	实用新型	2010.0 7.08	自申请日起 十年	晶辉科 技	
40	茶机	ZL201020294836 .4	实用新型	2010.0 8.17	自申请日起 十年	晶辉科 技	
41	茶机基座及包含该基座的茶机	ZL201020585944 .7	实用新型	2010.1 0.29	自申请日起 十年	北鼎晶 辉	
42	茶机基座	ZL201020696253 .4	实用新型	2010.1 2.31	自申请日起 十年	晶辉科 技	
43	茶机中的阀驱动装置及其茶机	ZL201120030777 .4	实用新型	2011.0 1.29	自申请日起 十年	晶辉科 技	
44	茶蓝升降机构及其茶机	ZL201220693946 .7	实用新型	2012.1 2.14	自申请日起 十年	晶辉科 技	
45	搅拌器(磁力)	ZL201120093320 .8	实用新型	2011.0 4.01	自申请日起 十年	晶辉科 技	
46	搅拌粉碎刀	ZL201120118817 .0	实用新型	2011.0 4.21	自申请日起 十年	晶辉科 技	
47	即热式饮水机	ZL201120154084 .6	实用新型	2011.0 5.16	自申请日起 十年	晶辉科 技	
48	打粉机	ZL201120179824 .1	实用新型	2011.0 5.31	自申请日起 十年	晶辉科 技	
49	液体加热器的水汽排放装置	ZL201220323822 .X	实用新型	2012.0 7.05	自申请日起 十年	晶辉科 技	
50	豆腐机的压榨装置和豆腐机	ZL201120442242 .8	实用新型	2011.1 1.10	自申请日起 十年	晶辉科 技	
51	豆腐机	ZL201220082571 .0	实用新型	2012.0 3.07	自申请日起 十年	晶辉科 技	
52	咖啡机搅拌装置及咖啡机	ZL201220314765 .9	实用新型	2012.0 7.02	自申请日起 十年	晶辉科 技	
53	磁耦合式豆腐机	ZL201220563265 .9	实用新型	2012.1 0.30	自申请日起 十年	晶辉科 技	

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	有效期	权利人	备注
54	电子液体位置检测和显示装置	ZL200920132151.7	实用新型	2009.05.21	自申请日起十年	北鼎科技	自晶辉电器转让
55	分离式电蒸锅(电器)	ZL200920132752.8	实用新型	2009.06.12	自申请日起十年	北鼎科技	自晶辉电器转让
56	电机驱动的多士炉滑架的限位机构	ZL200420014605.8	实用新型	2004.01.06	自申请日起十年	北鼎科技	由晶辉电器转让
57	电加热型防沸出饮水机	ZL201220474834.2	实用新型	2012.09.18	自申请日起十年	北鼎科技	
58	带旋转阀的过滤器	ZL201220516978.X	实用新型	2012.10.10	自申请日起十年	英特马	

公司境外拥有的实用新型如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	权利人
1	多士炉自动滑架（德国）	20 2004 006 560.6	实用新型	2004.04.26	晶辉科技
2	自动多士炉的启动机构（德国）	212005000017.4	实用新型	2005.01.04	晶辉科技

（3）外观设计

公司拥有的外观设计具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	有效期	权利人	备注
1	烤面包炉(AT2D13)	ZL200930166900.3	外观	2009.06.24	自申请日起十年	北鼎晶辉	
2	烤面包炉(AT5D13)	ZL200930166742.1	外观	2009.06.24	自申请日起十年	晶辉科技	
3	烤面包炉(AT271N)	ZL200930166743.6	外观	2009.06.24	自申请日起十年	北鼎晶辉	
4	烤面包炉	ZL200930169632.0	外观	2009.09.30	自申请日起十年	北鼎晶辉	
5	烤面包炉(AT3127)	ZL200930169633.5	外观	2009.09.30	自申请日起十年	北鼎晶辉	
6	烤面包炉(AT2D30)	ZL200930169638.8	外观	2009.09.30	自申请日起十年	北鼎晶辉	
7	电热水壶(KE0902)	ZL200930166899.4	外观	2009.06.24	自申请日起十年	北鼎晶辉	

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	有有效期	权利人	备注
8	电热水壶(球形KE0901)	ZL200930166739.X	外观	2009.06.24	自申请日起十年	北鼎晶辉	
9	电热水壶(KE0802)	ZL200930166740.2	外观	2009.06.24	自申请日起十年	晶辉科技	
10	电热水壶(KE0906)	ZL200930169631.6	外观	2009.09.30	自申请日起十年	晶辉科技	
11	电热水壶(KE0705)	ZL200930169634.X	外观	2009.09.30	自申请日起十年	晶辉科技	
12	电热水壶(KE0910)	ZL200930169636.9	外观	2009.09.30	自申请日起十年	晶辉科技	
13	电热水壶(KE0909)	ZL200930169637.3	外观	2009.09.30	自申请日起十年	晶辉科技	
14	电热水壶(KE0507G)	ZL200930169639.2	外观	2009.09.30	自申请日起十年	晶辉科技	
15	蒸锅(ST0801)	ZL200930166741.7	外观	2009.06.24	自申请日起十年	晶辉科技	
16	饮水机	ZL200930169635.4	外观	2009.09.30	自申请日起十年	晶辉科技	
17	多士炉(AK2K56)	ZL201130120495.9	外观	2011.05.16	自申请日起十年	晶辉科技	
18	多士炉(AK5K45)	ZL201130169599.9	外观	2011.06.13	自申请日起十年	晶辉科技	
19	烤面包炉(AT2C57)	ZL201230058435.3	外观	2012.03.14	自申请日起十年	晶辉科技	
20	电热水壶(KE2010)	ZL201030522714.1	外观	2010.09.17	自申请日起十年	晶辉科技	
21	电热水壶(KE0903)	ZL201030536981.4	外观	2010.09.28	自申请日起十年	晶辉科技	
22	电热水壶(KE1106)	ZL201130133178.0	外观	2011.05.23	自申请日起十年	晶辉科技	
23	电热水壶(KE1007)	ZL201130162714.X	外观	2011.06.08	自申请日起十年	晶辉科技	
24	电热水壶(KE1103)	ZL201130164080.1	外观	2011.06.09	自申请日起十年	晶辉科技	
25	电热水壶(KE1013)	ZL201130171805.X	外观	2011.06.14	自申请日起十年	晶辉科技	
26	电热水壶(KE1107)	ZL201130168898.0	外观	2011.06.13	自申请日起十年	晶辉科技	
27	电热水壶(KE1110)	ZL201230058461.6	外观	2012.03.14	自申请日起十年	晶辉科技	

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	有有效期	权利人	备注
28	电热水壶 (KE0901)	ZL201230564326.9	外观	2012.11.20	自申请日起 十年	晶辉科 技	
29	电热水壶 (KE1109)	ZL201230565564.1	外观	2012.11.21	自申请日起 十年	晶辉科 技	
30	蒸箱 (S02301)	ZL201030628111.X	外观	2010.11.22	自申请日起 十年	北鼎晶 辉	
31	电蒸锅 (ST1001)	ZL201030675602.X	外观	2010.12.13	自申请日起 十年	北鼎晶 辉	
32	蒸箱 (SB1101)	ZL201130151738.5	外观	2011.06.01	自申请日起 十年	晶辉科 技	
33	饮水机	ZL201030250894.2	外观	2010.07.27	自申请日起 十年	晶辉科 技	
34	饮水机 (WM1001)	ZL201230565534.0	外观	2012.11.21	自申请日起 十年	晶辉科 技	
35	饮水机 (WM1001B1)	ZL201230565455.X	外观	2012.11.21	自申请日起 十年	晶辉科 技	
36	烤面包炉	ZL201030233838.8	外观	2010.07.08	自申请日起 十年	北鼎晶 辉	
37	烤面包炉	ZL201030233856.6	外观	2010.07.08	自申请日起 十年	晶辉科 技	
38	净水器 (BSF72)	ZL201330187424.X	外观	2013.5.17	自申请日起 十年	英特马	
39	净水器 (BSF88)	ZL201330187326.6	外观	2013.5.17	自申请日起 十年	英特马	
40	净水器 (BMF88)	ZL201330187330.2	外观	2013.5.17	自申请日起 十年	英特马	
41	饮水机	ZL201130128732.6	外观	2011.5.19	自申请日起 十年	英特马	
42	饮水机 (Navigator 台式)	ZL200930169259.9	外观	2009.9.15	自申请日起 十年	英特马	

根据北鼎晶辉确认及主办券商核查，报告期内北鼎晶辉自关联方处无偿受让了部分商标，上述关联交易签署了转让协议，办理了商标转让申请手续，并取得了相关权利证书，北鼎晶辉及其子公司合法拥有上述转让的商标。

目前仍登记在晶辉科技名下的相关资产的权利人尚待变更至北鼎晶辉名下，鉴于北鼎晶辉为晶辉科技整体变更设立的股份有限公司，且已依照法律规定申请

办理名称变更手续，因此，主办券商认为，该等更名手续的办理不存在实质性法律障碍。

（三）业务许可资格的情况

UL 认证在美国对消费者来说就是安全标志的象征，在全球 UL 是制造厂商最值得信赖的合格评估提供者之一。CE 认证表示产品已经达到了欧盟指令规定的要求，任何国家的电子电器产品要进入欧盟、欧洲自由贸易区都必须满足欧盟相关指令的技术要求。TuV 标志是德国 TuV 专为元器件产品定制的一个安全认证标志，在德国和欧洲得到广泛的接受。CB 体系（电工产品合格测试与认证的 IEC 体系）是 IEC 运作的一个国际体系，IECEE 各成员国认证机构以 IEC 标准为基础对电工产品安全性能进行测试，其测试结果即 CB 测试报告和 CB 测试证书在 IEC 各成员国得到相互认可的体系。GS 是德文“Geprüfte Sicherheit”（安全性已认证）的缩写，是以德国法律为基础的一种自愿性认证标志。它于 1977 年由德国劳工部颁布，是以德国设备产品安全法(GPSG)为根据，是欧洲市场公认的德国安全认证标志。CCC 认证即是“中国强制认证”，其英文名称为“China Compulsory Certification”，缩写为 CCC。CCC 认证的标志为“CCC”，是国家认证认可监督管理委员会根据《强制性产品认证管理规定》（中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局令第 5 号）制定的。

公司建立了严格的质量管理体系。公司出口产品均符合进口国质量、技术和安全标准，并取得进入进口国的各项标准认证。公司在产品质量保证系统方面取得 TÜV Rheinland Cert GmbH 颁发的 ISO9001:2008 证书。根据产品进口国的不同要求，适应公司产品在欧美等发达国家的销售需要，系列产品均通过各项国际标准的测试和认证。本公司目前已经有 31 个型号产品获得 CCC 认证，68 个型号产品获得 CB 证书，39 个型号产品获得 GS 认证，140 个型号产品获得 UL 认证，40 个型号产品获得 CE 认证。

（四）特许经营权的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司未拥有任何特许经营权。

（五）主要固定资产情况

截至 2013 年 8 月 31 日，公司固定资产情况如下：

单位：元

固定资产种类	原值	累计折旧	净值	成新率
机器设备	46,667,137.05	29,179,741.94	17,487,395.11	37.47%
运输设备	801,062.60	332,468.32	468,594.28	58.50%
电子仪器	2,993,018.98	1,895,241.02	1,097,777.96	36.68%
IT设备	2,723,219.49	1,810,339.75	912,879.74	33.52%
车间模具	31,882,105.62	16,627,713.21	15,254,392.41	47.85%
其他设备	2,235,641.17	1,103,635.80	1,132,005.37	50.63%
合计	87,302,184.91	50,949,140.04	36,353,044.87	41.64%

截至 2013 年 8 月 31 日，公司主要机器设备情况：

设备名称	数量 / 台	原值 (万元)	净值 (万元)	成新率
注塑机	56 台	1264.27	313.07	25%
冲床	54 台	402.4	232	58%
火花机	13 台	302.74	66.26	22%
光谱仪	1 台	24.7	6.62	27%
贴片机	2 台	144.77	102.61	71%
成型机	9 台	121.25	38.76	32%
CNC	6 台	436.12	97.54	22%
发电机	4 台	132.03	95.83	73%
铆合机	52 台	36.02	28.85	80%
油压机	9 台	58.79	36.86	63%
雕铣机	1 台	17.09	12.9	75%
插件机	2 台	44.3	41.14	93%
起重机	3 台	178.53	70.16	39%
线切割	31 台	296.45	94.49	32%
无铅回流焊	1 台	13.33	8.53	64%

自动喷油线	2 条	139.32	131.6	94%
铣床	11 台	40.22	16.03	40%
注塑机械手	30 台	51.28	41.71	81%

（六）租赁情况

截至本公开转让说明书签署日，公司主要生产经营场所均为本公司通过租赁方式取得，租赁的主要生产经营场所具体情况如下：

序号	承租人	出租人	用途	坐落位置	租赁面积 (平方米)	租赁期限	备案号
1	北鼎科技	深圳市西丽投资发展有限公司	办公	深圳市南山区留仙大道同富裕工业城2号厂房3楼A	105	2011-11-01至 2014-2-28	南KJ001028 (备)
2	北鼎晶辉	深圳市西丽投资发展有限公司	厂房	深圳市南山区留仙大道同富裕工业城2号厂房3楼B	1603	2011-11-01至 2014-2-28	南KJ001227
3	北鼎晶辉	深圳市沙井步涌股份合作公司	厂房	沙井步涌工业区第7、8栋	31076	2009-06-01至 2019-5-31	深 (宝)DB0270 00 (备)
4	北翰林	深圳市沙井步涌股份合作公司	厂房	沙井街道步涌工业D区第五栋	6950	2012-08-08至 2019-8-20	宝DB027862 (备)

由于历史原因，公司承租的上述第 3、4 项房产的出租人未取得产权证书，因此存在因搬迁或者难以续租而导致生产中断的风险，公司为界定和降低租赁房产的相关风险，采取了以下措施：

(1) 深圳市宝安区城中村（旧村）改造办公室于 2013 年 11 月 5 日出具了证明文件，证明北鼎晶辉承租的上述房屋未纳入城市更新改造范围，也没有规划在未来五年内对其进行改造，但如果有关单位按照深圳市城市更新政策向相关部门提出改造申请，或因城市发展需要等原因，该地块仍然可能在未来五年内被纳入更新改造范围进行改造。

(2) 公司控股股东晶辉电器集团有限公司、实际控制人 GEORGE MOHAN ZHANG

签署《承诺及保证函》：“若北鼎晶辉及其分、子公司因租赁房产存在权属瑕疵而导致该等租赁房产发生被拆除或拆迁等情形，或者该房产租赁合同被认定为无效或者出现任何因该等租赁房产引发的纠纷，因此而给北鼎晶辉及其分、子公司造成经济损失，包括（但不限于）被拆除、被处罚等直接或间接损失，或者因拆迁可能产生的搬迁费用、固定配套设施损失、停工损失，或者被有权部门处以罚款或者被有关利害关系人追索而支付的赔偿等，本公司/本人将就北鼎晶辉及其分、子公司遭受的任何损失，向北鼎晶辉及其分、子公司承担连带赔偿责任，以保证北鼎晶辉及其分、子公司不因此遭受任何损失，包括（但不限于）经济损失。”

（七）员工情况

1、员工总体情况

截至 2013 年 8 月 31 日，公司员工（含分、子公司）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	181	10.75
管理人员	22	1.31
销售人员	37	2.20
生产人员	1,355	80.46
职能人员	89	5.29
合计	1,684	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	0.42%
本科	103	6.12%
大专	442	26.25%
大专以下	1132	67.21%
合计	1,684	100.00

(3) 公司员工年龄分布

年龄结构	公司人数(人)	所占比例 (%)
50 岁以上	15	0.89
40--49 岁	248	14.73
30-39 岁	532	31.59
30 岁以下	889	52.79
合 计	1,684	100.00

2、核心技术人员情况

(1) 核心技术人员基本情况

目前核心技术人员为彭治霖，其简历情况详见第一节、公司基本情况之“七、(四) 核心技术人员”。

(2) 核心技术人员持有公司股份的情况及近两年内的变动情况

彭治霖通过金诺汇富间接持有公司 100 万股，占比 0.96%。最近两年，公司核心技术人员未发生变动。

(八) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

体现公司所属行业或业态特征的资源要素主要为：(1) 公司拥有数量众多、结构合理的客户资源。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。与国际知名客户的合作促进了公司综合竞争能力的提高。(2) 覆盖全国的内销网络。公司以自主品牌“北鼎”开拓国内市场，建立了覆盖全国的营销网络，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。

四、公司业务情况

（一）业务收入的主要构成及主要产品规模情况

1、业务收入的主要构成

公司是专业生产西式小家电的外商投资企业，公司主要研发、生产、销售高品质多士炉、开水煲、蒸锅、电炉、水机以及烤箱等厨房类家用电器。公司业务收入构成主要为上述家用电器及其配件的销售收入。

2、主要产品规模情况、销售收入

公司的主要产品为多士炉、开水煲、蒸锅、电炉、水机、烤箱等，报告期内，主要产品销售收入构成如下：

单位：万元

产品类别	2013年1-8月		2012年度		2011年度	
	销售收入	占比	销售收入	占比	销售收入	占比
多士炉	16,191.46	71.04%	30,484.96	80.23%	27,285.90	80.19%
开水煲	5,431.55	23.83%	4,934.77	12.99%	4,875.46	14.33%
蒸锅	416.76	1.83%	1,205.60	3.17%	607.73	1.79%
电炉	380.84	1.67%	877.71	2.31%	11,93.65	3.51%
水机	224.15	0.98%	377.62	0.99%	37.40	0.11%
烤箱	52.22	0.23%	75.26	0.20%	0.00	0.00%
其他	95.57	0.42%	40.34	0.11%	25.51	0.07%
合计	22,792.54	100.00%	37,996.27	100.00%	34,025.65	100.00%

3、营业收入的业务模式分布

面对国外市场，公司目前主要的业务模式为OEM/ODM，为小家电品牌商提供研发、生产服务；在国内市场，公司目前业务模式OBM，采用自主品牌“北鼎”进行小家电的研发、生产、销售服务。

目前公司各业务模式的经营情况如下：

单位：万元

产品大类	2013年1-8月		2012年度		2011年度	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
OEM	15,858.18	69.58%	25,170.02	66.24%	22,247.97	65.39%
ODM	5,671.63	24.88%	10,801.62	28.43%	11,171.64	32.83%
OBM	1,262.73	5.54%	2,024.62	5.33%	606.04	1.78%
合计	22,792.54	100.00%	37,996.26	100.00%	34,025.65	100.00%

4、营业收入的地区分布

多年来，北鼎晶辉与 Maytag Sales, Inc.、Morphy Richards Ltd、SEB Asia Ltd、Conair Corporation、KITCHENAID EUROPA INC 等世界著名品牌商合作，产品畅销于欧洲、美洲、澳洲、中东等 70 多个国家和地区，全球市场覆盖率高达 60%。

(1) 主营业务收入按国外销售、国内销售列示如下：

地区	2013年1-8月		2012年度			2011年度	
	金额(万元)	占比(%)	金额(万元)	占比(%)	增长率(%)	金额(万元)	占比(%)
国外销售	21,529.81	94.46	35,971.65	94.67	7.64	33,419.61	98.22
国内销售	1,262.73	5.54	2,024.62	5.33	234.07	606.04	1.78
合计	22,792.54	100.00	37,996.27	100.00	11.67	34,025.65	100.00

(2) 国外销售中，主营业务收入按地区列示如下：

地区	2013年1-8月		2012年度			2011年度	
	金额(万元)	占比(%)	金额(万元)	占比(%)	增长率(%)	金额(万元)	占比(%)
欧洲	10,925.61	50.75	14,981.30	41.65	1.25	14,795.83	44.27
北美洲	6,157.83	28.60	12,879.85	35.81	4.13	12,369.20	37.01
大洋洲	3,844.03	17.85	6,515.38	18.11	38.08	4,718.41	14.12
亚洲	529.29	2.46	1,057.60	2.94	20.86	875.08	2.62
南美洲	56.07	0.26	452.29	1.26	-18.55	555.30	1.66
非洲	16.99	0.08	85.22	0.24	-19.45	105.79	0.32
合计	21,529.81	100.00	35,971.65	100.00	7.64	33,419.61	100.00

（二）销售情况

1、产品或服务的主要消费群体

公司主要研发、生产、销售多士炉、开水煲、蒸锅、电炉、水机以及烤箱等系列厨房类家用电器。产品主要销往国外，目标客户为国外小家电品牌商、零售商；国内主要通过卖场专柜、代理商、网上直销等方式采用自主品牌“北鼎”进行销售。

2、报告期内前五名客户的销售情况

报告期内，公司前五名客户的销售情况如下：

期间	排名	客户名称	金额（万元）	占营业收入比重（%）
2013年1-8月	1	Maytag Sales, Inc. 和 KITCHENAID EUROPA INC	6,366.99	27.75
	2	Morphy Richards Ltd	3,496.60	15.24
	3	SEB Asia Ltd	2,575.59	11.23
	4	Conair Corporation	2,036.67	8.88
	5	Sunbeam Corporation Limited	1,170.97	5.1
合计			15,646.82	68.2
2012年	1	Morphy Richards Ltd	7,091.63	18.49
	2	Maytag Sales, Inc.	6,912.47	18.02
	3	Select Brands Incorporated	4,956.97	12.93
	4	SEB Asia Ltd	4,816.25	12.56
	5	Sunbeam Corporation Limited	2,717.18	7.08
合计			26,494.50	69.08
2011年	1	SEB Asia Ltd	7,153.67	20.29
	2	Select Brands Incorporated	5,900.57	16.74
	3	Morphy Richards Ltd	5,048.42	14.32
	4	Sunbeam Corporation Limited	2,536.86	7.20
	5	Maytag Sales, Inc.	1,939.56	5.50
合计			22,579.07	64.06

公司不存在向单个客户的销售比例超过总额的 50%或严重依赖于少数客户的情况。

Maytag Sales, Inc.: 美泰克公司 (Maytag) 成立于 1893 年, 总部位于美国艾奥瓦州。旗下囊括了美泰克、Jenn-Air、Amana、MagicChef、Admiral 和 Dynasty 等白电和小家电品牌。**KITCHENAID EUROPA INC:** KitchenAid 是世界上最大的大型家用电器制造商之一惠而浦旗下的高端品牌。上述两家企业均为惠而浦旗下的高端品牌。

Morphy Richards Ltd: 为英国顶级小家电品牌, 拥有 80 年历史, 并连续获得“英国厨房小家电第一”之盛誉, 旗下产品多元化, 例如吸尘器、快煮壶、烤面包机、电蒸锅、熨斗、咖啡机等小家电产品。

SEB Asia Ltd: 法国赛博集团是以发明世界上第一个高压锅而著称的小家电企业集团, 创始于 1857 年, 至今已有将近 150 年的历史。现今它已成为一个国际化企业, 拥有 80 个分支机构, 业务范围广及世界大部分国家和地区, 员工总人数达 15000 名。赛博集团经营着两个世界知名品牌: 特福 (TEFAL)、好运达 (ROWENTA)、以及其它四个地区的著名品牌。

Conair Corporation: Cuisinart 是美国著名的厨房家电品牌。它原本是一个法国的公司, Carl Sontheimer 成立于 1973 年, 最后崛起成为美国的著名品牌。该客户的产品在美国主要的中高端渠道都有销售, 比如 BBB,WS,MACY'S 等等, 多士炉年销售量约 150 万台。目前 CUISINART 品牌已经成为美国市场厨房家电的领军者。

Sunbeam Corporation Limited: 澳洲著名的家电企业集团、澳洲上市公司 GUD Holdings Ltd.的子公司。

(三) 采购情况

1、主要原材料及供应情况

公司的主要原材料为不锈钢、PP 料、压铸、彩盒、发热盘、镀铝片、电源线、五金煲身、IC 等部件。

报告期内, 公司主要原材料的采购情况如下:

(1) 2013年1-8月原材料采购情况

单位：元

原材料名称	采购金额	占原材料采购金额比重
不锈钢	10,941,068.32	5.61%
PP料	8,092,772.12	4.15%
彩盒	6,979,955.03	3.58%
电源线	6,933,430.69	3.56%
五金煲身+发热盘	5,636,757.90	2.89%
合计	38,583,984.06	19.79%

(2) 2012年原材料采购情况

单位：元

原材料名称	采购金额	占原材料采购金额比重
不锈钢	25,535,194.49	9.01%
电源线	13,990,600.02	4.94%
PP料	12,914,303.90	4.56%
彩盒	12,275,408.00	4.33%
镀铝片	9,184,232.58	3.24%
合计	73,899,738.99	26.08%

(3) 2011年原材料采购情况

单位：元

原材料名称	采购金额	占原材料采购金额比重
不锈钢	25,748,749.36	10.02%
电源线	14,963,898.78	5.83%
PP料	13,973,747.32	5.44%
彩盒	11,167,672.62	4.35%
镀铝片	10,064,470.94	3.92%
合计	75,918,539.02	29.56%

2、能源供应情况

公司的能源消耗主要为电力和水，虽然近年来能源价格有所提高，不过整体所占生产成本比重较小，所以能源价格的变化对公司总成本的影响有限。公司主要生产地区的能源供应充足，基本不会因能源短缺影响公司正常生产。报告期内，公司的能源消耗情况如下：

项目	2013年1-8月			2012年度			2011年度		
	金额 (万元)	单价 (元)	占主营业 成本比例	金额 (万元)	单价 (元)	占主营业 成本比例	金额 (万元)	单价 (元)	占主营业 成本比例
电力	570.17	0.89	2.80%	983.77	0.88	3.07%	879.77	0.81	2.92%
水	28.33	3.05	0.15%	39.97	3.05	0.12%	32.14	3.05	0.11%
合计	598.50	-	2.95%	1023.74	-	3.19%	911.91	-	3.03%

3、前五名供应商采购情况

报告期内，公司向前五名供应商的采购情况如下：

期间	排名	供应商名称	采购物料类别	金额(万元)	占采购成 本比重 (%)
2013年 1月-8 月	1	AMPLE KING INDUSTRIAL LTD.	PP料	1,023.49	5.25
	2	深圳市超盛金属制品有限公司	压铸件	811.51	4.16
	3	新东海(佛山)五金电器制造有限公司	发热盘	544.86	2.80
	4	富鸿五金厂有限公司	镀铝片	533.57	2.74
	5	江门市新泽金属材料有限公司	不锈钢	500.76	2.57
合计				3,414.19	17.52
2012年	1	AMPLE KING INDUSTRIAL LTD.	PP料	1,524.20	5.38
	2	富鸿五金厂有限公司	镀铝片	1,099.79	3.88
	3	江门市新泽金属材料有限公司	不锈钢	996.82	3.52
	4	江门市蓬江区永丰盛不锈钢有限公司	不锈钢	917.80	3.24
	5	深圳华智包装制品有限公司	彩盒	774.50	2.73
合计				5,313.10	18.75

2011年	1	江门市新泽金属材料有限公司	不锈钢	1,942.88	7.5
	2	AMPLE KING INDUSTRIAL LTD.	PP料	1,464.88	5.70
	3	富鸿五金厂有限公司	镀铝片	963.04	3.75
	4	深圳市金昌源钢铁制品有限公司	不锈钢	690.79	2.69
	5	广州市锦溢五金制品有限公司	五金煲身	642.33	2.50
合计				5,703.92	22.21

(四) 重大业务合同及履行情况

1、重大供应商采购合同及订单

在采购方面，公司主要通过和供应商签订框架合同的方式确定采购相关条款，具体的采购数量、产品内容则按公司每次下达的采购订单执行；对于部分国外采购，公司直接向供应商报价，采购相关条款通过采购订单方式约定。

2013年1-8月，公司重大供应商采购的框架合同及采购订单如下：

采购方	供应商	合同/订单	合同/主要内容
晶辉贸易	AMPLE KING INDUSTRIAL LTD.	/	PP料
北鼎晶辉	新东海（佛山）五金电器制造有限公司（以下简称“新东海”）	供应商交易合同	北鼎晶辉根据业务实际需要，开立材料采购单以邮件或者传真的方式，通知新东海工厂备料，新东海收到订单后，应立即安排生产以确保按期交货；双方就交货、验收、退货、付款、责任进行了约定。
	富鸿五金厂有限公司（以下简称“富鸿五金”）	供应商交易合同(C2010027A)	北鼎晶辉根据业务实际需要，开立材料采购单以邮件或者传真的方式，通知富鸿五金工厂备料，富鸿五金收到订单后，应立即安排生产以确保按期交货；双方就交货、验收、退货、付款、责任进行了约定。
	江门市新泽金属材料有限公司（以下简称“新泽金属”）	供应商交易合同(C2011001A)	北鼎晶辉根据业务实际需要，开立材料采购单以邮件或者传真的方式，通知新泽金属工厂备料，新泽金属收到订单后，应立即安排生产以确保按期交货；双方就交货、验

			收、退货、付款、责任进行了约定。
--	--	--	------------------

2、重大客户销售合同及订单

公司外销客户主要为国外知名品牌商和零售商，公司一般先行与客户签署框架协议，框架协议对产品、价格和销售数量等没有明确规定，详细条款通过销售订单进行约定。

2013年1-8月，公司重大客户的框架合同及其销售订单如下：

销售方	采购商	合同/订单	合同/主要内容
晶辉贸易	Maytag Sales, Inc.	/	多士炉、水煲
晶辉贸易	Morphy Richards Ltd	供应商合同	Morphy Richards Ltd 根据业务实际需要以邮件形式开立采购订单，晶辉科技根据订单要求进行生产、交货；双方就交货、验收、退货、付款、责任进行了约定。主要销售产品为多士炉、蒸锅
北鼎晶辉	SEB Asia Ltd	双方合作协议	SEB Asia Ltd 根据业务实际需要以OSS系统平台开立采购订单，北鼎晶辉根据订单要求进行生产、交货；双方就交货、验收、退货、付款、责任进行了约定。主要销售产品为多士炉、水煲
晶辉贸易	Conair Corporatio	/	多士炉
晶辉贸易	KITCHENAID EUROPA INC	/	开水煲、多士炉

五、商业模式

（一）采购模式

公司的主要原材料为不锈钢、PP料、压铸、彩盒、发热盘、镀铝片、电源线、五金煲身、IC等部件。公司的原材料约80%从国内采购，约20%通过晶辉贸易从国外采购。公司自主采购原材料，采购方式包括按订单需求采购、战略储备采购及零星采购。

（二）生产模式

公司的生产模式为订单式生产，即接到客户的采购订单后，相关部门根据订单组织生产。

（三）销售模式

1、面对国际市场的销售

面对国际市场的业务模式主要是 OEM/ODM，与国外小家电品牌商、零售商进行合作，进行小家电的设计、研发、生产，并最终直接销售给品牌商。

2、面对国内市场的销售

面对国内市场，主要通过卖场专柜、代理商、网上直销等方式采用自主品牌“北鼎”进行销售，提升品牌销售额及市场占有率。

六、公司所处的行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）行业概述

1、行业分类

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》分类，公司所处行业属于电气机械和器材制造业（C38），细分行业属于日用电器制造业。根据《国民经济行业分类标准》（2011年），公司所处行业为家用电力器具制造（分类代码：代码385），细分行业属于家用厨房电器具制造。

2、行业监管体制和主管部门

公司行业划分隶属于家电行业，细分行业隶属于小家电行业。主管部门为国家发改委及国家商务部，中国家用电器协会（CHEAA）是家电行业自律性组织。目前，政府部门对该行业的管理仅限于宏观管理，行业基本遵循市场化的管理模式，中国家用电器协会承担部分行业管理的职能。作为目前家电行业唯一的全国

性组织，中国家用电器协会由国内生产家用电器企业及其相关的企事业单位组成，是经国家民政部门核准登记注册的社会团体法人。协会主要负责企业与政府的沟通，协助编制、制定行业发展规划和经济技术政策，参与制定和修订行业的产品标准，推动行业对外交流等。

家电行业为拉动国家工业增长的重要力量，与人们的日常生活密切相关，国家产业政策鼓励企业做大做强。

3、主要政策

由于小家电产品与人们的日常生活密切相关，因此各国政府均通过制定安全、环保、节能、质量体系认证、产品安全认证等相关政策来规范生产，维护消费者权益，保障行业的健康发展。

2001 年国家“十个五”规划，提出了家电企业调整目标：形成几家在国际家用电器制造领域具有一定影响的知名企业；2006 年国家“十一五”规划中提出推动我国工业结构优化升级，鼓励包括家用电器在内的轻工行业调整优化产品结构和产业布局，继续发挥劳动密集型产业的竞争优势，同时增强自主创新能力。

2009 年 12 月 15 日，工业和信息化部印发了关于加快我国家用电器行业转型升级的指导意见，明确提出要加快实施技术改造，增强自主创新能力，优化产业结构，推进自主品牌建设，提高国际竞争力，推动家电行业的转型升级。

广东省“十一五”规划中，也提出家电行业要逐步提高技术产品比重，向国际化发展，做大做强成为知名品牌企业集团；“珠江三角洲产业布局一体化规划”中，提出重点构建“一带一基地”的空间布局，促进专业化分工和产业链延伸，打造全球制造中心、设计中心和营销中心。在规划中，鼓励企业以数字化、智能化、绿色化为导向，整合国内外智力和技术资源，提高自主创新能力，突破核心技术和关键共性技术，强化工业设计，多元化开拓国际市场，培育世界级品牌，促进产业从跟随发展向引领发展转变。重点发展智能网络和 3C 融合家电产品，智能和节能环保型空调、电冰箱、洗衣机、微波炉、热水器以及新型小家电，打造全球家电设计中心、制造中心和营销中心。

（二）行业基本情况

1、行业简介

公司主要从事厨房小家电系列产品的研发、生产和销售，行业划分隶属于家电行业，细分行业隶属于家用厨房电器具制造，产品广泛应用于家庭、办公室、酒店等人员聚集的地方，与人们的生活息息相关。

根据不同分类标准，小家电可以分为以下种类：

（1）按产品用途分类

小家电行业的产品类别繁杂，按照用途被分为三类：第一类，厨房小家电，主要包括微波炉、多士炉、电水壶、电咖啡壶、食品加工机、电饭煲、电磁炉、料理机、豆浆机等；第二类，家居小家电，主要包括电熨斗、吸尘器、电风扇等；第三类，个人护理小家电，主要包括电吹风、剃须刀、按摩器、电熨斗、电动牙刷、电子美容仪等。公司主要产品属于厨房小家电。

（2）按消费习惯分类

按照消费者消费习惯分类，小家电可以分为中式小家电和西式小家电。西式小家电主要消费地在美洲和欧洲等国家和地区，按照西方发达国家的消费习惯设计，主要产品包括电热水壶、多士炉、烤箱、面包机、咖啡机、搅拌机等；中式小家电是指主要消费地在中国及其周边地区，按照中国的文化和饮食习惯设计，符合中国消费者消费习惯的产品，如电压力锅、豆浆机、豆腐机、电饭锅等。

随着全球化进程推进，东西文化的渗透，中西生活方式相互融合，中式和西式小家电的划分并不绝对，个别产品上有交叉。随着中国经济的发展，人民生活水平和消费水平的提高，智能化、数字化、智能网络和3C融合的西式小家电开始走进大、中型城市家庭。

本公司主要产品属于西式小家电，主要的销售地点为欧洲、美洲、大洋洲等。随着国内全资子公司北鼎科技设立，公司把智能化、数字化智能网络和3C融合的西式小家电通过改变外观或功能设计实现本土化应用。

2、小家电行业概况

(1) 全球小家电发展概况

小家电属于生活消费品，其研发、设计、消费主要集中在欧美、日本等发达国家，他们引领着行业发展的潮流。历史上，法国、德国、意大利和美国曾经是西式小家电的制造基地。随着经济全球化和国际化分工的日益深化，欧美顶级品牌商将主要精力集中于市场调研、产品设计和品牌影响，逐步将开发、制造、物流等向劳动力优势的国家转移，东亚承接了全区小家电产业。近些年，随着中国小家电技术水平的提高，开始担负起小家电研发和设计功能，竞争优势进一步突显，中国已经成为全球最重要的西式小家电生产基地。

全球领军的小家电品牌商企业包括惠而浦(Whirlpool)、赛博(SEB)、Morphy Richards(MR)、铂富(Breville)、美康雅(conair)、佐敦(Jarden)、阿普里卡(Applica)、东芝(toshiba)、三洋(sanyo)等。

零售商一般为全球化的大型连锁卖场，主要包括WALMART、CARREFOUR等。

(2) 国内小家电市场概况

①小家电外销市场概况

小家电外销市场主要以西式小家电为主，欧美发达国家为其主要消费市场。西式小家电的市场需求与经济发展水平、家庭富裕程度、生活质量追求息息相关，能有效降低日常家务劳动强度，减少家务时间，提升生活品位，满足生活情趣。美国、德国、法国、日本、英国、俄罗斯、加拿大和意大利为全球小家电进口额排名领先的国家，其小家电进口额合计占全球小家电市场进口额的50%以上。从长远来看，美国、日本、欧洲等发达地区将是小家电产品的主要消费地。相对国际市场庞大的容量，中国企业的出口规模仍然比较小，未来中国生产的西式小家电的市场空间广阔。

②小家电内销市场概况

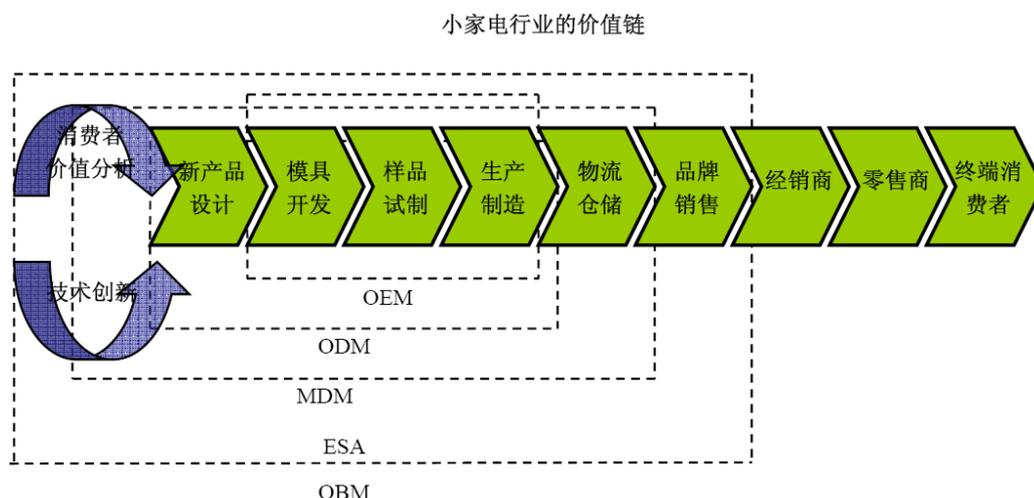
小家电内销市场发展时间短，尚处于成长期。与发达国家户均拥有小家电

20-30件相比，中国户均小家电拥有量不足10件，且处于较低水平。目前为止，中国小家电的品种只有200多种，品种主要有电饭锅、电压力锅、豆浆机、电蒸锅、电热水壶等。内销小家电市场目前仍处于成长期，具有较大的市场空间、发展潜力大，产品种类少，主要满足基本生产需要。随着人民生活水平的提高，小家电已经成为家庭不可或缺的消费品。

3、行业经营模式

西式小家电的产业分工高度细化、全球化，形成了垂直专业化的全球价值链分工。在小家电产业链上，各企业根据自身的实力，拥有在产业链中的明确分工和品牌定位。如零配件供应商、外协加工商、专业ODM/OEM制造商、区域品牌商、国际品牌商、零售商、渠道商等，上述各个环节的厂商构成一个跨国过渡专业化的分工合作体系。

目前中国的小家电企业通过与产业链上的研发、制造环节，深度融入品牌商供应链，形成了以ODM/OEM为主的业务模式。部分企业在价值链向后延伸，在国内建销售渠道、营销品牌，在加强自身核心能力的建设上取得产业升级，提升企业价值。



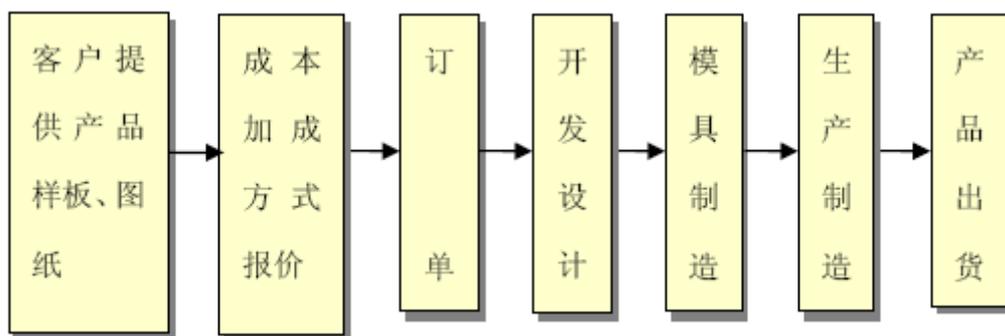
小家电企业主要经营模式有以下几种：

目前我国小家电行业经营模式主要有原始品牌制造商、原始设计制造商、原始设备制造商三种模式，如下表：

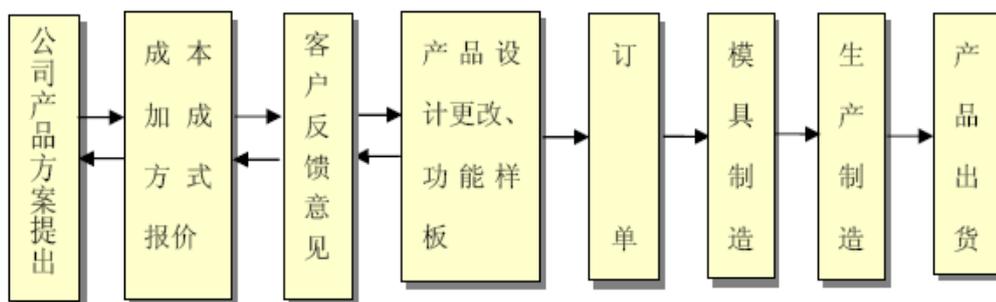
OBM	原始品牌制造商	企业自创品牌，自主研发、自行开发和设计产品的外观、结构、工艺，产品开发完成后销售拥有自主品牌的产品
OEM	原始设备制造商	产品的结构、外观、工艺均由品牌商提供，本公司根据品牌商订单情况进行生产，产品生产完成后以其品牌出售，即“代工生产”。产品不以本公司品牌进行生产
ODM	原始设计制造商	企业自行开发和设计产品的结构、外观、工艺，产品开发完成后供品牌商选择或根据其要求在设计上做出少许改动，企业根据品牌商选择后的订单情况进行生产，产品生产完成后以其品牌出售。在品牌商没有买断产品版权的情况下，企业可以自行组织生产。

其中 OEM/ODM 模式流程图如下：

(1) OEM 模式流程图如下：



(2) ODM 模式流程图如下：



上述三种经营模式中，原始设备制造商生产模式完全根据品牌商的设计进行生产，自身不具有品牌，易于受到品牌商的控制，经营风险较大；原始设计制造商生产模式具有一定的设计能力和品牌自主性，对于品牌商的依赖性较低；原始品牌制造商模式完全根据自身需要进行设计，拥有自主品牌。

4、行业内主要企业

目前，我国已经成为全球西式小家电重要的生产基地。本公司在国外主要以 ODM/OEM 模式生产西式小家电，在国内以自主品牌“北鼎” OBM 模式生产、销售西式小家电。另外国内的新宝电器、美的、德豪润达、闽灿坤、伊立浦也是我国重要的西式小家电制造企业。

（三）基本风险特征

1、市场风险

西式小家电属于生活消费品，其研发、设计、消费主要集中在欧美、日本等发达国家，他们引领着行业发展的潮流；中国的小家电企业通过产业链上的研发、制造环节，深度融入品牌商供应链，形成了以 ODM/OEM 为主的业务模式。全球的西式小家电市场规模增长较快。随着中国西式小家电企业的增多，公司在未来将会面对较大的市场竞争压力，存在一定的市场竞争风险。

2、技术风险

西式小家电外观精美，产品智能化、数字化、职能网络和 3C 融合，产品技术含量高，更新换代快。西式小家电企业需要较强的产品研发和创新能力，才能在日新月异的市场需求中，保持市场占有率。如未来小家电企业核心技术人员流失或者研发成果失密或受到侵害，将会给公司经营产品不利影响。

3、政策风险

（1）行业政策风险

家电行业为拉动国家工业增长的重要力量，国家产业政策鼓励企业做大做强，支持企业产业结构调整。家电行业持续的发展与国家宏观经济形式、行业政策、行业竞争格局变化等外部因素以及家电企业发展战略、技术研发、产品开发、市场开拓等内部因素密切相关，如果上述因素发生重大不利变化，家电企业未来的成长性将存在不确定。

（2）认证风险

由于小家电产品与人们的日常生活密切相关，因此各国政府均通过制定安

全、环保、节能、质量体系认证、产品安全认证等相关政策来规范生产，维护消费者权益，保障行业的健康发展。外销的西式小家电必须符合进口国质量、技术、安全标准，并取得进入进口国的各项认证标准。例如，根据欧盟《关于在电气电子设备中禁止使用有害物质禁限用指令》，自 2006 年 7 月 1 日起，所有在欧盟市场上出售的电气电子设备必须禁止使用含铅、汞、镉、六价铬、聚溴二苯醚和聚溴联苯等化学物质。因此，如果国外质量标准和安全认证等技术和环保标准等发生变化，而公司未能及时调整产品，将给公司销售带来影响。

（四）公司竞争地位

1、公司在行业中的竞争地位

本公司现有业务属于小家电行业。从全球范围而言，小家电行业处于充分竞争的状态。中国作为全球小家电产业链中的重要组成部分，拥有众多从事 OEM/ODM 的小家电企业。同行业本公司的主要竞争对手有新宝电器、伊立浦、德豪润达、美的日用、苏泊尔、灿坤实业、以及从事 OEM/ODM 的其他小家电企业。

公司名称	公司简介	经营模式	主营产品	与公司产品的竞争关系
新宝电器	从事西式厨房小家电系列产品的研发、生产、销售	OEM/ ODM，产品主要出口欧洲、美国，在国内市场和东南亚采用 OBM 模式以自主品牌“Donlim”进行拓展	电热水壶、电热咖啡机、面包机、打蛋机、多士炉、搅拌机等十二大类	电热水壶、咖啡机、多士炉在欧洲、美国等市场有直接竞争
	2011 年 12 月 31 日，公司总资产 301,952.39 万元，净资产 105,881.49 万元；2011 年度营业收入 491,643.44 万元，净利润 16,234.37 万元。			
伊立浦	从事厨房小家电产品研发、生产、营销服务的企业。2008 年 7 月在中小企业板上	国际市场 OEM/ODM/MDM 模式，国内市场采用 ESA 授权代理品牌商产品，并以自主品牌“伊立浦”进行销售	电饭煲系列、电烤炉系列、电煎板系列、电磁炉系列、空气改善器系列、蒸汽熨斗系列、电压力锅系列等电器产	该公司产品系列与公司产品不存在直接竞争

公司名称	公司简介	经营模式	主营产品	与公司产品的竞争关系
	市。		品	
	2012年12月31日，公司总资产46,647.19万元，净资产32,887.59万元；2012年度营业收入64,072.99万元，净利润1,353.61万元 2013年6月30日，公司总资产49,667.21万元，净资产31,689.35万元 2013年1-6月营业收入30,355.39万元，净利润391.86万元			
德豪润达	小家电系列产品的研究、开发、制造及销售。 2004年6月在中小企业板上市	OEM/ODM模式，产品主要出口美国，拥有自主品牌“ACA”	面包机、烤箱、电炸锅等厨房家电、家居及个人护理、LED芯片、封装及应用产品	烤箱产品与公司产品存在竞争性，其他产品无直接竞争。
	2012年12月31日，公司总资产920,299.37万元，净资产420,313.24万元；2012年度营业收入275,763.78万元，净利润161,197.24万元 2013年6月30日，公司总资产1,049,231.91万元，净资产427,400.08万元；2013年1-6月营业收入135,331.27万元，净利润5,050.10万元			
美的日用	美的集团下小家电企业	以OBM为主，产品主要针对国内市场。	风扇、电饭煲、微波炉、饮水机、电暖器、电磁炉、热水器、烟机、灶具、电压力锅、电烤箱、吸尘器、净水设备、小型家用电器	饮水机、电烤箱等产品有直接竞争
	-			
苏泊尔	设计、生产、销售各种压力锅、铝制品炊具及小家电等。2004年8月在中小企业板上市	以OBM为主，OEM/ODM为辅	炊具产品、电器产品及橡胶配件产品。电锅类、套装锅、料理电器等	套装锅等产品在国内市场有直接竞争
	2012年12月31日，公司总资产496,025.50万元，净资产303,274.40万元；2012			

公司名称	公司简介	经营模式	主营产品	与公司产品的竞争关系
	年度营业收入 688,946.04 万元，净利润 46,913.90 万元 2013 年 6 月 30 日，公司总资产 489,341.44 万元，净资产 310,044.22 万元 2013 年 1-6 月营业收入 413,728.17 万元，净利润 27,480.08 万元			
闽灿坤	该公司为台湾灿坤集团旗下企业。1993 年在深圳交易所 B 股上市。	OEM/ODM，产品主要出口欧美地区，国内市场品牌“灿坤”、“SWIFT”、“EUPA”	电熨斗、煎烤器、咖啡机、面包机等西式厨房家用小电器	咖啡机、面包机产品存在一定的直接竞争。

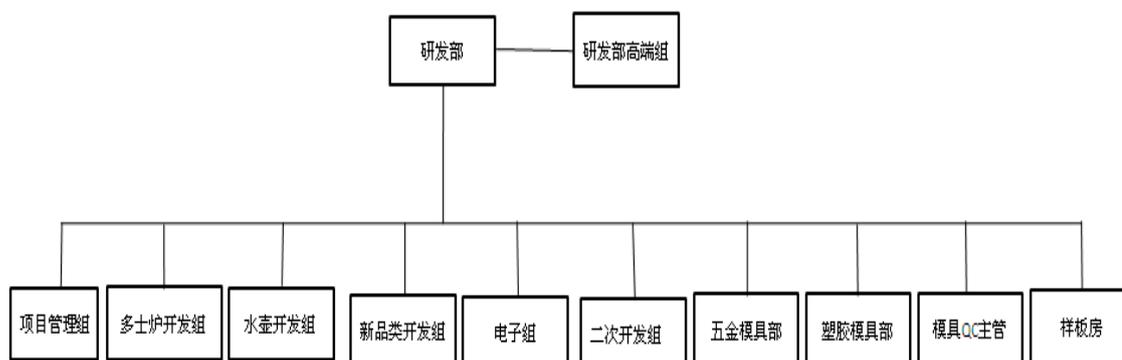
注：以上数据来源于各公司的招股说明书及年度报告。

2、公司竞争优势

(1) 技术与研发优势

①完善的研发体系

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



2013 年 8 月 31 日，公司拥有研发技术人员 187 人，公司每年研发投入约占公司营业收入的 3.5%。

②强劲的研发实力，丰硕的研发成果

作为全球最专业的厨房小家电研发基地及生产厂家之一，北鼎晶辉在产品研发、技术支持、市场定位等方面具有强大的实力和技术。

截至本公开转让说明书签署日，公司共拥有专利 173 个，其中发明专利 71 个、实用新型 60 个、外观设计 42 个。

2010 年，北鼎晶辉研发的电热水壶 KE0802 荣获德国“世界三大设计奖”的设计 iF 大奖；电热水壶 KE0701 荣获德国“世界三大设计奖”的设计 iF 大奖和有“国际工业设计的奥斯卡”之称的 REDDOT 设计大奖；2012 年，国内子公司北鼎科技独创的调温数码水煲获得了中国家电领域权威大奖——“艾普兰”产品奖。

（2）制造优势

①完整的深度配套能力

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

公司关键配件的自主生产，向上延伸的产业链保证了公司掌握了小家电的核心技术和关键生产环节，保证了质量和交货期。目前，公司从谈判意向到交货期，多士炉 45 天，水煲 60 天，如遇紧急订单或有前期备料订单 30 天左右。

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

②快速满足客户需求

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

（3）销售网络优势

①庞大的海外销售网络

北鼎晶辉生产 100 多个品种的多士炉、电烤箱、电炉、热水煲、水机等小型

家用电器，年产量 300 多万台。多年来，北鼎晶辉与 Maytag Sales, Inc.、Morphy Richards Ltd、SEB Asia Ltd、Conair Corporation、KITCHENAID EUROPA INC 等世界著名品牌商合作，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%。

②完善的国内销售体系

北鼎晶辉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。

（4）成本优势

①规模化采购优势

公司目前具有年产小家电 300 多万台的产能，原材料和外购件在采购上的规模经济效益明显。

②精益生产

公司实施精益生产，大大的降低了公司人力成本。依靠自主专用自动化设备研发能力与精益生产改革，以逐年 15%效率提升速度在提升生产效率。

③成本转移优势

公司与客户建立了长期的合作关系，为客户提供了“一站式采购”。公司在准确核算订单成本的基础上，将汇率、原材料、人力成本等因素影响体现在产品报价上，实现新增成本向下游客户的转移。

（5）规模优势

公司拥有丰富的产品线，包括多士炉、电炉、开水煲、水机、烤箱、蒸锅、咖啡机等多个系列的产品线，100 多个型号的小家电产品系列，能够满足国际知名品牌商、零售商“一站式”采购的需要。公司多年的小家电生产经验和技术的积累，能够满足客户的多样性、个性化的需求，具有为国际客户提供专业化小家电产品一揽子解决方案的能力。长期的合作、“一站式”采购有效降低了采购商

的采购成本、强化产品的品质保证能力、保障产品的交货期。

(6) 管理优势

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

3、公司竞争劣势

经过多年的努力，公司在研发能力、经营规模等方面都取得了快速的增长，但是，目前公司融资渠道单一，多年来均依靠自有资金发展。但公司主要竞争对手多为上市公司，如德豪润达、伊立浦、九阳股份、苏泊尔等。与这些企业相比，公司存在生产规模偏小、销售渠道不健全、自有品牌知名度较低的劣势。

4、公司采取的竞争策略和应对措施

公司未来将拓宽间接、直接融资渠道，加快资金周转速度、增强公司资金实力。未来在加大投入力度的基础上，加强销售网络建设、加大品牌推广力度，以技术进步和营销推广推动公司产品的增量销售，不断扩大公司销售规模。

第三节 公司治理

一、公司三会建立健全及运行情况、三会机构及其人员履职情况

有限公司阶段，公司按照《中华人民共和国外资企业法》、《中华人民共和国外资企业法实施细则》、《中华人民共和国中外合资经营企业法》、《中华人民共和国中外合资经营企业法实施条例》等法规和《合营企业合同》的规定建立了公司的基本架构：公司设立董事会和一名监事，董事会是合营企业的最高权力机构。

股份公司成立后，公司按照规范治理的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会、管理层在内的公司治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构、管理层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡的机制，健全了三会议事规则和《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《控股子公司管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等重要制度，为公司的高效运营提供了制度保证。

（一）股东大会运作情况

股东大会是公司最高权力机构，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开 3 次临时股东大会。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集和召开股东大会，其通知事项、时间、议题、回避及表决等事项均合法有效。股东大会依法行使下列职权：（1）决定公司的经营方针和投资计划；（2）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；（3）审议批准董事会的报告；（4）审议批准监事会报告；（5）审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；（6）审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（7）对公司增加或者减少注册资本作出决议；（8）对发行公司债券作出决议；（9）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；（10）修改本章程；（11）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；（12）审议批准第三十六条规定的担保事项；（13）审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；（14）审议股权激励计划；（15）审议法律、

行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

（二）董事会运作情况

公司董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。公司现任董事共 5 人，公司董事会人员及构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开 4 次董事会会议，公司各位董事能够认真履行职责并能切实维护公司和股东的权益。董事会规范运行，依法行使下列职权：（1）召集股东大会，并向股东大会报告工作；（2）执行股东大会的决议；（3）决定公司的经营计划和投资方案；（4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；（5）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（6）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及融资方案；（7）拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；（8）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；（9）决定公司内部管理机构的设置；（10）聘任或者解聘公司经理、董事会秘书；根据经理的提名，聘任或者解聘公司副经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；（11）制订公司的基本管理制度；（12）制订公司章程的修改方案；（13）管理公司信息披露事项；（14）向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；（15）听取公司经理的工作汇报并检查经理的工作；（16）对于发现公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东及其他关联方侵占公司资产的，公司董事会应当视情节轻重对直接责任人给予通报批评、警告的处分，对于负有严重责任的董事提请股东大会应予以罢免。给公司造成严重影响或损失时，可以要求相关责任人予以赔偿，必要时追究相关责任人的相关法律责任；（17）法律、行政法规、部门规章或公司章程授予的其他职权。

（三）监事会运作情况

公司现任监事会由 3 人组成，其中有 1 名职工代表监事，监事会的人员及构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开 3 次监事会会议，公司各监事能够认真履行职责。监事会本着对公司和股东负责的原则，独立行使监督和检查职能，依法行使下列职权：（1）对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；（2）检查公司财务；（3）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督；对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；（4）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；（5）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；（6）向股东大会提出提案；（7）依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；（8）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作；（9）公司章程或股东大会授予的其他职权。

（四）三会机构及其人员履职情况

有限公司阶段，公司能够按照相关的法律法规运作，公司历次出资、增资等事项均履行了相关会议程序。

股份公司阶段，公司三会机构及其人员能够依照《公司法》、《公司章程》的规定，对公司管理层选举或聘任、增资扩股、三会制度建立、对外投资、关联交易、新产品投资等重要事项均履行了审议程序，相关人员都亲自出席了会议，且监事列席了股东大会、董事会，三会会议决议均得到有效执行，未发生损害股东、债权人、员工利益的情况。股份公司三会机构及其人员、高级管理人员能够认真、切实履行《公司法》和《公司章程》规定的职责。

二、董事会对公司治理机制的评估

有限公司阶段，公司按照相关法律法规的规定建立了公司的基本架构：公司设立董事会和一名监事，董事会是合营企业的最高权力机构，公司治理机制执行情况良好。

股份公司成立后，公司已完善法人治理结构，分别设立股东大会、董事会和

监事会，并规定了相应的议事规则，建立健全了法人治理制度。公司制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》等重要制度。公司各部门也制定了相应的内部规章制度，涵盖了公司生产经营管理、财务管理、人事管理、研发管理等内容。

《公司章程》第二十六条至第三十一条，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利作出原则性安排，并在三会议事规则和《总经理工作细则》等其他制度作出了具体安排；《公司章程》第一百八十五条亦就纠纷解决机制作出原则性规定；公司就投资者关系管理制定了专门的《投资者关系管理制度》；公司主要在《关联交易管理办法》及三会议事规则中建立了较为详细、可行的表决权回避制度，包括回避事项、回避程序、回避请求权等内容；公司制定了内部控制、财务管理相关的内控、财务管理等制度。

目前公司所制定的规章制度能够涵盖生产、经营、管理等各方面，业务风险控制主要体现在各项业务和职能部门的管理制度中，能够及时发现并积极防范日常经营过程中的风险。公司目前尚未建立累积投票制、独立董事制度，未来将适时建立。

公司董事会认为：目前公司的治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护；公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度；公司目前治理机制执行情况良好。

三、公司及控股股东、实际控制人、管理层最近两年违法违规及受处罚情况

公司严格遵守国家法律、法规的相关规定，最近两年不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章等受到刑事、民事、行政处罚处分，不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形或者仲裁的情形。公司已经出具了《公司守法合规声明》。

公司控股股东严格遵守香港法律、法规的相关规定，最近两年不存在因违反香港法律、行政法规、部门规章等受到刑事、民事、行政处罚处分，不存在因涉

嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形或者仲裁的情形。公司控股股东已经出具了《控股股东守法合规声明》。

公司实际控制人 GEORGE MOHAN ZHANG 及管理层严格遵守国家法律、法规的相关规定，最近两年不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章等受到刑事、民事、行政处罚；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形或者仲裁的情形；不存在所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等。

公司实际控制人 GEORGE MOHAN ZHANG 及管理层已经出具了《董事、监事、高级管理人员守法合规声明》。

四、公司独立性

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。

五、同业竞争

公司控股股东、实际控制人及其直系亲属除投资本公司外，对外投资并控制的其他企业如下：

序号	企业名称	注册资本	经营范围	与本公司之间的关系	实际从事业务
1	晶辉电器集团有限公司	100 万元 港币	一般贸易和投资	控股股东	股权投资
2	深圳市北鼎投资有限公司	1,000 万元	股权投资(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)	实际控制人直系亲属控制下的企业	股权投资、证券投资、基金投资
3	深圳市康之泰电器有限公司	380 万元	国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)。经营进出口业务(具体按深贸进准字第[2001]1357 号文办)。兴办实业(具体项目另行申报)	实际控制人直系亲属控制下的企业	未实际从事生产经营业务
4	晶辉电器(深圳)有限公司	308 万美元	生产经营美容保健类家用电器、小五金产品(凭深南环批[2011]52464 号经营);从事非配额许可证管理、非专营商品的收购出口业务;自有物业租赁;物业管理;从事软件研发、设计、批发(涉及专项规定管理的商品按国家有关规定办理)	实际控制人直系亲属控制下的企业	房屋租赁及物业管理

公司控股股东、实际控制人及其直系亲属控制下的其他企业目前实际从事的主营业务与公司主营业务不相同或相似。公司不存在同业竞争情况。

为避免未来发生同业竞争情况,公司实际控制人、控股股东及关联方企业于

2013年10月22日出具了《避免同业竞争承诺函》。

1、公司实际控制人承诺：（1）除北鼎晶辉及其下属子、分公司外，本人及本人控制的其他公司及本人关系密切的家庭成员均未生产、开发任何与北鼎晶辉及其下属子、分公司生产的产品及构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与北鼎晶辉及其下属子、分公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与北鼎晶辉及其下属子、分公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；（2）除北鼎晶辉及其下属子、分公司外，本人及本人控制的其他公司及本人关系密切的家庭成员将不生产、开发任何与北鼎晶辉及其下属子、分公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与北鼎晶辉及其下属子、分公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与北鼎晶辉及其下属子、分公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；（3）如本人及本人控制的其他公司及本人关系密切的家庭成员进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的其他公司及本人关系密切的家庭成员将不与北鼎晶辉及其下属子、分公司拓展后的产品或业务相竞争；若与北鼎晶辉及其下属子、分公司拓展后产品或业务产生竞争，则本人及本人控制的其他公司及本人关系密切的家庭成员将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到北鼎晶辉经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争；（4）如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本人将向北鼎晶辉赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

2、公司控股股东承诺：（1）除北鼎晶辉及其下属子、分公司外，本公司及本公司控制的其他公司均未生产、开发任何与北鼎晶辉及其下属子、分公司生产的产品及构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与北鼎晶辉及其下属子、分公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与北鼎晶辉及其下属子、分公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；（2）除北鼎晶辉及其下属子、分公司外，本公司及本公司控制的其他公司将不生产、开发任何与北鼎晶辉及其下属子、分公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与北鼎晶辉及其下属子、分公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与北鼎晶辉

及其下属子、分公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；(3) 如本公司及本公司控制的其他公司进一步拓展产品和业务范围，本公司及本公司控制的其他公司将不与北鼎晶辉及其下属子、分公司拓展后的产品或业务相竞争；若与北鼎晶辉及其下属子、分公司拓展后产品或业务产生竞争，则本公司及本公司控制的其他公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到北鼎晶辉经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争；(4) 如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本公司将向北鼎晶辉赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

3、康之泰承诺：虽然本公司目前经营范围与北鼎晶辉经营范围有相似项目，但是实际并未从事该等相似业务；本公司目前实际未以任何方式直接或间接从事与北鼎晶辉及其下属子、分公司相竞争的业务，实际未在任何与北鼎晶辉及其下属子、分公司有竞争关系的企业或其他经济组织中拥有权益或具有控制地位；本公司将来不会以任何方式从事对北鼎晶辉及其下属子、分公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与北鼎晶辉及其下属子、分公司存在竞争关系的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助；如果本公司违反上述声明与承诺并造成北鼎晶辉及其下属子、分公司经济损失的，本公司将赔偿北鼎晶辉及其下属子、分公司因此受到的全部损失。

4、晶辉电器（深圳）承诺：(1) 虽然本公司目前经营范围与北鼎晶辉经营范围有相似项目，但是实际并未从事该等相似业务；(2) 本公司目前实际未以任何方式直接或间接从事与北鼎晶辉及其下属子、分公司相竞争的业务，实际未在任何与北鼎晶辉及其下属子、分公司有竞争关系的企业或其他经济组织中拥有权益或具有控制地位；(3) 本公司将来不会以任何方式从事对北鼎晶辉及其下属子、分公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与北鼎晶辉及其下属子、分公司存在竞争关系的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助；(4) 如果本公司违反上述声明与承诺并造成北鼎晶辉及其下属子、分公司经济损失的，本公司将赔偿北鼎晶辉及其下属子、分公司因此受到的全部损失。

5、由于康之泰与晶辉电器（深圳）同受张北控制，为此，张北也出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，声明并承诺：虽然康之泰及晶辉电器（深圳）目前核准经营范围与北鼎晶辉经营范围有相似项目，但是实际并未从事该等相似业务；康之泰目前实际未在经营，晶辉电器（深圳）除物业租赁、管理外，亦无其他经营业务；康之泰及晶辉电器（深圳）目前实际未以任何方式直接或间接从事与北鼎晶辉及其下属子、分公司相竞争的业务，实际未在任何与北鼎晶辉及其下属子、分公司有竞争关系的企业或其他经济组织中拥有权益或具有控制地位；康之泰及晶辉电器（深圳）将来不会以任何方式从事对北鼎晶辉及其下属子、分公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与北鼎晶辉及其下属子、分公司存在竞争关系的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助；本人或本人控制的其他企业（包括康之泰及晶辉电器（深圳））与北鼎晶辉之间不存在同业竞争或潜在同业竞争；本人违反上述声明与承诺并造成北鼎晶辉及其下属子、分公司经济损失的，本人将赔偿北鼎晶辉及其下属子、分公司因此受到的全部损失。

经核查，虽然康之泰、晶辉电器（深圳）的经营范围与北鼎晶辉经营范围有相似项目，但康之泰目前未实际从事任何生产经营业务，晶辉电器（深圳）目前仅从事房屋租赁及物业管理，两者目前与北鼎晶辉不存在经营相同或者相似业务的项目。同时，康之泰、晶辉电器（深圳）均已经出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺在未来不会以任何方式从事对北鼎晶辉及其下属子、分公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动。

康之泰、晶辉电器（深圳）与北鼎晶辉不存在同业竞争及潜在同业竞争问题。

六、关联方占款、担保情况

最近两年及一期内，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

七、防止股东及其关联方占用或转移公司资源的具体安排

股份公司成立后，公司完善内控制度，建立了《公司章程》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》等一系列制度，公司已初步建立健全了资金占用防范和责任追究机制，公司在机构设置、职权分配和业务流程等各个方面均能有效监督和相互制约，有效防范了大股东及其他关联方违规占用资金现象的发生，截至本公开转让说明书签署之日，公司未发生违规占用资金情形。

八、董事、监事、高级管理人员的其他情况

（一）董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属持有公司股份情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属直接或者间接持有公司股份的情况如下：

序号	姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	GEORGE MOHAN ZHANG	董事长、总经理	8,000	76.92
2	方镇	董事、副总经理	200	1.92
3	牛文娇	董事、财务总监、董事会 秘书	100	0.96
4	钟鑫	董事	0	0.00
5	谢鹏	董事	0	0.00
6	刘云锋	监事会主席、供应链经理	0	0.00
7	蔡建平	监事、工程部副经理	0	0.00
8	陈华金	职工监事、高级工程师	0	0.00

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。

方镇持有金诺汇富 50%股权，通过金诺汇富间接持有公司 1.92%的股权。

牛文娇持有金诺汇富 25%股权，通过金诺汇富间接持有公司 0.96%的股权。

（二）董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议或做出的重要承诺

1、避免同业竞争承诺

公司董事 GEORGE MOHAN ZHANG 出具的避免同业竞争承诺函详见本章节“五、同业竞争”部分。

2、股东对所持股份限售的承诺

公司董事、高级管理人员方镇、牛文娇出具的对所持股份自愿锁定的承诺详见本公开转让说明书第一节“二、股票挂牌情况（一）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺”部分。

3、关于规范关联交易的承诺

公司董事、监事、高级管理人员承诺：“本人及与本人关系密切的家庭成员；本人直接或间接控制的其他企业；本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业将尽可能减少与北鼎晶辉之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。”

(四) 董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员对外兼职情况如下：

姓名	公司职位	对位兼职单位名称	对外兼职单位任职情况	持有对外兼职单位股权比例	兼职公司与本公司关系
GEORGE MOHAN ZHANG	董事长、总经理	晶辉电器集团	董事	100%	控股股东
		晶辉贸易	董事	-	全资子公司
		宝安分公司	负责人	-	分公司
		北翰林	监事	-	全资子公司
		北鼎科技	监事	-	全资子公司
方镇	董事、副总经理	金诺汇富	执行董事、总经理	50%	股东
		北鼎科技	执行董事、总经理	-	全资子公司
		英特马	监事	-	控股子公司
		北翰林	执行董事、总经理	-	全资子公司
牛文娇	董事、财务总监、董事会秘书	-	-	-	-
钟鑫	董事	招商证券股份有限公司	投资经理	-	无关联关系
谢鹏	董事	平安证券有限责任公司	首席风险分析师	-	无关联关系
刘云锋	监事会主席、供应链经理	-	-	-	-
蔡建平	监事、工程部副经理	-	-	-	-
陈华金	职工监事、高级工程师	-	-	-	-

公司董事、监事、高级管理人员对外兼职情况符合法律规定。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

公司董事、监事、高级管理人员中，方镇、牛文娇分别持有金诺汇富 50%股权、25%股权；GEORGE MOHAN ZHANG 持有晶辉电器集团 100%股权，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员无对外投资情况。方镇、牛文娇、GEORGE MOHAN ZHANG 对外投资与公司不存在利益冲突。

（六）董事、监事、高级管理人员受到行政处罚、公开谴责情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情况；最近两年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有数额较大债务到期未偿还的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等。

公司董事、监事、高级管理人员最近两年均不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

（七）董事、监事、高级管理人员存在的对公司持续经营能力有不利影响的情形

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员不存在对公司持续经营能力有不利影响的情形。

九、最近两年公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

有限公司阶段，公司董事、监事、高级管理人员变动情况如下：

变更时间	变更内容	变更前人员	变更后人员	变动原因
2011年1月25日	董事	尹公辉	方镇、牛文娇	股本结构变化

	监事	—	刘云峰	股本结构变化
	总经理	马庆坚	GEORGE MOHAN ZHANG	实际控制人发生变化

注：2010年6月，张北将其持有的晶辉电器的100%股权转让给GEORGE MOHAN ZHANG，导致北鼎晶辉实际控制人发生变化。

公司董事、监事、高级管理人员上述变动，主要原因是公司实际控制人及股本结构发生了变化。

股份公司阶段，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动情况。公司目前管理层结构符合股本结构，有利于公司决策效率的提高。

第四节 公司财务

一、最近两年及一期的主要财务报表

(一) 财务报表的编制基础

公司申报财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法进行编制。

(二) 公司合并报表范围确定原则、报告期的合并财务报表范围及变化情况

1、公司合并报表范围确定原则

本公司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、报告期的合并财务报表范围及变化情况

截至 2013 年 8 月 31 日, 本公司纳入合并范围的子公司列示如下:

子公司名称	持股比例	注册资本	经营范围	纳入合并范围的时间
深圳市北鼎科技有限公司	100%	1000 万元	一般经营项目为“数字化家用电器的专业芯片、数字化线路板、嵌入式软件的设计、技术开发及销售, 厨具、家用电器、美容保健类电器、五金制品、塑胶制品的销售, 经营电子商务, 国内贸易(以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目); 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)。”	2010 年 7 月 1 日

子公司名称	持股比例	注册资本	经营范围	纳入合并范围的时间
深圳市北翰林科技有限公司	100%	20 万元	一般经营项目为“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）”	2010 年 7 月 1 日
晶辉贸易有限公司	100%	1 万美元	IMPORT AND EXPORT	2010 年 3 月 23 日
深圳市英特马电器有限公司	65%	100 万元	一般经营范围为“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）”；许可经营项目为“饮水机的生产”。	2013 年 3 月 31 日

报告期内，没有需纳入合并范围的特殊目主体，也未出现合并范围内的子公司因股权转让、注销等失去控制权导致不再纳入合并范围的情形。

（三）最近两年及一期经审计的财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	38,625,275.55	55,539,071.51	48,241,847.84
交易性金融资产			
应收票据	223,980.65		
应收账款	54,291,659.56	38,986,292.74	32,711,398.99
预付款项	6,362,735.66	3,933,203.10	3,029,001.36
应收利息			
应收股利			
其他应收款	8,017,753.67	12,189,755.22	13,932,140.71
存货	80,751,224.30	71,180,093.52	68,563,697.46

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	824,252.15		993,176.49
流动资产合计	189,096,881.54	181,828,416.09	167,471,262.85
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	34,898,677.04	37,647,763.43	35,003,249.15
在建工程	8,898,256.89	4,186,540.74	2,180,688.92
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	3,637,457.90	3,814,432.44	539,245.59
开发支出	554,829.00	669,660.00	661,560.00
商誉	952,408.63		
长期待摊费用	1,994,809.80	2,951,790.85	3,900,055.54
递延所得税资产	779,895.14	179,339.89	123,864.67
其他非流动资产			
非流动资产合计	51,716,334.40	49,449,527.35	42,408,663.87
资产总计	240,813,215.94	231,277,943.44	209,879,926.72
项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款	15,000,000.00		
交易性金融负债			
应付票据	44,584,858.03	44,599,017.33	25,682,585.55
应付账款	70,190,249.59	51,514,103.53	53,314,987.76

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
预收款项	2,026,771.70	6,646,681.09	2,849,260.50
应付职工薪酬	6,060,325.31	5,646,893.28	5,971,015.93
应交税费	-4,519,312.02	-6,401,822.74	-5,059,772.96
应付利息			
应付股利			
其他应付款	3,406,539.13	1,325,501.12	1,934,130.97
一年内到期的非流动负债		18,125,000.00	10,125,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	136,749,431.74	121,455,373.61	94,817,207.75
非流动负债：			
长期借款			18,125,000.00
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	4,000,000.00	4,000,000.00	3,000,000.00
非流动负债合计	4,000,000.00	4,000,000.00	21,125,000.00
负债合计	140,749,431.74	125,455,373.61	115,942,207.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	104,000,000.00	19,882,730.00	19,882,730.00
资本公积	3,171,878.45	9,671,750.00	9,671,750.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	338,118.09	7,346,708.88	6,199,557.53
未分配利润	-7,056,875.11	68,921,380.95	58,183,681.44
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计	100,453,121.43	105,822,569.83	93,937,718.97
少数股东权益	-389,337.23		

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
所有者权益（或股东权益）合计	100,063,784.20	105,822,569.83	93,937,718.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	240,813,215.94	231,277,943.44	209,879,926.72

2、合并利润表

单位：元

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
一、营业收入	229,434,628.35	383,508,265.52	352,486,718.13
二、营业总成本	240,542,866.22	370,765,671.29	340,309,804.37
其中：营业成本	202,982,986.17	320,440,844.37	300,965,014.01
营业税金及附加	958,590.48	2,694,479.48	1,321,126.83
销售费用	11,741,397.33	17,873,019.00	12,129,045.97
管理费用	18,546,791.72	26,676,214.99	22,205,221.20
财务费用	2,411,450.26	2,753,557.69	3,908,993.59
资产减值损失	3,901,650.26	327,555.76	-219,597.23
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			
三、营业利润（亏损以 “-”号填列）	-11,108,237.87	12,742,594.23	12,176,913.76
加：营业外收入	500,457.35	1,678,123.73	560,279.84
减：营业外支出	417,824.70	853,764.88	547,486.35
其中：非流动资产处置 损失	381,153.96	370,393.40	226,027.58
四、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	-11,025,605.22	13,566,953.08	12,189,707.25
减：所得税费用	-1,447,663.72	1,682,102.22	1,846,231.22
五、净利润（净亏损以“ -”号填列）	-9,577,941.50	11,884,850.86	10,343,476.03
归属于母公司股东 的净利润	-9,369,448.40	11,884,850.86	10,343,476.03
少数股东损益	-208,493.10		
六、每股收益：			

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
(一) 基本每股收益	-0.09	--	--
(二) 稀释每股收益	-0.09	--	--
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	-9,577,941.50	11,884,850.86	10,343,476.03
归属于母公司股东的综合收益总额	-9,369,448.40	11,884,850.86	10,343,476.03
归属于少数股东的综合收益总额	-208,493.10		

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	168,777,679.97	370,235,225.53	346,866,878.73
收到的税费返还	25,015,541.05	35,472,422.65	46,047,032.30
收到其他与经营活动有关的现金	1,307,960.22	4,177,517.97	6,139,580.52
经营活动现金流入小计	195,101,181.24	409,885,166.15	399,053,491.55
购买商品、接受劳务支付的现金	128,593,566.08	264,330,507.31	260,838,076.40
支付给职工以及为职工支付的现金	55,323,253.69	87,636,216.99	84,713,462.99
支付的各项税费	3,654,310.51	8,537,134.18	6,676,214.19
支付其他与经营活动有关的现金	14,461,006.36	21,620,201.99	21,944,464.28
经营活动现金流出小计	202,032,136.64	382,124,060.47	374,172,217.86
经营活动产生的现金流量净额	-6,930,955.40	27,761,105.68	24,881,273.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,964.09	493,500.00	58,247.62
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	23,964.09	493,500.00	58,247.62

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,270,262.28	7,638,253.47	15,717,576.53
投资支付的现金		616,555.23	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	9,270,262.28	8,254,808.70	15,717,576.53
投资活动产生的现金流量净额	-9,246,298.19	-7,761,308.70	-15,659,328.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		13,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	23,898,516.95	16,831,260.65	28,840,000.00
筹资活动现金流入小计	42,898,516.95	16,831,260.65	41,840,000.00
偿还债务支付的现金	18,125,000.00	10,125,000.00	6,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	484,912.90	1,704,104.30	1,973,022.59
支付其他与筹资活动有关的现金	23,894,125.34	22,506,190.27	36,544,775.68
筹资活动现金流出小计	42,504,038.24	34,335,294.57	45,267,798.27
筹资活动产生的现金流量净额	394,478.71	-17,504,033.92	-3,427,798.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,126,629.47	-873,469.01	-1,776,022.43
五、现金及现金等价物净增加额	-16,909,404.35	1,622,294.05	4,018,124.08
加：期初现金及现金等价物余额	42,159,366.21	40,537,072.16	36,518,948.08
六、期末现金及现金等价物余额	25,249,961.86	42,159,366.21	40,537,072.16

4、合并股东权益变动表

(1) 2013年1-8月合并股东权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司股东权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本(实收资本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
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								
二、本年初余额	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		-7,008,590.79	-75,978,256.06		-5,369,448.40	-389,337.23
(一) 净利润					-9,369,448.40		-9,369,448.40	-208,493.10
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计					-9,369,448.40		-9,369,448.40	-208,493.10
(三) 所有者投入和减少资本	4,000,000.00						4,000,000.00	-180,844.13
1. 所有者投入资本	4,000,000.00						4,000,000.00	4,000,000.00
2. 股份支付计入所有								

项目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本(实收资本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
者权益的金额									
3. 其他								-180,844.13	-180,844.13
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者(或股东)的分配									
3. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	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				
四、本年年末余额	104,000,000.00	3,171,878.45		338,118.09	-7,056,875.11		100,453,121.43	-389,337.23	100,063,784.20

(2) 2012 年合并股东权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司股东权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本(实收资本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
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								
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) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

项目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本(实收资本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
(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. 对所有者(或股东)的分配									
3. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
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									
四、本年年末余额	19,882,730.00	9,671,750.00		7,346,708.88	68,921,380.95		105,822,569.83		105,822,569.83

(3) 2011 年合并股东权益变动表

单位：元

项目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本(实收资本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	16,554,480.00			5,244,902.29	48,794,860.65		70,594,242.94		70,594,242.94
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	16,554,480.00			5,244,902.29	48,794,860.65		70,594,242.94		70,594,242.94
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,328,250.00	9,671,750.00		954,655.24	9,388,820.79		23,343,476.03		23,343,476.03
(一) 净利润					10,343,476.03		10,343,476.03		10,343,476.03
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计					10,343,476.03		10,343,476.03		10,343,476.03
(三) 所有者投入和减少资本	3,328,250.00	9,671,750.00					13,000,000.00		13,000,000.00
1. 所有者投入资本	3,328,250.00	9,671,750.00					13,000,000.00		13,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									

项目	归属于母公司股东权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本(实收资本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
3. 其他									
(四) 利润分配				954,655.24	-954,655.24				
1. 提取盈余公积				954,655.24	-954,655.24				
2. 对所有者(或股东)的分配									
3. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
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									
四、本年年末余额	19,882,730.00	9,671,750.00		6,199,557.53	58,183,681.44		93,937,718.97		93,937,718.97

5、母公司资产负债表

单位：元

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	26,453,977.32	45,024,628.26	34,256,276.24
交易性金融资产			
应收票据	223,980.65		
应收账款	72,985,644.36	62,389,371.88	38,042,834.55
预付款项	6,882,999.98	3,487,631.73	6,044,016.08
应收利息			
应收股利			
其他应收款	8,265,247.16	8,752,391.78	11,431,894.52
存货	71,475,210.66	62,794,516.50	64,740,137.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	836,247.79		1,008,899.66
流动资产合计	187,123,307.92	182,448,540.15	155,524,058.14
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10,544,432.14	9,927,876.91	9,927,876.91
投资性房地产			
固定资产	31,728,633.40	36,724,825.94	33,879,610.42
在建工程	8,898,256.89	4,186,540.74	2,180,688.92
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	2,776,856.78	2,882,798.94	501,698.33

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
开发支出	546,729.00	661,560.00	661,560.00
商誉			
长期待摊费用	1,872,728.19	2,782,398.39	3,559,377.48
递延所得税资产	555,814.00		
其他非流动资产			
非流动资产合计	56,923,450.40	57,166,000.92	50,710,812.06
资产总计	244,046,758.32	239,614,541.07	206,234,870.20
项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款	15,000,000.00		
交易性金融负债			
应付票据	44,584,858.03	44,599,017.33	25,682,585.55
应付账款	75,898,943.37	67,953,776.36	54,045,054.17
预收款项			3,160,140.89
应付职工薪酬	5,526,130.30	5,217,453.16	5,358,939.16
应交税费	-4,115,157.76	-6,127,454.85	-6,507,574.51
应付利息			
应付股利			
其他应付款	1,490,062.97	1,155,125.93	1,545,360.03
一年内到期的非流动负债		18,125,000.00	10,125,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	138,384,836.91	130,922,917.93	93,409,505.29
非流动负债：			
长期借款			18,125,000.00
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			

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
其他非流动负债	4,000,000.00	4,000,000.00	3,000,000.00
非流动负债合计	4,000,000.00	4,000,000.00	21,125,000.00
负债合计	142,384,836.91	134,922,917.93	114,534,505.29
所有者权益(或股东权益)			
股本(或实收资本)	104,000,000.00	19,882,730.00	19,882,730.00
资本公积	3,171,878.45	9,671,750.00	9,671,750.00
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		7,008,590.79	5,861,439.44
未分配利润	-5,509,957.04	68,128,552.35	56,284,445.47
股东权益(或所有者权益)合计	101,661,921.41	104,691,623.14	91,700,364.91
负债和股东权益(或所有者权益)总计	244,046,758.32	239,614,541.07	206,234,870.20

6、母公司利润表

单位：元

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
一、营业收入	222,277,035.73	373,350,727.31	347,179,218.77
减：营业成本	200,962,248.71	322,472,119.66	304,073,227.02
营业税金及附加	814,675.37	2,518,652.15	991,830.65
销售费用	5,846,365.13	7,914,121.81	6,964,013.19
管理费用	17,195,971.42	24,629,507.08	20,397,560.94
财务费用	2,232,174.74	1,989,550.38	2,943,583.24
资产减值损失	3,705,426.69		-349,763.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-8,479,826.33	13,826,776.23	12,158,767.13
加：营业外收入	481,195.51	1,503,396.21	550,820.29

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
减：营业外支出	369,300.80	696,387.98	422,143.68
其中：非流动资产处置损失	369,518.71	370,393.40	226,027.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-8,367,931.62	14,633,784.46	12,287,443.74
减：所得税费用	-1,338,229.89	1,642,526.23	1,216,334.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,029,701.73	12,991,258.23	11,071,109.26
五、其他综合收益			
六、综合收益总额	-7,029,701.73	12,991,258.23	11,071,109.26

7、母公司现金流量表

单位：元

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	169,767,772.25	316,383,465.48	342,414,568.94
收到的税费返还	25,013,619.43	35,472,422.65	46,047,032.30
收到其他与经营活动有关的现金	2,333,804.58	4,498,233.50	4,051,213.45
经营活动现金流入小计	197,115,196.26	356,354,121.63	392,512,814.69
购买商品、接受劳务支付的现金	143,284,665.17	229,439,934.16	274,615,851.98
支付给职工以及为职工支付的现金	50,385,301.50	79,492,508.07	73,967,659.67
支付的各项税费	2,429,538.78	4,963,637.37	3,528,431.07
支付其他与经营活动有关的现金	9,798,260.38	13,910,319.06	14,398,157.16
经营活动现金流出小计	205,897,765.83	327,806,398.66	366,510,099.88
经营活动产生的现金流量净额	-8,782,569.57	28,547,722.97	26,002,714.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		493,500.00	54,697.79
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		493,500.00	54,697.79

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,981,677.76	5,210,280.95	15,613,745.47
投资支付的现金		616,555.23	9,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	8,981,677.76	5,826,836.18	24,613,745.47
投资活动产生的现金流量净额	-8,981,677.76	-5,333,336.18	-24,559,047.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		13,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	23,898,516.95	16,831,260.65	28,840,000.00
筹资活动现金流入小计	42,898,516.95	16,831,260.65	41,840,000.00
偿还债务支付的现金	18,125,000.00	10,125,000.00	6,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	484,912.90	1,704,104.30	1,973,022.59
支付其他与筹资活动有关的现金	23,894,125.34	22,506,190.27	36,544,775.68
筹资活动现金流出小计	42,504,038.24	34,335,294.57	45,267,798.27
筹资活动产生的现金流量净额	394,478.71	-17,504,033.92	-3,427,798.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,196,490.71	-616,930.47	-1,182,337.09
五、现金及现金等价物净增加额	-18,566,259.33	5,093,422.40	-3,166,468.23
加：期初现金及现金等价物余额	31,644,922.96	26,551,500.56	29,717,968.79
六、期末现金及现金等价物余额	13,078,663.63	31,644,922.96	26,551,500.56

8、母公司股东权益变动表

(1) 2013 年 1-8 月母公司股东权益变动表

单位：元

项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
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						
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		-7,008,590.79	-73,638,509.39	-3,029,701.73
（一）净利润					-7,029,701.73	-7,029,701.73
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					-7,029,701.73	-7,029,701.73
（三）所有者投入和减少资本	4,000,000.00					4,000,000.00
1. 所有者投入资本	4,000,000.00					4,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						

项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转	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	
四、本年年末余额	104,000,000.00	3,171,878.45			-5,509,957.04	101,661,921.41

(2) 2012年母公司股东权益变动表

单位：元

项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
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						
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

项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
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）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
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. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
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						

项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
4. 其他						
四、本年年末余额	19,882,730.00	9,671,750.00		7,008,590.79	68,128,552.35	104,691,623.14

(3) 2011年母公司股东权益变动表

单位：元

项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	16,554,480.00			4,906,784.20	46,167,991.45	67,629,255.65
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	16,554,480.00			4,906,784.20	46,167,991.45	67,629,255.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,328,250.00	9,671,750.00		954,655.24	10,116,454.02	24,071,109.26
（一）净利润					11,071,109.26	11,071,109.26
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					11,071,109.26	11,071,109.26
（三）所有者投入和减少资本	3,328,250.00	9,671,750.00				13,000,000.00
1. 所有者投入资本	3,328,250.00	9,671,750.00				13,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额						

项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
3. 其他						
(四) 利润分配				954,655.24	-954,655.24	
1. 提取盈余公积				954,655.24	-954,655.24	
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
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						
四、本年年末余额	19,882,730.00	9,671,750.00		5,861,439.44	56,284,445.47	91,700,364.91

二、审计意见类型

信永中和会计师事务所接受委托，审计了本公司及其子公司的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 8 月 31 日的资产负债表、2011 年度、2012 年度、2013 年 1-8 月的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的《审计报告》XYZH/2013SZA1018，审计报告意见如下：

“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 8 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2013 年 1-8 月、2012 年度、2011 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。”

三、公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况 和对公司利润的影响

（一）公司采用的重要会计政策、会计估计

1、本公司目前执行的会计准则和会计制度

本公司目前执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）。

2、会计年度

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司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。

5、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。本公司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，合并成本为本公司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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司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

本公司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。

7、现金及现金等价物

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

8、外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司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。

9、金融资产和金融负债

(1) 金融资产

①金融资产分类

本公司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金融资产的确认与计量

金融资产于本公司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，本公司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：

- a、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已转移，且本公司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；
- c、该金融资产已转移，虽然本公司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

本公司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

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，本公司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；本公司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。本公司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。

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。

10、应收款项坏账准备

本公司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，经本公司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的应收款项

①组合的定义

组合类别	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	应收款项的交易对象与公司存在关联关系则为关联方组合
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

②对组合计提坏账准备的方法

组合类别	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备
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

③账龄组合中，采用账龄分析法的应收款项坏账准备的计提比例

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

11、存货

本公司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，存货在取得时按标准成本计价；领用或发出存货采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

12、长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司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。重大影响确定依据主要为本公司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。

本公司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，按照本公司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。对于首次执行新会计准则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。

本公司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。

13、固定资产

本公司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，本公司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。本公司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%

本公司于每年年度终了，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。

14、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。

15、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。

16、无形资产

本公司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。

17、研究与开发

本公司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。

18、非金融长期资产减值

本公司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，本公司将进行减值测试。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。

19、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。

20、长期待摊费用

本公司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。

21、职工薪酬

本公司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，如果本公司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，同时本公司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。

22、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，按照本公司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，按照本公司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。

23、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，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；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。

24、收入确认原则

本公司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：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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。

本公司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公司、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

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公司、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。

25、政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。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。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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。

本公司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。

27、租赁

本公司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。本公司作为承租方时，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。本公司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，本公司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。

28、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。

29、重大会计判断和估计

编制财务报表时，本公司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。本公司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

本公司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。

（2）存货减值准备

本公司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。本公司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。

（3）商誉减值准备的会计估计

本公司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，本公司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，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司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，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

（4）固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产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，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

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，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(5) 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。

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司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。

(二) 会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整的说明

- 1、报告期内，公司未发生会计政策变更的情形。**
- 2、报告期内，公司未发生会计估计变更的情形。**

四、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标

(一) 最近两年及一期的主要财务指标

主要财务指标	2013年8月31日 (2013年1-8月)	2012年12月31日 (2012年度)	2011年12月31日 (2011年度)
1、盈利能力指标			
(1) 营业收入(元)	229,434,628.35	383,508,265.52	352,486,718.13
(2) 净利润(元)	-9,577,941.50	11,884,850.86	10,343,476.03
(3) 归属于申请挂牌公司股东净利润(元)	-9,369,448.40	11,884,850.86	10,343,476.03
(4) 扣除非经常性损益后的净利润(元)	-9,660,574.15	11,189,693.43	10,347,014.94
(5) 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后净利润(元)	-9,452,081.05	11,189,693.43	10,347,014.94
(6) 主营业务毛利率(%)	11.13	16.37	12.86
(7) 净资产收益率(%)	-9.26	11.90	13.56
(8) 扣除非经常性损益的净资产收益率(%)	-9.35	11.20	13.56
(9) 基本每股收益(元)	-0.09	--	--
(10) 扣除非经常性损益的基本每股收益(元)	-0.09	--	--
(11) 稀释每股收益(元)	-0.09	--	--
(12) 扣除非经常性损益的稀释每股收益(元)	-0.09	--	--
2、偿债能力指标			
(1) 资产负债率(%)	58.45	54.24	55.24
(2) 流动比率	1.38	1.50	1.77
(3) 速动比率	0.79	0.91	1.03
3、营运能力指标			
(1) 应收账款周转率	4.79	10.39	10.39
(2) 存货周转率	2.63	4.95	5.35
(3) 总资产周转率	0.97	1.72	1.80
4、其他指标			

主要财务指标	2013年8月31日 (2013年1-8月)	2012年12月31日 (2012年度)	2011年12月31日 (2011年度)
(1) 经营活动产生的现金流量净额(元)	-6,930,955.40	27,761,105.68	24,881,273.69
(2) 总资产(元)	240,813,215.94	231,277,943.44	209,879,926.72
(3) 股东权益合计(元)	100,063,784.20	105,822,569.83	93,937,718.97
(4) 归属于申请挂牌公司股东权益合计(元)	100,453,121.43	105,822,569.83	93,937,718.97
(5) 每股净资产(元)	0.96	---	---
(6) 归属于申请挂牌公司股东每股净资产(元)	0.97	---	---
(7) 每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.07	---	---

说明:

每股收益、净资产收益率、净资产收益率(扣除非经常性损益)中收益指标均以各期利润表中净利润为基础计算。

公司整体变更为股份有限公司之前,由于没有股份的概念,因此公司未披露2011年、2012年的每股收益、每股净资产和每股经营活动产生的现金流量净额。整体变更为股份有限公司当年及以后,每股收益和净资产收益率按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号:净资产收益率和每股收益计算与披露(2010年修订)》要求计算。

(二) 最近两年及一期的财务状况、经营成果和现金流量的分析

1、盈利能力分析

盈利能力指标	2013年8月31日 (2013年1-8月)	2012年12月31日 (2012年度)	2011年12月31日 (2011年度)
(1) 营业收入(元)	229,434,628.35	383,508,265.52	352,486,718.13
(2) 净利润(元)	-9,577,941.50	11,884,850.86	10,343,476.03
(3) 归属于申请挂牌公司股东净利润(元)	-9,369,448.40	11,884,850.86	10,343,476.03
(4) 扣除非经常性损益后的净利润(元)	-9,660,574.15	11,189,693.43	10,347,014.94
(5) 归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后净利润(元)	-9,452,081.05	11,189,693.43	10,347,014.94

盈利能力指标	2013年8月31日 (2013年1-8月)	2012年12月31日 (2012年度)	2011年12月31日 (2011年度)
(6) 主营业务毛利率 (%)	11.13	16.37	12.86
(7) 净资产收益率 (%)	-9.26	11.90	13.56
(8) 扣除非经常性损益的净资产收益率 (%)	-9.35	11.20	13.56
(9) 基本每股收益 (元)	-0.09	--	--
(10) 扣除非经常性损益的基本每股收益 (元)	-0.09	--	--
(11) 稀释每股收益 (元)	-0.09	--	--
(12) 扣除非经常性损益的稀释每股收益 (元)	-0.09	--	--

主营业务毛利率分析

公司 2013 年 1-8 月、2012 年和 2011 年的主营业务毛利率分别为 11.13%、16.37%和 12.86%。在报告期内，多士炉、开水煲二者收入合计占销售收入比重的 94.24%、92.36%、91.24%，主营业务毛利率的变动主要受多士炉、开水煲二者毛利率的影响。

公司主营业务毛利率 2012 年比 2011 年提高 3.51%，除了人民币升值导致主营业务毛利率下降 0.35%，变化的主要原因是：

(1) 公司内销产品拥有自主品牌“北鼎”，其主要通过网上自营、大型商场或者经销商代理的模式进行销售，这种面向终端消费者销售的模式与 OEM\ODM 相比，其售价和毛利率都较高。2012 年公司加大了国内销售的力度，使多士炉产品国内销售的比重由 2011 年的 0.73%上升到 2012 年的 2.84%，开水煲产品国内销售的比重由 2011 年的 5.55%上升到 2012 年的 13.71%，内销比重的提高，使综合毛利率提高了约 1.5%。

(2) 2012 年公司品牌商客户需求发生变化，公司销售的多士炉产品、开水煲高端产品比重加大，使公司产品价格整体提高导致公司的毛利率整体提高了约 2%。

公司主营业务毛利率 2013 年 1-8 月比 2012 年下降 5.24%，主要是：

(1) 人民币汇率变化。人民币升值使得销售收入在出口原币单价保持不变

的情况下，折成的人民币金额相对减少，造成了毛利率的降低。经测算，2013 年外币销售收入折算成人民币金额与在保持 2012 年平均汇率（平均汇率=折成人民币后的收入/原币的收入）不变的情况下降低了 1.40%。

(2) 2013 年公司多士炉、开水煲产品的整体装配复杂度提高，单位产品所需人工工时增加，导致单位人工成本比上年提高 33%，公司综合毛利率降低了 4.67%。

(3) 2013 年公司对已处于更新换代阶段的产品的采购订单给予了一定幅度的让利，一定程度上拉低了整体毛利率水平。

2、偿债能力分析

偿债能力指标	2013 年 8 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
(1) 资产负债率 (%)	58.45	54.24	55.24
(2) 流动比率	1.38	1.50	1.77
(3) 速动比率	0.79	0.91	1.03

报告期公司的资产负债率有所提高、流动比率和速动比率逐年降低，主要是公司通过多年来的发展与供应商建立了稳定的关系，公司信用良好，供应商给予较长的信用期导致公司应付供应商款项增加；报告期公司流动比率大于 1，流动资产的质量较高，不存在短期偿债风险。而且，公司未来一年取得了 8500 万元的银行授信额度，能根据公司自身需求获得额外的支付能力。

3、营运能力分析

营运能力指标	2013 年 8 月 31 日 (2013 年 1-8 月)	2012 年 12 月 31 日 (2012 年度)	2011 年 12 月 31 日 (2011 年度)
(1) 应收账款周转率	4.79	10.39	10.39
(2) 存货周转率	2.63	4.95	5.35
(3) 总资产周转率	0.97	1.72	1.80

报告期内，公司执行稳定的销售信用政策，2011、2012 年应收账款周转率稳定，而 2013 年应收账款周转率降低，是因为销售给大客户 KITCHENAID EUROPA INC 的货物截至到 2013 年 8 月 31 日未到付款期。KITCHENAID EUROPA INC 是世界上大型家用电器品牌商、制造商惠而浦旗下的公司，其经营着 KitchenAid 小

家电高端品牌，在行业享有较高的信誉，具有较强的履约能力和意愿。通过历史收款和期后回款来看，公司已到收款期的款项都能按时收到，不存在逾期情形，公司应收 KITCHENAID EUROPA INC 款项逾期风险较小。

与同行业比较，公司的应收账款周转率均高于平均水平，说明公司应收账款的流动性较好，营运水平较高。

随着公司销售规模的扩大，年底的订单备货量也加大，2012 年比 2011 年存货周转率略有下降。存货周转率 2013 年 1-8 月比 2012 年低，主要是因为 2013 年的存货周转率计算期间为 8 个月，同时，公司的发出商品和材料储备的增加也是导致 2013 年 1-8 月存货周转率下降的原因。

2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 8 月 31 日公司货币资金、应收账款、存货三项合计占总资产比例分别为 71.24%、71.65%、72.12%，总资产周转率的变动与应收账款周转率和存货周转率趋势大体一致。

4、现金流量分析

单位：元

项目	2013 年 1-8 月	2012 年度	2011 年度
(1) 经营活动产生的现金流量净额	-6,930,955.40	27,761,105.68	24,881,273.69
(2) 净利润	-9,577,941.50	11,884,850.86	10,343,476.03
(3) 投资活动产生的现金流量净额	-9,246,298.19	-7,761,308.70	-15,659,328.91
(4) 筹资活动产生的现金流量净额	394,478.71	-17,504,033.92	-3,427,798.27
(5) 现金及现金等价物净增加额	-16,909,404.35	1,622,294.05	4,018,124.08
(6) 每股经营活动现金流量	-0.07	---	---

2012 年、2011 年经营活动产生的现金流量净额是同期净利润的 2.34、2.41 倍，表明公司经营活动收回现金的能力较强。2013 年 1-8 月经营活动产生的现金流量为负数，主要是本期经营亏损所致。

报告期内，投资活动现金流量为负数主要是购置固定资产和无形资产发生现金支出所致。

2012年、2011年投资活动、筹资活动现金流量为负数，现金及现金等价物净增加额为正数，表明经营活动的现金净流量能够覆盖资本支出和偿还借款的需要，公司的持续经营能力较强。

(三) 最近两年及一期的利润形成的有关情况

1、收入的确认方法、营业收入的主要构成、趋势及变动原因

(1) 各类收入的具体确认方法

①产品外销收入：采用FOB方式出口销售，在产品已发货并报关，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，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。

(2) 营业收入的主要构成及变动趋势

产品类型	2013年1-8月		2012年度			2011年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	增长率(%)	金额(元)	占比(%)
多士炉	161,914,611.91	70.57	304,849,589.25	79.49	11.72	272,859,009.61	77.41
开水煲	54,315,458.33	23.67	49,347,671.09	12.87	1.22	48,754,593.40	13.83
蒸锅	4,167,582.36	1.82	12,056,002.59	3.14	98.38	6,077,336.93	1.72
电炉	3,808,370.59	1.66	8,777,112.64	2.29	-26.47	11,936,486.34	3.39
水机	2,241,517.72	0.98	3,776,203.77	0.98	909.68	373,999.76	0.11
烤箱	522,157.95	0.23	752,626.87	0.20	-	-	-
其他	955,683.94	0.42	403,449.80	0.11	58.17	255,077.53	0.07
主营业务收入合计	227,925,382.80	99.34	379,962,656.01	99.08	11.67	340,256,503.57	96.53
其他业务收入合计	1,509,245.55	0.66	3,545,609.51	0.92	-71.01	12,230,214.56	3.47
总计	229,434,628.35	100.00	383,508,265.52	100.00	8.80	352,486,718.13	100.00

公司自成立以来即从事多士炉、开水煲等小家电的研发、设计、生产和销售，主营业务明确。

①主营业务收入的变动趋势及原因分析

从总体上看，公司主营业务收入 2012 年比 2011 年增长 11.67% 主要是：

A) 品牌商订单需求增加。公司经过长期制造工艺的积累、改进，取得了众多品牌商的信赖，2012 年，某品牌商销往澳大利亚、新西兰的产品工艺较为复杂，其将该部分产品订单交予公司生产。因其订单量较大，从而使公司 2012 年大洋洲地区的销售额提高了 38.08%。

B) 新产品的销售额增加。2012 年公司加大对部分高端产品的开发和推出力度，当年销售新型多士炉达 15 款，开水煲达 9 款，新产品销售额的增加在一定程度上提高了 2012 年度的销售额。

C) 国内销售额的大幅增加。为了扩大国内市场份额，公司专设子公司北鼎科技负责国内的销售，并加大产品在国内市场的推广和营销力度。在销售渠道上，通过国内设专柜销售与网络销售相结合，自营销售与经销商代理销售相结合，使 2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月分别实现销售 606.04 万元、1,961.49 万元和 1,201.32 万元；内销业务是未来主营业务收入增长的一个重要潜在因素。

②主营业务收入按地区列示

A) 主营业务收入按国外销售、国内销售列示如下：

地区	2013 年 1-8 月		2012 年度			2011 年度	
	金额(元)	占比 (%)	金额(元)	占比 (%)	增长率 (%)	金额(元)	占比 (%)
国外销售	215,298,112.59	94.46	359,716,451.49	94.67	7.64	334,196,084.74	98.22
国内销售	12,627,270.21	5.54	20,246,204.52	5.33	234.07	6,060,418.83	1.78
合计	227,925,382.80	100.00	379,962,656.01	100.00	11.67	340,256,503.57	100.00

2012 年国内销售收入增长了 2.34 倍，主要是公司在国内销售的时间较短，2011 年的基数较低，同时在 2012 年加大了对国内市场的开拓力度。

B) 国外销售中，主营业务收入按地区列示如下：

地区	2013年1-8月		2012年度			2011年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	增长率(%)	金额(元)	占比(%)
欧洲	109,256,057.15	50.75	149,813,049.77	41.65	1.25	147,958,309.07	44.27
北美洲	61,578,263.00	28.60	128,798,538.03	35.81	4.13	123,692,011.84	37.01
大洋洲	38,440,331.15	17.85	65,153,843.88	18.11	38.08	47,184,085.55	14.12
亚洲	5,292,887.36	2.46	10,576,006.97	2.94	20.86	8,750,798.88	2.62
南美洲	560,659.72	0.26	4,522,854.64	1.26	-18.55	5,553,006.28	1.66
非洲	169,914.21	0.08	852,158.20	0.24	-19.45	1,057,873.12	0.32
合计	215,298,112.59	100.00	359,716,451.49	100.00	7.64	334,196,084.74	100.00

国外主营业务收入 2012 年比 2011 年增长了 7.64%；欧洲、北美洲地区分别增长了 1.25%、4.13%，增长较为缓慢，主要是欧美等发达经济体经济持续低迷，需求不旺，而市场竞争则日趋激烈；

公司经过长期制造工艺的积累和改进，取得了众多品牌商的信赖，2012 年，某品牌商销往澳大利亚、新西兰的产品工艺较为复杂，其将该部分产品订单交予公司生产。因其订单量较大，从而使公司 2012 年大洋洲地区的销售额提高了 38.08%。亚洲、南美洲、非洲销售额所占销售总额比例较小，市场地位相对处于次要位置。

2、主营业务收入、利润的变动趋势及原因

报告期公司主营业务收入和利润情况如下：

项目	2013年1-8月	2012年度		2011年度
	金额(元)	金额(元)	增长率(%)	金额(元)
主营业务收入	227,925,382.42	379,962,655.87	11.67	340,256,503.77
主营业务成本	202,547,280.01	317,772,293.04	7.17	296,502,898.76
主营业务毛利	25,378,102.41	62,190,362.83	42.14	43,753,605.01
营业利润	-11,108,237.87	12,742,594.23	4.65	12,176,913.76
利润总额	-11,025,605.22	13,566,953.08	11.30	12,189,707.25
净利润	-9,577,941.50	11,884,850.86	14.90	10,343,476.03

2012 年主营业务收入规模的增长和毛利率的提高使 2012 年的主营业务毛利增长 42.14%，公司管理费用、销售费用分别增长 20.13%、47.36%，使营业利润的增长幅度低于主营业务毛利的增长幅度，以上因素导致利润总额和净利润分别

增长 11.30%、14.90%。

2013 年公司利润总额和净利润为负数，主要原因为：

(1) 2013 年 1-8 月毛利率的下降。公司 2012 年的综合毛利率为 16.44%，2013 年 1-8 月的实际毛利额与在保持 2012 年毛利率不变的情况下的毛利额相比下降了 1,127.86 万元。

(2) 人民币升值使财务费用中汇兑损失增加。2013 年 1-8 月财务费用中的汇兑损失为 171.81 万元，比 2012 年全年的汇兑损失 89.64 万元增加了 82.28 万元。

(3) 公司对本期的部分存货和固定资产模具计提了减值。一方面，客户因自身原因对部分型号多士炉产品取消订单，公司将该订单对应的材料全额计提减值，金额为 50.80 万元；公司 ODM 开发部分水煲产品因技术瓶颈问题待解决，遂将已接受订单协商取消，公司对生产产品所需的相应材料计提了约 167.14 万元的减值。另一方面，部分模具因产品结构更改预计不再使用，存在报废的情况，公司对其计提了约 145.44 万元的减值。

主办券商认为，公司自设立以来即从事小家电产品的生产与销售，具有较强的研发设计和生产能力，其产品在国际市场具有较强的竞争力，未来公司将会加强对人民币汇率的管理、提高产品生产的自动化水平、继续重视产品的创新和加快科技成果的转化以提高产品的市场竞争力，2013 年 1-8 月利润大幅下滑不会影响公司的持续经营能力。

3、主要费用及变动情况

报告期，公司主要费用及其变动情况如下：

项目	2013 年 1-8 月	2012 年度		2011 年度
	金额 (元)	金额 (元)	增长率 (%)	金额 (元)
销售费用	11,741,397.33	17,873,019.00	47.36	12,129,045.97
管理费用	18,546,791.72	26,676,214.99	20.13	22,205,221.20
财务费用	2,411,450.26	2,753,557.69	-29.56	3,908,993.59
主营业务收入	227,925,382.80	379,962,656.01		340,256,503.57

项目	2013年1-8月	2012年度		2011年度
	金额(元)	金额(元)	增长率(%)	金额(元)
销售费用占收入比重(%)	5.15	4.70	--	3.56
管理费用占收入比重(%)	8.14	7.02	--	6.53
财务费用占收入比重(%)	1.06	0.72	--	1.15
三项费用合计占收入比重(%)	14.35	12.45	--	11.24

公司销售费用 2012 年比 2011 年增长 47.36%，主要是公司内销规模的扩大随之销售费用规模也扩大，具体表现在：（1）内销人员人数和工资、业务提成增加；（2）网上商城费用、商场费用和发货快递费用增加。公司销售费用 2013 年 1-8 月份与 2012 年同期相比提高 3.97%，绝对额保持相对的稳定。

公司管理费用 2012 年比 2011 年增长 20.13%，主要是：（1）公司对新产品设计和开发重视，加大了对研发的投入，研发费用结构性增长（某项费用的占总管理费用的结构比乘以增长率）7.73%；（2）管理人工薪酬提高，其结构性增长 7.41%；

公司管理费用 2013 年 1-8 月份与 2012 年同期相比下降了 17.48%，主要是公司加强对费用的管控，日常开支减少所致。

公司财务费用 2012 年比 2011 年下降 29.56%，主要是借款金额减少，利息支出降低；同时，人民币升值放缓，汇兑损失比上年减少了 49.53%。公司财务费用 2013 年 1-8 月份与 2012 年同期相比上升了 368.86%，主要源于人民币升值导致汇兑损失增加。

4、报告期内各期重大投资收益情况、非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

（1）报告期内无对外股权投资收益和其他重大投资收益。

（2）非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
非流动资产处置损益	-381,153.96	3,477.05	-167,779.96

项目	2013年1-8月	2012年度	2011年度
计入当期损益的政府补助	276,000.00	1,007,992.00	408,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	187,786.61	-187,110.20	-227,926.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
小计	82,632.65	824,358.85	12,793.49
所得税影响额	-	129,201.42	16,332.40
少数股东权益影响额（税后）	-	-	-
归属于母公司股东的非经常性损益合计	82,632.65	695,157.43	-3,538.91

报告期内，公司记入当期损益的政府补助具体内容及金额如下：

单位：元

期间	受补助单位	金额	内容
2011年	晶辉科技	60,500.00	专项资金资助款
2011年	晶辉科技	88,800.00	专利资助费
		69,200.00	
2011年	晶辉科技	190,000.00	深圳支持骨干企业奖
2011年金额合计		408,500.00	
2012年	晶辉科技	86,000.00	专利资助费
		17,000.00	
		20,400.00	
		30,000.00	
2012年	晶辉科技	236,000.00	知识产权资金
2012年	晶辉科技	218,592.00	机电高新产品出口资助
2012年	晶辉科技	400,000.00	国家中小企业发展专项资金
2012年金额合计		1,007,992.00	
2013年1-8月	晶辉科技	186,000.00	2011年深圳市产业技术进步资金投资补贴
2013年1-8月	晶辉科技	50,000.00	2012年知识产权工作经费
2013年1-8月	北鼎晶辉	30,000.00	2013年第2批专利资助费
2013年1-8月	北鼎科技	10,000.00	境外商标注册申请资助
2013年1-8月金额合计		276,000.00	

公司作为高新技术企业，一直非常重视产品的设计研发和技术的保护，公司大部分的政府补助都与技术进步、知识产权、专利保护相关；在国家鼓励创新、技术进步的政策不变的前提下，公司从事与技术进步、知识产权、专利保护相关活动将会持续地得到政府补助资金的支持；但从具体某一会计期间来看，在政府补助资金下达之前，具体的补助金额仍具有不确定性。

(3) 适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

①公司主要税项

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应纳增值税额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	17%	出口退税率 17%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12%、16.5%	晶辉贸易设立于香港，适用的利得税税率为 16.5%
营业税	租赁收入	5%	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%	
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%	
地方教育附加	实际缴纳的流转税额	2%	

②相关税收优惠政策

A) 公司 2011 年按 12%的所得税率缴纳企业所得税

根据原《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第八条第一款规定“对生产性外商投资企业，经营期在十年以上的，从开始获利的年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，但是属于石油、天然气、稀有金属、贵重金属等资源开采项目的，由国务院另行规定。外商投资企业实际经营期不满十年的，应当补缴已免征、减征的企业所得税税款。”第七条第一款规定“设在经济特区的外商投资企业、在经济特区设立机构、场所从事生产、经营的外国企业和设在经济技术开发区的生产性外商投资企业，减按 15%的税率征收企业所得税。”根据 2004 年 12 月 13 日深圳市南山区国家税务局出具的《深圳市国家税务局减、免税批准通知书》（深国税南减免[2004]0403 号），

北鼎晶辉从开始获利年度起，第1年至第2年的经营所得免征所得税，第3至5年减半征收所得税。

根据2007年12月国务院公布的《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39号）的规定，“自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税15%税率的企业，2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行；原执行24%税率的企业，2008年起按25%税率执行。”公司2007年、2008年免征企业所得税，2009年、2010年、2011年减半征收所得税。根据上述政策，公司2011年享受24%减半的税收优惠政策。

B) 公司2012年、2013年按15%的所得税率缴纳企业所得税

公司于2012年11月5日取得了经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、深圳市地方税务局联合颁发的编号为GR201244200683号高新技术企业证书，并于2013年4月9日于深圳市南山区国家税务局进行了备案，取得了《税收优惠备案通知书》（深国税南减免备案[2013]110号）。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及实施条例第九十三条的规定，本公司享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

C) 公司报告期享受研发费用加计扣除的税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》（国税发[2008]116号）的规定，企业为开发新技术、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%在税前摊销，公司按上述规定向税务机关提出申请并获得了税务机关的认可，符合办法规定的享受研发费用加计扣除的税收优惠的条件。

（四）最近两年及一期的主要资产情况

1、货币资金

报告期内，公司的货币资金情况如下：

单位：元

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
库存现金	87,774.08	135,404.76	107,621.07
银行存款	25,162,187.78	42,023,961.45	40,429,451.09
其他货币资金	13,375,313.69	13,379,705.30	7,704,775.68
合计	38,625,275.55	55,539,071.51	48,241,847.84

其他货币资金是为开具银行承兑汇票缴存的保证金。

2、应收账款

报告期末，公司的应收账款情况如下：

单位：元

类别	2013年8月31日			
	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	55,406,140.27	100.00	1,114,480.71	2.01
关联方组合				
组合小计	55,406,140.27	100.00	1,114,480.71	2.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	55,406,140.27		1,114,480.71	

(续)

类别	2012年12月31日			
	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				

类别	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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
关联方组合				
组合小计	39,794,847.85	100.00	808,555.11	2.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	39,794,847.85		808,555.11	

(续)

类别	2011年12月31日			
	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	33,378,978.56	100.00	667,579.57	2.00
关联方组合				
组合小计	33,378,978.56	100.00	667,579.57	2.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	33,378,978.56		667,579.57	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

单位：元

账龄	2013年8月31日			2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	55,321,215.13	2	1,106,424.31	39,583,480.06	2	791,645.68
1-2年	66,891.02	8	5,351.28	211,367.79	8	16,909.43
2-3年	18,034.12	15	2,705.12			
合计	55,406,140.27		1,114,480.71	39,794,847.85		808,555.11

(续)

账龄	2012年12月31日			2011年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	39,583,480.06	2	791,645.68	33,378,978.56	2	667,579.57
1-2年	211,367.79	8	16,909.43			
2-3年						
合计	39,794,847.85		808,555.11	33,378,978.56		667,579.57

报告期末，公司应收账款的前5名情况如下：

单位：元

客户名称	2013年8月31日			
	期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)	账龄	
			1年以内	1-2年
KITCHENAID EUROPA INC 和 Maytag Sales, Inc.	31,754,516.18	57.31	31,754,516.18	-
SEB Asia Ltd	4,173,798.53	7.53	4,173,798.53	-
Conair Corporation	3,939,677.21	7.11	3,939,677.21	-
Morphy Richards Ltd	3,292,700.32	5.94	3,292,700.32	-
Sunbeam Corporation Limited	2,439,525.39	4.40	2,439,525.39	-
合计	45,600,217.63	82.29	43,160,692.24	-

(续)

客户名称	2012年12月31日			
	期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)	账龄	
			1年以内	1-2年
Maytag Sales, Inc.	12,987,104.00	32.64	12,820,632.58	166,471.42
Morphy Richards Ltd	6,218,897.23	15.62	6,218,897.23	-
SEB Asia Ltd	4,726,268.18	11.88	4,726,268.18	-
Select Brands Incorporated	4,460,433.23	11.21	4,460,433.23	-
De' Longhi Kenwood A. P. A.	1,436,877.63	3.61	1,436,877.63	-
合计	29,829,580.27	74.96	29,663,108.85	166,471.42

(续)

客户名称	2011年12月31日			
	期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)	账龄	
			1年以内	1-2年
SEB ASIA LTD	11,275,759.01	33.78	11,275,759.01	-
Maytag Sales, Inc.	5,839,992.34	17.50	5,839,992.34	-
Select Brands Incorporated	3,388,740.77	10.15	3,388,740.77	-
Morphy Richards Ltd	2,198,720.91	6.59	2,198,720.91	-
Conair Corporation	1,731,881.65	5.19	1,731,881.65	-
合计	24,435,094.68	73.21	24,435,094.68	-

2011年12月31日、2012年12月31日、2013年8月31日公司无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

2011年12月31日、2012年12月31日、2013年8月31日账龄在1年以内的应收账款占比分别为100.00%、99.47%、99.85%，公司主要客户为国际上知名的品牌商，信用状况良好。应收账款账面余额2013年8月31日比2012年12月31日增加39.23%，主要是因为5-8月份销售给大客户KITCHENAIDEUROPAINC的货物截至到2013年8月31日未到付款期。

3、预付账款

报告期末，公司预付账款情况如下：

单位：元

账龄	2013年8月31日		2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,158,335.66	96.79	3,421,803.10	87.00	3,029,001.36	100.00
1-2年			511,400.00	13.00		
2-3年	204,400.00	3.21				
合计	6,362,735.66	100.00	3,933,203.10	100.00	3,029,001.36	100.00

报告期末，公司预付账款前 5 名情况如下：

单位：元

单位名称	2013 年 8 月 31 日	
	期末余额	账龄
		1 年以内
常熟市电热合金材料厂有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00
东莞精明五金科技有限公司	749,453.99	749,453.99
宁波博信机械制造有限公司	300,000.00	300,000.00
DURAN Group GmbH	527,178.31	527,178.31
STRIX LIMITED	296,780.64	296,780.64
合计	3,173,412.94	3,173,412.94

(续)

单位名称	2012 年 12 月 31 日	
	期末余额	账龄
		1 年以内
深圳市诺信涂装设备有限公司	1,328,800.00	1,328,800.00
OTTER CONTROLS (Asia) LIMITED	447,370.46	447,370.46
东莞精明五金科技有限公司	370,000.00	370,000.00
STRIX LIMITED	205,058.72	205,058.72
深圳市安普特双色注塑有限公司	176,000.00	176,000.00
合计	2,527,229.18	2,527,229.18

(续)

单位名称	2011 年 12 月 31 日	
	期末余额	账龄
		1 年以内
OTTER CONTROLS (Asia) LIMITED	639,002.12	639,002.12
深圳市居众装饰设计工程有限公司	430,750.00	430,750.00
深圳市乐新精密工业有限公司	224,000.00	224,000.00
深圳市永光晖塑胶模具有限公司	210,000.00	210,000.00
广州市锦溢五金制品有限公司	184,078.46	184,078.46
合计	1,687,830.58	1,687,830.58

2011年12月31日、2012年12月31日、2013年8月31日公司无预付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

4、其他应收款

其他应收款主要包括应收未收的出口退税、押金及备用金。报告期内，公司的其他应收款情况如下：

单位：元

类别	2013年8月31日			
	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	188,841.62	2.35	7,861.56	4.16
关联方组合				
出口退税组合	4,114,510.18	51.27		
押金及备用金组合	3,722,263.43	46.38		
组合小计	8,025,615.23	100.00	7,861.56	0.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	8,025,615.23		7,861.56	

(续)

类别	2012年12月31日			
	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
关联方组合				
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		

类别	2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合小计	12,452,352.82	100.00	262,597.60	2.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	12,452,352.82		262,597.60	

(续)

类别	2011年12月31日			
	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	3,800,868.75	27.13	76,017.38	2.00
关联方组合				
出口退税组合	5,968,191.33	42.61		
押金及备用金组合	4,239,098.01	30.26		
组合小计	14,008,158.09	100.00	76,017.38	0.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	14,008,158.09		76,017.38	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

单位：元

账龄	2013年8月31日			2012年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	122,691.01	2	2,453.82	1,473,884.07	2	29,477.68
1-2年	64,497.81	8	5,159.82	2,913,999.00	8	233,119.92
2-3年	1,652.80	15	247.92			
合计	188,841.62		7,861.56	4,387,883.07		262,597.60

(续)

账龄	2012年12月31日			2011年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	1,473,884.07	2	29,477.68	3,800,868.75	2	76,017.38
1-2年	2,913,999.00	8	233,119.92			
2-3年						
合计	4,387,883.07		262,597.60	3,800,868.75		76,017.38

报告期末，公司其他应收款的前5名情况如下：

项目	2013年8月31日				
	期末余额	占其他应收款总额的比例 (%)	账龄		
			1年以内	1-2年	2-3年
税务机关(出口退税)	4,114,510.18	51.27	4,114,510.18		
深圳市沙井步涌股份合作公司	1,741,992.00	21.70			1,741,992.00
专利/商标申请备用金	477,338.00	5.95	265,446.00	211,892.00	
应收员工社会保险费	262,537.57	3.27	262,537.57		
深圳市西丽投资发展有限公司	150,895.95	1.88			150,895.95
合计	6,747,273.70	84.07	4,642,493.75	211,892.00	1,892,887.95

(续)

项目	2012年12月31日				
	期末余额	占其他应收款总额的比例 (%)	账龄		
			1年以内	1-2年	2-3年
税务机关(出口退税)	3,472,294.32	27.88	3,472,294.32	-	-
Maytag Sales, Inc.	1,932,842.00	15.52	1,054,078.00	878,764.00	-
深圳市沙井步涌股份合作公司	1,741,992.00	13.99		1,741,992.00	-
ZELMER Market Sp. z o. o.	857,795.00	6.89		857,795.00	-

项目	2012年12月31日				
	期末余额	占其他应收款总额的比例(%)	账龄		
			1年以内	1-2年	2-3年
Conair Corporation	800,458.00	6.43	396,161.00	404,297.00	-
合计	8,805,381.32	70.71	4,922,533.32	3,882,848.00	-

(续)

项目	2011年12月31日				
	期末余额	占其他应收款总额的比例(%)	账龄		
			1年以内	1-2年	2-3年
深圳市沙井步涌股份合作公司	1,741,992.00	12.44	1,741,992.00		
Maytag Sales, Inc.	1,102,384.37	7.87	1,102,384.37		
ZELMER Market Sp. zo. o.	857,794.68	6.12	857,794.68		
Conair Corporation	404,296.93	2.89	404,296.93		
Breville Group	368,798.80	2.63	368,798.80		
合计	4,475,266.78	31.95	4,475,266.78		

公司与深圳市沙井步涌股份合作公司往来款项的内容为按房屋租赁合同支付的租赁保证金。从2009年6月1日起公司租赁深圳市沙井步涌股份合作公司房产，租赁期至2019年5月31日，合同约定租赁期满，租赁保证金退回公司。截至2013年8月31日，租赁尚未到期，因此长期挂账。

2011年12月31日、2012年12月31日、2013年8月31日公司无其他应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

5、存货

报告期内，公司存货情况如下：

单位：元

项目	2013年8月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,073,383.57	882,182.57	24,191,201.00

项目	2013年8月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	13,166,689.93		13,166,689.93
半成品	8,481,155.25	765,027.62	7,716,127.63
产成品	22,829,650.34	686,323.06	22,143,327.28
低值易耗品	5,844,897.71	62,559.62	5,782,338.09
发出商品	7,751,540.37		7,751,540.37
合计	83,147,317.17	2,396,092.87	80,751,224.30

(续)

项目	2012年12月31日		
	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
合计	71,180,093.52		71,180,093.52

(续)

项目	2011年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,869,769.95		19,869,769.95
在产品	4,726,129.38		4,726,129.38
半成品	22,001,412.57		22,001,412.57
产成品	17,716,897.14		17,716,897.14
低值易耗品	2,075,540.18		2,075,540.18
发出商品	2,173,948.24		2,173,948.24
合计	68,563,697.46		68,563,697.46

存货余额 2013 年比 2012 年增加 16.81%，一方面，为应对 8 月之后的销售旺季，已接订单的产成品必须保持合理的水平；另一方面，材料储备和发出商品的增加导致存货水平的提高。

6、固定资产

(1) 固定资产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率

公司固定资产主要为机器设备、车间模具等，公司固定资产的类别、估计使用年限、预计残值率及年折旧率如下：

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%

(2) 固定资产及累计折旧情况

单位：元

项目	2012年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2013年8月31日 余额
原价	82,433,462.17	7,105,282.83	2,236,560.09	87,302,184.91
机器设备	45,395,852.12	2,616,564.93	1,345,280.00	46,667,137.05
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	134,140.49		2,993,018.98
IT设备	2,433,631.40	289,588.09		2,723,219.49
车间模具	28,517,728.35	3,364,377.27		31,882,105.62
其他设备	1,764,797.21	494,808.05	23,964.09	2,235,641.17
累计折旧	44,785,698.74	8,018,847.43	1,855,406.13	50,949,140.04
机器设备	27,343,117.81	2,812,385.42	975,761.29	29,179,741.94
运输设备	1,131,716.35	68,067.97	867,316.00	332,468.32
电子仪器	1,650,750.30	244,490.72		1,895,241.02
IT设备	1,586,233.13	224,106.62		1,810,339.75
车间模具	12,200,939.57	4,426,773.64		16,627,713.21
其他设备	872,941.58	243,023.06	12,328.84	1,103,635.80

项目	2012年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2013年8月31日 余额
账面净值	37,647,763.43			36,353,044.87
机器设备	18,052,734.31			17,487,395.11
运输设备	330,858.25			468,594.28
电子仪器	1,208,128.19			1,097,777.96
IT设备	847,398.27			912,879.74
车间模具	16,316,788.78			15,254,392.41
其他设备	891,855.63			1,132,005.37
减值准备		1,454,367.83		1,454,367.83
机器设备				
运输设备				
电子仪器				
IT设备				
车间模具		1,454,367.83		1,454,367.83
其他设备				
账面价值	37,647,763.43			34,898,677.04
机器设备	18,052,734.31			17,487,395.11
运输设备	330,858.25			468,594.28
电子仪器	1,208,128.19			1,097,777.96
IT设备	847,398.27			912,879.74
车间模具	16,316,788.78			13,800,024.58
其他设备	891,855.63			1,132,005.37

(续)

项目	2011年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2012年12月31 日余额
原价	71,650,080.74	11,908,506.63	1,125,125.20	82,433,462.17
机器设备	44,268,843.67	1,729,241.78	602,233.33	45,395,852.12
车间模具	19,609,421.83	9,257,699.17	349,392.65	28,517,728.35
电子仪器	2,551,304.63	307,573.86		2,858,878.49

项目	2011年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2012年12月31 日余额
IT设备	2,329,230.02	104,401.38		2,433,631.40
运输设备	1,462,574.60			1,462,574.60
其他设备	1,428,705.99	509,590.44	173,499.22	1,764,797.21
累计折旧	36,646,831.59	8,678,042.30	539,175.15	44,785,698.74
机器设备	24,184,420.91	3,609,561.40	450,864.50	27,343,117.81
车间模具	8,102,259.15	4,109,418.95	10,738.53	12,200,939.57
电子仪器	1,328,186.68	322,563.62		1,650,750.30
IT设备	1,325,327.89	260,905.24		1,586,233.13
运输设备	1,045,907.22	85,809.13		1,131,716.35
其他设备	660,729.74	289,783.96	77,572.12	872,941.58
账面净值	35,003,249.15			37,647,763.43
机器设备	20,084,422.76			18,052,734.31
车间模具	11,507,162.68			16,316,788.78
电子仪器	1,223,117.95			1,208,128.19
IT设备	1,003,902.13			847,398.27
运输设备	416,667.38			330,858.25
其他设备	767,976.25			891,855.63
减值准备				
机器设备				
车间模具				
电子仪器				
IT设备				
运输设备				
其他设备				
账面价值	35,003,249.15			37,647,763.43
机器设备	20,084,422.76			18,052,734.31
车间模具	11,507,162.68			16,316,788.78
电子仪器	1,223,117.95			1,208,128.19

项目	2011年12月31日 余额	本期增加	本期减少	2012年12月31 日余额
IT设备	1,003,902.13			847,398.27
运输设备	416,667.38			330,858.25
其他设备	767,976.25			891,855.63

(续)

项目	2011年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2011年12月31日 余额
原价	61,036,376.61	11,516,650.74	902,946.61	71,650,080.74
机器设备	41,113,830.33	3,743,276.45	588,263.11	44,268,843.67
车间模具	13,389,771.17	6,250,415.12	30,764.46	19,609,421.83
电子仪器	2,165,321.66	385,982.97		2,551,304.63
IT设备	1,787,024.00	572,341.06	30,135.04	2,329,230.02
运输设备	1,447,428.88	268,929.72	253,784.00	1,462,574.60
其他设备	1,133,000.57	295,705.42		1,428,705.99
累计折旧	30,183,610.83	7,328,258.05	865,037.29	36,646,831.59
机器设备	20,925,141.85	3,677,908.43	418,629.37	24,184,420.91
车间模具	5,386,794.11	2,795,511.74	80,046.70	8,102,259.15
电子仪器	1,042,964.21	322,697.91	37,475.44	1,328,186.68
IT设备	1,084,337.67	292,042.56	51,052.34	1,325,327.89
运输设备	1,215,810.51	104,116.43	274,019.72	1,045,907.22
其他设备	528,562.47	135,980.99	3,813.72	660,729.74
账面净值	30,852,765.78			35,003,249.15
机器设备	20,188,688.48			20,084,422.76
车间模具	8,002,977.06			11,507,162.68
电子仪器	1,122,357.45			1,223,117.95
IT设备	702,686.33			1,003,902.13
运输设备	231,618.37			416,667.38
其他设备	604,438.10			767,976.25
减值准备				

项目	2011年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2011年12月31日 余额
机器设备				
车间模具				
电子仪器				
IT 设备				
运输设备				
其他设备				
账面价值	30,852,765.78			35,003,249.15
机器设备	20,188,688.48			20,084,422.76
车间模具	8,002,977.06			11,507,162.68
电子仪器	1,122,357.45			1,223,117.95
IT 设备	702,686.33			1,003,902.13
运输设备	231,618.37			416,667.38
其他设备	604,438.10			767,976.25

经对截至 2013 年 8 月 31 日的固定资产进行减值测试，公司对未使用且预计未来不再使用的固定资产车间模具计提了减值准备。

截至 2013 年 8 月 31 日，公司固定资产不存在有抵押、质押、担保的情况。

7、在建工程

(1) 报告期末，公司的在建工程明细如下：

单位：元

项目	2013 年 8 月 31 日			2012 年 12 月 31 日		
	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	6,563,376.89		6,563,376.89	4,186,540.74		4,186,540.74
水煲煲体自制项目	249,700.95		249,700.95			
云母片双模自动铆钉机	248,215.96		248,215.96			
金和软件 OA 办公系统	115,384.62		115,384.62			

项目	2013年8月31日			2012年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
精益项目	1,660,376.59		1,660,376.59			
自制设备	61,201.88		61,201.88			
合计	8,898,256.89		8,898,256.89	4,186,540.74		4,186,540.74

(续)

项目	2012年12月31日			2011年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
SAP软件				2,180,688.92		2,180,688.92
模具	4,186,540.74		4,186,540.74			
合计	4,186,540.74		4,186,540.74	2,180,688.92		2,180,688.92

(续)

项目	2011年12月31日			2011年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
SAP软件	2,180,688.92		2,180,688.92			
合计	2,180,688.92		2,180,688.92			

对于未达到预定可使用状态的外购软件公司先在在建工程项目归集成本，待资产达到预定可使用状态后从在建工程转入无形资产。

会计师认为，对于未达到预定可使用状态的外购软件，北鼎晶辉先在在建工程项目归集成本，待资产达到预定可使用状态后从在建工程转入无形资产的作法，是在无形资产准则对未达到预定可使用状态的外购软件如何进行会计核算没有做出直接具体的规定的前提下参照了固定资产的会计处理，是在符合准则大前提下作出的较为合理的选择。

主办券商认为，在无形资产准则对未达到预定可使用状态的外购软件如何进行会计核算没有做出直接具体的规定的前提下，公司参照了固定资产的会计处理，其做法是在符合企业会计准则大前提下作出的较为合理的选择。

(2) 报告期重大在建工程项目变动情况

①2013年1-8月

单位：元

工程名称	2012年12月31日	本期增加	本期减少		2013年8月31日
			转入固定资产	其他减少	
模具	4,186,540.74	3,522,318.03	1,145,481.88		6,563,376.89
精益项目		1,660,376.59			1,660,376.59
水煲煲体自制项目		249,700.95			249,700.95
云母片双模自动铆钉机		248,215.96			248,215.96
金和软件 OA 办公系统		115,384.62			115,384.62
自制设备		61,201.88			61,201.88
合计	4,186,540.74	5,857,198.03	1,145,481.88		8,898,256.89

(续)

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：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
精益项目	2,540,072.20	65.37	65.37				自有资金
水煲煲体自制项目	2,446,000.00	10.21	10.21				自有资金
云母片双模自动铆钉机	900,000.00	27.58	27.58				自有资金
金和软件 OA 办公系统	270,000.00	42.74	42.74				自有资金
自制设备	349,053.00	17.53	17.53				自有资金
合计	6,505,125.20						

②2012年度

单位：元

工程名称	2011年12月31日	本期增加	本期减少		2012年12月31日
			转入无形资产	其他减少	
SAP 软件	2,180,688.92	1,316,981.12	3,497,670.04		
模具		4,186,540.74			4,186,540.74

工程名称	2011年12月31日	本期增加	本期减少		2012年12月31日
			转入无形资产	其他减少	
合计	2,180,688.92	5,503,521.86	3,497,670.04		4,186,540.74

(续)

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：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
SAP 软件	3,497,670.04	100.00%	100.00%				自有资金
合计	3,497,670.04						

③2011 年度

单位：元

工程名称	2011年1月1日	本年增加	本年减少		2011年12月31日
			转入固定资产	其他减少	
SAP 软件		2,180,688.92			2,180,688.92
合计		2,180,688.92			2,180,688.92

(续)

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
SAP 软件	2,596,688.92	83.98%	83.98%				自筹
合计	2,596,688.92	83.98%	83.98%				

8、无形资产

报告期的无形资产情况如下：

单位：元

项目	2012年12月31日余额	本期增加	本期减少	2013年8月31日余额
原价	4,599,819.52	178,572.00		4,778,391.52
软件	4,329,550.52			4,329,550.52

项目	2012年12月31日余额	本期增加	本期减少	2013年8月31日余额
商标	101,202.00			101,202.00
专利技术	169,067.00	178,572.00		347,639.00
累计摊销	785,387.08	355,546.54		1,140,933.62
软件	714,483.23	313,947.24		1,028,430.47
商标	66,003.50	21,798.32		87,801.82
专利技术	4,900.35	19,800.98		24,701.33
账面净值	3,814,432.44			3,637,457.90
软件	3,615,067.29			3,301,120.05
商标	35,198.50			13,400.18
专利技术	164,166.65			322,937.67
减值准备				
软件				
商标				
专利技术				
账面价值	3,814,432.44			3,637,457.90
软件	3,615,067.29			3,301,120.05
商标	35,198.50			13,400.18
专利技术	164,166.65			322,937.67

(续)

项目	2011年12月31日余额	本期增加	本期减少	2012年12月31日余额
原价	924,535.47	3,675,284.05		4,599,819.52
软件	823,333.47	3,506,217.05		4,329,550.52
商标	101,202.00			101,202.00
专利技术		169,067.00		169,067.00
累计摊销	385,289.88	400,097.20		785,387.08
软件	354,126.92	360,356.31		714,483.23
商标	31,162.96	34,840.54		66,003.50

项目	2011年12月31日余额	本期增加	本期减少	2012年12月31日余额
专利技术		4,900.35		4,900.35
账面净值	539,245.59			3,814,432.44
软件	470,199.98			3,615,067.29
商标	69,045.61			35,198.50
专利技术				164,166.65
减值准备				
软件				
商标				
专利技术				
账面价值	539,245.59			3,814,432.44
软件	470,199.98			3,615,067.29
商标	69,045.61			35,198.50
专利技术				164,166.65

(续)

项目	2011年1月1日余额	本期增加	本期减少	2011年12月31日余额
原价	956,758.14	94,027.35	126,250.02	924,535.47
软件	899,156.14	50,427.35	126,250.02	823,333.47
商标	57,602.00	43,600.00		101,202.00
累计摊销	231,611.83	279,928.07	126,250.02	385,289.88
软件	226,308.91	253,074.60	126,250.02	353,133.49
商标	5,302.92	26,853.47		32,156.39
账面净值	725,146.31			539,245.59
软件	672,847.23			470,199.98
商标	52,299.08			69,045.61
减值准备				
软件				
商标				

项目	2011年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2011年12月31 日余额
账面价值	725,146.31			539,245.59
软件	672,847.23			470,199.98
商标	52,299.08			69,045.61

软件主要包括 SAP 软件、控制软件等外购的应用软件；专利技术主要核算在专利证书申请过程中归集的成本；商标核算申请商标过程中归集的成本。

公司对专利证或商标证的申请过程中发生的成本先在开发支出中归集，待取得专利证或商标证后转入无形资产核算。

无形资产余额 2012 年 12 月 31 日比 2011 年 12 月 31 日增加，主要是公司为加强管理而引入 SAP 软件所致。SAP 提供了全面的业务管理功能，涵盖财务、销售、客户、库存和运营等多个方面，且无需单独安装不同模块并进行复杂的集成，消除了集成多个独立应用程序的成本和复杂性。公司引入 ERP 软件 SAP 以加强公司物流、信息流之间的融合和流程的标准化，通过集成化的数据处理和共享、流程的再造和优化，能有效整合设计研发、采购、成本库存管理、市场策略等活动，增强公司的快速反应能力和科学决策能力。

截至 2013 年 8 月 31 日，公司无形资产不存在有抵押、质押、担保的情况。

9、开发支出

报告期开发支出的情况如下：

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2013 年 8 月 31 日
			计入当期损益	确认为无形资产	
面包机发明专利等	669,660.00			114,831.00	554,829.00
合计	669,660.00			114,831.00	554,829.00

(续)

项目	2011年12月31日金额	本期增加	本期减少		2012年12月31日金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
面包机发明专利等	661,560.00	8,100.00			669,660.00
合计	661,560.00	8,100.00			669,660.00

(续)

项目	2011年1月1日金额	本期增加	本期减少		2011年12月31日金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
面包机发明专利等	659,000.00	1,280.00			661,560.00
合计	659,000.00	1,280.00			661,560.00

公司将与国外专利申请相关的支出计入开发支出，待取得专利证书之后转入无形资产。

10、商誉

2012年8月28日，本公司与英特马原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》，共同确认股权转让价款为616,555.23元，购买日2013年3月31日英特马公司可辨认净资产公允价值合计-516,697.53元，公司按持有65%的股权比例计算应享有的英特马公司可辨认净资产公允价值为-335,853.40元，确认合并形成的商誉952,408.63元。

(五) 最近两年及一期的主要负债情况

1、应付票据

报告期内，公司的应付票据情况如下：

单位：元

票据种类	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
银行承兑汇票	44,584,858.03	44,599,017.33	25,682,585.55
合计	44,584,858.03	44,599,017.33	25,682,585.55

2012 年公司提高了与供应商采取票据结算的比重，并在 2012 年 9 月与南洋商业银行（中国）有限公司深圳分行签订 2 年期 5,000 万元银行承兑汇票额度授信协议，协议号为 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。

2、应付账款

报告期内，公司的应付账款情况如下：

单位：元

项目	2013 年 8 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	69,746,386.39	99.37	51,076,634.33	99.15	53,314,987.76	100.00
1 年以上	443,863.20	0.63	437,469.20	0.85	-	
合计	70,190,249.59	100.00	51,514,103.53	100.00	53,314,987.76	100.00

截至 2013 年 8 月 31 日，应付账款前 5 名金额如下：

单位：元

供应商名称	2013 年 8 月 31 日			
	期末余额	占应付账款总额的比例 (%)	账龄	
			1 年以内	1 年以上
深圳市超盛金属制品有限公司	2,715,930.15	3.87	2,419,930.15	296,000.00
AMPLE KING INDUSTRIAL LTD.	2,319,726.31	3.30	2,319,726.31	
富鸿五金厂有限公司	2,174,444.13	3.10	2,174,444.13	
健力电业制造厂有限公司	1,968,504.04	2.80	1,968,504.04	
中山金轮五金电器制品有限公司	1,702,047.30	2.42	1,702,047.30	
合计	10,880,651.93	15.50	10,584,651.93	296,000.00

截至 2012 年 12 月 31 日，应付账款前 5 名金额如下：

供应商名称	2012 年 12 月 31 日			
	期末余额	占应付账款总额的比例 (%)	账龄	
			1 年以内	1 年以上
深圳市超盛金属制品有限公司	4,719,221.85	9.16	4,423,221.85	296,000.00
AMPLE KING INDUSTRIAL LTD.	3,152,913.43	6.12	3,152,913.43	-
江门市新泽金属材料有限公司	2,390,476.75	4.64	2,390,476.75	-
广州市锦溢五金制品有限公司	2,116,115.69	4.11	2,116,115.69	-
健力电业制造厂有限公司	2,035,688.97	3.95	2,035,688.97	-
合计	14,414,416.69	27.98	14,118,416.69	296,000.00

截至 2011 年 12 月 31 日，应付账款前 5 名金额如下：

供应商名称	2011 年 12 月 31 日			
	期末余额	占应付账款总额的比例 (%)	账龄	
			1 年以内	1 年以上
江门市新泽金属材料有限公司	2,595,762.63	4.87	2,595,762.63	
佳皇实业有限公司	2,390,283.94	4.48	2,390,283.94	
深圳市金昌源钢铁制品有限公司	1,603,757.60	3.01	1,603,757.60	
常熟市电热合金材料厂有限公司	1,473,547.32	2.76	1,473,547.32	
东莞精明五金科技有限公司	1,469,990.35	2.76	1,469,990.35	
合计	9,533,341.84	17.88	9,533,341.84	

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

3、预收账款

报告期内，公司预收账款情况如下：

单位：元

项目	2013年8月31日		2012年8月31日		2011年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,026,771.70	100.00	6,646,681.09	100.00	2,849,260.50	100.00
1年以上						
合计	2,026,771.70	100.00	6,646,681.09	100.00	2,849,260.50	100.00

截至2013年8月31日，预收账款前5名金额如下：

单位：元

客户名称	2013年8月31日			
	期末余额	占预收账款总 额的比例(%)	账龄	
			1年以内	1年以上
BREVILLE	466,387.45	23.01	466,387.45	
Alna Alliance Ltd.	141,223.39	6.97	141,223.39	
FAST CR a. s.	104,848.63	5.17	104,848.63	
SEB Asia Ltd	93,520.24	4.61	93,520.24	
南京苏宁易购物流 有限公司	59,156.00	2.92	59,156.00	
合计	865,135.71	42.69	865,135.71	

截至2012年12月31日，预收账款前5名金额如下：

单位：元

客户名称	2012年12月31日			
	期末余额	占预收账款总 额的比例(%)	账龄	
			1年以内	1年以上
Maytag Sales, Inc.	3,556,278.87	53.50	3,556,278.87	
FAST CR a. s.	878,118.67	13.21	878,118.67	
SEB Asia Ltd	841,946.17	12.67	841,946.17	
BREVILLE	602,862.39	9.07	602,862.39	
BORK GERMANY LTD	207,044.01	3.11	207,044.01	

客户名称	2012年12月31日			
	期末余额	占预收账款总额的比例(%)	账龄	
			1年以内	1年以上
合计	6,086,250.11	91.57	6,086,250.11	

截至2011年12月31日，预收账款5名金额如下：

单位：元

客户名称	2011年12月31日			
	期末余额	占预收账款总额的比例(%)	账龄	
			1年以内	1年以上
Morphy Richards Ltd	950,840.09	33.37	950,840.09	
STADLER FORM AKTIENGESELLSCHAFT	469,917.08	16.49	469,917.08	
Tempo (AUST) Pty Ltd	279,805.54	9.82	279,805.54	
Somela S. A.	231,102.62	8.11	231,102.62	
Maytag Sales, Inc.	212,684.89	7.46	212,684.89	
合计	2,144,350.22	75.26	2,144,350.22	

期末预收款项中不含预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4、应交税费

报告期内公司应交税费情况如下：

单位：元

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
增值税	-4,313,699.72	-8,535,092.12	-8,396,483.51
企业所得税	-380,626.64	1,830,815.70	2,956,742.73
个人所得税	71,030.31	41,959.55	22,964.34
城市维护建设税	55,720.27	144,378.64	200,422.68
教育费附加	39,800.19	103,127.62	143,189.90
堤围费	3,549.99	3,246.97	3,347.72

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
其他	4,913.58	9,740.90	10,043.18
合计	-4,519,312.02	-6,401,822.74	-5,059,772.96

5、其他非流动负债

其他非流动负债为列入递延收益的政府补助，具体如下：

单位：元

政府补助种类	2013年1-8月	2012年	2011年
期初余额	4,000,000.00	3,000,000.00	
本期收到金额			
其中：深圳市产业技术进步资金			3,000,000.00
深圳市海外高层次人才创新创业专项资金		1,000,000.00	
本期转损益金额			
期末余额	4,000,000.00	4,000,000.00	3,000,000.00

政府补助的类型、金额和依据如下：

项目	政府补助类型	金额（元）	依据
深圳市产业技术进步资金	与资产相关的政府补助	3,000,000.00	《深圳市市级研究开发中心（技术中心类）管理办法》、《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》（深科工贸信计财字[2011]233号）、《深圳市产业技术进步资金使用合同书》（合同编号：2011-CJ-B-014）
深圳市海外高层次人才创新创业专项资金	与收益相关的政府补助	1,000,000.00	《深圳市海外高层次人才创新创业专项资助办法（试行）》、《深圳市海外高层次人才创新创业专项资金研发项目资助合同书》（深科技创新[2012]237号）

6、报告期末公司没有逾期未偿还债务。

（六）最近两年及一期的股东权益情况

最近两年及一期的公司股东权益情况如下：

单位：元

项目	2013年8月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
股本（实收资本）	104,000,000.00	19,882,730.00	19,882,730.00
资本公积	3,171,878.45	9,671,750.00	9,671,750.00
盈余公积	338,118.09	7,346,708.88	6,199,557.53
未分配利润	-7,056,875.11	68,921,380.95	58,183,681.44
少数股东权益	-389,337.23	-	-
股东权益合计	100,063,784.20	105,822,569.83	93,937,718.97

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。以晶辉科技（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XYZH/2012SZA1039-1验资报告验证。由于在公司本次审计中发现了新的调整事项，母公司对以2012年12月31日为改制基准日的相关资产和负债的账面值进行了调整，调整后的净资产为104,691,623.14元，以2012年12月31日为改制基准日的《验资报告》（XYZH/2012SZA1039-1）中的净资产为103,171,878.45元，二者差异1,519,744.69元，公司作为未分配利润。

五、关联方、关联关系及重大的关联方交易情况

（一）本公司的关联方及关联方关系情况

1、公司实际控制人

晶辉电器集团持有本公司 76.92%股份，为本公司控股股东，GEORGE MOHAN ZHANG 持有晶辉电器集团有限公司 100%股权，为公司实际控制人。

2、直接或间接持有本公司 5%以上股份的股东或自然人

序号	关联方	关联方关系
1	晶辉电器集团	持有公司 76.92%股份
2	万融通	持有公司 14.79%股份
3	席冰	持有万融通 70%股权

3、与实际控制人关系密切的家庭成员及其控制的企业

序号	关联方名称	关联方关系
1	康之泰	实际控制人张默晗父亲张北控股的公司
2	晶辉电器（深圳）	实际控制人张默晗父亲张北控股的公司

4、控股的公司

序号	关联方名称	持股比例（%）
1	北鼎科技	100.00
2	北翰林	100.00
3	晶辉贸易	100.00
4	英特马	65.00

上述公司情况详见本节之“九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况”。

5、本公司董事、监事及高级管理人员

本公司的董事、监事及高级管理人员情况见第一节之“七、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况”。

6、公司关联方在主要客户或供应商持股情况

本公司所有股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员及其他主要关联方，未在本公司前十大客户和供应商中占有权益。

(二) 本公司的关联交易情况

1、经常性关联交易

(1) 向董事、监事、高级管理人员支付薪酬

报告期内，本公司支付给董事、监事及高级管理人员报酬情况：

年度报酬区间	2013年1-8月	2012年	2011年
总额(单位：万元)	75.49	90.74	71.21
其中：(各金额区间人数)			
[20万元以上]	2	2	2
[15~20万元]			
[10~15万元]		2	1
[10万元以下]	6	4	5

(2) 与晶辉电器（深圳）的房屋租赁

2010年7月20日、23日，本公司及子公司北鼎科技与晶辉电器（深圳）分别签订《房屋租赁协议》，晶辉电器（深圳）将其位于深圳市南山区西丽塘朗同富裕工业城9号厂房2楼、1楼分别出租给本公司及子公司，北鼎科技实际租赁期限从2010年8月1日至2011年8月31日，月租金7,816.62元。2011年本公司及子公司北鼎科技分别支付晶辉电器（深圳）62,532.96元，支付的租金合计125,065.92元。

2、偶发性关联交易

(1) 收购英特马65%股权

公司收购英特马65%股权情况见第一节之“六、公司资产重组情况3、深圳市英特马电器有限公司65%股权收购”。

(2) 接受关联方担保

2010年2月24日，招商银行股份有限公司深圳高新园支行与公司签订了编号为2010年高字第0010198041号的《授信协议》，根据协议，招商银行股份有

限公司深圳高新园支行同意在 2010 年 2 月 22 日至 2013 年 2 月 22 日的授信期间内向公司提供人民币 3500 万元的授信额度，晶辉电器（深圳）与招商银行股份有限公司深圳高新园支行于 2010 年 2 月 24 日签订了合同编号为 2010 年高字第 0010198041 号《最高额抵押合同》，晶辉电器（深圳）将其财产“购物公园北园 B 区 242、247”号房产（权属证明：深房地字 3000440982 号、深房地字第 3000440976 号）做抵押，为该项授信协议项下的主债务提供担保，抵押期间为从最高额抵押合同生效之日起至《授信协议》项下授信债权诉讼时效届满的期间。

2013 年招商银行股份有限公司深圳高新园支行与公司签订了编号为 2013 年侨字第 0013192030 号《授信协议》，根据协议，招商银行股份有限公司深圳高新园支行同意在 2013 年 7 月 4 日至 2014 年 7 月 3 日的授信期间内向公司提供人民币 3500 万元的授信额度，晶辉电器（深圳）、招商银行股份有限公司深圳高新园支行和公司三方签订了合同编号为 2013 年侨字第 0013292030 号《抵押合同补充协议》，约定以晶辉电器（深圳）有限公司合法所有的房地产为该项授信协议项下的主债务提供担保。

2012 年 9 月 26 日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》，根据协议，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）的授信期间内向公司提供人民币 5000 万元的授信额度，晶辉贸易、张默晗分别与南洋商业银行（中国）有限公司深圳分行签订了编号为 043-905-12400047MG000、043-905-12400047MG001 最高额保证合同，为该项授信协议项下的主债务提供最高额保证；晶辉电器（深圳）有限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 043-905-12400047MD000 最高额抵押合同，其以福田区深南大道与彩田路交界西南星河世纪大厦 A 栋 3601、3602、3603、3605、3606、3607、3608、3616 号房产（房产证号分别为：深房地字 3000576647 号、深房地字 3000576648 号、深房地字 3000576649 号、深房地字 3000576650 号、深房地字 3000576651 号、深房地字 3000576653 号、深房地字 3000576654 号、深房地字 3000576699 号）作为抵押物，为该项授信协议项下的主债务提供最高额抵押。

(3) 无偿受让关联方商标

2012年，晶辉电器（深圳）、康之泰将其拥有下列与公司业务相关的注册商标无偿转让给本公司和本公司子公司北鼎科技。截至本公开转让说明书出具日，相关商标的过户手续已经办理完毕。具体情况如下：

序号	注册商标号	转让生效日	原权利人	现权利人
1	1448489	2012-7-20	晶辉电器（深圳）	本公司
2	1630186	2012-7-20	晶辉电器（深圳）	本公司
3	1638091	2012-7-20	晶辉电器（深圳）	本公司
4	1923294	2012-7-20	晶辉电器（深圳）	本公司
5	1918843	2012-7-20	晶辉电器（深圳）	本公司
6	4768268	2012-7-20	晶辉电器（深圳）	本公司
7	1980298	2012-4-6	康之泰	本公司
8	1980301	2012-4-6	康之泰	本公司
9	1980302	2012-4-6	康之泰	本公司
10	1980304	2012-4-6	康之泰	本公司
11	7522610	2012-4-6	康之泰	本公司
12	7522647	2012-4-6	康之泰	本公司
13	7568561	2012-4-6	康之泰	北鼎科技
14	7568501	2012-4-6	康之泰	北鼎科技
15	7603786	2012-4-6	康之泰	北鼎科技
16	7603897	2012-4-6	康之泰	北鼎科技
17	7860817	2012-4-6	康之泰	北鼎科技
18	7860850	2012-4-6	康之泰	北鼎科技
19	7907186	2012-4-6	康之泰	北鼎科技
20	7907297	2012-4-6	康之泰	北鼎科技

(三) 关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内，与晶辉电器（深圳）的房屋租赁租赁期限短、金额不重大，对公司财务状况和经营成果不构成重大影响。

关联方为公司的授信协议提供担保，为公司提供了额外的支付能力；受让商标为实现公司的持续经营发展、业务资产的完整性提供了保证。收购英特马则完善了公司的产品线、避免了同业竞争。报告期内，关联交易对财务状况和经营成果不构成重大不利影响。

（四）关联交易决策权力、程序及执行情况

公司拥有独立、完整的业务体系，在日常活动中尽量避免和减少关联方交易，并将关联方交易对经营成果的影响降至最小程度。公司分别在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》中明确了关联交易的决策权力和程序。

公司整体变更为股份有限公司后，公司关联交易的履行程序符合《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》的规定。

六、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）或有事项

截至 2013 年 8 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。

（二）承诺事项

1、不可撤销经营租赁

于 2013 年 8 月 31 日(T)，本公司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：

单位：元

期间	经营租赁
T+1 年	5,162,976.00
T+2 年	4,832,976.00

期间	经营租赁
T+3 年	4,832,976.00
合计	14,828,928.00

公司的房屋租赁主要用于公司的办公和生产。截至 2013 年 8 月 31 日，公司房屋租赁具体情况如下：

序号	租赁标的物	合同编号	租赁期限	月租金额
1	深圳市南山区留仙大道同富裕工业城 2 号厂房 3 楼 B	南 KJ001227	2011-11-01 至 2014-02-28	40,075.00
2	沙井步涌工业区第 7、8 栋	宝 DB02700	2009-06-01 至 2019-05-31	326,298.00
3	深圳市南山区留仙大道同富裕工业城 2 号厂房 3 楼 A	南 KJ001028	2011-11-01 至 2014-02-28	2,625.00
4	沙井街道步涌工业 D 区第五栋	宝 DB027862	2012-08-08 至 2019-08-20	76,450.00
5	上海市浦东新区杨思路 1121 弄 23 幢 45 号 204 室	无	2013-07-26 至 2014-07-25	3,800.00
6	北京市朝阳区甘露园南里一区 33 号楼 A 座 1901 号	无	2013-05-01 至 2014-04-30	4,000.00

2、除上述承诺事项外，截至 2013 年 8 月 31 日，本公司无其他重大承诺事项。

（三）资产负债表日后事项

截至本股票公开转让说明书报出之日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

（四）其他重要事项

截至本股票公开转让说明书报出之日，本公司无需要披露的其他重要事项。

七、报告期的资产评估情况

深圳市天健国众联资产评估土地房地产估价有限公司就本公司拟改制为股份有限公司进行了资产评估，并于 2013 年 3 月 6 日出具了“深国众联评报字（2013）第 3-010 号”《资产评估报告》，该评估机构采用资产基础法以 2012 年 12 月 31 日为评估基准日对本公司进行了评估。评估基准日 2012 年 12 月 31 日公司资产账面价值为 23,961.45 万元，评估价值为 25,671.17 万元，增值为 1,709.72 万元，增值率为 7.14%。公司净资产账面价值为 10,317.19 万元，评估价值为 12,026.91 万元，增值为 1,709.72 万元，增值率为 16.57%。

八、最近两年及一期股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

（一）股利分配的一般政策

根据有关法律法规和《公司章程》的规定，公司实现的税后利润按以下政策进行分配：

“第一百四十四条 公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百四十五条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

第一百四十六条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百四十七条 公司利润分配政策为：以现金或者股票方式分配利润。”

（二）公司最近两年及一期的利润分配情况

公司最近两年及一期未进行利润分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司未来将参照《证券法》、《公司法》、全国中小企业股份转让系统相关业务规定和细则中有关股利分配的规定进行分红。

九、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的情况

（一）公司基本情况

1、深圳市北鼎科技有限公司

子公司全称	深圳市北鼎科技有限公司
子公司类型	有限责任公司（法人独资）
注册资本	1000 万元
经营范围	一般经营项目为“ 数字化家用电器的专业芯片、数字化线路板、嵌入式软件的设计、技术开发及销售，厨具、家用电器、美容保健类电器、五金制品、

	塑胶制品的销售，经营电子商务，国内贸易（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）；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）。”
股东构成及持股比例	本公司持股 100%

2、深圳市北翰林科技有限公司

子公司全称	深圳市北翰林科技有限公司
子公司类型	有限责任公司（外商投资企业投资）
注册资本	20 万元
经营范围	一般经营项目为“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）”
股东构成及持股比例	本公司持股 100%

3、晶辉贸易有限公司

子公司全称	晶辉贸易有限公司
子公司类型	有限责任公司
注册资本	1 万美元
业务性质	IMPORT AND EXPORT
股东构成及持股比例	本公司持股 100%

4、深圳市英特马电器有限公司

子公司全称	深圳市英特马电器有限公司
子公司类型	有限责任公司
注册资本	100 万元
经营范围	一般经营范围为“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）”；许可经营项目为“饮水机的生产”。
股东构成及持股比例	本公司持股 65%

（二）最近一年及一期子公司财务、经营状况

1、深圳市北鼎科技有限公司

单位：元

项目	2013年8月31日 (2013年1-8月)	2012年12月31日 (2012年度)
总资产	11,980,749.16	13,242,314.10
净资产	3,017,949.49	3,918,374.97
营业收入	12,014,287.85	19,615,049.75
净利润	-900,425.48	-1,960,412.14

北鼎科技成立于2010年，其职能主要是产品的国内销售和市场拓展。2012年及2013年处于公司业务发展初期，在品牌营销策略上，公司采取了以自营为主、经销商代销为辅的营销方式，自营模式下的市场开拓费用都相对较高，一定程度上抵消了公司国内销售较高的毛利。

2、深圳市北翰林科技有限公司

单位：元

项目	2013年8月31日 (2013年1-8月)	2012年12月31日 (2012年度)
总资产	2,503,081.22	2,705,916.11
净资产	660,798.00	835,292.97
营业收入	2,542,919.62	6,355,611.05
净利润	-174,494.97	218,622.37

北翰林设立主要是为公司产品做喷油、喷粉及抛光的表面处理工艺。由于母公司所生产的产品喷油工艺发生变化，北翰林原先的生产工艺无法满足，年初新设备投入尚处于试产期，未达到正常的生产产能，从而导致亏损。随着北翰林新

设备正式投产，精益改造项目的逐步推进，后续利润将会得到持续上升。

3、晶辉贸易有限公司

单位：元

项目	2013年8月31日 (2013年1-8月)	2012年12月31日 (2012年度)
总资产	86,773,845.08	81,055,750.55
净资产	5,806,458.51	6,895,624.43
营业收入	241,283,226.10	413,662,617.71
净利润	-1,089,165.92	8,343.10

晶辉贸易是为公司直接接受国外订单、根据公司的采购需求履行国外采购职能的平台，其作为公司管理层面的一个利润中心，收入实质上来源于为公司提供的服务所得，其盈亏取决于为公司提供服务的价值大小和自身的费用开支。

4、深圳市英特马电器有限公司

单位：元

项目	2013年8月31日 (2013年4-8月)	备注
总资产	2,701,611.62	深圳市英特马电器有限公司于2013年3月31日起纳入公司合并财务报表范围
净资产	-1,112,392.09	
营业收入	1,006,075.97	
净利润	-595,694.56	

英特马主要负责公司的水机生产。一方面，英特马2013年产能不饱和，产能利用率只有30%左右，导致固定成本无法摊薄；另一方面，英特马被公司收购后进行了搬迁和重新装修，导致费用有较大的上升。

5、子公司亏损对公司整体持续盈利能力的影响

在公司整体层面，各子公司各有分工。北鼎科技负责国内销售，国内销售毛利率较高，随着国内销售规模的扩大，单位产品的销售费用将会降低，内销将是公司未来盈利增长的重要因素。北翰林和英特马随着其产能的扩大，预期能实现盈利。晶辉贸易是公司职能国外区域的延伸，晶辉贸易的盈亏主要由北鼎晶辉销售给晶辉贸易的产品定价策略所决定。子公司最近一年及一期亏损不影响公司的整体持续盈利能力。

十、风险因素

（一）价格风险

1、人民币升值风险

2011年、2012年、2013年1-8月公司以美元计价的外销产品销售收入占销售总收入分别比为98.22%、94.67%、94.46%，以外币计价采购的原材料约占原材料采购总额的20%，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

报告期内，公司主要消耗的原材料包括塑胶、五金和压铸件等。2011年、2012年、2013年1-8月原材料占主营业务成本的比例分别为68.39%、73.63%和73.84%，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）税务风险

1、出口退税率下降风险

报告期公司出口退税金额及占利润总额的比例如下：

单位：元

项目	2013年1-8月	2012年	2011年
出口退税金额	25,015,541.05	35,472,422.65	46,047,032.30
利润总额	-11,025,605.22	13,566,953.08	12,189,707.25
占比(倍数)	-2.27	2.61	3.78

本公司出口销售增值税执行“免、抵、退”政策，在报告期内公司产品的出口退税率一直保持17%，若国家在未来调低对小家电产品出口退税率，将导致公司主营业务成本提高，对公司经营业绩带来不利影响。

2、高新技术企业认定风险

公司于 2012 年 11 月 5 日取得了经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、深圳市地方税务局联合颁发的编号为 GR201244200683 号高新技术企业证书，并于 2013 年 4 月 9 日于深圳市南山区国家税务局进行了备案，取得了《税收优惠备案通知书》（深国税南减免备案[2013]110 号），有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，高新技术企业可按 15% 的税率征收企业所得税。如果公司不符合高新技术企业的认定条件而不能被继续认定为高新技术企业，或者相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，须按 25% 的税率缴纳企业所得税，税率的提高将对公司经营业绩产生一定不利影响。

（三）财务风险

1、应收账款回收的风险

2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 8 月 31 日公司应收账款分别为 3,337.90 万元、3,979.48 万元、5,540.61 万元。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

2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 8 月 31 日公司存货余额分别为 6,856.37 万元、7,118.01 万元、8,314.73 万元。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或变现成本增加，导致存货减值。

3、业绩下滑的风险

公司 2012 年的净利润为 1,188.48 万元，公司 2013 年 1-8 月的净利润为 -957.79 万元，较 2012 年出现了很大的下滑，其主要原因为欧美发达国家经济不景气，营业收入同期比较下降了 8.57%，人民币升值和生产成本的上升降低了公司的毛利率，公司将可能面临 2013 年业绩下滑的风险。

（四）经营风险

1、生产经营场所租赁风险

截至本公开转让说明书签署日，公司主要生产经营场所均为本公司通过租赁方式取得，具体情况如下：

序号	承租人	出租人	用途	坐落位置	租赁面积(平方米)	租赁期限	备案号
1	北鼎科技	深圳市西丽投资发展有限公司	办公	深圳市南山区留仙大道同富裕工业城2号厂房3楼A	105	2011-11-01至2014-2-28	南KJ001028(备)
2	北鼎晶辉	深圳市西丽投资发展有限公司	厂房	深圳市南山区留仙大道同富裕工业城2号厂房3楼B	1603	2011-11-01至2014-2-28	南KJ001227
3	北鼎晶辉	深圳市沙井步涌股份合作公司	厂房	沙井步涌工业区第7、8栋	31076	2009-06-01至2019-5-31	深(宝)DB027000(备)
4	北翰林	深圳市沙井步涌股份合作公司	厂房	沙井街道步涌工业D区第五栋	6950	2012-08-08至2019-8-20	宝DB027862(备)

由于历史原因，公司承租的上述第 3、4 项房产的出租人未取得产权证书，可能存在中途被迫搬迁、到期无法续租而导致经营受影响乃至中断的风险。尽管公司已经取得由深圳市宝安区城中村（旧村）改造办公室出具的上述第 3、4 项房产不拆迁证明，控股股东、实际控制人出具承诺等方式减少上述风险，但仍存在由于上述租赁房产产权瑕疵导致的风险。

2、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。

（五）客户集中风险

报告期内，公司的主要客户包括 Maytag Sales, Inc.、Morphy Richards Ltd 等国外大型的小家电品牌商。2011 年、2012 年、2013 年 1-8 月，公司前五名客户销售收入占当期营业收入的比例分别为 64.05%、69.08%、68.2%，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。

（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。

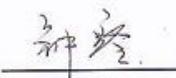
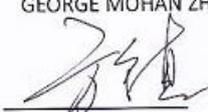
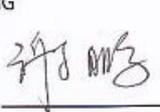
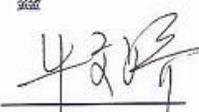
（七）每股净资产较低的风险

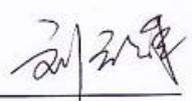
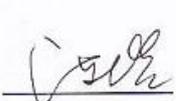
公司 2013 年 8 月 31 日每股净资产为 0.96 元，归属于申请挂牌公司股东每股净资产为 0.97 元，均低于 1 元，主要因为公司在有限公司整体变更为股份公司时，截至 2012 年 12 月 31 日的净资产 103,171,878.45 元已折成股本 100,000,000.00 元，折股使每股净资产计算时的分母值提高而对分子没有影响，同时 2013 年 1-8 月份净利润为负数。

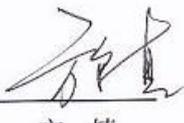
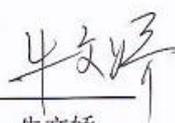
第五节 有关声明

一、发行人全体董事、监事及高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签字:  
 GEORGE MOHAN ZHANG 钟 鑫
  
 方 镇 谢 鹏 牛文娇

全体监事签字:   
 刘云锋 陈华金 蔡建平

高级管理人员签字:   
 GEORGE MOHAN ZHANG 方 镇 牛文娇


 深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司
 2013年11月5日

二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人： 崔垒
崔垒

项目组成员： 侯保军
侯保军

刘丽平
刘丽平

王志强
王志强

田世成
田世成

法定代表人： 吴永良
吴永良



三、签字注册会计师声明

本会计师事务所及经办人员已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本会计师事务所及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师：



王建新



邱乐群

法定代表人：

张克

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)(盖章)



年 月 日

四、律师事务所声明

本律师事务所及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师： 谭清 贺秋平 雷俊
谭清 贺秋平 雷俊

负责人： 朱小辉
朱小辉



北京市天元律师事务所（盖章）

2013年11月5日

第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见
- 六、其他与公开转让有关的重要文件