

# 四川仁智油田技术服务股份有限公司

## 2013 半年度报告



股票简称:仁智油服

股票代码: 002629

二〇一三年七月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人钱忠良、主管会计工作负责人张曹及会计机构负责人(会计主管人员)田琳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司面临行业投资规模变化可能导致的风险、技术风险、核心技术人员流失风险、市场区域集中的风险，敬请广大投资者注意投资风险。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况 .....	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	27
第八节 财务报告.....	29
第九节 备查文件目录 .....	104

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、仁智油服	指	四川仁智油田技术服务股份有限公司
仁智实业	指	绵阳市仁智实业发展有限责任公司
仁智石化	指	四川仁智石化科技有限责任公司
智捷天然气	指	四川智捷天然气化工有限公司
公司章程、章程	指	四川仁智油田技术服务股份有限公司章程
报告期、本期	指	2013 年 1 月 1 日--2013 年 6 月 30 日
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
民生证券、保荐人、保荐机构	指	民生证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯 嫔	田 琳
联系地址	四川省绵阳市滨河北路东段 116 号	四川省绵阳市临园路西段 53 号
电话	0816-2211551	0816-2218523
传真	0816-2211551	0816-2210625
电子信箱	fengpin@renzhi.cn	tianlin@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 2012 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 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2006 年 09 月 27 日	四川省绵阳市工商行政管理局	510700000005720	510790793959528	79395952-8
报告期末注册	2013 年 06 月 06 日	四川省绵阳市工商行政管理局	510700000005720	510790793959528	79395952-8
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013 年 06 月 14 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	具体内容详见 2013 年 6 月 14 日巨潮资讯网 关于公司完成工商变更的公告，公告编号 2013-020。				

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	241,907,524.12	227,927,637.78	6.13%
归属于上市公司股东的净利润(元)	17,081,328.51	16,665,910.11	2.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	16,883,089.36	17,022,572.76	-0.82%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-25,868,588.67	-84,577,417.37	69.41%
基本每股收益(元/股)	0.1	0.1	0%
稀释每股收益(元/股)	0.1	0.1	0%
加权平均净资产收益率(%)	2.28%	2.38%	-0.1%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	964,228,917.85	1,010,563,557.43	-4.59%
归属于上市公司股东的净资产(元)	739,653,058.44	744,501,324.94	-0.65%

上年度同期相关数据以公司 2013 年资本公积转增股本方案(每 10 股转增 5 股)为依据进行了重新计算。

#### 二、非经常性损益项目及金额

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)	-66,798.74	
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)	516,500.00	主要系政府补助公司下属子公司纳税先进单位 50 万元及公司专利补助 1.65 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-216,478.73	
减: 所得税影响额	34,983.38	
合计	198,239.15	--

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013 年上半年世界经济增速大幅下滑，国民经济增长及投资整体减速，面对严峻复杂的国际国内宏观经济形势，公司严谨地分析了公司当前面临的挑战，即石油勘探行业投资规模缩减，投资速度放缓，同时原材料成本、资金成本及劳动成本增加等现状，公司继续聚焦于核心业务，始终坚持以建设国内一流、国际知名的综合性油田技术服务企业为战略目标导向，紧紧把握行业走势和自身运营实际，走综合性产业延伸和“内外结合”的市场发展战略，以“深入实施市场拓展战略，提高市场运作效率；提升科研创新能力，推进核心技术开发与转化”为重点工作，并将成本控制放在突出的地位，持续提高公司盈利能力，势在困境中寻求发展机遇。

报告期内，公司完成营业收入 24,190.75 万元，比上年同期增加 1,397.99 万元，同比增长 6.13%；实现营业利润 2,071.29 万元，比上年同期减少 48.86 万元，同比下降 2.30%；实现利润总额 2,094.61 万元，比上年同期增加 16.42 万元，同比增长 0.79%；归属于母公司所有者的净利润 1,708.13 万元，比上年同期增加 41.54 万元，同比增长 2.49%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2013 年上半年，面对不太景气的经济大环境，公司经营层在董事会的领导下，积极应对挑战，大力开拓市场，按照年初制定的各项工作计划全面组织实施，进一步加强精细化管理，推进各项技术更新，公司经营健康、稳定发展。2013 年上半年，公司实现营业收入 24,190.75 万元，实现营业利润 2,071.29 万元。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	241,907,524.12	227,927,637.78	6.13%	
营业成本	182,730,954.76	171,655,995.66	6.45%	
销售费用	6,939,872.32	8,198,116.20	-15.35%	
管理费用	29,191,871.66	25,835,761.59	12.99%	
财务费用	-64,468.14	-1,075,055.35	-94%	

所得税费用	3,864,801.62	4,202,649.23	-8.04%	
研发投入	14,752,207.22	10,728,577.37	37.5%	主要系本报告期增大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-25,868,588.67	-84,577,417.37	69.41%	主要系本报告期加大货款回收催收力度，销售回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-8,437,782.98	-26,083,709.91	-67.65%	主要系本报告期由于部分募投项目实施完成，投资活动减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,866,000.00	-87,349,355.83	-95.57%	主要系本报告期由于新增 2000 万元银行借款，同时上年同期由于股利分配比本报告期增大，二者共同影响的结果。
现金及现金等价物净增加额	-38,172,371.65	-198,010,483.11	80.72%	主要系本报告期货款回收较大，同时上年同期由于募投项目实施支付较大，二者共同影响的结果。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年上半年实现营业总收入24,190.75万元，同比增长6.13%，其中主营业务收入24,186.90万元，占营业总收入的99.98%；实现归属于母公司所有者的净利润1,708.13万元，同比增长2.49%；公司在第一季度报告中对公司2013年1-6月归属于上市公司股东的净利润预测较去年同期增长0-10%，公司上半年实际经营业绩在预测范围内。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年 同期增减(%)
分行业						
石油和天然气开采业	154,475,763.17	112,441,175.24	27.21%	-0.49%	-3.15%	2%
环境治理	43,677,168.35	37,109,579.33	15.04%	14.13%	26.89%	-8.54%
专业技术服务	19,453,039.06	14,728,384.97	24.29%	27.09%	39.17%	-6.57%
有机化学原料制造	24,263,030.03	18,441,815.22	23.99%	26.89%	17.23%	6.26%
分产品						
钻井液技术服务	138,093,075.63	98,284,620.25	28.83%	-3.34%	-8.56%	4.06%
油气田特种设备检测与 维护	19,093,152.98	14,431,588.65	24.41%	201.89%	195.13%	1.73%
油气田环保技术服务	43,677,168.35	37,109,579.33	15.04%	14.13%	26.89%	-8.54%
防腐工程技术服务	359,886.08	296,796.32	17.53%	-95.99%	-94.79%	-19.09%
修井技术服务	5,008,015.23	4,449,972.47	11.14%	6.99%	27.04%	-14.03%
试油技术服务	4,873,706.00	4,828,272.10	0.93%	-36.58%	-5.48%	-32.6%
井下作业技术服务	6,500,966.31	4,878,310.42	24.96%			
石化产品销售	24,263,030.03	18,441,815.22	23.99%	26.89%	17.23%	6.26%
分地区						
西南地区	186,066,789.57	141,886,562.01	23.74%	-4.18%	-2.94%	-0.98%
其他地区	55,802,211.04	40,834,392.75	26.82%	65.4%	60.31%	2.32%

### 四、核心竞争力分析

随着油气田的不断开发，成本低、易开发的油气田越来越少，新勘探的油气田所处的地理位置、勘探难度逐渐加大，公司凭借多年的行业经验，紧紧把握发展走势和自身运营实际，积极探索、不断创新，不断提升技术服务水平和管理能力，公司核心竞争力得到明显提升，持续发展能力得以保障。

#### 1、一体化、一站式的服务体系优势

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、环境治理一站式服务的钻井液技术服务提供商。高水平的技术、合理的设计方案、优质的原材料和钻井液体系、丰富的现场施工经验构成了本公司提供高水平钻井液技术服务的完整体系，是公司持续提供高水平、优质油田技术服务的重要保障。同时，公司拥有强大的

后端生产和技术保障力量，能为客户提供全方位的油田技术服务，简化客户的管理流程（避免面对多个服务商），提高工作效率，同时为公司带来最大化的业务量和利润。

提供一体化、一站式油田技术服务是公司提升油田技术服务水平的重要举措，也是公司区别于其他技术服务公司的独特优势。

## 2、服务经验优势

公司积累了十多年的油田技术服务经验，特别是公司主要服务区域西南地区是国内最重要的天然气产区之一，其地质结构是国内最为复杂，施工、服务难度最大的地质构造之一。公司在该区域多年的服务过程中，积累了解决井下各种复杂情况的丰富经验，并针对西南地区复杂的地质结构形成了一系列的特色技术，为今后成功开拓并高水平完成其他市场的服务奠定了基础。公司将这些丰富和珍贵服务经验与技术理论相结合，建立了一套具有“仁智特色的”服务体系。截至本报告期末，公司共承担了1000多口不同类型井的油田技术服务，其中高温高压井、超深井、欠平衡井、分支井、高密度大斜度井和水平井等高难度井300多口，占施工井数的30%以上，服务优良率达99%以上，同时多次创造油田技术服务新纪录。

## 3、技术优势

技术实力作为技术服务企业提供高水平技术服务并持续发展的根本，公司通过强化研究开发管理，狠抓质量控制与标准化，使公司技术服务水平得以有效提高，科技转化成效显著，创新体系进一步完善，技术竞争优势获得进一步提升。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、防腐工程技术服务领域形成了国际先进、国内领先的特色技术群。公司紧追市场脉搏，紧紧围绕页岩气主题，通过自主研发，完成了对页岩气井进行技术服务的技术储备，并通过实施2口页岩气水平井的技术服务，将我们的技术进行了可靠的现场服务实践和验证，为公司页岩气井钻井液技术服务奠定了较好基础。

## 4、高效优质的研发团队和研发能力优势

公司拥有一支以罗平亚院士等为专家顾问、汪建军等教授级高工为科研带头人的研发技术团队和一支拥有丰富实践经验的现场工程师团队，公司依托“省级企业技术中心升级项目”募投项目的实施，已形成一支包括10名教授级职称、8名博士、48名研究生在内的专业结构合理、研发经验丰富、梯队建设完善的研发队伍，为公司提供了强有力的技术支撑，按客户的需求提供高水平的技术服务。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

报告期内，公司不存在对外投资的情况。

### 2、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	38,553.99
报告期投入募集资金总额	948.4
已累计投入募集资金总额	25,121.8
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司于 2011 年 10 月 8 日经中国证券监督管理委员会《关于核准四川仁智油田技术服务股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]1607 号）核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商民生证券有限责任公司采用网下股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）2,861 万股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 15 元，募集资金总额 429,150,000.00 元，扣除尚未支付的承销费和保荐费 34,335,700.00 元（应支付 35,335,700.00 元）后的募集资金为人民币 394,814,300.00 元，已由民生证券有限责任公司于 2011 年 10 月 31 日存入公司在上海浦东发展银行绵阳支行开立的募集资金专户，账号 50010154500001077，存入人民币 394,814,300.00 元。另扣除审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用人民币 8,274,430.00 元后，公司本次募集资金净额为人民币 385,539,870.00 元。</p> <p>上述募集资金到位情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并出具深鹏所验字[2011] 0355 号《验资报告》。截止 2013 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 251,217,967.91 元，其中：以前年度累计使用募集资金 241,733,976.23 元，本年度使用募集资金 9,483,991.68 元。截止 2013 年 6 月 30 日，本公司募集资金专户余额合计 139,673,818.75 元，其中包括募集资金利息收入扣除手续费后净额 5,351,916.66 元。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%)(3)=	项目达到 预定可使 用状态日	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变

	变更)					(2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
钻井液技术服务能力建设项目	否	10,353.82	10,353.82	478.38	13,841.4	133.68%	2012年12月31日	900.06	是	否
钻井液材料生产改扩建项目	否	4,300	4,300	37.8	76.73	1.78%	2014年03月31日		不适用	否
省级企业技术中心升级项目	否	4,921.93	4,921.93	432.22	725.43	14.74%	2013年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	19,575.75	19,575.75	948.4	14,643.56	--	--	900.06	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	5,300	5,300		5,300	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	5,178.24	5,178.24		5,178.24	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	10,478.24	10,478.24		10,478.24	--	--		--	--
合计	--	30,053.99	30,053.99	948.4	25,121.8	--	--	900.06	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行超募资金金额为 189,782,370.00 元。经公司 2011 年 12 月 26 日召开第三届董事会第三次临时会议审议通过，根据公司生产经营需求及财务情况，公司使用部分超募资金 51,782,370.00 元用于永久性补充流动资金，53,000,000.00 元用于归还银行贷款。经公司 2012 年 11 月 29 日第三届董事会第十三次临时会议审议通过，同意使用人民币 85,000,000.00 元的超募资金补充钻井液技术服务能力建设项目自筹资金缺口。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>不适用</p> <p>公司无募集资金投资项目实施地点变更情况。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>不适用</p> <p>公司无募集资金投资项目实施方式调整情况。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>经公司 2012 年 3 月 25 日第三届董事会第六次临时会议审议通过，公司募集资金投资项目发生置换先期投入金额为 22,302,094.59 元，其中：用于钻井液技术服务能力建设项目 21,928,584.33 元，用于省级企业技术中心升级项目 373,510.26 元。公司发生募集资金投资项目先期投入 22,302,094.59 元已于 2012 年度进行置换。</p>									
用闲置募集资金暂时	不适用									

补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括剩余超募资金）均存放在公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2013 年公司募集资金使用及披露不存在问题。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引

## 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川仁智石化科技有限责任公司	子公司	石油装备制造、销售；石油化工产品销售	石油装备制造、制造、销售；石油化工产品销售，石油管具技术服务；环保工	10,000,000.00	169,373,690.38	92,253,747.61	64,160,426.23	4,916,292.12	4,542,230.55

			程设计、施工、运营管理，防腐工程设计、施工、运营管理；无损检测等						
绵阳市仁智实业发展有限责任公司	子公司	包装材料的生产、销售	包装材料的生产、销售；旅游项目的开发、经营；投资与管理服务。	10,000,000.00	9,315,236.96	1,650,633.04		-3,769.53	-3,769.53
余干县天然气有限公司	参股公司	燃气生产机供应业	管道天然气项目的投资、建设、运营和管理，天然气的采购、输配和销售；燃气设施、设备的销售安装维修服务	20,000,000.00	20,709,717.62	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

报告期内，公司不存在非募集资金投资重大项目的情况。

#### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形。

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-45%	至	-15%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,465.05	至	3,809.62
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	4,481.9		
业绩变动的原因说明	本年第三季度净利润同比下降，主要是由于以下四方面原因：		

	<p>1、由于西南市场业主方投资规模调整引起公司西南市场规模缩小。</p> <p>2、由于四川地区连续暴雨洪水导致该地区服务项目钻前施工延迟，使公司部分服务项目开工延后。</p> <p>3、由于西南市场业主方实施节能减排措施，优化工程设计，重复使用钻井液和压裂废液导致公司相关业务盈利能力下降。</p> <p>4、部分新市场、新业务处于前期开拓。</p>
--	---

## 七、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

报告期内，经公司 2013 年 4 月 23 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过了 2012 年年度利润分派方案：以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 114,430,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金 22,886,000.00 元；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 57,215,000 股，转增后公司总股本为 171,645,000 股；本次分配不送红股。剩余未分配利润 139,610,139.67 元滚存至下一年，转增后剩余资本公积 328,793,870.00 元。

本次权益分派股权登记日为：2013 年 5 月 9 日，除权除息日为：2013 年 5 月 10 日。本次所送（转）股已于 2013 年 5 月 10 日直接记入股东证券账户；现金红利已于 2013 年 5 月 10 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 10 日	董事会办公室	电话沟通	机构	大智慧阿斯达克通讯社	关注企业动态、年度业绩及与中石油的合作
2013 年 05 月 28 日	董事会办公室	实地调研	机构	宏信证券股份有限公司	新业务拓展情况、页岩气相关以及钻井液技术
2013 年 06 月 06 日	董事会办公室	实地调研	机构	香港汇丰银行	关注公司发展及页岩气相关

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的规定，持续健全法人治理结构，坚持依法运作，认真做好各项治理工作，严格执行各项公司内部控制制度，积极完善投资者关系管理，加强与投资者的信息交流，充分维护广大投资者的利益。

公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，符合公司已建立制度的规定。报告期内公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

公司下属全资子公司绵阳市仁智实业发展有限责任公司于2001年11月对外投资了四川智捷天然气化工有限公司，投资总额350万元，持股比例35%。本公司、仁智实业与彭州市天然气有限责任公司（以下简称“彭州天然气”）于2010年8月3日签订了《补充协议》，经三方确认，在该补充协议签订之日起两年后，因智捷天然气其他股东不同意转让或未获得审批机关批准仍未完成标的的股权转让，经本公司与彭州天然气内部决策机构同意后，由本公司将其持有的仁智实业的股权转让予彭州天然气，股权转让价格仍为1500万元，同时彭州天然气做出保证，在受让仁智实业股权后将不得使用“仁智”相同或类似的企业名称、商号、商标等，仁智实业股权过户后将不开展除投资智捷天然气之外的其他经营活动。

依据“企业年度检验办法”，智捷天然气营业执照于2011年9月22日被成都市工商局依法吊销，具体内容

详见公司于2012年3月14日在巨潮资讯网上发布的《关于四川智捷天然气化工有限公司被吊销的公告》。智捷天然气被吊销营业执照后一直未成立清算组，未开展清算工作，彭州天然气作为智捷天然气债权人及股东之一，向四川省成都市中级人民法院申请对智捷天然气进行强制清算。目前，四川省成都市中级人民法院已受理彭州天然气提出的强制清算申请，智捷天然气正在清算中。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

报告期内，公司不存在收购资产的情况。

### 2、出售资产情况

报告期内，公司不存在出售资产的情况。

### 3、企业合并情况

报告期内，公司不存在企业合并的情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司不存在股权激励的情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司不存在与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司不存在资产收购、出售发生的关联交易。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司不存在对外投资的重大关联交易。

### 4、关联债权债务往来

报告期内，公司不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

报告期内，公司不存在其他重大关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无。

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

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无。

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

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无。

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

### 2、担保情况

单位：万元

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 (是或 否)
四川仁智石化科技 有限责任公司		2,000	2012 年 01 月 01 日	2,000	连带责任保 证	3 年	否	否
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			2,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				2,000
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			2,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				2,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				2.7%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明  
无。

### 3、其他重大合同

报告期内，公司不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

报告期内，公司无其他重大交易。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变 动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					

首次公开发行或再融资时所作承诺	钱忠良	股份锁定承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内和离职后半年内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或者间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。承诺期限届满后，在任职期间内所持发行人股份发生变动的，应当及时向发行人报告，并由发行人按照有关规定向证券交易所申报并公告。在发行人股票上市之日起三十六个月后的任职期间内每年转让的股份不得超过所持有发行人股份总数的百分之二十五。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人的股份占其所持有发行人股份总数的比例不超过百分之五十。	2011年10月26日	长期	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	钱忠良	避免同业竞争承诺：（1）本人目前未拥有任何与仁智油服及其所控制的企业可能产生同业竞争的企业的股权，未在任何与仁智油服及其所控制的企业产生同业竞争的企业拥有任何利益。（2）在对仁智油服拥有直接或间接控制权期间，本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不在中国境内或境外，直接或间接从事与仁智油服及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接拥有与仁智油服及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权。（3）若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给仁智油服及其他中小股东造成的全部损失。	2011年10月26日	长期	严格履行
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、其他重大事项的说明

报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件以及公司董事会判断为重大事件的事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	34,227,750	29.91%			17,113,875		17,113,875	51,341,625	29.91%
3、其他内资持股	33,482,906	29.26%			16,741,453		16,741,453	50,224,359	29.26%
境内自然人持股	33,482,906	29.26%			16,741,453		16,741,453	50,224,359	29.26%
5、高管股份	744,844	0.65%			372,422		372,422	1,117,266	0.65%
二、无限售条件股份	80,202,250	70.09%			40,101,125		40,101,125	120,303,375	70.09%
1、人民币普通股	80,202,250	70.09%			40,101,125		40,101,125	120,303,375	70.09%
三、股份总数	114,430,000	100%			57,215,000		57,215,000	171,645,000	100%

#### 股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于 2013 年 4 月 23 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过了《公司2012年度利润分配方案》，决定以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 114,430,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金 22,886,000.00 元；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 57,215,000 股，转增后公司总股本为 171,645,000 股。公司 2012 年度利润分配方案已于 2013 年 5 月 10 日实施完毕。

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

《公司 2012 年度利润分配方案》经 2013 年 4 月 23 日召开的公司 2012 年年度股东大会审议通过。

#### 股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司 2012 年度利润分配所转增股于 2013 年 5 月 10 日直接记入股东证券账户，2013 年 6 月 13 日公司取得了绵阳市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，完成变更注册资本的工商登记手续。

## 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

按照最新股本计算，本报告期股份变动对上年度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产生了影响；

基本每股收益和稀释每股收益均由原来的 0.15 元/股变化为 0.10 元/股；

归属于公司普通股股东的每股净资产由原来的 6.51 元/股变化为 4.34 元/股。

## 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

### 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司 2012 年度利润分配方案实施后，公司股份总数由 114,430,000 股变更为 171,645,000 股。本次股份变化后，公司净资产结构发生变化，但是净资产总额未发生变化；公司股东结构、资产和负债结构均未发生变动。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		14,866						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
钱忠良	境内自然人	13.57%	23,297,550	7,765,850	23,297,550	0	质押	12,000,000
云南佛尔斯特投资有限公司	境内非国有法人	3.5%	6,000,000	2,000,000	0	6,000,000		
汪建军	境内自然人	1.84%	3,165,000	1,055,000	3,165,000	0		
雷斌	境内自然人	1.67%	2,865,000	955,000	2,865,000	0		
卜文海	境内自然人	1.67%	2,865,000	955,000	2,865,000	0		
睢迎春	境内自然人	1.06%	1,825,200	608,400	1,825,200	0		

冯嫔	境内自然人	0.98%	1,680,000	560,000	1,680,000	0	
王海滨	境内自然人	0.97%	1,665,000	555,000	1,665,000	0	
中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.88%	1,508,432	1,377,032	0	1,508,432	
贾文凤	境内自然人	0.77%	1,330,000	-661,932	0	1,330,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明	持有本公司股份超过 5% 的股东钱忠良，是公司的实际控制人，与上述股东中汪建军、雷斌、卜文海、睢迎春、冯嫔、王海滨属于一致行动人；未知其它流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其它流通股股东是否属于《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 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
云南佛尔斯特投资有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000				
中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	1,508,432	人民币普通股	1,508,432				
贾文凤	1,330,000	人民币普通股	1,330,000				
中原证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,275,334	人民币普通股	1,275,334				
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,078,014	人民币普通股	1,078,014				
张丽	1,043,478	人民币普通股	1,043,478				
韩鹏	843,478	人民币普通股	843,478				
张日昌	751,725	人民币普通股	751,725				
德阳新盛顺泰油气田技术服务有限责任公司	750,000	人民币普通股	750,000				
吴庆海	720,000	人民币普通股	720,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件流通股股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间：未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						

### 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

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
钱忠良	董事长	现任	15,531,700	7,765,850	0	23,297,550	0	0	0
雷斌	副董事长	现任	1,910,000	955,000	0	2,865,000	0	0	0
汪建军	副董事长	现任	2,110,000	1,055,000	0	3,165,000	0	0	0
卜文海	董事	现任	1,910,000	955,000	0	2,865,000	0	0	0
王海滨	董事	现任	1,110,000	555,000	0	1,665,000	0	0	0
罗亚平	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谭红旭	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汪习根	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄志宇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
熊海河	监事会主席	现任	300,000	150,000	0	450,000	0	0	0
曾昌华	监事	现任	183,225	91,613	68,000	206,838	0	0	0
刘惠琴	监事	现任	209,900	104,950	50,000	264,850	0	0	0
张军	总裁	现任	658,000	329,000	0	987,000	0	0	0
张曹	副总裁、财 务总监	现任	700,000	350,000	0	1,050,000	0	0	0
冯嫔	副总裁、董 事会秘书	现任	1,120,000	560,000	0	1,680,000	0	0	0
王浩	副总裁	现任	754,500	377,250	0	1,131,750	0	0	0
杨燎	副总裁	现任	800,040	400,020	0	1,200,060	0	0	0
李远恩	副总裁	现任	750,000	375,000	0	1,125,000	0	0	0
姚兵	副总裁	现任	651,600	325,800	0	977,400	0	0	0
合计	--	--	28,698,965	14,349,483	118,000	42,930,448	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
卜文海	总裁	任免	2013 年 01 月 04 日	2013 年 1 月 4 日公司召开的第三届董事会第十四次临时会议审议通过了《关于公司高级管理人员调整的议案》，卜文海先生不再担任总裁职务，仍担任公司董事职务，履行董事职责，并仍将是公司实际控制人钱忠良先生的一致行动人。
王海滨	副总裁	任免	2013 年 01 月 04 日	2013 年 1 月 4 日公司召开的第三届董事会第十四次临时会议审议通过了《关于公司高级管理人员调整的议案》，王海滨先生不再担任副总裁职务，仍担任公司董事职务，履行董事职责，并仍将是公司实际控制人钱忠良先生的一致行动人。
张军	副总裁	任免	2013 年 01 月 04 日	2013 年 1 月 4 日公司召开的第三届董事会第十四次临时会议审议通过了《关于聘任张军先生为公司总裁的议案》，经公司董事会提名委员会审查并提名，聘任张军先生为公司总裁，不再担任公司副总裁职务。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：四川仁智油田技术服务股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	207,087,828.69	245,260,200.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	25,010,000.00	3,950,000.00
应收账款	471,001,437.62	522,663,807.77
预付款项	12,451,890.37	3,968,005.02
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	18,222,777.02	8,809,482.57
买入返售金融资产		
存货	73,219,604.01	63,530,185.36
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	806,993,537.71	848,181,681.06

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	16,915,934.20	16,915,934.20
投资性房地产		
固定资产	120,960,171.66	124,749,736.29
在建工程	5,232,696.61	5,912,192.78
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	10,454,647.47	10,862,060.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,898,518.13	2,205,023.40
递延所得税资产	1,773,412.07	1,736,929.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	157,235,380.14	162,381,876.37
资产总计	964,228,917.85	1,010,563,557.43
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	39,530,693.64	26,365,488.78
应付账款	87,688,687.06	112,928,965.35
预收款项	13,756,192.63	23,101,747.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,362,295.87	24,538,936.02
应交税费	16,726,059.12	42,576,128.03

应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,511,931.09	6,550,966.80
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	224,575,859.41	266,062,232.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
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	224,575,859.41	266,062,232.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	171,645,000.00	114,430,000.00
资本公积	328,907,870.00	386,122,870.00
减：库存股		
专项储备	5,120,404.13	4,163,999.14
盈余公积	26,226,831.97	26,226,831.97
一般风险准备		
未分配利润	207,752,952.34	213,557,623.83
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	739,653,058.44	744,501,324.94
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	739,653,058.44	744,501,324.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	964,228,917.85	1,010,563,557.43

法定代表人：钱忠良

主管会计工作负责人：张曹

会计机构负责人：田琳

**2、母公司资产负债表**

编制单位：四川仁智油田技术服务股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	190,424,839.99	234,716,069.33
交易性金融资产		
应收票据	25,010,000.00	3,950,000.00
应收账款	397,598,186.96	419,491,483.51
预付款项	7,367,420.41	2,571,152.14
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,349,680.68	33,807,959.30
存货	71,424,207.05	61,436,942.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	739,174,335.09	755,973,606.69
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	47,619,421.97	47,619,421.97
投资性房地产		
固定资产	76,682,680.39	80,949,349.88
在建工程	2,228,736.80	909,224.09
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	7,202,377.93	7,529,419.28
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	779,171.07	992,400.34
递延所得税资产	1,470,344.42	1,456,646.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	135,982,732.58	139,456,461.86
资产总计	875,157,067.67	895,430,068.55
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	29,754,200.00	19,111,573.78
应付账款	71,398,630.26	80,082,331.22
预收款项	13,061,550.00	14,184,024.44
应付职工薪酬	5,958,041.19	18,802,172.80
应交税费	12,355,222.83	33,702,508.33
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,801,356.04	6,221,909.70
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	191,329,000.32	202,104,520.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
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	191,329,000.32	202,104,520.27
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	171,645,000.00	114,430,000.00
资本公积	328,793,870.00	386,008,870.00
减：库存股		
专项储备	4,959,868.48	4,163,706.64

盈余公积	26,226,831.97	26,226,831.97
一般风险准备		
未分配利润	152,202,496.90	162,496,139.67
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	683,828,067.35	693,325,548.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	875,157,067.67	895,430,068.55

法定代表人：钱忠良

主管会计工作负责人：张曹

会计机构负责人：田琳

### 3、合并利润表

编制单位：四川仁智油田技术服务股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	241,907,524.12	227,927,637.78
其中：营业收入	241,907,524.12	227,927,637.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	221,194,616.52	206,726,101.01
其中：营业成本	182,730,954.76	171,655,995.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,180,716.09	2,302,317.46
销售费用	6,939,872.32	8,198,116.20
管理费用	29,191,871.66	25,835,761.59
财务费用	-64,468.14	-1,075,055.35
资产减值损失	-784,330.17	-191,034.55
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,712,907.60	21,201,536.77
加：营业外收入	617,821.08	82,645.79
减：营业外支出	384,598.55	502,248.91
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,946,130.13	20,781,933.65
减：所得税费用	3,864,801.62	4,202,649.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,081,328.51	16,579,284.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	17,081,328.51	16,665,910.11
少数股东损益		-86,625.69
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	0.1
（二）稀释每股收益	0.1	0.1
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	17,081,328.51	16,579,284.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,081,328.51	16,665,910.11
归属于少数股东的综合收益总额		-86,625.69

法定代表人：钱忠良

主管会计工作负责人：张曹

会计机构负责人：田琳

#### 4、母公司利润表

编制单位：四川仁智油田技术服务股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	179,590,858.33	185,103,890.62
减：营业成本	131,319,529.09	142,204,214.06

营业税金及附加	2,296,679.56	1,615,708.03
销售费用	5,904,817.56	6,837,909.48
管理费用	24,888,832.60	19,933,891.09
财务费用	-74,979.08	-1,079,294.16
资产减值损失	-593,896.15	117,505.53
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）		-364,243.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	15,849,874.75	15,109,712.64
加：营业外收入	97,371.08	49,923.27
减：营业外支出	374,564.30	490,003.49
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,572,681.53	14,669,632.42
减：所得税费用	2,980,324.30	2,669,974.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,592,357.23	11,999,657.61
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.07
（二）稀释每股收益	0.07	0.07
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	12,592,357.23	11,999,657.61

法定代表人：钱忠良

主管会计工作负责人：张曹

会计机构负责人：田琳

## 5、合并现金流量表

编制单位：四川仁智油田技术服务股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	296,345,048.22	256,556,385.22
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	3,023,455.25	1,783,243.52
经营活动现金流入小计	299,368,503.47	258,339,628.74
购买商品、接受劳务支付的现金	183,678,118.85	204,418,463.53
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	62,967,666.29	61,699,680.60
支付的各项税费	52,732,836.03	53,252,991.08
支付其他与经营活动有关的现金	25,858,470.97	23,545,910.90
经营活动现金流出小计	325,237,092.14	342,917,046.11
经营活动产生的现金流量净额	-25,868,588.67	-84,577,417.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,000.00	44,000.00
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	24,000.00	44,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,461,782.98	25,975,727.68

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	0.00	151,982.23
投资活动现金流出小计	8,461,782.98	26,127,709.91
投资活动产生的现金流量净额	-8,437,782.98	-26,083,709.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	
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	
偿还债务支付的现金		53,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,866,000.00	33,959,355.83
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		390,000.00
筹资活动现金流出小计	23,866,000.00	87,349,355.83
筹资活动产生的现金流量净额	-3,866,000.00	-87,349,355.83
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	-38,172,371.65	-198,010,483.11
加：期初现金及现金等价物余额	245,260,200.34	531,771,950.89
六、期末现金及现金等价物余额	207,087,828.69	333,761,467.78

法定代表人：钱忠良

主管会计工作负责人：张曹

会计机构负责人：田琳

## 6、母公司现金流量表

编制单位：四川仁智油田技术服务股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	203,288,957.90	196,396,478.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,509,720.39	2,039,405.66
经营活动现金流入小计	228,798,678.29	198,435,884.08
购买商品、接受劳务支付的现金	125,120,876.40	148,670,804.79
支付给职工以及为职工支付的现金	47,047,235.74	46,517,168.06
支付的各项税费	40,458,239.47	39,429,671.21
支付其他与经营活动有关的现金	49,606,377.02	33,099,667.27
经营活动现金流出小计	262,232,728.63	267,717,311.33
经营活动产生的现金流量净额	-33,434,050.34	-69,281,427.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		185,756.05
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,000.00	
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	24,000.00	185,756.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,015,179.00	22,895,199.82
投资支付的现金		
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	7,015,179.00	22,895,199.82
投资活动产生的现金流量净额	-6,991,179.00	-22,709,443.77
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	20,000,000.00	
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	
偿还债务支付的现金		53,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,866,000.00	33,959,355.83
支付其他与筹资活动有关的现金		390,000.00
筹资活动现金流出小计	23,866,000.00	87,349,355.83
筹资活动产生的现金流量净额	-3,866,000.00	-87,349,355.83
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	-44,291,229.34	-179,340,226.85
加：期初现金及现金等价物余额	234,716,069.33	505,298,535.12
六、期末现金及现金等价物余额	190,424,839.99	325,958,308.27

法定代表人：钱忠良

主管会计工作负责人：张曹

会计机构负责人：田琳

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：四川仁智油田技术服务股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	114,430,000.00	386,122,870.00		4,163,999.14	26,226,831.97		213,557,623.83		744,501,324.94	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	114,430,000.00	386,122,870.00		4,163,999.14	26,226,831.97		213,557,623.83		744,501,324.94	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	57,215,000.00	-57,215,000.00		956,404.99			-5,804,671.49		-4,848,266.50	
(一) 净利润							17,081,328.51		17,081,328.51	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							17,081,328.51		17,081,328.51	
(三) 所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-22,886,000.00	-22,886,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-22,886,000.00	-22,886,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	57,215,000.00	-57,215,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	57,215,000.00	-57,215,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				956,404.99						956,404.99
1. 本期提取				1,981,529.31						1,981,529.31
2. 本期使用				1,025,124.32						1,025,124.32
(七) 其他										
四、本期期末余额	171,645,000.00	328,907,870.00		5,120,404.13	26,226,831.97				207,752,952.34	739,653,058.44

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	114,430,000.00	386,122,870.00		2,899,676.93	19,873,540.65		174,842,294.22			238,607.92	698,406,989.72

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	114,430,000.00	386,122,870.00		2,899,676.93	19,873,540.65		174,842,294.22	238,607.92	698,406,989.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				582,475.89			-19,951,689.89	-238,607.92	-19,607,821.92
（一）净利润							16,665,910.11	-86,625.69	16,579,284.42
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							16,665,910.11	-86,625.69	16,579,284.42
（三）所有者投入和减少资本								-151,982.23	-151,982.23
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-151,982.23	-151,982.23
3. 其他									
（四）利润分配							-36,617,600.00		-36,617,600.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-36,617,600.00		-36,617,600.00
4. 其他									
（五）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									
（六）专项储备				582,475.89					582,475.89
1. 本期提取				1,923,55					1,923,55

				0.51					0.51
2. 本期使用				1,341,074.62					1,341,074.62
(七) 其他									
四、本期期末余额	114,430,000.00	386,122,870.00		3,482,152.82	19,873,540.65		154,890,604.33		678,799,167.80

法定代表人：钱忠良

主管会计工作负责人：张曹

会计机构负责人：田琳

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：四川仁智油田技术服务股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	114,430,000.00	386,008,870.00		4,163,706.64	26,226,831.97		162,496,139.67	693,325,548.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	114,430,000.00	386,008,870.00		4,163,706.64	26,226,831.97		162,496,139.67	693,325,548.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	57,215,000.00	-57,215,000.00		796,161.84			-10,293,642.77	-9,497,480.93
（一）净利润							12,592,357.23	12,592,357.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							12,592,357.23	12,592,357.23
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-22,886,000.00	-22,886,000.00

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,886,000.00	-22,886,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	57,215,000.00	-57,215,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	57,215,000.00	-57,215,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				796,161.84				796,161.84
1. 本期提取				1,544,757.63				1,544,757.63
2. 本期使用				748,595.79				748,595.79
（七）其他								
四、本期期末余额	171,645,000.00	328,793,870.00		4,959,868.48	26,226,831.97		152,202,496.90	683,828,067.35

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	114,430,000.00	386,008,870.00		2,377,599.90	19,873,540.65		141,934,117.82	664,624,128.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	114,430,000.00	386,008,870.00		2,377,599.90	19,873,540.65		141,934,117.82	664,624,128.37
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）				276,756.10			-24,617,942.39	-24,341,186.29
（一）净利润							11,999,657.61	11,999,657.61
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							11,999,657.61	11,999,657.61

							.61	.61
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-36,617,600.00	-36,617,600.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-36,617,600.00	-36,617,600.00
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备				276,756.10				276,756.10
1. 本期提取				1,497,801.65				1,497,801.65
2. 本期使用				1,221,045.55				1,221,045.55
(七) 其他								
四、本期期末余额	114,430,000.00	386,008,870.00		2,654,356.00	19,873,540.65		117,316,175.43	640,282,942.08

法定代表人：钱忠良

主管会计工作负责人：张曹

会计机构负责人：田琳

### 三、公司基本情况

#### (一) 基本情况

四川仁智油田技术服务股份有限公司（以下简称“本公司”）于2006年9月27日经四川省绵阳市工商行政管理局核准注册成立的股份有限公司，2011年10月8日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1607号”文核准本公司首次向社会公众公开发行人民币普通股2,861万股，并经深圳证券交易所深证上[2011]336号同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所中小板上市，股票简称“仁智油服”，股票代码

“002629”。持有注册号为510700000005720的企业法人营业执照，公司法定住所：绵阳市滨河北路东段116号；公司法定代表人：钱忠良，注册资本：人民币17,164.5万元。

## （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；国内进出口贸易(国家禁止的除外)。（以上经营范围涉及行政许可事项的需取得许可证后方可经营）

主营业务：油气田技术服务和石化产品销售。

## （三）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%，其中：绵阳市智字投资有限责任公司投入432万元、占比6.54%；绵阳依洋投资有限责任公司投入433.25万元、占比6.55%；绵阳皓景企业管理咨询有限责任公司投入362万元、占比5.48%；德阳新盛顺泰油气田技术服务有限责任公司投入100万元、占比1.51%；绵阳博业科技有限公司投入480万元、占比7.26%；深圳市及时雨创业投资有限公司投入502.2万元、占比7.60%；钱忠良等自然人37名股东增资人民币1,300.56万元，占注册资本比例为19.68%。完成本次增资后公司注册资本为6,610万元；本次实际出资额业经四川金来会计师事务所有限责任公司于2008年8月27日出具的川金来验字[2008]第254号验资报告验证；2008年9月3日经四川省绵阳市工商行政管理局核准，公司注册资本变更为人民币6,610万元，其中：法人股东6名出资2,309.44万元、占比34.94%；钱忠良等自然人股东102名出资4,300.56万元、占

比65.06%。

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%，钱忠良等自然人股东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，将尹显庸所持本公司股份中的121.68万股划归睢迎春持有，此次股权变更后尹显庸持有本公司股份为51.2915万股，持股比例为0.60%；睢迎春持有本公司股份为121.68万股，持股比例为1.42%。2010年8月25日经四川省绵阳市工商行政管理局核准变更。

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

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，经公司2012年年度股东大会决议通过《公司2012年度利润分配方案》，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增57,215,000.00股，转增后公司总股本为171,645,000.00股。实收资本业经中天运会计师事务所有限公司中天运【2013】验字第90009号验资报告验证；2013年6月完成工商变更登记。

#### （四）公司基本组织架构

本公司股东大会下设董事会和监事会，总裁班子对董事会负责，公司下设总裁办公室、人力资源部、财务管理部、经营管理部、审计部、党工文化部、钻井液事业部、材料事业部、国际事业部、井下作业事业部、技术中心；公司属下二个全资子公司：四川仁智石化科技有限责任公司，绵阳市仁智实业发展有限责任公司；一个参股公司：余干县天然气有限公司；一个分公司：四川仁智油田技术服务股份有限公司新疆分公司。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年6月30日的财务状况以及2013年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

## (2) 非同一控制下的企业合并

在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为合并成本。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。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。对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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

(2) 合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

(3) 对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(4) 同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

(5) 重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

(6) 对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

B、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。

C、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

## (2) 外币财务报表的折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

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

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

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

## 9、金融工具

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

### (1) 金融工具的分类

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

①初始确认金融资产和金融负债按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

②本公司按照公允价值对金融资产和金融负债进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

A、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

B、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。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

#### (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，应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；
2. 金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

在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，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，包括下列各项：

- 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本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生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债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑧其他表明金融资产发生减值的客观证据。

金融资产减值损失的计量：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- ②持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- ③可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。应收款项发生减值，则将其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。

对于预付账款、应收股利、应收利息等应收款项，期末如有客观证据表明其发生减值，则将其转入其他应收款，并进行减值测试计提坏账准备。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额为 100 万元以上的应收账款和其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经

	单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。
--	---

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以账龄为信用风险特征划分组合

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)	0.5%	0.5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、库存商品、在产品、周转材料等四大类。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

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。

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

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度采用永续盘存法。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

周转材料于其领用时采用一次性摊销法摊销

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：1)同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。2)非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同或协议中对可能影响合并成

本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：1)以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。2)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投资成本。3)投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。4)通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。5)通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

## (2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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发放的现金股利或利润确认当期投资收益。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业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。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资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，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

投资性房地产按照成本进行初始计量：

- 1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- 2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- 3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

折旧及减值准备

比照本附注固定资产的折旧和减值准备执行。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

各类固定资产的折旧方法采用直线法。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25	3%	3.88%
机器设备	10	3%	9.7%
电子设备	3	3%	32.33%
运输设备	5	3%	19.4%
生产用器具	5	3%	19.4%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定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，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 其他说明

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

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：

1)在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，2)所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程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，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

企业发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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；

借款费用已经发生；

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

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## (3) 暂停资本化期间

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

## (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。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产在取得时按照实际成本计价。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。
软件	3 年、5 年	公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (4) 无形资产减值准备的计提

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：①某项无形

资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形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，同时计提相应的无形资产减值准备；④其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

公司期末如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

#### (5) 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

研究阶段支出是指为获得并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出。

对涉及公司产品的研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择等进行的研究活动，对公司生产产品所涉及的材料、设备、工序、系统等进行的研究活动，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统的试制、设计、评价和最终选择等进行的研究活动，上述研究活动所发生的支出划入公司内部研究项目的研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段支出是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、产品等过程中所发生的开发支出。

公司将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，在此进行生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，以及不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等开发活动所发生的支出划入公司内部研究项目的开发阶段支出，该等支出同时满足下列条件时才确认为无形资产，否则计入当期损益：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 无形资产产生经济利益方式，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；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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计量。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究和开发无形资产，其在研究阶段的支出全部费用化，计入当期损益；开发阶段的支出符合条件的资本化，不符合资本化条件的计入当期损益。

确实无法区分研究阶段和开发阶段的支出，应将其所发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

### 18、长期待摊费用

长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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。

## 19、预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

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，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

### (1) 预计负债的确认标准

该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。

### (2) 预计负债的计量方法

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，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (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。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

## 21、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

### (2) 会计处理方法

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

### (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) 该项交易不是企业合并；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）。本公司对与子公司、联营公司及合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：1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；2) 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：  
a、商誉的初始确认；  
b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：1/ 该项交易不是企业合并；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）。  
c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

**24、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发生前期会计差错。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

本报告期没有发现采用追溯重述法的前期会计差错

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

本报告期没有发现采用未来适用法的前期会计差错。

**25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

生产安全费用

**(1) 提取标准**

根据财政部、国家安全生产监督管理局联合下发的《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》（财企〔2006〕478号），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。

**(2) 会计处理方法**

按照财政部《企业会计准则解释第3号》规定处理：“高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入‘4301 专项储备’科目。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过‘在建工程’科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资

产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。‘专项储备’科目期末余额在资产负债表所有者权益项下‘减：库存股’和‘盈余公积’之间增设‘专项储备’项目反映。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	13%、17%
营业税	应纳税销售收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳增值税、营业税	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税	2%

### 2、税收优惠及批文

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

### 3、其他说明

无。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

公司下设两个全资子公司，即四川仁智石化科技有限责任公司、绵阳市仁智实业发展有限责任公司。

#### (1) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的

													本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
四川仁智石化科技有限责任公司	全资子公司	绵阳市	石油装备制造、制造、销售；石油化工产品销售	10,000,000.00	许可经营项目：硫磺销售。一般经营项目：石油装备制造、制造、销售；石油化工产品销售，石油管具技术服务；环保工程设计、施工、运营管理，防腐工程设计、施工、运营管理；无损检测；压力管道检测、压力容器	10,000,000.00		100%	100%	是			

					器检测、安全生产检测检验；上述产品、服务的进出口业务；工业废水，固体废物检测，噪声检测，大气污染检测，涂料检测，金属材料理化分析及力学性能检测，石油井控和钻采设备检测。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明无。

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过

													少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
绵阳市仁智实业发展有限责任公司	全资子公司	绵阳市	包装材料的生产、销售；	10,000,000.00	包装材料的生产、销售；旅游项目的开发、经营；计算机软件、硬件的销售；网络技术服务；国内广告的设计、制作、发布；投资与管理服务。	28,927,163.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

### 3、合并范围发生变更的说明

#### 合并报表范围发生变更说明

本期合并范围未发生变化。

适用  不适用

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	407,220.60	--	--	855,770.42
现金			407,220.60			855,770.42
银行存款：	--	--	194,128,539.26	--	--	236,528,965.38
银行存款			194,128,539.26			236,528,965.38
其他货币资金：	--	--	12,552,068.83	--	--	7,875,464.54
其他货币资金			12,552,068.83			7,875,464.54
合计	--	--	207,087,828.69	--	--	245,260,200.34

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	25,010,000.00	3,950,000.00
合计	25,010,000.00	3,950,000.00

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

**说明**

公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

**公司已经背书给其他方但尚未到期的票据**

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
新疆宝明矿业有限公司	2013年04月26日	2013年10月26日	500,000.00	背书支付绵阳汉鑫矿业有限公司
甘肃顾地塑胶有限公司	2013年06月21日	2013年12月21日	400,000.00	背书支付绵阳汉鑫矿业有限公司
中国一冶集团有限公司	2013年01月24日	2013年07月24日	300,000.00	背书支付四川省广汉市阜康化工科技开发有限公司
合肥新标炳电器有限公司	2013年04月26日	2013年10月26日	300,000.00	背书支付四川省广汉市阜康化工科技开发有限公司
马鞍山顾地塑胶有限公司	2013年02月05日	2013年08月05日	300,000.00	背书支付重庆力宏精细化工有限公司
合计	--	--	1,800,000.00	--

**说明**

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

**3、应收账款****(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	474,256,763.41	100%	3,255,325.79	0.68%	526,729,828.04	100%	4,066,020.27	0.77%
组合小计	474,256,763.41	100%	3,255,325.79	0.68%	526,729,828.04	100%	4,066,020.27	0.77%
合计	474,256,763.41	--	3,255,325.79	--	526,729,828.04	--	4,066,020.27	--

**应收账款种类的说明**

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	469,796,141.35	99.06%	2,348,980.71	507,144,367.88	96.28%	2,535,721.84
1 年以内小计	469,796,141.35	99.06%	2,348,980.71	507,144,367.88	96.28%	2,535,721.84
1 至 2 年	2,456,810.17	0.52%	122,840.51	17,234,790.16	3.27%	861,739.51
2 至 3 年	1,044,373.30	0.22%	208,874.66	1,993,711.70	0.38%	398,742.34
3 年以上	959,438.59	0.2%	574,629.91	356,958.30	0.07%	269,816.58
3 至 4 年	678,464.56	0.14%	339,232.28	107,094.88	0.02%	53,547.44
4 至 5 年	227,882.03	0.05%	182,305.63	167,971.42	0.03%	134,377.14
5 年以上	53,092.00	0.01%	53,092.00	81,892.00	0.02%	81,892.00
合计	474,256,763.41	--	3,255,325.79	526,729,828.04	--	4,066,020.27

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

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国石化集团胜利石油管理局西南石油工程管理中心	客户	104,762,068.01	1 年以内	22.09%
中国石化集团西南石油局四川钻井公司	客户	69,686,520.16	1 年以内	14.69%
中国石化集团中原石油	客户	58,073,301.00	1 年以内	12.25%

勘探局西南钻井公司				
中国石化集团西南石油局广西钻井公司	客户	21,866,372.00	1 年以内	4.61%
中国石化集团西南石油局重庆钻井公司	客户	22,565,527.00	1 年以内	4.76%
合计	--	276,953,788.17	--	58.40%

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	19,732,688.26	99.91%	1,509,911.24	7.65%	10,293,029.50	99.83%	1,483,546.93	14.41%
组合小计	19,732,688.26	99.91%	1,509,911.24	7.65%	10,293,029.50	99.83%	1,483,546.93	14.41%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	18,000.00	0.09%	18,000.00	100%	18,000.00	0.17%	18,000.00	100%
合计	19,750,688.26	--	1,527,911.24	--	10,311,029.50	--	1,501,546.93	--

其他应收款种类的说明

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	12,363,714.20	62.66%	61,218.71	3,170,103.85	30.8%	15,850.56
1 年以内小计	12,363,714.20	62.66%	61,218.71	3,170,103.85	30.8%	15,850.56
1 至 2 年	1,424,346.38	7.22%	71,217.31	1,054,212.19	10.24%	52,710.61

2至3年	5,361,815.41	27.17%	1,072,363.08	5,464,894.91	53.09%	1,092,978.98
3年以上	582,812.27	2.95%	305,112.14	603,818.55	5.87%	322,006.78
3至4年	553,000.27	2.8%	276,500.14	557,203.55	5.41%	278,601.78
4至5年	6,000.00	0.03%	4,800.00	16,050.00	0.16%	12,840.00
5年以上	23,812.00	0.12%	23,812.00	30,565.00	0.3%	30,565.00
合计	19,732,688.26	--	1,509,911.24	10,293,029.50	--	1,483,546.93

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
医疗保险/保证金	18,000.00	18,000.00	100%	无法收回
合计	18,000.00	18,000.00	--	--

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
四川美丰化工股份有限公司	非关联方	3,000,000.00	2-3 年	15.19%
中石化绵阳石化销售有限公司	非关联方	2,070,000.00	2-3 年	10.48%
珀金埃尔默仪器（上海）有限公司	非关联方	648,750.00	1 年以内	3.28%
四川浩珑科技有限公司	非关联方	624,000.00	1 年以内	3.16%
四川省康润科技发展有限公司	非关联方	383,000.00	1 年以内	1.94%
合计	--	6,725,750.00	--	34.05%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,451,890.37	100%	3,968,005.02	100%
合计	12,451,890.37	--	3,968,005.02	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国石油集团川庆钻探工程有限公司井下作业公司	非关联方	1,410,000.00	1 年以内	货款
北京清河湾乡村体育俱乐部有限公司	非关联方	1,400,000.00	1 年以内	货款
宝鸡石油钢管有限责任公司石油专用管分公司	非关联方	1,343,492.87	1 年以内	货款
福建沈澄集团设计院有限公司绵阳分公司	非关联方	345,600.00	1 年以内	基建款
濮阳市东浦科技发展有限公司	非关联方	344,000.00	1 年以内	货款
合计	--	4,843,092.87	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

### (4) 预付款项的说明

2013年6月30日预付款项期末比期初余额增加了214%，主要系公司本期采购增加预付货款所致。

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	54,139,984.69		54,139,984.69	48,785,445.16		48,785,445.16
在产品	322,613.31		322,613.31	14,682.82		14,682.82
库存商品	12,022,839.17		12,022,839.17	10,141,814.10		10,141,814.10
周转材料	2,747,583.11		2,747,583.11	2,143,429.61		2,143,429.61
发出商品	3,986,583.73		3,986,583.73	2,444,813.67		2,444,813.67
合计	73,219,604.01		73,219,604.01	63,530,185.36		63,530,185.36

### (2) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

#### 存货的说明

存货跌价准备的说明：

①本公司存货可变现净值确定依据：库存原材料按市价，库存商品、在产品、周转材料等按预计售价减去预计成本和销售所必需的预计税费后的净值确定。

本公司存货都是滚动发出，没有因存放时间较长、技术更新而过时或者变质出现减值迹象的原材料及产品。本公司主要是提供油田技术服务，提供服务的工程项目所需材料和产品的销售价格统一包含在甲方的工程服务价款中，近3年来，公司提供油田技术服务的工程项目价格一直是稳中有升，没有出现价格下降的情况，公司存货的成本都低于其未来可变现净值，所以公司对采购的原材料和生产的存货没有计提减值准备。

②报告期无存货跌价准备转回。

③存货期末比期初增加了9,689,418.65元增长15.25%，主要系公司为下半年技术服务工程增加备料所致。

## 7、其他流动资产

无。

## 8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	
一、合营企业								
二、联营企业								
余干县天然气有限公司	40%	40%	20,709,717.62	709,717.62	20,000,000.00	0.00	0.00	
四川智捷天然气化工有限公司	35%	35%	清算中					

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 9、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川智捷天然气化工有限公司	权益法	3,500,000.00	8,915,934.20		8,915,934.20	35%	35%	-			
余干县天然气有限公司	权益法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	40%	40%	-			
合计	--	11,500,000.00	16,915,934.20		16,915,934.20	--	--	--			

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	175,763,796.90	9,271,557.42		2,557,089.69	182,478,264.63
其中：房屋及建筑物	19,797,123.39				19,797,123.39
机器设备	63,556,511.81	6,081,862.72		2,167,893.92	67,470,480.61
运输工具	28,827,400.62	61,333.32		67,719.66	28,821,014.28
电子设备	9,671,101.97	517,867.66		105,441.92	10,083,527.71
生产用器具	53,911,659.11	2,610,493.72		216,034.19	56,306,118.64
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	51,014,060.61	11,675,612.99		1,171,580.63	61,518,092.97
其中：房屋及建筑物	3,067,646.59	575,683.78			3,643,330.37
机器设备	16,074,856.53	3,242,150.61		941,670.49	18,375,336.65
运输工具	11,994,058.31	2,354,297.86		32,945.02	14,315,411.15
电子设备	5,383,660.01	956,945.16		96,715.41	6,243,889.76
生产用器具	14,493,839.17	4,546,535.58		100,249.71	18,940,125.04
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	124,749,736.29	--			120,960,171.66
其中：房屋及建筑物	16,729,476.80	--			16,153,793.02
机器设备	47,481,655.28	--			49,095,143.96
运输工具	16,833,342.31	--			14,505,603.13
电子设备	4,287,441.96	--			3,839,637.95
生产用器具	39,417,819.94	--			37,365,993.60
电子设备		--			
生产用器具		--			
五、固定资产账面价值合计	124,749,736.29	--			120,960,171.66
其中：房屋及建筑物	16,729,476.80	--			16,153,793.02
机器设备	47,481,655.28	--			49,095,143.96
运输工具	16,833,342.31	--			14,505,603.13
电子设备	4,287,441.96	--			3,839,637.95
生产用器具	39,417,819.94	--			37,365,993.60

本期折旧额 11,675,612.99 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,949,582.11 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

## 11、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
省级企业技术中心升级项目	225,159.40		225,159.40	190,438.06		190,438.06
仁智办公楼	863,384.11		863,384.11	718,786.03		718,786.03
1号造粒生产线	183,331.14		183,331.14			
2号造粒生产线	79,747.23		79,747.23			
3号造粒生产线	336,181.97		336,181.97			
4号造粒生产线	79,747.43		79,747.43			
3号雷磨机机组	319,714.49		319,714.49			
柴油沥青罐	136,071.03		136,071.03			
钻井液材料生产改扩建项目	5,400.00		5,400.00			
环保部野营房项目	576,487.93		576,487.93	576,487.93		576,487.93
撬装装置						
固废收集罐						
进水中转罐						
压滤机项目				1,004,800.27		1,004,800.27
硫化氢处理装置				416,178.82		416,178.82
撬装装置				783,918.01		783,918.01

搅拌槽				298,478.94		298,478.94
60 方搅拌罐				350,523.70		350,523.70
40 方搅拌罐				87,979.47		87,979.47
40 方固废收集罐				76,937.50		76,937.50
三台转运站	924,164.92		924,164.92	476,898.65		476,898.65
53 立方米搅拌罐 20 套	981,478.30		981,478.30	930,765.40		930,765.40
搅拌槽	401,018.48		401,018.48			
油气田废水撬装处理装置	37,091.36		37,091.36			
40 方软体液罐	83,718.82		83,718.82			
合计	5,232,696.61		5,232,696.61	5,912,192.78		5,912,192.78

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
省级企业技术中心升级项目	190,438.06	34,721.34								募集资金	225,159.40
仁智办公楼	718,786.03	144,598.08								自筹	863,384.11
1 号造粒生产线		183,331.14								自筹	183,331.14
2 号造粒生产线		79,747.23								自筹	79,747.23
3 号造粒生产线		336,181.97								自筹	336,181.97
4 号造粒生产线		79,747.43								自筹	79,747.43
3 号雷磨机机组		319,714.49								自筹	319,714.49
柴油沥青罐		136,071.03								自筹	136,071.03
钻井液材料生产改扩建项目		5,400.00								自筹	5,400.00
环保部野营	576,487.93									自筹	576,487.93

房项目											
压滤机项目	1,004,800.27		1,004,800.27							自筹	
硫化氢处理装置	416,178.82		416,178.82							自筹	
撬装装置	783,918.01		783,918.01							自筹	
搅拌槽	298,478.94		298,478.94							自筹	
60 方搅拌罐	350,523.70		350,523.70							自筹	
40 方搅拌罐	87,979.47		87,979.47							自筹	
40 方固废收集罐	76,937.50		76,937.50							自筹	
三台转运站	476,898.65	447,266.27								自筹	924,164.92
53 立方米搅拌罐 20 套	930,765.40	981,478.30	930,765.40							自筹	981,478.30
搅拌槽		401,018.48								自筹	401,018.48
油气田废水撬装处理装置		37,091.36								自筹	37,091.36
40 方软体液罐		83,718.82								自筹	83,718.82
合计	5,912,192.78	3,270,085.94	3,949,582.11		--	--			--	--	5,232,696.61

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	13,094,103.55			13,094,103.55
土地使用权	11,178,232.60			11,178,232.60
软件	1,915,870.95			1,915,870.95
二、累计摊销合计	2,232,043.04	407,413.04		2,639,456.08
土地使用权	1,385,064.57	143,041.63		1,528,106.20

软件	846,978.47	264,371.41		1,111,349.88
三、无形资产账面净值合计	10,862,060.51	-407,413.04		10,454,647.47
土地使用权	9,793,168.03	-143,041.63		9,650,126.40
软件	1,068,892.48	-264,371.41		804,521.07
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	10,862,060.51	-407,413.04		10,454,647.47
土地使用权	9,793,168.03	-143,041.63		9,650,126.40
软件	1,068,892.48	-264,371.41		804,521.07

本期摊销额 407,413.04 元。

### 13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
油化品材料仓库租赁费	413,972.56		81,100.00		332,872.56	
华北指挥部房租费	189,427.78		32,666.64		156,761.14	
卫星通道租赁费	389,000.00		175,182.71		213,817.29	
川东北指挥部房租费		90,678.66	14,958.58		75,720.08	
场地使用费	1,212,623.06		93,276.00		1,119,347.06	
合计	2,205,023.40	90,678.66	397,183.93		1,898,518.13	--

长期待摊费用的说明

### 14、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	714,785.55	832,435.07
安全生产费	768,060.63	624,599.88
固定资产折旧	263,907.03	279,894.24

职工教育经费	26,658.86	0.00
小计	1,773,412.07	1,736,929.19
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
应收账款坏账准备	3,255,325.78	4,066,020.27
其他应收款坏账准备	1,509,911.23	1,483,546.93
安全生产费	5,120,404.13	4,163,999.17
固定资产	1,759,380.20	1,865,961.61
职工教育经费	177,725.74	
小计	11,822,747.08	11,579,527.98
可抵扣差异项目		

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,773,412.07		1,736,929.19	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**15、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,567,567.20	26,364.31	810,694.48		4,783,237.03
合计	5,567,567.20	26,364.31	810,694.48		4,783,237.03

资产减值明细情况的说明

**16、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	50,000,000.00	30,000,000.00
合计	50,000,000.00	30,000,000.00

短期借款分类的说明

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

**17、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	39,530,693.64	26,365,488.78
合计	39,530,693.64	26,365,488.78

下一会计期间将到期的金额 11,740,000.00 元。

应付票据的说明

**18、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	85,103,322.01	106,870,094.39
1-2 年	924,682.99	4,227,685.10
2-3 年	625,186.92	991,278.70
3 年以上	1,035,495.14	839,907.16
合计	87,688,687.06	112,928,965.35

**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

本报告期应付账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

无。

**19、预收账款**

**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	718,542.63	1,706,611.04
1-2 年	37,650.00	8,395,136.47
2-3 年		
3 年以上	13,000,000.00	13,000,000.00
合计	13,756,192.63	23,101,747.51

**(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

本报告期预收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

**(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**

无。

**20、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,745,110.21	36,036,008.81	52,750,703.50	5,030,415.52
二、职工福利费	136,135.61	1,545,436.88	1,679,767.49	1,805.00
三、社会保险费	458,068.73	7,090,635.32	6,813,374.15	735,329.90
其中：基本养老保险费	198,960.39	4,172,617.37	3,927,103.76	444,474.00
基本医疗保险费	72,344.86	1,950,043.87	1,826,966.49	195,422.24
失业保险费	133,913.49	430,438.81	497,809.36	66,542.94
工伤保险费	46,952.69	127,816.29	159,211.97	15,557.01
生育保险费	5,625.30	377,156.88	369,448.47	13,333.71
地方补充医疗保险费	272.00	32,562.10	32,834.10	
四、住房公积金	22,206.05	921,852.95	802,463.00	141,596.00
六、其他	2,177,415.42	1,520,999.62	2,245,265.59	1,453,149.45
合计	24,538,936.02	47,114,933.58	64,291,573.73	7,362,295.87

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,453,149.45 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

每月月末发放当月计提的工资或者每月的月初发放上月计提的工资。

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	11,225,301.44	30,953,968.28
营业税	590,479.35	367,284.72
企业所得税	3,170,869.49	8,085,827.01
个人所得税	191,369.10	179,006.31
城市维护建设税	895,819.63	1,738,122.12
教育费附加	400,682.37	750,730.09
地方教育费附加	251,537.74	501,189.50
合计	16,726,059.12	42,576,128.03

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,162,833.05	5,941,865.82
1-2 年	1,034,163.30	294,166.24
2-3 年	173,082.22	173,082.22
3 年以上	141,852.52	141,852.52
合计	9,511,931.09	6,550,966.80

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

本报告期其他应付款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

## 23、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	114,430,000.00			57,215,000.00		57,215,000.00	171,645,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

2013 年 4 月 23 日，经公司 2012 年年度股东大会决议通过《公司 2012 年度利润分配方案》，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 57,215,000.00 股，转增后公司总股本为 171,645,000.00 股。实收资本业经中天运会计师事务所有限公司中天运【2013】验字第 90009 号验资报告验证；2013 年 6 月完成工商变更登记。

## 24、专项储备

专项储备情况说明

生产安全费用期初余额为 4,163,999.14 元，本期增加 1,981,529.31 元，本期减少 1,025,124.32 元，期末余额为 5,120,404.13 元。

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	386,008,870.00		57,215,000.00	328,793,870.00
其他资本公积	114,000.00			114,000.00
合计	386,122,870.00		57,215,000.00	328,907,870.00

### 资本公积说明

本报告期资本公积减少，主要是依据 2013 年 4 月 23 日，经公司 2012 年年度股东大会决议通过《公司 2012 年度利润分配方案》，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 57,215,000.00 股。

## 26、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,226,831.97			26,226,831.97
合计	26,226,831.97			26,226,831.97

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	213,557,623.83	--
调整后年初未分配利润	213,557,623.83	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,081,328.51	--
应付普通股股利	22,886,000.00	
期末未分配利润	207,752,952.34	--

### 调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

**28、营业收入、营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	241,869,000.61	227,927,637.78
其他业务收入	38,523.51	
营业成本	182,730,954.76	171,655,995.66

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油和天然气开采业	154,475,763.17	112,441,175.24	155,228,691.41	116,094,228.55
环境治理	43,677,168.35	37,109,579.33	38,270,247.05	29,246,490.14
专业技术服务	19,453,039.06	14,728,384.97	15,306,970.11	10,583,301.86
有机化学原料制造	24,263,030.03	18,441,815.22	19,121,729.21	15,731,975.11
合计	241,869,000.61	182,720,954.76	227,927,637.78	171,655,995.66

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钻井液技术服务	138,093,075.63	98,284,620.25	142,862,590.79	107,483,323.47
油气田特种设备检测与维护	19,093,152.98	14,431,588.65	6,324,542.97	4,889,890.00
油气田环保技术服务	43,677,168.35	37,109,579.33	38,270,247.05	29,246,490.14
防腐工程技术服务	359,886.08	296,796.32	8,982,427.14	5,693,411.86
修井技术服务	5,008,015.23	4,449,972.47	4,681,002.62	3,502,837.80
试油技术服务	4,873,706.00	4,828,272.10	7,685,098.00	5,108,067.28
井下作业技术服务	6,500,966.31	4,878,310.42		
石化产品销售	24,263,030.03	18,441,815.22	19,121,729.21	15,731,975.11
合计	241,869,000.61	182,720,954.76	227,927,637.78	171,655,995.66

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	186,066,789.57	141,886,562.01	194,189,696.51	146,183,464.83
其他地区	55,802,211.04	40,834,392.75	33,737,941.27	25,472,530.83
合计	241,869,000.61	182,720,954.76	227,927,637.78	171,655,995.66

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中石化胜利石油工程有限公司四川钻井公司	52,193,615.00	21.58%
中石化胜利石油工程有限公司西南分公司	29,858,061.54	12.34%
中国石化集团石油工程西南有限公司重庆钻井分公司	16,481,072.88	6.81%
中石化西南石油工程有限公司井下作业分公司	14,649,940.32	6.06%
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司川西采气厂	11,598,926.80	4.79%
合计	124,781,616.54	51.58%

营业收入的说明

**29、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	884,971.10	288,471.47	营业收入的 5%
城市维护建设税	1,324,232.15	1,168,402.36	流转税的 7%、5%
教育费附加	971,512.84	845,443.63	流转税的 3%、2%
合计	3,180,716.09	2,302,317.46	--

营业税金及附加的说明

**30、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,411,116.46	1,726,643.62
劳动保护费		69,355.00
折旧费	102,016.79	171,731.62
租赁费	89,038.00	103,633.50
差旅费	648,781.55	1,411,511.09
物料消耗	83,473.70	739,836.67
办公费	665,354.15	717,824.05
销货运杂费	814,501.65	1,006,626.08
业务招待费	1,885,065.27	820,786.59
广告、业务宣传费	175,818.53	1,352,312.19
会议费	340.00	62,061.29
服务费	64,366.22	15,794.50
合计	6,939,872.32	8,198,116.20

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,808,238.41	5,564,862.26
差旅费	1,896,652.93	1,332,832.51
业务招待费	2,251,881.20	830,806.30
会务费	484,635.00	321,668.00
办公费	1,177,650.73	632,733.90
物料消耗	29,368.71	147,799.67
修理费	1,051,665.50	3,385,279.86
折旧费	223,271.50	759,734.04
租赁费	228,876.50	346,316.00
研发费用	14,752,207.22	10,728,577.37
无形资产摊销	379,469.56	342,290.05
税费、残疾人保障金	339,438.06	525,246.58
服务费	71,537.09	52,620.00
中介费用	1,486,979.25	763,650.00
其他	10,000.00	101,345.05
合计	29,191,871.66	25,835,761.59

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	980,000.00	155,522.78
利息收入	-1,271,683.62	-1,507,790.71
汇兑损益		
银行手续费	227,215.48	277,212.58
合计	-64,468.14	-1,075,055.35

### 33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-784,330.17	-191,034.55
合计	-784,330.17	-191,034.55

### 34、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		48,531.06	
其中：固定资产处置利得		48,531.06	
政府补助	516,500.00	3,600.00	
违约收入	5,919.08	13,550.00	
无法支付款项		389.00	
其他	95,402.00	16,575.73	
合计	617,821.08	82,645.79	

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专利资助资金	16,500.00	2,000.00	
政府奖励	500,000.00	1,600.00	

合计	516,500.00	3,600.00	--
----	------------	----------	----

## 营业外收入说明

根据中共绵阳市仙海水利风景区工作委员会文件（绵仙工委发【2013】2号），四川仁智石化科技有限责任公司被评为纳税先进单位，奖励 500,000.00 元；根据绵阳市财政局、绵阳市科学技术局《关于印发（绵阳市专利资助与奖励专项资金管理办法）的通知》（绵财教【2012】141号），绵阳市知识产权局与 2013 年 5 月 24 日拨给本公司专利资助资金 16,500.00 元。

## 35、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	66,798.74	90,203.34	66,798.74
对外捐赠	310,000.00		
丧葬补助		409,595.00	
其他	7,799.81	2,450.57	
合计	384,598.55	502,248.91	

## 营业外支出说明

2013 年 4 月 20 日四川省雅安市发生地震，本公司发生捐赠支出 310,000.00 元。

## 36、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,901,284.50	4,230,524.74
递延所得税调整	-36,482.88	-27,875.51
合计	3,864,801.62	4,202,649.23

## 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	序号	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1	17,081,328.51	16,665,910.11
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	198,239.15	-356,662.65
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	3=1-2	16,883,089.36	17,022,572.76
期初股份总数	4	114,430,000.00	114,430,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	57,215,000.00	

项 目	序号	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	171,645,000.00	171,645,000.00 注
按归属于公司普通股股东的净利润计算的基本每股收益	$12=1 \div 11$	0.10	0.10
按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算的基本每股收益	$13=3 \div 11$	0.10	0.10
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15	15%	15%
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
按归属于公司普通股股东的净利润计算的稀释每股收益	$18=[1+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.10	0.10
按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算的稀释每股收益	$19=[3+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.10	0.10

注：根据按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》和《企业会计准则第 34 号——每股收益》，上年同期的普通股加权平均数，基本每股收益、稀释每股收益以本公司 2013 年度资本公积转增股本的方案为依据进行了重新计算。

#### （1）基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### （2）稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 38、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
补贴收入	16,500.00
其他营业外收入	549,392.93
利息收入	1,271,773.62
代收款	690,153.41
收其他往来款	488,154.97
其他	7,480.32
合计	3,023,455.25

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	金额
往来款	5,027,080.47
差旅费	5,614,240.81
办公费	1,828,981.14
机物料消耗	1,211,329.81
修理费	531,213.08
业务招待费	4,387,682.62
会议费	383,823.00
服务费	1,446,248.71
业务宣传费	291,382.50
邮电费	487,903.33
租赁费	1,989,751.25
研究开发费	1,596,735.74
电费	384,927.44
其他	677,171.07
合计	25,858,470.97

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	金额
----	----

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	金额
合计	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	金额
----	----

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	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**39、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	17,081,328.51	16,579,284.42
加：资产减值准备	-784,330.18	-191,069.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,675,612.99	9,008,818.15
无形资产摊销	407,413.04	342,290.05
长期待摊费用摊销	397,183.93	133,826.00
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）	66,798.74	66,608.59

财务费用（收益以“-”号填列）	980,000.00	155,522.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-36,482.88	-27,875.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,689,418.65	-13,646,183.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,489,520.52	-16,289,851.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-59,456,214.69	-80,708,786.79
经营活动产生的现金流量净额	-25,868,588.67	-84,577,417.37
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	207,087,828.69	333,761,467.78
减：现金的期初余额	245,260,200.34	531,771,950.89
现金及现金等价物净增加额	-38,172,371.65	-198,010,483.11

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	207,087,828.69	245,260,200.34
其中：库存现金	407,220.60	855,770.42
可随时用于支付的银行存款	194,128,539.26	236,528,965.38
可随时用于支付的其他货币资金	12,552,068.83	7,875,464.54
三、期末现金及现金等价物余额	207,087,828.69	245,260,200.34

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

钱忠良	实际控制人						13.57%	13.57%		
-----	-------	--	--	--	--	--	--------	--------	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业实际控制人为个人股东钱忠良。

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
绵阳市仁智实业发展有限责任公司	控股子公司	有限公司	绵阳	张军	包装材料的生产、销售	1,000 万元	100%	100%	70919400-9
四川仁智石化科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	绵阳	姚兵	石油装备设计、制造、销售；石油化工产品销售	1,000 万元	100%	100%	76231556-X

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
余干县天然气有限公司	有限公司	江西省余干县	何国群	余干县行政区域的管道天然气项目的投资、建设、运营和管理等	2000 万元	40%	40%	本公司的参股公司	56628507-6
四川智捷天然气化工有限公司	有限公司	四川省彭州市	沈红霞	对天然气进行深加工生产产品精甲醇及销售	1000 万元	35%	35%	本公司的子公司仁智实业的参股公司	73236075-7

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
余干县天然气有限公司	本公司参股企业	56628507-6
四川智捷天然气化工有限公司	仁智实业参股企业	73236075-7

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上市公司应付关联方款项					

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
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

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2013年6月30日，本公司为子公司仁智石化科技有限公司提供2000万元的信用贷款担保，该担保极小可能违约，对本公司财务影响较小。

### 其他或有负债及其财务影响

无。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

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
----	----	----------------	------------

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

1、本公司于2010年6月30日与中石化四川绵阳石油分公司签订了股权转让合同，合同约定以2068万元价格转让本公司持有北川仁智100%的股权，本公司已收到了购买方支付的股权转让款1,861万元，2010年9月30日已办理工商变更登记手续，其余款207万元将在北川仁智所有债权债务清理完毕后支付。

2、本公司、仁智实业与彭州市天然气有限责任公司（以下简称“彭州天然气”）于2010年8月3日签订了《关于智捷公司股权转让协议的补充协议》，三方确认，在本该补充协议签订之日起两年后，因智捷公司其他股东不同意转让或未获得审批机关批准仍未完成标的的股权转让的，经本公司与彭州天然气内部决策机构同意后，由本公司将其持有的仁智实业的股权转让予彭州天然气，股权转让价格仍为1500万元，同时彭州天然气做出保证，在受让仁智实业股权后将不得使用“仁智”相同或类似的企业名称、商号、商标等，仁智实业股权过户后将不开展除投资智捷公司之外的其他经营活动。智捷公司营业执照于2011年9月22日被成都市工商行政管理局依法吊销。

3、本公司于2010年8月13日与四川美丰化工股份有限公司（以下简称“四川美丰”）签订了《土地使用权转让合同》，本公司拟向四川美丰购入一宗位于绵阳市经济技术开发区塘汛镇三河村的土地，总面积为20,233.75平方米，本公司拟购入其中的16,666.67平方米，作为本公司未来工业建设用地，用于本次募投项目的钻井液材料生产改扩建项目用途。该地块的目前的国有土地证编号为“绵城国用(2008)第16151号”，用地性质为工业用地，使用期限为50年，自土地交接之日起，至2058年7月30日止。合同约定的土地使用权转让费为300元/平方米，总价款为500万元。按照合同约定的付款条件，本公司已于2010年8月24日向四川美丰支付了300万元土地转让款，待土地验收交接后10个工作日内再支付余款200万元。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	399,937,418.05	100%	2,339,231.09	0.58%	422,452,580.19	100%	2,961,096.68	100%
组合小计	399,937,418.05	100%	2,339,231.09	0.58%	422,452,580.19	100%	2,961,096.68	100%
合计	399,937,418.05	--	2,339,231.09	--	422,452,580.19	--	2,961,096.68	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	397,304,992.67	99.34%	1,901,173.85	402,780,988.68	95.34%	1,976,650.52
1 年以内小计	397,304,992.67	99.34%	1,901,173.85	402,780,988.68	95.34%	1,976,650.52
1 至 2 年	1,547,061.96	0.39%	77,353.10	18,289,578.09	4.33%	541,372.02
2 至 3 年	863,050.00	0.22%	172,610.00	1,130,900.00	0.27%	226,180.00
3 年以上	222,313.42	0.05%	188,094.14	251,113.42	0.06%	216,894.14
3 至 4 年	1,250.00	0%	625.00	1,250.00	0%	625.00
4 至 5 年	167,971.42	0.04%	134,377.14	167,971.42	0.04%	134,377.14
5 年以上	53,092.00	0.01%	53,092.00	81,892.00	0.02%	81,892.00
合计	399,937,418.05	--	2,339,231.09		--	

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

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

## (3) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

## (4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国石化集团胜利石油管理局西南石油工程管理中心	客户	104,762,068.01	1 年以内	26.19%
中国石化集团西南石油局四川钻井公司	客户	69,686,520.16	1 年以内	17.42%
中国石化集团中原石油勘探局西南钻井公司	客户	58,073,301.00	1 年以内	14.52%
中国石化集团西南石油局广西钻井公司	客户	21,866,372.00	1 年以内	5.47%
中国石化集团西南石油局重庆钻井公司	客户	22,565,527.00	1 年以内	5.64%
合计	--	276,953,788.17	--	69.24%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	48,484,761.23	100%	1,135,080.55	2.34%	34,915,070.41	100%	1,107,111.11	3.17%
组合小计	48,484,761.23	100%	1,135,080.55	2.34%	34,915,070.41	100%	1,107,111.11	3.17%
合计	48,484,761.23	--	1,135,080.55	--	34,915,070.41	--	1,107,111.11	--

其他应收款种类的说明

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，采用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	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
账龄组合	35,174,241.46	72.55%	46,412.33	21,604,609.56	61.88%	7,543.93
1 年以内小计	35,174,241.46	72.55%	46,412.33	21,604,609.56	61.88%	7,543.93
1 至 2 年	280,100.17	0.58%	14,005.00	220,428.47	0.63%	11,021.42
2 至 3 年	13,026,419.33	26.87%	1,072,363.08	13,079,498.83	37.46%	1,082,978.98
3 年以上	4,000.27	0.01%	2,300.14	10,533.55	0.03%	5,566.78
3 至 4 年	3,000.27	0.01%	1,500.14	9,533.55	0.03%	4,766.78
4 至 5 年	1,000.00	0%	800.00	1,000.00	0%	800.00
合计	48,484,761.23	--	1,135,080.55	34,915,070.41	--	1,107,111.11

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
四川美丰化工股份有限公司	非关联方	3,000,000.00	2-3 年	6.19%
中石化绵阳石化销售有限公司	非关联方	2,070,000.00	2-3 年	4.27%
珀金埃尔默仪器（上海）有限公司	非关联方	648,750.00	1 年以内	1.34%
四川浩珑科技有限公司	非关联方	624,000.00	1 年以内	1.29%
四川省康润科技发展有限公司	非关联方	383,000.00	1 年以内	0.79%
合计	--	6,725,750.00	--	13.88%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
绵阳市仁智实业发展有限责任公司	成本法	28,927,163.00	28,927,163.00		28,927,163.00	100%	100%	-			
四川仁智石化科技有限责任公司	成本法	10,692,258.97	10,692,258.97		10,692,258.97	100%	100%	-			
余干县天然气有限公司	权益法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	40%	40%	-			
合计	--	47,619,421.97	47,619,421.97		47,619,421.97	--	--	--			

长期股权投资的说明

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	179,585,257.90	185,103,890.62
其他业务收入	5,600.43	
合计	179,590,858.33	185,103,890.62
营业成本	131,319,529.09	142,204,214.06

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油和天然气开采业	154,475,763.17	112,441,175.24	155,228,691.41	116,048,255.95

环境治理			0.00	0.00
专业技术服务			10,753,470.00	10,423,983.00
有机化学原料制造	25,109,494.73	18,878,353.85	19,121,729.21	15,731,975.11
合计	179,585,257.90	131,319,529.09	185,103,890.62	142,204,214.06

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钻井液技术服务	138,093,075.63	98,284,620.25	142,862,590.79	107,437,350.87
油气田环保技术服务			9,783,700.00	9,736,400.00
油田防腐技术服务				
特种设备检测与维护			969,770.00	687,583.00
修井技术服务	5,008,015.23	4,449,972.47	4,681,002.62	3,502,837.80
试油技术服务	4,873,706.00	4,828,272.10	7,685,098.00	5,108,067.28
井下作业技术服务	6,500,966.31	4,878,310.42		
石化产品销售	25,109,494.73	18,878,353.85	19,121,729.21	15,731,975.11
合计	179,585,257.90	131,319,529.09	185,103,890.62	142,204,214.06

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	140,622,489.94	104,116,241.55	160,218,984.29	122,102,584.94
其他地区	38,962,767.96	27,203,287.54	24,884,906.33	20,101,629.12
合计	179,585,257.90	131,319,529.09	185,103,890.62	142,204,214.06

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国石化集团西南石油局四川钻井公司	51,688,900.00	28.78%
中国石化集团胜利石油管理局西南石油工程管理中心	29,579,600.00	16.47%
中国石化集团石油工程西南有限公司重庆钻井分公司	15,062,300.00	8.39%

中国石化集团西南石油局钻井工程研究院	10,535,766.31	5.87%
中国石化集团西南石油局井下作业公司	7,923,290.32	4.41%
合计	114,789,856.63	63.92%

营业收入的说明

## 5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,592,357.23	11,999,657.61
加：资产减值准备	-593,896.16	117,505.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,598,151.66	6,039,652.90
无形资产摊销	327,041.35	314,600.51
长期待摊费用摊销	303,907.93	40,550.00
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）	66,798.74	54,938.53
财务费用（收益以“-”号填列）	980,000.00	155,522.78
投资损失（收益以“-”号填列）		364,243.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,698.12	-59,139.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,987,264.64	-2,380,513.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,910,796.95	-30,979,169.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,796,651.38	-54,949,276.04
经营活动产生的现金流量净额	-33,434,050.34	-69,281,427.25
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	190,424,839.99	325,958,308.27
减：现金的期初余额	234,716,069.33	505,298,535.12
现金及现金等价物净增加额	-44,291,229.34	-179,340,226.85

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

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）	-66,798.74	

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）	516,500.00	主要系政府补助公司下属子公司纳税先进单位 50 万元及公司专利补助 1.65 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-216,478.73	
减：所得税影响额	34,983.38	
合计	198,239.15	--

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

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.28%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.25%	0.1	0.1

## 第九节 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2013年半年度报告文本；

4、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

四川仁智油田技术服务股份有限公司

董事长：钱忠良

2013 年 7 月 21 日