

浙江仁智股份有限公司
2017 年度会计差错更正专项说明的鉴证报告
亚会 B 专审字(2019)0223 号

目 录

一、浙江仁智股份有限公司 2017 年度会计差错更正专项说明的鉴证报告	(1-2)
二、浙江仁智股份有限公司董事会关于 2017 年度会计差错更正的专项说明.....	(3-19)

浙江仁智股份有限公司

2017 年度会计差错更正专项说明的鉴证报告

浙江仁智股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的浙江仁智股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的《浙江仁智股份有限公司关于 2017 年度会计差错更正的专项说明》（简称“专项说明”）实施了鉴证工作。

一、管理层对专项说明的责任

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定的要求编制和对外披露专项说明，是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对专项说明发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获得合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括询问、检查、重新计算、分析复核等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，贵公司管理层编制的《浙江仁智股份有限公司关于 2017 年度会计差错更正的专项说明》已按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定的要求编制，公允反映了贵公司 2017 年度会计差错的更正情况。

四、对报告使用者和使用目的的限制

本鉴证报告仅供贵公司作为 2017 年度会计差错更正及披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

亚太（集团）会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国 北京市

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一九年四月十六日

浙江仁智股份有限公司

关于 2017 年度会计差错更正的专项说明

浙江仁智股份有限公司（以下简称“公司”或“仁智股份”）近期发现 2017 年度财务报表存在会计差错事项，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，公司对会计差错进行了更正并对 2017 年财务报表进行了调整。本次更正前 2017 年度财务报表以仁智股份于 2018 年 4 月 25 日编制并披露的《浙江仁智股份有限公司 2017 年年度报告》为基准。现将会计差错更正事项说明如下：

一、会计差错更正的原因和内容

公司 2017 年部分业务存在虚假记载，虚增营业收入和营业成本分别为 9,041.72 万元和 6,079.52 万元，虚增利润 3,203.46 万元。公司根据相关规定进行会计差错更正处理，相应调整 2017 年度合并资产负债表与公司资产负债表中的应收账款、预付账款、递延所得税资产、应付账款和盈余公积、未分配利润项目；调整公司 2017 年度合并利润表与公司利润表中营业收入、营业成本、资产减值损失、营业外支出、所得税费用和净利润项目。

公司 2017 年度合并报表中应收账款减少 19,849,654.59 元，预付账款减少 21,274,426.40 元，递延所得税资产减少 24,936.75 元，应付账款减少 9,114,408.00 元，盈余公积减少 866,853.99 元，未分配利润减少 31,167,755.75 万元，营业收入减少 90,417,166.49 元，营业成本减少 60,795,200.70 元，资产减值损失减少 99,747.01 元，营业外支出增加 2,487,454.21 元和所得税费用增加 24,936.75 元。

二、会计差错更正事项对公司财务报表项目及财务报表附注的影响

公司按追溯重述法对上述会计差错进行了更正，具体情况如下：

（一）更正 2017 年财务报表项目及金额（单位：人民币元）

1、合并资产负债表项目

项目	更正前金额	更正后金额	会计差错更正金额 （“-”表示调减）
----	-------	-------	-----------------------

应收账款	130,226,147.50	110,376,492.91	-19,849,654.59
预付账款	47,742,200.12	26,467,773.72	-21,274,426.40
流动资产合计	598,492,325.10	557,368,244.11	-41,124,080.99
递延所得税资产	7,057,182.50	7,032,245.75	-24,936.75
非流动资产合计	211,627,625.81	211,602,689.06	-24,936.75
资产总计	810,119,950.91	768,970,933.17	-41,149,017.74
应付账款	35,343,421.50	26,229,013.50	-9,114,408.00
流动负债合计	122,718,085.57	113,603,677.57	-9,114,408.00
负债合计	122,953,085.57	113,838,677.57	-9,114,408.00
盈余公积	32,104,222.24	31,237,368.25	-866,853.99
未分配利润	140,343,474.07	109,175,718.32	-31,167,755.75
归属于公司所有者权益合计	674,545,719.47	642,511,109.73	-32,034,609.74
所有者权益合计	687,166,865.34	655,132,255.60	-32,034,609.74
负债及所有者权益总计	810,119,950.91	768,970,933.17	-41,149,017.74

2、合并利润表项目

项目	更正前金额	更正后金额	会计差错更正金额(“-”表示调减)
营业收入	3,313,840,120.32	3,223,422,953.83	-90,417,166.49
营业成本	3,223,313,902.36	3,162,518,701.66	-60,795,200.70
资产减值损失	4,872,180.59	4,772,433.58	-99,747.01
营业利润	2,796,905.73	-26,725,313.05	-29,522,218.78
营业外支出	384,650.56	2,872,104.77	2,487,454.21
利润总额	2,598,604.83	-29,411,068.16	-32,009,672.99
所得税费用	1,913,999.27	1,938,936.02	24,936.75
净利润	684,605.56	-31,350,004.18	-32,034,609.74
归属于公司所有者的净	1,863,209.59	-30,171,400.15	-32,034,609.74

利润			
----	--	--	--

3、公司资产负债表项目

项目	更正前金额	更正后金额	会计差错更正金额 (“-”表示调减)
应收账款	77,945,856.89	58,096,202.30	-19,849,654.59
预付账款	41,003,402.35	19,728,975.95	-21,274,426.40
流动资产合计	286,813,644.18	245,689,563.19	-41,124,080.99
递延所得税资产	4,413,009.40	4,388,072.65	-24,936.75
非流动资产合计	471,158,105.68	471,133,168.93	-24,936.75
资产总计	757,971,749.86	716,822,732.12	-41,149,017.74
应付账款	12,995,450.67	3,881,042.67	-9,114,408.00
流动负债合计	104,902,783.46	95,788,375.46	-9,114,408.00
负债合计	104,902,783.46	95,788,375.46	-9,114,408.00
盈余公积	32,104,222.24	31,237,368.25	-866,853.99
未分配利润	119,160,226.47	87,992,470.72	-31,167,755.75
归属于公司所有者权益合计	653,068,966.40	621,034,356.66	-32,034,609.74
所有者权益合计	653,068,966.40	621,034,356.66	-32,034,609.74
负债及所有者权益总计	757,971,749.86	716,822,732.12	-41,149,017.74

4、公司利润表项目

项目	更正前金额	更正后金额	会计差错更正金额 (“-”表示调减)
营业收入	1,132,573,339.98	1,042,156,173.49	-90,417,166.49
营业成本	1,080,206,574.91	1,019,411,374.21	-60,795,200.70
资产减值损失	-19,967.51	-119,714.52	-99,747.01
营业利润	10,505,090.52	-19,017,128.26	-29,522,218.78

营业外支出	167,993.17	2,655,447.38	2,487,454.21
利润总额	10,442,387.96	-21,567,285.03	-32,009,672.99
所得税费用	1,773,848.08	1,798,784.83	24,936.75
净利润	8,668,539.88	-23,366,069.86	-32,034,609.74

更正后 2017 年合并及公司资产负债表、合并利润表见附件。

(二) 更正 2017 年年度报告财务报表附注情况

2017 年年度报告“第十一节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”相关披露更正如下：

1、注释 3：应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,483,300.00	1.21	1,483,300.00	100	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	120,672,870.66	98.79	10,296,377.75	8.53	110,376,492.91
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	122,156,170.66	100	11,779,677.75	9.64	110,376,492.91

(2) 应收账款分类说明

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	73,525,039.93	367,625.19	0.5
1—2 年	25,910,727.80	1,295,536.39	5
2—3 年	13,105,901.61	2,621,180.32	20
3—4 年	3,050,217.63	1,525,108.82	50
4—5 年	2,970,283.31	2,376,226.65	80
5 年以上	2,110,700.38	2,110,700.38	100
合计	120,672,870.66	10,296,377.75	8.53

2、注释 4:预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	25,605,770.87	96.74	72,482,336.31	99.03
1至2年	330,735.07	1.25	368,467.33	0.5
2至3年	300,351.30	1.13	335,916.48	0.46
3年以上	230,916.48	0.87	8,750.00	0.01
合计	26,467,773.72	100.00	73,195,470.12	100

3、注释 13: 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,042,662.18	6,921,978.11	34,316,599.56	7,565,660.70
固定资产折旧	441,070.57	110,267.64	629,286.07	157,321.52
合计	34,483,732.75	7,032,245.75	34,945,885.63	7,722,982.22

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	-	767.21
可抵扣亏损	115,225,427.92	89,818,620.49
合计	115,225,427.92	89,819,387.70

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020	80,259,905.35	84,829,327.57	-
2021	2,090,534.41	4,989,292.92	-
2022	32,874,988.16	-	-
合计	115,225,427.92	89,818,620.49	-

4、注释 16: 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	13,491,297.72	11,131,552.92
应付劳务款	4,663,214.82	16,490,715.47
应付设备款	4,838,757.28	119,974.00
应付运输费	1,379,985.39	2,616,823.97
应付其他费用	1,855,758.29	699,022.07
合计	26,229,013.50	31,058,088.43

5、注释 25: 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,237,368.25	-	-	31,237,368.25
任意盈余公积	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	31,237,368.25	-	-	31,237,368.25

6、注释 26：未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	139,879,354.51	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	—
调整后期初未分配利润	139,879,354.51	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-30,171,400.15	—
减：提取法定盈余公积	-	10%
加：盈余公积弥补亏损	-	-
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	-	-
所有者权益其他内部结转	-	-
其他	-532,236.04	-
期末未分配利润	109,175,718.32	-

7、注释 27：营业收入和营业成本

（1）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,220,572,577.05	3,159,637,301.76	314,601,206.01	287,070,870.82
其他业务	2,850,376.78	2,881,399.90	220,537.18	525,914.84
合计	3,223,422,953.83	3,162,518,701.66	314,821,743.19	287,596,785.66

（2）主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	收入	成本
石油和天然气开采业	82,660,023.15	51,492,523.56	73,435,613.35	66,249,534.36
大宗商品贸易	3,084,851,155.49	3,065,412,840.13	186,441,268.29	181,514,962.29
有机化学原料制造	53,061,398.41	42,731,938.07	54,724,324.37	39,306,374.17
合计	3,220,572,577.05	3,159,637,301.76	314,601,206.01	287,070,870.82

（3）主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	收入	成本

项目	本期发生额		上期发生额	
新材料及石化产品销售	53,061,398.41	39,865,146.32	54,724,324.37	39,306,374.17
钻井工程服务	38,215,709.74	27,920,919.75		
油气田技术服务	44,444,313.41	26,438,395.56	73,435,613.35	66,249,534.36
大宗商品贸易	3,084,851,155.49	3,065,412,840.13	186,441,268.29	181,514,962.29
合计	3,220,572,577.05	3,159,637,301.76	314,601,206.01	287,070,870.82

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	收入	成本
西南地区	46,551,187.37	43,313,445.13	65,093,516.81	58,329,264.73
其他地区	3,174,021,389.68	3,116,323,856.63	249,507,689.20	228,741,606.09
合计	3,220,572,577.05	3,159,637,301.76	314,601,206.01	287,070,870.82

8、注释 32：资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,349,977.74	-16,046,140.83
存货跌价损失	2,416,757.91	2,165,531.72
固定资产减值损失	1,005,697.93	4,572,328.63
其他	-	-
合计	4,772,433.58	-9,308,280.48

9、注释 37：营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	19,585.54	20,000.00	-
非流动资产毁损报废损失	92,780.16	-	-
其他	2,759,739.07	237,108.52	-
合计	2,872,104.77	257,108.52	-

10、注释 38：所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,220,792.67	748,251.46
递延所得税费用	718,143.35	-733,916.80
合计	1,938,936.02	14,334.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额

利润总额	-29,411,068.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,352,767.04
子公司适用不同税率的影响	-727,594.64
调整以前期间所得税的影响	0
非应税收入的影响	-2,081,162.79
不可抵扣的成本、费用和损失影响	1,471,178.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,823,249.88
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,856,992.94
研发费用加计扣除	-404,460.73
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税费用	1,938,936.02

11、注释 40：现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	-31,350,004.18	23,480,452.36
加：资产减值准备	4,772,433.58	-9,308,280.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,782,169.99	22,196,816.88
无形资产摊销	448,230.82	443,927.90
长期待摊费用摊销	3,391,297.99	2,102,032.66
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）	-194,889.11	-5,438,680.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	92,780.16	153,781.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,999,758.20	1,393,188.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,852,505.00	-19,109,003.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	690,736.47	-733,916.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,585,019.58	5,949,205.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-187,401,010.27	137,204,464.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,100,932.07	-64,954,131.84
其他	578,644.85	-
经营活动产生的现金流量净额	-197,558,268.99	93,379,856.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-

项目	本期金额	上期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况	-	-
现金的期末余额	23,635,053.81	180,265,791.62
减：现金的期初余额	180,265,791.62	116,725,279.87
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-156,630,737.81	63,540,511.75

浙江仁智股份有限公司

2019年4月11日

附件：

合并资产负债表

编制单位：浙江仁智股份有限公司 2017年12月31日 单位：元 币种：人民币

项目	附注	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产			
货币资金		23,635,053.81	180,265,791.62
交易性金融资产			
应收票据		21,675,583.51	70,267,922.65
应收账款		110,376,492.91	185,263,801.83
预付款项		26,467,773.72	73,195,470.12
应收利息			
应收股利			
其他应收款		340,273,911.33	6,731,625.27
存货		28,666,183.28	30,251,202.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,273,245.55	6,583,846.29
流动资产合计		557,368,244.11	552,559,660.64
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		109,000,146.61	103,696,471.46
投资性房地产		-	-
固定资产		61,585,748.97	74,772,761.67
在建工程		8,724,769.58	8,339,466.57
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,540,943.09	17,954,367.31
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		7,718,835.06	4,655,831.09
递延所得税资产		7,032,245.75	7,722,982.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		211,602,689.06	217,141,880.32
资产总计		768,970,933.17	769,701,540.96

法定代表人：陈昊旻

主管会计工作负责人：刘永辉

会计机构负责人：杨江

合并资产负债表（续）

编制单位：浙江仁智股份有限公司

2017年12月31日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：			
流动负债			
短期借款		58,740,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		-	1,082,000.00
应付账款		26,229,013.50	31,058,088.43
预收款项		15,146,249.69	13,867,668.23
应付职工薪酬		2,890,741.70	7,021,905.95
应交税费		4,111,640.90	7,606,571.16
应付利息			
应付股利			
其他应付款		6,486,031.78	3,836,932.15
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		113,603,677.57	84,473,165.92
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		235,000.00	-
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		235,000.00	-
负债合计		113,838,677.57	84,473,165.92
所有者权益			
股本		411,948,000.00	411,948,000.00
资本公积		88,604,870.00	88,604,870.00
减：库存股			
专项储备		1,545,153.16	1,259,663.53
盈余公积		31,237,368.25	31,237,368.25
未分配利润		109,175,718.32	139,879,354.51
外币报表折算差额			
归属于公司所有者权益合计		642,511,109.73	672,929,256.29
少数股东权益		12,621,145.87	12,299,118.75
所有者权益合计		655,132,255.60	685,228,375.04
负债及所有者权益总计		768,970,933.17	769,701,540.96

法定代表人：陈昊旻

主管会计工作负责人：刘永辉

会计机构负责人：杨江

合并利润表

编制单位：浙江仁智股份有限公司 2017年12月31日 单位：元 币种：人民币

项目	附注	2017年	2016年
一、营业收入		3,223,422,953.83	314,821,743.19
减：营业成本		3,162,518,701.66	287,596,785.66
税金及附加		3,548,646.83	2,200,553.40
销售费用		12,709,786.44	15,977,197.33
管理费用		73,962,839.99	62,258,187.32
财务费用		2,479,754.49	339,681.79
资产减值损失		4,772,433.58	-9,308,280.48
加：公允价值变动收益			
投资收益		8,852,505.00	19,109,003.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,324,651.15	-817,596.52
资产处置收益		194,889.11	5,284,899.68
其他收益		796,502.00	-
二、营业利润		-26,725,313.05	-19,848,478.67
加：营业外收入		186,349.66	43,600,374.21
减：营业外支出		2,872,104.77	257,108.52
三、利润总额		-29,411,068.16	23,494,787.02
减：所得税费用		1,938,936.02	14,334.66
四、净利润		-31,350,004.18	23,480,452.36
（一）按经营持续性分类			
持续经营净利润		-30,816,025.48	23,480,452.36
终止经营净利润		-533,978.70	-
（二）按所有权归属分类			
归属于公司所有者的净利润		-30,171,400.15	24,523,451.21
少数股东损益		-1,178,604.03	-1,042,998.85
五、其他综合收益的税后净额			
归属于公司所有者的其他综合收益税后净额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-31,350,004.18	23,480,452.36
归属于公司所有者的综合收益总额		-30,171,400.15	24,523,451.21
归属于少数股东的综合收益总额		-1,178,604.03	-1,042,998.85
七、每股收益(基于归属于公司普通股股东合并净利润)			
（一）基本每股收益		-0.0732	0.06
（二）稀释每股收益		-0.0732	0.06

法定代表人：陈昊旻

主管会计工作负责人：刘永辉

会计机构负责人：杨江

资产负债表

编制单位：浙江仁智股份有限公司 2017年12月31日 单位：元 币种：人民币

项目	附注	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产			
货币资金		13,336,980.78	108,026,315.13
交易性金融资产			
应收票据		16,642,086.00	61,399,768.99
应收账款		58,096,202.30	148,763,965.03
预付款项		19,728,975.95	49,570,077.95
应收利息			
应收股利			
其他应收款		130,276,602.06	26,478,960.74
存货		6,859,093.24	25,439,422.60
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		749,622.86	3,633,851.21
流动资产合计		245,689,563.19	423,312,361.65
非流动资产			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		421,753,634.38	266,599,959.23
投资性房地产		3,221,745.77	-
固定资产		24,941,078.14	40,400,063.92
在建工程		-	73,715.88
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,559,024.26	14,916,881.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,269,613.73	695,204.24

递延所得税资产		4,388,072.65	6,186,857.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		471,133,168.93	328,872,682.53
资产总计		716,822,732.12	752,185,044.18

法定代表人：陈昊旻

主管会计工作负责人：刘永辉

会计机构负责人：杨江

资产负债表（续）

编制单位：浙江仁智股份有限公司

2017年12月31日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：			
流动负债			
短期借款		42,300,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		-	1,082,000.00
应付账款		3,881,042.67	14,556,181.61
预收款项		13,433,755.67	13,334,709.35
应付职工薪酬		1,723,480.01	6,179,168.54
应交税费		2,810,679.31	4,472,748.49
应付利息			
应付股利			
其他应付款		31,639,417.80	48,481,326.98
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		95,788,375.46	108,106,134.97
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		95,788,375.46	108,106,134.97

所有者权益			
股本		411,948,000.00	411,948,000.00
资本公积		88,490,870.00	88,490,870.00
减：库存股			
专项储备		1,365,647.69	1,044,130.38
盈余公积		31,237,368.25	31,237,368.25
未分配利润		87,992,470.72	111,358,540.58
外币报表折算差额			
归属于公司所有者权益合计		621,034,356.66	644,078,909.21
少数股东权益			
所有者权益合计		621,034,356.66	644,078,909.21
负债及所有者权益总计		716,822,732.12	752,185,044.18

法定代表人：陈昊旻

主管会计工作负责人：刘永辉

会计机构负责人：杨江

利润表

编制单位：浙江仁智股份有限公司 2017年12月31日 单位：元 币种：人民币

项目	附注	2017年	2016年
一、营业收入		1,042,156,173.49	155,758,056.70
减：营业成本		1,019,411,374.21	134,861,890.41
税金及附加		1,463,447.34	1,648,314.38
销售费用		5,985,286.00	14,661,659.21
管理费用		42,543,327.89	45,635,324.68
财务费用		857,777.11	528,563.79
资产减值损失		-119,714.52	-12,348,596.64
加：公允价值变动收益			
投资收益		8,324,651.15	19,109,003.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,324,651.15	-817,596.52
资产处置收益		434,971.13	5,581,693.90
其他收益		208574	-
二、营业利润		-19,017,128.26	-4,538,401.75
加：营业外收入		105,290.61	30,204,000.62
减：营业外支出		2,655,447.38	188,797.92
三、利润总额		-21,567,285.03	25,476,800.95
减：所得税费用		1,798,784.83	-92,061.50
四、净利润		-23,366,069.86	25,568,862.45
（一）按经营持续性分类			
持续经营净利润		-23,366,069.86	25,568,862.45
终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类			
归属于公司所有者的净利润		-	-
少数股东损益		-	-
五、其他综合收益的税后净额			
归属于公司所有者的其他综合收益税后净额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-23,366,069.86	25,568,862.45
归属于公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益(基于归属于公司普通股股东合并净利润)			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：陈昊旻

主管会计工作负责人：刘永辉

会计机构负责人：杨江