

公告编号：2018-003

证券代码：430014

证券简称：恒业世纪

主办券商：安信证券



恒业世纪

NEEQ :430014

北京恒业世纪科技股份有限公司

(Beijing Hengye Century Technology Co.,Ltd)



年度报告

2015

公司年度大事记

2015年6月1日已于全国中小企业股份转让系统平台披露《北京恒业世纪科技股份有限公司2014年度权益分派实施公告》。经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2014年12月31日，公司可供股东分配的利润42,131,309.71元。公司2014年度利润分配方案为：每10股送5股派现1.50元（含税）。送股后，公司股本由50,146,376股增加至75,219,564股。

2015年2月26日，经公司2015年第二次临时股东大会审议通过《关于公司与平安证券有限责任公司解除持续督导协议的议案》议案。根据中国证监会及全国股份转让系统的相关要求及规定，2015年3月16日与平安证券签署《解除持续督导协议》；并于同日与安信证券股份有限公司签订《北京恒业世纪科技股份有限公司与安信证券股份有限公司关于全国股份转让系统持续督导之协议书》，由安信证券股份有限公司担任公司的承接主办券商并履行持续督导义务。

2015年9月7日，召开的股东大会审议通过了公司股票由协议转让方式变更为做市转让方式，并于2015年11月20日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意获批，2015年11月24日起开始做市转让。银河证券股份有限公司、安信证券股份有限公司为公司股票提供做市报价服务。

2015年10月14日，公司完成了股票定向发行。本次股票共发行股份1000万股，其中有限售条件的2,924,141股，无限售条件的7,075,859股票，共募集资金3200万元，并在全国中小企业股份转让系统完成备案登记。公司股本由75,219,564股增加至85,219,564股。

2016年1月29日，公司完成了股票定向发行，本次股票共发行股份420万股，全部为无限售条件的流通股，共募集资金1,344万元，并在全国中小企业股份转让系统完成备案登记。公司股本由85,219,564股增加至89,419,564股。

公司于2015年12月25日公司发布以非公开发行方式募集资金计划的公告，本次发行股票数量不超过1900万股（含1900万股），股票认购价格不高于人民币4.50元/股，预计募集资金不超过人民币8,550万元（含）。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	6
第三节会计数据和财务指标摘要	8
第四节管理层讨论与分析	10
第五节重要事项	22
第六节股本变动及股东情况	24
第七节融资及分配情况	26
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	释义
公司、本公司、股份公司、恒业公司	北京恒业世纪科技股份有限公司
中国证监会	中国证券监督管理委员会
主办券商	安信证券股份有限公司
三会	股东大会、董事会、监事会
元、万元	人民币元、人民币万元
高级管理人员	公司总经理、副总经理、财务经理、董事会秘书
管理层	公司董事、监事、高级管理人员
关联交易	关联方之间的交易
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	《北京恒业世纪科技股份有限公司章程》
全国股转系统	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
节能服务行业	为企业及项目在节能减排等方面提供服务和支持的新兴行业,属于国家鼓励发展的科技服务业,是现代服务业的重要组成部分。节能服务行业涉及合同能源管理、能源审计、节能项目设计、设备和材料采购、人员培训、节能监测、信息、咨询等方向,其中合同能源管理的地位最为突出,是节能服务行业的核心力量。
EMC/合同能源管理	EnergyManagementContracting,节能服务公司与用户签订能源管理合同,为用户提供节能诊断、融资、改造等服务,以节能效益分享方式回收投资和获得合理利润的节能机制。
报告期	2015 年 1 月 1 至 2015 年 12 月 31 日

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。公司法定代表人刘燕生、主管会计工作的公司负责人刘燕生、公司会计机构负责人顾天红保证年度报告中财务报告的真实、完整。

亚太（集团）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的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已详细说明，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
本期重大风险是否发生重大变化：	-

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京恒业世纪科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Hengye Century Technology Co.,Ltd
证券简称	恒业世纪
证券代码	430014
法定代表人	刘燕生
注册地址	北京市海淀区学院南路 15 号院 7 号楼 18 层 2118 室
办公地址	北京丰台区西罗园南里甲 35 号
主办券商	安信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 楼
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合
签字注册会计师姓名	邹泉水、张海峰
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 2 门 301

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张健
电话	010-67218877
传真	010-67282879
电子邮箱	zhangjian@hy5000.com
公司网址	www.hy5000.com
联系地址及邮政编码	北京丰台区西罗园南里甲 35 号
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	董事会秘书办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2007-06-15
行业（证监会规定的行业大类）	专用设备制造业
主要产品与服务项目	消防产品、合同能源管理
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	85,219,564
控股股东	北京恒业电子科技有限公司

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

实际控制人	刘燕生
-------	-----

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	110000005133092	-
税务登记证号码	110108633702598	-
组织机构代码	63370259-8	-

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	219,467,275.73	148,559,826.87	47.73%
毛利率%	34.96%	31.31%	11.66%
归属于挂牌公司股东的净利润	31,187,911.04	12,617,017.80	147.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,015,476.57	12,148,986.66	130.60%
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)	26.44%	12.75%	107.37%
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)	26.37%	12.73%	107.15%
基本每股收益	0.37	0.25	48.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	297,389,203.02	215,848,342.29	37.78%
负债总计	132,778,372.78	116,583,466.71	13.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	164,610,830.24	99,264,875.58	65.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.93	1.97	-2.03%
资产负债率%	44.65%	54.14%	-17.53%
流动比率	1.72	1.59	8.18%-
利息保障倍数	16.11	8.49	89.95%

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	9,596,743.09	11,515,761.07	-16.67%
应收账款周转率	2.51	2.07	21.26%
存货周转率	5.57	3.45	61.45%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	37.78%	23.09%	63.62%
营业收入增长率%	47.73%	-9.40%	-607.77%
净利润增长率%	147.19%	-16.32%	-1001.90%

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	85,219,564	50,146,376	69.94%
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
非经常性损益合计	86,859.42
所得税影响数	13,095.00
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	73,764.42

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一)商业模式

消防报警产品的生产与销售是恒业公司的主营业务，公司盈利的主要增长点。

恒业公司自成立以来主营业务始终定位于消防报警产品的研发、生产与销售。目前，恒业公司是国内消防应急通讯广播领域技术水平最高、创新能力最强、市场占有率最大的行业领先企业。经过二十几年的创新与发展，公司拥有近 80 项成熟的产品设计和专有技术，其中 30 多种已转化为成熟的市场产品。消防报警行业有消防报警子系统、消防联动子系统、消防应急通信广播子系统、消防电源子系统等七个子系统，公司占据五个子系统市场。公司能够为行业客户提供从工业设计、软硬件系统开发、设备制造到专业服务的全方位产品创新设计及整体解决方案，是消防应急通讯领域技术水平最高、综合实力最强的创新型企业。公司收入来源主要是消防应急通讯广播产品的销售。

国内消防报警产品可细分为消防报警联动系统、消防报警辅助产品及应急通信广播系统等。近年来，消防应急通信广播系统及其它分支系统行业标准的规范和细化为公司带来了新的发展机遇，公司新产品 CRT 显示系统、紧急疏散系统及消防电源监控系统等陆续投放市场，扩大了公司的产品范围，延长了公司的产品线。

国家消防行业标准的不断完善与提高为恒业公司的发展提供了良好契机和发展空间。公司自成立以来，专注于消防应急通讯广播系统的研发、生产和销售。自 2007 年新三板上市以来，公司业务保持持续、稳定、快速增长。营业收入从 2007 年的 4,015 万元增长到 2014 年的 1.49 亿元，年复合增长率达 20.55%。2015 年公司营业收入和净利润均保持快速增长，营业收入达到 2.1947 亿元，净利润达到 3,119 万元，分别同比增长 48% 和 147%，体现了公司业务的高成长性。

铁路专用通信业务是公司的第二大业务增长点。

随着我国高铁产业的迅速发展，公司铁路专用通信业务快速增长。公司于 1997 年在国内率先推出了第一代数字固态语音记录仪并取得第一批铁路行业的入网许可，该产品在各铁路局已广泛应用，连续 15 年保持市场占有率第一。目前，公司开发了新一代网络型语音调度记录仪产品。随着高铁产业的迅速发展，新一代网络型语音调度记录仪的市场需求也随之快速增长，对公司盈利增长的贡献率不断增大。

随着互联网技术的扩展，公司首创研发的新一代网络型运输调度与防灾监控语音记录仪系列产品将从铁路专用通信领域迅速扩展到交通运输全领域以及公共安全等专业领域，公司将成为国内语音安全记录设备的领先企业。

公共建筑能效运营业务是公司未来重要的业务增长点。

依托楼宇自控技术，公司创新研发了“基于物联网的公共建筑能效运营系统”，采用合同能源管理商业模式，对既有建筑物及新建筑的能源中心进行托管运行，收入来源于建筑能源设备节能改造、托管运营服务及合同能源管理节能服务。

公司自主开发的“基于物联网的公共建筑能效运营系统”，是恒业公司基于十多年楼宇自控系统的成熟技术与经验，将控制与运营、现场与远端、环境与气候，系统完整地进行大数据采集、分析，形成建筑体能效全息图，通过控制策略完成节能运行，在国内建筑节能领域属于首创，处于行业领先地位，达到国际先进水平。对于提高建筑节能管理水平，强化建筑

节能，推进国家节能减排战略具有重要而直接的促进作用，是公司未来重要的业务增长点。

报告期内，公司的主营业务未发生变化，公司的商业模式较上年度未发生变化。

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

1、主要经营情况分析

(1) 报告期内，消防报警业务实现营业收入 145,046,954.06 元，较 2014 年增长 43.51%，营业利润 32,577,864.70 元，较 2014 年增长 114.54%

报告期内，随着国家对消防行业监管力度逐年加大，相关行业标准的颁布及逐步实施，公司在消防业务板块的整体经营状况继续保持良好的增长态势。公司紧抓市场机遇，坚持以客户需求为导向、以研发设计创新为动力、以管理效率为核心，全力为客户提供高品质的消防电话和消防广播产品，产品市场占有率继续在行业内保持领先地位。2015 年公司原有主打产品新增销售收入 2,000 多万元。

报告期内，公司创新研发的消防系列新产品成功推向市场，销售收入快速增长。公司新产品包括消防电源监控系统、消防紧急疏散系统、消防 CRT 显示系统、电气火灾监控系统系列新产品，在新消防立法实施下开始发力，并取得市场销售快速增长，成为该子系统的行业龙头。至此，恒业公司拥有消防报警行业全系列细分产品消防 CCCF 认证及市场。公司消防产品布局在经过三年以上的技术储备，终于迎来了收获期。2015 年公司消防报警系列新产品实现销售收入 3,000 多万元，占公司当年消防报警业务新增销售收入的 60%。

(2) 报告期内，铁路专用通信业务营业收入实现 11,683,455.29 元，较 2014 年提高 145%，营业利润 3,462,374.26 元，较 2014 年提高 739.34%。

报告期内，互联网化的铁路调度语音记录仪（黑匣子）开始在铁路市场应用并取得了市场突破。2015 年仅成都铁路局就签约了 600 多部铁路调度语音记录仪，全部通过互联网安装在沿线现场，实现了全网管理。随着我国高铁的快速发展，产品更新换代在铁路各局开始实施，带动了公司铁路专用通信产品的快速增长。

(3) 报告期内，基于合同能源管理的建筑能效运营系统市场实现营业收入 78,700,000 元，较 2014 年增长 59%，营业利润 370,000 元，取得了营利突破。

报告期内，公司大力推进建筑能效运营管理，合同能源管理模式已取得成效。公司率先推出的建筑能效运营与管理系统在技术研发与示范运营上取得了显著成效，公司合同能源业务同比 2014 年又有较大提升，公司合同能源事业部 2015 年实现了营利，该业务有望在 2016 年取得实质性进展。

(4) 报告期内，智能建筑工程业务实现营业收入 49,680,000 元，营业利润 2,480,000 元，由于该业务毛利率偏低，且工程业务结算的不确定性，是影响公司合并报表毛利率的主要原因。

综上所述，报告期内，公司主营业务全线快速增长。2015 年，北京恒业世纪科技股份

有限公司实现营业收入 219,467,275 元，比去年同期增长 47.73%；净利润 31,187,911 元，比去年同期增长 147.19%。

2、报告期较上年净利润大幅增长原因

2015 年公司主营业务销售收入大幅增长，带来利润大幅增长。

2013 年以来“火灾探测报警产品 12 年强制报废”等一系列行业标准的实施，为公司的发展带来新突破。火灾探测报警产品的使用寿命限定为 12 年，这为消防报警产品的重置生产和更新换代扩大了市场容量，带来新的业务增长空间。

消防应急通信广播系统及其它报警分支系统行业标准的规范和细化也为公司带来了新的发展机遇，2015 年公司新产品 CRT 显示系统、紧急疏散系统及消防电源监控系统等产品陆续投放市场，扩大了公司的产品范围，延长了公司的产品线。

报告期内，公司增大研发力度，推出新产品的速度加快，消防电源监控系统、紧急疏散系统、CRT 显示系统、网络型语音记录仪系列产品全面下线，赶上了消防报警市场及铁路专用通信市场的爆发，抢占了市场先机。依赖于在产品创新及市场开拓上的提前布局，公司紧紧抓住了行业发展的新机遇，取得了业务发展的突破性进展，实现了公司业绩的爆发式增长。

除上述细分市场扩大与销售收入大幅增长因素外，2015 年公司业绩大幅增长还有以下几方面因素：

2015 年公司全线产品毛利率较 2014 年提高 2 个百分点，主要是消防业务毛利率较高的新产品投入市场所致；另外一个因素是高毛利率的铁路调度语音记录仪产品占比提高；

2015 年公司全年销售费用相对占比降低；

2015 年公司营业外收入增加，营业外支出较 2014 年减少。

3、本年度内公司有关经营计划的实现及变化情况

公司在 2015 年初期因 2014 年产能不足，制定了营收 17,500 万元，利润 1,850 万元的相对保守的经营计划。

报告期内，公司增大研发力度，推出新产品的速度加快，消防电源监控系统、紧急疏散系统、CRT 显示系统、网络型语音记录仪系列产品全面下线，抢占了市场先机，加上智能建筑工程的增长，大大超出计划预期。虽然董事会在 2014 年已预测市场增长，但市场的发展较公司预测的更快更强劲。公司在产品创新及市场开拓上提前布局，抓住了这一市场机遇。

报告期内，公司开始布局国际消防产品市场以及国内未来消防物联网市场。

报告期内，原计划建设完成的河北秦皇岛工业开发区消防电子设备生产基地建设，因土地所有权拍卖原因，未能按原计划开工建设，再次拖延了公司生产基地的建设。但在开发区支持下，公司租赁了近 3000 平方米的厂房新增了一条产品生产线，增加了产能满足了市场需求，未对企业经营带来不利影响。

报告期内，原计划建设完成的南阳汉冶特钢烧结余热发电合同能源管理节能服务项目因施工调试与汉冶特钢产能影响，未能在 2015 年内完成 168 小时饱和发电测试验收，预计 2016 年 3 月份可完成测试验收，该余热发电项目成为公司没有按时完成计划的项目。

4、报告期内公司人才建设情况

2015 年初公司制定了股权激励计划，并于 2015 年 12 月调整为资产管理计划。公司不断完善员工绩效考核与激励机制，通过调整优化人员结构、提升人员工作技能，培养专业化团队，完善员工培训体系，提高员工的岗位胜任能力，促进公司研发创新和业务拓展。

公司坚持企业与员工共同发展的理念，让大部分企业员工特别是高管及骨干员工通过定增及资管计划持有公司股份，增强了企业凝聚力。公司高管及研发核心骨干大部分在公司工作超过十年以上。

公司创新发展战略，吸引了大批专业人材，公司员工队伍在不断发展中。

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	219,467,275.73	47.73%	-	148,559,826.87	-9.40%	-
营业成本	142,731,491.99	93.87%	64.08%	102,049,312.46	-14.41%	68.56%
毛利率%	34.96%	-	-	31.31%	-	-
管理费用	24416660.19	52.26%	11.13%	16,036,057.98	24.39%	10.77%
销售费用	12,830,124.44	9.99%	5.76%	11,664,581.21	-1.64%	7.84%
财务费用	2,446,760.00	28.49%	1.10%	1,904,225.45	-15.28%	1.28%
营业利润	33791987.46	135.39%	15.40%	14,355,732.36	-4.90%	9.84%
营业外收入	3,173,463.21	116.17%	1.42%	1,468,031.14	-34.75%	0.99%
营业外支出	1,028.74	-99.90%	-	1,000,000.00	923.86%	0.67%
净利润	31,187,911.04	147.19%	14.21%	12,617,017.80	-16.32%	8.49%

项目重大变动原因:

<p>1) 营业收入: 本报告期比上年同期增加了了 70,907,448.86 元, 变动比率为 47.73%。原因业务规模扩大, 导致营业收入增加。</p> <p>2) 营业成本: 本报告期比上年增加了 40,682,179.53 元,变动比率为 39.87%, 主要是因为营业收入增加, 成本也相应增加。</p> <p>3) 管理费用: 本报告期比上年增长了 8,380,602.21 元,变动比率为 52.26%。原因是人员成本的增加, 办公费用的增加, 从而导致管理费用增加。</p> <p>4) 销售费用: 本报告期比上年同期增加了 1,165,543.23 元,变动比率为 9.99%。原因是业务量加大, 销售人员的差旅支出加大。</p> <p>5) 财务费用: 本报告期比上年同期增加了 542,534.55 元,变动比率为 28.49%, 是由于筹资活动产生里的利息支出增加。</p> <p>6) 营业利润: 本报告期比上年同期增加了 19,436,255.10 元, 变动比率为 135.39%,是因为业务规模扩大, 工程收入也增加, 导致利润增加。</p> <p>7)资产减值损失: 本报告期比上年减少了 607,550.57 元,变动比率为-92.97%, 是因为坏账损失减少, 导致资产减值损失减少。</p> <p>8) 营业外收入: 本报告期比上年增加了 1,705,432.07 元,变动比率为 116.17%, 主要是由于本期增值税即征即退的大部分税额退至公司账户。</p> <p>9) 营业外支出: 本报告期比上年减少了 998,971.26 元, 变动比率为-99.90%, 是因为去年捐赠的联盟注册费, 导致去年营业外支出增加。</p> <p>10) 所得税费用: 本报告期比上年同期增加了 3,569,765.19 元,变动比率为 161.77%,是因为业务规模进一步扩大, 业务快速增长, 导致利润总额大幅增长, 所得税费用也大幅增长。</p> <p>11) 净利润:本报告期比上年同期增加了 18,570,893.24 元, 变动比率为 147.19%,业务规模增大, 工程收入也增加, 导致净利润增大。</p>

(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	219,467,275.73	142,731,491.99	148,229,084.22	102,049,312.46
其他业务收入	0.00	0.00	330,742.65	0.00
合计	219,467,275.73	142,731,491.99	148,559,826.87	102,049,312.46

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%
消防报警业务	145,046,954.06	66.09%	101,072,961.37	68.04%
专用通信业务	11,683,455.29	5.25%	5,387,425.63	3.63%
合同能源业务	7,873,116.44	3.59%	4,951,050.12	3.33
建筑工程业务	49,736,521.02	22.66%	37,148,389.75	25.01

收入构成变动的的原因

- 1) 报告期内，公司的主营业务收入比上年同期增加了 71,238,191.51 元，变动比率为 48.06%，主要原因是业务规模增大，工程收入增加，导致营业收入增加。
- 2) 报告期内，公司其他业务收入比上年同期减少了 330,742.65 元，主要原因是公司注重主营业务业务规模进一步扩大，业务快速增长。

(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	9,596,743.09	11,515,761.07
投资活动产生的现金流量净额	-25,659,877.35	-23,078,697.29
筹资活动产生的现金流量净额	31,278,026.97	19,456,522.32

现金流量分析：

- 1) 报告期内，本公司经营活动产生的现金流量净额为-5,403,256.91 元，变动比率为-146.92%，比上年同期减 16,919,017.98 元，主要是经营性应收账款的减少，银行存款利息收入的增加。
- 2) 报告期内，本公司投资活动产生的现金流量净额为-25,659,877.356 元，比上年同期减少 2,581,180.06 元，主要是构建固定资产和其他长期资产所导致。
- 3) 报告期内，本公司筹资活动产生的现金流量净额为 46,278,026.97 元，比上年同期增加 26,821,504.65 元，主要系本期发生定向增资所致。

(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	海湾安全技术有限公司	45,965,066.67	20.94%	否

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

2	北大青鸟环宇消防设备股份有限公司	24,648,232.48	11.23%	否
3	深圳市泰和安科技有限公司	15,281,886.32	6.96%	否
4	北京利达华信电子有限公司	12,997,658.12	5.92%	否
5	天津思明科技有限公司	4,028,397.44	1.84%	否
	合计	102,921,241.03	46.89%	-

(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	惠州市英华电源有限公司	6,702,280.00	7.45%	否
2	北京力源胜杰科贸有限公司	6,650,220.00	7.39%	否
3	沧州金硕伟业电器设备有限公司	6,280,271.00	6.98%	否
4	霸州市泰华金属构件厂	5,515,434.00	6.13%	否
5	北京欧晟邦科技有限公司	3,648,063.00	4.05%	否
	合计	28,796,268.00	32.00%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	10,913,945.68	6,353,585.22
研发投入占营业收入的比例%	4.90%	4.28%

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	49,895,120.67	43.87%	16.57%	34,680,227.96	29.47%	16.07%	0.70%
应收账款	102,989,672.01	43.57%	34.63%	71,733,924.72	-3.44%	33.23%	-9.33%
存货	35,738,902.84	-17.10%	11.87%	43,113,344.91	28.01%	19.97%	0.65%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	21,143,612.14	14.64%	7.02%	18,443,350.82	18.26%	8.54%	-0.39%
在建工程	45,909,756.18	314.74%	15.24%	11,069,396.22	-	-	-
短期借款	55,000,000.00	-20.29%	18.26%	69,000,000.00	72.50%	31.97%	9.16%

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	297,389,203.02	37.78%	-	215,848,342.29	-	-	-

资产负债项目重大变动原因:

- 1) 货币资金期末余额 4,989.51 万元, 比上年同期增加 1,521.49 万元, 增幅 43.87%, 因为银行存款的回款金额增加所致。
- 2) 应收帐款期末余额 10298.97 万元, 比上年同期增加 3125.58 万元, 增幅 43.57%, 主要是销售产品量增加, 应收款增加
- 3) 存货期末余额 3,573.89 万元, 比上年同期减少 737.44 万元, 减幅 17.10%, 主要原因是存货周转速度加快
- 4) 固定资产期末账面价值 2,114.36 万元, 比上年同期增加 270.02 万元, 增幅 14.64%, 主要是本年度新购办公及生产设备。
- 5) 短期借款期末余额 5,500.00 万元, 比上年同期减少 1,400.00 万元, 减幅 20.29%, 全部是一年期生产经营流动资金借款。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

北京牧马人软件有限公司是公司控股全资子公司, 持股比例 90%, 中关村科技园区海淀园创业服务中心持股比例 10%。

报告期内, 2015 年度, 北京牧马人软件有限公司营业收入 10,292,564.10 元, 净利润 5,065,926.70 元; 截至 2015 年 12 月 31 日, 该公司总资产 37,249,094.95 元, 总负债 50,9450.39 元, 净资产 36,739,644.56 元。

恒业世纪安全技术有限公司, 持股比例 100%。报告期内, 2015 年度恒业世纪安全技术有限公司营业收入 2,733,175.21 元, 净利润-807,761.71 元; 截止 2015 年 12 月 31 日, 该公司总资产 27,067,130.67 元, 总负债 18,338,581.53 元, 净资产 8,728,549.14 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

二、外部环境的分析

1、消防报警行业市场分析

火灾危害巨大。数据显示, 2014 年全国共发生火灾 38.8 万起, 财产损失数百亿元。2015 年以来, 发生了多起特大火灾事故, 8.12 天津港大火、福建漳州 PX 项目爆燃等, 给人民生命和财产安全造成了巨大损失。火灾事故的频繁发生, 敲响了社会公共安全的警钟, 社会对消防提出了更高的要求。这些重大火灾事故的发生提高了人们的消防安全意识, 消防器材市场迎来新的发展契机。消防电子报警设备可在火灾发生初期进行预警, 将损失降到最低。因此, 消防电子报警设备是消防工程中最关键的环节之一, 必不可少。

随着国民经济的持续、快速发展, 城市化进程的稳步推进, 固定资产投资的高位运行为我国消防产业的高速增长提供了客观需求; 另一方面, 各级政府对维护社会安全和消防的高度重视、消防监管体系的逐步完善、国民消防安全意识的提高则为消防产业的发展提供主观动力。同时, 由于我国现阶段社会整体火灾防御能力滞后, 消防产业发展水平还不能满足经济社会的快速发展与不断扩大的社会防火和灭火需求, 消防产业面临巨大的发展空间。据慧聪消防网统计, 我国消防产品市场近 5 年的平均年增长率达到 17%, 消防产品市场快速壮大, 2015 年超过 2300 亿元。我国消防安全产业正处于快速发展期, 国内消防产业年增长率

为 GDP 增长率的 1.5 倍，是世界消防产业增长率的 2.5 倍。“十二五”期间，我国城镇化发展趋势加快，城市发展对消防装备发展提出更高要求。高层建筑、大空间公建、地铁隧道不断提出新的消防难题，为适应新的市场需求，城市消防装备呈现出蓬勃发展势头。

火灾危害巨大，为了保护人民生命和财产安全，政府高度重视消防行业标准。随着国家对消防行业监管力度逐年加大，2012 年公安部、国家工商总局、国家质检总局联合发布了《关于开展消防产品专项治理的通知》，进一步规范消防行业市场行为。2013 年国家相继出台了相关限制性规定，随着《火灾自动报警系统施工及验收规范》、《火灾自动报警系统设计规范》和《火灾探测报警产品的维修保养与报废》的批准颁布及逐步实施，专项治理活动的不断深入，强制认证产品范围不断扩大，劣质产品和企业逐步退出市场，优质企业与合格产品的市场空间不断扩大。其中，《火灾自动报警系统设计规范》中明确新增防火门监控、消防电源监控、电气火灾监控等系统，将使火灾报警产品企业大为受益。并且，火灾探测报警产品的使用寿命限定为 12 年，这为消防报警产品的重置生产和更新换代扩大了市场空间，带来新的业务增长机会。数据显示，我国将有 80 亿平米公共建筑存量需要进行消防产品更新。综合来看，新规新增了防火门监控、消防电源监控、电气火灾监控等系统及部分，火灾报警产品企业大为受益。新规出台直接带来消防产品的重置生产和更新换代市场确定性增长。

2、建筑节能市场分析

我国是世界上最大的建筑市场，目前全国房屋总面积已超过 440 多亿 m²，每年新增建筑 20 亿 m²，约占全世界新建建筑面积总量的一半。公共建筑总量超过 53 亿 m²。

目前我国 95% 以上仍是高能耗建筑，建筑能耗已占全社会能耗的 27-30%。若不采取节能措施，2020 年将有 50% 的能源消耗在建筑方面。所以我国的建筑节能具有紧迫的重大意义，需要大力提高建筑的能源使用效率。根据住建部《“十二五”建筑节能专项规划》要求，到“十二五”期末，中国建筑节能应达到 1.16 亿吨标准煤。

2013 年《国务院办公厅关于转发发展改革委、住房城乡建设部绿色建筑行动方案的通知》明确提出积极推动公共建筑节能改造，开展大型公共建筑和公共机构办公建筑空调、采暖、通风、照明、热水等用能系统的节能改造，提高用能效率和管理水平。鼓励采取合同能源管理模式进行改造，对项目按节能量予以奖励。我国建筑节能领域有着巨大的节能潜力和发展空间。

三、竞争优势分析

1、公司是消防应急通讯广播产业龙头企业

恒业公司是国内消防应急通讯广播领域技术水平最高，创新能力最强，市场占有率最大的行业领先企业。

公司自成立以来专注于消防自动报警产品的设计、研发与销售，能够为行业客户提供从需求分析、工业设计、软硬件系统开发、设备制造到专业服务的全方位产品创新设计及整体解决方案，是消防应急通讯领域技术水平最高综合实力最强的创新型企业。

公司具有突出的行业地位与市场领先优势：消防报警产品连续 22 年保持市场第一，市场占有率达到 30%。

2、公司研发团队实力雄厚，技术水平行业一流

恒业公司是国家高新技术企业，工信部认定双软企业，国家火炬项目企业。

公司拥有以董事长刘燕生为首国内一流的消防电子领域的研发团队，由清华大学、北方交通大学以及海外名校毕业的通信与软件工程师组成。

自新三板上市以来，公司每年都会拿出营业收入的 5% (盈利的 25%-30%) 用于科研与新产品开发。

经过多年发展,公司拥有一批国内领先的科研成果和自主创新产品。公司是国家火炬计划项目承办单位,是多项国家标准和行业标准的制定者,也是众多专利技术的发明单位。公司作为行业领军企业,参与了一系列行标制定。

3、公司是公安部消防 CCCF 全项认证企业

消防电子行业具有高行业壁垒—门槛高、标准严、市场进入难。消防设备的采购对供应商资质要求高,供应商一旦获得资质,就会具有较强的竞争优势。

CCCF 认证是 3C 强制性产品认证中的一种,由公安部消防局实施领导和监督管理,同时接受国家认证监管部门的业务指导和监督管理,是国内消防应用产品生产、销售的准入认证。认证规则及试验强度要强于 3C 认证。目前国内取得消防应急通信广播、消防电源监控系统、CRT 显示系统及紧急疏散系统全部 CCCF 认证的企业不足十家。恒业公司拥有全部 CCCF 认证。

4、公司拥有 20 余年行业经验及客户积淀

公司自成立以来专注于消防自动报警产品的设计、研发与销售。经过二十几年的创新与发展,公司目前拥有近 80 项成熟的产品设计和专有技术,其中 30 多种已转化为成熟的市场产品。消防报警行业有消防报警子系统、消防联动子系统、消防应急通信广播子系统、消防电源子系统等七个子系统,公司占据五个子系统市场。

公司与海湾集团、利达集团、上海松江、北大青鸟等国内大客户形成多年的战略合作,合作期超过 15 年。公司长期稳定地为 GE、SIEMENS、HONEYWELL、JOHNSON 等国际知名企业提供消防应急设备。公司忠诚客户(十年以上)销售额占比达 85% 以上。公司具有突出的行业地位与市场领先优势。

1、持续经营评价

“十三五”期间,我国消防产品市场有望继续实现较高增长。国家消防行业标准的不断完善与提高为恒业公司的业务发展提供了良好契机和发展空间,公司消防报警产品发展空间巨大。

恒业公司自成立以来始终专注于消防应急通讯广播系统的研发、生产和销售,是国内消防应急通讯广播领域技术水平最高、创新能力最强、市场占有率最大的行业领先企业。

公司是国家高新技术企业,研发团队实力雄厚,技术水平行业一流,自主创新能力强。经过多年发展,公司拥有一批国内领先的科研成果和自主创新产品。公司作为行业领军企业,参与了一系列行标制定。

公司是公安部消防 CCCF 全项认证企业。消防电子行业具有高行业壁垒—门槛高、标准严、市场进入难。消防设备的采购对供应商资质要求高,供应商一旦获得资质,就会具有较强的竞争优势。恒业公司拥有全部 CCCF 认证。

公司拥有 20 余年行业经验及客户积淀。公司与海湾、利达、松江、北大青鸟等国内大客户形成多年的战略合作,合作期超过 15 年;公司长期稳定地为 GE、SIEMENS、HONEYWELL、JOHNSON 等国际知名企业提供消防应急设备;公司十年以上的忠诚客户销售额占比达 85% 以上。公司具有突出的行业地位与市场领先优势。

随着互联网技术的扩展,公司首创研发的新一代网络型运输调度与防灾监控语音记录仪系列产品将从铁路专用通信领域迅速扩展到交通运输全领域以及公共安全等专业领域,公司将成为国内语音安全记录设备(黑匣子)的领先企业。

公司自主开发的“基于物联网的公共建筑能效运营系统”,在国内建筑节能领域属于首创,处于行业领先地位,达到国际先进水平。对于提高建筑节能管理水平,推进国家节能减排战略具有重要而直接的促进作用,是公司未来重要的业务增长点。

公司拥有可靠的企业信誉,良好的银企关系,融资渠道丰富,融资能力较强。

综上所述，恒业公司具备较强的可持续发展能力。并且，报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

加快推进智慧城市建设与应急产业发展，是完善国家治理体系，实现城市治理能力现代化的重要举措。公共安全与应急管理是智慧城市建设的重要内容。智慧应急产业的发展能够有效地保障和改善民生服务、创新社会管理、维护公共安全、提升突发事件应对能力。

随着社会经济以及城市化的快速发展，制造业、运输业、仓储业迅猛发展，集生产、储存、居住为一体的“三合一”场所大量增多，人流、物流增大，石油化工等易燃易爆企业规模扩大、危险程度增加，致灾因素和火灾危险源大量增多；此外，随着城镇规模扩大、人口增加，“城中村”、城乡结合部火灾隐患大量存在，特别是高层、地下建筑大量增加。根据国务院关于消防工作情况的报告，目前，全国有高层建筑 27.5 万栋，其中百米以上超高层建筑 2377 栋，地铁 1020 公里，均比 2007 年增加了一倍多。新的社会发展形势对消防安全行业提出了更高的要求。

2016 年是“十三五”的开局之年，“十三五”规划纲要明确提出了增强消防等防灾能力，并多次提出加强应急能力建设，建立各种应急体系，为消防安全产业的发展带来了新的契机。

“十三五”期间，我国消防产品市场有望继续实现较高增长。随着国家多项标准与规定的相继出台，消防报警产品的重置生产和更新换代市场实现确定性增长，预计“十三五”期间消防安全产业增速将达到 15%-20%。

（二）公司发展战略

国家消防行业标准的不断完善与提高为恒业公司的发展提供了良好契机和发展空间。公司消防产品拓展潜力巨大：在保持公司消防报警产品持续增长的基础上，公司消防报警产品横向可拓展至 CRT 显示系统、紧急疏散系统及消防电源监控系统；产品线纵向可延伸至广播音响、电源产品、专用器件生产；外向拓展海外市场，使公司产品直接进入国际市场。

公司未来的发展战略是：

横向发展，扩展消防应急电子产品种类：CRT 显示系统、紧急疏散系统、消防电源监控系统。横向发展对公司业务增长的贡献率将超过 30%。

纵向发展，延长产品线，向产业链下游延伸：广播音响、电源产品、专用器件生产。纵向发展对公司业务增长的贡献率将超过 25%。

在巩固国内市场领先地位的同时，大力拓展海外市场：公司已于 2013 年开始研发适合于国际市场的消防电子产品，并积极参与跨国公司 UTC 全球消防市场布局。随着国家一带一路发展战略的实施，恒业公司也将走出去，使产品直接进入国际市场。这是一个超过 30 亿元的大市场，是公司未来业务的新增长极。

抓住高铁产业发展契机，实现铁路专用通信业务持续快速增长：公司产品新一代网络型语音调度记录仪技术成熟，随着高铁产业的迅速发展，新一代网络型语音调度记录仪的市场需求也随之快速增长，管理层对公司铁路专用通信产品信心十足，预计今后五年将保持 35% 以上的增长速度。

积极推进公共建筑能效运营系统建设，开创合同能源管理的新业务增长点：公司自主开发的“基于物联网的公共建筑能效运营系统”，在国内建筑节能领域属于首创，处于行业领先地位，达到国际先进水平。对于提高建筑节能管理水平，推进国家节能减排战略具有重要而直接的促进作用，是公司未来重要的业务增长点。

(三) 经营计划或目标

1、2016 年公司经营目标

公司预计 2016 年可实现营业收入 27,150 万元，相比 2015 年增长 23.70%，实现净利润 4,000 万元，相比 2015 年增长 28.24%。

2016 年恒业公司分项经营计划

	营业收入（万元）	营业利润（万元）	净利润（万元）
消防报警业务	18000	3600	3040
专用通信业务	1650	590	565
合同能源管理业务	1500	220	186
智能建筑工程业务	6000	300	209
合计	27150	4710	4000

2、2016 年公司经营计划

消防报警业务领域：

面对新一轮的产业发展机遇，公司将进一步加快新产品开发，进一步加大市场开拓，加快秦皇岛经济技术开发区消防产品生产基地建设，保持和增加公司产品市场占有率。

加快横向发展，扩展消防应急电子产品种类：CRT 显示系统、紧急疏散系统、消防电源监控系统。横向发展对公司业务增长的贡献率力争超过 30%。

加快纵向发展，延长产品线，向产业链下游延伸：广播音响、电源产品、专用器件生产。纵向发展对公司业务增长贡献率力争超过 25%。

在巩固国内市场领先地位的同时，大力拓展海外市场。

铁路专用通信业务领域：

公司创新产品新一代网络型语音调度记录仪技术成熟，随着高铁产业的迅速发展，新一代网络型语音调度记录仪的市场需求也随之快速增长。公司将抓住高铁产业发展契机，力推铁路专用通信业务持续快速增长。力争实现 35% 以上的增长速度。

3、拓宽融资渠道，为公司业务发展提供资金保障。公司将积极利用银行借款、新三板市场融资、政府扶持基金、设备融资租赁等多种融资渠道，多方面筹集资金，为公司业务的持续快速增长提供可靠的资金支持。

公司董事会、监事会负责以上经营计划的实施和监督。

公司在此声明：该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

暂没有对公司产生重大影响的不确定因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 市场竞争风险

公司在细分领域已经取得行业领先地位，在产品的设计、研发、市场、品牌等众多方面均具有竞争优势。但随着新的消防标准执行及市场需求的进一步扩大，必然吸引大量的其他企业试图进入该市场领域，竞争必将呈现越来越激烈的态势。

应对措施：面对新一轮的产业发展机遇和市场竞争，公司将进一步加快新产品开发，进

一步加大市场开拓，加快秦皇岛经济技术开发区消防产品生产基地建设，保持和增加公司产品市场占有率，确保公司在行业中的领先地位和竞争优势。

2、秦皇岛新生产基地建设延期的风险

公司原计划在 2015 年度建设完成的河北秦皇岛工业开发区消防电子设备项目基地建设，因土地所有权拍卖原因，未能按原计划开工建设。

应对措施：公司将加强与开发区协调，争取在 2016 年完成新生产基地建设，为公司业务发展提供可靠的生产能力保障。

3、南阳余热发电项目延期完工的风险

原计划在 2015 年度建设完成的南阳汉冶特钢烧结余热发电合同能源管理节能服务项目，因施工调试与汉冶特钢产能影响，未能在 2015 年内完成 168 小时饱和发电测试验收。

应对措施：公司将加强与项目总包方北京中冶京诚公司的项目进度管理，确保项目在 2016 年第一季度完成交付并投入生产发电。

4、税收政策风险

根据国家相关法律法规，公司作为高新技术企业主营业务享受增值税和所得税的减征优惠政策，如果行业政策和国家税收优惠政策调整，公司有面临增值税和所得税增大而影响公司经营业绩的风险。

应对措施：公司将密切关注国家相关政策，做好相关行业资质的申报和审核，同时根据政策需要适时进行调整，确保公司能够持续享受国家的优惠政策。

(二)报告期内新增的风险因素

现阶段公司管理结构相对简单，随着市场规模不断扩大，未来公司在制度建设、运营管理、资金使用和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。

六、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	否	-
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	二（一）
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二（二）
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）股权激励计划在本年度的具体实施情况

1、员工持股计划的参加对象及确定标准 本员工持股计划的参加对象应符合下述标准之一：
（1）公司及下属子公司董事、监事、高级管理人员；
（2）公司管理技术骨干人员；
（3）其他对公司发展有较高贡献的人员。 以上符合条件的员工遵循依法合规、自愿参与、风险自担的原则参加本员工持股计划，具体参与名单经董事会确定、监事会核实。

2、员工持股计划的持有人情况
参加本员工持股计划的总人数不超过 50 人，其中公司董事、监事和高级管理人员 10 人，具体参与人数根据员工实际缴款情况确定。

3、员工持股计划的资金、股票来源 公司正式员工参与本员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律、法规允许的其他方式。

本员工持股计划筹集资金总额上限为 4,000 万元,员工持股计划持有人具体持有份额数以员工最后确认缴纳的份数为准。

恒业定向资产管理计划以定向增发方式，买入并持有恒业科技股票。恒业定向资产管理计划所持有的股票总数累计不超过公司股本总额的 10%。恒业定向资产管理计划将在股东大会审议通过公司员工持股计划、董事会获得授权实施员工持股计划后 6 个月

内，通过定向增发方式购买恒业科技股票。

4、员工持股计划的锁定期、存续期限和管理模式

(1) 员工持股计划的锁定期即为恒业定向资产管理计划的锁定期。恒业定向资产管理计划通过定向增发购买等法律法规许可的方式所获得的标的股票的锁定期为36个月，自公司公告股票过户至恒业定向资产管理计划名下时起算。

(2) 本员工持股计划的存续期为48个月，自股东大会审议通过本员工持股计划之日起算，本员工持股计划的存续期届满后自行终止，也可以在锁定期结束后终止，同时，也可按相关法律法规及合同约定提前终止或延长。

(3) 员工持股计划的执行机构为本员工持股计划的管理机构，根据中国证监会等监管机构发布的资产管理业务相关规则以及本员工持股计划相关法律文件的约定管理本员工持股计划，并维护本员工持股计划的合法权益，确保本员工持股计划，并维护本员工持股计划的合法权益，确保本员工持股计划的财产安全。

5、调整为资产管理计划不适用股份支付会计准则。

(二)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
-	质押	22,580,000.00	19.94%	贷款
累计值		22,580,000.00	19.94%	

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	43,165,614	86.08%	28,658,666	71,824,280	84.28%
	其中：控股股东、实际控制人	25,436,211	50.72%	3,949,759	26,817,491	31.47%
	董事、监事、高管	2,178,923	4.35%	2,408,125	4,587,048	5.38%
	核心员工	-	-	110,000	110,000	0.10%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,980,762	13.92%	6,414,522	13,395,284	15.72%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	1,418,441	1,418,441	1.66%
	董事、监事、高管	6,980,762	13.92%	4,996,081	11,976,843	15.72%
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		50,146,376	-	35,073,170	85,219,564	-
普通股股东人数		194				

(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	北京恒业电子科技有限公司	25,436,211	3,659,403	29,095,614	34.14%	0	0
2	关雪梅	3,650,110	1,793,055	5,443,165	6.39%	4,106,373	1,336,792
3	刘燕生	0	4,933,255	4,933,255	5.79%	1,418,441	3,514,814
4	苏恒	2,550,862	1,535,431	4,086,293	4.80%	3,064,719	1,021,574
5	夏益红	0	3,750,000	3,750,000	4.40%	0	0
6	张捷	0	3,286,000	3,286,000	3.86%	0	0
7	颜虎生	597,486	2,298,743	2,896,229	3.40%	1,219,671	1,676,558
8	桑秀松	976,000	1,235,200	2,211,200	2.59%	0	0
9	梁丽中	1,383,212	721,607	2,104,819	2.47%	1,758,614	346,205

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

10	北京中广赛特莱特科技网络工程有限责任公司	1,002,100	583,050	1,585,150	1.86%	0	0
合计		35,595,981	23,795,744	59,391,725	69.70%	11,567,818	7,895,943

前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东是北京恒业电子科技有限公司，实际控制人是刘燕生；公司董事、总经理苏恒是刘燕生妹夫，除此之外，不存在关联关系。

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

北京恒业电子科技有限公司，法定代表人：刘燕生，法定地址：北京市海淀区学院南路15号院7号楼18层2118室，注册资金：1,167万元，（63370259-8）。该公司于1992年12月注册成立，目前持有北京恒业世纪科技股份有限公司25,434,242股，占股本总额的50.72%，为控股股东。

北京恒业电子科技有限公司由刘燕生及颜虎生两股东出资，其中股东刘燕生出资934.6503万元，持股比例为80.09%；股东颜虎生出资232.3497万元，持股比例为19.91%。

鉴于刘燕生持有北京恒业电子科技有限公司80.09%的出资，截止2015年12月31日，北京恒业电子科技有限公司持有公司34.14%股份，从而刘燕生间接持有公司27.34%股份，同时，刘燕生直接持有公司5.79%的股份，两者股份合计33.13%。因此，刘燕生为公司的实际控制人。

(二)实际控制人情况

刘燕生先生：中国国籍，1959年出生，研究生学历。毕业于北方交通大学无线通信专业，清华大学工商管理硕士专业。北京自动化学会工程应用专业委员会委员，中国建筑智能化技术专家，国家注册自动化工程师。曾就职于铁道部北京二七通信工厂、北京华夏硅谷信息系统公司，1992年创办北京市恒业电子科技有限公司，任总经理。现任公司董事长，长年工作于研发一线，为公司主要产品的规划师。

实际控制人在报告期内无变动。

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
2015-03-27	2015-10-14	3.2	10,000,000	32,000,000	9	-	-	-	-	-	-
2015-07-09	2016-01-26	3.2	4,200,000	13,440,000	0	-	-	-	-	-	-

-

二、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。

三、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
合计		-			

四、利润分配情况

15 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
--------	---------------	-----------	-----------

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

2016-03-30	2.00	0.00	0.00
------------	------	------	------

14 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
2015-06-01	1.50	5.00	0.00

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
刘燕生	董事长	男	57	研究生	2013.10.10-2016.10.9	是
苏恒	董事、总经理	男	49	本科	2013.10.10-2016.10.9	是
颜虎生	董事、副总经理	男	56	本科	2013.10.10-2016.10.9	是
关雪梅	董事	女	48	本科	2013.10.10-2016.10.9	是
韩国梁	董事	男	54	本科	2013.10.10-2016.10.9	是
李文志	董事	男	44	本科	2013.10.10-2016.10.9	是
曾军	董事	男	48	本科	2015.04.23-2016.10.9	否
曾巩	董事会秘书	男	63	研究生	2013.10.10-2016.10.9	是
梁丽中	监事会主席	女	57	中专	2013.10.10-2016.10.9	否
屈文刚	监事	男	49	中专	2013.10.10-2016.10.9	是
何宪贵	职工监事	男	40	大专	2013.10.10-2016.10.9	是
迟克勤	副总经理	男	55	本科	2013.10.10-2016.10.9	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

公司控股股东是北京恒业电子科技有限公司，实际控制人是刘燕生；公司董事、总经理苏恒是刘燕生妹夫，除此之外，不存在关联关系。

(二)持股情况

单位：股

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

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
刘燕生	董事长	0	4,933,255	4,933,255	5.79%	0
苏恒	董事、总经理	2,550,862	1,535,431	4,086,293	4.80%	0
颜虎生	董事、副总经理	597,786	2,298,443	2,896,229	3.40%	0
关雪梅	董事	3,650,110	1,793,055	5,443,165	6.39%	0
李文志	董事	746,630	371,578	1,118,208	1.31%	0
韩国梁	董事	-	-	-	-	0
曾军	董事	-	-	-	-	0
曾巩	董事会秘书	-	-	-	-	0
梁丽中	监事会主席	1,383,212	721,607	2,104,819	2.47%	0
屈文刚	监事	73,220	84,680	157,900	0.19%	0
何宪贵	职工监事	0	390,000	390,000	0.46%	0
迟克勤	副总经理	158,185	209,092	367,277	0.43%	0
合计		9,160,005	12,337,141	21,497,146	25.24%	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

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

曾军先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968年2月生，本科学历。曾任海湾控股有限公司副董事长，海湾地产总经理，摩尔资产管理有限公司执行董事，现任北京市富汇创业投资管理有限公司董事长兼总经理。

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	18	18
生产人员	96	156
销售人员	50	52
技术人员	23	30
财务人员	9	9
员工总计	196	265

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	2	4
本科	49	69
专科	75	91
专科以下	70	101
员工总计	196	265

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：

报告期内，随着公司业务规模稳步增长，由期初的 196 人增加至期末的 256 人，公司研发设计能力、生产能力和销售能力进一步加强。2015 年公司推出新产品的速度加快，秦皇岛生产基地生产线投入使用，生产和销售人员的增加，公司生产能力和销售能力进一步加强，进一步扩大了公司产品市场的拓展范围。

公司员工的薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、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。

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工企业文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训及实习、在职员工业务与管理技能培训、管理干部管理能力提升培训、员工晋级、调岗职业技能培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

(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	0	14	110,000	-

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，公司核心员工增加了 14 人。公司核心技术团队或关键技术人员目前都是董事、监事、高级管理人员并持有公司一定的股份数。

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	-
董事会是否设置专业委员会	-
董事会是否设置独立董事	-
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	-
管理层是否引入职业经理人	-
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	-
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	-

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，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、表决程序符合有关法律、法规的要求，严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。
公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动，公司无关联交易、无对外担保行为；报告期内，公司对外投资均已履行规定程序，并在全国中小企业股份转让系统公告。

4、公司章程的修改情况

2015年2月26日，经公司2015年第二次临时股东大会审议通过《关于公司变更注册地址并修改公司章程的议案》。

原《公司章程》

第1.2条公司住所：北京市海淀区紫竹院路33号美林公寓1-6A 邮政编码：100089

修改为：

第1.2条公司住所：北京市海淀区学院南路15号院7号楼18层2118室。邮政编码：100081

(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）
董事会	12	2014 年度大会事项、2014 年度报告、2015 半年度报告、修订公司章程、公司利润分配、公司股票做市转让、公司定向股票发行方案及认购办法等事项。
监事会	3	2014 年度大会事项、2014 年度报告、2015 半年度报告及公司认定核心员工等事项。
股东大会	8	2014 年度大会事项、2014 年度报告、2015 半年度报告、修订公司章程、公司利润分配、公司股票做市转让、公司定向股票发行方案及认购办法等事项。

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

公司 2015 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三)公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，公司依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

(四)投资者关系管理情况

公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。报告期内，公司受到了众多国内知名证券公司和投资机构的关注，在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上，热情接待投资机构调研。公司通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

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重大风险事项，监事会对报告期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

1、业务独立：
公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、

生产、供应、销售体系，拥有独立的商标权、专利权、软件著作权等知识产权，能够面向市场独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系，而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：

公司合法拥有与目前业务有关的经营场所、设备及知识产权、非专利技术等有形或无形资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权。

5、财务独立：

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三)对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41 号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全了信息披露管理事务，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、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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》。

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	亚会 B 审字（2016）0106 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国北京 西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室 邮编 100004
审计报告日期	2016-02-25
注册会计师姓名	邹泉水、张海峰
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
审计报告正文： 北京恒业世纪科技股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的北京恒业世纪科技股份有限公司（以下简称“恒业世纪公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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业世纪公司管理层的责任，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，恒业世纪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，公允反映了恒业世纪公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。 亚太（集团）会计师事务所 （特殊普通合伙） 中国·北京 二〇一六年二月二十五日 中国注册会计师 邹泉水 中国注册会计师 张海峰	

二、财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六、1	49,895,120.67	34,680,227.96
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	六、2	11,261,186.20	9,730,770.09
应收账款	六、3	102,989,672.01	71,733,924.72
预付款项	六、4	24,589,707.59	24,018,847.66
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、5	4,540,812.18	2,293,866.79
存货	六、6	35,738,902.84	43,113,344.91
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	-	-	-
流动资产合计	-	229,015,401.49	185,570,982.13
非流动资产：	-		
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	六、7	21,143,612.14	18,443,350.82
在建工程	六、8	45,909,756.18	11,069,396.22
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	六、9	161,055.12	-
开发支出	-	-	-

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、10	787,229.00	437,683.33
递延所得税资产	六、11	372149.09	326,929.79
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	68373801.53	30,277,360.16
资产总计	-	297389203.02	215,848,342.29
流动负债：	-		
短期借款	六、12	55,000,000.00	69,000,000.00
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	六、13	35,640,091.61	23,725,588.74
预收款项	六、14	12,379,772.86	13,484,034.92
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、15	34,805.00	87,398.85
应交税费	六、16	8557351.17	1,603,511.76
应付利息	-	-	-
应付股利	六、17	300,707.99	300,707.99
其他应付款	六、18	20865644.15	8,382,224.45
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	-	-	-
流动负债合计	-	132778372.78	116,583,466.71
非流动负债：	-		
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	-	-	-

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

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	-	-	-
负债总计	-	133,723,864.36	116,583,466.71
所有者权益：	-		
股本	六、19	85,219,564.00	50,146,376.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、20	29,304,150.23	791,522.02
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、21	8888642.46	6,195,667.85
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、22	37524509.09	42,131,309.71
归属于母公司所有者 权益合计	-	160936865.78	99,264,875.58
少数股东权益	-	3,673,964.46	-
所有者权益合计	-	164610830.24	99,264,875.58
负债和所有者权益总 计	-	297389203.02	215,848,342.29

法定代表人：刘燕生

主管会计工作负责人：刘燕生

会计机构负责人：顾天红

(二)母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	32,575,233.59	21,967,809.56
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	-	11,261,186.20	9,730,770.09
应收账款	十、1	100684922.01	69,357,924.72
预付款项	-	16344092.92	23,946,347.66
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

其他应收款	十、2	18,932,618.13	12,475,580.58
存货	-	30,164,740.26	42,442,894.15
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	-	-	-
流动资产合计	-	209962793.11	179,921,326.76
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	十、3	15,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	15,826,098.28	18,331,512.41
在建工程	-	45,909,756.18	11,069,396.22
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	269,774.19	247,683.33
递延所得税资产	-	353361.59	323,179.79
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	77358990.24	34,971,771.75
资产总计	-	287321783.35	214,893,098.51
流动负债：	-		
短期借款	-	55,000,000.00	69,000,000.00
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	-	30,764,860.05	23,725,588.74
预收款项	-	12,379,772.86	13,484,034.92
应付职工薪酬	-	34,805.00	47,048.81
应交税费	-	9153343.89	1,550,189.85
应付利息	-	-	-
应付股利	-	300,707.99	300,707.99
其他应付款	-	45545657.02	23,730,681.33
划分为持有待售的负债	-	-	-

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	153179146.81	131,838,251.64
非流动负债：	-		
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	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债总计	-	153179146.81	131,838,251.64
所有者权益：	-		
股本	-	85,219,564.00	50,146,376.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	22,471,522.02	791,522.02
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	8888642.46	6,195,667.85
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	17562908.06	25,921,281.00
所有者权益合计	-	134142636.54	83,054,846.87
负债和所有者权益总计	-	287321783.35	214,893,098.51

法定代表人：刘燕生

主管会计工作负责人：刘燕生

会计机构负责人：顾天红

(三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	六、23	219467275.73	148,559,826.87
其中：营业收入	六、23	219467275.73	148,559,826.87
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

二、营业总成本	-	185675288.27	134,204,094.51
其中：营业成本	六、23	142,731,491.99	102,049,312.46
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	六、24	3204330.27	1,896,445.46
销售费用	六、25	12,830,124.44	11,664,581.21
管理费用	六、26	24416660.19	16,036,057.98
财务费用	六、27	2,446,760.00	1,904,225.45
资产减值损失	六、28	45921.38	653,471.95
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）	-	33791987.46	14,355,732.36
加：营业外收入	六、29	3,173,463.21	1,468,031.14
其中：非流动资产处置 利得	-	-	-
减：营业外支出	六、30	1,028.74	1,000,000.00
其中：非流动资产处置 损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	-	36964421.93	14,823,763.50
减：所得税费用	六、31	5776510.89	2,206,745.70
五、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-	31187911.04	12,617,017.80
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	-	30681318.37	12,617,017.80
少数股东损益	-	506,592.67	-
六、其他综合收益的税 后净额	-	-	-

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

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	-	-	-
七、综合收益总额	-	31187911.04	12,617,017.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	30681318.37	12,617,017.80
归属于少数股东的综合收益总额	-	506,592.67	-
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.37	0.25
(二) 稀释每股收益	-	0.37	0.25

法定代表人：刘燕生

主管会计工作负责人：刘燕生

会计机构负责人：顾天红

(四)母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十、4		139,074,979.24

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

		209,174,711.63	
减：营业成本	十、4	142493401.43	100,687,241.59
营业税金及附加	-	3020113.38	1,736,321.53
销售费用	-	12719064.11	11,645,888.32
管理费用	-	18043869.24	11,532,972.90
财务费用	-	2495248.29	1,909,277.96
资产减值损失	-	-52728.62	665,611.50
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	-	-	-
二、营业利润(亏损以 “-”号填列)	-	30,455,743.80	10,897,665.44
加：营业外收入	-	1,558,492.54	740,453.24
其中：非流动资产处置 利得	-	-	-
减：营业外支出	-	1,028.74	1,097,600.00
其中：非流动资产处置 损失	-	-	-
三、利润总额(亏损总 额以“-”号填列)	-	32,013,207.60	10,540,518.68
减：所得税费用	-	5083461.55	1,495,269.09
四、净利润(净亏损以 “-”号填列)	-	26,929,746.05	9,045,249.59
五、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	-	-	-

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

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	-	-	-
六、综合收益总额	-	26,929,746.05	-
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：刘燕生

主管会计工作负责人：刘燕生

会计机构负责人：顾天红

(五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	188949423.98	144,024,712.98
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	-	2,838,976.73	1,327,646.14
收到其他与经营活动有关的现金	六、32	51,868,466.14	55,939,499.61
经营活动现金流入小计	-	243,656,866.85	201,291,858.73
购买商品、接受劳务支付的现金	-	157,394,879.33	125,982,261.36
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	-	-	-

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

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	-	24,214,281.76	21,991,116.19
支付的各项税费	-	23,553,922.92	11,542,929.27
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	28,897,039.75	30,259,790.84
经营活动现金流出小计	-	234,060,123.76	189,776,097.66
经营活动产生的现金流量净额	-	9,596,743.09	11,515,761.07
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	-	25,659,877.35	23,078,697.29
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	25,659,877.35	23,078,697.29
投资活动产生的现金流量净额	-	-25,659,877.35	-23,078,697.29
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	55,440,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	10,000,000.00	-
取得借款收到的现金	-	78,000,000.00	74,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	133,440,000.00	74,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	92,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	10,161,973.03	9,543,477.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	102,161,973.03	54,543,477.68
筹资活动产生的现金流量净额	-	31,278,026.97	19,456,522.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影	-	-	-

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

响			
五、现金及现金等价物净增加额	-	15,214,892.71	7,893,586.10
加：期初现金及现金等价物余额	-	34,680,227.96	26,786,641.86
六、期末现金及现金等价物余额	-	49,895,120.67	34,680,227.96

法定代表人：刘燕生

主管会计工作负责人：刘燕生

会计机构负责人：顾天红

(六)母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	174,494,994.20	129,153,486.28
收到的税费返还	-	1,223,101.74	600,068.24
收到其他与经营活动有关的现金	-	132,816,388.55	61,911,999.67
经营活动现金流入小计	-	308,534,484.49	191,665,554.19
购买商品、接受劳务支付的现金	-	151,417,218.15	123,865,768.09
支付给职工以及为职工支付的现金	-	18,225,023.17	18,243,454.87
支付的各项税费	-	21,449,127.12	9,127,291.40
支付其他与经营活动有关的现金	-	100,925,188.84	40,681,283.78
经营活动现金流出小计	-	292,016,557.28	191,917,798.14
经营活动产生的现金流量净额	-	16,517,927.21	-252,243.95
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	-	17,188,530.15	23,078,697.29
投资支付的现金	-	10,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	27,188,530.15	23,078,697.29
投资活动产生的现金流量净额	-	-27,188,530.15	-23,078,697.29
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	45,440,000.00	-
取得借款收到的现金	-	78,000,000.00	74,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	123,440,000.00	74,000,000.00

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

偿还债务支付的现金	-	92,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	10,161,973.03	9,543,477.68
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	102,161,973.03	54,543,477.68
筹资活动产生的现金流量净额	-	21,278,026.97	19,456,522.32
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	-	10,607,242.03	-3,874,418.92
加：期初现金及现金等价物余额	-	21,967,809.56	25,842,228.48
六、期末现金及现金等价物余额	-	32,575,233.59	21,967,809.56

法定代表人：刘燕生

主管会计工作负责人：刘燕生

会计机构负责人：顾天红

(七)合并股东权益变动表

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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,146,376.00	-	-	-	791,522.02	-	-	-	6,195,667.85	-	42,131,309.71	-	99,264,875.58
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	50,146,376.00	-	-	-	791,522.02	-	-	-	6,195,667.85	-	42,131,309.71	-	99,264,875.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,073,188.00	-	-	-	28,512,628.21	-	-	-	269,297.61	-	-460,680.62	367,396.46	653,459.66
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	306,813.37	506,592.67	311,879.10
（二）所有者投入和减少资本	35,073,188.00	-	-	-	28,512,628.21	-	-	-	-	-	-	3,167,371.79	66,753,188.00
1. 股东投入的普通	35,073,188.00	-	-	-	28,512,628.21	-	-	-	-	-	-	-	63,585,816.21

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,167,371.79	3,167,371.79	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2692974.61	-	-35288118.99	-	-32,595,144.38	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2692974.61	-	-2692974.61	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,521,956.38	-	-7,521,956.38	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-25,073,188.00	-	-25,073,188.00	
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

四、本年期末余额	85,219,564.00	-	-	-	29,304,150.23	-	-	-	8888642.46	-	37524509.09	3,673,964.46	164610830.24
----------	---------------	---	---	---	---------------	---	---	---	------------	---	-------------	--------------	--------------

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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,146,376.00	-	-	-	791,522.02	-	-	-	5,291,142.89	-	36,436,381.97	-	92,665,422.88
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	50,146,376.00	-	-	-	791,522.02	-	-	-	5,291,142.89	-	36,436,381.97	-	92,665,422.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	904,524.96	-	5,694,927.74	-	6,599,452.70
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,617,017.80	-	12,617,017.80
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	904,524.96	-	-6,922,090.06	-	-6,017,565.10
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	904,524.96	-	-904,524.96	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,017,565.10	-	-6,017,565.10
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,146,376.00	-	-	-	791,522.02	-	-	-	6,195,667.85	-	42,131,309.71	-	99,264,875.58

法定代表人：刘燕生

主管会计工作负责人：刘燕生

会计机构负责人：顾天红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期
----	----

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,146,376.00	-	-	-	791,522.02	-	-	-	6,195,667.85	25,921,281.00	83,054,846.87
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,146,376.00	-	-	-	791,522.02	-	-	-	6,195,667.85	25,921,281.00	83,054,846.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,073,188.00	-	-	-	21,680,000.00	-	-	-	2692974.61	-8358372.94	51087789.67
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26929746.05	26929746.05
（二）所有者投入和减少资本	35,073,188.00	-	-	-	21,680,000.00	-	-	-	-	-	56,753,188.00
1. 股东投入的普通股	35,073,188.00	-	-	-	21,680,000.00	-	-	-	-	-	56,753,188.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2692974.61	-35288118.99	-32,595,144.38
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2692974.61	-2692974.61	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,521,956.38	-7,521,956.38
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-25,073,188.00	-25,073,188.00

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	85,219,564.00	-	-	-	22,471,522.02	-	-	-	8888642.46	17562908.06	134142636.54

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,146,376.00	-	-	-	791,522.02	-	-	-	5,291,142.89	23,798,121.47	80,027,162.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,146,376.00	-	-	-	791,522.02	-	-	-	5,291,142.89	23,798,121.47	80,027,162.38
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	904,524.96	2,123,159.53	3,027,684.49
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,045,249.59	9,045,249.59

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

(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	-	-	-	-	-	-	-	-	904,524.96	-6,922,090.06	-6,017,565.10
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	904,524.96	-904,524.96	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,017,565.10	-6,017,565.10
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,146,376.00	-	-	-	791,522.02	-	-	-	6,195,667.85	25,921,281.00	83,054,846.87

法定代表人：刘燕生

主管会计工作负责人：刘燕生

会计机构负责人：顾天红

北京恒业世纪科技股份有限公司

2015 年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

北京恒业世纪科技股份有限公司（以下简称“本公司”）改制前名称为北京恒业世纪电气技术有限公司，成立于 1998 年 6 月 8 日，于 1998 年 6 月取得北京市工商行政管理局核发企业法人营业执照，注册号为 110000005133092，注册资本为 5014.6376 万元。公司于 2007 年 6 月 15 日在深交所挂牌成为新三板企业，证券名称：恒业世纪，证券代码：430014。法定代表人：刘燕生，企业住所：北京市海淀区学院南路 15 号院 7 号楼 18 层 2118。

公司营业期限：1998 年 06 月 08 日至 2018 年 06 月 07 日。

公司的基本组织架构：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。截止报告期末公司内设财务管理部、行政部、生产事业部（下设质管部、质检部、采购部、生产部）、总经办、建筑电子事业部（工程公司、营销部、客户部）、研发中心（下设工艺组、各项目研发组、中试组）等部门。

2、经营范围

专业承包；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定经营许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

3、公司业务性质和主要经营活动

公司业务集新产品研究开发、生产制造、销售于一体。专业从事生产消防电话应急广播系统、智能建筑分布控制系统、铁路专用通信系统产品。

4、财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经第三届董事会第十八次会议于 2016 年 2 月 25 日批准。

二、合并财务报表范围

1、本期纳入合并财务报表范围的主体共 2 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
北京牧马人软件有限公司	有限责任公司	90.00	90.00
恒业世纪安全技术有限公司	有限责任公司	100.00	100.00

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

说明：公司 2014 年投资设立一家全资子公司——恒业世纪安全技术有限公司，认缴注册资本 1 亿元，其中货币出资 7000 万元，软件著作权出资 3000 万元。于公司成立之日起 3 年内缴足。截止本财务报表报出日公司已缴纳出资，投资成本为 1000 万元。

2015 年 1 月 14 日北京牧马人软件有限公司与中关村科技园区海淀园创业服务中心签订“海淀区初创期企业股权投资基金”投资协议，协议中规定：中关村科技园区海淀园创业服务中心投资 1,000.00 万元，持有北京牧马人软件有限公司 10% 股权，投资金额中 55.56 万元作为北京牧马人软件有限公司注册资本，944.44 万元作为资本公积。截止本财务报表报出日公司持有北京牧马人软件有限公司 90% 股权。

三、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照全国中小企业股份转让系统《非上市公众公司监管指引第 1 号——信息披露》披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、公司重要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 一揽子交易的判断标准

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股/资本溢价），资本公积（股/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司发生的合并成本和取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日当期投资收益。

6、合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，并且同时调整合并财务报表的期初余额和对比数；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并财务报表的期初余额和对比数；在报告期内，对于处置的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表，且不调整合并资产负债表的期初余额。

子公司的股东（所有者）权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并

利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东（所有者）权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东（所有者）权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见前两段）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前一段）适用的原则进行会计处理。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；

②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；

③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营的会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注四、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

（4）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(5) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初

始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，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，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本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，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

公司对合并范围内的子公司应收款项不计提坏账准备，此外的应收账款、其他应收款应按下列标准计提坏账准备。

(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：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
-------------	--------------------

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
-----------	-----------------------------

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1-2 年（含 2 年）	5.00	5.00
2-3 年（含 3 年）	10.00	10.00
3 年以上	15.00	15.00

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、库存商品、开发成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地

区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响 的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资， 作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

(1) 投资成本确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益 在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本（资本）溢价；资本公积中的股本（资本）溢价不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的， 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期 股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的， 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原 持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股 权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原

持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

本公司对长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的

账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(3) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。具体的计提资产减值的方法见附注四、18。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-25	5.00	4.75-3.80
机器设备	6	5.00	15.83
运输设备	6	5.00	15.83
办公家具及电子设备	6	5.00	15.83

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、18。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程计提资产减值方法见附注四、18。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

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

17、研发支出

（1）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

18、长期资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。

(1) 短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本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。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2) 辞退福利

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（3）离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

21、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，

则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件【如服务期限条件或非市场的业绩条件】而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

22、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

24、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

25、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行持续的评价，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、22、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 所得税

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(7) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

26、主要会计政策、会计估计的变更

财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，由于本公司尚不存在准则修订涉及的相关事项，本公司于 2014 年 7 月 1 日执行新的该等企业会计准则后，无需按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行追溯调整。

五、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15

注：本公司的天津分公司独立缴纳所得税，企业所得税按小微企业标准，税率为 10%；上海分公司独立缴纳所得税，企业所得税按小微企业标准，享受减半征收，税率为 17.5%；子公司北京牧马人软件有限公司所得税税率为 15%。

2、税收优惠及批文

(1) 根据京政发【1988】49 号文件，《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》规定，中关村科技园区内经认定的高新技术企业，减按 15% 税率征收所得税。高新技术企业自开办之日起，三年内免征所得税，第四年至第六年可按前项规定的税率，减半征收所得税。本公

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

司 2006 年 7 月被认定为中关村科技园区内高新技术企业，2011 年 09 月 14 日取得证书编号为 GF201111000776 高新技术企业证书，执行 15% 的企业所得税税率。

(2) 根据财政部 国家税务总局《关于促进节能服务产业发展增值税 营业税和企业所得税政策问题的通知》(财税[2010]110 号) 规定，对本公司符合条件的节能服务公司实施合同能源管理的项目相关的营业税和增值税暂免征收。对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。

(3) 根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号) 规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。另根据财政部 国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27 号) 规定，取得的即征即退增值税款，由企业专项用于软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

(4) 根据财政部 国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27 号) 规定，我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

本公司子公司北京牧马人软件有限公司按上述优惠政策，享受软件企业增值税即征即退优惠政策。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	242,085.23	154,911.55
银行存款	49,653,035.44	34,525,316.41
其他货币资金		
合计	49,895,120.67	34,680,227.96
其中：存放在境外的款项总额		

期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,261,186.20	9,730,770.09

商业承兑汇票		
合 计	11,261,186.20	9,730,770.09

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	105,424,202.64	100.00	2,434,530.63	2.31	102,989,672.01
其中：账龄组合	105,424,202.64	100.00	2,434,530.63	2.31	102,989,672.01
信用风险特征组合小计	105,424,202.64	100.00	2,434,530.63	2.31	102,989,672.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	105,424,202.64	100.00	2,434,530.63	2.31	102,989,672.01

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初余额				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	74,151,205.81	100.00	2,417,281.09	3.26	71,733,924.72
其中：账龄组合	74,151,205.81	100.00	2,417,281.09	3.26	71,733,924.72
信用风险特征组合小计	74,151,205.81	100.00	2,417,281.09	3.26	71,733,924.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	74,151,205.81	100.00	2,417,281.09	3.26	71,733,924.72

说明：组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内（含 1 年）	87,078,797.14	870,787.96	1.00
1 至 2 年（含 2 年）	6,168,050.65	308,402.54	5.00
2 至 3 年（含 3 年）	11,425,261.98	1,142,526.20	10.00
3 年以上	752,092.87	112,813.93	15.00
合 计	105,424,202.64	2,434,530.63	2.31

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	金额	已计提坏账准备	占应收账款总额的 比例%

北京恒业世纪科技股份有限公司

2015 年度报告

深圳市泰和安科技有限公司	7,198,598.00	71,985.98	6.83
海湾安全技术公司	6,981,638.54	69,816.39	6.62
河北北大青鸟环宇消防设备公司	6,974,318.91	69,743.19	6.62
北京利达华信电子有限公司	1,802,025.52	18,020.26	1.71
上海松江电子仪器厂	1,003,243.60	10,032.44	0.95
合计	23,959,824.57	239,598.26	22.73

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内(含1年)	19,544,798.68	79.48	20,331,284.69	84.65
1至2年(含2年)	4,391,043.18	17.86	3,687,562.97	15.35
2至3年(含3年)	653,865.73	2.66		
3年以上				
合计	24,589,707.59	100.00	24,018,847.66	100.00

(2) 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
深圳市新亚洲电子市场佰芯微电子商	343,800.00	2-3年	暂停合作款项
北京冠林神舟科技有限公司	259,830.00	2-3年	暂停合作款项
北京利达永信电子有限公司	235,756.73	1-2年	业务进行中
深圳市福田区华强广场华晶晟电子经	200,000.00	1-2年	业务进行中
北京信邦之星科技发展中心	200,000.00	1-2年	业务进行中
武汉日电华信息工程有限公司	192,000.00	2-3年	暂停合作款项
福建省冠林科技有限公司	172,280.00	1-2年	业务进行中
石家庄市日美商务文化传播有限公司	152,664.40	1-2年	业务进行中
淮北首府房地产开发有限公司	108,213.30	1-2年	业务进行中
合计	1,864,544.43		

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总	预付款时间	未结算原因
------	------	--------	-------	-------

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

		额的比例%		
秦皇岛市国土资源局 经济技术开发区分局	7,374,033.00	29.99	2015 年 12 月	业务进行中
湘潭煤矿机械电器有 限公司	984,000.00	4.00	2015 年 1 月	业务进行中
郑州富英达电力技术 有限公司	380,000.00	1.55	2015 年 9 月	业务进行中
深圳市新亚洲电子市 场佰芯微电子商	343,800.00	1.40	2013 年 5 月	暂停合作款 项
天津滨海恒业科技发 展有限公司	297,587.17	1.21	2015 年 10 月	业务进行中
合 计	9,379,420.17	38.15		

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账 准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账 准备的其他应收款	4,660,586.30	100.00	119,774.12	2.57	4,540,812.18
其中：账龄组合	4,660,586.30	100.00	119,774.12	2.57	4,540,812.18
信用风险特征组合小计	4,660,586.30	100.00	119,774.12	2.57	4,540,812.18
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备的其他应收款					
合 计	4,660,586.30	100.00	119,774.12	2.57	4,540,812.18

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初余额				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏 账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏 账准备的其他应收款	2,384,969.07	100.00	91,102.28	3.82	2,293,866.79
其中：账龄组合	2,384,969.07	100.00	91,102.28	3.82	2,293,866.79
信用风险特征组合小计	2,384,969.07	100.00	91,102.28	3.82	2,293,866.79
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,384,969.07	100.00	91,102.28	3.82	2,293,866.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

1 年以内（含 1 年）	4,038,311.27	40,383.11	1.00
1 至 2 年（含 2 年）	65,000.00	3,250.00	5.00
2 至 3 年（含 3 年）	149,005.00	14,900.50	10.00
3 年以上	408,270.03	61,240.51	15.00
—— 合 计	4,660,586.30	119,774.12	2.57

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,884,384.83	1,815,317.87
非金融机构借款	810,000.00	200,000.00
其他往来	966,201.47	369,651.20
合 计	4,660,586.30	2,384,969.07

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占总额比例%	坏账准备期末余额
北京国信桥通信工程有限公司	保证金	1,186,882.81	1 年以内	25.47	11,868.83
北京国际招标有限公司	保证金	204,786.00	1 年以内	4.39	2,047.86
徐向军	个人备用金	130,926.91	3 年以上	2.81	19,639.04
北京农业大学附属中学	保证金	116,250.00	1 年以内	2.49	1,162.50
中招国际招标有限公司	保证金	90,000.00	1 年以内	1.93	900.00
合 计		1,728,845.72		37.09	35,618.23

6、存货

存货种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,099,003.90		16,099,003.90	5,823,363.46		5,823,363.46
在产品	6,581,775.29		6,581,775.29	11,033,262.70		11,033,262.70
库存商品	5,981,879.33		5,981,879.33	16,927,217.35		16,927,217.35
产成品	343,289.50		343,289.50	3,153,200.50		3,153,200.50
发出商品	3,229,477.07		3,229,477.07			
开发成本	398,400.00		398,400.00			
建造合同形成的已发生未结算资产	3,105,077.75		3,105,077.75	6,176,300.90		6,176,300.90
合 计	35,738,902.84		35,738,902.84	43,113,344.91		43,113,344.91

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公家具及电子设备	合计
-----	--------	------	------	-----------	----

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

一、账面原值合计					
1. 期初余额	12,237,966.00	15,788,294.96	1,530,529.10	1,070,517.34	30,627,307.40
2. 本期增加金额	1,155,875.02	4,854,723.31	76,591.46	282,964.45	6,370,154.24
购置	1,155,875.02	4,854,723.31	76,591.46	282,964.45	6,370,154.24
在建工程转入					-
3. 本期减少金额					-
处置或报废					-
融资租出					-
其他转出					-
4. 期末余额	13,393,841.02	20,643,018.27	1,607,120.56	1,353,481.79	36,997,461.64
二、累计折旧					-
1. 期初余额	6,308,363.77	4,451,335.47	811,389.40	612,867.94	12,183,956.58
2. 本期增加金额	594,186.48	2,774,774.72	157,542.09	143,389.63	3,669,892.92
计提	594,186.48	2,774,774.72	157,542.09	143,389.63	3,669,892.92
企业合并增加					
其他转入					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
融资租出					
其他转出					
4. 期末余额	6,902,550.25	7,226,110.19	968,931.49	756,257.57	15,853,849.50
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
计提					
企业合并增加					
其他转入					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
融资租出					
其他转出					
4. 期末余额					
四、账面价值合计					
1. 期末账面价值	6,491,290.77	13,416,908.08	638,189.07	597,224.22	21,143,612.14
2. 期初账面价值	5,929,602.23	11,336,959.49	719,139.70	457,649.40	18,443,350.82

说明：

① 本期折旧额 3,669,892.92 元。

② 所有权受到限制的固定资产情况：截止 2015 年 12 月 31 日，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，本公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订了编号为：2014 年

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

DYF0874 号的最高额反担保（房地产抵押）合同，本公司以自有房屋所有权证证号：X 京房权证丰字第 194678 号、国有土地使用证证号：京丰国用（2009 转）第 00011 号做抵押反担保，取得北京银行股份有限公司成寿寺支行借款余额 2000 万元。

8、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
烧结余热发电工程项目	45,909,756.18		45,909,756.18	11,069,396.22		11,069,396.22
合 计	45,909,756.18		45,909,756.18	11,069,396.22		11,069,396.22

(2) 重大在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 %	期末余额
烧结余热发电工程项目	11,069,396.22	34,840,359.96						45,909,756.18
合 计	11,069,396.22	34,840,359.96						45,909,756.18

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 %	工程进度 %	资金来源
烧结余热发电工程项目	56,480,000.00	84.02	84.02	自筹
合计	56,480,000.00	--	--	--

9、无形资产

项 目	土地 使用 权	专利权	非 专 利 技 术	财务软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额					

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

2.本期增加金额				166,608.74	166,608.74
(1)购置				166,608.74	166,608.74
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
(4)股东投入					
(5)其他转入					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他转出					
4.期末余额				166,608.74	166,608.74
二、累计摊销					
1.期初余额					
2.本期增加金额				5,553.62	5,553.62
(1)计提				5,553.62	5,553.62
(2)企业合并增加					
(3)其他转入					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他转出					
4.期末余额				5,553.62	5,553.62
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
(2)企业合并增加					
(3)其他转入					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他转出					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				161,055.12	161,055.12
2.期初账面价值					

10、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
车间装修支出	247,683.33	388,423.67	366,332.81		269,774.19	
安全技术公司装修工程	190,000.00	345,158.22	183,909.27		351,248.95	
安全技术公司房		249,308.78	83,102.92		166,205.86	

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
租						
合 计	437,683.33	982,890.67	633,345.00		787,229.00	

11、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,554,304.75	372,149.09	2,075,076.23	326,929.79
合 计	2,554,304.75	372,149.09	2,075,076.23	326,929.79

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	43,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	6,000,000.00
合 计	55,000,000.00	69,000,000.00

(2) 短期借款的其他说明:

抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注六 7、固定资产。

13、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
货款	32,645,092.87	18,520,377.65
工程款	2,994,998.74	5,205,211.09
合 计	35,640,091.61	23,725,588.74

(1) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还或结转的原因
大连中远房地产开发有限公司	270,000.00	货款	交易尾款
北京冠林神州科技有限公司	257,287.00	货款	交易尾款
北京恒宇伟业科技发展有限公司	211,500.00	货款	交易尾款
霸州市新亚金属制品有限公司信安公司	201,272.00	货款	交易尾款
武汉日电华信息工程有限公司	192,000.00	货款	交易尾款
合 计	1,132,059.00		

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

14、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
货款	3,646,830.32	6,174,863.55
工程款	8,532,942.54	4,446,299.52
押金、保证金、资质管理费	200,000.00	953,000.00
已结算未完工		1,909,871.85
合 计	12,379,772.86	13,484,034.92

(1) 账龄超过一年的重要预收款项

客 户	金额	性质	未结转的原因
兴义市博大弘鼎房地产开发有限责任公司	800,000.00	工程款	因客户原因交易推迟
北京同方时讯电子有限公司	264,845.00	工程款	因客户原因交易推迟
北京纽约建设发展有限公司	240,000.00	工程款	因客户原因交易推迟
合 计	1,304,845.0		

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	87,398.85	22,009,247.86	22,061,841.71	34,805.00
离职后福利-设定提存计划		2,152,440.05	2,152,440.05	-
合 计	87,398.85	24,161,687.91	24,214,281.76	34,805.00

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	47,048.81	18,422,230.17	18,434,473.98	34,805.00
(2) 职工福利费		594,581.48	594,581.48	
(3) 社会保险费		1,106,756.25	1,106,756.25	
其中：①医疗保险费		1,009,038.02	1,009,038.02	
②工伤保险费		31,537.52	31,537.52	
③生育保险费		66,180.71	66,180.71	
(4) 住房公积金		1,699,206.16	1,699,206.16	
(5) 工会经费和职工教育经费	40,350.04	186,473.80	226,823.84	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合 计	87,398.85	22,009,247.86	22,061,841.71	34,805.00

(3) 设定提存计划

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		2,064,546.23	2,064,546.23	
失业保险费		87,893.82	87,893.82	
企业年金缴费				
合计		2,152,440.05	2,152,440.05	

16、应交税费

税项	期末余额	期初余额
增值税	3,746,381.66	232,202.17
营业税	2,496.61	55,981.17
企业所得税	3,632,293.08	977,631.17
个人所得税	49,708.62	31,948.95
城市维护建设税	656,825.71	177,781.94
教育费附加	281,544.05	79,909.53
防洪费	313.03	
印花税	135.00	
地方教育费及附加	187,653.41	48,056.83
合计	8,557,351.17	1,603,511.76

17、应付股利

股东名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	300,707.99	300,707.99	母公司股利暂未支付
合计	300,707.99	300,707.99	

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示的其他应付款情况

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	7,425,644.15	4,735,650.45
其他往来款项	13,440,000.00	3,646,574.00
合计	20,865,644.15	8,382,224.45

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

债权人名称	期末金额	性质或内容	未偿还的原因
北京时代凌宇科技有限公司	109,362.00	押金及保证金	合同尚未完成
石家庄万达广场投资有限公司	50,000.00	保证金	合同尚未完成
北京中铁华升置业有限公司	50,000.00	保证金	合同尚未完成
韩国梁	50,000.00	押金	仍在合作
合计	259,362.00		

19、股本（单位：万股）

项目	期初余额	本期增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

股份总数	5,014.6376	1,000.0000	2,507.3188			8,521.9564
------	------------	------------	------------	--	--	------------

说明：①2015 年 5 月 12 日召开 2014 年年度股东大会决议，以 50,146,376.00 元股本为基础。申请增加注册资本人民币 25,073,188.00 元，由未分配利润转增股本，转增基准日为 2014 年 12 月 31 日。该次变更已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 11 月 20 日出具的亚会 B 验字（2015）154 号验资报告审验。

②2015 年 4 月 7 日第三次临时股东大会决议，以 50,146,376.00 元股本为基础。申请增加注册资本人民币 10,000,000.00 元。该出资已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 5 月 20 日出具的亚会 B 验字（2015）041 号验资报告审验。

20、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价		28,512,628.21		28,512,628.21
其中：投资者投入的资本		28,512,628.21		28,512,628.21
其他资本公积	791,522.02			791,522.02
合 计	791,522.02	28,512,628.21		29,304,150.23

说明：①2015 年 4 月 7 日第三次临时股东大会决议，恒业公司发行人民币普通股 1,000.00 万股，发行价格为 3.20 元/股，募集资金总额 32,000,000.00 元，贵公司本次增加注册资本（股本）10,000,000.00 元，其余部分扣减发行费用后的余额 21,680,000.00 元计入资本公积-股本溢价。

②因 2015 年 1 月恒业世纪子公司（北京牧马人软件有限公司）吸收新股东，合并范围内恒业公司对子公司持股比例变动形成资本公积 6,832,628.21 元。

21、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,110,894.55	2,692,974.61		7,803,869.16
任意盈余公积	1,084,773.30			1,084,773.30
合 计	6,195,667.85	2,692,974.61		8,888,642.46

说明：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

22、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例%
调整前 上期末未分配利润	42,131,309.71	36,436,381.97	

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后 期初未分配利润	42,131,309.71	36,436,381.97	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,681,318.37	12,617,017.80	
减：提取法定盈余公积	2,692,974.61	904,524.96	10.00
提取任意盈余公积			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
提取职工奖福基金			
提取一般风险基金			
应付普通股股利	7,521,956.38	6,017,565.10	详见表下说明 (1)
转作股本的普通股股利	25,073,188.00		详见表下说明 (2)
优先股股利			
对股东的其他分配			
利润归还投资			
其他利润分配			
加：盈余公积弥补亏损			
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动			
所有者权益其他内部结转			
期末未分配利润	37,524,509.09	42,131,309.71	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	455,933.40	405,670.74	

说明：

①6月1日公司对2014年度权益分派进行公告，公司总股本5014.6376万股，每10股派1.5元(含税,扣税后,个人股东、投资基金实际每10股派1.175元)合计派送现金7,521,956.38元(实付7,521,956.38元)。其他内容详见《北京恒业世纪科技股份有限公司2014年度权益分派实施公告》

②5月12日召开的2014年度股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币25,073,188.00元，由未分配利润转增股本，转增基准日期为2014年12月31日，2015年6月8日，本公司已将未分配利润25,073,188.00元转增股本。

③子公司报告期内提取盈余公积的情况

北京牧马人软件有限公司于2015年度提取盈余公积506,592.67元，其中归属于母公司的金额为455,933.40元。

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本分类情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	219,414,275.73	142,731,491.99	148,229,084.22	102,049,312.46
其他业务	53,000.00		330,742.65	
合 计	219,467,275.73	142,731,491.99	148,559,826.87	102,049,312.46

(2) 主营按产品类别分类

类 别	本期发生额	
	收入	成本
技术服务收入	56,844,586.16	46,440,432.78
商品销售收入	12,508,779.21	8,452,972.03
产品销售收入	140,399,115.52	86,567,416.64
软件产品销售	9,661,794.84	1,270,670.54
合 计	219,414,275.73	142,731,491.99

24、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,436,540.32	1,097,429.65
城市维护建设税	1,019,134.52	460,398.55
教育费附加	436,757.22	235,407.40
防洪工程维护费	13,180.69	
地方教育费附加	298,717.52	103,209.86
合 计	3,204,330.27	1,896,445.46

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项 1。

25、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	3,086,493.29	2,653,946.42
奖金	2,278,969.00	2,027,185.11
办公费	2,364,343.47	1,863,795.20
差旅费	1,610,569.84	1,806,298.99
招待费	921,395.40	807,734.82
运输费	974,028.95	741,972.49
社会保险	722,650.60	568,027.41
住房公积金及教育经费	235,725.40	239,260.00
中介费	310,506.16	
其他费用	325,442.33	956,360.77
合 计	12,830,124.44	11,664,581.21

26、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
开发费用	13,062,346.24	8,290,141.54
办公费	2,069,588.26	2,561,080.50
工资及社保	6,839,451.11	1,807,297.26
燃料费	1,056,962.64	1,336,587.14
奖金	857,820.17	860,435.89
福利费	382,003.77	686,482.60
其他费用	148,488.00	494,033.05
合 计	24,416,660.19	16,036,057.98

27、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,636,757.13	3,201,744.64
减：利息收入	252,687.34	1,610,914.93
手续费及其他	62,690.21	313,395.74
合 计	2,446,760.00	1,904,225.45

28、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	45,921.38	653,471.95
合 计	45,921.38	653,471.95

29、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	87,300.00	140,340.00	
退税收入	3,085,575.05	1,327,691.14	
其他得利	588.16		
合 计	3,173,463.21	1,468,031.14	

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
市级财政奖励资金	87,300.00	140,340.00	与收益相关
合 计	87,300.00	140,340.00	

说明：本公司享受的税收退税政策详见附注五、2、税收优惠及批文。

30、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出		1,000,000.00	

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

滞纳金及罚款	1,028.74	
其他损失		
合 计	1,028.74	1,000,000.00

说明：上年度为促进国内建筑节能减排事业发展，本公司与中关村恒业建筑能效运营管理技术创新战略联盟签定捐赠协议书，捐赠资金人民币 100 万元。

31、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,821,730.19	2,241,415.20
递延所得税费用	-45,219.30	-34,669.50
合 计	5,776,510.89	2,206,745.70

32、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他往来、代垫款项	51,528,478.80	54,188,244.68
政府补贴	87,300.00	140,340.00
付现的其他营业外收入		
利息收入	252,687.34	1,610,914.93
合 计	51,868,466.14	55,939,499.61

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他往来、代垫款项	43,834,349.54	28,946,395.10
捐赠支出		1,000,000.00
付现的其他营业外支出		
手续费等	62,690.21	313,395.74
合 计	43,897,039.75	30,259,790.84

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,187,911.04	12,617,017.80
加：资产减值准备	45,921.38	653,471.95
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,669,892.92	2,967,016.83
无形资产摊销	5,553.62	
长期待摊费用摊销	633,345.00	71,670.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的		

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

损失（收益以“-”号填列）		
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）	2,636,757.13	3,201,744.64
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）	-45,219.30	-112,269.98
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）	7,374,442.07	-9,433,162.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,824,766.84	-25,352,460.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,912,906.07	26,830,460.30
其他		72,272.15
经营活动产生的现金流量净额	9,596,743.09	11,515,761.07
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	49,895,120.67	34,680,227.96
减：现金的期初余额	34,680,227.96	26,786,641.86
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	15,214,892.71	7,893,586.10

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	49,895,120.67	34,680,227.96
其中：库存现金	242,085.23	154,911.55
可随时用于支付的银行存款	49,653,035.44	34,525,316.41
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	49,895,120.67	34,680,227.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

七、关联方及关联交易

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	注册资本(万元)	业务性质
北京恒业电子科技有限公司	北京	1,167.00	产品销售

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	母公司对本公司持股比例 %	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
北京恒业电子科技有限公司	34.14	34.14	刘燕生

2、 本公司的子公司情况

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例
北京牧马人软件有限公司	北京市海淀区	软件开发	555.56 万元	90%	90%
恒业世纪安全技术有限公司	河北秦皇岛	产品销售	10000 万元	100%	100%

3、 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
刘燕生	董事长
苏恒	董事、总经理
颜虎生	董事、副总经理
关雪梅	董事
李文志	董事
韩国梁	董事
顾天红	财务经理
曾巩	董事、董事会秘书
迟克勤	副总经理

4、 关联交易情况

本公司无需要披露的关联方交易。

5、 关联方应收应付款项

本公司报表日无关联方应收应付款项。

九、 其他重要事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的企业合并、债务重组等其他重要事项。

十、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	102,999,202.64	100	2,314,280.63	2.25	100,684,922.01
其中：账龄组合	102,999,202.64	100	2,314,280.63	2.25	100,684,922.01
信用风险特征组合小计	102,999,202.64	100	2,314,280.63	2.25	100,684,922.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	102,999,202.64	100.00	2,314,280.63	2.25	100,684,922.01

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初余额				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,317,898.67	100.00	1,959,973.95	2.75	69,357,924.72
其中：账龄组合	71,317,898.67	100.00	1,959,973.95	2.75	69,357,924.72
信用风险特征组合小计	71,317,898.67	100.00	1,959,973.95	2.75	69,357,924.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	71,317,898.67	100.00	1,959,973.95	2.75	69,357,924.72

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内（含 1 年）	87,053,797.14	870,537.96	1.00
1 至 2 年（含 2 年）	3,768,050.65	188,402.54	5.00
2 至 3 年（含 3 年）	11,425,261.98	1,142,526.20	10.00
3 年以上	752,092.87	112,813.93	15.00
合 计	102,999,202.64	2,314,280.63	2.25

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	金额	已计提坏账准备	占应收账款总额的比例%
深圳市泰和安科技有限公司	7,198,598.00	71,985.98	6.99
海湾安全技术公司	6,981,638.54	69,816.39	6.78

北京恒业世纪科技股份有限公司

2015 年度报告

河北北大青鸟环宇消防设备公司	6,974,318.91	69,743.19	6.77
北京利达华信电子有限公司	1,802,025.52	18,020.26	1.75
上海松江电子仪器厂	1,003,243.60	10,032.44	0.97
合 计	23,959,824.57	239,598.26	23.26

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				
	金 额	比例%	坏账准备	比 例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	14,448,805.95	75.85			14,448,805.95
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,600,586.30	24.15	116,774.12	2.54	4,483,812.18
其中：账龄组合	4,600,586.30	24.15	116,774.12	2.54	4,483,812.18
信用风险特征组合小计	4,600,586.30	24.15	116,774.12	2.54	4,483,812.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	19,049,392.25	100.00	116,774.12	0.61	18,932,618.13

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初余额				
	金 额	比例%	坏账准备	比 例%	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,000,000.00	79.58			10,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,566,082.86	20.42	90,502.28	3.53	2,475,580.58
其中：账龄组合	2,566,082.86	20.42	90,502.28	3.53	2,475,580.58
信用风险特征组合小计	2,566,082.86	20.42	90,502.28	3.53	2,475,580.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	12,566,082.86	100.00	90,502.28	0.72	12,475,580.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内（含 1 年）	4,038,311.27	40,383.11	1.00
1 至 2 年（含 2 年）	5,000.00	250.00	5.00

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

2 至 3 年（含 3 年）	149,005.00	14,900.50	10.00
3 年以上	408,270.03	61,240.51	15.00
合 计	4,600,586.30	116,774.12	2.54

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	期末余额	期初余额
押金及保证金	3,790,586.30	2,108,253.00
关联方资金	14,448,805.95	10,000,000.00
借款及备用金等	810,000.00	457,829.86
合 计	19,049,392.25	12,566,082.86

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占总额比例%	坏账准备期末余额
北京国信桥通信工程有限公司	保证金	1,186,882.81	1 年以内	6.23	11,868.83
北京国际招标有限公司	保证金	204,786.00	1 年以内	1.08	2,047.86
徐向军	备用金	130,926.91	3 年以上	0.69	19,639.04
北京农业大学附属中学	保证金	116,250.00	1 年以内	0.61	1,162.50
中招国际招标有限公司	保证金	90,000.00	1 年以内	0.47	900.00
合 计		1,728,845.72		9.08	35,618.23

3、长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,000,000.00		15,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	15,000,000.00		15,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(1) 对子公司投资

金额单位：万元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京牧马人软件有限公司	500.00			500.00		
恒业世纪安全技术有限公司		1,000.00		1,000.00		
合 计	500.00	1,000.00		1,500.00		

说明：①截止 2015 年 12 月 31 日本公司对恒业世纪安全技术有限公司已缴纳认缴 1,000.00 万元的出资；②2015 年 1 月 14 日北京牧马人软件有限公司与中关村科技园区海淀园创业

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

服务中心签订“海淀区初创期企业股权投资基金”投资协议，协议中规定：中关村科技园区海淀园创业服务中心投资 1,000.00 万元，持有北京牧马人软件有限公司 10% 股权。截止 2015 年 12 月 31 日本公司对北京牧马人软件有限公司股权持有比例是 90%。

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	209,121,711.63	142,493,401.43	138,744,236.59	100,687,241.59
其他业务	53,000.00		330,742.65	
合 计	209,174,711.63	142,493,401.43	139,074,979.24	100,687,241.59

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	87,300.00	
对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

北京恒业世纪科技股份有限公司
2015 年度报告

项 目	本期发生额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-440.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	86,859.42	
减：非经常性损益的所得税影响数	13,095.00	
非经常性损益净额	73,764.42	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
合 计	73,764.42	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.44	0.3747	0.3747
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.37	0.3738	0.3738

（此页无正文，为北京恒业世纪科技股份有限公司 2015 年度财务报表附注盖章页）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京恒业世纪科技股份有限公司

2016 年 2 月 25 日

（公章）

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：

公司董事会办公室