



华油惠博普科技股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第八节 财务报告.....	34
第九节 备查文件目录	117

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、惠博普	指	华油惠博普科技股份有限公司
奥普图科技	指	北京奥普图控制技术有限公司
惠博普机械	指	大庆惠博普石油机械设备制造有限公司
华油科思	指	北京华油科思能源管理有限公司
潍坊凯特	指	潍坊凯特工业控制系统工程有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《华油惠博普科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	惠博普	股票代码	002554
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华油惠博普科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	惠博普		
公司的外文名称（如有）	CHINA OIL HBP SCIENCE & TECHNOLOGY CO. LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HBP		
公司的法定代表人	黄松		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张中炜	王媛媛
联系地址	北京市海淀区马甸东路 17 号 11 层 1212	北京市海淀区马甸东路 17 号 11 层 1212
电话	010-82809807	010-82809807
传真	010-82809807	010-82809807
电子信箱	securities@china-hbp.com	securities@china-hbp.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2012 年 09 月 19 日	北京市海淀区马甸东路 17 号 11 层 1212	110108004566648	11010870014806-5	70014806-5
报告期末注册	2013 年 06 月 09 日	北京市海淀区马甸东路 17 号 11 层 1212	110108004566648	11010870014806-5	70014806-5
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013 年 06 月 20 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号 HBP2013-026				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	432,764,247.82	195,945,996.37	120.86%
归属于上市公司股东的净利润(元)	42,012,322.68	31,202,403.40	34.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	41,102,479.54	29,336,412.44	40.11%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-124,246,633.31	-61,378,395.74	-102.43%
基本每股收益(元/股)	0.09	0.07	28.57%
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.07	28.57%
加权平均净资产收益率(%)	3.38%	2.66%	0.72%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,552,485,710.30	1,573,079,169.24	-1.31%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,252,069,030.96	1,225,931,344.35	2.13%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

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净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	42,012,322.68	31,202,403.40	1,252,069,030.96	1,225,931,344.35
按国际会计准则调整的项目及金额				

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净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	42,012,322.68	31,202,403.40	1,252,069,030.96	1,225,931,344.35

按境外会计准则调整的项目及金额

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,778.49	
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）	950,000.00	政府补贴、对企业扶持资金等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	122,502.01	
减：所得税影响额	160,666.68	
少数股东权益影响额（税后）	213.70	
合计	909,843.14	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，全球油气勘探开发投资继续增长，国际油服市场空间依然巨大。国内三大石油公司在海外投资项目的建设，为中国企业提供了更加便利的条件。中石油继续加大海外油气资产收购及勘探开发力度，制定了未来5-8年海外产量占其总油气产量50%的目标，即实现海外“半壁江山”的格局。根据中国行业研究网消息：“今年上半年，中石油海外油气业务今年实现油气作业产量当量5,466万吨、权益产量当量2,694万吨，同比分别增长8.2%和6.5%，为海外油气业务完成“十二五”规划和实现“半壁江山”目标奠定了坚实基础。”

2013年上半年，公司继续坚定不移地实施国际化发展战略，加强国际市场布局，加大了海外营销网络以及国际化人才团队的建设力度，逐步探索适合惠博普的国际化管理模式。同时，继续做大做强石油石化领域的环保业务，将含油污泥处理装备、储油罐机械清洗装备及服务进一步推广到石油石化行业领域，加强市场的开拓和培育，做大做强环保产品业绩。公司继续坚持科技创新的发展思路，以市场为主导，加大研发投入，不断升级创新，确保技术领先策略的实施。

2013年上半年，公司坚持上下游一体化的发展战略，充实公司产业链。在天然气利用领域，巩固现有运营及在建的项目，加强市场开发，做好业务布局，探寻新的业务模式，培育新的利润增长点。巩固中游业务，进一步细化和丰富产品种类和技术体系，通过收购自动化工程公司潍坊凯特，将其与惠博普的国际化战略相结合，创造出更多的市场机会，获得更多的市场份额，提升公司的盈利水平。

二、主营业务分析

（一）公司总体经营情况的回顾

项目	本期金额	上年同期	同比增减
营业收入（元）	432,764,247.82	195,945,996.37	120.86%
营业利润（元）	58,018,341.70	34,589,382.41	67.73%
净利润(元)	49,072,284.42	31,202,403.40	57.27%
归属于母公司所有者的净利润（元）	42,012,322.68	31,202,403.40	34.64%

2013年上半年，公司主营业务收入快速增长，实现营业收入432,764,247.82元，较上年同期增长120.86%。营业收入实现快速增长的主要原因有：一方面，公司进一步加强和完善了事业部制的集团化管理体系，提高公司战略的执行力，坚定不移地实施国际化的发展思路，加强国内外营销体系的建设；另一方面，公司贯彻执行上下游一体化战略并取得了一定成效，公司新增的天然气运营业务板块实现收入18,551.71万元，由于该板块的收入规模较大，导致公司整体的营业收入大幅提升。

报告期内，公司实现净利润49,072,284.42元，较上年同期增长57.27%，归属于母公司所有者的净利润42,012,322.68元，较上年同期增长34.64%。盈利能力较收入规模增幅较小，主要是由于新增天然气运营业务板块的利润率较低所致。

(二) 主营业务按照业务板块分类情况

板块名称	2013年1-6月		2012年1-6月		本报告期比上年同期增减情况	
	金额(元)	占比	金额(元)	占比	收入同比增减	占比增减
油气处理系统	82,682,048.39	19.11%	101,400,939.05	51.75%	-18.46%	-32.64%
油田开采系统	45,510,666.00	10.52%	42,115,152.48	21.49%	8.06%	-10.97%
油田环保系统	71,600,568.34	16.54%	33,713,315.20	17.21%	112.38%	-0.67%
油田工程技术服务系统	47,453,890.65	10.97%	18,716,589.64	9.55%	153.54%	1.42%
天然气运营	185,517,074.44	42.87%	—	—	—	—
合计	432,764,247.82	100.00%	195,945,996.37	100.00%	120.86%	0.00%

报告期内，油气处理系统实现营业收入82,682,048.39元，较上年同期下降18.64%，主要系订单规模较大，生产周期长，部分订单未能在报告期内确认收入所致。2013年上半年，公司继续坚持实施国际化发展战略，油气处理系统依旧是公司“走出去”战略的主打产品。随着三大石油公司在海外参与投资项目的建设，国际市场的潜力将进一步释放，同时随着公司积极努力地向EPC工程总承包商转型，订单规模将逐步上升，从而取得新的突破。

报告期内，油田开采系统业绩保持稳定增长，确认收入45,510,666.00元，较上年同期增长8.06%。其中，公司拥有自主知识产权的三次采油注入装备的核心设备——低剪切锥阀式流量调节器在大庆市场继续保持垄断地位，2013年上半年在大庆市场成绩显著。报告期内，公司的高温高压测试装备也取得了较好的成绩，完成了中哈管道阿拉山口计量站全国最大的原油交接计量撬设备的设计、制造、安装指导及调试投产工作，并一次性投产成功，年计量输油量达2,000万吨以上。目前，公司的测试装备产品已基本实现标准化，未来将进一步加强该产品的多元化发展。

报告期内，油田环保系统业绩继续保持迅猛的增长势头，确认收入71,600,568.34元，较上年同期增长112.38%。公司的含油污泥处理设备通过不断的市场培育及开拓，逐步打开国内外市场，2013年上半年在长庆、青海、大庆及科威特市场都有所斩获；同时，公司的储油罐机械清洗设备的业务面也在不断扩大。油田环保系统装备在国内外的市场空间很大，下一步，公司将继续拓宽油田环保产品的市场开拓思路，对现有产品完成升级改造，降低成本，进一步扩大市场占有率，使环保产品成为公司未来重要的利润增长点。

报告期内，油田工程技术服务系统板块业务呈现出爆发式增长的特点，确认收入47,453,890.65元，较上年同期增长153.54%。为补充和提升公司油田工程技术服务业务板块的综合实力，经公司第二届董事会2013年第一次会议审议批准，公司成功收购自动化工程公司潍坊凯特。2013年上半年，潍坊凯特业绩表现突出，特别是在市场开拓方面，不仅目前成绩显著，同时也表现出了强劲的增长后劲。潍坊凯特的加入，充实了公司自动化工程领域的团队，使公司获得了较为齐全的业务资质体系，通过将潍坊凯特与惠博普的国际化战略相结合，能够创造出更多的市场机会，获得更多的市场份额，提升公司的盈利

水平。另外，公司全资子公司奥普图科技的自动化控制系统，目前正在向产品的多元化发展转型，争取再创新业绩。

天然气运营业务板块在报告期内确认收入185,517,074.44元，占比42.87%。公司自2012年底收购华油科思后，正式进入了下游天然气利用领域，进行天然气管道的建设投资以及为下游的工、商业及民用客户提供管道天然气。目前天然气运营板块的收入主要来自于华油科思在天津武清的项目，该项目主要为天津武清开发区的工业及民用客户提供管道天然气供应。另外，华油科思在山西的参股项目已进入试运营阶段，在辽宁营口的项目目前正在建设之中，预计年底投产。天然气运营业务下一步的工作重点是：一方面抓好现有项目的各项工作；另一方面，根据跨区域、多城市运营的发展策略，加强市场开发能力，做好未来市场布局。

(三) 主营业务收入按区域分布情况

地区名称	2013年1-6月		2012年1-6月		本报告期比上年同期增减情况	
	金额(元)	占比	金额(元)	占比	收入增长比例	占比增减
华北	196,653,855.67	45.44%	19,523,244.87	9.96%	907.28%	35.48%
东北	62,438,633.55	14.43%	52,634,266.88	26.86%	18.63%	-12.43%
华东	21,282,317.31	4.92%	6,584,350.25	3.36%	223.23%	1.56%
中南	2,617,506.55	0.60%	867,730.76	0.44%	201.65%	0.16%
西南	5,683,803.51	1.31%	576,874.93	0.29%	885.27%	1.02%
西北	31,439,324.27	7.26%	11,890,598.28	6.07%	164.40%	1.19%
国内小计	320,115,440.86	73.97%	92,077,065.97	46.99%	247.66%	26.98%
海外	112,648,806.96	26.03%	103,868,930.40	53.01%	8.45%	-26.98%
合计	432,764,247.82	100.00%	195,945,996.37	100.00%	120.86%	0.00%

1、国内方面

报告期内，国内市场收入有较大幅度增长，实现营业收入320,115,440.86元，较上年同期增长247.66%，占比73.97%。2013年上半年，国内市场遍地开花，华北、华东、中南、西南、西北地区收入均获得较大增幅。

华北地区实现收入196,653,855.67元，同比增长907.28%，主要是由于公司新增的天然气运营业务在华北地区实现较大规模收入所致，目前该板块的收入主要来自于天津武清的项目。华东、中南、西南地区的收入增速迅猛，分别较上年同期增长223.23%、201.65%、885.27%，主要是由于报告期内公司收购的自动化工程公司潍坊凯特在上述地区实现收入所致。西北地区实现收入31,439,324.27元，较上年同期增长164.40%，主要是由于2013年上半年公司的含油污泥处理设备在青海、长庆地区取得了不错的业绩。

2、海外方面

报告期内，公司海外市场实现营业收入112,648,806.96元，较上年同期增长8.45%，占比26.03%。2013年上半年海外市场业绩增速放缓，主要系公司订单受一些较大油田勘探开发投资的波动以及公司大额订单的波动影响所致。下一步公司在海外

市场开拓方面重点做好以下几项工作：

(1) 进一步拓宽国际市场开拓思路，以公司主营业务为核心，积极寻找外延潜在机会；

(2) 努力建设一支具有丰富国际业务经验的专业队伍，积极引进优秀人才，同时向行业内的优秀公司学习人力资源建设经验；

(3) 继续加快海外组织机构建设的步伐，进一步完善和发挥海外子公司特别是中东子公司的作用。

(四) 订单获取和执行情况（含税）（不含华油科思天然气业务）

单位：万元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	本期比上年同期 增减情况
上期末在手合同金额	52,045.78	37,339.04	39.39%
本期新签合同金额	17,852.09	18,564.75	-3.84%
本期确认收入的合同金额	27,259.89	21,465.22	27.00%
期末在手合同金额	42,637.98	34,438.57	23.81%

(五) 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	432,764,247.82	195,945,996.37	120.86%	一方面，公司进一步加强和完善了事业部制的集团化管理体系，提高公司战略的执行力，坚持国际化的发展思路，加强了国内外营销体系的建设；另一方面，公司新增了天然气运营业务板块，由于该板块的收入规模较大，导致公司整体的营业收入大幅提升。
营业成本	310,804,918.07	121,498,843.87	155.81%	主要系新增天然气运营业务板块的营业成本较高所致。
销售费用	12,791,309.40	10,169,189.99	25.78%	主要系报告期内公司加强了国内外市场布局以及海外营销网络建设，营销人员的相关差旅、劳务、业务费等费用的相应增加所致。
管理费用	48,611,980.64	31,753,175.40	53.09%	主要系报告期内公司新增两家控股子公司，管理人员的增加引起的管理成本相应增加以及固定资产折旧增加，同时为不断提高公司核心竞争力，公司持续增加了研发投入所致。
财务费用	-157,590.22	-6,261,814.78	97.48%	主要系报告期内随着募集资金及超募资金的使用，募集资金存放在银行形成的利

				息收入减少所致。
所得税费用	10,016,780.80	5,579,909.55	79.52%	主要系报告期内公司利润较上年同期增长,同时由于公司新收购的个别子公司不是高新技术企业,税收优惠减少所致。
研发投入	15,293,922.13	10,282,471.86	48.74%	主要系报告期内公司坚持科技创新,保持技术优势,加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-124,246,633.31	-61,378,395.74	-102.43%	主要系报告期内随着在手订单的增加,同时根据公司业务发展情况,公司采购并储备的原材料等物资增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-166,813,398.70	-72,133,960.41	-131.26%	主要系报告期内公司支付收购华油科思以及潍坊凯特的投资款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	20,067,867.91	-18,678,760.62	207.44%	主要系报告期内为满足公司经营活动所需的流动资金,向银行借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-271,353,709.28	-152,158,605.19	-78.34%	主要系报告期内经营活动及投资活动现金流出大幅增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

(六) 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

根据公司《2012年度报告》披露的2013年度经营计划:2013年度公司预算目标为力争实现营业收入11亿元,净利润1.4亿元。报告期内,公司主营业务收入呈现快速增长趋势,实现营业收入432,764,247.82元,较上年同期增长120.86%,归属于母公司所有者的净利润42,012,322.68元,较上年同期增长34.64%。

2013年上半年,公司按照年初制定的经营计划,积极贯彻上下游一体化发展战略,运用资本优势快速拓展新兴产业。公司成功收购了潍坊凯特,充实了公司自动化工程领域的团队,提升了公司的盈利水平。公司进一步加强和完善了事业部制的集团化管理体系,同时坚持国际化的发展思路,加强了海外营销体系的建设,相继在非洲、中亚等地设立子公司和办事机构。加强了人力资源开发工作,逐步建立与惠博普发展相匹配的人才结构。进一步加大了研发的投入力度,逐步建立以市场研究为主导的可持续发展的创新体系,确保惠博普技术领先策略的实施。

三、主营业务构成情况

单位:元

	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						
与石油和天然气 开采有关的服务 活动	432,764,247.82	310,804,918.07	28.18%	120.86%	155.81%	-9.81%
分产品						
油气处理系统	82,682,048.39	50,265,391.83	39.21%	-18.46%	-18.74%	0.21%
油气田开采系统	45,510,666.00	19,206,812.02	57.8%	8.06%	-34.97%	27.92%
油田环保系统	71,600,568.34	42,862,003.14	40.14%	112.38%	111.09%	0.37%
油田工程技术服 务	47,453,890.65	23,140,596.98	51.24%	153.54%	136.08%	3.61%
天然气运营	185,517,074.44	175,330,114.10	5.49%			
分地区						
华北	196,653,855.67	182,560,117.31	7.17%	907.28%	1,348.36%	-28.27%
东北	62,438,633.55	25,347,703.16	59.4%	18.63%	-21.2%	20.52%
华东	21,282,317.31	9,724,060.31	54.31%	223.23%	135.59%	17%
中南	2,617,506.55	955,819.13	63.48%	201.65%	87.64%	22.19%
西南	5,683,803.51	2,273,880.16	59.99%	885.27%	702.12%	9.14%
西北	31,439,324.27	20,990,334.50	33.24%	164.4%	126.61%	11.13%
海外	112,648,806.96	68,953,003.50	38.79%	8.45%	10.25%	-1%

报告期内，公司主营业务毛利率为28.18%，较上年同期下降9.81%。其中，油气处理系统、油气田开采系统、油田环保系统和油田工程技术服务的毛利率较上年同期均有不同幅度的增长，而公司新增的天然气运营业务的毛利率较低，仅为5.49%，导致公司整体毛利率水平较上年同期有所下降。

四、核心竞争力分析

（一）技术优势

公司自成立以来一直坚持“科技创新、以人为本”的核心理念，贯彻以技术为驱动力的发展战略。多年来，公司形成了以分离技术为核心的油气处理领域的专业化优势，并将业务逐步拓展到油气开采领域、油田环保领域。公司主要在三个层面进行技术创新：首先是工艺系统解决方案的优化和创新；其次体现为产品设计技术优势；第三层面为系统集成技术优势。

（二）产品优势

公司提供包括工艺研发、方案设计、装备制造、培训服务、售后服务及运维服务为一体的油气田地面工艺系统装备产品及技术服务。公司产品的价值主要体现为工艺方案及实现该工艺方案的成套系统装备。依靠公司提供的工艺方案和成套装备，

油气田开发企业实现了提高油气处理效率、提高油气采收率的目标，达到了降低投资、节能增效的目的。

（三）人才优势

公司共有从事技术工作的员工332人，占全部员工人数的35%，其中，建设部第一批授予的国家级勘察设计大师1位、享受国务院特殊津贴的教授级高级工程师2位、高级工程师26位，有3人次先后荣获国家及相关部委科技进步奖项。另外从规模上看，公司拥有近140人的研发设计团队，处于行业内领先地位。

（四）品牌及客户优势

经过十几年的发展，本公司在行业内一些专业领域已经成功树立了综合工艺系统解决方案及成套装备提供商的高端品牌形象，在国内、外油气田享有美誉。在国内市场上，本公司已经全面成为三大石油公司及其下属企业的合格供应商，产品在国内绝大多数油田全面应用。在国际市场上，公司较早参与国际竞争，已经成功为科威特、伊朗、伊拉克、阿尔及利亚、叙利亚、厄瓜多尔、苏丹等20多个产油国近50个油气田提供了成套油气处理装备、移动式高温高压测试装备等多种产品。

（五）国际化的先发优势

公司紧跟我国石油公司收购海外油气资产的脚步，积极将油气服务装备推广到海外市场，自2003年便成功将产品应用到三大石油公司的海外油气田建设当中，迈出了实施国际化战略坚实的步伐。自此，公司形成了国际化发展与以技术为驱动力紧密结合的发展战略。国际化的视野使公司保持在技术上的领先，在技术上的领先又促进了公司在产品、市场、服务等方面的国际化。公司自2003年通过参与国内石油公司海外油气田项目间接进入国际市场以来，公司产品已累计覆盖20多个产油国近50个油气田。较早参与国际化的竞争，促使公司具备了完善的国际标准认证，建立了较为完善的国际化标准设计制造体系，使公司获得国际化的先发优势，有利于公司最终成为一个综合性的国际一流的油气资源开发及利用综合解决方案提供商。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
49,042,915.35	0.00	—
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
山西国强天然气输配有限公司	天然气运营	15%
山西国化科思燃气有限公司	天然气运营	30%
山西忻州国祥煤层气输配有限公司	天然气运营	30%

呼伦贝尔华油天然气投资有限公司	天然气运营	49%
-----------------	-------	-----

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	82,172.95
报告期投入募集资金总额	28,737.86
已累计投入募集资金总额	80,560.41
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金基本使用情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准华油惠博普科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]138号文）核准，本公司于2011年2月16日公开发行人民币普通股股票3,500万股，每股面值1元，每股发行价格为26.00元，共计募集资金910,000,000.00元，扣除发行费88,270,453.47元，公司实际募集资金净额为821,729,546.53元。截止至2013年6月30日，公司累计投入募集资金总额80,560.41万元，其中承诺投资项目累计投入23,596.89万元，超募资金累计投入56,963.52万元。具体使用情况见“募集资金承诺项目情况表”。

二、募集资金存放与管理情况

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范与指引》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理及使用制度》，并经公司第一届董事会2009年第二次会议及2009年第一次临时股东大会审议通过。募集资金到位后，根据公司《募集资金管理及使用制度》的规定，公司和实施募投项目及超募资金投资项目的全资子公司与专户银行及保荐机构签署了《募集资金三方监管协议》，并严格按照《募集资金管理及使用制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行了有效的监督和管理，以确保募集资金的使用能够严格按照相关申请和审批程序执行，及时知会保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。截止2013年6月30日，募集资金专户存储情况：

银行名称	账号	专用账户用途	2013年6月30日余额（元）
北京银行中关村科技园区支行	01090879400120109089470	部分超募资金项目募集资金的存储和使用	5,626.08
北京银行中关村科技园区支行	01090879400120501094501		0.00
北京银行中关村科技园区支行	01090879400120201094468		0.00
中国银行北京车公庄西路支行	346756031622	储油罐机械清洗装备租赁服务项目	7,171,658.86
中国银行北京车公庄西路支行	324657252785		0.00
中国银行北京车公庄西路支行	331159961943		30,000,000.00
招商银行北京亚运村支行	110907720510601	油气田开发装备产研基地项目	6,474,038.34
合计			43,651,323.28

(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(%) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
油气田开发装备产研基地建设项目	否	24,050	24,050	8,384.08	23,596.89	98.12%	2012年12月31日	5,031.04	是	否
承诺投资项目小计	--	24,050	24,050	8,384.08	23,596.89	--	--	5,031.04	--	--
超募资金投向										
储油罐机械清洗装备租赁服务项目	否	8,090	8,090	77.21	4,582.28	56.64%	2013年12月31日		不适用	否
购置办公用房	否	11,000	11,000	16.4	10,521.07	95.65%	2012年02月29日		不适用	否
收购潍坊凯特	否	3,825	3,825	3,825	3,825	100%				否
归还银行贷款(如有)	--	7,600	7,600		7,600		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	30,435.17	30,435.17	16,435.17	30,435.17	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	60,950.17	60,950.17	20,353.78	56,963.52	--	--		--	--
合计	--	85,000.17	85,000.17	28,737.86	80,560.41	--	--	5,031.04	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	公司本次公开发行股票募得超募资金金额为 581,229,546.53 元，截止至报告期，公司超募资金使用情况如下：									

	<p>一、公司第一届董事会 2011 年第二次会议和 2011 年第二次临时股东大会审议通过了部分超募资金使用议案及进展情况如下：</p> <p>1、使用超募资金 8,090 万元投资储油罐机械清洗装备租赁服务项目，公司采用向全资子公司北京惠博普能源技术有限责任公司增资的方式实施；同时，经公司第二届董事会 2013 年第二次会议和 2012 年年度股东大会审议批准，该项目建设期延长 8 个月，延长至 2013 年 12 月 31 日，目前该项目正在按计划实施。</p> <p>2、使用超募资金 11,000 万元购置办公用房，该项目已实施完毕投入使用。截止 2013 年 6 月 30 日该项目资金已全部投入完毕，累计投入超募资金 10,521.07 万元，占总投资额的 95.65%，该项目剩余未使用超募资金 478.93 万元及其产生的利息，已经公司第二届董事会 2013 年第二次会议和 2012 年年度股东大会审议批准，作为全部剩余超募资金的一部分永久补充流动资金。</p> <p>3、使用超募资金人民币 7,600 万元提前偿还银行贷款，该项目已实施完毕。</p> <p>4、使用超募资金 6,000 万元永久补充流动资金，该项目已实施完毕。</p> <p>二、公司第一届董事会 2012 年第一次会议和 2011 年年度股东大会审议通过了部分超募资金使用议案及进展情况如下： 使用部分超募资金 8,000 万元永久补充流动资金，该项目已实施完毕。</p> <p>三、公司第二届董事会 2013 年第一次会议审议通过了部分超募资金使用议案及进展情况如下： 使用部分超募资金 3,825 万元收购潍坊凯特工业控制系统工程有限公司 51% 股权，该项目已实施完毕。</p> <p>四、公司第二届董事会 2013 年第二次会议和 2012 年年度股东大会审议通过了部分超募资金使用议案及进展情况如下：</p> <p>1、使用全部剩余超募资金（实际结转时 16,435.17 万元）永久补充流动资金，该项目已实施完毕。</p> <p>2、同意将超募资金投资项目储油罐机械清洗装备租赁服务项目的建设期延长 8 个月，延长至 2013 年 12 月 31 日。</p> <p>截止至报告期末，公司共计确定了超募资金使用金额 60,950.17 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
	项目使用资金尚未支付完毕
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存储于募集资金专户中，并将继续使用于募投项目中。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。
----------------------	----

(3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
增资惠博普机械用于实施油气田开发装备产研基地建设项目	2011年3月24日	见巨潮资讯网公司 HBP2011-003 号公告
储油罐机械清洗装备租赁服务项目	2011年3月24日	见巨潮资讯网公司 HBP2011-004 号公告
购置办公用房	2011年3月24日	见巨潮资讯网公司 HBP2011-005 号公告
继续增资惠博普机械用于实施油气田开发装备产研基地建设项目	2012年7月20日	见巨潮资讯网公司 HBP2012-015 号公告
继续增资惠博普机械用于实施油气田开发装备产研基地建设项目	2012年12月28日	见巨潮资讯网公司 HBP2012-032 号公告
收购潍坊凯特 51%的股权	2013年2月27日	见巨潮资讯网公司 HBP2013-008 号公告
延长储油罐机械清洗装备租赁服务项目建设期	2013年4月12日	见巨潮资讯网公司 HBP2013-012 号公告
完成募集资金投资项目油气田开发装备产研基地建设项目	2013年4月19日	见巨潮资讯网公司 HBP2013-018 号公告

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京惠博普能源技术有限责任公司	子公司	与石油和天然气开采有关的服务活动	油气处理、油气开采、油田环保系统装备方面的国际业务	10,090 万元	206,079,266.82	119,718,616.54	75,005,951.32	2,112,067.25	1,841,783.42
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	子公司	与石油和天然气开采有关的服务活动	石油机械设备制造、加工、销售，压力容器制造、加工、销售等	15,000 万元	380,312,275.86	321,019,303.28	77,660,525.88	26,754,207.42	23,038,576.31
北京奥普图控制技术有限公司	子公司	与石油和天然气开采有关的服务活动	油田自动化工程服务	1,000 万元	19,251,471.16	16,998,552.44	5,204,477.85	366,581.74	311,118.49
大庆科立尔石油技术服务	子公司	与石油和天然气开采有关的服务活动	油水井作业、压裂、	1,000 万元	15,512,829.21	10,660,287.25	5,197,323.78	266,287.18	199,715.38

务有限公司		关的服务活动	酸化, 石油 机械设备清 洗、维修、 维护, 罐及 管道清洗、 维修, 管道 内外检测、 抢修、解堵 技术服务						
北京华油科 思能源管理 有限公司	子公司	与石油和天 然气开采有 关的服务活 动	天然气运营 企业管理; 天然气技术 服务、燃气 设备的技术 咨询、技术 服务	1,1000 万元	126,303,223 .97	121,271,737 .83	185,861,831 .92	5,163,786.2 4	3,766,005.6 7
潍坊凯特工 业控制系统 工程有限公 司	子公司	与石油和天 然气开采有 关的服务活 动	自动化产品 制造销售及 工程安装	1,000 万元	54,657,389. 28	35,718,946. 48	43,958,900. 50	13,107,155. 61	10,342,798. 95

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动幅度 (%)	30%	至	50%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动区间 (万元)	5,187.47	至	5,985.55
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万 元)	3,990.36		
业绩变动的原因说明	2013 年前三季度, 公司整体经营状况良好, 业绩保持稳步增长。对于 2013 年 1-9 月份的利润预计存在一定的不确定性, 主要是由于存在项目延期交货的不确定性, 可能导致部分收入无法在 9 月 30 日前达到收入确认的条件。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司现金分红政策的制定及执行情况良好，符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用。公司董事会在利润分配年度会议期间，综合考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求、资本市场情势等情况，提出具体现金分配预案。根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的决议。

根据公司2013年5月6日召开的2012年年度股东大会审议通过的《关于2012年度利润分配预案的议案》，以公司总股本303,750,000股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

上述方案已于2013年5月16日实施完毕。

本年度中期公司不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月04日	惠博普公司会议室	实地调研	机构	长城证券、华夏基金。	行业情况、公司经营投资情况等
2013年03月12日	惠博普公司会议室	实地调研	机构	东兴证券、方正富邦基金、融通基金、华创证券、宝盈基金、光大永明资管、华夏基金、国都证券、华鑫证券、泰康资产、工银瑞信、中国人寿、平安证券、中信建投、华泰证券、银河证券、中邮基金、瑞盛投资、长江证券资管、国海证券、华商基金、东方兴业投资、英大财险、天相投资、华泰资产、东兴证券、嘉实基金、国泰君安、宏远证券、中金公司、中海基金、信诚基金、中国人保资管、长城保险、乾坤资产、上海从容投资。	行业情况、公司经营投资情况等
2013年05月06日	北京辽宁饭店四层	实地调研	机构	长盛基金、农银汇理基金、海通证券、英大泰和人寿保险、中银国际、东兴证券、三井住友资产管理、中山证券、华泰柏瑞、中金公司、中海基金、安邦资产、华夏基金、第一创业、益民基金、华泰证券、国泰君安、浙商证	行业情况、公司经营投资情况等

				<p>券、方正证券、银华基金、北京诚盛投资、嘉实基金、建信基金、西部证券，尚雅投资、银河证券、中国人寿、上海从容投资、阳光保险、SMC 中国基金、景林资产、睿信投资、上海知著投资、兴业证券、星石投资、华商基金、天安财产保险、广发证券、国元证券、东方证券、中银基金、泰康资产、中信建投、诺安基金、才华资本、东吴基金、泰达宏利、长信基金、北京源乐晟、汇添富、中国平安、西部证券、国都证券、瀚信资产、爱德蒙得洛希尔资产管理、民生加银、银河基金、中邮基金、华岩资本。</p>	
--	--	--	--	---	--

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
冯明忠、任文浩、张宝华、金岗、王本龙、刘旭涛、李南陵、林博	潍坊凯特工业控制系统工程有限公司 51% 股权	3,825	所涉及的资产产权已全部过户	有利于补充和提升公司现有业务板块——石油化工领域工程技术服务业务板块的工业自动化工程业务的综合实力，有利于公	自购买日起至报告期末为公司贡献利润 602.84 万元	14.35%	否	不适用	2013 年 02 月 27 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)HBP2013-008《关于使用部分超募资金收购潍坊凯特工业控制系统

				司加快进军油气田及油气管道数字化建设行业的步伐，有利于公司提升盈利能力，发挥双方的协同效应。						工程有限公司 51% 股权的公告》
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------

2、出售资产情况

报告期内，公司不存在出售资产的情况。

3、企业合并情况

无。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励计划，亦无延续到报告期内的股权激励事项。

七、重大关联交易

公司在报告期内无重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

序号	受信人	授信人	授信额度 (万元)	签订日期	授信期限	担保情况	是否履行完毕
1	华油惠博普科技股份有限公司	中国银行股份有限公司北京西城支行	10,000 万元	2012 年 8 月 15 日	2013 年 7 月 9 日	--	否
2	华油惠博普科技股份有限公司	北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	7,000 万元	2012 年 8 月 28 日	2013 年 8 月 27 日	--	否
3	华油惠博普科技股份有限公司	中国民生银行股份有限公司总行营业部	5,000 万元	2012 年 9 月 5 日	2013 年 9 月 5 日	--	否
4	华油惠博普科技股份有限公司	汇丰银行(中国)有限公司北	550 万美元	2013 年 6 月 25 日	每年审查一次	--	否

北京惠博普能源技术 有限责任公司	京分行				
北京奥普图控制技术 有限公司					

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司共同控股股东黄松、白明垠、潘峰、肖荣及股东孙河生、王毅刚、王全、李雪、张海汀、潘玉琦	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司公开发行前已持有的股份，也不由本公司回购该部分股份。		自股票上市之日起 36 个月	严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
	担任公司董事、监事或高级管理人员的股东	除前述股份锁定期外，在其任职期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职半年内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。		任职期间至申报离任六个月后的十二个月内	严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
	公司实际控制人黄松、白明垠、潘峰和肖荣	避免同业竞争的承诺：（1）将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；（2）将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；（3）不投资控股于业务与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；（4）不向其他业务与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密；（5）如果未来本人拟	上市前	长期	严格信守承诺，未出现违反承诺的情况

		从事的业务可能与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司存在同业竞争，本人将本着华油惠博普科技股份有限公司及其子公司优先的原则与华油惠博普科技股份有限公司协商解决。			
	公司实际控制人以及持有 5% 以上股东	减少关联交易的承诺：“本人（本公司）及本人（本公司）控制的企业将尽量减少或避免与华油惠博普科技股份有限公司（以下简称“惠博普”）的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按相关法律法规、规范性文件及公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。本人（本公司）保证，所做的上述声明和承诺不可撤销。本人如违反上述声明和承诺，将立即停止与惠博普进行的相关关联交易，并及时采取必要措施予以纠正补救；同时本人对违反上述声明和承诺所导致惠博普的一切损失和后果承担赔偿责任。”	长期		严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

无。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	186,115,498	61.27%			93,057,749		93,057,749	279,173,247	61.27%
3、其他内资持股	184,212,000	60.65%			92,106,000		92,106,000	276,318,000	60.65%
境内自然人持股	184,212,000	60.65%			92,106,000		92,106,000	276,318,000	60.65%
5、高管股份	1,903,498	0.63%			951,749		951,749	2,855,247	0.63%
二、无限售条件股份	117,634,502	38.73%			58,817,251		58,817,251	176,451,753	38.73%
1、人民币普通股	117,634,502	38.73%			58,817,251		58,817,251	176,451,753	38.73%
三、股份总数	303,750,000	100%			151,875,000		151,875,000	455,625,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度利润分配方案为：以303,750,000股为基数，向全体股东按每10股派现金股利0.5元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本变为455,625,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度权益分派预案于2013年4月11日经公司第二届董事会2013年第二次会议审议通过，于2013年5月6日获得公司2012年年度股东大会审议通过。该权益分派于2013年5月16日实施完毕，2013年5月17日利安达会计师事务所出具了利安达验字【2013】第1015号《华油惠博普科技股份有限公司验资报告》，2013年6月9日完成工商变更登记。以上公告见公司指定的信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）在2013年4月12日刊载的《第二届董事会2013年第二次会议决议公告》和2013年5月7日刊载的《2012年年度股东大会决议公告》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度权益分配导致股份变动的股权登记日为：2013年5月15日，除权除息日为：2013年5月16日。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响
 适用 不适用

公司2012年年度权益分派的影响：本次股份变动前，2012年年度每股收益为0.32元，稀释每股收益为0.32元，归属于公司普通股股东的每股净资产为4.04元，2013年上半年每股收益为0.14元，稀释每股收益为0.14元，归属于公司普通股股东的每股净资产为4.12元；按新股本455,625,000股摊薄计算，2012年年度，每股收益为0.21元，稀释每股收益为0.21元，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.69元，2013年上半年每股收益为0.09元，稀释每股收益0.09元，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.75元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

参见本小节“一、股份变动情况”。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		26,320						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
黄松	境内自然人	16.82%	76,626,000	资本公积转股 25,542,000	76,626,000			
白明垠	境内自然人	12.74%	58,050,000	资本公积转股 19,350,000	58,050,000			
潘峰	境内自然人	9.95%	45,346,500	资本公积转股 15,115,500	45,346,500			
肖荣	境内自然人	8.66%	39,474,000	资本公积转股 13,158,000	39,474,000			
孙河生	境内自然人	3.06%	13,932,000	资本公积转股 4,644,000	13,932,000			
李雪	境内自然人	2.04%	9,288,000	资本公积转股 3096000	9,288,000			
张海汀	境内自然人	2.04%	9,288,000	资本公积转股 3,096,000	9,288,000			
王全	境内自然人	2.04%	9,288,000	资本公积转股	9,288,000			

				3,096,000			
王毅刚	境内自然人	2.04%	9,288,000	资本公积转股 3,096,000	9,288,000		
中国建设银行-信达澳银领先增长股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.5%	6,842,582			6,842,582	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	为进一步保持公司控制权稳定，2009 年 9 月 30 日，黄松、白明垠、潘峰和肖荣共同签署了一致行动的《协议书》，约定鉴于四方多年合作而形成的信任关系，四方决定继续保持以往的良好合作关系，相互尊重对方的意见，在公司的经营管理和决策中保持一致意见。该协议自签署之日起生效，在四方均为公司股东期间内始终有效。股东潘峰与股东潘玉琦之间存在亲属关系。除上述情形外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中国建设银行-信达澳银领先增长股票型证券投资基金	6,842,582	人民币普通股	6,842,582				
张文霞	5,400,000	人民币普通股	5,400,000				
中国民生银行股份有限公司-长信增利动态策略股票型证券投资基金	5,241,640	人民币普通股	5,241,640				
中国工商银行-诺安股票证券投资基金	4,976,098	人民币普通股	4,976,098				
中国农业银行-长盛同德主题增长股票型证券投资基金	4,729,229	人民币普通股	4,729,229				
广发证券股份有限公司	4,332,331	人民币普通股	4,332,331				
中国农业银行-大成景阳领先股票型证券投资基金	3,008,241	人民币普通股	3,008,241				
西南证券股份有限公司	2,731,735	人民币普通股	2,731,735				
华润深国投信托有限公司-泽熙 1 期单一资金信托	2,690,417	人民币普通股	2,690,417				
中国银行-华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	2,333,526	人民币普通股	2,333,526				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和	公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知其他无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						

前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
黄松	董事长、总 经理	现任	51,084,000	25,542,000		76,626,000			
白明垠	董事、副总 经理	现任	38,700,000	19,350,000		58,050,000			
潘峰	董事、副总 经理	现任	30,231,000	15,115,500		45,346,500			
肖荣	董事、副总 经理	现任	26,316,000	13,158,000		39,474,000			
瞿绪标	董事	现任							
胡文瑞	独立董事	现任							
张树平	独立董事	现任							
刘力	独立董事	现任							
朱振武	独立董事	现任							
王全	监事会主席	现任	6,192,000	3,096,000		9,288,000			
王毅刚	监事	现任	6,192,000	3,096,000		9,288,000			
杨辉	监事	现任							
刘立平	监事	离任							
郑玲	财务总监	现任	1,575,000	787,500	590,625	1,771,875			
张中炜	董事会秘 书、副总经 理	现任	662,998	331,499	248,625	745,872			
郭金辉	副总经理	现任							
李雪	副总经理	现任	6,192,000	3,096,000		9,288,000			
张海汀	总经理助理	现任	6,192,000	3,096,000		9,288,000			
钱意清	助理财务总 监	现任	300,000	112,500	75,000	337,500			
王顺安	副总经理	现任							

孙河生	总经理助理	现任	9,288,000	4,644,000		13,932,000			
合计	--	--	182,924,998	91,424,999	914,250	273,435,747	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘立平	监事	任期满离任	2013 年 02 月 25 日	监事会换届
杨辉	职工监事	被选举	2013 年 02 月 25 日	监事会换届
王顺安	副总经理	聘任	2013 年 02 月 25 日	董事会聘任
孙河生	总经理助理	聘任	2013 年 02 月 25 日	董事会聘任

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：华油惠博普科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	309,687,390.82	575,460,335.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	3,200,000.00	3,100,000.00
应收账款	448,568,637.09	327,738,234.09
预付款项	34,915,859.29	37,577,143.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	231,750.00	4,770,779.54
应收股利		
其他应收款	31,175,708.01	13,187,676.20
买入返售金融资产		
存货	120,747,862.69	83,971,896.04
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	948,527,207.90	1,045,806,065.55

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		
长期股权投资	49,042,915.35	11,623,706.58
投资性房地产		
固定资产	353,874,613.44	242,975,262.36
在建工程	2,878,973.01	102,423,095.19
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	16,302,833.22	15,518,153.86
开发支出		
商誉	164,358,805.11	138,297,036.63
长期待摊费用	11,416,963.43	11,052,924.98
递延所得税资产	6,083,398.84	5,382,924.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	603,958,502.40	527,273,103.69
资产总计	1,552,485,710.30	1,573,079,169.24
流动负债：		
短期借款	80,490,445.22	50,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	26,749,403.49	36,565,777.02
应付账款	105,059,975.72	97,491,850.40
预收款项	9,904,266.19	13,480,324.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,934,833.83	8,855,259.16
应交税费	9,729,863.80	22,488,534.76

应付利息	137,416.67	234,683.27
应付股利		
其他应付款	33,433,778.74	110,608,889.15
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	271,439,983.66	339,725,318.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	-292,890.92	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	-292,890.92	
负债合计	271,147,092.74	339,725,318.69
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	455,625,000.00	303,750,000.00
资本公积	536,955,688.88	688,830,688.88
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	26,377,357.00	26,377,357.00
一般风险准备		
未分配利润	235,530,341.71	208,705,519.03
外币报表折算差额	-2,419,356.63	-1,732,220.56
归属于母公司所有者权益合计	1,252,069,030.96	1,225,931,344.35
少数股东权益	29,269,586.60	7,422,506.20
所有者权益（或股东权益）合计	1,281,338,617.56	1,233,353,850.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,552,485,710.30	1,573,079,169.24

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：郑玲

会计机构负责人：钱意清

2、母公司资产负债表

编制单位：华油惠博普科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	161,354,698.07	406,857,406.03
交易性金融资产		
应收票据	2,000,000.00	3,000,000.00
应收账款	252,111,019.07	206,089,016.32
预付款项	28,979,442.19	43,840,324.79
应收利息		4,742,654.54
应收股利		
其他应收款	17,688,525.21	82,714,149.39
存货	33,952,247.84	35,398,970.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	496,085,932.38	782,642,521.19
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	699,164,013.09	509,188,813.09
投资性房地产		
固定资产	112,681,793.37	112,317,787.31
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,134,035.21	1,273,228.27
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,997,950.28	2,455,258.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	815,977,791.95	625,235,087.01
资产总计	1,312,063,724.33	1,407,877,608.20
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	27,669,803.49	36,565,777.02
应付账款	38,094,874.03	61,016,168.08
预收款项	2,830,445.93	4,775,041.88
应付职工薪酬	1,713,672.97	4,402,777.74
应交税费	-974,560.28	15,626,852.25
应付利息	83,333.33	55,000.00
应付股利		
其他应付款	19,916,891.06	93,867,066.81
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	139,334,460.53	246,308,683.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	-292,890.92	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	-292,890.92	
负债合计	139,041,569.61	246,308,683.78
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	455,625,000.00	303,750,000.00
资本公积	537,825,221.02	689,700,221.02
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	26,377,357.00	26,377,357.00
一般风险准备		
未分配利润	153,194,576.70	141,741,346.40
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,173,022,154.72	1,161,568,924.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,312,063,724.33	1,407,877,608.20

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：郑玲

会计机构负责人：钱意清

3、合并利润表

编制单位：华油惠博普科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	432,764,247.82	195,945,996.37
其中：营业收入	432,764,247.82	195,945,996.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	374,663,714.89	161,356,613.96
其中：营业成本	310,804,918.07	121,498,843.87
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	1,377,386.43	945,091.97
销售费用	12,791,309.40	10,169,189.99
管理费用	48,611,980.64	31,753,175.40
财务费用	-157,590.22	-6,261,814.78
资产减值损失	1,235,710.57	3,252,127.51
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）	-82,191.23	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-82,191.23	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,018,341.70	34,589,382.41
加：营业外收入	1,073,102.01	2,528,155.41
减：营业外支出	2,378.49	335,224.87
其中：非流动资产处置损失	1,778.49	12,924.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	59,089,065.22	36,782,312.95
减：所得税费用	10,016,780.80	5,579,909.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,072,284.42	31,202,403.40
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	42,012,322.68	31,202,403.40
少数股东损益	7,059,961.74	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.07
（二）稀释每股收益	0.09	0.07
七、其他综合收益	-687,136.07	519,893.54
八、综合收益总额	48,385,148.35	31,722,296.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,325,186.61	31,722,296.94
归属于少数股东的综合收益总额	7,059,961.74	

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：郑玲

会计机构负责人：钱意清

4、母公司利润表

编制单位：华油惠博普科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	146,546,604.24	158,954,881.70
减：营业成本	111,806,572.10	123,487,526.76

营业税金及附加	268,436.30	809,016.32
销售费用	8,766,268.20	7,755,968.95
管理费用	18,984,065.59	16,824,657.52
财务费用	-438,785.28	-5,976,703.01
资产减值损失	-409,581.82	2,702,894.62
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）	19,633,048.85	44,335,454.25
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）	27,202,678.00	57,686,974.79
加：营业外收入	675,301.96	2,179,969.99
减：营业外支出	600.00	315,224.87
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	27,877,379.96	59,551,719.91
减：所得税费用	1,236,649.66	2,282,439.85
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	26,640,730.30	57,269,280.06
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.06	0.13
（二）稀释每股收益	0.06	0.13
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	26,640,730.30	57,269,280.06

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：郑玲

会计机构负责人：钱意清

5、合并现金流量表

编制单位：华油惠博普科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	357,246,401.96	134,617,930.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,403,162.69	9,600,473.70
收到其他与经营活动有关的现金	34,998,858.82	14,024,163.83
经营活动现金流入小计	393,648,423.47	158,242,567.53
购买商品、接受劳务支付的现金	358,198,121.45	133,590,022.75
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	50,692,170.16	34,418,025.15
支付的各项税费	36,990,674.33	19,908,265.82
支付其他与经营活动有关的现金	72,014,090.84	31,704,649.55
经营活动现金流出小计	517,895,056.78	219,620,963.27
经营活动产生的现金流量净额	-124,246,633.31	-61,378,395.74
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	600.00	46,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,003,383.33	1,378,000.00
投资活动现金流入小计	4,003,983.33	1,424,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,236,739.99	58,616,779.50

投资支付的现金	34,501,400.00	
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	117,209,565.35	
支付其他与投资活动有关的现金	3,869,676.69	14,941,180.91
投资活动现金流出小计	170,817,382.03	73,557,960.41
投资活动产生的现金流量净额	-166,813,398.70	-72,133,960.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,076,857.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,974,325.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,920,375.70	13,761,207.72
筹资活动现金流入小计	41,971,557.70	13,761,207.72
偿还债务支付的现金	3,899,919.54	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,539,035.37	31,302,849.86
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	464,734.88	137,118.48
筹资活动现金流出小计	21,903,689.79	32,439,968.34
筹资活动产生的现金流量净额	20,067,867.91	-18,678,760.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-361,545.18	32,511.58
五、现金及现金等价物净增加额	-271,353,709.28	-152,158,605.19
加：期初现金及现金等价物余额	562,086,644.27	676,939,506.08
六、期末现金及现金等价物余额	290,732,934.99	524,780,900.89

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：郑玲

会计机构负责人：钱意清

6、母公司现金流量表

编制单位：华油惠博普科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	107,015,147.53	119,044,586.79
收到的税费返还	1,366,607.13	9,600,473.70
收到其他与经营活动有关的现金	119,726,130.96	22,375,730.18
经营活动现金流入小计	228,107,885.62	151,020,790.67
购买商品、接受劳务支付的现金	143,528,877.58	147,785,628.56
支付给职工以及为职工支付的现金	18,804,740.98	15,845,772.32
支付的各项税费	19,229,509.24	6,783,338.13
支付其他与经营活动有关的现金	73,694,901.62	69,338,744.73
经营活动现金流出小计	255,258,029.42	239,753,483.74
经营活动产生的现金流量净额	-27,150,143.80	-88,732,693.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,200,000.00	
取得投资收益所收到的现金	19,853,478.29	44,892,160.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,003,383.33	
投资活动现金流入小计	35,056,861.62	44,938,160.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,241,450.77	3,370,442.97
投资支付的现金	151,725,200.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	111,860,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	502,564.89	164,000.00
投资活动现金流出小计	267,329,215.66	3,534,442.97
投资活动产生的现金流量净额	-232,272,354.04	41,403,717.68
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	20,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,787,834.94	12,408,710.72
筹资活动现金流入小计	26,787,834.94	12,408,710.72
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	16,436,700.40	31,269,576.08
支付其他与筹资活动有关的现金	453,336.69	137,118.48
筹资活动现金流出小计	16,890,037.09	31,406,694.56
筹资活动产生的现金流量净额	9,897,797.85	-18,997,983.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-172,772.20	7,596.59
五、现金及现金等价物净增加额	-249,697,472.19	-66,319,362.64
加：期初现金及现金等价物余额	396,072,712.77	506,256,893.69
六、期末现金及现金等价物余额	146,375,240.58	439,937,531.05

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：郑玲

会计机构负责人：钱意清

7、合并所有者权益变动表

编制单位：华油惠博普科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	303,750,000.00	688,830,688.88			26,377,357.00		208,705,519.03	-1,732,220.56	7,422,506.20	1,233,353,850.55
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	303,750,000.00	688,830,688.88			26,377,357.00		208,705,519.03	-1,732,220.56	7,422,506.20	1,233,353,850.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	151,875,000.00	-151,875,000.00					26,824,822.68	-687,136.07	21,847,080.40	47,984,767.01
（一）净利润							42,012,322.68		7,059,961.74	49,072,284.42
（二）其他综合收益								-687,136.07		-687,136.07
上述（一）和（二）小计							42,012,322.68	-687,136.07	7,059,961.74	48,385,148.35

(三) 所有者投入和减少资本									14,787,118.66	14,787,118.66
1. 所有者投入资本									3,076,857.00	3,076,857.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									11,710,261.66	11,710,261.66
(四) 利润分配									-15,187,500.00	-15,187,500.00
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									-15,187,500.00	-15,187,500.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	151,875,000.00	-151,875,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	151,875,000.00	-151,875,000.00								
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	455,625,000.00	536,955,688.88			26,377,357.00		235,530,341.71	-2,419,356.63	29,269,586.60	1,281,338,617.56

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	202,500	790,968,			17,044,		152,684,	-1,562,2		1,161,635,

	,000.00	641.02			831.05		091.76	58.61		305.22
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、本年年初余额	202,500,000.00	790,968,641.02			17,044,831.05		152,684,091.76	-1,562,258.61		1,161,635,305.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	101,250,000.00	-102,137,952.14			9,332,525.95		56,021,427.27	-169,961.95	7,422,506.20	71,718,545.33
（一）净利润							95,728,953.22		297,997.23	96,026,950.45
（二）其他综合收益								-169,961.95		-169,961.95
上述（一）和（二）小计							95,728,953.22	-169,961.95	297,997.23	95,856,988.50
（三）所有者投入和减少资本									7,124,508.97	7,124,508.97
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									7,124,508.97	7,124,508.97
（四）利润分配					9,332,525.95		-39,707,525.95			-30,375,000.00
1. 提取盈余公积					9,332,525.95		-9,332,525.95			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,375,000.00			-30,375,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	101,250,000.00	-101,250,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	101,250,000.00	-101,250,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		-887,952.14							-887,952.14	
四、本期期末余额	303,750,000.00	688,830,688.88			26,377,357.00		208,705,519.03	-1,732,220.56	7,422,506.20	1,233,353,850.55

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：郑玲

会计机构负责人：钱意清

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：华油惠博普科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	303,750,000.00	689,700,221.02			26,377,357.00		141,741,346.40	1,161,568,924.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	303,750,000.00	689,700,221.02			26,377,357.00		141,741,346.40	1,161,568,924.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	151,875,000.00	-151,875,000.00					11,453,230.30	11,453,230.30
(一) 净利润							26,640,730.30	26,640,730.30
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							26,640,730.30	26,640,730.30
(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							-15,187,50 0.00	-15,187,50 0.00
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							-15,187,50 0.00	-15,187,50 0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	151,875,00 0.00	-151,875,0 00.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	151,875,00 0.00	-151,875,0 00.00						
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	455,625,00 0.00	537,825,22 1.02			26,377,357 .00		153,194,57 6.70	1,173,022, 154.72

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	202,500,00 0.00	790,950,22 1.02			17,044,831 .05		88,123,612 .87	1,098,618, 664.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	202,500,00 0.00	790,950,22 1.02			17,044,831 .05		88,123,612 .87	1,098,618, 664.94
三、本期增减变动金额(减少以 “—”号填列)	101,250,00 0.00	-101,250,0 00.00			9,332,525. 95		53,617,733 .53	62,950,259 .48
(一) 净利润							93,325,259 .48	93,325,259 .48
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							93,325,259.48	93,325,259.48
（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					9,332,525.95		-39,707,525.95	-30,375,000.00
1. 提取盈余公积					9,332,525.95		-9,332,525.95	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,375,000.00	-30,375,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	101,250,000.00	-101,250,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	101,250,000.00	-101,250,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	303,750,000.00	689,700,221.02			26,377,357.00		141,741,346.40	1,161,568,924.42

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：郑玲

会计机构负责人：钱意清

三、公司基本情况

1、历史沿革

华油惠博普科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由黄松、白明垠、潘峰、肖荣、温州中科福泉创业投资有限责任公司、江阴中科科瑞创业投资有限公司、孙河生、王全、张海汀、王毅刚、李雪、潘玉琦、张文霞、郑玲、王国友、张中炜、李太平、钱意清、黄永康、富饶、查振国、王玉平、张新群作为发起人，以北京华油惠博普科技有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司。公司于2009年09月22日在北京市工商行政管理局办理了工商登记，取得《企业法人营业执照》，

注册号为110108004566648。

公司法定代表人为黄松，注册地为北京市海淀区马甸东路17号11层1212。

经中国证券监督管理委员会《关于核准华油惠博普科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]138号文）核准，本公司向社会公众发行人民币普通股3,500万股，并于2011年2月25日在深圳证券交易所中小企业板上市，股票简称“惠博普”，股票代码“002554”。公司首次公开发行前股本为10,000万股，公开发行上市后总股本变更为13,500万股。2011年5月20日，本公司2010年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配预案的议案》，以2011年2月25日的股本总数13,500万股为基数，以未分配利润向全体股东分配红股4,050万元即每10股送3股，以2010年度末母公司资本公积2,700万元转增股本即每10股转增2股，转赠分红后总股本变更为20,250万股，此次增资业经利安达会计师事务所有限责任公司以利安达验字[2011]第1050号验资报告验证确认，此次增资已于2011年7月1日办理工商变更登记手续并取得《企业法人营业执照》，注册号为110108004566648。2012年4月27日，本公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案的议案》，以2012年5月9日的股本总数20,250万股为基数，以资本公积10,125万元转增股本即每10股转增5股，转增后总股本变更为30,375万股，此次增资业经利安达会计师事务所有限责任公司以利安达验字[2012]第1021号验资报告验证确认，此次增资已于2012年6月20日办理工商变更登记手续并取得《企业法人营业执照》，注册号为110108004566648。2013年5月6日，本公司2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配预案的议案》，以2013年5月15日的股本总数30,375万股为基数，以资本公积15,187.5万元转增股本即每10股转增5股，转增后总股本变更为45,562.5万股，此次增资业经利安达会计师事务所有限责任公司以利安达验字[2013]第1015号验资报告验证确认，此次增资已于2013年6月9日办理工商变更登记手续并取得《企业法人营业执照》，注册号为110108004566648。

截止2013年6月30日，公司总股本为45,562.5万股，其中有限售条件的股份合计为27,917.32万股，占总股本的61.27%；无限售条件的股份合计为17,645.18万股，占总股本的38.73%。

2、所处行业

公司所属行业为石油装备与服务行业。

3、经营范围

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

4、主要产品

公司主要产品是采油系统设施及后续服务。

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

股权变更情况：公司在报告期以2013年5月15日的股本总数30,375万股为基数，以资本公积15,187.5万元转增股本即每10股转增5股，转增后总股本变更为45,562.5万股。

发生重大并购：2013年2月25日，公司第二届董事会2013年第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购潍坊凯特工业控制系统工程有限公司51%股权的议案》，公司以人民币38,250,000.00元收购潍坊凯特工业控制系统工程有限公司8名自然人股东所持有的该公司51%股权，收购基准日为2013年3月7日。

其他无重大变更。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

①合并范围的确定

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

②购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

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

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

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

④合并方法

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

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

无。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日,对外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算,因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。

① 资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债:

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的,主要是为了近期内出售或回购;

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

理；

c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

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

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

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

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

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

②持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

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

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

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

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

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

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

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

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

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

（4）金融负债终止确认条件

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

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

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

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价

值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	账龄分析法	本公司将账龄超过 2 年的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(4) 其他说明

a、计提坏账准备的说明：

本公司对应收款项中的关联方往来不计提坏账准备；

本公司对其他应收款中的备用金、押金、内部往来等不计提坏账准备。

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

c、应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：

本公司各类存货取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

发出时，原材料采用先进先出法核算，产成品采用个别计价法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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) 投资成本的确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

(I) 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

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

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

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

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

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

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40 年	5%	2.375%-4.750%
机器设备	10 年	5%	9.500%
电子设备	10 年	5%	9.500%
运输设备	5 年	5%	19.000%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

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

有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 其他说明

无。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

(2) 借款费用资本化期间

按照借款费用资本化金额的计算方法予以资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金

额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

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

- 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，满足一定条件的，确认为无形资产。

17、长期待摊费用

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

18、职工薪酬的确认和计量

(1) 职工薪酬

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

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

(2) 辞退福利

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

① 辞退福利的确认原则：

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

② 辞退福利的计量方法：

a、对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

b、对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

③ 辞退福利的确认标准：

a、对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞职福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。

b、对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

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

(3) 最佳估计数的确定方法

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

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

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司产品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

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

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

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

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

21、政府补助

(1) 类型

- ① 与资产相关的政府补助；
- ② 与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

① 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

(3) 政府补助的计量及已确认的政府补助需要返还的处理

①政府补助的计量

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

(4)已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理

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

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

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

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

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

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

- ①商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a、该项交易不是企业合并；
 - b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。
- ③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
 - a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
 - b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 其他情况说明

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

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

(2) 融资租赁会计处理

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

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

24、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

无。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无。

(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

(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

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

注1. 增值税税率说明

本公司和本公司子公司北京惠博普能源技术有限责任公司（以下简称惠博普能源公司）、大庆惠博普石油机械设备制造有限公司（以下简称惠博普机械）、大庆科立尔石油技术服务有限公司（科立尔服务公司）、北京奥普图控制技术有限公司（以下简称奥普图公司）、控股子公司潍坊凯特工业控制系统工程有限公司及本公司之三级子公司正镶白旗惠博普能源技术有限责任公司、北京惠伊诺净化技术有限公司、北京凯特伟业科技有限公司增值税税率为17%，自2012年9月1日始，本公司、惠博普能源公司和奥普图公司部分现代服务业中的研发和技术服务、信息技术服务适用6%税率，H H I. LLC增值税税率为10%，天津武清区信科天然气投资有限公司、四平科思燃气投资有限公司、渭南科思天然气有限公司、营口科思燃气有限公司、天津华油科思管道工程有限公司增值税税率为13%，本公司之三级子公司北京中加诚信管道技术有限公司（以下简称中佳诚信公司）销售产品增值税税率为17%，销售软件实行超过3%部分即征即退。

注2. 企业所得税税率说明

本公司已通过高新技术企业认定，根据《企业所得税法》及其实施条例规定，本公司2013年度适用15%的企业所得税税率；

本公司之子公司惠博普能源公司已通过高新技术企业认定，根据西国税减免字（2006）第8005号《减、免税批准通知书》自2006年1月1日起至2008年12月31日减征企业所得税，减征幅度为100%。根据国务院国发（2007）39号关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知，2013年度企业所得税税率为15%；

本公司之子公司奥普图公司已通过高新技术企业认定，根据《企业所得税法》及其实施条例规定，2013年度企业所得税税率为15%；

本公司之子公司惠博普机械公司已通过高新技术企业认定，根据《企业所得税法》及其实施条例规定，2013年度企业所得税税率为15%；

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

本公司之控股子公司潍坊凯特工业控制系统工程有限公司，根据《企业所得税法》及其实施条例规定，企业所得税税率为25%；

本公司之三级子公司正镶白旗惠博普能源技术有限责任公司（以下简称正镶白旗惠博普公司），根据《企业所得税法》及其实施条例规定，企业所得税税率为25%；

本公司之三级子公司北京惠伊诺净化技术有限公司（以下简称惠伊诺公司），根据《企业所得税法》及其实施条例规定，企业所得税税率为25%；

本公司之三级子公司H H I. LLC企业所得税税率为10%；

本公司之子公司北京华油科思能源管理有限公司（以下简称科思能源管理公司）、天津武清区信科天然气投资有限公司、四平科思燃气投资有限公司、渭南科思天然气有限公司、营口科思燃气有限公司以及天津华油科思管道工程有限公司，根据《企业所得税法》及其实施条例规定，企业所得税税率为25%；

本公司之三级子公司北京中加诚信管道技术有限公司（以下简称中加诚信公司）已通过高新技术企业认定，根据《企业所得税法》及其实施条例规定，2013年度企业所得税税率为15%；

本公司之三级子公司北京凯特伟业科技有限公司，根据《企业所得税法》及其实施条例规定，企业所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

本公司2011年9月14日取得编号为GF201111000176号高新技术企业证书，证书有效期三年。根据《企业所得税法》及其实施条例、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）规定，公司2013年度所得税税率为15%；

本公司之子公司惠博普能源公司根据西国税减免字（2006）第8005号《减、免税批准通知书》自2006年1月1日起至2008年12月31日减征企业所得税，减征幅度为100%。2011年9月14日，取得的编号为GF201111000600号高新技术企业证书，证书有效期三年。根据国务院国发（2007）39号关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知2013年度企业所得税税率为15%；

本公司之子公司奥普图公司2011年9月14日取得编号为GF201111000086号高新技术企业证书，有效期三年。根据《企业所得税法》及其实施条例、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）规定，公司2013年度所得税税率为15%；

本公司之子公司惠博普机械公司2011年7月25日取得编号为GR201123000016号高新技术企业证书，有效期三年。根据《企业所得税法》及其实施条例、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）规定，公司2013年度所得税税率为15%；

本公司之三级子公司中加诚信公司2011年10月11日取得编号为GF201111001477号高新技术企业证书，证书有效期三年。根据《企业所得税法》及其实施条例、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）规定，公司2013年度所得税税率为15%。

3、其他说明

无。

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

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京惠博普能源技术有限责任公司	全资子公司	北京	石油设备制造销售	100,900,000	石油设备加工制造销售	102,189,000.00		100%	100%	是			
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	全资子公司	大庆	石油设备制造销售	150,000,000	石油设备加工制造销售	270,500,000.00		100%	100%	是			
北京奥普图控制技术	全资子公司	北京	自动化产品制造销售	10,000,000	自产品机械设备、零	12,987,300.00		100%	100%	是			

有限公司					部件的进出口								
大庆科立尔石油技术服务有限公司	全资子公司	大庆	石油设施技术服务	10,000,000	石油技术咨询开发服务	10,000,000.00		100%	100%	是			
香港惠华环球科技有限公司	全资子公司	香港	贸易	\$2,500,000	石油自动化产品贸易与技术	\$2,500,000.00		100%	100%	是			
北京华油科思能源管理有限公司	全资子公司	北京	天然气运营企业管理	110,000,000	天然气运营企业管理	249,000,000.00		100%	100%	是			
潍坊凯特工业控制系统工程有限公司	控股子公司	潍坊	自动化产品制造销售及工程安装	10,000,000	自动控制系统集成、销售及工程安装、设计	38,250,000.00		51%	51%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所

													享有份 额后的 余额
北京奥 普图控 制技术 有限公 司	全资子 公司	北京	自动化 产品制 造销售	10,000, 000	自产品 机械设 备、零 部件的 进出口	12,987, 300.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
北京华 油科思 能源管 理有限 公司	全资子 公司	北京	天然气 运营企 业管理	110,000 ,000	天然气 运营企 业管理	249,000 ,000.00		100%	100%	是			
潍坊凯 特工业 控制系 统工程 有限公 司	控股子 公司	潍坊	自动化 产品制 造销售 及工程 安装	10,000, 000	自动控 制系统 集成、 销售及 工程安 装、设 计	38,250, 000.00		51%	51%	是	17,502, 283.78		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

公司于2013年2月25日召开的第二届董事会2013年第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购潍坊凯特工业控制系统工程有限公司51%股权的议案》，公司使用超募资金3,825万元收购其51%股权，收购完成后，将其纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

公司于2013年2月25日召开的第二届董事会2013年第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购潍坊凯特工业控制系统工程有限公司51%股权的议案》，公司使用超募资金3,825万元收购其51%股权，收购完成后，将其纳入合并范围。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
潍坊凯特工业控制系统工程有限公司	35,718,946.48	10,342,798.95

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
潍坊凯特工业控制系统工程有限公司	26,061,768.48	经公司 2013 年 2 月 25 日召开的第二届董事会 2013 年第一次会议以及同日召开的第二届监事会 2013 年第一次会议审议通过，以江苏银信资产评估房地产估价有限公司出具的苏银信评报字（2013）第 011 号评估报告结果为基础，公司以部分超募资金收购潍坊凯特工业控制系统工程有限公司 51% 股权的最终转让价格确定为 38,250,000.00 元。并购日，潍坊凯特工业控制系统工程有限公司账面净资产 23,898,493.18 元，所以收购价减去并购日的账面净资产乘以所占股权比例 12,188,231.52 元金额后余额确认为商誉。

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	287,333.35	--	--	617,779.23
人民币	--	--	259,837.72	--	--	604,576.96
美元	1,060.61	6.1787	6,550.98	1,643.37	6.2855	10,329.42
蒙图（格图里克）	319,287.12	0.0042	1,356.07	641,766.59	0.0045	2,872.85
迪拉姆	11,753.15	1.6667	19,588.58			
银行存款：	--	--	270,054,288.12	--	--	548,745,947.79
人民币	--	--	257,079,454.61	--	--	526,531,305.14
港币	6,081.32	0.7966	4,844.38	34,533.48	0.81085	28,001.47
美元	2,084,245.18	6.1787	12,844,689.31	3,517,649.01	6.2855	22,110,182.27
蒙图（格图里克）	4,868,338.78	0.0042	20,676.74	17,080,156.30	0.0045	76,458.91
迪拉姆	62,773.85	1.6667	104,623.08			
其他货币资金：	--	--	39,345,769.35	--	--	26,096,608.85
人民币	--	--	39,345,110.88	--	--	25,863,142.73
美元	25.90	6.1787	160.03	25.90	6.2855	162.79
蒙图（格图里克）				52,002,633.32	0.0045	232,788.55
欧元	61.89	8.0536	498.44	61.89	8.3176	514.78
合计	--	--	309,687,390.82	--	--	575,460,335.87

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

(1) 年末其他货币资金39,345,769.35元，其中：信用证保证金及利息1,105.27元，保函保证金及利息35,225,634.52元，银行承兑汇票保证金及利息3,822,946.75元，贷款保证金及利息296,082.81元。其他货币资金中，保证金超过3个月以上期限的18,954,455.83元。

(2) 无抵押冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,200,000.00	3,100,000.00
合计	3,200,000.00	3,100,000.00

截止2013年6月30日无已贴现未到期银行承兑汇票。

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单利息收入	4,770,779.54	1,559,493.69	6,098,523.23	231,750.00
合计	4,770,779.54	1,559,493.69	6,098,523.23	231,750.00

(2) 逾期利息

无。

(3) 应收利息的说明

截止2013年6月30日本期应收定期存单利息收入1,559,493.69元,已收回金额6,098,523.23元,尚未到期金额231,750.00元。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	421,849.39 6.41	90.01%	17,216,837.34	85.54%	312,617.44 45.89	90.39%	15,261,272.92	84.29%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1、单项金额不重大但按信用风险特征组合	5,486,225.67	1.17%	1,451,319.31	7.21%	17,074.96 5.76	4.94%	2,526,529.04	13.95%

后该组合的风险较大的 应收账款								
组合 2、其他不重大应收 账款	41,361,490. 43	8.82%	1,460,318.7 7	7.25%	16,150,88 6.73	4.67%	317,262.33	1.76%
组合小计	46,847,716. 10	9.99%	2,911,638.0 8	14.46%	33,225,85 2.49	9.61%	2,843,791.37	15.71%
合计	468,697,11 2.51	--	20,128,475. 42	--	345,843,2 98.38	--	18,105,064.2 9	--

应收账款种类的说明

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

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

其他分类为其他不重大应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款	421,849,396.41	17,216,837.34	4.08%	按会计政策计提
合计	421,849,396.41	17,216,837.34	--	--

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1年以内	383,991,934.87	81.92%	7,664,438.61	253,956,776.08	73.44%	5,073,380.12
1年以内小计	383,991,934.87	81.92%	7,664,438.61	253,956,776.08	73.44%	5,073,380.12
1至2年	71,577,228.96	15.27%	7,157,722.90	78,103,613.71	22.58%	7,810,361.37
2至3年	4,489,631.43	0.96%	897,926.29	5,674,373.99	1.64%	1,134,874.80
3至4年	8,350,327.25	1.78%	4,175,163.62	8,001,265.61	2.31%	4,000,632.81
4至5年	273,830.00	0.06%	219,064.00	107,268.99	0.03%	85,815.19
5年以上	14,160.00	0.01%	14,160.00			
合计	468,697,112.51	--	20,128,475.42	345,843,298.38	--	18,105,064.29

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

无。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	独立第三方	56,748,037.31	1 年以内 55,819,378.09 元; 1-2 年 867,410.21 元; 2-3 年 54,053.00 元; 3-4 年 7,196.01 元。	12.11%
第二名	独立第三方	36,973,867.84	1 年以内	7.89%
第三名	独立第三方	34,206,533.62	1 年以内	7.3%
第四名	独立第三方	31,351,489.92	1 年以内	6.69%
第五名	独立第三方	31,343,080.75	1 年以内	6.69%
合计	--	190,623,009.44	--	40.68%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	14,702,660.59	47.16%			4,000,000.00	30.31%	8,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的	185,511.53	0.6%	1,200.00	75%	693,985.10	5.26%		

应收账款								
组合 2、其他不重大应收账款	16,289,135.89	52.24%	400.00	25%	8,501,691.10	64.43%		
组合小计	16,474,647.42	52.84%	1,600.00	100%	9,195,676.20	69.69%		
合计	31,177,308.01	--	1,600.00	--	13,195,676.20	--	8,000.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
单项金额重大的其他应收款	14,702,660.59	0.00	0%	按会计政策计提
合计	14,702,660.59	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	30,523,507.38	97.9%	400.00	12,501,691.10	94.74%	8,000.00
1 年以内小计	30,523,507.38	97.9%	400.00	12,501,691.10	94.74%	8,000.00
1 至 2 年	468,289.10	1.51%		612,048.10	4.64%	
2 至 3 年	153,699.51	0.49%	1,200.00	26,900.00	0.2%	
3 至 4 年	19,950.00	0.06%		8,657.00	0.07%	
4 至 5 年	8,350.00	0.03%		41,380.00	0.31%	
5 年以上	3,512.02	0.01%		5,000.00	0.04%	
合计	31,177,308.01	--	1,600.00	13,195,676.20	--	8000.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

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

无。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	独立第三方	11,557,760.59	1 年以内	37.07%
第二名	独立第三方	3,144,900.00	1 年以内	10.09%
第三名	独立第三方	1,063,218.90	1 年以内	3.41%
第四名	独立第三方	1,281,000.00	1 年以内	4.11%
第五名	独立第三方	698,489.00	1 年以内	2.24%
合计	--	17,745,368.49	--	56.92%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	21,386,067.53	61.25%	24,093,593.43	64.12%
1 至 2 年	13,275,743.00	38.02%	13,483,550.38	35.88%
2 至 3 年	236,248.76	0.68%		
3 年以上	17,800.00	0.05%		
合计	34,915,859.29	--	37,577,143.81	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
镶黄旗金龙能源开发投资有限责任公司	独立第三方	13,000,000.00	1-2 年	采矿权服务未完成
中石油华北天然气销售分公司	独立第三方	4,500,000.00	1 年以内	尚未到货

HILLER GMBH	独立第三方	2,226,820.40	1 年以内	未全部到货
上海黑马安全自动化系统有限公司	独立第三方	1,360,097.76	1 年以内	项目未完工
MIDSKY INTERNATIONAL	独立第三方	1,353,435.59	1 年以内	未到交货期
合计	--	22,440,353.75	--	--

(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

无。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,492,112.58		42,492,112.58	42,744,254.52		42,744,254.52
在产品	72,593,702.25		72,593,702.25	37,103,151.95		37,103,151.95
库存商品	1,064,505.38		1,064,505.38	1,026,408.60		1,026,408.60
发出商品	2,007.72		2,007.72	2,116.11		2,116.11
在途商品	4,595,534.76		4,595,534.76	3,095,964.86		3,095,964.86
合计	120,747,862.69		120,747,862.69	83,971,896.04		83,971,896.04

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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
山西国强天然气输配有限公司	成本法	5,541,400.00		5,541,400.00	5,541,400.00	15%	15%				

山西国化科思燃气有限公司	权益法	12,000,000.00	11,623,706.58		11,623,706.58	30%	30%				
山西忻州国祥煤层气输配有限公司	权益法	30,000,000.00		29,931,694.62	29,931,694.62	30%	30%				
呼伦贝尔华油天然气投资有限公司	权益法	1,960,000.00		1,946,114.15	1,946,114.15	49%	49%				
合计	--	49,501,400.00	11,623,706.58	37,419,208.77	49,042,915.35	--	--	--			

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	259,334,548.10	121,797,473.64		41,460.00	381,090,561.74
其中：房屋及建筑物	161,112,859.80	55,543,271.83			216,656,131.63
机器设备	75,127,546.13	58,195,647.63			133,323,193.76
运输工具	15,307,693.50	6,581,862.96			21,889,556.46
办公设备及其他	7,786,448.67	1,476,691.22		41,460.00	9,221,679.89
--	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：	16,359,285.74	10,895,744.07		39,081.51	27,215,948.30
其中：房屋及建筑物	4,566,655.78	2,117,852.19			6,684,507.97
机器设备	5,014,852.16	4,001,276.29			9,016,128.45
运输工具	4,232,883.61	3,850,086.87			8,082,970.48
办公设备及其他	2,544,894.19	926,528.72		39,081.51	3,432,341.40
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	242,975,262.36	--			353,874,613.44
其中：房屋及建筑物	156,546,204.02	--			209,971,623.66
机器设备	70,112,693.97	--			124,307,065.31
运输工具	11,074,809.89	--			13,806,585.97
办公设备及其他	5,241,554.48	--			5,789,338.50
五、固定资产账面价值合计	242,975,262.36	--			353,874,613.44

其中：房屋及建筑物	156,546,204.02	--	209,971,623.66
机器设备	70,112,693.97	--	124,307,065.31
运输工具	11,074,809.89	--	13,806,585.97
办公设备及其他	5,241,554.48	--	5,789,338.50

本期折旧额 10,895,744.07 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 102,173,504.46 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
钢结构排架厂房（7200 平方米）	正在办理中	2013 年 12 月 31 日之前
钢筋混凝土框架二层库房（3100 平方米）	正在办理中	2013 年 12 月 31 日之前
二层门卫房（40 平方米）	正在办理中	2013 年 12 月 31 日之前
办公楼（四层、5426.87 平方米）	正在办理中	2013 年 12 月 31 日之前
宿舍楼及食堂（四层、3097.52 平方米）	正在办理中	2013 年 12 月 31 日之前
公寓楼（四层、871.12 平方米）	正在办理中	2013 年 12 月 31 日之前
车库（一层、5 大间 8 小间、673 平方米）	正在办理中	2013 年 12 月 31 日之前
门卫房 2（一间、20.70 方米）	正在办理中	2013 年 12 月 31 日之前
2#机械加工厂房（7174.92 平方米、钢结构排架）	正在办理中	2013 年 12 月 31 日之前
厂房三（4126.69 平方米、钢结构排架）	正在办理中	2013 年 12 月 31 日之前
厂房四（1864.26 平方米、钢结构排架）	正在办理中	2013 年 12 月 31 日之前

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
围栏道路场坪料场				8,429,218.00		8,429,218.00
后接厂房				39,060,454.64		39,060,454.64
电力外网电缆沟				1,050,000.00		1,050,000.00
公用工程建设（厂区暖气外网改造）				1,251,011.91		1,251,011.91
厂房热辐射建设	1,689,913.32		1,689,913.32	1,689,913.32		1,689,913.32
喷砂料场建设				3,918,138.78		3,918,138.78
厂房消防水管线改造及加伴热线				633,376.59		633,376.59
含油污泥药剂制备平台				134,494.45		134,494.45
新厂房空气气源系统				95,698.91		95,698.91
高粘度老化油泥分离试验装置				32,121,836.46		32,121,836.46
设备调试模拟系统				2,975,942.96		2,975,942.96
离心机试验设备				11,063,009.17		11,063,009.17
储油罐机械清洗装备	478,559.10		478,559.10			
四平管线工程	486,000.59		486,000.59			
营口信义管线工程	224,500.00		224,500.00			
合计	2,878,973.01		2,878,973.01	102,423,095.19		102,423,095.19

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
围栏道路场坪料场		8,429,218.00	326,300.00	8,755,518.00			100				募集资金	
后接厂		39,060,454.64	285,656.32	39,346,110.96			100				募集资金	

房		54.64	08	10.72							金	
离心机 试验设备		11,063,0 09.17	255,782. 78	11,318,7 91.95			100				募集资 金	
高粘度 老化油 泥分离 试验装 置		32,121,8 36.46	78,866.8 1	32,200,7 03.27			100				募集资 金	
合计		90,674,5 18.27	946,605. 67	91,621,1 23.94		--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	16,687,696.74	955,606.28		17,643,303.02
土地使用权	15,162,390.00			15,162,390.00
软件	1,525,306.74	955,606.28		2,480,913.02
二、累计摊销合计	1,169,542.88	170,926.92		1,340,469.80
土地使用权	921,884.92	75,881.82		997,766.74
软件	247,657.96	95,045.10		342,703.06
三、无形资产账面净值合计	15,518,153.86	784,679.36		16,302,833.22
土地使用权	14,240,505.08			14,164,623.26
软件	1,277,648.78			2,138,209.96
无形资产账面价值合计	15,518,153.86	784,679.36		16,302,833.22
土地使用权	14,240,505.08			14,164,623.26
软件	1,277,648.78			2,138,209.96

本期摊销额 170,926.92 元。

本公司子公司惠博普机械公司2009年与大庆市国土资源局签订了编号为2306002010B00021号《国有建设用地使用权出让合同》约定：出让宗地总面积69,478.1平方米；用途为工业用地；出让总价款12,180,206.00元；出让年限为50年。

12、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京华油科思能源管理有限公司	138,297,036.63			138,297,036.63	
潍坊凯特工业控制系统工程有限公司		26,061,768.48		26,061,768.48	
合计	138,297,036.63	26,061,768.48		164,358,805.11	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

非同一控制下企业合并形成的商誉计算过程：经公司2013年2月25日召开的第二届董事会2013年第一次会议以及同日召开的第二届监事会2013年第一次会议审议通过，以江苏银信资产评估房地产估价有限公司出具的苏银信评报字（2013）第011号评估报告结果为基础，公司以部分超募资金收购潍坊凯特工业控制系统工程有限公司51%股权的最终转让价格确定为38,250,000.00元。并购日，潍坊凯特工业控制系统工程有限公司账面净资产23,898,493.18元，所以以收购价减去并购日的账面净资产乘以所占股权比例12,188,231.52元金额后余额确认为商誉。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	69,285.15	320,000.00	122,619.15		266,666.00	
油井勘探费及土地补偿费	10,983,639.83	18,606.51			11,002,246.34	
杀毒软件		1,851.11			1,851.11	
车位		153,200.00	7,000.02		146,199.98	
合计	11,052,924.98	493,657.62	129,619.17		11,416,963.43	--

长期待摊费用的说明

(1) 公司子公司的子公司正镶白旗惠博普能源技术有限责任公司2012年、2013年发生的油井土地补偿费、测井费、钻井工程费及勘探费等，截至2013年6月30日，勘探正在实施中。

(2) 公司子公司奥普图公司租用办公楼的装修费92,320.81元，截止至2013年6月30日已经全部转入管理费用。公司子公司潍坊凯特公司本期发生装修费320,000.00元，本期摊销53,334.00元。

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

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
可抵扣亏损	1,113,184.76	183,931.46

坏账准备	3,074,936.88	2,683,366.98
应付职工薪酬	779,832.21	1,218,601.07
未实现对外销售	1,115,444.99	1,297,024.58
小计	6,083,398.84	5,382,924.09
递延所得税负债：		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	19,873,919.84	17,872,424.44
应付职工薪酬	4,891,804.81	8,000,449.38
可抵扣亏损	3,977,308.94	735,725.80
未实现对外销售利润	7,412,090.11	8,646,830.47
小计	36,155,123.70	35,255,430.09

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	6,083,398.84		5,382,924.09	

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,113,064.29	2,025,011.13	8,000.00		20,130,075.42
合计	18,113,064.29	2,025,011.13	8,000.00		20,130,075.42

16、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	79,500,000.00	50,000,000.00
进口贷款	990,445.22	
合计	80,490,445.22	50,000,000.00

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,749,403.49	36,565,777.02
合计	26,749,403.49	36,565,777.02

下一会计期间将到期的金额 26,749,403.49 元。

18、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	80,492,423.03	85,152,499.07
1-2 年	17,259,624.52	6,534,794.50
2-3 年	3,834,279.16	1,767,090.88
3-4 年	1,602,775.97	3,924,845.75
4-5 年	1,758,252.84	1,281.00
5 年以上	112,620.20	111,339.20
合计	105,059,975.72	97,491,850.40

(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

无。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
江苏太湖锅炉股份有限公司	4,614,000.00	1-2年	未结算
上海阀门厂有限公司	1,600,748.77	1-2年1,593,291.27元; 3-4年7,457.50元。	未结算

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,315,709.79	12,290,718.03
1-2 年	242,945.00	1,164,606.90
2-3 年	611.40	
3-4 年	25,000.00	25,000.00
4-5 年	320,000.00	
合计	9,904,266.19	13,480,324.93

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	预收金额	账龄	未结转原因
陕西延长石油（集团）有限责任公司	320,000.00	4-5年	合同尚未履行完毕
合肥新新石化助剂有限公司	<u>200,000.00</u>	1-2年	合同尚未履行完毕
合 计	<u>520,000.00</u>		

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,045,594.87	38,823,957.03	41,903,737.17	4,965,814.73
二、职工福利费		2,459,092.18	2,459,092.18	
三、社会保险费	704,719.16	8,829,907.52	8,730,439.71	804,186.97

其中：① 医疗保险费	199,963.27	2,258,984.25	2,367,420.65	91,526.87
② 基本养老保险费	461,043.80	5,919,081.05	5,727,359.94	652,764.91
③ 失业保险费	21,618.31	372,188.23	363,957.59	29,848.95
④ 工伤保险费	8,591.80	126,381.66	123,632.36	11,341.10
⑤ 生育保险费	13,501.98	153,272.33	148,069.17	18,705.14
四、住房公积金	8,400.00	3,495,684.04	3,489,338.04	14,746.00
五、辞退福利		35,480.00	35,480.00	
六、其他	96,545.13	939,679.68	886,138.68	150,086.13
六、工会经费和职工教育经费	96,545.13	939,679.68	886,138.68	150,086.13
合计	8,855,259.16	54,583,800.45	57,504,225.78	5,934,833.83

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 150,086.13 元。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,520,027.37	7,158,485.27
营业税	41,959.63	20,309.91
企业所得税	6,286,242.13	12,220,703.32
个人所得税	534,360.42	684,845.82
城市维护建设税	195,959.87	786,476.50
教育费附加	139,972.60	589,008.82
应交防洪保安费	76,434.05	67,947.88
应交房产税	144,553.00	144,553.00
应交土地使用税	768,060.80	768,060.80
价格调节基金	13,440.38	21,358.04
地方水利建设基金	2,726.16	
印花税	6,127.39	26,785.40
合计	9,729,863.80	22,488,534.76

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款应付利息	137,416.67	234,683.27
合计	137,416.67	234,683.27

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
投资款等	33,433,778.74	110,608,889.15
合计	33,433,778.74	110,608,889.15

(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

无。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
大庆市西城工业园区开发有限公司	3,500,000.00	2-3年	保证金
中国石油化工股份有限公司管道储运分公司潍坊管理处	98,826.04	1年以内6,828.52元； 1-2年91,997.52元	往来款
连云港东海建筑安装工程有限公司	80,000.00	3-4年	投标押金
合计	3,678,826.04		

24、应付债券

单位：元

项目	期末数	期初数
利息调整	-292,890.92	
合计	-292,890.92	

应付债券说明：本期余额为发行债券产生前期审计费用等。

25、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	303,750,000.00		151,875,000.00		151,875,000.00	455,625,000.00
------	----------------	--	----------------	--	----------------	----------------

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

2009年8月26日，公司通过华油惠博普科技股份有限公司创立大会暨首届股东大会决议，同意利安达会计师事务所有限责任公司出具的利安达专字【2009】第 A1188 号《审计报告》和京都中新资产评估有限公司出具的《评估报告》，以截至 2009年6月30日经审计的账面净资产131,220,674.49元为基准，按1:0.762075的比例折为10,000万股，余额31,220,674.49元计入资本公积，变更后注册资本为人民币10,000万元。此次变更注册资本事项，业经利安达会计师事务所有限责任公司以利安达验字（2009）第A1074号验资报告验证确认。

经中国证券监督管理委员会《关于核准华油惠博普科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]138号文）核准，本公司向社会公众发行人民币普通股35,000,000股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币26.00元，应募集资金总额人民币910,000,000.00元，扣除发行费用人民币88,270,453.47元，实际募集资金净额为人民币821,729,546.53元，其中：新增注册资本人民币35,000,000.00元，资本公积人民币786,729,546.53元，业经利安达会计师事务所有限责任公司以利安达验字[2011]第1009号验资报告验证确认。

根据本公司2010年度股东大会决议和修改后的章程规定，以公司总股本135,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股3股，派2元人民币现金(含税，扣税后个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派1.5元)；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，转增基准日期为2011年6月9日，变更后的注册资本为人民币202,500,000.00元，业经利安达会计师事务所有限责任公司以利安达验字[2011]第1050号验资报告验证确认。

根据本公司2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，以公司总股本202,500,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，派1.50元人民币现金(含税，扣税后个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派1.35元)；转增基准日期为2012年5月9日，变更后的注册资本为人民币303,750,000.00元，业经利安达会计师事务所有限责任公司以利安达验字[2012]第1021号验资报告验证确认。

根据本公司2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，以公司总股本303,750,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，派0.50元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10股派0.450000元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.475000元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款^a；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）；转增基准日期为2013年5月16日，变更后的注册资本为人民币455,625,000.00元，业经利安达会计师事务所有限责任公司以利安达验字[2013]第1015号验资报告验证确认。

26、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	688,812,268.88		151,875,000.00	536,937,268.88
其他资本公积	18,420.00			18,420.00
合计	688,830,688.88		151,875,000.00	536,955,688.88

资本公积说明

本期公司以总股本303,750,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计应转增151,875,000.00元。

27、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,377,357.00			26,377,357.00
合计	26,377,357.00			26,377,357.00

28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	208,705,519.03	--
调整后年初未分配利润	208,705,519.03	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,012,322.68	--
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	15,187,500.00	
期末未分配利润	235,530,341.71	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	432,764,247.82	195,945,996.37
营业成本	310,804,918.07	121,498,843.87

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
与石油和天然气开采有关的服务活动	432,764,247.82	310,804,918.07	195,945,996.37	121,498,843.87
合计	432,764,247.82	310,804,918.07	195,945,996.37	121,498,843.87

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油气处理系统	82,682,048.39	50,265,391.83	101,400,939.05	61,857,932.93
油气田开采系统	45,510,666.00	19,206,812.02	42,115,152.48	29,534,119.11
油田环保系统	71,600,568.34	42,862,003.14	33,713,315.20	20,304,910.38
油田工程技术服务	47,453,890.65	23,140,596.98	18,716,589.64	9,801,881.45
天然气运营	185,517,074.44	175,330,114.10		
合计	432,764,247.82	310,804,918.07	195,945,996.37	121,498,843.87

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	196,653,855.67	182,560,117.31	19,523,244.87	12,604,600.43
东北	62,438,633.55	25,347,703.16	52,634,266.88	32,166,335.68
华东	21,282,317.31	9,724,060.31	6,584,350.25	4,127,619.00
中南	2,617,506.55	955,819.13	867,730.76	509,381.79
西南	5,683,803.51	2,273,880.16	576,874.93	283,484.47
西北	31,439,324.27	20,990,334.50	11,890,598.28	9,262,721.09
海外	112,648,806.96	68,953,003.50	103,868,930.40	62,544,701.41
合计	432,764,247.82	310,804,918.07	195,945,996.37	121,498,843.87

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	118,460,500.51	27.38%

第二名	40,071,142.90	9.26%
第三名	35,342,222.78	8.17%
第四名	34,408,196.30	7.95%
第五名	28,710,187.76	6.64%
合计	256,992,250.25	59.4%

营业收入的说明

30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	256,682.98	81,958.37	
城市维护建设税	577,578.05	473,295.09	
教育费附加	413,349.89	338,540.49	
应交防洪保安费	82,828.56	51,298.02	
价格调节基金	13,440.38		
地方水利建设基金	33,506.57		
合计	1,377,386.43	945,091.97	--

营业税金及附加的说明

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代理费	1,048,782.45	2,137,572.34
人工费用	1,824,782.43	1,973,863.38
差旅交通费	2,140,899.25	1,148,851.23
运杂费	410,967.02	543,505.19
物料	1,311,081.96	245,204.54
劳务费	2,158,354.46	772,022.49
仓储费		325,866.00
业务费	954,394.22	559,625.50
保险及公积金	498,000.88	560,520.42
宣传费	802,489.44	844,461.00
其他费用	1,641,557.29	1,057,697.90
合计	12,791,309.40	10,169,189.99

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	15,293,922.13	10,282,471.86
人工费用	10,246,811.30	5,657,516.13
服务费	3,974,737.11	3,667,383.34
职工福利费	2,149,906.93	1,361,989.11
保险及公积金	2,466,175.06	2,112,108.97
税费	1,657,045.23	503,044.22
办公费	1,082,110.84	1,120,999.26
折旧费	3,415,721.59	1,529,572.37
业务费	963,964.76	708,097.06
车辆费	909,736.54	715,331.42
差旅交通费	1,946,630.40	802,609.88
租赁费	1,843,576.29	338,887.09
会议费	701,139.00	915,383.99
通讯费	398,302.03	277,467.96
职工教育经费	470,141.73	802,397.06
其他费用	1,092,059.70	957,915.68
合计	48,611,980.64	31,753,175.40

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,255,068.37	890,678.34
利息收入	-3,138,382.83	-7,656,325.27
汇兑损益	296,327.78	209,702.44
银行手续费	429,396.46	294,129.71
合计	-157,590.22	-6,261,814.78

34、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-82,191.23	
合计	-82,191.23	

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山西忻州国祥煤层气输配有限公司	-68,305.38		本期新参股公司亏损
呼伦贝尔华油天然气投资有限公司	-13,885.85		本期新参股公司亏损
合计	-82,191.23		--

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,235,710.57	3,252,127.51
合计	1,235,710.57	3,252,127.51

36、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	950,000.00	1,403,155.41	950,000.00
无法支付的应付款项	23,340.51		23,340.51
其他	99,761.50	1,125,000.00	99,761.50
合计	1,073,102.01	2,528,155.41	1,073,102.01

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收中介服务支持资金补贴款		5,000.00	《中关村科技园区企业购买中介服务支持资金管理办法》
利息补贴		1,345,155.41	《中关村科技园区企业贷款扶持资金管理办法》等

科学技术奖		3,000.00	环境保护部 2011 年第 87 号公告《环境保护部关于发布 2011 年度环境保护科学技术奖获奖项目的公告》
财政发放科技创新奖励资金		50,000.00	
收中关村科技园区管理委员会补贴款	600,000.00		《中关村国家自主创新示范区"十百千工程"专项资金管理办法》
科技局中小企业扶持资金	350,000.00		黑财指(企)【2012】576 号《省财政厅关于拨付 2012 年第二批国家科技型中小企业技术创新基金的通知》
合计	950,000.00	1,403,155.41	--

37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,778.49	12,924.87	1,778.49
其中：固定资产处置损失	1,778.49	12,924.87	1,778.49
对外捐赠		320,000.00	
其他	600.00	2,300.00	600.00
合计	2,378.49	335,224.87	2,378.49

38、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,717,255.55	5,838,809.91
递延所得税调整	-700,474.75	-258,900.36
合计	10,016,780.80	5,579,909.55

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本年金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.09	0.09	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.09	0.09	0.06	0.06

基本每股收益=P0÷S

S= S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0-Sk

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。

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，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。

40、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-687,136.07	519,893.54
小计	-687,136.07	519,893.54
合计	-687,136.07	519,893.54

41、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	950,000.00
存款利息收入	834,707.19
单位及个人往来	7,348,117.88
收回保函保证金存款	25,866,033.75
合计	34,998,858.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	16,859,274.62
单位及个人往来	23,467,121.44
保证金存款	31,687,694.78
合计	72,014,090.84

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
质量保证金	4,003,383.33
合计	4,003,383.33

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购置油气田项目办公用具费	30,000.00
油田区块勘探费等	1,519,767.00
投资款汇款手续费、收购中介机构费等	2,319,909.69
合计	3,869,676.69

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
募集资金专户利息收入等	6,920,375.70
合计	6,920,375.70

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资费用	283,685.00
支付股利产生的手续费等	181,049.88
合计	464,734.88

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	49,072,284.42	31,202,403.40

加：资产减值准备	1,235,710.57	3,252,127.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,895,744.07	3,498,754.30
无形资产摊销	170,926.92	123,012.92
长期待摊费用摊销	129,619.17	7,648.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,378.49	12,924.87
财务费用（收益以“-”号填列）	-135,770.74	-6,315,387.47
投资损失（收益以“-”号填列）	82,191.23	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-700,474.75	-164,041.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,775,966.65	-1,775,621.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-136,237,150.29	-83,727,662.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,986,125.75	-7,492,555.14
经营活动产生的现金流量净额	-124,246,633.31	-61,378,395.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	290,732,934.99	524,780,900.89
减：现金的期初余额	562,086,644.27	676,939,506.08
现金及现金等价物净增加额	-271,353,709.28	-152,158,605.19

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	117,209,565.35	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	290,732,934.99	562,086,644.27
其中：库存现金	287,333.35	617,779.23
可随时用于支付的银行存款	270,054,288.12	548,745,947.79
可随时用于支付的其他货币资金	20,391,313.52	12,722,917.25
三、期末现金及现金等价物余额	290,732,934.99	562,086,644.27

现金流量表补充资料的说明

八、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
北京惠博普能源技术有限责任公司	控股子公司	有限责任	北京	黄松	石油设备制造销售	10090 万元	100%	100%	780990542
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	控股子公司	有限责任	大庆	白明垠	石油设备制造销售	15000 万元	100%	100%	677474531
北京奥普图控制技术有限公司	控股子公司	有限责任	北京	潘峰	自动化产品制造销售	1000 万元	100%	100%	746737332
大庆科立尔石油技术服务有限公司	控股子公司	有限责任	大庆	白明垠	石油设施技术服务	1000 万元	100%	100%	684862938
香港惠华环球科技有限公司	控股子公司	有限责任	香港	黄松	石油自动化产品贸易与技术服务	250 万美元	100%	100%	
H H I LLC	控股子公司	有限责任	乌兰巴托	孟戈	石油设备进出口贸易与服务	50 万美元	100%	100%	
HME INTERNATIONAL FZE	控股子公司	有限责任	阿联酋	黄松	石油设备销售	300 万元	100%	100%	
北京惠伊诺净化技术有限公司	控股子公司	有限责任	北京	黄松	油水分离设备销售与服务	628.38 万元	51%	51%	596071298
正镶白旗惠博普能源技术有限责任公司	控股子公司	有限责任	内蒙古	黄松	石油技术咨询、服务	2000 万元	100%	100%	585164827
北京华油科思能源管理有限公司	控股子公司	有限责任	北京	王国东	天然气运营企业管理	11000 万元	100%	100%	579035404
天津武清区信科天然气	控股子公司	有限责任	天津	王国东	天然气营运企业管理	1000 万元	75%	75%	581314445

投资有限公司									
四平科思燃气投资有限公司	控股子公司	有限责任	吉林四平	马卓	天然气营运企业管理	1000 万元	51%	51%	589480237
渭南科思天然气有限公司	控股子公司	有限责任	陕西渭南	王国东	天然气营运企业管理	1000 万元	51%	51%	598750577
营口科思燃气有限公司	控股子公司	有限责任	辽宁营口	张中炜	天然气营运企业管理	1000 万元	74%	74%	577242039
天津华油科思管道工程有限公司	控股子公司	有限责任	天津	张中炜	天然气营运企业管理	1000 万元	90%	90%	05873359X
潍坊凯特工业控制系统工程有限公司	控股子公司	有限责任	潍坊	黄松	自动化产品制造销售及工程安装	1000 万元	51%	51%	165438262
北京中加诚信管道技术有限公司	控股子公司	有限责任	北京	金岗	销售及服务	500 万元	51%	51%	746142267
北京凯特伟业科技有限公司	控股子公司	有限责任	北京	任文浩	销售及服务	100 万元	51%	51%	684399568

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
瞿绪标、胡文瑞、张树平、刘力、朱振武	公司董事	
王全、王毅刚、杨辉	公司监事	
郑玲、张中炜、李雪、郭金辉、王顺安、张海汀、钱意清、孙河生	公司高级管理人员	
马庆春	与公司高级管理人员潘峰为夫妻关系	
潘玉琦	与公司高级管理人员潘峰为父子关系、公司股东	
侯淑娟	与公司高级管理人员黄松为夫妻关系	
乔德聪	与公司高级管理人员白明银为夫妻关系	
上海思科瑞新投资管理中心（有限合伙）	董事共同任职	570767617
苏州思科投资管理企业（有限合伙）	董事共同任职	559331986

北京亿赛通科技发展有限公司	董事共同任职	746729965
南京安讯科技有限责任公司	董事共同任职	756864255
南京亚东启天药业有限公司	董事共同任职	751286193
上海斯科尔投资咨询有限公司	董事共同任职	594777393
四川思科同汇股权投资基金管理有限公司	董事共同任职	054111048
北京万向新元科技股份有限公司	董事共同任职	754661104
山东旭业新材料股份有限公司	董事共同任职	714471837
北京大学光华管理学院	董事共同任职	400002259
中国冶金科工股份有限公司	董事共同任职	710935716
中原特钢股份有限公司	董事共同任职	169967858
廊坊发展股份有限公司	董事共同任职	105774811
渤海轮渡股份有限公司	董事共同任职	863046151
中国机械设备工程股份有限公司	董事共同任职	100000710
中国石油咨询中心	董事共同任职	
北京市天银律师事务所	董事共同任职	746123816
国联证券股份有限公司	董事共同任职	135914870
奇瑞汽车股份有限公司	董事共同任职	713970875
中华全国律协金融证券专业委员会	董事共同任职	
北京市律协证券法律专业委员会	董事共同任职	
北京市海淀区律师协会	董事共同任职	
北京市律协执业纪律与执业调处委员会	董事共同任职	
吉林成朴股权投资基金管理有限公司	董事共同任职	565089911

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无。

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

无。

5、关联方应收应付款项

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

其他或有负债及其财务影响

无。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、经公司2013年7月14日《第二届董事会2013年第六次会议决议》通过拟以本公司全资子公司香港惠华环球科技有限公司为买方，使用自有资金2,088万美元（约12,875万元人民币）收购Dart Energy (FLG) Pte. Ltd.（以下简称“Dart FLG”）100%股权。Dart FLG通过持有富地柳林燃气有限公司（以下简称“FLG”）50%的股权从而拥有柳林地区煤层气资源开采产品分成合同（以下简称“PSC”）25%的权益。本次交易完成后，Dart FLG成为公司的全资子公司，公司拥有PSC合同25%的权益。同时，本公司拟以自有资金3,000万美元（约18,499万元人民币）对香港惠华增资，增资后香港惠华的注册资本由250万美元增加至3,250万美元，公司持股比例100%。

2、经公司2013年7月24日《第二届董事会2013年第七次会议决议》通过本公司以对外担保的形式，为全资子公司香港惠华向汇丰银行香港分行申请的200万美元（约1,234万元人民币）循环贷款提供等值人民币的连带责任担保，担保期限为十二个月。

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、以公允价值计量的资产和负债

无。

7、外币金融资产和外币金融负债

无。

8、年金计划主要内容及重大变化

无。

9、其他

公司第二届董事会2013年第二次会议审议并通过《关于公司2013年度向银行申请综合授信额度的议案》，根据该议案执行以下综合授信合同签订等事宜，合同具体内容如下：

序号	受信人	授信人	授信额度(万元)	签订日期	授信期限	是否履行完毕
1	华油惠博普科技股份有限公司	中国银行股份有限公司北京西城支行	10,000	2012年8月15日	至2013年7月9日	否
2	华油惠博普科技股份有限公司	北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	7,000	2012年8月28日	2013年8月27日	否
3	华油惠博普科技股份有限公司	中国民生银行股份有限公司总行营业部	5,000	2012年9月5日	2013年9月5日	否
4	华油惠博普科技股份有限公司 北京惠博普能源技术有限公司 北京奥普图控制技术有限公司	汇丰银行(中国)有限公司北京分行	\$550	2013年6月25日		否

其中：

(1) 与中国银行股份有限公司北京西城支行约定银行承兑汇票额度人民币4,000万元；贸易融资及非融资类保函额度人民币6,000万元，用于开立信用证、远期信用证、投标保函、履约保函、预付款保函、质量保函。远期信用证期限不超过90天；叙作单项授信业务前，受信人须向授信人缴纳20%保证金。

(2) 与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行约定人民币贷款额度5,000万元，人民币银行承兑汇票承兑额度2,000万元，办理银行承兑汇票业务时须向北京银行交存不少于额度金额20%的款项作为保证金，质押给北京银行作为本合同下的担保。

(3) 与中国民生银行股份有限公司总行营业部最高授信额度5,000万元人民币，授信种类：人民币业务包括：贷款、汇

票承兑、汇票贴现、保函（非融资性质保函，且格式须经乙方认可），贸易融资业务包括：外币贷款（短期流动资金贷款）、保函（非融资性质保函，且格式须经乙方认可）、出口押汇、票据贴现、汇票承兑、开立信用证、进口押回、进口代付。

合同项下授信品种除非融资性保函外其他业务品种可用额度最高不超过3500万元，且短期流动资金贷款、银行承兑汇票、国内信用证开立及证下押汇（代付）可用额度合计不超过2500万元。

（4）公司、公司子公司北京惠博普能源技术有限责任公司、公司子公司北京奥普图控制技术有限公司接受汇丰银行（中国）有限公司北京分行授信函约定：

我行特此确认：我行同意按照本授信函所述的各项具体条款和条件，在下述担保和各项先决条件以令我行满意的方式完成后，授予贵方下述非承诺性银行授信。尽管本授信函可能有任何相反的规定，本授信受制于下列条件：我行有权随时单方面中止、撤销任何未使用的授信或决定是否允许任何授信的使用；我行有权随时重新审查本授信，至少每年一次；并且我行有权随时要求立即偿还相关贷款，包括有权要求立即就预期负债和或有负债提供现金担保。

授信一：最高不超过美元3,000,000.00的进口授信，其中：

①最高不超过美元3,000,000.00的进口授信（包括开立跟单信用证，进口贷款授信以及海外代付授信），仅供公司使用；

②最高不超过美元1,000,000.00的进口授信（包括开立跟单信用证，进口贷款授信以及海外代付授信，无抵押进口贷款以及装运前采购贷款），仅供公司子公司北京惠博普能源技术有限责任公司使用；

③最高不超过美元500,000.00的进口授信（仅限无抵押进口贷款），仅供公司子公司北京奥普图控制技术有限公司使用；

授信一项下所有借款人未清偿的负债总额在任何时候最高不得超过美元3,000,000.00。

授信二：最高不超过美元2,000,000.00的保函/保证授信，仅供公司使用。

授信三：最高不超过美元500,000.00的财资产品授信，仅供公司使用。

担保：借款人须提供相当于信用证/保函/保证/无抵押进口贷款授信使用金额之20%的特定存款质押于我行。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	220,678,641.32	83.57 %	9,907,473.54	82.78%	197,871,138.98	90.57%	10,656,186.78	86.09%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,468,893.56	0.93%	585,844.16	4.89%	4,264,300.00	1.95%	915,260.00	7.39%
组合 2、其他不重大应收账款	40,932,068.83	15.5%	1,475,266.94	12.33%	16,331,743.80	7.48%	806,719.68	6.52%
组合小计	43,400,962.39	16.43 %	2,061,111.10	17.22%	20,596,043.80	9.43%	1,721,979.68	13.91%

合计	264,079,603.71	--	11,968,584.64	--	218,467,182.78	--	12,378,166.46	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

应收账款种类的说明

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

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

其他分类为其他不重大应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额重大的应收账款	220,678,641.32	9,907,473.54	4.49%	按会计政策计提
合计	220,678,641.32	9,907,473.54	--	--

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	221,137,580.51	83.74%	4,407,845.44	162,267,266.24	74.28%	3,245,345.33
1 年以内小计	221,137,580.51	83.74%	4,407,845.44	162,267,266.24	74.28%	3,245,345.33
1 至 2 年	33,154,174.44	12.55%	3,315,417.44	43,998,755.79	20.13%	4,399,875.58
2 至 3 年	2,262,008.75	0.86%	452,401.75	4,666,051.75	2.14%	933,210.35
3 至 4 年	7,425,840.01	2.81%	3,712,920.01	7,427,840.01	3.4%	3,713,920.01
4 至 5 年	100,000.00	0.04%	80,000.00	107,268.99	0.05%	85,815.19
合计	264,079,603.71	--	11,968,584.64	218,467,182.78	--	12,378,166.46

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

无。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	36,973,867.84	1 年以内	14%
第二名	客户	34,206,533.62	1 年以内	12.95%
第三名	客户	31,343,080.75	1 年以内	11.87%
第四名	客户	24,841,049.00	1-2 年	9.41%
第五名	客户	19,867,890.81	1 年以内 18,963,889.36 元; 1-2 年 842,752.44 元; 2-3 年 54,053.00 元, 3-4 年 7,196.01 元。	7.52%
合计	--	147,232,422.02	--	55.75%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,557,760.59	65.34 %			77,408,000.00	93.58 %		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	19,030.00	0.11%			70,567.00	0.09%		
组合 2、其他不重大应收账款	6,111,734.62	34.55 %			5,235,582.39	6.33%		
组合小计	6,130,764.62	34.66 %			5,306,149.39	6.42%		
合计	17,688,525.21	--		--	82,714,149.39	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额重大的其他应收款	11,557,760.59			
合计	11,557,760.59		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	
1 年以内	17,364,295.21	98.17%		30,243,382.39	36.56%	
1 年以内小计	17,364,295.21	98.17%		30,243,382.39	36.56%	
1 至 2 年	305,200.00	1.73%		17,372,200.00	21%	
2 至 3 年	0.00	0%		14,150,600.00	17.11%	
3 至 4 年	15,030.00	0.08%		20,908,637.00	25.28%	
4 至 5 年	3,350.00	0.02%		34,330.00	0.04%	
5 年以上	650.00	0%		5,000.00	0.01%	
合计	17,688,525.21	--		82,714,149.39	--	

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

无。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	政府机关	11,557,760.59	1 年以内	65.34%
第二名	客户	1,281,000.00	1 年以内	7.24%
第三名	客户	350,000.00	1 年以内	1.98%
第四名	客户	300,000.00	1 年以内	1.7%
第五名	客户	300,000.00	1 年以内	1.7%
合计	--	13,788,760.59	--	77.96%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京惠博普能源技术有限责任公司	成本法	102,189,031.54	102,189,031.54		102,189,031.54	100%	100%	一致			17,820,027.48
大庆惠博普石油机械装备制造有限公司	成本法	270,500,000.00	185,000,000.00	85,500,000.00	270,500,000.00	100%	100%	一致			
北京奥普图控制技术有限责任公司	成本法	12,987,271.55	12,987,271.55		12,987,271.55	100%	100%	一致			1,813,021.37
大庆科立尔石油技术服务有	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%	一致			

限公司											
香港惠华 环球科技 有限公司	成本法	16,237,71 0.00	10,012,51 0.00	6,225,200 .00	16,237,71 0.00	100%	100%	一致			
北京华油 科思能源 管理有限 公司	成本法	249,000,0 00.00	189,000,0 00.00	60,000,00 0.00	249,000,0 00.00	100%	100%	一致			
潍坊凯特 工业控制 系统工程 有限公司	成本法	38,250,00 0.00		38,250,00 0.00	38,250,00 0.00	51%	51%	一致			
合计	--	699,164,0 13.09	509,188,8 13.09	189,975,2 00.00	699,164,0 13.09	--	--	--			19,633,04 8.85

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	146,546,604.24	158,954,881.70
合计	146,546,604.24	158,954,881.70
营业成本	111,806,572.10	123,487,526.76

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
与石油和天然气开采活动有关的服务活动	146,546,604.24	111,806,572.10	158,954,881.70	123,487,526.76
合计	146,546,604.24	111,806,572.10	158,954,881.70	123,487,526.76

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

油气处理系统	81,310,248.39	62,342,772.35	101,400,939.18	82,952,007.17
油气田开采系统	14,538,186.44	9,826,373.09	35,285,444.11	25,674,036.91
油田环保系统	50,332,988.24	39,437,572.48	17,266,666.67	12,888,774.14
油田工程技术服务	365,181.17	199,854.18	5,001,831.74	1,972,708.54
合计	146,546,604.24	111,806,572.10	158,954,881.70	123,487,526.76

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	507,502.55	298,848.64	12,569,007.77	8,687,062.39
东北	7,162,377.60	5,019,337.71	33,553,559.59	23,048,655.98
华东	7,658,684.08	3,642,987.89	4,700,854.70	3,022,481.70
中南	179,487.17	151,814.56	612,608.55	396,538.69
西南	429,368.58	171,738.80	0.00	0.00
西北	18,299,999.94	17,002,075.45	11,890,598.28	9,262,721.09
海外	112,309,184.32	85,519,769.05	95,628,252.81	79,070,066.91
合计	146,546,604.24	111,806,572.10	158,954,881.70	123,487,526.76

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	40,071,142.90	27.38%
第二名	28,710,187.76	19.62%
第三名	18,300,000.00	12.5%
第四名	17,878,577.72	12.22%
第五名	8,733,214.89	5.96%
合计	113,693,123.27	77.68%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,633,048.85	44,335,454.25
合计	19,633,048.85	44,335,454.25

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京惠博普能源技术有限责任公司	17,820,027.48	23,959,355.51	
北京奥普图控制技术有限公司	1,813,021.37	20,376,098.74	
合计	19,633,048.85	44,335,454.25	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	26,640,730.30	57,269,280.06
加：资产减值准备	-409,581.82	2,702,894.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,815,444.16	1,117,788.02
无形资产摊销	94,799.34	46,953.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		12,924.87
财务费用（收益以“-”号填列）	-990,659.84	-5,710,041.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,633,048.85	-44,335,454.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	457,308.06	104,619.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,446,722.28	8,032,978.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	34,884,504.03	-89,564,302.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-71,456,361.46	-18,410,334.10
经营活动产生的现金流量净额	-27,150,143.80	-88,732,693.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	146,375,240.58	439,937,531.05
减：现金等价物的期初余额	396,072,712.77	506,256,893.69
现金及现金等价物净增加额	-249,697,472.19	-66,319,362.64

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,778.49	
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）	950,000.00	政府补贴、对企业扶持资金等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	122,502.01	
减：所得税影响额	160,666.68	
少数股东权益影响额（税后）	213.70	
合计	909,843.14	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.38%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.3%	0.09	0.09

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（一）资产负债表项目分析

（1）货币资金较年初减少46.18%，主要系报告期内随着订单的增加，公司支付经营活动所需的资金增加，以及支付收购款所致；

（2）应收账款较年初增加36.87%，主要系报告期内公司主营业务扩张较快，销售收入增加所致；

（3）应收利息较年初减少95.14%，主要系报告期内IPO募集资金逐步投放到位，导致募集资金专户的资金大幅减少，利息收入相应减少；

（4）其他应收款较年初增加136.40%，主要系报告期内出口退税大幅增加所致；

（5）存货较年初增加43.80%，主要系报告期内公司提前采购与储备原材料以备生产所需，从而导致原材料有较大幅度增加，同时由于公司海外业务的拓展，订单规模逐渐增大，完工周期变长，从而导致公司在产品的规模增加所致；

（6）长期股权投资较年初增加321.92%，主要系报告期内公司全资子公司华油科思新增参股公司所致；

（7）固定资产较年初增加45.64%，主要系报告期内公司募投项目建设完成后，在建工程完工验收转为固定资产所致；

（8）在建工程较年初减少97.19%，主要系报告期内公司募投项目建设完成后，在建工程完工验收转为固定资产所致；

- (9) 短期借款较年初增加60.89%，主要系报告期内随着公司订单的增加，经营所需的流动资金增加，导致借款增加；
- (10) 应付职工薪酬较年初减少32.98%，主要系2012年末计提的职工奖金于本期发放所致；
- (11) 应交税费较年初减少56.73%，主要系增值税、营业税、企业所得税等税费较年初减少所致；
- (12) 应付利息较年初减少41.45%，主要系期初子公司未付利息于本期支付所致；
- (13) 其他应付款较年初减少69.77%，主要系报告期内公司支付了华油科思收购款所致；
- (14) 实收资本（或股本）较年初增加50.00%，主要系报告期内公司实施了利润分配方案，以303,750,000股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东按每10股转增5股所致；
- (15) 外币折算报表差额较年初减少39.76%，主要系报告期内外币汇率变化影响所致；
- (16) 少数股东权益较年初增加294.34%，主要系报告期内公司全资子公司华油科思新增参股公司所致。

（二）损益表项目分析

- (1) 营业税金及附加较上年同期增加45.74%，主要系营业收入较上年同期大幅增长所致；
- (2) 销售费用较上年同期增加25.78%，主要系报告期内公司加强了国内外市场布局以及海外营销网络建设，营销人员的相关差旅、劳务、业务费等费用的相应增加所致；
- (3) 管理费用较上年同期增加53.09%，主要系报告期内公司新增两家控股子公司，管理人员的增加引起管理成本相应增加以及固定资产折旧增加，同时为不断提高公司核心竞争力，公司持续增加了研发投入所致；
- (4) 财务费用较上年同期增加97.48%，主要系报告期内随着募集资金及超募资金的使用，募集资金存放在银行形成的利息收入减少所致；
- (5) 资产减值损失较上年同期减少62.00%，主要系报告期内公司回收了往年的应收账款，计提坏账准备减少所致；
- (6) 营业外收入较上年同期减少57.55%，主要系上年同期公司收取了供应商的合同违约金所致；
- (7) 营业外支出较上年同期减少99.29%，主要系上年同期公司对外捐赠所致。

（三）现金流量表分析

- (1) 经营活动现金流入小计较上年同期增加148.76%，主要系报告期内销售收入增加，收到的现金增加所致；
- (2) 经营活动现金流出小计较上年同期增加135.81%，主要系报告期内随着在手订单增加，公司采购并储备的原材料等物资增加所致；
- (3) 投资活动现金流入小计较上年同期增加181.18%，主要系报告期内收到退回的投标保证金所致；
- (4) 投资活动现金流出小计较上年同期增加132.22%，主要系报告期内公司支付收购华油科思以及潍坊凯特的投资款所致；
- (5) 筹资活动现金流入小计较上年同期增加205.00%，主要系报告期内为满足公司经营活动所需的流动资金，向银行借款增加所致；
- (6) 筹资活动现金流出小计较上年同期减少-32.48%，主要系报告期内偿还银行借款归还的现金减少，以及分配的股利较上年同期减少所致。

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的2013年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。

董事长：黄松
华油惠博普科技股份有限公司
2013年8月22日