



华油惠博普科技股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人黄松、主管会计工作负责人郑玲及会计机构负责人(会计主管人员)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。

本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请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	29
第七节 优先股相关情况	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第九节 财务报告.....	36
第十节 备查文件目录	129

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
惠博普能源	指	北京惠博普能源技术有限责任公司
惠博普机械	指	大庆惠博普石油机械设备制造有限公司
华油科思	指	北京华油科思能源管理有限公司
潍坊凯特	指	潍坊凯特工业控制系统工程有限公司
CNOOC Iraq	指	CNOOC Iraq Limited（中海油伊拉克有限公司）
瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《华油惠博普科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 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 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2014 年 08 月 27 日	北京市海淀区马甸东路 17 号 11 层 1212	110108004566648	110108700148065	70014806-5
报告期末注册	2015 年 05 月 15 日	北京市海淀区马甸东路 17 号 11 层 1212	110108004566648	110108700148065	70014806-5
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2015 年 05 月 23 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)				

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）	708,031,537.70	628,622,956.30	12.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	69,047,586.92	54,705,518.45	26.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	68,192,871.40	53,769,563.12	26.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-108,384,435.83	-7,936,163.82	-1,265.70%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.12	16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.12	16.67%
加权平均净资产收益率	3.92%	4.09%	-0.17%
	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）	2,907,427,374.39	2,750,089,473.55	5.72%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,057,392,358.05	1,440,920,720.16	42.78%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

三、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	865,194.04	政府补贴、对企业扶持资金等

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	554,268.94	
减：所得税影响额	200,757.12	
少数股东权益影响额（税后）	363,990.34	
合计	854,715.52	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
政府补助-退税收入	856,157.54	计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助。

第四节 董事会报告

一、概述

2015年上半年全球经济增长乏力，油价持续低迷，中国整体经济处于下行压力之下。面对外部环境的变化，公司在围绕上下游一体化发展战略的基础上，做出了实施策略的调整：缩减上游油气资源区块业务的投资，通过目前两个项目积累经验，做好技术和相关人才的储备；继续拓展海外工程总承包市场，做大做强中游油气田装备及工程业务，把公司打造成油气田工程服务商；放缓天然气管道项目投资，重点做好LNG/CNG加气站的建设及市场布局。上半年，公司继续加大了研发项目的投入，并加快了技术开发进度，加强了人才培养、人才引进及人员梯队建设工作，建立起了科学有效的绩效考核体系，并进一步梳理和明确了公司的愿景、使命和核心价值观。

惠博普与能源发展一起成长。随着未来天然气的应用，油气管道自动化工程及服务业务的市场空间巨大，为加快公司油气田及油气管道数字化、信息化业务的拓展步伐，公司完成了对子公司潍坊凯特股权的增持，拟将该公司改制设立为股份有限公司，并申请在新三板挂牌。这将促进潍坊凯特更快的实现业务扩张、品牌提升和人才引进，增加公司资产的流动性，实现公司股东利益的最大化。

二、主营业务分析

（一）主要经营指标

项目	本期金额	上年同期	同比增减
营业收入（元）	708,031,537.70	628,622,956.30	12.63%
营业利润（元）	95,373,889.68	73,424,147.66	29.89%
利润总额（元）	96,793,352.66	74,653,575.71	29.66%
净利润（元）	73,958,494.08	61,187,240.96	20.87%
归属于母公司所有者的净利润（元）	69,047,586.92	54,705,518.45	26.22%

2015年上半年，受宏观经济及行业形势的影响，公司业绩较上年同期增速放缓。报告期内实现营业收入708,031,537.70元，较上年同期增长12.63%；实现净利润73,958,494.08元，较上年同期增长20.87%；归属于母公司所有者的净利润69,047,586.92元，较上年同期增长26.22%。

（二）收入

1、主营业务按照业务板块分类情况

板块名称	2015年1-6月		2014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
油气田装备及工程	429,776,975.78	60.70%	373,430,635.82	59.40%	15.09%	1.30%
石化环保装备及服务	19,092,922.66	2.70%	24,086,902.14	3.83%	-20.73%	-1.13%
油气资源开发及利用	259,161,639.26	36.60%	231,105,418.34	36.76%	12.14%	-0.16%
合计	708,031,537.70	100.00%	628,622,956.30	100.00%	12.63%	0.00%

报告期内，油气田装备及工程业务实现营业收入429,776,975.78元，较上年同期增长15.09%。2015年上半年，海外油气工程总承包及设备项目进展顺利，但受油价下跌影响，部分海外项目订单出现延迟，导致收入较同期增速放缓。

报告期内，石化环保装备及服务业务实现营业收入19,092,922.66元，较上年同期下降20.73%。受油田预算审批等因素影响，环保项目的稳定性不强，市场开发工作进展缓慢。公司目前正重点加强油田、工业污水处理、固体废物处理、污泥处理等环境综合治理服务的市场开发工作，未来计划开展BOT等模式的环保工程业务。

报告期内，油气资源开发及利用业务实现营业收入259,161,639.26元，较上年同期增长12.14%。2015年上半年，受油价下跌等因素影响，上游油气资源开发业务及下游天然气销售利用业务基本做到维持小幅增长。

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	2015年1-6月		2014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	258,126,487.98	36.46%	252,408,250.55	40.15%	2.27%	-3.69%
东北	39,512,624.54	5.58%	28,857,913.16	4.59%	36.92%	0.99%
华东	41,799,374.41	5.90%	23,295,022.91	3.71%	79.43%	2.19%
中南	5,639,731.81	0.80%	6,529,621.32	1.04%	-13.63%	-0.24%
西南	0.00	0.00%	1,103,252.98	0.18%	-100.00%	-0.18%
西北	8,677,899.71	1.23%	4,674,377.67	0.74%	85.65%	0.49%
国内小计	353,756,118.45	49.96%	316,868,438.59	50.41%	11.64%	-0.45%
海外	354,275,419.25	50.04%	311,754,517.71	49.59%	13.64%	0.45%
合计	708,031,537.70	100.00%	628,622,956.30	100.00%	12.63%	-

报告期内，国内市场实现营业收入353,756,118.45元，较上年同增长11.64%；海外市场实现营业收入354,275,419.25元，较上年同期增长13.64%。2015年上半年，受国际油价下跌影响，部分海外项目订单出现延迟，导致上半年国内业绩与海外业绩基本持平。

3、订单获取和执行情况（含税）

报告期内，公司新签合同额5.24亿元，较上年同期下降62.65%；期末在手合同金额7.2亿元，较上年同期下降47.60%。

4、公司重大的在手订单情况

(1)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(以下以人民币计算)已确认销售收入41,892.39万元,应收账款19,391.69万元,回款22,514.55万元。

(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(以下以人民币计算)已确认销售收入19,362.10万元,应收账款8,693.38万元,回款10,669.27万元。

(3)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(以下以人民币计算)已确认销售收入14,501.47万元,应收账款11,678.80万元(合同按CIF价),回款3,113.45万元。

(4)公司于2015年4月8日披露了《关于签订日常经营重大合同的公告》(公告编号:HBP2014-016),公司收到与KERNEU签订的脱硫项目《供货合同》及全部附件,合同金额为22,176,000美元(约合人民币1.36亿元)。截至报告期末,该项目尚未确认销售收入。

(三) 成本

单位:元

板块名称	项目	2015年1-6月		2014年1-6月		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
油气田装备及工程	材料	156,312,893.35	31.40%	117,258,425.93	24.56%	33.31%
	人工	18,988,151.55	3.81%	19,742,671.88	4.13%	-3.82%
	其他费用(含EPC工程费)	76,909,780.52	15.45%	116,299,032.94	24.36%	-33.87%
	小计	252,210,825.42	50.66%	253,300,130.75	53.05%	-0.43%
石化环保装备及服务	材料	2,571,888.32	0.52%	3,933,906.69	0.82%	-34.62%
	人工	1,817,240.05	0.37%	1,634,114.74	0.34%	11.21%
	其他费用	3,021,705.53	0.61%	3,484,062.45	0.73%	-13.27%
	小计	7,410,833.90	1.49%	9,052,083.88	1.90%	-18.13%
油气资源开发及利用	材料	181,938,976.81	36.55%	215,111,532.70	45.05%	-15.42%
	人工	3,397,960.08	0.68%	0.00	0.00%	-
	其他费用	52,865,124.08	10.62%	0.00	0.00%	-
	小计	238,202,060.97	47.85%	215,111,532.70	45.05%	10.73%

合计		497,823,720.29	100.00%	477,463,747.33	100.00%	4.26%
----	--	----------------	---------	----------------	---------	-------

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	708,031,537.70	628,622,956.30	12.63%	
营业成本	497,823,720.29	477,463,747.33	4.26%	
销售费用	19,537,720.34	15,952,732.88	22.47%	主要系报告期内销售队伍及公司规模扩大，相应营销人员人工费、差旅费、业务招待费以及销售中发生的物料消耗等其他费用增加所致
管理费用	65,779,402.96	51,766,013.99	27.07%	主要系报告期内管理人员的增加引起的管理成本及公司持续发展中研发费用的增加所致
财务费用	17,328,069.91	4,539,732.65	281.70%	主要系报告期内银行贷款大幅增加所致
所得税费用	22,834,858.58	13,466,334.75	69.57%	主要系报告期内随着利润的增加所得税相应增加所致
研发投入	16,942,081.33	16,848,154.48	0.56%	
经营活动产生的现金流量净额	-108,384,435.83	-7,936,163.82	-1,265.70%	主要系报告期内经营活动的回款相对上年同期减少，同时采购商品、为职工支付以及支付的各项税费等较大幅度增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-39,930,979.19	-54,575,405.53	26.83%	主要系报告期内购买的理财产品到期，同时上年同期支付收购中介费所致
筹资活动产生的现金流量净额	131,528,285.30	21,934,439.88	499.64%	主要系报告期内公司非公开发行股票补充经营所需的流动资金，以及银行贷款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-16,922,419.47	-39,342,010.18	56.99%	主要系报告期内筹资活动产生的现金流量净额较

				上年同期增长较大所致
应收票据	1,530,000.00	5,067,000.00	-69.80%	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
应收账款	866,407,365.98	639,062,479.17	35.57%	主要系报告期内销售收入增加所致
应收利息	1,667,080.86	1,144,712.14	45.63%	主要系报告期内保函、保证金的利息增加所致
其他应收款	159,148,626.56	120,658,626.62	31.90%	主要系报告期内出口退税增加所致
存货	107,638,104.28	164,149,138.55	-34.43%	主要系报告期内部分项目完结所致
递延所得税资产	31,031,449.43	20,781,201.80	49.32%	主要系报告期内境外抵免税金结转至递延所得税资产所致
预收款项	46,787,985.99	12,945,446.45	261.42%	主要系报告期内预收款项增加所致
应付职工薪酬	7,624,982.16	15,883,290.64	-51.99%	主要系报告期内 2014 年末计提的职工奖金于本期发放所致
应交税费	15,143,179.23	43,644,032.68	-65.30%	主要系报告期内缴纳上年未交的企业所得税等所致
应付利息	2,534,480.08	1,388,554.98	82.53%	主要系报告期内随着短期借款增加，应付利息增加所致
其他应付款	31,296,664.09	432,138,960.63	-92.76%	主要系报告期内归还了向大股东的借款所致
资本公积	1,052,222,543.63	538,287,543.63	95.48%	主要系报告期内公司非公开发行股票所致
营业税金及附加	3,525,563.25	2,446,186.87	44.12%	主要系报告期内公司营业税、城市维护建设税等税费增加所致
资产减值损失	9,015,085.30	1,737,226.11	418.94%	主要系报告期内应收账款增加所致
投资收益	351,914.03	-1,293,168.81	127.21%	主要系报告期内联营企业较上年同期经营情况好转所致

营业外收入	1,707,298.87	1,603,752.45	6.46%	
-------	--------------	--------------	-------	--

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

根据公司披露的2015年度经营目标：2015年度力争实现营业收入22亿元，归属于母公司所有者的净利润2.2亿元。报告期内，公司实现营业收入708,031,537.70元，较上年同期增长12.63%，归属于母公司所有者的净利润69,047,586.92元，较上年同期增长26.22%。2015年下半年，公司将进一步加强国内外销售体系的建设工作，国际市场完善中东、中亚、南美销售点的布局，国内市场加强新增办事处的成立及业务开展，同时加强研发管理、项目管理及投标管理工作，严格控制各项成本费用，努力完成2015年的经营任务。

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	708,031,537.70	497,823,720.29	29.69%	12.63%	4.26%	5.64%
分产品						
油气田装备及工程	429,776,975.78	252,210,825.42	41.32%	15.09%	-0.43%	9.15%
石化环保装备及服务	19,092,922.66	7,410,833.90	61.19%	-20.73%	-18.13%	-1.23%
油气资源开发及利用	259,161,639.26	238,202,060.97	8.09%	12.14%	10.73%	1.17%
分地区						
海外	354,275,419.25	204,617,979.17	42.24%	13.64%	-9.19%	14.52%
东北	39,512,624.54	18,882,871.83	52.21%	36.92%	89.37%	-13.24%
华北	258,126,487.98	237,338,773.07	8.05%	2.27%	6.11%	-3.33%
华东	41,799,374.41	27,353,513.81	34.56%	79.43%	112.23%	-10.11%
西北	8,677,899.71	6,149,040.81	29.14%	85.65%	375.77%	-43.21%

西南			-	-100.00%	-100.00%	-
中南	5,639,731.81	3,481,541.60	38.27%	-13.63%	-7.55%	-4.06%

四、核心竞争力分析

公司的竞争优势主要表现在：

(1) 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。在油气田工程领域具有一定的技术品牌优势，并在EP、EPC项目上积累了一定的经验。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。

(2) 人才优势

公司共有从事技术工作的员工534人，占全部员工人数的46%，其中，建设部第一批授予的国家级勘察设计大师1位、享受国务院特殊津贴的教授级高级工程师2位、高级工程师35位，有3人次先后荣获国家及相关部委科技进步奖项。另外从规模上看，公司拥有330余人的研发设计团队，处于行业内领先地位。

(3) 市场优势

目前惠博普的设备和技术服务遍布全球近30个国家和油区，在国内外具有一定的品牌知名度，且在油田地面领域涉及面广，盈利点多，风险相对分散。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。

(4) 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，充分满足客户的个性化需求；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。

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

149,670,126.62	160,236,203.50	-6.59%
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%
Fortune Liulin Gas Company Limited	开采及生产煤层气	30.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

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

适用 不适用

(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	57,393.5
报告期投入募集资金总额	57,393.5
已累计投入募集资金总额	57,393.5

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间

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非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]255号)核准,本公司于2015年3月26日非公开发行A股股票6,000万股,面值为每股人民币1元,每股发行价格为9.68元,共计募集资金580,800,000.00元,扣除发行费6,865,000.00元,实际募集资金净额为573,935,000.00元,上述募集资金已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具瑞华验字[2015]16010001号《验资报告》。具体使用情况详见“募集资金承诺项目”表。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

本公司已按照《公司法》、《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与使用制度》,对募集资金实行专户存储制度。公司在北京银行五棵松支行开设银行专户,并与保荐机构中国国际金融股份有限公司及上述银行签订了《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。

本年度,本公司募集资金的管理不存在违规行为。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2015年6月30日,募集资金具体存放情况如下:

单位：万元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
北京银行五棵松支行	20000002708300004025005	募集资金专户	11.86
合计	-	-	11.86

(三) 募集资金使用及披露情况

截至2015年06月30日,公司募集资金使用及披露严格按照深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及本公司制定的《募集资金使用管理办法》的相关规定,及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况,不存在违规情形。

(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										
补充公司流动资金	否	57,393.5	57,393.5	57,393.5	57,393.5	100.00%	-	-	是	否
承诺投资项目小计	--	57,393.5	57,393.5	57,393.5	57,393.5	--	--	-	--	--
超募资金投向										
合计	--	57,393.5	57,393.5	57,393.5	57,393.5	--	--	-	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实 施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先 期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资 金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金 用途及去向	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 2015 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2015 年 08 月 27 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

对公司净利润影响较大的主要子公司情况

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	294,187,565.11	159,562,966.94	182,783,821.97	37,491,278.66	31,728,927.98
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	子公司	与石油和天然气开采有关的服务活动	石油机械设备制造、加工、销售，压力容器制造、加工、销售等	150,000,000	383,910,123.81	309,126,836.24	100,790,218.65	17,550,321.32	18,220,076.89
潍坊凯特工业控制系统工程有限公司	子公司	与石油和天然气开采有关的服务活动	石油和天然气长输管线、大型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	20,000,000	104,959,466.47	95,172,045.45	54,650,687.47	13,505,931.09	9,569,380.81

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 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 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

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	8,525.86	至	11,083.62
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	8,525.86		
业绩变动的原因说明	2015 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 2015 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，公司实施了2014年度利润分配方案，对利润分配相关政策的执行情况良好。

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
2015年04月22日	公司会议室	实地调研	机构	方正证券、华金证券、华创证券、前海开源基金、中证报研究中心。	行业情况、公司经营投资情况等
2015年05月21日	公司会议室	实地调研	机构	摩根士丹利亚洲有限公司、思达盛投资（亚洲）有限公司、施罗德投资管理（新加坡）有限公司、路博迈投资管理咨询（上海）有限公司、云博金龙投资管理有限公司。	行业情况、公司经营投资情况等
2015年06月09日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券、聚睿投资、泰康资产、国寿安保基金、银华基金、前海开源基金、星石投资。	行业情况、公司经营投资情况等
2015年06月18日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券、中金公司、华夏保险。	行业情况、公司经营投资情况等
2015年06月23日	公司会议室	实地调研	机构	德意志银行、路博迈投资管理咨询（上海）有限公司、TELLIGENT Capital Management。	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

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、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
一般买卖合同纠纷	20.75	否	已审理完结	无重大影响	已执行完毕		

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

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期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、其他关联交易

适用 不适用

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非公开发行股票的批复》（证监许可2015[255]号）核准，公司于2015年3月26日向公司9名自然人股东黄松、白明垠、潘峰、肖荣、孙河生、王毅刚、王全、张海汀、李雪发行人民币普通股6,000万股，发行价格9.68元/股，募集资金总额58,080万元。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
非公开发行 A 股股票发行情况报告暨上市	2015 年 04 月 10 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

公告书		
-----	--	--

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、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	24个月	否	是
山西国强天然气输配有限公司	2014年04月26日	450	2014年05月28日	450	质押	12个月	是	是
山西国化科思燃气有限公司	2014年10月14日	600	2014年10月29日	600	连带责任保证	12个月	否	是
山西国强天然气输配有限公司	2015年01月08日	300	2015年01月23日	300	连带责任保证	24个月	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			300	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				300
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			4,350	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				3,900

公司与子公司之间担保情况								
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 10 月 15 日	7,375	2014 年 07 月 15 日	7,009.6	连带责任保 证	12 个月循环	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)		7,009.6		
子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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		300		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)		300		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		11,725		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		10,909.6		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				5.30 %				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				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 (E)				750				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				750				
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				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立	合同订	合同标	合同及	合同涉	合同涉	评估机	评估基	定价原	交易价	是否关	关联	截至报告
------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----	------

公司方名称	立对方名称	的	全部附件签订日期	及资产的账面价值(万元)(如有)	及资产的评估价值(万元)(如有)	构名称(如有)	准日(如有)	则	格(万元)	联交易	关系	期末的执行情况
华油惠博普科技股份有限公司	KERN EU LIMIT ED	哈萨克斯坦阿特劳普拉文油田石油伴生气脱硫设备建设项目	2015年3月27日					招投标	13,600	否	无	详见第四届董事会报告二、(二)4、公司重大在手订单的情况

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东黄松、白明垠、潘峰、肖荣、孙河生、王毅刚、王全、张海汀、李雪	本人于本次非公开发行所认购的股份，自股份上市之日起三十六个月内不上市交易或以任何方式转让。本次发行结束后，本人因惠博普送红股、转增股本等原因增持的股份，也应遵守前述规定。如果中国证监会及/或深圳证券交易所对于上述锁定期安排有不同意见，本人同意按照中国证监会或深交所的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。本人认购的股份根据上述解除锁定后的转让将按照届时有效的法律法规和深圳证券交易所的规则办理。	2015年04月13日	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	2011年01月31日	任职期间至申报离任六个月后的十二	严格信守承诺，未出现违反承诺的情

		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%。		个月内	况
	公司实际控制人黄松、白明垠、潘峰和肖荣	避免同业竞争的承诺：(1)将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；(2) 将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；(3) 不投资控股于业务与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；(4) 不向其他业务与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密；(5) 如果未来本人拟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。	2011 年 01 月 31 日	长期	严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
	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。"	2011 年 01 月 31 日	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

公司半年度报告未经审计。

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	257,128,885	56.43%	60,000,000			-54,714,552	5,285,448	262,414,333	50.89%
3、其他内资持股	257,128,885	56.43%	60,000,000			-54,714,552	5,285,448	262,414,333	50.89%
境内自然人持股	257,128,885	56.43%	60,000,000			-54,714,552	5,285,448	262,414,333	50.89%
二、无限售条件股份	198,496,115	43.57%				54,714,552	54,714,552	253,210,667	49.11%
1、人民币普通股	198,496,115	43.57%				54,714,552	54,714,552	253,210,667	49.11%
三、股份总数	455,625,000	100.00%	60,000,000			0	60,000,000	515,625,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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非公开发行股票批复》（证监许可2015[255]号）核准，公司于2015年3月26日向9名自然人股东黄松、白明垠、潘峰、肖荣、孙河生、王毅刚、王全、张海汀、李雪发行人民币普通股6,000万股，发行价格9.68元/股，募集资金总额58,080万元。本次发行完成后，公司总股本增加至515,625,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年6月30日，公司召开第二届董事会2014年第二次会议，批准了公司非公开发行6,000万股股票及其相关事宜。2014年7月16日，公司召开2014年第二次临时股东大会，批准了本次非公开发行及其相关事宜。2015年1月16日，本次非公开发行经中国证监会发行审核委员会会议审核通过。2015年2月13日，本次非公开发行获得中国证监会《关于核准华油惠博普科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可2015[255]号）核准。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2015年3月30日，瑞华会计师事务所就本次非公开发行募集资金到账事项出具了《验资报告》（瑞华验字[2015]16010001

号)，确认公司的募集资金到账。截至2015年3月27日，本次发行共计募集资金58,080万元，扣除发行费用人民币686.5万元，公司募集资金净额为人民币57,393.5万元，其中，新增注册资本人民币6,000万元，余额人民币51,393.5万元转入资本公积。本次非公开发行新增股份已于2015年4月1日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。本次非公开发行新增股份有限售条件的流通股，上市日为2015年4月13日。

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

√ 适用 □ 不适用

由于公司新股股份6,000万股，从而使计算归属于公司普通股股东的每股收益和净资产指标的基数增加，导致相关指标相应变化。

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

通过本次非公开发行股票，公司股份总数由455,625,000股增加到515,625,000股。公司控股股东持股总数增加至270,206,500股，占比 52.4%。

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	29,224		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
黄松	境内自然人	18.29%	94,316,000	17,690,000	75,159,500	19,156,500	质押	27,800,000
白明垠	境内自然人	13.86%	71,470,000	13,420,000	56,957,500	14,512,500	质押	45,710,000
潘峰	境内自然人	10.83%	55,826,500	10,480,000	44,489,875	11,336,625	质押	24,400,000
肖荣	境内自然人	9.42%	48,594,000	9,120,000	38,725,500	9,868,500	质押	22,200,000
孙河生	境内自然人	3.09%	15,922,000	2,990,000	15,922,000	0	质押	6,767,000
王毅刚	境内自然人	1.98%	10,208,000	1,920,000	8,136,000	2,072,000	质押	4,550,000

			0					
中信证券股份 有限公司	境内非国有法人	1.97%	10,157,696		0	10,157,696		
张海汀	境内自然人	1.74%	8,978,000	1,690,000	8,978,000	0	质押	4,000,000
王全	境内自然人	1.74%	8,978,000	1,690,000	7,156,000	1,822,000	质押	4,000,000
李雪	境内自然人	1.01%	5,192,579	-2,095,421	5,143,950	48,629	质押	2,350,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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。除上述情形外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
黄松	19,156,500	人民币普通股	19,156,500					
白明垠	14,512,500	人民币普通股	14,512,500					
潘峰	11,336,625	人民币普通股	11,336,625					
中信证券股份有限公司	10,157,696	人民币普通股	10,157,696					
肖荣	9,868,500	人民币普通股	9,868,500					
王毅刚	2,072,000	人民币普通股	2,072,000					
缪佳桦	1,831,301	人民币普通股	1,831,301					
王全	1,822,000	人民币普通股	1,822,000					
广东粤财信托有限公司一亿马一号结构化证券投资集合资金信托计划	1,641,627	人民币普通股	1,641,627					
董敏	1,390,000	人民币普通股	1,390,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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条件股东是否存在关联关系，也未知其他无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

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	现任	76,626,000	17,690,000		94,316,000			
白明垠	董事、总经理	现任	58,050,000	13,420,000		71,470,000			
潘峰	董事	现任	45,346,500	10,480,000		55,826,500			
肖荣	董事、副总经理	现任	39,474,000	9,120,000		48,594,000			
郑玲	董事、财务总监	现任	1,328,906		332,227	996,679			
瞿绪标	董事	现任							
刘力	独立董事	现任							
李悦	独立董事	现任							
唐炜	独立董事	现任							
王全	监事会主席	现任	7,288,000	1,690,000		8,978,000			
王毅刚	监事	现任	8,288,000	1,920,000		10,208,000			
杨辉	监事	现任							
张中炜	董事会秘书、副总经理	现任	745,872		186,468	559,404			
郭金辉	副总经理	现任							
王顺安	副总经理	现任							
金岗	副总经理	现任							
胡文瑞	独立董事	离任							
张海汀	总经理助理	离任	7,288,000	1,690,000		8,978,000			
孙河生	总经理助理	离任	12,932,000	2,990,000		15,922,000			

钱意清	财务总监	离任	253,125		63,200	189,925			
合计	--	--	257,620,403	59,000,000	581,895	316,038,508	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
唐炜	独立董事	被选举	2015 年 05 月 07 日	股东大会选举
胡文瑞	独立董事	离任	2015 年 05 月 07 日	个人原因
黄松	总经理	任免	2015 年 03 月 19 日	工作调整
白明垠	总经理	聘任	2015 年 03 月 19 日	董事会聘任
潘峰	副总经理	任免	2015 年 03 月 19 日	工作调整
金岗	副总经理	聘任	2015 年 03 月 19 日	董事会聘任
钱意清	财务总监	解聘	2015 年 03 月 19 日	个人原因
郑玲	财务总监	聘任	2015 年 03 月 19 日	董事会聘任
孙河生	总经理助理	解聘	2015 年 04 月 16 日	高管范围调整
张海汀	总经理助理	解聘	2015 年 04 月 16 日	高管范围调整

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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	358,835,415.20	426,620,787.31
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,530,000.00	5,067,000.00
应收账款	866,407,365.98	639,062,479.17
预付款项	72,408,927.61	57,546,359.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,667,080.86	1,144,712.14
应收股利		
其他应收款	159,148,626.56	120,658,626.62
买入返售金融资产		
存货	107,638,104.28	164,149,138.55

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,567,635,520.49	1,414,249,103.66
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,541,400.00	5,541,400.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	149,670,126.62	149,339,316.80
投资性房地产		
固定资产	385,881,270.50	380,525,682.68
在建工程	40,441,208.67	43,012,588.14
工程物资	6,205,284.49	5,785,804.81
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产	386,837,411.95	396,980,078.91
无形资产	30,128,684.77	29,777,189.77
开发支出		
商誉	291,360,344.24	291,360,344.24
长期待摊费用	12,694,673.23	12,736,762.74
递延所得税资产	31,031,449.43	20,781,201.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,339,791,853.90	1,335,840,369.89
资产总计	2,907,427,374.39	2,750,089,473.55
流动负债：		
短期借款	370,268,096.00	372,415,840.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	41,715,424.88	34,807,363.18

应付账款	255,000,765.94	313,945,607.31
预收款项	46,787,985.99	12,945,446.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,624,982.16	15,883,290.64
应交税费	15,143,179.23	43,644,032.68
应付利息	2,534,480.08	1,388,554.98
应付股利		974,071.44
其他应付款	31,296,664.09	432,138,960.63
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	770,371,578.37	1,228,143,167.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	836,983.14	752,725.36
递延收益	4,000,000.00	
递延所得税负债	9,991,760.77	10,935,147.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,828,743.91	11,687,873.07
负债合计	785,200,322.28	1,239,831,040.38
所有者权益：		
股本	515,625,000.00	455,625,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,052,222,543.63	538,287,543.63
减：库存股		
其他综合收益	-8,593,911.21	-7,864,212.18
专项储备		
盈余公积	35,220,764.15	35,220,764.15
一般风险准备		
未分配利润	462,917,961.48	419,651,624.56
归属于母公司所有者权益合计	2,057,392,358.05	1,440,920,720.16
少数股东权益	64,834,694.06	69,337,713.01
所有者权益合计	2,122,227,052.11	1,510,258,433.17
负债和所有者权益总计	2,907,427,374.39	2,750,089,473.55

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：郑玲

会计机构负责人：武丽民

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	197,988,135.41	257,285,177.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,000,000.00	4,517,000.00
应收账款	587,992,315.25	334,843,245.04
预付款项	41,145,995.41	16,246,456.08
应收利息	1,667,080.86	413,887.48
应收股利		1,013,829.47
其他应收款	62,340,412.20	36,177,304.52
存货	36,462,464.36	73,992,297.19
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	928,596,403.49	724,489,196.97

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,326,919,775.33	1,323,919,775.33
投资性房地产		
固定资产	106,561,052.88	107,841,889.49
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	4,800,365.04	4,193,581.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	755,165.98	1,070,094.04
递延所得税资产	21,146,123.87	4,389,540.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,460,182,483.10	1,441,414,881.10
资产总计	2,388,778,886.59	2,165,904,078.07
流动负债：		
短期借款	282,455,120.00	284,538,550.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	39,426,334.80	35,294,113.18
应付账款	108,586,176.79	215,720,145.60
预收款项	41,438,260.48	263,000.00
应付职工薪酬	2,330,044.37	3,950,187.08
应交税费	-3,156,946.08	-9,134,666.07
应付利息	2,485,458.99	1,300,290.48
应付股利		
其他应付款	25,512,641.78	421,938,212.04
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	499,077,091.13	953,869,832.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	499,077,091.13	953,869,832.31
所有者权益：		
股本	515,625,000.00	455,625,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,051,760,221.02	537,825,221.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,220,764.15	35,220,764.15
未分配利润	287,095,810.29	183,363,260.59
所有者权益合计	1,889,701,795.46	1,212,034,245.76
负债和所有者权益总计	2,388,778,886.59	2,165,904,078.07

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	708,031,537.70	628,622,956.30
其中：营业收入	708,031,537.70	628,622,956.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	613,009,562.05	553,905,639.83
其中：营业成本	497,823,720.29	477,463,747.33
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	3,525,563.25	2,446,186.87
销售费用	19,537,720.34	15,952,732.88
管理费用	65,779,402.96	51,766,013.99
财务费用	17,328,069.91	4,539,732.65
资产减值损失	9,015,085.30	1,737,226.11
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）	351,914.03	-1,293,168.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	330,809.82	-1,293,168.81
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	95,373,889.68	73,424,147.66
加：营业外收入	1,707,298.87	1,603,752.45
其中：非流动资产处置利得		86.72
减：营业外支出	287,835.89	374,324.40
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	96,793,352.66	74,653,575.71
减：所得税费用	22,834,858.58	13,466,334.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	73,958,494.08	61,187,240.96
归属于母公司所有者的净利润	69,047,586.92	54,705,518.45

少数股东损益	4,910,907.16	6,481,722.51
六、其他综合收益的税后净额	-729,699.03	884,455.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-729,699.03	884,455.01
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-729,699.03	884,455.01
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-729,699.03	884,455.01
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	73,228,795.05	62,071,695.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,317,887.89	55,589,973.46
归属于少数股东的综合收益总额	4,910,907.16	6,481,722.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.12
（二）稀释每股收益	0.14	0.12

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：郑玲

会计机构负责人：武丽民

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	354,251,378.04	322,150,540.64
减：营业成本	293,344,846.44	258,460,152.52
营业税金及附加	168,091.44	305,017.28
销售费用	5,790,255.57	4,823,017.64
管理费用	28,281,175.46	23,105,485.01
财务费用	17,681,593.46	5,376,123.13
资产减值损失	7,141,604.42	1,535,701.06
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）	128,164,645.00	33,777,558.78
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）	130,008,456.25	62,322,602.78
加：营业外收入	604,526.88	1,216,379.48
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	287,623.80	356,250.67
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	130,325,359.33	63,182,731.59
减：所得税费用	811,559.63	4,410,775.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	129,513,799.70	58,771,955.67
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	129,513,799.70	58,771,955.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.27	0.13
（二）稀释每股收益	0.27	0.13

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	519,106,190.18	575,177,931.64
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	22,003,791.20	17,133,481.66
收到其他与经营活动有关的现金	70,298,042.57	57,542,596.65
经营活动现金流入小计	611,408,023.95	649,854,009.95
购买商品、接受劳务支付的现金	491,082,205.10	446,178,551.65
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	76,663,711.72	59,354,459.20
支付的各项税费	75,690,096.83	40,410,314.19
支付其他与经营活动有关的现金	76,356,446.13	111,846,848.73
经营活动现金流出小计	719,792,459.78	657,790,173.77
经营活动产生的现金流量净额	-108,384,435.83	-7,936,163.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	22,356.16	
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
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	792,221.92	
投资活动现金流入小计	8,814,578.08	220.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,184,127.57	24,707,776.94
投资支付的现金	8,000,000.00	380,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,561,429.70	29,487,848.59
投资活动现金流出小计	48,745,557.27	54,575,625.53
投资活动产生的现金流量净额	-39,930,979.19	-54,575,405.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	575,225,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	193,000,000.00	119,948,473.64
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,260,000.00	43,875.85

筹资活动现金流入小计	779,485,000.00	119,992,349.49
偿还债务支付的现金	595,000,000.00	65,791,303.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,926,944.98	32,115,039.71
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	29,769.72	151,566.03
筹资活动现金流出小计	647,956,714.70	98,057,909.61
筹资活动产生的现金流量净额	131,528,285.30	21,934,439.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-135,289.75	1,235,119.29
五、现金及现金等价物净增加额	-16,922,419.47	-39,342,010.18
加：期初现金及现金等价物余额	323,097,443.45	304,945,318.91
六、期末现金及现金等价物余额	306,175,023.98	265,603,308.73

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	133,730,200.88	229,002,712.28
收到的税费返还	20,802,792.73	16,449,621.99
收到其他与经营活动有关的现金	66,072,302.45	35,154,377.25
经营活动现金流入小计	220,605,296.06	280,606,711.52
购买商品、接受劳务支付的现金	423,282,938.71	162,763,414.55
支付给职工以及为职工支付的现金	27,574,223.07	21,961,009.17
支付的各项税费	2,714,924.93	2,145,767.09
支付其他与经营活动有关的现金	43,415,525.43	72,242,043.44
经营活动现金流出小计	496,987,612.14	259,112,234.25
经营活动产生的现金流量净额	-276,382,316.08	21,494,477.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	129,178,474.47	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	129,178,474.47	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,730,041.00	716,230.00
投资支付的现金	3,000,000.00	3,054,350.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	48.00	945.20
投资活动现金流出小计	5,730,089.00	3,771,525.20
投资活动产生的现金流量净额	123,448,385.47	-3,771,525.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	574,800,000.00	
取得借款收到的现金	188,000,000.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	11,260,000.00	
筹资活动现金流入小计	774,060,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金	590,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,559,410.39	28,344,210.34
支付其他与筹资活动有关的现金	28,175.21	28,070.01
筹资活动现金流出小计	633,587,585.60	78,372,280.35
筹资活动产生的现金流量净额	140,472,414.40	11,627,719.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,406.26	964,888.42
五、现金及现金等价物净增加额	-12,467,922.47	30,315,560.14
加：期初现金及现金等价物余额	158,224,766.66	92,939,188.46
六、期末现金及现金等价物余额	145,756,844.19	123,254,748.60

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	455,625,000.00				538,287,543.63		-7,864,212.18		35,220,764.15		419,651,624.56	69,337,713.01	1,510,258,433.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	455,625,000.00				538,287,543.63		-7,864,212.18		35,220,764.15		419,651,624.56	69,337,713.01	1,510,258,433.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00				513,935,000.00		-729,699.03				43,266,336.92	-4,503,018.95	611,968,618.94
（一）综合收益总额							-729,699.03				69,047,586.92	4,910,907.16	73,228,795.05
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00				513,935,000.00							-1,956,619.15	571,978,380.85
1. 股东投入的普通股	60,000,000.00				513,935,000.00							-1,956,619.15	571,978,380.85
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-25,781,250.00	-7,457,306.96	-33,238,556.96
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或											-25,781,250.00	-7,457,306.96	-33,238,556.96

股东)的分配										250.00	06.96	556.96	
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	515,625,000.00				1,052,222,543.63		-8,593,911.21		35,220,764.15		462,917,961.48	64,834,694.06	2,122,227,052.11

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	455,625,000.00				537,843,641.02		-6,169,547.17		28,279,895.73		293,703,117.88	53,742,533.51	1,363,024,640.97
加：会计政策变更													
前期差错更正									12,137.02		109,233.10		121,370.12
同一控制下企业合并													
其他											-167,800.22	167,800.22	
二、本年期初余额	455,625,000.00				537,843,641.02		-6,169,547.17		28,292,032.75		293,644,550.76	53,910,333.73	1,363,146,011.11

	00											09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				443,902.61		-1,694,665.01		6,928,731.40		126,007,073.80	15,427,379.28	147,112,422.08
(一) 综合收益总额						-1,694,665.01				155,717,055.20	20,095,033.48	174,117,423.67
(二) 所有者投入和减少资本											108,131.19	108,131.19
1. 股东投入的普通股											2,450,000.00	2,450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											-2,341,868.81	-2,341,868.81
(三) 利润分配								6,928,731.40		-29,709,981.40	-4,395,785.39	-27,177,035.39
1. 提取盈余公积								6,928,731.40		-6,928,731.40		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-22,781,250.00	-4,395,785.39	-27,177,035.39
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转											-380,000.00	-380,000.00
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											-380,000.00	-380,000.00
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他					443,902.61							443,902.61
四、本期期末余额	455,625,000.00				538,287,543.63	-7,864,212.18		35,220,764.15		419,651,624.56	69,337,713.01	1,510,258,433.17

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	455,625,000.00				537,825,221.02				35,220,764.15	183,363,260.59	1,212,034,245.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	455,625,000.00				537,825,221.02				35,220,764.15	183,363,260.59	1,212,034,245.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00				513,935,000.00					103,732,549.70	677,667,549.70
（一）综合收益总额										129,513,799.70	129,513,799.70
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00				513,935,000.00						573,935,000.00
1. 股东投入的普通股	60,000,000.00				513,935,000.00						573,935,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-25,781,259.00	-25,781,259.00

										250.00	50.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-25,781, 250.00	-25,781,2 50.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	515,625, 000.00				1,051,760 ,221.02				35,220,76 4.15	287,095 ,810.29	1,889,701 ,795.46

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	455,625, 000.00				537,825,2 21.02				28,279,89 5.73	143,676 ,694.93	1,165,406 ,811.68
加：会计政策 变更											
前期差 错更正									12,137.02	109,233 .10	121,370.1 2
其他											
二、本年期初余额	455,625, 000.00				537,825,2 21.02				28,292,03 2.75	143,785 ,928.03	1,165,528 ,181.80
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）									6,928,731 .40	39,577, 332.56	46,506,06 3.96

(一) 综合收益总额										69,287,313.96	69,287,313.96	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										6,928,731.40	-29,709,981.40	-22,781,250.00
1. 提取盈余公积										6,928,731.40	-6,928,731.40	
2. 对所有者（或股东）的分配											-22,781,250.00	-22,781,250.00
3. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	455,625,000.00				537,825,221.02					35,220,764.15	183,363,260.59	1,212,034,245.76

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批复》（证监许可[2011]138号文）核准，本公司向社会公众发行人民币普通股3,500万股，并于2011年2月25日在深圳证券交易所中小企业板上市，股票简称“惠博普”，股票代码“002554”。公司首次公开发行前股本为10,000万股，公开发行上市后总股本变更为13,500万股。2011年5月20日，本公司2010年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配预案的议案》，以2011年2月25日的股本总数13,500万股为基数，以未分配利润向全体股东分配红股4,050万元即每10股送3股，以2010年度末母公司资本公积2,700万元转赠股本即每10股转增2股，转赠分红后总股本变更为20,250万股，此次增资业经利安达会计师事务所有限责任公司以利安达验字[2011]第1050号验资报告验证确认，此次增资已于2011年7月1日办理工商变更登记手续并取得《企业法人营业执照》，注册号为110108004566648。2012年4月27日，本公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度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。2015年2月13日经中国证监会《关于核准华油惠博普科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]255号）核准，本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股6,000万股，增发后总股本变更为51,562.5万股，此次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）以瑞华验字[2015]16010001号验资报告验证确认。此次增资已于2015年5月15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2015年6月30日，公司总股本为51,562.5万股，其中有限售条件的股份合计为26,241.43万股，占总股本的50.89%，其中高管锁定20,241.43万股，占总股本的39.26%；无限售条件的股份合计为25,321.07万股，占总股本的49.11%。

本财务报表业经本公司董事会于2015年8月26日决议批准报出。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共7户，孙公司及孙子公司共32户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围的变更情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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》（2014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、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事油气田装备制造及相关工程、油气资源开发及利用等的经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、22“收入”、（4）“建造合同”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、28“重大会计判断和估计”。

1、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2015年6月30日的财务状况及2015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2014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。

2、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。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司从事油气田装备制造及相关工程、油气资源开发及利用等，正常营业周期短于一年。

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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、图格里克等为其记账本位币。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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（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。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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，详见本附注五、12“长期股权投资”或本附注五、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、12、（2）④）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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）外币交易的折算方法

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。

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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

（3）外币财务报表的折算方法

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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；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。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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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。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。

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及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，按照成本进行后续计量。

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) 金融资产减值

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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益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。

(4) 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。

（5）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。

（6）金融负债的终止确认

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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法

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

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。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

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

11、存货

(1) 存货的分类

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) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见附注五、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面

价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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、5、（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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

13、固定资产

（1）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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	2.375%-4.750%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.500%
运输工具	年限平均法	10	5.00%	9.500%
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00%	19.00%

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。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。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

响；

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

有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

14、在建工程

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、油气资产

开发井及相关辅助设备的成本予以资本化。探井成本在决定该井是否已发现探明储量前先行资本化为在建工程。探井成本会在决定该井未能发现探明储量时计入损益。然而，尚未能确定发现探明储量，则其探井成本在完成钻探后并不会按资产列账多于一年。若于一年后仍未能发现探明储量，探井成本则会计入损益。其他所有勘探成本（包括地质及地球物理勘探成本）在发生时计入当期利润表。除非出售涉及整项探明储量的油气区块，否则有关的资产不会被确认。此等出售油气资产的收入被贷记入油气资产的账面价值。

本公司对油气资产未来的拆除费用的估计是按照目前的行业惯例，考虑了预期的拆除方法，并参考了工程师的估计后进行的。相关拆除费用按考虑信用评级后的无风险报酬率折为现值并资本化作为油气资产价值的一部分，于其后进行摊销。

(1) 有关探明的油气资产的资本化成本是按产量法计提折耗。

(2) 本公司对与各类油气资产相关支出的资本化标准：

①新井

新井的钻井、完井、采油，地面设施以及相关配套建设工作。

②老井

A、针对油水井的新层（未射孔层）的压裂等措施工作。

B、老井恢复工作

C、油水井大修工作

D、油井转注水井工作

③地面

A、新建地面集输、注水等地面建设项目

B、新建营地、料场，仓库、办公楼等辅助设施。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

18、长期资产减值

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、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。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单

方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21、预计负债

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。

22、收入

(1) 商品销售收入

本公司产品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认:

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

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

(2) 提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

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

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权

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

① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；

② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

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。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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判断依据及会计处理方法

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。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

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。

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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债

转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

26、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

28、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、22、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(6) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金

额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

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	见下表
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	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 2015 年度适用 15% 的企业所得税税率
子公司惠博普能源	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《企业所得税法》及其实施条例规定，2015 年度企业所得税税率为 15%
子公司奥普图	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，2015 年度企业所得税税率为 15%
子公司惠博普机械	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，2015 年度企业所得税税率为 15%
子公司 HHI.LLC	本公司之三级子公司 HHI.LLC 企业所得税税率为 10%
子公司北京中加诚信	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，2015 年度企业所得税税率为 15%
其他	其他纳入合并范围的子公司企业所得税税率为 25%

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%，本公司子公司北京中加诚信管道技术有限公司(以下简称中加诚信公司)、北京凯特高科技技术有限公司(以下简称凯特高科公司)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、奥普图公司、惠博普机械、科立尔服务公司、潍坊凯特公司、北京华油科思能源管理有限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，HHILLC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%。

2、税收优惠

(1) 增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)及财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知(财税[2011]100号)，本公司子公司北京中加诚信管道技术有限公司(以下简称中加诚信公司)销售其自行开发生产的软件产品的收入，可按法定17%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 所得税

本公司2014年10月30日取得编号为GR201411001576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2015年度所得税税率为15%。

本公司之子公司奥普图公司2014年10月30日取得编号为GR201411000906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，2015年度所得税税率为15%。

本公司之子公司惠博普机械公司2014年7月24日取得编号为GF201423000002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，2015年度所得税税率为15%。

本公司之子公司惠博普能源技术公司2014年10月30日，取得编号为GR201411000715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，2015年度所得税税率为15%。

本公司之子公司中加诚信公司2014年10月30日取得编号为GR201411001701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，2015年度所得税税率为15%。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,185,093.65	623,207.53
银行存款	236,081,361.07	306,462,040.98

其他货币资金	120,568,960.48	119,535,538.80
合计	358,835,415.20	426,620,787.31

其他说明

注：其他货币资金人民币为银行承兑汇票保证金、保函保证金存款及信用证保证金存款；使用权受限的货币资金情况详见本附注七、44。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	530,000.00	1,550,000.00
商业承兑票据	1,000,000.00	3,517,000.00
合计	1,530,000.00	5,067,000.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	842,926,005.92	92.07%	40,941,876.48	4.86%	801,984,129.44	590,844,880.14	86.99%	31,798,927.31	5.38%	559,045,952.83
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,953,086.15	2.94%	6,313,445.38	23.42%	20,639,640.77	21,517,164.04	3.17%	6,478,302.59	30.11%	15,038,861.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	45,682,381.82	4.99%	1,898,786.05	4.16%	43,783,595.77	66,870,639.52	9.84%	1,892,974.63	2.83%	64,977,664.89
合计	915,561,473.89	100.00%	49,154,107.91		866,407,365.98	679,232,683.70	100.00%	40,170,204.53		639,062,479.17

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大的应收账款	842,926,005.92	40,941,876.48	4.86%	按照会计政策计提
合计	842,926,005.92	40,941,876.48	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	5,296,956.96	105,939.14	2.00%
1 年以内小计	5,296,956.96	105,939.14	2.00%
1 至 2 年	4,486,935.60	448,693.56	10.00%
2 至 3 年	12,109,854.39	2,421,970.87	20.00%
3 至 4 年	2,962,691.98	1,481,345.99	50.00%
4 至 5 年	1,205,757.00	964,605.60	80.00%
5 年以上	890,890.22	890,890.22	100.00%
合计	26,953,086.15	6,313,445.38	

确定该组合依据的说明：

注：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。

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：

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为582,621,600.79元，占应收账款期末余额合计数的比例为63.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为17,389,732.80元。

单位名称	与本公司关系	金额（元）	占应收账款总额的比例（%）
第一名	独立第三方	299,432,636.02	32.70
第二名	独立第三方	116,787,963.86	12.76
第三名	独立第三方	97,063,237.21	10.60
第四名	独立第三方	43,094,949.62	4.71
第五名	独立第三方	26,242,814.08	2.87
合计	-	582,621,600.79	63.64

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	56,823,177.21	78.48%	43,969,691.45	76.41%
1至2年	2,468,287.00	3.40%	236,386.26	0.41%
2至3年	1,870.40	0.01%	7,043,463.40	12.24%
3年以上	13,115,593.00	18.11%	6,296,818.76	10.94%
合计	72,408,927.61	--	57,546,359.87	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司1年以上预付款项主要是未结算或未办理收货手续的预付货款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为35,708,602.72元，占预付账款期末余额合计数的比例为49.32%。

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
镶黄旗金龙能源开发投资有限公司	独立第三方	13,000,000.00	2012年付7,000,000.00元	未结算
			2011年付6,000,000.00元	
中石油华北销售公司	独立第三方	8,658,855.20	2015年	未结算
山西晋海冶金集团有限公司	子公司子公司参股股东	6,387,000.00	2014年	未结算
Emerson FZE	独立第三方	4,733,946.07	2015年	未结算
Tianjin Asicdat Inte	独立第三方	2,928,801.45	2015年	未结算
合计		35,708,602.72		

其他说明：无。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,667,080.86	413,887.48
对外借款		730,824.66
合计	1,667,080.86	1,144,712.14

(2) 无重要逾期利息

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	134,318,295.81	84.30%	24,649.87	0.02%	134,293,645.94	107,704,433.39	89.15%	114,498.84	0.11%	107,589,934.55
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,721,673.31	1.08%	6,558.73	0.38%	1,715,114.58	3,343,383.37	2.77%	6,560.98	0.20%	3,336,822.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	23,287,079.44	14.62%	147,213.40	0.63%	23,139,866.04	9,758,049.94	8.08%	26,180.26	0.27%	9,731,869.68
合计	159,327,048.56	100.00%	178,422.00		159,148,626.56	120,805,866.70	100.00%	147,240.08		120,658,626.62

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
Fortune Liulin Gas Company Limited	71,529,120.00			按会计政策计提

应收出口退税(增值税)	52,564,189.59			按会计政策计提
中国石油天然气集团公司	7,168,186.22	24,649.87	0.34%	按会计政策计提
ECONOVA PACIFICE RIM.LIMITED	3,056,800.00			按会计政策计提
合计	134,318,295.81	24,649.87	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	445,288.00		
1 年以内小计	445,288.00		
1 至 2 年	20,000.00		
2 至 3 年	943,810.45	4,000.00	0.42%
3 至 4 年	157,225.00		
4 至 5 年	128,018.00		
5 年以上	27,331.86	2,558.73	9.36%
合计	1,721,673.31	6,558.73	

确定该组合依据的说明：

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。未计提坏账准备的其他应收款项系按政策不计提坏账准备的款项。

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
按政策应计提坏账准备的其他应收款	1,799,508.26	147,213.40	8.18
按政策不计提坏账准备的其他应收款	21,487,571.18		
合计	23,287,079.44	147,213.40	-

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

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Fortune Liulin Gas Company Limited	被投资单位	71,529,120.00	1-2 年 20,786,240.00 元; 2-3 年 35,458,880.00 元;3-4 年 15,284,000.00 元	44.89%	
应收出口退税(增值税)	独立第三方	52,564,189.59	1 年以内	32.99%	
中国石油天然气集团公司	独立第三方	7,168,186.22	1 年以内	4.50%	24,649.87
ECONOVA PACIFICE RIM.LIMITED	子公司投资方	3,056,800.00	2-3 年	1.92%	
徐威	员工	1,630,633.93	1 年以内	1.02%	
合计	--	135,948,929.74	--	85.32%	24,649.87

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	25,714,363.05		25,714,363.05	27,590,969.93		27,590,969.93
在产品	65,785,416.17		65,785,416.17	90,034,307.54		90,034,307.54
库存商品	947,375.64		947,375.64	40,610,471.77		40,610,471.77
发出商品	55,575.07		55,575.07	1,551.98		1,551.98
在途物资	15,083,327.93		15,083,327.93	4,703,588.77		4,703,588.77
库存油	52,046.42		52,046.42	1,208,248.56		1,208,248.56
合计	107,638,104.28		107,638,104.28	164,149,138.55		164,149,138.55

(2) 存货期末余额未含有借款费用资本化金额

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	5,541,400.00		5,541,400.00	5,541,400.00		5,541,400.00
按成本计量的	5,541,400.00		5,541,400.00	5,541,400.00		5,541,400.00
合计	5,541,400.00		5,541,400.00	5,541,400.00		5,541,400.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山西国强天然气输配有限公司	5,541,400.00			5,541,400.00					15.00%	
合计	5,541,400.00			5,541,400.00					--	

注：根据《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》规定，本公司将持有的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山西国强天然气输配有限公司投资重分类至可供出售金融资产核算，并追溯调整期初余额。

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
山西国化科思燃气	9,149,597.28			-327,603.26						8,821,994.02	

有限公司										
山西忻州 国祥煤层 气输配有 限公司	29,434,85 1.64			-53,409.3 4					29,381,44 2.30	
Fortune Liulin Gas Company Limited	110,754,8 67.88			711,822.4 2					111,466,6 90.30	
小计	149,339,3 16.80			330,809.8 2					149,670,1 26.62	
合计	149,339,3 16.80			330,809.8 2					149,670,1 26.62	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	227,372,807.03	182,871,256.83	26,913,117.84	11,066,584.82	448,223,766.52
2.本期增加金额	3,580,000.00	13,263,538.63	906,235.89	1,696,934.91	19,446,709.43
(1) 购置		1,915,828.62	906,235.89	1,696,934.91	4,518,999.42
(2) 在建工程 转入	3,580,000.00	11,347,710.01			14,927,710.01
(3) 企业合并 增加					
(4) 购买子 公司而增加					
3.本期减少金额			284,066.19	27,137.00	311,203.19
(1) 处置或报 废			284,066.19		284,066.19
(2) 企业分 立而减少					
(3) 出售子 公司而减少				27,137.00	27,137.00
4.期末余额	230,952,807.03	196,134,795.46	27,535,287.54	12,736,382.73	467,359,272.76

二、累计折旧					
1.期初余额	15,293,969.02	33,071,794.24	13,620,374.92	5,711,945.66	67,698,083.84
2.本期增加金额	2,986,053.25	8,962,434.53	995,093.45	1,113,548.13	14,057,129.36
(1) 计提	2,986,053.25	8,962,434.53	995,093.45	1,113,548.13	14,057,129.36
(2) 购买子公司而增加					
3.本期减少金额			275,495.90	1,715.04	277,210.94
(1) 处置或报废			275,495.90		275,495.90
(2) 出售子公司而减少				1,715.04	1,715.04
4.期末余额	18,280,022.27	42,034,228.77	14,339,972.47	6,823,778.75	81,478,002.26
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	212,672,784.76	154,100,566.69	13,195,315.07	5,912,603.98	385,881,270.50
2.期初账面价值	212,078,838.01	149,799,462.59	13,292,742.92	5,354,639.16	380,525,682.68

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
钢结构排架厂房（7200 平方米）	17,292,859.81	该部分固定资产系本公司子公司惠博普机械公司建设项目，报建手续已经办理到验收步骤，未完结的项目有环评验收、竣工验收、规划验收，2015年6月30日验收未办理原因是大庆市政府办理手续相关政策变更，有多个验收部门交接，截至报表日，已上报相关验收部门
钢筋混凝土框架二层库房（3100 平方米）	5,680,616.68	
二层门卫房（40 平方米）	73,897.28	
办公楼（四层、5426.87 平方米）	17,039,787.60	
宿舍楼及食堂（四层、3097.52 平方米）	7,172,433.92	
公寓楼（四层、871.12 平方米）	2,466,933.90	

车库（一层、5 大间 8 小间、673 平方米）	1,558,358.95	核对：预计办结时间为2015年8月30日之前。
门卫房 2（一间、20.70 方米）	47,662.95	
2#机械加工厂房（7174.92 平方米、钢结构排架）	21,640,600.56	
厂房三（4126.69 平方米、钢结构排架）	12,423,307.72	
厂房四（1864.26 平方米、钢结构排架）	6,011,277.94	
合 计	91,407,737.31	

11、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天津大强钢铁直供天然气管道工程	1,754,680.76		1,754,680.76	1,498,836.85		1,498,836.85
营口信义项目管道工程	5,464,599.99		5,464,599.99	5,464,199.99		5,464,199.99
营口新兴产业园项目工程	26,528,959.87		26,528,959.87	23,023,482.78		23,023,482.78
四平管线工程	976,959.08		976,959.08	976,959.08		976,959.08
四平 CNG 加气母站	969,024.23		969,024.23	575,475.57		575,475.57
靖宇县瑞祥加气站	3,694.00		3,694.00	2,956.00		2,956.00
LNG 加气站	24,500.00		24,500.00	24,500.00		24,500.00
加气站项目	48,000.00		48,000.00	48,000.00		48,000.00
LNG 加气站（三门峡帝鑫）	1,621,500.52		1,621,500.52	1,372,510.23		1,372,510.23
巴彦托海 LNG 加气站工程	2,341,521.64		2,341,521.64	1,354,179.26		1,354,179.26
唐山海港 LNG 加气站	58,589.00		58,589.00			
山西晋海 LNG 加气站	11,443.80		11,443.80			
华油大名 LNG	2,977.00		2,977.00			

加气站						
重力分离实验装置				2,429,280.49		2,429,280.49
电脱水脱盐实验装置				2,010,515.64		2,010,515.64
模拟实验装置				4,221,714.24		4,221,714.24
危废处理资质办理	521,976.81			521,976.81		
大庆 HBP 移动污泥处理装置	102,812.77			102,812.77		
N1103 号井	9,969.20			9,969.20	9,978.01	9,978.01
合计	40,441,208.67			40,441,208.67	43,012,588.14	43,012,588.14

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
天津大强钢铁直供天然气管道工程	42,000,000.00	1,498,836.85	255,843.91			1,754,680.76	4.18%					自有资金
营口信义项目管道工程	60,000,000.00	5,464,199.99	400.00			5,464,599.99	9.11%					自有资金
营口新兴产业园项目工程	45,000,000.00	23,023,482.78	3,505,477.09			26,528,959.87	58.95%					自有资金
四平管线工程	160,000,000.00	976,959.08				976,959.08	0.61%					自有资金
四平 CNG 加气母站	16,000,000.00	575,475.57	393,548.66			969,024.23	6.06%					自有资金
靖宇县瑞祥加	11,000,000.00	2,956.00	738.00			3,694.00	0.03%					自有资金

气站												
LNG 加气站		24,500.00				24,500.00						自有资金
加气站项目		48,000.00				48,000.00						自有资金
LNG 加气站(三门峡帝鑫)	7,766,500.00	1,372,510.23	248,990.29			1,621,500.52	20.88%					自有资金
巴彦托海 LNG 加气站工程	2,300,000.00	1,354,179.26	987,342.38			2,341,521.64	101.81%					自有资金
唐山海港 LNG 加气站	25,756,000.00		58,589.00			58,589.00	0.23%					自有资金
山西晋海 LNG 加气站	17,330,000.00		11,443.80			11,443.80	0.07%					自有资金
华油大名 LNG 加气站	16,800,000.00		2,977.00			2,977.00	0.02%					自有资金
重力分离实验装置	2,620,000.00	2,429,280.49	207,192.73	2,636,473.22			100.63%					自有资金
电脱水脱盐实验装置	2,940,000.00	2,010,515.64	982,454.55	2,992,970.19			101.80%					自有资金
模拟实验装置	5,700,000.00	4,221,714.24	1,496,552.36	5,718,266.60			100.32%					自有资金
钢结构排架厂房	3,500,000.00		3,580,000.00	3,580,000.00			102.29%					自有资金
危废处理资质办理			521,976.81			521,976.81						自有资金
大庆 HBP 移动污泥处理装			102,812.77			102,812.77						自有资金

置												
N1103号井		9,978.01	-8.81			9,969.20						自有资金
合计	418,712,500.00	43,012,588.14	12,356,330.54	14,927,710.01		40,441,208.67	--	--				--

12、油气资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施	弃置资产	合计
一、账面原值：					
1.期初余额			1,027,318,709.35	700,532.61	1,028,019,241.96
2.本期增加金额			26,032,378.02	31,041.55	26,063,419.57
(1) 外购					
(2) 自行建造			26,032,378.02	31,041.55	26,063,419.57
(3) 现值					
(4) 购买子公司而增加					
(5) 油气资产评估增值					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			1,053,351,087.37	731,574.16	1,054,082,661.53
二、累计折旧		--			
1.期初余额		--	630,819,121.67	220,041.38	631,039,163.05
2.本期增加金额		--	36,183,042.13	23,044.40	36,206,086.53
(1) 计提		--	36,183,042.13	23,044.40	36,206,086.53
(2) 购买子公司而增加		--			
3.本期减少金额		--			
(1) 处置		--			

		--			
4.期末余额		--	667,002,163.80	243,085.78	667,245,249.58
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值			386,348,923.57	488,488.38	386,837,411.95
2.期初账面价值			396,499,587.68	480,491.23	396,980,078.91

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	27,317,555.68		4,860,000.00	5,075,021.90	37,252,577.58
2.本期增加金额				905,423.36	905,423.36
(1) 购置				905,423.36	905,423.36
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 购买子公司而增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 出售子公司减少					

4.期末余额	27,317,555.68		4,860,000.00	5,980,445.26	38,158,000.94
二、累计摊销					
1.期初余额	1,720,727.77		4,860,000.00	894,660.04	7,475,387.81
2.本期增加金额	270,399.75			283,528.61	553,928.36
(1) 计提	270,399.75			283,528.61	553,928.36
(2) 购买子公司而增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 出售子公司减少					
4.期末余额	1,991,127.52		4,860,000.00	1,178,188.65	8,029,316.17
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	25,326,428.16			4,802,256.61	30,128,684.77
2.期初账面价值	25,596,827.91			4,180,361.86	29,777,189.77

14、商誉

(1) 商誉账面原值

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

项					
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
泛华能源有限公司	119,153,881.80				119,153,881.80
呼伦贝尔市成宇轩泰汽车销售服务有限公司	1,508,298.34				1,508,298.34
鄂温克旗鑫达燃气能源有限公司	18,345.80				18,345.80
三门峡市帝鑫能源技术推广有限公司	7,139,810.57				7,139,810.57
合计	291,360,344.24				291,360,344.24

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,295,647.04	461,250.00	357,820.38		1,399,076.66
杀毒软件	5,619.44		1,851.11		3,768.33
车位	125,199.92		7,000.02		118,199.90
租入固定资产改良支出	128,050.00		106,668.00		21,382.00
咨询费	180,000.00		30,000.00		150,000.00
项目勘探开发	11,002,246.34				11,002,246.34
合计	12,736,762.74	461,250.00	503,339.51		12,694,673.23

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,484,925.85	7,457,292.38	38,469,870.80	6,094,539.56

可抵扣亏损	20,628,479.09	5,157,119.78	13,538,740.69	3,385,604.16
抵销内部未实现利润	16,042,677.15	2,029,084.30	33,119,881.52	5,074,113.59
应付职工薪酬			12,832,611.03	2,329,047.14
未实现收入对损益影响			16,432,942.66	3,709,716.01
预提的弃置资产	836,983.16	209,245.79	752,725.36	188,181.34
境外留抵税款		16,172,795.33		
库存油	23,647.40	5,911.85		
合计	85,016,712.65	31,031,449.43	115,146,772.06	20,781,201.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
油气资产	38,416,970.80	9,604,242.70	41,790,769.58	10,447,692.39
非安装资产	330,758.96	82,689.74	143,960.18	35,990.06
弃置资产	488,488.64	122,122.16	480,491.23	120,122.83
库存油			594,545.35	148,636.26
预计的借款利息收入	730,824.66	182,706.17	730,824.66	182,706.17
合计	39,967,043.06	9,991,760.77	43,740,591.00	10,935,147.71

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	370,268,096.00	372,415,840.00
合计	370,268,096.00	372,415,840.00

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	41,715,424.88	34,807,363.18
合计	41,715,424.88	34,807,363.18

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	220,745,020.04	274,100,435.62
1—2 年	23,008,915.87	26,457,306.31
2-3 年	4,586,532.41	9,728,843.39
3-4 年	4,599,420.11	2,035,627.30
4 年以上	2,060,877.51	1,623,394.69
合计	255,000,765.94	313,945,607.31

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海蓝昱电子科技有限公司	3,741,081.95	部分项目尚未完成
江苏太湖锅炉股份有限公司	3,614,000.00	因质量存在问题，尚未付款
北京英诺格林科技有限公司	2,714,160.00	部分项目尚未完成及质保金
天津市隆电电气工程有限公司	1,201,931.30	部分项目尚未完成及质保金
徐水县通源泰达货物运输有限公司	1,118,500.00	已安排付款计划
上海市离心机械研究所有限公司	1,035,100.00	调试款及质保金
大庆石油化工机械厂	921,300.00	已安排付款计划
方正阀门集团有限公司	872,534.30	部分项目尚未完成及质保金
哈尔滨世纪万亨金属材料有限公司	826,064.02	发票未来，不符合付款条件
北京诚栋国际营地集成房屋有限公司	798,889.93	质保金
辽宁鑫北机电设备有限公司	662,400.00	已安排付款计划
长沙威重化工机械有限公司	549,250.22	质保金
河北东锐石化机械设备制造有限公司	425,314.52	部分项目尚未完成及质保金
威海市海王旋流器有限公司	325,120.00	部分项目尚未完成及质保金
浙江奥新仪表有限公司	318,920.00	质保金
天津滨海新区塘沽红光化工设备有限公司	312,971.80	部分项目尚未完成及质保金
上海神开石油设备有限公司	296,110.00	质保金
北京亨利机电工程有限公司	236,571.00	质保金

兰州高压法门有限公司	189,294.48	质保金
深圳市得锐自动化设备有限公司	173,884.00	质保金
上海锐迈五金有限公司	169,928.06	质保金
南皮县支援油田建设办公室	118,405.27	发票未来, 不符合付款条件
中国石油大港油田第三采油厂第一采油作业区	101,004.50	发票未来, 不符合付款条件
ECONOVA INC.,	80,369.39	质保金
湖北雄鹰石化设备发展有限公司	75,437.93	质保金
河南中州起重集团有限公司	64,320.00	已安排付款计划
上海路汇实业有限公司	63,270.00	质保金
北京西华昂立技术开发有限责任公司	61,536.00	质保金
北京市天豪威利仪表销售部	58,380.00	质保金
胜利油田华安热力工程有限公司	53,725.00	质保金
合计	21,179,773.67	--

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	46,584,894.99	12,745,346.45
1—2 年	2,991.00	100.00
2-3 年	100.00	
3-4 年	200,000.00	200,000.00
合计	46,787,985.99	12,945,446.45

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,228,294.14	70,690,572.01	79,195,120.00	6,723,746.15

二、离职后福利-设定提存计划	654,996.50	9,683,260.06	9,437,020.55	901,236.01
三、辞退福利		543,052.91	543,052.91	
合计	15,883,290.64	80,916,884.98	89,175,193.46	7,624,982.16

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,749,480.94	55,930,274.87	64,496,179.78	6,183,576.03
2、职工福利费		3,407,539.06	3,407,539.06	
3、社会保险费	356,054.31	4,186,494.72	4,115,148.28	427,400.75
其中：医疗保险费	316,402.04	3,719,616.10	3,649,948.40	386,069.74
工伤保险费	14,283.98	212,306.95	211,828.67	14,762.26
生育保险费	25,368.29	254,571.67	253,371.21	26,568.75
4、住房公积金	10,856.00	6,025,605.09	6,018,416.09	18,045.00
5、工会经费和职工教育经费	111,902.89	1,140,658.27	1,157,836.79	94,724.37
合计	15,228,294.14	70,690,572.01	79,195,120.00	6,723,746.15

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	623,804.66	9,082,674.43	8,843,367.39	863,111.70
2、失业保险费	31,191.84	596,228.16	589,295.69	38,124.31
3、企业年金缴费		4,357.47	4,357.47	
合计	654,996.50	9,683,260.06	9,437,020.55	901,236.01

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	6,495,930.62	17,665,325.70
营业税	401,870.26	703,605.82
企业所得税	4,127,885.60	16,437,751.28
个人所得税	1,611,188.55	545,757.71
城市维护建设税	930,431.12	1,459,419.59
教育费附加	644,581.86	1,039,172.34
应交防洪保安费	8,347.60	1,944.40
应交房产税	144,553.00	144,553.00
应交土地使用税	777,582.80	768,060.80
价格调节基金		4,878,442.04
地方水利建设基金	195.00	
河道工程维修维护费	612.82	
合计	15,143,179.23	43,644,032.68

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,534,480.08	1,388,554.98
合计	2,534,480.08	1,388,554.98

重要的已逾期未支付的利息情况：

无。

24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		974,071.44
合计		974,071.44

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无。

25、其他应付款

(1) 其他应付款明细 情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	9,631,205.24	412,924,106.59

1-2 年	2,610,673.26	210,068.45
2-3 年	19,051,135.09	19,001,135.09
3-4 年	3,650.50	3,650.50
合计	31,296,664.09	432,138,960.63

26、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	836,983.14	752,725.36	弃置义务
合计	836,983.14	752,725.36	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债系本公司之子公司泛华能源有限公司按照行业规定计提油井弃置时应预计的费用支出。

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		4,000,000.00		4,000,000.00	与资产相关的政府补助
合计		4,000,000.00		4,000,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
油气田装备设计改造项目	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	与资产相关
合计		4,000,000.00			4,000,000.00	--

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	455,625,000.00	60,000,000.00				60,000,000.00	515,625,000.00

其他说明：

2009年8月26日，公司通过华油惠博普科技股份有限公司创立大会暨首届股东大会决议，同意利安达会计师事务所有限

责任公司出具的利安达专字[2009]第 A1188 号《审计报告》和京都中新资产评估有限公司出具的《评估报告》，以截至2009年6月30日经审计的账面净资产131,220,674.49元为基准，按1:0.762075的比例折为10,000万股，余额31,220,674.49元计入资本公积，变更后注册资本为人民币10,000万元。此次变更注册资本事项，业经利安达会计师事务所有限责任公司以利安达验字（2009）第A1074号验资报告验证确认。

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

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

根据本公司2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，以公司总股本202,500,000.00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。

经中国证监会《关于核准华油惠博普科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]255 号）核准，本公司向特定投资者黄松、白明垠、潘峰、肖荣、孙河生、

王毅刚、李雪、张海汀、王全共 9 名自然人非公开发行人民币普通股60,000,000.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币9.68元，应募集资金总额人民币580,800,000.00元，扣除发行费用人民币6,865,000.00元，实际募集资金净额为人民币573,935,000.00 元，其中：新增注册资本人民币60,000,000.00元，资本公积人民币513,935,000.00 元，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）以瑞华验字[2015]16010001 号验资报告验证确认。

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	537,825,221.02	513,935,000.00		1,051,760,221.02
其中：投资者投入的资本	537,825,221.02	513,935,000.00		1,051,760,221.02
其他资本公积	462,322.61			462,322.61
其中：原制度资本公积转入	18,420.00			18,420.00
合计	538,287,543.63	513,935,000.00		1,052,222,543.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见附注七、28、股本。

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-7,864,212.18	-729,699.03			-729,699.03		-8,593,911.21
外币财务报表折算差额	-7,864,212.18	-729,699.03			-729,699.03		-8,593,911.21
其他综合收益合计	-7,864,212.18	-729,699.03			-729,699.03		-8,593,911.21

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,220,764.15			35,220,764.15
合计	35,220,764.15			35,220,764.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	419,651,624.56	293,703,117.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-58,567.12
调整后期初未分配利润	419,651,624.56	293,644,550.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,047,586.92	155,717,055.20
减：提取法定盈余公积		6,928,731.40
应付普通股股利	-25,781,250.00	22,781,250.00
期末未分配利润	462,917,961.48	419,651,624.56

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

注:根据 2015 年 5 月 7 日经本公司 2014 年度股东大会审议通过的 2014 年年度权益分派方案:以公司现有总股本 515,625,000 股为基数,向全体股东每 10 股派 0.50 元人民币现金,共计 25,781,250.00 元。

33、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	708,031,537.70	497,823,720.29	628,622,956.30	477,463,747.33
合计	708,031,537.70	497,823,720.29	628,622,956.30	477,463,747.33

34、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	123,358.87	318,915.52
城市维护建设税	1,730,287.11	1,154,062.78
教育费附加	1,279,098.08	806,877.07
资源税		38,478.64
应交防洪保安费	40,054.71	26,191.81
价格调节基金		92,505.19
特别收益金	352,727.54	
地方水利建设基金	36.94	9,155.86
合计	3,525,563.25	2,446,186.87

其他说明:

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

35、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
物料	1,056,518.91	450,691.78
人工费用	3,878,195.52	2,398,091.63
职工福利费	92,855.30	
劳务费	191,827.72	2,362,851.80
业务费	2,290,949.35	1,088,352.61

差旅交通费	3,418,159.30	3,873,327.47
车辆费	264,677.01	
办公费	751,140.97	
运杂费	450,469.52	426,463.78
培训费	45,400.30	
租赁费	313,799.49	
折旧费	296,384.97	
维修费	437,367.36	
劳保用品	49,318.34	
保险及公积金	1,033,514.05	581,830.41
宣传费	232,082.20	210,000.00
广告费	72,815.53	
燃料及动力	37,856.82	
代理费	408,184.42	1,344,991.57
会议费	25,684.00	
加工材料		
建安费用	616,000.00	
服务费	3,551,537.71	
其他费用	22,981.55	3,216,131.83
合计	19,537,720.34	15,952,732.88

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料	98,790.91	
人工费用	13,716,917.90	9,903,747.33
职工福利费	2,088,905.67	2,142,088.98
辞退福利	519,543.72	
服务费	6,135,485.37	5,867,840.34
业务费	1,159,849.27	715,222.47
差旅交通费	2,099,568.64	1,228,724.24
车辆费	889,504.17	968,576.24
办公费	1,053,598.62	765,447.79
运杂费	645,646.63	

职工教育经费	406,978.84	249,990.43
工会经费	340,565.49	
租赁费	5,589,701.83	2,364,123.13
折旧费	3,404,646.03	3,144,868.94
摊销费	967,232.81	
燃料及动力	293,903.46	
维修费	156,120.98	
保险及公积金	2,931,554.67	2,524,058.84
税费	2,819,485.40	2,069,179.08
通讯费	827,308.88	408,982.79
会议费	567,904.84	814,597.50
中石油合同费用	2,064,186.51	
研发支出	16,942,081.33	16,848,154.48
其他费用	59,920.99	1,750,411.41
合计	65,779,402.96	51,766,013.99

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,539,842.16	7,536,905.08
减：利息收入	2,124,927.03	1,925,762.99
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-491,575.00	-2,773,852.62
减：汇兑损益资本化金额		
其他	404,729.78	1,702,443.18
合计	17,328,069.91	4,539,732.65

38、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	9,015,085.30	1,737,226.11
合计	9,015,085.30	1,737,226.11

39、投资收益

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	330,809.82	-1,293,168.81
银行理财	21,104.21	
合计	351,914.03	-1,293,168.81

按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
山西国化科思燃气有限公司	-327,603.26	-870,524.94	联营企业亏损
山西忻州国祥煤层气输配有限公司	-53,409.34	-307,275.89	联营企业亏损
呼伦贝尔华油天然气投资有限公司		-115,367.98	
Fortune Liulin Gas Company Limited	711,822.42		联营企业盈利
合计	330,809.82	-1,293,168.81	

40、营业外收入

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	
其中：固定资产处置利得		86.72	
政府补助	865,194.04	1,273,633.45	865,194.04
其他	842,104.83	330,032.28	842,104.83
合计	1,707,298.87	1,603,752.45	1,707,298.87

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
北京市商务市场开拓资金		15,000.00	
自主创新扶持资金		28,033.00	
企业扶持资金		350,000.00	
房租、用电补贴		3,386.00	
增值税即征即退税款	856,157.54	268,214.45	与收益相关
中关村科技园区管理委员会 补贴款	7,000.00	600,000.00	与收益相关
信用促进会补贴		9,000.00	

营业税收入不满 3 万元免征营业税及附加	2,036.50		与收益相关
合计	865,194.04	1,273,633.45	--

其他说明：

(1) 根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）及财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），本公司子公司北京中加诚信管道技术有限公司、北京凯特高技术有限公司销售其自行开发生产的软件产品的收入，可按法定17%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，本期取得退税款合计为856,157.54元；

(2) 根据中关村科技园区管理委员会文件 中科技园发【2010】46号（关于印发《中关村国家自主创新示范区企业购买中介服务支持资金管理暂行办法》的通知），本公司子公司北京惠博普能源技术有限责任公司获得中介服务费补贴3,000.00元，企业知识产权补贴4,000.00元；

(3) 根据《财政部国家税务总局关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》（财税[2014]71号）文件，本公司子公司潍坊凯特工业控制系统工程有限公司及子公司北京凯特高技术有限公司月营业额小于3万元，免征的营业税及附加，金额总计为2,036.50元。

41、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
其他	287,835.89	374,324.40	287,835.89
合计	287,835.89	374,324.40	287,835.89

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,912,310.88	13,660,338.09
递延所得税费用	5,922,547.70	-194,003.34
合计	22,834,858.58	13,466,334.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	96,793,352.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,198,338.17
子公司适用不同税率的影响	-4,930,372.65

调整以前期间所得税的影响	3,709,716.01
非应税收入的影响	-142,822.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	
所得税费用	22,834,858.58

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,543,192.05	1,005,419.00
存款利息收入	811,837.96	1,028,861.26
单位及个人往来	11,465,334.58	36,581,115.29
收回保函保证金存款	53,477,677.98	18,927,201.10
合计	70,298,042.57	57,542,596.65

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	29,352,643.71	15,398,511.25
单位及个人往来	31,922,561.98	55,125,700.62
保证金存款	15,081,240.44	41,322,636.86
合计	76,356,446.13	111,846,848.73

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收往来借款利息	792,221.92	
合计	792,221.92	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费	1,831.35	2,028.66
对外借款	2,357,378.50	
油田区块矿区修路费及勘探费	24,465.10	
收购投资产生中介服务等		29,485,819.93
其他	177,754.75	
合计	2,561,429.70	29,487,848.59

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金存款利息收入		43,875.85
增资款利息		
收回保证金	11,260,000.00	
合计	11,260,000.00	43,875.85

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款保证金		
付现费用	29,769.72	151,566.03
合计	29,769.72	151,566.03

44、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	73,958,494.08	61,187,240.96
加：资产减值准备	9,015,085.30	1,737,226.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	50,263,215.89	13,453,482.13

物资产折旧		
无形资产摊销	553,928.36	321,886.67
长期待摊费用摊销	503,339.51	459,511.44
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
财务费用（收益以“-”号填列）	18,779,221.31	7,493,029.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-351,914.03	1,293,168.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,922,547.70	-194,003.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-943,386.94	
存货的减少（增加以“-”号填列）	56,511,034.27	3,022,054.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-277,118,364.98	-175,806,578.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,477,636.30	79,096,905.11
经营活动产生的现金流量净额	-108,384,435.83	-7,936,163.82
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	306,175,023.98	265,603,308.73
减：现金的期初余额	323,097,443.45	304,945,318.91
现金及现金等价物净增加额	-16,922,419.47	-39,342,010.18

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,478,828.10
其中：	--
保定华油科思能源利用有限公司	2,478,828.10
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	4,836,206.60
其中：	--
保定华油科思能源利用有限公司	4,836,206.60
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	

其中：	--
保定华油科思能源利用有限公司	
处置子公司收到的现金净额	-2,357,378.50

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	306,175,023.98	323,097,443.45
其中：库存现金	2,185,093.65	623,207.53
可随时用于支付的银行存款	236,081,361.07	306,462,040.98
可随时用于支付的其他货币资金	67,908,569.26	16,012,194.94
三、期末现金及现金等价物余额	306,175,023.98	323,097,443.45

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	52,660,391.22	3 个月未到期的保函、信用证及银行承兑汇票
合计	52,660,391.22	--

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	78,502,866.27
其中：美元	12,260,326.36	6.1136	74,993,106.13
港币	1,740.83	0.7886	1,372.83
图格里克	2,546,553.73	0.0032	8,045.98
迪拉姆	1,438,971.28	1.6667	2,398,285.48
中非法郎	7,398,320.00	0.0104	77,485.55
坚戈	28,918,942.70	0.0324	935,527.80
苏姆	43,873.53	0.0024	104.42
新币	19,487.53	4.5580	88,824.18

应收账款	--	--	568,967,459.68
其中：美元	92,921,488.12	6.1136	568,193,718.97
图格里克	244,888,935.69	0.0036	773,740.71
预付账款	--	--	18,778,116.77
其中：美元	2,648,112.36	6.1136	16,196,861.49
欧元	362,618.15	6.8699	2,491,150.43
英镑	2,791.24	9.6422	26,913.69
图格里克	20,000,000.00	0.0036	63,191.15
其他应收款	--	--	125,675,969.76
其中：美元	20,527,167.74	6.1136	125,501,778.30
图格里克	2,440,131.00	0.0036	7,709.73
中非法郎	1,000,000.00	0.01047	10,473.40
迪拉姆	93,605.00	1.67	156,008.33
短期借款	--	--	167,268,096.00
其中：美元	27,360,000.00	6.1136	167,268,096.00
应付账款	--	--	108,913,739.10
其中：美元	17,809,241.78	6.1136	108,913,739.10
预收账款	--	--	41,253,295.05
其中：美元	6,747,791.00	6.1136	41,253,295.05
其他应付款	--	--	53,464,815.17
其中：美元	8,715,143.77	6.1136	53,297,036.29
中非法郎	16,019,527.00	0.01047	167,778.88

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

子公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据	记账本位币是否发生变化
香港惠华环球科技有限公司	香港	人民币	与国内结算需要	否
HHI.LLC	蒙古	蒙图	蒙古法定货币	否
HME INTERNATIONAL FZE	阿拉伯联合酋长国沙迦 哈姆利亚自由区	迪拉姆	法定货币	否
Dart Energy (FLG) Pte.Ltd.	新加坡	美元	国际结算需要	否
CRYSTAL ENGINEERING CONSULTATION & SERVICES SARL	加蓬	中非法郎	法定货币	否

HME INTERNATIONAL FZE	伊拉克	美元	国际结算 需要	否
Pan-China Resources Ltd	天津	美元	国际结算需要	否

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
保定华油科思能源利用有限公司	2,478,828.10	51.00%	出售	2015年04月20日	完成所有处置手续							

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

(1) 本公司之子公司子公司华油大有能源利用（郑州）有限公司于2014年12月章程约定出资50万元设立安阳大有燃气有限公司，新设立公司注册资本50万元，华油大有能源利用（郑州）有限公司持有其100%股权。截至2015年6月30日华油大有能源利用（郑州）有限公司实际出资50万元。本公司管理层认为，本公司间接控制安阳大有燃气有限公司，因此将其纳入合并财务报表范围。

(2) 本公司之子公司华油科思能源管理公司于2014年11月决定出资500万元设立唐山海港合力燃气有限公司，新设立公司注册资本500万元，华油科思能源管理公司持有其100%股权。截至2015年6月30日华油科思能源管理公司实际出资80万元。本公司管理层认为，本公司间接控制唐山海港合力燃气有限公司，因此将其纳入合并财务报表范围。

(3) 本公司之子公司华油科思能源管理公司与井伟杰（自然人）于2014年12月约定分别出资51万元、49万元设立华油科思能源利用大名县有限公司，新设立公司注册资本100万元，华油科思能源管理公司持有其51%股权，井伟杰持有其49%股权。截至2015年6月30日华油科思能源管理公司实际出资31万元，井伟杰尚未出资。本公司管理层认为，本公司间接控制华油科思能源利用大名县有限公司，因此将其纳入合并财务报表范围。

(4) 本公司之子公司北京惠博普能源技术与肖兴江于2014年 12月公司章程约定分别出资700万元、300万元设立天津惠博普管道技术有限公司，新设立公司注册资本1000万元，北京惠博普能源技术有限公司持有其70%股权，肖兴江持有其30%股权。截至2015年6月30日北京惠博普能源技术有限公司实际出资500万元，肖兴江尚未出资。本公司管理层认为，本公司间接控制天津惠博普管道技术有限公司，因此将其纳入合并财务报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京惠博普能源技术有限公司	北京	北京	制造业	100.00%		设立
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	大庆	大庆	制造业	100.00%		设立
北京奥普图控制技术有限公司	北京	北京	制造业	100.00%		同一控制下企业合并取得
大庆科立尔石油技术服务有限公司	大庆	大庆	技术服务	100.00%		设立
香港惠华环球科技有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
北京华油科思能源管理有限公司	北京	北京	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并取得
潍坊凯特工业控制系统工程有限公司	潍坊	潍坊	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并取得

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
潍坊凯特工业控制系统工程有限公司	49.00%	4,562,608.51	1,426,421.41	47,117,864.94

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
潍坊凯特工业控制系统工程有限公司	102,492,774.37	2,466,692.10	104,959,466.47	9,787,421.02		9,787,421.02	125,159,524.51	7,316,766.45	132,476,290.96	43,962,562.22		43,962,562.22

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
潍坊凯特工业控制系统工程有限公司	54,650,687.47	9,569,380.81	9,569,380.81	15,571,413.82	34,650,924.62	8,653,597.04	8,653,597.04	-5,846,297.88

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西国化科思燃气有限公司	山西	山西	天然气运营		30.00%	权益法核算
山西忻州国祥煤层气输配有限公司	山西	山西	天然气项目筹建		30.00%	权益法核算
Fortune Liulin Gas Company Limited	山西	香港	The company is engaged in expioration and production of coal bed methane		30.00%	权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

① Fortune Liulin Gas Company Limited

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	Fortune Liulin Gas Company Limited	FortuneLiulinGasCompany Limited
流动资产	26,507,248.45	33,769,525.94
非流动资产	549,080,245.83	531,523,615.69
资产合计	575,587,494.28	565,293,141.63
流动负债	204,630,748.90	196,754,877.68
负债合计	204,630,748.90	196,754,877.68
归属于母公司股东权益	370,956,745.38	368,538,263.95
按持股比例计算的净资产份额	111,287,023.61	110,561,479.17
调整事项		
—其他		193,388.71
对联营企业权益投资的账面价值	111,466,690.30	110,754,867.88
营业收入	9,474,914.84	
净利润	2,790,169.81	-1,832,374.19
本期度收到的来自联营企业的股利		

② 山西国化科思燃气有限公司

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	山西国化科思燃气有限公司	山西国化科思燃气有限公司

流动资产	7,712,647.57	10,273,058.99
非流动资产	111,312,873.94	111,560,110.33
资产合计	119,025,521.51	121,833,169.32
流动负债	42,472,063.40	41,437,700.33
非流动负债	45,000,000.00	47,750,000.00
负债合计	87,472,063.40	89,187,700.33
少数股东权益	9,466,037.43	9,793,640.70
归属于母公司股东权益	22,087,420.68	22,851,828.29
按持股比例计算的净资产份额	9,466,037.43	9,793,640.70
调整事项		
—其他		644,043.42
对联营企业权益投资的账面价值	8,821,994.02	9,149,597.28
营业收入	29,274,405.30	62,303,348.04
净利润	-1,092,010.88	-2,901,749.81
综合收益总额	-1,092,010.88	-2,901,749.81
本期度收到的来自联营企业的股利		

③山西忻州国祥煤层气输配有限公司

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	山西忻州国祥煤层气输配有限公司	山西忻州国祥煤层气输配有限公司
流动资产	95,024,292.16	95,000,752.48
非流动资产	259,309.23	313,212.15
资产合计	95,283,601.39	95,313,964.63
流动负债	213,226.44	65,558.53
非流动负债		
负债合计	213,226.44	65,558.53
少数股东权益	38,028,149.98	38,099,362.44
归属于母公司股东权益	57,042,224.97	57,149,043.66
按持股比例计算的净资产份额	28,521,112.49	28,574,521.83
调整事项		
—其他		860,329.81
对联营企业权益投资的账面价值	29,381,442.30	29,434,851.64
营业收入		
净利润	-178,031.15	-1,024,252.99
综合收益总额	-178,031.15	-1,024,252.99
本期度收到的来自联营企业的股利		

(3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业未发生超额亏损。

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款、可转换债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司及下属子公司惠博普能源公司、潍坊凯特公司、奥普图公司、香港惠华公司以美元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2015年6月30日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物		
其中：美元	12,260,326.36	5,994,673.74
图格里克	2,546,553.73	
迪拉姆	1,438,971.28	
中非法郎	7,398,320.00	

坚戈	28,918,942.70	32,877,341.50
苏姆	43,873.53	43,873.53
港币	1,740.83	1,475.99
新币	19,487.53	26,529.84
应收账款		
其中：美元	92,921,488.12	39,817,561.92
图格里克	244,888,935.69	
预付账款		
其中：美元	2,648,112.36	1,636,738.47
欧元	362,618.15	
英镑	2,791.24	
图格里克	20,000,000.00	
应付账款		
其中：美元	17,809,241.78	13,957,654.90
预收账款		
其中：美元	6,747,791.00	
短期借款		
其中：美元	27,360,000.00	15,450,000.00

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

2、信用风险

无。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

(二) 金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

无。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

无。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的控股股东情况

本公司由黄松、白明垠、潘峰、肖荣四名自然人共同控制

控股股东名称	关联关系	身份属性	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
黄松	控股股东	境内自然人	18.29	18.29	共同控制
白明垠	控股股东	境内自然人	13.86	13.86	
潘峰	控股股东	境内自然人	10.83	10.83	
肖荣	控股股东	境内自然人	9.42	9.42	

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑玲、瞿绪标、刘力、李悦、唐炜	公司董事
王全、王毅刚、杨辉	公司监事
张中炜、郭金辉、王顺安	公司其他高级管理人员
朱振武、胡文瑞、钱意清、张海汀、孙河生	过去十二个月内担任公司董事、监事、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
山西国化科思燃气有限公司	高管共同任职
山西忻州国祥天然气输配有限公司	高管共同任职
上海思科瑞新投资管理中心（有限合伙）	董事共同任职
苏州思科投资管理企业（有限合伙）	董事共同任职
上海市思科瑞新资产管理有限责任公司	董事共同任职
南京亚东启天药业有限公司	董事共同任职
四川思科同汇股权投资基金管理有限公司	董事共同任职
北京万向新元科技股份有限公司	董事共同任职
山东旭业新材料股份有限公司	董事共同任职
北京大学光华管理学院	董事共同任职
中国交通银行股份有限公司	董事共同任职
廊坊发展股份有限公司	董事共同任职
中国机械设备工程股份有限公司（香港上市）	董事共同任职
格尔木藏格钾肥股份有限公司	董事共同任职
江西中江地产股份有限公司	董事共同任职
中文天地出版传媒股份有限公司	董事共同任职
河南瑞贝卡发制品股份有限公司	董事共同任职
中国国际贸易中心股份有限公司	董事共同任职

北京国贸国际会展有限公司	董事共同任职
国贸物业酒店管理有限公司	董事共同任职

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

本公司子公司北京华油科思能源管理有限公司作为担保方

单位：元

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
山西国化科思燃气有限公司	30,000,000	2014年3月6日	2016年3月5日	否
山西国化科思燃气有限公司	6,000,000	2014年10月29日	2015年8月18日	否
山西国强天然气输配有限公司	4,500,000	2014年5月28日	2015年4月24日	是
山西国强天然气输配有限公司	3,000,000	2015年1月23日	2017年1月22日	否

本公司作为被担保方

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,246,468.82	4,897,284.96

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	8,129,303.68		8,136,484.11	
其他应收款	Fortune Liulin Gas Company Limited	71,529,120.00		71,592,300.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	黄松		744,126.36
其他应付款	白明垠	14,519.00	328,875.00
其他应付款	潘峰	11,620.11	313,674.85
其他应付款	肖荣	6,974.00	258,480.14
其他应付款	张中炜	10,000.00	10,000.00
其他应付款	王毅刚	0.00	6,000.00

7、关联方承诺

项目名称	期末余额	期初余额
安全质量保证金		
白明垠	14,519.00	20,000.00
张中炜	10,000.00	10,000.00
潘峰	4,000.00	4,000.00

王毅刚	0.00	6,000.00
肖荣	6,974.00	14,000.00
合计	35,493.00	54,000.00

注：公司管理人员对公司安全质量做出承诺并交纳质量保证金。

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

A、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

B、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为其他单位提供债务担保，详见附注十一、5（4）“关联担保情况”。

C、其他或有负债及其财务影响

本公司为进一步拓宽融资渠道，优化融资结构，确保公司业务发展所需，2015年度申请的综合授信额度，其内容包括但不限于借款、保函、银行承兑汇票和信用证等综合授信业务。具体情况如下：

单位：元

序号	银行名称	综合授信额度
1	中国银行北京西城支行	¥100,000,000.00
2	北京银行海淀园支行	¥100,000,000.00
3	中国民生银行北京亚运村支行	¥100,000,000.00
4	招商银行股份有限公司北京亚运村支行	¥100,000,000.00
5	汇丰银行北京分行	\$20,700,000.00
6	中国工商银行地安门支行	¥200,000,000.00
7	交通银行	¥100,000,000.00

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、其他资产负债表日后事项说明

无。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无。

(2) 未来适用法

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	598,660,632.53	96.38%	28,047,785.03	4.69%	570,612,847.50	335,573,072.47	92.99%	19,935,655.13	5.94%	315,637,417.34
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,281,606.29	2.46%	4,597,009.03	30.08%	10,684,597.26	16,123,332.12	4.47%	5,438,509.22	33.73%	10,684,822.90

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,205,600.00	1.16%	510,729.51	7.09%	6,694,870.49	9,160,759.60	2.54%	639,754.80	6.98%	8,521,004.80
合计	621,147,838.82	100.00%	33,155,523.57		587,992,315.25	360,857,164.19	100.00%	26,013,919.15		334,843,245.04

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大的应收账款	598,660,632.53	28,047,785.03	4.69%	按公司会计政策计提
合计	598,660,632.53	28,047,785.03	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,289,969.60	25,799.39	2.00%
1 年以内小计	1,289,969.60	25,799.39	2.00%
1 至 2 年	1,350,000.00	135,000.00	10.00%
2 至 3 年	8,557,211.69	1,711,442.34	20.00%
3 至 4 年	2,354,021.00	1,177,010.50	50.00%
4 至 5 年	913,236.00	730,588.80	80.00%
5 年以上	817,168.00	817,168.00	100.00%
合计	15,281,606.29	4,597,009.03	

确定该组合依据的说明：

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。

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：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
1年以内	2,393,653.00	2.00	29,534.81	按公司会计政策计提
1至2年	4,811,947.00	10.00	481,194.70	按公司会计政策计提
合计	7,205,600.00	—	510,729.51	—

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为498,246,798.86元，占应收账款期末余额合计数的比例为80.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为16,044,877.97元。

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	非关联方	298,797,311.32	1年以内280,850,664.65 1-2年17,910,440.83 2-3年36,205.84	48.10
第二名	非关联方	116,787,963.86	1年以内116,787,963.86	18.80
第三名	非关联方	43,094,949.62	1年以内39,712,906.10 1-2年3,382,043.52	6.94
第四名	非关联方	20,434,574.06	1-2年915,571.45 2-3年19,159,002.61	3.29
第五名	非关联方	19,132,000.00	1年以内17,500,000.00 3-4年1,632,000	3.08
合计	—	498,246,798.86	—	80.21

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	53,687,729.31	86.12%			53,687,729.31	31,414,363.68	86.83%			31,414,363.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	682,112.00	1.09%			682,112.00	704,200.00	1.95%			704,200.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备	7,970,570.89	12.79%			7,970,570.89	4,058,740.84	11.22%			4,058,740.84

的其他应收款										
合计	62,340,412.20	100.00%			62,340,412.20	36,177,304.52	100.00%			36,177,304.52

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，按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

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	500,000.00	909,198.00
应收出口退税（增值税）	48,687,729.31	26,414,363.68
经济业务往来	7,980,695.50	6,570,424.16
租房押金	828,200.00	776,211.00
备用金借款	4,343,787.39	1,507,107.68
合计	62,340,412.20	36,177,304.52

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税（增值税）	出口退税	48,687,729.31	1 年以内	78.10%	
北京华油科思能源管理有限公司	经济业务往来	5,000,000.00	1 年以内	8.02%	
徐威	备用金借款	1,630,633.93	1 年以内	2.62%	
北京惠博普能源技术有限责任公司	经济业务往来	1,723,096.10	1 年以内	2.76%	
北京长红汇通管理咨询有限责任公司	经济业务往来	900,000.00	1 年以内	1.44%	
合计	--	57,941,459.34	--	92.94%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,326,919,775.33		1,326,919,775.33	1,323,919,775.33		1,323,919,775.33
合计	1,326,919,775.33		1,326,919,775.33	1,323,919,775.33		1,323,919,775.33

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京奥普图控制技术有限公司	12,987,271.55			12,987,271.55		
北京惠博普能源技术有限责任公司	102,189,031.54			102,189,031.54		
北京华油科思能源管理有限公司	249,000,000.00			249,000,000.00		
潍坊凯特工业控制系统工程有限公司	43,350,000.00			43,350,000.00		
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	270,500,000.00			270,500,000.00		
大庆科立尔石油技术服务有限公司	10,000,000.00	3,000,000.00		13,000,000.00		
HONG KONG HUIHUA GLOBAL TECHNOLOGY LIMITED	635,893,472.24			635,893,472.24		
合计	1,323,919,775.33	3,000,000.00		1,326,919,775.33		

(2) 其他说明

本公司本期长期股权投资未发生减值。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	354,251,378.04	293,344,846.44	322,150,540.64	258,460,152.52
合计	354,251,378.04	293,344,846.44	322,150,540.64	258,460,152.52

5、投资收益

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	128,164,645.00	33,777,558.78
合计	128,164,645.00	33,777,558.78

按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
北京惠博普能源技术有限责任公司	80,258,529.96	9,093,097.49
潍坊凯特工业控制系统工程有限公司	1,484,642.69	
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	46,421,472.35	24,684,461.29
合计	128,164,645.00	33,777,558.78

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 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）	865,194.04	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	554,268.94	
减：所得税影响额	200,757.12	
少数股东权益影响额	363,990.34	
合计	854,715.52	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
政府补助-退税收入	856,157.54	计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.92%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.87%	0.14	0.14

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的2015年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券与投资管理部。

董事长：黄松

华油惠博普科技股份有限公司

2015年8月26日