



**四川仁智油田技术服务股份有限公司**

**2016 年半年度报告**

**2016 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人池清、主管会计工作负责人金虹及会计机构负责人(会计主管人员)杨江声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

## 目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 财务报告.....	37
第十节 备查文件目录.....	120

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、仁智油服	指	四川仁智油田技术服务股份有限公司
仁智实业	指	绵阳市仁智实业发展有限责任公司
仁智石化	指	四川仁智石化科技有限责任公司
智捷天然气	指	四川智捷天然气化工有限公司
西藏瀚澧	指	西藏瀚澧电子科技合伙企业(有限合伙)
公司章程、章程	指	四川仁智油田技术服务有限公司章程
报告期、本期、本年度	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
民生证券、保荐人、保荐机构	指	民生证券股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	仁智油服	股票代码	002629
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川仁智油田技术服务股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	仁智油服		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Renzhi Oilfield Technology Services Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	RZOS		
公司的法定代表人	池清		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈昌文	
联系地址	四川省绵阳市沿江西路 5 号	
电话	0816-2211551	
传真	0816-2211551	
电子信箱	chenchangwen@renzhi.cn	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	四川省绵阳市滨河北路东段 116 号
公司注册地址的邮政编码	621000
公司办公地址	四川省绵阳市沿江西街 5 号
公司办公地址的邮政编码	621000
公司网址	www.chinarenzhi.com
公司电子信箱	bds@renzhi.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 07 月 21 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	2016-036：关于变更公司办公地址的公告

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	58,572,520.13	99,823,395.05	-41.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-34,073,167.07	-43,713,891.74	22.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-35,790,266.49	-42,559,628.58	15.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-13,107,095.09	4,630,577.44	-383.06%
基本每股收益（元/股）	-0.08	-0.11	27.27%
稀释每股收益（元/股）	-0.08	-0.11	27.27%
加权平均净资产收益率	-5.40%	-5.98%	0.58%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	708,683,325.31	826,760,808.86	-14.28%
归属于上市公司股东的净资产（元）	614,219,734.06	648,207,745.08	-5.24%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,524,786.06	

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）	400,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	95,330.91	
减：所得税影响额	303,017.55	
合计	1,717,099.42	--

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

适用  不适用

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年上半年，受国际油价持续在低位徘徊、国内经济增速放缓等因素影响，石油行业下游产品需求已经基本饱和，随着整体行业勘探及生产资本性支出的减少，油服市场规模将进一步缩小。为尽快改变油服业务经营持续恶化，公司管理层和全体员工在新的董事会领导下，认真研究各细分市场发展趋势，坚持有所为有所不为的原则，通过规划公司组织结构来优化公司人力资源配置，通过优化产品结构来实现做精做细现有业务的目标，通过积极拓展市场来增强自身的抗风险能力，通过公司现有业务梳理与优化整合等一系列行之有效的经营措施，在全行业严重亏损的环境下，公司上下同心协力，初步实现了减亏的经营目标。

随着国内去产能政策的深入推进，处置消化过剩产能，必将引发国内油气技术服务领域的整合潮，加快低端、低效资源的淘汰。面对当前严峻的经济和市场环境，公司下半年一方面将进一步精耕细作现有业务，积极挖掘新的增长点，实现优质业务集中经营，提高内部资源的利用效率，夯实现有市场份额；另一方面，公司将充分发挥上市公司的资本平台优势，积极寻找新经济领域投资机会，逐步打造多元化的产业布局，平滑油服业务周期性影响，提高公司经营抗风险能力，形成新的业绩支撑点，尽快扭转公司经营困境。

报告期内，公司实现利润构成及利润来源未发生重大变化。由于石油行业勘探开发投资速度放缓，石化行业持续推行节能减排及降本增效措施的影响，公司营业收入与营业成本较上年同期均同比减少。报告期内实现营业收入58,572,520.13元，同比减少41.32%；发生营业成本50,610,309.84元，同比减少52.36%；发生营业税金及附加389,122.17元，同比减少39.95%；发生期间费用共计39,320,120.95元，同比增加9.94%；实现利润总额-35,432,268.43元，同比减亏22.58%；实现净利润-34,766,832.55元，同比减亏21.65%；实现归属于母公司净利润-34,073,167.07元，同比利润减亏22.05%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司主要从事油气田行业相关技术服务及石化产品的生产与销售，报告期内，公司利润构成及利润来源未发生重大变化。由于石油行业勘探开发投资速度放缓，同时由于中石化持续推行节能减排及降本增效措施的影响，公司营业收入与营业成本较上年同期均同比减少，报告期实现营业收入58,572,520.13元，同比减少41.32%；发生营业成本50,610,309.84元，同比减少52.36%；实现毛利7,962,210.29元，同比增加14,364,982.09元；

发生营业税金及附加389,122.17元，同比减少39.95%；发生期间费用共计39,320,120.95元，同比增加9.94%；营业外收入同比增加1,574,484.14元，营业外支出同比减少1,803,589.49元；实现利润总额-35,432,268.43元，同比减亏22.58%；实现净利

润-34,766,832.55元，同比减亏21.65%；实现归属于母公司净利润-34,073,167.07元，同比利润减亏22.05%。

利润同比减亏主要由于：1、报告期公司组织机构调整，人员大幅缩减，毛利较上年同期增加1,436.50万元；2、报告期公司对闲置资产进行了处置，导致营业外收入同比增加157.45万元；3、去年同期发生债务重组损失178.64万元。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	58,572,520.13	99,823,395.05	-41.32%	主要由于报告期公司工作量大幅下降，导致营业收入下降。
营业成本	50,610,309.84	106,226,166.85	-52.36%	主要由于营业收入下降，营业成本相应下降。
销售费用	6,512,777.70	5,363,813.20	21.42%	主要由于报告期公司加大了国际市场开拓力度所致。
管理费用	31,936,985.23	29,260,037.23	9.15%	公司组织机构调整，人员大幅缩减，协解费用增加所致。
财务费用	870,358.02	1,140,024.34	-23.65%	主要是因为短期借款加权平均余额本年度较上期减少所致。
所得税费用	-665,435.88	-1,395,133.61	52.30%	主要由于去年同期研发费用加计扣除冲回所得税费用影响所致。
研发投入	2,816,588.50	9,206,127.58	-69.41%	研发机构调整，人员减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-13,107,095.09	4,630,577.44	-383.06%	主要是公司报告期营业收入大幅减少，货款回收大幅减少，同时客户较多使用银行汇票支付所致。
投资活动产生的现金流量净额	2,662,480.38	-10,007,120.24	126.61%	报告期收到处置闲置土地款项及固定资产投资大幅减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-31,038,251.43	-15,570,084.45	-99.35%	主要由于上年同期子公司收到少数股东投入1200万元所致，同时上年同期取得借款1000万元所致。

现金及现金等价物净增加额	-41,482,866.14	-20,946,627.25	-98.04%	主要由于本期经营活动现金流量净额减少及归还银行借款 3000 万元所致。
营业税金及附加	389,122.17	648,013.58	-39.95%	主要由于营业收入下降，导致计提营业税金及附加相应下降。
资产减值损失	5,298,600.66	2,421,442.64	118.82%	主要由于报告期应收账款账龄加长，导致计提坏账损失增加所致。
投资收益	-406,751.91	825,417.40	-149.28%	主要由于去年同期收到三台农村信用合作联社投资收益款 120 万元，本期尚未收到所致。
营业外收入	2,038,757.43	464,273.29	339.13%	主要由于本期处置科创园土地，导致营业外收入同期增加所致。
营业外支出	18,640.46	1,822,229.95	-98.98%	主要由于去年同期发生债务重组损失 178.64 万元所致。
销售商品、提供劳务收到的现金	127,383,734.48	205,055,893.08	-37.88%	主要是公司报告期营业收入大幅减少，货款回收大幅减少，同时客户较多使用银行汇票支付所致。
收到其他与经营活动有关的现金	1,835,866.57	3,035,010.45	-39.51%	主要由于上年同期收到利息收入较多，以及上年同期收回较多客户退回保证金所致。
经营活动现金流入小计	129,219,601.05	208,090,903.53	-37.90%	主要由于报告期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	72,820,530.35	115,062,125.62	-36.71%	主要由于报告期工作量大幅下降，导致采购下降所致。
支付的各项税费	12,447,949.67	22,947,113.28	-45.75%	主要由于报告期营业收入下降，导致应交税费下降所致。
支付其他与经营活动有关的现金	16,297,089.24	24,482,320.91	-33.43%	主要由于报告期公司业务量大幅下降，人员精简，费用支出下降所致。

经营活动现金流出小计	142,326,696.14	203,460,326.09	-30.05%	主要由于报告期购买商品、接受劳务支付的现金及支付的各项税费下降所致。
取得投资收益所收到的现金		1,200,000.00	-100.00%	主要是去年同期公司收到三台农村信用合作联社投资收益款 120 万元所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,316,904.38	186,985.00	2,208.69%	主要是公司报告期收到处置土地款 426.5 万元所致。
投资活动现金流入小计	4,316,904.38	1,386,985.00	211.24%	主要由于报告期收到处置土地款 426.5 万元所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,654,424.00	11,394,105.24	-85.48%	主要由于报告期受行业影响，固定资产投入大幅减少所致。
投资活动现金流出小计	1,654,424.00	11,394,105.24	-85.48%	主要由于报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金大幅减少所致。
吸收投资收到的现金		12,000,000.00	-100.00%	主要由于上年同期子公司收到少数股东投入 1200 万元所致
筹资活动现金流入小计		22,000,000.00	-100.00%	主要由于上年同期子公司收到少数股东投入 1200 万元及取得 1000 万借款所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,038,251.43	7,570,084.45	-86.28%	主要由于上年同期实施利润分配所致。
货币资金	75,242,413.73	116,725,279.87	-35.54%	主要由于报告期公司工作量大幅下降，导致营业收入下降，收款下降，同时归还了 3000 万元的短期借款所致。
应收票据	35,652,762.02	53,231,250.00	-33.02%	主要由于报告期应收票据到期承兑及背书转让所致。
其他应收款	7,569,309.55	4,037,170.60	87.49%	主要由于报告期新增处置土地款项所致。

在建工程	1,361,897.55	3,573,033.61	-61.88%	主要由于报告期处置部分在建工程所致。
短期借款	20,000,000.00	50,000,000.00	-60.00%	主要由于报告期归还银行借款 3000 万元所致。
应付票据	6,229,484.98	17,040,500.00	-63.44%	主要由于报告期公司工作量大幅下降，导致采购金额下降，同时期末应付票据到期支付所致。
应付账款	35,110,327.39	55,258,885.69	-36.46%	主要由于报告期支付供应商欠款及本期采购金额下降所致。
应付职工薪酬	3,116,742.91	14,735,359.07	-78.85%	主要由于报告期支付期初计提员工辞退福利及薪酬所致。
应交税费	-22,966.68	9,862,437.36	-100.23%	主要由于报告期工作量大幅下降导致营业收入下降及本期支付期初税金所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2016年上半年，通过公司现有业务梳理与优化整合等一系列行之有效的经营措施，在全行业严重亏损的环境下，公司上下同心协力，初步实现了减亏的经营目标。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
石油和天然气开采业	13,003,015.33	15,674,459.77	-20.54%	-77.91%	-76.93%	-5.11%
环境治理	5,069,067.47	7,855,864.35	-54.98%	-68.86%	-49.68%	-59.08%
专业技术服务	11,319,182.16	5,693,243.03	49.70%	88.29%	-24.79%	75.62%
有机化学原料制	29,181,255.17	21,386,742.69	26.71%	56.20%	41.52%	7.60%

造							
分产品							
钻井液技术服务	9,713,100.00	13,724,726.84	-41.30%	-80.12%	-76.37%	-22.40%	
油气田特种设备检测与维护	11,319,182.16	5,693,243.03	49.70%	94.34%	-23.95%	78.23%	
油气田环保技术服务	5,069,067.47	7,855,864.35	-54.98%	-68.86%	-49.68%	-59.07%	
防腐工程技术服务				-100.00%	-100.00%	-55.42%	
修井技术服务	210,195.32	104,141.45	50.45%	-92.76%	-96.42%	50.76%	
试油技术服务	36,400.00	5,665.06	84.44%	-98.77%	-99.80%	81.36%	
井下作业技术服务	3,043,320.01	1,839,926.42	39.54%	-26.48%	-54.76%	37.79%	
石化产品销售	29,181,255.17	21,386,742.69	26.71%	56.20%	41.52%	7.60%	
分地区							
西南地区	26,535,577.13	29,212,458.47	-10.09%	-66.88%	-65.57%	-4.17%	
其他地区	32,036,943.00	21,397,851.37	33.21%	62.50%	0.09%	41.65%	

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

适用  不适用

报告期公司投资了一家子公司。

报告期内公司出资 200 万人民币在新疆成立了全资子公司“轮台仁智油田技术服务有限责任公司”，已于 2016 年 5 月 11 日完成工商注册，取得了巴州轮台县工商局颁发的注册号为 91652822MA77642Y0L 的《营业执照》。

###### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股 数量(股)	期初持 股比例	期末持股 数量(股)	期末持股 比例	期末账面值 (元)	报告期 损益 (元)	会计核算 科目	股份来源

三台县农村信用合作联社	其他	69,360,000.00	33,566,400	6.67%	33,566,400	6.67%	69,360,000.00	0.00	可供出售金融资产	
合计		69,360,000.00	33,566,400	--	33,566,400	--	69,360,000.00	0.00	--	--

### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
绵阳市仁智实业发展有限责任公司	子公司	石油化工	包装材料的生产、销售	10,000,000	8,951,086.67	1,029,482.75			
四川仁智石化科技有限责任公司	子公司	石油化工	石油装备设计、制造、销售；石油化工产品销售	10,000,000	121,573,056.55	70,431,563.04	16,393,780.01	-4,265,406.49	-4,077,113.51
深圳共登国际科技有限责任公司	子公司	石油化工	油气投资、服务；油田材料销售；进出口	10,000,000	4,761,402.61	4,760,795.57		-428,873.31	-428,873.31
上海衡都投资有限责任公司	子公司	服务	投资管理、资产管理、实业投资、投资咨询	41,000,000					
上海库吉石油工程技术服务有限公司	子公司	石油化工	石油工程技术开发、咨询、转让、服务	10,000,000					
克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司	子公司	石油化工	工程和技术研究和试验发展，工矿工程建筑	20,000,000	17,407,226.11	17,576,747.62		-1,327,780.90	-1,127,407.26
轮台仁智油田技术服务有限责任公司	子公司	石油化工	石油管具技术服务；钻井、完井技术服务；油气采输技术服务；油田化学品开发、生产、销售；新能源开发、生产、销售；新材料开发、生产销售；投资与管理服务	2,000,000					
余干县天然气有限公司	参股公司	石油化工	管道天然气项目的投资、建设、运营和管理等	20,000,000	30,876,186.06	14,761,954.68	424,714.51	-186,814.00	-167,369.56
四川智捷天然气化工有限公司	参股公司	石油化工	天然气精加工	10,000,000					



## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2016 年 1-9 月净利润（万元）	-4,500	至	-3,600
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	-7,274.16		
业绩变动的的原因说明	1、受整个石油行业勘探及生产资本性支出的减少，油服市场规模将进一步缩小，市场竞争更加激烈。 2、公司组织机构精简，人员大幅缩减，人工成本相应减少。 3、公司对现有业务进行梳理，终止了部分盈利较低业务。 4、公司拟对部分闲置房产及机器设备进行处理。 5、目前公司正积极寻找新的业务增长点，力图早日扭转公司经营困境。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的
------	------	------	--------	------	-------------

					资料
2016年01月08日	公司董事会	电话沟通	个人	投资者	咨询公司股份转让事项的办理情况
2016年02月01日	公司董事会	电话沟通	个人	投资者	了解公司股份转让款项支付情况
2016年03月25日	公司董事会	电话沟通	个人	投资者	了解公司生产经营情况
2016年04月08日	公司董事会	电话沟通	个人	投资者	了解公司新的大股东情况
2016年05月06日	公司董事会	电话沟通	个人	投资者	了解公司新任高管的情况
2016年05月09日	公司董事会	电话沟通	个人	投资者	了解公司未来发展战略
2016年05月12日	公司董事会	电话沟通	个人	投资者	了解公司股票下跌原因
2016年06月08日	公司董事会	电话沟通	个人	投资者	了解公司下一步计划
2016年06月27日	公司董事会	电话沟通	个人	投资者	了解公司中报披露时间及经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，加强公司内部审计工作，监督检查公司各部门制度执行情况，进一步贯彻落实内部控制。公司治理实际情况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件要求，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司于 2016 年 4 月 20 日接到大连市人民检察院起诉书(大检公诉刑诉【2016】41号): 对公司及公司原董事长钱忠良先生在履职期间以单位行贿罪依法提起公诉。	—	—	—	—	—	2016年04月21日	公告名称: 四川仁智油田技术服务股份有限公司重大事项公告; 公告编号: 2016-018; 公告披露在《中国证券报》《证券日报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司下属全资子公司仁智实业于2001年11月对外投资了智捷天然气，投资总额350万元，持股比例35%。本公司、仁智实

业与彭州市天然气有限责任公司（以下简称“彭州天然气”）于2010年8月3日签订了《补充协议》，经三方确认，在该补充协议签订之日起两年后，因智捷天然气其他股东不同意转让或未获得审批机关批准仍未完成标的的股权转让，经本公司与彭州天然气内部决策机构同意后，由本公司将其持有的仁智实业的股权转让予彭州天然气，股权转让价格仍为1500万元，同时彭州天然气做出保证，在受让仁智实业股权后将不得使用“仁智”相同或类似的企业名称、商号、商标等，仁智实业股权过户后将不开展除投资智捷天然气之外的其他经营活动。2012年，智捷天然气被四川省成都市中级人民法院裁定进行强制清算，《补充协议》暂未履行。

截止报告期末，智捷天然气因股东中气控股有限公司和彭州市天然气公司之间的纠纷未得以解决，尚处于胶着状态，清算工作未能有效开展。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万 元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息(万 元)	期末余额(万 元)	
四川智捷天然气化工有限公司	子公司的参股公司	代垫款	100					100	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		该笔关联债务对公司经营成果无重大影响。							

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，公司有4,985,422.00元的机器设备类固定资产用于对外出租。

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、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
四川仁智油田技术服务股份有限公司	2015 年 04 月 21 日	8,000	2015 年 07 月 07 日	422.95	连带责任保证	为融资项下债务履行期限届满之日起两年止	否	否
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
其中：								

公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于向浦发银行绵阳支行申请授信及全资子公司为该项授信提供担保的议案》；为促进公司业务发展，根据公司实际经营需要，公司拟向上海浦东发展银行股份有限公司绵阳支行申请不超过人民币捌仟万

元整的综合授信，由公司全资子公司四川仁智石化科技有限责任公司提供连带责任保证担保，担保期限为融资项下债务履行期限届满之日起两年止。至报告期末，实际发生金额 422.95 万元。

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	西藏瀚澧电子科技合伙企业(有限合伙)	1、为避免将来可能与公司发生的同业竞争，西藏瀚澧及其执行事务合伙人金环承诺：A 本企业（本人）及本企业（本人）关联方不以任何形式直接或间接地从事、参与或协助他人从事任何与仁智油服及其子公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的相同或相似的业务或其他经营活动；B 本企业（本人）保证绝不利用对仁智油服及其子公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与与仁智油服及其子公司相竞争的业务或项目；C 在本企业（本人）作为仁智油服第一大股东（实际控制人）期间本承诺函有效，如在此期间，出现因本企业（本人）及本企业（本人）关联方违反上述承诺而导致仁智油服利益受到损害的情况，本企业（本人）将依法承担相应的赔偿责任。2、为规范和减少与上市公司之间的关联交易，西藏瀚澧及其执行事务合伙人金环承诺：A 本企业（本人）及本企业（本人）关联方将尽量避免与仁智油服之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护仁智油服及其中小股东利益。B 本企业（本人）及本企业（本人）关联方保证严格按照有关法律、中国证监会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及仁智油服《公	2015 年 12 月 07 日	长期	严格执行

		司章程》等制度的规定，不损害仁智油服及其中小股东的合法权益。C 在本企业（本人）作为仁智油服第一大股东（实际控制人）期间本承 诺函有效，如在此期间，出现因本企业（本人）及本企业（本人）关 联方违反上述承诺而导致仁智油服利益受到损害的情况，本企业（本 人）将依法承担相应的赔偿责任。			
	西藏瀚澧电 子科技合伙 企业(有限 合伙)	1、在本次权益变动完成之日起 12 个月内，不转让本次收购取得的上市 公司股份。2、承继钱忠良于 2015 年 7 月所作出的承诺：自 2015 年 7 月 10 日起六个月内不通过二级市场减持所持的本公司股份。3、受让 标的股份后，将继续执行《公司法》、《深圳证券交易所中小板上市公 司规范运作指引》等法律、法规及规范性文件对转让方钱忠良、雷斌、 卜文海、王海滨、张曹因曾经担任上市公司董事或高级管理人员所持 股份锁定的相关规定。	2016 年 04 月 07 日	受让的股份自过 户登记完成之日 起 12 个月内不转 让（即：2016 年 4 月 7 日至 2017 年 4 月 7 日）	严格 执行
资产重组 时所作承 诺					
首次公开 发行或再 融资时所 作承诺					
其他对公 司中小股 东所作承 诺	钱忠良	避免同业竞争承诺：1）本人目前未拥有任何与仁智油服及其所控制的 企业可能产生同业竞争的企业的股权，未在任何与仁智油服及其所控 制的企业产生同业竞争的企业的企业拥有任何利益。（2）在对仁智油服拥有 直接或间接控制权期间，本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范 性法律文件的规定，不在中国境内或境外，直接或间接从事与仁智油 服及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间 接拥有与仁智油服及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争的业 务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权。（3）若违反 上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给仁智油 服及其他中小股东造成的全部损失。	2011 年 10 月 26 日	长期	严格 执行
承诺是否 及时履行	是				
未完成履 行的具体 原因及下 一步计划 （如有）	无				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。



## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十三、公司债相关情况

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

## 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	53,866,444	13.08%				20,774,644	20,774,644	74,641,088	18.12%
3、其他内资持股	53,866,444					20,774,644	20,774,644	74,641,088	
境内自然人持股	53,866,444	13.08%				20,774,644	20,774,644	74,641,088	18.12%
二、无限售条件股份	358,081,556	86.92%				-20,774,644	-20,774,644	337,306,912	81.88%
1、人民币普通股	358,081,556	86.92%				-20,774,644	-20,774,644	337,306,912	81.88%
4、其他						0			
三、股份总数	411,948,000	100.00%				0	0	411,948,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司股东西藏瀚澧电子科技合伙企业(有限合伙)在通过协议转让方式受让钱忠良、雷斌、卜文海、王海滨、张曹、贾云刚等6人持有的60,308,120股公司股份时，承诺受让的股份自过户登记完成之日起12个月内不转让。锁定期的限售截止日是2017年4月6日。请详见《关于股东追加限售承诺的公告》（公告编号：2016-015）

2、根据《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》规定，报告期内仍在担任公司董监高成员的汪建军先生、张军先生、王浩先生、杨燎先生、李远恩先生、冯嫔女士、熊海河先生、安明强先生在任职期间内每年转让的股份不得超过所持有发行人股份总数的25%；公司董事李远恩的配偶王定英在李远恩担任董事的任职期间内，每年转让的股份不得超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的25%。

3、根据相关规定，报告期内离任公司董监高成员汪建军先生、张军先生、王浩先生、杨燎先生、李远恩先生、冯嫔女士、熊海河先生、安明强先生及李远恩的配偶王定英女士在申报离任日起六个月内所有股份予以锁定，在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%。

4、根据中国证监会《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》，公司于2015年7月10日披露了《关于维护公司股价稳定方案的公告》（公告编号：2015-036），公司股票的董事汪建军、张军、王浩、杨燎、李远恩，监事熊海河，副总裁兼董事会秘书冯嫔：计划于2015年7月10日起六个月内，实施完成对本公司股份的

增持。参与本次增持公司股份的公司董事、监事、高级管理人员承诺：将严格遵守中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，在增持完成后六个月内不转让本次所增持公司股份。请详见《关于公司管理层完成增持公司股票计划的公告》（公告编号：2016-001）

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

报告期内，公司股东西藏瀚澧电子科技合伙企业(有限合伙)通过协议转让方式受让钱忠良、雷斌、卜文海、王海滨、张曹、贾云刚等6人持有的60,308,120股公司股份（占公司总股本的14.64%），上述股权转让已于2016年4月5日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，并已完成过户登记手续。请详见《关于钱忠良等一致出让人协议转让股份已完成过户登记的公告》（公告编号：2016-014）

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 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
西藏瀚澧电子科技合伙企业（有限合伙）	0	0	60,308,120	60,308,120	通过协议转让方式受让钱忠良、雷斌、卜文海、王海滨、张曹、贾云刚等6人持有的60,308,120股公司股份时，承诺受让的股份自过户登记完成之日起12个月内不转让	2017年4月6日
汪建军	4,272,750	0	62,200	4,334,950	上市公司高级管理人员在申报离	2017年11月9日

						任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%	
张军	1,332,450	0	18,000	1,350,450		上市公司高级管理人员在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%	2017年11月5日
王浩	1,527,862	0	19,000	1,546,862		上市公司高级管理人员在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%	2017年11月5日
杨燎	1,620,081	0	20,000	1,640,081		上市公司高级管理人员在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%	2017年11月5日
李远恩	1,518,750	0	68,000	1,586,750		上市公司高级管理人员在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易	2017年11月9日

					出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%	
熊海河	459,000	114,750	134,750	479,000	上市公司高级管理人员在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%	2017年11月6日
安明强	16,875	0	0	16,875	高管锁定股	每年按持股总数的25%解锁
冯嫔	2,268,000	0	30,000	2,298,000	上市公司高级管理人员在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%	2017年11月5日
钱忠良	27,957,060	27,957,060	0	0	通过协议方式转让持有的公司股份，承诺该股份自过户登记完成之日起12个月内不转让	2017年4月6日
雷斌	3,438,000	3,438,000	0	0	上市公司高级管理人员在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%	2016年3月10日

卜文海	3,438,000	3,438,000	0	0	上市公司高级管理人员在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%	2016年3月10日
王海滨	1,998,000	1,998,000	0	0	上市公司高级管理人员在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%	2016年3月10日
张曹	1,260,000	1,260,000	0	0	上市公司高级管理人员在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%	2016年3月10日
姚兵	1,172,880	1,172,880	0	0	上市公司高级管理人员在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%	2016年3月10日
曾昌华	247,356	247,356	0	0	上市公司高级管理人员在申报离任六个月后的十	2016年3月10日

						二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%	
刘惠琴	259,380	259,380	0	0	0	上市公司高级管理人员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本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%	2016 年 3 月 10 日
王定英	1,080,000	270,000	270,000	1,080,000	1,080,000	上市公司高级管理人员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本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%	2017 年 11 月 9 日
合计	53,866,444	40,155,426	60,930,070	74,641,088	--	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	33,900		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏瀚澧电子科技合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	14.64%	60,308,120	60,308,120	60,308,120		质押	60,308,120

中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.26%	9,299,800			9,299,800		
方天成	境内自然人	1.34%	5,540,494			5,540,494		
汪建军	境内自然人	1.05%	4,334,950		4,334,950			
陈雅萍	境内自然人	1.03%	4,250,000			4,250,000		
胡彪	境内自然人	1.01%	4,150,000			4,150,000		
陈福元	境内自然人	0.67%	2,760,254			2,760,254		
胡雪龙	境内自然人	0.67%	2,760,010			2,760,010		
雷斌	境内自然人	0.59%	2,438,000			2,438,000		
卜文海	境内自然人	0.59%	2,438,000			2,438,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	持有公司股份超过 5% 的股东西藏瀚澧电子科技合伙企业（有限合伙），是公司的实际控制人，与公司其他股东不存在关联关系；未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中央汇金资产管理有限责任公司	9,299,800	人民币普通股	9,299,800					
方天成	5,540,494	人民币普通股	5,540,494					
陈雅萍	4,250,000	人民币普通股	4,250,000					
胡彪	4,150,000	人民币普通股	4,150,000					
陈福元	2,760,254	人民币普通股	2,760,254					
胡雪龙	2,760,010	人民币普通股	2,760,010					
卜文海	2,438,000	人民币普通股	2,438,000					
雷斌	2,438,000	人民币普通股	2,438,000					
胡博	2,192,969	人民币普通股	2,192,969					
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	2,098,500	人民币普通股	2,098,500					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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：未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见	无							



注 4)	
------	--

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

是  否

报告期内，公司前10名无限售条件普通股股东中，中信证券股份有限公司约定购回专用账户系股东严承标（持有1425,000股）和严承权（持有673,500股）办理股票回购交易所构成。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	西藏瀚澧电子科技合伙企业(有限合伙)
变更日期	2016年04月05日
指定网站查询索引	关于钱忠良等一致出让人协议转让股份已完成过户登记的公告》（公告编号：2016-014）
指定网站披露日期	2016年04月06日

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	西藏瀚澧电子科技合伙企业(有限合伙)
变更日期	2016年04月05日
指定网站查询索引	关于钱忠良等一致出让人协议转让股份已完成过户登记的公告》（公告编号：2016-014）
指定网站披露日期	2016年04月06日

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量(股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量(股)	期末被授予的限 制性股票数量 (股)
池清	董事长	现任	0			0			
金环	董事	现任	0			0			
方宇	董事、总裁	现任	0			0			
陈强	董事、副总裁、 财务总监	现任	0			0			
罗俊群	董事、副总裁、 董事会秘书	现任	0			0			
酆鹏程	董事	现任	0			0			
林万祥	独立董事	现任	0			0			
辜明安	独立董事	现任	0			0			
梁大川	独立董事	现任	0			0			
王友钊	监事会主席	现任	0			0			
安明强	监事	现任	22,500			22,500			
陈凯	监事	现任	0			0			
汪建军	董事长	离任	4,272,750	62,200		4,334,950			
张军	董事、总裁	离任	1,332,450	18,000		1,350,450			
王浩	董事、副总裁	离任	1,527,862	19,000		1,546,862			
杨燎	董事、副总裁	离任	1,620,081	20,000		1,640,081			
李远恩	董事、财务总监	离任	1,518,750	68,000		1,586,750			
熊海河	监事会主席	离任	459,000	134,750	114,750	479,000			
张跃	监事	离任	0			0			
冯嫔	副总裁、董事会 秘书	离任	2,268,000	30,000		2,298,000			
合计	--	--	13,021,393	351,950	114,750	13,258,593	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张军	董事兼总裁	离任	2016年05月05日	因个人原因辞职
王浩	董事兼副总裁	离任	2016年05月05日	因个人原因辞职
杨燎	董事兼副总裁	离任	2016年05月05日	因个人原因辞职
李远恩	财务总监	离任	2016年05月05日	因个人原因辞职
冯嫔	副总裁兼董事会秘书	离任	2016年05月05日	因个人原因辞职
汪建军	董事、董事长	离任	2016年05月09日	因个人原因辞职
李远恩	董事	离任	2016年05月09日	因个人原因辞职
方宇	总裁	被选举	2016年05月05日	经第四届董事会第十三次临时会议聘任
陈强	副总裁兼财务总监	被选举	2016年05月05日	经第四届董事会第十三次临时会议聘任
罗俊群	副总裁兼董事会秘书	被选举	2016年05月05日	经第四届董事会第十三次临时会议聘任
池清	董事	被选举	2016年05月23日	经2016年第一次临时股东大会选举
金环	董事	被选举	2016年05月23日	经2016年第一次临时股东大会选举
陈强	董事	被选举	2016年05月23日	经2016年第一次临时股东大会选举
罗俊群	董事	被选举	2016年05月23日	经2016年第一次临时股东大会选举
鹏鹏程	董事	被选举	2016年05月23日	经2016年第一次临时股东大会选举
王友钊	股东监事	被选举	2016年05月23日	经2016年第一次临时股东大会选举
池清	董事长	被选举	2016年05月23日	经第四届董事会第十四次临时会议选举
陈凯	职工代表监事	被选举	2016年05月22日	经第二届二次（临时）职工代表大会选举

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：四川仁智油田技术服务股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	75,242,413.73	116,725,279.87
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	35,652,762.02	53,231,250.00
应收账款	336,928,545.51	389,890,349.14
预付款项	5,660,317.26	6,735,015.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,569,309.55	4,037,170.60
买入返售金融资产		
存货	43,266,391.38	38,044,130.77

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	504,319,739.45	608,663,195.96
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	69,360,000.00	69,360,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,820,716.07	15,227,467.98
投资性房地产		
固定资产	90,987,246.71	99,354,311.31
在建工程	1,361,897.55	3,573,033.61
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	18,166,232.59	21,574,844.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,012,402.86	2,018,890.05
递延所得税资产	7,655,090.08	6,989,065.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	204,363,585.86	218,097,612.90
资产总计	708,683,325.31	826,760,808.86
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,229,484.98	17,040,500.00

应付账款	35,110,327.39	55,258,885.69
预收款项	13,662,029.99	13,219,546.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,116,742.91	14,735,359.07
应交税费	-22,966.68	9,862,437.36
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,719,520.54	5,094,217.79
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	81,815,139.13	165,210,946.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	81,815,139.13	165,210,946.18
所有者权益：		
股本	411,948,000.00	411,948,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	88,604,870.00	88,604,870.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,146,759.58	1,061,603.53
盈余公积	28,680,482.00	28,680,482.00
一般风险准备		
未分配利润	83,839,622.48	117,912,789.55
归属于母公司所有者权益合计	614,219,734.06	648,207,745.08
少数股东权益	12,648,452.12	13,342,117.60
所有者权益合计	626,868,186.18	661,549,862.68
负债和所有者权益总计	708,683,325.31	826,760,808.86

法定代表人：池清

主管会计工作负责人：金虹

会计机构负责人：杨江

## 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	49,615,143.63	87,469,909.81
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	35,652,762.02	44,243,250.00
应收账款	298,687,813.21	328,817,630.88
预付款项	1,011,877.33	1,863,481.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	34,832,473.27	45,419,537.82
存货	37,179,307.43	36,147,268.15
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	456,979,376.89	543,961,077.66



非流动资产：		
可供出售金融资产	69,360,000.00	69,360,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	63,524,203.84	63,930,955.75
投资性房地产		
固定资产	53,887,818.12	60,842,616.13
在建工程	73,715.88	2,510,739.64
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,094,611.20	18,460,089.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	722,171.57	733,641.69
递延所得税资产	6,591,025.03	5,832,405.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	209,253,545.64	221,670,447.71
资产总计	666,232,922.53	765,631,525.37
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	50,000,000.00
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	6,229,484.98	17,040,500.00
应付账款	24,523,012.73	37,694,806.08
预收款项	13,306,550.00	13,207,289.89
应付职工薪酬	2,583,983.63	10,466,479.42
应交税费	1,019,271.98	8,608,752.00
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,124,694.07	10,129,244.34
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	76,786,997.39	147,147,071.73
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	76,786,997.39	147,147,071.73
所有者权益：		
股本	411,948,000.00	411,948,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	88,490,870.00	88,490,870.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,063,957.49	1,018,537.26
盈余公积	28,680,482.00	28,680,482.00
未分配利润	59,262,615.65	88,346,564.38
所有者权益合计	589,445,925.14	618,484,453.64
负债和所有者权益总计	666,232,922.53	765,631,525.37

### 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	58,572,520.13	99,823,395.05
其中：营业收入	58,572,520.13	99,823,395.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	95,618,153.62	145,059,497.84
其中：营业成本	50,610,309.84	106,226,166.85
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	389,122.17	648,013.58
销售费用	6,512,777.70	5,363,813.20
管理费用	31,936,985.23	29,260,037.23
财务费用	870,358.02	1,140,024.34
资产减值损失	5,298,600.66	2,421,442.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-406,751.91	825,417.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-406,751.91	-374,582.60
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-37,452,385.40	-44,410,685.39
加：营业外收入	2,038,757.43	464,273.29
其中：非流动资产处置利得	1,542,564.08	125,723.60
减：营业外支出	18,640.46	1,822,229.95
其中：非流动资产处置损失	17,778.02	20,297.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-35,432,268.43	-45,768,642.05
减：所得税费用	-665,435.88	-1,395,133.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-34,766,832.55	-44,373,508.44
归属于母公司所有者的净利润	-34,073,167.07	-43,713,891.74

少数股东损益	-693,665.48	-659,616.70
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	-34,766,832.55	-44,373,508.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	-34,073,167.07	-43,713,891.74
归属于少数股东的综合收益总额	-693,665.48	-659,616.70
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.08	-0.11
（二）稀释每股收益	-0.08	-0.11

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：池清

主管会计工作负责人：金虹

会计机构负责人：杨江

## 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	42,178,740.12	76,481,961.21
减：营业成本	37,029,310.53	82,102,915.76
营业税金及附加	157,249.97	388,119.86
销售费用	6,169,192.91	4,518,257.80
管理费用	23,297,202.72	20,561,078.85
财务费用	982,126.69	1,215,901.21
资产减值损失	5,517,740.35	2,860,102.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-406,751.91	825,417.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-406,751.91	-374,582.60
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-31,380,834.96	-34,338,997.47
加：营业外收入	1,547,503.01	8,892.90
其中：非流动资产处置利得	1,486,789.14	
减：营业外支出	9,236.59	1,792,432.17
其中：非流动资产处置损失	8,584.75	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-29,842,568.54	-36,122,536.74
减：所得税费用	-758,619.81	-1,288,109.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-29,083,948.73	-34,834,426.90
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-29,083,948.73	-34,834,426.90
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	127,383,734.48	205,055,893.08
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		
收到其他与经营活动有关的现金	1,835,866.57	3,035,010.45
经营活动现金流入小计	129,219,601.05	208,090,903.53

购买商品、接受劳务支付的现金	72,820,530.35	115,062,125.62
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	40,761,126.88	40,968,766.28
支付的各项税费	12,447,949.67	22,947,113.28
支付其他与经营活动有关的现金	16,297,089.24	24,482,320.91
经营活动现金流出小计	142,326,696.14	203,460,326.09
经营活动产生的现金流量净额	-13,107,095.09	4,630,577.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,200,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,316,904.38	186,985.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,316,904.38	1,386,985.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,654,424.00	11,394,105.24
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,654,424.00	11,394,105.24
投资活动产生的现金流量净额	2,662,480.38	-10,007,120.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		12,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,000,000.00
取得借款收到的现金		10,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		22,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,038,251.43	7,570,084.45
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		
筹资活动现金流出小计	31,038,251.43	37,570,084.45
筹资活动产生的现金流量净额	-31,038,251.43	-15,570,084.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-41,482,866.14	-20,946,627.25
加：期初现金及现金等价物余额	116,725,279.87	162,602,192.47
六、期末现金及现金等价物余额	75,242,413.73	141,655,565.22

## 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	80,521,518.08	149,139,936.18
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,987,174.66	15,667,986.27
经营活动现金流入小计	92,508,692.74	164,807,922.45
购买商品、接受劳务支付的现金	52,157,193.57	81,670,756.12
支付给职工以及为职工支付的现金	28,815,947.81	27,993,752.58
支付的各项税费	9,418,665.80	17,239,271.70
支付其他与经营活动有关的现金	13,214,614.69	37,913,580.71
经营活动现金流出小计	103,606,421.87	164,817,361.11
经营活动产生的现金流量净额	-11,097,729.13	-9,438.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,200,000.00



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,281,214.38	210.00
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		
投资活动现金流入小计	4,281,214.38	1,200,210.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,517,593.45
投资支付的现金		8,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计		13,517,593.45
投资活动产生的现金流量净额	4,281,214.38	-12,317,383.45
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		10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,038,251.43	7,570,084.45
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	31,038,251.43	37,570,084.45
筹资活动产生的现金流量净额	-31,038,251.43	-27,570,084.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-37,854,766.18	-39,896,906.56
加：期初现金及现金等价物余额	87,469,909.81	147,032,042.40
六、期末现金及现金等价物余额	49,615,143.63	107,135,135.84

## 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	411,948,000.00				88,604,870.00			1,061,603.53	28,680,482.00		117,912,789.55	13,342,117.60	661,549,862.68
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	411,948,000.00				88,604,870.00			1,061,603.53	28,680,482.00		117,912,789.55	13,342,117.60	661,549,862.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							85,156.05				-34,073,167.07	-693,665.48	-34,681,676.50
（一）综合收益总额											-34,073,167.07	-693,665.48	-34,766,832.55
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
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													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								85,156.05					85,156.05
1. 本期提取								180,776.13					180,776.13
2. 本期使用								95,620.08					95,620.08
（六）其他													
四、本期期末余额	411,948,000.00				88,604,870.00			1,146,759.58	28,680,482.00		83,839,622.48	12,648,452.12	626,868,186.18

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	274,632,000.00				225,920,870.00			1,894,822.03	28,680,482.00		221,624,270.84	2,111,673.62	754,864,118.49	
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	274,632,000.00				225,920,870.00			1,894,822.03	28,680,482.00		221,624,270.84	2,111,673.62	754,864,118.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	137,316,000.00				-137,316,000.00			-833,218.50			-103,711,481.29	11,230,443.98	-93,314,255.81
(一)综合收益总额											-98,218,841.29	-769,556.02	-98,988,397.31
(二)所有者投入和减少资本												12,000,000.00	12,000,000.00
1. 股东投入的普通股												12,000,000.00	12,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-5,492,640.00		-5,492,640.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-5,492,640.00		-5,492,640.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	137,316,000.00				-137,316,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	137,316,000.00				-137,316,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备								-833,218.50					-833,218.50
1. 本期提取								1,772,878.57					1,772,878.57
2. 本期使用								2,606,097.07					2,606,097.07
(六) 其他													
四、本期期末余额	411,948,000.00				88,604,870.00			1,061,603.53	28,680,482.00		117,912,789.55	13,342,117.60	661,549,862.68

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										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	未分配利润	
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	411,948,000.00				88,490,870.00			1,018,537.26	28,680,482.00	88,346,564.38	618,484,453.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	411,948,000.00				88,490,870.00			1,018,537.26	28,680,482.00	88,346,564.38	618,484,453.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								45,420.23		-29,083,948.73	-29,038,528.50
（一）综合收益总额										-29,083,948.73	-29,083,948.73
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								45,420.23			45,420.23
1. 本期提取								130,030.15			130,030.15
2. 本期使用								84,609.92			84,609.92
(六) 其他											
四、本期期末余额	411,948,000.00				88,490,870.00			1,063,957.49	28,680,482.00	59,262,615.65	589,445,925.14

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	274,632,000.00				225,806,870.00			1,774,833.37	28,680,482.00	156,543,639.98	687,437,825.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	274,632,000.00				225,806,870.00			1,774,833.37	28,680,482.00	156,543,639.98	687,437,825.35

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	137,316,000.00				-137,316,000.00			-756,296.11		-68,197,075.60	-68,953,371.71
（一）综合收益总额										-62,704,435.60	-62,704,435.60
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-5,492,640.00	-5,492,640.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-5,492,640.00	-5,492,640.00
（四）所有者权益内部结转	137,316,000.00				-137,316,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	137,316,000.00				-137,316,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								-756,296.11			-756,296.11
1. 本期提取								1,377,930.62			1,377,930.62
2. 本期使用								2,134,226.73			2,134,226.73
（六）其他											
四、本期期末余额	411,948,000.00				88,490,870.00			1,018,537.26	28,680,482.00	88,346,564.38	618,484,453.64

### 三、公司基本情况

#### 1.1 公司基本情况

四川仁智油田技术服务股份有限公司（以下简称“本公司”）系2006年9月27日经四川省绵阳市工商行政管理局核准注册成立的股份有限公司，2011年10月8日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1607号”文核准本公司首次向社会公众公开发行人民币普通股2,861万股，并经深圳证券交易所深证上[2011]336号同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所中小板上市，股票简称“仁智油服”，股票代码“002629”。持有注册号为915107007939595288的企业法人营业执照，公司法定住所：绵阳市滨河北路东段116号，公司法定代表人池清，注册资本为人民币41,194.80万元。

#### 1.2 公司经营范围及行业性质

所属行业：石油和天然气开采服务业。

经营范围：钻井、完井技术服务，井下作业技术服务，油气采输技术服务，环保工程技术服务，防腐、检测技术服务，油田化学品开发、生产、销售(不含易燃易爆易制毒品)，油田专用设备及工具的研发、生产、销售，新材料开发、生产、销售，国内进出口贸易(国家禁止的除外)。（以上经营范围涉及行政许可事项的需取得许可证后方可经营）

主营业务：油气田技术服务和石化产品销售。

#### 1.3 公司历史沿革

本公司于2006年9月21日经召开的创立大会一致通过公司章程，由钱忠良等65名自然人分二期出资投入人民币3,000万元设立；2006年9月25日由钱忠良等6名自然人首期投入人民币2,000万元，实际出资额业经四川正一会计师事务所有限责任公司于2006年9月25日出具的川正一验字（2006）第246号验资报告确认；2006年9月27日经四川省绵阳市工商行政管理局核准注册成立，注册资本为人民币3,000万元，实收资本为人民币2,000万元。

2007年1月16日，经公司股东会决定并修改了公司章程，由尹显庸等60名自然人第二期出资人民币1,000万元，完成第二期出资后，公司实收资本为3,000万元；本期实际出资额业经四川中衡安信会计师事务所有限公司于2007年2月5日出具的川中安会验[2007]003号验资报告确认；2007年2月16日经四川省绵阳市工商行政管理局核准公司注册资本为人民币3,000万元，实收资本为人民币3,000万元。

2008年8月15日，经公司2008年第一次临时股东大会决定及修改后的章程规定，增加注册资本人民币3,610万元（按1:1.15比例出资），由原有股东65名自然人增至108名，其中法人股东6名，增资人民币2,309.44万元，占注册资本比例为34.94%，钱忠良等自然人37名股东增资人民币1,300.56万元，占注册资本比例为19.68%。完成本次增资后公司注册资本为6,610万元；本次实际出资额业经四川金来会计师事务所有限责任公司于2008年8月27日出具的川金来验字[2008]第254号验资报告验证；2008年9月3日经四川省绵阳市工商行政管理局核准，公司注册资本变更为人民币6,610万元，其中：法人股东6名出资2,309.44万元、占比34.94%；钱忠良等自然人股东102名出资4,300.56万元、占比65.06%。

2008年10月20日，经公司2008年第二次临时股东大会决定及修改后的章程规定，公司股东进行股权转让，经股权转让后



公司股东增加3名，由原股东108名增至111名，注册资本不变；2008年11月5日，经四川省绵阳市工商行政管理局核准变更。2009年10月30日，经公司2009年临时股东大会决定及修改后的章程规定，由原注册资本6,610万元增至8,582万元，新增注册资本1,972万元（按1:2.2比例出资），增资方共为27名，其中原股东14名，新增股东13名(其中法人股东1名)，由原有股东111名增至124名，其中法人股东7名；完成本次增资后公司注册资本为8,582万元；本次实际出资额业经四川均衡会计师事务所有限责任公司于2009年12月25日出具的川均会验(2009)第098号验资报告验证；2009年12月29日经四川省绵阳市工商行政管理局核准，由原注册资本6,610万元变更为8,582万元；其中：法人股东7名出资人民币2,709.46万元、占比31.57%，钱忠良等自然人股东117名出资人民币5,872.54万元、占比68.43%。

2010年8月6日，经公司2010年第二次临时股东大会决定及修改后的章程规定，根据股东尹显庸与睢迎春2008年12月5日签订的离婚财产分割协议书，将尹显庸所持本公司股份中的121.68万股划归睢迎春持有，此次股权变更后尹显庸持有本公司股份为51.2915万股，持股比例为0.60%；睢迎春持有本公司股份为121.68万股，持股比例为1.42%。2010年8月25日经四川省绵阳市工商行政管理局核准变更。

2010年9月7日，经公司2010年第三次临时股东大会决定及修改后的章程规定，同意深圳市及时雨创业投资有限公司将其持有本公司的股份502.2万股转让给刘海龙持有，同意赵阳将其持有本公司的股份150万股转让给钱忠良持有，本次股权转让后，深圳市及时雨创业投资有限公司和赵阳不再持有本公司股份，钱忠良持有本公司股份为1,553.17万股，持股比例为18.10%；刘海龙持有本公司股份为632.2万股，持股比例为7.37%。2010年9月9日经四川省绵阳市工商行政管理局核准，注册资本8,582万元；其中：法人股东6名出资人民币2,207.26万元、占比25.72%，钱忠良等自然人股东117名出资人民币6,374.74万元、占比74.28%。

2011年10月8日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1607号”文核准本公司首次向社会公众公开发行人民币普通股2,861万股，本次公开发行后注册资本人民币11,443万元，实收资本业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2011]0355号验资报告验证；2011年11月22日完成工商变更登记。

2013年4月23日，公司2012年年度股东大会审议通过2012年年度权益分派方案，以公司现有股本11,443万股为基数，向全体股东每10股派2元现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增5,721.5万股，此次分红后，总股本增至17,164.5万股，实收资本业经中天运会计师事务所有限公司中天运[2013]验字第90009号验资报告验证；2013年6月13日完成工商登记。

2014年5月20日，公司2013年年度股东大会审议通过2013年年度利润分配方案，以母公司可供分配利润为依据，以2013年12月31日公司总股本171,645,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元(含税)，共计派发现金5,149,350.00元，剩余未分配利润155,150,982.38元滚存至下一年；以资本公积金向全体股东每10股转增6股，共计转增102,987,000股，转增后公司总股本为274,632,000股。实收资本业经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2014年8月11日出具了中天运[2014]验字第90018号验资报告；2014年8月15日完成工商变更登记。

2015年5月13日，公司2014年年度股东大会审议通过2014年度利润分配方案，以母公司可供分配利润为依据，以2014年12月31日公司总股本274,632,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.20元(含税)，共计派发现金5,492,640.00元，剩余未分配利润151,050,999.98元滚存至下一年；以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增137,316,000股，转增后公司总股本为411,948,000股。实收资本业经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2015年7月3日出具了中天运[2015]验字第90019号验资报告；2015年7月9日完成工商变更登记。

#### 1.4 公司基本组织架构

公司按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，结合公司业务规模和经营管理的需要，遵循不相容职务相分离的原则，设置了股东大会、董事会、监事会、总裁层；其中，董事会下设董事会办公室、审计部；总裁层下设8个职能部门、5个事业部、1个研发中心，即办公室、人力资源部、财务管理部、市场经营部、技术管理部、安全环保部、证券管理部、党工文化部；钻井液事业部、新材料事业部、油田化学品事业部、井下作业事业部、国际事业部；技术中心；公司投资全资及控股子公司七个：四川仁智石化科技有限责任公司、绵阳市仁智实业发展有限责任公司、深圳共登国际科技有限责任公司、上海衡都投资有限责任公司、克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司、上海库吉石油工程技术服务有限公司和轮台仁智油田技术服务有限责任公司；投资参股公司两个：余干县天然气有限公司、三台县农村信用合作联社。

本报告期本公司合并财务报表范围包括母公司1个、下属全资子公司3个、控股子公司1个（本期新增），控股孙公司1个，具体情况见下表：

公司名称	注册资本（万元）	股东	注册地	与本公司关系
四川仁智油田技术服务股份有限公司	41,194.80	钱忠良等	四川绵阳	本公司
绵阳市仁智实业发展有限责任公司	1,000.00	四川仁智油田技术服务股份有限公司	四川绵阳	全资子公司
四川仁智石化科技有限责任公司	1,000.00	四川仁智油田技术服务股份有限公司	四川绵阳	全资子公司
深圳共登国际科技有限责任公司	1,000.00	四川仁智油田技术服务股份有限公司	深圳	全资子公司
中特检安全环保工程技术（北京）有限公司	1,000.00	四川仁智石化科技有限责任公司	北京	控股孙公司
克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司	2000.00	四川仁智油田技术服务股份有限公司	新疆克拉玛依	控股子公司

2014年10月9日新设立全资子公司上海衡都投资有限责任公司，注册资本4100万元，经营范围为：投资管理、资产管理、实业投资、投资咨询（除经纪）；化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、机械设备及工具的销售，商务信息咨询（除经纪），会务服务。

2014年11月12日，上海衡都投资有限责任公司在美国特拉华州成立了全资子公司Heng Du, Inc。

因上海衡都投资有限责任公司及其子公司Heng Du, Inc至今尚未营业，没有编制财务报表故本期不纳入合并范围。

2015年5月12日，公司（490万，49%）与中油物流有限公司（400万，40%）、河南中远石油工程技术服务有限公司（110万，11%）共同出资1,000万元人民币成立上海库吉石油工程技术服务有限公司，营业执照310141000148181。2015年3月29日，

中远石油与仁智油服签订了《一致行动协议》，协议明确了中远石油与仁智油服在上海库吉石油工程技术服务有限公司保持一致行动关系。因注册后未开展经营活动，没有编制财务报表故本期不纳入合并范围。

2016年5月11日新设立全资子公司轮台仁智油田技术服务有限责任公司，注册资本200万元，经营范围为：石油管具技术服务；钻井、完井技术服务；油气采输技术服务；油田化学品开发、生产、销售（不含易燃易爆易制毒品）；新能源开发、生产、销售；新材料开发、生产销售；投资与管理服务。因注册后尚未开展经营活动，没有编制财务报表故本期不纳入合并范围。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事钻井、完井技术服务，井下作业技术服务，油气采输技术服务，环保工程技术服务，防腐、检测技术服务，油田化学品开发、生产、销售(不含易燃易爆易制毒品)，油田专用设备及工具的研发、生产、销售。本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3.25“收入”各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所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的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司营业周期与会计期间相同。

#### 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 5.1 同一控制下的企业合并

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，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者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。

合并方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所有者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。

合并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。

##### 5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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。

购买方的合并成本和购买方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差额，计入当期损益。

##### 5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的

其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 6.2 控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

### 6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 6.6 特殊交易会计处理

### 6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 6.6.4 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### 7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

9.1 在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

9.1.1 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

9.1.2 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

9.1.3 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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

## 9.2 外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

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

9.2.2 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

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

## 10、金融工具

### 10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### 10.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

#### 2) 应收款项

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，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

#### 3) 可供出售金融资产

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及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

#### 4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### 10.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。



#### 10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

#### 10.5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。

#### 10.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 10.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 10.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

可供出售金融资产-权益工具投资减值认定标准：

公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准	该金融资产期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或持续下跌时间达到或超过12个月。
成本的计算方法	本公司金融资产按取得时支付的对价和相关交易费用初始确认为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的，以资产负债表日活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，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期末公允价值的确定方法市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。
持续下跌期间的确定依据	持续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额为 100 万元以上的应收账款和其他应收款；
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对单项金额重大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；经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.50%	0.50%
1—2 年	5.00%	5.00%
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	有明显特征表明该等应收款项难以收回，期末余额为 100 万元以下的应收款项；
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

### 12.1 存货的分类

存货分为原材料、库存商品、在产品、周转材料、发出商品等五大类。

### 12.2 发出存货的计价方法

公司存货按实际成本计价，采用永续盘存制确定存货数量。购入并已验收入库的原材料、周转材料等在取得时以实际成本计价，发出时按移动加权平均法计价，库存商品发出时亦按移动加权平均法计价。

### 12.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

12.3.1 公司的产品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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。

12.3.2 公司需要加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

12.3.3 公司在资产负债表日，同一项存货中一部分有合同约定价格、其他部分不存在合同约定价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提和转回的金额。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

### 12.4 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

### 12.5 周转材料的摊销方法

周转材料于其领用时采用一次性摊销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

- 1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
- 2) 公司已经就处置该部分资产作出决议；
- 3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4) 该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### 14.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

### 14.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 14.3 后续计量及损益确认方法

#### 14.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### 14.3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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；长期股权投资的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，投资方取得长期股权投资后，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；投资方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；投资方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所有者权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，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投资方不一致的，按照投资方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等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投

资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 14.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

#### 14.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 14.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 14.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 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

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧(摊销)率（%）
建筑物	25	3	3.88
土地使用权	受益年限	-	-

## 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。固定资产同时满

足下列条件的，才能予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

## （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	25	3%	3.88%
机器设备	年限平均法	10	3%	9.70%
生产用器具	年限平均法	5	3%	19.40%
运输设备	年限平均法	5	3%	19.40%
电子设备	年限平均法	3	3%	32.33%

## （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按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的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

无形资产在取得时按照实际成本计价。

无形资产于取得时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司无形资产具体摊销年限如下：

资产类别	摊销年限
土地使用权	50年
软件	3年、5年

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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：

- 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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 22、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 23、长期待摊费用

21.1 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

21.2 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者孰低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受



益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列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：

- 1) 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。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 25、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 26、股份支付

### 26.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

## 26.2 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内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相关成本或费用和相应负债。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

### 28.1 提供劳务收入

对在同一会计期间内开始并完成的劳务，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如果劳务的开始和完成分属不同的会计期间，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

本公司提供劳务收入主要是油气田技术服务，包括钻井液技术服务、油田环保业务、防腐工程技术服务，油气田特种设备检测与维护业务；当期完工的劳务项目，收入成本按照实际发生金额确认在当期；当期未能完工的劳务项目，根据提供劳务能够可靠估计的原则，本公司于每期末与甲方确认工程的完成程度和完工工作量，根据甲方确认的完工工作量和工程劳务收入确认单，确认本公司当期劳务收入；在提供劳务工程量不能可靠估计的情况下，于期末按已经发生并预计能够补偿的工程成本金额确认当期收入，并按相同金额结转成本；如预计已经发生的工程成本不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的成本确认为当期费用。

### 28.2 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### 28.3 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司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。

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 32.1 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

### 32.2 安全生产费用

#### 32.2.1 提取标准

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，结合公司实际生产情况，

公司按从事的钻井液技术服务和油田环保技术服务营业收入的1% 的比例提取安全生产费。在上年末安全费用专户结余达到公司上年度销售收入的3%时，经公司报请当地安全生产监督管理部门同意后不再提取。

### 32.2.2 会计处理方法

按照财政部《企业会计准则解释第 3 号》规定处理：“高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入‘4301 专项储备’科目。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过‘在建工程’科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。‘专项储备’科目期末余额在资产负债表所有者权益项下‘减：库存股’和‘盈余公积’之间增设‘专项储备’项目反映。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳增值税、营业税	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税	2%

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
四川仁智油田技术服务股份有限公司	15%
绵阳市仁智实业发展有限责任公司	25%
四川仁智石化科技有限责任公司	15%

深圳共登国际科技有限责任公司	25%
中特检安全环保工程技术（北京）有限公司	25%
克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司	25%

## 2、税收优惠

根据财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。根据四川省经济委员会川经产业函[2009]1423号文件的批复已确认本公司主营业务为国家鼓励类产业项目。

公司收到到四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201551000317；发证时间：2015年10月9日；有效期：三年；公司自获得高新技术企业资格后三年内（含2015年）可继续按15%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

# 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	77,338.61	374,782.08
银行存款	71,886,335.94	111,030,865.41
其他货币资金	3,278,739.18	5,319,632.38
合计	75,242,413.73	116,725,279.87

其他说明

项 目	2016年06月30日	2015年12月31日
其他货币资金-承兑汇票保证金存款	3,278,739.18	5,118,874.87
其他货币资金-国内非融资保函保证金		200,757.51
银行存款-企业安全生产风险抵押金	87,550.00	87,550.00
合计	3,366,289.18	5,407,182.38

## 2、衍生金融资产

适用  不适用

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	35,652,762.02	52,031,250.00
商业承兑票据		1,200,000.00
合计	35,652,762.02	53,231,250.00

#### (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	28,643,250.00	3,845,700.00
合计	28,643,250.00	3,845,700.00

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,483,300.00	0.40%	1,483,300.00	100.00%		1,483,300.00	0.35%	1,483,300.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	369,299,714.41	99.60%	32,371,168.90	8.77%	336,928,545.51	416,905,644.12	99.65%	27,015,294.98	6.48%	389,890,349.14
合计	370,783,014.41	100.00%	33,854,468.90	9.13%	336,928,545.51	418,388,944.12	100.00%	28,498,594.98	6.81%	389,890,349.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
海城石油钻探工程有限	1,483,300.00	1,483,300.00	100.00%	无法收回，准备起诉

公司				
合计	1,483,300.00	1,483,300.00	--	--

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	151,164,989.24	753,684.95	0.50%
1 年以内小计	151,164,989.24	753,684.95	0.50%
1 至 2 年	149,962,613.39	7,498,130.67	5.00%
2 至 3 年	35,670,763.00	7,134,152.60	20.00%
3 年以上	32,501,348.78	16,985,200.69	52.26%
3 至 4 年	30,880,536.19	15,440,268.10	50.00%
4 至 5 年	379,400.00	303,520.00	80.00%
5 年以上	1,241,412.59	1,241,412.59	100.00%
合计	369,299,714.41	32,371,168.90	8.77%

确定该组合依据的说明：

按应收账款的账龄和规定的提取比例确认资产减值损失，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：

## (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 5,731,060.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 372,750.66 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	941.60

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交 易产生
------	--------	------	------	---------	-----------------

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款 余额比例 (%)	账龄	计提的坏账准备
中国石化胜利石油工程 有限公司西南分公司	83,733,511.20	22.58	1年以内7,057,440.00, 1-2 年26,324,450.00, 2-3年 20,472,458.00, 3-4年29,879,163.20	20,385,582.90
中石化西南石油工程有 限公司四川钻井分公司	69,182,335.36	18.66	1年以内37,435,624.20, 1-2年31,746,711.16	1,774,513.68
中石化西南石油工程有 限公司广西钻井分公司	25,102,889.12	6.77	1年以内9,524,123.85, 1-2 年15,578,765.27	826,558.88
中石化西南石油工程有 限公司重庆钻井分公司	20,985,591.28	5.66	1年以内10,961,256.28, 1-2 年10,024,335.00	556,023.03
中石化中原石油工程有 限公司西南钻井分公司	17,710,343.16	4.78	1年以内696,791.16, 1-2年 16,115,720.00, 2-3年 897,832.00	988,836.36
合计	216,714,670.12	58.45		24,531,514.85

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,495,820.95	79.43%	4,314,885.22	64.07%
1至2年	1,129,076.61	19.95%	2,411,380.36	35.80%
2至3年	26,669.70	0.47%	8,750.00	0.13%
3年以上	8,750.00	0.15%		
合计	5,660,317.26	--	6,735,015.58	--

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：

预付库车县第一建筑安装有限责任公司210.95万元，为预付场地建设款，项目未验收结算。



## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款余额比例 (%)
库车县第一建筑安装有限责任公司	供应商	2,109,471.21	37.27
辽宁华孚环境工程股份有限	供应商	651,380.00	11.51
宝鸡石油钢管有限责任公司石油专用管分公司	供应商	542,964.75	9.59
库尔勒市中信人才劳务有限公司	供应商	455,110.75	8.04
中国石化销售有限公司四川绵阳石油分公司	供应商	160,848.11	2.84
合计		3,919,774.82	69.25

其他说明:

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,540,189.22	100.00%	970,879.67	11.37%	7,569,309.55	5,132,933.13	100.00%	1,095,762.53	21.35%	4,037,170.60
合计	8,540,189.22	100.00%	970,879.67	11.37%	7,569,309.55	5,132,933.13	100.00%	1,095,762.53	21.35%	4,037,170.60

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	5,574,968.80	27,874.85	0.50%

1 年以内小计	5,574,968.80	27,874.85	0.50%
1 至 2 年	1,474,870.01	73,743.50	5.00%
2 至 3 年	607,048.18	121,409.64	20.00%
3 年以上	883,302.23	747,851.68	84.67%
3 至 4 年	68,175.00	34,087.50	50.00%
4 至 5 年	506,815.23	405,452.18	80.00%
5 年以上	308,312.00	308,312.00	100.00%
合计	8,540,189.22	970,879.67	11.37%

确定该组合依据的说明：

按其他应收账款的账龄和规定的提取比例确认资产减值损失，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

## (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 58,156.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 117,866.17 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	66,668.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (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
备用金	1,766,786.59	1,389,052.42

保证金	2,178,975.00	2,144,499.45
工程款	294,300.00	467,353.00
押金	284,073.00	260,307.05
土地转让款	2,843,338.00	
往来款等	1,172,716.63	871,721.21
合计	8,540,189.22	5,132,933.13

#### (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
绵阳科技城科教创业区管理委员会	土地款	2,843,338.00	1 年以内	33.29%	14,216.69
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	1,064,615.00	1 年以内 375,217.00, 1-2 年 689,398.00	12.47%	36,345.99
绵阳亿泰环保有限公司	工程款	294,300.00	2-3 年 98,100.00, 4-5 年 196,200.00	3.45%	176,580.00
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司物资供应处	保证金	258,560.00	1-2 年 238,560.00, 2-3 年 20,000.00	3.03%	15,928.00
中国石油化工股份有限公司华北分公司	保证金	200,000.00	1-2 年 80,000.00, 2-3 年 120,000.00	2.34%	28,000.00
合计	--	4,660,813.00	--	54.58%	271,070.68

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,113,732.86	6,041,521.28	25,072,211.58	32,334,977.68	6,219,239.16	26,115,738.52
在产品	5,068,717.75		5,068,717.75			
库存商品	6,435,462.23	325,521.87	6,109,940.36	7,012,875.95	325,521.87	6,687,354.08
周转材料	1,922,715.64	12,874.64	1,909,841.00	1,937,429.38	12,874.64	1,924,554.74

发出商品	5,105,680.69		5,105,680.69	3,316,483.43		3,316,483.43
合计	49,646,309.17	6,379,917.79	43,266,391.38	44,601,766.44	6,557,635.67	38,044,130.77

## (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	6,219,239.16			177,717.88		6,041,521.28
库存商品	325,521.87					325,521.87
周转材料	12,874.64					12,874.64
合计	6,557,635.67			177,717.88		6,379,917.79

本期转回金额是因为上年末对部分材料进行了全额计提跌价准备，本年生产领用了该部分材料。因此，在跌价准备上进行回冲。

## 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：	69,360,000.00		69,360,000.00	69,360,000.00		69,360,000.00
按成本计量的	69,360,000.00		69,360,000.00	69,360,000.00		69,360,000.00
合计	69,360,000.00		69,360,000.00	69,360,000.00		69,360,000.00

### (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		
三台县农村信用合作联社	69,360,000.00			69,360,000.00					6.67%	
合计	69,360,000.00			69,360,000.00					--	

## 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											
余干县天然气有限公司	6,311,533.78			-406,751.91						5,904,781.87	
四川智捷天然气化工有限公司	8,915,934.20									8,915,934.20	
小计	15,227,467.98			-406,751.91						14,820,716.07	
合计	15,227,467.98			-406,751.91						14,820,716.07	

其他说明

本公司2010年10月2日与江西省投资燃气有限公司签订了关于合资经营余干县天然气有限公司之《合资经营企业合同》，合资公司注册资本人民币2,000万元，本公司出资人民币800万元，持股比例为40%，不形成控制关系。

本公司、仁智实业与彭州市天然气有限责任公司（以下简称“彭州天然气”）于2010年8月3日签订了《关于智捷公司股权转让协议的补充协议》，三方确认，在本该补充协议签订之日起两年后，因智捷公司其他股东不同意转让或未获得审批机关批准仍未完成标的的股权转让的，经本公司与彭州天然气内部决策机构同意后，由本公司将其持有的仁智实业的股权转让予彭州天然气，股权转让价格仍为1500万元，同时彭州天然气做出保证，在受让仁智实业股权后将不得使用“仁智”相同或类似的企业名称、商号、商标等，仁智实业股权过户后将不开展除投资智捷公司之外的其他经营活动。智捷公司营业执照于2011年9月22日被成都市工商行政管理局依法吊销。根据2012年11月30日四川省成都市中级人民法院(2012)成民初字第2号民事裁定书，受理申请人彭州市天然气有限责任公司提出的对被申请人四川智捷天然气化工有限公司进行强制清算的申请，因其他股东之间的纠纷导致清算暂停。

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	生产用器具	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	19,938,468.90	100,227,054.10	63,417,264.68	22,556,344.66	9,612,751.83	215,751,884.17

2.本期增加金额		2,972,564.10	22,478.63		111,126.49	3,106,169.22
（1）购置		2,972,564.10	22,478.63		111,126.49	3,106,169.22
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		844,567.63	992,703.37		324,940.93	2,162,211.93
（1）处置或报废		844,567.63	992,703.37		324,940.93	2,162,211.93
4.期末余额	19,938,468.90	102,355,050.57	62,447,039.94	22,556,344.66	9,398,937.39	216,695,841.46
二、累计折旧						
1.期初余额	5,541,292.82	35,700,302.94	41,986,318.07	16,594,137.41	8,396,178.02	108,218,229.26
2.本期增加金额	405,551.30	4,263,119.02	4,627,624.41	1,322,774.91	395,490.44	11,014,560.08
（1）计提	405,551.30	4,263,119.02	4,627,624.41	1,322,774.91	395,490.44	11,014,560.08
3.本期减少金额		217,432.89	867,666.46		302,236.03	1,387,335.38
（1）处置或报废		217,432.89	867,666.46		302,236.03	1,387,335.38
4.期末余额	5,946,844.12	39,745,989.07	45,746,276.02	17,916,912.32	8,489,432.43	117,845,453.96
三、减值准备						
1.期初余额	127,635.03	6,528,534.72	1,500,457.24	7,314.65	15,401.96	8,179,343.60
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额		237,919.04	77,166.47		1,117.30	316,202.81
（1）处置或报废		237,919.04	77,166.47		1,117.30	316,202.81

4.期末余额	127,635.03	6,290,615.68	1,423,290.77	7,314.65	14,284.66	7,863,140.79
四、账面价值						
1.期末账面价值	13,863,989.75	56,318,445.82	15,277,473.15	4,632,117.69	895,220.30	90,987,246.71
2.期初账面价值	14,269,541.05	57,998,216.44	19,930,489.37	5,954,892.60	1,201,171.85	99,354,311.31

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	12,151,302.89	4,751,627.43	1,289,818.24	6,109,857.22	
电子设备	733,697.51	701,408.55	7,994.27	24,294.69	
生产用器具	35,745,382.31	28,421,795.76	1,382,986.82	5,940,599.73	

## (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	4,985,422.00

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
综合楼	1,624,816.39	消防验收尚未办好，正在协调中
车间	1,034,165.93	消防验收尚未办好，正在协调中
附属工程	2,455,044.61	消防验收尚未办好，正在协调中
石化基地附属工程 2	1,522,927.65	消防验收尚未办好，正在协调中

其他说明

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
省级企业技术中				492,281.34		492,281.34

心升级项目						
仁智办公大楼				1,944,742.42		1,944,742.42
鄂式破碎机	60,895.37			60,895.37	60,895.37	60,895.37
皮带输送机	12,820.51			12,820.51	12,820.51	12,820.51
低温三效蒸馏系统	522,867.02			522,867.02	522,867.02	522,867.02
多功能车间	66,846.91			66,846.91	66,846.91	66,846.91
热脱附法处理含油岩屑(污泥)项目	698,467.74			698,467.74	472,580.04	472,580.04
合计	1,361,897.55			1,361,897.55	3,573,033.61	3,573,033.61

## (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
省级企业技术中心升级项目		492,281.34			492,281.34							其他
仁智办公大楼		1,944,742.42			1,944,742.42							其他
鄂式破碎机	70,000.00	60,895.37				60,895.37	86.99%	86.99%				其他
皮带输送机	15,000.00	12,820.51				12,820.51	85.47%	85.47%				其他
低温三效蒸馏系统	2,400,000.00	522,867.02				522,867.02	21.79%	21.79%				其他
多功能车间	100,000.00	66,846.91				66,846.91	66.85%	66.85%				其他
热脱附法处理含油岩屑(污泥)	7,000,000.00	472,580.04	225,887.70			698,467.74	9.98%	9.98%				其他



项目												
合计	9,585,000.00	3,573,033.61	225,887.70		2,437,023.76	1,361,897.55	--	--				--

## 12、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	OA 通讯平台系统	办公软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	23,822,544.99			837,692.32	1,181,016.00	25,841,253.38
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	3,553,772.22					3,553,772.22
(1) 处置	3,553,772.22					3,553,772.22
4.期末余额	20,268,772.77			837,692.32	1,181,016.07	22,287,481.16
二、累计摊销						
1.期初余额	2,346,976.89			837,692.32	1,081,739.64	4,266,408.85
2.本期增加金额	205,509.16				16,553.46	222,062.62
(1) 计提	205,509.16				16,553.46	222,062.62
3.本期减少金额	367,222.90					367,222.90
(1) 处置	367,222.90					367,222.90
4.期末余额	2,185,263.15			837,692.32		4,121,248.57
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	18,083,509.62				82,722.97	18,166,232.59
2.期初账面价值	21,475,568.10				99,276.43	21,574,844.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 13、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
水云轩 2-1702 装修费		55,700.97	928.35		54,772.62
北京办事处房租费	54,333.36		54,333.36		0.00
气举		250,000.00	49,999.99		200,000.01
华北连续油管房屋租赁		49,457.25			49,457.25
河坝污水处理站	1,280,548.36		68,520.48		1,212,027.88
车辆租赁		94,205.13	31,401.72		62,803.41
金鑫公司房租费	4,700.00	26,400.00	15,700.00		15,400.00
钻井液房租	466,375.01	390,000.00	486,500.00		369,875.01

井下房租	212,933.32		164,866.64		48,066.68
合计	2,018,890.05	865,763.35	872,250.54		2,012,402.86

其他说明

#### 14、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	49,067,675.93	7,366,095.97	44,320,559.18	6,667,994.35
安全生产费	1,146,759.58	172,013.94	1,061,603.53	159,240.53
职工教育经费	32,298.45	4,844.77	148,326.43	22,248.97
固定资产折旧	747,569.32	112,135.40	930,543.85	139,581.57
合计	50,994,303.28	7,655,090.08	46,461,032.99	6,989,065.42

##### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,655,090.08		6,989,065.42

##### (3) 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
可抵扣暂时性差异		10,777.60
可抵扣亏损	4,574,677.00	14,327,698.06
合计	4,574,677.00	14,338,475.66

##### (4) 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
2020 年	14,327,698.06	14,327,698.06	
2021 年	4,574,677.00		

合计	18,902,375.06	14,327,698.06	--
----	---------------	---------------	----

其他说明：

## 15、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	20,000,000.00	50,000,000.00
合计	20,000,000.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,229,484.98	17,040,500.00
合计	6,229,484.98	17,040,500.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	24,268,302.09	45,842,204.76
1-2 年	8,840,554.87	6,469,024.20
2-3 年	992,415.88	1,740,399.87
3 年以上	1,009,054.55	1,207,256.86
合计	35,110,327.39	55,258,885.69

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国石油集团川庆钻探工程有限公司井下作业公司	1,370,000.00	按照合同约定付款

绵阳高新区迅跃运输有限公司	712,815.14	按照合同约定付款
中石化西南石油工程有限公司油田工程服务分公司	646,027.20	按照合同约定付款
轮台县龙富油田技术服务股份有限公司	627,595.14	按照合同约定付款
北京大岭石油技术有限公司	461,538.46	按照合同约定付款
合计	3,817,975.94	--

其他说明：

## 18、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	605,823.61	214,596.27
1-2 年	52,256.38	
2-3 年	0.00	1,000.00
3 年以上	13,003,950.00	13,003,950.00
合计	13,662,029.99	13,219,546.27

### (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
预收转让四川智捷天然气化工有限公司股权款	13,000,000.00	股权转让尚未完成
合计	13,000,000.00	--

## 19、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	5,239,613.31	14,587,614.55	16,855,024.79	2,972,203.07
二、离职后福利-设定提存计划		1,469,445.89	1,324,906.05	144,539.84
三、辞退福利	9,495,745.76	13,774,275.41	23,270,021.17	

合计	14,735,359.07	29,831,335.85	41,449,952.01	3,116,742.91
----	---------------	---------------	---------------	--------------

**(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	4,129,013.60	12,441,466.48	15,042,688.08	1,527,792.00
2、职工福利费		372,432.24	372,432.24	
3、社会保险费		695,274.03	629,242.37	66,031.66
其中：医疗保险费		560,559.08	507,296.69	53,262.39
工伤保险费		98,191.33	88,820.78	9,370.55
生育保险费		36,523.62	33,124.90	3,398.72
4、住房公积金	-98.00	388,909.00	354,819.00	33,992.00
5、工会经费和职工教育经费	1,110,697.71	660,961.68	433,545.78	1,338,113.61
8、其他		28,571.12	22,297.32	6,273.80
合计	5,239,613.31	14,587,614.55	16,855,024.79	2,972,203.07

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,360,236.84	1,225,944.48	134,292.36
2、失业保险费		109,209.05	98,961.57	10,247.48
合计		1,469,445.89	1,324,906.05	144,539.84

其他说明：

**20、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	658,267.46	8,092,874.85
营业税	119,566.55	123,347.47
企业所得税	-44,468.70	66,849.39
个人所得税	87,699.34	480,039.42
城市维护建设税	97,909.85	639,721.90

教育费附加	45,631.41	274,161.35
地方教育费附加	31,123.71	183,477.02
其他	-1,018,696.30	1,965.96
合计	-22,966.68	9,862,437.36

其他说明：

其他为待抵扣进项税额。

## 21、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
保证金	1,663,300.00	1,959,900.00
中介费用	33,000.00	69,627.00
代收款	1,000,000.00	1,169,039.07
差旅费	121,472.00	989,626.78
代扣代缴	285,023.14	3,408.00
房租费		346,500.00
其他	616,725.40	556,116.94
合计	3,719,520.54	5,094,217.79

### (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
四川智捷天然气化工有限公司	1,000,000.00	代收款
北川永安镇曾诚矿产品经营部	500,000.00	履约保证金
绵阳高新区迅捷运输服务有限公司	400,000.00	履约保证金
广元市鑫坤矿产品经营部	200,000.00	履约保证金
绵阳临丰商贸有限公司	100,000.00	履约保证金
合计	2,200,000.00	--

其他说明

## 22、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	411,948,000.00						411,948,000.00

其他说明：

## 23、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）	88,490,870.00			88,490,870.00
其他资本公积	114,000.00			114,000.00
合计	88,604,870.00			88,604,870.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 24、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,061,603.53	180,776.13	95,620.08	1,146,759.58
合计	1,061,603.53	180,776.13	95,620.08	1,146,759.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备本期增加180,776.13元，为根据会计政策按符合规定收入1%比例计提所致；本期减少95,620.08元为按规定使用的安全生产费用。

## 25、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	28,680,482.00			28,680,482.00
合计	28,680,482.00			28,680,482.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 26、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	117,912,789.55	221,624,270.84
调整后期初未分配利润	117,912,789.55	221,624,270.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-34,073,167.07	-98,218,841.29



应付普通股股利		5,492,640.00
期末未分配利润	83,839,622.48	117,912,789.55

调整期初未分配利润明细:

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

## 27、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	58,572,520.13	50,610,309.84	99,823,395.05	106,226,166.85
合计	58,572,520.13	50,610,309.84	99,823,395.05	106,226,166.85

## 28、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	88,587.91	161,396.98
城市维护建设税	165,417.07	273,097.53
教育费附加	81,070.32	128,111.44
地方教育费附加	54,046.87	85,407.63
合计	389,122.17	648,013.58

其他说明:

## 29、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及津贴	1,291,153.85	2,246,575.78
差旅费	1,224,529.33	574,542.89
销货运杂费	1,024,646.15	927,702.34
业务招待费	801,936.10	408,427.74
办公费	245,451.85	158,428.85
其他费用	1,925,060.42	1,048,135.60

合计	6,512,777.70	5,363,813.20
----	--------------	--------------

其他说明：

销售费用中工资及津贴比去年同期减少95.54万元，下降42.53%是由于公司组织机构调整、人员精简所致；差旅费，业务招待费比上年同期分别增加113.13%，96.35%主要是公司加大国际市场拓展力度所致。其他费用较上年同期增加83.67%，主要为报告期出口沙特1500吨油田材料服务费用所致。

### 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,816,588.50	9,206,127.58
工资及津贴	17,336,559.77	7,921,800.60
折旧与摊销	4,651,483.04	412,755.80
中介服务费	981,435.03	1,742,780.87
长期待摊费用转入	928.35	
差旅费	517,192.75	2,597,613.63
办公费	760,188.93	1,692,306.09
修理费	391,689.49	682,162.30
业务招待费	687,654.47	1,287,839.69
租赁费	605,861.12	795,406.41
其他	3,187,403.78	2,921,244.26
合计	31,936,985.23	29,260,037.23

其他说明：

公司本年度工资及津贴较上年同期增加9,414,759.17元，增加118.85%，主要因为公司为更好的生存发展实施深化改革，大幅度缩减人员规模，发生较大的辞退福利费用；折旧与摊销较上年同期增加4,238,727.24元，增加比例1026.93%，主要因为本年度项目减少，未发生业务的资产折旧与摊销计入管理费用。

### 31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,038,251.43	2,209,884.45
减:利息收入	197,912.05	1,272,153.80
利息净支出	840,339.38	930,702.77
汇兑损失		
减:汇兑收益		
汇兑净损失		

银行手续费	30,018.64	202,293.69
其他		
合计	870,358.02	1,140,024.34

其他说明：

### 32、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	5,298,600.66	2,421,442.64
合计	5,298,600.66	2,421,442.64

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期发生额增加2,877,158.02元，增加比例118.82%，增加主要原因为中石化等客户资金紧张导致应收账款账龄拉长，根据公司坏账政策计提坏账准备所致。

### 33、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	-406,751.91	-374,582.60
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,200,000.00
合计	-406,751.91	825,417.40

其他说明：

### 34、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	1,542,564.08	125,723.60	1,542,564.08
其中：固定资产处置利得	1,542,564.08	125,723.60	1,542,564.08
政府补助	400,000.00	2,000.00	400,000.00
其他	96,193.35	336,549.69	96,193.35
合计	2,038,757.43	464,273.29	2,038,757.43

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

科技项目专项资金	克拉玛依区科学技术局	补助	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
页岩气开采压裂返排液集成处理及循环利用技术研发与示范	涪城区科技局	补助	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
合计	--	--	--	--	--	400,000.00		--

其他说明：

### 35、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	17,778.02	20,297.78	17,778.02
其中：固定资产处置损失	17,778.02	20,297.78	17,778.02
债务重组损失		1,786,400.00	
其他	862.44	15,532.17	862.44
合计	18,640.46	1,822,229.95	18,640.46

其他说明：

### 36、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	588.78	-1,206,820.83
递延所得税费用	-666,024.66	-188,312.78
合计	-665,435.88	-1,395,133.61

#### (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	-35,432,268.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,314,840.26
子公司适用不同税率的影响	-155,665.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	230,392.80
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	4,574,677.00
所得税费用	-665,435.88

其他说明

### 37、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
补贴收入	400,000.00	2,000.00
其他营业外收入	93,656.84	12,952.22
利息收入	197,912.05	1,272,153.80
代收款	513,655.78	141,041.45
收其他往来款等	630,641.90	1,606,862.98
合计	1,835,866.57	3,035,010.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	2,642,820.63	4,875,482.78
办公费	530,291.59	2,397,755.40
机物料消耗	61,554.80	180,813.90
修理费	259,359.04	394,442.20
业务招待费	1,420,939.46	2,210,325.44
会议费	91,348.00	144,493.20
服务费	2,076,883.67	4,134,847.79
业务宣传费	93,724.00	137,222.00
邮电费	338,122.25	583,357.63
租赁费	1,477,388.45	1,336,982.76

研究开发费	56,788.68	278,604.79
电费	123,263.09	
支付的往来款等	7,124,605.58	7,807,993.02
合计	16,297,089.24	24,482,320.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### 38、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	-34,766,832.55	-44,373,508.44
加：资产减值准备	5,298,600.66	2,421,442.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,014,560.08	13,003,405.27
无形资产摊销	222,062.62	351,473.18
长期待摊费用摊销	872,250.54	821,179.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,542,564.08	20,297.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-8,508.02	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,038,251.43	2,209,884.45
投资损失（收益以“-”号填列）	406,751.91	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-665,651.02	-188,312.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,064,657.01	-12,399,958.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	66,229,765.54	100,087,227.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-56,141,125.19	-57,322,552.99
经营活动产生的现金流量净额	-13,107,095.09	4,630,577.44
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	75,242,413.73	141,655,565.22
减：现金的期初余额	116,725,279.87	162,602,192.47
现金及现金等价物净增加额	-41,482,866.14	-20,946,627.25

**(2) 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	75,242,413.73	116,725,279.87
其中：库存现金	77,338.61	374,782.08
可随时用于支付的银行存款	71,886,335.94	111,030,865.41
可随时用于支付的其他货币资金	3,278,739.18	5,319,632.38
三、期末现金及现金等价物余额	75,242,413.73	116,725,279.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	3,366,289.18	5,407,182.38

其他说明：

**39、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	3,366,289.18	保证金、抵押金
合计	3,366,289.18	--

其他说明：

**40、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
其中：美元	2,343,600.00	6.5889	15,441,746.04

其他说明：

(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

**八、合并范围的变更****1、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

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

## 2、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：

## 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	
绵阳市仁智实业发展有限责任公司	绵阳	绵阳	包装材料的生产、销售	100.00%		非同一控制企业合并
四川仁智石化科技有限责任公司	绵阳	绵阳	石油装备设计、制造、销售；石油化工产品销售	100.00%		同一控制企业合并
深圳共登国际科技有限责任公司	深圳	深圳	油气投资、服务；油田材料销售；进出口	100.00%		设立
中特检安全环保工程技术（北京）有限公司	北京	北京	项目管理，技术推广，污染治理	50.00%		设立
上海衡都投资有限责任公司	上海	上海	投资管理、资产管理、实业投资、投资咨询	100.00%		设立
Heng Du, Inc	美国特拉华州	美国特拉华州		100.00%		设立
克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司	新疆	克拉玛依	固体废物治理；污水处理技术服务；机械设备、化工产品销售	40.00%		设立
上海库吉石油工程技术服务有限公司	上海	上海	从事石油工程技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，石油工程	49.00%		设立



			设备及配件、化工材料及产品的销售，石油工程设备租赁、安装及维修		
轮台仁智油田技术服务有限责任公司	轮台	轮台	石油管具技术服务；钻井、完井技术服务；油气采输技术服务；油田化学品开发、生产、销售；新能源开发、生产、销售；新材料开发、生产销售；投资与管理服务	100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

2013年10月17日本公司第三届董事会第二十次临时会议审议通过《关于四川仁智石化科技有限责任公司对外投资的议案》，全资子公司四川仁智石化科技有限责任公司与中特检管道工程（北京）有限公司共同出资在北京设立中特检安全环保工程技术（北京）有限公司，注册资本为人民币1000万元，双方各占比50%，主要从事建设工程项目管理，专业承包；技术推广服务，大气污染治理相关业务。董事会由5名董事组成，其中3名董事由四川仁智石化科技有限责任公司人员担任。

2015年1月6日，本公司第四届董事会第五次临时会议审议通过《关于对外投资设立合资公司的议案》，公司（800万，40%）与克拉玛依市金鑫科技有限公司（600万，30%）、自然人蔡明（600万，30%）共同出资2,000万元人民币成立克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司。2015年1月22日取得营业执照：650200050031421，注册资本：2000万元整，实收资本已到位，住所：新疆克拉玛依市西环路50号，经营范围：工程和技术研究和试验发展；工矿工程建筑；固体废物治理；污水处理技术服务；环境保护监测服务；工程勘察设计；机械设备、化工产品销售；其他专业咨询；与石油和天然气开采辅助服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。董事会由5名董事组成，其中2名董事由仁智油服人员担任，2名由克拉玛依市金鑫科技有限公司，自然人蔡明出任董事。2015年1月6日，自然人蔡明与仁智油服签订了《一致行动协议》，协议明确了蔡明与仁智油服在克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司保持一致行动关系。公司能控制克拉玛依市金鑫科技有限公司，故期末将其纳入2015年合并财务报表合并范围。

2015年3月29日，本公司第四届董事会第七次临时会议审议通过《关于对外投资设立合资公司的议案》，公司（490万，49%）与中油物流有限公司（400万，40%）、河南中远石油工程技术服务有限公司（110万，11%）（以下简称“中远石油”）共同出资1,000万元人民币成立上海库吉石油工程技术服务有限公司，2015年5月12日取得营业执照310141000148181，注册资本1000万元整，实收资本尚未到位，住所：中国（上海）自由贸易试验区富特西一路477号二层A84室，经营范围：从事石油工程技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，石油工程设备及配件、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售，石油工程设备租赁（除融资租赁）、安装及维修。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。2015年3月29日，中远石油与仁智油服签订了《一致行动协议》，协议明确了中远石油与仁智油服在上海库吉石油工程技术服务有限公司保持一致行动关系。因注册后未开展经营，故本期不纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中特检安全环保工程技术（北京）有限公司	50.00%	-17,221.12		2,102,403.55
克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司	60.00%	-676,444.36		10,546,048.57

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中特检安全环保工程技术（北京）有限公司	7,690,270.65	515,434.84	8,205,705.49				9,812,380.01	618,393.55	10,430,773.56	2,190,625.84		2,190,625.84
克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司	11,186,352.65	6,220,873.46	17,407,226.11	-169,521.51		-169,521.51	12,971,947.52	5,247,651.31	18,219,598.83	-484,556.05		-484,556.05

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
中特检安全环保工程技术（北京）有	403,773.58	-34,442.23	-34,442.23	6,891,312.18	437,781.12	-363,339.76	-363,339.76	-1,074,308.13

限公司								
克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司		-1,127,407.26	-1,127,407.26	-1,549,995.78		-796,578.03	-796,578.03	-1,313,578.82

其他说明：

## 2、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	
余干县天然气有限公司	江西省余干县	江西省余干县	管道天然气项目的投资、建设、运营和管理等	40.00%		长期股权投资权益法
四川智捷天然气化工有限公司	四川省彭州	四川省彭州	天然气精加工	35.00%		长期股权投资权益法

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：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (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
	余干县天然气有限公司	余干县天然气有限公司
流动资产	2,451,841.10	2,908,171.28
资产合计	28,424,344.96	26,630,068.83
流动负债	30,876,186.06	29,538,240.11
非流动负债	1,782,127.54	1,317,774.53
负债合计	14,332,103.84	12,441,631.13
	16,114,231.38	13,759,405.66
归属于母公司股东权益	14,761,954.68	15,778,834.45
按持股比例计算的净资产份额	5,904,781.87	6,311,533.78
对联营企业权益投资的账面价值	5,904,781.87	6,311,533.78
营业收入	2,018,280.19	636,943.64
净利润	-1,016,879.77	-936,456.51

综合收益总额	-1,016,879.77	-936,456.51
--------	---------------	-------------

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

本公司的金融工具包括：货币资金、应收账款、其他应收款、股权投资、短期借款等。

### 10.1 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。另外，本公司每年会对欠款进行清理，并对长期欠款采取有针对性的措施进行回收。

### 10.2 流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

是指本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### 10.3 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

**10.3.1 利率风险：**是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务，因短期借款利率均为固定利率，借款合同中约定在合同有效期内利率不变，故本公司不存在利率浮动的现金流量风险固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

**10.3.2 汇率风险：**外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是西藏瀚澧电子科技合伙企业(有限合伙)。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 9.1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注 9.2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 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	1,104,354.61	1,194,611.00

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	四川智捷天然气化工有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年06月30日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

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
其他说明						

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

经营分部，是指企业内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### 重要性标准的判断

报告分部是指符合经营分部定义，按规定应予披露的经营分部。报告分部的确定应当以经营分部为基础，而经营分部的划分通常是以不同的风险和报酬为基础，而不论其是否重要。存在多种产品经营或者跨多个地区经营的企业可能会拥有大量规模较小、不是很重要的经营分部，而单独披露如此之多但规模较小的经营分部信息不仅会给财务报表使用者带来困惑，也会给财务报告编制者带来不必要的披露成本。因此，报告分部的确定应当考虑重要性原则，通常情况下，符合重要性标准的经营分部才能确定为报告分部。

经营分部满足下列条件之一的，应当确定为报告分部：

(1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上。分部收入是指可归属于分部的对外交易收入和对其他分部交易收入。

(2) 该分部的分部利润(亏损)的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

(3) 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的 10% 或者以上。分部资产，是指经营分部日常活动中使用的可以归属于该分部的资产，不包括递延所得税资产。

#### 低于 10% 重要性标准的选择

经营分部未满足上述 10% 重要性判断标准的，可以按照下列规定进行确定报告分部：

(1) 企业管理层如果认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用，那么可以将其确定为报告分部。在这种情况下，无论该分部是否满足 10% 的重要性标准，企业都可以直接将其指定为报告分部。

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。对经营分部 10% 的重要性测试可能会导致企业拥有大量未满足 10% 数量临界线的经营分部，在这种情况下，如果企业

没有直接将这些分部指定为报告分部的，可以将一个或一个以上具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的一个以上的经营分部合并成一个报告分部。

(3) 不将该经营分部指定为报告分部，也不将该经营分部与其他未作为报告分部的经营分部合并为一个报告分部的，企业在披露分部信息时，应当将该经营分部的信息与其他组成部分的信息合并，作为其他项目单独披露。

公司各经营分部提供的服务性质不相同，因此本公司按经营分部披露分部信息，各分部内部交易定价为成本加成法。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	仁智	石化	共登	实业	金鑫	分部间抵销	合计
2016年1-6月							
营业收入	42,178,740.12	16,393,780.01					58,572,520.13
其中：对外交易	42,178,740.12	16,393,780.01					58,572,520.13
分部间交易							
对外交易收入占企业总收入百分比	100.00	100.00					100.00
资产减值损失	5,517,740.35	-277,255.87	56,621.61		1,494.57		5,298,600.66
折旧和摊销费	8,077,656.64	3,638,395.12	6,866.92		336,464.82	49,489.74	12,108,873.24
利润总额	-29,842,568.54	-3,983,555.94	-428,873.31		-1,127,780.90	-49,489.74	-35,432,268.43
所得税费用	-758,619.81	93,557.57			-373.64		-665,435.88
净利润(亏损)	-29,083,948.73	-4,077,113.51	-428,873.31	8,951,086.67	-1,127,407.26	-49,489.74	-34,766,832.55
资产总额	666,232,922.53	121,573,056.55	4,761,402.61	8,951,086.67	17,407,226.11	-110,242,369.16	708,683,325.31
负债总额	76,786,997.39	51,141,493.51	607.04	7,921,603.92	-169,521.51	-53,866,041.22	81,815,139.13

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元



类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,483,300.00	0.45%	1,483,300.00	100.00%		1,483,300.00	0.42%	1,483,300.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	327,048,304.69	99.55%	28,360,491.48	8.67%	298,687,813.21	351,656,708.96	99.58%	22,839,078.08	6.49%	328,817,630.88
合计	328,531,604.69	100.00%	29,843,791.48	9.08%	298,687,813.21	353,140,008.96	100.00%	24,322,378.08	6.89%	328,817,630.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
海城石油钻探工程有限公司	1,483,300.00	1,483,300.00	100.00%	无法收回、准备起诉
合计	1,483,300.00	1,483,300.00	--	--

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	119,918,241.57	599,591.21	0.50%
1 年以内小计	119,918,241.57	599,591.21	0.50%
1 至 2 年	131,966,532.84	6,598,326.64	5.00%
2 至 3 年	25,155,696.89	5,031,139.38	20.00%
3 年以上	31,235,432.60	16,131,434.25	51.64%
3 至 4 年	30,056,236.70	15,028,118.35	50.00%
4 至 5 年	379,400.00	303,520.00	80.00%
5 年以上	799,795.90	799,795.90	100.00%
合计	308,275,903.90	28,360,491.48	9.20%

确定该组合依据的说明：

按应收账款的账龄和规定的提取比例确认减值损失，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：

2016年6月30日			
账龄	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,620.00	-	-
1至2年	18,770,780.79	-	-
2至3年		-	-
3年以上		-	-
合计	18,772,400.79	-	-

确定该组合依据的说明：上述组合为合并范围内关联方其他应收款，不计提坏账准备。

## (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 5,550,292.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 27,937.68 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款核销	941.60

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款余额比例 (%)	账龄	计提的坏账准备
中国石化胜利石油工程有限公司西南分公司	83,733,511.20	25.49	1年以内7,057,440.00，1-2年26,324,450.00，2-3年20,472,458.00，3-4年29,879,163.20	20,385,582.90
中石化西南石油工程有限	69,182,335.36	21.06	1年以内37,435,624.2，1-2	1,774,513.68

公司四川钻井分公司				年31,746,711.16
中石化西南石油工程有限 公司广西钻井分公司	25,102,889.12	7.64	1年以内9,524,123.85, 1-2	826,558.88
				年15,578,765.27
中石化西南石油工程有限 公司重庆钻井分公司	20,985,591.28	6.39	1年以10,961,256.28,	556,023.03
				1-2年10,024,335.00
四川仁智石化科技有限责 任公司	18,772,400.79	5.71	1年以内1,620.00,	
				1-2年18,770,780.00,
合计	217,776,727.75	66.29		23,542,678.49

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	35,155,530.84	100.00%	323,057.57	0.92%	34,832,473.27	45,747,210.04	100.00%	327,672.22	0.72%	45,419,537.82
合计	35,155,530.84	100.00%	323,057.57	0.92%	34,832,473.27	45,747,210.04	100.00%	327,672.22	0.72%	45,419,537.82

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	4,636,620.07	23,183.10	0.50%
1年以内小计	4,636,620.07	23,183.10	0.50%
1至2年	1,268,167.94	63,408.40	5.00%
2至3年	248,801.84	49,760.37	20.00%
3年以上	193,405.51	186,705.70	96.54%

3 至 4 年	1,000.00	500.00	50.00%
4 至 5 年	30,999.02	24,799.21	80.00%
5 年以上	161,406.49	161,406.49	100.00%
合计	6,346,995.36	323,057.57	5.09%

确定该组合依据的说明：

按其他应收账款的账龄和规定的提取比例确认减值损失，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

2016年6月30日			
账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	20,886,931.56	-	-
1至2年	7,921,603.92	-	-
2至3年		-	-
3年以上		-	-
合计	28,808,535.48	-	-

确定该组合依据的说明：上述组合为合并范围内关联方其他应收款，不计提坏账准备。

## (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 766.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,380.67 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (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
代垫款	28,808,535.48	41,996,535.48
备用金	947,355.87	1,355,748.08
保证金	1,948,975.00	1,560,160.00
押金	143,500.00	185,519.05
土地款	2,843,338.00	
其他	463,826.49	649,247.43
合计	35,155,530.84	45,747,210.04

## (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
四川仁智石化科技有限责任公司	代垫款	20,886,931.56	1 年以内	59.41%	
绵阳市仁智实业发展有限责任公司	代垫款	7,921,603.92	1-2 年	22.53%	
绵阳科技城科教创业区管理委员会	土地款	2,843,338.00	1 年以内	8.09%	14,216.69
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	1,064,615.00	1 年以 375,217.00, 1-2 年 689,398.00	3.03%	36,345.99
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司物资供应处	保证金	258,560.00	1-2 年 238,560.00, 2-3 年 20,000.00	0.74%	15,928.00
合计	--	32,975,048.48	--	93.80%	66,490.68

## 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	57,619,421.97		57,619,421.97	57,619,421.97		57,619,421.97
对联营、合营企业投资	5,904,781.87		5,904,781.87	6,311,533.78		6,311,533.78
合计	63,524,203.84		63,524,203.84	63,930,955.75		63,930,955.75

## (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
绵阳市仁智实业发展有限责任公司	28,927,163.00			28,927,163.00		
四川仁智石化科技有限责任公司	10,692,258.97			10,692,258.97		
深圳共登国际科技有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
合计	57,619,421.97			57,619,421.97		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
余干县天然气有限公司	6,311,533.78			-406,751.91						5,904,781.87	
小计	6,311,533.78			-406,751.91						5,904,781.87	
合计	6,311,533.78			-406,751.91						5,904,781.87	

## 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	42,178,740.12	37,029,310.53	76,481,961.21	82,102,915.76
合计	42,178,740.12	37,029,310.53	76,481,961.21	82,102,915.76

其他说明：

## 5、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	-406,751.91	-374,582.60
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,200,000.00
合计	-406,751.91	825,417.40

## 6、其他

## 十六、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	1,524,786.06	
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）	400,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	95,330.91	
减：所得税影响额	303,017.55	
合计	1,717,099.42	--

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	-5.40%	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.67%	-0.09	-0.09

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、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；
- 2、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、载有法定代表人签名的公司2016年半年度报告文本；
- 4、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

四川仁智油田技术服务股份有限公司

董事长：池 清

2016年8月15日