

**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**

**2015**

## 公司年度大事记

### 主题：加油站二次油气回收设备项目中标通知

北京恒合信业技术股份有限公司  
梁国芳先生：

感谢贵公司参与我公司加油站二次油气回收设备项目招标（招标编号：HYXS-GC/2015-002）的投标。现通知您，贵公司中标。请贵公司在收到本中标通知书 7 日内与我公司签定合同。

顺颂商祺！



中国海洋石油总公司销售分公司  
工程采办部 总经理  
2015 年 11 月 24 日

### 主题：加油站液位仪设备项目中标通知

北京恒合信业技术股份有限公司  
梁国芳先生：

感谢贵公司参与我公司加油站液位仪设备采办项目招标（招标编号：HYXS-GC/2015-006）的投标。现通知您，贵公司中标。请贵公司在收到本中标通知书 7 日内与我公司签定合同。

顺颂商祺！



中国海洋石油总公司销售分公司  
工程采办部 总经理  
2015 年 11 月 24 日

**2015 年 12 月，经过多轮激烈的投标，凭借过硬的产品质量和技术实力，恒合股份在中海油加油站二次油气回收和液位仪项目中拔得头筹，成为中海油加油站二次油气回收项目独家供货商，液位仪项目主要供应商。**



**恒合股份于 2015 年全年共获得中华人民共和国国家知识产权局颁发的软件著作权证书 8 项。涵盖 VOCS 环境监测领域。这些成果，都为未来公司成为 VOCS 综合解决方案环境服务商，提供了坚实的技术基础。**

# 全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2015〕4704号

## 关于北京恒合信业技术股份有限公司 股票发行股份登记的函

中国证券登记结算有限责任公司北京分公司：

北京恒合信业技术股份有限公司股票发行的备案申请经我司审查，我司已予以确认。北京恒合信业技术股份有限公司本次股票发行1,400,000股，其中限售0股，不予限售1,400,000股，请办理登记手续。

此函。

附件：本次股票发行新增股份登记明细表



**2015年7月29日，恒合股份获得全国中小企业股份转让系统批文，成功发行140万股，融资4480万元。**

## 目 录

第一节 声明与提示.....	7
第二节 公司概况.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	19
第六节 股本变动及股东情况.....	22
第七节 融资及分配情况.....	24
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
第九节 公司治理及内部控制.....	30
第十节 财务报告.....	34

## 释义

释义项目	指	释义
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
公司、恒合信业	指	北京恒合信业技术股份有限公司
股东会	指	北京恒合信业技术股份有限公司股东会
股东大会	指	北京恒合信业技术股份有限公司股东大会
董事会	指	北京恒合信业技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京恒合信业技术股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的章程
“三会”议事规则	指	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	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
主办券商：民族证券	指	中国民族证券有限责任公司
《公司法》	指	2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议通过修订，并与 2014 年 3 月 1 日起施行的《中华人民共和国公司法》
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
DEF	指	北京恒合集成的二次油气回收系统设备系统名称
DUERR	指	德国 DUERR 公司（真空泵供应商）
ELAFLEX	指	德国 ELAFLEX 公司（加油枪、胶管供应商）
FAFNIR	指	德国 FAFNIR 公司（液位量测设备供应商）
中石油	指	中国石油天然气股份有限公司
中石化	指	中国石油化工股份有限公司
中海油	指	中国海洋石油股份有限公司
壳牌	指	荷兰皇家壳牌石油公司
VOCS	指	挥发性有机化合物

## 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

### 重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
政策风险	对于环保行业来说，环境保护所产生的社会效益往往大于经济效益；对企业来说，需要一定的前期投入，造成企业积极性往往不高；因此，环境保护行业的发展更多依赖于法律法规要求及执法力度。因此，环境保护政策的变化将会对企业经营造成影响。
行业风险	当前，公司主营二次油气回收业务竞争压力较小，但整体环保行业处在一个市场竞争日趋激烈的环境中。近年来，空气污染逐步成为社会热点问题，政府和社会各界对空气污染问题高度重视。在这样的背景下，二次油气回收行业迎来了爆发式增长；但这也势必造成其他相关厂商进入，造成行业竞争日趋激烈。
汇率波动风险	公司原材料主要进口自德国。因此，欧元汇率的波动对公司生产成本将会造成一定影响。
单一客户销售收入占比较高风险	报告期内，公司对中石化销售占比较高，公司客户集中于石油行业。
单一供应商占比较高风险	报告期内，德国 ELAFLEX 在公司供应商中占比较高。主要原因是德国 ELAFLEX 公司产品质量稳定，双方长期合作，利于公司为客户提供优质的产品与服务。但如果双方合作出现问题，将会对公司未来经营造成不利影响。
应收账款坏账风险	随着公司业务逐步增长，公司应收账款也增长较快。虽然公司应收账款主要来自大型国企，但应收账款金额较大，如果发生大额坏账，将对公司经营造成不利影响。

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	民族证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区四环中路 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
签字注册会计师姓名	刘绍秋、余龙
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.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区普惠南里 14 号 100036
公司指定信息披露平台的网址	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 年 3 月 12 日
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	做市转让
普通股总股本	45,500,000 股
控股股东	李玉健、王琳
实际控制人	李玉健、王琳



**四、注册情况**

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	911101097226954143	是
税务登记证号码	911101097226954143	是
组织机构代码	911101097226954143	是

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	42,256,449.01	37,995,053.82	11.22%
毛利率	39.19%	30.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,875,066.12	3,978,366.17	72.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,706,642.76	3,976,458.36	68.66%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	17.62%	27.46%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	17.19%	27.45%	-
基本每股收益	0.17	0.11	54.55%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	77,346,429.29	31,637,882.09	144.47%
负债总计	8,169,507.33	15,161,268.96	-46.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	69,176,921.96	16,476,613.13	319.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.52	3.30	-53.94%
资产负债率	10.56%	47.92%	-
流动比率	9.35	2.01	-
利息保障倍数	29.15	7.19	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-116,088.11	-581,727.51	-
应收账款周转率	2.09	3.18	-
存货周转率	3.90	2.31	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	144.47%	0.20%	-
营业收入增长率	11.22%	18.53%	-
净利润增长率	72.81%	6.00%	-

**五、股本情况****单位：股**

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	45,500,000	5,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

**六、非经常性损益****单位：元**

项目	金额
委托他人投资或管理资产的损益	224,564.48
<b>非经常性损益合计</b>	224,564.48
所得税影响数	56,141.12
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	168,423.36

**七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

恒合股份，是一家长期致力于加油站油气回收和油品液位量测综合解决方案的设备供应企业。公司作为二次油气回收设备以及油气回收在线监测的先行者及领导者，将围绕石化行业 VOCS 综合解决方案，着力拓展 VOCS 回收治理、VOCS 环境在线监测、油品渗泄露监测以及 VOCS 数据网络化这四大领域；以“VOCS 综合解决方案专家”作为战略目标，通过“自主研发+技术引进”建立核心技术优势；以专业的回收设备及监测技术为企业和政府提供环境治理、环境监测、信息数据等综合解决方案。

公司业务主要涵盖：石油石化领域 VOCS 环境治理及其相关环境在线监测。公司当前主要为石油石化企业提供二次油气回收设备、液位量测设备以及油气回收在线监测服务。

公司销售模式以直销为主，代销为辅：

**直销模式：**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，主要为招标方提供设计方案、施工方案、装备产品等。从 2008 年开始，公司已多次成为中石油、中石化、中海油、中化、壳牌公司等企业加油站二次油气回收系列供应商。与大型企业直接合作有效节省了销售的中间费用，同时有利于展开针对性的产品营销和策划。

**代销模式：**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；代理商在所在地区具备成熟的销售网络体系，可扩大公司业务的覆盖区域，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。

2015 年度，公司在精耕传统业务的同时，也在积极拓展新市场。公司将在 2016 大力发展油气回收在线监测及相关数据服务业务，逐步实现油气回收治理设备提供商到 VOCS 综合解决方案服务商的转变。

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

一、报告期内，公司主营业务稳健增长，盈利能力大幅提升

2015 年全年共实现主营业务收入 42,256,449.01 元，较上年增长 11.22%；公司全年实现营业利润 9,173,348.24 元，较上年增长 71.6%；实现净利润 6,875,066.12 元，较上年增长 72.81%。

二、报告期内，公司规模经济效益逐步显现，毛利率显著提高

2015 年度，公司毛利率为 39.19%，上年毛利率为 30.54%，本期营业成本 25,694,105.17 元，相比上年下降 2.64%，这主要得益于公司主营业务迅速发展，边际成本下降；上游议价能力增强，规模经济效益凸显

三、报告期内，公司管理层坚持以市场为导向，继续专注二次油气回收和液位仪业务的稳健发展。同时，公司在报告期内加大对 VOCS 监测系统的投入，以丰富现有经营模式，积极拓展新业务，进一步增强公司的市场竞争力。

## 1、主营业务分析

## (1) 利润构成

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	42,256,449.01	11.22%	-	37,995,053.82	18.53%	-
营业成本	25,694,105.17	-2.64%	60.80%	26,390,926.41	22.01%	69.46%
毛利率	39.19%	-	-	30.54%	-	-
管理费用	4,497,473.84	72.66%	10.64%	2,604,754.96	53.59%	6.86%
销售费用	1,931,669.65	-7.64%	4.57%	2,091,596.56	-22.57%	5.50%
财务费用	325,895.83	-62.28%	0.77%	864,120.19	24.92%	2.27%
营业利润	9,173,348.24	71.60%	21.71%	5,345,653.00	6.73%	14.07%
营业外收入	-	-	-	2,543.75	-	-
营业外支出	-	-	-	-	-	-
净利润	6,875,066.12	72.81%	16.27%	3,978,366.17	6.00%	10.74%

项目重大变动原因：

1. 公司本年度净利润为 6,875,066.12 元，同比去年增长 72.81%。主要得益于公司主营业务稳定增长的同时毛利率提升，净利润大幅增加。
2. 管理费用为 4,497,473.84 元，较上年增长 72.66%。主要原因是公司报告期内进行了股权激励以及公司人员增多造成薪资成本提高。
3. 财务费用为 325,895.83 元，较上年减少 62.28%。主要原因是公司归还银行贷款，降低了财务成本。
4. 所得税为 6,875,066.12 元，较上年增长 67.78%；主要原因是公司业务发展，利润增加导致所得税增加。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	42,256,449.01	25,694,105.17	37,995,053.82	26,390,926.41
其他业务收入	-	-	-	-
合计	42,256,449.01	25,694,105.17	37,995,053.82	26,390,926.41

按产品或区域分类分析：

单位：元

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	31,465,814.98	74.46%	30,727,980.24	80.87%
液位仪系统	9,560,247.08	22.62%	5,609,321.30	14.76%
在线监测	-	-	625,097.35	1.65%
技术服务及其他	1,230,386.95	2.92%	1,032,654.93	2.72%
合计	42,256,449.01	100.00%	37,995,053.82	100.00%

收入构成变动的原因

报告期内公司二次油气回收及液位仪业务稳定增长。  
在线监测项目于 2014 年开始进行试点，2015 年进行了综合评估，因此在报告期内没有收入。

## (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-116,088.11	-581,727.51
投资活动产生的现金流量净额	193,067.48	-212,814.52
筹资活动产生的现金流量净额	35,862,650.59	-5,179,413.36

## 现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净流出 116,088.11 元，本期经营活动产生的现金净流出较上期有所减少，主要由于主营业务收入增长导致现金净流出减少所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额增长 405,882.00 元，主要来自于公司优化财务结构，提高资金使用效率所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额比上年增长 41,042,063.95 元，主要原因是本期股票增发募集资金，归还银行贷款，降低财务成本所致。

## (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国石化销售有限公司湖南石油分公司	7,824,645.00	18.52%	否
2	中国石化销售有限公司江苏石油分公司	4,189,440.10	9.91%	否
3	正星科技有限公司	3,616,750.00	8.56%	否
4	中国石化销售有限公司河南石油分公司	2,275,514.00	5.38%	否
5	延长壳牌石油有限公司	1,452,681.71	3.44%	否
合计		19,359,030.81	45.81%	-

## (5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	ELAFLEX	7,382,733.96	33.04%	否
2	FAFNIR	4,735,274.47	21.19%	否
3	DUERR	4,454,244.51	19.93%	否
4	天津驰达电机厂	1,552,800.00	6.95%	否
5	北京华氏鑫诚石油设备有限公司	608,760.00	2.72%	否
合计		18,733,812.94	83.84%	-

## (6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	55,251.81	67,160.81
研发投入占营业收入的比例	0.13%	0.17%

## 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	37,101,152.24	2,840.98%	47.97%	1,261,522.28	-83.32%	3.99%	-
应收账款	24,413,594.63	53.04%	31.56%	15,952,572.01	101.17	50.42%	-

					%		
存货	10,254,902.74	-10.00%	13.26%	11,394,229.45	-0.13%	36.01%	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	512,789.22	-35.33%	0.66%	792,926.34	-11.47%	2.51%	-
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	750,000.00	-90.20%	0.97%	7,650,000.00	-34.05%	24.18%	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	77,346,429.29	144.47%	-	31,637,882.09	0.20%	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 公司本期货币资金增长了 2840.98%，主要原因是进行定向增发收到募集资金；
2. 应收账款本期增长了 53.04%，主要原因是：报告期内公司主营业务持续发展，销售增长；公司的主要客户为大型石油企业，采取赊销方式，结算周期较长。
3. 本期公司固定资产减少 35.33%，主要原因是计提累计折旧造成的。
4. 公司本期短期借款减少 90.20%，主要原因是公司归还银行贷款，优化财务结构。
5. 资产总额同比增长 144.47%，主要原因是公司整体业务增长以及定向增发融资导致货币资金增加所致。
6. 其他应付款同比增长 229.61%，主要原因是业务增长，投标保证金增多。
7. 无形资产同比增长 321.41%，主要原因是企业购买财务管理软件所致。
8. 递延所得税资产同比增长 39.07%，主要原因是应收账款增加，计提资产减值同比增长所致。
9. 短期借款同比减少 90.20%，主要原因是公司偿还了银行贷款。
10. 应付职工薪酬同比增长 44.11%，主要原因是公司本期人员新增和提高员工薪酬待遇所致。
11. 应交税费同比增长 70.23%，主要原因是公司营业利润增加，应交税费同比增长。
12. 其他应付款同比减少 97.45%，主要原因是公司报告期内归还关联方借款。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

有；公司于 2015 年购买保本型固定收益理财，获得利息收入 224,564.48，已于报告期末收回本息，期末余额为 0；无衍生品投资；

#### (三) 外部环境的分析

##### 1. 环保产业成为政策拉动性极强的产业

随着我国社会和经济的发展，大气雾霾、水污染和土壤污染日益成为生态问题，环境治理问题日益凸显出来。2016 年《政府工作报告》指出，治理污染、保护环境，事关人民群众健康和可持续发展，必须强力推进，下决心走出一条经济发展与环境改善双赢之路。从目前的政策导向来看，不论是十二五发布的新《环保法》、《大气十条》、《水十条》，还是即将发布的《土壤十条》、环保十三五规划等政策，以排放指标为核心的环保时代即将过去，以环境效果为核心的环保时代即将到来。政府工作报告连续三年提到要大力发展环保产业，环保产业成为十三五期间重点发展的朝阳产业。

##### 2、环保产业的市场规模在不断扩大

在社会和经济发展的大形势影响下，在环境问题倒逼下，打开了环保市场万亿级规模的投入。十三五期

间环保行业投入将进一步增加，预计“十三五”期间节能环保产业年增速有望达到 20%以上，环保投入将增加到每年 2 万亿元左右，社会总投资有望超过 17 万亿元。在持续性政策利好的推动下，环保行业高景气度仍持续可期。

#### （四）竞争优势分析

##### 1. 行业发展优势

公司所在的节能环保行业发展前景广阔，为公司未来长期可持续发展奠定了行业基础。公司将立足石油石化企业 VOCS 综合解决方案领域，着重拓展节能环保运营服务，扩大公司产业链的纵深发展。同时，充分发挥国家对节能环保产业的支持，致力于向 VOCS 监测及治理中的更多领域发展，开发高效节能环保装备，获取更多市场机会，促进公司持续发展。

##### 2. 行业经验与品牌优势

公司是二次油气回收与在线监测领域的市场先行者。成立多年来，公司致力于为石油石化企业提供 VOCS 综合解决方案。多年来通过产品的应用、维护与反复改进提高，公司积累了大量的技术资料 and 现场实践经验，能够针对石油石化企业的不同需求提供从方案设计、部件加工、系统集成、安装调试到后续运维服务的专业化服务。随着公司产品体系的不断丰富与完善，客户结构也逐渐向多元化发展，“恒合”品牌在行业内深入人心，稳定的产品品质和及时的综合服务造就了公司良好的口碑与信誉。

##### 3. 装备优势

公司装备主要配件引进于德国制造商，这保证了公司的生产装备及技术水平处于行业领先水平。为公司进一步巩固石油石化领域 VOCS 治理行业地位以及拓展新市场提供了稳定的装备支持。

##### 4. 研发创新优势

公司在研发领域始终坚持“自主研发+海外引进”的策略，通过与国外技术伙伴排他性合作，实现国外先进技术的本土化。报告期内，公司已成功获得 8 项 VOCS 治理及监测领域软件著作权，自主研发的环境控制器已获得国家级防爆认证。

##### 5. 资金优势

报告期内，公司成功登陆新三板并实现股权融资。公司当前资产规模处于本行业前列，新三板也为公司未来融资提供了更加丰富灵活的渠道。这些都为公司加大研发力度，扩大业务规模提供了资金基础。

#### （五）持续经营评价

从公司外部环境看，在国家节能环保的整体政策下，节能环保产业将会继续保持高速发展态势，国家政策大力驱动环保产业发展的长期趋势不会发生改变。

从公司内部看。首先，公司报告期内通过新三板融资优化了财务结构，融资成本大幅降低，公司流动资金充足，资本渠道畅通。其次，公司将逐步优化人员配置，引进一批技术人才，充实技术研发力量。最后，公司管理团队具有多年石油石化领域节能环保经验，深刻理解行业发展趋势，工作配合默契。在这样的背景下，公司持续经营能力将进一步增强。公司不存在对持续经营能力有重大不利影响的事项。

#### （六）自愿披露

-



## 二、未来展望（自愿披露）

### （一）行业发展趋势

#### 一、国家政策大力扶持，环保行业空间广阔

根据环保部规划，“十三五”期间，根据大气、水、土壤三大行动计划实施的需求，提高了综合治理标准。国务院部署了部署大气污染防治十条措施，提出加快推进油气回收在线监测建设。2016年1月，发改委印发《“互联网+”绿色生态三年行动实施方案》，要求完善污染物监测及信息发布系统，形成覆盖主要生态要素的资源环境承载能力动态监测网络，实现生态环境数据的互联互通和开放共享。大力发展污染物排放在线监测系统，增加监测污染物种类。

这一系列政策与法规的出台都为环保行业的发展提供了政策保障和动力。环保行业也迎来了历史性发展机遇。根据环保部规划院测算，“十三五”期间节能环保产业有望达到年增速20%以上，预计“十三五”期间环保投入将增加到每年2万亿元左右，总投资有望超过17万亿元。

#### 二、在环保产业升级的背景下，环保产业商业模式将发生变化：

1. 由卖“产品”到卖“服务”。未来，环保产品的市场比例将会下降，而环保服务将成为主流。
2. 从提供单一产品发展为提供一站式综合环境服务，即包括咨询、治理、监测、信息、数据等商业服务模式。

### （二）公司发展战略

公司定位于“VOCS 综合解决方案环境服务商”，以成为 VOCS 综合解决方案专家为战略方向。公司将致力于提高环保装备技术水平和环保综合服务能力。以二次油气回收治理系统及在线监测技术为根基，从单一设备供应商向 VOCS 综合解决方案环境服务商转型，从单一油气领域 VOCS 服务商向 VOCS 多领域发展，致力于提供“一站式服务”的综合解决方案，为政府及企业提供环境治理、环境监测、信息数据、环境咨询等“一揽子”的综合服务。

### （三）经营计划或目标

#### 1. 积极拓展新市场新业务

公司油气回收在线监测系统产品将于 2016 年正式投放市场。该系统对油站油气回收情况进行在线监测，为公司具有自主知识产权的 VOCS 在线监测系统，融合了互联网与信息化技术，覆盖环境信息化、环境大数据领域，为企业、环保部门提供高效数据信息，打造专业化综合型的智慧环保平台。

#### 2. 加大投入研发创新

2015 年，公司继续加大研发力度，获得了 8 项与 VOCS 相关的软件著作权。同时，公司将重点研究国外先进的 VOCS 技术及产品，通过业务合作引进国外的先进技术及产品。

#### 3. 树立企业文化，提升工作能力

2016 年，公司将贯彻艰苦奋斗、勤勉高效、诚实做人、踏实做事的价值观，创造良好的企业文化氛围，为客户创造价值，为员工创造机会，为社会创造效益。公司将进行一系列培训提高员工个人能力和使命感，培养一支创新高效的员工队伍，奠定公司持续发展的人才基石。

### （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

当前，公司主营二次油气回收业务竞争压力较小，但整体环保行业处在一个市场竞争日趋激烈的环境中。近年来，空气污染逐步成为社会热点问题，政府和社会各界对空气污染问题高度重视。在这样的背景下，二次油气回收业务迎来了爆发式增长；但这也势必造成其他相关厂商进入，造成行业竞争日趋激烈。

应对措施：公司在进一步夯实二次油气回收业务的同时，将加大研发力度，拓展开发具有自主知识产权的 VOCS 在线监测系统，提高综合竞争力。

##### 2、政策风险

对于环保行业来说，环境保护所产生的社会效益往往大于经济效益；对企业来说，需要一定的前期投入，者造成企业积极性往往不高；因此，环境保护行业的发展更多依赖于法律法规要求及执法力度。因此，环境保护政策的变化将会对企业经营造成影响。

应对措施：公司在产品研发与营销中非常重视企业投入与经济效益的平衡。以二次油气回收系统为例，该系统有效减少大气污染，得到了政府部门和社会的好评，形成了良好的社会效益；同时，石化企业使用该系统能有效减少油气挥发，履行企业责任，树立优良企业形象，形成了良好的企业效益，受到了广大石化企业的广泛好评。

根据“十三五”规划，环境保护政策出现大幅变化风险较小。

##### 3、应收账款坏账风险

随着公司业务逐步增长，公司应收账款也增长较快。虽然公司应收账款主要来自大型国企，但应收账款金额较大，如果发生大额坏账，将对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司每项工程都具有完备有效的书面合同及相关凭证，同时结算工作有专人衔接，提高回收效率压缩回收周期。

公司应收账款 60%以上集中于中石化。考虑到中石化实力和品牌，公司该部分应收账款坏账风险很小。

##### 4、单一客户销售收入占比较高风险

报告期内，公司对中石化销售占比较高，公司客户集中于石油行业。

当前，中石化采取总部入围，省公司投标的招标模式，如果公司无法取得中石化总公司入围，将会对公司业务造成重大影响。但总部入围后，各省分公司将单独招标，个别省份不中标也不会对公司业绩造成太大影响。因中石化加油站所集中区域环保意识较强，政策支持力度大，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。

应对措施：公司已成为中石化、中石油、中海油、壳牌、中化等多家石油集团供应商。随着相关环保政策的进一步落实，包括中石油、中海油，壳牌，道达尔、中化及众多民营加油站也将陆续进行改装升级，这也为公司扩大市场规模，提升业绩，摆脱单一客户限售收入占比较高提供了有利条件。

##### 5、单一供应商占比较高风险

报告期内，德国 ELAFLEX 在公司供应商中占比较高。主要原因是德国 ELAFLEX 公司产品质量稳定，双方长期合作，利于公司为客户提供优质的产品与服务。但如果双方合作出现问题，将会对公司未来经营造成不利影响。

应对措施：公司不存在对单一供应商的重大依赖。公司当前为 ELAFLEX 在国内主要客户，双方互利共赢，

合作关系稳定。在市场中，ELAFLEX 二次油气回收相关设备的同类可替代产品充足。但如果供应商本身出现问题或与公司合作发生问题，将会对公司业务经营造成负面影响。

未来，公司将围绕 VOCS 综合解决方案，重点着力于挥发性气体在线监测等相关业务，这些都将对供应商单一风险起到缓解作用。

#### 6、汇率波动风险公司

原材料主要进口自德国。因此，欧元汇率波动对公司生产成本将会造成影响。

应对措施：公司一直比较关注汇率波动带来的风险。通过套期保值提前锁定汇率等减少汇率风险。同时，公司通过调整进货周期、进货量和结算时间等因素，减少汇率波动对公司经营业绩的影响。

### （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：	不适用

## 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	第五节 二（一）
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	是	第五节 二（二）
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节 二（三）
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	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

## 二、重要事项详情

### （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

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	-	-	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
<b>总计</b>	-	-	
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
王琳、李玉健	李玉健提供保证担保，王琳以个人房产为公司从银行融资提供抵押担保	750,000.00	是
李玉健	归还关联方借款	493,172.40	是
王琳	归还关联方借款	506,236.94	是
<b>总计</b>	-	1,749,409.34	-

### （二）股权激励计划在本年度的具体实施情况

2015年7月9日，公司针对以公司董事、监事、高级管理人员、员工为主的6名自然人定向发行10万股，每股价格15元，根据《挂牌公司股票发行常见问题解答——股份支付》，公司股权公允价值无活跃交易市场的，可以参考同期引入外部机构投资者过程中相对公允的股票发行价格。公司引入外部机构投资者股票价格为32.00元/股，该价格为相对公允的发行价格，因此参照该价格确定公司股票公允价值为32.00元/股。而向管理层发行10万股的价格为15.00元/股，明显低于公司股票公允价值，每股差额17.00元确认为股份支付。

### （三）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，不得非法侵占公司的财产；
  - （2）挪用公司资金；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
  - （3）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	无限售股份总数	0	0.00%	18,882,500	18,882,500	41.50%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	7,000,000	7,000,000	15.38%
	董事、监事、高管	0	0.00%	1,872,500	1,872,500	4.12%
	核心员工	0	0.00%	201,000	201,000	0.44%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	21,617,500	26,617,500	58.50%
	其中：控股股东、实际控制人	4,000,000	80.00%	17,000,000	21,000,000	46.15%
	董事、监事、高管	1,000,000	20.00%	4,617,500	5,617,500	12.35%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		5,000,000	-	40,500,000	45,500,000	-
普通股股东人数		24				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有限 售股份数量	期末持有无限售 股份数量
1	王琳	2,450,000	14,700,000	17,150,000	37.69%	12,862,500	4,287,500
2	李玉健	1,550,000	9,300,000	10,850,000	23.85%	8,137,500	2,712,500
3	陈发树	0	5,697,000	5,697,000	12.52%	0	5,697,000
4	段娟娟	750,000	4,500,000	5,250,000	11.54%	3,937,500	1,312,500
5	赵锦程	0	1,750,000	1,750,000	3.85%	0	1,750,000
6	吴静怡	250,000	1,500,000	1,750,000	3.85%	1,312,500	437,500
7	江海证券有限公司 做市专用证券	0	692,000	692,000	1.52%	0	692,000
8	中国民族证券有 限责任公司做市 专用证券账户	0	686,000	686,000	1.51%	0	686,000
9	九州证券有限公 司做市专用证券	0	582,000	582,000	1.28%	0	582,000
10	孙大千	0	350,000	350,000	0.77%	262,500	87,500

合计	5,000,000	39,757,000	44,757,000	98.38%	26,512,500	18,244,500
----	-----------	------------	------------	--------	------------	------------

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	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
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17,150,000股，占公司总股本的37.69%，为公司第一大股东，李玉健直接持有公司股份10,850,000股，占公司总股本的23.85%，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 37.69%股份，李玉健直接持有股份公司 23.85%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 61.54%股份。

### （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。

## 四、股份代持情况

不存在股份代持情况

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
2015年6月23日	2015年8月31日	15	100,000	1,500,000.00	6	0	6	0	0	对公司核心员工进行股权激励	否
2015年6月24日	2015年8月31日	32	1,400,000	44,800,000	0	3	2	0	0	补充流动资金	否

-

### 二、存续至本年度的优先股股票相关情况

#### 1、基本情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

#### 2、股东情况

证券代码	-			
证券简称	-			
股东人数	-			
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例
-	-	-	-	-



**3、利润分配情况**

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	-	-	-	-

**4、回购情况**

单位：元或股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
-	-	-	-	-	-	-

**5、转换情况**

单位：元或股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

**6、表决权恢复情况**

单位：元或股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
-	-	-	-	-

**三、债券融资情况**

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等

公开发行债券的披露特殊要求：

-
---

**四、间接融资情况**

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行贷款	华夏银行公主坟支行	750,000.00	5.66%	2015年1月—2016年1月	否
合计	-	750,000.00	-	-	-

注：不存在逾期未还及延期情况；

## 五、利润分配情况

2015 年分配预案：

单位：股

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

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案。

2014 年已分配：

单位：股

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

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过的利润分配。

## 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	在公司是否领取薪水
李玉健	董事长、总经理	男	51	研究生	2014/10/15-至今	是
王琳	董事、副总经理	女	51	本科	2014/10/15-至今	是
段娟娟	董事、副总经理	女	51	本科	2014/10/15-至今	是
吴静怡	董事	女	44	研究生	2014/10/15-至今	否
孙大千	董事	男	33	本科	2014/10/15-至今	是
陈丽雅	监事会主席 (职工代表)	女	37	本科	2015/1/7-至今	是
孙帅	监事	男	27	本科	2015/1/7-至今	是
贾艳辉	监事	女	35	大专	2015/1/7-至今	是
尹延成	财务负责人	男	45	本科	2015/1/7-至今	是
杨勋	副总经理	男	47	研究生	2015/03/01-至今	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

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

单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	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	9,300,000	10,850,000	23.85%	0
王琳	董事、副总经理	2,450,000	14,700,000	17,150,000	37.69%	0
段娟娟	董事、副总经理	750,000	4,500,000	5,250,000	11.54%	0
吴静怡	董事	250,000	1,500,000	1,750,000	3.85%	0
孙大千	董事	-	350,000	350,000	0.77%	0
陈丽雅	监事会主席(职工代表)	-	70,000	70,000	0.15%	0
尹延成	财务负责人	-	70,000	70,000	0.15%	0
合计	-	5,000,000	30,490,000	35,490,000	78.00%	0

#### (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		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
杨勋	无	新任	副总经理	新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

杨勋，男，1969年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，硕士学位。1994~1996年在清华大学摩擦学国家重点实验室攻读硕士研究生；1999年4月至2000年9月从CASC借调到中国民航总局规划司投资处工作；1996年7月至2001年6月在中国航空器材进出口总公司(CASC)工作 2000年10月~2001年6月美国 Rose 公司投资北京华美锐知科技有限公司常务副总经理；2001年6月至2004年1月在中航材国际招标有限公司（中国航空器材进出口集团公司招标部）业务二部副经理；2004年2月至2006年11月，任美国OPW石油设备公司北京办事处负责人北方区经理；2006年12月至2009年6月，Veeder-Root 油站设备(上海)有限公司，任大客户经理和西北区经理；2009年7月至2010年12月，任英国 PetroTechnik 公司，职位销售总监；2011年1月至2013年9月，在 Veeder-Root 油站设备（上海）有限公司任销售总监。2015年3月至今任股份公司副总经理，负责市场营销业务。

## 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
行政管理人员	6	7
生产人员	7	8
销售人员	7	8
技术人员	6	7
财务人员	2	2
员工总计	28	32

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	3
本科	17	19
专科	5	5
专科以下	5	5
员工总计	28	32

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变动

本期公司新增4人。

#### 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

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	3	6	8,513,500	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，经公司董事会、监事会、股东大会审议新增核心员工 3 人，分别为张莉岗、秦田海及吴振祥；详见公司在全国股份转让系统公司指定的信息披露网站刊登的公告《第一届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2015-007）、《第一届监事会第五次会议决议公告》（公告编号：2015-010）、《2015 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-014），同时在公司内部也进行了公示，没有员工对此提出异议。期初公司核心员工人数 3 人，分别为李玉健、王琳、段娟娟；期末增加至 6 人。

张莉岗：男 1980 年生，中国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，首都经济贸易大学。2002~2005 北京电力公司（原北京供电局）后期管理处任人事管理专员；2005~2007 北京雕坊科技有限公司任职销售部经理；2007~2008 北京恩环泰科技有限公司任职产品销售经理；2015 年 7 月至今为公司市场部渠道经理。张莉岗由公司第一届董事会第五次会议提名为公司核心员工，并向全体员工公示和征求意见，由公司第一届监事会第五次会议发表明确意见后，经公司 2015 年第二次临时股东大会审议批准认定为公司核心员工，属于《非上市公众公司监督管理办法》第三十九条规定的投资者。

秦田海：男，1979 出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，北京师范大学国际经济与贸易专业毕业。2003 年 3 月~2007 年 1 月在中国信息大学工作，曾担任辅导员，在基建办、保卫处、招生处担任干事职务；2007 年 1 月至今，在北京恒合信业技术股份有限公司工作，担任市场部区域经理一职；2015 年 7 月至今为公司市场部区域经理。秦田海由公司第一届董事会第五次会议提名为公司核心员工，并向全体员工公示和征求意见，由公司第一届监事会第五次会议发表明确意见后，经公司 2015 年第二次临时股东大会审议批准认定为公司核心员工，属于《非上市公众公司监督管理办法》第三十九条规定的投资者。

吴振祥：男，1975 出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。1995 年 3 月~1998 年 8 月在北京空军油料研究所实验厂工作，负责机械设备安装工作；1998 年至 2008 年 3 月在北京博圣龙机械技术开发有限公司工作，担任技术总工，负责加油机税控改造、设备维修工作；2008 年 4 月至今就职于北京恒合信业技术股份有限公司，担任工程部经理一职；2015 年 7 月至今为公司工程部经理。吴振祥由公司第一届董事会第五次会议提名为公司核心员工，并向全体员工公示和征求意见，由公司第一届监事会第五次会议发表明确意见后，经公司 2015 年第二次临时股东大会审议批准认定为公司核心员工，属于《非上市公众公司监督管理办法》第三十九条规定的投资者。

## 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	否
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	否
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	是
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。

##### 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

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定。全体监事依据《公司章程》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，将按照法律、法规 and 公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司一贯严格按照《公司法》、《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）》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

##### 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

报告期内，公司章程修改情况为：

2015年11月10日，公司在北京市工商行政管理局门头沟分局进行了注册资金的变更，修改了公司的章程；

2015年7月11日，公司在北京市工商行政管理局门头沟分局进行董事、经理、监事、投资人、经营范围、企业类型、注册资金的变更，修改了公司的章程；  
2015年7月10日，公司在北京市工商行政管理局门头沟分局进行董事、经理、监事、投资人、经营范围、企业类型、注册资金的变更，修改了公司的章程；

## （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	经审议的重大事项（简要描述）
股东大会	3	审议通过了： 1. 《关于公司股票发行方案的议案》 2. 《关于提名核心员工的议案》 3. 《关于修改公司章程的议案》 4. 《关于签署<非公开定向发行股票之附条件生效的股份认购协议>的议案》 5. 《关于公司增加注册资本的议案》 6. 《关于公司股票由协议转让方式变更为做市转让方式的议案》
董事会	4	审议通过了： 1. 《关于公司股票发行方案的议案》 2. 《关于提名核心员工的议案》 3. 《关于修改公司章程的议案》 4. 《关于签署<非公开定向发行股票之附条件生效的股份认购协议>的议案》 5. 《关于公司增加注册资本的议案》 6. 《关于公司股票由协议转让方式变更为做市转让方式的议案》
监事会	3	审议通过了： 1. 《关于提名核心员工的议案》 2. 《关于 2015 年半年度报告的议案》 3. 《2014 年度董事会工作报告》

### 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引入一名职业经理人。

#### （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。

#### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

-

## 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，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。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。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。但公司在 2016 年第一届第九次董事会已审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》，并提交股东大会审议。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

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〔2016〕1-120 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	2016 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	刘绍秋、余龙
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2 年

审计报告正文：

## 审 计 报 告

天健审〔2016〕1-120 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 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 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。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 2015 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2015 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：余龙

二〇一六年四月二十五日

## 二、财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	37,101,152.24	1,261,522.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据	2	2,200,000.00	-
应收账款	3	24,413,594.63	15,952,572.01
预付款项	4	2,200,097.24	1,857,113.21
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	5	211,778.30	64,252.60
存货	6	10,254,902.74	11,394,229.45
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>76,381,525.15</b>	<b>30,529,689.55</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
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	7	512,789.22	792,926.34
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	8	20,410.36	4,843.31
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	9	431,704.56	310,422.89
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>964,904.14</b>	<b>1,108,192.54</b>
<b>资产总计</b>		<b>77,346,429.29</b>	<b>31,637,882.09</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款	10	750,000.00	7,650,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
应付短期融资款		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	11	2,046,774.89	2,573,596.92
预收款项	12	862,203.48	1,010,929.92
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	13	1,057,295.87	733,658.93
应交税费	14	3,423,109.59	2,010,829.45
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	15	30,123.50	1,182,253.74
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>8,169,507.33</b>	<b>15,161,268.96</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>8,169,507.33</b>	<b>15,161,268.96</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	16	45,500,000.00	5,000,000.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	17	14,310,006.20	8,984,763.49
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	18	1,085,343.23	397,836.62
一般风险准备		-	-
未分配利润	19	8,281,572.53	2,094,013.02
归属于母公司所有者权益合计		69,176,921.96	16,476,613.13
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>69,176,921.96</b>	<b>16,476,613.13</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>77,346,429.29</b>	<b>31,637,882.09</b>

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	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		42,256,449.01	37,995,053.82
其中：营业收入	1	42,256,449.01	37,995,053.82
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		33,307,665.25	32,649,400.82
其中：营业成本	1	25,694,105.17	26,390,926.41
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	2	371,779.49	303,422.55
销售费用	3	1,931,669.65	2,091,596.56
管理费用	4	4,497,473.84	2,604,754.96
财务费用	5	325,895.83	864,120.19
资产减值损失	6	486,741.27	394,580.15
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）	7	224,564.48	-
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）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>9,173,348.24</b>	<b>5,345,653.00</b>
加：营业外收入	8	-	2,543.75

其中：非流动资产处置利得	8	-	2,543.75
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,173,348.24	5,348,196.75
减：所得税费用	9	2,298,282.12	1,369,830.58
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,875,066.12	3,978,366.17
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		6,875,066.12	3,978,366.17
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属母公司所有者的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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		6,875,066.12	3,978,366.17
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		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.17	0.11
（二）稀释每股收益		0.17	0.11

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	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,569,992.54	34,661,166.46
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-

收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	1	580,353.29	2,678,709.43
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>39,150,345.83</b>	<b>37,339,875.89</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		28,533,286.38	28,484,785.01
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		3,439,073.40	2,658,165.48
支付的各项税费		5,046,810.94	3,275,573.28
支付其他与经营活动有关的现金	2	2,247,263.22	3,503,079.63
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>39,266,433.94</b>	<b>37,921,603.40</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-116,088.11</b>	<b>-581,727.51</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		224,564.48	-
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	3	28,000,000.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>28,224,564.48</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,497.00	212,814.52
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	4	28,000,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>28,031,497.00</b>	<b>212,814.52</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>193,067.48</b>	<b>-212,814.52</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		46,300,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		750,000.00	7,650,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	5	-	2,317,803.77
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>47,050,000.00</b>	<b>9,967,803.77</b>
偿还债务支付的现金		7,650,000.00	11,600,000.00



分配股利、利润或偿付利息支付的现金		363,182.78	729,413.36
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	6	3,174,166.63	2,817,803.77
<b>筹资活动现金流出小计</b>		11,187,349.41	15,147,217.13
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		35,862,650.59	-5,179,413.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		35,939,629.96	-5,973,955.39
加：期初现金及现金等价物余额		1,161,522.28	7,135,477.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		37,101,152.24	1,161,522.28

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) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年期末余额	5,000,000.00	8,984,763.49	-	-	-	397,836.62	-	2,094,013.02	-	16,476,613.13	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	5,000,000.00	8,984,763.49	-	-	-	397,836.62	-	2,094,013.02	-	16,476,613.13	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,500,000.00	5,325,242.71	-	-	-	687,506.61	-	6,187,559.51	-	52,700,308.83	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	6,875,066.12	-	6,875,066.12	
(二) 所有者投入和减少资本	1,500,000.00	44,325,242.71	-	-	-	-	-	-	-	45,825,242.71	
1. 股东投入的普通股	1,500,000.00	42,625,242.71	-	-	-	-	-	-	-	44,125,242.71	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	1,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,700,000.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	687,506.61	-	-687,506.61	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	687,506.61	-	-687,506.61	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	39,000,000.00	-39,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	39,000,000.00	-39,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>45,500,000.00</b>	<b>14,310,006.20</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-1,085,343.23</b>	<b>-</b>	<b>8,281,572.53</b>	<b>-</b>	<b>69,176,921.96</b>

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年期末余额	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	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. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 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. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>8,984,763.49</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>397,836.62</b>	<b>-</b>	<b>2,094,013.02</b>	<b>-</b>	<b>16,476,613.13</b>

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

## 财务报表附注

# 北京恒合信业技术股份有限公司

## 财务报表附注

2015 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）系由李玉健、王琳、王钢共同出资组建，于 2000 年 6 月 21 日在北京市工商行政管理局门头沟分局登记注册，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为 911101097226954143 的营业执照，注册资本 4,550.00 万元，股份总数 4,550 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：26,617,500 股；无限售条件的流通股份：18,882,500 股。公司股票已于 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。

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 修订)，公司所属行业为(M75)科技推广和应用服务业。公司主营业务为：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。

本财务报表业经公司 2016 年 4 月 25 日第一届第九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

#### (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	一般不计提坏账准备，除非有明显迹象显示存在坏账损失的情况

#### （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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

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) 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。

#### （十一）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。

#### （十二）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。

#### （十三）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。

## (十四) 股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (十五) 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。

## (十六) 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。

#### （十七）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。

## 四、税项

### 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、11%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 五、财务报表项目注释



(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	3,554.50	3,511.59
银行存款	37,097,597.74	1,158,010.69
其他货币资金		100,000.00
合 计	37,101,152.24	1,261,522.28

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,200,000.00		2,200,000.00			
合 计	2,200,000.00		2,200,000.00			

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	100,000.00	
小 计	100,000.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 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	26,140,412.87	100	1,726,818.24	6.61	24,413,594.63

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 (%)	
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	26,140,412.87	100	1,726,818.24	6.61	24,413,594.63

(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	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

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	23,192,560.08	695,776.80	3.00
1-2 年	1,717,137.85	171,713.79	10.00
2-3 年	410,382.20	123,114.66	30.00
3-4 年	106,830.00	64,098.00	60.00
4-5 年	206,938.74	165,550.99	80.00
5 年以上	506,564.00	506,564.00	100.00
小 计	26,140,412.87	1,726,818.24	6.61

(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 485,126.67 元。

(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
中国石化销售有限公司	16,049,829.50	61.40	589,792.88

正星科技有限公司	3,616,750.00	13.84	108,502.50
延长壳牌石油有限公司	1,643,676.75	6.29	49,310.30
中国石油天然气股份有限公司	781,364.00	2.99	74,636.40
稳恩佳力佳(北京)石油化工设备有限公司	370,800.00	1.42	11,124.00
小计	22,462,420.25	85.93	833,366.08

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

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	2,155,277.24	97.96		2,155,277.24	1,748,587.81	94.16		1,748,587.81
1-2年					61,320.00	3.3		61,320.00
2-3年	33,000.00	1.50		33,000.00	27,205.40	1.46		27,205.40
3年以上	11,820.00	0.54		11,820.00	20,000.00	1.08		20,000.00
合计	2,200,097.24	100.00		2,200,097.24	1,857,113.21	100.00		1,857,113.21

##### (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 ANO CO, KG	1,411,875.03	64.17
北京韬晦致远投资有限公司	320,000.00	14.54
北京长吉加油设备有限公司	109,500.00	4.98
中国石油化工股份有限公司北京分公司	63,200.00	2.87
沈阳大明电机有限公司	58,600.00	2.66
小计	1,963,175.03	89.22

#### 5. 其他应收款

##### (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	237,478.30	100	25,700.00	10.82	211,778.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	237,478.30	100	25,700.00	10.82	211,778.30

(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	88,338.00	100.00	24,085.40	27.27	64,252.60
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

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	190,000.00	5,700.00	3.00
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
小计	210,000.00	25,700.00	12.24

3) 组合中, 采用关联方及备用金组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方及备用金组合	27,478.30		
小计	27,478.30		

(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 1,614.60 元。

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	20,000.00	22,967.00
备用金	27,478.30	46,977.00
投标保证金	190,000.00	18,394.00
合 计	237,478.30	88,338.00

## (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
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	投标保证金	100,000.00	1 年以内	42.11	3,000.00
华春建设工程项目管理有限责任公司	投标保证金	50,000.00	1 年以内	21.05	1,500.00
中国海洋石油总公司销售分公司	投标保证金	40,000.00	1 年以内	16.84	1,200.00
北京市川山技贸公司	押金	20,000.00	5 年以上	8.42	20,000.00
吴振祥	备用金	9,749.00	1 年以内	4.11	
小 计		219,749.00		92.53	25,700.00

## 6. 存货

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	9,920,066.95		9,920,066.95	4,120,871.83		4,120,871.83
库存商品	334,835.79		334,835.79	7,273,357.62		7,273,357.62
合 计	10,254,902.74		10,254,902.74	11,394,229.45		11,394,229.45

## 7. 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	1,864,825.82	1,983,248.82
本期增加金额	8,971.80		8,971.80
其中：购置	8,971.80		8,971.80

项 目	办公设备	运输设备	合 计
本期减少金额			
期末数	127,394.80	1,864,825.82	1,992,220.62
累计折旧			
期初数	112,501.85	1,077,820.63	1,190,322.48
本期增加金额		289,108.92	289,108.92
其中：计提		289,108.92	289,108.92
本期减少金额			
期末数	112,501.85	1,366,929.55	1,479,431.40
减值准备			
账面价值			
期末账面价值	14,892.95	497,896.27	512,789.22
期初账面价值	5,921.15	787,005.19	792,926.34

(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	245,583.47	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	11,615.56	
小 计	257,199.03	

8. 无形资产

项 目	管理软件	合 计
账面原值		
期初数	6,837.61	6,837.61
本期增加金额	19,811.32	19,811.32
其中：购置	19,811.32	19,811.32
本期减少金额		
期末数	26,648.93	26,648.93
累计摊销		
期初数	1,994.30	1,994.30

项 目	管理软件	合 计
本期增加金额	4,244.27	4,244.27
其中：计提	4,244.27	4,244.27
本期减少金额		
期末数	6,238.57	6,238.57
减值准备		
账面价值		
期末账面价值	20,410.36	20,410.36
期初账面价值	4,843.31	4,843.31

## 9. 递延所得税资产

### (1) 明细情况

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	1,726,818.24	431,704.56	1,241,691.57	310,422.89
合 计	1,726,818.24	431,704.56	1,241,691.57	310,422.89

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	25,700.00	24,085.40
小 计	25,700.00	24,085.40

## 10. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	750,000.00	7,650,000.00
合 计	750,000.00	7,650,000.00

## 11. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	2,046,774.89	2,573,596.92
合 计	2,046,774.89	2,573,596.92

12. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	862,203.48	1,010,929.92
合 计	862,203.48	1,010,929.92

13. 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	712,962.88	3,579,944.47	3,264,541.25	1,028,366.10
离职后福利—设定提存计划	20,696.05	187,919.70	179,685.98	28,929.77
合 计	733,658.93	3,767,864.17	3,444,227.23	1,057,295.87

(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
工资、奖金、津贴和补贴	694,200.00	3,190,053.80	2,884,253.80	1,000,000.00
职工福利费		22,472.60	22,472.60	
社会保险费	10,145.76	126,167.80	121,270.41	15,043.15
其中：医疗保险费	10,145.76	113,752.17	110,110.53	13,787.40
工伤保险费		3,386.05	3,043.60	342.45
生育保险费		9,029.58	8,116.28	913.3
住房公积金		198,252.00	198,252.00	
工会经费和职工教育经费	8,617.12	42,998.27	38,292.44	13,322.95
小 计	712,962.88	3,579,944.47	3,264,541.25	1,028,366.10

(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	20,696.05	179,154.16	172,035.01	27,815.20
失业保险费		8,765.54	7,650.97	1,114.57
小 计	20,696.05	187,919.70	179,685.98	28,929.77

14. 应交税费



项 目	期末数	期初数
增值税	1,112,978.64	418,170.55
企业所得税	2,134,017.08	1,467,936.53
代扣代缴个人所得税	7,434.39	2,280.56
城市维护建设税	126,259.89	71,424.38
教育费附加	25,451.75	30,610.46
地方教育附加	16,967.84	20,406.97
合 计	3,423,109.59	2,010,829.45

#### 15. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
关联方往来款		999,409.34
非关联方往来款		37,600.00
应付内部职工款	30,123.50	145,244.40
合 计	30,123.50	1,182,253.74

#### 16. 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	
股份总数	5,000,000.00	1,500,000.00		39,000,000.00		40,500,000.00	45,500,000.00

##### (2) 其他说明

1) 根据公司 2015 年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司以每股 15.00 元的价格定向发行增加股本 10 万股，由自然人孙大千、陈丽雅、尹延成、吴振祥、秦田海、张莉岗于 2015 年 7 月 15 日之前一次缴足，变更后股本增加至 510 万股。本次增资实际收到出资款 150.00 万元，计入股本 10.00 万元，差额部分 140.00 万元计入资本公积-股本溢价，本次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 7 月 15 日出具了《验资报告》（大华验字〔2015〕000669 号）。

2) 根据公司 2015 年第三次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司以每股 32.00

元的价格定向发行增加股本 140 万股，由中国民族证券有限责任公司、江海证券有限公司、九州证券有限公司以及自然人陈发树、赵锦程于 2015 年 7 月 20 日之前一次缴足，变更后股本增加至 650 万股。本次增资实际收到出资款 4,480.00 万元，计入股本 140.00 万元，扣除与此项定向发行相关的财务顾问费用 2,174,757.29 元后，差额部分 41,225,242.71 元计入资本公积-股本溢价，本次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 7 月 17 日出具了《验资报告》（大华验字（2015）000670 号）。

3) 根据公司 2015 年第四次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司按每 10 股转增 60 股的比例，以资本公积 3,900.00 万元向全体出资者转增股份总额 3,900 万股，每股面值 1 元，增加注册资本 39,000,000.00 元。

## 17. 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
资本溢价(股本溢价)	8,984,763.49	42,625,242.71	39,000,000.00	12,610,006.20
其他资本公积		1,700,000.00		1,700,000.00
合 计	8,984,763.49	44,325,242.71	39,000,000.00	14,310,006.20

### (2) 其他说明

1) 本期资本公积增加中其中 42,625,242.71 元和本期资本公积减少详见本财务报表附注五、（一）16. 股本之说明。

2) 本期资本公积增加中其中 1,700,000.00 元系根据《挂牌公司股票发行常见问题解答——股份支付》，公司股权公允价值无活跃交易市场的，可以参考同期引入外部机构投资者过程中相对公允的股票发行价格。公司引入外部机构投资者股票价格为 32.00 元/股，该价格为相对公允的发行价格，因此参照该价格确定公司股票公允价值为 32.00 元/股。而公司向管理层发行价格为 15.00 元/股，明显低于公司股票公允价值，确定为股份支付 170.00 万元。

## 18. 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	397,836.62	687,506.61		1,085,343.23
合 计	397,836.62	687,506.61		1,085,343.23

(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，按照本期净利润的 10%计提的法定盈余公积。

19. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	2,094,013.02	6,748,422.27
加：本期净利润	6,875,066.12	3,978,366.17
减：提取法定盈余公积	687,506.61	397,836.62
其他		8,234,938.80
期末未分配利润	8,281,572.53	2,094,013.02

(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	42,256,449.01	25,694,105.17	37,995,053.82	26,390,926.41
合 计	42,256,449.01	25,694,105.17	37,995,053.82	26,390,926.41

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税		2,600.28
城市维护建设税	189,007.84	175,479.66
教育费附加	109,662.99	75,205.57
地方教育费附加	73,108.66	50,137.04
合 计	371,779.49	303,422.55

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
办公费用	109,273.48	
工资薪金	1,200,809.71	1,041,032.96
差旅费用	400,198.60	377,843.81
中标服务费	60,000.00	
运费	28,199.43	558,699.06
业务招待费	43,736.08	27,799.50
折旧费用	15,220.32	17,405.32
其他	74,232.03	68,815.91
合 计	1,931,669.65	2,091,596.56

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪金	1,732,644.91	1,017,441.19
中介机构费用	256,054.46	690,000.00
折旧费用	221,207.65	257,089.12
房租及物业	321,756.52	317,362.15
办公费	120,778.18	133,084.02
研发费用	55,251.81	67,160.81
差旅费	35,898.03	48,931.02
股权激励	1,700,000.00	
保险费	31,427.01	
其他	22,455.27	73,686.65
合 计	4,497,473.84	2,604,754.96

#### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	363,182.78	869,867.39
减：利息收入	69,975.59	30,540.57
手续费	32,688.64	24,793.37
合 计	325,895.83	864,120.19

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	486,741.27	394,580.15
合 计	486,741.27	394,580.15

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财收益	224,564.48	
合 计	224,564.48	

8. 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	
其中：固定资产处置利得		2,543.75	
合 计		2,543.75	

9. 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	2,419,563.79	1,439,712.94
递延所得税费用	-121,281.67	-69,882.36
合 计	2,298,282.12	1,369,830.58

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	9,173,348.24	5,348,196.75
按适用税率计算的所得税费用	2,293,337.06	1,337,049.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,541.41	27,600.04
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	403.65	5,181.35
所得税费用	2,298,282.12	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	69,975.59	30,540.57
往来及备用金款项	410,377.70	2,648,168.86
保函保证金	100,000.00	
合 计	580,353.29	2,678,709.43

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	818,342.65	1,330,224.65
付现的销售费用	715,639.62	1,033,158.28
保函保证金		100,000.00
手续费支出	32,688.64	24,793.37
往来及备用金款项	680,592.31	1,014,903.33
合 计	2,247,263.22	3,503,079.63

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回理财产品本金	28,000,000.00	
合 计	28,000,000.00	

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付理财产品支出	28,000,000.00	
合 计	28,000,000.00	

5. 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

合 计		2,317,803.77
-----	--	--------------

6. 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	999,409.34	2,817,803.77
支付定向发行财务顾问费	2,174,757.29	
合 计	3,174,166.63	2,817,803.77

7. 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	6,875,066.12	3,978,366.17
加: 资产减值准备	486,741.27	394,580.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	289,108.92	304,220.92
无形资产摊销	4,244.27	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)	363,182.78	869,867.39
投资损失(收益以“-”号填列)	-224,564.48	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-121,281.67	-69,882.36
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)	1,139,326.71	105,915.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,538,273.62	-8,462,860.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	910,361.59	2,298,614.19

补充资料	本期数	上年同期数
其他	1,700,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-116,088.11	-581,727.51
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	37,101,152.24	1,161,522.28
减: 现金的期初余额	1,161,522.28	7,135,477.67
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	35,939,629.96	-5,973,955.39

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	37,101,152.24	1,161,522.28
其中: 库存现金	3,554.50	3,511.59
可随时用于支付的银行存款	37,097,597.74	1,158,010.69
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	37,101,152.24	1,161,522.28

(3) 其他说明

“其他”项系本年度股份支付计入管理费用 170.00 万元。

## 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 2015 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 85.93%(2014 年 12 月 31 日：84.90%)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。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	2,200,000.00				2,200,000.00
其他应收款	27,478.30				27,478.30
小 计	2,227,478.30				2,227,478.30

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据					
其他应收款	46,977.00				46,977.00
小 计	46,977.00				46,977.00

## (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,本公司综合运用银行借款等多种融资手段,并采取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	750,000.00	753,033.33	753,033.33		
应付账款	2,046,774.89	2,046,774.89	2,046,774.89		
其他应付款	30,123.50	30,123.50	30,123.50		
小 计	2,826,898.39	2,829,931.72	2,829,931.72		

(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	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		

## (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 2015 年 12 月 31 日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 750,000.00 元(2014 年 12 月 31 日:人民币 7,650,000.00 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

本公司的实际控制人

控股股东名称	任职情况	持股数量（股）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
王琳	副总经理	17,150,000	37.69	37.69
李玉健	董事长、总经理	10,850,000	23.85	23.85

公司实际控制人王琳、李玉健系夫妻关系。

### (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	750,000.00	2015年1月	2016年1月	否

##### (2) 其他说明

本公司于华夏银行公主坟支行取得 500.00 万授信额度，由公司实际控制人李玉健提供保证担保，由公司实际控制人王琳以其名下房产提供抵押担保，截至 2015 年 12 月 31 日，公司实际提款 75.00 万元。

#### 2. 关联方资金拆借

关联方资金拆入

关联方	期初余额	拆入	归还	期末余额	结算利息
李玉健	493,172.40		493,172.40		不计息
王琳	506,236.94		506,236.94		不计息

#### 3. 关键管理人员报酬

2015 年、2014 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 81.86 万元、58.95 万元。

### (三) 关联方应收应付款项

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

	王琳		506,236.94
小 计			999,409.34

## 八、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

#### 1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	100,000 股
公司本期行权的各项权益工具总额	100,000 股

#### 2. 其他说明

为对公司核心员工进行股权激励，以每股 15.00 元向公司管理人员定向发行股份 10.00 万股。

### (二) 以权益结算的股份支付情况

#### 1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	参考同期引入外部机构投资者股票价格
可行权权益工具数量的确定依据	授予后立即行权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,700,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,700,000.00

#### 2. 其他说明

根据《挂牌公司股票发行常见问题解答——股份支付》，公司股权公允价值无活跃交易市场的，可以参考同期引入外部机构投资者过程中相对公允的股票发行价格。公司引入外部机构投资者股票价格为 32.00 元/股，该价格为相对公允的发行价格，因此参照该价格确定公司股票公允价值为 32.00 元/股。而向管理层发行 10 万股的价格为 15.00 元/股，明显低于公司股票公允价值，每股差额 17.00 元确认为股份支付。

## 九、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。

## 十、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益	224,564.48	理财产品收益
小 计	224,564.48	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	56,141.12	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	168,423.36	

### (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	17.62	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.19	0.17	0.17

#### 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	6,875,066.12
非经常性损益	B	168,423.36
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	6,706,642.76
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	16,476,613.13
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	45,825,242.71
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	5
报告月份数	G	12
加权平均净资产	$H= D+A/2+ E \times F/G$	39,007,997.32
加权平均净资产收益率	$I=A/H$	17.62%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$J=C/H$	17.19%

#### 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	6,875,066.12
非经常性损益	B	168,423.36
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	6,706,642.76
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	30,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	10,500,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	5
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	39,375,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.17
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.17

(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。

北京恒合信业技术股份有限公司

二〇一六年四月二十五日

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：

文件备置地址：公司会议室