



浙江仁智股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 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刘永辉及会计机构负责人(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。

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、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.....	20
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 公司债相关情况.....	34
第十节 财务报告.....	35
第十一节 备查文件目录.....	139

## 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	2018 年 1 月 1 日-2018 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	唐倩	
联系地址	上海市浦东新区民生路 1299 号丁香国际 商业中心	
电话	021-68580565	
传真	021-68580319	
电子信箱	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 2017 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 2017 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,666,133,499.22	1,443,150,218.33	15.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-7,100,195.07	-14,187,686.65	49.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-6,955,750.13	-14,141,482.49	50.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-11,652,253.78	-145,468,353.70	91.99%
基本每股收益（元/股）	-0.02	-0.03	33.33%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	-0.03	33.33%
加权平均净资产收益率	-1.06%	-2.13%	1.07%
	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）	799,732,438.49	810,119,950.91	-1.28%
归属于上市公司股东的净资产（元）	667,388,571.32	674,545,719.47	-1.06%

#### 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）	-7,645.18	
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）	550,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-672,254.78	

减：所得税影响额	15,266.92	
少数股东权益影响额（税后）	-721.94	
合计	-144,444.94	--

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。报告期内，公司的主要业务为油田环保治理、井下作业技术服务、石化产品的生产与销售、新材料的生产与销售、大宗贸易业务。进入2018年以来，国际油价延续震荡上行的走势，油田服务市场开始显示出改善迹象，市场需求也有了较为明显的增加。但在市场逐步恢复到供需平衡的过程中，公司仍需克服诸多严峻挑战，产能过剩状况在中短期内仍然存在，服务价格仍然面临较大压力。

#### 1、油气田环保治理

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导向，积极与四川大学、中科院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，并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。

#### 2、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。

#### 3、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。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。

#### 4、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。公司积极开拓新材料销售市场，开发潜在客户。随着再生资源项目和汽车材料项目的稳步推进，将会成为公司新的利润增长点。

#### 5、大宗贸易业务

受油服行业大环境的影响，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萎缩，而在全国其他区域市场短期内又难以取得较大突破。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，公司贸易业务正常、持续开展。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------



股权资产	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	在建工程较期初减少 7,291,671.45 元，减少 83.57%，主要系报告期内公司丧失对克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司控制权，在建工程不再纳入合并报表范围所致。
应收票据	应收票据较期初减少 16,150,146.12 元，减少 74.51%，主要系报告期公司以票据背书转让形式结算采购款及本期回款收取的应收票据较上期减少所致。
应收账款	应收账款较期初减少 46,248,409.14 元，减少 35.51%，主要系报告期公司加大催款力度，以前年度应收账款在本期收回所致。
预付款项	预付账款较期初增加 34,713,132.54 元，增加 72.71%，主要系报告期公司大宗贸易业务量增长，预付贸易采购款增加所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

经过多年的发展，公司已成为具有钻井液技术服务、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。

### （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）领先的研发能力

公司仁智新材料子公司已与西南交通大学材料科学与工程学院等多所科研院校建立了长期的产学研合作关系，并聘请了相关教授、专家作为公司的技术顾问，提升公司技术研发能力，推出新技术、新产品、新工艺，并在功能母料和材料改性方面掌握了自己的核心技术和工艺。截至报告期末，已获得“一种热塑性滑石粉的制备方法”等6项授权专利，另有10项授权专利正在审查过程中。并在2017-2018年度完成了“车用高性能PP材料”、“高光免喷涂材料”、“再生资源循环利用”等项目的研发，并已投入工业化生产。仁智新材料公司目前为中国塑协改性塑料专委会科研试验生产开发基地和聚烯烃填充母料行业标准制定的牵头单位，获得市中小型科技企业称号。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，国际油价缓慢回升并相对稳定，但油田服务行业仍面临供过于求的行业现状，服务价格受此影响仍处于较低水平。同时，油田服务行业受油价影响有滞后性，行业整体仍处于低谷上升期，行业竞争也更加激烈。报告期内，公司油服市场工作量进一步萎缩。

2018年半年度，公司合并报表范围内实现营业收入166,613.35万元，同比增长15.45%；实现利润总额-965.05万元，同比增加7.96%；实现归属母公司股东的净利润为-710.02万元，同比增加49.96%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,666,133,499.22	1,443,150,218.33	15.45%	主要系报告期公司大宗贸易业务逐步增长，导致营业收入增长。
营业成本	1,638,870,476.17	1,416,049,778.35	15.74%	主要系营业收入上升，营业成本相应上升。
销售费用	3,695,411.18	6,782,033.49	-45.51%	主要系报告期内公司人员及机构进一步精简、油服业务缩减及日常业务开支减少所致。
管理费用	32,659,947.35	31,528,287.74	3.59%	-
财务费用	2,585,206.27	956,167.40	170.37%	主要系报告期短期借款较上期增加，利息支出增加及外币项目汇兑损益影响所致。
所得税费用	14,813.77	2,495,654.18	-99.41%	主要系本期缴纳的企业所得税较上期减少以及冲回的资产减值准备金额较上期减少引起递延所得税费用减少所致。
研发投入	1,454,117.96	3,396,090.53	-57.18%	主要系公司油服业务缩减，报告期内对油服业务研发项目的经费投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额	-11,652,253.78	-145,468,353.70	91.99%	主要系公司报告期加大对应收款的催收力度，加强成本控制，回款情况较好及费用支出减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	2,126,389.73	3,160,858.78	-32.73%	主要系公司本期处置闲置资产较上期减少，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	3,237,025.15	-4,978,606.57	165.02%	主要系公司本期取得短期借款较上期增加，取得借款收到的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-6,274,770.69	-147,286,101.49	95.74%	主要系报告期公司回款情况较好，成本支出下降，新取得短期借款增加，导致现金及现金等价物净增加额增加。
税金及附加	1,947,438.86	1,290,412.94	50.92%	主要系本期公司大宗商品贸易产生的印花税增加所致。
资产减值损失	-412,136.74	-1,919,125.40	78.52%	主要系上期应收账款收回，坏账准备转回较多所致。
投资收益	3,692,260.42	934,969.65	294.91%	主要系本期公司投资企业四川三台农村商业银行股份有限公司经营状况较好，股权确认投资收益同比增加所致。
资产处置收益	-7,645.18	28,593.88	-126.74%	主要系本期公司处置的固定资产较少，资产处置收益同比减少所致。
其他收益	550,000.00	225,000.00	144.44%	主要系本期公司收到的政府补助较上期增加所致。
营业外收入	154,305.64	31,890.80	383.86%	主要系公司子公司本期获得评为高新技术企业收到政府奖励及税务局退还个税手续费所致。
营业外支出	826,560.42	167,651.73	393.02%	主要系公司本期过期材

				料处置损失较上期增加所致。
收到其他与经营活动有关的现金	255,891,177.99	2,062,836.28	12,304.82%	主要系公司本期收到到期大宗商品贸易业务保证金所致。
支付其他与经营活动有关的现金	283,619,098.69	14,023,448.70	1,922.46%	主要系公司本期新签订贸易长期采购合同支付保证金所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	82,300.00	2,511,700.00	-96.72%	主要系公司本期处置的闲置资产较上期减少，导致处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额减少。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,029,007.89	2,371,817.22	-56.62%	主要系公司继续深化改革，调整业务结构，原油服务业务相关固定资产采购减少，导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少。
吸收投资收到的现金	0.00	1,000,000.00	-100.00%	主要系上期公司新设控股孙公司收到其他股东投入资本金，本期未收到，导致吸收投资收到的现金同比减少。
取得借款收到的现金	20,000,000.00	15,000,000.00	33.33%	主要系公司本期取得短期借款较上期增加所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,822,974.85	918,606.57	98.45%	主要系报告期短期借款加权平均较上年度增加，支付的利息费用增加所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	14,387,466.89	21,460,885.28	-32.96%	主要系本期子公司减少，合并范围内支付给职工薪酬福利减少所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,068.21	0.00	100.00%	主要系美元汇率变动对公司本期持有的外币货币资金影响所致。

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	1,666,133,499.22	100%	1,443,150,218.33	100%	15.45%
分行业					
石油和天然气开采业	10,271,708.35	0.62%	29,693,521.02	2.06%	-1.44%
大宗商品贸易	1,624,618,243.70	97.51%	1,392,595,856.32	96.50%	1.01%
有机化学原料制造	30,764,152.30	1.85%	20,730,381.45	1.44%	0.41%
其他	479,394.87	0.03%	130,459.54	0.01%	0.02%
分产品					
新材料及石化产品销售	30,764,152.30	1.85%	20,730,381.45	1.44%	0.41%
钻井工程服务	1,357,758.62	0.08%	16,035,950.50	1.11%	-1.03%
油气田技术服务	8,913,949.73	0.54%	13,657,570.52	0.95%	-0.41%
大宗商品贸易	1,624,618,243.70	97.51%	1,392,595,856.32	96.50%	1.01%
其他	479,394.87	0.03%	130,459.54	0.01%	0.02%
分地区					
西南地区	51,505,663.87	3.09%	31,535,836.00	2.19%	0.91%
其他地区	1,614,627,835.35	96.91%	1,411,614,382.33	97.81%	-0.91%

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	1,624,618,243.70	1,604,136,182.72	1.26%	14.28%	13.96%	0.37%
有机化学原料制造	30,764,152.30	25,106,746.51	18.39%	32.62%	35.41%	-3.38%
分产品						
新材料及石化产品销售	30,764,152.30	25,106,746.51	18.39%	32.62%	35.41%	-3.38%
油气田技术服务	8,913,949.73	7,651,384.39	14.16%	-53.22%	-36.99%	-9.09%
大宗商品贸易	1,624,618,243.70	1,604,136,182.72	1.26%	14.28%	13.96%	0.37%

分地区						
西南地区	51,505,663.87	47,505,346.78	7.77%	38.77%	43.41%	-6.99%
其他地区	1,614,627,835.35	1,591,365,129.39	1.44%	12.57%	12.71%	-0.15%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、公司本期对新型材料产品品类结构进行调整，销售情况较好，而上年同期公司新材料业务尚处于起步阶段，故本期分行业-有机化学原料制造、分产品-新材料及石化产品销售的相关数据发生一定变动；

2、公司本期油服业务进一步缩减，大宗贸易业务稳步上升，西南地区贸易业务客户有所增加，导致本期分行业-大宗商品贸易、分产品-大宗商品贸易、分产品-油气田环保技术、分地区数据较上期发生变动。

### 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	3,692,260.42	38.26%	公司本报告期确认对联营企业的投资收益所致。	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	-	否
资产减值	-412,136.74	-4.27%	本期冲回上年度计提坏账所致。	否
营业外收入	154,305.64	1.60%	本期收到政府补助及税务局返还个税手续费所致。	否
营业外支出	826,560.42	8.56%	主要系公司材料处置损失所致。	否
其他收益	550,000.00	5.70%	主要系公司收到政府补助所致。	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	17,360,283.12	2.17%	32,979,690.13	4.32%	-2.15%	-

应收账款	83,977,738.36	10.50%	158,294,048.65	20.72%	-10.22%	-
存货	34,029,173.77	4.26%	34,947,572.94	4.57%	-0.31%	-
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-
长期股权投资	114,605,934.90	14.33%	101,610,465.11	13.30%	1.03%	-
固定资产	51,262,852.13	6.41%	66,880,025.23	8.75%	-2.34%	-
在建工程	1,433,098.13	0.18%	8,354,466.57	1.09%	-0.91%	-
短期借款	62,300,000.00	7.79%	14,940,000.00	1.96%	5.83%	-
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-
应收票据	5,525,437.39	0.69%	41,832,060.56	5.47%	-4.78%	-
预付账款	82,455,332.66	10.31%	196,221,476.48	25.68%	-15.37%	-
其他应收款	374,687,424.99	46.85%	88,252,796.14	11.55%	35.30%	主要系本期大宗贸易业务增加，导致贸易采购量及预付保证金增加所致。
无形资产	17,319,607.91	2.17%	17,735,975.37	2.32%	-0.15%	-
其他流动资产	3,497,017.68	0.44%	5,579,323.48	0.73%	-0.29%	-
短期借款	62,300,000.00	7.79%	14,940,000.00	1.96%	5.83%	
应付票据	0.00	0.00%	15,000,000.00	1.96%	-1.96%	-
应付账款	27,808,381.24	3.48%	31,099,515.69	4.07%	-0.59%	-
应付职工薪酬	3,281,959.75	0.41%	2,664,318.18	0.35%	0.06%	-

## 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	余额	受限原因
固定资产	3,095,652.14	银行借款抵押
无形资产	2,636,392.88	银行借款抵押
合计	5,732,045.02	

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

76,000,000.00	145,380,000.00	-47.72%
---------------	----------------	---------

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：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)
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	76,000,000.00	100.00%	自有	无	2044年10月8日	贸易	100.00%		-972,072.55	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)
合计	--	--	76,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-972,072.55	--	--	--

## 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

公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：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	子公司	石油装备设 计、制造、	100,000,000.00	142,141,909.09	100,265,567.98	10,515,717.01	-2,052,940.07	-2,870,316.54

责任公司		销售；石油 化工产品销售						
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	20,000,000.0 0	62,012,749.0 9	26,158,885.4 2	30,621,738.5 1	1,688,378.64	1,639,992.30
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	250,882,218. 85	248,329,236. 81	875,848,216. 91	-926,247.71	-972,072.55
四川仁信能 源开发有限 公司	子公司	钻井、完井 技术服务	30,000,000.0 0	26,171,239.7 7	25,829,789.1 6	0.00	-962,201.04	-1,002,083.0 1
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	19,585,783.2 90.17	1,413,053,14 4.97	377,462,579. 28	95,828,051.4 6	63,781,866.3 0
克拉玛依金 鑫油田环保 工程有限公 司	参股公司	工程和技术 研究和试验 发展，工矿 工程建筑	20,000,000.0 0	20,558,601.6 0	12,528,120.1 0	103,357.07	-1,271,950.1 4	-1,283,075.4 0

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
上海库吉石油工程技术服务有限公司	注销	暂无影响
海南仁智永福能源有限公司	新设	暂无影响
浙江智谊能源科技有限公司	新设	暂无影响

主要控股参股公司情况说明

1、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。克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司董事会由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金鑫油田环保工程有限公司。该协议于2018年1月6日到期，公司决定不再续签，公司继续参与克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司的经营及财务等决策，对克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司的影响程度由控制变为重大影响，本期公司将对应长期股权投资的核算方法由成本法转为权益法。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）	-2,500	至	-2,000
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	-1,185.87		
业绩变动的的原因说明	1、公司为改善经营状况，提高管理效率，继续优化组织架构和人员，预计人员协解费用的增加将对公司经营业绩产生一定影响；2、公司国内油服市场订单量萎缩，工作量进一步减少；海外油服项目受当地配套设施、合作方配合度等因素影响，工程进度低于预期，预计油服板块业务对公司利润贡献较少。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争风险

近期国际油价总体缓慢回升，有助于石油公司加大勘探开发投资，从而带动油田服务行业逐步走出低谷，但全球油田服务市场供大于求的局面还没有得到根本改善，油服市场竞争仍然激烈，市场竞争风险仍是公司需要面对的风险。

### 2、应收账款回收风险

受当前行业环境影响，公司可能存在个别客户无法按合同约定履行付款义务，延长付款周期，从而导致应收账款回收风险。

### 3、技术风险

与国际知名的油田技术服务企业相比，公司的技术研发能力、技术水平仍然有一定差距，若公司不能快速提升研发实力并逐步缩小与业内领先企业间的技术差距，则公司在未来的国际市场竞争中将处于不利地位。此外，虽然公司目前的技术水平能够满足现有油气勘探开发对技术的要求，公司也根据技术发展趋势进行了前瞻性的技术研发与储备，但是，随着油气田勘探开发难度的加大，对油田技术服务水平也提出了越来越高的要求，未来公司如果不能适应这一发展趋势并进行针对性的技术研发，则有可能面临因技术壁垒而失去市场竞争机会。

### 4、市场区域集中的风险

公司油田技术服务主要集中在我国的西南地区，公司来自于西南地区的油服板块营业收入占公司油服板块营业收入的比重相对较高，若石油天然气勘探开发企业降低西南地区的勘探开发力度，将导致西南区域油田技术服务市场规模缩小，公司的经营业绩将会受到影响。

### 5、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。首先，在油田技术服务过程中不可避免的存在较多环保风险，一旦环保问题处理不当或发生环保事故，将可能面临严重处罚并导致损失。其次，油服企业为避免环保事故的发生必须加大在环保方面人力、物力的投入，由此导致成本的进一步提高。

## 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 年年度股东大会	年度股东大会	19.76%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 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《2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-020）。

#### 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

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期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(大检公诉邢诉【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

1、报告期内，公司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；

2、报告期内，控股股东西藏瀚澧、实际控制人金环女士因与江阴华中投资管理有限公司借款合同纠纷一案，控股股东西藏瀚澧所持公司81,387,013股股份（占公司总股本的19.76%），被北京市高级人民法院冻结，详见公司于2018年7月3日刊载于指定信息披露媒体上的《关于控股股东股份被司法冻结的公告》（公告编号：2018-032）。

## 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)
克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司	公司的投资企业	销售设备	否	52.65					52.65

关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	上述关联债权对公司经营成果无重大影响。
---------------------	---------------------

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
四川智捷天然气化工有限公司	子公司的投资企业	预收代买设备款	100					100
四川中油天能科技有限公司	控股孙公司的其他股东	拆入资金	85.72		85.72			0
绵阳富乐天能能源技术有限公司	控股孙公司的其他股东	拆入资金		243.82				243.82
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述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2,098,067.73元的机器设备，78,205.13元与生产相关的器具工具家具的固资资产用于对外出租。

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
四川仁智石化科技有限责任公司	2016年11月07日	1,000	2017年01月04日	500	连带责任保证	12个月	是	
四川仁智新材料科技有限责任公司	2016年11月07日	1,000	2017年01月04日	500	连带责任保证	12个月	是	
四川仁信能源开发有限公司	2016年11月07日	1,000	2017年01月04日	500	连带责任保证	12个月	是	
四川仁智新材料科技有限责任公司	2018年06月12日	2,000	2018年05月29日	2,000	连带责任保证;抵押	24个月	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			2,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				2,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,000
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）			2,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				2,000



报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	5,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	2,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		3.00%	
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 "ПетроБрайт Техникал Сервисес 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



况变化，我对预案随时进行修正。

#### 环境自行监测方案

(1) 仁智新材料公司：环保专员每日对作业环境进行巡查和报告（包括现场直观烟气和粉尘情况、其它环境卫生、环保设施运行情况等。）

(2) 石化科技公司：河坝气田水处理站配置有技术员一名，配置有简易实验室，对外排水进行不间断监测，每2个小时监测一次，并形成相关记录表档案。

#### 其他应当公开的环境信息

建立有公示牌，公示生产布局、工艺流程等。

#### 其他环保相关信息

无

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	67,358,817	16.35%				-11,250	-11,250	67,347,567	16.35%
1、国家持股	0								
2、国有法人持股	0								
3、其他内资持股	67,358,817	16.35%				-11,250	-11,250	67,347,567	16.35%
其中：境内法人持股	67,347,567	16.35%						67,347,567	16.35%
境内自然人持股	11,250	0.00%				-11,250	-11,250	0	0.00%
4、外资持股	0								
二、无限售条件股份	344,589,183	83.65%				11,250	11,250	344,600,433	83.65%
1、人民币普通股	344,589,183	83.65%				11,250	11,250	344,600,433	83.65%
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，公司离任原监事安明强所持高管限售股11,250股解除限售。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份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
安明强	11,250	11,250	0	0	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高管限售股份全部解禁。	2018年3月13日
合计	11,250	11,250	0	0	--	--

## 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	32,408		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		67,347,567	14,037,446	质押	81,387,013
							冻结	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					
胡博	境内自然人	0.54%	2,205,869					
朱苗	境内自然人	0.50%	2,071,800					
麦家允	境内自然人	0.49%	2,001,850					
张日昌	境内自然人	0.44%	1,804,140				冻结	1,804,140
范仁高	境内自然人	0.44%	1,800,147				质押	1,800,000

韩学芳	境内自然人	0.43%	1,781,642					
贾淑敏	境内自然人	0.42%	1,730,600					
梁玉萍	境内自然人	0.38%	1,575,700					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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					
胡博	2,205,869	人民币普通股	2,205,869					
朱苗	2,071,800	人民币普通股	2,071,800					
麦家允	2,001,850	人民币普通股	2,001,850					
张日昌	1,804,140	人民币普通股	1,804,140					
范仁高	1,800,147	人民币普通股	1,800,147					
韩学芳	1,781,642	人民币普通股	1,781,642					
贾淑敏	1,730,600	人民币普通股	1,730,600					
梁玉萍	1,575,700	人民币普通股	1,575,700					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件股东持股情况中，西藏瀚澧电子科技合伙企业（有限合伙）为公司控股股东，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，麦家允所持的 2001850 股股份为信用账户持股，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 2017 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
林材松	董事	离任	2018 年 05 月 04 日	个人原因
林材松	副总裁	解聘	2018 年 05 月 04 日	个人原因
刘捷	副总裁	解聘	2018 年 05 月 04 日	个人原因
曹晓伦	独立董事	离任	2018 年 06 月 25 日	曹晓伦先生因个人原因于 2018 年 6 月 25 日提出辞职，经公司补选后，其于 2018 年 7 月 30 日正式离任。
冯芳	独立董事	离任	2018 年 06 月 25 日	冯芳女士因个人原因于 2018 年 6 月 25 日提出辞职，经公司补选后，其于 2018 年 7 月 30 日正式离任。
嵇子薇	监事	离任	2018 年 06 月 16 日	嵇子薇女士因个人原因于 2018 年 6 月 16 日提出辞职，经公司补选后，其于 2018 年 7 月 30 日正式离任。

## 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

2018 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	17,360,283.12	23,635,053.81
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	5,525,437.39	21,675,583.51
应收账款	83,977,738.36	130,226,147.50
预付款项	82,455,332.66	47,742,200.12
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	374,687,424.99	340,273,911.33
买入返售金融资产		
存货	34,029,173.77	28,666,183.28

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,497,017.68	6,273,245.55
流动资产合计	601,532,407.97	598,492,325.10
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	114,605,934.90	109,000,146.61
投资性房地产		
固定资产	51,262,852.13	61,585,748.97
在建工程	1,433,098.13	8,724,769.58
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	17,319,607.91	17,540,943.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,390,644.70	7,718,835.06
递延所得税资产	7,187,892.75	7,057,182.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	198,200,030.52	211,627,625.81
资产总计	799,732,438.49	810,119,950.91
流动负债：		
短期借款	62,300,000.00	58,740,000.00
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		

应付账款	27,808,381.24	35,343,421.50
预收款项	30,339,895.44	15,146,249.69
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,281,959.75	2,890,741.70
应交税费	765,917.73	4,111,640.90
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,094,414.04	6,486,031.78
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	130,590,568.20	122,718,085.57
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		235,000.00
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		235,000.00
负债合计	130,590,568.20	122,953,085.57
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	88,615,805.51	88,604,870.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,477,264.57	1,545,153.16
盈余公积	32,104,222.24	32,104,222.24
一般风险准备		
未分配利润	133,243,279.00	140,343,474.07
归属于母公司所有者权益合计	667,388,571.32	674,545,719.47
少数股东权益	1,753,298.97	12,621,145.87
所有者权益合计	669,141,870.29	687,166,865.34
负债和所有者权益总计	799,732,438.49	810,119,950.91

法定代表人：陈昊旻

主管会计工作负责人：刘永辉

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	10,118,971.79	13,336,980.78
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	2,000,000.00	16,642,086.00
应收账款	54,476,876.38	77,945,856.89
预付款项	71,823,840.12	41,003,402.35
应收利息		
应收股利		
其他应收款	191,878,452.37	130,276,602.06
存货	6,962,761.27	6,859,093.24
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	752,856.82	749,622.86
流动资产合计	338,013,758.75	286,813,644.18

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	495,359,422.67	421,753,634.38
投资性房地产	3,095,652.14	3,221,745.77
固定资产	21,736,176.51	24,941,078.14
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	14,380,095.20	14,559,024.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,685,428.29	2,269,613.73
递延所得税资产	4,683,273.58	4,413,009.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	540,940,048.39	471,158,105.68
资产总计	878,953,807.14	757,971,749.86
流动负债：		
短期借款	42,300,000.00	42,300,000.00
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		
应付账款	5,482,393.19	12,995,450.67
预收款项	27,466,135.37	13,433,755.67
应付职工薪酬	1,621,087.58	1,723,480.01
应交税费	170,268.56	2,810,679.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	149,350,704.77	31,639,417.80
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	226,390,589.47	104,902,783.46
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	226,390,589.47	104,902,783.46
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	88,501,805.51	88,490,870.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,326,188.47	1,365,647.69
盈余公积	32,104,222.24	32,104,222.24
未分配利润	118,683,001.45	119,160,226.47
所有者权益合计	652,563,217.67	653,068,966.40
负债和所有者权益总计	878,953,807.14	757,971,749.86

### 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	1,666,133,499.22	1,443,150,218.33
其中：营业收入	1,666,133,499.22	1,443,150,218.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,679,346,343.09	1,454,687,554.52
其中：营业成本	1,638,870,476.17	1,416,049,778.35
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	1,947,438.86	1,290,412.94
销售费用	3,695,411.18	6,782,033.49
管理费用	32,659,947.35	31,528,287.74
财务费用	2,585,206.27	956,167.40
资产减值损失	-412,136.74	-1,919,125.40
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）	3,692,260.42	934,969.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,692,260.42	934,969.65
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-7,645.18	28,593.88
其他收益	550,000.00	225,000.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-8,978,228.63	-10,348,772.66
加：营业外收入	154,305.64	31,890.80
减：营业外支出	826,560.42	167,651.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-9,650,483.41	-10,484,533.59
减：所得税费用	14,813.77	2,495,654.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,665,297.18	-12,980,187.77

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,665,297.18	-12,980,187.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-7,100,195.07	-14,187,686.65
少数股东损益	-2,565,102.11	1,207,498.88
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	-9,665,297.18	-12,980,187.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,100,195.07	-14,187,686.65
归属于少数股东的综合收益总额	-2,565,102.11	1,207,498.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	-0.03
（二）稀释每股收益	-0.02	-0.03

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈昊旻

主管会计工作负责人：刘永辉

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	749,349,881.84	529,852,008.13
减：营业成本	729,994,589.55	524,901,391.34
税金及附加	1,100,760.58	381,169.90
销售费用	612,416.96	4,075,289.93
管理费用	17,428,967.50	20,558,456.46
财务费用	1,730,676.60	481,640.05
资产减值损失	802,494.10	-2,213,571.00
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）	3,639,348.49	934,969.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,639,348.49	934,969.65
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-6,938.90	50,728.15
其他收益	400,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,712,386.14	-17,346,670.75
加：营业外收入	78,753.14	4,815.14
减：营业外支出	52,171.17	167,651.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,738,968.11	-17,509,507.34
减：所得税费用	-270,264.18	1,116,113.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,009,232.29	-18,625,620.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,009,232.29	-18,625,620.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	2,009,232.29	-18,625,620.88
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	1,983,546,150.74	1,679,527,744.17
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	255,891,177.99	2,062,836.28
经营活动现金流入小计	2,239,437,328.73	1,681,590,580.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,944,116,178.61	1,783,275,198.40
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	14,387,466.89	21,460,885.28
支付的各项税费	8,966,838.32	8,299,401.77
支付其他与经营活动有关的现金	283,619,098.69	14,023,448.70
经营活动现金流出小计	2,251,089,582.51	1,827,058,934.15
经营活动产生的现金流量净额	-11,652,253.78	-145,468,353.70
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	3,558,038.40	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	82,300.00	2,511,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,640,338.40	5,532,676.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,029,007.89	2,371,817.22
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	484,940.78	0.00
投资活动现金流出小计	1,513,948.67	2,371,817.22
投资活动产生的现金流量净额	2,126,389.73	3,160,858.78
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	20,000,000.00	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	20,000,000.00	16,000,000.00
偿还债务支付的现金	14,940,000.00	20,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,822,974.85	918,606.57
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	16,762,974.85	20,978,606.57
筹资活动产生的现金流量净额	3,237,025.15	-4,978,606.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,068.21	
五、现金及现金等价物净增加额	-6,274,770.69	-147,286,101.49
加：期初现金及现金等价物余额	23,635,053.81	180,265,791.62
六、期末现金及现金等价物余额	17,360,283.12	32,979,690.13

## 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	908,580,769.00	668,833,855.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	235,301,385.33	57,853,894.67
经营活动现金流入小计	1,143,882,154.33	726,687,750.16
购买商品、接受劳务支付的现金	884,363,299.75	561,779,995.11
支付给职工以及为职工支付的现	6,924,561.29	13,299,160.36

金		
支付的各项税费	6,730,298.22	5,392,607.91
支付其他与经营活动有关的现金	175,032,887.61	83,021,365.10
经营活动现金流出小计	1,073,051,046.87	663,493,128.48
经营活动产生的现金流量净额	70,831,107.46	63,194,621.68
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	3,558,038.40	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	80,380.00	2,506,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,638,418.40	5,527,676.00
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	76,000,000.00	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	76,000,000.00	143,489,144.00
投资活动产生的现金流量净额	-72,361,581.60	-137,961,468.00
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
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,687,534.85	433,805.57
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,687,534.85	20,433,805.57
筹资活动产生的现金流量净额	-1,687,534.85	-20,433,805.57
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	-3,218,008.99	-95,200,651.89
加：期初现金及现金等价物余额	13,336,980.78	108,026,315.13
六、期末现金及现金等价物余额	10,118,971.79	12,825,663.24

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	411,948,000.00				88,604,870.00			1,545,153.16	32,104,222.24		140,343,474.07	12,621,145.87	687,166,865.34
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			1,545,153.16	32,104,222.24		140,343,474.07	12,621,145.87	687,166,865.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,935.51			-67,888.59			-7,100,195.07	-10,867,846.90	-18,024,995.05
（一）综合收益总额											-7,100,195.07	-2,565,102.11	-9,665,297.18
（二）所有者投入和减少资本												-8,302,744.79	-8,302,744.79
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												-8,302,744.79	-8,302,744.79	
(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				88,615,805.51							133,243,279.00	1,753,298.97	669,141,870.29

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				88,604,805.51							1,259,631,237.00	139,879.00	12,299.00	685,228.00

	8,000.00				870.00			63.53	368.25		,354.51	118.75	,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）							285,489.63	866,853.99			464,119.56	322,027.12	1,938,490.30
（一）综合收益总额											1,863,209.59	-1,178,604.03	684,605.56
（二）所有者投入和减少资本											-532,236.04	1,500,631.15	968,395.11
1. 股东投入的普通股												3,000,000.00	3,000,000.00
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											-532,236.04	-1,499,368.85	-2,031,604.89
（三）利润分配								866,853.99			-866,853.99		
1. 提取盈余公积								866,853.99			-866,853.99		
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							317,458.43						317,458.43
1. 本期提取							562,844.85						562,844.85
2. 本期使用							245,386.42						245,386.42
（六）其他							-31,968.80						-31,968.80
四、本期期末余额	411,948,000.00				88,604,870.00		1,545,153.16	32,104,222.24		140,343,474.07	12,621,145.87		687,166,865.34

## 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			1,365,647.69	32,104,222.24	119,160,226.47	653,068,966.40
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			1,365,647.69	32,104,222.24	119,160,226.47	653,068,966.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					10,935.51			-39,459.22		-477,225.02	-505,748.73
（一）综合收益总										2,009,232	2,009,232

额										32.29	.29
(二)所有者投入和减少资本										-2,486,457.31	-2,486,457.31
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										-2,486,457.31	-2,486,457.31
(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										-39,459.22	-39,459.22
1. 本期提取											
2. 本期使用										39,459.22	39,459.22
(六)其他					10,935.51						10,935.51
四、本期期末余额	411,948,000.00				88,501,805.51			1,326,188.47	32,104,222.24	118,683,001.45	652,563,217.67

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	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
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）								321,517.31	866,853.99	7,801,685.89	8,990,057.19
（一）综合收益总额										8,668,539.88	8,668,539.88
（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									866,853.99	-866,853.99	
1. 提取盈余公积									866,853.99	-866,853.99	
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							321,517.31				321,517.31
1. 本期提取							380,671.00				380,671.00
2. 本期使用							59,153.69				59,153.69
(六) 其他											
四、本期期末余额	411,948,000.00				88,490,870.00		1,365,647.69	32,104.222.24	119,160,226.47		653,068,966.40

### 三、公司基本情况

#### (一) 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，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。2017年5月11日，法定代表人由池清变更为陈昊旻。

#### (二) 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）。

#### (三) 公司历史沿革

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。

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。

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102名出资4,300.56万元、占比65.06%。

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。

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117名出资人民币5,872.54万元、占比68.43%。

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。

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117名出资人民币6,374.74万元、占比74.28%。

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。

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。

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。

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。

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。

#### (四)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2018年8月28日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共9户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
浙江仁智股份有限公司	本公司	母公司	不适用	不适用
绵阳市仁智实业发展有限责任公司	全资子公司	1级	100.00	100.00
四川仁智石化科技有限责任公司	全资子公司	1级	100.00	100.00
绵阳仁智天能石油科技有限公司	控股孙公司	2级	70.00	70.00
上海衡都投资有限责任公司	全资子公司	1级	100.00	100.00
四川仁智新材料科技有限责任公司	全资子公司	1级	100.00	100.00
四川仁信能源开发有限公司	全资子公司	1级	100.00	100.00
浙江东义贸易有限责任公司	全资子公司	1级	100.00	100.00
深圳仁智国际科技有限责任公司	控股子公司	1级	20.00	100.00

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。克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司董事会由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金鑫油田环保工程有限公司。该协议于2018年1月6日到期，公司决定不再续签，公司继续参与克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司的经营及财务等决策，对克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司的影响程度由控制转为重大影响，故公司本期不再将克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司纳入合并范围。

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《关于与全资子公司在墨西哥共同投资设立子公司的议案》，公司与全资子公司四川仁智石化科技有限责任公司共同出资8万墨西哥比索（约34240人民币）在墨西哥设立子公司仁智墨西哥石油可变资本有限责任公司（RENZHI MEXICO PETROLEUM, S. DE R. L. DE C. V.），其中公司出资90%，石化科技出资10%；2015年7月5日，第四届董事会第九次临时会议通过，同意墨西哥子公司的注册资本变更为50万墨西哥比索（约合人民币20万元），双方的出资比例不变，2015年7月29日完成墨西哥注册登记。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。

2016年5月11日，公司全资子公司四川仁智石化科技有限责任公司出资200万元人民币成立轮台仁智油田技术服务有限责任公司。经营范围：石油管具技术服务；钻井、完井技术服务；油气采输技术服务；油田化



学品开发、生产、销售(不含易燃易爆易制毒品);油田专用设备及工具的研发、生产、销售;新能源开发、生产、销售;新材料开发、生产销售;投资与管理服务。因成立后未开展经营活动,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。

2017年9月29日,公司(300万,60%)与自然人 苏功岩(100万,20%)、自然人 董浩一(100万,20%)共同出资500万元人民币成立四川仁智杰迈石油科技有限公司。经营范围:钻井、完井技术服务,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、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、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,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)。因成立后未开展经营活动,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。

2017年12月,根据本公司之子公司深圳共登国际科技有限责任公司(以下简称共登公司)股东会决议,本公司及子公司共登公司与深圳钻金森珠宝有限公司签订了增资扩股协议书及补充协议,将本公司之子公司共登公司注册资本增加至人民币5000.00万元整,新增注册资本由深圳钻金森珠宝有限公司全部认缴,认缴的注册资本于2017年5月21日前全部缴付到位,新增注册资本后,本公司持有共登公司20%股权,深圳钻金森珠宝有限公司持有共登公司80%股权,本公司与深圳钻金森珠宝有限公司在共登公司的表决权按实际出资比例行权,截止至2018年6月30日,本公司在共登公司实缴出资为人民币1000.00万元整,占总实收资本比例为100%,故本期将其纳入合并财务报表合并范围。

2018年3月21日,公司(600万,60%)与大庆华谊卓特石油科技有限公司(400万,40%)共同出资1,000万元人民币成立浙江智谊能源科技有限公司。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;油田专用设备及工具的研发、销售;新材料开发、销售;电子科技、生物科技、能源科技的技术开发、技术转让、技术咨询服务;集成电路、电子产品、计算机软硬件的研发、销售;五金交电、金属材料及制品、石油制品、化工原料及产品(除危险品及易制毒品)、机电设备、电子设备、机械设备的销售;货物及技术的进出口。(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)。因成立后未开展经营活动,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。

2018年5月23日,公司(600万,60%)与捷永福能实业有限公司(400万,40%)共同出资1,000万元人民币成立海南仁智永福能源有限公司。经营范围:汽油、柴油、石油制品、燃料油、润滑油、天然气、液化气、化工原料及产品(以上产品不含专项审批及危险品)、矿产品、焦炭、煤炭、沥青、石蜡制品、五金机械、金属材料、仪器仪表、汽车配件、钢材、建筑材料、装潢材料、食用农产品的批发及零售,商务咨询(金融及资产类除外)。因成立后未开展经营活动,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。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加0户,减少2户,其中:

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
-	-

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司	本期丧失控制权
上海库吉石油工程技术服务有限公司	本期注销

合并范围变更主体的具体信息详见“本附注八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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（二十六）“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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 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

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大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，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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当

期的投资收益。

#### 4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各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、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司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，本公司全额确认该损失。

本公司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，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

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汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：应收款项；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）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。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （3）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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### （4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工

具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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。

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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5. 金融资产和金融负债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，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

（1）发行方或债务人发生严重财务困难；

（2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

（3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；



- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

#### (1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

#### (2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 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 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	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**(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
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.50%	0.50%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	有明显特征表明该等应收款项难以收回，期末余额为 100 万元以下的应收款项；
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**1. 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、在产品、周转材料、发出商品等五大类。

**2. 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。

**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**

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。

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。

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。

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法；

其他周转材料采用一次转销法摊销。

### 13、持有待售资产

#### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将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组成部分：

(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，即本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。

确定的购买承诺，是指本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。

#### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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，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。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

### 14、长期股权投资

#### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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。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。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本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，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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，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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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。

### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

#### （4）成本法转权益法

本公司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。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司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，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，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。

### 4. 长期股权投资的处置

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，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《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，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。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

（2）在合并财务报表中，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，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。

### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，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
土地使用权	受益年限	-	-
房屋建筑物	25	3.00	3.88

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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	3.00%	3.88%
机器设备	年限平均法	10	3.00%	9.70%
生产用器具	年限平均法	5	3.00%	19.40%
运输设备	年限平均法	5	3.00%	19.40%
电子设备	年限平均法	3	3.00%	32.33%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

### 1. 在建工程初始计量

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。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该

项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

#### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 1. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### 1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

资产	预计使用寿命
土地使用权	50年
软件	3年、5年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### 2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确



定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## （2）内部研究开发支出会计政策

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 1. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 20、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成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，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较

这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。

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

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

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。

## 23、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 24、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

## 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

## 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，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成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

## 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。

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

本公司大宗贸易所取得的销售收入，公司以货权实质转移至客户作为收入确认的时点。

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

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。

## 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

资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## 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(暂时性差异)计算确认。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。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 1. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

#### （2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十七）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。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。形成固定资产的，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。

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。

## 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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 31、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3%、6%、10%、16%
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%
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%
浙江东义贸易有限责任公司	25%
绵阳仁智天能石油科技有限公司	15%
深圳共登国际科技有限责任公司	25%

## 2、税收优惠

依据《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》财税【2011】58号第二条批准，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。

四川仁智石化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；

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，享受优惠期间为2018年1月1日至2018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，享受优惠期间为2018年1月1日至2018年12月31日；

浙江仁智股份有限公司2016年9月将注册地址迁移至浙江省温州市后，不符合西部大开发战略有关税收的有关税收优惠的规定，适用25%的税率。

## 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	638,946.93	851,485.78
银行存款	16,721,336.19	22,770,870.72
其他货币资金		12,697.31
合计	17,360,283.12	23,635,053.81
其中：存放在境外的款项总额	410,272.72	633,342.07

其他说明

截至2018年6月30日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。  
其中受限制的货币资金明细如下：



项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	-	12,697.31
信用证保证金	-	-
履约保证金	-	-
用于担保的定期存款或通知存款	-	-
合计	-	12,697.31

## 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	130,000.00	19,375,583.51
商业承兑票据	5,395,437.39	2,300,000.00
合计	5,525,437.39	21,675,583.51

### (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	17,082,575.12	
合计	17,082,575.12	

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

2018年6月末应收票据较2017年末减少16,150,146.12元，减少比例为74.51%，主要系以票据背书转让结算采购款及本期回款收取的应收票据减少所致。

## 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	1.56%	1,483,300.00	100.00%	0.00	1,483,300.00	1.04%	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	93,818,332.37	98.44%	9,840,594.01	10.49%	83,977,738.36	140,622,272.26	98.96%	10,396,124.76	7.39%	130,226,147.50
合计	95,301,632.37	100.00%	11,323,894.01	11.88%	83,977,738.36	142,105,572.26	100.00%	11,879,424.76	8.40%	130,226,147.50

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%	已判决，正申请执行，详见附注“十三、承诺及或有事项”中“2、（1）资产负债表日存在的重要或有事项 1.3”所述。
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	47,410,791.73	237,053.94	0.50%
1 年以内小计	47,410,791.73	237,053.94	0.50%
1 至 2 年	24,127,322.98	1,206,366.15	5.00%
2 至 3 年	14,071,775.85	2,814,355.17	20.00%

3 至 4 年	4,787,506.85	2,393,753.43	50.00%
4 至 5 年	1,159,348.20	927,478.56	80.00%
5 年以上	3,744,886.76	3,744,886.76	100.00%
合计	95,301,632.37	11,323,894.01	11.88%

确定该组合依据的说明：

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 2,436,370.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,991,901.32 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	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中石化西南石油工程有限公司油田工程服务分公司（油服分公司）	20,446,675.02	21.45	309,337.40
中石化西南石油工程有限公司四川钻井分公司	10,760,138.27	11.29	719,393.07
北京奥燃高新技术实业有限公司	8,658,945.97	9.09	43,294.73
中国石油集团长城钻探工程有限公司物资分公司	4,840,738.06	5.08	24,203.69
中石化胜利石油工程有限公司黄河钻井总公司北方分公司	4,668,416.71	4.90	1,026,772.05
合计	49,374,914.03	51.81	2,123,000.94

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2018年6月末应收账款较2017年末减少46,248,409.14元，减少比例为35.51%，主要系以前年度应收账款在本期收回所致。

## 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	81,895,077.71	99.06%	46,880,197.27	98.19%
1 至 2 年	172,594.49	0.43%	330,735.07	0.69%
2 至 3 年	136,890.76	0.21%	300,351.30	0.63%
3 年以上	250,769.70	0.30%	230,916.48	0.48%
合计	82,455,332.66	--	47,742,200.12	--

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	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
上海苏克实业有限公司	25,743,736.72	31.22	2018年	正常结算期内未到货
广东中经通达供应链管理有限责任公司	24,870,092.08	30.16	2018年	正常结算期内未到货
温州龙城实业有限公司	7,168,511.19	8.69	2018年	正常结算期内未到货
江苏伊斯特威尔供应链管理有限公司	7,000,000.00	8.49	2018年	正常结算期内未到货
湖州贸联机械设备有限公司	4,000,000.00	4.85	2018年	正常结算期内未到货
合计	68,782,339.99	83.41		

其他说明：

2018年6月末预付款项较2017年末增加34,713,132.54元，增加比例为72.71%，主要系本期预付贸易采购款增加所致。

## 5、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	377,822,532.53	100.00%	3,135,107.54	0.83%	374,687,424.99	343,315,335.04	100.00%	3,041,423.71	0.89%	340,273,911.33
合计	377,822,532.53	100.00%	3,135,107.54	0.83%	374,687,424.99	343,315,335.04	100.00%	3,041,423.71	0.89%	340,273,911.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

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	375,219,501.85	1,877,800.35	0.50%
1 年以内小计	375,219,501.85	1,877,800.35	0.50%
1 至 2 年	1,213,679.13	60,683.96	5.00%
2 至 3 年	77,165.72	15,433.14	20.00%
3 至 4 年	114,172.73	57,086.37	50.00%
4 至 5 年	369,546.89	295,637.51	80.00%
5 年以上	828,466.21	828,466.21	100.00%
合计	377,822,532.53	3,135,107.54	0.83%

确定该组合依据的说明：

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 673,876.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 580,192.90 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,219,020.32	579,006.27

保证金	372,120,843.94	337,916,606.85
工程款		
押金	900,323.69	116,653.00
其他	3,582,344.58	4,703,068.92
合计	377,822,532.53	343,315,335.04

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖州贸联机械设备有限公司	保证金	179,100,000.00	1 年以内	47.40%	895,500.00
张家港保税区弘达晟国际贸易有限公司	保证金	60,000,000.00	1 年以内	15.88%	300,000.00
温州龙城实业有限公司	保证金	44,810,000.00	1 年以内	11.86%	224,050.00
浙江尚道国际贸易有限公司	保证金	40,000,000.00	1 年以内	10.59%	200,000.00
上海苏克实业有限公司	保证金	38,600,000.00	1 年以内	10.22%	193,000.00
合计	--	362,510,000.00	--	95.95%	1,812,550.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款2018年6月末较2017年末增加34,413,513.66元，主要是由于本期大宗商品贸易增加，公司支付给供应商的保证金增加所致。

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,101,119.52	5,583,753.69	24,517,365.83	27,237,279.82	6,776,734.91	20,460,544.91
在产品	710,479.68		710,479.68	205,158.48		205,158.48
库存商品	5,494,013.04	1,080,346.25	4,413,666.79	4,920,501.27	1,144,540.91	3,775,960.36
周转材料	2,090,920.19	76,112.35	2,014,807.84	2,510,531.51	131,905.36	2,378,626.15
发出商品	2,372,853.63		2,372,853.63	1,845,893.38		1,845,893.38
合计	40,769,386.06	6,740,212.29	34,029,173.77	36,719,364.46	8,053,181.18	28,666,183.28

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	6,776,734.91			1,192,981.22		5,583,753.69
库存商品	1,144,540.91			64,194.66		1,080,346.25
周转材料	131,905.36			55,793.01		76,112.35
合计	8,053,181.18			1,312,968.89		6,740,212.29

本公司存货可变现净值确定依据：详见财务报告中“五、重要会计政策及会计估计、12”的说明。

## (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：



## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,805,134.47	5,556,896.54
预缴所得税	691,883.21	716,349.01
合计	3,497,017.68	6,273,245.55

其他说明：

## 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	4,868,370 .98			-108,050. 02						4,760,320 .96	
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	95,215,84 1.43			4,260,628 .67			3,558,038 .40			95,918,43 1.70	
克拉玛依 金鑫油田 环保工程 有限公司				-513,230. 16					5,524,478 .20	5,011,248 .04	
小计	109,000,1 46.61			3,639,348 .49			3,558,038 .40		5,524,478 .20	114,605,9 34.90	
合计	109,000,1 46.61			3,639,348 .49			3,558,038 .40		5,524,478 .20	114,605,9 34.90	

其他说明

- 1、四川智捷天然气化工有限公司的说明见附注“十五、其他重要事项”中“8、其他1”所述。

2、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。克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司董事会由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金鑫油田环保工程有限公司。该协议于2018年1月6日到期，公司决定不再续签，公司继续参与克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司的经营及财务等决策，对克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司的影响程度由控制变为重大影响，故本期公司将对应长期股权投资的核算方法由成本法转为权益法。

## 10、固定资产

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	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	16,205,156.87	99,933,079.14	60,902,304.67	16,030,173.92	7,572,490.47	200,643,205.07
2.本期增加金额		1,920,598.86	189,255.98		63,058.39	2,172,913.23
（1）购置		1,920,598.86	189,255.98		63,058.39	2,172,913.23
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		8,698,872.97	414,549.75	109,811.97	118,440.76	9,341,675.45
（1）处置或报废		672,791.61	38,158.63		44,009.57	754,959.81
其它减少		8,026,081.36	376,391.12	109,811.97	74,431.19	8,586,715.64
4.期末余额	16,205,156.87	93,154,805.03	60,677,010.90	15,920,361.95	7,517,108.10	193,474,442.85
二、累计折旧						
1.期初余额	5,306,866.34	46,175,718.17	53,062,961.42	14,280,633.00	6,869,671.15	125,695,850.08
2.本期增加金额	319,830.50	3,202,328.24	1,481,533.12	272,152.37	101,799.84	5,377,644.07
（1）计提	319,830.50	3,202,328.24	1,481,533.12	272,152.37	101,799.84	5,377,644.07

3.本期减少金额		1,772,551.15	112,269.52	58,705.35	105,110.51	2,048,636.53
(1) 处置或报废		480,872.71	37,027.34		41,332.94	559,232.99
其它减少		1,291,678.44	75,242.18	58,705.35	63,777.57	1,489,403.54
4.期末余额	5,626,696.84	47,605,495.26	54,432,225.02	14,494,080.02	6,866,360.48	129,024,857.62
三、减值准备						
1.期初余额	127,635.03	11,255,297.35	1,830,393.70	52,951.30	95,328.64	13,361,606.02
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		171,680.25	895.53		2,297.14	174,872.92
(1) 处置或报废		171,680.25	895.53		2,297.14	174,872.92
4.期末余额	127,635.03	11,083,617.10	1,829,498.17	52,951.30	93,031.50	13,186,733.10
四、账面价值						
1.期末账面价值	10,450,825.00	34,465,692.67	4,415,287.71	1,373,330.63	557,716.12	51,262,852.13
2.期初账面价值	10,770,655.50	42,502,063.62	6,008,949.55	1,696,589.62	607,490.68	61,585,748.97

## (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
房屋及建筑物	432,732.10	150,815.80	127,635.03	154,281.27	
机器设备	36,700,913.36	18,522,321.49	6,487,400.78	11,691,191.09	
运输设备	13,425,428.06	12,590,281.91	52,951.30	782,194.85	
电子设备	5,689,038.42	5,427,816.69	81,503.66	179,718.07	
生产用器具	51,434,029.49	46,755,573.15	1,802,527.76	2,875,928.58	
合计	107,682,141.43	83,446,809.04	8,552,018.53	15,683,313.86	

## (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	2,098,067.73
工器具及家具	78,205.13
合计	2,176,272.86

## (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	1,462,038.07	消防验收已办好，正在办理产权证书
车间	930,560.33	消防验收已办好，正在办理产权证书
附属工程	2,209,091.89	消防验收已办好，正在办理产权证书
石化基地附属工程 2	1,381,534.05	消防验收已办好，正在办理产权证书
合计	5,983,224.34	

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
热脱附法处理含油岩屑(污泥)项目				8,015,099.28		8,015,099.28
汽车材料生产线	1,326,828.85		1,326,828.85	661,897.00		661,897.00
专用料 6 号工作台	62,661.17		62,661.17	47,773.30		47,773.30
专用料生产线	9,841.72		9,841.72			
环保设施	33,766.39		33,766.39			

合计	1,433,098.13		1,433,098.13	8,724,769.58		8,724,769.58
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

## (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
热脱附法处理含油岩屑(污泥)项目		8,015,099.28			8,015,099.28							
汽车材料生产线		661,897.00	664,931.85			1,326,828.85						
专用料 6 号工作台		47,773.30	14,887.87			62,661.17						
专用料生产线			9,841.72			9,841.72						
环保设施			33,766.39			33,766.39						
合计		8,724,769.58	723,427.83		8,015,099.28	1,433,098.13	--	--				--

## (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						

1.期初余额	20,268,772.77	29,617.92		837,692.32	1,196,204.75	22,332,287.76
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额					28,051.12	28,051.12
(1) 处置						
其它减少					28,051.12	28,051.12
4.期末余额	20,268,772.77	29,617.92		837,692.32	1,168,153.63	22,304,236.64
二、累计摊销						
1.期初余额	2,800,591.29	290.38		837,692.32	1,152,770.68	4,791,344.67
2.本期增加金额	205,509.46	871.14			13,396.26	219,776.86
(1) 计提	205,509.46	871.14			13,396.26	219,776.86
3.本期减少金额					26,492.80	26,492.80
(1) 处置						
其它减少					26,492.80	26,492.80
4.期末余额	3,006,100.75	1,161.52		837,692.32	1,139,674.14	4,984,628.73
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	17,262,672.02	28,456.40			28,479.49	17,319,607.91
2.期初账面价值	17,468,181.48	29,327.54			43,434.07	17,540,943.09

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、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 14、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	195,697.40		195,697.40		0.00
轮台基地	2,304,268.07		129,211.26		2,175,056.81
河坝污水处理站	1,021,105.25		72,339.06		948,766.19
德阳基地（租赁费）	136,666.68		136,666.68		
河飞 203 处理站搅	7,076.25		382.50		6,693.75

拌罐基建建设					
仙海房屋（装修费）	1,109,234.22		225,225.24		884,008.98
绵阳仙海杭泽公司装修费	870,870.86		180,180.18		690,690.68
温州龙湾区上江路198号新世纪大厦A1901室装修费	410,377.36		91,194.96		319,182.40
浦东新区民生路1299号丁香国际商业中心西楼12层04室装修费（上海总部办公楼租赁）	357,232.64		89,308.12		267,924.52
绵阳市仙海水利风景区驰名春房屋装修费	1,306,306.33		270,270.24		1,036,036.09
高新区办公室装修改造费用		64,433.04	2,147.76		62,285.28
合计	7,718,835.06	64,433.04	1,392,623.40		6,390,644.70

其他说明

## 15、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	34,385,946.93	7,089,259.63	34,142,409.19	6,946,914.86
固定资产折旧	394,532.46	98,633.12	441,070.57	110,267.64
合计	34,780,479.39	7,187,892.75	34,583,479.76	7,057,182.50

### （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		7,187,892.75		7,057,182.50

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	102,710,748.87	91,859,358.06
合计	102,710,748.87	91,859,358.06

#### (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	77,865,897.52	80,259,905.35	
2021	2,090,534.41	2,090,534.41	
2022	9,508,918.30	9,508,918.30	
2023	13,245,398.64		
合计	102,710,748.87	91,859,358.06	--

其他说明：

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		1,500,000.00
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款		14,940,000.00
信用借款	42,300,000.00	42,300,000.00
合计	62,300,000.00	58,740,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款说明：

公司子公司四川仁智新材料科技有限责任公司向四川三台农村商业银行股份有限公司贷款2,000.00万元，合同编号为A99K012018000339，该贷款以公司工业用地及厂房作为抵押，公司为该债务提供连带保证责任。

抵押财产清单及相关情况如下：

抵押财产名称	权属证书编号	抵押财产价值(万元)	以为其他债权设定抵押的金额(万元)	处所	面积或数量
工业厂房及土地	川(2018)绵阳市不动产权第4001779号	1,901.88	-	绵阳市高新区路南工业区1-5栋	土地：19,513.58 m <sup>2</sup> ， 厂房：4,073.99 m <sup>2</sup>

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

短期借款2018年6月末较2017年末增加3,560,000.00元，主要系本期业绩同比上升，资金需求增加所致。

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	21,175,160.95	22,605,705.72
应付劳务款	3,507,372.71	4,663,214.82
应付设备款	937,719.88	4,838,757.28
应付运输费	1,490,366.19	1,379,985.39
应付其他费用	697,761.51	1,855,758.29
合计	27,808,381.24	35,343,421.50

## (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
北京大岭石油技术有限公司	461,538.46	按照合同约定付款
中石化工程建设有限公司东方分公司	369,405.61	按照合同约定付款
轮台县龙富油田技术服务股份有限公司	327,595.14	按照合同约定付款
成都市长安建筑工程有限责任公司	270,708.36	按照合同约定付款
河南省福鑫防腐安装有限公司	204,643.69	按照合同约定付款
合计	1,633,891.26	--

其他说明：

## 19、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备租赁款	32,492.66	64,667.64
预收工程款	69,366.71	
预收固定资产处置款		36,000.00
预收股权转让款	13,000,000.00	13,000,000.00
预收货款	17,238,036.07	2,045,582.05
合计	30,339,895.44	15,146,249.69

## (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
彭州市天然气公司	13,000,000.00	详见财务报告“十五、其他重要事项 8、其他 1”所述。
合计	13,000,000.00	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 20、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	2,831,727.45	12,412,555.99	12,165,140.62	3,079,142.82
二、离职后福利-设定提存计划	59,014.25	1,221,871.52	1,078,068.84	202,816.93
三、辞退福利		1,370,859.04	1,370,859.04	
合计	2,890,741.70	15,005,286.55	14,614,068.50	3,281,959.75

## (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	1,688,334.58	10,703,326.82	10,541,392.52	1,850,268.88
2、职工福利费	0.00	617,290.33	617,290.33	0.00
3、社会保险费	35,907.58	583,649.13	526,396.58	93,160.13
其中：医疗保险费	32,758.58	500,363.17	452,945.07	80,176.68
工伤保险费	1,042.55	44,988.19	39,026.05	7,004.69
生育保险费	2,106.45	38,297.77	34,425.46	5,978.76
4、住房公积金	13,962.00	363,208.01	335,268.00	41,902.01
5、工会经费和职工教育经费	1,093,523.73	141,831.70	141,543.19	1,093,812.24
其他短期薪酬	-0.44	3,250.00	3,250.00	-0.44
合计	2,831,727.45	12,412,555.99	12,165,140.62	3,079,142.82

## (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	57,340.37	1,183,844.39	1,044,458.81	196,725.95
2、失业保险费	1,673.88	38,027.13	33,610.03	6,090.98
合计	59,014.25	1,221,871.52	1,078,068.84	202,816.93

其他说明：

**21、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	279,401.11	3,267,703.36
企业所得税	46,808.81	124,680.02
个人所得税	177,005.70	203,320.30
城市维护建设税	19,264.13	207,588.11
房产税		
车船使用税		
土地使用税		
土地增值税		
资源税		
教育费附加	9,971.86	99,672.87
地方教育费附加	7,464.67	67,265.34
矿产资源补偿费		
其他	226,001.45	141,410.90
合计	765,917.73	4,111,640.90

其他说明：

**22、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,041,300.00	980,000.00
代收款	1,000,000.00	1,000,000.00
企业间拆借往来	2,438,200.00	2,899,866.67
差旅费	37,092.27	100,102.00
代扣代缴	360,956.42	103,934.57
其他	1,216,865.35	1,402,128.54
合计	6,094,414.04	6,486,031.78

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川智捷天然气化工有限公司	1,000,000.00	代收款
北川永安镇曾诚矿产品经营部	500,000.00	履约保证金
绵阳高新区迅捷运输服务有限公司	420,000.00	履约保证金
绵阳乐达贸易有限公司	120,190.00	未结算
合计	2,040,190.00	--

其他说明

### 23、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
油泥热脱附技术及其工程化应用	235,000.00		235,000.00		自治区科技型中小企业技术创新基金
合计	235,000.00		235,000.00		--

其他说明：

### 24、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：

### 25、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	10,935.51		124,935.51
合计	88,604,870.00	10,935.51		88,615,805.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 26、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	1,545,153.16	48,284.58	116,173.17	1,477,264.57
合计	1,545,153.16	48,284.58	116,173.17	1,477,264.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 27、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	32,104,222.24			32,104,222.24
合计	32,104,222.24			32,104,222.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 28、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	140,343,474.07	139,879,354.51
调整后期初未分配利润	140,343,474.07	139,879,354.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,100,195.07	-14,187,686.65
期末未分配利润	133,243,279.00	125,691,667.86

调整期初未分配利润明细：

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

## 29、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	1,665,654,104.35	1,638,713,062.88	1,443,019,758.79	1,415,992,483.30
其他业务	479,394.87	157,413.29	130,459.54	57,295.05
合计	1,666,133,499.22	1,638,870,476.17	1,443,150,218.33	1,416,049,778.35

## 30、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	238,279.57	121,677.65
教育费附加	108,135.93	81,918.18
房产税	114,743.46	17,175.56
土地使用税	119,918.58	94,946.50
车船使用税	40,176.30	17,475.60
印花税	1,252,717.45	901,488.02
地方教育费附加	72,090.61	54,612.12
其他税费	1,376.96	1,119.31
合计	1,947,438.86	1,290,412.94

其他说明：

### 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及津贴	954,526.36	1,147,748.17
差旅费	303,950.42	850,367.10
销货运杂费	1,393,399.53	897,316.09
业务招待费	318,523.84	883,930.27
办公费	60,873.11	352,677.23
其他费用	664,137.92	2,649,994.63
合计	3,695,411.18	6,782,033.49

其他说明：

销售费用本期发生额较上期发生额减少3,086,622.31元，减少比例为45.51%，主要是由于公司业务结构调整，贸易业务增加，贸易业务日常所需运营费用较少，业务部门费用减少所致。

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,454,117.96	3,396,090.53
工资及津贴	11,039,527.78	9,992,295.10
折旧与摊销	2,999,529.06	5,465,267.07



中介服务费	2,670,997.69	3,371,335.02
差旅费	1,704,801.34	1,267,942.94
办公费	1,634,029.04	1,121,924.54
修理费	60,582.64	319,220.27
业务招待费	1,707,051.30	2,002,755.43
租赁费	6,581,666.63	2,645,893.34
其他	2,807,643.91	1,945,563.50
合计	32,659,947.35	31,528,287.74

其他说明：

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,822,974.85	979,635.57
减：利息收入	20,720.42	201,769.59
汇兑损益	705,088.88	101,716.31
银行手续费	77,862.96	76,585.11
其他		
合计	2,585,206.27	956,167.40

其他说明：

### 34、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	-412,136.74	-1,924,951.35
二、存货跌价损失		5,825.95
合计	-412,136.74	-1,919,125.40

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期发生额减少 1,506,988.66元，增加比例为78.52%，主要是由于公司上期回款冲回以前年度坏账准备较多所致。

### 35、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	3,639,348.49	934,969.65
处置长期股权投资产生的投资收益	52,911.93	
合计	3,692,260.42	934,969.65

其他说明：

### 36、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-7,645.18	28,593.88
无形资产处置利得或损失		
合计	-7,645.18	28,593.88

### 37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	550,000.00	225,000.00
合计	550,000.00	225,000.00

### 38、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
政府补助	56,000.00		
其他	98,305.64	31,890.80	
合计	154,305.64	31,890.80	

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
财政局技改 资金补助	绵阳高新区 科技局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	6,000.00		与收益相关
财政局技改	绵阳高新区	奖励	因符合地方 政府招商引	否	否	50,000.00		与收益相关

资金补助	管委会		资等地方性扶持政策而获得的补助					
合计	--	--	--	--	--	56,000.00		--

其他说明：

1、四川仁智新材料科技有限责任公司于2018年4月12日收到绵阳高新区科技局拨付的高新技术企业奖励款6,000.00元。

2、四川仁智新材料科技有限责任公司于2018年6月25日收到绵阳高新区管委会拨付的企业统计入规奖励补助款50,000.00元。

### 39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	826,560.42	167,651.73	
合计	826,560.42	167,651.73	

其他说明：

### 40、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	157,951.57	1,384,851.24
递延所得税费用	-143,137.80	1,110,802.94
合计	14,813.77	2,495,654.18

#### (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	-9,650,483.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,412,620.85
子公司适用不同税率的影响	951,815.78
调整以前期间所得税的影响	-109,019.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-598,501.96

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,183,140.77
所得税费用	14,813.77

其他说明

#### 41、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	606,000.00	225,000.00
其他营业外收入	126,662.72	113,715.08
利息收入	20,720.42	201,769.59
代收款	400.00	23,580.17
保证金	253,554,394.85	
收其他往来款等	1,583,000.00	1,498,771.44
合计	255,891,177.99	2,062,836.28

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	2,008,751.76	2,118,310.04
办公费	1,694,902.15	1,474,601.77
机物料消耗	130,602.53	115,368.04
修理费	175,164.82	319,220.27
业务招待费	2,025,575.14	2,886,685.70
会议费	127,375.73	349,962.99
服务费	2,100,812.22	1,561,511.72
业务宣传费	99,864.07	541,071.01
邮电费	208,864.75	321,405.00
租赁费	1,734,184.77	2,653,322.59
研究开发费	129,722.00	596,090.53
电费	86,784.35	28,080.00
保证金	271,754,394.85	

支付的往来款等	1,342,099.55	1,057,819.04
合计	283,619,098.69	14,023,448.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司控制权丧失	484,940.78	0.00
合计	484,940.78	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 42、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	-9,665,297.18	-12,980,187.77
加：资产减值准备	-412,136.74	-1,919,125.40

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,377,644.07	12,989,284.00
无形资产摊销	219,776.86	223,580.62
长期待摊费用摊销	1,395,567.40	1,012,537.07
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）	7,645.18	-81,824.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	53,230.40
财务费用（收益以“-”号填列）	1,808,906.64	979,635.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,692,260.42	-934,969.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-130,710.25	1,110,802.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,050,021.60	-2,649,224.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-103,566,742.54	-117,786,794.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	101,007,090.22	-25,485,297.91
其他	48,284.58	
经营活动产生的现金流量净额	-11,652,253.78	-145,468,353.70
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	17,360,283.12	32,979,690.13
减：现金的期初余额	23,635,053.81	180,265,791.62
现金及现金等价物净增加额	-6,274,770.69	-147,286,101.49

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	17,360,283.12	23,635,053.81
其中：库存现金	638,946.93	851,485.78
可随时用于支付的银行存款	16,721,336.19	22,770,870.72
可随时用于支付的其他货币资金		12,697.31
三、期末现金及现金等价物余额	17,360,283.12	23,635,053.81
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	0.00	12,697.31

其他说明：

#### 43、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
固定资产	3,095,652.14	银行借款抵押
无形资产	2,636,392.88	银行借款抵押
合计	5,732,045.02	--

其他说明：

2018年5月29日，公司子公司四川仁智新材料科技有限责任公司向四川三台农村商业银行股份有限公司贷款2,000.00万元，以公司工业用地及厂房作为抵押，抵押资产经四川大林勤德房地产土地评估有限责任公司评估价值为19,018,800.00元，抵押资产相关情况详见“注释16、短期借款情况说明”。

#### 44、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	426,281.76
其中：美元	34,433.38	6.6166	227,831.92

欧元			
港币			
索姆	1,880,127.01	0.09708	182,522.73
应收账款	--	--	
其中：美元	2,407.14	6.6166	15,927.11
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：



**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 1、本期注销子公司

子公司名称	变更原因	变更日期
上海库吉石油工程技术服务有限公司	本期注销	2018年3月9日

#### 2、本期新设子公司

公司名称	变动时点	注册资本（万元）	实收资本（万元）	股权比例（%）	说明
海南仁智永福能源有限公司	2018/05/23	1,000.00	-	60.00	公司新设，未实际开展经营
浙江智谊能源科技有限公司	2018/03/21	1,000.00	-	60.00	公司新设，未实际开展经营
克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司	2018/01/06	2,000.00	2,000.00	40.00	详见财务报告中“三、公司基本情况”的说明

### 6、其他

### 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
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
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、完井技术 服务	100.00%		设立
绵阳仁智天能石 油科技有限公司	吉尔吉斯斯坦	绵阳	钻井、完井技术 服务	70.00%		设立
轮台仁智油田技 术服务有限责任 公司	巴州	巴州	钻井、完井技术 服务	100.00%		设立
仁智墨西哥石油 可变资本有限责 任公司	墨西哥	墨西哥		100.00%		设立
浙江东义贸易有 限责任公司	温州	温州	机械设备、五金 制品等销售	100.00%		设立
深圳共登国际科 技有限责任公 司	深圳	深圳	油气投资、服务； 油田材料销售； 进出口	20.00%		设立
四川仁智杰迈石 油科技有限公司	绵阳	绵阳	钻井、完井技术 服务	60.00%		设立
海南仁智永福能 源有限公司	海南	海南	汽油、柴油等销 售，商务咨询	60.00%		设立
浙江智谊能源科 技有限公司	舟山	舟山	钻井、完井技术 服务	60.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

详见财务报告中“三、公司基本情况”的说明。

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

详见财务报告中“三、公司基本情况”的说明。

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
绵阳仁智天能有限公司	30.00%	-2,565,102.11		1,753,298.97

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
绵阳仁智天能有限公司	14,651,469.84	752,989.42	15,404,459.26	9,560,129.38		9,560,129.38	20,817,764.59	851,397.66	21,669,162.25	6,802,707.13		6,802,707.13

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
绵阳仁智天能有限公司		-8,550,340.38	-8,550,340.38	-200,814.46	16,035,950.50	5,851,798.50	5,851,798.50	-2,422,125.80

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

详见财务报告中“三、公司基本情况”的说明。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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
克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司	新疆克拉玛依	新疆克拉玛依	工程和技术研究和试验发展，工矿工程建筑	40.00%		长期股权投资权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

在三台银行 2016 年完成了股份制改造后，母公司持有三台银行 6.68% 股份，为其第二大股东，母公司作为三台银行股份制改造的发起股东之一；母公司 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。

母公司拥有 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”。母公司根据公司章程、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) 重要合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

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	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	克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司	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	克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司
流动资产	14,105,863,787.86	7,305,802.45	5,481,505.82	11,721,534,160.03	5,558,384.42	10,122,808.10
非流动资产	5,479,919,502.31	28,030,557.56	15,077,095.78	7,006,948,636.27	28,158,900.96	15,126,397.25
资产合计	19,585,783,290.17	35,336,360.01	20,558,601.60	18,728,482,796.30	33,717,285.38	25,249,205.35
流动负债	18,129,209,234.24	14,959,302.83	7,810,416.14	17,269,810,250.31	13,028,874.10	11,134,400.61
非流动负债	43,520,910.96	5,979,444.61	220,065.36	36,029,664.17	6,086,111.25	235,000.00
负债合计	18,172,730,145.20	20,938,747.44	8,030,481.50	17,305,839,914.48	19,114,985.35	11,369,400.61
归属于母公司股东权益	1,413,053,144.97	14,397,612.57	12,528,120.10	1,422,642,881.82	14,602,300.03	13,837,138.07
按持股比例计算的净资产份额	94,391,950.08	5,759,045.03	5,011,248.04	95,032,544.51	5,840,920.01	5,534,855.23
对联营企业权益投资的账面价值	95,918,431.70	4,760,320.96	5,011,248.04	95,215,841.43	4,868,370.98	8,000,000.00
营业收入	377,462,579.28	10,270,011.22	103,357.07	298,478,827.92	6,060,571.97	1,200,000.00
净利润	63,781,866.30	-270,125.04	-1,283,075.40	19,561,029.00	-929,267.72	-913,239.04
综合收益总额	63,781,866.30	-270,125.04	-1,283,075.40	19,561,029.00	-929,267.72	-913,239.04
本年度收到的来自联营企业的股利	3,558,038.40	0.00	0.00	3,020,976.00	0.00	0.00

其他说明

#### (4) 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

#### (5) 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

#### (6) 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

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风

险)。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### 1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。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。

### 2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

项目	期末余额	期初余额
短期借款	62,300,000.00	58,740,000.00

### 3、市场风险

#### (1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截止2018年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额	
	外币项目	合计
外币金融资产：		
货币资金-索姆	182,522.73	182,522.73
货币资金-美元	227,831.92	227,831.92
应收账款-美元	15,927.11	15,927.11
小计	426,281.76	426,281.76



## 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	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、（一）在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、（三）在合营安排或联营企业中的权益”。

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
重庆瀚亚实业有限责任公司	控股股东及董事长共同投资的企业
云季集团（香港）股份有限公司	董事李芝尧控制的企业
浙江君安世纪律师事务所	独立董事曹晓伦任职的企业
湖州新力会计师事务所	独立董事冯芳任职的企业
山东财经大学	独立董事王晓任教的学校
杭州海成电子技术有限公司	监事会主席王友钊担任其董事长职务
上海润健行天资产管理有限公司	高管刘捷担任其董事职务
绵阳富乐天能能源技术有限公司	绵阳仁智天能石油科技有限公司，持有该公司股份 30%
捷永福能实业有限公司	海南仁智永福能源有限公司，持有该公司股份 40%
大庆华谊卓特石油科技有限公司	浙江智谊能源科技有限公司，持有该公司股份 40%
陈昊旻	董事长、总裁
金环	董事

吴朴	董事
毕浙东	董事
林材松	董事、副总裁
李芝尧	董事
曹晓伦	独立董事
冯芳	独立董事
王晓	独立董事
王友钊	监事会主席
嵇子薇	监事
陈凯	职工代表监事
刘捷	副总裁
黄文郁	财务总监

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
绵阳富乐天能能源技术有限公司	2,438,200.00	2017年11月23日		借款期限无约定、无借款利息
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,441,550.00	1,415,671.37

**(8) 其他关联交易**

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	克拉玛依金鑫油田 环保工程有限公司	526,500.00	105,300.00	526,500.00	0.00

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	四川智捷天然气化工有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	四川中油天能科技有限公司		857,200.00
其他应付款	绵阳富乐天能能源技术有限公司	2,438,200.00	

**7、关联方承诺****8、其他****十二、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用  不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用  不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项

1.1 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，截止至报告日，该案件尚未判决。

1.2 本公司于2016年4月20日接到大连市人民检察院起诉书（大检公诉邢诉【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，截止至目前尚未判决。

1.3 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4月5日四川省绵阳市涪城区人员法院作出判决，被告海城石油钻探工程有限公司于本案判决生效后十日内向原告浙江仁智股份有限公司支付下欠的技术服务费1,483,300.00元，并承担逾期利息，案件受理费20,300.00元，原告负担300.00元，被告负担20,000元。截止至报告日，货款未收回。

1.4 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，截止至报告日，货款仍未收回。

1.5 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。截止至报告日，货款仍未收回。

1.6 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。截止至报告日，货款仍未收回。

除存在上述或有事项外，截止2018年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十四、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
子公司注销	陕西仁智威尔罗根能源科技有限公司于 2018 年 07 月 25 日注销	0.00	

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、销售退回

本公司无销售退回。

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十五、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

#### 重要性标准的判断

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

经营分部满足下列条件之一的，应当确定为报告分部：

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

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

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

#### 低于 10% 重要性标准的选择

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

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

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并, 作为一个报告分部。对经营分部 10%的重要性测试可能会导致企业拥有大量未满足 10%数量临界线的经营分部, 在这种情况下, 如果企业没有直接将这些分部指定为报告分部的, 可以将一个或一个以上具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的一个以上的经营分部合并成一个报告分部。

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

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

## (2) 报告分部的财务信息

单位: 元

项目	仁智	石化	衡都	新材料	其他	分部间抵销	合计
营业收入	749,349,881.84	10,515,717.01	875,848,216.91	30,621,738.51		-202,055.05	1,666,133,499.22
其中: 对外交易	749,147,826.79	10,515,717.01	875,848,216.91	30,621,738.51		0.00	1,666,133,499.22
分部间交易	202,055.05	0.00	0.00	0.00		-202,055.05	0.00
对外交易收入占企业总收入百分比	99.97	100.00	100.00	100.00		0.00	100.00
折旧和摊销费	2,591,079.55	583,625.01	66,748.62	4,057.63		10,580.28	3,256,091.09
资产减值损失	802,494.10	-1,294,486.79	175,737.61	63,646.19	-159,527.85	0.00	-412,136.74
利润总额	1,738,968.11	-11,282,088.95	-998,371.71	1,763,931.14	-964,937.98	92,015.98	-9,650,483.41
所得税费用	-270,264.18	138,567.97	-26,299.16	123,938.84	39,881.97	8,988.33	14,813.77
净利润(亏损)	2,009,232.29	-11,420,656.92	-972,072.55	1,639,992.30	-1,004,819.95	83,027.65	-9,665,297.18
资产总额	878,953,807.14	138,658,637.93	250,882,218.85	62,012,749.09	39,905,293.20	-570,680,267.72	799,732,438.49
负债总额	226,390,589.47	39,548,740.07	2,552,982.04	35,853,863.67	8,269,109.57	-182,024,716.62	130,590,568.20



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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

1、本公司、仁智实业与彭州市天然气有限责任公司（以下简称“彭州天然气”）于2010年8月3日签订了《关于智捷公司股权转让协议的补充协议》，三方确认，在本该补充协议签订之日起两年后，因智捷公司其他股东不同意转让或未获得审批机关批准仍未完成标的的股权转让的，经本公司与彭州天然气内部决策机构同意后，由本公司将其持有的仁智实业的股权转让予彭州天然气，股权转让价格仍为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)成民清字第2号民事裁定书，受理申请人彭州市天然气有限责任公司提出的对被申请人四川智捷天然气化工有限公司进行强制清算的申请，因其他股东之间的纠纷导致清算暂停。

2、依据上海库吉石油工程技术服务有限公司股东决议，决定注销上海库吉石油工程技术服务有限公司，已于2018年3月9日注销完毕。

3、公司于2015年1月6日与自然人蔡明就克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司签订了《一致行动协议》，协议明确了蔡明与公司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金鑫油田环保工程有限公司。该协议于2018年1月6日到期，公司决定不再续签，克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司董事会5名董事中仍有2名董事由公司人员担任，公司继续参与克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司的财务、经营等决策，公司对克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司的影响程度由控制转为重大影响。

### 4、实际控制人及高管股权质押、冻结情况

股东名称	质押权人	质押股份数量	质押日期	占公司股份总额的比例(%)
西藏瀚澧电子科技合伙企业（有限 合伙）	国民信托有限公司	60,308,120	2017/2/20	14.64%
西藏瀚澧电子科技合伙企业（有限 合伙）	国民信托有限公司	21,078,893	2017/2/14	5.12%

西藏瀚澧电子科技合伙企业（有限合伙）因涉及借款合同纠纷，其持有公司的上述股份于2018年02月26日被北京市高级人民法院冻结，冻结期限为2018年02月26日至2021年02月25日。

5、2018年1月18日设立陕西仁智威尔罗根能源科技有限公司，注册资本1,000.00万元，本公司持有40%股份。公司经营地址：陕西省西安市高新区高新路88号尚品国际第6幢1单元21层12105号房；经营范围：石油工程施工；石油勘探装备、机电一体化仪器仪表（不含计量器具）、石油化工产品（不含危险化学品）、计算机软件、硬件的设计、研发、生产、销售和技术工程服务；货物和技术的进出口经营（国家限制和禁止进出口的货物和技术除外）；石油设备租赁；建筑工程劳务外包。（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）。陕西仁智威尔罗根能源科技有限公司自设立起未实际发生经营活动，已于2018年07月25日注销。

6、2018年5月18日，公司控股孙公司绵阳仁智天能石油科技有限公司（四川仁智石化科技有限公司持股70%，四川中油天能科技有限公司持股30%）全体股东召开股东会，一致同意吸收绵阳富乐天能能源技术有限公司为公司新股东，将原股东四川中油天能科技有限公司全部股份转让给绵阳富乐天能能源技术有

限公司，四川仁智石化科技有限公司放弃优先购买权。自此，绵阳仁智天能石油科技有限公司股东变为四川仁智石化科技有限公司、绵阳富乐天能源技术有限公司，公司仍能控制绵阳仁智天能石油科技有限公司。

7、2018年4月28日，公司与德清哲宸企业管理合伙企业(有限合伙)、依享时代网络科技有限公司签订投资协议书，约定公司作为新入投资者投资500.00万元取得杭州畅时贷网络科技有限公司10%的股权，该股权转让事项已于2018年5月22日完成工商投资人(股权)备案，公司投资款尚未实际支付到位。

杭州畅时贷网络科技有限公司成立于2017年3月29日，注册资本1,000.00万元，公司经营地址：浙江省杭州市余杭区仓前街道向往街1008号7幢201-4室；公司经营范围：技术开发、技术服务、技术咨询、技术成果转让；网络信息技术、计算机软硬件；计算机网络工程的设计，网页设计，房地产信息咨询，企业管理咨询，文化艺术交流活动策划(除演出及演出经纪)，承办会展，市场调查；批发、零售：电子产品(除电子出版物)、计算机软硬件。

8、2018年4月28日，公司与杭州领之上投资管理合伙企业(有限合伙)、杭州依享网络科技有限公司签订投资协议书，约定公司作为新入投资者投资3,000.00万元取得浙江火点网络技术有限公司35%的股权，该股权转让事项已于2018年6月12日完成工商投资人(股权)备案，公司投资款尚未实际支付到位。

浙江火点网络技术有限公司成立于2017年10月26日，注册资本2,000.00万元，公司经营地址：浙江省杭州市余杭区仓前街道向往街1008号7幢202-2室；公司经营范围：网络技术、计算机软硬件、电子设备的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；计算机网络工程、通讯系统工程、自动化工程的设计、施工(凭资质证书经营)；企业形象策划；计算机软硬件、通讯设备、电子产品的批发、零售；货物及技术进出口(国家法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可证后方可经营)。(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)

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,483,300.00	2.45%	1,483,300.00	100.00%	0.00	1,483,300.00	1.77%	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	59,012,275.92	97.55%	4,535,399.54	7.69%	54,476,876.38	82,151,587.27	98.23%	4,205,730.38	5.12%	77,945,856.89
合计	60,495,575.92	100.00%	6,018,699.54	9.95%	54,476,876.38	83,634,887.27	100.00%	5,689,030.38	6.80%	77,945,856.89

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%	已判决，正申请执行，详见“十三、承诺及或有事项”中“2、（1）资产负债表日存在的重要或有事项 1.3”所述。
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	15,395,924.77	76,979.62	0.50%
1 年以内小计	15,395,924.77	76,979.62	0.50%
1 至 2 年	14,966,115.54	748,305.78	5.00%
2 至 3 年	7,319,853.72	1,463,970.74	20.00%
3 至 4 年	1,907,295.00	953,647.50	50.00%
4 至 5 年	70,000.00	56,000.00	80.00%
5 年以上	1,236,495.90	1,236,495.90	100.00%
合计	40,895,684.93	4,535,399.54	11.09%

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：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	18,116,590.99	-	-
1至2年	-	-	-
合计	18,116,590.99	-	-

上述组合为合并范围内关联方应收账款，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 909,469.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 579,800.53 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	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
四川仁智石化科技有限责任公司	18,116,590.99	29.95	-
中石化西南石油工程有限公司四川钻井分公司	10,760,138.27	17.79	719,393.07
北京奥燃高新技术实业有限公司	8,658,945.97	14.31	43,294.73
中国石油集团长城钻探工程有限公司物资分公司	4,840,738.06	8.00	24,203.69
中石化西南石油工程有限公司井下作业分公司	3,716,836.54	6.14	117,047.99
合计	46,093,249.83	76.19	903,939.48

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

## 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	193,065,316.24	100.00%	1,186,863.87	0.61%	191,878,452.37	130,990,640.99	100.00%	714,038.93	0.55%	130,276,602.06
合计	193,065,316.24	100.00%	1,186,863.87	0.61%	191,878,452.37	130,990,640.99	100.00%	714,038.93	0.55%	130,276,602.06

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	179,978,342.09	901,594.55	0.50%
1 年以内小计	179,978,342.09	901,594.55	0.50%
1 至 2 年	764,961.60	38,248.08	5.00%
2 至 3 年	63,065.72	12,613.14	20.00%
3 至 4 年	64,172.73	32,086.37	50.00%
4 至 5 年	4,019.05	3,215.24	80.00%
5 年以上	199,106.49	199,106.49	100.00%
合计	181,073,667.68	1,186,863.87	0.66%

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

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,066,596.64	-	-
1至2年	7,925,051.92	-	-
2至3年	-	-	-
合计	11,991,648.56	-	-

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 731,009.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 258,184.56 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款	11,991,648.56	56,092,960.29
备用金	177,096.51	326,001.88
保证金	177,525,848.00	71,076,452.00
押金	802,523.69	
其他	2,568,199.48	3,495,226.82
合计	193,065,316.24	130,990,640.99

## (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
湖州贸联机械设备有限公司	保证金	75,000,000.00	1 年以内	38.85%	375,000.00
温州龙城实业有限公司	保证金	44,810,000.00	1 年以内	23.21%	224,050.00
上海苏克实业有限公司	保证金	38,600,000.00	1 年以内	19.99%	193,000.00
浙江尚道国际贸易有限公司	保证金	15,000,000.00	1 年以内	7.77%	75,000.00
绵阳市仁智实业发展有限责任公司	单位往来	7,925,051.92	1 至 2 年	4.10%	0.00
合计	--	181,335,051.92	--	93.92%	867,050.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	389,669,421.97		389,669,421.97	321,669,421.97		321,669,421.97
对联营、合营企业投资	105,690,000.70		105,690,000.70	100,084,212.41		100,084,212.41
合计	495,359,422.67		495,359,422.67	421,753,634.38		421,753,634.38

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
绵阳市仁智实业发展有限责任公司	28,927,163.00			28,927,163.00		
四川仁智石化科技有限责任公司	50,692,258.97			50,692,258.97		
深圳共登国际科技有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
克拉玛依金鑫油田环保工程有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00	0.00		
上海衡都投资有限责任公司	174,000,000.00	76,000,000.00		250,000,000.00		
-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	321,669,421.97	76,000,000.00	8,000,000.00	389,669,421.97		

## (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	4,868,370.98			-108,050.02						4,760,320.96	
四川三台农村商业	95,215.84			4,260,628			3,558,038			95,918.43	



银行股份 有限公司	1.43			.67			.40			1.70	
克拉玛依 金鑫油田 环保工程 有限公司				-513,230. 10					5,524,478 .20	5,011,248 .04	
小计	100,084,2 12.41			3,639,348 .49			3,558,038 .40		5,524,478 .20	105,690,0 00.70	
合计	100,084,2 12.41			3,639,348 .49			3,558,038 .40		5,524,478 .20	105,690,0 00.70	

### (3) 其他说明

## 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	748,770,026.79	729,664,493.06	525,530,204.20	520,585,647.13
其他业务	579,855.05	330,096.49	4,321,803.93	4,315,744.21
合计	749,349,881.84	729,994,589.55	529,852,008.13	524,901,391.34

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	3,639,348.49	934,969.65
合计	3,639,348.49	934,969.65

## 6、其他

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,645.18	

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）	550,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-672,254.78	
减：所得税影响额	15,266.92	
少数股东权益影响额	-721.94	
合计	-144,444.94	--

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	-1.06%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.04%	-0.02	-0.02

## 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2018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。

浙江仁智股份有限公司

法定代表人：陈昊旻

2018年8月30日