

证券代码：300157

证券简称：恒泰艾普

编号：2012-067

恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司

LandOcean Energy Services Co., Ltd.



2012 年半年度报告

二〇一二年八月

目 录

第一节、重要提示	3
第二节、公司基本情况简介	4
第三节、董事会报告	11
第四节、重要事项	29
第五节、股本变动及股东情况	40
第六节、董事、监事和高级管理人员	44
第七节、财务会计报告	47
第八节、备查文件目录	142

第一节、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

第二节、公司基本情况简介

（一）公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300157	B 股代码	
A 股简称	恒泰艾普	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	恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	恒泰艾普		
公司的法定英文名称	LandOcean Energy Services Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	LandOcean		
公司法定代表人	孙庚文		
注册地址	北京市海淀区农大南路一号院 2 号楼 A701 室		
注册地址的邮政编码	100084		
办公地址	北京市海淀区农大南路一号院 2 号楼 A701 室		
办公地址的邮政编码	100084		
公司国际互联网网址	http://www.ldocean.com.cn		
电子信箱	zqb@ldocean.com.cn		

2、联系人和联系方式

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

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部办公室

4、持续督导机构

中信证券股份有限公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、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

单位：元

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）	129,927,697.08	100,971,739.55	28.68%
营业利润（元）	51,578,798.32	44,491,493.07	15.93%
利润总额（元）	57,536,980.74	47,548,693.85	21.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,988,664.81	42,362,032.46	3.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	40,066,458.79	41,762,447.84	-4.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,851,358.35	8,773,546.75	-189.49%
	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）	1,737,609,589.80	1,651,275,105.79	5.23%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,616,378,395.36	1,600,404,242.18	1.00%
股本（股）	177,760,000.00	177,760,000.00	
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）	129,927,697.08	100,971,739.55	28.68%
营业利润（元）	51,578,798.32	44,491,493.07	15.93%
利润总额（元）	57,536,980.74	47,548,693.85	21.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,988,664.81	42,362,032.46	3.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	40,066,458.79	41,762,447.84	-4.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,851,358.35	8,773,546.75	-189.49%
	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）	1,737,609,589.80	1,651,275,105.79	5.23%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,616,378,395.36	1,600,404,242.18	1.00%
股本（股）	177,760,000	177,760,000	0

主要财务指标

单位：元

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）	0.25	0.24	4.17%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.24	4.17%

扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.23	0.23	
全面摊薄净资产收益率 (%)	2.72%	2.65%	0.07%
加权平均净资产收益率 (%)	2.71%	2.75%	-0.04%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	2.48%	2.61%	-0.13%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.47%	2.71%	-0.24%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.04	0.05	-180.00%
	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)	9.09	9.00	1.00%
资产负债率 (%)	4.46%	2.03%	2.43%

主要会计数据

单位：元

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(%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入 (元)	129,927,697.08		100,971,739.55	28.68%
营业利润 (元)	51,578,798.32		44,491,493.07	15.93%
利润总额 (元)	57,536,980.74		47,548,693.85	21.01%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	43,988,664.81		42,362,032.46	3.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	40,066,458.79		41,762,447.84	-4.06%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-7,851,358.35		8,773,546.75	-189.49%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	1,737,609,589.80		1,651,275,105.79	5.23%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,616,378,395.36		1,600,404,242.18	1.00%
股本 (股)	177,760,000		177,760,000	0

主要财务指标

单位：元

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 (%)
		调整前	调整后	调整后
基本每股收益 (元/股)	0.25		0.24	4.17%
稀释每股收益 (元/股)	0.25		0.24	4.17%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.23		0.23	
全面摊薄净资产收益率 (%)	2.72%		2.65%	0.07%
加权平均净资产收益率 (%)	2.71%		2.75%	-0.04%

扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	2.48%		2.61%	-0.13%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.47%		2.71%	-0.24%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.04		0.05	-180.00%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度同期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	9.09		9.00	1.00%
资产负债率 (%)	4.46%		2.03%	2.43%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明

加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率和基本每股收益计算过程如下：

1、 本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率如下：

单位：元

项 目	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	43,988,664.81
非经常性损益	3,922,206.02
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	40,066,458.79
归属于公司普通股股东的期初净资产总数	1,600,404,242.18
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	
新增净资产次月份起至报告期期末的累计月份数	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	28,441,600.00
减少净资产次月份起至报告期期末的累计月份数	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	
报告期月份数	
加权平均净资产	1,620,437,471.58
加权平均净资产收益率(%)	2.71%
扣除非经常性损加权平均净资产收益率(%)	2.47%

2、 本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计

算的每股收益如下：

单位：元

项目	计算公式	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	P0	43,988,664.81
非经常性损益	F	3,922,206.02
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	P1= P0- F	40,066,458.79
期初股份总数(股)	S0	177,760,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	
发行新股或债转股等增加股份数	Si	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	
因回购等减少股份数	Sj	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	
报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	
发行在外的普通股加权平均数（股）	$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	177,760,000
基本每股收益	EPS= P0/ S	0.25
4扣除非经常损益基本每股收益	EPS1= P1/ S	0.23
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		
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		
稀释每股收益		0.25
扣除非经常损益稀释每股收益		0.23

3、非经常性损益项目

4、单位：元

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	4,614,360.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
所得税影响额	-692,154.00	
合计	3,922,206.02	

2、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的所有者权益	
	本期	上期	期末	期初
按中国会计准则	43,988,664.81	42,362,032.46	1,616,378,395.36	1,600,404,242.18

按国际会计准则调整的项目及金额:				
按国际会计准则				

(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

单位: 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的所有者权益	
	本期	上期	期末	期初
按中国会计准则	43,988,664.81	42,362,032.46	1,616,378,395.36	1,600,404,242.18
按境外会计准则调整的项目及金额:				
按境外会计准则				

(3) 存在重大差异明细项目
 适用 不适用

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明
 适用 不适用

3、扣除非经常性损益项目和金额

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益		
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)	4,614,360.02	
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		
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	-692,154.00	
合计	3,922,206.02	--

第三节、董事会报告

一、报告期内公司业绩回顾

(一)、报告期内公司总体经营情况概述

报告期内，公司紧紧围绕“加粗、加长、加宽”三大战略，利用“国内、国际、资本”三个市场，构建三大业务板块：

- ① 石油天然气勘探开发软件与技术服务业务板块；
- ② 高端油气设备生产制造与服务板块；
- ③ 页岩气和煤层气等非常规油气资源及技术服务板块。

报告期内，公司围绕着建设国际油服公司的目标，有计划、有步骤地实施了一系列生产和资本经营活动。其中投资、收购包括：

- 收购廊坊开发区新赛浦石油设备有限公司(以下简称“新赛浦”)100%股份项目(进行中)；
- 收购北京博达瑞恒科技有限公司(以下简称“博达瑞恒”)51%股份项目；
- 收购加拿大 Spartek Systems 公司(以下简称“Spartek”)34.8%股份项目；
- 收购成都西油联合石油天然气工程技术有限公司(以下简称“西油联合”)51%股份项目(进行中)。

纵观全球，国际油服公司的成功，无一例外均具备三种能力：

- ① 软(勘探开发软件技术产品)、硬(油气装备/设备、仪器/仪表)技术研发和产品化能力。
- ② 软、硬产品全球销售与市场占有能力。
- ③ 利用软、硬产品为全球石油公司和产油国提供服务作业的能力。

只有具备了这三种能力，才能更加有效地以主力油服公司进入国际市场竞争、发展。否则，提供单一技术或服务、局限于国内市场，将难以成为真正意义上的油服公司，也难以成为中国的“斯伦贝谢”或“哈里伯顿”。

在公司发展过程中，恒泰艾普已初步形成软件产品的研发和产品化能力、全球销售能力、以及利用软件产品进行全球服务的能力。通过并购博达瑞恒，恒泰艾普将丰富产品线，提升技术服务能力，增强市场营销能力，有利于在未来国际市场竞争中赢得优势。

通过新赛浦、Spartek 的收购，公司将极大提升硬产品(测井装备、测井仪器仪表)的研发制造和产品全球销售能力，通过两个公司间的市场协同，促进新赛浦测井车、仪器车、震源车、成像仪器车、车载钻机、试井车、修井机、山地钻、工程抢险车、给水钻探车等多种特殊车辆在国际油服公司(IOC)市场的销售和服务，促进 Spartek 生产测井工具设备、套管检测工具、井下永久监测工具、多周期关闭工具、石英压力计、蓝宝石压力计、井口(井下)压力记录仪、井下流量计、地表数据采集仪等高端仪表在三大石

油及三大石油海外市场的产品销售和测井服务。

通过西油联合的收购，上市公司将进一步拓宽上市公司的业务领域和客户资源，利用自身已有的软、硬件产品为油公司提供高品质的油气特别是非常规天然气（页岩气、煤层气）的生产开发工程技术服务。

随着上述投资并购的实施，逐步建立起三大业务板块的基本架构。在未来 3 年，充分利用国际、国内、资本三个市场，进一步补充、完善各业务板块中产业链条，扩大公司经营规模，实现上市公司和并购公司间的技术优化组合、市场协同、管理协调、人员优化。进一步提高公司收入、利润水平，将公司建成中国乃至亚太地区技术突出、能力全面的国际化的油气综合服务商。

（二）、报告期内公司业务收入及市场拓展情况

报告期内，公司实现营业收入 12,992.77 万元，同比增长 28.68%，其中，软件销售占公司营业收入总额的 33.28%，同比增长 132.61%，技术服务收入占公司营业收入总额的 66.72%，同比增长 5.22%。

报告期内，公司国内市场收入为 8,953.50 万元，同比增长 56.84%；国际市场收入 4,039.27 万元，同比下降 7.96%。2012 年上半年，公司在面对国内外复杂多变的经济环境下，以国内市场为重心，夯实基础，保持稳步增长，随着博达瑞恒的收购完成，公司市场能力进一步提升。在国际市场上，公司充分发挥技术优势，积极开拓美洲、亚太、非洲市场，逐渐克服中东地区部分国家动荡局势对公司海外业务造成的直接影响。与去年同期相比，公司南美市场收入保持稳定，非洲市场收入增长 161.76%，中东市场受动荡局势影响，略有下滑。在海外收入分布上，报告期内，美洲占 47.08%，中东占 25.82%，亚太占 21.70%，非洲占 5.40%，在国际业务上，公司充分考虑了市场需求、市场竞争、地缘政治等多重因素，在海外业务地区分布上选择政治、经济稳定地区。客户方面，在中东等尚未完全稳定地区选择中石油、中石化海外作为战略合作伙伴，从而有效地规避国际经营风险。

（三）、公司技术研发与人才队伍建设情况

1、报告期内公司研发投入及技术产品情况

报告期内，公司研发投入 2,875.00 万元，比 2011 年同期增长了 153.25%。报告期内新增软件著作权 13 项，作品著作权 1 项，公司目前拥有软件著作权 106 项，获发明专利 2 项，外观设计专利 1 项，受理发明专利 5 项，进入报审阶段发明专利 5 项。

2、报告期内公司技术创新情况

长期以来公司十分注重科学与技术的理论和方法创新，在科技和理论创新方面走上了一条与国际接轨的道路。随着国际国内一流专家、学者、核心技术人员的引进，公司高端研发人才队伍得到持续加强。截至本报告公告之日，公司业已形成以非常规油气技术，勘探开发软件平台，GPU/CPU 协同地震数据逆时偏移深度成像技术，裂缝油气藏预测和数字地震波实验室技术为核心的在国际上有竞争力的软件技术产品。

（1）非常规油气方面的技术创新

在非常规油气技术尤其是页岩气勘探开发技术和工程、工艺方面，公司拥有国际先进水平的软、硬件

产品及工艺技术，在未来国家页岩气勘探、开发方面，公司将成为重要的技术供应商和服务商，力争为国家页岩气开发做出大的贡献。

1) 勘探开发技术的创新

① 非常规油气藏数值模拟技术

页岩气、煤层气、致密砂岩气等非常规油气资源是目前全世界油气勘探和开发的热点，这类资源的共同特点是天然或人工裂缝对形成经济产量起到了决定性的作用。公司已经取得了非常规油气藏数值模拟重大技术成果，并形成软件产品。主要创新技术包括：

- 复杂裂缝分布几何约束下的非结构化网格技术；
- 任意形态多面体网格之间的传导率计算；
- 基于平板及管道流动计算的裂缝等效渗透率计算；
- 低渗及超低渗基质中的非线性渗流；
- 多分支水平井等复杂结构井的离散井筒模拟功能；
- 针对页岩气、煤层气及碳酸盐岩等不同流动机理进行数值模拟；
- 考虑吸附/解吸、扩散、达西及非达西渗流等多种复杂机理；
- 多段井模型模拟羽状、鱼骨状等复杂结构煤层气井；
- 基于水平井多段压裂微地震描述及改造体积（SRV）的页岩气数值模拟；
- 对煤层中大规模构造裂缝、压裂裂缝，以及页岩气藏中天然-压裂裂缝网络的离散建模及精细模拟。

这一创新性技术达到了国际领先水平，利用该项技术，可解决页岩气、煤层气、缝洞型碳酸盐岩等常规和非常规油气藏开发的数值模拟难题，为非常规油气藏勘探开发提供强大的勘探开发技术支持。

② 岩石物理特性精密测量技术

与传统物理测量方法不同，基于强大计算机模拟技术的 X-射线 CT 扫描技术可以快速、精确地测量各种储层包括页岩、致密砂岩的孔隙度、渗透率。这些重要的岩石物理性质对于提高页岩气开采效率至关重要。恒泰艾普参股公司数岩科技（厦门）有限公司（以下简称“数岩科技”）拥有自主知识产权的数字岩芯核心技术，在研发上该公司与数字岩芯技术发源地之一的英国帝国理工大学以及国内有关单位密切合作，随着中国页岩气勘探的逐步展开，数岩科技将成为国内页岩气勘探重要的技术服务商。

③ 页岩气勘探中地质微生物烃类检测技术

如何识别页岩气富集区（即“甜点”）是页岩气勘探开发中面临的重大难点问题。勘探实践证明，恒泰艾普参股的盎亿泰地质微生物技术（北京）有限公司（以下简称“盎亿泰”）所拥有的地质微生物烃检测技术是一项灵敏、快捷、经济而有效的非震烃检测技术，已成功应用于我国陆域、海域常规油气勘探，在非常规油气如鄂尔多斯盆地致密气、青藏高原冻土区天然气水合物的勘探中，也展现了良好的应用前景。发展页岩气富集区勘探开发地质微生物烃检测技术，对于加快我国页岩气资源勘探开发具有重要意义，可望为突破页岩气“甜点”勘探瓶颈问题提供全新的解决方案。

2) 油气田开发工程技术的创新

① 钻井、修井、完井技术

西油联合开发的多项核心技术已成功应用于国内油气田。通过与美国 APS 等公司的战略合作，在页岩气开发技术上，西油联合掌握了定向钻井技术、水平井多层压裂技术、钻井提速工艺、井下套管开窗、负压增产等关键核心技术与工艺，加之西油联合在四川盆地天然气勘探开发开采方面累积的丰富经验，使之有条件成为国家“十二五”规划中页岩气开发的重要工程技术供应商和服务商。

② 井下仪器技术和产品

Spartek 的产品包括生产测井工具设备、套管检测工具、井下永久监测工具、多周期关闭工具、石英压力计、蓝宝石压力计、井口（井下）压力记录仪、井下流量计、地表数据采集仪等高端仪器仪表。油服公司利用 Spartek 的产品获得关键信息，如井下油气压力、温度、流量等数据，为石油公司确定储层规模和流体性能（测井）；预测储层表现、诊断储层或井或其邻近区域潜在的问题；结合其他测量数据，评估油气井整个生命周期的生产率。这一点对于石油公司经济评估和生产管理至关重要。产品已广泛应用于北美页岩气开发生产中。

(2)、公司其他核心技术创新情况

1) 勘探开发软件平台技术

EPoffice/EPplatform 勘探开发软件平台是公司重点募投研发项目的研发成果。该技术建立油气勘探开发统一软件平台，具有开放性、可持续发展性和新的商业模式等优势，支持企业内部和外部技术人员开发出具有专业水平的商业化软件产品并取得经济效益。目前该项目已完成综合地质研究软件平台、地震解释软件平台、油藏分析软件平台、油藏开发软件基础平台、频谱成像、裂缝油藏预测以及 SDK 开发平台等。这些成果已在公司的技术服务业务中广泛应用，取得了较大的经济效益。该项目的成果将完成公司软件产品的升级换代，极大地促进新产品的研发，形成新的商业盈利模式，增强公司的行业地位。

2) GPU/CPU 协同的地震数据逆时偏移深度成像技术

公司成功研制的地震数据逆时偏移技术（RTM）采用 GPU/CPU 协同处理的硬件平台，充分利用 GPU 的数量众多的内核，优化磁盘阵列 I/O，大大提高了软件的性能和工业化程度。地震数据逆时偏移技术达到国际先进水平，软件产品已广泛应用于陆地、海洋等的三维地震数据处理技术服务，有效地解决了复杂构造和盐丘地质成像问题。该软件产品销售到中石油勘探开发研究总院、中石化勘探开发研究总院，以及哥伦比亚、尼日利亚等国家，取得了很好的经济效益。

3) 裂缝型油气藏预测、地质建模和数值模拟技术

裂缝型油气藏储量约占世界油气储量的三分之一左右，由于其构造的复杂性和不确定性，裂缝型油气藏的预测、地质建模和开发数值模拟是世界性难题之一。报告期内，公司进一步研究了非结构化网格技术，实现了完整的裂缝型油气藏预测、地质建模和数值模拟系列技术，这一重大突破使恒泰艾普在裂缝型油气藏的预测、地质建模和开发数值模拟方面居于世界领先水平，在解决油气勘探世界性难题的方面迈出了坚实的一步。

4) 数字地震波实验室

数字地震波实验室（SIMO3D）是一套利用数学方法模拟整个野外地震勘探过程的软件系统。

该软件包含以下创新技术：

- 岩石物理性质计算分析技术；
- 可适用于起伏地表的三维地质及参数模型建模技术；
- 基于转换波的 ACP 面元的分析技术；
- 基于 CPU/GPU 的并行三维波动方程正演模拟计算技术。

本技术首次真正意义上实现了基于 CPU/GPU 协同并行的三维波动方程正演模拟，将波动方程正演模拟的速度提高 20 倍以上，使得地震波数值模拟技术实现了由二维推广至三维，由射线追踪方法推进至波动方程方法的飞跃。

（3）研发人才队伍建设

公司是国家“千人计划”和北京市“海聚工程”企业，拥有“中关村科技园区海淀园企业博士后科研工作站分站”，“北京市油气藏勘探开发工程实验室”。公司注重引进脚踏实地的高层次、有海外留学或工作背景的研发人才，注重国际学术交流和国际技术合作，注重理论方法和生产应用相结合，注重用户服务和需求分析相结合。

报告期内，公司首席科学家谢桂生博士被认定为 2012 年“中关村高端创新领军人才”；公司技术专家单盈博士获得了北京市第六批“海聚工程”（青年项目）奖励。目前公司研发人员 90 人，从海外留学回国工作的人才 16 人，已形成了突出的研发人才优势。

二、公司下半年展望

（一）经营计划

1、业务方面

在公司经营上，我们要夯实已有的市场，创新国内外的经营发展模式。

国际经营方面，公司将进一步拓宽主营业务范围、完善经营布局。面对复杂的国际环境，充分考虑各种因素，规避国际经营风险，走出一条国际化油服公司的发展道路。在国际市场经营上，发挥上市公司和已收购公司间的协同效应，特别要注重将新赛浦与 Spartek 的设备、仪器等技术优势结合起来，运用恒泰艾普和 Spartek 的国际市场能力，在国际市场的经营发展上取得新成绩。

国内经营方面，公司将充分利用恒泰艾普在勘探开发软件，西油联合在油田工程方面的技术优势，博达瑞恒的市场优势以及与恒泰艾普间企业整合的协同效应，加大市场投入，注重国内市场产品的推广力度，进一步提高公司市场份额。

技术创新方面，瞄准国际油服公司科研技术发展的前沿，有效整合集团公司间技术的优化和配套；继续做好非常规油气的技术研发、引进与整合；继续做好募投项目的实施。

2、收购企业整合方面

以上市公司勘探开发软件技术产品为核心，借鉴哈利伯顿公司与其软件技术公司 LANDMARK、斯伦

贝谢公司与其软件技术公司 GEOQUEST 的发展模式和经验，结合公司的现实情况，以“三种能力”的有效建设为指针，在三个经营平台上培养、发挥协同效应，从而构建起国际先进水平和能力的油服公司。

管理上，注重发挥原有公司优势，建立和完善严格、规范的管理制度、内部控制制度和财务制度。互信谋发展，扶上马送一程。

市场上，注重团结协作，配合补台，国内国际相结合，软硬产品销售相结合，软硬技术服务一体化。优势互补，帮忙不添乱。

业务上，围绕上市公司战略，巩固和发展以下主营业务：

- 公司软件产品销售；
- 基于勘探开发软件产品提供的技术服务；
- 油气装备和精密仪器销售；
- 基于油气装备和精密仪器所提供的工程技术服务；
- 结合软硬装备集成开展针对国际大型油公司的工程技术一体化解决方案的服务；

（二）、公司未来发展和经营可能面临的风险因素及公司采取的应对措施

1、并购及整合有利于公司战略发展

未来 3-5 年是公司做大做强最重要的战略机遇期。如何有效利用现有的融资平台并购和整合行业内优质资源，实现外延式增长是公司面临的一项重要挑战。如果把握住了，将对公司的规模壮大、发展奠定坚实的基础。

只有具备了三种能力，才能更加有效地以主力油服公司进入国际市场竞争、发展。否则，提供单一技术或服务、局限于国内市场，将难以成为真正意义上的油服公司，也难以成为中国的“斯伦贝谢”或“哈里伯顿”。

2、良好的管理制度可以有效避免并购整合风险

管理上，注重发挥原有公司优势，建立和完善严格、规范的管理制度、内部控制制度和财务制度。互信谋发展，扶上马送一程。

随着公司经营规模的快速增长，也带来了高速成长的管理风险，在队伍建设和管理水平提升两方面面临较大的挑战。我们将用好国家“千人计划”、北京市“海聚工程”和“高聚工程”、“人才专项”、“十百千工程”等人才政策，抓住目前有利时机，引进有效、实用、脚踏实地的海外高端人才；不断加强对内部骨干人员和高级管理人员的培养，强化“理想、信念、追求、品德”方面的修养；同时，注重用好收购公司的优质人力资源，适度引进高端管理人才，兼顾年龄和知识结构，以满足公司高速发展过程中对管理者能力的需求。

3、给力的市场政策可以避免经营上的风险

市场上，注重团结协作，配合补台，国内国际相结合，软硬产品销售相结合，软硬技术服务一体化。优势互补，帮忙不添乱。

统筹国内、国际两个市场，优化软硬技术结构，集成技术产品，形成综合技术服务模式一体化解决方

案，构筑起公司有核心竞争力的创新经营模式。

4、复杂的国际政治经济局势对公司经营带来的风险及应对措施

2012 年上半年，全球经济发展环境依然复杂、严峻，欧债危机一波三折、美国经济缓慢复苏，国内经济明显放缓。中东地区动荡发生一年多来，这些地区部分国家发生暴力冲突或内战，不仅影响到这些国家的和平与发展，同时也影响到了中国石油公司在当地的业务。

在国际市场布局上，公司将充分发挥技术优势，积极开拓美洲、亚太、非洲市场，克服中东地区部分国家动荡局势对公司海外业务造成的影响。作为全球最重要的产油区，中东地区是公司极为看重的国际市场。公司将密切关注中东地区的形势发展，通过对已有市场的维护以及对未来市场开拓的前期准备，待该地区形势明朗时，公司将快速推进与当地石油公司尤其是三大石油在中东地区的业务合作。

公司是否披露过盈利预测或经营计划。

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

三、公司业务情况分析

(一) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析:

单位: 元

被投资单位名称	注册地	业务性质	期末资产总额	期末净资产总额	本期净利润	与本公司隶属关系
保定恒泰艾普双狐软件技术有限公司	河北省保定市	软件开发石油勘探技术服务	26,721,598.50	25,597,771.89	177,147.27	控股子公司
Energy Prospecting Technology USA Inc.	美国休斯顿市	石油勘探技术服务	50,053,623.30	39,015,912.86	-484,247.31	控股子公司
北京博达瑞恒科技术有限公司	北京市	技术推广服务; 基础软件开发;	67,594,591.38	52,208,676.75	11,921,145.85	控股子公司

(二) 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:

详细内容请参见第三节董事会报告: 二、公司下半年展望中相关内容。

(三) 公司经营业务及经营状况分析

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(%)
分行业						
分产品						
项目服务	86,686,379.58	40,854,228.18	52.87%	5.22%	37.24%	-10.99%
软件销售	43,241,317.50	9,407,924.44	78.24%	132.61%	25.88%	18.44%
合计	129,927,697.08	50,262,152.62	61.32%	28.68%	34.96%	-1.80%

主营业务分行业和分产品情况的说明:

报告期内, 公司经营业绩继续增长, 实现营业收入 12,992.77 万元, 比去年同期增长 28.68%; 其中: 软件销售占主营业务收入的 33.28%, 较上年同期增长 132.61%, 项目服务收入占主营业务收入的 66.72%, 较上年同期增长 5.22%。主要原因是公司逐渐克服了伊朗、叙利亚、埃及、利比亚、南北苏丹分家等持续动荡因素为公司海外业务造成的直接影响, 与此同时, 结合公司“加粗、加长、加宽”三大战略的逐步实施, 协同效应逐渐端倪, 博达瑞恒新增纳入公司合并范围, 公司市场开拓能力得到进一步增强。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明:

报告期内,公司经营业绩继续增长,整体毛利率变化较小,服务项目的毛利率较去年同期下滑 10.99%,主要原因是除高管以外的技术人员工资增长、房租等日常运营费用增加所致。软件销售毛利率相比去年同期增长 18.44%,主要是由于博达瑞恒纳入公司合并报表范围,公司的软件销售盈利能力增强。

(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(%)
境内	89,535,036.49	56.84%
境外	40,392,660.59	-7.96%
合计	129,927,697.08	28.68%

主营业务分地区情况的说明

单位: 元

区域	营业收入	占国内营业收入的比例(%)
华北	19,449,195.74	21.72%
西北	30,313,159.67	33.86%
西南	7,179,297.50	8.02%
东北	13,119,105.16	14.65%
华南	3,568,000.00	3.99%
华东	15,906,278.42	17.76%
合计	89,535,036.49	100.00%

报告期内国外的主营业务收入按地区分类情况如下

单位: 元

区域	营业收入	占国外营业收入的比例(%)
美洲	19,014,796.53	47.08%
中东	10,429,081.62	25.82%
非洲	2,182,745.00	5.40%
亚太	8,766,037.44	21.70%
合计	40,392,660.59	100.00%

报告期内,公司实现境内收入为 8,953.50 万元,比去年同期增长 56.84%;实现境外收入 4,039.27 万元,比去年同期减少 7.96%。2012 年上半年,公司在面对国内外复杂多变的经济环境下,以国内市场为重心夯实基础保持了稳步增长,随着博达瑞恒新增纳入公司合并范围,公司开拓市场的能力进一步提升。在国际市场上,公司充分发挥技术优势,积极开拓亚太、南美、非洲市场,非洲市场收入较去年同期增长 161.76%,南美市场与去年同期保持平衡,受中东动荡局势影响,中东市场收入略有下滑。

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、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

4、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

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

详细内容请参见第三节董事会报告：二、公司下半年展望中相关内容。

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

适用 不适用

详细内容请参见第三节董事会报告：二、公司下半年展望中相关内容。

四、公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	118,351.95
--------	------------

报告期投入募集资金总额	25,786.25
已累计投入募集资金总额	37,364.94
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	

2、募集资金承诺项目情况

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										
油气勘探开发技术软件统一平台研发	否	6,783.36	7,323.36	1,319.40	2,894.62	39.53%	2015 年 12 月 30 日			否
多波地震资料处理与解释系统软件研发	否	2,545.56	2,680.56	871.87	1,090.43	40.68%	2014 年 12 月 31 日			否
并行三维波动方程地震波正演模拟软件研发	否	2,252.74	2,387.74	257.13	654.98	27.43%	2014 年 12 月 31 日			否
并行三维波动方程叠前逆时深度偏移软件研发	否	2,139.12	2,274.12	424.49	976.60	42.94%	2014 年 12 月 31 日			否
基于三维照明分析的地震采集设计软件研发	否	2,545.56	2,680.56	641.18	785.18	29.29%	2014 年 12 月 31 日			否
北京数据中心扩建	否	21,881.35	27,270.55	7,701.98	16,392.93	60.11%	2015 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	-	38,147.69	44,616.89	11,216.05	22,794.74	-	-		-	-
超募资金投向										
弥补以上六个募投项目购置办公用房价格差		6,469.20	6,469.20	3,015.36	3,015.36	46.61%				否
收购廊坊新赛普公司股权		7,280.00	7,280.00							否
收购北京博达瑞恒科技有限公司		13,400.21	13,400.21	9,380.15	9,380.15	70.00%				否

股权										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	9,300.00	9,300.00	5,190.05	5,190.05	55.81%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	36,449.41	36,449.41	17,585.56	17,585.56	-	-		-	-
合计	-	74,597.10	74,597.10	25,786.25	37,364.94	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用									
	公司上市之初共募集超募资金80,204.26万元，截至2012年6月30日计划使用36,449.41万元，实际使用了17,585.56万元，余款尚存于募集资金专户中。具体使用计划情况如下：（1）由于北京市商业地产价格上涨，增长幅度较大，北京数据中心建设及研发用地的实际购置价格超出原预算人民币6,469.20万元，经公司2011年度第一次临时股东大会审议通过，使用超募资金补充原募投项目资金缺口购置固定资产，截至6月30日已支付3015.36万元。（2）经公司2011年度第二次临时股东大会审议通过，本公司拟使用超募资金7,280万元用于收购廊坊新赛普公司的现金支付。但由于正在办理相关手续，所以计划使用的7,280.00万元超募资金目前尚未使用。（3）根据公司第一届董事会第二十一次会议决议通过，使用超募资金13,400.21万元收购北京博达瑞恒科技有限公司51%的股权，截止2012年6月30日，已支付9,380.15万元。（4）根据公司第一届董事会第二十四次会议决议通过，使用超募资金9,300.00万元永久性弥补公司流动资金，截至2012年6月30日，已弥补5,190.05万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									



情况	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

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

(四) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(五) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(六) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(七) 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

(八) 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

(九) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现金分红政策的制定

(1) 2010 年 1 月 12 日召开的 2010 年度第一次股东大会, 审议通过了《关于公司首次公开发行股票并上市后适用的<恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司章程(草案)>的议案》, 该章程(草案)在上市后实施, 有关分红政策的描述如下: ”公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报, 利润分配政策应保持连续性和稳定性; 公司将采取现金或者股票方式分配股利; 最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十, 公司董事会未做出现金利润分配预案的, 应当在定期报告中披露原因, 独立董事应当对此发表独立意见。

(2) 2012 年 8 月 8 日公司召开了第一届董事会第二十五次会议, 审议通过了《关于修订恒泰艾普石

油天然气技术服务股份有限公司章程的议案》，该议案尚需等待股东大会的最终审批。修订后的现金分红政策如下：

“第一百五十五条

一、公司的利润分配政策内容为：

（一）利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展，公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。

（二）利润分配形式：公司可以采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。

（三）利润分配的时间间隔：在当年盈利的条件下，公司每年度应分红一次，根据经营状况董事会可提议公司进行中期分红。

（四）利润分配的具体条件和比例：

1、现金分红条件：

除特殊情况外，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%，或在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，每年以现金方式分配的利润不少于 10%。

特殊情况下当年可不进行现金分红：

（1）公司有重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）；重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期期末经审计净资产的 20%，且超过 5,000 万元；

（2）当年的经营活动现金流量净额为负，或者当年的经营活动现金流量净额为正但低于当期实现的归属于公司普通股股东净利润的 30%；

（3）当年年末经审计后资产负债率超过 50%。

2、股票股利分配的条件：

在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以在提出现金股利分配预案之外，提出并实施股票股利分配预案。

（五）公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。

（六）公司应以每 10 股表述分红派息、转增股本的比例，股本基数应当以方案实施前的实际股本为准。

（七）存在股东违规占用上市公司资金情况的，上市公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

二、公司利润分配的决策程序

（一）公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求合理提出利润分配建议和预案。公司董事会在利润分配预案论证过程中，需与独立董事、监事充分讨论，并通过多种渠道充分听取中小股东意见，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上形成利润分配预案。董事会在审议利润分配预案时，

须经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意并发表明确独立意见；监事会在审议利润分配预案时，须经全体监事过半数以上表决同意。经董事会、监事会审议通过后，方能提交公司股东大会审议。

(二) 公司应切实保障社会公众股股东参与股东大会的权利，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向上市公司股东征集其在股东大会上的投票权。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等）。

(三) 公司应在年度报告、半年度报告中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况。公司在上一会计年度实现盈利，但公司董事会在上一会计年度结束后未制订现金利润分配方案或者按低于本章程规定的现金分红比例进行利润分配的，应当在定期报告中详细说明不分配或者按低于本章程规定的现金分红比例进行分配的原因、未用于分配的未分配利润留存公司的用途；独立董事、监事会应当对此分别发表独立意见和审核意见。

(四) 如因外部环境或公司自身经营状况发生重大变化，公司需对利润分配政策进行调整的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会以特别决议方式审议通过，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过，同时公司应当提供网络投票等方式以方便社会公众股股东参与股东大会表决。”

2、公司近三年现金分红及执行情况

公司近三年现金分红及执行情况见下表：

单位：万元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度归属于上市公司股东的净利润	占分红年度归属于上市公司股东净利润的比率
2011 年度	2,844.16	8,217.24	34.61%
2010 年度		7,193.71	
2009 年度		5,070.17	
项 目	最近三年平均现金分红金额（含税）	最近三年归属于上市公司股东净利润平均年度净利润（元）	占最近三年归属上市公司股东净利润的比例
	948.05	6,827.04	13.89%

综上，公司现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职尽责，充分维护了中小股东的合法权益。

(十) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十一) 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，以及现金分红政策的执行情况

公司 2011 年度利润分配方案经 2012 年 5 月 23 日召开的 2011 年度股东大会审议通过,公司 2011 年度利润分配方案为: 以公司现有总股本 177,760,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派 1.60 元人民币现金 (含税; 扣税后, 个人、证券投资基金、QFII、RQFII 实际每 10 股派 1.44 元; 对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业, 本公司未代扣代缴所得税, 由纳税人在所得发生地缴纳)。根据股东大会决议, 公司确定分红派息股权登记日为本次权益分派股权登记日为: 2012 年 6 月 11 日, 除权除息日为: 2012 年 6 月 12 日, 该利润分配方案已在报告期内实施完毕。

第四节、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，公司完成了 3 项投资、收购：

（1）公司使用超募资金13,400.21万元收购博达瑞恒51%的股权，截至2012年3月底，公司已按照协议完成股权转让款的支付，博达瑞恒已完成工商变更手续，成为恒泰艾普的控股子公司。

（2）公司使用自筹资金800万美元收购加拿大Spartek 34.8%的股权，截至2012年6月底，公司已按照协议支付全部股权转让款，Spartek已完成相关的工商变更手续。

（3）公司使用自有资金201万元认购数岩科技（厦门）有限公司67万元的注册资本，股权占比4.1875%，截至2012年6月底，公司已按照协议支付全部增资款，数岩科技已完成相关的工商变更手续。

报告期内，公司尚在进行中的收购有：

（1）公司拟通过支付现金及向特定对象非公开发行股份相结合的方式，购买自然人沈超、李文慧、陈锦波、孙庚文及田建平合计持有的廊坊开发区新赛浦石油设备有限公司100%的股权，截至本半年度报告报出之日，该交易已获得证监会正式批复，尚在实施中。

（2）公司拟以自有资金15,000万元收购中裕（河南）能源控股有限公司（以下简称“中裕能源”）所持有的河南中裕煤层气开发利用开发有限公司（以下简称“目标公司”或“中裕煤层气”）42.42%的股权，以及该等股权（出资）对应的目标公司35%收益分配比例，公司持续推进该项目的政府审批速度。

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

公司本期新增2家合并：

1、博达瑞恒新增纳入公司合并范围，详细内容请参见第四节重要事项：（二）资产交易情况中的 1、收购资产情况

2、为了完成对Spartek的投资，充分享受投资税收方面加拿大与其他国家间双边优惠，公司在卢森堡新设全资子公司LandOcean Investment Co.，并在加拿大设立由LandOcean Investment Co.享有100%股权的子公司LandOcean Investment Canada Co.。通过这一投资路径完成对Spartek的投资，截至本期末，LandOcean Investment Co.已设立并纳入公司合并范围。

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

（三）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

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(五) 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

资产收购、出售发生的关联交易说明

报告期内，公司拟通过向特定对象非公开发行股份和支付现金相结合的方式，购买自然人沈超、李文慧、陈锦波、孙庚文及田建平（以下简称“交易方”）合法持有的廊坊新赛浦合计100%股权，交易方中孙庚文为恒泰艾普控股股东，本次交易构成关联交易。截止本报告公告之日，此次重大资产购买暨关联交易已于2012年8月1日获得中国证监会的正式批复，具体事项正在实施之中。

除此之外，本年度未发生其他销售商品、提供劳务的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

4、其他重大关联交易

截至本报告期末，公司无其他需披露的重大关联交易。

（六）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

(七) 发行公司债的说明

适用 不适用

(八) 证券投资情况

适用 不适用

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员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	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	孙庚文	孙庚文承诺其于新赛浦收购交易中获得的股份自本次发行结束之日起三十六个月内不转让，若新赛浦 2014 年度专项审计报告、减值测试报告出具的日期晚于孙庚文所持股份的法定限售期届满之日，则孙庚文于本次交易中获得的股份应保持锁定至上述报告出具之日。待新赛浦 2014 年度的审计报告出具以及减值测试完毕后，视是否需实行股份补偿，扣减需进行股份补偿部分，解禁孙庚文所持剩余股份。	2011 年 09 月 30 日	不适用	此项重大资产收购正在具体实施阶段，还未最终完成。
资产置换时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
发行时所作承诺	公司控股股东及实际控制人孙庚文；持有公司股份的董事、监事、高级管理人员孙庚文、郑天才、杨绍国、邓林、林依华、秦钢平、谢桂生、傅哲宽；通过志大同间接持有	公司控股股东及实际控制人孙庚文承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其持有的公司公开发行股票前已发行的股份；持有公司股份的董事、监事、高级管理人员孙庚文、郑天才、杨绍国、邓林、林依华、秦钢平、谢桂生、傅哲宽均承诺：本人在任职期间每年转让的股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%；本人离职后半	2011 年 01 月 07 日		截至报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情



	<p>公司股份的监事和高级管理人员及其亲属汤承锋、刘军、尹旭东、李建齐、杨建全、张志让、王顺根、姜瑞友、唐芬</p>	<p>年内，不转让本人所持有的公司股份；通过志大同向间接持有公司股份的监事和高级管理人员及其亲属汤承锋、刘军、尹旭东、李建齐、杨建全、张志让、王顺根、姜瑞友、唐芬均承诺：在发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；本人在任职期间每年转让的股份不得超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%；本人离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份</p>			<p>况</p>
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>不适用</p>	<p>不适用</p>			<p>不适用</p>
<p>承诺是否及时履行</p>	<p style="text-align: center;">√ 是 □ 否 □ 不适用</p>				
<p>未完成履行的具体原因及下一步计划</p>	<p style="text-align: center;">不适用</p>				
<p>是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺</p>	<p style="text-align: center;">√ 是 □ 否 □ 不适用</p>				
<p>承诺的解决期限</p>	<p style="text-align: center;">不适用</p>				
<p>解决方式</p>	<p>为避免与公司发生同业竞争，2010 年 1 月，公司实际控制人孙庚文出具了《放弃同业竞争及利益冲突的承诺函》；为避免关联交易问题，公司实际控制人孙庚文出具了关于新赛浦历史股权转让纠纷的承诺：孙庚文作为恒泰艾普的控股股东，已出具承诺函，承诺恒泰艾普收购新赛浦 100% 股权的交易完成后，如将来因新赛浦历史上的股权转让与任何第三方发生任何纠纷或潜在纠纷，致使恒泰艾普或新赛浦受到任何个人、组织或政府部门的索赔、处罚及其它任何损失的，孙庚文将全额补偿恒泰艾普及新赛浦因此受到的所有损失。</p>				
<p>承诺的履行情况</p>	<p>截止报告期末，承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。</p>				

（十）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

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否 不适用

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否 不适用

（十一）其他重大事项的说明

详细内容请参见本报告 第七节 财务会计报告：（十二）承诺事项：2、前期承诺履行情况（1）永丰产业基地建设项目（2）关于新赛浦的收购及（十四）其他重要事项说明

（十二）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	备注
恒泰艾普：关于投资成都西油联合石油天然气工程技术有限公司的交易进展公告		2012年06月25日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：中信证券股份有限公司关于公司超募资金使用计划之专项意见		2012年06月14日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告		2012年06月14日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：独立董事关于使用部分超募资金永久补充流动资金的独立意见		2012年06月14日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：第一届监事会第十四次会议决议公告		2012年06月14日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：第一届董事会第二十四次会议决议公告		2012年06月14日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：重大资产购买暨关联交易事项获得中国证监会并购重组委员会审核通过的公告		2012年06月11日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：2011年年度权益分派实施公告		2012年06月06日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：关于中国证监会并购重组委员会审核公司重大资产购买暨关联		2012年06月04日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

交易事项的停牌公告				
恒泰艾普：关于与成都西油联合石油天然气工程技术有限公司签署投资框架协议的公告		2012 年 06 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：第一届董事会第二十三次会议决议公告		2012 年 06 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：2011 年年度股东大会会议决议公告		2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：北京市中伦律师事务所关于公司二 0 一一年年度股东大会的法律意见书		2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：中信证券股份有限公司关于恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司 2011 年度持续督导跟踪报告		2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：2011 年年度报告补充公告		2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：2011 年年度报告		2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：关于召开 2011 年度业绩网上说明会的通知		2012 年 05 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：2012 年第一季度季度报告全文		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：关于公司内部控制的自我评价报告(截至 2011 年 12 月 31 日止)		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：2011 年年度审计报告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：第一届董事会第二十二次会议决议公告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：关于召开 2011 年度股东大会的通知		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：第一届监事会第十三次会议决议公告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：中信证券股份有限公司关		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

于公司 2011 年度内部控制自我评价报告之核查意见				
恒泰艾普：中信证券股份有限公司关于公司募集资金使用情况之核查意见		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：关于对公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项审计说明		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：内部控制鉴证报告（截至 2011 年 12 月 31 日）		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：募集资金年度存放与使用情况鉴证报告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：独立董事对 2011 年报相关事项的独立意见		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：2011 年度独立董事述职报告(万力)		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：2011 年度独立董事述职报告（牟书令）		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：2011 年度独立董事述职报告（钱爱民）		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：章程修订对照表（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：关于调整募集资金使用计划的公告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：重大资产重组进展的公告		2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：关于延期提交重大资产购买暨关联交易反馈意见回复的公告		2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：2012 年度第一季度业绩预告		2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：关于控股子公司北京博达瑞恒科技有限公司完成工商变更登记的公告		2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：募集资金专项管理制度（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：信息披露管理制度（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：总经理工作细则（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：关联交易制度（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：重大经营和对外投资管理		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

制度（2012 年 3 月）				
恒泰艾普：内幕信息知情人登记备案制度（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：中信证券股份有限公司 关于公司超募资金使用计划之专项意见		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：拟以自筹资金收购加拿大 Spartek Systems 公司 35% 股权的可行性研究报告		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：拟以自筹资金收购加拿大 Spartek Systems 公司 35% 股权的公告		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：关于收购北京博达瑞恒科技有限公司 51% 股权之可行性研究报告		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：拟收购股权涉及的北京博达瑞恒科技有限公司 股东全部权益价值 资产评估报告书		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：北京博达瑞恒科技有限公司审计报告及备考财务报表（2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止）		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：关于使用超募资金收购北京博达瑞恒科技有限公司 51% 股权的公告		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：独立董事关于公司拟使用超募资金 13,400.21 万元收购北京博达瑞恒科技有限公司 51% 股权事项的独立意见		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：第一届监事会第十二次会议决议公告		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：第一届董事会第二十一次会议决议公告		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：2011 年度业绩快报		2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：关于交易处于筹划阶段的提示性公告		2012 年 02 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：公司获得高新技术企业复审证书的公告		2012 年 02 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：2011 年度业绩预告		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：关于中国证监会受理本公司发行股份购买资产行政许可申请的公告		2012 年 01 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	



恒泰艾普：中信证券股份有限公司关于公司限售股份上市流通的核查意见		2012 年 01 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
恒泰艾普：首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告		2012 年 01 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

第五节、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

	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	133,320,000	75.00%				-46,138,440	-46,138,440	87,181,560	49.04%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	126,733,920	71.29%				-68,067,240	-68,067,240	58,666,680	33.00%
其中：境内法人持股	30,233,800	17.01%				-23,856,000	-23,856,000	6,377,800	3.59%
境内自然人持股	96,500,120	54.29%				-44,211,240	-44,211,240	52,288,880	29.42%
4、外资持股	6,586,080	3.71%				-6,586,080	-6,586,080		
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	6,586,080	3.71%				-6,586,080	-6,586,080		
5.高管股份						28,514,880	28,514,880	28,514,880	16.04%
二、无限售条件股份	44,440,000	25.00%				46,138,440	46,138,440	90,578,440	50.96%
1、人民币普通股	44,440,000	25.00%				46,138,440	46,138,440	90,578,440	50.96%
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	177,760,000	100.00%						177,760,000	100.00%

2、限售股份变动情况

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
孙庚文	45,346,680			45,346,680	首发承诺	2014-01-07
郑天才	7,960,950			7,960,950	高管锁定股	2012-01-07

杨绍国	6,586,200			6,586,200	高管锁定股	2012-01-07
邓林	4,535,550			4,535,550	高管锁定股	2012-01-07
秦钢平	4,116,330			4,116,330	高管锁定股	2012-01-07
张晓雷	3,999,560			3,999,560	首发承诺	2012-12-11
金石投资有限公司	3,711,340			3,711,340	首发承诺	2012-11-09
林依华	3,155,850			3,155,850	高管锁定股	2012-01-07
孟庆有	2,666,460			2,666,460	首发承诺	2012-12-11
北京百纳投资有限公司	2,666,460			2,666,460	首发承诺	2012-12-11
谢桂生	2,160,000			2,160,000	高管锁定股	2012-01-07
林贵	276,180			276,180	首发承诺	2012-12-11
合计	87,181,560			87,181,560	--	--

（二）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 8,245 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
孙庚文		25.51%	45,346,680	45,346,680		
郑天才		5.57%	9,900,300	7,960,950		
杨绍国		4.27%	7,586,350	6,586,200		
北京志大同向投资咨询有限公司		3.99%	7,100,000			
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司		3.28%	5,821,860			
邓林		2.95%	5,247,400	4,535,550		
秦钢平		2.64%	4,701,440	4,116,330		
莫业湘		2.61%	4,644,165			
江西德邦瑞景投资管理咨询有限公司		2.45%	4,350,000			
张晓雷		2.25%	3,999,560	3,999,560	冻结股份	3,999,560
股东情况的说明	张晓雷为首发前持有公司股份的股东，其股份解禁日为 2012 年 12 月 11 日。					

前十名无限售条件股东持股情况

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
北京志大同向投资咨询有限公司	7,100,000	A 股	7,100,000
深圳市达晨财信创业投资管理有限公司	5,821,860	A 股	5,821,860
莫业湘	4,644,165	A 股	4,644,165
江西德邦瑞景投资管理咨询有限公司	4,350,000	A 股	4,350,000
中国工商银行—景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	3,335,860	A 股	3,335,860
东证资管—工行—东方红 7 号集合资产管理计划	3,130,000	A 股	3,130,000
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（L O F）	2,954,150	A 股	2,954,150
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	2,599,583	A 股	2,599,583
郑天才	1,939,350	A 股	1,939,350
中国银行—景顺长城动力平衡证券投资基金	1,805,898	A 股	1,805,898

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	孙庚文	45,346,680	2014 年 01 月 07 日		首发承诺
2	郑天才	7,960,950	2012 年 01 月 07 日		高管锁定股
3	杨绍国	6,586,200	2012 年 01 月 07 日		高管锁定股
4	邓林	4,535,550	2012 年 01 月 07 日		高管锁定股
5	秦钢平	4,116,330	2012 年 01 月 07 日		高管锁定股
6	张晓雷	3,999,560	2012 年 12 月 11 日		首发承诺
7	金石投资有限公司	3,711,340	2012 年 11 月 09 日		首发承诺
8	林依华	3,155,850	2012 年 01 月 07 日		高管锁定股
9	孟庆有	2,666,460	2012 年 12 月 11 日		首发承诺
10	北京百衲投资有限公司	2,666,460	2012 年 12 月 11 日		首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

未发现公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东



适用 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

第六节、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及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄 (岁)	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	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元) (税前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
孙庚文	董事长	男	50	2009年03月23日	2012年03月23日	45,346,680			45,346,680			无	49.05	否
郑天才	董事	男	49	2009年02月23日	2012年02月23日	10,614,600		714,300	9,900,300			限售股解禁 减持	22.55	否
杨绍国	董事	男	48	2009年02月23日	2012年02月23日	8,781,600		1,195,250	7,586,350			限售股解禁 减持	25.93	否
邓林	董事	男	49	2009年02月23日	2012年02月23日	6,047,400		800,000	5,247,400			限售股解禁 减持	22.55	否
傅哲宽	董事	男	41	2009年03月23日	2012年03月23日							无		否
李怀奇	董事	男	63	2011年05月09日	2014年05月09日							无		否
牟书令	独立董事	男	67	2009年03月23日	2012年03月23日							无	6.00	否
钱爱民	独立董事	女	48	2011年05月09日	2014年05月09日							无	6.00	否
万力	独立董事	男	48	2009年03月23日	2012年03月23日							无	6.00	否
张志让	监事	男	46	2009年03月23日	2012年03月23日	148,572		30,000	118,572			限售股解禁 减持(志大 同向)	34.05	否

姜瑞友	监事	男	53	2009年03月23日	2012年03月23日	76,572		19,100	57,472			限售股解禁 减持(志大 同向)	16.30	否
王顺根	监事	男	65	2009年03月23日	2012年03月23日	96,000			96,000			无	20.66	否
林依华	副总经理	男	49	2009年02月23日	2012年02月23日	4,207,800		1,051,950	3,155,850			限售股解禁 减持	23.80	否
秦钢平	副总经理	男	45	2009年02月23日	2012年02月23日	5,488,440		787,000	4,701,440			限售股解禁 减持(志大 同向)	22.55	否
谢桂生	副总经理	男	47	2009年02月23日	2012年02月23日	2,880,000		300,000	2,580,000			限售股解禁 减持	22.55	否
李建齐	副总经理	男	54	2009年02月23日	2012年02月23日	100,572		10,000	90,572			限售股解禁 减持(志大 同向)	18.80	否
汤承锋	副总经理	男	49	2009年03月23日	2012年03月23日	2,880,000			2,880,000			无	18.80	否
尹旭东	副总经理	男	49	2009年05月04日	2012年05月04日	360,000		90,000	270,000			限售股解禁 减持(志大 同向)	22.85	否
刘军	CFO	男	48	2009年02月23日	2012年02月23日	1,664,880		380,000	1,284,880			限售股解禁 减持(志大 同向)	27.47	否
杨建全	董事会秘 书	男	47	2009年03月23日	2012年03月23日	102,858		2,858	100,000			限售股解禁 减持(志大 同向)	22.55	否
合计	--	--	--	--	--	88,795,974		5,380,458	83,415,516			--	388.38	--



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) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

第七节、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

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(七) 1	939,607,816.79	1,217,963,745.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(七) 2	316,669,484.80	221,970,805.36
预付款项	(七) 3	3,985,805.71	736,328.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(七) 4	5,505,848.26	8,980,296.81
应收股利			
其他应收款	(七) 5	5,932,355.83	3,170,821.36
买入返售金融资产			
存货			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,271,701,311.39	1,452,821,997.55
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	(七) 6	9,991,963.78	11,438,617.08
长期股权投资	(七) 8	55,596,982.30	2,750,154.66
投资性房地产			
固定资产	(七) 9	46,393,151.62	39,277,720.35
在建工程	(七) 10		2,613,651.91
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	(七) 11	45,429,605.07	41,105,672.91
开发支出	(七) 11	50,705,898.03	27,292,310.59
商誉	(七) 12	113,468,962.54	
长期待摊费用	(七) 13	871,302.31	808,190.56
递延所得税资产	(七) 14	5,296,812.76	4,089,990.18
其他非流动资产	(七) 16	138,153,600.00	69,076,800.00
非流动资产合计		465,908,278.41	198,453,108.24
资产总计		1,737,609,589.80	1,651,275,105.79
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(七) 17	3,905,256.34	1,941,276.75
预收款项			
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七) 18	3,563,493.64	6,290,807.53
应交税费	(七) 19	16,891,277.43	15,560,749.14
应付利息			
应付股利	(七) 20	3,000,000.00	
其他应付款	(七) 21	45,215,715.29	1,040,994.25
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	(七) 22	1,800,000.00	1,900,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		74,375,742.70	26,733,827.67
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	(七) 23	3,158,266.40	6,744,018.42
非流动负债合计		3,158,266.40	6,744,018.42
负债合计		77,534,009.10	33,477,846.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(七) 24	177,760,000.00	177,760,000.00
资本公积	(七) 25	1,235,980,244.08	1,235,980,244.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(七) 26	18,538,828.97	18,538,828.97
一般风险准备			
未分配利润	(七) 27	184,220,880.40	168,673,815.59
外币报表折算差额		-121,558.09	-548,646.46
归属于母公司所有者权益合计		1,616,378,395.36	1,600,404,242.18
少数股东权益		43,697,185.34	17,393,017.52

所有者权益（或股东权益）合计		1,660,075,580.70	1,617,797,259.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,737,609,589.80	1,651,275,105.79

法定代表人：孙庚文

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：陈亚君

2、母公司资产负债表

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		914,745,435.23	1,205,948,934.85
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(十五) 1	228,643,455.35	183,001,275.81
预付款项		3,854,250.00	667,500.00
应收利息		5,505,848.26	8,980,296.81
应收股利			
其他应收款	(十五) 2	3,053,273.97	1,353,092.50
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,155,802,262.81	1,399,951,099.97
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		18,813,223.78	20,259,877.08
长期股权投资	(十五) 3	237,295,077.30	40,033,869.66
投资性房地产			
固定资产		41,258,647.45	34,947,051.48
在建工程			2,613,651.91
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		23,863,494.41	27,223,190.01

开发支出		46,027,324.92	25,379,291.88
商誉			
长期待摊费用		651,028.02	759,527.70
递延所得税资产		4,920,427.14	4,089,990.18
其他非流动资产		138,153,600.00	69,076,800.00
非流动资产合计		510,982,823.02	224,383,249.90
资产总计		1,666,785,085.83	1,624,334,349.87
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,350,000.00	1,928,906.15
预收款项			
应付职工薪酬		2,743,243.90	5,861,528.29
应交税费		10,719,305.58	10,219,553.33
应付利息			
应付股利			
其他应付款		40,499,247.30	552,828.51
一年内到期的非流动负债		1,800,000.00	1,900,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		57,111,796.78	20,462,816.28
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		3,018,266.40	6,744,018.42
非流动负债合计		3,018,266.40	6,744,018.42
负债合计		60,130,063.18	27,206,834.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		177,760,000.00	177,760,000.00
资本公积		1,233,979,225.49	1,233,979,225.49

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		18,538,828.97	18,538,828.97
一般风险准备			
未分配利润		176,376,968.19	166,849,460.71
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,606,655,022.65	1,597,127,515.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,666,785,085.83	1,624,334,349.87

法定代表人：孙庚文

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：陈亚君

3、合并利润表

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		129,927,697.08	100,971,739.55
其中：营业收入	(七) 28	129,927,697.08	100,971,739.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		78,136,126.4	56,320,009.63
其中：营业成本	(七) 28	50,262,152.62	37,242,807.84
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	(七) 29	4,797,631.75	4,035,965.53
销售费用		12,609,401.85	10,385,278.75
管理费用		17,613,342.41	12,790,848.98
财务费用		-10,256,499.05	-9,734,553.24
资产减值损失	(七) 30	3,110,096.82	1,599,661.77
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)	(七) 31	-212,772.36	-160,236.85
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		51,578,798.32	44,491,493.07
加: 营业外收入	(七) 32	5,958,182.42	3,111,008.48
减: 营业外支出	(七) 33		53,807.70
其中: 非流动资产处置损失			3,807.70
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		57,536,980.74	47,548,693.85
减: 所得税费用	(七) 34	8,069,183.22	7,383,375.05
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		49,467,797.52	40,165,318.80
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		43,988,664.81	42,362,032.46
少数股东损益		5,479,132.71	-2,196,713.66
六、每股收益:		--	--
(一) 基本每股收益	(七) 35	0.25	0.24
(二) 稀释每股收益	(七) 35	0.25	0.24
七、其他综合收益	(七) 36	442,669.66	-212,480.63
八、综合收益总额		49,910,467.18	39,952,838.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,012,095.99	41,994,550.39
归属于少数股东的综合收益总额		5,898,371.19	-2,041,712.22

法定代表人: 孙庚文

主管会计工作负责人: 刘军

会计机构负责人: 陈亚君

4、母公司利润表

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十五) 4	90,684,104.27	86,662,009.44
减：营业成本	(十五) 4	35,387,128.96	29,019,032.16
营业税金及附加		3,912,125.08	3,829,865.01
销售费用		8,527,148.65	7,013,861.92
管理费用		10,135,836.00	8,311,495.03
财务费用		-10,224,002.94	-9,761,182.73
资产减值损失		2,677,977.60	1,624,262.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(十五) 5	-212,772.36	-160,236.85
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）		40,055,118.56	46,464,438.87
加：营业外收入		4,614,360.02	3,102,832.58
减：营业外支出			53,807.70
其中：非流动资产处置损失			3,807.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,669,478.58	49,513,463.75
减：所得税费用		6,700,371.10	6,854,529.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,969,107.48	42,658,934.71
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		37,969,107.48	42,658,934.71

法定代表人：孙庚文

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：陈亚君

5、合并现金流量表

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	71,943,660.48	70,289,166.60
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	1,344,122.40	2,352,577.97
收到其他与经营活动有关的现金	20,092,132.37	15,842,045.25
经营活动现金流入小计	93,379,915.25	88,483,789.82
购买商品、接受劳务支付的现金	19,130,052.27	13,894,152.12
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	37,179,519.72	35,392,530.06
支付的各项税费	22,690,067.36	16,094,706.33
支付其他与经营活动有关的现金	22,231,634.25	14,328,854.56
经营活动现金流出小计	101,231,273.60	79,710,243.07
经营活动产生的现金流量净额	-7,851,358.35	8,773,546.75
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,361,245.09	22,773,533.72
投资支付的现金	146,885,720.00	

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,748,178.82	
投资活动现金流出小计	255,995,143.91	22,773,533.72
投资活动产生的现金流量净额	-255,995,143.91	-22,773,533.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,220,930.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,220,930.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,220,930.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,170,618.25	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		3,134,302.50
筹资活动现金流出小计	26,170,618.25	3,134,302.50
筹资活动产生的现金流量净额	-24,949,688.25	-3,134,302.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	273,972.95	-2,004,061.94
五、现金及现金等价物净增加额	-288,313,900.78	-19,138,351.41
加：期初现金及现金等价物余额	1,215,748,987.38	1,332,656,086.42
六、期末现金及现金等价物余额	937,629,861.00	1,313,517,735.01

法定代表人：孙庚文

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：陈亚君

6、母公司现金流量表

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	48,891,838.58	56,366,519.14
收到的税费返还		2,352,577.97
收到其他与经营活动有关的现金	19,422,257.94	16,778,733.50
经营活动现金流入小计	68,314,096.52	75,497,830.61
购买商品、接受劳务支付的现金	10,539,150.91	7,677,611.20
支付给职工以及为职工支付的现金	29,991,369.71	29,103,634.24
支付的各项税费	16,936,106.32	13,676,305.40
支付其他与经营活动有关的现金	15,660,372.37	11,880,599.05
经营活动现金流出小计	73,126,999.31	62,338,149.89
经营活动产生的现金流量净额	-4,812,902.79	13,159,680.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,324,432.83	21,494,247.30
投资支付的现金	157,298,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,748,178.82	
投资活动现金流出小计	260,370,611.65	21,494,247.30
投资活动产生的现金流量净额	-260,370,611.65	-21,494,247.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,170,618.25	
支付其他与筹资活动有关的现金		3,134,302.50
筹资活动现金流出小计	26,170,618.25	3,134,302.50
筹资活动产生的现金流量净额	-26,170,618.25	-3,134,302.50



四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	387,435.72	-1,808,474.44
五、现金及现金等价物净增加额	-290,966,696.97	-13,277,343.52
加：期初现金及现金等价物余额	1,203,734,176.41	1,312,467,643.13
六、期末现金及现金等价物余额	912,767,479.44	1,299,190,299.61

法定代表人：孙庚文

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：陈亚君

7、合并所有者权益变动表

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	177,760,000.00	1,235,980,244.08			18,538,828.97		168,673,815.59	-548,646.46	17,393,017.52	1,617,797,259.70
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	177,760,000.00	1,235,980,244.08			18,538,828.97		168,673,815.59	-548,646.46	17,393,017.52	1,617,797,259.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							15,547,064.81	427,088.37	26,304,167.82	42,278,321.00
（一）净利润							43,988,664.81		5,479,132.71	49,467,797.52
（二）其他综合收益								23,431.18	419,238.48	442,669.66
上述（一）和（二）小计							43,988,664.81	23,431.18	5,898,371.19	49,910,467.18
（三）所有者投入和减少资本								403,657.19	20,405,796.63	20,809,453.82
1. 所有者投入资本								411,603.65	20,413,431.47	20,825,035.12
2. 股份支付计入所										



所有者权益的金额										
3. 其他								-7,946.46	-7,634.84	-15,581.30
(四) 利润分配							-28,441,600.00			-28,441,600.00
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							-28,441,600.00			-28,441,600.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	177,760,000.00	1,235,980,244.08			18,538,828.97		184,220,880.40	-121,558.09	43,697,185.34	1,660,075,580.70



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	88,880,000.00	1,322,859,225.49			10,359,678.00		94,680,603.85	272,467.30	23,963,648.94	1,541,015,623.58
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	88,880,000.00	1,322,859,225.49			10,359,678.00		94,680,603.85	272,467.30	23,963,648.94	1,541,015,623.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	88,880,000.00	-86,878,981.41			8,179,150.97		73,993,211.74	-821,113.76	-6,570,631.42	76,781,636.12
（一）净利润							82,172,362.71		-3,927,423.40	78,244,939.31
（二）其他综合收益								-1,211,080.24	-252,222.95	-1,463,303.19
上述（一）和（二）小计							82,172,362.71	-1,211,080.24	-4,179,646.35	76,781,636.12
（三）所有者投入和减少资本		2,001,018.59						389,966.48	-2,390,985.07	
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		2,001,018.59						389,966.48	-2,390,985.07	
（四）利润分配					8,179,150.97		-8,179,150.97			
1. 提取盈余公积					8,179,150.97		-8,179,150.97			
2. 提取一般风险准备										



3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	88,880,000.00	-88,880,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	88,880,000.00	-88,880,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	177,760,000.00	1,235,980,244.08			18,538,828.97		168,673,815.59	-548,646.46	17,393,017.52	1,617,797,259.70

法定代表人：孙庚文

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：陈亚君

8、母公司所有者权益变动表

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	177,760,000.00	1,233,979,225.49			18,538,828.97		166,849,460.71	1,597,127,515.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	177,760,000.00	1,233,979,225.49			18,538,828.97		166,849,460.71	1,597,127,515.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							9,527,507.48	9,527,507.48
（一）净利润							37,969,107.48	37,969,107.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							37,969,107.48	37,969,107.48
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-28,441,600.00	-28,441,600.00
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							-28,441,600.00	-28,441,600.00



4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	177,760,000.00	1,233,979,225.49			18,538,828.97		176,376,968.19	1,606,655,022.65

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	88,880,000.00	1,322,859,225.49			10,359,678.00		93,237,102.02	1,515,336,005.51
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	88,880,000.00	1,322,859,225.49			10,359,678.00		93,237,102.02	1,515,336,005.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	88,880,000.00	-88,880,000.00			8,179,150.97		73,612,358.69	81,791,509.66
(一) 净利润							81,791,509.66	81,791,509.66
(二) 其他综合收益								



上述（一）和（二）小计							81,791,509.66	81,791,509.66
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					8,179,150.97		-8,179,150.97	
1. 提取盈余公积					8,179,150.97		-8,179,150.97	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	88,880,000.00	-88,880,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	88,880,000.00	-88,880,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	177,760,000.00	1,233,979,225.49			18,538,828.97		166,849,460.71	1,597,127,515.17

法定代表人：孙庚文

主管会计工作负责人：刘军

会计机构负责人：陈亚君

（三）公司基本情况

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

2009年11月，公司2009年第二次临时股东会决议通过增加注册资本人民币1,855,670.00元，变更后的股本为人民币61,855,670.00元，新增注册资本由金石投资有限公司以货币出资方式缴纳，公司于2009年11月9日取得变更后的企业法人营业执照。

2009年12月，公司2009年第三次临时股东会决议审议通过增加注册资本4,804,330.00元，变更后的股本为人民币66,660,000.00元，新增注册资本由北京百衲投资有限公司、孟庆有、张晓雷、林贵以货币出资方式缴纳，公司于2009年12月11日取得变更后的企业法人营业执照。

根据公司2010年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1831号《关于核准恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）22,220,000股，每股面值1.00元，计增加人民币22,220,000.00元，公司股票已经于2011年1月7日在深圳交易所挂牌交易。公司于2011年2月21日在北京市工商行政管理局办理了工商变更登记，变更后的注册资本为8,888万元。

2011年5月，根据2010年度股东大会决议，本公司以截至2010年12月31日总股本8,888万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，新增注册资本8,888万元。公司于2011年6月2日在北京市工商行政管理局办理了工商变更登记，变更后的注册资本为17,776万元。截至2012年6月30日，股份总数为17,776万股。

住 所：北京市海淀区农大南路1号院2号楼A701室

法定代表人：孙庚文

注册资本：17,776万元

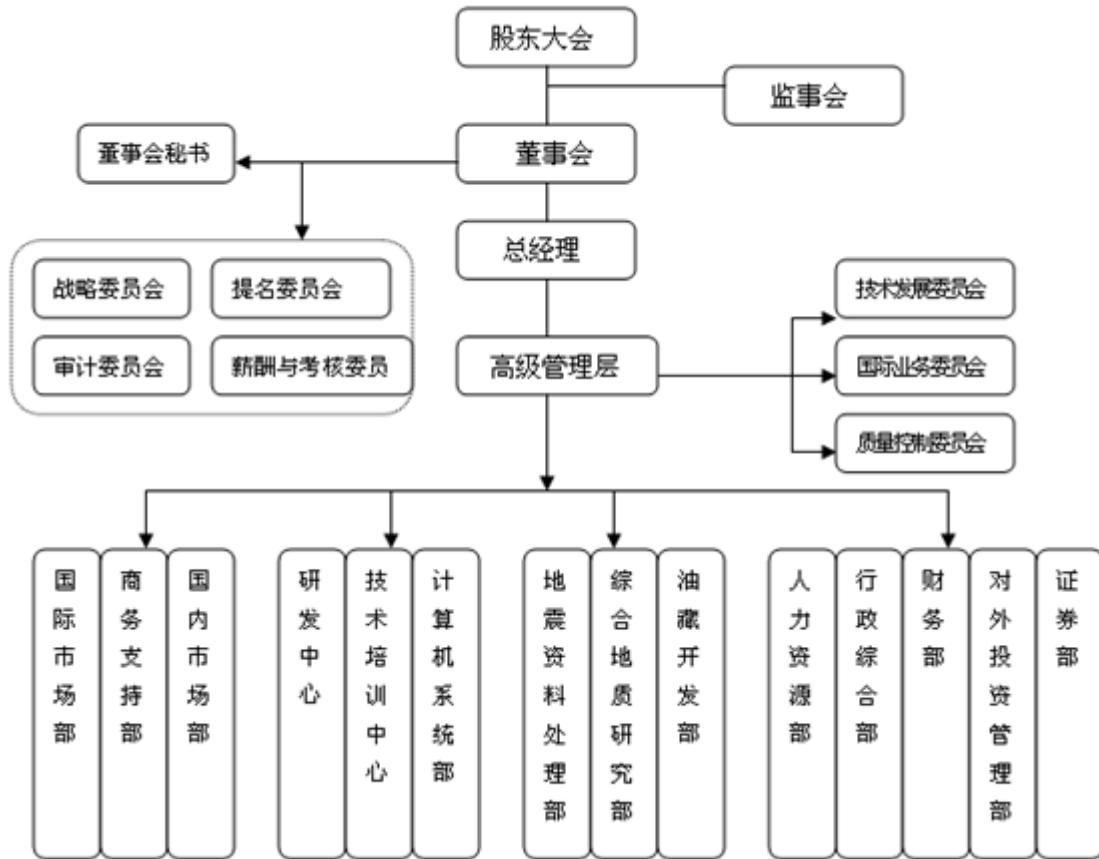
实收资本：17,776万元

公司类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）

公司经营范围：经依法登记，公司的经营范围为：石油天然气勘探的技术开发、销售；计算机软件的开发、销售；石油天然气勘探技术培训、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口；油气装备、设备、仪器、仪表、配品、配件的研发、销售及技术服务；非常规油气（煤层气、页岩气）技术开发以及其技术的研发和服务。（公司经营范围变更正在实施，将以工商局最后核准的内容为准。）

公司所处行业为勘探开发技术服务行业。

公司的组织结构如下：



（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

公司以持续经营为基础，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——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

母公司采用人民币为记账本位币。

Energy Prospecting Technology USA Inc.采用美元为记账本位币。

LandOcean Investment Co. 采用欧元为记账本位币。

合并报表范围内其他公司均采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

B、持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C、应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

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

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

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

E、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金

融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

A、可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

B、持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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	单笔应收账款余额在 300 万元以上，单笔其他应收款余额在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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
组合 1	账龄分析法	公司按账龄段划分具有类似信用风险特征的应收款项组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
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：

本公司根据实际情况确定，对于账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的单项金额不重大的应收款项，根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。公司对除应收账款和其他应收款外的应收款项，结合本公司的实际情况，确定预计损失率为零，对于个别信用风险特征明显不同的，单独分析确定预计损失率。本公司合并范围内的母子公司之间应收款项不计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

根据预计的实际损失情况足额计提。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料，库存商品，低值易耗品、消耗性物料等。

(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

日常核算存货取得时按实际成本计价。发出时按以下方式确认：

A、采购存货专门用于单项业务时，按个别计价法确认；

B、非为单项业务单独采购的存货，按加权平均价格计价确认。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘点采用永续盘存制。

(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

A、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的

股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

B、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

A、后续计量

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

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账

面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

B、损益确认

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

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

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

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表

明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.38%-4.75%
电子设备	3-10	5	9.5%-31.67%
运输设备	5-10	5	9.5%-19%
其他设备	5-10	5	9.5%-19%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政

策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

包括在内。

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

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

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

A、公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	权证登记年限
自创软件	3-8 年	产品更新时限
外购软件	3-10 年	产品使用时限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司报告期内无使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

18、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（2）摊销年限

A、预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

B、经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

C、其他长期待摊费用按预计受益年限但不超过五年的期限内平均摊销。

20、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认

销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

21、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

22、股份支付及权益工具

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

A、以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

B、以现金结算的股份支付

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

C、修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取

得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

23、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

- A、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。
- B、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

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

B、如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；

交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

24、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

25、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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

26、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

27、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

28、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

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

(1) 境内公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税及增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税及增值税计征	3%、5%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税及增值税计征	2%

① 母公司2012年度企业所得税税率为15%；

② 子公司保定恒泰艾普双狐软件技术有限公司（以下简称“恒泰双狐”）2011年度至2013年度减半征收企业所得税；孙公司北京金双狐软件技术有限公司（以下简称“金双狐”）企业所得税税率为25%；

③ 子公司博达瑞恒企业所得税享受高新技术企业优惠，实际执行税率为15%；孙公司香港富通国际石油技术有限公司所得税税率为16.5%

(2) 境外子公司主要税种和税率

① Energy Prospecting Technology USA Inc.在美国税赋政策如下：

税（费）种	计税依据	税（费）率	备注
Federal Income Tax	应纳税所得额	15%-38%	税率随企业利润不同而变动

(联邦企业所得税)			
Social Security Tax (社会保险税)	Employee's Gross Wage (税前工资)	6.2%	
Medicare Tax (医疗保险税)	Employee's Gross Wage (税前工资)	1.45%	
Federal Unemployment Tax (联邦失业救济税)	Each Employee's First \$7000 of Annual Salary (职工年收入的前7000美元)	0.8%	
State Unemployment Tax (德州失业救济税)	Employee's First \$9000 of Annual Salary (职工年收入的前9000美元)	2.7%	
Property Tax (物业税)	Market Value of Company's Personal Property (公司个人资产的市场价值)	2.7%	包括电脑、办公家具和车辆

②Dynamic GeoSolutions 2008 Ltd. 及LandOcean Investment Canada Co.在加拿大税赋政策如下:

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

③Landocean Investment Co.在卢森堡税赋政策如下:

税(费)种	计税依据	税(费)率	备注
The Net Wealth Tax (NWT) (财富值税)	应纳税所得额	0.5%	最小支付25欧元每年
The Corporate Income Tax (CIT) (企业所得税)	应纳税所得额	22.05%	最小支付1575欧元每年
The Municipal Business Tax (MBT) (地方经营税)	as the company is registered in Luxembourg city	6.75%	一次

注: Landocean Investment Co.及其子公司 LandOcean Investment Canada Co.系为了完成对 Spartek 的投资, 充分享受加拿大与其他国家间双边税收优惠政策而特设的投资公司, 不从事任何经营活动。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2000〕18号)及《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税〔2000〕25号)文件的有关规定, 对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按17%的法定税率征收增值税后, 对其增值税

实际税负超过3%的部分即征即退。本公司及子公司销售自行开发生产的软件产品，享受上述税收优惠。

本公司于2007年经北京市科学技术委员会认定为软件企业，并取得了编号为京R-2007-0100号《软件企业认定证书》。

子公司恒泰双狐于2009年经河北省工业和信息化厅认定为软件企业，并取得了编号为“冀R-2009-0027号”软件企业认定证书。

子公司恒泰双狐之控股子公司金双狐于2010年经北京市经济和信息化委员会认定为软件企业，并取得了编号为“京R-2010-0198号”软件企业认定证书。

（2）营业税

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

（3）企业所得税

本公司于2011年10月，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局重新认定为高新技术企业，并取得了编号为“GR201111001738号”的高新技术企业证书。于2012年2月进行了企业所得税减免备案登记，有效期内适用15%的企业所得税税率。

子公司恒泰双狐为2008年新成立企业，于2009年取得了编号为“冀R-2009-0027号”软件企业认定证书。根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）及《关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》（财税〔2009〕69号）文件规定，恒泰双狐2009年度、2010年度免征企业所得税，2011年度至2013年度减半征收企业所得税。恒泰双狐已于2010年3月21日在保定高新区国家税务局进行了企业所得税减免税备案登记。本期为减半征收的第二年，即享受12.5%的所得税税率。

子公司博达瑞恒于2011年取得了编号为 GR201111000041号的高新技术企业证书，有效期内，享受15%的企业所得税税收优惠。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
Energy Prospecting Technology USA Inc.	全资子公司	美国休斯顿市	有限公司	10,000.00	USD	与石油勘探开发有关的软件、硬件销售及相关的技术服务	30,359,520.00		100%	100%	是	871,231.70		
Dynamic GeoSolutions 2008 Ltd.	控股孙公司	加拿大卡尔加里市	有限公司	10,000.00	USD	与石油勘探开发有关的软件、硬件销售及相关的技术服务	11,331,928.02		90%	90%	是			
北京金双狐油气技术有限公司	控股孙公司	北京市海淀区	有限公司	17,500,000.00		货物进出口、技术进出口、代理进出口；技术开发	16,100,000.00		86%	86%	是			
LandOcean Investment Co.	全资子公司	卢森堡	投资公司	20,000.00	EUR	与石油勘探开发有关的软件、硬件销售及相关的技术服务	51,049,600.00		100%	100%	是			



LandOcean Investment Canada Co.	控股孙公司	加拿大	投资公司		与石油勘探开发有关的软件、硬件销售及相关的技术服务			100%	100%	是			
---------------------------------	-------	-----	------	--	---------------------------	--	--	------	------	---	--	--	--

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无通过同一控制下的企业合并取得的子公司。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
保定恒泰艾普双狐软件技术有限公司	控股子公司	河北省保定市	有限公司	18,000,000.00		计算机软件开发、转让、服务、咨询及销售；石油勘探与开发的技术服务、技术转让、技术咨询及技术开发；电脑及配套设备、耗材销售	16,000,000.00		51%	51%	是	1,862,808.93		
北京博达瑞恒科技有限公司	控股子公司	北京市朝阳区	有限公司	5,000,000.00		技术推广服务；基础软件开发；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示及会议服务；广告信息咨询；经济贸易咨询；计算机技术培训；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售电子产品、化工产品（不含危险	5,000,000.00		51%	51%	是			



						化学品)、机械设备、日用品、工业艺术品、五金交电。							
香港富通国际石油技术有限公司	控股孙公司	香港	有限公司	10,000.00	USD	石油业计算机软件及技术服务	10,000.00		100%	100%	是		
北京博路达科技发展有限公司	控股孙公司	北京市	有限公司	500,000.00		石油业计算机软件及技术服务	500,000.00		100%	100%	是		
北京普思泰克科技有限公司	控股孙公司	北京市	有限公司	680,000.00		计算机软件及技术服务	680,000.00		100%	100%	是		

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

3、合并范围发生变更的说明

与上年相比本年（期）新增合并单位2家，原因为：

（1）2012年3月，本公司以13,400.21万元收购自然人股东崔勇、张时文、姜玉新、杨茜等持有的博达瑞恒51%的股权（截至期末已支付9,380.15万元）。该公司注册资本500万元，自收购之日起纳入合并范围，该公司下属全资子公司香港富通国际石油技术有限公司、北京博路达科技发展有限公司、北京普思泰克科技有限公司自收购之日一并纳入合并范围。

（2）2012年3月5日，公司董事会审议通过《关于公司拟以自筹资金收购加拿大Spartek Systems公司35%的股权的议案》，为完成此次投资，充分享受投资税收方面加拿大与其他国家间双边优惠，减少法律障碍，降低业务风险，公司决定在卢森堡设立全资子公司LandOcean Investment Co.，并在加拿大设立由LandOcean Investment Co.享有100%股权的子公司LandOcean Investment Canada Co.。通过这一投资路径，完成对Spartek的投资。LandOcean Investment Co.注册资本2万欧元,实际投资总额800万美元，该公司自成立之日起纳入合并范围。

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

名称	期末净资产	本期净利润
北京博达瑞恒科技有限公司	52,208,676.75	11,921,145.85
LandOcean Investment Co.	50,570,034.74	-29,165.28

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

公司本期未发生同一控制下的企业合并。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
北京博达瑞恒科技有限公司	113,468,962.54	本公司的合并成本为人民币 134,002,100 元，在合并中取得博达瑞恒 51% 权益，博达瑞恒可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 40,261,053.85 元，对应 51% 股权的公允价值为 20,533,137.46 元，差额人民币 113,468,962.54 元确认为商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明：

被购买方可辨认资产和负债的情况：

项目	购买日	
	账面价值	公允价值
货币资金	10,194,774.40	10,194,774.40
应收账款	32,597,880.02	32,597,880.02
其他应收款	452,851.85	452,851.85
存货	409,500.00	409,500.00
固定资产	968,412.27	927,412.27
开发支出	344,260.27	344,260.27
无形资产	530,236.84	7,358,858.72
长期待摊费用	2,933.52	2,933.52
递延所得税资产	601,519.98	601,519.98
资产总计	46,102,369.15	52,889,991.03
应付账款	2,422,831.44	2,422,831.44
应付职工薪酬	29,550.51	29,550.51
应交税费	1,206,146.72	1,173,105.00
应付股利	8,000,000.00	8,000,000.00
其他应付款	1,003,450.23	1,003,450.23
负债合计	12,661,978.90	12,628,937.18
少数股东权益	16,385,791.22	19,727,916.39
归属于母公司股东的所有者权益合计	17,054,599.03	20,533,137.46
所有者权益合计	33,440,390.25	40,261,053.85

本公司以2012年3月31日为购买日，以人民币13,400.21万元（截止期末已支付现金9,380.147万元）作为合并成本购买博达瑞恒51%的股权。按照协议约定，公司支付了70%的收购款。相关工商变更手续已于3月27日完成。

博达瑞恒是于2008年9月在北京成立的公司，注册资本500万元，专门从事石油勘探开发软件研发销售、国外软件代理销售及技术咨询与技术服务。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

公司本期末未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司

8、报告期内发生的反向购买

公司本期未发生反向购买。

9、本报告期发生的吸收合并

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
北京博达瑞恒科技有限公司	货币资金	13,398,140.09	应付账款	3,816,707.74
	应收账款	44,382,270.63	应付股利	3,000,000.00
	流动资产合计	58,267,441.66	应交税费	3,824,078.40
	固定资产	873,919.93	其他应付款	4,605,128.49
	无形资产	7,275,262.77	流动负债合计	15,245,914.63
	非流动资产合计	9,327,149.72	其他非流动负债	140,000.00
	资产总计	67,594,591.38	负债合计	15,385,914.63

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

（七）合并财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

1、货币资金

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：	--	--	134,785.15	--	--	799,399.09
人民币	--	--	120,184.88	--	--	71,228.07
美元（USD）	1,251.57	6.3249	7,916.06	114,466.07	6.3009	721,239.26
欧元（EUR）	849.22	7.871	6,684.21	849.22	8.1625	6,931.76
银行存款：	--	--	937,495,075.85	--	--	1,214,949,588.29
人民币	--	--	925,730,216.75	--	--	1,207,941,446.75
美元（USD）	1,743,516.64	6.3249	11,027,568.40	1,087,968.26	6.3009	6,855,179.21

欧元 (EUR)	13,268.81	7.871	104,438.80	1,709.57	8.1625	13,954.37
加元 (CAD)	56.75	6.1223	347.44	22,501.44	6.1777	139,007.15
港币 (HKD)	775,869.66	0.81522	632,504.46	1.00	0.8107	0.81
其他货币资金:	--	--	1,977,955.79	--	--	2,214,758.44
人民币	--	--	1,977,955.79	--	--	2,214,758.44
合计	--	--	939,607,816.79	--	--	1,217,963,745.82

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末数	期初数
用于担保的保函保证金	1,977,955.79	2,214,758.44
合计	1,977,955.79	2,214,758.44

截至2012年6月30日, 除境外子公司货币资金余额 5,895,264.94 元及保函保证金外, 公司不存在其他抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	336,984,096.90	100.00%	20,314,612.10	6.03%	237,054,176.63	100.00%	15,083,371.27	6.36%
组合小计	336,984,096.90	100.00%	20,314,612.10	6.03%	237,054,176.63	100.00%	15,083,371.27	6.36%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	336,984,096.90	--	20,314,612.10	--	237,054,176.63	--	15,083,371.27	--

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			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	286,510,085.52	85.02%	14,325,504.28	197,700,087.38	83.40%	9,885,004.34
1 至 2 年	46,065,477.94	13.67%	4,606,547.79	33,369,299.16	14.08%	3,336,929.92
2 至 3 年	4,108,533.44	1.22%	1,232,560.03	5,654,790.09	2.39%	1,696,437.01
3 至 4 年	300,000.00	0.10%	150,000.00	330,000.00	0.14%	165,000.00
4 至 5 年			-			
5 年以上			-			
合计	336,984,096.90	--	20,314,612.10	237,054,176.63	--	15,083,371.27

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

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

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

(3) 本报告期实际核销的应收账款

公司无实际核销的应收账款情况。

(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

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
Seisexpo Geophysics Inc.	非关联方客户	39,072,960.30	1 年以内 25,387,363.27 元 1-2 年 13,685,597.03 元	11.59%
中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	非关联方客户	34,256,923.00	1 年以内 22,112,500.00 元 1-2 年 11,957,500.00 元 2-3 年 186,923.00 元	10.17%
SIPC Syria Limited	非关联方客户	24,229,493.54	1 年以内	7.19%
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司勘探项目管理部	非关联方客户	19,237,416.00	1 年以内 18,278,016.00 元 1-2 年 959,400.00 元	5.71%
CNPC International Ltd.	非关联方客户	14,577,452.42	1 年以内	4.33%
合计	--	131,374,245.26	--	38.99%

(6) 应收关联方账款情况

期末应收账款中无应收关联方账款。

3、预付款项
(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,985,805.71	100%	736,328.20	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,985,805.71	--	736,328.20	--

(2) 预付款项大额单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
华泰联合证券有限责任公司	财务顾问	3,500,000.00	2012 年 1 月	项目未完成
北京新月时代科技有限公司	供货商	287,400.00	2012 年 6 月	设备未交付
北京网智易通科技有限公司	供货商	66,850.00	2012 年 6 月	设备未交付
其他零星采购供货商	供应商	131,555.71	2012 年	结算期未满足
合计		3,985,805.71		

(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、应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
3、6 个月定期存款利息	8,980,296.81		3,474,448.55	5,505,848.26
合计	8,980,296.81		3,474,448.55	5,505,848.26

5、其他应收款
(1) 其他应收款按种类披露

种类	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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按帐龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,747,533.90	100.00%	815,178.07	12.08%	3,561,943.85	100.00%	391,122.49	10.98%
组合小计	6,747,533.90	100.00%	815,178.07	12.08%	3,561,943.85	100.00%	391,122.49	10.98%
单项金额虽不重大但单项计								

提坏账准备的其他应收款								
合计	6,747,533.90	--	815,178.07	--	3,561,943.85	--	391,122.49	--

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末			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	4,771,211.28	70.71%	237,235.64	2,239,432.23	62.87%	111,971.64
1 至 2 年	392,991.79	5.82%	39,299.18	588,013.26	16.51%	58,801.34
2 至 3 年	1,278,110.83	18.94%	383,433.25	734,498.36	20.62%	220,349.51
3 至 4 年	300,020.00	4.44%	150,010.00			
4 至 5 年						
5 年以上	5,200.00	0.09%	5,200.00			
合计	6,747,533.90	100.00%	815,178.07	3,561,943.85	100.00%	391,122.49

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

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

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质或内容	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京市海淀区圆明园农工商公司	非关联方客户	1,003,325.34	房租押金	1-2 年 181,900.25 元 2-3 年 821,425.09 元	14.87%
尚培乐	非关联方客户	353,152.18	差旅备用金	1 年以内	5.23%
乌市东方晨鑫公司	非关联方客户	300,000.00	客户保证金	3-4 年	4.45%
齐德峰	非关联方客户	250,800.00	差旅备用金	1 年以内	3.72%
北京中关村软件园孵化服务有限公司	非关联方客户	247,519.00	房租押金	1 年以内 96,639.00 元 2-3 年 150,880.00 元	3.67%
合计	--	2,154,796.52		--	31.94%

(6) 其他应收款关联方情况

期末其他应收款中无应收关联方欠款。

6、长期应收款

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	9,991,963.78	11,438,617.08
分期收款提供劳务		
其他		
合计	9,991,963.78	11,438,617.08

7、对合营企业投资和联营企业投资

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	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												
北京万里祥石油科技有限公司	有限公司	北京市海淀区	李万万	石油勘探技术服务	1,800,000.00	36%	36%	922,555.34	138,185.68	784,369.66	80,213.84	-591,034.32
Spartek Systems Inc.	有限公司	加拿大		研发、生产、销售、租赁油气生产测试、录井和储层监测仪器		34.80%	34.80%	USD28,769,674.00	USD11,035,040.00	USD17,734,634.00		

2012年5月31日,公司与Spartek及其股东签署了《股权收购协议》,公司通过为了完成此次股权收购特设的恒泰艾普全资子公司LandOcean Investment Co., 支付股权转让款共计800万美元, 获得Spartek34.8%的股权。

截至2012年6月30日,公司已支付全部股权转让款,Spartek已完成相关的工商变更手续。

8、长期股权投资

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
北京万里祥石油科技有限公司	权益法	648,000.00	750,154.66	-212,772.36	537,382.30	36.00%	36.00%	不适用			
盎亿泰地质微生物技术(北京)有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	8.80%	8.80%	不适用			
数岩科技(厦门)有限公司	成本法	2,010,000.00		2,010,000.00	2,010,000.00	4.1875%	4.1875%	不适用			
Spartek Systems Inc.	权益法	51,049,600.00		51,049,600.00	51,049,600.00	34.8%	34.8%	不适用			
合计	--	55,707,600.00	2,750,154.66	52,846,827.64	55,596,982.30	--	--	--			

- 1) 2012年5月31日, 公司董事会决议通过对数岩科技(厦门)有限公司增资的议案, 根据增资协议约定: 公司对数岩科技增资人民币201万元, 认购其67万元注册资本, 股权占比4.1875%, 相关工商变更手续已完成。
- 2) 对Spartek的股权投资说明详见七、7对联营企业投资。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	55,604,930.82	15,708,280.78			71,313,211.60
其中：房屋及建筑物	4,721,880.72	2,970,972.91			7,692,853.63
机器设备					
运输工具	2,341,368.10	2,099,505.14			4,440,873.24
电子设备	47,435,102.35	7,875,556.98			55,310,659.33
办公设备	1,106,579.65	2,762,245.75			3,868,825.40
其他					
--	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：	16,327,210.47	3,258,688.77	5,334,160.74		24,920,059.98
其中：房屋及建筑物	254,038.11		143,209.30		397,247.41
机器设备					
运输工具	359,310.30	1,454,726.94	282,835.37		2,096,872.61
电子设备	14,964,720.00		4,637,889.41		19,602,609.41
办公设备	749,142.06	1,803,961.83	270,226.66		2,823,330.55
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	39,277,720.35	--			46,393,151.62
其中：房屋及建筑物	4,467,842.61	--			7,295,606.22
机器设备		--			
运输工具	1,982,057.80	--			2,344,000.63
电子设备	32,470,382.35	--			35,708,049.92
办公设备	357,437.59	--			1,045,494.85
固定资产装修		--			
其他		--			
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备		--			
办公设备		--			

固定资产装修		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	39,277,720.35	--	46,393,151.62
其中：房屋及建筑物	4,467,842.61	--	7,295,606.22
机器设备		--	
运输工具	1,982,057.80	--	2,344,000.63
电子设备	32,470,382.35	--	35,708,049.92
办公设备	357,437.59	--	1,045,494.85
固定资产装修		--	
其他		--	

本期折旧额 5,334,160.74 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 2,970,972.91 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

截至期末，公司无暂时闲置的固定资产。

(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

(5) 期末持有待售的固定资产情况

截至期末，公司无待售的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

截至期末，公司无未办妥产权证书的固定资产。

10、在建工程

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
新购商品房 3 套				2,613,651.91		2,613,651.91
合计				2,613,651.91		2,613,651.91

本期在建工程减少系新购商品房装修完工投入使用，全部转入固定资产所致。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	74,617,888.34	11,652,972.39		86,270,860.73
自创软件	41,055,628.85	1,396,117.28		42,451,746.13
财务软件	50,200.00			50,200.00
外购软件	20,502,059.49	10,256,855.11		30,758,914.60
其他	13,010,000.00			13,010,000.00
二、累计摊销合计	33,512,215.43	7,329,040.23		40,841,255.66
自创软件	20,292,368.55	4,736,167.08		25,028,535.63
财务软件	29,779.38	5,020.02		34,799.40
外购软件	8,311,317.50	1,774,728.13		10,086,045.63
其他	4,8708,750.00	813,125.00		5,691,875.00
三、无形资产账面净值合计	41,105,672.91			45,429,605.07
自创软件	20,763,260.30			17,423,210.50
财务软件	20,420.62			15,400.60
外购软件	12,190,741.99			20,672,868.97
其他	8,131,250.00			7,318,125.00
四、减值准备合计				
自创软件				
财务软件				
外购软件				
其他				

无形资产账面价值合计	41,105,672.91			45,429,605.07
自创软件	20,763,260.30			17,423,210.50
财务软件	20,420.62			15,400.60
外购软件	12,190,741.99			20,672,868.97
其他	8,131,250.00			7,318,125.00

本期无形资产摊销7,329,040.23元。期末无用于抵押或担保的无形资产。

无形资产中的其他项为公司2008年非同一控制下合并恒泰双狐时，经评估的四个软件 著作权价值，包括：双狐变速构造图系统、双狐地质成图系统、双狐逆断层解释工具 软件、双狐数据集成应用系统。

(2) 公司开发项目支出

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	
研究阶段支出		3,940,325.87	3,940,325.87		
开发阶段支出	27,292,310.59	24,809,704.72		1,396,117.28	50,705,898.03
合计	27,292,310.59	28,750,030.59	3,940,325.87	1,396,117.28	50,705,898.03

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例86.29%。

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56.57%。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

截至期末，公司无未办妥产权证书的无形资产。

12、商誉

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
北京博达瑞恒科技有限公司		113,468,962.54		113,468,962.54	
合计		113,468,962.54		113,468,962.54	

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

商誉减值准备系以其账面价值与预计可收回金额之间的差异计算确定，因本公司在可预见的将来并无出售此投资的计划，故按未来现金流量现值来确定有关资产组的预计可收回金额。预计未来现金流量参考

未来的经营计划计算确定；折现率系以无风险报酬率加一定风险修正系数计算确定；选用的折现期限为 5 年。

13、长期待摊费用

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
办公用房装修费	808,190.56	1,010,470.33	947,358.58		871,302.31	
合计	808,190.56	63,111.75			871,302.31	--

14、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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,920,033.08	2,141,950.82
开办费		
可抵扣亏损		
折旧或摊销差异	1,924,286.42	1,606,310.53
工资及福利	452,493.26	341,728.83
小计	5,296,812.76	4,089,990.18
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		

(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

15、资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期计提	本期减少		期末账面余额
				转回	转销	
一、坏账准备	16,860,656.76	2,471,400.89	3,110,096.82			22,442,154.47
二、存货跌价准备						
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						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备						
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
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						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	16,860,656.76	2,471,400.89	3,110,096.82			22,442,154.47

16、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
办公楼购置预付款	138,153,600.00	69,076,800.00
合计	138,153,600.00	69,076,800.00

公司于2011年8月16日与北京中关村永丰产业基地发展有限公司签署《永丰科技企业加速器I-22地块项目合作协议书》，合作项目位于北京市海淀区中关村永丰高新技术产业基地I-22地块项目中的A区6号楼及B区7号楼，建筑面积共9,594平方米，协议总房价款为17,269.20万元，截至2012年6月30日，公司按照协议约定支付合作款13,815.36万元人民币。

17、应付账款

(1) 应付账款明细

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	3,905,256.34	1,853,064.15
1 至 2 年（含 2 年）		88,212.60
合计	3,905,256.34	1,941,276.75

(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

18、应付职工薪酬

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	2,878,021.99	38,213,164.27	40,610,730.78	480,455.48
二、职工福利费		8,267.93	8,267.93	
三、社会保险费	783,722.84	4,969,383.31	5,694,170.21	58,935.94
医疗保险费	225,869.04	1,874,314.3	2,083,804.9	16,378.44
基本养老保险费	500,416.60	2,729,769.64	3,192,470.24	37,716.00
失业保险费	27,205.24	141,116.16	166,743.96	1,577.44
工伤保险费	21,528.83	121,981.18	141,330.86	2,179.15
生育保险费	8,703.13	102,202.03	109,820.25	1,084.91
四、住房公积金	144,486.00	1,749,435.19	2,006,227.00	-112,305.81

五、辞退福利				
六、其他	2,484,576.70	939,825.51	287,994.18	3,136,408.03
工会经费和职工教育经费	2,484,576.70	825,986.50	153,385.17	3,157,178.03
其他		113,839.01	134,609.01	-20,770.00
合计	6,290,807.53	45,880,076.21	48,607,390.10	3,563,493.64

19、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	1,650,421.56	119,457.82
营业税	3,752,675.89	5,465,846.44
企业所得税	6,944,908.47	8,501,814.99
个人所得税	3,432,837.32	442,915.47
城市维护建设税	681,790.66	720,159.53
印花税		635.00
教育费附加	321,121.47	309,919.89
地方教育费附加	107,522.06	
合计	16,891,277.43	15,560,749.14

20、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
崔勇	1,707,000.00		
姜玉新	507,000.00		
张时文	606,000.00		
杨茜	180,000.00		--
合计	3,000,000.00		

21、其他应付款

(1) 其他应付款明细

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	45,215,715.29	1,040,994.25
合计	45,215,715.29	1,040,994.25

(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

截至本期末，公司无账龄超过一年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款内容说明

其他应付款期末余额中，主要系应支付博达瑞恒原股东的股权收购款共计 4,020.06 万元。按照约定，该股权转让款于博达瑞恒 2012 年承诺利润经具有证券业务资格的会计师事务所出具的审计报告确认实现后再支付。

22、一年内到期的非流动负债

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	1,800,000.00	1,900,000.00
合计	1,800,000.00	1,900,000.00

23、其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	3,358,526.40	5,144,278.42
NCI 软件源代码购买款		1,800,000
未确认融资费用	-200,260	-200,260
合计	3,158,266.40	6,744,018.42

(1) 公司 2011 年度收到北京市科学技术委员会拨付的用于《能源行业海量数据成像云计算系统产业化》课题科研经费补贴 100 万元，北京市海淀区财政局拨付的用于油气藏勘探数据处理和开发北京市工程实验室创新能力建设项目的补助资金 623 万元，本期发生项目支出 1,925,752.02 元计入当期政府补助收入，余额 3,218,526.40 元计入递延收益。

(2) 子公司博达瑞恒本期收到北京市科学技术委员会拨付的用于 OpenPetro 断层储层成像软件系统项目的创新基金首付款 14 万元，计入递延收益。

(3) 2012 年收到北京市高新技术成果转化服务中心用于《地震储层描述及裂缝型油气藏预测软件系 (FRS-GMAX-EPS)> 成果转化的税收补贴 2,644,500 元，计入当期政府补助收入。

(4) 公司于 2010 年 2 月 22 日与自然人何跃明、王海泉、吴文成签订研发成果转让及合作协议，约定以 750 万元的总价向何跃明、王海泉、吴文成买断 NCI 地震资料处理系统的全部软件著作权、知识产权、软件系统源代码以及 GPU 系统生产、组合、集成、运行的全部权利。价款分四年支付，每年支付的款项不低于 190 万元（末年尾款除外）。公司已于 2010 年 3 月 1 日取得计算机软件著作权登记证书，软件名称：新世纪成像地震资料处理系统 LD-NCI process V1.0, 登记号：2010SR008941。截至期末，公司尚余 180 万元未支付。

24、股本

	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（股）	177,760,000						177,760,000

25、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,235,980,244.08			1,235,980,244.08
其他资本公积				
合计	1,235,980,244.08			1,235,980,244.08

26、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,538,828.97			18,538,828.97
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	18,538,828.97			18,538,828.97

27、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	168,673,815.59	--
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	168,673,815.59	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,988,664.81	--
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	28,441,600.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	184,220,880.40	--

28、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	129,927,697.08	100,971,739.55
其他业务收入		
营业成本	50,262,152.62	37,242,807.84

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

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
项目服务	86,686,379.58	40,854,228.18	82,381,995.96	29,769,160.90
软件销售	43,241,317.50	9,407,924.44	18,589,743.59	7,473,646.94
合计	129,927,697.08	50,262,152.62	100,971,739.55	37,242,807.84

(4) 主营业务（分地区）

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
境内	89,535,036.49	35,807,253.31	57,085,901.79	23,417,813.42
境外	40,392,660.59	14,454,899.31	43,885,837.76	13,824,994.42
合计	129,927,697.08	50,262,152.62	100,971,739.55	37,242,807.84

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中石油塔里木油田分公司	15,735,500.00	12.11%
中石化胜利油田分公司	15,449,278.42	11.89%
川庆物探研究院	4,000,000.00	3.08%
CNPC International Ltd.	3,809,398.35	2.93%
中石油大庆油田公司	3,774,450.00	2.91%
合计	42,768,626.77	32.92%

公司本期不存在向单一客户销售比例超过30%的情况。

29、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,779,462.58	3,380,288.89	5%
城市维护建设税	492,960.94	451,471.04	7%
教育费附加	364,524.02	193,808.11	3%、5%
地方教育费附加	160,684.21	10,397.49	2%
合计	4,797,631.75	4,035,965.53	--

30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,110,096.82	1,599,661.77
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	3,110,096.82	1,599,661.77

31、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	-212,772.36	-160,236.85
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	-212,772.36	-160,236.85

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

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
北京万里祥石油科技有限公司	-212,772.36	-160,236.85	
合计	-212,772.36	-160,236.85	--

32、营业外收入

(1) 本期营业外收入明细

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	4,614,060.02	750,254.61
增值税退税	1,344,122.40	2,360,753.87
合计	5,958,182.42	3,111,008.48

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
北京市科委云计算产业化补助	1,000,000.00		
北京市高新技术成果转化税收补贴	2,644,500.00		
北京市商务委员会 2010 年度国际市场开拓资金	33,808.00		
中关村科技园区管理委员会中小企业创新资金		747,754.61	
企业信用评估中介费补贴	10,000.00	2,500.00	
北京市海淀区财政局发改委项目补助资金	925,752.02		
合计	4,614,060.02	750,254.61	--

33、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		3,807.70
其中：固定资产处置损失		3,807.70
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		50,000.00
合计		53,807.70

34、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,514,287.57	7,627,014.40
递延所得税调整	-445,104.35	-243,639.35
合计	8,069,183.22	7,383,375.05

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=PO ÷S

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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，P1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。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

1、基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	43,988,664.81	42,362,032.46
本公司发行在外普通股的加权平均数	177,760,000.00	177,760,000.00
基本每股收益	0.25	0.24

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数（股）	177,760,000	88,880,000
加：本期发行的普通股加权数		88,880,000
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	177,760,000	177,760,000

2、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

36、其他综合收益

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		
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		
小计		
4.外币财务报表折算差额	442,669.66	-212,480.63
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	442,669.66	-212,480.63
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	442,669.66	-212,480.63

37、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
1、收回往来款、代垫款	3,425,560.45
2、专项补贴、补助款	2,644,500.00
3、利息收入	13,969,659.94
4、营业外收入	52,411.98
合计	20,092,132.37

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
1、企业间往来	183,668.44
2、销售费用支出	8,011,440.72
3、管理费用支出	11,193,941.54
4、其他	2,842,583.55
合计	22,231,634.25

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
支付并购中介费	3,748,178.82
合计	3,748,178.82

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	49,467,797.52	40,165,318.80
加：资产减值准备	3,110,096.82	1,599,661.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,334,160.74	2,433,522.65
无形资产摊销	7,329,040.23	5,892,274.31
长期待摊费用摊销	947,358.58	159,200.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）		3,807.70

以“-”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	-387,005.16	1,706,097.36
投资损失 (收益以“-”号填列)	212,772.36	160,236.85
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	1,206,822.58	-243,639.35
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)		108,135.54
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-71,813,534.01	-28,516,511.69
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-3,280,563.92	-13,211,757.20
其他	21,695.91	-1,482,800.62
经营活动产生的现金流量净额	-7,851,358.35	8,773,546.75
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	937,629,861.00	1,313,517,735.01
减: 现金的期初余额	1,215,748,987.38	1,332,656,086.42
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	937,629,861.00	-19,138,351.41

注: 期末现金与期初现金余额及本期增加额的差异 10,194,774.40 元系博达瑞恒合并期初货币资金余额。

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	937,629,861.00	1,215,748,987.38
其中: 库存现金	134,785.15	799,399.09
可随时用于支付的银行存款	937,495,075.85	1,214,949,588.29
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		



其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	937,629,861.00	1,215,748,987.38

（九）关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
保定恒泰艾普双狐软件技术有限公司	控股子公司	有限公司	河北省保定市	傅哲宽	软件开发石油勘探技术服务	18,000,000	51%	51%	67603522-X
Energy Prospecting Technology USA Inc.	控股子公司	有限公司	美国休斯顿市	莫业湘	石油勘探技术服务	USD10,000	100%	100%	不适用
Dynamic GeoSolutions 2008 Ltd.	参股公司	有限公司	加拿大卡尔加里市	郑天才	石油勘探技术服务	USD10,000	90%	90%	不适用
北京金双狐油气技术有限公司	参股公司	有限公司	北京市	郑天才	石油勘探技术服务	17,500,000	86%	86%	69765902-3
北京博达瑞恒科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	姜玉新	技术推广服务；基础软件开发；	5,000,000	51%	51%	68049268-5
香港富通国际石油技术有限公司	参股公司	有限公司	香港	崔勇	石油业计算机软件及技术服务	USD10,000	100%	100%	不适用
北京博路达科技发展有限公司	参股公司	有限公司	北京市	张时文	石油业计算机软件及技术服务	500,000	100%	100%	74670920-0
北京普思泰克科技有限公司	参股公司	有限公司	北京市	张时文	计算机软件及技术服务	680,000	100%	100%	74009971-2
LandOcean Investment Co.	控股子公司	有限公司	卢森堡		与石油勘探开发有关的软件、硬件销售及相关的技术服务	EUR20,000	100%	100%	不适用
LandOcean Investment Canada Co.	参股公司	有限公司	加拿大		与石油勘探开发有关的软件、硬件销售及相关的技术服务		100%	100%	不适用

2、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
北京万里祥石油科技有限公司	有限公司	北京市海淀区	李万万	石油勘探技术服务	1,800,000	36%	36%	922,555.34	138,185.68	784,369.66	80,213.84	-591,034.32	联营公司	75601922-X
Spartek Systems Inc.	有限公司	加拿大		研发、生产、销售、租赁油气生产测试、录井和储层监测仪器		34.80%	34.80%	USD28,769,674.00	USD11,035,040.00	USD17,734,634.00			联营公司	不适用

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
秦钢平	公司股东、关键管理人员	
邓 林	公司股东、关键管理人员	
林依华	公司股东、关键管理人员	
杨绍国	公司股东、关键管理人员	
郑天才	持有公司 5%以上股权的公司股东、关键管理人员	

5、关联方交易

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

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

公司本期未发生销售商品、提供劳务的关联交易

(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

公司本期无需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

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

公司本期无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 已签订的正在履行的租赁合同

租赁房屋位置	租赁起始日	租赁到期日	年租金	合同租金总额	累计未付租金
北京市海淀区农大南路一号院2号A座5、7层	2011-12-21	2013-12-20	3,376,859.52	6,753,719.04	5,065,289.28
北京市中关村软件园孵化器1号楼C座1327室	2011-07-10	2012-07-09	689,880.00	689,880.00	
北京市中关村软件园孵化器1号楼C座1323室	2011-08-10	2012-07-09	214,740.00	196,845.00	
北京市海淀区农大南路一号	2012-04-01	2013-12-31	1,395,643.20	2,442,375.60	2,209,768.40

院2号A座3层					
保定市天鹅西路333号世纪大厦D-1-302	2011-8-20	2012-8-20	41,000.00	41,000.00	
中关村软件园孵化器1号楼B座1311、1314—16	2012.1.1	2012.12.31	325,176.00	325176.00	162,588.00
中关村软件园孵化器1号楼B座1333	2012.3.7	2012.12.31	40,928.00	40,928.00	
北京市朝阳区慧忠里103楼A座506室	2012-01-01	2012-12-31	396,000.00	396,000.00	165,000.00
北京市朝阳区慧忠里103楼A座507室	2012-01-01	2012-12-31	396,000.00	396,000.00	165,000.00
北京市朝阳区慧忠里103楼A座508室	2012-04-01	2012-12-31	256,000.00	256,000.00	160,000.00
北京市朝阳区酒仙桥路乙21号E63室	2012.-07-04	2012-12-31	14,232.00	14,232.00	
北京市海淀区二里庄5号楼203室	2011.-08-09	2012-08-08	20,400.00	20,400.00	
合计			7,166,858.72	11,572,555.64	7,927,645.68

(2) 未结清保函

截至2012年6月30日，公司尚未结清的银行保函明细如下：

开户银行	保函金额	保证金比例	保证金金额
中国银行北京上地支行	USD270,036.80	100%	1,707,955.79
中国民生银行北京成府路支行	USD42,688.42	100%	270,000.00

2、前期承诺履行情况

(1) 永丰产业基地建设项目

2011年7月19日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于拟以超募资金补充募集资金缺口购买固定资产的议案》，并经2011年8月8日召开的公司2011年第一次临时股东大会审议通过。公司于2011年8月16日与北京中关村永丰产业基地发展有限公司签署了《永丰科技企业加速器I-22地块项目合作协议书》，合作项目为位于北京市海淀区永丰高新技术产业基地I-22地块中的A区6号楼和B区7号楼，总建筑面积9,594平方米，总房价款为17,269.20万元。北京中关村永丰产业基地发展有限公司应于2013年6月30日前将楼房交付给公司。协议约定的付款进度为：签订协议十日内，支付合作定金3,453.84万元（总房价款的20%）；后期按照项目的实际进度付款，分别于出正负零时、结构封顶时、外维护结构完成时、外维装修完成时、机电安装完成时、房屋竣工验收后交付房屋时支付总房价款的20%、20%、20%、10%、5%、5%。截至2012年6月30日止，公司已按协议约定支付合作款138153600元（总房价款的80%）。

（2）已签订的正在或准备履行的并购协议

2011年10月28日和2011年11月24日召开的公司第一届董事会第十九次、第二十次会议审议通过《关于公司重大资产重组暨关联交易的议案》，公司于2011年10月28日与自然人沈超、李文慧、陈锦波、孙庚文及田建平签署《现金及发行股份购买资产协议》，拟通过非公开发行股份和支付现金相结合的方式，购买上述自然人合法持有的新赛浦合计100%股权，上述自然人各自持有新赛浦的股份比例依次为29.94%、24.17%、22.45%、16%和7.44%。公司向各自然人非公开发行股份和支付现金的比例采用统一比例，非公开发行股份支付的比例为80%，现金支付的比例为20%。交易各方确定的新赛浦的交易价格为36,400.00万元，其中现金对价金额为7,280.00万元。公司拟使用超募资金支付该笔收购价款，分别向沈超、李文慧、陈锦波、孙庚文及田建平支付2,179.45万元、1,759.76万元、1,634.36万元、1,164.80万元和541.63万元，以收购上述自然人各自所持有新赛浦股份中的20%部分。

该交易已于2011年12月14日获得公司股东大会的批准。于2012年8月3日，取得证监会“证监许可（2012）1009号”《关于核准恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司重大资产重组及向沈超等发行股份购买资产的批复》，核准本公司本次重大资产重组及向沈超发行2,066,808股股份、向李文慧发行1,668,807股股份、向陈锦波发行1,549,890股股份、向孙庚文发行1,104,599股股份、向田建平发行513,638股股份购买相关资产。截至报告日，新赛浦已完成工商变更。

（3）金双狐少数股东入资

公司控股孙公司金双狐于2011年12月23日与北京地杰力源科技有限公司（以下简称“地杰力源”）签订资产转让和人员转移协议，转让对价为2,461,147.98元。协议约定，截止2012年3月31日，地杰力源将拟转让知识产权变更至金双狐名下，并于2012年12月31日前注销公司；金双狐于2012年1月1日与协议约定拟转移员工签订聘用协议。金双狐已于2012年1月4日支付协议约定对价金额。少数股东已于2012年5月入资1,220,930元人民币，完成协议约定及工商变更手续。

（十三）资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（十四）其他重要事项说明

1、2012年8月8日，公司董事会审议通过了《关于公司拟收购成都西油联合石油天然气工程技术有限公司部分股权并认购增资的方案》，公司拟以7,000万元收购黄彬、吴槟榕持有的西油联合35%存量股权，其中，受让黄彬持有的西油联合8%的股权、吴槟蓉持有的西油联合27%的股权，同时，公司再单方向西油联合增资6,530.61万元，交易完成后，公司将合计持有西油联合51%的股权，成为西油联合的控股股东。

截至报告日，公司已按照股权转让及增资协议约定，向西油联合原股东支付股权转让款30%，即2,100万元，已向西油联合支付增资款6,530.61万元。西油联合的相关工商变更手续尚在办理中。待工商变更登记手续完成后，公司向西油联合原股东支付此次股权转让对价款的40%，即2,800万元。待西油联合2012年承诺业绩经审计实现后，公司支付剩余30%股权转让款，即2,100万元。

2、2012年8月8日，公司董事会审议通过了《关于公司拟投资成立新疆全资子公司的方案》，公司拟使用2,000万超募资金及价值约1,000万的自有房产及设备（以最终评估值为准）投资在新疆设立全资子公司，以为当地客户提供更及时、高质量的技术服务。

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款明细

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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	243,841,891.55	100%	15,198,436.20	6.23%	195,621,329.19	100%	12,620,053.38	6.45%
组合小计	243,841,891.55	100%	15,198,436.20	6.23%	195,621,329.19	100%	12,620,053.38	6.45%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	243,841,891.55	100%	15,198,436.20	6.23%	195,621,329.19	100%	12,620,053.38	6.45%

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：账龄	期末数			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	202,549,192.90	83.07%	10,127,459.64	159,610,772.38	81.59%	7,980,538.62
1 至 2 年	36,884,165.21	15.13%	3,688,416.52	31,148,261.41	15.92%	3,114,826.14
2 至 3 年	4,108,533.44	1.68%	1,232,560.03	4,532,295.40	2.32%	1,359,688.62
3 至 4 年	300,000.00	0.12%	150,000.00	330,000.00	0.17%	165,000.00
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	243,841,891.55	100.00%	15,198,436.20	195,621,329.19	100.00%	12,620,053.38

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

(2) 本报告期转回或收回应收账款的情况

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

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

公司本期无实际核销的应收账款情况。

(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

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司塔里木油田分公司	非关联方客户	34,256,923.00	1 年以内 22,112,500.00 元 1-2 年 11,957,500.00 元 2-3 年 186,923.00 元	14.05%
Seisexpo Geophysics Inc.	非关联方客户	30,791,194.43	1 年以内 21,417,186.64 元 1-2 年 9,374,007.79 元	12.63%
SIPC Syria Limited	非关联方客户	24,229,493.54	1 年以内	9.94%
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司勘探项目管理部	非关联方客户	19,237,416.00	1 年以内 18,278,016.00 元 1-2 年 959,400.00 元	7.89%
CNPC International Ltd.	非关联方客户	14,577,452.42	1 年以内	5.98%
合计	--	123,092,479.39	--	50.49%

(6) 应收关联方账款情况

期末应收账款中无应收关联方的账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,500,123.20	100%	446,849.23	12.76%	1,626,548.25	100%	273,455.75	10.98%
组合小计	3,500,123.20	100%	446,849.23	12.76%	1,626,548.25	100%	273,455.75	10.98%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	3,500,123.20	100%	446,849.23	--	1,626,548.25	100%	273,455.75	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			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	2,246,479.04	64.18%	110,999.03	721,974.89	44.39%	36,098.74
1 至 2 年	201,235.25	5.75%	20,123.53	170,075	10.46%	17,007.50
2 至 3 年	1,052,388.91	30.07%	315,716.67	734,498.36	45.16%	220,349.51
3 年以上	20.00		10.00			
3 至 4 年	20.00		10.00			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,500,123.20	100.00%	446,849.23	1,626,548.25	100.00%	273,455.75

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

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

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质或内容	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京市海淀区圆明园 农工商公司	非关联方客户	1,003,325.34	租房押金	1-2 年 181,900.25 元 2-3 年 821,425.09 元	28.88%
尚培乐	员工	353,152.18	差旅备用金	1 年以内	10.17%
齐德峰	员工	250,800.00	差旅备用金	1 年以内	7.22%
北京中关村软件园孵 化服务有限公司	非关联方客户	247,519.00	租房押金	1 年以内 96,639.00 元 2-3 年 150,880.00 元	7.13%
汤承锋	员工	187,916.46	国际差旅备用金	1 年以内	5.41%
合计	--	2,042,712.98		--	58.81%

(6) 其他应收款关联方情况

其他应收款中无应收关联方欠款。

3、长期股权投资

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
北京万里祥石油科技有限公司	权益法	648,000.00	750,154.66	-212,772.36	537,382.30	36%	36%	不适用			
保定恒泰艾普双狐软件技术有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00	51%	51%	不适用			
Energy Prospecting Technology USA Inc.	成本法	31,695,995.00	21,283,715.00	10,412,280.00	31,695,995.00	100%	100%	不适用			
盎亿泰地质微生物技术(北京)有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	8.08%	8.80%	不适用			
北京博达瑞恒科技有限公司	成本法	134,002,100.00		134,002,100.00	134,002,100.00	51%	51%	不适用			
LandOcean Investment Co.	成本法	51,049,600.00		51,049,600.00	51,049,600.00	100%	100%	不适用			
数岩科技(厦门)有限公司	成本法	2,010,000.00		2,010,000.00	2,010,000.00	4.1875%	4.1875%	不适用			
合计	--	237,405,695.00	40,033,869.66	197,261,207.64	237,295,077.30	--	--	--			

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	90,684,104.27	86,662,009.44
其他业务收入		
营业成本	35,387,128.96	29,019,032.16

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

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
项目服务	63,820,856.40	30,468,919.58	68,585,086.36	24,051,509.4
软件销售	26,863,247.87	4,918,209.38	18,076,923.08	4,967,522.76
合计	90,684,104.27	35,387,128.96	86,662,009.44	29,019,032.16

(4) 主营业务（分地区）

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
境内	63,860,696.86	27,547,907.05	53,158,631.28	18,849,050.13
境外	26,823,407.41	7,839,221.91	33,503,378.16	10,169,982.03
合计	90,684,104.27	35,387,128.96	86,662,009.44	29,019,032.16

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中石油塔里木油田分公司	15,735,500.00	17.35%
中石化胜利油田分公司	15,449,278.42	17.04%
CNPC Internationl Ltd.	3,809,398.35	4.20%
中石油大庆油田分公司	3,774,450.00	4.16%
中国石油集团东方地球物理勘探有限责任公司	3,500,000.00	3.86%
合计	42,268,626.77	46.61%

公司本期不存在向单一客户销售比例超过30%的情况。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	-212,772.36	-160,236.85
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	-212,772.36	-160,236.85

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

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
北京万里祥石油科技有限公司	-212,772.36	-160,236.85	
合计	-212,772.36	-160,236.85	--

6、现金流量表补充资料

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	37,969,107.48	42,658,934.71
加: 资产减值准备	2,677,977.60	1,624,262.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,346,156.35	1,781,815.79
无形资产摊销	4,755,812.88	4,121,626.58
长期待摊费用摊销	108,499.68	147,925.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		3,807.70
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-387,005.16	1,706,097.36
投资损失(收益以“-”号填列)	212,772.36	160,236.85

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-830,436.96	-243,639.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		108,135.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,469,586.83	-34,859,274.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,196,200.19	-4,050,247.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,812,902.79	13,159,680.72
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	912,767,479.44	1,299,190,299.61
减：现金的期初余额	1,203,734,176.41	1,312,467,643.13
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	-290,966,696.97	-13,277,343.52

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.71%	0.25	0.25
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%	0.23	0.23

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
应收账款	316,669,484.80	221,970,805.36	42.66%	随销售收入增长，期末未结算款项增加
预付款项	3,985,805.71	736,328.20	441.31%	预付中介服务费
应收利息	5,505,848.26	8,980,296.81	-38.69%	由于计提的定期存款利息到期收回所致
其他应收款	5,932,355.83	3,170,821.36	87.09%	公司开拓市场备用金增加及经营场所扩大，房租押金增加所致



长期股权投资	55,596,982.30	2,750,154.66	1921.59%	加大对外投资所致
在建工程		2,613,651.91	-100.00%	在建工程竣工投入使用,转入固定资产所致
开发支出	50,705,898.03	27,292,310.59	85.79%	募投研发项目投入增加所致
其他非流动资产	138,153,600.00	69,076,800.00	100.00%	按合同约定及实际建造进度预付永丰产业基地购房款所致
商誉	113,438,962.54			合并博达瑞恒产生的商誉
应付帐款	3,905,256.34	1,941,276.75	101.17%	合并范围增加,期末应付账款相应增加
应付职工薪酬	3,563,493.64	6,290,807.53	-43.35%	2011年度计提的年度奖金发放
其他应付款	45,215,715.29	1,040,994.25	4243.51%	主要系应付博达瑞恒30%股权转让款
少数股东权益	43,697,185.34	17,393,017.52	151.23%	本期完成对博达瑞恒51%股权的并购,相应少数股东权益增加
营业成本	50,262,152.62	37,242,807.84	34.96%	收入增加,相应成本增加
管理费用	17,504,057.50	12,790,848.98	36.85%	1) 合并范围增加; (2) 费用化的研发支出增加; (3) 新技术推广费用的增加
资产减值损失	2,819,823.18	1,599,661.77	76.28%	应收账款期末余额增加,按照公司坏账政策计提的坏账准备增加所致
少数股东损益	5,479,132.71	-2,196,713.66	-349.42%	本期完成对博达瑞恒51%股权并购,相应少数股东损益增加所致

(十七) 财务报表的批准报出

本财务报告业经公司全体董事于 2012 年 8 月 21 日批准报出。

恒泰艾普石油天然气技术服务股份有限公司

二〇一二年八月二十一日

第八节、备查文件目录

备查文件目录
载有董事长孙庚文先生签名的 2012 年半年度报告文本原件
载有公司负责人孙庚文先生、主管会计工作负责人刘军先生、会计机构负责人陈亚君女士签名并盖章的财务报告文本原件
报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：孙庚文

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 21 日