



## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的发展战略及未来前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **217,400,000** 股为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **2.50** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），以资本公积金向全体股东每 **10** 股转增 **5** 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理.....	44
第五节 环境和社会责任 .....	61
第六节 重要事项.....	64
第七节 股份变动及股东情况 .....	74
第八节 优先股相关情况 .....	81
第九节 债券相关情况 .....	82
第十节 财务报告.....	83

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
北鼎股份、本公司、公司	指	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司
晶辉电器集团、控股股东	指	晶辉电器集团有限公司（HK），北鼎股份控股股东
实际控制人	指	GEORGE MOHAN ZHANG、张北
北鼎科技、北鼎	指	深圳市北鼎科技有限公司
北鼎手边	指	深圳前海北鼎手边科技有限公司
北辰烘焙	指	深圳前海北辰烘焙科技有限公司
北翰林	指	深圳市北翰林科技有限公司
晶辉贸易	指	晶辉贸易有限公司（HK）
晶辉电器（深圳）	指	晶辉电器（深圳）有限公司，张北控制的公司
山东北鼎	指	北鼎科技（山东）有限公司
四川鼎北	指	四川鼎北科技有限公司
上海鼎北	指	上海鼎北科技有限公司
鼎北贸易	指	香港鼎北贸易有限公司
北鼎晶辉科技	指	深圳市北鼎晶辉科技有限公司
董事会	指	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司监事会
股东大会	指	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司股东大会
公司章程	指	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司章程
iF 工业设计奖	指	由德国历史最悠久的工业设计机构，汉诺威工业设计论坛(iF Industrie Forum Design)每年定期举办的，它以“独立、严谨、可靠”的评奖理念闻名于世，旨在提升大众对于设计的认知。
红点工业设计奖	指	红点工业设计奖，是由德国设计协会创立，至今已有超过 60 年的历史，通过对产品设计，传达设计以及设计概念的竞赛。
G Mark 奖	指	Good Design Award--日本优良设计奖，即业内广受称道的 G Mark 奖，由日工业设计促进协会针对优良设计产品所颁发的奖项，自 1957 年开始以来获得了广泛的支持，是亚洲最具权威性的设计大奖。
IDEA 工业设计奖	指	IDEA 全称 International Design Excellence Awards，美国工业设计奖。IDEA 由美国商业周刊主办、美国工业设计师协会担任评审的工业设计竞赛。每年由美国工业设计师协会从特定的工业领域选出顶级的产品设计，授予工业设计奖（IDEA），并公布于当期的商业周刊杂志。

报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
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。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	北鼎股份	股票代码	300824
公司的中文名称	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司		
公司的中文简称	北鼎股份		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Crastal Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Buydeem Group		
公司的法定代表人	GEORGE MOHAN ZHANG		
注册地址	深圳市南山区桃源街道福光社区留仙大道 3333 号塘朗城广场(西区)A 座、B 座、C 座 A 座 3801		
注册地址的邮政编码	518055		
公司注册地址历史变更情况	公司上市至今注册地址未发生变更		
办公地址	深圳市南山区桃源街道福光社区留仙大道 3333 号塘朗城广场(西区)A 座、B 座、C 座 A 座 3801		
办公地址的邮政编码	518055		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.buydeem.com">http://www.buydeem.com</a>		
电子信箱	buydeem@crastal.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	牛文娇	李冠楠、车舟
联系地址	深圳市南山区桃源街道福光社区留仙大道 3333 号塘朗城广场(西区)A 座、B 座、C 座 A 座 3801	深圳市南山区桃源街道福光社区留仙大道 3333 号塘朗城广场(西区)A 座、B 座、C 座 A 座 3801
电话	0755-26559930	0755-26559930
传真	0755-86021261	0755-86021261
电子信箱	buydeem@crastal.com	buydeem@crastal.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

## 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	潘传云、杨帆

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中山证券有限责任公司	深圳市南山区粤海街道蔚蓝海岸社区创业路 1777 号海信南方大厦 21 层、22 层	陈贤德、万云峰	2020 年 6 月 19 日至 2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	846,913,164.92	700,875,386.58	20.84%	551,151,210.48
归属于上市公司股东的净利润（元）	108,489,245.04	100,349,795.95	8.11%	65,777,701.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	101,103,721.68	90,591,037.35	11.60%	58,376,160.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	65,221,560.89	94,088,840.08	-30.68%	82,460,331.25
基本每股收益（元/股）	0.4990	0.5275	-5.40%	0.4034
稀释每股收益（元/股）	0.4990	0.5275	-5.40%	0.4034
加权平均净资产收益率	15.98%	19.98%	减少 4 个百分点	22.20%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	977,059,023.49	810,442,623.93	20.56%	414,424,238.07
归属于上市公司股东的净资产（元）	716,815,958.96	660,727,447.65	8.49%	321,249,251.70

注：

1、经营活动产生的现金流量净额同比降低 30.68%，主要系 a) 为应对大宗原材料上涨及芯片供给紧张，公司提前储备战略性物资及原材料；b) 为应对国际运力紧张，运价上涨及海外需求增长，公司提前加大海外产品备货工作；c) 国际运力紧张、运价上涨造成物流运输费用增加；d) 为进一步夯实自主品牌业务可持续发展基础，公司在人才吸引与培育、品牌推广、自营门店拓展等方面加大投入等所致。

2、报告期内，公司基本每股收益 0.4990 元，同比减少 5.40%；加权平均净资产收益率为 15.98%，同比降低 4 个百分点，主要因 2020 年中期公司公开发行新股所致。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	174,739,962.71	179,556,079.79	189,099,097.59	303,518,024.83
归属于上市公司股东的净利润	28,617,436.78	21,489,259.19	18,617,118.97	39,765,430.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,086,697.60	18,861,591.44	17,863,723.40	38,291,709.24
经营活动产生的现金流量净额	14,947,440.85	11,349,394.46	-47,273,436.13	86,198,161.71

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	23,026.73	-1,345,736.20	13,173.92	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营	2,965,827.74	4,223,191.88	5,046,165.60	

营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,700,856.50	9,673,149.30	3,983,356.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,554,300.41	-1,172,717.63	-365,235.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	74,233.48	95,737.56	54,058.15	
减：所得税影响额	1,824,120.68	1,714,866.31	1,329,978.60	
合计	7,385,523.36	9,758,758.60	7,401,540.47	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

公司报告期不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“零售业”的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“电子商务业务”的披露要求

#### 1、疫后经济环境复苏 消费升级助力产品创新

“十四五”开局之年，我国经济总量和人均水平实现新突破。根据国家统计局数据，2021 年我国国内生产总值 114.4 万亿元，同比增长 8.1%，经济增速居世界主要经济体前列。中国经济稳步增长推动我国人均 GDP 在 2021 年达到 1.25 万亿美元左右，超过世界平均水平，接近世界银行对高收入经济体的定义（2021 年为 12,695 美元）。居民人均可支配收入 35,128 元，比上年实际增长 8.1%，与经济增长基本同步。我国最终消费支出对经济增长贡献率达 65.4%，消费重新成为经济增长第一拉动力。同时中国城镇化率的进一步提高，共同富裕政策的推进，以及养老医保等社会福利的普及，将对我国消费增长提供支撑，使其成为未来中国经济增长的主要动力。

短期来看，随着疫后经济环境逐渐恢复，我国消费的基础仍然稳健，为消费回暖打下了坚实基础。长期来看，随着居民可支配收入提高，消费者对生活水平的追求不断提升以及对精致、品质、健康、现代感等需求的日益增长，消费者对高品质产品的购买意愿变强，消费升级为产品创新注入强大推动力。

#### 2、社会零售稳步增长 线上线下同步助力

2021 年全国社会消费品零售总额保持稳定增长。国家统计局数据显示，2021 年全国社会消费品零售总额 44.08 万亿元，同比增长 12.46%，全国实物商品网上累计零售额 10.80 万亿元，同比增长 12.00%，占累计社会消费品零售总额的比重 24.50%。

同时，伴随疫情防控进一步精准化，线下消费需求得到一定改善。在商智库统计 2021 年全国购物中心销售额排行榜 TOP50 榜单中，3 家购物中心营业额超 200 亿元（2020 年无），13 家购物中心营业额超 100 亿元，比 2020 年多 4 家。联商网对 2021 年 145 个已公布商业项目（其中购物中心 121 家、百货 16 家、奥特莱斯 8 家）的销售额统计中，约 94.5% 的统计内项目销售额有所上涨，145 家项目总销售额达 5051.11 亿元。根据国家统计局数据，2021 年，限额以上有店铺零售中，超市、专业店和专卖店零售额比上年分别增长 14.1%、12.8% 和 12%。

#### 3、全球电子商务长足发展 跨境电商增长迅速

数字技术升级影响和疫情催化作用下，全球电子商务持续增长。根据统计数据门户网站 Statista 预测，2023 年全球电子商务销售额预计将超过 6.5 万亿美元，电商销售额在全球零售总额中的占比保持稳步增长，电商渗透率不断提升。

与此同时，随着经济全球化不断深入，全球范围内跨境电商发展迅猛，成为数字贸易发展新突破。中国跨境电商作为推动外贸转型升级、打造新经济增长点的重要突破口，在《“十四五”电子商务发展规划》等政策明确支持下快速增长并保持良好发展势头。根据商务部数据：2021 年我国跨境电商进出口 1.98 万亿元，同比增长 15%，其中出口 1.44 万亿元，同比增长 24.5%。

#### 4、货物进出口总额快速增长 贸易结构持续优化

2021 年对外贸易延续高速增长。这一趋势主要得益于国内疫情的有效防控和生产秩序的快速恢复，我国出台的一系列保障外贸产业链稳定畅通的政策措施效果显现，以及全球经济和消费需求的持续复苏。海关总署数据显示，2021 年，我国货物贸易进出口总值 39.1 万亿元，比 2020 年增长 21.4%。其中，出口 21.73 万亿元，增长 21.2%；进口 17.37 万亿元，增长

21.5%；全年货物和服务净出口对经济增长贡献率为 20.9%，拉动 GDP 增长 1.7 个百分点。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 1、主要业务

公司立足改善型饮食需求，围绕用户饮食场景构建实用生活美学，努力为全球消费者提供兼具卓越美感、功能与品质的产品和负责任、有温度的服务，致力于成为具有国际竞争力的生活方式品牌。

目前，公司主要业务包括“北鼎 BUYDEEM”自主品牌业务和 OEM/ODM 业务。其中，“北鼎 BUYDEEM”自主品牌业务，聚焦改善型饮食需求，围绕不同饮食场景提供高品质电器、用品、食材等产品及服务，如养生壶、烤箱、蒸炖锅、珐琅铸铁锅、汤包茶饮等产品，以及北鼎生活家美食社群、名师指导、体验课程等服务。借助电商全球化发展趋势，公司将持续拓展自主品牌全球业务。OEM/ODM 业务，依托多年高端生活电器生产体系及经验，为世界知名品牌提供高品质生活电器的研发、设计、生产一体化服务。

### 2、主要产品及其用途

公司主要产品围绕“北鼎 BUYDEEM”自主品牌业务和 OEM/ODM 业务各自展开。

#### (1) “北鼎BUYDEEM”自主品牌

“北鼎 BUYDEEM”自主品牌业务，聚焦改善型饮食需求，围绕不同饮食场景提供高品质电器、用品、食材等产品及服务，如养生壶、烤箱、蒸炖锅、珐琅铸铁锅、汤包茶饮等产品，以及北鼎生活家美食社群、名师指导、体验课程等服务。借助电商全球化发展趋势，公司将持续拓展自主品牌全球业务。

#### ①养生场景

为满足家庭、单人、智能操控等养生场景需求，公司陆续推出多款养生壶及周边用品和食材。



#### ②饮水场景

公司针对居家、外出、办公等不同空间的饮水场景，推出多款桌面即热式饮水机，各类杯壶用品及袋泡茶饮等。



### ③ 烹饪场景

围绕烤、蒸、炖、煮等烹饪需求，公司为用户提供烤箱、蒸炖锅、电磁炉等电器产品，珐琅锅、炖盅、餐盒等相关用品及酱料。



### ④ 咖啡场景

公司涉足咖啡场景，目前已推出手冲咖啡壶、手冲咖啡滤杯、咖啡饮品杯等产品。



### ⑤用户服务

除产品外，公司为消费者提供丰富的用户服务与体验，包括但不限于产品使用指南、定制食谱、美食课程、名师指导、美食社群等服务，以及以旧换新、玻璃保障、延保等售后政策。



### ⑥北鼎海外

针对海外市场需求，公司推出一系列符合当地生活习惯的产品，获得消费者积极反馈。



## (2) OEM/ODM业务

OEM/ODM 业务，依托多年高端生活电器生产体系及经验，为世界知名品牌提供高品质生活电器的研发、设计、生产一体化服务。



## 3、经营模式

公司拥有独立的产品研发设计、生产制造和销售体系，主要通过提供“北鼎 BUYDEEM”自主品牌产品与服务以及 OEM/ODM 服务等方式实现盈利。

### (1) “北鼎BUYDEEM”自主品牌

公司自主品牌“北鼎 BUYDEEM”主要由北鼎科技负责产品研发设计、销售及后续服务，由公司及北鼎晶辉科技负责加工生产，业务环节覆盖研发设计、生产、销售等一体化全链条。

#### ①研发设计模式

公司坚持好看、好用、高品质，好吃、健康、不复杂的产品定位，从用户需求和痛点出发，持续推出更多兼具品质与品味的出色产品。

公司产品开发流程大致分为四个阶段：洞察阶段、求证阶段、创造阶段、研发制造。1) 洞察阶段，初步明确用户需求及产品解决方案；2) 求证阶段，充分求证用户需求，明确产品规格及项目可行性；3) 创造阶段，将产品由想法变为工业化产品；4) 研发制造，开模制造，产品上市。

#### ②生产模式

公司坚持品质优先，精益生产的原则，采用“订单+安全库存”的模式组织生产，以自主生产为主，OEM 生产为辅。其中，

厨房小家电主要为公司自主生产。工厂在确保产品品质、有效管控成本的同时，保证按时交货。公司制定了严格的供应商准入、选择与评估制度以及产品质量控制制度，确保零部件质量合格。同时建立了以计划、采购、制造、质量、工艺、物流为核心业务的生产组织，高效柔性地保障市场需求。此外，公司持续推进生产模式创新，增强精益化、自动化水平，在保障产品品质保证的同时持续增效降本。

### ③销售模式

公司采用“自营为主，线上线下并举”的模式，坚持在持续提升用户体验的前提下，拓展更多与消费者接触的渠道，探索多元化互动方式与用户触点，以正确的方式让更多消费者了解北鼎。

#### 北鼎中国自营渠道

线上自营渠道主要包含天猫“buydeem 北鼎官方旗舰店”、京东“北鼎官方旗舰店”，微信小程序“北鼎 Buydeem”、公司自建“北鼎 BUYDEEM”APP 及 wap 端网站等线上平台，为用户提供更丰富的会员服务。

线下自营渠道主要为北鼎线下体验店，经过持续升级迭代，目前北鼎线下体验店主要以购物中心为选址主力，逐步向全国延伸。北鼎线下体验店能够更直观地呈现用户体验式场景，展示品牌形象，传递品牌内涵，有助于进一步提高北鼎品牌知名度及用户信任感。

#### 北鼎中国分销渠道

线上分销渠道主要包括微信、京东、天猫等第三方平台。

线下分销渠道主要包含经销商、KA、礼品团购等形式。

#### 北鼎海外市场

公司从 2017 年起，通过经销模式逐步拓展海外自主品牌业务。自 2019 年起，公司开始尝试海外直销业务。目前海外市场主要覆盖北美、日本、东南亚等地，主要渠道包括但不限于北鼎海外官网、亚马逊及其他合作渠道等。

#### 营销方式

公司积极探索多元化互动方式，通过直播电商、短视频、社群、KOL 合作等多种方式，覆盖淘宝、京东、微信、抖音、B 站、微博、小红书、下厨房、youbute、instragram 等渠道，持续扩张全渠道用户触点。

## (2) OEM/ODM业务

### ①采购模式

公司通过严格的评估和考核程序遴选合格供应商，并通过技术合作、长期协议等方式与供应商紧密合作，从而保证原料或设备的可靠性以及成本的竞争力。

### ②生产模式

公司综合考虑 OEM/ODM 订单及“北鼎 BUYDEEM”自主品牌市场需求安排生产。

### ③销售模式

产品批量生产完成后，均以 FOB 出口运输至指定地点，境外客户通过自身销售渠道将产品销售至消费者。公司与核心客户保持汇率联动机制，具有一定产品议价能力。

## 三、核心竞争力分析

### 1、良好的品牌形象和口碑

公司树立品质、探索、责任、温度的品牌形象，获得用户广泛认可，具有良好的用户口碑，用户黏性及品牌影响力。

凭借出色的洞察能力、产研能力及长期专注能力，公司始终坚持以用户为核心，为用户创造更出色的产品和体验。公司努力将优美的外观，人性化的功能，安全的材质和严谨的工程技术融合在每一款产品中，与用户一起体会一日三餐，四季人生，共同展开对优美器具，美味食物，温暖家庭和美好生活的探索。

未来，公司将通过更多出色的产品，让更多人从“北鼎BUYDEEM”独特的角度了解中国崭新的生活方式、饮食文化和对美好生活的热爱与追求。

## 2、深刻的用户需求洞察

公司深入理解用户真实需求，坚持以高规格的产品与服务为用户提供改善型生活方式整体解决方案，同时认真倾听用户真实反馈，不断精进并改善产品与服务。

公司产品团队对美好生活有浓厚热情，对健康饮食有浓郁热爱。此外，“北鼎BUYDEEM”品牌业务以自营为主，直接面对消费者渠道丰富，有效帮助公司更贴近消费者真实需求及反馈，增强用户沟通黏性，有利于公司长期持续创造更出色的产品和用户体验。

未来，公司将持续增强团队对用户需求的专注力及洞察力，提升整体方案解决能力，同时不断吸引更多优秀人才加入公司。此外，公司还将继续丰富直接面对消费者渠道，进一步增强“北鼎BUYDEEM”与广大消费者的互动沟通。

## 3、出色的产品创造能力

公司始终坚持产品品质与研发创新，不断夯实北鼎产品方法论，完善产品研发体系，形成较强的自主研发能力和优秀的工业设计能力。

公司的工程技术水平得到国家及省市区域认可，获评国家级工业设计中心、广东省工业设计中心、广东省知识产权优势企业、深圳市市级研究开发中心、国家高新技术企业等资质。公司围绕主营业务积极开展研发创新，报告期内公司研发投入3,077.90万元，占自主品牌营业收入4.87%。同时，公司在产品研发设计等方面具有较强的竞争实力，形成了大量的研发成果。截至2021年12月31日，公司拥有专利210项，其中，境内发明专利81项，实用新型42项，外观设计专利52项，境外专利35项。

公司自主研发设计的产品曾多次荣获“iF工业设计奖”、“红点工业设计奖”、“IDEA工业设计奖”、“G Mark奖”、“艾普兰工业设计奖”、“红星工业设计奖”、“好设计工业设计奖”等国内外知名工业设计奖项，公司部分获奖产品如下：



#### 4、深厚的品质制造经验

公司拥有多年丰富的高品质厨房小家电产品研发及生产经验，先进的生产设备，成熟的精益制造体系及严格的品质控制体系，有效保障公司产品品质，提高生产效率，有利于形成良好的客户体验，增强公司持续盈利能力。

公司购置国际先进的机器人自动化生产设备，依托先进的ERP系统SAP、不断对现有生产线和生产物流系统加大精益化改造，目前已形成具有较高自动化水平和成熟的精益生产制造体系。质量控制方面，公司通过ISO9001:2015质量认证体系，导入6Sigma品质管理理念。从产品研发、生产制造和成品入库等各个环节设置了严格的品质检测机制，对产品材料、技术安全、制造工艺等均有严格检验，确保产品高品质和稳定性。

#### 5、多元化人才及长期分配机制

公司高度重视多元化人才梯队管理以及员工长期激励，吸引并引导优秀人才与公司长期并肩发展。

公司持续吸收人品端正，热爱生活，适应性强的优秀人才。鼓励诚实正直、团队合作、开放心态、积极主动的工作氛围，不断充实背景丰富，能力多元的人才团队。同时，公司重视长期的员工激励及公平的分配机制。不强调短期考核指标，引导各部门员工共同关注公司长期发展经营目标，以正确的方式做热爱的事情，为更多消费者创造更多出色的产品。此外，公司已分别于2017年和2021年对核心管理团队及业务骨干实施股权激励计划，进一步优化员工薪酬结构，推动员工与公司长期利益向善向好。

未来，公司将持续充实多元化人才，健全员工培育及职业发展体系，优化人才梯队结构，完善长期分配机制，提高公司综合团队竞争力。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，全球原材料价格持续上涨、汇率波动显著、芯片供给不足、全球海运市场运力紧张、海运成本大幅提高等因素，对国内外经济环境造成巨大影响；同时，海外疫情持续演变，给公司全球业务扩张带来更大机遇和挑战。

面对国内外复杂局面，公司快速调整应对策略：1) 提前储备战略性物资及原材料，增加备货库存，确保品牌出海货源充足，业务稳定开展；2) 加大前瞻性投入，积极购置未来需要的生产设备及信息系统，提高生产效率，扩大产能，对冲成本上涨带来的影响；3) 持续推进人才吸引与培育、品牌推广、自营门店拓展、数字化建设等工作，夯实未来自主品牌业务发展基础。

报告期内，公司发展稳步进行。产品方面，公司在品质优先前提下，积极进行品类扩张和场景拓展，产品矩阵不断丰富，品类发展更趋均衡。渠道方面，公司持续加大全渠道布局力度，通过市场探索，深入消费者洞察，渠道建设更加多元化；线下自营门店运营模式逐步完善，线上线下融合发展。此外，公司紧抓后疫情时代全球化机遇，积极拓展海外业务，海外市场实现较快增长。

面对困难的外部环境及去年同期基数高企的压力，报告期内，公司实现营业收入和利润双增长：营业总收入84,691.32万元，同比增长20.84%；归属于上市公司股东的净利润10,848.92万元，同比增长8.11%。扣除非经常性损益的影响后，公司实现归属于上市公司股东的净利润同比增长11.60%。

#### 公司整体营业收入

项目	本报告期		去年同期		同比变动
	金额(万元)	占比	金额(万元)	占比	
北鼎BUYDEEM	63,216.24	74.64%	50,110.75	71.50%	26.15%

OEM/ODM	21,475.08	25.36%	19,976.78	28.50%	7.50%
<b>合计</b>	<b>84,691.32</b>	<b>100.00%</b>	<b>70,087.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>20.84%</b>

“北鼎BUYDEEM”自主品牌及OEM/ODM业务均呈增长趋势。

报告期内，“北鼎BUYDEEM”自主品牌业务实现营业收入63,216.24万元，较上年同期增长26.15%；OEM/ODM业务实现营业收入21,475.08万元，较上年同期增长7.50%。

### (1) “北鼎BUYDEEM”自主品牌经营表现

#### ①产品及服务

#### “北鼎BUYDEEM”自主品牌营业收入

(按产品及服务)

项目	本报告期		去年同期		同比变动
	金额(万元)	占比	金额(万元)	占比	
<b>电器类</b>	<b>44,443.21</b>	<b>70.30%</b>	<b>40,361.51</b>	<b>80.54%</b>	<b>10.11%</b>
养生壶	14,999.98	23.73%	15,162.25	30.26%	-1.07%
蒸炖锅	10,987.17	17.38%	6,256.84	12.49%	75.60%
饮水机	8,350.01	13.21%	9,819.57	19.60%	-14.97%
烤箱	3,308.80	5.23%	5,335.28	10.65%	-37.98%
多士炉、电热水壶及其他	6,797.26	10.75%	3,787.57	7.56%	79.46%
<b>用品及食材类</b>	<b>18,773.03</b>	<b>29.70%</b>	<b>9,749.24</b>	<b>19.46%</b>	<b>92.56%</b>
餐具、饮具及相关 <sup>2</sup>	9,386.32	14.85%	4,757.01	9.49%	97.32%
烹饪具、食材及其他 <sup>3</sup>	9,386.71	14.85%	4,992.23	9.96%	88.03%
<b>合计</b>	<b>63,216.24</b>	<b>100.00%</b>	<b>50,110.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>26.15%</b>

注1：上述数值保留两位小数，部分数据因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

2：餐具、饮具及相关中包括杯类、壶类、餐盒类、碗盘类、储物罐系列等。

3：烹饪具、食材及其他中包括珐琅锅及配件、食材类产品及其他。

#### 用品及食材占比提升 品类发展更趋均衡

公司深耕用户在不同场景内多维度需求，保持电器类产品优势同时，积极探索用品及食材类产品拓展方案。

报告期内，电器类产品实现营业收入44,443.21万元，同比增长10.11%；用品及食材类产品实现营业收入18,773.03万元，同比增长92.56%，占自主品牌业务收入比例由去年同期的19.46%上升至29.70%，其中餐具、饮具及相关同比增长97.33%，烹饪具、食材及其他同比增长88.01%，同步助力公司实现多品类均衡发展。

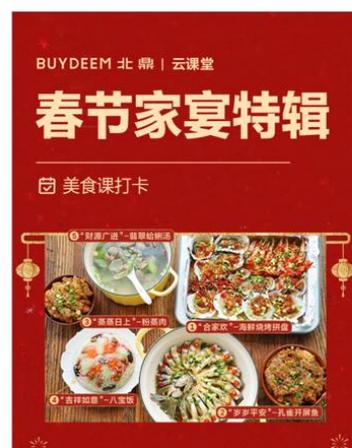
#### 更多品类 更多场景 构建多元化产品矩阵

公司立足改善型饮食需求，围绕用户饮食场景，探索全场景解决方案，品类扩张进展顺利。

报告期内，公司围绕原有养生、饮水、烘焙、烹饪场景推出“智能养生壶SmartK”、“9系-桌面即热饮水机”、“1系-家用多功能迷你烤箱”、“多功能电磁炉”、“陶瓷袋盖食盒”、“泡茶随手杯”、“马蹄莲陶瓷餐具”等系列电器、用品和多种配套食材。此外，公司积极拓展咖啡场景，在国内及海外市场陆续推出“手冲壶”、“手冲咖啡滤杯”、“咖啡饮品杯”等产品，进一步完善多元化产品矩阵。

报告期内，公司新品如下表所示：

<p>养生场景</p>	 <p>浅杉绿</p> <p>智能养生壶Smart K</p>	 <p>小鹅黄 罗兰紫 本白色 浅杉绿</p> <p>多功能便携迷你养生壶</p>	 <p>养生壶配件-虹吸取取篮</p>
<p>饮水场景</p>	 <p>浅杉绿 水墨灰 燕麦白</p> <p>9系-桌面即热饮水机</p>	 <p>小鹅黄 浅杉绿 不锈钢</p> <p>机械电水壶</p>	 <p>小鹅黄 浅杉绿</p> <p>调温电水壶</p>
	 <p>鹅仔黄 浅杉绿 浅陶灰 午夜蓝</p> <p>泡茶保温杯</p>	 <p>NEW NEW NEW</p> <p>鹅仔黄 罗兰紫 浅陶灰</p> <p>泡茶随手杯</p>	 <p>小鹅黄 浅杉绿 罗兰紫 水墨灰 珊瑚红-虎年限定</p> <p>缤纷糖果杯</p>
	 <p>保温杯垫</p>	 <p>花果系列、茗茶系列、润养系列袋泡茶</p>	 <p>免煮有机银耳+银耳伴侣</p>
<p>咖啡场景</p>	 <p>浅杉绿 水墨灰</p> <p>手冲壶</p>	 <p>浅杉绿 水墨灰 珊瑚红</p> <p>手冲咖啡滤杯</p>	 <p>咖啡饮品杯</p>

烹饪场景	 <p>浅杉绿</p> <p>1系-家用多功能迷你烤箱</p>	 <p>浅杉绿 小鹅黄</p> <p>双层多功能蒸炖锅</p>	 <p>浅杉绿 小鹅黄</p> <p>多功能电磁炉</p>			
	 <p>浅杉绿 小鹅黄</p> <p>烤面包机</p>	 <p>浅杉绿 小鹅黄 不锈钢</p> <p>4片多士炉</p>	 <p>陶瓷大炖盅</p>			
	 <p>小鹅黄 浅杉绿 罗兰紫</p> <p>北鼎焖焗珐琅锅28CM</p>	 <p>小鹅黄25cm炖焗锅 浅杉绿25cm炖焗锅</p> <p>北鼎焖焗珐琅锅25CM</p>	 <p>小鹅黄 浅杉绿</p> <p>北鼎焖煮小圆锅16CM</p>			
	 <p>22cm焖焗锅 25cm焖焗锅</p>	 <p>28cm焖焗锅 16cm焖焗锅</p>	 <p>猪猪防溢锅边夹</p>			
	<p>珐琅锅 锦鲤红系列</p>		 <p>高硼硅玻璃分装杯</p>			
	 <p>马蹄莲陶瓷餐具</p>	 <p>小鹅黄 浅杉绿</p> <p>陶瓷带盖食盒</p>				
	<p>其他产品及服务</p>			 <p>BUYDEEM 北鼎   云课堂</p> <p>春节家宴特辑</p> <p>美食课打卡</p> <p>北鼎云课堂</p>	 <p>北鼎表情包</p> <p>「蓝仔黄二日常篇」上线啦!!!</p> <p>微信表情商店</p> <p>BUYDEEM 北鼎</p> <p>表情包</p>	 <p>内含40篇 精选食谱</p> <p>为你的北鼎厨具量身定制 一步一图 小白也能轻松复刻</p> <p>电子期刊《三餐四季》</p>

## ②全球化发展

## “北鼎BUYDEEM”自主品牌营业收入

(按地区)

项目	本报告期		去年同期		同比变动
	金额(万元)	占比	金额(万元)	占比	
北鼎中国	57,341.73	90.71%	47,107.89	94.01%	21.73%
北鼎海外	5,874.51	9.29%	3,002.86	5.99%	95.63%
合计	<b>63,216.24</b>	<b>100.00%</b>	<b>50,110.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>26.16%</b>

得益于早期累积的海外产品优势与消费者洞察,结合国内自主品牌运营经验,公司品牌出海战略实施以来有序推进。报告期内,借助电商全球化发展趋势,公司迅速调整产品矩阵优先级,根据用户反馈持续优化产品,同时深化品牌本土化运营,推动海外营销渠道多元发展,客户群体由海外华人向全体消费者渗透。未来,面对更加复杂的国际市场环境和宏观经济、全球流动性、新冠疫情态势等诸多不确定性因素,公司将继续保持风险意识,完善战略布局,不断总结,不断创新,积极探索,推动品牌出海稳步发展。

报告期内,北鼎海外实现营业收入5,874.51万元,较上年同期增长95.63%,为公司海外发展战略进一步奠定坚实基础。

## ③市场与渠道

公司采用“自营为主,线上线下并举”的模式,坚持在持续提升用户体验的前提下,拓展更多与消费者接触的渠道,探索多元化互动方式与用户触点,以正确的方式让更多消费者了解北鼎。

报告期内,“北鼎BUYDEEM”中国线上渠道实现营业收入51,059.55万元,同比增长18.18%;“北鼎BUYDEEM”中国线下渠道实现营业收入6,282.19万元,同比增长60.99%。

## “北鼎BUYDEEM”中国线上销售情况

平台	营业收入(万元)	同期变动	占北鼎中国营收比例	交易额(万元)	买家数量(万位)	人均消费金额(元)
<b>线上直销</b>	<b>36,254.32</b>	<b>11.98%</b>	<b>63.23%</b>	<b>40,967.39</b>	<b>74.61</b>	<b>549.09</b>
天猫	27,894.68	10.90%	48.65%	31,520.98	60.27	523.00
北鼎商城	4,057.73	13.66%	7.08%	4,585.24	7.99	573.87
京东	3,742.39	5.32%	6.53%	4,228.90	5.79	730.38
其他	559.53	451.86%	0.98%	632.27	0.56	1,129.05
<b>线上分销</b>	<b>14,805.22</b>	<b>36.72%</b>	<b>25.82%</b>	<b>16,729.90</b>		
微信	6,303.67	57.71%	10.99%	7,123.15	/	/
京东	4,419.11	50.86%	7.71%	4,993.59	/	/
其他	4,082.44	4.61%	7.12%	4,613.16	/	/
合计	<b>51,059.55</b>	<b>18.18%</b>	<b>89.04%</b>	<b>57,697.29</b>		

报告期内，北鼎中国线上各主要渠道收入较上年均有所增加。“线上直销-其他”主要为抖音平台官方店铺营业收入，基数虽小但增长迅速，且人均消费金额较高，公司多元化营销策略得到市场积极反馈。“线上分销-其他”主要为天猫、唯品会、拼多多等平台分销渠道数据。

“北鼎BUYDEEM”中国线下销售情况

项目	营业收入 (万元)	占北鼎中国 营收比例	新增门店/终端数量 (家)	关闭门店/终端数量 (家)	报告期末门店/终端 数量(家)
线下直营	2,360.76	4.12%	16	5	21
线下经销及其他	3,921.42	6.84%	38	78	339
<b>合计</b>	<b>6,282.19</b>	<b>10.96%</b>	<b>54</b>	<b>83</b>	<b>360</b>

公司线上渠道稳步发展的同时，小步快走，积极扩张自有品牌线下体验店。

2021年，国内线下消费趋势有所修复，公司继续加大自有品牌线下门店投入，报告期内新增北鼎线下体验店16家。截至报告期末，公司已在深圳、广州、汕头、北京、青岛、成都等地开设北鼎线下体验店21家，初步验证了门店可复制模型，为进一步在全国范围内推广打下基础。

未来公司将持续开拓，精细化运营，对线下渠道持续进行综合评估和动态调整，发挥线下渠道触达优势，不断提升“北鼎BUYDEEM”自主品牌综合竞争力。

报告期内，“北鼎BUYDEEM”自主品牌线下体验店实现营业收入2,360.76万元，同比增长233.80%，占北鼎中国收入比例由去年同期的1.50%提升至4.12%。



## 北鼎线下体验店

### 深圳

**深圳星河cocopark店**  
深圳福田区福华三路星河cocopark B1层

**深圳福田中心书城店**  
深圳市福田区福中一路2014号中心书城北区101-N127

**深圳塘朗城店**  
深圳市南山区塘朗城广场M层18-2号铺

**深圳万象天地店**  
深圳市南山区深南大道9668号万象天地B1层

**深圳宝安壹方城店**  
深圳市宝安区新湖路99号壹方城购物中心4楼

**深圳花园城店**  
深圳市南山区南海大道1090号city·花园城2楼212号铺

**深圳海岸城店**  
深圳市南山区粤海街道海珠社区文心五路海岸城L4-406号铺

**深圳万象汇店**  
深圳市龙岗区布吉街道翔鹤路华润万象汇B1层

**深圳红树湾京基百纳店**  
深圳市南山区沙河街道白石路京基百纳广场L1-23号铺

**深圳印力中心店**  
深圳市福田区香蜜湖街道竹园社区农林路69号印力中心B1-40号铺

**深圳卓悦汇店**  
深圳市福田区中康路126号卓悦汇购物中心L5-26+27A号铺

**深圳龙华壹方城店**  
深圳市龙华区工业路与龙华人民路交汇处壹方城L4-005号铺

**深圳前海万象店**  
深圳市南山区桂湾四路169号万象前海购物中心L320

### 广州

**广州凯德乐峰广场店**  
广州市海珠区工业大道北106号凯德乐峰广场L1-S22/S23号铺

### 汕头

**汕头万象城店**  
汕头市龙湖区长平路95号华润万象城5楼L525号铺

### 北京

**北京国贸店**  
北京市朝阳区建国门外大街1号国贸商城地下二层3B219号铺位

**北京蓝色港湾店**  
北京市朝阳区SOLANA蓝色港湾MALL G层 A013a

**北京龙湖长楹天街店**  
北京市朝阳区龙湖长楹天街A栋B1-21B, A栋B1-22

**北京来福士店**  
北京市东城区东直门南大街1号北京来福士中心 B1 层 03B 号

### 青岛

**青岛凯德店**  
青岛市北区凯德新都心Ma11 B2-18A

### 成都

**成都万象城店**  
成都市成华区双庆路8号华润万象城4楼

截至 2021年12月31日

## (2) 其他

### ①2021年主要产品采购情况

商品类别	前五名供应商	采购金额（万元）	采购金额比例
电器原材料类	第一名	1,483.43	3.60%
	第二名	1,248.76	3.03%
	第三名	995.80	2.42%
	第四名	957.41	2.32%
	第五名	882.26	2.14%
食材类	第一名	592.46	1.44%
	第二名	326.77	0.79%
	第三名	260.56	0.63%
	第四名	189.03	0.46%
	第五名	44.38	0.11%
周边用品类	第一名	2,344.13	5.69%
	第二名	997.33	2.42%
	第三名	607.82	1.47%
	第四名	312.01	0.76%
	第五名	253.92	0.62%
外协加工类	第一名	707.77	1.72%

	第二名	576.36	1.40%
	第三名	477.57	1.16%
	第四名	474.22	1.15%
	第五名	439.75	1.07%

本报告期内，未发生关联方采购。

## ②仓储与物流情况

截至报告期末，公司设有自营工厂总仓1个，自营自主品牌总仓1个，均位于华南地区。此外，公司在全球与第三方仓配服务商合作仓共计30个。报告期内公司整体存货周转率2.48次/年。

公司物流、快递发货均与第三方服务商合作进行。报告期内，公司仓储与物流费用支出合计4,308.22万元。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	846,913,164.92	100%	700,875,386.58	100%	20.84%
分行业					
小家电行业	846,913,164.92	100%	700,875,386.58	100%	20.84%
分产品					
电器类	616,569,332.55	72.80%	571,159,017.31	81.49%	7.95%
非电器类	230,343,832.37	27.20%	129,716,369.27	18.51%	77.57%
分地区					
自主品牌业务	632,162,393.85	74.64%	501,107,542.10	71.50%	26.15%
其中：北鼎中国	573,417,284.21	67.71%	471,078,901.41	67.22%	21.72%
北鼎海外	58,745,109.64	6.94%	30,028,640.69	4.28%	95.63%
OEM/ODM（全球）	214,750,771.07	25.36%	199,767,844.48	28.50%	7.50%
分销售模式					
自主品牌业务	632,162,393.85	74.64%	501,107,542.10	71.50%	26.15%
线上	564,892,965.71	66.70%	448,419,297.63	63.98%	25.97%
线下	67,269,428.14	7.94%	52,688,244.47	7.52%	27.67%
OEM/ODM（全球）	214,750,771.07	25.36%	199,767,844.48	28.50%	7.50%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
小家电行业	846,913,164.92	428,097,389.21	49.45%	20.84%	25.76%	减少 1.98 个百分点
分产品						
电器类	616,569,332.55	340,156,553.51	44.83%	7.95%	17.40%	减少 4.44 个百分点
非电器类	230,343,832.37	87,940,835.70	61.82%	77.57%	73.59%	增加 0.87 个百分点
分地区						
自主品牌业务	632,162,393.85	251,183,536.58	60.27%	26.15%	36.15%	减少 2.92 个百分点
其中：北鼎中国	573,417,284.21	216,376,591.22	62.27%	21.72%	25.38%	减少 1.10 个百分点
北鼎海外	58,745,109.64	34,806,945.36	40.75%	95.63%	191.93%	减少 19.54 个百分点
OEM/ODM（全球）	214,750,771.07	176,913,852.63	17.62%	7.50%	13.47%	减少 4.34 个百分点
分销售模式						
自主品牌业务	632,162,393.85	251,183,536.58	60.27%	26.15%	36.15%	减少 2.92 个百分点
线上	564,892,965.71	222,323,770.38	60.64%	25.97%	37.33%	减少 3.26 个百分点
线下	67,269,428.14	28,859,766.20	57.10%	27.67%	27.63%	增加 0.02 个百分点
OEM/ODM（全球）	214,750,771.07	176,913,852.63	17.62%	7.50%	13.47%	减少 4.34 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
小家电行业	销售量	台	1,775,218	1,452,355	22.23%
	生产量	台	2,108,222	1,635,969	28.87%
	库存量	台	631,692	298,688	111.49%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期末库存量较期初增加 111.49%，主要受自主品牌业务增长，各渠道、区域、品类多方拓展，加上疫情期间供应链的不确定性，公司备货增加所致。

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
小家电行业	直接材料	288,273,683.54	67.34%	218,370,895.31	64.15%	增加 3.19 个百分点
小家电行业	直接人工	36,301,353.55	8.48%	33,009,276.27	9.70%	减少 1.22 个百分点
小家电行业	制造费用及其他	103,522,352.12	24.18%	89,023,493.28	26.15%	减少 1.97 个百分点

说明：本年直接材料占营业成本比重较去年增加 3.19 个百分点，主要受原材料价格上涨影响。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

2021年1月7日，本公司新设成立孙公司DEEMBUY TRADING LIMITED，持股比例100%。

2021年5月28日，本公司新设成立孙公司鼎北（北京）科技有限公司，注册资本5万元，持股比例100%。

2021年6月22日，本公司新设成立孙公司BUYDEEM TRADING LIMITED，持股比例100%。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	230,241,247.04
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.19%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	114,784,929.14	13.55%
2	第二名	34,078,258.63	4.02%
3	第三名	30,946,618.74	3.65%
4	第四名	30,385,941.96	3.59%
5	第五名	20,045,498.57	2.37%
合计	--	230,241,247.04	27.19%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	70,694,619.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.16%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	23,441,338.31	5.69%
2	第二名	14,834,323.41	3.60%
3	第三名	12,487,619.37	3.03%
4	第四名	9,973,331.76	2.42%
5	第五名	9,958,006.52	2.42%
合计	--	70,694,619.37	17.16%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	216,395,809.48	167,221,447.25	29.41%	主要是自主品牌业务增长，公司网上商城费用增加，且随着公司加强人才培育、品牌推广、线下自营门店扩张，相应费用亦大幅增加所致
管理费用	68,488,083.59	57,034,636.42	20.08%	主要为职工薪酬及租赁成本增加所致
财务费用	4,816,331.86	5,061,184.07	-4.84%	
研发费用	30,778,996.21	26,435,637.82	16.43%	主要为职工薪酬增加，及新品开发导致研发项目成本增加所致
所得税费用	8,598,751.77	16,412,400.00	-47.61%	主要系本期公司根据国家研发费用加计扣除政策口径调整和管理要求，就本期及上期研发费用叠加享受研发费加计扣除税收优惠所致

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
咖啡场景品类研发	丰富新场景，拓展新品类	已陆续推出咖啡萃取篮、咖啡滤网杯、手冲咖啡滤杯等产品	满足消费者在不同场景下的多元化需求	增加公司产品品类，优化产品结构，提高产品竞争力，有助于公司稳步发展
家电产品优化升级	优化产品功能	已陆续推出 IOT 养生壶、智能控温水煲等产品	为消费者提供更多高品质产品与服务	增加公司产品品类，优化产品结构，提高产品竞争力，有助于公司稳步发展

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	87	64	35.94%
研发人员数量占比	6.98%	5.75%	增加 1.23 个百分点
研发人员学历			
本科	47	30	56.67%
硕士	16	14	14.29%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	35	21	66.67%
30 ~40 岁	44	34	29.41%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	30,778,996.21	26,435,637.82	21,910,470.96
研发投入占营业收入比例	3.63%	3.77%	3.98%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

□ 适用 √ 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	932,264,022.81	760,975,964.49	22.51%
经营活动现金流出小计	867,042,461.92	666,887,124.41	30.01%
经营活动产生的现金流量净额	65,221,560.89	94,088,840.08	-30.68%
投资活动现金流入小计	844,155,266.37	844,420,112.02	-0.03%
投资活动现金流出小计	881,722,622.78	904,401,042.76	-2.51%
投资活动产生的现金流量净额	-37,567,356.41	-59,980,930.74	37.37%
筹资活动现金流入小计	40,820,427.59	341,795,559.61	-88.06%
筹资活动现金流出小计	135,027,454.91	103,791,552.89	30.09%
筹资活动产生的现金流量净额	-94,207,027.32	238,004,006.72	-139.58%
现金及现金等价物净增加额	-67,877,165.98	269,028,078.66	-125.23%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

2021 年经营活动现金流出增加 30.01%，经营活动产生的现金流量净额减少 30.68%，主要为：

a) 为应对大宗原材料上涨及芯片供给紧张，公司提前储备战略性物资及原材料；

b) 为应对国际运力紧张，运价上涨及海外需求增长，公司提前加大海外产品备货工作；

c) 国际运力紧张、运价上涨造成物流运输费用增加；

d) 为进一步夯实自主品牌业务可持续发展基础，公司在人才吸引与培育、品牌推广、自营门店拓展等方面加大投入等所致。

2021 年投资活动产生的现金流量净额增加 37.37%，主要为本期收回上期末理财所致。

2021 年筹资活动现金流入减少 88.06%，主要为上期 IPO 募集资金所致。

2021 年筹资活动现金流出增加 30.09%，主要为本期分红增加及执行新租赁准则影响所致。

2021 年筹资活动产生的现金流量净额减少 139.58%，主要受上述筹资活动各因素综合影响所致。

2021 年现金及现金等价物净增加额减少 125.23%，主要受上述因素综合影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

本报告期公司经营活动产生的现金流量净额 65,221,560.89 元，与本年度净利润 108,489,245.04 元，差异 -43,267,684.15 元，主要受自主品牌业务增长，各渠道、区域、品类多方拓展，加上疫情期间供应链的不确定性，公司原材料及成品库存备货增加所致。

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	443,508,189.56	45.39%	508,896,092.22	58.31%	减少 12.92 个百分点	无重大变化
应收账款	50,255,129.73	5.14%	42,270,880.63	4.84%	增加 0.30 个百分点	无重大变化
存货	219,823,588.97	22.50%	120,052,033.86	13.76%	增加 8.74 个百分点	较年初增加 83.11%，主要受自主品牌业务增长，各渠道、区域、品类多方拓展，加上疫情期间供应链的不确定性，公司原材料及成品库存备货增加所致
固定资产	51,387,241.52	5.26%	40,979,781.65	4.70%	增加 0.56 个百分点	无重大变化
在建工程	13,802,594.76	1.41%	7,593,211.32	0.87%	增加 0.54 个百分点	无重大变化
使用权资产	81,152,424.73	8.31%	62,293,463.44	7.14%	增加 1.17 个百分点	较年初增加 30.27%，主要为本期新租自营店及仓库所致
合同负债	16,889,224.21	1.73%	11,046,214.98	1.27%	增加 0.46 个百分点	较年初增加 52.90%，主要为本期预收货款增加所致
租赁负债	47,452,237.06	4.86%	42,352,161.67	4.85%	增加 0.01 个百分点	无重大变化
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	3.07%			增加 3.07 个百分点	主要为本期购买大额存单所致
应付票据	42,286,821.46	4.33%	33,989,277.20	3.89%	增加 0.44 个百分点	无重大变化
应付账款	68,270,543.17	6.99%	56,806,928.07	6.51%	增加 0.48 个百分点	无重大变化
一年内到期的非流动负债	36,650,460.36	3.75%	19,941,301.77	2.28%	增加 1.47 个百分点	主要为本期新租自营门店及仓库所致

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
交易性金融资产（不含衍生金融资产）	50,446,642.28	-1,275,949.99			804,074,459.78	824,131,309.60		29,113,842.47
金融资产小计	50,446,642.28	-1,275,949.99			804,074,459.78	824,131,309.60		29,113,842.47
上述合计	50,446,642.28	-1,275,949.99			804,074,459.78	824,131,309.60		29,113,842.47
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	12,686,046.66	银行承兑汇票保证金

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
844,074,459.78	881,921,800.00	-4.29%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

#### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	50,000,000.00	-393,299.81		580,000,000.00	630,000,000.00	8,596,758.20	53,342.47	自有资金
其他				188,000,000.00	188,000,000.00	1,723,938.28		募集资金
基金		-882,650.18		36,074,459.78	6,131,309.60	-343,889.99	29,060,500.00	自有资金
合计	50,000,000.00	-1,275,949.99		804,074,459.78	824,131,309.60	9,976,806.49	29,113,842.47	--

#### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	首次公开发行股票	28,178.04	4,987.71	20,234.58	0	0	0.00%	8,318.12	存放于募集资金专户	0
合计	--	28,178.04	4,987.71	20,234.58	0	0	0.00%	8,318.12	--	0

##### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕591号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）5,435万股，每股面值1.00元，发行价格为5.91元/股，发行募集资金总额为人民币32,120.85万元，扣除各项发行费用人民币3,942.81万元后，实际募集资金净额为人民币28,178.04万元。募集资金已于2020年6月16日划至公司指定账户，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况进行了审验，并出具了“XYZH/2020SZA30210”号《深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司公开发行股份募集资金验资报告》。截至2021年12月31日尚未使用的募集资金8,318.12万元（包含累计收到的银行存款（结构性存款）利息扣除银行手续费等净额）存放于公司募集资金专户上。

##### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
厨房小电扩建项目	否	10,908.98	10,908.98	2,086.33	3,874.96	35.52%	2024年06月30日	0	0	不适用	否
品质生活厨房小电综合用品线下营销网络建设项目	否	2,252.73	2,252.73	400.12	2,258.57	100.26%	2021年12月31日	0	0	不适用	否
品质生活厨房小电综合用品研发设计中心建设项目	否	5,076.33	5,076.33	1,397.14	4,136.08	81.48%	2022年12月31日	0	0	不适用	否
品质生活厨房小电线上营销网络及品牌建设项目	否	9,940	9,940	1,104.12	9,964.97	100.25%	2021年12月31日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	28,178.04	28,178.04	4,987.71	20,234.58	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
1	否	0	0	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--

合计	--	28,178.04	28,178.04	4,987.71	20,234.58	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>公司于 2020 年 7 月 10 日召开的第三届董事会第八次会议和第三届监事会第六次会议审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体及调整实施进度的议案》，因受到募集资金到位时间、市场经济环境等多方面因素影响，公司决定将部分募投项目预计可使用状态的时间进行调整。其中厨房小电扩建项目达到预计可使用状态日期延至 2021 年 6 月 30 日；品质生活厨房小电综合用品线下营销网络建设项目达到预计可使用状态日期延至 2021 年 12 月 31 日；品质生活厨房小电综合用品研发中心建设项目达到预计可使用状态日期延至 2021 年 6 月 30 日。公司于 2020 年 7 月 10 日披露了《关于调整部分募投项目实施主体并使用募集资金向全资子公司增资实施募投项目、调整募投项目实施进度的公告》。公司独立董事对公司调整募投项目实施进度的事项发表了同意的独立意见；保荐机构中山证券有限责任公司对该事项发表了无异议的核查意见。公司于 2021 年 3 月 24 日召开的第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整募投项目实施进度的议案》，由于募集资金到位时间、市场经济环境等多方面因素影响，公司将厨房小电扩建项目达到预计可使用状态日期延至 2024 年 6 月 30 日；品质生活厨房小电综合用品研发中心建设项目达到预计可使用状态日期延至 2022 年 12 月 31 日；品质生活厨房小电线上营销网络及品牌建设项目达到预计可使用状态日期延至 2021 年 12 月 31 日。公司于 2021 年 3 月 25 日披露了《关于调整募投项目实施进度的公告》。公司独立董事对公司调整募投项目实施进度的事项发表了同意的独立意见；保荐机构中山证券有限责任公司对该事项发表了无异议的核查意见。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司于 2020 年 7 月 10 日召开的第三届董事会第八次会议和第三届监事会第六次会议审议通过了《关于部分募投项目变更实施主体及调整实施进度的议案》，同意将“品质生活厨房小电综合用品线下营销网络建设项目”、“品质生活厨房小电线上营销网络及品牌建设项目”的实施主体由公司调整为全资子公司深圳市北鼎科技有限公司；拟新增全资子公司北鼎科技为“品质生活厨房小电综合用品研发中心建设项目”的实施主体。公司独立董事对公司调整募集资金投资项目实施主体的事项发表了同意的独立意见；保荐机构中山证券有限责任公司对该事项发表了无异议的核查意见。</p>										

	公司于 2020 年 12 月 31 日召开的第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体并新设募集资金专户的议案》，同意将“厨房小电扩建项目”的实施主体由公司变更为全资子公司深圳市北鼎晶辉科技有限公司。公司独立董事对公司调整募集资金投资项目实施主体的事项发表了同意的独立意见；保荐机构中山证券有限责任公司对该事项发表了无异议的核查意见。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020 年 8 月 17 日召开第三届董事会第九次会议，审议通过《关于使用募集资金置换先期投入的议案》，同意公司使用募集资金置换截止到 2020 年 7 月 31 日预先投入募投项目的自筹资金，置换资金总额为人民币 13,978.28 万元，其中募投项目置换 13,047.55 万元，发行费用置换 930.73 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	2021 年 3 月 24 日召开的第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设、不影响正常经营及确保资金安全的情况下，使用不超过人民币 40,000 万元（包含 40,000 万元）的闲置自有资金及不超过人民币 8,000 万元（包含 8,000 万元）的部分闲置募集资金进行现金管理。2021 年 4 月 15 日，公司股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》。截至 2021 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金 8,318.12 万元（包含累计收到的银行存款（结构性存款）利息扣除银行手续费等净额）存放于公司募集资金专户上。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市北鼎科技有限公司	子公司	主要从事养生壶、饮水机、开水煲、多士炉、烤箱、蒸锅等厨房类家用电器的国内销售	20,000,000.00	321,835,887.58	157,873,169.39	574,321,582.14	102,839,669.53	90,756,227.81

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业发展情况

参见第三节管理层讨论与分析中“一、报告期内公司所处行业情况”部分相关内容。

### （二）公司战略发展方向及重点经营计划

#### 1、更丰富的产品 更好的体验 更多的用户

公司坚持在不牺牲产品品质的前提下，持续拓展产品矩阵纵深，创造更多出色的产品，为更多用户提供更优体验，解决真实需求。

产品方面：好看、好用、高品质始终是北鼎产品标准的基础，也是北鼎人不懈追求的方向。未来在保障产品品质的同时，一方面公司会积极探索更多产品品类，解决同一场景中，不同类型的用户需求；另一方面，公司持续探索更多生活场景，解决不同场景下的用户需求。为此，公司将不断强化团队洞察需求能力及研发创造能力，提高产品矩阵承载能力。

用户体验方面：公司努力为用户带来更直观、更真实的体验与负责任、有温度的服务，全渠道扩大用户触点的同时，在产品呈现、产品交付、售后服务等各环节持续优化改善。

营销渠道方面：公司将紧跟信息传播方式变革趋势，在现有的图文传播、KOL合作、短视频、电商直播、站内流量工具等营销方式外，积极拥抱各类新形式、新工具，不断突破传统渠道边界，扩大用户触达圈层，增强用户互动沟通的效能与乐趣。

## 2、把握全球化机遇

技术变革叠加疫情催化，极大程度上改变了原有的全球商业格局。近年来，新型互联网技术的应用与普及，在改变人们生活的同时也客观上拉近了全球城市家庭的生活方式。与此同时，疫情加速推动全球电商及各领域互联网解决方案大举迈向成熟，海外用户获取产品信息及商品交付方式也随之发生重大改变。

公司长期为世界知名品牌提供产品及服务，对海外用户需求有深厚理解，同时具备丰富的电商及数字化营销经验。未来，公司将进一步发挥研产销全链条优势，持续推进自主品牌出海。与此同时，公司将不止于满足中国用户需求，更将不断探索全球用户的普世型需求，以更广阔的视角构建“北鼎BUYDEEM”全球产品矩阵。

## 3、持续推动数字化转型 积极改善运营效率

数字化发展，是未来社会发展的重要趋势。数字化建设，是未来企业发展的长期根基。公司将持续夯实数字化基础建设，将数字化信息作为关键生产要素之一，全面实现企业生产经营行为可记录，可重现，可分析、可改进。同时不断深化数字化管理水平，提升数字颗粒度，提高数字化管理能力，推动北鼎全面实现数字化转型。

同时，公司将继续优化产品结构，坚持精细化运营，持续发挥研产销全供应链优势，增强供应链弹性、韧性和灵活度，不断加强库存商品管理、生产计划与控制管理、采购与库存管理、资金管理、人力资源管理，提升公司运营效率和盈利能力。

## 4、加强人才培养 提升团队效能 为公司持续发展提供人才保障

公司将坚持“以人为本”，建立健全符合公司特点的人才培养制度，打造一只综合素质高、专业技能强、有责任心以及对生活充满热爱的人才队伍。未来，公司将继续加强人才团队建设，围绕“人才选拔、人才培养、人才使用、人才更迭”四个方面，重点落实人才发展战略，为公司业务创新和拓展提供持续动力。

### （三）公司面临的风险和措施

#### 1、主要原材料价格波动及供应风险

公司主要原材料包括电子元器件、五金原材料及五金制品、塑胶原材料、塑胶及玻璃制品、包装材料等。主要原材料的价格变化将导致公司原材料采购成本波动，对公司的成本控制带来一定影响。主要原材料的供给变化将影响公司正常生产运营，进而影响公司经营业绩。

公司将持续关注原材料市场变化情况，并适当采取必要的管理措施，降低原材料对公司生产经营的影响。

## 2、汇率波动风险

近年来，我国不断推进汇率市场化程度不断提升、汇率弹性不断增强。随着人民币国际化程度逐步提高，我国对货币市场干预措施的减少或将加大人民币汇率的双向波动。公司境外销售货款主要以美元结算，同时进口原材料主要通过美元、港币结算，人民币汇率波动将给公司业绩带来不确定的影响。

公司将持续关注汇率波动情况，并适当采取必要的外汇管理措施，降低汇率波动对公司业绩的影响。

## 3、产品质量风险

产品质量一直被视为公司经营之本，其对公司而言至关重要。随着公司经营规模的扩大，如果公司不能持续有效地对产品质量进行严格把控，一旦出现产品质量问题，或将对公司品牌形象和产品销售造成不利影响。

公司高度重视产品质量，在质量控制方面建立了严格的制度和流程并严格执行，有效保障公司产品品质。未来，公司还将在研发、选材、加工工艺等诸多环节进行持续改良，不断提升产品品质稳定性。

## 4、市场竞争风险

在充分市场竞争中，如果公司不能持续保持产品品质的稳定和技术先进，及时推出创新性产品，并提供高品质的服务，公司将面临着较大的市场竞争风险。此外，亦不排除部分竞争力较弱的企业通过以次充好、甚至冒用公司品牌等不正当竞争手段进行销售，这些不正当竞争行为都会对公司品牌造成不良影响，进而影响公司经营业绩。

未来，公司将继续加大研发投入力度，不断进行产品创新，加强产品品质把控，提升用户体验，加强渠道建设等有效抵御市场竞争加剧风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月13日	深圳香格里拉酒店	其他	机构	海通证券、天弘基金、九泰基金等	详见公司2021年1月15日在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2021年03月30日	“全景-路演天下” ( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> ) 互动平台	其他	个人	通过“全景?路演天下” ( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> )参与本次业绩说明会的广大投资者	详见公司2021年3月30日在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2021年04月20日	北鼎股份会议室	其他	机构	安信证券、华夏基金、古槐资本、大成基金等多家机构	详见公司2021年4月22日在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2021 年 05 月 11 日	北鼎股份会议室	其他	其他	中金公司、Alliance Bernstein、Neuberger Berman、Oberweis、博时基金、德邦资管、点钢投资、东方阿尔法基金、复星保德信、国泰君安资产管理、幻方量化、鹏扬基金、平安证券、浦银安盛基金、深圳锦洋投资、深圳前海海雅金融、深圳市红筹投资、鑫元基金、长金投资、中欧瑞博投资、中天国富证券、中银基金王正七等机构及个人	详见公司 2021 年 5 月 13 日在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2021 年 05 月 25 日	北鼎股份会议室	其他	其他	海通证券、高瓴资本、古槐资本、国泰基金、泓澄投资、中金资管、陈强胜、古志宽、马洋洋、谢天赐、余效豹等机构及个人投资者	详见公司 2021 年 5 月 27 日在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2021 年 06 月 17 日	北鼎股份会议室	其他	机构	广发证券、安信证券、北京神农投资、北京知盈投资、毕方（杭州）资管、长信基金、China Re Asset Management (Hong Kong) Company	详见公司 2021 年 6 月 21 日在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

				<p>Limited、 Goldman Sachs Assets Management (HK) Ltd、古槐 资本、国联证 券、泓铭同道 (珠海)资管、 华宝基金、汇安 基金、开源证 券、兰权资本、 齐家(上海)资 管、RAYS Capital Partners Limited、 Samsung Asset Management (Hong Kong) Limited、上海久 期投资、上海老 友投资、上海敏 绅资管、上海朴 信投资、上海瑞 氮资管、上海玄 烨基金、深圳市 红筹投资、深圳 市领骥资本、深 圳市前海德毅 资管、深圳市同 创佳业资管、芜 湖弘唯基石投 资、西藏中睿合 银投资、浙江英 睿投资</p>		
2021 年 08 月 24 日	北鼎股份会议室	其他	机构	<p>Everest Growth Capital、UOB 投 资、安信证券、 德邦资管、东方 证券、高毅资 产、古槐资本、 广发证券、国泰 君安、国信证 券、兰权资本、 鹏华基金、上银</p>	<p>详见公司 2021 年 8 月 26 日在 巨潮资讯网披 露的投资者关 系活动记录表</p>	<p>巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn</p>

				基金、太证资本、远望资产、长信基金、招商证券、中金公司、中信建投等 72 家机构共 103 人		
2021 年 09 月 09 日	北鼎股份会议室	其他	机构	中信证券、安信证券、东方证券、华福证券、信达澳银基金、华宸未来基金等 8 家机构	详见公司 2021 年 9 月 13 日在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2021 年 09 月 14 日	北鼎股份会议室	其他	机构	PAG、Anatole Investment、安联投资、新思路投资、融通基金、国信证券、国盛证券、前海联合基金 8 家机构	详见公司 2021 年 9 月 16 日在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2021 年 11 月 02 日	北鼎股份会议室	其他	其他	安信证券、博时基金、大成基金、东方基金、东方证券、古槐资本、华安基金、嘉实基金、建信基金、兰权资本、鹏华基金、上海煜德投资、太证资本、易方达基金、长信基金、九章资管、金斧子资本、中金公司、中意资管、中银基金等机构及个人投资者共 109 人	详见公司 2021 年 11 月 04 日在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2021 年 12 月 02 日	北鼎股份会议室	其他	其他	J.P. Morgan、BNP PARIBAS INVESTMENT PARTNERS、	详见公司 2021 年 12 月 06 日在巨潮资讯网披露的投资者关	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

				<p>BROAD PEAK INV ADV PTE LTD、DYMON ASIA CAPITAL LTD、EURIZON CAPITAL SGR、 INVESCO GLOBAL、 LAZARD ASSET MANAGEMEN T、MANULIFE ASSET MANAGEMEN T、 MASSACHUSE TTS FINANCIAL SERVICES COMPANY、 MATTHEWS INTL CAP MGT LLC、 MILLENNIUM PARTNERS、 OAKTREE CAPITAL MANAGEMEN T、OBERWEIS FDS、POINT72 ASSET MANAGEMEN T LP、 POLYMER CAPITAL MANAGEMEN T (HK) LIMITED、 TEMPLETON GLOBAL、 WELLINGTON MGT CO LLP</p>	系活动记录表	
--	--	--	--	--	--------	--

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全了公司内部管理和控制制度，持续深入开展了公司治理活动，提高了公司的规范运作水平和治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的要求。

#### （一）股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规、规范性文件和公司内部规章制度的有关规定和要求，规范地召集、召开了股东大会。公司平等地对待所有股东，公众股东享有与大股东平等的地位，使其可以充分依法行使自身的合法权利。公司不存在损害股东利益的情形。

报告期内，公司的股东大会均由公司董事会召集召开，由见证律师进行现场见证并出具法律意见书。

在股东大会上充分保证了各位股东有充分的发言权利，确保了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其可以充分行使股东的合法权利。

#### （二）公司与控股股东

报告期内，公司的控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等规定和要求规范了自身的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司不存在控股股东占用公司资金及为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

#### （三）董事与董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的要求，下设有薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会、战略发展委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成。各委员会依据《公司章程》和专门委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。独立董事按照《公司章程》等法律、法规的要求客观发表意见，独立履行职责，切实维护全体股东，特别是中小股东的利益，保证公司的规范运作。

#### （四）监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，充分维护公司及股东的合法权益。

#### （五）绩效考核与激励机制

公司已建立健全公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的选聘公开、透明，符合法

律、法规的规定。

#### （六）信息披露与透明度

根据《上市公司信息披露管理办法》等有关法律法规、规范性文件的要求，公司制订了信息披露事务管理制度，由公司董事会秘书负责信息披露工作，保证了应披露信息的真实性、准确性、完整性、及时性以及公平性。公司所有公开信息均在深交所创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）以及证监会指定信息披露媒体上披露，确保全体股东及广大投资者能平等获取有关信息。公司高度重视投资者关系管理工作，已建立起行之有效的投资者关系管理制度，重视维护与投资者、监管机构、媒体的关系，热情接待投资者来访，耐心回复投资者咨询。

#### （七）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

报告期内以及2021年年度报告编制期间，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求进行规范运作，并将严格按照《上市公司治理准则》等有关规定的要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

#### （八）内部审计制度的执行

报告期内，公司严格贯彻了内部审计制度，有效地规范了经营管理，在控制风险的同时确保了经营活动的正常开展。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平得以不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息等。审计委员会下设独立的审计部，审计部直接对审计委员会负责及报告工作。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司在人员、资产、财务、机构、业务上与公司控股股东及公司实际控制人保持独立性。

公司控股股东、实际控制人及其关联人也不存在违法违规占用公司资金以及要求公司违法违规提供担保的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.29%	2021 年 02 月 08 日	2021 年 02 月 08 日	详见公司 2021 年 2 月 8 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn/) 披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》
2020 年年度股东大会	年度股东大会	58.94%	2021 年 04 月 15 日	2021 年 04 月 15 日	详见公司 2021 年 4 月 15 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn/) 披露的《2020 年年度股东大会决议公告》

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

#### 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

#### 七、董事、监事和高级管理人员情况

##### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
GEORGE MOHAN	董事长、总经理	现任	男	39	2019 年 08 月 09	2022 年 08 月 08	61,000,000	0	0	0	61,000,000	

ZHANG					日	日						
方镇	董事、副总经理	现任	男	42	2019年 08月09 日	2022年 08月08 日	8,179,000	0	750,000	0	7,429,000	个人 资金 需求
牛文娇	董事、财务总监、 董事会 秘书	现任	女	51	2019年 08月09 日	2022年 08月08 日	1,650,000	0	0	0	1,650,000	
钟鑫	董事	现任	男	43	2019年 08月09 日	2022年 08月08 日	55,000	5,000	0	0	60,000	对公 司价 值的 认可
管黎华	独立董 事	现任	男	67	2019年 08月09 日	2022年 08月08 日	0	0	0	0	0	
刘昱熙	独立董 事	现任	女	43	2019年 08月09 日	2022年 08月08 日	0	0	0	0	0	
尹公辉	独立董 事	现任	男	56	2019年 08月09 日	2022年 08月08 日	0	0	0	0	0	
刘云锋	监事会 主席	现任	男	49	2019年 08月09 日	2022年 08月08 日	0	0	0	0	0	
田佳	监事	现任	男	43	2019年 08月09 日	2022年 08月08 日	0	0	0	0	0	
陈华金	职工代 表监事	现任	男	66	2019年 08月09 日	2022年 08月08 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	70,884,000	5,000	750,000	0	70,139,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (一) 董事会成员

(1) GEORGE MOHAN ZHANG, 男, 1982年生, 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学士。2003年至今, 担任公司董事长、总经理。

(2) 方镇, 男, 1979年生, 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, 现任公司董事、副总经理。

(3) 牛文娇, 女, 1970年生, 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。1993年至2010年曾历任营口会计师事务所审计师、深圳鹏城会计师事务所高级项目经理、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, 担任公司董事、财务总监、董事会秘书。

(4) 钟鑫, 男, 1978年生, 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年至2012年, 曾历任Sempra Commodity分析师、苏格兰皇家银行分析师、法国兴业银行分析师; 2012年3月至2015年7月, 担任招商证券股份有限公司投资经理; 2015年7月至今, 担任晶辉电器(深圳)投资总监; 2013年6月至今兼任公司董事。

(5) 管黎华, 男, 1954年生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 西安交通大学博士, 退休返聘任职于西安交通大学深圳研究院。1984年至1998年, 曾历任西安市塑料制品厂厂长、深圳市华阳箱包实业有限公司总经理助理; 深圳市银珠塑料制品有限公司总经理兼书记; 1998年12月至2014年5月, 曾先后任职深圳市深宝实业股份公司董事、常务副总、副书记、纪委书记等; 2015年4月至2020年10月, 担任深圳西龙同辉技术股份有限公司董事; 2016年3月至今, 担任恒立实业发展集团股份有限公司独立董事; 2017年6月至今, 担任公司独立董事。2020年12月至今, 担任巨正源股份有限公司独立董事。

(6) 刘昱熙, 女, 1978年生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 暨南大学博士。2008年3月至今, 担任深圳大学经济学院会计系教师; 2017年6月至今, 担任公司独立董事; 2019年4月至今, 担任深圳爱问文化科技有限公司监事; 2020年06月至今, 担任东莞市汉维科技股份有限公司独立董事。

(7) 尹公辉, 男, 1965年生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 西安交通大学硕士。1997年至2005年, 历任广东信达律师事务所专职律师、广东华商律师事务所专职律师、广东百利孚律师事务所合伙人; 2005年至今, 担任广东信达律师事务所合伙人; 2017年7月至今, 任安信基金管理有限责任公司独立董事; 2017年6月至今, 担任公司独立董事。

## (二) 监事会成员

(1) 刘云锋, 男, 1972年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 深圳大学物流管理专业, 本科学历。2011年1月至2013年6月, 任晶辉有限监事。2013年6月至今, 先后担任公司物流经理、零星采购负责人; 2013年6月至今担任公司监事会主席。

(2) 田佳, 男, 1978年7月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 清华大学机械制造及自动化硕士。2004年7月至2006年12月, 任职于广汽本田汽车有限公司; 2006年12月至2007年12月, 担任上海车盟商务咨询有限公司广州分公司副总经理; 2009年3月至2010年3月, 担任广汽乘用车有限公司广菲项目组项目主管; 2010年3月至2016年1月, 担任广汽菲亚特克莱斯勒汽车有限公司经营企业科科长; 2016年1月至2016年5月, 担任广州汽车集团股份有限公司国际业务部副主任; 2016年5月至2018年5月, 担任广州万力集团有限公司规划发展部副主任; 2018年5月至2018年10月, 担任广州万力投资控股有限公司副总经理; 2018年10月至2021年1月, 担任广汽蔚来新能源企业科技有限公司战略发展部总监; 2021年2月至2021年6月, 担任自由(深圳)新能源汽车科技有限公司监事; 2013年6月至今, 任公司监事。

(3) 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(现为北京理工大学)自动控制专业毕业。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, 任公司监事。

## (三) 高级管理人员

(1) GEORGE MOHAN ZHANG, 详见本节“七、1、董事会成员(1)”。

(2) 方镇, 详见本节“七、(一)董事会成员(2)”。

(3) 牛文娇, 详见本节“七、(一) 董事会成员(3)”。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
GEORGE MOHAN ZHANG	晶辉电器集团	董事	2001年08月22日		否

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
钟鑫	晶辉电器(深圳)有限公司	投资总监	2015年07月10日		是
管黎华	西安交通大学深圳研究院	退休返聘	2014年05月15日		是
管黎华	恒立实业发展集团股份有限公司	独立董事	2016年03月22日		是
管黎华	巨正源股份有限公司	独立董事	2020年12月30日		是
刘昱熙	深圳大学经济学院	教师	2008年03月01日		是
刘昱熙	东莞市汉维科技股份有限公司	独立董事	2020年06月30日		是
刘昱熙	深圳爱问文化科技有限公司	监事	2019年04月23日		否
尹公辉	广东信达律师事务所	合伙人	2005年05月10日		是
尹公辉	安信基金管理有限责任公司	独立董事	2017年07月25日		是
田佳	自由(深圳)新能源汽车科技有限公司	监事	2021年02月02日	2021年06月23日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》的有关规定, 决定公司董事、监事及高级管理人员的薪酬。依据公司

盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况而确定其实际获得的薪酬。报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员报酬合计390.15万元人民币。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
GEORGE MOHAN ZHANG	董事长、总经理	男	39	现任	157.79	否
方镇	董事、副总经理	男	42	现任	87.93	否
牛文娇	董事、财务总监、 董事会秘书	女	51	现任	43.01	否
钟鑫	董事	男	43	现任	8	是
管黎华	独立董事	男	67	现任	10	否
刘昱熙	独立董事	女	43	现任	10	否
尹公辉	独立董事	男	56	现任	10	否
刘云锋	监事会主席、零 星采购负责人	男	49	现任	31.18	否
田佳	监事	男	43	现任	6	否
陈华金	职工代表监事、 研发部经理	男	66	现任	26.24	否
合计	--	--	--	--	390.15	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第十二次会议	2021年01月22日	2021年01月23日	详见公司2021年1月23日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn/)披露的《第三届董事会第十二次会议决议公告》
第三届董事会第十三次会议	2021年02月08日	2021年02月08日	详见公司2021年2月8日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn/)披露的《第三届董事会第十三次会议决议公告》
第三届董事会第十四次会议	2021年03月24日	2021年03月25日	详见公司2021年3月25日在

			巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn/)披露的 《第三届董事会第十四次会 议决议公告》
第三届董事会第十五次会议	2021 年 04 月 19 日	2021 年 04 月 20 日	详见公司 2021 年 4 月 20 日在 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn/)披露的 《第三届董事会第十五次会 议决议公告》
第三届董事会第十六次会议	2021 年 08 月 23 日	2021 年 08 月 24 日	详见公司 2021 年 8 月 24 日在 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn/)披露的 《第三届董事会第十六次会 议决议公告》
第三届董事会第十七次会议	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 29 日	详见公司 2021 年 10 月 29 日 在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn/)披露的 《第三届董事会第十七次会 议决议公告》
第三届董事会第十八次会议	2021 年 11 月 26 日	2021 年 11 月 29 日	详见公司 2021 年 11 月 29 日在 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn/)披露的 《第三届董事会第十八次会 议决议公告》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参 加董事会次数	现场出席董事 会次数	以通讯方式参 加董事会次数	委托出席董事 会次数	缺席董事会次 数	是否连续两次 未亲自参加董 事会会议	出席股东大会 次数
GEORGE MOHAN ZHANG	7	7	0	0	0	否	2
方镇	7	7	0	0	0	否	2
牛文娇	7	7	0	0	0	否	2
钟鑫	7	7	0	0	0	否	2
管黎华	7	0	7	0	0	否	2
刘昱熙	7	0	7	0	0	否	2
尹公辉	7	0	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明：

公司未出现董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况。根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	管黎华、方镇、刘显熙	6	2021年01月04日	审议通过《关于公司2020年度审计工作安排相关事项》、《2021年第一季度审计工作计划》	严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，提出了相关意见，经充分讨论沟通，一致通过相关议案		
			2021年03月11日	审议通过《关于<2020年年度报告>的议案》	严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，提出了相关意见，经充分讨论沟通，一致通过相关议案		
			2021年03月24日	审议通过《关于公司2020年度审计工作报告相关事项》、《关于	严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司实		

				<p>&lt;公司 2020 年年度报告全文及其摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2020 年度募集资金存放与使用情况专项报告&gt;的议案》、《关于&lt;2020 年度内部控制自我评价报告&gt;的议案》、《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》</p>	<p>际情况，提出了相关意见，经充分讨论沟通，一致通过相关议案</p>		
			2021 年 04 月 19 日	<p>审议通过《关于&lt;2021 年第一季度报告&gt;的议案》、《2021 年第一季度审计工作报告》、《2021 年第二季度审计工作计划》</p>	<p>严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，提出了相关意见，经充分讨论沟通，一致通过相关议案</p>		
			2021 年 08 月 23 日	<p>审议通过《关于&lt;2021 年半年度报告及其摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2021 年半年度募集资金存放与使用情况&gt;的议案》、《2021 年第二季度审计工作报告》、《2021 年第三季度审计工作计划》</p>	<p>严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，提出了相关意见，经充分讨论沟通，一致通过相关议案</p>		
			2021 年 10 月 28 日	<p>审议通过《关于&lt;2021 年第三季度报告&gt;的议案》、《2021 年第三季度审计工作报告》、《2021 年第四季度审计工作计划》</p>	<p>严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，提出了相关意见，经充分讨论沟通，一致通过相关议案</p>		
薪酬与考核	管黎华、方	4	2021 年 01 月	审议通过《关于	严格按照《公司法》等		

委员会	镇、尹公辉		22 日	公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<2021 年限制性股票激励计划（草案）>中首次授予限制性股票激励对象名单的议案》	法律法规及《公司章程》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，提出了相关意见，经充分讨论沟通，一致通过相关议案		
			2021 年 02 月 08 日	审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》	严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，提出了相关意见，经充分讨论沟通，一致通过相关议案		
			2021 年 03 月 24 日	审议通过《2021 年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案》	严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，提出了相关意见，经充分讨论沟通，一致通过相关议案		
			2021 年 11 月 26 日	审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》	严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》等相关规定开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，提出了相关意见，经充分讨论沟通，一致通过相关议案		
战略发展委员会	GEORGE MOHAN ZHANG、方镇、管黎华	0					
提名委员会	尹公辉、GEORGE MOHAN	0					

	ZHANG、管 黎华						
--	---------------	--	--	--	--	--	--

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	38
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,208
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,246
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,246
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	6
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	697
销售人员	207
技术人员	245
财务人员	31
行政人员	66
合计	1,246
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	34
本科	255
专科	183
专科及以下	774
合计	1,246

### 2、薪酬政策

公司实行全面薪酬管理原则，员工薪酬由基本薪酬、岗位薪酬、绩效薪酬及加班工资组成。公司实行差异化薪酬，基于员工职能、岗位及级别，制订相应《薪资核算办法》和《绩效管理方案》。员工薪酬水平主要与其工作职责、工作绩效、工

作技能和经验有关。此外，公司根据经营目标完成情况、员工绩效完成情况及员工考勤情况对员工进行不同程度的年度绩效奖金激励。对于核心管理人员、核心技术（业务）骨干人员给予限制性股票激励。

### 3、培训计划

公司采取内部分享的形式，对新入职员工进行融入培训安排。分享公司发展历程、业务概述、产品故事、组织架构等，增强新入职员工对公司的了解和认同，建立员工合作关系，帮助新员工更快地适应公司文化与环境，高效开展工作。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	517,520
劳务外包支付的报酬总额（元）	11,718,471.00

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司实施的现金分红方案符合公司章程和股东回报规划中有关分红的相关规定，报告期现金分红政策未调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用，报告期内公司没有对现金分红政策进行调整或变更。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.50
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	217,400,000
现金分红金额（元）（含税）	54,350,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	54,350,000.00

可分配利润（元）	85,955,239.13
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司 2021 年度利润分配预案为：以公司截至本报告期末总股本 217,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），共计派发现金 54,350,000 元；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增 108,700,000 股，转增后公司总股本为 326,100,000 股。</p> <p>如在本预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司将按照“现金分红比例、资本公积金转增股本比例固定不变”的原则，即保持每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税）不变，每 10 股转增 5 股不变，相应调整利润分配总额和转增股本总额。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

#### 1、股权激励

1、2021年1月22日，公司召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》等议案，公司独立董事就本次激励计划发表了独立意见，律师、独立财务顾问出具相应报告。

2、2021年1月23日至2021年2月1日，公司对2021年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单与职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到任何组织或个人提出的异议，并于2021年2月3日披露了《监事会关于2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

3、2021年2月8日，公司2021年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。本激励计划获得2021年第一次临时股东大会批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜，同日公司对外披露了《关于2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2021年2月8日，公司召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意公司以2021年2月8日作为首次授予日，向26名激励对象授予594,000股第二类限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实，律师、独立财务顾问出具相应报告。

5、2021年11月26日，公司召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意公司以2021年11月26日作为预留部分激励对象授予日，向25名激励对象授予148,500股第二类限制性股票。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实，律师、独立财务顾问出具相应报告。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行综合考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，本公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

## 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行了适时的更新和完善，努力建立设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系。审计委员会、内部审计部门共同组成公司风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析和评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年03月24日
内部控制评价报告全文披露索引	《2021年度内部控制的自我评价报告》，中国证监会指定信息披露网站
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括:控制环境无效;公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响;外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的;董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制监督无效。</p> <p>财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括:未依照公认会计准则选择和应用会计政策;未建立反舞弊程序和控制措施;对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制;对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>财务报告内部控制存在一般缺陷的迹象包括:未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括:决策程序导致重大失误;重要业务缺乏制度控制或系统性失效,且缺乏有效的补偿性控制;中高级管理人员和高级技术人员流失严重;内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改;其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>非财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括:决策程序导致出现一般性失误;重要业务制度或系统存在缺陷;关键岗位业务人员流失严重;内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改;其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>非财务报告内部控制存在一般缺陷的迹象包括:决策程序效率不高;一般业务制度或系统存在缺陷;一般岗位业务人员流失严重;一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的,以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%,则认定为一般缺陷;如果超过营业收入的 1%但小于 2%,则为重要缺陷;如果超过营业收入的 2%,则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的,以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%,则认定为一般缺陷;如果超过资产总额的 1%但小于 2%认定为重要缺陷;如果超过资产总额 2%,则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的,以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%,则认定为一般缺陷;如果超过营业收入的 1%但小于 2%认定为重要缺陷;如果超过营业收入的 2%,则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的,以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%,则认定为一般缺陷;如果超过资产总额 1%但小于 2%则认定为重要缺陷;如果超过资产总额 2%,则认定为重大缺陷。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
深圳市北翰林科技有限公司	COD	处理后达标排放	1	厂区废水站的废水排放口	80 mg/L	电镀水污染物排放标准 DB 44/1597-2015	0.0648 吨/年	0.132 吨/年	无
深圳市北翰林科技有限公司	氨氮	处理后达标排放	1	厂区废水站的废水排放口	15 mg/L	电镀水污染物排放标准 DB 44/1597-2015	0.023 吨/年	0.024 吨/年	无
深圳市北翰林科技有限公司	总氮	处理后达标排放	1	厂区废水站的废水排放口	20 mg/L	电镀水污染物排放标准 DB 44/1597-2015	0.023 吨/年	0.033 吨/年	无
深圳市北翰林科技有限公司	总锌	处理后达标排放	1	厂区废水站的废水排放口	1 mg/L	电镀水污染物排放标准 DB 44/1597-2015	0.00162 吨/年	0.00165 吨/年	无
深圳市北翰林科技有限公司	苯	有组织排放	2	厂房楼顶的废气排放口	12 mg/m <sup>3</sup>	大气污染物排放限值 DB44/27-2001	2021 年排污许可证未核定	2021 年排污许可证未核定	无
深圳市北翰林科技有限公司	甲苯	有组织排放	2	厂房楼顶的废气排放口	40 mg/m <sup>3</sup>	大气污染物排放限值 DB44/27-2001	2021 年排污许可证未核定	2021 年排污许可证未核定	无
深圳市北翰林科技有限	二甲苯	有组织排放	2	厂房楼顶的废气排放口	70 mg/m <sup>3</sup>	大气污染物排放限值	2021 年排污许可证未核定	2021 年排污许可证未核定	无

公司						DB44/27-20 01	核定	核定	
深圳市北翰林科技有限公司	颗粒物	有组织排放	2	厂房楼顶的 废气排放口	120 mg/ m <sup>3</sup>	大气污染物 排放限值 DB44/27-20 01	2021 年排 污许可证未 核定	2021 年排 污许可证未 核定	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、公司按照建设项目环境保护要求配置相应的污水处理设施，配备专职的环保管理、操作和监测人员。至今，各系统处于正常运行状态，并稳定达标排放，无超标排放情况。

2、防治废气污染设施：公司子公司废气污染防治设施运行正常，废气监测各项指标符合国家和地方排放标准，无超标情况发生。

3、固废处理处置设施：公司实行危险废物分类收集制度，并委托具备对应危废处理资质的单位进行处置，无违法处置情况发生。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目按照环境保护局的要求，开展环境影响评价，取得环保批复，通过环保验收，获得排放许可。

突发环境事件应急预案

公司已按标准规范编制并严格执行《深圳市北翰林科技有限公司突发环境事件应急预案》，并在当地环保部门已备案。

环境自行监测方案

1、自行监测内容

大气污染物与水污染物排放监测。

2、自行监测的开展方式

自行监测采用自有设备监测和委托有资质的第三方环保机构进行检测的方式开展。

3、监测指标、监测频次及监测方法等

(1) 监测指标主要有：

废气：苯、甲苯、二甲苯、总VOCs、颗粒物；

废水：pH、化学需氧量、总磷、氨氮、氟化物、总锌；

(2) 废气处理设施每天进行设施点检保证正常运行，污水处理站污水pH值和流量每天24小时进行监控，委托第三方环保机构每季度对废气废水进行采样检测一次。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司于2021年7月21日向河南省慈善总会捐款300万元，定向用于“防汛抗洪驰援河南”慈善项目，支持救灾及重建。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东晶辉电器集团及公司实际控制人 GEORGE MOHAN ZHANG、张北	关于持股份锁定承诺及减持意向承诺	详见招股说明书 "重大事项提示"之 "一、本次发行前股东所持股份锁定承诺及减持意向"	2020年06月19日	上市后三年内	正常履行中
	公司实际控制人 GEORGE MOHAN ZHANG 作为公司董事	关于持股份锁定承诺及减持意向承诺	详见招股说明书 "重大事项提示"之 "一、本次发行前股东所持股份锁定承诺及减持意向"	2020年06月19日	任职期间	正常履行中
	张席中夏、席冰	关于持股份锁定承诺及减持意向承诺	详见招股说明书 "重大事项提示"之 "一、本次发行前股东所持股份锁定承诺及减持意向"	2020年06月19日	上市后一年内	履行完毕
	除 GEORGE MOHAN ZHANG 外,持有公司股	关于持股份锁定承诺及减持意向承诺	详见招股说明书 "重大事项提示"之 "一、本次发行	2020年06月19日	上市后一年内	履行完毕

	票的公司董事、监事、高级管理人员		前股东所持股份锁定承诺及减持意向"			
	公司、公司控股股东、董事（不含独立董事）和高级管理人员	关于稳定股价的承诺	详见招股说明书 "重大事项提示"之 "二、上市后三年内稳定股价的预案"	2020 年 06 月 19 日	上市后三年内	正常履行中
	公司全体董事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	详见招股说明书 "重大事项提示"之 "三、关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺"	2019 年 03 月 15 日	长期有效	正常履行中
	公司、公司控股股东晶辉电器集团及实际控制人 GEORGE MOHAN ZHANG、张北、公司董事、监事、高级管理人员	关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	详见招股说明书 "重大事项提示"之 "四、关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺"	2019 年 03 月 15 日	长期有效	正常履行中
	公司、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东及其一致行动人、董事、监事和高级管理人员	关于未能履行承诺时约束措施的承诺	详见招股说明书 "重大事项提示"之 "十一、公开承诺未履行的约束措施"	2019 年 03 月 15 日	长期有效	正常履行中
	控股股东、实际控制人	关于社会保险和住房公积金的承诺	详见招股说明书 "第五节 发行人基本情况"之 "九、发行人员工及社会保障情况"之 "(三) 员工社会保	2019 年 03 月 15 日	长期有效	正常履行中

			障情况”。			
	控股股东、实际控制人	关于租赁房产的承诺	详见招股说明书“第六节业务和技术”之“五、发行人的主要资产情况”之“(一)固定资产”之“3、租赁情况”。	2019年03月15日	长期有效	正常履行中
	公司控股股东晶辉电器集团及实际控制人 GEORGE MOHAN ZHANG、张北	关于避免同业竞争的承诺	详见招股说明书之“第七节 同业竞争与关联交易”之“二、同业竞争”之“(二)避免同业竞争的承诺”。	2019年03月15日	长期有效	正常履行中
	公司实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员	关于减少和规范关联交易的承诺	详见招股说明书“第七节 同业竞争与关联交易”之“三、关联交易”之“(九)减少和规范关联交易的措施”。	2019年03月15日	长期有效	正常履行中
	公司控股股东晶辉电器集团及实际控制人 GEORGE MOHAN ZHANG、张北、发行人董事、监事、高级管理人员	关于利润分配政策的承诺	详见招股说明书“重大事项提示”之“八、本次发行后的股利分配政策”之“(八)利润分配政策的承诺”	2019年03月15日	长期有效	正常履行中
	控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	关于避免资金占用的承诺	自承诺函出具日起，本人及本人控制的其他企业不会以任何方式占用公	2019年03月15日	长期有效	正常履行中

			司及其下属公司的资金。			
股权激励承诺	公司	其他	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2021 年 01 月 23 日	股权激励有效期内	正常履行中
	股权激励对象	其他	本公司所有激励对象承诺，公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或权益归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2021 年 01 月 23 日	股权激励有效期内	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

具体情况详见“第十节财务报告”之“八、合并范围的变更”。此处包括所有的合并范围变化情况，包括新设，注销等。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	潘传云、杨帆
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清等情况。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期末，公司厂房及宿舍、办公室、自营门店及办事处等分别向第三方公司租赁。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影	是否关联交易	关联关系
-------	-------	--------	----------	-------	-------	----------	----------	----------	--------	------

			(万元)					响		
深圳市沙井步涌股份合作公司	深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司	32922 平方米厂房	5,874.75	2019 年 06 月 01 日	2024 年 05 月 31 日	-1,199.27	依据新租赁准则规定执行	-1,199.27	否	不适用

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市北鼎晶辉科技有限公司	2021 年 01 月 23 日	30,000	2021 年 09 月 23 日	8,000	连带责任保证	不适用	不适用	担保合同确定的主债权的债务履行期届满之日起三年	否	是
深圳市北鼎晶辉科技有限公司	2021 年 01 月 23 日	30,000	2021 年 11 月 15 日	4,200	连带责任保证	不适用	不适用	担保合同生效日起至主合同项下具体授信项下的债务履行期限届满之日后三年	否	是
深圳市北鼎晶辉科	2021 年 01 月 23 日	30,000	2021 年 11 月 22 日	8,000	连带责任保证	不适用	不适用	自担保书生效之日	否	是

技有限公司											起至《授信业务合作协议》项下每笔债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			30,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)							14,155.31
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			20,200			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)							4,228.68
子公司对子公司的担保情况													
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保			
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)							0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)							0
公司担保总额 (即前三大项的合计)													
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			30,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							14,155.31
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			20,200			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							4,228.68
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例												5.90%	
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)												0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)												0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)												0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)												0	
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况												无	

说明（如有）	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	30,300	3,000	0	0
银行理财产品	募集资金	8,000	0	0	0
券商理财产品	自有资金	3,503.25	2,994.32	0	0
合计		41,803.25	5,994.32	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	163,050,000	75.00%				-41,797,250	-41,797,250	121,252,750	55.77%
1、国家持股		0.00%							0.00%
2、国有法人持股		0.00%							0.00%
3、其他内资持股	101,749,000	46.80%				-41,496,250	-41,496,250	60,252,750	27.72%
其中：境内法人持股	4,810,000	2.21%				-4,810,000	-4,810,000		0.00%
境内自然人持股	96,939,000	44.59%				-36,686,250	-36,686,250	60,252,750	27.72%
4、外资持股	61,301,000	28.20%				-301,000	-301,000	61,000,000	28.06%
其中：境外法人持股	61,000,000	28.06%						61,000,000	28.06%
境外自然人持股	301,000	0.14%				-301,000	-301,000		0.00%
二、无限售条件股份	54,350,000	25.00%				41,797,250	41,797,250	96,147,250	44.23%
1、人民币普通股	54,350,000	25.00%				41,797,250	41,797,250	96,147,250	44.23%
2、境内上市的外资股		0.00%							0.00%
3、境外上市的外资股		0.00%							0.00%
4、其他		0.00%							0.00%
三、股份总数	217,400,000	100.00%						217,400,000	100.00%

股份变动的原因

√适用 □ 不适用

报告期内，公司总股本未发生变动。公司部分首发前限售股于 2021 年 6 月 21 日解除限售并上市流通。具体内容详见公司于 2021 年 6 月 16 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露《部分首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除 限售股数	期末限售股 数	限售原因	拟解除限售日期
晶辉电器集团 有限公司	61,000,000	0	0	61,000,000	首发前限售股	2023 年 6 月 19 日
张北	52,836,000	0	0	52,836,000	首发前限售股	2023 年 6 月 19 日
张席中夏	16,124,000	0	16,124,000	0	首发前限售股	已于 2021 年 6 月 21 日 解除限售并上市流通
方镇	8,179,000	0	2,044,750	6,134,250	董监高管锁定股	董监高管锁定股每年 按持股总数的 75% 锁定
席冰	7,580,000	0	7,580,000	0	首发前限售股	已于 2021 年 6 月 21 日 解除限售并上市流通
广东广垦太证 现代农业股权 投资基金(有限 合伙)	3,620,000	0	3,620,000	0	首发前限售股	已于 2021 年 6 月 21 日 解除限售并上市流通
彭治霖	3,000,000	0	3,000,000	0	首发前限售股	已于 2021 年 6 月 21 日 解除限售并上市流通
牛文娇	1,650,000	0	412,500	1,237,500	董监高管锁定股	董监高管锁定股每年 按持股总数的 75% 锁定
徐声林	1,530,000	0	1,530,000	0	首发前限售股	已于 2021 年 6 月 21 日 解除限售并上市流通
李凤琪	1,204,000	0	1,204,000	0	首发前限售股	已于 2021 年 6 月 21 日 解除限售并上市流通
北京太证未名 股权投资中心 (有限合伙)	1,000,000	0	1,000,000	0	首发前限售股	已于 2021 年 6 月 21 日 解除限售并上市流通
孙真	900,000	0	900,000	0	首发前限售股	已于 2021 年 6 月 21 日 解除限售并上市流通
钟鑫	55,000	0	10,000	45,000	董监高管锁定股	董监高管锁定股每年 按持股总数的 75% 锁定
其他限售股东	4,372,000	0	4,372,000	0	首发前限售股	已于 2021 年 6 月 21 日 解除限售并上市流通
合计	163,050,000	0	41,797,250	121,252,750	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,963	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	14,845	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
晶辉电器集团有限公司	境外法人	28.06%	61,000,000	-	61,000,000				
张北	境内自然人	24.51%	53,286,054	450,054	52,836,000	450,054			
张席中夏	境内自然人	4.42%	9,602,000	-6,522,000		9,602,000			
席冰	境内自然人	3.49%	7,580,000	-		7,580,000			
方镇	境内自然人	3.42%	7,429,000	-750,000	6,134,250	1,294,750	质押	5,520,000	
广东广垦太证现代农业股权投资基金（有限合	境内非国有法人	1.67%	3,620,000	-		3,620,000			

伙)								
广州市玄元投资管理有限公司—玄元元君 1 号私募证券投资基金	其他	1.38%	3,000,000	3,000,000		3,000,000		
管杰	境内自然人	1.08%	2,348,000	2,348,000		2,348,000		
杜长喜	境内自然人	0.92%	2,000,100	2,000,100		2,000,100		
王初阳	境内自然人	0.80%	1,740,200	1,660,000		1,740,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司股东晶辉电器集团由 GEORGE MOHAN ZHANG 100%持股，公司股东张北与 GEORGE MOHAN ZHANG 为父子关系，两人为公司实际控制人。</p> <p>2、公司股东席冰与张席中夏为母子关系。</p> <p>3、公司核心技术人员彭治霖与广州市玄元投资管理有限公司—玄元元君 1 号私募证券投资基金互为一致行动人。</p> <p>除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
张席中夏	9,602,000	人民币普通股	9,602,000					
席冰	7,580,000	人民币普通股	7,580,000					
广东广垦太证现代农业股权投资基金（有限合伙）	3,620,000	人民币普通股	3,620,000					
广州市玄元投资管理有限公司—玄元元君 1 号	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					

私募证券投资基金			
管杰	2,348,000	人民币普 通股	2,348,000
杜长喜	2,000,100	人民币普 通股	2,000,100
王初阳	1,740,200	人民币普 通股	1,740,200
夏一伦	1,443,500	人民币普 通股	1,443,500
方镇	1,294,750	人民币普 通股	1,294,750
孙真	900,000	人民币普 通股	900,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司股东晶辉电器集团由 GEORGE MOHAN ZHANG 100%持股，公司股东张北与 GEORGE MOHAN ZHANG 为父子关系，两人为公司实际控制人。</p> <p>2、公司股东席冰与张席中夏为母子关系。</p> <p>3、公司核心技术人员彭治霖与广州市玄元投资管理有限公司一玄元元君 1 号私募证券投资基金互为一致行动人。</p> <p>除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。</p>		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	<p>公司股东广州市玄元投资管理有限公司一玄元元君 1 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,000,000 股；公司股东王初阳通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过国金证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,740,200 股。</p>		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
晶辉电器集团有限公司	GEORGE MOHAN ZHANG	1999 年 10 月 29 日	63471954-3	GENERAL TRADING AND INVESTMENT（一般贸易和投资）

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
------------------------------	---

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人;境外自然人

实际控制人类型：自然人

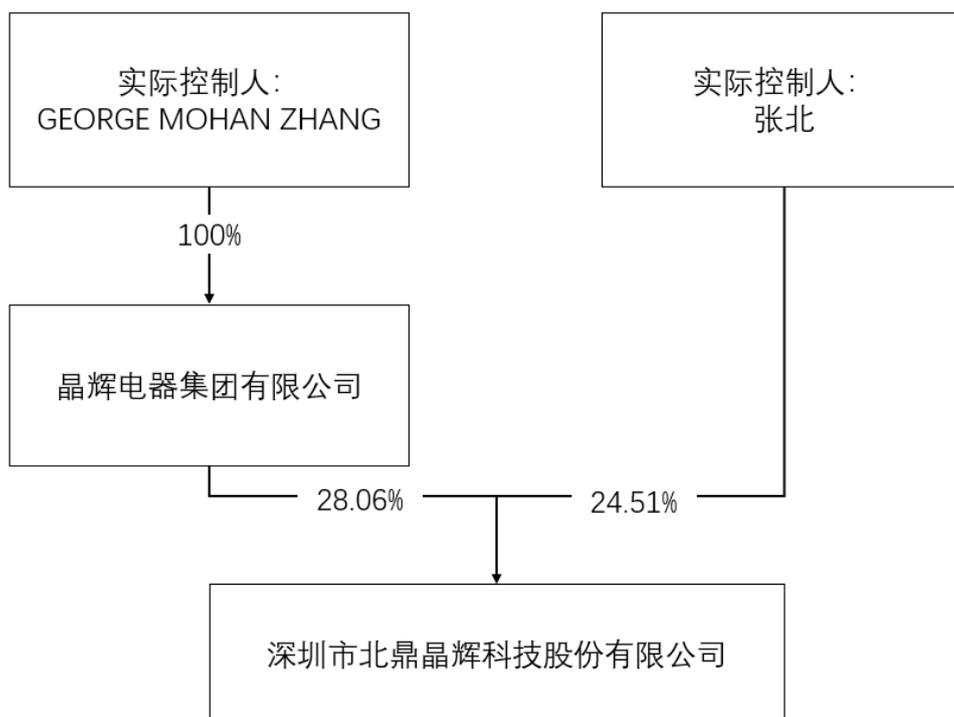
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
GEORGE MOHAN ZHANG	本人	加拿大	是
张北	本人	中国	否
主要职业及职务	GEORGE MOHAN ZHANG 现任公司董事长、总经理，详细请参见本报告第四节“七、董事、监事和高级管理人员情况”。 张北系 GEORGE MOHAN ZHANG 之父，1992 年 6 月至今，任晶辉电器（深圳）有限公司董事长、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 23 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2022SZAA30089
注册会计师姓名	潘传云、杨帆

审计报告正文

### 审计报告

XYZH/2022SZAA30089

深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司（以下简称北鼎股份公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北鼎股份公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北鼎股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1、收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如北鼎股份公司合并财务报表附注四、30 及六、30 所述，北鼎股份公司主要从事多士炉、电热水壶、养生壶、饮水机及烤箱等产品的生产和销售。2021 年度北鼎股份公司营业收入为 84,691.32 万元，主要为商品销售收入。</p> <p>由于收入是北鼎股份公司的关键业绩指标之一，从而管理层为了达到特定目标而产生错报收入确认的固有风险，我们将公司产品销售收入确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、测试和评价与收入相关的关键内部控制，复核相关会计政策是否正确且一贯运用；</li> <li>2、对销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，检查与该笔销售相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售出库单、销售发票、物流运输单等，对于外销收入，还检查了相关的出口报关单和提单等原始凭证；</li> <li>3、获取并审阅公司主要业务的相关合同，分析相关合同的履约义务，对公司的收入确认政策进行复核；</li> <li>4、选取主要客户结合应收账款、预收款项、合同负债，对营业收入执行函证程序；</li> <li>5、结合预收款项、合同负债、应收账款、销售费用进行交叉复核分析，检查北鼎股份公司应收账款期后回款情况，判断公司确认收入的准确性；</li> <li>6、结合产品类型对收入及毛利情况进行分析，判断收入金额是否出现异常波动；</li> <li>7、进行截止测试，检查是否存在跨期收入。</li> </ol>
2、应收账款坏账准备	
关键审计事项	审计中的应对
<p>截至 2021 年 12 月 31 日，如北鼎股份公司合并财务报表附注四、12 及六、3 所述，北鼎股份公司应收账款余额 51,359,975.38 元，坏账准备金额 1,104,845.65 元，净额为 50,255,129.73 元，账面价值较高。</p> <p>由于应收账款余额重大，且管理层评估应收账款预期信用损失涉及管理层的判断和估计，因此我们将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、对应收账款坏账准备及预期信用损失的相关内部流程的设计和运行有效性进行了评估和测试；</li> <li>2、审阅应收账款坏账准备的计提过程，评估管理层所采用的预期信用损失及前瞻性信用损失调整的合理性；</li> <li>3、选取样本检查管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性；</li> <li>4、结合期后回款情况，评估管理层对坏账准备预期信用损失的合理性；</li> <li>5、检查在财务报表中有关应收账款坏账准备的披露是否符合企业会计准则的要求。</li> </ol>

#### 四、其他信息

北鼎股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括北鼎股份公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估北鼎股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北鼎股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北鼎股份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对北鼎股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北鼎股份公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就北鼎股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：潘传云（项目合伙人）

中国注册会计师：杨帆

中国 北京

二〇二二年三月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	443,508,189.56	508,896,092.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	29,113,842.47	50,446,642.28
衍生金融资产		

应收票据		
应收账款	50,255,129.73	42,270,880.63
应收款项融资		
预付款项	16,105,668.80	10,876,353.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,803,262.98	9,969,052.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	219,823,588.97	120,052,033.86
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	
其他流动资产	3,178,182.01	5,090,249.95
流动资产合计	805,787,864.52	747,601,304.92
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	51,387,241.52	40,979,781.65
在建工程	13,802,594.76	7,593,211.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	81,152,424.73	
无形资产	6,244,824.47	5,156,779.01
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	13,247,087.71	6,177,171.93
递延所得税资产	5,436,985.78	2,934,375.10
其他非流动资产		
非流动资产合计	171,271,158.97	62,841,319.01
资产总计	977,059,023.49	810,442,623.93
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	42,286,821.46	33,989,277.20
应付账款	68,270,543.17	56,806,928.07
预收款项		
合同负债	16,889,224.21	11,046,214.98
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	20,469,259.44	21,634,871.04
应交税费	7,484,091.92	6,947,094.16
其他应付款	12,406,073.84	10,015,082.14
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	36,650,460.36	
其他流动负债	1,964,350.34	1,419,097.55
流动负债合计	206,420,824.74	141,858,565.14
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	47,452,237.06	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,370,002.73	7,656,611.14
递延收益		200,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	53,822,239.79	7,856,611.14
负债合计	260,243,064.53	149,715,176.28
所有者权益：		
股本	217,400,000.00	217,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	259,870,707.85	257,921,441.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,692,867.00	30,834,829.98
一般风险准备		
未分配利润	202,852,384.11	154,571,176.09
归属于母公司所有者权益合计	716,815,958.96	660,727,447.65
少数股东权益		
所有者权益合计	716,815,958.96	660,727,447.65
负债和所有者权益总计	977,059,023.49	810,442,623.93

法定代表人：GEORGE MOHAN ZHANG

主管会计工作负责人：牛文娇

会计机构负责人：江林

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	157,583,690.82	339,695,162.12

交易性金融资产	29,113,842.47	50,446,642.28
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	9,034,096.06	118,948,982.97
应收款项融资		
预付款项	742,010.02	3,184,066.08
其他应收款	101,992,678.26	6,719,413.52
其中：应收利息		
应收股利		
存货		56,504,988.52
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	
其他流动资产	898,065.06	2,301,830.09
流动资产合计	329,364,382.69	577,801,085.58
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	265,072,020.08	60,805,572.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,498,378.79	36,494,896.84
在建工程		7,489,290.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	567,949.00	3,369,676.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,071,545.69	2,875,388.35
递延所得税资产	1,584,048.80	371,417.79
其他非流动资产		

非流动资产合计	271,793,942.36	111,406,242.32
资产总计	601,158,325.05	689,207,327.90
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		33,989,277.20
应付账款	2,542,779.96	51,406,874.11
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	201,266.67	8,748,111.13
应交税费	22,777.73	1,339,565.81
其他应付款	506,340.42	2,017,975.86
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,273,164.78	97,501,804.11
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	3,273,164.78	97,501,804.11
所有者权益：		

股本	217,400,000.00	217,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	258,882,379.35	256,933,113.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,647,541.79	29,789,504.77
未分配利润	85,955,239.13	87,582,905.94
所有者权益合计	597,885,160.27	591,705,523.79
负债和所有者权益总计	601,158,325.05	689,207,327.90

法定代表人：GEORGE MOHAN ZHANG

主管会计工作负责人：牛文娇

会计机构负责人：江林

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	846,913,164.92	700,875,386.58
其中：营业收入	846,913,164.92	700,875,386.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	753,644,347.59	601,104,580.56
其中：营业成本	428,097,389.21	340,403,664.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,067,737.24	4,948,010.14
销售费用	216,395,809.48	167,221,447.25

管理费用	68,488,083.59	57,034,636.42
研发费用	30,778,996.21	26,435,637.82
财务费用	4,816,331.86	5,061,184.07
其中：利息费用	3,274,543.70	
利息收入	-1,647,909.72	-2,039,871.21
加：其他收益	18,754,542.02	11,063,811.30
投资收益（损失以“-”号填列）	9,976,806.49	9,226,507.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,275,949.99	446,642.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-220,725.56	-96,673.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,408,347.54	-1,706,447.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	300,048.57	-979,337.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	119,395,191.32	117,725,307.55
加：营业外收入	1,052,092.78	975,420.00
减：营业外支出	3,359,287.29	1,938,544.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	117,087,996.81	116,762,182.90
减：所得税费用	8,598,751.77	16,412,386.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	108,489,245.04	100,349,795.95
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	108,489,245.04	100,349,795.95
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	108,489,245.04	100,349,795.95

2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	108,489,245.04	100,349,795.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	108,489,245.04	100,349,795.95
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4990	0.5275
（二）稀释每股收益	0.4990	0.5275

法定代表人：GEORGE MOHAN ZHANG

主管会计工作负责人：牛文娇

会计机构负责人：江林

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	16,074,610.04	397,299,422.86
减：营业成本	15,023,815.42	329,202,271.85
税金及附加	701,084.11	939,453.38
销售费用	56,079.38	6,736,444.75
管理费用	6,249,299.65	27,066,575.04
研发费用		11,713,312.98
财务费用	318,364.61	5,011,885.36
其中：利息费用		
利息收入	-518,616.97	-1,594,398.99
加：其他收益	426,208.85	2,537,937.56
投资收益（损失以“-”号填列）	65,586,464.31	53,329,589.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,275,949.99	446,642.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,519.01	-993.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,306,635.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	74,955.63	-963,312.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,539,164.68	70,672,707.35
加：营业外收入	594,583.39	439,074.79
减：营业外支出	3,019,452.87	1,206,874.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,114,295.20	69,904,907.77

减：所得税费用	-2,466,075.01	2,668,806.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	58,580,370.21	67,236,101.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	58,580,370.21	67,236,101.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	58,580,370.21	67,236,101.54
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：GEORGE MOHAN ZHANG

主管会计工作负责人：牛文娇

会计机构负责人：江林

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	871,708,496.08	728,873,260.11
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	44,087,977.55	19,628,247.59
收到其他与经营活动有关的现金	16,467,549.18	12,474,456.79
经营活动现金流入小计	932,264,022.81	760,975,964.49
购买商品、接受劳务支付的现金	436,156,076.95	308,778,531.41
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	166,201,536.08	126,437,886.47
支付的各项税费	58,762,301.21	55,215,387.15
支付其他与经营活动有关的现金	205,922,547.68	176,455,319.38
经营活动现金流出小计	867,042,461.92	666,887,124.41
经营活动产生的现金流量净额	65,221,560.89	94,088,840.08
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	833,793,414.00	831,921,800.00
取得投资收益收到的现金	10,320,696.48	9,226,507.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,000.00	751,805.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	8,155.89	2,520,000.00
投资活动现金流入小计	844,155,266.37	844,420,112.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,642,891.76	19,959,242.76
投资支付的现金	844,079,731.02	881,921,800.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,520,000.00
投资活动现金流出小计	881,722,622.78	904,401,042.76
投资活动产生的现金流量净额	-37,567,356.41	-59,980,930.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		321,208,500.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	40,820,427.59	20,587,059.61
筹资活动现金流入小计	40,820,427.59	341,795,559.61
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,350,000.00	43,480,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	80,677,454.91	60,311,552.89
筹资活动现金流出小计	135,027,454.91	103,791,552.89
筹资活动产生的现金流量净额	-94,207,027.32	238,004,006.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,324,343.14	-3,083,837.40
五、现金及现金等价物净增加额	-67,877,165.98	269,028,078.66
加：期初现金及现金等价物余额	498,699,308.88	229,671,230.22

六、期末现金及现金等价物余额	430,822,142.90	498,699,308.88
----------------	----------------	----------------

法定代表人：GEORGE MOHAN ZHANG

主管会计工作负责人：牛文娇

会计机构负责人：江林

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	98,167,311.38	327,009,759.38
收到的税费返还	6,591,370.43	12,307,373.85
收到其他与经营活动有关的现金	20,561,045.24	7,262,155.15
经营活动现金流入小计	125,319,727.05	346,579,288.38
购买商品、接受劳务支付的现金	88,855,564.97	253,374,710.24
支付给职工以及为职工支付的现金	1,567,301.35	69,486,050.13
支付的各项税费	2,180,374.52	7,837,489.19
支付其他与经营活动有关的现金	109,861,050.65	43,900,113.29
经营活动现金流出小计	202,464,291.49	374,598,362.85
经营活动产生的现金流量净额	-77,144,564.44	-28,019,074.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	372,793,414.00	673,931,800.00
取得投资收益收到的现金	65,930,354.30	53,332,745.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		750,540.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	8,155.89	2,520,000.00
投资活动现金流入小计	438,731,924.19	730,535,085.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,894,118.97	16,053,662.78
投资支付的现金	486,370,677.09	773,931,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		2,520,000.00
投资活动现金流出小计	489,264,796.06	792,505,462.78
投资活动产生的现金流量净额	-50,532,871.87	-61,970,376.82

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		321,208,500.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,740,946.13	20,587,059.61
筹资活动现金流入小计	16,740,946.13	341,795,559.61
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,350,000.00	43,480,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,544,162.93	60,311,552.89
筹资活动现金流出小计	60,894,162.93	103,791,552.89
筹资活动产生的现金流量净额	-44,153,216.80	238,004,006.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-84,034.85	-1,477,141.53
五、现金及现金等价物净增加额	-171,914,687.96	146,537,413.90
加：期初现金及现金等价物余额	329,498,378.78	182,960,964.88
六、期末现金及现金等价物余额	157,583,690.82	329,498,378.78

法定代表人：GEORGE MOHAN ZHANG

主管会计工作负责人：牛文娇

会计机构负责人：江林

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	217,400,000.00				257,921,441.58				30,834,829.98		154,571,176.09		660,727,447.65		660,727,447.65
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他														
二、本年期初余额	217,400,000.00				257,921,441.58				30,834,829.98		154,571,176.09		660,727,447.65	660,727,447.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,949,266.27				5,858,037.02		48,281,208.02		56,088,511.31	56,088,511.31
(一)综合收益总额											108,489,245.04		108,489,245.04	108,489,245.04
(二)所有者投入和减少资本					1,949,266.27								1,949,266.27	1,949,266.27
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额					1,949,266.27								1,949,266.27	1,949,266.27
4.其他														
(三)利润分配									5,858,037.02		-60,208,037.02		-54,350,000.00	-54,350,000.00
1.提取盈余公积									5,858,037.02		-5,858,037.02			
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配											-54,350,000.00		-54,350,000.00	-54,350,000.00
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股														

本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	217,400,000.00				259,870,707.85				36,692,867.00		202,852,384.11		716,815,958.96		716,815,958.96

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	163,050,000.00				29,663,041.58				24,111,219.83		104,424,990.29		321,249,251.70		321,249,251.70	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	163,050,000.00				29,663,041.58				24,111,219.83		104,424,990.29		321,249,251.70		321,249,251.70	

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,350,000.00			228,258,400.00				6,723,610.15		50,146,185.80		339,478,195.95		339,478,195.95
（一）综合收益总额										100,349,795.95		100,349,795.95		100,349,795.95
（二）所有者投入和减少资本	54,350,000.00			228,258,400.00								282,608,400.00		282,608,400.00
1. 所有者投入的普通股	54,350,000.00			227,430,400.00								281,780,400.00		281,780,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				828,000.00								828,000.00		828,000.00
（三）利润分配								6,723,610.15		-50,203,610.15		-43,480,000.00		-43,480,000.00
1. 提取盈余公积								6,723,610.15		-6,723,610.15				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-43,480,000.00		-43,480,000.00		-43,480,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														



动金额（减少以“—”号填列）				6.27			7.02	666.81		48
（一）综合收益总额								58,580,370.21		58,580,370.21
（二）所有者投入和减少资本				1,949,266.27						1,949,266.27
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,949,266.27						1,949,266.27
4. 其他										
（三）利润分配							5,858,037.02	-60,208,037.02		-54,350,000.00
1. 提取盈余公积							5,858,037.02	-5,858,037.02		
2. 对所有者（或股东）的分配								-54,350,000.00		-54,350,000.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	217,400,000.00				258,882,379.35				35,647,541.79	85,955,239.13		597,885,160.27

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	163,050,000.00				28,674,713.08				23,065,894.62	70,550,414.55		285,341,022.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	163,050,000.00				28,674,713.08				23,065,894.62	70,550,414.55		285,341,022.25
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	54,350,000.00				228,258,400.00				6,723,610.15	17,032,491.39		306,364,501.54
(一)综合收益总额										67,236,101.54		67,236,101.54
(二)所有者投入和减少资本	54,350,000.00				228,258,400.00							282,608,400.00
1. 所有者投入的普通股	54,350,000.00				227,430,400.00							281,780,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					828,000.00							828,000.00
(三)利润分配									6,723,610.15	-50,203,610.15		-43,480,000.00
1. 提取盈余公积									6,723,610.15	-6,723,610.15		
2. 对所有者(或股东)的分配										-43,480,000.00		-43,480,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	217,400,000.00				256,933,113.08				29,789,504.77	87,582,905.94		591,705,523.79

法定代表人：GEORGE MOHAN ZHANG

主管会计工作负责人：牛文娇

会计机构负责人：江林

### 三、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

公司统一社会信用代码：91440300746641111T

公司注册地址：深圳市南山区桃源街道福光社区留仙大道3333号塘朗城广场(西区)A座、B座、C座A座3801

公司总部地址：深圳市南山区桃源街道福光社区留仙大道3333号塘朗城广场(西区)A座、B座、C座A座3801

深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司（以下简称“公司”）前身为晶辉科技（深圳）有限公司（以下简称“晶辉有限”），于2013年6月6日晶辉有限经股份制改制整体变更为深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司。经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市北鼎晶辉科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕591号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）5,435万股，发行后公司总股本为21,740万股，公司发行的人民币普通股股票（A股）已于2020年6月19日在深圳证券交易所创业板上市。

公司的控股股东为晶辉电器集团有限公司（以下简称“晶辉电器集团”），GEORGE MOHAN ZHANG持有晶辉电器集团100%的股权，GEORGE MOHAN ZHANG通过晶辉电器集团间接持有公司28.06%的股份。张北系GEORGE MOHAN ZHANG之父，张北直接持有公司24.51%的股份。GEORGE MOHAN ZHANG、张北合计控制公司52.57%的股份，系公司实际控制人。

公司所处行业：C制造业-C38电气机械和器材制造业

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

公司主营业务：致力于全面提升生活品质，为满足消费者改善性饮食需求，提供高品质厨房小家电及配套产品和服务的创新型企业。公司主营业务主要包括“北鼎BUYDEEM”自主品牌业务和OEM/ODM业务，提供的主要产品和服务包括高品质的厨房小家电产品，如养生壶、电热水壶、多士炉、烤箱、饮水机、蒸锅等，以及围绕养生壶、烤箱等配套推出的养生食材、周边产品等。

本财务报表业经公司全体董事于2022年3月23日批准报出。

本期合并报表范围及其变化情况详见本节财务报告“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 3、营业周期

本集团以12个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

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

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），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，此类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。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 2) 金融负债终止确认条件

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

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不

确认权益工具的公允价值变动。

## 11、应收票据

参照“应收账款”部分。

## 12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率，除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，本集团的坏账准备计提情况如下：

单项资产	坏账准备计提情况
应收票据-银行承兑汇票	未发生信用减值
合并范围内关联方	未发生信用减值
账龄组合	组合为基础计量违约损失率

### 13、应收款项融资

当应收票据和应收款项同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息支付；
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式即以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的

充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团对信用风险显著不同的其他应收款单项确定预期信用损失率，除了单项确定预期信用损失率的其他应收款外，本集团的坏账准备计提情况如下：

单项资产	坏账准备计提情况
合并范围内关联方	未发生信用减值
押金备用金组合	未发生信用减值
账龄组合	组合为基础计量违约损失率

## 15、存货

本集团存货主要包括原材料、发出商品、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工物资等。

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

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

## 16、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

### (2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述11.应收票据及12.应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17、合同成本

### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### （2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### （3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资。

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

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。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

## 19、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。

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

变更处理。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
车间模具	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
电子仪器	年限平均法	5	5.00	19.00
IT 设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	6	5.00	15.83
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

## 20、在建工程

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

## 21、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧，计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 22、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

具体年限如下：

序号	项目	摊销年限（年）	预计残值率(%)	年摊销率(%)
1	计算机软件	2-10	-	10-50
2	专利技术	5-10	-	10-20
3	商标	2-10	-	10-50

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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

不适用

## 23、长期资产减值

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

各项资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

## 24、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费用及配套工具等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修费用的摊销年限为2-5年，配套工具的摊销年限为3年。

## 25、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应

收的金额确认合同负债。

## 26、职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补充而产生的负债，同时计入当期损益。

## 27、租赁负债

### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以本集团最近一期类似资产抵押贷款利率和国债无风险利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

### （3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

## 28、预计负债

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

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

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

## 29、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

## 30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，

将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

针对具体业务情况，本集团的收入确认原则如下：

(1) 产品外销收入：采用FOB（离岸价格）销售方式，在产品已发货并报关，已发货产品的成本能够可靠计量，货物在装运港口被装上船时即可确认收入。

(2) 产品内销收入：

互联网直接销售（线上直销）：消费者将货款支付至互联网支付平台，公司发出商品，消费者确认收到货物，公司收到货款时确认收入；线上销售商品的同时授予客户奖励积分的，将销售取得的货款或应收货款在商品销售产生的收入与奖励积分价格之间按比例进行分配，与奖励积分相关的部分作为合同负债，待客户兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。

代销模式销售：包括互联网代销模式（线上代销）及实体商店代销模式（线下代销），公司在收到客户确认的结算（代销）清单时确认收入；

互联网经销模式销售（线上分销）：①公司发货给线上分销商，由分销商确认收货后确认收入；②由线上分销商接受消费者订单，公司发出商品，消费者确认收到货物，公司收到货款或收到分销商月结清单时确认收入；

实体商店经销模式销售（线下经销）：公司在商品已发货，已发货商品的成本能够可靠计量，客户签收并确认收货或取得销售清单时确认收入。

（3）模具、认证业务：主要为向客户收取的模具费、认证费。模具费为在模具已完工、开始生产产品时确认收入；认证费为取得认证成果时确认收入。

### 31、政府补助

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断。

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。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

### 32、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

### 33、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

##### 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

##### 本集团作为承租人

### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“21.使用权资产”以及“27.租赁负债”。

### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## **本集团为出租人**

在评估该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

## **(2) 融资租赁的会计处理方法**

### **初始计量**

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是

指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

### 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率(转租情况下,若转租的租赁内含利率无法确定,采用原租赁的折现率(根据与转租有关的初始直接费用进行调整)),或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁条件的,本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

## 34、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 35、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月13日,财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》(财办会〔2018〕35号)(以下简称新租赁准则)。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2019年1月1日起施行;其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本集团在编制2021年度财务报表时,执行了相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。	法定变更	本集团按照新租赁准则的要求进行衔接调整:涉及前期比较财务报表数据与新租赁准则要求不一致的,本集团不进行调整。调整情况详见本附注“五、35.(3)”。

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	508,896,092.22	508,896,092.22	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	50,446,642.28	50,446,642.28	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	42,270,880.63	42,270,880.63	
应收款项融资			
预付款项	10,876,353.51	10,876,353.51	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,969,052.47	9,969,052.47	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	120,052,033.86	120,052,033.86	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,090,249.95	5,090,249.95	
流动资产合计	747,601,304.92	747,601,304.92	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	40,979,781.65	40,979,781.65	
在建工程	7,593,211.32	7,593,211.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		62,293,463.44	62,293,463.44
无形资产	5,156,779.01	5,156,779.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,177,171.93	6,177,171.93	
递延所得税资产	2,934,375.10	2,934,375.10	
其他非流动资产			
非流动资产合计	62,841,319.01	125,134,782.45	62,293,463.44
资产总计	810,442,623.93	872,736,087.37	62,293,463.44
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	33,989,277.20	33,989,277.20	
应付账款	56,806,928.07	56,806,928.07	
预收款项			
合同负债	11,046,214.98	11,046,214.98	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	21,634,871.04	21,634,871.04	
应交税费	6,947,094.16	6,947,094.16	
其他应付款	10,015,082.14	10,015,082.14	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		19,941,301.77	19,941,301.77
其他流动负债	1,419,097.55	1,419,097.55	
流动负债合计	141,858,565.14	161,799,866.91	19,941,301.77
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		42,352,161.67	42,352,161.67
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	7,656,611.14	7,656,611.14	
递延收益	200,000.00	200,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,856,611.14	50,208,772.81	42,352,161.67
负债合计	149,715,176.28	212,008,639.72	62,293,463.44
所有者权益：			
股本	217,400,000.00	217,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	257,921,441.58	257,921,441.58	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	30,834,829.98	30,834,829.98	
一般风险准备			
未分配利润	154,571,176.09	154,571,176.09	
归属于母公司所有者权益合计	660,727,447.65	660,727,447.65	
少数股东权益			
所有者权益合计	660,727,447.65	660,727,447.65	
负债和所有者权益总计	810,442,623.93	872,736,087.37	62,293,463.44

## 调整情况说明

根据新租赁准则的影响调整对应科目的前期比较数据，调增经营租赁对应使用权资产62,293,463.44元，调增经营租赁对应的租赁负债42,352,161.67元，调增经营租赁对应的一年内到期的非流动负债19,941,301.77元。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	339,695,162.12	339,695,162.12	
交易性金融资产	50,446,642.28	50,446,642.28	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	118,948,982.97	118,948,982.97	
应收款项融资			
预付款项	3,184,066.08	3,184,066.08	
其他应收款	6,719,413.52	6,719,413.52	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	56,504,988.52	56,504,988.52	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,301,830.09	2,301,830.09	

流动资产合计	577,801,085.58	577,801,085.58	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	60,805,572.91	60,805,572.91	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	36,494,896.84	36,494,896.84	
在建工程	7,489,290.13	7,489,290.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,369,676.30	3,369,676.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,875,388.35	2,875,388.35	
递延所得税资产	371,417.79	371,417.79	
其他非流动资产			
非流动资产合计	111,406,242.32	111,406,242.32	
资产总计	689,207,327.90	689,207,327.90	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	33,989,277.20	33,989,277.20	
应付账款	51,406,874.11	51,406,874.11	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	8,748,111.13	8,748,111.13	
应交税费	1,339,565.81	1,339,565.81	
其他应付款	2,017,975.86	2,017,975.86	
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	97,501,804.11	97,501,804.11	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	97,501,804.11	97,501,804.11	
所有者权益：			
股本	217,400,000.00	217,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	256,933,113.08	256,933,113.08	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	29,789,504.77	29,789,504.77	
未分配利润	87,582,905.94	87,582,905.94	
所有者权益合计	591,705,523.79	591,705,523.79	
负债和所有者权益总计	689,207,327.90	689,207,327.90	

## (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

## 36、其他

无

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%/6%/3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	27.5%/25%/20%/16.5%/15%/13.5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
深圳市北鼎科技有限公司（简称北鼎科技）	15%
深圳市北翰林科技有限公司（简称北翰林）	20%
晶辉贸易有限公司（简称晶辉贸易）	16.5%
深圳前海北鼎手边科技有限公司（简称北鼎手边）	20%
深圳前海北辰烘焙科技有限公司（简称北辰烘焙）	20%
香港鼎北贸易有限公司（简称鼎北贸易）	16.5%
DEEMBUY TRADING LIMITED	27.5%
BUYDEEM TRADING LIMITED	13.5%
北鼎科技（山东）有限公司（简称山东北鼎）	20%
四川鼎北科技有限公司（简称四川鼎北）	20%
鼎北（北京）科技有限公司（简称北京鼎北）	20%
上海鼎北科技有限公司（简称上海鼎北）	20%
深圳市北鼎晶辉科技有限公司（简称北鼎晶辉科技）	25%

## 2、税收优惠

### (1) 企业所得税

①子公司北鼎科技于2021年12月23日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局核发的高新技术企业证书，证书编号：GR202144204811，有效期：3年。北鼎科技2021年所得税税率为15%。

②依据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定，自2019年1月1日起至2021年12月31日，按“从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业”判断企业是否为小型微利企业。对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司北翰林、孙公司北鼎手边、北辰烘焙、山东北鼎、上海鼎北、北京鼎北和四川鼎北符合小微企业认定，适用所得税税率为20%。

③依据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2021年第13号），制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。本公司之子公司北鼎晶辉科技、北鼎科技为开发新技术、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100%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的200%摊销。

### (2) 增值税

根据财税[2011]100号《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。子公司北鼎科技销售业务中符合软件销售的部分享受按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	117,041.11	76,780.10
银行存款	418,315,455.78	497,258,944.24
其他货币资金	25,075,692.67	11,560,367.88
合计	443,508,189.56	508,896,092.22
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	19,780,213.47	28,433,833.47

本集团其他货币资金主要系开具银行承兑汇票时缴存的保证金以及支付宝、财付通、京东网银钱包等账户金额以及存出投资款。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	29,113,842.47	50,446,642.28
其中：		
其中：		
合计	29,113,842.47	50,446,642.28

本集团年末交易性金融资产系购买的交易型开放式指数基金。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	51,359,975.38	100.00%	1,104,845.65		50,255,129.73	43,155,521.22	100.00%	884,640.59		42,270,880.63
其中：										
一年以内	51,196,125.92	99.68%	1,023,922.52	2.00%	50,172,203.40	42,988,998.00	99.62%	859,706.43	2.00%	42,129,291.57
1-2 年	1,723.93	0.01%	137.91	8.00%	1,586.02	5,110.68	0.01%	408.85	8.00%	4,701.83
2-3 年	792.99		118.95	15.00%	674.04	160,517.02	0.37%	24,077.55	15.00%	136,439.47
3 年以上	161,332.54	0.31%	80,666.27	50.00%	80,666.27	895.52		447.76	50.00%	447.76
合计	51,359,975.38	100.00%	1,104,845.65		50,255,129.73	43,155,521.22	100.00%	884,640.59		42,270,880.63

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄组合基准作出的坏账准备	51,359,975.38	1,104,845.65	2.15%
合计	51,359,975.38	1,104,845.65	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	51,196,125.92
1 至 2 年	1,723.93
2 至 3 年	792.99
3 年以上	161,332.54
3 至 4 年	160,437.02
4 至 5 年	895.52
合计	51,359,975.38

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合基准作出的坏账准备	884,640.59	220,205.06				1,104,845.65
合计	884,640.59	220,205.06				1,104,845.65

本集团本年无重要的收回或转回的应收账款坏账准备。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

本集团本年无重要的应收账款的核销。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	24,462,522.43	47.63%	489,250.45
第二名	7,674,673.77	14.94%	153,493.48
第三名	2,059,507.50	4.01%	41,190.15
第四名	1,531,964.54	2.98%	30,639.29
第五名	1,493,802.28	2.91%	29,876.05
合计	37,222,470.52	72.47%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本年末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,300,156.14	95.00%	10,694,077.99	98.32%
1 至 2 年	799,178.66	4.96%	180,941.52	1.66%
2 至 3 年	5,000.00	0.03%	1,334.00	0.01%
3 年以上	1,334.00	0.01%		0.00%
合计	16,105,668.80	--	10,876,353.51	--

年末不存在账龄超过1年且重要的预付款项。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
第一名	4,951,026.23	1年以内	30.74%
第二名	738,000.00	1年以内	4.58%
第三名	690,264.32	1年以内	4.29%
第四名	477,546.54	1年以内	2.97%
第五名	437,127.13	1年以内	2.71%
合计	<b>7,293,964.22</b>		<b>45.29%</b>

**5、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,803,262.98	9,969,052.47
合计	13,803,262.98	9,969,052.47

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及备用金组合	13,619,224.65	9,807,092.03
账龄组合	187,864.15	165,265.76
合计	13,807,088.80	9,972,357.79

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		3,305.32		3,305.32
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		2,039.51		2,039.51
本期转回		1,519.01		1,519.01
2021 年 12 月 31 日余额		3,825.82		3,825.82

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,362,030.11
1 至 2 年	1,812,258.91
2 至 3 年	1,964,857.80
3 年以上	1,667,941.98
3 至 4 年	282,500.00
4 至 5 年	418,437.18
5 年以上	967,004.80
合计	13,807,088.80

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合基准作出的坏账准备	3,305.32	2,039.51	1,519.01			3,825.82
合计	3,305.32	2,039.51	1,519.01			3,825.82

本集团本年无重要的收回或转回的其他应收款坏账准备。

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

本集团本年无实际核销的其他应收款。

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金备用金	314,000.00	1 年以内	2.27%	
		206,000.00	1-2 年	1.49%	
		1,497,208.00	2-3 年	10.84%	
		1,232,792.00	3 年以上	8.93%	
第二名	押金备用金	2,076,950.00	1 年以内	15.04%	
		436,000.00	1-2 年	3.16%	
第三名	押金备用金	212,391.20	1-2 年	1.54%	
		215,322.80	2-3 年	1.56%	
第四名	押金备用金	360,000.00	1 年以内	2.61%	
		50,000.00	2-3 年	0.36%	
第五名	押金备用金	363,385.17	1 年以内	2.63%	
合计	--	6,964,049.17	--	50.44%	

### 6) 涉及政府补助的应收款项

本年无涉及政府补助的应收款项。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	27,360,964.38	503,647.79	26,857,316.59	18,282,797.92	504,738.59	17,778,059.33
在产品	1,638,592.47		1,638,592.47			
库存商品	157,274,183.68	2,157,040.96	155,117,142.72	80,145,332.27	928,874.99	79,216,457.28
合同履约成本	7,804,556.29		7,804,556.29	0.00	0.00	0.00
发出商品	6,969,893.30		6,969,893.30	7,792,106.44		7,792,106.44
半成品	15,711,635.59	204,320.90	15,507,314.69	10,916,636.76	71,183.78	10,845,452.98
低值易耗品	2,520,104.12	17,602.73	2,502,501.39	2,076,183.79	804,309.60	1,271,874.19
委托加工物资	3,426,271.52		3,426,271.52	3,148,083.64		3,148,083.64
合计	222,706,201.35	2,882,612.38	219,823,588.97	122,361,140.82	2,309,106.96	120,052,033.86

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	504,738.59			1,090.80		503,647.79
库存商品	928,874.99	1,228,165.97				2,157,040.96
合同履约成本	0.00					
半成品	71,183.78	133,137.12				204,320.90

低值易耗品	804,309.60	17,602.73		804,309.60		17,602.73
合计	2,309,106.96	1,378,905.82		805,400.40		2,882,612.38

存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据
原材料	生产的产成品的估计售价减去至完工时的成本费用和相关税费
半成品	生产的产成品的估计售价减去至完工时的成本费用和相关税费
产成品	估计售价减去估计的销售费用和相关税费
低值易耗品	根据资产的陈旧程度及使用概率，按一定比率计提

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
单位大额存单 2019 年第 632 期	10,000,000.00	3.69%	3.69%	2022 年 03 月 19 日	0.00	0.00%	0.00%	
单位大额存单 2019 年第 2372 期	20,000,000.00	3.78%	3.78%	2022 年 09 月 06 日				
合计	30,000,000.00	—	—	—		—	—	—

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	1,470,936.70	5,090,249.95
预交税费	1,523,819.44	

其他	183,425.87	
合计	3,178,182.01	5,090,249.95

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	51,387,241.52	40,979,781.65
固定资产清理	0.00	0.00
合计	51,387,241.52	40,979,781.65

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	车间模具	电子仪器	IT 设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	54,482,042.33	52,928,782.47	4,637,628.36	5,364,120.91	1,301,914.88	4,001,630.99	122,716,119.94
2.本期增加金额	9,201,019.04	8,364,417.74	587,873.00	2,600,562.24	583,558.14	2,770,487.09	24,107,917.25
(1) 购置	5,105,760.44	1,556,124.03	548,034.52	2,472,638.35	583,558.14	2,770,487.09	13,036,602.57
(2) 在建工程转入	4,095,258.60	6,808,293.71	39,838.48	127,923.89			11,071,314.68
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	3,114,691.10	631,692.15	282,347.95	773,768.83		399,876.31	5,202,376.34
(1) 处置或报废	3,114,691.10	631,692.15	282,347.95	773,768.83		399,876.31	5,202,376.34
4.期末余额	60,568,370.27	60,661,508.06	4,943,153.41	7,190,914.32	1,885,473.02	6,372,241.77	141,621,660.85
二、累计折旧							
1.期初余额	32,546,318.38	38,727,576.26	3,592,645.48	3,006,722.81	610,828.60	1,800,958.78	80,285,050.31
2.本期增加金额	3,444,406.21	6,790,588.78	364,014.47	813,744.02	183,388.86	705,033.54	12,301,175.88
(1) 计提	3,444,406.21	6,790,588.78	364,014.47	813,744.02	183,388.86	705,033.54	12,301,175.88

3.本期减少 金额	1,954,135.20	607,139.42	270,730.53	343,548.42		284,241.97	3,459,795.54
（1）处置 或报废	1,954,135.20	607,139.42	270,730.53	343,548.42		284,241.97	3,459,795.54
4.期末余额	34,036,589.39	44,911,025.62	3,685,929.42	3,476,918.41	794,217.46	2,221,750.35	89,126,430.65
三、减值准备							
1.期初余额	617,520.33	825,894.79	58.76	3,846.15		3,967.95	1,451,287.98
2.本期增加 金额	3,710.86	26,032.99	788.67				30,532.52
（1）计提	3,710.86	26,032.99	788.67				30,532.52
3.本期减少 金额	350,200.30	22,842.85	788.67				373,831.82
（1）处置 或报废	350,200.30	22,842.85	788.67				373,831.82
4.期末余额	271,030.89	829,084.93	58.76	3,846.15		3,967.95	1,107,988.68
四、账面价值							
1.期末账面 价值	26,260,749.99	14,921,397.51	1,257,165.23	3,710,149.76	1,091,255.56	4,146,523.47	51,387,241.52
2.期初账面 价值	21,318,203.62	13,375,311.42	1,044,924.12	2,353,551.95	691,086.28	2,196,704.26	40,979,781.65

## （2）暂时闲置的固定资产情况

不适用

## （3）通过经营租赁租出的固定资产

不适用

## （4）未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

## （5）固定资产清理

不适用

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	13,802,594.76	7,593,211.32
合计	13,802,594.76	7,593,211.32

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
精益项目	1,075,276.57		1,075,276.57	1,117,252.69		1,117,252.69
设备项目	159,794.66		159,794.66	2,220,796.46		2,220,796.46
百胜-RPASAK 套件软件				44,558.36		44,558.36
模具	6,772,244.85		6,772,244.85	4,151,240.98		4,151,240.98
一物一码生命大 数据系统	59,362.83		59,362.83	59,362.83		59,362.83
供应链数字化项 目	5,210,086.83		5,210,086.83			
仓储管理系统 -WMS	446,017.70		446,017.70			
百胜 IPOS 二次 开发	79,811.32		79,811.32			
合计	13,802,594.76		13,802,594.76	7,593,211.32		7,593,211.32

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金 额	本期转入固 定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程 累计 投入 占预 算比 例	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率	资金 来源
精益项目	3,619,385.00	1,117,252.69	2,281,131.43	1,668,215.06	654,892.49	1,075,276.57	93.89%	93.89				募股 资金
设备项目	3,117,800.00	2,220,796.46	472,251.90	2,466,882.02	66,371.68	159,794.66	86.38%	86.38				募股

												资金
模具	19,785,641.84	4,151,240.98	9,429,297.58	6,808,293.71		6,772,244.85	68.64%	68.64				自有资金
供应链数字化项目	12,783,180.83		6,658,011.37		1,447,924.54	5,210,086.83	52.08%	52.08				募股资金
百胜-RPASAK 套件软件	100,000.00	44,558.36	8,495.58		53,053.94		53.05%	53.05				自有资金
一物一码生命大数据系统	1,000,000.00	59,362.83				59,362.83	5.94%	5.94				自有资金
仓储管理系统-WMS	1,000,000.00		446,017.70			446,017.70	44.60%	44.60				自有资金
百胜 IPOS 二次开发	100,000.00		79,811.32			79,811.32	79.81%	79.81				自有资金
合计	41,506,007.67	7,593,211.32	19,375,016.88	10,943,390.79	2,222,242.65	13,802,594.76	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

### (4) 工程物资

不适用

## 11、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	62,293,463.44	62,293,463.44
2.本期增加金额	55,599,992.62	55,599,992.62
(1) 租入	55,599,992.62	55,599,992.62
3.本期减少金额	6,188,072.25	6,188,072.25
(1) 处置	6,188,072.25	6,188,072.25
4.期末余额	111,705,383.81	111,705,383.81
二、累计折旧		
1.期初余额		

2.本期增加金额	31,609,459.21	31,609,459.21
(1) 计提	31,609,459.21	31,609,459.21
3.本期减少金额	1,056,500.13	1,056,500.13
(1) 处置	1,056,500.13	1,056,500.13
4.期末余额	30,552,959.08	30,552,959.08
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	81,152,424.73	81,152,424.73
2.期初账面价值	62,293,463.44	62,293,463.44

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额		1,862,652.61		10,952,618.76	146,390.67	12,961,662.04
2.本期增加金额				2,609,624.40		2,609,624.40
(1) 购置				1,050,803.63		1,050,803.63
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
在建工程转入				1,558,820.77		1,558,820.77
3.本期减少金额				209,150.84		209,150.84
(1) 处置				209,150.84		209,150.84
4.期末余额		1,862,652.61		13,353,092.32	146,390.67	15,362,135.60
二、累计摊销						
1.期初余额		1,109,592.21		6,565,469.33	129,821.49	7,804,883.03

2.本期增加金额		184,306.36		1,208,214.01	4,518.86	1,397,039.23
(1) 计提		184,306.36		1,208,214.01	4,518.86	1,397,039.23
3.本期减少金额				84,611.13		84,611.13
(1) 处置				84,611.13		84,611.13
4.期末余额		1,293,898.57		7,689,072.21	134,340.35	9,117,311.13
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值		568,754.04		5,664,020.11	12,050.32	6,244,824.47
2.期初账面价值		753,060.40		4,387,149.43	16,569.18	5,156,779.01

本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

## 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	5,727,709.13	11,320,245.95	3,788,002.86	149,368.94	13,110,583.28
配套工具	47,256.64	125,663.72	36,415.93		136,504.43
终端硬件费	402,206.16			402,206.16	
合计	6,177,171.93	11,445,909.67	3,824,418.79	551,575.10	13,247,087.71

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,101,103.13	1,044,297.17	4,574,784.39	697,091.90
可抵扣亏损	4,822,095.86	1,205,523.97		
预计负债	6,370,002.73	1,053,511.21	7,656,611.14	1,180,859.17
公允价值变动损益	882,650.18	220,662.55		
可抵扣广告费	5,022,200.98	1,004,440.20	5,617,101.83	1,123,420.37
租赁负债暂时性差异	47,452,237.06	9,422,651.58		
一年内到期非流动负债暂时性差异	36,650,460.36	7,024,376.45		
股份支付费用	1,614,355.22	281,840.14		
合计	107,915,105.52	21,257,303.27	17,848,497.36	3,001,371.44

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
理财产品公允价值变动损益			446,642.28	66,996.34
使用权资产暂时性差异	81,152,424.73	15,820,317.49		
合计	81,152,424.73	15,820,317.49	446,642.28	66,996.34

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	15,820,317.49	5,436,985.78	66,996.34	2,934,375.10
递延所得税负债	15,820,317.49		66,996.34	

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	552,524.36	73,556.46
可抵扣亏损	432,794.19	
合计	985,318.55	73,556.46

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年到期（2021 年）	432,794.19		本年亏损额
合计	432,794.19		--

## 15、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	42,286,821.46	33,989,277.20
合计	42,286,821.46	33,989,277.20

本集团年末无已到期未支付的应付票据。

## 16、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	56,693,227.74	47,864,054.25
加工款	10,434,755.17	7,661,986.86
设备款	1,142,560.26	1,280,886.96
合计	68,270,543.17	56,806,928.07

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

年末不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 17、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收账款	16,889,224.21	11,046,214.98
合计	16,889,224.21	11,046,214.98

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收货款	5,843,009.23	因预收货款增加所致
合计	5,843,009.23	—

## 18、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,634,871.04	161,984,223.37	163,165,065.85	20,454,028.56
二、离职后福利-设定提存计划		5,660,782.01	5,660,782.01	
三、辞退福利		459,639.67	444,408.79	15,230.88
合计	21,634,871.04	168,104,645.05	169,270,256.65	20,469,259.44

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	21,518,407.53	151,355,939.08	152,601,518.05	20,272,828.56
2、职工福利费	116,463.51	6,344,974.63	6,280,238.14	181,200.00
3、社会保险费		2,577,729.68	2,577,729.68	
其中：医疗保险费		2,252,181.64	2,252,181.64	
工伤保险费		153,517.00	153,517.00	
生育保险费		172,031.04	172,031.04	
4、住房公积金		1,705,579.98	1,705,579.98	
合计	21,634,871.04	161,984,223.37	163,165,065.85	20,454,028.56

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险		5,434,744.03	5,434,744.03	
2、失业保险费		226,037.98	226,037.98	
合计		5,660,782.01	5,660,782.01	

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	564,819.65	41,994.61
企业所得税	5,712,282.72	5,914,201.50
个人所得税	587,960.83	447,431.78
城市维护建设税	312,114.53	300,593.75
教育费附加	240,490.89	214,709.83
其他	66,423.30	28,162.69
合计	7,484,091.92	6,947,094.16

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	12,406,073.84	10,015,082.14
合计	12,406,073.84	10,015,082.14

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	10,504,701.31	8,251,744.36
押金保证金	757,933.01	830,250.00
其他	1,143,439.52	933,087.78
合计	12,406,073.84	10,015,082.14

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

年末不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

**21、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	36,650,460.36	19,941,301.77
合计	36,650,460.36	19,941,301.77

**22、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,964,350.34	1,419,097.55
合计	1,964,350.34	1,419,097.55

**23、长期借款**

不适用

**24、应付债券**

不适用

**25、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	47,452,237.06	42,352,161.67
合计	47,452,237.06	42,352,161.67

**26、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	6,370,002.73	7,656,611.14	预估质量保证金
合计	6,370,002.73	7,656,611.14	--

**27、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	200,000.00		200,000.00		取得政府项目补助
合计	200,000.00		200,000.00		--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市战略新兴产业发展专项资金	200,000.00			200,000.00				与收益相关

## 28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	217,400,000.00						217,400,000.00

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	257,921,441.58	1,949,266.27		259,870,707.85
合计	257,921,441.58	1,949,266.27		259,870,707.85

本年资本公积增加系股份支付费用计入资本公积 1,949,266.27 元。

## 30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,834,829.98	5,858,037.02		36,692,867.00
合计	30,834,829.98	5,858,037.02		36,692,867.00

## 31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	154,571,176.09	104,424,990.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,489,245.04	100,349,795.95

减：提取法定盈余公积	5,858,037.02	6,723,610.15
应付普通股股利	54,350,000.00	43,480,000.00
期末未分配利润	202,852,384.11	154,571,176.09

### 32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	841,638,259.40	427,473,217.83	692,721,962.81	336,144,068.72
其他业务	5,274,905.52	624,171.38	8,153,423.77	4,259,596.14
合计	846,913,164.92	428,097,389.21	700,875,386.58	340,403,664.86

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末无已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务。

### 33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,755,492.01	2,711,882.22
教育费附加	1,965,976.10	1,935,187.89
印花税	345,853.21	300,422.44
环境保护税	415.92	517.59
合计	5,067,737.24	4,948,010.14

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：网上商城及推广费	141,201,736.71	108,700,639.38
职工薪酬	40,300,399.80	28,683,353.48
折旧与摊销	10,540,670.45	1,128,848.62
物流运输费	8,484,514.61	8,199,304.84

售后服务与配件	4,523,507.88	6,842,414.42
顾问咨询费	3,017,186.48	1,810,910.70
租赁费	2,646,580.20	2,588,506.84
包装费	2,308,847.26	2,250,337.64
差旅费	1,177,259.51	2,005,277.87
船务费	32,754.79	2,290,577.66
其他	2,162,351.79	2,721,275.80
合计	216,395,809.48	167,221,447.25

其他说明：

折旧与摊销项目发生额较上期发生较大变动，主要为本集团 2021 年起首次执行新租赁准则所致。具体调整情况详见本附注“五、35.(3)”。

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,602,574.49	30,542,567.10
折旧与摊销	9,920,209.72	1,824,492.98
顾问咨询费	4,531,366.42	6,736,640.54
办公费	3,079,827.58	3,598,071.24
差旅费	2,807,866.56	4,186,372.31
租赁费	2,125,112.37	3,518,160.45
股份支付费用	1,407,495.94	
业务招待费	903,719.59	1,513,546.95
其他	6,109,910.92	5,114,784.85
合计	68,488,083.59	57,034,636.42

其他说明：

折旧与摊销项目发生额较上期发生较大变动，主要为本集团 2021 年起首次执行新租赁准则且按照新租赁准则所致。具体调整情况详见本附注“五、35.(3)”。

### 36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,358,472.35	15,688,255.56
专利及认证费	3,140,902.21	1,569,857.95
材料费	2,412,529.42	2,806,923.00

折旧与摊销	2,247,343.20	873,954.66
股份支付费用	541,770.33	
差旅费	756,490.45	920,827.08
租赁费	268,182.02	2,249,861.58
其他	2,053,306.23	2,325,957.99
合计	30,778,996.21	26,435,637.82

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,274,543.70	
减：利息收入	1,647,909.72	2,039,871.21
加：汇兑损益	2,293,120.84	6,762,307.70
加：其他支出	896,577.04	338,747.58
合计	4,816,331.86	5,061,184.07

### 38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	18,680,308.54	10,968,073.74
个税手续费返还	74,233.48	95,737.56
合计	18,754,542.02	11,063,811.30

### 39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,641,323.15	9,226,507.02
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	1,335,483.34	
合计	9,976,806.49	9,226,507.02

### 40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,275,949.99	446,642.28

合计	-1,275,949.99	446,642.28
----	---------------	------------

#### 41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-520.50	-2,740.57
应收账款坏账损失	-220,205.06	-93,933.34
合计	-220,725.56	-96,673.91

#### 42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,377,815.02	-337,893.36
五、固定资产减值损失	-30,532.52	-1,368,554.50
合计	-1,408,347.54	-1,706,447.86

#### 43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	300,048.57	-979,337.30
其中:未划分为持有待售的非流动资产处置收益	300,048.57	-979,337.30
其中:固定资产处置收益	300,048.57	-979,337.30

#### 44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	524,127.74	575,991.88	524,127.74
其他	527,965.04	399,428.12	527,965.04
合计	1,052,092.78	975,420.00	1,052,092.78

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
深圳市南山区科技创新园专利支持计划资助项目补助款	深圳市南山区科技创新局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	105,000.00	98,000.00	与收益相关
社保局稳岗补贴	深圳市市社会保险基金管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	212,127.74	72,923.88	与收益相关
深圳国家知识产权局专利代办处专利资助款	深圳国家知识产权局专利代办处	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	40,000.00		与收益相关
深圳市宝安区沙井街道党建服务中心吸纳建档立卡贫困劳动力就业一次性补贴	深圳市宝安区沙井街道党建服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	155,000.00		与收益相关
深圳市商标注册资助款	深圳国家知识产权局专利代办处	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	12,000.00		与收益相关
复工补贴	深圳市市社会保险基金管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		26,000.00	与收益相关
深圳市宝安区卫生健康局新冠肺炎筛查补贴款	深圳市宝安区卫生健康局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		3,268.00	与收益相关
深圳市市场监督管理局2018年第二批境外商标补助款	深圳市市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		105,000.00	与收益相关

深圳市南山区工业和信息化局 2020 上半年零售业稳增长资助项目补助款	深圳市南山区工业和信息化局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		164,800.00	与收益相关
工业和信息化局商贸流通业资助项目款	深圳市南山区工业和信息化局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		81,600.00	与收益相关
深圳市高技能人才公共实训管理服务中心岗前培训补贴款	深圳市高技能人才公共实训管理服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,400.00	与收益相关
专利资助款（市场监督管理局）	深圳市市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		22,000.00	与收益相关
合计						524,127.74	575,991.88	

#### 45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,000,000.00		3,000,000.00
赔偿及补偿金	27,853.39	1,468,738.30	27,853.39
资产报废损益	277,021.84	366,398.90	277,021.84
滞纳金	2,571.20	431.53	2,571.20
其他	51,840.86	102,975.92	51,840.86
合计	3,359,287.29	1,938,544.65	3,359,287.29

#### 46、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,101,362.45	16,538,750.74
递延所得税费用	-2,502,610.68	-126,363.79
合计	8,598,751.77	16,412,386.95

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	117,087,996.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,271,999.20
子公司适用不同税率的影响	-11,970,096.99
调整以前期间所得税的影响	-2,798,539.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-5,841,163.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,845.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	192,009.69
税率变化导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-247,611.85
所得税费用	8,598,751.77

## 47、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,840,061.22	3,594,991.88
利息收入	1,639,753.83	2,039,871.21
往来款	11,987,734.13	6,839,593.70
合计	16,467,549.18	12,474,456.79

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
商城及制造费用	75,859,419.71	65,447,928.45
市场推广费	35,331,130.09	18,273,550.09

差旅费	4,748,039.48	7,216,120.41
物流运输费	50,816,525.80	27,370,941.43
往来款	1,443,739.31	4,117,230.65
咨询及中介机构费	8,410,497.56	9,322,211.23
船务费	32,754.79	2,290,577.66
办公费	9,862,258.09	8,409,799.97
租赁费	5,610,072.29	19,537,357.74
品质补偿款	386,698.66	682,109.45
业务招待费	1,101,606.91	1,721,735.94
认证费	1,341,995.73	784,572.85
通讯费	622,844.51	445,205.22
专利费	1,798,906.48	800,285.10
银行手续费	896,577.04	338,747.58
报关费	22,263.91	133,935.77
车辆使用费	452,784.36	519,783.27
其他小额零星支付	7,184,432.96	9,043,226.57
合计	205,922,547.68	176,455,319.38

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存出投资款利息收入	8,155.89	
远期外汇合约保证金		2,520,000.00
合计	8,155.89	2,520,000.00

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇合约保证金		2,520,000.00
合计		2,520,000.00

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

银行承兑汇票保证金	39,976,654.16	19,759,059.61
执行新租赁准则租金及租赁保证金	843,773.43	
股东离职补偿款		828,000.00
合计	40,820,427.59	20,587,059.61

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	42,465,917.48	22,741,852.89
执行新租赁准则租金及租赁保证金	38,211,537.43	
发行股票支付的发行费用		37,569,700.00
合计	80,677,454.91	60,311,552.89

### 48、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	108,489,245.04	100,349,795.95
加：资产减值准备	1,629,073.10	1,803,121.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,301,175.88	12,185,020.46
使用权资产折旧	31,609,459.21	0.00
无形资产摊销	1,397,039.23	1,336,519.02
长期待摊费用摊销	3,824,418.79	1,337,309.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-300,048.57	979,337.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	277,021.84	366,398.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,275,949.99	-446,642.28
财务费用（收益以“-”号填列）	4,590,730.95	3,083,837.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,976,806.49	-9,226,507.02
递延所得税资产减少（增加以	-2,502,610.68	-126,363.79

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“—”号填列)	-100,345,060.53	-56,394,687.92
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-9,110,242.85	-10,267,966.78
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	20,112,949.71	49,109,667.14
其他	1,949,266.27	0.00
经营活动产生的现金流量净额	65,221,560.89	94,088,840.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	430,822,142.90	498,699,308.88
减: 现金的期初余额	498,699,308.88	229,671,230.22
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-67,877,165.98	269,028,078.66

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	430,822,142.90	498,699,308.88
其中: 库存现金	117,041.11	76,780.10
可随时用于支付的银行存款	418,315,455.78	497,258,944.24
可随时用于支付的其他货币资金	12,389,646.01	1,363,584.54

三、期末现金及现金等价物余额	430,822,142.90	498,699,308.88
----------------	----------------	----------------

#### 49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,686,046.66	银行承兑汇票保证金
合计	12,686,046.66	--

#### 50、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	8,642,972.40	6.3757	55,104,999.13
欧元	58,063.31	7.2197	419,199.68
港币	3,026,450.62	0.8176	2,474,426.03
英镑	91,558.42	8.6064	787,988.39
日元	34,799.00	0.055415	1,928.39
加元	601.82	5.0046	3,011.87
应收账款	--	--	
其中：美元	7,279,034.19	6.3757	46,408,938.29
欧元			
港币			
加币	28,447.77	5.0046	142,369.71
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	22,198.32	6.3757	141,529.83
港币	2,000.00	0.8176	1,635.20
应付账款			
其中：美元	184,984.18	6.3757	1,179,403.64

港币	25,544.46	0.8176	20,885.15
其他应付款			
其中：美元	137,221.77	6.3757	874,884.84
港币	74,034.05	0.8176	60,530.24
欧元	1,589.00	7.2197	11,472.10

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本集团境外经营实体为晶辉贸易有限公司、香港鼎北贸易有限公司、DEEMBUIY TRADING LIMITED、BUYDEEM TRADING LIMITED。其中晶辉贸易有限公司、香港鼎北贸易有限公司主要经营地为深圳，DEEMBUIY TRADING LIMITED主要经营地为美国纽约，BUYDEEM TRADING LIMITED主要经营地为加拿大不列颠哥伦比亚。记账本位币均为人民币。

## 51、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
深圳市商标注册资助款	12,000.00	营业外收入	12,000.00
吸纳建档立卡贫困劳动力就业一次性补贴	155,000.00	营业外收入	155,000.00
专利资助款	145,000.00	营业外收入	145,000.00
促进消费提升扶持计划消费增长出口转内销项目资助	210,000.00	其他收益	210,000.00
工业设计发展扶持计划	350,000.00	其他收益	350,000.00
零售业稳增长资助	512,700.00	其他收益	512,700.00
品牌双提升资助	800,000.00	其他收益	800,000.00
软件销售增值税退税	16,238,608.54	其他收益	16,238,608.54
商业企业租金补贴	13,500.00	其他收益	13,500.00
深圳市战略新兴产业发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
研究开发资助	352,000.00	其他收益	352,000.00
专利补贴	3,500.00	其他收益	3,500.00
稳岗补贴	212,121.74	营业外收入	212,121.74

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 52、其他

无

## 八、合并范围的变更

2021年1月7日，本公司新设成立孙公司DEEMBUY TRADING LIMITED，持股比例100%。

2021年5月28日，本公司新设成立孙公司鼎北（北京）科技有限公司，注册资本5万元，持股比例100%。

2021年6月22日，本公司新设成立孙公司BUYDEEM TRADING LIMITED，持股比例100%。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市北鼎科技有限公司	深圳市	深圳市	贸易	100.00%		同一控制下企业合并
深圳市北翰林科技有限公司	深圳市	深圳市	生产	100.00%		同一控制下企业合并
晶辉贸易有限公司	深圳市	香港	贸易	100.00%		投资设立
深圳前海北鼎手边科技有限公司	深圳市	深圳市	贸易		100.00%	投资设立
深圳前海北辰烘焙科技有限公司	深圳市	深圳市	贸易		100.00%	投资设立
香港鼎北贸易有限公司	深圳市	香港	贸易	100.00%		投资设立
北鼎科技（山东）有限公司	山东省	青岛市	贸易		100.00%	投资设立
四川鼎北科技有限公司	四川省	成都市	贸易		100.00%	投资设立
上海鼎北科技有限公司	上海市	上海市	贸易		100.00%	投资设立

深圳市北鼎晶辉科技有限公司	深圳市	深圳市	生产、贸易	100.00%		投资设立
鼎北（北京）科技有限公司	北京市	北京市	贸易		100.00%	投资设立
DEEMBUY TRADING LIMITED	美国纽约	美国纽约	贸易		100.00%	投资设立
BUYDEEM TRADING LIMITED	加拿大不列颠哥伦比亚	加拿大不列颠哥伦比亚	贸易		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

#### 1) 鼎北（北京）科技有限公司

鼎北（北京）科技有限公司系2021年5月28日成立，领取由北京市东城区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码91110101MA02MFBN87号企业法人营业执照，注册资本为人民币5万元。法定代表人为方镇。

注册地址：北京市东城区东直门南大街1号B1层03B号。

经营范围：技术开发；技术咨询；技术转让；技术推广；技术服务；销售日用品、五金交电（不含电动自行车）、家用电器、电子产品、食品经营（仅销售预包装食品）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）。

#### 2) DEEMBUY TRADING LIMITED

DEEMBUY TRADING LIMITED系2021年1月7日成立，公司证书文件号210107010012。法人代表彭治霖，注册地址美国纽约。

#### 3) BUYDEEM TRADING LIMITED

BUYDEEM TRADING LIMITED系2021年6月22日成立，公司证书编号BC1311734。法人代表彭治霖，注册地址加拿大不列颠哥伦比亚。

## 十、与金融工具相关的风险

### 1、各类风险管理目标和政策

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

## (1)市场风险

### 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币、欧元和英镑有关，除本集团进口采购和出口销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2021年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的港币、欧元、加元及英镑余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	年末余额	年初余额
货币资金-美元	8,642,972.40	4,881,945.87
货币资金-港币	3,026,450.62	595,103.99
货币资金-欧元	58,063.31	5,836.22
货币资金-英镑	91,558.42	109,992.38
货币资金-日元	34,799.00	34,799.00
货币资金-加元	601.82	6,206.18
应收账款-美元	7,279,034.19	6,097,695.84
应收账款-加币	28,447.77	-
其他应收款-美元	22,198.32	13,680.41
其他应收款-港币	2,000.00	2,000.00
应付账款-美元	184,984.18	732,820.22
应付账款-港币	25,544.46	-
应付账款-英镑	-	653,871.55
其他应付款-美元	137,221.77	164,898.89
其他应付款-港币	74,034.05	-
其他应付款-欧元	1,589.00	-

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

### 2) 价格风险

本集团以市场价格销售小家电产品，因此受到原材料钢材、塑料等价格波动的影响。

## (2)信用风险

于2021年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：37,222,470.52元。

### (3)流动风险

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

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2021年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	443,508,189.56	-	-	-	443,508,189.56
交易性金融资产	29,113,842.47	-	-	-	29,113,842.47
应收账款	51,359,975.38	-	-	-	51,359,975.38
其他应收款	4,184,457.26	2,392,397.37	7,230,234.17	-	13,807,088.80
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	-	-	-	30,000,000.00
<b>金融负债</b>					
应付账款	68,270,543.17	-	-	-	68,270,543.17
其他应付款	12,406,073.84	-	-	-	12,406,073.84
应付票据	42,286,821.46	-	-	-	42,286,821.46
应付职工薪酬	20,469,259.44	-	-	-	20,469,259.44
一年内到期的非流动负债	36,650,460.36	-	-	-	36,650,460.36
租赁负债	-	35,151,800.02	12,300,437.04	-	47,452,237.06

## 2、敏感性分析

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

### (1)外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

项目	汇率变动	2021年度	2020年度
----	------	--------	--------

		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	5,166,942.53	5,166,942.53	3,081,044.27	3,081,044.27
所有外币	对人民币贬值5%	-5,166,942.53	-5,166,942.53	-3,081,044.27	-3,081,044.27

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			29,113,842.47	29,113,842.47
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			29,113,842.47	29,113,842.47
持续以公允价值计量的资产总额			29,113,842.47	29,113,842.47
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团持有的交易性金融资产主要为交易型开放式指数基金，本集团采用临近资产负债表日最后一个交易日的理财产品市值作为公允价值的确定依据。

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收款项、一年内到期的非流动资产、应付款项、租赁负债（含一年内到期的非流动负债）等。本集团于2021年12月31日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
晶辉电器集团有限公司	香港	一般贸易与投资	10,000.00（港币）	28.06%	28.06%

本企业的母公司情况的说明

晶辉电器集团有限公司设立于1999年10月29日，主要业务性质为：GENERAL TRADING AND INVESTMENT（一般贸易和投资）。GEORGE MOHAN ZHANG持有晶辉电器集团100.00%的股权，GEORGE MOHAN ZHANG通过晶辉电器集团间接持有公司28.06%的股权。

本企业最终控制方是 GEORGE MOHAN ZHANG、张北。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九 1.（1）企业集团的构成。

**3、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
晶辉电器（深圳）有限公司	股东及实际控制人张北控制的企业

#### 4、关联交易情况

##### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市北鼎晶辉科技有限公司	80,000,000.00	2021年09月23日	2022年09月10日	否
深圳市北鼎晶辉科技有限公司	42,000,000.00	2021年11月15日	2022年11月14日	否
深圳市北鼎晶辉科技有限公司	80,000,000.00	2021年11月22日	2022年11月21日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
GEORGE MOHAN ZHANG	50,000,000.00	2020年07月06日	2021年07月06日	是
GEORGE MOHAN ZHANG	60,000,000.00	2020年07月07日	2021年07月06日	是
GEORGE MOHAN ZHANG	39,000,000.00	2020年05月08日	2021年05月07日	是
GEORGE MOHAN ZHANG	57,000,000.00	2020年09月10日	2021年10月08日	是

##### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	3,901,516.32	4,199,596.21

#### 5、关联方承诺

截至2021年12月31日，本集团无关联方承诺事项。

#### 6、其他

无

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	6,030,585.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	581,040.00

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	本集团授予的限制性股票的公允价值按照授予日当天标的股票的收盘价确定，限制性股票成本为限制性股票公允价值减限制性股票授予价格。
可行权权益工具数量的确定依据	当年可行权权益工具数量=个人当年计划归属的数量×公司层面归属系数×个人层面归属系数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,949,266.27
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,949,266.27

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

不适用

## 5、其他

无

# 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### (1) 重大承诺事项

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2021年12月31日(T)，本集团就房屋租赁之不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁
T+1年	49,311,504.37

T+2年	28,415,826.04
T+3年	8,887,133.13
T+4年	152,145.00
合计	<b>86,766,608.54</b>

(2) 除上述承诺事项外，截至2021年12月31日，本集团无其他重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日，本集团无需披露的重大或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	54,350,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	54,350,000.00

2021年度利润分配预案为：以公司截至本报告期末总股本217,400,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），共计派发现金54,350,000元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增108,700,000股，转增后公司总股本为326,100,000股。

如在本预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司将按照“现金分红比例、资本公积金转增股本比例固定不变”的原则，即保持每10股派发现金红利2.50元（含税）不变，每10股转增5股不变，相应调整利润分配总额和转增股本总额。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

#### 2022年限制性股票激励计划

为了进一步完善公司治理结构，建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司（含控股子公司）董事、高级管理人员、核心管理人员、业务技术骨干和部分外籍员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。2022年3月23日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过《关于公司<2022年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。

## 十六、其他重要事项

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	9,034,096.06	100.00%			9,034,096.06	118,948,982.97	100.00%			118,948,982.97
其中：										
一年以内	9,034,096.06	100.00%			9,034,096.06	118,948,982.97	100.00%			118,948,982.97
合计	9,034,096.06				9,034,096.06	118,948,982.97				118,948,982.97

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,034,096.06
合计	9,034,096.06

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本公司本年无计提、收回或转回的应收账款坏账准备。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

本公司本年无实际核销的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	9,034,096.06	100.00%	0.00
合计	9,034,096.06	100.00%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本年末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	101,992,678.26	6,719,413.52
合计	101,992,678.26	6,719,413.52

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金备用金	3,440,985.23	6,204,830.76
其他		75,950.32
关联方往来	98,551,693.03	440,151.45
合计	101,992,678.26	6,720,932.53

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2021年1月1日余额		1,519.01		1,519.01
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期转回		1,519.01		1,519.01
2021年12月31日余额		0.00		0.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	98,561,952.83
1至2年	703,505.45
2至3年	1,712,530.80
3年以上	1,014,689.18
4至5年	72,437.18
5年以上	942,252.00
合计	101,992,678.26

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合基准作出的坏账准备	1,519.01		1,519.01			0.00
合计	1,519.01		1,519.01			0.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
第一名	关联方组合	98,115,171.62	1 年以内	96.20%	
第二名	押金备用金组合	206,000.00	1-2 年	0.20%	
		1,497,208.00	2-3 年	1.47%	
		962,792.00	3 年以上	0.94%	
第三名	押金备用金组合	212,391.20	1-2 年	0.21%	
		215,322.80	2-3 年	0.21%	
第四名	押金备用金组合	424,161.41	1 年以内	0.42%	
第五名	押金备用金组合	216,028.40	1-2 年	0.21%	
合计	--	101,849,075.43	--	99.86%	

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	265,072,020.08		265,072,020.08	60,805,572.91		60,805,572.91
合计	265,072,020.08		265,072,020.08	60,805,572.91		60,805,572.91

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北鼎科技	49,671,857.50	12,612,632.90				62,284,490.40	
北翰林	990,024.41					990,024.41	
晶辉贸易	134,891.00					134,891.00	
鼎北贸易	8,800.00					8,800.00	
北鼎晶辉科技	10,000,000.00	213,259,832.10	21,606,017.83			201,653,814.27	
合计	60,805,572.91	225,872,465.00	21,606,017.83			265,072,020.08	

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	11,248,426.83	10,947,320.12	389,073,893.61	323,519,573.38
其他业务	4,826,183.21	4,076,495.30	8,225,529.25	5,682,698.47
合计	16,074,610.04	15,023,815.42	397,299,422.86	329,202,271.85

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末无已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	60,000,000.00	44,996,843.21
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,242,780.97	8,332,745.96
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	1,343,683.34	
合计	65,586,464.31	53,329,589.17

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	23,026.73	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,965,827.74	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,700,856.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,554,300.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	74,233.48	
减：所得税影响额	1,824,120.68	

合计	7,385,523.36	--
----	--------------	----

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	15.98%	0.4990	0.4990
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.89%	0.4651	0.4651

## 3、其他

无