

华油惠博普科技股份有限公司



2011 年半年度报告

证券代码：002554

证券代码简称：惠博普

披露日期：2011 年 8 月 25 日

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

本半年度报告经公司第一届董事会 2011 年第六次会议审议通过，全体董事出席了本次董事会会议。

公司半年度报告未经审计事务所审议。

公司法人代表、董事长黄松先生、主管会计工作负责人郑玲女士及会计机构负责人钱意清先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 重要提示	1
第二节 公司基本情况简介	3
第三节 股本变动和主要股东持股情况	6
第四节 董事监事高级管理人员情况	10
第五节 董事会报告	12
第六节 重要事项	27
第七节 财务报告（未经审计）	36
第八节 备查文件	96

第二节 公司基本情况简介

一、公司基本情况介绍

1、公司法定名称

公司中文名称：华油惠博普科技股份有限公司

公司中文名称缩写：惠博普

公司英文名称：CHINA OIL HBP SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD

公司英文名称：HBP

2、公司法定代表人：黄松

3、公司董事会秘书

职务	董事会秘书
姓名	张中炜
地址	北京市海淀区北三环中路 39 号院 9 楼 403
电话	010-82809807
传真	010-82809807
信箱	securities@china-hbp.com

4、公司注册地址：北京市海淀区北三环中路 39 号院 9 楼 403

公司办公地址：北京市海淀区北三环中路 39 号院 9 楼 403

邮编：100088

公司网址：www.china-hbp.com

电子信箱：hbp@china-hbp.com

5、公司信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：巨潮咨询网

(<http://www.cninfo.com.cn/>)

公司半年度报告备置地点：公司证券法务部

6、股票上市地：深圳证券交易所

证券简称：惠博普

股票代码：002554

7、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1998年10月7日

公司最近一次变更登记注册日期：2011年4月14日

企业法人营业执照注册号：110108004566648

税务登记号：110108700148065

组织机构代码证号：70014806-5

聘请的会计师事务所：利安达会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市朝阳区八里庄西里100号1号楼东区20层2008室

二、主要财务数据指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元

	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	151,077,174.07	112,001,181.69	34.89%
营业利润（元）	32,861,164.26	22,093,836.49	48.73%
利润总额（元）	33,815,749.30	22,672,616.05	49.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,330,045.50	19,347,545.62	51.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	28,510,347.50	18,860,893.84	51.16%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.13	15.38%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.13	7.69%
加权平均净资产收益率（%）	3.50%	8.84%	-5.34%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.40%	8.62%	-5.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-57,936,397.92	41,318,727.10	-240.22%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.29	0.41	-170.73%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,199,943,923.15	466,403,839.46	157.28%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,100,448,892.03	276,583,145.83	297.87%
股本（股）	202,500,000.00	100,000,000.00	102.50%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.43	2.77	96.03%

2、非经常性损益

非经常性损益项目	金额（元）
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-8,158.25
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	1,037,500.00
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,756.71
非经常性损益的所得税影响数	-134,887.04
合计	819,698.00

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

1、首次公开发行股票情况

2011年1月24日，经中国证券监督管理委员会《关于核准华油惠博普科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]138号）核准，公司公开发行3,500万股新股。本次发行股票于2011年2月21日完成。公司首次公开发行股票后，公司总股份由10,000万股变更为13,500万股。

2、2010年度权益分派情况

2011年5月20日，公司2010年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配预案的议案》：以2011年2月25日13,500万股为基数，每10股送3股，派2元（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派1.5元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2股。2011年6月9日完成上述权益分派，公司总股本由13,500万股变更为20,250万股。

3、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	100,000,000	100.00%		30,000,000	20,000,000		50,000,000	150,000,000	74.07%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	100,000,000	100.00%		30,000,000	20,000,000		50,000,000	150,000,000	74.07%
其中：境内非国有法人持股	14,000,000	14.00%		4,200,000	2,800,000		7,000,000	21,000,000	10.37%

境内自然人持股	86,000,000	86.00%		25,800,000	17,200,000		43,000,000	129,000,000	63.70%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	0	0.00%	35,000,000	10,500,000	7,000,000		52,500,000	52,500,000	25.93%
1、人民币普通股	0	0.00%	35,000,000	10,500,000	7,000,000		52,500,000	52,500,000	25.93%
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	100,000,000	100.00%	35,000,000	40,500,000	27,000,000		102,500,000	202,500,000	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	10427				
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
黄松	境内自然人	16.82%	34,056,000	34,056,000	0
白明垠	境内自然人	12.74%	25,800,000	25,800,000	0
潘峰	境内自然人	9.95%	20,154,000	20,154,000	0
肖荣	境内自然人	8.66%	17,544,000	17,544,000	0
温州中科福泉创业投资	境内一般法	6.59%	13,334,689	13,334,689	6,670,000

有限责任公司	人				
江阴中科科瑞创业投资有限公司	境内一般法人	3.79%	7,665,311	7,665,311	0
中国银行－华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	基金、理财产品等其他	3.11%	6,299,972	0	0
孙河生	境内自然人	3.06%	6,192,000	6,192,000	0
李雪	境内自然人	2.04%	4,128,000	4,128,000	0
张海汀	境内自然人	2.04%	4,128,000	4,128,000	0
王全	境内自然人	2.04%	4,128,000	4,128,000	0
王毅刚	境内自然人	2.04%	4,128,000	4,128,000	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		
中国银行－华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	6,299,972		人民币普通股		
中国民生银行股份有限公司－华商领先企业混合型证券投资基金	2,617,606		人民币普通股		
中国银行－华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	2,084,784		人民币普通股		
新华信托股份有限公司	1,500,000		人民币普通股		
中国工商银行－宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	1,252,005		人民币普通股		
中国工商银行－富国天利增长债券投资基金	880,000		人民币普通股		
中融国际信托有限公司－融新 147 号资金信托合同	811,650		人民币普通股		
中国建设银行－华夏盛世精选股票型证券投资基金	677,547		人民币普通股		
交通银行－易方达科讯股票型证券投资基金	574,851		人民币普通股		
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	510,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>为进一步保持公司控制权稳定，2009 年 9 月 30 日，黄松、白明垠、潘峰和肖荣共同签署了一致行动的《协议书》，约定鉴于四方多年合作而形成的信任关系，四方决定继续保持以往的良好合作关系，相互尊重对方的意见，在公司的经营管理和决策中保持一致意见。该协议自签署之日起生效，在四方均为公司股东期间内始终有效（见《招股说明书》第 19 页）。</p> <p>股东潘峰与股东潘玉琦之间存在亲属关系。</p> <p>除上述情形外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。</p>				

三、控股股东或实际控制人报告期内发生变化情况

报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变化，仍为黄松、白明垠、潘峰和肖荣。

第四节 董事监事高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限售性股份数量	期末持有股票期权数量	变动原因
黄松	董事长、总经理	22,704,000	11,352,000		34,056,000	34,056,000		送转股
白明垠	董事、副总经理	17,200,000	8,600,000		25,800,000	25,800,000		送转股
潘峰	董事、副总经理	13,436,000	6,718,000		20,154,000	20,154,000		送转股
肖荣	董事、副总经理	11,696,000	5,848,000		17,544,000	17,544,000		送转股
瞿绪标	董事	0	0		0	0		—
胡文瑞	独立董事	0	0		0	0		—
张树平	独立董事	0	0		0	0		—
刘力	独立董事	0	0		0	0		—
朱振武	独立董事	0	0		0	0		—
王全	监事会主席	2,752,000	1,376,000		4,128,000	4,128,000		送转股
刘立平	监事	0	0		0	0		—
王毅刚	职工代表监事	2,752,000	1,376,000		4,128,000	4,128,000		送转股

郑玲	财务总监	700,000	350,000		1,050,000	1,050,000		送转股
张中炜	董事会 秘书、副 总经理	294,666	147,333		441,999	441,999		送转股
李雪	副总理	2,752,000	1,376,000		4,128,000	4,128,000		送转股
郭金辉	副总理	0	0		0	0		—
张海汀	总经理 助理	2,752,000	1,376,000		4,128,000	4,128,000		送转股
钱意清	助理财 务总监	133,333	66,667		200,000	200,000		送转股
合计	—	77,171,999	38,586,000		115,757,999	115,757,999		—

二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

2011年3月23日，第一届董事会2011年第二次会议审议通过了《关于聘任郭金辉先生、李雪先生为公司副总经理的议案》，同意聘任郭金辉先生、李雪先生为公司副总经理。

报告期内，除上述变动外，公司无其他董事、监事、高级管理人员选聘等变动情况。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况

(一) 公司总体经营情况回顾

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	本报告期比上年同期增减情况
营业收入(元)	151,077,174.07	112,001,181.69	34.89%
营业利润(元)	32,861,164.26	22,093,836.49	48.73%
净利润(元)	29,330,045.50	19,347,545.62	51.60%

全球石油行业依然保持增长趋势。根据美国巴克莱银行对全球 402 个油气公司的调查报告显示：2011 年全球油气勘探和开采投资估计为 4895.1 亿美元，比 2010 年增加 477 亿美元，增幅达 10.8%，不断增长的投资将进一步推动了油气服务行业的发展，为公司的发展提供了稳定的外部环境。另外，三大石油公司积极实施“走出去”战略，也为公司开拓海外市场和树立惠博普品牌创造了机遇。而上年末大部分在手订单的完成直接构成了 2011 年上半年的业绩增长，2011 年上半年，公司营业收入达到 1.51 亿元，较上年同期增长了 34.89%；营业利润达 3286 万元，同比增长 48.73%；净利润实现了 2933 万元，同比增长 51.60%，公司经营总体上保持了稳步快速发展的势头。

(二) 公司主营业务及其经营状况

公司主要从事油气田开发地面系统装备的工艺技术研发、系统设计、成套装备提供及工程技术服务业务，属于油气田装备与技术服务业。公司能够为客户提供整体技术方案、核心设备设计制造，并以其为基础进行系统优化设计，构建成套系统装备的能力，另外公司已经取得了油气地面工程设计的资质证书，具备了实施 EPC 工程的能力，是国内少数集研发、集成、设计、制造、安装及服务于一体的油气田装备及技术服务商之一。根据产品应用领域的不同，公司将业务情况分成油气处理系统、油田开采系统、油田环保系统和油田工程技术服务系统四大业务板块。

1、主营业务按照业务板块分类情况

报告期内，公司四大业务板块营业收入情况如下所示：

板块名称	2011年1-6月		2010年1-6月		本报告期比上年同期增减情况	
	金额(元)	占比	金额(元)	占比	收入同比增减	占比增减
油气处理系统	53,821,546.46	35.63%	61,206,934.24	54.65%	-12.07%	-19.02%
油田开采系统	41,816,093.63	27.68%	15,870,690.76	14.17%	163.48%	13.51%
油田环保系统	19,099,423.23	12.64%	11,709,401.71	10.45%	63.11%	2.19%
油田工程技术服务系统	36,340,110.75	24.05%	23,214,154.98	20.73%	56.54%	3.33%
合计	151,077,174.07	100.00%	112,001,181.69	100.00%	34.89%	—

2011年上半年，公司主营业务收入保持稳定增长，收入较上年同期增加了34.89%，其中油气处理系统收入占比约35.63%，是公司第一大业务板块，但收入占比同比有所下降，这主要是因为部分油气处理装备尚未交货，无法在报告期内确认收入。

油田开采系统成为公司增长最为迅猛的业务板块，收入同比增长163.48%，占比升至27.68%，这主要是因为近年来公司高温高压测试装备在技术和市场方面取得了重大突破。仅2010年下半年公司高温高压测试装备便取得累计近8000万元的订单，该订单的部分设备于2011年上半年完成收入确认，从而大大提升了油田开采系统板块的收入。

油田环保系统是公司顺应国家环保政策和解决石油行业污染难题而生的新产品，公司正积极向客户推广该类产品，已取得了较好的成绩。报告期内该业务板块收入同比增长达63.11%。公司油田环保系统有两大主打产品，分别是储油罐自动机械清洗装备和含油污泥处理装备。相对而言，储油罐自动机械清洗装备已获得市场广泛认可，需求量较大。我国在“十二五”规划中将石油加工行业列为环境风险重点防控行业，这意味着今后将大力发展新能源装备产业以及能源装备制造的相关支撑技术和装备，而公司的含油污泥装备具备了环保、经济的双重特点，能够很好地解决油田含油污泥处理问题，因此此项产品的市场前景广阔，并且可以为公司带来向服务业拓展的机会。公司看好环保类产品的发展，并正积极开发安全环保类新产品。

油田工程技术服务系统主要由自动化工程业务和油田工程技术服务业务组成，板块收入同比增长56.54%，显示了该板块的潜力和活力。目前，公司该业

务板块中自动化工程业务比重较大，主要因近年来石油公司加大信息化建设投资所致。另外，公司也正在积极开拓自动化产品应用新领域，将其产品和技术推广到其他领域，例如多晶硅行业。2011 年公司使用超募资金着力筹备储油罐机械清洗租赁服务体系，丰富公司油田工程技术服务的业务内容，为公司创造新的增长点。

2、主营业务收入按区域分布情况

地区名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		本报告期比上年同期增减情况	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比	收入增长比例	占比增减
华北	4,058,998.20	2.69%	37,192,018.48	33.21%	-89.09%	-30.52%
东北	20,845,440.94	13.80%	9,186,928.37	8.20%	126.90%	5.60%
华东	37,913,483.99	25.10%	4,243,319.50	3.79%	793.49%	21.31%
中南	567,230.65	0.38%	1,164,038.11	1.04%	-51.27%	-0.66%
西南	1,021,729.05	0.68%	890,613.23	0.80%	14.72%	-0.12%
西北	598,290.60	0.40%	1,547,008.56	1.38%	-61.33%	-0.99%
国内小计	65,005,173.43	43.03%	54,223,926.25	48.41%	19.88%	-5.39%
海外	86,072,000.64	56.97%	57,777,255.44	51.59%	48.97%	5.39%
合计	151,077,174.07	100.00%	112,001,181.69	100.00%	34.89%	—

报告期内，公司国内外市场均表现出不俗的成绩，尤其是海外市场的增长最为迅猛，占比高达 56.97%，同比增长 48.97%，海外市场已经成为公司重要的业务来源地，这主要因为 2011 年油价持续上升，全球勘探开发活动较为活跃，继而增大石油装备的投资所致。值得一提的是，金融危机为我国石油公司收购兼并海外油气田提供了机会，这些项目后续投入建设为我国的石油装备企业提供巨大的发展机遇。

在国内，各区域收入呈现出较大的波动性，主要是由于我国石油资源地质条件相对国外油田较差，整装油田少，大多数油田像摔破了的盘子，呈现出不连续、小区块分布的特征。同时，国内油田因地质条件差异，导致油气特征差异较大，对装备的投资需求呈现多样性特征，加之公司产品多数为大型成套装备，对各油田来说属于固定资产投资，因此对公司产品的需求呈现周期性变化。另外，公司收入总体规模较小，再分到各个区域规模更小，报告期内任何一笔收入均可能造

成收入的较大变化。

从区域性角度来看,近几年公司的业务增长将主要依托两点:一是海外市场,公司的油气处理系统装备、高温高压测试装备等成熟产品将获得巨大市场机遇,未来 5-10 年可能保持持续快速增长;二是国内市场,储罐清洗、含油污泥处理等环保类新产品国内市场呈现逐渐放大的态势,前景看好。

3、营业成本、毛利水平按业务板块分类情况

报告期内,公司以业务领域类别划分,各个业务板块的营业成本如下:

板块名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		本报告期比上年同期增减情况	
	金额(元)	占比	金额(元)	占比	成本同比增减	占比增减
油气处理系统	28,940,752.32	34.54%	34,886,240.11	57.16%	-17.04%	-22.62%
油气田开采系统	23,266,232.12	27.77%	8,399,525.27	13.76%	176.99%	14.01%
油田环保系统	11,891,589.76	14.19%	5,289,748.99	8.67%	124.80%	5.53%
油田工程技术服务系统	19,680,473.91	23.49%	12,456,030.94	20.41%	58.00%	3.08%
合计	83,779,048.11	100.00%	61,031,545.31	100.00%	37.27%	—

报告期内,公司各业务板块毛利水平和毛利率如下:

板块名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		本报告期比上年同期增减情况	
	毛利(元)	毛利率	毛利(元)	毛利率	毛利增减	毛利率增减
油气处理系统	24,880,794.14	46.23%	26,320,694.13	43.00%	-5.47%	3.23%
油田开采系统	18,549,861.51	44.36%	7,471,165.49	47.08%	148.29%	-2.71%
油田环保系统	7,207,833.47	37.74%	6,419,652.72	54.82%	12.28%	-17.09%
油田工程技术服务	16,659,636.84	45.84%	10,758,124.04	46.34%	54.86%	-0.50%
合计	67,298,125.96	44.55%	50,969,636.38	45.51%	32.04%	-0.96%

报告期内,公司各业务板块总体保持了较高的盈利水平,主营业务成本与主营业务收入基本保持同步增长,产品的综合毛利率保持稳定。

各个板块的毛利水平和毛利率存在一定变动。其中,油田环保板块的毛利率下降 17.09%,主要系产品结构变化所致,其余板块毛利率基本保持稳定。

4、公司订单获取和执行情况

报告期内，公司新签订单和期末在手订单均有不同程度增加，分别达到 1.78 亿元和 2.67 亿元，较上年同期分别增长 10.05% 和 81.91%。

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减情况(%)
上期末在手合同金额（万元）	25,492.78	11,419.36	123.24
本期新签合同金额（万元）	17,837.66	16,209.19	10.05
本期确认收入的合同金额（万元）	16,577.21	12,921.49	28.29
期末在手合同金额（万元）	26,753.23	14,707.06	81.91

（三）主要财务数据大幅变动情况及原因

1、资产分析

项目	2011 年 6 月 30 日		2011 年 1 月 1 日		本报告期末比期初增减情况	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比	金额增减比例	占比增减
货币资金	685,021,759.53	57.09%	120,474,000.11	25.83%	468.61%	31.26%
应收票据	5,000,000.00	0.42%	7,400,000.00	1.59%	-32.43%	-1.17%
应收账款	189,171,219.47	15.77%	165,673,509.65	35.52%	14.18%	-19.76%
预付款项	129,750,460.63	10.81%	21,949,790.73	4.71%	491.12%	6.11%
应收利息	3,264,736.88	0.27%	0	0.00%	—	0.27%
其他应收款	10,685,375.38	0.89%	15,183,589.07	3.26%	-29.63%	-2.36%
存货	69,844,206.97	5.82%	41,193,248.31	8.83%	69.55%	-3.01%
流动资产合计	1,092,737,758.86	91.07%	371,874,137.87	79.73%	193.85%	11.33%
固定资产	54,914,098.59	4.58%	53,564,329.75	11.48%	2.52%	-6.91%
在建工程	34,097,579.56	2.84%	22,516,609.59	4.83%	51.43%	-1.99%
无形资产	15,982,206.42	1.33%	15,166,329.00	3.25%	5.38%	-1.92%
长期待摊费用	0	0.00%	7,087.26	0.00%	-100.00%	0.00%
递延所得税资产	2,212,279.72	0.18%	3,275,345.99	0.70%	-32.46%	-0.52%
非流动资产合计	107,206,164.29	8.93%	94,529,701.59	20.27%	13.41%	-11.33%
资产总计	1,199,943,923.15	100.00%	466,403,839.46	100.00%	157.28%	—

报告期末，公司资产总额大幅增长，主要表现为货币资金、预付款项、应收利息、存货、在建工程有大幅增长，应收票据和其它应收款等小幅减少。货币资金大幅增长主要是报告期内公司向社会公开发行 A 股，募集资金净额 821,729,546.53 元所致；应收账款增长主要是收入规模扩大导致相应增长；预付款项大幅增长主要是报告期内公司新购入了办公楼，预付房款且金额较大所致；存货增长，主要是随着订单量增大，公司增加原材料、在产品等储备所致；在建工程大幅增长主要是公司大庆基地建设及储油罐机械清洗租赁服务项目建设所致；应收票据减少，主要是报告期内部分银行承兑汇票贴现所致；其它应收款减少主要是 2010 年度通过该科目核算的上市费用核算完毕所致。报告期末，公司流动资产占比较大，主要是 IPO 募集资金到位所致，随着募集资金的使用及募投项目的开展，公司资产结构和规模将逐步改善和提高。

2、负债分析

项目	2011年6月30日		2011年1月1日		本报告期末比期初增减情况	
	金额(元)	占比	金额(元)	占比	金额增减比例	占比增减
短期借款	1,000,000.00	1.01%	65,000,000.00	34.24%	-98.46%	-33.24%
应付账款	81,628,892.70	82.04%	90,550,561.48	47.70%	-9.85%	34.34%
预收款项	2,995,191.88	3.01%	4,765,355.96	2.51%	-37.15%	0.50%
应付职工薪酬	2,378,869.46	2.39%	8,394,276.26	4.42%	-71.66%	-2.03%
应交税费	6,863,105.58	6.90%	16,137,136.45	8.50%	-57.47%	-1.60%
应付利息	1,349.64	0.00%	111,028.20	0.06%	-98.78%	-0.06%
其他应付款	4,627,621.86	4.65%	4,862,335.28	2.56%	-4.83%	2.09%
流动负债合计	99,495,031.12	100.00%	189,820,693.63	100.00%	-47.58%	0.00%
负债合计	99,495,031.12	100.00%	189,820,693.63	100.00%	-47.58%	0.00%

报告期末，公司负债总额较期初大幅下降，主要表现为短期借款、预收账款、应付职工薪酬、应交税费、应付利息大幅下降。短期借款及应付利息大幅减少，主要是经公司董事会审议通过，使用超募资金人民币 7,600 万元提前偿还银行贷款所致；预收账款减少主要是公司收入受季节性波动影响，上半年订单量占全年订单量比重较低所致；应付职工薪酬大幅减少，主要是由于预提的 2010 年度职

工薪资在报告期内完成支付；应交税费减少主要是缴纳了上年度留下的各项税费及 2011 年上半年增值税进项较多致使应交增值税较少。

3、期间费用分析

项目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		本报告期比上年同期增减情况	
	金额（元）	占收入比重	金额（元）	占收入比重	增长比例	占比增减
销售费用	6,446,285.51	4.27%	3,253,110.07	2.90%	98.16%	1.36%
管理费用	27,458,996.36	18.18%	22,218,214.33	19.84%	23.59%	-1.66%
财务费用	-2,802,112.27	-1.85%	1,958,741.44	1.75%	-243.06%	-3.60%
合计	31,103,169.60	20.59%	27,430,065.84	24.49%	13.39%	-3.90%

报告期内，公司销售费用同比增长 98.16%，管理费用同比增长 23.59%，主要原因有：一方面，公司为加强市场开发与销售，强化公司品牌影响力，加强了营销队伍的建设以及市场开拓和推广的力度；另一方面，为适应公司战略发展，公司加大了核心管理和技术人才的储备以及新技术的研发；随着公司业务规模的持续扩张和生产力的持续发挥，该部分费用的增速和占比将趋于稳定和合理。

报告期内，公司财务费用同比下降 243.06%，主要系募集资金专户管理的利息收入增加所致。

4、现金流量相关数据分析

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减变动
经营活动现金流量净额（元）	-57,936,397.92	41,318,727.10	-240.22%
投资活动现金流量净额（元）	-117,189,448.38	-7,666,538.70	1428.58%
筹资活动现金流量净额（元）	740,932,191.71	12,641,607.52	5761.06%

报告期内，公司经营活动现金流量净额比上年同期下降 240.22%，主要是由于在手订单增加，本期内商品采购及接受劳务所支付的现金大幅度增加；投资活动现金流量净额同比下降 1428.58%，主要原因是公司使用募集资金及超募资金

投资大庆油气田开发装备产研基地建设项目、储油罐机械清洗租赁服务项目及购置新办公用房所致；筹资活动现金流量净额同比增长 5761.06%，主要系 IPO 募集资金到位所致。

（四）公司技术及研发情况

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本报告期比上年同期 增减（%）
研发费用（万元）	1,237.82	976.13	26.81
占营业收入比重	8.19%	8.72%	-0.53

报告期内，公司持续加大对技术创新和新产品研发的投入，研发费用达 1237.82 万元，较上年同期增长 26.81%，主要在研项目进展顺利。

（五）经营中的问题与困难

公司在经营过程中，主要面临着以下风险：

1、收入波动性风险

随着公司业务订单规模越来越大，生产周期相应的加长，年度新签订单的增速明显快于收入增长的速度。加之公司目前规模尚小，一笔或者几笔订单不能确认收入就可能造成公司年度总收入和分板块收入的大幅波动。

2、国际市场竞争风险

随着中国企业的崛起和公司国际化发展战略的实施，公司的海外业务快速增长，但同时也面临着越来越多国际竞争对手的竞争压力。尽管公司产品在技术先进性和成本上有明显优势，但若不能及时在品牌影响力、技术质量及产能规模上进一步增强实力，加之国际公司的产品成本降低，国际市场的竞争将给公司业绩的增长带来一定影响。

3、新产品开发的风险

新产品开发能为公司带来发展和盈利，获取技术优势和市场优势，但同时也存在着失败的风险。作为技术为驱动力的高科技企业，本公司不断投入研发力量，进行技术创新，但新产品一般历时较长，是否成功需要审慎认证，部分研发项目短期内可能无法获得有价值的成果，从而增加了企业的管理成本，对效益产生影响。同时，新产品开发也存在着市场风险，若不能有效的获得市场的快速认可，

将大大降低研发投入的效益。

4、管理人才无法满足公司快速发展需要

随着公司业务规模的不断扩大,特别是国际业务迅速扩展,公司在市场开拓、研发设计及生产等方面的管理工作必须得到整体提升,引进成熟的管理人才是迅速取得管理提升的有效方式。若管理人才及管理水平不能满足需求,将制约公司快速发展特别是国际化发展战略的实施。

5、业务规模扩大,存货及应收款规模加大,降低了经营性现金净流量

报告期内,公司各业务板块订单规模逐渐扩大,一方面,需采购的对应订单的材料存货随之增多,导致报告期经营性现金流出量增多;另一方面,收入规模扩大导致应收账款规模也随之扩大,营运资金的占用也随之增长,降低了报告期内经营性现金的流入量。

二、报告期内公司投资情况

(一) 报告期内公司募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准华油惠博普科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2011]138号)核准,公司于2011年2月16日向社会公开发行人民币普通股3500万股,每股面值1元,募集资金总额910,000,000元,扣除各项发行费用88,270,453.47元后,公司募集资金净额为821,729,546.53元。

截止至报告期末,公司募集资金使用情况如下:

单位:万元

募集资金总额		82,172.95		本报告期投入募集资金总额		23,441.22				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00								
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		23,441.22				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
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										

油气田开发装备产研基地建设项目	否	24,050.00	24,050.00	118.10	118.10	0.49%	2012年9月	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	24,050.00	24,050.00	118.10	118.10	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
储油罐机械清洗装备租赁服务项目	否	8,090.00	8,090.00	222.01	222.01	2.74%	2013年4月	0.00	不适用	否
购置办公用房	否	11,000.00	11,000.00	9,501.11	9,501.11	86.37%	2012年1月	0.00	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	7,600.00	7,600.00	7,600.00	7,600.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	32,690.00	32,690.00	23,323.12	23,323.12	-	-	0.00	-	-
合计	-	56,740.00	56,740.00	23,441.22	23,441.22	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用。</p> <p>公司本次公开发行股票募得超募资金金额为人民币 581,229,546.53 元，经公司第一届董事会 2011 年第二次会议和 2011 年第二次临时股东大会审议通过议案及进展情况如下：</p> <p>1、使用超募资金人民币 8,090 万元投资储油罐机械清洗装备租赁服务项目，公司采用向全资子公司北京惠博普能源技术有限责任公司增资的方式实施，已完成增资事宜，项目如期进行；</p> <p>2、使用超募资金人民币 11,000 万元购置办公用房，该项目如期进行；</p> <p>3、使用超募资金人民币 7,600 万元提前偿还银行贷款，该项目已实施完毕；</p> <p>4、使用超募资金人民币 6,000 万元永久补充流动资金，该项目已实施完毕。</p> <p>截止至报告期末，公司共计确定了超募资金使用金额人民币 32,690.00 万元，剩余超募资金人民币 254,329,546.53 元的使用尚在规划中。</p>									
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集中管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

（二）募集资金专户管理及使用情况

报告期内，公司和实施募投项目及超募资金投资项目的全资子公司与专户银行及保荐机构签署了《募集资金三方监管协议》并严格按照《募集资金管理及使用制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行了有效的监督和管理，以确保募集资金的使用能够严格按照相关申请和审批程序执行，及时知会保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司募集资金存储专户资金余额如下：

单位：元

序号	专户银行	专户帐号	期末余额	存放方式
1	北京银行股份有限公司中关村科技园区支行	01090879400120109089470	411,274,683.68	存单或专户存储
2	中国银行股份有限公司北京增光路支行	346756031622	78,689,987.80	存单或专户存储
3	招商银行股份有限公司北京亚运村支行	110907720510601	98,837,456.59	存单或专户存储
4	合计		588,802,128.07	存单或专户存储

（三）报告期内公司重大非募集资金投资项目情况

报告期内，公司未有重大非募集资金投资项目。

三、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 40%-60%			
2011 年 1-9 月净利润同比	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增	40%	~~	60%

变动幅度的预计范围	长幅度为:			
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润(元):	23,669,046.95		
业绩变动的的原因说明	<p>2011年前三个季度,公司各业务板块订单量将继续稳步增长,预计2011年1-9月归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长40%-60%。</p> <p>对于2011年1-9月份的利润预计存在一定的不确定性,主要是由于存在项目延期交货的不确定性,可能导致部分收入无法在9月30日前达到收入确认的条件。</p>			

四、董事会日常工作情况

(一) 董事会会议情况及决议内容

报告期内,董事会认真履行了工作职责,审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权,结合公司实际经营需要,共召开五次董事会会议,会议的通知、召开、表决符合《公司法》、《公司章程》的要求。会议的主要情况如下:

会议届次	召开日期	召开方式
第一届董事会 2011 年第一次会议	2011 年 1 月 31 日	现场召开
<p>决议内容:</p> <p>1、一致同意将《关于申请首次公开发行 3500 万股人民币普通股股票并在深圳证券交易所上市的议案》的有效期延长至 2011 年 12 月 31 日,并提请股东大会审议;</p> <p>2、一致同意将 2010 年 2 月 11 日股东会通过的《关于授权董事会办理首次公开发行股票并上市具体事宜的议案》的授权有效期延长至 2011 年 12 月 31 日,并提请股东大会审议;</p> <p>3、一致同意 2011 年 2 月 8 日召开临时股东大会,并提请股东大会豁免未提前 15 天发出会议通知。</p>		

会议届次	召开日期	召开方式
第一届董事会 2011 年第二次会议	2011 年 3 月 23 日	现场召开
<p>决议内容:</p> <p>1、审议并通过《关于修改<公司章程>的议案》;</p> <p>2、审议并通过《关于制定<对外投资管理办法>的议案》;</p> <p>3、审议并通过《关于制定<重大信息内部报告制度>的议案》;</p> <p>4、审议并通过《关于制定<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>的议案》;</p>		

- 5、审议并通过《关于制定<规范与关联方资金往来管理制度>的议案》；
- 6、审议并通过《关于制定<独立董事年报工作制度>的议案》；
- 7、审议并通过《关于制定<审计委员会年报工作规程>的议案》；
- 8、审议并通过《关于制定<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》；
- 9、审议并通过《关于制定<内幕信息知情人员报备制度>的议案》；
- 10、审议并通过《关于制定<高级管理人员薪酬制度>的议案》；
- 11、审议并通过《关于设立战略与投资管理部门的议案》；
- 12、审议并通过《关于聘任郭金辉先生、李雪先生为公司副总经理的议案》；
- 13、审议并通过《关于同意全资子公司北京惠博普能源技术有限责任公司对外投资设立合资公司的议案》；
- 14、《审议并通过关于对全资子公司大庆惠博普石油机械设备制造有限公司增资的议案》；
- 15、审议并通过《关于使用部分超募资金实施储油罐机械清洗装备租赁服务项目的议案》；
- 16、审议并通过《关于使用部分超募资金购置办公用房的议案》；
- 17、审议并通过《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》；
- 18、审议并通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》；
- 19、审议并通过《关于开设募集资金专户并授权总经理办理相关事宜的议案》；
- 20、审议并通过《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

会议届次	召开日期	召开方式
第一届董事会 2011 年第三次会议	2011 年 4 月 8 日	现场召开
决议内容： 1、审议并通过《2010 年度总经理工作报告》； 2、审议并通过《2010 年度董事会工作报告》； 3、审议并通过《2010 年度独立董事述职报告》（胡文瑞）； 4、审议并通过《2010 年度独立董事述职报告》（张树平）； 5、审议并通过《2010 年度独立董事述职报告》（刘力）； 6、审议并通过《2010 年度独立董事述职报告》（朱振武）；		

7、审议并通过《2010年度财务决算报告》；
8、审议并通过《审计委员会关于会计师事务所从事2010年度公司审计工作的总结报告》；
9、审议并通过《2010年度利润分配预案》；
10、审议并通过《2010年度内部控制自我评价报告》；
11、审议并通过《2010年年度报告及摘要》；
12、审议并通过《关于续聘公司2011年度财务审计机构的议案》；
13、审议并通过《关于召开2010年度股东大会的议案》。

会议届次	召开日期	召开方式
第一届董事会2011年第四次会议	2011年4月13日	现场召开
决议内容： 1、审议并通过《2011年第一季度报告》； 2、审议并通过《关于变更2010年度股东大会召开地点的议案》。		

会议届次	召开日期	召开方式
第一届董事会2011年第五次会议	2011年6月10日	通讯方式
决议内容： 1、审议并通过《关于公司2011年度向银行申请综合授信额度的议案》。		

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《公司章程》及其他有关法律法规的要求，严格按照股东大会的决议及授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

（三）董事会成员履职情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
黄松	董事长、总经理	5	4	1	0	0	否
白明垠	董事、副总经理	5	4	1	0	0	否

潘峰	董事、副总经理	5	4	1	0	0	否
肖荣	董事、副总经理	5	4	1	0	0	否
瞿绪标	董事	5	4	1	0	0	否
张树平	独立董事	5	4	1	0	0	否
胡文瑞	独立董事	5	4	1	0	0	否
刘力	独立董事	5	4	1	0	0	否
朱振武	独立董事	5	4	1	0	0	否

（四）投资者关系管理活动

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》，董事会秘书担任投资者关系管理负责人，公司证券法务部是投资者关系工作的专职部门，负责公司投资者关系工作事务，保证了公司与投资者良好互动机制的建立。

2011年4月20日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行2010年年度报告业绩说明会，董事长、财务总监、董事会秘书、独立董事及保荐代表人就公司年报业绩、未来发展以及其他投资者关心的问题，与投资者进行了良好的沟通。

报告期内，公司通过接听投资者来电、回复电子邮件、回答投资者关系互动平台提问、接待实地调研等多种途径和方式，积极开展投资者关系管理活动，详细回答投资者的问题，就公司生产经营、未来发展等投资者关心的问题进行沟通交流，并记录下主要交流内容，采纳良好的建议，最大限度地保证了投资者与公司信息交流的畅通。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，规范公司运作，不断完善公司的法人治理结构，建立健全内部控制制度，做好信息披露工作，不断提高公司治理水平。报告期内，公司制定了《规范与关联方资金往来管理制度》、《对外投资管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《审计委员会年报工作规程》、《重大信息内部报告制度》等九项制度，进一步完善了公司治理规章制度。

公司治理实际情况基本符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。

二、公司在报告期内实施的利润分配方案

2011年5月20日，公司2010年度股东大会通过利润分配方案为：以公司现有总股本135,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股3股，派2元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派1.5元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2股。该方案已于2011年6月9日实施。

三、公司2011年半年度利润分配或资本公积金转增股本预案

公司2011年半年度不进行利润分配或资本公积金转增股本。

四、股权激励事项

报告期内，公司未推出股权激励计划，也未有持续到报告期内的股权激励事项。

五、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

六、持有其他上市公司、金融企业股权及参股拟上市公司情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股权，参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项，亦无参股拟上市公司情况。

七、报告期内，公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、吸收合并事项。

八、重大关联交易事项

(一) 报告期内，关联方为公司提供担保，情况具体如下：

担保权人	担保人	被担保人	担保方式	性质	金额 (万元)	期限	是否履行完毕
北京中关村科技担保有限公司	黄松、白明垠、潘峰、肖荣	华油惠博普科技股份有限公司	房地产抵押（反担保）	连带责任	3,000	2010年4月14日-2011年4月14日	是
北京中关村科技担保有限公司	张文霞、李雪、孙河生、王全、王毅刚、张海汀	北京惠博普能源技术有限责任公司	保证（防反担保）	连带责任	2,000	2010年9月21日-2011年9月21日	是

注：1、截止 2010 年 12 月 31 日公司短期借款——北京银行中关村海淀园区支行保证借款 30,000,000.00 元，由北京中关村科技担保有限公司提供担保；本公司股东黄松、白明垠、潘峰、肖荣以连带责任保证方式对北京中关村科技担保有限公司提供反担保；本公司股东肖荣及自然人侯淑娟、乔德聪、马庆春分别以京房权证朝私 04 字第 79490 号、京房权证朝私 04 字第 83708 号、京房权证朝私 04 字第 79056 号、京房权证朝私 04 字第 74740 号《房屋所有权证》的房屋产权以抵押方式对北京中关村科技担保有限公司提供反担保。

2、截止 2010 年 12 月 31 日本公司子公司北京惠博普能源技术有限责任公司短期借款——中国银行增光路支行保证借款 20,000,000.00 元，由北京中关村科技担保有限公司为本公司子公司北京惠博普能源技术有限责任公司提供担保，本公司股东张文霞、李雪、孙河生、王全、王毅刚、张海汀以连带责任保证方式对北京中关村科技担保有限公司提供反担保。

3、提前履行完毕主要系公司第一届董事会 2011 年第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，使用超募资金人民币 7,600 万元提前偿还银行贷款，该议案已经履行完毕，担保合同也随之履行完毕。

(二) 报告期内，除上述关联交易以外，公司无与关联方发生重大关联交易

事项。

九、重大合同及其履行情况

(一) 公司未有报告期内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、租赁公司资产的重大事项。

(二) 报告期内，公司重大对外担保事项。

报告期内，公司未有重大对外担保事项（不包括对子公司的担保），但存在履行完毕的对子公司担保的情况，具体如下所示：

担保对象名称	担保额度	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
北京惠博普能源技术有限责任公司	2,000万元	2,000万元	最高额保证担保	2010年9月21日-2011年9月21日	是	否

注：公司第一届董事会 2011 年第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，使用超募资金人民币 7,600 万元提前偿还银行贷款，其中包括公司子公司北京惠博普能源技术有限责任公司向中国银行北京市分行的短期借款 20,000,000.00 元。因此，该合同提前履行完毕。

(三) 报告期内或持续到报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 其他重大合同

除上面所述之外，公司在报告期内发生或正在履行的其他重大合同如下：

1、综合授信

序号	受信人	授信人	授信额度(万元)	签订日期	授信期限	担保情况	是否履行完毕
1	华油惠博普科技股份有限公司	北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	3,000	2010年4月14日	合同订立日起 364 天	由北京中关村科技担保有限公司担保	是

2	北京惠博普能源技术有限责任公司	中国银行股份有限公司北京市分行	2,000	2010年9月21日	2011年9月20日	由北京中关村科技担保有限公司担保	是
3	华油惠博普科技股份有限公司	中国银行股份有限公司北京西城支行	4500	2011年6月27日	2012年6月26日	--	否
4	华油惠博普科技股份有限公司	北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	7000	2011年6月27日	合同订立日起364天	--	否

注：1、序号1和2的综合授信合同提前履行完毕主要系公司第一届董事会2011年第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，使用超募资金人民币7,600万元提前偿还银行贷款，该议案已经履行完毕，综合授信合同也随之履行完毕。

2、序号3和4的综合授信签订系公司第一届董事会2011年第五次会议审议并通过《关于公司2011年度向银行申请综合授信额度的议案》，根据该议案执行合同签订等事宜。

2、借款合同

序号	借款人	贷款人	借款金额 (万元)	签订日期	借款期限	担保情况	归还情况
1	北京惠博普能源技术有限责任公司	中国银行股份有限公司北京市分行	2,000	2010年9月21日	自首次提款日起12个月	由北京中关村科技担保有限公司担保	已还
2	华油惠博普科技股份有限公司	北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	2,000	2010年11月5日	自首次提款日起12个月	--	已还
3	华油惠博普科技股份有限公司	北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	1,000	2010年4月14日	自首次提款日起12个月	由北京中关村科技担保有限公司担保	已还
4	华油惠博普科技股份有限公司	北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	1,000	2010年5月28日	自首次提款日起12个月	由北京中关村科技担保有限公司担保	已还

5	华油惠博普科技股份有限公司	北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	1,000	2010年9月1日	自首次提款日起12个月	由北京中关村科技担保有限公司担保	已还
6	北京惠博普能源技术有限责任公司	北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	600	2011年1月18日	自首次提款日起9个月	--	已还

注：公司第一届董事会 2011 年第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，使用超募资金人民币 7,600 万元提前偿还银行贷款，该议案已经履行完毕，故借款合同提前履行完毕。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内承诺事项

（一）公司公开发行前股东所持股份的限售安排和自愿锁定承诺

公司共同控股股东黄松、白明垠、潘峰、肖荣及股东孙河生、王毅刚、王全、李雪、张海汀、潘玉琦承诺：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本公司公开发行前已持有的股份，也不由本公司回购该部分股份。实际锁定时间为：2011 年 2 月 25 日——2014 年 2 月 24 日。

公司股东温州中科福泉创业投资有限责任公司、江阴中科科瑞创业投资有限公司、张文霞、郑玲、王国友、张中炜、李太平、钱意清、黄永康、王玉平、富饶、查振国、张新群承诺：自公司股票上市之日起十二个月内不转让或委托他人管理本公司公开发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。实际锁定时间为：2011 年 2 月 25 日——2012 年 2 月 24 日。

担任公司董事、监事或高级管理人员的股东同时承诺：除前述股份锁定期外，在其任职期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职半年内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。

报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

（二）避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司实际控制人黄松、白明垠、潘峰和

肖荣四人已向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

1、将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；

2、将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；

3、不投资控股于业务与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；

4、不向其他业务与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密；

5、如果未来本人拟从事的业务可能与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司存在同业竞争，本人将本着华油惠博普科技股份有限公司及其子公司优先的原则与华油惠博普科技股份有限公司协商解决。

报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

（三）减少关联交易的承诺

公司实际控制人、以及持有 5% 以上股东就减少并规范关联交易事项承诺如下：

“本人（本公司）及本人（本公司）控制的企业将尽量减少或避免与华油惠博普科技股份有限公司（以下简称“惠博普”）的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按相关法律法规、规范性文件及公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。

本人（本公司）保证，所做的上述声明和承诺不可撤销。本人如违反上述声明和承诺，将立即停止与惠博普进行的相关关联交易，并及时采取必要措施予以纠正补救；同时本人对违反上述声明和承诺所导致惠博普的一切损失和后果承担赔偿责任。”

报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

（四）其他承诺

本公司按照国家相关规定与所有内部董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均签订了《劳动合同》、《保密协议书》及《知识产权、保密与不竞争协议》，规定董事、监事、高级管理人员及核心技术人员在任职期间须遵守本公司的保密制度、承担保密义务，且除非为了履行自己在本公司的职务或者执行国家法律的规定，未经公司书面同意，不得公开发表或对其他人泄露公司的任何商业秘密，不得为其它目的使用公司的任何商业秘密；在任职期间和聘用期终止后的二年内，不得直接或者间接从事同本公司业务具有竞争性的业务，不得同时接受本公司竞争对手的聘用，不得向本公司竞争对手提供(无论是直接的或者间接的)咨询性、顾问性服务，也不唆使本公司的任何其他职工接受外界聘用；除前述限制外，作为本公司的股东，竞业限制的期限为作为公司股东的整个期间以及其停止作为公司股东后的五年之内。

报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

2011年5月20日，公司2010年度股东大会审议通过了《关于续聘公司2011年度财务审计机构的议案》，公司续聘利安达会计师事务所有限责任公司担任公司2011年度财务审计机构，审计费用由股东大会授权董事会根据届时工作量和市场情况等与审计机构协商确定。

十二、受有权机构等监管部门调查、处罚、公开谴责等情况

报告期内，公司、董事会及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任的情况，没有被中国证监会稽查和中国证监会行政处罚、通报批评的情况；也没有被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情况。

十三、其他重大事项

报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条所列的重大事项。

十四、报告期内信息披露索引

序号	公告内容	披露日期	公告编号
1	第一届董事会2011年第二次会议决议公告	2011年3月24日	HBP2011-000
2	关于修改公司章程的公告	2011年3月24日	HBP2011-001
3	关于同意全资子公司北京惠博普能源技术有限公司对外投资设立合资公司的公告	2011年3月24日	HBP2011-002
4	关于对子公司大庆惠博普石油机械设备制造有限公司增资的公告	2011年3月24日	HBP2011-003
5	关于使用部分超募资金实施储油罐机械清洗装备租赁服务项目的公告	2011年3月24日	HBP2011-004
6	关于使用部分超募资金购置办公用房的公告	2011年3月24日	HBP2011-005
7	关于使用部分超募资金偿还银行贷款的公告	2011年3月24日	HBP2011-006
8	关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告	2011年3月24日	HBP2011-007
9	关于开设募集资金专户并授权总经理办理相关事宜的公告	2011年3月24日	HBP2011-008
10	第一届监事会2011年第一次会议决议公告	2011年3月24日	HBP2011-009
11	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2011年3月24日	HBP2011-010
12	关于召开2011年第二次临时股东大会的通知	2011年3月24日	HBP2011-011
13	第一届董事会2011年第三次会议决议公告	2011年4月11日	HBP2011-012
14	第一届监事会2011年第二次会议决议公告	2011年4月11日	HBP2011-013
15	关于召开2010年度股东大会的通知	2011年4月11日	HBP2011-014
16	华油惠博普科技股份有限公司2010年年度报告摘要	2011年4月11日	HBP2011-015
17	2011年第二次临时股东大会决议公告	2011年4月9日	HBP2011-016
18	第一届董事会2011年第四次会议决议公告	2011年4月14日	HBP2011-017
19	第一届监事会2011年第三次会议决议公告	2011年4月14日	HBP2011-018
20	关于2010年度股东大会增加临时提案及变更会议地点的公告	2011年4月14日	HBP2011-019
21	华油惠博普科技股份有限公司2011年第一季度季度报告正文	2011年4月14日	HBP2011-020
22	关于举行2010年度网上业绩说明会的公告	2011年4月14日	HBP2011-021
23	关于完成工商变更的公告	2011年4月22日	HBP2011-022
24	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	2011年5月20日	HBP2011-023

25	2010 年度股东大会决议的公告	2011 年 5 月 21 日	HBP2011-024
26	关于 2010 年度权益分派实施公告	2011 年 6 月 2 日	HBP2011-025
27	关于全资子公司大庆惠博普石油机械设备制造有限公司签订募集资金三方监管协议的公告	2011 年 6 月 8 日	HBP2011-026
28	第一届董事会 2011 年第五次会议决议公告	2011 年 6 月 13 日	HBP2011-027
29	关于全资子公司北京惠博普能源技术有限责任公司签订募集资金三方监管协议的公告	2011 年 6 月 20 日	HBP2011-028

以上公告信息均以按照有关规则的要求披露在公司指定的信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

第七节 财务报告（未经审计）

合并资产负债表

会企01表

编制单位：华油惠博普科技股份有限公司

2011年6月30日

金额单位：元

资产	附注	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	685,021,759.53	120,474,000.11	短期借款	五、13	1,000,000.00	65,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	五、2	5,000,000.00	7,400,000.00	交易性金融负债			
应收账款	五、3	189,171,219.47	165,673,509.65	应付票据			
预付款项	五、5	129,750,460.63	21,949,790.73	应付账款	五、14	81,628,892.70	90,550,561.48
应收保费				预收款项	五、15	2,995,191.88	4,765,355.96
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息		3,264,736.88		应付职工薪酬	五、16	2,378,869.46	8,394,276.26
应收股利				应交税费	五、17	6,863,105.58	16,137,136.45
其他应收款	五、4	10,685,375.38	15,183,589.07	应付利息		1,349.64	111,028.20
买入返售金融资产				应付股利			
存货	五、6	69,844,206.97	41,193,248.31	其他应付款	五、18	4,627,621.86	4,862,335.28
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		1,092,737,758.86	371,874,137.87	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
非流动资产：				一年内到期的非流动负债			
发放委托贷款及垫款				其他流动负债			
可供出售金融资产				流动负债合计		99,495,031.12	189,820,693.63
持有至到期投资				非流动负债：			
长期应收款				长期借款			
长期股权投资				应付债券			
投资性房地产				长期应付款			
固定资产	五、7	54,914,098.59	53,564,329.75	专项应付款			
在建工程	五、8	34,097,579.56	22,516,609.59	预计负债			
工程物资				递延所得税负债			
固定资产清理				其他非流动负债			
生产性生物资产				非流动负债合计		-	-
油气资产				负债合计		99,495,031.12	189,820,693.63
无形资产	五、9	15,982,206.42	15,166,329.00	所有者权益（或股东权益）：			
开发支出				实收资本（或股本）	五、19	202,500,000.00	100,000,000.00
商誉				资本公积	五、20	790,968,641.02	31,239,094.49
长期待摊费用	五、10	-	7,087.26	减：库存股			
递延所得税资产	五、11	2,212,279.72	3,275,345.99	专项储备			
其他非流动资产				盈余公积	五、21	10,800,202.87	10,800,202.87
非流动资产合计		107,206,164.29	94,529,701.59	一般风险准备			
				未分配利润	五、22	96,367,763.73	134,537,718.23
				外币报表折算差额		-187,715.59	6,130.24
				归属于母公司所有者权益合计		1,100,448,892.03	276,583,145.83
				少数股东权益			
				所有者权益合计		1,100,448,892.03	276,583,145.83
资产总计		1,199,943,923.15	466,403,839.46	负债和所有者权益总计		1,199,943,923.15	466,403,839.46

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：郑玲

会计机构负责人：钱意清

(所附附注系财务报表组成部分)

合并利润表

会合 02 表

编制单位：华油惠博普科技股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：元

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入		151,077,174.07	112,001,181.69
其中：营业收入	五、23	151,077,174.07	112,001,181.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		118,216,009.81	89,907,345.20
其中：营业成本	五、23	83,779,048.11	61,031,545.31
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	五、24	464,720.39	769,732.13
销售费用		6,446,285.51	3,253,110.07
管理费用		27,458,996.36	22,218,214.33
财务费用	五、25	-2,802,112.27	1,958,741.44
资产减值损失	五、26	2,869,071.71	676,001.92
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）		32,861,164.26	22,093,836.49
加：营业外收入	五、27	1,044,118.75	602,950.00
减：营业外支出	五、28	89,533.71	24,170.44
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,815,749.30	22,672,616.05
减：所得税费用	五、29	4,485,703.80	3,325,070.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,330,045.50	19,347,545.62
归属于母公司所有者的净利润		29,330,045.50	19,347,545.62
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.15	0.13
（二）稀释每股收益		0.14	0.13
七、其他综合收益		-193,845.83	209,756.78
八、综合收益总额		29,136,199.67	19,557,302.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		29,136,199.67	19,557,302.40
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：黄 松

主管会计工作负责人：郑 玲

会计机构负责人：钱意清

(所附附注系财务报表组成部分)

合并现金流量表

会合 03 表

编制单位：华油惠博普科技股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：元

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		123,817,146.00	148,991,167.16
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		8,034,963.10	3,167,971.05
收到其他与经营活动有关的现金	五、31（1）	26,681,533.25	27,730,430.09
经营活动现金流入小计		158,533,642.35	179,889,568.30
购买商品、接受劳务支付的现金		134,168,004.22	72,222,702.05
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		25,211,753.70	17,339,339.39
支付的各项税费		21,517,495.42	17,074,533.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、31（2）	35,572,786.93	31,934,266.52
经营活动现金流出小计		216,470,040.27	138,570,841.20
经营活动产生的现金流量净额		-57,936,397.92	41,318,727.10
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			52,000.00
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		18,413.39	
投资活动现金流入小计		18,413.39	52,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		117,207,048.27	7,718,538.70
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		813.50	
投资活动现金流出小计		117,207,861.77	7,718,538.70
投资活动产生的现金流量净额		-117,189,448.38	-7,666,538.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		832,300,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		17,000,000.00	52,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,491,905.29	
筹资活动现金流入小计		850,791,905.29	52,000,000.00
偿还债务支付的现金		81,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,477,785.48	1,629,875.00
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	五、31（3）	6,381,928.10	2,728,517.48
筹资活动现金流出小计		109,859,713.58	39,358,392.48
筹资活动产生的现金流量净额		740,932,191.71	12,641,607.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-240,214.76	-42,764.95
五、现金及现金等价物净增加额		565,566,130.65	46,251,030.97
加：期初现金及现金等价物余额		113,904,762.02	68,097,805.56
六、期末现金及现金等价物余额		679,470,892.67	114,348,836.53

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：郑玲

会计机构负责人：钱意清

(所附附注系财务报表组成部分)

合并所有者权益变动表

会合 04 表

编制单位：华油惠博普科技股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额											
	股本		资本公积		减：库存股	归属于母公司所有者权益		未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计	
						专项储备	盈余公积	一般风险准备				
一、上年年末余额	100,000,000.00	31,239,094.49	-	-	-	10,800,202.87	-	-	134,537,718.23	6,130.24	-	276,583,145.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	100,000,000.00	31,239,094.49	-	-	-	10,800,202.87	-	-	134,537,718.23	6,130.24	-	276,583,145.83
三、本年增减变动金额	102,500,000.00	759,729,546.53	-	-	-	-	-	-	-58,169,954.50	-193,845.83	-	823,865,746.20
(一) 净利润									29,330,045.50			29,330,045.50
(二) 其他综合收益										-193,845.83		-193,845.83
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	-	-	29,330,045.50	-193,845.83	-	29,136,199.67
(三) 所有者投入和减少资本	35,000,000.00	786,729,546.53	-	-	-	-	-	-	-	-	-	821,729,546.53
1. 所有者投入资本	35,000,000.00	786,729,546.53										821,729,546.53
2. 股份支付计入所有者权益的金额												
3. 其他												
(四) 利润分配	40,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-67,500,000.00	-	-	-27,000,000.00
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	40,500,000.00								-67,500,000.00			-27,000,000.00
4. 其他												
(五) 所有者权益内部结转	27,000,000.00	-27,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	27,000,000.00	-27,000,000.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(七) 其他												
四、本年年末余额	202,500,000.00	790,968,641.02	-	-	-	10,800,202.87	-	-	96,367,763.73	-187,715.59	-	1,100,448,892.03

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：郑玲

会计机构负责人：钱慧青

(所附财务报表组成部分)

合并所有者权益变动表

会合 04 表

编制单位：华油惠博普科技股份有限公司

2010年

单位：元

项目	本期金额										
	股本	资本公积	减：库存股	归属于母公司所有者权益			一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
				专项储备	盈余公积						
一、上年年末余额	100,000,000.00	31,239,094.49	-	-	4,017,592.30	-	74,445,520.17	-594,973.45	-	209,107,233.51	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	100,000,000.00	31,239,094.49	-	-	4,017,592.30	-	74,445,520.17	-594,973.45	-	209,107,233.51	
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	6,782,610.57	-	60,092,198.06	601,103.69	-	67,475,912.32	
(一) 净利润							66,874,808.63			66,874,808.63	
(二) 其他综合收益								601,103.69		601,103.69	
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	66,874,808.63	601,103.69	-	67,475,912.32	
(三) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
(四) 利润分配											
1. 提取盈余公积					6,782,610.57		-6,782,610.57				
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											
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											
(六) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(七) 其他											
四、本年年末余额	100,000,000.00	31,239,094.49	-	-	10,800,202.87	-	134,557,718.23	6,130.24	-	276,583,145.83	

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：郑玲

会计机构负责人：饶慧清

(所附注系财务报表组成部分)

资产负债表

会企 01 表

编制单位：华油惠博普科技股份有限公司

2011-6-30

金额单位：元

资 产	附注	期末余额	年初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		488,506,833.20	78,882,282.88	短期借款			40,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		1,000,000.00	5,000,000.00	应付票据			
应收账款	十、1	166,438,048.25	138,847,115.20	应付账款		88,532,001.12	131,514,875.87
预付款项		115,703,786.92	40,022,772.58	预收款项		590,000.00	114,000.00
应收利息		2,885,984.13		应付职工薪酬		873,191.35	5,574,817.51
应收股利				应交税费		6,510,162.91	6,909,703.29
其他应收款	十、2	92,295,507.98	49,481,759.60	应付利息			69,654.45
存货		36,269,624.31	34,109,211.00	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		558,050.00	13,115,264.80
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		903,099,784.79	346,343,141.26	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		97,063,405.38	197,298,315.92
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	十、3	261,948,413.09	81,048,413.09	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		9,248,720.03	9,542,873.87	预计负债			
在建工程				递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		-	-
生产性生物资产				负债合计		97,063,405.38	197,298,315.92
油气资产				所有者权益（或股东权益）：			
无形资产		452,673.04	318,769.00	实收资本（或股本）		202,500,000.00	100,000,000.00
开发支出				资本公积		790,950,221.02	31,220,674.49
商誉				减：库存股			
长期待摊费用			7,087.26	专项储备			
递延所得税资产		1,146,992.05	1,480,868.08	盈余公积		10,800,202.87	10,800,202.87
其他非流动资产				未分配利润		74,582,753.73	99,421,959.28
非流动资产合计		272,796,798.21	92,398,011.30	所有者权益合计		1,078,833,177.62	241,442,836.64
资产总计		1,175,896,583.00	438,741,152.56	负债和所有者权益总计		1,175,896,583.00	438,741,152.56

法定代表人：黄 松

主管会计工作负责人：郑 玲

会计机构负责人：钱意清

(所附附注系财务报表组成部分)

6

利润表

会企 02 表

编制单位：华油惠博普科技股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：元

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	十、4	115,209,309.33	74,264,236.59
减：营业成本	十、4	86,432,790.50	49,478,186.34
营业税金及附加		89,789.39	315,145.29
销售费用		5,127,574.95	2,256,244.32
管理费用		14,542,823.86	10,972,284.51
财务费用		-2,845,015.37	688,666.21
资产减值损失		2,434,686.04	585,259.64
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）	十、5	33,772,088.82	29,864,029.62
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）		43,198,748.78	39,832,479.90
加：营业外收入		1,039,118.75	602,950.00
减：营业外支出		8,158.25	800.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,229,709.28	40,434,629.90
减：所得税费用		1,568,914.83	1,624,081.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,660,794.45	38,810,548.86
五、每股收益			
基本每股收益		0.22	0.26
稀释每股收益		0.21	0.26
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		42,660,794.45	38,810,548.86

法定代表人：黄 松

主管会计工作负责人：郑 玲

会计机构负责人：钱意清

(所附注系财务报表组成部分)

现金流量表

2011年1-6月

会企03表

编制单位：华油惠博普科技股份有限公司

单位：元

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		92,927,158.20	86,636,923.99
收到的税费返还		8,034,963.10	3,167,971.05
收到其他与经营活动有关的现金		27,996,918.08	10,020,424.94
经营活动现金流入小计		128,959,039.38	99,825,319.98
购买商品、接受劳务支付的现金		125,648,538.48	54,856,546.97
支付给职工以及为职工支付的现金		11,760,031.77	6,721,188.47
支付的各项税费		7,574,922.55	6,077,546.95
支付其他与经营活动有关的现金		64,481,605.54	29,602,718.50
经营活动现金流出小计		209,465,098.34	97,258,000.89
经营活动产生的现金流量净额		-80,506,058.96	2,567,319.09
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		34,132,556.82	38,221,956.52
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		34,132,556.82	38,221,956.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,345,184.00	280,101.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		180,900,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		6,000,601.50	
投资活动现金流出小计		282,245,785.50	280,101.00
投资活动产生的现金流量净额		-248,113,228.68	37,941,855.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		832,300,000.00	
取得借款收到的现金		10,000,000.00	42,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,457,063.15	
筹资活动现金流入小计		843,757,063.15	42,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,044,652.06	870,840.00
支付其他与筹资活动有关的现金		32,349,608.97	2,728,429.49
筹资活动现金流出小计		104,394,261.03	35,599,269.49
筹资活动产生的现金流量净额		739,362,802.12	6,400,730.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-100,592.93	-273.82
五、现金及现金等价物净增加额			
		410,642,921.55	46,909,631.30
加：期初现金及现金等价物余额			
		74,902,043.13	26,550,681.02
六、期末现金及现金等价物余额			
		485,544,964.68	73,460,312.32

法定代表人：黄 松

主管会计工作负

会计机构负责人：钱意清

(所附注系财务报表组成部分)

8

股东权益变动表

会企 04 表
金额单位: 元

项目	附注	本期金额						未分配利润	股东权益合计
		实收资本	资本公积	库存股 (减项)	专项储备	盈余公积	-		
一、上年年末余额		100,000,000.00	31,220,674.49			10,800,202.87		99,421,959.28	241,442,836.64
加: 1. 会计政策变更									
2. 前期差错更正									
二、本年初余额		100,000,000.00	31,220,674.49			10,800,202.87		99,421,959.28	241,442,836.64
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		102,500,000.00	759,729,546.53					-24,839,205.55	837,390,340.98
(一) 本年净利润								42,660,794.45	42,660,794.45
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计								42,660,794.45	42,660,794.45
(三) 所有者投入资本		35,000,000.00	786,729,546.53						821,729,546.53
1. 所有者投入资本		35,000,000.00	786,729,546.53						821,729,546.53
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 本年利润分配		40,500,000.00						67,500,000.00	-27,000,000.00
1. 提取盈余公积		40,500,000.00							40,500,000.00
2. 对所有者(或股东)的分配								67,500,000.00	67,500,000.00
3. 其他									
(五) 所有者权益内部结转		27,000,000.00	-27,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)		27,000,000.00	-27,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本年年末余额		202,500,000.00	790,950,221.02			10,800,202.87		74,582,753.73	1,078,833,177.62

法定代表人: 黄松

主管会计工作负责人: 郑玲

会计机构负责人: 钱慧清

(所附注系财务报表组成部分)

股东权益变动表

编制单位：华油惠博普科技股份有限公司 2010年 会企04表
 金额单位：元

项目	附注	本期金额						股东权益合计
		实收资本	资本公积	库存股(减项)	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额		100,000,000.00	31,220,674.49			4,017,592.30	38,378,464.14	173,616,730.93
加：1. 会计政策变更								-
2. 前期差错更正								-
二、本年初余额		100,000,000.00	31,220,674.49	-	-	4,017,592.30	38,378,464.14	173,616,730.93
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-	-	-	-	6,782,610.57	61,043,495.14	67,826,105.71
(一) 本年净利润							67,826,105.71	67,826,105.71
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失								-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								-
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								-
4. 其他								-
上述(一)和(二)小计							67,826,105.71	67,826,105.71
(三) 所有者投入资本								-
1. 所有者本期投入资本								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-
3. 其他								-
(四) 本年利润分配								-
1. 提取盈余公积						6,782,610.57	6,782,610.57	-
2. 对所有者(或股东)的分配								-
3. 其他								-
(五) 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								-
四、本年年末余额		100,000,000.00	31,220,674.49	-	-	10,800,202.87	99,421,959.28	241,442,836.64

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：郑玲

会计机构负责人：钱慧青

(所附注系财务报表组成部分)

华油惠博普科技股份有限公司

财务报表附注

截止 2011 年 6 月 30 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

1、历史沿革

华油惠博普科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)由黄松、白明垠、潘峰、肖荣、温州中科福泉创业投资有限责任公司、江阴中科科瑞创业投资有限公司、孙河生、王全、张海汀、王毅刚、李雪、潘玉琦、张文霞、郑玲、王国友、张中炜、李太平、钱意清、黄永康、富饶、查振国、王玉平、张新群作为发起人,以北京华油惠博普科技有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司。公司于 2011 年 02 月 25 日在深圳证券交易所正式挂牌交易,股票简称“惠博普”,股票代码“002554”。截止 2011 年 6 月 30 日,公司总股本为 202,500,000 股,其中有限售条件的股份合计为 150,000,000 股,占总股本的 74.07%;无限售条件的股份合计为 52,500,000 股,占总股本的 25.93%。企业法人营业执照注册号为 110108004566648;法定代表人为黄松;注册地为北京市海淀区北三环中路 39 号院 9 楼 403 室。

2、所处行业

公司所属行业为石油装备与服务行业。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围:专业承包;货物进出口;代理进出口;技术进出口;技术开发、转让、咨询、服务;销售开发后的产品、机械电器设备、计算机及外围设备、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品)、建筑材料、办公设备等。

4、主要产品

公司主要产品是采油系统设施及后续服务。

5、公司在报告期内主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的有关说明

股权变更情况:公司在报告期向社会公众公开发行普通股(A股)股票 35,000,000 股并在深圳证券交易所正式挂牌交易,另本公司 2010 年度权益分派方案以公司 2011 年 6 月 8 日总股本 135,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股送红股 3 股,派 2 元人民币现金;同时,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股,分红后总股本增至 202,500,000 股。

其他无重大变更。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

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) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出

售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，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。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。

① 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。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债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和其他金融负债两大类。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 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。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有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。

（2）金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 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计入当期收益。

③ 应收款项，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计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，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计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；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。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与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。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

(3) 金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的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：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司于资产负债表日，将单项金额超过期末应收账款余额 10%或单项余额大于 300 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

本公司将账龄超过 2 年的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

其他分类为其他不重大应收款项。

根据信用风险特征组合确定的应收款项坏账准备计提方法：本公司对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项通过对应收款项进行账龄分析，并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 本公司对 (1) (2) 两项测试后的应收款项采用账龄分析法对应收款项计提坏账准备，具体计提比例如下：

<u>账龄</u>	<u>应收账款计提比例%</u>	<u>其他应收款计提比例%</u>
1 年以内（含 1 年）	2%	2%
1-2 年（含 2 年）	10%	10%
2-3 年（含 3 年）	20%	20%
3-4 年（含 4 年）	50%	50%
4-5 年（含 5 年）	80%	80%
5 年以上	100%	100%

计提坏账准备的说明：

本公司对应收款项中的关联方往来不计提坏账准备；

本公司对其他应收款中的备用金、押金、内部往来等不计提坏账准备。

(4) 本公司对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照本公司管理权限批准核销。

(5) 应收款项计提坏账准备后，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，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 发出存货的计价方法

本公司各类存货取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出时，原材料采用先进先出法核算，产成品采用个别计价法核算。

(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

① 存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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应当以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司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，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果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

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、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。

(1)投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为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。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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；购买方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。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(I) 在个别财务报表中，应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(II) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前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应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金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。初始投资成本包括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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、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。

c、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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

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，采用的成本法核算。

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。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投

资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：**A.**任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。**B.**涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。**C.**各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：**A.**在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。**B.**参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。**C.**与被投资单位之间发生重要交易。**D.**向被投资单位派出管理人员。**E.**向被投资单位提供关键技术资料。

（4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>折旧年限</u>	<u>残值率(%)</u>	<u>年折旧率(%)</u>
房屋、建筑物	20-40年	5.00%	2.375%-4.750%
机器设备	10年	5.00%	9.500%
运输工具	10年	5.00%	9.500%
办公设备及其他	5年	5.00%	19.000%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

14、在建工程

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有

很大的不确定性；

- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现

在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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

（3）寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

① 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

（4）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；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。

17、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

18、职工薪酬的确认和计量

（1）职工薪酬

主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

（2）辞退福利

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同

到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿；本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；本公司实施的内部退休计划。

① 辞退福利的确认原则：

- a、企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- b、企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

② 辞退福利的计量方法：

- a、对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。
- b、对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

③ 辞退福利的确认标准：

- a、对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞职福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。
- b、对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ① 该义务是公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
 - ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。
- 清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、收入

收入确认原则和计量方法：

（1）产品销售收入

本公司产品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 本公司已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售产品按照合同规定，产品送到合同规定地点或客户指定的地点，经客户验收合格后，确认收入的实现。

（2）提供劳务

① 本公司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。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

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：

- 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、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

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。

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。

21、政府补助

（1）政府补助的确认条件

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的类型及会计处理方法

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

（3）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（4）已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（1）递延所得税资产的确认依据

① 本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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合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：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可

抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

① 商誉的初始确认；

② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

23、经营租赁和融资租赁

(1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租

赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/其他业务收入。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

25、前期会计差错

无。

三、税项

1、公司适用的主要税种及税率如下：

<u>税（费）种</u>	<u>计税（费）依据</u>	<u>税（费）率</u>
增值税	计税销售收入	注 1
营业税	营业收入	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	注 2
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
教育费附加	应交流转税额	3%
房产税	房产余值	1.2%

注：

注 1. 增值税税率说明

本公司和本公司子公司北京惠博普能源技术有限责任公司（以下简称惠博普能源公司）、大庆惠博普石油机械设备制造有限公司（以下简称惠博普机械）、大庆科立尔石油技术服务有限公司（科立尔服务公司）、北京奥普图控制技术有限公司（以下简称奥普图公司）增值税税率为 17%，H H I.LLC 增值税税率为 10%。

注 2. 企业所得税税率说明

本公司已通过高新技术企业认定，根据《企业所得税法》及其实施条例规定，本公司到 2010 年度止适用 15% 的企业所得税税率，2011 年度本公司在高新技术企业复核通过前按 15% 的企业所得税税率预缴；

本公司之子公司惠博普能源公司已通过高新技术企业认定，根据西国税减免字（2006）第 8005 号《减、免税批准通知书》自 2006 年 1 月 1 日起至 2008 年 12 月 31 日减征企业所得税，减征幅度为 100%。根据西国税高备字（2009）第 8-0027 号企业所得税减免税备案登记书和国务院国发（2007）39 号关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知，2009 年——2010 年度企业所得税税率为 7.5%，2011 年度本公司在高新技术企业复核通过前按 7.5% 的企业所得税税率预缴；

本公司之子公司奥普图公司已通过高新技术企业认定，根据《企业所得税法》及其实施条例规定，2010 年度企业所得税税率为 15%，2011 年度本公司在高新技术企业复核通过前按 15% 的企业所得税税率预缴；

本公司之子公司惠博普机械公司、科立尔服务公司，根据《企业所得税法》及其实施条例规定，企业所得税税率为 25%；

本公司之三级子公司 H H I.LLC 企业所得税税率为 10%。

2、税收优惠及批文

本公司 2008 年 12 月取得编号为 GR200811000955 号高新技术企业证书，证书有效期三年。根据《企业所得税法》及其实施条例、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）规定，公司 2010 年度所得税税率为 15%，2011 年度在高新技术企业复核通过前维持 15% 的企业所得税税率。

本公司之子公司惠博普能源公司根据西国税减免字（2006）第 8005 号《减、免税批准通知书》自 2006 年 1 月 1 日起至 2008 年 12 月 31 日减征企业所得税，减征幅度为 100%。2008 年 12 月，取得的编号为 GR200811000962 号高新技术企业证书，证书有效期三年。根据国务院国发（2007）39 号关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知 2010 年度企业所得税税率为 7.5%，2011 年度在高新技术企业复核通过前维持 7.5% 的企业所得税税率。

本公司之子公司奥普图公司 2008 年 12 月取得编号为 GR200811000019 号高新技术企业证书，有效期三年。根据《企业所得税法》及其实施条例、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）规定，公司 2010 年度所得税税率为 15%，2011 年度在高新技术企业复核通过前维持 15% 的企业所得税税率。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
-------	-------	-----	------	--------------	------

<u>子公司全称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u> (万元)	<u>经营范围</u>
北京惠博普能源技术有限责任公司	全资子公司	北京	石油设备制造销售	10,090	石油设备加工制造销售
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	全资子公司	大庆	石油设备制造销售	13,000	石油设备加工制造销售
大庆科立尔石油技术服务有限公司	全资子公司	大庆	石油设施技术服务	1,000	石油技术咨询开发服务
香港惠华环球科技有限公司	全资子公司	香港	贸易	\$100	石油自动化产品贸易与技术

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

<u>子公司名称</u>	<u>期末实际投资</u> 金额（万元）	<u>持股比例%</u>	<u>表决权比例%</u>	<u>是否合并报表</u>
北京惠博普能源技术有限责任公司	10,090	100	100	是
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	13,000	100	100	是
大庆科立尔石油技术服务有限公司	1,000	100	100	是
香港惠华环球科技有限公司	\$100	100	100	是

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

<u>子公司全称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>经营范围</u>
北京奥普图控制技术有限公司	全资子公司	北京	自动化产品制造销售	1,000	自产品机械设备、零部件的进出口
H H I.LLC（蒙古）	全资子公司	蒙古乌兰巴托	贸易	\$50	石油设备进出口贸易与服务

同一控制下企业合并取得的子公司（续）

<u>子公司名称</u>	<u>期末实际投资</u> 金额（万元）	<u>实质上构成对子公司</u> <u>净投资的其他项</u>	<u>持股比</u> <u>例%</u>	<u>表决权比例%</u>	<u>是否合并报表</u>
北京奥普图控制技术有限公司	1,000		100	100	是
H H I.LLC（蒙古）	\$50		100	100	是

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

<u>项 目</u>	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>	
	<u>外币金额</u>	<u>折算率</u>	<u>人民币金额</u>	<u>折算率</u>
库存现金				
人民币			203,486.62	
				150,150.53

美元	940.19	6.4716	6,084.54	13,123.60	6.6227	86,913.67
蒙图	759,099.90	0.005136	3,898.42	13,143,099.71	0.005242	68,891.39
第纳尔	9,000.00	0.0955	859.82	9,000.00	0.0978	879.89
小 计			<u>214,329.40</u>			<u>306,835.48</u>
银行存款						
人民币			663,351,642.94			86,975,717.05
美元	1,534,839.75	6.4716	9,932,868.91	1,623,402.62	6.6227	10,751,308.53
蒙图	425,579.85	0.005136	2,185.60	281,595.21	0.005242	1,476.02
港币	3,415.28	0.8316	2,840.15	3,875.28	0.8509	3,297.48
小 计			<u>673,289,537.60</u>			<u>97,731,799.08</u>
其他货币						
资金						
人民币			10,005,639.65			22,434,650.44
欧元	61.81	9.3613	578.62	61.77	8.8065	543.98
美元	233,585.86	6.4716	1,511,674.26	25.84	6.6227	171.13
小 计			<u>11,517,892.53</u>			<u>22,435,365.55</u>
合 计			<u>685,021,759.53</u>			<u>120,474,000.11</u>

期末其他货币资金 11,517,892.53 元，其中：信用卡存款 8,382.24 元，履约保函存款及利息 8,916,320.67 元，保证金存款及利息 2,593,189.62 元。其他货币资金中，履约保函超过 3 个月以上期限的 5,550,866.86 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	<u>5,000,000.00</u>	<u>7,400,000.00</u>
合 计	<u>5,000,000.00</u>	<u>7,400,000.00</u>

截止 2011 年 6 月 30 日已贴现未到期银行承兑汇票 9,000,000.00 元，贴现金额 8,708,793.88 元，支付贴现利息 291,206.12 元：

出票人	出票日	到期日	贴现日	票面金额	贴现金额	贴现利息
-----	-----	-----	-----	------	------	------

		2011-10-1		1,000,000.0		
中国石化集团胜利石油管理局	2011-4-12	2	2011.6.3	0	974,540.00	25,460.00
		2011-10-1				
中国石化集团胜利石油管理局	2011-4-12	2	2011.6.3	500,000.00	482,133.33	17,866.67
		2011-10-1				
中国石化集团胜利石油管理局	2011-4-12	2	2011.6.3	500,000.00	482,133.33	17,866.67
		2011-10-1				
中国石化集团胜利石油管理局	2011-4-12	2	2011.6.3	500,000.00	482,133.33	17,866.67
		2011-10-1				
中国石化集团胜利石油管理局	2011-4-12	2	2011.6.3	1,000,000.0		
		2011-10-1				
中国石化集团胜利石油管理局	2011-4-12	2	2011.6.3	0	974,540.00	25,460.00
		2011-11-1				
中国石化集团胜利石油管理局	2011-5-11	1	2011.6.24	500,000.00	483,118.06	16,881.94
		2011-11-1				
中国石化集团胜利石油管理局	2011-5-11	1	2011.6.24	500,000.00	483,118.06	16,881.94
		2011-11-1				
中国石化集团胜利石油管理局	2011-5-11	1	2011.6.24	1,000,000.0		
		2011-11-1				
中国石化集团胜利石油管理局	2011-5-11	1	2011.6.24	0	966,236.11	33,763.89
		2011-11-1				
中国石化集团胜利石油管理局	2011-5-11	1	2011.6.24	1,000,000.0		
		2011-11-1				
中国石化集团胜利石油管理局	2011-5-11	1	2011.6.24	0	966,236.11	33,763.89
		2011-11-1				
中国石化集团胜利石油管理局	2011-5-11	1	2011.6.24	1,000,000.0		
		2011-11-1				
中国石化集团胜利石油管理局	2011-5-11	1	2011.6.24	0	966,236.11	33,763.89
		2011-11-1				
				<u>9,000,000.0</u>	<u>8,708,793.8</u>	<u>291,206.1</u>
合 计				<u>0</u>	<u>8</u>	<u>2</u>

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	131,767,445.86	66.54%	4,626,946.91	52.26%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,782,432.60	2.42%	956,486.52	10.80%
其他不重大应收账款	<u>61,474,541.16</u>	<u>31.04%</u>	<u>3,269,766.72</u>	<u>36.94%</u>
合 计	<u>198,024,419.62</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,853,200.15</u>	<u>100.00%</u>

续表：

种 类	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	129,006,266.43	75.15%	3,866,017.15	64.60%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,604,110.00	0.94%	320,822.00	5.36%
其他不重大应收账款	<u>41,047,261.66</u>	<u>23.91%</u>	<u>1,797,289.29</u>	<u>30.04%</u>
合 计	<u>171,657,638.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,984,128.44</u>	<u>100.00%</u>

本公司于资产负债表日，将单项金额超过期末应收款余额 10%或单项余额大于 300 万元的应收款划分为单项金额重大的应收款项。

其他单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，主要根据账龄进行分类，将账龄超过 2 年的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

其他分类为其他不重大应收款项。

(2) 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	占总额比例		金额	占总额比例	
1 年以内	142,843,595.91	72.13%	2,856,874.52	140,985,460.93	82.13%	2,747,263.72
1-2 年	50,398,391.11	25.45%	5,039,839.11	28,975,707.17	16.88%	2,897,570.72
2-3 年	<u>4,782,432.60</u>	<u>2.42%</u>	<u>956,486.52</u>	<u>1,696,469.99</u>	<u>0.99%</u>	<u>339,294.00</u>
合 计	<u>198,024,419.62</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,853,200.15</u>	<u>171,657,638.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,984,128.44</u>

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：无。

(4) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
AL-WAHA PETROLEUM CO.,LTD	客户	32,148,798.80	1 年以内	16.23%
中油测井技术服务有限责任公司	客户	31,109,175.00	1 年以内	15.71%
大庆油田有限责任公司	客户	30,474,273.40	1 年以内 24,426,891.00 元 1-2 年 6,047,382.40 元	15.39%
东营市万华洁源水处理技术装备有限公司	客户	13,186,434.00	1 年以内 10,938,500.00 元 1-2 年 2,247,934.00 元	6.66%
中国石油集团长城钻探工程有限公司物资分公司	客户	<u>12,180,505.00</u>	1 年以内 5,604,082.00 元 1-2 年 6,576,423.00 元	<u>6.15%</u>

合 计 119,099,186.20 60.14%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	6,859,225.37	64.20%		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	32,535.95	0.30%		
其他不重大其他应收款	<u>3,793,614.06</u>	<u>35.50%</u>		
合 计	<u>10,685,375.38</u>	<u>100.00%</u>		

续表：

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	13,177,069.18	86.78%		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	266,720.00	1.76%		
其他不重大其他应收款	<u>1,739,799.89</u>	<u>11.46%</u>		
合 计	<u>15,183,589.07</u>	<u>100.00%</u>		

(2) 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	占总额比例		金额	占总额比例	
1年以内	10,641,684.43	99.59%		13,857,066.47	91.27%	
1-2年	11,155.00	0.10%		1,059,802.60	6.98%	
2-3年	30,110.95	0.28%		245,795.00	1.62%	
3-4年	125.00			15,625.00	0.10%	
4-5年	50.00			5,200.00	0.03%	
5年以上	<u>2,250.00</u>	0.03%		<u>100.00</u>		
合 计	<u>10,685,375.38</u>	<u>100.00%</u>		<u>15,183,589.07</u>	<u>100.00%</u>	

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：无。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
应收出口退税(增值税)		6,859,225.37	1年以内	64.19%
张旭	内部职工	196,142.04	1年以内	1.84%
王玉平	内部职工	182,000.00	1年以内	1.70%
安建	内部职工	150,000.00	1年以内	1.40%
中国地质大学(武汉)	客户	150,000.00	1年以内	1.40%
合计		7,537,367.41		70.54%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	129,649,265.63	99.92%	21,124,595.73	96.24%
1-2年	26,195.00	0.02%	750,195.00	3.42%
2-3年	-	0.00%	75,000.00	0.34%
3-4年	75,000.00	0.06%	-	0.00%
合计	129,750,460.63	100.00%	21,949,790.73	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	时间	未结算原因
天津高和合义投资企业(有限合伙)				新购办公楼产权
北京销售分部	供应商	95,011,064.00	1年内	未交付
ECONOVA INC.,	供应商	3,235,800.00	1年内	货物未到
YT PIPING TECHNOLOGY CO.LIMITED	供应商	2,864,527.29	1年内	货物未到
苏州纽威阀门股份有限公司	供应商	2,671,442.10	1年内	货物未到
GOLDEN TYCO(HONG KONG)INDUSTRIAL LIMITED	供应商	2,107,372.00	1年内	货物未到
合计		105,890,205.39		

(3) 本报告期预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况: 无

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,268,353.88		17,268,353.88	6,635,979.06		6,635,979.06
在产品	51,769,915.33		51,769,915.33	23,228,114.60		23,228,114.60
库存商品	15,217.43		15,217.43	9,853,330.93		9,853,330.93
发出商品	790,720.33		790,720.33	1,280,613.47		1,280,613.47
在途商品				<u>195,210.25</u>		<u>195,210.25</u>
合 计	<u>69,844,206.97</u>		<u>69,844,206.97</u>	<u>41,193,248.31</u>		<u>41,193,248.31</u>

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	<u>59,908,521.16</u>	<u>3,430,751.08</u>	<u>169,905.00</u>	<u>63,169,367.24</u>
房屋及建筑物	26,853,361.62			26,853,361.62
机器设备	21,613,443.42	1,674,363.24	-	23,287,806.66
运输工具	8,330,249.63	1,465,209.77		9,795,459.40
办公设备及其他	3,111,466.49	291,178.07	169,905.00	3,232,739.56
二、累计折旧合计	<u>6,344,191.41</u>	<u>2,072,823.99</u>	<u>161,746.75</u>	<u>8,255,268.65</u>
房屋及建筑物	879,265.41	372,833.43		1,252,098.84
机器设备	1,745,172.35	1,034,405.93		2,779,578.28
运输工具	2,140,345.31	412,158.89		2,552,504.20
办公设备及其他	1,579,408.34	253,425.74	161,746.75	1,671,087.33
三、固定资产账面净 值合计	<u>53,564,329.75</u>			<u>54,914,098.59</u>
房屋及建筑物	25,974,096.21			25,601,262.78
机器设备	19,868,271.07			20,508,228.38
运输工具	6,189,904.32			7,242,955.20
办公设备及其他	1,532,058.15			1,561,652.23
四、固定资产账面价 值合计	<u>53,564,329.75</u>			<u>54,914,098.59</u>
房屋及建筑物	25,974,096.21			25,601,262.78
机器设备	19,868,271.07			20,508,228.38
运输设备	6,189,904.32			7,242,955.20
办公设备及其他	1,532,058.15			1,561,652.23

注：固定资产累计折旧增加额中，本期计提 2,072,823.99 元。

(2) 暂时闲置的固定资产：无

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
钢结构排架厂房	正在办理中	2011 年
钢筋混凝土框架二层库房	正在办理中	2011 年
二层门卫房	正在办理中	2011 年

8、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
办公楼及宿舍楼	22,083,422.44		22,053,822.44	22,053,822.44		22,053,822.44
钢结构排架厂房除尘设施工程	12,787.15		12,787.15	12,787.15		12,787.15
电力外网电缆沟	5,500,000.00		5,500,000.00	450,000.00		450,000.00
储油罐机械清洗装置租赁服务项目	6,501,369.97		6,501,369.97			
合 计	34,097,579.56		34,097,579.56	22,516,609.59		22,516,609.59

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他减 少	期末数
办公楼及宿舍楼	25,152,756.65	22,053,822.44	29,600.00	0		22,083,422.44

续表:

项目名称	工程投入占 预算比例%	工程进度	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%	资金来源
办公楼及宿舍楼	87.80%	80.00%				自筹

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原价合计	15,554,884.02	989,446.61		16,544,330.63
土地使用权	15,162,390.00	833,737.20		15,996,127.20
软件	392,494.02	155,709.41		548,203.43
二、累计摊销合计	388,555.02	173,569.19		562,124.21
土地使用权	314,830.00	151,763.82		466,593.82
软件	73,725.02	21,805.37		95,530.39

三、无形资产账面净值合计	<u>15,166,329.00</u>	<u>15,982,206.42</u>
土地使用权	14,847,560.00	15,529,533.38
软件	318,769.00	452,673.04
四、减值准备合计		
五、无形资产账面价值合计	<u>15,166,329.00</u>	<u>15,982,206.42</u>
土地使用权	14,847,560.00	15,529,533.38
软件	318,769.00	452,673.04

注：本期无形资产的摊销额为 173,569.19 元。

10、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	<u>7,087.26</u>		<u>7,087.26</u>		<u>0.00</u>	
合 计	<u>7,087.26</u>		<u>7,087.26</u>		<u>0.00</u>	

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	1,304,406.75	837,659.47
应付职工薪酬	411,814.90	1,191,571.01
可抵扣亏损	433,925.91	252,133.79
应付利息		13,551.20
未实现对外销售	62,132.16	976,830.52
应付房租		<u>3,600.00</u>
合 计	<u>2,212,279.72</u>	<u>3,275,345.99</u>

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
坏账准备	8,853,200.15
应付职工薪酬	2,217,852.97
可抵扣亏损	1,735,703.62
未实现对外销售利润	248,528.63
合 计	<u>13,055,285.37</u>

12、资产减值准备

项 目	期初账面余	本年增加	本年减少		期末账面余额
	额		转回	转销	
坏账准备	<u>5,984,128.44</u>	<u>2,869,071.71</u>			<u>8,853,200.15</u>
合 计	<u>5,984,128.44</u>	<u>2,869,071.71</u>			<u>8,853,200.15</u>

13、短期借款

(1) 短期借款分类

类 别	期末数	期初数
保证借款		50,000,000.00
信用借款	1,000,000.00	15,000,000.00
合 计	<u>1,000,000.00</u>	<u>65,000,000.00</u>

14、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	55,022,028.54	62,399,372.45
1 年以上	<u>26,606,864.16</u>	<u>28,151,189.03</u>
合计	<u>81,628,892.70</u>	<u>90,550,561.48</u>

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日, 应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况: 无。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
四川石油天然气建设工程有限责任公司	6,463,916.24	1-2 年 6,463,916.24 元	未结算
承德江钻石油机械有限责任公司	4,228,540.00	1-2 年 4,225,000.00 元	未结算
河南科隆石化装备有限公司	2,748,446.40	3-4 年 3,540.00 元 2-3 年 2,748,446.40 元	未结算
巩义市建筑工程公司	2,100,000.00	1-2 年 2,100,000.00 元	未结算
天津市易成锅炉有限公司	1,031,389.10	1-2 年 983,898.60 元 2-3 年 47,490.50 元	未结算
北京顶点华信科技有限公司	675,000.00	1-2 年 675,000.00 元	未结算
江苏南通六建建设集团有限公司	675,000.00	1-2 年 675,000.00 元	未结算

北京安纳知能源技术有限公司	635,040.00	1-2 年	635,040.00 元	未结算
大庆石油化工机械厂	595,580.90	1-2 年	595,580.90 元	未结算
天津上浦汉威阀门销售有限公司	528,654.40	1-2 年	198,876.85 元	未结算
		2-3 年	172,202.55 元	
		3-4 年	157,575.00 元	

15、预收款项

(1) 账龄

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	2,970,191.88	4,626,355.96
1 年以上	<u>25,000.00</u>	<u>139,000.00</u>
合计	<u>2,995,191.88</u>	<u>4,765,355.96</u>

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日, 预收账款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况: 无。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项未结转的原因:

单位名称	预收金额	账龄	未结转原因
王辉(个体)	25,000.00	1 年以上	合同尚未履行完毕
合 计	<u>25,000.00</u>		

16、应付职工薪酬

项 目	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,069,014.09	14,888,609.75	20,748,850.94	2,208,772.89
二、职工福利费		1,338,514.38	1,338,514.38	
三、社会保险费	280,771.84	2,936,502.13	3,067,841.45	149,432.52
其中: ① 医疗保险费	81,944.40	808,584.46	777,635.50	112,893.36
② 基本养老保险费	185,959.20	1,926,919.53	2,078,886.73	33,992.00
④ 失业保险费	7,618.68	120,624.52	126,818.28	1,424.92
⑤ 工伤保险费	3,145.90	43,555.93	45,730.63	971.20
⑥ 生育保险费	2,103.66	36,817.69	38,770.31	151.04
五、辞退福利		39,950.00	39,950.00	
六、工会经费和职工教育经费	44,490.33	320,399.30	344,225.58	20,664.05
八、因解除劳动关系给予的				

补偿

合 计 8,394,276.26 19,523,975.56 25,539,382.36 2,378,869.46

17、应交税费

税 种	期末数	期初数
增值税	-2,581,860.29	5,155,429.17
营业税	59,976.22	571,044.05
企业所得税	2,348,712.53	7,385,884.52
个人所得税	6,124,122.66	1,627,636.73
城市维护建设税	114,531.52	520,075.92
教育费附加	77,422.02	227,211.94
应交防洪保安费	0.00	14,447.63
应交房产税	79,698.28	79,581.69
应交土地使用税	616,945.60	<u>555,824.80</u>
应交价格调节基金	<u>23,557.04</u>	
合 计	<u>6,863,105.58</u>	<u>16,137,136.45</u>

18、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	4,535,940.28	4,782,135.28
1 年以上	<u>91,681.58</u>	<u>80,200.00</u>
合 计	<u>4,627,621.86</u>	<u>4,862,335.28</u>

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

19、股本

(1) 股本

投资者名称	2011.1.1		本期增加	本期减少	2011.6.30	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
黄松	22,704,000.00	22.70%	11,352,000.00		34,056,000.00	16.8178%
潘峰	13,436,000.00	13.44%	6,718,000.00		20,154,000.00	9.9526%
白明垠	17,200,000.00	17.20%	8,600,000.00		25,800,000.00	12.7407%
张文霞	1,600,000.00	1.60%	800,000.00		2,400,000.00	1.1852%
肖荣	11,696,000.00	11.70%	5,848,000.00		17,544,000.00	8.6637%

孙河生	4,128,000.00	4.13%	2,064,000.00	6,192,000.00	3.0578%
王毅刚	2,752,000.00	2.75%	1,376,000.00	4,128,000.00	2.0385%
王全	2,752,000.00	2.75%	1,376,000.00	4,128,000.00	2.0385%
李雪	2,752,000.00	2.75%	1,376,000.00	4,128,000.00	2.0385%
张海汀	2,752,000.00	2.75%	1,376,000.00	4,128,000.00	2.0385%
温州中科福泉创业投资 有限责任公司	8,889,793.00	8.89%	4,444,896.00	13,334,689.00	6.5850%
江阴中科科瑞创业投资 有限公司	5,110,207.00	5.11%	2,555,104.00	7,665,311.00	3.7853%
潘玉琦	1,700,000.00	1.70%	850,000.00	2,550,000.00	1.2593%
郑玲	700,000.00	0.70%	350,000.00	1,050,000.00	0.5185%
王国友	666,667.00	0.67%	333,334.00	1,000,001.00	0.4938%
张中炜	294,666.00	0.29%	147,333.00	441,999.00	0.2183%
李太平	200,000.00	0.20%	100,000.00	300,000.00	0.1481%
钱意清	133,333.00	0.13%	66,667.00	200,000.00	0.0988%
王玉平	106,667.00	0.11%	53,334.00	160,001.00	0.0790%
富饶	106,667.00	0.11%	53,333.00	160,000.00	0.0790%
查振国	106,667.00	0.11%	53,333.00	160,000.00	0.0790%
张新群	80,000.00	0.08%	40,000.00	120,000.00	0.0593%
黄永康	<u>133,333.00</u>	<u>0.13%</u>	<u>66,666.00</u>	<u>199,999.00</u>	0.0988%
社会公众 A 股			<u>52,500,000.00</u>	<u>52,500,000.00</u>	25.9259%
合 计	<u>100,000,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>102,500,000.00</u>	<u>202,500,000.00</u>	<u>100.00%</u>

注：2009 年 8 月 26 日，公司通过华油惠博普科技股份有限公司创立大会暨首届股东

大会决议，同意利安达会计师事务所有限责任公司出具的利安达专字【2009】第 A1188 号《审计报告》和京都中新资产评估有限公司出具的《评估报告》，以截至 2009 年 6 月 30 日经审计的账面净资产 131,220,674.49 元为基准，按 1:0.762075 的比例折为 10,000 万股，余额 31,220,674.49 元计入资本公积，变更后注册资本为人民币 100,000,000.00 元，已经利安达会计师事务所有限责任公司以利安达验字（2009）第 A1074 号验资报告验证确认。截至 2011 年 2 月 21 日止，公司经中国证券监督管理委员会核准，向社会公开发行人民币普通股 35,000,000 股，并增加注册资本人民币 35,000,000.00 元，变更后注册资本为人民币 135,000,000.00 元，已经利安达会计师事务所有限责任公司以利安达验字 [2011] 第 1009 号验资报告验证确认。根据公司 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定，截至 2011 年 6 月 9 日，公司已将资本公积 27,000,000.00 元，未分配利润 40,500,000.00 元，合计 67,500,000.00 元转增股本，增加注册资本人民币 67,500,000.00 元，变更后注册资本为人民币 202,500,000.00 元，已经利安达会计师事务所有限责任公司以利安达验字 [2011] 第 1050 号验资报告验证确认。

（2）股本结构

项 目	本年变动增减（+、-）					数量单位：股
	期初账面余额	配股额	送股额	公积金转股	其他	
(1)有限售条件股份						
① 发起人股份	100,000,000		30,000,000	20,000,000		150,000,000
其中：						
境内法人持有股份	14,000,000		4,200,000	2,800,000		21,000,000
境内自然人持有股份	86,000,000		25,800,000	17,200,000		129,000,000
有限售条件股份合计	<u>100,000,000</u>		<u>30,000,000</u>	<u>20,000,000</u>		<u>150,000,000</u>
(2)无限售条件股份						
①人民币普通股			10,500,000	7,000,000	35,000,000	52,500,000
无限售条件股份合计			<u>10,500,000</u>	<u>7,000,000</u>	<u>35,000,000</u>	<u>52,500,000</u>
(3)股份总数	<u>100,000,000</u>		<u>40,500,000</u>	<u>27,000,000</u>	<u>35,000,000</u>	<u>202,500,000</u>

20、 资本公积

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	31,220,674.49	786,729,546.53	27,000,000.00	790,950,221.02
其他资本公积	<u>18,420.00</u>			<u>18,420.00</u>
合 计	<u>31,239,094.49</u>			<u>790,968,641.02</u>

公司经中国证券监督管理委员会核准，向社会公开发行人民币普通股 35,000,000 股，

实际募集资金净额为人民币 821,729,546.53 元，其中新增注册资本人民币 35,000,000.00 元，资本公积人民币 786,729,546.53 元。根据公司 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以 2011 年 6 月 9 日为基准日，将资本公积 27,000,000.00 元转增股本。

21、盈余公积

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	<u>10,800,202.87</u>			<u>10,800,202.87</u>
合计	<u>10,800,202.87</u>			<u>10,800,202.87</u>

22、未分配利润

项目	本期数	上年数
调整前上年末未分配利润	134,537,718.23	74,445,520.17
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	134,537,718.23	74,445,520.17
加：本年归属于母公司所有者的净利润	29,330,045.50	66,874,808.63
减：提取法定盈余公积		6,782,610.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	27,000,000.00	
转作股本的普通股股利	40,500,000.00	
股东权益内部结转		
年末未分配利润	<u>96,367,763.73</u>	<u>134,537,718.23</u>

23、营业收入及营业成本

(1) 主营业务（分产品）

行业名称	本期发生额	上年同期发生额
营业收入		
(1) 油气处理系统	53,821,546.46	61,206,934.24
(2) 油气田开采系统	41,816,093.63	15,870,690.76
(3) 油田环保系统	19,099,423.23	11,709,401.71
(4) 油田工程技术服务	<u>36,340,110.75</u>	<u>23,214,154.98</u>
营业收入合计	<u>151,077,174.07</u>	<u>112,001,181.69</u>
营业成本		
(1) 油气处理系统	28,940,752.32	34,886,240.11

<u>行业名称</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上年同期发生额</u>
(2) 油气田开采系统	23,266,232.12	8,399,525.27
(3) 油田环保系统	11,891,589.76	5,289,748.99
(4) 油田工程技术服务	<u>19,680,473.91</u>	<u>12,456,030.94</u>
营业成本合计	<u>83,779,048.11</u>	<u>61,031,545.31</u>

(2) 主营业务（分地区）

<u>地区名称</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上年同期发生额</u>
华北	4,058,998.20	37,192,018.48
东北	20,845,440.94	9,186,928.37
华东	37,913,483.99	4,243,319.50
中南	567,230.65	1,164,038.11
西南	1,021,729.05	890,613.23
西北	598,290.60	1,547,008.56
海外	<u>86,072,000.64</u>	<u>57,777,255.44</u>
营业收入合计	<u>151,077,174.07</u>	<u>112,001,181.69</u>

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

<u>客户名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例</u>
AL-WAHA PETROLEUM CO.,LTD	42,546,870.40	28.16%
中油测井技术服务有限责任公司	26,086,068.38	17.27%
浙江精功科技股份有限公司	24,073,596.27	15.93%
大庆油田有限责任公司呼伦贝尔分公司	18,703,900.30	12.38%
Entreprise Nationale de Service	<u>12,206,762.66</u>	<u>8.08%</u>
合 计	<u>123,617,198.01</u>	<u>81.82%</u>

24、营业税金及附加

<u>项 目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上年同期发生额</u>
营业税	83,509.59	280,867.32
城市维护建设税	218,541.71	297,480.75
教育费附加	132,076.64	144,982.67
应交防洪保安费	0.00	21,926.84
价格调节基金	<u>30,592.45</u>	<u>24,474.55</u>

合 计	<u>464,720.39</u>	<u>769,732.13</u>
-----	-------------------	-------------------

25、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	1,541,978.19	1,776,353.61
减：利息收入	5,097,054.14	113,598.44
汇兑损失	444,717.06	245,872.25
银行手续费	<u>308,246.62</u>	<u>50,114.02</u>
合 计	<u>-2,802,112.27</u>	<u>1,958,741.44</u>

26、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	<u>2,869,071.71</u>	<u>676,001.92</u>
合 计	<u>2,869,071.71</u>	<u>676,001.92</u>

27、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得			
其中：固定资产处置利得			
政府补助	1,037,500.00	602,500.00	1,037,500.00
无法支付的应付款项	6,618.75		6,618.75
其他		<u>450.00</u>	
合 计	<u>1,044,118.75</u>	<u>602,950.00</u>	<u>1,044,118.75</u>

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额	说明
收改制上市资助款	1,000,000.00		北京中关村科技园相关政策
收中介服务支持资金补贴款	30,000.00		北京中关村科技园相关政策
利息补贴		300,000.00	
增值税退税			

企业扶持基金			
担保费用补贴		300,000.00	
信用评估费用补贴	7,500.00	2,500.00	海淀区促进中小企业融资 临时性补贴
合 计	<u>1,037,500.00</u>	<u>602,500.00</u>	

28、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金
			额
非流动资产处置损失合计	8,158.25	22,470.44	8,158.25
其中：固定资产处置损失	8,158.25	22,470.44	8,158.25
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非常损失			
其他	<u>81,375.46</u>	<u>1,700.00</u>	<u>81,375.46</u>
合 计	<u>89,533.71</u>	<u>24,170.44</u>	<u>89,533.71</u>

29、所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,571,005.44	3,055,746.21
递延所得税调整	<u>914,698.36</u>	269,324.22
合 计	<u>4,485,703.80</u>	<u>3,325,070.43</u>

30、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期金额		上年同期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.14	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.14	0.13	0.13

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增

股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1/(S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

31、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上年同期金额
政府补助	1,037,500.00	602,500.00
存款利息收入	502,690.09	113,598.44
单位及个人往来	5,654,999.03	24,047,931.65
收回保函保证金存款	19,486,344.13	2,966,400.09
其他		
合 计	<u>26,681,533.25</u>	<u>27,730,430.09</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
付现费用	14,299,578.25	11,632,358.83
单位及个人往来	2,805,235.78	17,932,907.69
保证金存款	18,467,972.90	2,369,000.00
合 计	<u>35,572,786.93</u>	<u>31,934,266.52</u>

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
融资费用	<u>6,381,928.10</u>	<u>2,728,517.48</u>
合 计	<u>6,381,928.10</u>	<u>2,728,517.48</u>

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

<u>补充资料</u>	<u>本期金额</u>	<u>上年同期金额</u>
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	29,330,045.50	19,347,545.62
加: 资产减值准备	2,869,071.71	676,001.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产 折旧	2,072,823.99	1,506,392.84
无形资产摊销	173,569.19	161,647.92
长期待摊费用摊销	7,087.26	18,621.66
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)		22,470.44
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	8,158.25	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,986,695.25	1,776,353.61
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)	1,063,066.27	269,324.22
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)	-28,650,958.66	2,203,059.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-34,084,149.61	1,079,781.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-32,711,807.07	14,257,528.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-57,936,397.92</u>	<u>41,318,727.10</u>
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	679,470,892.67	114,348,836.53
减: 现金的期初余额	113,904,762.02	68,097,805.568
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	<u>565,566,130.65</u>	<u>46,251,030.97</u>

(2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期金额	上年同期金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	180,900,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	180,900,000.00	
4. 取得子公司的净资产	180,900,000.00	

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期余额	上年同期余额
一、现金	679,470,892.67	114,348,836.53
其中：库存现金	214,329.40	98,907.90
可随时用于支付的银行存款	673,289,537.60	114,156,064.94
可随时用于支付的其他货币资金	5,967,025.67	93,863.69
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、年末现金及现金等价物余额	679,470,892.67	114,348,836.53
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

1、 存在控制关系的关联方

(1) 本公司的最终控制方

本公司由黄松、白明垠、潘峰、肖荣四名自然人共同控制。

(2) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
北京惠博普能源技术有限责任公司	全资子公司	有限责任	北京	黄松
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	全资子公司	有限责任	大庆	白明垠
北京奥普图控制技术有限公司	全资子公司	有限责任	北京	潘峰
大庆科立尔石油技术服务有限公司	全资子公司	有限责任	大庆	白明垠

香港惠华环球科技有限公司	全资子公司	有限责任	香港	黄松
H H I.LL.C	全资子公司 子公司	有限责任	蒙古乌兰巴托	孟戈

本企业的子公司情况（续）

<u>子公司全称</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>持股比</u>	<u>表决权比</u>
			<u>例(%)</u>	<u>例(%)</u>
北京惠博普能源技术有限责任公司		10090万	100	100
	石油设备制造销售	元		
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司		13000万	100	100
	石油设备制造销售	元		
北京奥普图控制技术有限公司	自动化产品制造销售	1000万元	100	100
大庆科立尔石油技术服务有限公司	石油设施技术服务	1000万元	100	100
香港惠华环球科技有限公司	石油自动化产品贸易与技术服务	\$100万元	100	100
H H I.LL.C	石油设备进出口贸易与服务	\$50万元	100	100

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方与本公司关系是指不存在控制关系的关联方

<u>名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
温州中科福泉创业投资有限责任公司	持有公司 5%以上股份
江阴中科科瑞创业投资有限公司	持有公司 5%以下股份
瞿绪标、胡文瑞、张树平、刘力、朱振武	公司董事
深圳市中科招商创业投资管理有限公司	董事共同任职
北京锐安科技有限公司	董事共同任职
北京恒通创新木塑科技发展有限公司	董事共同任职
福州宏东远洋渔业有限公司	董事共同任职
浙江绿源木业股份有限公司	董事共同任职
上海九晶电子有限公司	董事共同任职
江苏东洋之花股份有限公司	董事共同任职
新疆华西种业有限公司	董事共同任职
上海双源国际货代有限公司	董事共同任职
王全、刘立平、王毅刚	公司监事
郑玲、张中炜、李雪、张海汀、钱意清	公司高级管理人员
马庆春	与公司高级管理人员潘峰为夫妻关系

潘玉琦
侯淑娟
乔德聪

与公司高级管理人员潘峰为父子关系、公司股东
与公司高级管理人员黄松为夫妻关系
与公司高级管理人员白明银为夫妻关系

3、关联交易情况

(1) 本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：按照本公司与关联方协议并参照市场价格计算。

(2) 股东为本公司提供担保：无。

4、关联方应收应付款项

无。

七、或有事项

无。

八、承诺事项

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

无。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	账面余额	期末数		
		金 额	比例	坏账准备
			金 额	比例
单项金额重大的应收账款	126,728,413.01	73.14%	4,016,169.86	58.65%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,614,602.60	2.66%	922,920.52	13.48%
其他不重大应收账款	41,941,763.88	24.20%	1,907,640.86	27.87%
合 计	173,284,779.49	100.00%	6,846,731.24	100.00%

续表：

种 类	账面余额	期初数		
		金 额	比例	坏账准备
			金 额	比例
单项金额重大的应收账款	124,170,596.07	86.68%	3,464,739.47	78.53%
单项金额不重大但按信用风险特征组	1,689,019.99	1.18%	337,804.00	7.66%

合后该组合的风险较大的应收账款

其他不重大应收账款	<u>17,399,544.34</u>	<u>12.14%</u>	<u>609,501.73</u>	<u>13.81%</u>
合计	<u>143,259,160.40</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,412,045.20</u>	<u>100.00%</u>

应收账款种类的说明:

本公司于资产负债表日,将单项金额超过期末应收款项余额 10%或单项余额大于 300 万元的其应收款项划分为单项金额重大的应收款项。

其他单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项, 主要根据账龄进行分类, 将账龄超过 2 年的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

其他划分为其他不重大应收账款。

(2) 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额 金额	比例	坏账准备	账面余额 金额	比例	坏账准备
1 年以内	135,597,831.18	78.25%	2,616,576.15	124,842,372.04	87.14%	2,401,464.36
1-2 年	33,072,345.71	19.09%	3,307,234.57	16,727,768.37	11.68%	1,672,776.84
2-3 年	<u>4,614,602.60</u>	<u>2.66%</u>	<u>922,920.52</u>	1,689,019.99	1.18%	337,804.00
合 计	<u>173,284,779.49</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,846,731.24</u>	<u>143,259,160.40</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,412,045.20</u>

(3) 本报告期应收款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况: 无。

(4) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质	占应收账款总额比例
AL-WAHA PETROLEUM CO.,LTD	客户	32,148,798.80	1 年以内	销售款	18.55%
中油测井技术服务有限责任公司	客户	31,109,175.00	1 年以内	销售款	17.95%
大庆油田有限责任公司	客户	22,546,137.33	1 年以内	销售款	13.01%
东营市万华洁源水处理技术装备有限公司	客户	13,186,434.00	1 年以内 10,938,500.00 元 1-2 年 2,247,934.00 元	销售款	7.61%
中国石油集团长城钻探工程有限公司物资分公司	客户	<u>12,180,505.00</u>	1 年以内 5,604,082.00 元 1-2 年 6,576,423.00 元	销售款	<u>7.03%</u>

合 计

111,171,050.1364.15%**2、其他应收款**

(1) 其他应收款构成

种 类	期 末 数				期 初 数			
	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
单项金额重大的其他应收款	90,767,225.37	98.35%			48,205,069.18	97.42%		
单项金额不重大但按信用风 险特征组合后该组合的风险 较大的其他应收款	22,380.00	0.02%			250,525.00	0.51%		
其他不重大的其他应收款	<u>1,505,902.61</u>	<u>1.63%</u>			<u>1,026,165.42</u>	<u>2.07%</u>		
合 计	<u>92,295,507.98</u>	<u>100.00%</u>			<u>49,481,759.60</u>	<u>100.00%</u>		

注：本公司于资产负债表日，将单项金额超过期末应收款项余额 10%或单项余额大于 300 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。

其他单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，主要根据账龄进行分类，将账龄超过 2 年的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

其他划分为其他不重大的其他应收款。

(2) 账龄分析：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	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	62,262,077.98	67.46%		27,424,791.10	55.42%	
1-2 年	30,011,050.00	32.52%		21,806,343.50	44.07%	
2-3 年	20,050.00	0.02%		232,100.00	0.47%	
3-4 年	80.00			13,225.00	0.03%	
4-5 年				5,200.00	0.01%	
5 年以上	<u>2,250.00</u>			<u>100.00</u>	<u>0.00%</u>	
合 计	<u>92,295,507.98</u>	<u>100.00%</u>		<u>49,481,759.60</u>	<u>100.00%</u>	

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：无。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况:

<u>单位名称</u>	<u>与本公司 关系</u>	<u>金额</u>	<u>性质</u>	<u>年限</u>	<u>占其他应 收款总额</u>
大庆惠博普石油机械 设备制造有限公司	子公司	51,908,000.00	往来款	1年以内	21,908,000.00 元 56.24%
北京惠博普能源技术 有限责任公司	子公司	26,000,000.00	往来款	1年以内	28.17%
应收出口退税（增值 税）		6,859,225.37		1年以内	7.43%
大庆科立尔石油技术 服务有限公司	子公司	6,000,000.00	往来款	1年以内	6.50%
安建	内部职工	150,000.00		1年以内	0.16%
合计		90,917,225.37			98.51%

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资的基本情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>核算方法</u>	<u>初始投资成本</u>	<u>在被投资单位 持股比例</u>	<u>在被投资单位 表决权比例</u>	<u>在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明</u>
北京惠博普能源技术有限 责任公司	成本法	21,289,031.54	100%	100%	一致
大庆惠博普石油机械设 备制造有限公司	成本法	30,000,000.00	100%	100%	一致
北京奥普图控制技术有限 公司	成本法	12,987,271.55	100%	100%	一致
大庆科立尔石油技术服 务有限公司	成本法	10,000,000.00	100%	100%	一致
香港惠华环球科技有限 公司	成本法	6,772,110.00	100%	100%	一致

续表:

<u>被投资单位名称</u>	<u>期初余额</u>	<u>增减变动</u>	<u>期末余额</u>	<u>减值准 备</u>	<u>本期计提减值准备</u>	<u>现金股利</u>
北京惠博普能源技术 有限责任公司	21,289,031.54	80,900,000.00	102,189,031.5 4			25,556,431.2 3
大庆惠博普石油机械 设备制造有限公司	30,000,000.00	100,000,000.00	130,000,000.0 0			

北京奥普图控制技术 有限公司	12,987,271.55	12,987,271.55	8,215,657.59
大庆科立尔石油技术 服务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	
香港惠华环球科技有 限公司	6,772,110.00	6,772,110.00	

4、营业收入和成本

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油气处理系统	53,821,546.46	44,516,217.60	55,367,048.47	38,109,748.80
油气田开采系统	41,816,093.63	28,881,665.72	8,398,497.81	5,797,211.43
油田环保系统	19,099,423.23	12,778,812.87	8,034,188.03	4,222,625.90
油田工程技术服务	472,246.01	256,094.31	2,464,502.28	1,348,600.21
合 计	115,209,309.33	86,432,790.50	74,264,236.59	49,478,186.34

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额	上年同期发生额
营业收入		
华北	178,625.66	23,863,671.24
东北	20,729,795.65	529,857.05
华东	10,772,631.14	2,124,591.75
中南		
西南	673,076.93,	
西北	598,290.60	1,547,008.56
海外	82,256.889.35	46,199,107.99
营业收入合计	115,209,309.33	74,264,236.59

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比 例
AL-WAHA PETROLEUM CO.,LTD	42,546,870.40	36.93%
中油测井技术服务有限责任公司	26,086,068.38	22.64%
大庆油田有限责任公司呼伦贝尔分公司	18,703,900.30	16.23%
Entreprise Nationale de Service	12,206,762.66	10.60%
东营市万华洁源水处理技术装备有限公司	9,111,111.12	7.91%
合 计	108,654,712.86	94.31%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	33,772,088.82	29,864,029.62
合 计	<u>33,772,088.82</u>	<u>29,864,029.62</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额
北京惠博普能源技术有限责任公司	25,556,431.23	24,031,686.98
北京奥普图控制技术有限公司	8,215,657.59	5,832,342.64
合 计	<u>33,772,088.82</u>	<u>29,864,029.62</u>

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	42,660,794.45	38,810,548.86
加: 资产减值准备	2,434,686.04	585,259.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	412,320.70	450,255.66
无形资产摊销	21,805.37	18,882.08
长期待摊费用摊销	7,087.26	18,621.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	8,158.25	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,777,837.27	984,184.45
投资损失(收益以“-”号填列)	-33,772,088.82	-29,864,029.62
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	333,876.03	176,227.54
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)	-2,160,413.31	2,828,055.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-18,969,174.24	-25,486,352.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-73,260,947.96	14,045,665.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-80,506,058.96</u>	<u>2,567,319.09</u>

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:

现金的年末余额	485,544,964.68	73,460,312.32
减: 现金的期初余额	74,902,043.13	26,550,681.02
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>410,642,921.55</u>	<u>46,909,631.30</u>

十一、补充资料

1、非经常性损益

序号	非经常性损益项目	金 额	说 明
1	非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-8,158.25	
2	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	1,037,500.00	改制上市扶持资金 中介服务政府扶持资金
3	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		
4	除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,756.71	
5	小 计	954,585.04	
6	减: 非经常性损益的所得税影响数	134,887.04	
7	非经常性损益净额	819,698.00	
8	净利润	29,330,045.50	
9	减: 归属于少数股东的非经常损益		
10	归属于母公司股东的非经常损益	819,698.00	
11	扣除非经常性损益后归属母公司普通股股东的净利润	28,510,347.50	

2、净资产收益率及每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>报告期间</u>	<u>加权平均净资产</u>	<u>每股收益 (元/股)</u>	
		<u>产收益率</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	2011 年 1-6 月	3.50%	0.15	0.14
	2010 年 1-6 月	8.84%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2011 年 1-6 月	3.40%	0.15	0.14
	2010 年 1-6 月	8.62%	0.13	0.13

3、财务报表的批准

本财务报表于 2011 年 8 月 24 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：华油惠博普科技股份有限公司

法定代表人：黄 松 主管会计工作负责人：郑 玲 会计机构负责人：钱意清

日期：2011 年 8 月 24 日 日期：2011 年 8 月 24 日 日期：2011 年 8 月 24 日

第八节 备查文件

- 一、载有公司董事长黄松先生签名的 2011 年半年度报告原件。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人及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。

董事长：黄松

华油惠博普科技股份有限公司

2011 年 8 月 24 日