

# 四川仁智油田技术服务股份有限公司

2014 年半年度报告



股票简称：仁智油服

股票代码：002629

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人钱忠良、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。

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

## 目录

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.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 财务报告 .....	36
第十节 备查文件目录.....	112

## 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
共登国际	指	深圳共登国际科技有限责任公司
中特检工程	指	中特检安全环保工程技术(北京)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、本年度	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
民生证券、保荐人、保荐机构	指	民生证券股份有限公司
元、万元	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	四川省绵阳市滨河北路东段 116 号
电话	0816-2211551	0816-2211551
传真	0816-2211551	0816-2211551
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 2013 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 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化。2014 年 7 月 17 日，公司实施了 2013 年度利润分配方案，注册资本由 17,164.5 万元变更为 27,463.2 万元，针对上述变更，公司于 2014 年 8 月 19 日取得了绵阳市工商行政管理局于 2014 年 8 月 15 日换发的《企业法人营业执照》。

### 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）	201,959,631.15	241,907,524.12	-16.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-11,234,675.40	17,081,328.51	-165.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-11,795,675.85	16,883,089.36	-169.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	79,214,854.35	-25,868,588.67	406.22%
基本每股收益（元/股）	-0.04	0.06	-166.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.04	0.06	-166.67%
加权平均净资产收益率	-1.50%	2.28%	-3.78%
	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）	1,012,949,607.04	1,111,639,220.81	-8.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	745,722,903.85	756,357,371.55	-1.41%

注：本报告期及上年度同期相关数据以公司 2014 年实施的资本公积转增股本方案（每 10 股转增 6 股）为依据进行了重新计算。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-50,483.93	
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）	590,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	120,484.46	
减：所得税影响额	99,000.08	
合计	561,000.45	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年，由于受国内经济增速持续放缓的影响，消费需求进一步降低，成品油消费增速低于预期，国内石油行业的总体投资放缓，整个油服行业的工作量降低，致使油服行业的市场竞争异常激烈。同时，业主方出台的一系列降本增效措施、原材料价格持续上涨等诸多不利因素，使公司的生产经营承载着巨大的压力。在如此巨大的压力下，公司上下坚定信心，积极应对市场变化，以“提升营业绩效”为中心，以市场开拓为重点工作，着力资源优化、队伍建设、技术创新、安全环保和效能提升，高度重视成本控制，力争维持公司的健康、稳定发展。同时，上述压力也促使公司加快了开拓国际市场的步伐，努力寻求国内外一切有可能让公司得以发展的机会。

报告期，公司实现营业总收入20,195.96万元，较上年同期下降16.51%；营业利润-1,319.40万元，较上年同期下降163.70%；利润总额-1,253.40万元，较上年同期下降159.84%；归属于上市公司股东的净利润-1,123.47万元，较上年同期下降165.77%；基本每股收益-0.04元，较上年同期下降166.67%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期，公司实现营业收入20,195.96万元，营业利润-1,319.40万元，归属于上市公司股东的净利润-1,123.47万元。详细内容见下表。

#### 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	201,959,631.15	241,907,524.12	-16.51%	
营业成本	171,540,722.97	182,730,954.76	-6.12%	
销售费用	10,444,212.52	6,939,872.32	50.50%	报告期公司加大了市场拓展力度，销售费用随之增加。
管理费用	27,629,224.85	29,191,871.66	-5.35%	
财务费用	1,642,305.24	-64,468.14	2,647.47%	报告期公司银行借款利息增加，使得财务费用增加。
所得税费用	-1,048,818.08	3,864,801.62	-127.14%	报告期公司利润总额出现亏损，所得税

				费用减少。
研发投入	12,520,764.56	14,752,207.22	-15.13%	
经营活动产生的现金流量净额	79,214,854.35	-25,868,588.67	406.22%	报告期公司加大回款力度，回款金额较上年同期大幅增加。
投资活动产生的现金流量净额	-14,158,858.00	-8,437,782.98	-67.80%	报告期公司支付投资款较上年同期增加，使得投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-8,303,215.98	-3,866,000.00	-114.78%	报告期公司归还银行借款较上年同期增加，使得筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少。
现金及现金等价物净增加额	56,752,780.37	-38,172,371.65	248.68%	报告期由于公司销售款项回款较大，所以现金及现金等价物较上年同期增加。

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

2014年1—6月，公司营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益均出现较大比例下降，出现了亏损，公司盈利能力出现较大比例下降，主要原因：

一是由于中石化西南市场油气开发投资规模发生变化，较上年同期发生较大规模调整，引起公司在该市场的钻井液技术服务业务规模缩减，工作量出现大幅下降；

二是由于中石化大力推行节能减排、降本增效措施，西南地区重复使用钻井液和压井液，导致公司钻井液技术服务业务项目合同价款出现下降趋势；

三是由于整体工作量减少，竞争激烈，导致油田业务的投标价格进一步加剧下降；同时部分原材料价格持续上涨导致公司作业材料成本上涨，部分新市场、新业务处于前期开拓，未达到预期效果。

### 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	122,708,872.92	103,389,536.40	15.74%	-20.56%	-8.05%	-11.47%
环境治理	36,728,533.02	31,084,597.71	15.37%	-15.91%	-16.24%	0.33%
专业技术服务	17,119,492.45	17,315,435.28	-1.14%	-12.00%	17.57%	-25.43%
有机化学原料制 造	25,390,156.69	19,751,153.58	22.21%	4.65%	7.10%	-1.78%
分产品						
钻井液技术服务	108,710,307.91	90,646,072.55	16.62%	-21.28%	-7.77%	-12.21%
油气田特种设备 检测与维护	16,638,857.93	16,780,909.71	-0.85%	-12.85%	16.28%	-25.26%
油气田环保技术 服务	36,728,533.02	31,084,597.71	15.37%	-15.91%	-16.24%	0.33%
防腐工程技术服 务	480,634.52	534,525.57	-11.21%	33.55%	80.10%	-28.74%
修井技术服务	3,955,469.73	3,815,869.33	3.53%	-21.02%	-14.25%	-7.61%
试油技术服务	2,827,078.00	3,648,697.39	-29.06%	-41.99%	-24.43%	-29.99%
井下作业技术服 务	7,216,017.28	5,278,897.13	26.84%	11.00%	8.21%	1.88%
石化产品销售	25,390,156.69	19,751,153.58	22.21%	4.65%	7.10%	-1.78%
分地区						
西南地区	171,834,828.79	140,318,693.22	18.34%	-7.65%	-1.11%	-5.40%
其他地区	30,112,226.29	31,222,029.75	-3.69%	-46.04%	-23.54%	-30.51%

注：对于占公司营业收入总额或营业利润总额 10%以上的业务经营活动及其所属行业、主要产品或地区，应当分项列示其营业收入、营业成本、毛利率，并分析其变动情况。

报告期内，“钻井液技术服务”营业收入同比下降 21.28%，毛利率同比减少 12.21%。营业收入同比下降的主要原因，一是由于中石化西南市场油气开发投资规模发生变化，较上年同期发生较大规模调整，引起公司在该市场的钻井液技术服务业务规模缩减，工作量出现大幅下降，由于工作量的直接减少，使得公司营业收入下降；二是由于中石化大力推行节能减排、降本增效措施，西南地区重复使用钻井液和压井液，导致公司钻井液技术服务业务项目合同价款出现下降趋势，营业收入减少；三是由于整体工作量减少，竞争激烈，导致该项业务的投标价格进一步加剧下降。另一方面，由于公司承接的高难度钻井液服务项目对钻井液性能的要求高，要求加入高性能的各类处理剂增加，导致成本增大；同时近年来的部分原材料价格

一直处于上涨，导致公司作业材料成本增加；以上几方面原因使得钻井液技术服务项目营业成本下降幅度低于营业收入的下降幅度，引起该项目毛利率的下降，较上年同期下降 12.21%。

“油气田特种设备检测与维护”营业收入较上年同期下降 12.85%，毛利率同比减少 25.26%，主要原因：一是大量管道设备设施周期性检测修复时间未到，导致该年设备检测与维护市场工作量大幅缩减，而外部市场拓展力度不够；二是中石化、中石油单位业主投资未确定，上半年该部分工程开工不足，主要工程基本是从第二季度继续开工，导致收入大幅减少；三是人工成本逐年上涨，上涨幅度在 8—10%左右，造成外部施工劳务费用、运输成本大幅上升；同时因检测工作环境特殊性，工作环境恶劣，机械设备及易耗品的耗用增多，单位成本增大；引起该项目毛利率下降。

“油气田环保技术服务”营业收入较上年同期下降 15.91%，主要是受中石化、中石油市场投资规模发生变化，引起公司该项业务工作量下降，由于工作量的直接减少，使得公司营业收入下降。在外部形势比较紧张的情形下，公司进一步强化精细化管理推进，形成事前目标控制，事中监督跟踪，优化服务方案，完善降本增效措施，保持毛利水平与上年同期基本持平。

“防腐工程技术服务”营业收入较上年同期增长 33.55%，毛利率同比减少 28.74%，主要原因是该项业务的服务周期性较强，本年度由于前次服务的修复时间已到，工作量增加，营业收入增长；毛利率较上年同期出现了较大幅度下降，主要是：第一，中石化、中石油集团逐年实行降本增效措施，新增市场结算定额偏低，同时下调原有市场结算定额，下调幅度在 10%左右，直接影响单位盈利能力下降；第二，人工成本逐年上涨，上涨幅度在 8—10%左右，造成外部施工劳务费用、运输成本大幅上升；第三，原材料价格上涨，上涨幅度在 5%左右。

“修井技术服务”与“试油技术服务”这两项业务均属于公司在西北市场的主要业务，由于报告期业主方总体工作量下降，中石化在西北分公司投资市场压缩，试油业务 2014 年 1~6 月井位部署较少，直接引起营业收入的下降，同时中标井次任务下达周期较长，造成分公司人员、设备停待，使得直接成本增加，以上因素导致公司该两项业务毛利率较上年同期相比，均出现大幅下降，降幅分别达 7.61%和 29.99%。

“井下作业技术服务”营业收入较上年同期增长 11%，毛利率增长 1.88%；主要是报告期气举作业业务工作量增加，营业收入增长；同时实施精细化管理，严格控制成本开支，毛利率较上年同期小幅提高。

“石化产品销售”业务营业收入同比增长 4.65%，主要原因一是报告期公司持续进行产品结构优化，淘汰了部分毛利率较低的产品，专注于生产和销售毛利率较高的产品；二是随着公司石化产品在中石化、中石油入网许可品种增加，销售规模随之增长；但由于市场售价的影响，部分产品单位售价低于上年同期，使得石化产品销售毛利率略有下降。

## 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。详见公司2013年年度报告中相关章节。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	38,553.99
报告期投入募集资金总额	5,875.13
已累计投入募集资金总额	31,546.79
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	0.00%
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股份有限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，扣除各项发行费用人民币 43,610,130.00 元，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》。</p> <p>截止 2014 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 315,467,881.67 元，其中：以前年度累计使用募集资金 256,716,594.79 元，本年度使用募集资金 58,751,286.88 元。截止 2014 年 6 月 30 日，本公司募集资金专户余额合计 78,221,895.99 元，其中包括募集资金利息收入扣除手续费后净额 4,954,369.42 元。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	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)=(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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.钻井液技术服务能力建设	是	10,353.82	18,853.82	11.37	13,960.1	74.04%	2012 年 12 月 31 日	1,589.77	否	否
2.钻井液材料生产改扩建	是	4,300	4,300	500	576.73	13.41%	2015 年 06 月 30 日			否
3.省级企业技术中心	是	4,921.93	4,921.93	150.48	1,318.44	26.79%	2015 年			否

升级项目							06月30日			
4.项目结余资金补充流动资金	是			5,045.28	5,045.28	100.00%				否
承诺投资项目小计	--	19,575.75	28,075.75	5,707.13	20,900.55	--	--	1,589.77	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--		5,300	168	5,468	103.17%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--		5,178.24		5,178.24	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		10,478.24	168	10,646.24	--	--		--	--
合计	--	19,575.75	38,553.99	5,875.13	31,546.79	--	--	1,589.77	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、未达到计划进度的情况和原因：</p> <p>公司于2014年4月20日召开的三届董事会第七次会议，审议通过《关于调整部分募投项目实施地点、实施进度的议案》，公司对部分募投项目实施地点、实施进度进行调整，具体如下：</p> <p>（1）钻井液材料生产改扩建项目 公司本着统一规划、降本增效的原则，原定钻井液材料生产改扩建项目实施地点与拟变更建设地点后的省级技术中心升级项目建设在一起。由于省级技术中心升级项目建设地点未变更，公司本着降本增效的原则，与多级政府及相关机构进行沟通，并通过综合的评估土地可取得性、交通便利性、与公司业务可联系性、能源供应、环保要求等内容，公司寻得一块价格更优惠、离西南业务区域更便捷的化工工业园区土地。鉴于以上原因，公司决定变更钻井液材料生产改扩建项目的实施地点。同时，由于土地因素，前次调整本项目的实施进度无法确定本项目达到可使用状态的日期，此次确定本项目的实施地点后，公司将积极推进本项目的建设，并调整本项目的实施进度，拟定项目达到可使用状态的日期。调整后的钻井液材料生产改扩建项目实施地点为：绵阳市安县迎新乡月峰村5组，公司已通过政府拍卖程序合法取得此宗土地的使用权，土地总面积为66,666.7平方米，使用权出让总价款为人民币12,000,006元，公司将用该宗部分土地建设钻井液材料生产改扩建项目。钻井液材料生产改扩建项目拟达到预定可使用状态日期变更为2015年6月30日。目前该项目正在按计划建设中。</p> <p>（2）省级企业技术中心升级项目 省级企业技术中心升级项目建设用地性质原为科研用地，因当地政府土地规划的改变，本项目建设用地性质变更为综合用地，使得土地价格大幅上涨，造成本项目的成本大幅上升。公司本着降本增效的原则，原计划重新寻找一块价格、交通等方面更适合本项目实施的地点，由于各种原因，未能寻找到适合的地点，经公司与当地政府进行多次沟通、协调，最终同意公司按工业用地性质进行该项目的建设，在此期间省级企业技术中心升级项目实施进度延缓，此次确定本项目的实施地点后，公司将积极推进本项目的建设，并调整本项目的实施进度，拟定项目达到可使用状态的日期变更为2015年6月30日。目前该项目正在按计划建设中。</p> <p>2、未达到预计效益的情况和原因：</p> <p>（1）钻井液技术服务能力建设项目 本年度投产后，由于业主方投资规模发生变化，使得公司业务工作量下降；同时西南市场钻井液技术服务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修井液导致公司钻井液技术服务业务盈利能力下降，未能达到原预计效益。</p> <p>（2）钻井液材料生产改扩建项目 由于该项目于2014年4月20日召开的三届董事会第七次会议，审议通过《关于调整部分募投项目实施地点、实施进度的议案》，调整了项目实施进度，报告期尚处于建设期，未取得收益。</p> <p>（3）省级企业技术中心升级项目 该项目建设以实现研发中心软硬件条件升级，满足公司长远发展需要为目标，项目本身不直接对外实现盈利。</p>									

项目可行性发生重大变化的情况说明	公司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募投项目自筹资金缺口。公司于 2014 年 4 月 20 日召开的三届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用超募资金账户结余超募资金利息归还银行贷款的议案》，结合公司生产经营需求及财务情况，公司计划使用超募资金账户结余超募资金利息归还银行贷款。公司于 2014 年 5 月 20 日召开的 2013 年年度股东大会，审议通过了《关于使用超募资金账户结余超募资金利息归还银行贷款的议案》，同意公司使用超募资金利息归还银行贷款。</p> <p>截至报告期末，公司已使用超募资金利息 1,680,016.94 元归还银行借款。超募资金已使用完毕，账户已注销。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、公司于 2013 年 8 月 21 日召开第三届董事会第十九次临时会议，审议通过《关于调整部分募投项目实施进度的议案》；由于一些客观因素影响，公司决定对省级企业技术中心升级项目及钻井液材料生产改扩建项目的建设实施进度进行相应的调整。</p> <p>(1) 钻井液材料生产改扩建项目 该项目原计划达到预定可使用状态日期为 2014 年 3 月 31 日，该项目报告期只投资了生产所需的材料、设备，公司本着统一规划、降本增效的原则，如省级企业技术中心升级项目变更实施地点，公司将重新规划本项目实施地点，拟将该项目和省级企业技术中心升级项目建设在一起。故该项目的达到预定可使用状态的日期暂时无法预测。</p> <p>(2) 省级企业技术中心升级项目 本项目建设用地性质原为科研用地，现因当地政府土地规划的改变，本项目建设用地性质变更为综合用地，使得土地价格大幅上涨，造成本项目的成本大幅上升。目前公司正积极与相关单位就本项目建设使用土地价格事宜进行沟通、协调，如不能达成一致意见，为降低本项目成本，公司将会寻找更适合本项目的实施地点。由于公司目前正在商谈和寻找最佳的建设用地，募投项目调整后的完工日期暂时无法预测</p> <p>2、公司于 2014 年 4 月 20 日召开的三届董事会第七次会议，审议通过《关于调整部分募投项目实施地点、实施进度的议案》，公司对部分募投项目实施地点、实施进度进行调整，具体如下：</p> <p>(1) 钻井液材料生产改扩建项目 公司本着统一规划、降本增效的原则，原定钻井液材料生产改扩建项目实施地点与拟变更建设地点后的省级技术中心升级项目建设在一起。由于省级技术中心升级项目建设地点未变更，公司本着降本增效的原则，与多级政府及相关机构进行沟通，并通过综合的评估土地可取得性、交通便利性、与公司业务可联系性、能源供应、环保要求等内容，公司寻得一块价格更优惠、离西南业务区域更便捷的化工工业园区土地。鉴于以上原因，公司决定变更钻井液材料生产改扩建项目的实施地点。同时，由于土地因素，前次调整本项目的实施进度无法确定本项目达到可使用状态的日期，此次确定本项目的实施地点后，公司将积极推进本项目的建设，并调整本项目的实施进度，拟定项目达到可使用状态的日期。 调整后的钻井液材料生产改扩建项目实施地点为：绵阳市安县迎新乡月峰村 5 组，公司已通过政府拍卖程序合法取得此宗土地的使用权，土地总面积为 66,666.7 平方米，使用权出让总价款为人民币 12,000,006 元，公司将用该宗部分土地建设钻井液材料生产改扩建项目。钻井液材料生产改扩建项目拟达到预定可使用状态日期变更为 2015 年 6 月 30 日。</p>

	<p>(2) 省级企业技术中心升级项目 省级企业技术中心升级项目建设用地性质原为科研用地, 因当地政府土地规划的改变, 本项目建设用地性质变更为综合用地, 使得土地价格大幅上涨, 造成本项目的成本大幅上升。公司本着降本增效的原则, 原计划重新寻找一块价格、交通等方面更适合本项目实施的地点, 由于各种原因, 未能寻找到适合的土地, 经公司与当地政府进行多次沟通、协调, 最终同意公司按工业用地性质进行该项目的建设, 在此期间省级企业技术中心升级项目实施进度延缓, 此次确定本项目的实施地点后, 公司将积极推进本项目的建设, 并调整本项目的实施进度, 拟定项目达到可使用状态的日期变更为 2015 年 6 月 30 日。</p>
	适用
	以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>1、公司于 2013 年 8 月 21 日召开第三届董事会第十九次临时会议, 审议通过《关于调整部分募投项目实施进度的议案》; 由于一些客观因素影响, 公司决定对省级企业技术中心升级项目及钻井液材料生产改扩建项目的建设实施进度进行相应的调整。</p> <p>(1) 钻井液材料生产改扩建项目 该项目原计划达到预定可使用状态日期为 2014 年 3 月 31 日, 该项目报告期只投资了生产所需的材料、设备, 公司本着统一规划、降本增效的原则, 如省级企业技术中心升级项目变更实施地点, 公司将重新规划本项目实施地点, 拟将该项目和省级企业技术中心升级项目建设在一起。故该项目的达到预定可使用状态的日期暂时无法预测。</p> <p>(2) 省级企业技术中心升级项目 本项目建设用地性质原为科研用地, 现因当地政府土地规划的改变, 本项目建设用地性质变更为综合用地, 使得土地价格大幅上涨, 造成本项目的成本大幅上升。目前公司正积极与相关单位就本项目建设使用土地价格事宜进行沟通、协调, 如不能达成一致意见, 为降低本项目成本, 公司将会寻找更适合本项目的实施地点。由于公司目前正在商谈和寻找最佳的建设用地, 募投项目调整后的完工日期暂时无法预测</p> <p>2、公司于 2014 年 4 月 20 日召开的三届董事会第七次会议, 审议通过《关于调整部分募投项目实施地点、实施进度的议案》, 公司对部分募投项目实施地点、实施进度进行调整, 具体如下:</p> <p>(1) 钻井液材料生产改扩建项目 公司本着统一规划、降本增效的原则, 原定钻井液材料生产改扩建项目实施地点与拟变更建设地点后的省级技术中心升级项目建设在一起。由于省级技术中心升级项目建设地点未变更, 公司本着降本增效的原则, 与多级政府及相关机构进行沟通, 并通过综合的评估土地可取得性、交通便利性、与公司业务可联系性、能源供应、环保要求等内容, 公司寻得一块价格更优惠、离西南业务区域更便捷的化工工业园区土地。鉴于以上原因, 公司决定变更钻井液材料生产改扩建项目的实施地点。同时, 由于土地因素, 前次调整本项目的实施进度无法确定本项目达到可使用状态的日期, 此次确定本项目的实施地点后, 公司将积极推进本项目的建设, 并调整本项目的实施进度, 拟定项目达到可使用状态的日期。 调整后的钻井液材料生产改扩建项目实施地点为: 绵阳市安县迎新乡月峰村 5 组, 公司已通过政府拍卖程序合法取得此宗土地的使用权, 土地总面积为 66,666.7 平方米, 使用权出让总价款为人民币 12,000,006 元, 公司将用该宗部分土地建设钻井液材料生产改扩建项目。钻井液材料生产改扩建项目拟达到预定可使用状态日期变更为 2015 年 6 月 30 日。</p> <p>(2) 省级企业技术中心升级项目 省级企业技术中心升级项目建设用地性质原为科研用地, 因当地政府土地规划的改变, 本项目建设用地性质变更为综合用地, 使得土地价格大幅上涨, 造成本项目的成本大幅上升。公司本着降本增效的原则, 原计划重新寻找一块价格、交通等方面更适合本项目实施的地点, 由于各种原因, 未能寻找到适合的土地, 经公司与当地政府进行多次沟通、协调, 最终同意公司按工业用地性质进行该项目的建设, 在此期间省级企业技术中心升级项目实施进度延缓, 此次确定本项目的实施地点后, 公司将积极推进本项目的建设, 并调整本项目的实施进度, 拟定项目达到可使用状态的日期变更为 2015 年 6 月 30 日。</p>

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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 元已进行置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至报告期末，公司钻井液技术服务能力建设项目已按照原预计进度建设完成。该项目原预计投资总额 18,853.82 万元，其中预计使用募集资金 10,353.82 万元，项目资金缺口 8,500.00 万元由公司自有资金补充。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 8,500.00 万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；该项目预计总投资 18,853.82 万元全部使用募集资金。截至 2013 年 12 月 31 日，该项目剩余募集资金 50,143,248.79 元（含利息收入扣除手续费后净额），扣除尚未支付的设备采购尾款 113,703.00 元后实际应结余 50,029,545.79 元，全部存放于募集资金专户。该项目募集资金出现结余的原因：一是在实施过程中，公司本着节约的原则，压缩了部分设备采购，结余了 600 余万元设备购置款；二是由于市场发生变化，原计划队伍服务项目未达到预计目标，项目流动资金出现结余。公司于 2014 年 4 月 20 日召开的三届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分募投项目节余募集资金及利息永久性补充流动资金的议案》，为充分发挥“钻井液技术服务能力建设项目”节余募集资金的使用效率，满足公司生产经营活动对资金的需求，创造更大的效益，公司将“钻井液技术服务能力建设项目”募集资金扣除募集资金投资项目尾款后的节余募集资金 4,893.72 万元及利息，用于补充公司生产经营活动所需资金。公司于 2014 年 5 月 20 日召开的 2013 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分募投项目节余募集资金及利息永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用“钻井液技术服务能力建设项目”节余的募集资金及利息，补充公司生产经营活动所需资金。截至报告期末，钻井液技术服务能力建设项目节约资金（含利息收入扣除手续费后净额）已补充公司生产经营活动所需资金。
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	报告期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

√ 适用 □ 不适用

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
钻井液技术服务能力建设项目	钻井液技术服务能力建设项目	18,853.82	11.37	13,960.1	74.04%	2012 年 12 月 31 日	1,589.77	否	否

钻井液材料生产改扩建项目	钻井液材料生产改扩建项目	4,300	500	576.73	13.41%	2015年06月30日			否
省级企业技术中心升级项目	省级企业技术中心升级项目	4,921.93	150.48	1,318.44	26.79%	2015年06月30日			否
项目结余资金补充流动资金	钻井液技术服务能力建设项目		5,045.28	5,045.28	100.00%				否
合计	--	28,075.75	5,707.13	20,900.55	--	--	1,589.77	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、钻井液技术服务能力建设项目</p> <p>根据公司发展规划及募集资金投资项目的需要，为提高资金使用效率，提升公司经营效益，公司于 2012 年 11 月 29 日召开第三届董事会第十三次临时会议，审议通过《关于使用超募资金补充募投项目自筹资金缺口的议案》，同意使用人民币 8,500 万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，加速募投项目建设，推动公司实现可持续发展。公司承诺本次使用超募资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资并不对外披露。2012 年 11 月 29 日公司第三届监事会第六次临时会议，审议通过《关于使用超募资金补充募投项目自筹资金缺口的议案》。同时公司独立董事和保荐机构也发表独立意见，同意上述议案。具体变更情况详见本表。相关公告已于 2012 年 11 月 30 日在巨潮资讯网披露。公司于 2014 年 4 月 20 日召开的第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分募投项目节余募集资金及利息永久性补充流动资金的议案》，为充分发挥“钻井液技术服务能力建设项目”节余募集资金的使用效率，满足公司生产经营活动对资金的需求，创造更大的效益，公司将“钻井液技术服务能力建设项目”募集资金扣除募集资金投资项目尾款后的节余募集资金 4,893.72 万元及利息，用于补充公司生产经营活动所需资金。2014 年 4 月 20 日召开的第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分募投项目节余募集资金及利息永久性补充流动资金的议案》。同时公司独立董事和保荐机构也发表独立意见，同意上述议案。相关公告已于 2014 年 4 月 22 日在巨潮资讯网披露。公司于 2014 年 5 月 20 日召开的 2013 年年度股东大会，审议通过了《关于使用部分募投项目节余募集资金及利息永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用“钻井液技术服务能力建设项目”节余的募集资金及利息，补充公司生产经营活动所需资金。相关公告已于 2014 年 5 月 21 日在巨潮资讯网披露。</p> <p>2、公司于 2013 年 8 月 21 日召开第三届董事会第十九次临时会议，审议通过《关于调整部分募投项目实施进度的议案》，由于一些客观因素影响，公司决定对省级企业技术中心升级项目及钻井液材料生产改扩建项目的建设实施进度进行相应的调整。</p> <p>(1) 钻井液材料生产改扩建项目 该项目原计划达到预定可使用状态日期为 2014 年 3 月 31 日，该项目报告期只投资了生产所需的材料、设备，公司本着统一规划、降本增效的原则，如省级企业技术中心升级项目变更实施地点，公司将重新规划本项目实施地点，拟将该项目和省级企业技术中心升级项目建设在一起。故该项目的达到预定可使用状态的日期暂时无法预测。</p> <p>(2) 省级企业技术中心升级项目 本项目建设用地性质原为科研用地，现因当地政府土地规划的改变，本项目建设用地性质变更为综合用地，使得土地价格大幅上涨，</p>
---------------------------	--

	<p>造成本项目的成本大幅上升。目前公司正积极与相关单位就本项目建设使用土地价格事宜进行沟通、协调，如不能达成一致意见，为降低本项目成本，公司将会寻找更适合本项目的实施地点。由于公司目前正在商谈和寻找最佳的建设用地，募投项目调整后的完工日期暂时无法预测。2013年8月21日第三届监事会第九次临时会议审议通过了《关于调整部分募投项目实施进度的议案》。同时公司独立董事和保荐机构也发表独立意见，同意上述议案。具体变更情况详见本表。相关公告已于2013年8月22日在巨潮资讯网披露。</p> <p>3、公司于2014年4月20日召开的三届董事会第七次会议，审议通过《关于调整部分募投项目实施地点、实施进度的议案》，公司本着统一规划、降本增效的原则，原定钻井液材料生产改扩建项目实施地点与拟变更建设地点后的省级技术中心升级项目建设在一起。由于省级技术中心升级项目建设地点未变更，公司本着降本增效的原则，与多级政府及相关机构进行沟通，并通过综合的评估土地可取得性、交通便利性、与公司业务可联系性、能源供应、环保要求等内容，公司寻得一块价格更优惠、离西南业务区域更便捷的化工工业园区土地。鉴于以上原因，公司决定变更钻井液材料生产改扩建项目的实施地点。同时，由于土地因素，前次调整本项目的实施进度无法确定本项目达到可使用状态的日期，此次确定本项目的实施地点后，公司将积极推进本项目的建设，并调整本项目的实施进度，拟定项目达到可使用状态的日期。调整后的钻井液材料生产改扩建项目实施地点为：绵阳市安县迎新乡月峰村5组，公司已通过政府拍卖程序合法取得此宗土地的使用权，土地总面积为66,666.7平方米，使用权出让总价款为人民币12,000,006元，公司将用该宗部分土地建设钻井液材料生产改扩建项目。钻井液材料生产改扩建项目拟达到预定可使用状态日期变更为2015年6月30日。省级企业技术中心升级项目建设用地性质原为科研用地，因当地政府土地规划的改变，本项目建设用地性质变更为综合用地，使得土地价格大幅上涨，造成本项目的成本大幅上升。公司本着降本增效的原则，原计划重新寻找一块价格、交通等方面更适合本项目实施的地点，由于各种原因，未能寻找到适合的土地，经公司与当地政府进行多次沟通、协调，最终同意公司按工业用地性质进行该项目的建设，在此期间省级企业技术中心升级项目实施进度延缓，此次确定本项目的实施地点后，公司将积极推进本项目的建设，并调整本项目的实施进度，拟定项目达到可使用状态的日期变更为2015年6月30日。公司监事会已审议通过上述议案，公司独立董事和保荐机构也发表独立意见。相关公告于2014年4月22日在巨潮资讯网披露。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、未达到计划进度的情况和原因：</p> <p>公司于2014年4月20日召开的三届董事会第七次会议，审议通过《关于调整部分募投项目实施地点、实施进度的议案》，公司对部分募投项目实施地点、实施进度进行调整，具体如下：</p> <p>(1) 钻井液材料生产改扩建项目 公司本着统一规划、降本增效的原则，原定钻井液材料生产改扩建项目实施地点与拟变更建设地点后的省级技术中心升级项目建设在一起。由于省级技术中心升级项目建设地点未变更，公司本着降本增效的原则，与多级政府及相关机构进行沟通，并通过综合的评估土地可取得性、交通便利性、与公司业务可联系性、能源供应、环保要求等内容，公司寻得一块价格更优惠、离西南业务区域更便捷的化工工业园区土地。鉴于以上原因，公司决定变更钻井液材料生产改扩建项目的实施地点。同时，由于土地因素，前次调整本项目的实施进度无法确定本项目达到可使用状态的日期，此次确定本项目的实施地点后，公司将积极推进本项目的建设，并调整本项目的实施进度，拟定项目达到可使用状态的日期。调整后的钻井液材料生产改扩建项目实施地点为：绵阳市安县迎新乡月峰村5组，公司已通过</p>

	<p>政府拍卖程序合法取得此宗土地的使用权，土地总面积为 66,666.7 平方米，使用权出让总价款为人民币 12,000,006 元，公司将用该宗部分土地建设钻井液材料生产改扩建项目。钻井液材料生产改扩建项目拟达到预定可使用状态日期变更为 2015 年 6 月 30 日。目前该项目正在按计划建设中。</p> <p>(2) 省级企业技术中心升级项目 省级企业技术中心升级项目建设用地性质原为科研用地，因当地政府土地规划的改变，本项目建设用地性质变更为综合用地，使得土地价格大幅上涨，造成本项目的成本大幅上升。公司本着降本增效的原则，原计划重新寻找一块价格、交通等方面更适合本项目实施的地点，由于各种原因，未能寻找到适合的土地，经公司与当地政府进行多次沟通、协调，最终同意公司按工业用地性质进行项目的建设，在此期间省级企业技术中心升级项目实施进度延缓，此次确定本项目的实施地点后，公司将积极推进本项目的建设，并调整本项目的实施进度，拟定项目达到可使用状态的日期变更为 2015 年 6 月 30 日。目前该项目正在按计划建设中。</p> <p>2、未达到预计效益的情况和原因：</p> <p>(1) 钻井液技术服务能力建设项目 本年度投产后，由于业主方投资规模发生变化，使得公司业务工作量下降；同时西南市场钻井液技术服务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修井液导致公司钻井液技术服务业务盈利能力下降，未能达到原预计效益。</p> <p>(2) 钻井液材料生产改扩建项目 由于该项目于 2014 年 4 月 20 日召开的三届董事会第七次会议，审议通过《关于调整部分募投项目实施地点、实施进度的议案》，调整了项目实施进度，报告期尚处于建设期，未取得收益。</p> <p>(3) 省级企业技术中心升级项目 该项目建设以实现研发中心软硬件条件升级，满足公司长远发展需要为目标，项目本身不直接对外实现盈利。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	钻井液材料生产改扩建项目、省级企业技术中心升级项目变更主要涉及实施地点、实施进度调整，项目本身的可行性未发生改变。

#### (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
《2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2014 年 08 月 22 日	巨潮资讯网

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川仁智石化科技有限责任公司	子公司	石油装备设计、制造、销售	石油装备设计、制造、销售；石油化工产品销售，石油管具技术服务	10,000,000.00	216,411,508.51	96,352,201.64	55,866,844.20	-2,626,502.93	-2,175,704.43

		售;石油 化工产 品销售	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.	8,951,145. 20	1,036,541. 28		-13,015.87	-13,015.87
深圳共登国 际科技有限 责任公司	子公 司	油气投 资、服 务;油田 材料销 售;进 出口	油气投资、服务;油田 材料销售;进出口	10,000,000.	1,651,816. 18	1,620,336. 34		-430,457.6 9	-430,457.6 5
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.	21,799,59 7.79	20,000,00 0.00			
中特检安全 环保工程技 术(北京)有 限公司	控股 孙公 司	项目管 理,技术 推广,污 染治理	项目管理,技术推广, 污染治理	10,000,000.	4,451,893. 45	4,499,088. 75		-501,719.7 9	-501,809.6 3

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

2014 年 1-9 月净利润(万元)	-2,200	至	-1,800
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	2,540.06		
业绩变动的原因说明	<p>1. 中石化、中石油业主方投资规模较上年同期出现较大幅度调整,引起公司在该市场的主体业务规模缩小,工作量出现较大幅度下降;由于工作量的直接下降导致公司利润减少。</p> <p>2. 中石化、中石油继续大力推行节能减排、降本增效等措施以及公司主体业务市场西南市场业主方的优化工程设计,重复使用钻井液和压修井液,导致公司钻井液技术服务项目合同价款出现较大幅度下降,故公司该项核心业务的盈利能力大幅下降。</p>		

	3. 公司正在积极拓展新的业务和新市场，部分新市场、新业务实际情况未达到预期。
--	---

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司于2014年5月20日召开的2013年年度股东大会审议通过了《公司2013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0.30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；本次分红不送红股。上述权益分派事宜已于2014年7月17日实施完毕，并于2014年8月19日取得了绵阳市工商行政管理局于2014年8月15日换发的《企业法人营业执照》。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年05月04日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	关注公司经营情况及股票复牌时间
2014年05月05日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	关注股票复牌以及与中石油、中石化的合作
2014年05月12日	董事会办公室	电话沟通	个人	投资者	关注公司股票复牌时间及收购进展
2014年06月16日	董事会办公室	电话沟通	机构	麦格理证券	关注公司今年发展战略目标预约调研

## 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，规范公司运作，不断完善公司内部控制体系，持续健全法人治理结构，认真做好各项治理工作。重视投资者关系管理，加强与投资者的信息沟通交流，致力于维护广大投资者的利益。

报告期内，公司根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的相关规定，对《公司章程》和《未来三年（2013-2015年）股东回报规划》中的相关条款进行了修订，并根据中国证监会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《中小企业板信息披露业务备忘录第29号：募集资金使用》的相关规定，对《募集资金管理制度》中的相关条款进行了修订。

### 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

适用  不适用

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

资智捷天然气之外的其他经营活动。2012年，智捷天然气被四川省成都市中级人民法院裁定进行强制清算，《补充协议》暂未履行。

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

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 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。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期末，公司有 7,464,333.33 元的机器设备对外出租。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
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		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				2.68%				
其中：								
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				

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	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	<p>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。</p>	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	<p>避免同业竞争承诺：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>	2011 年 10 月 26 日	长期	严格履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 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

2014年5月20日，公司召开2013年年度股东大会，会议同意续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度审计机构，聘期一年。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司下属全资子公司仁智实业于2001年11月对外投资了智捷天然气，投资总额350万元，持股比例35%。本公司、仁智实业与彭州市天然气有限责任公司（以下简称“彭州天然气”）于2010年8月3日签订了《补充协议》，经三方确认，在该补充协议签订之日起两年后，因智捷天然气其他股东不同意转让或未获得审批机关批准仍未完成标的的股权转让，经本公司与彭州天然气内部决策机构同意后，由本公司将其持有的仁智实业的股权转让予彭州天然气，股权转让价格仍为1500万元，同时彭州天然气做出保证，在受让仁智实业股权后将不得使用“仁智”相同或类似的企业名称、商号、商标等，仁智实业股权过户后将不开展除投资智捷天然气之外的其他经营活动。2012年，智捷天然气被四川省成都市中级人民法院裁定进行强制清算，《补充协议》暂未履行。

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

2、2014年7月5日召开的公司第三届董事会第二十五次临时会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》等非公开发行事项的相关议案，公司此次拟向钱忠良等6名特定对象发行A股股票，本次非公开发行A股股票数量不超过8,000万股（含8,000万股），募集资金总额不超过93,600万元（含93,600万元），扣除发行费用后，拟全部用于收购美国油田公司股权及后续合作开发项目。

具体内容详见公司于2014年7月8日在公司指定信息披露媒体上披露的《第三届董事会第二十五次临时会议决议公告》、《2014年度非公开发行股票预案》等相关公告文件。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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	51,341,625	29.91%				-193,057	-193,057	51,148,568	29.80%
3、其他内资持股	51,341,625	29.91%				-193,057	-193,057	51,148,568	29.80%
其中：境内自然人持股	51,341,625	29.91%				-193,057	-193,057	51,148,568	29.80%
二、无限售条件股份	120,303,375	70.09%				193,057	193,057	120,496,432	70.20%
1、人民币普通股	120,303,375	70.09%				193,057	193,057	120,496,432	70.20%
三、股份总数	171,645,000	100.00%				0	0	171,645,000	100.00%

注：报告期内，公司股本总数未发生变化。公司 2013 年度利润分配方案于 2014 年 7 月 17 日实施完毕，公司总股本由 171,645,000 股增加至 274,632,000 股，并于 2014 年 8 月 19 日取得了绵阳市工商行政管理局 2014 年 8 月 15 日换发的《企业法人营业执照》。

股份变动的的原因

适用  不适用

报告期内，公司股份变动是因公司高管所持股份部分解锁所致。根据《公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关规定，上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份于次年初，按上年末所持股份总数25%解锁，公司监事会主席熊海河、监事刘惠琴、曾昌华及自然人股东杨济林（根据首发承诺）根据2013年12月31日所持有股份数量于2014年年初按25%的比例解锁，本次变动后高管锁定股份数合计924,209股，占公司总股本的0.54%。

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

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

## 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	15,513	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% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
钱忠良	境内自然人	13.57%	23,297,550	0	23,297,550	0	质押	23,000,000
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	3.79%	6,500,000	0	0	6,500,000		
汪建军	境内自然人	1.84%	3,165,000	0	3,165,000	0		
雷斌	境内自然人	1.67%	2,865,000	0	2,865,000	0		
卜文海	境内自然人	1.67%	2,865,000	0	2,865,000	0		
睢迎春	境外自然人	1.06%	1,825,200	0	1,825,200	0		
侯亮	境内自然人	1.04%	1,787,077	-99,000	0	1,787,077		
冯嫔	境内自然人	0.98%	1,680,000	0	1,680,000	0		
王海滨	境内自然人	0.97%	1,665,000	0	1,665,000	0		
云南国际信托有限公司—瑞滙集合资金信托计划	境内非国有法人	0.92%	1,572,010	0	0	1,572,010		
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					
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	6,500,000	人民币普通股	6,500,000					
侯亮	1,787,077	人民币普通股	1,787,077					

云南国际信托有限公司—瑞滙集合资金信托计划	1,572,010	人民币普通股	1,572,010
卜湘晖	1,286,000	人民币普通股	1,286,000
魏学利	1,163,600	人民币普通股	1,163,600
曾晓群	1,127,900	人民币普通股	1,127,900
林美松	1,095,686	人民币普通股	1,095,686
张丽	1,043,478	人民币普通股	1,043,478
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 9	1,006,079	人民币普通股	1,006,079
王小斌	902,888	人民币普通股	902,888
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。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司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

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 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 2013 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：四川仁智油田技术服务股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	291,727,985.86	234,975,205.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,300,000.00	22,810,600.00
应收账款	467,465,241.30	609,832,924.95
预付款项	29,250,952.73	7,591,584.13
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	6,106,595.93	3,532,667.68
买入返售金融资产		
存货	60,367,284.08	66,235,220.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	857,218,059.90	944,978,202.38

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	113,386,875.61	124,780,489.45
在建工程	7,274,847.06	6,086,726.09
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	9,830,790.88	10,133,374.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,006,670.75	5,732,023.89
递延所得税资产	3,316,428.64	3,012,470.58
其他非流动资产		
非流动资产合计	155,731,547.14	166,661,018.43
资产总计	1,012,949,607.04	1,111,639,220.81
流动负债：		
短期借款	118,000,000.00	120,000,000.00
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	33,868,719.42	35,880,664.00
应付账款	78,665,295.47	146,079,953.10
预收款项	13,515,750.00	13,906,340.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,657,958.43	6,629,895.19
应交税费	12,633,264.78	23,433,633.68

应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,136,215.64	9,351,362.69
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	267,477,203.74	355,281,849.26
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	267,477,203.74	355,281,849.26
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	171,645,000.00	171,645,000.00
资本公积	328,907,870.00	328,907,870.00
减：库存股		
专项储备	6,348,730.45	5,748,522.75
盈余公积	28,525,742.27	28,525,742.27
一般风险准备		
未分配利润	210,295,561.13	221,530,236.53
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	745,722,903.85	756,357,371.55
少数股东权益	-250,500.55	
所有者权益（或股东权益）合计	745,472,403.30	756,357,371.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,012,949,607.04	1,111,639,220.81

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	218,176,023.74	222,611,026.08
交易性金融资产		
应收票据	2,300,000.00	22,810,600.00
应收账款	401,268,873.13	491,343,586.32
预付款项	23,098,236.57	6,415,324.90
应收利息		
应收股利		
其他应收款	82,086,474.76	33,201,372.52
存货	58,332,293.00	63,438,212.23
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	785,261,901.20	839,820,122.05
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	49,769,421.97	47,619,421.97
投资性房地产		
固定资产	76,050,141.41	83,534,495.95
在建工程	3,318,040.69	2,552,039.23
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	6,621,697.97	6,885,822.65
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	550,819.92	807,087.30
递延所得税资产	2,936,946.49	2,612,585.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	139,247,068.45	144,011,452.46
资产总计	924,508,969.65	983,831,574.51
流动负债：		
短期借款	118,000,000.00	120,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	29,226,719.42	31,763,664.00
应付账款	56,723,517.66	93,060,239.02
预收款项	13,485,500.00	13,876,090.60
应付职工薪酬	4,510,233.76	5,500,762.06
应交税费	10,055,816.88	16,005,932.40
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,715,488.87	8,824,257.53
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	237,717,276.59	289,030,945.61
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	237,717,276.59	289,030,945.61
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	171,645,000.00	171,645,000.00
资本公积	328,793,870.00	328,793,870.00
减：库存股		
专项储备	6,343,256.67	5,535,684.25

盈余公积	28,525,742.27	28,525,742.27
一般风险准备		
未分配利润	151,483,824.12	160,300,332.38
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	686,791,693.06	694,800,628.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	924,508,969.65	983,831,574.51

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	201,959,631.15	241,907,524.12
其中：营业收入	201,959,631.15	241,907,524.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	215,153,625.71	221,194,616.52
其中：营业成本	171,540,722.97	182,730,954.76
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	2,238,856.69	3,180,716.09
销售费用	10,444,212.52	6,939,872.32
管理费用	27,629,224.85	29,191,871.66
财务费用	1,642,305.24	-64,468.14
资产减值损失	1,658,303.44	-784,330.17
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）	-13,193,994.56	20,712,907.60
加：营业外收入	733,465.04	617,821.08
减：营业外支出	73,464.51	384,598.55
其中：非流动资产处置损失	52,035.73	66,798.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,533,994.03	20,946,130.13
减：所得税费用	-1,048,818.08	3,864,801.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,485,175.95	17,081,328.51
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	-11,234,675.40	17,081,328.51
少数股东损益	-250,500.55	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.04	0.06
（二）稀释每股收益	-0.04	0.06
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-11,485,175.95	17,081,328.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	-11,234,675.40	17,081,328.51
归属于少数股东的综合收益总额	-250,500.55	

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

#### 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	146,282,798.12	179,590,858.33
减：营业成本	121,517,835.70	131,319,529.09

营业税金及附加	1,499,107.87	2,296,679.56
销售费用	8,962,816.20	5,904,817.56
管理费用	21,249,327.12	24,888,832.60
财务费用	1,662,459.54	-74,979.08
资产减值损失	1,465,780.02	-593,896.15
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		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-10,074,528.33	15,849,874.75
加：营业外收入	225,010.47	97,371.08
减：营业外支出	55,164.51	374,564.30
其中：非流动资产处置损失	52,035.73	66,798.74
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-9,904,682.37	15,572,681.53
减：所得税费用	-1,088,174.11	2,980,324.30
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-8,816,508.26	12,592,357.23
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-8,816,508.26	12,592,357.23

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	381,888,907.12	296,345,048.22
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	3,927,143.64	3,023,455.25
经营活动现金流入小计	385,816,050.76	299,368,503.47
购买商品、接受劳务支付的现金	202,481,195.97	183,678,118.85
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	48,272,062.31	62,967,666.29
支付的各项税费	28,831,088.92	52,732,836.03
支付其他与经营活动有关的现金	27,016,849.21	25,858,470.97
经营活动现金流出小计	306,601,196.41	325,237,092.14
经营活动产生的现金流量净额	79,214,854.35	-25,868,588.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,070,000.00	
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	6,000.00	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	2,076,000.00	24,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,234,858.00	8,461,782.98

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,234,858.00	8,461,782.98
投资活动产生的现金流量净额	-14,158,858.00	-8,437,782.98
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	58,000,000.00	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	58,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,405,666.66	23,866,000.00
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	2,897,549.32	
筹资活动现金流出小计	66,303,215.98	23,866,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-8,303,215.98	-3,866,000.00
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	56,752,780.37	-38,172,371.65
加：期初现金及现金等价物余额	234,975,205.49	245,260,200.34
六、期末现金及现金等价物余额	291,727,985.86	207,087,828.69

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

## 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	267,752,134.22	203,288,957.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,229,042.00	25,509,720.39
经营活动现金流入小计	286,981,176.22	228,798,678.29
购买商品、接受劳务支付的现金	128,761,266.87	125,120,876.40
支付给职工以及为职工支付的现金	34,568,716.05	47,047,235.74
支付的各项税费	19,040,593.85	40,458,239.47
支付其他与经营活动有关的现金	86,299,991.81	49,606,377.02
经营活动现金流出小计	268,670,568.58	262,232,728.63
经营活动产生的现金流量净额	18,310,607.64	-33,434,050.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,070,000.00	
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	2,070,000.00	24,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,362,394.00	7,015,179.00
投资支付的现金	2,150,000.00	
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	16,512,394.00	7,015,179.00
投资活动产生的现金流量净额	-14,442,394.00	-6,991,179.00
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	58,000,000.00	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	58,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,405,666.66	23,866,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,897,549.32	
筹资活动现金流出小计	66,303,215.98	23,866,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-8,303,215.98	-3,866,000.00
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	-4,435,002.34	-44,291,229.34
加：期初现金及现金等价物余额	222,611,026.08	234,716,069.33
六、期末现金及现金等价物余额	218,176,023.74	190,424,839.99

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	171,645,000.00	328,907,870.00		5,748,522.75	28,525,742.27		221,530,236.53		756,357,371.55	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	171,645,000.00	328,907,870.00		5,748,522.75	28,525,742.27		221,530,236.53		756,357,371.55	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				600,207.70			-11,234,675.40	-250,500.55	-10,884,968.25	
（一）净利润							-11,234,675.40	-250,500.55	-11,485,175.95	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-11,234,675.40	-250,500.55	-11,485,175.95	
（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										
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										
(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				600,207.70						600,207.70
1. 本期提取				1,592,934.06						1,592,934.06
2. 本期使用				992,726.36						992,726.36
(七) 其他										
四、本期期末余额	171,645,000.00	328,907,870.00		6,348,730.45	28,525,742.27		210,295,561.13		-250,500.55	745,472,403.30

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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：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		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		1,584,523.61	2,298,910.30		7,972,612.70		11,856,046.61
（一）净利润							33,157,523.00		33,157,523.00
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							33,157,523.00		33,157,523.00
（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					2,298,910.30		-25,184,910.30		-22,886,000.00
1. 提取盈余公积					2,298,910.30		-2,298,910.30		
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				1,584,523.61					1,584,523.61
1. 本期提取				4,856,123.47					4,856,123.47

2. 本期使用				3,271,599.86						3,271,599.86
(七) 其他										
四、本期期末余额	171,645,000.00	328,907,870.00		5,748,522.75	28,525,742.27		221,530,236.53			756,357,371.55

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

## 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	171,645,000.00	328,793,870.00		5,535,684.25	28,525,742.27		160,300,332.38	694,800,628.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	171,645,000.00	328,793,870.00		5,535,684.25	28,525,742.27		160,300,332.38	694,800,628.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				807,572.42			-8,816,508.26	-8,008,935.84
（一）净利润							-8,816,508.26	-8,816,508.26
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-8,816,508.26	-8,816,508.26
（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								
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								
（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				807,572.42				807,572.42
1. 本期提取				1,227,088.73				1,227,088.73
2. 本期使用				419,516.31				419,516.31
（七）其他								
四、本期期末余额	171,645,000.00	328,793,870.00		6,343,256.67	28,525,742.27		151,483,824.12	686,791,693.06

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		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		1,371,977.61	2,298,910.30		-2,195,807.29	1,475,080.62
（一）净利润							22,989,103.01	22,989,103.01
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							22,989,103.01	22,989,103.01
（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					2,298,910.30		-25,184,910.30	-22,886,000.00
1. 提取盈余公积					2,298,910.30		-2,298,910.30	
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				1,371,977.61				1,371,977.61
1. 本期提取				3,695,822.26				3,695,822.26
2. 本期使用				2,323,844.65				2,323,844.65
(七) 其他								
四、本期期末余额	171,645,000.00	328,793,870.00		5,535,684.25	28,525,742.27		160,300,332.38	694,800,628.90

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

#### 公司基本情况

四川仁智油田技术服务股份有限公司(以下简称“本公司”)系2006年9月27日经四川省绵阳市工商行政管理局核准注册成立的股份有限公司,2011年10月8日,经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1607号”文核准本公司首次向社会公众公开发行人民币普通股2,861万股,并经深圳证券交易所深证上[2011]336号同意,本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所中小板上市,股票简称“仁智油服”,股票代码“002629”。持有注册号为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，报告期末注册资本为人民币17,164.5万元。

2014年5月20日，公司2013年年度股东大会审议通过2013年年度权益分派方案，以公司现有股份17,164.5万股为基数，向全体股东每10股派0.3元现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股，共计转增10,298.7万股，此次分红后，总股本增至27,463.2万股，实收资本业经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）中天运[2014]验字第90018号验资报告验证；2014年8月15日完成公司登记。

#### 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。

#### 公司历史沿革

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

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

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

2008年10月20日，经公司2008年第二次临时股东大会决定及修改后的章程规定，公司股东进行股权转让，经股权转让后公司股东增加3名，由原股东108名增至111名，注册资本不变；2008年11月5日，经四川省绵阳市工商行政管理局核准变更。

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

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

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

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

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

2014年5月20日，公司2013年年度股东大会审议通过2013年年度权益分派方案，以公司现有股份17,164.5万股为基数，向全体股东每10股派0.3元现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股，共计转增10,298.7万股，此次分红后，总股本增至27,463.2万股，实收资本业经中天会计师事务所（特殊普通合伙）中天运[2014]验字第90018号验资报告验证；

2014年8月15日完成公司登记。

#### 公司基本组织架构

公司按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求,结合公司业务规模和经营管理的需要,遵循不相容职务相分离的原则,设置了股东大会、董事会、监事会、总裁层;其中,董事会下设董事会办公室、审计部;总裁层下设8个职能部门、5个事业部、1个研发中心,即办公室、人力资源部、财务管理部、市场经营部、技术管理部、安全环保部、证券管理部、党工文化部;钻井液事业部、新材料事业部、油田化学品事业部、井下作业事业部、国际事业部;技术中心;公司投资全资子公司三个:四川仁智石化科技有限责任公司、绵阳市仁智实业发展有限责任公司、深圳共登国际科技有限责任公司;投资参股公司一个:余干县天然气有限公司。

## 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2014年6月30日的财务状况以及2014年半年度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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,认定为同一控制下的企业合

并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

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，表明多次交易事项属于一揽子交易：

(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## (2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资

处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中确认为当期投资收益；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当期投资收益，如果处置对子公司的投资未丧失控制权的，将此项差额计入资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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，对于处置后的剩余股权的处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关政策进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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。

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。

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。

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。

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。

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。

## 8、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。

## 9、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：

1. 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。
2. 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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：

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。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

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

## 10、金融工具

### (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

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。

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：

(1)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。

(2)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) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债公允价值的确定：

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。

### (5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

金融资产减值：

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;

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

## 11、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)	0.50%	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。

**12、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、发出商品等五大类。

**(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**

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。

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。

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

周转材料于其领用时采用一次性摊销法摊销。

### 13、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

1) 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。

2) 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) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

### (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。

## 14、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。

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。

## 15、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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	---------	-----	------

房屋及建筑物	25	3.00%	3.88
机器设备	10	3.00%	9.70
电子设备	3	3.00%	32.33
运输设备	5	3.00%	19.40
生产用器具	5	3.00%	19.40

#### (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。

## 16、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。

## 17、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：

- 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

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。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。

无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

无形资产在取得时按照实际成本计价。

### (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	产权证约定时间

软件	3 年、5 年	公司评估预计使用时间
----	---------	------------

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无确切证据合理估计该无形资产的使用寿命的无形资产为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的无形资产不应进行摊销。但应在每个会计期间进行减值测试，如果发生了减值则要计提相应的减值准备。并且每个会计期间都要对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该项无形资产的使用寿命可以合理估计，则应当按准则相关规定进行处理。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

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

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发活动，对公司生产产品所涉及的材料、设备、工序、系统等进行的研发活动，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发活动，上述研发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：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

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。

## 19、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。

### （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

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。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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）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，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

## 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、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。经营租赁的租金收入在租赁期内各个期

间按照直线法确认为当期损益。

## (2) 融资租赁会计处理

满足下列标准之一的，即认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人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；
- ③租赁期占租赁开始日租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）；
- ④最低租赁付款额的现值，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，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，公司将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。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。

## 24、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。

## 25、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

## (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

## 26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

安全生产费用

提取标准

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，结合公司实际生产情况，公司按从事的钻井液技术服务和油田环保技术服务营业收入的 1% 的比例提取安全生产费。在上年末安全费用专户结余达到公司上年度销售收入的 3% 时，经公司报请当地安全生产监督管理部门同意后不再提取。

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	6%、17%
营业税	应纳税销售收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳增值税、营业税	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司下属新疆分公司执行的会计政策与总公司一致。

### 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

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
深圳共登国际科技有限责任公司	全资子公司	深圳市	油气投资, 油田材料销售、进出口	10,000,000.00	油气投资、开发、服务; 油田材料的销售; 从事货物及技术进出口。	2,150,000.00		100.00%	100.00%	是			
中特检安全环保工程技术(北京)有限公司	控股孙公司	北京	项目管理, 技术推广, 污染治理	10,000,000.00	建设工程项目管理, 专业承包; 技术推广服务, 大气污染治理	5,000,000.00		50.00%	50.00%	是	-250,500.55		

## (2) 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	石油装备制造设计、制造、销售; 石油	10,000,000.00	许可经营项目: 硫磺销售。一般经营项目: 石油装备制造设计、制造、销售; 石油化工产品	10,692,258.97		100.00%	100.00%	是			

公司		化工产品销售	0	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。								
----	--	--------	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### (3) 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;	10,000.00	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; 家用电器的销售; 国内广告的设计、制作、发布; 投资与管理服务。	28,927,163.00		100.00%	100.00%	是			

### 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

无。

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期合并报表范围未发生变更。

□ 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：	--	--	429,901.63	--	--	894,082.98
人民币	--	--	429,901.63	--	--	894,082.98
银行存款：	--	--	281,112,210.25	--	--	223,236,740.45
人民币	--	--	281,112,210.25	--	--	223,236,740.45
其他货币资金：	--	--	10,185,873.98	--	--	10,844,382.06
人民币	--	--	10,185,873.98	--	--	10,844,382.06
合计	--	--	291,727,985.86	--	--	234,975,205.49

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

无。

#### (2) 变现有限制的交易性金融资产

无。

#### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

### 3、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	2,300,000.00	22,810,600.00
合计	2,300,000.00	22,810,600.00

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

无。

### (3) 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
江阴普顿塑胶有限公司	2014年05月20日	2014年11月19日	1,000,000.00	
四川成都成工工程机械股份有限公司	2014年05月14日	2014年11月14日	500,000.00	
福建省华益塑业股份有限公司	2014年05月16日	2014年11月16日	439,180.00	
贵州川成巨力置业有限公司	2014年01月03日	2014年07月03日	300,000.00	
湖北诚亿钢结构有限公司	2014年04月01日	2014年09月30日	300,000.00	
合计	--	--	2,539,180.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

## 4、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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,483,300.00	0.31%	1,483,300.00	100.00%	1,483,300.00	0.24%	1,483,300.00	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	479,773,611.95	99.69%	12,308,370.65	2.57%	619,442,555.42	99.76%	9,609,630.47	1.55%
组合小计	479,773,611.95	99.69%	12,308,370.65	2.57%	619,442,555.42	99.76%	9,609,630.47	1.55%
合计	481,256,911.95	--	13,791,670.65	--	620,925,855.42	--	11,092,930.47	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
海城石油钻探工程有限公司	1,483,300.00	1,483,300.00	100.00%	无法收回、准备起诉
合计	1,483,300.00	1,483,300.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			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 年以内账龄	317,695,002.40	66.22%	1,588,475.06	504,258,629.03	81.41%	2,521,293.15
1 年以内小计	317,695,002.40	66.22%	1,588,475.06	504,258,629.03	81.41%	2,521,293.15
1 至 2 年	148,233,384.20	30.90%	7,411,669.21	110,940,210.51	17.91%	5,547,010.53
2 至 3 年	12,237,503.61	2.55%	2,447,500.72	2,294,888.61	0.37%	458,977.72
3 年以上	1,607,721.74	0.33%	860,725.66	1,948,827.27	0.31%	1,082,349.07
3 至 4 年	1,484,761.70	0.31%	742,380.85	1,699,761.70	0.27%	849,880.85
4 至 5 年	23,076.16	0.00%	18,460.93	82,986.77	0.01%	66,389.42
5 年以上	99,883.88	0.02%	99,883.88	166,078.80	0.03%	166,078.80
合计	479,773,611.95	--	12,308,370.65	619,442,555.42	--	9,609,630.47

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**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(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
中国石化胜利石油工程有限公司西南分公司	非关联方	132,786,880.39	1 年以内 28,241,556.00 元, 1-2 年 93,264,403.01, 2-3 年 11,280,921.38 元	27.59%
中石化西南石油工程有限公司四川钻井分公司	非关联方	78,971,513.16	1 年以内	16.41%
中石化中原石油工程有限公司西南钻井分公司	非关联方	41,637,175.50	1 年以内 8,481,474.50 元, 1-2 年 33,155,701.00 元	8.65%
中石化西南石油工程有限公司重庆钻井分公司	非关联方	36,067,557.73	1 年以内 35,722,411.23, 1-2 年 345,146.50 元	7.49%
中石化西南石油工程有限公司井下作业分公司	非关联方	22,622,863.75	1 年以内	4.70%
合计	--	312,085,990.53	--	64.84%

#### (4) 应收关联方账款情况

无。

### 5、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	6,464,845.29	100.00%	358,249.36	5.54%	4,931,353.78	100.00%	1,398,686.10	28.36%
组合小计	6,464,845.29	100.00%	358,249.36	5.54%	4,931,353.78	100.00%	1,398,686.10	28.36%
合计	6,464,845.29	--	358,249.36	--	4,931,353.78	--	1,398,686.10	--

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 年以内账龄	5,236,731.68	81.00%	26,183.75	1,503,529.30	30.49%	7,517.64
1 年以内小计	5,236,731.68	81.00%	26,183.75	1,503,529.30	30.49%	7,517.64
1 至 2 年	384,418.40	5.95%	19,220.92	394,185.64	7.99%	19,709.28
2 至 3 年	538,704.70	8.33%	107,740.94	615,855.84	12.49%	123,171.18
3 年以上	304,990.51	0.05%	205,103.75	2,417,783.00	49.03%	1,248,288.00
3 至 4 年	160,705.51	2.49%	80,352.75	2,317,538.00	47.00%	1,158,769.00
4 至 5 年	97,670.00	1.51%	78,136.00	53,630.00	1.09%	42,904.00
5 年以上	46,615.00	0.72%	46,615.00	46,615.00	0.94%	46,615.00
合计	6,464,845.29	--	358,249.36	4,931,353.78	--	1,398,686.10

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

无。

## (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
中石化国际事业有限公司北京招标中心	非关联方	390,000.00	1 年以内	6.03%
绵阳亿泰环保有限公司	非关联方	294,300.00	1 年以内元 98,100.00, 1-2 年 196,200.00 元	4.55%
冯嫔	非关联方	232,952.63	1 年以内	3.60%
中国石油化工股份有限公司华北分公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	3.09%
白东平	非关联方	189,427.00	1 年以内	2.93%
合计	--	1,306,679.63	--	20.20%

**(4) 其他应收关联方账款情况**

无。

**(5) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

无。

**6、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	29,190,197.73	99.79%	7,353,984.13	96.87%
1 至 2 年	24,795.00	0.08%	237,600.00	3.13%
2 至 3 年	35,960.00	0.13%		
合计	29,250,952.73	--	7,591,584.13	--

**(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
安县国土资源局	非关联方	12,144,006.00	1 年以内	预付土地款
烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司	非关联方	4,638,000.00	1 年以内	设备生产中
预付发行费	非关联方	2,897,549.32	1 年以内	预付中介款
成都美富特膜科技有限公司	非关联方	1,880,500.00	1 年以内	产品生产中
成都瑞奇石油化工工程有限公司	非关联方	653,000.00	1 年以内	产品生产中
合计	--	22,213,055.32	--	--

**(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**

无。

## (4) 预付款项的说明

## 7、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	43,508,526.74		43,508,526.74	53,166,731.10		53,166,731.10
在产品	222,457.30		222,457.30			
库存商品	8,287,044.03		8,287,044.03	7,364,012.18		7,364,012.18
周转材料	2,869,409.00		2,869,409.00	2,955,037.58		2,955,037.58
发出商品	5,479,847.01		5,479,847.01	2,749,439.27		2,749,439.27
合计	60,367,284.08		60,367,284.08	66,235,220.13		66,235,220.13

## (2) 存货跌价准备

无。

## (3) 存货跌价准备情况

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	40.00%	40.00%	21,799,597.79	1,799,597.79	20,000,000.00	0.00	0.00
四川智捷天然气化工有限公司	35.00%	35.00%	清算中				

## 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	35.00%	35.00%				
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	40.00%	40.00%				
合计	--	11,500,000.00	16,915,934.20		16,915,934.20	--	--	--			

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

## 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：	196,784,861.20	1,933,530.10		1,267,845.02	197,450,546.28
其中：房屋及建筑物	19,938,468.90				19,938,468.90
机器设备	69,017,735.63	117,098.02		496,520.00	68,638,313.65
运输工具	29,144,252.37	460,174.80		459,337.40	29,145,089.77
生产用器具	68,070,792.48	1,196,118.79		84,359.01	69,182,552.26
电子设备	10,613,611.82	160,138.49		227,628.61	10,546,121.70
--	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：	72,004,371.75	12,922,239.14		862,940.22	84,063,670.67
其中：房屋及建筑物	4,125,550.05	410,189.81			4,535,739.86
机器设备	21,440,751.24	3,316,858.86		151,854.21	24,605,755.89
运输工具	16,563,808.95	2,131,377.93		445,557.28	18,249,629.60
生产用器具	23,098,802.11	3,959,572.42		47,153.73	27,011,220.80

电子设备	6,775,459.40		3,104,240.12	218,375.00	9,661,324.52
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	124,780,489.45		--		113,386,875.61
其中：房屋及建筑物	15,812,918.85		--		15,402,729.04
机器设备	47,576,984.39		--		44,032,557.76
运输工具	12,580,443.42		--		10,895,460.17
生产用器具	44,971,990.37		--		42,171,331.46
电子设备	3,838,152.42		--		884,797.18
五、固定资产账面价值合计	124,780,489.45		--		113,386,875.61
其中：房屋及建筑物	15,812,918.85		--		15,402,729.04
机器设备	47,576,984.39		--		44,032,557.76
运输工具	12,580,443.42		--		10,895,460.17
生产用器具	44,971,990.37		--		42,171,331.46
电子设备	3,838,152.42		--		884,797.18

本期折旧额 12,922,239.14 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 507,235.68 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

单位：元

种类	期末账面价值
机器设备	7,464,333.33

## (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

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
综合楼	红桥工业园当时未要求办理房屋证	2014 年
车间	红桥工业园当时未要求办理房屋证	2014 年

附属工程	红桥工业园当时未要求办理房屋证	2014 年
石化基地附属工程 2	红桥工业园当时未要求办理房屋证	2014 年

## 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	492,281.34		492,281.34	384,281.34		384,281.34
仁智办公楼	1,718,342.06		1,718,342.06	1,084,388.45		1,084,388.45
1 号除烟除尘设备	109,115.91		109,115.91	97,091.99		97,091.99
2 号除烟除尘设备	109,115.86		109,115.86	97,091.93		97,091.93
3 号雷磨机机组	369,714.49		369,714.49	369,714.49		369,714.49
柴油沥青罐	136,071.03		136,071.03	136,071.03		136,071.03
钻井液材料生产改扩建项目	383,400.00		383,400.00	383,400.00		383,400.00
环保部野营房项目	576,487.93		576,487.93	576,487.93		576,487.93
53 立方米搅拌罐 20 套	1,378,733.28		1,378,733.28	1,272,586.22		1,272,586.22
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	37,091.36		37,091.36
40 方软体液罐	181,045.36		181,045.36	181,045.36		181,045.36
6 套搅拌槽	490,546.10		490,546.10	89,527.62		89,527.62
40 方卧式软体液罐生产 (1 套)				106,217.20		106,217.20
一体化水处理装置 2 套	925,946.20		925,946.20	848,916.55		848,916.55
不锈钢清水罐	21,796.14		21,796.14	21,796.14		21,796.14
超级反渗透设备	324,985.73		324,985.73			
压滤机	20,174.27		20,174.27			
合计	7,274,847.06		7,274,847.06	6,086,726.09		6,086,726.09

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算	期初数	本期增加	转入固定资	其	工程投	工	利息资	其中：本	本期利	资金	期末数
------	----	-----	------	-------	---	-----	---	-----	------	-----	----	-----

	数			产	他	入占预	程	本化累	期利息	息资本	来源	
					减	算比例	进	计金额	资本化	化率		
					少		度		金额			
省级企业技术中心升级项目		384,281.34	108,000.00									492,281.34
仁智办公楼		1,084,388.45	633,953.61									1,718,342.06
1号除烟除尘设备		97,091.99	12,023.92									109,115.91
2号除烟除尘设备		97,091.93	12,023.93									109,115.86
3号雷磨机机组		369,714.49										369,714.49
柴油沥青罐		136,071.03										136,071.03
钻井液材料生产改扩建项目		383,400.00										383,400.00
环保部野营房项目		576,487.93										576,487.93
53立方米搅拌罐20套		1,272,586.22	106,147.06									1,378,733.28
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		181,045.36										181,045.36
6套搅拌槽		89,527.62	401,018.48									490,546.10
40方卧式软体液罐生产(1套)		106,217.20		106,217.20								
一体化水处理装置2套		848,916.55	77,029.65									925,946.20
不锈钢清水罐		21,796.14										21,796.14
超级反渗透设备			324,985.73									324,985.73
压滤机			20,174.27									20,174.27
合计		6,086,726.09	1,695,356.65	507,235.68		--	--			--	--	7,274,847.06

## (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
----	-----	------	------	-----	------

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

## (5) 在建工程的说明

## 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	13,108,409.70			13,108,409.70
土地使用权	11,192,538.75			11,192,538.75
OA 通讯平台系统	837,692.32			837,692.32
办公软件	1,078,178.63			1,078,178.63
二、累计摊销合计	2,975,035.48	302,583.34		3,277,618.82
土地使用权	1,614,339.56	114,746.80		1,729,086.36
OA 通讯平台系统	516,576.98	83,769.24		600,346.22
办公软件	844,118.94	104,067.30		948,186.24
三、无形资产账面净值合计	10,133,374.22	-302,583.34		9,830,790.88
土地使用权	9,578,199.19	-114,746.80		9,463,452.39
OA 通讯平台系统	321,115.34	-83,769.24		237,346.10
办公软件	234,059.69	-104,067.30		129,992.39
土地使用权				
OA 通讯平台系统				
办公软件				
无形资产账面价值合计	10,133,374.22	-302,583.34		9,830,790.88
土地使用权	9,578,199.19	-114,746.80		9,463,452.39
OA 通讯平台系统	321,115.34	-83,769.24		237,346.10
办公软件	234,059.69	-104,067.30		129,992.39

本期摊销额 302,583.34 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

### 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
华北项目部房租费	124,094.45		85,222.27	30,537.00	8,335.18	
北京办事处房租费	189,000.00		126,000.00		63,000.00	
川东北房租	63,869.69		38,755.68		25,114.01	
川西项目部房租	11,173.16		4,788.50		6,384.66	
油化品材料仓库租赁费	388,050.00	45,000.00	325,800.00		107,250.00	
堵漏剂车间租赁	30,900.00		18,540.00		12,360.00	
苍溪设备租赁		136,752.14	68,376.07		68,376.07	
苍溪库房		520,000.00	260,000.00		260,000.00	
德阳基地	1,026,071.06		93,276.00		932,795.06	
三台中转站	2,706,226.64		144,976.44		2,561,250.20	
新疆基地	1,192,638.89		230,833.32		961,805.57	
合计	5,732,023.89	701,752.14	1,396,568.28	30,537.00	5,006,670.75	--

### 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	2,122,395.91	1,873,702.89
安全生产费	952,309.57	862,278.42
职工教育经费	47,602.63	47,602.63

固定资产折旧	194,120.53	228,886.64
小计	3,316,428.64	3,012,470.58
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

无。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

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		
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	13,791,670.65	11,092,930.48
其他应收款坏账准备	357,635.42	1,398,422.15
安全生产费	6,348,730.45	5,748,522.78
职工教育经费	317,350.87	317,350.87
固定资产折旧	1,294,136.84	1,525,910.90
小计	22,109,524.23	20,083,137.18

## (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	3,316,428.64	22,109,524.23	3,012,470.58	20,083,137.18

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无。

## 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	12,491,616.57	1,658,303.44			14,149,920.01

合计	12,491,616.57	1,658,303.44			14,149,920.01
----	---------------	--------------	--	--	---------------

## 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	118,000,000.00	120,000,000.00
合计	118,000,000.00	120,000,000.00

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	33,868,719.42	35,880,664.00
合计	33,868,719.42	35,880,664.00

下一会计期间将到期的金额 35,880,664.00 元。

## 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	75,636,345.59	142,263,226.22
1-2 年	2,036,131.67	2,310,980.36
2-3 年	168,798.91	675,767.22
3 年以上	824,019.30	829,979.30
合计	78,665,295.47	146,079,953.10

### (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

无。

**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明****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	446,550.00	837,140.60
1-2 年	31,550.00	2,450.00
2-3 年	2,650.00	66,750.00
3 年以上	13,035,000.00	13,000,000.00
合计	13,515,750.00	13,906,340.60

**(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**

无。

**(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**

以上预收款项中13,000,000.00元为预收转让四川智捷天然气化工有限公司股权款。

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

**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	5,467,987.70	29,172,994.49	31,303,205.48	3,337,776.71
二、职工福利费		9,358,139.09	9,358,139.09	
三、社会保险费		6,548,103.77	5,810,479.72	737,624.05
其中：1.基本养老保险费		3,782,726.00	3,353,942.43	428,783.57
2.医疗保险费		1,858,109.81	1,672,250.06	185,859.75

3.年金缴费				
4.失业保险费		433,910.54	372,111.76	61,798.78
5.工伤保险费		318,752.28	275,887.38	42,864.90
6.生育保险费		118,660.14	104,953.09	13,707.05
7.其他		35,945.00	31,335.00	4,610.00
四、住房公积金		923,848.00	826,509.00	97,339.00
五、辞退福利		288,166.74	288,166.74	
六、其他	1,161,907.49	622,126.53	1,298,815.35	485,218.67
合计	6,629,895.19	46,913,378.62	48,885,315.38	4,657,958.43

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 485,218.67 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 288,166.74 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

下月初支付上月职工薪酬。

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	10,752,268.59	15,713,600.24
营业税	490,969.29	1,192,669.76
企业所得税	-52,275.78	4,327,883.50
个人所得税	97,848.45	165,126.51
城市维护建设税	776,025.08	1,179,195.87
教育费附加	340,635.80	512,672.99
地方教育费附加	227,793.35	342,484.81
合计	12,633,264.78	23,433,633.68

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	4,239,501.04	8,604,946.53
1-2 年	1,779,903.60	310,654.94
2-3 年		222,270.00

3 年以上	116,811.00	213,491.22
合计	6,136,215.64	9,351,362.69

## (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

无。

## 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	171,645,000.00						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

## 24、专项储备

专项储备情况说明

公司专项储备系计提的安全生产费用，年初余额 5,748,522.75 元，报告期计提 1,592,934.06 元，报告期使用 992,726.36 元，报告期末余额 6,348,730.45 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）	328,793,870.00			328,793,870.00
其他资本公积	114,000.00			114,000.00
合计	328,907,870.00			328,907,870.00

## 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	28,525,742.27			28,525,742.27
合计	28,525,742.27			28,525,742.27

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
调整后年初未分配利润	221,530,236.53	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,234,675.40	--
期末未分配利润	210,295,561.13	--

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	201,947,055.08	241,869,000.61
其他业务收入	12,576.07	38,523.51
营业成本	171,540,722.97	182,730,954.76

### (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	122,708,872.92	103,389,536.40	154,475,763.17	112,441,175.24
环境治理	36,728,533.02	31,084,597.71	43,677,168.35	37,109,579.33
专业技术服务	17,119,492.45	17,315,435.28	19,453,039.06	14,728,384.97
有机化学原料制造	25,390,156.69	19,751,153.58	24,263,030.03	18,441,815.22
合计	201,947,055.08	171,540,722.97	241,869,000.61	182,720,954.76

### (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	108,710,307.91	90,646,072.55	138,093,075.63	98,284,620.25
油气田特种设备检测与维护	16,638,857.93	16,780,909.71	19,093,152.98	14,431,588.65
油气田环保技术服务	36,728,533.02	31,084,597.71	43,677,168.35	37,109,579.33
防腐工程技术服务	480,634.52	534,525.57	359,886.08	296,796.32
修井技术服务	3,955,469.73	3,815,869.33	5,008,015.23	4,449,972.47
试油技术服务	2,827,078.00	3,648,697.39	4,873,706.00	4,828,272.10
井下作业技术服务	7,216,017.28	5,278,897.13	6,500,966.31	4,878,310.42
石化产品销售	25,390,156.69	19,751,153.58	24,263,030.03	18,441,815.22
合计	201,947,055.08	171,540,722.97	241,869,000.61	182,720,954.76

#### (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	171,834,828.79	140,318,693.22	186,066,789.57	141,886,562.01
其他地区	30,112,226.29	31,222,029.75	55,802,211.04	40,834,392.75
合计	201,947,055.08	171,540,722.97	241,869,000.61	182,720,954.76

#### (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
中石化西南石油工程有限公司四川钻井分公司	46,872,800.00	23.21%
中石化西南石油工程有限公司重庆钻井分公司	27,167,927.54	13.45%
中国石化胜利石油工程有限公司西南分公司	15,304,582.05	7.58%
壳牌中国勘探与生产有限公司	11,546,341.76	5.72%
中石化西南石油工程有限公司井下作业分公司	10,323,280.67	5.11%
合计	111,214,932.02	55.07%

**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	294,344.95	884,971.10	营业收入的 5%、3%
城市维护建设税	1,120,848.88	1,324,232.15	流转税的 7%、5%
教育费附加	480,096.55	582,923.73	流转税的 3%
地方教育费附加	343,566.31	388,589.11	流转税的 2%
合计	2,238,856.69	3,180,716.09	--

**30、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销货运杂费	1,067,682.01	814,501.65
职工薪酬	3,024,992.47	2,411,116.46
业务招待费	1,195,339.43	1,885,065.27
差旅费	3,413,477.01	648,781.55
办公费	760,410.39	665,354.15
其他费用	982,311.21	515,053.24
合计	10,444,212.52	6,939,872.32

**31、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,917,372.07	4,808,238.41
差旅费	1,743,677.39	1,896,652.93
业务招待费	911,635.50	2,251,881.20
办公费	1,491,873.06	1,177,650.73
修理费	636,972.60	1,051,665.50
租赁费	1,104,626.29	228,876.50
研发费用	12,520,764.56	14,752,207.22
中介费用	599,360.58	1,486,979.25
其他	1,702,942.80	1,537,719.92
合计	27,629,224.85	29,191,871.66

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,405,666.66	980,000.00
利息收入	-1,848,399.10	-1,271,683.62
银行手续费	85,037.68	227,215.48
合计	1,642,305.24	-64,468.14

### 33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,658,303.44	-784,330.17
合计	1,658,303.44	-784,330.17

### 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	1,551.80		1,551.80
其中：固定资产处置利得	1,551.80		1,551.80
政府补助	590,000.00	516,500.00	590,000.00
违约收入	2,776.00	5,919.08	2,776.00
其他	139,137.24	95,402.00	
合计	733,465.04	617,821.08	733,465.04

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
政府奖励	500,000.00	500,000.00	与收益相关	是
科研开发经费	80,000.00		与收益相关	是
专利资助资金	10,000.00	16,500.00	与收益相关	是
合计	590,000.00	516,500.00	--	--

## 35、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	52,035.73	66,798.74	52,035.73
其中：固定资产处置损失	52,035.73	66,798.74	52,035.73
对外捐赠		310,000.00	
其他	21,428.78	7,799.81	21,428.78
合计	73,464.51	384,598.55	73,464.51

## 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	-744,860.02	3,901,284.50
递延所得税调整	-303,958.06	-36,482.88
合计	-1,048,818.08	3,864,801.62

## 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	2014年1-6月每股收益		上年同期每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	-0.04	-0.04	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.04	-0.04	0.06	0.06

上述数据采用以下计算公式计算而得：

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。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

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

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，应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	590,000.00
其他营业外收入	142,019.13
利息收入	1,848,399.10
代收款	149,377.29
收其他往来款	588,527.00
其他	608,821.12
合计	3,927,143.64

#### (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	6,123,571.30
差旅费	7,607,752.50
办公费	2,669,445.28
机物料消耗	602,561.39
修理费	749,940.31
业务招待费	3,405,485.61
会议费	362,048.00
服务费	1,751,694.31
业务宣传费	352,717.00
邮电费	742,200.69
租赁费	1,323,350.66
研究开发费	479,004.61

其他	847,077.55
合计	27,016,849.21

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

无。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

无。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

无。

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
预付发行费用	2,897,549.32
合计	2,897,549.32

**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	-11,485,175.95	17,081,328.51
加：资产减值准备	1,658,303.44	-784,330.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,922,239.14	11,675,612.99
无形资产摊销	302,583.34	407,413.04
长期待摊费用摊销	1,427,105.28	397,183.93
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）	50,483.93	66,798.74
财务费用（收益以“-”号填列）	3,405,666.66	980,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-303,958.06	-36,482.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,867,936.05	-9,689,418.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	150,158,509.28	13,489,520.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-84,788,838.76	-59,456,214.69
经营活动产生的现金流量净额	79,214,854.35	-25,868,588.67

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	291,727,985.86	207,087,828.69
减: 现金的期初余额	234,975,205.49	245,260,200.34
现金及现金等价物净增加额	56,752,780.37	-38,172,371.65

## (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	291,727,985.86	234,975,205.49
其中: 库存现金	429,880.63	894,082.98
可随时用于支付的银行存款	281,112,231.25	223,236,740.45
可随时用于支付的其他货币资金	10,185,873.98	10,844,382.06
三、期末现金及现金等价物余额	291,727,985.86	234,975,205.49

## 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

### 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	1,000.00 万元人民币	100.00%	100.00%	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	1,000.00 万元人民币	100.00%	100.00%	76231556-X
深圳共登国际科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	深圳	杨燎	油气投资、服务；油田材料销售；进出口	1,000.00 万元人民币	100.00%	100.00%	07336121-0
中特检安全环保工程技术（北京）有限公司	控股孙公司	有限公司	北京	周德敏	项目管理，技术推广，污染治理	1,000.00 万元人民币	50.00%	50.00%	110105-1304793

### 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	江西余干	何国群	天然气项目投资和运营	2,000.00 万元人民币	40.00%	40.00%	参股企业	56628507-6
四川智捷天然气化工有限公司	有限公司	四川彭州	沈红霞	天然气精加工	1,000.00 万元人民币	35.00%	35.00%	子公司仁智实业参股企业	73236075-7

### 4、本企业的其他关联方情况

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

无。

#### (2) 关联托管/承包情况

无。

**(3) 关联租赁情况**

无。

**(4) 关联担保情况**

无。

**(5) 关联方资金拆借**

无。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无。

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

无。

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2014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2014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。

**十、承诺事项****1、重大承诺事项**

截至2014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。

## 2、前期承诺履行情况

截至2014年6月30日，公司控股股东及其一致行动人严格履行前期承诺。

## 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

无。

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	5,149,350.00

本公司 2013 年年度权益分派方案已获 2014 年 5 月 20 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过，权益具体分派方案为：以公司现有总股本 171,645,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.30 元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。该分派方案已于 2014 年 7 月 17 日实施，共计向股东派发现金股利 5,149,350.00 元，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。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

(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1500万元，同时彭州天然气做出保证，在受让仁智实业股权后将不得使用“仁智”相同或类似的企业名称、商号、商标等，仁智实业股权过户后将不开展除投资智捷公司之外的其他经营活动。智捷公司营业执照于2011年9月22日被成都市工商行政管理局依法吊销。根据2012年11月30日四川省成都市中级人民法院(2012)成民清字第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) 2014年7月5日召开的公司第三届董事会第二十五次临时会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》等非公开发行事项的相关议案，公司此次拟向钱忠良等6名特定对象发行A股股票，本次非公开发行A股股票数量不超过8,000万股（含8,000万股），募集资金总额不超过93,600万元（含93,600万元），扣除发行费用后，拟全部用于收购美国油田公司股权及后续合作开发项目。

## 十二、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、企业合并

无。

### 4、租赁

报告期内，公司有机器设备7,464,333.33元对外出租。

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

### 6、年金计划主要内容及重大变化

无。

### 7、其他

无。

## 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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,483,300.00	0.36%	1,483,300.00	100.00%	1,483,300.00	0.30%	1,483,300.00	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	411,761,521.91	99.64%	10,492,648.78	2.55%	499,310,240.38	99.70%	7,966,654.06	1.60%
组合小计	411,761,521.91	99.64%	10,492,648.78	2.55%	499,310,240.38	99.70%	7,966,654.06	1.60%
合计	413,244,821.91	--	11,975,948.78	--	500,793,540.38	--	9,449,954.06	--

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

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
海城石油钻探工程有限公司	1,483,300.00	1,483,300.00	100.00%	无法收回、准备起诉
合计	1,483,300.00	1,483,300.00	--	--

组合中，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 年以内账龄	261,858,605.67	63.59%	1,253,089.66	375,799,440.59	75.27%	1,857,147.36
1 年以内小计	261,858,605.67	63.59%	1,253,089.66	375,799,440.59	75.27%	1,857,147.36
1 至 2 年	136,601,528.49	33.17%	6,523,216.56	114,134,729.91	22.86%	5,334,192.22
2 至 3 年	12,352,203.87	3.00%	2,191,433.68	8,345,691.08	1.67%	176,710.68
3 年以上	949,183.88	0.24%	524,908.88	1,030,378.80	0.20%	598,603.80
3 至 4 年	848,050.00	0.21%	424,025.00	863,050.00	0.17%	431,525.00
4 至 5 年	1,250.00	0.01%	1,000.00	1,250.00	0.00%	1,000.00
5 年以上	99,883.88	0.02%	99,883.88	166,078.80	0.03%	166,078.80
合计	411,761,521.91	--	10,492,648.78	499,310,240.38	--	7,966,654.06

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

无。

## (3) 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

## (4) 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 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
中国石化胜利石油工程有限公司西南分公司	非关联方	131,450,024.01	1 年以内 28,087,956.00 元, 1-2 年 93,264,403.01 元, 2-3 年 10,097,665.00 元	31.81%
中石化西南石油工程有限公司四川钻井分公司	非关联方	78,231,652.16	1 年以内	18.93%
中石化中原石油工程有限公司西南钻井分公司	非关联方	39,867,874.00	1 年以内 6,712,173.00 元, 1-2 年 33,155,701.00 元	9.65%
中石化西南石油工程有限公司重庆钻井分公司	非关联方	35,653,616.00	1 年以内	8.63%
中石化西南石油工程有限公司广西钻井分公司	非关联方	20,335,586.75	1 年以内	4.92%
合计	--	305,538,752.92	--	73.94%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
四川仁智石化科技有限责任公司	子公司	18,772,908.88	4.54%
合计	--	18,772,908.88	4.54%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 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	82,200,686.36	100.00%	114,211.60	0.14%	34,375,798.82	100.00%	1,174,426.30	3.42%
组合小计	82,200,686.36	100.00%	114,211.60	0.14%	34,375,798.82	100.00%	1,174,426.30	3.42%
合计	82,200,686.36	--	114,211.60	--	34,375,798.82	--	1,174,426.30	--

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 年以内账龄	74,576,608.95	90.73%	16,580.25		23,717,492.54	69.00%	3,466.21	
1 年以内小计	74,576,608.95	90.73%	16,580.25		23,717,492.54	69.00%	3,466.21	
1 至 2 年	88,500.00	0.11%	4,425.00		932,785.24	2.71%	4,139.26	
2 至 3 年	59,267.98	0.07%	11,853.60		136,419.12	0.40%	27,283.83	
3 年以上	7,476,309.43	9.09%	81,352.75		9,589,101.92	27.89%	1,139,537.00	
3 至 4 年	7,475,309.43	9.09%	80,352.75		9,582,141.92	27.87%	1,133,769.00	
4 至 5 年		0.00%			5,960.00	0.02%	4,768.00	
5 年以上	1,000.00	0.00%	1,000.00		1,000.00	0.00%	1,000.00	

合计	82,200,686.36	--	114,211.60	34,375,798.82	--	1,174,426.30
----	---------------	----	------------	---------------	----	--------------

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

无。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 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

无。

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 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
四川仁智石化科技有限责任公司	子公司	70,660,558.60	1 年以内	85.96%
绵阳市仁智实业发展有限责任公司	子公司	7,914,603.92	1 年以内 600,000.00 元， 3-4 年 7,314,603.92 元	9.63%
中石化国际事业有限公司北京招标中心	非关联方	390,000.00	1 年以内	0.47%
冯嫔	非关联方	232,952.63	1 年以内	0.28%
中国石油化工股份有限公司华北分公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	0.24%
合计	--	79,398,115.15	--	96.58%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
深圳共登国际科技有限责任公司	成本法			2,150,000.00	2,150,000.00	100.00%	100.00%				
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	40.00%	40.00%				
合计	--	47,619,421.97	47,619,421.97	2,150,000.00	49,769,421.97	--	--	--			

## 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	146,280,683.59	179,585,257.90

其他业务收入	2,114.53	5,600.43
合计	146,282,798.12	179,590,858.33
营业成本	121,517,835.70	131,319,529.09

**(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	122,708,872.92	103,357,644.47	154,475,763.17	112,441,175.24
环境治理				
专业技术服务				
有机化学原料制造	23,571,810.67	18,160,191.23	25,109,494.73	18,878,353.85
合计	146,280,683.59	121,517,835.70	179,585,257.90	131,319,529.09

**(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	108,710,307.91	90,614,180.62	138,093,075.63	98,284,620.25
油气田环保技术服务				
油田防腐技术服务				
特种设备检测与维护				
修井技术服务	3,955,469.73	3,815,869.33	5,008,015.23	4,449,972.47
试油技术服务	2,827,078.00	3,648,697.39	4,873,706.00	4,828,272.10
井下作业技术服务	7,216,017.28	5,278,897.13	6,500,966.31	4,878,310.42
石化产品销售	23,571,810.67	18,160,191.23	25,109,494.73	18,878,353.85
合计	146,280,683.59	121,517,835.70	179,585,257.90	131,319,529.09

**(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	127,348,115.92	101,743,510.13	140,622,489.94	104,116,241.55
其他地区	18,932,567.67	19,774,325.57	38,962,767.96	27,203,287.54

合计	146,280,683.59	121,517,835.70	179,585,257.90	131,319,529.09
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (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
中石化西南石油工程有限公司四川钻井分公司	46,728,800.00	31.94%
中石化西南石油工程有限公司重庆钻井分公司	27,119,589.74	18.54%
中国石化胜利石油工程有限公司西南分公司	15,173,300.00	10.37%
中石化西南石油工程有限公司广西钻井分公司	9,288,139.74	6.35%
中石化西南石油工程有限公司井下作业分公司	7,841,299.49	5.36%
合计	106,151,128.97	72.56%

## 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	-8,816,508.26	12,592,357.23
加：资产减值准备	1,465,780.02	-593,896.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,790,602.89	7,598,151.66
无形资产摊销	264,124.68	327,041.35
长期待摊费用摊销	958,019.52	303,907.93
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）	51,704.11	66,798.74
财务费用（收益以“-”号填列）	3,405,666.66	980,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-324,361.13	-13,698.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,105,919.23	-9,987,264.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	56,723,345.18	-16,910,796.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,313,685.26	-27,796,651.38
经营活动产生的现金流量净额	18,310,607.64	-33,434,050.34
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	218,176,023.74	190,424,839.99
减：现金的期初余额	222,611,026.08	234,716,069.33

现金及现金等价物净增加额	-4,435,002.34	-44,291,229.34
--------------	---------------	----------------

## 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）	-50,483.93	
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）	590,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	120,484.46	
减：所得税影响额	99,000.08	
合计	561,000.45	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-11,234,675.40	17,081,328.51	745,722,903.85	756,357,371.55
按国际会计准则调整的项目及金额				

#### (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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-11,234,675.40	17,081,328.51	745,722,903.85	756,357,371.55
按境外会计准则调整的项目及金额				

#### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

### 3、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	-1.50%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.57%	-0.04	-0.04

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、载有法定代表人签名的公司2014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

2014 年 8 月 21 日