

恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司  
LandOcean Energy Services Co., Ltd.



2011 年半年度报告

二〇一一年八月

## 目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 公司主要财务数据和指标.....	5
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	16
第六节 股本变动及股东情况.....	19
第七节 董事、监事和高级管理人员情况.....	22
第八节 财务报告.....	24
第九节 备查文件.....	55

## 第一节 重要提示

1. 本公司董事会、监事会及其董事、监事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

2. 本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

3. 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

4. 公司负责人孙庚文、主管会计工作负责人刘军及会计机构负责人(会计主管人员)陈亚君声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

(一) 公司名称：恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司

英文名称：LandOcean Energy Services Co., Ltd.

中文简称：恒泰艾普

英文简称：LandOcean

(二) 公司法定代表人：孙庚文

(三) 公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨建全	章丽娟
联系地址	北京市海淀区农大南路一号院 2 号楼 A701 室	北京市海淀区农大南路一号院 2 号楼 A701 室
电话	010-82825231	010-82825231
传真	010-82825230	010-82825230
电子邮箱	zqb@ldocean.com.cn	zqb@ldocean.com.cn

(四) 公司注册地址：北京市海淀区农大南路一号院 2 号楼 A701 室

公司办公地址：北京市海淀区农大南路一号院 2 号楼 A701 室

邮政编码：100084

互联网址：<http://www.ldocean.com.cn>

电子邮箱：[zqb@ldocean.com.cn](mailto:zqb@ldocean.com.cn)

(五) 公司信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>

刊登半年度报告的报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

公司半年度报告备置地点：公司证券部办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：恒泰艾普

股票代码：300157

### 第三节 公司主要财务数据和指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	100,971,739.55	92,126,327.62	9.60%
营业利润 (元)	44,491,493.07	26,386,408.57	68.62%
利润总额 (元)	47,548,693.85	29,519,591.49	61.08%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	42,362,032.46	29,349,651.67	44.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	41,762,447.84	28,424,506.19	46.92%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	8,773,546.75	-20,983,642.59	141.81%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,603,116,331.75	1,568,928,032.91	2.18%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,559,046,525.03	1,517,051,974.64	2.77%
股本 (股)	177,760,000.00	88,880,000.00	100.00%

#### (二) 主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.24	0.22	9.09%
稀释每股收益 (元/股)	0.24	0.22	9.09%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.23	0.21	9.52%
加权平均净资产收益率 (%)	2.75%	10.63%	-7.88%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.71%	10.63%	-7.92%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.05	-0.31	-116.13%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.77	17.07	-48.62%

### (三) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-3,807.70	
计入当期损益的政府补助，但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	750,254.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,824.10	
所得税影响额	-105,038.19	
合计	599,584.62	-

## 第四节 董事会报告

2011 年是公司上市的第一年。站在新的历史起点上，我们将进一步利用国内、国际和资本三个市场；紧紧围绕公司的“加粗、加长、加宽”三大战略；不断夯实“3G”（地质、地球物理、地球化学）的基础；着力拓展“三海”（海外、海洋、海相）业务，用三到五年的时间将公司建设成为技术领先、规模较强、陆海兼营、国际化的油气综合服务商。

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

报告期内，我们进一步发挥公司科技创新的优势，巩固、加强、稳步发展国内市场，2011 年上半年国内市场业务收入同比增长 67.47%；在国际市场方面，业务分布在美洲、中东、非洲及亚太四大地区，国际业务较广的布局、对国际市场的驾驭能力以及对各个国家政治、经济、文化情况的掌握使我们可以避免由于局部动荡带来的市场风险。在中东和非洲，通过安哥拉、尼日尔、伊朗等地区业务的开展，稳定了这一地区对于国际业务的贡献；2011 年公司通过不断加大在南美地区的投入和经营，上半年南美地区收入同比增长 110%。

报告期内，公司实现主营营业收入 10,097.17 万元，比去年同期增长 10.74%；实现营业利润 4,449.15 万元，比去年同期增长 68.62%；实现利润总额 4,754.87 万元，比去年同期增长 61.08%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,236.20 万元，比去年同期增长 44.34%。

报告期内，以募投项目为重点，开展国际前沿的处理技术、储层技术及油藏开发技术的研究及软件开发。2011 年上半年软件产品研发取得的重大进展：

- 并行三维波动方程叠前逆时深度偏移软件研发（RTM3D）；

通过自主研发、结合国际合作，完成了运行于 CPU/GPU 上的逆时偏移（RTM）系统的基础研制，包括各向同性逆时偏移系统、各向异性逆时偏移系统（VTI-RTM、TTI-RTM），已经应用于多个逆时偏移技术服务服务项目，取得了良好的效果；

- 并行三维波动方程地震波正演模拟软件研发（SIMO3D）；

已完成并行三维波动方程地震波正演模拟软件（SIMO3D）的基础研制，进入生产应用阶段。正着手开展软件产品市场宣传和技术培训工作；

- 油气勘探开发技术软件统一平台研发（EPoffice）；

已完成综合地质研究软件底层平台以及油藏地质分析、构造解释、部分储层预测模块、三维可视化模块等应用，已应用于技术服务项目；

● 北京数据中心扩建

已完成“北京数据中心扩建”1,884 万元的投资，CPU/GPU 的计算能力达到了 400 万亿次 TFLOPS，磁盘阵列存储容量达 400T，进一步提高了公司的地震资料处理能力。

报告期内，在资本运营方面，公司高度重视投资、并购工作，充分发挥公司在业界的综合优势，稳健推进国内、国际的行业整合。2011 年上半年投资重点是公司对于河南中裕煤层气开发利用有限公司的股权收购，公司旨在通过此次投资，在取得煤层气资源的同时，推进公司深入非常规油气的技术研究及技术服务领域。

## 二、主营业务及经营状况

### (一) 主营业务产品或服务情况表

单位：万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
项目服务	8,238.20	2,976.92	63.86%	-0.43%	19.69%	-6.08%
软件销售	1,858.97	747.36	59.80%	120.37%	42.81%	21.83%

报告期内，公司的核心业务未发生重大变化。

报告期内，公司经营业绩继续增长，实现主营营业收入10,097.17万元，比去年同期增长10.74%；其中：软件销售占主营业务收入的18.41%，较上年同期增长120.37%，主要是公司利用自身技术优势和实力，加大研发力量的投入，软件技术产品市场认可程度逐渐提升；项目服务收入占主营业务收入的81.59%，较上年同期下降0.43%。

### (二) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	5,708.59	67.47%
境外	4,388.58	-23.13%

报告期内，公司根据国际形势变化，重点拓展南美及非洲市场，上半年南美市场较上年同期增长110.61%，中东地区较上年同期下降34.87%。



### 三、公司主要财务数据分析

#### (一) 公司资产构成分析

资产	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日		同比变动%
	金额	占总资产比例%	金额	占总资产比例%	
货币资金	1,314,088,354.04	81.97%	1,333,260,973.46	84.98%	-1.44%
应收账款	172,781,595.33	10.78%	138,092,954.73	8.80%	25.12%
预付款项	2,367,861.69	0.15%	2,803,780.49	0.18%	-15.55%
其他应收款	4,267,937.32	0.27%	2,745,176.35	0.17%	55.47%
存货	4,995,852.50	0.31%	5,103,988.04	0.33%	-2.12%
长期应收款	11,435,910.39	0.71%	14,162,318.36	0.90%	-19.25%
长期股权投资	2,586,488.86	0.16%	2,746,725.71	0.18%	-5.83%
固定资产	32,397,110.83	2.02%	17,598,448.31	1.12%	84.09%
无形资产	39,099,208.91	2.44%	42,624,577.95	2.72%	-8.27%
开发支出	16,576,532.44	1.03%	8,232,650.57	0.52%	101.35%
长期待摊费用	906,876.20	0.06%	187,475.05	0.01%	383.73%
递延所得税资产	1,612,603.24	0.10%	1,368,963.89	0.09%	17.80%
资产总计	1,603,116,331.75		1,568,928,032.91		2.18%

报告期末，其他应收款较上期末增长55.47%，主要是备用金借支增加。

报告期末，长期应收款主要原因是上期签订软件销售合同，合同金额为1,701.86万元，采用分期付款支付方式支付，三年内付清。长期应收款报告期末账面余额1,405.44万元，扣除未确认融资费用191.57万元，计提坏账准备70.28万元，账面净值1,143.59万元。

报告期末，固定资产较上期末增长84.09%，主要是根据募集资金投资计划购置用于数据中心建设的电子设备增加。

报告期末，开发支出较上期末增长101.35%，主要是为增强核心竞争力，根据募集资金各项目进度加大对研发费用投入，相关项目已经完成研究阶段工作，正处于开发过程。

报告期末，长期待摊费用较上期末增长383.73%，主要是随着公司业务规模的逐渐扩大及研发和技术人员的增加，新增办公场地和机房的装修支出所致。

#### (二) 负债、所有者权益情况分析

负债及所有者权益	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日		同比变动%
	金额	占负债比例%	金额	占负债比例%	
应付账款	828,000.95	3.74%	2,467,784.46	8.84%	-66.45%
应付职工薪酬	5,858,088.70	26.45%	4,621,752.42	16.56%	26.75%
应交税费	9,601,808.59	43.35%	10,615,077.90	38.03%	-9.55%
其他应付款	982,467.40	4.44%	3,662,535.58	13.12%	-73.18%

一年内到期的非流动负债	1,900,000.00	8.58%	1,900,000.00	6.81%	0.00%
其他非流动负债	2,977,504.36	13.44%	4,645,258.97	16.64%	-35.90%
负债合计	22,147,870.00		27,912,409.33		-20.65%
实收资本（或股本）	177,760,000.00		88,880,000.00		100.00%
资本公积	1,233,979,225.49		1,322,859,225.49		-6.72%
盈余公积	10,359,678.00		10,359,678.00		0.00%
未分配利润	137,042,636.31		94,680,603.85		44.74%
外币报表折算差额	-95,014.77		272,467.30		-134.87%
少数股东权益	21,921,936.72		23,963,648.94		-8.52%
所有者权益合计	1,580,968,461.75		1,541,015,623.58		2.59%

报告期末，应付账款较上期末减少66.45%，主要是已支付购置的电子设备款项所致。

报告期末，其他应付款较上期末减少73.18%，主要是公司支付相关上市中介服务费用所致。

报告期末，其他流动负债较上期末减少35.90%，主要是公司支付NCI软件第二笔190万元价款，截止报告期末，已经累计支付380万元。

报告期末，未分配利润较上期末增加44.74%，主要是公司经营利润累积增加。

### （三）费用构成情况分析

项目	本期金额	上年同期金额	增减变动%
销售费用	10,385,278.75	10,182,663.84	1.99%
管理费用	12,790,848.98	17,071,565.50	-25.08%
财务费用	-9,734,553.24	169,023.22	-5859.30%
资产减值损失	1,599,661.77	2,839,131.79	-43.66%

本期财务费用较上年同期减少5859.30%，主要是本期募集资金到位后利息收入增加所致。

本期资产减值损失较上年同期减少43.66%，主要是公司加强应收账款管理，应收账款回款增加导致计提的坏账准备减少。

### （四）现金流量构成情况

项目	本期金额	上年同期金额	增减变动%
经营活动产生的现金流量净额	8,773,546.75	-20,983,642.59	141.81%
投资活动产生的现金流量净额	-22,773,533.72	-15,909,315.27	43.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,134,302.50	0.00	100.00%
现金及现金等价物净增加额	-19,138,351.41	-37,006,926.54	-48.28%

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加141.81%，主要是公司加强应收账款管理，本期应收账款回款增加；本期募集资金到位后利息收入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加43.15%，主要是公司为增强核心竞争力，加大研发投入增加，数据中心建设购买电子设备所致。

筹资活动产生的现金净流出额为313.43万元，主要是公司支付上市中介服务费用所致。

#### 四、无形资产情况

##### (一) 软件著作权

报告期内，公司的母公司新增 3 项软件著作权，具体如下：

序号	著作权名称	登记号	登记时间	取得方式	权利限制
1	全局快速寻优静校正软件 (简称: LD-SAGA statics) V5.1	2011SR032787	2011-5-30	原始取得	无
2	新世纪成像地震资料处理系统软件 (简称: LD-NCI process) V2.0	2011SR032637	2011-5-30	原始取得	无
3	油气勘探开发一体化工作平台 (简称: EPoffice) V1.0	2011SR032670	2011-5-30	原始取得	无

##### (二) 专利申请

报告期内，公司新增 1 项专利申请已获受理，具体情况如下：

序号	发明创造名称	申请号	申请受理日
1	地震资料处理真地表条件下的参数展开成像方法和装置	201010602324.4	2010 年 12 月 13 日

#### 五、公司 2011 年下半年主要工作

##### 1、巩固国内市场，拓展国际市场业务

在国内市场方面，发挥公司科技创新的优势，巩固、加强、稳步发展国内市场。

在国际市场方面，通过不断加大在美洲地区的经营和投资业务，把美洲业务发展提高到一个新水平。完善公司在亚太地区的战略布局，保持中东和非洲地区业务的稳定发展。

##### 2、加大技术服务执行力度

在技术团队建设、技术创新与创新技术应用、技术服务项目管理与质量控制方面，提高公司技术服务项目的综合服务能力。

### 3、研发创新

以募投项目为重点，开展国际前沿的处理、储层描述及油藏开发技术软件的研发，发挥公司科技创新的优势，争取承担更多、更大的国家重大技术研究课题。

### 4、加快资本运行步伐

公司将通过国内国际的投资并购，继续推进公司“加粗、加长、加宽”的战略布局。

### 5、非常规油气技术的开发与应用

公司将利用开发煤层气的契机，通过自主研发，结合国际先进技术，形成适合中国非常规油气的新能源勘探开发系列技术。

## 六、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		118,351.95		本报告期投入募集资金总额		2,805.87				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		2,805.87				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		2,805.87				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		2,805.87				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
油气勘探开发技术软件统一平台研发	否	6,783.36	6,783.36	563.84	563.84	8.31%	2015年12月01日	0.00	不适用	否
多波地震资料处理与解释系统软件研发	否	2,545.56	2,545.56	43.30	43.30	1.70%	2014年12月01日	0.00	不适用	否
并行三维波动方程地震波正演模拟软件研发	否	2,252.74	2,252.74	74.00	74.00	3.28%	2014年12月01日	0.00	不适用	否
并行三维波动方程叠前逆时深度偏移软件研发	否	2,139.12	2,139.12	240.45	240.45	11.24%	2014年12月01日	0.00	不适用	否
基于三维照明分析的地震采集设计软件研发	否	2,545.56	2,545.56	0.00	0.00	0.00%	2014年12月01日	0.00	不适用	否
北京数据中心扩建	否	21,881.35	21,881.35	1,884.28	1,884.28	8.61%	2015年12月01日	6,404.65	是	否
承诺投资项目小计	-	38,147.69	38,147.69	2,805.87	2,805.87	-	-	6,404.65	-	-

超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	38,147.69	38,147.69	2,805.87	2,805.87	-	-	6,404.65	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 由于北京市商业地产价格上涨，增长幅度较大，北京数据中心建设及研发用地的实际购置价格超出原预算人民币 6,469.2 万元，已经公司 2011 年 8 月 8 日召开的 2011 年度第一次临时股东大会审议通过，使用超募资金补充原募投项目资金缺口。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

## 七、报告期内现金分红政策的执行情况

2011 年 4 月 14 日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司 2010 年度利润分配预案的议案》，2011 年 5 月 9 日召开的公司 2010 年度股东大会后审议通过该议案，以 2010 年 12 月 31 日的总股本 8,888 万股为基数，由资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 8,888 万股。2011 年 05 月 26 日除权，转增后总股本为 177,760,000 股。

## 八、公司董事会日常工作情况

报告期内公司共召开 4 次董事会会议，历次董事会的召集、提案、出席、议事、表决及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》、《公司董事会议事规则》的要求规范运作，召开具体情况如下：

序号	会议届数	召开时间
----	------	------

1	第一届董事会第十一次会议	2011 年 1 月 13 日
2	第一届董事会第十二次会议	2011 年 4 月 14 日
3	第一届董事会第十三次会议	2011 年 4 月 26 日
4	第一届董事会第十四次会议	2011 年 5 月 10 日

(一) 2011 年 1 月 13 日, 在北京市海淀区农大南路 1 号院 2 号楼 A701 室召开了第一届董事会第十一次会议, 会议应到董事 9 人, 实到董事 8 人。公司监事、董事会秘书列席会议。与会董事对下列事项逐一进行了表决, 会议均以 9 票赞成, 0 票反对, 0 票弃权的表决结果一致通过如下议案:

1、《关于修订公司章程、进行工商变更登记的议案》。

(二) 2011 年 4 月 14 日, 在北京市海淀区农大南路 1 号院 2 号楼 A701 室召开了第一届董事会第十二次会议, 本次会议应到董事 8 人, 实到董事 8 人, 公司监事、董事会秘书列席会议。与会董事对下列事项逐一进行了表决, 会议均以 8 票赞成, 0 票反对, 0 票弃权的表决结果一致通过如下议案:

- 1、《恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司重大信息内部报告制度》的议案
- 2、《恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》
- 3、《恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司规范与关联方资金往来的管理制度》
- 4、《恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司董事会独立董事及审计委员会年报工作制度》
- 5、《恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》
- 6、《恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度》
- 7、《关于公司聘请 2011 年度审计机构的议案》
- 8、《关于公司第一届董事会 2010 年度工作报告的议案》
- 9、《关于公司总经理 2010 年度工作报告的议案》
- 10、《关于公司 2010 年度财务决算报告的议案》
- 11、《关于公司 2010 年度利润分配预案的议案》
- 12、《关于审核经会计师审计后的 2010 年度财务会计报告的议案》
- 13、《关于审核公司 2010 年关联方资金往来报告的议案》

- 14、《关于审核公司 2010 年度募集资金存放与使用情况报告的议案》
- 15、《关于审核公司 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》
- 16、《关于增补董事的议案》
- 17、《关于修订恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司章程的议案》
- 18、《关于调整公司董事津贴标准的议案》
- 19、《委托办理工商变更登记手续的议案》
- 20、《〈2010 年年度报告〉及其摘要》
- 21、《关于召开公司 2010 年度股东大会的议案》

（三）2011 年 4 月 26 日，在北京市海淀区农大南路 1 号院 2 号楼 A701 室召开了第一届董事会第十三次会议，本次会议应到董事 8 人，实到董事 8 人，公司监事、董事会秘书列席会议。与会董事对下列事项逐一进行了表决，会议均以 8 票赞成，0 票反对，0 票弃权的表决结果一致通过如下议案：

- 1、《2011 年第一季季度报告全文》及其正文

（四）2011 年 5 月 10 日，在北京市海淀区农大南路 1 号院 2 号楼 A701 室召开了第一届董事会第十四次会议，会议应到董事 8 人，实到董事 8 人，公司监事、董事会秘书列席会议。与会董事对下列事项逐一进行了表决，会议均以 8 票赞成，0 票反对，0 票弃权的表决结果一致通过如下议案：

- 1、关于恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司董事会专门委员会组成成员的议案

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁情况。

### 二、重大资产收购、出售及企业合并事项

报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并。

### 三、股权激励事项

报告期内，公司未实施股权激励方案。

### 四、重大关联交易事项

报告期内，公司不存在重大关联交易，不存在提供担保的情况。

### 五、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

（二）报告期内，未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

（三）报告期内，未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产。

（四）报告期内，公司无其他重大合同。

### 六、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项的执行情况：

#### （一）关于股份锁定的承诺

公司控股股东及实际控制人孙庚文承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

除孙庚文之外的其他股东均承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

金石投资、百纳投资、孟庆有、张晓雷及林贵承诺：自其成为发行人股东并完成相应工商变更登记之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。



持有公司股份的董事、监事、高级管理人员孙庚文、郑天才、杨绍国、邓林、林依华、秦钢平、谢桂生、傅哲宽均承诺：本人在任职期间每年转让的股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。

通过志大同向间接持有公司股份的监事和高级管理人员及其亲属汤承锋、刘军、尹旭东、李建齐、杨建全、张志让、王顺根、姜瑞友、唐芬均承诺：在发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；本人在任职期间每年转让的股份不得超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。

截至 2011 年 6 月 30 日，上述全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

为避免与公司发生同业竞争，2010 年 1 月，公司实际控制人孙庚文出具了《放弃同业竞争及利益冲突的承诺函》，主要内容如下：

截止 2011 年 6 月 30 日，公司控股股东及实际控制人孙庚文严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。

## 七、财务报告审计情况

公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

## 八、报告期内已披露的重要信息索引

序号	公告内容	披露日期	信息披露网站
1.	关于完成工商变更登记的公告	2011-06-13	巨潮资讯网
2.	2010 年度权益分派实施公告	2011-05-19	巨潮资讯网
3.	2010 年年度股东大会的法律意见书	2011-05-10	巨潮资讯网
4.	2010 年年度股东大会会议决议公告	2011-05-10	巨潮资讯网
5.	中信证券股份有限公司关于公司 2010 年度持续督导跟踪报告	2011-05-07	巨潮资讯网
6.	关于召开 2010 年度业绩网上说明会的通知	2011-04-29	巨潮资讯网
7.	2011 年第一季度报告全文	2011-04-27	巨潮资讯网
8.	2011 年第一季度报告正文	2011-04-27	巨潮资讯网
9.	2010 年度监事会报告	2011-04-16	巨潮资讯网
10.	2010 年年度报告摘要	2011-04-16	巨潮资讯网
11.	2010 年年度报告	2011-04-16	巨潮资讯网
12.	2010 年年度审计报告	2011-04-16	巨潮资讯网
13.	第一届监事会第七次会议决议公告	2011-04-16	巨潮资讯网
14.	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011-04-16	巨潮资讯网
15.	第一届董事会第十二次会议决议公告	2011-04-16	巨潮资讯网
16.	关于规范与关联方资金往来的管理制度	2011-04-16	巨潮资讯网
17.	关联方资金往来审核报告（2010 年 12 月 31	2011-04-16	巨潮资讯网

	日)		
18.	内幕信息知情人登记备案制度(2011年4月)	2011-04-16	巨潮资讯网
19.	内部控制鉴定报告(截至2010年12月31日)	2011-04-16	巨潮资讯网
20.	年报信息披露重大差错责任追究制度	2011-04-16	巨潮资讯网
21.	独立董事2010年度述职报告(张新民)	2011-04-16	巨潮资讯网
22.	独立董事2010年度述职报告(牟书令)	2011-04-16	巨潮资讯网
23.	独立董事2010年度述职报告(万力)	2011-04-16	巨潮资讯网
24.	关于公司内部控制的自我评价报告	2011-04-16	巨潮资讯网
25.	中信证券股份有限公司关于《恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司2010年度内部控制自我评价报告》之核查意见	2011-04-16	巨潮资讯网
26.	关于公司2010年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	2011-04-16	巨潮资讯网
27.	2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2011-04-16	巨潮资讯网
28.	独立董事及审计委员会年报工作制度	2011-04-16	巨潮资讯网
29.	独立董事候选人声明(钱爱民)	2011-04-16	巨潮资讯网
30.	对公司《2010年度内部控制自我评价报告》的书面审核意见	2011-04-16	巨潮资讯网
31.	独立董事提名人声明	2011-04-16	巨潮资讯网
32.	独立董事对相关事项发表的独立意见	2011-04-16	巨潮资讯网
33.	重大信息内部报告制度	2011-04-16	巨潮资讯网
34.	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	2011-04-16	巨潮资讯网
35.	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	2011-04-01	巨潮资讯网
36.	关于完成工商变更登记的公告	2011-03-03	巨潮资讯网
37.	与中国煤炭地质总局地球物理勘探研究院签署战略合作框架协议的公告	2011-03-01	巨潮资讯网
38.	2010年度业绩快报公告	2011-02-25	巨潮资讯网
39.	关于签订《募集资金三方监管协议》的公告	2011-01-29	巨潮资讯网
40.	2010年度业绩预增公告	2011-01-25	巨潮资讯网
41.	首次公开发行股票并在创业板上市公告书提示性公告	2011-01-06	巨潮资讯网
42.	首次公开发行股票上市公告书	2011-01-06	巨潮资讯网
43.	北京市中伦律师事务所关于公司首次公开发行的股票申请在创业板上市的法律意见书	2011-01-06	巨潮资讯网
44.	中信证券股份有限公司关于公司股票上市保荐书	2011-01-06	巨潮资讯网

## 第六节 股本变动及股东情况

### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	66,660,000	75.00%			66,660,000		66,660,000	133,320,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	63,366,960	71.29%			63,366,960		63,366,960	126,733,920	71.29%
其中：境内非国有法人持股	15,116,900	17.01%			15,116,900		15,116,900	30,233,800	17.01%
境内自然人持股	48,250,060	54.29%			48,250,060		48,250,060	96,500,120	54.29%
4、外资持股	3,293,040	3.71%			3,293,040		3,293,040	6,586,080	3.71%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	3,293,040	3.71%			3,293,040		3,293,040	6,586,080	3.71%
5、高管股份									
二、无限售条件股份	22,220,000	25.00%			22,220,000		22,220,000	44,440,000	25.00%
1、人民币普通股	22,220,000	25.00%			22,220,000		22,220,000	44,440,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	88,880,000	100.00%			88,880,000		88,880,000	177,760,000	100.00%

### (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
孙庚文	22,673,340	0	22,673,340	45,346,680	首发承诺	2014.1.7
郑天才	5,307,300	0	5,307,300	10,614,600	首发承诺	2012.1.7
杨绍国	4,390,800	0	4,390,800	8,781,600	首发承诺	2012.1.7
莫业湘	3,293,040	0	3,293,040	6,586,080	首发承诺	2012.1.7
邓林	3,023,700	0	3,023,700	6,047,400	首发承诺	2012.1.7
秦钢平	2,744,220	0	2,744,220	5,488,440	首发承诺	2012.1.7
林依华	2,103,900	0	2,103,900	4,207,800	首发承诺	2012.1.7
谢桂生	1,440,000	0	1,440,000	2,880,000	首发承诺	2012.1.7

曾 芸	708,000	0	708,000	1,416,000	首发承诺	2012.1.7
曲广生	623,700	0	623,700	1,247,400	首发承诺	2012.1.7
王晏清	530,760	0	530,760	1,061,520	首发承诺	2012.1.7
赵 彬	447,300	0	447,300	894,600	首发承诺	2012.1.7
吴 虹	333,900	0	333,900	667,800	首发承诺	2012.1.7
吴传清	195,180	0	195,180	390,360	首发承诺	2012.1.7
李 林	100,800	0	100,800	201,600	首发承诺	2012.1.7
郭慧麟	56,220	0	56,220	112,440	首发承诺	2012.1.7
胡 星	37,440	0	37,440	74,880	首发承诺	2012.1.7
陈方亚	31,200	0	31,200	62,400	首发承诺	2012.1.7
仇洪昌	31,200	0	31,200	62,400	首发承诺	2012.1.7
北京志大同向投资咨询有限公司	4,200,000	0	4,200,000	8,400,000	首发承诺	2012.1.7
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	3,755,280	0	3,755,280	7,510,560	首发承诺	2012.1.7
北京德邦瑞景投资管理咨询有限公司	3,000,000	0	3,000,000	6,000,000	首发承诺	2012.1.7
深圳市圣华洋创业投资管理有限公司	972,720	0	972,720	1,945,440	首发承诺	2012.1.7
金石投资有限公司	1,855,670	0	1,855,670	3,711,340	首发承诺	2012.11.9
北京百衲投资有限公司	1,333,230	0	1,333,230	2,666,460	首发承诺	2012.12.11
张晓雷	1,999,780	0	1,999,780	3,999,560	首发承诺	2012.12.11
孟庆有	1,333,230	0	1,333,230	2,666,460	首发承诺	2012.12.11
林 贵	138,090	0	138,090	276,180	首发承诺	2012.12.11
首次公开发行网下配售股份	4,400,000	4,400,000	0	0	网下配售新股规定	2011.4.7
合计	71,060,000	4,400,000	66,660,000	133,320,000	—	—

(三) 前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	3,145				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
孙庚文	境内自然人	25.51%	45,346,680	45,346,680	0
郑天才	境内自然人	5.97%	10,614,600	10,614,600	0
杨绍国	境内自然人	4.94%	8,781,600	8,781,600	0
北京志大同向投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.73%	8,400,000	8,400,000	0
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	境内非国有法人	4.23%	7,510,560	7,510,560	0
莫业湘	境外自然人	3.71%	6,586,080	6,586,080	0
邓林	境内自然人	3.40%	6,047,400	6,047,400	0
北京德邦瑞景投资管理咨询有限公司	境内非国有法人	3.38%	6,000,000	6,000,000	0
秦钢平	境内自然人	3.09%	5,488,440	5,488,440	0

林依华	境内自然人	2.37%	4,207,800	4,207,800	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国工商银行—景顺长城新兴成长股票型证券投资基金		2,912,124		人民币普通股	
华润深国投信托有限公司-博颐 2 期证券投资信托计划		2,637,500		人民币普通股	
东证资管—工行—东方红 7 号集合资产管理计划		1,873,406		人民币普通股	
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金		1,800,134		人民币普通股	
华润深国投信托有限公司-博颐精选 3 期信托计划		1,570,040		人民币普通股	
华润深国投信托有限公司-博颐精选证券投资集合资金信托		1,527,300		人民币普通股	
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金		1,303,801		人民币普通股	
华润深国投信托有限公司-博颐稳健 1 期证券投资集合资金		1,275,200		人民币普通股	
交通银行—农银汇理行业成长股票型证券投资基金		1,165,271		人民币普通股	
北京国际信托有限公司—明达 4 期证券投资集合资金信托计划		1,016,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	无				

#### (四) 公司控股股东或实际控制人情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第七节 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
孙庚文	董事长	男	49	2009年03月	2012年03月	22,673,340	45,346,680	资本公积转增	49.06	否
郑天才	董事	男	48	2009年02月	2012年03月	5,307,300	10,614,600	资本公积转增	22.56	否
杨绍国	董事	男	48	2009年02月	2012年03月	4,390,800	8,781,600	资本公积转增	25.94	否
邓林	董事	男	49	2009年02月	2012年03月	3,023,700	6,047,400	资本公积转增	22.56	否
李怀奇	董事	男	62	2011年04月	2012年03月	0	0	无	0.00	否
傅哲宽	董事	男	41	2009年03月	2012年03月	0	0	无	0.00	否
牟书令	独立董事	男	67	2009年03月	2012年03月	0	0	无	3.67	否
万力	独立董事	男	48	2009年03月	2012年03月	0	0	无	3.67	否
钱爱民	独立董事	女	41	2009年03月	2012年03月	0	0	无	2.00	否
张新民	独立董事	男	48	2009年03月	2011年4月	0	0	无	1.67	否
张志让	监事	男	45	2009年03月	2012年03月	74,286	148,572	资本公积转增	32.06	否
姜瑞友	监事	男	52	2009年03月	2012年03月	38,286	76,572	资本公积转增	16.06	否
王顺根	监事	男	64	2009年03月	2012年03月	48,000	96,000	资本公积转增	21.57	否
林依华	副总经理	男	49	2009年02月	2012年03月	2,103,900	4,207,800	资本公积转增	22.56	否
秦钢平	副总经理	男	45	2009年03月	2012年03月	2,744,220	5,488,440	资本公积转增	22.58	否
谢桂生	副总经理	男	47	2009年03月	2012年03月	1,440,000	2,880,000	资本公积转增	22.56	否
李建齐	副总经理	男	54	2009年03月	2012年03月	50,286	100,572	资本公积转增	22.56	否
汤承锋	副总经理	男	49	2009年03月	2012年03月	1,440,000	2,880,000	资本公积转增	22.56	否
尹旭东	副总经理	男	48	2009年05月	2012年03月	180,000	360,000	资本公积转增	27.42	否
刘军	CFO	男	47	2009年02月	2012年03月	832,440	1,664,880	资本公积转增	27.42	否
杨建全	董事会秘书	男	46	2009年03月	2012年03月	51,429	102,858	资本公积转增	22.56	否
合计	-	-	-	-	-	44,397,987	88,795,974	-	391.04	-

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限售流通股股票数量。

### (二) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

2011年4月14日，在北京市海淀区农大南路1号院2号楼A701室召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于增补董事的议案》。由于公司独立董事张新民因工作需要提出辞职，根据有关法律法规及《公司章程》规定，公司独立董事低于法定人数，经董事会提名委员会推荐，提名钱爱民女士为独立董事候选人，任期至第一届董事会任期届满。公司原董事

曲广生辞职，董事人数未达到《公司章程》规定的 9 人，根据有关法律法规及《公司章程》规定，经董事会提名委员会推荐，提名李怀奇先生为董事候选人，任期至第一届董事会任期届满。

## 第八节 财务报告

### (一) 资产负债表

编制单位：恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,314,088,354.04	1,299,760,918.64	1,333,260,973.46	1,313,072,530.17
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	172,781,595.33	143,316,198.79	138,092,954.73	110,257,094.20
预付款项	2,367,861.69	2,335,927.19	2,803,780.49	2,782,827.19
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	4,267,937.32	1,936,459.58	2,745,176.35	1,335,448.99
买入返售金融资产				
存货	4,995,852.50	4,995,852.50	5,103,988.04	5,103,988.04
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,498,501,600.88	1,452,345,356.70	1,482,006,873.07	1,432,551,888.59
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款	11,435,910.39	20,496,150.39	14,162,318.36	23,434,098.36
长期股权投资	2,586,488.86	35,713,438.86	2,746,725.71	35,873,675.71
投资性房地产				
固定资产	32,397,110.83	27,665,003.80	17,598,448.31	13,493,626.30
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	39,099,208.91	23,615,788.70	42,624,577.95	26,049,918.72
开发支出	16,576,532.44	15,044,780.46	8,232,650.57	7,512,008.78
商誉				
长期待摊费用	906,876.20	861,841.82	187,475.05	129,851.00
递延所得税资产	1,612,603.24	1,612,603.24	1,368,963.89	1,368,963.89
其他非流动资产				
非流动资产合计	104,614,730.87	125,009,607.27	86,921,159.84	107,862,142.76
资产总计	1,603,116,331.75	1,577,354,963.97	1,568,928,032.91	1,540,414,031.35
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				



应付账款	828,000.95	1,317,458.55	2,467,784.46	3,706,738.55
预收款项				
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,858,088.70	5,014,910.30	4,621,752.42	4,208,266.17
应交税费	9,601,808.59	7,538,115.96	10,615,077.90	7,247,398.59
应付利息				
应付股利				
其他应付款	982,467.40	612,034.58	3,662,535.58	3,370,363.56
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				
一年内到期的非流动负债	1,900,000.00	1,900,000.00	1,900,000.00	1,900,000.00
其他流动负债				0.00
流动负债合计	19170365.64	16382519.39	23267150.36	20432766.87
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	2,977,504.36	2,977,504.36	4,645,258.97	4,645,258.97
非流动负债合计	2,977,504.36	2,977,504.36	4,645,258.97	4,645,258.97
负债合计	22,147,870.00	19,360,023.75	27,912,409.33	25,078,025.84
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	177,760,000.00	177,760,000.00	88,880,000.00	88,880,000.00
资本公积	1,233,979,225.49	1,233,979,225.49	1,322,859,225.49	1,322,859,225.49
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	10,359,678.00	10,359,678.00	10,359,678.00	10,359,678.00
一般风险准备				
未分配利润	137,042,636.31	135,896,036.73	94,680,603.85	93,237,102.02
外币报表折算差额	-95,014.77		272,467.30	
归属于母公司所有者权益合计	1,559,046,525.03	1,557,994,940.22	1,517,051,974.64	1,515,336,005.51
少数股东权益	21,921,936.72		23,963,648.94	
所有者权益合计	1,580,968,461.75	1,557,994,940.22	1,541,015,623.58	1,515,336,005.51
负债和所有者权益总计	1,603,116,331.75	1,577,354,963.97	1,568,928,032.91	1,540,414,031.35

## （二） 利润表

编制单位：恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	100,971,739.55	86,662,009.44	92,126,327.62	76,845,735.54
其中：营业收入	100,971,739.55	86,662,009.44	92,126,327.62	76,845,735.54
利息收入	-	-	-	-
已赚保费	-	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-	-
二、营业总成本	56,320,009.63	40,037,333.72	65,798,056.90	48,876,193.62
其中：营业成本	37,242,807.84	29,019,032.16	30,916,555.10	26,625,560.23
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	4,035,965.53	3,829,865.01	4,619,117.45	4,215,894.57
销售费用	10,385,278.75	7,013,861.92	10,182,663.84	7,022,498.08
管理费用	12,790,848.98	8,311,495.03	17,071,565.50	8,591,232.92
财务费用	-9,734,553.24	-9,761,182.73	169,023.22	144,251.62
资产减值损失	1,599,661.77	1,624,262.33	2,839,131.79	2,276,756.20
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）	-160,236.85	-160,236.85	58,137.85	58,137.85
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）	44,491,493.07	46,464,438.87	26,386,408.57	28,027,679.77
加：营业外收入	3,111,008.48	3,102,832.58	3,133,182.92	3,133,182.92
减：营业外支出	53,807.70	53,807.70	-	-
其中：非流动资产处置损失	3,807.70	3,807.70	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,548,693.85	49,513,463.75	29,519,591.49	31,160,862.69
减：所得税费用	7,383,375.05	6,854,529.04	2,799,321.21	2,172,715.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,165,318.80	42,658,934.71	26,720,270.28	28,988,147.04
归属于母公司所有者的净利润	42,362,032.46	42,658,934.71	29,349,651.67	28,988,147.04
少数股东损益	-2,196,713.66	-	-2,629,381.39	-
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.24	0.24	0.22	0.22
（二）稀释每股收益	0.24	0.24	0.22	0.22
七、其他综合收益	-212,480.63		45,917.62	
八、综合收益总额	39,952,838.17		26,766,187.90	
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,994,550.39		29,309,785.96	
归属于少数股东的综合收益总额	-2,041,712.22		-2,543,598.06	

本期未发生同一控制下企业合并事项。

### （三）现金流量表

编制单位：恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	70,289,166.60	56,366,519.14	43,886,004.68	38,589,064.63
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				

处置交易性金融资产净增加额				
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	2,352,577.97	2,352,577.97	2,133,025.64	2,133,025.64
收到其他与经营活动有关的现金	15,842,045.25	16,778,733.50	1,315,378.84	1,203,557.37
经营活动现金流入小计	88,483,789.82	75,497,830.61	47,334,409.16	41,925,647.64
购买商品、接受劳务支付的现金	13,894,152.12	7,677,611.20	12,847,478.67	6,826,933.66
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	35,392,530.06	29,103,634.24	28,032,379.77	22,766,347.47
支付的各项税费	16,094,706.33	13,676,305.40	11,160,440.75	8,472,983.76
支付其他与经营活动有关的现金	14,328,854.56	11,880,599.05	16,277,752.56	24,227,009.71
经营活动现金流出小计	79,710,243.07	62,338,149.89	68,318,051.75	62,293,274.60
经营活动产生的现金流量净额	8,773,546.75	13,159,680.72	-20,983,642.59	-20,367,626.96
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	22,773,533.72	21,494,247.30	13,909,315.27	10,033,722.63
投资支付的现金			2,000,000.00	2,000,000.00
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	22,773,533.72	21,494,247.30	15,909,315.27	12,033,722.63
投资活动产生的现金流量净额	-22,773,533.72	-21,494,247.30	-15,909,315.27	-12,033,722.63
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
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				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
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	3,134,302.50	3,134,302.50		
筹资活动现金流出小计	3,134,302.50	3,134,302.50		
筹资活动产生的现金流量净额	-3,134,302.50	-3,134,302.50		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,004,061.94	-1,808,474.44	-113,968.68	-103,582.54
五、现金及现金等价物净增加额	-19,138,351.41	-13,277,343.52	-37,006,926.54	-32,504,932.13
加：期初现金及现金等价物余额	1,332,656,086.42	1,312,467,643.13	155,322,210.89	134,298,950.36
六、期末现金及现金等价物余额	1,313,517,735.01	1,299,190,299.61	118,315,284.35	101,794,018.23



(四) 合并所有者权益变动表

编制单位：恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	88,880,000.00	1,322,859,225.49			10,359,678.00		94,680,603.85	272,467.30	23,963,648.94	1,541,015,623.58	66,660,000.00	161,559,707.30			3,878,333.13		29,224,821.20	125,924.91	24,516,186.51	285,964,973.05		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	88,880,000.00	1,322,859,225.49			10,359,678.00		94,680,603.85	272,467.30	23,963,648.94	1,541,015,623.58	66,660,000.00	161,559,707.30			3,878,333.13		29,224,821.20	125,924.91	24,516,186.51	285,964,973.05		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	88,880,000.00	-88,880,000.00					42,362,032.46	-367,482.07	-2,041,712.22	39,952,838.17	22,220,000.00	1,161,299,518.19			6,481,344.87		65,455,782.65	146,542.39	-552,537.57	1,255,050,650.53		
(一) 净利润							42,362,032.46		-2,196,713.66	40,165,318.80							71,937,127.52		-886,330.78	71,050,796.74		
(二) 其他综合收益								-367,482.07	155,001.44	-212,480.63								146,542.39	333,793.21	480,335.60		
上述(一)和(二)小计							42,362,032.46	-367,482.07	-2,041,712.22	39,952,838.17							71,937,127.52	146,542.39	-552,537.57	71,531,132.34		
(三) 所有者投入和减少资本											22,220,000.00	1,161,299,518.19								1,183,519,518.19		



1. 所有者投入资本											22,220,000.00	1,161,299,518.19								1,183,519,518.19			
2. 股份支付计入所有者权益的金额																							
3. 其他																							
(四) 利润分配																							
1. 提取盈余公积																							
2. 提取一般风险准备																							
3. 对所有者（或股东）的分配																							
4. 其他																							
(五) 所有者权益内部结转	88,880,000.00	-88,880,000.00																					
1. 资本公积转增资本（或股本）	88,880,000.00	-88,880,000.00																					
2. 盈余公积转增资本（或股本）																							
3. 盈余公积弥补亏损																							
4. 其他																							
(六) 专项储备																							
1. 本期提取																							
2. 本期使用																							
(七) 其他																							
四、本期期末余额	177,760,000.00	1,233,979,225.49				10,359,678.00		137,042,636.31	-95,014,777.77	21,921,936.72	1,580,968,461.75	88,880,000.00	1,322,859,225.49					10,359,678.00		94,680,603.85	272,467.30	23,963,648.94	1,541,015,623.58



(五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	88,880,000.00	1,322,859,225.49			10,359,678.00		93,237,102.02	1,515,336,005.51	66,660,000.00	161,559,707.30			3,878,333.13		34,904,998.21	267,003,038.64
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	88,880,000.00	1,322,859,225.49			10,359,678.00		93,237,102.02	1,515,336,005.51	66,660,000.00	161,559,707.30			3,878,333.13		34,904,998.21	267,003,038.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	88,880,000.00	-88,880,000.00					42,658,934.71	42,658,934.71	22,220,000.00	1,161,299,518.19			6,481,344.87		58,332,103.81	1,248,332,966.87
（一）净利润							42,658,934.71	42,658,934.71							64,813,448.68	64,813,448.68
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							42,658,934.71	42,658,934.71							64,813,448.68	64,813,448.68
（三）所有者投入和减少资本									22,220,000.00	1,161,299,518.19						1,183,519,518.19
1. 所有者投入资本									22,220,000.00	1,161,299,518.19						1,183,519,518.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																



(四) 利润分配													6,481,344.87		-6,481,344.87	
1. 提取盈余公积													6,481,344.87		-6,481,344.87	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转	88,880,000.00	-88,880,000.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	88,880,000.00	-88,880,000.00														
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	177,760,000.00	1,233,979,225.49			10,359,678.00	135,896,036.73	1,557,994,940.22	88,880,000.00	1,322,859,225.49				10,359,678.00	93,237,102.02	1,515,336,005.51	

## 报表附注

# 恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司 财务报表附注

2011年1月1日-2011年6月30日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由北京恒泰艾普石油勘探开发技术有限公司整体改制设立的股份有限公司,于2009年3月23日取得北京市工商行政管理局核发的注册号为110108008084949的企业法人营业执照。公司设立时的股本为人民币60,000,000.00元。

2009年11月,公司2009年第二次临时股东会决议通过增加注册资本人民币185.567万元,变更后的股本为人民币61,855,670.00元,新增注册资本由金石投资有限公司以货币出资方式缴纳,公司于2009年11月9日取得变更后的企业法人营业执照。

2009年12月,公司2009年第三次临时股东会决议审议通过增加注册资本4,804,330.00元,变更后的股本为人民币66,660,000.00元,新增注册资本由北京百纳投资有限公司、孟庆有、张晓雷、林贵以货币出资方式缴纳,公司于2009年12月11日取得变更后的企业法人营业执照。

根据公司2010年第一次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1831号《关于核准恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)22,220,000股,每股面值1.00元,计增加人民币22,220,000.00元,公司股票已经于2011年1月7日在深圳交易所挂牌交易。截至2010年12月31日,公司注册资本为88,880,000.00元,股份总数为88,880,000.00股(每股面值1元),其中有限售条件股份A股为71,060,000股,占股份总数的79.95%,无限售条件股份A股为17,820,000股,占股份总数的20.05%。

根据公司2010年度股东大会决议,以截止2010年12月31日拥有的总股本8,888万股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增10股,分红前公司总股本为88,880,000股,分红后总股本增至177,760,000股。2011年6月10日,公司完成了工商变更登记手续。



## (二) 历史沿革

公司前身为北京恒泰伟业地球物理技术有限公司，由孙庚文、郑天才、北京中油恒泰地球物理勘探技术有限公司（以下简称“中油恒泰”）三方共同出资设立，于2005年3月29日取得北京市工商行政管理局核发的编号为1101081808494的企业法人营业执照。原注册资本为人民币100万元，其中：孙庚文以货币资金出资人民币1.40万元，占注册资本的1.40%；郑天才以货币资金出资人民币0.60万元，占注册资本的0.60%；中油恒泰以货币资金出资人民币98万元，占注册资本的98%。

2005年9月20日，公司第一届第二次股东会决议通过，孙庚文将其持有的0.14万元出资及郑天才将其持有的0.06万元出资一并转让给林依华，新增林依华为公司股东。本次股权转让相关工商变更手续已于2005年9月22日办理完毕。

2006年5月30日，公司第一届第三次股东会决议通过，注册资本由100万元增加至200万元，同时增加新股东北京中关村软件园孵化服务有限公司。新增注册资本分别由中油恒泰增加货币出资人民币50万元；北京中关村软件园孵化服务有限公司增加货币出资人民币40万元；孙庚文增加货币出资人民币6.30万元；郑天才增加货币出资人民币2.70万元；林依华增加货币出资人民币1万元。变更后公司注册资本为人民币200万元，本次增资相关工商变更手续已于2006年6月14日办理完毕。

2008年1月25日，公司第三届第一次股东会决议通过，变更名称为北京恒泰艾普石油勘探开发技术有限公司，增加新股东莫业湘、邓林、秦钢平、杨绍国、谢桂生，并审议通过了中油恒泰分别将其持有的94.44万元出资、20.16万元出资、8万元出资、14.40万元出资、11万元出资转让给孙庚文、郑天才、林依华、莫业湘、邓林，北京中关村软件园孵化服务有限公司分别将其持有的2.80万元出资、12万元出资、19.20万元出资、6万元出资转让给邓林、秦钢平、杨绍国、谢桂生。公司于2008年2月3日取得变更后的企业法人营业执照，注册号1101081808494变更为110108008084949。

2008年5月29日，公司第三届第三次股东会决议通过，增加新股东天津同创立达投资中心、深圳市达晨财信创业投资管理有限公司、深圳市圣华洋创业投资管理有限公司、天津亿润成长投资行、曲广生、曾芸，孙庚文将持有的1.73万元出资及邓林将持有的0.58万元出资一并转让给曲广生，增加注册资本人民币22.2222万元，其中：天津同创立达投资中心增加货币出资人民币3.2667万元；深圳市达晨财信创业投资管理有限公司增加货币出资人民币10.4444万元；深圳市圣华洋创业投资管理有限公司增加货币出资人民币2.6222万元；天津亿润成长投资行增加货币出资人民币3.2667万元；曾芸增加货币出资人民币2.6222万元。变更后公司注册资本为人民币222.2222万元，本次增资及股权转让相关工商变更手续已于2008年6月18日办理完毕。

2009年2月11日，公司第三届第五次股东会决议通过，孙庚文、郑天才、林依华、

莫业湘、邓林将 139,084.00 元出资转让给深圳市达晨财信创业投资管理有限公司；邓林、秦钢平、杨绍国、谢桂生将 36,027.00 元出资转让给深圳市圣华洋创业投资管理有限公司；孙庚文、郑天才、林依华、莫业湘、邓林、秦钢平、杨绍国、谢桂生将 111,111.00 元出资转让给北京德邦瑞景投资管理咨询有限公司；孙庚文、郑天才、林依华、莫业湘、邓林、秦钢平、杨绍国、谢桂生将 155,556.00 元出资转让给北京志大同向投资咨询有限公司；天津同创立达投资中心（有限合伙）将 36,027.00 元出资转让给吴传清、王晏清、郭慧麟、胡星、陈方亚、仇洪昌；天津亿润成长投资行（有限合伙）将 36,027.00 元出资转让给李林、吴虹、赵彬。

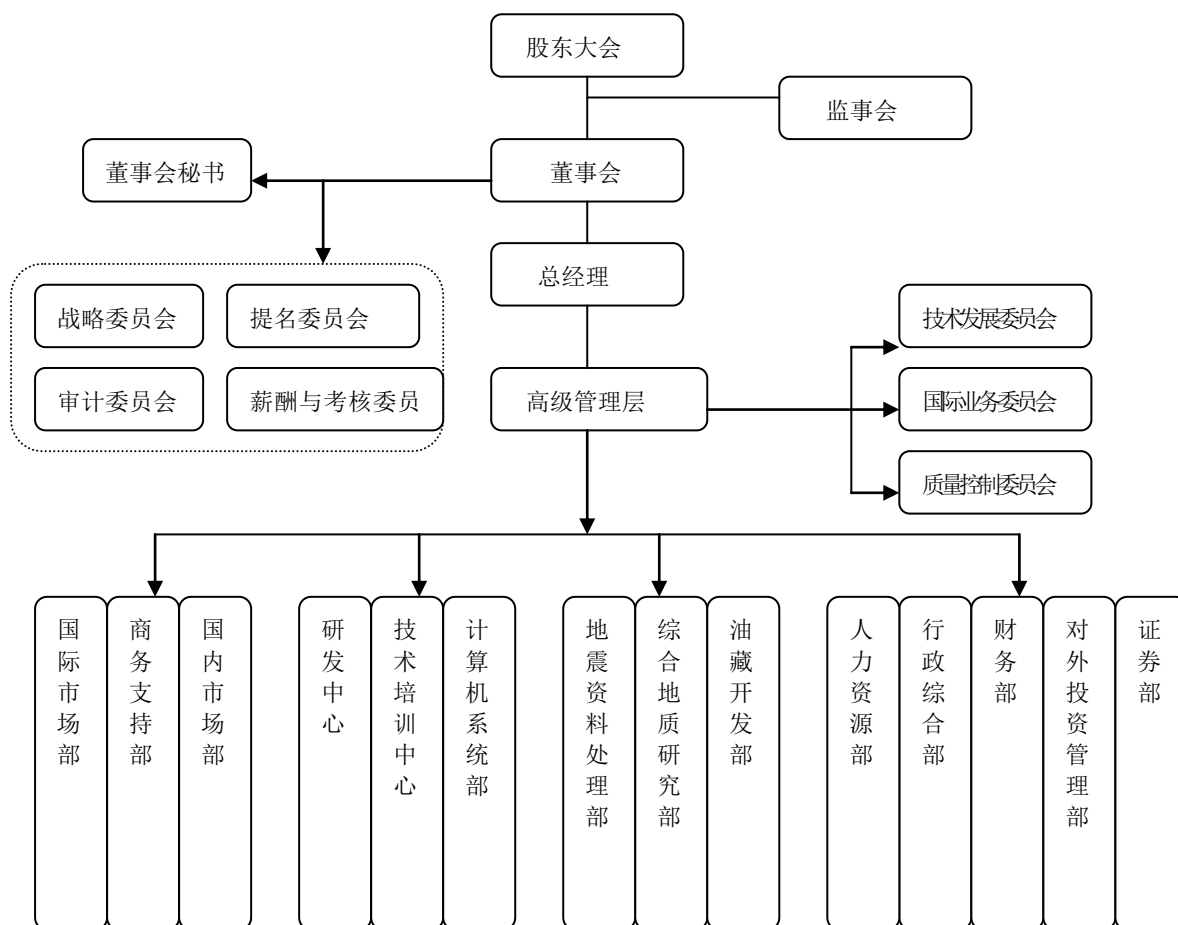
2009年3月21日，北京恒泰艾普石油勘探开发技术有限公司股东会决议通过，由全体股东作为发起人，以发起方式设立恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司，各发起人以其所拥有的截止2009年2月28日北京恒泰艾普石油勘探开发技术有限公司的净资产进行折股，折合股份总额6,000万，按原出资比例认购公司股份。改制后公司股东出资额及持股比例如下：

股 东	出资额（万元）	持股比例
孙庚文	2,267.3340	37.7889%
郑天才	530.7300	8.8455%
林依华	210.3900	3.5065%
莫业湘	329.3040	5.4884%
邓 林	302.3700	5.0395%
秦钢平	274.4220	4.5737%
杨绍国	439.0800	7.3180%
谢桂生	144.0000	2.4000%
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	375.5280	6.2588%
深圳市圣华洋创业投资管理有限公司	97.2720	1.6212%
曾 芸	70.8000	1.1800%
曲广生	62.3700	1.0395%
北京德邦瑞景投资管理咨询有限公司	300.0000	5.0000%
北京志大同向投资咨询有限公司	420.0000	7.0000%
李 林	10.0800	0.1680%
吴 虹	33.3900	0.5565%
赵 彬	44.7300	0.7455%
吴传清	19.5180	0.3253%
王晏清	53.0760	0.8846%
郭慧麟	5.6220	0.0937%
胡 星	3.7440	0.0624%
陈方亚	3.1200	0.0520%

股东	出资额（万元）	持股比例
仇洪昌	3.1200	0.0520%
<b>合计</b>	<b>6,000.00</b>	<b>100%</b>

2009年11月、12月，公司分别增加注册资本1,855,670.00元、4,804,330.00元，详见本节（一）公司概况。

公司的组织结构如下：



## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二） 遵循企业会计准则的声明

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

### （三） 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

##### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

##### 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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；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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，

按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将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；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **(七) 现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

##### **1、 外币业务**

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折合成人民币记账。

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

##### **2、 外币财务报表的折算方法**

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

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

## **(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **1、 金融工具的分类**

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

### **2、 金融工具的确认依据和计量方法**

#### **(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

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

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

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

#### **(2) 持有至到期投资**

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### **(3) 应收款项**

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### **(4) 可供出售金融资产**

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

### 4、 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十）应收款项

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单笔应收账款余额在 300 万元以上，单笔其他应收款余额在 100 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。

### 2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：公司按账龄段划分具有类似信用风险特征的应收款项组合

组合 1	单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项及其他单项金额非重大的应收款项
------	--------------------------------------

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	账龄分析法
------	-------

按照账龄分析法计提坏账准备的具体计提比例如下：

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）	5%	5%



1年至2年(含2年)	10%	10%
2年至3年(含3年)	30%	30%
3年至4年(含4年)	50%	50%
4年至5年(含5年)	70%	70%
5年以上	100%	100%

### 3、 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

本公司根据实际情况确定,对于账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的单项金额不重大的应收款项,根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

公司对除应收账款和其他应收款外的应收款项,结合本公司的实际情况,确定预计损失率为零,对于个别信用风险特征明显不同的,单独分析确定预计损失率。

本公司合并范围内的母子公司之间应收款项不计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为: 低值易耗品、消耗性物料等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

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

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和消耗性物料的摊销方法

低值易耗品和消耗性物料在领用时采用一次转销法。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 投资成本确定

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 2、 后续计量及损益确认

##### (1) 后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对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予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 4、 减值准备计提

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### (十四) 固定资产

错误！未找到引用源。 **固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

#### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40年	5%	2.38%-4.75%
电子设备	3-10年	5%	9.5%-31.67%
运输设备	5-10年	5%	9.5%-19%

办公设备	5-10年	5%	9.5%-19%
------	-------	----	----------

### 3、 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

## (十五) 在建工程

### 1、 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(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

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，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。

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## （十七）无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

值。

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

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
自创软件	3-8 年	产品更新时限
外购软件	3-10 年	产品使用时限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

公司报告期内无使用寿命不确定的无形资产。

#### 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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



#### 5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

公司以研发项目方案经过技术委员会论证可行性后立项作为研究与开发阶段的划分点，在以前发生的费用直接计入当期损益，在以后阶段发生的费用满足资本化条件的计入开发支出。

#### 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (十八) 长期待摊费用

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### 2、 摊销年限

- (1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。
- (3) 其他长期待摊费用按预计受益年限但不超过五年的期限内平均摊销。

### (十九) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

### (二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十一） 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供

劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时和资产负债表日确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (二十二) 政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

## (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、确认递延所得税资产的依据

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

### 2、确认递延所得税负债的依据

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

## **(二十四) 经营租赁、融资租赁**

### **1、经营租赁会计处理**

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

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

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

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

### **2、融资租赁会计处理**

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## **(二十五) 主要会计政策、会计估计变更**

### **1、 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未变更。

### **2、 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未变更。

## **(二十六) 前期会计差错更正**

### **1、追溯重述法**

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

### **2、未来适用法**

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

### 三、 税项

#### (一) 境内公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	计税销售收入	17%	销售自行开发生产的软件产品实际税负超过3%的部分即征即退。
营业税	营业收入	5%	符合条件的技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务收入免征营业税。
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	详见注释
城市维护建设税	应纳流转税额	7%	
教育费附加	应纳流转税额	3%、5%	

注释：1. 母公司2011年度按15%的税率征收企业所得税；

2. 子公司保定恒泰艾普双狐软件技术有限公司（以下简称“恒泰双狐”）2010年度免征企业所得税，2011年度至2013年度减半征收企业所得税；

3. 孙公司北京金双狐软件技术有限公司（以下简称“金双狐”）企业所得税税率为25%。

#### (二) 境内公司税收优惠及批文

子公司恒泰双狐为2008年新成立企业，已于2009年12月6日经河北省工业和信息化厅认定为软件企业，并取得了编号为“冀R-2009-0027号”软件企业认定证书。根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）及《关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》（财税〔2009〕69号）文件规定，恒泰双狐2009年度、2010年度免征企业所得税，2011年度至2013年度减半征收企业所得税。恒泰双狐已于2010年3月21日在保定高新区国家税务局进行了企业所得税减免税备案登记。

子公司恒泰双狐之控股子公司金双狐为2009年新设立企业，已于2010年6月8日经北京市经济和信息化委员会认定为软件企业，并取得了编号为“京R-2010-0198号”软件企业认定证书，截至2010年12月31日尚未进行企业所得税减免税备案登记。

根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2000〕18号）及《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税〔2000〕25号）文件规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司于2007年经北京市科学技术委员会认定为软件企业，并取得了编号为京R-2007-0100号《软件企业认定证书》，本公司及子公司享受增值税实际税负超过3%的部

分即征即退的优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实〈中共中央、国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税字[1999]273号）文件规定，对单位和个人（包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人）从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。本公司及子公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，符合条件的，免征营业税。

### （三） 境外子公司主要税种和税率

#### 1、 Energy Prospecting Technology USA Inc. 在美国税赋情况如下：

税（费）种	计税依据	税（费）率	备注
Federal Income Tax (联邦企业所得税)	应纳税所得额	15%-38%	税率随企业利润不同而变动
Social Security Tax (社会保险税)	Employee's Gross Wage (税前工资)	6.2%	
Medicare Tax (医疗保险税)	Employee's Gross Wage (税前工资)	1.45%	
Federal Unemployment Tax (联邦失业救济税)	each employee's first \$7000 of annual salary (职工年收入的前 7000 美元)	0.8%	
State Unemployment Tax (德州失业救济税)	Employee's first \$9000 of annual salary (职工年收入的前 9000 美元)	2.7%	
Property Tax (物业税)	Market Value of company's personal property (公司个人资产的市场价值)	2.7%	包括电脑、办公家具和车辆

#### 2、 Dynamic GeoSolutions 2008 Ltd. 在加拿大税赋情况如下：

税（费）种	计税依据	税（费）率	备注
Federal corporate tax on NET PROFIT (联邦企业所得税)	应纳税所得额	28%	
Provincial corporate tax on NET PROFIT (地方/省企业所得税)	应纳税所得额	10%	
Goods and Services Tax (流转税/增值税)	Value-added revenue (出售商品或提供服务的增值收入)	5%	
The business tax by the City of Calgary (企业经营税)		\$ 274.00 per month.	每月 274 加元

#### 四、 企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

###### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
Energy Prospecting Technology USA Inc.	全资子公司	美国 休斯顿市	USD 1.00 万	与石油勘探开发有关的软件、硬件销售及相关的技术服务	USD250 万	100%	100%	是
Dynamic GeoSolutions 2008 Ltd.	控股子公司	加拿大卡尔加里市	USD 1.00 万	与石油勘探开发有关的软件、硬件销售及相关的技术服务	USD140 万	51%	51%	是
北京金双狐油气技术有限公司	控股孙子公司	北京市海淀区	1000 万元	货物进出口、技术进出口、代理进出口；技术开发	RMB 860 万元	86%	86%	是

###### 2、 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

本公司无通过同一控制下的企业合并取得的子公司。

###### 3、 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
保定恒泰艾普双狐软件技术有限公司	控股子公司	河北省保定市	RMB1800 万元	计算机软件开发、转让、服务、咨询及销售；石油勘探与开发的技术服务、技术转让、技术咨询及技术开发；电脑及配套设备、耗材销售	RMB 1600 万元	51%	51%	是

##### (二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

##### (三) 合并范围发生变更的说明

公司本期合并报表范围未发生变更。

##### (四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

公司本期无新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体。

##### (五) 本期发生的同一控制下企业合并

公司本期未发生同一控制下的企业合并。

##### (六) 本期发生的非同一控制下的企业合并

公司本期未发生非同一控制下的企业合并。

##### (七) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

公司本期未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司。

## 五、合并财务报表主要项目注释

### (一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			288,782.28			76,062.47
美 元	1,252.12	6.4716	8,103.22	14,830.91	6.7909	100,715.27
欧 元				1,815.00	8.8065	15,983.80
加拿大元						
小 计			296,885.50			192,761.54
银行存款						
人民币			1,307,189,900.35			1,317,243,621.00
美 元	901,957.49	6.4716	5,837,108.09	2,239,846.29	6.7909	15,210,572.17
欧 元	9,212.38	9.3612	86,238.93	400.06	8.8065	3,523.13
加拿大元	15,902.11	6.6731	106,116.37	872.14	6.4308	5,608.58
第纳尔	250.00	5.9431	1,485.77			
小 计			1,313,220,849.51			1,332,463,324.88
其他货币资金						
人民币			570,619.03			604,887.04
小 计			570,619.03			604,887.04
合 计			1,314,088,354.04			1,333,260,973.46

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
用于担保的保函保证金	570,619.03	604,887.04
合 计	570,619.03	604,887.04

截至2010年12月31日，除境外子公司货币资金余额3,388,311.86元及保函保证金外，公司不存在其他抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

### (二) 应收账款

#### 1、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	183,001,677.60	100%	10,220,082.27	5.58%	146,641,863.90	100%	8,548,909.17	5.83%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	183,001,677.60	100%	10,220,082.27	5.58%	146,641,863.90	100%	8,548,909.17	5.83%

应收账款种类的说明：

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	165,524,509.86	90.45%	8,276,225.50	126,228,343.11	86.08%	6,311,417.07
1—2年	16,496,467.74	9.01%	1,649,646.77	19,432,820.79	13.25%	1,943,282.10
2—3年	980,700.00	0.54%	294,210.00	980,700.00	0.67%	294,210.00
合计	183,001,677.60	100%	10,220,082.27	146,641,863.90	100%	8,548,909.17

2、 公司无本期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

3、 公司本期无实际核销的应收账款情况。

4、 期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名合计

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例
应收账款中欠款金额前五名合计	非关联方客户	88,139,604.95	48.16%

6、 期末应收账款中无应收关联方账款。

(三) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,531,801.43	100%	263,864.11	5.82%	2,944,521.79	100%	199,345.44	6.77%
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	4,531,801.43	100%	263,864.11	5.82%	2,944,521.79	100%	199,345.44	6.77%

其他应收款种类的说明：

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	3,786,320.74	83.55%	189,316.04	1,902,133.66	64.60%	95,106.62
1—2年	745,480.69	16.45%	74,548.07	1,042,388.13	35.40%	104,238.82
合 计	4,531,801.43	100%	263,864.11	2,944,521.79	100%	199,345.44

2、 公司无本期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

3、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

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

5、 期末其他应收款中无应收关联方欠款。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄披露

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,367,861.69	100%	2,803,780.49	100%
合计	2,367,861.69	100%	2,803,780.49	100%

2、 预付款项大额单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
重庆松月科技发展有限公司	服务提供商	2,268,000.00	2010年度	成果未提交

(五) 存货

错误！未找到引用源。 存货分类错误！未找到引用源。

2、 公司期末无用于担保或所有权受到限制的存货，期末存货为准备对外销售的GPU等硬件设备，经测试后未发现可变现净值低于成本的情形，无需计提存货跌价准备。

(六) 长期应收款错误！未找到引用源。

(七) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位：万元)

被投资单位名称	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	业务性质
北京万里祥石油科技有限公司	36%	36%	134.45	17.61	116.83	26.09	-44.51	自主选择

(八) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例
北京万里祥石油科技有限公司	权益法	648,000.00	746,725.71	-160,236.85	586,488.86	36%
益亿泰地质微生物技术(北京)有限公司	成本法	2,000,000.00			2,000,000.00	10%
合计		2,648,000.00			2,586,488.86	

(续表)

被投资单位	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京万里祥石油科技有限公司	36%				
益亿泰地质微生物技术(北京)有限公司	10%				
合计					

## (九) 固定资产

### 1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	30,067,835.41	17,256,368.57			47,324,203.98
其中：房屋及建筑物	3,884,202.15				3,884,202.15
办公设备	741,500.35	299,871.28			1,041,371.63
运输设备	695,256.35	1,350,324.00			2,045,580.35
电子设备	24,746,876.56	15,606,173.29			40,353,049.85
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	12,469,387.10		2,457,706.05		14,927,093.15
其中：房屋及建筑物			106,538.45		106,538.45
办公设备	459,603.17		89,283.90		574,193.16
运输设备	175,819.93		56,178.06		232,604.88
电子设备	11,833,964.00		2,205,705.64		14,013,756.66
三、固定资产账面净值合计	17,598,448.31				32,397,110.83
其中：房屋及建筑物	3,884,202.15				3,777,663.70
办公设备	281,897.18				467,178.47
运输设备	519,436.42				1,812,975.47
电子设备	12,912,912.56				26,339,293.19
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
办公设备					
运输设备					
电子设备					
五、固定资产账面价值合计	17,598,448.31				32,397,110.83

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物	3,884,202.15			3,777,663.70
办公设备	281,897.18			467,178.47
运输设备	519,436.42			1,812,975.47
电子设备	12,912,912.56			26,339,293.19

## 2、 期末无暂时闲置的固定资产

## 3、 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
康都世纪花园商品房 8 套	3,095,930.00	新购商品房，办理时间较长	2011 年

## (十) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	62,587,422.23	2,413,380.05		65,000,802.28
(1) 自创软件	32,392,199.66	2,363,465.89		34,755,665.55
(2) 财务软件	50,200.00			50,200.00
(3) 外购软件	17,135,022.57	49,914.16		17,184,936.73
(4) 其他	13,010,000.00			13,010,000.00
2. 累计摊销额合计	19,962,844.28	5,938,749.09		25,901,593.37
(1) 自创软件	12,530,004.66	3,726,319.72		16,256,324.38
(2) 财务软件	19,734.34	5,025.20		24,759.54
(3) 外购软件	4,160,605.28	1,394,279.17		5,554,884.45
(4) 其他	3,252,500.00	813,125.00		4,065,625.00
3. 无形资产减值准备合计				
(1) 自创软件				
(2) 财务软件				
(3) 外购软件				
(4) 其他				
4. 无形资产账面价值合计	42,624,577.95			39,099,208.91
(1) 自创软件	19,862,195.00			18,499,341.17
(2) 财务软件	30,465.66			25,440.46
(3) 外购软件	12,974,417.29			11,630,052.28

(4) 其他	9,757,500.00		8,944,375.00
--------	--------------	--	--------------

本期摊销额 5,938,749.09 元。期末无用于抵押或担保的无形资产。

无形资产的其他说明：

无形资产中的其他项为公司 2008 年增资合并恒泰双狐时经评估的四个软件著作权价值，包括：双狐变速构造图系统、双狐地质成图系统、双狐逆断层解释工具软件、双狐数据集成应用系统。

## 2、公司开发项目支出

类别	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益金额	确认为无形资产金额	
研究阶段支出	-	645,103.22	645,103.22	-	-
开发阶段支出	8,232,650.57	10,707,347.76		2,363,465.89	16,576,532.44
合计	8,232,650.57	11,352,450.98	645,103.22	2,363,465.89	16,576,532.44

本期开发支出占研究开发项目支出总额的比例为 94.32%。

### (十一) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	9,599,234.61	1,587,480.67			11,186,715.28
合计	9,599,234.61	1,587,480.67			11,186,715.28

### (十二) 应付账款

#### 1、应付账款按账龄披露

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	828,000.95	1,977,813.91
1 至 2 年		489,970.55
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	828,000.95	2,467,784.46

#### 2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项，无欠其他

关联方款项。

(十三) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,494,780.43	31,039,416.04	30,412,056.74	3,122,139.73
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	710,065.10	4,250,914.44	4,264,057.63	696,921.91
其中：A、医疗保险费	196,126.80	1,315,216.30	1,299,253.76	212,089.34
B、基本养老保险费	460,990.24	2,636,809.60	2,662,660.80	435,139.04
C、年金缴费				
D、失业保险费	26,616.02	137,107.51	142,301.73	21,421.80
E、工伤保险费	18,201.98	108,298.89	106,987.31	19,513.56
F、生育保险费	8,130.06	53,482.14	52,854.03	8,758.17
(4) 住房公积金	65,541.00	368,645.00	324,568.00	109,618.00
(5) 工会经费和职工教育经费	1,351,365.89	606,935.27	28,892.10	1,929,409.06
合 计	4,621,752.42	36,265,910.75	35,029,574.47	5,858,088.70

应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的金额。

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-664,080.12	2,444,257.29
营业税	3,277,335.61	1,924,848.83
城建税	435,171.65	470,952.99
企业所得税	5,817,709.38	4,422,097.57
教育费附加	186,844.30	225,806.82
个人所得税	537,104.58	493,844.40
印花税	-150.00	633,270.00
其他	11,873.19	
合 计	9,601,808.59	10,615,077.90

(十五) 其他应付款

1、 其他应付款按账龄披露

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	982,467.40	3,629,756.17
1 至 2 年		32,779.41
2 至 3 年		
3 年以上		
合 计	982,467.40	3,662,535.58

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项，无欠其他关联方款项。

(十六) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的其他非流动负债	1,900,000.00	1,900,000.00
合 计	1,900,000.00	1,900,000.00

(十七) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	1,650,104.36	1,417,858.97
NCI 软件购买款	1,800,000.00	3,700,000.00
未确认融资费用	-472,600.00	-472,600.00
合 计	2,977,504.36	4,645,258.97

其他非流动负债的说明：

- 1、公司 2011 年度收到中小企业创新资金 98 万元，本年度已经发生项目支出 747,754.61 元计入当期政府补助收入。
- 2、公司支付 NCI 软件第二笔款项 190 万元，截止报告期末，已累计支付 380 万元。



## (十八) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	67,766,960.00			63,366,960.00	-4,400,000.00	58,966,960.00	126,733,920.00
其中:							
境内法人持股	15,996,900.00			15,116,900.00	-880,000.00	14,236,900.00	30,233,800.00
境内自然人持股	48,250,060.00			48,250,060.00		48,250,060.00	96,500,120.00
基金、产品及其他	3,520,000.00				-3,520,000.00	-3,520,000.00	
(4). 外资持股	3,293,040.00			3,293,040.00		3,293,040.00	6,586,080.00
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股	3,293,040.00			3,293,040.00		3,293,040.00	6,586,080.00
有限售条件股份合计	71,060,000.00			66,660,000.00	-4,400,000.00	62,260,000.00	133,320,000.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	17,820,000.00			22,220,000.00	4,400,000.00	26,620,000.00	44,440,000.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	17,820,000.00			22,220,000.00	4,400,000.00	26,620,000.00	44,440,000.00
合计	88,880,000.00			88,880,000.00	0.00	88,880,000.00	177,760,000.00

根据公司2010年度股东大会决议，以截止2010年12月31日拥有的总股本8,888万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，分红前公司总股本为88,880,000股，分红后总股本增至177,760,000股。2011年6月10日，公司完成了工商变更登记手续。

**(十九) 资本公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 股本溢价	1,322,859,225.49		88,880,000.00	1,233,979,225.49
(1) 投资者投入的资本	1,322,859,225.49		88,880,000.00	1,233,979,225.49
(2) 同一控制下企业合并的影响				
2. 其他资本公积				
合 计	1,322,859,225.49		88,880,000.00	1,233,979,225.49

**(二十) 盈余公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,359,678.00			10,359,678.00
合 计	10,359,678.00			10,359,678.00

**(二十一) 未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	94,680,603.85	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,362,032.46	
减：提取法定盈余公积		
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		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	137,042,636.31	

**(二十二) 营业收入及营业成本****1、 营业收入**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	100,971,739.55	91,175,601.62
其他业务收入		950,726.00
营业成本	37,242,807.84	30,916,555.10

## 2、 主营业务（分业务类别）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
项目服务	82,381,995.96	29,769,160.90	82,739,925.36	24,871,814.00
软件销售	18,589,743.59	7,473,646.94	8,435,676.26	5,233,228.55
合 计	100,971,739.55	37,242,807.84	91,175,601.62	30,105,042.55

## 3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	57,085,901.79	23,417,813.42	34,087,536.67	15,989,335.54
境外	43,885,837.76	13,824,994.42	57,088,064.95	14,115,707.01
合 计	100,971,739.55	37,242,807.84	91,175,601.62	30,105,042.55

## 4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
公司前五名客户的营业收入合计	53,812,829.90	53.29%

## （二十三） 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	3,380,288.89	4,157,341.83	5%
城建税	451,471.04	310,007.63	7%
教育费附加	193,808.11	151,767.99	3%、5%
其他	10,397.49		
合 计	4,035,965.53	4,619,117.45	

**(二十四) 财务费用**

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	1,795,700.29	
减：利息收入	11,513,604.05	226,153.23
汇兑损益		362,941.59
其 他	-16,649.48	32,234.86
合 计	-9,734,553.24	169,023.22

**(二十五) 投资收益**

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-160,236.85	58,137.85
其他		
合 计	-160,236.85	58,137.85

**(二十六) 资产减值损失**

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,599,661.77	2,839,131.79
合 计	1,599,661.77	2,839,131.79

**(二十七) 营业外收入****1、 明细项目**

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益
1. 非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
2. 增值税退税	2,352,577.97	2,133,025.64	
3. 政府补助	750,254.61	1,000,000.00	750,254.61
4. 其他	8,175.90	157.28	8,175.90
合 计	3,111,008.48	3,133,182.92	758,430.51

**(二十八) 营业外支出**

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计	3,807.70		3,807.70
其中：固定资产处置损失	3,807.70		3,807.70
无形资产处置损失			
2. 债务重组损失			
3. 公益性捐赠支出	50,000.00		50,000.00
4. 其他			
合 计	53,807.70		53,807.70

**(二十九) 所得税费用**

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,627,014.40	2,895,098.84
递延所得税调整	-243,639.35	-95,777.63
合 计	7,383,375.05	2,799,321.21

**(三十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

基本每股收益计算过程	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	42,362,032.46	29,349,651.67
发行在外的普通股加权平均数	177,760,000.00	66,660,000.00
基本每股收益	0.24	0.44
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	41,762,447.84	28,424,506.19
发行在外的普通股加权平均数	177,760,000.00	66,660,000.00
基本每股收益（扣除非经常性损益）	0.23	0.43

稀释每股收益计算过程	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润（考虑稀释性潜在普通股的影响）	42,362,032.46	29,349,651.67
发行在外的普通股加权平均数	177,760,000.00	66,660,000.00
稀释每股收益	0.24	0.44
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（考虑稀释性潜在普通股的影响）	41,762,447.84	28,424,506.19
发行在外的普通股加权平均数	177,760,000.00	66,660,000.00

稀释每股收益计算过程	本期金额	上期金额
稀释每股收益（扣除非经常性损益）	0.23	0.43

## 2、本期基本每股收益的计算过程：

项目	计算公式	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	$P_0$	42,362,032.46
非经常性损益	$F$	599,584.62
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	41,762,447.84
期初股份总数	$S_0$	88,880,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	$S_1$	88,880,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	$S_i$	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	$M_i$	1
因回购等减少股份数	$S_j$	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	$M_j$	
报告期缩股数	$S_k$	
报告月份数	$M_0$	6
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	177,760,000.00
基本每股收益	$EPS = P_0 / S$	0.24
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.23

## 3、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### (三十一) 现金流量表附注

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
1. 收回往来款、代垫款	3,442,407.56
2. 专项补贴、补助款	982,500.00
3. 利息收入	11,416,897.69
4. 其他	240.00
合计	15,842,045.25

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
1. 往来款	2,412,348.62
2. 销售费用支出	4,839,738.42
3. 管理费用支出	5,925,176.61
4. 其他	1,151,590.91
合 计	14,328,854.56

## 4、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	40,165,318.80	26,720,270.28
加：资产减值准备	1,599,661.77	2,839,131.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,457,706.05	1,865,389.44
无形资产摊销	5,938,749.09	4,947,815.97
长期待摊费用摊销	159,200.63	449,733.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,807.70	
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）	1,779,050.81	113,968.68
投资损失（收益以“-”号填列）	160,236.85	-58,137.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-243,639.35	-95,777.63
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）	108,135.54	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,516,511.69	-54,560,350.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,211,757.20	-3,205,686.57
其 他	-1,626,412.25	
经营活动产生的现金流量净额	8,773,546.75	-20,983,642.59
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		



项 目	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,313,517,735.01	118,315,284.35
减：现金的期初余额	1,332,656,086.42	155,322,210.89
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	-19,138,351.41	-37,006,926.54

### 5、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	1,313,517,735.01	1,332,656,086.42
其中：库存现金	296,885.50	192,761.54
可随时用于支付的银行存款	1,313,220,849.51	1,332,463,324.88
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,313,517,735.01	1,332,656,086.42

### 六、 关联方及关联交易

#### (一) 关联方情况

##### 1、 控制本公司的关联方

本公司第一大股东为自然人孙庚文先生，是公司的实际控制人。

##### 2、 本公司的子公司情况：

(金额单位：万元)

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司投资额	持股比例	表决权比例	组织机构代码
保定恒泰艾普双狐软件技术有限公司	控股子公司	有限公司	河北省保定市	王大雪	软件开发 石油勘探 技术服务	RMB1,800	RMB1,600	51%	51%	67603522-X

Energy Prospecting Technology USA Inc.	全资子公司	有限公司	美国休斯顿市	莫业湘	石油勘探技术服务	USD1.00	USD 250	100%	100%	不适用
Dynamic GeoSolutions 2008 Ltd.	控股子公司	有限公司	加拿大卡尔加里市	郑天才	石油勘探技术服务	USD1.00	USD140	51%	51%	不适用
北京金双狐油气技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	郑天才	石油勘探技术服务	RMB1,000	RMB860	86%	86%	69765902-3

### 3、 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
一、合营企业					
二、联营企业					
北京万里祥石油科技有限公司	有限公司	北京市海淀区	李万万	石油勘探技术服务	180万元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业				
二、联营企业				
北京万里祥石油科技有限公司	36%	36%	联营公司	75601922-X

### 4、 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
秦钢平	公司股东、关键管理人员
邓林	公司股东、关键管理人员
林依华	公司股东、关键管理人员
杨绍国	持有公司5%以上股权的公司股东、关键管理人员
郑天才	公司股东、关键管理人员

#### (二) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 销售商品、提供劳务的关联交易

公司本年度未发生销售商品、提供劳务的关联交易。

### 3、 购买商品、接受劳务的关联交易

公司本年度未发生购买商品、接受劳务的关联交易。

### 4、 本年度无关联方应收应付款项

## 七、 或有事项

### (一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

公司本年度无需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司本年度无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

### (三) 其他或有负债

公司本年度无需要披露的其他或有负债。

## 八、 承诺事项

### (一) 已签订的正在履行的租赁合同

租赁房屋位置	租赁起始日	租赁到期日	年租金	合同租金总额	累计未付租金
北京市海淀区农大南路一 号院2号A座5层	2009-12-21	2011-12-20	682,802.76	1,365,605.52	341,401.38
北京市海淀区农大南路一 号院2号A座7层	2011-6-21	2011-12-20	2,166,124.80	1,083,062.40	921,824.45
北京市中关村软件园孵化 器1号楼C座1316室	2010-11-1	2011-10-31	301,488.00	301,488.00	100,496.00
合 计			3,150,415.56	2,750,155.92	1,363,721.83

### (二) 未结清保函

截至2011年6月30日，公司尚未结清的银行保函明细如下：

开户银行	保函金额	保证金比例	保证金金额
中国银行北京上地支行	\$82,803.50	100%	570,619.03

(三) 本公司无其他需要披露的承诺事项。

## 九、 资产负债表日后事项

### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

经公司2011年7月19日第一届董事会第十五次会议和2011年8月8日召开的2011年度第一次临时股东大会审议通过了《关于使用自有资金收购中裕能源所持有的中裕煤层气42.42%股权（股权对应35%的收益分配权益）的议案》、《关于拟以超募资金补充募集资金缺口购买固定资产的议案》、《关于新增募集资金专用账户的议案》、《关于恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司申请银行贷款授信额度的议案》的议案。

### (二) 资产负债表日后利润分配情况说明

公司无需要披露的资产负债表日后利润分配事项。

### (三) 其他资产负债表日后事项说明：

公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十、 其他重要事项说明

公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款								
按账龄组合计提 坏账准备的应收 账款	151,981,775.12	100%	8,665,576.33	5.70%	117,182,147.00	100%	6,925,052.80	5.91%
单项金额虽不重								

大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	151,981,775.12	100%	8,665,576.33	5.70%	117,182,147.00	100%	6,925,052.80	5.91%

应收账款种类的说明：

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	134,585,665.05	88.55%	6,729,825.32	99,786,036.93	85.15%	4,989,301.79
1-2年	16,415,410.07	10.80%	1,641,541.01	16,415,410.07	14.01%	1,641,541.01
2-3年	980,700.00	0.65%	294,210.00	980,700.00	0.84%	294,210.00
3-4年						
合计	151,981,775.12	100%	8,665,576.33	117,182,147.00	100%	6,925,052.80

2、 公司无本期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

3、 公司本期无实际核销的应收账款情况。

4、 期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例
应收账款中欠款金额前五名合计	非关联方客户	80,012,639.05	52.64%

6、 期末应收账款中无应收关联方账款。

## (二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的其他应收款								
按账龄组合计提 坏账准备的其他 应收款	2,077,614.40	100%	141,154.82	6.79%	1,444,653.91	100%	109,204.92	7.56%
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	2,077,614.40	100%	141,154.82	6.79%	1,444,653.91	100%	109,204.92	7.56%

其他应收款种类的说明：

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	1,338,170.04	64.41%	67,210.38	705,209.55	48.82%	35,260.48
1—2年	739,444.36	35.59%	73,944.44	739,444.36	51.18%	73,944.44
2—3年						
3—4年						
合 计	2,077,614.40	100	141,154.82	1,444,653.91	100%	109,204.92

- 2、 公司无本期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。
- 3、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。
- 4、 期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 5、 期末其他应收款中无应收关联方欠款。

**(三) 长期股权投资**

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
合营企业:					
联营企业:					
北京万里祥石油科技有限公司	权益法	648,000.00	746,725.71	-160,236.85	586,489.86
权益法小计		648,000.00	746,725.71	-160,236.85	586,489.86
子公司:					
保定恒泰艾普双狐软件技术有限公	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00
Energy Prospecting Technology USA	成本法	17,126,950.00	17,126,950.00		17,126,950.00
其他被投资单位		33,126,950.00	33,126,950.00		33,126,950.00
盎亿泰地质微生物技术(北京)有	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
成本法小计		35,126,950.00	35,126,950.00		35,126,950.00
合计		33,774,950.00	35,873,675.71		35,713,438.86

被投资单位	在被投资单位 持股比例	在被投资单位 表决权比例	在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值准 备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
合营企业:						
联营企业:						
北京万里祥石油科技有限公司	36%	36%				
权益法小计						
子公司:						
保定恒泰艾普双狐软件技术有限	51%	51%				
Energy Prospecting Technology USA	100%	100%				
其他被投资单位						
盎亿泰地质微生物技术(北京) 有限公司	10%	10%				
成本法小计						
合计						

**(四) 营业收入及营业成本****1、 营业收入**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	86,662,009.44	76,845,735.54
其他业务收入		
营业成本	29,019,032.16	26,625,560.23

## 2、 主营业务（分业务类别）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
项目服务	68,585,086.36	24,051,509.40	76,179,068.87	22,441,668.39
软件销售	18,076,923.08	4,967,522.76	666,666.67	4,183,891.84
合 计	86,662,009.44	29,019,032.16	76,845,735.54	26,625,560.23

## 3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	53,158,631.28	18,849,050.13	26,834,187.08	13,871,069.09
境外	33,503,378.16	10,169,982.03	50,011,548.46	12,754,491.14
合 计	86,662,009.44	29,019,032.16	76,845,735.54	26,625,560.23

## 4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的 比例
公司前五名客户的营业收入合计	45,685,864.00	52.71%

## （五） 投资收益

### 1、 投资收益明细

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-160,236.85	58,137.85
其他		
合 计	-160,236.85	58,137.85



## 2、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
北京万里祥石油科技有限公司	-160,236.85	58,137.85	2009年12月新增长期股权投资
合 计	-160,236.85	58,137.85	

## (六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
净利润	42,658,934.71	28,988,147.04
加：资产减值准备	1,624,262.33	2,276,756.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,781,815.79	1,362,831.24
无形资产摊销	4,121,626.58	3,635,631.80
长期待摊费用摊销	147,925.68	261,693.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	3,807.70	
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）	1,706,097.36	103,582.54
投资损失（收益以“－”号填列）	160,236.85	-58,137.85
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-243,639.35	-170,756.71
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）	108,135.54	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-34,859,274.99	-55,297,055.41
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,050,247.48	-1,470,319.01
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	13,159,680.72	-20,367,626.96
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况		

项 目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	1,299,190,299.61	101,794,018.23
减：现金的期初余额	1,312,467,643.13	134,298,950.36
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	-13,277,343.52	-32,504,932.13

## 十二、 补充资料

### （一） 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-3,807.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	750,254.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
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		

项目	本期金额	说明
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,824.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-105,038.19	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	599,584.62	

## （二） 净资产收益率及每股收益

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	2.75%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.71%	0.23	0.23

## 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2011 年 8 月 22 日批准报出。

恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司

二〇一一年八月二十二日

## 第九节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。