



# 浙江仁智股份有限公司

## 2017 年半年度报告

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈昊旻、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。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险。公司日常经营中可能面临的风险因素详见“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	34
第七节 优先股相关情况 .....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	40
第九节 公司债相关情况 .....	41
第十节 财务报告 .....	42
第十一节 备查文件目录 .....	131

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、仁智股份	指	浙江仁智股份有限公司
仁智石化	指	四川仁智石化科技有限责任公司
上海衡都	指	上海衡都投资有限责任公司
仁智新材料	指	四川仁智新材料科技有限责任公司
三台农商行	指	四川三台农村商业银行股份有限公司
西藏瀚澧、控股股东	指	西藏瀚澧电子科技合伙企业（有限合伙）
公司章程、章程	指	浙江仁智股份有限公司章程
报告期、本期、半年度	指	2017 年 1 月 1 日-2017 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
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	仁智股份	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	浙江仁智股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	仁智股份		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Renzhi Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	RZGF		
公司的法定代表人	陈昊旻		

### 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	唐倩
联系地址	四川省绵阳市沿江西街 5 号	四川省绵阳市沿江西街 5 号
电话	0816-2211551	0816-2211551
传真	0816-2211551	0816-2211551
电子信箱	ofc_board@renzhi.cn	ofc_board@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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

报告期内公司法定代表人变更：池清先生因个人原因辞去董事长、总裁等职务，详见公司于 2017 年 4 月 28 日发布在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司董事长、总裁及董事辞职的公告》（公告编号：2017-042）。经公司第四届董事会第二十三次临时会议推选，选举陈昊旻先生为董事长，详见公司于 2017 年 4 月 28 日发布在巨潮资讯网上的《关于选举公司董事长、副董事长及聘任高级管理人员的公告》（公告编号：2017-044）。根据《公司章程》规定，董事长为公司的法定代表人。截至目前，相关工商变更手续已完成。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,443,150,218.33	58,572,520.13	2,363.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-14,187,686.65	-34,073,167.07	58.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-14,141,482.49	-35,790,266.49	60.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-145,468,353.70	-13,107,095.09	-1,009.84%
基本每股收益（元/股）	-0.03	-0.08	62.50%
稀释每股收益（元/股）	-0.03	-0.08	62.50%
加权平均净资产收益率	-2.13%	-5.40%	3.27%
	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）	764,146,261.93	769,701,540.96	-0.72%
归属于上市公司股东的净资产（元）	658,711,446.56	672,929,256.29	-2.11%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：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）	28,593.88	
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）	225,000.00	详见 第十节财务报告 七、35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-135,760.93	
减：所得税影响额	29,037.11	
少数股东权益影响额（税后）	135,000.00	
合计	-46,204.16	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是一家集油田技术服务的技术研发、方案设计、服务提供及油田化学助剂的研发、生产为一体的高新技术企业。公司目前的主要业务为钻井液技术服务、油田环保治理、井下作业技术服务、石化产品的生产与销售、化学品贸易业务。

#### 1、钻井液技术服务

钻井液技术服务包括钻井液调配、循环运转及回收在内的综合整体性服务。由于石油行业的不景气，受行业投资规模缩减、国家新环境保护法实施等因素影响，国内整个钻井液技术服务行业都处于调整阶段。公司具有中石化钻井液技术服务甲级队伍资质，技术实力雄厚，主体设备配套完善，施工和服务质量一流，拥有独特技术优势的专业化钻井液技术服务队伍。西南、新疆、伊朗、沙特等国内、国外复杂地质结构施工经验的积累和技术储备，提升了公司在行业内的影响力，使公司在同行业享有良好声誉，在国内处于行业领先水平。

#### 2、油田环保治理

该业务主要从事油气田废水处理、废泥浆处理、钻井队生活污水处理技术服务。坚持以技术创新为战略目标导向，积极与四川大学、中科院、西南石油大学等高校与科研机构形成战略合作，充分利用其技术创新平台，持续开发油气田废水、固废处理新技术、新工艺。由于新环保法的实施，废水、固废达标排放要求越来越高，公司提前对现有污水处理、废泥浆处理等技术和工艺进行升级和改造，满足了新的环保法要求，在各区域固定场站的污水处理、回注、钻后治理工作中，产品和服务交付合格率达100%。通过积极进行项目成本控制，优化人员结构，通过技术创新对现有技术和工艺进行革新，确保了公司在油田环保治理技术服务领域的优势地位。

#### 3、井下作业技术服务

公司井下作业相关业务有三大块，即井下技术服务、增产技术服务、井下工具及完井技术服务，具体包括连续油管技术、修井技术、试油（气）技术、气井提高采收率技术、油井提高采收率技术、酸化压裂技术、套管完井技术、裸眼完井技术以及特色工具产品。今后公司将进一步加大专业人才与设备的引进和投入，加强自主创新和引进新技术和新产品，不断提高技术和产品综合服务水平，在巩固现有市场的基础上，尽可能扩展新的业务和市场，创造更多的经济效益。

#### 4、石化产品生产与销售

公司从事油田化学品与功能新材料的研发、生产与销售，产品广泛应用于石油天然气开发多个领域，已取得中石化、中石油市场准入资质。积极采取以集团客户为重点的营销方式，通过品牌效应、技术服务和一对一产品设计等确保经营业务的稳定和持续性。与客户建立密切联系，加强沟通，从试料、现场等渠道主动了解客户对产品使用的问题和要求，积极主动的从技术和生产上进行处理，解决客户之所需，了解市场需求及发展趋势，持续跟踪产品使用情况。

#### 5、新材料生产与销售

新材料公司主要生产埋地排水管专用功能母料、聚丙烯静音排水管专用料和改性聚丙烯等产品，报告期内，公司积极开拓新材料销售市场，开发潜在客户。

#### 6、化学品贸易

近年来，国际油价持续下滑，并长期在低位浮动，短期内未见回暖趋势。油服板块工作量与国际油价联动性较强，在低油价下油服市场整体工作量下降明显。各油服企业为获得工作量大幅压价，导致市场竞争加剧，即使获得工作量利润也较低。再加之，中石化在相关业务招标上采取“内部优先”的政策，也因此导致公司原有西南市场除环保业务有一定工作量外，钻井液、井下作业等其他业务量极度不饱和，而在全国其他区域市场短期内又难以取得较大突破。为培育发展新业务，为公司创造新的利润增长点，公司从2016年下半年开始试运营贸易业务，已取得一定成效。本报告期内，公司贸易业务持续开展，在投入不多的情况下仍实现了预期的收益。



## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	未发生重大变化
货币资金	货币资金较期初减少 147,286,101.49 元，减少 81.70%，主要系报告期开展大宗商品贸易业务，预付货款所致。
应收票据	应收票据较期初减少 28,435,862.09 元，减少 40.47%，主要系报告期部分应收票据到期收款及票据背书所致。
预付款项	预付账款较期初增加 123,026,006.36 元，增加 168.08%，主要系报告期公司预付大宗商品贸易货款所致。
其他应收款	其他应收款较期初增加 81,521,170.87 元，增加 1211.02%，主要系报告期支付大宗商品贸易保证金所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

经过多年的发展，公司已成为具有钻井完井液技术服务、井下作业技术服务、环保治理技术服务等多个油服产业的综合性油服公司。

#### （一）服务经验优势

公司具有十多年的钻井液技术服务经验，通过“钻井液技术服务能力建设项目”募投项目的实施，公司钻井液技术服务能力得以明显增强。同时，获取了较为丰富的先期现场服务经验，并积极将这些宝贵的现场实践经验与理论相结合，通过与国内外的同行业交流，积累了更加丰富的页岩气井勘探开发服务的技术，同时在人力、物力等方面积极进行力量储备，做好充分准备，已为下一步页岩气井的成功、高效技术服务奠定了坚实基础。

#### （二）核心技术优势

技术水平及研发实力是技术服务企业提供高水平技术服务并持续发展的根本。公司以所服务区域的技术需求为技术研发动力，以行业技术发展趋势为技术储备方向，在熟练掌握并运用行业通用技术基础上，不断提升技术水平。目前，公司在钻井液技术服务、钻井液材料、油田环保技术服务、防腐工程技术服务、井下作业技术服务等领域形成了国际先进、国内领先的特色技术群。

#### （三）一体化、一站式服务模式优势

公司是钻井液领域具备研究开发、设计、生产、服务一体化能力的优势企业之一，也是国内少有的能够提供钻井液材料、现场流体服务、固控服务、环保治理一站式服务的钻井液技术服务提供商。

#### （四）战略合作优势

公司坚持以建设国内一流、国际知名的综合性油田技术服务企业为战略目标导向，根据现在产业布局，积极开拓现有业务的新市场，除此之外，公司通过在境内外寻求战略合作伙伴进行业务合作，来实现公司的市场开拓和产业延伸。报告期内，公司控股孙公司与吉尔吉斯的项目合同正常履行中，为公司未来拓展海外市场打下了坚实基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，受国际原油价格持续低迷，石油行业整体不景气的影响，油服市场整体工作量下降明显，各油服企业为获得工作量大幅压价，市场竞争加剧。我公司油服业务市场工作量极度不饱和。2017年上半年，公司合并报表范围内实现营业收入144,315.02万元，同比增长2,363.87%；实现利润总额-1,048.45万元，同比增长70.41%；实现归属母公司股东的净利润为-1,418.77万元，同比增长58.36%。

面对行业整体低迷的形势，为保证公司持续经营、健康稳定的发展，公司经营管理层积极做好国内油服市场，不断拓展境外市场，发展新客户，突破海外市场阻力。同时，沿着产业链上下游努力寻找新机遇，为公司创造新的利润增长点。从2016年下半年开始尝试利用自有资金开展与公司主营业务相关的化学品贸易业务，在前期投入较少的情况下仍实现一定收益。本报告期内，贸易业务持续开展，力争取得更大的突破和实现更多的收益。同时，进一步精简机构和人员，强化成本费用控制，挖潜增效，全力减少经营亏损。

### 二、主营业务分析

#### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,443,150,218.33	58,572,520.13	2,363.87%	主要由于报告期公司新增大宗贸易业务，导致营业收入大幅上升。
营业成本	1,416,049,778.35	50,610,309.84	2,697.95%	主要由于营业收入上升，营业成本相应上升。
销售费用	6,782,033.49	6,512,777.70	4.13%	
管理费用	31,528,287.74	31,936,985.23	-1.28%	
财务费用	956,167.40	870,358.02	9.86%	
所得税费用	2,495,654.18	-665,435.88	475.04%	主要由于当期所得税费用增加以及递延所得税费用增加所致。
研发投入	3,396,090.53	2,816,588.50	20.57%	
经营活动产生的现金流量净额	-145,468,353.70	-13,107,095.09	-1,009.84%	主要原因系公司预付大宗贸易采购款导致购买商品、接受劳务支付的现金增加，从而导致经

				营活动产生的现金流量净额减少。
投资活动产生的现金流量净额	3,160,858.78	2,662,480.38	18.72%	
筹资活动产生的现金流量净额	-4,978,606.57	-31,038,251.43	83.96%	主要由于报告期控股孙公司绵阳仁智智能石油科技有限公司收到共同投资方 100 万元的实收资本及公司取得借款 1500 万元所致。
现金及现金等价物净增加额	-147,286,101.49	-41,482,866.14	-255.05%	主要系本期支付大宗贸易采购款增加,导致经营活动产生的现金流量净额减少,从而导致现金及现金等价物净增加额减少。
税金及附加	1,290,412.94	389,122.17	231.62%	主要系本期公司大宗商品贸易产生的印花税增加所致。
销售商品、提供劳务收到的现金	1,679,527,744.17	127,383,734.48	1,218.48%	主要系报告期公司业务量大幅上升,大宗贸易销售量增加所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	1,783,275,198.40	72,820,530.35	2,348.86%	主要系报告期公司业务量大幅上升,大宗贸易采购量增加所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	21,460,885.28	40,761,126.88	-47.35%	主要系本期公司继续优化结构,提升效率,精简人员导致人工成本减少所致。
支付的各项税费	8,299,401.77	12,447,949.67	-33.33%	主要系本期缴纳的增值税较上期减少所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,511,700.00	4,316,904.38	-41.82%	主要系公司本期收到处置固定资产的现金较上期减少所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,371,817.22	1,654,424.00	43.36%	主要系子公司本期固定资产采购增加所致。
偿还债务支付的现金	20,060,000.00	30,000,000.00	-33.13%	主要系本期应偿还的短期借款减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,443,150,218.33	100%	58,572,520.13	100%	2,363.87%
分行业					
石油和天然气开采业	16,413,750.50	1.14%	13,003,015.33	22.20%	26.23%
环境治理	6,645,336.72	0.46%	5,069,067.47	8.65%	31.10%
专业技术服务	6,634,433.80	0.46%	11,319,182.16	19.33%	-41.39%
大宗商品贸易	1,392,595,856.32	96.50%			100.00%
有机化学原料制造	20,730,381.45	1.44%	29,181,255.17	49.82%	-28.96%
其他	130,459.54	0.01%			100.00%
分产品					
钻井液技术服务			9,713,100.00	16.58%	-100.00%
油气田特种设备检测与维护	6,634,433.80	0.46%	11,319,182.16	19.33%	-41.39%
油气田环保技术服务	6,645,336.72	0.46%	5,069,067.47	8.65%	31.10%
修井技术服务			210,195.32	0.36%	-100.00%
试油技术服务			36,400.00	0.06%	-100.00%
井下作业技术服务	377,800.00	0.03%	3,043,320.01	5.20%	-87.59%
石化产品销售	20,730,381.45	1.44%	29,181,255.17	49.82%	-28.96%
大宗商品贸易	1,392,595,856.32	96.50%			100.00%
钻井工程服务	16,035,950.50	1.11%			100.00%
其他	130,459.54	0.01%			100.00%
分地区					
西南地区	31,535,836.00	2.19%	26,535,577.13	45.30%	18.84%
其他地区	1,411,614,382.33	97.81%	32,036,943.00	54.70%	4,306.21%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：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						

大宗商品贸易	1,392,595,856.32	1,380,230,147.47	0.89%			
分产品						
大宗商品贸易	1,392,595,856.32	1,380,230,147.47	0.89%			
分地区						
其他地区	1,411,614,382.33	1,389,223,901.79	1.59%	4,306.21%	6,392.35%	-31.62%

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

适用  不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

a、因公司上年同期公司未开展大宗商品贸易业务，故本期分行业、分产品的大宗商品贸易相关营业数据发生较大变动；

b、本期其他地区的主要业务为大宗商品贸易，大宗商品贸易相对于其他业务的毛利率较低，经加权后，本期其他地区的总体毛利率较上年同期有所下降。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	934,969.65	8.92%	公司本报告期确认对联营企业的投资收益所致	否
资产减值	-1,919,125.40	18.30%	本期冲回计提坏账所致	否
营业外收入	338,715.08	3.23%	主要系政府补助及闲置资产处置收入	否
营业外支出	220,882.13	2.11%	主要系公司材料处置损失所致	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	32,979,690.13	4.32%	75,242,413.73	10.62%	-6.30%	本期大宗贸易业务增加，支付保证金及预付货款增加导致。
应收账款	158,294,048.6	20.72%	336,928,545.51	47.54%	-26.82%	本期收回应收账款导致应收账款减

	5					少。
存货	34,947,572.94	4.57%	43,266,391.38	6.11%	-1.54%	
长期股权投资	101,610,465.11	13.30%	14,820,716.07	2.09%	11.21%	主要原因为公司 2016 年持有四川三台农村商业银行股份有限公司股权核算方法变更导致长期股权投资增加。
固定资产	66,880,025.23	8.75%	90,987,246.71	12.84%	-4.09%	主要原因为公司计提折旧及减值准备所致。
在建工程	8,354,466.57	1.09%	1,361,897.55	0.19%	0.90%	主要原因为公司增加在建工程项目投入所致。
短期借款	14,940,000.00	1.96%	20,000,000.00	2.82%	-0.86%	
应收票据	41,832,060.56	5.47%	35,652,762.02	5.03%	0.44%	公司客户采用应收票据偿还应收账款导致应收票据同比增加。
预付账款	196,221,476.48	25.68%	5,660,317.26	0.80%	24.88%	主要系报告期公司预付大宗商品贸易货款所致。
无形资产	17,735,975.37	2.32%	18,166,232.59	2.56%	-0.24%	
其他流动资产	5,579,323.48	0.73%			0.73%	主要系报告期末未抵扣的进项税额重分类所致。
可供出售金融资产			69,360,000.00	9.79%	-9.79%	主要为公司持有四川三台农村商业银行股份有限公司股权核算方法变更导致可供出售金融资产减少所致。
应付票据	15,000,000.00	1.96%	6,229,484.98	0.88%	1.08%	主要系报告期以银行承兑汇票预付贸易款所致。
应付账款	31,099,515.69	4.07%	35,110,327.39	4.95%	-0.88%	同比减少 11.42%，主要系本报告期公司以银行承兑汇票支付应付账款所致。
应付职工薪酬	2,664,318.18	0.35%	3,116,742.91	0.44%	-0.09%	同比减少 14.52%，主要系公司继续优化结构，精简人员，人工成本减少所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,674.74	承兑汇票保证金存款
合计	12,674.74	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
145,380,000.00	2,000,000.00	7,169.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
四川仁智石化科技有限责任公司	石油装备制造、设计、制造、销售；石油化工产品销售	增资	4,000	100.00%	自有	无	长期	技术服务	50.00%		-150.46	否	2016年10月24日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于对全资子公司增资的公告》（公告编号：2016-05



													6)
上海衡都投资有限责任公司	投资管理、资产管理、实业投资、投资咨询	增资	10,300	100.00%	自有	无	2044年10月8日	贸易	66.88%		285.69	否	2016年08月26日 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的《关于对全资子公司增资的公告》（公告编号：2016-044）
浙江东义贸易有限公司	机械设备、化工产品、矿产品销售	新设	5	100.00%	自有	无	长期	贸易	0.04%		-1.02	否	2016年12月30日 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的《关于投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2016-044）

															2016-09 1)
绵阳仁 智天能 石油科 技有限 公司	钻井、 完井、 井下作 业、油 气采输 等技术 服务	新设	233	70.00%	自有	四川中 油天能 科技有 限公司	长期	技术服 务	33.30 %		409.63	否			
合计	--	--	14,538	--	--	--	--	--	--	0	543.84	--	--	--	

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川仁智石化科技有限责任公司	子公司	石油装备设计、制造、销售；石油化工产品销售	100,000,000.00	169,369,086.70	120,449,107.00	29,211,719.08	5,391,421.24	4,347,237.73
四川仁智新材料科技有限责任公司	子公司	自主选择经营项目	20,000,000.00	34,216,769.08	23,545,556.46	19,554,586.58	956,889.89	852,869.07
克拉玛依鑫鑫油田环保工程有限公司	子公司	工程和技术研究和试验发展，工矿工程建筑	20,000,000.00	20,823,496.51	16,142,814.64	1,200,000.00	-1,139,376.53	-913,239.04
上海衡都投资有限责任公司	子公司	投资管理、资产管理、实业投资、投资咨询	250,000,000.00	172,059,002.44	167,279,461.65	867,653,708.47	3,085,176.71	2,856,914.18
四川仁信能源开发有限公司	子公司	钻井、完井技术服务	30,000,000.00	33,809,977.73	28,506,850.28	0.00	-1,493,768.15	-1,493,038.03
四川三台农村商业银行股份有限公司	参股公司	吸收公共存款；发放短期、中期、长期借款等。	502,643,109.00	16,988,965,953.87	1,333,287,114.85	298,478,827.92	57,364,172.98	19,561,029.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
绵阳仁智天能石油科技有限公司	新设	积极影响
浙江东义贸易有限公司	新设	暂无影响

### 主要控股参股公司情况说明

1、公司子公司上海衡都投资有限责任公司，因上年同期未实际开展业务，本期公司子公司上海衡都投资有限责任公司大力发展大宗贸易业务，实收资本也陆续到账，故本期子公司上海衡都投资有限责任公司总资产、净资产及营业收入等数据较上年同期发生较大变化。

2、四川三台农村商业银行股份有限公司，公司于2014年12月19日第四届董事会第三次临时会议审议通过了《关于参与三台县农村信用合作联社法人股募股的议案》，同意公司以5.78元/股的价格，投资6,936万元用于认购三台农信社股份1,200万股，占三台农信社本次募股计划的13.79%，约占三台农信社募股完成后总股本的6.68%，是三台农信社第二大股东，三台农信社理事会成员共13人，公司派一人担任三台农信社理事。公司于2014年12月30日支付股权投资款6936万元，取得三台农信社股权证明，并在当年确认了可供出售金融资产。由于2016年三台农村信用合作联社改制为农村商业银行股份有限公司完成股份制改造，公司持有目的发生变化，2016年适用新的会计核算方法，重分类为权益法核算的长期股权投资。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2017 年 1-9 月净利润（万元）	-2,000	至	-1,200
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-4,076.32		
业绩变动的的原因说明	<p>2017 年 1-9 月归属于上市公司股东净利润预计同比减亏 50.94%-70.56%，主要由于：</p> <p>1、公司积极拓展海内外油田业务及技术服务，预计对公司 2017 年 1-9 月份经营业绩产生积极影响；</p> <p>2、公司稳步发展化学品贸易业务，新开拓能源贸易业务，为公司经营业绩创造效益；</p> <p>3、公司组织机构调整，引进专业性人才，优化流程，精简人员，进一步降低成本。</p>		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、油服市场风险

由于全球石油供应过剩问题仍未解决，油价的低位运行，可能引发油公司投资波动，直接波及公司市场开拓及项目运营。市场上可供投标的项目量少、价低、竞争激烈，市场风险仍是公司需要面对的风险。

### 2、化学品贸易风险

当前经济形势复杂多变，化学品贸易业务受宏观政策影响较大，导致了市场需求的变化和价格的波动。应高度关注其行业属性、整体风险、国际趋势，公司将密切注意国际宏观经济政策与相关的产业走向，做到提前预警，并根据实际情况调整经营策略。

### 3、安全环保风险

石油石化行业的安全环保一直是社会关注的焦点和热点，新的《安全生产法》和《环境保护法》全面实施，主体责任更加明确，标准要求更加严格，问责处罚更加严厉，公司安全环保工作责任重大。对此，公司狠抓安全环保生产责任制，落实

责任到人，完善各项制度及工作程序，保障施工、生产的安全高效。努力规避各类事故的发生。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.12%	2017 年 03 月 03 日	2017 年 03 月 04 日	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-030）。
2016 年度股东大会	年度股东大会	0.03%	2017 年 04 月 24 日	2017 年 04 月 25 日	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《2016 年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-041）。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

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。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所	西藏瀚灏电	股份限售承	控股股东西	2017 年 01 月	2017 年 12 月	正在履行中

作承诺	子科技合伙企业（有限合伙）	诺	藏瀚澧受让汪建军等 12 位自然人股东股份，其中 7039447 股为高管锁定股，原限售承诺尚未履行完毕，由西藏瀚澧承继履行。7039447 股继续锁定限售到 2017 年 12 月 20 日。	20 日	20 日	
	西藏瀚澧电子科技合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	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；该协议转让股份已于 2016 年 4 月 5 日完成过户登记。	2015 年 12 月 07 日	自股份过户完成后 12 个月	履行完毕
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	金环;西藏瀚澧电子科技合伙企业(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	2015 年 12 月 07 日	长期	正在履行中

		<p>行事务合伙人金环承诺：</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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</p>			
--	--	---	--	--	--



		<p>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：</p> <p><b>A</b> 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>B</b> 本企业（本人）及本企业（本人）关联方保</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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。</p>			
承诺是否按时履行	是				

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

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
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。	1,400	否	本案已经大连市中级人民法院一审,尚未判决。	一审结束,尚未判决	不适用	2016年04月21日	详情请见公司刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上《重大事项公告》(公告编号:2016-018)。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及公司控股股东西藏瀚澧诚实守信，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权：

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	参股公司	预收款	100					100
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		该笔预收款项为 2007 年四川智捷天然气化工有限公司（以下简称“智捷化工”）委托公司代为其采购设备先行支付的设备款，后因智捷化工股东纠纷导致代采购设备事项中断。因双方在经营中存在意见分歧导致未能及时归还上述预收款项，而智捷化工 2011 年被工商部门依法吊销营业执照，至此代为购买设备款项事项中止。该笔预收款项的相关手续齐全，该笔关联债务对公司经营成果无重大影响。						

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，公司有4,453,033.68元的机器设备，171,538.47元与生产相关的器具工具家具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、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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
浙江仁智股份有限公司	2015年04月21日	8,000	2015年07月07日	531.15	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
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		8,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		531.15		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		8,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		531.15		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		8,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		531.15		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		8,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		531.15		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.81%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同标 的	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
绵阳仁 智智能 石油科 技有限 公司	ООО« ПетроБ райт Техник ал Сервис ес Лтд»	吉尔吉 斯斯坦 油田及 探区钻 井工程	2017年 01月 23日			无		市场定 价		否	无	正常履 行	2017年 01月 25日	详见 《中国 证券 报》、 《上海 证券 报》、 《证券 时报》、 《证券 日报》 和巨潮 资讯网 (www .cninfo .com.cn )的《关 于控股 孙公司 签署日 常经营 重大合 同的公 告》 (2017 -011)

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
控股股东与其他股东签署股份转让完成过户的事项	2017年01月21日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于控股股东受让股份过户完成的公告》(公告编号:2017-008)
公司控股孙公司签署日常经营重大合同事项	2017年01月25日	巨潮资讯网《关于控股孙公司签署日常经营重大合同的公告》(公告编号:2017-011)
公司终止重大资产重组及2016年度非公开发行A股股票事项	2017年02月15日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十二次临时会议决议公告》、《关于终止本次重大资产重组事项的公告》《关于终止2016年度非公开发行A股股票事项的公告》(公告编号:2017-016、2017-018、2017-019)
公司签署战略合作框架协议事项	2017年02月15日	巨潮资讯网《关于签署战略合作框架协议的公告》(公告编号:2017-022)
全资子公司以自有资金参与投资设立并购基金事项	2017年02月15日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十二次临时会议决议公告》《关于全资子公司参与投资设立并购基金的公告》(公告编号:2017-016、2017-017)
	2017年02月16日	巨潮资讯网《关于全资子公司参与投资设立并购基金的补充公告》(公告编号:2017-023)
	2017年03月04日	巨潮资讯网《2017年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2017-030)
公司以自有资金参与设立并购基金事项	2017年03月31日	巨潮资讯网《第四届董事会第六次会议决议公告》、《关于参与投资设立并购基金的公告》(公告编号:2017-031、2017-038)
	2017年04月25日	巨潮资讯网《2016年度股东大会决议公告》(公告编号:2017-041)
公司发行“仁智股份定向融资计划”事项	2017年03月31日	巨潮资讯网《第四届董事会第六次会议决议公告》、《关于拟发行债权融资计划的公告》(公告编号:2017-031、2017-039)
	2017年04月25日	巨潮资讯网《2016年度股东大会决议公告》(公告编号:2017-041)
关于公司董事长、总裁辞职的事项	2017年4月28日	巨潮资讯网《关于公司董事长、总裁及董事辞职的公告》(公告编号:2017-047)
关于选举公司董事长及副董事长的事项	2017年4月28日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十三次临时会议决议公告》《关于选举公司董事长、副董事长及聘任高级管理人员的公告》(公告编号:2017-043、2017-044)



## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	66,948,667	16.25%				528,750	528,750	67,477,417	16.38%
3、其他内资持股	66,948,667	16.25%				528,750	528,750	67,477,417	16.38%
其中：境内法人持股	60,308,120	14.64%				7,039,447	7,039,447	67,347,567	16.35%
境内自然人持股	6,640,547	1.61%				-6,510,697	-6,510,697	129,850	0.03%
二、无限售条件股份	344,999,333	83.75%				-528,750	-528,750	344,470,583	83.62%
4、其他	344,999,333	83.75%				-528,750	-528,750	344,470,583	83.62%
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

报告期内，公司控股股东西藏瀚澧完成通过协议转让方式受让汪建军等 12 位自然人合计持有的本公司 21,078,893 股股份，其中有 7,039,447 股份为高管锁定股，西藏瀚澧将承继履行原高管限售承诺。本次转让完成后，西藏瀚澧持有公司 81,387,013 股股份，占公司总股本的 19.76%，仍为公司控股股东。

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

上述股份转让已于 2017 年 1 月 20 日过户完成。

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
西藏瀚澧电子科技合伙企业（有限合伙）	60,308,120		7,039,447	67,347,567	通过协议转让方式受让汪建军等 12 位自然人合计持有的本公司 21,078,893 股股份，其中有 7,039,447 股股份为高管锁定股，西藏瀚澧将承继履行原高管限售承诺。	2017.12.20
张军	675,225	666,225		9,000	通过协议转让其所持的 666,225 股限售股份；上市公司董监高在申报离任之日起六个月后的十二个月期满，离任人员所持该公司无限售条件股份将全部解锁。	2017.11.23
安明强	22,500	11,250		11,250	上市公司董监高在申报离任之日起六个月后的十二个月期满，离任人员所持该公司无限售条件股份将全部解锁。	2018.3.13
李远恩	793,375	759,375		34,000	通过协议转让其所持的 759,375 股限售股份；上市公司董监高在申报离任之日起六个月后的十二个月期满，离任人员所持该公司无限售条件股份	2018.1.12

					将全部解锁。	
杨燎	820,041	810,041		10,000	通过协议转让其所持的 810,041 股限售股份；上市公司董监高在申报离任之日起六个月后的十二个月期满，离任人员所持该公司无限售条件股份将全部解锁。	2017.11.23
熊海河	239,500	229,500		10,000	通过协议转让其所持的 229,500 股限售股份；上市公司董监高在申报离任之日起六个月后的十二个月期满，离任人员所持该公司无限售条件股份将全部解锁。	2017.11.23
冯嫔	1,149,000	1,134,000		15,000	通过协议转让其所持的 1,134,000 股限售股份；上市公司董监高在申报离任之日起六个月后的十二个月期满，离任人员所持该公司无限售条件股份将全部解锁。	2017.11.5
汪建军	2,167,475	2,136,375		31,100	通过协议转让其所持的 2,136,375 股限售股份；上市公司董监高在申报离任之日起六个月后的十二个月期满，离任人员所持该公司无限售条件股份将全部解锁。	2017.11.23
王浩	773,431	763,931		9,500	通过协议转让其所持的 763,931	2017.11.23

					股限售股份；上市公司董监高在申报离任之日起六个月后的十二个月期满，离任人员所持该公司无限售条件股份将全部解锁。	
合计	66,948,667	6,510,697	7,039,447	67,477,417	--	--

### 3、证券发行与上市情况

无

## 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	36,174		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	19.76%	81,387,013	21,078,893	67,347,567	14,039,446	质押	81,387,013
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		
陈福元	境内自然人	0.81%	3,336,754			3,336,754		
胡博	境内自然人	0.54%	2,206,169			2,206,169		
潘建雨	境内自然人	0.52%	2,159,392			2,159,392		
麦家允	境内自然人	0.49%	2,001,850			2,001,850		
徐丹	境内自然人	0.46%	1,881,500			1,881,500		
张日昌	境内自然人	0.44%	1,804,140			1,804,140	冻结	1,804,140
韩学芳	境内自然人	0.43%	1,781,642			1,781,642		
蔡洲易	境内自然人	0.36%	1,500,371			1,500,371		
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	无							

(如有)(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东持股情况中, 西藏瀚澧电子科技合伙企业(有限合伙)是公司控股股东, 与上述其他股东不存在关联关系; 公司未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知其他股东是否属于《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
西藏瀚澧电子科技合伙企业(有限合伙)	14,039,446	人民币普通股	14,039,446
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
陈福元	3,336,754	人民币普通股	3,336,754
胡博	2,206,169	人民币普通股	2,206,169
潘建雨	2,159,392	人民币普通股	2,159,392
麦家允	2,001,850	人民币普通股	2,001,850
徐丹	1,881,500	人民币普通股	1,881,500
张日昌	1,804,140	人民币普通股	1,804,140
韩学芳	1,781,642	人民币普通股	1,781,642
蔡洲易	1,500,371	人民币普通股	1,500,371
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或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)(参见注 4)	前 10 名普通股股东持股情况中, 潘建雨所持的 2,159,392 股股份为其信用账户持股数, 属于融资融券业务; 麦家允所持的 2,001,850 股股份为其信用账户持股数, 属于融资融券业务; 徐丹所持的 1,881,500 股股份为其信用账户持股数, 属于融资融券业务; 蔡洲易所持的 1,500,371 股股份为其信用账户持股数, 属于融资融券业务。		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 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
谷文洋	副总裁	解聘	2017年02月02日	因个人原因，主动离职
陈昊旻	董事	被选举	2017年03月03日	经公司2017年第一次临时股东大会选举
毕浙东	董事	被选举	2017年03月03日	经公司2017年第一次临时股东大会选举
吴朴	董事	被选举	2017年03月03日	经公司2017年第一次临时股东大会选举
池清	董事长	离任	2017年04月26日	因个人原因，辞去董事长职务
池清	总裁	解聘	2017年04月26日	因个人原因，辞去总裁职务
陈强	董事	离任	2017年04月26日	因个人原因，辞去董事职务
陈昊旻	董事长	被选举	2017年04月27日	经公司第四届董事会第二十三次临时会议选举为董事长
陈昊旻	总裁	聘任	2017年04月27日	经公司第四届董事会第二十三次临时会议聘任为总裁
池清	副董事长	被选举	2017年04月27日	经公司第四届董事会第二十三次临时会议选举为副董事长
林材松	副总裁	聘任	2017年04月27日	经公司第四届董事会第二十三次临时会议聘任为副总裁
陈强	副总裁	解聘	2017年06月30日	因个人原因，辞去副总裁职务



## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江仁智股份有限公司

2017 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	32,979,690.13	180,265,791.62
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	41,832,060.56	70,267,922.65
应收账款	158,294,048.65	185,263,801.83
预付款项	196,221,476.48	73,195,470.12
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	88,252,796.14	6,731,625.27
买入返售金融资产		
存货	34,947,572.94	30,251,202.86

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	5,579,323.48	6,583,846.29
流动资产合计	558,106,968.38	552,559,660.64
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	101,610,465.11	103,696,471.46
投资性房地产		
固定资产	66,880,025.23	74,772,761.67
在建工程	8,354,466.57	8,339,466.57
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	17,735,975.37	17,954,367.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,846,181.99	4,655,831.09
递延所得税资产	6,612,179.28	7,722,982.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	206,039,293.55	217,141,880.32
资产总计	764,146,261.93	769,701,540.96
流动负债：		
短期借款	14,940,000.00	20,000,000.00
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	15,000,000.00	1,082,000.00

应付账款	31,099,515.69	31,058,088.43
预收款项	16,305,462.05	13,867,668.23
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,664,318.18	7,021,905.95
应交税费	3,786,388.21	7,606,571.16
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,132,513.61	3,836,932.15
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	90,928,197.74	84,473,165.92
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	90,928,197.74	84,473,165.92
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	1,229,540.45	1,259,663.53
盈余公积	31,237,368.25	31,237,368.25
一般风险准备		
未分配利润	125,691,667.86	139,879,354.51
归属于母公司所有者权益合计	658,711,446.56	672,929,256.29
少数股东权益	14,506,617.63	12,299,118.75
所有者权益合计	673,218,064.19	685,228,375.04
负债和所有者权益总计	764,146,261.93	769,701,540.96

法定代表人：陈昊旻

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	12,825,663.24	108,026,315.13
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	29,182,060.56	61,399,768.99
应收账款	59,588,051.22	148,763,965.03
预付款项	68,785,328.05	49,570,077.95
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,467,284.31	26,478,960.74
存货	21,681,900.90	25,439,422.60
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	3,195,694.74	3,633,851.21
流动资产合计	228,725,983.02	423,312,361.65

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	407,563,952.88	266,599,959.23
投资性房地产		
固定资产	33,458,157.12	40,400,063.92
在建工程	73,715.88	73,715.88
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	14,737,953.02	14,916,881.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,321,384.41	695,204.24
递延所得税资产	5,070,743.94	6,186,857.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	462,225,907.25	328,872,682.53
资产总计	690,951,890.27	752,185,044.18
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
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	15,000,000.00	1,082,000.00
应付账款	4,377,134.34	14,556,181.61
预收款项	13,802,255.67	13,334,709.35
应付职工薪酬	1,737,560.79	6,179,168.54
应交税费	808,177.68	4,472,748.49
应付利息		
应付股利		
其他应付款	29,777,729.15	48,481,326.98
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	65,502,857.63	108,106,134.97
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	65,502,857.63	108,106,134.97
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	1,039,874.69	1,044,130.38
盈余公积	31,237,368.25	31,237,368.25
未分配利润	92,732,919.70	111,358,540.58
所有者权益合计	625,449,032.64	644,078,909.21
负债和所有者权益总计	690,951,890.27	752,185,044.18

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,443,150,218.33	58,572,520.13
其中：营业收入	1,443,150,218.33	58,572,520.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,454,687,554.52	95,618,153.62
其中：营业成本	1,416,049,778.35	50,610,309.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,290,412.94	389,122.17
销售费用	6,782,033.49	6,512,777.70
管理费用	31,528,287.74	31,936,985.23
财务费用	956,167.40	870,358.02
资产减值损失	-1,919,125.40	5,298,600.66
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）	934,969.65	-406,751.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	934,969.65	-406,751.91
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-10,602,366.54	-37,452,385.40
加：营业外收入	338,715.08	2,038,757.43
其中：非流动资产处置利得	81,824.28	1,542,564.08
减：营业外支出	220,882.13	18,640.46
其中：非流动资产处置损失	53,230.40	17,778.02
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-10,484,533.59	-35,432,268.43
减：所得税费用	2,495,654.18	-665,435.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-12,980,187.77	-34,766,832.55



归属于母公司所有者的净利润	-14,187,686.65	-34,073,167.07
少数股东损益	1,207,498.88	-693,665.48
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	-12,980,187.77	-34,766,832.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	-14,187,686.65	-34,073,167.07
归属于少数股东的综合收益总额	1,207,498.88	-693,665.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.03	-0.08
（二）稀释每股收益	-0.03	-0.08

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：陈昊旻

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	529,852,008.13	42,178,740.12
减：营业成本	524,901,391.34	37,029,310.53
税金及附加	381,169.90	157,249.97
销售费用	4,075,289.93	6,169,192.91
管理费用	20,558,456.46	23,297,202.72
财务费用	481,640.05	982,126.69
资产减值损失	-2,213,571.00	5,517,740.35
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）	934,969.65	-406,751.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	934,969.65	-406,751.91
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-17,397,398.90	-31,380,834.96
加：营业外收入	86,639.42	1,547,503.01
其中：非流动资产处置利得	81,824.28	1,486,789.14
减：营业外支出	198,747.86	9,236.59
其中：非流动资产处置损失	31,096.13	8,584.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-17,509,507.34	-29,842,568.54
减：所得税费用	1,116,113.54	-758,619.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-18,625,620.88	-29,083,948.73
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	-18,625,620.88	-29,083,948.73
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,679,527,744.17	127,383,734.48
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	2,062,836.28	1,835,866.57

经营活动现金流入小计	1,681,590,580.45	129,219,601.05
购买商品、接受劳务支付的现金	1,783,275,198.40	72,820,530.35
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	21,460,885.28	40,761,126.88
支付的各项税费	8,299,401.77	12,447,949.67
支付其他与经营活动有关的现金	14,023,448.70	16,297,089.24
经营活动现金流出小计	1,827,058,934.15	142,326,696.14
经营活动产生的现金流量净额	-145,468,353.70	-13,107,095.09
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	3,020,976.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,511,700.00	4,316,904.38
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	5,532,676.00	4,316,904.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,371,817.22	1,654,424.00
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	2,371,817.22	1,654,424.00
投资活动产生的现金流量净额	3,160,858.78	2,662,480.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,000,000.00	

取得借款收到的现金	15,000,000.00	
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	16,000,000.00	
偿还债务支付的现金	20,060,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	918,606.57	1,038,251.43
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	20,978,606.57	31,038,251.43
筹资活动产生的现金流量净额	-4,978,606.57	-31,038,251.43
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	-147,286,101.49	-41,482,866.14
加：期初现金及现金等价物余额	180,265,791.62	116,725,279.87
六、期末现金及现金等价物余额	32,979,690.13	75,242,413.73

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	668,833,855.49	80,521,518.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	57,853,894.67	11,987,174.66
经营活动现金流入小计	726,687,750.16	92,508,692.74
购买商品、接受劳务支付的现金	561,779,995.11	52,157,193.57
支付给职工以及为职工支付的现金	13,299,160.36	28,815,947.81
支付的各项税费	5,392,607.91	9,418,665.80
支付其他与经营活动有关的现金	83,021,365.10	13,214,614.69
经营活动现金流出小计	663,493,128.48	103,606,421.87
经营活动产生的现金流量净额	63,194,621.68	-11,097,729.13
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	3,020,976.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,506,700.00	4,281,214.38
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	5,527,676.00	4,281,214.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	439,144.00	
投资支付的现金	143,050,000.00	
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	143,489,144.00	
投资活动产生的现金流量净额	-137,961,468.00	4,281,214.38
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		
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		
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	433,805.57	1,038,251.43
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	20,433,805.57	31,038,251.43
筹资活动产生的现金流量净额	-20,433,805.57	-31,038,251.43
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	-95,200,651.89	-37,854,766.18
加：期初现金及现金等价物余额	108,026,315.13	87,469,909.81
六、期末现金及现金等价物余额	12,825,663.24	49,615,143.63

## 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			1,259,663.53	31,237,368.25		139,879,354.51	12,299,118.75	685,228,375.04
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			1,259,663.53	31,237,368.25		139,879,354.51	12,299,118.75	685,228,375.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-30,123.08				-14,187,686.65	2,207,498.88	-12,010,310.85
（一）综合收益总额											-14,187,686.65	1,207,498.88	-12,980,187.77
（二）所有者投入和减少资本												1,000,000.00	1,000,000.00
1. 股东投入的普通股												1,000,000.00	1,000,000.00
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													
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	411,948,000.00				88,604,870.00			1,229,540.45	31,237,368.25		125,691,667.86	14,506,617.63	673,218,064.19

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	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)								198,060.00	2,556,886.25		21,966,564.96	-1,042,998.85	23,678,512.36
(一)综合收益总额											24,523,451.21	-1,042,998.85	23,480,452.36
(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									2,556,886.25		-2,556,886.25		
1. 提取盈余公积									2,556,886.25		-2,556,886.25		
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								198,060.00					198,060.00

1. 本期提取							527,627.29					527,627.29
2. 本期使用							329,567.29					329,567.29
(六) 其他												
四、本期期末余额	411,948,000.00				88,604,870.00		1,259,663.53	31,237,368.25		139,879,354.51	12,299,118.75	685,228,375.04

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	411,948,000.00				88,490,870.00			1,044,130.38	31,237,368.25	111,358,540.58	644,078,909.21
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			1,044,130.38	31,237,368.25	111,358,540.58	644,078,909.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-4,255.69		-18,625,620.88	-18,629,876.57
（一）综合收益总额										-18,625,620.88	-18,625,620.88
（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								-4,255.69			-4,255.69
1. 本期提取								3,778.00			3,778.00
2. 本期使用								8,033.69			8,033.69
(六) 其他											
四、本期期末余额	411,948,000.00				88,490,870.00			1,039,874.69	31,237,368.25	92,732,919.70	625,449,032.64

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	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“—”								25,593.12	2,556,886.25	23,011,976.20	25,594,455.57

号填列)											
(一)综合收益总额									25,568,862.45	25,568,862.45	
(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								2,556,886.25	-2,556,886.25		
1. 提取盈余公积								2,556,886.25	-2,556,886.25		
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								25,593.12			25,593.12
1. 本期提取								312,870.27			312,870.27
2. 本期使用								287,277.15			287,277.15
(六)其他											
四、本期期末余额	411,948,000.00				88,490,870.00			1,044,130.38	31,237,368.25	111,358,540.58	644,078,909.21

### 三、公司基本情况

#### 1.1 公司基本情况

浙江仁智股份有限公司（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”。2016年9月，公司注册地址变更为浙江省温州经济技术开发区滨海六路2180号旭日小区1幢108室，持有统一社会信用代码915107007939595288的企业法人营业执照，公司法定代表人陈昊旻，注册资本为人民币41,194.80万元，2016年11月4日起股票简称由“仁智油服”变更为“仁智股份”，公司证券代码“002629”保持不变。

#### 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，从事进出口业务，电子科技、生物科技、能源科技开发、技术转让、技术咨询服务、实业投资、投资管理、集成电路、电子产品、计算机软硬件的研发、销售、五金交电、建筑装饰材料、金属材料及制品、化工原料及产品（除危险品及易制毒品）、机电设备、电线电缆、橡塑制品、家用电器、照明设备、日用百货、服装鞋帽、初级食用农产品、汽车配件、珠宝首饰、燃料油（不含成品油）、电子设备、机械设备、针纺织品、文化办公用品、食品（凭许可证经营）、煤炭（无储存）、矿产品（除专控）的销售，展览展示服务，市场营销策划，园林绿化工程，建筑智能化工程，装饰工程的施工，商务信息资讯，仓储服务（不含危险品）。（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）。

主营业务：油气田技术服务、石化产品销售以及大宗商品贸易。

#### 1.3 公司历史沿革

1.3.1 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。

1.3.2 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。

1.3.3 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%。

1.3.4 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。

1.3.5 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%。

1.3.6 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。

1.3.7 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%。

1.3.8 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。

1.3.9 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。

1.3.10 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。

1.3.11 2015年5月13日,公司2014年年度股东大会审议通过2015年度利润分配方案,以母公司可供分配利润为依据,以2015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。

1.3.12 2016年8月25日、2016年9月13日召开了公司第四届董事会第十七次临时会议、2016年第二次临时股东大会审议通过了《变更公司名称、注册地址、经营范围的议案》、《修改〈公司章程〉的议案》,将公司名称变更为浙江仁智股份有限公司,经营范围变更为钻井、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,从事进出口业务,电子科技、生物科技、能源科技开发、技术转让、技术咨询服务、实业投资、投资管理、集成电路、电子产品、计算机软硬件的研发、销售、五金交电、建筑装潢材料、金属材料及制品、化工原料及产品(除危险品及易制毒品)、机电设备、电线电缆、橡塑制品、家用电器、照明设备、日用百货、服装鞋帽、初级食用农产品、汽车配件、珠宝首饰、燃料油(不含成品油)、电子设备、机械设备、针纺织品、文化办公用品、食品(凭许可证经营)、煤炭(无储存)、矿产品(除专控)的销售,展览展示服务,市场营销策划,园林绿化工程,建筑智能化工程,装饰工程的施工,商务信息资讯,仓储服务(不含危险品)。(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)。并于2016年9月29日公司收到了浙江省工商行政管理局核发的加载统一社会信用代码的《营业执照》,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九个：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、四川仁信能源开发有限公司、浙江东义贸易有限公司、四川仁智新材料有限责任公司、上海库吉石油工程技术服务有限公司；投资参股公司三个：余干县天然气有限公司、四川智捷天然气化工有限公司、四川三台农村商业银行股份有限公司。

本年度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7个（本期新增1个）、控股子公司1个，控股孙公司2个（本期新增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
浙江仁智股份有限公司	41,194.80	西藏瀚澧电子科技合伙（有限合伙）等	浙江温州	本公司
绵阳市仁智实业发展有限责任公司	1,000.00	浙江仁智股份有限公司	四川绵阳	全资子公司
四川仁智石化科技有限责任公司	10,000.00	浙江仁智股份有限公司	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	浙江仁智股份有限公司	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	2,000.00	浙江仁智股份有限公司	新疆克拉玛依	控股子公司
上海衡都投资有限责任公司	25,000.00	浙江仁智股份有限公司	上海	全资子公司
四川仁智新材料科技有限责任公司	2,000.00	浙江仁智股份有限公司	四川绵阳	全资子公司
四川仁信能源开发有限公司	3,000.00	浙江仁智股份有限公司	四川绵阳	全资子公司
绵阳仁智天能石油科技有限公司	1,000.00	四川仁智石化科技有限责任公司	四川绵阳	控股孙公司
浙江东义贸易有限公司	11,800.00	浙江仁智股份有限公司	浙江温州	全资子公司

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。因其从成立至今尚未营业，未编制财务报表，故本期合并财务报表不包含该公司财务数据。

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，中远石油与仁智股份签订了《一致行动协议》，协议明确了中远石油与仁智股份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，未编制财务报表，故本期合并财务报表不包含该公司财务数据。

2015年1月6日，仁智油服（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，故期末将其纳入合并财务报表合并范围。

2017年1月20日，公司全资子公司四川石化科技有限责任公司（700万，70%）与四川中油天能科技有限公司（300万，30%）共同出资1,000万元人民币成立绵阳仁智智能石油科技有限公司，营业执照91510704MA6335553D，注册资本：1000万元整，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，石油机械设备租赁；进出口贸易（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）。公司能够控制绵阳仁智智能石油科技有限公司，故本期纳入合并范围。

2016年12月29日，公司召开第四届董事会第二十一次临时会议，审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，设立浙江东义贸易有限公司，并已于并于2017年1月9日取得统一社会信用代码为91330301MA2877KW44的营业执照。注册资本：11800万人民币，经营范围：机械设备、五金制品、电子产品、纺织、服装、家庭用品、食品（凭有效《食品经营许可证》经营）、文化体育用品、建材、化工产品（不含危险、监控、易制毒化学品）、矿产品的销售（含网上销售）；展览展示服务；会务服务；仪器仪表维修。本期纳入合并范围。

## 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。

根据财政部《关于印发〈企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》（财会〔2017〕13号）的规定，本公司自2017年5月28日起执行前述准则。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15号）的规定，本公司自2017年6月12日起执行前述准则。

### 2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，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，大宗贸易。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，详见本附注五.25“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,其余部分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“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”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
------	----------

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 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

#### 13.1 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### 13.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 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会计处理

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	3.00	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。固定资产的后续支出，如与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业且该固定资产的成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，如有被替换的部分，扣除其账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

## 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、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。

## 20、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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、股份支付

### 24.1 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

### 24.2 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。

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

### 25.1 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。

### 25.2 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。

### 25.3 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。

## 26、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，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。



## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### (3) 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

### (4) 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### (5) 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

### (6) 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 27、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。

## 28、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。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

29.1 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。

### 29.2 安全生产费用

#### 29.2.1 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。

#### 29.2.2 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。”

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部制定的《企业会计准则第 16 号-政府补助》(财会【2017】15 号)，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采	经公司于 2017 年 8 月 16 日召开的第四届董事会第七次会议及第四届监事会第七次会议审议通过	公司本报告期内未发生此项业务

用未来适法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。		
根据财政部制定的《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会【2017】13 号），公司对本准则施行日 2017 年 5 月 28 日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营采用未来适法进行处理。	经公司于 2017 年 8 月 16 日召开的第四届董事会第七次会议及第四届监事会第七次会议审议通过	公司本报告期内未发生此项业务

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 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)	3%、6%、17%
城市维护建设税	应纳增值税	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	3%
地方教育费附加	应纳增值税	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
浙江仁智股份有限公司	25%
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%
上海衡都投资有限责任公司	25%
四川仁智新材料科技有限责任公司	15%
四川仁信能源开发有限公司	25%
绵阳仁智天能石油科技有限公司	15%

浙江东义贸易有限公司	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。

依据《财政部海关总署国家税务总局关于深入西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税（2011）58号第二条，四川仁智石化科技有限责任公司、四川仁智新材料科技有限责任公司按设在西部地区的鼓励类产业减按15%的税率征收企业所得税。

依据《财政部海关总署国家税务总局关于深入西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税（2011）58号第二条，2017年1月1日至2017年12月31日，绵阳仁智天能石油科技有限公司按设在西部地区的鼓励类产业减按15%的税率征收企业所得税。

## 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	379,357.35	361,005.17
银行存款	32,587,658.04	179,567,647.62
其他货币资金	12,674.74	337,138.83
合计	32,979,690.13	180,265,791.62

其他说明

其他说明

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日
其他货币资金-承兑汇票保证金存款	12,674.74	337,138.83
其他货币资金-国内非融资保函保证金		
银行存款-企业安全生产风险抵押金		
合 计	12,674.74	337,138.83

2017年6月末货币资金较2016年末货币资金减少147,286,101.49元，减少比例为81.70%，主要系报告期开展大宗商品贸易业务，预付货款所致。

## 2、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	38,460,000.00	65,960,439.34
商业承兑票据	3,372,060.56	4,307,483.31
合计	41,832,060.56	70,267,922.65

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	33,509,653.66	
合计	33,509,653.66	

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,483,300.00	0.88%	1,483,300.00	100.00%	0.00	1,483,300.00	0.75%	1,483,300.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	166,810,945.44	99.12%	8,516,896.79	5.11%	158,294,048.65	196,123,377.31	99.25%	10,859,575.48	5.54%	185,263,801.83
合计	168,294,245.44	100.00%	10,000,196.79	5.94%	158,294,048.65	197,606,677.31	100.00%	12,342,875.48	6.25%	185,263,801.83

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%	已起诉

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 年以内小计	113,578,975.99	567,894.88	0.50%
1 至 2 年	39,153,419.11	1,957,670.96	5.00%
2 至 3 年	6,293,784.95	1,258,756.99	20.00%
3 年以上	7,784,765.39	4,732,573.97	60.79%
3 至 4 年	5,910,728.41	2,955,364.21	50.00%
4 至 5 年	484,136.09	387,308.87	80.00%
5 年以上	1,389,900.89	1,389,900.89	100.00%
合计	166,810,945.44	8,516,896.79	5.11%

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：

## (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 229,697.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,572,376.38 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

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:

本期无重要的应收账款核销情况。

#### (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
上海豪普国际贸易有限公司	35,351,154.85	21.19	1年以内	176,755.77
中石化西南石油工程有限公司四川钻井分 公司	22,569,194.27	13.53	说明1	709,839.56
博睿石油技术服务有限公司	16,035,950.50	9.61	1年以内	80,179.75
中国石化集团西南石油局巴州公司(西南 管具)	13,407,018.13	8.04	1年以内	67,035.09
中石化西南石油工程有限公司广西钻井分 公司	9,816,611.12	5.88	说明2	458,713.07
合 计	97,179,928.87	58.26		1,492,523.24

说明1: 1年以内金额9,302,670.00元, 1-2年金额13,266,524.27元。

说明2: 1年以内金额713,722.00元, 1-2年金额9,102,889.12元。

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	195,347,830.96	99.55%	72,482,336.31	99.03%
1至2年	623,317.82	0.32%	368,467.33	0.50%
2至3年	250,327.70	0.13%	335,916.48	0.46%
3年以上			8,750.00	0.01%
合计	196,221,476.48	--	73,195,470.12	--

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:

## (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(%)
湖州贸联机械设备有限公司	非关联方	55,000,000.00	28.03
温州和创国际贸易有限公司	非关联方	30,000,000.00	15.29
温州龙城实业有限公司	非关联方	29,468,511.19	15.02
张家港保税区圣达菲国际贸易有限公司	非关联方	27,660,000.00	14.10
上海苏克实业有限公司	非关联方	25,288,736.72	12.89
合计		167,417,247.91	85.32

其他说明:

2017年6月末预付款项余额较2016年末增加123,026,006.36,增加比例为168.08%,主要系2017年公司预付大宗贸易货款所致。

## 5、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	89,800,911.72	100.00%	1,548,115.58	1.72%	88,252,796.14	7,869,289.51	100.00%	1,137,664.24	14.46%	6,731,625.27
合计	89,800,911.72	100.00%	1,548,115.58	1.72%	88,252,796.14	7,869,289.51	100.00%	1,137,664.24	14.46%	6,731,625.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	87,985,829.55	455,993.79	0.50%
1至2年	409,407.35	20,470.38	5.00%
2至3年	176,155.43	35,231.10	20.00%
3至4年	358,928.18	179,464.10	50.00%



4 至 5 年	68,175.00	54,540.01	80.00%
5 年以上	802,416.21	802,416.21	100.00%
合计	89,800,911.72	1,548,115.58	1.72%

确定该组合依据的说明：

按其他应收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

## (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 450,697.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 32,970.08 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	7,276.00

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：

本期无重要的其他应收款核销情况。

## (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	2,221,775.10	468,061.11
保证金	82,976,902.00	1,802,481.00
工程款	402,920.51	467,353.00
押金	879,415.81	818,632.91

其他	3,319,898.30	4,312,761.49
合计	89,800,911.72	7,869,289.51

### (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
上海苏克实业有限公司	保证金	25,922,500.00	一年以内	28.87%	129,612.50
上海慧喆企业发展有限公司	保证金	21,167,750.00	一年以内	23.57%	105,838.75
温州龙城实业有限公司	保证金	20,265,000.00	一年以内	22.57%	101,325.00
湖州贸联机械设备有限公司	保证金	5,000,000.00	一年以内	5.57%	25,000.00
浙江尚道国际贸易有限公司	保证金	3,000,000.00	一年以内	3.34%	15,000.00
合计	--	75,355,250.00	--	83.91%	376,776.25

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,320,963.68	5,602,012.48	23,718,951.20	30,296,836.67	7,624,871.64	22,671,965.03
在产品	1,685,242.80		1,685,242.80			
库存商品	5,818,458.55	675,838.11	5,142,620.44	4,888,466.57	703,380.06	4,185,086.51
周转材料	1,896,199.76	76,361.88	1,819,837.88	1,577,174.18	73,105.95	1,504,068.23
发出商品	2,580,920.62		2,580,920.62	1,890,083.09		1,890,083.09
合计	41,301,785.41	6,354,212.47	34,947,572.94	38,652,560.51	8,401,357.65	30,251,202.86

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

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,624,871.64	4,542.44		2,027,401.60		5,602,012.48
库存商品	703,380.06			27,541.95		675,838.11
周转材料	73,105.95	4,543.30		1,287.37		76,361.88
合计	8,401,357.65	9,085.74		2,056,230.92		6,354,212.47

本公司存货可变现净值确定依据：库存原材料按市价，库存商品、在产品、周转材料等按预计售价减去预计成本和销售所必需的预计税费后的净值确定。报告期无存货跌价准备转回。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

**7、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	5,534,854.78	6,539,377.59
预缴所得税	44,468.70	44,468.70
合计	5,579,323.48	6,583,846.29

其他说明：

其他流动资产主要为未待抵扣进项税额重分类所导致。

**8、可供出售金融资产****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	5,493,937.26			-371,707.09						5,122,230.17
四川智捷天然气化工有限公司	8,915,934.20									8,915,934.20
四川三台农村商业银行股份有限公司	89,286,600.00			1,306,676.74		3,020,976.00				87,572,300.74
小计	103,696,471.46			934,969.65		3,020,976.00				101,610,465.11
合计	103,696,471.46			934,969.65		3,020,976.00				101,610,465.11

其他说明

四川智捷天然气化工有限公司的说明见十四、3.（1）

截止2017年6月30日，本公司长期股权投资无投资变现及投资收益汇回的重大限制，故未计提资产减值准备。

本期无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

## 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	16,200,156.87	103,308,540.64	62,355,681.05	15,441,626.91	9,503,487.50	206,809,492.97
2.本期增加金额		819,290.77	5,287,580.83	538,974.36	156,994.57	6,802,840.53
（1）购置		819,290.77	5,287,580.83	538,974.36	156,994.57	6,802,840.53
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						

3.本期减少金额		2,656,774.06	5,205,009.83		2,132,389.68	9,994,173.57
(1) 处置或报废		2,656,774.06	5,205,009.83		2,132,389.68	9,994,173.57
4.期末余额	16,200,156.87	101,471,057.35	62,438,252.05	15,980,601.27	7,528,092.39	203,618,159.93
二、累计折旧						
1.期初余额	4,667,909.48	44,184,009.71	49,160,770.83	12,840,045.23	8,748,526.63	119,601,261.88
2.本期增加金额	335,809.02	3,433,112.32	7,508,580.04	1,537,157.35	174,625.27	12,989,284.00
(1) 计提	335,809.02	3,433,112.32	7,508,580.04	1,537,157.35	174,625.27	12,989,284.00
3.本期减少金额	16,650.34	2,004,770.46	4,196,041.46		2,055,777.45	8,273,239.71
(1) 处置或报废	16,650.34	2,004,770.46	4,196,041.46		2,055,777.45	8,273,239.71
4.期末余额	4,987,068.16	45,612,351.57	52,473,309.41	14,377,202.58	6,867,374.45	124,317,306.17
三、减值准备						
1.期初余额	127,635.03	10,452,551.71	1,712,211.62	52,951.30	90,119.76	12,435,469.42
2.本期增加金额		23,561.87	56,681.62			80,243.49
(1) 计提		23,561.87	56,681.62			80,243.49
3.本期减少金额		23,561.87	56,681.54		14,640.97	94,884.38
(1) 处置或报废		23,561.87	56,681.54		14,640.97	94,884.38
4.期末余额	127,635.03	10,452,551.71	1,712,211.70	52,951.30	75,478.79	12,420,828.53
四、账面价值						
1.期末账面价值	11,085,453.68	45,406,154.07	8,252,730.94	1,550,447.39	585,239.15	66,880,025.23
2.期初账面价值	11,404,612.36	48,671,979.22	11,482,698.60	2,548,630.38	664,841.11	74,772,761.67

## (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
电子设备	535,346.24	389,676.23	67,552.46	78,117.55	
机器设备	21,455,172.03	12,168,002.71	3,264,374.51	6,022,794.81	
生产用器具	19,292,087.20	16,898,806.37	1,387,829.69	1,005,451.14	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 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	4,453,033.68
与生产相关的器具工具家具	171,538.47

## (5) 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	1,543,427.23	消防验收已办好，正在办理产权证书
车间	982,363.13	消防验收已办好，正在办理产权证书
附属工程	2,332,068.25	消防验收已办好，正在办理产权证书
石化基地附属工程 2	1,452,230.85	消防验收已办好，正在办理产权证书

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
鄂式破碎机 (PE400×600)	60,895.37		60,895.37	60,895.37		60,895.37

皮带输送机 (B650×10M)	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
热脱附法处理含油岩屑(污泥)项目	7,757,883.67		7,757,883.67	7,742,883.67		7,742,883.67
合计	8,354,466.57		8,354,466.57	8,339,466.57		8,339,466.57

## (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
鄂式破碎机	70,000.00	60,895.37				60,895.37	86.99%					其他
皮带输送机	15,000.00	12,820.51				12,820.51	85.47%					其他
低温三效蒸馏系统	2,400,000.00	522,867.02				522,867.02	21.79%					其他
热脱附法处理含油岩屑(污泥)项目	7,000,000.00	7,742,883.67	15,000.00			7,757,883.67	110.61%					其他
合计	9,485,000.00	8,339,466.57	15,000.00			8,354,466.57	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 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	20,268,772.77			837,692.32	1,191,016.07	22,297,481.16
1.期初余额						
2.本期增加金额					5,188.68	5,188.68
(1) 购置					5,188.68	5,188.68
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	20,268,772.77			837,692.32	1,196,204.75	22,302,669.84
二、累计摊销						
1.期初余额	2,389,572.97			837,692.32	1,115,848.56	4,343,113.85
2.本期增加金额	205,509.16				18,071.46	223,580.62
(1) 计提	205,509.16				18,071.46	223,580.62
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,595,082.13			837,692.32	1,133,920.02	4,566,694.47
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	17,673,690.64				62,284.73	17,735,975.37
2.期初账面价值	17,879,199.80				75,167.51	17,954,367.31

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
办公室装修费	252,974.68	1,083,018.84	163,544.28		1,172,449.24
华北连续油管房屋租赁	16,485.76		16,485.76		
金鑫车辆费	15,700.83		15,700.83		
金鑫试验费	290,479.56		158,443.39		132,036.17
金鑫场地租赁费	160,000.00		80,000.00		80,000.00
轮台基地	2,348,738.82		118,423.80		2,230,315.02
河坝污水处理站	1,143,507.64		68,520.00		1,074,987.64
金鑫公司房租费	2,200.00		2,200.00		
井下房租	425,743.80		317,160.58		108,583.22
企业邮箱服务		41,504.85	1,152.90		40,351.95

钻井液房租		70,714.28	70,714.28		
河飞 203		7,650.00	191.25		7,458.75
合计	4,655,831.09	1,202,887.97	1,012,537.07		4,846,181.99

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	30,012,558.67	6,480,588.16	34,316,599.56	7,565,660.70
固定资产折旧	526,364.46	131,591.12	629,286.07	157,321.52
合计	30,538,923.13	6,612,179.28	34,945,885.63	7,722,982.22

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

**(3) 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		6,612,179.28		7,722,982.22

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		767.21
可抵扣亏损	86,403,355.57	89,818,620.49
合计	86,403,355.57	89,819,387.70

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	74,663,884.62	84,829,327.57	
2021 年	11,739,470.95	4,989,292.92	
合计	86,403,355.57	89,818,620.49	--

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	14,940,000.00	20,000,000.00
合计	14,940,000.00	20,000,000.00

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	15,000,000.00	1,082,000.00
合计	15,000,000.00	1,082,000.00

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	24,052,306.92	23,385,157.26
1-2 年	4,102,828.89	5,116,815.58
2-3 年	1,128,399.89	1,427,663.06
3 年以上	1,815,979.99	1,128,452.53
合计	31,099,515.69	31,058,088.43

**(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
北京蓝光科源管道工程技术有限公司	461,538.46	合同尾款
轮台县龙富油田技术服务股份有限公司	427,595.14	合同尾款
北京威顿国际贸易有限公司	371,909.10	合同尾款
中石化工程建设有限公司东方分公司	369,405.61	合同尾款
成都川锋化学工程有限责任公司	352,677.78	合同尾款
合计	1,983,126.09	--

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	3,269,255.67	851,461.85
1-2 年	20,000.00	12,256.38
2-3 年	12,256.38	0.00
3 年以上	13,003,950.00	13,003,950.00
合计	16,305,462.05	13,867,668.23

**(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	预收转让四川智捷天然气化工有限公司股权款。详见十四.3.1。
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	7,014,471.95	16,015,589.21	20,521,575.57	2,508,485.59

二、离职后福利-设定提存计划	7,434.00	1,540,497.05	1,392,098.46	155,832.59
三、辞退福利		432,271.35	432,271.35	
合计	7,021,905.95	17,988,357.61	22,345,945.38	2,664,318.18

## (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	6,010,754.46	13,970,567.24	18,494,356.21	1,486,965.49
2、职工福利费		479,507.88	479,507.88	
3、社会保险费	3,964.80	697,760.21	630,025.24	71,699.77
其中：医疗保险费	3,540.00	616,722.46	557,496.23	62,766.23
工伤保险费	70.80	35,563.10	31,756.89	3,877.01
生育保险费	354.00	45,474.65	40,772.12	5,056.53
4、住房公积金	1,760.00	512,783.00	478,837.00	35,706.00
5、工会经费和职工教育经费	997,992.69	293,568.00	421,039.42	870,521.27
其他		61,402.88	17,809.82	43,593.06
合计	7,014,471.95	16,015,589.21	20,521,575.57	2,508,485.59

## (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	7,080.00	1,492,835.49	1,348,624.91	151,290.58
2、失业保险费	354.00	47,661.56	43,473.55	4,542.01
合计	7,434.00	1,540,497.05	1,392,098.46	155,832.59

其他说明：

应付职工薪酬2017年6月末余额较2016年末减少4,357,587.77元，减少62.06%，主要系公司继续优化结构，精简人员，本期人工成本减少，以及上年年末应付未付职工薪酬在本期支付所致。

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,405,205.60	6,348,999.87

企业所得税	1,789,189.75	485,271.92
个人所得税	132,978.44	133,675.01
城市维护建设税	159,500.42	348,728.49
教育费附加	51,277.23	156,464.70
地方教育费附加	69,686.67	105,126.57
其他	178,550.10	28,304.60
合计	3,786,388.21	7,606,571.16

其他说明：

其他为印花税等。

## 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	4,618,800.00	1,241,300.00
中介费用	585,500.00	
代收款	1,023,580.17	1,000,000.00
差旅费	20,000.00	960,172.39
代扣代缴	211,652.82	21,347.83
其他	672,980.62	614,111.93
合计	7,132,513.61	3,836,932.15

### (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
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	420,000.00	履约保证金
合计	920,000.00	--

其他说明

其他应付款2017年6月末较2016年年末增加3,295,581.46元，增加85.89%，主要系公司大宗贸易增加，应支付的保证金增加所致。

## 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、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 25、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	1,259,663.53	71,372.80	101,495.88	1,229,540.45
合计	1,259,663.53	71,372.80	101,495.88	1,229,540.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 26、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	31,237,368.25			31,237,368.25
合计	31,237,368.25			31,237,368.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 27、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	139,879,354.51	117,912,789.55
调整后期初未分配利润	139,879,354.51	117,912,789.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-14,187,686.65	24,523,451.21
减：提取法定盈余公积		2,556,886.25
期末未分配利润	125,691,667.86	139,879,354.51

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,443,019,758.79	1,415,992,483.30	58,572,520.13	50,610,309.84
其他业务	130,459.54	57,295.05		
合计	1,443,150,218.33	1,416,049,778.35	58,572,520.13	50,610,309.84

## 29、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	121,677.65	165,417.07
教育费附加	81,918.18	81,070.32
房产税	17,175.56	
土地使用税	94,946.50	
车船使用税	17,475.60	
印花税	901,488.02	
地方教育费附加	54,612.12	54,046.87
营业税		88,587.91



其他税费	1,119.31	
合计	1,290,412.94	389,122.17

其他说明：

本报告期内税金及附加较上年同期增加901,290.77元，增加231.62%，主要系本期大宗贸易产生的印花税增加所致。

### 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及津贴	1,147,748.17	1,291,153.85
差旅费	850,367.10	1,224,529.33
销货运杂费	897,316.09	1,024,646.15
业务招待费	883,930.27	801,936.10
办公费	352,677.23	245,451.85
其他费用	2,649,994.63	1,925,060.42
合计	6,782,033.49	6,512,777.70

其他说明：

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	3,396,090.53	2,816,588.50
工资及津贴	9,992,295.10	17,336,559.77
折旧与摊销	5,465,267.07	4,651,483.04
中介服务费	3,371,335.02	981,435.03
差旅费	1,267,942.94	517,192.75
办公费	1,121,924.54	760,188.93
修理费	319,220.27	391,689.49
业务招待费	2,002,755.43	687,654.47
租赁费	2,645,893.34	605,861.12
其他	1,945,563.50	3,188,332.13
合计	31,528,287.74	31,936,985.23

其他说明：

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	979,635.57	1,038,251.43
减:利息收入	201,769.59	197,912.05
利息净支出	777,865.98	840,339.38
汇兑损失	101,716.31	
减:汇兑收益	0.00	
汇兑净损失	101,716.31	
银行手续费	76,585.11	30,018.64
合计	956,167.40	870,358.02

其他说明:

财务费用2017年半年度较上年同期增加85,809.38元，增长9.86%，主要系公司应收账款（美元）汇兑损失所致。

### 33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,924,951.35	5,298,600.66
二、存货跌价损失	5,825.95	
合计	-1,919,125.40	5,298,600.66

其他说明:

资产减值损失本期发生额较上期减少7,217,726.06元，减少比例为136.22%，主要因本期应收账款收回，坏账准备转回所致。

### 34、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	934,969.65	-406,751.91
合计	934,969.65	-406,751.91

其他说明:

934,969.65元为公司对投资企业确认的投资收益。

### 35、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	81,824.28	1,542,564.08	81,824.28
其中：固定资产处置利得	81,824.28	1,542,564.08	81,824.28
政府补助	225,000.00	400,000.00	225,000.00
其他	31,890.80	96,193.35	31,890.80
合计	338,715.08	2,038,757.43	645,539.36

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
政府奖励						200,000.00		与收益相关
财政局技改 资金补助							200,000.00	与收益相关
科研开发经 费							200,000.00	与收益相关
专利资助资 金						25,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	225,000.00	400,000.00	--

其他说明：

根据克拉玛依区科学技术局克区科发【2016】1号关于下达2016年第一批科技项目专项资金的通知，公司子公司金鑫环保收到政府奖励20万元。

### 36、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	53,230.40	17,778.02	53,230.40
其中：固定资产处置损失	53,230.40	17,778.02	53,230.40
其他	167,651.73	862.44	167,651.73
合计	220,882.13	18,640.46	220,882.13

其他说明：

### 37、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	1,384,851.24	588.78
递延所得税费用	1,110,802.94	-666,024.66
合计	2,495,654.18	-665,435.88

#### (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	-10,484,533.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,572,680.04
子公司适用不同税率的影响	2,957,531.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,110,802.94
所得税费用	2,495,654.18

其他说明

### 38、其他综合收益

详见附注。

### 39、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	225,000.00	400,000.00
其他营业外收入	113,715.08	93,656.84
利息收入	201,769.59	197,912.05
代收款	23,580.17	513,655.78
收其他往来款等	1,498,771.44	630,641.90
合计	2,062,836.28	1,835,866.57

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	2,118,310.04	2,642,820.63
办公费	1,474,601.77	530,291.59
机物料消耗	115,368.04	61,554.80
修理费	319,220.27	259,359.04
业务招待费	2,886,685.70	1,420,939.46
会议费	349,962.99	91,348.00
服务费	1,561,511.72	2,076,883.67
业务宣传费	541,071.01	93,724.00
邮电费	321,405.00	338,122.25
租赁费	2,653,322.59	693,194.48
研究开发费	596,090.53	1,477,388.45
电费	28,080.00	56,788.68
支付的往来款等	1,057,819.04	6,554,674.19
合计	14,023,448.70	16,297,089.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## 40、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	-12,980,187.77	-34,766,832.55
加：资产减值准备	-1,919,125.40	5,298,600.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,989,284.00	11,014,560.08
无形资产摊销	223,580.62	222,062.62
长期待摊费用摊销	1,012,537.07	872,250.54
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）	-81,824.28	-1,542,564.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	53,230.40	17,778.02
财务费用（收益以“-”号填列）	979,635.57	1,038,251.43

投资损失（收益以“-”号填列）	-934,969.65	406,751.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,110,802.94	-665,651.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,649,224.90	-5,064,657.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-117,786,794.39	66,229,765.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,485,297.91	-56,167,411.23
经营活动产生的现金流量净额	-145,468,353.70	-13,107,095.09
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	32,979,690.13	75,242,413.73
减：现金的期初余额	180,265,791.62	116,725,279.87
现金及现金等价物净增加额	-147,286,101.49	-41,482,866.14

## （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	32,979,690.13	180,265,791.62
其中：库存现金	379,357.35	361,005.17
可随时用于支付的银行存款	32,587,658.04	179,567,647.62
可随时用于支付的其他货币资金	12,674.74	337,138.83
三、期末现金及现金等价物余额	32,979,690.13	180,265,791.62
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	12,674.74	337,138.83

其他说明：

## 41、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	12,674.74	承兑汇票保证金存款
合计	12,674.74	--

其他说明：

## 42、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	0.20	6.7744	1.38
其中：美元	2,367,139.60	6.7744	16,035,950.50

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、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：

- 2017年1月20日，公司全资子公司四川石化科技有限责任公司（700万，70%）与四川中油天能科技有限公司（300万，30%）共同出资1,000万元人民币成立绵阳仁智天能石油科技有限公司，公司能够控制绵阳仁智天能石油科技有限公司，本期纳入合并范围。
- 2017年1月9日，公司设立全资子公司浙江东义贸易有限公司，本期纳入合并范围。
- 2017年3月15日，公司设立浙江仁智股份有限公司上海分公司，本期纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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	深圳	深圳	油气投资、服务；	100.00%		设立

技有限责任公司			油田材料销售； 进出口			
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
上海库吉石油工 程技术服务有限 公司	上海	上海	石油工程技术开 发、咨询、转让、 服务		49.00%	设立
克拉玛依金鑫油 田环保工程有限 公司	克拉玛依	克拉玛依	工程和技术研究 和试验发展，工 矿工程建筑		40.00%	设立
四川仁智新材料 科技有限责任公 司	绵阳	绵阳	自主选择经营项 目		100.00%	设立
四川仁信能源开 发有限公司	绵阳	绵阳	钻井、完工技术 服务		100.00%	设立
绵阳仁智天能石 油科技有限公司	绵阳	绵阳	钻井、完井、井 下作业、油气采 输等技术服务		70.00%	设立
浙江东义贸易有 限公司	温州	温州	机械设备、化工 产品、矿产品销 售		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司不存在在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

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名董事由仁智股份人员担任，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，自然人蔡明与仁智股份签订了《一致行动协议》，



协议明确了蔡明与仁智股份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，故将其纳入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，中远石油与仁智股份签订了《一致行动协议》，协议明确了中远石油与仁智股份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，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%			2,065,316.35
克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司	60.00%	-547,943.42		9,685,761.73
绵阳仁智天能石油科技有限公司	30.00%	1,755,539.55		2,755,539.55

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	7,721,980.13	409,550.96	8,131,531.09				7,721,980.13	409,550.96	8,131,531.09			

技术(北京)有限公司												
克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司	7,128,340.70	13,695,155.81	20,823,496.51	4,680,681.87		4,680,681.87	7,903,858.15	13,748,961.91	21,652,820.06	4,574,586.19		4,574,586.19
绵阳仁智智能石油科技有限公司	20,001,091.82	16,454.54	20,017,546.36	10,835,747.86		10,835,747.86						

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)有限公司					403,773.58	-34,442.23	-34,442.23	6,891,312.18
克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司	1,200,000.00	-913,239.04	-913,239.04	-1,363,906.96		-1,127,407.26	-1,127,407.26	-1,549,995.78
绵阳仁智智能石油科技有限公司	16,035,950.50	5,851,798.50	5,851,798.50	-2,422,125.80				

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
四川三台农村商业银行股份有限公司	四川三台县	四川三台县	经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务	6.68%		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：

本公司不存在在合营或联营企业的持股比例不同于表决权比例的情况。

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：

三台银行2016年完成了股份制改造后，仁智股份持有三台银行6.68%股份，为其第二大股东，仁智股份作为三台银行股份制改造的发起股东之一；仁智股份2016年大股东、治理层和管理层发生变更，新的治理层和管理层重新评估了对三台银行的股权投资，对三台银行的投资目的发生变化，由短期持有，获取现金分红，变更为计划长期持有三台银行的股权，未来在合适的时机公司也将继续增持三台银行的股权，并参与其经营决策。

仁智股份拥有1个董事会席位，同时为战略委员会委员，根据《三台银行章程》第五条规定“本行股东按照法律和本章程规定享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利”。仁智股份根据公司章程、议事规则的规定，参加股东会、董事会、专业委员会，对三台银行的财务和经营等重大决策施加重大影响，对三台银行财务和经营政策实际构成重大影响。

## (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	
	四川三台农村商业银行股份有限公司	余干县天然气有限公司	四川三台农村商业银行股份有限公司	余干县天然气有限公司
流动资产	10,726,290,246.92	3,748,673.94	11,202,859,302.14	2,594,337.01
非流动资产	6,262,675,706.95	28,033,048.42	5,121,946,659.08	28,128,679.32
资产合计	16,988,965,953.87	31,781,722.36	16,324,805,961.22	30,723,016.33
流动负债	15,655,678,839.02	10,401,838.30	15,037,119,442.18	8,312,784.41
非流动负债		6,202,777.89		6,319,444.53
负债合计	15,655,678,839.02	16,604,616.19	15,037,119,442.18	14,632,228.94
归属于母公司股东权益	1,333,287,114.85	15,177,106.17	1,287,686,519.04	16,090,787.39
按持股比例计算的净资产份额	91,470,358.23	6,070,842.47	86,017,459.47	6,436,314.96
--商誉			86,017,459.47	6,436,314.96
对联营企业权益投资的账面价值	87,572,300.74	5,122,230.17	89,286,600.00	5,493,937.26
营业收入	298,478,827.92	6,060,571.97	322,085,693.57	2,018,280.19
净利润	19,561,029.00	-929,267.72	9,361,321.32	-1,016,879.77

综合收益总额	19,561,029.00	-929,267.72	9,361,321.32	-1,016,879.77
本年度收到的来自联营企业的股利	3,020,976.00			

其他说明

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

### (4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

### (5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

### (6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 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。

#### 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。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、3和七、5。

## 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。

项目	期末余额	期初余额
短期借款	14,940,000.00	20,000,000.00

## 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。

(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。

(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。

项目	期末余额 (USD)	期末余额(RMB)	坏账准备(RMB)
货币资金	0.20	1.38	0.00
应收账款	2,367,139.60	16,035,950.50	80,179.75

# 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
西藏瀚澧电子科技合伙企业（有限合伙）	西藏拉萨	投资	100,000,000.00	19.76%	19.76%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是金环。

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九、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九、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	1,415,671.37	1,104,354.61

##### (2) 其他关联交易

本公司无其他关联交易。

#### 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
预收款	四川智捷天然气化工有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00

#### 7、关联方承诺

#### 8、其他

### 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2017年6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

1) 本公司（原告）诉被告天津始丰塑胶科技发展有限公司（以下简称“始丰塑胶”），应收该客户71万元货款，原告于2014年8月7日向天津市北辰区人民法院提出财产保全的申请，法院裁定查封冻结被告银行账户存款884,997.33元；法院于2014年12月8日下达判决书，判决书号[2014]辰民初字第3072号，判决被告始丰塑胶于本判决生效后5日内给付原告货款71.00万元，案件受理费6,325.00元、保全费4,945.00元，共计11,270.00元，由原告担负1,270.00元，被告负担10,000.00元；2015年1月16日，公司向天津市北辰区人民法院申请强制执行财产保全，目前强制执行失效，已终止执行。该款项账龄在5年以上，已全额计提坏账准备，公司准备在2017年核销坏账。

2) 本公司（原告）2014年6月26日诉被告鄂尔多斯市万捷新型建材有限责任公司（以下简称“万捷建材”）买卖合同纠纷，应收该客户36.96万元货款及逾期利息，并于2014年8月20日向绵阳涪城区人民法院申请财产保全，法院作出（2014）涪民保字第535号民事裁定书。据2015年4月7日绵阳涪城区人民法院（2014）涪民初字第5853号民事判决书，判决被告万捷建材向原告仁智股份支付货款36.96万元及逾期利息，案件受理费7,800.00元、诉讼保全费2,734.00元由万捷建材承担。2015年6月3日，原告向绵阳市涪城区人民法院申请强制执行财产保全，绵阳市涪城区人民法院执行局已委托内蒙古鄂尔多斯市达拉特旗法院执行局执行。2015年12月公司与内蒙古首佳律师事务所（以下简称“首佳律所”）签订民事委托代理合同，指派首佳律所为公司该强制执行一案的代理人，目前首佳律所已开展代理工作。目前本案在执行过程中，由于暂无可供执行财产。依照《最高人民法院关于执行案件立案、结案若干问题的意见》第十六条的规定，裁定如下：终结达拉特旗人民法院（2014）涪民初字第5853号民事判决书的本次执行程序。

3) 公司（原告）于2015年5月19日依法向绵阳市涪城区人民法院起诉贵州和元管道有限公司拖欠的货款7万元及逾期利息，2015年10月11日因原告提供的证据不足，案件撤回，2015年11月18日再次起诉，2016年5月31日作出（2015）涪民初字第5821号判决书，被告贵州和元管道有限公司在本判决生效后3日内向原告四川仁智油田技术服务股份有限公司支付货款7.00万元，并承担该款项从2013年9月11日起至款清之日止按照同期商业银行流动资金贷款基准利率计算的利息。目前申请执行资料已交，等待执行结果。

4) 公司（原告）于2015年8月3日依法向绵阳市涪城区人民法院起诉四川国丰管业有限公司（以下简称“国丰管业”）拖欠的货款271,982.00元及逾期利息，案件受理费（2015）涪民初字第4201号，国丰管业对案件的管辖权提出异议，目前在等待绵阳市涪城区人民法院的判决，截止至出报告日，本案已判决，我方胜诉。四川国丰管业有限公司不服一审判决，提起上诉，等待二审。

5) 本公司于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。该案已于2016年11月22日进行开庭审理，截至目前尚未判决。

6) 浙江仁智股份有限公司于2016年9月26日依法向四川省绵阳市涪城区人民法院起诉海城石油钻探工程有限公司拖欠货款1,483,300.00元及逾期利息，案号为（2016）川0703民初4838号，2017年3月30日开庭审理。截止本报告期，货款未收回。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、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

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

### 1、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	金鑫	新材料	衡都	其他	分部间抵销	合计
2017 年半年 度								
营业收入	529,852,008.13	29,211,719.08	1,200,000.00	19,554,586.58	867,653,708.47		-4,321,803.93	1,443,150,218.33
其中： 对外 交易	525,530,204.20	29,211,719.08	1,200,000.00	19,554,586.58	867,653,708.47			1,443,150,218.33
分部 间交 易	4,321,803.93						-4,321,803.93	
对外 交易 收入 占企 业总 收入 百分 比 (%)	99.18	100.00	100.00	100.00	100.00			100.00
资产 减值 损失	-2,213,571.00	-21,521.30	4,549.96	19,363.99	161,128.47	130,924.48		-1,919,125.40
折旧 和摊 销费	4,183,752.70	1,275,933.23	223,471.61	1,204.92	47,135.03			5,731,497.49
利润 总额	-17,509,507.34	5,376,510.51	-914,376.53	976,011.89	3,085,176.71	-1,509,299.24	10,950.41	-10,484,533.59
所得 税费	1,116,113.54	1,029,272.78	-1,137.49	123,142.82	228,262.53			2,495,654.18

用								
净利润(亏损)	-18,625,620.88	4,347,237.73	-913,239.04	852,869.07	2,856,914.18	-1,509,299.24	10,950.41	-12,980,187.77
资产总额	690,951,890.27	169,369,086.70	20,823,496.51	34,216,769.08	172,059,002.44	47,548,197.49	-370,822,180.56	764,146,261.93
负债总额	65,502,857.63	48,919,979.70	4,680,681.87	10,671,212.62	4,779,540.79	13,228,138.41	-56,854,213.28	90,928,197.74

(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

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本期无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

## 3、其他

(1) 公司2007年7月6日召开的董事会审议通过将子公司仁智实业持有的智捷化工35%的股权转让给彭州天然气的议案，并于2007年10月29日与彭州天然气签订《股权转让协议》，转让价格为1500万元。彭州天然气已于2007年10月至2008年2月期间向公司支付了1300万元的股权转让预付款。后因智捷化工其他股东不同意前述股权转让，因此一直未办理前述股权转让的审批及工商变更手续。

经公司2010年4月23日召开的董事会审议通过了关于落实智捷化工股权转让事项的议案，并同意在无法转让智捷化工股权的情况下，可以考虑转让子公司仁智实业的股权。2010年8月3日，公司、仁智实业与彭州天然气就前述《股权转让协议》共同签署《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1,500.00万元，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，现因其他股东之间的纠纷导致清算暂停。

(2) 公司于2016年12月3日披露了《关于控股股东与其他股东签署股份转让协议的提示性公告》及《详式权益变动报告书》等相关文件。汪建军等12位自然人股东将其合计持有的仁智股份21,078,893股股份转让给公司控股股东西藏瀚澧。2017年1月20日，公司收到西藏瀚澧发来的《中国登记结算有限责任公司证券过户登记确认书》，汪建军等12位自然人股东向西藏瀚澧转让的本公司21,078,893股股份过户手续已办理完毕。截止本报告日，本公司总股本为411,948,000股，西藏瀚澧持有公司81,387,013股股份，占公司总股本的19.76%，仍为公司控股股东。

## 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	2.30%	1,483,300.00	100.00%	0.00	1,483,300.00	0.95%	1,483,300.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	63,104,074.03	97.70%	3,516,022.81	5.57%	59,588,051.22	154,462,078.46	99.05%	5,698,113.43	3.69%	148,763,965.03
合计	64,587,374.03	100.00%	4,999,322.81	7.74%	59,588,051.22	155,945,378.46	100.00%	7,181,413.43	4.61%	148,763,965.03

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%	已起诉
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 年以内小计	27,213,272.39	136,066.36	0.50%
1 至 2 年	31,960,937.34	1,598,046.87	5.00%
2 至 3 年	2,623,368.40	524,673.68	20.00%
3 至 4 年	70,000.00	35,000.00	50.00%
4 至 5 年	71,300.00	57,040.00	80.00%

5 年以上	2,648,495.90	2,648,495.90	100.00%
合计	64,587,374.03	4,999,322.81	7.74%

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：

## (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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,182,090.62 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
----	------

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
2017年				
中石化西南石油工程有限公司四川钻井分公司	22,569,194.27	34.94	说明1	709,839.56
中石化西南石油工程有限公司广西钻井分公司	9,816,611.12	15.20	说明2	458,713.07
中石化西南石油工程有限公司井下作业分公司	8,904,310.32	13.79	说明3	189,533.50
中国石油集团长城钻探工程有限公司物资分公司	4,723,438.07	7.31	一年以内	23,617.19
海城石油钻探工程有限公司	1,483,300.00	2.30	5年以上	1,483,300.00
合计	47,496,853.78	73.54		2,865,003.32

说明1：1年以内金额9,302,670.00元；1-2年金额13,266,524.27元。

说明2：1年以内金额713,722.00元；1-2年金额9,102,889.12元。

说明3：1年以内金额5,681,822.49元；1-2年金额3,222,487.83元。

## 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	33,721,873.30	100.00%	254,588.99	0.75%	33,467,284.31	26,772,306.11	100.00%	293,345.37	1.10%	26,478,960.74
合计	33,721,873.30	100.00%	254,588.99	0.75%	33,467,284.31	26,772,306.11	100.00%	293,345.37	1.10%	26,478,960.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	3,443,811.67	19,319.06	0.50%
1至2年	254,046.39	12,702.32	5.00%
2至3年	143,800.94	28,760.19	20.00%
3至4年	3,801.84	1,900.92	50.00%
4至5年	1,000.00	800.00	80.00%
5年以上	191,106.49	191,106.49	100.00%
合计	4,037,567.33	254,588.98	6.30%

确定该组合依据的说明：

按其他应收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

账龄	2017年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	8,527,507.32	-	-
1至2年	13,235,194.73	-	-
2至3年	7,000.00	-	-
3年以上	7,914,603.92	-	-
合计	29,684,305.97	-	-

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 1,489.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 32,970.08 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	7,276.00

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：

本期无重要的其他应收款核销情况。

## （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	29,684,305.97	21,156,798.65
备用金	627,481.72	419,140.26
保证金	322,652.00	773,361.00

押金	618,332.81	561,032.81
固定资产处置款	1,655,681.18	2,655,681.18
其他	813,419.62	1,206,292.21
合计	33,721,873.30	26,772,306.11

## (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
蒲庆福	固定资产款	1,655,681.18	1 年以内	41.01%	8,278.41
上海山川置业有限公司	押金	398,673.93	1 年以内	9.87%	1,993.37
李雯	备用金	130,405.51	1 年以内	3.23%	652.03
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	102,975.00	1 年以内	2.55%	5,148.75
张阳	备用金	98,520.16	1 年以内	2.44%	492.60
合计	--	2,386,255.78	--	59.10%	16,565.16

## 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	314,869,421.97		314,869,421.97	171,819,421.97		171,819,421.97
对联营、合营企业投资	92,694,530.91		92,694,530.91	94,780,537.26		94,780,537.26
合计	407,563,952.88		407,563,952.88	266,599,959.23		266,599,959.23

## (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	10,692,258.97	40,000,000.00		50,692,258.97		

技有限责任公司						
深圳共登国际科技 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	
上海衡都投资有 限责任公司	64,200,000.00	103,000,000.00			167,200,000.00	
四川仁信能源开 发有限公司	30,000,000.00				30,000,000.00	
四川仁智新材料 科技有限责任公 司	20,000,000.00				20,000,000.00	
浙江东义贸易有 限公司		50,000.00			50,000.00	
合计	171,819,421.97	143,050,000.00			314,869,421.97	

## (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	5,493,937 .26			-371,707. 09						5,122,230 .17	
四川三台 农村商业 银行股份 有限公司	89,286.60 0.00			1,306,676 .74			3,020,976 .00			87,572,30 0.74	
小计	94,780,53 7.26			934,969.6 5			3,020,976 .00			92,694,53 0.91	
合计	94,780,53 7.26			934,969.6 5			3,020,976 .00			92,694,53 0.91	



#### 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	525,530,204.20	520,585,647.13	42,178,740.12	37,029,310.53
其他业务	4,321,803.93	4,315,744.21		
合计	529,852,008.13	524,901,391.34	42,178,740.12	37,029,310.53

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	934,969.65	-406,751.91
合计	934,969.65	-406,751.91

#### 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	28,593.88	
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）	225,000.00	详见 第十节财务报告 七、35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-135,760.93	
减：所得税影响额	29,037.11	
少数股东权益影响额	135,000.00	
合计	-46,204.16	--

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	-2.13%	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.12%	-0.03	-0.03

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 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2017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。