



## 山西省成立某合资公司项目 风险评估报告案例

**编制单位：北京尚普华泰工程咨询有限公司**

**联系电话：010-82885739      传真：010-82885785**

**邮编：100083      邮箱：[hfchen@shangpu-china.com](mailto:hfchen@shangpu-china.com)**

**北京总公司：北京市海淀区北四环中路 229 号海泰大厦 11 层**

**网址：<https://www.sunpul.cn>**

# 第一章 评估概况

## 1.1 评估目的和范围

### 1.1.1 评估目的

### 1.1.2 评估范围

## 1.2 评估对象概况

### 1.2.1 项目简介

基于数字化应用开发，进一步推动工业互联网标识在煤炭企业、行业乃至产业上下游的应用，拟筹划合资成立专业运营公司——\*\*\*公司。本合资公司由\*\*\*、\*\*\*、\*\*\*联合出资成立。合资公司基于标识应用推动公司运营，支撑煤业集团等煤炭企业数字化转型服务，致力于构建全方位、立体化的工业互联网生态圈，开启“网联工业、赋能制造”新征程。

### 1.2.2 合资背景

发展工业互联网已经上升为国家战略，是工业转型升级的关键举措。全省推进工业高质量发展大会提出，以“数字化、网络化、智能化”为牵引，推进工业高质量发展。煤业集团需充分利用战略机遇期，持续发力打造跨行业、跨领域的工业互联网生态系统，形成企业技术研发、应用推广互助体系，努力实现跨地域、跨行业的企业标识在大同聚集，赋能实体经济转型升级和高质量发展。

### 1.2.3 合资公司概况

## 1.3 评估依据

## 第二章 风险评估过程、方法及体系

### 2.1 风险评估过程概述

#### 2.1.1 过程概述

#### 2.1.2 限制性评估

参考《产业结构调整目录（2019 版）》、《山西省投资负面清单（2020 版）》等国家及地方性产业投资政策，使用检查表法对本次项目进行产业政策符合性的限制性评估。

检查表是管理中用来记录和整理数据的常用工具。在限制性评估阶段是指对照国家及地方性产业政策中的禁止类、限制类行业，将本次项目所涉及的行业类型进行检查核对，用来判别项目是否存在禁止或限制风险。

#### 2.1.3 风险评估

参考《中央企业全面风险管理指引》、《山西省省属国有企业投资风险监督管理办法》等国家及地方性风险管理政策，对项目进行包括风险识别、风险估计、和应对措施三个部分的风险评估过程。

#### 2.1.4 风险评估结论

### 2.2 风险评估方法

#### 2.2.1 项目风险识别

#### 2.2.2 项目风险估计

### 2.3 风险评估体系

#### 2.3.1 风险识别体系

#### 2.3.2 风险评估模型

## 第三章 限制性风险评估

### 3.1 国家层面限制性风险评估

#### 3.1.1 《产业结构调整目录（2019 版）》

#### 3.1.2 《市场准入负面清单（2020 版）》

#### 3.1.3 对比结果

### 3.2 地方层面限制性风险评估

#### 3.2.1 《省属国有企业投资项目负面清单（2020 版）》

#### 3.2.2 对比结果

### 3.3 限制性风险评估总结

## 第四章 项目风险评估

### 4.1 战略风险

#### 4.1.1 行业政策变化风险

#### 4.1.2 宏观经济风险

#### 4.1.3 行业前景变化导致的过度投资风险

#### 4.1.4 环境风险

#### 4.1.5 投资管理风险

#### 4.1.6 战略规划风险

#### 4.1.7 社会稳定风险

### 4.2 财务风险

#### 4.2.1 税金缴纳风险

#### 4.2.2 财务报表风险

#### 4.2.3 会计处理风险

#### 4.2.4 成本费用控制风险

#### 4.2.5 现金管理风险

#### 4.2.6 收账款风险

#### 4.2.7 关联交易定价风险

#### 4.2.8 企业现金流紧张风险

#### **4.2.9 收入无法按计划增长的风险**

### **4.3 市场风险**

#### **4.3.1 市场需求识别风险**

#### **4.3.2 经济波动风险**

#### **4.3.3 成本的价格波动风险**

#### **4.3.4 市场竞争及推广的风险**

### **4.4 运营风险**

#### **4.4.1 产品及服务管理风险**

#### **4.4.2 盈利实现风险**

#### **4.4.3 营收增长及扩大经营规模后的管理风险**

#### **4.4.4 新产品开发及市场销售风险**

#### **4.4.5 管理风险**

#### **4.4.6 治理风险**

#### **4.4.7 经营融资风险**

### **4.5 法律风险**

#### **4.5.1 违约风险**

#### **4.5.2 法律纠纷风险**

#### **4.5.3 违规经营风险**

#### **4.5.4 员工道德风险**

#### **4.5.5 诉讼纠纷风险**

#### **4.5.6 合同风险**

#### **4.5.7 其他法律风险**

## 第五章 风险评价结论

### 5.1 各风险因素评价

#### 5.1.1 项目各类风险分析汇总

#### 5.1.2 项目风险坐标图

### 5.2 项目风险评价结论



## 尚普华泰咨询各地联系方式

**北京总部：**北京市海淀区北四环中路 229 号海泰大厦 11 层

联系电话：010-82885739    13671328314

**河北分公司：**河北省石家庄市长安区广安大街 16 号美东国际 D 座 6 层

联系电话：0311-86062302    15130178036

**山东分公司：**山东省济南市历下区东环国际广场 A 座 11 层

联系电话：0531-61320360    13678812883

**天津分公司：**天津市和平区南京路 189 号津汇广场二座 29 层

联系电话：022-87079220    13920548076

**江苏分公司：**江苏省南京市秦淮区汉中路 169 号金丝利国际大厦 13 层

联系电话：025-58864675    18551863396

**上海分公司：**上海市浦东新区商城路 800 号斯米克大厦 6 层

联系电话：021-64023562    18818293683

**陕西分公司：**陕西省西安市高新区沣惠南路 16 号泰华金贸国际第 7 幢 1  
单元 12 层

联系电话：029-63365628    15114808752

**广东分公司：**广东省广州市天河区珠江新城华夏路 30 号富力盈通大厦  
41 层

联系电话：020-84593416    13527831869

**重庆分公司：**重庆市渝中区民族路 188 号环球金融中心 12 层

联系电话：023-67130700    18581383953

**浙江分公司：**浙江省杭州市上城区西湖大道一号外海西湖国贸大厦 15 楼

联系电话：0571-87215836    13003685326

**湖北分公司：**湖北省武汉市汉口中山大道 888 号平安大厦 21 层

联系电话：027-84738946    18163306806