



华油惠博普科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 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。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告如有涉及未来计划等前瞻性陈述，能否实现存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。

公司面临依赖石油行业及油价波动的风险，油气行业政策变化风险，海外业务所在地的政策风险，EPC 项目经营风险，大客户依赖风险，汇率波动风险等。敬请投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节经营情况讨论与分析（十）公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	38
第九节 公司债相关情况.....	40
第十节 财务报告.....	45
第十一节 备查文件目录.....	186

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
大庆惠博普	指	大庆惠博普石油机械设备制造有限公司
惠博普环境	指	惠博普环境工程技术有限公司
华油科思	指	北京华油科思能源管理有限公司
凯特智控	指	凯特智能控制技术股份有限公司
香港惠华	指	香港惠华环球科技有限公司
啄木鸟	指	河南省啄木鸟地下管线检测有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《华油惠博普科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

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 2018 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 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	1,023,919,943.81	761,628,103.90	34.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	78,259,337.91	58,459,933.36	33.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,214,748.31	30,102,549.45	26.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	841,577.61	-134,243,392.77	100.63%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.06	16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.06	16.67%
加权平均净资产收益率	4.55%	2.69%	1.86%
	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）	4,087,918,940.03	3,893,019,720.66	5.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,763,421,842.15	1,679,116,868.59	5.02%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-442,028.69	
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）	7,283,992.96	政府补贴、对企业扶持资金等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易	38,028,625.04	公司持有的安东集团股票公允

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		价值变动损益等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,698,141.44	
减：所得税影响额	1,095,374.63	
少数股东权益影响额（税后）	32,483.64	
合计	40,044,589.60	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是一家国际化的油气资源开发及利用综合解决方案服务商，致力于为全球客户提供高效、清洁的能源及能源生产方式。公司主营业务包括油气工程及服务（EPCC）、环境工程及服务、油气资源开发及利用。

1、油气工程及服务

油气工程及服务是公司的主营及优势业务，在该领域，惠博普已形成了完备的技术产品及管理体系，能够向客户提供高效、节能、环保的油、气、水处理装备及EPCC工程总承包服务，业务主要涉及原油处理、天然气处理、油气开采、自动化和信息工程、管道完整性、EPC及运行维护等。

2019年上半年，随着行业继续回暖，公司的在手订单继续快速增长，海外市场进一步扩大，特别是在伊拉克地区，新签订单集中爆发。公司先后签订了伊拉克西古尔纳油田DAMMAM分散注水设施EPC项目合同、伊拉克Garraf油田水处理EPCC项目合同，随着公司市场布局及品牌建设工作的加速推进，公司预计下半年在伊拉克地区将有持续性突破。

2、环境工程及服务

公司环保业务涵盖环保技术研发、专业设备生产、环保工程设计与总承包、环保项目投融资与运营等全环境产业链过程，业务主要包括石油石化环保业务和市政环保业务两大类。石油石化环保业务主要为含油废弃物的处理技术、设备及服务，市政环保主要为城乡污水处理厂、水环境综合治理、大气污染治理等。

报告期内，随着市政环保业务市场开发工作的加速推进，新签合同额逐年增加，订单范围逐渐扩大，其中以水处理业务为重点业务，主要为政府服务性项目。由于市政环保业务主要为工程服务项目，其项目运行特点决定了市政环保业务上半年处于项目前期运作阶段，下半年项目落地实施，因此销售合同、收入、回款等各方面存在季节的波动性。

3、油气资源开发及利用

公司子公司华油科思是一家专门从事城市燃气、天然气管道运营管理、LNG业务的专业化公司，业务覆盖多个省、市、自治区和直辖市。近年来先后和国内三大石油公司合作，在东北、华北、华中等地管理运营十多个子公司，为居民、公服、工业用户长期提供稳定、清洁、高效的天然气资源。

在管道天然气业务方面，上半年天津武清管道天然气项目销气量平稳增加，销售收入较上年同期增长。在加气站方面，上半年华油科思加大了市场营销工作，三门峡帝鑫、成宇、牙克石加气站的销气量、收入均较上年同期出现增长。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资在报告期内未发生重大变化。
固定资产	固定资产在报告期内未发生重大变化。
无形资产	无形资产在报告期内未发生重大变化。
在建工程	在建工程较期初增加 8,859.01 万元，主要系威县污水处理厂项目投入增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、以创新工艺系统解决方案为基础的技术优势

公司自成立以来一直坚持“科技创新、以人为本”的核心理念，贯彻以技术为驱动力的发展战略。公司多年来形成了以分离技术为核心的油气处理领域的专业化优势，并将业务逐步拓展到油气开采、油田环保等领域。从整体情况来看，除油气处理领域的专业化优势外，公司的技术优势还体现为三个层面：首先体现为工艺系统解决方案的优化、创新能力；其次体现为产品设计技术优势；第三层面体现为系统集成技术优势。最终产品或服务是公司技术实力的综合体现。

公司建立了完善的技术创新机制，形成了理论研究、系统开发、产品开发等研发机制。此外，公司还与中国石油大学、中科院力学所等科研机构进行了多项合作研发，从而保证了研发能力的不断增强。公司拥有的重力分离、离心分离、电脱水三个实验室，具备一定的研发配套能力，已形成1-2年研究完成一项新技术或开发完成一个新产品的技术储备，使公司的持续技术创新优势得以巩固和加强。

2、个性化的高端产品优势

公司以技术为驱动力，提供包括工艺研发、方案设计、装备制造、培训服务、售后服务及运维服务为一体的油气田地面工艺系统装备产品及技术服务。公司产品的价值主要体现为工艺方案及实现该工艺方案的成套系统装备。依靠公司提供的工艺方案和成套装备，油气田开发企业实现了提高油气处理效率、提高油气采收率的目标，达到了降低投资、节能增效的目的。

公司依托技术优势，能够根据不同客户要求提供创新型的技术解决方案，并设计满足个性要求的产品来服务与高端市场需求。创新的工艺方案、全方位满足个性化需求的技术实力使公司产品占据了较高的市场竞争层次，获得了较高的技术附加值，奠定了公司行业竞争地位。

3、人才结构合理、充分发挥优势

在人员专业配备方面实行多方互补的策略，目前配备包括化工、机械、电气、自动控制、集输、给排水工程等多方面的专才，实现了从工艺方案研发、工艺系统设计、装备制造到运维服务一体化的内部人才体系。在年龄结构上，实行老、中、青相结合的方式，实现了知识与能力互补，一方面充分发挥核心人员的经验优势和技术优势，来保证技术研发的先进性和国际性，另一方面充分调动年轻技术人员的主动性和创造性，从整体战略上为公司的技术可持续发展、保持行业领先地位奠定了人才基础。

4、品牌知名度高，客户优势显著

经过十几年的发展，公司在行业内一些专业领域已经成功树立了综合工艺系统解决方案及成套装备提供商的高端品牌形象，在国内、外油气田享有美誉。在国内市场上，公司已经全面成为三大石油公司及其下属企业的合格供应商，产品在国内绝大多数油田全面应用。在国际市场上，公司较早参与国际竞争，已经成功为科威特、伊朗、伊拉克、哈萨克斯坦、阿尔及利亚、厄瓜多尔、苏丹等30多个国家和地区超过50个油气田提供了油气田装备及服务。

5、国际化的先发优势及EPC服务优势

自设立之初，公司即将国际化发展和以技术为驱动力作为公司的发展战略。国际化的视野使公司保持在技术上的领先，在技术上的领先又促进了公司在产品、市场、服务等方面的国际化。公司自2003年通过参与国内石油公司海外油气田项目间接进入国际市场以来，公司产品累计覆盖海外30多个国家和地区超过50个油田。如今，公司已经获得阿尔及利亚、伊朗、伊拉克、乌兹别克斯坦等国石油公司的合格供应商准入资格。在市场准入更为严格的“海湾六国”，公司已经取得阿联酋多家石油、天然气公司的准入资格。随着海外EPC项目的开展，公司迅速积累海外EPC工程服务经验，已成功从传统的设备销售商转型成EPC工程总包服务商。

公司积极响应国家一带一路战略，抓住机遇，发挥自身优势，推动相关地区业务的发展。较早参与国际化的竞争，促使公司建立了较为完善的国际化标准体系，积累了EPC服务经验，从而使公司获得了国际化的先发优势，有利于公司的长远发展，并最终成为一个综合性的国际一流的油气服务提供商。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

经历了2018年的低谷，2019年是惠博普经营业绩企稳回升的关键一年。2019年公司加快了业务结构调整，聚焦国际油服业务，海外市场持续扩大。2019年上半年公司新签订单快速增长，在手订单充裕。报告期内，新签订单7.70亿元，较上年同期增长309.57%，其中，仍以油气工程及服务业务为主，海外市场呈现持续稳定增长态势。期末在手订单36.37亿元，较上年同期增长323.89%。（以上订单不包含油气资源业务，不包含中标但未签订的合同）。

报告期内，公司实现营业收入102,391.99万元，较上年同期增长34.44%；归属于上市公司股东的净利润7,825.93万元，较上年同期增长33.87%。主要原因是过去两年签订的海外大项目如乍得ORYX油田BOC III区块地面系统EPCIC项目、马油伊拉克Garraf油田三期原油井间集输EPC项目等按计划确认收入所致。公司新签订单稳定增长，在手订单充裕，有利于保障公司未来业绩的可持续性增长。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,023,919,943.81	761,628,103.90	34.44%	报告期内，营业收入较上年同期增长 34.44%，主要系海外大项目乍得 ORYX 油田 BOC III 区块地面系统 EPCIC 项目等按计划确认收入所致。
营业成本	769,680,061.64	583,606,673.69	31.88%	报告期内，营业成本较上年同期增长 31.88%，主要系随着营业收入增长而增长所致。
销售费用	35,668,049.43	24,181,925.72	47.50%	报告期内，销售费用较上年同期增长 47.50%，主要系加大了营销体系建设，销售业务增加，销售队伍逐渐扩大所致。

				致。
管理费用	63,093,437.06	56,938,432.20	10.81%	管理费用较上年同期未发生重大变化。
财务费用	36,373,167.42	21,487,310.11	69.28%	财务费用较上年同期增长 69.28%，主要系借款增长导致利息增长，同时汇兑损益减少、保函手续费增加所致。
所得税费用	13,009,818.74	10,347,331.86	25.73%	所得税费用较上年同期未发生重大变化。
研发投入	31,751,403.41	32,389,142.44	-1.97%	研发投入较上年同期未发生重大变化。
经营活动产生的现金流量净额	841,577.61	-134,243,392.77	100.63%	经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长 100.63%，主要系项目回款增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	-88,429,067.95	-67,702,790.68	-30.61%	投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 30.61%，主要系上年同期收到安东投资款影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	59,397,953.20	73,682,379.63	-19.39%	筹资活动产生的现金流量净额较上年同期未发生重大变化。
现金及现金等价物净增加额	-30,424,758.92	-129,903,244.21	76.58%	现金及现金等价物净增加额较去年同期减少 76.58%，主要系经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量变动所致。
利息收入	1,660,142.41	3,694,734.83	-55.07%	利息收入较上年同期减少 55.07%，主要系银行存款余额减少所致。
其他收益	2,507,411.59	1,167,231.92	114.82%	其他收益较上年同期增长 114.82%，主要系本期增值税退税款金额较大所致。
投资收益	4,057,021.73	29,805,326.93	-86.39%	投资收益较上年同期减少 86.39%，主要系上年同期确认的安东 DMCC 投资收益金额较大所

				致。
公允价值变动收益	36,347,612.19	24,874,123.40	46.13%	公允价值变动收益较上年同期增长 46.13%，主要系持有的安东股票市值增加所致。
资产减值损失	0.00	-31,498,019.35	-100.00%	资产减值损失较上年同期减少 100%，主要系会计政策变动，转为信用减值损失科目所致。
营业外收入	8,336,440.06	5,249,333.08	58.81%	营业外收入较上年同期减少 58.81%，主要系科思煤改燃项目收政府补助金额较大所致。
营业外支出	4,768,949.03	755,025.92	531.63%	营业外支出较上年同期增长 531.63%，主要系违约金增长所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,023,919,943.81	100%	761,628,103.90	100%	34.44%
分行业					
石油和天然气开采服务行业	1,023,919,943.81	100.00%	761,628,103.90	100.00%	34.44%
分产品					
油气工程及服务	793,802,734.48	77.53%	481,532,992.68	63.22%	64.85%
环境工程及服务	35,595,209.45	3.48%	52,637,549.17	6.91%	-32.38%
油气资源开发及利用	194,521,999.88	19.00%	227,457,562.05	29.86%	-14.48%
分地区					
海外	684,683,670.58	66.87%	398,552,027.77	52.33%	71.79%
东北	56,208,342.61	5.49%	40,184,900.11	5.28%	39.87%
华北	188,067,513.35	18.37%	218,697,920.34	28.71%	-14.01%
华东	33,172,956.16	3.24%	36,700,945.92	4.82%	-9.61%
华南	4,238,072.53	0.41%	10,646,723.77	1.40%	-60.19%

华中	40,114,007.37	3.92%	51,911,840.68	6.82%	-22.73%
西北	8,996,106.03	0.88%	4,815,080.08	0.63%	86.83%
西南	8,439,275.18	0.82%	118,665.23	0.02%	7,011.83%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	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						
石油和天然气开采服务行业	1,023,919,943.81	769,680,061.64	24.83%	34.44%	31.88%	1.46%
分产品						
油气工程及服务	793,802,734.48	563,933,607.13	28.96%	64.85%	61.28%	1.57%
环境工程及服务	35,595,209.45	22,679,828.43	36.28%	-32.38%	-37.95%	5.72%
油气资源开发及利用	194,521,999.88	183,066,626.08	5.89%	-14.48%	-7.26%	-7.33%
分地区						
海外	684,683,670.58	486,881,432.91	28.89%	71.79%	67.68%	1.74%
东北	56,208,342.61	34,227,024.06	39.11%	39.87%	25.53%	6.96%
华北	188,067,513.35	175,792,233.18	6.53%	-14.01%	-5.60%	-8.32%
华东	33,172,956.16	28,374,903.21	14.46%	-9.61%	-6.41%	-2.93%
华南	4,238,072.53	3,052,220.67	27.98%	-60.19%	-56.08%	-6.74%
华中	40,114,007.37	32,242,136.66	19.62%	-22.73%	-16.00%	-6.44%
西北	8,996,106.03	4,929,126.41	45.21%	86.83%	22.17%	29.00%
西南	8,439,275.18	4,180,984.55	50.46%	7,011.83%	5,872.83%	9.45%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 油气工程及服务业务的营业收入较上年同期增长64.85%，营业成本较上年同期增长61.28%，主要系油气工程及服务业务在手订单大幅增长，报告期内相关海外油气处理项目确认收入所致。

(2) 环境工程及服务业务的营业收入较上年同期下降32.38%，营业成本较上年同期下降37.95%，主要系市政环保业务主要为工程服务项目，其项目运行特点决定了市政环保业务上半年处于项目前期运作阶段，下半年项目落地实施，因此销售收入存在季节波动性。

(3) 海外地区营业收入较上年同期增长71.79%，营业成本较上年同期增长67.68%，主要系油气工程及服务业务在手订

单大幅增长，报告期内相关海外油气处理项目确认收入所致。

(4) 东北地区营业收入较上年同期增长39.87%，营业成本较上年同期增长25.53%，主要系子公司大庆惠博普、华油科思在东北地区的业务量增加所致。

(5) 华南地区营业收入较上年同期下降60.19%，营业成本较上年同期下降56.08%，主要系报告期内石油石化环保业务在华南地区的业务量减少所致。

(6) 西北地区营业收入较上年同期增长86.83%，营业成本较上年同期增长22.17%，主要系子公司啄木鸟、惠博普环境在西北地区的业务量增加所致。

(7) 西南地区营业收入较上年同期增长7,011.83%，营业成本较上年同期增长5,872.83%，主要系子公司啄木鸟、惠博普环境在西南地区的业务量增加所致。

公司在国内各区域收入呈现一定的波动性，主要是由于我国石油资源地质条件相对国外油田较差，导致油气特征差异较大，对装备的投资需求呈现多样性特征，加之公司产品多数为大型成套装备，对各油田来说属于固定资产投资，因此对公司产品的需求呈现周期性变化。另外，公司在国内市场收入总体规模较小，再分到各个区域规模更小，报告期内任何一笔订单的收入均可能造成收入的较大变化。

截至报告期末，公司已签订的重大销售合同履行情况如下：

(1) 公司与PETRONAS Carigali Iraq Holding B.V.就伊拉克Garraf油田三期原油井间集输EPCC项目签订《工程总承包合同》，合同金额为5,948.10万美元。截至报告期末，该项目（以下以人民币计算）已确认销售收入37,069.46万元，应收账款12,875.40万元，回款24,784.63万元。

(2) 公司与PetroChina International Iraq FZE Iraq Branch就伊拉克哈法亚油田2018年-2021年原油处理设备供应项目签订合同，合同金额为2,809.37万美元。截至报告期末，该项目（以下以人民币计算）已确认销售收入13,111.89万元，应收账款7,276.17万元，回款6,253.63万元。

(3) 公司与OPIC AFRICA Corporation Chad Branch就乍得ORYX 油田 BOC III 区块地面系统 EPCIC 项目签订合同，合同金额为14,855.80万美元。截至报告期末，该项目（以下以人民币计算）已确认销售收入50,323.95万元，应收账款8,452.69万元，回款41,896.16万元。

(4) 公司与POLY-GCL Petroleum Investments Limited Ethiopian Branch就埃塞俄比亚天然气集输及处理EPCC项目签订合同，合同金额311,584,659.00美元。截至报告期末，该项目尚未正式开工。

(5) 公司与LUKOIL MID-EAST LIMITED就伊拉克西古尔纳油田DAMMAM分散注水设施EPC项目签订合同，合同金额为2,698.91万美元。截至报告期末，该项目（以下以人民币计算）已确认销售收入734.85万元，应收账款734.85万元，截至报告期末尚未回款。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,057,021.73	4.34%	主要系按权益法确认的参股公司投资收益。	否
公允价值变动损益	36,347,612.19	38.87%	主要系公司持有安东集团股票的公允价值变动。	否
资产减值	0.00	0.00%	会计政策变动，转为信用减值损失科目。	是
营业外收入	8,336,440.06	8.92%	主要系煤改燃项目所收政府补助。	否
营业外支出	4,768,949.03	5.10%	主要系违约金。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	713,289,685.73	17.45%	712,643,185.62	18.31%	-0.86%	货币资金较期初未发生重大变化。
应收账款	1,061,711,667.97	25.97%	1,056,544,032.04	27.14%	-1.17%	应收账款较期初未发生重大变化。
存货	256,396,306.42	6.27%	221,210,932.97	5.68%	0.59%	存货较期初未发生重大变化。
投资性房地产	14,516,483.40	0.36%	14,712,537.32	0.38%	-0.02%	投资性房地产较期初未发生重大变化。
长期股权投资	152,031,337.19	3.72%	140,966,933.49	3.62%	0.10%	长期股权投资较期初未发生重大变化。
固定资产	468,099,818.86	11.45%	487,161,703.55	12.51%	-1.06%	固定资产较期初未发生重大变化。
在建工程	166,596,501.40	4.08%	78,006,442.38	2.00%	2.08%	在建工程较期初增加，主要系威县污水处理厂项目投入增加所致。
短期借款	921,932,790.00	22.55%	773,388,312.00	19.87%	2.68%	短期借款较期初未发生重大变化。

长期借款	341,893,884.72	8.36%	316,683,317.70	8.13%	0.23%	长期借款较期初未发生重大变化。
以公允价值计量的金融资产	0.00	0.00%	270,906,599.79	6.96%	-6.96%	以公允价值计量的金融资产较期初减少，主要系实行新金融准则科目调整所致。
应收票据	17,734,138.80	0.43%	26,840,909.45	0.69%	-0.26%	应收票据较期初减少，主要系以票据形式的回款减少所致。
可供出售金融资产	0.00	0.00%	25,000,000.00	0.64%	-0.64%	可供出售金融资产较期初减少，主要系实行新金融准则会计科目调整所致。
应付职工薪酬	16,049,103.62	0.39%	33,309,214.61	0.86%	-0.47%	应付职工薪酬较期初减少，主要系 2018 年度奖金发放所致。
其他应付款	118,961,557.85	2.91%	196,355,402.97	5.04%	-2.13%	其他应付款较期初减少，主要系大股东借款减少及支付啄木鸟收购尾款所致。
一年内到期的非流动负债	67,287,876.59	1.65%	9,363,066.31	0.24%	1.41%	一年内到期的非流动负债较期初增加，主要系一年内到期的长期借款重分类所致。
其他流动负债	75,306,560.00	1.84%	108,907,520.00	2.80%	-0.96%	其他流动负债较期初减少，主要系银行票据还款所致。
递延收益	30,860,925.87	0.75%	19,803,194.17	0.51%	0.24%	递延收益较期初增加，主要系威县污水厂项目收到政府补助所致。
其他综合收益	-10,518,670.28	-0.26%	-16,564,305.93	-0.43%	0.17%	其他综合收益较期初增加，主要系汇率变动所致。
未分配利润	192,744,916.78	4.71%	114,485,578.87	2.94%	1.77%	未分配利润较期初增加，主要系净利润增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	226,285,659.60	73,721,070.50	8,252,160.26				300,006,730.10
2.衍生金融资产	44,620,940.19	-37,373,458.31	-16,650,951.86				7,247,481.88

金融资产小计	270,906,599.79	36,347,612.19	-8,398,791.60				307,254,211.98
上述合计	270,906,599.79	36,347,612.19	-8,398,791.60				307,254,211.98
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

1、报告期末，公司所有权受限的货币资金346,763,399.62元，为保函、信用证及银行承兑汇票保证金。

2、报告期末，所有权或使用权受限制的固定资产，其中86,017,020.90元系公司以房产作为抵押，向北京银行五棵松支行申请开具不超过1,000万美元的保函；其中3,987,787.37元系本公司控股子公司河南省啄木鸟地下管线检测有限公司以房产作为抵押取得短期借款；其中，82,188,768.22元系子公司大庆惠博普石油机械设备制造有限公司以房产作为抵押，为子公司北京惠博普能源技术有限责任公司向北京银行五棵松支行申请最高额1亿元整的授信额度；其中34,095,671.59元系子公司北京惠博普能源技术有限责任公司与中关村科技租赁有限公司签订的融资租赁售后回租合同，租赁期限为3年；其中35,495,231.24元系子公司大庆惠博普石油机械设备制造有限公司与永盈永赢金融租赁有限公司签订的融资租赁售后回租合同，租赁期限24个月。

3、报告期末，所有权或使用权受限制的无形资产82,600.00元，为公司控股子公司啄木鸟公司将无形资产作为抵押取得短期借款。

4、报告期末，所有权或使用权受限制的投资性房地产，其中4,775,210.08元系母公司以房产抵押，1,115,363.12元系子公司北京惠博普能源技术有限责任公司以房产抵押，向汇丰银行北京分行开具融资性备用信用证担保；其中246,100.60元系本公司控股子公司河南省啄木鸟地下管线检测有限公司以房产作为抵押取得短期借款。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
152,031,337.19	140,966,933.49	7.85%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	291,754,569.84	73,721,070.50	8,252,160.26	0.00	0.00	0.00	300,006,730.10	自有资金
金融衍生工具	23,898,433.74	-37,373,458.31	-16,650,951.86	0.00	0.00	0.00	7,247,481.88	自有资金
合计	315,653,003.58	36,347,612.19	-8,398,791.60	0.00	0.00	0.00	307,254,211.98	--

5、证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	3337.HK	安东集团	291,754,569.84	公允价值计量	226,285,659.60	73,721,070.50	8,252,160.26	0.00	0.00	73,721,070.50	300,006,730.10	交易性金融资产	自有资金
合计			291,754,569.84	--	226,285,659.60	73,721,070.50	8,252,160.26	0.00	0.00	73,721,070.50	300,006,730.10	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2016 年 12 月 01 日										
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）			2016 年 12 月 19 日										

6、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。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、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、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
香港惠华环球科技有限公司	子公司	油气田装备及工程的海外业务及海外投资平台	878,863,472.24	1,357,008,423.83	994,374,507.23	39,495,924.93	30,060,289.83	29,965,554.28

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、香港惠华环球科技有限公司

(1) 成立时间：2008年9月

(2) 实收资本：878,863,472.24元

(3) 持股比例：100%

报告期内，香港惠华实现营业收入39,495,924.93元，同比下降73.68%，净利润29,965,554.28元，同比下降45.86%，主要系上年同期由香港惠华签订的巴基斯坦EPC项目确认收入金额较大所致，2019年上半年巴基斯坦天然气EPC项目接近完工，

收入确认减少所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、依赖石油行业及油价波动的风险

如果宏观经济环境或产业政策发生变化，导致原油价格持续低迷，各大石油公司将会较为一致地采取压缩投资，削减成本的策略，如果油价不能好转甚至创出新低，一方面，公司在油气资源开发领域的布局可能会受到影响；另一方面，通过产业链的传导效应，也会减少或延缓对油服行业产品及技术服务的需求，进而将会对公司的油气田装备及工程业务、石化环保装备及服务经营发展带来不利的影响。公司将持续关注行业环境的变化及油价的波动，根据行业形势调整经营策略，同时进一步加强预算管理和成本控制工作，进一步降低成本水平，收紧优化投资，最大化降低油价下跌的影响。

2、油气行业政策变化风险

公司主要从事油气田装备及工程业务、环保装备及服务、油气资源开发及利用等业务。国内宏观政策和产业政策可能发生的新变化，包括：成品油价格机制进一步完善，天然气价格形成机制改革和完善，资源税改革和环境税改革等，会影响能源需求以及油气勘探开发的投资规模和速度，从而降低对本公司产品和服务的需求，给本公司生产经营和效益带来不利的影响。公司将持续关注油气行业政策的变化，充分了解政策对经营、投资活动的直接和间接影响，必要时使用行业专家意见，慎重从事经营投资活动。

3、海外业务所在地的政策风险

随着公司逐步增加海外市场的拓展力度，海外业务占公司业务的比重逐渐加大，而全球油气资源主要集中在中东地区如伊拉克、伊朗等国家，这些国家动荡的政治环境、政府市场监管态度的转变以及经营生产安全条件的恶化为国际市场开发以及海外项目的开展带来了一定的不确定性。为保障公司经营战略顺利实施，公司针对海外机构和人员的活动制定了境外机构和人员管理规定，公司将积极关注海外项目所在地的政策变化，严格执行相关内控制度，切实保障公司海外机构和人员的安全保护工作。

4、EPC项目经营风险

EPC工程总承包业务是目前公司开发国外市场的主要方式。EPC项目管理对进度、质量和成本三者的控制能力和水平有着极高的专业要求。如果未来公司在业务扩张中不能同步加强EPC项目管理体系的建设，严格执行项目标准，将会在项目实施过程中遇到各类问题，甚至导致整个EPC项目的失败，进而将严重地破坏公司的声誉和品牌形象。公司将进一步加强EPC

项目管理各个环节的控制，在采购、设计、制造、施工等方面进一步深入挖潜，确保项目正点交付。

5、大客户依赖风险

虽然公司在海外EPC业务拓展上已积累了相对丰富的市场经验并已卓有成效，但由于公司海外业务的集中度较高，若公司与主要客户的合作出现不利变化或新市场新客户拓展开发不及预期，将对公司海外业务的持续和稳定带来不利影响，进而影响公司整体的收入及盈利能力。公司将进一步加强营销体系和队伍的建设，加快市场布局，深入挖掘海外各地区的潜在客户，从而降低对单一客户的依赖性。

6、汇率波动的风险

近年来公司业绩来源中，国外项目占比不断增大，国外项目的收入多以美元计价，加之人民币与主要结算货币美元、欧元等汇率波动幅度较大，因此汇率的变动会对公司收入的确认产生影响。如果未来人民币汇率持续剧烈波动，将会对公司海外业务的结算带来不利影响，造成汇兑损失。公司将进一步建立完善汇率风险防范管理体系，做到事前事后双防范。事前签订合同时分析汇率波动趋势，及时调整产品价格，事后使用融资工具或外汇交易工具降低汇率风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.69%	2019 年 01 月 07 日	2019 年 01 月 08 日	公告编号： HBP2019-001；指定信息披露媒体：《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	34.57%	2019 年 03 月 28 日	2019 年 03 月 29 日	公告编号： HBP2019-016；指定信息披露媒体：《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2018 年年度股东大会	年度股东大会	34.96%	2019 年 05 月 06 日	2019 年 05 月 07 日	公告编号： HBP2019-031；指定信息披露媒体：《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、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。

五、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

六、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

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、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

九、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。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

无。

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
黄松	董事长、控股股东	补充公司经营活动现金	3,700	1,000	3,700	7.75%	90,450.62	1,000
白明垠	董事、总经理、控股股东	补充公司经营活动现金	5,251.79	1,504.66	5,251.79	7.75%	152,299.82	1,504.66
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		控股股东向公司提供现金财务资助，有效缓解了公司经营活动的现金流压力。						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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

租赁情况说明

1、华油惠博普科技股份有限公司于2018年8月24日召开第三届董事会2018年第十次会议，审议通过了《关于全资子公司开展融资租赁业务及公司为其提供担保的议案》，同意公司全资子公司北京惠博普能源技术与中关村科技租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，租赁标的为机器设备，融资金额为 4,000 万元人民币，租赁期限3年。（公告索引：HBP2018-054《华油惠博普科技股份有限公司关于全资子公司开展融资租赁业务及公司为其提供担保的公告》）

2、华油惠博普科技股份有限公司于2018年9月28日召开第三届董事会2018年第十一次会议，审议通过了《关于全资子公司开展融资租赁业务及公司为其提供担保的议案》，同意公司全资子公司大庆惠博普石油机械设备制造有限公司与永赢金融租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，租赁标的为机器设备，融资金额为4,000万元人民币，租赁期限2年。（公告索引：HBP2018-059《华油惠博普科技股份有限公司关于全资子公司开展融资租赁业务及公司为其提供担保的公告》）

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

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
威县人民政府、威县惠博普环保科技有限公司	2016年03月05日	7,147	2016年02月26日	7,147	连带责任保证	2016年2月29日至2028年2月28日	否	否
北京中关村科技融资担保有限公司	2018年08月02日	20,000	2018年07月27日	20,000	连带责任保证	3年	否	否
北京中关村科技融资担保有限公司	2018年08月02日	10,000	2018年07月27日	10,000	抵押	3年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			37,147	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				37,147
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
香港惠华环球科技有限公司	2019年06月25日	15,870	2019年07月15日	15,870	连带责任保证	2年	否	否
北京惠博普能源技术有限责任公司	2018年08月25日	4,000	2018年08月29日	4,000	连带责任保证	5年	否	否
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	2018年09月29日	4,000	2018年09月27日	4,000	连带责任保证	4年	否	否
威县惠博普环保科技有限公司	2018年10月23日	27,700	2018年11月27日	27,700	连带责任保证	17年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			15,870	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				15,870
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			51,570	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				51,570
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)			15,870	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				15,870
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			88,717	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				88,717
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				50.31%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（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 务担保余额（E）				34,847				
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				

（2）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 立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同标 的	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
惠博普	中国建 设银行 股份有 限公司 北京市 分行	综合授 信	2019年 02月 01日			无		双方根 据市场 情况确 定	6,000	否	无	正在执 行	2019年 02月 19日	巨潮资 讯网公 告编 号： HBP20 19-006
惠博普	上海浦 东发展 银行股	综合授 信	2019年 03月 25日			无		双方根 据市场 情况确	15,000	否	无	正在执 行	2019年 01月 09日	巨潮资 讯网公 告编

	份有限公司北京分行						定						号： HBP20 19-002
惠博普	北京银行股份有限公司五棵松支行	综合授信	2019年 04月 08日			无	双方根据市场情况确定	5,000	否	无	正在执行	2019年 04月 08日	巨潮资讯网公告编号： HBP20 19-019

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	非甲烷总烃 (NMHC)	无组织排放	无	无	0	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0	4.0mg/m3	无
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	烟尘	有组织排放	无	无	0	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0	0.149 t/a	无
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	SO ₂	有组织排放	无	无	0	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0	0.041t/a	无
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	NO _x	有组织排放	无	无	0	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0	0.164 t/a	无
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	废渣	无害处理后铺路	无	无	0	《危险废物贮存污染控制标准》	0	31356t/a	无

公司						(GB18597-2001)			
大庆惠博普石油机械设备有限公司	生产废水	处理后回注	无	无	0	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	0	12588 t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、设施建设

公司已建设150m³废水收集池一座，并投入使用；废水收集池采用整体钢筋混凝土防渗措施，混凝土标号采用C25，抗渗等级S6，防渗系数为10-7cm/s，废水收集后交由第一采油厂第二油矿联合站处理后用作油田回注水，不外排。

2、运行情况

根据油泥生产处理情况可全年运行（每天8小时）。由于目前含油污泥处理项目未进行生产，故此环保设施未运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、委托国环宏博（北京）节能环保科技有限责任公司编制含油污泥处理项目的环境影响报告书。

2、2015年7月14日获得大庆市环境保护局对大庆惠博普含油污泥处理项目环境影响报告书的批复（庆环审【2015】121号）：同意该项目按照《报告书》所列的项目性质、规模、地点、建设内容、环境风险防范措施和环境保护对策进行项目建设。

突发环境事件应急预案

编制大庆惠博普危险废物环境应急预案（备案年度：2016年），适用于大庆惠博普危废处理装置区内发生的，所有危险废物环境污染事件，包括各个生产部门、生产辅助部门。

公司发生危险废物环境污染事件主要类型有：一是由于生产事故下和生产检修情况下、人员操作失误或其它原因造成危险废物的泄漏，大量流入地面、下水，造成环境污染；二是由于生产运行过程中的停水、停电、停风、停汽、发生火灾、爆炸等事件以及其它不可抗拒的自然因素等原因，使危险物流失造成的污染。

环境自行监测方案

根据《污水综合排放标准》、《废气监测技术规范》和《噪声监测技术规范》，结合本建设项目的工程特点，编制大庆惠博普在正常经营情况下的环境监测计划：

序号	类别	监测点	监测频率	监测项目	监测分析方法
1	地下水	厂址区域	每年一次	COD、pH、氨氮等	分光光度法、PH试纸法、比色法

2	废气	无组织排放	每季一次	非甲烷总烃	采样方法按《大气污染物综合排放标准》（GB16297—1996）执行
3	噪声	设备噪声、厂界外1m处	每季一次昼夜两个时段	等效A声级	测量方法按《工业企业噪声测量规范》（GBJ122—88）执行

其他应当公开的环境信息

定期公开主要污染物的监测数据，但由于目前含油污泥处理项目未运行，因此未发生污染物排放。

其他环保相关信息

无。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）半年度精准扶贫概要

2019年6月29日，公司在乍得当地援建的贝洁梅小学正式开工奠基。贝洁梅小学位于贝诺伊市中心，占地约为200平方米，包括3间教室和2间办公室，预计在9月底前完工并交付贝诺伊市政府投入使用，届时100多名当地儿童将可以在明亮宽敞的教室内学习。惠博普自乍得ORYX油田BOC III区块地面系统EPCIC项目启动以来，一直非常重视与当地政府和社区的合作，积极地响应了国家一带一路的倡议，在当地开展了一系列的援助、帮扶活动，为中国企业树立了良好的国际形象。

（2）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0
4.2 资助贫困学生人数	人	100
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	66
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——

9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	301,314,799	28.14%				-360,000	-360,000	300,954,799	28.11%
3、其他内资持股	301,314,799	28.14%				-360,000	-360,000	300,954,799	28.11%
境内自然人持股	301,314,799	28.14%				-360,000	-360,000	300,954,799	28.11%
二、无限售条件股份	769,495,201	71.86%				360,000	360,000	769,855,201	71.89%
1、人民币普通股	769,495,201	71.86%				360,000	360,000	769,855,201	71.89%
三、股份总数	1,070,810,000	100.00%						1,070,810,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，高管锁定股解除限售共计360,000股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郑玲	1,376,728	180,000	0	1,196,728	高管锁定股	2019年1月2日， 高管年度解锁股份 180,000 股。
张中炜	995,122	180,000	0	815,122	高管锁定股	2019年1月2日， 高管年度解锁股份 180,000 股。
合计	2,371,850	360,000	0	2,011,850	--	--

3、证券发行与上市情况

不适用。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	71,999	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	14.40%	154,215,800		115,661,850	38,553,950	质押	85,540,000
白明垠	境内自然人	8.34%	89,347,800	-21,416,200	83,073,000	6,274,800		
肖荣	境内自然人	7.69%	82,298,550		61,723,912	20,574,638	质押	54,570,000
长沙水业集团有限公司	国有法人	2.00%	21,416,200	21,416,200	0	21,416,200		
王毅刚	境内自然人	1.07%	11,484,000		8,613,000	2,871,000		
王全	境内自然人	0.94%	10,100,250		7,575,187	2,525,063		

孙河生	境内自然人	0.83%	8,915,100		600,000	8,315,100		
潘峰	境内自然人	0.78%	8,400,000		0	8,400,000		
苗俊然	境内自然人	0.73%	7,833,337		0	7,833,337		
杨飞跃	境内自然人	0.57%	6,127,200		0	6,127,200		
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	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。2017 年 3 月 31 日, 黄松、白明垠、肖荣及潘峰四人就潘峰退出一致行动关系和其他三方在惠博普的管理和决策中的相关事宜达成一致行动并签署了一致行动的《补充协议书 (一)》, 自补充协议签署日起, 潘峰已退出惠博普的管理、决策并终止与黄松、白明垠、肖荣之间的一致行动关系。截至报告期末, 黄松、白明垠、肖荣仍具有一致行动关系。除上述情形外, 公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件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	38,553,950	人民币普通股	38,553,950					
长沙水业集团有限公司	21,416,200	人民币普通股	21,416,200					
肖荣	20,574,638	人民币普通股	20,574,638					
潘峰	8,400,000	人民币普通股	8,400,000					
孙河生	8,315,100	人民币普通股	8,315,100					
苗俊然	7,833,337	人民币普通股	7,833,337					
白明垠	6,274,800	人民币普通股	6,274,800					
杨飞跃	6,127,200	人民币普通股	6,127,200					
史瑞祥	5,416,000	人民币普通股	5,416,000					
张文灿	4,425,500	人民币普通股	4,425,500					
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	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。2017 年 3 月 31 日, 黄松、白明垠、肖荣及潘峰四人就潘峰退出一致行动关系和其他三方在惠博普的管理和决策中的相关事宜达成一致行动并签署了一致行动的《补充协议书 (一)》, 自补充协议签署日起, 潘峰已退出惠博普的管理、决策并终止与黄松、白明垠、肖荣之间的一致行动关系。截至报告期末, 黄松、白明垠、肖荣仍具有一致行动关系。除上述情形外, 公司未知其他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	无							

业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	
---------------------	--

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	154,215,800			154,215,800			
白明垠	董事、总经理	现任	110,764,000		21,416,200	89,347,800			
肖荣	董事、副总经理	现任	82,298,550			82,298,550			
郑玲	董事、财务总监	现任	1,535,638			1,535,638			
张中炜	董事、董事会秘书、副总经理	现任	1,026,829			1,026,829			
黄瑜	董事	现任							
李悦	独立董事	现任							
唐炜	独立董事	现任							
罗炜	独立董事	现任							
王全	监事会主席	现任	10,100,250			10,100,250			
王毅刚	监事	现任	11,484,000			11,484,000			
杨辉	监事	现任							
郭金辉	副总经理	现任	750,000			750,000			
王顺安	副总经理	现任	900,000			900,000			
金岗	副总经理	现任							
合计	--	--	373,075,067	0	21,416,200	351,658,867	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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
华油惠博普科技股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	16 华油 01	112374	2016 年 08 月 23 日	2019 年 08 月 23 日	42,050	7.50%	利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	本期债券上市后将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内公司债券未发生付息兑付情况。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中国国际金融股份有限公司	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层	联系人	陈泉泉、程达明、陈雷、祁秦、许丹	联系人电话	010-65051166
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司		办公地址	北京市东城区建国门内大街 26 号新闻大厦 8 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、			不适用				

履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	
-----------------------	--

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	根据公司债券《募集说明书》约定，本期公司债券募集资金用于补充流动资金。本期募集资金的使用严格按照《募集说明书》约定的用途使用资金，并履行相应的审批程序。
期末余额（万元）	7.47
募集资金专项账户运作情况	公司在中国民生银行北京林萃路支行开立了公司债募集资金专户和专项偿债资金监管账户。根据相关规定，公司连同保荐机构中国国际金融股份有限公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订了《募集资金专项账户管理协议》和《专项偿债账户管理协议》，明确了各方的权利和义务，协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，各方均严格履行监管协议。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	本期债券所募资金扣除发行费用后用于补充公司流动资金，实际募集资金使用与募集说明书承诺的用途一致。另，报告期内公司债券未发生需支付债券利息和本金的情况，专项偿债账户未发生资金提取。

四、公司债券信息评级情况

鹏元资信评估有限公司对公司出具了2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2019年跟踪信用评级报告，公司的主体信用等级为AA，本期债券信用等级为AA。公司的主体长期信用等级及本期债券信用等级较上次信用评级结果未发生变化，评级展望由稳定下调为负面。公司于2019年6月17日在巨潮资讯网进行了披露。

根据鹏元资信评估有限公司对跟踪评级的有关要求，在本期债券的存续期内，资信评级机构将在每年公司年报公告后的两个月内进行一次定期跟踪评级；并在本期债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。公司将在巨潮资讯网披露相关评级情况，提请投资者关注。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（一）公司本期债券不存在增信机制，本期债券偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变更。未来，本公司将根据债务结构和资产负债结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，并及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。

（二）偿债计划

本次债券利息和本金的支付通过登记机构和有关机构办理，具体事项将按照国家有关规定，由公司在中国证监会指定媒体上发布的付息公告中予以说明。

1、利息的支付

(1) 本次债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券的付息日期为2017年至2019年每年的8月23日。利息登记日为付息日之前的第1个工作日。在利息登记日当日收市后登记在册的债券持有人，均有权就所持本次债券获得该利息登记日所在计息年度的利息。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计利息。

(2) 根据国家税收法律、法规，投资者投资本次债券应缴纳的有关税费由投资者自行承担。

本期公司债券于2018年8月23日支付了自2017年8月23日至2018年8月22日期间的利息。本期债券票面利率为5.50%。每手“16华油01”面值1,000元派发利息为55.00元（含税），合计派发利息2,312.75万元。公司设置了专项偿债账户，报告期内专项偿债账户发生资金提取2,312.87万元用于支付利息及手续费。

2、本金的偿付

本次债券到期一次还本。本期债券的兑付日期为2019年8月23日。兑付登记日为兑付日之前的第3个工作日。在兑付登记日当日收市后登记在册的本次债券持有人，均有权获得所持本次债券的本金。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日；顺延期间兑付款项不另计利息。

(三) 偿债保障措施

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为按时、足额偿付本次债券制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，努力形成一套确保本次债券安全付息、兑付的保障措施。

1、切实做到专款专用

公司制定了专门的债券募集资金使用计划，相关业务部门对资金使用情况将进行严格检查，切实做到专款专用，保证募集资金的投入、运用、稽核等方面的顺畅运作，并确保本次债券募集资金根据股东会决议并按照本募集说明书披露的用途使用。

2、设立专门的偿付工作小组

公司在每年的财务预算中落实安排本次债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保障债券持有人的利益。在利息和到期本金偿付日之前的十五个工作日内，公司将组成偿付工作小组，负责利息和本金的偿付及与之相关的工作。

3、制定并严格执行资金管理计划

本次债券发行后，公司根据债务结构情况进一步加强了公司的资产负债管理、流动性管理、募集资金使用管理、资金管理，并将根据债券本息未来到期应付情况制定年度、月度资金运用计划，保证资金按计划调度，及时、足额地准备偿债资金用于每年的利息支付以及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

4、充分发挥债券受托管理人的作用

本次债券引入了债券受托管理人制度，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

报告期内，公司严格按照《债券受托管理协议》的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人提供公司的相关财务资料，并在公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时依据《债券受托管理协议》采取必要的措施。

5、制定《债券持有人会议规则》

公司和债券受托管理人根据《公司债券发行与交易管理办法》等法律法规的要求，制定了《债券持有人会议规则》，约定了债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序及其他重要事项，为保障本次债券本息及时足额偿付作出了合理的制度安排。

6、严格履行信息披露义务

公司遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，按《债券受托管理协议》及中国证监会的有关规定进行重大事项信息披露，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

7、公司承诺

公司于2015年9月23日召开董事会，且公司股东于2015年10月8日召开临时股东大会，审议通过的关于本次债券发行的有关决议，在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施：

- (1) 不向股东分配股息；
- (2) 暂停重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- (3) 调减或停发本公司董事及高级管理层的薪金和奖金；
- (4) 主要责任人不得调离。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

债券存续期内，债券受托管理人依据《公司债券受托管理人执业行为准则》行使受托管理人职责，包括监督公司债券募集资金使用情况、持续关注公司资信状况以及债券增信机构的资信状况等。

报告期内，债券受托管理人对公司出具了《2016年公司债券受托管理事务年度报告（2018年度）》，公司于2019年6月27日在巨潮网进行了披露，提请投资者关注。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
----	-------	-----	-------------

流动比率	170.05%	177.87%	-7.82%
资产负债率	55.19%	55.20%	-0.01%
速动比率	137.55%	146.97%	-9.42%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	4.64	5.18	-10.42%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司共申请银行人民币授信额度26,000万元。截止报告期末，人民币授信额度已使用10,000万元，剩余授信额度16,000万元。报告期内，公司共偿还银行贷款68,566.13万元。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司债券募集说明书的相关约定或承诺执行。公司承诺根据法律、法规和规则及募集说明书的约定，按期足额支付本次债券的利息和本金。若公司不能按时支付本次债券利息或本次债券到期不能兑付本金，对于逾期未付的利息或本金，公司将根据逾期天数按逾期利率向债券持有人支付逾期利息，逾期利率为本次债券票面利率上浮50%。报告期内公司债券未发生需支付债券利息和本金的情况。

十三、报告期内发生的重大事项

无。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十节 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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	713,289,685.73	712,643,185.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	199,530,744.93	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		270,906,599.79
衍生金融资产		
应收票据	17,734,138.80	26,840,909.45
应收账款	1,061,711,667.97	1,056,544,032.04
应收款项融资		
预付款项	229,103,407.82	222,271,523.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	430,150,091.23	394,075,039.24
其中：应收利息	749,780.17	271,869.41
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	256,396,306.42	221,210,932.97
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	86,800,515.06	73,818,638.58
流动资产合计	2,994,716,557.96	2,978,310,860.76
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		25,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	152,031,337.19	140,966,933.49
其他权益工具投资	25,000,000.00	
其他非流动金融资产	107,723,467.05	
投资性房地产	14,516,483.40	14,712,537.32
固定资产	468,099,818.86	487,161,703.55
在建工程	166,596,501.40	78,006,442.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,789,800.58	48,235,206.74
开发支出		
商誉	33,838,360.44	33,838,360.44
长期待摊费用	367,757.51	553,105.20
递延所得税资产	71,529,612.76	78,784,787.32
其他非流动资产	6,709,242.88	7,449,783.46
非流动资产合计	1,093,202,382.07	914,708,859.90
资产总计	4,087,918,940.03	3,893,019,720.66
流动负债：		
短期借款	921,932,790.00	773,388,312.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
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	22,381,290.10	23,066,424.70
应付账款	457,932,309.42	435,179,568.06
预收款项	62,355,570.39	78,515,043.53
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	16,049,103.62	33,309,214.61
应交税费	18,902,012.74	16,382,706.36
其他应付款	118,961,557.85	196,355,402.97
其中：应付利息	2,091,877.49	1,554,482.77
应付股利	237,360.00	237,360.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	67,287,876.59	9,363,066.31
其他流动负债	75,306,560.00	108,907,520.00
流动负债合计	1,761,109,070.71	1,674,467,258.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	341,893,884.72	316,683,317.70
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	120,642,244.16	136,166,015.59
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	30,860,925.87	19,803,194.17
递延所得税负债	1,793,739.29	1,851,935.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	495,190,794.04	474,504,462.81
负债合计	2,256,299,864.75	2,148,971,721.35
所有者权益：		
股本	1,070,810,000.00	1,070,810,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	517,854,706.60	517,854,706.60
减：库存股	60,408,120.00	60,408,120.00
其他综合收益	-10,518,670.28	-16,564,305.93
专项储备		
盈余公积	52,939,009.05	52,939,009.05
一般风险准备		
未分配利润	192,744,916.78	114,485,578.87
归属于母公司所有者权益合计	1,763,421,842.15	1,679,116,868.59
少数股东权益	68,197,233.13	64,931,130.72
所有者权益合计	1,831,619,075.28	1,744,047,999.31
负债和所有者权益总计	4,087,918,940.03	3,893,019,720.66

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	467,604,498.94	437,908,925.10
交易性金融资产		
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	1,005,000.00	13,350,000.00
应收账款	552,286,812.09	489,037,289.61

应收款项融资		
预付款项	105,757,357.21	102,542,678.50
其他应收款	42,686,221.34	48,932,057.48
其中：应收利息	749,780.17	292,869.41
应收股利		27,679,924.76
存货	30,955,789.91	24,461,043.04
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	54,911,019.55	49,661,342.06
流动资产合计	1,255,206,699.04	1,165,893,335.79
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		25,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,923,795,960.04	1,923,795,960.04
其他权益工具投资	25,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,775,210.08	4,849,569.04
固定资产	91,613,122.43	93,297,881.26
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,703,299.28	9,605,626.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	26,094,992.30	32,531,238.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,079,982,584.13	2,089,080,275.16
资产总计	3,335,189,283.17	3,254,973,610.95

流动负债：		
短期借款	756,684,590.00	556,573,040.00
交易性金融负债		
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	42,381,290.10	72,381,290.10
应付账款	160,240,377.38	211,724,468.41
预收款项	25,790,257.57	63,933,124.43
合同负债		
应付职工薪酬	5,086,477.98	15,556,637.78
应交税费	9,191,053.29	8,804.97
其他应付款	333,817,704.07	357,104,013.99
其中：应付利息	1,690,042.43	1,174,983.55
应付股利	237,360.00	237,360.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	57,287,876.59	9,363,066.31
其他流动负债	55,306,560.00	58,907,520.00
流动负债合计	1,445,786,186.98	1,345,551,965.99
非流动负债：		
长期借款		47,520,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
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		47,520,000.00
负债合计	1,445,786,186.98	1,393,071,965.99
所有者权益：		

股本	1,070,810,000.00	1,070,810,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	606,095,631.32	606,095,631.32
减：库存股	60,408,120.00	60,408,120.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	55,484,353.66	55,484,353.66
未分配利润	217,421,231.21	189,919,779.98
所有者权益合计	1,889,403,096.19	1,861,901,644.96
负债和所有者权益总计	3,335,189,283.17	3,254,973,610.95

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,023,919,943.81	761,628,103.90
其中：营业收入	1,023,919,943.81	761,628,103.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	941,420,208.01	722,758,400.14
其中：营业成本	769,680,061.64	583,606,673.69
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		
税金及附加	4,854,089.05	4,154,915.98
销售费用	35,668,049.43	24,181,925.72
管理费用	63,093,437.06	56,938,432.20
研发费用	31,751,403.41	32,389,142.44

财务费用	36,373,167.42	21,487,310.11
其中：利息费用	32,247,251.94	29,939,380.14
利息收入	1,660,142.41	3,694,734.83
加：其他收益	2,507,411.59	1,167,231.92
投资收益（损失以“-”号填列）	4,057,021.73	29,805,326.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,376,008.88	29,727,441.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	36,347,612.19	24,874,123.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-35,052,549.04	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-31,498,019.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-423,668.20	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	89,935,564.07	63,218,366.66
加：营业外收入	8,336,440.06	5,249,333.08
减：营业外支出	4,768,949.03	755,025.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,503,055.10	67,712,673.82
减：所得税费用	13,009,818.74	10,347,331.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,493,236.36	57,365,341.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	80,493,236.36	57,365,341.96
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	78,259,337.91	58,459,933.36
2.少数股东损益	2,233,898.45	-1,094,591.40
六、其他综合收益的税后净额	6,045,635.65	-5,287,442.93

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,045,635.65	-5,287,442.93
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	6,045,635.65	-5,287,442.93
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	6,045,635.65	-5,287,442.93
9.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	86,538,872.01	52,077,899.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	84,304,973.56	53,172,490.43
归属于少数股东的综合收益总额	2,233,898.45	-1,094,591.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.06

(二) 稀释每股收益	0.07	0.06
------------	------	------

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：郑玲

会计机构负责人：武丽民

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	691,788,726.94	385,880,435.66
减：营业成本	541,019,957.97	306,515,252.15
税金及附加	1,105,920.32	704,575.00
销售费用	16,640,574.19	6,978,792.42
管理费用	24,650,361.85	14,995,598.68
研发费用	14,102,907.84	13,960,961.33
财务费用	29,290,458.23	18,007,803.15
其中：利息费用	22,827,971.34	26,287,907.77
利息收入	1,319,822.96	3,343,568.28
加：其他收益	4,732.62	
投资收益（损失以“-”号填列）		22,235,343.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-26,559,782.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,179,406.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,423,496.40	30,773,389.83
加：营业外收入	654,106.50	42,933.64
减：营业外支出	4,700,896.00	

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,376,706.90	30,816,323.47
减：所得税费用	6,875,255.67	1,529,650.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,501,451.23	29,286,672.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	27,501,451.23	29,286,672.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	27,501,451.23	29,286,672.75

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0263	0.0280
（二）稀释每股收益	0.0263	0.0280

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	995,029,412.25	597,550,636.37
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	15,314,490.86	11,016,369.31
收到其他与经营活动有关的现金	172,827,970.14	112,186,823.53
经营活动现金流入小计	1,183,171,873.25	720,753,829.21
购买商品、接受劳务支付的现金	723,800,988.86	539,234,555.01
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	117,800,844.96	127,463,615.02

金		
支付的各项税费	34,190,884.38	33,384,454.51
支付其他与经营活动有关的现金	306,537,577.44	154,914,597.44
经营活动现金流出小计	1,182,330,295.64	854,997,221.98
经营活动产生的现金流量净额	841,577.61	-134,243,392.77
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	1,865,873.20	77,885.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,342,000.00	182,305.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	341,097.50	
收到其他与投资活动有关的现金		78,683,443.71
投资活动现金流入小计	3,548,970.70	78,943,634.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,063,684.61	134,512,767.64
投资支付的现金	1,800,000.00	12,100,000.00
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	114,354.04	33,657.46
投资活动现金流出小计	91,978,038.65	146,646,425.10
投资活动产生的现金流量净额	-88,429,067.95	-67,702,790.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	5,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,000,000.00	5,500,000.00
取得借款收到的现金	935,046,631.00	758,720,202.89
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		90,826,881.60
筹资活动现金流入小计	938,046,631.00	855,047,084.49
偿还债务支付的现金	817,120,710.33	766,114,867.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,558,540.61	14,768,247.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,967,796.04	803,053.35

支付其他与筹资活动有关的现金	30,969,426.86	481,589.14
筹资活动现金流出小计	878,648,677.80	781,364,704.86
筹资活动产生的现金流量净额	59,397,953.20	73,682,379.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,235,221.78	-1,639,440.39
五、现金及现金等价物净增加额	-30,424,758.92	-129,903,244.21
加：期初现金及现金等价物余额	396,951,045.03	374,293,240.84
六、期末现金及现金等价物余额	366,526,286.11	244,389,996.63

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	575,332,815.94	175,404,827.24
收到的税费返还	13,074,944.27	8,493,242.12
收到其他与经营活动有关的现金	142,455,353.89	33,718,648.96
经营活动现金流入小计	730,863,114.10	217,616,718.32
购买商品、接受劳务支付的现金	611,820,356.56	239,195,186.64
支付给职工以及为职工支付的现金	46,157,716.96	54,887,535.15
支付的各项税费	6,086,444.81	1,054,772.36
支付其他与经营活动有关的现金	219,387,839.22	112,081,513.35
经营活动现金流出小计	883,452,357.55	407,219,007.50
经营活动产生的现金流量净额	-152,589,243.45	-189,602,289.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	27,700,924.76	22,235,343.81
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		18,000,000.00
投资活动现金流入小计	29,700,924.76	40,235,343.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	265,424.27	473,766.15

投资支付的现金	5,399,104.00	21,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,600,928.00	
投资活动现金流出小计	10,265,456.27	21,773,766.15
投资活动产生的现金流量净额	19,435,468.49	18,461,577.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	755,046,631.00	624,612,534.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		90,826,881.60
筹资活动现金流入小计	755,046,631.00	715,439,415.60
偿还债务支付的现金	582,997,890.00	534,043,655.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,267,308.13	11,384,426.32
支付其他与筹资活动有关的现金	18,732,460.00	481,402.00
筹资活动现金流出小计	622,997,658.13	545,909,483.32
筹资活动产生的现金流量净额	132,048,972.87	169,529,932.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-886,022.29	-1,154,874.25
五、现金及现金等价物净增加额	-1,990,824.38	-2,765,653.49
加：期初现金及现金等价物余额	148,873,136.27	89,180,716.69
六、期末现金及现金等价物余额	146,882,311.89	86,415,063.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,070,810,000.00				517,854,706.60	60,408,120.00	-16,564,305.93		52,939,009.05		114,485,578.87		1,679,116,868.59	64,931,130.72	1,744,047,999.31	

差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,070,810,000.00				519,163,469.02	60,408,120.00	-61,417,863.23		53,365,765.95		619,325,972.95		2,140,839,224.69	61,862,242.80	2,202,701,467.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,308,762.42		44,853,557.30		-426,756.90		-504,840,394.08		-461,722,356.10	3,068,887.92	-458,653,468.18
（一）综合收益总额							44,853,557.30				-494,369,654.08		-449,516,096.78	-3,379,902.12	-452,895,998.90
（二）所有者投入和减少资本					-1,308,762.42								-1,308,762.42	6,825,086.49	5,516,324.07
1. 所有者投入的普通股														6,775,276.21	6,775,276.21
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					-1,308,762.42								-1,308,762.42		-1,308,762.42
4. 其他														49,810.28	49,810.28
（三）利润分配											-10,470,740.00		-10,470,740.00	-803,053.35	-11,273,793.35
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,470,740.00		-10,470,740.00	-803,053.35	-11,273,793.35
4. 其他															

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,070,810,000.00				606,095,631.32	60,408,120.00			55,484,353.66	189,919,779.98		1,861,901,644.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										27,501,451.23		27,501,451.23
（一）综合收益总额										27,501,451.23		27,501,451.23
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
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												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
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．设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	1,070,810,000.00				606,095,631.32	60,408,120.00			55,484,353.66	217,421,231.21		1,889,403,096.19

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,070,810,000.00				606,095,631.32	60,408,120.00			55,484,353.66	189,903,817.54		1,861,885,682.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,070,810,000.00				606,095,631.32	60,408,120.00			55,484,353.66	189,903,817.54		1,861,885,682.52
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										15,962.44		15,962.44
(一)综合收益总额										10,486,702.44		10,486,702.44
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入												

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									-10,470,740.00			-10,470,740.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-10,470,740.00			-10,470,740.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	1,070,810.00				606,095,631.32	60,408,120.00			55,484,353.66	189,919,779.98		1,861,901,644.96

三、公司基本情况

华油惠博普科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由黄松、白明垠、潘峰、肖荣、温州中科福泉创业投资有限责任公司、江阴中科科瑞创业投资有限公司、孙河生、王全、张海汀、王毅刚、李雪、潘玉琦、张文霞、郑玲、王国友、张中炜、李太平、钱意清、黄永康、富饶、查振国、王玉平、张新群作为发起人，以北京华油惠博普科技有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司。公司于2009年09月22日在北京市工商行政管理局办理了工商登记，取得《企业法人营业执照》，注册号为110108004566648。

公司法定代表人为黄松，注册地为北京市海淀区马甸东路17号11层1212。

经中国证券监督管理委员会《关于核准华油惠博普科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（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。

根据本公司2014年第二次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]255号文《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》，非公开发行人民币普通股60,000,000股，发行后总股本变更为515,625,000.00元，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]第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。

根据本公司2015年第四次临时股东大会审议通过的《关于〈华油惠博普科技股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》的决议，以及第二届董事会2015年第十六次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票

的议案》的决议，以2015年12月21日为授予日，向274名激励对象授予2,000万股限制性股票，此次增资后总股本变更为535,625,000.00元，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]16010012号验资报告验证确认。

根据本公司2016年2月22日《关于2015年度利润分配预案的提议及承诺》及2016年5月5日股东大会会议决议，以公司2015年12月31日股本535,625,000股为基数，以资本公积金535,625,000.00元向全体股东每10股转增10股，转增股本535,625,000股，转增后总股本变更为1,071,250,000股。此次增资已于2016年8月17日办理工商变更登记手续并取得统一社会信用代码为91110000700148065Y的《营业执照》。

本公司于2017年5月18日召开2016年年度股东大会，审议通过了《关于减少注册资本并修改公司章程的议案》，公司回购已离职员工已获授尚未解锁的全部限制性股票共计44万股，回购价格由5.09元/股调整为2.445元/股。本次回购注销完成后，公司总股本由1,071,250,000股减至1,070,810,000股。

公司于2017年8月31日办理工商变更登记手续并取得统一社会信用代码为91110000700148065Y的《营业执照》。变更登记前，公司注册资本为107,125万元，变更后，公司注册资本为107,081万元。

本公司2017年6月23日收到通知，公司持股5%以上大股东潘峰通过深圳证券交易所的证券交易系统以大宗交易的方式减持本公司无限售条件流通股21,416,200股，占公司总股本的2%，本次减持后，潘峰持有公司股份62,323,550股，占公司总股本的5.82%，仍为公司持股5%以上大股东。

本公司2017年6月28日收到通知，公司共同控股股东之一的黄松通过深圳证券交易所的证券交易系统以大宗交易的方式减持本公司无限售条件流通股21,416,200股，占公司总股本的2%，本次减持后，黄松持有公司股份154,215,800股，占公司总股本的14.40%，黄松、白明垠、肖荣三人合计持有公司股份368,694,800股，占公司总股本的34.43%，仍为公司的共同控股股东和实际控制人。

本公司2017年9月26日收到《股份减持情况告知函》及《简式权益变动报告书》，公司持股5%以上大股东潘峰通过深圳证券交易所的证券交易系统以大宗交易的方式减持本公司无限售条件流通股8,783,150股，占公司总股本的0.82%，本次减持后，潘峰持有公司股份53,540,400股，占公司总股本的4.99999%，不再是持有公司5%以上股份的股东。

肖荣和白明垠分别于2017年11月27日、2017年11月28日通过深圳证券交易所的证券交易系统以大宗交易方式减持本公司无限售条件流通股共计16,026,750股，占公司总股本的1.50%。

截止2019年6月30日，公司总股本为1,070,810,000股，其中有限售条件股份合计为300,954,799.00股，占总股本的28.11%（股权激励限售股23,736,000.00股，占比2.22%，高管锁定股277,218,799.00股，占比25.89%）；无限售条件流通股份合计为769,855,201.00股，占总股本的71.89%。

本公司经营范围为：工程设计（工程设计资质证书有效期至2021年02月01日）；专业承包；油气资源投资；货物进出口；代理进出口；技术进出口；技术开发、转让、咨询、服务；销售开发后的产品、机械电器设备、计算机及外围设备、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、建筑材料、办公设备、环境污染防治专用设备；水污染治理；固体废物污染治理、大气污染治理；污泥处理、土壤改良、油罐清洗技术服务。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月25日决议批准报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共9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比上年度增加2户，减少1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事油气田开发地面系统的工艺技术研发、系统设计、装备提供、工程技术服务及油气资源开发及利用业务。

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42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。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

本公司及各子公司从事油气工程及服务、环境工程及服务、油气资源开发及利用的经营。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、27“收入”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、32“重要会计政策和会计估计变更”。

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2019年6月30日的财务状况及2019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。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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、16“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、16“长期股权投资”或本附注五、10“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、16、（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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、16（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、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现金、价值变动风险很小的投资。

9、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；以及②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加权平均汇率折算。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加权平均汇率折算。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。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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) 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的控制。

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

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

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

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

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

(6) 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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 金融资产减值（不含应收款项）

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11、应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合，并确定预期信用损失。管理层评价两类款项具有较低的信用风险。

12、应收账款

对于应收账款, 无论是否包含重大融资成分, 本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
内部往来组合	对应收账款关联方内部往来, 采用个别认定法进行减值测试, 单独测试后未发现减值的, 不再纳入账龄组合计提坏账准备

本公司将该应收账款账龄组合, 按类似信用风险特征(账龄)进行组合, 并基于所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下:

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

内部往来组合: 不计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值, 则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收的账龄作为信用风险特征。
内部往来组合	对应收账款、其他应收款中的关联方内部往来，不计提坏账。
外部往来组合	对其他应收款中的备用金、押金、保证金、应收个税、应收增值税退税等，不计提坏账。

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括在途物资、原材料、在产品、库存商品等大类。

(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/分次摊销法摊销。

15、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

16、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、10“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，按本附注五、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。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

18、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

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	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	19.000

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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

19、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

20、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。

21、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、22“长期资产减值”。

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损

失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、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。

24、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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、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。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认

取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

(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) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本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。

(4) 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。

28、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

29、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年度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、清偿负债同时进行时，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。

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年

内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁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,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

31、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、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分:①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

(2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益,回购、转上或注销本公司股份时,不确认利得或损失。

转让库存股,按实际收到的金额与库存股账面金额的差额,计入资本公积,资本公积不足冲减的,冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股,按股票面值和注销股数减少股本,按注销库存股的账面余额与面值的差额,冲减资本公积,资本公积不足冲减的,冲减盈余公积和未分配利润。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),对一般企业财务报表格式进行了修订,拆分部分资产负债表项目,拆分部分利润表项目;为解决执行企业会计准则的企业在财务报告编制中的实际问题,规范企业财务报表列报,提高会计信息质量,针对2019年1月1日起分阶段实施的《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号)和《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号),以及企业会计准则实施中的有关情况,财政部对一般企业财务报表格式进行了修订,现予印发。本通知适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2018年12月31日列报金额	2019年1月1日经重列后金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	270,906,599.79	
交易性金融资产		106,098,814.82
应收票据及应收账款	1,083,384,941.49	
应收票据		26,840,909.45
应收账款		1,056,544,032.04
应付票据及应付账款	458,245,992.76	
应付票据		23,066,424.70
应付账款		435,179,568.06
可供出售金融资产	25,000,000.00	
其他权益工具投资		25,000,000.00
其他非流动金融资产		164,807,784.97

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	712,643,185.62	712,643,185.62	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		106,098,814.82	106,098,814.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	270,906,599.79		-270,906,599.79
衍生金融资产			
应收票据	26,840,909.45	26,840,909.45	
应收账款	1,056,544,032.04	1,056,544,032.04	

应收款项融资			
预付款项	222,271,523.07	222,271,523.07	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	394,075,039.24	394,075,039.24	
其中：应收利息	271,869.41	271,869.41	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	221,210,932.97	221,210,932.97	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	73,818,638.58	73,818,638.58	
流动资产合计	2,978,310,860.76	2,813,503,075.79	-164,807,784.97
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	25,000,000.00		-25,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	140,966,933.49	140,966,933.49	
其他权益工具投资		25,000,000.00	25,000,000.00
其他非流动金融资产		164,807,784.97	164,807,784.97
投资性房地产	14,712,537.32	14,712,537.32	
固定资产	487,161,703.55	487,161,703.55	
在建工程	78,006,442.38	78,006,442.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	48,235,206.74	48,235,206.74	
开发支出			

商誉	33,838,360.44	33,838,360.44	
长期待摊费用	553,105.20	553,105.20	
递延所得税资产	78,784,787.32	78,784,787.32	
其他非流动资产	7,449,783.46	7,449,783.46	
非流动资产合计	914,708,859.90	1,079,516,644.87	164,807,784.97
资产总计	3,893,019,720.66	3,893,019,720.66	
流动负债：			
短期借款	773,388,312.00	773,388,312.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	23,066,424.70	23,066,424.70	
应付账款	435,179,568.06	435,179,568.06	
预收款项	78,515,043.53	78,515,043.53	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	33,309,214.61	33,309,214.61	
应交税费	16,382,706.36	16,382,706.36	
其他应付款	196,355,402.97	196,355,402.97	
其中：应付利息	1,554,482.77	1,554,482.77	
应付股利	237,360.00	237,360.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	9,363,066.31	9,363,066.31	
其他流动负债	108,907,520.00	108,907,520.00	
流动负债合计	1,674,467,258.54	1,674,467,258.54	

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	316,683,317.70	316,683,317.70	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	136,166,015.59	136,166,015.59	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,803,194.17	19,803,194.17	
递延所得税负债	1,851,935.35	1,851,935.35	
其他非流动负债			
非流动负债合计	474,504,462.81	474,504,462.81	
负债合计	2,148,971,721.35	2,148,971,721.35	
所有者权益：			
股本	1,070,810,000.00	1,070,810,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	517,854,706.60	517,854,706.60	
减：库存股	60,408,120.00	60,408,120.00	
其他综合收益	-16,564,305.93	-16,564,305.93	
专项储备			
盈余公积	52,939,009.05	52,939,009.05	
一般风险准备			
未分配利润	114,485,578.87	114,485,578.87	
归属于母公司所有者权益合计	1,679,116,868.59	1,679,116,868.59	
少数股东权益	64,931,130.72	64,931,130.72	
所有者权益合计	1,744,047,999.31	1,744,047,999.31	
负债和所有者权益总计	3,893,019,720.66	3,893,019,720.66	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	437,908,925.10	437,908,925.10	
交易性金融资产			
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	13,350,000.00	13,350,000.00	
应收账款	489,037,289.61	489,037,289.61	
应收款项融资			
预付款项	102,542,678.50	102,542,678.50	
其他应收款	48,932,057.48	48,932,057.48	
其中：应收利息	292,869.41	292,869.41	
应收股利	27,679,924.76	27,679,924.76	
存货	24,461,043.04	24,461,043.04	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	49,661,342.06	49,661,342.06	
流动资产合计	1,165,893,335.79	1,165,893,335.79	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	25,000,000.00		-25,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,923,795,960.04	1,923,795,960.04	
其他权益工具投资		25,000,000.00	25,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,849,569.04	4,849,569.04	
固定资产	93,297,881.26	93,297,881.26	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,605,626.57	9,605,626.57	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	32,531,238.25	32,531,238.25	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,089,080,275.16	2,089,080,275.16	
资产总计	3,254,973,610.95	3,254,973,610.95	
流动负债：			
短期借款	556,573,040.00	556,573,040.00	
交易性金融负债			
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	72,381,290.10	72,381,290.10	
应付账款	211,724,468.41	211,724,468.41	
预收款项	63,933,124.43	63,933,124.43	
合同负债			
应付职工薪酬	15,556,637.78	15,556,637.78	
应交税费	8,804.97	8,804.97	
其他应付款	357,104,013.99	357,104,013.99	
其中：应付利息	1,174,983.55	1,174,983.55	
应付股利	237,360.00	237,360.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	9,363,066.31	9,363,066.31	
其他流动负债	58,907,520.00	58,907,520.00	
流动负债合计	1,345,551,965.99	1,345,551,965.99	
非流动负债：			
长期借款	47,520,000.00	47,520,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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	47,520,000.00	47,520,000.00	
负债合计	1,393,071,965.99	1,393,071,965.99	
所有者权益：			
股本	1,070,810,000.00	1,070,810,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	606,095,631.32	606,095,631.32	
减：库存股	60,408,120.00	60,408,120.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	55,484,353.66	55,484,353.66	
未分配利润	189,919,779.98	189,919,779.98	
所有者权益合计	1,861,901,644.96	1,861,901,644.96	
负债和所有者权益总计	3,254,973,610.95	3,254,973,610.95	

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

33、其他

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、39、“收入”所述方法进行确认的，在执行各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。应收款项减值基于以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

（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）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有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。

（9）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

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
城市维护建设税	应交流转税额	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴
企业所得税	应纳税所得额	注 2
教育费附加	应交流转税额	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
地方教育费附加	应交流转税额	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴
房产税	房产余值、租金收入	按房产余值扣除一定标准后按 1.2% 计缴 按租金收入 12% 计缴

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（以下简称科立尔服务公司）、北京奥普图控制技术有限责任公司（以下简称奥普图公司）、凯特智能控制技术股份有限公司（以下简称凯特智能公司）增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率。根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%/9%；

本公司子公司河南省啄木鸟地下管线检测有限公司（以下简称啄木鸟公司）工程施工类增值税税率为10%；根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为9%；

自2012年9月1日始，本公司、惠博普能源公司、奥普图公司、环境工程公司、啄木鸟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；

本公司之三级子公司天津武清区信科天然气投资有限公司、四平科思燃气投资有限公司、营口科思燃气有限公司、天津华油科思能源利用技术开发有限公司、华油大有能源利用(郑州)有限公司、呼伦贝尔华油天然气投资有限公司、山西晋海科思燃气有限公司、华油科思(营口)能源科技有限公司、唐山海港合力燃气有限公司、四级子公司呼伦贝尔市成宇轩泰汽车销售服务有限公司、鄂温克旗鑫达燃气能源有限公司、牙克石市华油科思天然气销售有限公司、三门峡市帝鑫能源技术推广有限公司增值税税率为10%，根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为9%；

本公司之三级子公司北京中加诚信管道技术有限公司（以下简称中加诚信公司）销售产品增值税税率为17%/16%，销售软件实行超过3%部分即征即退，提供服务增值税税率为6%；

本公司之三级子公司HH I. LLC按照应税收入的10%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴

增值税；

本公司之二级子公司香港惠华环球科技有限公司巴基斯坦分公司增值税税率系业主代扣15%，巴基斯坦分公司代扣分包商土建的5%，其它常规15%，其中购买材料会因材料不同分别采用15%，17%，19%的税率，因公司未在当地注册销售税，购买材料时上半年加征2%，下半年加征3%；

本公司之二级子公司香港惠华环球科技有限公司的阿尔巴尼亚分公司HBP Service Albania根据阿尔巴尼亚2017年5月22号颁布的2017年第71号文件《增值税税法》增值税税率为20%；

本公司之三级子公司HBP Central Asia LLC根据哈萨克斯坦增值税法规定，增值税税率为12%；

本公司之三级子公司HME INTERNATIONAL GENERAL TRADING LLC、HME INTERNATIONAL FZE（沙迦）、HME OVERSEAS DMCC根据迪拜增值税法规定增值税税率为5%；

本公司之二级子公司香港惠华环球科技有限公司，本公司之四级子公司HME INTERNATIONAL FZE（伊拉克）免征增值税。

注2. 企业所得税税率说明

本公司已通过高新技术企业认定，根据《企业所得税法》及其实施条例规定，本公司2019年度适用15%的企业所得税税率；

本公司之子公司惠博普能源公司已通过高新技术企业认定，根据《企业所得税法》及其实施条例规定，2019年度企业所得税税率为15%；

本公司之子公司惠博普机械公司已通过高新技术企业认定，根据《企业所得税法》及其实施条例规定，2019年度企业所得税税率为15%；

本公司之子公司凯特智能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，2019年度企业所得税税率为15%；

本公司之子公司啄木鸟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，2019年度企业所得税税率为15%；

本公司之三级子公司天津惠博普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，2019年度企业所得税税率为15%；

本公司之三级子公司中加诚信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，2019年度适用15%的企业所得税税率；

本公司之三级子公司北京凯特伟业科技有限公司符合小型微利企业规定，2019年度企业所得税税率为20%；

本公司之孙公司徐州亿通光电有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第27条、国税发[2009]80号关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知规定：从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得可以减征、免征企业所得税，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司2019年度企业所得税可享受减半征收政策；

本公司之子公司香港惠华环球科技有限公司按《香港法例》第112章，《税务条例》第14条，每年必须向香港税务局报税并交付香港利得税，企业所得税税率为16.50%；

本公司之子公司香港惠华环球科技有限公司巴基斯坦分公司，根据巴基斯坦2001年所得税法令，2019年企业所得税按照当期应税销售额核定利润率20%，并按照35%所得税率执行当地的最终纳税规定；

本公司之三级子公司HHI. LLC，根据蒙古国《企业所得税法》及其实施条例规定，年应纳税所得额不超过30亿图格里克，企业所得税税率为10%；年应纳税所得额超过30亿图格里克，企业所得税税率为25%；

本公司之四级子公司HME INTERNATIONAL FZE (IRQA)，根据伊拉克《企业所得税法》规定，企业所得税税率为15%（油气行业35%）；

本公司之三级子公司DART ENERGY (FLG) PTE LTD，根据新加坡《企业所得税法》规定，企业所得税税率为17%；

本公司之三级子公司HME INTERNATIONAL FZE、HME INTERNATIONAL GENERAL TRADING LLC免征所得税；

本公司之三级子公司HYPEC INC根据美利坚合众国税收法规和稽征管理制度规定，企业所得税税率采取超额累进税率，(1)小于5万美元的部分税率为15%(2)超过5万至7.5万美元的部分税率为25%(3)超过7.5万美元至10万美元的部分税率为34%(4)超过10万美元至33.5万美元的部分税率为39%(5)超过33.5万美元至100万美元的部分税率为34%(6)超过100万美元至150万美元的部分税率为35%(7)超过150万美元至18.33万的部分税率为38%(8)超过18.33万美元的部分税率为35%；对应纳税所得额在10万美元至33.5万美元之间的，加征5%的附加税；应纳税所得额超过1500万美元的公司，要缴纳的附加税是超过1500万美元的应纳税所得的3%或10万美元的应纳税所得的3%，二者取较小者；

其他纳入合并范围的子公司企业所得税税率为25%。

具体明细情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
华油惠博普科技股份有限公司	15.00%
北京惠博普能源技术有限责任公司	15.00%
北京奥普图控制技术有限公司	20.00%
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	15.00%
惠博普环境工程技术有限公司	15.00%
河南省啄木鸟地下管线检测有限公司	15.00%
凯特智能控制技术股份有限公司	15.00%
北京中加诚信管道技术有限公司	15.00%
天津惠博普管道技术有限公司	15.00%
北京凯特伟业科技有限公司	20.00%
HONG KONG HUIHUA GLOBAL TECHNOLOGY LIMITED	16.50%
HONG KONG HUIHUA GLOBAL TECHNOLOGY LIMITED	35.00%

PAKISTAN BRANCH	
H H I.LLC	10.00%
HME INTERNATIONAL FZE	0.00%
HME OVERSEAS DMCC	0.00%
HME INTERNATIONAL FZE (IRAQ)	15.00%
DART ENERGY(FLG) PTE LTD	17.00%
HME INTERNATIONAL GENERAL TRADING LLC	0.00%
HYPEC INC	见上述明细
HBP Service Albania	15.00%
其他子公司	25.00%

2、税收优惠

(1) 增值税

本公司之子公司环境工程公司根据财政部国家税务总局印发财税[2015]78号文的资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录中的相关类别，可享受即征即退的税收优惠政策。

本公司之二级子公司北京华油科思能源管理有限公司，利息收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

本公司之三级子公司威县惠博普环保科技有限公司（以下简称威县环保公司）根据财税[2015]78号文件的有关规定，纳税人销售《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》中自产的资源综合利用产品--再生水和提供资源综合利用劳务--污水处理劳务，可享受增值税即征即退政策。

本公司三级子公司北京中加诚信管道技术有限公司取得软件著作权编号为2006SR14008、北京凯特高科技技术有限公司公司分别于2013年11月6日取得软著登字第0626261号、2013年11月6日取得软著登字第0626262号、2013年11月6日取得软著登字第0626260号、2014年9月2日取得软著登字第0800652号、2014年9月2日取得软著登字第0801252号软件软件著作权登记证书。根据《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）规定增值税按实际税负超过3%的即征即退。

本公司三级子公司北京凯特伟业科技有限公司根据《财政部 税务总局关于延续小微企业增值税政策的通知》（财税[2017]76号）规定：对月销售额2万元（含本数）至3万元的增值税小规模纳税人，自2018年1月1日至2020年12月31日，免征增值税。

(2) 所得税

本公司2017年10月25日取得编号为GR201711004279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[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火

[2016]195 号) 规定, 公司2019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于本公司2017年10月25日, 取得编号为GR201711003820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[2016]32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195号)规定, 公司2019年度所得税税率为15%。

本公司之子公司惠博普机械公司2017年8月28日取得编号为GR201723000215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[2016]32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195号)规定, 公司2019年度所得税税率为15%。

本公司之子公司凯特智能公司于2016年12月15日, 取得编号为GR201637001058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[2016]32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195号)规定, 公司2019年度所得税税率为15%。

本公司之子公司啄木鸟公司于2016年12月1日取得编号为GR201641000081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[2016]32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195号)规定, 公司2019年度所得税税率为15%。

本公司之三级子公司天津惠博普管道技术有限公司于2016年11月24日, 取得编号为GR201612000180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[2016]32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195号)规定, 公司2019年度所得税税率为15%。

本公司之三级子公司中加诚信公司2017年10月25日取得编号为GR201711002438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[2016]32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195号)规定, 公司2019年度所得税税率为15%。

本公司之三级子公司徐州亿通光电有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》(以下简称新税法)、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于电网企业电网新建项目享受所得税优惠政策问题的公告》(国家税务总局公告2013年第26号)和《财政部国家税务总局关于公共基础设施项目享受企业所得税优惠政策问题的补充通知》(财税[2014]55号)有关规定, 企业从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的电力项目的投资经营的所得, 可在该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 按新税法规定计算的企业所得税“三免三减半”减免企业所得税优惠。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)的规定, 本公司之子公司奥普图公司、三级子公司北京凯特伟业科技有限公司符合规定所称的小型微利企业, 自2019年1月1日起, 对应纳税所得额不超过100万元的部分, 减按25%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分, 减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税。

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	3,661,296.95	1,536,240.57
银行存款	361,700,742.86	395,392,037.55
其他货币资金	347,927,645.92	315,714,907.50
合计	713,289,685.73	712,643,185.62
其中：存放在境外的款项总额	63,614,913.82	60,600,054.72

其他说明

(1) 2019年6月30日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币346,763,399.62元，详见本附注七、56。

(2) 受限制的其他货币资金346,763,399.62元。其中：信用证保证金及利息87,313,612.23元，保函存款及利息259,449,254.93元，银行承兑汇票保证金及利息532.46元。

(3) 其他货币资金中除所有权受到限制的外，其余1,164,246.30元，系专款专用账户存款，存放在股票交易账户的资金1,164,246.30元。

(4) 2019年6月30日，本公司存放于境外的货币资金为人民币 63,614,913.82 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	199,530,744.93	106,098,814.82
其中：债务工具投资		
权益工具投资	196,309,642.14	101,140,932.98
衍生金融资产	3,221,102.79	4,957,881.84
合计	199,530,744.93	106,098,814.82

其他说明：

本公司子公司香港惠华截止2019年6月30日持有1年以内可供出售的安东集团股份股票数量为216,655,548股。

2018年8月14日香港惠华与野村证券以香港惠华持有的安东集团的2.06亿股作为质押标的物签订双限期权协议，协议期限3年。协议规定香港惠华将2.06亿股股票过户给野村证券，野村证券得到此股票后，可以用此股票到证券市场上做对冲交易，野村证券借给惠华19,130.71万港元，此金额是到期日需偿还金额的现值，到期偿还金额为19,951.41万港元。折现率参照了同期的港币掉期利率。

香港惠华对持有标的股票购买一个看跌期权，同时出售一个看涨期权，使得标的股票价值具有一个最低值，在股票受保护的价值基础上进行融资。

双限期权的下限是0.97港元，此价格是基准日2018年8月14日股价的92%，上限是1.36港元，此价格是基准日2018年8月14日股价的129%，香港惠华基准日分别确认上线期权和下限期权的公允价值，1年以内准备出售的股票对应的公允价值列报为交易性金融资产。并于每季度末对其公允价值进行计量，变动计入当期损益。

截止2019年6月30日，安东股票收盘价为1.0300港元。

3、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	6,786,188.80	6,526,153.57
商业承兑票据	10,947,950.00	20,314,755.88
合计	17,734,138.80	26,840,909.45

(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	200,000.00	
商业承兑票据	1,192,955.00	
合计	1,392,955.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(5) 本期实际核销的应收票据情况

无。

4、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	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,259,184,205.87	100.00%	197,472,537.90		1,061,711,667.97	1,220,585,926.18	100.00%	164,041,894.14		1,056,544,032.04
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,259,184,205.87	100.00%	197,472,537.90	15.68%	1,061,711,667.97	1,220,585,926.18	100.00%	164,041,894.14	13.44%	1,056,544,032.04
其中：账龄组合	1,239,353,578.29	98.43%	197,472,537.90	15.93%	1,041,881,040.39	1,208,623,484.56	99.02%	164,041,894.14	13.57%	1,044,581,590.42
无风险组合-内部往来	19,830,627.58	1.57%			19,830,627.58	11,962,441.62	0.98%			11,962,441.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,259,184,205.87	100.00%	197,472,537.90		1,061,711,667.97	1,220,585,926.18	100.00%	164,041,894.14		1,056,544,032.04

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	653,079,161.28	13,061,583.23	2.00
1至2年	247,245,832.86	23,884,942.27	10.00
2至3年	153,856,893.00	30,771,378.60	20.00
3至4年	95,849,098.99	47,924,549.51	50.00
4至5年	37,462,539.35	29,970,031.48	80.00
5年以上	51,860,052.81	51,860,052.81	100.00
合计	1,239,353,578.29	197,472,537.90	—

组合中，无风险组合-内部往来组合客户应收款

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
华油惠博普科技股份有限公司	母公司	7,111,125.67	0.56

北京惠博普能源技术有限责任公司	子公司	356,603.77	0.03
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	子公司	1,258,351.31	0.10
河南省啄木鸟地下管线检测有限公司	控股子公司	15,622.65	-
惠博普环境工程技术有限公司	子公司	120,962.80	0.01
天津华油科思能源利用技术开发有限公司	科思子公司	6,616.83	-
Fortune Liulin Gas Company Limited注	联营	10,961,344.55	0.87
合计	—	19,830,627.58	1.57

注：关联方 / 内部往来组合客户应收款（除 Fortune Liulin Gas Company Limited）系关联方应收账款产生的增值税差异；

应收 Fortune Liulin Gas Company Limited 的款项系本公司为其提供服务应收款 1,820,000.00 元，香港惠华在收购 DART 公司前形成的 DART 公司应收 Fortune Liulin Gas Company Limited 的管理费 9,141,344.55 元。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 33,430,643.76 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况

(4) 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 638,650,144.02 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 50.72%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 96,249,782.26 元。

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	独立第三方	200,716,445.99	1 年以内 29,028,542.9 1 至 2 年 90,793,450.42 2 至 3 年 80,894,452.67	15.94	25,838,806.43
第二名	独立第三方	128,754,046.91	1 年以内 128,754,046.91	10.23	2,575,080.94
第三名	独立第三方	121,315,246.84	1 年以内 8,214,477.46 1 至 2 年 786,025.75 2 至 3 年 31,227,149.04 3 至 4 年 56,735,526.64 4 至 5 年 7,010,532.29 5 年以上 17,341,535.66	9.63	57,806,046.76

第四名	独立第三方	103,337,536.20	1 年以内 72,226,502.85 1 至 2 年 21,224,199.33 2 至 3 年 570,187.44 3-4 年 9,316,646.58	8.21	8,339,310.77
第五名	独立第三方	84,526,868.08	1 年以内 84,526,868.08	6.71	1,690,537.36
合计	—	638,650,144.02	—	50.72	96,249,782.26

5、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	143,009,819.97	62.42%	208,980,836.93	93.99%
1 至 2 年	83,864,629.54	36.61%	12,507,493.55	5.63%
2 至 3 年	1,480,777.52	0.64%	203,535.04	0.12%
3 年以上	748,180.79	0.33%	579,657.55	0.26%
合计	229,103,407.82	--	222,271,523.07	--

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：

注：账龄超过1年且金额重要的预付款项主要是向供应商支付的预付款项目未完成尚未结算、合同未履行完毕、未办理收货手续而形成1年以上预付款项。

(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131,573,756.92元，占预付账款期末余额合计数的比例为57.43%。

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占预付账款总额的比例（%）
中国十九冶集团有限公司	独立第三方	62,367,087.73	1-2 年	27.22
Honeywell Middle East Company Limited	独立第三方	23,175,776.68	1 年以内 16,570,908.65 元； 1-2 年 6,604,868.03 元	10.12
河南洁达环保投资有限公司	独立第三方	19,758,533.04	1 年以内	8.62
BASRAH CITY TRADING AND CONSTRUCTION CO. LTD	独立第三方	18,108,830.48	1 年以内 9,245,327.88 元； 1-2 年 8,863,502.60 元	7.91
中国石油天然气股份有限公司天	独立第三方	8,163,528.99	1 年以内	3.56

然气销售天津分公司				
合计	—	131,573,756.92	—	57.43

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	749,780.17	271,869.41
其他应收款	429,400,311.06	393,803,169.83
合计	430,150,091.23	394,075,039.24

(1) 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	749,780.17	271,869.41
合计	749,780.17	271,869.41

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质披露

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	39,190,474.96	61,998,387.13
押金	3,206,340.90	3,759,850.48
备用金	19,660,260.16	3,452,744.53
借款	83,620,117.23	80,430,440.00
往来款	202,370,666.53	166,561,709.16
股权出售款	83,547,398.59	79,574,069.15
业绩补偿款	14,504,545.11	14,504,545.11
合计	446,099,803.48	410,281,745.56

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	13,687,252.18		2,791,323.55	16,478,575.73
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	220,916.69			220,916.69
2019 年 6 月 30 日余额	13,908,168.87		2,791,323.55	16,699,492.42

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	233,145,943.70
1 至 2 年	2,400,000.00
3 年以上	10,537,350.00
3 至 4 年	387,000.00
4 至 5 年	6,693,000.00
5 年以上	3,457,350.00
合计	246,083,293.70

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 220,916.69 元；本年无收回或转回坏账准备。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况

5) 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
POLY-GCL Petroleum Investments Limited Ethiopian Branch	往来款	137,494,000.00	1 年以内	30.82%	2,749,880.00
Fortune Liulin Gas Company Limited	股东借款	80,433,990.00	5 年以上	18.03%	

ALPHA ASIA ENTERPRISES LIMITED	Pan-china resources Ltd 股权转让款	79,707,403.71	1 年以内	17.87%	1,594,148.07
POLY-GCL Petroleum Group Limited	保证金	34,373,500.00	1 年以内	7.71%	
安东油田服务集团	业绩补偿款	14,504,545.11	1 年以内	3.25%	290,090.90
合计	--	346,513,438.82	--	77.68%	4,634,118.97

7、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(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	35,145,593.94		35,145,593.94	24,305,700.03	254,482.08	24,051,217.95
在产品	197,007,267.80	320,098.32	196,687,169.48	171,450,682.81	320,098.32	171,130,584.49
库存商品	11,575,771.51	2,657,378.17	8,918,393.34	16,560,362.17	3,277,775.11	13,282,587.06
发出商品	514,496.75		514,496.75	491,806.97		491,806.97
在途物资	15,058,068.41		15,058,068.41	12,192,949.23		12,192,949.23
低值易耗品	72,584.50		72,584.50	61,787.27		61,787.27
合计	259,373,782.91	2,977,476.49	256,396,306.42	225,063,288.48	3,852,355.51	221,210,932.97

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	254,482.08			254,482.08		
在产品	320,098.32					320,098.32
库存商品	3,277,775.11			620,396.94		2,657,378.17
合计	3,852,355.51			874,879.02		2,977,476.49

(3) 存货跌价准备计提依据

项目	计提存货跌价准备的具体依据
原材料	可变现净值低于成本
在产品	可变现净值低于成本
库存商品	可变现净值低于成本

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	28,347,043.92	21,322,260.29
待抵扣进项税额	2,846,352.14	1,071,959.58
预缴企业所得税额	55,549,323.64	51,410,123.89
其他税费	57,795.36	14,294.82
合计	86,800,515.06	73,818,638.58

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
山西忻州 国祥煤层 气输配有 限公司	30,938,46 0.39			228,256.7 0						31,166,71 7.09	
北京科思 极阳能源 管理有限 公司	3,491,334 .68									3,491,334 .68	
Fortune Liulin Gas	86,751,45 3.19			1,689,419 .78	6,599,978 .12				273,622.4 0	95,314,47 3.49	27,128,23 8.48

Company Limited										
AnHui International Oil & Gas Development and Management Limited				971,124.66	14,794.30				985,918.96	
惠博普（武汉）生物环保科技有限公司	19,785,685.23			-512,792.26					19,272,892.97	
中化安元应急管理技术（舟山）有限公司		1,800,000.00							1,800,000.00	
小计	140,966,933.49	1,800,000.00		2,376,008.88	6,614,772.42				273,622.40	152,031.337.19
合计	140,966,933.49	1,800,000.00		2,376,008.88	6,614,772.42				273,622.40	152,031.337.19

其他说明

(1) Fortune Liulin Gas Company Limited (以下简称FLG) 为公司子公司道拓能源 (FLG) 私人有限公司 (以下简称DART FLG) 持有30%股权的联营企业, 采用权益法核算。本期FLG实现净利润5,631,399.25元, 公司确认投资收益1,689,419.78元。

其他综合收益调整影响长期股权投资变动额6,599,978.12元, 系本公司应按投资比例享有其他综合收益-外币报表折算对净资产的影响。

本年其他因素影响长期股权投资变动额系以前年度内部交易未实现利润按照本公司享有比例抵消减少影响501,632.36元。

(2) 中化安元应急管理技术（舟山）有限公司（以下简称中化安元公司）为公司控股子公司凯特智能控制技术股份有限公司持有18%股权的联营企业, 采用权益法核算。中化安元公司为中化舟山危化品应急救援基地有限公司、南京安元科技有限公司及凯特智能控制技术股份有限公司于2019年3月1日共同出资设立, 注册资本为人民币1000万元整, 三方分别出资420万元占比42%、400万元占比40%、180万元占比18%。公司董事会5名成员, 其中1名由我公司之控股子公司凯特公司提名, 故我公司将其作为联营企业, 采用权益法核算。

10、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资/可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具		
其中：按公允价值计量的		
按成本计量的	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	25,000,000.00	25,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的其他权益工具投资/可供出售金融资产

无。

(3) 期末按成本计量的其他权益工具投资/可供出售金融资产

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	期年增 加	本期减 少	期末	期初	本期增 加	本期减 少	期 末		
北京丝路科 创投资中心	25,000,000.00			25,000,000.00					5	
合计	25,000,000.00			25,000,000.00					—	

(4) 本期其他权益工具投资/可供出售金融资产减值的变动情况

无。

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他非流动金融资产	107,723,467.05	164,807,784.97
其中：债务工具投资		
权益工具投资	103,697,087.96	125,144,726.62
衍生金融资产	4,026,379.09	39,663,058.35
其他		
合计	107,723,467.05	164,807,784.97

其他说明：

本公司子公司香港惠华与野村证券签订了双限期权协议，截止2019年6月30日，预计持有1年以上安东集团股份的股票数量为114,444,452股。详情附注七、2交易性金融资产说明，此部分股票对应的期权公允价值列报为其他非流动金融资产。并于每季度末对其公允价值进行计量，变动计入当期损益。

截止2019年6月30日，安东股票收盘价为1.0300港元。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	22,141,571.56			22,141,571.56
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	22,141,571.56			22,141,571.56
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,440,737.60			2,440,737.60
2.本期增加金额	196,053.92			196,053.92
(1) 计提或摊销	196,053.92			196,053.92
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,636,791.52			2,636,791.52
三、减值准备				
1.期初余额	4,988,296.64			4,988,296.64
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	4,988,296.64			4,988,296.64
四、账面价值				
1.期末账面价值	14,516,483.40			14,516,483.40
2.期初账面价值	14,712,537.32			14,712,537.32

注：本公司控股子公司河南省啄木鸟地下管线检测有限公司所拥有的投资性房地产，其中：246,100.60元投资性房地产已抵押，以取得短期借款，详见本附注七、56。

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	468,099,818.86	487,161,703.55
合计	468,099,818.86	487,161,703.55

(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	259,026,538.54	319,068,255.31	40,575,745.15	17,874,500.66	636,545,039.66
2.本期增加金额	36,521.53	13,255,523.52	288,735.10	1,644,903.07	15,225,683.22
(1) 购置	36,521.53	13,255,523.52	288,735.10	1,644,903.07	15,225,683.22
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇兑损益					
(5) 融资租入固定资产					
(6) 股东投入固定资产					
3.本期减少金额		15,791,744.91	349,521.00	155,141.27	16,296,407.18
(1) 处置或报废		15,791,744.91	349,521.00	151,723.32	16,292,989.23
(2) 转入投资性房地产					
(3) 出售子公司而				3,417.95	3,417.95

减少					
4.期末余额	259,063,060.07	316,532,033.92	40,514,959.25	19,364,262.46	635,474,315.70
二、累计折旧					
1.期初余额	39,941,928.87	68,994,636.07	18,377,677.58	13,363,271.51	140,677,514.03
2.本期增加金额	3,323,035.47	16,273,288.70	1,438,592.98	600,827.26	21,635,744.41
(1) 计提	3,323,035.47	16,273,288.70	1,438,592.98	600,827.26	21,635,744.41
(2) 汇兑损益					
(3) 融资租入固定资产					
3.本期减少金额		3,192,530.10	331,906.33	120,147.25	3,644,583.68
(1) 处置或报废		3,192,530.10	331,906.33	118,144.84	3,642,581.27
(2) 出售子公司而减少				2,002.41	2,002.41
4.期末余额	43,264,964.34	82,075,394.67	19,484,364.23	13,843,951.52	158,668,674.76
三、减值准备					
1.期初余额	4,200,416.10	4,505,405.98			8,705,822.08
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	4,200,416.10	4,505,405.98			8,705,822.08
四、账面价值					
1.期末账面价值	211,597,679.63	229,951,233.27	21,030,595.02	5,520,310.94	468,099,818.86
2.期初账面价值	214,884,193.57	245,568,213.26	22,198,067.57	4,511,229.15	487,161,703.55

注：本公司控股子公司河南省啄木鸟地下管线检测有限公司所拥有的固定资产-房屋及建筑物，其中：3,987,787.37元房屋建筑物已抵押，以取得短期借款，详见本附注七、56。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
高粘度老化油泥分离试验装置 3 套	16,831,200.00	2,325,765.84		14,505,434.16
高级氧化装置设备五套	9,764,300.00	713,545.00		9,050,755.00

离心机试验设备	7,024,900.00	970,713.44		6,054,186.56
含油污泥处理装置 1 套	6,379,600.00	494,744.48		5,884,855.52
环保机械处理设备 I	3,289,576.70	589,641.10		2,699,935.60
环保机械处理设备 II	2,903,515.97	520,441.51		2,383,074.46
环保机械处理设备 III	2,542,972.50	455,815.80		2,087,156.70
环保机械处理设备 IV	2,542,972.50	455,815.80		2,087,156.70
环保机械处理设备 V	2,542,972.50	455,815.80		2,087,156.70
环保机械处理设备 VI	1,882,916.96	275,195.59		1,607,721.37
环保机械处理设备 VII	1,882,916.96	275,195.59		1,607,721.37
环保机械处理设备 VIII	1,882,916.96	275,195.59		1,607,721.37
环保机械处理设备 IX	1,882,916.96	275,195.59		1,607,721.37
环保机械处理设备 X	1,882,916.96	275,195.59		1,607,721.37
环保机械处理设备 X I	1,882,916.96	275,195.59		1,607,721.37
环保机械处理设备 X II	1,882,916.96	275,195.59		1,607,721.37
环保机械处理设备 X III	1,882,916.96	275,195.59		1,607,721.37
环保机械处理设备 X IV	1,882,916.96	275,195.59		1,607,721.37
环保机械处理设备 X V	1,882,916.96	275,195.59		1,607,721.37
移动污泥处理设备 I	935,961.64	85,496.50		850,465.14
移动污泥处理设备 II	935,961.64	85,496.50		850,465.14
移动污泥处理设备 III	935,961.64	85,496.50		850,465.14
预处理装置 III	818,965.70	74,809.40		744,156.30
预处理装置 I	818,965.69	74,809.40		744,156.29
预处理装置 II	818,965.69	74,809.40		744,156.29
加药装置 I	584,975.53	53,435.30		531,540.23
加药装置 II	584,975.53	53,435.30		531,540.23
加药装置 III	584,975.53	53,435.30		531,540.23
集装箱燃油锅炉 WNS2-1.25-Y	329,111.64	33,618.90		295,492.74
合计	80,000,000.00	10,409,097.17		69,590,902.83

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

截止2019年6月30日，本公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	166,255,475.76	77,665,416.74
工程物资	341,025.64	341,025.64
合计	166,596,501.40	78,006,442.38

(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
营口信义项目管道工程	5,464,199.99	5,018,321.27	445,878.72	5,464,199.99	5,018,321.27	445,878.72
营口新兴产业园项目工程	28,883,083.00	26,933,984.71	1,949,098.29	28,883,083.00	26,933,984.71	1,949,098.29
天津大强钢铁直供天然气管道工程	38,231,916.75		38,231,916.75	37,197,476.14		37,197,476.14
唐山港 LNG 加气站项目	8,254,714.66	5,172,262.54	3,082,452.12	8,254,237.75	5,172,262.54	3,081,975.21
尚码头分输延长线工程	9,382,342.89		9,382,342.89	5,797,227.92		5,797,227.92
西翟庄镇"煤改燃"工程	3,662,676.36		3,662,676.36	1,426,314.16		1,426,314.16
信科天然气高压管道项目	4,047,190.30		4,047,190.30	781,163.57		781,163.57
威县 10 万 m ³ /d 综合污水处理厂及中水回用项目	53,404,856.37		53,404,856.37	17,714,370.20		17,714,370.20
威县综合污水处理厂及中水回用项目一期管网	50,602,218.48		50,602,218.48	9,271,912.53		9,271,912.53
河南省开封市自动监测站项目	1,446,845.48		1,446,845.48			
合计	203,380,044.28	37,124,568.52	166,255,475.76	114,789,985.26	37,124,568.52	77,665,416.74

(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
营口信义项目管道工程	60,000,000.00	445,878.72				445,878.72	0.74%	0.74%				其他
营口新兴产业园项目工程	45,000,000.00	1,949,098.29				1,949,098.29	4.33%	4.33%	3,207,584.97			其他
天津大强钢铁直供天然气管道工程	42,000,000.00	37,197,476.14	1,034,440.61			38,231,916.75	91.03%	91.03%				其他
唐山港 LNG 加气站项目	25,756,000.00	3,081,975.21	476.91			3,082,452.12	11.97%	11.97%				其他
尚码头分输延长线工程	34,000,000.00	5,797,227.92	3,585,114.97			9,382,342.89	27.60%	27.60%				其他
西翟庄镇"煤改燃"工程	52,480,000.00	1,426,314.16	2,236,362.20			3,662,676.36	6.98%	6.98%				其他
信科天然气高压管道项目	10,000,000.00	781,163.57	3,266,026.73			4,047,190.30	40.47%	40.47%				其他
威县 10 万 m ³ /d 综合污水处理厂及中水回用项目	483,853,300.00	17,714,370.20	35,690,486.17			53,404,856.37	22.72%	22.72%	7,349,212.86	4,734,504.54	8.87%	长期借款

威县综合污水处理厂及中水回用项目一期管网		9,271,912.53	41,330,305.95			50,602,218.48	20.34%	20.34%			长期借款
河南省开封市自动监测站项目	1,567,000.00		1,446,845.48			1,446,845.48	92.33%	92.33%			自筹
合计	754,656,300.00	77,665,416.74	88,590,059.02			166,255,475.76	--	--	10,556,797.83	4,734,504.54	--

(3) 工程物资

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
专用材料	341,025.64		341,025.64	341,025.64		341,025.64
合计	341,025.64		341,025.64	341,025.64		341,025.64

15、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	41,994,658.55	1,529,013.49	4,860,000.00	16,628,134.90	65,011,806.94
2.本期增加金额	79,200.00			249,638.93	328,838.93
(1) 购置	79,200.00			249,638.93	328,838.93
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	42,073,858.55	1,529,013.49	4,860,000.00	16,877,773.83	65,340,645.87
二、累计摊销					
1.期初余额	5,497,539.25	270,762.74	4,860,000.00	6,148,298.21	16,776,600.20
2.本期增加金额	470,026.62	95,563.32		1,208,655.15	1,774,245.09
(1) 计提	470,026.62	95,563.32		1,208,655.15	1,774,245.09
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,967,565.87	366,326.06	4,860,000.00	7,356,953.36	18,550,845.29
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	36,106,292.68	1,162,687.43		9,520,820.47	46,789,800.58
2.期初账面价值	36,497,119.30	1,258,250.75		10,479,836.69	48,235,206.74

注：本公司控股子公司河南省啄木鸟地下管线检测有限公司所拥有的无形资产，其中：82,600.00元无形资产-土地使用权已抵押，以取得短期借款，详见本附注七、56。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无未办妥产权证书的土地使用权情况。

16、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
三门峡市帝鑫能源技术推广有限公司	7,139,810.57					7,139,810.57
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
凯特智能控制技术股份有限公司	25,242,971.10					25,242,971.10
徐州亿通光电有限公司	4,407,480.41					4,407,480.41
北京华油科思能源管理有限公司	138,297,036.63					138,297,036.63
河南省啄木鸟地下管线有限公司	27,689,708.63					27,689,708.63
HME OVERSEAS DMCC	232,873.06					232,873.06
合计	204,536,524.54					204,536,524.54

(2) 商誉减值准备

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
三门峡市帝鑫能源技术推广有限公司	7,139,810.57					7,139,810.57
呼伦贝尔市成宇轩泰汽车销售服						

务有限公司						
鄂温克旗鑫达燃气能源有限公司	18,345.80					18,345.80
凯特智能控制技术股份有限公司	25,242,971.10					25,242,971.10
徐州亿通光电有限公司						
北京华油科思能源管理有限公司	138,297,036.63					138,297,036.63
河南省啄木鸟地下管线有限公司						
HME OVERSEAS DMCC						
合计	170,698,164.10					170,698,164.10

17、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	299,985.01	89,579.55	111,712.02		277,852.54
房租及车位	119,199.77		57,000.00		62,199.77
服务费	133,920.42		106,215.22		27,705.20
合计	553,105.20	89,579.55	274,927.24		367,757.51

18、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	218,287,435.37	34,670,830.94	195,723,158.65	30,866,943.68
内部交易未实现利润	22,170,167.26	3,535,336.48	19,547,220.84	3,269,845.56
可抵扣亏损	172,290,545.56	29,220,752.23	248,673,710.66	40,545,474.84
啄木鸟评估增值	766.92	115.03	817.67	122.65
应付职工薪酬-累计带薪缺勤	105,513.32	21,102.66	104,625.81	20,925.17

交易性金融资产	24,736,214.67	4,081,475.42	24,736,214.67	4,081,475.42
合计	437,590,643.10	71,529,612.76	488,785,748.30	78,784,787.32

(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
啄木鸟评估增值	11,958,261.96	1,793,739.29	12,346,235.67	1,851,935.35
合计	11,958,261.96	1,793,739.29	12,346,235.67	1,851,935.35

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

截至2019年6月30日，本公司无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	29,034,170.49	26,309,736.94
合计	29,034,170.49	26,309,736.94

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	2,251,779.98	2,251,779.98	
2020 年	5,199,586.08	5,199,586.08	
2021 年	10,101,319.13	10,101,319.13	
2022 年	459,791.76	459,791.76	
2023 年	8,848,506.15	8,848,506.15	
2024 年	2,724,433.55		
合计	29,585,416.65	26,860,983.10	--

19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁摊销	6,709,242.88	7,449,783.46
合计	6,709,242.88	7,449,783.46

其他说明：

(1) 其他非流动资产情况

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
开采矿区 权预付款	13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00	13,000,000.00	
油井勘探 费及土地 补偿费	11,908,861.92	11,908,861.92		11,908,861.92	11,908,861.92	
北京能源 融资租赁 摊销	6,709,242.88		6,709,242.88	7,449,783.76		7,449,783.76
合计	31,618,104.80	24,908,861.92	6,709,242.88	32,358,645.68	24,908,861.92	7,449,783.76

(2) 本期计提非流动资产减值准备情况

无。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	
抵押借款	224,684,590.00	8,000,000.00
保证借款	41,248,200.00	92,815,272.00
信用借款	456,000,000.00	672,573,040.00
合计	921,932,790.00	773,388,312.00

短期借款分类的说明：

① 本公司短期借款200,000,000.00元质押借款，系母公司使用应收账款余额进行质押取得的借款；

② 公司短期借款66,684,590.00元抵押借款，系母公司以房产86,017,020.90元作为抵押，向北京银行五棵松支行申请开具不超过1,000万美元的保函，取得的短期借款；公司短期借款 50,000,000.00元抵押借款，系母公司以房产86,017,020.90元作为抵押，向北京银行五棵松支行取得的短期借款；

③本公司之二级子公司啄木鸟短期借款8,000,000.00元，系由抵押及保证取得的借款：

由法人张中炜提供最高额担保，《最高额保证合同》编号为：BXXH20E2018093A，期限：2018年9月20日到2021年9月20日止。签订《最高额抵押合同》，合同编号：DXXH20E2018093Y,期限：2018年9月20日到2021年9月20日止。抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见本附注七、12投资性房地产、本附注七、13固定资产及本附注七、15无形资产。

④公司之二级子公司北京惠博普能源技术有限责任公司短期借款100,000,000.00元抵押借款，系子公司大庆惠博普石油机械设备制造有限公司以房产82,188,768.22元作为抵押，向北京银行五棵松支行申请最高额1亿元整的授信额度，取得的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末无已逾期未偿还的短期借款情况

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,381,290.10	23,066,424.70
合计	22,381,290.10	23,066,424.70

本期末无已到期未支付的应付票据。

22、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	324,653,058.75	340,475,532.80
1至2年	76,783,383.70	23,161,164.63
2至3年	48,027,587.63	54,877,796.70
3年以上	8,468,279.34	16,665,073.93
合计	457,932,309.42	435,179,568.06

(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
Anton Oilfield Services DMCC	34,985,245.04	未到付款期

AL-TAFAWEQ CO.FOR GENERAL CONTRACTING,LTD	10,267,756.93	未到付款期
BEIJING JERRYWON ENERGY EQUIPMENTS CO., LTD	13,652,740.69	未到结算期
中国石油管道局工程有限公司天津分公司	20,936,848.06	未到结算期
常州极阳能源科技有限公司	9,785,930.00	未达付款条件
扬州澄露环境工程有限公司	1,680,000.00	款项未结算
环能科技股份有限公司	4,825,019.23	未到结算期
方正阀门集团有限公司	5,417,388.83	未到结算期
合计	101,550,928.78	--

23、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	59,156,147.16	74,307,606.95
1 至 2 年	594,863.20	3,089,979.31
2 至 3 年	2,404,560.03	71,457.27
3 年以上	200,000.00	1,046,000.00
合计	62,355,570.39	78,515,043.53

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
榆林大兴油气服务有限公司	2,450,000.00	项目预付款，未验收
合肥新新石化助剂有限公司	200,000.00	项目尚未完成，该款项尚未结清
呼伦贝尔市蒙盛汽车销售有限公司	100,000.00	项目未结，房租押金
廊坊瑞普防护工程有限公司	80,000.00	2017 年 6 月瑞普汇来往来款，现因第三方未退回，故无法归还
陕县天宇汽车运输有限公司	22,652.88	预收客户充值货款结算余额
合计	2,852,652.88	--

24、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	31,901,085.26	90,982,333.55	107,999,480.65	14,883,938.16
二、离职后福利-设定提存计划	1,211,483.35	10,608,854.14	10,709,772.03	1,110,565.46
三、辞退福利	196,646.00	535,297.24	677,343.24	54,600.00
合计	33,309,214.61	102,126,484.93	119,386,595.92	16,049,103.62

(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	30,696,947.27	73,839,722.16	90,711,768.92	13,824,900.51
2、职工福利费	126,000.00	2,756,428.60	2,882,428.60	
3、社会保险费	671,391.76	5,891,905.26	5,830,339.21	732,957.81
其中：医疗保险费	604,444.90	5,226,887.05	5,173,769.46	657,562.49
工伤保险费	18,924.51	228,644.14	225,409.79	22,158.86
生育保险费	48,022.35	436,374.07	431,159.96	53,236.46
4、住房公积金	26,803.00	5,563,685.72	5,584,521.72	5,967.00
5、工会经费和职工教育经费	254,695.97	1,143,584.82	1,246,400.86	151,879.93
6、商业保险		247,241.83	247,241.83	
7、劳务费	151,505.70	1,513,506.72	1,496,779.51	168,232.91
8、其他	-26,258.44	26,258.44		
合计	31,901,085.26	90,982,333.55	107,999,480.65	14,883,938.16

(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	1,161,585.87	10,190,616.00	10,297,508.11	1,054,693.76
2、失业保险费	49,897.48	418,238.14	412,263.92	55,871.70
合计	1,211,483.35	10,608,854.14	10,709,772.03	1,110,565.46

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，根据该计划，本公司分别按员工应发工资的一定比例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。

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,462,906.13	5,100,102.75
消费税	19,500.00	19,500.00
企业所得税	14,476,389.29	10,302,462.53
个人所得税	413,633.96	95,402.48
城市维护建设税	210,022.11	359,184.99
教育费附加	90,009.47	162,762.19
地方教育费附加	60,006.32	93,665.70
防洪保安费		3,052.57
房产税	89,966.76	114,056.34
土地使用税	70,904.87	72,719.48
应交地方水利建设基金	3,239.46	2,383.60
印花税	5,434.37	15,885.41
残疾人就业保证金		41,528.32
合计	18,902,012.74	16,382,706.36

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,091,877.49	1,554,482.77
应付股利	237,360.00	237,360.00
其他应付款	116,632,320.36	194,563,560.20
合计	118,961,557.85	196,355,402.97

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	393,750.00	1,174,983.55
短期借款应付利息	1,698,127.49	379,499.22
合计	2,091,877.49	1,554,482.77

无重要的已逾期未支付的利息情况。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	237,360.00	237,360.00
合计	237,360.00	237,360.00

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	12,363,102.28	19,912,026.68
投资款	6,727,000.00	30,436,469.32
股东借款 ^注	45,781,575.31	89,517,890.00
备用金	1,353,873.80	8,853,979.92
保证金	49,845,459.95	45,761,867.00
服务费	200,000.00	51,327.28
报销费	361,309.02	
租赁费		30,000.00
合计	116,632,320.36	194,563,560.20

注：详见本附注十二、4、(6) 关联方资金拆借

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国十九冶集团有限公司	45,000,000.00	保证金
张明举	5,100,274.61	股东借款
常州极阳能源科技有限公司	7,880,000.00	款项未结算
孟凡辉	5,774,806.50	股东借款
郑霞	1,256,570.83	股东借款

胡海文	2,361,841.52	股东借款
江苏绿色阳光电力工程有限公司	2,436,500.00	款项未结算
王万军	2,051,762.78	股东借款
惠博普（武汉）生物环保科技有限公司	6,727,000.00	股东借款
承德市开发区富泉石油机械有限公司	463,462.72	质保金
合计	79,052,218.96	--

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	57,040,000.00	
一年内到期的应付债券	10,247,876.59	9,363,066.31
合计	67,287,876.59	9,363,066.31

注：详见本附注七、29、30

28、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票认购款	55,306,560.00	58,907,520.00
能源应收账款贴现	20,000,000.00	50,000,000.00
合计	75,306,560.00	108,907,520.00

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	351,893,884.72	269,163,317.70
信用借款	47,040,000.00	47,520,000.00
减：一年内到期的长期借款	-57,040,000.00	
合计	341,893,884.72	316,683,317.70

长期借款分类的说明：

1、本公司之三级子公司威县惠博普环保科技有限公司长期借款180,000,000.00元系由母公司提供保证取得的借款，其中10,000,000.00元将于1年内到期调整至一年内到期的非流动负债列式：

(1) 保证合同编号为13053301-2018年邢威（保）字0002号，保证期限自2018年11月27日至2035年11月26日；

(2) 质权人：中国农业发展银行威县支行，质押合同编号为13053301-2018年邢威（质）字0003号，权利有效期限为2018年11月27日至2033年11月26日；

(3) 质押权利或权利凭证名称：《威县综合污水处理厂及中水回用PPP项目合同》项下应收账款，应收账款总价值为100,539.89万元；

(4) 权利凭证签发人或权利登记机关：中国人民银行征信中心。

2、子公司香港惠华环球科技有限公司长期借款171,893,884.72元，其中：长期借款期末余额为175,512,544.97元人民币，利息调整为- 3,618,660.25元；

该笔借款由子公司香港惠华环球科技有限公司持有的安东油田服务集团的股票2.06亿股为质押物，股票代码：3337，从Nomura International plc取得的借款。

详见本附注七、2，附注七、11。

30、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
华油惠博普科技股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	0.00	0.00

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	与基金对冲	期末余额
华油惠博普科技股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券	420,500,000.00	2016/8/23	3 年	420,500,000.00	9,363,066.31			884,810.28			10,247,876.59

(第一期)										
小 计	420,500,000.00			420,500,000.00	9,363,066.31			884,810.28		10,247,876.59
减：一年内到期部分年末余额					9,363,066.31					10,247,876.59
合计	--	--	--	420,500,000.00				884,810.28		

注：本公司2016年1月4日获得中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1号文核准公开发行不超过人民币5亿元公司债券，根据《华油惠博普科技股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）发行公告》，2016年公司债券（第一期）发行规模为人民币5亿元，发行价格为每张100元，票面利率5.5%，期限为3年，附第2年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，每年付息一次，付息日每年8月23日，首次付息日为2016年8月23日，简称“16 华油 01”，发行工作于2016年8月23日结束，网下机构投资者认购数量为5亿元；

根据2018年8月22日 惠博普公告编号：HBP2018-050 关于“16华油01“公司债券回售结果的公告，投资者回售有效申报数量为 795,000 张，回售金额为 83,872,500 元（含利息），剩余托管数量为 4,205,000 张，合计面值420,500,000.00元。2018年12月31日，与基金对冲410,000,000.00元，对冲后面值10,500,000.00元；

截止2019年6月30日应付债券余额10,247,876.59元（其中债券本金10,500,000.00元，利息-252,123.41元）于2019年8月22日前到期，本公司将其重分类至一年内到期的非流动负债列报。

31、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中国农发重点建设基金有限公司	65,000,000.00	65,000,000.00
融资租赁款	55,642,244.16	71,166,015.59
合 计	120,642,244.16	136,166,015.59

其他说明：

长期应付款-融资租赁款55,642,244.16元，系本公司之子公司取得融资租赁款：

①本公司之子公司北京惠博普能源技术有限责任公司于2018年8月29日与中关村科技租赁有限公司签订编号为KJZLA2018-197的融资租赁合同，租赁期限为3年：2018年8月31日到2021年8月30日，租赁物本金4,000万元，租金计算方法等额年金法，基准利率为4.75%。截止2019年6月30日，长期应付款账——融资租赁款面余额为33,066,740.00元，未确认融资

费用余额为-2,157,372.87元，账面价值为30,909,367.13 元。

②本公司之子公司大庆惠博普石油机械设备制造有限公司于2018年9月27日与永盈永赢金融租赁有限公司签订编号为永赢租赁【2018】回字0191号的融资租赁合同，租赁期限24个月：2018年9月27日至2020年9月25日，租赁物本金为4,000万元，租金计算方法为等额本息法，每期固定还款金额为5,277,952.53元。截止2019年6月30日，长期应付款——融资租赁款账面余额为26,389,762.65元，未确认融资费用余额为-1,656,885.62元，账面价值为24,732,877.03元。

32、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
技术改造项目国家专项补助款 ^{注1}	7,848,606.66		144,680.46	7,703,926.20	专项资金补助
威县 10 万吨综合污水处理厂及中水回用项目 ^{注2}	9,330,000.00	11,450,000.00		20,780,000.00	专项资金补助
融资租赁未实现售后租回损益	2,624,587.51		247,587.84	2,376,999.67	融资租赁固定资产业务形成
合计	19,803,194.17	11,450,000.00	392,268.30	30,860,925.87	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
油气田产出液高效处理技术及装备升级改造项目	7,848,606.66		144,680.46				7,703,926.20	与资产相关
威县 10 万吨综合污水处理厂及中水回用项目	9,330,000.00	11,450,000.00					20,780,000.00	与资产相关
合计	17,178,606.66	11,450,000.00	144,680.46				28,483,926.20	

其他说明：

(1) 本公司之子公司大庆惠博普机械根据中华人民共和国国家发展和改革委员会加急文件：发改办能源【2014】1951号——《国家发展改革委办公厅关于2014年能源自主创新及重点产业振兴和技术改造（能源装备）项目的复函》——附件3《2014

年能源自主创新（含核电设备）项目明细表》，以及黑龙江省发展和改革委员会文件：黑发改产业（2014）314号——《转发国家发展改革委办公厅2014年能源自主创新及重点产业振兴和技术改造（能源装备）项目复函的通知》，2014年收到油气田产出液高效处理技术及装备升级改造项目的专项补助资金879万元。本期摊销144,680.46元计入当期营业外收入。

（2）本公司之三级子公司威县惠博普环保科技有限公司根据邢市财环资[2018]15号《邢台市财政局、邢台市环境保护局关于预拨2017年中央水污染防治资金（第一批）预算的通知》、省财政厅《关于预拨2017年中央水污染防治资金（第一批）预算的通知》（冀财建[2017]313号）、财建[2017]455号文件及水污染防治行动计划项目储备库建设有关要求，“威县10万吨综合污水处理厂及中水回用项目”列入2017年水污染防治专项资金支持项目，拟支持资金5,782万元、支持资金比例占项目总投资的比例为12.5%，于2019年6月30日前累计获得政府资金支持2,078万元，并计入“递延收益”核算。截止报表日，该项目正在建设中。

33、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	1,070,810,000.00						1,070,810,000.00

注：详见本附注三、公司基本情况

34、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（股本溢价）	508,152,173.69			508,152,173.69
其他资本公积	9,702,532.91			9,702,532.91
合计	517,854,706.60			517,854,706.60

35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票认购款	60,408,120.00			60,408,120.00
合计	60,408,120.00			60,408,120.00

36、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-16,564,305.93	6,045,635.65				6,045,635.65	-10,518,670.28
外币财务报表折算差额	-16,564,305.93	6,045,635.65				6,045,635.65	-10,518,670.28
其他综合收益合计	-16,564,305.93	6,045,635.65				6,045,635.65	-10,518,670.28

37、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	52,939,009.05			52,939,009.05
合计	52,939,009.05			52,939,009.05

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》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

38、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	114,485,578.87	619,325,972.95
调整后期初未分配利润	114,485,578.87	619,325,972.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	78,259,337.91	-494,369,654.08
应付普通股股利		10,470,740.00
期末未分配利润	192,744,916.78	114,485,578.87

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。

39、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	1,022,703,005.31	767,806,052.61	760,712,259.71	583,009,669.64
其他业务	1,216,938.50	1,874,009.03	915,844.19	597,004.05
合计	1,023,919,943.81	769,680,061.64	761,628,103.90	583,606,673.69

是否已执行新收入准则

是 否

40、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	897,831.93	1,021,093.62
教育费附加	638,779.65	735,560.52
房产税	1,042,420.52	1,152,528.06
土地使用税	405,915.31	214,161.74
印花税	1,563,869.15	594,500.94
地方水利建设基金	9,864.06	3,925.15
防洪保安费		45,456.60
残保金	16,754.93	270,377.05
车船税	24,030.43	34,820.12
其他税费	254,623.07	82,492.18
合计	4,854,089.05	4,154,915.98

注: 各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

41、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

物料	3,218,840.64	1,350,181.99
人工费用	6,980,134.16	7,417,627.80
职工福利费	132,090.71	167,279.30
职工教育经费	8,127.45	13,078.68
劳务费	153,813.56	312,391.43
业务费	2,620,226.58	1,914,916.82
差旅交通费	6,088,598.51	3,961,776.05
车辆费	567,290.47	352,198.00
办公费	266,194.13	380,704.55
运杂费	1,371,529.75	518,395.49
租赁费	530,514.50	671,233.44
折旧费	2,716,103.78	1,217,409.76
维修费	1,010,004.45	74,854.89
劳保用品	4,640.41	7,450.30
保险及公积金	2,260,471.65	1,801,559.34
宣传费	42,361.40	42,891.70
燃料及动力	173,400.42	163,219.49
代理费		324,575.00
会议费	25,309.30	69,262.11
加工材料	208,986.93	
服务费	5,297,564.35	2,703,634.53
仓储费	30,011.54	125,498.69
建安费用	1,289,915.78	
其他费用	671,918.96	591,786.36
合计	35,668,049.43	24,181,925.72

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料费用	124,840.41	111,449.90
人工费用	21,430,600.63	21,507,273.61
职工福利费	1,383,363.65	1,524,954.39
辞退福利	532,939.08	225,854.00
职工教育经费	614,001.33	113,874.23

差旅交通费	2,235,357.63	1,726,745.57
业务费	1,164,432.37	1,119,273.93
运杂费	293,618.52	187,142.09
办公费	1,174,380.94	998,507.39
服务费	13,314,290.02	6,186,546.42
折旧费	4,104,037.09	6,847,340.39
摊销费	1,858,707.27	1,459,428.87
会议费	538,655.68	58,610.84
维修费	363,639.66	119,298.80
通讯费	529,229.51	566,684.12
车辆费	1,386,034.92	1,241,238.28
燃料及动力	307,090.04	299,863.46
保险及公积金	5,560,260.98	4,613,185.58
租赁费	5,404,646.38	5,619,541.57
工会经费	546,578.85	528,484.96
中石油合同费用		1,856,120.51
劳保用品	42,876.34	26,554.69
其他费用	183,855.76	458.60
合计	63,093,437.06	56,938,432.20

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料	3,198,356.61	1,088,648.58
加工费	116,326.44	
人工费用	18,082,209.21	20,557,513.07
职工福利费	138,812.43	57,999.67
职工教育经费	1,871.16	23,628.62
差旅交通费	415,530.86	315,007.08
运杂费	18,570.93	10,737.66
办公费	1,139.54	43,518.49
劳务费	98,800.44	24,761.90
服务费	1,343,173.69	2,751,273.52
折旧费	1,318,494.53	621,547.41

摊销费	189,586.11	65,043.78
劳保用品	1,115.09	47,521.00
车辆费	13,675.86	9,989.10
燃料及动力		220.17
保险及公积金	6,514,891.00	6,213,938.53
租赁费	298,849.51	557,793.86
合计	31,751,403.41	32,389,142.44

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,247,251.94	29,939,380.14
减：利息收入	1,660,142.41	3,694,734.83
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-1,759,112.45	-8,921,173.10
减：汇兑损益资本化金额		
银行手续费等	7,545,170.34	4,163,837.90
合计	36,373,167.42	21,487,310.11

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
即征即退税款	1,889,968.96	1,167,231.92
代扣手续费	481,692.80	
研发补助资金	120,000.00	
科技局专利奖金	3,000.00	
进项税加计 10% 抵扣	12,749.83	
	2,507,411.59	1,167,231.92

46、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	2,376,008.88	29,727,441.44
处置长期股权投资产生的投资收益	-18,192.95	77,885.49

交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,699,205.80	
合计	4,057,021.73	29,805,326.93

47、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	36,347,612.19	24,874,123.40
合计	36,347,612.19	24,874,123.40

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-35,052,549.04	
合计	-35,052,549.04	

49、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-30,357,501.17
存货跌价损失		-1,140,518.18
合计		-31,498,019.35

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	-423,668.20	
合计	-423,668.20	

51、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

非流动资产毁损报废利得			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助	7,283,992.96	5,043,980.46	7,283,992.96
无法支付的应付款项	1,000.00		1,000.00
违约金收入			
其他	1,051,447.10	205,352.62	1,051,447.10
合计	8,336,440.06	5,249,333.08	8,336,440.06

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生额			上期发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
增值税即征即退		1,889,968.96			1,167,231.92		与收益相关
中关村管委会贴息/中小企业贷款贴息款			200,962.45			49,400.00	与收益相关
中关村企业信用促进会补贴款				1,500.00			与收益相关
收外贸企业资金奖励款							与收益相关
收发改局款							与收益相关
专利资助金				1,000.00			与收益相关
科技资助金				315,000.00			与收益相关
科技局专利奖金		3,000.00					与收益相关
技术改造项目国家专项补助款	144,680.46			144,680.46			与资产相关
中介费补贴款	42,000.00						与收益相关
沛县科学技术局购买专利补助	144,000.00						与收益相关
代扣手续费		481,692.80					与收益相关
煤改燃工程补助款	6,270,400.00			4,271,800.00			与收益相关
研发补助资金		120,000.00					与收益相关
企业扶持资金	273,266.00						与收益相关
进项税加计 10%抵扣		12,749.83					与收益相关
旧车淘汰补助				10,000.00			与收益相关

中关村科技园区创新补贴	259,646.50						与收益相关
科技创新奖励资金	150,000.00			300,000.00			与收益相关
合计	7,283,992.96	2,507,411.59	200,962.45	5,043,980.46	1,167,231.92	49,400.00	

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	18,360.49	162,023.95	18,360.49
对外捐赠支出	30,000.00		30,000.00
其他	4,720,588.54	593,001.97	4,720,588.54
合计	4,768,949.03	755,025.92	4,768,949.03

53、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	5,809,854.84	4,830,992.98
递延所得税费用	7,199,963.90	5,516,338.88
合计	13,009,818.74	10,347,331.86

注：本期递延所得税资产减少7,255,174.56元，递延所得税负债减少58,196.06元，与因递延所得税资产/负债变动影响所得税费用7,199,963.90元之间差异-2,985.40元，为汇率影响。

(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	93,503,055.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,025,458.27
子公司适用不同税率的影响	-474,609.91
非应税收入的影响	-727,757.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,797.49
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	527,880.23

损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-368,950.05
税法规定额外可扣除费用	
所得税费用	13,009,818.74

54、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	7,595,871.47	5,624,891.83
存款利息收入	615,140.56	2,792,719.42
单位及个人往来	70,900,595.29	80,042,463.96
收回保函保证金存款	93,716,362.82	23,726,748.32
合计	172,827,970.14	112,186,823.53

(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	47,145,030.61	38,138,557.07
单位及个人往来	139,122,820.04	69,959,401.74
保证金存款	120,269,726.79	46,816,638.63
合计	306,537,577.44	154,914,597.44

(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
取得子公司支付的现金净额		5,742,243.71
收到股权转让保证金		72,941,200.00
合计		78,683,443.71

(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
----	-------	-------

对外支付投资款的手续费	330.40	33,657.46
付现费用	114,023.64	
支付少数股东款		
合计	114,354.04	33,657.46

(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
保证金转回		90,826,881.60
募集资金存款利息收入		
合计		90,826,881.60

(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
付现费用	32,166.86	187.14
员工股权激励回购款	3,600,960.00	481,402.00
存入保证金	4,690,400.00	
评审担保费	12,645,900.00	
收购少数股东股权	10,000,000.00	
合计	30,969,426.86	481,589.14

55、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	80,493,236.36	57,365,341.96
加：资产减值准备	35,052,549.04	31,498,019.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,831,798.33	55,831,411.81
无形资产摊销	1,774,245.09	1,368,648.15
长期待摊费用摊销	274,927.24	235,095.65

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）	423,668.20	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	18,360.49	162,023.95
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-36,347,612.19	-24,874,123.40
财务费用（收益以“－”号填列）	45,039,672.84	29,973,224.74
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,057,021.73	-29,805,326.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	7,255,174.56	4,342,075.46
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-58,196.06	1,293,057.91
存货的减少（增加以“－”号填列）	-35,185,373.45	-57,943,409.17
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-51,764,330.81	-215,798,547.98
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-63,909,520.30	12,109,115.73
经营活动产生的现金流量净额	841,577.61	-134,243,392.77
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	366,526,286.11	244,389,996.63
减：现金的期初余额	396,951,045.03	374,293,240.84
现金及现金等价物净增加额	-30,424,758.92	-129,903,244.21

（2）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	565,000.00
其中：华油科思（营口）能源科技有限公司	565,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	223,902.50
其中：华油科思（营口）能源科技有限公司	223,902.50
处置子公司收到的现金净额	341,097.50

（3）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	366,526,286.11	396,951,045.03
其中：库存现金	3,661,296.95	1,536,240.57

可随时用于支付的银行存款	361,700,742.86	395,392,037.55
可随时用于支付的其他货币资金	1,164,246.30	22,766.91
三、期末现金及现金等价物余额	366,526,286.11	396,951,045.03

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

56、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	346,763,399.62	保函、信用证及银行承兑汇票保证金
固定资产	241,784,479.32	注 1
无形资产	82,600.00	注 2
投资性房地产	6,136,673.80	注 3
合计	594,767,152.74	--

其他说明：

注1：所有权或使用权受限制的固定资产，其中86,017,020.90元系母公司以房产作为抵押，向北京银行五棵松支行申请开具不超过1,000万美元的保函；其中3,987,787.37元系本公司控股子公司河南省啄木鸟地下管线检测有限公司以房产作为抵押取得短期借款；其中，82,188,768.22元系子公司大庆惠博普石油机械设备制造有限公司以房产作为抵押，为北京惠博普能源技术有限责任公司向北京银行五棵松支行申请最高额1亿元整的授信额度；其中34,095,671.59元系本公司之子公司北京惠博普能源技术有限责任公司与中关村科技租赁有限公司签订的融资租赁售后回租合同，租赁期限为3年；其中35,495,231.24元系本公司之子公司大庆惠博普石油机械设备制造有限公司与永盈永赢金融租赁有限公司签订的融资租赁售后回租合同，租赁期限24个月。

注2：所有权或使用权受限制的无形资产系本公司控股子公司河南省啄木鸟地下管线检测有限公司以无形资产作为抵押取得短期借款；

注3：所有权或使用权受限制的投资性房地产，其中4,775,210.08元系母公司以房产抵押，1,115,363.12元系子公司北京惠博普能源技术有限责任公司以房产抵押，向汇丰银行北京分行开具融资性备用信用证担保；其中246,100.60元系本公司控股子公司河南省啄木鸟地下管线检测有限公司以房产作为抵押取得短期借款。

57、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	--	--	266,617,506.87
其中：美元	37,244,114.50	6.87470	256,462,513.53
图格里克	57,107,089.51	0.00258	147,552.10
迪拉姆	519,756.62	1.88679	980,672.87
港币	2,258,206.88	0.87970	1,986,544.59
中非法郎	327,861,744.00	0.01190	3,901,554.75
坚戈	20,807,973.47	0.01805	374,774.14
苏姆	261,047.58	0.00080	208.84
巴基斯坦卢比	60,771,607.37	0.04213	2,560,033.35
列克	3,193,274.35	0.06378	203,652.70
应收账款	--	--	793,380,621.39
其中：美元	113,810,923.46	6.87470	782,287,106.93
图格里克	4,293,522,901.37	0.00258	11,093,514.46
长期借款	--	--	171,893,884.72
港币	195,400,573.75	0.87970	171,893,884.72
预付账款			76,221,799.01
其中：美元	9,531,791.46	6.87470	65,528,003.69
图格里克	68,499,218.56	0.00258	176,986.84
迪拉姆	606,751.28	1.88679	1,144,813.74
中非法郎	780,385,750.00	0.01190	9,286,590.42
巴基斯坦卢比	2,027,379.00	0.04213	85,404.32
其他应收账款			260,517,517.58
其中：美元	37,229,658.21	6.87470	255,948,930.71
图格里克	229,142,595.65	0.00258	592,053.83
迪拉姆	464,966.11	1.88679	877,294.55
中非法郎	166,647,578.80	0.01190	1,983,106.18
巴基斯坦卢比	26,450,000.00	0.04213	1,114,219.04
列克	30,000.00	0.06378	1,913.27
短期借款			107,932,790.00
其中：美元	15,700,000.00	6.87470	107,932,790.00
应付账款			175,960,791.33
其中：美元	25,120,863.41	6.87470	172,824,016.19
图格里克	5,040,100.00	0.00258	13,022.50
港币	81,000.00	0.87970	71,255.70

中非法郎	2,264,829.00	0.01190	26,951.47
巴基斯坦卢比	848,456.00	0.04213	35,741.62
欧元	382,474.56	7.81700	2,989,803.85
预收账款			21,769,719.58
其中：美元	3,166,668.44	6.87470	21,769,541.48
图格里克	68,930.00	0.00258	178.10
其他应付款			3,552,596.27
其中：图格里克	120,000.00	0.00258	310.05
迪拉姆	37,116.19	1.88679	70,030.55
巴基斯坦卢比	82,524,000.00	0.04213	3,476,363.39
列克	92,391.00	0.06378	5,892.28

(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
HONG KONG HUIHUA GLOBAL TECHNOLOGY LIMITED	中国香港	人民币（CNY）	按经常发生业务使用的货币	否
HONG KONG HUIHUA GLOBAL TECHNOLOGY LIMITED PAKISTAN BRANCH	巴基斯坦	卢比（PKR）	按经常发生业务使用的货币	否
DART ENERGY(FLG) PTE LTD	新加坡	美元（USD）	按经常发生业务使用的货币	否
HME INTERNATIONAL FZE	阿拉伯联合酋长国沙迦哈姆利亚自由贸易区	迪拉姆（AED）	按经常发生业务使用的货币	否
HME INTERNATIONAL FZE	伊拉克	美元（USD）	按经常发生业务使用的货币	否
HME INTERNATIONAL GENERAL TRADING LLC	迪拜	迪拉姆（AED）	按经常发生业务使用的货币	否
H H I LLC	蒙古国	图格里克（MNT）	按经常发生业务使用的货币	否
HYPEC,ING	美国	美元（USD）	按经常发生业务使用的货币	否

HBP Central Asia LLC	哈萨克斯坦	坚戈 (KZT)	按经常发生业务使用的货币	否
HBP Services Albania	阿尔巴尼亚	列克 (LEK)	按经常发生业务使用的货币	否
HME OVERSEAS DMCC	阿拉伯联合酋长国迪拜	迪拉姆 (AED)	按经常发生业务使用的货币	否

58、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	1,889,968.96	其他收益	1,889,968.96
代扣手续费	481,692.80	其他收益	481,692.80
研发补助资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
科技局专利奖金	3,000.00	其他收益	3,000.00
进项税加计 10% 抵扣	12,749.83	其他收益	12,749.83
技术改造项目国家专项补助款	144,680.46	营业外收入	144,680.46
中介费补贴款	42,000.00	营业外收入	42,000.00
沛县科学技术局购买专利补助	144,000.00	营业外收入	144,000.00
煤改燃工程补助款	6,270,400.00	营业外收入	6,270,400.00
企业扶持资金	273,266.00	营业外收入	273,266.00
中关村科技园区创新补贴	259,646.50	营业外收入	259,646.50
科技创新奖励资金	150,000.00	营业外收入	150,000.00
中关村管委会贴息	200,962.45	冲减成本费用	200,962.45
合计	9,992,367.00		9,992,367.00

(2) 政府补助退回情况

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无政府补助退回情况。

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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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
华油科思（营口）能源科技有限公司	565,000.00	100.00%	股权转让	2019年06月28日	取得全部股权转让价款	-18,192.95						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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) 增加子公司

①本公司之子公司惠博普环境工程技术有限公司于2019年3月18日注册成立全资子公司山东旅丰科技有限公司，新设立公司注册资本12,000万元，本公司持有其100%股权。本公司管理层认为，本公司对山东旅丰科技有限公司具有实际控制权，因此将其纳入合并财务报表范围。

②本公司之子公司惠博普环境工程技术有限公司于2019年5月9日注册成立全资子公司西咸新区惠博普环境工程技术有限公司，新设立公司注册资本5,000万元，本公司持有其100%股权。本公司管理层认为，本公司对西咸新区惠博普环境工程技术有限公司具有实际控制权，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责任公司	北京	北京	石油设备制造销售	100.00%		直接投资
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	大庆	大庆	石油设备制造销售	100.00%		直接投资
北京奥普图控制技术有限公司	北京	北京	自动化产品制造销售	100.00%		同一控制下企业合并
大庆科立尔石油技术服务有限公司	大庆	大庆	石油设施技术服务	100.00%		直接投资
HONG KONG HUIHUA GLOBAL TECHNOLOGY LIMITED	香港	香港	石油自动化产品贸易与技术服务	100.00%		直接投资
北京华油科思能源管理有限公司	北京	北京	燃气管道运营管理和燃气销售	100.00%		非同一控制下企业合并
惠博普环境工程技术有限公司	天津	天津	污水、气治理服务行业	100.00%		直接投资
凯特智能控制技术股份有限公司	潍坊	潍坊	工业自动控制系统销售及服务	84.54%		非同一控制下企业合并
河南省啄木鸟地	新乡	新乡	专业技术服务业	51.00%		非同一控制下企

下管道检测有限公司						业合并
-----------	--	--	--	--	--	-----

(2) 本公司子公司的各级子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		与本公司的关系
				直接	间接	
北京中加诚信管道技术有限公司	北京	北京	软件技术开发与服务		84.54	本公司之三级控股子公司
北京凯特伟业科技有限公司	北京	北京	软件技术开发与服务		84.54	本公司之三级控股子公司
北京凯特高技术有限公司	北京	北京	软件技术开发与服务		84.54	本公司之三级控股子公司
HYPEC,ING	加利福尼亚州	美国	开展海外业务		100	本公司之三级子公司
正镶白旗惠博普能源技术有限责任公司	内蒙古	内蒙古	石油技术咨询、服务		100	本公司之三级子公司
威县惠博普环保科技有限公司	威县	威县	污水、气治理服务行业		100	本公司之三级子公司
天津惠博普管道技术有限公司	天津	天津	油气管道和储罐行业专业化综合性技术服务行业		100	本公司之三级子公司
徐州亿通光电有限公司	江苏	沛县	太阳能发电、太阳能光伏技术开发、咨询、服务		100	本公司之三级子公司
北京永成惠能源管理中心(有限合伙)	北京	北京	技术开发、转让、咨询、服务			合伙企业
HHLLLC	蒙古	蒙古	贸易		100	本公司之三级子公司
Dart Energy(FLG) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	服务		100	本公司之三级子公司
HME INTERNATIONAL FZE	沙迦哈姆利亚自由区	阿拉伯联合酋长国	贸易		100	本公司之三级子公司
HME INTERNATIONAL FZE	库尔德斯坦地区	伊拉克库尔德斯坦地区	贸易		100	本公司之四级子公司
HME INTERNATIONAL GENERAL TRADING L.L.C.	迪拜	迪拜	贸易		100	本公司之三级子公司
Hui Hua(FLG) Limited	开曼	开曼	贸易		100	本公司之三级子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		与本公司的关系
				直接	间接	
HBP Central Asia LLC	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	服务		100	本公司之三级子公司
HME OVERSEAS DMCC	迪拜	迪拜	贸易+服务		100	本公司之三级子公司
山东旅丰科技有限公司	山东	山东	石油勘探设备、信息系统、环保工程		100	本公司之三级子公司
西咸新区惠博普环境工程技术有限公司	西安	西安	环保污泥污水处理、大气环境治理		100	本公司之三级子公司
营口科思燃气有限公司	辽宁	营口	管道燃气运营、机械设备化工产品经销		74	本公司之三级控股子公司
天津武清区信科天然气投资有限公司	天津	武清	天然气输配		75	本公司之三级控股子公司
四平科思燃气投资有限公司	吉林	四平	天然气输配		70	本公司之三级控股子公司
天津华油科思能源利用科技开发有限公司	天津	静海	燃气技术开发		75	本公司之三级控股子公司
华油大有能源利用(郑州)有限公司	郑州	高新区	技术服务		65	本公司之三级控股子公司
三门峡市帝鑫能源技术推广有限公司	河南	河南	天然气技术研发、咨询		65	本公司之四级控股子公司
呼伦贝尔华油天然气投资有限公司	鄂温克自治旗	鄂温克自治旗	技术咨询与服务		100	本公司之三级子公司
牙克石市华油科思天然气销售有限公司	牙克石市	牙克石市	天然气销售、天然气管道建设、运营		100	本公司之三级子公司
呼伦贝尔市成字轩泰汽车销售服务有限公司	呼伦贝尔	呼伦贝尔	车用燃气销售		100	本公司之三级子公司
鄂温克旗鑫达燃气能源有限公司	呼伦贝尔	鄂温克自治旗伊敏河镇	燃气销售		100	本公司之三级子公司
唐山海港合力燃气有限公司	唐山市	王滩镇	加气站筹建		100	本公司之三级子公司
山西晋海科思燃气有限公司	运城	盐湖区	加气站项目筹建、技术咨询		70	本公司之三级控股子公司
江苏惠科新能源技术有限公司	南通	南通	新能源光伏技术研发		100	本公司之三级子公司
河南安能检测技术有限公司	新乡	新乡	管道等检测及服务		51	本公司之三级控股子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		与本公司的关系
				直接	间接	
河南千百度管道技术有限公司	新乡	新乡	管道等检测及服务		51	本公司之三级控股子公司

（3）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
凯特智能控制技术股份有限公司	15.46%	752,562.31		21,298,288.11
河南省啄木鸟地下管道检测有限公司	49.00%	189,725.55		25,115,144.28

（4）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
凯特智能控制技术股份有限公司	150,888,061.50	8,498,907.58	159,386,969.08	21,623,139.14		21,623,139.14	154,308,396.01	7,660,011.13	161,968,407.14	29,072,379.99		29,072,379.99
河南省啄木鸟地下管道检测有限公司	85,860,293.06	11,000,785.37	96,861,078.43	46,080,221.80		46,080,221.80	97,966,579.15	11,529,655.22	109,496,234.37	59,069,516.10		59,069,516.10

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
凯特智能控制技术股份有限公司	59,260,486.41	4,867,802.79	4,867,802.79	-8,353,191.38	46,245,804.96	-5,626,145.20	-5,626,145.20	-8,296,177.01

河南省啄木鸟地下管道检测有限公司	12,086,083.48	354,138.36	354,138.36	-14,693,065.74	6,140,732.79	-2,161,485.68	-2,161,485.68	-4,446,898.86
------------------	---------------	------------	------------	----------------	--------------	---------------	---------------	---------------

(5) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(6) 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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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
北京科思极阳能源管理有限公司 ^{注2}	北京	北京	合同能源管理、技术开发		30.00%	权益法核算
Fortune Liulin Gas Company Limited ^{注1}	山西	香港	The company is engaged in expioration and production of coal bed methane		30.00%	权益法核算
惠博普（武汉）生物环保科技有限公司	武汉	武汉	环保、能源、化工、生物行业技		32.00%	权益法核算

限公司 ^{注3}			术服务			
AnHui International Oil & Gas Development and Management Limited	香港	香港	技术服务		49.00%	权益法核算
中化安元应急管理技术（舟山）有限公司	浙江	浙江	危化品专业应急救援数字化、网络化产品开发与运营服务		18.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：1、根据Fortune Green Enerey Limited与本公司以及本公司母公司香港惠华环球科技有限公司于2014年4月8日在北京签署的富地柳林燃气有限公司股东协议， Fortune Green Enerey Limited将对合资公司富地柳林燃气有限公司的股东贷款转为其对合资公司富地柳林燃气有限公司投入的股本，本公司持有的合资公司富地柳林燃气有限公司的股本金保持不变。上述操作后，本公司持有的合资公司富地柳林燃气有限公司的股权比例变更为30%，并对该公司具有重大影响，采用权益法核算。

2、根据本公司2016年6月12日股东会议决议：同意设立北京科思极阳能源管理有限公司，注册资本为人民币10,000万元，其中本公司出资3,000万元，占注册资本30%，首期出资额为零万元人民币，其余部分于2026年6月1日前缴清；北京科思极阳能源管理有限公司于2016年6月17日取得社会信用代码为91110108MA0069XP32的《企业法人营业执照》。根据股东会决议，由北京极阳能源科技有限公司委派王大一担任执行董事。根据章程，股东会决议由股东按照出资比例行使表决权。本公司认为本公司对北京科思极阳能源管理有限公司具有重大影响，采用权益法核算。

3、根据本公司2017年4月26日股东会议决议，同意惠博普环境工程技术有限公司增资入股惠博普（武汉）生物环保科技有限公司，投资金额2000万元，本公司以现金方式增资，公司于2017年5月22日向惠博普（武汉）生物环保科技有限公司支付了增资款10,200,000.00元人民币，达到了本次收购的交割条件并将该日期作为本次交易的交割日。本次交割完成后，投资后占其32%股权，并对该公司具有重大影响，采用权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	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	北京科思 极阳能源	Fortune Liulin Gas	惠博普(武 汉)生物环	AnHui Internation	山西忻州 国祥煤层	北京科思 极阳能源	Fortune Liulin Gas	惠博普(武 汉)生物环	AnHui Internation

	气输配有 限公司	管理有限 公司	Company Limited	保科技有 限公司	al Oil & Gas Developm ent and Manageme nt Limited	气输配有 限公司	管理有限 公司	Company Limited	保科技有 限公司	al Oil & Gas Developm ent and Manageme nt Limited
流动资产	101,257,019.81	3,321,418.80	186,288,091.93	8,424,207.52	5,843,324.99	100,529,521.62	3,182,418.76	102,732,184.27	12,315,731.73	
非流动资产	14,424.98	467,447.90	816,167,634.15	5,651,631.77		14,424.98	467,447.90	751,229,942.92	5,949,986.63	
资产合计	101,271,444.79	3,788,866.70	1,002,455,726.08	14,075,839.29	5,843,324.99	100,543,946.60	3,649,866.66	853,962,127.19	18,265,718.36	
流动负债	348,634.71	317,750.90	592,950,447.12	1,078,954.21	3,831,245.49	299,286.40	178,750.90	473,151,516.36	3,737,633.93	
负债合计	348,634.71	317,750.90	592,950,447.12	1,078,954.21	3,831,245.49	299,286.40	178,750.90	473,151,516.36	3,737,633.93	
归属于母 公司股东 权益	100,922,810.08	3,471,115.80	409,505,278.96	12,996,885.08	2,012,079.50	100,244,660.20	3,471,115.76	380,810,610.83	14,528,084.43	
按持股比 例计算的 净资产份 额	30,276,843.02	3,491,334.68	122,851,583.76	4,159,003.23	985,918.96	30,073,398.06	3,491,334.68	114,243,183.23	4,648,987.02	
调整事项	889,874.07		-27,035,477.91	15,136,698.21		865,062.33		-27,491,730.04	15,136,698.21	
--商誉				274,673.26					274,673.26	
--其他	889,874.07		-27,035,477.91	14,862,024.95		865,062.33		-27,491,730.04	14,862,024.95	
对联营企 业权益投 资的账面 价值	31,166,717.09	3,491,334.68	95,816,105.85	19,295,701.44	985,918.96	30,938,460.39	3,491,334.68	86,751,453.19	19,785,685.23	
营业收入			13,994,595.69	542,477.87	5,688,004.00			10,679,516.03	579,059.84	
净利润	760,855.67		5,631,399.25	-1,531,199.35	1,983,406.99	1,229,334.39		4,883,993.21	-1,597,378.04	
其他综合 收益			21,999,927.12		30,245.00			26,943,409.02		
综合收益 总额	760,855.67		27,631,326.37	-1,531,199.35	2,013,651.99	1,229,334.39		31,827,402.23	-1,597,378.04	

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、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，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。

（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

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及三级子公司设立地区的当地货币有关，本公司及下属子公司北京惠博普能源技术公司、凯特智能控制技术股份有限公司、奥普图控制技术公司的出口业务以美元进行销售，本公司海外公司以设立地区的当地货币进行采购、销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产或负债为外币余额外，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	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			266,617,506.87
其中：美元	37,244,114.50	6.87470	256,462,513.53
图格里克	57,107,089.51	0.00258	147,552.10
迪拉姆	519,756.62	1.88679	980,672.87
港币	2,258,206.88	0.87970	1,986,544.59
中非法郎	327,861,744.00	0.01190	3,901,554.75
坚戈	20,807,973.47	0.01805	374,774.14
苏姆	261,047.58	0.00080	208.84
巴基斯坦卢比	60,771,607.37	0.04213	2,560,033.35
列克	3,193,274.35	0.06378	203,652.70
应收账款			

			793,380,621.39
其中：美元	113,810,923.46	6.87470	782,287,106.93
图格里克	4,293,522,901.37	0.00258	11,093,514.46
预付账款			76,221,799.01
其中：美元	9,531,791.46	6.87470	65,528,003.69
图格里克	68,499,218.56	0.00258	176,986.84
迪拉姆	606,751.28	1.88679	1,144,813.74
中非法郎	780,385,750.00	0.01190	9,286,590.42
巴基斯坦卢比	2,027,379.00	0.04213	85,404.32
其他应收账款			260,517,517.58
其中：美元	37,229,658.21	6.87470	255,948,930.71
图格里克	229,142,595.65	0.00258	592,053.83
迪拉姆	464,966.11	1.88679	877,294.55
中非法郎	166,647,578.80	0.01190	1,983,106.18
巴基斯坦卢比	26,450,000.00	0.04213	1,114,219.04
列克	30,000.00	0.06378	1,913.27
短期借款			107,932,790.00
其中：美元	15,700,000.00	6.87470	107,932,790.00
应付账款			175,960,791.33
其中：美元	25,120,863.41	6.87470	172,824,016.19
图格里克	5,040,100.00	0.00258	13,022.50
港币		0.87970	

	81,000.00		71,255.70
中非法郎	2,264,829.00	0.01190	26,951.47
巴基斯坦卢比	848,456.00	0.04213	35,741.62
欧元	382,474.56	7.81700	2,989,803.85
预收账款			21,769,719.58
其中：美元	3,166,668.44	6.87470	21,769,541.48
图格里克	68,930.00	0.00258	178.10
其他应付款			3,552,596.27
其中：图格里克	120,000.00	0.00258	310.05
迪拉姆	37,116.19	1.88679	70,030.55
巴基斯坦卢比	82,524,000.00	0.04213	3,476,363.39
列克	92,391.00	0.06378	5,892.28
长期借款			171,893,884.72
其中：港币	195,400,573.75	0.87970	171,893,884.72

2、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

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

截止2019年6月30日，本公司无已转移但未整体终止确认的金融资产。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

截止2019年6月30日，本公司无已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

（三）金融资产与金融负债的抵销

截止2019年6月30日，本公司无金融资产与金融负债的抵销情况。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	307,254,211.98			307,254,211.98
（2）权益工具投资	300,006,730.10			300,006,730.10
（3）衍生金融资产	7,247,481.88			7,247,481.88
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

（1）权益工具投资系公司购买的安东油田服务的股票，公司在国泰君安证券（香港）有限公司开立证券买卖账户，客户编号为191776号。截止2019年6月30日，根据香港证券交易市场，安东油田服务（股票代码：03337）交易价格为每股1.0300港元。

（2）双限期权的下限是0.97港元，此价格是基准日2018年8月14日股价的92%，上限是1.36港元，此价格是基准日2018年8月14日股价的129%，香港惠华基准日分别确认上线期权和下限期权的公允价值，列报为以公允价值计量的交易性金融资产，该两笔期权的公允价值合计为23,898,433.74元，截止2019年6月30日，该两笔期权的公允价值合计为7,247,481.88元，期间公允价值变动计入当期损益。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

截止2019年6月30日，本公司无持续和非持续第二层次公允价值计量项目。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

截止2019年6月30日，本公司无持续和非持续第三层次公允价值计量项目。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

截止2019年6月30日，本公司无持续的第三层次公允价值计量项目。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

截止2019年6月30日，本公司无持续的公允价值计量项目，本年内发生各层级之间转换的情况。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

截止2019年6月30日，本公司未发生的估值技术变更情况。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

截止2019年6月30日，本公司无以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司由黄松、白明垠、肖荣三名自然人共同控制。

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、在合营企业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、张中炜、黄瑜、李悦、唐炜、罗炜	公司董事
王全、王毅刚、杨辉	公司监事
郭金辉、王顺安、金岗	公司高级管理人员
侯淑娟	与公司共同实际控制人黄松为夫妻关系
乔德聪	与公司共同实际控制人白明垠为夫妻关系
Petro-Bright Holdings Limited	董事共同任职
瀚森能源控股有限公司	董事共同任职
百勤油田服务有限公司	董事共同任职
北京京通易购电子商务有限公司	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
科迈化工股份有限公司	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
北京大学光华管理学院	董事共同任职
新晨科技股份有限公司	董事共同任职
西南证券股份有限公司	董事共同任职
东旭蓝天新能源股份有限公司	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

本公司本期未发生购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无关联受托管理/委托管理/出包情况。

(3) 关联租赁情况

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无关联租赁情况。

(4) 关联担保情况

本公司本期未发生关联担保情况。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
白明垠	62,000,000.00	2017年08月28日	2019年08月27日	经营活动流动资金借款，年利率0%，2018年共偿还46,733,854元；2019年1月提前将剩余资金全部偿还
白明垠	16,144,104.00	2018年05月29日	2019年05月28日	经营活动流动资金借款，年利率0%；2019年3月提前全部偿还
白明垠	20,000,000.00	2018年06月13日	2019年06月12日	经营活动流动资金借款，年利率0%；2019年5月提前全部偿还
白明垠	1,107,640.00	2018年07月23日	2019年07月22日	经营活动流动资金借款，年利率0%；2019年5月提前全部偿还
白明垠	15,046,631.00	2019年05月15日	2020年05月14日	经营活动流动资金借款，年利率7.75%；
黄松	30,000,000.00	2018年05月18日	2019年05月17日	经营活动流动资金借款，年利率0%；2019年3月提前全部偿还
黄松	7,000,000.00	2018年06月14日	2019年06月13日	经营活动流动资金借款，年利率0%；2019年3月提前全部偿还
黄松	10,000,000.00	2019年05月20日	2020年05月19日	经营活动流动资金借款，年利率7.75%；

注：截止2019年6月30日尚未偿还的关联方拆借金额为25,046,631.00元，其中黄松拆借金额为10,000,000.00元，白明垠拆借金额为15,046,631.00元。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

本公司本期未发生关联方资产转让、债务重组情况

(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	3,024,993.46	4,853,133.76

注：关键管理人员指有权利并负责进行计划、指挥和控制企业活动的人员。包括董事、总经理、总会计师、财务总监、主管各项事务的副总经理，以及行使类似政策职能的人员。

支付给关键管理人员的报酬包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等。

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	10,961,344.55		10,946,052.91	
其他应收款	Fortune Liulin Gas Company Limited	80,433,990.00		80,299,440.00	
其他应收款	王顺安	46,995.93		58,983.43	

(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
应付账款	惠博普（武汉）生物环保科技有限公司	1,043,400.00	1,043,400.00
其他应付款	黄松	10,090,450.62	37,000,000.00
其他应付款	白明垠	15,498,930.82	52,517,890.00
其他应付款	郭金辉		14,507.00
其他应付款	金岗		267,159.14
其他应付款	惠博普（武汉）生物环保科技有限公司	6,727,000.00	6,727,000.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票激励计划的有效期为自首次授予日(2015年12月21日)起36个月,分三批行权。其中,首

	期限制性股票（占比 40%）、第二期限制性股票（占比 30%）和第三期限制性股票（占比 30%）的合同剩余期限分别为 12 个月、24 个月、36 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

注：

根据2015年12月21日第二届董事会2015年第十六次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司授予274名激励对象2000万股限制性股票，限制性股票来源为向激励对象定向发行人民币普通股股票，授予价格为每股人民币5.09元。

公司本次限制性股票激励计划有效期为自限制性股票授予日起计算的36个月与实施授予的限制性股票全部解锁完毕或回购注销完毕之较早者。股权激励对象获授限制性股票之日起12个月内为锁定期。在锁定期内，股权激励对象根据获授的限制性股票予以锁定，不得转让，限制性股票锁定期后36个月为解锁期。在解锁期内，若达到规定的限制性股票的解锁条件，激励对象可在授予日起12个月后、24个月后、36个月后分三期分别申请解锁所获授限制性股票总量的40%、30%和30%。

限制性股票解锁安排及公司业绩考核条件如下：

锁定期	解锁安排	公司业绩考核条件	解 锁 比例
第一次解锁期	自授予日起满12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日止	以2012-2014年净利润均值为基数，2015年净利润增长率不低于40%	40%
第二次解锁期	自授予日起满24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日止	以2012-2014年净利润均值为基数，2016年净利润增长率不低于100%	30%
第三次解锁期	自授予日起满36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日止	以2012-2014年净利润均值为基数，2017年净利润增长率不低于160%	30%

2016年5月5日，公司2015年年度股东大会审议通过了《关于2015年度利润分配预案的议案》，即向全体股东按每10股派现金股利2.00元（含税），以资本公积向全体股东按每10股转增10股，公司已于2016年6月28日实施该权益分派方案。2015年限制性股票激励计划所涉及的标的股票数量由2,000万股调整为4,000万股。

2016年12月21日，公司第三届董事会2016年第三次会议审议通过了《关于调整公司2015年限制性股票激励计划股票数量和回购价格以及回购注销不符合解锁条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司将因离职而不再符合激励条件的原激励对象孙平等6人已获授但尚未解锁的合计44万股限制性股票进行回购注销，回购价格为2.445元/股。

2016年12月21日，公司第三届董事会2016年第三次会议审议并通过了《关于公司2015年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，董事会认为公司《激励计划》设定的限制性股票的第一个解锁期解锁条件已经成就，本次可申请解锁的限制性股票数量为1,582.4万股，占目前公司总股本比例为1.4772%。本次解锁的限制性股票上市流通日为2017年1月3日。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

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

经核实，本公司2016年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为12,964.65万元，相比2012年-2014年公司净利润平均值10,749.48万元增长了20.61%，因未能完成限制性股票激励计划第二个解锁期的公司业绩考核目标，从而未能满足公司限制性股票激励计划第二个解锁期的解锁条件，故第二个解锁期所涉及标的股票可根据公司《2015年限制性股票激励计划（草案）》第八章第二条之第三点规定：“若第一、第二个解锁期内未达到公司业绩考核目标时，这部分限制性股票可以递延到下一年，在下一年达到业绩考核目标时一起解锁；若下一年仍未达到公司业绩考核目标时，该部分限制性股票不得解锁，由公司回购注销。第三个解锁期内未达到公司业绩考核目标时，该部分限制性股票不得解锁，由公司回购注销”执行。

2017年末，公司预计第三个解锁期内仍不能达到公司业绩考核目标，因此冲回前期确认的股份支付相关费用3,265,600.00元，并于2018年1月30日终止实施2015年限制性股票激励计划。

十四、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

无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止2019年6月30日，本公司无需要披露的未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2019年6月30日，本公司无为其他单位提供债务担保的情况。

(3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

参见“附注九、在其他主体中权益”部分。

(4) 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，2019年半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：

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	北京银行五棵松支行	350,000,000.00
3	中国民生银行股份有限公司总行营业部	100,000,000.00
4	交通银行	150,000,000.00
5	建设银行	60,000,000.00
6	浦发银行	150,000,000.00
7	江苏银行	90,000,000.00
8	厦门国际银行	100,000,000.00
9	兴业银行	100,000,000.00
10	汇丰银行北京分行	\$46,500,000.00
11	中国银行新乡东风路支行	8,000,000.00

(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。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

本公司无重要的资产负债表日后非调整事项。

2、利润分配情况

本公司无利润分配情况

3、销售退回

本公司无重要的资产负债表日后销售退回事项。

4、资产负债表日后划分为持有待售情况

本公司无资产负债表日后划分为持有待售情况。

5、其他重要的资产负债表日后非调整事项

惠博普于2019年8月21日披露《关于股东协议转让部分公司股份完成过户登记暨公司控股股东、实际控制人变更完成的公告》内容如下：

2019年5月9日，长沙水业集团有限公司（以下简称“长沙水业”）与华油惠博普科技股份有限公司（以下简称“公司”）共同控股股东、实际控制人黄松、白明垠、肖荣、股东潘峰、王毅刚、王全、孙河生、张海汀、李雪（以下简称“转让方”）签署了《长沙水业集团有限公司与黄松、白明垠、肖荣、潘峰、王毅刚、王全、孙河生、张海汀、李雪关于华油惠博普科技股份有限公司之控制权变更框架协议》（以下简称“《控制权变更框架协议》”）、《长沙水业集团有限公司与黄松、肖荣、潘峰、王毅刚、王全、孙河生、张海汀、李雪关于华油惠博普科技股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”），协议约定长沙水业拟受让转让方合计持有的公司10.02%股份；同时黄松将其剩余持有的公司10.80%股份所对应的表决权全部委托给长沙水业行使，委托期限自本次股份转让完成之日起12个月或本次非公开发行完成之日或本次非公开发行未完成而长沙水业放弃进一步从转让方购买股权成为控股股东三者孰早止（因非公开发行或长沙水业进一步从转让方购买股权办理的原因，可延长12个月）；黄松、白明垠、肖荣于前述股权转让过户及表决权委托完成当日自动解除一致行动关系。

2019年8月8日，长沙水业与公司共同控股股东、实际控制人黄松、白明垠、肖荣签署了《长沙水业集团有限公司与黄松、白明垠、肖荣关于华油惠博普科技股份有限公司控制权变更之补充协议》（以下简称“补充协议”）。补充协议约定自《控制权变更框架协议》约定标的股份完成交割之日起12个月内，若《控制权变更框架协议》约定的定向增发出现下列情形之一：（1）尚未向监管机构提交定向增发申报材料，或尚未被受理，或正在审核中，或公司撤回申请，或被中

止或终止审核，或已获得批文但尚未发行完毕；（2）监管机构书面决定不予核准定向增发，且甲方明确表示将进行《框架协议》第五条约定的第二次股份转让；（3）监管机构书面决定不予核准定向增发，但经长沙水业确认同意启动第二次定向增发，则《控制权变更框架协议》第三条约定的表决权委托期限延长 24 个月。

前述股权转让、表决权委托及一致行动关系解除（以下简称“本次交易”）完成后，长沙水业将合计控制公司20.82%的股份表决权，且长沙水业根据《控制权变更框架协议》之约定有权提名半数以上董事，届时公司的控股股东及实际控制人将发生变更，公司的控股股东将变更为长沙水业，实际控制人变更为长沙市国资委。2019年5月9日，公司召开第三届董事会2019年第八次会议，审议并通过《关于公司与长沙水业集团有限公司签署附条件生效的非公开发行股份认购协议的议案》，同意长沙水业以人民币现金方式认购本次惠博普非公开发行的全部股票，认购数量不超过21,400.00万股（含21,400.00万股）。按照认购数量上限21,400.00万股计算，本次非公开发行完成后，公司总股本将变为1,284,810,000股，长沙水业将直接持有公司321,275,951股，占公司总股本的25.01%。黄松向长沙水业委托表决权事宜于非公开发行完成之日终止。

公司于2019年5月10日就上述事项披露了《华油惠博普科技股份有限公司关于股东权益变动暨公司控股股东、实际控制人变更的提示性公告》（公告编号：HBP2019-040）。

本次交易及公司向长沙水业非公开发行股票的事项已于2019年8月8日取得湖南省国资委出具的《湖南省国资委关于长沙水业集团有限公司收购华油惠博普科技股份有限公司股权有关问题的批复》，同意长沙水业通过协议收购、大宗交易及认购非公开发行股份等方式控股公司。

公司于 2019 年 8 月 8 日就上述事项披露了《华油惠博普科技股份有限公司关于控股股东、实际控制人变更的进展公告》（公告编号：HBP2019-054）。

2019 年 8 月 20 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，上述协议转让股份的过户登记手续已完成，过户日期为 2019 年 8 月 19 日。

根据《控制权变更框架协议》及《长沙水业集团有限公司与黄松关于华油惠博普科技股份有限公司之表决权委托协议》的约定，自本次股份转让过户登记日起，黄松将其剩余持有的公司 10.80%股份所对应的表决权全部委托给长沙水业行使，加之本次协议转让的股票，长沙水业合计控制公司 20.82%股份的表决权。同时，根据《控制权变更框架协议》约定，黄松、白明垠、肖荣于前述股权转让过户及表决权委托完成当日自动解除一致行动关系。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

①应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	405,000.00	150,000.00
商业承兑汇票	600,000.00	13,200,000.00
合计	1,005,000.00	13,350,000.00

②本公司无年末已质押的应收票据情况

③本公司无年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

④本公司无年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

2、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	662,719,505.53	100.00%	110,432,693.44	16.66%	552,286,812.09	572,910,200.29	100.00%	83,872,910.68	14.64%	489,037,289.61

其中：										
账龄组合	639,678,727.67	96.52%	110,432,693.44	17.26%	529,246,034.23	564,744,404.24	98.57%	83,872,910.68	14.85%	480,871,493.56
无风险组合-内部往来	23,040,777.86	3.48%			23,040,777.86	8,165,796.05	1.43%			8,165,796.05
合计	662,719,505.53	100.00%	110,432,693.44	16.66%	552,286,812.09	572,910,200.29	100.00%	83,872,910.68	14.64%	489,037,289.61

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	388,555,858.98	7,771,117.18	2.00%
1 至 2 年	73,125,939.73	7,312,593.97	10.00%
2 至 3 年	44,250,177.00	8,850,035.40	20.00%
3 至 4 年	83,223,329.88	41,611,664.95	50.00%
4 至 5 年	28,180,700.69	22,544,560.55	80.00%
5 年以上	22,342,721.39	22,234,721.39	100.00%
合计	639,678,727.67	110,324,693.44	--

确定该组合依据的说明：

组合中，无风险组合-内部往来组合客户应收款

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
HONG KONG HUIHUA GLOBAL TECHNOLOGY LIMITED	全资子公司	612,211.28	0.09
天津华油科思能源利用技术开发有限公司	全资子公司控股子公司	450,000.00	0.07
惠博普环境工程技术有限公司	二级子公司	9,120,309.42	1.38
富地柳林燃气有限公司	三级子公司联营公司	1,820,000.00	0.27
北京惠博普能源技术有限责任公司	二级子公司	5,283,790.20	0.80
HME OVERSEAS DMCC	全资子公司控股子公司	2,901,123.40	0.44
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	二级子公司	2,853,343.56	0.43
合计		23,040,777.86	3.48

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额26,559,782.76元；本年无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为491,361,584.51元，占应收账款年末余额合计数的比例为74.14%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为71,952,992.63元。

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	独立第三方	128,754,046.91	19.43	2,575,080.94
第二名	独立第三方	121,264,842.02	18.30	57,780,844.35
第三名	独立第三方	103,337,536.20	15.59	8,339,310.77
第四名	独立第三方	84,526,868.08	12.75	1,690,537.36
第五名	独立第三方	53,478,291.30	8.07	1,567,219.21
合计		491,361,584.51	74.14	71,952,992.63

3、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	749,780.17	292,869.41
应收股利		27,679,924.76
其他应收款	41,936,441.17	20,959,263.31
合计	42,686,221.34	48,932,057.48

(1) 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	749,780.17	292,869.41
合计	749,780.17	292,869.41

2) 重要逾期利息

本年度无重要逾期利息。

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	0.00	27,679,924.76
合计		27,679,924.76

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 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
保证金	14,184,803.35	5,943,880.00
应收出口退税（增值税）	7,971,187.64	4,676,896.40
经济业务往来	13,745,856.00	7,349,798.08
押金	251,407.65	146,600.00
备用金借款	4,488,064.53	1,546,966.83
股权激励个人所得税	1,295,122.00	1,295,122.00
合计	41,936,441.17	20,959,263.31

2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	39,629,556.10
1 至 2 年	252,524.50
2 至 3 年	1,527,998.87
3 年以上	526,361.70
3 至 4 年	249,179.70
4 至 5 年	33,000.00
5 年以上	244,182.00
合计	41,936,441.17

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

5) 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）	往来款	7,971,187.64	1 年以内	19.01%	
惠博普环境工程技术有限公司	往来款	7,000,000.00	1 年以内	16.69%	
成都展望能源机械有限公司	履约保证金	5,997,296.35	1 年以内	14.30%	
北京华油科思能源管理有限公司	往来款	5,200,000.00	1 年以内	12.40%	
北京协鑫石油天然气投资咨询有限公司	履约保证金	5,000,000.00	1 年以内	11.92%	
合计	--	31,168,483.99	--	74.32%	

4、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	1,923,795,960.04		1,923,795,960.04	1,923,795,960.04		1,923,795,960.04
合计	1,923,795,960.04		1,923,795,960.04	1,923,795,960.04		1,923,795,960.04

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京华油科思能源管理有限	362,000,000.00					362,000,000.00	

公司							
北京惠博普能源技术有限责任公司	102,189,031.54					102,189,031.54	
HONG KONG HUIHUA GLOBAL TECHNOLOGY LIMITED	878,863,472.24					878,863,472.24	
大庆科立尔石油技术服务有限公司	16,000,000.00					16,000,000.00	
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	
北京奥普图控制技术有限公司	12,987,271.55					12,987,271.55	
凯特智能控制技术股份有限公司	164,456,184.71					164,456,184.71	
惠博普环境工程技术有限公司	76,000,000.00					76,000,000.00	
河南省啄木鸟地下管道检测有限公司	40,800,000.00					40,800,000.00	
合计	1,923,795,960.04					1,923,795,960.04	

(2) 对联营、合营企业投资

无。

5、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	691,270,287.88	539,498,006.15	385,595,613.43	306,453,286.35

其他业务	518,439.06	1,521,951.82	284,822.23	61,965.80
合计	691,788,726.94	541,019,957.97	385,880,435.66	306,515,252.15

是否已执行新收入准则

是 否

6、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		22,235,343.81
合计		22,235,343.81

十八、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
非流动资产处置损益	-442,028.69	
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）	7,283,992.96	政府补贴、对企业扶持资金等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	38,028,625.04	公司持有的安东集团股票公允价值变动损益等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,698,141.44	
减：所得税影响额	1,095,374.63	
少数股东权益影响额	32,483.64	
合计	40,044,589.60	--

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

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	4.55%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.22%	0.04	0.04

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

截至2019年6月30日，本公司执行国内会计准则，不存在境内外会计准则下会计数据差异。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2019年半年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券与投资管理部。

董事长：黄 松
华油惠博普科技股份有限公司
2019年8月23日