

HENGHE

恒合股份

NEEQ :832145

北京恒合信业技术股份有限公司
(BEIJING HENGHE INFORMATION &
TECHNOLOGY CO.,LTD.)



年度报告

2014

公司年度大事记



- 1、2015 年 3 月 12 日北京恒合信业技术股份有限公司在新三板挂牌。
- 2、2014 年 2 月与中国海洋总公司销售分公司签订《2013-2015 年度加油站液位仪设备采购合同补充协议》，确定至 2015 年 5 月全部采购恒合股份的设备。



- 3、2014年11月，油气回收在线监测系统软件获得中华人民共和国国家版权局计算机软件著作权登记证书。
- 4、2014年11月公司成立二次油气回收设备（ZVA系列）中国维修中心。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	公司治理及内部控制	29
第十节	财务报告	33

释义

释义项目	释义
元、万元	人民币元、人民币万元
报告期	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
公司、股份公司、恒合信业	北京恒合信业技术股份有限公司
有限公司、恒合有限	北京恒合信业技术有限公司
股东会	北京恒合信业技术有限公司股东会
股东大会	北京恒合信业技术股份有限公司股东大会
董事会	北京恒合信业技术股份有限公司董事会
监事会	北京恒合信业技术股份有限公司监事会
三会	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	总经理、副总经理、财务负责人
管理层	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	最近一次经公司股东大会批准的章程
“三会”议事规则	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股转系统	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	中国证券监督管理委员会
主办券商、民族证券	中国民族证券有限责任公司
《公司法》	2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员第六次会议通过修订，并于 2014 年 3 月 1 日起施行的《中华人民共和国公司法》
业务规则	全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）
工作指引	全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）
天健会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
DEF	北京恒合集成的二次油气回收系统设备系统名称
DUERR	德国 DUERR 公司（真空泵供应商）
ELAFLEX	德国 ELAFLEX 公司（加油枪、胶管供应商）
FAFNIR	德国 FAFNIR 公司（液位量测设备供应商）
中石油	中国石油天然气股份有限公司
中石化	中国石油化工股份有限公司
中海油	中国海洋石油股份有限公司
壳牌	荷兰皇家壳牌石油公司

第一节 声明与提示

声明

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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险事项

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场风险	虽然目前二次油气回收行业竞争较小，但整体环保行业却处在一个竞争日益激烈的大环境下。加之“十二五”期间，国家对于环境保护的要求逐步提高，以及空气污染问题的逐步显现，二次油气回收行业得到爆发式增长的历史机遇，必然吸引众多环保厂商争相进入，造成二次油气回收行业的竞争日趋激烈。
政策风险	作为一家环保行业公司，环境保护设备投资产生的社会效益往往大于经济效益，而且前期设备的改造投入一般相对较大，因此环保行业的发展对政府环保监管执行的力度依赖性较强。因此环保行业公司的经营和发展存在上述环境保护政策或优惠扶持政策改变的风险。
应收账款坏账风险	随着公司业务规模的逐渐扩大，公司应收账款增长较快。虽然公司应收账款客户主要为中石化等大型国企，发生坏账的可能性较低，但公司应收账款金额较大，如果发生大额呆坏账，将对公司的经营业绩以及进一步发展壮大产生一定影响。

单一客户销售收入占比较高风险	本年度，公司对中石化销售占比较高，公司客户集中与行业特点匹配。与此同时，中石化采取总部入围，各省公司投标的方式进行招标，如果公司无法取得中石化总公司的入围，将会给公司业务造成重大影响。但总部中标后，各省分公司会单独招标，公司个别省份不中标不会对公司业绩造成太大影响。
单一供应商占比较高风险	本年度，ELAFLEX 在公司供应商中占比较高。公司对单一设备主要从单一供应商采购，主要原因是公司目前规模较小，且公司供应商产品质量稳定，从单一供应商处采购有利于拿到更优惠的价格，双方长期合作，也有利于给客户提供更好的产品和服务。公司供应商主要为国外供应商，公司也是这些国外供应商在国内唯一客户或主要客户，解除合作对双方都有较大影响，双方互相依赖，合作关系较为稳定，不存在对供应商的单方面重大依赖。但如果供应商本身出现问题或与公司合作发生问题，将会给公司的业务造成影响。
汇率波动风险	公司的原材料主要从德国进口，使用欧元结算，近两年，随着人民币的持续升值，有利于公司的进口业务，降低了公司的采购成本。如果未来，人民币对欧元出现贬值，将会使公司采购成本上升，对公司的经营业绩产生一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京恒合信业技术股份有限公司
英文名称及缩写	BEIJING HENGHE INFORMATION & TECHNOLOGY CO., LTD.
证券简称	恒合股份
证券代码	832145
法定代表人	李玉健
注册地址	北京市门头沟区石龙南路 6 号 1 幢 5A-121
办公地址	北京市海淀区普惠南里 14 号
主办券商	中国民族证券有限责任公司
主办券商办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 楼盘古大观 A 座 40-43 层
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘绍秋、曹小琳
会计师事务所办公地址	北京市海淀区中关村南大街甲 18 号北京国际大厦 B 座 17 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李玉健
电话	010-68235091
传真	010-68235102
电子邮箱	liyujian@bjhenghe.com
公司网址	www.bjhenghe.com
联系地址	北京市海淀区普惠南里 14 号
邮政编码	100036
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司会议室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-03-12
行业（证监会规定的行业大类）	（M75）科技推广和应用服务业
主要产品与服务项目	加油站二次油气回收系统、液位量测系统及油气回收在线监测系统的销售、安装和调试
普通股股票转让方式	协议转让

2014 年度报告

普通股总股本（股）	5,000,000
控股股东	李玉健、王琳
实际控制人	李玉健、王琳

四、注册情况

	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	110109001410732	否
税务登记证号码	110109722695414	否
组织机构代码	72269541-4	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	37,995,053.82	32,056,384.97	18.53%
毛利率	30.54%	32.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,978,366.17	3,753,047.52	6.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,976,458.36	3,753,047.52	5.95%
加权平均净资产收益率	27.46%	35.33%	-
基本每股收益（元/股）	0.80	0.75	6.67%

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	31,637,882.09	31,575,105.96	0.20%
负债总计	15,161,268.96	19,076,859.00	-20.53%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	16,476,613.13	12,498,246.96	31.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.30	2.50	32.00%
资产负债率	47.92%	60.42%	-
流动比率	2.01	1.60	-
利息保障倍数	7.19	8.24	-

三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-581,727.51	464,516.21	-
应收账款周转率	3.18	4.79	-
存货周转率	2.31	1.97	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.20%	41.82%	-
营业收入增长率	18.53%	68.10%	-
净利润增长率	6.00%	3,589.17%	-

五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	5,000,000	5,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-
计入负债的优先股数量（股）	-	-	-
带有转股条款的债券（股）	-	-	-
期权数量（股）	-	-	-

六、非经常性损益

项目	金额（元）
非经常性损益合计	2,543.75
所得税影响数	635.94
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,907.81

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

1、竞争模式

公司专注于加油站油气回收环保业务，采用与产业链上企业深度合作，共同提升产业链整体竞争力的竞争模式。

公司产品 DEF 加油站二次油气回收系统由德国 DUERR、ELAFLEX 和 FAFNIR 三家著名厂商的设备组合而成，三家德国厂商发挥其精细制造的长处，公司发挥对市场开拓优势和服务优势。

公司经过与三家德国公司的长期合作，与其建立了高度互信的合作关系，能够充分交流业务和技术信息。公司向三家德国公司提出了多项产品改进建议及方案，使其更符合中国本土市场；德国企业也对公司给予了很多技术帮助和市场帮助。通过与三家德国公司的互信合作，减少了产业链内部交易成本，共同提高了产业链的整体竞争能力。公司的 DEF 加油站二次油气回收系统通过欧盟 TUV、PTB 等检验检测机构的标准认证，相关设备通过了中国国家级相关检验检测机构的认证，在行业内有很好的口碑。

2、采购模式

公司的二次油气回收产品生产厂家为德国 ELAFLEX 公司，ELAFLEX 主营自主研发并生产的加油枪、加油管、拉断阀、分离器。德国 ELAFLEX 公司成立于 1923 年，是一家著名的管件产品生产商，总部位于德国的汉堡市。

液位量测产品的生产商是位于德国汉堡市的 FAFNIR 公司，公司成立于 1965 年，多年来致力于研发及生产适用于各种液体的安全加注设备、溢满保护解决方案、信号控制器和液位连续测量解决方案等。

公司根据签订的产品销售合同及订单，通过掌握最新行业政策及动态对市场趋势做出预测并根据产品库存情况制定采购计划。市场部通过邮件及电话向包括 ELAFLEX、FAFNIR、DUERR 等供应商下采购订单，由厂家出具正式订单确认函，并确认供货周期；财务部收到发票后根据发票金额付汇；公司提货后汇同技术人员对供应商所提供的产品进行抽检，验收合格后入库。

3、集成模式

公司对核心零部件提货后，由市场部测定近期生产目标；研发部负责对相关产品进行调试和加工，使其符合国内加油站安装所需的产品参数和产品结构；与真空泵配套的电机等产品由研发部负责提供必要的产品技术文件，市场部负责向国内代工生产厂商下达生产订单，由技术人员对产品进行抽检，验收合格后入库。

4、销售模式

公司客户主要来自直销和代理商。

(1) 直营模式

目前公司销售收入主要来源于通过参与大型项目招投标的方式获得的订单合同，中石化等大型国有企业即采取总部入围，各省公司投标的方式进行招标。

投标内容包括为招标方设计的施工方案、投标价格等。从 2008 年开始，公司已多次成为中石油、中石化、中海油销售公司加油站二次油气回收供应商，这是公司目前销

售模式的主要方向，与大型企业客户的合作有效的节省销售成本，同时有利于加强针对性的产品营销策划和推广工作。

(2) 代理模式

公司与部分省市代理商签订加油站油气回收项目的框架协议，协议中排他性授权代理商在相关区域内进行产品推广和销售工作；公司向代理商提供完整产品目录内的相关设备，同时也包括最新产品目录中的任何新产品和产品系列，由代理商负责具体的市场推进和经销渠道的建立工作。代理商在所在地区具备成熟的销售网络体系，可扩大公司业务覆盖区域，挖掘市场潜在的客户，有效提高产品在行业的口碑和知名度。

公司凭借自身近几年的市场积累和产品所具备过硬的技术指标，已实现了包括加油枪、加油管等产品横向供应给部分主营加油站油气改造和施工的企业。

5、施工模式

公司获得订单后分派项目给工程部下各项目小组，指定项目负责人。项目负责人根据工程订单与油站进行前期沟通，了解油站相关设备信息和现场安装条件，确定施工要求、安装设备规格和型号核对；确认相关信息后向对方发货并安排安装人员前往现场开始二次油气回收系统的整体安装；技术人员在系统安装完成后对系统的整体运行情况进行测试完成内部质检并交付使用。

年度内变化统计：

事项	是或否-
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 3,799.51 万元，较上年同期 3,205.64 万元增长 18.53%。2014 年实现利润总额 534.57 万元，较上年同期 500.87 万元增长 6.73%，净利润 397.84 万元，较上年同期 375.30 万元增长 6.01%。营业收入增长率高于利润总额、净利润的增长率，公司收入及利润主要来自主营业务。收入增加的主要原因是我国油气回收市场进一步扩大，同时增加了销售渠道，扩大了销售范围，利润总额和净利润未能同步增加，是因为本年度管理费用因增加新三板挂牌费用而大幅增加所致。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成与现金流分析

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	37,995,053.82	18.53%	-	32,056,384.97	68.18%	-

2014 年度报告

营业成本	26,390,926.41	22.01%	69.46%	21,629,685.58	52.35%	67.47%
管理费用	2,604,754.96	53.59%	6.86%	1,695,927.72	9.27%	5.29%
销售费用	2,091,596.56	-22.57%	5.50%	2,701,337.58	16.27%	8.43%
财务费用	864,120.19	24.92%	2.27%	691,753.29	19.59%	2.16%
营业利润	5,345,653.00	6.73%	14.07%	5,008,720.89	3,269.98%	15.62%
资产减值损失	394,580.15	220.88%	1.04%	122,968.42	-32.15%	0.38%
营业外收入	2,543.75	-	0.01%	-	-	0.00%
营业外支出	-	-	0.00%	-	-	0.00%
所得税费用	1,369,830.58	9.09%	3.61%	1,255,673.37	2,577.56%	3.92%
净利润	3,978,366.17	6.00%	10.47%	3,753,047.52	3,589.17%	11.71%
经营活动产生的现金流量净额	-581,727.51	-225.23%	-	464,516.21	-112.47%	-
投资活动产生的现金流量净额	-212,814.52	99.30%	-	-106,781.91	-84.75%	-
筹资活动产生的现金流量净额	-5,179,413.36	-216.47%	-	4,446,950.65	74.43%	-

项目变动及重大差异产生的原因：

管理费用本期260.48万元，相比前期169.60万元增加53.59%，主要系新三板挂牌增加了较多的中介机构费用。销售费用的减少主要系本期运费的减少。财务费用增加的主要系借款的增加。资产减值损失增加主要系应收账款余额增加，导致账龄百分比法下一年以内应收账款的坏账计提增加。

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额为-58.17万元，主要原因系应收账款增加802.27万元，主要原因系中石化等大型客户应收账款增加。

筹资活动产生的现金流量净额-517.94万元，主要原因系本期偿还了部分银行借款和关联方借款。

(2) 收入构成分析

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
二次油气回收系统	30,727,980.24	80.87%	26,933,276.95	84.02%
液位仪系统	5,609,321.30	14.76%	3,833,646.65	11.96%
在线监测	625,097.35	1.65%	-	0.00%
技术服务及其他	1,032,654.93	2.72%	1,289,461.37	4.02%
合计	37,995,053.82	100.00%	32,056,384.97	100.00%

收入构成变动的原因

报告期内，公司的营业收入平稳发展。报告期内公司将在保持二次油气回收及液位仪业务持续平稳增长的情况下，加大对在线监测系统的拓展力度，同时在现有客户资源的基础上逐步进行推广。

(3) 营运分析

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	37,995,053.82	32,056,384.97	18.53%

2014 年度报告

营业成本	26,390,926.41	21,629,685.58	22.01%
应收账款	15,952,572.01	7,929,834.83	101.17%
存货	11,394,229.45	11,409,179.63	-0.13%
应收账款周转率	3.18	4.79	-33.61%
存货周转率	2.31	1.97	17.26%

报告期内，随着业务的增长，公司销售收入以及应收账款随之增长，应收账款账面价值 2014 年较 2013 年增长 101.17%，同期营业收入增长 18.53%，应收账款的增长幅度远远大于营业收入的增长幅度，主要原因系中石化系统的集团客户应收账款占款大幅增加，导致因此应收账款周转率降幅较大。存货账面价值 2014 年较 2013 年持平，同期营业成本增长 22.01%，导致存货周转率有所上升。

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的 增减
	金额	变动比例	占总资产的 比重%	金额	变动比例	占总资产的 比重%	
货币资金	1,261,522.28	-82.32%	3.99%	7,135,477.67	193.55%	22.60%	-
应收账款	15,952,572.01	101.17%	50.42%	7,929,834.83	45.47%	25.11%	-
存货	11,394,229.45	-0.13%	36.01%	11,409,179.63	7.96%	36.13%	-
长期股权投资	-	-	0.00%	-	-	0.00%	-
固定资产	792,926.34	-11.47%	2.51%	895,626.60	-17.14%	2.84%	-
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	7,650,000.00	-34.05%	24.18%	11,600,000.00	157.78%	36.74%	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
总资产	31,637,882.09	0.20%	-	31,575,105.96	41.82%	-	-

项目变动原因：

资产负债项下货币资金、应收账款、短期借款变动幅度较大。货币资金期末余额减少主要原因系归还银行借款及关联方借款。应收账款增加主要系直营模式下集团客户，如江苏中石化、河北中石化的占款大幅增加，考虑该等客户的市场声誉、资金实力和品牌影响，公司应收账款虽然增幅高于同期收入的增幅，但是发生的坏账风险很小。短期借款减少，主要是因为因为归还了部分借款。

3. 投资情况分析（无）

(三) 外部环境的分析

1、随着十八届三中全会精神提出推进美丽中国建设以来，环保部会同其他有关部门共同制定并实施《大气污染防治行动计划》，扎实推进主要污染物减排，进一步发挥环境保护优化经济发展作用。与此同时，我国各地雾霾天气持续多发，严重影响身体健康，而油气挥发是雾霾成因的主要来源之一，各省地市已逐步提高对于加油站油气排放的关注程度和控制要求，陆续出台了多个鼓励政策和措施，油气回收治理工作已在全国全面

开展。

2、油气回收和环保监测市场需求空间巨大，我国油气回收及在线监测行业有着巨大的市场体量，已有的加油站全国多达十万座，更有中石化、中石油、中海油、壳牌等石油公司环保压力巨大需要不断提高加油站的环保水平，对现有行业整体的发展将起到积极作用。

3、公司长期致力于发展加油站环保市场，积极推进先进设备的推广和开发，以技术为依托为客户提供优质的加油站环保系统解决方案。由于我国加油站环保行业起步较晚，市场开拓面积较小，还没有大型上市公司进入该行业进行竞争。

我公司属于该行业的先行者，立足较早，相对于跨国公司还具备本土优势。公司服务定位明确，拥有较强的市场竞争能力，目前公司在全国占有较高的市场份额。

4、2015 年初，柴静发布了自己录制的雾霾报告《穹顶之下》，对全社会产生了极大的震动，引起了对油气回收治理以及治理效果监督的进一步关注，而我公司自主研发的油气回收在线监测系统恰好能够满足这一要求，得到了环保部门以及加油站运营单位的高度重视，已先后在北京、上海、杭州等地区开始了试点应用，目前效果良好，已展现出极大的发展前景。

(四) 竞争优势分析

公司竞争优势：

1. 产品质量优势

公司主要业务相关产品配件依托于德国设备制造商，其产品质量得到广泛认可。加油站二次油气回收相关环保设施，在安装完成时需要当地环保部门进行环保验收，验收合格才能投入正常使用，这要求公司的产品质量必须严格达标。一般二次油气回收改造完成后，公司先行进行内部验收，且内部验收标准往往高于当地环保部门要求。

同时公司成立至今，一直把产品质量放在首位，并已通过 ISO9001 质量管理体系认证。油罐液位检测系统取得中华人民共和国计量器具型式批准证书。报告期内，公司未因产品质量问题引起重大商业纠纷。

2. 行业经验优势

由于加油站油气回收环保检测市场在我国起步较晚，市场中很大一部分尚处空白阶段，公司依靠多年的发展，积累了大量行业经验和相关行业内部数据，不断完善业务拓展方式，建立了完整的项目施工流程和安全标准，同时公司已形成了一套成熟的员工培训体制。公司根据大量行业经验能够准确把握市场未来发展方向，进一步提升公司在市场中的竞争力。

3. 客户优势

公司通过和中石油、中石化、中海油和壳牌等大型石油公司的长期合作关系，积累了坚实且广泛的客户群体，优质的客户资源能够为公司提供更为广阔的业务市场。在国内已经树立了良好的品牌形象，享有较高的客户美誉度，由此带来的客户忠诚度将是公司在市场上不断发展的强劲动力。

4. 技术引进优势

通过与具有足够优势的国外合作伙伴排他性合作，在市场上不断占领较大的市场份额，不断建立较强的行业优势，并在合作中学习和推进本土化，在此之中公司实现了技术积累与持续改进和创新。

公司竞争劣势：

公司日常管理制度还有一定粗放性，但随着业务在全国范围内逐步扩大，公司的管理体系将日趋复杂。另外随着在线监测系统开始投放市场，公司业务种类较之原来也越发多

样，这将一定程度上限制公司的发展。

公司今后的重点工作是：规范内部运作流程，优化组织结构，进而提升公司的整体实力。

(五)持续经营评价

1. 加油站油气回收治理工作虽然已在全国开展，但目前仅京津冀、长三角、珠三角地区基本完成，我国其他地区仅仅在省会城市开始了小批量的改造，仍然有巨大的市场容量，该行业正处于快速持续增长阶段。同时，油气回收治理设备普遍存在故障多、寿命短（一般不超过 5 年）、需要不断维护的特点，需要长期的维修和服务，加之环保部门每年都要对治理设备进行检验，决定了该行业需要持续的设备供应和专业维护服务。

2. 随着环保标准的提高，越来越重视加油站对土壤、地下水的污染防治，各石油公司已开始将单壁油罐和输油管线更换为双壁油罐和管线，传统的液位仪不具有环境监测功能，已不能满足环境保护以及石油公司的管理要求。我公司销售的液位量测系统具有强大的功能扩展、环保监测、网络远程服务等特点，已被越来越多的用户认可，市场需求巨大。同时，附加的测漏分析服务、损益分析服务、自动校正罐表服务等专业技术服务和数据服务正成为我司收入增长点。

3. 为加强环保力度、控制加油站油气排放水平，急需通过油气回收在线监测系统实时采集油站数据并与相关油站管理部门和环保部门联网，解决传统管理模式缺乏技术手段、人力不足、监管标准不一、没有执法依据的困难。今后数年，在线监测市场及数据服务需求将大幅上升。

4. 公司是专业从事油气回收、液位量测、油气回收在线监测等系统设备开发、销售和维修的领先企业，经过长期经营，公司具备了一定的品牌影响力；建立了较完善的管理体系，具备了大规模经营的能力；公司经营团队经验丰富，具有较强的管理能力和新产品开发能力。在未来几年，公司将通过整合渠道等措施，将公司产品和服务辐射到全国市场，获得持续发展。

公司所处的行业外部环境和内在的竞争力均有利于公司未来的持续成长。

二、未来展望

(一)行业发展趋势

自 2007 年 6 月环保部颁布 GB20952-2007《加油站大气污染物排放标准》以来，加油站油气回收改造工程在京津冀、长三角、珠三角地区范围内逐步开展。2011 年 12 月国务院印发《国家环境保护“十二五”规划》的通知，同时工信部印发《环保装备“十二五”发展规划》，国家 13 个重点城市群也陆续开始了油气回收改造工程，未来几年我国加油站将全面完成油气回收改造工程，之后油气回收行业将进入不断更新、维护阶段。

2010 年北京市发布 DB11/208-2010《加油站油气排放和限值》，对油气回收在线监测系统提出了更为具体的功能和技术要求。2012 年 11 月，环保部办公厅发布环办〔2012〕140 号文《关于加强储油库、加油站和油罐车油气污染治理的通知》，要求推进在线监测系统建设。北京、上海等城市率先开展了在线监测系统的试点工作，江苏、广东、贵州等省也先后发布了地方性管理要求。由此，我国开展油气回收在线监测的序幕正式拉开。

当前我国大气环境形势非常严峻，按照我国新修订的环境空气质量标准评价，重点区域 82%的城市不达标，严重的大气污染，威胁人民群众身体健康，破坏生态环境，导致粮食减产、森林衰亡，造成巨大的经济损失。复合型大气污染导致能见度大幅度下降，京

津冀、长三角、珠三角等区域每年出现灰霾污染的天数达 100 天以上，个别城市甚至超过 200 天。通过包括油气回收改造及在线监测在内的多种措施治理大气污染势在必行。

(二) 公司发展战略

公司利用在油气二次回收系统及液位仪系统积累的客户资源和销售网络，发展加油站在线监测系统设备供应和数据服务，该业务将是公司未来发展的主要方向，目前公司在加油站在线监测系统上拥有核心技术成果，其核心产品在同行业中处于领先地位。

(三) 经营计划或目标

1、经营目标

公司的经营目标是不断开发新产品、新技术，成为油气回收设备和数据服务的领军企业。通过技术创新、降低设备成本保持市场竞争力，实现收入和利润的高速发展。

2、经营计划

(1) 坚持做好现有业务：公司将在保持现有二次油气回收业务持续增长的情况下，加大对在线监测系统的市场拓展力度，同时在现有客户资源的基础上逐步进行推广。随着二次油气回收系统在全国范围内逐步普及，公司在加油站安装施工方面积累的丰富经验会对在线监测系统起到非常积极的促进作用。并且二次油气回收系统中产生的相关数据将在加油站在线监测系统中得到更为全面、及时的展现。

(2) 推广油气回收在线监控系统：目前公司和中石油、中石化达成初步合作意向，加油站在线监测系统已在北京、上海、杭州作为前期试点正式投放市场，且目前得到中石油、中石化的反馈情况非常好，预计很快将在中石油、中石化下属的其他各大城市进行批量安装。由此将逐步带动与其他石油公司进行在线监测系统方面的合作。

(3) 开展数据服务：在线监测系统推广后，公司将建立大数据中心，利用先进的数据采集和管理技术，进一步对加油站各项数据指标进行科学化分析，为环保监察、环境执法提供坚实的数据依据，为环保监测提供高效、准确的技术手段，同时也为加油站环境保护、设备诊断和安全管理提供更为可靠的保障。

(4) 提升管理能力：根据公司的实际需要适时引进先进的经营管理理念，改变传统的固有方式，梳理业务流程，完善规章制度，加强风险管理意识，建立健全包括品牌管理、研发管理、产品管理、人力资源管理 etc 全方位的管理体系，提高管理效率。

(5) 培养、引进人才：建立绩效考核体系，稳固和激励现有核心团队；加大企业内部培训力度，为员工打通上升空间；制定有吸引力的薪酬体系，不断吸引具有创新和开拓意识的人才加入。

(6) 完善内控建设：在内控体系建设方面，公司将严格按照上市公司内部控制指引的要求，完善公司产品开发、市场销售、维护服务的流程优化与控制，按照监管部门要求不断增强财务规范运作水平，不断完善公司法人治理结构，提高经营管理水平和增强风险防范能力。

(7) 发挥资本市场优势：公司将以此在全国中小企业股份转让系统挂牌为契机，充分发挥挂牌公司的资源优势和品牌优势，根据公司发展战略和业务经营需要，通过定向发行、银行贷款等多种途径，不断拓宽公司的融资渠道，获取公司经营发展的资金需求。以此加大研发投入力度，吸引优秀人才，扩大市场规模，提高公司的综合实力，推动公司快速发展。

上述经营计划的实现，需要不断投入资金，短期内也会造成成本上升。投资者应对此保持足够的风险意识，并且理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

未发生对公司未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定性因素。

三、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

1、市场风险

虽然目前二次油气回收行业竞争较小，但整体环保行业却处在一个竞争日益激烈的大环境下。加之“十二五”期间，国家对于环境保护的要求逐步提高，以及空气污染问题的逐步显现，二次油气回收行业得到爆发式增长的历史机遇，必然吸引众多环保厂商争相进入，造成二次油气回收行业的竞争日趋激烈。

应对措施：加大研发力度，提高产品自主知识产权的比重，在不断完善公司现有的二次油气回收设备的同时，加快在线监测系统的推广，以便提高公司竞争力。

2、政策风险

作为一家环保行业公司，环境保护设备投资产生的社会效益往往大于经济效益，而且前期设备的改造投入一般相对较大，因此环保行业的发展对政府环保监管执行的力度依赖性较强。因此环保行业公司的经营和发展存在上述环境保护政策或优惠扶持政策改变的风险。

应对措施：公司以目前主营的二次油气回收为例，在实践当中产生的经济效益不断显现，使得下游客户在进行二次油气回收的改造中产生了较为积极的主动性。另一方面，根据“十二五”规划，环境保护政策变化风险较小。

3、应收账款坏账风险

随着公司业务规模的逐渐扩大，公司应收账款增长较快。虽然公司应收账款客户主要为中石化等大型国企，发生坏账的可能性较低，但公司应收账款金额较大，如果发生大额呆坏账，将对公司的经营业绩以及进一步发展壮大产生一定影响。

应对措施：公司每项工程具有完备有效的书面合同和相关凭证，避免因人员变动产生的结算拖延。同时每项工程完成后，结算工作有专人衔接，提高应收账款的回收效率，压缩回收周期。因应收账款主要集中在中石化，公司长期以来，与其保持着良好的合作关系，为其优质供应商。同时，考虑中石化的市场地位、资金实力和品牌影响，公司应收账款的坏账风险很小。

4、单一客户销售收入占比较高风险

本年度，公司对中石化销售占比较高，公司客户集中与行业特点匹配。与此同时，中石化采取总部入围，各省公司投标的方式进行招标，如果公司无法取得中石化总公司的入围，将会给公司业务造成重大影响。但总部中标后，各省分公司会单独招标，公司个别省份不中标不会对公司业绩造成太大影响。

应对措施：公司已入围除中石化外的中石油、中海油、壳牌、道达尔等多家石化集团的供应商。因中石化加油站所集中的地区环保意识较强，政策支持力度较大，二次油气回收改造工作开展较为迅速，为其成为公司的第一大客户创造了客观条件。但随着国家“十二五规划”相关环保政策的再一步实施，包括中石油、中海油，壳牌，道达尔及众多民营加油站也将陆续进行改装升级，这也为公司以后的扩大市场规模，提升业绩，摆脱依赖单一客户奠定了良好的基础。

5、单一供应商占比较高风险

本年度，ELAFLEX 在公司供应商中占比较高。公司对单一设备主要从单一供应商采购，主要原因是公司目前规模较小，且公司供应商产品质量稳定，从单一供应商处采购有利

2014 年度报告

于拿到更优惠的价格，双方长期合作，也有利于给客户提供更好的产品和服务。公司供应商主要为国外供应商，公司也是这些国外供应商在国内唯一客户或主要客户，解除合作对双方都有较大影响，双方互相依赖，合作关系较为稳定，不存在对供应商的单方面重大依赖。但如果供应商本身出现问题或与公司合作发生问题，将会给公司的业务造成影响。

应对措施：目前公司主要业务中，在线监测系统业务已完成研发和测试并开始大量投放市场，为其提供相关硬件产品的其他供应商预计将逐步赶超公司对ELAFLEX的采购份额，对公司供应商的单一依赖性将起到缓解作用。另外在国际市场上，ELAFLEX 二次油气回收相关设备的同类别可替代性产品供应商较多，只是产品质量不及 ELAFLEX，并且依据公司自身市场销售能力，不难拿到其产品供应订单。如果目前供应商出现问题或者发生合作问题，公司有能力和其产生的影响。

6、汇率波动风险

公司的原材料主要从德国进口，使用欧元结算，近两年，随着人民币的持续升值，有利于公司的进口业务，降低了公司的采购成本。如果未来，人民币对欧元出现贬值，将会使公司采购成本上升，对公司的经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司一直比较关注汇率波动，有较强的汇率风险意识，注意研究监视外汇汇率变化信号及其规律，特别是相关政策变化对汇率的影响，通过相关信息分析出汇率的预期走势。根据分析情况，通过提前锁定汇率的方式，以规避波动风险。同时公司通过调整进货周期、进货量、结算时点等因素，来减少汇率波动对公司进口货物的影响。此外公司与代理商签订供货合同时，充分考虑了汇率波动因素，能够通过调节供货价格的方式，将汇率波动风险转移出去，以保证公司稳定经营。

(二)报告期内新增的风险因素

无

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-

二、重大事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
李玉健	股东以个人资产为公司从银行融资提供保证担保	2,450,000.00	是
王琳	股东以个人资产为公司从银行融资提供保证担保	2,450,000.00	是
王琳	股东以个人资产为公司从银行融资提供保证担保	5,200,000.00	是
北京恒合信通科贸有限公司	关联方提供借款给本公司	1,254,250.00	是
李玉健	关联方提供借款给本公司	307,940.01	是
李玉健	关联方提供借款给本公司	555,460.00	是
王琳	关联方提供借款给本公司	450,000.00	是
总计	-	-	-

(二)承诺事项的履行情况

经自查，报告期内公司董事、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已完成本年度或持续到本年度已披露的承诺，做到合法合规经营，具体如下：

1、本人在公司任职期间遵守法律法规及《公司章程》规定的忠实、勤勉义务，不存在如下情形：

- (1) 利用职权收受贿赂或者其他非法收入，不得侵占公司的财产；
- (2) 挪用公司资金；
- (3) 将公司资产或者资金以其个人名义或者其他个人名义开立账户存储；
- (4) 违反《公司章程》的规定，未经股东大会或董事会同意，将公司资金借贷给他人或者以公司财产为他人提供担保；
- (5) 违反《公司章程》的规定或未经股东大会同意，与公司订立合同或者进行交易；
- (6) 未经股东大会同意，利用职务便利，为自己或他人谋取本应属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；
- (7) 接受与公司交易的佣金归为己有；
- (8) 擅自披露公司秘密；
- (9) 利用其关联关系损害公司利益；
- (10) 违反对公司忠实、勤勉义务的其他行为。

2、股份锁定承诺

根据《公司章程》第二十七条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

3、关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

(1) 截至本承诺函出具之日，除恒合信业外，未投资任何与恒合信业具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；其未经营也未为他人经营与恒合信业相同或类似的业务。

(2) 在作为恒合信业股东或任职期间，本人及其控制的其他企业及本人关系密切的近亲属或家庭成员，将不以任何形式从事与恒合信业现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活 动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与恒合信业现有业务及 产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与恒合信业发生任何形式的同业竞争。

(3) 不向其他业务与恒合信业相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他 机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

(4) 不利用其作为恒合信业的控制关系、股东关系或其他关系，进行损害恒合信业及 恒合信业其他股东利益的活动。

(5) 保证严格履行上述承诺，如出现因本人及其控制的其他企业违反上述承诺而导致 恒合信业的权益受到损害的情况，其将依法承担损害的赔偿责任。

4、关于规范和减少关联交易的承诺

公司实际控制人王琳、李玉健及公司董事、监事及其高级管理人员签订了《关于规范和 减少与北京恒合信业技术股份有限公司关联交易的承诺》，承诺在作为恒合信业股东期 间或在恒合信业任职期间和离任后十二个月内，其控制的下属企业或公司将尽量避免与

恒合信业发生关联交易，如与恒合信业发生不可避免的关联交易，其本人及其控制的下属企业或公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易管理办法》的规定履行有关程序、规范关联交易行为，严格履行回避表决的义务，并按有关规定及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害恒合信业及其他股东的合法权益。

5、如公司租赁房产产生纠纷，实际控制人提供补偿的承诺

公司实际控制人王琳、李玉健承诺：“如恒合信业租赁使用上述房屋的租赁合同无效或者出现任何纠纷，导致恒合信业需要另租其他经营场地进行搬迁、或被有权的政府部门罚款、或者被有关当事人要求赔偿，本人将以连带责任方式全额补偿恒合信业的搬迁费用、因生产停滞所造成的损失以及其他费用，确保恒合信业不会因此遭受任何损失。”

6、小汽车过户的承诺

李玉健出具承诺，号牌为“京 N8RX29”大众辉腾 2975CC 小型轿车系由恒合有限公司于 2011 年出资购买，其实际所有权人目前为恒合信业；因受到北京市车辆数量调控政策的影响，暂时登记在李玉健名下。恒合信业正在申请小客车配置指标，恒合信业取得小客车配置指标后，李玉健将无偿将登记在其名下的号牌为“京 N8RX29”大众辉腾 2975CC 小型轿车过户至公司名下，并承担所有过户费用。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	-	-	-	-	-
	2、董事监事及高级管理人员	-	-	-	-	-
	3、核心员工	-	-	-	-	-
	4、无限售股份总数	-	-	-	-	-
有限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	4,000,000	80.00%	-	4,000,000	80.00%
	2、董事监事及高级管理人员	1,000,000	20.00%	-	1,000,000	20.00%
	3、核心员工	-	-	-	-	-
	4、有限售股份总数	5,000,000	100.00%	-	5,000,000	100.00%
总股本		5,000,000	-	-	5,000,000	-
普通股股东人数		4				

(二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数(股)	持股变动(股)	期末持股数(股)	期末持股比例	期末持有限售股份数(股)	期末持有无限售股份数(股)
1	王琳	2,450,000	-	2,450,000	49.00%	2,450,000	0
2	李玉健	1,550,000	-	1,550,000	31.00%	1,550,000	0
3	段娟娟	750,000	-	750,000	15.00%	750,000	0
4	吴静怡	250,000	-	250,000	5.00%	250,000	0
5	-	-	-	-	-	-	-
6	-	-	-	-	-	-	-
7	-	-	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-	-	-

10	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	5,000,000	-	5,000,000	100.00%	5,000,000	-

前十名股东间相互关系说明

前十名股东间相互关系说明：公司前十名股东及持有 5%以上股份股东中，李玉健与王琳系夫妻关系，除此之外，上述股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量（股）	数量变动（股）	期末股份数量（股）
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、控股股东、实际控制人的认定

公司控股股东、实际控制人为李玉健、王琳夫妇，认定依据如下：

截至今日，王琳直接持有公司股份 245 万股，占公司总股本的 49%，为公司第一大股东，李玉健直接持有公司股份 155 万股，占公司总股本的 31%，为公司第二大股东，王琳、李玉健为夫妻关系，可以实际支配公司股份表决权超过 50%，拥有公司控制权。

2、控股股东、实际控制人的基本情况

李玉健，男，1965 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历，硕士学位。1988 年 7 月至 2000 年 2 月任职于电子工业部中国电子系统工程总公司，历任助理工程师、工程师、总经理秘书、工程部经理等职。先后负责沈山线铁路移动通信工程、兰新线无线列调工程、黔桂线无线列调工程等。2000 年 6 月，创办北京恒合信业技术有限公司，担任执行董事兼总经理兼核心技术人员。现任股份公司董事长、总经理、核心技术人员。

王琳，女，1965 年 06 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，学士学位。1988 年 7 月至 1998 年 3 月任职于电子工业部中国电子系统工程总公司，历任助理工程师、工程师，先后参与研发过太焦(太原至焦作)铁路无线列调工程、电力系统调度自动化工程等。1998 年 3 月，创办北京恒合信通科贸有限公司，担任执行董事。2000 年 6 月，参与创办北京恒合信业技术有限公司，担任副总经理兼核心技术人员。现任股份公司董事、副总经理、核心技术人员。

股份公司股东李玉健与王琳为夫妻关系，王琳直接持有股份公司 49%股份，李玉健直接持有股份公司 31%股份，王琳、李玉健夫妇为公司控股股东及实际控制人，共计持有公司 80%股份。报告期内没有变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人是李玉健、王琳夫妻。简历同控股股东情况。

第七节融资及分配情况

一、报告期内普通股股票发行情况

二、债券融资情况

代码	简称	债券类型	融资金额（元）	存续时间	是否按期还本付息
合计			-		

三、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额（元）	存续时间	是否按期还本付息
银行贷款	华夏银行公主坟支行	2,450,000.00	2014/12/23-2015/11/23	是
银行贷款	工商银行海淀支行	5,200,000.00	2014/11/6-2015/11/6	是
关联方借款	北京恒合信通科贸有限公司	1,254,250.00	2014/1/1-2014/12/31	是
关联方借款	李玉健	307,940.01	2014/1/1-2014/12/31	是
关联方借款	李玉健	555,460.00	2014/5/30-2014/12/31	是
关联方借款	王琳	450,000.00	2014/1/1-2014/12/31	是
合计		10,217,650.01		

四、报告期内普通股利润分配情况

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数（股）	每 10 股转增数（股）
合计	-	-	-

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李玉健	董事长、总经理	男	50	研究生	2014/10/15-至今	是
王琳	董事、副总经理	女	50	本科	2014/10/15-至今	是
段娟娟	董事、副总经理	女	50	本科	2014/10/15-至今	是
吴静怡	董事	女	43	研究生	2014/10/15-至今	否
孙大千	董事	男	32	本科	2014/10/15-至今	是
陈丽雅	监事会主席(职工代表)	女	36	本科	2015/01/07-至今	是
孙帅	监事	男	26	本科	2015/01/07-至今	是
贾艳辉	监事	女	34	大专	2015/01/07-至今	是
尹延成	财务负责人	男	44	本科	2015/01/07-至今	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

李玉健与王琳系夫妻关系,除此之外,上述董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(二)持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数(股)	本年持普通股股数量变动	年末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李玉健	董事长、总经理	1,550,000	-	1,550,000	31.00%	-
王琳	董事、副总经理	2,450,000	-	2,450,000	49.00%	-
段娟娟	董事、副总经理	750,000	-	750,000	15.00%	-
吴静怡	董事	250,000	-	250,000	5.00%	-

(三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
尹延成	财务经理	新任	财务总监	-
王琳	董事、副总经理、财务负责人	离任	董事、副总经理	不再兼任财务总监

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

尹延成，男，1971 年出生，中国籍，无境外永久居留权，大学学历，中共北京市委党校会计学。1991 年 9 月至 2001 年 8 月，在首钢特殊钢有限公司，会计；2001 年 9 月至 2005 年 12 月，任职于北京海乔安防技术有限公司担任会计；2005 年 12 月至 2007 年 3 月，任职于北京港龙国泰房地产开发有限公司担任会计；2007 年 3 月至今，任职于北京恒合信业技术有限公司担任财务经理。2014 年 10 月 15 日至 2014 年 12 月 23 日任股份公司监事会主席。2015 年 1 月 7 日起任公司财务负责人。不持有公司股份，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数	按教育程度分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	6	博士	0	0
生产人员	7	7	硕士	1	2
销售人员	7	7	本科	17	16
技术人员	6	6	专科	5	5
财务人员	2	2	专科以下	5	5
员工总计	28	28	需公司承担费用的离退休职工人数		0

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

1、人员变动

销售人员离职 1 名，增加 1 名。总数保持不变。

2、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。

3、人才引进、培训、招聘

公司重视人才的引进及培训，重视培养技术人员的研发能力、销售人员的销售能力、行

2014 年度报告

政人员的管理能力，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划并坚持每季度定期培训，加强对全体员工的培训。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训，在职员工进行业务及技术能力培训，公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

(二)核心员工

	期初员工数量 (人)	期末员工数量 (人)	期末普通股持股 数量(股)	期末股票期权数 量(股)
核心员工	-	-	-	-

披露核心技术团队或关键技术人员的基本情况：

-

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	-
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监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。公司股东大会、董事会、监事会的召集召开符合相关法律法规和公司章程要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证券业协会相关规则。

同时，为充分保护股东权益及其权力行使，公司通过建立健全法人治理结构及包括“三会”议事规则、《公司章程》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《利润分配政策》、《对外投资制度》、《对外担保制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等各项制度，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，进而形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了股东大会、董事会、监事会等法人治理机制，并且制定了《公司章程》、三会议事规则等法人治理制度，《公司章程》明确约定了股东所享有的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的具体情形，为股东提供了合适的保护，同时还明确约定了纠纷解决机制，股东为了维护公司的合法利益，可以自身的名义进行诉讼，为股东提供了合适的保护。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立有重大事项决策管理制度，重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司三会讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均通过三会讨论审议，规范操作，杜绝出现违法、违规情况。

截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

2014年10月28日，为更符合新三板挂牌要求，《公司章程》做了重新修订。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内 会议召开的次数	简要内容
股东大会	3	公司申请股票在股份转让系统挂牌并公开转让、修改公司章程、审议新设立的各项规章制度、关于选举公司监事的议案。
董事会	3	选举董事长、聘任公司高管；修改公司章程、投资者关系管理制度等制度审议、公司申请股票在股份转让系统挂牌并公开转让；更换财务负责人，董事会年度工作报告。
监事会	3	选举监事会主席、提请新的监事候选人、监事会年度工作报告。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

经律师审查公司历次股东大会、董事会、监事会的会议通知、议程、签到册、授权委托书、议案、表决票、表决结果统计表、通过的决议及会议记录等文件后确认：恒合信业的历次股东大会、董事会、监事会的召开程序、决议内容等符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，签署的决议与会议记录合法、有效。

(三) 公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构。股东大会、董事会、监事会和高级管理人员恪尽职守，各尽其责，依法规范运作。

报告期内公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定，公司制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的基本原则与目的、工作对象与工作内容、管理部门设置及人员配置等方面做出规定。

二、内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险，公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、人员、资产、机构、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主

经营的能力。

1. 业务独立情况

公司设置财务部、行政部、技术研发部、市场部、工程部和海淀分公司。公司具有独立、完整的业务流程，独立的采购、生产、销售、施工系统，独立的经营场所，能独立开展业务。报告期内，公司不存在影响业务独立的重大的或频繁的关联交易。

2. 资产完整情况

公司主要办公、经营设备均系公司自身购置所得；公司拥有所有权的商标权、软件著作权其权属均为公司所有。有限公司整体变更为股份公司时，有限公司所有资产已全部投入股份公司，相关软件著作权、商标的权利人更名手续已办理完毕。

最近两年内，公司不存在被控制股东、实际控制人及其控制的企业占用资产以及为控制股东、实际控制人及其控制的企业或其他关联方提供担保的情形。报告期内不存在公司资金被股东及其他关联方占用的情况，不存在公司资金、资产以及其他资源被股东及其他关联方转移的情况。

3. 机构独立情况

公司拥有完全的机构设置自主权，建立了符合公司经营需要及适应自身业务特点的职能机构，财务部、行政部、技术研发部、市场部、工程部和海淀分公司。不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情形。自成立以来，公司组织机构运行良好，各部门均能依据公司管理制度及业务路程独立履行职能，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以任何形式影响公司机构独立运作的情形。公司经营场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业营业场所完全分开，不存在合署办公的情形。

4. 人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形。公司董事、监事及高级管理人员均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业及关联公司任职及领取报酬。公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司依法独立与员工签署劳动合同，建立了员工用工制度；公司独立办理社会保险参保手续。

5. 财务独立情况

首先，公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度。其次，公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。第三，公司在银行单独开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。最后，公司依法办理《税务登记证》，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

综上，公司资产完整，业务、机构、人员、财务独立，具有完整的业务体系和直接面对市场独立经营的能力及风险承受能力。

(三)对重大内部管理制度的评价

公司已建立包括投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制机制等相关的各项内部管理制度，具体建设情况如下：

1、投资者关系管理

公司第一届董事会第二次会议通过的《投资者关系管理制度》及《公司章程》第八

章信息披露和投资者关系管理对信息披露和投资者关系管理均进行了详细的规定。

2、纠纷解决机制

《公司章程》第十条、第三十二条至三十四条及第一百九十一条均对纠纷解决进行了详细的规定。

3、关联董事回避制度

《公司章程》第七十六条对关联股东表决事项进行了规定；同时，公司《关联交易管理办法》中对关联交易的决策程序做出了规定，并规定了关联董事的回避表决制度。

4、财务管理、风险控制机制

公司就财务管理和风险控制制定了一系列的规章制度，内容包括财务部工作手册、库房管理制度、市场部工作手册、劳动合同管理制度、工资管理制度、奖励制度等方面，涉及公司生产经营的所有环节，形成了规范有效的管理体系。公司的财务管理和风险控制制度不存在重大缺陷，可以保证公司生产经营的有效进行，保证公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。总体来说，自有限公司整体变更为股份公司以来，公司内部控制制度的设计比较完整、合理，并已得到较为有效的执行，能够合理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整有效的体系，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，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。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司年报信息披露未出现重大差错。

公司未建立年度报告责任追究制度，公司将根据股转公司要求，尽快制定年度报告差错责任追究制度，以更好地规范企业内部制度，做好信息披露工作。

第十节财务报告

一、会计师事务所审计报告正文

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天健审〔2015〕1-89 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区中关村南大街甲 18 号北京国际大厦 B 座 17 层
审计报告日期	2015-04-25
注册会计师姓名	刘绍秋、曹小琳

审 计 报 告

天健审〔2015〕1-89 号

北京恒合信业技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京恒合信业技术股份有限公司（以下简称恒合股份公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2014 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表，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恒合股份公司管理层的责任，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，恒合股份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，公允反映了恒合股份公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘绍秋

中国·杭州

中国注册会计师：曹小琳

审计报告正文：二〇一五年四月二十五日

二、 经审计的财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	-		
货币资金	1	1,261,522.28	7,135,477.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	2	15,952,572.01	7,929,834.83
预付款项	3	1,857,113.21	3,760,424.40
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	4	64,252.60	204,022.30
存货	5	11,394,229.45	11,409,179.63
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	30,529,689.55	30,438,938.83
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	6	792,926.34	895,626.60
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	7	4,843.31	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	8	310,422.89	240,540.53
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	1,108,192.54	1,136,167.13
资产总计	-	31,637,882.09	31,575,105.96
流动负债：	-		
短期借款	9	7,650,000.00	11,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	10	2,573,596.92	67,841.06
预收款项	11	1,010,929.92	1,474,464.76
应付职工薪酬	12	733,658.93	643,863.20
应交税费	13	2,010,829.45	1,780,010.65
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	14	1,182,253.74	3,510,679.33
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	15,161,268.96	19,076,859.00
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	15,161,268.96	19,076,859.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	15	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	16	8,984,763.49	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	17	397,836.62	749,824.69
未分配利润	18	2,094,013.02	6,748,422.27
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	-	-
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	16,476,613.13	12,498,246.96
负债和所有者权益总计	-	31,637,882.09	31,575,105.96

法定代表人：李玉健 主管会计工作负责人：尹延成 会计机构负责人：尹延成

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	37,995,053.82	32,056,384.97
其中：营业收入	-	-	-
二、营业总成本	1	26,390,926.41	21,629,685.58
其中：营业成本	-	-	-
营业税金及附加	2	303,422.55	205,991.49
销售费用	3	2,091,596.56	2,701,337.58
管理费用	4	2,604,754.96	1,695,927.72
财务费用	5	864,120.19	691,753.29
资产减值损失	6	394,580.15	122,968.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	5,345,653.00	5,008,720.89

加：营业外收入	7	2,543.75	-
其中：非流动资产处置利得	-	2,543.75	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	5,348,196.75	5,008,720.89
减：所得税费用	8	1,369,830.58	1,255,673.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,978,366.17	3,753,047.52
归属于母公司所有者的净利润	-	-	-
少数股东损益	-	-	-
六、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.80	0.75
（二）稀释每股收益	-	0.80	0.75
七、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
八、综合收益总额	-	3,978,366.17	3,753,047.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

法定代表人：李玉健 主管会计工作负责人：尹延成 会计机构负责人：尹延成

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	34,661,166.46	34,509,001.22
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	1	2,678,709.43	3,095,883.12
经营活动现金流入小计	-	37,339,875.89	37,604,884.34
购买商品、接受劳务支付的现金	-	28,484,785.01	28,206,302.88
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,658,165.48	1,567,190.18
支付的各项税费	-	3,275,573.28	1,788,454.05
支付其他与经营活动有关的现金	2	3,503,079.63	5,578,421.02
经营活动现金流出小计	-	37,921,603.40	37,140,368.13
经营活动产生的现金流量净额	-	-581,727.51	464,516.21
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	212,814.52	106,781.91
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	212,814.52	106,781.91
投资活动产生的现金流量净额	-	-212,814.52	-106,781.91
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
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	-	7,650,000.00	13,400,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	3	2,317,803.77	2,710,430.00
筹资活动现金流入小计	-	9,967,803.77	16,110,430.00
偿还债务支付的现金	-	11,600,000.00	6,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	729,413.36	433,731.10
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	4	2,817,803.77	4,929,748.25
筹资活动现金流出小计	-	15,147,217.13	11,663,479.35
筹资活动产生的现金流量净额	-	-5,179,413.36	4,446,950.65

2014 年度报告

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	-	-5,973,955.39	4,804,684.95
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,135,477.67	2,330,792.72
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,161,522.28	7,135,477.67

法定代表人：李玉健 主管会计工作负责人：尹延成 会计机构负责人：尹延成

(四) 所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额								
	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	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	749,824.69	6,748,422.27	-	12,498,246.96
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	-	-	-	-	749,824.69	6,748,422.27	-	12,498,246.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	8,984,763.49	-	-	-	-351,988.07	-4,654,409.25	-	3,978,366.17
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	3,978,366.17	-	3,978,366.17
(二)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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	397,836.62	-397,836.62	-	-
1. 提取盈余公 积	-	-	-	-	-	397,836.62	-397,836.62	-	-
2. 对所有者(或 股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权 益内部结转	-	8,984,763.49	-	-	-	-749,824.69	-8,234,938.80	-	-
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. 其他	-	8,984,763.49	-	-	-	-749,824.69	-8,234,938.80	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余 额	5,000,000.00	8,984,763.49	-	-	-	397,836.62	2,094,013.02	-	16,476,613.13

法定代表人：李玉健 主管会计工作负责人：尹延成 会计机构负责人：尹延成

单位：元

项目	上期金额								
	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	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	374,519.94	3,370,679.50	-	8,745,199.44
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	-	-	-	-	374,519.94	3,370,679.50	-	8,745,199.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	375,304.75	3,377,742.77	-	3,753,047.52
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	3,753,047.52	-	3,753,047.52
(二)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	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三)利润分配	-	-	-	-	-	375,304.75	-375,304.75	-	-
1. 提取盈余公 积	-	-	-	-	-	375,304.75	-375,304.75	-	-
2. 对所有者(或 股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权 益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转 增资本(或股 本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥 补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余 额	5,000,000.00	-	-	-	-	749,824.69	6,748,422.27	-	12,498,246.96

法定代表人：李玉健 主管会计工作负责人：尹延成 会计机构负责人：尹延成

北京恒合信业技术股份有限公司

财务报表附注

2014 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

北京恒合信业技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系北京恒合信业技术有限公司（以下简称恒合有限公司），系由李玉健、王琳、王钢共同出资组建，于 2000 年 6 月 24 日在北京市工商行政管理局门头沟分局登记注册，公司成立时注册资本为 100 万元。恒合有限公司以 2014 年 7 月 31 日为基准日，采用整体变更方式设立本公司，整体变更后公司注册资本为人民币 500 万元，股份总数 500 万股，每股面值 1 元，公司现持有注册号为 110109001410732 的营业执照。公司股票于 2015 年 3 月 12 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌及转让，证券简称：恒合股份，证券代码：832145。

公司属石油装备行业中的加油站液位仪、二次油气回收系统、在线监控设备供应商。公司经营范围：技术开发、转让；网络技术咨询、服务；计算机软硬件开发；电子、电力技术开发；石油设备销售、安装及维修；销售机电设备、五金交电、计算机软硬件及外设、有线通讯设备（除发射装置）、电子元器件、仪器仪表、电线电缆；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

本财务报表业经公司第一届第四次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(六) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，以及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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 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当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）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。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；

- ③ 公司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 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（七）应收款项

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 50 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	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。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
关联方及备用金组合	单独进行减值测试，根据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) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	60	60
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征
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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19

(十) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十一) 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十二) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
管理软件	2

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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。

(十三) 部分长期资产减值

对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产, 在资产负债表日有迹象表明发生减值的, 估计其可收回金额。对因企业合并所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, 每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十四) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出, 摊销期限在 1 年以上 (不含 1 年) 的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账, 在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十五) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间, 根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的所属期间。同时, 对设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十六) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占

估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售二次油气回收、液位仪、在线监测设备，对于款到发货、公司不负责安装的经销商客户，于发货时点确认收入；对于集团客户，经安装完成后，于安装调试完毕、并经竣工验收及环保验收通过后确认收入。

(十七) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（十九）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十）重要会计政策变更

1. 会计政策变更的内容和原因

本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。

本次会计政策变更业经公司第一届第四次董事会审议通过。

2. 实施上述八项具体会计准则未对本公司 2014 年度财务报表比较数据产生影响。

四、税项

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
营业税	应纳税营业额	3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

五、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	3,511.59	1,196.07
银行存款	1,158,010.69	7,134,281.60
其他货币资金	100,000.00	
合 计	1,261,522.28	7,135,477.67

(2) 其他说明

期末其他货币资金为存放于华夏银行公主坟支行履约保函保证金存款 100,000.00 元，在保函解除之前，其使用受限。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,194,263.58	100.00	1,241,691.57	7.22	15,952,572.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	17,194,263.58	100.00	1,241,691.57	7.22	15,952,572.01

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,797,671.65	100.00	867,836.82	9.86	7,929,834.83
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	8,797,671.65	100.00	867,836.82	9.86	7,929,834.83

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,450,580.74	463,517.42	3.00
1-2 年	861,698.10	86,169.81	10.00
2-3 年	148,079.00	44,423.70	30.00
3-4 年	206,938.74	124,163.24	60.00
4-5 年	17,748.00	14,198.40	80.00
5 年以上	509,219.00	509,219.00	100.00
小 计	17,194,263.58	1,241,691.57	7.22

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 373,854.75 元, 无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国石油化工股份有限公司	8,358,293.70	48.61	290,497.58
延长壳牌石油有限公司	3,166,030.23	18.41	94,980.91
中国石化销售有限公司	1,790,190.00	10.41	53,705.70
中国石油天然气股份有限公司	731,364.00	4.25	21,940.92
中海油销售公司	552,140.00	3.21	16,711.90
小 计	14,598,017.93	84.90	477,837.01

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,748,587.81	94.16		1,748,587.81	3,659,177.87	97.30		3,659,177.87
1-2 年	61,320.00	3.3		61,320.00	81,246.53	2.16		81,246.53
2-3 年	27,205.40	1.46		27,205.40	10,000.00	0.27		10,000.00
3 年以上	20,000.00	1.08		20,000.00	10,000.00	0.27		10,000.00
合 计	1,857,113.21	100.00		1,857,113.21	3,760,424.40	100.00		3,760,424.40

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
温州超达流量仪表有限公司	44,820.00	未到结算期
宁波戴静杰	20,000.00	未到结算期
小 计	64,820.00	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
ELAFLEX HIBY Tanktechnik GmbH & Co.KG	1,621,527.81	87.31
中国石油化工股份有限公司北京分公司	67,700.00	3.65

温州超达流量仪表有限公司	44,820.00	2.41
北京维宇未来科技中心	21,240.00	1.14
戴静杰	20,000.00	1.08
小 计	1,775,287.81	95.59

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	88,338.00	100.00	24,085.40	27.27	64,252.60
其中：账龄分析法组合	41,361.00	46.82	24,085.40	58.23	17,275.60
关联方及备用金组合	46,977.00	53.18			46,977.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	88,338.00	100.00	24,085.40	27.27	64,252.60

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	207,382.30	100.00	3,360.00	1.62	204,022.30
其中：账龄分析法组合	16,400.00	7.91	3,360.00	20.49	13,040.00
关联方及备用金组合	190,982.30	92.09			190,982.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	207,382.30	100.00	3,360.00	1.62	204,022.30

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,400.00	492.00	3.00
1-2 年	1,000.00	100.00	10.00
2-3 年	100.00	30.00	30.00
3-4 年	994.00	596.40	60.00
5 年以上	22,867.00	22,867.00	100.00
小 计	41,361.00	24,085.40	58.23

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,725.40 元，无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	22,967.00	22,967.00
备用金	46,977.00	166,021.30
应收暂付款	18,394.00	18,394.00
合 计	88,338.00	207,382.30

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
吴卫星	备用金	32,954.00	1 年以内	37.30	
北京市川山技贸公司	押金	20,000.00	5 年以上	22.64	20,000.00
百世物流科技（中国）有限公司	应收暂付款	16,400.00	1 年以内	18.57	492.00
吴振祥	备用金	6,114.00	1 年以内	6.92	
梁国芳	备用金	2,525.00	1 年以内	2.86	
小 计		77,993.00		88.29	20,492.00

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	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	4,120,871.83		4,120,871.83	5,087,538.71	90,965.30	4,996,573.41
库存商品	7,273,357.62		7,273,357.62	6,412,606.22		6,412,606.22
合计	11,394,229.45		11,394,229.45	11,500,144.93	90,965.30	11,409,179.63

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	90,965.30			90,965.30		
小计	90,965.30			90,965.30		

6. 固定资产

(1) 明细情况

项目	办公设备	运输设备	合计
账面原值			
期初数	118,423.00	1,693,348.91	1,811,771.91
本期增加金额		205,976.91	205,976.91
1) 购置		205,976.91	205,976.91
本期减少金额		34,500.00	34,500.00
1) 处置或报废		34,500.00	34,500.00
期末数	118,423.00	1,864,825.82	1,983,248.82
累计折旧			
期初数	112,501.85	803,643.46	916,145.31
本期增加金额		304,220.92	304,220.92
1) 计提		304,220.92	304,220.92
本期减少金额		30,043.75	30,043.75
1) 处置或报废		30,043.75	30,043.75
期末数	112,501.85	1,077,820.63	1,190,322.48
账面价值			

项 目	办公设备	运输设备	合 计
期末账面价值	5,921.15	787,005.19	792,926.34
期初账面价值	5,921.15	889,705.45	895,626.60

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
大众辉腾	434,000.08	公司购车指标不足,使用 股东名义购置车辆。 车辆由本公司实际使用
金杯车	33,177.68	
小 计	467,177.76	

7. 无形资产

项 目	管理软件	合 计
账面原值		
期初数		
本期增加金额	6,837.61	6,837.61
1) 购置	6,837.61	6,837.61
本期减少金额		
期末数		
累计摊销		
期初数		
本期增加金额	1,994.30	1,994.30
1) 计提	1,994.30	1,994.30
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	4,843.31	4,843.31
期初账面价值		

8. 递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,241,691.57	310,422.89	962,162.12	240,540.53
合 计	1,241,691.57	310,422.89	962,162.12	240,540.53

9. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	7,650,000.00	11,600,000.00
合 计	7,650,000.00	11,600,000.00

10. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	2,573,596.92	67,841.06
合 计	2,573,596.92	67,841.06

11. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	1,010,929.92	1,474,464.76
合 计	1,010,929.92	1,474,464.76

12. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	643,863.20	2,584,344.16	2,515,244.48	712,962.88
离职后福利—设定提存计划		163,617.05	142,921.00	20,696.05
合 计	643,863.20	2,747,961.21	2,658,165.48	733,658.93

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	638,000.00	2,273,942.46	2,217,742.46	694,200.00
职工福利费	5,863.20	53,642.00	59,505.20	
社会保险费		107,506.13	97,360.37	10,145.76
其中： 医疗保险费		97,790.48	87,644.72	10,145.76
工伤保险费		2,704.39	2,704.39	
生育保险费		7,011.26	7,011.26	
住房公积金		104,280.00	104,280.00	
工会经费和职工教育经费		44,973.57	36,356.45	8,617.12
小 计	643,863.20	2,584,344.16	2,515,244.48	712,962.88

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		157,714.93	137,018.88	20,696.05
失业保险费		5,902.12	5,902.12	
小 计		163,617.05	142,921.00	20,696.05

13. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	418,170.55	444,906.34
营业税		690.74
企业所得税	1,467,936.53	1,307,535.53
代扣代缴个人所得税	2,280.56	
城市维护建设税	71,424.38	15,678.86
教育费附加	30,610.46	6,719.51
地方教育附加	20,406.97	4,479.67
合 计	2,010,829.45	1,780,010.65

14. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
关联方往来款	999,409.34	3,119,265.53
非关联方往来款	37,600.00	95,200.00
应付内部职工款	145,244.40	296,213.80
合 计	1,182,253.74	3,510,679.33

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
王琳	479,236.94	公司股东为公司运营提供资金，按一年期银行借款基准利率计算利息
小 计	479,236.94	

15. 实收资本(或股本)

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
李玉健	1,550,000.00						1,550,000.00
王琳	2,450,000.00						2,450,000.00
段娟娟	750,000.00						750,000.00
吴静怡	250,000.00						250,000.00
合 计	5,000,000.00						5,000,000.00

(2) 其他说明

根据恒合有限公司有关股东会决议，公司出资者签署的发起人协议和章程的规定，恒合有限公司以截至2014年7月31日经审计的净资产13,984,763.49元为基准，按照2.7970:1的比例折合为股份总额 500万股，每股面值1元，差额部分 8,984,763.49元计入资本公积，股东实际出资金额、股东结构及股权比例保持不变。本次验资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年10月14日出具了《验资报告》（天健验(2014)1-6号），公司于2014年10月28日在北京市工商行政管理局门头沟分局进行了变更登记。

16. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价		8,984,763.49		8,984,763.49
合 计		8,984,763.49		8,984,763.49

(2) 其他说明

本期增加系整体变更为股份公司以净资产折股所致，详见本财务报表附注五股本之说明。

17. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	749,824.69	397,836.62	749,824.69	397,836.62
合 计	749,824.69	397,836.62	749,824.69	397,836.62

(2) 其他说明

本期盈余公积增加系根据公司法及公司章程的规定，按照净利润 10%计提法定盈余公积所致。本期减少系本期整体变更为股份公司以净资产折股所致，详见本财务报表附注五股本之说明。

18. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	6,748,422.27	3,370,679.50
加：本期净利润	3,978,366.17	3,753,047.52
减：提取法定盈余公积	397,836.62	375,304.75
其他	8,234,938.80	
期末未分配利润	2,094,013.02	6,748,422.27

(2) 其他说明

本期其他减少系本期整体变更为股份公司以净资产折股所致，详见本财务报表附注五股本之说明。

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	37,995,053.82	26,390,926.41	32,056,384.97	21,629,685.58
合 计	37,995,053.82	26,390,926.41	32,056,384.97	21,629,685.58

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	2,600.28	12,964.48
城市维护建设税	175,479.66	112,599.66
教育费附加	75,205.57	48,261.94
地方教育附加	50,137.04	32,165.41
合 计	303,422.55	205,991.49

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运费	558,699.06	1,626,702.18
工资薪金	1,041,032.96	770,622.97
差旅费	377,843.81	247,305.71
业务招待费	27,799.50	34,931.40
折旧费用	17,405.32	21,775.32
其他	68,815.91	
合 计	2,091,596.56	2,701,337.58

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪金	1,017,441.19	500,043.99
中介机构费用	690,000.00	10,000.00

折旧费用	257,089.12	262,306.32
房租及物业	317,362.15	310,710.00
办公费	133,084.02	203,625.35
研发费用	67,160.81	139,979.92
差旅费	48,931.02	178,170.33
其他	73,686.65	91,091.81
合 计	2,604,754.96	1,695,927.72

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	869,867.39	686,791.27
减：利息收入	30,540.57	22,391.12
手续费	24,793.37	27,353.14
合 计	864,120.19	691,753.29

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	394,580.15	114,160.46
存货跌价损失		8,807.96
合 计	394,580.15	122,968.42

7. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,543.75		2,543.75
其中：固定资产处置利得	2,543.75		2,543.75
合 计	2,543.75		2,543.75

8. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,439,712.94	1,286,415.47
递延所得税费用	-69,882.36	-30,742.10
合 计	1,369,830.58	1,255,673.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	5,348,196.75
按适用税率计算的所得税费用	1,337,049.19
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	5,181.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响及其他调整	27,600.04
所得税费用	1,369,830.58

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	30,540.57	22,391.12
保函保证金		100,000.00
往来及备用金款项	2,648,168.86	2,973,492.00
合 计	2,678,709.43	3,095,883.12

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现的管理费用	1,330,224.65	933,577.41
付现的销售费用	1,033,158.28	1,908,939.29
保函保证金	100,000.00	
手续费支出	24,793.37	27,353.14
往来及备用金款项	1,014,903.33	2,708,551.18
合 计	3,503,079.63	5,578,421.02

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
向关联方借款	2,317,803.77	2,710,430.00
合 计	2,317,803.77	2,710,430.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还关联方借款	2,817,803.77	4,929,748.25
合 计	2,817,803.77	4,929,748.25

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,978,366.17	3,753,047.52
加：资产减值准备	394,580.15	122,968.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	304,220.92	292,058.51
无形资产摊销	1,994.30	
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的损失(收益以“-”号填列)	-2,543.75	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	869,867.39	686,791.27
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-69,882.36	-30,742.10

补充资料	本期数	上年同期数
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)	105,915.48	-841,134.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,462,860.00	-2,467,400.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,298,614.19	-1,051,071.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-581,727.51	464,516.21
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	1,161,522.28	7,135,477.67
减: 现金的期初余额	7,135,477.67	2,330,792.72
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	-5,973,955.39	4,804,684.95

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,161,522.28	7,135,477.67
其中: 库存现金	3,511.59	1,196.07
可随时用于支付的银行存款	1,158,010.69	7,134,281.60
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,161,522.28	7,135,477.67

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	100,000.00	履约保函的保证金存款
合 计	100,000.00	

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2014 年 12 月 31 日,本公司具有特定信用风险集中,本公司应收账款的 84.90%(2013 年 12 月 31 日: 65.53%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金 额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	7,650,000.00	7,665,899.00	7,665,899.00		
应付账款	2,573,596.92	2,573,596.92	2,573,596.92		
其他应付款	1,182,253.74	1,182,253.74	1,182,253.74		
小 计	11,405,850.66	11,421,749.66	11,421,749.66		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	11,600,000.00	11,624,310.00	11,624,310.00		
应付账款	67,841.06	67,841.06	67,841.06		
其他应付款	3,510,679.33	3,510,679.33	3,510,679.33		
小 计	15,178,520.39	15,202,830.39	15,202,830.39		

其他应付款的金额主要包括应付关联方金额中的计息负债

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币7,650,000.00元(2013年12月31日：人民币11,600,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降50个基准点，不会对公司的利润总额及股东权益产生重大影响。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)
王琳				49.00	49.00
李玉健				31.00	31.00

公司实际控制人王琳、李玉健系夫妻关系。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京恒合信通科贸有限公司	公司实际控制人控制的企业

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

(1) 明细情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王琳、李玉健	本公司	2,450,000.00	2014年12月	2015年11月	否
王琳、李玉健	本公司	5,200,000.00	2014年11月	2015年11月	否

(2) 其他说明

本公司于华夏银行公主坟支行取得500万授信额度，由公司实际控制人李玉建提供保证担保，由公司实际控制人王琳以其名下房产提供抵押担保，截至2014年12月31日，公司

实际提款 245 万元。本公司于工商银行海淀支行取得借款 520 万元，由公司实际控制人李玉建以其名下房产及轿车提供抵押担保，由公司实际控制人王琳以其名下房产提供抵押担保。

2. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入			
北京恒合信通科贸有限公司	1,254,250.00	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日
李玉健	307,940.01	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日
李玉健	555,460.00	2014 年 5 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
王琳	450,000.00	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日

注：公司向关联方拆借资金按照中国人民银行一年期人民币贷款基准利率 6.00%计提利息，2014 年度，本公司财务费用中包含应付关联方的利息分别为 140,454.03 元。

3. 关键管理人员报酬

2014 年、2013 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 58.95 万元、28.6 万元。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	李玉健	493,172.40	912,394.82
	王琳	506,236.94	519,781.94
	北京恒合信通科贸有限公司		1,687,088.77
小 计		999,409.34	3,119,265.53

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，公司股票获准于 2015 年 2 月 12 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，于 2015 年 3 月 12 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌公开转让。

十、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,543.75
小 计	2,543.75
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	635.94
归属于公司所有者的非经常性损益净额	1,907.81

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	27.46	0.80	0.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.45	0.80	0.80

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,978,366.17
非经常性损益	B	1,907.81
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	3,976,458.36
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	12,498,246.96
报告期月份数	E	12
加权平均净资产	F=D+A/2	14,487,430.05
加权平均净资产收益率	G=A/F	27.46%

项 目	序号	本期数
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	H=C/F	27.45%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,978,366.17
非经常性损益	B	1,907.81
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	3,976,458.36
期初股份总数	D	5,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	5,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.80
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.80

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

（一）载有公司负责人、主管会计工作机构员签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册签名并盖章的审报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开过的所有公司的文件正本及公告的原稿。

文件备置地址： 董事会办公室

北京恒合信业技术股份有限公司

二〇一五年四月二十五日