

科胜石油

NEEQ : 430284

北京科胜伟达石油科技股份有限公司

Beijing Co-Sail Petroleum Technology Co.,Ltd



年度报告

2018

## 公司年度大事记

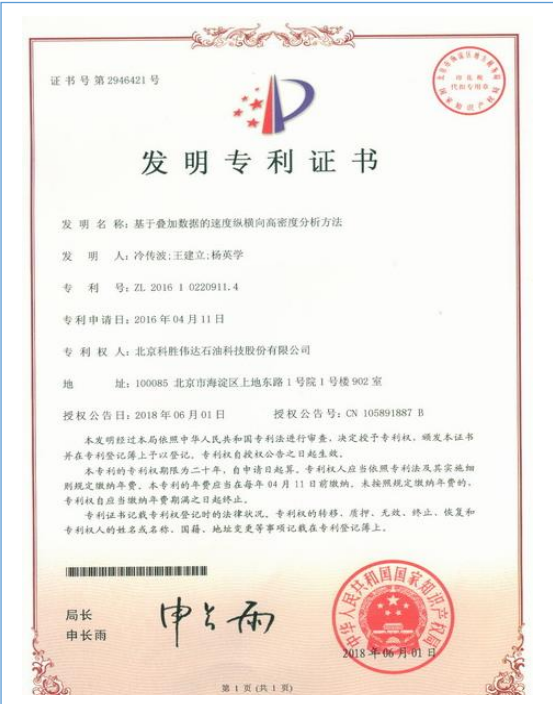
北京软智科技有限公司	60.0	16
克拉玛依锐浪石油技术有限公司	58.2857	17
北京沃德拓普科技有限公司克拉玛依分公司	57.9286	18
北京蓝海中天科技有限公司	57.2143	19
重庆科技学院	57.1429	20
北京科胜伟达石油科技股份有限公司克拉玛依分公司	56.6429	21
长江大学西部研究院(克拉玛依)有限责任公司	54.7857	22
北京中石卓晨科技有限公司	53.3571	23
北京金海能达科技有限公司克拉玛依分公司	53.1571	24
克拉玛依地杰力源科技有限公司	52.2857	25



2018年5月2日，我公司在新疆油田2018年评价类外协项目入围招标中占得先机，在71家同行企业的激烈竞争中，以总成绩57分、第21名的优异成绩杀入核心技术服务商第一方阵。这次成功入围，再次彰显了我公司技术团队的整体实力，为以后的具体项目竞标、议标或招标，增加了技术筹码，创造了先决条件，为以后的市场工作也点亮前进航灯。

2018年6月27日，公司项目组主要成员在北京高技术创业服务中心，参加了北京市科委组织的“北京市科技型中小企业技术创新基金项目”验收会，对承担的“基于复杂构造成像的地质综合评价配套技术”项目进行最终验收。经过项目组2年多辛苦的攻关研究和实际应用，完成了9个新技术研发，获得4项软件著作权和1项发明专利。

专家组仔细询问了这些新方法在实际生产中的应用效果，对我公司完成的新技术研发成果给与了充分肯定，对项目完成的质量给与高度评价，达到了项目立项时的预期效果，一致同意项目验收通过。



我公司《基于叠加数据的速度纵横向高密度分析方法》发明专利获得国家知识产权局授权，并于2018年6月25日获得发明专利证书。该项发明专利授权的获得，增强了公司技术核心竞争力，为公司的未来发展提供了强有力的科技支撑。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	21
第七节	融资及利润分配情况 .....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	24
第九节	行业信息 .....	27
第十节	公司治理及内部控制 .....	28
第十一节	财务报告 .....	32

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、科胜石油	指	北京科胜伟达石油科技股份有限公司
科胜永昌	指	北京科胜永昌软件有限公司
科胜实达	指	北京科胜实达信息技术有限公司
科胜博达	指	北京科胜博达商贸有限公司
石油联盟	指	中国石油技术服务联盟
神州联合	指	神州联合能源控股（北京）有限公司
神州北方	指	北京神州北方石油技术服务有限公司
北方金科	指	北方金科能源勘探技术有限公司
香港公司	指	CO-SAIL PETROLEUM TECHNOLOGY LIMITED
东营分公司	指	北京科胜伟达石油科技股份有限公司东营分公司
克拉玛依分公司	指	北京科胜伟达石油科技股份有限公司克拉玛依分公司
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
会计师	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	北京科胜伟达石油科技股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人冷传波、主管会计工作负责人侯建全及会计机构负责人（会计主管人员）王芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、应收账款坏账风险	2018年公司应收票据及应收账款账面价值为18,379,651.61元，占总资产比重为37.28%，应收账款余额较大。虽然公司应收账款的形成与公司正常的生产经营和业务发展有关，但如果客户出现违约或公司管理不利的情况，公司有存在发生坏账的风险。
2、核心技术人员流失风险	公司目前的主营业务产品属于技术性产品和服务，因此核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键的作用，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。公司对核心技术采取了申请软件著作权、发明专利等方式进行保护，为核心技术人员提供了股权激励和薪酬激励方式。但公司仍无法完全规避核心技术人员的流失给公司持续发展带来风险。
3、客户集中风险	公司报告期内前五大直接客户单个收入占营业总收入比重较大，客户集中度偏高，这与我国石油行业的特点有关，公司以往的重点客户就是行业内中石油、中石化、中海油三大国有油企，客观上导致了目前客户相对集中的状态，如果来自这些客户的收入大幅下降，则会影响公司盈利的稳定性，公司业绩存在下滑风险。
4、供应商集中风险	公司报告期内前五大直接供应商的采购金额占公司采购总金额比重较大，供应商集中度偏高。这主要是由于先期入围的供应商少，选择比较单一导致，对供应商的选择考核标准不完善，如果出现个别供应商突然停止供货的情况，则会影响公司经营

	的稳定性，出现导致公司业务受到影响的风险。
5、业绩亏损风险	由于行业外部环境因素所致，业务合同额减少，及部分项目的应收账款不能按期收回，造成了公司连续多年亏损，但科胜石油仍然是具有较好持续经营能力的企业。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京科胜伟达石油科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Co-Sail Petroleum Technology Co., Ltd
证券简称	科胜石油
证券代码	430284
法定代表人	冷传波
办公地址	北京市海淀区西小口路 66 号中关村东升科技园 B-6 号楼 A 座六层 A603B 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	袁丽晶
职务	董事会秘书
电话	010-62912802
传真	010-62912802
电子邮箱	343370398@qq.com
公司网址	www.co-sail.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区西小口路 66 号中关村东升科技园 B-6 号楼 A 座六层 A603B 室, 100192
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 4 月 9 日
挂牌时间	2013 年 8 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	B1120 采矿业-开采辅助活动-石油和天然气开采辅助活动-石油和天然气开采辅助活动
主要产品与服务项目	石油和天然气开采辅助活动,采矿业中的开采辅助活动货物进出口、技术进出口、代理进出口、机械设备租赁
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	41,840,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	冷传波
实际控制人及其一致行动人	冷传波、北京科胜联合投资管理中心（有限合伙）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108553083117W	否
注册地址	北京市海淀区西小口路 66 号中关村东升科技园 B-6 号楼 A 座六层 A603B 室	否
注册资本（元）	41,840,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号，投资者沟通电话：021-33388437
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王飞、潘倩倩
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 2 号 22 层 A24

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

因提供做市报价服务的做市商不足 2 家，自 2019 年 2 月 19 日起，公司股票强制变更为集合竞价转让方式。



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	11,500,881.16	14,567,375.91	-21.05%
毛利率%	36.32%	47.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,331,540.76	-4,332,417.37	46.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,497,222.91	-4,354,805.07	42.66%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-5.05%	-8.73%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-5.41%	-8.78%	-
基本每股收益	-0.06	-0.10	40.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	49,300,469.81	51,153,672.38	-3.62%
负债总计	2,523,638.81	1,917,830.54	31.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,041,536.18	47,334,806.66	-4.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.08	1.13	-4.42%
资产负债率%（母公司）	4.76%	3.35%	-
资产负债率%（合并）	5.12%	3.75%	-
流动比率	10.87	14.13	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-378,178.03	2,989,320.73	-
应收账款周转率	0.55	0.77	-
存货周转率	294.89	314.36	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.62%	-8.55%	-
营业收入增长率%	-21.05%	35.03%	-
净利润增长率%	47.11%	1.41%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	41,840,000	41,840,000	
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,000.00
其他符合非经营性损益定义的损益项目	161,682.15
<b>非经常性损益合计</b>	<b>165,682.15</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>165,682.15</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	15,856,372.38			

应收票据及应收账款		15,856,372.38		
应付账款	11,081.08			
应付票据及应付账款		11,081.08		
管理费用	4,646,456.77	2,135,696.06		
研发费用		2,510,760.71		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

##### 1、所处行业及主营业务介绍：

科胜石油是典型的石油勘探开发技术服务企业，主营业务包括石油天然气勘探开发一体化技术服务、勘探开发行业软件研发及产品推广、大数据及云计算等新兴信息技术推广、压裂监测工程服务等领域。

##### 2、产品及服务模式：

科胜石油拥有数十个软件著作权，截止 2018 年底已经取得 2 项专利授权，同时有 8 项专利正在申办中。主要的产品及技术服务模式包括有以下内容：勘探开发一体化技术服务是油田勘探开发产业的重要组成部分，其主要内容贯穿了石油勘探、开发、生产的整个技术研究过程，主要包括地震资料采集设计、地震资料处理、地质解释、测井解释评价、储层预测、圈闭评价、井位部署、地质综合研究、储量评价、油藏描述、开发方案等；勘探开发行业软件研发及产品推广，科胜石油完成了大量石油勘探开发专业软件研发项目，包括有国家重大专项，拥有强大的软件研发团队；大数据、云计算等新兴信息技术推广，近年来随着信息技术的飞速发展，科胜石油积极引入新技术新方法，通过与中国石油大学成立联合实验室，在石油勘探开发多个领域实现大数据、数据挖掘、云计算等新兴信息技术的推广和应用；压裂监测工程服务，通过微破裂三维影像监测技术对油田压裂生产进行动态监测，具有施工性价比高、无特殊条件限制、能适应复杂地形环境、可实时处理解释等特点，可应用于油（气、煤）田压裂裂缝监测、开发区动态裂缝监测、非常规油气（页岩气）水平井多段压裂监测等领域。

##### 3、客户类型和收入来源：

公司主要客户集中在国内中石油、中石化和中海油等三大石油公司及国内外中小型石油公司，2018 年比例约为 65%，2017 年为 46.50%，目前科胜石油正积极拓展海外市场、民营石油企业市场、非石油行业市场等新领域。主要合同类型包括技术服务合同、技术开发合同和销售合同（软件产品等）。

##### 4、关键资源：

公司的主要关键资源包括有：懂专业、经验丰富、能力强、较稳定的管理层队伍；拥有较高学历和职称、丰富项目运行经验和专业技术水平的高技术人才团队；在石油天然气勘探开发一体化技术服务领域拥有大量业界领先的核心技术；公司是中国石油技术服务联盟的成员单位，拥有石油勘探开发领域内成熟的技术合作伙伴；公司高管、市场人员及技术人员都来自石油行业企业，在石油行业拥有广泛的客户关系资源。

##### 5、销售渠道：

公司主要通过以下渠道进行市场活动：已有客户的延续性或扩展性项目；高管及市场人员在相关企业的市场推广和技术介绍；参与行业内的展会及技术论坛；参与行业内项目招投标及议标活动。

#### 报告期内变化情况：

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

商业模式是否发生变化

是 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 11,500,881.16 元；利润总额 -915,390.22 元；净利润-2,497,281.12 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司股本 41,840,000.00 股，公司总资产 49,300,469.81 元，净资产为 46,776,831.00 元。由于受行业大环境影响，公司连续亏损多年，但公司仍然具备正常持续经营能力。公司 2019 年整体经营目标，科胜石油充分研究、分析 2018 年整体形势的不利因素，积极总结、认真调整，制定了进行产业结构布局调整、拓展新的市场领域、加强市场工作强度、增加效益减少开支、苦练内功提升竞争力等多项应对措施，合资企业北方金科能源勘探技术有限公司，已经在国内外石油服务市场上，中标了好几个地震采集项目，承担玻利维亚地震采集项目已经通过环评，已经开始施工，在完成项目的同时，也有助于提升公司的盈利能力。另外，公司 2019 年将积极参与石油联盟的石油天然气勘探开发一体化项目，争取获得更好的业绩。

公司在 2018 年度基本完成了上述经营目标。(1) 公司加强市场工作力度，积极开拓新的市场领域，2018 年在新疆油田的市场工作继续取得突破，签订意向合同额超过 600 万元。(2) 公司 2018 年通过减员增效加强项目考核等多种手段，压缩开支、增加效益，已经初见成效。(3) 公司参股的混合所有制企业北方金科能源勘探技术有限公司在 2018 年完成了玻利维亚二维地震勘探项目的环评以及相关准备工作基础上已经开始启动，公司将承担项目的资料处理（包括现场处理）工作。(4) 2018 年承担中国石油技术服务联盟富拉尔基油田的地质与地球物理（G&G）研究工作。

### (二) 行业情况

2018 年，国际油价受国际形势影响比较大，价格波动比较大，在振荡上行后又急剧下跌，2018 年 12 月基本稳定 60 美元左右。中国三大油公司从去年下半年开始加大了投资力度，地震采集的工作量非常大，技术服务项目在 2019 年会有较大的增长。但是油服公司工作量依然不足，并且服务价格仍然较低，绝大多数全球性油田技术服务公司仍然处于亏损状态。

石油作为不可再生能源，油价长期低迷的可能性不大，目前的困难只是暂时的。另外，石油行业作为最重要的能源产业之一，现有市场规模和未来发展潜力都十分巨大。中国强劲的工业增长和不断提升的国内生活水平进一步加大了对能源的需求，而在这些能源中，石油扮演着不可或缺的重要角色。

2018 年，我国原油进口为原油进口第一大国。随着清洁能源越来越受到重视，页岩油气、煤层气等非常规油气勘探开发逐步开放市场之外，近年来，国家在新疆率先开放石油勘探开发区块，部分三桶油之外的国企和民企中标新疆油气区块。目前公司已经参与到部分区块的服务工作中。

综上所述，新一轮石油勘探开发投资必将得到加强，石油行业未来将保持持续增长的发展趋势。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	8,558,721.91	17.36%	10,633,909.74	20.79%	-19.51%

应收票据与应收账款	18,379,651.61	37.28%	15,856,372.38	31.00%	15.91%
存货	1,093.00	0.002%	48,574.65	0.09%	-97.75%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	1,554,959.04	3.15%	2,251,070.31	4.40%	-30.92%
在建工程					
短期借款					
长期借款					

资产负债项目重大变动原因:

无

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	11,500,881.16	-	14,567,375.91	-	-21.05%
营业成本	7,323,303.58	63.68%	7,634,901.18	52.41%	-4.08%
毛利率%	36.32%	-	47.59%	-	-
管理费用	2,301,633.62	20.01%	2,135,696.06	14.66%	7.77%
研发费用	2,019,872.64	17.56%	2,510,760.71	17.24%	-19.55%
销售费用	1,095,463.25	9.53%	826,823.56	5.68%	32.49%
财务费用	-14,594.32	-0.13%	50,834.96	0.35%	
资产减值损失	-283,318.53	-2.46%	6,816,101.31	46.79%	
其他收益	29,682.16	0.26%	73,888.89	0.51%	-59.83%
投资收益	131,999.99	1.15%			
公允价值变动 收益	0				
资产处置收益	0				
汇兑收益	0				
营业利润	-919,390.22	-7.99%	-5,506,038.51	-37.80%	83.30%
营业外收入	4,000.00	0.03%	4,000.00	0.03%	
营业外支出	0		51,550.42	0.35%	-100.00%
净利润	-2,497,281.12	-21.71%	-4,721,594.83	-32.41%	47.11%

项目重大变动原因:

1、销售费用较上期上涨32.49%，2018年为提升公司业绩，大力拓展国内外市场，相关销售人员成本及差旅费用增加，故销售费用与上年同期增加。  
2、资产减值损失较上年减少104.16%，由于2017年度计提了大额应收账款坏账，2018年公司应收账款坏账减少。

3、营业利润及净利润与上年同期相比均缩减了亏损幅度，由于 2017 年应收账款坏账金额较大，2018 年公司应收账款坏账减少。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	11,133,911.33	13,512,546.85	-17.60%
其他业务收入	366,969.83	1,054,829.06	-65.21%
主营业务成本	7,149,601.62	7,444,243.42	-3.96%
其他业务成本	173,701.96	190,657.76	-8.89%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
技术服务	9,518,122.48	82.76%	13,512,546.85	92.76%
软件销售	1,615,788.85	14.05%		

按区域分类分析：

适用 **错误!未定义书签。**

收入构成变动的原因：

2018 年比 2017 年技术服务收入减少的原因为受石油行业大环境影响，技术服务项目较少。  
2018 年软件销售收入增长，原因是为了拓展业务范围，公司在地震处理解释的商业软件代理销售方面做了一些推广工作，增加了业务收入。.

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司	2,454,456.79	22.04%	否
2	中石化胜利石油工程有限公司海外工程管理中心	1,817,094.29	16.32%	否
3	新疆申能石油天然气有限公司	901,545.28	8.10%	否
4	中国石油新疆油田分公司（准东采油厂）	849,056.60	7.63%	否
5	中海油研究总院有限责任公司	710,099.98	6.38%	否
合计		6,732,252.94	60.47%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
----	-----	------	--------	----------

1	东营东石安装工程有限公司	113,000.00	4.39%	否
2	华夏吉泰（北京）科技有限公司	119,064.29	4.63%	否
3	北京东升博展科技发展有限公司	162,968.34	6.34%	否
4	涿州科信建业石油技术有限公司	226,000.00	8.79%	否
5	北京市东升锅炉厂	661,159.76	25.71%	否
合计		1,282,192.39	49.86%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-378,178.03	2,989,320.73	
投资活动产生的现金流量净额	-1,735,280.08	-581,294.92	-198.52%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	

#### 现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年明显减少，主要是受大环境影响，技术服务项目有所减少，应收账款回款速度较慢。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年大幅减少，受大环境影响，公司准备拓展新业务，学习先进技术，投入大量技术成本。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为0。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

1、报告期内公司拥有2家全资子公司和1家控股子公司

截止报告期末，公司共计拥有2家全资子公司“北京科胜永昌软件有限公司”和“科胜石油科技有限公司（香港）”；1家控股子公司“北京科胜实达信息技术有限公司”

报告期末，2家全资子公司和1家控股子公司的具体情况如下：

(1) 全资子公司名称：北京科胜永昌软件有限公司

注册资本：800万元

法定代表人：冷传波

经营范围：应用软件开发；基础软件开发；技术服务、技术开发；计算机系统集成；销售计算机、软件及外围设备。

报告期内，该子公司营业收入为1,273,599.97，净利润为97,464.77。

(2) 全资子公司名称：科胜石油科技有限公司（香港）

注册资本：82.61万元

法定代表人：冷传波

经营范围：技术服务、技术开发；基础软件开发；应用软件开发；销售计算机、软件及辅助设备；技术进出口、代理进出口、设备租赁。

由于香港科胜石油尚未开展业务，报告期内无营业收入。

(3) 控股子公司名称：北京科胜实达信息技术有限公司

注册资本：600万元

法定代表人：冷传波

经营范围：技术服务、技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询；计算机技术培训；计算机系统



服务;应用软件开发:销售计算机、软件及辅助设备。

报告期内, 公司营业收入为 0, 净利润为-338, 245. 62。

2、报告期内公司拥有 1 家参股公司, 占比 15%

截止报告期末, 公司共计拥有 1 家参股公司

参股公司名称:北方金科能源勘探技术有限公司

注册资本:10000 万元

法定代表人:陈海弟

经营范围:能源矿产地质勘察:技术服务、技术开发:基础软件服务;应用软件开发;销售计算机、软件及辅助设备;技术进出口、代理进出口、机械设备租赁。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内, 我公司购买招商银行定期理财产品, 投入金额 4,800,000.00 元, 投资收益 131,999.99 元。

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018 年 6 月 15 日, 财政部发布了《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)。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下:

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	
	应收账款	-15, 856, 372. 38
	应收票据及应收账款	+15, 856, 372. 38
2	应付票据	
	应付账款	-11, 081. 08
	应付票据及应付账款	+11, 081. 08
3	管理费用	-2, 510, 760. 71
	研发费用	+2, 510, 760. 71

②无其他政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

公司自成立以来遵纪守法，合法经营，诚信守法，保证员工的切身利益，在遵纪守法方面作出表率，积极履行企业的社会责任，将社会责任融入到公司发展实践中。

## 三、持续经营评价

由于行业外部环境因素所致，业务合同额减少，及部分项目的应收账款不能按期收回，造成了公司连续多年亏损，但科胜石油仍然是具有较好持续经营能力的企业，包括较好的市场渠道优势、技术优势、管理团队优势、人才优势。

公司根据前期油价较低的行业困难制定了一系列针对性措施，随着这些措施逐步发挥效力，将有效地扩展市场范围、提升公司业绩、保持持续经营能力，随着油价低迷周期性的结束，市场回暖好转，公司业绩也将回升并获得进一步提高。

1、优化产业结构，努力开拓新的市场，2018年积极参与上海申能在新疆柯坪南的地震采集工作，参与了地震采集设计、采集监督工作，随着项目的进展，在2019年会积极参与资料处理等工作。

2、加大技术服务的力度，研究新的技术，目前在大数据管理方面，公司经过了2年多的研究，积累了一些开发经验，在2019年度有望参与中石化数据管理方面的技术服务。

3、公司精简员工队伍，严格控制成本支出。

4、公司同时将继续加大技术投入、重视技术创新等多种手段来不断提高公司服务及产品的技术含量。依靠国内外优质大企业客户，促进企业健康发展，力争提高企业的盈利能力，扭转经营指标下滑的不利局面。

## 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### (1) 应收账款坏账风险

截止2018年12月31日，公司应收票据及应收账款账面价值为18,379,651.61元，占总资产比重37.28%，应收账款余额较大。虽然公司应收账款的形成与公司正常的生产经营和业务发展有关，但如果客户出现违约或公司管理不力的情况，公司有存在发生坏账的风险。

对策：公司将通过建立客户应收账款档案、并进一步优化公司的内部控制体系，优化和加强坏账准备金制度，加强对应收账款回收负责人的考核力度等措施，持续改善未来的应收账款风险。

#### (2) 核心技术人员流失风险

公司目前的主营业务产品属于技术性产品和服务，因此核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键的作用，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。公司对核心技术采取了申请软件著作权、发明专利等方式进行保护，为核心技术人员提供了股权激励和薪酬激励方式。但公司仍无法完

全规避核心技术人员的流失给公司持续发展带来风险。

对策：公司已建立了具有竞争力的薪酬制度，并提供良好的职工福利和工作环境，成立持股平台公司，并对核心技术人员进行内部激励政策；公司进入资本市场后，将进一步增强对高端人才的吸引力。

### （3）客户集中风险

公司报告期内前五大直接客户单个收入占营业总收入比重较大，客户集中度偏高。这与我国石油行业的特点有关，公司长期以来的重点客户就是行业内中石油、中石化、中海油三大国有油企，客观上导致了目前客户相对集中的状态，如果来自这些客户的收入大幅下降，则会影响公司盈利的稳定性，公司业绩存在下滑风险。

对策：目前公司市场部正积极开拓新的市场领域，争取尽快打开海外市场、非国有石油企业、非石油企业三个新市场领域。

### （4）业绩亏损风险

由于行业外部环境因素所致，业务合同额减少，及部分项目的应收账款不能按期收回，造成了公司连续多年亏损，但科胜石油仍然是具有较好持续经营能力的企业。

对策：公司首先积极推进现有项目进度，争取尽快签订合同形成业绩收入；其次加大市场推广的力度，积极开拓新市场，另外，公司还加大经营成本控制力度，缩减不必要的开支。通过以上措施降低经营业绩波动的风险。

### （5）供应商集中风险

公司报告期内前五大直接供应商的采购金额占公司采购总金额比重较大，供应商集中度偏高。这主要是由于先期入围的供应商少，选择比较单一导致，对供应商的选择考核标准不完善，如果出现个别供应商突然停止供货的情况，则会影响公司经营稳定性，出现导致公司业务受到影响的风险。

对策：公司将在原有供应商基础上积极开拓新的供应商渠道，严格筛选，力争避免因单一供应商比重过大造成风险。

## （二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增风险。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情

#### (一) 承诺事项的履行情况

为避免今后出现同业竞争情形，控股股东及实际控制人冷传波出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

本人作为北京科胜伟达石油科技股份有限公司（以下简称股份公司）的股东。除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。截至本承诺函出具之日，本人所控制的公司未从事与股份公司业务相竞争的业务及活动。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

公司董事、监事、高级管理人员均已与公司签署了《劳动合同》。公司所有董事、监事、高级管理人员均已做出《规范关联交易承诺函》、《关于避免同业竞争承诺函》等承诺。

报告期内，未有违反上述承诺的情况。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	19,059,500	45.55%		19,059,500	45.55%
	其中：控股股东、实际控制人	4,377,500	10.46%		4,377,500	10.46%
	董事、监事、高管	7,081,500	16.93%	-4,000	7,077,500	16.92%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	22,780,500	54.45%		22,780,500	54.45%
	其中：控股股东、实际控制人	13,132,500	31.39%		13,132,500	31.39%
	董事、监事、高管	22,780,500	54.45%		22,780,500	54.45%
	核心员工					
总股本		41,840,000	-	0	41,840,000	-
普通股股东人数						19

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	冷传波	17,510,000		17,510,000	41.85%	13,132,500	4,377,500
2	北京科胜联合投资管理中心（有限合伙）	3,908,000	22,000	3,930,000	9.39%		3,930,000
3	苏永昌	2,514,000		2,514,000	6.01%	1,893,750	620,250
4	王建立	2,400,000		2,400,000	5.74%	1,800,000	600,000
4	方正茂	2,400,000		2,400,000	5.74%	1,800,000	600,000
4	侯建全	2,400,000		2,400,000	5.74%	1,800,000	600,000
合计		31,132,000	22,000	31,154,000	74.47%	20,426,250	10,727,750

普通股前五名股东间相互关系说明：

北京科胜联合投资管理中心（有限合伙）是员工持股平台，方正茂为合伙公司执行事务合伙人，股东方正茂、苏永昌、王建立、侯建全、张德顺持有合伙公司股份，冷传波为北京科胜联合投资管理中心（有限合伙）的实际控制人。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东及实际控制人为冷传波先生。冷传波先生持有公司股份 1751 万股，持股比例为 41.85%。冷传波先生，1963 年 7 月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族，博士研究生学历。1984 年至 2000 年于中石化胜利油田地球物理勘探开发公司物探研究所任工程师；2001 年至 2012 年 9 月于北京科胜博达技术有限公司任董事长、总经理，2012 年 10 月至今于北京科胜博达技术有限公司任董事；2009 年 10 月至 2012 年 8 月于博达科技（香港）任董事；2012 年 7 月至今于子公司永昌软件任董事长；2014 年 6 月至今于北京科胜实达信息技术有限公司任执行董事；2014 年 12 月至今于神州联合能源控股（北京）有限公司任董事；2015 年 6 月至今于北京神州北方石油技术服务有限公司任董事；2015 年 8 月至今于科胜石油科技有限公司（香港）任执行董事；2015 年 12 月至今任北方金科能源勘探技术有限公司董事；2012 年 5 月至今任公司董事长、总经理。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变动。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
冷传波	董事长、总经理	男	1963年7月	博士	2016年2月23日至2019年2月22日	是
张德顺	董事	男	1965年1月	本科	2016年2月23日至2019年2月22日	是
方正茂	董事	男	1963年12月	硕士	2016年2月23日至2019年2月22日	是
王建立	董事、副总经理	男	1969年2月	博士	2016年2月23日至2019年2月22日	否
侯建全	董事、财务总监	男	1968年4月	硕士	2016年2月23日至2019年2月22日	是
袁丽晶	董事会秘书	女	1985年11月	本科	2016年2月23日至2019年2月22日	是
李幼铭	监事会主席	男	1939年9月	本科	2016年2月23日至2019年2月22日	否
苏永昌	监事	男	1960年7月	本科	2016年2月23日至2019年2月22日	是
司伟	职工代表监事	男	1977年12月	本科	2016年2月23日至2019年2月22日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						4

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

董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人之间无关联方关系。



## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
冷传波	董事长、总经理	17,510,000		17,510,000	41.85%	
张德顺	董事	1,888,000	-4,000	1,884,000	4.50%	
王建立	董事、副总经理	2,400,000		2,400,000	5.74%	
侯建全	董事、财务总监	2,400,000		2,400,000	5.74%	
方正茂	董事	2,400,000		2,400,000	5.74%	
李幼铭	监事会主席	750,000		750,000	1.79%	
苏永昌	监事	2,514,000		2,514,000	6.00%	
合计	-	29,862,000	-4,000	29,858,000	71.36%	0

## (三) 变动情况

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

### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张德顺	董事、财务总监、副总经理	离任	董事	个人原因
侯建全	董事	新任	董事、财务总监	经营管理需要

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

侯建全先生，1968年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族，硕士学位。1991年毕业于兰州大学数学系应用数学专业，1991年8月至1997年7月在中石化胜利油田物探公司工作，研究所计算室工程师；1997年8月至2005年9月于北京科胜博达技术有限公司任工程师；2005年10月至2018年7月任北京科胜永昌软件有限公司副总经理，2018年9月任北京科胜伟达石油科技股份有限公司副总经理、财务总监。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	30	30
销售人员	3	3
行政管理人员	4	4

财务人员	3	3
员工总计	40	40

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	3
硕士	10	9
本科	22	22
专科	4	4
专科以下	2	2
员工总计	40	40

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

<p>1、员工薪酬政策</p> <p>公司实施全员劳动合同制,依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件,与所有员工签订了《劳动合同书》,向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金,公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策,为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金,为员工代缴代扣个人所得税,为员工安排一年一度体检,享受带薪旅游假。</p> <p>2、培训计划</p> <p>公司一直十分重视员工的培训和发展工作,制定了系列的培训计划与人才培育项目,多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作,包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等,不断提高公司员工的整体素质,以实现公司与员工的双赢共进。</p> <p>3、公司不存在需要承担费用的离退休人员情况。</p>
---

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	1	1
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

**核心人员的变动情况**

报告期内,核心人员无变动。
---------------

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司已完善法人治理结构，分别设立股东大会、董事会和监事会，建立健全了法人治理制度。公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充份行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好的履行自己的职责，对公司的重大决策事项做出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制定并完善了《公司章程》、《三会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《总经理工作细则》等规章制度。

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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

自股份公司成立以来，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等有关内控制度规定的程序和规则进行。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序等均符合有关法律、法规的要求，均严格按照相关法律法规，依法履行各自的权利和义务。公司通过三会的召开，依据公司制度，及时对重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项履行了公司内部制度规定的义务，会议的召集、审议程序、形成的决议均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等各项制度的要求、合法合规。公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，因公司经营范围变更，需要对现行公司章程相关条款进行修改，具体如下：

《公司章程》原第二章第十条内容为：

第二章第十二条：公司经营范围：技术服务、技术开发；基础软件服务、应用软件开发；销售计算机、软件及辅助设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；机械设备租赁。（企业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；不得从事本产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

修改为：

第二章第十二条：公司经营范围：石油和天然气开采、石油天然气勘探、石油天然气设备、仪器仪表、地热能、新能源及清洁能源、节能环保、压裂监测、微地震监测的技术服务；技术检测、技术转让、技术咨询、技术开发；计算机系统服务；基础软件服务；水污染治理；销售机械设备、计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备、燃料油、润滑油、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、橡胶产品、金属矿石、非金属矿石、金属制品、焦炭；机械设备租赁；货物进出口、技术进出口、代理进出口；工程和技术研究与试验发展；工程勘察；工程设计。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

### （二） 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	《关于变更公司经营范围并修改<公司章程>的议案》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年年度报告及年度报告摘要》、《2017年度总经理工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度利润分配方案》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于预计2018年度公司日常性关联交易的议案》、《关于确认2017年度公司关联交易的议案》、审议通过《控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明》、《关于提议召开公司2017年年度股东大会的议案》、《关于拟注销控股子公司的议案》、《2018年半年度报告》议案、《关于公司高级管理人员任免的议案》
监事会	2	《2017年度监事会工作报告》、《2017年年度报告及年度报告摘要》、《2018年半年度报告》议案
股东大会	2	审议通过《关于变更公司经营范围并修改<公司章程>的议案》、审议通过《2017年度董事会工作报告》、审议通过《2017年度监事会工作报告》、审议通过《2017年年度报告及年度报告摘要》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度利润分配方案》、审议通过《关于预计2018年度公司日常性关联交易的议案》、《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于确认部分2017年度公司关联交易的议案》

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司内部控制组织架构由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成，分别依据《公司章程》所规定的权力、职责履行权力控制、管理决策控制、内部监督以及决策执行的各项职责。2018年，公司共召开2次股东大会、6次董事会、2次监事会，会议的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的有关规定。公司各项内部组织架构和相应的规章制度运行良好。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

同时，公司加强了对董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### (四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、和《公司章程》的规定，制定了《投资者管理管理制度》，对投资者管理工作中公司与投资者沟通的原则、内容、公司与投资者沟通的具体方式作出了详细规定。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司信息披露负责人负责接听和接收，以便于保持与投资者、潜在投资者之间的沟通，在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的规定，依据公告事项给予投资者、潜在投资者以耐心解答。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

- 1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。
- 2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。
- 3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。
- 4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形，不存在混合经营、合署办公的情形。
- 5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会字（2019）第 103025 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2019 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	王飞、潘倩倩
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审计报告 中兴财光华审会字（2019）第 103025 号</p> 北京科胜伟达石油科技股份有限公司全体股东：  一、 审计意见 我们审计了北京科胜伟达石油科技股份有限公司（以下简称科胜石油公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了科胜石油公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司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，我们独立于科胜石油公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。  三、 其他信息 科胜石油公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括科胜石油公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。 我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。 基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。  四、 管理层和治理层对财务报表的责任 管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要	



的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估科胜石油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科胜石油公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科胜石油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：

（1）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。

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

（3）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。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对科胜石油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科胜石油公司不能持续经营。

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

（6）就科胜石油公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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。

中兴财光华会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王飞

中国注册会计师：潘倩倩

中国·北京

2019年4月29日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	8,558,721.91	10,633,909.74
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	18,379,651.61	15,856,372.38
其中：应收票据		3,666,348.00	
应收账款		14,713,303.61	15,856,372.38
预付款项	五、3	149,750.91	162,952.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	306,885.95	346,726.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	1,093.00	48,574.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	23,762.68	43,340.66
<b>流动资产合计</b>		<b>27,419,866.06</b>	<b>27,091,876.42</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、7	15,000,000.00	15,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		0	0
固定资产	五、8	1,554,959.04	2,251,070.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	4,460,776.52	4,323,644.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	106,843.32	182,262.24

递延所得税资产	五、11	758,024.87	2,304,818.93
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>21,880,603.75</b>	<b>24,061,795.96</b>
<b>资产总计</b>		<b>49,300,469.81</b>	<b>51,153,672.38</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、12	985,655.48	11,081.08
其中：应付票据			
应付账款		985,655.48	11,081.08
预收款项			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	428,407.91	525,511.38
应交税费	五、14	497,207.21	389,319.28
其他应付款	五、15	15,767.95	123,154.60
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、16	596,600.26	868,764.20
<b>流动负债合计</b>		<b>2,523,638.81</b>	<b>1,917,830.54</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			

<b>负债合计</b>		2,523,638.81	1,917,830.54
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、17	41,840,000.00	41,840,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	4,660,367.88	4,660,367.88
减：库存股			
其他综合收益	五、19	48,601.21	10,330.93
专项储备			
盈余公积	五、20	2,105,516.84	2,105,516.84
一般风险准备			
未分配利润	五、21	-3,612,949.75	-1,281,408.99
归属于母公司所有者权益合计		45,041,536.18	47,334,806.66
少数股东权益		1,735,294.82	1,901,035.18
<b>所有者权益合计</b>		46,776,831.00	49,235,841.84
<b>负债和所有者权益总计</b>		49,300,469.81	51,153,672.38

法定代表人：冷传波

主管会计工作负责人：侯建全

会计机构负责人：王芳

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,432,509.55	7,671,451.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十一、1	17,812,207.11	15,162,643.48
其中：应收票据		3,666,348.00	
应收账款		14,145,859.11	15,162,643.48
预付款项		111,252.55	130,724.79
其他应收款	十一、2	231,858.08	251,953.99
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,093.00	48,574.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,248.36	25,380.85
<b>流动资产合计</b>		23,600,168.65	23,290,729.29
<b>非流动资产：</b>			

可供出售金融资产		15,000,000.00	15,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	7,581,326.00	7,581,326.00
投资性房地产			
固定资产		1,522,154.35	2,196,550.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,836,216.55	2,411,235.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		106,843.32	182,262.24
递延所得税资产		163,891.13	1,728,556.13
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>27,210,431.35</b>	<b>29,099,930.43</b>
<b>资产总计</b>		<b>50,810,600.00</b>	<b>52,390,659.72</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		985,655.48	11,081.08
其中：应付票据			
应付账款		985,655.48	11,081.08
预收款项			
应付职工薪酬		379,695.26	380,351.26
应交税费		454,892.45	388,674.05
其他应付款		4,145.00	107,033.44
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			
其他流动负债		596,600.26	868,764.20
<b>流动负债合计</b>		<b>2,420,988.45</b>	<b>1,755,904.03</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		2,420,988.45	1,755,904.03
<b>所有者权益：</b>			
股本		41,840,000.00	41,840,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,660,367.88	4,660,367.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,105,516.84	2,105,516.84
一般风险准备			
未分配利润		-216,273.17	2,028,870.97
<b>所有者权益合计</b>		48,389,611.55	50,634,755.69
<b>负债和所有者权益合计</b>		50,810,600.00	52,390,659.72

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		11,500,881.16	14,567,375.91
其中：营业收入	五、22	11,500,881.16	14,567,375.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		12,581,953.53	20,147,303.31
其中：营业成本	五、22	7,323,303.58	7,634,901.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、23	139,593.29	172,185.53
销售费用	五、24	1,095,463.25	826,823.56
管理费用	五、25	2,301,633.62	2,135,696.06

研发费用	五、26	2,019,872.64	2,510,760.71
财务费用	五、27	-14,594.32	50,834.96
其中：利息费用			
利息收入		20,737.33	28,297.56
资产减值损失	五、28	-283,318.53	6,816,101.31
加：其他收益	五、29	29,682.16	73,888.89
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	131,999.99	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-919,390.22	-5,506,038.51
加：营业外收入	五、31	4,000.00	4,000.00
减：营业外支出	五、32	0	51,550.42
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-915,390.22	-5,553,588.93
减：所得税费用	五、33	1,581,890.90	-831,994.10
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,497,281.12	-4,721,594.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,497,281.12	-4,721,594.83
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.少数股东损益		-165,740.36	-389,177.46
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,331,540.76	-4,332,417.37
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		38,270.28	-56,172.20
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		38,270.28	-56,172.20
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		38,270.28	-56,172.20
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		38,270.28	-56,172.20
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-2,459,010.84	-4,777,767.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,293,270.48	-4,388,589.57

归属于少数股东的综合收益总额		-165,740.36	-389,177.46
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.06	-0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.06	-0.10

法定代表人：冷传波

主管会计工作负责人：侯健全

会计机构负责人：王芳

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一、4	10,227,281.19	14,014,675.97
减：营业成本	十一、4	6,682,210.79	6,916,881.59
税金及附加		118,924.74	81,662.74
销售费用		1,095,463.25	673,682.61
管理费用		1,918,654.74	1,370,192.50
研发费用		1,459,593.05	1,739,220.73
财务费用		-11,190.13	53,161.37
其中：利息费用			
利息收入		14,565.47	22,721.02
资产减值损失		-228,395.77	6,862,019.75
加：其他收益		26,597.19	73,888.89
投资收益（损失以“－”号填列）	十一、5	131,999.99	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		-649,382.30	-3,608,256.43
加：营业外收入		4,000.00	4,000.00
减：营业外支出			51,550.42
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		-645,382.30	-3,655,806.85
减：所得税费用		1,599,761.84	-725,805.43
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-2,245,144.14	-2,930,001.42
（一）持续经营净利润		-2,245,144.14	-2,930,001.42
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-2,245,144.14</b>	<b>-2,930,001.42</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,073,167.99	14,459,021.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	843,916.12	353,343.66
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>10,917,084.11</b>	<b>14,812,365.27</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,657,763.28	4,258,640.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,077,046.61	4,567,007.13
支付的各项税费		689,043.37	154,961.45
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	2,871,408.88	2,842,435.32
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>11,295,262.14</b>	<b>11,823,044.54</b>

<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-378,178.03	2,989,320.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		4,931,999.99	
<b>投资活动现金流入小计</b>		4,931,999.99	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,867,280.07	581,294.92
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,800,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		6,667,280.07	581,294.92
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,735,280.08	-581,294.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0	0
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		38,270.28	-56,172.20
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,075,187.83	2,351,853.61
加：期初现金及现金等价物余额		10,633,909.74	8,282,056.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,558,721.91	10,633,909.74

法定代表人：冷传波

主管会计工作负责人：侯健全

会计机构负责人：王芳

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,522,199.99	13,257,541.61

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		799,511.32	267,767.12
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>9,321,711.31</b>	<b>13,525,308.73</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,450,294.65	4,082,573.69
支付给职工以及为职工支付的现金		4,237,629.06	3,441,957.38
支付的各项税费		675,873.58	144,897.56
支付其他与经营活动有关的现金		2,469,975.92	1,879,261.09
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>9,833,773.21</b>	<b>9,548,689.72</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-512,061.90</b>	<b>3,976,619.01</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		5,431,999.99	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>5,431,999.99</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,858,880.07	581,294.92
投资支付的现金			
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		5,300,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>7,158,880.07</b>	<b>581,294.92</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,726,880.08</b>	<b>-581,294.92</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		300,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>300,000.00</b>	
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			
支付其他与筹资活动有关的现金		300,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>300,000.00</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-2,238,941.98</b>	<b>3,395,324.09</b>
加：期初现金及现金等价物余额		7,671,451.53	4,276,127.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>5,432,509.55</b>	<b>7,671,451.53</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	41,840,000				4,660,367.88		10,330.93		2,105,516.84		-1,281,408.99	1,901,035.18	49,235,841.84
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	41,840,000				4,660,367.88		10,330.93		2,105,516.84		-1,281,408.99	1,901,035.18	49,235,841.84
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							38,270.28				-2,331,540.76	-165,740.36	-2,459,010.84
(一) 综合收益总额							38,270.28				-2,331,540.76	-165,740.36	-2,459,010.84
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者													

投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>41,840,000</b>			<b>4,660,367.88</b>	<b>48,601.21</b>	<b>2,105,516.84</b>	<b>-3,612,949.75</b>	<b>1,735,294.82</b>	<b>46,776,831.00</b>			

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	41,840,000.00				4,660,367.88		66,503.13		2,105,516.84		3,114,646.05	2,226,574.97	54,013,608.87
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	41,840,000.00				4,660,367.88		66,503.13		2,105,516.84		3,114,646.05	2,226,574.97	54,013,608.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-56,172.20				-4,396,055.04	-325,539.79	-4,777,767.03
（一）综合收益总额							-56,172.20				-4,332,417.37	-389,177.46	-4,777,767.03
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他									-63,637.67	63,637.67		
<b>四、本期末余额</b>	<b>41,840,000</b>			<b>4,660,367.88</b>		<b>10,330.93</b>	<b>2,105,516.84</b>		<b>-1,281,408.99</b>	<b>1,901,035.18</b>	<b>49,235,841.84</b>	

法定代表人：冷传波

主管会计工作负责人：侯建全

会计机构负责人：王芳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	41,840,000				4,660,367.88				2,105,516.84		2,028,870.97	50,634,755.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	41,840,000				4,660,367.88				2,105,516.84		2,028,870.97	50,634,755.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-2,245,144.14	-2,245,144.14
(一) 综合收益总额											-2,245,144.14	-2,245,144.14
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												



1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>41,840,000</b>				<b>4,660,367.88</b>				<b>2,105,516.84</b>		<b>-216,273.17</b>	<b>48,389,611.55</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	41,840,000				4,660,367.88				2,105,516.84		4,958,872.39	53,564,757.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	41,840,000				4,660,367.88				2,105,516.84		4,958,872.39	53,564,757.11
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-2,930,001.42	-2,930,001.42
(一) 综合收益总额											-2,930,001.42	-2,930,001.42
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>41,840,000</b>				<b>4,660,367.88</b>				<b>2,105,516.84</b>		<b>2,028,870.97</b>	<b>50,634,755.69</b>

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

北京科胜伟达石油科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为2010年4月9日成立的科胜伟达石油科技（北京）有限公司，2013年4月9日整体改制为股份有限公司。2013年4月9日，取得北京市工商行政管理局核发的110108012760642号《企业法人营业执照》。2013年8月8日，公司经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，在全国中小企业股份转让系统挂牌。股票代码：430284。

公司的统一社会信用代码：91110108553083117W。

公司法定代表人：冷传波。

公司地址：北京市海淀区西小口路66号中关村东升科技园B-6号楼A座六层A603B室。

截至2018年12月31日止，注册资本为4,184.00万元，注册地：北京市海淀区西小口路66号中关村东升科技园B-6号楼A座六层A603B室。

本公司的实际控制人为冷传波。

本财务报表业经公司董事会于2019年4月29日批准报出。

本公司2018年纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注六“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本公司及各子公司主要从事技术开发、技术服务和软件销售。

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按

照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收

益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部

分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## **6、合并财务报表的编制方法**

### **（1）合并财务报表范围的确定原则**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### **（2）合并财务报表编制的方法**

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产



份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## **7、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同），或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## **8、现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## **9、金融工具**

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### **（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

## ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

## ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但

是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 10、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

#### (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	余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 50 万元以上的其他应收款
------------------	-------------------------------------

---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
关联组合	存在控制或同受控制的关联关系
账龄分析法组合	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，按应收款项的账龄进行信用风险组合分类

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
关联组合	不计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法

a.组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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,下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
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	对单项金额虽不重大，但可收回性与其他应收款项有明显差别的应收款项。
坏账准备的计提方法	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。

### (4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，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。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、项目成本、周转材料等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价，原材料、周转材料等发出时采用移动加权平均法计价。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。项目成本按照个别计价法确认确定其实际成本。

### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 12、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以

下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的

股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放

的现金股利或利润确认。

## ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进

行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 14、固定资产及其累计折旧

##### (1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

##### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方	使用年限	残值率%	年 折 旧
----	-----	------	------	-------

	法	(年)		率%
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子及办公设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其它设备	年限平均法	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (4) 大修理费用



本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间,照提折旧。

### **15、无形资产**

本公司无形资产按照成本进行初始计量,并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的,自无形资产可供使用时起,采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法,在预计使用年限内摊销;无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销;使用寿命不确定的无形资产,不作摊销。

本公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### **16、研究开发支出**

本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化,即:完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件,通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项后,进入开发阶段。

### **17、长期资产减值**

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

## **18、职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## **19、收入的确认原则**

### **(1) 销售商品**

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方,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企业,且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,本公司确认商品销售收入的实现。

### **(2) 提供劳务**

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

本公司主要收入为提供技术服务,在收到客户确认的完工进度表之后确认收入。

## **20、政府补助**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## **21、递延所得税资产/递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异

产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 22、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会

转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 23、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 会计政策变更

##### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《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）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	
	应收账款	-15,856,372.38
	应收票据及应收账款	+15,856,372.38
2	应付票据	
	应付账款	-11,081.08
	应付票据及应付账款	+11,081.08

3	管理费用	-2,510,760.71
	研发费用	+2,510,760.71

②无其他政策变更。

## (2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### 1、公司主要税种及税率

税种	计税依据	税(费)率%	备注
增值税	应税收入	6、17 或 16	注 1
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7	
教育费附加	应纳流转税额	3	
地方教育费附加	应纳流转税额	2	

注 1: 根据财政部国家税务总局于 2018 年 4 月 4 日颁布的《关于调整增值税税率的通知》(财税【2018】32 号), 自 2018 年 5 月 1 日起, 纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用 17%和 11%税率的, 税率分别调整为 16%、10%。

### 企业所得税

纳税主体名称	所得税税率	备注
北京科胜伟达石油科技股份有限公司	15%	高新技术企业
北京科胜永昌软件有限公司(子公司)	15%	高新技术企业
北京科胜实达信息技术有限公司(子公司)	25%	
科胜石油科技有限公司(子公司)	16.5%	注 1

注 1: 科胜石油科技有限公司为注册地在香港的子公司, 香港公司适用利得税, 税率为 16.5%

### 2、优惠税负及批文

本公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业, 公司于 2013 年 5 月取得北京市海淀区国家税务局颁发的《企业所得税税收优惠备案回执》, 成为高新技术企业。2018 年 10 月 31 日复审通过, 证书编号: GR201811006322, 有效期三年。公司自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止减按 15%的税率缴纳所得税。

北京科胜永昌软件有限公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，公司于2012年3月取得北京市海淀区国家税务局颁发的《企业所得税减免税备案登记书》，2017年10月25日复审通过，证书编号GR201711003726，有效期三年。北京科胜永昌软件有限公司自2017年1月1日起至2019年12月31日止减按15%的税率缴纳所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，本期指2018年度，上期指2017年度。

### 1、货币资金

项 目	2018.12.31	2017.12.31
现金		
银行存款	8,558,721.91	10,633,909.74
其他货币资金		
<b>合 计</b>	<b>8,558,721.91</b>	<b>10,633,909.74</b>
其中：存放在境外的款项总	829,681.39	801,692.48

### 2、应收票据及应收账款

种 类	2018.12.31	2017.12.31
应收票据	3,666,348.00	
应收账款	14,713,303.61	15,856,372.38
<b>合 计</b>	<b>18,379,651.61</b>	<b>15,856,372.38</b>

#### (1) 应收票据情况

##### ① 应收票据分类列示：

类 别	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	400,000.00		400,000.00
商业承兑汇票	3,266,348.00		3,266,348.00
<b>合 计</b>	<b>3,666,348.00</b>		<b>3,666,348.00</b>

##### ② 年末应收票据中无质押情况。



③期末公司不存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(2) 应收账款情况

①应收账款风险分类:

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,330,221.09	52.85	569,286.33	6.83	7,760,934.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,431,283.00	47.15	478,914.15	6.44	6,952,368.85
其中：账龄组合	4,651,283.00	29.51	478,914.15	10.30	4,172,368.85
关联方组合	2,780,000.00	17.64			2,780,000.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>15,761,504.09</b>	<b>100.00</b>	<b>1,048,200.48</b>	<b>6.65</b>	<b>14,713,303.61</b>

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,765,416.87	68.64	9,310,283.39	52.41	8,455,133.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,118,062.00	31.36	716,823.10	8.83	7,401,238.90
其中：账龄组合	4,138,062.00	15.99	716,823.10	17.32	3,421,238.90
关联方组合	3,980,000.00	15.37			3,980,000.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	25,883,478.87	100.00	10,027,106.49	38.74	15,856,372.38

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司	2,580,000.00	129,000.00	5.00	1年以内
中石化胜利石油工程有限公司海外工程管理中心	5,750,221.09	440,286.33	7.66	1年以内；1-2年；2-3年
合计	8,330,221.09	569,286.33		

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	2018.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,724,283.00	80.07	186,214.15	5.00
1-2年	427,000.00	9.18	42,700.00	10.00
2-3年				
3-4年	500,000.00	10.75	250,000.00	50.00
4-5年				
5年以上				
合计	4,651,283.00	100.00	478,914.15	

(续)

账龄结构	2017.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,704,462.00	65.36	135,223.10	5.00
1-2年	12,400.00	0.30	1,240.00	10.00
2-3年	651,200.00	15.74	195,360.00	30.00
3-4年	770,000.00	18.61	385,000.00	50.00
4-5年				
5年以上				

账龄结构	2017.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
合计	4,138,062.00	100.00	716,823.10	

C、组合中，按关联方计提坏账准备的应收账款：

关联方	2018.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
北京神州北方石油技术服务有限公司	2,780,000.00	100.00		

(续)

关联方	2017.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
北京神州北方石油技术服务有限公司	3,980,000.00	100.00		

②坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	10,027,106.49	2,620.00	354,360.23	8,627,165.78	1,048,200.48

③本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,627,165.78

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
国工沙特分公司	服务费	8,627,165.78	预计无法收回	董事会决议	否

④期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
中石化胜利石油工程有限公司海外工程管理中心	非关联方	3,539,120.00	1年以内	22.45	176,956.00
		2,000,000.00	1-2年	12.69	200,000.00
		211,101.09	2-3年	1.34	63,330.33

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
北京神州北方石油技术服务有限公司	关联方	2,780,000.00	1-2年	17.64	
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司	非关联方	2,580,000.00	1年以内	16.37	129,000.00
中国石油新疆油田分公司(准东采油厂)	非关联方	900,000.00	1年以内	5.71	45,000.00
中海石油(中国)有限公司天津分公司	非关联方	597,310.00	1年以内	3.79	29,865.50
<b>合计</b>		<b>12,607,531.09</b>		<b>79.99</b>	<b>644,151.83</b>

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

项目	2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	149,750.91	100.00	162,952.29	100.00
1-2年				
2-3年				
3年以上				
<b>合计</b>	<b>149,750.91</b>	<b>100.00</b>	<b>162,952.29</b>	<b>100.00</b>

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)	未结算原因
北京市东升锅炉厂	非关联方	117,396.62	1年以内	78.39	服务尚未提供
北京东升博展科技发展有限公司	非关联方	19,854.29	1年以内	13.26	服务尚未提供
张胜利	非关联方	6,500.00	1年以内	4.34	服务尚未提供
北京拓新腾达科技有限公司	非关联方	6,000.00	1年以内	4.01	服务尚未提供
<b>合计</b>		<b>149,750.91</b>		<b>100.00</b>	

### 4、其他应收款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	306,885.95	346,726.70
合 计	<b>306,885.95</b>	<b>346,726.70</b>

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露:

类 别	2018.12.31				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	410,979.93	100.00	104,093.98	25.33	306,885.95
其中：账龄组合	410,979.93	100.00	104,093.98	25.33	306,885.95
关联方组合					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	<b>410,979.93</b>	<b>100.00</b>	<b>104,093.98</b>	<b>25.33</b>	<b>306,885.95</b>

(续)

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	382,398.98	100.00	35,672.28	9.33	346,726.70

类别	2017.12.31				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合	382,398.98	100.00	35,672.28	9.33	346,726.70
关联方组合					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>382,398.98</b>	<b>100.00</b>	<b>35,672.28</b>	<b>9.33</b>	<b>346,726.70</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	2018.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	64,266.55	15.64	3,213.33	5.00
1-2年	15,666.80	3.81	1,566.68	10.00
2-3年	331,046.58	80.55	99,313.97	30.00
3-4年				
4-5年				
5年以上				
<b>合计</b>	<b>410,979.93</b>	<b>100.00</b>	<b>104,093.98</b>	

(续)

账龄结构	2017.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	51,352.40	13.43	2,567.62	5.00
1-2年	331,046.58	86.57	33,104.66	10.00
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上				
<b>合计</b>	<b>382,398.98</b>	<b>100.00</b>	<b>35,672.28</b>	

② 坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	

其他应收款坏账准备	35,672.28	70,196.65	1,774.95	104,093.98
-----------	-----------	-----------	----------	------------

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
押金	337,546.58	338,546.58
社保及公积金	8,166.80	8,166.80
备用金	5,266.55	35,685.60
投标保证金	60,000.00	
合计	410,979.93	382,398.98

④其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京东升博展科技发展有限公司	否	押金	325,046.58	2-3年	79.09	97,513.97
昆仑银行电子招投标保证金	否	投标保证金	60,000.00	1年以内	14.60	3,000.00
张胜利	否	押金	6,500.00	1-2年	1.58	650.00
住房公积金	否	社保及公积金	4,500.00	1-2年	1.10	450.00
社会保险	否	社保及公积金	3,666.80	1-2年	0.89	366.68
合计			399,713.38		97.26	101,980.65

5、存货

(1) 存货分类:

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
项目成本	1,093.00		1,093.00	48,574.65		48,574.65

(2) 经测试期末存货不存在减值，未计提跌价准备。

(3) 截至2018年12月31日止，本公司无用于债务担保的存货。

6、其他流动资产

项目	2018.12.31	2017.12.31
待抵扣进项税	12,514.32	17,959.81
预交所得税费用	11,248.36	25,380.85
<b>合计</b>	<b>23,762.68</b>	<b>43,340.66</b>

## 7、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

项目	2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	15,000,000.00		15,000,000.00
其中：按公允价值计量的			
按成本计量的	15,000,000.00		15,000,000.00
其他			
<b>合计</b>	<b>15,000,000.00</b>		<b>15,000,000.00</b>

(续)

项目	2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	15,000,000.00		15,000,000.00
其中：按公允价值计量的			
按成本计量的	15,000,000.00		15,000,000.00
其他			
<b>合计</b>	<b>15,000,000.00</b>		<b>15,000,000.00</b>

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北方金科能源勘探技术有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					15.00	
<b>合计</b>	<b>15,000,000.00</b>			<b>15,000,000.00</b>					—	



(3) 本期可供出售金融资产未发生减值。

## 8、固定资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	1,554,959.04	2,251,070.31
固定资产清理		
<b>合 计</b>	<b>1,554,959.04</b>	<b>2,251,070.31</b>

(1) 固定资产及累计折旧

### ① 固定资产情况

项 目	机器设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	1,185,000.00	5,373,849.42	24,870.79	6,583,720.21
2、本年增加金额		104,205.13	6,017.24	110,222.37
(1) 购置		104,205.13	6,017.24	110,222.37
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	1,185,000.00	5,478,054.55	30,888.03	6,693,942.58
二、累计折旧				
1、期初余额	309,581.25	4,013,190.32	9,878.33	4,332,649.90
2、本年增加金额	112,575.00	689,642.46	4,116.18	806,333.64
(1) 计提	112,575.00	689,642.46	4,116.18	806,333.64
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	422,156.25	4,702,832.78	13,994.51	5,138,983.54
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	762,843.75	775,221.77	16,893.52	1,554,959.04

项 目	机器设备	电子设备	其他设备	合 计
2、期初账面价值	875,418.75	1,360,659.10	14,992.46	2,251,070.31

②暂时闲置的固定资产情况

无。

③通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

④通过经营租赁租出的固定资产

无。

⑤未办妥产权证书的固定资产情况

无。

## 9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	非专利技术	著作权	软件	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	3,177,795.73	5,000,000.00	4,998,288.93	13,176,084.66
2、本年增加金额			1,496,065.75	1,496,065.75
(1) 购置			1,496,065.75	1,496,065.75
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 合并范围减少				
4、年末余额	3,177,795.73	5,000,000.00	6,494,354.68	14,672,150.41
二、累计摊销				
1、年初余额	1,265,386.88	2,500,000.14	2,587,053.30	6,352,440.32
2、本年增加金额	295,408.88		1,063,524.83	1,358,933.71
(1) 摊销	295,408.88		1,063,524.83	1,358,933.71
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				

项 目	非专利技术	著作权	软件	合 计
(1) 处置				
(2) 合并范围减少				
4、年末余额	1,560,795.76	2,500,000.14	3,650,578.13	7,711,374.03
三、减值准备				
1、年初余额		2,499,999.86		2,499,999.86
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额		2,499,999.86		2,499,999.86
四、账面价值				
1、年末账面价值	1,616,999.97		2,843,776.55	4,460,776.52
2、年初账面价值	1,912,408.85		2,411,235.63	4,323,644.48

#### 10、长期待摊费用

项 目	2017.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.12.31	其他减少的原因
装修费	182,262.24		75,418.92		106,843.32	

#### 11、递延所得税资产

##### (1) 已确认的递延所得税资产

项目	2018.12.31		2017.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	1,152,294.46	172,844.18	10,062,778.77	1,509,540.81
可抵扣亏损	3,901,204.62	585,180.69	5,301,854.13	795,278.12
合 计	<b>5,053,499.08</b>	<b>758,024.87</b>	<b>15,364,632.90</b>	<b>2,304,818.93</b>

##### (2) 未确认递延所得税资产、递延所得税负债明细

项目	2018.12.31		2017.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	1,999,849.09	333,894.92	1,188,736.77	297,184.19
合计	<b>1,999,849.09</b>	<b>333,894.92</b>	<b>1,188,736.77</b>	<b>297,184.19</b>

#### 12、应付票据及应付账款

种类	2018.12.31	2017.12.31
应付票据		
应付账款	985,655.48	11,081.08
合计	985,655.48	11,081.08

(1) 应付账款情况

① 应付账款列示

项目	2018.12.31	2017.12.31
应付货款	985,655.48	
应付装修款		11,081.08
合计	985,655.48	11,081.08

② 账龄超过 1 年的重要应付账款。

无。

### 13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	525,511.38	4,435,261.95	4,538,008.42	422,764.91
二、离职后福利-设定提存计划		535,644.94	530,001.94	5,643.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	525,511.38	4,970,906.89	5,068,010.36	428,407.91

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	525,511.38	3,705,769.07	3,811,650.54	419,629.91
2、职工福利费		68,914.15	68,914.15	
3、社会保险费		308,378.73	305,243.73	3,135.00
其中：医疗保险费		275,844.20	272,994.20	2,850.00
工伤保险费		10,150.29	10,093.29	57.00
生育保险费		22,384.24	22,156.24	228.00
4、住房公积金		352,200.00	352,200.00	
5、工会经费和职工教育经费				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合 计</b>	<b>525,511.38</b>	<b>4,435,261.95</b>	<b>4,538,008.42</b>	<b>422,764.91</b>

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		525,996.94	520,581.94	5,415.00
2、失业保险费		9,648.00	9,420.00	228.00
3、企业年金缴费				
<b>合 计</b>		<b>535,644.94</b>	<b>530,001.94</b>	<b>5,643.00</b>

14、应交税费

项 目	2018.12.31	2017.12.31
增值税	335,523.87	226,251.74
城市维护建设税	84,300.16	77,341.42
教育费附加	36,128.64	34,091.18
地方教育费附加	24,085.76	21,152.70
个人所得税	8,616.92	24,094.17
印花税	6,926.86	6,388.07
残保金	1,625.00	
<b>合 计</b>	<b>497,207.21</b>	<b>389,319.28</b>

15、其他应付款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,767.95	123,154.60
<b>合 计</b>	<b>15,767.95</b>	<b>123,154.60</b>

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
个税返还		29,682.16
员工报销款		88,472.44
社保公积金	6,441.00	

项 目	2018.12.31	2017.12.31
审计费		5,000.00
备用金	9,326.95	
合 计	15,767.95	123,154.60

②账龄超过1年的重要其他应付款。

无。

## 16、其他流动负债

其他流动负债分项列示如下：

项 目	2018.12.31	2017.12.31
待转销项税额	596,600.26	868,764.20

## 17、股本

项目	2018.01.01	本期增减					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	41,840,000.00						41,840,000.00

## 18、资本公积

项 目	2018.01.01	本期增加额	本期减少额	2018.12.31
资本溢价	4,660,367.88			4,660,367.88
其他资本公积				
合 计	4,660,367.88			4,660,367.88

## 19、其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算	10,330.93	38,270.28			38,270.28		48,601.21

## 20、盈余公积

项 目	2018.01.01	本期增加额	本期减少额	2018.12.31
法定盈余公积	2,105,516.84			2,105,516.84
任意盈余公积				

合 计	2,105,516.84		2,105,516.84
-----	--------------	--	--------------

## 21、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
上年年末未分配利润	-1,281,408.99	
加：年初未分配利润调整数(调减“-”)		
本年年初未分配利润	-1,281,408.99	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-2,331,540.76	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
减：其他		
年末未分配利润	-3,612,949.75	

## 22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,133,911.33	7,149,601.62	13,512,546.85	7,444,243.42
其他业务	366,969.83	173,701.96	1,054,829.06	190,657.76
合 计	11,500,881.16	7,323,303.58	14,567,375.91	7,634,901.18

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
技术服务	9,518,122.48	6,172,716.62	13,512,546.85	7,444,243.42
软件销售	1,615,788.85	976,885.00		
合 计	11,133,911.33	7,149,601.62	13,512,546.85	7,444,243.42

(1) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司	2,454,456.79	21.34
中石化胜利石油工程有限公司海外工程管理中心	1,817,094.29	15.80
新疆申能石油天然气有限公司	901,545.28	7.84
中国石油新疆油田分公司(准东采油厂)	849,056.60	7.38
中海油研究总院有限责任公司	710,099.98	6.18
<b>合计</b>	<b>6,732,252.94</b>	<b>58.54</b>

### 23、税金及附加

项 目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	46,153.49	44,012.77
教育费附加	19,780.06	19,982.21
地方教育费附加	13,186.72	11,455.45
印花税	7,221.69	6,478.07
残保金	53,251.33	90,257.03
<b>合计</b>	<b>139,593.29</b>	<b>172,185.53</b>

### 24、销售费用

费用项目	2018 年度	2017 年度
房租费用	68,384.19	109,408.41
招待费用	181,615.48	162,475.90
出差费用	218,992.50	60,817.59
物业水电	15,372.67	25,973.96
人员薪酬	503,645.03	392,748.85
办公费用	92,088.59	41,779.43
职工教育经费		1,213.47
取暖费		2,429.95
交通费		29,976.00
服务费	15,364.79	
<b>合计</b>	<b>1,095,463.25</b>	<b>826,823.56</b>

### 25、管理费用



费用项目	2018 年度	2017 年度
人员薪酬	903,195.92	791,557.64
办公费用	151,975.32	337,779.86
折旧	50,338.80	6,971.10
出差费用	24,381.28	28,295.60
聘请中介机构费用	290,382.86	296,772.30
房租费用	212,323.92	380,738.11
车辆费用	100,239.69	60,674.85
无形资产摊销	296,248.88	2,311.83
物业水电	39,034.41	78,268.73
招待费用		16,917.00
其他	12,077.67	63,280.18
装修费	184,976.97	58,657.85
维修费	22,968.13	10,518.83
取暖费	2,958.90	2,952.18
通讯费用	7,512.00	
软件著作权费用	3,018.87	
<b>合 计</b>	<b>2,301,633.62</b>	<b>2,135,696.06</b>

## 26、研发费用

项 目	2018 年度	2017 年度
波动方程延拓法去除多次波		906,543.22
野外监控处理技术研究		832,677.51
地震专业数据管理技术研究		771,539.98
2018 低信噪比资料 AVO 处理及匹配技术研究	413,724.42	
2018 地震资料处理中消除深度误差技术研究	543,171.22	
2018 浅层气藏识别技术研究	502,697.41	
2018 中石化勘探研究院数据管理	373,727.91	
2018 勘探开发项目知识管理平台升级	186,551.68	
<b>合 计</b>	<b>2,019,872.64</b>	<b>2,510,760.71</b>

## 27、财务费用

费用项目	2018 年度	2017 年度
利息支出		
减：利息收入	20,737.33	28,297.56
汇兑损失		70,924.20

费用项目	2018 年度	2017 年度
减：汇兑收益	2,310.60	
手续费	8,453.61	8,208.32
合 计	-14,594.32	50,834.96

### 28、资产减值损失

项 目	2018 年度	2017 年度
坏账损失	-283,318.53	6,816,101.31
存货跌价损失		
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
其他		
合 计	-283,318.53	6,816,101.31

### 29、其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
科研项目拨款		73,888.89
个税手续费返还	29,682.16	
合 计	29,682.16	73,888.89

### 30、投资收益

项 目	2018 年度	2017 年度
理财产品	131,999.99	

### 31、营业外收入

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益
政府补助			
其中：增值税返还			
其他政府补助	4,000.00	4,000.00	4,000.00
其他			
合 计	4,000.00	4,000.00	4,000.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2018年度	2017年度
与收益相关		
其他政府奖励及补助	4,000.00	4,000.00

补助项目	2018年度	2017年度
合 计	4,000.00	4,000.00

### 32、营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损
非流动资产毁损报		51,550.42	
其他			
税收滞纳金			
合 计		51,550.42	

### 33、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项 目	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	35,096.84	
递延所得税费用	1,546,794.06	-831,994.10
合 计	1,581,890.90	-831,994.10

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-915,390.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	-137,308.53
子公司适用不同税率的影响	-32,090.14
调整以前期间所得税的影响	1,565,502.47
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,571.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	333,894.92
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发加计扣除抵税	-167,679.68
所得税费用	1,581,890.90

### 34、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
利息收入	20,737.33	28,297.56
政府补助款	4,000.00	4,000.00
收到的保证金及往来款	819,178.79	321,046.10
<b>合 计</b>	<b>843,916.12</b>	<b>353,343.66</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
办公费用	244,063.91	379,559.29
车辆费用	100,239.69	60,674.85
出差费用	243,373.78	89,113.19
房租费用	283,667.01	490,146.52
聘请中介机构费	290,382.86	296,772.30
维修费	22,968.13	10,518.83
物业管理费、水电费	54,407.08	104,242.69
研发支出	684,939.23	385,454.80
业务招待费	181,615.48	179,392.90
装修费	184,976.97	
其他费用和保证金	580,774.74	846,559.95
<b>合 计</b>	<b>2,871,408.88</b>	<b>2,842,435.32</b>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
银行定期理财本金及收益	4,931,999.99	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
银行定期理财本金	4,800,000.00	

### 35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年度	2017 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-2,497,281.12	-4,721,594.83
加: 资产减值准备	-283,318.53	6,816,101.31

补充资料	2018 年度	2017 年度
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	806,333.64	1,070,565.23
无形资产摊销	1,358,933.71	1,214,099.63
长期待摊费用摊销	75,418.92	43,994.37
资产处置损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		70,924.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-131,999.99	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,546,794.06	-831,994.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	47,481.65	-48,574.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,602,318.31	-904,780.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	301,777.94	280,579.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-378,178.03	2,989,320.73
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：		
现金的年末余额	8,558,721.91	10,633,909.74
减：现金的年初余额	10,633,909.74	8,282,056.13
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,075,187.83	2,351,853.61
<b>(2) 现金和现金等价物的构成</b>		
<b>项 目</b>	<b>2018年度</b>	<b>2017年度</b>
一、现金	8,558,721.91	10,633,909.74
其中：库存现金		

项 目	2018年度	2017年度
可随时用于支付的银行存款	8,558,721.91	10,633,909.74
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三个月内到期的其他货币资金		
三、年末现金及现金等价物余额	8,558,721.91	10,633,909.74
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### 36、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：港元	946,908.69	0.8762	829,681.39

### 37、政府补助

#### (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关			与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	其他收益	递延收益	其他收益	营业外收入	
1、科研项目拨款								是
2、促进会中介服务支持资金	4,000.00						4,000.00	是
合 计	4,000.00						4,000.00	

#### (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
1、促进会中介服务支持资金	与收益相关		4,000.00	

38、所有权或使用权受到限制的资产无。

## 六、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京科胜永昌软件有限公司	北京	北京	软件技术开发、服务	100.00		购买
北京科胜实达信息技术有限公司	北京	北京	软件技术开发、服务	51.00		设立
科胜石油科技有限公司	香港	香港	软件技术开发、服务	100.00		设立

#### (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
北京科胜实达信息技术有限公司	49.00	-165,740.36		1,735,294.82

#### (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京科胜实达信息技术有限公司	1,924,418.01	1,617,000.00	3,541,418.01			

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京科胜实达信息技术有限公司	1,978,599.73	1,911,310.00	3,889,909.73	10,246.10		10,246.10

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京科胜实达信息技术有限公司		-338,245.62	-338,245.62	-43,079.97		-794,239.71	-794,239.71	-327,405.11

## 七、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人情况

姓名			持股比例	对本公司的表决权比
冷传波	中国	本公司股东	41.85	41.85

### 2、本公司的子公司情况

详见附注六、1、在子公司中的权益。

### 3、其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	备注
王建立	本公司股东、董事、高级管理人员	持股比例 5.74%
张德顺	本公司股东、董事	持股比例 4.50%
潘元林	本公司股东、前任监事	持股比例 5.72%
北京科胜联合投资管理中心（有限合伙）	本公司股东	持股比例 9.39%
侯健全	本公司股东、董事、财务负责人	持股比例 5.74%
方正茂	本公司股东、董事、前任高级管理人员	持股比例 5.74%
苏永昌	本公司股东、监事	持股比例 6.01%
李幼铭	监事	
司伟	监事	
袁丽晶	董事会秘书	
北京科胜博达技术有限公司	本公司股东冷传波控制的公司	
北京科胜博达商贸有限公司	北京科胜博达技术有限公司控制的公司	
陶京梅	本公司子公司股东	
北方金科能源勘探技术有限公司	本公司参股企业，本公司实际控制人冷传波担任该公司董事	
北京神州北方石油技术服务有限公司	本公司实际控制人冷传波担任该公司董事	



关联方名称	与本公司关系	备注
北京神州联合投资管理中心（有限合伙）	北京科胜博达技术有限公司投资的公司	
北京胜利四维能源技术有限公司	北京科胜博达技术有限公司控制的公司	
北京科胜博达科技发展有限公司	北京科胜博达技术有限公司控制的公司	
神州联合能源控股（北京）有限公司	本公司实际控制人冷传波担任该公司董事	

#### 4、关联方交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### ①接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2018年度	2017年度
北京科胜博达商贸有限公司	向实达子公司提供租赁服务		164,571.43

###### ②提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2018年度	2017年度
北京神州北方石油技术服务有限公司	向关联方提供技术服务		3,754,716.98

##### （2）关联租赁情况

无。

##### （3）关联担保情况

无。

##### （4）关联方资金拆借

无。

##### （5）关联方资产转让、债务重组情况

#### 5、关联方应收应付款项

##### （1）应收项目

项目名称	关联方	2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

车臣项目重点区块资源潜力和首批勘探目标研究	北京神州北方石油技术服务有限公司	2,780,000.00	3,980,000.00
-----------------------	------------------	--------------	--------------

## 八、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至财务报告日，本公司无需说明的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

无。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

种类	2018.12.31	2017.12.31
应收票据	3,666,348.00	
应收账款	14,145,859.11	15,162,643.48
<b>合计</b>	<b>17,812,207.11</b>	<b>15,162,643.48</b>

#### (1) 应收票据情况

##### ① 应收票据分类列示：

类别	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	400,000.00		400,000.00
商业承兑汇票	3,266,348.00		3,266,348.00
<b>合计</b>	<b>3,666,348.00</b>		<b>3,666,348.00</b>

② 年末应收票据中无质押情况。

③ 期末公司不存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

#### (2) 应收账款情况

##### ① 应收账款风险分类：

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,330,221.09	54.93	569,286.33	6.83	7,760,934.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,833,973.00	45.07	449,048.65	11.08	6,384,924.35
其中：账龄组合	4,053,973.00	26.74	449,048.65	11.08	3,604,924.35
关联方组合	2,780,000.00	18.33			2,780,000.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>15,164,194.09</b>	<b>100.00</b>	<b>1,018,334.98</b>	<b>6.72</b>	<b>14,145,859.11</b>

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,765,416.87	70.82	9,310,283.39	52.41	8,455,133.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,319,800.00	29.18	612,290.00	8.36	6,707,510.00
其中：账龄组合	3,339,800.00	13.31	612,290.00	18.33	2,727,510.00
关联方组合	3,980,000.00	15.87			3,980,000.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>25,085,216.87</b>	<b>100.00</b>	<b>9,922,573.39</b>	<b>39.56</b>	<b>15,162,643.48</b>

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额
-----------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司	2,580,000.00	129,000.00	5.00	1年以内
中石化胜利石油工程有限公司海外工程管理中心	5,750,221.09	440,286.33	7.66	1年以内; 1-2年; 2-3年
<b>合计</b>	<b>8,330,221.09</b>	<b>569,286.33</b>		

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	2018.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	3,126,973.00	77.14	156,348.65	5.00
1-2年	427,000.00	10.53	42,700.00	10.00
2-3年				
3-4年	500,000.00	12.33	250,000.00	50.00
4-5年				
5年以上				
<b>合计</b>	<b>4,053,973.00</b>	<b>100.00</b>	<b>449,048.65</b>	

(续)

账龄结构	2017.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	2,118,600.00	63.43	105,930.00	5.00
1-2年				
2-3年	521,200.00	15.61	156,360.00	30.00
3-4年	700,000.00	20.96	350,000.00	50.00
4-5年				
5年以上				
<b>合计</b>	<b>3,339,800.00</b>	<b>100.00</b>	<b>612,290.00</b>	

C、组合中，按关联方计提坏账准备的应收账款：

关联方	2018.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
北京神州北方石油技术服务有限公司	2,780,000.00	100.00		

(续)

关联方	2017.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
北京神州北方石油技术服务有限公司	3,980,000.00	100.00		

② 坏账准备

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	9,922,573.39	2,620.00	279,692.63	8,627,165.78	1,018,334.98

③ 本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,627,165.78

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
国工沙特分公司	服务费	8,627,165.78	预计无法收回	管理层批准	否

④ 期末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
中石化胜利石油工程有限公司海外工程管理中心	非关联方	3,539,120.00	1年以内	23.34	176,956.00
		2,000,000.00	1-2年	13.19	200,000.00
		211,101.09	2-3年	1.39	63,330.33
北京神州北方石油技术服务有限公司	关联方	2,780,000.00	1-2年	18.33	
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司	非关联方	2,580,000.00	1年以内	17.01	129,000.00
中国石油新疆油田分公司(准东采油厂)	非关联方	900,000.00	1年以内	5.94	45,000.00
中国石油化工股份有限公司华北油气分公司	非关联方	528,000.00	1年以内	3.48	26,400.00
<b>合计</b>		<b>12,538,221.09</b>		<b>82.68</b>	<b>640,686.33</b>

2、其他应收款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	231,858.08	251,953.99
合 计	<b>231,858.08</b>	<b>251,953.99</b>

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露:

类 别	2018.12.31				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	306,130.63	100.00	74,272.55	24.26	231,858.08
其中：账龄组合	306,130.63	100.00	74,272.55	24.26	231,858.08
关联方组合					
合					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	<b>306,130.63</b>	<b>100.00</b>	<b>74,272.55</b>		<b>231,858.08</b>

(续)

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	277,549.68	100.00	25,595.69	9.22	251,953.99

类别	2017.12.31				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合	277,549.68	100.00	25,595.69	9.22	251,953.99
关联方组合					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>277,549.68</b>	<b>100.00</b>	<b>25,595.69</b>		<b>251,953.99</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	2018.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	64,266.55	20.99	3,213.33	5.00
1-2年	7,500.00	2.45	750.00	10.00
2-3年	234,364.08	76.56	70,309.22	30.00
3-4年				
4-5年				
5年以上				
<b>合计</b>	<b>306,130.63</b>	<b>100.00</b>	<b>74,272.55</b>	

(续)

账龄结构	2017.12.31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	43,185.60	15.56	2,159.28	5.00
1-2年	234,364.08	84.44	23,436.41	10.00
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上				
<b>合计</b>	<b>277,549.68</b>	<b>100.00</b>	<b>25,595.69</b>	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	

其他应收款坏账准备	25,595.69	50,451.81	1,774.95	74,272.55
-----------	-----------	-----------	----------	-----------

(3) 本年实际核销的其他应收账情况

报告期内无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
备用金	5,266.55	35,685.60
押金	240,864.08	241,864.08
投标保证金	60,000.00	
合计	306,130.63	277,549.68

(5) 按欠款方归集的期末余额前5名的其他应收款情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京东升博展科技发展有限公司	否	押金	228,364.08	2-3年	74.60	68,509.22
昆仑银行电子招投标保证金	否	投标保证金	60,000.00	1年以内	19.60	3,000.00
张胜利	否	押金	6,500.00	1-2年	2.12	650.00
侯文通	否	押金	3,000.00	2-3年	0.98	900.00
靳启爱	否	押金	3,000.00	2-3年	0.98	900.00
合计			300,864.08		98.28	73,959.22

(6) 终止确认的其他应收款情况

报告期内无终止确认的其他应收款。

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	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	7,581,326.00		7,581,326.00	7,581,326.00		7,581,326.00
对联营、合营企业投资						
合计	7,581,326.00		7,581,326.00	7,581,326.00		7,581,326.00



## (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京科胜永昌软件有限公司	3,695,226.00			3,695,226.00		
北京科胜实达信息技术有限公司	3,060,000.00			3,060,000.00		
科胜石油科技有限公司	826,100.00			826,100.00		
<b>合计</b>	<b>7,581,326.00</b>			<b>7,581,326.00</b>		

## 4、营业收入、营业成本

## (1) 明细情况

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,860,311.36	6,508,508.83	12,959,846.91	6,726,223.83
其他业务	366,969.83	173,701.96	1,054,829.06	190,657.76
<b>合计</b>	<b>10,227,281.19</b>	<b>6,682,210.79</b>	<b>14,014,675.97</b>	<b>6,916,881.59</b>

## (2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
技术服务收入	8,244,522.51	5,531,623.83	12,959,846.91	6,726,223.83
产品销售收入	1,615,788.85	976,885.00		
<b>合计</b>	<b>9,860,311.36</b>	<b>6,508,508.83</b>	<b>12,959,846.91</b>	<b>6,726,223.83</b>

## (3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司	2,454,456.79	24.00
中石化胜利石油工程有限公司海外工程管理中心	1,817,094.29	17.77
新疆申能石油天然气有限公司	901,545.28	8.81
中国石油新疆油田分公司（准东采油厂）	849,056.60	8.30

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国石油集团东方地球物理勘探有限责任公司辽河物探分公司	639,999.99	6.26
合 计	6,662,152.95	65.14

## 5、投资收益

项 目	2018 年度	2017 年度
理财产品	131,999.99	

## 十二、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	本年发生额
非流动性资产处置损益	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助, 但与企业正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定, 按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处	

项 目	本年发生额
置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	161,682.15
小 计	165,682.15
所得税影响额	
合 计	165,682.15

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.05	-0.06	-0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.41	-0.06	-0.06

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室