

山东胜利建设监理股份
有限公司
审 计 报 告

大信审字[2021]第 1-04909 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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.1Zhichun 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

审 计 报 告

大信审字[2021]第 1-04909 号

山东胜利建设监理股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东胜利建设监理股份有限公司（以下简称“贵公司”或“胜利监理”）财务报表，2021 年 6 月 30 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年 1-6 月、2020 年度、2019 年度、2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2021 年 6 月 30 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年 1-6 月、2020 年度、2019 年度、2018 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，我们独立于贵公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。



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.1Zhichun 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

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、（二十二）（二十八）以及附注五、（三十三）。

1. 事项描述

胜利监理主要从事工程监理、工程勘察设计、招标代理、安全评价及咨询、无损检测等服务，2018年、2019年、2020年、2021年1-6月的营业收入分别为207,784,925.56元、239,924,159.32元、299,611,332.81元和116,121,937.92元。营业收入是胜利监理的主要利润来源和关键业绩指标，营业收入确认的真实性、准确性和完整性对胜利监理利润的影响较大。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们执行了以下主要审计程序：

（1）了解并评价胜利监理与销售与收款相关内部控制的设计和运行有效性；

（2）了解胜利监理经营模式，检查与主要客户签订的合同，查阅关键的合同条款，评价胜利监理收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；

（3）通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料等，确认主要客户的背景、与胜利监理及主要关联方是否存在未披露的关联方关系；

（4）向主要客户及以抽样方式选取的其他客户函证期末应收账款余额及报告期内项目发生额；

（5）获取并复核胜利监理的合同台账，检查胜利监理与主要客户签订的合同、工程进度资料、质量评估报告、项目结算资料等与收入确认相关的原始资料，判断胜利监理的收入确认的真实性和准确性；

（6）对临近资产负债表日前后的交易执行截止性测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间。

（二）应收账款的坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、（十）（十一）以及附注五、（三）（四十）（四十一）。



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.1Zhichun 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

1. 事项描述

胜利监理 2018 年 12 月 31 日应收账款余额为 239,040,073.61 元，坏账准备余额为 23,406,818.30 元；2019 年 12 月 31 日应收账款余额为 190,000,438.62 元，坏账准备余额为 17,746,892.81 元；2020 年 12 月 31 日应收账款余额为 245,285,124.24 元，坏账准备余额为 24,297,576.18 元；2021 年 6 月 30 日应收账款余额为 223,630,099.96 元，坏账准备余额为 25,742,517.69 元；2018 年、2019 年、2020 年和 2021 年 1-6 月各期间或年度计提坏账准备金额分别为 3,057,605.82 元、-6,457,847.70 元、6,634,329.57 元和 1,444,941.51 元。胜利监理依据信用风险特征对应收账款划分账龄组合，在组合基础上计算资产减值损失和预期信用损失。计提坏账准备事项涉及管理层运用重大会计估计和管理层的判断，且管理层的估计和判断具有不确定性，我们将应收账款的坏账准备确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款计提坏账准备，我们执行了以下主要审计程序：

- （1）评估和测试与信用减值损失计提相关的内部控制设计及执行情况；
- （2）基于历史损失经验并结合当前状况，参考历史经验及前瞻性信息，对逾期信用损失率合理性进行评估；
- （3）获取公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账准备计提政策执行；重新计算坏账准备计提金额是否准确。
- （4）对期末大额应收账款相关项目的情况进行函证确定应收账款余额是否正确，且相关函证程序能够有效控制；
- （5）检查期后回款情况。

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。



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.1Zhichun 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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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。

（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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

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



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.1Zhichun 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

和事项。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二一年十月十二日

合并资产负债表

编制单位：山东胜利建设监理股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：					
货币资金	五（一）	69,016,879.95	132,012,798.04	177,161,100.66	88,020,929.17
交易性金融资产					
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	五（二）	3,435,893.82	5,989,289.75	4,426,195.00	6,976,800.00
应收账款	五（三）	197,887,582.27	220,987,548.06	172,253,545.81	215,633,255.31
应收款项融资	五（四）	902,290.02	456,921.49		
预付款项	五（五）	5,559,524.49	2,279,860.01	2,648,462.15	349,276.10
其他应收款	五（六）	10,816,018.54	6,889,830.40	5,011,785.31	2,263,676.27
其中：应收利息					
应收股利					
存货	五（七）	14,462,538.91	5,047,019.75	5,462,775.53	4,557,864.64
合同资产	五（八）	5,345,977.50	7,387,778.67		
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五（九）	576,923.09	274,143.10	139,780.00	
流动资产合计		308,003,628.59	381,325,189.27	367,103,644.46	317,801,801.49
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	五（十）	195,167,052.52	192,170,688.91	199,726,435.16	146,688,714.65
在建工程	五（十一）				23,942,689.09
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	五（十二）	8,635,730.32			
无形资产	五（十三）	19,419,773.49	19,098,049.01	17,577,776.34	17,884,573.04
开发支出					
商誉	五（十四）	8,961,609.91	8,961,609.91	8,961,609.91	1,603,425.15
长期待摊费用	五（十五）	1,103,888.20	1,298,678.25		
递延所得税资产	五（十六）	11,199,168.10	8,570,019.74	5,767,100.78	6,887,999.16
其他非流动资产	五（十七）	-	1,859,400.00		
非流动资产合计		244,487,222.54	231,958,445.82	232,032,922.19	197,007,401.09
资产总计		552,490,851.13	613,283,635.09	599,136,566.65	514,809,202.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

发印

李新

徐士杰

合并资产负债表（续）

编制单位：山东胜利建设监理股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：					
短期借款	五（十八）			3,000,000.00	
交易性金融负债					
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	五（十九）	23,045,959.31	44,596,684.56	63,428,271.09	48,198,979.31
预收款项	五（二十）			10,512,470.60	4,853,842.81
合同负债	五（二十一）	7,796,108.66	5,789,364.70		
应付职工薪酬	五（二十二）	9,896,735.90	22,252,172.49	22,224,035.04	16,076,246.57
应交税费	五（二十三）	4,620,224.77	24,087,427.54	14,158,062.94	11,572,011.93
其他应付款	五（二十四）	22,900,372.49	27,005,225.01	23,788,829.65	17,251,026.39
其中：应付利息					
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	五（二十五）	2,505,006.45			
其他流动负债	五（二十六）	11,611,495.07	8,001,453.47	5,523,461.50	2,747,950.96
流动负债合计		82,375,902.65	131,732,327.77	142,635,130.82	100,700,057.97
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	五（二十七）	4,958,394.42			
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	五（二十八）	8,137,432.96	8,033,001.57	8,246,801.37	6,472,424.61
递延所得税负债	五（二十六）	1,554,631.93	1,644,937.60	1,827,346.67	1,742,241.89
其他非流动负债					
非流动负债合计		14,650,459.31	9,677,939.17	10,074,148.04	8,214,666.50
负债合计		97,026,361.96	141,410,266.94	152,709,278.86	108,914,724.47
股东权益：					
股本	五（二十九）	291,645,258.00	291,645,258.00	291,645,258.00	280,977,911.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五（三十）	47,107,364.22	47,107,364.22	47,107,364.22	32,300,088.43
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	五（三十一）	17,618,972.28	17,618,972.28	14,081,797.42	11,016,667.70
未分配利润	五（三十二）	99,092,894.67	115,501,773.65	93,592,868.15	81,599,810.98
归属于母公司股东权益合计		455,464,489.17	471,873,368.15	446,427,287.79	405,894,478.11
少数股东权益					
股东权益合计		455,464,489.17	471,873,368.15	446,427,287.79	405,894,478.11
负债和股东权益总计		552,490,851.13	613,283,635.09	599,136,566.65	514,809,202.58

法定代表人：

发艾

主管会计工作负责人：

李新

会计机构负责人：

徐士杰

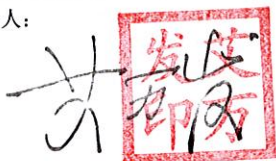
母公司资产负债表

编制单位：山东胜利建设监理股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：					
货币资金		53,029,331.74	103,039,223.10	134,297,699.84	79,612,198.29
交易性金融资产					
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		1,231,604.07		950,000.00	4,430,000.00
应收账款	十三（一）	134,270,979.74	141,889,342.55	100,141,048.27	133,891,877.97
应收款项融资		722,290.02	456,921.49		
预付款项		1,315,501.88	673,083.13	643,987.98	245,827.82
其他应收款	十三（二）	24,203,344.91	8,824,874.90	4,512,856.49	22,518,288.13
其中：应收利息					
应收股利					
存货		229,483.50	304,551.27	363,884.96	329,071.05
合同资产		2,919,028.18	2,987,995.81		
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		1,485.15	1,485.15		
流动资产合计		217,923,049.19	258,177,477.40	240,909,477.54	241,027,263.26
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十三（三）	100,543,453.34	98,543,453.34	88,543,453.34	44,787,890.97
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产		166,878,341.62	168,708,515.65	176,670,917.21	130,723,445.74
在建工程					23,942,689.09
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产		6,575,474.32			
无形资产		16,895,036.64	16,569,237.12	17,218,021.52	17,834,818.04
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		779,277.08	865,863.42		
递延所得税资产		6,687,053.42	6,055,198.24	4,789,692.37	6,005,318.36
其他非流动资产					
非流动资产合计		298,358,636.42	290,742,267.77	287,222,084.44	223,294,162.20
资产总计		516,281,685.61	548,919,745.17	528,131,561.98	464,321,425.46

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：山东胜利建设监理股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债					
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		13,350,551.35	20,520,199.88	29,813,507.23	18,374,965.97
预收款项				7,354,658.52	4,819,042.81
合同负债		7,571,650.17	5,444,643.78		
应付职工薪酬		5,692,695.97	16,513,252.82	15,813,600.24	11,868,563.99
应交税费		4,611,819.12	19,104,513.29	11,412,748.39	10,335,407.31
其他应付款		22,626,015.37	26,251,682.04	20,988,405.12	15,378,869.01
其中：应付利息					
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债		1,614,541.85			
其他流动负债		9,387,718.70	4,459,579.75	3,782,002.16	
流动负债合计		64,854,992.53	92,293,871.56	89,164,921.66	60,776,849.09
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债		3,975,036.46			
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益		8,137,432.96	8,033,001.57	8,246,801.37	6,472,424.61
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		12,112,469.42	8,033,001.57	8,246,801.37	6,472,424.61
负债合计		76,967,461.95	100,326,873.13	97,411,723.03	67,249,273.70
股东权益：					
股本		291,645,258.00	291,645,258.00	291,645,258.00	280,977,911.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		47,107,364.22	47,107,364.22	47,107,364.22	32,300,088.43
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		17,618,972.28	17,618,972.28	14,081,797.42	11,016,667.70
未分配利润		82,942,629.16	92,221,277.54	77,885,419.31	72,777,484.63
股东权益合计		439,314,223.66	448,592,872.04	430,719,838.95	397,072,151.76
负债和股东权益总计		516,281,685.61	548,919,745.17	528,131,561.98	464,321,425.46

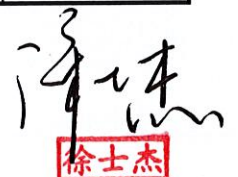
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：山东胜利建设监理股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业收入	五（三十三）	116,121,937.92	299,611,332.81	239,924,159.32	207,784,925.56
减：营业成本	五（三十三）	81,678,789.30	180,744,547.18	154,834,556.12	122,328,301.33
税金及附加	五（三十四）	1,251,188.98	3,249,264.61	2,111,053.50	1,037,944.73
销售费用	五（三十五）	2,721,223.01	5,155,219.69	3,413,824.60	2,549,194.92
管理费用	五（三十六）	23,466,608.58	42,292,542.67	33,656,999.10	33,144,450.17
研发费用	五（三十七）	2,955,205.52	4,993,366.55	3,586,414.51	2,694,729.87
财务费用	五（三十八）	-441,004.67	-658,688.86	1,055,385.20	134,134.99
其中：利息费用	五（三十八）	169,216.45	1,125.56	120,291.02	112,664.60
利息收入	五（三十八）	695,794.70	742,828.91	249,969.44	173,274.32
加：其他收益	五（三十九）	616,435.72	980,504.10	433,603.10	421,993.94
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					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十）	-1,371,604.30	-6,980,924.61	6,437,387.47	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十一）	80,621.32	-464,013.35		-2,912,412.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十二）	-4,291.41	-7,741.70	-10,632.02	886,587.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,811,088.53	57,362,905.41	48,126,284.84	44,292,338.79
加：营业外收入	五（四十三）		1,921,096.83	45,200.00	63,200.00
减：营业外支出	五（四十四）	1,702,001.87	2,211,794.55	1,602,559.15	4,637.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,109,086.66	57,072,207.69	46,568,925.69	44,350,901.18
减：所得税费用	五（四十五）	1,019,250.16	14,127,411.85	9,032,505.92	9,405,548.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,089,836.50	42,944,795.84	37,536,419.77	34,945,352.71
（一）按经营持续性分类：					
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,089,836.50	42,944,795.84	37,536,419.77	34,945,352.71
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类：					
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,089,836.50	42,944,795.84	37,536,419.77	34,945,352.71
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额					
1.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变动额					
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益					
（3）其他权益工具投资公允价值变动					
（4）企业自身信用风险公允价值变动					
2.将重分类进损益的其他综合收益					
（1）权益法下可转损益的其他综合收益					
（2）其他债权投资公允价值变动					
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益					
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
（6）其他债权投资信用减值准备					
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
（8）外币财务报表折算差额					
（9）其他					
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		1,089,836.50	42,944,795.84	37,536,419.77	34,945,352.71
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		1,089,836.50	42,944,795.84	37,536,419.77	34,945,352.71
（二）归属于少数股东的综合收益总额					
七、每股收益					
（一）基本每股收益	十四	0.004	0.15	0.13	0.12
（二）稀释每股收益					

法定代表人：

姜发印

主管会计工作负责人：

李新

会计机构负责人：

徐士杰

母公司利润表

编制单位：山东胜利建设监理股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业收入	十三（四）	90,357,246.54	202,625,033.79	164,287,165.84	142,885,504.98
减：营业成本	十三（四）	59,481,485.93	117,211,096.17	103,131,105.62	79,337,902.67
税金及附加		1,153,010.67	2,818,230.60	1,643,660.04	936,820.66
销售费用		384,505.95	986,284.95	906,170.16	641,147.70
管理费用		14,821,674.16	27,510,095.84	24,801,272.62	25,315,407.66
研发费用					
财务费用		-553,794.73	-639,518.41	384,897.58	-526,422.82
其中：利息费用					
利息收入		685,185.93	685,185.93	249,949.69	680,778.43
加：其他收益		384,262.99	799,586.06	433,603.10	421,993.94
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					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,399,777.30	-5,043,377.44	6,636,880.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-23,212.03	-232,445.83		-371,206.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	24,458.62		909,914.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,031,638.22	50,287,066.05	40,490,543.62	38,141,350.89
加：营业外收入		-	179,200.00	45,200.00	63,200.00
减：营业外支出		1,702,000.00	2,191,743.23	1,602,559.15	4,634.58
三、利润总额		11,329,638.22	48,274,522.82	38,933,184.47	38,199,916.31
减：所得税费用		3,109,571.12	12,902,774.25	8,281,887.19	9,180,080.61
四、净利润		8,220,067.10	35,371,748.57	30,651,297.28	29,019,835.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,220,067.10	35,371,748.57	30,651,297.28	29,019,835.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
（一）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变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备					
8. 外币财务报表折算差额					
9. 其他					
六、综合收益总额		8,220,067.10	35,371,748.57	30,651,297.28	29,019,835.70
七、每股收益					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：山东胜利建设监理股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
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		142,156,602.38	235,059,097.21	308,528,324.08	194,382,288.08
收到的税费返还		83.22			
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十六）	39,381,116.45	71,078,860.94	59,073,572.76	32,903,159.58
经营活动现金流入小计		181,537,802.05	306,137,958.15	367,601,896.84	227,285,447.66
购买商品、接受劳务支付的现金		52,715,967.38	75,417,450.97	53,968,459.57	15,420,028.01
支付给职工以及为职工支付的现金		91,398,368.13	142,370,125.96	115,199,255.51	93,041,391.81
支付的各项税费		26,154,713.40	20,549,584.38	17,613,694.31	17,889,831.60
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十六）	44,979,774.40	74,567,139.61	65,098,087.80	48,080,243.05
经营活动现金流出小计		215,248,823.31	312,904,300.92	251,879,497.19	174,431,494.47
经营活动产生的现金流量净额		-33,711,021.26	-6,766,342.77	115,722,399.65	52,853,953.19
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		30,000.00	5,000.00		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（四十六）			3,879,385.25	
投资活动现金流入小计		30,000.00	5,000.00	3,879,385.25	1,212,498.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,707,354.63	17,420,922.21	13,118,958.47	24,887,053.44
投资支付的现金			255,341.00		
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	五（四十六）				
投资活动现金流出小计		12,707,354.63	17,676,263.21	13,118,958.47	24,887,053.44
投资活动产生的现金流量净额		-12,677,354.63	-17,671,263.21	-9,239,573.22	-23,674,554.96
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				2,695,000.00	
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				3,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计				5,695,000.00	
偿还债务支付的现金			3,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,498,715.48	17,499,841.04	22,482,398.85	
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		17,498,715.48	20,499,841.04	22,482,398.85	
筹资活动产生的现金流量净额		-17,498,715.48	-20,499,841.04	-16,787,398.85	
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		-63,887,091.37	-44,937,447.02	89,695,427.58	29,179,398.23
加：期初现金及现金等价物余额		131,944,398.04	176,881,845.06	87,186,417.48	58,007,019.25
六、期末现金及现金等价物余额		68,057,306.67	131,944,398.04	176,881,845.06	87,186,417.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：山东胜利建设监理股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
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		94,543,920.96	150,415,856.77	210,988,291.33	166,503,003.97
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金		35,452,141.97	70,626,413.61	84,007,252.33	28,375,756.51
经营活动现金流入小计		129,996,062.93	221,042,270.38	294,995,543.66	194,878,760.48
购买商品、接受劳务支付的现金		21,823,055.67	28,567,247.16	21,959,603.54	6,572,949.40
支付给职工以及为职工支付的现金		61,899,571.93	97,467,901.48	86,170,234.27	71,166,472.73
支付的各项税费		20,631,554.75	16,771,773.38	12,185,194.20	16,000,005.55
支付其他与经营活动有关的现金		51,007,110.11	71,324,375.06	66,568,172.66	54,969,925.87
经营活动现金流出小计		155,361,292.46	214,131,297.08	186,883,204.67	148,709,353.55
经营活动产生的现金流量净额		-25,365,229.53	6,910,973.30	108,112,338.99	46,169,406.93
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			5,000.00		1,205,549.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计			5,000.00		1,205,549.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,037,119.63	10,209,537.96	13,088,348.47	24,500,468.86
投资支付的现金		2,000,000.00	10,255,341.00	20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		8,037,119.63	20,464,878.96	33,088,348.47	24,500,468.86
投资活动产生的现金流量净额		-8,037,119.63	-20,459,878.96	-33,088,348.47	-23,294,919.10
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				2,695,000.00	
取得借款收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计				2,695,000.00	
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		17,498,715.48	17,498,715.48	22,478,232.88	
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		17,498,715.48	17,498,715.48	22,478,232.88	
筹资活动产生的现金流量净额		-17,498,715.48	-17,498,715.48	-19,783,232.88	
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		-50,901,064.64	-31,047,621.14	55,240,757.64	22,874,487.83
加：期初现金及现金等价物余额		102,970,823.10	134,018,444.24	78,777,686.60	55,903,198.77
六、期末现金及现金等价物余额		52,069,758.46	102,970,823.10	134,018,444.24	78,777,686.60

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：山东胜利建设监理股份有限公司

项 目	2021年1-6月										少数股东权益	股东权益合计
	股本	优先股	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	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	291,645,258.00	-	-	47,107,364.22	-	-	-	17,618,972.28	115,501,773.65	471,873,368.15		471,873,368.15
加：会计政策变更										-		0.00
前期差错更正										-		0.00
同一控制下企业合并										-		
其他										-		0.00
二、本年期初余额	291,645,258.00	-	-	47,107,364.22	-	-	-	17,618,972.28	115,501,773.65	471,873,368.15	0.00	471,873,368.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,408,878.98	-16,408,878.98	0.00	-16,408,878.98
（一）综合收益总额									1,089,836.50	1,089,836.50		1,089,836.50
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股										-		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										-		0.00
3. 股份支付计入股东权益的金额										-		0.00
4. 其他										-		0.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,498,715.48	-17,498,715.48	0.00	-17,498,715.48
1. 提取盈余公积										-		0.00
2. 对股东的分配									-17,498,715.48	-17,498,715.48		-17,498,715.48
3. 其他										-		0.00
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本										-		0.00
2. 盈余公积转增股本										-		0.00
3. 盈余公积弥补亏损										-		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										-		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益										-		0.00
6. 其他										-		0.00
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00
1. 本期提取										-		0.00
2. 本期使用										-		0.00
（六）其他										-		0.00
四、本期期末余额	291,645,258.00	-	-	47,107,364.22	-	-	-	17,618,972.28	99,092,894.67	455,464,489.17	0.00	455,464,489.17

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：山东胜利建设监理股份有限公司

2020年度												
归属于母公司股东权益												
项 目	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	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债									
一、上年期末余额	291,645,258.00			47,107,364.22				14,081,797.42	93,592,868.15	446,427,287.79		446,427,287.79
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	291,645,258.00			47,107,364.22				14,081,797.42	93,592,868.15	446,427,287.79		446,427,287.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								3,537,174.86	21,908,905.50	25,446,080.36		25,446,080.36
（一）综合收益总额									42,944,795.84	42,944,795.84		42,944,795.84
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								3,537,174.86	-21,035,890.34	-17,498,715.48		-17,498,715.48
1. 提取盈余公积								3,537,174.86	-3,537,174.86			
2. 对股东的分配									-17,498,715.48	-17,498,715.48		-17,498,715.48
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	291,645,258.00			47,107,364.22				17,618,972.28	115,501,773.65	471,873,368.15		471,873,368.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

郭万

郭万

徐士杰

合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：山东胜利建设监理股份有限公司

2019年度												
项 目	归属于母公司股东权益											
	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	未分配利润	小计	少数股东权益
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	280,977,911.00				32,300,088.43				11,016,667.70	81,599,810.98	405,894,478.11	405,894,478.11
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	280,977,911.00				32,300,088.43				11,016,667.70	81,599,810.98	405,894,478.11	405,894,478.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,667,347.00				14,807,275.79				3,065,129.72	11,993,057.17	40,532,809.68	40,532,809.68
（一）综合收益总额										37,536,419.77	37,536,419.77	37,536,419.77
（二）股东投入和减少资本	10,667,347.00				14,807,275.79						25,474,622.79	25,474,622.79
1. 股东投入的普通股	10,667,347.00				14,807,275.79						25,474,622.79	25,474,622.79
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积									3,065,129.72	-25,543,362.60	-22,478,232.88	-22,478,232.88
2. 对股东的分配									3,065,129.72	-3,065,129.72		
3. 其他										-22,478,232.88	-22,478,232.88	-22,478,232.88
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	291,645,258.00				47,107,364.22				14,081,797.42	93,592,868.15	446,427,287.79	446,427,287.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

徐士杰

新泰印务

徐士杰

合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：山东胜利建设监理股份有限公司

项 目	2018年度											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益												
	股本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	280,977,911.00				32,300,088.43				8,114,684.13	49,556,441.84	370,949,125.40		370,949,125.40
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	280,977,911.00				32,300,088.43				8,114,684.13	49,556,441.84	370,949,125.40		370,949,125.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,901,983.57	32,043,369.14	34,945,352.71		34,945,352.71
（一）综合收益总额										34,945,352.71	34,945,352.71		34,945,352.71
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,901,983.57	-2,901,983.57			
1. 提取盈余公积									2,901,983.57	-2,901,983.57			
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	280,977,911.00				32,300,088.43				11,016,667.70	81,599,810.98	405,894,478.11		405,894,478.11

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



徐士杰



母公司股东权益变动表

编制单位：山东胜利建设监理股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2021年1-6月									
	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	291,645,258.00				47,107,364.22			17,618,972.28	92,221,277.54	448,592,872.04
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	291,645,258.00				47,107,364.22			17,618,972.28	92,221,277.54	448,592,872.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-								-9,278,648.38	-9,278,648.38
（一）综合收益总额									8,220,067.10	8,220,067.10
（二）股东投入和减少资本	-									
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配									-17,498,715.48	-17,498,715.48
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配									-17,498,715.48	-17,498,715.48
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	291,645,258.00				47,107,364.22			17,618,972.28	82,942,629.16	439,314,223.66

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

新泰新

徐生杰

母公司股东权益变动表

编制单位：山东胜利建设监理股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2020年度									
	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	291,645,258.00				47,107,364.22			14,081,797.42	77,885,419.31	430,719,838.95
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	291,645,258.00				47,107,364.22			14,081,797.42	77,885,419.31	430,719,838.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								3,537,174.86	14,335,858.23	17,873,033.09
（一）综合收益总额									35,371,748.57	35,371,748.57
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								3,537,174.86	-21,035,890.34	-17,498,715.48
1. 提取盈余公积								3,537,174.86	-3,537,174.86	
2. 对股东的分配									-17,498,715.48	-17,498,715.48
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	291,645,258.00				47,107,364.22			17,618,972.28	92,221,277.54	448,592,872.04

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李新

李

李

徐士杰

母公司股东权益变动表

编制单位：山东胜利建设监理股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019年度										
	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	280,977,911.00				32,300,088.43				11,016,667.70	72,777,484.63	397,072,151.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	280,977,911.00				32,300,088.43				11,016,667.70	72,777,484.63	397,072,151.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,667,347.00				14,807,275.79				3,065,129.72	5,107,934.68	33,647,687.19
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本	10,667,347.00				14,807,275.79						
1. 股东投入的普通股	10,667,347.00				14,807,275.79					30,651,297.28	30,651,297.28
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									3,065,129.72	-25,543,362.60	-22,478,232.88
2. 对股东的分配									3,065,129.72	-3,065,129.72	
3. 其他										-22,478,232.88	-22,478,232.88
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	291,645,258.00				47,107,364.22				14,081,797.42	77,885,419.31	430,719,838.95

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

徐士杰

母公司股东权益变动表

编制单位：山东胜利建设监理股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2018年度					
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股
		优先股	永续债	其他		
一、上年期末余额	280,977,911.00				32,300,088.43	
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	280,977,911.00				32,300,088.43	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						
（一）综合收益总额						
（二）股东投入和减少资本						
1. 股东投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入股东权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积					2,901,983.57	-2,901,983.57
2. 对股东的分配					2,901,983.57	-2,901,983.57
3. 其他						
（四）股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						
（五）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（六）其他						
四、本期末余额	280,977,911.00				32,300,088.43	
					11,016,667.70	72,777,484.63
						397,072,151.76

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

徐士杰

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、无损检测、安全评价及咨询服务。

（三）本财务报告于 2021 年 10 月 12 日经公司董事会批准报出。

（四）报告期内合并财务报表范围

1. 2021 年 1-6 月纳入合并范围的子公司

子公司全称	子公司简称	直接持股比例%
北京石大东方工程设计有限公司	石大东方	100.00
北京华海安科技发展有限公司	华海安科	100.00
山东恒远检验检测有限公司	恒远检测	100.00

2. 2020 年纳入合并范围的子公司

子公司全称	子公司简称	直接持股比例%
北京石大东方工程设计有限公司	石大东方	100.00
北京华海安科技发展有限公司	华海安科	100.00
山东恒远检验检测有限公司	恒远检测	100.00

3. 2019 年纳入合并范围的子公司

子公司全称	子公司简称	直接持股比例%
北京石大东方工程设计有限公司	石大东方	100.00
北京华海安科技发展有限公司	华海安科	100.00
山东恒远检验检测有限公司	恒远检测	100.00

4. 2018 年纳入合并范围的子公司

子公司全称	子公司简称	直接持股比例%
北京石大东方工程设计有限公司	石大东方	100.00

子公司情况详见“本附注六、合并范围的变更”、“本附注七、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 2021 年 6 月 30 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年 1-6 月、2020 年、2019 年度、2018 年度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被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中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

本公司为共同经营参与方，确认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，以及按份额确认共同持有

的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按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，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为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，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，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

本公司为合营企业合营方，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；本公司为非合营方，根据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（2019年1月1日起适用）

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

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。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法（2019 年 1 月 1 日起适用）

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、应收票据、合同资产、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项或合同资产。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否

显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合：账龄分析

应收票据组合：账龄分析

合同资产组合：账龄分析

对于划分为组合的应收账款和应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄、应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	应收账款、应收票据计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	30.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

对于合同资产结合目前状况及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄表，计算减值损失。

账龄	计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	30.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金、备用金，预期信用减值损失计提方法为：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。

其他应收款组合 2：账龄分析

账龄	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	30.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

其他应收款组合 3：已纳入合并报表范围的公司之间的其他应收款项不计提坏账准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一）金融工具（2019年1月1日之前适用）

1. 金融工具的分类及确认

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。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初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. 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。

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。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

4. 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
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

(十二) 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。

(十三) 合同资产和合同负债（2020 年 1 月 1 日起适用）

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、（十）。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，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。

（十五）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：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；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。

（十六）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。

（十七）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。

（十八）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，或使用期限不确定的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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。

（十九） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产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。

（二十） 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。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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，企业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。本公司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。

(二十二) 收入（2020年1月1日起适用）

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承

诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1. 收入确认具体方法：

公司与客户之间的签订的服务合同主要为工程监理、工程勘察设计、招标代理、安全评价及咨询、无损检测等履约义务，根据具体业务性质与合同规定，按照履约进度在合同期内确认收入或者在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。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

工程监理业务合同收入的履约义务为在工程期间内按照合同约定完成监理服务。本公司按照合同履约进度确认收入，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）招标代理

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）工程勘察设计

工程勘察设计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。

（5）安全评价及咨询

安全评价咨询业务，合同约定需要提供安全评价报告等工作成果的，在将工作成果提交客户确认后，根据合同金额确认收入；合同约定不需要签发报告的在提供安全评价咨询服务并经客户确认结算后确认收入。

（6）无损检测

无损检测业务在提供无损检测服务后，根据月度或季度客户确认的工作量确认收入。

（7）其他咨询服务

其他咨询业务在服务已经提供完毕时确认收入。

2. 收入计量相关原则：

（1）可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（2）合同变更

本公司与客户之间的服务合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第1种情形，且在合同变更日已转让的服务与未转让的服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第1种情形，且在合同变更日已转让的服务与未转让的服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（二十三）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

（二十四）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。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。

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。与收益相关的政府补助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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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关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。

（二十五）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。

（二十六）租赁（2021年1月1日前适用）

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。

（二十七）租赁（2021年1月1日起适用）

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计

入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中

(二十八) 收入 (2020年1月1日之前适用)

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。

（二十九）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

（1）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。

（2）财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（九）（十一）。

（3）财政部2017年7月发布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》。本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号——收入》及《企业会计准则第15号——建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十二）（二十八）。

（4）财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

（5）财政部于2018年12月发布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》。本公司自2021年1月1日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2. 会计政策变更的影响

(1) 根据财政部《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），本公司对财务报表格式进行了以下修订：A、资产负债表将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。B、利润表从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；C、股东权益变动表在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

(2) 执行新金融工具准则的影响

2019年1月1日起本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

(3) 执行新收入准则的影响

合并报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
资产：			
合同资产		1,238,535.86	1,238,535.86
应收账款	172,253,545.81	-1,238,535.86	171,015,009.95
负债：			
合同负债		9,917,425.09	9,917,425.09
预收款项	10,512,470.60	-10,512,470.60	
其他流动负债	5,523,461.50	595,045.51	6,118,507.01

母公司报表项目	2019年12月31日	影响金额	2020年1月1日
资产：			
合同资产	--	943,202.08	943,202.08
应收账款	100,141,048.27	-943,202.08	99,197,846.19
负债：			
合同负债	--	6,938,357.09	6,938,357.09
预收款项	7,354,658.52	-7,354,658.52	
其他流动负债	3,782,002.16	416,301.43	4,198,303.59

注：2020年1月1日合并合同资产原值为1,326,742.06元，减值准备为88,206.20元，净额为1,238,535.86元；母公司合同资产原值为1,015,864.4元，减值准备为72,662.32元，净额为943,202.08元。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整2020年1月1日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日已完工项目未收款的质保金和未完工EPC项目的未收款金额确认合同资产进行调整。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。在执行新收入准则之前，公司工程监理服务具体确认时点为按已完成的服务期占预计总工期的比例，逐月确认，待项目竣工验收后，将最终结算金额与前期已确认的工程收入之差确认为当期收入；招投标代理业务在提供完招投标服务，签发中标通知书后，根据合同约定金额确认收入；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；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。于2020年1月1日，本公司工程监理业务根据监理服务合同中约定的履约义务，逐月确认收入时，即拥有无条件向客户收取对价的权利，确认应收账款，该收取款项权力不取决于后续交付其他商品或者服务的行为，将已完工项目按合同中约定的质保金确认合同资产。本公司未完工的EPC项目未回款金额确认为合同资产，除工程监理业务和EPC总承包项目外产生的应收账款为终验法确认的应收账款，不需要重分类为合同资产。本公司期初预收款项重分类至合同负债。

（4）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述修订后的会计准则产生的列报变化以外，本公司将原计入“管理费用”项目中的研发费用单独列示为“研发费用”项目、将“资产处置收益”项目单独列示、将“应收利息”“应收股利”并入“其他应收款”项目列示等。本公司追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

（5）执行新租赁准则的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首

次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

本公司作为承租人，仅存在经营租赁，对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对2021年期初合并资产负债表相关项目的影响列示如下：

合并报表项目	2020年12月31日	影响金额	2021年1月1日
资产：			
使用权资产	--	6,454,830.62	6,454,830.62
预付款项	2,279,860.01	-292,705.26	1,987,154.75
负债：			
一年内到期的非流动负债	--	1,831,561.90	1,831,561.90
租赁负债	--	4,330,563.46	4,330,563.46

母公司报表项目	2020年12月31日	影响金额	2021年1月1日
资产：			
使用权资产	--	5,076,506.21	5,076,506.21
预付款项	673,083.13	-133,272.58	539,810.55
负债：			
一年内到期的非流动负债	--	1,284,160.30	1,284,160.30
租赁负债	--	3,659,073.33	3,659,073.33

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。	1%、3%、6%、9%、13%、16%、17%
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%、20%、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%
山东恒远检验检测有限公司	20%
北京华海安科技发展有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

1. 企业所得税

本公司之子公司北京石大东方工程设计有限公司于2018年11月30日取得的高新技术企业证书GR201811008522，认定有效期为三年，2018年至2021年的企业所得税税率减按15%征收。

《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司山东恒远检验检测有限公司2020年度、2021年1-6月符合小型微利企业标准，按小型微利企业纳税政策缴纳所得税。

2. 增值税

《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》财政部 税务总局公告2020年第13号规定：自2020年3月1日至5月31日，除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。《关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》财政部 税务总局公告2020年第24号规定：《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第13号）规定的税收优惠政策实施期限延长到2020年12月31日。本公司之子公司山东恒远检验检测有限公司2020年1-6月适用前述税收优惠政策，2020年7月变更为一般纳税人。

《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）的规定：自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。本公司及本公司子公司均适用该公告的规定。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
现金	2,643.47	3,574.96	55,308.88	13,804.65
银行存款	68,054,663.20	131,940,823.08	176,826,536.18	87,172,612.83
其他货币资金	959,573.28	68,400.00	279,255.60	834,511.69
合 计	69,016,879.95	132,012,798.04	177,161,100.66	88,020,929.17

注：其中受限制的货币资金明细详见附注五、（四十八）

(二) 应收票据

1. 应收票据分类列示

类 别	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票		80,000.00	4,343,195.00	6,976,800.00
商业承兑汇票	3,616,730.34	6,220,305.00	83,000.00	
减：坏账准备	180,836.52	311,015.25		
合 计	3,435,893.82	5,989,289.75	4,426,195.00	6,976,800.00

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	2021年6月30日		2020年12月31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	2,934,552.92		1,120,939.58	
商业承兑汇票		1,349,917.34		1,053,492.00
合 计	2,934,552.92	1,349,917.34	1,120,939.58	1,053,492.00

项 目	2019年12月31日		2018年12月31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	5,395,927.52		4,149,000.00	
商业承兑汇票	128,902.00		700,000.00	
合 计	5,524,829.52		4,849,000.00	

3. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2021年1-6月计提的坏账准备金额为-130,178.73元、2020年度计提的坏账准备金额为311,015.25元。

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露（新金融工具准则适用）

类 别	2021 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	223,630,099.96	100.00	25,742,517.69	11.51
其中：组合 1：账龄分析	223,630,099.96	100.00	25,742,517.69	11.51
合计	223,630,099.96	100.00	25,742,517.69	11.51

类 别	2020 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	245,285,124.24	100.00	24,297,576.18	9.91
其中：组合 1：账龄分析	245,285,124.24	100.00	24,297,576.18	9.91
合计	245,285,124.24	100.00	24,297,576.18	9.91

类 别	2020 年 1 月 1 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	188,673,696.56	100.00	17,658,686.61	9.36
其中：组合 1：账龄分析	188,673,696.56	100.00	17,658,686.61	9.36
合计	188,673,696.56	100.00	17,658,686.61	9.36

注：2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对 2020 年 1 月 1 日应收账款进行重分类。

类 别	2019 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	190,000,438.62	100.00	17,746,892.81	9.34
其中：组合 1：账龄分析	190,000,438.62	100.00	17,746,892.81	9.34
合计	190,000,438.62	100.00	17,746,892.81	9.34

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1: 账龄分析

账龄	2021年6月30日			2020年12月31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	146,693,715.75	5.00	7,334,685.79	170,696,229.49	5.00	8,534,811.46
1至2年	32,108,377.07	10.00	3,210,837.71	34,956,648.31	10.00	3,495,664.83
2至3年	20,353,052.66	20.00	4,070,610.53	20,564,966.19	20.00	4,112,993.24
3至4年	15,904,900.58	30.00	4,771,470.18	13,520,461.60	30.00	4,056,138.48
4至5年	4,430,280.83	50.00	2,215,140.41	2,897,700.97	50.00	1,448,850.49
5年以上	4,139,773.07	100.00	4,139,773.07	2,649,117.68	100.00	2,649,117.68
合计	223,630,099.96		25,742,517.69	245,285,124.24		24,297,576.18

账龄	2020年1月1日			2019年12月31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	123,570,017.24	5.00	6,178,500.86	124,459,377.30	5.00	6,222,968.86
1至2年	38,921,447.16	10.00	3,892,144.72	39,358,829.16	10.00	3,935,882.92
2至3年	17,538,961.96	20.00	3,507,792.40	17,538,961.96	20.00	3,507,792.40
3至4年	5,055,397.45	30.00	1,516,619.24	5,055,397.45	30.00	1,516,619.24
4至5年	2,048,486.72	50.00	1,024,243.36	2,048,486.72	50.00	1,024,243.36
5年以上	1,539,386.03	100.00	1,539,386.03	1,539,386.03	100.00	1,539,386.03
合计	188,673,696.56		17,658,686.61	190,000,438.62		17,746,892.81

2. 应收账款分类披露 (原金融工具准则适用)

类 别	2018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应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	239,040,073.61	100.00	23,406,818.30	9.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	239,040,073.61	100.00	23,406,818.30	9.79

按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	168,211,635.88	5.00	8,410,581.81
1至2年	41,989,211.14	10.00	4,198,921.11

账 龄	2018年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
2至3年	14,187,866.87	20.00	2,837,573.37
3至4年	7,201,762.68	30.00	2,160,528.80
4至5年	3,300,767.66	50.00	1,650,383.83
5年以上	4,148,829.38	100.00	4,148,829.38
合 计	239,040,073.61		23,406,818.30

3. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2021年1-6月、2020年、2019年、2018年各期间或年度计提坏账准备金额分别为1,444,941.51元、6,634,329.57元、-6,457,847.70元、3,057,605.82元；2020年收回已核销应收账款金额为4,560.00元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2021年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国石油工程建设有限公司西南分公司	19,540,786.48	8.74	1,344,425.67
中石化江汉石油工程设计有限公司	18,116,654.73	8.10	2,840,007.22
中国石油化工股份有限公司西北油田分公司	9,535,871.91	4.26	476,793.60
国网胜利(东营)供电有限公司	9,383,196.13	4.20	572,762.90
中国石化新疆煤制天然气外输管道有限责任公司湖广分公司	6,700,412.00	3.00	476,561.76
合 计	63,276,921.25	28.30	5,710,551.15

截止2020年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中石化江汉石油工程设计有限公司	18,116,654.73	7.39	2,834,007.22
中国石油工程建设有限公司西南分公司	17,067,827.00	6.96	1,166,481.22
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司桩西采油厂	12,048,293.85	4.91	602,414.69
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司滨南采油厂	9,625,401.34	3.92	481,270.07
国网胜利(东营)供电有限公司	9,327,903.69	3.80	552,478.69
合 计	66,186,080.61	26.98	5,636,651.89

截止2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国石油工程建设有限公司西南分公司	24,589,827.00	12.94	1,837,016.22
中石化江汉石油工程设计有限公司（变更前中石化节能环保工程科技有限公司）	15,954,460.33	8.40	2,271,103.60
广东省天然气管网有限公司	6,063,312.30	3.19	303,165.61

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国石化集团胜利石油管理局有限公司电力分公司	6,046,907.58	3.18	302,345.38
中石化中原石油工程设计有限公司	5,846,671.03	3.08	1,330,236.06
合计	58,501,178.24	30.79	6,043,866.87

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	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滨南采油厂	24,297,798.11	10.16	1,214,889.91
中国石油工程建设有限公司西南分公司	17,101,822.00	7.15	1,151,129.76
中石化江汉石油工程设计有限公司（变更前中石化节能环保工程科技有限公司）	16,912,746.33	7.08	1,260,541.09
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司海洋采油厂	10,425,556.14	4.36	521,277.81
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司东辛采油厂	8,951,525.91	3.74	447,576.30
合 计	77,689,448.49	32.49	4,595,414.87

(四) 应收款项融资

类 别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	902,290.02	456,921.49
合 计	902,290.02	456,921.49

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,665,641.14	83.92	2,265,085.01	99.35
1 至 2 年	893,883.35	16.08	14,775.00	0.65
合 计	5,559,524.49	100.00	2,279,860.01	100.00

账 龄	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,545,013.87	96.09	349,276.10	100.00
1 至 2 年	103,448.28	3.91		
合 计	2,648,462.15	100.00	349,276.10	100.00

截止 2021 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
江苏立业环境科技有限公司	北京石大东方工程设计有限公司	317,178.00	1-2 年	项目采购预付款，设备未验收
胜利新大新材料股份有限公司	北京石大东方工程设计有限公司	300,000.00	1-2 年	项目采购预付款，设备未验收

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
上海凯工阀门股份有限公司	北京石大东方工程设计有限公司	225,525.35	1-2 年	项目采购预付款, 设备未验收
合计		842,703.35		

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

截止 2021 年 6 月 30 日, 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
上海华测导航技术股份有限公司	1,000,000.00	17.99
青岛蓝畔海洋科技有限公司	920,000.00	16.55
上海凯工阀门股份有限公司	467,006.69	8.40
江苏立业环境科技有限公司	319,614.00	5.75
胜利新大新材料股份有限公司	300,000.00	5.40
合 计	3,006,620.69	54.09

截止 2020 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
江苏立业环境科技有限公司	319,614.00	14.02
胜利新大新材料股份有限公司	300,000.00	13.16
珠海易立方软件有限公司	273,267.32	11.99
上海凯工阀门股份有限公司	238,518.66	10.46
东营森阳汽车服务有限公司	117,500.00	5.15
合 计	1,248,899.98	54.78

截止 2019 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
烟台宝峰金属材料有限公司	1,600,000.00	60.41
上海金慧软件有限公司	279,523.96	10.55
阳江市普辉物业服务有限公司	98,900.00	3.73
李晓丽	56,375.00	2.13
宣达实业集团有限公司	53,110.00	2.01
合 计	2,087,908.96	78.83

截止 2018 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的期末重要预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
上海金慧软件有限公司	103,448.28	29.62
合 计	103,448.28	29.62

(六) 其他应收款

类 别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息				
应收股利				
其他应收款项	11,048,312.89	7,065,283.23	5,063,452.16	2,290,245.45
减：坏账准备	232,294.35	175,452.83	51,666.85	26,569.18
合 计	10,816,018.54	6,889,830.40	5,011,785.31	2,263,676.27

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
备用金	1,612,031.95	871,956.87	1,284,291.41	440,882.83
保证金	4,416,173.00	2,415,722.00	3,220,345.00	1,518,775.00
押金	473,221.00	229,971.00	159,666.67	30,000.00
其他款项	301,604.00	292,916.43	399,149.08	300,587.62
中介机构发行费	4,245,282.94	3,254,716.93		
减：坏账准备	232,294.35	175,452.83	51,666.85	26,569.18
合 计	10,816,018.54	6,889,830.40	5,011,785.31	2,263,676.27

(2) 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

①其他应收款项账龄分析

账龄	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	8,635,048.86	78.16	5,712,995.54	80.86	4,089,185.66	80.76
1 至 2 年	1,175,666.34	10.64	888,663.90	12.58	362,445.50	7.16
2 至 3 年	773,973.90	7.01	175,000.00	2.48	293,321.00	5.79
3 至 4 年	175,000.00	1.58	57,525.00	0.81	68,500.00	1.35
4 至 5 年	57,525.00	0.52	1,098.79	0.02	90,000.00	1.78
5 年以上	231,098.79	2.09	230,000.00	3.25	160,000.00	3.16
合计	11,048,312.89	100.00	7,065,283.23	100.00	5,063,452.16	100.00

②坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021 年期初余额	175,452.83			175,452.83
期初余额在本期重新评估后	175,452.83			175,452.83
本期计提	56,841.52			56,841.52
本期转回				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	232,294.35			232,294.35

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年期初余额	51,666.85			51,666.85
期初余额在本期重新评估后	51,666.85			51,666.85
本期计提	123,785.98			123,785.98
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	175,452.83			175,452.83

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年期初余额	26,569.18			26,569.18
期初余额在本期重新评估后	26,569.18			26,569.18
本期计提	25,097.67			25,097.67
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	51,666.85			51,666.85

(3) 其他应收款项情况披露（原金融工具准则适用）

类 别	2018 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	2,290,245.45	100.00	26,569.18	1.16
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	2,290,245.45	100.00	26,569.18	1.16

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12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	69,791.62	5.00	3,489.58
1至2年	230,796.00	10.00	23,079.60
合 计	300,587.62		26,569.18

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	2018年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
备用金/保证金组合	1,989,657.83		
合 计	1,989,657.83		

(4) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2021年1-6月、2020年、2019年、2018年各期间或年度计提坏账准备金额分别为56,841.52元、123,785.98元、25,097.67元、-145,193.32元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止2021年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	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
大信会计师事务所(特殊普通合伙)	发行费用	1,603,773.54	1年以内	14.52	80,188.68
国融证券股份有限公司	发行费用	1,509,433.96	1年以内	13.66	75,471.70
上海先诚律师事务所	发行费用	1,132,075.44	1年以内	10.25	56,603.77
胜利油田东胜精攻石油开发集团股份有限公司职工住房建设项目管理部	保证金	485,430.00	1-2年	4.39	
中海石油炼化有限责任公司	保证金	450,000.00	1年以内	4.07	
合 计		5,180,712.94		46.89	212,264.15

截止2020年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	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
国融证券股份有限公司	发行费用	1,509,433.96	1年以内	21.36	75,471.70
大信会计师事务所(特殊普通合伙)	发行费用	1,179,245.25	1年以内	16.69	58,962.26
上海先诚律师事务所	发行费用	566,037.72	1年以内	8.01	28,301.89
中招国际招标有限公司	招投标保证金	500,000.00	1年以内	7.08	
胜利油田东胜精攻石油开发集团股份	保证金	485,430.00	1-2年	6.87	

债务人名称	款项性质	期末余额	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
有限公司职工住房建设项目管理部					
合 计		4,240,146.93		60.01	162,735.85

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	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
中海油华北天然气管道有限公司	招投标保证金	540,000.00	1 年以内	10.66	
胜利油田东胜精攻石油开发集团股份有限公司职工住房建设项目管理部	履约保证金	485,430.00	1 年以内	9.59	
北京市燃气集团有限责任公司	招投标保证金	360,000.00	1 年以内	7.11	
熊媛	备用金	164,770.89	1 年以内	3.25	
胜利油田东胜精攻石油开发集团股份有限公司	招投标保证金	160,000.00	1 年以内	3.16	
合 计		1,710,200.89		33.77	

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	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
滨州市政府投资项目代建管理中心	保证金	176,250.00	1 年以内	7.70	
山东省天然气管道有限责任公司	保证金	181,000.00	4 至 5 年	7.90	
熊媛	备用金	162,000.00	1 年以内	7.07	
天津泰奥石化物流有限公司	保证金	150,000.00	5 年以上	6.55	
深圳市奥图威尔科技有限公司	EPC 代付款项	124,200.00	1-2 年	5.42	12,420.00
合 计		793,450.00		34.64	12,420.00

(七) 存货

1. 存货的分类

存货项目	2021 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	229,483.50		229,483.50
合同履约成本	14,233,055.41		14,233,055.41
合 计	14,462,538.91		14,462,538.91

存货项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	304,551.27		304,551.27
合同履约成本	4,742,468.48		4,742,468.48
合 计	5,047,019.75		5,047,019.75

存货项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	431,334.96		431,334.96
未完工项目成本	5,031,440.57		5,031,440.57
合 计	5,462,775.53		5,462,775.53

存货项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	329,071.05		329,071.05
未完工项目成本	4,228,793.59		4,228,793.59
合 计	4,557,864.64		4,557,864.64

(八) 合同资产

项目	2021 年 6 月 30 日			2020 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
合同资产	5,729,369.53	383,392.03	5,345,977.50	7,851,792.02	464,013.35	7,387,778.67
合 计	5,729,369.53	383,392.03	5,345,977.50	7,851,792.02	464,013.35	7,387,778.67

项目	2020 年 1 月 1 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	1,326,742.06	88,206.20	1,238,535.86
合 计	1,326,742.06	88,206.20	1,238,535.86

(九) 其他流动资产

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预付房租款			139,780.00	
留抵增值税	558,123.58	274,143.10		
预缴的其他税费	18,799.51			
合 计	576,923.09	274,143.10	139,780.00	

(十) 固定资产

类 别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
固定资产	195,167,052.52	192,170,688.91	199,726,435.16	146,688,714.65
固定资产清理				
减：减值准备				
合 计	195,167,052.52	192,170,688.91	199,726,435.16	146,688,714.65

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	电子机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 2018年1月1日	78,017,133.55	5,330,076.40	18,727,092.77	712,665.48	102,786,968.20
2. 本期增加金额	77,723,374.37	3,970,049.94	1,531,712.14	7,183,618.02	90,408,754.47
(1) 购置	214,349.28	990,438.36	1,531,712.14	684,678.97	3,421,178.75
(2) 在建工程转入	77,509,025.09	2,979,611.58		6,498,939.05	86,987,575.72
3. 本期减少金额	589,735.00	171,601.00	908,137.00		1,669,473.00
(1) 处置或报废	589,735.00	171,601.00	908,137.00		1,669,473.00
4. 2018年12月31日	155,150,772.92	9,128,525.34	19,350,667.91	7,896,283.50	191,526,249.67
二、累计折旧					
1. 2018年1月1日	18,244,014.26	4,380,825.72	15,662,076.66	533,838.32	38,820,754.96
2. 本期增加金额	4,612,211.28	870,510.38	1,228,435.31	649,185.43	7,360,342.40
(1) 计提	4,612,211.28	870,510.38	1,228,435.31	649,185.43	7,360,342.40
3. 本期减少金额	321,344.43	141,325.27	880,892.64		1,343,562.34
(1) 处置或报废	321,344.43	141,325.27	880,892.64		1,343,562.34
4. 2018年12月31日	22,534,881.11	5,110,010.83	16,009,619.33	1,183,023.75	44,837,535.02
三、减值准备					
四、2018年12月31日账面价值	132,615,891.81	4,018,514.51	3,341,048.58	6,713,259.75	146,688,714.65

项 目	房屋及建筑物	电子机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 2019年1月1日	155,150,772.92	9,128,525.34	19,350,667.91	7,896,283.50	191,526,249.67
2. 本期增加金额	54,263,340.55	6,215,632.03	2,185,191.65	291,928.80	62,956,093.03
(1) 购置		1,771,065.57	1,267,084.07	221,343.97	3,259,493.61
(2) 在建工程转入	51,082,212.82				51,082,212.82
(3) 企业合并增加	3,181,127.73	4,444,566.46	918,107.58	70,584.83	8,614,386.60
3. 本期减少金额		186,880.48			186,880.48
(1) 处置或报废		186,880.48			186,880.48
4. 2019年12月31日	209,414,113.47	15,157,276.89	21,535,859.56	8,188,212.30	254,295,462.22
二、累计折旧					
1. 2019年1月1日	22,534,881.11	5,110,010.83	16,009,619.33	1,183,023.75	44,837,535.02
2. 本期增加金额	5,838,019.46	1,352,746.47	1,181,338.60	1,535,635.97	9,907,740.50
(1) 计提	5,838,019.46	1,352,746.47	1,181,338.60	1,535,635.97	9,907,740.50
3. 本期减少金额		176,248.46			176,248.46
(1) 处置或报废		176,248.46			176,248.46
4. 2019年12月31日	28,372,900.57	6,286,508.84	17,190,957.93	2,718,659.72	54,569,027.06

项 目	房屋及建筑物	电子机器设备	运输设备	办公设备	合计
三、减值准备					
四、2019年12月31日账面价值	181,041,212.90	8,870,768.05	4,344,901.63	5,469,552.58	199,726,435.16

项 目	房屋及建筑物	电子机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 2020年1月1日	209,414,113.47	15,157,276.89	21,535,859.56	8,188,212.30	254,295,462.22
2. 本期增加金额		4,069,792.00	1,243,760.66	20,125.22	5,333,677.88
(1) 购置		4,069,792.00	1,243,760.66	20,125.22	5,333,677.88
3. 本期减少金额		732,569.41	404,676.00		1,137,245.41
(1) 处置或报废		732,569.41	404,676.00		1,137,245.41
4. 2020年12月31日	209,414,113.47	18,494,499.48	22,374,944.22	8,208,337.52	258,491,894.69
二、累计折旧					
1. 2020年1月1日	28,372,900.57	6,286,508.84	17,190,957.93	2,718,659.72	54,569,027.06
2. 本期增加金额	7,325,565.49	2,325,560.83	1,607,328.81	1,586,628.40	12,845,083.53
(1) 计提	7,325,565.49	2,325,560.83	1,607,328.81	1,586,628.40	12,845,083.53
3. 本期减少金额		700,369.09	392,535.72		1,092,904.81
(1) 处置或报废		700,369.09	392,535.72		1,092,904.81
4. 2020年12月31日	35,698,466.06	7,911,700.58	18,405,751.02	4,305,288.12	66,321,205.78
三、减值准备					
四、2020年12月31日账面价值	173,715,647.41	10,582,798.90	3,969,193.20	3,903,049.40	192,170,688.91

项 目	房屋及建筑物	电子机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 2021年1月1日	209,414,113.47	18,494,499.48	22,374,944.22	8,208,337.52	258,491,894.69
2. 本期增加金额		7,742,414.85	2,852,982.31	112,168.05	10,707,565.21
(1) 购置		7,742,414.85	2,852,982.31	112,168.05	10,707,565.21
3. 本期减少金额			100,000.00		100,000.00
(1) 处置或报废			100,000.00		100,000.00
4. 2021年6月30日	209,414,113.47	26,236,914.33	25,127,926.53	8,320,505.57	269,099,459.90
二、累计折旧					
1. 2021年1月1日	35,698,466.06	7,911,700.58	18,405,751.02	4,305,288.12	66,321,205.78
2. 本期增加金额	3,673,615.45	2,148,729.88	1,057,198.41	798,345.10	7,677,888.84
(1) 购置	3,673,615.45	2,148,729.88	1,057,198.41	798,345.10	7,677,888.84
3. 本期减少金额			66,687.24		66,687.24
(1) 处置或报废			66,687.24		66,687.24
4. 2021年6月30日	39,372,081.51	10,060,430.46	19,396,262.19	5,103,633.22	73,932,407.38
三、减值准备					

项 目	房屋及建筑物	电子机器设备	运输设备	办公设备	合计
四、2021年6月30日账面价值	170,042,031.96	16,176,483.87	5,731,664.34	3,216,872.35	195,167,052.52

(十一) 在建工程

类 别	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
在建工程项目				23,942,689.09
工程物资				
减：减值准备				
合 计				23,942,689.09

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项 目	2018年12月31日		
	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	23,942,689.09		23,942,689.09
合 计	23,942,689.09		23,942,689.09

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2018 年 1 月 1 日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2018 年 12 月 31 日	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	120,000,000.00	79,650,463.21	31,279,801.60	86,987,575.72		23,942,689.09	92.44	92.44				自有资金
合 计	120,000,000.00	79,650,463.21	31,279,801.60	86,987,575.72		23,942,689.09	92.44	92.44				

项目名称	预算数	2019 年 1 月 1 日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2019 年 12 月 31 日	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	120,000,000.00	23,942,689.09	27,765,926.83	51,082,212.82	626,403.10		116.34	100.00				自有资金
合 计	120,000,000.00	23,942,689.09	27,765,926.83	51,082,212.82	626,403.10		116.34	100.00				

(十二) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2021 年 1 月 1 日	6,454,830.62	6,454,830.62
2. 本期增加金额	3,586,377.66	3,586,377.66
(1) 新增租赁	3,586,377.66	3,586,377.66
3. 本期减少金额		
4. 2021 年 6 月 30 日	10,041,208.28	10,041,208.28
二、累计折旧		
1. 2021 年 1 月 1 日		
2. 本期增加金额	1,405,477.96	1,405,477.96
(1) 计提	1,405,477.96	1,405,477.96
3. 本期减少金额		
4. 2021 年 6 月 30 日	1,405,477.96	1,405,477.96
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 2021 年 6 月 30 日账面价值	8,635,730.32	8,635,730.32
2. 2021 年 1 月 1 日账面价值	6,454,830.62	6,454,830.62

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	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		897,511.57	897,511.57
(1) 购置		897,511.57	897,511.57
3. 本期减少金额			
4. 2018 年 12 月 31 日	18,720,000.00	1,343,990.10	20,063,990.10
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	468,000.00	96,188.20	564,188.20
(1) 计提	468,000.00	96,188.20	564,188.20
3. 本期减少金额			
4. 2018 年 12 月 31 日	1,755,000.00	424,417.06	2,179,417.06
三、减值准备			
四、2018 年 12 月 31 日账面价值	16,965,000.00	919,573.04	17,884,573.04

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2019年1月1日	18,720,000.00	1,343,990.10	20,063,990.10
2. 本期增加金额		447,857.14	447,857.14
(1) 购置		447,857.14	447,857.14
3. 本期减少金额			
4. 2019年12月31日	18,720,000.00	1,791,847.24	20,511,847.24
二、累计摊销			
1. 2019年1月1日	1,755,000.00	424,417.06	2,179,417.06
2. 本期增加金额	468,000.00	286,653.84	754,653.84
(1) 计提	468,000.00	286,653.84	754,653.84
3. 本期减少金额			
4. 2019年12月31日	2,223,000.00	711,070.90	2,934,070.90
三、减值准备			
四、2019年12月31日账面价值	16,497,000.00	1,080,776.34	17,577,776.34

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2020年1月1日	18,720,000.00	1,791,847.24	20,511,847.24
2. 本期增加金额		2,408,285.05	2,408,285.05
(1) 购置		2,408,285.05	2,408,285.05
3. 本期减少金额			
4. 2020年12月31日	18,720,000.00	4,200,132.29	22,920,132.29
二、累计摊销			
1. 2020年1月1日	2,223,000.00	711,070.90	2,934,070.90
2. 本期增加金额	468,000.00	420,012.38	888,012.38
(1) 计提	468,000.00	420,012.38	888,012.38
3. 本期减少金额			
4. 2020年12月31日	2,691,000.00	1,131,083.28	3,822,083.28
三、减值准备			
四、2020年12月31日账面价值	16,029,000.00	3,069,049.01	19,098,049.01

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2021年1月1日	18,720,000.00	4,200,132.29	22,920,132.29
2. 本期增加金额		984,402.06	984,402.06
(1) 购置		984,402.06	984,402.06
3. 本期减少金额		35,833.96	35,833.96
4. 2021年6月30日	18,720,000.00	5,148,700.39	23,868,700.39
二、累计摊销			

项 目	土地使用权	软件	合计
1. 2021年1月1日	2,691,000.00	1,131,083.28	3,822,083.28
2. 本期增加金额	234,000.00	392,843.62	626,843.62
(1) 购置	234,000.00	392,843.62	626,843.62
3. 本期减少金额			
4. 2021年6月30日	2,925,000.00	1,523,926.90	4,448,926.90
三、减值准备			
四、2021年6月30日账面价值	15,795,000.00	3,624,773.49	19,419,773.49

(十四) 商誉

项 目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
		企业合并形成的	处置	
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

项 目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
		企业合并形成的	处置	
北京石大东方工程设计有限公司	1,603,425.15			1,603,425.15
北京华海安科技发展有限公司		7,287,344.95		7,287,344.95
山东恒远检验检测有限公司		70,839.81		70,839.81
合 计	1,603,425.15	7,358,184.76		8,961,609.91

项 目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
		企业合并形成的	处置	
北京石大东方工程设计有限公司	1,603,425.15			1,603,425.15
北京华海安科技发展有限公司	7,287,344.95			7,287,344.95
山东恒远检验检测有限公司	70,839.81			70,839.81
合 计	8,961,609.91			8,961,609.91

项 目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年6月30日
		企业合并形成的	处置	
北京石大东方工程设计有限公司	1,603,425.15			1,603,425.15
北京华海安科技发展有限公司	7,287,344.95			7,287,344.95
山东恒远检验检测有限公司	70,839.81			70,839.81
合 计	8,961,609.91			8,961,609.91

(十五) 长期待摊费用

类 别	2020年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2020年12月31日
装修款		1,552,391.12	253,712.87		1,298,678.25
合 计		1,552,391.12	253,712.87		1,298,678.25

类 别	2021年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2021年6月30日
装修款	1,298,678.25		194,790.05		1,103,888.20
合 计	1,298,678.25		194,790.05		1,103,888.20

(十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	2021年6月30日		2020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	5,948,330.06	26,539,040.59	5,504,134.98	25,248,057.61
递延收益	2,034,358.24	8,137,432.96	2,008,250.39	8,033,001.57
可抵扣亏损	3,216,479.80	15,690,466.88	1,057,634.37	4,230,537.48
小 计	11,199,168.10	50,366,940.43	8,570,019.74	37,511,596.66
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并 资产评估增值	1,554,631.93	10,616,454.03	1,644,937.60	11,022,307.14
小 计	1,554,631.93	10,616,454.03	1,644,937.60	11,022,307.14

项 目	2019年12月31日		2018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	3,705,400.44	17,644,036.22	5,269,893.01	23,433,387.48
递延收益	2,061,700.34	8,246,801.37	1,618,106.15	6,472,424.61
可抵扣亏损				
小 计	5,767,100.78	25,890,837.59	6,887,999.16	29,905,812.09
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并 资产评估增值	1,827,346.67	12,182,311.15	1,742,241.89	11,614,945.90
小 计	1,827,346.67	12,182,311.15	1,742,241.89	11,614,945.90

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
资产减值准备			154,523.44	
合计			154,523.44	

(十七) 其他非流动资产

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预付长期资产购置款		1,859,400.00		
合 计		1,859,400.00		

(十八) 短期借款

借款条件	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
信用借款			3,000,000.00	
合 计			3,000,000.00	

(十九) 应付账款

1. 应付账款分类

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年 以 内 （ 含 1 年）	5,839,936.37	19,774,238.48	53,678,352.21	44,443,508.89
1 年以上	17,206,022.94	24,822,446.08	9,749,918.88	3,755,470.42
合 计	23,045,959.31	44,596,684.56	63,428,271.09	48,198,979.31

2. 截止 2021 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
山东万达建安股份有限公司	9,049,665.53	未到结算期
胜利油田新大安装工程有限公司	1,171,000.00	未到结算期
山东齐阳石化工程有限公司	771,200.00	对方未催款
四川中成煤田物探工程院有限公司	628,200.00	未到结算期
四川惠信通石油工程有限公司	600,000.00	对方未催款
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司滨南采油厂	530,000.00	未到结算期
山东洛博石油科技有限公司	520,000.00	未到结算期
胜利油田华滨福利机电有限责任公司	502,719.99	未到结算期
合 计	13,772,785.52	

(二十) 预收款项

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年 以 内 （ 含 1 年）			9,429,760.44	3,882,845.20
1 年以上			1,082,710.16	970,997.61
合 计			10,512,470.60	4,853,842.81

(二十一) 合同负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2020年1月1日
合同负债	7,796,108.66	5,789,364.70	9,917,425.09
合 计	7,796,108.66	5,789,364.70	9,917,425.09

(二十二) 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12月31日
短期薪酬	13,367,603.45	87,675,505.69	85,013,928.33	16,029,180.81
离职后福利-设定提存计划	44,051.44	8,202,489.90	8,199,475.58	47,065.76
辞退福利		27,200.00	27,200.00	
合 计	13,411,654.89	95,905,195.59	93,240,603.91	16,076,246.57

项 目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
短期薪酬	16,029,180.81	110,685,266.60	104,529,572.03	22,184,875.38
离职后福利-设定提存计划	47,065.76	10,661,777.38	10,669,683.48	39,159.66
合 计	16,076,246.57	121,347,043.98	115,199,255.51	22,224,035.04

项 目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
短期薪酬	22,184,875.38	134,147,390.38	134,136,906.18	22,195,359.58
离职后福利-设定提存计划	39,159.66	8,250,873.03	8,233,219.78	56,812.91
合 计	22,224,035.04	142,398,263.41	142,370,125.96	22,252,172.49

项 目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年6月30日
短期薪酬	22,195,359.58	71,659,493.41	84,128,503.72	9,726,349.27
离职后福利-设定提存计划	56,812.91	7,383,438.13	7,269,864.41	170,386.63
合 计	22,252,172.49	79,042,931.54	91,398,368.13	9,896,735.90

2. 短期职工薪酬情况

项 目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	13,336,709.30	76,970,579.52	74,313,257.53	15,994,031.29
职工福利费		1,655,399.36	1,655,399.36	
社会保险费	30,894.15	4,044,120.41	4,039,865.04	35,149.52
其中： 医疗保险费	27,584.00	3,477,578.15	3,473,778.65	31,383.50
工伤保险费	1,103.50	247,255.49	247,103.65	1,255.34
生育保险费	2,206.65	319,286.77	318,982.74	2,510.68
住房公积金		4,273,347.00	4,273,347.00	
工会经费和职工教育经费		732,059.40	732,059.40	

山东胜利建设监理股份有限公司
财务报表附注
2018年1月1日—2021年6月30日

项 目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
合 计	13,367,603.45	87,675,505.69	85,013,928.33	16,029,180.81

项 目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	15,994,031.29	97,056,575.46	90,899,142.75	22,151,464.00
职工福利费		2,055,303.39	2,055,303.39	
社会保险费	35,149.52	5,503,583.31	5,505,321.45	33,411.38
其中：医疗保险费	31,383.50	4,833,754.00	4,835,201.50	29,936.00
工伤保险费	1,255.34	212,259.81	212,434.79	1,080.36
生育保险费	2,510.68	457,569.50	457,685.16	2,395.02
住房公积金		5,043,867.00	5,043,867.00	
工会经费和职工教育经费		1,025,937.44	1,025,937.44	
合 计	16,029,180.81	110,685,266.60	104,529,572.03	22,184,875.38

项 目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	22,151,464.00	119,439,177.47	119,497,345.30	22,093,296.17
职工福利费		1,909,546.98	1,909,546.98	
社会保险费	33,411.38	4,993,428.50	4,924,776.47	102,063.41
其中：医疗保险费	29,936.00	4,850,002.59	4,777,875.18	102,063.41
工伤保险费	1,080.36	115,074.39	116,154.75	
生育保险费	2,395.02	28,351.52	30,746.54	
住房公积金		6,666,962.80	6,666,962.80	
工会经费和职工教育经费		1,138,274.63	1,138,274.63	
合 计	22,184,875.38	134,147,390.38	134,136,906.18	22,195,359.58

项 目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	22,093,296.17	60,854,647.79	73,470,365.10	9,477,578.86
职工福利费		2,328,392.29	2,249,846.33	78,545.96
社会保险费	102,063.41	3,882,777.04	3,878,486.93	106,353.52
其中：医疗保险费	102,063.41	3,763,799.86	3,763,145.38	102,717.89
工伤保险费		118,977.18	115,341.55	3,635.63
生育保险费				
住房公积金		4,005,123.40	3,941,252.47	63,870.93
工会经费和职工教育经费		588,552.89	588,552.89	
合 计	22,195,359.58	71,659,493.41	84,128,503.72	9,726,349.27

3. 设定提存计划情况

项 目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
基本养老保险	42,271.58	7,211,775.82	7,208,883.45	45,163.95

山东胜利建设监理股份有限公司
财务报表附注
2018年1月1日—2021年6月30日

项 目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
失业保险费	1,779.86	279,273.08	279,151.13	1,901.81
企业年金缴费		711,441.00	711,441.00	
合 计	44,051.44	8,202,489.90	8,199,475.58	47,065.76

项 目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
基本养老保险	45,163.95	9,421,876.05	9,429,744.96	37,295.04
失业保险费	1,901.81	395,565.33	395,602.52	1,864.62
企业年金缴费		844,336.00	844,336.00	
合 计	47,065.76	10,661,777.38	10,669,683.48	39,159.66

项 目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
基本养老保险	37,295.04	6,939,205.72	6,920,948.04	55,552.72
失业保险费	1,864.62	304,045.31	304,649.74	1,260.19
企业年金缴费		1,007,622.00	1,007,622.00	
合 计	39,159.66	8,250,873.03	8,233,219.78	56,812.91

项 目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年6月30日
基本养老保险	55,552.72	6,474,305.84	6,365,660.16	164,198.40
失业保险费	1,260.19	282,361.29	277,433.25	6,188.23
企业年金缴费		626,771.00	626,771.00	
合 计	56,812.91	7,383,438.13	7,269,864.41	170,386.63

(二十三) 应交税费

税 种	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
增值税	424,997.76	7,203,434.80	6,147,408.17	1,375,848.78
企业所得税	3,709,085.32	15,524,978.69	6,827,885.28	9,608,789.60
房产税	368,209.14	388,932.66	320,800.74	289,356.63
土地使用税	56,298.22	56,594.54	56,841.80	70,080.70
个人所得税	1,973.29	2,400.00	26,704.17	13,770.72
城市维护建设税	29,749.85	473,225.76	397,645.02	100,657.22
教育费附加	12,749.93	217,128.84	184,422.25	43,138.82
地方教育附加	8,499.96	144,752.56	122,948.16	28,759.20
堤防费		4,113.20	70,872.55	35,677.18
其他税费	8,661.30	71,866.49	2,534.80	5,933.08
合 计	4,620,224.77	24,087,427.54	14,158,062.94	11,572,011.93

(二十四) 其他应付款

类 别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付股利				
其他应付款项	22,900,372.49	27,005,225.01	23,788,829.65	17,251,026.39
合 计	22,900,372.49	27,005,225.01	23,788,829.65	17,251,026.39

1. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
保证金	15,488,816.04	18,177,505.00	13,398,900.00	8,974,200.00
租赁费	3,816,195.81	4,628,635.48	3,759,566.60	3,522,472.89
报销款	1,076,558.82	1,601,522.59	1,625,812.90	1,260,235.15
代收代付款	9,941.90	100,000.00	1,247,674.47	1,212,874.47
股权收购差额补偿款	1,132,812.44	1,132,812.44	1,072,591.22	1,072,591.22
其他	1,376,047.48	1,364,749.5	2,684,284.46	1,208,652.66
合 计	22,900,372.49	27,005,225.01	23,788,829.65	17,251,026.39

(2) 截止 2021 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
专项基金	971,632.41	公司职工帮扶基金
国家海洋局烟台海洋环境监测中心站	200,000.00	未提交材料
黄文德	166,011.78	对方未催款
宋翀	262,141.27	石大原股东承诺负责收回石大东方收购基准日前应收款项，截止报告期末，该等应收款项尚未全部收回，因此股权收购差额补偿相应延期支付。
孙国华	146,086.89	
牟锐	126,565.80	
郭继磊	106,830.09	
姚伟民	106,830.09	
谷祖琦	106,830.09	
蒲志慧	106,830.09	
合 计	2,299,758.51	—

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
一年内到期的租赁负债	2,505,006.45	1,831,561.90
合 计	2,505,006.45	1,831,561.90

(二十六) 其他流动负债

项 目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
待转销项税	9,539,287.71	6,947,961.47	5,523,461.50	2,747,950.96
已背书未到期的商业承兑汇票	1,349,917.34	1,053,492.00		
已背书未到期的银行承兑汇票	722,290.02			
合 计	11,611,495.07	8,001,453.47	5,523,461.50	2,747,950.96

(二十七) 租赁负债

项 目	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
租赁付款额	8,285,839.65	6,844,095.03
减：未确认融资费用	822,438.78	681,969.67
减：一年内到期的租赁负债	2,505,006.45	1,831,561.90
合 计	4,958,394.42	4,330,563.46

(二十八) 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 12 月 31 日	形成原因
西郊生产办公用大楼补助	6,568,211.00		95,786.39	6,472,424.61	补贴西郊基地生产办公用大楼建设支出
合 计	6,568,211.00		95,786.39	6,472,424.61	

项 目	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日	形成原因
西郊生产办公用大楼补助	6,472,424.61	1,938,582.00	164,205.24	8,246,801.37	补贴西郊基地生产办公用大楼建设支出
合 计	6,472,424.61	1,938,582.00	164,205.24	8,246,801.37	

项 目	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 12 月 31 日	形成原因
西郊生产办公用大楼补助	8,246,801.37		213,799.80	8,033,001.57	补贴西郊基地生产办公用大楼建设支出
合 计	8,246,801.37		213,799.80	8,033,001.57	

项 目	2021 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2021 年 6 月 30 日	形成原因
西郊生产办公用大楼补助	8,033,001.57		106,899.90	7,926,101.67	补贴西郊基地生产办公用大楼建设支出
墙改基金		211,851.81	520.52	211,331.29	墙改基金返还
合 计	8,033,001.57	211,851.81	107,420.42	8,137,432.96	

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 12 月 31 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		95,786.39		6,472,424.61	与资产相关

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12月31日	与资产相关/与 收益相关
合 计	6,568,211.00		95,786.39		6,472,424.61	

项 目	2019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	2019年12月31日	与资产相关/与 收益相关
西郊生产办公 用大楼补助	6,472,424.61	1,938,582.00	164,205.24		8,246,801.37	与资产相关
合 计	6,472,424.61	1,938,582.00	164,205.24		8,246,801.37	

项 目	2020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	2020年12月31日	与资产相关/与 收益相关
西郊生产办公 用大楼补助	8,246,801.37		213,799.80		8,033,001.57	与资产相关
合 计	8,246,801.37		213,799.80		8,033,001.57	

项 目	2021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	2021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	8,033,001.57		106,899.90		7,926,101.67	与资产相关
墙改基金		211,851.81	520.52		211,331.29	与资产相关
合 计	8,033,001.57	211,851.81	107,420.42		8,137,432.96	

(二十九) 股本

投资者名称	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
股份总数	291,645,258.00	291,645,258.00	291,645,258.00	280,977,911.00

(三十) 资本公积

类 别	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
一、资本溢价	32,300,088.43			32,300,088.43
合 计	32,300,088.43			32,300,088.43

类 别	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
一、资本溢价	32,300,088.43	14,807,275.79		47,107,364.22
合 计	32,300,088.43	14,807,275.79		47,107,364.22

类 别	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
一、资本溢价	47,107,364.22			47,107,364.22
合 计	47,107,364.22			47,107,364.22

类 别	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年6月30日
一、资本溢价	47,107,364.22			47,107,364.22
合 计	47,107,364.22			47,107,364.22

注：2019年资本溢价增加部分为公司发行股票收购北京华海安科技发展有限公司100%股权、山东恒远检验检测有

限公司的100%股权，以每股2.45元发行股份，向艾万发发行1,100,000.00股股份、向乔华燕发行4,060,408.00股股份、向刘申果发行2,706,939.00股股份、向王艾洪发行2,800,000.00股股份，合计10,667,347.00股。本次股票发行新增注册资本10,667,347.00元，增加资本公积15,467,653.15元。上述事项业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2020]1-0001号验资报告审验。扣除发行费用660,377.36元后，新增资本公积14,807,275.79元。

(三十一) 盈余公积

类 别	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
法定盈余公积	8,114,684.13	2,901,983.57		11,016,667.70
合 计	8,114,684.13	2,901,983.57		11,016,667.70

类 别	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
法定盈余公积	11,016,667.70	3,065,129.72		14,081,797.42
合 计	11,016,667.70	3,065,129.72		14,081,797.42

类 别	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
法定盈余公积	14,081,797.42	3,537,174.86		17,618,972.28
合 计	14,081,797.42	3,537,174.86		17,618,972.28

类 别	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年6月30日
法定盈余公积	17,618,972.28			17,618,972.28
合 计	17,618,972.28			17,618,972.28

(三十二) 未分配利润

项 目	2021年6月30日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	115,501,773.65	
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	115,501,773.65	
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,089,836.50	—
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	17,498,715.48	
期末未分配利润	99,092,894.67	

项 目	2020年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	93,592,868.15	
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	93,592,868.15	

项 目	2020 年 12 月 31 日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	93,592,868.15	
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	93,592,868.15	
加：本期归属于母公司股东的净利润	42,944,795.84	—
减：提取法定盈余公积	3,537,174.86	10%
应付普通股股利	17,498,715.48	
期末未分配利润	115,501,773.65	

项 目	2019 年 12 月 31 日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	81,599,810.98	
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	81,599,810.98	
加：本期归属于母公司股东的净利润	37,536,419.77	—
减：提取法定盈余公积	3,065,129.72	10%
应付普通股股利	22,478,232.88	
期末未分配利润	93,592,868.15	

项 目	2018 年 12 月 31 日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	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：本期归属于母公司股东的净利润	34,945,352.71	—
减：提取法定盈余公积	2,901,983.57	10%
期末未分配利润	81,599,810.98	

（三十三）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	2021 年 1-6 月		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	116,121,937.92	81,678,789.30	299,589,981.81	180,744,547.18
工程监理	85,370,522.43	57,373,431.78	189,885,544.84	113,204,660.21
招标代理	4,873,516.56	1,844,398.82	12,481,974.63	3,840,463.29
勘察设计	13,770,394.35	10,816,043.65	61,736,820.26	41,011,641.48
EPC 项目	2,425,465.84	2,286,988.96	11,367,558.50	9,419,342.86
无损检测	945,145.30	2,682,227.74	1,314,526.36	2,651,026.77

项 目	2021 年 1-6 月		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
安全评价咨询	8,623,685.89	6,412,043.02	21,932,414.58	9,691,912.92
其他	113,207.55	263,655.33	871,142.64	925,499.65
二、其他业务小计			21,351.00	
其他			21,351.00	
合 计	116,121,937.92	81,678,789.30	299,611,332.81	180,744,547.18

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	239,905,471.23	154,834,556.12	207,784,925.56	122,328,301.33
工程监理	152,349,139.44	99,418,878.20	134,426,008.87	76,240,142.18
招标代理	11,919,338.31	3,712,227.42	8,442,514.93	3,097,760.49
勘察设计	70,170,504.15	47,061,015.98	50,236,205.73	29,068,337.68
EPC 项目	5,466,489.33	4,642,434.52	14,663,214.85	13,922,060.98
无损检测				
安全评价咨询				
其他			16,981.18	
二、其他业务小计	18,688.09			
其他	18,688.09			
合 计	239,924,159.32	154,834,556.12	207,784,925.56	122,328,301.33

(三十四) 税金及附加

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
房产税	859,625.20	1,662,527.87	831,650.81	491,445.42
土地使用税	51,487.04	231,032.72	213,002.23	221,500.83
城市维护建设税	118,129.30	655,405.78	499,301.00	111,999.30
教育费附加	52,769.80	299,267.95	245,434.95	49,954.40
地方教育附加	35,179.87	199,511.97	163,623.29	33,302.93
印花税	15,852.10	94,251.90	65,584.50	52,403.81
其他	118,145.67	107,266.42	92,456.72	77,338.04
合 计	1,251,188.98	3,249,264.61	2,111,053.50	1,037,944.73

(三十五) 销售费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	1,950,688.15	3,903,200.28	2,837,841.46	1,893,302.32
差旅费	159,983.82	300,960.46	257,253.47	367,763.09
业务招待费	356,362.14	547,193.60	192,936.49	213,622.77
办公费	46,347.82	114,036.07	24,676.76	30,301.94
折旧费	11,712.60	23,955.47	13,154.42	1,915.16
其他支出	196,128.48	265,873.81	87,962.00	42,289.64
合 计	2,721,223.01	5,155,219.69	3,413,824.60	2,549,194.92

(三十六) 管理费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	11,770,728.58	20,911,597.83	15,154,309.58	13,098,523.34
折旧费	4,835,837.65	9,435,015.64	8,151,150.92	5,946,704.87
中介服务费	955,533.35	2,739,378.87	1,475,389.41	530,733.56
差旅费	945,633.60	1,711,953.98	1,644,753.25	1,862,677.69
办公费	1,587,701.22	2,000,787.11	1,576,216.11	3,768,518.98
车辆使用费	294,760.93	898,332.17	831,681.06	1,944,315.48
业务招待费	1,385,717.29	1,114,198.60	978,818.97	841,512.32
物业及水电	579,889.71	1,261,523.72	1,726,864.77	2,132,463.30
租赁费	122,272.24	149,968.72	249,426.50	424,104.68
摊销费用	523,542.78	748,032.18	720,990.35	507,232.00
其他支出	464,991.23	475,253.69	520,995.08	615,027.99
绿化费		846,500.16	626,403.10	1,472,635.96
合 计	23,466,608.58	42,292,542.67	33,656,999.10	33,144,450.17

(三十七) 研发费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	2,954,708.18	4,992,371.87	3,585,320.67	2,684,792.50
折旧费	497.34	994.68	1,093.84	9,937.37
合 计	2,955,205.52	4,993,366.55	3,586,414.51	2,694,729.87

(三十八) 财务费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利息费用	169,216.45	1,125.56	120,291.02	112,664.60
减：利息收入	695,794.70	742,828.91	249,969.44	173,274.32
手续费支出	85,573.58	83,014.49	46,967.43	40,666.88
现金折扣			1,138,096.19	154,077.83
合 计	-441,004.67	-658,688.86	1,055,385.20	134,134.99

注：利息费用包含利息支出、票据贴现息和租赁负债产生的利息费用。

(三十九) 其他收益

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	与资产相关/ 与收益相关
西郊生产办公用大楼补助	106,899.90	213,799.80	164,205.24	95,786.39	与资产相关
墙改基金返还	520.52				与资产相关
个税返还	65,127.35	16,846.43	269,397.86	326,207.55	与收益相关
进项税额加计扣除	443,887.95	749,857.87			与收益相关
合 计	616,435.72	980,504.10	433,603.10	421,993.94	

(四十) 信用减值损失

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
坏账准备	-1,371,604.30	-6,980,924.61	6,437,387.47	
合计	-1,371,604.30	-6,980,924.61	6,437,387.47	

(四十一) 资产减值损失

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
合同资产减值准备	80,621.32	-464,013.35		
应收款项减值准备				-2,912,412.50
合 计	80,621.32	-464,013.35		-2,912,412.50

(四十二) 资产处置收益

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-4,291.41	-7,741.70	-10,632.02	886,587.80
合 计	-4,291.41	-7,741.70	-10,632.02	886,587.80

(四十三) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	2021 年 1-6 月		2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	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	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
与日常活动无关的政府补助			212,825.45	212,825.45	45,200.00	45,200.00	63,200.00	63,200.00
解约无需支付款项			1,569,622.64	1,569,622.64				
其他			138,648.74	138,648.74				
合 计			1,921,096.83	1,921,096.83	45,200.00	45,200.00	63,200.00	63,200.00

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	2021 年 1-6 月		2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
稳定岗位补贴			212,825.45	与收益相关	45,200.00	与收益相关	63,200.00	与收益相关
合计			212,825.45		45,200.00		63,200.00	

(四十四) 营业外支出

项 目	2021 年 1-6 月		2020 年度	
	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
对外捐赠	1,700,000.00	1,700,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00
罚款、滞纳金	1.87	1.87		
其他	2,000.00	2,000.00	611,794.55	611,794.55

项 目	2021 年 1-6 月		2020 年度	
	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
合 计	1,702,001.87	1,702,001.87	2,211,794.55	2,211,794.55

项 目	2019 年度		2018 年度	
	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
对外捐赠	1,600,000.00	1,600,000.00		
罚款、滞纳金			4,637.61	4,637.61
其他	2,559.15	2,559.15		
合 计	1,602,559.15	1,602,559.15	4,637.61	4,637.61

(四十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	3,738,704.19	17,112,739.88	8,010,225.64	10,030,491.58
递延所得税费用	-2,719,454.03	-2,985,328.03	1,022,280.28	-624,943.11
合 计	1,019,250.16	14,127,411.85	9,032,505.92	9,405,548.47

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利润总额	2,109,086.66	57,072,207.69	46,568,925.69	44,350,901.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	527,271.67	14,268,051.92	11,642,231.42	11,087,725.29
子公司适用不同税率的影响	539,004.27	-370,831.00	-872,521.93	-615,098.49
调整以前期间所得税的影响	-5,897.81	470,175.75	-1,743,256.00	-1,030,311.16
非应税收入的影响				
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	291,332.65	487,332.80	409,524.06	266,389.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损或可抵扣暂时性差异的影响		-38,630.86		
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	-332,460.62	-688,686.76	-403,471.63	-303,157.11
所得税费用	1,019,250.16	14,127,411.85	9,032,505.92	9,405,548.47

(四十六) 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	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
收到其他与经营活动有关的现金	39,381,116.45	71,078,860.94	59,073,572.76	32,903,159.58
其中：利息收入	695,794.70	761,802.26	249,969.44	173,274.32

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
政府补助收入	211,851.81	212,825.45	2,253,179.86	63,200.00
保证金及押金	36,953,062.23	67,013,350.39	54,052,255.39	28,266,649.43
收到的其他款项	1,520,407.71	3,090,882.84	2,518,168.07	4,400,035.83
支付其他与经营活动有关的现金	44,979,774.40	74,567,139.61	65,098,087.80	48,080,243.05
其中：手续费支出	85,573.58	83,014.49	46,967.43	40,666.88
费用类支出	6,425,602.87	15,573,044.99	11,570,576.84	12,775,679.50
保证金及押金	33,720,106.00	52,794,023.93	48,660,870.81	26,407,994.40
支付的其他款项	4,748,491.95	6,117,056.20	4,819,672.72	8,855,902.27

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
收到其他与投资活动有关的现金			3,879,385.25	
其中：取得子公司收到的现金			3,879,385.25	

(四十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	1,089,836.50	42,944,795.84	37,536,419.77	34,945,352.71
加：信用减值损失	1,371,604.30	6,980,924.61	-6,437,387.47	--
资产减值准备	-80,621.32	464,013.35		2,912,412.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	7,677,888.84	12,845,083.53	9,907,740.50	7,360,342.40
无形资产摊销	626,843.62	888,012.38	754,653.84	564,188.20
长期待摊费用摊销	1,600,268.01	253,712.87		
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）	4,291.41	7,741.70	10,632.02	-886,587.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）				
净敞口套期损失（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）	169,216.45	1,125.56	120,291.02	112,664.60
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）	-2,629,148.36	-2,802,918.96	1,120,898.38	-450,035.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-90,305.67	-182,409.07	85,104.78	-174,907.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,415,519.16	415,755.78	-904,910.89	-4,226,684.08

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	20,341,069.08	-66,142,598.15	46,542,944.91	-12,208,911.98
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	54,376,444.96	-2,439,582.21	26,986,012.79	24,906,119.75
其他				
经营活动产生的现金流量净额	33,711,021.26	-6,766,342.77	115,722,399.65	52,853,953.19
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动				
债务转为资本	-			
一年内到期的可转换公司债券	-			
融资租入固定资产				
3.现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	68,057,306.67	131,944,398.04	176,881,845.06	87,186,417.48
减：现金的期初余额	131,944,398.04	176,881,845.06	87,186,417.48	58,007,019.25
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	-63,887,091.37	-44,937,447.02	89,695,427.58	29,179,398.23

2. 报告期支付的取得子公司的现金净额

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
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				
北京华海安科技发展有限公司				
山东恒远检验检测有限公司				
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物			3,879,385.25	
其中：北京石大东方工程设计有限公司				
北京华海安科技发展有限公司			3,355,441.98	
山东恒远检验检测有限公司			523,943.27	
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				
其中：北京石大东方工程设计有限公司				
北京华海安科技发展有限公司				
山东恒远检验检测有限公司				
取得子公司支付的现金净额			-3,879,385.25	

3. 现金及现金等价物

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、现金	68,057,306.67	131,944,398.04	176,881,845.06	87,186,417.48
其中：库存现金	2,643.47	3,574.96	55,308.88	13,804.65

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
可随时用于支付的银行存款	68,054,663.20	131,940,823.08	176,826,536.18	87,172,612.83
二、现金等价物				
三、期末现金及现金等价物余额	68,057,306.67	131,944,398.04	176,881,845.06	87,186,417.48

(四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	受限原因
货币资金	959,573.28	68,400.00	279,255.60	834,511.69	保证金
合计	959,573.28	68,400.00	279,255.60	834,511.69	

(四十九) 政府补助

1. 2021年1-6月政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
西郊生产办公用大楼补助	106,899.90	其他收益	106,899.90
墙改补助	211,851.81	其他收益	520.52
合计	318,751.71		107,420.42

2. 2020年政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
西郊生产办公用大楼补助	213,799.80	其他收益	213,799.80
稳岗补贴	212,825.45	营业外收入	212,825.45
合计	426,625.25		426,625.25

3. 2019年政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
西郊生产办公用大楼补助	164,205.24	其他收益	164,205.24
稳岗补贴	45,200.00	营业外收入	45,200.00
合计	209,405.24		209,405.24

4. 2018年政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
西郊生产办公用大楼补助	95,786.39	其他收益	95,786.39
稳岗补贴	63,200.00	营业外收入	63,200.00
合计	158,986.39		158,986.39

六、合并范围的变更

(一) 报告期发生的非同一控制下企业合并情况

1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京石大东方工程设计有限公司	2017.1.31	33,287,890.97	100.00	收购	2017.1.31	控制	32,023,564.30	3,912,280.23
北京华海安科技发展有限公司	2019.12.31	16,835,341.15	100.00	收购	2019.12.31	控制		
山东恒远检验检测有限公司	2019.12.31	6,920,221.22	100.00	收购	2019.12.31	控制		

2. 合并成本及商誉

合并成本	北京石大东方工程设计有限公司	北京华海安科技发展有限公司	山东恒远检验检测有限公司
现金	1,072,591.22	255,341.00	60,221.22
发行的权益性证券的公允价值	32,215,299.75	16,580,000.15	6,860,000.00
合并成本合计	33,287,890.97	16,835,341.15	6,920,221.22
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	31,684,465.82	9,547,996.20	6,849,381.41
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,603,425.15	7,287,344.95	70,839.81

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	北京石大东方工程设计有限公司		北京华海安科技发展有限公司		山东恒远检验检测有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	68,966,780.66	54,991,115.62	24,581,702.79	22,924,859.43	8,035,412.54	8,035,412.54
货币资金	2,229,184.41	2,229,184.41	3,355,441.98	3,355,441.98	523,943.27	523,943.27
应收票据	6,002,500.00	6,002,500.00	410,000.00	410,000.00		
应收账款	21,002,979.21	21,002,979.21	11,078,580.04	11,078,580.04	2,558,407.10	2,558,407.10
预付账款	11,548,965.00	11,548,965.00	29,126.21	29,126.21		
其他应收款	363,922.83	363,922.83	903,785.36	903,785.36	4,211,520.25	4,211,520.25
存货	7,017,067.46	7,017,067.46	659,890.90	659,890.90	67,450.00	67,450.00
其他流动资产	1,026,918.36	1,026,918.36	107,500.00	107,500.00	32,280.00	32,280.00
固定资产	19,342,477.83	5,422,386.04	7,972,574.68	6,315,731.32	641,811.92	641,811.92
无形资产	150,000.00	94,426.75				
长期待摊费用	30,652.23	30,652.23				

公司名称	北京石大东方工程设计有限公司		北京华海安科科技发展有限公司		山东恒远检验检测有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
递延所得税资产	252,113.33	252,113.33	64,803.62	64,803.62		
负债：	37,282,314.84	35,185,965.08	15,033,706.59	14,785,180.09	1,186,031.13	1,186,031.13
短期借款	2,000,000.00	2,000,000.00				
应付账款	3,230,114.00	3,230,114.00	10,725,133.25	10,725,133.25		
预收账款	19,124,483.47	19,124,483.47	1,428,250.43	1,428,250.43		
应付职工薪酬	4,431,219.82	4,431,219.82	905,111.00	905,111.00	526,059.51	526,059.51
应交税费	234,929.00	234,929.00	494,685.41	494,685.41	57,841.85	57,841.85
其他应付款	6,165,218.79	6,165,218.79	1,232,000.00	1,232,000.00	602,129.77	602,129.77
递延所得税负债	2,096,349.76		248,526.50			
净资产：	31,684,465.82	19,805,150.54	9,547,996.20	8,139,679.34	6,849,381.41	6,849,381.41
取得的归属于收购方份额	31,684,465.82	19,805,150.54	9,547,996.20	8,139,679.34	6,849,381.41	6,849,381.41

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

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	100.00		收购
北京华海安科科技发展有限公司	北京	北京	安全评价	100.00		收购
山东恒远检验检测有限公司	滨州	滨州	检验检测	100.00		收购

八、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。

九、关联方关系及其交易

(一)本公司子公司的情况

详见附注“七、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	监事会副主席
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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
神方立	独立董事
刘德胜	独立董事
刘建军	独立董事
步衍超	监事
刘福乾	监事
乔华燕	股东/监事（2020年8月辞去监事职务）
刘申果	股东/监事（2020年8月辞去监事职务）
蒲志慧	股东/监事（2020年9月起任职）
周明	股东/监事（2020年9月起任职）
白雪	股东/监事（2020年9月起任职）

（三）关联交易情况

1. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	关联关系	租赁资产情况	本期确认的租赁费用
2018年度	季青青	刘福乾配偶	车辆	31,000.00
2019年度	季青青	刘福乾配偶	车辆	28,000.00

2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
合 计	3,293,223.82	7,545,216.11	7,516,785.19	6,826,800.53

（四）关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
其他应付款-补偿款	宋翀	262,141.27	262,141.27	262,141.27	262,141.27
其他应付款-补偿款	谷祖琦	106,830.09	106,830.09	106,830.09	106,830.09
其他应付款-补偿款	乔华燕			153,204.60	
其他应付款-补偿款	刘申果			102,136.40	
其他应付款-代扣代缴个税及报销款	李献国				8,589.80

十、 承诺及或有事项

截至2021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。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至2021年6月30日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十三、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（新金融工具准则适用）

类 别	2021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	152,349,017.17	100.00	18,078,037.43	11.87
其中：组合1：账龄分析	152,349,017.17	100.00	18,078,037.43	11.87
合计	152,349,017.17	100.00	18,078,037.43	11.87

类 别	2020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	157,681,730.88	100.00	15,792,388.33	10.02
其中：组合1：账龄分析	157,681,730.88	100.00	15,792,388.33	10.02
合计	157,681,730.88	100.00	15,792,388.33	10.02

类 别	2020年1月1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	110,036,281.78	100.00	10,838,435.59	9.85
其中：组合1：账龄分析	110,036,281.78	100.00	10,838,435.59	9.85
合计	110,036,281.78	100.00	10,838,435.59	9.85

注：2020年1月1日执行新收入准则，对2020年1月1日应收账款进行重分类。

类 别	2019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	111,052,146.18	100.00	10,911,097.91	9.83
其中：组合：账龄分析	111,052,146.18	100.00	10,911,097.91	9.83
合计	111,052,146.18	100.00	10,911,097.91	9.83

按组合计提坏账准备的应收账款

组合：账龄分析

账龄	2021年6月30日			2020年12月31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	107,506,115.95	5.00	5,375,305.80	113,906,447.01	5.00	5,695,322.35
1至2年	16,553,535.65	10.00	1,655,353.57	20,476,993.72	10.00	2,047,699.37
2至3年	10,487,711.05	20.00	2,097,542.21	11,521,764.86	20.00	2,304,352.97
3至4年	9,815,183.22	30.00	2,944,554.97	6,853,289.24	30.00	2,055,986.77
4至5年	3,962,380.83	50.00	1,981,190.41	2,468,418.37	50.00	1,234,209.19
5年以上	4,024,090.47	100.00	4,024,090.47	2,454,817.68	100.00	2,454,817.68
合计	152,349,017.17		18,078,037.43	157,681,730.88		15,792,388.33

账龄	2020年1月1日			2019年12月31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	76,581,671.35	5.00	3,829,083.57	77,160,153.75	5.00	3,858,007.69
1至2年	17,506,950.46	10.00	1,750,695.05	17,944,332.46	10.00	1,794,433.25
2至3年	8,857,745.93	20.00	1,771,549.19	8,857,745.93	20.00	1,771,549.19
3至4年	3,895,661.29	30.00	1,168,698.39	3,895,661.29	30.00	1,168,698.39
4至5年	1,751,686.72	50.00	875,843.36	1,751,686.72	50.00	875,843.36
5年以上	1,442,566.03	100.00	1,442,566.03	1,442,566.03	100.00	1,442,566.03
合计	110,036,281.78		10,838,435.59	111,052,146.18		10,911,097.91

2. 应收账款分类披露（原金融工具准则适用）

类 别	2018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应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	151,437,237.20	100.00	17,545,359.23	11.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	151,437,237.20	100.00	17,545,359.23	11.59

按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	102,096,112.14	5.00	5,104,805.62
1至2年	23,152,654.63	10.00	2,315,265.46
2至3年	12,427,130.71	20.00	2,485,426.14
3至4年	6,408,562.68	30.00	1,922,568.80
4至5年	3,270,967.66	50.00	1,635,483.83
5年以上	4,081,809.38	100.00	4,081,809.38
合 计	151,437,237.20		17,545,359.23

3. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2021年1-6月、2020年、2019年、2018年各期间或年度计提坏账准备金额分别为2,285,649.10元、4,953,952.74元、-6,634,261.32元、372,717.39元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2021年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	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西北油田分公司	9,535,871.91	6.26	476,793.60
国网胜利(东营)供电有限公司	9,383,196.13	6.16	572,762.90
中国石化新疆煤制天然气外输管道有限责任公司湖广分公司	6,700,412.00	4.40	476,561.76
日照储备石油有限责任公司	5,955,225.55	3.91	297,761.28
东营市东营区综合行政执法局	5,278,959.97	3.47	1,047,224.11
合 计	36,853,665.56	24.20	2,871,103.65

截止2020年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
国网胜利(东营)供电有限公司	9,327,903.69	5.92	552,478.69
广东省天然气管网有限公司	7,821,246.72	4.96	462,477.78
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司桩西采油厂	6,200,229.06	3.93	310,011.45
中国石化新疆煤制天然气外输管道有限责任公司湖广分公司	5,797,996.16	3.68	289,899.81
中国石油化工股份有限公司西北油田分公司	5,340,337.62	3.39	267,016.88
合 计	34,487,713.25	21.88	1,881,884.61

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	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青宁天然气管道分公司	6,063,312.30	5.46	303,165.61
广东省天然气管网有限公司	5,558,363.50	5.01	277,918.17
东营市东营区综合行政执法局	5,345,516.93	4.81	701,977.27
国网胜利(东营)供电有限公司	4,234,069.44	3.81	271,733.61
中国石油化工股份有限公司华北油气分公司	3,546,261.80	3.19	177,313.09
合 计	24,747,523.97	22.28	1,732,107.75

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	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	10,425,556.14	6.88	521,277.81
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司河口采油厂	5,630,272.42	3.72	340,679.20
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司东辛采油厂	5,099,485.91	3.37	254,974.30
中石化新疆新春石油开发有限责任公司	4,914,465.15	3.25	378,271.70
东营市东营区综合行政执法局	4,589,182.97	3.03	368,424.49
合 计	30,658,962.59	20.25	1,863,627.50

(二) 其他应收款

类 别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息				
应收股利				
其他应收款项	24,415,609.06	8,987,832.12	4,513,726.70	22,521,777.71
减：坏账准备	212,264.15	162,957.22	870.21	3,489.58
合 计	24,203,344.91	8,824,874.90	4,512,856.49	22,518,288.13

1. 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
备用金	1,009,476.95	366,700.76	504,392.42	399,928.83
保证金	3,534,065.00	2,247,232.00	2,881,955.00	1,508,775.00
押金	311,605.00	15,000.00	15,000.00	
往来款	15,315,179.17	3,094,975.00	1,094,975.00	20,543,282.26
其他款项		9,207.43	17,404.28	69,791.62
中介机构发行费用	4,245,282.94	3,254,716.93		
减：坏账准备	212,264.15	162,957.22	870.21	3,489.58
合 计	24,203,344.91	8,824,874.90	4,512,856.49	22,518,288.13

(1) 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

①其他应收款项账龄分析

账龄	2021 年 6 月 30 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	21,371,304.93	87.53	7,828,803.33	87.11
1 至 2 年	2,060,250.34	8.44	725,405.00	8.07
2 至 3 年	550,430.00	2.25	145,000.00	1.61
3 至 4 年	145,000.00	0.59	57,525.00	0.64
4 至 5 年	57,525.00	0.24	1,098.79	0.01
5 年以上	231,098.79	0.95	230,000.00	2.56
合计	24,415,609.06	100.00	8,987,832.12	100.00

账龄	2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例(%)
1 年以内	3,925,201.70	86.96
1 至 2 年	281,000.00	6.23
2 至 3 年	62,525.00	1.39
3 至 4 年	15,000.00	0.33
4 至 5 年	80,000.00	1.77
5 年以上	150,000.00	3.32
合计	4,513,726.70	100.00

②坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021 年期初余额	162,957.22			162,957.22
期初余额在本期重新评估后	162,957.22			162,957.22
本期计提	49,306.93			49,306.93
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	212,264.15			212,264.15

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年期初余额	870.21			870.21
期初余额在本期重新评估后	870.21			870.21

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期计提	162,087.01			162,087.01
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	162,957.22			162,957.22

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年期初余额	3,489.58			3,489.58
期初余额在本期重新评估后	3,489.58			3,489.58
本期计提	-2,619.37			-2,619.37
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	870.21			870.21

（2）其他应收款项情况披露（原金融工具准则适用）

类 别	2018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	22,521,777.71	100.00	3,489.58	0.02
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	22,521,777.71	100.00	3,489.58	0.02

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12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	69,791.62	5.00	3,489.58
合 计	69,791.62		3,489.58

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12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
备用金/保证金组合	1,908,703.83		

组合名称	2018年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
子公司借款	20,543,282.26		
合 计	22,451,986.09		

2. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2021年1-6月、2020年、2019年、2018年各期间或年度计提坏账准备金额分别为49,306.93元、162,087.01元、-2,619.37元、-1,510.42元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止2021年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	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
北京华海安科技发展有限公司	往来款	10,045,916.67	1年以内	41.15	
山东恒远检验检测有限公司	往来款	5,119,262.50	2年以内	20.97	
大信会计师事务所（特殊普通合伙）	发行费用	1,603,773.54	1年以内	6.57	80,188.68
国融证券股份有限公司	发行费用	1,509,433.96	1年以内	6.18	75,471.70
上海先诚律师事务所	发行费用	1,132,075.44	1年以内	4.64	56,603.77
合 计	—	19,410,462.11	—	79.51	212,264.15

截止2020年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	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
山东恒远检验检测有限公司	往来款	3,000,000.00	1年以内	33.38	
国融证券股份有限公司	发行费用	1,509,433.96	1年以内	16.79	75,471.70
大信会计师事务所（特殊普通合伙）	发行费用	1,179,245.25	1年以内	13.12	58,962.26
上海先诚律师事务所	发行费用	566,037.72	1年以内	6.30	28,301.89
中招国际招标有限公司	招投标保证金	500,000.00	1年以内	5.56	
合 计	—	6,754,716.93	—	75.15	162,735.85

截止2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	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
北京华海安科技发展有限公司	往来款	1,000,000.00	1年以内	22.15	
中海油华北天然气管道有限公司	招投标保证金	540,000.00	1年以内	11.96	
胜利油田东胜精攻石油开发集团股份有限公司职工住房建设项目	履约保证金	485,430.00	1年以内	10.75	

债务人名称	款项性质	期末余额	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
管理					
北京市燃气集团有限责任公司	投标保证金	360,000.00	1年以内	7.98	
熊媛	备用金	164,770.89	1年以内	3.65	
合计		2,550,200.89		56.49	—

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	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	往来款	20,543,282.26	2年以内	91.22	
滨州市政府投资项目代建管理中心	保证金	176,250.00	1年以内	0.78	
山东省天然气管道有限责任公司	保证金	181,000.00	4至5年	0.80	
熊媛	备用金	162,000.00	1年以内	0.72	
天津泰奥石化物流有限公司	保证金	150,000.00	5年以上	0.67	
合 计		21,212,532.26		94.19	

(三) 长期股权投资

项 目	2021 年 6 月 30 日			2020 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	100,543,453.34		100,543,453.34	98,543,453.34		98,543,453.34
合 计	100,543,453.34		100,543,453.34	98,543,453.34		98,543,453.34

项 目	2019 年 12 月 31 日			2018 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	88,543,453.34		88,543,453.34	44,787,890.97		44,787,890.97
合 计	88,543,453.34		88,543,453.34	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		

被投资单位	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 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	20,000,000.00		64,787,890.97		
北京华海安科科技发展有限公司		16,835,341.15		16,835,341.15		
山东恒远检验检测有限公司		6,920,221.22		6,920,221.22		
合 计	44,787,890.97	43,755,562.37		88,543,453.34		

山东胜利建设监理股份有限公司
财务报表附注
2018年1月1日—2021年6月30日

被投资单位	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020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	64,787,890.97			64,787,890.97		
北京华海安科科技发展有限公司	16,835,341.15	10,000,000.00		26,835,341.15		
山东恒远检验检测有限公司	6,920,221.22			6,920,221.22		
合 计	88,543,453.34	10,000,000.00		98,543,453.34		

被投资单位	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30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	64,787,890.97			64,787,890.97		
北京华海安科科技发展有限公司	26,835,341.15	2,000,000.00		28,835,341.15		
山东恒远检验检测有限公司	6,920,221.22			6,920,221.22		
合 计	98,543,453.34	2,000,000.00		100,543,453.34		

(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	2021年1-6月		2020年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	90,357,246.54	59,481,485.93	202,603,682.79	117,211,096.17
工程监理	85,370,522.43	57,373,431.78	189,885,544.84	113,204,660.21
招标代理	4,873,516.56	1,844,398.82	12,481,974.63	3,840,463.29
其他	113,207.55	263,655.33	236,163.32	165,972.67
二、其他业务小计			21,351.00	
其他			21,351.00	
合 计	90,357,246.54	59,481,485.93	202,625,033.79	117,211,096.17

项 目	2019年度		2018年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	164,268,477.75	103,131,105.62	142,885,504.98	79,337,902.67
工程监理	152,335,839.44	99,418,878.20	134,426,008.87	76,240,142.18
招标代理	11,932,638.31	3,712,227.42	8,442,514.93	3,097,760.49
其他			16,981.18	
二、其他业务小计	18,688.09			
其他	18,688.09			
合 计	164,287,165.84	103,131,105.62	142,885,504.98	79,337,902.67

十四、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	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	-4,291.41	-7,741.70	-10,632.02	886,587.80	
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)		212,825.45	45,200.00	63,200.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,702,001.87	-503,523.17	-1,602,559.15	-4,637.61	
4. 所得税影响额	426,573.13	244,246.15	391,997.79	-238,620.55	
合计	-1,279,720.15	-54,193.27	-1,175,993.38	706,529.64	

(二) 加权平均净资产收益率和每股收益情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)				每股收益			
					基本每股收益			
	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.23	9.32	9.08	9.00	0.004	0.15	0.13	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.51	9.34	9.36	8.81	0.008	0.15	0.14	0.12

山东胜利建设监理股份有限公司

二〇二一年十月十二日

第 17 页至第 94 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

日期:

主管会计工作负责人

签名:

日期:

会计机构负责人

签名:

日期:

仅供山东胜利建设监理股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请文件使用

3-2-1-101

统一社会信用代码 91110108590611484C		营业执照 (副本)(6-1)		扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息	
名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	成立日期	2012年03月06日	登记机关 2021年04月28日	
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2012年03月06日至2112年03月05日		
经营范围	审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)				

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

称： 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 胡咏华

主任会计师：

经营场所： 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11010141

批准执业文号： 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期： 2011年09月09日



证书序号：0014492

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局

二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制

仅供山东胜利建设监理股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请文件使用


 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

姓名 郭颖涛
 Full name 郭颖涛
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1986-05-14
 Date of birth 1986-05-14
 工作单位 中汇会计师事务所有限公司北京分所
 Working unit 中汇会计师事务所有限公司北京分所
 身份证号码 130633198605145487
 Identity card No. 130633198605145487




 CPA 注册会计师
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 2015

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名：郭颖涛
 证书编号：330000140003

年 月 日
 /y /m /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
 /y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from


 中汇(特普)北京分所 事务所 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2014年 3 月 13 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to


 中汇(特普)北京分所 事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2014年 3 月 13 日
 /y /m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from


 中汇(特普)北京分所 事务所 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to


 大信(特普)北京分所 事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

仅供山东胜利建设监理股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请文件使用



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名：丁从娜
证书编号：3100000060849

姓名：丁从娜
证书编号：3100000060849

有效期：一年
After 1 year



姓名：丁从娜
Full name: 丁从娜
性别：女
Sex: 女
出生日期：1986-02-10
Date of birth: 1986-02-10
工作单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所
Working unit: 立信会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所
身份证号码：13018419860210106X
Identity card No: 13018419860210106X

证书编号：3100000060849
No. of Certificate: 3100000060849
批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
发证日期：2015 年 05 月 08 日
Date of Issuance: 2015 年 05 月 08 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年 11 月 18 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年 11 月 18 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年 11 月 18 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年 11 月 18 日
/y /m /d

仅供山东胜利建设监理股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市申请文件使用