



华油惠博普科技股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
黄瑜	董事	出差	张中炜

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九、公司未来发展的展望（四）可能面对的风险”。

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 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况 .....	48
第七节 优先股相关情况 .....	55
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	56
第九节 公司治理.....	66
第十节 公司债券相关情况 .....	74
第十一节 财务报告 .....	81
第十二节 备查文件目录 .....	233

## 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
惠博普有限	指	北京华油惠博普科技有限公司（公司前身）
惠博普能源	指	北京惠博普能源技术有限责任公司
惠博普机械	指	大庆惠博普石油机械设备制造有限公司
惠博普环境工程	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
啄木鸟公司	指	河南省啄木鸟地下管线检测有限公司
香港惠华	指	香港惠华环球科技有限公司
泛华能源	指	Pan-China Resources Ltd.（泛华能源有限公司）
安东集团	指	安东油田服务集团
《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、公司信息

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	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		
注册地址	北京市海淀区马甸东路 17 号 11 层 1212		
注册地址的邮政编码	100088		
办公地址	北京市海淀区马甸东路 17 号 11 层 1212		
办公地址的邮政编码	100088		
公司网址	www.china-hbp.com		
电子信箱	hbp@china-hbp.com		

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券与投资管理部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91110000700148065Y
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	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《补充协议书（一）》，公司共同控股股东由黄松、白明垠、肖荣及潘峰四人变更为黄松、白明垠和肖荣三人。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
签字会计师姓名	王明、张晶

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2018年	2017年	本年比上年增减	2016年
营业收入（元）	1,661,781,299.81	1,485,246,073.80	11.89%	1,050,036,731.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	-494,369,654.08	88,900,249.42	-656.09%	131,026,749.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-355,749,055.52	120,064,112.61	-396.30%	129,646,514.17
经营活动产生的现金流量净额（元）	33,997,367.33	-152,520,513.36	122.29%	13,425,438.28
基本每股收益（元/股）	-0.47	0.08	-687.50%	0.13
稀释每股收益（元/股）	-0.47	0.08	-687.50%	0.12
加权平均净资产收益率	-26.11%	4.05%	-30.16%	6.25%
	2018年末	2017年末	本年末比上年末增减	2016年末
总资产（元）	3,893,019,720.66	4,703,223,115.11	-17.23%	4,576,912,416.55
归属于上市公司股东的净资产	1,679,116,868.59	2,140,839,224.69	-21.57%	2,152,227,401.89

(元)				
-----	--	--	--	--

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	340,881,608.82	420,746,495.08	397,584,121.16	502,569,074.75
归属于上市公司股东的净利润	35,830,216.86	22,629,716.50	-29,441,683.03	-523,387,904.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,038,548.82	4,064,000.63	18,229,797.82	-404,081,402.79
经营活动产生的现金流量净额	-80,950,231.00	-53,293,161.77	-91,752,656.72	259,993,416.82

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	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）	-130,927,707.46	-495,250.80	-102,832.52	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	579,763.87			
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）	7,491,083.02	1,125,024.32	1,341,640.01	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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及	-31,182,836.13	-29,787,952.40	7,548,115.70	公司持有的安东集团股票公允价值变动损益

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-65,416.59			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,011,775.33	-2,974,242.12	-8,475,190.13	
减：所得税影响额	-1,955,298.41	-1,043,449.25	-1,070,813.40	
少数股东权益影响额（税后）	1,482,559.01	74,891.44	2,311.00	
合计	-138,620,598.56	-31,163,863.19	1,380,235.46	--

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

#### （一）行业发展情况

##### 1、国际油气市场整体回暖

2018年国际油气市场呈现整体回暖态势。在中美消费大幅增长的带动下，2018年全球天然气消费创新高，增速达到5.3%；国际油价波动性加大，2018年布伦特和WTI原油期货均价分别为71.69美元/桶和64.90美元/桶，同比分别上涨31.0%和27.6%，带动油气行业整体回暖。

##### 2、我国油气行业改革深入推进

2018年，我国油气行业进入深化油气体制改革意见的实施阶段，围绕市场体系和安全保供体系建设的措施逐步推出，油气行业全产业链扩大开放，民营油气企业进一步分化发展并迅速崛起；天然气保障能力建设首次提升到国家战略层面，对冬季天然气保供起到关键作用。2019年，油气行业及国企各项改革有望进一步落实，油气管网运营机制改革加快推进；国企、民企、外企三方在油气全产业链上竞争的新局将逐步形成。

##### 3、中非合作论坛顺利举行

2018年中非合作论坛峰会在北京顺利举行，峰会达成一系列具有深远意义和重要影响的成果，其中最主要的就是中非双方一致同意构建更加紧密的命运共同体，非洲国家积极支持并踊跃参与共建“一带一路”。中非合作论坛峰会将推进中非各领域交流合作，有利于深化中非全面战略合作伙伴关系。

##### 4、环保类PPP项目迎政策红利

2018年，国务院《关于全面加强生态环境保护、坚决打好污染防治攻坚战》的意见明确提出，推进社会化生态环境治理和保护。采用直接投资、投资补助、运营补贴等方式，规范支持政府和社会资本合作项目，这无疑是从国家层面对环保类PPP项目最大的政策支持。在中央高度重视生态环保的大背景下，环保作为地方政府的刚性需求，仍然是PPP项目重点推进的领域，运作规范、资本金穿透、重视后续运营的环保类PPP项目仍将受到政策大力支持。

#### （二）公司业务概况

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EPC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。

## 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。

## 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、天然气管道营业运营管理、LNG业务的专业化公司，业务覆盖多个省、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。

### （三）2018年度公司业务发展情况

#### 1、以油气工程及服务业务为核心，坚持国际化发展不动摇

公司通过持续不断的技术创新和高效服务，积极参与国际市场竞争和国际市场开拓，受惠于我国的“一带一路”政策，2018年公司持续加大了中东、中亚以及非洲等新兴油气资源国的市场开发力度。随着行业逐渐回暖，报告期内公司在手订单较上年同期大幅增长，油气工程及服务持续稳健发展，海外市场进一步扩大，2018年公司新签乍得ORYX油田BOC III区块地面系统EPCIC项目、保利协鑫埃塞俄比亚天然气集输及处理EPC项目等重大海外项目的工程总承包合同。截至2018年底，公司油气工程及服务业务在手订单超过30亿元，在手订单较为充足，将为2019年的业绩提供有力支撑。

同时，公司与合作伙伴一道开拓的油气田开发一体化总包服务业务也取得一系列实质性进展，已与国内外多家独立石油公司达成初步一致。在伊拉克、阿尔巴尼亚、中亚、非洲等国家和地区，公司及合作伙伴将通过全面作业管理、产量管理、一体化承包等方式为客户提供全方位的油气田开发服务。

#### 2、强化市政环保业务，增强发展实力

报告期内，公司依托石油石化环保的技术和经验，继续加大市政环保业务的拓展，在订单和收入两方面均取得了较好的成绩，实现了环保业务年初制订的经营目标。2018年，公司的市政环保业务由单一的面向政府向“政府市政环保业务+企业集团工业环保业务”拓展，新开发了钢铁、电力、化工等大型企业集团客户，为2019年的工业环保业务提供了有力支撑。同时，公司增加了环保业务的技术研发投入，形成具有核心竞争力的专利产品，环保技术和研发实力得到提升，为公司创造了新的业务增长点。2018年市政环保业务共申请专利十多项，取得了市政工程总承包、环境专业承包等资质，在业绩、技术、项目经验、团队建设等方面逐步完善提高。

#### 3、加速战略调整，出售上游油田资产

根据公司聚焦国际油服业务的中长期发展战略，公司将把资产重、盈利水平低的子公司和分支机构逐步剥离，以集中优势资源为主体战略的实施提供保障。报告期内，公司全资子公司香港惠华将其持有的泛华能源有限公司100%股权出售，本

次出售完成后，公司将不再拥有大港油田孔南区块产品分成合同的权益。本次出售所得的现金将补充公司运营所需资金，使主营业务发展获得有力支持，保障公司主营业务的持续发展。

## 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
股权投资	长期股权投资较年初减少 66,342.30 万元，主要系报告期内出售安东 DMCC 公司 40% 股权所致。
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	在建工程较年初减少 4,104.43 万元，主要系报告期内经评估机构测试发生减值，子公司华油科思的营口项目减值所致。
油气资产	油气资产较年初减少 30,287.45 万元，主要系报告期内处置泛华能源 100% 股权所致。

### 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、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。

### 4、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

随着2018年国际油价的快速回暖，油服行业整体经营好转，国际市场油气投资活动不断回升，公司参与的投标活动大幅增加，前期的市场布局效应正逐步显现。报告期内，公司新签订单33.22亿元，较上年同期增长128.63%。2018年公司实现营业收入166,178.13万元，同比增长11.89%；主营业务保持了稳定的发展态势；但归属于上市公司股东的净利润为-49,436.97万元，同比下降656.09%，主要是由于报告期内计提了资产减值损失以及出售子公司的非经常性损失造成的。

报告期内，公司各业务板块发展情况如下：

#### 1、油气工程及服务业务

油气工程及服务业务实现收入107,743.14万元，同比增长14.83%，在营业收入中占比64.84%，仍是公司的第一大主业。2018年，随着国际油价的快速回暖，全球油气勘探开发支出不断增加，公司参与的投标活动大幅增加，公司抓住油价回升的契机，深入挖掘潜在的市场机遇，除继续巩固中东、中亚、南亚等一带一路重点市场区域营销体系外，进一步将市场布局向欧洲、非洲等地区拓展，为公司后续的营销体系建设打下了良好的基础。2018年，公司正在运营的海外大项目如马来西亚石油在伊拉克的EPCC项目、伊拉克哈法亚油田原油处理设备供应项目、哈萨克斯坦卡让萨天然气处理项目等得到稳步推进，为公司经营业绩的实现提供保障。

#### 2、环境工程及服务业务

环境工程及服务业务实现收入15,194.27万元，同比增长35.45%，增幅较大，主要系公司市政环保业务近两年订单大幅增长所致。报告期内，公司加快了市政环保业务的市场布局，较好的完成了合同目标。2018年3月公司全资孙公司威县惠博普环保科技有限公司与邢台市环境保护局威县分局签署了《威县综合污水处理厂及中水回用PPP项目合同》，项目一期投资总额为48,385.33万元，本次合同的签署对公司环保PPP业务的推进具有重要意义，为后续市政环保业务的拓展创造了良好的开端。报告期内，公司在陕西、贵州、云南、河北、河南、山东等地积极推进相关PPP/EPC项目的投标工作，较好的完成了2018年环保业务经营目标。

#### 3、油气资源开发及利用

油气资源开发及利用实现营业收入43,240.72万元，同比下降0.55%，收入未发生较大变化。根据公司聚焦国际油服业务的中长期发展战略，公司将把资产重、盈利水平低的子公司和分支机构逐步剥离，以集中优势资源为主体战略的实施提供保障。2018年，公司全资子公司香港惠华将其持有的泛华能源有限公司100%股权出售，本次出售完成后，公司将不再拥有大港油田孔南区块产品分成合同的权益。本次出售所得的现金将补充公司运营所需资金，使主营业务发展获得有力支持。

公司的下游天然气利用业务主要由子公司华油科思运营，该公司主要从事天然气管道建设投资及为工、商业及民用客

户提供管道天然气，目前已先后在天津、山西等地开展了天然气管网的建设及运营工作。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		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	1,661,781,299.81	100%	1,485,246,073.80	100%	11.89%
分行业					
石油和天然气开采服务行业	1,661,781,299.81	100.00%	1,485,246,073.80	100.00%	11.89%
分产品					
油气工程及服务	1,077,431,428.27	64.84%	938,270,932.03	63.17%	14.83%
环境工程及服务	151,942,664.66	9.14%	112,174,796.96	7.55%	35.45%
油气资源开发及利用	432,407,206.88	26.02%	434,800,344.81	29.27%	-0.55%
分地区					
海外	814,370,940.91	49.01%	621,005,208.47	41.81%	31.14%
东北	115,975,735.96	6.98%	121,356,531.12	8.17%	-4.43%
华北	446,846,127.68	26.89%	494,443,148.45	33.29%	-9.63%
华东	82,054,312.27	4.94%	55,534,958.59	3.74%	47.75%
华南	38,453,755.63	2.31%	23,778,947.42	1.60%	61.71%
华中	86,108,342.83	5.18%	30,743,780.06	2.07%	180.08%
西北	29,969,444.79	1.80%	95,356,814.81	6.42%	-68.57%
西南	4,936,859.61	0.30%	4,187,772.52	0.28%	17.89%
中南	43,065,780.13	2.59%	38,838,912.36	2.61%	10.88%

#### (2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
石油和天然气开 采服务行业	1,661,781,299.81	1,371,015,126.90	17.50%	11.89%	22.71%	-7.28%
分产品						
油气工程及服务	1,077,431,428.27	886,026,572.82	17.76%	14.83%	39.20%	-14.40%
环境工程及服务	151,942,664.66	110,441,382.67	27.31%	35.45%	63.65%	-12.52%
油气资源开发及 利用	432,407,206.88	374,547,171.41	13.38%	-0.55%	-9.38%	8.44%
分地区						
海外	814,370,940.91	709,330,629.78	12.90%	31.14%	58.72%	-15.14%
东北	115,975,735.96	81,398,659.79	29.81%	-4.43%	7.78%	-7.95%
华北	446,846,127.68	408,610,235.57	8.56%	-9.63%	-8.71%	-0.92%
华东	82,054,312.27	55,024,291.60	32.94%	47.75%	57.14%	-4.01%
华南	38,453,755.63	28,327,270.83	26.33%	61.71%	239.13%	-38.54%
华中	86,108,342.83	53,881,686.69	37.43%	180.08%	642.08%	-38.96%
西北	29,969,444.79	22,967,670.37	23.36%	-68.57%	-62.45%	-12.50%
西南	4,936,859.61	2,812,838.54	43.02%	17.89%	30.66%	-5.57%
中南	43,065,780.13	8,661,843.73	79.89%	10.88%	-74.00%	65.66%

注：为更加全面的反映公司业务特点，公司原“油气田装备及工程”业务更名为“油气工程及服务”，“环保装备及服务”业务更名为“环境工程及服务”，数据统计口径未发生变化。

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
石油和天然气开采 服务行业	销售量	项目数量	598	570	4.91%
	生产量	项目数量	568	727	-21.87%
	库存量	项目数量	265	295	-10.17%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### (4) 公司订单获取和执行情况（不含油气资源业务）

2018年度，公司新签合同33.22亿元，较2017年增长128.63%，年末在手合同38.41亿元，较2017年增长176.93%。

#### (5) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 公司全资子公司香港惠华环球科技有限公司与Oil & Gas Development Company Limited就巴基斯坦Nashpa油田天然气处理项目签订《工程总承包合同》，合同金额为1.48亿美元。截至报告期末，该项目（以下以人民币计算）已确认销售收入96,367.97万元，应收账款20,107.56万元，回款79,470.16万元。

(2) 公司与Gas Processing Company就哈萨克斯坦卡让萨天然气处理厂EP项目签订《供货合同》，合同金额为3,889.5万美元。截至报告期末，该项目（以下以人民币计算）已确认销售收入25,221.84万元，应收账款16,016.65万元，回款10,456.68万元。

(3) 公司与PETRONAS Carigali Iraq Holding B.V.就伊拉克Garraf油田三期原油井间集输EPC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24,743.25万元，应收账款6,336.21万元，回款18,824.83万元。

(4) 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8,280.69万元，应收账款2,356.31万元，回款6,156.27万元。

(5) 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4,952.34万元，应收账款0万元，回款11,624.52万元。

(6) 公司与POLY-GCL Petroleum Investments Limited Ethiopian Branch就埃塞俄比亚天然气集输及处理EPC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。

#### (6) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
油气工程及服务	材料	434,772,526.42	31.71%	424,268,184.14	37.97%	2.48%



	人工	49,841,944.36	3.64%	38,605,387.69	3.46%	29.11%
	其他费用（含 EPC 工程费）	401,412,102.04	29.28%	173,625,207.28	15.54%	131.19%
	小计	886,026,572.82	64.63%	636,498,779.11	56.97%	39.20%
环境工程及服务	材料	57,253,769.10	4.18%	24,476,583.67	2.19%	133.91%
	人工	4,922,495.93	0.36%	7,519,457.82	0.67%	-34.54%
	其他费用	48,265,117.64	3.52%	35,490,662.67	3.18%	35.99%
	小计	110,441,382.67	8.06%	67,486,704.16	6.04%	63.65%
油气资源开发及利用	材料	310,486,843.28	22.65%	320,447,220.87	28.68%	-3.11%
	人工	6,634,134.66	0.48%	6,887,638.22	0.62%	-3.68%
	其他费用	57,426,193.47	4.19%	85,964,655.16	7.69%	-33.20%
	小计	374,547,171.41	27.32%	413,299,514.25	36.99%	-9.38%
合计		1,371,015,126.90	100.00%	1,117,284,997.52	100.00%	22.71%

### （7）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

#### 1、非同一控制下企业合并

公司全资子公司香港惠华使用自有资金1,724,137.93元收购HME OVERSEAS DMCC100%股权。本次收购完成后，公司对HME OVERSEAS DMCC具有实际控制权，因此将其纳入合并报表。

#### 2、处置子公司

（1）公司全资子公司华油科思出售其子公司安阳华油大有能源利用有限公司65%股权，股权处置价款470,151.88元，本次出售完成后，安阳华油大有能源利用有限公司退出公司合并报表范围。

（2）经公司第三届董事会2018年第五次会议审议通过，公司全资子公司香港惠华将其持有的Pan-China Resources Ltd.（以下简称“泛华能源”）100%股权转让予Alpha Asia Enterprises Limited，标的股份的转让对价为307,570,633.68元。本次出售完成后，公司对泛华能源丧失控制权，泛华能源退出公司合并报表范围。

（3）公司全资子公司惠博普环境工程将其持有的河北优净生物技术有限公司60%股权转让，转让价款5,100,000.00元，本次转让完成后，公司对河北优净生物技术有限公司丧失控制权，河北优净生物技术有限公司退出公司合并报表范围。

#### 3、减少子公司

（1）公司全资子公司华油科思之三级子公司澠池华油大有能源利用有限公司，由华油大有能源利用（郑州）有限公司出资100万，占股份比例为100%。于2018年8月1日召开股东会并形成决议，注销澠池华油大有能源利用有限公司，并于2018年11月20日完成清算并经股东批准清算报告。澠池华油大有能源利用有限公司已经注销并完成清算，因此本年度合并财务报表范围减少该公司。

(2) 公司全资子公司香港惠华之二级全资子公司CRYSTAL ENGINEERING CONSULTATION&SERVICES，由公司出资7,500,000.00中非法郎。股东会形成决议，注销CRYSTAL ENGINEERING CONSULTATION&SERVICES。CRYSTAL ENGINEERING CONSULTATION&SERVICES已经注销并完成清算，本年度合并财务报表范围减少该公司。

**(8) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(9) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	905,000,566.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	54.46%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	252,218,427.77	15.18%
2	第二名	240,366,649.55	14.46%
3	第三名	215,860,609.49	12.99%
4	第四名	106,519,184.34	6.41%
5	第五名	90,035,694.90	5.42%
合计	--	905,000,566.05	54.46%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	450,336,459.16
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.62%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国石油天然气股份有限公司天然气销售天津分公司	291,546,295.87	19.17%
2	ZHANWANG HENGXIN INTERNATIONAL LIMITED	57,660,757.45	3.79%
3	AL-TAFAWEQ CO.FOR GENERAL	48,648,063.98	3.20%

	CONTRACTING,LTD		
4	中国石油集团渤海钻探工程有限公司 (第三钻井工程分公司)	26,401,181.86	1.74%
5	UNIWE International Energy Service Ltd	26,080,160.00	1.72%
合计	--	450,336,459.16	29.62%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	89,608,219.53	60,730,852.96	47.55%	报告期内，销售费用较上年同期增长 47.55%，主要系报告期内公司加大了营销体系建设，销售业务增加，销售队伍逐渐扩大，同时卡让萨项目运费影响等所致。
管理费用	150,079,874.13	106,015,392.89	41.56%	报告期内，管理费用较上年同期增长 41.56%，主要系报告期内公司业务增加，管理成本增加，同时体系认证服务费增加所致。
财务费用	19,166,180.06	99,193,034.92	-80.68%	报告期内，财务费用较上年同期下降 80.68%，主要系报告期内汇率变动汇兑收益增加所致。
研发费用	79,766,113.70	58,946,214.60	35.32%	报告期内，研发费用较上年同期增长 35.32%，主要系报告期内研发人员的工资薪金调整力度较大所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

目前我国含油污泥及钻井泥浆产量巨大，大量的污染场地亟待治理。随着环保排放标准的逐渐严格，对常规的处理设备与工艺提出了更高的要求。含油污泥减量化、无害化、资源化处理已成为污泥处理技术发展的必然趋势。2018年，公司针对含油污泥处理技术开展了研发工作，具体如下：

#### (1) RLC热解吸设备技术转化与销售筹备

该项目主要目的是通过与美国RLC公司合作，将引进RLC热解无害化处理工艺并实现技术转化，实现其热解设备在中国制造，使HBP在含油污泥无害化处理以及污染土壤修复领域具备完整的工艺技术和市场竞争力。RLC热解设备的技术引进，能够大大增强惠博普在油田废弃物处置方面的技术实力，提高公司在含油废弃物资源化、减量化、无害化方面的综合处理能

力，尤其是为含油废弃物的深度处置和无害化提供了一条可靠的途径。通过引进RLC技术实现本土化制造，可以提高惠博普的设备加工制造能力，提升项目管理能力以及专业的销售能力，为惠博普打造出一支在热解设备技术、销售、管理能力过硬的团队。同时，该技术也延伸了惠博普现有的油泥处理技术链，是对我现有含油污泥处理技术（调质-离心、高级氧化、微生物降解等）的重要补充。

(2) 含油污泥高级氧化药剂二次筛选项目

根据含油污泥高级氧化处理项目和高级氧化设备在现场应用调试运行的经验，总结高级氧化药剂，深入理解高级氧化反应的微观宏观机理。2018年，通过室内小试中试成功研发出第二代高级氧化催化剂，在普适性标准化和实用性方面较第一代有显著提升，并在大庆油田和长庆油田现场成功投产应用。另外，通过室内小试中试成功研发出两种新型氧化剂，并确定了其基本的工艺应用参数，在下一步在含油污泥处理和土壤修复方向的工程化应用奠定了基础。

(3) 智能作业综合平台

该项目响应了中国制造2025计划，让机械设备向智能化、数字化方向发展，以达到节能、减排、增效的作用。智能作业综合平台的研究既克服场地狭小问题，又综合多种特种车辆的功能，节约了车辆的使用成本，同时人性化设计，给工人提供舒适的休息场所。平台整体方案达到了适用、紧凑、方便、安全、环保、省时、省人（50%-70%）的目标，整体设计无液压、可全天候作业施工，更加适合环保。无需上路手续，一车多用，车辆费用减低明显（50%-70%）。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	169	186	-9.14%
研发人员数量占比	14.97%	14.96%	0.01%
研发投入金额（元）	79,766,113.70	58,946,214.60	35.32%
研发投入占营业收入比例	4.80%	3.97%	0.83%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,910,036,330.54	1,663,619,529.11	14.81%

经营活动现金流出小计	1,876,038,963.21	1,816,140,042.47	3.30%
经营活动产生的现金流量净额	33,997,367.33	-152,520,513.36	122.29%
投资活动现金流入小计	512,142,533.63	306,958,150.21	66.84%
投资活动现金流出小计	277,652,066.14	572,517,156.65	-51.50%
投资活动产生的现金流量净额	234,490,467.49	-265,559,006.44	188.30%
筹资活动现金流入小计	2,210,279,932.27	1,055,384,827.17	109.43%
筹资活动现金流出小计	2,452,761,442.09	979,610,258.09	150.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-242,481,509.82	75,774,569.08	-420.00%
现金及现金等价物净增加额	22,657,804.19	-353,834,230.68	106.40%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动现金流入较上年同期增加14.81%，主要系报告期内海外大项目如乍得、马油EPC项目回款良好，同时收回的保函保证金存款增加所致。

(2) 经营活动现金流出较上年同期增加3.30%，主要系报告期内公司业务量增加、员工绩效增加，导致支付给职工以及为职工支付的现金增加所致。

(3) 投资活动现金流入较上年同期增加66.84%，主要系报告期内出售了安东DMCC40%股权及安东集团股票，导致收回投资收到的现金大幅增加，同时报告期内出售了泛华能源100%股权，导致处置子公司的现金净额增加所致。

(4) 投资活动现金流出较上年同期减少51.50%，主要系2017年支付收购安东DMCC40%股权尾款以及购买安东集团股票尾款，2018年相关投资活动减少所致。

(5) 筹资活动现金流入较上年同期增加109.43%，主要系报告期内银行借款增加以及保证金转回增加所致。

(6) 筹资活动现金流出较上年同期增加150.38%，主要系报告期内金融机构借款变动情况较大，归还各类借款以及回售部分公司债所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动现金流量净额为33,997,367.33元，本年度实现的净利润为-494,369,654.08元，差异较大的原因主要是报告期内计提了资产减值损失321,444,294.78元以及出售子公司造成了处置损失101,499,270.05元。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：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	-80,277,184.96	17.45%	主要系按权益法确认的参股公司 DMCC 的投资收益以及处置全资子公司泛华能源造成的损失。	否
公允价值变动损益	-25,163,131.08	5.47%	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	321,444,294.78	-69.89%	主要系公司对商誉、在建工程、长期股权投资、应收账款等资产计提的资产减值。	是
营业外收入	27,848,880.37	-6.05%	主要系收购子公司华油科思时，由于交易对方未完成合同约定的承诺，形成无法支付的应付款项。	否
营业外支出	5,422,752.05	-1.18%	主要系项目延期交货罚款。	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		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	712,643,185.62	18.31%	745,211,745.22	15.84%	2.47%	货币资金较期初未发生重大变化。
应收账款	1,056,544,032.04	27.14%	947,460,586.47	20.14%	7.00%	应收账款较期初未发生重大变化。
存货	221,210,932.97	5.68%	192,315,968.90	4.09%	1.59%	存货较期初未发生重大变化。
投资性房地产	14,712,537.32	0.38%	18,696,778.85	0.40%	-0.02%	投资性房产较期初未发生重大变化。
长期股权投资	140,966,933.49	3.62%	804,389,887.17	17.10%	-13.48%	长期股权投资较期初减少，主要系报告期内出售安东 DMCC40% 股权所致。
固定资产	487,161,703.55	12.51%	472,018,372.10	10.04%	2.47%	固定资产较期初未发生重大变化。
在建工程	78,006,442.38	2.00%	119,050,744.38	2.53%	-0.53%	在建工程较期初减少，主要系报告期内经评估机构测试发生减值，子公司华油科思的营口项目减值所致。
短期借款	773,388,312.0	19.87%	616,685,097.98	13.11%	6.76%	短期借款较期初未发生重大变化。

	0					
长期借款	316,683,317.70	8.13%		0.00%	8.13%	长期借款较期初增加，主要系由于经营活动资金需要，子公司香港惠华以及三级子公司威县惠博普环保科技有限公司的长期借款增加所致。
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	6.96%	76,471,954.24	1.63%	5.33%	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较期初增加，主要系报告期内公司出售安东 DMCC40% 股权，其中部分转让价款为安东集团向子公司香港惠华增发股票，从而增加当期交易性金融资产所致。
应收票据	26,840,909.45	0.69%	43,427,276.83	0.92%	-0.23%	应收票据较期初减少，主要系报告期末收到的票据减少导致本期应收票据期末余额减少。
预付款项	222,271,523.07	5.71%	104,810,839.07	2.23%	3.48%	预付款项较期初增加，主要系报告期内海外新增项目预付的货款增加所致。
应收股利		0.00%	180,000,000.00	3.83%	-3.83%	应该收股利较期初减少，主要系投资安东 DMCC40% 股权的股利回收所致。
油气资产		0.00%	302,874,500.22	6.44%	-6.44%	油气资产较期初减少，主要系报告期内处置泛华能源 100% 股权所致。
商誉	33,838,360.44	0.87%	323,439,187.48	6.88%	-6.01%	商誉较期初减少，主要系本期经评估机构测试发生商誉减值，子公司华油科思、凯特智控等商誉计提减值，同时报告期内出售泛华能源 100% 股权所致。
递延所得税资产	78,784,787.32	2.02%	58,134,929.33	1.24%	0.78%	递延所得税资产较期初增加，主要系资产减值损失增加及可抵扣亏损增加所致。
其他非流动资产	7,449,783.46	0.19%	24,908,861.92	0.53%	-0.34%	其他非流动资产较期初减少，主要系开采矿区权预付款、油井勘探费及土地补偿费减值导致。
应付票据及应付账款	458,245,992.76	11.77%	301,901,636.18	6.42%	5.35%	应付票据及应付账款较期初增加，主要系报告期内新增 EPC 项目，增加采购量而形成的应付账款增加所致。
应付职工薪酬	33,309,214.61	0.86%	11,768,202.47	0.25%	0.61%	应付职工薪酬 较期初增加，主要系报告期内公司业务量增加，员工绩效增加所致。
应交税费	16,382,706.36	0.42%	39,008,487.82	0.83%	-0.41%	应交税费较期初减少，主要系 2017 年计提股权激励个人所得税代扣代

						缴在 2018 年支付所致。
其他应付款	196,355,402.97	5.04%	763,646,315.57	16.24%	-11.20%	其他应付款较期初减少，主要系报告期内归还大股东借款所致。
应付债券			497,266,556.51	10.57%	-10.57%	应付债券较期初减少，主要系报告期内公司债部分回售，剩余部分调整至 1 年内到期非流动负债所致。
长期应付款	136,166,015.59	3.50%	65,000,000.00	1.38%	2.12%	长期应付款较期初增加，主要系子公司进行融资租赁融资所致。
其他综合收益	-16,564,305.93	-0.43%	-61,417,863.23	-1.31%	0.88%	其他综合收益较年初增加，主要系报告期内汇率变动较大所致。
未分配利润	114,485,578.87	2.94%	619,325,972.95	13.17%	-10.23%	未分配利润较期初减少，只要系本期资产减值导致亏损所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：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.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	76,471,954.24	-45,885,637.53	74,240,072.21	0.00	293,422,861.03		226,285,659.60
2.衍生金融资产		20,722,506.45	20,722,506.45	0.00	23,898,433.74	0.00	44,620,940.19
上述合计	76,471,954.24	-25,163,131.08	94,962,578.66		317,321,294.77	112,426,319.54	270,906,599.79
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315,692,140.59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170,472,156.09元，其中87,250,876.92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啄木鸟公司以房产作为抵押取得短期借款；其中，79,233,491.80元系子公司大庆惠博普以房产作为抵押，为惠博普能源向北京银行五棵松支行申请最高额1亿元整的授信额度。

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6,228,401.08元，其中4,849,569.04元系公司以房产抵押，1,132,731.44元系子公司惠博普能源以房产抵押，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元系公司控股子公司啄木鸟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
140,966,933.49	804,389,887.17	-82.48%

### 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	96,055,226.95	-45,885,637.53	74,240,072.21	293,422,861.03	112,426,319.54	14,702,801.40	226,285,659.60	自有资金
金融衍生工具		20,722,506.45	20,722,506.45	23,898,433.74			44,620,940.19	自有资金
合计	96,055,226.95	-25,163,131.08	94,962,578.66	317,321,294.77	112,426,319.54	14,702,801.40	270,906,599.79	--

## 5、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。

## 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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
Alpha Asia Enterprises (佳亚企业有限公司)	Pan-China Resources Ltd. (泛华能源有限公司)	2018年06月11日	30,757.06	1,758.97	本次交易所得将用于补充公司营运资金,有利于保障公司主营业务的持续发展,提升公司整体竞争实力,特别是增	20.39%	公司以泛华能源在本次出售基准日2017年12月31日的净资产3,362.59万美元为依据,综合考虑泛华能源未来	否	无	是	本次交易已于2018年9月27日完成交割	2018年06月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于出售子公司Pan-China Resources Ltd.100%股权的公告》

					强了参与国际油气田开发一体化服务的能力,符合公司中长期发展战略。	剩余可开采储量、开采成本、当前国际原油价格水平以及市场环境等因素,经本次股权转让各方协商后一致同意:本次标的资产的转让定价为4,300万美元。						
--	--	--	--	--	----------------------------------	---	--	--	--	--	--	--

## 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：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	1,355,844,518.16	957,709,797.28	272,612,710.27	-140,845,390.30	-196,612,098.82
北京惠博普能源技术有限责任公司	子公司	石油设备制造销售	100,900,000.00	583,884,602.54	70,982,690.77	248,964,164.70	-71,847,241.25	-61,287,490.83
北京华油科思能源管理有限公司	子公司	燃气管道运营管理和燃气销售	250,000,000.00	256,628,019.77	187,326,053.72	322,894,298.50	-64,277,220.73	-46,866,090.69

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Pan-China Resources Ltd. (泛华能源有限公司)	公司的全资子公司香港惠华将其持有的 Pan-China Resources Ltd. (中文名称泛华能源有限公司) 100% 股权转让予佳亚公司, 标的股份的转让对价为 4,300 万美元。	本次交易所获得将用于补充公司营运资金, 有利于保障公司主营业务的持续发展, 提升公司整体竞争实力, 特别是增强了参与国际油气田开发一体化服务的能力, 符合公司中长期发展战略。

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

报告期内, 香港惠华实现营业收入272,612,710.27元, 同比下降56.88%, 净利润-196,612,098.82元, 同比下降218.37%。

主要原因是由于报告期内巴基斯坦天然气EPC项目接近完工, 收入确认减少, 同时由于该项目发生后调整事项以及未决诉讼进一步确认未退回的应交所得税费用导致成本上升、利润下降, 另外香港惠华持有的安东集团股票市值下跌, 综合导致净利润亏损。

## 2、北京惠博普能源技术有限责任公司

报告期内, 惠博普能源实现营业收入248,964,164.7元, 同比增长11.61%, 净利润-61,287,490.83元, 同比下降3,237.59%,

主要是由于随着2018年项目的增加, 营业成本大幅增加所致。

## 3、北京华油科思能源管理有限公司

报告期内, 华油科思实现营业收入322,894,298.5元, 同比下降2.97%, 净利润-46,866,090.69元, 同比下降2,088.58%, 主

要是由于固定资产、在建工程及商誉计提资产减值所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

## (一) 行业格局和趋势

## 1、行业发展趋势

根据中国石油集团经济技术研究院发布的《2018年国内外油气行业发展报告》, 2018年国际油气市场呈现整体回暖态势。在中美消费大幅增长的带动下, 2018年全球天然气消费创新高, 增速达到5.3%; 随着中国成为世界第一大天然气进口国, 以及美俄天然气出口增加挑战传统天然气供应国, 天然气供应格局重构; 国际油价波动性加大, 国际油价波动的主导因素在于供应侧; 2018年全球石油市场治理体系发生深刻变革, 美国、沙特、俄罗斯三强博弈格局基本形成, 并且存在长期性和不确定性。

展望2019年, 报告预测, 受全球经济下行风险加大影响, 石油需求增速将继续放缓; 中美贸易博弈以及美沙俄三强供应

博弈持续存在，石油市场不确定性增加；石油市场整体宽松，变数较大，预计国际油价呈宽幅震荡走势，布伦特均价或降至 60-65 美元/桶。国内原油产量有望重上 1.9 亿吨；国内炼油过剩能力或达 1.2 亿吨/年；各项改革将进一步落实，国企、外企、民企三方在全产业链上竞争的新格局将逐步形成。

## 2、行业格局

### （1）国内市场格局

2018 年，中国油气行业进入深化油气体制改革意见的实施阶段，围绕市场体系和安全保供体系建设的措施逐步推出，油气行业全产业链扩大开放，民营油气企业进一步分化发展并迅速崛起；外资进入步伐明显加快、力度明显加大。2019 年，油气行业及国企各项改革将进一步落实，油气管网运营机制改革加快推进；国企、民企、外企三方在油气全产业链上竞争的新格局将逐步形成。

### （2）国际市场格局

2018 年，油价回升，全球油服行业终于迎来转机。为了在行业复苏之际占得先机，斯伦贝谢、GE 等国内外多家公司已开启了新的备战，油服巨头变得活跃起来，市场竞争更加激烈。2018 年 3 月，斯伦贝谢与威德福正式宣布共同成立新公司，这种联合是顺应市场规律的必然结果，通过整合优势资源，能够将服务做到最优化、成本控制到最低化。正是这种不断的整合发展，让市场变得更加健康、稳定、繁荣，让那些已经落后于时代、落后于科技发展的低端服务退出市场、退出历史舞台。

## （二）发展战略

### 1、可持续发展战略

未来三年，惠博普将以石油石化 EPC 为核心业务，大力发展环保业务、油气田开发一体化总包业务，培育油气管道完整性管理服务等潜力业务，实现主营业务的可持续发展。同时根据业务发展需要，通过组织体系和人才体系的建设，打造惠博普公司化的核心竞争能力和惠博普价值体系下的人才体系，实现企业竞争力可持续和团队更替的可持续。

### 2、国际化发展战略

未来三年，惠博普石油石化工程和服务业务将进一步加大国际化力度，以中东中亚为重点区域，改革现有的国际市场营销管理体系、完善项目管理体系、组建高素质的国际化人才队伍，通过适度的放权、合理的激励、有效的组织协同，形成具有惠博普特点的国际项目运作体系，从而快速提升国际市场的占有率和项目执行效率，使惠博普真正成为一家国际化的石油石化工程公司。

### 3、一体化总包服务战略

未来三年，惠博普将通过与安东集团等具有较强互补性的服务公司合作建立完善的油气田开发一体化服务能力，并大力引导和挖掘有相应需求的石油公司客户，为其提供包括一定的资金支持在内的全方位油气田开发服务，逐步探索出一整套适合不同客户需求的风险共担、利益共享的油田服务新模式。

### 4、环保业务发展战略

未来三年，惠博普将依托石油石化环保的技术和经验，坚决的进入市政环保产业，选择具有巨大成长空间的水域综合治

理、固废处理等细分市场，通过引进、合作、资本运作等方式建设具有技术优势的服务能力，积极参与PPP等政策引导的环保类项目，努力成为中国具有影响力的环保品牌，并成为惠博普的第二主业。

### （三）2019年度经营计划

#### 1、2018年度经营目标完成情况

2018年公司实现营业收入166,178.13万元，同比增长11.89%；归属于上市公司股东的净利润为-49,436.97万元，同比下降656.09%，2018年的经营业绩未能完成年初制定的经营目标，主要是由于报告期内计提了资产减值损失以及出售子公司的非经常性损失造成的。

#### 2、2019年度经营目标及计划

2019年公司的经营目标为实现营业收入20亿元，实现归属于母公司所有者的净利润1.3亿元。为完成2019年的经营目标，主要做好以下几方面的工作：

（1）继续加大力度发展油气工程及服务业务，打造国际化工程公司，大力拓展市政环保业务。

（2）深入总结、研究市场开发存在问题，做好市场布局，抓好投标质量；商务人员全面配合现有EPC项目执行，提高项目整体执行水平，为后续的项目打好基础。

（3）改善经营性现金流，强化应收账款管理，落实回款计划及完成情况，按制度进行考核；控制资本支出，进一步规范投资流程；加强实物资产管理，提升资金使用效率。

（4）做好经营预算管理，从方案、采购、加工制造多方面入手控制各个项目的成本，严格控制各单位、外埠子公司的经营成本。

（5）组织制定人才培养计划及人才梯队建设，引进、吸引优秀的项目经理或团队，为下一步国际EPC项目的管理夯实基础。

上述经营预算仅为公司2019年度经营计划的内部管理控制指标，不代表公司的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，请投资者特别注意。

### （四）可能面临的风险

#### 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。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司实施了2017年度利润分配方案，对利润分配相关政策的执行情况良好。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- （1）2016年度权益分派方案：以公司总股本1,070,810,000股为基数，向全体股东每10股派0.25元人民币现金。
- （2）2017年度权益分派方案：以公司总股本1,070,810,000股为基数，向全体股东每10股派0.10元人民币现金。
- （3）2018年度权益分派方案：公司2018年度不进行利润分配及资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	0.00	-494,369,654.08	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	10,708,100.00	88,900,249.42	12.05%	0.00	0.00%	10,708,100.00	12.05%
2016年	26,770,250.00	131,026,749.63	20.43%	0.00	0.00%	26,770,250.00	20.43%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东黄松、白明垠、潘峰、肖荣、孙河生、王毅刚、王全、张海汀、李雪	股份限售承诺	本人于本次非公开发行所认购的股份，自股份上市之日起三十六个月内不上市交易或以任何方式转让。本次发行结束后，本人因惠博普送红股、转增股本等原因增持的股份，也应遵守前述规定。如果中国证监会及/或深圳证券交易所对于上述锁定期安排有不同意见，本人同意按照中国证监会或深交所的意见对上述锁定期安排进行修订并予以执行。本人认购的股份根据上述解除锁定后的转让将按照届时有效的法律法规和深圳证券交易所的规则办理。	2015年04月13日	36个月	该承诺已于2018年4月13日履行完毕。
	担任公司董事、监事或高级管理人员的股东	股份限售承诺	除前述股份锁定期外，在其任职期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职半年内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过50%。	2011年01月31日	任职期间至申报离任六个月后的十二个月内	严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
	公司实际控制人黄松、白明垠、潘峰和肖荣	避免同业竞争承诺	(1) 将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；(2) 将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；(3) 不投资控股	2011年01月31日	长期	严格信守承诺，未出现违反承诺的情况

			于业务与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；(4) 不向其他业务与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；(5) 如果未来本人拟从事的业务可能与华油惠博普科技股份有限公司及其子公司存在同业竞争，本人将本着华油惠博普科技股份有限公司及其子公司优先的原则与华油惠博普科技股份有限公司协商解决。			
	公司实际控制人以及持有 5% 以上股东	减少关联交易承诺	本人（本公司）及本人（本公司）控制的企业将尽量减少或避免与华油惠博普科技股份有限公司（以下简称“惠博普”）的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按相关法律法规、规范性文件及公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。本人（本公司）保证，所做的上述声明和承诺不可撤销。本人如违反上述声明和承诺，将立即停止与惠博普进行的相关关联交易，并及时采取必要措施予以纠正补救；同时本人对违反上述声明和承诺所导致惠博普的一切损失和后果承担赔偿责任。	2011 年 01 月 31 日	长期	严格信守承诺，未出现违反承诺的情况
股权激励承诺	公司	股权激励承诺	公司承诺不为激励对象获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2015 年 11 月 24 日	2015 年 12 月 21 日至 2018 年 1 月 30 日	本次股权激励计划已于 2018 年 1 月 30 日提前终止，该承诺已履行完毕。
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因	不适用					

及下一步的工作计划	
-----------	--

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
收购河南省啄木鸟地下管线检测有限公司	2018年01月01日	2018年12月31日	1,800	2,237.16	不适用	2017年02月28日	HBP2017-012 《关于收购河南省啄木鸟地下管线检测有限公司51%股权的公告》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

关于收购河南省啄木鸟地下管线检测有限公司51%股权的业绩承诺：

啄木鸟公司及原股东承诺：2016年度合计净利润累计不低于400万元，2017年度合计净利润不低于1,500万元，2018年度合计净利润不低于1,800万元，即三年累计合计净利润不低于3,700万元，其中2016年度合计净利润不作为业绩承诺考核年度，但是计入三年累计净利润3,700万元之中。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响：

啄木鸟公司2016-2018年三年累计净利润4,026.99万元，完成了收购时的业绩承诺。根据啄木鸟公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。公司聘请了中瑞世联资产评估（北京）有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试之目的所涉及河南省啄木鸟地下管线有限公司的商誉资产组在2018年12月31日所表现的可收回价值进行评估，并出具了《对华油惠博普科技股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及河南省啄木鸟地下管线有限公司商誉资产组评估项目资产评估报告》，啄木鸟公司2018年度未发生商誉减值。

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下新增“利息费用”和“利息收入”明细项目。

按照财政部 2018 年 9 月 7 日发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》相关规定，将收到的代扣个税手续费返还在利润表的“其他收益”项目中填列。

本公司根据财会〔2018〕15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、非同一控制下企业合并

公司全资子公司香港惠华使用自有资金1,724,137.93元收购HME OVERSEAS DMCC100%股权。本次收购完成后，公司对HME OVERSEAS DMCC具有实际控制权，因此将其纳入合并报表。

### 2、处置子公司

(1) 公司全资子公司华油科思出售其子公司安阳华油大有能源利用有限公司65%股权，股权处置价款470,151.88元，本次出售完成后，安阳华油大有能源利用有限公司退出公司合并报表范围。

(2) 经公司第三届董事会2018年第五次会议审议通过，公司全资子公司香港惠华将其持有的Pan-China Resources Ltd.（以下简称“泛华能源”）100%股权转让予Alpha Asia Enterprises Limited，标的股份的转让对价为4,300万美元。本次出售完成后，公司对泛华能源丧失控制权，泛华能源退出公司合并报表范围。

(3) 公司全资子公司惠博普环境工程将其持有的河北优净生物技术有限公司60%股权转让，转让价款5,100,000.00元，本次转让完成后，公司对河北优净生物技术有限公司丧失控制权，河北优净生物技术有限公司退出公司合并报表范围。

### 3、减少子公司

(1) 公司全资子公司华油科思之三级子公司澠池华油大有能源利用有限公司，由华油大有能源利用（郑州）有限公司出资100万，占股份比例为100%。于2018年8月1日召开股东会并形成决议，注销澠池华油大有能源利用有限公司，并于2018年11月20日完成清算并经股东批准清算报告。澠池华油大有能源利用有限公司已经注销并完成清算，因此本年度合并财务报表范围减少该公司。

(2) 公司全资子公司香港惠华环球之二级全资子公司CRYSTAL ENGINEERING CONSULTATION&SERVICES，由公司出资7,500,000.00中非法郎。股东会形成决议，注销CRYSTAL ENGINEERING CONSULTATION&SERVICES。CRYSTAL ENGINEERING CONSULTATION&SERVICES已经注销并完成清算，本年度合并财务报表范围减少该公司。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	179.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	王明、张晶
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 十三、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。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、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

2018年1月30日，公司第三届董事会2018年第一次会议审议通过了《关于终止实施2015年限制性股票激励计划并回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司终止实施2015年限制性股票激励计划，对268名激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票共计2,373.6万股进行回购注销，回购价格2.42元/股。临时报告披露索引：巨潮资讯网 HBP2018-005 《关于终止实施2015年限制性股票激励计划并回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》。

### 十六、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

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额	本期新增金	本期归还金	利率	本期利息	期末余额(万)

			(万元)	额(万元)	额(万元)		(万元)	元)
黄松	董事长、控股股东	补充公司经营活动现金	19,976.65	27,814.22	44,090.87	0.00%	0	3,700
白明垠	董事、总经理、控股股东	补充公司经营活动现金	11,323.35	3,725.17	9,796.74	0.00%	0	5,251.79
肖荣	董事、副总经理、控股股东	补充公司经营活动现金	3,700	82.3	3,782.3	0.00%	0	0
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，降低了因收购等重大投资对公司经营性资金的影响。						

## 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。

## 十七、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

公司及其子公司对外担保情况（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	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）			30,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				30,000
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	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	2018年06月12日	18,530.64	2018年06月12日	18,530.64	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)		54,230.64		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		54,230.64		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		54,230.64		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		54,230.64		
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	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)		84,230.64		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		84,230.64		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		91,377.64		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		91,377.64		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				54.42%				
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				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				7,421.8				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				42,268.8				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (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、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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	厦门国际银行	综合授信	2018年 01月 26日			无		双方根据市场情况确定	10,000	否	无	正在执行	2018年 04月 26日	巨潮资讯网公告编号： HBP20 18-013
惠博普	招商银行股份有限公司北京亚运村支行	综合授信	2018年 03月 23日			无		双方根据市场情况确定	10,000	否	无	正在执行	2018年 04月 26日	巨潮资讯网公告编号： HBP20 18-013
惠博普	汇丰银行	综合授信	2018年 06月 20日			无		双方根据市场情况确定	\$4,650	否	无	正在执行	2018年 04月 26日	巨潮资讯网公告编号： HBP20 18-013
惠博普	北京银行五棵松支行	综合	2018年 08月 02日			无		双方根据市场情况确定	20,000	否	无	正在执行	2018年 04月 26日	巨潮资讯网公告编号： HBP20 18-013
惠博普	民生银行	综合授信	2018年 08月 21日			无		双方根据市场情况确定	10,000	否	无	正在执行	2018年 04月 26日	巨潮资讯网公告编

								定						号： HBP20 18-013
惠博普	兴业银行	综合授信	2018年 09月 13日			无		双方根据市场情况确定	10,000	否	无	正在执行	2018年 04月 26日	巨潮资讯网公告编号： HBP20 18-013
惠博普	江苏银行	综合授信	2018年 09月 18日			无		双方根据市场情况确定	9,000	否	无	正在执行	2018年 04月 26日	巨潮资讯网公告编号： HBP20 18-013
惠博普	中国银行	综合授信	2018年 09月 26日			无		双方根据市场情况确定	10,000	否	无	正在执行	2018年 04月 26日	巨潮资讯网公告编号： HBP20 18-013

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

2018年度，公司继续秉承“企业发展，回馈社会”的信念，坚信“以人为本、健康发展、扩大就业、依法纳税”是公司最重要的社会责任。公司积极加强和改进社会责任管理，把社会责任管理融入公司战略和日常运营中，实现经济、环境、社会和公司共同的可持续发展。

#### (1) 股东权益保护

保障股东权益特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照中国证监会及《公司章程》有关规定，规范股东大会的召集、召开以及表决程序，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、查询权、提案权和表决权；认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整；在《公司章程》中明确规定利润分配的基本原则和具体政策，公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；加强投资者关系管理工作，通过投资者互动平台、电话、电子邮箱等多种方式为投资者创造良好的沟通环境，加深双方交流，提高公司的诚信度和透明度。

#### (2) 员工权益保护

员工是公司最宝贵的资源和财富。公司坚持以人为本的管理，激发和调动员工的工作主动性、积极性和创造性，致力于员工与企业的共同发展。着重营造可持续发展的大环境和良好的内部综合环境，建立内部提升体系、人才激励政策、绩效考核制度、良好的沟通环境、多元的培训管理体系等；关爱员工身心健康，持续开展员工职业健康体检；定期组织开展企业文化集体活动，提高员工的凝聚力与协作能力；积极推进完善薪酬、福利制度，切实维护员工的利益，使员工的职业发展与公司发展同步。

(3) 合作伙伴

“科技创新，以人为本”，“以客户为中心，以市场为导向”是公司的核心价值观，“与能源发展一起成长”，“使能源更清洁-生活更美好”是公司的发展愿景。公司致力于以先进的技术和产品为客户创造价值。严格把控产品质量，狠抓过程控制，强化检查验收，完善售后服务，提高客户满意度，为客户提供安全、环保、优质的产品。公司建立良好的沟通机制，倡导可持续的消费模式，在追求经济效益的同时，致力于打造受客户青睐、赢得社会信赖的品牌，实现商业利益与社会责任的统一；同时，公司致力于在产业链中促进社会责任，与联盟战略伙伴共同成长，实现共赢。

(4) 社会公益活动

企业发展的关键是人才。深谙教育事业发展的重要性，公司积极支持教育和公共健康等公益事业。公司与中国石油大学签署全面合作协议，共建科研实验室；并在石油大学设立“惠博普奖学金”，全面支持专业领域的人才培养和科研工作；关注贫困地区教育事业的发展，在贵州持续资助建设田坝惠博普小学，为社会尽一份微薄之力。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

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	烟尘	有组织排放	无	无	0	《大气污染物综合排放标准》	0	0.149 t/a	无

公司						(GB16297-1996)			
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	SO <sub>2</sub>	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 <sub>x</sub>	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》(GB18597-2001)	0	31356t/a	无
大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	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150m<sup>3</sup>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，使危险废物流失造成的污染。

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。

## 十九、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。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、全资子公司香港惠华出售子公司 Pan-China Resources Ltd.100%股权事项，披露索引：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号HBP2018-031《关于出售子公司 Pan-China Resources Ltd.100%股权的公告》，披露日期：2018年6月12日。

2、子公司凯特智控终止挂牌事项，披露索引：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号HBP2018-072《关于控股子公司拟申请在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的提示性公告》，披露日期：2018年12月13日。

## 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	415,751,342	38.83%				-114,436,543	-114,436,543	301,314,799	28.14%
3、其他内资持股	415,751,342	38.83%				-114,436,543	-114,436,543	301,314,799	28.14%
境内自然人持股	415,751,342	38.83%				-114,436,543	-114,436,543	301,314,799	28.14%
二、无限售条件股份	655,058,658	61.17%				114,436,543	114,436,543	769,495,201	71.86%
1、人民币普通股	655,058,658	61.17%				114,436,543	114,436,543	769,495,201	71.86%
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82,116,543股；公司非公开发行股份解除限售共计120,000,000股，其中32,320,000股转为流通股，87,680,000股转为高管锁定股，故报告期内限售股份净变动114,436,543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
黄松	141,474,000	61,192,150	35,380,000	115,661,850	高管锁定股	2018年1月2日， 高管年度解锁股份 25,812,150 股。 2018年4月12日，非公开发行解锁股份 35,380,000 股，转为高管锁定股。
白明垠	90,303,750	34,070,750	26,840,000	83,073,000	高管锁定股	2018年1月2日， 高管年度解锁股份 7,230,750 股。 2018年4月12日，非公开发行解锁股份 26,840,000 股，转为高管锁定股。
潘峰	52,349,875	52,349,875		0	高管锁定股	2018年4月12日，非公开发行解锁股份 20,960,000 股， 2018年5月3日， 离职高管解锁股份 31,389,875 股。
肖荣	72,891,000	29,407,088	18,240,000	61,723,912	高管锁定股	2018年1月2日， 高管年度解锁股份 11,167,088 股。 2018年4月12日，非公开发行

						解锁股份 18,240,000 股, 转 为高管锁定股。
王毅刚	11,484,000	6,711,000	3,840,000	8,613,000	高管锁定股	2018 年 1 月 2 日, 高管年度解锁股 份 2,871,000 股。 2018 年 4 月 12 日, 非公开发行 解锁股份 3,840,000 股, 转 为高管锁定股。
王全	10,100,250	5,905,063	3,380,000	7,575,187	高管锁定股	2018 年 1 月 2 日, 高管年度解锁股 份 2,525,063 股。 2018 年 4 月 12 日, 非公开发行 解锁股份 3,380,000 股, 转 为高管锁定股。
郑玲	1,835,638	458,910		1,376,728	高管锁定股、股 权激励限售股	2018 年 1 月 2 日, 高管年度解锁股 份 458,910 股。
张中炜	1,326,829	331,707		995,122	高管锁定股、股 权激励限售股	2018 年 1 月 2 日, 高管年度解锁股 份 331,707 股。
王顺安	900,000	180,000		720,000	股权激励限售股	2018 年 1 月 2 日, 高管年度解锁股 份 180,000 股。
郭金辉	750,000	150,000		600,000	股权激励限售股	2018 年 1 月 2 日, 高管年度解锁股 份 150,000 股。
其他股东	13,160,000	11,360,000		1,800,000	股权激励限售股	2018 年 4 月 12 日, 孙河生、张 海汀、李雪非公 开发行解锁股份 11,360,000 股。
其他股权激励计 划对象	19,176,000	0		19,176,000	股权激励限售股	不适用
合计	415,751,342	202,116,543	87,680,000	301,314,799	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

参见本小节一“1、股份变动情况”。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	66,054	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	80,896	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
黄松	境内自然人	14.40%	154,215,800		115,661,850	38,553,950	质押	107,940,000
白明垠	境内自然人	10.34%	110,764,000		83,073,000	27,691,000	质押	77,510,000
肖荣	境内自然人	7.69%	82,298,550		61,723,912	20,574,638	质押	54,570,000
王毅刚	境内自然人	1.07%	11,484,000		8,613,000	2,871,000		
潘峰	境内自然人	1.02%	10,950,000		0	10,950,000	质押	10,900,000
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	0.89%	9,544,000		600,000	8,944,000		
夏重阳	境内自然人	0.73%	7,860,000		0	7,860,000		
张海汀	境内自然人	0.52%	5,600,000		600,000	5,000,000		
史瑞祥	境内自然人	0.50%	5,388,000		0	5,388,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
黄松	38,553,950	人民币普通股	38,553,950					
白明垠	27,691,000	人民币普通股	27,691,000					
肖荣	20,574,638	人民币普通股	20,574,638					
潘峰	10,950,000	人民币普通股	10,950,000					
孙河生	8,944,000	人民币普通股	8,944,000					
夏重阳	7,860,000	人民币普通股	7,860,000					
史瑞祥	5,388,000	人民币普通股	5,388,000					
张海汀	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
张文灿	4,425,500	人民币普通股	4,425,500					
彭新群	4,360,000	人民币普通股	4,360,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		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业务情况说明（如有）（参见注 4）	无
------------------------------------	---

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄松	中国	否
白明垠	中国	否
肖荣	中国	否
主要职业及职务	黄松先生，最近 5 年至 2015 年 3 月 19 日担任公司董事长，总经理；2015 年 3 月 19 日起担任公司董事长。白明垠先生，最近 5 年至 2015 年 3 月 19 日担任公司董事，副总经理；2015 年 3 月 19 日起担任公司董事、总经理。肖荣先生，最近 5 年至今担任公司董事，副总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除本公司外，黄松、白明垠、肖荣未控股和参股其他境内外上市公司股权。	

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

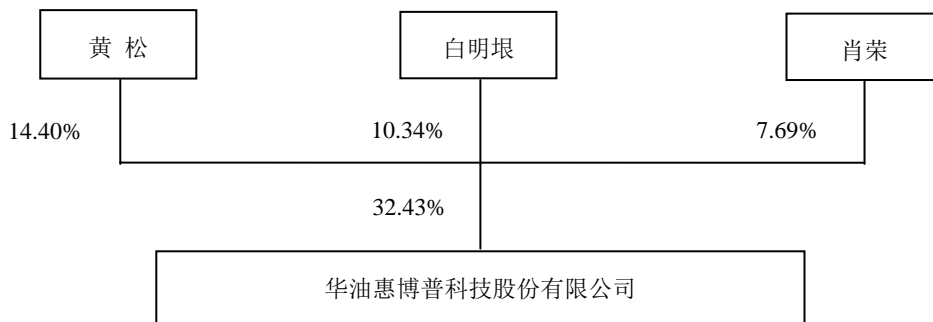
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄松	本人	中国	否
白明垠	本人	中国	否
肖荣	本人	中国	否
主要职业及职务	黄松先生，最近 5 年至 2015 年 3 月 19 日担任公司董事长，总经理；2015 年 3 月 19 日起担任公司董事长。白明垠先生，最近 5 年至 2015 年 3 月 19 日担任公司董事，副总经理；2015 年 3 月 19 日起担任公司董事、总经理。肖荣先生，最近 5 年至今担任公司董事，副总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，黄松、白明垠、潘峰、肖荣未控股和参股其他境内外上市公司股权。		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
黄松	董事长	现任	男	56	2009年08月26日	2019年11月03日	154,215,800				154,215,800
白明垠	董事、总经理	现任	男	54	2009年08月26日	2019年11月03日	110,764,000				110,764,000
肖荣	董事、副总经理	现任	男	56	2009年08月26日	2019年11月03日	82,298,550				82,298,550
郑玲	董事、财务总监	现任	女	60	2014年05月28日	2019年11月03日	1,835,638		300,000		1,535,638
张中炜	董事、董事会秘书、副总经理	现任	男	43	2009年09月01日	2019年11月03日	1,326,829		300,000		1,026,829
黄瑜	董事	现任	男	55	2016年11月04日	2019年11月03日					
李悦	独立董事	现任	男	45	2014年10月29日	2019年11月03日					
唐炜	独立董事	现任	男	61	2015年05月07日	2019年11月03日					
罗炜	独立董事	现任	男	44	2016年11月04日	2019年11月03日					
王全	监事会主席	现任	男	57	2009年08月26日	2019年11月03日	10,100,250				10,100,250



王毅刚	监事	现任	男	53	2009年 08月26 日	2019年 11月03 日	11,484,00 0				11,484,00 0
杨辉	监事	现任	男	45	2013年 02月25 日	2019年 11月03 日					
郭金辉	副总经理	现任	男	50	2013年 02月25 日	2019年 11月03 日	750,000				750,000
王顺安	副总经理	现任	男	58	2013年 02月25 日	2019年 11月03 日	900,000				900,000
金岗	副总经理	现任	男	58	2015年 03月19 日	2019年 11月03 日					
合计	--	--	--	--	--	--	373,675,0 67	0	600,000	0	373,075,0 67

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、黄松先生

中国国籍，1963年出生，本科学历，给排水高级工程师，为公司多项专利的发明人，曾获中国石油天然气总公司科技进步一等奖；1981年至1986年分别在河南油田钻井公司、采油工艺研究所工作，任技术员；1986年至1998年在中国石化集团河南石油勘探局勘察设计研究院工作，先后担任工程师、高级工程师等职；1998年10月起历任惠博普有限董事长、总经理；自2009年9月本公司成立担任公司董事长、总经理职务，现任本公司董事长。

### 2、白明垠先生

中国国籍，1965年出生，研究生学历，机械工程高级工程师；1990年至1998年在中国石化集团河南石油勘探局勘察设计研究院测试中心工作，担任主任工程师等职；1998年10月起历任惠博普有限董事、副总经理；自2009年9月本公司成立担任公司董事、副总经理职务，现任本公司董事、总经理。

### 3、肖荣先生

中国国籍，1963年出生，本科学历，油气集输高级工程师；1981年至1989年在河南油田设计院工作，1989年至2001年

1月在中国石化集团河南石油勘探局勘察设计院工作，先后担任工艺室主任、院副总工程师、院长助理等职；2001年7月起历任惠博普有限董事、副总经理；自2009年9月本公司成立至今，担任公司董事、副总经理。

#### 4、郑玲女士

中国国籍，1959年出生，财务管理研究生学历，高级国际财务管理师，曾就职于中国石油大港油田信息中心，2000年8月起担任惠博普有限公司工作，2009年9月至2014年4月担任本公司财务总监，现任本公司董事、财务总监。

#### 5、张中炜先生

中国国籍，1976年出生，硕士研究生学历，经济师。曾就职于中国石化河南油田职工大学、河南油田经济研究所、安东石油技术集团有限公司，2008年起担任惠博普有限工作，曾任惠博普有限总裁助理兼总裁办主任。2009年9月起担任本公司董事会秘书，2009年11月起担任本公司副总经理，现任本公司董事、董事会秘书、副总经理。

#### 6、黄瑜先生

中国国籍，1964年出生，西南石油大学工学硕士研究生和清华大学高级管理硕士研究生学历，拥有高级工程师和教授级高级经济师职称。曾在中原油田、中国石油天然气勘探开发公司、香港保利达资源有限公司工作，历任中原油田研究院室主任、中原油田国际合作处处长、中国石油天然气勘探开发公司总经理、香港保利达资源有限公司行政总裁等职务。现任 Petro-Bright Holdings Limited 董事、总经理，瀚森能源控股有限公司总裁，本公司董事。

#### 7、李悦先生

中国国籍，1975年出生，经济学博士，应用经济学博士后。历任北京大学光华管理学院博士后研究员，北京大学软件与微电子学院金融信息工程系副教授，光大金控投资控股有限公司投资总监，光大滨海产业投资管理有限公司筹备组组长，青海藏格投资有限公司副总经理，格尔木藏格钾肥股份有限公司董事会秘书。现任北京京通易购电子商务有限公司董事、总裁，中文天地出版传媒股份有限公司独立董事，科迈化工股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

#### 8、唐炜先生

中国国籍，1958年出生，大学本科学历，经济学学士。曾在对外经贸部、商务部担任干部职务。现任北京 CBD 物业管理及地产开发企业协会监事长，中国国际贸易中心股份有限公司总经理，北京国贸国际会展有限公司董事长，国贸物业酒店管理有限公司董事长，本公司独立董事。

#### 9、罗炜先生

中国国籍，1975年出生，会计学博士。历任中南财经大学会计学院助教，北京大学光华管理学院会计系助理教授职务。现任北京大学光华管理学院会计系副教授，新晨科技股份有限公司独立董事，西南证券股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

#### 10、王全先生

中国国籍，1962年出生，本科学历，历任中国石化集团河南石油勘探局勘察设计院工程师、高级工程师、副总工程师、副院长等职，上海纽福克斯汽车配件有限公司管理部经理。1994年荣获孙越崎科技教育基金青年科技奖。2003年6月

到惠博普有限工作，历任董事、副总经理等职，2008年9月起担任惠博普有限监事，2009年8月起担任本公司监事会主席。

11、王毅刚先生

中国国籍，1966年出生，本科学历，自动化仪表高级工程师。1989年参加工作，曾任河南油田采油二厂仪表自动化工程师，中国石化集团河南石油勘探局勘察设计研究院仪表自动化工程师、高级工程师等职。2001年8月起到惠博普有限工作，历任工控部经理、设计所副所长等职，现任本公司项目管理中心总经理，2009年8月起担任本公司监事。

12、杨辉先生

中国国籍，1974年出生，毕业于中国地质大学经贸英语专业，曾就读对外经贸大学国际贸易专业，研究生。曾在中国石化集团华北石油局从事煤层气经营管理工作，2006年起在惠博普有限工作，从事公司主营产品的投标及管理工作，历任投标经理，部门主管，现任本公司项目管理中心副总经理兼投标部经理，2013年2月起担任本公司监事（职工代表监事）。

13、郭金辉先生

中国国籍，1970年出生，毕业于石油大学（华东）勘察地球物理专业，本科学历。曾先后在吉林油田驻京办事处、中国石化北京设计院、中恒联创（北京）科技有限公司工作，2010年1月起到本公司工作，担任市场部经理，2011年3月起担任本公司副总经理。

14、王顺安先生

中国国籍，1961年出生，本科学历。曾先后在河南油田研究院，河南油田广东石油贸易公司，武汉神龙汽车有限公司，法国雪铁龙汽车公司北京代表处，法国标致雪铁龙（中国）汽车贸易有限公司，法国标致雪铁龙汽车公司上海研发中心工作。2011年3月起到本公司工作，担任营销中心副总监，2013年2月起担任本公司副总经理。

15、金岗先生

中国国籍，1961年出生，高级管理人员工商管理硕士，1996年至1999年在中油燃料油公司工作；2000年至2014年担任北京中加诚信管道技术有限公司总经理；2015年3月起任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄松	北京惠博普能源技术有限责任公司	执行董事	2005年09月21日		否
黄松	北京华油科思能源管理有限公司	董事长	2013年09月16日		否
黄松	凯特智能控制技术股份有限公司	董事长	2015年09月15日		否

			日		
黄松	正镶白旗惠博普能源技术有限责任公司	执行董事、总经理	2011年11月10日		否
黄松	HME INTERNATIONAL FZE	执行董事	2012年07月31日		否
黄松	CRYSTAL ENGINEERING CONSULTATION & SERVICES S.A.R.L.	执行董事	2013年06月12日		否
黄松	PAN-CHINA RESOURCES LTD.	董事	2014年11月28日	2018年09月27日	否
黄松	威县惠博普环保科技有限公司	执行董事	2015年08月03日		否
黄松	Fortune Liulin Gas Company Limited	董事	2014年06月30日		否
黄松	河北优净生物科技有限公司	董事	2015年12月23日		否
黄松	Anton Oilfield Services DMCC	董事	2016年06月24日		否
黄松	河南省啄木鸟地下管线检测有限公司	董事	2017年04月10日		否
黄松	安惠国际油气资源开发有限公司	董事	2017年01月10日		否
白明垠	大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	执行董事、总经理	2008年08月19日		否
白明垠	大庆科立尔石油技术服务有限公司	执行董事、总经理	2009年02月10日		否
白明垠	PAN-CHINA RESOURCES LTD.	董事	2014年11月28日	2018年09月27日	否
白明垠	威县惠博普环保科技有限公司	总经理	2015年08月03日		否
白明垠	凯特智能控制技术股份有限公司	董事	2015年09月15日		否
白明垠	河北优净生物科技有限公司	董事长	2015年12月23日		否
白明垠	惠博普环境工程技术有限公司	执行董事、总经理	2015年11月11日		否
白明垠	河南省啄木鸟地下管线检测有限公司	董事	2017年04月10日		否
白明垠	安惠国际油气资源开发有限公司	董事	2017年01月10日	2019年01月21日	否

白明垠	惠博普（武汉）生物环保科技有限公司	董事	2017年09月15日		否
肖荣	北京惠博普能源技术有限责任公司	总经理	2005年09月21日		否
肖荣	北京奥普图控制技术有限公司	监事	2003年01月06日		否
郑玲	大庆惠博普石油机械设备制造有限公司	监事	2012年08月19日		否
郑玲	大庆科立尔石油技术服务有限公司	监事	2009年02月10日		否
郑玲	正镶白旗惠博普能源技术有限责任公司	监事	2011年11月10日		否
郑玲	凯特智能控制技术股份有限公司	董事	2015年09月15日		否
张中炜	北京华油科思能源管理有限公司	董事、总经理	2013年09月16日		否
张中炜	天津武清区信科天然气投资有限公司	董事	2013年12月06日		否
张中炜	营口科思燃气有限公司	董事	2012年11月13日		否
张中炜	山西国化科思燃气有限公司	董事	2013年07月29日	2018年05月29日	否
张中炜	山西忻州国祥煤层气输配有限公司	董事	2013年04月26日		否
张中炜	华油大有能源利用（郑州）有限公司	董事	2013年11月22日		否
张中炜	DART ENERGY (FLG) PTE. LTD.	董事	2013年10月30日		否
张中炜	SOUTH PACIFIC INTERNATIONAL ENERGY LIMITED	董事	2014年01月22日		否
张中炜	HUI HUA (FLG) LIMITED	董事	2014年05月15日		否
张中炜	四平科思燃气投资有限公司	董事	2014年06月25日		否
张中炜	PAN-CHINA RESOURCES LTD.	董事	2014年11月28日	2018年09月27日	否
张中炜	Fortune Liulin Gas Company Limited	董事	2014年06月30日		否

张中炜	Anton Oilfield Services DMCC	董事	2016年06月24日		否
张中炜	凯特智能控制技术股份有限公司	董事	2015年09月15日		否
张中炜	江苏惠科新能源技术有限公司	执行董事、总经理	2016年03月29日		否
张中炜	河南省啄木鸟地下管线检测有限公司	董事长	2017年04月10日		否
张中炜	安惠国际石油技术有限公司	监事	2017年05月20日		否
张中炜	安惠国际油气资源开发管理有限公司	董事	2017年01月10日		否
王全	北京惠博普能源技术有限责任公司	监事	2005年09月21日		否
王毅刚	凯特智能控制技术股份有限公司	董事	2015年09月15日		否
王毅刚	天津惠博普管道技术有限公司	监事	2015年12月29日		否
金岗	凯特智能控制技术股份有限公司	董事	2015年09月15日		否
唐炜	中国国际贸易中心股份有限公司	总经理	2010年12月01日		是
唐炜	北京国贸国际会展有限公司	董事长	2013年05月01日		否
唐炜	国贸物业酒店管理有限公司	董事长	2013年12月01日		否
罗炜	北京大学光华管理学院会计系	副教授	2011年08月01日		是
罗炜	新晨科技股份有限公司	独立董事	2015年07月28日		是
罗炜	西南证券股份有限公司	独立董事	2017年03月22日		是
李悦	北京京通易购电子商务有限公司	董事、总裁	2016年09月01日		是
李悦	科迈化工股份有限公司	独立董事	2017年04月01日		是
李悦	中文天地出版传媒股份有限公司	独立董事	2013年11月01日		是

在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

董事会薪酬委员会负责对董事、高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案，提交董事会审议。董事的报酬还需上股东大会审议。

##### 2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

###### (1) 公司董事年度报酬确定依据

2016年10月19日，公司第二届董事会2016年第十一次会议决议审议通过了《关于第三届董事会年度薪酬预案的议案》，独立董事在公司任职期间的年度薪酬为120,000元（税后），其他董事按照每人每年60,000元（税后）的标准发放，公司在职人员不享受此津贴。本议案已经公司2016年第四次临时股东大会审议通过。

###### (2) 高级管理人员报酬确定依据

2018年4月24日，公司第三届董事会2018年第三次会议审议通过了《关于制定<高级管理人员薪酬制度（2018年度）>的议案》，根据该制度，报告期内公司对高级管理人员实行年薪制（年薪包括固定薪酬和绩效薪酬两部分，原则上按照固定、绩效比为7:3的标准执行）。根据公司的规模、效益、支付能力，参考市场行业薪资水平，以总经理的年薪为参考，其他各高级管理人员的年薪以总经理的年薪为依据进行岗位系数计算，并根据每一名高级管理人员分管工作的职责和目标，由董事会负责最终审核，确定其具体薪酬总额。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄松	董事长	男	56	现任	87.67	否
白明垠	董事、总经理	男	54	现任	75.74	否
肖荣	董事、副总经理	男	56	现任	69.5	否
郑玲	董事、财务总监	女	60	现任	69.88	否
张中炜	董事、董事会秘书、副总经理	男	43	现任	72.94	否
黄瑜	董事	男	55	现任	7.14	是

唐炜	独立董事	男	61	现任	14.29	是
李悦	独立董事	男	45	现任	14.29	是
罗炜	独立董事	男	44	现任	14.29	是
王全	监事会主席	男	57	现任	61.73	否
王毅刚	监事	男	53	现任	29.28	否
杨辉	监事	男	45	现任	46.15	否
郭金辉	副总经理	男	50	现任	56.09	否
王顺安	副总经理	男	57	现任	52.86	否
金岗	副总经理	男	58	现任	33.65	否
合计	--	--	--	--	705.5	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	259
主要子公司在职员工的数量（人）	870
在职员工的数量合计（人）	1,129
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,129
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	273
销售人员	76
技术人员	468
财务人员	46
行政人员	94
管理人员	172
合计	1,129
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	7
硕士	79
本科	507



专科	300
专科以下	236
合计	1,129

## 2、薪酬政策

公司根据《中华人民共和国劳动合同法》和公司《薪酬管理规范》的相应法规制度，向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，以充分调动员工的积极性和创造性。

## 3、培训计划

公司建立了公司及下属各子公司的培训教育体系，定期根据员工守则和各岗位特点进行培训、考核岗位职责、操作规程、岗位工作流程和工艺技能专业知识等。2019年，公司将继续完善人才培养机制，多途径、多层次培养人才，加强人才梯队建设，通过多种方式提高员工业务能力和管理水平。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规以及规范性文件的要求，建立并不断地完善公司治理结构，加强信息披露的管理工作，建立健全内部管理控制制度体系，规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，关于公司治理情况，具体如下：

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律法规和规范性文件的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，并聘请律师出席见证，股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合法律法规的要求。公司建立与股东沟通的有效渠道，平等对待所有股东，确保股东对公司重大事项享有知情权与参与权，依法充分行使股东权利。公司股东大会提案审议符合程序，股东大会就会议通知所列明的议案依次进行审议。

#### 2、关于控股股东与公司

报告期内，公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，依法通过股东大会行使股东权利，并承担相应义务。公司不存在控股股东违规占用公司资产侵害公司权益的情形，不存在控股股东超越公司股东大会及董事会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况，也不存在公司为控股股东提供担保的情形。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数、人员构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关规定召集召开董事会，全体董事能够积极展开工作，认真参加相关知识培训，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策，履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，并依次制订了相应的工作细则。董事会各专门委员会的设立和实际运行，为董事会的决策提供科学和专业的意见和补充。

#### 4、关于监事与监事会

监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，以及公司财务状况进行检查，对相关重大事项发表意见，对股东大会负责并报告工作。报告期内，公司监事会由3名监事组成，其中1名职工代表监事，监事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事会成员依据《公司法》、

《公司章程》和《监事会议事规则》等法律法规认真履行自己的职责，出席股东大会、列席董事会，诚信、勤勉、尽责的履行了监事会职责。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制，经营者的收入与公司的经营业绩相挂钩，公司高级管理人员实行年薪制（年薪由固定薪酬和绩效薪酬两部分组成）的薪酬制度，高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。

#### 6、关于内部审计工作

公司按照《公司法》、《审计法》、《审计署关于内部审计工作的规定》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等要求，制定了《内部审计制度》，设立了内部审计部，并配备了专职的内部审计人员，内部审计部独立承担内部审计职能，对公司及子公司日常运营质量，内控的完整性、合理性、实施的有效性，各项费用的使用以及资产情况进行检查和评估，实施有效内部控制。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司制定了《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人员报备制度（修订）》等，并严格按照上述制度执行，真实、准确、完整、及时地披露信息。报告期内，公司进一步强化信息披露管理，注重与投资者沟通交流，通过接待股东来访、回答投资者咨询、网上业绩说明会、投资者关系互动平台等多种方式，积极强化公司与投资者的关系。指定《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的专业报纸和网站，确保公司所有股东能够公平获取公司信息，维护投资者的合法权益。

#### 8、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、客户、供应商、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他相关法律法规健全公司法人治理结构。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

### 1、业务独立情况

公司拥有独立完整的业务，自主、完备的研发、设计、采购、生产、销售业务体系和自主经营能力，生产经营管理不依

附于控股股东。控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律规定通过股东大会行使出资人权利。

## 2、人员独立情况

公司设有专门的人力资源管理部，负责公司员工的招聘、培训、绩效管理等事项，公司在劳动、人事、薪酬管理等方面均独立于控股股东。公司建立了独立的人事档案，独立进行劳动合同、人事及工资管理，独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩。公司董事、监事、高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在公司工作并领取报酬，不存在双重任职的情况。

## 3、资产独立情况

公司拥有独立的办公场所、厂房及辅助设施和配套设备，拥有独立完整的研发、设计、采购、销售业务体系；拥有独立的商标、专利、专有技术、软件著作权等无形资产。公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

## 4、机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织机构。公司和各控股子公司按照各自的《公司章程》和相关规定独立运作并承担相应的法律责任。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构重叠、彼此从属的情形。

## 5、财务独立情况

公司按照相关法律、法规的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，并实施严格的内部审计制度。公司和各控股子公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员。公司和各控股子公司在银行分别开户，拥有独立的银行账号并依法独立纳税。公司独立支配自有资金和资产，不存在控股股东直接或间接干预资金运用及占用公司资金的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.61%	2018 年 04 月 19 日	2018 年 04 月 20 日	公告编号： HBP2018-012；指定 信息披露媒体：《证 券时报》、《证券日

						报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2017 年年度股东大会	年度股东大会	36.97%	2018 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 17 日		公告编号：HBP2018-027；指定信息披露媒体：《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	35.21%	2018 年 06 月 27 日	2018 年 06 月 28 日		公告编号：HBP2018-037；指定信息披露媒体：《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	34.67%	2018 年 11 月 07 日	2018 年 11 月 08 日		公告编号：HBP2018-070；指定信息披露媒体：《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李悦	14	4	10	0	0	否	1
唐炜	14	4	10	0	0	否	1
罗炜	14	4	10	0	0	否	1

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事以《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》为依据，认真勤勉地履行《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司独立董事工作制度》规定的职责，充分发挥独立董事作用，维护公司股东尤其是中小股东的利益。报告期内，公司独立董事深入现场调查、了解公司的生产经营情况，检查公司内部控制制度的建设及执行情况，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对公司对外担保、关联方资金占用情况、募集资金使用、高管薪酬、续聘财务审计机构等相关事项发表独立意见，对公司发展提出宝贵的意见，并依据自己的专业知识和能力为董事会及董事会下设的各专门委员会的决策事项做出独立、客观、公正的判断，在工作中保持充分的独立性，切实维护了公司和中小股东的利益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会审计委员会的履职情况

#### 1、审计委员会日常工作情况

报告期内，审计委员会按照《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》等相关规定规范运作，监督公司内部控制制度的健全及执行情况，审核公司财务信息及其披露情况，关注募集资金的使用与存放情况，指导内部审计部开展工作。

报告期内，审计委员会共召开三次会议，定期审议内部审计部门提交的工作计划和季度性审计报告，对重大事项发表专项审计说明，尽职尽责完成相关工作。

#### 2、审计委员会对会计师事务所工作的监督情况

审计委员会在会计师事务所进场审计时，认真审阅了公司编制的财务会计报表，并审阅了会计师事务所制订的审计计划及重点关注事项；会计师事务所现场工作期间，审计委员会认真听取会计事务所在审计过程中提出的问题，并及时沟通反馈，实时关注并督促会计师事务所审计进程；审计委员会对年审注册会计师出具的审计意见和相关财务会计报表进行认真审阅并发表了意见。

#### 3、审计委员会对会计师事务所评价以及续聘方面的工作情况

审计委员会向公司董事会就会计师事务所从事公司2017年度审计工作的评价及续聘2018年度审计机构出具《会计师事务

所从事2017年度公司审计工作的总结报告》和《关于续聘公司2018年度财务审计机构的议案》，向董事会汇报了会计师事务所的工作情况以及提议续聘瑞华会计师事务所为公司财务审计机构的议案。

#### （二）董事会提名委员会的履职情况

提名委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司董事会提名委员会实施细则》的规定履行职责，积极参与研究公司的发展，对公司拟选举的董事及聘任的高管任职资格进行审查，并提交董事会审议。

#### （三）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会共召开一次会议。薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定履行职责。第三届董事会薪酬与考核委员会2018年第一次会议对2017年公司高级管理人员进行考核，确认其薪酬情况，审议通过了《高级管理人员2017年度绩效评价的议案》，同时根据2017年高级管理人员的工作业绩情况，形成并审议通过了《华油惠博普科技股份有限公司高级管理人员薪酬制度（2018年度）》。

#### （四）董事会战略委员会的履职情况

战略委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司董事会战略委员会实施细则》的规定履行职责，向公司董事会、管理层等分析公司所处油气行业发展概况，对公司未来发展等事项提出宝贵意见，为公司投资决策提供专业意见。报告期内，公司战略委员会共召开二次会议：（1）审议通过了《关于出售子公司Pan-China Resources Ltd.100%股权的议案》，同意公司及全资子公司香港惠华环球科技有限公司（以下简称“香港惠华”）将香港惠华持有的Pan-China Resources Ltd.100%股权（以下简称“标的股份”）转让予AlphaAsiaEnterprisesLimited，标的股份的转让对价为4,300万美元。（2）审议通过了《关于投资入股北京思路科创投资中心（有限合伙）的议案》，同意公司以自有资金5,000万元入股北京思路科创投资中心（有限合伙）（以下简称“思路科创”），成为其有限合伙人，并以其认缴出资额为限对思路科创债务承担责任。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

### 1、考评机制

公司对高级管理人员的考评以目标责任书为主要依据。目标责任书是根据公司的总体经营目标及各年薪制人员所分管的工作、岗位职责来制定的。在经营年度末，董事会下设的薪酬与考核委员会对年薪制人员发起目标责任考核流程，按照考核结果核发绩效年薪部分。

### 2、激励机制

公司对高级管理人员实行年薪制，包括固定薪酬和绩效薪酬两部分。董事会根据公司规模、效益、支付能力以及岗位职责，确定年度薪酬；每年年终董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员本年度工作业绩进行考评后确定对高管人员的绩效薪酬。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 16 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登于 2019 年 4 月 16 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公司《2018 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：违反国家法律、法规或规范性文件；重大决策程序不科学；制度缺失可能导致系统性失效；重大或重要缺陷不能得到整改；其他对公司影响重大的情形。</p> <p>重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>除上述重大、重要缺陷情形外，为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：潜在错报<math>\geq</math>利润总额*5%；</p> <p>重要缺陷：利润总额*3%<math>\leq</math>潜在错报<math>&lt;</math>利润总额*5%；</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失金额<math>\geq</math>利润总额*5%；</p> <p>重要缺陷：利润总额*3%<math>\leq</math>直接财产损</p>



	一般缺陷：潜在错报<利润总额*3%。	失金额<利润总额*5%； 一般缺陷：直接财产损失金额<利润总额*3%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
瑞华会计师事务所出具了《内部控制鉴证报告》，认为：惠博普公司于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 16 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见刊登于 2019 年 4 月 16 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公司《内部控制鉴证报告》。
内控鉴证报告意见类型	标准
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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	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）。						
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）。	“16 华油 01”债券期限为 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。回售登记期为 2018 年 7 月 26 日至 2018 年 8 月 1 日，回售部分债券享有 2017 年 8 月 23 日至 2018 年 8 月 22 日期间利息，票面利率为 5.50%。本次回售申报期内不进行申报的，视为放弃回售选择权，继续持有本期债券并接受关于“16 华油 01”票面利率调整（即本期债券存续期后 1 年票面利率为 7.50%）的决定。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的“16 华油 01”债券回售申报数据，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。						

### 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、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用		

### 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。
年末余额（万元）	7.36
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。报告期内专项偿债账户发生资金提取 8,287.25 万元用于回售公司债券共 795,000 张。另，报告期内本期公司债券支付了第二期债券利息，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。

### 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）2018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，公司于2018年6月22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、资金管理等，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

报告期内未召开债权持有人会议。

## 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，债券受托管理人就公司出售子公司Pan-China Resources Ltd.100%股权事项出具了重大事项受托管理事务临时

报告，公司于2018年6月15日在巨潮网进行了披露。另外，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（2017年度）》，公司于2018年6月28日在巨潮网进行了披露，提请投资者关注。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	-34,643.56	24,285.52	-242.65%
流动比率	177.87%	132.99%	44.88%
资产负债率	55.20%	53.17%	2.03%
速动比率	146.97%	112.99%	33.98%
EBITDA 全部债务比	-16.00%	9.71%	-25.71%
利息保障倍数	-6.26	2.57	-343.58%
现金利息保障倍数	1.54	-2.72	156.62%
EBITDA 利息保障倍数	-5.47	4.33	-226.33%
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

1、息税折旧摊销前利润较上年同期下降242.65%，主要系报告期内计提了资产减值损失以及出售子公司的非经常性损失，导致公司亏损所致。

2、流动比率较上年同期增长44.88%，主要系报告期内公司出售安东DMCC40%股权以及泛华能源100%股权导致流动资产增加所致。

3、速动比率较上年同期增长33.98%，主要系报告期内公司出售安东DMCC40%股权以及泛华能源100%股权导致流动资产增加所致。

4、利息保障倍数较上年同期下降343.58%，主要系报告期内计提了资产减值损失以及出售子公司的非经常性损失，导致公司亏损所致。

5、现金利息保障倍数较上年同期增长156.62%，主要系报告期内海外大项目如乍得、马油EPC项目回款良好，同时收回的保函保证金存款增加，导致经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加所致。

6、EBITDA利息保障倍数较上年同期下降226.33%，主要系报告期内计提了资产减值损失以及出售子公司的非经常性损失，导致公司亏损所致。

关于公司同行业公司的相关指标情况，请详见同行业公司2017年及2018年度报告，公司所属行业为中国证监会上市公司

行业分类之B11开采辅助活动，主要同行业公司包括：海默科技、恒泰艾普、通源石油、海油工程、石化油服、中海油服、仁智油服、宏大爆破、潜能恒信、准油股份、金诚信等。公司主营业务经营情况良好，不存在可能影响债券偿付的异常情况。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内无其他债券和债务融资工具。

## 十、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173,000万元，美元授信额度4,650万美元。截止报告期末，人民币授信额度已使用82,658.50万元，剩余授信额度90,341.50万元；美元授信额度已使用2,251万美元，剩余授信额度2,399万美元。报告期内，公司共偿还银行贷款1,580,327,687.69元。

## 十一、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%。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，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），共计支付利息2,312.75万元。

报告期内，公司分别于2018年7月26日、2018年7月27日、2018年7月28日披露了《关于“16华油01”公司债券票面利率调整及债券回售的第一次提示性公告》、《关于“16华油01”公司债券票面利率调整及债券回售的第二次提示性公告》和《关于“16华油01”公司债券票面利率调整及债券回售的第三次提示性公告》，提示债券持有人有权在回售登记期（即2018年7月26日至2018年8月1日期间的交易日）对其所持有的全部或部分“16华油01”债券进行回售申报登记。回售登记期为2018年7月26日至2018年8月1日，回售部分债券享有2017年8月23日至2018年8月22日期间利息，票面利率为5.50%。本次回售申报期内不进行申报的，视为放弃回售选择权，继续持有本期债券并接受关于“16华油01”票面利率调整（即本期债券存续期后1年票面利率为7.50%）的决定。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的“16华油01”债券回售申报数据，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。

## 十二、报告期内发生的重大事项

华油惠博普科技股份有限公司（以下简称“公司”）的全资子公司香港惠华环球科技有限公司（以下简称“香港惠华”）与 Alpha Asia Enterprises Limited（佳亚企业有限公司，以下简称“佳亚公司”）于2018年6月11日签署了《SALE AND PURCHASE AGREEMENT》（《股份销售和购买协议》），香港惠华将其持有的 Pan-China Resources Ltd.（中文名称泛华

能源有限公司，以下简称“泛华能源”）100%股权转让予佳亚公司，标的股份的转让对价为 4,300 万美元。公司就该事项分别于2018年6月12日、6月15日在巨潮资讯网披露了《关于出售子公司Pan-China Resources Ltd.100%股权的公告》和《中国国际金融股份有限公司关于公司2016年公司债券重大事项受托管理事务临时报告》。

### 十三、公司债券是否存在保证人

是  否



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 15 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2019】16030045
注册会计师姓名	王明、张晶

审计报告正文

### 华油惠博普科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了华油惠博普科技股份有限公司（以下简称“惠博普公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了惠博普公司2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于惠博普公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）EPC项目收入确认

##### 1、事项描述

请参阅财务报表附注“五、24、收入”所述的会计政策及“七、38营业收入和营业成本”所述。

惠博普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。2018年度营业收入1,661,781,299.81元，其中EPC项目收入380,436,856.61元，占比为22.89%，比上年度593,355,806.48元下降17.06%。EPC项目系项目设计、产品制造和现场工程施工安装于一体的项目，属于工程项目，惠博普公司对该类项目核算按照建造合同进行核算。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定，因完工进度和预计总成本依赖管理层的重大估计和判断，因此，我们将EPC项目收入确认将其作为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对EPC项目收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

- (1) 评估、测试与收入相关的关键内部控制的设计和运行。
- (2) 选取项目样本，对本年度发生的成本进行测试和检查，检查发生成本的真实性和完整性。
- (3) 获取项目合同及项目预算，根据确认的项目成本，重新计算完工百分比的准确性。
- (4) 选取项目样本，检查预计总收入所依据的合同和成本预算资料，评价管理层对预计总收入的估计是否充分。
- (5) 选取项目样本，核查完工程度，并与账面记录进行比较，对收入真实性进行测试。
- (6) 对应收账款余额及累计项目进度向业主进行函证，以确认相关的销售收入确认和应收账款余额。

### (二) 商誉减值事项

#### 1、事项描述

请参阅财务报表附注“五、20、长期资产减值”所述的会计政策及“七、15、商誉”所述。

惠博普公司商誉主要系惠博普公司收购子公司所形成，期末商誉余额为204,536,524.54元，商誉减值准备为170,698,164.10元，期末商誉净值为33,838,360.44元，占期末资产总额的0.87%。

惠博普公司商誉减值评估每年执行一次。惠博普公司管理层编制的现金流量预测采用预计未来现金流量折现的模型计算商誉所归属的子公司预计未来现金流量现值，管理层委聘外部评估专家对主要子公司商誉进行评估。由于商誉价值对财务报表整体的重要性，且管理层在进行商誉减值测试时运用了重大会计估计和判断，因此，我们将商誉减值事项作为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对商誉减值事项，我们实施的主要审计程序包括：

- (1) 评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批。
- (2) 获取关于商誉减值测试的资产评估报告，评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 在本所估值专家的协助下，我们评价了外部评估专家所出具的资产评估报告的价值类型、评估方法、估值模型的适当性，以及关键假设、折现率等参数的合理性；

(4) 获取了管理层编制的商誉减值测试表，检查商誉减值计算的准确性；

(5) 评价财务报表附注中与此商誉减值相关的披露。

## 四、其他信息

惠博普公司管理层对其他信息负责。其他信息包括本年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

惠博普公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估惠博普公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算惠博普公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督惠博普公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对惠博普公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致惠博普公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就惠博普公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：王明

中国·北京

中国注册会计师：张晶

2019年4月15日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：华油惠博普科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	712,643,185.62	745,211,745.22
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	270,906,599.79	76,471,954.24
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,083,384,941.49	990,887,863.30
其中：应收票据	26,840,909.45	43,427,276.83
应收账款	1,056,544,032.04	947,460,586.47
预付款项	222,271,523.07	104,810,839.07
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	349,167,676.44
其中：应收利息	271,869.41	253,255.45
应收股利		180,000,000.00
买入返售金融资产		
存货	221,210,932.97	192,315,968.90
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	72,516,931.95
流动资产合计	2,978,310,860.76	2,531,382,979.12
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	25,000,000.00	

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	140,966,933.49	804,389,887.17
投资性房地产	14,712,537.32	18,696,778.85
固定资产	487,161,703.55	472,018,372.10
在建工程	78,006,442.38	119,050,744.38
生产性生物资产		
油气资产		302,874,500.22
无形资产	48,235,206.74	47,361,985.96
开发支出		
商誉	33,838,360.44	323,439,187.48
长期待摊费用	553,105.20	964,888.58
递延所得税资产	78,784,787.32	58,134,929.33
其他非流动资产	7,449,783.46	24,908,861.92
非流动资产合计	914,708,859.90	2,171,840,135.99
资产总计	3,893,019,720.66	4,703,223,115.11
流动负债：		
短期借款	773,388,312.00	616,685,097.98
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	458,245,992.76	301,901,636.18
预收款项	78,515,043.53	69,843,144.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	33,309,214.61	11,768,202.47
应交税费	16,382,706.36	39,008,487.82
其他应付款	196,355,402.97	763,646,315.57
其中：应付利息	1,554,482.77	11,091,843.68
应付股利	237,360.00	
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,363,066.31	
其他流动负债	108,907,520.00	110,408,120.00
流动负债合计	1,674,467,258.54	1,913,261,004.98
非流动负债：		
长期借款	316,683,317.70	
应付债券		497,266,556.51
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	136,166,015.59	65,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		1,150,676.67
递延收益	19,803,194.17	8,137,967.58
递延所得税负债	1,851,935.35	15,705,441.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	474,504,462.81	587,260,642.64
负债合计	2,148,971,721.35	2,500,521,647.62
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	519,163,469.02
减：库存股	60,408,120.00	60,408,120.00
其他综合收益	-16,564,305.93	-61,417,863.23
专项储备		
盈余公积	52,939,009.05	53,365,765.95
一般风险准备		
未分配利润	114,485,578.87	619,325,972.95
归属于母公司所有者权益合计	1,679,116,868.59	2,140,839,224.69
少数股东权益	64,931,130.72	61,862,242.80

所有者权益合计	1,744,047,999.31	2,202,701,467.49
负债和所有者权益总计	3,893,019,720.66	4,703,223,115.11

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：郑玲

会计机构负责人：武丽民

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	437,908,925.10	431,878,483.56
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		
应收票据及应收账款	502,387,289.61	415,261,871.97
其中：应收票据	13,350,000.00	18,080,064.00
应收账款	489,037,289.61	397,181,807.97
预付款项	102,542,678.50	145,425,489.82
其他应收款	48,932,057.48	37,831,003.01
其中：应收利息	292,869.41	253,255.45
应收股利	27,679,924.76	27,679,924.76
存货	24,461,043.04	31,681,248.52
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	36,157,094.71
流动资产合计	1,165,893,335.79	1,098,235,191.59
非流动资产：		
可供出售金融资产	25,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,923,795,960.04	2,364,664,975.33
投资性房地产	4,849,569.04	4,998,286.96
固定资产	93,297,881.26	97,068,132.82
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		



无形资产	9,605,626.57	9,536,703.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	32,531,238.25	26,436,284.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,089,080,275.16	2,502,704,383.16
资产总计	3,254,973,610.95	3,600,939,574.75
流动负债：		
短期借款	556,573,040.00	413,368,370.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	284,105,758.51	159,972,868.66
预收款项	63,933,124.43	55,544,541.80
应付职工薪酬	15,556,637.78	3,743,713.20
应交税费	8,804.97	21,776,005.17
其他应付款	357,104,013.99	526,973,716.89
其中：应付利息	1,174,983.55	10,824,512.18
应付股利	237,360.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,363,066.31	
其他流动负债	58,907,520.00	60,408,120.00
流动负债合计	1,345,551,965.99	1,241,787,335.72
非流动负债：		
长期借款	47,520,000.00	
应付债券		497,266,556.51
其中：优先股		
永续债		
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	497,266,556.51
负债合计	1,393,071,965.99	1,739,053,892.23
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	189,903,817.54
所有者权益合计	1,861,901,644.96	1,861,885,682.52
负债和所有者权益总计	3,254,973,610.95	3,600,939,574.75

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,661,781,299.81	1,485,246,073.80
其中：营业收入	1,661,781,299.81	1,485,246,073.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,040,992,074.52	1,490,760,165.13
其中：营业成本	1,371,015,126.90	1,117,284,997.52
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	9,912,265.42	9,007,746.19
销售费用	89,608,219.53	60,730,852.96
管理费用	150,079,874.13	106,015,392.89
研发费用	79,766,113.70	58,946,214.60
财务费用	19,166,180.06	99,193,034.92
其中：利息费用	63,386,827.50	56,138,217.00
利息收入	4,855,390.57	3,351,080.53
资产减值损失	321,444,294.78	39,581,926.05
加：其他收益	2,285,157.42	6,846,122.82
投资收益（损失以“-”号填列）	-80,277,184.96	116,731,073.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	35,805,574.49	120,208,324.45
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-25,163,131.08	-27,246,552.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-482,365,933.33	90,816,552.73
加：营业外收入	27,848,880.37	2,403,722.28
减：营业外支出	5,422,752.05	5,174,606.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-459,939,805.01	88,045,668.53
减：所得税费用	37,809,751.19	-8,252,837.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-497,749,556.20	96,298,506.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-515,339,253.58	109,896,328.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,589,697.38	-13,597,822.08
归属于母公司所有者的净利润	-494,369,654.08	88,900,249.42
少数股东损益	-3,379,902.12	7,398,256.80
六、其他综合收益的税后净额	44,853,557.30	-107,177,679.65
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	44,853,557.30	-107,177,679.65
（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		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	44,853,557.30	-107,177,679.65
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	44,853,557.30	-107,177,679.65
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-452,895,998.90	-10,879,173.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	-449,516,096.78	-18,277,430.23
归属于少数股东的综合收益总额	-3,379,902.12	7,398,256.80
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.47	0.08
(二) 稀释每股收益	-0.47	0.08

法定代表人：黄松

主管会计工作负责人：郑玲

会计机构负责人：武丽民

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	777,584,236.56	420,187,307.55
减：营业成本	651,571,652.25	332,571,894.10
税金及附加	2,075,627.08	2,480,050.97
销售费用	40,854,702.08	35,259,395.47
管理费用	46,725,841.19	32,929,403.49

研发费用	37,331,149.43	24,153,934.17
财务费用	23,627,429.04	86,724,763.80
其中：利息费用	49,912,845.22	47,705,037.96
利息收入	4,178,116.98	2,299,561.14
资产减值损失	17,789,673.48	17,023,273.20
加：其他收益	538,093.16	608,592.81
投资收益（损失以“-”号填列）	30,679,045.79	80,768,978.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-11,174,699.04	-29,577,836.20
加：营业外收入	20,146,283.73	339,666.47
减：营业外支出	4,568,635.51	3,721,599.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,402,949.18	-32,959,769.20
减：所得税费用	-6,083,753.26	-16,760,520.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,486,702.44	-16,199,249.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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		
（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.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	10,486,702.44	-16,199,249.11
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,603,243,902.04	1,391,798,320.28
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	35,964,285.36	37,445,921.18
收到其他与经营活动有关的现金	270,828,143.14	234,375,287.65
经营活动现金流入小计	1,910,036,330.54	1,663,619,529.11
购买商品、接受劳务支付的现金	1,188,330,496.02	1,153,578,440.48
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	226,477,699.78	173,545,372.61
支付的各项税费	45,630,303.54	49,110,362.50
支付其他与经营活动有关的现金	415,600,463.87	439,905,866.88
经营活动现金流出小计	1,876,038,963.21	1,816,140,042.47
经营活动产生的现金流量净额	33,997,367.33	-152,520,513.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	260,986,272.00	5,806,931.00
取得投资收益收到的现金	43,957,430.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	194,403.38	1,151,161.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	201,262,183.91	193.92
收到其他与投资活动有关的现金	5,742,243.71	299,999,863.82
投资活动现金流入小计	512,142,533.63	306,958,150.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	190,334,007.55	99,446,633.29
投资支付的现金	47,340,325.99	457,006,629.02
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		15,569,732.23
支付其他与投资活动有关的现金	39,977,732.60	494,162.11
投资活动现金流出小计	277,652,066.14	572,517,156.65
投资活动产生的现金流量净额	234,490,467.49	-265,559,006.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,750,000.00	13,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,112,703,050.67	1,013,630,099.55
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	28,254,727.62

筹资活动现金流入小计	2,210,279,932.27	1,055,384,827.17
偿还债务支付的现金	2,356,407,969.26	744,855,089.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,036,159.81	98,322,738.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	14,317,313.02	136,432,430.33
筹资活动现金流出小计	2,452,761,442.09	979,610,258.09
筹资活动产生的现金流量净额	-242,481,509.82	75,774,569.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,348,520.81	-11,529,279.96
五、现金及现金等价物净增加额	22,657,804.19	-353,834,230.68
加：期初现金及现金等价物余额	374,293,240.84	728,127,471.52
六、期末现金及现金等价物余额	396,951,045.03	374,293,240.84

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	693,545,571.54	541,844,432.05
收到的税费返还	34,843,290.72	34,699,882.66
收到其他与经营活动有关的现金	155,469,308.75	82,304,842.99
经营活动现金流入小计	883,858,171.01	658,849,157.70
购买商品、接受劳务支付的现金	480,823,531.34	400,255,384.61
支付给职工以及为职工支付的现金	89,015,171.77	49,474,129.51
支付的各项税费	4,268,064.67	3,886,213.33
支付其他与经营活动有关的现金	233,547,317.87	223,020,152.42
经营活动现金流出小计	807,654,085.65	676,635,879.87
经营活动产生的现金流量净额	76,204,085.36	-17,786,722.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	457,030,000.00	
取得投资收益收到的现金	30,679,045.79	53,089,053.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,740.00	1,920.00



处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	109,000,000.00	175,000,000.00
投资活动现金流入小计	596,712,785.79	228,090,973.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	995,781.15	146,338.33
投资支付的现金	66,601,310.70	402,508,000.00
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	5,485,000.00	1,200.00
投资活动现金流出小计	73,082,091.85	402,655,538.33
投资活动产生的现金流量净额	523,630,693.94	-174,564,564.45
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	1,457,986,320.00	728,017,050.00
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	28,254,727.62
筹资活动现金流入小计	1,548,813,201.60	756,271,777.62
偿还债务支付的现金	2,010,535,855.00	588,721,552.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,570,359.69	74,584,916.45
支付其他与筹资活动有关的现金	8,453,778.20	136,380,858.65
筹资活动现金流出小计	2,087,559,992.89	799,687,327.10
筹资活动产生的现金流量净额	-538,746,791.29	-43,415,549.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,395,568.43	-14,310,477.94
五、现金及现金等价物净增加额	59,692,419.58	-250,077,314.04
加：期初现金及现金等价物余额	89,180,716.69	339,258,030.73
六、期末现金及现金等价物余额	148,873,136.27	89,180,716.69

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	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	61,862,242.80	2,202,701,467.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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	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	3,068,887.92	-458,653,468.18
（一）综合收益总额							44,853,557.30				-494,369,654.08	-3,379,902.12	-452,895,998.90
（二）所有者投入和减少资本					-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
4. 其他												49,810.28	49,810.28
（三）利润分配											-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											-10,470,740.00	-803,053.35	-11,273,793.35

股东)的分配											740.00	3.35	793.35
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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				517,854,706.60	60,408,120.00	-16,564,305.93		52,939,009.05		114,485,578.87	64,931,130.72	1,744,047,999.31

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,071,250.00				523,108,869.02	101,800,000.00	45,759,816.42		55,484,353.66		558,424,362.79	29,199,888.11	2,181,427,290.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	1,071,250.00				523,108,869.02	101,800,000.00	45,759,816.42		55,484,353.66		558,424,362.79	29,199,888.11	2,181,427,290.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-440,000.00				-3,945,400.00	-41,391,880.00	-107,177,679.65		-2,118,587.71		60,901,610.16	32,662,354.69	21,274,177.49
(一)综合收益总额							-107,177,679.65				88,900,249.42	7,398,256.80	-10,879,173.43
(二)所有者投入和减少资本	-440,000.00				-3,945,400.00	-41,391,880.00						13,507,562.60	50,514,042.60
1.所有者投入的普通股												11,360,000.00	11,360,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额	-440,000.00				-3,945,400.00	-41,391,880.00							37,006,480.00
4.其他												2,147,562.60	2,147,562.60
(三)利润分配											-27,998,639.26	-2,493,136.86	-30,491,776.12
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											-26,770,249.55	-2,493,136.86	-29,263,386.41
4.其他											-1,228,389.71		-1,228,389.71
(四)所有者权益内部结转									-2,118,587.71				-2,118,587.71
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									-2,118,587.71				-2,118,587.71
4.设定受益计划变动额结转留存													

收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												14,249,672.15	14,249,672.15
四、本期期末余额	1,070,810.00				519,163,469.02	60,408,120.00	-61,417,863.23		53,365,765.95		619,325,972.95	61,862,242.80	2,202,701,467.49

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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												
(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	189,919,779.98	1,861,901,644.96

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,071,250,000.00				610,041,031.32	101,800,000.00			55,484,353.66	232,873,316.20	1,867,848,701.18
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,071,250,000.00				610,041,031.32	101,800,000.00			55,484,353.66	232,873,316.20	1,867,848,701.18
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-440,000.00				-3,945,400.00	-41,391,880.00				-42,969,498.66	-5,963,018.66
(一)综合收益总额										-16,199,249.11	-16,199,249.11
(二)所有者投入和减少资本	-440,000.00				-3,945,400.00	-41,391,880.00					37,006,480.00
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	-440,000.00				-3,945,400.00	-41,391,880.00					37,006,480.00
4. 其他											
(三)利润分配										-26,770,249.55	-26,770,249.55
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-26,770,249.55	-26,770,249.55
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											

(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	189,903,817.54	1,861,885,682.52

### 三、公司基本情况

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

公司法定代表人为黄松，注册地为北京市海淀区马甸东路17号11层1212。

经中国证券监督管理委员会《关于核准华油惠博普科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]138号文）核准，本公司向社会公众发行人民币普通股3,500万股，并于2011年2月25日在深圳证券交易所中小企业板上市，股票简称“惠博普”，股票代码“002554”。公司首次公开发行前股本为10,000万股，公开发行上市后总股本变更为13,500万股。

2011年5月20日，本公司2010年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配预案的议案》，以2011年2月25日的股本总数13,500万股为基数，以未分配利润向全体股东分配红股4,050万元即每10股送3股，以2010年度末母公司资本公积2,700万元转赠股本即每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2018年12月31日，公司总股本为1,070,810,000股，其中有限售条件股份合计为301,314,799.00股，占总股本的28.14%（股权激励限售股23,736,000.00股，占比2.22%，高管锁定股277,578,799.00股，占比25.92%）；无限售条件流通股份合计为769,495,201.00股，占总股本的71.86%。

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4月15日决议批准报出。

本公司2018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1户，减少5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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事油气工程及服务、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，详见本附注四、24“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，请参阅附注四、30“重大会计判断和估计”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018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、14“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、14“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、14、（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、14（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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与



该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

#### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

#### ④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

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

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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。

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,以公允价值进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司于资产负债表日，将单项金额超过期末应收账款余额 10%或单项余额大于 300 万元的应收款款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

信用风险特征组合	账龄分析法
信用风险特征组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### （4）2019 年 1 月 1 日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。经本公司第三届董事会2019年第五次会议于2019年4月15日决议通过，本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

## 12、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。

### 13、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。

### 14、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、6、（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。

## 15、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、21“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。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅

在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	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

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、21“长期资产减值”。

## (3) 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。

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。

## 17、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、21“长期资产减值”。

## 18、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。

## 19、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、21“长期资产减值”。

## 20、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。

## 21、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。

## 22、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。

### 23、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。

### 24、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。

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

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。

## 26、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。

## 27、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，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。

## 28、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。

## 29、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、13“持有待售资产和处置组”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。

### 30、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)要求,对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表:资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目;将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目;将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目;将“工程物资”归并至“在建工程”项目;将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目;将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目;将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目,在财务费用项目下新增“利息费用”和“利息收入”明细项目。按照财政部 2018 年 9 月 7 日发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》相关规定,将收到的代扣个税手续费返还在利润表的“其他收益”项目中填列。	第三届董事会 2018 年第十三次会议	

本公司根据财会〔2018〕15 号规定的财务报表格式编制 2018 年度财务报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	43,427,276.83	应收票据及应收账款	990,887,863.30
应收账款	947,460,586.47		
应收利息	253,255.45	其他应收款	349,167,676.44
应收股利	180,000,000.00		
其他应收款	168,914,420.99		
应付票据	47,655,063.40	应付票据及应付账款	301,901,636.18
应付账款	254,246,572.78		
应付利息	11,091,843.68	其他应付款	763,646,315.57
应付股利			
其他应付款	752,554,471.89		
管理费用	164,961,607.49	管理费用	106,015,392.89
		研发费用	58,946,214.60
其他收益	6,725,073.20	其他收益	6,846,122.82
营业外收入	2,524,771.90	营业外收入	2,403,722.28

#### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

### 31、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、24、“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。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### (4) 存货跌价准备

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

#### (5) 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17%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，自2018年5月1日起，适用税率调整为16%/10%。

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11%；根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，自2018年5月1日起，适用税率调整为10%。

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11%，根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，自2018年5月1日起，适用税率调整为10%。

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，提供劳务增值税税率为6%；

本公司之三级子公司H H 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2018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，2018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，2018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，2018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，2018年度企业所得税税率为15%；

本公司之子公司环境工程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，2018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，

2018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，2018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，2018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2018年度企业所得税可享受免税政策。

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，2018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%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
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 PAKISTAN BRANCH	35.00%
H H I LLC	10.00%
HME INTERNATIONAL FZE	0.00%
HME INTERNATIONAL FEZ (IRQA)	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、税收优惠及批文

### (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2018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2018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2018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2018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2018年度所得税税率为15%。

本公司之子公司环境工程公司于2017年12月4日取得编号为GR201712000866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2018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2018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2018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《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《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税[2015]34号）的规定、财政部和税务总局发布《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2017]43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2017年1月1日至2019年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,536,240.57	511,042.79
银行存款	395,392,037.55	373,764,408.43
其他货币资金	315,714,907.50	370,936,294.00
合计	712,643,185.62	745,211,745.22
其中：存放在境外的款项总额	60,600,054.72	136,786,957.94

其他说明

(1) 2018年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币315,692,140.59元，详见本附注七、53。

(2) 受限制的其他货币资金315,692,140.59元。其中：信用证保证金及利息82,163,603.20元，保函存款及利息232,842,871.31元，银行承兑汇票保证金及利息685,666.08元。

(3) 其他货币资金中除所有权受到限制的外，其余22,766.91元，系专款专用账户存款，存放在股票交易账户的资金22,766.91元。

(4) 2018年12月31日，本公司存放于境外的货币资金为人民币60,600,054.72元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	270,906,599.79	76,471,954.24
权益工具投资	226,285,659.60	76,471,954.24
衍生金融资产	44,620,940.19	
合计	270,906,599.79	76,471,954.24

其他说明：

本公司子公司香港惠华截止2018年12月31日持有安东集团股份3,311,000,000股，占安东集团总股份的11%，股票代码：3337。

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，列报为以公允价值计量的交易性金融资产。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2018年12月31日，安东股票收盘价为0.7800港元。

## 3、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	26,840,909.45	43,427,276.83
应收账款	1,056,544,032.04	947,460,586.47
合计	1,083,384,941.49	990,887,863.30

### (1) 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	6,526,153.57	7,178,414.83
商业承兑票据	20,314,755.88	36,248,862.00
合计	26,840,909.45	43,427,276.83

2)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	500,000.00	
合计	500,000.00	

其他说明

本年度，本公司之二级子公司凯特智能向银行贴现银行承兑汇票人民币500,000.00元（上年度：人民币0元），该汇票到期日为2019年1月18日，贴现日期为2018年10月10日；根据贴现协议，银行放弃对本公司的追索权，本公司终止确认已贴现未到期的应收票据人民币500,000.00元（上年度：人民币0元），发生的贴现费用为人民币5,972.22元（上年度：人民币0元）。

## （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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,220,585,926.18	100.00%	164,041,894.14	13.44%	1,056,544,032.04	1,076,013,995.48	100.00%	128,553,409.01	11.95%	947,460,586.47
其中：账龄分析法	1,208,623,484.56	99.02%	164,041,894.14	13.57%	1,044,581,590.42	1,064,726,721.98	98.95%	128,553,409.01	11.95%	936,173,312.97
关联方 / 内部往来	11,962,441.62	0.98%			11,962,441.62	11,287,273.50	1.05%			11,287,273.50
合计	1,220,585,926.18	100.00%	164,041,894.14		1,056,544,032.04	1,076,013,995.48	100.00%	128,553,409.01		947,460,586.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元



账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	612,886,470.94	12,242,538.70	2.00%
1 至 2 年	311,331,913.77	31,133,191.38	10.00%
2 至 3 年	147,547,349.84	29,509,469.97	20.00%
3 至 4 年	73,841,192.64	36,920,596.32	50.00%
4 至 5 年	43,902,298.00	35,121,838.40	80.00%
5 年以上	19,114,259.37	19,114,259.37	100.00%
合计	1,208,623,484.56	164,041,894.14	

确定该组合依据的说明：

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法	本公司对单项测试后未发现减值迹象的应收款项和单项金额不重大的应收款项采用账龄分析法对应收款项计提坏账准备
内部往来组合	对应收款项中的关联方往来、其他应收款中的备用金、押金、内部往来等，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
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，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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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	93,408.97	0.01
北京惠博普能源技术有限责任公司	子公司	228,877.66	0.02
唐山海港合力燃气有限公司	科思子公司	687,496.00	0.05
天津华油科思能源利用技术开发有限公司	科思子公司	6,606.08	0.00
Fortune Liulin Gas Company Limited <sup>注</sup>	联营	10,946,052.91	0.90
合计	—	11,962,441.62	0.98

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9,126,052.91元。

注：关联方 / 内部往来组合客户应收款（除Fortune Liulin Gas Company Limited）系关联方内部购销暂估入库产生的增值税差异；

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 35,488,485.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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601,640,734.62元，占应收账款年末余额合计数的比例为49.29%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为70,724,318.10元。

单位名称	与本公司关系	年末金额	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	201,075,616.84	1年以内61,666,493.06 1至2年139,409,123.78	16.47	15,174,242.24
第二名	独立第三方	160,166,498.40	1年以内	13.12	3,203,329.97
第三名	独立第三方	119,347,410.09	1年以内6,405,457.91 2年2,098,049.93 3至4年76,061,384.81 5年以上17,328,446.26 17,454,071.18	9.78	41,668,485.42
第四名	独立第三方	63,362,080.06	1年以内	5.19	1,267,241.60
第五名	独立第三方	57,689,129.23	1年以内32,234,182.61 2至3年12,447,329.90 3至4年209,724.80 4至5年9,195,520.91 3,602,371.01	4.73	9,411,018.87
合计	—	601,640,734.62	—	49.29	70,724,318.10

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	208,980,836.93	93.99%	83,348,804.95	79.52%
1至2年	12,507,493.55	5.63%	11,534,422.82	11.00%

2至3年	203,535.04	0.12%	2,451,129.81	2.35%
3年以上	579,657.55	0.26%	7,476,481.49	7.13%
合计	222,271,523.07	--	104,810,839.07	--

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:

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年末余额前五名预付账款汇总金额为125,395,280.81元，占预付账款年末余额合计数的比例为56.42%。

单位名称	与本公司关系	年末金额	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	74,647,087.73	1年以内	33.58
Honeywell Middle East Company Limited	独立第三方	17,177,265.74	1年以内	7.73
河南洁达环保投资有限公司	独立第三方	12,603,903.02	1年以内	5.67
Solar Turbines International Company	独立第三方	12,559,656.00	1年以内	5.65
Basra City Trading and Construction Co.,Ltd.	独立第三方	8,407,368.32	1年以内576,580.95 1至2年7,830,787.37	3.78
合计	—	125,395,280.81	—	56.42

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	271,869.41	253,255.45
应收股利		180,000,000.00
其他应收款	393,803,169.83	168,914,420.99
合计	394,075,039.24	349,167,676.44

### (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	271,869.41	253,255.45

合计	271,869.41	253,255.45
----	------------	------------

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
Anton Oilfield Services DMCC		180,000,000.00
合计		180,000,000.00

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	407,490,422.01	99.32%	13,687,252.18	3.34%	393,803,169.83	172,167,307.96	100.00%	3,252,886.97		168,914,420.99
其中：账龄分析法	245,714,209.14	59.89%	13,687,252.18	3.34%	232,026,956.96	9,817,710.21	5.71%	3,252,886.97	33.13%	6,564,823.24
无风险组合-内部往来	80,299,440.00	19.57%			80,299,440.00	5,412,839.90	3.14%			5,412,839.90
无风险组合-外部往来	81,476,772.87	19.86%			81,476,772.87	156,936,757.85	91.15%			156,936,757.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,791,323.55	0.68%	2,791,323.55	1.00%						
合计	410,281,745.56	100.00%	16,478,575.73		393,803,169.83	172,167,307.96	100.00%	3,252,886.97		168,914,420.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	232,782,609.14	4,655,652.18	2.00%
1 至 2 年	2,400,000.00	240,000.00	10.00%
2 至 3 年	387,000.00	77,400.00	20.00%
3 至 4 年	306,000.00	153,000.00	50.00%
4 至 5 年	6,387,000.00	5,109,600.00	80.00%
5 年以上	3,451,600.00	3,451,600.00	100.00%
合计	245,714,209.14	13,687,252.18	

确定该组合依据的说明：

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法	本公司对单项测试后未发现减值迹象的应收款项和单项金额不重大的应收款项采用账龄分析法对应收款项计提坏账准备
内部往来组合	对应收款项中的关联方往来、其他应收款中的备用金、押金、内部往来等，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
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，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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

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	占其他应收款总额的比例（%）
Fortune Liulin Gas Company Limited	联营	80,299,440.00	17.77
合计	—	80,299,440.00	17.77

组合中，无风险组合-外部往来组合客户应收款

款项性质	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
保证金	61,998,387.13		
押金	3,759,850.48		

备用金	3,452,744.53		
借款	131,000.00		
应收股权激励个税	1,295,122.00		
应收出口退税（增值税）	4,676,896.40		
往来款	6,162,772.33		
合计	81,476,772.87		

年末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京博宇昊业多媒体科技有限公司	2,691,323.55	2,691,323.55	100.00	注
赵乐臣	100,000.00	100,000.00	100.00	
合计	2,791,323.55	2,791,323.55	—	—

注：本公司之二级子公司凯特智能控制技术股份有限公司（下称“凯特智能”）预付设备款给北京博宇昊业多媒体科技有限公司，因对方单位未按合同规定提供相应设备，凯特智能已于2016年7月对北京博宇昊业多媒体科技有限公司提起诉讼，因无法预计最终可收回金额，2016年末凯特智能对此笔预付账款计提减值准备，将其转入其他应收款，并按照账龄计提坏账准备，2017年8月，北京市朝阳区人民法院下达判决书，凯特智能胜诉，但北京博宇昊业公司未能支付相关款项，2018年11月，经在全国网络查控系统和北京高院网络财产查询系统中查询，未发现博宇昊业公司有足额可执行财产，北京市朝阳区人民法院由此对博宇昊业公司采取限制消费措施，根据谨慎性原则，本年对该笔其他应收款全额计提坏账准备。

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 13,225,688.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的其他应收款情况

无。

4)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	61,998,387.13	19,188,654.29
押金	3,759,850.48	2,831,147.51
备用金	3,452,744.53	4,679,091.85
借款	80,430,440.00	81,549,686.75
往来款	166,561,709.16	63,918,727.56
股权出售款	79,574,069.15	
业绩补偿款	14,504,545.11	
合计	410,281,745.56	172,167,307.96

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	137,264,000.00	1 年以内	33.46%	2,745,280.00
Fortune Liulin Gas Company Limited	股东借款	80,299,440.00	5 年以上	19.57%	
ALPHA ASIA ENTERPRISES LIMITED	泛华股权转让款	79,574,069.15	1 年以内	19.39%	1,591,481.38
POLY-GCL Petroleum Group Limited	保证金	34,316,000.00	1 年以内	8.36%	
安东油田服务集团	业绩补偿款	14,504,545.11	1 年以内	3.54%	290,090.90
合计	--	345,958,054.26	--	84.32%	4,626,852.28

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

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	24,305,700.03	254,482.08	24,051,217.95	44,493,108.02		44,493,108.02
在产品	171,450,682.81	320,098.32	171,130,584.49	130,941,391.33		130,941,391.33
库存商品	16,560,362.17	3,277,775.11	13,282,587.06	10,089,483.09	620,396.94	9,469,086.15
发出商品	491,806.97		491,806.97	299,957.64		299,957.64
在途物资	12,192,949.23		12,192,949.23	6,124,669.01		6,124,669.01
库存油				934,634.59		934,634.59
低值易耗品	61,787.27		61,787.27	53,122.16		53,122.16
合计	225,063,288.48	3,852,355.51	221,210,932.97	192,936,365.84	620,396.94	192,315,968.90

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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	620,396.94	2,657,378.17				3,277,775.11
合计	620,396.94	3,231,958.57				3,852,355.51

## (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

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	21,322,260.29	31,955,211.10
待抵扣进项税额	1,071,959.58	238,411.39
预缴企业所得税额	51,410,123.89	40,323,309.46
其他税费	14,294.82	
合计	73,818,638.58	72,516,931.95

## 8、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	25,000,000.00		25,000,000.00			
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) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京丝路科创投资中心		25,000,000.00		25,000,000.00					5.00%	
合计		25,000,000.00		25,000,000.00					--	

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
山西忻州国祥煤层气输配有限公司	30,264,336.70			674,123.69						30,938,460.39	
北京科思极阳能源管理有限公司	3,491,334.70			-0.02						3,491,334.68	
Fortune Liulin Gas Company Limited	113,722,840.70			5,726,217.64	-11,161,490.72			27,082,858.35	5,546,743.92	86,751,453.19	27,082,858.35
AntonOilfield Services DMCC 注1	636,662,287.78		647,301,036.21	30,398,609.74	-17,964,430.68		1,795,430.63				
惠博普(武汉)	20,249,087.29			-463,402.06						19,785,685.23	

生物环保科技有限公司											
北京翊鼎投资管理有限公司 注2		800,000.00	800,000.00								
小计	804,389,887.17	800,000.00	648,101.036.21	36,335.548.99	-29,125.921.40	30,000.000.00	1,795,430.63	27,082,858.35	5,546,743.92	140,966,933.49	27,082,858.35
合计	804,389,887.17	800,000.00	648,101.036.21	36,335.548.99	-29,125.921.40	30,000.000.00	1,795,430.63	27,082,858.35	5,546,743.92	140,966,933.49	27,082,858.35

其他说明

(1) Anton Oilfield Services DMCC为香港惠华环球科技有限公司持有40%股份的联营单位，采用权益法核算。2016年5月16日签署的关于安东油田服务DMCC公司（Anton Oilfield Services DMCC）的股权转让协议后，于2016年7月26日完成股权交割并对DMCC交接完成。

本公司、香港惠华环球科技有限公司与安东油田集团服务集团及安东油田服务国际有限公司与2017年12月22日签订《关于安东油田服务DMCC公司（Anton Oilfield Services DMCC）的股权转让协议》并经公司第三届董事会 2017 年第十二次会议审议通过了《关于出售参股公司安东油田服务 DMCC 公司40%股权的议案》。

本公司于2018年9月20日完成对安东油田服务 DMCC 公司40%股权的交割。

(2) 北京翊鼎投资管理有限公司（目标公司）于2015年12月23日依法注册成立并有效存续，注册资本为人民币伍佰万元，法定代表人吕国营，原股东为吕国营，在本次增资扩股前吕国营持有公司100%股权。

①吕国营、惠博普环境工程技术有限公司于2018年4月26日签订增《北京翊鼎投资管理有限公司增资扩股协议》：

目标公司注册资本变更为3,000万元，原股东吕国营以货币出资2,250万元，占变更后注册资本75%，惠博普环境工程以货币出资750万元，占变更后注册资本25%。

协议签订后，惠博普环境工程于7月份以货币出资80万元注资到目标公司。

②惠博普环境工程与付世蛟于2018年11月30日签订《关于北京翊鼎投资管理有限公司25%股权转让协议》：

惠博普环境工程（甲方）同意将其持有的目标公司25%股权全部转让给付世蛟（乙方），付世蛟同意受让。本次股权交割完成后，付世蛟持有目标公司25%股权。惠博普环境工程同意转让而付世蛟同意受让的股权，包括该股权下所有的附带权益、权利。

截至《关于北京翊鼎投资管理有限公司25%股权转让协议》签署日，目标公司未形成收入，实缴注册资本金已经用尽，因此经甲乙双方协商确定甲方转让的股权对应的价款确定为人民币0万元。同时，甲方、乙方及目标公司确认，甲方在本次股权转让前应承担的权利和义务（包括但不限于出资义务等）一并转让给乙方。

## 10、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	20,531,173.01			20,531,173.01
2.本期增加金额	1,610,398.55			1,610,398.55
(1) 外购	543,689.32			543,689.32
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	1,066,709.23			1,066,709.23
(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	1,834,394.16			1,834,394.16
2.本期增加金额	606,343.44			606,343.44
(1) 计提或摊销	606,343.44			606,343.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,440,737.60			2,440,737.60
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额	4,988,296.64			4,988,296.64
(1) 计提	4,988,296.64			4,988,296.64
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	14,712,537.32			14,712,537.32
2.期初账面价值	18,696,778.85			18,696,778.85

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、53。

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	487,161,703.55	472,018,372.10
合计	487,161,703.55	472,018,372.10

### (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	256,686,053.43	341,876,568.72	29,349,283.75	17,007,772.89	644,919,678.79
2.本期增加金额	3,407,194.34	126,820,898.92	14,340,639.63	1,468,134.96	146,036,867.85
(1) 购置	2,300,934.65	15,064,439.26	472,174.83	1,374,544.83	19,212,093.57
(2) 在建工程转入	1,106,259.69	31,080,535.22	13,703,281.70		45,890,076.61
(3) 企业合并增加		96,738.20	199,998.18	113,723.63	410,460.01
(4) 汇兑损益		1,687.74	-34,815.08	-20,133.50	-53,260.84
(5) 融资租入固定资产		80,000,000.00			80,000,000.00
(6) 股东投入固定资产		577,498.50			577,498.50
3.本期减少金额	1,066,709.23	149,629,212.33	3,114,178.23	601,407.19	154,411,506.98
(1) 处置或报废		149,629,212.33	990,020.51	427,170.99	151,046,403.83
(2) 转入投资性房地产	1,066,709.23				1,066,709.23
(3) 出售子公司而减少			2,124,157.72	174,236.20	2,298,393.92
4.期末余额	259,026,538.54	319,068,255.31	40,575,745.15	17,874,500.66	636,545,039.66

二、累计折旧					
1.期初余额	33,321,848.89	104,106,049.86	18,953,640.20	12,014,361.76	168,395,900.71
2.本期增加金额	6,620,079.98	29,215,557.39	1,877,288.39	1,813,088.18	39,526,013.94
(1) 计提	6,620,079.98	25,724,368.04	1,885,589.59	1,813,591.15	36,043,628.76
(2) 汇兑损益		3,265.76	-8,301.20	-502.97	-5,538.41
(3) 融资租入固定资产		3,487,923.59			3,487,923.59
3.本期减少金额		64,326,971.18	2,453,251.01	464,178.43	67,244,400.62
(1) 处置或报废		64,326,971.18	796,760.08	403,525.91	65,527,257.17
(2) 出售子公司而减少			1,656,490.93	60,652.52	1,717,143.45
4.期末余额	39,941,928.87	68,994,636.07	18,377,677.58	13,363,271.51	140,677,514.03
三、减值准备					
1.期初余额		4,505,405.98			4,505,405.98
2.本期增加金额	4,200,416.10				4,200,416.10
(1) 计提	4,200,416.10				4,200,416.10
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	214,884,193.57	245,568,213.26	22,198,067.57	4,511,229.15	487,161,703.55
2.期初账面价值	223,364,204.54	233,265,112.88	10,395,643.55	4,993,411.13	472,018,372.10

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、53。

## (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	581,441.46		16,249,758.54
高级氧化装置设备 5 套	9,764,300.00	178,386.25		9,585,913.75
离心机试验设备	7,024,900.00	242,678.36		6,782,221.64
含油污泥处理装置	6,379,600.00	123,686.12		6,255,913.88

环保机械处理设备 I	3,289,576.70	235,856.44		3,053,720.26
环保机械处理设备 II	2,903,515.97	208,176.60		2,695,339.37
环保机械处理设备 III	2,542,972.50	182,326.32		2,360,646.18
环保机械处理设备 IV	2,542,972.50	182,326.32		2,360,646.18
环保机械处理设备 V	2,542,972.50	182,326.32		2,360,646.18
环保机械处理设备 VI	1,882,916.96	110,078.24		1,772,838.72
环保机械处理设备 VII	1,882,916.96	110,078.24		1,772,838.72
环保机械处理设备 VIII	1,882,916.96	110,078.24		1,772,838.72
环保机械处理设备 IX	1,882,916.96	110,078.24		1,772,838.72
环保机械处理设备 X	1,882,916.96	110,078.24		1,772,838.72
环保机械处理设备 X I	1,882,916.96	110,078.24		1,772,838.72
环保机械处理设备 X II	1,882,916.96	110,078.24		1,772,838.72
环保机械处理设备 X III	1,882,916.96	110,078.24		1,772,838.72
环保机械处理设备 X IV	1,882,916.96	110,078.24		1,772,838.72
环保机械处理设备 X V	1,882,916.96	110,078.24		1,772,838.72
集装箱燃油锅炉 WNS2-1.25-Y	329,111.64	13,447.56		315,664.08
预处理装置 I	818,965.69	29,923.76		789,041.93
预处理装置 II	818,965.69	29,923.76		789,041.93
预处理装置 III	818,965.70	29,923.76		789,041.94
加药装置 I	584,975.53	21,374.12		563,601.41
加药装置 II	584,975.53	21,374.12		563,601.41
加药装置 III	584,975.53	21,374.12		563,601.41
移动污泥处理设备 I	935,961.64	34,198.60		901,763.04
移动污泥处理设备 II	935,961.64	34,198.60		901,763.04
移动污泥处理设备 III	935,961.64	34,198.60		901,763.04
合计	80,000,000.00	3,487,923.59		76,512,076.41

### (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	2,206,268.67
合计	2,206,268.67

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

截止2018年12月31日，本公司无未办妥产权证书的固定资产情况

**12、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	77,665,416.74	118,709,718.74
工程物资	341,025.64	341,025.64
合计	78,006,442.38	119,050,744.38

**(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		5,464,199.99
营口新兴产业园项目工程	28,883,083.00	26,933,984.71	1,949,098.29	28,719,349.78		28,719,349.78
天津大强钢铁直供天然气管道工程	37,197,476.14		37,197,476.14	36,353,028.55		36,353,028.55
四平-通辽（吉林省内段）天然气管道工程				976,959.08		976,959.08
四平 CNG 加气母站				1,808,533.16		1,808,533.16
山西闻喜县大通路 LNG/CNG 加气站项目				42,228.68		42,228.68
唐山港 LNG 加气站项目	8,254,237.75	5,172,262.54	3,081,975.21	3,322,912.05		3,322,912.05
营口新鞍钢路加气站				409,848.93		409,848.93
023-尚码头分输延长线工程	5,797,227.92		5,797,227.92	157,858.93		157,858.93
023-西翟庄镇"煤	1,426,314.16		1,426,314.16	6,267,004.57		6,267,004.57

改燃"工程						
信科天然气高压管道项目	781,163.57		781,163.57			
052-威县 10 万 m3/d 综合污水处理厂及中水回用项目	17,714,370.20		17,714,370.20	11,089,215.17		11,089,215.17
052-威县综合污水处理厂及中水回用项目一期管网	9,271,912.53		9,271,912.53			
020-含油污泥处理装置				1,822,563.26		1,822,563.26
河北威县生物有机肥项目				22,262,276.54		22,262,276.54
050-新建探伤室项目				13,740.05		13,740.05
合计	114,789,985.26	37,124,568.52	77,665,416.74	118,709,718.74		118,709,718.74

(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	5,464,199.99			5,018,321.27	445,878.72						其他
营口新兴产业园项目工程	45,000,000.00	28,719,349.78	163,733.22		26,933,984.71	1,949,098.29			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	36,353,028.55	844,447.59			37,197,476.14	88.57%	完成约 10 公里管线焊接、8.3 公里管线防腐，工程已				其他



								完成近 90%。				
四平-通 辽(吉林 省内段) 天然气 管道工程	180,000, 000.00	976,959. 08						976,959. 08				其他
四平 CNG 加 气母站	16,000,0 00.00	1,808,53 3.16						1,808,53 3.16				其他
山西闻 喜县大 运路 LNG/CN G 加气 站项目	17,432,7 00.00	42,228.6 8						42,228.6 8				其他
唐山港 LNG 加 气站项 目	25,756,0 00.00	3,322,91 2.05	4,931,32 5.70					5,172,26 2.54	3,081,97 5.21			其他
营口新 鞍钢路 加气站	29,640,0 00.00	409,848. 93						409,848. 93				其他
尚码头 分输延 长线工 程	34,000,0 00.00	157,858. 93	5,639,36 8.99					5,797,22 7.92	17.05%	前期筹 建工作 已完成, 实质性 管线铺 设完成 约1公里 管线焊 接		其他
西翟庄 镇"煤改 燃"工程	52,480,0 00.00	6,267.00 4.57	34,607.8 02.14	39,448,4 92.55				1,426,31 4.16	2.72%	中压 DE200 完成约 12公里, DE110 全部完 成,户内 挂表全 部完成,		其他

								预计通 气 4136 户已通 气 3157 数。				
信科天 然气高 压管道 项目			781,163. 57			781,163. 57		工程初 建阶段, 前期筹 建,成本 为前期 检测监 理费用, 暂无较 大进展。				其他
052-威 县 10 万 m3/d 综 合污水 处理厂 及中水 回用项 目	483,853, 300.00	11,089,2 15.17	6,625,15 5.03			17,714,3 70.20	5.58%	自 2017 年 10 月 开工建 设以来, 共完成 工程实 体污水 管网 13070.06 米	2,614,70 8.32	1,182,54 1.66	5.635%	长期借 款
052-威 县综合 污水处 理厂及 中水回 用项目 一期管 网		0.00	9,271,91 2.53			9,271,91 2.53						长期借 款
020-含 油污泥 处理装 置	2,160,00 0.00	1,822,56 3.26	16,623.0 4	1,839,18 6.30			85.15%	已完工				自筹
050-新 建探伤 室项目	1,200,00 0.00	13,740.0 5	897,435. 91	911,175. 96			75.93%	已完工				自有资 金
050-第 五代连 续化热	3,000,00 0.00		2,496,08 3.36	2,496,08 3.36			83.20%	已完工				自有资 金

解设备												
合计	992,522,000.00	96,447,442.20	66,275,051.08	44,694,938.17	40,362,138.37	77,665,416.74	--	--	5,822,293.29	1,182,541.66		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
营口信义项目管道工程	5,018,321.27	项目受园区建设影响短期预计投产的可能性较小，经中瑞世联资产评估（北京）有限公司评估报告确认，营口信义项目管道工程形成资产减值 5,018,321.27 元，营口新兴产业园项目工程形成资产减值 26,933,984.71 元
营口新兴产业园项目工程	26,933,984.71	项目受园区建设影响短期预计投产的可能性较小，经中瑞世联资产评估（北京）有限公司评估报告确认，营口信义项目管道工程形成资产减值 5,018,321.27 元，营口新兴产业园项目工程形成资产减值 26,933,984.71 元
唐山港 LNG 加气站项目	5,172,262.54	项目受项目所在地的交通状况等因素影响，预计未来建成后能够产生经济效益较差
合计	37,124,568.52	--

(4) 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

13、油气资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施	油气资产	弃置资产	合计
一、账面原值：						
1.期初余额				1,153,670,143.71	881,329.50	1,154,551,473.21

2.本期增加 金额						
(1) 外购						
(2) 自行 建造						
3.本期减少 金额				1,153,670,143.71	881,329.50	1,154,551,473.21
(1) 处置				1,153,670,143.71	881,329.50	1,154,551,473.21
4.期末余额						
二、累计折旧		--				
1.期初余额		--		851,219,401.51	457,571.48	851,676,972.99
2.本期增加 金额		--		9,985,047.92		9,985,047.92
(1) 计提		--		9,985,047.92		9,985,047.92
3.本期减少 金额		--		861,204,449.43	457,571.48	861,662,020.91
(1) 处置		--		861,204,449.43	457,571.48	861,662,020.91
4.期末余额		--				
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						
2.期初账面 价值				302,450,742.20	423,758.02	302,874,500.22

其他说明：

公司因出售泛华能源有限公司而减少了全部油气资产。

## 14、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	40,061,458.55	1,529,013.49	4,860,000.00	14,939,761.07	61,390,233.11
2.本期增加金额	1,933,200.00			1,813,165.69	3,746,365.69
(1) 购置	1,933,200.00			1,813,165.69	3,746,365.69
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				123,900.00	123,900.00
(1) 处置				123,900.00	123,900.00
4、其他				-891.86	-891.86
4.期末余额	41,994,658.55	1,529,013.49	4,860,000.00	16,628,134.90	65,011,806.94
二、累计摊销					
1.期初余额	4,587,876.01	79,636.10	4,860,000.00	4,500,735.04	14,028,247.15
2.本期增加金额	909,663.24	191,126.64		1,678,846.22	2,779,636.10
(1) 计提	909,663.24	191,126.64		1,678,846.22	2,779,636.10
3.本期减少金额				31,181.50	31,181.50
(1) 处置				31,181.50	31,181.50
4、其他				-101.55	-101.55
4.期末余额	5,497,539.25	270,762.74	4,860,000.00	6,148,298.21	16,776,600.20
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	36,497,119.30	1,258,250.75		10,479,836.69	48,235,206.74
2.期初账面价值	35,473,582.54	1,449,377.39		10,439,026.03	47,361,985.96

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、53。

## (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。

## 15、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
Pan-china resources Ltd	119,153,881.80			119,153,881.80		
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	323,457,533.28	232,873.06		119,153,881.80		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						
Pan-china resources Ltd						
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	18,345.80	170,679,818.30				170,698,164.10

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

项目	资产组或资产组组合构成	商誉所在资产组组合回收金额	确定方法	资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致

三门峡市帝鑫能源技术推广有限公司	固定资产、无形资产、长期待摊费用等其他资产	259.09	资产组可收回金额的估计，根据其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较高者确定	是
呼伦贝尔市成宇轩泰汽车销售服务有限公司	固定资产、无形资产、长期待摊费用等其他资产	2,591.35	资产组可收回金额的估计，根据其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较高者确定	是
凯特智能控制技术股份有限公司	固定资产、无形资产、长期待摊费用等其他资产	13,669.11	资产组可收回金额的估计，根据其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较高者确定	是
徐州亿通光电有限公司	固定资产、无形资产、长期待摊费用等其他资产	7,540.00	资产组可收回金额的估计，根据资产预计未来现金流量的现值确定	是
北京华油科思能源管理有限公司	固定资产、无形资产、长期待摊费用等其他资产	19,214.37	资产组可收回金额的估计，根据其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较高者确定	是
河南省啄木鸟地下管线有限公司	固定资产、无形资产、长期待摊费用等其他资产	21,800.00	资产组可收回金额的估计，根据资产预计未来现金流量的现值确定	是

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

①商誉减值测试过程中的假设：

- A、假设评估基准日后国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。
- B、假设评估基准日后商誉所在资产组持续经营。
- C、假设评估基准日后商誉所在资产组的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务。
- D、假设商誉所在资产组完全遵守所有有关的法律法规。
- E、假设评估基准日后无人力不可抗拒因素及不可预见因素对商誉所在资产组造成重大不利影响。
- F、假设评估基准日后被评估单位的主营业务与目前保持一致且合法合规经营；
- G、假设评估基准日后商誉所在资产组采用的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致。
- H、假设商誉所在资产组相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化。
- I、假设商誉所在资产组于年度内均匀获得净现金流。
- J、假设评估基准日后商誉所在资产组的产品或服务保持目前的市场竞争态势。
- K、假设商誉所在资产组现有业务订单能如期实现，主营业务、产品结构以及销售策略和成本控制等不发生重大变化。
- L、假设商誉所在资产组提供的盈利预测资料和财务资料真实、准确、完整。

②折现率的确定：

计算资产未来现金流量现值时折现率采用（所得）税前加权平均资本成本确定。

③预测期：

预测期，根据公司历史经营状况及行业发展趋势等资料，采用两阶段模型，即 2019 年-2023 年根据公司实际情况和政策、市场等因素对资产组企业收入、成本费用、利润等进行合理预测，之后为稳定期，稳定期增长为 0。



④关键参数:

项目	预测期营业收入 平均增长率	稳定期增长率	平均毛利率	折现率
三门峡市帝鑫能源技术推广有限公司	8.91%	0	9.06%	15.90%
呼伦贝尔市成宇轩泰汽车销售服务有限公司	10.22%	0	24.93%	15.50%
凯特智能控制技术股份有限公司	5.31%	0	32.96%	11.40%
徐州亿通光电有限公司	-6.56%	项目设计寿命25年	52.44%	10.02%/11.50%
北京华油科思能源管理有限公司	3.35%	0	8.57%	14.80%
河南省啄木鸟地下管线有限公司	8.72%	0	50.03%	13.80%/15.30%

注 1: 根据三门峡市帝鑫能源技术推广有限公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析, 对未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。公司聘请了中瑞世联资产评估(北京)有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试评估, 所涉及三门峡市帝鑫能源技术推广有限公司的商誉资产组在 2018 年 12 月 31 日所表现的可收回价值进行评估并出具评估报告。

注 2: 根据呼伦贝尔市成宇轩泰汽车销售服务有限公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析, 对未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。公司聘请了中瑞世联资产评估(北京)有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试评估, 所涉及呼伦贝尔市成宇轩泰汽车销售服务有限公司的商誉资产组在 2018 年 12 月 31 日所表现的可收回价值进行评估, 并出具评估报告。

注 3: 根据凯特智能控制技术股份有限公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析, 对未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。公司聘请了中瑞世联资产评估(北京)有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试评估, 所涉及凯特智能控制技术股份有限公司的商誉资产组在 2018 年 12 月 31 日所表现的可收回价值进行评估, 并出具评估报告。

注 4: 根据徐州亿通光电有限公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析, 对未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。公司聘请了中瑞世联资产评估(北京)有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试评估, 所涉及徐州亿通光电有限公司的商誉资产组在 2018 年 12 月 31 日所表现的可收回价值进行评估, 并出具评估报告。

注 5: 根据北京华油科思能源管理有限公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析, 对未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。公司聘请了中瑞世联资产评估(北京)有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试评估, 所涉及北京华油科思能源管理有限公司的商誉资产组在 2018 年 12 月 31 日所表现的可收回价值进行评估, 并出具评估报告。

注 6: 根据河南省啄木鸟地下管线有限公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析, 对未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。公司聘请了中瑞世联资产评估(北京)有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试评估, 所涉及河南省啄木鸟地下管线有限公司的商誉资产组在 2018 年 12 月 31 日所表现的可收回价值进行评估, 并出具评估报告。

注 7: 收购鄂温克旗鑫达燃气能源有限公司形成的商誉

年初已计提 18,345.80 元商誉减值, 持续经营亏损, 资金紧张, 全额计提商誉减值。

16、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	523,409.05		223,424.04		299,985.01
房租及车位	83,199.80	100,000.00	64,000.03		119,199.77
服务费	358,279.73		224,359.31		133,920.42
合计	964,888.58	100,000.00	511,783.38		553,105.20

## 17、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	195,723,158.65	30,866,943.68	121,484,723.52	18,758,005.11
内部交易未实现利润	19,547,220.84	3,269,845.56	17,672,054.85	2,861,378.40
可抵扣亏损	248,673,710.66	40,545,474.84	177,014,878.39	32,983,444.53
预计负债			1,150,676.80	287,669.20
联营企业投资收益			8,665.30	2,166.33
股权激励				
交易性金融资产			19,583,272.71	3,231,240.00
啄木鸟评估增值	817.67	122.65	919.13	137.87
应付职工薪酬			35,371.75	7,074.35
税费			19,067.68	3,813.54
应付职工薪酬-累计带薪缺勤	104,625.81	20,925.17		
交易性金融资产	24,736,214.67	4,081,475.42		
合计	488,785,748.30	78,784,787.32	336,969,630.13	58,134,929.33

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
油气资产			53,923,450.41	13,480,862.62
非安装资产			79,210.45	19,802.61
弃置资产			423,758.03	105,939.51
库存油			494,191.48	123,547.87
公允价值变动				

啄木鸟评估增值	12,346,235.67	1,851,935.35	13,168,595.13	1,975,289.27
合计	12,346,235.67	1,851,935.35	68,089,205.50	15,705,441.88

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

截至2018年12月31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	26,309,736.94	14,437,220.74
合计	26,309,736.94	14,437,220.74

(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
2018 年		169,999.34	
2019 年	2,251,779.98	2,250,569.39	
2020 年	5,199,586.08	1,831,589.35	
2021 年	10,101,319.13	10,021,510.16	
2022 年	459,791.76	163,552.50	
2023 年	8,848,506.15		
合计	26,860,983.10	14,437,220.74	--

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
开采矿区权预付款		13,000,000.00
油井勘探费及土地补偿费		11,908,861.92
融资租赁摊销	7,449,783.46	
合计	7,449,783.46	24,908,861.92

其他说明：

(1) 其他非流动资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

					备	
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	7,449,783.76		7,449,783.76			
合计	32,358,645.68	24,908,861.92	7,449,783.76	24,908,861.92	-	24,908,861.92

(2)本年计提非流动资产减值准备情况

项目	本年计提金额	计提原因
开采矿区权预付款	13,000,000.00	项目受地质构造、地块储油量及经济开采量的影响,
油井勘探费及土地补偿费	11,908,861.92	预计未来为公司带来投入产出收益之可能性较小,经中瑞世联资产评估(北京)有限公司评估,并出具评估报告
合计	24,908,861.92	

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	8,000,000.00	
保证借款	92,815,272.00	155,067,965.11
信用借款	672,573,040.00	461,617,132.87
合计	773,388,312.00	616,685,097.98

短期借款分类的说明：

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：

①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。

②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，参见附注七、10 投资性房地产及七、11 固定资产及本附注七、14 无形资产。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本年末无已逾期未偿还的短期借款情况。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

20、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	23,066,424.70	47,655,063.40
应付账款	435,179,568.06	254,246,572.78
合计	458,245,992.76	301,901,636.18

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		10,267,295.04
银行承兑汇票	23,066,424.70	37,387,768.36
合计	23,066,424.70	47,655,063.40

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	340,475,532.80	155,971,760.70
1 至 2 年	23,161,164.63	70,675,966.73
2 至 3 年	54,877,796.70	15,451,526.08
3 年以上	16,665,073.93	12,147,319.27
合计	435,179,568.06	254,246,572.78

(3) 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	24,863,309.02	未到付款期
BEIJING JERRYWON ENERGY EQUIPMENTS CO., LTD	16,375,182.38	未到结算期
中国石油管道局工程有限公司天津分公司	11,800,000.00	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
中油（新疆）石油工程有限公司	8,550,220.00	未到付款期
北京恒科佳业科技发展有限公司	6,539,205.36	未到付款期
上海蓝昱电子科技有限公司	2,794,597.05	项目业主尚未结算完
江苏中利集团股份有限公司	2,223,924.99	款项未结算
扬州澄露环境工程有限公司	2,160,000.00	款项未结算
青岛海天炜业过程控制技术股份有限公司	2,037,171.91	项目业主尚未结算完
合计	87,129,540.71	--

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	74,307,606.95	68,533,672.56
1 至 2 年	3,089,979.31	215,185.40
2 至 3 年	71,457.27	48,287.00
3 年以上	1,046,000.00	1,046,000.00
合计	78,515,043.53	69,843,144.96

### (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
TNS-INTEC LTD	3,225,704.00	预收设备款，项目未完工，未确认收入
榆林大兴油气服务有限公司	2,450,000.00	项目预付款，未验收
潍坊新捷能源有限公司	846,000.00	预收设备款，项目未完工，未确认收入
呼伦贝尔市强大汽车销售服务有限公司	223,348.38	项目未结，房租押金
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
陕西大生物物流有限公司	26,361.07	预收客户充值货款结算余额
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
铜川方圆汽车物流有限公司	9,000.00	预收客户充值货款结算余额

合计	7,183,066.33	--
----	--------------	----

## 22、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	10,771,265.15	212,416,548.17	191,286,728.06	31,901,085.26
二、离职后福利-设定提存计划	996,937.32	20,377,448.78	20,162,902.75	1,211,483.35
三、辞退福利		1,288,192.99	1,091,546.99	196,646.00
合计	11,768,202.47	234,082,189.94	212,541,177.80	33,309,214.61

### (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	9,745,646.72	178,104,653.40	157,153,352.85	30,696,947.27
2、职工福利费	126,000.00	7,091,162.74	7,091,162.74	126,000.00
3、社会保险费	559,643.64	10,702,843.34	10,591,095.22	671,391.76
其中：医疗保险费	503,802.30	9,434,116.23	9,333,473.62	604,444.91
工伤保险费	15,644.96	488,408.28	485,128.73	18,924.51
生育保险费	40,196.38	780,318.84	772,492.87	48,022.35
4、住房公积金	19,204.00	10,133,503.40	10,125,904.40	26,803.00
5、工会经费和职工教育经费	171,752.22	2,004,119.00	1,921,175.25	254,695.97
6、短期带薪缺勤		358,427.13	358,427.13	
7、短期利润分享计划		939,543.84	939,543.84	
8、劳务费	149,018.57	3,078,815.91	3,076,328.78	151,505.70
9、其他		3,479.41	29,737.85	-26,258.44
合计	10,771,265.15	212,416,548.17	191,286,728.06	31,901,085.26

### (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	957,676.36	19,625,358.88	19,421,449.37	1,161,585.87
2、失业保险费	39,260.96	752,089.90	741,453.38	49,897.48
合计	996,937.32	20,377,448.78	20,162,902.75	1,211,483.35

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工应发工资的 19%、1% 每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,100,102.75	9,698,463.04
营业税	19,500.00	19,500.00
企业所得税	10,302,462.53	7,112,064.49
个人所得税	95,402.48	20,000,248.98
城市维护建设税	359,184.99	692,851.70
教育费附加	162,762.19	498,430.32
地方教育费附加	93,665.70	
防洪保安费	3,052.57	15,560.24
房产税	114,056.34	104,445.95
土地使用税	72,719.48	264,667.25
应交地方水利建设基金	2,383.60	5,596.37
印花税	15,885.41	4,800.20
车船税		3,024.68
残疾人就业保证金	41,528.32	573,583.27
河道工程维修		137.61
社会保险税		15,113.72
合计	16,382,706.36	39,008,487.82

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,554,482.77	11,091,843.68
应付股利	237,360.00	
其他应付款	194,563,560.20	752,554,471.89



合计	196,355,402.97	763,646,315.57
----	----------------	----------------

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	1,174,983.55	9,852,791.72
短期借款应付利息	379,499.22	1,239,051.96
合计	1,554,482.77	11,091,843.68

重要的已逾期未支付的利息情况：

无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	
合计	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	19,912,026.68	45,414,678.91
投资款	30,436,469.32	47,819,000.00
股东借款 <sup>注</sup>	89,517,890.00	350,000,000.00
备用金	8,853,979.92	8,212,189.40
保证金	45,761,867.00	299,228,863.82
服务费	51,327.28	242,124.24
合同管理费		1,523,056.68
租赁费	30,000.00	114,558.84
合计	194,563,560.20	752,554,471.89

注：详见本附注十二、4、（3）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
----	------	-----------

白明垠	52,517,890.00	股东借款
张明举	9,174,767.13	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	6,350,639.60	股东借款
郑霞	3,919,935.83	股东借款
王仓	3,590,723.79	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	2,049,081.78	股东借款
孟蒙	1,122,792.89	股东借款
姚军庆	867,510.63	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	90,373,304.37	--

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	9,363,066.31	
合计	9,363,066.31	

其他说明：详见本附注七、28.

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票认购款	58,907,520.00	60,408,120.00
能源应收账款贴现	50,000,000.00	
科技信用证付款		50,000,000.00
合计	108,907,520.00	110,408,120.00

## 27、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	269,163,317.70	

信用借款	47,520,000.00	
减：一年内到期的长期借款		
合计	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100,000,000.00元系由母公司提供保证取得的借款：

(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169,163,317.70元，其中：长期借款期末余额为174,814,245.66元人民币，利息调整为-5,650,927.96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。

## 28、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）		497,266,556.51
合计		497,266,556.51

### (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	500,000,000.00	2016/8/23	3 年	500,000,000.00	497,266,556.51			1,596,509.80	79,500,000.00	410,000,000.00	9,363,066.31

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）											
小 计	500,000,000.00			500,000,000.00	497,266,556.51			1,596,509.80	79,500,000.00	410,000,000.00	9,363,066.31
减：一年内到期部分年末余额											9,363,066.31
合计	--	--	--	500,000,000.00	497,266,556.51			1,596,509.80	79,500,000.00	410,000,000.00	

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。截止2018年12月31日剩余9,363,066.31元（其中债券本金10,500,000.00元，利息-1,136,933.69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。

## 29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	136,166,015.59	65,000,000.00
合计	136,166,015.59	65,000,000.00

### (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 <sup>注</sup>	71,166,015.59	
合 计	136,166,015.59	65,000,000.00

其他说明：

长期应付款-融资租赁款71,166,015.59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2018年12月31日，长期应付款——融资租赁款账面余额为40,412,566.00，未确认融资费用余额为-3,187,710.77，账面价值为37,224,855.23 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2018年12月31日，长期应付款——融资租赁款账面余额为36,945,667.71元，未确认融资费用余额为3,004,507.35元，账面价值为33,941,160.36 元。

### 30、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他		1,150,676.67	
合计		1,150,676.67	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：预计负债期初余额系本公司之子公司泛华能源有限公司按照行业规定计提油井弃置时应预计的费用支出，公司已将泛华能源有限公司出售。

### 31、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 <sup>注1</sup>	8,137,967.58		289,360.92	7,848,606.66	专项资金补助
威县 10 万吨综合污水处理及中水回用项目 <sup>注2</sup>		9,330,000.00		9,330,000.00	专项资金补助
融资租赁未实现售后租回损益		2,748,381.43	123,793.92	2,624,587.51	融资租赁固定资产业务形成
合计	8,137,967.58	12,078,381.43	413,154.84	19,803,194.17	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

补助项目	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	8,137,967.58		289,360.92				7,848,606.66	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					9,330,000.00	与资产相关
合计	8,137,967.58	9,330,000.00	289,360.92				17,178,606.66	

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289,360.92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2018年12月获得政府资金支持933万元并计入“递延收益”核算。截止报表日，该项目正在建设中。

### 32、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

其他说明：详见本附注一、基本情况

### 33、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）	509,460,936.11		1,308,762.42	508,152,173.69
其他资本公积	9,702,532.91			9,702,532.91
合计	519,163,469.02		1,308,762.42	517,854,706.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年9月28日本公司通过全国中小企业股份转让系统以8.920元/股的价格，购买了子公司凯特智能208,500股，占凯特智能总股本0.417%。购买总成本1,860,984.71元，按取得的股权比例计算的子公司凯特智能控制科技股份有限公司净资产份额552,222.29元，差额1,308,762.42元调整资本公积。

### 34、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

### 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-61,417,863.23	44,853,557.30			44,853,557.30		-16,564,305.93
外币财务报表折算差额	-61,417,863.23	44,853,557.30			44,853,557.30		-16,564,305.93
其他综合收益合计	-61,417,863.23	44,853,557.30			44,853,557.30		-16,564,305.93

### 36、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	53,365,765.95		426,756.90	52,939,009.05

合计	53,365,765.95		426,756.90	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：

注：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。

本期盈余公积减少系本公司之子公司北京惠博普能源技术有限责任公司依据股权转让协议收购徐州亿通光电有限公司27.71%的股权，购买成本0元，交割时点为12月10日，按取得的股权比例计算的子公司净资产份额426,756.90元，差额调整盈余公积。

### 37、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	619,325,972.95	558,424,362.79
调整后期初未分配利润	619,325,972.95	558,424,362.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-494,369,654.08	88,900,249.42
应付普通股股利	10,470,740.00	26,770,249.55
期末未分配利润	114,485,578.87	619,325,972.95

### 38、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	1,659,845,522.49	1,370,051,511.99	1,482,352,201.59	1,116,766,411.88
其他业务	1,935,777.32	963,614.91	2,893,872.21	518,585.64
合计	1,661,781,299.81	1,371,015,126.90	1,485,246,073.80	1,117,284,997.52

### 39、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	1,962,826.68	2,713,023.41
教育费附加	1,409,748.77	1,955,548.60



房产税	2,207,222.58	1,968,269.32
土地使用税	540,565.33	169,439.08
印花税	1,321,351.04	1,004,559.77
地方水利建设基金	10,599.46	34,644.56
防洪保安费	75,961.24	82,268.80
残保金	1,775,468.96	1,013,028.54
车船税	66,240.51	66,894.89
其他税费	542,280.85	69.22
合计	9,912,265.42	9,007,746.19

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

#### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料	3,830,587.05	2,683,987.40
人工费用	17,870,152.42	12,786,440.05
职工福利费	412,981.98	295,537.92
职工教育经费	89,207.58	8,584.25
劳务费	571,076.47	1,408,708.05
业务费	6,039,715.86	5,986,658.30
差旅交通费	14,555,661.57	14,789,883.22
车辆费	1,486,134.14	947,651.23
办公费	1,144,190.57	1,765,553.96
运杂费	18,104,251.26	1,311,467.78
租赁费	2,871,039.00	1,043,301.37
折旧费	3,042,702.34	1,800,831.72
维修费	600,016.11	159,446.36
劳保用品	65,374.74	163,989.21
保险及公积金	4,038,462.19	3,542,197.99
宣传费	573,713.20	849,866.56
燃料及动力	361,430.60	293,169.00
代理费	702,325.47	1,635,284.15
会议费	327,672.24	420,345.23

加工材料	209,609.94	
服务费	10,580,449.66	6,704,582.43
摊销费	38,124.32	
仓储费	363,883.16	34,421.10
检测费	103,455.18	
其他费用	1,626,002.48	2,098,945.68
合计	89,608,219.53	60,730,852.96

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料费用	189,851.09	41,501.48
人工费用	49,131,954.64	36,323,461.96
职工福利费	5,688,231.58	5,018,449.37
辞退福利	1,288,192.99	531,747.98
职工教育经费	462,236.07	679,558.94
差旅交通费	4,659,568.64	4,213,005.61
业务费	2,727,399.48	3,119,656.76
运杂费	524,585.49	255,688.20
办公费	2,697,799.42	2,572,276.56
劳务费	2,809,524.14	2,031,110.33
服务费	30,523,296.74	13,669,772.10
折旧费	12,114,167.83	7,551,767.22
摊销费	2,966,159.76	2,593,300.91
会议费	94,506.66	62,945.26
维修费	623,029.87	641,863.21
通讯费	1,551,166.05	1,321,413.65
车辆费	3,259,465.39	2,441,514.40
燃料及动力	745,519.68	637,801.57
保险及公积金	10,270,642.60	8,833,715.38
租赁费	12,297,764.64	10,256,058.26
股权激励摊销费用		-3,265,600.00
其他费用	5,454,811.37	6,484,383.74
合计	150,079,874.13	106,015,392.89

## 42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料	5,236,429.56	5,071,913.11
加工费	76.80	0.00
人工费用	51,685,975.73	34,201,705.99
职工福利费	152,971.77	144,363.60
职工教育经费	385,528.09	37,539.35
差旅交通费	842,329.34	511,796.98
运杂费	11,285.29	17,594.27
办公费	19,798.30	99,187.30
劳务费	24,915.01	165,680.52
服务费	4,253,810.03	1,994,679.32
折旧费	2,143,186.48	4,376,298.79
摊销费	210,649.95	71,393.96
劳保用品	101,983.37	80,850.71
会议费	9,708.74	0.00
维修费	2,195.07	7,669.62
车辆费	33,059.20	18,222.19
燃料及动力	49.48	0.00
保险及公积金	13,464,152.74	9,653,916.45
租赁费	1,117,676.50	2,118,308.11
委外研发费	70,332.25	375,094.33
合计	79,766,113.70	58,946,214.60

## 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	63,386,827.50	56,138,217.00
减：利息收入	4,855,390.57	3,351,080.53
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-47,831,951.40	36,081,411.31
减：汇兑损益资本化金额		
银行手续费等	8,466,694.53	10,324,487.14

合计	19,166,180.06	99,193,034.92
----	---------------	---------------

#### 44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	49,953,515.01	38,943,183.31
二、存货跌价损失	3,231,958.57	620,396.94
五、长期股权投资减值损失	26,255,003.58	
六、投资性房地产减值损失	5,653,001.55	
七、固定资产减值损失	3,535,711.19	
九、在建工程减值损失	37,124,568.52	
十三、商誉减值损失	170,679,818.30	18,345.80
十四、其他	25,010,718.06	
合计	321,444,294.78	39,581,926.05

#### 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
收外贸企业资金奖励款		415,068.00
即征即退税款	1,668,238.55	6,222,215.20
代扣手续费	579,763.87	121,049.62
收北京商委稳增长款	37,155.00	87,790.00
合计	2,285,157.42	6,846,122.82

#### 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	35,805,574.49	120,208,324.45
处置长期股权投资产生的投资收益	-145,290,105.96	-935,850.81
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	14,702,801.40	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-2,541,400.00
业绩补偿款	14,504,545.11	
合计	-80,277,184.96	116,731,073.64

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-25,163,131.08	-27,246,552.40
合计	-25,163,131.08	-27,246,552.40

48、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	41,355.41	96,815.12	41,355.41
接受捐赠	838.86		838.86
与企业日常活动无关的政府 补助	7,491,083.02	819,658.35	7,496,985.78
无法支付的应付款项	19,030,394.92		19,030,394.92
违约金收入	30,927.00	173,200.00	30,927.00
其他	1,254,281.16	1,314,048.81	1,248,378.40
合计	27,848,880.37	2,403,722.28	27,848,880.37

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征 即退	国税局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	1,668,238.55	6,222,215.20	与收益相关
收北京商委 稳增长款	北京市商委	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	37,155.00	87,790.00	与收益相关

收外贸企业资金奖励款	北京市商委	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		415,068.00	与收益相关
收发改局款	发改委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		20,000.00	与收益相关
收商委展会补贴	北京市商委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	255,000.00		与收益相关
收到社保中心稳岗补贴款	社保中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	215,422.10	50,586.43	与收益相关
专利资助金	国家知识产权局专利局北京代办处	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	316,000.00	11,460.00	与收益相关
技术改造项目国家专项补助款	大庆市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	289,360.92	289,360.92	与资产相关
中关村企业信用促进会补贴款	中关村企业信用促进会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	301,500.00	20,000.00	与收益相关

			依法取得)					
区级资助资金	天津京滨工业园开发有限公司	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	500,000.00	150,000.00	与收益相关
老旧汽车更新淘汰补贴	北京市环保局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	10,000.00		与收益相关
煤改燃工程补助款	天津市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	5,603,800.00		与收益相关
专利试点零冲破奖励款	国家知识产权局专利局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,000.00	与收益相关
企业扶持资金		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		67,251.00	与收益相关
海淀区企业专项资金款		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		5,000.00	与收益相关
中关村科技园区创新补	中关村科技园区昌平管	补助	因从事国家鼓励和支持	否	否		4,000.00	与收益相关

贴	理委员会		特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
科技创新奖励资金	新乡市红旗区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关

#### 49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	183,502.03	592,065.93	183,502.03
债务重组损失			
对外捐赠支出	1,000.00	40,900.00	1,000.00
其他	5,238,250.02	4,541,640.55	5,238,250.02
合计	5,422,752.05	5,174,606.48	5,422,752.05

#### 50、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	57,518,015.04	18,418,659.35
递延所得税费用	-19,708,263.85	-26,671,497.04
合计	37,809,751.19	-8,252,837.69

##### (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	-459,939,805.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	-68,990,970.75
子公司适用不同税率的影响	3,469,560.30
调整以前期间所得税的影响	46,945,269.40



非应税收入的影响	-4,472,659.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,658,847.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	65,130,838.35
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-504,699.08
税法规定额外可扣除费用	-5,426,435.16
所得税费用	37,809,751.19

其他说明

注：本期递延所得税资产增加20,649,857.99元，递延所得税负债减少13,853,506.53元，与因递延所得税资产/负债变动影响所得税费用-19,708,263.85元之间差异-14,795,100.67元，其中：

①汇率影响30,777.98元；

②处置三级子公司泛华能源有限公司影响金额为-14,825,878.65元。

## 51、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	7,991,989.77	5,124,702.95
存款利息收入	3,434,785.10	12,669,206.41
单位及个人往来	138,811,819.41	153,467,081.50
收回保函保证金存款	120,589,548.86	63,114,296.79
合计	270,828,143.14	234,375,287.65

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	89,267,673.74	140,860,400.57
单位及个人往来	170,937,728.14	125,839,952.06
保证金存款	155,395,061.99	173,205,514.25
合计	415,600,463.87	439,905,866.88

### (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		299,999,863.82
合计	5,742,243.71	299,999,863.82

#### (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	260.83	114,533.19
付现费用	5,486,270.89	379,628.92
投资保证金	34,491,200.88	
合计	39,977,732.60	494,162.11

#### (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	28,254,672.68
募集资金存款利息收入		54.94
合计	90,826,881.60	28,254,727.62

#### (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	11,410,401.90	51,571.68
员工股权激励回购款	1,015,246.00	1,600,000.00
存入保证金		134,735,561.60
手续费	30,680.41	45,297.05
收购少数股东股权	1,860,984.71	
合计	14,317,313.02	136,432,430.33

## 52、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	-497,749,556.20	96,298,506.22
加: 资产减值准备	321,444,294.78	39,581,926.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,516,600.27	95,700,823.81
无形资产摊销	2,779,636.10	2,310,700.72
长期待摊费用摊销	511,783.38	703,106.07
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	142,146.52	495,250.81
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	25,163,131.08	27,246,552.40
财务费用(收益以“-”号填列)	63,426,041.53	67,145,479.27
投资损失(收益以“-”号填列)	80,277,184.96	-116,731,073.64
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-20,649,857.99	-25,980,287.84
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-13,853,506.53	-1,074,352.73
存货的减少(增加以“-”号填列)	-28,894,964.07	64,633,779.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-170,494,874.33	-235,841,317.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	222,379,307.83	-163,454,645.08
其他		-3,554,960.89
经营活动产生的现金流量净额	33,997,367.33	-152,520,513.36
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	396,951,045.03	374,293,240.84
减: 现金的期初余额	374,293,240.84	728,127,471.52
现金及现金等价物净增加额	22,657,804.19	-353,834,230.68

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,724,137.93
其中:	--
HME OVERSEAS DMCC.LLC	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,466,381.64

其中：	--
HME OVERSEAS DMCC.LLC	
其中：	--
HME OVERSEAS DMCC.LLC	
取得子公司支付的现金净额	-5,742,243.71

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	232,551,326.37
其中：	--
澠池华油大有能源利用公司	855,473.86
安阳华油大有能源利用公司	470,151.88
CRYSTAL ENGINEERING CONSULTATION & SERVICES	
泛华能源有限公司	226,125,700.63
河北优净生物科技有限公司	5,100,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	31,289,162.46
其中：	--
澠池华油大有能源利用公司	855,493.86
安阳华油大有能源利用公司	20,151.88
CRYSTAL ENGINEERING CONSULTATION & SERVICES	
泛华能源有限公司	30,002,900.64
河北优净生物科技有限公司	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	201,262,163.91

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	396,951,045.03	374,293,240.84
其中：库存现金	1,536,240.57	511,042.79
可随时用于支付的银行存款	395,392,037.55	373,764,408.43
可随时用于支付的其他货币资金	22,766.91	17,789.62
三、期末现金及现金等价物余额	396,951,045.03	374,293,240.84

其他说明：

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。

### 53、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	315,692,140.59	保函、信用证及银行承兑汇票保证金
固定资产	170,472,156.09	注 1
无形资产	82,600.00	注 2
投资性房地产	6,228,401.08	注 3
合计	492,475,297.76	--

其他说明：

注1：所有权或使用权受限制的固定资产，其中87,250,876.92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，79,233,491.80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。

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4,849,569.04元系母公司以房产抵押，1,132,731.44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。

### 54、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	--	--	316,793,417.16
其中：美元	41,271,116.82	6.8632	283,251,928.96
港元	28,520.50	0.8762	24,989.66
迪拉姆	893,648.71	1.8519	1,654,948.05
图格里拉	1,580,089,885.33	0.0026	4,111,177.30
苏姆	261,047.58	0.0008	214.06

坚戈	17,144,977.43	0.0179	306,817.77
卢比	839,644.62	0.0492	41,324.75
欧元	2,620,087.34	7.8473	20,560,611.38
中非法郎	569,240,325.00	0.0120	6,837,714.78
列克	57,866.26	0.0638	3,690.45
应收账款	--	--	703,587,299.35
其中：美元	100,734,488.11	6.8632	691,360,938.80
图格里克	4,699,079,414.36	0.0026	12,226,360.55
长期借款	--	--	
其他应收账款			316,942,913.39
其中：美元	45,897,740.64	6.8632	315,005,373.56
中非法郎	126,233,432.80	0.0120	1,516,315.99
迪拉姆	131,792.15	1.8519	244,065.88
卢比	2,705,207.00	0.0492	133,142.06
坚戈	2,459,608.73	0.0179	44,015.90
应付账款			117,749,604.64
其中：美元	15,815,496.31	6.8632	108,544,914.27
迪拉姆	234,675.23	1.8519	434,595.06
图格里克	350.00	0.0026	0.91
卢比	9,595,737.00	0.0492	472,272.99
坚戈	306,475,133.54	0.0179	5,484,522.69
欧元	358,505.31	7.8473	2,813,298.72
预收账款			38,299,828.38
其中：美元	5,580,462.23	6.8632	38,299,828.38
其他应付款			127,474.03
其中：美元	5,094.21	6.8632	34,962.58
港币	81,000.00	0.8762	70,972.20
坚戈	1,203,613.45	0.0179	21,539.25
预付账款			114,694,718.79
其中：美元	14,990,229.86	6.8632	102,880,945.58
迪拉姆	446,014.24	1.8519	825,973.77
图格里克	20,826,500.00	0.0026	54,187.70
卢比	1,575,639.00	0.0492	77,548.16
坚戈	24,394,352.16	0.0179	436,548.89

中非法郎	49,387,185.00	0.0120	593,238.87
欧元	1,252,185.57	7.8473	9,826,275.82
短期借款			66,573,040.00
其中：美元	9,700,000.00	6.8632	66,573,040.00

(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
CRYSTAL ENGINEERING CONSULTATION & SERVICES SARL	加蓬	新加坡元 (SGD)	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 FEZ	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

## 55、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	1,668,238.55	其他收益	1,668,238.55
收北京商委稳增长款	37,155.00	其他收益	37,155.00
收商委展会补贴	255,000.00	营业外收入	255,000.00
收到社保中心稳岗补贴款	215,422.10	营业外收入	215,422.10
专利资助金	316,000.00	营业外收入	316,000.00
技术改造项目国家专项补助款	289,360.92	营业外收入	289,360.92
中关村企业信用促进会补贴款	301,500.00	营业外收入	301,500.00
区级资助资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
老旧汽车更新淘汰补贴	10,000.00	营业外收入	10,000.00
煤改燃工程补助款	5,603,800.00	营业外收入	5,603,800.00
合计	9,196,476.57		9,196,476.57

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
HME OVERSEAS DMCC	2018年04月01日	1,724,137.93	100.00%	购买	2018年04月01日	取得控制权的日期	8,413,363.64	1,123,845.72

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	HME OVERSEAS DMCC
--现金	1,724,137.93



合并成本合计	1,724,137.93
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,491,264.87
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	232,873.06

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

HME OVERSEAS DMCC（目标公司）是裴胜斌以迪拉姆1,000,000.00出资设立，折合人民币1,724,137.93元，香港惠华环球科技有限公司以设立出资金额购买目标公司100%股权，合并基准日为2018年3月27日。目标公司于2017年9月26日在阿联酋迪拜注册成立，截止合并日，公司资产中非实物资产主要有存货——劳务成本——马油格拉芙油田3期井间集输设施EPC项目的服务费2,681,456.83元；固定资产净值364,048.62元主要为汽车190,597.28元，其余为电子设备。由于设立时间和合并基准日期间较短资产变动较小，因此，经过公司与原股东商议，以目标公司实际投入的金额迪拉姆1,000,000.00作为合并对价进行收购目标公司股权，收购价格基于目标公司的经营主要为公司项目服务。

大额商誉形成的主要原因：

收购价与目标公司账面净资产的差额形成收购商誉，该商誉与目标公司自成立日至并购日形成的亏损形成公司一致。

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	HME OVERSEAS DMCC	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	7,466,381.64	7,466,381.64
应收款项	1,237,153.46	1,237,153.46
存货	2,681,456.83	2,681,456.83
固定资产	364,048.62	364,048.62
应付款项	10,258,448.28	10,258,448.28
净资产	1,491,264.87	1,491,264.87
取得的净资产	1,491,264.87	1,491,264.87

### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### （5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无。

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的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
安阳华油大有能源利用有限公司	470,151.88	65.00%	股权转让	2018年11月02日	取得全部股权转让价款	-494,280.00						
泛华能源有限公司	307,570,633.68	100.00%	股权转让	2018年09月27日	股权出售款收取达到75%	-119,088,967.43						32,518,172.30
河北优净生物技术有限公司	5,100,000.00	60.00%	协议转让	2018年11月30日	股权协议	24,900,000.00						

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）减少子公司

①本公司子公司北京华油科思能源管理有限公司之三级子公司澠池华油大有能源利用有限公司，由华油大有能源利用（郑州）有限公司出资100万，占股份比例为100%。于2018年8月1日召开股东会并形成决议：注销澠池华油大有能源利用有限公司。并于2018年11月20日完成清算并经股东批准清算报告。公司管理层认为，澠池华油大有能源利用有限公司已经注销并完成清算，因此本年度合并财务报表范围减少该公司。

② 本公司之子公司香港惠华环球科技有限公司之二级全资子公司CRYSTAL ENGINEERING CONSULTATION & SERVICES，由香港惠华公司出资7,500,000.00中非法郎。股东会形成决议：注销CRYSTAL ENGINEERING CONSULTATION & SERVICES。公司管理层认为，CRYSTAL ENGINEERING CONSULTATION & SERVICES已经注销并完成清算，本年度合并财务报表范围减少该公司。

③本公司之子公司惠博普环境工程技术有限公司之三级子公司河北优净生物科技有限公司本年度合并财务报表范围减少该公司，详见本附注七、9注（3）。

## 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	香港	香港	石油自动化产品贸易与技术服务	100.00%		直接投资

GLOBAL TECHNOLOGY LIMITED						
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	工业自动化控制系统销售及服务	84.54%		非同一控制下企业合并
河南省啄木鸟地下管道检测有限公司	新乡	新乡	专业技术服务业	51.00%		非同一控制下企业合并

(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
HHI.LLC	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
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
安惠国际油气资源开发管理有 限公司	香港	香港	油气资源开发管理		51	本公司之三级控 股子公司
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
呼伦贝尔市成宇轩泰汽车销售 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
华油科思(营口)能源科技有限 公司	营口市	鲅鱼圈区	燃气管道工程施工; 天然气咨询		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
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

注：泛华能源有限公司已于2018年9月27日出售，不再纳入合并范围。

HME OVERSEAS DMCC系成立的新公司，于2018年4月1日纳入合并范围。

安阳华油大有能源利用有限公司已于2018年第四季度出售。

澠池华油大有能源利用有限公司已于2018年第四季度注销。

### (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配的股利	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%	-1,093,798.35		21,099,902.23

### (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	154,308,396.01	7,660,011.13	161,968,407.14	29,072,379.99		29,072,379.99	173,306,922.78	4,336,301.01	177,643,223.79	37,857,996.20		37,857,996.20

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	103,633,611.75	-6,889,200.44	-6,889,200.44	9,864,106.80	123,947,776.11	9,247,771.55	9,247,771.55	6,914,841.50

### (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**

①2018年9月28日本公司在中国中小企业股份转让系统以8.920元/股的价格，购买子公司凯特智能208,500股，占凯特智能智能总股本0.417%。

②本期盈余公积减少系本公司之子公司北京惠博普能源技术有限公司依据股权转让协议收购徐州亿通光电有限公司27.71%的股权，购买成本0元，交割时点为12月10日，按取得的股权比例计算的子公司净资产份额426,756.90元，差额调整盈余公积。

**(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**

单位：元

	徐州亿通光电有限公司	凯特智能控制技术股份有限公司
购买成本/处置对价		1,860,984.71
--现金		1,860,984.71
购买成本/处置对价合计		1,860,984.71
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-426,756.90	552,222.29
差额	426,756.90	1,308,762.42
其中：调整资本公积		1,308,762.42
调整盈余公积	426,756.90	

**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 <sup>注2</sup>	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 <sup>注1</sup>	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 <sup>注3</sup>	武汉	武汉	环保、能源、化工、生物行业技术服务		32.00%	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			
	山西忻州国祥煤层气输配有限公司	北京科思极阳能源管理有限公司	Fortune Liulin Gas Company Limited	惠博普（武汉）生物环保科技有限公司	山西忻州国祥煤层气输配有限公司	北京科思极阳能源管理有限公司	Fortune Liulin Gas Company Limited	惠博普（武汉）生物环保科技有限公司
流动资产	100,529,521.	3,182,418.76	102,732,184.	12,315,731.7	98,159,789.6	3,231,218.68	97,390,159.6	15,098,415.2



	62		27	3	2		1	2
非流动资产	14,424.98	467,447.90	751,229,942.92	5,949,986.63	57,960.45	467,447.90	680,506,623.95	5,038,256.50
资产合计	100,543,946.60	3,649,866.66	853,962,127.19	18,265,718.36	98,217,750.07	3,698,666.58	777,896,783.56	20,136,671.72
流动负债	299,286.40	178,750.90	473,151,516.36	3,737,633.93	204,393.83	227,550.90	397,518,728.85	6,403,008.76
负债合计	299,286.40	178,750.90	473,151,516.36	3,737,633.93	204,393.83	227,550.90	397,518,728.85	6,403,008.76
归属于母公司股东权益	100,244,660.20	3,471,115.76	380,810,610.83	14,528,084.43	98,013,356.24	3,471,115.68	380,378,054.71	13,733,662.96
按持股比例计算的净资产份额	30,073,398.06	3,491,334.68	114,243,183.23	4,648,987.02	29,404,006.87	3,491,334.70	114,113,416.47	4,120,098.89
调整事项	865,062.33		26,990,097.68	15,136,698.21	860,329.83		111,056.59	16,128,988.40
--商誉				274,673.26				274,673.26
--其他	865,062.33		26,990,097.68	14,862,024.95	860,329.83		111,056.59	15,854,315.14
对联营企业权益投资的账面价值	30,938,460.39	3,491,334.68	86,751,453.19	19,785,685.23	30,264,336.70	3,491,334.70	114,224,473.06	20,249,087.29
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入			26,484,292.35	5,766,042.71			23,232,467.24	11,286,375.30
净利润	2,247,078.94	-0.08	19,148,378.82	-1,305,578.53	1,101,172.54	-295,001.02	5,016,822.92	484,798.48
其他综合收益			-37,204,969.09			288,445.85	21,618,067.38	
综合收益总额	2,247,078.94	-0.08	-18,056,590.27	-1,305,578.53	1,101,172.54	-6,555.17	26,634,890.30	484,798.48
本年度收到的来自联营企业的股利						3,231,218.68		

## 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

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元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2018年12月31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	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			312,682,239.86
其中：美元	41,271,116.82	6.8632	283,251,928.96
港元	28,520.50	0.8762	24,989.66
迪拉姆	893,648.71	1.8519	1,654,948.05
苏姆	261,047.58	0.0008	214.06
坚戈	17,144,977.43	0.0179	306,817.77
卢比	839,644.62	0.0492	41,324.75
欧元	2,620,087.34	7.8473	20,560,611.38
中非法郎	569,240,325.00	0.0120	6,837,714.78
列克	57,866.26	0.0638	3,690.45
应收账款			703,587,299.35
其中：美元	100,734,488.11	6.8632	691,360,938.80
图格里克	4,699,079,414.36	0.0026	12,226,360.55
其他应收账款			316,942,913.39
其中：美元	45,897,740.64	6.8632	315,005,373.56

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
中非法郎	126,233,432.80	0.0120	1,516,315.99
迪拉姆	131,792.15	1.8519	244,065.88
卢比	2,705,207.00	0.0492	133,142.06
坚戈	2,459,608.73	0.0179	44,015.90
应付账款			117,749,604.64
其中：美元	15,815,496.31	6.8632	108,544,914.27
迪拉姆	234,675.23	1.8519	434,595.06
图格里克	350	0.0026	0.91
卢比	9,595,737.00	0.0492	472,272.99
坚戈	306,475,133.54	0.0179	5,484,522.69
欧元	358,505.31	7.8473	2,813,298.72
预收账款			38,299,828.38
其中：美元	5,580,462.23	6.8632	38,299,828.38
其他应付款			127,474.03
其中：美元	5,094.21	6.8632	34,962.58
港币	81,000.00	0.8762	70,972.20
坚戈	1,203,613.45	0.0179	21,539.25
预付账款			114,694,718.79
其中：美元	14,990,229.86	6.8632	102,880,945.58
迪拉姆	446,014.24	1.8519	825,973.77
图格里克	20,826,500.00	0.0026	54,187.70
卢比	1,575,639.00	0.0492	77,548.16
坚戈	24,394,352.16	0.0179	436,548.89
中非法郎	49,387,185.00	0.0120	593,238.87
欧元	1,252,185.57	7.8473	9,826,275.82
短期借款			66,573,040.00
其中：美元	9,700,000.00	6.8632	66,573,040.00

## 2、信用风险

2018年12月31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2018年12月31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2018年12月31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2018年12月31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) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	270,906,599.79			270,906,599.79
(2) 权益工具投资	226,285,659.60			226,285,659.60
(3) 衍生金融资产	44,620,940.19			44,620,940.19
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2018年12月31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0.7800港元。

(2) 双限期权的下限是0.96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2018年12月31日，该两笔期权的公允价值合计为44,620,940.19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2018年12月31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2018年12月31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2018年12月31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2018年12月31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2018年12月31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2018年12月31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、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
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

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
惠博普（武汉）生	采购商品	4,468,965.63			

物环保科技有限公司					
-----------	--	--	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
富地柳林燃气有限公司	提供劳务		613,207.55

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄松、白明垠、肖荣	100,000,000.00	2018年05月16日	2020年06月16日	否

(3) 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				
黄松	39,766,500.00	2016年07月22日	2018年07月21日	经营活动流动资金借款，年利率0.00%，2018年2月12日还款10,000,000.00元，2018年3月16日还款29,766,500.00元
黄松	27,500,000.00	2017年08月16日	2018年08月15日	经营活动流动资金借款，年利率0.00%，2018年3月16日还款10,233,500.00元，6月20日还款16,200,000.00元，2018年7月11日还款1,000,000.00元，2018年7月16日还款66,500.00元
黄松	22,500,000.00	2017年08月18日	2018年08月17日	经营活动流动资金借款，年利率0.00%，2018年7月16日还款17,633,500.00元，2018年7月24日还款4,866,500.00元

黄松	60,000,000.00	2017年08月25日	2018年08月24日	经营活动流动资金借款, 年利率0.00%, 2018年7月11日提前全额还款
黄松	30,000,000.00	2018年04月08日	2019年04月07日	经营活动流动资金借款, 年利率0.00%, 2018年6月7日提前全额还款
黄松	15,000,000.00	2018年04月11日	2019年04月10日	经营活动流动资金借款, 年利率0.00%, 2018年6月7日提前全额还款
黄松	21,000,000.00	2018年06月15日	2019年06月14日	经营活动流动资金借款, 年利率0.00%, 2018年7月11日提前全额还款
黄松	2,000,000.00	2018年06月28日	2018年07月06日	经营活动流动资金借款, 年利率0.00%, 2018年7月6日提前全额还款
黄松	50,000,000.00	2018年06月28日	2019年06月27日	经营活动流动资金借款, 年利率0.00%, 2018年7月11日还款8,000,000.00元, 7月24日还款5,133,500.00元, 7月26日还款11,490,768.00元, 10月10日还款25,375,732.00元
黄松	10,000,000.00	2018年06月28日	2019年06月27日	经营活动流动资金借款, 年利率0.00%, 2018年7月11日提前全额还款
黄松	50,000,000.00	2018年07月13日	2019年07月12日	经营活动流动资金借款, 年利率0.00%, 2018年8月9日提前全额还款
黄松	30,000,000.00	2018年07月15日	2019年07月14日	经营活动流动资金借款, 年利率0.00%, 2018年10月10日还款15,124,268.00元, 10月29日还款14,875,732.00元



				元
黄松	1,542,158.00	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 0.00%, 2018年11月29日提前全额还款
黄松	20,000,000.00	2018年07月27日	2019年07月26日	经营活动流动资金借款, 年利率 0.00%, 2018年11月29日提前全额还款
黄松	3,000,000.00	2018年08月15日	2018年09月14日	经营活动流动资金借款, 年利率 0.00%
黄松	6,600,000.00	2018年08月29日	2019年08月28日	经营活动流动资金借款, 年利率 0.00%, 2018年10月17日还款 600,000.00 元, 11月29日还款 6,000,000.00 元
白明垠	60,233,500.00	2016年07月22日	2018年07月21日	经营活动流动资金借款, 年利率 0.00%, 其中 29,000,000.00 元于 2017年12月29日提前偿还, 2018年5月22日还款 31,233,500.00 元
白明垠	20,000,000.00	2017年07月04日	2018年07月03日	经营活动流动资金借款, 年利率 0.00%, 2018年5月22日还款 18,766,500.00 元, 7月26日还款 485,244.00 元, 8月9日还款 748,256.00 元
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 0.00%, 2018年8月9日还款 24,251,744.00 元, 8月31日还款 4,100,000.00 元, 11月29日还款 18,382,110.00 元
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 0.00%
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 0.00%
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 0.00%
肖荣	40,000,000.00	2017 年 10 月 12 日	2018 年 10 月 11 日	经营活动流动资金借款，年利率 0.00%，其中 13,000,000.00 元于 2017 年 12 月 25 日提前偿还，2018 年 6 月 20 日还款 1,200,000.00 元，6 月 21 日还款 5,200,000.00 元，7 月 26 日还款 7,722,985.00 元，7 月 26 日还款 3,700,000.00 元，8 月 22 日还款 9,177,015.00 元
肖荣	10,000,000.00	2017 年 12 月 18 日	2018 年 12 月 17 日	经营活动流动资金借款，年利率 0.00%，2018 年 8 月 22 日还款 2,432,985.00 元，12 月 27 日还款 7,567,015.00 元
肖荣	822,985.00	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 0.00%，2018 年 12 月 27 日提前偿还

注：截止2018年12月31日尚未偿还的关联方拆借金额为89,517,890.00元，其中黄松拆借金额为37,000,000.00元，白明垠拆借金额为52,517,890.00元。

#### (4) 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	7,054,937.77	5,882,949.83

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。

### 5、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	10,946,052.91		10,508,578.93	
预付款项	惠博普（武汉）生物环保科技有限公司			815,600.00	
其他应收款	Fortune Liulin Gas Company Limited	80,299,440.00		76,450,140.00	
其他应收款	王顺安	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	
其他应付款	黄松	37,000,000.00	199,766,500.00
其他应付款	白明垠	52,517,890.00	113,233,500.00
其他应付款	肖荣		37,000,000.00
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	
	合计	96,526,556.14	350,000,000.00

## 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
-------------------------------	---

其他说明

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

## 3、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

(1) 本公司之三级子公司威县惠博普和威县人民政府承诺，农发基金本次投资的年投资收益率为1.2%，威县人民政府和威县惠博普应于投资完成后每年的3月20日、6月20日、9月20日、12月20日按季向农发基金支付投资收益。

为确保威县惠博普、威县人民政府与农发基金签订的投资协议项下债务人的义务得到履行，本公司拟向债权人农发基金提供连带责任担保。担保的主债权为债权人依据合同约定要求债务人在主合同项下支付收购价款及投资收益所形成的债权，即 6,500万元增资款及后续承诺投资收益总和。保证期间为主合同约定的债务履行期届满之次日起两年。

#### (2) 经营租赁承诺

截至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

截至资产负债表日止，本公司的子公司凯特智能控制科技股份有限公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		21,360.00
[资产负债表日后第1年]		21,360.00
合计		21,360.00

(3) 与合营企业投资相关的未确认承诺

截止2018年12月31日，本公司无与合营企业投资相关的未确认承诺

(4) 其他承诺事项

截止2018年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止2018年12月31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2018年12月31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，2018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	100,000,000.00
3	北京银行五棵松支行	200,000,000.00
4	中国民生银行股份有限公司总行营业部	100,000,000.00
5	招商银行股份有限公司北京亚运村支行	100,000,000.00
6	中国工商银行地安门支行	240,000,000.00
7	交通银行	221,406,900.00
8	平安银行股份有限公司北京分行	200,000,000.00
9	恒丰银行北京分行	100,000,000.00
10	宁波银行亚运村支行	50,000,000.00
11	江苏银行	90,000,000.00
12	厦门国际银行	100,000,000.00

13	北京银行五棵松支行--能源	100,000,000.00
14	兴业银行	100,000,000.00
15	汇丰银行北京分行	\$46,500,000.00
16	中国银行新乡东风路支行	8,000,000.00

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他重要的资产负债表日后非调整事项

#### (1) 控股股东股份解除质押的基本情况

2019年1月10日，控股股东白明垠解除质押股数为2,660万股，本次解除质押占其所持股份比例24.02%。截至2019年1月11日公告日，白明垠先生持有本公司股份 11,076.40 万股，占公司股份总数的10.34%，白明垠先生累计质押公司股份 5,091 万股，占其所持公司股份总数的 45.96%，占公司股份总数的 4.75%。

2019年3月4日，控股股东白明垠解除质押股数为2,064万股，本次解除质押占其所持股份比例18.63%；2019年3月4日，控股股东白明垠解除质押股数为1,831万股，本次解除质押占其所持股份比例16.53%。截至2019年3月5日至公告日，白明垠先生持有本公司股份 11,076.40 万股，占公司股份总数的 10.34%，白明垠先生累计质押公司股份 1,196 万股，占其所持公司股份总数的 10.80%，占公司股份总数的 1.12%。

#### (2) 投资入股保利协鑫天然气集团有限公司

华油惠博普科技股份有限公司（以下简称“公司”、“惠博普”）的全资孙公司惠华（FLG）有限公司或其指定的其他惠博普全资子公司（以下简称“认购方”）计划投资 5,000 万美元参与保利协鑫天然气集团有限公司（以下简称“保利协鑫”）的B轮融资活动，认购保利协鑫向其增发的普通股票（以下简称“标的股份”），持股比例1.85185%，按交易协议约定的条件，待保利协鑫B轮融资结束后将按照孰低的原则重新调整认购方的股票数量。本次风险投资的资金将通过公司全资子公司香港惠华环球科技有限公司（以下简称“香港惠华”）以自有资金向认购方增资的方式取得。2019年3月12日，公司第三届董事会 2019 年第四次会议以9票赞成、0票反对、0票弃权审议通过了《关于投资入股保利协鑫天然气集团有限公司暨风险投资的议案》。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

本公司无资产负债表日后划分为持有待售情况。

### 3、2019年1月1日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期

会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。经本公司第三届董事会2019年第五次会议于2019年4月15日决议通过，本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

## 十六、其他重要事项

### 1、终止经营

#### （1）终止经营的基本情况

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
泛华能源有限公司	109,607,181.28	83,526,215.39	26,080,965.89	8,491,268.51	17,589,697.38	17,589,697.38

#### （2）终止经营的处置情况

项目	处置损益总额	所得税费用/收益	处置净损益
泛华能源有限公司	-101,499,270.05		-101,499,270.05

（3）本年归属于母公司所有者的持续经营损益为0元（上年：0元），终止经营损益为17,589,697.38元（上年：-13,597,822.08元）。



## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	13,350,000.00	18,080,064.00
应收账款	489,037,289.61	397,181,807.97
合计	502,387,289.61	415,261,871.97

#### (1) 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	150,000.00	1,000,000.00
商业承兑票据	13,200,000.00	17,080,064.00
合计	13,350,000.00	18,080,064.00

#### (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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	572,910,200.29	100.00%	83,872,910.68	14.64%	489,037,289.61	465,583,973.18	100.00%	68,402,165.21	14.69%	397,181,807.97
其中：账龄分析法	564,744,404.24	98.57	83,872,910.68	14.64	480,871,493.56	458,564,831.48	98.49	68,402,165.21	14.69	390,162,666.27
无风险组合-内部往来	8,165,796.05	1.43			8,165,796.05	7,019,141.70	1.51			7,019,141.70
合计	572,910,200.29	100.00%	83,872,910.68	14.64%	489,037,289.61	465,583,973.18	100.00%	68,402,165.21	14.69%	397,181,807.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	322,110,053.35	6,442,201.06	2.00%
1 至 2 年	57,395,868.85	5,739,586.88	10.00%
2 至 3 年	110,435,582.19	22,087,116.43	20.00%
3 至 4 年	46,223,886.60	23,111,943.31	50.00%
4 至 5 年	10,434,751.26	8,347,801.01	80.00%
5 年以上	18,144,261.99	18,144,261.99	100.00%
合计	564,744,404.24	83,872,910.68	

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	611,187.18	0.11
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	0.08
惠博普环境工程技术有限公司	二级子公司	5,284,608.87	0.92
富地柳林燃气有限公司	三级子公司联营公司	1,820,000.00	0.32
合计		8,165,796.05	1.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)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 15,470,745.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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421,722,085.28元，占应收账款年末余额合计数的比例为73.61%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为55,949,061.37元。

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	独立第三方	119,297,089.59	20.82	41,643,325.17

第二名	独立第三方	57,689,129.23	10.07	9,411,018.87
第三名	独立第三方	160,166,498.40	27.96	3,203,329.97
第四名	独立第三方	63,362,080.06	11.06	1,267,241.60
第五名	独立第三方	21,207,288.00	3.70	424,145.76
合计		421,722,085.28	73.61	55,949,061.37

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额的情况

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	292,869.41	253,255.45
应收股利	27,679,924.76	27,679,924.76
其他应收款	20,959,263.31	9,897,822.80
合计	48,932,057.48	37,831,003.01

(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	292,869.41	253,255.45
合计	292,869.41	253,255.45

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

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	27,679,924.76	27,679,924.76
合计	27,679,924.76	27,679,924.76

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
大庆惠博普石油机械设 备制造有限公司	27,679,924.76	1—2 年	注	注
合计	27,679,924.76	--	--	--

其他说明：

截止2018年12月31日母公司应收大庆惠博普石油机械设备制造有限公司股利27,679,924.76元，该笔资金被用于子公司生产经营，因此延后支付母公司股利。

### (3) 其他应收款

#### 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,959,263.31	100.00%			20,959,263.31	9,897,822.80	100.00%			9,897,822.80
其中：账龄分析法										
无风险组合-内部往来	6,000,000.00	28.63			6,000,000.00					
无风险组合-外部往来	14,959,263.31	71.37			14,959,263.31	9,897,822.80	100.00			9,897,822.80
合计	20,959,263.31	100.00%			20,959,263.31	9,897,822.80	100.00%			9,897,822.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

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	占其他应收款总额的比例 (%)
惠博普环境工程技术有限公司	子公司	6,000,000.00	28.63
合计	—	6,000,000.00	28.63

组合中，无风险组合-外部往来组合客户应收款

款项性质	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金	5,943,880.00		
应收出口退税 (增值税)	4,676,896.40		
经济业务往来	1,349,798.08		
押金	146,600.00		
备用金借款	1,546,966.83		
股权激励个人所得税	1,295,122.00		
合计	14,959,263.31		

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

3)本期实际核销的其他应收款情况

无。

4)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	5,943,880.00	711,060.36
应收出口退税 (增值税)	4,676,896.40	2,646,172.76
经济业务往来	7,349,798.08	
押金	146,600.00	235,300.00
备用金借款	1,546,966.83	1,276,441.68
股权激励个人所得税	1,295,122.00	5,028,848.00
合计	20,959,263.31	9,897,822.80

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	4,676,896.40	1 年以内	22.31%	
惠博普环境工程技术	往来款	6,000,000.00	1 年以内	28.63%	

有限公司					
应收股权激励个税	往来款	1,295,320.00	1-2 年	6.18%	
北京杰利阳能源设备制造有限公司	履约保证金	5,514,880.00	1 年以内	26.31%	
JUREN INTERNATIONAL TCHAD	往来款	1,287,686.40	1 年以内	6.14%	
合计	--	18,774,782.80	--	89.58%	

6)涉及政府补助的应收款项

无。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本年度无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年度无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,923,795,960.04		1,923,795,960.04	2,364,664,975.33		2,364,664,975.33
合计	1,923,795,960.04		1,923,795,960.04	2,364,664,975.33		2,364,664,975.33

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京华油科思能源管理有限公司	349,000,000.00	13,000,000.00		362,000,000.00		
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	1,335,893,472.24		457,030,000.00	878,863,472.24		
大庆科立尔石油	16,000,000.00			16,000,000.00		

技术服务有限公司					
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	162,595,200.00	1,860,984.71		164,456,184.71	
惠博普环境工程 技术有限公司	74,700,000.00	1,300,000.00		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	2,364,664,975.33	16,160,984.71	457,030,000.00	1,923,795,960.04	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	776,811,147.65	651,435,327.49	419,148,107.55	332,423,176.18
其他业务	773,088.91	136,324.76	1,039,200.00	148,717.92
合计	777,584,236.56	651,571,652.25	420,187,307.55	332,571,894.10

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,679,045.79	80,768,978.64
合计	30,679,045.79	80,768,978.64

### 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	-130,927,707.46	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	579,763.87	
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）	7,491,083.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-31,182,836.13	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-65,416.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,011,775.33	
减：所得税影响额	-1,955,298.41	
少数股东权益影响额	1,482,559.01	
合计	-138,620,598.56	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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	-26.11%	-0.47	-0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.79%	-0.34	-0.34



## 第十二节 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2018年年度报告文本原件。
- 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4月15日