

# 华油惠博普科技股份有限公司



## 2012 年半年度报告

证券代码：002554

证券简称：惠博普

披露日期：2012 年 8 月 17 日

# 目 录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要 .....	4
四、股本变动及股东情况 .....	6
五、董事、监事和高级管理人员 .....	10
六、董事会报告 .....	15
七、重要事项 .....	28
八、财务会计报告 .....	43
九、备查文件目录 .....	154

## 2012 年半年度报告

### 一、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经审计事务所审议。

公司负责人黄松、主管会计工作负责人郑玲及会计机构负责人(会计主管人员)钱意清声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	002554	B 股代码	
A 股简称	惠博普	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	华油惠博普科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	惠博普		
公司的法定英文名称	CHINA OIL HBP SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	HBP		
公司法定代表人	黄松		
注册地址	北京市海淀区马甸东路 17 号 11 层 1212		
注册地址的邮政编码	100088		
办公地址	北京市海淀区马甸东路 17 号 11 层 1212		
办公地址的邮政编码	100088		
公司国际互联网网址	www.china-hbp.com		
电子信箱	hbp@china-hbp.com		

#### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张中炜	王媛媛
联系地址	北京市海淀区马甸东路 17 号 11 层 1212	北京市海淀区马甸东路 17 号 11 层 1212
电话	010-82809807	010-82809807

传真	010-82809807	010-82809807
电子信箱	securities@china-hbp.com	securities@china-hbp.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《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

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	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)	195,945,996.37	151,077,174.07	29.7%
营业利润 (元)	34,589,382.41	32,861,164.26	5.26%
利润总额 (元)	36,782,312.95	33,815,749.30	8.77%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	31,202,403.40	29,330,045.50	6.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	29,336,412.44	28,510,347.50	2.9%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-61,378,395.74	-57,936,397.92	-5.94%
	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)	1,342,681,636.60	1,330,087,022.11	0.95%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,162,982,602.16	1,161,635,305.22	0.12%
股本 (股)	303,750,000.00	202,500,000.00	50%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.1	0.1	0%
稀释每股收益 (元/股)	0.1	0.09	11.11%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1	0.1	0%
全面摊薄净资产收益率 (%)	2.68%	2.67%	0.01%
加权平均净资产收益率 (%)	2.66%	3.5%	-0.84%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	2.52%	2.59%	-0.07%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.47%	3.4%	-0.93%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2	-0.29	31.03%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.83	5.74	-33.28%
资产负债率（%）	13.38%	12.66%	0.72%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-12,924.87	
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）	1,403,155.41	收到贷款贴息、政府对企业扶持资金等
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		
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	802,700.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-326,939.58	
合计	1,865,990.96	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	124,076,999	61.27%			62,038,500		62,038,500	186,115,499	61.27%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	122,808,000	60.65%			61,404,000		61,404,000	184,212,000	60.65%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	122,808,000	60.65%			61,404,000		61,404,000	184,212,000	60.65%
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	1,268,999	0.63%			634,500	634,500	1,903,499	0.63%	
二、无限售条件股份	78,423,001	38.73%			39,211,500	39,211,500	117,634,501	38.73%	
1、人民币普通股	78,423,001	38.73%			39,211,500	39,211,500	117,634,501	38.73%	
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	202,500,000.00	100%			101,250,000	101,250,000	303,750,000.00	100%	

股份变动的批准情况（如适用）

不适用。

股份变动的过户情况

无。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	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
黄松	34,056,000	0	17,028,000	51,084,000	首发承诺	2014-2-25
白明垠	25,800,000	0	12,900,000	38,700,000	首发承诺	2014-2-25
潘峰	20,154,000	0	10,077,000	30,231,000	首发承诺	2014-2-25
肖荣	17,544,000	0	8,772,000	26,316,000	首发承诺	2014-2-25
孙河生	6,192,000	0	3,096,000	9,288,000	首发承诺	2014-2-25
王毅刚	4,128,000	0	2,064,000	6,192,000	首发承诺	2014-2-25
王全	4,128,000	0	2,064,000	6,192,000	首发承诺	2014-2-25
李雪	4,128,000	0	2,064,000	6,192,000	首发承诺	2014-2-25
张海汀	4,128,000	0	2,064,000	6,192,000	首发承诺	2014-2-25
潘玉琦	2,550,000	0	1,275,000	3,825,000	首发承诺	2014-2-25
张文霞	2,400,000	2,400,000	0	0	首发承诺	2012-2-25
郑玲	1,050,000	262,500	393,750	1,181,250	高管股锁定	每个年度首个交易日自动解除上年度持股的 25%
王国友	1,000,001	1,000,001	0	0	首发承诺	2012-2-25
张中炜	441,999	110,500	165,749	497,248	高管股锁定	每个年度首个交易日自动解除上年度持股的 25%
李太平	300,000	300,000	0	0	首发承诺	2012-2-25
钱意清	200,000	50,000	75,000	225,000	高管股锁定	每个年度首个交易日自动解除上年度持股的 25%
黄永康	199,999	199,999	0	0	首发承诺	2012-2-25
王玉平	160,001	160,001	0	0	首发承诺	2012-2-25

富饶	160,000	160,000	0	0	首发承诺	2012-2-25
查振国	160,000	160,000	0	0	首发承诺	2012-2-25
张新群	120,000	120,000	0	0	首发承诺	2012-2-25
新疆中科福泉股权投资有限合伙企业	13,334,689	13,334,689	0	0	首发承诺	2012-2-25
江阴中科科瑞创业投资有限公司	7,665,311	7,665,311	0	0	首发承诺	2012-2-25
合计	150,000,000	25,923,001	62,038,499	186,115,498	--	--

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2011 年 02 月 16 日	26	35,000,000	2011 年 02 月 25 日	35,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

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，本公司公开发行不超过3,500万股新股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售700万股，网上定价发行2,800万股，发行价格为26.00元/股。本次发行股票于2011年2月21日完成。

2011年2月23日，经深圳证券交易所《关于华油惠博普科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证[2011]64号文）批准，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“惠博普”，股票代码“002554”；其中上网定价公开发行的2,800万股自2011年2月25日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，其余向询价对象配售的700万股限售三个月于2011年5月25日上市交易。

公司首次公开发行股票并上市后，公司总股本由10,000万股变更为13,500万股。

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

√ 适用 □ 不适用

2012年4月27日，公司2011年年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》的议案，以202,500,000股为基数，向在股权登记日登记在册的全体股东以资本公积金按每10股转增5股的比例转增股本，共计转增101,250,000股。该方案已于2012年5月9日实施完毕，公司总股本增加至303,750,000股。

本次公司股份总数的变动系由资本公积金转增所致，对公司资产负债结构不构成影响。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 16,037 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
黄松	境内自然人	16.82%	51,084,000	51,084,000		
白明垠	境内自然人	12.74%	38,700,000	38,700,000		
潘峰	境内自然人	9.95%	30,231,000	30,231,000		
肖荣	境内自然人	8.66%	26,316,000	26,316,000		
孙河生	境内自然人	3.06%	9,288,000	9,288,000		
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	境内非国有法人	2.96%	9,000,000	0		
李雪	境内自然人	2.04%	6,192,000	6,192,000		
张海汀	境内自然人	2.04%	6,192,000	6,192,000		
王全	境内自然人	2.04%	6,192,000	6,192,000		
王毅刚	境内自然人	2.04%	6,192,000	6,192,000		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
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	9,000,000	A 股	9,000,000
吕仁甫	3,780,000	A 股	3,780,000
张文霞	3,600,000	A 股	3,600,000
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	3,175,021	A 股	3,175,021
吕辉达	2,970,000	A 股	2,970,000
陈建聪	2,700,000	A 股	2,700,000
方玉华	2,625,000	A 股	2,625,000
张国华	2,452,033	A 股	2,452,033
张凤香	2,340,000	A 股	2,340,000
姚云林	2,235,000	A 股	2,235,000

上述股东关联关系或 (及) 一致行动人的说明

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)。股东潘峰与股东潘玉琦之间存在亲属关系。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。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否  不适用

实际控制人名称	黄松、白明垠、潘峰和肖荣
实际控制人类别	个人

情况说明

公司控股股东：黄松、白明垠、潘峰、肖荣四人在报告期内合计持股比例 48.17%，处于绝对控股地位，同时，各方所持股权比例比较接近，不存在单一股东控制。因此，四人在股权关系上构成了对公司的共同控制。

黄松，中国国籍，无境外居留权。最近 5 年一直担任公司董事长，总经理。

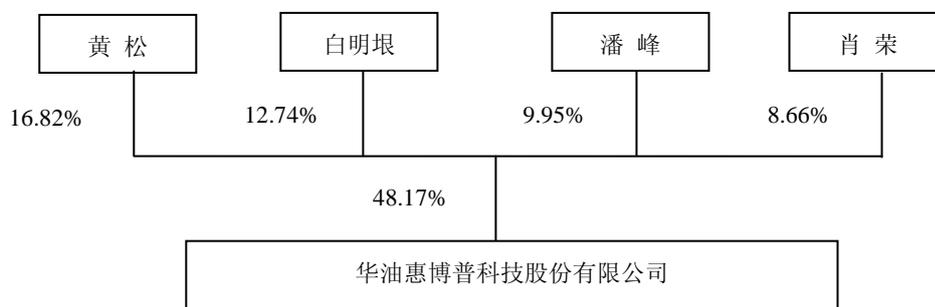
白明垠，中国国籍，无境外居留权。最近 5 年一直担任公司董事，副总经理。

潘峰，中国国籍，无境外居留权。最近 5 年一直担任公司董事，副总经理。

肖荣，中国国籍，无境外居留权。最近 5 年一直担任公司董事，副总经理。

公司实际控制人为黄松、白明垠、潘峰、肖荣；四人分别持有公司股份 5,108.4 万股，3,870.00 万股，30,23.10 万股和 2,631.60 万股，分别占公司总股本 30,375.00 万股的 16.82%、12.74%、9.95%和 8.66%。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

#### (四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

(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	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
黄松	董事长;总经理	男	49	2009年08月 26日	2012年08月 25日	34,056,000	17,028,000		51,084,000	51,084,000	0	送转股	否
白明垠	董事;副总经理	男	47	2009年08月 26日	2012年08月 25日	25,800,000	12,900,000		38,700,000	38,700,000	0	送转股	否
潘峰	董事;副总经理	男	42	2009年08月 26日	2012年08月 25日	20,154,000	10,077,000		30,231,000	30,231,000	0	送转股	否
肖荣	董事;副总经理	男	49	2009年08月 26日	2012年08月 25日	17,544,000	8,772,000		26,316,000	26,316,000	0	送转股	否
瞿绪标	董事	男	44	2009年08月 26日	2012年08月 25日	0	0		0	0	0	-	否
胡文瑞	独立董事	男	62	2009年12月 12日	2012年08月 25日	0	0		0	0	0	-	否
张树平	独立董事	男	70	2009年12月 12日	2012年08月 25日	0	0		0	0	0	-	否
刘力	独立董事	男	57	2009年12月 12日	2012年08月 25日	0	0		0	0	0	-	否
朱振武	独立董事	男	41	2009年12月 12日	2012年08月 25日	0	0		0	0	0	-	否
王全	监事	男	50	2009年08月	2012年08月	4,128,000	2,064,000		6,192,000	6,192,000	0	送转股	否

				26 日	25 日								
刘立平	监事	男	38	2009 年 08 月 26 日	2012 年 08 月 25 日	0	0		0	0	0	-	否
王毅刚	监事	男	46	2009 年 08 月 26 日	2012 年 08 月 25 日	4,128,000	2,064,000		6,192,000	6,192,000	0	送转股	否
郑玲	财务总监	女	53	2009 年 09 月 01 日	2012 年 08 月 25 日	1,050,000	525,000		1,575,000	1,181,250	0	送转股	否
张中炜	副总经理;董 事会秘书	男	36	2009 年 09 月 01 日	2012 年 08 月 25 日	441,999	220,999		662,998	497,248	0	送转股	否
李雪	副总经理	男	42	2009 年 09 月 01 日	2012 年 08 月 25 日	4,128,000	2,064,000		6,192,000	6,192,000	0	送转股	否
郭金辉	副总经理	男	43	2011 年 03 月 23 日	2012 年 08 月 25 日	0	0		0	0	0	-	否
张海汀	总经理助理	男	45	2009 年 09 月 01 日	2012 年 08 月 25 日	4,128,000	2,064,000		6,192,000	6,192,000	0	送转股	否
钱意清	助理财务总 监	男	41	2009 年 09 月 01 日	2012 年 08 月 25 日	200,000	100,000		300,000	225,000	0	送转股	否
合计	--	--	--	--	--	115,757,999	57,878,999		173,636,998	173,002,498	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## (二) 任职情况

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄松	北京惠博普能源技术有限责任公司	执行董事	2005 年 09 月 21 日		否
黄松	香港惠华环球科技有限公司	执行董事	2008 年 09 月 10 日		否
黄松	正镶白旗惠博普能源技术有限责任公司	执行董事、总经理	2011 年 11 月 10 日		否
白明垠	大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	执行董事、总经理	2008 年 08 月 19 日		否
白明垠	大庆科立尔石油技术服务有限公司	执行董事、总经理	2009 年 02 月 10 日		否
潘峰	北京奥普图控制技术有限公司	执行董事、总经理	2003 年 01 月 06 日		否
肖荣	北京惠博普能源技术有限责任公司	总经理	2005 年 09 月 21 日		否
肖荣	北京奥普图控制技术有限公司	监事	2003 年 01 月 06 日		否
瞿绪标	上海思科瑞新投资管理中心（有限合伙）	执行合伙人	2011 年 08 月 01 日	2018 年 05 月 31 日	是
瞿绪标	苏州思科投资管理企业（有限合伙）	执行合伙人	2011 年 08 月 01 日	2017 年 08 月 31 日	是
瞿绪标	北京亿赛通科技发展有限公司	董事	2010 年 09 月 01 日	2013 年 09 月 30 日	否
瞿绪标	多棱新材料股份有限公司	董事	2011 年 11 月 01 日	2014 年 11 月 30 日	否
瞿绪标	南京安讯科技有限责任公司	董事	2011 年 07 月 01 日	2012 年 07 月 31 日	否
瞿绪标	南京亚东启天药业有限公司	董事	2011 年 03 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	否
瞿绪标	上海双源国际货运代理有限公司	董事长	2008 年 09 月 01 日	2014 年 09 月 30 日	否
瞿绪标	上海斯科尔投资咨询有限公司	董事长	2012 年 05 月 01 日	2015 年 05 月 31 日	否
胡文瑞	中国石油企业协会	会长	2008 年 08 月 01 日	2012 年 02 月 29 日	是

刘力	北京大学光华管理学院	金融系教授、博导	1987 年 09 月 01 日		是
刘力	中国冶金科工股份有限公司	独立董事	2008 年 11 月 28 日		是
刘力	中原特钢股份有限公司	独立董事	2010 年 07 月 16 日	2013 年 07 月 15 日	是
刘力	廊坊发展股份有限公司（原名华夏建通科技开发股份有限公司）	独立董事	2011 年 08 月 13 日	2013 年 08 月 19 日	是
刘力	渤海轮渡股份有限公司（非上市）	独立董事	2009 年 10 月 01 日		是
刘力	中国机械设备工程股份有限公司（非上市）	独立董事	2011 年 01 月 13 日		是
朱振武	北京市天银律师事务所	高级合伙人、律师	2011 年 12 月 01 日		是
朱振武	国联证券股份有限公司	独立董事	2008 年 05 月 01 日		是
朱振武	奇瑞汽车股份有限公司	独立董事	2009 年 06 月 01 日		是
王全	北京惠博普能源技术有限责任公司	监事	2005 年 09 月 21 日		否
刘立平	吉林成朴股权投资基金管理有限公司	员工	2012 年 02 月 01 日		是
郑玲	大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	监事	2008 年 08 月 19 日		否
郑玲	大庆科立尔石油技术服务有限公司	监事	2009 年 02 月 10 日		否
郑玲	正镶白旗惠博普能源技术有限责任公司	监事	2011 年 11 月 10 日		否
在其他单位任职情况的说明	北京惠博普能源技术有限责任公司、北京奥普图控制技术有限公司、大庆惠博普石油机械设备制造有限公司、大庆科立尔石油技术服务有限公司、香港惠华环球科技有限公司为公司全资子公司，正镶白旗惠博普能源技术有限责任公司为公司全资孙公司；除上述单位外，其他兼职单位与本公司无关联关系。				

### （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会负责对董事、高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评，制定薪酬方案，提交董事会审议。董事的报酬还需上报股东大会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>①公司董事年度报酬确定依据</p> <p>2009 年 12 月 12 日，公司第一届董事会 2009 年第二次会议通过了《关于选举独立董事、董事会成员调整及董事津贴发放标准的议案》，独立董事任职期间，公司将按照每月每人 10,000 元人民币的标准向其发放董事津贴。其他董事津贴按照每人每月 5,000 元的标准发放，公司在职人员不享受此津贴。本议案已经 2009 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>②高级管理人员报酬确定依据</p> <p>2012 年 4 月 7 日，公司第一届董事会 2011 年第二次会议审议通过了《高级人员管理薪酬制度》，根据该制度，报告期内公司对高级管理人员实行年薪制（年薪包括固定薪酬和绩效薪酬两部分）。根据公司的规模、效益、支付能力以及个人的业绩综合表现，董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行考评，并按照考核情况确定其报酬总额。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事报酬按照固定的津贴标准发放。公司监事没有薪酬。公司高级管理人员薪酬依据年度绩效考核指标完成情况支付。

**（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

**（五）公司员工情况**

在职员工的人数	630
公司需承担费用的离退休职工人数	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	235
销售人员	50
技术人员	195
财务人员	20
行政人员	130
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	33
本科	207
大专	180
高中及以下	209

**六、董事会报告****（一）管理层讨论与分析**

## 1、公司总体经营情况的回顾

项目	本期金额	上年同期	同比增减
营业收入（元）	195,945,996.37	151,077,174.07	29.70%
营业利润（元）	34,589,382.41	32,861,164.26	5.26%
净利润（元）	31,202,403.40	29,330,045.50	6.38%

报告期内，公司主营业务收入达到 195,945,996.37 元，较上年同期增长了 29.70%；营业利润为 34,589,382.41 元，同比增长 5.26%；实现净利润 31,202,403.40，同比增长 6.38%，公司的上半年经营业绩主要受到以下因素影响：

(1) 宏观经济形势严峻，一定程度上影响了公司的经营业绩

2012 年世界经济形势依然不乐观，欧债危机、国际政治局势动荡等严重影响着世界经济发展，经济运行走出低谷尚需时间，经济形势低迷现象可能将在一定时期内存在，这种影响也已经波及到中国经济的发展，企业宏观环境质量不如以前。另外，我国的贸易红利和人口红利也正在逐渐消失，这些反应到企业层面即是经营成本的不断上升，从而影响了公司的经营业绩。

(2) 全球石油工业发展依然保持增长，为公司创造了稳定的行业环境

尽管全球经济前景堪忧，但是全球油气勘探及开采投资强劲增长。据投资银行 Dahlman Rose & Co. 的最新调查显示，2012 年全球能源公司在油气勘探及开采领域的投资将继续增加，受油气公司增加非常规页岩资源以及深水项目投资的刺激，2012 年全球能源公司在油气勘探及开采领域的投资将达到 5,950 亿美元，比 2011 年增加 9.3%。不断增长的投资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。

(3) 坚定不移实施国际化发展战略，海外收入继续增长

公司紧跟三大石油公司“走出去”的战略，不断加大海外市场的开拓力度，加强惠博普品牌的建设，凭借公司核心产品的技术及成本优势，积极将公司的产品推广到国际市场舞台。报告期内公司海外收入达到 103,868,930.40 元，较上年同期增长了 20.68%。

(4) 布局国际、国内市场，扩大公司业务辐射范围

2012 年是公司营销体系建设极为重要的一年。报告期内，公司在海外市场方面重点对中亚、中东等主要产区做好市场布局，相继在哈萨克斯坦、乌兹别克斯坦等国建立办事处；在国内市场建设上，公司瞄准中国西部市场，与三大石油公司下属设计院及其他科研机构签署框架合作协议，在国内外油气田地面工程建设及其他更广泛领域的勘察设计、技术咨询、技术研发、总承包运作等方面进行更加深入的合作，以实现优势集成与互补，以及双方的共赢发展。公司对国际、国内市场的布局，一方面扩大了公司业务辐射范围，另一方面提高了对客户的服务质量。

(5) 坚持技术创新，加强新产品研发力度

2012 年上半年，公司坚持技术创新，重点做好研发体系建设工作，着重从以下方面开展工作：

- ◆ 加强技术创新体系建设，将技术引进与合作作为创新的重要手段，集合各界优势力量，共同解决行业面临的技术难题，为客户创造效益；
- ◆ 加强技术研发管理体系建设工作，将研发中心与各事业部对接，统一进行技术创新及新产品的研发。

报告期内，公司继续加大研发投入，研发费用达 1,028.25 万元，占营业收入比重达 5.25%。报告期内，公司主要进行了

以下研发工作：

(1) 石化废水处理改造先导试验，通过电化学或臭氧-紫外联合等高级氧化技术去除废水中难降解有机物，实现了腈纶废水处理领域中的一大技术创新；

(2) 移动式燃油锅炉及烟气净化装置，该装置能够对烟气进行净化和再利用，同时减少了能源消耗，达到了节能环保的目的；

(3) 撬装式热解焚烧炉，能够实现对石油泥渣无害化处理，解决了石油污泥难以环保处置的难题。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 北京惠博普能源技术有限责任公司

北京惠博普能源技术有限责任公司成立于 2005 年 9 月 21 日，注册资本为 10,090 万元，注册地址为北京市西城区黄寺大街 26 号院 1 号楼 6 层 709。

该公司主要业务为油气处理、油气开采、油田环保系统装备方面的国际业务，为公司国际客户提供技术及产品服务。

截至 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产为 192,741,678.35 元，净资产为 131,011,954.48 元，2012 年上半年度实现营业收入 101,659,438.93 元，净利润为 18,198,660.29 元。

(2) 北京奥普图控制技术有限公司

北京奥普图控制技术有限公司成立于 2003 年 1 月 6 日，注册资本为 1,000 万元，注册地址为北京市昌平区科技园区中兴路 10 号 A226 室。

该公司主要业务为提供油田自动化工程服务，为客户提供地面油气集输及处理系统安全平稳运行、生产出合格的原油、天然气和回收轻烃、并输送至石化厂或最终用户所需的一系列自动化工程技术服务。

截至 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产为 31,516,543.32 元，净资产为 15,984,484.37 元，2012 年上半年度实现营业收入 6,079,355.40 元，净利润为 -501,502.76 元。

(3) 大庆惠博普石油机械设备制造有限公司

大庆惠博普石油机械设备制造有限公司成立于 2008 年 8 月 19 日，注册资本为 13,000 万元，注册地址为大庆市让胡路区经济技术开发区开元大街 11 号。

该公司主要业务为石油机械设备制造、加工、销售，压力容器制造、加工、销售等，为本公司的产品加工制造基地，实现公司设计、制造、销售一体化战略，提高公司获取订单的能力，解决公司国际招投标资质瓶颈问题，同时确保项目工期、产品质量，加强知识产权保护。

截至 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产为 229,028,958.26 元，净资产为 133,129,460.58 元，2012 年上半年度实现营业收入 24,361,026.52 元，净利润为 271,370.82 元。

(4) 大庆科立尔石油技术服务有限公司

大庆科立尔石油技术服务有限公司成立于 2009 年 2 月 10 日，注册资本为 1,000 万元，注册地址为大庆市让胡路区经济技术开发区开元大街 11 号。

该公司主要业务为油水井作业、压裂、酸化，石油机械设备清洗、维修、维护，罐及管道清洗、维修，管道内外检测、抢修、解堵技术服务。随着科立尔服务业务逐渐开展，公司将能为油气田提供油井作业、储油罐自动机械清洗等服务，拓展公司在油田工程技术服务领域的业务。

截至 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产为 18,259,367.59 元，净资产为 8,297,733.62 元，2012 年上半年度实现营业收入 881,955.56 元，净利润为-262,320.68 元。

(5) 香港惠华环球科技有限公司

香港惠华环球科技有限公司作为公司海外业务的窗口，其主要功能包括在世界范围内为公司收集油气田服务行业最新信息，寻找合适的商业机会，并作为公司境外投资的平台。

截至 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产为 16,179,596.57 元，净资产为 16,179,596.57 元，2012 年上半年度实现营业收入 1,155,721.27 元，净利润为 6,618.06 元。

(6) 蒙古 HHI.LLC 公司

蒙古 HHI.LLC 公司成立于 2007 年 11 月 7 日，注册资本及实收资本 50 万美元，其中香港惠华环球持有其 100% 股权，注册地址为 #801, Jiguur Grand Office Center. TEEVERCHIDIIN Road, Sukhbaatar district 2. Ulaanbaatar, MONGOLIA。

该公司主要从事蒙古国油田装备与技术服务以及油田基地综合服务。

截至 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产为 15,461,086.36 元，净资产为 12,855,917.50 元，2012 年上半年度实现营业收入 8,574,184.85 元，净利润为 2,028,357.19 元。

(7) 正镶白旗惠博普能源技术有限责任公司

正镶白旗惠博普能源技术有限责任公司成立于 2011 年 11 月 10 日，注册资本为 2,000 万元，注册地址为正镶白旗明安图镇明安星宾馆 214 房间。

该公司主要从事油气资源开发，石油技术咨询、服务及石油机械设备销售业务。

截至 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产为 19,857,473.30 元，净资产为 19,815,540.11 元，2012 年上半年度实现净利润为 -167,732.75 元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

- (1) 若全球经济长期无法走出低谷或我国经济增长速度显著放缓，势必对能源需求产生影响，从而影响油服企业的前景；
- (2) 伊朗、叙利亚等主要产油国政局的动荡，增加了国际市场需求的不确定性；
- (3) 业务量的爆发对公司的技术及管理方面人力资源的配备构成挑战。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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(%)
<b>分行业</b>						
石油装备及服务	195,945,996.37	121,498,843.87	37.99%	29.7%	45.02%	-6.56%
<b>分产品</b>						
油气处理系统	101,400,939.05	61,857,932.93	39%	88.4%	113.74%	-7.23%
油气田开采系统	42,115,152.48	29,534,119.11	29.87%	0.72%	26.94%	-14.49%
油田环保系统	33,713,315.20	20,304,910.38	39.77%	76.51%	70.75%	2.03%
油田工程技术服务	18,716,589.64	9,801,881.45	47.63%	-48.5%	-50.19%	1.79%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司主营业务收入保持平稳快速增长，收入较上年同期增长 29.70%。油气处理系统作为公司四大业务板块中的成熟板块，2012 年上半年依然成绩斐然，收入同比增长 88.40%，主要是因为公司的油气处理产品迈向国际化舞台，海外油气处理项目增加所致。

报告期内，油气田开采系统基本与上年同期持平，确认收入 42,115,152.48 元，同比增长 0.72%，该板块设备的订单大部分将于 2012 年下半年确认收入。高温高压测试装备是油气田开采系统的主打产品，也是公司竞争力最强的产品，在国际市场上成绩突出，未来，公司计划通过将该产品标准化，进一步提高其市场竞争力。

报告期内，油田环保板块增长迅猛，该板块产品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，通过公司的积极推广，产品已逐步得到客户认可。2012 年上半年，油田环保系统确认收入 33,713,315.20，较上年同期增长 76.51%，其中，含有污泥处理设备成绩显著。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。此项产品通过不断的推广应用，已得到了客户的广泛认可，未来市场前景广阔。

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，报告期内，该板块业务较上年同期有大幅下降，降幅 48.50%，主要是由于主营业务为自动化工程的子公司北京奥普图控制技术有限责任公司的自动化工程业绩大幅下降所致。2012 年上半年，光伏产业受国际大环境影响整体萎靡，进入了一个低谷，从而导致公司自动化模块在该行业的

应用受到了很大影响。

#### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司产品和服务的综合毛利率为 37.99%，较上年同期略有下滑，主营业务成本与主营业务收入基本保持同步的增长速度。各板块的毛利水平存在一定变动，其中，油气处理系统板块毛利水平有小幅下滑，主要系原材料、人工等上升引起毛利率下滑所致。油气田开采系统毛利率下降幅度较大，主要系报告期内该板块的单个项目为了赢得市场，采用了低价定价策略所致。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华北	19,523,244.87	380.99%
东北	52,634,266.88	152.5%
华东	6,584,350.25	-82.63%
中南	867,730.76	52.98%
西南	576,874.93	-43.54%
西北	11,890,598.28	1,887.43%
海外	103,868,930.40	20.68%

#### 主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司国内外市场均表现出不俗的成绩，海外市场依然保持着稳步快速的发展势头，占公司主营业务收入比重达 50% 以上，较上年同期增长 20.68%。海外市场已成为公司的业绩增长点，主要是由于 2012 年油气公司在全球勘探和开采领域的投资继续强劲增长，全球勘探开发活动较为活跃，对石油装备的投资也不断增大，为我国的石油装备企业提供了巨大的发展机遇。2012 年，公司将市场推广工作作为业务发展的重中之重，报告期内，公司加大了营销体系的建设力度，重点做好中亚、中东等主要产油国的市场布局。

在海外市场快速发展的同时，公司的国内市场业务也取得了新的突破。报告期内，西北地区确认收入 11,890,598.28 元，较上年同期增长 1887.43%，主要是由于公司加强了西北地区营销体系建设，与三大石油公司下属设计院及其他科研机构签署框架合作协议，在科技产业化、科研、EPC、市场四方面进行合作，通过合作平台发展各自优势，实现技术、市场、资源共享，实现双方同步发展及效益最大化。

总体来讲，公司针对不同地区市场的需求重点，做有针对性的产品推广部署。海外市场，公司主推油气处理系统装备以及油气田开采系统装备，同时将公司环保类产品引入国际市场；国内市场，在站稳油气处理以及油气开采领域的同时，重点关注油田环保系统装备及自动化工程等服务。

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

适用  不适用

**(7) 经营中的问题与困难**

**(8) 订单获取和执行情况（含税）**

单位：人民币万元

项目	2012 年 1-6 月	2011 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）	37,339.04	25,492.78	46.47
本期新签合同金额（万元）	18,564.75	17,837.66	4.08
本期确认收入的合同金额（万元）	21,465.22	16,577.21	29.49
期末在手合同金额（万元）	34,438.57	26,753.23	28.73

报告期内，公司新签订单和年末在手订单均有不同幅度的增加，分别达到 1.85 亿元和 3.44 亿元，较上年分别增长 4.08% 和 28.73%。

**(9) 主要财务指标状况及变动情况说明**

应收账款较年初增长 37.52%，主要是报告期内收入规模的扩大相应形成应收账款增长所致；

应收利息较年初减少 73.01%，主要是报告期内募集资金定期存单到期所致；

固定资产较年初增长 237.04%，主要是报告期内新购办公楼修建完成后投入使用所致；

在建工程较年初减少 57.52%，主要是报告期内新购置的办公楼由在建转为固定资产所致；

预收款项较年初增长 347.31%，主要是报告期内公司预收在产项目进度款增加所致；

应付职工薪酬较年初减少 61.96%，主要是报告期内发放了上年度计提的年终奖；

应交税费较年初减少 50.86%，主要是报告期内缴纳了上年末应交增值税及企业所得税；

营业成本较上年同期增长 45.02%，主要是报告期收入增加，成本相应增加所致；

营业税金及附加较上年同期增长 103.37%，主要是报告期内增值税增加所致；

销售费用较上年同期增长 57.75%，主要是报告期内公司加强了营销队伍的建设以及市场开拓和推广的力度，销售费用中人工费、销售代理费、运保费等增加所致；

财务费用较上年同期减少 123.47%，主要是报告期内募集资金存放银行形成的利息收入增加以及银行贷款的提前归还形成利息支出减少所致；

营业外收入较上年同期增长 142.13%，主要是报告期内收取了供应商合同违约金所致；

营业外支出较上年同期增长 274.41%，主要是报告期内对外捐赠增加所致。

## (10) 现金流量分析

报告期内，公司经营活动产生的现金净流入比上年同期下降 5.94%，主要系报告期内支付给职工以及为职工支付的现金等增加所致；投资活动产生的现金净额比上年同期增加 38.45%，主要是上年同期公司使用超募资金投资购买新办公楼所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 102.52%，主要是上年同期首次公开发行了股票募集资金到位，同时报告期内分配了 2011 年度红利所致。

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	82,172.95
报告期投入募集资金总额	13,596.54
已累计投入募集资金总额	44,181.1

报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额比例	

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金基本使用情况

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的批复》（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3,500万股，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2012年6月30日，公司累计投入募集资金总额44,181.1万元，其中承诺投资项目累计投入9,193.94万元，超募资金累计投入34,987.16万元。具体情况详见“募集资金承诺项目情况”表。

二、募集资金存放与管理情况

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范与指引》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理及使用制度》，并经公司第一届董事会2009年第二次会议及2009年第一次临时股东大会审议通过。募集资金到位后，根据公司《募集资金管理及使用制度》的规定，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2012年6月30日，公司募集资金存储专户资金余额如下：

单位：人民币元

序号	专户银行	专户帐号	期末余额	存放方式	备注
1	北京银行股份有限公司中关村科技园区支行	01090879400120109089470	2,386,965.40	活期	
		01090879400120501094501	37,099,816.97	定期	
		01090879400120201094468	295,306,588.86	定期	
	小计		334,793,371.23	—	
2	中国银行股份有限公司北京增光路支行	346756031622	22,654,167.97	活期	
		324657252785	30,320,600.62	定期	
	小计		52,974,768.59		
3	招商银行股份有限公司北京亚运村支行	110907720510601	9,752,238.40	活期	
		小计	9,752,238.40	—	
合计			397,520,378.22	—	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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	24,050	4,946.3	9,193.94	38.23%	2012年09月30日		不适用	否
承诺投资项目小计	-	24,050	24,050	4,946.3	9,193.94	-	-	-	-	-
超募资金投向										
储油罐机械清洗装备租赁服务项目	否	8,090	8,090	375.12	2,940.22	36.34%	2013年04月30日		不适用	否
购置办公用房	否	11,000	11,000	275.12	10,446.94	94.97%	2012年02月29日		不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	7,600	7,600		7,600	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	14,000	14,000	8,000	14,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	40,690	40,690	8,650.24	34,987.16	-	-	-	-	-
合计	-	64,740	64,740	13,596.54	44,181.1	-	-	-	-	-
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><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>公司本次公开发行股票募得超募资金金额为 581,229,546.53 元，截止至报告期，公司超募资金使用情况如下：</p> <p>一、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了部分超募资金使用议案及进展情况如下：</p> <p>1、使用超募资金 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，项目如期进行；</p> <p>2、使用超募资金 11,000 万元购置办公用房，该项目已实施完毕投入使用；</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 6,000 万元永久补充流动资金，该项目已实施完毕。</p> <p>二、公司第一届董事会 2012 年第一次会议和 2011 年年度股东大会审议通过了部分超募资金使用议案及进展情况如下：</p> <p>1、使用部分超募资金 8,000 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 40,690.00 万元，剩余超募资金的使用尚在规划中。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>

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。

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,691.59	至	4,799.07
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	36,915,914.17		
业绩变动的原因说明	2012 年前三季度，公司整体经营状况良好，业绩保持稳步增长。对于 2012 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。		

#### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### (六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

#### (七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）、中国证券监督管理委员会北京监管局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司字【2012】101号）的相关文件要求，为了完善公司利润分配政策，建立持续、科学、稳定的分红机制，增强利润分配的透明度，保护中小投资者合法权益，保障公司可持续性发展，公司组织相关人员落实上述文件相关内容，制定了《股东回报规划事项论证报告》以及《未来三年（2012-2014）股东回报规划》，同时对《公司章程》进行了修订。上述利润分配相关事项由公司于2012年8月16日召开的第一届董事会2012年第四次会议审议通过，并拟于2012年9月7日召开2012年第一次临时股东大会，完成《公司章程》的修订。

公司上述现金分红政策的制定及执行情况，符合《公司章程》的规定，调整和变更的程序合法、合规且充分透明，分红标准和比例明确且清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，股东大会和日常投资者接待为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## （十一）其他披露事项

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

# 七、重要事项

## （一）公司治理的情况

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，具体表现为：

### 1、公司制度建设情况

报告期内，公司按照证监会等监管部门发布的相关规定相应修订了《内部审计制度（修订）》、《内幕信息知情人员登记

管理制度（修订）》共两项制度，根据公司经营发展实际情况，制定了《高级管理人员薪酬制度（2012 年度）》，进一步完善了公司治理规章制度。

## 2、公司三会运作情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会，监事会，董事、监事以及高级管理人员工作勤勉尽责。

## 3、公司信息披露情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露管理办法》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。公司加强信息披露管理，注重与投资者沟通交流，通过接待股东来访、回答投资者咨询、网上业绩说明会、投资者关系互动平台等方式，积极协调公司与投资者的关系。指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的专业报纸和网站，确保公司所有股东能够公平获取公司信息，维护投资者的合法权益。

总之，公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理基本符合相关法律法规和规范性文件的要求。

## （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

2012 年 4 月 27 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配预案》的议案，利润分配预案为：以 202,500,000 股为基数，向在股权登记日登记在册的全体股东按每 10 股分配红利 1.5 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 1.35 元）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。该方案已于 2012 年 5 月 9 日实施完毕。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

#### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

##### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

##### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

##### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

#### （六）资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

### 3、委托理财情况

适用  不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

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	中国银行股份有限公司北京西城支行	5000	2011年6月27日	2012年6月26日	无	是
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	7000	2011年6月27日	合同订立日起364天	无	否
	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	950	2011年11月17日	北京银行7000万元综合授信项下	无	否
	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	450	2011年12月1日	北京银行7000万元综合授信项下	无	否
	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	1300	2011年12月21日	北京银行7000万元综合授信项下	无	否

(十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					

发行时所作承诺	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	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。	上市前	自股票上市之日起 36 个月	严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
	公司股东温州中科福泉创业投资有限公司、江阴中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	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。		自股票上市之日起 12 个月	
	担任公司董事、监事或高级管理人员的股东	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%。		任职期间至申报离任六个月后的十二个月内	

	<p>公司实际控制人黄松、白明垠、潘峰和肖荣</p>	<p>避免同业竞争的承诺：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。</p>		<p>长期</p>	
	<p>公司实际控制人以及持有 5% 以上股东</p>	<p>减少关联交易的承诺：“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。”</p>		<p>长期</p>	
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>					
<p>承诺是否及时履行</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用</p>				
<p>未完成履行的具体原因及下一步计划</p>					
<p>是否就导致的同业</p>	<p><input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>				

竞争和关联交易问题作出承诺	
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**(十三) 其他综合收益明细**

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	519,893.54	-193,845.83
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	519,893.54	-193,845.83
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		

合计	519,893.54	-193,845.83
----	------------	-------------

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月22日	惠博普公司会议室	实地调研	机构	华商基金、景顺长城基金、泰达宏利基金、阳光保险、华创证券、国联安基金	行业情况、公司概况等
2012年02月29日	惠博普公司会议室	实地调研	机构	华商基金、方正富邦基金、华创证券、东兴证券、中再资产、华宝兴业基金、中信建投证券、中金资管、中欧基金	行业情况、公司概况等
2012年04月12日	惠博普公司会议室	实地调研	机构	国信证券、东兴证券、中证投资、瑞银证券、长江证券、源乐晟资产、中英人寿	行业情况、公司概况等
2012年04月13日	惠博普公司会议室	实地调研	机构	中信证券、建信基金、上海中金资本、国都证券、华夏基金、信达证券、建信基金、日信证券、中信建投、天津远策投资	行业情况、公司概况等
2012年04月24日	惠博普公司会议室	实地调研	机构	华泰证券、泽熙投资	行业情况、公司概况等
2012年06月14日	惠博普公司会议室	实地调研	机构	中国国际金融有限公司、光大永明资产、申银万国证券、博时基金、中投证券	行业情况、公司概况等

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**

适用  不适用

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用  不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
HBP2012-000 关于限售股份上市流通的提示性公告	《证券时报》D031、《中国证券报》B023、《上海证券报》b35、《证券日报》C4	2012年02月22日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
HBP2012-001 关于持股5%以上股东名称及注册地址变更的公告	《证券时报》C010、《中国证券报》A30、《上海证券报》b21、《证券日报》E8	2012年02月23日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
HBP2012-002 2011年度业绩快报	《证券时报》D003、《中国证券报》B007、《上海证券报》b31、《证券日报》E37	2012年02月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
HBP2012-003 关于持股5%以上股东减持股份的提示性公告	《证券时报》D015、《中国证券报》B003、《上海证券报》b26、《证券日报》E1	2012年03月15日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
HBP2012-004 第一届董事会2012年第一次会议决议公告	《证券时报》B035、《中国证券报》B026、《上海证券报》19、《证券日报》C9	2012年04月07日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
HBP2012-005 第一届监事会2012年第一次会议决议公告	《证券时报》B035、《中国证券报》B026、《上海证券报》19、《证券日报》C9	2012年04月07日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
HBP2012-006 2011年年度报告摘要	《证券时报》B035、《中国证券报》B026、《上海证券报》19、《证券日报》C9	2012年04月07日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
HBP2012-007 关于使用超募资金永久补充流动资金议案的公告	《证券时报》B035、《中国证券报》B026、《上海证券报》19、《证券日报》C9	2012年04月07日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

HBP2012-008 2011 年年度股东大会通知	《证券时报》B035、《中国证券报》B026、《上海证券报》19、《证券日报》C9	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
HBP2012-009 关于举行 2011 年度网上业绩说明会的公告	《证券时报》D022、《中国证券报》B002、《上海证券报》b90、《证券日报》E3	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
HBP2012-010 2012 年第一季度报告正文	《证券时报》B026、《中国证券报》B102、《上海证券报》147、《证券日报》C29	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
HBP2012-011 2011 年年度股东大会决议的公告	《证券时报》B080、《中国证券报》B108、《上海证券报》168、《证券日报》C9	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
HBP2012-012 2011 年年度权益分派实施公告	《证券时报》D011、《中国证券报》B018、《上海证券报》b31、《证券日报》E6	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计  
 是  否  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：  
 是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元  
 财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：华油惠博普科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		541,743,186.85	690,471,438.01
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
应收票据		5,030,000.00	2,000,000.00
应收账款		336,178,527.04	244,451,284.96
预付款项		71,796,914.38	55,309,861.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,447,660.13	9,069,966.33
应收股利			
其他应收款		14,854,337.86	13,937,245.91
买入返售金融资产			
存货		76,841,648.91	75,066,027.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,048,892,275.17	1,090,305,824.64
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			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		206,792,065.78	61,355,698.58
在建工程		67,689,643.31	159,344,033.23
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		15,233,689.77	15,284,216.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		112,671.91	
递延所得税资产		3,961,290.66	3,797,249.29
其他非流动资产			

非流动资产合计		293,789,361.43	239,781,197.47
资产总计		1,342,681,636.60	1,330,087,022.11
流动负债：			
短期借款		27,000,000.00	28,000,000.00
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		19,984,332.86	17,480,000.00
应付账款		92,266,784.51	86,651,893.63
预收款项		23,500,293.07	5,253,674.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,117,256.80	8,194,553.92
应交税费		8,301,287.43	16,894,231.56
应付利息		47,325.00	56,324.88
应付股利			
其他应付款		5,481,754.77	5,921,038.19
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			
其他流动负债			
流动负债合计		179,699,034.44	168,451,716.89
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			
非流动负债合计		0.00	0.00

负债合计		179,699,034.44	168,451,716.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		303,750,000.00	202,500,000.00
资本公积		689,718,641.02	790,968,641.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,044,831.05	17,044,831.05
一般风险准备			
未分配利润		153,511,495.16	152,684,091.76
外币报表折算差额		-1,042,365.07	-1,562,258.61
归属于母公司所有者权益合计		1,162,982,602.16	1,161,635,305.22
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,162,982,602.16	1,161,635,305.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,342,681,636.60	1,330,087,022.11

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

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		454,310,818.67	517,199,827.28
交易性金融资产			
应收票据		4,830,000.00	
应收账款		243,939,746.77	181,068,432.32
预付款项		74,548,174.08	71,044,179.15
应收利息		2,381,835.91	8,842,049.67
应收股利			
其他应收款		104,468,318.34	70,264,456.40
存货		21,736,525.31	29,769,503.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		906,215,419.08	878,188,448.66
非流动资产：			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		265,188,813.09	265,188,813.09
投资性房地产			
固定资产		113,469,889.05	9,435,946.88
在建工程			95,126,293.53
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		760,872.96	737,391.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,667,497.53	1,772,116.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		381,087,072.63	372,260,561.80
资产总计		1,287,302,491.71	1,250,449,010.46
流动负债：			
短期借款		27,000,000.00	27,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		19,984,332.86	17,480,000.00
应付账款		82,952,259.10	91,583,848.55
预收款项		21,528,561.57	3,436,973.95
应付职工薪酬		1,048,881.29	4,717,148.42
应交税费		8,850,273.39	6,834,128.10
应付利息		47,325.00	54,120.00
应付股利			
其他应付款		377,913.50	724,126.50
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		161,789,546.71	151,830,345.52
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			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		161,789,546.71	151,830,345.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		303,750,000.00	202,500,000.00
资本公积		689,700,221.02	790,950,221.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,044,831.05	17,044,831.05
一般风险准备			
未分配利润		115,017,892.93	88,123,612.87
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,125,512,945.00	1,098,618,664.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,287,302,491.71	1,250,449,010.46

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		195,945,996.37	151,077,174.07
其中：营业收入		195,945,996.37	151,077,174.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		161,356,613.96	118,216,009.81
其中：营业成本		121,498,843.87	83,779,048.11
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		945,091.97	464,720.39
销售费用		10,169,189.99	6,446,285.51
管理费用		31,753,175.40	27,458,996.36
财务费用		-6,261,814.78	-2,802,112.27
资产减值损失		3,252,127.51	2,869,071.71
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）		34,589,382.41	32,861,164.26
加：营业外收入		2,528,155.41	1,044,118.75
减：营业外支出		335,224.87	89,533.71
其中：非流动资产处置 损失		12,924.87	8,158.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		36,782,312.95	33,815,749.30
减：所得税费用		5,579,909.55	4,485,703.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,202,403.40	29,330,045.50
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		31,202,403.40	29,330,045.50
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1	0.1
（二）稀释每股收益		0.1	0.09

七、其他综合收益		519,893.54	-193,845.83
八、综合收益总额		31,722,296.94	29,136,199.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,722,296.94	29,136,199.67
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

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

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		158,954,881.70	115,209,309.33
减：营业成本		123,487,526.76	86,432,790.50
营业税金及附加		809,016.32	89,789.39
销售费用		7,755,968.95	5,127,574.95
管理费用		16,824,657.52	14,542,823.86
财务费用		-5,976,703.01	-2,845,015.37
资产减值损失		2,702,894.62	2,434,686.04
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）		44,335,454.25	33,772,088.82
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）		57,686,974.79	43,198,748.78
加：营业外收入		2,179,969.99	1,039,118.75
减：营业外支出		315,224.87	8,158.25
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,551,719.91	44,229,709.28
减：所得税费用		2,282,439.85	1,568,914.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		57,269,280.06	42,660,794.45
五、每股收益：		--	--

（一）基本每股收益		0.19	0.1
（二）稀释每股收益		0.19	0.09
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		57,269,280.06	42,660,794.45

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	134,617,930.00	123,817,146.00
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	9,600,473.70	8,034,963.10
收到其他与经营活动有关的现金	14,024,163.83	26,681,533.25
经营活动现金流入小计	158,242,567.53	158,533,642.35
购买商品、接受劳务支付的现金	133,590,022.75	134,168,004.22
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	34,418,025.15	25,211,753.70
支付的各项税费	19,908,265.82	21,517,495.42

支付其他与经营活动有关的现金	31,704,649.55	35,572,786.93
经营活动现金流出小计	219,620,963.27	216,470,040.27
经营活动产生的现金流量净额	-61,378,395.74	-57,936,397.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,000.00	
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	1,378,000.00	18,413.39
投资活动现金流入小计	1,424,000.00	18,413.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,616,779.50	117,207,048.27
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	14,941,180.91	813.50
投资活动现金流出小计	73,557,960.41	117,207,861.77
投资活动产生的现金流量净额	-72,133,960.41	-117,189,448.38
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
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,761,207.72	1,491,905.29
筹资活动现金流入小计	13,761,207.72	850,791,905.29
偿还债务支付的现金	1,000,000.00	81,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,302,849.86	22,477,785.48
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	137,118.48	6,381,928.10
筹资活动现金流出小计	32,439,968.34	109,859,713.58

筹资活动产生的现金流量净额	-18,678,760.62	740,932,191.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32,511.58	-240,214.76
五、现金及现金等价物净增加额	-152,158,605.19	565,566,130.65
加：期初现金及现金等价物余额	676,939,506.08	113,904,762.02
六、期末现金及现金等价物余额	524,780,900.89	679,470,892.67

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	119,044,586.79	92,927,158.20
收到的税费返还	9,600,473.70	8,034,963.10
收到其他与经营活动有关的现金	22,375,730.18	27,996,918.08
经营活动现金流入小计	151,020,790.67	128,959,039.38
购买商品、接受劳务支付的现金	147,785,628.56	125,648,538.48
支付给职工以及为职工支付的现金	15,845,772.32	11,760,031.77
支付的各项税费	6,783,338.13	7,574,922.55
支付其他与经营活动有关的现金	69,338,744.73	64,481,605.54
经营活动现金流出小计	239,753,483.74	209,465,098.34
经营活动产生的现金流量净额	-88,732,693.07	-80,506,058.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	44,892,160.65	34,132,556.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	44,938,160.65	34,132,556.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,370,442.97	95,345,184.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付		180,900,000.00

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	164,000.00	6,000,601.50
投资活动现金流出小计	3,534,442.97	282,245,785.50
投资活动产生的现金流量净额	41,403,717.68	-248,113,228.68
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
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,408,710.72	1,457,063.15
筹资活动现金流入小计	12,408,710.72	843,757,063.15
偿还债务支付的现金		50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,269,576.08	22,044,652.06
支付其他与筹资活动有关的现金	137,118.48	32,349,608.97
筹资活动现金流出小计	31,406,694.56	104,394,261.03
筹资活动产生的现金流量净额	-18,997,983.84	739,362,802.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,596.59	-100,592.93
五、现金及现金等价物净增加额	-66,319,362.64	410,642,921.55
加：期初现金及现金等价物余额	506,256,893.69	74,902,043.13
六、期末现金及现金等价物余额	439,937,531.05	485,544,964.68

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	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	202,500,000.00	790,968,641.02			17,044,831.05		152,684,091.76	1,562,258.61		1,161,635,305.22
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	202,500,000.00	790,968,641.02			17,044,831.05		152,684,091.76	-1,562,258.61		1,161,635,305.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	101,250,000.00	-101,250,000.00					827,403.40	519,893.54		1,347,296.94
（一）净利润							31,202,403.40			31,202,403.40
（二）其他综合收益								519,893.54		519,893.54
上述（一）和（二）小计							31,202,403.40	519,893.54		31,722,296.94
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,375,000.00	0.00	0.00	30,375,000.00
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							30,375,000.00			30,375,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	101,250,000.00	-101,250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	101,250,000.00	-101,250,000.00								
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	303,750,000.00	689,718,641.02			17,044,831.05		153,511,495.16	-1,042,365.07		1,162,982,602.16

上年金额

单位：元

项目	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
	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	100,000,000.00	31,239,094.49			10,800,202.87		134,537,718.23	6,130.24		276,583,145.83
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	102,500,000.00	759,729,546.53			6,244,628.18		18,146,373.53	-1,568,388.85		885,052,159.39
（一）净利润							91,891,001.71			91,891,001.71
（二）其他综合收益								-1,568,388.85		-1,568,388.85
上述（一）和（二）小计							91,891,001.71	-1,568,388.85		90,322,612.86
（三）所有者投入和减少资本	35,000,000.00	786,729,546.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	6,244,628.18	0.00	-73,744,628.18	0.00	0.00	-27,000,000.00
1. 提取盈余公积					6,244,628.18		-6,244,628.18			
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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、本期期末余额	202,500,000.00	790,968,641.02			17,044,831.05		152,684,091.76	-1,562,258.61		1,161,635,305.22

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	202,500,000.00	790,950,221.02			17,044,831.05		88,123,612.87	1,098,618,664.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	202,500,000.00	790,950,221.02			17,044,831.05		88,123,612.87	1,098,618,664.94
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	101,250,000.00	-101,250,000.00					26,894,280.06	26,894,280.06
(一) 净利润							57,269,280.06	57,269,280.06
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							57,269,280.06	57,269,280.06
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,375,000.00	30,375,000.00
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							30,375,000.00	30,375,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	101,250,000.00	101,250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	101,250,000.00	101,250,000.00						
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	303,750,000.00	689,700,221.02			17,044,831.05		115,017,892.93	1,125,512,945.00

上年金额

单位：元

项目	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
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：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000.00	31,220,674.49			10,800,202.87		99,421,959.28	241,442,836.64

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	102,500,000.00	759,729,546.53			6,244,628.18		-11,298,346.41	857,175,828.30
（一）净利润							62,446,281.77	62,446,281.77
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							62,446,281.77	62,446,281.77
（三）所有者投入和减少资本	35,000,000.00	786,729,546.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	6,244,628.18	0.00	33,244,628.18	39,489,256.35
1. 提取盈余公积					6,244,628.18		6,244,628.18	12,489,256.36
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							27,000,000.00	27,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	67,500,000.00	27,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,500,000.00	54,000,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	27,000,000.00	27,000,000.00						54,000,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	40,500,000.00						40,500,000.00	
（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	202,500,000.00	790,950,221.02			17,044,831.05		88,123,612.87	1,098,618,664.94

### （三）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”）是由黄松、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。公司工商注册号为110108004566648，法定代表人为黄松，注册地为北京市海淀区马甸东路17号11层1212。

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号文）核准，本公司向社会公众发行人民币普通股3,500万股，并于2011年2月25日在深圳证券交易所中小企业板上市，股票简称“惠博普”，股票代码“002554”。公司首次公开发行前股本为10,000万股，公开发行上市后总股本变更为13,500万股。2011年5月20日，本公司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日的股本总数13,500万股为基数，以未分配利润向全体股东分配红股4,050万元即每10股送3股，以2010年度末母公司资本公积2,700万元转赠股本即每10股转增2股，转赠分红后总股本变更为20,250万股，此次增资业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，此次增资已于2011年7月1日办理工商变更登记手续并取得《企业法人营业执照》，注册号为110108004566648。2012年4月27日，本公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度权益分配方案的议案》，以2011年度末母公司资本公积10,125万元转赠股本即每10股转增5股，转赠分红后总股本变更为30,375万股，此次增资业经利安达会计师事务所有限责任公司以利安达验字[2012]第1021号验资报告验证确认，此次增资已于2012年6月21日办理工商变更登记手续并取得《企业法人营业执照》，注册号为110108004566648。

截止2012年6月30日，公司总股本为30,375万股，其中有限售条件的股份合计为18,611.55万股，占总股本的61.27%；无限售条件的股份合计为11,763.45万股，占总股本的38.73%。

#### 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：公司在报告期以公司2011年12月31日总股本20,250万股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，总股本增至30,375万股。

其他无重大变更。

### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 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

本公司编制的本年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。

境外子公司的记账本位币

## 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

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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无。

## 7、现金及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) 外币业务

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。

### (2) 外币财务报表的折算

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) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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）金融资产转移的确认依据和计量方法

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) 金融负债终止确认条件****(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据****10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	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
------------------	---------------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合	账龄分析法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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)	2%	2%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由：

坏账准备的计提方法：

**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

√ 先进先出法 □ 加权平均法 □ 个别认定法 □ 其他

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

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

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

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）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、投资性房地产

## 14、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

### (3) 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：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40 年	5.00%	2.375%-4.750%
机器设备	10 年	5.00%	9.500%
电子设备			
运输设备	10 年	5.00%	9.500%
其他设备	5 年	5.00%	19.000%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

### (4) 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。

## (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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) 在建工程的减值测试方法、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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

## (2) 借款费用资本化期间

按照借款费用资本化金额的计算方法予以资本化。

## (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。

## (4) 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。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	工业用地
软件使用权	10 年	摊销年限不得低于 10 年

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

### (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

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。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

## 20、长期待摊费用摊销方法

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。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、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) 预计负债的计量方法

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。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

### (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

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。

## 26、政府补助

### (1) 类型

- ① 与资产相关的政府补助。
- ② 与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

① 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。

## 27、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

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 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) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

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。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

### 30、资产证券化业务

### 31、套期会计

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## （五）税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	计税销售收入	注 1
消费税		
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	注 2
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%
房产税	房产余值、租金收入	1.2%、12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

#### 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%，HHI.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2012年度适用15%的企业所得税税率；

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，2011年度企业所得税税率为7.5%。2012年度起在享受免、减优惠政策后已适用15%的企业所得税税率；

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，2012年度企业所得税税率为15%；

本公司之子公司惠博普机械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，2012年度企业所得税税率为15%；

本公司之子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正镶白旗惠博普能源技术有限责任公司（以下简称正镶白旗惠博普公司），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HHI.LLC企业所得税税率为10%。

### 2、税收优惠及批文

本公司2011年9月14日取得编号为GF201111000176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2012年度所得税税率为15%。

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%。2011年9月14日，取得的编号为

GF201111000600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2011年度企业所得税税率为7.5%。在享受减免优惠政策后，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2012年度所得税税率为15%。

本公司之子公司奥普图公司2011年9月14日取得编号为GF201111000086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2012年度所得税税率为15%。

本公司之子公司惠博普机械公司2011年7月25日取得编号为GR201123000016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2012年度所得税税率为15%。

### 3、其他说明

#### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

#### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	100,900,000.00	CNY	石油设备加工制造销售	100,900,000.00		100%	100%	是			
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	130,000,000.00	CNY	石油设备加工制造销售	130,000,000.00		100%	100%	是			
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	10,000,000.00	CNY	石油技术咨询开发服务	10,000,000.00		100%	100%	是			
香港惠华环球科技有限	全资子公司	香港	贸易	2,500,000.00	USD	石油自动化产品贸易与	1,500,000.00		100%	100%	是			

公司						技术								
正镶白旗惠博普能源技术有限责任公司	全资子公司	内蒙古	石油技术咨询、服务	20,000,000.00	CNY	石油技术咨询、服务；石油机械设备销售	20,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	10,000,000.00	CNY	自产品机械设备、零部件的进出口	10,000,000.00		100%	100%	是			
HH I.LLC (蒙古)	全资子公司子公司	蒙古乌兰巴托	贸易	500,000.00	USD	石油设备进出口贸易与服务	500,000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东
-------	-------	-----	------	------	----	------	---------	--------------------	---------	----------	--------	--------	--------------------	--------------------

								额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## 2、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

适用  不适用

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的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

### 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

### 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

--	--	--	--	--

吸收合并的其他说明:

### 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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。

### （七）合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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:	--	--	186,639.25	--	--	337,355.65
人民币	--	--	176,228.76	--	--	165,167.95
USD	673.61	6.3249	4,260.52	807.46	6.3009	5,087.70
蒙图	1,298,811.48	0.004735	6,149.97	37,034,372.26	0.004512	167,100.00
银行存款:	--	--	515,392,678.79	--	--	672,247,511.45
人民币	--	--	493,778,110.50	--	--	660,622,149.36
USD	3,413,296.11	6.3249	21,588,756.57	1,840,054.34	6.3009	11,593,998.41
蒙图	5,253,437.61	0.004735	24,875.41	4,279,723.02	0.004512	19,310.22
HKD	1,148.56	0.8152	936.31	14,867.96	0.8107	12,053.46
其他货币资金:	--	--	26,163,868.81	--	--	17,886,570.91
人民币	--	--	25,925,802.68	--	--	17,885,902.99
USD	37,381.43	6.3249	237,578.99			

EUR	61.89	7.871	487.14	61.85	8.1625	504.85
HKD				25.88	6.3009	163.07
合计	--	--	541,743,186.85	--	--	690,471,438.01

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,030,000.00	2,000,000.00
合计	5,030,000.00	2,000,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

截止2012年6月30日已贴现未到期银行承兑汇票2,000,000.00元，贴现金额1,935,555.56元，支付贴现利息64,444.44元：

出票人	出票日	到期日	贴现日	票面金额	现金额	贴现利息
浙江精功科技股份有限公司	2011/11/29	2012/05/29	2012/02/06	2,000,000.00	1,935,555.56	64,444.44
合计				2,000,000.00	1,935,555.56	64,444.44

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单利息收入	9,069,966.33	5,698,934.54	12,321,240.74	2,447,660.13
合 计	9,069,966.33	5,698,934.54	12,321,240.74	2,447,660.13

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

### (3) 应收利息的说明

截止2012年6月30日本期应收定期存单利息收入14,768,900.87元，已收回金额12,321,240.74元，尚未到期金额2,447,660.13元。

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	316,454,454.49	90.51%	10,784,830.52	3.41%	230,519,060.47	90.53%	7,784,772.02	3.38%
按组合计提坏账准备的应收账款								
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	5,305,455.24	1.52%	1,091,091.05	20.57%	4,687,758.00	1.84%	1,127,961.60	24.06%
组合小计	5,305,455.24	1.52%	1,091,091.05	20.57%	4,687,758.00	1.84%	1,127,961.60	24.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	27,856,125.46	7.97%	1,561,586.58	5.61%	19,429,847.13	7.63%	1,272,647.02	6.55%
合计	349,616,035.19	--	13,437,508.15	--	254,636,665.60	--	10,185,380.64	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大的应收账款	316,454,454.49	10,784,830.52	3.41%	按会计政策计提
合计	316,454,454.49	10,784,830.52	--	

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1年以内						

1 年以内小计	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
1 至 2 年						
2 至 3 年	5,205,455.24	98.12%	1,041,091.05	4,053,058.00	86.46%	810,611.60
3 年以上						
3 至 4 年	100,000.00	1.88%	50,000.00	634,700.00	13.54%	317,350.00
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	5,305,455.24	--	1,091,091.05	4,687,758.00	--	1,127,961.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他不重大应收账款	27,856,125.46	1,561,586.58	5.61%	按照会计政策计提
合计	27,856,125.46	1,561,586.58	5.61%	--

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
单项金额重大的应收账款	到期收回	逐项分析	1,190,474.00	42,139,562.79
合计	--	--	1,190,474.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
单项金额重大的应收账款	316,454,454.49	10,784,830.52	3.41%	按会计政策计提
合计	316,454,454.49	10,784,830.52	--	--

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的说明：

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产

					生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明:

(4) 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

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	独立第三方	45,589,781.00	1 年以内 35458500.00 元 1-2 年 10131281.00 元	13.04%
第二名	独立第三方	43,817,000.00	1 年以内	12.53%
第三名	独立第三方	39,727,240.83	1 年以内	11.36%
第四名	独立第三方	33,325,898.10	1 年以内	9.53%
第五名	独立第三方	22,535,986.24	1 年以内 21883321.68 元 1-2 年 375386.61 元 2-3 年 215732.96 元 3-4 年 61544.99 元	6.45%
合计	--	184,995,906.17	--	52.91%

(6) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位: 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,141,594.80	61.46%	0.00		10,553,277.52	75.62%	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
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	72,952.73	0.49%			161,981.00	1.16%		
组合小计	72,952.73	0.49%	0.00		161,981.00	1.16%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,658,390.33	38.05%	18,600.00	100%	3,240,587.39	23.22%	18,600.00	100%
合计	14,872,937.86	--	18,600.00	--	13,955,845.91	--	18,600.00	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
单项金额重大的其他应收款	9,141,594.80	0.00	0%	
合计	9,141,594.80	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内						
1 年以内小计	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
1 至 2 年						
2 至 3 年	6,640.00	0.06%		79,701.00	49.2%	
3 年以上						
3 至 4 年	55,012.73	82.91%		75,030.00	46.32%	
4 至 5 年	6,300.00	9.49%		1,950.00	1.2%	
5 年以上	5,000.00	7.54%		5,300.00	3.27%	
合计	72,952.73	--		161,981.00	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他不重大其他应收款	5,658,390.33	18,600.00	100%	
合计	5,658,390.33	18,600.00	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
单项金额重大的应收账款	到期收回		0.00	10,553,277.52
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额重大的应收账款	9,141,594.80	0.00		
合计	9,141,594.80	0.00	--	--

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的说明:

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明:

### (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

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
合计	0.00	--	0%

说明:

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	独立第三方	9,141,594.80	1 年以内	61.46%

第二名	独立第三方	600,000.00	1 年以内	4.03%
第三名	独立第三方	311,200.00	1 年以内	2.09%
第四名	独立第三方	300,000.00	1 年以内	2.02%
第五名	独立第三方	250,674.00	1 年以内	1.69%
合计	--	10,603,468.80	--	71.29%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	68,815,514.38	95.85%	55,209,879.97	99.82%
1 至 2 年	2,906,400.00	4.05%	24,982.00	0.04%
2 至 3 年				
3 年以上	75,000.00	0.1%	75,000.00	0.14%
合计	71,796,914.38	--	55,309,861.97	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
镶黄旗金龙能源开发投资有限责任公司	独立第三方	13,000,000.00	2012 年 04 月 23 日	工程未完工
大庆泰隆达石油技术开发有限公司	独立第三方	9,017,700.00	2012 年 06 月 27 日	工程未完工
中国石化集团河南石油勘探局地球物理勘探公司	独立第三方	5,679,360.00	2012 年 04 月 23 日	工程未完工
中国石化集团河南石油勘探局地球物理勘探公司	独立第三方	5,617,987.00	2012 年 06 月 14 日	工程未完工
北京戴科国际投资有限公司	独立第三方	3,838,596.00	2012 年 06 月 05 日	货物未到
合计	--	37,153,643.00	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

适用  不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	36,452,419.18		36,452,419.18	29,008,478.31		29,008,478.31
在产品	38,773,342.69		38,773,342.69	45,269,837.34		45,269,837.34
库存商品	580,486.28		580,486.28	406,334.70		406,334.70
周转材料						
消耗性生物资产						
发出商品						
在途商品	1,035,400.76		1,035,400.76	381,377.11		381,377.11
合计	76,841,648.91	0.00	76,841,648.91	75,066,027.46	0.00	75,066,027.46

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00				0.00

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

合 计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位： 元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位： 元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位： 元

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	币种	本企业持股比例(%)	本企业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
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

## 15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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
合计	--	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	71,671,843.27	148,993,055.60		110,210.90	220,554,687.97
其中：房屋及建筑物	26,866,148.77	130,786,143.42			157,652,292.19
机器设备	27,211,881.06	14,488,520.30			41,700,401.36
运输工具	12,837,910.90	1,607,088.82		110,210.90	14,334,788.82
办公设备及其他	4,755,902.54	2,111,303.06			6,867,205.60
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	10,316,144.69	3,498,754.30	0.00	52,276.80	13,762,622.19
其中：房屋及建筑物	1,578,306.96	993,950.70			2,572,257.66
机器设备	3,958,516.34	1,378,688.52			5,337,204.86
运输工具	3,050,701.94	641,853.68		52,276.80	3,640,278.82
办公设备及其他	1,728,619.45	484,261.40			2,212,880.85

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	61,355,698.58	--	206,792,065.78
其中：房屋及建筑物	25,287,841.81	--	155,033,337.12
机器设备	23,253,364.72	--	36,441,014.14
运输工具	9,787,208.96	--	10,660,397.40
办公设备及其他	3,027,283.09	--	4,657,317.12
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
办公设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	61,355,698.58	--	206,792,065.78
其中：房屋及建筑物	25,287,841.81	--	155,033,337.12
机器设备	23,253,364.72	--	36,441,014.14
运输工具	9,787,208.96	--	10,660,397.40
办公设备及其他	3,027,283.09	--	4,657,317.12

本期折旧额 3,498,754.30 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	

机器设备	
运输工具	198,054.65
办公设备及其他	77,383.66
合 计	275,438.31

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 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

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
储油罐机械清洗装备	13,624,824.12		13,624,824.12	12,560,936.85		12,560,936.85
办公楼（股份公司）				95,126,293.53		95,126,293.53
高粘度老化油泥分离试验装置	402,300.08		402,300.08			
含油污泥药剂制备平台	120,911.49		120,911.49			
办公楼及宿舍楼（大庆机械）				25,241,394.90		25,241,394.90
离心机试验设备	10,428,815.57		10,428,815.57			
围栏道路场坪料场	5,869,218.00		5,869,218.00	5,503,000.00		5,503,000.00
后接厂房	36,097,875.14		36,097,875.14	15,548,856.70		15,548,856.70
新厂房空气气源系统	95,698.91		95,698.91			
行吊				4,313,551.25		4,313,551.25
电力外网电缆沟	1,050,000.00		1,050,000.00	1,050,000.00		1,050,000.00
合计	67,689,643.31	0.00	67,689,643.31	159,344,033.23	0.00	159,344,033.23

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末数
办公楼及宿舍楼（科技）	110,000,000.00	95,126,293.53	8,365,372.57	103,491,666.10		94.08%	100.00				募集资金	
储油罐机械清洗装备	80,900,000.00	12,560,936.85	1,063,887.27			16.84%	16.84				募集资金	13,624,824.12
办公楼及宿舍楼（大庆机械）	25,152,756.65	25,241,394.90	1,695,582.42	23,361,977.32	3,575,000.00	92.88%	100.00				自筹	
围栏道路场坪料场		5,503,000.00	4,298,718.00	3,932,500.00							募集资金	5,869,218.00
后接厂房	162,790,000.00	15,548,856.70	20,549,018.44			22.17%	22.17				募集资金	36,097,875.14
行吊		4,313,551.25	4,992,554.89	9,306,106.14							募集资金	
离心机试验设备	15,600,000.00		10,428,815.57			66.85%	66.85				募集资金	10,428,815.57
合计	394,442,756.65	158,294,033.23	51,393,949.16	140,092,249.56	3,575,000.00	--	--	0.00	0.00	--	--	66,020,732.83

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计		0.00	0.00	

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用  不适用

(2) 以公允价值计量

适用  不适用

22、油气资产

单位：元

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				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	16,036,663.41	72,486.32	0.00	16,109,149.73
土地使用权	15,162,390.00			15,162,390.00
软件	874,273.41	72,486.32		946,759.73
二、累计摊销合计	752,447.04	123,012.92	0.00	875,459.96

土地使用权	618,357.64	75,881.82		694,239.46
软件	134,089.40	47,131.10		181,220.50
三、无形资产账面净值合计	15,284,216.37	0.00	0.00	15,233,689.77
土地使用权	14,544,032.36			14,468,150.54
软件	740,184.01			765,539.23
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	15,284,216.37	0.00	0.00	15,233,689.77
土地使用权	14,544,032.36			14,468,150.54
软件	740,184.01			765,539.23

本期摊销额 123,012.92 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费用	120,320.81		7,648.90		11,267.91	
合计					112,671.91	--

长期待摊费用的说明：

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 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

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损	619,761.78	437,023.01
坏账准备	1,881,048.89	1,407,210.82
应付职工薪酬	434,902.40	1,186,338.23
未实现对外销售	1,025,577.59	766,677.23
小 计	3,961,290.66	3,797,249.29
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		

合计		
----	--	--

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备	13,456,108.15	10,203,980.64
应付职工薪酬	2,781,657.46	7,799,740.95
可抵扣亏损	2,513,520.75	1,748,092.03
未实现对外销售利润	6,317,101.71	4,602,361.27
小计	25,068,388.07	24,354,174.89
可抵扣差异项目		
小计	25,068,388.07	24,354,174.89

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,203,980.64	3,252,127.51			13,456,108.15
二、存货跌价准备	0.00				0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					

五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	10,203,980.64	3,252,127.51	0.00	0.00	13,456,108.15

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	27,000,000.00	28,000,000.00
合计	27,000,000.00	28,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	19,984,332.86	17,480,000.00
合计	19,984,332.86	17,480,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	66,432,062.10	65,205,473.00
1-2 年	14,988,599.32	12,723,692.72
2-3 年	8,842,296.79	4,861,177.79
3 年以上	2,003,826.30	3,861,550.12
合计	92,266,784.51	86,651,893.63

(2) 本报告期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款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
承德江钻石油机械有限责任公司	4,918,951.50	1-2年4,500,411.50元 2-3年 415,000.00元 3-4年 3,540.00元	未结算
四川石油天然气建设工程有限责任公司	3,677,830.44	2-3年3,677,830.44元	未结算
YICK CHEONG PETROTECH SERVICES LIMITED	3,490,495.05	1-2年3,490,495.05元	未结算

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	23,379,333.59	5,228,674.71
1-2 年	95,959.50	25,000.00
2-3 年	25,000.00	
合计	23,500,293.07	5,253,674.71

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	预收金额	账龄	未结转原因
邢台隆世紧固件制造有限公司	49,080.00	1-2年	合同尚未履行完毕
北京七星华创电子股份有限公司	46,208.10	1-2年	合同尚未履行完毕
王辉（个体）	25,000.00	2-3年	合同尚未履行完毕
合 计	<u>120,288.10</u>		

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,776,866.63	20,180,158.30	25,175,367.47	2,781,657.46
二、职工福利费		1,556,420.11	1,556,420.11	
三、社会保险费	348,639.99	6,008,331.61	6,082,934.68	274,036.92
其中：① 医疗保险费	123,099.12	1,451,682.35	1,498,134.95	76,646.52
② 基本养老保险费	211,468.32	4,173,691.97	4,206,650.53	178,509.76
④ 失业保险费	9,008.20	200,798.54	201,040.93	8,765.81
⑤ 工伤保险费	2,855.80	85,714.20	83,577.69	4,992.31
⑥ 生育保险费	2,208.55	96,444.55	93,530.58	5,122.52
四、住房公积金	2,748.00	2,016,736.80	2,015,438.80	4,046.00
五、辞退福利		27,970.00	27,970.00	
六、其他	66,299.30	1,022,284.62	1,031,067.50	57,516.42
工会经费和职工教育经费	66,299.30	1,022,284.62	1,031,067.50	57,516.42
合计	8,194,553.92	30,811,901.44	35,889,198.56	3,117,256.80

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额 57,516.42，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,941,608.67	6,243,000.20
消费税		
营业税	23,202.36	134,259.17
企业所得税	4,106,670.14	7,375,423.09
个人所得税	183,422.07	1,007,989.15
城市维护建设税	444,806.15	583,816.34
教育费附加	190,631.21	260,983.47
应交防洪保安费	12,813.20	17,713.98
应交房产税	159,396.56	159,396.56
应交土地使用税	1,111,649.60	1,111,649.60
地方教育费附加	127,087.47	
合计	8,301,287.43	16,894,231.56

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	47,325.00	56,324.88
合计	47,325.00	56,324.88

应付利息说明：

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
保证金及工程质保金等	5,481,754.77	5,921,038.19
合计	5,481,754.77	5,921,038.19

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
大庆市西城工业园区开发有限公司	3,500,000.00	1-2年	保证金
连云港东海建筑安装工程有限公司	80,000.00	2-3年	投标保证金
合 计	3,580,000.00		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的账龄1年以内其他应付款情况

单位名称	所欠金额	内 容
江苏华东工业设备安装股份有限公司	1,378,000.00	保证金

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				

其他				
合计				

预计负债说明:

#### 40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款:

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期

合 计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

### (3) 一年内到期的应付债券

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位： 元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

## 41、其他流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		

合计		
----	--	--

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	202,500,000			101,250,000		101,250,000	303,750,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

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10,000万元。此次变更注册资本事项，业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。

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号文）核准，本公司向社会公众发行人民币普通股35,000,000股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币26.00元，应募集资金总额人民币910,000,000.00元，扣除发行费用人民币88,270,453.47元，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，业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。

根据本公司2010年度股东大会决议和修改后的章程规定，以公司总股本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，转增基准日期为2011年6月9日，变更后的注册资本为人民币202,500,000.00元，业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。

根据本公司2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，以公司总股本202,500,000股为基数，向全体股东每10股派1.50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1.35元)；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增基准日期为2012年5月9日，变更后的注册资本为人民币303,750,000.00元，业经利安达会计师事务所有限责任公司以利安达验字[2012]第1021号验资报告验证确认。

截止2012年6月30日股东中公司高级管理人员郑玲、张中炜、钱意清所持股份总数的百分之七十五部分为锁定股份，百分之二十五部分为无限售股份。

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	790,950,221.02		101,250,000.00	689,700,221.02
其他资本公积	18,420.00			18,420.00
合计	790,968,641.02	0.00	101,250,000.00	689,718,641.02

资本公积说明：

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,044,831.05			17,044,831.05
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	17,044,831.05	0.00	0.00	17,044,831.05

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	152,684,091.76	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	152,684,091.76	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,202,403.40	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
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	30,375,000.00	
期末未分配利润	153,511,495.16	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	195,945,996.37	151,077,174.07
其他业务收入		

营业成本	121,498,843.87	83,779,048.11
------	----------------	---------------

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油装备及服务	195,945,996.37	121,498,843.87	151,077,174.07	83,779,048.11
合计	195,945,996.37	121,498,843.87	151,077,174.07	83,779,048.11

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油气处理系统	101,400,939.05	61,857,932.93	53,821,546.46	28,940,752.32
油气田开采系统	42,115,152.48	29,534,119.11	41,816,093.63	23,266,232.12
油田环保系统	33,713,315.20	20,304,910.38	19,099,423.23	11,891,589.76
油田工程技术服务	18,716,589.64	9,801,881.45	36,340,110.75	19,680,473.91
合计	195,945,996.37	121,498,843.87	151,077,174.07	83,779,048.11

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	19,523,244.87	12,604,600.43	4,058,998.20	1,936,823.54
东北	52,634,266.88	32,166,335.68	20,845,440.94	12,715,582.20
华东	6,584,350.25	4,127,619.00	37,913,483.99	21,418,977.49
中南	867,730.76	509,381.79	567,230.65	254,894.53
西南	576,874.93	283,484.47	1,021,729.05	516,343.13
西北	11,890,598.28	9,262,721.09	598,290.60	338,872.49
海外	103,868,930.40	62,544,701.41	86,072,000.64	46,597,554.73
合计	195,945,996.37	121,498,843.87	151,077,174.07	83,779,048.11

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	50,287,247.59	25.66%
第二名	34,644,031.88	17.68%
第三名	20,692,753.60	10.56%
第四名	14,529,914.56	7.42%
第五名	11,109,809.49	5.67%
合计	131,263,757.12	66.99%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	81,958.37	83,509.59	
城市维护建设税	473,295.09	218,541.71	
教育费附加	203,124.29	132,076.64	
资源税			
应交防洪保安费	51,298.02	0.00	
价格调节基金		30,592.45	
地方教育费附加	135,416.20	0.00	
合计	945,091.97	464,720.39	--

营业税金及附加的说明：

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,252,127.51	2,869,071.71
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,252,127.51	2,869,071.71

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		

债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,403,155.41	1,037,500.00
无法支付的应付款项		6,618.75
其他	1,125,000.00	
合计	2,528,155.41	1,044,118.75

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收改制资助款		1,000,000.00	
利息补贴	1,345,155.41	30,000.00	政府贴息批准文件
增值税即征即退税款			
企业扶持基金			
科技创新奖励资金	50,000.00		
环保部科学技术奖	3,000.00		
信用评估费用补贴	5,000.00	7,500.00	
合计	1,403,155.41	1,037,500.00	--

营业外收入说明

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	12,924.87	8,158.25
其中：固定资产处置损失	12,924.87	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	320,000.00	
其他	2,300.00	81,375.46
合计	335,224.87	89,533.71

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,743,950.92	3,571,005.44
递延所得税调整	-164,041.37	914,698.36
合计	5,579,909.55	4,485,703.80

## 63、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	0.10	0.10	0.10	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.10	0.10	0.09

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： $P_0$ 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； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 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； $M_0$ 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。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有		

的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	519,893.54	-193,845.83
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	519,893.54	-193,845.83

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	1,403,155.41
存款利息收入	514,703.90
单位及个人往来	2,009,102.18
收回保函保证金存款	10,097,202.34
合计	14,024,163.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	16,296,382.94
单位及个人往来	3,044,999.16
保证金存款	12,363,267.45
合计	31,704,649.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
质量保证金	1,378,000.00
合计	1,378,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
采矿业服务费	12,879,360.00
购置油气田项目办公用品费	1,895,852.80
投标保证金	
投资款汇款手续费	1,968.11
退回装修保证金	164,000.00
合计	14,941,180.91

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
募集资金专户利息收入	13,761,207.72
合计	13,761,207.72

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资费用	0.00
支付股利产生的手续费等	137,118.48
合计	137,118.48

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	31,202,403.40	29,330,045.50
加：资产减值准备	3,252,127.51	2,869,071.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,498,754.30	2,072,823.99
无形资产摊销	123,012.92	173,569.19
长期待摊费用摊销	7,648.90	7,087.26
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）	12,924.87	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）	-6,315,387.47	1,986,695.25
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）	-164,041.37	1,063,066.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,775,621.45	-28,650,958.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-83,727,662.21	-34,084,149.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,492,555.14	-32,711,807.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-61,378,395.74	-57,936,397.92
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	524,780,900.89	679,470,892.67
减: 现金的期初余额	676,939,506.08	113,904,762.02
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	-152,158,605.19	565,566,130.65

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、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		
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		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	524,780,900.89	676,939,506.08
其中：库存现金	186,639.25	337,355.65
可随时用于支付的银行存款	515,392,678.79	672,247,511.45
可随时用于支付的其他货币资金	9,201,582.85	4,354,638.98
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	524,780,900.89	676,939,506.08

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

(八) 资产证券化业务的会计处理

- 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款
- 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比	本企业最终控制方	组织机构代码

								(%)	例(%)		

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司 全称	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	币种	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机构 代码
北京惠博普能源技术有限责任公司	控股子公司	有限责任	北京	黄松	石油设备制造销售	100,900,000.00	CNY	100%	100%	780990542
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	控股子公司	有限责任	大庆	白明垠	石油设备制造销售	130,000,000.00	CNY	100%	100%	677474531
北京奥普图控制技术有限公司	控股子公司	有限责任	北京	潘峰	自动化产品制造销售	10,000,000.00	CNY	100%	100%	746737332
大庆科立尔石油技术服务有限公司	控股子公司	有限责任	大庆	白明垠	石油设施技术服务	10,000,000.00	CNY	100%	100%	684862938
香港惠华环球科技有限公司	控股子公司	有限责任	香港	黄松	石油自动化产品贸易与技术服务	2,500,000.00	USD	100%	100%	
H H I LLC	控股子公司	有限责任	乌兰巴托	孟戈	石油设备进出口贸易与服务	500,000.00	USD	100%	100%	
正镶白旗惠博普能源技术有限责任公司	控股子公司	有限责任	内蒙古	黄松	石油技术咨询、服务	20,000,000.00	CNY	100%	100%	585164827

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
瞿绪标、胡文瑞、张树平、刘力、朱振武	公司董事	
上海思科瑞新投资管理中心（有限合伙）	董事共同任职	570767617
苏州思科投资管理企业（有限合伙）	董事共同任职	559331986
北京亿赛通科技发展有限公司	董事共同任职	746729965
多棱新材料股份有限公司	董事共同任职	61147810X
南京安讯科技有限责任公司	董事共同任职	756864255
南京亚东启天药业有限公司	董事共同任职	751286193
上海双源国际货运代理有限公司	董事共同任职	660717621
上海斯科尔投资咨询有限公司	董事共同任职	594777393
中国石油企业协会	董事共同任职	500011128
北京大学光华管理学院	董事共同任职	400002259
中国冶金科工股份有限公司	董事共同任职	710935716
中原特钢股份有限公司	董事共同任职	169967858
廊坊发展股份有限公司	董事共同任职	105774811
渤海轮渡股份有限公司（非上市）	董事共同任职	863046151
中国机械设备工程股份有限公司（非上市）	董事共同任职	100000710
北京市天银律师事务所	董事共同任职	746123816
国联证券股份有限公司	董事共同任职	135914870
奇瑞汽车股份有限公司	董事共同任职	713970875
王全、刘立平、王毅刚	公司监事	
吉林成朴股权投资基金管理有限公司	监事共同任职	565089911
郑玲、张中炜、李雪、郭金辉、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	与公司高级管理人员潘峰为父子关系、公司股东	
侯淑娟	与公司高级管理人员黄松为夫妻关系	
乔德聪	与公司高级管理人员白明银为夫妻关系	

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

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

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

### 5、股份支付的修改、终止情况

#### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

其他或有负债及其财务影响：

无。

#### （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的承诺事项。

#### 2、前期承诺履行情况

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的承诺事项。

### (十三) 资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

无。

### (十四) 其他重要事项说明

#### 1、非货币性资产交换

无。

#### 2、债务重组

无。

#### 3、企业合并

无。

#### 4、租赁

无。

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

#### 6、年金计划主要内容及重大变化

无。

7、其他需要披露的重要事项

无。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	230,924,697.18	90.91 %	8,746,420.50	3.79%	172,553,176.66	91.57%	6,179,513.01	3.58%
按组合计提坏账准备的应收账款								
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	100,000.00	0.04%	50,000.00	50%	642,700.00	0.34%	318,950.00	49.63%
组合小计	100,000.00	0.04%	50,000.00	50%	642,700.00	0.34%	318,950.00	49.63%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	22,982,818.57	9.05%	1,271,348.48	5.53%	15,237,430.02	8.09%	866,411.35	5.69%
合计	254,007,515.75	--	10,067,768.98	--	188,433,306.68	--	7,364,874.36	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大的应收账款	230,924,697.18	8,746,420.50	3.79%	按会计政策

合计	230,924,697.18	8,746,420.50	--	--
----	----------------	--------------	----	----

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计						
1 至 2 年						
2 至 3 年				8000.00	1.24%	1600.00
3 年以上						
3 至 4 年	100,000.00	100%	50,000.00	634700.00	98.76%	317350.00
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	100,000.00	--	50,000.00	642,700.00	--	318950.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他不重大应收账款	22,982,818.57	1,271,348.48	5.53%	按会计政策
合计	22,982,818.57	1,271,348.48	5.53%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
单项金额重大的应收账款	到期收回	逐项分析	854,990.82	37,433,854.58

合 计	--	--	854,990.82	--
-----	----	----	------------	----

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额重大的应收账款	230,924,697.18	8,746,420.50	3.79%	按会计政策计提
合计	230,924,697.18	8,746,420.50	--	--

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的说明:

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明:

### (4) 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

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比 例(%)
第一名	独立第三方	45,589,781.00	1 年以内 35,458,500.00 元 1-2 年 10,131,281.00 元	17.95%
第二名	独立第三方	39,727,240.83	1 年以内	15.64%
第三名	独立第三方	33,325,898.10	1 年以内	13.12%
第四名	独立第三方	22,183,732.47	1 年以内 21,531,067.91 元 1-2 年 375,386.61 元 2-3 年 215,732.96 元 3-4 年 61,544.99 元	8.73%

第五名	独立第三方	12,998,477.10	1 年以内	5.12%
合计	--	153,825,129.50	--	60.56%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	101,013,039.24	96.69 %	0.00		65,563,458.49	93.31 %	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
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	67,067.00	0.06%			147,138.00	0.21%		
组合小计	67,067.00	0.06%	0.00		147,138.00	0.21%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,388,212.10	3.25%	0.00		4,553,859.91	6.48%	0.00	
合计	104,468,318.34	--	0.00	--	70,264,456.40	--	0.00	--

其他应收款种类的说明：

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
单项金额重大的其他应收款	101,013,039.24	0.00	0%	
合计	101,013,039.24	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内						
1 年以内小计						
1 至 2 年						
2 至 3 年	6,600.00	9.84%		71908.00	48.87%	
3 年以上						
3 至 4 年	49,167.00	73.31%		67980.00	46.20%	
4 至 5 年	6,300.00	9.39%		1950.00	1.33%	
5 年以上	5,000.00	7.46%		5300.00	3.60%	
合计	67,067.00	--		147,138.00	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大的其他应收款	101,013,039.24			
合计	3,388,212.10	0.00		--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
单项金额重大的应收账款	到期收回		0.00	10,553,277.52
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
单项金额重大的应收账款	101,013,039.24	0.00		
合计	101,013,039.24	0.00	--	--

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的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比

				例(%)
大庆惠博普石油机械设 备制造有限公司	子公司	63,908,000.00	1 年以内 12,000,000.00 元 1-2 年 21,908,000.00 元 2-3 年 30,000,000.00 元	61.17%
北京奥普图控制技术有 限公司	子公司	12,000,000.00	1 年以内	11.49%
北京惠博普能源技术有 限责任公司	子公司	10,000,000.00	1 年以内	9.57%
应收出口退税(增值税)		9,105,039.24	1 年以内	8.72%
大庆科立尔石油技术服 务有限公司	子公司	6,000,000.00	1-2 年	5.74%
合计	--	101,013,039.24	--	96.69%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位： 元

被投资单 位	核算方法	初始投资 成本	期初余额	增减变动	期末余额	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
北京惠博 普能源技 术有限责 任公司	成本法	102,189,0 31.54	102,189,0 31.54		102,189,0 31.54	100%	100%	一致			23,959,35 5.51

大庆惠博普石油机械装备制造有限公司	成本法	130,000,000.00	130,000,000.00		130,000,000.00	100%	100%	一致			
北京奥普图控制技术有限公司	成本法	12,987,271.55	12,987,271.55		12,987,271.55	100%	100%	一致			20,376.09 8.74
大庆科立尔石油技术服务有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%	一致			
香港惠华环球科技有限公司	成本法	10,012,510.00	10,012,510.00		10,012,510.00	100%	100%	一致			
合计	--	265,188,813.09	265,188,813.09	0.00	265,188,813.09	--	--	--	0.00	0.00	44,335.45 4.25

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	158,954,881.70	115,209,309.33
其他业务收入		
营业成本	123,487,526.76	86,432,790.50
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油装备及服务	158,954,881.70	123,487,526.76	115,209,309.33	86,432,790.50
合计	158,954,881.70	123,487,526.76	115,209,309.33	86,432,790.50

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油气处理系统	101,400,939.18	82,952,007.17	53,821,546.46	44,516,217.60
油气田开采系统	35,285,444.11	25,674,036.91	41,816,093.63	28,881,665.72
油田环保系统	17,266,666.67	12,888,774.14	19,099,423.23	12,778,812.87
油田工程技术服务	5,001,831.74	1,972,708.54	472,246.01	256,094.31
合计	158,954,881.70	123,487,526.76	115,209,309.33	86,432,790.50

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	12,569,007.77	8,687,062.39	178,625.66	64,781.40
东北	33,553,559.59	23,048,655.98	20,729,795.65	13,659,160.49
华东	4,700,854.70	3,022,481.70	10,772,631.14	6,349,492.61
中南	612,608.55	396,538.69		
西南			673,076.93	323,085.82
西北	11,890,598.28	9,262,721.09	598,290.60	338,872.49
海外	95,628,252.81	79,070,066.91	82,256,889.35	65,697,397.69
合计	158,954,881.70	123,487,526.76	115,209,309.33	86,432,790.50

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
AL-WAHA PETROLEUM CO.,LTD	50,287,247.59	31.64%
BUZACHI OPERATING LTD BRANCH COMPANY	34,644,031.88	21.79%
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	12,487,179.49	7.86%
中国石油集团长城钻探工程有限公司工程服务公司	11,109,809.49	6.99%
特变电工新疆硅业有限公司	10,683,760.68	6.72%

合计	119,212,029.13	75%
----	----------------	-----

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	44,335,454.25	33,772,088.82
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	44,335,454.25	33,772,088.82

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京惠博普能源技术有限责任公司	23,959,355.51	25,556,431.23	
北京奥普图控制技术有限公司	20,376,098.74	8,215,657.59	
合计	44,335,454.25	33,772,088.82	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	57,269,280.06	42,660,794.45
加：资产减值准备	2,702,894.62	2,434,686.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,117,788.02	412,320.70
无形资产摊销	46,953.70	21,805.37
长期待摊费用摊销		7,087.26
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）	12,924.87	
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）	-5,710,041.24	1,777,837.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,335,454.25	-33,772,088.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	104,619.14	333,876.03
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）	8,032,978.53	-2,160,413.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,564,302.42	-18,969,174.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,410,334.10	-73,260,947.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-88,732,693.07	-80,506,058.96
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	439,937,531.05	485,544,964.68
减：现金的期初余额	506,256,893.69	74,902,043.13
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	-66,319,362.64	410,642,921.55

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	2.66%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.47%	0.1	0.1

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 三、载有董事长签名的 2012 年半年度报告文本原件。 四、以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。

董事长：黄松

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 16 日