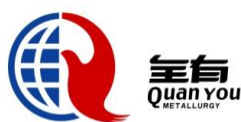


北京全有时代科技股份有限公司

2012 年年度报告

(股票代码：430187)



二零一三年四月二十五日



第一章 重要提示、目录和释义

一、重要提示

一、本公司董事会、监事会及其董事、监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

任何董事、监事、高级管理人员均不存在对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议的情形。

二、本年度报告经公司第一届董事会第二次会议、第一届监事会第二次会议审议通过。

三、亚太（集团）会计师事务所有限公司北京分所为本公司 2012 年年度财务报告进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司董事长曹全有、财务负责人张彦秋声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。



二、目录

第一章	重要提示、目录和释义	1
第二章	公司基本情况	4
第三章	报告期的主要财务数据和指标	6
第四章	管理层讨论与分析	8
第五章	重要事项	16
第六章	股本变动及股东情况	18
第七章	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第八章	公司治理及内部控制	27
第九章	财务报告	32
第十章	备查文件目录	91



三、释义

除非本文另有所指，下列词语在本年度报告中具有的含义如下：

公司、本公司、股份公司、全有时代	指	北京全有时代科技股份有限公司
有限公司	指	北京全有时代科技有限公司
分公司	指	北京全有时代科技股份有限公司分公司
大连全有	指	大连全有科技有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、广州证券	指	广州证券有限责任公司
会计师事务所、公司会计师、审计师	指	亚太（集团）会计师事务所有限公司北京分所
挂牌报价转让	指	公司股份在代办股份转让系统挂牌进行报价转让
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会



第二章 公司基本情况

一、公司中文名称：北京全有时代科技股份有限公司

公司中文名称缩写：全有时代

公司英文名称：Beijing Quanyou Time Science and Technology CO.,LTD.

注册资本：500 万元

二、公司法定代表人：曹全有

三、公司注册地址：北京市丰台区丰台路口 139、140 号 1 幢 219 室（园区）

公司办公地址：北京市丰台区长辛店张家坟 2 号

邮编：100072

电话：010-83865478

传真：010-83868870

电子邮箱：qyyjsb@sohu.com

互联网网址：<http://www.cquanyou.com>

信息披露负责人：李铁刚

四、公司登载年度报告的指定的网址：[http:// www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)

年度报告备置地点：董事会秘书办公室

五、股票挂牌情况：

公司股票公开转让场所：全国中小企业股份转让系统

股票简称：全有时代

股票代码：430187

股票挂牌时间：2012 年 12 月 31 日

六、公司注册信息情况：

有限公司设立日期：2006 年 7 月 18 日



股份公司设立日期：2012 年 9 月 4 日

企业法人营业执照注册号：110106009791606

注册登记地点：北京市工商局

税务登记证号码：110106791619415

组织机构代码：79161941-5

报告年度公司注册信息无变化。

七、 其他有关资料：

公司聘请的履行持续督导职责的主办券商名称：广州证券有限责任公司

办公地址：广州市珠江新城珠江西路 5 号广州国际金融中心 19、20 楼

公司聘请的会计师事务所名称：亚太（集团）会计师事务所北京分所

办公地址：北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 2 门 301 室（德胜园区）

签字会计师：邹泉水 张季



第三章 报告期的主要财务数据和指标

一、公司 2012 年及 2011 年主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项目（单位）	2012.12.31	2011.12.31	同比增减(%)
营业收入	17,016,455.42	15,618,430.94	8.95
利润总额	617,363.62	-108,667.29	668.12
归属于挂牌公司股东的净利润	561,417.27	-130,908.46	528.86
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	565,922.27	-810,568.43	169.82
经营活动产生的现金流量净额	-2,742,531.60	1,111,339.17	-346.78
加权平均净资产收益率（%）	9.83	-2.41	507.88
基本每股收益（元/股）	0.11	-0.03	466.67
稀释每股收益（元/股）	0.11	-0.03	466.67
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.33	0.22	-252.08
项目（单位）	2012.12.31	2011.12.31	同比增减（%）
总资产	35,898,792.13	36,934,316.37	2.80
股本	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
归属于挂牌公司股东的净资产	5,994,839.89	5,433,422.62	10.33
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.20	1.09	10.33

注：

1.净资产收益率、每股收益的计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行。

2.归属于挂牌公司股东的每股净资产=年度末归属于挂牌公司股东的净资产/年度末股份总数。

二、非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

项 目	金 额
交易性金融资产公允价值变动损益	
交易性金融资产投资收益	
营业外收支净额	-5,300.00
追溯调整递延所得税资产影响	
所得税影响	795.00
合 计	-4,505.00



第四章 管理层讨论与分析

一、经营情况分析

（一）报告期内公司总体经营情况回顾

公司是国内金属板带深加工领域的国家级高新技术企业，专业从事冷轧设备及冷轧精整设备的设计研发和生产制造。产品包括酸洗机组、冷轧机组、平整机组、拉矫机组、平整拉矫机组、纵剪机组、脱脂机组、重卷机组、热镀锌机组等。是国内少有的提供从设计研发、制造、到安装及调试一条龙“交钥匙”工程服务的冷轧带钢精整设备提供商。其中，公司自主研发生产的平整拉矫机和三弯三矫冷轧带钢拉伸弯曲矫直机被认定为北京市自主创新产品。

2012 年公司管理团队围绕公司中长期发展战略，在核心技术研发、销售网络优化及客户服务能力等方面获得较大提升。在稳固并扩大现有客户资源的基础上，积极开拓新行业市场，提升了公司的行业地位。通过不断完善公司组织结构，健全管理制度，提高公司整体管控水平，提升了公司整体运行成效，优化了收入结构，实现了公司营业收入的持续增加和利润的明显增长。公司的商业模式没有发生重大变化。

报告期内，公司实现营业收入 17,016,455.42 元，较上年同期增长 8.95%；利润总额 617,363.62 元，净利润 561,417.27 元，分别较上年同期增长 668.12% 和 528.86%。截至 2012 年 12 月 31 日，公司总资产 35,898,792.13 元，净资产 5,994,839.89 元，资产负债率 83.30%，总资产较上年同期下降 2.80%，净资产较上年同期增长 10.33%，资产负债率下降 1.99%。

（二）报告期内主要工作

公司作为冷轧设备及冷轧精整设备的设计研发和制造商，根据公司发展规划，公司在 2012 年完成 4 个新项目的研发，至今已收到国家知识产权局核发的 2 项专利。顺利通过 ISO2000 质量体系认证的年度复审工作及北京市质量技术监督



督局生产许可证企业的年度检查工作。

1、研发工作

公司在 2012 年加大研发力度，共投入研发费用 170.14 万元，同比 2011 年增长 32.10%，研发费用占营业收入的比例达到 23.83%，较之上一年有显著增长。公司从事的纵剪机组产品随着国内外市场的需求的提高和技术要求的提高，为了满足市场需求，在 2012 年，公司完成了镀锌钢板纵剪机组尾部镀锌钢板张紧装置及镀锌钢板张紧方法等产品的研发，完成了相应知识产权的申报。对纵剪机组的压板式张力装置（滑动摩擦）进行了改造革新，使之成为转动静压式张力装置，大大提高了带钢的表面质量，赢得客户的高度好评。同时公司还进行新型盘条烘干机、酸洗槽振动系统、一种吊钩等项目的研发和申报。

2、人才建设

2012 年，公司在技术研发和销售网络方面均引进了一批优秀的人才，目前公司技术人员 23 名，销售人员 6 名。同时公司建立了一整套相对完善的管理体系，包括人员引进、员工培训、薪酬福利、员工晋升机制等规章制度，规范公司的人力资源管理。在技术研发方面，因为行业比较偏，对研发人员的培养周期在一年以上，所以 2012 年公司重点引进了研发 8 人，作为研发力量的储备，并加大了技术团队内部交流和新知识学习的力度。在销售网络方面，公司重点培养由技术服务人员转变为销售人员的建设，有 3 名技术服务人员成功由优秀的技术服务人员提升为销售助理、销售经理，为 2012 年公司提升销售收入奠定基础。

3、产品情况

公司对原有的产品酸洗机组、冷轧机组、平整拉矫机组、纵剪机组等做了大量的优化和升级工作，使产品质量得到提升，带动销售收入的增加。随着各项产品研发的投入和产出，最终使产品在先进技术方面不断提升，进而增强了公司产品的竞争力。

（三）报告期内财务状况和现金流量分析



1、公司资产负债构成分析

单位：人民币元

项目	2012 年度	2011 年度	同比增减
资产总额	35,898,792.13	36,934,316.37	-2.8%
负债总额	29,903,952.24	31,500,893.75	-5.07%
资产负债率	83.30%	85.29%	-1.99%

资产总额较上年同期减少 2.8%，主要是固定资产折旧和无形资产摊销造成非流动资产的减少，另外，流动负债中其他应付款科目的公司欠个人的款项在 2012 年度全部清理。

2、公司营业收入和营业成本

单位：人民币元

项 目	本期发生额			上期发生额		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
1.主营业务小计	16,898,293.02	12,279,326.70	27.33%	15,563,355.74	13,136,027.85	15.60%
拉矫机组				5,985,545.35	5,053,800.00	15.57%
平整机组						
酸洗机组	11,957,265.12	8,707,762.85	27.18%	3,019,989.77	2,546,871.00	15.67%
纵剪机组	555,555.52	416,390.41	25.05%			
平整拉矫机组	4,385,472.38	3,155,173.44	28.05%	6,557,820.62	5,535,356.85	15.59%
2.其他业务小计	118,162.40	63,303.45	46.43%	55,075.20	3,219.65	94.15%
合 计	17,016,455.42	12,342,630.15	27.47%	15,618,430.94	13,139,247.50	15.87%

2012 年，公司实现收入 17,016,455.42 元，较上年同期增长 8.95%。主要是产品更新和合同额度偏高。截至 2012 年底，公司实现净利润 561,417.27 元，较上年增长 528.86%。2012 年度比 2011 年度毛利增加的主要原因是原材料钢材价格的下降造成的，进而影响净利润的大幅度提升。

3、现金流量分析



单位：人民币元

项 目	2012 年度	2011 年度	变动金额
经营活动产生的现金流量净额	-2,742,531.60	1,111,339.17	-3,853,870.77
投资活动产生的现金流量净额	0	0	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,096,849.48	0	1,200,000.00
现金及现金等价物净增加额	-1,672,882.12	1,103,339.17	-2,776,221.29

① 经营活动产生的现金流量净额为 -2,742,531.60 元，相比去年减少 3,853,870.77 元，是由于公司人员增加和薪酬提升加大了现金流出，公司还清理了往年其他应付款，主要是对曹全有的个人还款。

② 筹资活动产生现金流量净额为 1,096,849.48 元，相比去年增加 1,096,849.48 元，本年产生的净额 1,096,849.48 元为本年筹资所致。

三、对公司未来发展的展望

1、行业发展趋势

受全球经济不景气和国家对钢铁行业产能过剩调控政策的影响，冶金行业的投资放缓，导致 2011 年及 2012 年冶金设备制造行业利润呈下滑趋势。从市场占有率来看，冷轧带钢精整设备的用户以民营企业居多，因此设备提供商也以民营企业居多，占据了更大的市场份额。我国钢铁产能过剩的市场环境在一定程度上影响了冶金专用设备制造企业的发展，淘汰了部分生产工艺和技术落后的企业，这也给冶金设备提供商提出了更高的技术要求和质量要求。

2、公司未来发展机遇

从中长期看，冷轧精整设备制造行业是冶金专用设备制造行业下的细分行业。公司是行业内少数几家具备提供从研发设计、到生产制造、装备成套到调试验收一整套工程服务的设备提供商。而公司在近十年的运营过程中高度重视研发人才的储备，与公司存在主要竞争关系的钢铁研究院等没有自己的加工工厂，在生产上处于劣势。公司能有效掌控产品从研发设计、到生产制造、到调试验收的



各个环节，从而有效控制成本和产品质量，赢得客户的信任。研发生产一体化是公司区别于其他竞争对手的核心竞争优势。

3、公司未来发展战略和计划

公司的发展战略目标是秉承“始于客户需求，终于用户满意”的发展宗旨，树立公司的企业形象和产品品牌信誉，发展成为国内精整设备的领头军，成为轧钢机械设备的主要供应商。

公司将通过加大投入人力、物力、财力发展技术，使公司核心产品的技术达到行业领先地位；通过加快新产品的研发和生产进度，抢占市场份额，扩大销售规模；通过长远规划，制定整体发展目标并逐步实现阶段目标，赶超国内竞争对手，创造优秀民族品牌。

经过多年的积累和发展，公司在冷轧精整设备生产领域内取得了一定的成绩。未来二年，公司将在现有业务的基础上提高产品的研发水平和技术含量，提升公司产品在同类产品中的市场占有率。同时，公司将加快新产品的研发进度和市场开拓进度，形成公司新的利润增长点，确保实现收入的稳定增长。

在具体战略部署上，我们正着手建立“品牌策略、销售策略、市场策略、价格策略”四大策略体系，为公司的再次腾飞和持续发展营造一个良好的环境。另外，我们不仅从硬件设施上完善公司建设，同时加强公司文化和管理制度建设，为全方位地将本公司打造成一家具备现代企业制度、管理规范的公司而努力。

具体发展计划：

（1）产品开发计划

公司的酸洗机组、平整机组、拉矫机组和平整拉矫机组等产品在同类产品中已经具备较强的市场竞争力，为了开拓市场，公司将在现有主要产品的基础上开发两至三个新的产品设备，包括二十辊轧机、复合轧机、涡轮鼓风机等。公司新开发的产品中，二十辊轧机是公司已经获得国家专利并研发成功正在进行装配的



产品，其他产品是与他方联合开发生产的新产品。公司未来准备开发的产品都属于新兴产品，具备广阔的市场前景。

（2）市场开发与营销网络建设计划

从市场区域来看，公司已经成功开拓了河北、江苏、浙江、山东、广东等五大市场区域，并在上述区域建立了产品品牌信誉。未来二年，公司将在现有的五大市场区域基础上，不断向外拓展，逐步在成都、海南、云南等市场区域取得突破，以实现业务的更好发展。此外，为了降低过于依赖国内钢铁行业的经营风险，公司将积极拓展海外业务。

从客户层级来看，公司将在现有的民营企业为主的客户群基础上，不断稳固现有大客户，并大力开拓国内各大冷轧钢材生产的典型用户。

（3）人力资源计划

先进制造企业的特点是研发人员多，技术工人多。未来二年，公司将在现有的人员规模基础上，招聘更多的研发人员和高级技工。两年内实现研发人员达到 20 人，熟练技工扩张到 60 人的规模。

同时，公司也将增加员工培训，实施绩效考核并配备相应的工时激励机制，充分调动员工的工作积极性，增强员工的归属感。

4、未来发展战略中的不确定性

与钢铁行业关联度高是冶金专用设备制造行业的特点，公司主要产品生产线的客户基本上是钢制企业，钢铁行业的市场波动将直接影响公司产品的需求。此外，随着冷轧带钢精整设备行业的发展，冷轧钢板需求的增加，同领域内潜在竞争对手也将逐渐增加，加剧行业内市场竞争。为了扩展客户群体，公司正积极开拓国际市场。从研发实力到市场推广与国外同行的竞争公司都处在相对弱势，公司在国际市场的开拓尚处起步阶段。

四、公司定向增资募集及使用情况

在报告期内公司未有定向增资募集情况。



五、风险因素

（一）市场风险

与钢铁行业关联度高是冶金专用设备制造行业的特点，公司主要产品生产线的客户基本上是钢制企业，钢铁行业的市场波动将直接影响公司产品的需求。此外，随着冷轧带钢精整设备行业的发展，冷轧钢板需求的增加，同领域内潜在竞争对手也将逐渐增加，加剧行业内市场竞争。

（二）控股股东不当控制风险

公司控股股东曹全有先生持有公司 450 万股股份，占比 90%，且担任公司董事长兼总经理，对公司经营决策可施予重大影响；若其利用持股和管理优势对公司进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东利益。

（三）内控风险

公司在有限责任公司时期只有股东会、执行董事及监事，未建立董事会及监事会。对于增加注册资本、变更经营范围、变更住所、整体变更及其他重大经营事项均由股东会做出决议，但公司存在股东会会议届次不清、部分会议记录缺失的情形。同时公司资产规模较小，内部控制的各项制度尚不完善，各项制度的执行尚未完全有效，内部监督有所欠缺。

（四）分公司经营场所变动风险

公司与厂房出租方北京镇钢汽车附件有限责任公司签订了租赁合同，赁租北京市丰台区张家坟 2 号作为分公司经营场所，租赁期为 2006 年 7 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日。2009 年 8 月 13 日，北京市丰台区长辛店镇人民政府确认该处厂房不在拆迁范围之内。但从长期来看，由于公司不拥有该经营场所的所有权，故不能完全避免该经营场所的拆迁风险和租赁合同不能续约导致的搬迁风险。

（五）技术研发面临资金短缺风险



公司正处于成长期，技术研发和市场开拓都需要大量的资金投入，随着企业规模的扩大，资金不足的问题可能导致新产品生产线开发周期、实施周期过长，影响项目进程，导致项目停顿等问题。特别是在新产品抢占市场的关键时期，项目时间的延长，资金的不到位将影响产品生产线抢占国内市场，直接影响市场占有率。

（六）经营活动现金流低于净利润的风险

导致公司在报告期内经营活动现金流低于净利润。报告期内，公司产品毛利率相对较高，单位产品的生产成本相对较低，公司每年回收的货款可以支付当年购买原材料、劳务等经营性现金支出，通过合理的资金安排，公司经营活动现金流净额低于净利润的情况对公司业务规模迅速增长及财务状况稳定未造成不利影响。然而，随着公司研制的新产品不断的投放市场，公司有望在未来一段时期内仍将保持高速增长，因此，现金流管理的压力依然存在。如公司在高速扩张的进程中不能合理的安排资金使用，将为生产经营带来不利影响。

公司严格遵守相关规定，保证公司的经营情况，业务覆盖范围、场地设施、技术标准等符合相关规定。



第五章 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司对外担保情况

报告期内，公司无对外担保。

三、重大关联交易情况

报告期内，公司重大关联交易详见审计报告财务报表附注：十一、关联方关系及其交易。

四、公司收购及出售资产、对外投资，以及本年度内发生的企业合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、对外投资、以及本年度内发生的企业合并事项。

五、公司或股东在申请挂牌时作出相关承诺履行情况

公司或股东在申请挂牌时曾做出如下相关承诺：

1、公司全部股东、公司董事、高级管理人员和核心技术人员做出的避免同业竞争承诺。

公司及股东在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2、公司全体股东已出具承诺函，承诺自股份公司成立后严格履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易损害股份公司和债权人利益。

公司全体股东在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

六、公司资产被查封、扣押、冻结及资产抵押、质押情况

报告期内，公司未发生资产被查封、扣押、冻结及资产抵押、质押事项。



七、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选的，也未存在收到对公司生产经营有重大影响的其他行政管理部门处罚及全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

八、高新技术企业资格情况

报告期内，公司高新技术企业资格没有发生变动情况。

九、其他重要事项

报告期内，公司无其他重要事项。



第六章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 报告期初，公司整体变更前，有限公司股本结构：

股东	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
曹全有	450.00	货币和无形资产	90.00
曹楠	50.00	货币和无形资产	10.00
合 计	500.00	-	100.00

(二) 整体变更设立股份公司后股本变动情况

1、股份公司成立之初的股本情况

2012 年 9 月 2 日，北京全有时代科技有限公司召开股东会，决议以 2012 年 5 月 31 日为基准日，整体变更设立为股份有限公司。2012 年 9 月 2 日，公司召开创立大会暨首届股东大会，一致同意以北京全有时代科技有限公司全体股东作为发起人，整体变更为股份公司。以 2012 年 5 月 31 日为基准日，以公司经审计的净资产 6,288,532.36 元折合股本 500 万元，每股面值 1 元，剩余净资产 1,288,532.36 元转为资本公积。

2012 年 9 月 2 日，亚太（集团）会计师事务所有限公司北京分所出具“亚太（京）验字（2012）098 号”《验资报告》，对上述出资情况进行了验资确认。2012 年 9 月 4 日，北京市工商局核发注册号为 110106009791606《企业法人营业执照》。

(三) 公司挂牌后股本变动情况

公司挂牌后至报告期末，公司股本没有发生变化，股本总额为 5,000,000.00 股。公司股本情况结构表如下：



股东名称	所持股份(万元)	出资方式	股权比例(%)
曹全有	450.00	净资产	90.00
曹楠	50.00	净资产	10.00
合计	500.00	-	100.00

(四) 股本变动情况统计表

报告期内，公司股本变动情况结构表如下：

单位：万股

股份性质		期初		期末	
		数量	比例	数量	比例
无限售条件的股份	1、控股股东、实际控制人	0	0	0	0
	2、董事、监事及高级管理人员	0	0	0	0
	3、核心员工	0	0	0	0
	4、其他	0	0	0	0
	无限售条件的股份合计				
有限售条件的股份	1、控股股东、实际控制人	450	90%	450	90%
	2、董事、监事及高级管理人员	50	10%	50	10%
	3、核心员工	0	0	0	0
	4、其他	0	0	0	0
	有限售条件的股份合计	500	100%	500	100%
总 股 本		500	100%	500	100%
股 东 总 数		2		2	
合 计		500	100%	500	100%

注：期初公司为有限公司，尚未挂牌、股份可以自由转让。

二、股东情况介绍

1、股东总数情况



截至报告期末，公司股东总数为 2 个，全部为境内自然人股东。

2、报告期末公司股东持股情况

单位：万股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	期内增减	期末持股数	期末持股比例	有限售的股份数	无限售股份数	质押或结的股份数
1	曹全有	境内自然人	450	0	450	90%	450	0	0
2	曹楠	境内自然人	50	0	50	10%	50	0	0
合计			500	0	500	100%	500	0	0

三、公司控股股东及实际控制人基本情况

曹全有，男，1961 年生，中国国籍，无境外永久居留权。1983 年毕业于东北重型机械学院（现燕山大学）工业电气自动化专业，获学士学位；2011 年毕业于瑞士维多利亚大学，获博士学位；1983 年至 1996 年就职于中国第一重型集团公司设计院技术研发部；1996 年至 2006 年就职于大连全有冶金设备技术开发有限公司，任执行董事兼总经理；2006 年至今就职于北京全有时代科技股份有限公司。现任公司董事长兼总经理。

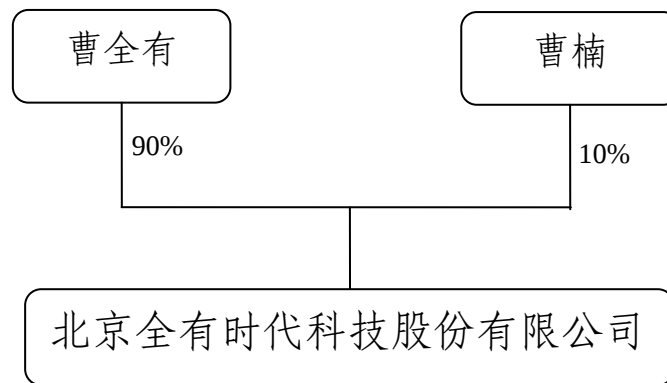
曹全有现持有公司 450 万股，持股比例为 90%，为公司控股股东。曹全有现为公司董事长、总经理和法定代表人，能够通过股东大会、董事会决议影响公司的经营管理决策及管理人选任，为公司的实际控制人。

曹楠，男，1987 年生，中国国籍，无境外永久居留权，2010 年毕业于澳门大学，获本科学位；2010 年至今为香港大学在读研究生。现任公司董事。

公司股东曹全有与曹楠为父子关系。



股权结构图





第七章 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员、核心员工及其持股情况

单位：万股

序号	股东名称	职务	期初持股数	期内增减	期末持股数	期末持股比例
1	曹全有	董事长、总经理	450	0	450	90%
2	曹楠	董事	50	0	50	10%
合计			500	0	500	100%

二、董事、监事、高级管理人员、核心员工的主要工作经历

（一）公司董事

1.曹全有，详见本报告第六章“三、公司控股股东及实际控制人基本情况”。

2.曹楠，详见本报告第六章“三、公司控股股东及实际控制人基本情况”。

3.王志萍，女，1960年生，中国国籍，无境外永久居留权。1982年毕业于东北重型机械学院职工大学，大专学历；1982年至2004年就职于中国第一重型机械集团公司，任助理工程师；2006年至今就职于北京全有时代科技股份有限公司。现任公司董事。

4.万立新，女，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1995年毕业于黑龙江省勃利县第七高中，2006年至今就职于北京全有时代科技股份有限公司。现任公司董事。

5.王琦，女，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年毕业于西南财经大学；1995年至2002年就职于黑龙江省矿业集团销售公司，任财会人员；2002年至2006年就职于大连全有冶金设备技术开发有限公司，任财会人员；2006年至今就职于北京全有时代科技股份有限公司。现任公司董事。



（二）公司监事

1.曹全义，男，1952 年生，中国国籍，无境外永久居留权。1969 年毕业于黑龙江省鸡西市第十三中学，初中学历。1972 年至 1986 年就职于黑龙江省鸡西发电厂；1986 年至 1997 年就职于黑龙江省双鸭山发电厂安监科；2006 年至今就职于北京全有时代科技股份有限公司，任公司监事。

注：曹全义为公司控股股东、实际控制人曹全有之胞兄。

2.田建武，男，1990 年生。中国国籍，无境外永久居留权。2007 年至 2010 年毕业于河北省祖冲之中学，高中学历。2010 年至今就职于北京全有时代科技股份有限公司。现任公司监事。

3.刘延春，男，1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权。1992 年毕业于勃利县杏树中学，初中学历。1993 年至 2002 年就职于黑龙江七台河市焦化厂；2006 年至今就职于北京全有时代科技股份有限公司。现任公司监事。

（三）高级管理人员

1.曹全有，详见本报告第六章“三、公司控股股东及实际控制人基本情况”

2.侯宪文，男，1986 年生，中国国籍，无境外永久居住权。2007 年毕业于齐齐哈尔职业学院，大专学历；2007 年至今就职于北京全有时代科技股份有限公司。现任公司副总经理。

3.张彦秋，女，1973 年生，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年毕业于保定金融高等专科学校，大专学历；2005 年毕业于北京大学法学院，本科学历。1996 年至 1998 年就职于河北涿州市粮食局，任财务人员；1998 年至 2005 年就职于北京嘉安律师事务所，任财务主管和行政主管；2005 年至 2006 年就职于北京长川医用技术有限公司，任财务经理；2007 年至 2011 年就职于北京华成立昌汽车设备有限公司，任财务经理；2011 年至今就职于北京全有时代科技股份有限公司，任财务总监。

4.李铁刚，男，1985 年生，中国国籍，无境外永久居留权。2005 年毕业于



北京理工大学，本科学历。2006 年至 2008 年就职于北人集团；2008 年至 2010 年就职于北京摩森纳切割技术有限公司，任质量主管；2010 年至今就职于北京全有时代科技股份有限公司，任董事会秘书。

（四）核心员工

1.曹全有，详见本报告第六章“三、公司控股股东及实际控制人基本情况”。

2.金世永，男，1951 年生，中国国籍，无境外永久居留权。1980 年毕业于东北重型机械学院，本科学历。1981 年至 2004 年就职于哈尔滨带钢厂技术科，任科长；2005 年至 2011 年就职于大连万通工业装备有限公司板带部，任总工程师；2011 年至今就职于北京全有时代科技股份有限公司。现任公司总工程师。

3.韩鹏，男，1974 年生，中国国籍，无境外永久居留权。2012 年毕业于武汉理工大学，在职硕士研究生。1999 年至 2001 年就职于黑龙江省矿业集团总工会，任干事；2001 年至 2006 年就职于大连全有冶金设备技术开发有限公司，任电气工程师；2006 年至今任职于北京全有时代科技股份有限公司，现任公司电气工程师。

4.陈新，男，1956 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1980 年毕业于北京冶金机电学院冶金机械专业，本科学历。1981 年至 2011 年就职于北京有色金属机械厂，历任技术科长、生产科长、厂长助理、公司经理、机加工厂长。2011 年至今就职于北京全有时代科技股份有限公司。现任公司工程师。

5.梁艳，女，1986 年生，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年毕业于黑龙江省技师学院，中专学历；2006 年至今就职于北京全有时代科技股份有限公司，现任公司工程师。

三、董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

报告期初公司董事、监事、高级管理人员除了股份公司成立时为了健全公司治理机构设置董事会、监事会及增加部分高管岗位外，未发生重大变化。增加的董事、监事、高级管理人员均是从公司内部选举或聘用，对公司持续经营无重



大影响。

四、公司员工情况

公司为了长远发展人力资源组织开展员工活动，创造舒适的工作氛围，增强团队凝聚力；建立合理的绩效考核体系，对高管及核心技术人员的工作给予肯定与支持；健全培训体系，为高管和核心技术人员提供更多的培训学习机会；建立有竞争力的薪酬制度；适时制定符合公司发展情况的股权激励方案。

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。截至本报告期末，公司共有员工 51 人，具体情况如下：

1、人员构成

研发人员 10 人，生产人员 30 人，财务人员 4 人，行政及其他人员 7 人，结构如下表：

岗位	人数	比例
研发人员	10	19.60%
生产人员	30	58.82%
财务人员	4	7.84%
行政及其他人员	7	13.74%
合计	51	100%

2、教育程度

硕士研究生及以上学历 2 人，本科学历 6 人，大专及以下学历 43 人，结构如下表：

岗位	人数	比例
硕士研究生及以上	2	3.92%
本科	6	11.77%
大专及以下	43	84.31%



	合计	51	100%
--	----	----	------

3、员工薪酬政策

公司依据发展需要为每个岗位设计薪酬方案，使薪酬与岗位价值紧密结合；使薪酬与员工业绩紧密结合；使薪酬与公司的发展有效结合起来。使每位员工充分发挥个人才能，使员工的劳动付出和做出的业绩得到合理的回报和激励。

4、员工培训计划

根据企业发展战略，将培训的目标与企业发展的目标紧密结合，围绕企业发展开展全员培训，不断探索创新培训形式；实行全员培训，建立培训效果与激励挂钩机制，搭建起学习型、知识型企业的平台。提升员工履行职责的能力和主人翁的责任感，端正工作态度。提高工作热情，培养团队合作精神，形成良好的工作习惯。提高员工学习能力和知识水平，提升员工职业生涯规划发展能力，为个人进步和企业的发展创造良好环境和条件。提高企业综合素质，增强企业的竞争能力和持续发展能力。



第八章 公司治理及内部控制

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《股份报价转让试点办法》和中国证监会以及中国证券业协会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。管理层进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易决策制度、关于投融资担保等重大事项管理制度等制度，形成较为完整、合理的内部控制制度，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《股份报价转让试点办法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

2012年9月2日，公司召开创立大会暨第一次股东大会并通过决议：制订并通过《北京全有时代科技股份有限公司章程》；选举曹全有、曹楠、王志萍、王琦、万立新为董事，组成董事会；选举曹全义、田建武为股东代表监事，与职工代表监事刘延春共同组成监事会；通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》和《重大投资管理办法》。



(二)关于董事和董事会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会设董事 5 人，其人员构成符合法律、法规的要求。公司针对董事会的具体工作制订了《董事会议事规则》，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定；公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程符合相关法律、法规和公司章程相关制度，会议记录等相关档案清晰、完整。 公司董事会在董事长的带领下，严格按照《公司法》、《股份报价转让试点办法》、《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，要求全体董事秉 着诚实守信的态度，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极推动公司治理工作 和内部控制建设、督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作，切实维护公司及股东的权益。公司董事本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案。各位董事认真审议各项议案，时刻关注公司运营、研发经营状况、内部控制建设以及董事会决议和股东会决议的执行情况，尤其是在公司改制、申请挂牌期间利用各自的专业知识做出独立、客观的判断，提出客观、有效的观点和建议。 经董事会评估认为，公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。报告期内，董事会日常工作情况如下：

2012 年 9 月 2 日，公司召开第一届第一次董事会并通过决议：选举曹全有为董事长，并聘任曹全有为总经理，侯宪文为副总经理，张彦秋为财务总监，李铁刚为董事会秘书。

(三)关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 人，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，并针对监事会的具体工作制订了《监事会议事规则》。公司监事能够依据《监事会议事规则》等制度认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事和经理等高级管理人员履行职责的合法合规性进行



监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益，促进了公司规范运作和健康发展。公司监事会的相关记录及档案清晰、完整。

1、监事会工作情况

2012 年 9 月 2 日，公司召开第一届第一次监事会并通过决议：选举曹全义为监事会主席。

2、监事会对 2012 年度有关事项的监督意见

(1) 公司依法运作情况

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

(2) 检查公司财务情况

2012 年度，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真细致的检查，认为公司目前财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。

(3) 公司关联交易情况

报告期内所发生的关联交易遵循了“公开、公正、合理”的原则处理，交易程序合规、合法，没有损害公司的利益和股东的利益，且有利于公司的发展。

(4) 公司对外担保及股权、资产置换情况

报告期内，公司无对外担保、债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其它损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

(5) 股东大会决议执行情况

报告期内，公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无其它任何异议，监事会对股东大会决议执行情况执行了监督，认为公司董事会能够履行股东大会的有关决议。



（四）关于完善公司治理制度

公司在管理制度上，逐步建立与完善符合现代企业管理理念的创新管理制度和模式，着眼长远和宏观布局，在科研管理、财务管理、人力资源管理、合同管理、投融资管理等诸多方面建立符合现代企业管理理念的创新管理制度。报告期末，公司已经制定了三会议事规则、《关联交易管理制度》、《内控制度》、《经理办公会议议事规则》等公司治理制度。

（五）关于信息披露

公司指定信息披露负责人负责信息披露工作，能够按照法律、法规和《公司章程》的规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并指定全国中小企业股份转让系统信息披露平台为本公司信息披露的指定网站，严格依照《公司法》相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益。

公司自成立以来，把公司治理看成一项长期系统化的工作，一贯严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，不断完善公司治理制度体系，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

二、公司在业务、人员、资产、机构、财务方面的独立性

（一）公司业务的独立性

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，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。公司独立从事业务经营，不存在对控股股东及其关联企业的依赖关系。公司拥有独立的发明专利、商标权等知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖于和受制于控股股东和任何其他关联企业，亦不存在同业竞争。

（二）公司人员的独立性

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副



总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生。公司劳动、人事、工资福利管理等方面完全独立。

（三）公司资产的独立性

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的专利权、软件著作权等无形资产。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（四）公司机构的独立性

公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

（五）公司财务的独立性

公司设立了完全独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了完全独立的会计核算体系，制订了完善的财务管理制度；公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，依法独立纳税。

三、公司内部控制的建立和健全情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了适应公司管理的要求内部控制体系，体系涵盖了研发、销售、综合（人力资源、行政办公）、财务等各业务及管理环节。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。

内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。



第九章 财务报告

公司财务报告已经亚太（集团）会计师事务所北京分所审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

一、审计报告

亚太京审字〔2013〕第 282 号

北京全有时代科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京全有时代科技股份有限公司（以下简称全有时代公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表，2012 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是全有时代公司管理层的责任，这种责任包括：

（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及



评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，全有时代公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了全有时代公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

亚太（集团）会计师事务所有限公司

中国注册会计师：邹泉水

北京分所

中国注册会计师：张 季

二〇一三年四月二十五日



二、 财务报表

资 产 负 债 表

北京全有时代科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	41,140.59	1,714,022.71
应收票据		
应收账款	4,161,409.56	4,772,051.40
预付款项	3,553,183.04	9,332,229.43
其他应收款	25,199.82	732,950.00
存货	22,359,707.92	13,285,403.48
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	30,140,640.93	29,836,657.02
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	3,773,761.87	4,747,832.01
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	1,898,616.24	2,249,472.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	85,773.09	100,354.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,758,151.20	7,097,659.35
资产总计	35,898,792.13	36,934,316.37

法定代表人：曹全有

主管会计工作负责人：张彦秋

主管会计：王琦



资 产 负 债 表 (续)

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	99,082.80	
应付票据		
应付账款	4,489,368.88	3,500,960.72
预收款项	24,765,516.00	24,570,046.32
应付职工薪酬		
应交税费	129,984.56	174,300.01
应付利息		
应付股利		
其他应付款		3,255,586.70
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	29,483,952.24	31,500,893.75
非流动负债：		
长期借款		
递延所得税负债		
其他非流动负债	420,000.00	
非流动负债合计	420,000.00	-
负债合计	29,903,952.24	31,500,893.75
所有者权益：		
实收资本(或股本)	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	1,288,532.36	4,000.00
盈余公积	56,141.73	74,678.76
未分配利润	-349,834.20	354,743.86
归属于母公司所有者权益合计	5,994,839.89	5,433,422.62
少数股东权益	-	-
所有者权益合计	5,994,839.89	5,433,422.62
负债和所有者权益总	35,898,792.13	36,934,316.37



计		
---	--	--

法定代表人：曹全有 主管会计工作负责人：张彦秋 主管会计：王琦



利 润 表

编制单位：北京全有时代科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2012 年度	2011 年度
一、营业总收入	17,016,455.42	15,618,430.94
其中：主营业务收入	16,898,293.02	15,563,355.74
其他业务收入	118,162.40	55,075.20
二、营业总成本	16,393,791.80	16,526,698.20
其中：主营业务成本	12,279,326.70	13,136,027.85
其他业务成本	63,303.45	3,219.65
营业税金及附加	30,795.80	19,086.10
销售费用	281,477.67	6,496.65
管理费用	3,780,313.49	3,172,006.90
财务费用	55,784.77	3,347.75
资产减值损失	-97,210.08	186,513.30
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	622,663.62	-908,267.26
加：营业外收入		800,000.00
减：营业外支出	5,300.00	400.03
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	617,363.62	-108,667.29
减：所得税费用	55,946.35	22,241.17
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	561,417.27	-130,908.46
归属于母公司所有者的净利润	561,417.27	-130,908.46
六、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.11	-0.03
(二)稀释每股收益	0.11	-0.03
八、综合收益总额	561,417.27	-130,908.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	561,417.27	-130,908.46



法定代表人：曹全有

主管会计工作负责人：张彦秋

主管会计：王琦

现金流量表

编制单位：北京全有时代科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,004,881.21	13,918,685.66
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,695,246.26	248,117.25
经营活动现金流入小计	12,700,127.47	14,166,802.91
购买商品、接受劳务支付的现金	10,521,948.35	10,952,892.03
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,725,787.75	1,540,210.80
支付的各项税费	378,153.79	184,739.94
支付其他与经营活动有关的现金	1,816,769.18	377,620.97
经营活动现金流出小计	15,442,659.07	13,055,463.74
经营活动产生的现金流量净额	-2,742,531.60	1,111,339.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	-	-

法定代表人：曹全有

主管会计工作负责人：张彦秋

主管会计：王琦



现金流量表（续）

北京全有时代科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2012 年度	2011 年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,200.00	8,000.00
投资支付的现金		
吸收投资收到的现金		
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	1,200,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,200,000.00	-
偿还债务支付的现金	97,317.22	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,833.30	
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		
筹资活动现金流出小计	103,150.52	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,096,849.48	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,672,882.12	1,103,339.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,714,022.71	610,683.54
六、期末现金及现金等价物余额	41,140.59	1,714,022.71

法定代表人：曹全有 主管会计工作负责人：张彦秋 主管会计：王琦



股东权益变动表

2012 年度

编制单位：北京全有时代科技股份有限公司

	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	5,000,000.00	4,000.00	74,678.76	354,743.86	5,433,422.62	-	5,433,422.62
加：会计政策变更					-		-
前期差错更正					-		-
其他					-		-
二、本年初余额	5,000,000.00	4,000.00	74,678.76	354,743.86	5,433,422.62	-	5,433,422.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	1,284,532.36	-18,537.03	-704,578.06	561,417.27	-	561,417.27
(一)净利润				561,417.27	561,417.27	-	561,417.27
(二)其他综合收益					-		-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	561,417.27	561,417.27	-	561,417.27
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-



1、所有者投入资本					-		-
2、股份支付计入所有者权益的金额					-		-
3、其他					-		-
(四)利润分配	-	-	56,141.73	-56,141.73	-	-	-
1、提取盈余公积			56,141.73	-56,141.73	-		-
2、提取一般风险准备					-		-
3、对股东的分配					-		-
4、其他					-		-
(五)所有者权益内部结转	-	1,284,532.36	-74,678.76	-1,209,853.60	-	-	-
1、资本公积转增股本					-		-
2、盈余公积转增股本					-		-
3、盈余公积弥补亏损					-		-
4、其他		1,284,532.36	-74,678.76	-1,209,853.60	-		-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-



1、本期提取					-		-
2、本期使用					-		-
(七)其他					-		-
四、本期期末余额	5,000,000.00	1,288,532.36	56,141.73	-349,834.20	5,994,839.89	-	5,994,839.89

法定代表人：曹全有

主管会计工作负责人：张彦秋

主管会计：王琦

股东权益变动表（续）



2011 年度

北京全有时代科技股份有限公司

金额单位：人民币元

	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	5,000,000.00	4,000.00	74,678.76	485,652.32	5,564,331.08		5,564,331.08
加：会计政策变更					-		-
前期差错更正					-		-
其他					-		-
二、本年初余额	5,000,000.00	4,000.00	74,678.76	485,652.32	5,564,331.08	-	5,564,331.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-130,908.46	-130,908.46	-	-130,908.46
(一)净利润				-130,908.46	-130,908.46	-	-130,908.46
(二)其他综合收益					-		-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-130,908.46	-130,908.46	-	-130,908.46



(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本					-		-
2、股份支付计入所有者权益的金额					-		-
3、其他					-		-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积				-	-		-
2、提取一般风险准备					-		-
3、对股东的分配					-		-
4、其他					-		-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本					-		-
2、盈余公积转增股本					-		-
3、盈余公积弥补亏损					-		-
4、其他					-		-



(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取					-		-
2、本期使用					-		-
(七)其他					-		-
四、本期期末余额	5,000,000.00	4,000.00	74,678.76	354,743.86	5,433,422.62	-	5,433,422.62

法定代表人：曹全有

主管会计工作负责人：张彦秋

主管会计：王琦



财务报表附注

2012 年度

本财务报表附注是为了便于财务报表使用者理解北京全有时代科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）财务报表的内容，而对财务报表的编制基础、编制依据、编制原则、编制方法及报表重要项目的解释和补充说明，是本公司财务报表的重要组成部分。

一、公司的基本情况

北京全有时代科技股份有限公司原名北京全有时代科技有限公司，成立于 2006 年 07 月 18 日，注册资金 150 万，于 2006 年 9 月 15 日正式增资到 500 万元。2012 年 9 月 2 日正式召开股东创立大会，整体变更为股份有限公司。

2012 年 9 月 27 日公司取得北京市工商行政管理局换发的企业法人营业执照，注册号为 110106009791606。公司于 2012 年 12 月 31 日正式在深交所新三板挂牌，股票代码 430187，公司股票总量为 500 万股。

公司住所：北京市丰台区丰台路口 139、140 号 1 幢 219 室（园区）

注册资本：500 万元。

公司法定代表人：曹全有。

公司经营范围：许可经营项目：加工制造冶金机械设备（限分支机构经营）。一般经营项目：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；冶金机械设备设计、研发；销售金属材料、五金交电、电子产品。

二、财务报表的编制基础

本公司按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的规定，对实际发生的交易和事项进行确认、计量，并在此基础上编制财务报表。



三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 会计年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1. 会计年度

本公司执行历年制会计年度，即每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止期间为一会计年度。

2. 记账本位币

人民币为本公司的主要交易币种，公司以人民币为记帐本位币。

3. 记账基础和计价原则（计量属性）

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除投资性房地产及某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础，资产在取得时以历史成本入账，如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4. 现金等价物

现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。其中，“期限短”一般是指从购买日起 3 个月内到期。

5. 外币业务折算

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

在资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了符合资本化条件的专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本、为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即



期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或所有者权益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入当期损益。

6. 金融工具

当公司成为金融工具合同条款中的一方时，确认相应的金融资产或金融负债。初始确认金融资产和金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。其中，金融资产或金融负债的公允价值，通常应当以市场交易价格为基础确定。

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为有效套期工具的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计处理的要求计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

7. 金融资产的分类及计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金



融资产。交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：①取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该金融工具组合进行管理；③属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：①该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资正式书面文件已经载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

公司在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为投资收益。

（2）持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。



在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

（3）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产的汇兑差额计入当期损益外，直接计入所有者权益，并在该金融资产终止确认时予以转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，列入投资收益。

8. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该等金融资产发生减值的，应当确认减值损失，计提减值准备。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以摊余成本后续计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该减值后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假



定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

1) 应收款项包括应收账款、其他应收款。本公司对坏账采用备抵法核算。

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

② 按组合计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大经单独测试后未发生减值的应收款项按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。按组合计提坏账准备的应收款项：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例（见下表），据此计算本期应计提的坏账准备。

应收账款账龄	计提比例
1 年以内	1%
1 年-2 年	5%
2 年-3 年	10%
3 年-4 年	50%
4 年-5 年	60%
5 年以上	80%



③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的理由：应收款项的未来现金流量现值与应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

其他应收款采用单独减值测试的方法计提坏账准备。

2) 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该减值后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回计入权益，可供出售债务工具的减值损失计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产以及不具有控制、共同控制、重大影响的不存在活跃市场且公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生的减值损失，不予转回。

9.金融资产的终止确认

满足下列条件之一的金融资产，应当终止确认：（1）公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方；（2）公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

10.存货

（1）存货分类：在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括库存材料、低值易耗品、在产品、库存商品。



(2) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(3) 存货按实际成本计价，库存材料购入按实际成本计价，发出按加权平均法计价；低值易耗品采取领用时一次摊销的办法；库存商品入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

(4) 存货跌价准备：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受毁损、全部或部分陈旧过时、销售价格低于成本等情况的存货，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值部分计提并计入当期损益。可变现净值是指公司在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，按恢复增加的数额（其增加数以原计提的金额为准）调整存货跌价准备及当期收益。

11. 存货跌价准备

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。存货通常按单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单位价值较低的存货，可按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果减记存货价值的因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备范围内予以转回，转回的金额计入当期损益。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

12. 建造合同

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与



执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵消后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，直接计入当期损益。

13. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产的成本。其他支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

14. 长期股权投资

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。除企业合并形成的长期股权投资以外的其他长期投资，按成本进行初始计量。

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位



具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的利润进行调整后确认。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负担额外义务的，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。除上述情况仍未确认的应分担被投资单位的损失，应在账外备查登记。被投资单位以后期间实现盈利的，应按以上相反顺序分别减记账外备查登记的金额、已确认的预计负债、恢复其他长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的部分按相应的比例转入当期损益。

15. 共同控制经营

当本公司利用拥有的资产或其他经济资源与其他合营方共同进行某项经济



活动（该项经济活动不构成独立的会计主体），并且按照合同或协议约定对该经济活动实施共同控制的，本公司确认所控制的用于共同控制经营的资产及发生的负债，并确认与共同控制经营有关的成本费用及共同控制经营产生的收入份额。

16. 共同控制资产

当本公司与其他合营方共同投入或出资购买一项或多项资产（有关的资产不构成独立的会计主体），并且按照合同或协议约定对有关的资产实施共同控制的，本公司根据控制资产的性质确认本公司拥有该资产的份额，确认与其他合营方共同承担的负债和发生的费用中应由本公司负担的部分以及本公司直接承担的与共同控制资产相关的费用，同时确认共同控制资产产生的收入中应由本公司享有的部分。

17. 固定资产及折旧

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预计可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	30 年	5.00%	3.17%
机器设备	10 年	5.00%	9.50%
运输设备	5 年	5.00%	19.00%
办公及电子设备	5 年	5.00%	19.00%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的



账面价值，除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，发生改变则作为会计估计变更处理。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

18. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

19. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，无形资产按成本初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形支出，在发生时计入当期损益。

公司取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋建筑物，应将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

一般情况下，使用寿命有限的无形资产的残值应当视为零，但下列情况除外：

- (1) 有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；



(2) 在活跃市场上可以得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还应对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为公司带来经济利益的期限是可预见的，应估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

20. 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

22. 非流动资产减值

本公司应在每一个资产负债表日检查成本模式后续计量的投资性房地产、固



定资产、生产性生物资产、在建工程、无形资产以及对子公司、联营企业、合营企业的长期股权投资等是否存在可能发生减值的迹象。

如果该等资产存在减值迹象，应估计其可收回金额。估计资产的可收回金额应以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计，应以该资产所属的资产组为基础确定该资产组的可收回金额。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，应按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

因公司合并形成的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，每年均应进行减值测试。对商誉进行减值测试时，应结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到相关的资产组，难以分摊到相关的资产组的，分摊到相关的资产组组合。如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为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中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。

上述投资性房地产、固定资产、生产性生物资产、在建工程、无形资产、商誉以及对子公司、联营企业、合营企业的长期股权投资等的减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

23.金融负债

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金



融负债和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债和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。

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 财务担保合同及贷款承诺

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则—收入》确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

24. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加的由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出在发生时计入相关资产的成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁



减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

25. 股份支付

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

用以换取职工服务的权益结算的股份支付，以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后才可行权的，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算并计入相关成本或费用；在授予后立即可行权的，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

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

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。



26. 预计负债

与或有事项相关的义务应当同时符合以下三个条件时确认为负债，作为预计负债进行确认和计量：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如果清偿因或有事项而确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿或其他方补偿，则该补偿金额只有在基本确定能收到时，才作为资产单独确认，确认的补偿金额不能超过所确认负债的账面价值。

（1）亏损合同是履行合同义务不可避免发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同时，合同存在标的资产的，应当对标的资产进行减值测试并按规定确认减值损失。如果预计亏损超过该减值损失，应将超过部分确认为预计负债；合同不存在标的资产的，亏损合同相关义务满足预计负债确认条件时，应当确认预计负债。

（2）重组指公司制定和控制的，将显著改变公司组织形式、经营范围或经营方式的计划实施行为。公司因重组而承担了重组义务，并且同时满足前述或有事项的确认条件时，才确认预计负债。

同时存在下列情况的，表明公司承担了重组义务：①有详细、正式的重组计划，包括重组涉及的业务、主要地点、需要补偿的职工人数、预计重组支出、计划实施时间等；②该重组计划已对外公布。

公司应当按照与重组有关的直接支出确定因重组义务而产生的预计负债金额。

27. 可转换公司债券

公司发行的可转换公司债券，应当在初始确认时将其包含的负债成份和权益成份进行分拆，将负债成份确认为应付债券，将权益成份确认为资本公积。在进行分拆时，应当先对负债成份的未来现金流量进行折现确定负债成份的初始确认金额，再按发行价格总额扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初



始确认金额。发行可转换公司债券发生的交易费用，应当在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。

28.金融资产与金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

29.权益工具

权益工具是指能够证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其他权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少所有者权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得或损失。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利）减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

30.收入确认

（1）商品销售收入

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入公司；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

（2）提供劳务收入



在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足：

① 入的金额能够可靠地计量，即提供劳务收入的总额能够合理的估计；

② 相关的经济利益很可能流入企业，即提供劳务收入总额收回的可能性大于不能收回的可能性；

③ 交易的完工程度能够可靠地确定，即交易的完工进度能够合理地估计；

④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量，即交易中已经发生和将要发生的成本能够合理地估计。

如果提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计，且已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿的，应按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本。

如果提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计，且已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的，应按能够得到补偿的劳务成本确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本。

如果提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计，且已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本）不确认提供劳务收入。

公司销售商品的同时提供劳务，如果销售商品部分与提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，应当分别核算销售商品部分和提供劳务部分，将销售商品部分作为销售商品处理，提供劳务部分作为提供劳务处理；如果销售商品部分与提供劳务部分不能够单独计量，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品进行会计处理。

（3）建造合同收入

如果建造合同的结果能够可靠估计，应根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总



成的比例确定。

固定造价合同结果能够可靠估计的认定标准：

- ① 同总收入能够可靠地计量；
- ② 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④ 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计的认定标准：

- ① 合同相关的经济利益很可能流入公司；
- ② 实际发生的成本能够清楚地区分和可靠地计量。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

如建造合同的结果不能可靠地估计，且合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，应当将预计损失确认为当期费用。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确认。

31. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

与收益相关的政府补助应当在其补偿的相关费用或损失发生的期间计入当期损益，即用于补偿公司以后期间的费用或损失，在取得时先确认为递延收益，然后在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。



与资产相关的政府补助，不能全额确认为当期收益，应当随着相关资产的使用逐渐计入以后各期的收益，即与资产相关的政府补助应当先确认为递延收益，然后自相关资产可供使用时起，在该资产使用寿命内平均分配，计入当期营业外收入。

公司收到政府无偿划拨长期非货币性资产，应当在实际取得资产并办妥相关手续时按公允价值确认和计量，如果该资产相关凭证上注明的价值与公允价值差异不大的，应当以有关凭证中注明的价值作为公允价值；如果没有注明价值或注明价值与公允价值差异较大、但存在活跃市场的，应当根据有确凿证据表明的同类或类似资产市场价格作为公允价值。公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

32.借款费用

借款费用是公司因借入资金而付出的代价，它包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，应当停止资本化。

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

专门借款应当以当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的金额。

外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断



时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

33. 所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税的核算。

(1) 当期所得税

公司对于当期发生的交易或事项，会计处理和税收规定不同的，应在会计利润的基础上，按照适用税收法规的规定进行调整，计算出当期应纳税所得额，按照应纳税所得额与适用所得税税率计算确定当期应缴纳的所得税。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

因资产、负债的账面价值与其计税基础不同，产生了在未来收回资产或清偿负债的期间内，应纳税所得额增加或减少并导致未来期间应交所得税增加或减少的情况，形成企业的资产和负债，在有关暂时性差异发生当期，符合确认条件的情况下，应当确认相关的递延所得税负债或递延所得税资产。

某些交易或事项发生以后，因为不符合资产、负债确认条件而未体现为资产负债表中的资产或负债，但按税法规定能够确定其计税基础的，其账面价值零与计税基础之间的差异也构成暂时性差异，在符合确认条件的情况下，也应当确认相关的递延所得税负债或递延所得税资产。

按税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损及税款抵减，应当视同可抵扣暂时性差异，在符合条件的情况下，应确认与其相关的递延所得税资产。

不确认递延所得税负债的情况：①在非同一控制下的企业合并为免税合并的情况下，商誉形成的递延所得税负债不予以确认；②除企业合并以外的其他交易或事项中，如该项交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额，则产生的资产、负债的初始确认金额与其计税基础不同，形成应纳税暂时性差异的，交易或事项发生时不确认递延所得税负债；③与子公司、联营企业、合营企业投资等相关的应纳税暂时性差异，一般应确认相应的递延所得税负债，但同时满足以下两个条件的除外：一是投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；二是



该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

不确认递延所得税资产的情况：除企业合并以外的其他交易或事项中，如该项交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额，则产生的资产、负债的初始确认金额与其计税基础不同，形成可抵扣暂时性差异的，交易或事项发生时不确认递延所得税资产。

因税收法规的变化，导致公司某一会计期间适用的所得税税率发生变化的，公司应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债按照新的税率重新计量。除直接计入所有者权益的交易或事项产生的递延所得税资产或递延所得税负债，相关的调整金额计入所有者权益外，其他情况下产生的调整金额应确认为税率变化当期的所得税费用（或收益）。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税费用和递延所得税费用。

除与直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

34. 非货币性资产交换

非货币性资产交换是指交易双方主要以存货、固定资产、无形资产和长期股权投资等非货币性资产进行的交换，该交换不涉及或只涉及少量的货币性资产（即补价）。

如果非货币性资产交换具有商业实质，并且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以换出资产的公允价值（如果有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外）和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。如果非货币性资产交换不具备上述条件，则按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

非货币性资产交换同时换入多项资产的，如果该交换具有商业实质，并且换



入资产的公允价值能够可靠计量的，按照换入各项资产的公允价值占换入资产公允价值总额的比例对换入资产的成本总额进行分配，确定各项换入资产的成本；如该交换不具有商业实质，或者虽然具有商业实质但换入资产的公允价值不能可靠计量的，按照换入各项资产的原账面价值占换入资产原账面价值总额的比例，对换入资产的成本总额进行分配，确定各项换入资产的成本。

35. 债务重组

债务重组是指在债务人发生财务困难的情况下，债权人按照其与债务人达成的协议或者法院的裁定作出让步的事项。

(1) 公司作为债务人记录债务重组义务

以现金清偿债务的，将重组债务的账面价值与实际支付金额之间的差额计入当期损益。

以非现金资产清偿债务时，将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，重组债务的账面价值与债权人放弃债权而享有股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件的，将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值，重组前债务的账面价值与重组后债务的账面价值之间的差额，计入当期损益。采用多种方式的组合进行债务重组的，依次以支付的现金、转让的非现金资产的公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，然后再按照前述修改其他债务条件的方式进行处理。

(2) 公司作为债权人记录债务重组义务

债务人以现金清偿债务的，将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额计入当期损益。

债务人以非现金资产清偿债务的，将重组债权的账面余额与收到的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，将享有债务人股份的公允价值与重组债务账面余额之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件



的，将修改其他债务条件后债权的公允价值作为重组后债权的账面价值，重组前债权的账面余额与重组后债权的账面价值之间的差额，计入当期损益。采用多种方式的组合进行债务重组的，依次以收到的现金、接受的非现金资产的公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，然后再按照前述修改其他债务条件的方式进行处理。

重组债权已计提减值准备的，先冲减已计提的减值准备，不足冲减的部分，计入当期损益。

36. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 公司作为承租人记录经营租赁

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 公司作为出租人记录经营租赁

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 公司作为承租人记录融资租赁

在租赁期开始日，将租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额确认为未确认融资费用。此外，在谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 公司作为出租人记录融资租赁



在租赁期开始日，将最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

37. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

五、会计政策、会计估计变更及前期差错更正

无。

六、税项

1. 本公司适用的主要税种及税率如下：

主要税种	计税依据	税率（%）	备 注
增值税	销售额	17	
企业所得税	应纳税所得额	15	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7	
教育费附加	实际缴纳的流转税	3	
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2	

2. 优惠税赋及批文

公司 2011 年 9 月 14 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号：GF201111000196），有效期 3 年，根据国税函【2009】203 号文件规定，在享受减免税的期限内（2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日）按 15% 的税率征收企业所得税。

七、财务报表项目附注

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----



现金	17,491.24	64,510.83
其中:人民币	17,491.24	64,510.83
银行存款	23,649.35	1,649,511.88
其中:人民币	23,649.35	1,649,511.88
合 计	41,140.59	1,714,022.71

2. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,733,230.18	571,820.62		
其中: 余额百分比法组合	4,733,230.18	571,820.62		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,733,230.18	571,820.62		

续上表:

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,260,000.00	41.54		
按组合计提坏账准备的应收账款	3,181,082.10	58.46	669,030.70	21.03
其中: 余额百分比法组合	3,181,082.10	58.46	669,030.70	21.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	5,441,082.10	100.00	669,030.70	12.30

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末数			年初数		
	年末余额	比例 (%)	坏账准备	年末余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	702,920.68	14.85	7,029.21	807,210.00	25.38	8,072.10
1-2 年 (含 2 年)	617,220.00	13.04	30,861.00	708,252.10	22.26	35,412.60
2-3 年 (含 3 年)	2,946,272.10	62.25	294,627.21	719,440.00	22.62	71,944.00
3-4 年 (含 4 年)	407,872.40	8.61	203,936.20	141,060.00	4.43	70,530.00
4-5 年 (含 5 年)	58,945.00	1.25	35,367.00	805,120.00	25.31	483,072.00
5 年以上						
合 计	4,733,230.18	100.00	571,820.62	3,181,082.10	100.00	669,030.70

注: 应收武汉北盛机电有限责任公司 2,260,000.00 万元账龄已在 2-3 年以上, 因金额符合重大单项计提坏账的标准, 本公司一直对该笔款项进行单独分析判断



可收回性，未计提坏账准备。至本报告期末，本公司了解到该公司短期内可能无还款意愿，根据谨慎性原则，不再对其单项认定是否减值，按照风险组合并入账龄分析法计提坏账准备。

(3) 2012 年 12 月 31 日余额大额列示（前五名）

债务单位	账面余额	比例 (%)	账龄
武汉北盛机电有限责任公司	2,260,000.00	47.75	2-3 年
武汉钢铁集团设计研究院有限公司	500,000.00	10.56	2-3 年
浙江新禾管业有限公司	400,000.00	8.45	1 年以内：79,800.00 元，1-2 年：320,200.00 元。
廊坊万盛金属制品有限公司	390,392.40	8.25	1 年以内 69,360.00 元，3-4 年 321,032.40 元
天津海钢钢板有限公司	334,343.68	7.06	1 年以内
小 计	3,884,736.08	82.07	

(4) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

预付款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的预付款项

项目	年末数		年初数	
	年末余额	比例 (%)	年末余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,417,945.34	68.05	4,628,973.27	49.60
1-2 年 (含 2 年)	512,340.00	14.42	2,648,710.96	28.38
2-3 年 (含 3 年)	358,500.20	10.09	224,808.70	2.41
3-4 年 (含 4 年)	33,500.00	0.94	1,628,142.50	17.45
4-5 年 (含 5 年)	230,897.50	6.50	39,000.00	0.42
5 年以上			162,594.00	1.74
合 计	3,553,183.04	100.00	9,332,229.43	100.00



(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
武汉凯奇特种焊接设备有限责任公司	非关联方	431,000.00	1-2 年
江苏宏博净化设备有限公司	非关联方	430,800.00	3 年以内
浙江佰通防腐设备有限公司	非关联方	396,572.00	1 年以内
上海宇神化工冲压泵制造有限公司	非关联方	318,855.00	1 年以内
北京天拓四方科技有限公司	非关联方	241,021.00	1 年以内
合 计		1,818,248.00	

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

3. 其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：余额百分比法组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	25,199.82	100.00		
合 计	25,199.82	100.00		

续上表：

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：余额百分比法组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	732,950.00	100.00		
合 计	732,950.00	100.00		



(2) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

4. 存货

(1) 存货分类

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,114,745.27		6,114,745.27	8,924,636.97		8,924,636.97
自制半成品及在产品	15,303,289.80		15,303,289.80	2,161,509.85		2,161,509.85
库存商品 (产成品)	941,672.85		941,672.85	2,199,256.66		2,199,256.66
合 计	22,359,707.92		22,359,707.92	13,285,403.48		13,285,403.48

注：公司期末存货余额有较大增加，主要为 1250mm 推拉式酸洗机组、800mm 推拉式酸洗机组、650mm 脱脂机组等在产品成本增加所致。

(2) 期末存货中无借款费用资本化金额，无抵押等存在权利受到限制的存货。

(3) 期末存货无减值迹象，未计提存货跌价准备。

5. 固定资产

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余
一、原价合计	9,355,842.96			9,380,116.46
其中：机器设备	8,101,473.96	14,102.56		8,115,576.52
运输工具	993,871.00			993,871.00
电子设备及其他	260,498.00	10,170.94		270,668.94
二、累计折旧合计	4,608,010.95	994,661.34		5,606,354.59
其中：机器设备	4,016,337.71	769,743.55		4,786,081.26
运输工具	442,637.70	188,835.49		631,473.19
电子设备及其他	149,035.54	36,082.30		185,117.84
三、减值准备合计				
其中：机器设备				
运输工具				
电子设备及其他				
四、账面价值合计	4,747,832.01			3,773,761.87
其中：机器设备	4,085,136.25	——	——	3,329,495.26
运输工具	551,233.30	——	——	362,397.81



项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余
电子设备及其他	111,462.46	——	——	85,551.10

(4) 本期增加的累计折旧中, 本期计提的折旧费用 994,661.34 元。

6. 无形资产

项 目	期初账面余	本期增加额	本期减少额	期末账面余
一、原价合计	4,280,645.55	42,017.09		4,322,662.64
1. 专利权-二十辊轧机系	3,504,000.00			3,504,000.00
2. 专利权-一种清洗槽	766,845.55			766,845.55
3. 其他(财务软件)	9,800.00	42,017.09		51,817.09
二、累计摊销合计	2,031,172.82	392,873.58		2,424,046.40
1. 专利权-二十辊轧机系	1,868,800.00	350,400.00		2,219,200.00
2. 专利权-一种清洗槽	159,759.49	38,342.28		198,101.77
3. 其他(财务软件)	2,613.33	4,131.30		6,744.63
三、减值准备合计				
1. 专利权-二十辊轧机系				
2. 专利权-一种清洗槽				
3. 其他(财务软件)				
四、账面价值合计	2,249,472.73			1,898,616.24
1. 专利权-二十辊轧机系	1,635,200.00			1,284,800.00
2. 专利权-一种清洗槽	607,086.06			568,743.78
3. 其他(财务软件)	7,186.67			45,072.46

7. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产及抵扣暂时性差异

项 目	期末账面余额		期初账面余额	
	递延所得税资	可抵扣暂时	递延所得税	可抵扣暂时性
坏账准备	85,773.09	571,820.62	100,354.61	669,030.70
合计	85,773.09	571,820.62	100,354.61	669,030.70

8. 短期借款

借款类别	期末账面余额	期初账面余额
保证借款	99,082.80	
合 计	99,082.80	

注: 保证借款保证人为曹全有。

9. 应付账款

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
-----	--------	--------



	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内 (含 1	2,958,371.98	65.90	1,820,738.23	52.01
1-2 年 (含 2 年)	1,158,328.10	25.80	620,493.70	17.72
2-3 年 (含 3 年)	266,284.80	5.93	234,831.47	6.71
3-4 年	106,384.00	2.37	303,245.08	8.66
4-5 年			142,136.00	4.06
5 年以上			379,516.24	10.84
合 计	4,489,368.88	100.00	3,500,960.72	100.00

10. 预收款项

(1) 预收账款账龄

账 龄 段	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	12,448,290.00	50.26	15,020,131.32	61.13
1 年至 2 年 (含 2	4,986,300.00	20.13	2,843,389.00	11.57
2 年至 3 年 (含 3	720,926.00	2.91	606,526.00	2.47
3—4 年	510,000.00	2.06		
4—5 年			6,100,000.00	24.83
5 年以上	6,100,000.00	24.64		
合 计	24,765,516.00	100.00	24,570,046.32	100.00

(2) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

客 户 名 称	金 额	账 龄	未 结 转 原 因
海南海协镀锡原版有限公司	2,498,000.00	1-2 年	工程未完工，设备刚刚开始组装。
鞍山峰驰冷轧钢板有限公司	6,100,000.00	5 年以 上	工程根据客户需求中途停产，直至今日客户也没有正式通知何时继续生产
天津曼特斯空冷技术有限公司	2,340,000.00	1-2 年	客户基建未完工不具备安装条件，2013 年 4 月份才启动安装工程。
唐山汇丰钢铁有限公司	1,190,000.00	2-4 年	客户地基未作，待客户通知发货安装。
小 计	12,128,000.00	-	



11. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补	18,623.99	2,432,774.95	2,451,398.94	
二、职工福利费	-18623.99			-18623.99
三、社会保险费		272269.87	272269.87	
其中:1.医疗保险费		83651.73	83651.73	
2.基本养老保险		171673.09	171673.09	
3.年金缴费(补充		-	-	
4.失业保险费		4305.2	4305.2	
5.工伤保险费		7229.18	7229.18	
6.生育保险费		5410.67	5410.67	
四、住房公积金		11100	11100	
五、工会经费和职工教育经				
六、非货币性福利				
七、辞退福利及内退补偿				
其中:(1)因解除劳动关系				
(2)预计内退人员支				
八、其他				
其中:以现金结算的股份				
合 计		2,716,144.82	2,734,768.81	

12. 应交税费

项 目	期初数	本期应交	本期已交	期末数
增值税	92,081.17	256,631.71	307,585.30	41,127.58
企业所得税	73,010.72	41,364.83	30,453.88	83,921.67
城市维护建设税	6,445.68	17,964.22	21,530.97	2,878.93
个人所得税		5,046.00	5,046.00	
教育费附加	2,762.44	7,698.94	9,227.55	1,233.83
地方教育费附加		5,132.64	4,310.09	822.55
合 计	174,300.01	333,838.34	378,153.79	129,984.56

13. 其他应付款

账 龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1			3,255,586.70	100.00
1-2 年(含 2 年)				
2-3 年(含 3 年)				
3 年以上				



账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计			3,255,586.70	100.00

14. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益-创新基金	420,000.00	
合 计	420,000.00	

注：为北京市科委拨付的企业创新基金。

15. 股本

项目	期初金额		本期 增 加	本期 减 少	期末金额	
	投资金额	所占 比例			投资金额	所占 比例
一、尚未解除限售登记的股份数量						
1.国家持股						
2.国有法人持股						
3.其他内资持股						
其中：境内法人持股						
境内自然人持股	5,000,000.00	100.00%			5,000,000.00	100.00%
4.境外持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、已解除限售登记的股份数量						
股份合计	5,000,000.00	100.00%			5,000,000.00	100.00%

注：2012 年 9 月 2 日，北京全有时代科技股份有限公司召开股东会，决议以 2012



年 5 月 31 日为基准日，整体变更设立为股份有限公司。2012 年 9 月 2 日，公司召开创立大会暨首届股东大会，一致同意以北京全有时代科技有限公司全体股东作为发起人，整体变更为股份公司。以 2012 年 5 月 31 日为基准日，以公司经审计的净资产 6,288,532.36 元折合股本 500 万元，每股面值 1 元，剩余净资产 1,288,532.36 元转为资本公积。

2012 年 9 月 2 日，亚太（集团）会计师事务所有限公司北京分所出具“亚太（京）验字（2012）098 号”《验资报告》，对上述出资情况进行了验资确认。

16. 资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少	期末数
1.资本（股本）溢价	4,000.00	1,284,532.36		1,288,532.3
2.其他资本公积				
(1) 被投资单位其他权益变动				
(2) 未行权的股份支付				
(3) 可供出售金融资产公允价				
(4) 投资性房地产转换公允价				
(5) 现金流量套期利得或损失				
(6) 境外经营净投资套期利得				
(7) 与计入所有者权益项目相				
(8) 其他				
3.原制度资本公积转入				
合 计	4,000.00	1,284,532.36		1,288,532.3

注：公司本年变更为股份有限公司，以 2012 年 5 月 31 日为基准日，以公司经审计的净资产 6,288,532.36 元（含原账面资本公积 4000 元）折合股本 500 万元，超出股本部分 1,288,532.36 元记入资本公积。

17. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	74,678.76	56,141.73	74,678.76	56,141.73
合 计	74,678.76	56,141.73	74,678.76	56,141.73

注：2012 年 5 月 31 日以公司原有净资产折股时，原账面法定盈余公积全部转为资本公积，本期增加数为根据《公司法》规定，按当期净利润 10%计提形



成。

18. 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
本年年初余额	354,743.86	485,652.32
本年增加额	561,417.27	-130,908.46
其中：本年净利润转	561,417.27	-130,908.46
其他调整因素		
本年减少数	-1,265,995.33	
其中：本期提取盈余	-56,141.73	
本期提取一般		
本期分配现金		
转增资本		
其他减少	-1,209,853.60	
本期期末余额	-349,834.20	354,743.86

19. 营业收入及其成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额			上期发生额		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
1.主营业务小计	16,898,293.02	12,279,326.70	27.33%	15,563,355.74	13,136,027.85	15.60%
拉矫机组				5,985,545.35	5,053,800.00	15.57%
平整机组						
酸洗机组	11,957,265.12	8,707,762.85	27.18%	3,019,989.77	2,546,871.00	15.67%
纵剪机组	555,555.52	416,390.41	25.05%			
平整拉矫机组	4,385,472.38	3,155,173.44	28.05%	6,557,820.62	5,535,356.85	15.59%
2.其他业务小计	118,162.40	63,303.45	46.43%	55,075.20	3,219.65	94.15%
合 计	17,016,455.42	12,342,630.15	27.47%	15,618,430.94	13,139,247.50	15.87%

注：2012 年度比 2011 年度毛利增加的主要原因是原材料钢材价格的下降造成的。

(2) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期金额	产品名称
天津海钢板材有限公司	6641025.7	1050mm 推拉式酸洗机组
霸州市三强金属制品有限公司	6282051.39	1050mm 推拉式酸洗机组 900mm 纵剪机组



		750mm 平整机组改造
唐山宏文冷轧不锈钢有限公司	1619703.09	1450mm 平整拉矫机组
霸州市天利制管有限公司	1516239.33	650mm 平整拉矫机组
烟台东海薄板有限公司	376068.36	1450mm 推拉式酸洗机组

20. 财务费用

项 目	本期累计数	上期累计数
利息支出	54,233.00	
减:已资本化的利息费用		
利息收入	2,444.43	2,697.25
汇兑差额		
减:已资本化的汇兑差额		
其他	3,996.20	6,045.00
合 计	55,784.77	3,347.75

21. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-97,210.08	186,513.30
合 计	-97,210.08	186,513.30

22. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助 (创新基金)		800,000.00
合 计		800,000.00

23. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
罚款支出		400.03
赔偿金、违约金	5,300.00	
合 计	5,300.00	400.03

24. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	617,363.62	-108,667.29
加: 纳税调增项目	20,274.80	443,455.02
减: 纳税调减项目		
补亏前的应纳税所得额	637,638.42	



减：以前年度亏损	361,872.89	
应纳税所得额	275,765.53	334,787.73
所得税税率	15.00%	15.00%
当期所得税费用	41,364.83	50,218.17
递延所得税费用	14,581.52	-27,977.00
所得税费用	55,946.35	22,241.17

25. 每股收益

每股收益的计算	计算	本期数
归属于母公司普通股股东的净利润	a	561,417.27
母公司发行在外普通股的加权平均数	b	5,000,000.00
基本每股收益	a/b	0.11
稀释每股收益	a/b	0.11

计算过程：

基本每股收益：属于普通股股东的当期净利润除以发行在外普通股的加权平均数

稀释每股收益：(普通股股东可分配净利+可转换证券的转换净收益)/发行在外的普通股和稀释性的潜在普通股的加权平均数

发行在外普通股加权平均数=期初发行在外普通股股数+当期新发行普通股股数*已发行时间/报告期时间-当期回购普通股股数*已回购时间/报告期时间

八、现金流量情况

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期累计数	上期累计数
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	561,417.27	-130,908.46
加：资产减值准备	-97,210.08	186,513.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	994,661.34	1,007,210.16
无形资产摊销	392,873.58	428,064.56
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		



项 目	本期累计数	上期累计数
固定资产报废损失（减收益）		
公允价值变动损失（减收益）		
财务费用（减收益）	5,833.30	
投资损失（减收益）		
递延所得税资产减少（减增加）	14,581.52	-27,977.00
递延所得税负债增加（减减少）		
存货的减少（减增加）	-9,074,304.44	-2,374,804.03
经营性应收项目的减少（减增加）	7,097,438.41	1,733,809.92
经营性应付项目的增加（减减少）	-2,637,822.50	289,430.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,742,531.60	1,111,339.17
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	41,140.59	1,714,022.71
减：现金的期初余额	1,714,022.71	610,683.54
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	-1,672,882.12	1,103,339.17

2. 现金及现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金	41,140.59	1,714,022.71
其中：库存现金	17,491.24	64,510.83
可随时用于支付的银行存款	23,649.35	1,649,511.88
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	41,140.59	1,714,022.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的		

3. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
利息收入	2,444.43
收到的创业基金	420,000.00



收到退回的保证金	200,000.00
收投标保证金	20,000.00
收代垫款	1,052,801.83
合 计	1,695,246.26

4. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
代垫款	1,807,472.98
财务费用中手续费支出等	3,996.20
付现的营业外支出	5,300.00
合 计	1,816,769.18

九、或有事项

截止 2012 年 12 月 31 日止，本公司无需要年的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

无此事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

公司控股股东及实际控制人为曹全有，现持有公司 450 万股股份，占总股本的 90%。自有限公司设立至今，曹全有一直担任公司的高级管理人员或董事职务，目前为公司的董事长兼总经理，是公司生产经营管理工作的核心领导，且对公司的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力。

2. 不存在控制关系的关联方

姓 名	持股比例	与本公司关系
曹 楠	10%	董事、主要投资者
万立新	—	董事



王 琦	—	董 事
王志萍	—	董 事
曹全义	—	监 事
田建武	—	监 事
刘延春	—	监 事
侯宪文	—	副总经理
张彦秋	—	财务总监
李铁刚	—	董事会秘书

3.受主要投资者个人直接控制的其他企业

大连全有科技有限公司成立于 2003 年 3 月 21 日，注册号 210212000012977，住所为大连市旅顺口区龙头街道大八里村，法定代表人为王志萍，注册资本为 500 万。经营范围为“企业资源计划信息系统软件设计、开发、销售；企业管理咨询服务；房屋、场地租赁。

大连全有科技有限公司股权结构如下：

姓 名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
曹全有	225	45%	货币
王志萍	175	35%	货币
曹 楠	100	20%	货币
合 计	500	100%	

公司的主营业务为冷轧设备及冷轧精整设备的研发设计和生产制造，大连全有的主营业务与本公司不存在相同或相类似的情况。公司与实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

注：大连全有科技有限公司原名为“大连全有冶金设备技术开发有限公司”，由于企业不再从事冶金专用设备等方面的研发和生产，大连全有遂于 2012 年 8 月变更了名称和经营范围。



(二) 关联交易

1. 关联销售

报告期内，公司没有发生关联销售

2. 关联采购

报告期内，公司没有发生关联采购。

3. 关联往来

项 目	本期数		上期数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
其他应收款-曹全有	211.70	100%		
其他应付款-大连全有科技有 限公司			1,258,027.00	38.77%
其他应付款-曹全有			1,987,229.70	61.23%
合 计	211.70	100%	3,245,256.70	100%

4. 其他关联交易

(1) 车辆租赁

2008 年 7 月 1 日，控股股东曹全有与公司协商一致，曹全有将其所拥有的 6 台车辆无偿租赁给公司使用，使用期限为 10 年，从 2008 年 7 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。公司负责车辆的日常维护、维修及负担车辆使用过程中产生的所有费用。

(2) 专利转让

2012 年 8 月 20 日，公司与曹全有达成协议，曹全有无偿将其所拥有的七项专利权转让给公司，分别是“多辊轧机下辊箱双楔块调整装置”，专利号为 ZL200620090949.6；“20 辊轧机的新辊系”，专利号为 ZL200620090945.8；“20 辊轧机凸度控制装置”，专利号为 ZL200620090946.2；“多辊轧机背衬轴承的矩形鞍座”，专利号为 ZL200620090947.7；“整体机架分体辊箱多辊轧机”，专利号为 ZL200620090948.1；“多功能平整拉矫机”，专利号为 ZL200520089848.2；“三弯



三矫冷轧带钢拉伸矫直机”，专利号为 ZL200620092769.1。2012 年 9 月 11 日，国家知识产权局出具了《手续合格通知书》，专利转让手续已完成。

（3）商标转让

公司于 2012 年 9 月 8 日与商标权人曹全有协商一致，曹全有无偿将商标注册号为 5472106、5472109 的两项商标权转让给公司。2012 年 9 月 25 日，国家工商行政管理总局商标局向公司出具了《转让申请受理通知书》。

（4）关联担保

2012 年 2 月 7 日公司在渣打银行(中国)有限公司北京分行办理流动资金贷款 200,000.00 元，贷款期限从 2012 年 2 月 7 日至 2014 年 2 月 7 日。前 6 个月按月偿还 11,248.42 元，之后每月偿还 10,081.72 元。为增强公司的偿还能力，公司与控股股东曹全有约定，由曹全有无偿为公司提供担保，担保期限与贷款期限一致。

（三）关联交易决策程序执行情况

公司没有重大关联交易，与关联方之间的资金往来主要系公司从股东及其他关联方暂借的周转资金。股份公司成立后，公司已制定了《关联交易决策制度》，具体规定了关联交易的审批程序。

十二、重要资产转让及其出售的说明

无。

十三、企业合并及分立

无。

十四、非货币性资产交换

无。

十五、债务重组

无。

十六、其他需说明的重大事项

无。



十七、补充资料

净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄 (%)	加权平均 (%)	基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	9.37	9.83	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.44	9.90	0.11	0.11

其中，2012 年非经常性损益项目及金额如下：

项 目	金 额
交易性金融资产公允价值变动损益	
交易性金融资产投资收益	
营业外收支净额	-5,300.00
追溯调整递延所得税资产影响	
所得税影响	795.00
合 计	-4,505.00

基本每股收益公式计算方法如下：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股



数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

加权平均净资产收益率的计算方法如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P0}{(E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)}$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

十八、财务报表的批准

本财务报表已由公司董事会批准于 2013 年 4 月 25 日报出。

北京全有时代科技股份有限公司

二〇一三年四月二十五日



第十章 备查文件目录

- 一、由董事长签名并盖章的《2012 年年度报告》文本
- 二、载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表
- 三、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
- 四、其他在全国中小企业股份转让系统信息披露平台中公开披露的文件
- 五、文件存放地点：公司董事会秘书办公室

北京全有时代科技股份有限公司

董事会

2013 年 4 月 25 日