



胜利监理
NEEQ:836665

山东胜利建设监理股份有限公司

Shandong Shengli Project Management Co.,Ltd.



半年度报告
—— 2018 ——

公司半年度大事记 COMPANY EVENTS



胜利监理
SHENGLI PROJECT MANAGEMENT

2018年04月

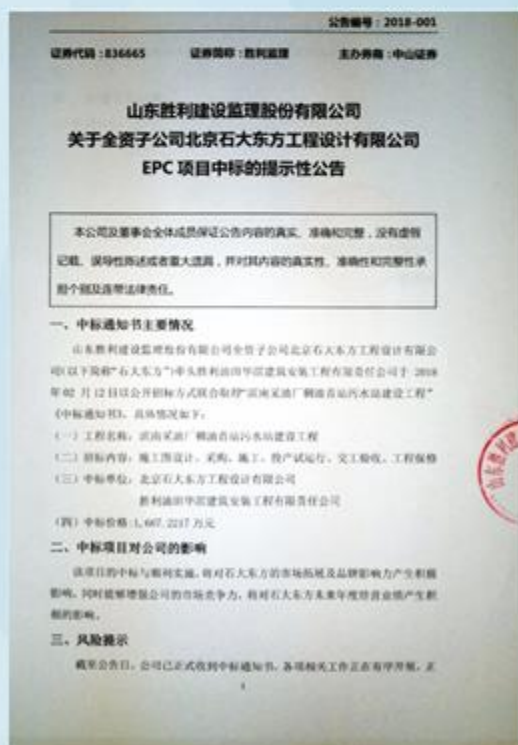
公司被评为纳税信用等级A级企业。

2018年02月

公司中标西北油田分公司重点工程建设项目经理部IPMT管理业务，同年全资子公司北京石大东方工程设计有限公司中标EPC项目“滨南采油厂稠油首站污水站建设工程”，标志着公司有能力发展成为一家可以提供“全过程咨询”服务的综合性企业。

2018年05月

公司整体搬迁至新办公大楼，极大改善了员工办公生活环境，提升了公司知名度。



2018年06月

公司被东营银行认定为信用等级AAA级企业。



目 录

公司半年度大事记	2
声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注.....	31

释义

释义项目		释义
胜利监理	指	山东胜利建设监理股份有限公司
石大东方	指	北京石大东方工程设计有限公司
丞智投资	指	遂川丞智投资中心（有限合伙）
夯胜投资	指	遂川夯胜投资中心（有限合伙）
夯庆投资	指	遂川夯庆投资中心（有限合伙）
报告期	指	2018 上半年度
元	指	人民币元

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**艾万发**、主管会计工作负责人**李复新**及会计机构负责人（会计主管人员）**徐士杰**保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	山东胜利建设监理股份有限公司

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东胜利建设监理股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Shengli Project Management Co., Ltd
证券简称	胜利监理
证券代码	836665
法定代表人	艾万发
办公地址	东营市东营区西二路 474-18 号 (华纳大厦 19-20 层)

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李复新
是否通过董秘资格考试	否
电话	05468798878
传真	05468798808
电子邮箱	sdlfx@163.com
公司网址	http://www.sljl.cn/index.asp
联系地址及邮政编码	山东省东营市东营区西二路华纳大厦 1903 室 257000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2001 年 4 月 13 日
挂牌时间	2016 年 4 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M74 专业技术服务业
主要产品与服务项目	工程监理、工程设计、招标代理服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	280,977,911
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	艾万发、遂川丞智投资中心（有限合伙）、遂川夯胜投资中心（有限合伙）、遂川夯庆投资中心（有限合伙）

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	9137050070624287X4	否
金融许可证机构编码	4510-03197603	否
注册地址	东营市东营区西二路 474-18 号 (华纳大厦 19-20 层)	否
注册资本（元）	280,977,911	否
-		

五、 中介机构

主办券商	中山证券
主办券商办公地址	深圳市南山区科技中一路西华强高新发展大楼 7 层、8 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 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	48,716,544.07	52,405,023.41	-7.04%
毛利率	31.75%	39.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	41,746.23	4,366,336.13	-99.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-659,381.20	4,016,729.95	-116.42%
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）	0.01%	1.15%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-0.18%	1.06%	-
基本每股收益	0.0001	0.02	-99.50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	424,763,069.20	446,179,482.51	-4.80%
负债总计	53,772,197.57	75,230,357.11	-28.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	370,990,871.63	370,949,125.40	0.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.32	1.32	0.00%
资产负债率（母公司）	10.59%	13.91%	-
资产负债率（合并）	12.66%	16.86%	-
流动比率	5.14	4.15	-
利息保障倍数	1.27	908.22	-

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	11,622,040.97	-13,315,674.18	187.28%
应收账款周转率	0.24	0.29	-
存货周转率	7.25	10.25	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.80%	2.77%	-

营业收入增长率	-7.04%	8.62%	-
净利润增长率	-99.04%	80.77%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	280,977,911	280,977,911	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

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
其他流动资产	370,769.17	1,321,272.46		
应交税费	16,627,848.93	16,928,347.04		
其他流动负债		650,005.18		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是专业从事工程监理、工程设计、招标代理和其他技术服务的综合型工程咨询企业,其中,工程监理是报告期内公司的主要收入来源,公司监理业务范围涵盖石油化工、石油炼制、长输管道、石油钻井工程、海洋工程(海底管道、海底电缆、各种固定式钢制平台、移动平台)、液化天然气工程(LNG)、市政公用、房屋建筑等领域。公司拥有国家工程监理综合资质、工程设计石油天然气(石油海洋)行业气田地面专业及管道输送专业乙级资质、工程建设项目招投标代理甲级资质和国家设备监理资格,可承担所有专业类别建设工程项目的工程监理业务和招标代理业务。公司依靠自身坚实的技术服务水准及广泛的客户口碑来开拓新市场,主要通过招投标方式取得新业务。2017 年公司完成了对石大东方的全资收购,在原有工程监理、招标代理等业务的基础上拓展了工程设计业务,实现了主营业务链条的向上游延伸,有利于进一步增强公司业务的协同效应。

报告期内,公司全资子公司北京石大东方工程设计有限公司中标 EPC 项目“滨南采油厂稠油首站污水站建设工程”,标志着公司有能力发展成为一家可以提供“全过程咨询”服务的综合性企业。

报告期内,公司商业模式较上年度未发生重大变化,报告期后至报告披露日,公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况:

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

一、财务运营情况

报告期内,公司实现营业收入 48,716,544.07 元,同比下降-7.04%;营业成本 33,251,243.31 元,同比上升 4.63%;实现归属于母公司股东的净利润 3,423,947.28 元,同比下降 62.00%。截至报告期末,公司总资产 424,763,069.20 元,较上年期末下降 4.80%;归属于母公司股东的净资产为 370,990,871.63 元,较上年期末下降 0.01%。

二、业务拓展情况

报告期内,公司工程设计实现收入 306,075.47 元,工程监理业务实现收入 46,755,803.47 元,招标代理业务实现收入 1,637,683.95 元。工程设计收入同期大幅增长,主要为设计业务取得油田入网证,承接业务量显著增加;工程监理业务收入同期基本持平,主要为国家宏观经济稳中向好,固定资产投资稳定;公司招标代理业务收入有小幅下滑,公司正积极拓宽外部市场。

工程监理、工程设计企业市场规模的增长主要得益于全社会固定资产投资,更进一步的说得益于工程建筑业产值的增长。随着国内宏观经济形势转好向上,国家固定资产投资持续扩大,监理行业在经历低谷后逐渐回暖,行业规模不断扩大。公司凭借自身品牌优势、资质优势及技术优势,市场规模也将不断增长。报告期内,公司业务协同优势逐渐显现,中标首个 EPC 项目“滨南采油厂稠油首站污水站建设工程”,标志着公司有能力发展成为一家可以提供“全过程咨询”服务的综合性企业。

三、 风险与价值

1、宏观经济波动的影响。工程监理及工程设计行业作为投资驱动型行业,其发展规模与社会固定资产的投资规模息息相关,行业的发展受宏观经济波动影响较大。如果国内宏观经济不景气,社会固定资产投资规模增速出现持续大幅度下滑甚至出现负增长,公司业务量的增加也将可能随之放缓或下滑,从而公司经营业绩将有可能受到影响。

为应对宏观经济波动给公司经营业绩带来的风险,公司拟优化人员结构,建立健全并不断完善质量管理体系,以稳固并逐步提高公司服务的市场份额,提高公司的知名度及综合竞争力。

2、国际原油价格下跌的风险。公司主要为中石化、中石油、中海油及油气生产企业提供工程监理、工程设计及招标代理服务。如果国际原油价格低迷,将会在一定程度上拖累石油行业的发展,并波及到石油工程的监理企业,将使得公司的业务发展受到一定程度的影响。

为应对国际原油价格下跌风险从而给公司业务开展带来的影响,公司将逐步调整服务领域,拓展外部市场,充分发挥公司的综合资质优势,同时积极延伸公司的产业链,如公司收购石大东方,拓展设计业务。公司有能力发展成为一家可以提供“全过程咨询”服务的综合性企业。

3、客户群体较为集中的风险。公司服务对象大部分集中在油田内部,长期以来与油田业主建立了长期稳定的合作关系,业务发展规模很大程度取决于油田业务量的多少,客户群体过于单一将不利于企业有效分散经营风险。客户群体较为集中于油田内部主要是由于公司员工大多有油田工作经历,熟悉并掌握了油田业务开展所需要的相关技术,因而能够有效的为油田内部开展监理等服务,并在油田内部形成了一定的知名度。

为应对客户群体较为集中的风险,公司逐步通过招标代理业务为油田以外的客户提供相关服务,同时,公司引进更多优秀的人才并加强市场开拓力度,充分发挥公司综合资质优势,拓宽业务范围。

4、人员流失的风险。工程服务行业是典型的人力资本密集型行业,从业人员的专业素质和服务水平是衡量公司市场竞争力的关键要素之一。随着公司业务规模的不断扩大和业务领域的不断拓展,公司对行业内综合性人才的需求也日益迫切。能否留住现有员工,并有效吸引优秀人才,保持公司在人才市场中的有效竞争地位对于公司未来业务开展和市场竞争力的提升有着重要的影响。如果未来公司企业文化建设以及激励机制不能与时俱进,人才招聘计划则可能出现无法按要求完成的情形,现有员工也可能存在流失的风险,从而影响公司业务的正常开展。

为应对人员流失的风险,公司拟建立行业内较有竞争力的激励机制并建设适合公司发展的企业文化,稳住并不断吸引优秀人才的加入。

5、人力资源成本上升的风险。公司作为人力资本密集型企业,人工成本是公司报告期经营过程中的主要支出,人员工资的变化对公司经营业绩有着重大影响。近年来,随着我国经济的持续发展,用工成本也在持续增加。如果公司未来不能有效提升服务价格或者管理效率,人工成本的上升将会导致毛利率下降,影响公司经营业绩持续增长。

为应对人力资源成本持续增加的风险,公司拟通过不断提升管理效率,并提高服务质量以提升服务价格,同时公司将根据业务的开展不断优化人员结构。

6、收入季节性波动的风险。公司的业务与油气行业的固定投资及建设的周期紧密联系,与所服务客户的预算、投资计划紧密相关。公司的客户群体主要为中石化、中石油、中海油及其他油气生产企业。客户一般在每年的第一季度制定投资预算,在第二季度、三季度开始实施建设方案,并在第四季度集中验收、结算。因此,公司经营具有一定的季节性特征。同时,受春节、气候等因素的影响,公司的业务承接、营业收入呈现上半年少、下半年高的态势。

为应对收入季节性波动的风险,公司一方面积极调整市场战略,拓宽外部市场,提高公司的业务总量;另一方面不断加强公司的内部管理,不断提高工作效率,控制经营成本。

7、项目延期的风险。由于工程监理是为业主提供的对工程施工全过程进行监督管理的伴随式服务,因此工程监理的进度与工程施工进度密切相关。如果由于工程施工进展缓慢、业主投资计划变动及工农关系等其他不可抗力因素等造成工程延期,那么公司提供的监理业务也将随之延期。由于工程监理中的人工等成本存在刚性,在无法取得或无法及时取得项目延期补偿的条件下,工程延期将直接影响到公司当期的盈利水平。

为应对项目延期风险,公司将在承接业务时,对项目延期的可能性及其影响进行充分预估,在确定合同总价或具体条款时充分考虑,减少项目延期对公司盈利水平的影响。

四、 企业社会责任

公司合规诚信经营，依法足额缴纳税款；坚持绿色发展道路，做到经济与资源环境可持续发展；始终以人为本，为员工缴纳社会保险、住房公积金及企业年金，并建立完善的薪酬及福利体系；不断提升客户服务体验，创新服务模式；坚信企业发展源于社会，积极回馈社会，捐款教育基金会，为教育事业的发展做出贡献。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	第四节、二（一）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	第四节、二（二）
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 承诺事项的履行情况

- 1、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员就同业竞争问题出具了《避免同业竞争的承诺函》。
- 2、股东遂川夯胜投资中心（有限合伙），遂川夯庆投资中心（有限合伙）（上述股东均已更名）均出具自愿限售承诺函，承诺因非公开发行而持有的新增股份在公司在全国中小企业股份转让系统挂牌前，以及公司在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起十二个月内不得转让，前述十二个月锁定期满后可自由流通转让。
- 3、2016年公司第三次临时股东大会审议通过股票发行方案，本次股票发行过程中相关承诺如下：
 - （1）本次股票发行的认购对象宋翀、孙国华、牟锐、谷祖琦、蒲志慧、姚伟民、郭继磊、赵明、胡在强自愿承诺：“本次交易完成后，胜利监理向本人定向发行的股份自本次发行结束之日起12个月内不得转让；本次发行结束后，由于胜利监理送红股、转增股本等原因导致标的公司原股东增持的公司股份，亦应遵守上述约定。锁定期满后因本次交易取得的股份可分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本人获授股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次发行结束之日（即股份完成登记之日）起满12个月、满24个月和满36个月。”
 - （2）董监高发表对股票发行情况报告书及发行方案的真实性、完整性、准确性的声明。

（3）公司已出具承诺书，承诺“在未取得本次股票发行的新增股份备案登记函之前，不会使用本次股票发行募集的资金”。

（4）公司实际控制人艾万发出具承诺函，承诺公司与发行对象之间不存在任何形式的对赌条款。

（5）本次发行对象和公司现有股东均已签署《不存在股份代持的承诺书》，本次发行对象和公司现有股东均不存在股份代持的情形。

截至本报告期末，上述承诺事项均得到切实履行。

（二） 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
其他货币资金	冻结	832,061.29	0.19%	系项目保证金
总计	-	832,061.29	0.19%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	2,075,000	0.74%	0	2,075,000	0.74%
	其中：控股股东、实际控制人	675,000	0.24%	0	675,000	0.24%
	董事、监事、高管	1,400,000	0.50%	0	1,400,000	0.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	278,902,911	99.26%	0	278,902,911	99.26%
	其中：控股股东、实际控制人	20,403,716	7.26%	0	20,403,716	7.26%
	董事、监事、高管	44,482,311	15.83%	0	44,482,311	15.83%
	核心员工	12,891,847	4.59%	0	12,891,847	4.59%
总股本		280,977,911	-	0	280,977,911	-
普通股股东人数		49				

(二) 报告期期末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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	遂川丞智投资中心(有限合伙)(以下简称“丞智投资”)	76,272,131	0	76,272,131	27.15%	76,272,131	0
2	艾万发	21,078,716	0	21,078,716	7.50%	20,403,716	675,000
3	李德安	14,926,229	0	14,926,229	5.31%	14,926,229	0
4	吴勋	13,717,917	0	13,717,917	4.88%	13,567,917	150,000
5	遂川夯胜投资中心(有限合伙)(以下简称“夯胜投资”)	10,380,000	0	10,380,000	3.69%	10,380,000	0
合计		136,374,993	0	136,374,993	48.53%	135,549,993	825,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

艾万发系丞智投资、夯胜投资执行事务合伙人，除此之外其他前五名股东间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

公司无控股股东。

（二） 实际控制人情况

艾万发，男，1957年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司董事长、总经理。1975年8月至1978年8月，任胜利油田水电指挥部宣传科干事；1978年9月至2002年9月，先后担任胜利油田通讯公司副科长、科长、副总经济师、总经济师、副经理；2002年10月至2004年7月，任胜利油田胜利建设监理有限责任公司总经理；2004年8月至2015年10月，任胜利油田胜利建设监理有限责任公司董事长、总经理；2008年4月至今，担任上海鲁胜投资管理有限公司董事长；2010年12月至今，担任东营市东营港开发区元丰小额贷款股份有限公司董事；2015年10月至今，任山东胜利建设监理股份有限公司董事长、总经理。

报告期内，实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
艾万发	董事长 总经理	男	1957 年 9 月	本科	2015 年 9 月 28 日-2018 年 9 月 27 日	是
李献国	董事 副总经理	男	1960 年 3 月	本科	2015 年 9 月 28 日-2018 年 9 月 27 日	是
张观军	董事 副总经理	男	1963 年 11 月	大学函授	2015 年 9 月 28 日-2018 年 9 月 27 日	是
孟 飞	董事 总经理助理	男	1970 年 8 月	硕士	2015 年 9 月 28 日-2018 年 9 月 27 日	是
李复新	董事 财务总监 董事会秘书	男	1962 年 2 月	本科	2015 年 9 月 28 日-2018 年 9 月 27 日	是
任起才	董事	男	1977 年 5 月	硕士	2017 年 8 月 11 日-2018 年 9 月 27 日	是
刘德胜	独立董事	男	1980 年 7 月	博士	2017 年 8 月 11 日-2018 年 9 月 27 日	是
刘建军	独立董事	男	1975 年 7 月	博士	2017 年 8 月 11 日-2018 年 9 月 27 日	是
神方立	独立董事	男	1967 年 8 月	本科	2017 年 8 月 11 日-2018 年 9 月 27 日	是
杨希贤	监事会主席	男	1963 年 4 月	专科	2015 年 9 月 28 日-2018 年 9 月 27 日	是
谷祖琦	监事	男	1949 年 8 月	专科	2016 年 11 月 11 日-2018 年 9 月 27 日	是
李 元	监事	男	1975 年 1 月	硕士	2015 年 9 月 28 日-2018 年 9 月 27 日	是

宋 翀	副总经理	男	1971 年 8 月	本科	2017 年 8 月 29 日-2018 年 9 月 27 日	是
吴 勋	总工程师	男	1947 年 1 月	专科	2015 年 9 月 28 日-2018 年 9 月 27 日	是
董事会人数：						9
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：

公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。

艾万发为公司实际控制人，公司无控股股东。公司其余董事、监事、高级管理人员与实际控制人间不存在关联关系。

(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
艾万发	董事长 总经理	21,078,716	0	21,078,716	7.50%	0
李献国	董事 副总经理	6,594,851	0	6,594,851	2.35%	0
张观军	董事 副总经理	6,201,489	0	6,201,489	2.21%	0
孟 飞	董事 总经理助理	4,092,588	0	4,092,588	1.46%	0
李复新	董事 财务总监 董事会秘书	5,577,286	0	5,577,286	1.98%	0
任起才	董事	2,614,072	0	2,614,072	0.93%	0
杨希贤	监事会主席	4,117,286	0	4,117,286	1.47%	0
谷祖琦	监事	1,426,064	0	1,426,064	0.51%	0
宋 翀	副总经理	3,499,297	0	3,499,297	1.25%	0
吴 勋	总工程师	13,717,917	0	13,717,917	4.88%	0
合计	-	68,919,566	0	68,919,566	24.54%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
--	------------	--

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
常江	安全总监	离任	安全总监	安全总监不认定为高级管理人员

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

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	68	66
销售人员	9	9
生产人员	782	806
员工总计	859	881

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	20	19
本科	602	516
专科	189	196
专科以下	48	150
员工总计	859	881

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，企业人员数量同上年度基本持平。
- 2、人才引进：企业有效引进行业人才，主要是校园招聘为主，社会招聘为辅，重点吸引工程类专业的优秀毕业生。
- 3、人员培训：加强企业文化建设，组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新活力和集体凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进；专业技术培训与取证培训相结合，提高公司员工的专业技术能力和业务水平。
- 4、薪酬政策：公司本着客观、公正、规范的原则，结合行业特点，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度。
- 5、需公司承担费用的离退休职工为 7 人。

（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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
宋翀	副总经理	3,499,297
孙国华	总监	1,950,099
牟锐	总监	1,689,514
郭继磊	总监	1,426,064
蒲志慧	总监	1,426,064
姚伟民	总监	1,426,064
赵明	总监	758,849
胡在强	总监	715,896

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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
吕涛	人力资源部主任	2,614,072
李键	海洋分部经理	2,705,408
韩利武	电力分部经理	3,423,709
成斌	东辛分部副经理	-
任小均	胜利分部经理	-
宋刚	滨盘分部经理	3,580,606
张文泽	市政分部经理	-

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心技术人员未发生重大变化。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金	五(一)	51,832,774.29	59,246,013.52
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			
应收票据及应收账款		164,454,902.23	208,527,796.05
预付款项	五(四)	1,761,672.21	1,547,635.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(五)	4,873,478.67	5,996,270.12
买入返售金融资产			
存货	五(六)	8,839,637.73	331,180.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(七)	1,666,417.25	1,321,272.46
流动资产合计		233,428,882.38	276,970,168.06
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五(八)	155,647,981.00	63,966,213.24
在建工程	五(九)	9,040,850.33	79,650,463.21
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(十)	17,444,839.94	17,551,249.67
开发支出			
商誉	五(十一)	1,603,425.15	1,603,425.15
长期待摊费用			
递延所得税资产	五(十二)	7,597,090.40	6,437,963.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		191,334,186.82	169,209,314.45
资产总计		424,763,069.20	446,179,482.51
流动负债：			
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			
应付票据及应付账款	五(十三)	19,262,654.67	17,239,700.25
预收款项	五(十四)	6,585,282.02	4,051,029.36
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(十五)	4,772,784.06	13,411,654.89
应交税费	五(十六)	1,198,339.86	16,928,347.04
其他应付款	五(十七)	13,242,337.02	14,464,260.37
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			
其他流动负债	五(十八)	327,864.09	650,005.18
流动负债合计		45,389,261.72	66,744,997.09
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五(十九)	6,554,527.23	6,568,211.00
递延所得税负债	五(十二)	1,828,408.62	1,917,149.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,382,935.85	8,485,360.02
负债合计		53,772,197.57	75,230,357.11
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(二十)	280,977,911.00	280,977,911.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十一)	32,300,088.43	32,300,088.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(二十二)	8,114,684.13	8,114,684.13
一般风险准备			
未分配利润	五(二十三)	49,598,188.07	49,556,441.84

归属于母公司所有者权益合计		370,990,871.63	370,949,125.40
少数股东权益			
所有者权益合计		370,990,871.63	370,949,125.40
负债和所有者权益总计		424,763,069.20	446,179,482.51

法定代表人：艾万发

主管会计工作负责人：李复新

会计机构负责人：徐士杰

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		49,813,079.35	56,942,193.04
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			
应收票据及应收账款	十一(一)	132,351,848.00	162,380,387.72
预付款项		1,754,502.92	1,491,902.50
其他应收款	十一(二)	12,862,137.48	10,800,475.05
存货		483,822.11	331,180.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,666,417.25	1,321,272.46
流动资产合计		198,931,807.11	233,267,411.33
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	十一(三)	44,787,890.97	44,787,890.97
投资性房地产			
固定资产		138,939,948.07	46,432,299.97
在建工程		9,040,850.33	79,650,463.21
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,366,606.84	17,444,538.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,397,732.09	5,936,463.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		216,533,028.30	194,251,655.83
资产总计		415,464,835.41	427,519,067.16
流动负债：			
短期借款			

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			
应付票据及应付账款		15,631,530.45	12,618,325.54
预收款项		6,254,324.56	3,919,229.36
应付职工薪酬		3,094,785.19	10,737,464.03
应交税费		1,198,339.86	14,913,269.06
其他应付款		11,255,064.78	10,710,252.11
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		37,434,044.84	52,898,540.10
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,554,527.23	6,568,211.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,554,527.23	6,568,211.00
负债合计		43,988,572.07	59,466,751.10
所有者权益：			
股本		280,977,911.00	280,977,911.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		32,300,088.43	32,300,088.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,114,684.13	8,114,684.13
一般风险准备			
未分配利润		50,083,579.78	46,659,632.50
所有者权益合计		371,476,263.34	368,052,316.06
负债和所有者权益合计		415,464,835.41	427,519,067.16

法定代表人：艾万发

主管会计工作负责人：李复新

会计机构负责人：徐士杰

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五(二十四)	48,716,544.07	52,405,023.41
其中：营业收入	五(二十四)	48,716,544.07	52,405,023.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		49,979,551.37	45,245,097.16
其中：营业成本	五(二十四)	33,251,243.31	31,778,797.57
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	五(二十五)	423,585.84	445,263.52
销售费用	五(二十六)	1,145,490.40	1,013,781.69
管理费用	五(二十七)	13,086,570.92	13,461,793.38
研发费用	五(二十八)	1,135,539.24	1,462,142.50
财务费用	五(二十九)	-12,054.80	-122,408.43
资产减值损失	五(三十)	-949,176.46	2,794,273.07
加：其他收益	五(三十一)	339,891.32	
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十二)	0.00	-1,048.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(三十三)	879,416.29	-23,681.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-43,699.69	7,135,196.54

加：营业外收入	五(三十四)	63,200.00	492,924.61
减：营业外支出	五(三十五)	3.03	3,036.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		19,497.28	7,625,085.01
减：所得税费用	五(三十六)	-22,248.95	3,258,680.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		41,746.23	4,366,404.88
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		41,746.23	4,366,404.88
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：			
1.少数股东损益			68.75
2.归属于母公司所有者的净利润		41,746.23	4,366,336.13
六、其他综合收益的税后净额			
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			
七、综合收益总额		41,746.23	4,366,404.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,746.23	4,366,336.13
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	68.75
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.0001	0.02
(二)稀释每股收益		0.0001	0.02

法定代表人：艾万发

主管会计工作负责人：李复新

会计机构负责人：徐士杰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一(四)	48,410,468.60	52,310,683.78
减：营业成本	十一(四)	33,149,663.19	31,730,684.36
税金及附加		377,543.87	414,006.77
销售费用		244,512.14	521,998.09
管理费用		9,561,643.14	9,806,877.45
研发费用		0.00	0.00
财务费用		-87,872.17	-166,453.27
其中：利息费用			
利息收入		-92,081.59	-294,307.31
资产减值损失		1,858,759.27	-2,139,371.18
加：其他收益		339,891.32	
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		902,743.30	-23,681.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,548,853.78	12,119,260.22
加：营业外收入		63,200.00	
减：营业外支出		0.00	2,839.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,612,053.78	12,116,420.75
减：所得税费用		1,188,106.50	3,160,444.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,423,947.28	8,955,975.91
（一）持续经营净利润		3,423,947.28	8,955,975.91
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		3,423,947.28	8,955,975.91
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：艾万发

主管会计工作负责人：李复新

会计机构负责人：徐士杰

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		92,554,901.05	66,132,800.36
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	五(三十七)	11,925,223.53	9,520,675.62
经营活动现金流入小计		104,480,124.58	75,653,475.98
购买商品、接受劳务支付的现金		7,919,792.22	4,160,585.78
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		47,859,684.65	42,736,393.44
支付的各项税费		17,607,660.06	17,996,429.68
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十七)	19,470,946.68	24,075,741.26
经营活动现金流出小计		92,858,083.61	88,969,150.16
经营活动产生的现金流量净额		11,622,040.97	-13,315,674.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,212,498.48	
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	五(三十七)	0.00	2,229,184.41
投资活动现金流入小计		1,212,498.48	2,229,184.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,840,845.70	32,967,718.82
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	五(三十七)	0.00	602,620.91
投资活动现金流出小计		19,840,845.70	33,570,339.73
投资活动产生的现金流量净额		-18,628,347.22	-31,341,155.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			28,141,581.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			28,141,581.10
筹资活动产生的现金流量净额			-28,141,581.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,006,306.25	-72,798,410.60
加：期初现金及现金等价物余额		58,007,019.25	134,485,294.52
六、期末现金及现金等价物余额		51,000,713.00	61,686,883.92

法定代表人：艾万发

主管会计工作负责人：李复新

会计机构负责人：徐士杰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		77,943,872.35	58,242,733.16
收到的税费返还			0.00
收到其他与经营活动有关的现金		11,368,691.57	11,440,839.20

经营活动现金流入小计		89,312,563.92	69,683,572.36
购买商品、接受劳务支付的现金		4,236,258.18	2,722,227.71
支付给职工以及为职工支付的现金		37,446,478.97	33,653,072.73
支付的各项税费		15,741,309.62	16,483,154.27
支付其他与经营活动有关的现金		18,429,343.60	18,373,999.76
经营活动现金流出小计		75,853,390.37	71,232,454.47
经营活动产生的现金流量净额		13,459,173.55	-1,548,882.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,205,549.76	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			400,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,205,549.76	400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,586,904.02	32,914,054.71
投资支付的现金		0.00	11,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计		21,586,904.02	44,414,054.71
投资活动产生的现金流量净额		-20,381,354.26	-44,014,054.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			28,097,791.10
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			28,097,791.10
筹资活动产生的现金流量净额			-28,097,791.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-6,922,180.71	-73,660,727.92
加：期初现金及现金等价物余额		55,903,198.77	133,482,788.20
六、期末现金及现金等价物余额		48,981,018.06	59,822,060.28

法定代表人：艾万发

主管会计工作负责人：李复新

会计机构负责人：徐士杰



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☒ 是 ☐ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 企业经营季节性或者周期性特征

公司的业务与油气行业的固定投资及建设的周期紧密联系,与所服务客户的预算、投资计划紧密相关。公司的客户群体主要为中石化、中石油、中海油及其他油气生产企业。客户一般在每年的第一季度制定投资预算,在第二季度、三季度开始实施建设方案,并在第四季度集中验收、结算。因此,公司经营具有一定的季节性特征。同时,受春节、气候等因素的影响,公司的业务承接、营业收入呈现上半年少、下半年高的态势。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

二、财务项目附注

山东胜利建设监理股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式

公司名称：山东胜利建设监理股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

统一社会信用代码：9137050070624287X4

成立日期：2001年4月13日

注册资本：29,164.5258万人民币

注册地址：东营市东营区西二路474-18号(华纳大厦19-20层)

法人代表：艾万发

公司类型：其他股份有限公司（非上市）

1. 有限公司设立：胜利油田胜利建设监理有限责任公司系由东营市工商行政管理局批准，由胜利石油管理局及自然人张玉茂等45人共同出资设立的有限责任公司，于2001年4月13日注册登记，设立时注册资本为人民币231.13万元。

2. 有限公司整体变更为股份有限公司：胜利油田胜利建设监理有限责任公司于2015年10月8日整体变更设立为山东胜利建设监理股份有限公司，取得东营市工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：9137050070624287X4），公司类型为其他股份有限公司（非上市）。

3. 公司挂牌：2016年4月21日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，证券简称：胜利监理，证券代码：836665。

（二）公司经营范围、业务性质和主要经营活动

经营范围：房屋建筑、冶炼、矿山、化工石油（不含危险品）、水利水电、电力、农林、铁路、公路、港口与航道、航天航空、通信、市政公用、机电安装工程监理；设备监理；工程设计与设计监理；钻井工程监理；职业健康、安全和环境监理；造价咨询服务；招标代理及相关的咨询与服务；政府采购代理；工程咨询；项目管理；技术咨询；建设工程总承包；安全、职业卫生、环保技术服务及风险评估；建设工程管理服务。（以上经营事项涉及法律法规规定需报批的，凭批准证书经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

业务性质：根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分

类指引》，公司属于“科学研究和技术服务业”之“专业技术服务业”之“工程技术”之“工程管理服务”（行业分类代码 M7481）。

主营业务：工程监理、工程勘察设计、招标代理。

（三）本财务报告于 2021 年 5 月 24 日经公司董事会批准报出。

（四）合并财务报表范围

本公司截至 2018 年 6 月 30 日纳入合并范围的子公司共 1 家，详见“本附注六、在其他主体中的权益”。

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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表

中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：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、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值

计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢

复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	单项金额重大的应收款项为期末余额大于等于 1000 万元的应收款项。
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。未发生减值时转入信用风险特征组合计提。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大
账龄分析组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	应收合并范围内关联方款项组合
备用金/保证金组合	备用金、保证金等具有类似信用风险特征的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备
备用金/保证金组合	一般不计提坏账准备，超出合同约定信用期间时，单项测试并计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	30.00	30.00
4至5年	50.00	50.00

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	单项计提

(十一) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括未完工项目、周转材料（包装物、低值易耗品等）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、运输设备、办公设备、电子设备、机器设备、等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-40	3.00	2.43-9.70
运输设备	3-10	3.00	9.70-32.33
办公设备	3-10	3.00	9.70-32.33
电子设备	3-10	3.00	9.70-32.33
机器设备	3-10	3.00	9.70-32.33

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十五) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试

结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福

利净负债或净资产。

(二十) 收入

1、提供劳务

本公司主要是为油田开采、化工、市政、建筑等领域建设工程提供监理、招标代理、设计及技术咨询等专业技术服务。相关技术服务区分以下不同情况进行收入确认：

(1) 工程监理服务

工程监理服务在同时满足下列条件时确认收入：A、工程监理服务合同已签订，并按协议约定进度提供监理服务；B、收入的金额能够可靠地计量；C、相关的经济利益很可能流入企业；D、相关的已发生或将发生的成本能够可靠的计量。

监理业务收入具体确认时点为，在提供相关服务的项目预计总工期内按直线法平均确认；项目实施过程中存在工期和合同金额变动的，在剩余预计总工期内按直线法平均确认；项目竣工验收后，合同最终结算金额与前期已确认的累计收入之差确认为结算当期收入。合同中未约定固定金额的，根据合同或补充协议中的具体履约义务，按照项目已完成的服务结算金额及服务期间确认。

(2) 招投标代理

招投标代理服务下列条件时确认收入：A、已完成合同约定服务项目并提交服务报告；B、收入的金额能够可靠地计量；C、相关的经济利益很可能流入企业；D、相关的已发生或将发生的成本能够可靠的计量。

实际执行中，招标代理业务在签订合同并签发中标通知书后，根据合同约定金额确认收入。

(3) 设计及技术咨询

设计及技术咨询服务下列条件时确认收入：A、已完成合同约定服务项目并验收结算；B、收入的金额能够可靠地计量；C、相关的经济利益很可能流入企业；D、相关的已发生或将发生的成本能够可靠的计量。

实际执行中，设计及技术咨询业务在提供完设计及技术咨询服务，交付设计或技术服务文件并获取完工验收单后，根据验收结算金额确认收入。

(4) EPC 总承包项目

EPC 总承包项目，是指受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包，在总价合同条件下，对所承包工程的质量、安全、费用和进度等进行负责。

EPC 总承包项目下列条件时确认收入：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利

益很可能流入企业；C、项目完工进度能够可靠地确定；D、实际发生的成本和尚需发生的成本能够可靠计量。

实际执行中，EPC 总承包项目的完工百分比根据实际发生的成本占预计总成本的比例确认。在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，按照合同总金额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；建造结果不能可靠估计的，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，合同成本不能收回的，不确认合同收入。

2、销售商品

本公司在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司出租物业及提供相关服务时，已经订立具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知单；履行了合同中规定的义务，收入的金额能够可靠地计量，价款已经取得或确信可以取得时确认收入的实现。

(二十一) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，

确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相關条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与

子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十三) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的应税业务收入为基础计算销项税额，扣除当期抵扣进项税额后，差额部分为应交增值税。	6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%

纳税主体名称	所得税税率
山东胜利建设监理股份有限公司	25%
北京石大东方工程设计有限公司	15%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司之子公司北京石大东方工程设计有限公司 2015 年 9 月 9 日取得的高新技术企业证书 GR201511000926，认定有效期为三年，2018 年 1-6 月的企业所得税税率减按 15%征收。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	2018年6月30日	2017年12月31日
现金	11,788.08	17,451.66
银行存款	50,988,924.92	57,989,567.59
其他货币资金	832,061.29	1,238,994.27
合 计	51,832,774.29	59,246,013.52

注：其中受限制的货币资金明细详见附注五、（三十九）

(二) 应收票据

1. 应收票据分类列示

类 别	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票	8,180,000.00	5,008,798.00
商业承兑汇票		
减：坏账准备		
合 计	8,180,000.00	5,008,798.00

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

项目	2018年6月30日		2017年6月30日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,638,798.00		15,076,000.00	
商业承兑汇票	500,000.00		600,000.00	
合 计	4,138,798.00		15,676,000.00	

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	2018年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	177,687,508.37	100.00	21,412,606.14	12.05
其中：组合1：账龄分析	177,687,508.37	100.00	21,412,606.14	12.05
合 计	177,687,508.37	100.00	21,412,606.14	12.05

类 别	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	223,868,210.53	100.00	20,349,212.48	9.09
其中：组合 1：账龄分析	223,868,210.53	100.00	20,349,212.48	9.09
合计	223,868,210.53	100.00	20,349,212.48	9.09

按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：账龄组合

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	107,560,254.93	5.00	5,378,012.74	157,069,040.51	5.00	7,853,452.03
1 至 2 年	37,729,672.59	10.00	3,772,967.26	44,764,744.23	10.00	4,476,474.42
2 至 3 年	14,523,821.17	20.00	2,904,764.23	12,331,269.59	20.00	2,466,253.92
3 至 4 年	9,526,591.09	30.00	2,857,977.33	4,886,509.48	30.00	1,465,952.85
4 至 5 年	3,696,568.03	50.00	1,848,284.02	1,459,134.93	50.00	729,567.47
5 年以上	4,650,600.56	100.00	4,650,600.56	3,357,511.79	100.00	3,357,511.79
合计	177,687,508.37		21,412,606.14	223,868,210.53		20,349,212.48

2. 2018 年 1-6 月计提的坏账准备金额为 1,063,393.66 元。

3. 按欠款方归集的 2018 年 6 月 30 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2018 年 6 月 30 日 余额	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备余 额
中石化节能环保工程科技有限公司	10,998,182.33	6.19	549,909.12
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司海洋采油厂	10,268,697.26	5.78	513,434.86
中国石油集团工程设计有限责任公司西南分公司	7,289,870.00	4.10	569,693.50
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司滨南采油厂	5,609,570.07	3.16	280,478.50
胜利石油管理局有限公司热力分公司	5,334,834.48	3.00	392,744.56
合计	39,501,154.14	22.23	2,306,260.54

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,761,672.21	100.00	1,547,635.35	100.00
合 计	1,761,672.21	100.00	1,547,635.35	100.00

2. 截止 2018 年 6 月 30 日预付款项金额前五名单位情况

单位名称	2018年6月30日	占预付款项总额的比例(%)
珠海市世纪信通网络科技有限公司	537,055.56	30.49
胜利油田新邦科工贸有限责任公司	100,000.00	5.68
唐维明	46,000.00	2.61
唐春平	37,142.85	2.11
杨晶晶	35,000.00	1.99
合 计	755,198.41	42.88

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	2018年6月30日	2017年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,931,023.97	6,168,032.62
减：坏账准备	57,545.30	171,762.50
合 计	4,873,478.67	5,996,270.12

其他应收款项分类披露

类 别	2018年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,931,023.97	100.00	57,545.30	1.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	4,931,023.97	100.00	57,545.30	1.17

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	6,168,032.62	100.00	171,762.50	2.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	6,168,032.62	100.00	171,762.50	2.78

按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,150,906.00	5.00	57,545.30	3,373,649.92	5.00	168,682.50
1 至 2 年						
2 至 3 年				4,000.00	20.00	800.00
4 至 5 年				4,560.00	50.00	2,280.00
合 计	1,150,906.00		57,545.30	3,382,209.92		171,762.50

②采用备用金/保证金组合计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
备用金/保证金组合	3,780,117.97			2,785,822.70		
合 计	3,780,117.97			2,785,822.70		

2、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2018 年 1-6 月计提坏账准备金额为-114,217.20 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
保证金	2,526,600.00	2,511,725.00
员工备用金	1,246,723.02	274,097.70
其他款项	1,157,700.95	3,382,209.92
减：坏账准备	57,545.30	171,762.50
合 计	4,873,478.67	5,996,270.12

4、按欠款方归集的 2018 年 6 月 30 日前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 余额
唐山市宇清环保机械有限公司	代付款项	920,110.00	1 年以内	18.66	46,005.50
东营市政务服务中心管理办公室	保证金	333,800.00	1 年以内	6.77	
舒勃	备用金	218,000.00	1 年以内	4.42	
昆仑银行电子招投标保证金	保证金	200,000.00	1 年以内	4.06	
熊媛	备用金	187,000.00	1 年以内	3.79	
合 计		1,858,910.00		37.70	46,005.50

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	483,822.11		483,822.11	331,180.56		331,180.56
未完工成本	8,355,815.62		8,355,815.62			
合 计	8,839,637.73		8,839,637.73	331,180.56		331,180.56

(七)其他流动资产

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
留抵增值税	1,666,417.25	1,321,272.46
合 计	1,666,417.25	1,321,272.46

(八)固定资产

类 别	2018年6月30日	2017年12月31日
固定资产	155,647,981.00	63,966,213.24
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	155,647,981.00	63,966,213.24

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	机器设备	合计
一、账面原值						
1.2017年12月31日	78,017,133.55	18,727,092.77	5,177,871.26	712,665.48	152,205.14	102,786,968.20
2.本期增加金额	88,849,490.22	1,531,712.09	188,265.39	4,270,362.35		94,839,830.05
(1) 购置	214,349.24	1,531,712.09	188,265.39	4,270,362.35		6,204,689.07
(2) 在建工程转入	88,635,140.98					88,635,140.98
3.本期减少金额	589,735.00	908,137.00	53,461.00	118,140.00		1,669,473.00
(1) 处置或报废	589,735.00	908,137.00	53,461.00	118,140.00		1,669,473.00
4.2018年6月30日	166,276,888.77	19,350,667.86	5,312,675.65	4,864,887.83	152,205.14	195,957,325.25
二、累计折旧						
1.2017年12月31日	18,244,014.26	15,662,076.66	4,369,771.47	533,838.32	11,054.25	38,820,754.96
2.本期增加金额	1,925,329.69	604,372.14	195,148.86	86,865.15	13,264.26	2,824,980.10
(1) 计提	1,925,329.69	604,372.14	195,148.86	86,865.15	13,264.26	2,824,980.10
3.本期减少金额	314,172.65	880,892.89	45,746.28	95,578.99		1,336,390.81
(1) 处置或报废	314,172.65	880,892.89	45,746.28	95,578.99		1,336,390.81
4.2018年6月30日	19,855,171.30	15,385,555.91	4,519,174.05	525,124.48	24,318.51	40,309,344.25
三、减值准备						

项 目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	机器设备	合计
四、账面价值						
1. 期末账面价值	146,421,717.47	3,965,111.95	793,501.60	4,339,763.35	127,886.63	155,647,981.00
2. 期初账面价值	59,773,119.29	3,065,016.11	808,099.79	178,827.16	141,150.89	63,966,213.24

截至2018年6月30日,未办妥产权证书的为房屋及建筑物,其账面价值为 88,635,140.98 元,目前产证尚在办理中。

(九)在建工程

类 别	2018年6月30日	2017年12月31日
在建工程项目	9,040,850.33	79,650,463.21
工程物资		
减: 减值准备		
合 计	9,040,850.33	79,650,463.21

1. 在建工程项目

(1) 在建工程基本情况

项 目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
胜利监理西郊现代服务区办公生活基地	9,040,850.33		9,040,850.33	79,650,463.21		79,650,463.21
合 计	9,040,850.33		9,040,850.33	79,650,463.21		79,650,463.21

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	2018年6月30日
胜利监理西郊现代服务区办公生活基地	120,000,000.00	79,650,463.21	18,025,528.10	88,635,140.98		9,040,850.33
合 计	120,000,000.00	79,650,463.21	18,025,528.10	88,635,140.98		9,040,850.33

重大在建工程项目变动情况(续)

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
胜利监理西郊现代服务区办公生活基地	81.40					自筹
合 计	81.40					

(十)无形资产

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1. 2018年1月1日	18,720,000.00	446,478.53	19,166,478.53
2. 本期增加金额		214,120.25	214,120.25

项目	土地使用权	软件使用权	合计
(1) 购置		214,120.25	214,120.25
3. 本期减少金额			
4. 2018 年 6 月 30 日	18,720,000.00	660,598.78	19,380,598.78
二、累计摊销			
1. 2018 年 1 月 1 日	1,287,000.00	328,228.86	1,615,228.86
2. 本期增加金额	234,000.00	86,529.98	320,529.98
(1) 计提	234,000.00	86,529.98	320,529.98
3. 本期减少金额			
4. 2018 年 6 月 30 日	1,521,000.00	414,758.84	1,935,758.84
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	17,199,000.00	245,839.94	17,444,839.94
2. 期初账面价值	17,433,000.00	118,249.67	17,551,249.67

(十一) 商誉

项 目	2017年12月31日	本期增加额		本期减少额		2018年6月30日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京石大东方工程设计有限公司	1,603,425.15					1,603,425.15
合 计	1,603,425.15					1,603,425.15

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	5,124,162.83	21,470,151.44	4,795,910.43	20,520,974.98
递延收益	1,638,631.81	6,554,527.23	1,642,052.75	6,568,211.00
可弥补亏损	834,295.76	5,561,971.71		
小 计	7,597,090.40	33,586,650.38	6,437,963.18	27,089,185.98
递延所得税负债：				
企业合并中资产估值	1,828,408.62	13,372,596.13	1,917,149.02	12,780,993.47
小 计	1,828,408.62	13,372,596.13	1,917,149.02	12,780,993.47

(十三) 应付账款

1. 按账龄分类

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	18,813,124.67	14,890,330.25
1 年以上	449,530.00	2,349,370.00

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
合 计	19,262,654.67	17,239,700.25

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	2018年6月30日	未偿还原因
山东泰开成套电器有限公司	200,000.00	未到偿还期
上海弛泉泵阀(集团)有限公司	128,400.00	未到偿还期
合 计	328,400.00	

(十四) 预收款项

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	5,115,416.97	3,896,494.45
1年以上	1,469,865.05	154,534.91
合 计	6,585,282.02	4,051,029.36

账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	2018年6月30日	未结转原因
东营长安房地产开发有限公司	392,105.56	待提供服务
胜利油田孚瑞特石油装备有限责任公司	341,957.80	待提供服务
合 计	734,063.36	

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年6月30日
短期薪酬	13,367,603.45	34,821,432.42	43,520,221.60	4,668,814.27
离职后福利-设定提存计划	44,051.44	5,744,129.65	5,684,211.30	103,969.79
辞退福利		27,200.00	27,200.00	
合 计	13,411,654.89	40,592,762.07	49,231,632.90	4,772,784.06

2. 短期职工薪酬情况

项 目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	13,336,709.30	27,872,820.52	36,624,734.37	4,584,795.45
职工福利费		834,396.56	834,396.56	
社会保险费	30,894.15	2,362,866.99	2,341,858.32	51,902.82
其中: 医疗保险费	27,584.00	2,088,908.05	2,069,279.52	47,212.53
工伤保险费	1,103.50	121,307.08	121,124.98	1,285.60
生育保险费	2,206.65	152,651.86	151,453.82	3,404.69
住房公积金		3,470,424.00	3,438,308.00	32,116.00
工会经费和职工教育经费		280,924.35	280,924.35	

项 目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
合 计	13,367,603.45	34,821,432.42	43,520,221.60	4,668,814.27

3. 设定提存计划情况

项 目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
1. 基本养老保险	42,271.58	5,017,437.34	4,959,448.74	100,260.18
2. 失业保险费	1,779.86	192,130.31	190,200.56	3,709.61
3. 企业年金缴费		534,562.00	534,562.00	
合 计	44,051.44	5,744,129.65	5,684,211.30	103,969.79

(十六) 应交税费

税 种	2018年6月30日	2017年12月31日
增值税		1,570,380.86
企业所得税	803,916.69	14,799,095.18
房产税	235,578.77	237,567.01
土地使用税	70,085.77	70,085.77
个人所得税	82,794.31	57,931.24
城市维护建设税	127.77	90,559.45
教育费附加	54.76	47,111.42
地方教育附加	36.50	31,407.61
堤防费		3,010.10
其他税费	5,745.29	21,198.40
合 计	1,198,339.86	16,928,347.04

(十七) 其他应付款

类 别	2018年6月30日	2017年12月31日
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	13,242,337.02	14,464,260.37
合 计	13,242,337.02	14,464,260.37

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
保证金	3,748,100.00	4,776,000.00
租赁费	4,300,650.13	3,137,400.00
报销费	301,200.00	159,517.80
代收代付款项	1,750,590.47	3,735,460.47
股权收购差额补偿款	1,072,591.22	1,072,591.22

款项性质	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
其他	2,069,205.20	1,583,290.88
合 计	13,242,337.02	14,464,260.37

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	2018 年 6 月 30 日	未偿还原因
专项基金	961,040.41	公司职工帮扶资金
合 计	961,040.41	—

(十八) 其他流动负债

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
待转销项税	327,864.09	650,005.18
合 计	327,864.09	650,005.18

(十九) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 6 月 30 日	形成原因
西郊生产办公用大楼补助	6,568,211.00		13,683.77	6,554,527.23	补贴西郊基地生产办公用大楼建设支出
合 计	6,568,211.00		13,683.77	6,554,527.23	

2. 政府补助项目情况

项 目	2018 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2018 年 6 月 30 日	与资产相关/与收益相关
西郊生产办公用大楼补助	6,568,211.00		13,683.77		6,554,527.23	与资产相关
合 计	6,568,211.00		13,683.77		6,554,527.23	

(二十) 股本

项 目	2018 年 1 月 1 日	本次变动增减 (+、-)					2018 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	280,977,911.00						280,977,911.00

(二十一) 资本公积

类 别	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 6 月 30 日
一、资本溢价	32,300,088.43			32,300,088.43
合 计	32,300,088.43			32,300,088.43

(二十二) 盈余公积

类 别	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 6 月 30 日
法定盈余公积	8,114,684.13			8,114,684.13
合 计	8,114,684.13			8,114,684.13

(二十三) 未分配利润

项 目	2018 年 6 月 30 日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期未分配利润	49,556,441.84	
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	49,556,441.84	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,746.23	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	49,598,188.07	

(二十四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项 目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	48,716,544.07	33,251,243.31	52,357,404.36	31,778,797.57
监理收入	46,755,803.47	31,878,420.32	50,040,432.53	30,339,344.12
招标代理收入	1,637,683.95	1,307,794.06	2,222,632.20	1,391,340.24
工程设计收入	306,075.47	65,028.93	94,339.63	48,113.21
其他	16,981.18			
二、其他业务小计			47,619.05	
其他			47,619.05	
合 计	48,716,544.07	33,251,243.31	52,405,023.41	31,778,797.57

(二十五) 税金及附加

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
城市维护建设税	11,453.54	17,291.94
教育费附加	6,863.35	8,355.17
地方教育费附加	4,575.57	5,570.12
房产税	239,556.77	230,702.38
土地使用税	111,049.28	108,080.72

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
车船使用税	35,971.32	40,471.72
印花税	14,116.01	33,131.95
地方水利建设基金		1,659.52
合 计	423,585.84	445,263.52

(二十六) 销售费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	808,677.08	720,920.94
广告费		168,932.05
差旅费	186,722.62	63,771.28
业务招待费	103,920.81	23,502.00
办公费	14,748.66	1,925.15
租赁费	18,918.93	14,598.00
折旧费	826.31	531.25
其他支出	11,675.99	19,601.02
合 计	1,145,490.40	1,013,781.69

(二十七) 管理费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	5,453,442.67	5,954,380.85
折旧费	2,286,593.13	1,800,192.80
办公费	1,233,889.83	802,252.51
差旅费	974,094.67	944,363.13
物业及水电	475,801.76	369,712.24
业务招待费	415,123.82	422,380.53
无形资产摊销	234,000.00	236,564.10
租赁费	228,646.59	454,167.00
聘请中介机构费用	444,650.88	1,149,720.31
车辆使用费	737,660.94	546,064.46
其他支出	602,666.63	781,995.45
合 计	13,086,570.92	13,461,793.38

(二十八) 研发费用

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	1,128,647.88	1,455,059.20
折旧费	6,891.36	7,083.30
合 计	1,135,539.24	1,462,142.50

(二十九) 财务费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息费用	71,237.94	43,790.00
减：利息收入	94,358.46	181,024.03
手续费支出	11,065.72	14,825.60
合 计	-12,054.80	-122,408.43

(三十) 资产减值损失

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账损失	-949,176.46	2,794,273.07
合 计	-949,176.46	2,794,273.07

(三十一) 其他收益

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关/与收益相关
西郊生产办公用大楼补助	13,683.77		与资产相关
个税返还	326,207.55		与收益相关
合 计	339,891.32		

(三十二) 投资收益

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,048.37
合 计		-1,048.37

(三十三) 资产处置收益

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
处置固定资产	879,416.29	-23,681.34
合 计	879,416.29	-23,681.34

(三十四) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
与日常活动无关的政府补助	63,200.00	
其他		492,924.61
合 计	63,200.00	492,924.61

2、计入营业外收入的政府补助

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
稳定就业岗位补贴	63,200.00		与收益相关

合 计	63,200.00		
-----	-----------	--	--

(三十五) 营业外支出

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	3.03	3.03	3,036.14	3,036.14
合计	3.03	3.03	3,036.14	3,036.14

(三十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,136,878.27	2,625,602.05
递延所得税费用	-1,159,127.22	633,078.08
合 计	-22,248.95	3,258,680.13

2. 2018 年 1-6 月会计利润与所得税费用的调整过程

项 目	金 额
利润总额	19,497.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,874.32
子公司适用不同税率的影响	459,255.65
调整以前期间所得税的影响	-423,756.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,125.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	
研发费用加计扣除的影响	-127,748.17
所得税费用	-22,248.95

(三十七) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
收到其他与经营活动有关的现金	11,925,223.53	9,520,675.62
其中：收回备用金	153,486.09	1,120,661.35
收到保证金	9,956,940.93	5,109,130.00
代收代扣代缴个税		3,109,860.24
利息收入	94,326.53	181,024.03
收到政府补助	63,200.00	
收到往来款	1,657,269.98	
支付其他与经营活动有关的现金	19,470,946.68	24,075,741.26

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
其中：支付备用金	591,004.64	6,560,761.04
支付保证金	6,899,800.00	5,321,530.00
代付代扣代缴个税		5,937,911.06
付现费用	8,456,928.49	5,553,678.80
支付往来款	3,512,147.83	
其他		687,034.76
财务费用	11,065.72	14,825.60

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
收到其他与投资活动有关的现金		2,229,184.41
其中：取得子公司收到的现金		2,229,184.41
支付其他与投资活动有关的现金		602,620.91
其中：处置子公司支付的现金		602,620.91

(三十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	2018年1-6月	2017年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	41,746.23	4,366,404.88
加：资产减值准备	949,176.46	-2,794,273.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,824,980.10	2,630,430.57
无形资产摊销	320,529.98	265,391.92
长期待摊费用摊销		18,391.34
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）	-879,416.29	23,681.34
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）	71,237.94	43,790.00
投资损失（收益以“-”号填列）		1,048.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,159,127.22	633,078.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-88,740.40	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,508,457.17	916,348.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	44,032,471.95	24,652,521.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,982,360.61	-43,579,562.73
其他		-492,924.61
经营活动产生的现金流量净额	11,622,040.97	-13,315,674.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	51,000,713.00	61,686,883.92
减：现金的期初余额	58,007,019.25	134,485,294.52
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	-7,006,306.25	-72,798,410.60

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		
其中：北京石大东方工程设计有限公司		
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物		2,229,184.41
其中：北京石大东方工程设计有限公司		2,229,184.41
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		
取得子公司支付的现金净额		-2,229,184.41

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		400,000.00
其中：东营胜利国强造价咨询有限公司		400,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		1,002,620.91
其中：东营胜利国强造价咨询有限公司		1,002,620.91
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		
其中：东营胜利国强造价咨询有限公司		
处置子公司收到的现金净额		-602,620.91

4. 现金及现金等价物

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 6 月 30 日
一、现金	51,000,713.00	61,686,883.92
其中：库存现金	11,788.08	32,895.00
可随时用于支付的银行存款	50,988,924.92	61,653,988.92
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	51,000,713.00	61,686,883.92

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2018 年 6 月 30 日账面价值	受限原因
其他货币资金	832,061.29	保证金
合 计	832,061.29	

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
北京石大东方工程设计有限公司	北京	北京	工程设计服务	100.00		外购

七、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、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

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动风险

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

本公司财务部持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同

时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
艾万发	股东/董事长兼总经理
东营市东营港开发区元丰小额贷款股份有限公司	艾万发任关键管理职位企业
上海鲁胜投资管理有限公司	艾万发控制的公司
东营丞智投资中心（有限合伙）	股东
东营夯庆投资中心（有限合伙）	股东
东营夯胜投资中心（有限合伙）	股东
吴勋	股东/总工程师
李献国	股东/董事/副总经理
张观军	股东/董事/副总经理
李复新	股东/董事/财务总监/董秘
杨希贤	股东/监事会主席
孟飞	股东/董事
李元	监事
任起才	股东/董事
谷祖琦	股东/监事（2020年8月辞去监事职务）
宋翀	股东/副总经理
神方立	独立董事
刘德胜	独立董事
刘建军	独立董事
步衍超	员工监事
刘福乾	员工监事

(三) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	2018年6月30日	2017年12月31日
其他应付款-补偿款	宋翀	262,141.27	262,141.27
其他应付款-补偿款	谷祖琦	106,830.09	106,830.09

其他应付款-代扣代缴个税及报销款	李献国		11,173.70
其他应付款-代扣代缴个税及报销款	杨希贤	53,100.02	
合 计		422,071.38	380,145.06

九、承诺及或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项，无需要披露的重要或有事项。

十、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	2018 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	143,408,249.11	100.00	19,036,401.11	13.27
其中：组合 1：账龄分析	143,408,249.11	100.00	19,036,401.11	13.27
合计	143,408,249.11	100.00	19,036,401.11	13.27

类 别	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	177,533,029.56	100.00	17,172,641.84	9.67
其中：组合：账龄分析	177,533,029.56	100.00	17,172,641.84	9.67
合计	177,533,029.56	100.00	17,172,641.84	9.67

按组合计提坏账准备的应收账款

组合：账龄分析

账龄	2018 年 6 月 30 日			2017 年 6 月 30 日		
	账面余额	预期信用 损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用 损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	81,169,511.82	5.00	4,058,475.59	124,241,611.36	5.00	6,212,080.57
1 至 2 年	31,195,259.03	10.00	3,119,525.90	32,574,572.41	10.00	3,257,457.24
2 至 3 年	14,359,738.57	20.00	2,871,947.71	11,406,309.59	20.00	2,281,261.92
3 至 4 年	8,403,591.09	30.00	2,521,077.33	4,560,909.48	30.00	1,368,272.85
4 至 5 年	3,629,548.03	50.00	1,814,774.02	1,392,114.93	50.00	696,057.47
5 年以上	4,650,600.56	100.00	4,650,600.56	3,357,511.79	100.00	3,357,511.79
合计	143,408,249.11		19,036,401.11	177,533,029.56		17,172,641.84

2. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,863,759.27 元。

3. 按欠款方归集的 2018 年 6 月 30 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	2018 年 6 月 30 日余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司海洋采油厂	10,268,697.26	7.16	513,434.86
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司滨南采油厂	5,336,334.33	3.72	266,816.72
胜利石油管理局有限公司热力分公司	5,334,834.48	3.72	392,744.56
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司东辛采油厂	4,364,052.28	3.04	218,202.61
天津泰奥石化物流有限公司	4,314,234.28	3.01	1,033,421.65
合计	29,618,152.63	20.65	2,424,620.40

(二) 其他应收款

类 别	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	12,862,137.48	10,805,475.05
减：坏账准备		5,000.00
合 计	12,862,137.48	10,800,475.05

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
备用金	741,037.48	252,290.05
保证金	2,121,100.00	2,506,225.00

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
往来款	10,000,000.00	8,000,000.00
其他款项		46,960.00
减：坏账准备		5,000.00
合计	12,862,137.48	10,800,475.05

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内				38,400.00	5.00	1,920.00
1至2年						
2至3年				4,000.00	20.00	800.00
4至5年				4,560.00	50.00	2,280.00
合 计				46,960.00		5,000.00

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
备用金/保证金组合	2,862,137.48			2,758,515.05		
子公司借款	10,000,000.00			8,000,000.00		
合 计	12,862,137.48			10,758,515.05		

(3) 按欠款方归集的 2018 年 6 月 30 日余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	2018年6月30日余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京石大东方工程设计有限公司	关联方借款	10,000,000.00	一年以内	77.75	
东营市政务服务中心管理办公室	投标保证金	333,800.00	一年以内	2.60	
熊媛	备用金	187,000.00	一年以内	1.45	
山东省天然气管道有限责任公司	投标保证金	156,000.00	一年以内	1.21	
天津泰奥石化物流有限公司	投标保证金	150,000.00	一年以内	1.17	
合 计		10,826,800.00		84.18	

(三) 长期股权投资

项 目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	44,787,890.97		44,787,890.97	44,787,890.97		44,787,890.97

合 计	44,787,890.97		44,787,890.97	44,787,890.97		44,787,890.97
-----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

1. 对子公司投资

被投资单位	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京石大东方工程设计公司	44,787,890.97			44,787,890.97		
合 计	44,787,890.97			44,787,890.97		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	48,410,468.60	33,149,663.19	52,263,064.73	31,730,684.36
监理收入	46,755,803.47	31,841,869.13	50,040,432.53	30,339,344.12
招标代理收入	1,637,683.95	1,307,794.06	2,222,632.20	1,391,340.24
其他	16,981.18	-		
二、其他业务小计			47,619.05	
其他			47,619.05	
合 计	48,410,468.60	33,149,663.19	52,310,683.78	31,730,684.36

十二、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2018年1-6月	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	879,416.29	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	63,200.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3.03	
4. 所得税影响额	-241,485.83	
合计	701,127.43	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	0.01	1.15	0.0001	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.18	1.06	-0.0023	0.01

山东胜利建设监理股份有限公司

2021 年 5 月 24 日