



北京飞尼课斯科技股份有限公司

Beijing Phoenix Technology Co., Ltd

飞尼课斯 : 430700

2013 年年度报告

二〇一四年四月

目 录

第一章 重要提示、目录和释义.....	2
第二章 公司简介.....	7
第三章 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四章 管理层讨论与分析.....	10
第五章 重要事项.....	27
第六章 股本变动及股东情况.....	29
第七章 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	33
第八章 公司治理及内部控制.....	35
第九章 财务报表.....	43
第十章 备查文件.....	97

第一章 重要提示、目录和释义

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

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

本年度报告经公司第一届董事会第四次会议、第一届监事会第二次会议审议通过，公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

大华会计师事务所（普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人王季庄、主管会计工作负责人李连成、会计机构负责人彭斌声明并保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

飞尼课斯、公司、股份公司、本公司	指	北京飞尼课斯技术股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
大华、会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	北京飞尼课斯科技股份有限公司章程
报告期	指	2013年1月1日至2013年12月31日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
建设部、住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
交通部	指	中华人民共和国交通运输部
安监总局	指	中华人民共和国国家安全生产监督管理总局
质量总局	指	中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
证监会	指	中国证券监督管理委员会
中石油	指	中国石油天然气集团公司
中石化	指	中国石油化工集团公司
阻隔抑爆材料	指	采用特殊铝合金系列材料及特殊的加工工艺制造而成的抑爆材料
铝箔	指	厚度小于0.20mm、横断面呈矩形且均一的压延铝制品。包括电容器铝箔、亲水铝箔、复合铝箔等。

阻隔防爆技术改造	指	将阻隔抑爆材料按一定的密度方式填充在储存有易燃、易爆液体的储油罐中
----------	---	-----------------------------------

重大风险提示

一、政策风险

公司所从事的抑爆材料的生产销售等一系列服务在油气制品储存运输安全方面起到重要作用。国家安监总局、质检总局、交通部、住建部等部门为保障油气储存运输安全、推广阻隔防爆技术，先后制定颁布了一系列标准与政策，为行业的发展建立了良好的政策环境，将在较长时期内对行业发展带来促进作用。从目前情况来看，公司所从事的抑爆材料行业直接或间接地受到了国家政策的扶持，但不能排除若有关扶持政策发生变化，会给公司经营带来风险。

二、产品种类单一的风险

单一的产品结构虽然突出了主业，但也降低了公司抵御行业变化风险的能力。公司目前销售的产品均为HAD-1型抑爆材料，虽然该产品已在十几个省市的加油站中得到普遍应用，但是一旦政策发生变化或者行业相关技术提高导致公司主要产品销售产生问题，公司很难应对这种突如其来的风险。并且，由于产品使用年限较长，随着目前客户市场的饱和，如果公司不能及时拓宽业务范围，存在产品收入下降和产品利润下滑的风险。同时，产品种类的单一直接导致了客户类型单一，报告期内公司的经营收入全部来自阻隔防爆材料的销售和安装，其最终客户主要为各地的加油站。公司尚未开发在轻质燃料油和液化石油气汽车罐车用储罐及采用橇装式汽车加油（气）装置的市场，如国家相关产业政策发生重大变化，公司经营业绩将受到较大影响。

三、销售模式的风险

公司目前主营产品销售模式以经销商模式销售为主，直接销售占销售收入比例有限，这种销售模式存在一定风险。报告期内公司主营产品HAD-1型抑爆材料的第一大客户均为贵州十心抑爆材料有限公司，其为公司在贵州、云南、四川的经销商，该公司为本公司贡献了30%以上的营业收入。公司通过经销商进行销售，并不与终端客户发生商业交易等行为，这意味着公司主要是依靠经销商驱动业绩，市场资源和政府资源都集中在经销商手中。因此，一旦主要经销商的销售出现问题，公司业绩将受到影响。

四、缺少高素质管理人才风险

由于处于初创阶段，公司人员整体学历及素质偏低，缺少高素质管理人才，使得公司发展难以达到预期要求。特别是公司正处经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加时期，公司需要招纳众多高素质管理人才来提高公司软实力。因此，公司未来经营中存在因缺少高素质管理人才，而影响公司可持续发展的风险。

五、租赁合同期限无效风险

2011年8月24日公司与冯桂云签订《转让合同》，双方约定将位于怀柔区凤翔东大街12号院480平方米厂房，转租给公司用作生产、办公，转让金额为55万元，期限为2011年9月30日至2045年3月31日，此厂房所有者北京金盛达冶金机械设备制造有限公司于2011年10月9日出具证明同意转让。此合同期限已超过《合同法》第二百一十四条规定，存在租赁合同期限超过二十年，超过部分无效风险。

六、应收账款不能收回的风险及对策

公司 2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日应收账款净额分别为 10,009,467.54 元、10,124,200.35 元，占总资产比例分别为 50.31%、57.72%。应收账款的对象大多数是与公司长期合作的经销商，而且最终客户主要是大型央企中石油或中石化公司下属的加油站，具有较强的支付能力和良好的商业信用，应收款项收回的可能性较大，同时公司已对应收账款计提了一定比例的坏账准备。但不排除应收款项存在产生坏账的可能性，存在应收款项不能收回风险。

第二章 公司简介

股票简称	飞尼课斯	股票代码	430700	挂牌时间	2014年4月22日
中文名称	北京飞尼课斯科技股份有限公司				
英文名称	Beijing Phoenix Technology Co., Ltd				
法定代表人	王季庄				
董事会秘书	张鑫				
联系地址	北京市怀柔区杨宋镇凤翔大街12号				
联系电话	+86-10-61679105	传真	+86-10-61679103		
电子邮箱	340888@qq.com				
注册地址	北京市怀柔区杨宋镇凤翔大街12号	邮政编码	100070		
办公地址	北京市怀柔区杨宋镇凤翔大街12号	邮政编码	100070		
公司网址	www.fnksybcl.com				
电子邮箱	fnks88@163.com				
登载年度报告的指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn或www.neeq.cc				
年度报告备置地	北京飞尼课斯科技股份有限公司董事会秘书办公室				
股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统				
企业法人营业执照注册号	110116010640679				
税务登记证号码	110116669935588				
组织机构代码	110000-1114076-1				
报告期内注册信息变更情况	无				
持续督导主办券商名称	金元证券股份有限公司				
督导主办券商办公地址	海南省海口市南宝路36号证券大厦四楼				
聘请的会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)				
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101				
签字会计师姓名	施丹丹、金戈				

第三章 会计数据和财务指标摘要

一、公司近两年主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	变动比例
营业收入	13,910,447.82	12,166,948.56	14.33%
归属于挂牌公司股东的净利润	663,006.74	1,101,140.66	-39.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润	709,978.94	1,101,155.32	-35.52%
经营活动产生的现金流量净额	1,833,588.83	2,128,637.09	-13.86%
加权平均净资产收益率	8.12%	15.11%	-46.26%
基本每股权益（元/股）	0.11	0.18	-38.89%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.18	-38.89%
项目	2013 年年末	2012 年年末	变动比例
总资产	19,899,684.47	17,539,150.88	13.46%
股本	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,499,418.61	7,836,411.87	8.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.42	2.92	-51.37%

二、非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益	-111,510.60	
越权审批、无正式批准或偶发性文件的税收返还、减免	38,007.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,074.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

项目	2013 年度	2012 年度
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,200.00	-14.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-15,657.40	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	-46,972.20	-14.66

第四章 管理层讨论与分析

一、经营情况分析

(一) 报告期内公司经营情况回顾

2013年，阻隔抑爆行业面临重大发展机遇，2013年3月1日起实施住建部与国家质检总局联合发布的《汽车加油加气站设计与施工规范》，市场需求不断扩大，这种需求的变化对公司而言，既是挑战，也是重要的发展机会。公司把握未来行业整合的大趋势，抓住机遇通过各种方式积极进行产业的整合，提高公司的综合竞争力。2013年是公司发展史上一个重要的里程碑，2014年4月22日，飞尼课斯在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，提升了企业知名度、增强了企业品牌形象。

报告期内公司实现销售收入13,910,447.82元，比去年同期增长了14.33%。报告期内资产总额为19,899,684.47元，公司净资产为8,499,418.61元。

报告期内，公司的主营业务没有发生重大变化。

报告期内，公司参照现代企业管理要求，结合公司自身实际发展情况，通过对人力资源管理体系、财务内控体系、质量管理体系、采购管理体系等，进一步巩固和完善公司管理体系模块。

(二) 报告期内行业发展及政策和商业模式变动情况

1、行业发展

随着石油化工行业的发展，汽车、船舶、飞机等独立动力系统越来越多，已经渗透到生活的各个领域，其中最直接的安全问题，就是油气在移动、储藏过程中，可能产生的燃烧，从而引起的爆炸。目前关于该风险的防治手段有限，因此抑爆材料行业市场前景良好。从以下几方面进行分析：

(1) 石油产量及进口量。据中国石油集团经济技术研究院统计，2012年中国石油净进口量达2.84亿吨，比上年提高1.5个百分点。根据预测，2013年，我国油气需求将继续上升，石油和原油净进口量将分别达到3.05亿吨和2.89亿

吨。¹2012 年国内原油产量达到 1.10 亿吨，与上一年相比增产 279 万吨。这是中国石油连续 3 年国内原油产量净增 200 万吨以上（如下图），年增幅创中国石油重组上市以来最好水平。²根据不同石油种类、提炼工艺，比例不同。按照 60% 汽油，15% 柴油，15% 航空煤油，10% 沥青计算，85.84 亿升石油可提炼出 51.61 亿升汽油。以此推算，2012 年度，我国汽油产量为 52 亿升。消耗量按产量的 90% 计算，实际消耗量约为 46 亿升。



数据来源：中国石油天然气集团网站

(2) 成品油批发仓储零售企业。据商务部统计，截至 2012 年底，我国共有成品油批发企业 2,623 家，较上一年度增加 3 家，增幅为 0.1%；成品油仓储企业 414 家，较上一年度增加 17 家，增幅为 4.3%；成品油零售企业 11.02 万家，较上一年度增加 600 家，增幅为 0.4%。2012 年我国公路网新增近 10 万公里，加油站数量随之稳步增长。截至 2012 年底，全国共有加油站 96,313 座，较前一年增加了 875 座，增幅达 0.9%，加油站单站服务车辆为 2,492 辆，较前一年增长 13.4%。³这些成品油批发仓储零售企业，具备相应的经营资质，占据了市场的主导地位，同时其成品油油库需要在油库、加油站、油罐车等安全方面采取防护措施。但是，由于掌握风险防治手段有限及人为疏忽等原因，化工厂、炼油厂、加油站、运油车、油库、液化气罐等安全事故时有发生，甚至引发恶性爆炸。

¹数据来源：中国石油集团经济技术研究院《2012 年国内外油气行业发展报告》

²数据来源：中国石油天然气集团网站

³数据来源：商务部市场运行和消费促进司《2012 年石油流通行业分析报告》

(3) 机动车保有量。截至 2012 年 6 月底，全国机动车总保有量达 2.33 亿辆。其中，汽车 1.14 亿辆，摩托车 1.03 亿辆。其中汽车保有量与 2011 年底相比，增加 811 万辆，增长 7.66%。全国 17 个城市的汽车保有量超过 100 万辆，其中北京、成都、天津、深圳、上海等 5 个城市的汽车保有量超过 200 万辆。私人汽车保有量达 8,613 万辆，占全部汽车保有量的 75.62%，比 2011 年底上升 1.21 个百分点。⁴在此基础上每年还以百万辆增加，全部车型中 90% 使用汽油，每辆车都有一个油箱，而液、气体运输车、军用车辆、汽车等的油箱，在行驶途中遇到刹车、车辆侧翻等，都会出现浪涌油压，而在颠簸崎岖、坑洼不平的恶劣道路上行驶，也会出现许多问题，这些都需要得到解决。

从以上这些数据可以看出，随着石油化工行业的发展，油气储运安全性的重要性日益凸显，抑爆材料行业市场容量巨大。因此，前述的金属和非金属阻隔抑爆材料正在向汽车、航空、航海、运输、石油、化工等领域拓展，应用对象主要包括汽车油箱，轮船油箱，加油站地下储罐，运油槽车等装置，市场前景十分广阔。

2、行业相关政策法规

抑爆材料行业属于石油化工产品储存安全领域，受到国家安监局、住建部、国家质检局、工信部等部门的监督。

为了推动我国石油化工品储存安全的实现，国家有关部门制订了一系列法律法规、政策及标准，具体情况如下

政策法规	编号	发布机关	发布时间
《采用撬装式加油装置的汽车加油站技术规范》	中华人民共和国石油 化工行业标准 SH/T3134-2002	中华人民共和国 国家经济贸易委 员会	2002 年 2 月 9 日
《汽车加油（气）站、轻质 燃油和液化石油气汽车罐 车用阻隔防爆罐技术要求》	AQ3001-2005	国家安全生产监 督管理总局	2005 年 4 月 13 日
《阻隔防爆撬装式汽车加 油（气）装置技术要求》	AQ3002-2005	国家安全生产监 督管理总局	2005 年 4 月 13 日
《关于推广应用 HAN 阻隔 防爆技术的通知》	安 监 总 危 化 字 [2005]101 号	国家安全监管总 局、建设部、交 通部、质量监督 检验检疫总局	2005 年 8 月 24 日
《关于开展阻隔防爆技术	安监总厅字[2005]119	国家安全生产监	2005 年 9 月 9 日

⁴数据来源：公安部交管局统计数据网站

《标准宣传贯彻活动的通知》	号	督管理总局办公厅	
《汽车加油加气站设计与施工规范》2006年版	国家标准 GB50156-2002	国家质量监督检验检疫总局、建设部	2005年12月30日
《关于推广应用阻隔防爆技术有关问题的通知》	安监总厅管三函][2009]231号	国家安全监管总局办公厅	2009年8月19日
《关于监制采用阻隔防爆技术的储罐标记和阻隔防爆储油(气)罐标记有关事项的通知》	安监总厅管三[2011]12号	国家安全监管总局办公厅	2011年1月25日
《汽车加油加气站设计与施工规范》	国家标准 GB50156-2012	住建部	2012年6月28日

3、报告期内公司商业模式变化情况

公司的主营业务围绕阻隔抑爆材料展开，通过自主研发、生产、销售和安装服务来构建自身的商业经营模式。

公司采用面向客户、以销定产的商业模式，自主研发核心专利技术，采用特殊工艺生产制造产品。公司的主营业务收入包括销售抑爆材料与抑爆工程。销售抑爆材料具体模式为：公司市场部通过销售人员接触市场、直接获取订单后，由技术部到现场进行实地测算，并将实测技术资料发至生产部进行生产，抑爆材料采用直销与经销两种渠道销售，通过获取销售货款产生收入和利润。销售抑爆工程的模式为：在通过直销与经销两种渠道销售抑爆材料的同时，公司还提供该产品的安装即阻隔防爆技术改造服务。公司盈利模式较同业竞争对手，在性价比方面具有明显优势，自主研发核心专利技术、全国经销商销售业务的铺展以及成本优势成为公司立足市场的核心竞争力，同时公司通过深挖细分市场把握行业趋势、加大研发投入、提高产品质量、加强营销渠道拓展，从而保证产品利润。通过这些综合战略，公司得以构筑较高的行业壁垒并巩固细分市场的领先优势，从而确保从国内同类产品中脱颖而出，获得持续稳定的盈利保障。此外，公司积极拓展基于抑爆材料为基础的其他业务，发掘市场中所蕴含的潜在业务需求，以更好地提升客户满意度，获得更强的客户粘连度。

二、公司主要财务数据分析

(一) 盈利能力分析

项目	2013年度	2012年度
净利润（元）	663,006.74	1,101,140.66
毛利率	54.81%	31.09%
加权平均净资产收益率	8.12%	15.11%
每股收益（元/股）	0.11	0.18

公司 2013 年度、2012 年度净利润分别为 663,006.74 元、1,101,140.66 元。2013 年度净利润比 2012 年度减少 39.79%，主要原因系公司的管理费用和销售费用增加，管理费用增加主要为预提的中介服务费，销售费用增加主要为代理商的佣金。

公司 2013 年度、2012 年度毛利率分别为 54.81%、31.09%，近两年的毛利率呈上升趋势。报告期内，主营业务按产品类别列示的毛利情况如下表：

单位：元

产品名称	2013 年度		2012 年度	
	毛利	毛利率	毛利	毛利率
销售抑爆材料	771,509.08	50.40%	716,978.85	35.96%
抑爆工程	6,852,712.94	55.35%	3,066,199.68	30.14%
合计	7,624,222.02	54.81%	3,783,178.53	31.09%

2013年度销售抑爆材料毛利率比2012年显著提升，主要原因系随着公司的市场份额和地位不断提升，公司的议价能力不断加强，销售抑爆材料的毛利率显著提升。

2013年度抑爆工程毛利率比2012年显著提升，主要原因系公司生产效率提高致使单位原材料生产的产成品增加，同时改进安装工艺致使安装过程中单位耗用的工程材料下降，在抑爆工程业务平均售价基本稳定的情况下，抑爆工程业务平均成本单价降低导致毛利率提升。同时，公司2013年积极进行市场开拓，承接的抑爆工程项目数量及规模都有较大增长，带动了抑爆工程毛利率的提升。

公司2013度净资产收益变和每股收益率分别为8.12%和0.11元/股，2012年度净资产收益率和每股收益分别为15.11%和0.18元/股。2013年净资产收益率和每股收益比2012年减少46.26%和38.89%，主要原因是2013年净利润较2012年度减少所致。

（二）现金流量分析

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	1,833,588.83	2,128,637.09	-13.86%
投资活动产生的现金流量净额	-155,310.00	-271,258.12	42.74%
筹资活动产生的现金流量净额			

经营活动产生的现金流量净额变化较大主要是因为支付的各项税费和支付的其他与经营活动有关的现金变化所致。

投资活动产生的现金流量净额变化较大的原因主要是因为2013年度购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变化所致。

(三) 资产、负债情况分析

1、资产项目分析

项目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		同比增减
	金额 (元)	占资产总额比例	金额 (元)	占资产总额比例	
货币资金	4,620,340.12	23.22%	2,942,061.29	16.77%	57.04%
应收账款	10,009,467.54	50.30%	10,124,200.35	57.72%	-1.13%
预付款项	157,340.00	0.79%	180,400.00	1.03%	-12.78%
其他应收款	482,598.29	2.43%	464,005.42	2.65%	4.01%
存货	1,401,650.16	7.04%	840,075.83	4.79%	66.85%
长期股权投资	1,085,263.31	5.45%	1,009,543.68	5.76%	7.50%
固定资产	918,409.47	4.62%	1,200,512.36	6.84%	-23.50%
无形资产	17,248.60	0.09%	5,930.56	0.03%	190.84%
长期待摊费用	488,124.97	2.45%	515,625.00	2.94%	-5.33%
递延所得税资产	719,242.00	3.61%	256,796.39	1.46%	180.08%
资产总计	19,899,684.47	100.00%	17,539,150.88	100.00%	13.46%

报告期内资产变化较大项目的具体情况如下：

(1) 货币资金：2013年年末较上年年末增加57.04%，增加主要原因是2013年度公司销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

(2) 存货：2013年年末较上年年末增加66.85%，增加主要原因是本年度生产增加较快，导致期末产成品增加，同时为下一年度储备的原材料增加。

(3) 无形资产：2013年年末较上年年末增加190.84%，增加主要原因是本年度购买新的财务软件所致。

(4) 递延所得税资产：2013年年末较上年年末增加180.08%，主要原因是引

起暂时性差异的项目增加，主要包括资产减值准备、应付职工薪酬项目和代理商佣金。

2、负债项目分析

科目	2013年12月31日		2012年12月31日		同比增减
	金额(元)	占负债总额比例	金额(元)	占负债总额比例	
应付账款	468,220.51	4.11%	278,654.64	2.87%	68.03%
预收款项	685,850.00	6.02%	912,127.69	9.40%	-24.81%
应付职工薪酬	548,478.50	4.81%	480,070.53	4.95%	14.25%
应交税费	2,387,023.79	20.94%	2,055,552.24	21.19%	16.13%
其他应付款	7,310,693.06	64.13%	5,976,333.91	61.59%	22.33%
负债合计	11,400,265.86	100.00%	9,702,739.01	100.00%	17.50%

报告期内负债变化较大项目的具体情况如下：

应付账款：2013年年末余额较上年年末增加68.03%，增加主要原因系本年度存货购入数量增加，同时延长了部分供应商的付款期限，导致年末应付账款增加。

（四）本年度内及以前年度定向发行募集资金的使用情况

公司在报告期内及以前年度未有实施定向发行的情况。

（五）会计师事务所意见

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

（六）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

（七）董事会关于报告期会计政策、会计估计或重大会计差错变更的说明

本年度无会计政策、会计估计或重大差错变更事项。

三、公司持续经营能力分析

（一）战略定位及愿景

2005年4月13日，国家安全生产监督管理局发布了2005年第1号公告，颁布两项安全生产行业标准，即《汽车加油（气）站、轻质燃油和液化石油气汽车罐车用阻隔防爆罐技术要求》（AQ3001-2005）、《阻隔防爆撬装式汽车加油（气）

装置技术要求》(AQ3002-2005)。国家质量监督检验检疫总局和建设部联合发布了《汽车加油加气站设计与施工规范》(国家标准 GB50156-2002) 2006 年版,增加了关于阻隔防爆技术的相关内容。2005 年 8 月 24 日,国家安全监管总局、建设部、交通部、质量监督检验检疫总局四个部门联合下发了《关于推广应用 HAN 阻隔防爆技术的通知》(安监总危化字[2005]101 号)。2012 年 6 月 28 日,住建部发布《关于发布国家标准<汽车加油加气站设计与施工规范>的公告》,批准住建部与国家质检总局联合发布的《汽车加油加气站设计与施工规范》为国家标准,编号为 GB50156-2012,自 2013 年 3 月 1 日起实施。

受上述政策影响,阻隔抑爆行业将面临重大的发展机遇,市场需求也将不断扩大,这种需求的变化对公司而言,既是一种挑战,也是重要的发展机会。公司会把握未来行业整合的大趋势,抓住机遇通过各种方式积极进行产业的整合,提高公司的综合竞争力。

公司将积极推广阻隔抑爆材料,不断进行科技创新,为探索油站的安全、环保、节能新技术而努力奋斗,让公司成为同行业中的开拓者和领军者,为顾客提供高科技、高性能的产品和优良的技术服务,争取做客户心中永久值得依赖的合作伙伴,为中国成品油安全保驾护航。

(二) 业务发展目标

公司未来的业务发展目标是在强化自主研发构建核心竞争力的基础上,把握市场发展趋势,在巩固既有产品销售的同时,大力开拓HAD-2型抑爆砖块与HAD-3型耐腐抗压抑爆材料的市场需求,通过现有渠道及其他宣传方式推广这两类产品,同时增加这两类产品的生产线,扩大生产规模,完善公司产品结构,逐步实现产品种类丰富的综合业务布局。

公司将充分利用现有的品牌优势、销售网络优势、技术开发优势及供应商管理优势,通过对市场、技术、资本等各种资源的整合,进一步开拓业务领域与市场。同时,继续完善现有产品的产业链,做强产业链上下游,使上游的原材料供应更有保证,提高产品质量,提升客户满意度,增强公司在抑爆材料细分行业的地位,争取在行业内占据主导地位。在与业内其他公司竞争的过程中,公司坚持差异化竞争策略。在具有比较优势的市场在夯实主营业务的基础上,不断通过指

向明确的自主研发、产品设计培养自身核心竞争力，提高专业化水平。同时，在开拓市场时，学会运用策略，积极响应客户个性化需求，通过产品、服务的性价比优势奠定坚实的市场基础并形成有效的知名度积累，提升公司品牌价值，循序渐进拓展具有更多市场份额。

由于公司的抑爆材料销售业务最终客户主要是各地的加油站，因此业务发展与加油站的数量有密切的关系。据商务部统计，国内成品油批发和仓储市场开放7年来，企业数量累计仅分别增加了118家和82家，年均分别增长0.7%和3.2%。由此可见，我国成品油零售网点的扩张愈加理性，这也将是未来发展的趋势。《商务部关于“十二五”期间石油流通行业发展的指导意见》指出各地商务主管部门要科学编制发布本地区成品油流通行业“十二五”发展规划，积极引导大型骨干企业，按照当地加油站行业发展规划，在农村、少数民族集聚区及偏远地区新建加油站、改造加油网点，加大对成品油供应薄弱地区零售及配送网络建设的投入，切实保障农业生产和人民生活用油需求。

因此，公司将在考虑当地加油站数量和当地市场需求的基础上，加大开展销售抑爆材料以及配套的安装服务，通过直接销售与增值服务来增强客户粘连带同时拓展盈利来源，实现扩大市场实现收入的增长目标。

（三）财务发展目标

通过业务发展战略，将整合现有的研发能力、资金水平及人员配备情况，通过全方位开拓市场实现如下目标：实现现有抑爆材料销售和抑爆工程收入的增长，增长率达到20%；对公司正在市场开发中的产品HAD-2型抑爆砖块与HAD-3型耐腐抗压抑爆材料，实现市场零的突破，做好市场推广工作，使之成为公司未来利润新的来源。

四、未来二年公司经营计划

本公司现有产品 HAD-1 型抑爆材料是公司目前的主要产品及主要业务收入来源，

1、完善公司产品结构的计划

公司研发人员根据运油车、汽车、油库等使用条件比较特殊研发了 HAD-2

型抑爆砖块。其能承受巨大油压、颠波、紧急制动的冲击。通过实验，即使在极为恶劣的条件下也能长期保证抑爆效果。抑爆砖块的生产拓宽了公司的产品线，有巨大的市场前景，公司正在积极调研市场需求情况，提高抑爆砖块的市场知名度。

同时，公司在 HAD-1 型抑爆材料的基础上，添加了更加多样的微量元素，并且在制成的蜂窝网状抑爆材料外层面设有稀土膜层，研究开发了 HAD-3 型耐腐抗压抑爆材料。HAD-3 型耐腐抗压抑爆材料具有良好耐腐蚀、抗挤压、防塌陷、无掉渣和强度高的抑爆性能，且该方法能大幅度提高抑爆材料的强度、塑性、断裂韧度、抗疲劳强度等性能指标，工艺简便易行，延长抑爆材料的使用寿命。未来公司将为该产品的销售进行推广，同时增加该产品的生产线，扩大生产的规模。

未来公司还将根据行业的前瞻性研究、市场的扩展和客户的需求，进一步在原有基础上进行创新性研究，开发新产品，实现公司核心竞争力的延续。

2、技术开发和创新计划

本公司将进一步完善技术创新机制，为科研人员创造良好的工作条件和环境，提高公司整体科研水平和技术创新能力。同时，公司将进一步加强与国内研究机构和高校的技术合作，保持产品的科技含量。基于对行业的前瞻性判断，公司还将进一步开拓产品的适用领域，通过吸收国内外先进技术与自主改造研发相结合，在防爆抑爆方面形成公司独特的技术优势。

3、市场和业务开拓计划

未来两年，公司将以既有区域经销商为基础，建立起辐射周边的地区经销商网络，同时扩大本公司的销售团队，努力扩大公司直销的经营范围，搭建起直销与经销相结合的复合销售模式，实现市场推广渠道的多层次化与业务需求多源化。目前，公司正积极拓宽市场，争取在国内更多区域开展业务，一方面通过公司自身业务人员开拓市场，另一方面寻找更多经销商，扩大在各地影响力。在上述市场推广计划的执行过程中，公司将始终坚持产品销售与配套安装服务的开拓并重，定位自身为产品、服务一体化方案提供商，通过增值服务增强客户粘连度并拓展盈利来源。

4、品牌建设计划

目前公司最大的经销商贵州十心抑爆材料有限公司代理的飞尼课斯系列抑爆材料已在贵州、云南、四川取得了很好的市场反响，在三省的加油站市场中口碑很好，取得了众多成功案例。最有效的传播就是客户口碑，口碑是最有说服力的广告，要想让客户主动进行口碑传播要有三个条件：一是客户的满意度，要求提供的产品和服务超过客户的预期；二是客户的忠诚度，比如过硬的产品质量、周到的售后服务等等。只有通过给客户留下深刻印象的企业行为，才有可能把自己的产品通过客户进行传播。因此提高客户满意度是品牌建设计划的重中之重。未来公司将通过与经销商建立长期稳固的合作关系，树立品牌影响，扩大市场影响力，拓宽市场份额，提高客户满意度。

5、人才培养和人员扩充计划

本公司计划在未来两年内通过内部培训、人才引进等多种方式进行人才储备，以改善员工的知识结构、年龄结构和专业结构。本公司将吸引管理、研发技术和市场营销方面的人才，建立符合企业快速发展需要的人才队伍，确保公司的人才储备与公司的发展战略相配套。

6、融资计划

为克服现阶段规模较小、资金有限的不足，公司将在强化内部管理、降低运营费用做到开源节流提高利润率的同时，积极拓展融资渠道。一方面，公司将进一步巩固和扩展与银行的长期合作关系，同时根据本公司业务发展情况、投资项目资金需求及证券市场状况，在确保股东利益的前提下，合理使用直接融资、间接融资手段，为实现公司持续、快速发展提供资金保障。另一方面，公司进入全国中小企业股份转让系统后，将在适当时机通过定向增资进行资金的募集。此外，公司将着手在产能扩充计划中尝试对接优质的产业资本、政府引导基金，在分化资金压力的同时实现取长补短、合作共赢。

五、公司对可能面临的风险因素的分析及对策

（一）政策风险

公司所从事的抑爆材料的生产销售等一系列服务是阻隔防爆技术的基础，在

其油气制品储存运输安全方面起到重要作用。国家安监总局、质检总局、交通部、住建部等部门为保障油气储存运输安全、推广阻隔防爆技术，先后制定颁布了一系列标准与政策，为行业的发展建立了良好的政策环境，将在较长时期内对行业发展带来促进作用。从目前来说，公司所从事的抑爆材料行业直接或间接地受到了国家政策的扶持，但不能排除若有关扶持政策发生变化，会给公司经营带来的风险。

针对上述风险，公司将采用以下策略和方法降低其对公司的影响。首先，公司将充分利用目前的政策扶持，不断加快自身的发展速度，尽快把公司做大做强，在尽快完善公司的产品结构的同时，保证产品上下游的稳定，甚至向上下游行业发展。其次，在选择经销商时尽量选择有实力，有客户网络的大经销商，让他们同相应地区的客户进行沟通，并为开发新客户做好准备，确保公司的客户资源不会因为竞争导致流失或因政策变动而引起客户的减少。第三，公司将积极努力地保持近年来快速增长的良好势头，不断提高经济效益，降低政策方面可能的变动带给公司的影响。

（二）行业风险

1、宏观经济波动的风险

公司属于阻隔防爆行业的细分行业，产品属于油气装备与技术服务领域，产品需求受到油气开发及生产的投资规模影响。近年来全球石油需求不断增加，石油价格总体呈上升趋势，国际上各石油公司用于油气开发和生产的资本支出也随之保持稳定增长。公司紧抓机遇，快速发展，盈利能力以及竞争实力获得了极大的提升。未来如果宏观经济环境或产业政策发生变化，导致油气价格持续低迷，则会抑制或延迟石油公司开发及生产的投资，从而减少或延缓对本行业产品及技术服务的需求，进而将会对公司的经营发展带来不利的影响。同时，公司所使用的主要原材料为铝箔，原材料占营业成本比重较大，原材料采购价格波动将影响到公司经营业绩。公司目前的产品定价方式主要是与经销商协商，考虑不同地区的经济水平差异，制定协议价格，转嫁成本的能力较弱，如果铝价继续出现持续大幅上涨，原材料采购将占用更多的资金，从而增大公司的资金流转压力。

针对上述风险，公司将采用以下策略和方法降低其对公司的影响。首先，将

扩大服务客户的范围，减少部分客户需求低迷对公司的影响。其次，在经济景气度较差时，进一步挖掘老客户的需求，以保证公司业务的可持续性发展。第三，与供货商保持长期稳定的合作关系，在经济波动时，能降低综合成本来对抗危机的负面影响。第四，公司采取以销定产的生产组织形式，采购和销售具有较强的关联性，能够有效的降低铝价波动风险。

2、所处细分行业不被认知的风险

公司主营业务为阻隔抑爆材料的研发、生产、销售、安装，但由于公司所在的细分行业专业性强，因此不为公众所熟悉。投资者也难以通过公开渠道获得行业的信息，难以准确掌握行业的规模、盈利状况、成长性、特性、技术、发展趋势等资料。公司在国内已上市公司中尚无同类可比公司，投资者对该细分行业公司的估值存在一定难度，公司所处的细分行业存在着不被认知的风险。

针对上述风险，公司将通过广泛的市场开拓计划以及联系组织各经销区域内的优质客户等形式加大市场宣传力度，依托本企业高质量的产品、油气安全行业上下游稳定的特点与相关的政策扶持，扩大在市场及客户中的知名度和美誉度。同时，将通过品牌建设计划，与经销商建立长期稳固的合作关系，提高客户满意度，树立品牌影响，扩大市场影响力，拓宽市场份额。

3、市场竞争加剧的风险

抑爆材料行业属于细分行业，同类型企业相对较少，行业整合度低，竞争比较激烈。本公司具备研发、设计、制造、服务一体化的综合技术服务能力，作为目前抑爆材料行业的优势企业，公司在战略眼光、市场份额、销售能力等方面与国内竞争对手相比具有相对的竞争优势。报告期内，公司销售收入增长速度较快，体现出较强的竞争能力，优势产品在重点客户中保持了较高的市场份额。但是如果公司不能保持在国内的领先优势，满足客户的个性化需求，则将面临更多企业的竞争，从而带来市场竞争风险。同时，随着经济全球化、贸易区域化的发展，公司也可能会面临着国际竞争对手的竞争压力，一旦公司不能保持技术的先进性和成本优势，不能及时在产能规模、技术研发、融资能力等方面进一步增强实力，全面地提高产品国际市场竞争力，未来将面临一定的国际市场竞争风险，从而对公司的业绩增长产生不利的影响。

针对上述风险，公司将采用以下策略和方法降低其对公司的影响。首先，公司必须保持现有的竞争优势，把握现有的战略资源与客户资源，同时采取有效的策略继续开拓市场，完善产品结构，积极研发新产品新技术，保持技术壁垒。随着行业的逐步整合，具备丰富行业经验、市场资源和成本优势的公司必将把握市场的机会脱颖而出，逐渐获得更多客户的信任和支持。其次，学习行业内其他企业优秀的管理理念、企业制度、培训体系、薪酬激励等方面的经验，做到知己知彼，同时提高自身在这方面的竞争力。第三，采用差异化竞争策略，在开拓新市场时保持价格优势，提供给老客户高性价比的产品。

（三）业务风险

1、产品种类单一的风险

单一的产品结构虽然突出了主业，但也降低了公司抵御行业变化风险的能力。公司目前销售的产品均为HAD-1型抑爆材料，虽然该产品已在十几个省市的加油站中得到普遍应用，但是一旦政策发生变化或者行业相关技术提高导致公司主要产品销售产生问题，公司很难应对这种突如其来的风险。并且，由于产品使用年限较久，随着目前客户市场的饱和，如果公司不能及时拓宽业务范围，存在产品收入下降和产品利润下滑的风险。同时，产品种类的单一直接导致了客户类型单一，报告期内公司的经营收入全部来自阻隔防爆材料的销售和安装，其最终客户主要为各地的加油站。公司尚未开发在轻质燃料油和液化石油气汽车罐车用储罐及采用橇装式汽车加油（气）装置的市场，如国家相关产业政策发生重大变化，公司经营业绩将受到较大影响。

针对上述风险，公司将采用以下策略和方法降低其对公司的影响。首先，公司未来两年将大力开拓HAD-2型抑爆砖块与HAD-3型耐腐抗压抑爆材料的市场需求，通过现有渠道及其他宣传方式推广这两类产品，同时增加这两类产品的生产线，扩大生产规模，从而完善公司产品结构，做到产品种类多样化，其次，公司未来还将根据行业的前瞻性研究、市场的扩展和客户的需求，公司依托自主研发，进一步在原有基础上进行创新，开发新产品，实现公司核心竞争力的延续。第三，公司战略层面，公司会把握未来的行业整合的大趋势，抓住机遇通过并购等方式积极进行产业的整合，提高公司的综合竞争力。第四，公司将通过产品多样化带

动客户类型多样化，积极开拓其他油气储罐装置的市场，拓展盈利来源。

2、销售模式的风险

公司目前主营产品销售模式以经销商模式销售为主，直接销售占销售收入比例有限，这种销售模式存在一定风险。报告期内公司主营产品HAD-1型抑爆材料的第一大直接客户均为贵州十心抑爆材料有限公司，该公司为公司在贵州、云南、四川的经销商，该公司为本公司贡献了30%以上的营业收入。公司通过经销商进行销售，并不与终端客户发生商业交易等行为，这意味着公司主要是依靠经销商驱动业绩，市场资源和政府资源都集中在经销商手中。因此，一旦主要经销商的销售出现问题，公司业绩将受到影响。

针对上述风险，公司将采用以下策略和方法降低其对公司的影响。首先，公司会保持与经销商的长期稳定的合作关系，并且保持对主要的核心技术与专业安装团队的掌控，保持对经销商的相对独立。其次，公司会扩大经销商网络，进而分散单个经销商对于公司业绩的风险。第三，公司将依托分公司与参股子公司，扩大自身的销售队伍，扩大公司直销网络，扩大主营产品销售渠道。

（四）内部治理风险

1、公司内部管理风险

由于公司在有限责任公司时期部分制度不太完善，股东对于公司内部管理不太重视，股份公司设立后，虽逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，但各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司内部管理和内部控制体系也需要在公司经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，公司内部管理需要不断提高。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险，公司将进一步完善《内部控制制度》，包括《关联交易决策管理办法》、《对外担保管理制度》、《重大投资决策管理办法》、《信息披露管理办法》等，并严格按照内部管理制度管理公司。

2、核心人员流失与技术失密的风险

公司始终以产品研发和技术创新作为赖以生存、发展的基础和根本，核心技术人员是公司核心竞争力之所在，稳定的核心技术人才队伍对本公司的生存和发展十分重要，如果核心技术人员流失，则将会对本公司的生产经营造成不利影响。公司产品是拥有自主知识产权专利技术的综合体现。为防止技术泄密，公司已经建立健全了各项保密制度。然而，在激烈的市场竞争中，仍存在着关键技术泄密的风险。一旦发生技术失密可能会使公司的自主知识产权受到侵害，影响公司的持续技术创新能力。

针对上述风险，公司将采用以下策略和方法降低其对公司的影响。首先，公司在收益分配等激励机制方面向科研人员倾斜，为科研人员创造良好的工作条件和环境，提高科研人员的工作积极性，激励科研人员不断开发新技术、新产品；同时，公司将进一步加强与国内研究机构和高校的技术交流合作，保持产品的科技含量。其次，公司将在未来两年内通过内部培训、人才引进等多种方式进行人才储备，以改善员工的知识结构、年龄结构和专业结构。本公司将吸引管理、研发技术和市场营销方面的人才，建立符合企业快速发展需要的人才队伍，确保公司的人才储备与公司的发展战略相配套。第三，公司对拥有的核心技术申请发明专利、专有技术等自主知识产权，并对这些关键技术采取了严格的保密措施，制定了相应的保密规定，与核心技术人员与采购供应商等签署了保密协议，

（五）财务风险

1、应收账款不能收回的风险及对策

公司2013年12月31日、2012年12月31日应收账款净额分别为10,009,467.54元、10,124,200.35元，占总资产比例分别为50.31%、57.72%。应收账款的对象大多数是与公司长期合作的经销商，而且最终客户主要是大型央企中石油或中石化公司下属的加油站，具有较强的支付能力和良好的商业信用，应收款项收回的可能性较大，同时公司已对应收账款计提了一定比例的坏账准备。但不排除应收款项存在产生坏账的可能性，存在应收款项不能收回风险。

针对上述风险，将采取以下几点措施：从业务源头开始，做好每一个业务环节的控管与监督，妥善保管每一笔业务合同，降低经营风险；通过对客户进行综合评定，确立客户的信用额度，随时了解客户的信用状况，每半年进行一次信用

额度的调整，最大限度降低呆账产生的可能性；定期进行应收账龄分析，紧密跟踪超期账款的催收进度；建立应收账款的奖罚机制，调动业务团队的积极性与责任感。

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、对外担保情况

本年度公司无对外担保事项。

三、股东及其关联方占用公司资金情况

本年度未发生股东及其关联方占用公司资金情况。

四、重大关联交易

1. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
重庆耐德飞尼课斯防爆科技有限公司	抑爆材料	同类市场价	1,000,000.00	65.33	555,555.54	27.86

2. 股东代为支付货款

关联方名称	2013 年	2012 年
王季庄	245,354.73	2,079,052.25
郭忠录		1,027,725.78
李连成	122,054.64	316,978.87
张鑫		252,383.38
合计	367,409.37	3,676,140.28

3. 关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	重庆耐德飞尼课斯防爆科技有限公司	1,130,000.00		390,000.00	
合计		1,130,000.00		390,000.00	

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	王季庄	979,739.36	2,517,248.94
	郭忠录	875,078.40	981,016.18
	李连成	794,269.56	717,847.37
	张鑫	767,813.13	756,016.68
合计		3,416,900.45	4,972,129.17

五、重大资产收购出售对外投及企业兼并情况

报告期内公司未发生重大资产收购、出售、其他对外投资及企业收购兼并情况。

六、股权激励计划变动及实施情况

本年度内，公司无股权激励计划。

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

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人均严格履行已披露承诺。

八、公司资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押情况

本年度内，公司资产无被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押情况。

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

本年度内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人未受任何处罚。

十、其他重大事项

报告期内无其他重大事项。

第六章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

股份性质		期初数量		本期增加	本期减少	期末数量	
		数量(股)	比例(%)			数量(股)	比例(%)
有限售条件股份	1、控股股东、实际控制人	600,000.00	100.00			6,000,000.00	100.00
	2、董事、监事及高级管理人员						
	3、核心员工						
	4、其它						
	有限售条件的股份合计	600,000.00	100.00			6,000,000.00	100.00
无限售条件股份							
总股本		600,000.00	100.00			6,000,000.00	100.00
股东总数		4				4	

截至2013年12月31日，公司股本无变动。

二、截至 2013年 12 月 31 日股东持股情况

股东名称	股东性质	报告期初持股总数	报告期末持股总数	变动原因	报告期末持股比例(%)	期末可转让股份数	质押或冻结的股份数量
郭忠录	境内自然人	2,220,000	2,220,000	无变动	37.00		
王季庄	境内自然人	1,260,000	1,260,000	无变动	21.00		
李连成	境内法人	1,260,000	1,260,000	无变动	21.00		
张鑫	境内法人	1,260,000	1,260,000	无变动	21.00		

合计	-	6,000,000	6,000,000		100.00		
----	---	-----------	-----------	--	--------	--	--

股东不存在关联关系。

截至2013年12月31日，公司前4名股东持股无变动。

三、控股股东和实际控制人情况

公司的控股股东、实际控制人为王季庄、李连成、郭忠录、张鑫。截至本说明书签署日，四位自然人股东持股数量均未超过 50%，且持有的股份所享有的表决权不足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响。在 2013 年 7 月 18 日四人签订《合作协议》，约定为一致行动人。

王季庄先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1954 年 11 月 15 日，1987 年毕业于北京工业大学职工夜大，专业金属材料，大专学历。

1971 年 2 月于北京市交电公司工作，负责仓库现代自动化技术工作；1978 年至 1985 年在北京交电公司主管家电业务进销工作；1987 年至 2001 年在海淀五洲电器厂任厂长，负责研发、生产警用器材，发明防盗、防抢安全箱包，并主抓物理阻隔防爆材料研发；2001 年至 2007 年在公安部警用装备器材调剂中心工作；2007 年 11 月至 2013 年 7 月在北京飞尼课斯抑爆材料有限责任公司工作，任执行董事；2009 年 4 月被聘请为全国防爆电气设备标准化技术委员会非电气设备防爆分技术委员会（SAC/TC9/SC4）委员；2013 年 8 月至今任飞尼课斯科技股份有限公司董事长。

除公司外，王季庄不持有其他公司股权。

李连成先生，满族，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1959 年 11 月 6 日，2002 年毕业于北京市怀柔区党校，经济管理专业，大专学历。

1978 年至 1983 年在耿辛庄务农；1984 年至 1996 年任耿辛庄村企业总经理；1997 年至 2007 年任耿辛庄村党支部书记；2007 年 11 月至 2013 年 7 月在北京飞尼课斯抑爆材料有限责任公司工作，任监事；2013 年 8 月至今任北京飞尼课斯科技股份有限公司总经理、董事。

除公司外，李连成不持有其他公司股权。

郭忠录先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1954 年 03 月 01 日，1972 年毕业于吉林省辽源市三中，高中学历。

1972 年至 1974 年，任职于吉林省辽源市东辽县计量所；1974 年至 1976 年，任职于吉林省辽源市东辽县农业局；1976 年至 1982 年，任职于吉林省辽源市农业科研所；1982 年至 1987 年，任职于吉林省辽源市体育运动委员会；1987 年至 1990 年，任职于海口创立海南国际服装信息中心。1990 年至 2005 年，任职于哈萨克斯坦创立瓦斯浩特服装公司。2005 年至 2007 年，任职于沈阳创立郭光燃料公司；2007 年 11 月至 2013 年 7 月，在北京飞尼课斯抑爆材料有限责任公司工作，任经理；2013 年 8 月至今任北京飞尼课斯科技股份有限公司董事、副总经理，负责销售部和技術部负责人。

除公司外，郭忠录持有河北芮捷消防设备科技有限责任公司 51% 股权。

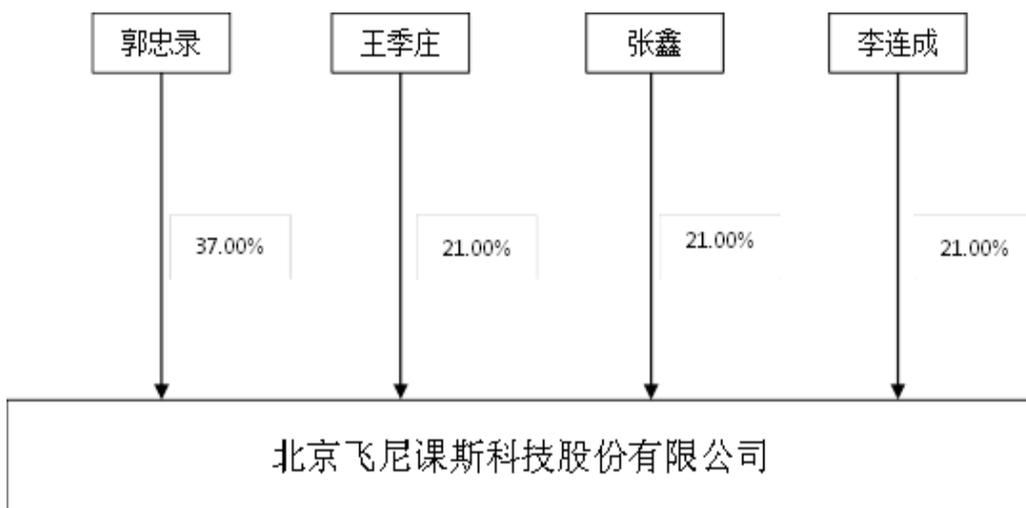
张鑫先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，出生于 1975 年 06 月 06 日。1994 年毕业于内蒙古呼和浩特交通学校，中专学历。

1995 年至 2005 年自由职业，2006 年至今任鑫泰国际旅游开发有限公司执行董事；2008 年至今任鑫泰置地建筑工程公司执行董事；2009 年至今任北京绿湖卧龙农业科技有限公司执行董事；2007 年 11 月至 2013 年 7 月在北京飞尼课斯抑爆材料有限责任公司工作，任监事；2013 年 8 月至今任北京飞尼课斯科技股份有限公司董事、董事会秘书。

除公司外，张鑫持有鑫泰国际旅游开发有限公司 70% 股权、鑫泰置地建筑工程公司 99.9% 股权、北京绿湖卧龙农业科技有限公司 100% 股权。

除上述情况外，截至 2013 年 12 月 31 日，公司股东所持股份不存在被冻结、质押及其他争议事项等限制情况，股东之间不存在关联关系。

公司的股权结构图如下：



第七章 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、公司董事、监事、高级管理人员情况

截至2013年12月31日，公司董事、监事、高级管理人员情况无变动。

二、公司核心员工及其他对公司有重大影响的人员变动情况

报告期内，公司核心员工未发生变化，亦未发生其他对公司有重大影响的人员变动事项。

三、公司员工情况

截至2013年12月底，公司员工总数为27人（包括分公司），公司员工具体结构如下：

（一）人员构成

公司员工中，技术研发人员 8 人，行政人员 1 人，生产人员 7 人，业务人员 7 人，财务人员 4 人，结构如下表：

分类	人数	比例(%)
行政人员	1	3.70
业务人员	7	25.93
技术研发人员	8	29.63
财务人员	4	14.81
生产人员	7	25.93
合计	27	100.00

（二）教育程度

公司员工中，本科学历6人，大专学历15人，大专学历以下6人，结构如下表：

教育程度	人数	比例(%)
本科	6	22.22
大专	15	55.56
大专以下	6	22.22
合计	27	100.00

（三）年龄结构

公司员工中，30岁及以下16人，30至45岁9人，45岁以上2人，具体结构如下表：

年龄	人数	比例(%)
45 岁以上	2	7.41
30-45 岁	9	33.33
30 岁以下	16	59.26
合计	27	100.00

（四）员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

（五）培训计划

公司重视员工培训，提供多种升迁和培训的机会，创造员工成长和发展的空间。在人才选拔上，不讲究“论资排辈”，敢于启用能力突出的新人。为每一个员工提供充分发展的空间和机会，让员工能够清楚看到自己在企业中的发展前途，促使核心员工与企业结成了长期合作的伙伴关系。根据公司的经营特点，管理层和核心技术人员可拥有更多在职培训、深造的机会。

（六）需公司承担费用的离退休职工人数

公司不存在需要公司承担费用的离退休职工。

第八章 公司治理及内部控制

一、公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

（一）股东大会召开情况

2013年度，飞尼课斯有限公司阶段共有2次股东会，具体情况如下：

会议届次	召开日期	审议事项
2013年第一次临时股东会	2013年5月15日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 同意北京飞尼课斯抑爆材料有限责任公司拟进行股份制改造； 2. 同意聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)、北京中天华资产评估有限责任公司对公司经济行为所涉及的公司股东全部权益价值进行审计和评估。
2013年第二次临时股东会	2013年6月20日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 公司类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司，中文名称拟为“北京飞尼课斯科技股份有限公司”（以下称“股份公司”）； 2. 审议通过《关于公司申请变更为股份有限公司的议案》；

		<ol style="list-style-type: none"> 3. 同意委托大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司整体变更设立股份公司进行验资并出具验资报告； 4. 同意根据整体变更事项重新制订公司章程； 5. 同意公司经营期限变更为永久存续，变更后公司为永久存续的股份有限公司； 6. 授权公司执行董事全权办理与设立股份公司有关的一切事宜； 7. 免去执行董事及监事职务。
--	--	--

2013年，飞尼课斯有限公司整体变更为股份公司后，共召开2次股东大会，具体情况如下：

会议届次	召开日期	审议事项
股份公司创立大会暨第一次股东大会	2013年7月18日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 审议通过了《关于股份公司筹建情况的报告》； 2. 审议通过了《关于整体变更设立股份公司的议案》； 3. 审议通过了《关于股份公司设立费用的议案》； 4. 审议通过了《关于股份公司章程的议案》； 5. 审议通过了《关于股东大会议事规则的议案》； 6. 审议通过了《关于董事会议事规则的议案》； 7. 审议通过了《关于监事会议事规则的议案》； 8. 审议通过了《关于关联交易决策管理办法的议案》； 9. 审议通过了《关于重大投资决策管理办法的议案》； 10. 审议通过了《关于选举股份公司第一届董事会董事的议案》； 11. 审议通过了《关于选举股份公司第一届监事会非职工代表监事的议案》； 12. 审议通过了《关于授权董事会办理股份公司设立事宜的议案》； 13. 审议通过了《关于聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本年度财务审计机构的议案》。

2013年第一次临时股东大会	2013年8月19日	<ol style="list-style-type: none">1. 审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让的议案》；2. 审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让的议案》；3. 审议通过了《关于审议公司章程（草案）的议案》；4. 审议通过了《关于审议<信息披露管理办法>的议案》；5. 审议通过了《关于审议<对公司治理机制的评估意见>的议案》；6. 审议通过了《关于审议<投资者关系管理制度>的议案》。
----------------	------------	---

（二）董事会召开情况

北京飞尼课斯抑爆材料有限责任公司执行董事于2013年5月31日做出如下决定:

- 1、公司类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司。
- 2、以2013年4月30日为基准日，以不高于公司的账面净资产值折股整体变更设立为股份有限公司。
- 3、同意公司经营期限变更为永久存续，变更后公司为永久存续的股份有限公司。
- 4、同意由有限公司执行董事承担股份公司筹备工作，并授权有限公司执行董事具体负责股份公司设立事宜。

2013年，飞尼课斯有限公司整体变更为股份公司后，共召开2次董事会，具体情况如下：

会议届次	召开日期	审议事项
第一届董事会第一次会议	2013年7月18日	<ol style="list-style-type: none"> 1. 审议通过了《关于选举王季庄为董事长的议案》； 2. 审议通过了《关于聘任李连成为总经理的议案》； 3. 审议通过了《关于聘任张鑫为董事会秘书的议案》； 4. 审议通过了《关于聘任彭斌为公司财务总监的议案》； 5. 审议通过了《关于总经理工作细则的议案》； 6. 审议通过了《关于董事会秘书工作细则的议案》； 7. 审议通过了《关于对外担保管理办法的议案》； 8. 审议通过了关于子公司、分公司的管理办法的议案。

第一届董事会第二次会议	2013年8月19日	<p>9. 审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让的议案》；</p> <p>10. 审议通过了《提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让的议案》；</p> <p>11. 审议通过了《关于审议公司章程（草案）的议案》；</p> <p>12. 审议通过了《关于审议<信息披露管理办法>的议案》；</p> <p>13. 审议通过了《关于审议<对公司治理机制的评估意见>的议案》；</p> <p>14. 审议通过了《关于审议<投资者关系管理制度>的议案》；</p> <p>15. 审议通过了《关于聘任郭忠录为公司副总经理的议案》；</p> <p>16. 审议通过了《关于提议召开2013年第一次临时股东大会的议案》。</p>
-------------	------------	---

（三）监事会召开情况

会议届次	召开日期	审议事项
第一届监事会第一次会议	2013年7月18日	1.审议通过《关于选举李连勇为监事会主席的议案》

二、公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

三、监事会意见

（一）监事会对公司重大风险事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）监事会对定期报告的审核意见

董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和《公司章程》，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

四、公司在业务、人员、资产、机构、财务方面的独立性

公司按照《公司法》及有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立情况

公司主营业务为抑爆材料的研发、生产和销售以及安装相关业务。公司具有完整的业务流程，独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和开展经营活动，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在依赖关系。

（二）资产独立情况

公司的主要财产，包括电子设备、办公设备、机械设备等，相关财产均有权利凭证。此外，自有限公司设立至今历次增资及变更为股份公司均经过相应的验资程序并通过了工商行政管理部门的变更登记确认，公司资产独立于公司控股股东。

（三）机构独立情况

公司设有财务部、销售部、采购部、行政人事部、生产部、技术部等部门，不存在合署办公的情况。此外，公司各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于控股股东的组织机构，公司控股股东为自然人，不存在合署办公、混合经营的情形。

（四）人员独立情况

公司有自然人股东4人，公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，公司高级管理人员除张鑫任鑫泰国际旅游开发有限公司、鑫泰置地建筑工程公司、北京绿湖卧龙农业科技有限公司的法定代表人、执行董事，郭忠录任河北芮捷消防设备科技有限责任公司执行董事，其他高级管理人员不存在在外兼职的情况。

（五）财务独立情况

公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共享银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。

五、公司对重大内部管理制度的评价

（一）公司治理机制、内部控制制度的建设情况

公司在多年生产、经营和管理过程中，针对自身特点，逐步建立并完善了一系列内部控制制度，建立了符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规的管理制度。公司在运作过程中力争做到有制度可循，有制度必循，违反制度必究。

公司现已明确建立了以下内部控制制度，包括：《公司章程》、《三会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理办法》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理办法》、《印鉴证照管理规定》、《财务管理规定》、《员工沟通管理规定》、《筹资管理规定》、《应收账款管理办法》和《存货管理制度》等。

《公司章程》、在股转系统挂牌后生效的《章程（草案）》，对投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避事项进行了具体规定。

上述制度的建立，使公司经营活动中的各项业务，有了规范的内部控制制度或管理办法，这不仅使公司的各项业务有规可循，而且也将使公司得以沿着健康有序的运营轨道，持续高效发展。

（二）公司董事会对公司治理机制执行情况的评估意见

公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。

公司在所有重大方面内部控制制度的设计是完整和合理的，能够对编制真实、完整、公允的财务报表、公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够合理的保证内部控制目标的实现。

这些内部控制制度虽已初步形成完善有效的体系，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要

六、公司年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第九章 财务报表

一、 审计报告

审计报告

大华审字[2014] 005297 号

北京飞尼课斯科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京飞尼课斯科技股份有限公司(以下简称飞尼课斯公司)财务报表,包括2013年12月31日的资产负债表,2013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飞尼课斯公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,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做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,飞尼课斯公司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,公允反映了飞尼课斯公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：施丹丹

中国·北京

中国注册会计师：金戈

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：人民币元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,620,340.12	2,942,061.29
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	10,009,467.54	10,124,200.35
预付款项	157,340.00	180,400.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	482,598.29	464,005.42
存货	1,401,650.16	840,075.83
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	16,671,396.11	14,550,742.89
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	1,085,263.31	1,009,543.68
投资性房地产		
固定资产	918,409.47	1,200,512.36
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	17,248.60	5,930.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	488,124.97	515,625.00
递延所得税资产	719,242.00	256,796.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,228,288.35	2,988,407.99
资产总计	19,899,684.47	17,539,150.88
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

单位：人民币元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应付票据		
应付账款	468,220.51	278,654.64
预收款项	685,850.00	912,127.69
应付职工薪酬	548,478.50	480,070.53
应交税费	2,387,023.79	2,055,552.24
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,310,693.06	5,976,333.91
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	11,400,265.86	9,702,739.01
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	11,400,265.86	9,702,739.01
所有者权益：		
股本	6,000,000.00	6,000,000.00
资本公积	965,075.14	
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	66,300.67	183,641.19
未分配利润	1,468,042.80	1,652,770.68
股东权益合计	8,499,418.61	7,836,411.87
负债和股东权益总计	19,899,684.47	17,539,150.88

(二) 利润表

单位：人民币元

项目	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	13,910,447.82	12,166,948.56
减：营业成本	6,286,225.80	8,383,770.03
营业税金及附加	181,401.21	150,589.17
销售费用	2,881,327.62	501,550.94
管理费用	3,784,284.81	2,159,916.25

项目	2013 年度	2012 年度
财务费用	-5,878.27	-7,132.58
资产减值损失	-87,335.54	-485,930.16
加：公允变动收益（损失以“-”填列）		
投资收益	76,952.51	9,543.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”填列）	947,374.70	1,473,728.59
加：营业外收入	50,081.00	
减：营业外支出	112,710.60	14.66
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损以“-”填列）	884,745.10	1,473,713.93
减：所得税费用	221,738.36	372,573.27
四、净利润（净亏损以“-”填列）	663,006.74	1,101,140.66
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.18
（二）稀释每股收益	0.11	0.18
五、其他综合收益		
六、综合收益总额	663,006.74	1,101,140.66

（三）现金流量表

单位：人民币元

项目	2013 年度	2012 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	14,264,465.00	13,550,603.28
收到的税费返还	38,007.00	
收到其他与经营活动有关的现金	739,395.75	1,018,328.81
经营活动现金流入小计	15,041,867.75	14,568,932.09
购买商品、接受劳务支付的现金	6,328,522.54	8,669,275.80
支付给职工以及为职工支付的现金	1,421,603.19	527,726.75
支付的各项税费	1,756,754.75	545,620.28
支付其他与经营活动有关的现金	3,701,198.44	2,697,672.17
经营活动现金流出小计	13,208,278.92	12,440,295.00
经营活动产生的现金流量净额	1,833,588.83	2,128,637.09
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到现金		
取得投资收益所收到现金		
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		
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		

单位：人民币元

项目	2013 年度	2012 年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	155,310.00	271,258.12
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	155,310.00	271,258.12
投资活动产生的现金流量净额	-155,310.00	-271,258.12
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	1,678,278.83	1,857,378.97
加：期初现金及现金等价物余额	2,942,061.29	1,084,682.32
六、期末现金及现金等价物余额	4,620,340.12	2,942,061.29

(四) 股东权益变动表

项目	2013 年度						
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,000,000.00				183,641.19	1,652,770.68	7,836,411.87
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	6,000,000.00				183,641.19	1,652,770.68	7,836,411.87
三、本年增减变动金额		965,075.14			-117,340.52	-184,727.88	663,006.74
（一）净利润						663,006.74	663,006.74
（二）其他综合收益							
上述（一）、（二）小计						663,006.74	663,006.74
（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					66,300.67	-66,300.67	
1、提取盈余公积					66,300.67	-66,300.67	
2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）的分配							
4、其他							

项目	2013 年度						
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
(五) 所有者权益内部结转		965,075.14			-183,641.19	-781,433.95	
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、净资产折为股份		965,075.14			-183,641.19	-781,433.95	
5、其他							
(六) 专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
四、本年年末余额	6,000,000.00	965,075.14			66,300.67	1,468,042.80	8,499,418.61

单位：人民币元

项目	2012 年度						
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,000,000.00				73,527.12	661,744.09	6,735,271.21
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	6,000,000.00				73,527.12	661,744.09	6,735,271.21
三、本年增减变动金额					110,114.07	991,026.59	1,101,140.66
（一）净利润						1,101,140.66	1,101,140.66
（二）其他综合收益							
上述（一）、（二）小计						1,101,140.66	1,101,140.66
（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					110,114.07	-110,114.07	
1、提取盈余公积					110,114.07	-110,114.07	
2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）的分配							
4、其他							
（五）所有者权益内部结转							

单位：人民币元

项目	2012 年度						
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
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、净资产折为股份							
5、其他							
（六）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
四、本年年末余额	6,000,000.00				183,641.19	1,652,770.68	7,836,411.87

财务报表附注

北京飞尼课斯科技股份有限公司

2013 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

1、基本情况

北京飞尼课斯科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由北京飞尼课斯抑爆材料有限责任公司（以下简称“飞尼课斯有限”）整体改制设立。公司注册地址：北京市怀柔区杨宋镇凤翔大街 12 号。公司的企业法人营业执照注册号：110116010640679。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司注册资本为 6,000,000.00 元。

2、公司改制情况

2013 年 6 月，北京飞尼课斯抑爆材料有限责任公司召开股东会，同意整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，北京飞尼课斯抑爆材料有限责任公司整体变更为北京飞尼课斯科技股份有限公司，注册资本为人民币 600 万元人民币，各发起人以其拥有的截至 2013 年 4 月 30 日止的净资产折股投入。截止 2013 年 4 月 30 日，北京飞尼课斯抑爆材料有限责任公司经审计后净资产 6,965,075.14 元，共折合为 600 万股，每股面值 1 元，变更前后各股东出资比例不变，净资产大于股本部分的 965,075.14 元计入资本公积。

上述事项已于 2013 年 7 月 18 日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字[2013]000210 号验资报告验证。本公司于 2013 年 8 月 16 日办理了工商登记手续，并领取新的企业法人营业执照。

改制完成后公司各股东持股数量及持股比例如下：

股东名称	股本数量	实缴股份	持股比例 (%)	出资方式
郭忠录	2,220,000.00	2,220,000.00	37.00	净资产折股
王季庄	1,260,000.00	1,260,000.00	21.00	净资产折股
李连成	1,260,000.00	1,260,000.00	21.00	净资产折股

股东名称	股本数量	实缴股份	持股比例 (%)	出资方式
郭忠录	2,220,000.00	2,220,000.00	37.00	净资产折股
张鑫	1,260,000.00	1,260,000.00	21.00	净资产折股
合计	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	

(二) 行业性质

本公司属加工制造行业。。

(三) 经营范围

许可经营项目：生产抑爆材料。一般经营项目：技术推广；销售抑爆材料；研究、安装本企业生产防爆产品。

(四) 主要产品或提供的主要劳务

本公司的主要产品包括：抑爆材料等务。

(五) 基本组织架构

本公司最高权力机构是股东大会,实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要,设立市场部、技术部、行政人事部、工厂管理部、财务部等职能部门。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《公司会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的公司会计准则应用指南、公司会计准则解释及其他相关规定(以下合称“公司会计准则”)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循公司会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《公司会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况、2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。本报告期为 2013 年 1 月 1

日至 2013 年 12 月 31 日。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（六）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（七）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他公司的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且

将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（6）公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

- a、出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- b、根据合同约定的偿付方式，公司已收回几乎所有初始本金。
- c、出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的

金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

(八) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项的确认标准：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备应收款项：

- (1) 信用风险特征组合的确定依据：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应

收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

①采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收账款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	3.00	3.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

本公司对应收股东及实际控制人款项、职工备用金不计提坏账准备。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括：原材料、库存商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

(十) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够

可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(2) 损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，对被投资单位的净利润

进行调整后确认，投资企业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，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3. 分步处置对子公司投资

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(2) 在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原

持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股

权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回

（十一） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	4	5.00	23.75
电子设备及其他设备	3	5.00	31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时能够取得租赁资产所有权的，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。

（十二） 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1） 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2） 借款费用已经发生；

（2） 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产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，

借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十三） 无形资产及开发支出

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，包括财务软件。

1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产

达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
财务软件（T3）	3 年	软件更新期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

4. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段: 为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段: 在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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。

(十四) 商誉

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

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

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合

(十五) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限（年）	备注
房租	20 年	根据租赁合同保护期限

(十六) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与

所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（十七）政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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，是指本公司取得的、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。

2. 政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非公司合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（十九） 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为

租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期未发生会计政策变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更、

3. 前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正事项。

三、税项

（一）主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	17%
营业税	提供劳务	3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

2. 公司所得税

公司名称	税率	备注
本公司	25%	

3. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、财务报表项目注释

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	92,011.35	18,833.15
银行存款	4,528,328.77	2,923,228.14
其他货币资金		
合计	4,620,340.12	2,942,061.29

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收账款

1. 应收账款按种类列示如下：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,324,321.32	89.19	444,853.78	4.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,130,000.00	10.81		
合计	10,454,321.32	100.00	444,853.78	4.26

续：

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,236,360.00	96.33	502,159.65	4.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	390,000.00	3.67		
合计	10,626,360.00	100	502,159.65	4.73

应收账款种类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,993,976.40	85.73	239,819.29	7,906,805.00	77.24	237,204.15
1—2 年	970,344.92	10.41	97,034.49	2,169,555.00	21.19	216,955.50
2—3 年	360,000.00	3.86	108,000.00	160,000.00	1.56	48,000.00
合计	9,324,321.32	100.00	444,853.78	10,236,360.00	100.00	502,159.65

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
重庆耐德飞尼课斯防爆科技有限公司	1,130,000.00			关联方信用风险低
合计	1,130,000.00			

3. 本报告期不存在前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的金额较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

4. 期末应收账款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

5. 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
贵州十心抑爆材料有限公司	客户	5,014,826.40	1 年以内	47.97
重庆耐德飞尼课斯防爆科技有限公司	联营公司	1,130,000.00	1 年以内	10.81
西安融通石化科技有限公司	客户	957,650.00	1 年以内	9.16
山西长治飞尼课斯有限公司	客户	650,000.00	1 年以内	6.22
中国石油天然气股份有限公司湖南销售分公司	客户	603,405.00	1 至 2 年	5.77
合计		8,355,881.40		79.93

6. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
重庆耐德飞尼课斯防爆科技有限公司	联营公司	1,130,000.00	10.81
合计		1,130,000.00	10.81

注释3. 其他应收款

1. 其他应收款按种类列示如下:

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	497,524.02	100.00	14,925.72	3.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	497,524.02	100.00	14,925.72	3.00

续:

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	508,960.81	100.00	44,955.39	8.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	508,960.81	100.00	44,955.39	8.83

其他应收款种类的说明:

(1)组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	497,524.02	100.00	14,925.73	427,269.81	83.95	12,818.09
1-2年						
2-3年				43,541.00	8.55	13,062.30
3-4年				38,150.00	7.50	19,075.00
合计	497,524.02	100.00	14,925.73	508,960.81	100.00	44,955.39

2. 期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

3. 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
山西平安伟业消防设施维保有限公司	非关联方	258,500.00	1年以内	51.96	暂付款
何明显	代理商	80,000.00	1年以内	16.08	借款
李连勇	职工	51,710.90	1年以内	10.39	备用金

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
北京埃尔维质量认证中心	非关联方	31,500.00	1 年以内	6.33	暂付款
刘铁岑	职工	22,601.20	1 年以内	4.54	备用金
合计		444,312.10		89.3	

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	157,340.00	100		
1 至 2 年			150,000.00	83.15
2 至 3 年			30,400.00	16.85
合计	157,340.00	100	180,400.00	100.00

2. 期末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中科鼎立(北京)信息技术研究院	非关联方	70,000.00	1 年以内	服务未提供
江阴市百强清洗服务有限公司	非关联方	52,000.00	1 年以内	服务未提供
陈明义	非关联方	11,000.00	1 年以内	服务未提供
河南省防腐保温开发有限公司	非关联方	10,000.00	1 年以内	材料未交付
中国商品协会	非关联方	7,840.00	1 年以内	服务未提供
合计		150,840.00		

3. 期末预付款项中无持本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

注释5. 存货

存货分类列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	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	834,670.84		834,670.84	1,413.06		1,413.06
产成品	370,131.31		370,131.31	195,781.05		195,781.05
低值易耗品	6,685.00		6,685.00	6,685.00		6,685.00

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	190,163.01		190,163.01	636,196.72		636,196.72
合计	1,401,650.16		1,401,650.16	840,075.83		840,075.83

注释6. 对联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额 (元)	期末负债总额 (元)	期末净资产总额 (元)	本期营业收入总额 (元)	本期净利润 (元)
一、联营企业							
重庆耐德飞尼课斯防爆科技有限公司	33.33	33.33	9,806,504.22	6,465,429.79	3,341,074.43	10,267,743.39	137,573.87

注释7. 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额 (减少以“-”号填列)	期末账面余额
重庆耐德飞尼课斯防爆科技有限公司	权益法	1,000,000.00	1,009,543.68	75,719.63	1,085,263.31
合计		1,000,000.00	1,009,543.68	75,719.63	1,085,263.31

续：

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
重庆耐德飞尼课斯防爆科技有限公司	33.33	33.33			
合计	33.33	33.33			

注释8. 固定资产及累计折旧

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,664,036.15	515,239.70	710,307.00	1,468,968.85
1、机器设备	1,394,859.84	491,025.65	706,400.00	1,179,485.49

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
2、运输设备	242,950.00				242,950.00
3、电子设备及其他	26,226.31	24,214.05		3,907.00	46,533.36
—	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计：	463,523.79		192,349.89	105,314.30	550,559.38
1、机器设备	314,081.75		127,025.53	102,345.02	338,762.26
2、运输设备	134,634.92		57,700.72		192,335.64
3、电子设备及其他	14,807.12		7,623.64	2,969.28	19,461.48
三、固定资产账面净值合计	1,200,512.36	—		—	918,409.47
1、机器设备	1,080,778.09	—		—	840,723.23
2、运输设备	108,315.08	—		—	50,614.36
3、电子设备及其他	11,419.19	—		—	27,071.88
四、减值准备合计		—		—	
1、机器设备		—		—	
2、运输设备		—		—	
3、电子设备及其他		—		—	
五、固定资产账面价值合计	1,200,512.36	—		—	918,409.47
1、机器设备	1,080,778.09	—		—	840,723.23
2、运输设备	108,315.08	—		—	50,614.36
3、电子设备及其他	11,419.19	—		—	27,071.88
		—		—	

(1) 本期折旧额 192,349.89 元。

(2) 本期减少的固定资产中：报废减少原值 194,307.00 元，减少折旧 84,365.60 元；冲减暂估入账原值 74,974.35 元；冲减重复入账固定资产原值 441,025.65 元，减少折旧 20,948.70 元。

注释9. 无形资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1.账面原值合计	6,100.00	17,350.00		23,450.00
财务软件	6,100.00	17,350.00		23,450.00
2.累计摊销合计	169.44	6,031.96		6,201.40

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
财务软件	169.44	6,031.96		6,201.40
3.无形资产账面净值合计	5,930.56	11,318.04		17,248.60
财务软件	5,930.56	11,318.04		17,248.60
4.减值准备合计				
财务软件				
5.无形资产账面价值合计	5,930.56	11,318.04		17,248.60
财务软件	5,930.56	11,318.04		17,248.60

本期摊销额 6,031.96 元。

注释10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
房租	515,625.00		27,500.03		488,124.97	
合计	515,625.00		27,500.03		488,124.97	

长期待摊费用的说明：根据 2011 年 8 月份本公司与北京时代祥云物资有限公司签订的转租合同约定，本公司一次性支付给北京时代祥云物资有限公司房屋租金 550,000.00 元，北京时代祥云物资有限公司将其对北京市怀柔区凤翔大街 12 号院自 2011 年 9 月 30 日起至 2045 年 3 月 31 日的 33.5 年的房屋使用权转租给本公司，该房屋系北京时代祥云物资有限公司从产权人北京金盛达冶金机械有限公司处租入。公司从 2011 年 10 月份开始摊销，因合同法规定租赁合同的租赁期不得超过 20 年，故摊销期限设为 20 年。

注释11. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	114,944.87	136,778.76
应付职工薪酬（已计提，未支付）	137,119.63	120,017.63
代理商佣金（已计提，未支付）	467,177.50	
小计	719,242.00	256,796.39

2. 引起暂时性差异的资产

项目	本期暂时性差异金额	上期暂时性差异金额
----	-----------	-----------

项目	本期暂时性差异金额	上期暂时性差异金额
可抵扣差异项目		
资产减值准备	459,779.51	547,115.04
应付职工薪酬（已计提，未支付）	528,478.50	480,070.53
代理商佣金（已计提，未支付）	1,868,710.00	
小计	2,876,968.01	1,027,185.57

注释12. 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	547,115.04		87,335.53		459,779.51
合计	547,115.04		87,335.53		459,779.51

注释13. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年，下同）	468,220.51	122,054.64
1-2年		
2至3年		156,600.00
3年以上		
合计	468,220.51	278,654.64

1. 期末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无欠关联方款项。
3. 期末余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

注释14. 预收账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年，下同）	685,850.00	896,100.00
1-2年		13,527.69
2至3年		2,500.00
合计	685,850.00	912,127.69

1. 期末余额中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中无预收关联方款项。
3. 期末余额中无账龄超过一年的大额预收款项。

注释15. 应付职工薪酬

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	471,441.58	1,316,426.43	1,257,476.18	530,391.83
(2) 职工福利费	-			
(3) 社会保险费	8,628.95	173,584.73	164,127.01	18,086.67
其中：医疗保险费	5,608.70	63,113.70	63,578.03	5,144.37
养老保险费	2,580.00	94,791.82	85,886.60	11,485.22
失业保险费	134.00	4,623.65	4,294.33	463.32
工伤保险费	170.15	6,142.27	5,760.28	552.14
生育保险费	136.10	4,913.29	4,607.77	441.62
(4) 住房公积金	-			
(5) 辞退福利				
(6) 其他				
合计	480,070.53	1,490,011.16	1,421,603.19	548,478.50

期末应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 530,391.83 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：全部为应支付给股东的工资，因公司资金周转需要，暂未支付。

注释16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,065,174.70	1,058,519.30
营业税		
企业所得税	1,159,188.26	819,875.48
个人所得税	1,889.15	24.00
城市维护建设税	80,372.45	99,224.16
教育费附加	80,399.23	77,909.30
合计	2,387,023.79	2,055,552.24

注释17. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年，下同）	5,917,093.06	4,976,333.91

项目	期末余额	期初余额
1-2 年	393,600.00	
2-3 年	-	1,000,000.00
3 年以上	1,000,000.00	
合计	7,310,693.06	5,976,333.91

1. 期末余额中欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位情况:

单位名称	期末余额	期初余额
王季庄	979,739.36	2,517,248.94
李连成	794,269.56	717847.37
郭忠录	875,078.40	981016.18
张鑫	767,813.13	756016.68
合计	3,416,900.45	4,972,129.17

2. 期末余额中无欠关联方款项。

3. 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
天津市邦兆科技有限公司	1,000,000.00	代理商押金	

注释 18. 股本

股东名称	期初余额		本期增加 额	本期减少 额	期末余额	
	股本	比例 (%)			股本	比例 (%)
王季庄	1,260,000.00	21.00			1,260,000.00	21.00
李连成	1,260,000.00	21.00			1,260,000.00	21.00
张鑫	1,260,000.00	21.00			1,260,000.00	21.00
郭忠录	2,220,000.00	37.00			2,220,000.00	37.00
合计	6,000,000.00	100.00			6,000,000.00	100.00

注释 19. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价(股本溢价)		965,075.14		965,075.14
合计		965,075.14		965,075.14

资本公积的说明：

本期资本公积增加为股改基准日净资产折股，净资产大于折合股本的金额作为股本溢价计入资本公积所致。

注释 20. 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	183,641.19	66,300.67	183,641.19	66,300.67
合计	183,641.19	66,300.67	183,641.19	66,300.67

盈余公积说明：

本期盈余公积减少的原因为股改基准日净资产折股所致；增加为按净利润计提法定盈余公积。

注释 21. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,652,770.68	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	1,652,770.68	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	663,006.74	—
减：提取法定盈余公积	66,300.67	10%
提取任意盈余公积		
其他	781,433.95	
期末未分配利润	1,468,042.80	

注释 22. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本分类情况

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	13,910,447.82	12,166,948.56
其中：主营业务收入	13,910,447.82	12,166,948.56
营业成本	6,286,225.80	8,383,770.03
其中：主营业务成本	6,286,225.80	8,383,770.03

2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	13,910,447.82	6,286,225.80	12,166,948.56	8,383,770.03

3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售抑爆材料	1,530,769.25	759,260.17	1,994,017.07	1,277,038.22
抑爆工程	12,379,678.57	5,526,965.63	10,172,931.49	7,106,731.81
合计	13,910,447.82	6,286,225.80	12,166,948.56	8,383,770.03

4. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
贵州十心抑爆材料有限公司	4,244,723.43	30.51
西安融通石化科技有限公司	3,020,205.13	21.71
长治市飞尼课斯工贸有限公司	1,410,256.40	10.14
重庆耐德飞尼课斯防爆科技有限公司	1,000,000.00	7.19
河南蓝泰石化工程有限公司	300,000.00	2.16
合计	9,975,184.96	71.71

注释 23. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	18,419.05		3%
城市维护建设税	81,661.83	80,957.99	5%
教育费附加	48,792.13	41,778.71	3%
地方教育费附加	32,528.09	27,852.47	2%
合计	181,401.10	150,589.17	

注释 24. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	12,004.87	
运费	988,316.86	477,050.94
业务宣传费	5,471.70	24,500.00
交通费	1,310.00	
广告费	5,514.19	
代理商佣金	1,868,710.00	
合计	2,881,327.62	501,550.94

注释 25. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	185,745.35	109,802.68
差旅费	221,723.30	212,272.67
房租费	147,971.87	129,415.45
工资及社保	656,891.38	162,180.36
会议费	15,933.00	36,473.00
交通费	168,829.00	95,684.81
劳保	167,648.00	14,664.00
通讯费	21,573.42	12,337.19
研发支出	294,078.70	969,318.45
业务招待费	147,480.22	51,940.00
折旧及摊销	120,747.17	64,455.86
修理费	104,492.04	
中介服务费	1,323,484.86	193,000.00
培训费	78,680.00	
其他	129,006.50	108,371.78
合计	3,784,284.81	2,159,916.25

注：中介服务费增加主要为：计提大华会计师事务所审计费 240,000.00 元，金元证券股份公司财务顾问费用 500,000.00 元，宝盈律师事务所费用 200,000.00 元，中天华评估公司费用 60,000.00 元。

注释 26. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	9,288.87	8,519.98
手续费	3,410.60	1,387.40
合计	-5,878.27	-7,132.58

注释 27. 投资收益

1. 投资收益明细情况

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		
权益法核算的长期股权投资收益	75,719.63	9,543.68
其他	1,232.88	
合计	76,952.51	9,543.68

注：其他投资收益为中国工商银行“日升月恒”收益递增法人民币短期理财

产品收益。

2. 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆耐德飞尼课斯防爆科技有限公司	75,719.63	9,543.68	联营公司为 2012 年成立, 利润较少; 本期开始正常运转, 利润较大; 本期转回上期未实现内部交易损益确认投资收益 58,283.06 元, 本期未确认内部交易损益为 28,416.80 元, 较上期减少。
合计	75,719.63	9,543.68	

注释 28. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-87,335.54	-485,930.16
合计	-87,335.54	-485,930.16

注释 29. 营业外收入

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
非流动资产处置利得合计			
其中: 处置固定资产利得			
处置无形资产利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	12,074.00		12,074.00
增值税退税返还	38,007.00		38,007.00
合计	50,081.00		50,081.00

1. 政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
岗补款	3,000.00		与收益相关
社补款	9,074.00		与收益相关
合计	12,074.00		与收益相关

注释 30. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	111,510.60		111,510.60
其中：固定资产处置损失	111,510.60		111,510.60
无形资产处置损失			
其他	1,200.00	14.66	1,200.00
合计	112,710.60	14.66	112,710.60

注释 31. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	679,183.97	328,296.44
递延所得税调整	-457,445.61	44,276.83
合计	221,738.36	372,573.27

注释 32. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.11	0.11	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.12	0.12	0.18	0.18

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	663,006.74	1,101,140.66
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-46,972.20	-14.66
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	709,978.94	1,101,155.32
期初股份总数	4	6,000,000.00	6,000,000.00

项目	序号	本期数	上期数
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数 (II)	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	6,000,000.00	6,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 (I) 注: (若无需调整, 直接填列上一行金额)	13	6,000,000.00	6,000,000.00
基本每股收益 (I)	$14=1\div13$	0.11	0.18
基本每股收益 (II)	$15=3\div12$	0.12	0.18
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18)\times(100\%-17)]\div(13+19)$	0.11	0.18
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18)\times(100\%-17)]\div(12+19)$	0.12	0.18

(1) 基本每股收益

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。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《公司会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

注释 33. 现金流量表项目注释**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额
财务费用-利息收入	9,288.87
往来款	718,032.88
政府补助	12,074.00
合计	739,395.75

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
费用类支出	2,317,848.48
财务费用-手续费	3,410.60
往来款	1,378,739.36
营业外支出	1,200.00
合计	3,701,198.44

注释 34. 现金流量表补充资料**1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量**

项目	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	663,006.74	1,101,140.66
加：资产减值准备	-87,335.54	-485,930.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	192,349.89	190,167.36
无形资产摊销	6,031.96	169.44
长期待摊费用摊销	27,500.03	27,500.00
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	111,510.60	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-76,952.51	-9,543.68
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-457,445.61	44,276.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-561,574.33	-109,210.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	206,535.47	3,359,996.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,814,962.13	-1,989,928.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,833,588.83	2,128,637.09
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	4,620,340.12	2,942,061.29
减：现金的期初余额	2,942,061.29	1,084,682.32
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	1,678,278.83	1,857,378.97

2. 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,620,340.12	2,942,061.29
其中：库存现金	92,011.35	18,833.15
可随时用于支付的银行存款	4,528,328.77	2,923,228.14
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

项目	期末余额	期初余额
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,620,340.12	2,942,061.29

五、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

截至 2013 年 12 月 31 日，公司关联方及关联方关系如下：

1、存在控制关系的关联方：

名称	关联关系
郭忠录、王季庄、李连成、张鑫	控股股东、实际控制人

2、不存在控制关系的关联方：

关联方名称	与本公司关系
彭斌	董事、财务负责人
李连勇	监事会主席、生产负责人
郭镒臻	监事、核心技术人员
王婉	监事（职工代表）
重庆耐德飞尼课斯防爆科技有限公司	联营企业

注：李连成与李连勇系兄弟关系，郭忠录与郭镒臻系父子关系

3、股东对外投资情况：

关联方名称	关联关系
北京鑫泰置地建筑工程有限公司	张鑫持有其 99.9% 的股权
北京鑫泰时代国际旅游开发有限公司	张鑫持有其 70% 的股权
北京绿湖卧龙农业科技有限公司	张鑫持有 100% 的股权
河北芮建消防科技有限责任公司	郭忠录持有其 51% 的股权，且担任执行董事

(二) 本企业无子公司。

(三) 本企业的联营企业情况详见附注四-注释 6-对联营企业投资

(四) 关联方交易**1. 销售商品、提供劳务的关联交易**

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
重庆耐德飞尼课斯防爆科技有限公司	抑爆材料	同类市场价	1,000,000.00	65.33	555,555.54	27.86

2. 股东代为支付货款

关联方名称	2013 年	2012 年
王季庄	245,354.73	2,079,052.25
郭忠录		1,027,725.78
李连成	122,054.64	316,978.87
张鑫		252,383.38
合计	367,409.37	3,676,140.28

3. 关联方应收应付款项**(1) 公司应收关联方款项**

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	重庆耐德飞尼课斯防爆科技有限公司	1,130,000.00		390,000.00	
合计		1,130,000.00		390,000.00	

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款:	王季庄	979,739.36	2,517,248.94
	郭忠录	875,078.40	981,016.18
	李连成	794,269.56	717,847.37
	张鑫	767,813.13	756,016.68
合计		3,416,900.45	4,972,129.17

六、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

七、重大承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司报告期内无其他重大承诺事项

八、资产负债表日后事项的非调整事项

经股转系统函【2014】448 号备案，本公司已于 2014 年 4 月 22 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，公司代码：430700。

九、其他重要事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项

十、补充资料

（一） 非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-111,510.60	固定资产报废损失
越权审批、无正式批准或偶发性文件的税收返还、减免	38,007.00	增值税返还
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,074.00	岗补、社补款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净		

项目	本期金额	说明
损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,200.00	违章罚款支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-15,657.40	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	-46,972.20	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	2013 年度		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.12	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	8.69	0.12	0.12

十一、财务报表的批准

上述 2013 年度本公司财务报表和财务报表有关附注,已经本公司管理层批准报出。

第十章 备查文件

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 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、报告期内在制定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（以上备查文件的备置地点：北京飞尼课斯科技股份有限公司董事会秘书办公室）

北京飞尼课斯科技股份有限公司

2014年4月30日