



华油惠博普科技股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 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钱意清及会计机构负责人(会计主管人员)武丽民声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

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.....	22
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 优先股相关情况	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第九节 财务报告.....	34
第十节 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
EPC	指	工程总承包
《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	010-82809682	010-82809682
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 2013 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 2013 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

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

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）	628,622,956.30	432,764,247.82	45.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	54,705,518.45	42,012,322.68	30.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,769,563.12	41,102,479.54	30.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,936,163.82	-124,246,633.31	93.61%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.09	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.09	33.33%
加权平均净资产收益率	4.09%	3.38%	0.71%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,035,231,840.22	1,871,130,926.47	8.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,342,149,206.06	1,309,282,107.46	2.51%

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,273,633.45	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	-44,205.40	
减：所得税影响额	183,176.27	
少数股东权益影响额（税后）	110,296.45	
合计	935,955.33	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年国际油价震荡上行，地缘政治对油价形成持续影响，全球经济逐步复苏，原油需求保持稳定的上升趋势。2014年上半年，公司主要从以下几方面开展工作：（1）坚定不移实施国际化发展战略，不断完善市场营销网络体系，建设专业化的EPC项目管理团队，确保规模订单的可持续性；（2）积极开拓环保装备及服务市场，不断积累石化行业节能环保技术，逐步形成有竞争力和自主知识产权的环保工艺技术；（3）加大油气资源开发及利用的投资力度，积极开拓思路布局国内天然气利用业务辐射网络，不断夯实公司油气资源开发及利用一体化战略的实施基础。

二、主营业务分析

（一）概述

项目	本期金额	上年同期	同比增减
营业收入（元）	628,622,956.30	432,764,247.82	45.26%
营业利润（元）	73,424,147.66	58,018,341.70	26.55%
净利润(元)	61,187,240.96	49,072,284.42	24.69%
归属于母公司所有者的净利润（元）	54,705,518.45	42,012,322.68	30.21%

2014年上半年，公司经营业绩实现稳定增长。报告期内实现营业收入628,622,956.30元，较上年同期增长45.26%；实现净利润61,187,240.96元，较上年同期增长24.69%；归属于母公司所有者的净利润54,705,518.45元，较上年同期增长30.21%。上半年经营业绩实现增长的主要原因有：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，组织机构及岗位职责逐步完善，目标化管理工作取得了初步成效，加强了EPC项目专业管理团队的建设，确保了国际EPC项目的顺利运行；另一方面，公司进一步落实了一体化的战略发展目标，夯实天然气业务基础，使天然气管道运营的业绩稳步提升。

（二）收入

1、主营业务按照业务板块分类情况

板块名称	2014年1-6月		2013年1-6月		本年比上年增减	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比	收入增长比例	占比增减
油气田装备及工程	373,430,635.82	59.40%	175,646,605.04	40.59%	112.60%	18.82%
石化环保装备及服务	24,086,902.14	3.83%	71,600,568.34	16.54%	-66.36%	-12.71%

油气资源开发及利用	231,105,418.34	36.76%	185,517,074.44	42.87%	24.57%	-6.10%
合计	628,622,956.30	100.00%	432,764,247.82	100.00%	45.26%	-

报告期内，油气田装备及工程业务实现营业收入373,430,635.82元，较上年同期增长112.60%，主要是由于海外EPC项目在报告期内确认收入所致。2014年上半年，伊拉克局势恶化，公司的海外EPC项目位于伊拉克南部的米桑油田。这是对惠博普的一次考验，也是对惠博普员工意志的一次考验。公司一线员工坚守岗位，克服现场艰苦环境，较好的完成了上半年的生产经营任务，为公司实现规模订单的可持续性打下了基础。

报告期内，石化环保装备及服务业务实现营业收入24,086,902.14元，较上年同期下降66.36%。主要是由于环保业务上半年新签订单在报告期内确认收入较少所致。2014年下半年，公司将重点加强移动含油污泥处理服务业务，加强市场开拓，坚持技术创新，逐步形成有竞争力和自主知识产权的环保工艺技术。

报告期内，油气资源开发及利用业务实现营业收入231,105,418.34元，较上年同期增长24.57%。目前该业务的收入全部来自于公司的天然气管道运营业务。2014年下半年，公司天然气运营业务将以建立稳定气源保障体系、优质工业客户、局部垄断优势项目为主，同时以LNG/CNG加气站为业务开拓重点。

2、主营业务收入按区域分布情况

报告期内，公司在各区域的收入分布情况如下：

地区名称	2014年1-6月		2013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	252,408,250.55	40.15%	196,653,855.67	45.44%	28.35%	-5.29%
东北	28,857,913.16	4.59%	62,438,633.55	14.43%	-53.78%	-9.84%
华东	23,295,022.91	3.71%	21,282,317.31	4.92%	9.46%	-1.21%
中南	6,529,621.32	1.04%	2,617,506.55	0.60%	149.46%	0.44%
西南	1,103,252.98	0.18%	5,683,803.51	1.31%	-80.59%	-1.13%
西北	4,674,377.67	0.74%	31,439,324.27	7.26%	-85.13%	-6.52%
国内小计	316,868,438.59	50.41%	320,115,440.86	73.97%	-1.01%	-23.56%
海外	311,754,517.71	49.59%	112,648,806.96	26.03%	176.75%	23.56%
合计	628,622,956.30	100.00%	432,764,247.82	100.00%	45.26%	-

报告期内，国内市场实现营业收入316,868,438.59元，较上年同期略有下滑，主要是由于国内传统油气田装备及工程业务以及石化环保装备及服务业务在报告期内达到确认收入条件的订单较少所致。报告期内，海外市场实现营业收入311,754,517.71元，较上年同期增长176.75%，2014年上半年公司进一步加强了中东市场的开拓工作，EPC项目的顺利运行确保了海外业绩的高速增长。

3、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	2014年1-6月	2013年1-6月	本年比上年 增长比例
上期末在手合同金额	38,630.2	52,045.78	-25.78%
本期新签合同金额	114,166.28	17,852.09	539.51%
本期确认收入的合同金额	41,492.82	27,259.89	52.21%
期末在手合同金额	111,303.66	42,637.98	161.04%

报告期内，公司新签合同额114,166.28万元，较上年同期上升539.51%；年末在手合同金额111,303.66万元，较上年同期上升161.04%。

4、公司重大的在手订单情况

1、公司于2014年3月5日披露了《关于签订日常经营重大合同的公告》（公告编号：HBP2014-009），公司收到与EMIR-OIL, LLC（埃米尔石油有限责任公司）签订的《供货合同》，合同金额为25,191,112美元（约合人民币1.54亿元）。截至报告期末，该项目第一批发货设备的生产制造已基本完成，其他批次的设备正在按计划进行加工制造。

2、公司于2014年3月12日披露了《关于签订日常经营重大合同的公告》（公告编号：HBP2014-010），公司收到与CNOOC Iraq Limited（中海油伊拉克有限公司，以下简称“CNOOC Iraq”）签订的《脱酸项目工程总承包合同》，合同金额为31,431,657.00美元（约合人民币1.93亿元）。截至报告期末，该项目设计工作全部完成，采购、设备生产制造按计划基本完成，现场安装工作按计划进行准备。

3、公司于2014年3月29日披露了《关于签订日常经营重大合同的公告》（公告编号：HBP2014-011），公司收到与CNOOC Iraq签订的《水处理项目工程总承包合同》，合同金额为92,452,439.00美元（约合人民币5.68亿元）。截至报告期末，该项目正在按计划进行，进展情况详见公司2014年7月7日披露的《关于日常经营重大合同的进展公告》（公告编号：HBP2014-032）。

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	628,622,956.30	432,764,247.82	45.26%	主要系海外 EPC 项目在报告期内确认收入，天然气管道运营的业绩稳步提升所致
营业成本	477,463,747.33	310,804,918.07	53.62%	主要系报告期内随着 EPC 项目的开展，营业成本相应增加
销售费用	15,952,732.88	12,791,309.40	24.72%	
管理费用	51,766,013.99	48,611,980.64	6.49%	
财务费用	4,539,732.65	-157,590.22	2,980.72%	主要系报告期内随着募集资金使用完毕新增银行贷款大幅增加所致

所得税费用	13,466,334.75	10,016,780.80	34.44%	主要系报告期内随着利润的增加所得税相应增加
研发投入	16,848,154.48	15,293,922.13	10.16%	
经营活动产生的现金流量净额	-7,936,163.82	-124,246,633.31	93.61%	主要系报告期内收到的货款金额增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-54,575,405.53	-166,813,398.70	67.28%	主要系上年同期公司支付收购款所致
筹资活动产生的现金流量净额	21,934,439.88	20,067,867.91	9.30%	
现金及现金等价物净增加额	-39,342,010.18	-271,353,709.28	85.50%	主要系报告期内经营活动产生的现金流量净额增加及投资活动产生的现金流量净额减少所致

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。

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《2014年度财务预算报告》披露的2014年经营目标：2014年度力争实现营业收入14.5亿元，同比增长52.41%，归属于母公司所有者的净利润1.5亿元，同比增长45.67%。报告期内，公司主营业务收入呈现稳定增长趋势，实现营业收入628,622,956.30元，较上年同期增长45.26%，归属于母公司所有者的净利润54,705,518.45元，较上年同期增长30.21%。2014年下半年，公司将重点加强项目管理、质量控制、进度控制、成本控制和市场开发等工作，争取完成2014年度的经营任务。

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	628,622,956.30	477,463,747.33	24.05%	45.26%	53.62%	-4.14%
分产品						
油气田装备及工程	373,430,635.82	253,300,130.75	32.17%	112.60%	173.50%	-15.10%

石化环保装备及服务	24,086,902.14	9,052,083.88	62.42%	-66.36%	-78.88%	22.28%
油气资源开发及利用	231,105,418.34	215,111,532.70	6.92%	24.57%	22.69%	1.43%
分地区						
东北	28,857,913.16	9,971,273.41	65.45%	-53.78%	-60.66%	6.04%
华北	252,408,250.55	223,665,163.86	11.39%	28.35%	22.52%	4.22%
华东	23,295,022.91	12,888,849.48	44.67%	9.46%	32.55%	-9.64%
西北	4,674,377.67	1,292,443.86	72.35%	-85.13%	-93.84%	39.12%
西南	1,103,252.98	549,377.79	50.20%	-80.59%	-75.84%	-9.79%
中南	6,529,621.32	3,765,996.58	42.32%	149.46%	294.01%	-21.16%
海外	311,754,517.71	225,330,642.35	27.72%	176.75%	226.79%	-11.07%

四、核心竞争力分析

（一）领先的技术优势

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。公司获得的多项专利技术均来源于实际业务中的技术积累。公司建立了完善的技术创新机制，形成了理论研究、系统开发、产品开发等研发机制。此外，公司还长期保持与科研机构的合作，促进研发能力的不断增强。

（二）先进的产品优势

公司开发的各种工艺先进的产品，能够实现运行高效化和高度集成化，充分满足个性化需求；公司能够提供整站场的成套系统设备，产品种类齐全，覆盖油气处理的各个环节；公司开发的新工艺、新技术经过系统集成和技术创新，能够大幅降低客户的投资成本、运行成本，达到节能降耗，提高生产效率，提高投入产出效率的目的，为客户创造价值。

（三）国际化的先发优势

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。公司取得了多项行业相关国际标准认证，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

适用 不适用

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
160,236,203.50	49,042,915.35	226.73%
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
山西国化科思燃气有限公司	天然气运营	30.00%
山西忻州国祥煤层气输配有限公司	天然气项目筹建	30.00%
呼伦贝尔华油天然气投资有限公司	天然气管道用品销售	49.00%
山西国强天然气输配有限公司	天然气项目筹建	15.00%
Fortune Liulin Gas Company Limited	开采及生产煤层气	50.00%

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	82,172.95
报告期投入募集资金总额	941.71
已累计投入募集资金总额	84,971.05
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、募集资金基本使用情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会《关于核准华油惠博普科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]138号）核准，公司于2011年2月16日向社会公开发行人民币普通股3,500万股，每股面值1元，募集资金总额910,000,000元，扣除各项发行费用88,270,453.47元后，公司募集资金净额为821,729,546.53元。截至2014年6月30日，公司累计投入募集资金总额84,971.05万元，其中承诺投资项目累计投入24,121.36万元，超募资金累计投入60,849.69万元。具体使用情况详见“募集资金承诺项目情况”表。</p> <p>二、募集资金存放与管理情况</p> <p>（一）募集资金的管理情况</p> <p>本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等法律法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《华油惠博普科技股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储制度。分别在北京银行中关村科技园区支行、中国银行股份有限公司增光路支行、招商银行亚运村支行开设银行专户，并与保荐机构南京证券有限责任公司及上述银行分别签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议得到了履行。根据本公司的募集资金管理办法，所有募集资金项目投资的支出均须由有关部门提出资金使用计划，在董事会授权范围内，经主管经理签字后报财务部，由财务部审核后，逐级由项目负责人、财务负责人及总经理签字后予以付款；凡超过董事会授权范围的，须报董事会审批。财务部对涉及募集资金运用的活动应建立健全有关会计记录和原始台帐，并定期检查、监督资金的使用情况及使用效果。本公司内部审计部门每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向审计委员会报告检查结果。报告期内，本公司募集资金的管理不存在违规行为。</p> <p>截至报告期末，公司募集资金投资项目已全部投入完成，结余募集资金3,846,573.39元（包含利息收入）永久性补充流动资金，用于公司生产经营。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
油气田开发装备产研基地建设	否	24,050	24,050	224.75	24,121.36	100.00%	2012年12月01日	15,248.83	是	否
承诺投资项目小计	--	24,050	24,050	224.75	24,121.36	--	--	15,248.83	--	--
超募资金投向										
储油罐机械清晰装备租赁服务	否	8,090	8,090	332.3	8,083.22	99.92%	2012年12月31日	296.11	不适用	否
购置办公用房	否	11,000	11,000		10,521.07	95.65%	2012年02月29日		不适用	否
收购潍坊凯特	否				3,825	100.00%			不适用	否
归还银行贷款(如有)	--				7,600	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--			384.66	30,820.4	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	19,090	19,090	716.96	60,849.69	--	--	296.11	--	--
合计	--	43,140	43,140	941.71	84,971.05	--	--	15,544.94	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进	适用									

展情况	<p>公司本次公开发行股票募得超募资金金额为 581,229,546.53 元，截至报告期，公司超募资金使用情况如下：</p> <p>一、公司第一届董事会 2011 年第二次会议和 2011 年第二次临时股东大会审议通过了部分超募资金使用议案及进展情况如下：</p> <p>1、使用超募资金 8,090 万元投资储油罐机械清洗装备租赁服务项目，公司采用向全资子公司北京惠博普能源技术有限责任公司增资的方式实施；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。该项目已实施完毕并投入使用，累计投入超募资金 8,083.22 万元，占总投资额的 99.92%，剩余未使用超募资金 6.78 万元及其产生的利息，作为结余募集资金的一部分永久补充流动资金。</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。该项目实际累计投入超募资金 10,521.07 万元，占总投资额的 95.65%，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 16,435.74 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>截至报告期末，公司共计确定了超募资金及利息使用金额 60,950.74 万元。</p> <p>五、使用结余募集资金永久补充流动资金</p> <p>截至 2014 年 6 月 23 日，公司募集资金投资项目已全部投入完成，募集资金专户中剩余的总额为 3,846,573.39 元（包含利息收入），低于公司首次公开发行股票募集资金净额的 1%，公司决定将此金额永久性补充流动资金，用于公司生产经营。具体情况见公司 2014 年 6 月 24 日披露的《关于使用结余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：HBP2014-027）。</p> <p>（注：本表“本报告期实现的效益”是指募投项目在本报告期直接或间接对外实现的销售收入。）</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	不适用

整情况	
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	<p>适用</p> <p>截至 2014 年 6 月 23 日，公司募集资金投资项目已全部投入完成，募集资金专户中剩余的总额为 3,846,573.39 元（包含利息收入），低于公司首次公开发行股票募集资金净额的 1%。为提高结余募集资金使用效率，缓解公司因业务规模扩大而产生的流动资金压力，降低财务费用，本着股东利益最大化的原则，公司将结余募集资金 3,846,573.39 元（包含利息收入）永久性补充流动资金，用于公司生产经营。</p> <p>结余原因：1、募集资金存放期间产生利息收入。2、在募集资金项目建设过程中，公司从项目的实际情况出发，本着合理、有效的原则谨慎使用募集资金，使得费用得到了一定的节省。3、在募集资金项目建设过程中，公司在采购环节严格把控，使得成本得到了有效的控制。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2014 年 8 月 22 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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	100,900,000	244,642,793.12	129,771,498.34	101,712,551.33	12,648,933.84	10,899,658.64
大庆惠博普石油机械装备制造有限公司	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	150,000,000	411,353,923.29	329,708,599.82	50,465,543.30	5,792,307.20	4,832,920.42
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	110,000,000	155,419,218.51	143,969,389.42	231,105,418.34	8,924,899.41	6,319,203.75
潍坊凯特工业控制系统工程	子公司	与石油和天然气开采有关的	石油和天然气长输管线、大型	20,000,000	100,441,670.05	65,970,430.87	34,650,924.62	11,223,808.10	8,653,597.04

有限公司		服务活动	油库等储运设施的自动化系统工程设计、实施、维护以及相关专用软件开发、技术服务						
------	--	------	--	--	--	--	--	--	--

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	50.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,992.93	至	9,535.82
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	6,357.21		
业绩变动的原因说明	2014 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 2014 年 1-9 月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

适用 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

适用 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，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求，认真执行股东大会通过的利

利润分配方案,对利润分配相关政策的执行情况良好。报告期内,公司实施了2013年度利润分配方案,以公司总股本455,625,000股为基数,向全体股东每10股派0.5元人民币现金(含税),本次权益分派已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护:	是
现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:	现金分红政策未调整

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年05月21日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券;长江证券	行业情况、公司经营投资情况等

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

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
山西国化科思燃气 有限公司	2013 年 12 月 24 日	3,000	2014 年 03 月 06 日	3,000	连带责任保 证	12 个月	否	是
山西国强天然气输 配有限公司	2014 年 04 月 26 日	450	尚未签署	0-	-	-	-	是
报告期内审批的对外担保额度		3,450		报告期内对外担保实际发生		3,000		

合计 (A1)		额合计 (A2)						
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	3,450	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	3,000					
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
香港惠华环球科技 有限公司	2013 年 07 月 25 日	1,234	2013 年 07 月 29 日	1,305.3 ^注	连带责任保 证	12 个月	否	否
香港惠华环球科技 有限公司	2013 年 10 月 15 日	6,141	2013 年 10 月 15 日	4,510	连带责任保 证	12 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		7,375	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)					5,815.3
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		3,450	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)					3,000
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)		10,825	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)					8,815.3
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								6.57%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

注: 公司第二届董事会 2013 年第七次会议审议通过为全资子公司香港惠华环球科技有限公司向汇丰银行香港分行申请的 200 万美元循环贷款提供等值人民币的连带责任担保, 担保额度与实际担保金额之间的差异是由于汇率变动所致。

2、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

序号	受信人	授信人	授信额度 (万元)	签订日期	授信期限	是否履行 完毕
	华油惠博普科技	中国银行股份有限公司	10,000	2013 年 8 月 5 日	至 2014 年 7 月 21 日	否

1	股份有限公司	北京西城支行				
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	10,000	2013年11月6日	至2014年11月5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	10,000	2013年8月29日	至2014年8月29日	否
4	华油惠博普科技股份有限公司	招商银行股份有限公司北京亚运村支行	10,000	2013年7月3日	至2014年7月1日	否
5	华油惠博普科技股份有限公司	汇丰银行(中国)有限公司北京分行	\$1870	2013年6月25日		否
	北京惠博普能源技术有限责任公司					
	北京奥普图控制技术有限公司					

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

√ 适用 □ 不适用

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。	上市前	自股票上市之日起36个月	严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
	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		长期	严格信守承诺，未出现违反承诺的情况

		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) 不向其其他业务与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密；(5) 如果未来本人拟从事的业务可能与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司存在同业竞争，本人将本着华油惠博普科技股份有限公司及其子公司优先的原则与华油惠博普科技股份有限公司协商解决。			
	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	公司共同控股股东黄松、白明垠、潘峰、肖荣	对本人所持有的公司股份追加锁定期十二个月，追加后锁定期自 2014 年 2 月 26 日至 2015 年 2 月 25 日。在锁定期内，不减持本人所持有的公司股份，不转让或者委托他人管理本人所持有的公司股份，不要求公司回购该部分股份。	2014 年 02 月 26 日	2014 年 2 月 26 日至 2015 年 2 月 25 日	严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
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

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	279,173,247	61.27%				-17,900,412	-17,900,412	261,272,835	57.34%
3、其他内资持股	279,173,247	61.27%				-17,900,412	-17,900,412	261,272,835	57.34%
境内自然人持股	279,173,247	61.27%				-17,900,412	-17,900,412	261,272,835	57.34%
二、无限售条件股份	176,451,753	38.73%				17,900,412	17,900,412	194,352,165	42.66%
1、人民币普通股	176,451,753	38.73%				17,900,412	17,900,412	194,352,165	42.66%
三、股份总数	455,625,000	100.00%						455,625,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

1、2014 年初高管股份解锁，由有限售条件股份变为无限售条件股份；

2、2014 年 2 月 25 日，公司股东黄松、白明垠、潘峰、肖荣等 10 位自然人股东首发前个人类限售股解禁，其中高管股份被相应锁定；

3、2014 年 2 月 26 日，公司共同控股股东黄松、白明垠、潘峰、肖荣自愿将其持有的公司股份追加锁定期限十二个月。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,193		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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		76,626,000	0		
白明垠	境内自然人	12.74%	58,050,000		58,050,000	0		
潘峰	境内自然人	9.95%	45,346,500		45,346,500	0		
肖荣	境内自然人	8.66%	39,474,000		39,474,000	0		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	基金、理财产品等其他	3.03%	13,800,301		0	13,800,301		
孙河生	境内自然人	2.84%	12,932,000	-1,000,000	10,449,000	2,483,000		
王毅刚	境内自然人	1.82%	8,288,000	-1,000,000	6,966,000	1,322,000		
李雪	境内自然人	1.82%	8,287,900	-1,000,100	6,966,000	1,321,900		
张海汀	境内自然人	1.60%	7,288,000	-2,000,000	6,966,000	322,000		
王全	境内自然人	1.60%	7,288,000	-2,000,000	6,966,000	322,000		
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－华夏红利混合型开放式证券投资基金	13,800,301	人民币普通股	13,800,301
张文霞	5,320,000	人民币普通股	5,320,000
潘玉琦	3,737,500	人民币普通股	3,737,500
何锡坤	2,735,569	人民币普通股	2,735,569
吴锡君	2,597,353	人民币普通股	2,597,353
孙河生	2,483,000	人民币普通股	2,483,000
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	2,008,568	人民币普通股	2,008,568
王国友	1,974,300	人民币普通股	1,974,300
王毅刚	1,322,000	人民币普通股	1,322,000
朱海波	1,088,640	人民币普通股	1,088,640
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前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售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。		
前十大股东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

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 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	76,626,000			76,626,000			
白明垠	董事、副总经理	现任	58,050,000			58,050,000			
潘峰	董事、副总经理	现任	45,346,500			45,346,500			
肖荣	董事、副总经理	现任	39,474,000			39,474,000			
郑玲	董事	现任	1,771,875			1,771,875			
瞿绪标	董事	现任							
胡文瑞	独立董事	现任							
张树平	独立董事	离任							
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	9,288,000		2,000,000	7,288,000			
王毅刚	监事	现任	9,288,000		1,000,000	8,288,000			
杨辉	监事	现任							
张中炜	董事会秘书、副总经理	现任	745,872			745,872			
郭金辉	副总经理	现任							
李雪	副总经理	离任	9,288,000		1,000,100	8,287,900			
王顺安	副总经理	现任							
钱意清	财务总监	现任	337,500			337,500			
张海汀	总经理助理	现任	9,288,000		2,000,000	7,288,000			

孙河生	总经理助理	现任	13,932,000		1,000,000	12,932,000			
合计	--	--	273,435,747	0	7,000,100	266,435,647	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张树平	独立董事	离任	2014 年 05 月 28 日	个人原因
郑玲	董事	被选举	2014 年 05 月 28 日	股东大会选举
李雪	副总经理	解聘	2014 年 04 月 11 日	个人原因
郑玲	财务总监	解聘	2014 年 04 月 25 日	个人原因
钱意清	财务总监	任免	2014 年 04 月 25 日	董事会聘任

第九节 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	352,746,497.69	370,006,472.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	3,783,132.00	5,510,000.00
应收账款	598,954,766.97	460,692,294.94
预付款项	77,054,195.53	29,235,984.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,359,874.13	506,848.25
应收股利		
其他应收款	111,116,109.03	120,148,359.51
买入返售金融资产		
存货	116,869,451.43	119,891,505.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,261,884,026.78	1,105,991,465.54

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	160,236,203.50	160,497,040.32
投资性房地产		
固定资产	386,502,607.22	396,080,108.75
在建工程	23,348,319.60	6,252,186.86
工程物资	363,277.16	320,559.21
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	17,041,339.37	15,959,491.10
开发支出		
商誉	163,540,007.73	163,540,007.73
长期待摊费用	13,212,258.60	13,580,270.04
递延所得税资产	9,103,800.26	8,909,796.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	773,347,813.44	765,139,460.93
资产总计	2,035,231,840.22	1,871,130,926.47
流动负债：		
短期借款	309,821,448.00	255,669,110.37
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	12,983,911.80	22,199,136.42
应付账款	220,017,461.42	131,426,674.96
预收款项	42,269,194.38	12,820,842.01
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,042,069.48	9,077,414.47
应交税费	20,147,387.15	23,437,032.08

应付利息	502,209.73	40,433.36
应付股利		
其他应付款	24,708,609.92	53,435,641.83
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	636,492,291.88	508,106,285.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	636,492,291.88	508,106,285.50
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	455,625,000.00	455,625,000.00
资本公积	537,843,641.02	537,843,641.02
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	28,302,513.27	28,279,895.73
一般风险准备		
未分配利润	325,663,143.93	293,703,117.88
外币报表折算差额	-5,285,092.16	-6,169,547.17
归属于母公司所有者权益合计	1,342,149,206.06	1,309,282,107.46
少数股东权益	56,590,342.28	53,742,533.51
所有者权益（或股东权益）合计	1,398,739,548.34	1,363,024,640.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,035,231,840.22	1,871,130,926.47

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：钱意清

会计机构负责人：武丽民

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	210,218,837.56	157,821,241.66
交易性金融资产		
应收票据		3,590,000.00
应收账款	357,489,051.68	231,043,320.62
预付款项	50,233,878.98	66,976,077.50
应收利息	1,359,874.13	506,848.25
应收股利	33,777,558.78	
其他应收款	8,862,123.46	18,754,044.31
存货	43,734,095.50	47,732,459.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	705,675,420.09	526,423,991.86
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	819,152,783.09	816,098,433.09
投资性房地产		
固定资产	109,408,728.02	111,145,433.44
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	3,244,169.61	2,018,584.31
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,385,022.10	1,598,283.52
递延所得税资产	3,262,503.67	3,158,122.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	936,453,206.49	934,018,856.70
资产总计	1,642,128,626.58	1,460,442,848.56
流动负债：		
短期借款	250,000,000.00	210,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	10,619,751.42	22,199,136.42
应付账款	122,613,965.59	38,610,638.81
预收款项	28,767,690.36	1,466,160.62
应付职工薪酬	2,214,011.15	3,000,194.17
应交税费	6,086,974.20	-223,176.79
应付利息	423,333.33	
应付股利		
其他应付款	19,779,207.83	19,983,083.65
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	440,504,933.88	295,036,036.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	440,504,933.88	295,036,036.88
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	455,625,000.00	455,625,000.00
资本公积	537,825,221.02	537,825,221.02
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	28,302,513.27	28,279,895.73
一般风险准备		
未分配利润	179,870,958.41	143,676,694.93
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,201,623,692.70	1,165,406,811.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,642,128,626.58	1,460,442,848.56

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：钱意清

会计机构负责人：武丽民

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	628,622,956.30	432,764,247.82
其中：营业收入	628,622,956.30	432,764,247.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	553,905,639.83	374,663,714.89
其中：营业成本	477,463,747.33	310,804,918.07
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	2,446,186.87	1,377,386.43
销售费用	15,952,732.88	12,791,309.40
管理费用	51,766,013.99	48,611,980.64
财务费用	4,539,732.65	-157,590.22
资产减值损失	1,737,226.11	1,235,710.57
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）	-1,293,168.81	-82,191.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,293,168.81	-82,191.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	73,424,147.66	58,018,341.70
加：营业外收入	1,603,752.45	1,073,102.01
减：营业外支出	374,324.40	2,378.49
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,653,575.71	59,089,065.22
减：所得税费用	13,466,334.75	10,016,780.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,187,240.96	49,072,284.42
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	54,705,518.45	42,012,322.68
少数股东损益	6,481,722.51	7,059,961.74
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.09
（二）稀释每股收益	0.12	0.09
七、其他综合收益	884,455.01	-687,136.07
八、综合收益总额	62,071,695.97	48,385,148.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,589,973.46	41,325,186.61
归属于少数股东的综合收益总额	6,481,722.51	7,059,961.74

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：钱意清

会计机构负责人：武丽民

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	322,150,540.64	146,546,604.24
减：营业成本	258,460,152.52	111,806,572.10

营业税金及附加	305,017.28	268,436.30
销售费用	4,823,017.64	8,766,268.20
管理费用	23,105,485.01	18,984,065.59
财务费用	5,376,123.13	-438,785.28
资产减值损失	1,535,701.06	-409,581.82
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）	33,777,558.78	19,633,048.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	62,322,602.78	27,202,678.00
加：营业外收入	1,216,379.48	675,301.96
减：营业外支出	356,250.67	600.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	63,182,731.59	27,877,379.96
减：所得税费用	4,410,775.92	1,236,649.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	58,771,955.67	26,640,730.30
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.06
（二）稀释每股收益	0.13	0.06
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	58,771,955.67	26,640,730.30

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：钱意清

会计机构负责人：武丽民

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	575,177,931.64	357,246,401.96
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	17,133,481.66	1,403,162.69
收到其他与经营活动有关的现金	57,542,596.65	34,998,858.82
经营活动现金流入小计	649,854,009.95	393,648,423.47
购买商品、接受劳务支付的现金	446,178,551.65	358,198,121.45
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	59,354,459.20	50,692,170.16
支付的各项税费	40,410,314.19	36,990,674.33
支付其他与经营活动有关的现金	111,846,848.73	72,014,090.84
经营活动现金流出小计	657,790,173.77	517,895,056.78
经营活动产生的现金流量净额	-7,936,163.82	-124,246,633.31
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	220.00	600.00
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	220.00	4,003,983.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,707,776.94	15,236,739.99

投资支付的现金	380,000.00	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	29,487,848.59	3,869,676.69
投资活动现金流出小计	54,575,625.53	170,817,382.03
投资活动产生的现金流量净额	-54,575,405.53	-166,813,398.70
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	119,948,473.64	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	43,875.85	6,920,375.70
筹资活动现金流入小计	119,992,349.49	41,971,557.70
偿还债务支付的现金	65,791,303.87	3,899,919.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,115,039.71	17,539,035.37
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	151,566.03	464,734.88
筹资活动现金流出小计	98,057,909.61	21,903,689.79
筹资活动产生的现金流量净额	21,934,439.88	20,067,867.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,235,119.29	-361,545.18
五、现金及现金等价物净增加额	-39,342,010.18	-271,353,709.28
加：期初现金及现金等价物余额	304,945,318.91	562,086,644.27
六、期末现金及现金等价物余额	265,603,308.73	290,732,934.99

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：钱意清

会计机构负责人：武丽民

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	229,002,712.28	107,015,147.53
收到的税费返还	16,449,621.99	1,366,607.13
收到其他与经营活动有关的现金	35,154,377.25	119,726,130.96
经营活动现金流入小计	280,606,711.52	228,107,885.62
购买商品、接受劳务支付的现金	162,763,414.55	143,528,877.58
支付给职工以及为职工支付的现金	21,961,009.17	18,804,740.98
支付的各项税费	2,145,767.09	19,229,509.24
支付其他与经营活动有关的现金	72,242,043.44	73,694,901.62
经营活动现金流出小计	259,112,234.25	255,258,029.42
经营活动产生的现金流量净额	21,494,477.27	-27,150,143.80
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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		4,003,383.33
投资活动现金流入小计		35,056,861.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	716,230.00	3,241,450.77
投资支付的现金	3,054,350.00	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	945.20	502,564.89
投资活动现金流出小计	3,771,525.20	267,329,215.66
投资活动产生的现金流量净额	-3,771,525.20	-232,272,354.04
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	90,000,000.00	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
筹资活动现金流入小计	90,000,000.00	26,787,834.94
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,344,210.34	16,436,700.40
支付其他与筹资活动有关的现金	28,070.01	453,336.69
筹资活动现金流出小计	78,372,280.35	16,890,037.09
筹资活动产生的现金流量净额	11,627,719.65	9,897,797.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	964,888.42	-172,772.20
五、现金及现金等价物净增加额	30,315,560.14	-249,697,472.19
加：期初现金及现金等价物余额	92,939,188.46	396,072,712.77
六、期末现金及现金等价物余额	123,254,748.60	146,375,240.58

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：钱意清

会计机构负责人：武丽民

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	455,625,000.00	537,843,641.02			28,279,895.73		293,703,117.88	-6,169,547.17	53,742,533.51	1,363,024,640.97
加：会计政策变更										
前期差错更正					22,617.54		203,557.81			226,175.35
其他							-167,800.21		167,800.21	
二、本年初余额	455,625,000.00	537,843,641.02			28,302,513.27		293,738,875.48	-6,169,547.17	53,910,333.72	1,363,250,816.32
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							31,924,268.45	884,455.01	2,680,008.56	35,488,732.02
(一) 净利润							54,705,518.45		6,481,722.51	61,187,240.96
(二) 其他综合收益								884,455.01		884,455.01

上述（一）和（二）小计							54,705,518.45	884,455.01	6,481,722.51	62,071,695.97
（三）所有者投入和减少资本									-380,000.00	-380,000.00
1. 所有者投入资本									-380,000.00	-380,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-22,781,250.00		-3,421,713.95	-26,202,963.95
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							-22,781,250.00		-3,421,713.95	-26,202,963.95
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	455,625,000.00	537,843,641.02			28,302,513.27		325,663,143.93	-5,285,092.16	56,590,342.28	1,398,739,548.34

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	303,750	688,830,			26,377,		208,705,	-1,732,2	7,422,506	1,233,353,	

	,000.00	688.88			357.00		519.03	20.56	.20	850.55
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		887,952.14					-887,952.14			
其他										
二、本年年初余额	303,750,000.00	689,718,641.02			26,377,357.00		207,817,566.89	-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			1,902,538.73		85,885,550.99	-4,437,326.61	46,320,027.31	129,670,790.42
（一）净利润							102,975,589.72		15,646,220.98	118,621,810.70
（二）其他综合收益								-4,437,326.61		-4,437,326.61
上述（一）和（二）小计							102,975,589.72	-4,437,326.61	15,646,220.98	114,184,484.09
（三）所有者投入和减少资本									30,673,806.33	30,673,806.33
1. 所有者投入资本									30,673,806.33	30,673,806.33
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					1,902,538.73		-17,090,038.73			-15,187,500.00
1. 提取盈余公积					1,902,538.73		-1,902,538.73			
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	537,843,641.02			28,279,895.73		293,703,117.88	-6,169,547.17	53,742,533.51	1,363,024,640.97

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：钱意清

会计机构负责人：武丽民

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	455,625,000.00	537,825,221.02			28,279,895.73		143,676,694.93	1,165,406,811.68
加：会计政策变更								
前期差错更正					22,617.54		203,557.81	226,175.35
其他								
二、本年初余额	455,625,000.00	537,825,221.02			28,302,513.27		143,880,252.74	1,165,632,987.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							35,990,705.67	35,990,705.67
（一）净利润							58,771,955.67	58,771,955.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							58,771,955.67	58,771,955.67
（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							-22,781,25 0.00	-22,781,25 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							-22,781,25 0.00	-22,781,25 0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	455,625,00 0.00	537,825,22 1.02			28,302,513 .27		179,870,95 8.41	1,201,623, 692.70

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	303,750,00 0.00	689,700,22 1.02			26,377,357 .00		141,741,34 6.40	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	303,750,00 0.00	689,700,22 1.02			26,377,357 .00		141,741,34 6.40	1,161,568, 924.42
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	151,875,00 0.00	-151,875,0 00.00					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	26,640,730

							.30	.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							-15,187,500.00	-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	537,825,221.02			26,377,357.00		153,194,576.70	1,173,022,154.72

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：钱意清

会计机构负责人：武丽民

三、公司基本情况

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6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2014年6月30日，公司总股本为45,562.50万股，其中有限售条件的股份合计为26,127.28万股，占总股本的57.34%；无限售条件的股份合计为19,435.22万股，占总股本的42.66%。

本财务报表业经本公司董事会于2014年8月21日决议批准报出。

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编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的财务状况及2014年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

(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

不适用。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(3) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差

额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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支出的方法。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。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折

价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即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，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具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。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和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后的余额之中的较高者进行后续计量。

(5) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(6) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，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债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(7) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入

当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(8) 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

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

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。

(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	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划分为单项重大的应收款项。
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划分为单项重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	2.00%	2.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括包括在途物资、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：先进先出法

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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

(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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资 采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资 采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③ 收购少数股权 在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40 年	5.00%	2.375%-4.750%
机器设备	10 年	5.00%	9.500%
运输设备	10-20 年	5.00%	4.750%-9.500%
办公设备及其他	5 年	5.00%	19.000%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

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

有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；
 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

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：

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；
 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；
 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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

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

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，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间平均摊销。

18、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

(2) 预计负债的计量方法

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当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预

计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、合同总收入能够可靠地计量；
- b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

②建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
- b、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

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) 会计政策

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

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

(3) 政府补助的计量

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

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理

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

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

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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。

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、 职工薪酬

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。

(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。

25、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

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

未分配利润期初数调增203,557.81元：公司2013年度一笔境外抵免税款，取得税票时间较晚，使2013年度所得税汇算清缴报告晚于2013年度审计报告，而对所得税进行了调整，调减金额为226,175.35元，相应补提盈余公积22,617.54元，进而使未分配利润增加203,557.81元。

盈余公积期初数调增22,617.54元：本期盈余公积增加原因是，公司2013年度一笔境外抵免税款，取得税票时间较晚，使2013年度所得税汇算清缴报告晚于2013年度审计报告，而对所得税进行了调整，调减金额为226,175.35元，相应补提盈余公积22,617.54元。

(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

详细说明

单位：元

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
境外抵免税款，取得税票时间较晚，使2013年度所得税汇算清缴报告晚于2013年度审计报告，而对所得税进行了调整	董事长批准	未分配利润	203,557.81
境外抵免税款，取得税票时间较晚，使2013年度所得税汇算清缴报告晚于2013年度审计报告，而对所得税进行了调整	董事长批准	盈余公积	22,617.54

(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

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）、潍坊凯特工业控制工程有限公司增值税税率为17%，本公司子公司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，提供劳务增值税税率为6%；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%。

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，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，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，企业所得税税率为15%；

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

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

本公司之子公司北京华油科思能源管理有限公司（以下简称科斯能源管理公司）、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H H I. LLC企业所得税税率为10%；

本公司之子公司潍坊凯特工业控制工程有限公司（以下简称潍坊凯特公司），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，本公司适用15%的企业所得税税率。

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，公司所得税税率为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	全资子公司	北京	制造业	100900000	石油设备制造销售	102,189,000.00		100.00%	100.00%	是			

有限责任公司													
大庆惠博普石油机械装备制造有限公司	全资子公司	大庆	制造业	150000000	石油设备制造销售	270,500,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京奥普图控制技术有限公司	全资子公司	北京	制造业	10000000	自动化产品制造销售	12,987,200.00		100.00%	100.00%	是			
大庆科立尔石油技术服务有限公司	全资子公司	大庆	技术服务	10000000	石油设施技术服务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
香港惠华环球科技有限公司	全资子公司	香港	贸易	\$20740000	石油自动化产品贸易与技术服务	\$21,240,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京华油科思能源管理有限公司	全资子公司	北京	贸易	11000000	燃气管道运营管理和燃气销售	249,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
潍坊凯特工业控制系统工程有限公司	控股子公司	潍坊	制造业	20000000	工业自动化控制系统销售及售后服务	43,350,000.00		51.00%	51.00%	是	32,325,500.00		

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	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	从母公司所有者权益
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------	------	-------	--------	--------	-----------	-----------

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	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 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	制造业	100000 00	自动化 产品制 造销售	12,987, 200.00		100.00 %	100.00 %	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 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	贸易	11000000	燃气管道运营管理和燃气销售	249,000,000.00		100.00%	100.00%	是		
潍坊凯特工业控制系统工程有限公司	控股子公司	潍坊	制造业	2000000	工业自动化控制系统销售及售后服务	43,350,000.00		51.00%	51.00%	是	32,325,500.00	
道拓能源 (FLG) 私人有限公司	全资子公司	新加坡	煤层气的开采勘探	\$10000	油气资源投资	124,680,000.00		100.00%	100.00%	是		

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

适用 不适用

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

外币财务报表的折算见本节四、8（3）

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：	--	--	1,079,777.84	--	--	717,769.66
人民币	--	--	419,128.39	--	--	327,656.81
美元	60.61	6.15280	376.83			
图格里克	4,950,596.56	0.00341	16,857.69	12,463,213.68	0.00365	45,457.97
迪拉姆	372,303.54	1.72820	643,414.93	210,239.48	1.63934	344,654.88
银行存款：	--	--	240,584,622.20	--	--	294,542,013.79
人民币	--	--	170,443,444.19	--	--	243,024,437.05

港币	811.05	0.79380	643.81			
美元	10,713,835.26	6.15280	65,951,649.94	6,993,018.12	6.0969	42,635,732.17
图格里克	97,057,581.25	0.00341	330,498.79	886,167,063.68	0.00365	3,232,181.00
迪拉姆	1,432,041.24	1.72820	2,474,853.51	3,387,417.68	1.63934	5,553,143.74
中非法郎	7,519,860.00	0.01280	96,235.73	7,519,860.00	0.01284	96,519.83
坚戈	38,229,017.30	0.03360	1,284,494.98			
苏姆	933,749.17	0.00300	2,801.25			
其他货币资金：	--	--	111,082,097.65	--	--	74,746,688.66
人民币	--	--	111,082,097.65	--	--	74,746,009.70
美元				25.90	6.0969	157.91
图格里克						
欧元				61.89	8.4190	521.05
合计	--	--	352,746,497.69	--	--	370,006,472.11

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

注：（1）年末其他货币资金111,082,097.65元，其中：信用证保证金及利息1,722,811.84元，履约等保函存款及利息50,937,793.89元，贷款等保证金存款及利息58,421,491.92元。其他货币资金中，履约等保函和保证金超过3个月以上期限的87,143,188.96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	3,783,132.00	5,510,000.00
合计	3,783,132.00	5,510,000.00

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
新特能源股份有限公司	2014年01月24日	2014年07月24日	450,000.00	受让人：长沙威重化工机械有限公司
新特能源股份有限公司	2014年01月24日	2013年07月24日	50,000.00	受让人：方正阀门集团有限公司

合计	--	--	500,000.00	--
----	----	----	------------	----

说明

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
应收利息	506,848.25	1,159,928.48	306,902.60	1,359,874.13
合计	506,848.25	1,159,928.48	306,902.60	1,359,874.13

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	557,338,810.20	88.95%	20,661,544.35	74.81%	424,373,814.68	87.22%	20,608,846.88	79.61%
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	17,091,683.13	2.73%	4,518,060.21	16.35%	12,599,324.42	2.58%	3,020,858.41	11.67%
组合 2、其他不重大应收账款	52,142,935.80	8.32%	2,439,057.60	8.84%	49,606,869.19	10.20%	2,258,008.06	8.72%
组合小计	69,234,618.93	11.05%	6,957,117.81	25.19%	62,206,193.61	12.78%	5,278,866.47	20.39%
合计	626,573,429.13	--	27,618,662.16	--	486,580,008.29	--	25,887,713.35	--

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	557,338,810.20	20,661,544.35	3.71%	按会计政策计提
合计	557,338,810.20	20,661,544.35	--	--

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	36,726,080.50	53.05%	734,521.61	36,397,938.89	58.51%	698,005.75
1 年以内小计	36,726,080.50	53.05%	734,521.61	36,397,938.89	58.51%	698,005.75
1 至 2 年	18,729,534.58	27.05%	1,872,953.46	17,288,881.46	27.79%	1,728,888.17
2 至 3 年	9,860,742.83	14.24%	1,972,148.57	6,087,550.79	9.79%	1,217,510.16
3 至 4 年	2,617,088.80	3.78%	1,308,544.40	1,130,025.25	1.82%	565,012.63
4 至 5 年	1,161,112.22	1.68%	928,889.77	1,161,737.22	1.87%	929,389.78
5 年以上	140,060.00	0.20%	140,060.00	140,060.00	0.23%	140,060.00
合计	69,234,618.93	--	6,957,117.81	62,206,193.61	--	5,278,866.49

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) 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	192,221,025.98	1 年以内 191,930,489.47 元；1-2 年 290,536.51 元	30.68%
第二名	独立第三方	105,349,531.90	1 年以内 102,615,949.32 元；1-2 年 2,733,582.58 元	16.81%

第三名	独立第三方	39,103,027.20	1 年以内 36,144,728.00 元；1-2 年 1,507,920.00 元；2-3 年 1,450,379.20 元	6.24%
第四名	独立第三方	20,434,574.06	1 年以内 915,571.45 元；1-2 年 19,519,002.61 元	3.26%
第五名	独立第三方	18,036,782.05	1 年以内 17,573,462.05 元；1-2 年 463,320.00 元	2.88%
合计	--	375,144,941.19	--	59.87%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
Fortune Liulin Gas Company Limited	被投资单位	8,181,428.24	1.31%
合计	--	8,181,428.24	1.31%

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	94,064,160.00	84.65%			94,504,614.07	78.65%		
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	1,339,722.32	1.21%			563,049.36	0.47%		
组合 2、单项金额不重大其他应收款	15,720,757.61	14.14%	8,530.90	100.00%	25,082,949.68	20.88%	2,253.60	100.00%
组合小计	17,060,479.93	15.35%	8,530.90	100.00%	25,645,999.04	21.35%	2,253.60	100.00%
合计	111,124,639.93	--	8,530.90	--	120,150,613.11	--	2,253.60	--

	93				11		
--	----	--	--	--	----	--	--

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	94,064,160.00			按会计政策计提
合计	94,064,160.00		--	--

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	13,164,495.54	77.16%	6,530.90	23,508,908.21	91.67%	253.60
1 年以内小计	13,164,495.54	77.16%		23,508,908.21	91.67%	253.60
1 至 2 年	3,040,034.57	17.82%	2,000.00	1,931,141.47	7.53%	2,000.00
2 至 3 年	648,807.63	3.80%		120,656.23	0.47%	
3 至 4 年	182,018.00	1.07%		77,800.00	0.30%	
4 至 5 年	17,800.00	0.11%		2,263.13	0.01%	
5 年以上	7,324.19	0.04%		5,230.00	0.02%	
合计	17,060,479.93	--	8,530.90	25,645,999.04	--	2,253.60

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) 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	被投资单位	71,987,760.00	1 年以内 20,919,520.00 元; 1-2 年 51,068,240.00 元	64.78%
第二名	独立第三方	19,000,000.00	1 年以内	17.10%
第三名	独立第三方	3,076,400.00	1-2 年	2.77%
第四名	独立第三方	2,169,948.39	1 年以内	1.95%
第五名	被投资单位	2,000,000.00	1 年以内	1.80%
合计	--	98,234,108.39	--	88.40%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
Fortune Liulin Gas Company Limited	被投资单位	71,987,760.00	64.78%
呼伦贝尔华油天然气投资有限公司	被投资单位	2,000,000.00	1.80%
合计	--	73,987,760.00	66.58%

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	63,659,698.03	82.62%	15,350,784.87	52.51%
1 至 2 年	69,082.74	0.09%	7,588,381.35	25.95%
2 至 3 年	13,325,414.76	17.29%	6,296,818.76	21.54%
合计	77,054,195.53	--	29,235,984.98	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中石油华北销售公司	独立第三方	24,589,633.19	1 年以内	未结算
镶黄旗金龙能源开发投	独立第三方	13,000,000.00	2-3 年 13,000,000.00 元	未结算

资有限责任公司				
MIDSKY INTERNATIONAL LIMITED	独立第三方	4,983,768.00	1 年以内	未结算
约克（中国）商贸有限公司	独立第三方	3,229,500.00	1 年以内	未结算
浙江中控技术股份有限公司	独立第三方	3,060,000.00	1 年以内	未结算
合计	--	48,862,901.19	--	--

预付款项主要单位的说明

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	28,928,355.51		28,928,355.51	28,482,318.69		28,482,318.69
在产品	80,955,510.67		80,955,510.67	81,005,590.31		81,005,590.31
库存商品	3,159,437.51		3,159,437.51	987,219.74		987,219.74
发出商品				21,724.19		21,724.19
在途物资	3,826,147.74		3,826,147.74	9,394,652.82		9,394,652.82
合计	116,869,451.43		116,869,451.43	119,891,505.75		119,891,505.75

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
Fortune Liulin Gas Company Limited	50.00%	50.00%	492,580,571.09	276,367,775.00	216,212,796.09	18,560.66	1,833,028.04
二、联营企业							
山西国化科思燃气有限公司	30.00%	30.00%	104,048,847.43	69,167,250.84	34,881,596.59	9,226,058.78	-407,967.98

山西忻州国祥煤层气输配有限公司	30.00%	30.00%	94,827,075.16	94,720,622.10	106,453.06	-1,024,252.99
呼伦贝尔华油天然气投资有限公司	49.00%	49.00%	3,604,246.24	16,334.60	3,587,911.64	-235,444.86

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

9、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
山西国化科思燃气有限公司	权益法	12,000,000.00	10,690,960.50	-870,524.94	9,820,435.56	30.00%	30.00%	无			
山西忻州国祥煤层气输配有限公司	权益法	30,000,000.00	29,583,792.32	-307,275.89	29,276,516.43	30.00%	30.00%	无			
呼伦贝尔华油天然气投资有限公司	权益法	1,960,000.00	1,873,444.68	-115,367.98	1,758,076.70	49.00%	49.00%	无			
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	15.00%	15.00%	无			
Fortune Liulin Gas Company Limited	权益法	167,388,964.76	112,807,442.82	1,032,331.99	113,839,774.81	50.00%	50.00%	无			
合计	--	216,890,364.76	160,497,040.32	-260,836.82	160,236,203.50	--	--	--			

10、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：	434,774,980.97	3,930,698.54		57,563.40	438,648,116.11
其中：房屋及建筑物	221,874,407.03	2,350,000.00			224,224,407.03
机器设备	178,701,913.54	147,627.61			178,849,541.15
运输工具	24,050,472.40	810,036.89		51,220.32	24,809,288.97
办公设备及其他	10,148,188.00	623,034.04		6,343.08	10,764,878.96
--	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：	38,694,872.22		13,453,482.13	2,845.46	52,145,508.89
其中：房屋及建筑物	9,485,194.27		2,882,713.41		12,367,907.68
机器设备	15,989,347.52		8,437,385.69		24,426,733.21
运输工具	9,247,372.29		1,193,602.99		10,440,975.28
办公设备及其他	3,972,958.14		939,780.04	2,845.46	4,909,892.72
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	396,080,108.75	--			386,502,607.22
其中：房屋及建筑物	212,389,212.76	--			211,856,499.35
机器设备	162,712,566.02	--			154,422,807.94
运输工具	14,803,100.11	--			14,368,313.69
办公设备及其他	6,175,229.86	--			5,854,986.24
五、固定资产账面价值合计	396,080,108.75	--			386,502,607.22
其中：房屋及建筑物	212,389,212.76	--			211,856,499.35
机器设备	162,712,566.02	--			154,422,807.94
运输工具	14,803,100.11	--			14,368,313.69
办公设备及其他	6,175,229.86	--			5,854,986.24

本期折旧额 13,453,482.13 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 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（7354.90 平方米）	一期厂房与二期项目合并办理，因政府政策变动，国家政策风向等因素，已办理到最后验收阶段。	预计办理完成时间 2014 年 12 月 31 日前
钢筋混凝土框架二层库房（3100 平方米）		
二层门卫房（58.94 平方米）	此部分未办理原因是原施工队离开后，	预计办理完成时间 2014 年 12 月 31 日前

办公楼（四层、5426.87 平方米）	施工资料未全完善，正在整理，找第三方公司协助办理，已办理到最后验收阶段。	
宿舍楼及食堂（四层、3097.52 平方米）		
公寓楼（四层、871.12 平方米）		
车库（一层、5 大间 8 小间、673 平方米）		
门卫房 2（一间、20.70 平方米）		
2#机械加工厂房（7174.92 平方米、钢结构排架）	一期厂房与二期项目合并办理，因政府政策变动，国家政策风向等因素，已办理到最后验收阶段。	预计办理完成时间 2014 年 12 月 31 日前
厂房三（4126.69 平方米、钢结构排架）		
厂房四（1864.26 平方米、钢结构排架）		

固定资产说明

11、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
营口信义项目管道工程	5,203,843.99		5,203,843.99	1,933,447.06		1,933,447.06
营口新兴产业园项目工程	15,912,439.71		15,912,439.71	3,090,202.70		3,090,202.70
天津大强钢铁直供天然气管道工程	1,085,188.88		1,085,188.88	269,846.00		269,846.00
四平-通辽（吉林省内段）天然气管道工程	1,146,847.02		1,146,847.02	958,691.10		958,691.10
合计	23,348,319.60		23,348,319.60	6,252,186.86		6,252,186.86

(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
营口信义项目管道工程	60,000,000.00	1,933,447.06	3,270,396.93			8.67%	总工程的 30%				自有资金	5,203,843.99
营口新兴产业园	45,000,000.00	3,090,202.70	12,822,237.01			35.36%	总工程的 80%				自有资金	15,912,439.71

园项目工程												
天津大强钢铁直供天然气管道工程	42,000,000.00	269,846.00	815,342.88			2.58%	暂未动工, 本期发生均为工程前期费用				自有资金	1,085,188.88
四平-通辽(吉林省内段)天然气管道工程	160,000,000.00	958,691.10	188,155.92			0.72%	暂未动工, 本期发生均为工程前期费用				自有资金	1,146,847.02
合计	307,000,000.00	6,252,186.86	17,096,132.74			--	--			--	--	23,348,319.60

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
营口信义项目管道工程	总工程的 30%	工程进度以工程师评估为基础
营口新兴产业园项目工程	总工程的 80%	工程进度以工程师评估为基础
天津大强钢铁直供天然气管道工程	目前在建工程均是前期费用	工程进度以工程师评估为基础
四平-通辽(吉林省内段)天然气管道工程	目前在建工程均是前期费用	工程进度以工程师评估为基础

12、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	22,522,875.67	1,403,734.94		23,926,610.61
土地使用权	15,162,390.00			15,162,390.00
软件	2,500,485.67	1,403,734.94		3,904,220.61
非专利技术	4,860,000.00			4,860,000.00
二、累计摊销合计	6,563,384.57	321,886.67		6,885,271.24
土地使用权	1,225,412.20	151,763.64		1,377,175.84

软件	477,972.37	170,123.03		648,095.40
非专利技术	4,860,000.00			4,860,000.00
三、无形资产账面净值合计	15,959,491.10	1,081,848.27		17,041,339.37
土地使用权	13,936,977.80			13,785,214.16
软件	2,022,513.30			3,256,125.21
非专利技术				
土地使用权				
软件				
非专利技术				
无形资产账面价值合计	15,959,491.10	1,081,848.27		17,041,339.37
土地使用权	13,936,977.80			13,785,214.16
软件	2,022,513.30			3,256,125.21
非专利技术				

本期摊销额 321,886.67 元。

13、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	25,242,971.10			25,242,971.10	
合计	163,540,007.73			163,540,007.73	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见本节四、18。

14、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	1,974,054.52	91,500.00	369,178.09		1,696,376.43	
杀毒软件	11,437.22				11,437.22	
车位	139,199.96		7,000.02		132,199.94	
租入固定资产改	213,332.00		53,333.33		159,998.67	

良支出						
咨询费	240,000.00		30,000.00		210,000.00	
油井勘探费及土地补偿费	11,002,246.34				11,002,246.34	
合计	13,580,270.04	91,500.00	459,511.44		13,212,258.60	--

长期待摊费用的说明

15、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：		
资产减值准备	4,213,122.48	3,912,192.32
可抵扣亏损	2,178,581.11	1,412,206.22
抵销内部未实现利润	1,942,330.50	2,299,931.55
应付职工薪酬	769,766.17	1,285,466.83
小计	9,103,800.26	8,909,796.92
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		
资产减值准备	26,783,506.60	25,023,067.07
抵销内部未实现利润	12,893,458.18	15,202,120.00
应付职工薪酬	4,875,856.49	7,663,357.12
可抵扣亏损	8,714,324.46	5,648,824.82
小计	53,267,145.73	53,537,369.01

(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	9,103,800.26		8,909,796.92	

16、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	25,889,966.95	2,482,812.98	745,586.87		27,627,193.06
合计	25,889,966.95	2,482,812.98	745,586.87		27,627,193.06

资产减值明细情况的说明

17、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	309,821,448.00	255,669,110.37
合计	309,821,448.00	255,669,110.37

短期借款分类的说明

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	12,983,911.80	22,199,136.42
合计	12,983,911.80	22,199,136.42

下一会计期间将到期的金额 12,983,911.80 元。

应付票据的说明

19、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	187,475,523.48	105,792,745.68
1-2 年	18,616,114.15	19,880,073.20
2-3 年	9,017,157.12	3,311,313.17
3-4 年	3,293,823.80	1,558,749.00
4 年以上	1,614,842.87	883,793.91
合计	220,017,461.42	131,426,674.96

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
北京亨利机电工程有限公司	1,025,897.00	未办理结算	否
北京远东仪表有限公司	990,599.59	未办理结算	否
方正阀门集团有限公司	3,322,972.16	未办理结算	否
江苏太湖锅炉股份有限公司	4,614,000.00	未办理结算	否
江苏中阳建设集团有限公司第六工程处	871,720.00	未办理结算	否
辽宁鑫北机电设备有限公司	662,400.00	未办理结算	否
青海茫崖特种技术工程有限公司	677,760.00	未办理结算	否
上海阀门厂有限公司	1,563,414.77	未办理结算	否
天津上浦汉威阀门销售有限公司	2,883,052.09	未办理结算	7月归还12,450.00元
天津市隆电电气工程有限公司	2,639,197.80	未办理结算	7月归还120,899.90元
无锡压缩机股份有限公司	570,000.00	未办理结算	否
合 计	19,821,013.41		

20、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	42,069,094.38	12,532,691.73
1—2 年	100.00	52,651.60
2-3 年	200,000.00	235,498.68
3-4 年		
合计	42,269,194.38	12,820,842.01

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,939,928.65	42,563,816.74	45,664,449.78	4,839,295.61
二、职工福利费		2,420,682.33	2,420,682.33	
三、社会保险费	1,054,956.50	11,277,257.13	11,229,687.37	1,102,526.26
其中：① 医疗保险费	302,969.22	3,114,520.15	3,102,171.38	315,317.99
② 基本养老保险费	689,580.44	7,285,785.78	7,252,622.14	722,744.08
③ 失业保险费	30,401.84	504,894.26	503,495.63	31,800.47
④ 工伤保险费	12,016.61	161,091.54	161,391.41	11,716.74
⑤ 生育保险费	19,988.39	210,965.40	210,006.81	20,946.98
四、住房公积金	17,124.00	4,790,045.48	4,793,517.48	13,652.00
五、辞退福利		122,400.00	122,400.00	
六、其他	65,405.32	699,440.27	678,249.98	86,595.61
合计	9,077,414.47	61,873,641.95	64,908,986.94	6,042,069.48

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元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	9,009,594.11	8,867,808.15
营业税	26,560.41	282,655.94
企业所得税	7,250,997.63	10,897,950.21
个人所得税	1,437,493.06	406,989.95
城市维护建设税	825,851.74	987,185.28
教育费附加	598,867.17	723,550.29
应交防洪保安费	1,407.78	101,068.95
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	89,432.99	226,904.33

残疾人就业保证金	-7,668.00	
印花税		22,414.40
应交地方水利建设基金	2,236.46	7,890.78
合计	20,147,387.15	23,437,032.08

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

23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	502,209.73	40,433.36
合计	502,209.73	40,433.36

应付利息说明

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,146,522.90	30,838,858.72
1-2 年	19,057,436.52	19,001,135.09
2-3 年	4,650.50	95,648.02
3-4 年	3,500,000.00	3,500,000.00
合计	24,708,609.92	53,435,641.83

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
黄松	29,584.65	
白明垠	20,000.00	
肖荣	14,000.00	
潘峰	4,000.00	
合计	67,584.65	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
北京科思达宜通投资咨询有限公司	5,700,000.00	项目保证金	否
大庆市西城工业园区开发有限公司	3,500,000.00	项目保证金	否
科思项目管理（中国）有限公司	13,300,000.00	项目保证金	否
合计	22,500,000.00		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
北京科思达宜通投资咨询有限公司	5,700,000.00	项目保证金	否
大庆市西城工业园区开发有限公司	3,500,000.00	项目保证金	否
科思项目管理（中国）有限公司	13,300,000.00	项目保证金	否
合计	22,500,000.00		

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	455,625,000.00						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

注：2009年8月26日，公司通过华油惠博普科技股份有限公司创立大会暨首届股东大会决议，同意利安达会计师事务所有限责任公司出具的利安达专字【2009】第 A1188 号《审计报告》和京都中新资产评估有限公司出具的《评估报告》，以截至2009年6月30日经审计的账面净资产131,220,674.49元为基准，按1:0.762075的比例折为10,000万股，余额31,220,674.49元计入资本公积，变更后注册资本为人民币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；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）	537,825,221.02			537,825,221.02
其他资本公积	18,420.00			18,420.00
合计	537,843,641.02			537,843,641.02

资本公积说明

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	28,279,895.73	22,617.54		28,302,513.27
合计	28,279,895.73	22,617.54		28,302,513.27

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

注：本期盈余公积增加原因是，公司2013年度一笔境外抵免税款，取得税票时间较晚，使2013年度所得税汇算清缴报告晚于2013年度审计报告，而对所得税进行了调整，调减金额为226,175.35元，相应补提盈余公积22,617.54元。

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

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	293,703,117.88	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	35,757.60	--
调整后年初未分配利润	293,703,117.88	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,705,518.45	--
应付普通股股利	22,781,250.00	
期末未分配利润	325,663,143.93	--

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 203,557.81 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

注1：公司2013年度一笔境外抵免税款，取得税票时间较晚，使2013年度所得税汇算清缴报告晚于2013年度审计报告，而对所得税进行了调整，调减金额为226,175.35元，相应补提盈余公积22,617.54元，进而使未分配利润增加203,557.81元；

注2：我公司全资子公司北京华油科思能源管理有限公司收购其控股子公司（收购前股权比例为51%）四平科思燃气投资有限公司19%股权，导致调减期初未分配利润167,800.21元；

注3：根据2014年5月28日经本公司2013年度股东大会审议通过的2013 年年度权益分派方案：以公司现有总股本455,625,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5元人民币现金，共计22,781,250.00元。

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	628,622,956.30	432,764,247.82
营业成本	477,463,747.33	310,804,918.07

(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	628,622,956.30	477,463,747.33	432,764,247.82	310,804,918.07
合计	628,622,956.30	477,463,747.33	432,764,247.82	310,804,918.07

(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
油气田装备及工程	373,430,635.82	253,300,130.75	175,646,605.04	92,612,800.83
石化环保装备及服务	24,086,902.14	9,052,083.88	71,600,568.34	42,862,003.14
油气资源开发及利用	231,105,418.34	215,111,532.70	185,517,074.44	175,330,114.10
合计	628,622,956.30	477,463,747.33	432,764,247.82	310,804,918.07

(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
海外	311,754,517.71	225,330,642.35	112,648,806.96	68,953,003.50
东北	28,857,913.16	9,971,273.41	62,438,633.55	25,347,703.16
华北	252,408,250.55	223,665,163.86	196,653,855.67	182,560,117.31
华东	23,295,022.91	12,888,849.48	21,282,317.31	9,724,060.31
西北	4,674,377.67	1,292,443.86	31,439,324.27	20,990,334.50
西南	1,103,252.98	549,377.79	5,683,803.51	2,273,880.16
中南	6,529,621.32	3,765,996.58	2,617,506.55	955,819.13
合计	628,622,956.30	477,463,747.33	432,764,247.82	310,804,918.07

(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	260,250,935.79	41.40%
第二名	136,229,861.77	21.67%
第三名	39,285,849.45	6.25%
第四名	35,418,520.05	5.63%
第五名	20,082,422.87	3.19%
合计	491,267,589.93	78.14%

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	318,915.52	256,682.98	
城市维护建设税	1,154,062.78	577,578.05	
教育费附加	806,877.07	413,349.89	
资源税	38,478.64		
应交防洪保安费	26,191.81	82,828.56	
价格调节基金	92,505.19	13,440.38	
地方水利建设基金	9,155.86	33,506.57	

合计	2,446,186.87	1,377,386.43	--
----	--------------	--------------	----

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	1,344,991.57	1,048,782.45
人工费用	2,398,091.63	1,824,782.43
差旅交通费	3,873,327.47	2,140,899.25
运杂费	426,463.78	410,967.02
物料	450,691.78	1,311,081.96
劳务费	2,362,851.80	2,158,354.46
业务费	1,088,352.61	954,394.22
保险及公积金	581,830.41	498,000.88
宣传费	210,000.00	802,489.44
其他费用	3,216,131.83	1,641,557.29
合计	15,952,732.88	12,791,309.40

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	16,848,154.48	15,293,922.13
人工费用	9,903,747.33	10,246,811.30
服务费	5,867,840.34	3,974,737.11
职工福利费	2,142,088.98	2,149,906.93
保险及公积金	2,524,058.84	2,466,175.06
税费	2,069,179.08	1,657,045.23
办公费	765,447.79	1,082,110.84
折旧费	3,144,868.94	3,415,721.59
业务费	715,222.47	963,964.76
车辆费	968,576.24	909,736.54
差旅交通费	1,228,724.24	1,946,630.40
租赁费	2,364,123.13	1,843,576.29
会议费	814,597.50	701,139.00

通讯费	408,982.79	398,302.03
职工教育经费	249,990.43	470,141.73
投资发生的服务费		
其他费用	1,750,411.41	1,092,059.70
合计	51,766,013.99	48,611,980.64

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,536,905.08	2,255,068.37
减：利息收入	1,925,762.99	3,138,382.83
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-2,773,852.62	296,327.78
减：汇兑损益资本化金额		
银行手续费等	1,702,443.18	429,396.46
合计	4,539,732.65	-157,590.22

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	-1,293,168.81	-82,191.23
合计	-1,293,168.81	-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
山西国化科思燃气有限公司	-870,524.94		联营企业亏损
山西忻州国祥煤层气输配有限公司	-307,275.89	-68,305.38	联营企业亏损
呼伦贝尔华油天然气投资有限公司	-115,367.98	-13,885.85	联营企业亏损
合计	-1,293,168.81	-82,191.23	--

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

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	1,737,226.11	1,235,710.57
合计	1,737,226.11	1,235,710.57

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
非流动资产处置利得合计	86.72		86.72
其中：固定资产处置利得	86.72		86.72
政府补助	1,273,633.45	950,000.00	1,273,633.45
无法支付的应付款项		23,340.51	
其他	330,032.28	99,761.50	330,032.28
合计	1,603,752.45	1,073,102.01	1,603,752.45

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
北京市商务市场开拓资金	15,000.00		与收益相关	是
自主创新扶持资金	28,033.00		与收益相关	是
企业扶持资金	350,000.00	350,000.00	与收益相关	是
房租、用电补贴	3,386.00		与收益相关	是
增值税即征即退税款	268,214.45		与收益相关	是
中关村科技园区管理委员会补贴款	600,000.00	600,000.00	与收益相关	是
信用促进会补贴	9,000.00		与收益相关	是
			与收益相关	是
合计	1,273,633.45	950,000.00	--	--

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
其中：固定资产处置损失		1,778.49	
其他	374,324.40	600.00	374,324.40
合计	374,324.40	2,378.49	374,324.40

营业外支出说明

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	13,660,338.09	10,717,255.55
递延所得税调整	-194,003.34	-700,474.75
合计	13,466,334.75	10,016,780.80

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	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	0.12	0.12	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	0.12	0.12	0.09	0.09

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	54,705,518.45	42,012,322.68
其中：归属于持续经营的净利润	54,705,518.45	42,012,322.68

归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	53,769,563.12	41,102,479.54
其中：归属于持续经营的净利润	53,769,563.12	41,102,479.54
归属于终止经营的净利润		

② 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	54,705,518.45	42,012,322.68
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
其中：归属于持续经营的净利润	54,705,518.45	42,012,322.68
归属于终止经营的净利润		

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
年初发行在外的普通股股数	455,625,000.00	303,750,000.00
加：本年发行的普通股加权数		151,875,000.00
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	455,625,000.00	455,625,000.00

④ 计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	455,625,000.00	455,625,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		
回购承诺履行而增加的普通股加权数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	455,625,000.00	455,625,000.00

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	884,455.01	-687,136.07
小计	884,455.01	-687,136.07
合计	884,455.01	-687,136.07

其他综合收益说明

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	1,005,419.00
存款利息收入	1,028,861.26
单位及个人往来	36,581,115.29
收回保函保证金存款	18,927,201.10
合计	57,542,596.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	15,398,511.25
单位及个人往来	55,125,700.62
保证金存款	41,322,636.86
合计	111,846,848.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回保证金	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
油田区块勘探费等	
投资款汇款手续费、收购中介机构费等	29,487,158.81
付现费	689.78
合计	29,487,848.59

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
募集资金存款利息收入	43,875.85
合计	43,875.85

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	151,566.03
合计	151,566.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

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	61,187,240.96	49,072,284.42
加：资产减值准备	1,737,226.11	1,235,710.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,453,482.13	10,895,744.07
无形资产摊销	321,886.67	170,926.92
长期待摊费用摊销	459,511.44	129,619.17
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）	-86.72	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,378.49
财务费用（收益以“-”号填列）	7,493,029.23	-135,770.74
投资损失（收益以“-”号填列）	1,293,168.81	82,191.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-194,003.34	-700,474.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,022,054.32	-36,775,966.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-175,806,578.54	-136,237,150.29

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	79,096,905.11	-11,986,125.75
经营活动产生的现金流量净额	-7,936,163.82	-124,246,633.31
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	265,603,308.73	290,732,934.99
减：现金的期初余额	304,945,318.91	562,086,644.27
现金及现金等价物净增加额	-39,342,010.18	-271,353,709.28

（2）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	265,603,308.73	304,945,318.91
其中：库存现金	1,079,777.84	287,333.35
可随时用于支付的银行存款	240,584,622.20	270,054,288.12
可随时用于支付的其他货币资金	23,938,908.69	20,391,313.52
三、期末现金及现金等价物余额	265,603,308.73	304,945,318.91

现金流量表补充资料的说明

43、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项
上年年末余额进行调整的“其他”项目为未分配利润，金额为-167,800.21 元，此项由同一控制下企业合并产生。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
黄松							16.81%	16.81%		
白明垠							12.74%	12.74%		
潘峰							9.95%	9.95%		
肖荣							8.66%	8.66%		

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	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	有限责任公司	北京	黄松	制造业	10090 万元	100.00%	100.00%	78099054-2
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	大庆	白明垠	制造业	15000 万元	100.00%	100.00%	67747453-1
北京奥普图控制技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	潘峰	制造业	1000 万元	100.00%	100.00%	74673733-2
大庆科立尔石油技术服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	大庆	白明垠	技术服务	1000 万元	100.00%	100.00%	68486293-8
香港惠华环球科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	黄松	贸易	\$2074 万美元	100.00%	100.00%	
北京华油科思能源管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	张中炜	贸易	11000 万元	100.00%	100.00%	57903540-4
潍坊凯特工业控制系统工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	潍坊	黄松	制造业	2000 万元	51.00%	51.00%	70014806-5

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
Fortune Liulin Gas Company Limited	有股本的私人公司	香港	郑乾本	开采生产煤层气	2,385.47 万美元	50.00%	50.00%	合营企业	无
二、联营企业									
山西国化科思燃气	其他有限责任公司	山西省太原市	李玉龙	天然气运营	4,000 万元	30.00%	30.00%	联营企业	58851026-2

有限公司									
山西忻州国祥煤层气输配有限公司	有限责任公司（国有控股）	山西省太原市	郭峰	天然气项目筹建	10,000 万元	30.00%	30.00%	联营企业	69913805-3
呼伦贝尔华油天然气投资有限公司	有限责任公司	内蒙古呼伦贝尔	张韧	天然气管道用品销售	1000 万元	49.00%	49.00%	联营企业	06754966-3

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
郑玲、瞿绪标、胡文瑞、刘力、朱振武	公司董事	
王全、王毅刚、杨辉	公司监事	
张中炜、郭金辉、张海汀、钱意清、王顺安、孙河生	公司高级管理人员	
张树平	过去十二个月内曾担任公司独立董事	
李雪	过去十二个月内曾担任公司高级管理人员	
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垠为夫妻关系	
山西国强天然气输配有限公司	过去十二个月内高管共同任职	57336684-3
山西国化科思燃气有限公司	高管共同任职	58851026-2
山西忻州国祥天然气输配有限公司	高管共同任职	69913805-3
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	过去十二个月内董事共同任职	746729965
南京安迅科技有限责任公司	董事共同任职	756864255
南京亚东启天药业有限公司	过去十二个月内董事共同任职	75128619-3
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
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	过去十二个月内董事共同任职	863046151
中国机械设备工程股份有限公司（非上市）	过去十二个月内董事共同任职	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	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

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

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京华油科思能源管理有限公司	山西国化科思燃气有限公司	30,000,000	2014年03月06日	2016年03月05日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
呼伦贝尔华油天然气投资有限公司	2,000,000	2014 年 06 月 26 日	2015 年 06 月 25 日	年利率 6.65%

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Fortune Liulin Gas Company Limited	8,181,428.24		8,107,097.31	
其他应收款	Fortune Liulin Gas Company Limited	71,987,760.00		71,333,730.00	
其他应收款	呼伦贝尔华油天然气投资有限公司	2,000,000.00			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	黄松	29,584.65	
其他应付款	白明垠	20,000.00	
其他应付款	肖荣	14,000.00	
其他应付款	潘峰	4,000.00	

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

无。

2、前期承诺履行情况

无。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十二、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	345,558,962.69	91.51%	15,775,033.58	78.37%	223,341,151.73	89.47%	15,217,370.87	81.84%
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	11,405,196.30	3.02%	3,203,202.24	15.91%	7,476,245.91	2.99%	2,141,607.46	11.52%
组合 2、其他不重大应收账款	20,654,831.66	5.47%	1,151,703.15	5.72%	18,820,160.89	7.54%	1,235,259.58	6.64%
组合小计	32,060,027.96	8.49%	4,354,905.39	21.63%	26,296,406.80	10.53%	3,376,867.04	18.16%
合计	377,618,990.65	--	20,129,938.97	--	249,637,558.53	--	18,594,237.91	--

应收账款种类的说明

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	345,558,962.69	15,775,033.58	4.57%	按会计政策计提
合计	345,558,962.69	15,775,033.58	--	--

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	11,422,250.19	35.63%	228,445.00	9,617,825.61	36.57%	192,356.51
1 年以内小计	11,422,250.19	35.63%	228,445.00	9,617,825.61	36.57%	192,356.51
1 至 2 年	10,287,885.63	32.09%	1,028,788.56	11,776,832.94	44.78%	1,177,683.30
2 至 3 年	8,212,364.14	25.61%	1,642,472.83	2,768,273.00	10.53%	553,654.60
3 至 4 年	916,078.00	2.86%	458,039.00	912,025.25	3.47%	456,012.63
4 至 5 年	1,121,450.00	3.50%	897,160.00	1,121,450.00	4.26%	897,160.00
5 年以上	100,000.00	0.31%	100,000.00	100,000.00	0.38%	100,000.00

合计	32,060,027.96	--	4,354,905.39	26,296,406.80	--	3,376,867.04
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

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) 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	192,221,025.98	1 年以内 191,930,489.47 元及 1-2 年 290,536.51 元	50.90%
第二名	独立第三方	37,940,148.00	1 年以内 36,144,728.00 元，1-2 年 1,507,920.0 元及 2-3 年 287,500.00 元	10.05%
第三名	独立第三方	20,434,574.06	1 年以内 915,571.45 元及 1-2 年 19,519,002.61 元	5.41%
第四名	独立第三方	15,071,000.00	1 年以内 3,191,000.00 元及 1-2 年 11,880,000.00 元	3.99%
第五名	独立第三方	13,614,915.84	1 年以内	3.61%
合计	--	279,281,663.88	--	73.96%

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	3,869,084.80	43.66%			16,405,925.26	87.48%		
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	410,130.00	4.63%			29,530.00	0.16%		
组合 2、其他不重大其他应收款	4,582,908.66	51.71%			2,318,589.05	12.36%		
组合小计	4,993,038.66	56.34%			2,348,119.05	12.52%		
合计	8,862,123.46	--		--	18,754,044.31	--		--

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

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

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) 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	子公司	2,000,000.00	1 年以内	22.57%
第二名	独立第三方	1,869,084.80	1 年以内	21.09%
第三名	独立第三方	300,000.00	2 到 3 年	3.39%
第四名	独立第三方	300,000.00	1 到 2 年	3.39%
第五名	独立第三方	280,717.00	1 到 2 年	3.17%
合计	--	4,749,801.80	--	53.61%

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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								表决权比例不一致的说明			
北京奥普图控制技术有限公司	成本法	12,987,271.55	12,987,271.55		12,987,271.55	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
北京华油科思能源管理有限公司	成本法	249,000,000.00	249,000,000.00		249,000,000.00	100.00%	100.00%				
潍坊凯特工业控制系统工程有限公司	成本法	43,350,000.00	43,350,000.00		43,350,000.00	51.00%	51.00%				
大庆惠博普石油机械装备制造有限公司	成本法	270,500,000.00	270,500,000.00		270,500,000.00	100.00%	100.00%				
大庆科立尔石油技术服务有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
HONG KONG HUIHUA GLOBAL TECHNOLOGY LIMITED	成本法	128,072,130.00	128,072,130.00	3,054,350.00	131,126,480.00	100.00%	100.00%				
合计	--	816,098,433.09	816,098,433.09	3,054,350.00	819,152,783.09	--	--	--			

长期股权投资的说明

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	322,150,540.64	146,546,604.24
合计	322,150,540.64	146,546,604.24
营业成本	258,460,152.52	111,806,572.10

(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	322,150,540.64	258,460,152.52	146,546,604.24	111,806,572.10
合计	322,150,540.64	258,460,152.52	146,546,604.24	111,806,572.10

(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
油气田装备及工程	307,276,861.55	251,737,172.21	96,213,616.00	72,368,999.62
石化环保装备及服务	14,873,679.09	6,722,980.31	50,332,988.24	39,437,572.48
合计	322,150,540.64	258,460,152.52	146,546,604.24	111,806,572.10

(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
海外	300,656,522.05	248,275,543.15	112,309,184.32	85,519,769.05
东北	2,921,948.72	1,007,260.16	7,162,377.60	5,019,337.71
华北	11,331,107.88	5,258,893.60	507,502.55	298,848.64
华东	4,271,282.91	3,120,889.59	7,658,684.08	3,642,987.89
西北	2,969,679.08	797,566.02	18,299,999.94	17,002,075.45

西南			429,368.58	171,738.80
中南			179,487.17	151,814.56
合计	322,150,540.64	258,460,152.52	146,546,604.24	111,806,572.10

(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	260,250,935.79	80.78%
第二名	19,832,051.29	6.16%
第三名	13,504,476.00	4.19%
第四名	8,980,000.00	2.79%
第五名	4,766,203.85	1.48%
合计	307,333,666.93	95.40%

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	33,777,558.78	19,633,048.85
合计	33,777,558.78	19,633,048.85

(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	9,093,097.49	17,820,027.48	
北京奥普图控制技术有限公司		1,813,021.37	
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	24,684,461.29		
合计	33,777,558.78	19,633,048.85	--

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	58,771,955.67	26,640,730.30
加: 资产减值准备	1,535,701.06	-409,581.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,940,659.30	1,815,444.16
无形资产摊销	169,286.39	94,799.34
长期待摊费用摊销	304,761.42	
财务费用(收益以“-”号填列)	7,119,999.99	-990,659.84
投资损失(收益以“-”号填列)	-33,777,558.78	-19,633,048.85
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-104,381.33	457,308.06
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,998,364.02	1,446,722.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-95,943,030.18	34,884,504.03
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	77,478,719.71	-71,456,361.46
经营活动产生的现金流量净额	21,494,477.27	-27,150,143.80
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	123,254,748.60	146,375,240.58
减: 现金的期初余额	92,939,188.46	396,072,712.77
现金及现金等价物净增加额	30,315,560.14	-249,697,472.19

十三、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)		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,273,633.45	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	-44,205.40	
减: 所得税影响额	183,176.27	
少数股东权益影响额(税后)	110,296.45	
合计	935,955.33	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目, 应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照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	54,705,518.45	42,012,322.68	1,342,149,206.06	1,309,282,107.46
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照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	54,705,518.45	42,012,322.68	1,342,149,206.06	1,309,282,107.46
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、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	4.09%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.02%	0.12	0.12

4、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) 应收票据较年初减少31.40%，主要系报告期内货款结算收到的银行承兑汇票到期承兑和背书转让所致；
- (2) 应收账款较年初增加30.01%，主要系报告期内随着公司主营业务的扩张，销售收入增加所致；
- (3) 预付款项较年初增加163.56%，主要系报告期内EPC项目预付货款增加所致；
- (4) 应收利息较年初增加168.30%，主要系报告期内对子公司担保、保函等保证金存款的利息增加所致；
- (5) 在建工程较年初增加273.44%，主要系报告期内公司天然气运营业务在建项目增加所致；
- (6) 应付票据较年初减少41.51%，主要系报告期内部分支付货款使用的银行承兑汇票到期所致；
- (7) 应付账款较年初增加67.41%，主要系报告期内随着EPC项目采购的增加，应付货款增加所致；
- (8) 预收款项较年初增加229.69%，主要系项目预收款项增加所致；
- (9) 应付职工薪酬较年初减少33.44%，主要系2013年末计提的职工奖金于本期发放所致；
- (10) 应付利息较年初增加1,142.07%，主要系报告期内公司短期银行借款增加所致；

(11) 其他应付款较年初减少53.76%，主要系报告期内支付收购中介费所致。

(二) 损益表项目分析

(1) 营业收入较上年同期增加45.26%，主要系海外EPC项目在报告期内确认收入，天然气管道运营的业绩稳步提升所致；

(2) 营业成本较上年同期增加53.62%，主要系报告期内随着EPC项目的开展，营业成本相应增加；

(3) 营业税金及附加较上年同期增加77.60%，主要系报告期内公司营业税、增值税等税费增加所致；

(4) 财务费用较上年同期增加2,980.72%，主要系报告期内随着募集资金使用完毕新增银行贷款大幅增加所致；

(5) 投资收益较上年同期减少1,473.37%，主要系报告期内公司的联营企业亏损所致；

(6) 营业外收入较上年同期增加49.45%，主要系政府补助增加及供应商延期交货所致；

(7) 营业外支出较上年同期增加15,637.9%，主要系报告期内项目延期交货所致；

(8) 所得税费用较上年同期增加34.44%，主要系报告期内随着利润的增加所得税相应增加。

(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65.08%，主要系报告期内收到的货款金额增加所致；

(2) 经营活动现金流出小计较上年同期增加27.01%，主要系报告期内随着在手订单增加，公司采购商品、为职工支付以及支付的各项税费、业务保证金等较大幅度增加所致；

(3) 投资活动现金流入小计较上年同期减少99.99%，主要系上年同期收到退回的投资投标保证金所致；

(4) 投资活动现金流出小计较上年同期减少68.05%，主要系上年同期公司支付收购款所致；

(5) 筹资活动现金流入小计较上年同期增加185.89%，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增加347.68%，主要系报告期内偿还银行借款及分配股利所致。

第十节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。
- 四、载有董事长签名的2014年半年度报告文本原件。
- 五、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

2014年8月21日