

证券代码：838968

证券简称：胜帮科技

主办券商：光大证券

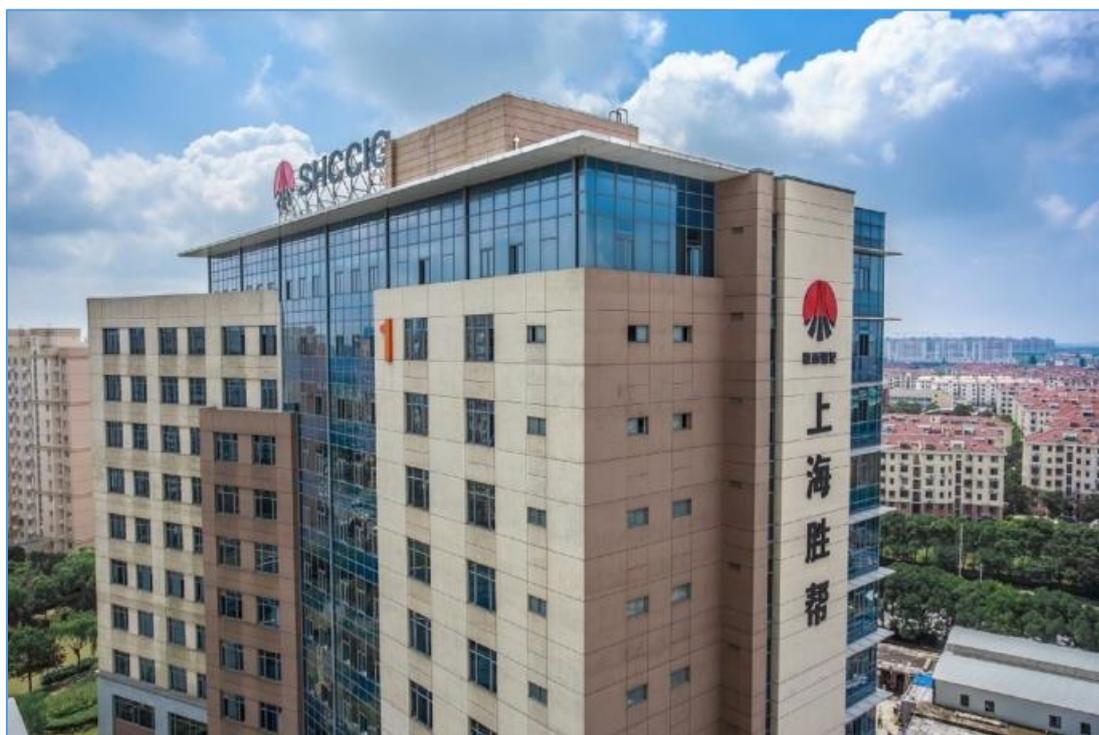


胜帮科技

NEEQ:838968

胜帮科技股份有限公司

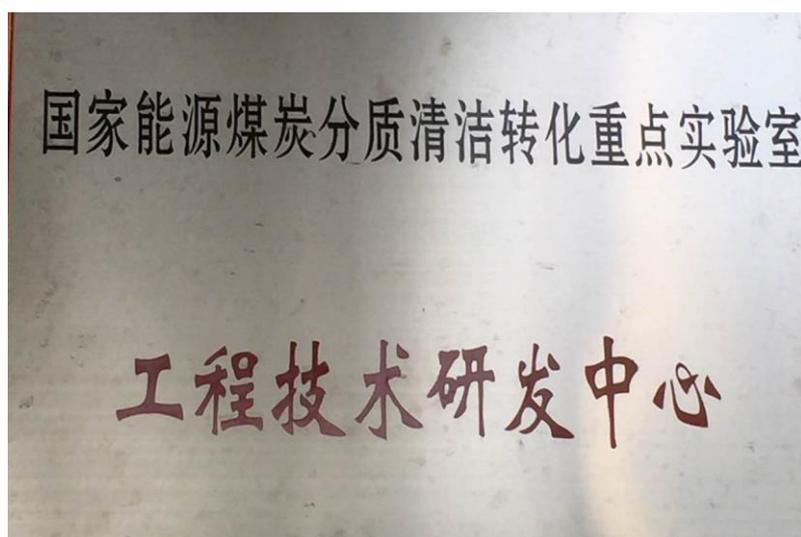
Spang Technology Co.,Ltd



年度报告

2017

## 公司年度大事记



2017年2月，胜帮科技被授予“煤炭分质利用国家重点实验室工程技术研发中心”。



2017年5月，胜帮科技顺利召开年度股东大会。



2017年6月，胜帮科技顺利通过2017年度管理体系监审工作。

## 目 录

第一节	声明与提示.....	7
第二节	公司概况 .....	10
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	12
第四节	管理层讨论与分析.....	14
第五节	重要事项 .....	28
第六节	股本变动及股东情况.....	31
第七节	融资及利润分配情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	34
第九节	行业信息 .....	37
第十节	公司治理及内部控制.....	37
第十一节	财务报告 .....	44

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、本公司、胜帮科技	指	胜帮科技股份有限公司
陕西省国资委	指	陕西省国有资产监督管理委员会
陕煤集团	指	陕西煤业化工集团有限责任公司
报告期、本期、本年	指	2017年1月1日-2017年12月31日
主办券商	指	光大证券
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	最近一次由股东大会会议通过的《胜帮科技股份有限公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	胜帮科技股份有限公司股东大会
董事会	指	胜帮科技股份有限公司董事会
监事会	指	胜帮科技股份有限公司监事会
管理层	指	对胜帮科技股份有限公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
高级管理人员	指	公司总经理、常务副总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、总工程师
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	上海正策律师事务所
煤焦油加氢	指	加氢处理技术将煤焦油所含的金属杂质、灰分和 S、N、O 等杂原子脱除，其中的烯烃和芳烃类化合物进行饱和，并将重质油加氢裂化来生产质量优良的石脑油馏分和柴油馏分。
粗苯加氢	指	通过对粗苯进行多组分切取以后，在中温中压下用氢气来对长碳链、多环芳香烃予以断开，加氢，纯度能够达到石化级的 99.90% 纯度。
环保配套	指	公司拥有酸性水汽提及氨回收工艺、硫磺回收工艺，废气脱硫脱硝，污水处理等技术保证化工项目满足环保要求。
制氢	指	公司在天然气蒸汽转化制氢、甲醇转化制氢、以煤为原料制氢、变压吸附脱碳、焦炉煤气净化及提氢等方面，拥有强大的技术实力。
业主	指	按合同中约定，具有工程发包主体资格和支付工程价款能力的当事人以及取得该当事人资格的合法继承人。
工程总承包、EPC、总包工程	指	从事工程总承包的企业受业主委托，按照合同约定对

		工程项目的勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等实行全过程或若干阶段的承包。
东鑫垣项目	指	陕西东鑫垣化工有限责任公司庙沟门工业集中区煤化工产业项目 50 万吨/年煤焦油加氢项目
建丰项目	指	内蒙古建丰煤化工有限责任公司 50 万吨/年煤焦油轻质化项目
乾元项目	指	陕西陕北乾元能源化工有限公司 5 万吨/年气固热载体粉煤热解工业试验装置项目
粉煤热解项目	指	陕西陕北乾元能源化工有限公司 120 万吨/年低阶粉煤快速热解工业示范项目

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人朱保平、主管会计工作负责人孙武及会计机构负责人（会计主管人员）聂群保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见（审计意见类型）审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本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，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	公司的业务经营依赖煤化工行业的投资建设，此行业的投资增长趋缓，将直接影响本公司的业务发展。煤化工是国民经济的基础产业，与宏观经济运行关系较为密切。国民经济发展周期的不同阶段、宏观经济的发展速度直接影响国家在煤化工等方面的投入。公司主要服务于煤化工行业，从事以煤焦油加氢、粗苯加氢、环保配套及制氢、粉煤热解技术、直接氧化（HPPO法）环氧丙烷等方面项目为主的工程设计和总承包业务。但行业内其他企业为谋求自身发展，同本公司一样，亦在不断地提升技术与管理水平，积极拓展市场，未来的市场竞争将进一步加剧。
对关联客户依赖的风险	公司实行专业化经营模式，客户主要集中在煤化工建设工程等行业，客户行业集中度较高。但由于融资渠道单一，受资金实力限制，同时煤化工行业工程具有投资额大的特点，公司一般在特定年度内承揽和实施的总承包项目，具有数量少、单个合同金额大的特点。此外，公司从事的工程设计、总承包业务，其业务性质决定了公司每年业务来源于资质范围内的新建、改建项目，因此公司客户集中度在性质上与一般生产性企业对客户的依赖有所不同。目前，公司对陕煤集团成员企业的收入占比仍然达到 73.56%。同时，公司对陕煤集团及其所属企业的应

	<p>收账款较大。报告期内，公司来自关联方的收入，2017 年度合计人民币 114,810,296.55 元（2016 年度：人民币 175,536,252.13 元）。出售商品和提供劳务的关联交易产生的关联方收入占营业收入的 72.10%，关联租赁收入占营业收入的 1.46%；公司来自关联方的采购和接受劳务成本 2017 年度合计人民币 0.00 元（2016 年度：人民币 4,099,649.56 元）。</p>
<p>公司营业收入以及净利润存在波动风险</p>	<p>公司收入和利润主要来源于工程设计和工程总承包业务。2017 年度以及 2016 年度公司毛利总额分别为人民币 75,482,283.44 元和人民币 83,627,664.16 元。2017 年度以及 2016 年度公司净利润分别为人民币 4,488,875.45 元和人民币 558,158.24 元。从营业毛利构成看，公司 2016 年度的利润主要来源于总包工程以及技术服务。就总包工程而言，2017 年度以及 2016 年度来自总承包业务的毛利额分别为人民币 52,705,349.96 元和人民币 57,602,215.77 元，略有下降，主要是总包工程因业务形式、采购方式、采购范围和结算模式不同导致总承包项目间毛利率差异较大，对应的业务收入也会有较大差异，导致公司收入年度间存在波动。2017 年度以及 2016 年度公司主营业务收入分别为人民币 135,381,568.62 元和人民币 196,645,068.81 元，其中工程总承包业务收入分别为人民币 115,491,351.57 元和人民币 172,583,438.58 元。2017 年度以及 2016 年度公司净利润分别为人民币 4,488,875.45 元和人民币 558,158.24 元。主营业务收入以及净利润存在波动，而波动主要源于总承包业务。这主要是由于融资渠道单一，受资金实力限制，公司一般在特定年度内承揽、实施的总承包项目数量较少，导致公司收入受某一单个项目的影响较大。另外，公司总承包业务的客户主要为煤化工等行业中的大型企业，项目一般为大型重点工程，项目投资额较大，项目建设期和工程实施进度可能受宏观经济形势等多方面因素影响而加快或延滞，也直接影响公司总承包业务的业绩。从公司签订的设计、咨询合同或前期洽谈的项目情况来看，公司有较丰富的项目储备。加之公司控股股东为陕煤集团，得益于其优势，公司总承包业务承揽和运营能力将得到提高，同时运作多个大型总承包项目的实力将得到增强，未来公司工程总承包业务规模将持续快速增长，将减小公司的营业收入以及净利润波动性。</p>
<p>运营资金不足引致的风险</p>	<p>工程总承包业务成为公司主要业务之一，该项业务对运营资金要求很高。在开展工程总承包业务过程中，一方面，充足的资金储备是公司成功获得总承包项目的必备条件；另一方面，工程总承包项目在投标、中标、履约、开工、完工阶段均对资金有较大的需求。公司依靠自有的技术和品牌优势，向客户提供高质量的设计和总承包服务。这种业务模式使得公司在经营过程中并不需要大量的固定资产投资，资产主要由货币资金、存货和应收账款等流动资产组成，上述资产结构导致公司可抵押贷款的资产较少，融资能力不足，限制了公司的快速发展。截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产为人民币 740,356,686.75 元，</p>

	净资产为人民币 153,777,572.88 元，而目前公司承接的最大合同金额为预计结算额为人民币 127,596.68 万元的 120 万吨低阶粉煤热解项目。公司资金不足的问题加剧，从而限制公司业务拓展的速度。因此公司存在运营资金不足导致业务规模不能快速增长的风险。
应收款项账龄管理风险	2017 年末以及 2016 年末，公司应收款账面净值分别为人民币 160,898,928.06 元以及人民币 244,135,948.87 元，占当期末资产总额的比例分别为 21.73%以及 31.45%，整体来讲，占公司总资产比重较大。为加强长期应收款风险管理，公司针对应收款项账龄较长的按客户实行以风险为基础的分类方法评估资产质量。公司加强了应收款项账龄管理，但长期应收款项占公司总资产比重较大，应收款项账龄管理风险对公司经营业绩和生产经营的潜在影响仍然存在。
公司治理风险	陕煤集团持有本公司 51.00%的股份，因此，公司客观上存在控股股东利用其绝对控股地位，通过不当行使其表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响。若公司的内部控制制度得不到有效执行、公司治理结构相关制度得不到有效实施、公司运作规范性产生偏差，可能会导致控股股东损害公司和中小股东利益。因此，公司面临股权过于集中的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	胜帮科技股份有限公司
英文名称及缩写	Spang Technology Co.,Ltd
证券简称	胜帮科技
证券代码	838968
法定代表人	朱保平
办公地址	中国（上海）自由贸易实验区申江路 5709 号 1 幢 10 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吴宇律
职务	董事会秘书
电话	021-33932219
传真	021-50273799
电子邮箱	wu.yulv@spangchem.com
公司网址	www.spangchem.com
联系地址及邮政编码	中国（上海）自由贸易实验区申江路 5709 号 1 幢 10 层； 201201
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007-09-11
挂牌时间	2016-09-05
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E4890 建筑业-土木工程建筑业-其他土木工程建筑
主要产品与服务项目	煤焦油加氢、粗苯加氢、环保配套及制氢、粉煤热解技术、直接氧化（HPPO 法）环氧丙烷等方面的设计、咨询、工程总承包业务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	94,878,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	陕西煤业化工集团有限责任公司
实际控制人	陕西省国有资产监督管理委员会

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000667772631N	否
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区申江路5709号1幢10楼1008室	否
注册资本	94,878,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市新闻路1508号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	顾洪涛、陈灵灵
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路128号9楼

#### 六、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	156,077,429.46	205,906,713.24	-24.20%
毛利率%	48.36%	40.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,488,875.45	558,158.24	704.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,408,888.74	936,581.31	263.96%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.96%	0.37%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.25%	0.63%	-
基本每股收益	0.05	0.01	400.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	740,356,686.75	776,240,798.34	-4.62%
负债总计	586,579,113.87	626,952,100.91	-6.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	153,777,572.88	149,288,697.43	3.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.62	1.57	3.18%
资产负债率%（母公司）	79.23%	80.77%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	0.66%	1.12%	-
利息保障倍数	0.0117	0.0096	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	76,144,928.68	49,447,661.61	53.99%
应收账款周转率	77.07%	85.77%	-
存货周转率	594.84%	727.56%	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-4.62%	0.50%	-
营业收入增长率%	-24.20%	-19.00%	-
净利润增长率%	704.23%	-89.89%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	94,878,000	94,878,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-55,280.46
计入当期损益的政府补助	47,220.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,278,773.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,270,712.54</b>
所得税影响数	190,725.83
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,079,986.71</b>

**七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益		-490,203.61		
营业支出	490,203.61			

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司专业从事煤化工工程设计、咨询与工程总承包业务，具体产品以煤化工技术服务、相关的化工产品以及化工设备材料销售的形式体现。公司自东鑫垣、建丰、乾元 EPC 项目承接以来，严格按照《中华人民共和国招标投标法》、《中华人民共和国招标投标实施条例》、《工程建设项目招标范围和规模标准规定》、《工程建设项目施工招标投标办法》和《工程建设项目货物招标投标办法》等国家相关法律法规，委托具有工程招标代理机构甲级资质的陕西秦源招标有限责任公司以三公原则进行项目招标采购活动。

#### 1、主要经营模式

公司承揽项目的方式包括招投标模式和委托模式。

针对国有企事业单位采购，公司的招投标模式主要为邀请招标，主要是由于公司所从事行业属于技术较为复杂，只存在少数潜在投标人可供选择的行业。针对民营企业采购，协商定价为最主要的销售方式。公司通常采取竞争性谈判的方式进行，公司销售人员会根据拟承建项目的具体情况进行报价及谈判、成本预算编制人员、法务人员进行审核，总经理审批。

在招投标模式下，公司通过建立的各种业务渠道、信息网络和客户关系，广泛收集与自身业务有关的项目信息，并指派专人做好客户关系的维护与跟踪工作，以便尽可能的取得项目背景材料、业主方的信息和要求。公司根据获得的项目综合信息，通过内部的分析和研究作出参与市场竞争的决策。对于投资规模大、竞争激烈的工程总承包项目，公司将建立由总经理领导、由各技术专家、经营管理部、项目管理部等精英成员组成的营销团队，负责项目承揽前的信息收集和集体策划。公司专门成立项目投标小组，小组由经营管理部牵头，工艺室、配管室、仪电室、设备室、工程造价部/技术经济室及电子商务部等科室配合共同完成投标工作。经营管理部负责商务标书，其他科室负责技术标书。技术方案根据经营收集信息开会研究决定。业务承接后，公司实行项目经理负责制和矩阵式管理，即项目经理具体负责项目实施、职能部门提供技术与资源的支持和配合。项目金额比较小的项目，由于公司在改进煤焦油加氢工艺方面具有一定的优势和地位，一些客户也会采用直接委托模式，通过书函委托、电函委托等方式直接将项目委托给公司。

#### （1）工程设计项目的运营模式

公司经营管理部将项目移交给项目管理部，项目管理部根据公司项目和人力资源情况任命项目设计经理，并协助项目设计经理与设计部门领导协商配备各专业负责人组建项目组；公司技术发展部、项目管理部等各主管部门负责技术支持、质量控制以及项目进度计划管理。

#### （2）工程总承包的运营模式

公司为了满足工程总承包业务的需要，建立了完整的项目管理组织架构，由项目管理部、技术发展部、电子商务部、施工管理部、工程造价部/技术经济室等构成，组织配备了相应的满足业务能力要求的人员，建立了多个公司项目管理标准、技术标准和技术管理标准。公司工程总承包项目东鑫垣项目、乾元项目的运营方式统一，现以已执行完毕的陕西陕北乾元能源化工有限公司 5 万吨/年气固热载体粉煤热解工业试验装置项目为例，对公司业务运营方式说明如下：

#### （a）合同的取得

公司主要通过招投标的方式取得业务，分为招标、投标、中标并签署合同三个阶段，以陕西陕北乾元能源化工有限公司 5 万吨/年气固热载体粉煤热解工业试验装置项目为例。

#### （i）招标阶段

对于土木工程建筑行业中标，通常由业主发出邀请招标函给潜在投标人。公司经营管理部在收到陕西陕北乾元能源化工有限公司发出的邀标函后，立即对项目的整体状况、业主信誉等情况进行评估分析确认可行性，即作出投标响应。

## (ii) 投标阶段

由经营管理部牵头成立投标小组并召开投标交底会，工程造价部/技术经济室负责编制工程造价预算并拟定其报价，项目管理部负责技术部分，经营管理部负责商务部分，确定最终的投标文件交由经营管理部进行投标与评标答辩。

## (iii) 中标并签署合同阶段

招标人依法组建评标委员会进行评标，评标委员会通过报价得分、商务得分和技术得分三大方面的得分汇总，推荐得分最高的为第一中标候选人，招标人原则上确认第一中标候选人为中标单位，并给中标单位发送中标通知书及签署合同。

## (b) 项目筹划

胜帮科技对项目管理实行项目经理负责制，由项目管理部依据项目特点及各备选人员的能力和业绩情况提出项目经理人选，经公司审批流程后代表公司法人履行项目合同。由项目经理提出项目部组建人力资源需求，项目管理部根据项目情况协调公司各职能部门组建项目部，所需项目管理各专业人员由项目管理部、电子商务部、施工管理部、工程造价部/技术经济室、QHSE 部及财务资产部等派出的专业人员构成，满足项目所需的设计、采购、施工、质量、计划控制、合同管理、财务等专业能力需求。项目部负责组织项目设计、采购与施工，协调业主、监理、供货商及施工分包方的关系，落实项目目标、进度、质量与安全要求并负责项目款项的收回与支出，确保工程的顺利实施，向业主及时交付合格的工程。

## (c) 采购模式

胜帮科技对外采购内容主要为工程设备与工程材料，供应商的选择统一通过招投标方式确定。根据与业主签订的合同制定设备与材料需求表，并按需采购，设立专项采购小组。该小组从成本、质量、项目进度需求、市场占有率等综合考虑确定设备与材料采购清单并制定招标文件，然后通过招投标方式选择性价比最高的供应商。合同定价方式如下：

## (i) 下游采购、施工合同定价方式：

公司对外采购内容主要为工程设备与工程材料，供应商的选择统一通过招投标方式确定，根据项目中标方案制定设备与材料需求表按需采购。公司设有专项采购小组，小组成员由电子商务部组成。在项目中标后由该小组从成本、质量、项目进度需求、市场占有率等综合考虑业主所提供品牌的品牌、厂家、质量标准、技术参数等因素后确定设备与材料采购清单，根据清单及其技术参数制定招标文件，然后通过招投标方式选择性价比最高的供应商。同时，公司采购、施工价格严格参照中国石油化工集团公司设计概预算技术中心站主办的《工程经济信息》，均为市场价格，交易价格公允。

## (ii) 上游总承包合同定价方式：

以东鑫垣项目为例，公司按照合同约定对总承包工程项目分为设计、采购和施工三部分。设计费为固定费用，设备费以及施工费定价方式为“合同价款总和+项目管理服务费”，即为公司工作范围内的所有设备委托采购合同以及建安合同价款总和外加 6% 的项目管理服务费。

## (d) 建造施工

陕北乾元 5 万吨/年气固热载体粉煤热解工业试验装置施工工程包括粉煤热解主体装置、储运工程及公用工程改造三部分组成，具体由榆林市宏泰建设工程有限公司负责土建工程施工；陕西建工第十一建设集团有限公司负责安装施工。各施工单位根据设计蓝图，经公司批准的施工计划、施工组织设计、专业实施方案等，开展施工工作。项目执行过程中，各施工单位项目部根据已经完成的工程量，填报工程量报表，经公司审核后，报送监理单位陕西建设工程监理有限公司同意，然后向建设单位申请工程过程结算。

## (e) 竣工验收

## (i) 竣工验收阶段：

工程完工并经陕西建设工程监理有限公司初验合格后，公司及施工单位向建设单位提交资料进行工程验收，乾元公司开具工程质量竣工验收证明。

## (ii) 竣工结算阶段：

工程竣工验收后，乾元公司根据总体安排，组织工程结算。具体流程为总包单位向乾元公司报送结算文件进行审核，审核完毕后确定最终结算金额，乾元公司出具陕西陕北乾元 5 万吨/年气固热载体粉煤热解工业试验装置的工程结算书。

总承包中的设计业务与前述工程设计项目运营模式一样；总承包中的采购业务由电子商务部根据设备、材料需求通过招标方式分包给合格的制造、供应商；施工分包给有资质、业绩好、信誉好的施工单位。工程总承包业务的重点是搞好项目“进度、质量、投资、安全”四大控制，确保工程的顺利实施，向业主及时交付合格满意的工程。

## 2、盈利模式

公司所具备资质数量和资质等级在全国同行业中均居于前列，先后获化工工程专业甲级资质、化工石化医药行业乙级资质、环保专业乙级资质、压力容器设计及压力管道设计资质和化工、石化咨询资质，涉及工程设计、工程咨询、工程项目管理等业务内容。公司可从事煤炭、石化、化工、医药、环保等行业包含工程设计、工程咨询、项目管理、工程总承包等整体业务链条各环节经营活动。自成立以来，公司先后取得多项专利并获得高新技术企业证书。公司通过对其核心技术、资质和专业人才的积累，获得中标机会，为业主以及煤化工等相关领域的客户提供工程设计服务、工程总承包业务，获得合理的利润。报告期内，公司收入和利润主要来源于工程设计和工程总承包业务，另外，公司总承包业务的客户主要为煤化工等行业中的大型企业，项目一般为大型重点工程，项目投资额较大，因此总包工程因业务形式、采购方式、采购范围和结算模式不同导致总承包项目间毛利率差异较大，从而导致公司收入年度间存在波动。但是从公司签订的设计、咨询合同或前期洽谈的项目情况来看，公司有较丰富的项目储备。加之公司控股股东为陕煤集团，得益于其优势，公司总承包业务承揽和运营能力将得到提高，同时运作多个大型总承包项目的实力将得到增强，未来公司工程总承包业务规模将持续快速增长，将减小公司的营业收入波动性。

## 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

公司专业从事煤化工工程设计、咨询与工程总承包业务，具体产品以煤化工技术服务、相关的化工产品以及化工设备材料销售的形式体现。即公司是集技术、项目咨询、工程设计、采购、施工管理、开车指导等多功能于一体、具有项目管理和工程总承包综合能力的工程公司。目前，公司主要从事总包工程业务、技术服务业务以及其他业务。

报告期内，公司围绕年初确定的年度经营计划，认真落实工作安排，积极践行工作措施。从利润总额与营业利润来看，公司 2017 年度以及 2016 年度净利润分别为人民币 4,488,875.45 元以及人民币 558,158.24

元。

报告期内公司营业收入全部来源主营业务收入，公司主营业务明确，收入结构未发生重大变化。报告期收入及净利润波动的原因一方面是由于公司受行业波动影响，业务规模有所下降而引起的收入金额下降；另一方面是由于公司处于成长期，EPC 总承包项目较少，加之公司总包工程业务并非是向业主提供的标准化产品，而是包括了设计、设备采购、建安工程施工与试运行管理等一揽子工程服务。因此，每个总包工程项目的毛利率会因合同结算价格而有所差异。

报告期内公司主营业务收入主要分为以下两部分：

1、总包工程：是指承担业务领域内化工项目的工程总承包业务，即公司受业主委托，按照合同约定对工程项目的设计、采购和施工 EPC 总承包工程。由公司负责对工程项目的进度、费用、质量、安全等进行管理和控制，并完成合同规定的项目目标，公司可依法将所承包工程中的部分工作发包给具有相应资质的分包企业；分包企业按照分包合同的约定对公司负责。即，总包工程业务并非公司向业主提供的标准化产品，而是包括了设计、设备采购、建安工程施工与试运行管理等一揽子工程服务。同时该类收入的平均毛利率在 5%-6%。

2、技术服务业务：是指承担业务领域内的工程设计，并针对该项设计提供采购技术支持、施工现场服务、技术培训以及指导开车等具体项目的服务。技术服务毛利率成本为提供该工程的设计服务而发生的研发成本，其主要构成为研发人员工资薪酬。受所属行业影响，工程设计服务属于技术密集型行业，因此研发人员工资薪酬为该业务成本最主要的部分。

报告期内，公司的经营情况如下：

#### 1、公司财务状况

2017 年 12 月 31 日，公司资产总额为人民币 740,356,686.75 元，比上年末的人民币 776,240,798.34，下降了 4.62%。负债总额为人民币 586,579,113.87，比上年末的人民币 626,952,100.91 元，下降了 6.44%。归属于挂牌公司股东的净资产总额为人民币 153,777,572.88 元，比上年末的人民币 149,288,697.43 元，增长了 3.01%。

#### 2、公司的经营成果

2017 年度营业收入为人民币 156,077,429.46 元，较上年同期下降了人民币 49,829,283.78 元，减少比例为 24.20%。主要原因是：2016 年度内蒙建丰项目、东鑫垣项目均有设备及建安工程达到收入确认条件，2017 年这两个项目均处于尾声阶段，同时 120 万吨粉煤热解项目只有 75%的设计合同收入达到可确认条件，EPC 总包协议尚在洽谈中。因此 2017 年度营业收入下降幅度较大。2017 年度营业成本变动趋势与营业收入相一致。报告期内为人民币 80,595,146.02 元，较上年同期下降了人民币 41,683,903.06 元，减少比例为 34.09%。营业毛利报告期内为人民币 75,482,283.44 元，较上年同期人民币 83,627,664.16 下降了人民币 8,145,380.72 元，下降比例为 9.74%，主要原因是受收入减少所致。2017 年度期间费用以及税金附加为人民币 59,763,770.39 元，较上年同期人民币 68,789,256.98 元减少了人民币 9,025,486.59 元，减少比例为 13.12%。主要原因 120 万吨粉煤热解项目的设计任务按时完成，设计人员的研发工时投入转向项目执行工时投入所致。

综上，2017 年度实现净利润为人民币 4,488,875.45 元，较上年同期人民币 558,158.24 元，同比增加 704.23%。其主要原因为：（1）报告期内受原有两个 EPC 总包项目接近收尾阶段的影响，导致本期收入成本双双下降，但由于本期新承接了 120 万吨/年低阶粉煤快速热解工业示范项目，设计收入的金额上升，综合影响下，本期实际毛利下降仅为人民币 8,145,380.72 元；（2）报告期内管理费用较上期下降了人民币 11,392,410.45 元，其中研发费用下降了人民币 11,128,252.31 元，主要是由于 2017 年度公司的研发重心主要放在粉煤热解等设计项目上，从而研发投资资源转向生产经营中；（3）报告期内对收到业主违约赔偿金为人民币 1,072,600.00 元。综上，在其他情况对净利润的影响无重大变化的前提下，上述 3 项原因导致 2017 年度净利润的增加。

### 3、现金流量情况分析

2017 年公司经营活动产生的现金净流量为人民币 76,144,928.68 元，主要原因是公司 EPC 项目稳定运营，相应带来的现金流入较 2016 年有所增加，具体表现在：报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加了人民币 20,587,601.90 元，其中仅内蒙古建丰煤焦油加氢总包项目的工程款为公司带来人民币 99,730,060.00 元的现金流入，东鑫垣总包项目带来人民币 35,001,900.00 元的现金流入。

综上所述，公司管理层积极贯彻决策层的战略目标和年度经营目标，公司 2017 年度营业收入主要来源于公司的总包项目收入，占比达 74.00%；技术服务收入占比达 12.74%，其他业务收入为公司的办公楼租赁收入，占比为 13.26%。

报告期内公司主营业务未发生变化。

## (二) 行业情况

我国能源结构特点“富煤、贫油、少气”，资源禀赋决定了我国是全球主要的煤炭输出国，而石油、天然气以及整个石化产业链中的化工品则需要大量进口。

我国整个石化产业链中的化工品进口依赖度同样很高，乙二醇进口依赖度超过 70%，烯烃产品进口依赖度也超过 40%。根据我们的测算，烯烃产品潜在进口替代空间 3287 万吨，该数字 2020 年有望达到 5086 万吨。而随着现代煤化工的发展，可以大幅缓解我国石化产业链依赖进口带来的压力。

煤化工是以煤为原料，经过化学加工使煤转化为气体、液体、固体燃料及化学品，生产出各种化工产品的工业。煤化工包括传统煤化工和新型煤化工：传统煤化工包括煤焦化、煤电石、煤合成氨（化肥）等领域；新型煤化工以生产洁净能源和可替代石油化工的产品为主，包括煤制甲醇、煤制烯烃、煤制天然气、煤制乙二醇和煤制油、煤炭分质利用等。

煤炭分质利用是针对我国丰富低阶煤（褐煤、长焰煤、不粘煤和弱粘煤）资源来说的，低阶煤占我国煤炭可开采储量的 55% 左右，而低阶煤因煤化程度低、挥发分高、水含量高，直接燃烧或气化不能充分发挥低阶煤的资源特性，而且带来了极大的环保压力。根据低阶煤资源的特点，开发低阶煤清洁高效利用的新途径正在进行当中。

### (1) 现代煤化工行业政策

国家发展改革委、国家能源局在《煤炭工业发展“十三五”规划》提出，要将煤炭清洁高效开发利用作为能源转型发展的立足点和首要任务，要推进煤炭安全绿色开发，促进清洁高效利用，加快煤炭由单一燃料向原料和燃料并重转变。针对煤炭清洁高效利用，规划提出四类措施：(a)加强商品煤质量管理；(b)推进重点耗煤行业节能减排，包括发展清洁高效煤电，发展热电联产；(c)推进煤炭深加工产业示范，包括提升传统煤化工，发展新型煤化工；(d)加强散煤综合治理，包括发展集中供热，替代分布式锅炉等措施。《煤炭工业发展“十三五”规划》推进重点耗煤行业节能减排，推进煤炭深加工产业示范改造提升传统煤化工产业；在水资源有保障、生态环境可承受的地区，开展煤制油、煤制天然气、低阶煤分质利用、煤制化学品、煤炭和石油综合利用等五类模式以及通用技术装备的升级示范，加强散煤综合治理。

国家发展改革委工业和信息化部在《现代煤化工产业创新发展布局方案》提出，深入开展煤制烯烃、煤制油等产业技术升级示范，加快推进科研成果转化应用。规划布局陕西榆林、内蒙古鄂尔多斯、宁夏宁东、新疆准东等 4 个现代煤化工产业示范区，推动产业集聚发展，逐步形成世界一流的现代煤化工产业示范区。

国家能源局在《煤炭深加工产业示范“十三五”规划》中提出，重点要研发清洁高效的低阶煤热解技术，攻克粉煤热解、气液固分离工程难题，开展百万吨级工业化示范，研究更高油品收率的快速热解、加压热解、加氢热解等新一代技术。

### (2) 现代煤化工行业发展回暖

煤炭资源方面，我国煤炭资源在全球煤炭资源中占据举足轻重的地位，是世界上少数几个以煤为主要一

次能源的国家，煤炭在我国一次能源生产和消费结构中一直占 70% 以上。随着经济的不断发展，煤炭作为主要能源的现状不会改变，但对资源利用率、环保要求的不断提高，要求我们逐渐改变粗放型煤炭加工模式，大力发展煤炭分质、清洁、高效转化的高附加值产业路线。

经济性方面，现代煤化工项目一般在油价 55 美元/桶以上时具有较强的经济性。未来油价上行将使得煤化工优势逐步体现，从而加快项目投资速度。预计“十三五”规划期间现代煤化工行业将有较大发展空间。根据《中国能源报》，中国工程院“炼油与煤化工产业可持续发展与区域协调发展重大问题战略研究”项目组曾于 2016 年 8 月对我国部分现代煤化工项目的调研，当时煤制烯烃盈亏平衡点大约 40 美元/桶，煤直接液化盈亏平衡点在 45-55 美元/桶之间，煤间接液化盈亏平衡点在 55-60 美元/桶，且随着技术进步和优惠政策落地盈亏平衡点有望进一步降低，其他投资意愿也将不断抬升。

环保要求方面，2016 年起煤化工项目审批重启。但随着技术发展，煤化工行业在环保方面取得长足进步，获得了重新进入发展通道的门票。2016 年获得国家环保部环评批复的新建煤化工项目有 6 个，总投资额超 1600 亿元。2016 年 12 月国务院发布的《政府核准的投资项目目录》规定，除煤制气、煤制油项目依然需要国务院审批外，煤制烯烃、煤制甲醇审批权下放至省，煤制乙二醇只需要报备。《煤炭工业发展“十三五”规划》指出，将推进煤炭深加工产业示范，作为煤炭清洁高效利用四项重点措施之一。包括改造提升传统煤化工产业；在水资源有保障、生态环境可承受的地区，开展煤制油、煤制天然气、低阶煤分质利用、煤制化学品、煤炭和石油综合利用等五类模式以及通用技术装备的升级示范。

### （3）公司所处行业发展前景

煤炭资源方面，低阶煤资源大量蕴藏于西北、中北、东北地区的边缘省份，新疆准东、陕西榆林、内蒙古中东部、黑龙江、云南等拥有较高含油率的褐煤。从煤化工整体战略布局来看，大型低阶煤分质利用项目应作为上游工序规划建设在煤炭资源地就地转化，同时下游配套煤—电—化一体化项目，宜煤则煤，宜油则油，宜气则气，构筑起跨行业耦合发展的煤热解—煤化工—精细化工—煤电—建筑材料等多联产构架。

经济性方面，对各种煤转化路线能源利用效率分析发现：煤炭高效热解分质利用应是当前能耗、物耗最低且最清洁环保的煤炭转化利用方式。以煤炭热解为龙头，发展煤炭分质转化产业的经济及节能环保效益相当显著煤炭分质利用与五大煤炭转化路径相比，在煤耗(标煤耗量相对较小或持平)、水耗(约为其他转化路径的 1/2 或 1/3)、碳排放比例(约为其他路径的 2/3)、能效(在五大转化路径中最高)等多项指标方面综合考量，均优于其他煤化工转化路线。

产业政策方面，国家发改委、能源局等部门近两年下发的《煤炭清洁高效利用行动计划(2015—2020)》、《能源技术革命创新行动计划(2016—2030)》、《煤炭深加工产业示范“十三五”规划》、《中国制造 2025—能源装备实施方案》等一系列文件，均明确指出低阶煤清洁高效分质利用产业的发展方向和重点攻关任务，国家已将低阶煤清洁高效分质利用技术纳入“顶层设计”，是低阶煤分级提质利用产业和技术的政策保障。

## （三） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	78,339,785.13	10.58%	19,563,871.76	2.52%	300.43%
应收票据	12,010,000.00	1.62%			
应收账款	160,898,928.06	21.73%	244,135,948.87	31.45%	-34.09%

预付账款	3,372,256.54	0.46%	10,482,458.84	1.35%	-67.83%
存货	10,697,633.61	1.44%	16,400,584.01	2.11%	-34.77%
其他流动资产			136,245.40	0.02%	-100.00%
长期股权投资					
投资性房地产	336,736,104.31	45.48%			
固定资产	125,434,566.67	16.94%	474,131,438.41	61.08%	-73.54%
在建工程					
无形资产	696,743.89	0.09%	1,858,114.70	0.24%	-62.50%
递延所得税资产	9,630,105.49	1.30%	7,394,428.15	0.95%	30.23%
短期借款					
长期借款	183,000,000.00	24.72%	366,000,000.00	47.15%	-50.00%
应付账款	192,191,754.02	25.96%	230,558,005.08	29.70%	-16.64%
预收账款	10,816,122.01	1.46%	4,907,631.74	0.63%	120.39%
应付职工薪酬	1,485,858.70	0.20%	2,653,980.58	0.34%	-44.01%
应交税费	7,271,534.12	0.98%	13,625,398.24	1.76%	-46.63%
一年内到期的非流动负债	183,000,000.00	24.72%		0.00%	
资产总计	740,356,686.75	-	776,240,798.34	-	-4.62%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、本期货币资金增加，是因为收回内蒙古建丰煤化工有限责任公司工程款人民币 99,730,060.00 元以及陕西东鑫垣化工有限责任公司总包项目工程款人民币 35,001,900.00 元所致；
- 2、应收票据增加，是因为收回陕西东鑫垣化工有限责任公司总包项目工程款人民币 34,998,100.00 元所致；
- 3、应收账款减少，是因为收回内蒙古建丰煤化工有限责任公司应收账款人民币 68,229,900.00 元，收回陕西东鑫垣化工有限责任公司总包项目工程款人民币 70,000,000.00 元，同时确认陕西陕北乾元能源化工有限公司应收账款人民币 65,685,000.00 元所致；
- 4、预付账款下降，是因为随着内蒙建丰项目及东鑫垣项目的推进，结转支付给设备供应商及工程施工队的预付款至主营业务成本中所致；
- 5、存货下降，是因为报告期内结转东鑫垣项目已完工未结算的工作量至主营业务成本中所致；
- 6、其他流动资产下降，是因为结转了上期预缴税款所致；
- 7、投资性房地产上升，是因为报告期内公司将闲置房屋及建筑物用于出租，用于出租部分的房屋原值及折旧转入投资性房地产中核算所致；
- 8、固定资产下降，是因为报告期内公司将闲置房屋及建筑物转入投资性房地产中核算所致；
- 9、无形资产下降，是因为非专有技术和软件正常摊销所致；
- 10、递延所得税资产上升，是因为本期应收账款坏账准备增加人民币 14,904,515.58 元所致；
- 11、应付账款下降，是因为内蒙建丰项目及东鑫垣项目收到设备款及工程款，将部分款项支付给供应商所致；
- 12、预收账款上升，是因为与内蒙古建丰煤化工有限责任公司达成协议，预收内蒙建丰项目未结算剩余设备款所致；
- 13、应付职工薪酬下降，是因为公司经营层研究决定不发放 2017 年度年终奖金，因此期末应付职工薪酬只包含 2017 年 12 月应发未发薪酬；

14、应交税费下降，是因为 2016 年度对以前年度的增值税及企业所得税进行了自查，并向税务局申报补缴税款所致；报告期期末余额较大，系 2017 年 12 月 120 万吨粉煤热解项目中，设计合同收入进度达到 75%，在当月计提增值税及企业所得税；

15、一年内到期的非流动负债上升，是因为报告期内有两笔长期借款，人民币 11,000.00 万元及人民币 7,300.00 万元将分别于 2018 年 9 月 2 日及 2018 年 11 月 24 日到期，因此将该部分长期借款在一年内到期的非流动负债中列报所致；

16、长期借款下降，是因为将上述部分长期借款调整至一年内到期的非流动负债中列报。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	156,077,429.46	-	205,906,713.24	-	-24.20%
营业成本	80,595,146.02	51.64%	122,279,049.08	59.39%	-34.09%
毛利率%	48.36%	-	40.61%	-	-
管理费用	34,631,601.26	22.19%	46,024,011.71	22.35%	-24.75%
销售费用					
财务费用	24,679,761.16	15.81%	22,138,807.64	10.75%	11.48%
营业利润	2,929,428.52	1.88%	-843,846.09	-0.41%	447.15%
营业外收入	1,326,786.00	0.85%	45,000.00	0.02%	2,848.41%
营业外支出	793.00	0.00%		0.00%	0.00%
净利润	4,488,875.45	2.88%	558,158.24	0.27%	704.23%

### 项目重大变动原因：

#### 1、营业收入、营业成本、利润变化原因

从利润总额与营业利润来看，公司 2017 年度以及 2016 年度净利润分别为人民币 4,488,875.45 元以及人民币 558,158.24 元；报告期内公司营业收入主要来源主营业务收入，公司主营业务明确，收入结构未发生重大变化。2017 年度营业成本变动趋势与营业收入相一致，报告期内为人民币 80,595,146.02 元，较上年同期下降了人民币 41,683,903.06 元，减少比例为 34.09%。总包工程收入方面，公司建丰项目、东鑫垣项目接近尾期，加之公司外部业务受行业波动、市场环境的影响，对外拓展难度加大，相关营业收入以及毛利率变化不大，从而引起本期营业收入较去年同期下降。利润方面，2017 年度，公司 EPC 总包中的设备销售及施工收入比重下降，与此同时，新承接的 120 万吨粉煤热解项目目前只有设计合同收入达到收入确认条件，致使技术服务收入比重较 2016 年有所增加。受所属行业影响，工程设计服务属于技术密集行业，因此研发人员工资薪酬为该业务成本最主要的部分。报告期内，受行业大环境影响公司并未对人工的薪酬做调整，保持原先的水平，加之目前煤焦油加氢已形成第五代工艺。在报告期前，公司已设计多套装置，而在 120 万吨粉煤热解项目中，主要核心技术人员均曾参与设计东鑫垣、建丰、内蒙庆华以及新疆庆华等项目并指导现场开车，工艺成熟可靠，该项技术服务合同致使 2017 年毛利率略微偏高。

2017 年度期间费用以及税金附加为人民币 59,763,770.39 元，较上年同期 68,789,256.98 元下降了人民币

9,025,486.59 元，下降比例为 13.12%。主要原因是收入下滑，同时公司通过严格执行费用预算减少不必要的费用开支。

2、税金及附加下降了 27.78%，主要是由于公司收入规模及毛利同时下降引起应交增值税及附加税费下降。

3、管理费用下降了 24.75%，主要是由于 120 万吨粉煤热解项目设计任务工作量巨大、时间紧迫，导致公司降低了新技术的研发投入，全力投入项目的设计任务中，从而导致研发费用下降了人民币 11,128,252.31 元，下降幅度达到 58.28%所致。

4、资产处置收益上升了 88.72%，主要系本期及上年同期均更换一辆商务乘用车，本期处置价格接近账面净值，而上年同期处置价格由于车辆状况不佳而远低于账面净值所致。

5、营业外收入较去年同期上涨了 2848.41%，主要是因为公司收到内蒙古建丰煤化工有限责任公司就建丰 EPC 总包项目的相关工程违约实付的违约金。

6、所得税费用较去年上升了 82.80%，主要是由于本期应纳税所得额较上期上升所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	135,381,568.62	196,645,068.81	-31.15%
其他业务收入	20,695,860.84	9,261,644.43	123.46%
主营业务成本	70,582,957.73	117,809,652.70	-40.09%
其他业务成本	10,012,188.29	4,469,396.38	124.02%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
总包工程	115,491,351.57	74.00%	172,583,438.58	83.82%
技术服务	19,890,217.05	12.74%	24,061,630.23	11.69%
其他服务	20,695,860.84	13.26%	9,261,644.43	4.49%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的的原因：

2017 年度营业收入为人民币 15,607.74 万元，较上年同期下降了人民币 4,982.93 万元，减少比例为 24.20%，主要原因是总包工程下降所致。

(1) 总包工程是指承担业务领域内化工项目的工程总承包业务，即公司受业主委托，按照合同约定对工程项目的设计、采购和施工 EPC 总承包工程。由公司负责对工程项目的进度、费用、质量、安全等进行管理和控制，并完成合同规定的项目目标，公司可依法将所承包工程中的部分工作发包给具有相应资质的分包企业；分包企业按照分包合同的约定对公司负责。即，总包工程业务并非公司向业主提供的标准化产品，而是包括了设计、设备采购、建安工程施工与试运行管理等一揽子工程服务。因此，每个总包工程项目的毛利率会因合同结算价格而有所差异。从业务分布看，工程总承包是公司的传统核心业务，报告期内该业务分部收入占本公司分部收入合计的比例均超过 74.00%，且保持稳定。各总包工程项目情

况如下：

总包工程主要收入按项目分类，分为东鑫垣项目、乾元项目、建丰项目以及粉煤热解项目。

东鑫垣项目：2017 年度该项目总包工程实现收入人民币 305.14 万元，较上年大幅减少人民币 2,169.28 万元，同期减少 87.67%。主要是由于该项目工程进度接近尾期，相应收入结算有所减少。依据《建设工程价款结算暂行办法》的相关规定，根据确定的工程计量结果，承包人向发包人提出支付工程进度款申请，发包人应按不低于工程价款的 60%，不高于工程价款的 90% 向承包人支付工程进度款。虽然公司东鑫垣项目应收账款余额绝对值较大，但是其主要原因是由于该项目本身 EPC 总承包合同金额较大所致，其工程款的付款进度符合《建设工程价款结算暂行办法》的规定，不存在关联方占用公司资金情况。

建丰项目：截至本报告出具之日，公司承接的内蒙古建丰煤化工公司 50 万吨/年煤焦油加氢项目正在办理竣工结算。根据陕煤集团《关于内蒙古建丰煤化工公司 50 万吨/年煤焦油加氢项目涉及胜帮公司资金情况的报告》以及中联造价咨询有限公司出具的《工程造价咨询报告书》，初步确定建丰项目的结算总金额为人民币 41,301.96 万元（其中，设备采购执行合同额为人民币 18,547.90 万元，建安工程初步审定总金额为人民币 15,504.03 万元，项目管理费为人民币 2,070.03 万元，设计费为人民币 5,180.00 万元）。截至 2017 年 12 月 31 日建丰项目累计已入账金额为人民币 38,647.01 万元（其中，设备采购：人民币 18,547.90 万元，建安工程：人民币 14,919.11 万元，设计费：人民币 5,180.00 万元）。因此，截至本报告出具之日，公司累计收到建丰项目总金额为人民币 38,647.01 万元，剩余金额为人民币 2,654.95 万元，预计 2018 年年底全部收回。

粉煤热解项目：公司承接陕西陕北乾元能源化工有限公司 120 万吨/年低阶粉煤快速热解工业示范项目仅完成设计合同签署工作，EPC 总包项目由于总包金额未全部确定，故截至报告日仍然未签署。设计合同金额为人民币 8,639.62 万元（不含税），截至 2017 年 12 月 31 日已结算金额为 6,479.72 万元，由于达到可确认收入条件的时间点为 12 月，尚未收到设计款。

（2）技术服务业务是指承担业务领域内的工程设计，并针对该项设计提供采购技术支持、施工现场服务、技术培训以及指导开车等具体项目的服务。技术服务毛利率成本为提供该工程的设计服务而发生的研发成本，其主要构成为研发人员工资薪酬。受所属行业影响，工程设计服务属于技术密集型行业，因此研发人员工资薪酬为该业务成本最主要的部分。本年度技术服务业务收入相较 2016 年度有所上涨，主要来源于新疆宣力 50 万吨煤焦油加氢项目以及江苏蓝色星球 30 万吨环氧丙烷项目。

### （3）主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	陕西陕北乾元能源化工有限公司	64,797,169.81	41.52%	是
2	内蒙古建丰煤化工有限责任公司	44,678,010.49	28.63%	是
3	上海江程资产管理有限公司	16,362,361.55	10.48%	否
4	哈密宣力燃气发电有限公司	6,792,452.85	4.35%	否
5	内蒙古庆华集团庆华煤化有限责任公司	5,094,339.64	3.26%	否
合计		137,724,334.34	88.24%	-

### （4）主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	江苏焱鑫科技股份有限公司	18,974,358.97	16.18%	否
2	洛阳涧光特种装备股份有限公司	8,196,581.20	6.99%	否

3	嘉利特荏原泵业有限公司	4,506,615.38	3.84%	否
4	抚顺市炼化配件厂	3,094,017.09	2.64%	否
5	陕西瀚洋科技发展有限公司	2,878,632.48	2.46%	否
合计		37,650,205.12	32.11%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	76,144,928.68	49,447,661.61	53.99%
投资活动产生的现金流量净额	-3,383,783.39	-210,243,601.08	98.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,326,944.45	160,726,104.16	-115.76%

#### 现金流量分析：

2017 年公司经营活动产生的现金净流量为人民币 76,144,928.68 元，较上年同期增加主要是由于建丰项目的初步结算，收回前期所欠工程款，共计 12,724.59 万元，以及收到东鑫垣总包项目工程款 7,000.00 万元，使报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加了 20,587,601.90 元。

投资活动产生的现金净流量为人民币-3,383,783.39 元，较上年同期净额增加主要是因 2016 年度支付胜帮科技购买研发大楼的剩余房款等所致。

筹资活动产生的现金净流量为人民币-25,326,944.45 元，较上年同期减少是因为 2016 年度胜帮科技收到长期贷款 18,800 万元所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司无控股子公司、参股公司情况。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财及衍生品投资情况。

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

据审计报告和会计政策变更公告修改：

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

1、本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2、本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业

外支出 490,203.61 元，调增资产处置收益-490,203.61 元。

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

- 1、提升员工薪酬福利。公司遵照国家及地方法律法规制定薪酬福利制度，不断提升改善员工薪酬福利待遇，通过集体协商确定计薪方案，按时足额发放员工薪酬福利与劳动保护用品；
- 2、积极促进就业。公司以用工本地化为导向，均衡技术进步与就业促进，促进员工在公司长期、稳定、尊严就业；
- 3、代表积极履职。公司员工中的市、区人大代表、政协委员，善意聆听基层关切，积极参与两会会议与活动，为地方经济社会发展建言献策；
- 4、参与扶贫活动。公司积极参与各级职能部门、协会组织的扶贫济困活动，为贫困户、贫困生捐款捐物，为他们提供力所能及的帮助；
- 5、绿色环保发展。公司主动采用绿色环保材料，合理节能降耗，在员工培训教育过程宣传环保意识，使员工自觉形成按规定分类贮存、处置各类固废、危废品的行为方式。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司保持良好的独立经营能力。2017 年因经济下行，公司的经营在一定程度上受宏观环境的影响，致使公司收入能力略有下滑。但是公司出于经营成本控制的考虑，逐步在业务承接、采购等方面形成了标准的操作流程并与相关单位保持长年合作关系，有效控制公司成本，由此营业毛利 2017 年度较 2016 年度减少人民币 8,145,380.72 元，同时税金附加及期间费用减少人民币 9,025,486.59 元。

公司成立至今，经多年研发积累，逐步形成了强大的自主核心技术体系，公司拥有持续经营所需要的研发资源；公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立，具备完全独立自主的经营能力；会计核算、财务管理、风险控制、公司治理等各项重大的内部控制制度运行良好，体系逐步完善；公司的经营管理团队、核心技术和业务团队，人员稳定；公司和员工未发生违法、违规行为，报告期内公司也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司拥有良好的持续经营和发展能力。

## 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 一、市场竞争风险

公司的业务经营依赖煤化工行业的投资建设，此行业的投资增长趋缓，将直接影响本公司的业务发展。

煤化工是国民经济的基础产业，与宏观经济运行关系较为密切。国民经济发展周期的不同阶段、宏观经济的发展速度直接影响国家在煤化工等方面的投入。公司主要服务于煤化工行业，从事以煤焦油加氢、粗苯加氢、环保配套及制氢、粉煤热解技术、直接氧化（HPPO 法）环氧丙烷等方面项目为主的工程设计和总承包业务。但行业内其他企业为谋求自身发展，同本公司一样，亦在不断地提升技术与管理水平，积极拓展市场，未来的市场竞争将进一步加剧。

应对措施：虽然我国 EPC 总承包企业众多，但由于煤化工细分行业尚没有形成能够主导全国市场格局的大型企业，市场集中度目前整体较低。公司依托陕煤集团，进一步加强区域内的影响，未来将利用其优势迅速扩大区域内市场占有率，以及加大力度开发区域外的市场。

## 二、对关联客户依赖的风险

公司实行专业化经营模式，客户主要集中在煤化工建设工程等行业，客户行业集中度较高。但由于融资渠道单一，受资金实力限制，同时煤化工行业工程具有投资额大的特点，公司一般在特定年度内承揽和实施的总承包项目，具有数量少、单个合同金额大的特点。此外，公司从事的工程设计、总承包业务，其业务性质决定了公司每年业务来源于资质范围内的新建、改建项目，因此公司客户集中度在性质上与一般生产性企业对客户的依赖有所不同。目前，公司对陕煤集团成员企业的收入占比仍然达到 84.25%。

应对措施：随着公司技术水平不断提高、品牌影响力的持续扩大，公司将在保证服务现有客户的基础上，积极开拓煤化工市场，提高公司的市场占有率，尽可能降低客户集中度，降低经营风险，增强公司的盈利能力和竞争实力。

## 三、公司营业收入存在波动风险

公司收入和利润主要来源于工程设计和工程总承包业务。2017 年度以及 2016 年度公司主营业务收入分别为人民币 135,381,568.62 元和人民币 196,645,068.81 元，其中工程总承包业务收入分别为人民币 115,491,351.57 元和人民币 172,583,438.58 元。主营业务收入存在波动，而波动主要源于总承包业务。这主要是由于融资渠道单一，受资金实力限制，公司一般在特定年度内承揽、实施的总承包项目数量较少，导致公司收入受某一单个项目的影响较大。另外，公司总承包业务的客户主要为煤化工等行业中的大型企业，项目一般为大型重点工程，项目投资额较大，项目建设期和工程实施进度可能受宏观经济形势等多方面因素影响而加快或延滞，也直接影响公司总承包业务的业绩。

应对措施：从公司签订的设计、咨询合同或前期洽谈的项目情况来看，公司有较丰富的项目储备。加之公司控股股东为陕煤集团，得益于其优势，公司总承包业务承揽和运营能力将得到提高，同时运作多个大型总承包项目的实力将得到增强，未来公司工程总承包业务规模将持续快速增长，将减小公司的营业收入波动性。

## 四、运营资金不足引致的风险以及应收款项账龄管理风险

工程总承包业务成为公司主要业务之一，该项业务对运营资金要求很高。在开展工程总承包业务过程中，一方面，充足的资金储备是公司成功获得总承包项目的必备条件；另一方面，工程总承包项目在投标、中标、履约、开工、完工阶段均对资金有较大的需求。这种业务模式使得公司在经营过程中并不需要大量的固定资产投入，资产主要由货币资金、存货和应收账款等流动资产组成，上述资产结构导致公司可抵押贷款的资产较少，融资能力不足，限制了公司的快速发展。2017 年末以及 2016 年末，公司应收款账面净值分别为人民币 160,898,928.06 元以及人民币 244,135,948.87 元，占当期末资产总额的比例分别为 21.73% 以及 31.45%，整体来讲，占公司总资产比重较大。如果客户不能按时结算或及时付款，将影响公司的资金周转及使用效率，从而进一步影响公司业务的持续发展。

应对措施：第一，在竞标前对项目进行合理评估，包括发包方的经济实力、信誉度，工程项目的重点、难点、利润率等；第二，项目实施过程中进行过程管控，明确工程款的支付时间、支付额度，减少工程款的拖欠现象；第三，若出现无视法律和合同约定，恶意拖欠工程款的建设单位，及时搜集证据，寻求法律帮助。

## 五、公司治理风险

陕煤集团持有本公司 51.00% 的股份，因此，公司客观上存在控股股东利用其绝对控股地位，通过不当行

使其表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项施加影响。若公司的内部控制制度得不到有效执行、公司治理结构相关制度得不到有效实施、公司运作规范性产生偏差，可能会导致控股股东损害公司和中小股东利益。因此，公司面临股权过于集中的风险。

应对措施：公司将进一步建立健全相关内控制度和加强内部管理培训，不断提高公司规范运作水平。

## （二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	49,917,888.64	49,917,888.64
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	49,917,888.64	49,917,888.64

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
陕西陕北乾元能源化工有限公司	120万吨/年低阶粉煤快速热解工业示范项目服务设计	64,797,169.81	是	2017年12月28日	2017-027

新疆长安能源化工有限公司	房屋租赁	95,238.10	是	2018年3月19日	2018-003
<b>总计</b>	-	64,892,407.91	-	-	-

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

120万吨/年低阶粉煤快速热解工业示范项目是为完成公司生产经营任务，促进公司持续稳定发展的需要而发生的，是合理的、必要的，有利于提升公司的业务规模、总资产。此次关联交易不损害其他股东利益，符合全体股东和公司利益，对公司业务的独立性亦未造成影响。

与新疆长安能源化工有限公司的房屋租赁的关联交易是为完成公司生产经营任务，促进公司持续稳定发展的需要而发生的，是合理的、必要的。本次关联交易不损害其他股东利益，符合全体股东和公司利益。对公司业务的独立性没有影响。

**(三) 承诺事项的履行情况**

报告期内，公司及监事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人曾出具的部分承诺及履行情况如下：

**1、关于股份锁定的承诺**

(1)公司的实际控制人承诺严格遵守《系统业务规则》第2.8条“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年”之规定。

(2)公司的董事、监事、高级管理人员承诺在其本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所直接或者间接持有股份总数的百分之二十五，在其辞去公司董事、监事、高级管理人员职务半年内，不转让所有直接或者间接持有的公司股份。报告期内承诺人严格履行该等承诺，未有任何违背。

**2、避免同业竞争的承诺函**

为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东、持股5%以上的股东、高级管理人员签署了避免同业竞争承诺函，承诺：

(1)本人/公司及本人/公司所控制的其他企业在中国境内外将继续不直接或通过其他企业间接从事构成与公司或其控股子公司业务有同业竞争的经营活动。

(2)对本人/公司直接或间接控股的企业，本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给公司或其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。

(3)如公司或其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，本人/公司及本人/公司所控制的其他企业将不与公司或其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司或其控股子公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人/公司及本人/公司所控制的其他企业将按照如下方式退出与公司或其控股子公司的竞争：

(a)停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；(b)停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；(c)将相竞争的业务纳入到上海胜帮化工技术股份有限公司来经营；(d)将相竞争的业务转让给无关联的第三方。报告期内，承诺人执行上述承诺，未有违背。

**3、规范关联交易的承诺**

公司全体股东、董事、监事、高级管理人员现做如下承诺：

(1)本人/公司或关联方将尽最大可能避免与公司发生关联交易。

(2)如果在今后的经营活动中，公司确需与本人或关联方发生任何关联交易的，则本人/公司将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、公司章程的规定履行有关程序；涉及需要回避表决的，本人/公司及关联方将严格执行回避表决制度，并不会干涉其他董事和/

或股东对关联交易的审议。关联交易价格在国家物价部门有规定时,执行国家价格;在国家物价部门无相关规定时,按照不高于同类交易的市场价格、市场条件,由交易双方协商确定,以维护公司及其他股东的合法权益。本人/公司及关联方还将严格和善意的履行与公司签订的各种关联交易协议。本人/公司承诺将不会向公司谋求或给予任何超出上述协议规定以外的利益或收益。

(3)本人/公司将严格遵守《公司法》等法律法规及《章程》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等公司制度中关于关联交易的相关规定,自觉维护公司及全体股东的利益,不会利用关联交易损害公司或公司其他股东的合法权益。

(4)本人/公司愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。报告期内上述承诺人严格履行该等承诺,未有任何违背。

#### 4、关于不占用公司资产的承诺

为保证公司资产的独立性,避免股东及其控制的其他企业占用公司公司股东资产或者利用公司资产为股东及其控制的其他企业提供担保,公司全体股东作出如下承诺:

(1)股东及股东控制的其他企业不违反《公司法》等法律、法规规定的占用公司资产;

(2)不利用公司资产为股东及股东控制的其他企业提供担保。对于无法避免的资金拆借等股东及股东控制的其他企业占用公司资产的行为,或者利用公司资产为股东及股东控制的其他企业提供担保的行为,公司将严格按照相关法律法规及《公司章程》等的规定履行相关决策批准程序,并确定公允的交易价格,保证不影响公司资产的独立性,不损害公司、其他股东及债权人的利益。报告期内承诺人严格履行承诺,未有任何违背。

报告期内上述承诺人履行该等承诺,无违背。

#### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	11,345,253.42	1.53%	诉讼保证金
总计	-	11,345,253.42	1.53%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数						
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	94,878,000	100.00%	0	94,878,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	48,387,780	51.00%	0	48,387,780	51.00%	
	董事、监事、高管	46,490,220	49.00%	0	46,490,220	49.00%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		94,878,000	-	0	94,878,000	-	
普通股股东人数							3

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陕西煤业化工集团有限责任公司	48,387,780	0	48,387,780	51.00%	48,387,780	0
2	沈和平	30,835,350	0	30,835,350	32.50%	30,835,350	0
3	许涵	15,654,870	0	15,654,870	16.50%	15,654,870	0
合计		94,878,000	0	94,878,000	100.00%	94,878,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间无任何关系。

### 二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司的控股股东为陕西煤业化工集团有限责任公司，直接持有公司 51.00% 的股份。陕西煤业化工集团有限责任公司设立于 2004 年 2 月 19 日，为国有独资公司，陕西省国有资产管理监督委员会为其唯一股东，其基本情况如下：

公司名称：陕西煤业化工集团有限责任公司。

住所：西安市高新技术开发区锦业路 1 号都市之门 B 座。

注册资本：人民币壹佰亿元。

法定代表人：杨照乾

类型：有限责任公司(国有独资)

经营范围：煤炭开采、销售、加工和综合利用；煤化工产品、化学肥料和精细化工产品的研发、生产及销售；电力生产与供应；煤炭铁路运输（限自营铁路）；机械加工；煤矿专用设备、仪器及配件制造与修理；煤炭、化工、煤机的科研设计；煤田地质勘探；咨询服务；煤及伴生矿物深加工；矿山工程及工业和民用建筑；机电设备安装；矿井（建筑）工程设计；工程监理；建材销售；气体产品的制造和销售；火工、公路运输；物资仓储；高科技产业；农林业；自营代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（其中煤炭开采、电力生产与供应、煤田地质勘察、气体产品制造、公路运输项目由集团公司所属企业凭许可证在有效期内经营）。

成立日期：2004 年 02 月 19 日。

营业执照注册号：610000100335084。

营业期限：长期。

本报告期内，控股股东未发生变更。

#### (二) 实际控制人情况

陕西煤业化工集团有限责任公司唯一股东为陕西省国有资产监督管理委员会，陕西省国有资产监督管理委员会通过陕西煤业化工集团有限责任公司对公司的经营管理、战略决策、人事任命有重大影响，为公司的实际控制人。陕西省国有资产监督管理委员会为陕西省人民政府直属正厅级特设机构。省人民政府授权省国资委代表省人民政府履行出资人职责，依照《中华人民共和国公司法》、《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律、法规，维护所有者权益；指导推进国有及国有控股企业的改革和重组；依照规定程序对所出资企业派出监事会；依照法定程序对所出资企业的企业负责人进行任免、考核，并根据考核结果对其进行奖惩；通过统计、稽核等方式对企业国有资产的保值增值情况进行监管。因此，公司为国有控股公司，受陕西省国有资产监督管理委员会监管。陕西省国有资产监督管理委员会对公司履行最终控制职能，为公司实际控制人。

本报告期内，实际控制人未发生变更。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
一年内到期的非流动负债	陕西煤业化工集团财务有限公司	110,000,000.00	7.00%	2015.09.02-2018.09.02	否
一年内到期的非流动负债	陕西煤业化工集团财务有限公司	73,000,000.00	6.75%	2015.11.24-2018.11.24	否
长期借款	陕西煤业化工集团财务有限公司	183,000,000.00	6.75%	2016.03.16-2019.03.16	否
合计	-	366,000,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

#### (二) 利润分配预案

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
朱保平	董事长	男	53	硕士研究生	2016年1月-2019年1月	是
沈和平	董事、总经理	男	43	大学本科	2016年1月-2019年1月	是
黄强	董事	男	45	硕士研究生	2016年1月-2019年1月	否
吕子胜	董事	男	48	大学本科	2016年1月-2019年1月	否
王嘉明	董事	男	53	高中	2016年1月-2019年1月	否
熊广兵	监事会主席	男	55	大学本科	2016年1月-2019年1月	是
郝静	监事	女	39	大学本科	2016年1月-2019年1月	否
谭素华	监事	女	35	大学本科	2016年1月-2019年1月	是
许弘	副总经理	男	46	大学本科	2016年1月-2019年1月	是
吴宇律	董事会秘书	男	39	大学本科	2016年1月-2019年1月	是
孙武	财务负责人	男	49	硕士研究生	2016年1月-2019年1月	是
王庆元	副总经理	男	44	中专	2016年1月-2019年1月	是
邢立伟	副总经理	男	38	大学本科	2016年1月-2019年1月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司的董事、监事、高级管理人员相互间以及与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
沈和平	董事、总经理	30,835,350	0	30,835,350	32.50%	0
合计	-	30,835,350	0	30,835,350	32.50%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	财务总监是否发生变动	□是 √否
--	------------	-------

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
王嘉明	-	新任	董事	原董事许涵离职，新聘
王庆元	副总工程师	新任	副总经理	新聘
邢立伟	总工程师	新任	副总经理	新聘

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

王嘉明先生，男，汉族，1965年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1986年参加工作，1986年12月至1992年8月华能上海石洞口发电厂普通工人；1992年8月至2016年8月任华能上海电力检修工程公司技术员；2016年8月至今任华能上海电力有限责任公司安培专责。

王庆元先生，男，1973年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993年7月至2003年7月任湖北省潜江市石油化工厂车间主任；2003年7月至2016年6月任陕西双翼石油化工有限公司总经理；2016年6月至2018年9月任胜帮科技股份有限公司副总工程师。

邢立伟先生，男，1980年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华东理工大学，本科学历。1998年9月至2002年7月任上海博申工程技术有限公司工艺工程师；2007年7月至2018年9月今先后任胜帮科技股份有限公司工艺室主任、经营管理部主任、总工程师。

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	11	11
行政人员	11	9
工程人员	25	25
销售人员	6	2
技术人员	129	137
财务人员	5	5
员工总计	187	189

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	40	46
本科	128	124
专科	17	17
专科以下	1	1
员工总计	187	189

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

**1、人员变动**

报告期内，公司因战略计划及经营需要，以及劳动者的个人发展情况，公司年底人数有相应的变化。

**2、人才引进、培训及招聘**

报告期内，公司通过常规社会招聘等方式吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，推动了企业发展，另一方面也巩固、增强了公司的研发和管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工 作，包括新员工入职培训、在职员工专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。

**3、薪酬政策**

公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同。依现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

4、公司承担费用的离退休职工人数为零。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期内核心人员无变化。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的治理结构，建立健全有效的内控管理制度，确保公司规范运作。公司建立了股东大会、董事会、监事会，建立了三会治理结构。公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决策程序、表决程序、表决内容符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够按照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。本年度内建立的公司治理制度有《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《内部控制制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》。报告期内，公司认真执行各项治理制度，公司运营状况良好。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运作。公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。公司现有的治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策等均按照公司章程及内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。报告期内，公司内部治理机构和成员均依法运行，能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法违规现象。

### 4、 公司章程的修改情况

（一）、2017年9月20日召开的2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》。作出公司章程修改如下：

#### 1、原《公司章程总则》第三条为：

“第三条公司注册名称：胜帮科技股份有限公司

中文全称：胜帮科技股份有限公司

公司性质：股份有限公司”

修订为：

“第三条公司注册名称：胜帮科技股份有限公司

中文全称：胜帮科技股份有限公司

公司名称简称：胜帮科技

公司性质：股份有限公司”

#### 2、增加《公司章程总则》第十一条：

“第十一条根据《中国共产党章程》规定，公司设立中国共产党的组织，党委发挥领导核心和政治核心作用，把方向、管大局、保落实。公司要建立党的工作机构，配备足够数量的党务工作人员，保障党组织的工作经费。”

#### 3、增加《公司章程第五章党委》：

“第八十九条公司设立党委，党委设书记1名，其他党委成员若干名。设立主抓企业党建工作的专职副书记。符合条件的党委成员可以通过法定程序进入董事会、监事会、经理层，董事会、监事会、经理层班子成员中符合条件的党员可以依照有关规定和程序进入党委。公司按规定设立纪委（纪检组）。

第九十条公司党委根据《中国共产党章程》及《中国共产党党组工作条例》等党内法规履行职责。

（一）保证监督党和国家方针政策在公司的贯彻执行，落实党中央、国务院重大战略决策，国资委党委以及上级党组织有关重要工作部署。

（二）坚持党管干部原则与董事会依法选择经营管理者以及经营管理者依法行使用人权相结合。党委对董事会或总经理提名的人选进行酝酿并提出意见建议，或者向董事会、总经理推荐提名人选；会同董事会对拟任人选进行考察，集体研究提出意见建议。

（三）研究讨论公司改革发展稳定、重大经营管理事项和涉及职工切身利益的重大问题，并提出意见建议。

（四）承担全面从严治党主体责任。领导公司思想政治工作、统战工作、精神文明建设、企业文化和工会、共青团等群团工作。领导党风廉政建设，支持纪委（纪检组）切实履行监督责任。

第九十一条公司党委支持董事会、监事会、经理层依法行使职权，监督决策事项的有效执行，促进集团公司法人治理结构有效运转，实现国有资产保值增值。”

#### 4、增加《公司章程第六章董事会》第一百〇五条：

“第一百〇五条董事会决定公司重大问题，应事先听取公司党委的意见。”

5、 章程其他条款不变。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>1、2017年3月7日公司召开了第一届第七次董事会，会议审议通过如下议案：（1）《关于&lt;2016年度审计报告&gt;对外披露的议案》；（2）《关于预计2017年度日常关联交易的议案》；（3）《关于提议召开2017年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2017年4月11日公司召开了第一届第八次董事会，会议审议通过如下议案：（1）《2016年年度报告及摘要》；（2）《2016年度总经理工作报告》；（3）《2016年度董事会工作报告》；（4）《2016年度财务决算报告》；（5）《2017年度财务预算报告》；（6）《2016年度利润分配预案》；（7）《关于续聘会计师事务所的议案》；（8）《关于总结2016年度日常关联交易的议案》；（9）《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》；（10）《关于提议召开2016年度股东大会的议案》。</p> <p>3、2017年8月3日公司召开了第一届第九次董事会，会议审议通过如下议案：（1）《2017年半年度报告》；（2）《关于提议召开2017年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、2017年9月5日公司召开了第一届第十次董事会，会议审议通过如下议案：（1）《关于许涵先生辞去公司副总经理的议案》；（2）《关于聘任公司副总经理的议案》；（3）《关于聘任公司总工程师的议案》；（4）《关于补选董事的议案》；（5）《关于修改公司章程的议案》；（6）《关于提议召开2017年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、2017年12月28日公司召开了第一届第十一次董事会，会议审议通过如下议案：（1）《关于补充确认2017年度超出预计金额的日常性关联交易的议案》；（2）《关于提议召开2018年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	1、2017年4月1日公司召开了第一届

		<p>第三次监事会，会议审议通过如下议案：（1）《2016年年度报告及摘要的议案》；（2）《2016年度监事会工作报告》；（3）《2016年度财务决算报告》；（4）《2017年度财务预算报告》；（5）《2016年度利润分配预案》；（6）《关于总结2016年度日常关联交易的议案》；（7）《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》。</p> <p>2、2017年8月3日公司召开了第一届第四次监事会，会议审议通过如下议案：（1）《2017年半年度报告》。</p>
股东大会	4	<p>1、2017年3月22日公司召开了2017年第一次临时股东大会，会议审议通过如下议案：（1）《关于预计2017年度日常关联交易的议案》。</p> <p>2、2017年5月3日公司召开了2016年年度股东大会，会议审议通过如下议案：（1）2016年年度报告及摘要；（2）《2016年度董事会工作报告》；（3）《2016年度监事会工作报告》；（4）《2016年度财务决算报告》；（5）《2017年度财务预算报告》；（6）《2016年度利润分配预案》；（7）《关于续聘会计师事务所的议案》；（8）《关于总结2016年度日常关联交易的议案》；（9）《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》。</p> <p>3、2017年8月25日公司召开了2017年第二次临时股东大会，会议审议通过如下议案：（1）《2017年半年度报告》。</p> <p>4、2017年9月20日公司召开了2017年第三次临时股东大会，会议审议通过如下议案：（1）《关于补选董事的议案》；（2）《关于修改公司章程的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的要求。决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的情形，会议程序规范。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

## （三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全、规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司法》等法律

以及中国证监会等法律法规的要求，履行各自的权利和义务；公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照规则和程序进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规要求。报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

#### **(四) 投资者关系管理情况**

公司建立了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，公司严格按照全国中小企业股份转让系统发布的相关规则制度做好信息披露工作，确保公司信息披露内容真实、准确、完整，便于投资者及潜在投资者及时获知与公司经营相关的重大信息。

## **二、 内部控制**

### **(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内监督事项无异议。

### **(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与公司控股股东、实际控制人严格分开，具有完整的业务系统和面向市场的独立经营能力。

#### **1、资产独立情况**

公司各股东投入资金已足额到位。公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营。公司从事业务所必需的车辆、办公设备及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况，资产产权明晰。截至报告期末，公司不存在股东单位及其他关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情况；公司具有开展生产经营所必备的独立完整的资产。

#### **2、人员独立情况**

股份公司成立后，公司人力资源管理部门，独立负责员工劳动、人事和工资管理，并根据《中华人民共和国劳动法》和公司相关制度与公司员工签订《劳动合同》；公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，程序合法有效。本公司的总经理、常务副总经理、副总经理等高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中任职或领薪，本公司的财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。公司员工独立于各股东和其他关联方，独立执行劳动、人事及工资管理制度。

#### **3、财务独立情况**

公司设有财务资产部，建立了独立的财务管理与会计核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理办法。公司独立在银行开立账户，依法独立纳税。

#### **4、机构独立情况**

公司建立了股东大会、董事会、监事会等较为健全的法人治理结构，已聘请总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，并在公司内部设置财务资产部、人力资源部、经营管理部、技术发展部、电子商务部、施工管理部等职能部门，并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责，上述部门职能划分清晰，在人员等方面与股东单位相互独立，不存在股东单位干预公司正常生产经营的情况。公司的生产经营和办公机构完全独立于控股股东，不存在混合经营、合署办公的情况。

### 5、业务独立情况

公司主要从事煤焦油加氢、粗苯加氢、环保配套及制氢等方面的设计、咨询、工程总承包业务。2010年12月至2014年7月，公司的控股股东为神木煤化工，在此之后公司的控股股东是陕煤集团，而神木煤化工为陕煤集团的全资子公司。因此，公司与陕煤集团存在较为紧密的关联合作关系，陕煤集团及其所属企业为公司主要客户，陕煤集团及所属企业为公司总包工程业主以及工程分包商，但公司或陕煤集团及其所属企业独立与客户签订协议或合同，客户可以从其自身市场利益出发自由选择相关公司提供该等服务，同时公司也可以从自身市场利益角度自由选择客户。此外，公司将积极调整经营模式，进一步增加非股东（及其所属企业）客户的业务在公司经营模式中的比重，减少与关联方的项目合作，独立面对市场与客户，以进一步提高独立的市场开发能力。报告期内，虽然公司业务依托于控股股东，但公司正积极开展非关联方客户市场业务，努力使非关联方客户市场业务比重逐步提高。公司也具备直接面向市场的独立经营能力，公司与控股股东、实际控制人及其他股东单位不存在显失公平的关联交易，公司的业务独立，公司拥有完全独立的业务体系和自主经营能力，完全独立于股东单位及其他关联方。公司具有独立自主进行经营活动的能力，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权。公司经营决策均严格按照公司章程的规定履行必要程序，控股股东除行使股东权利之外，不对公司的业务活动进行任何干预。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业与公司不具有实质性竞争业务。公司拥有必要的人员、资金和技术设备，以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整运营体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。因此，公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，具备直接面向市场的独立经营能力。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在董事变动情况、同业竞争或显失公平的关联交易。

### （三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平衡运行。

- 1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。
- 2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。
- 3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为规范公司信息披露行为，提高信息披露管理水平，健全信息披露事务管理制度，维护公司形象和股东权益，根据《公司章程》和全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续信息披露业务指南（试行）》等规定，制定了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并严格按照《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》的要求履行信息披露义务。报告期内，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严

格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天健审〔2018〕6-26号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路128号9楼
审计报告日期	2018-03-17
注册会计师姓名	顾洪涛、陈灵灵
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

## 审 计 报 告

天健审〔2018〕6-26号

胜帮科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了胜帮科技股份有限公司（以下简称胜帮公司）财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表，2017年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了胜帮公司2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于胜帮公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

胜帮公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖

的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估胜帮公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

胜帮公司治理层（以下简称治理层）负责监督胜帮公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对胜帮公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致胜帮公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：顾洪涛

中国·杭州

中国注册会计师：陈灵灵

二〇一八年三月十七日

## 二、 财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	78,339,785.13	19,563,871.76
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2	12,010,000.00	
应收账款	3	160,898,928.06	244,135,948.87
预付款项	4	3,372,256.54	10,482,458.84
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	5	2,540,563.05	2,137,708.20
买入返售金融资产			
存货	6	10,697,633.61	16,400,584.01
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7		136,245.40
<b>流动资产合计</b>		<b>267,859,166.39</b>	<b>292,856,817.08</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	8	336,736,104.31	
固定资产	9	125,434,566.67	474,131,438.41
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	10	696,743.89	1,858,114.70
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	11	9,630,105.49	7,394,428.15
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		472,497,520.36	483,383,981.26
<b>资产总计</b>		740,356,686.75	776,240,798.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	12	192,191,754.02	230,558,005.08
预收款项	13	10,816,122.01	4,907,631.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	14	1,485,858.70	2,653,980.58
应交税费	15	7,271,534.12	13,625,398.24
应付利息	16	763,277.78	763,277.78
应付股利			
其他应付款	17	8,050,567.24	8,443,807.49
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	18	183,000,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		403,579,113.87	260,952,100.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	19	183,000,000.00	366,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		183,000,000.00	366,000,000.00
负债合计		586,579,113.87	626,952,100.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本	20	94,878,000.00	94,878,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	21	5,889,957.29	5,441,069.74
一般风险准备			
未分配利润	22	53,009,615.59	48,969,627.69
归属于母公司所有者权益合计		153,777,572.88	149,288,697.43
少数股东权益			
所有者权益合计		153,777,572.88	149,288,697.43
负债和所有者权益总计		740,356,686.75	776,240,798.34

法定代表人：朱保平 主管会计工作负责人：孙武 会计机构负责人：聂群

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	156,077,429.46	205,906,713.24
其中：营业收入	1	156,077,429.46	205,906,713.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		153,092,720.48	206,260,355.72
其中：营业成本	1	80,595,146.02	122,279,049.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	452,407.97	626,437.63
销售费用			
管理费用	3	34,631,601.26	46,024,011.71

财务费用	4	24,679,761.16	22,138,807.64
资产减值损失	5	12,733,804.07	15,192,049.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6	-55,280.46	-490,203.61
其他收益			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,929,428.52	-843,846.09
加：营业外收入	7	1,326,786.00	45,000.00
减：营业外支出	8	793.00	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,255,421.52	-798,846.09
减：所得税费用	9	-233,453.93	-1,357,004.33
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,488,875.45	558,158.24
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		4,488,875.45	558,158.24
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,488,875.45	558,158.24
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		4,488,875.45	558,158.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,488,875.45	558,158.24
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			

（一）基本每股收益		0.05	0.01
（二）稀释每股收益		0.05	0.01

法定代表人：朱保平 主管会计工作负责人：孙武 会计机构负责人：聂群

### （三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		200,490,282.76	179,902,680.86
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1	1,965,640.92	4,565,818.41
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>202,455,923.68</b>	<b>184,468,499.27</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		56,501,600.64	86,714,930.96
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		33,434,295.78	36,354,270.88
支付的各项税费		15,286,028.60	2,249,139.28
支付其他与经营活动有关的现金	2	21,089,069.98	9,702,496.54
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>126,310,995.00</b>	<b>135,020,837.66</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>76,144,928.68</b>	<b>49,447,661.61</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		157,000.00	2,830.00
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			

<b>投资活动现金流入小计</b>		157,000.00	2,830.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,540,783.39	210,246,431.08
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,540,783.39	210,246,431.08
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,383,783.39	-210243601.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	3		183,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>			183,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,326,944.45	22,273,895.84
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		25,326,944.45	22,273,895.84
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-25,326,944.45	160,726,104.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,540.89	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		47,430,659.95	-69,835.31
加：期初现金及现金等价物余额		19,563,871.76	19,633,707.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		66,994,531.71	19,563,871.76

法定代表人：朱保平 主管会计工作负责人：孙武 会计机构负责人：聂群

## (四) 权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	94,878,000.00								5,441,069.74		48,969,627.69		149,288,697.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	94,878,000.00								5,441,069.74		48,969,627.69		149,288,697.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									448,887.55		4,039,987.90		4,488,875.45
（一）综合收益总额											4,488,875.45		4,488,875.45
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									448,887.55		-448,887.55		

1. 提取盈余公积									448,887.55		-448,887.55		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本期末余额</b>	94,878,000.00								5,889,957.29		53,009,615.59		153,777,572.88

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润		
优先股		永续债	其他										

								备			
一、上年期末余额	45,454,500.00			49,423,500.00			5,385,253.92	-	48,467,285.27		148,730,539.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	45,454,500.00			49,423,500.00			5,385,253.92		48,467,285.27		148,730,539.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	49,423,500.00			-49,423,500.00			55,815.82	-	502,342.42		558,158.24
（一）综合收益总额									558,158.24		558,158.24
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							55,815.82		-55,815.82		
1. 提取盈余公积							55,815.82		-55,815.82		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转	49,423,500.00			-49,423,500.00							

1. 资本公积转增资本（或股本）	49,423,500.00				-49,423,500.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>94,878,000.00</b>								<b>5,441,069.74</b>		<b>48,969,627.69</b>		<b>149,288,697.43</b>

法定代表人：朱保平主管会计工作负责人：孙武会计机构负责人：聂群

**胜帮科技股份有限公司**  
**财务报表附注**  
2017 年度

金额单位：人民币元

**一、公司基本情况**

胜帮科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系陕西煤业化工集团（上海）胜帮化工技术有限公司，由沈和平和韩保平共同出资组建，于 2007 年 10 月 12 日在上海市工商行政管理局浦东新区分局登记注册。陕西煤业化工集团（上海）胜帮化工技术有限公司以截至 2015 年 6 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司，并于 2016 年 1 月 25 日在上海市工商行政管理局登记注册，总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为 91310000667772631N 营业执照，注册资本 94,878,000.00 元，股份总数 94,878,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份数为 94,878,000 股。公司股票已于 2015 年 9 月 5 日在全国股转系统挂牌交易。

本公司属于土木工程建筑业及工程管理服务业。主要经营活动为煤焦油加氢、粗苯加氢、环保配套及制氢等方面的设计、咨询、工程总承包业务。

本财务报表业经公司 2018 年 3 月 19 日第一届第十二次董事会批准对外报出。

**二、财务报表的编制基础**

**（一）编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

**（二）持续经营能力评价**

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

**三、重要会计政策及会计估计**

**（一）遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

**（二）会计期间**

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**（三）营业周期**

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

**（四）记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**（五）现金及现金等价物的确定标准**

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是

指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （六）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计

入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类

似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### （七）应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额占应收款项账面余额 10%以上(含)或单笔应收款项金额 200.00 万元以上(含)。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

###### （2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	预付账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5	5
1-2 年	10	10	10
2-3 年	30	30	30
3-4 年	50	50	50
4-5 年	70	70	70
5 年以上	100	100	100

##### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	款项实际无法收回
坏账准备的计提方法	全额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### （八）存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在施工过程中的未完工程施工成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

##### 3. 工程施工成本的具体核算方法

以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的工程施工成本。期末，工程施工

成本根据完工百分比法确认的营业收入，配比结转至营业成本。

#### 4. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，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估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (八) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

#### (九) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
电子设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	12	5	7.92
其他设备	年限平均法	10	5	9.50

#### (十) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## (十一) 无形资产

1. 无形资产包括软件及非专利技术，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
非专利技术	10
系统软件	2-10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## （十二）部分长期资产减值

对采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## （十三）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定

进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### （十四）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### （十五）收入

##### 1. 收入确认原则

##### （1）建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

##### （2）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### （3）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生

的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 2. 收入确认的具体方法

(1) 总包项目工程施工及销售收入按照业主确认的工作量占合同预计总工作量的比例确定完工百分比，按完工百分比法确认收入；

(2) 催化剂销售按照客户签收单作为确认收入的依据；

(3) 技术服务收入区分各阶段，根据提交阶段成果并取得业主签收证明确定完工百分比，按完工百分比法确认收入。

## (十六) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## (十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法

获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (十八) 租赁

##### 经营租赁的会计处理方法

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (十九) 重要会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外支出 490,203.61 元，调增资产处置收益 -490,203.61 元。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、5%、6%、11%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

企业所得税	应纳税所得额	15%
-------	--------	-----

## (二) 税收优惠

本公司于 2017 年 11 月 23 日通过高新技术企业认定，故报告期内的企业所得税税率为 15%。

**五、财务报表项目注释**

## (一) 资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	417.65	187.10
银行存款	66,994,114.06	19,563,684.66
其他货币资金	11,345,253.42	
合 计	78,339,785.13	19,563,871.76

(2) 期末其他货币资金为公司因涉未决诉讼被法院冻结的资金。

## 2. 应收票据

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	12,010,000.00		12,010,000.00			
合 计	12,010,000.00		12,010,000.00			

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	24,088,110.81	
小 计	24,088,110.81	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 3. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	9,050,000.00	4.02	9,050,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	214,402,419.32	95.25	53,503,491.26	24.95	160,898,928.06
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,647,212.00	0.73	1,647,212.00	100.00	
合计	225,099,631.32	100.00	64,200,703.26	28.52	160,898,928.06

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	9,050,000.00	3.08	9,050,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	282,734,924.55	96.36	38,598,975.68	13.65	244,135,948.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,647,212.00	0.56	1,647,212.00	100.00	
合计	293,432,136.55	100.00	49,296,187.68	16.80	244,135,948.87

## 2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
曲靖众一精细化工股份有限公司	6,120,000.00	6,120,000.00	100.00	项目终止, 款项无法收回
山东齐旺达集团海仲化工科技有限公司	2,930,000.00	2,930,000.00	100.00	项目终止, 款项无法收回
小计	9,050,000.00	9,050,000.00	100.00	

## 3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	87,087,013.38	4,354,350.67	5.00
1-2年	35,253,029.94	3,525,302.99	10.00
2-3年	56,797,064.00	17,039,119.20	30.00
3-4年	12,380,000.00	6,190,000.00	50.00
4-5年	1,635,312.00	1,144,718.40	70.00
5年以上	21,250,000.00	21,250,000.00	100.00
小计	214,402,419.32	53,503,491.26	24.95

## (2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 14,904,515.58 元。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
陕西陕北乾元能源化工有限公司	70,419,414.60	31.28	3,607,691.46
陕西东鑫垣化工有限责任公司	68,086,759.34	30.25	13,888,584.73
神木市鑫义能源化工有限公司	25,200,000.00	11.20	21,000,000.00
庆华集团新疆煤化工有限公司	16,000,000.00	7.11	5,640,000.00
江苏蓝色星球环保新材料有限公司	6,333,962.26	2.81	571,698.11
小计	186,040,136.20	82.65	44,707,974.30

## 4. 预付款项

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,764,732.69	100.00	392,476.15	10.43	3,372,256.54
合计	3,764,732.69	100.00	392,476.15	10.43	3,372,256.54

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,500,195.57	100.00	3,017,736.73	22.35	10,482,458.84
合计	13,500,195.57	100.00	3,017,736.73	22.35	10,482,458.84

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的预付款项

账龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	2,776,671.89	73.76	138,833.59	2,637,838.30
1-2年	630,000.00	16.73	63,000.00	567,000.00
3年以上	358,060.80	9.51	190,642.56	167,418.24
合计	3,764,732.69	100.00	392,476.15	3,372,256.54

(续上表)

账龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	6,748,205.00	49.99	337,410.25	6,410,794.75

1-2 年	845,100.00	6.26	84,510.00	760,590.00
2-3 年	1,788,144.00	13.24	536,443.20	1,251,700.80
3 年以上	4,118,746.57	30.51	2,059,373.28	2,059,373.29
合计	13,500,195.57	100.00	3,017,736.73	10,482,458.84

## 3) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
上海京屹机械设备有限公司	300,000.00	设备未交付，尚未结算
无锡压缩机股份有限公司	630,000.00	设备未交付，尚未结算
小 计	930,000.00	

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
上海中福建筑设计院有限公司	1,800,000.00	47.81
成都华西堂环保科技有限公司	645,000.00	17.13
无锡压缩机股份有限公司	630,000.00	16.73
上海京屹机械设备有限公司	300,000.00	7.97
井丰工程科技（上海）有限公司	140,000.00	3.72
小 计	3,515,000.00	93.36

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,538,100.43	63.50	997,537.38	28.19	2,540,563.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,033,429.06	36.50	2,033,429.06	100.00	
合 计	5,571,529.49	100.00	3,030,966.44	54.40	2,540,563.05

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,680,696.51	56.87	542,988.31	20.26	2,137,708.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,033,429.06	43.13	2,033,429.06	100.00	

合 计	4,714,125.57	100.00	2,576,417.37	54.65	2,137,708.20
-----	--------------	--------	--------------	-------	--------------

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,041,668.92	52,083.45	5.00
1-2 年	534,049.54	53,404.95	10.00
2-3 年	445,710.04	133,713.01	30.00
3-4 年	1,516,671.93	758,335.97	50.00
小 计	3,538,100.43	997,537.38	28.19

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 454,549.07 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
离职人员备用金	2,033,429.06	2,033,429.06
内蒙古建丰煤化工有限责任公司代扣款	1,962,381.97	1,962,381.97
投标保证金	800,000.00	100,000.00
代垫款	645,718.46	534,049.54
备用金	80,000.00	60,000.00
其他	50,000.00	24,265.00
合 计	5,571,529.49	4,714,125.57

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联 方
内蒙古建丰煤化工有限责任公司项目代扣款 注1	安质基金等	1,962,381.97	2-4 年	35.22	892,048.98	非关联方
中国神华国际工程有限公司	投标保证金	800,000.00	1 年以内	14.36	40,000.00	非关联方
内蒙古建丰煤化工有限责任公司 注2	代垫款	565,148.46	2 年以内	10.14	54,959.90	关联方
曹玉萍	离职人员备用金	455,000.00	5 年以上	8.17	455,000.00	非关联方
胡秀梅	离职人员备用金	300,000.00	5 年以上	5.38	300,000.00	非关联方
小 计		4,082,530.43		73.27	1,742,008.88	

注 1：该款项为公司替分包方代付的各类安全质量保证金、劳保统筹及水电费，待项目总决算完成后统一结算。

注 2：该代垫款为业主代付的各类工程保证金。

## 6. 存货

## (1) 明细情况

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
未结算工程量	9,568,357.32		9,568,357.32	15,068,357.28		15,068,357.28
工程施工	672,031.50		672,031.50	888,521.31		888,521.31
劳务成本	457,244.79		457,244.79	443,705.42		443,705.42
合 计	10,697,633.61		10,697,633.61	16,400,584.01		16,400,584.01

## (2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额
累计已发生成本	587,143,441.84
累计已确认毛利	35,228,606.46
减：预计损失	
已办理结算的金额	612,803,690.98
建造合同形成的已完工未结算资产	9,568,357.32

## 7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴税款		136,245.40
合 计		136,245.40

## 8. 投资性房地产

## (1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数		
本期增加金额	360,734,113.28	360,734,113.28
1) 固定资产转入	360,734,113.28	360,734,113.28
期末数	360,734,113.28	360,734,113.28
累计折旧和累计摊销		
期初数		
本期增加金额	23,998,008.97	23,998,008.97
1) 计提或摊销	8,510,253.43	8,510,253.43
2) 固定资产累计折旧转入	15,487,755.54	15,487,755.54
期末数	23,998,008.97	23,998,008.97

账面价值		
期末账面价值	336,736,104.31	336,736,104.31
期初账面价值		

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
华佗路 68 号 11 幢东楼 102 室	5,319,436.97	上海张江创业源商业中心总体产证未办妥
华佗路 68 号 11 幢东楼 202 室	7,047,657.59	上海张江创业源商业中心总体产证未办妥
华佗路 68 号 11 幢东楼 302 室	7,047,657.59	上海张江创业源商业中心总体产证未办妥
华佗路 68 号 11 幢西楼 101 室	7,225,854.15	上海张江创业源商业中心总体产证未办妥
华佗路 68 号 11 幢西楼 201 室	8,689,874.24	上海张江创业源商业中心总体产证未办妥
华佗路 68 号 11 幢西楼 301 室	8,689,874.24	上海张江创业源商业中心总体产证未办妥
西安市高新区太白南路 39 号 7 层、8 层、9 层	23,725,606.62	房管局审批流程尚未结束
小 计	67,745,961.40	

## 9. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	486,925,444.20	2,351,403.03	4,248,854.00	3,424,893.41	496,950,594.64
本期增加 金额		167,299.15	296,388.65	23,931.63	487,619.43
1) 购置		167,299.15	296,388.65	23,931.63	487,619.43
本期减少 金额	360,734,113.28		850,093.00		361,584,206.28
1) 处 置 或报废			850,093.00		850,093.00
2) 转 入 投资性房地产	360,734,113.28				360,734,113.28
期末数	126,191,330.92	2,518,702.18	3,695,149.65	3,448,825.04	135,854,007.79
累计折旧					
期初数	18,662,933.82	1,086,517.34	2,390,312.35	679,392.72	22,819,156.23
本期增加 金额	2,992,957.61	173,844.86	254,915.25	307,183.79	3,728,901.51
1) 计提	2,992,957.61	173,844.86	254,915.25	307,183.79	3,728,901.51
本期减少 金额	15,487,755.54		640,861.08		16,128,616.62
1) 处 置 或报废			640,861.08		640,861.08
2) 转 入 投资性房地产	15,487,755.54				15,487,755.54

期末数	6,168,135.89	1,260,362.20	2,004,366.52	986,576.51	10,419,441.12
账面价值					
期末账面价值	120,023,195.03	1,258,339.98	1,690,783.13	2,462,248.53	125,434,566.67
期初账面价值	468,262,510.38	1,264,885.69	1,858,541.65	2,745,500.69	474,131,438.41

## (2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
西安市高新区太白南路 39 号 6 层	7,908,535.54	房管局审批流程尚未结束
小 计	7,908,535.54	

## 10. 无形资产

项目	非专利技术	系统软件	合 计
账面原值			
期初数	14,700,000.00	3,412,156.22	18,112,156.22
本期增加金额		597,548.77	597,548.77
本期减少金额			
期末数	14,700,000.00	4,009,704.99	18,709,704.99
累计摊销			
期初数	13,352,501.03	2,901,540.49	16,254,041.52
本期增加金额	1,224,998.97	533,920.61	1,758,919.58
1) 计提	1,224,998.97	533,920.61	1,758,919.58
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	14,577,500.00	3,435,461.10	18,012,961.10
账面价值			
期末账面价值	122,500.00	574,243.89	696,743.89
期初账面价值	1,347,498.97	510,615.73	1,858,114.70

## 11. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	64,200,703.26	9,630,105.49	49,296,187.68	7,394,428.15

合 计	64,200,703.26	9,630,105.49	49,296,187.68	7,394,428.15
-----	---------------	--------------	---------------	--------------

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
坏账准备	3,423,442.59	5,594,154.10
小 计	3,423,442.59	5,594,154.10

## 12. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
分包工程款	181,718,297.34	217,718,836.62
房屋购置及装修款	10,024,580.67	12,674,963.39
其他	448,876.01	164,205.07
合计	192,191,754.02	230,558,005.08

## (2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
榆林建工集团有限公司	10,744,499.88	尚未完成结算
大庆油田建设集团有限责任公司	8,316,340.25	尚未完成结算
中国第一重型机械集团大连加氢反应器制造有限公司	7,664,420.00	尚未完成结算
中国化学工程第十四建设有限公司	7,100,507.02	尚未完成结算
陕西煤业化工建设（集团）有限公司项目开发公司	6,992,859.33	尚未完成结算
洛阳隆华传热节能股份有限公司	6,120,000.00	尚未完成结算
范兵	5,732,628.00	未到支付节点
中国南海工程有限公司	5,220,798.92	尚未完成结算
大连金州重型机器有限公司	4,625,000.00	尚未完成结算
大连万阳重工有限公司	4,595,950.00	尚未完成结算
小 计	67,113,003.40	

## 13. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程款	10,175,140.51	1,067,138.47
预收房租款	544,981.50	3,035,210.25
技术服务款	96,000.00	805,283.02

合计	10,816,122.01	4,907,631.74
(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项		
项 目	期末数	未偿还或结转的原因
广西玉柴石油化工有限公司	1,067,138.47	项目尚未结算
陕西煤业化工国际物流有限责任公司上海分公司	544,981.50	预收租赁款
小 计	1,612,119.97	

## 14. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,503,664.10	30,296,957.81	31,485,118.21	1,315,503.70
离职后福利—设定提存计划	150,316.48	2,193,514.40	2,173,475.88	170,355.00
合 计	2,653,980.58	32,490,472.21	33,658,594.09	1,485,858.70

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,300,345.36	24,890,369.17	26,086,745.03	1,103,969.50
职工福利费		2,373,310.07	2,373,310.07	
社会保险费	86,978.74	1,128,774.21	1,125,838.75	89,914.20
其中：医疗保险费	76,661.10	993,338.50	991,054.60	78,945.00
工伤保险费	2,501.24	33,366.96	33,209.00	2,659.20
生育保险费	7,816.40	102,068.75	101,575.15	8,310.00
住房公积金	116,340.00	1,544,748.00	1,539,468.00	121,620.00
工会经费和职工教育经费		359,756.36	359,756.36	
小 计	2,503,664.10	30,296,957.81	31,485,118.21	1,315,503.70

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	142,828.88	2,139,489.00	2,116,117.88	166,200.00
失业保险费	7,487.60	54,025.40	57,358.00	4,155.00
小 计	150,316.48	2,193,514.40	2,173,475.88	170,355.00

## 15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	4,628,137.16	5,172,091.90
企业所得税	2,002,223.41	7,961,356.49
代扣代缴个人所得税	363,485.31	139,187.00

教育费附加	138,844.12	151,184.08
地方教育附加	92,562.74	100,789.39
城市维护建设税	46,281.38	50,394.69
河道工程管理维护费		50,394.69
合计	7,271,534.12	13,625,398.24

## 16. 应付利息

项 目	期末数	期初数
长期借款利息	763,277.78	763,277.78
合计	763,277.78	763,277.78

## 17. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
履约保证金	5,905,800.60	6,327,300.60
房屋租赁押金	1,490,503.68	1,498,261.25
总包项目代扣款	388,547.42	388,547.42
投标保证金	110,000.00	110,000.00
其他	155,715.54	119,698.22
合计	8,050,567.24	8,443,807.49

## (2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
大连万阳重工有限公司	1,000,000.00	履约保证金，待归还
江苏焱鑫科技股份有限公司	1,000,000.00	履约保证金，待归还
洛阳隆华传热节能股份有限公司	765,000.00	履约保证金，待归还
陕西建工安装集团有限公司	500,000.00	履约保证金，待归还
大连金州重型机器有限公司	500,000.00	履约保证金，待归还
南京宇创石化工程有限公司	500,000.00	履约保证金，待归还
抚顺市炼化配件厂	362,000.00	履约保证金，待归还
湖北远春石化设备制造有限公司	286,800.00	履约保证金，待归还
河南科隆石化准备有限公司	207,550.00	履约保证金，待归还
无锡压缩机股份有限公司	185,000.00	履约保证金，待归还
陕西中环机械有限责任公司	141,321.60	履约保证金，待归还

山东双轮韬浦泵业有限公司	140,000.00	履约保证金，待归还
武汉市顺圆石化装备有限责任公司	92,500.00	履约保证金，待归还
兰州联合重工有限公司	66,600.00	履约保证金，待归还
上海京屹机械设备有限公司	50,000.00	履约保证金，待归还
上海卓旋化工科技有限公司	41,080.00	履约保证金，待归还
上海弘盛特种阀门制造有限公司	36,949.00	履约保证金，待归还
上海房屋设备有限公司	31,000.00	履约保证金，待归还
小 计	5,905,800.60	

## 18. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	183,000,000.00	
合 计	183,000,000.00	

## 19. 长期借款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
委托贷款	183,000,000.00	366,000,000.00
合 计	183,000,000.00	366,000,000.00

(2) 长期借款系陕西煤业化工集团有限责任公司委托陕西煤业化工集团财务有限公司贷款给本公司，用于购置固定资产。

## 20. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	94,878,000.00						94,878,000.00

## 21. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,441,069.74	448,887.55		5,889,957.29
合 计	5,441,069.74	448,887.55		5,889,957.29

(2) 盈余公积增加系按各年度实现净利润的 10%计提法定盈余公积。

## 22. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	48,969,627.69	48,467,285.27
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	48,969,627.69	48,467,285.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,488,875.45	558,158.24
减：提取法定盈余公积	448,887.55	55,815.82
期末未分配利润	53,009,615.59	48,969,627.69

## (二) 利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
总包项目收入	115,491,351.57	62,786,001.61	172,583,438.58	114,981,222.81
其中：技术服务收入	65,080,188.68	13,418,467.80	9,245,283.02	
销售收入	49,658,859.64	48,383,210.91	92,656,622.53	89,713,207.44
建筑安装收入	752,303.25	984,322.90	70,681,533.03	25,268,015.37
技术服务收入	19,890,217.05	7,796,956.12	24,061,630.23	2,828,429.89
其他业务收入	20,695,860.84	10,012,188.29	9,261,644.43	4,469,396.38
合 计	156,077,429.46	80,595,146.02	205,906,713.24	122,279,049.08

### 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
教育费附加	187,414.94	189,227.36
地方教育附加	124,943.28	126,151.58
土地使用税[注]	63,309.00	31,009.50
城市维护建设税	62,471.63	63,521.53
车船税[注]	8,477.70	10,097.70
印花税[注]	3,899.50	70,679.00
河道维护管理费	1,891.92	62,964.36
营业税		65,679.69
水利建设基金		5,249.70
陕西省价格调节基金		1,857.21

合 计	452,407.97	626,437.63
-----	------------	------------

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度土地使用税、车船使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

### 3. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资、社保及公积金	13,213,891.14	12,618,938.47
研发费	7,966,030.43	19,094,282.74
折旧及摊销	5,122,609.84	6,912,746.45
差旅费	2,754,600.16	1,942,749.87
办公费	1,958,477.55	2,256,745.62
咨询服务费	1,174,225.79	1,391,853.11
招待费	852,881.76	576,751.98
修理费	167,712.44	24,589.97
其 他	1,421,172.15	1,205,353.50
合 计	34,631,601.26	46,024,011.71

### 4. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-845,820.92	-681,247.41
利息支出	25,326,944.45	22,651,333.35
手续费	195,096.74	168,721.70
汇兑损益	3,540.89	
合 计	24,679,761.16	22,138,807.64

### 5. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	12,733,804.07	15,192,049.66
合计	12,733,804.07	15,192,049.66

### 6. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-55,280.46	-490,203.61	-55,280.46
合计	-55,280.46	-490,203.61	-55,280.46

## 7. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
违约金收入	1,072,600.00	15,000.00	1,072,600.00
政府补助	47,220.00	30,000.00	47,220.00
其他	206,966.00		206,966.00
合计	1,326,786.00	45,000.00	1,326,786.00

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
上海市外经贸发展专项资金	30,000.00	30,000.00	与收益相关
上海市知识产权局专利资助	10,440.00		与收益相关
上海浦东新区知识产权中心专利补贴	4,500.00		与收益相关
上海市知识产权局专利资助	2,280.00		与收益相关
小 计	47,220.00	30,000.00	

## 8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金支出	793.00		793.00
合计	793.00		793.00

## 9. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,002,223.41	761,514.45
递延所得税费用	-2,235,677.34	-2,118,518.78
合 计	-233,453.93	-1,357,004.33

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	4,255,421.52	-798,846.09
按适用税率计算的所得税费用	638,313.22	-119,826.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	51,291.86	34,605.12
研发费用加计扣除的影响	-597,452.28	-1,432,071.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-839,123.12	-756,834.45
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	513,516.39	839,123.12
其他		78,000.00
所得税费用	-233,453.93	-1,357,004.33

## (三) 现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
违约金收入	1,072,600.00	15,000.00
利息收入	845,820.92	681,247.41
政府补贴收入	47,220.00	30,000.00
票据保证金收回		3,839,571.00
合 计	1,965,640.92	4,565,818.41

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
财产保全冻结资金	11,345,253.42	
付现费用	8,297,282.65	7,533,084.51
往来款项净额	1,250,644.17	2,000,690.33
银行手续费	195,096.74	168,721.70
滞纳金	793.00	
合 计	21,089,069.98	9,702,496.54

## 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
非金融机构借款		183,000,000.00

合 计		183,000,000.00
-----	--	----------------

## 4. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,488,875.45	558,158.24
加：资产减值准备	12,733,804.07	15,192,049.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,239,154.94	9,246,640.31
无形资产摊销	1,758,919.58	1,960,048.20
长期待摊费用摊销		
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)	55,280.46	490,203.61
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	25,330,485.34	22,651,333.35
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,235,677.34	-2,118,518.78
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)	5,702,950.40	812,370.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	53,991,556.17	-11,625,737.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-37,920,420.39	12,281,113.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	76,144,928.68	49,447,661.61
2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	66,994,531.71	19,563,871.76
减：现金的期初余额	19,563,871.76	19,633,707.07
现金及现金等价物净增加额	47,430,659.95	-69,835.31
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	66,994,531.71	19,563,871.76

其中：库存现金	417.65	187.10
可随时用于支付的银行存款	66,994,114.06	19,563,684.66
2) 期末现金及现金等价物余额	66,994,531.71	19,563,871.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (3) 现金流量表补充资料的说明

现金流量表中现金及现金等价物余额为 66,994,531.71 元，资产负债表中货币资金为 78,339,785.13 元，差额系现金流量表中扣除了不符合现金及现金等价物定义的冻结银行资金 11,345,253.42 元。

## (四) 其他

## 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,345,253.42	公司涉未决诉讼，法院冻结
合 计	11,345,253.42	

## 2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	62,541.67	6.5342	408,659.78
其中：美元	62,541.67	6.5342	408,659.78

**六、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险及流动风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

## 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 82.65%(2016 年 12 月 31 日：86.59%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注财务报表项目注释之应收款项说明。

### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	192,191,754.02	192,191,754.02	192,191,754.02		
其他应付款	8,050,567.24	8,050,567.24	8,050,567.24		
长期借款	183,000,000.00	198,026,054.79	12,352,500.00	185,673,554.79	
一年内到期的非流动负债	183,000,000.00	192,561,897.26	192,561,897.26		
小 计	566,242,321.26	590,830,273.31	405,156,718.52	185,673,554.79	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	230,558,005.08	230,558,005.08	230,558,005.08		
其他应付款	8,443,807.49	8,443,807.49	8,443,807.49		
长期借款	366,000,000.00	416,084,833.33		416,084,833.33	
小 计	605,001,812.57	655,086,645.90	239,001,812.57	416,084,833.33	

## 七、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
陕西煤业化工集团有限责任公司	陕西西安	有限责任公司(国有独资)	100亿人民币	51.00	51.00

(2) 本公司最终控制方是陕西煤业化工集团有限责任公司。

## 2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陕西东鑫垣化工有限责任公司	同受母公司控制
内蒙古建丰煤化工有限责任公司	同受母公司控制
陕西陕北乾元能源化工有限公司	同受母公司控制
陕西中环机械有限责任公司	同受母公司控制
西安重装渭南光电科技有限公司	同受母公司控制
陕西省煤炭物资供应公司	同受母公司控制
陕西煤业化工建设(集团)有限公司铜川分公司	同受母公司控制
陕西煤业化工建设(集团)有限公司商品矸分公司	同受母公司控制
陕西煤业化工建设(集团)有限公司澄合分公司	同受母公司控制
陕西煤业化工建设(集团)有限公司项目开发公司	同受母公司控制
陕西煤业化工集团新疆有限责任公司	同受母公司控制
陕西煤业化工国际物流有限责任公司上海分公司	同受母公司控制
陕西煤业化工集团财务有限公司	同受母公司控制
中大中国石油公司	同受母公司控制
新疆长安能源化工有限公司	同受母公司控制

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 明细情况

#### 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
陕西中环机械有限责任公司	工程分包		4,064,000.00
西安重装渭南光电科技有限公司	工程分包		35,649.56

#### 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
陕西陕北乾元能源化工有限公司	工程总承包	64,797,169.81	8,706,181.57
内蒙古建丰煤化工有限责任公司	工程总承包	44,678,010.49	139,133,132.07

陕西东鑫垣化工有限责任公司	工程总承包	3,051,350.42	24,744,124.90
陕西煤业化工集团新疆有限责任公司	技术服务收入		283,018.87
中大中国石油公司	技术服务收入		891,509.44

## 2. 关联租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
陕西煤业化工国际物流有限责任公司上海分公司	房屋租赁	2,188,527.73	1,683,226.88
新疆长安能源化工有限公司	房屋租赁	95,238.10	
陕西煤业化工集团新疆有限责任公司	房屋租赁		95,058.40

## 3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
陕西煤业化工集团财务有限公司	183,000,000.00	2016年3月16日	2019年3月16日	
陕西煤业化工集团财务有限公司	110,000,000.00	2015年9月2日	2018年9月2日	
陕西煤业化工集团财务有限公司	73,000,000.00	2015年11月24日	2018年11月24日	

## 4. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,170,158.31	1,103,146.19

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	陕西陕北乾元能源化工有限公司	70,419,414.60	3,607,691.46	4,734,414.60	236,720.73
	陕西东鑫垣化工有限责任公司	68,086,759.34	13,888,584.73	136,316,679.34	12,220,437.17
	内蒙古建丰煤化工有限责任公司			67,552,625.61	3,377,631.28
	中大中国石油公司			945,000.00	48,735.85
其他应收款					
	内蒙古建丰煤化工有限责任公司	565,148.46	54,959.90	534,049.54	26,702.48
小计		139,071,322.40	17,551,236.09	210,082,769.09	15,910,227.51

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			

	陕西煤业化工建设(集团)有限公司项目开发公司	6,992,859.33	6,992,859.33
	陕西煤业化工建设(集团)有限公司澄合分公司	3,703,501.21	3,703,501.21
	陕西中环机械有限责任公司	3,161,426.24	7,161,426.24
	陕西省煤炭物资供应公司	1,097,088.20	4,913,959.01
	陕西煤业化工建设(集团)有限公司商品矸分公司	989,618.47	989,618.47
	陕西煤业化工建设(集团)有限公司铜川分公司	296,918.31	296,918.31
	西安重装渭南光电科技有限公司	50,000.00	583,465.00
小计		16,291,411.76	24,641,747.57
预收款项			
	内蒙古建丰煤化工有限责任公司	9,108,002.04	
	陕西煤业化工国际物流有限责任公司上海分公司	544,981.50	2,724,907.50
小计		9,652,983.54	2,724,907.50
其他应付款			
	陕西中环机械有限责任公司	141,321.60	141,321.60
	陕西煤业化工集团新疆有限责任公司	20,000.00	20,000.00
小计		161,321.60	161,321.60
应付利息			
	陕西煤业化工集团财务有限公司	763,277.78	763,277.78
小计		763,277.78	763,277.78

#### 八、承诺及或有事项

2012年，公司承接内蒙古建丰煤化工有限责任公司50万吨/年煤焦油轻质化项目（以下简称建丰项目），并为该项目总承包方。2014年，该项目缓建，导致公司与施工单位及供应商产生纠纷。截至本财务报表批准报出日公司可能面临索赔。由此，母公司陕西煤业化工集团有限责任公司承诺给予一定资金支持，以解决公司因建丰项目而被供货单位以违约为由提起民事诉讼并被人民法院判决承担民事赔偿责任问题。

截至本财务报表批准报出日，已知悉的诉讼情况如下：

原告	纠纷性质	案件进展	判决结果/诉讼请求
南京宇创石化工程有限公司	买卖合同纠纷	上海市浦东新区人民法院民事调解	1. 判令解除原被告双方于2013年9月9日签订的《买卖合同》； 2. 判令被告返还履约保证金50万元并按银行同期贷款基准利率支付自2013年10月10日至判决生效日的利息（至2017年10月10日为107,903.47元）； 3. 判令被告赔偿各项损失合计10,739,263.15元； 4. 被告支付本案的相关诉讼费用。

#### 九、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需披露的资产负债表日后事项。

**十、其他重要事项**

本公司本期不存在需要披露的其他重要事项。

**十一、其他补充资料****(一) 非经常性损益****1. 非经常性损益明细表****(1) 明细情况**

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-55,280.46	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	47,220.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,278,773.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,270,712.54	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	190,725.83	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,079,986.71	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.96	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.25	0.04	0.04

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,488,875.45
非经常性损益	B	1,079,986.71
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	3,408,888.74
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	149,288,697.43
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	151,533,135.16
加权平均净资产收益率	M=A/L	2.96%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	2.25%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### （1）基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,488,875.45

非经常性损益	B	1,079,986.71
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	3,408,888.74
期初股份总数	D	94,878,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	94,878,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.05
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.04

## (2) 稀释每股收益的计算过程

释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

胜帮科技股份有限公司  
二〇一八年三月十七日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室。