

山东胜利股份有限公司
2023 年半年度财务报告

(未经审计)

二〇二三年八月十八日

合并资产负债表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2023年6月30日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------------|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、（一） | 1,033,386,368.42 | 937,679,593.30 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 五、（二） | 456,169,446.67 | 431,080,712.54 |
| 应收款项融资 | 五、（三） | 51,722,494.71 | 60,489,417.37 |
| 预付款项 | 五、（四） | 186,273,114.40 | 255,823,089.15 |
| 其他应收款 | 五、（五） | 30,762,396.72 | 26,805,646.34 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 9,678,418.96 | |
| 存货 | 五、（六） | 399,985,550.86 | 378,348,100.94 |
| 合同资产 | 五、（七） | 42,785,431.77 | 43,790,254.70 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 五、（八） | 10,886,961.30 | 14,259,050.50 |
| 其他流动资产 | 五、（九） | 10,320,356.72 | 20,197,472.53 |
| 流动资产合计 | | 2,222,292,121.57 | 2,168,473,337.37 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 五、（十） | 109,081,672.49 | 103,125,293.59 |
| 长期股权投资 | 五、（十一） | 1,029,717,558.24 | 1,036,090,145.46 |
| 其他权益工具投资 | 五、（十二） | 147,799,867.85 | 147,788,207.58 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 五、（十三） | 71,291,283.00 | 71,291,283.00 |
| 固定资产 | 五、（十四） | 1,915,303,372.94 | 1,952,938,630.69 |
| 在建工程 | 五、（十五） | 145,771,404.13 | 128,400,244.21 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 五、（十六） | 60,684,620.72 | 68,298,783.15 |
| 无形资产 | 五、（十七） | 114,267,079.29 | 116,033,890.18 |
| 开发支出 | 五、（十八） | 2,229,869.60 | 2,008,171.49 |
| 商誉 | 五、（十九） | 1,198,342,453.12 | 1,198,342,453.12 |
| 长期待摊费用 | 五、（二十） | 9,078,256.59 | 8,669,356.02 |
| 递延所得税资产 | 五、（二十一） | 151,668,991.77 | 154,499,718.07 |
| 其他非流动资产 | 五、（二十二） | 19,016,587.35 | 19,705,546.06 |
| 非流动资产合计 | | 4,974,253,017.09 | 5,007,191,722.62 |
| 资产总计 | | 7,196,545,138.66 | 7,175,665,059.99 |

合并资产负债表（续）

编制单位：山东胜利股份有限公司

2023年6月30日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------------|---------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、（二十三） | 1,231,129,636.53 | 1,253,147,061.54 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五、（二十四） | 729,000,000.00 | 682,916,395.64 |
| 应付账款 | 五、（二十五） | 350,222,452.70 | 367,603,617.65 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五、（二十六） | 469,348,217.76 | 604,041,518.09 |
| 应付职工薪酬 | 五、（二十七） | 28,838,137.47 | 43,249,147.03 |
| 应交税费 | 五、（二十八） | 31,734,903.00 | 20,270,677.52 |
| 其他应付款 | 五、（二十九） | 67,120,228.99 | 56,192,251.14 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 五、（二十九） | 26,682,207.84 | 9,080,514.72 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、（三十） | 296,380,435.98 | 343,790,628.42 |
| 其他流动负债 | 五、（三十一） | 40,561,254.81 | 57,508,085.98 |
| 流动负债合计 | | 3,244,335,267.24 | 3,428,719,383.01 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 五、（三十二） | 501,508,860.22 | 383,644,754.91 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五、（三十三） | 62,250,591.14 | 64,498,709.56 |
| 长期应付款 | 五、（三十四） | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五、（三十五） | 11,149,102.97 | 11,490,718.73 |
| 递延所得税负债 | 五、（二十一） | 129,136,166.59 | 130,356,486.52 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 764,044,720.92 | 649,990,669.72 |
| 负债合计 | | 4,008,379,988.16 | 4,078,710,052.73 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 五、（三十六） | 880,084,656.00 | 880,084,656.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、（三十七） | 952,518,616.23 | 952,518,616.23 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 五、（三十八） | 38,732,773.96 | 38,721,113.69 |
| 专项储备 | 五、（三十九） | 16,419,043.90 | 13,673,508.17 |
| 盈余公积 | 五、（四十） | 163,556,746.92 | 163,556,746.92 |
| 未分配利润 | 五、（四十一） | 744,131,114.29 | 680,482,070.93 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 2,795,442,951.30 | 2,729,036,711.94 |
| 少数股东权益 | | 392,722,199.20 | 367,918,295.32 |
| 股东权益合计 | | 3,188,165,150.50 | 3,096,955,007.26 |
| 负债和股东权益总计 | | 7,196,545,138.66 | 7,175,665,059.99 |

母公司资产负债表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2023年6月30日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 531,346,775.90 | 422,615,430.79 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十四、（一） | 39,340,483.62 | 11,172,291.42 |
| 应收款项融资 | | 15,502,881.99 | 23,478,395.78 |
| 预付款项 | | 1,243,081.50 | 495,680.35 |
| 其他应收款 | 十四、（二） | 643,091,644.53 | 722,117,903.26 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 十四、（二） | 9,678,418.96 | |
| 存货 | | 1,204,658.89 | 609,767.84 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | 10,886,961.30 | 14,259,050.50 |
| 其他流动资产 | | 865,065.56 | 388,397.25 |
| 流动资产合计 | | 1,243,481,553.29 | 1,195,136,917.19 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | 93,465,397.17 | 92,253,062.02 |
| 长期股权投资 | 十四、（三） | 3,415,186,579.15 | 3,430,816,628.23 |
| 其他权益工具投资 | | 378,078.35 | 366,418.08 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 27,065,207.10 | 27,844,104.65 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 3,810,024.78 | 3,940,236.66 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 909,851.46 | 1,180,239.72 |
| 递延所得税资产 | | 100,458,736.91 | 103,681,153.77 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 3,641,273,874.92 | 3,660,081,843.13 |
| 资产总计 | | 4,884,755,428.21 | 4,855,218,760.32 |

母公司资产负债表（续）

编制单位：山东胜利股份有限公司

2023年6月30日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 698,400,528.33 | 649,199,256.61 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 359,000,000.00 | 557,166,395.64 |
| 应付账款 | | 45,056,390.43 | 53,102,818.18 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 1,507,963.04 | 1,737,901.79 |
| 应付职工薪酬 | | 54,512.60 | 910,020.03 |
| 应交税费 | | 374,102.70 | 642,145.93 |
| 其他应付款 | | 867,560,467.85 | 686,006,428.31 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 19,099,595.27 | 1,497,902.15 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 126,726,523.70 | 288,009,265.82 |
| 其他流动负债 | | | 225,927.23 |
| 流动负债合计 | | 2,098,680,488.65 | 2,237,000,159.54 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 134,526,180.71 | 168,044,754.91 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 8,814,918.35 | 8,814,918.35 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 203,341,099.06 | 236,859,673.26 |
| 负债合计 | | 2,302,021,587.71 | 2,473,859,832.80 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | 880,084,656.00 | 880,084,656.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,030,997,054.96 | 1,030,997,054.96 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -19,153,846.86 | -19,165,507.13 |
| 专项储备 | | 35,179.62 | |
| 盈余公积 | | 163,131,737.22 | 163,131,737.22 |
| 未分配利润 | | 527,639,059.56 | 326,310,986.47 |
| 股东权益合计 | | 2,582,733,840.50 | 2,381,358,927.52 |
| 负债和股东权益总计 | | 4,884,755,428.21 | 4,855,218,760.32 |

合并利润表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2023年6月30日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|---------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 五、（四十二） | 2,310,261,032.42 | 2,235,814,659.76 |
| 减：营业成本 | 五、（四十二） | 1,951,642,882.20 | 1,891,338,736.54 |
| 税金及附加 | 五、（四十三） | 6,026,929.82 | 6,623,972.10 |
| 销售费用 | 五、（四十四） | 116,264,504.44 | 118,775,555.31 |
| 管理费用 | 五、（四十五） | 58,179,581.69 | 56,574,617.56 |
| 研发费用 | 五、（四十六） | 8,940,537.29 | 6,883,625.69 |
| 财务费用 | 五、（四十七） | 58,271,843.98 | 56,205,469.56 |
| 其中：利息费用 | 五、（四十七） | 61,073,132.29 | 65,681,354.19 |
| 利息收入 | 五、（四十七） | 9,745,496.39 | 12,282,220.92 |
| 加：其他收益 | 五、（四十八） | 1,544,852.36 | 13,934,778.98 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 五、（四十九） | 29,027,708.28 | 30,486,909.35 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 五、（四十九） | 17,237,784.65 | 30,486,909.35 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列） | 五、（五十） | 6,622,935.68 | 6,869,498.26 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | 五、（五十一） | 38,378.15 | -1,413,292.75 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | 五、（五十二） | 183,554.74 | 363,299.19 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 148,352,182.21 | 149,653,876.03 |
| 加：营业外收入 | 五、（五十三） | 1,138,303.94 | 1,044,810.71 |
| 减：营业外支出 | 五、（五十四） | 2,646,918.08 | 735,053.22 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 146,843,568.07 | 149,963,633.52 |
| 减：所得税费用 | 五、（五十五） | 37,477,306.82 | 37,499,501.71 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 109,366,261.25 | 112,464,131.81 |
| （一）按经营持续性分类： | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 109,366,261.25 | 112,464,131.81 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列） | | 81,250,736.48 | 90,260,940.11 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列） | | 28,115,524.77 | 22,203,191.70 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 11,660.27 | -74,156.15 |
| （一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额 | | 11,660.27 | -74,156.15 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | 11,660.27 | -74,156.15 |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | 11,660.27 | -74,156.15 |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 109,377,921.52 | 112,389,975.66 |
| （一）归属于母公司股东的综合收益总额 | | 81,262,396.75 | 90,186,783.96 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 28,115,524.77 | 22,203,191.70 |
| 七、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.09 | 0.10 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.09 | 0.10 |

母公司利润表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2023年6月30日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十四、（四） | 175,390,276.05 | 191,809,100.49 |
| 减：营业成本 | 十四、（四） | 176,300,964.88 | 189,617,619.34 |
| 税金及附加 | | 277,643.80 | 239,357.14 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 14,274,708.91 | 11,797,600.49 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 22,586,380.59 | 23,586,477.19 |
| 其中：利息费用 | | 28,183,717.79 | 31,891,435.50 |
| 利息收入 | | 11,064,120.79 | 9,750,259.64 |
| 加：其他收益 | | 36,928.43 | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十四、（五） | 253,243,725.01 | 90,534,902.71 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 十四、（五） | 16,810,222.79 | 30,299,813.36 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列） | | 6,871,963.61 | 5,377,620.61 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | 36,391.58 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 222,139,586.50 | 62,480,569.65 |
| 加：营业外收入 | | 65,411.01 | |
| 减：营业外支出 | | 52,814.44 | 9,521.93 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 222,152,183.07 | 62,471,047.72 |
| 减：所得税费用 | | 3,222,416.86 | 1,344,405.15 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 218,929,766.21 | 61,126,642.57 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 218,929,766.21 | 61,126,642.57 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 11,660.27 | -74,156.15 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 11,660.27 | -74,156.15 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | 11,660.27 | -74,156.15 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 218,941,426.48 | 61,052,486.42 |
| 七、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |

合并现金流量表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2023年1-6月

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|---------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,467,526,528.98 | 2,421,544,452.89 |
| 收到的税费返还 | | 6,264,651.54 | 29,455,914.28 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、（五十六） | 8,373,886.56 | 15,158,287.55 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,482,165,067.08 | 2,466,158,654.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,218,553,629.77 | 2,258,879,541.41 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 111,018,755.97 | 115,632,136.65 |
| 支付的各项税费 | | 52,856,377.86 | 60,516,981.87 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、（五十六） | 61,636,505.40 | 51,541,802.67 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,444,065,269.00 | 2,486,570,462.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 38,099,798.08 | -20,411,807.88 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 13,931,952.91 | 1,193,463.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 5,329,653.75 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 6,092,038.90 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五、（五十六） | 15,958,373.41 | 10,229,173.68 |
| 投资活动现金流入小计 | | 41,312,018.97 | 11,422,636.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 54,093,093.41 | 69,458,790.28 |
| 投资支付的现金 | | | 80,531.20 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 41,723,100.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 95,816,193.41 | 69,539,321.48 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -54,504,174.44 | -58,116,684.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,276,269,783.00 | 1,276,950,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、（五十六） | 127,129,816.76 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,403,399,599.76 | 1,276,950,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,109,617,586.83 | 1,096,310,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 67,662,022.69 | 71,237,918.79 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 4,681,969.15 | 10,324,632.56 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、（五十六） | 10,530,748.18 | 61,757,612.67 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,187,810,357.70 | 1,229,305,531.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 215,589,242.06 | 47,644,468.54 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 357,790,443.57 | 421,983,463.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 556,975,309.27 | 391,099,439.05 |

母公司现金流量表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2023年1-6月

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 42,006,460.83 | 221,774,323.23 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 3,611,677.44 | 5,718,395.30 |
| 经营活动现金流入小计 | | 45,618,138.27 | 227,492,718.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 47,654,281.79 | 228,591,003.25 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 10,983,975.63 | 9,627,937.38 |
| 支付的各项税费 | | 990,276.85 | 392,440.71 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 3,862,194.57 | 3,144,252.48 |
| 经营活动现金流出小计 | | 63,490,728.84 | 241,755,633.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -17,872,590.57 | -14,262,915.29 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 5,795,855.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 240,716,850.10 | 67,204,462.31 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 58,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 15,958,373.41 | 10,229,173.68 |
| 投资活动现金流入小计 | | 262,529,078.51 | 77,433,635.99 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 71,650.98 | 478,017.56 |
| 投资支付的现金 | | 41,723,100.00 | 80,531.20 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 41,794,750.98 | 558,548.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 220,734,327.53 | 76,875,087.23 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 622,900,000.00 | 896,700,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 247,549,574.73 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 870,449,574.73 | 896,700,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 675,917,586.83 | 835,655,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 27,161,748.23 | 28,014,508.36 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 139,089,831.47 | 40,744,833.95 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 842,169,166.53 | 904,414,342.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 28,280,408.20 | -7,714,342.31 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| | | 231,142,145.16 | 54,897,829.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 92,345,581.06 | 115,372,511.29 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 323,487,726.22 | 170,270,340.92 |

合并股东权益变动表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2023年1-6月

单位：人民币元

| 项 目 | 本 期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 880,084,656.00 | | | | 952,518,616.23 | | 38,721,113.69 | 13,673,508.17 | 163,556,746.92 | 678,841,985.44 | 2,727,396,626.45 | 368,120,579.09 | 3,095,517,205.54 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | 1,640,085.49 | 1,640,085.49 | -202,283.77 | 1,437,801.72 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 880,084,656.00 | | | | 952,518,616.23 | | 38,721,113.69 | 13,673,508.17 | 163,556,746.92 | 680,482,070.93 | 2,729,036,711.94 | 367,918,295.32 | 3,096,955,007.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 11,660.27 | 2,745,535.73 | | 63,649,043.36 | 66,406,239.36 | 24,803,903.88 | 91,210,143.24 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 81,250,736.48 | 81,250,736.48 | 28,115,524.77 | 109,366,261.25 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 390,332.92 | 390,332.92 |
| 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 | | | | | | | | | | | | 390,332.92 | 390,332.92 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -17,601,693.12 | -17,601,693.12 | -4,681,969.15 | -22,283,662.27 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | -17,601,693.12 | -17,601,693.12 | -4,681,969.15 | -22,283,662.27 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | 11,660.27 | | | | 11,660.27 | | 11,660.27 |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | 11,660.27 | | | | 11,660.27 | | 11,660.27 |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 2,745,535.73 | | | 2,745,535.73 | 980,015.34 | 3,725,551.07 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 12,768,360.38 | | | 12,768,360.38 | 4,950,263.09 | 17,718,623.47 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 10,022,824.65 | | | 10,022,824.65 | 3,970,247.75 | 13,993,072.40 |
| - | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 880,084,656.00 | | | | 952,518,616.23 | | 38,732,773.96 | 16,419,043.90 | 163,556,746.92 | 744,131,114.29 | 2,795,442,951.30 | 392,722,199.20 | 3,188,165,150.50 |

合并股东权益变动表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2023年1-6月

单位：人民币元

| 项 目 | 上 期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | | | 小计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 880,084,656.00 | | | | 952,654,654.65 | | 42,816,363.66 | 16,305,482.89 | 157,798,567.96 | 563,687,380.43 | 2,613,347,105.59 | 408,327,167.55 | 3,021,674,273.14 |
| 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 | 880,084,656.00 | | | | 952,654,654.65 | | 42,816,363.66 | 16,305,482.89 | 157,798,567.96 | 563,687,380.43 | 2,613,347,105.59 | 408,327,167.55 | 3,021,674,273.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 809,642.06 | | -74,156.15 | 3,639,698.62 | | 59,457,977.15 | 63,833,161.68 | 17,271,413.00 | 81,104,574.68 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 90,260,940.11 | 90,260,940.11 | 22,203,191.70 | 112,464,131.81 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -30,802,962.96 | -30,802,962.96 | -7,187,758.44 | -37,990,721.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | -30,802,962.96 | -30,802,962.96 | -7,187,758.44 | -37,990,721.40 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | 809,642.06 | | -74,156.15 | | | | 735,485.91 | | 735,485.91 |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | 809,642.06 | | -74,156.15 | | | | 735,485.91 | | 735,485.91 |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 3,639,698.62 | | | 3,639,698.62 | 2,255,979.74 | 5,895,678.36 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 12,153,448.57 | | | 12,153,448.57 | 5,117,240.12 | 17,270,688.69 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 8,513,749.95 | | | 8,513,749.95 | 2,861,260.38 | 11,375,010.33 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 880,084,656.00 | | | | 953,464,296.71 | | 42,742,207.51 | 19,945,181.51 | 157,798,567.96 | 623,145,357.58 | 2,677,180,267.27 | 425,598,580.55 | 3,102,778,847.82 |

母公司股东权益变动表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2023年1-6月

单位：人民币元

| 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 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 880,084,656.00 | | | | 1,030,997,054.96 | | -19,165,507.13 | | 163,131,737.22 | 326,310,986.47 | 2,381,358,927.52 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 880,084,656.00 | | | | 1,030,997,054.96 | | -19,165,507.13 | | 163,131,737.22 | 326,310,986.47 | 2,381,358,927.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 11,660.27 | 35,179.62 | | 201,328,073.09 | 201,374,912.98 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 218,929,766.21 | 218,929,766.21 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -17,601,693.12 | -17,601,693.12 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | -17,601,693.12 | -17,601,693.12 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | 11,660.27 | | | | 11,660.27 |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | 11,660.27 | | | | 11,660.27 |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 35,179.62 | | | 35,179.62 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 35,179.62 | | | 35,179.62 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 880,084,656.00 | | | | 1,030,997,054.96 | | -19,153,846.86 | 35,179.62 | 163,131,737.22 | 527,639,059.56 | 2,582,733,840.50 |

母公司股东权益变动表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2023年1-6月

单位：人民币元

| 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 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 880,084,656.00 | | | | 1,029,559,542.04 | | -19,062,997.20 | | 157,373,558.26 | 305,290,338.83 | 2,353,245,097.93 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 880,084,656.00 | | | | 1,029,559,542.04 | | -19,062,997.20 | | 157,373,558.26 | 305,290,338.83 | 2,353,245,097.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 809,642.06 | | -74,156.15 | | | 30,323,679.61 | 31,059,165.52 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 61,126,642.57 | 61,126,642.57 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -30,802,962.96 | -30,802,962.96 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对股东的分配 | | | | | | | | | | -30,802,962.96 | -30,802,962.96 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | 809,642.06 | | -74,156.15 | | | | 735,485.91 |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | 809,642.06 | | -74,156.15 | | | | 735,485.91 |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 880,084,656.00 | | | | 1,030,369,184.10 | | -19,137,153.35 | | 157,373,558.26 | 335,614,018.44 | 2,384,304,263.45 |

山东胜利股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

山东胜利股份有限公司(以下简称“本公司或公司”)是由山东省胜利集团公司独家发起，经山东省经济体制改革委员会于1994年2月8日以鲁体改生字(1994)第39号文批准设立，并于1994年4月26日以鲁体改生字(1994)第103号文批复正式创立的股份有限公司。公司A股于1996年7月3日在深交所挂牌上市，股票简称：“胜利股份”，股本880,084,656.00股，股票代码：000407。

公司统一社会信用代码号：91370000163074944M。

注册地址：山东省济南市高新区港兴三路北段济南药谷1号楼B座32层。

公司经营范围：燃气经营(天然气CNG汽车加气，有效期限以许可证为准)。股权投资管理；技术咨询、开发、转让；塑胶产品的研制、生产、销售、安装；自营进出口业务及化工产品(不含危险化学品)的销售；房地产开发、土石方工程施工；市政公用工程施工；工程设计；膜式燃气表及应用软件、嵌入式控制器的开发与生产、销售、安装；燃气用具、燃气设备及燃气管道配件的生产、销售、安装；可燃气体检测设备及应用软件、嵌入式控制器的开发与生产、销售、安装(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

纳入本公司合并范围的子公司情况详见附注“六、合并范围的变更”“七、在其他主体中的权益”。

本财务报表业经公司董事会于2023年8月18日决议报出。

二、财务报表的编制基础

(一)编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”)，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二)持续经营：

本公司在本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二)会计期间

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

(三)营业周期

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

(四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五)企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的,按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,应当调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

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

入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

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

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

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额

与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

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

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

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

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

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

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

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及

转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

(2) 金融负债

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

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

(十一) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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

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

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项

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

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

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

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、尚未完工的接驳工程、生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产, 本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产, 本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失, 按应减记金额, 借记“资产减值损失”, 贷记合同资产减值准备; 转回已计提的资产减值准备时, 做相反分录。

2. 合同负债

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

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资, 如为同一控制下的企业合并, 应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本; 非同一控制下的企业合并, 按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本; 以支付现金取得的长期股权投资, 初始投资成本为实际支付的购买价款; 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 初始投资成本为发行权益性证券的公允价值; 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定; 非货币性资产交换取得的长期股权投资, 初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 本公司按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定处理, 并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制, 是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策, 包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资

产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率(%) |
|-----------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋及建筑物（注） | 30—70 | 3 | 1.39—3.23 |
| 机器设备 | 8—20 | 3 | 4.85—12.13 |
| 运输工具 | 6—10 | 3 | 9.70—16.17 |
| 输气设施 | 14—30 | 3 | 3.23—6.93 |
| 其他 | 3—5 | 3 | 19.40—32.33 |

注：公司天然气业务公司房屋建筑物所在土地为租赁土地、无法取得房屋产权所有证的，根据签订的土地租赁合同中的租赁年限进行摊销，预计净残值为 0。

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租

入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十九) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(二十) 长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

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

(二十二) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

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

(二十三)收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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

公司收入主要包括燃气销售收入、燃气接驳业务收入、装备材料销售收入及贸易收入等；根据销售合同或协议的约定，本公司在综合考虑商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品等因素的基础上，公司加气站销售天然气，于加气站加气（即 CNG 或 LNG 转移给客户）后确认收入；管道天然气销售，于管道天然气输送给客户并被客户耗用即客户取得商品的控制权时确认收入，已售气量按照安装于客户处的燃气表计量；燃气接驳业务以接驳项目完工达到可通气条件并办理项目验收手续时确认收入的实现；装备材料销售收入及贸易收入根据产品发出并收到客户的收货回执时确认收入的实现。

(二十四)合同成本

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

(二十五)政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息,财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用;财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助,

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

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十七) 租赁

1. 租入资产的会计处理

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

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

(1) 使用权资产

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

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

届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

（2）租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

(二十八)持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是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；二是出售极可能发生，即企业已经就一项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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十九)主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于2022年11月30日发布了《企业会计准则解释第16号》，本公司自2023年1月1日起执行“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。

2. 会计政策变更的影响

合并资产负债表

| 项目 | 2022年12月31日 | 2023年1月1日 | 调整金额 |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 递延所得税资产 | 136,820,443.44 | 154,499,718.07 | 17,679,274.63 |
| 非流动资产合计 | 4,989,512,447.99 | 5,007,191,722.62 | 17,679,274.63 |
| 资产总计 | 7,157,985,785.36 | 7,175,665,059.99 | 17,679,274.63 |
| 递延所得税负债 | 114,115,013.61 | 130,356,486.52 | 16,241,472.91 |
| 非流动负债合计 | 633,749,196.81 | 649,990,669.72 | 16,241,472.91 |
| 负债合计 | 4,062,468,579.82 | 4,078,710,052.73 | 16,241,472.91 |
| 未分配利润 | 678,841,985.44 | 680,482,070.93 | 1,640,085.49 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,727,396,626.45 | 2,729,036,711.94 | 1,640,085.49 |
| 少数股东权益 | 368,120,579.09 | 367,918,295.32 | -202,283.77 |

| 项目 | 2022年12月31日 | 2023年1月1日 | 调整金额 |
|------------|------------------|------------------|---------------|
| 所有者权益合计 | 3,095,517,205.54 | 3,096,955,007.26 | 1,437,801.72 |
| 负债和所有者权益总计 | 7,157,985,785.36 | 7,175,665,059.99 | 17,679,274.63 |

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------|-------------|
| 增值税 | 销项税额减去可抵扣的进项税额 | 6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 实际应缴纳的流转税额 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 实际应缴纳的流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际应缴纳的流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 山东胜利股份有限公司 | 25% |
| 山东胜邦塑胶有限公司 | 15% |
| 重庆胜邦管道有限公司 | 15% |
| 陕西华山胜邦塑胶有限公司 | 15% |
| 重庆胜邦燃气有限公司 | 15% |
| 钦州胜利天然气利用有限公司 | 15% |
| 东阿县瑞泰商贸有限责任公司 | 20% |
| 青岛胜利润昊能源有限公司 | 20% |
| 滨州胜邦管道有限公司 | 20% |
| 重庆众邦燃气设备有限责任公司 | 20% |
| 重庆利邦建筑劳务有限责任公司 | 20% |
| 重庆众安工程建设有限公司 | 20% |
| 重庆利兴管业有限责任公司 | 20% |
| 重庆众助管业有限责任公司 | 20% |
| 霸州市胜顺燃气销售有限公司 | 20% |
| 霸州市胜顺新能源发展有限公司 | 20% |
| 濮阳市博源能源技术有限公司 | 20% |
| 濮阳晟利清洁能源有限公司 | 20% |
| 淄博绿川如易燃气安全科技有限公司 | 20% |
| 淄博绿川光伏新能源有限公司 | 20% |
| 安阳北胜新能源开发有限公司 | 20% |
| 温州胜燃智能科技有限公司 | 20% |
| 威海蓝卫美润生活服务有限公司 | 20% |
| 其他公司 | 25% |

(二) 重要税收优惠及批文

1. 公司子公司山东胜邦塑胶有限公司通过了高新技术企业认证，取得了高新技术企业证书，2023年企业所得税按照15%税率计算缴纳。

2. 子公司重庆胜邦燃气有限公司、重庆胜邦管道有限公司、钦州胜利天然气利用有限公司、陕西华山胜邦塑胶有限公司经过申报审批，享受西部地区鼓励类产业项目税收优惠政策，2023年企业所得税按照15%税率计算缴纳。

3. 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号），对小型微利减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。子公司东阿县瑞泰商贸有限公司、青岛胜利润昊能源有限公司、滨州胜邦管道有限公司、重庆众邦燃气设备有限责任公司、重庆利邦建筑劳务有限公司、重庆众安工程建设有限公司、重庆利兴管业有限责任公司、重庆众助管业有限责任公司、霸州市胜顺燃气销售有限公司、霸州市顺胜新能源有限公司、濮阳市博源能源技术有限公司、濮阳晟利清洁能源有限公司、淄博绿川如易燃气安全科技有限公司、淄博绿川光伏新能源有限公司、安阳北胜新能源开发有限公司、温州胜燃智能科技有限公司、威海蓝卫美润生活服务有限公司属于小微企业，执行小微企业所得税优惠政策。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1. 货币资金明细

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 现金 | 179,528.10 | 386,369.86 |
| 银行存款 | 556,795,781.17 | 357,404,073.71 |
| 其他货币资金 | 476,411,059.15 | 579,889,149.73 |
| 合计 | 1,033,386,368.42 | 937,679,593.30 |

2. 其他货币资金情况

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 436,278,902.13 | 405,077,479.56 |
| 信用证保证金 | 27,433,339.58 | 29,109,229.08 |
| 银行定期存单 | 10,450,000.00 | 135,550,000.00 |

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 银行定期存款及保证金利息 | 1,672,804.22 | 5,991,577.62 |
| POS机、微信及支付宝等第三方平台款项 | 576,013.22 | 4,160,863.47 |
| 合 计 | 476,411,059.15 | 579,889,149.73 |

注：其他货币资金中银行定期存单用于银行借款质押。

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 328,380,694.61 | 274,056,816.59 |
| 1至2年 | 55,227,211.15 | 83,709,297.78 |
| 2至3年 | 57,188,155.62 | 76,011,716.73 |
| 3至4年 | 42,205,194.53 | 24,042,241.10 |
| 4至5年 | 9,791,450.78 | 10,440,822.79 |
| 5年以上 | 115,351,470.14 | 114,913,775.41 |
| 减：坏账准备 | 151,974,730.16 | 152,093,957.86 |
| 合 计 | 456,169,446.67 | 431,080,712.54 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类 别 | 期末数 | | | |
|------------------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 11,762,259.28 | 1.93 | 11,762,259.28 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 596,381,917.55 | 98.07 | 140,212,470.88 | 23.51 |
| 其中：账龄组合 | 596,381,917.55 | 98.07 | 140,212,470.88 | 23.51 |
| 合 计 | 608,144,176.83 | 100.00 | 151,974,730.16 | 24.99 |

| 类 别 | 期初数 | | | |
|------------------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 13,861,697.04 | 2.38 | 13,861,697.04 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 569,312,973.36 | 97.62 | 138,232,260.82 | 24.28 |
| 其中：账龄组合 | 569,312,973.36 | 97.62 | 138,232,260.82 | 24.28 |
| 合 计 | 583,174,670.40 | 100.00 | 152,093,957.86 | 26.08 |

(1) 期末单项评估计提坏账准备的重大应收账款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|----------------|--------------|--------------|---|------------|------------------------------|
| 威海市众力能源有限公司 | 5,255,262.82 | 5,255,262.82 | 2-3年 4,518,105.35元, 3-4年 737,157.47元 | 100.00 | 与对方存在债务纠纷, 预计该款项无法收回 |
| 重庆市华源天然气有限责任公司 | 2,755,456.84 | 2,755,456.84 | 1-2年 28,500.00元, 2-3年 47,729.09元, 4-5年 2,610,667.03元, 5年以上 68,560.72元 | 100.00 | 对方为失信被执行人, 法律诉讼较多, 预计该款项无法收回 |
| 钦州巨龙房地产开发有限公司 | 1,223,300.00 | 1,223,300.00 | 1-2年 159,300.00元, 2-3年 1,064,000.00元 | 100.00 | 对方为失信被执行人, 法律诉讼较多, 预计该款项无法收回 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 328,380,694.61 | 0.34 | 1,116,494.36 | 274,056,816.59 | 0.34 | 930,054.93 |
| 1至2年 | 55,037,310.85 | 2.43 | 1,337,406.65 | 82,132,608.76 | 2.43 | 1,994,879.40 |
| 2至3年 | 55,897,522.00 | 13.94 | 7,792,114.57 | 69,507,354.36 | 13.94 | 9,689,325.19 |
| 3至4年 | 35,517,671.92 | 32.54 | 11,557,450.44 | 21,856,698.20 | 32.54 | 7,112,169.59 |
| 4至5年 | 9,705,450.78 | 67.65 | 6,565,737.47 | 10,057,693.19 | 67.65 | 6,804,029.45 |
| 5年以上 | 111,843,267.39 | 100 | 111,843,267.39 | 111,701,802.26 | 100.00 | 111,701,802.26 |
| 合计 | 596,381,917.55 | | 140,212,470.88 | 569,312,973.36 | | 138,232,260.82 |

3. 本期坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|----------------|--------------|--------------|------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回 | 核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提 | 13,861,697.04 | | 2,099,437.76 | | | 11,762,259.28 |
| 按组合计提 | 138,232,260.82 | 1,980,211.40 | | 1.34 | | 140,212,470.88 |
| 合计 | 152,093,957.86 | 1,980,211.40 | 2,099,437.76 | 1.34 | | 151,974,730.16 |

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|
| 胜邦塑胶管道系统集团有限公司 | 60,539,091.82 | 9.95% | 60,539,091.82 |
| 霸州市人民政府 | 38,386,575.24 | 6.31% | 6,800,523.66 |
| 淄博市淄川区住房和城乡建设局 | 33,952,380.00 | 5.58% | 780,525.83 |
| 东阿县住房和城乡建设局 | 18,541,593.00 | 3.05% | 2,584,698.06 |
| 重庆市大足区经济和信息化委员会 | 11,625,754.00 | 1.91% | 39,527.57 |
| 合计 | 163,045,394.06 | 26.80% | 70,744,366.94 |

(三) 应收款项融资

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 49,722,494.71 | 60,489,417.37 |
| 商业承兑汇票 | 2,000,000.00 | |
| 合 计 | 51,722,494.71 | 60,489,417.37 |

期末已背书或贴现并终止确认但在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 类 别 | 终止确认金额 |
|--------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 112,146,607.62 |
| 合 计 | 112,146,607.62 |

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 184,691,646.63 | 99.15 | 249,573,022.26 | 97.56 |
| 1 至 2 年 | 1,257,157.89 | 0.67 | 4,457,530.19 | 1.74 |
| 2 至 3 年 | 309,653.00 | 0.17 | 1,334,955.17 | 0.52 |
| 3 年以上 | 14,656.88 | 0.01 | 457,581.53 | 0.18 |
| 合计 | 186,273,114.40 | 100 | 255,823,089.15 | 100.00 |

2、 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例 (%) |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| 中国石油天然气股份有限公司天然气销售河北分公司 | 18,999,281.20 | 10.20 |
| 中国石油化工股份有限公司天然气分公司河南天然气销售中心 | 12,749,216.52 | 6.84 |
| 中国石油化工股份有限公司天然气分公司山东天然气销售中心 | 10,335,092.98 | 5.55 |
| 山东中油兴隆能源有限责任公司 | 8,800,000.00 | 4.72 |
| 沈阳金建数字城市软件有限公司 | 7,780,528.12 | 4.18 |
| 合 计 | 58,664,118.82 | 31.49 |

(五) 其他应收款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应收股利 | 9,678,418.96 | |
| 其他应收款项 | 68,496,414.51 | 86,129,796.22 |
| 减：坏账准备 | 47,412,436.75 | 59,324,149.88 |
| 合 计 | 30,762,396.72 | 26,805,646.34 |

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|------|
| 青岛中石油昆仑胜利燃气有限公司 | 9,678,418.96 | |
| 合计 | 9,678,418.96 | |

2. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 参股公司资金拆借(注1) | 1,960,000.00 | 11,498,756.80 |
| 担保代付款(注2) | | 20,065,391.67 |
| 往来款及其他 | 66,536,414.51 | 54,565,647.75 |
| 减: 坏账准备 | 47,412,436.75 | 59,324,149.88 |
| 合计 | 21,083,977.76 | 26,805,646.34 |

注1: 公司向参股49%的中石油昆仑(日照)天然气输配有限公司提供财务支持1,960,000.00元,公司已按照规定对该事项履行了决策和披露程序。

注2: 公司提供担保的青岛通用塑料有限公司(以下简称“青岛通用塑料”)在招商银行20,000,000.00元银行贷款于2016年4月10日到期,由于青岛通用塑料到期未偿还贷款,公司按照担保协议履行了担保责任,支付了该笔贷款本息20,065,391.67元。协议约定,青岛通用塑料以其持有的30亩土地使用权为本公司提供的担保提供抵押反担保,公司已经通过诉讼程序追偿该项债权,二审胜诉后,进入强制执行阶段,公司拥有合法有效的到期债权。报告期,公司与青岛航高铁投资有限公司签订《债权转让协议》,将该债权转让,转让价款2050万元,截止报告期末,济南高新技术产业开发区人民法院执行裁定书已出具,该债权的申请执行人已变更为青岛航高铁投资有限公司。

(2) 其他应收款账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 18,333,782.73 | 3,386,207.47 |
| 1至2年 | 877,655.74 | 4,217,207.54 |
| 2至3年 | 1,129,775.45 | 2,272,294.48 |
| 3至4年 | 138,865.32 | 1,974,747.53 |
| 4至5年 | 96,955.00 | 4,685,501.69 |
| 5年以上 | 47,919,380.27 | 69,593,837.51 |
| 减: 坏账准备 | 47,412,436.75 | 59,324,149.88 |
| 合计 | 21,083,977.76 | 26,805,646.34 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 期初余额 | 59,324,149.88 | | | 59,324,149.88 |
| 期初余额在本期重新评估后 | 59,324,149.88 | | | 59,324,149.88 |
| 本期计提 | -5,891,875.54 | | | -5,891,875.54 |
| 本期转销坏帐 | 6,019,837.59 | | | 6,019,837.59 |
| 期末余额 | 47,412,436.75 | | | 47,412,436.75 |

(4) 本期计提坏账准备情况:

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | | 计提 | 转销 | |
| 备用金 | 37,368.18 | 56,974.21 | | 94,342.39 |
| 押金、保证金 | 369,609.60 | 60,116.91 | | 429,726.51 |
| 公司往来款项及其他 | 58,917,172.10 | -6,008,966.66 | 6,019,837.59 | 46,888,367.85 |
| 合计 | 59,324,149.88 | -5,891,875.54 | 6,019,837.59 | 47,412,436.75 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|--------------------|---------|---------------|---------------------------------------|------------------|--------------|
| 青岛航高铁投资有限公司 | 应收债权转让款 | 6,000,000.00 | 1年以内 | 8.76 | |
| 沈阳燃气有限公司 | 保证金 | 2,887,587.13 | 1年以内 | 4.22 | 144,379.36 |
| 青州新能天然气有限公司 | 应收股权转让款 | 2,000,000.00 | 5年以上 | 2.92 | 2,000,000.00 |
| 中石油昆仑(日照)天然气输配有限公司 | 资金拆借 | 1,960,000.00 | 3-4年 73,899.93元 4-5年 1,886,100.07元 | 2.86 | 1,960,000.00 |
| 武汉市天然气有限公司 | 保证金 | 661,878.10 | 1年以内 | 0.97 | 33,093.91 |
| 合计 | —— | 13,509,465.23 | —— | 19.72 | 4,137,473.27 |

(六) 存货

1. 存货的分类

| 存货类别 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 204,794,505.42 | 13,006,910.89 | 191,787,594.53 | 179,725,142.30 | 13,129,945.84 | 166,595,196.46 |
| 低值易耗品 | 111,849.80 | | 111,849.80 | 274,610.83 | | 274,610.83 |
| 在产品 | 104,571,195.75 | | 104,571,195.75 | 112,263,451.74 | | 112,263,451.74 |
| 库存商品 | 116,348,885.26 | 13,350,221.33 | 102,998,663.93 | 112,155,163.19 | 13,498,417.66 | 98,656,745.53 |
| 包装物 | 516,246.85 | | 516,246.85 | 558,096.38 | | 558,096.38 |

| 存货类别 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 合计 | 426,342,683.08 | 26,357,132.22 | 399,985,550.86 | 404,976,464.44 | 26,628,363.50 | 378,348,100.94 |

2. 存货跌价准备的增减变动情况

| 存货类别 | 期初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------|---------------|-------|------------|----|---------------|
| | | | 转销 | 其他 | |
| 原材料 | 13,129,945.84 | | 123,034.95 | | 13,006,910.89 |
| 库存商品 | 13,498,417.66 | | 148,196.33 | | 13,350,221.33 |
| 合计 | 26,628,363.50 | | 271,231.28 | | 26,357,132.22 |

存货跌价准备计提依据及本年转回及转销原因

| 项目 | 确定可变现净值的具体依据 | 本期转回 存货跌价准备 的原因 | 本期转销 存货跌价准备 的原因 |
|------|--|-----------------------|-----------------------|
| 原材料 | 继续生产可生产出的产成品进行销售，可获取的销售金额，减去生产产成品需要继续投入的金额和实现销售所负担的相关税费后的金额。 | | 已销售 |
| 库存商品 | 库存商品销售可获取的销售金额减去销售过程中需要负担的各项税费后的净额。 | | 已销售 |

(七) 合同资产

1. 合同资产分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 质保金 | 43,537,741.65 | 752,309.88 | 42,785,431.77 | 44,580,942.73 | 790,688.03 | 43,790,254.70 |
| 合计 | 43,537,741.65 | 752,309.88 | 42,785,431.77 | 44,580,942.73 | 790,688.03 | 43,790,254.70 |

2. 合同资产减值准备

(1) 按组合计提减值准备的合同资产

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------------|------------|---------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 减值准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 减值准备 |
| 1年以内 | 33,859,053.11 | 0.34 | 115,120.81 | 34,734,059.04 | 0.34 | 118,095.83 |
| 1-2年 | 6,572,721.87 | 2.43 | 159,717.14 | 6,468,840.64 | 2.43 | 157,192.82 |
| 2-3年 | 2,866,718.42 | 13.94 | 399,620.55 | 3,138,794.80 | 13.94 | 437,548.00 |
| 3-4年 | 239,248.25 | 32.54 | 77,851.38 | 239,248.25 | 32.54 | 77,851.38 |
| 合计 | 43,537,741.65 | | 752,309.88 | 44,580,942.73 | | 790,688.03 |

(2) 合同资产减值准备情况

| 项目 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----|------------|------------|----|----|------|------------|
| | | 计提 | 转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 质保金 | 790,688.03 | -38,378.15 | | | | 752,309.88 |
| 合计 | 790,688.03 | -38,378.15 | | | | 752,309.88 |

(八) 一年内到期的非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 10,886,961.30 | 14,259,050.50 |
| 合计 | 10,886,961.30 | 14,259,050.50 |

(九) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 待抵扣的增值税进项税额 | 7,462,899.60 | 16,039,436.80 |
| 预交税款 | 2,857,457.12 | 4,158,035.73 |
| 合计 | 10,320,356.72 | 20,197,472.53 |

(十) 长期应收款

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率 区间 |
|----------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | 17,410,091.74 | | 17,410,091.74 | 17,410,091.74 | | 17,410,091.74 | 5.5% |
| 减：未实现融资收益 | 6,218,816.42 | | 6,218,816.42 | 6,537,860.17 | | 6,537,860.17 | 5.5% |
| 应收山东胜邦绿野化学有限公司借款(注1) | 102,691,628.30 | 9,301,231.13 | 93,390,397.17 | 102,166,126.93 | 9,913,064.91 | 92,253,062.02 | |
| 融资租赁保证金 | 4,500,000.00 | | 4,500,000.00 | | | | |
| 合计 | 118,382,903.62 | 9,301,231.13 | 109,081,672.49 | 113,038,358.50 | 9,913,064.91 | 103,125,293.59 | |

注1: 2017年1月23日, 公司转让了子公司山东胜邦绿野化学有限公司的股权, 对该公司的其他应收款通过分期方式进行回收; 2021年9月10日, 经公司九届二十一次董事会会议(临时)通过, 公司与山东胜邦绿野化学有限公司签订《债务清偿一揽子协议》, 约定尚未偿还的剩余债务余额由绿野化学按照本协议约定向公司进行清偿, 同时公司适当延长绿野化学的还款期限, 延期还款期间相应的利息由绿野化学向公司支付。2023年1-6月收回本金及利息6,166,126.93元, 期末剩余其他应收款的本息合计余额为113,578,589.60元, 其中, 将于2024年6月30日到期的本息合计10,886,961.30元列报于一年内到期的非流动资产。公司已按照规定对该事项履行了决策和披露程序。

(十一)长期股权投资

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|--------------------|------------------|----------|----------|-----------------|------------------|------------|---------------------|----------------|----|------------------|---------------|
| | | 追加 投资 | 减少 投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综 合收益 调整 | 其他 权益变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提 减值 准备 | 其他 | | |
| 联营企业： | | | | | | | | | | | |
| 青岛胜通海岸置业发展有限公司 | 518,269,617.58 | | | 401,372.71 | | | | | | 518,670,990.29 | |
| 山东胜利生物工程有限公司 | 250,830,815.91 | | | 2,826,369.24 | | | 13,931,952.91 | | | 239,725,232.24 | |
| 中石油昆仑（日照）天然气输配有限公司 | 54,001,280.23 | | | 4,432,069.29 | | | | | | 58,433,349.52 | |
| 临沂中孚天然气开发利用有限公司 | 59,020,973.75 | | | 3,108,047.12 | | | | | | 62,129,020.87 | 4,518,749.50 |
| 青岛中石油昆仑胜利燃气有限公司 | 169,393,117.01 | | | 6,259,322.65 | | | 9,678,418.96 | | | 165,974,020.70 | 25,868,518.27 |
| 莘县中石油昆仑燃气有限公司 | 14,961,608.75 | | | 210,603.64 | | | | | | 15,172,212.39 | |
| 合 计 | 1,066,477,413.23 | | | 17,237,784.65 | | | 23,610,371.87 | | | 1,060,104,826.01 | 30,387,267.77 |

(十二)其他权益工具投资

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 本期确认的其他综合收益 |
|---------------------|----------------|----------------|-----------|-------------|
| 青岛银行 | 366,418.08 | 378,078.35 | | 11,660.27 |
| 淄博淄川北海村镇银行股份有限公司 | 3,150,985.74 | 3,150,985.74 | | |
| 国家管网集团天津液化天然气有限责任公司 | 144,270,803.76 | 144,270,803.76 | | |
| 合计 | 147,788,207.58 | 147,799,867.85 | | 11,660.27 |

(十三)投资性房地产

按公允价值计量的投资性房地产

| 项目 | 房屋及建筑物 |
|--------|---------------|
| 一、期初余额 | 71,291,283.00 |
| 二、本期变动 | |
| 公允价值变动 | |
| 三、期末余额 | 71,291,283.00 |

注：公司位于青岛市市南区海口路的房产作为投资性房地产核算，该项资产公允价值依据青岛衡元德房地产评估有限公司出具的(2023)青衡房估字第021号房地产评估报告书确定。

(十四)固定资产

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,934,936,780.69 | 1,977,149,403.35 |
| 减：减值准备 | 19,633,407.75 | 24,210,772.66 |
| 合计 | 1,915,303,372.94 | 1,952,938,630.69 |

1. 固定资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 输气设施 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 277,926,623.61 | 614,526,994.66 | 84,081,316.79 | 1,736,117,272.92 | 23,682,556.91 | 2,736,334,764.89 |
| 2.本期增加金额 | 1,006,517.60 | 1,095,409.59 | 636,541.91 | 19,533,429.48 | 419,656.29 | 22,691,554.87 |
| (1) 购置 | 35,714.22 | 849,532.24 | 424,854.50 | 9,698.76 | 419,656.29 | 1,739,456.01 |
| (2) 在建工程转入 | 970,803.38 | 245,877.35 | 211,687.41 | 19,523,730.72 | | 20,952,098.86 |
| 3.本期减少金额 | 7,245,614.05 | 7,660,492.45 | 1,084,149.61 | 20,226.21 | 938,389.38 | 16,948,871.70 |
| (1) 处置或报废 | 7,245,614.05 | 7,660,492.45 | 1,084,149.61 | 20,226.21 | 938,389.38 | 16,948,871.70 |
| (2) 转入在建工程 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 271,687,527.16 | 607,961,911.80 | 83,633,709.09 | 1,755,630,476.19 | 23,163,823.82 | 2,742,077,448.06 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 输气设施 | 其 他 | 合 计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
| 1.期初余额 | 70,942,272.21 | 314,422,044.51 | 53,072,678.09 | 297,535,006.64 | 23,213,360.09 | 759,185,361.54 |
| 2.本期增加金额 | 5,206,984.39 | 14,150,698.16 | 3,829,773.10 | 30,758,656.46 | 586,331.58 | 54,532,443.69 |
| (1) 计提 | 5,206,984.39 | 14,150,698.16 | 3,829,773.10 | 30,758,656.46 | 586,331.58 | 54,532,443.69 |
| 3.本期减少金额 | 2,141,850.32 | 2,755,055.82 | 871,618.57 | 19,099.00 | 789,514.15 | 6,577,137.86 |
| (1) 处置或报废 | 2,141,850.32 | 2,755,055.82 | 871,618.57 | 19,099.00 | 789,514.15 | 6,577,137.86 |
| (2) 转入在建工程 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 74,007,406.28 | 325,817,686.85 | 56,030,832.62 | 328,274,564.10 | 23,010,177.52 | 807,140,667.37 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 5,718,965.69 | 15,045,870.37 | | 3,379,987.20 | 65,949.40 | 24,210,772.66 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 2,288,164.27 | 2,246,412.12 | | 1,236.20 | 41,552.32 | 4,577,364.91 |
| (1) 处置或报废 | 2,288,164.27 | 2,246,412.12 | | 1,236.20 | 41,552.32 | 4,577,364.91 |
| 4.期末余额 | 3,430,801.42 | 12,799,458.25 | | 3,378,751.00 | 24,397.08 | 19,633,407.75 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 194,249,319.46 | 269,344,766.70 | 27,602,876.47 | 1,423,977,161.09 | 129,249.22 | 1,915,303,372.94 |
| 2.期初账面价值 | 201,265,385.71 | 285,059,079.78 | 31,008,638.70 | 1,435,202,279.08 | 403,247.42 | 1,952,938,630.69 |

(十五) 在建工程

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 147,701,166.66 | 1,929,762.53 | 145,771,404.13 | 130,330,006.74 | 1,929,762.53 | 128,400,244.21 |
| 合 计 | 147,701,166.66 | 1,929,762.53 | 145,771,404.13 | 130,330,006.74 | 1,929,762.53 | 128,400,244.21 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 期初数 | 本期增加 | 转入 固定资产 | 其他 减少 | 期末数 | 利息资本化 累计金额 | 本期利息 资本化金额 | 利息 资本化 率(%) | 资金 来源 |
|----------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|---------------|---------------|-------------------|-----------|
| 钦州胜利管线工程 | 28,799,124.47 | 8,392,793.83 | 2,982,310.30 | | 34,209,608.00 | 2,156,525.23 | 29,032.21 | 4.93 | 自筹、 借款 |
| 淄博绿川管线工程 | 32,032,284.59 | 6,626,901.54 | 4,080,702.66 | | 34,578,483.47 | | | | 自筹 |
| 温州港耀管线工程 | 13,010,098.68 | 387,726.13 | 197,472.12 | | 13,200,352.69 | | | | 自筹 |
| 重庆胜邦管线工程 | 19,985,028.06 | 14,242,828.77 | 10,133,748.91 | | 24,094,107.92 | | | | 自筹 |

| 项目名称 | 期初数 | 本期增加 | 转入 固定资产 | 其他 减少 | 期末数 | 利息资本化 累计金额 | 本期利息 资本化金额 | 利息 资本 化率 (%) | 资金 来源 |
|------|---------------|---------------|---------------|----------|----------------|---------------|---------------|-----------------------|----------|
| 合 计 | 93,826,535.80 | 29,650,250.27 | 17,394,233.99 | | 106,082,552.08 | 2,156,525.23 | 29,032.21 | | |

(十六) 使用权资产

| 项目 | 土地及地上建筑物 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 1.期初余额 | 88,713,292.25 | 88,713,292.25 |
| 2.本期增加金额 | 15,343.73 | 15,343.73 |
| (1) 新增租赁 | | |
| (2) 租金变更 | 15,343.73 | 15,343.73 |
| 3.本期减少金额 | 5,008,340.18 | 5,008,340.18 |
| (1) 出售 | | |
| 4.期末余额 | 83,720,295.80 | 77,783,938.31 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 20,414,509.10 | 20,414,509.10 |
| 2.本期增加金额 | 3,327,444.02 | 3,327,444.02 |
| (1) 计提 | 3,327,444.02 | 3,327,444.02 |
| 3.本期减少金额 | 706,278.04 | 706,278.04 |
| (1) 出售 | 706,278.04 | 706,278.04 |
| 4.期末余额 | 23,035,675.08 | 17,099,317.59 |
| 三、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 60,684,620.72 | 60,684,620.72 |
| 2.期初账面价值 | 68,298,783.15 | 68,298,783.15 |

(十七) 无形资产

| 项 目 | 土地使用权 | 软 件 | 专利技术 | 合 计 |
|----------|----------------|--------------|-----------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 137,598,706.75 | 9,794,538.53 | 54,800.00 | 147,448,045.28 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1)购置 | | | | |
| (2)内部研发 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1)出售 | | | | |
| 4.期末余额 | 137,598,706.75 | 9,794,538.53 | 54,800.00 | 147,448,045.28 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 24,422,682.50 | 6,984,108.30 | 7,364.30 | 31,414,155.10 |
| 2.本期增加金额 | 1,473,345.43 | 291,850.38 | 1,615.08 | 1,766,810.89 |

| 项 目 | 土地使用权 | 软 件 | 专利技术 | 合 计 |
|----------|----------------|--------------|-----------|----------------|
| (1) 计提 | 1,473,345.43 | 291,850.38 | 1,615.08 | 1,766,810.89 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1)出售 | | | | |
| 4.期末余额 | 25,896,027.93 | 7,275,958.68 | 8,979.38 | 33,180,965.99 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 111,702,678.82 | 2,518,579.85 | 45,820.62 | 114,267,079.29 |
| 2.期初账面价值 | 113,176,024.25 | 2,810,430.23 | 47,435.70 | 116,033,890.18 |

(十八) 开发支出

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------|--------------|------------|----|--------|---------|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 智慧燃气平台 | 2,008,171.49 | 221,698.11 | | | | 2,229,869.60 |
| 合计 | 2,008,171.49 | 221,698.11 | | | | 2,229,869.60 |

(十九) 商誉

1. 商誉账面原值

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------------------|------------------|--------|-------|------------------|
| | | 企业合并形成 | 注销 | |
| 东阿县东泰燃气有限责任公司 | 191,676,567.67 | | | 191,676,567.67 |
| 东阿县东泰压缩天然气有限责任公司 | 37,961,916.33 | | | 37,961,916.33 |
| 济南天辰能源投资有限公司 | 701,558.75 | | | 701,558.75 |
| 山东龙禹胜利能源有限公司 | 5,961,571.56 | | | 5,961,571.56 |
| 东阿阳光清洁能源有限公司 | 4,900,000.00 | | | 4,900,000.00 |
| 濮阳市博源天然气有限公司 | 63,180,188.59 | | | 63,180,188.59 |
| 山东庆林泰丰商贸有限公司 | 2,592,000.00 | | | 2,592,000.00 |
| 霸州市胜利顺达燃气有限公司 | 95,681,106.01 | | | 95,681,106.01 |
| 大连胜益新能源开发有限公司 | 30,516,467.10 | | | 30,516,467.10 |
| 淄博绿川燃气有限公司 | 72,927,861.05 | | | 72,927,861.05 |
| 安阳北方胜利燃气有限公司 | 43,195,836.86 | | | 43,195,836.86 |
| 温州胜利港耀天然气有限公司 | 132,745,684.23 | | | 132,745,684.23 |
| 江西尚典晟实业投资有限公司 | 94,749,476.27 | | | 94,749,476.27 |
| 重庆胜邦燃气有限公司 | 477,021,251.91 | | | 477,021,251.91 |
| 威海胜利华昌燃气有限公司 | 14,773,471.28 | | | 14,773,471.28 |
| 濮阳县博远天然气有限公司 | 69,548,160.04 | | | 69,548,160.04 |
| 合 计 | 1,338,133,117.65 | | | 1,338,133,117.65 |

2. 商誉减值准备

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---------------|----------------|-------|-------|----------------|
| 山东龙禹胜利能源有限公司 | 801,939.30 | | | 801,939.30 |
| 大连胜益新能源开发有限公司 | 30,516,467.10 | | | 30,516,467.10 |
| 山东庆林泰丰商贸有限公司 | 2,592,000.00 | | | 2,592,000.00 |
| 济南天辰能源投资有限公司 | 701,558.75 | | | 701,558.75 |
| 温州胜利港耀天然气有限公司 | 40,044,169.36 | | | 40,044,169.36 |
| 重庆胜邦燃气有限公司 | 8,489,766.22 | | | 8,489,766.22 |
| 东阿阳光清洁能源有限公司 | 4,900,000.00 | | | 4,900,000.00 |
| 安阳北方胜利燃气有限公司 | 31,526,019.26 | | | 31,526,019.26 |
| 濮阳县博远天然气有限公司 | 20,218,744.54 | | | 20,218,744.54 |
| 合 计 | 139,790,664.53 | | | 139,790,664.53 |

(二十) 长期待摊费用

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 房屋装修费等 | 8,669,356.02 | 3,607,841.95 | 3,198,941.38 | 0.00 | 9,078,256.59 |
| 合 计 | 8,669,356.02 | 3,607,841.95 | 3,198,941.38 | 0.00 | 9,078,256.59 |

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 |
| 递延所得税资产： | | | | |
| 资产减值准备 | 44,869,576.52 | 213,092,150.21 | 47,638,090.56 | 234,673,152.41 |
| 可抵扣亏损 | 81,802,784.86 | 327,211,139.41 | 81,562,052.57 | 326,248,210.26 |
| 未实现内部销售利润 | 6,341,227.30 | 26,209,310.80 | 6,088,133.67 | 25,211,247.93 |
| 递延收益 | 1,141,206.34 | 5,509,081.06 | 1,178,059.05 | 5,686,442.44 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 354,107.59 | 1,416,430.37 | 354,107.59 | 1,416,430.37 |
| 租赁负债税会差异 | 17,160,089.16 | 71,376,744.29 | 17,679,274.63 | 74,433,792.84 |
| 小 计 | 151,668,991.77 | 644,814,856.14 | 154,499,718.07 | 667,669,276.25 |
| 递延所得税负债： | | | | |
| 投资性房地产公允价值变动损益 | 8,814,918.35 | 35,259,673.39 | 8,814,918.35 | 35,259,673.39 |
| 固定资产折旧税前一次性扣除 | 78,462,521.02 | 317,880,690.91 | 77,694,233.51 | 314,442,747.03 |
| 非同一控制下并购资产评估增值 | 6,851,786.04 | 27,407,144.16 | 7,075,873.31 | 28,303,493.31 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 20,529,988.44 | 82,119,953.76 | 20,529,988.44 | 82,119,953.76 |
| 使用权资产税会差异 | 14,476,952.74 | 60,684,620.72 | 16,241,472.91 | 68,298,783.15 |

| 项 目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 |
| 小 计 | 129,136,166.59 | 523,352,082.94 | 130,356,486.52 | 528,424,650.64 |

2. 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 坏账准备 | 13,404,458.80 | 14,077,071.77 |
| 固定资产及在建工程减值准备 | 21,563,170.28 | 26,140,535.19 |
| 其他权益工具公允价值变动 | 35,651,354.27 | 35,663,014.54 |
| 长期股权投资减值准备 | 30,387,267.77 | 30,387,267.77 |
| 可抵扣亏损 | 581,506,833.29 | 525,975,245.36 |
| 合 计 | 682,513,084.41 | 632,243,134.63 |

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

| 年 度 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 2023 年度 | 84,878,999.08 | 84,878,999.08 |
| 2024 年度 | 78,905,154.48 | 78,905,154.48 |
| 2025 年度 | 56,067,453.12 | 56,067,453.12 |
| 2026 年度 | 212,845,396.32 | 212,845,396.32 |
| 2027 年度 | 93,278,242.36 | 93,278,242.36 |
| 2028 年度 | 55,531,587.93 | |
| 合 计 | 581,506,833.29 | 525,975,245.36 |

(二十二)其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 预付设备、工程款 | 19,016,587.35 | 19,705,546.06 |
| 合 计 | 19,016,587.35 | 19,705,546.06 |

(二十三)短期借款

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 10,000,000.00 | 123,000,000.00 |
| 抵押借款 | 8,500,000.00 | 6,000,000.00 |
| 保证借款 | 1,110,392,850.00 | 1,075,711,733.00 |
| 信用借款 | 101,000,000.00 | 46,000,000.00 |
| 借款利息 | 1,236,786.53 | 2,435,328.54 |
| 合 计 | 1,231,129,636.53 | 1,253,147,061.54 |

注1：为借款而用于抵押、质押资产的详细情况见五、（五十八）所有权或使用权受到限制的资产。

注2：公司本期末无已逾期未偿还的短期借款。

（二十四）应付票据

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 694,000,000.00 | 610,750,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 35,000,000.00 | |
| 信用证 | | 72,166,395.64 |
| 合 计 | 729,000,000.00 | 682,916,395.64 |

（二十五）应付账款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 215,568,620.91 | 198,187,109.13 |
| 1年以上 | 134,653,831.79 | 169,416,508.52 |
| 合 计 | 350,222,452.70 | 367,603,617.65 |

（二十六）合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 天然气及初装款 | 469,348,217.76 | 604,041,518.09 |
| 合 计 | 469,348,217.76 | 604,041,518.09 |

（二十七）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 42,208,019.83 | 89,396,850.02 | 103,612,776.47 | 27,992,093.38 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,041,127.20 | 10,111,176.40 | 10,306,259.51 | 846,044.09 |
| 合 计 | 43,249,147.03 | 99,508,026.42 | 113,919,035.98 | 28,838,137.47 |

2. 短期职工薪酬情况

| 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 | 16,739,828.02 | 70,628,911.44 | 83,875,234.01 | 3,493,505.45 |
| 2、职工福利费 | 2,080.00 | 4,301,587.58 | 4,170,310.18 | 133,357.40 |
| 3、社会保险费 | 1,865,129.23 | 5,909,111.74 | 6,683,648.25 | 1,090,592.72 |
| 其中： 医疗保险费 | 1,835,534.11 | 5,381,511.89 | 6,159,853.22 | 1,057,192.78 |
| 工伤保险费 | 29,595.12 | 451,053.49 | 447,248.67 | 33,399.94 |

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 生育保险费 | | 76,546.36 | 76,546.36 | |
| 4、住房公积金 | 172,120.00 | 4,913,510.24 | 5,084,475.64 | 1,154.60 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 23,428,862.58 | 3,643,729.02 | 3,799,108.39 | 23,273,483.21 |
| 6、其他短期薪酬 | | | | |
| 合 计 | 42,208,019.83 | 89,396,850.02 | 103,612,776.47 | 27,992,093.38 |

3. 设定提存计划情况

| 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 | 1,020,314.94 | 9,688,835.49 | 9,884,295.95 | 824,854.48 |
| 2、失业保险费 | 20,812.26 | 422,340.91 | 421,963.56 | 21,189.61 |
| 合 计 | 1,041,127.20 | 10,111,176.40 | 10,306,259.51 | 846,044.09 |

(二十八) 应交税费

| 税 种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 4,953,458.61 | 5,825,205.44 |
| 企业所得税 | 23,904,015.66 | 10,533,004.84 |
| 城市维护建设税 | 371,379.90 | 489,976.48 |
| 房产税 | 394,538.55 | 486,221.29 |
| 土地使用税 | 673,246.19 | 635,886.82 |
| 个人所得税 | 510,898.33 | 1,091,567.89 |
| 教育费附加 | 326,607.93 | 405,374.15 |
| 水利建设基金 | 147.08 | 201.87 |
| 印花税 | 599,226.15 | 799,011.24 |
| 其他税费 | 1,384.60 | 4,227.50 |
| 合 计 | 31,734,903.00 | 20,270,677.52 |

(二十九) 其他应付款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应付股利 | 26,682,207.84 | 9,080,514.72 |
| 其他应付款项 | 40,438,021.15 | 47,111,736.42 |
| 合 计 | 67,120,228.99 | 56,192,251.14 |

1. 应付股利

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|---------------|--------------|
| 母公司应付普通股股利 | 19,099,595.27 | 1,497,902.15 |
| 淄博绿川燃气有限公司应付少数股东股利 | 7,582,612.57 | 7,582,612.57 |
| 合 计 | 26,682,207.84 | 9,080,514.72 |

2. 其他应付款项

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 保证金 | 6,506,045.72 | 10,218,669.05 |
| 应付股权购买款 | 16,980,300.00 | 16,980,300.00 |
| 其他 | 16,951,675.43 | 19,912,767.37 |
| 合计 | 40,438,021.15 | 47,111,736.42 |

(三十) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 应付股权购买款 | 2,501,900.00 | 44,225,000.00 |
| 陕西金融控股集团有限公司优先股款 | | 2,000,000.00 |
| 一年内到期的长期借款 | 281,852,872.72 | 282,119,564.86 |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 2,899,510.11 | 5,510,980.28 |
| 一年内到期的租赁负债 | 9,126,153.15 | 9,935,083.28 |
| 合计 | 296,380,435.98 | 343,790,628.42 |

(三十一) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 待结转销项税 | 40,561,254.81 | 57,508,085.98 |
| 合计 | 40,561,254.81 | 57,508,085.98 |

(三十二) 长期借款

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 154,400,000.00 | 234,922,500.00 |
| 抵押借款 | 77,000,000.00 | 128,722,254.91 |
| 质押借款 | 258,108,860.22 | 20,000,000.00 |
| 信用借款 | 12,000,000.00 | |
| 合计 | 501,508,860.22 | 383,644,754.91 |

(三十三) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 租赁付款额 | 93,881,249.52 | 100,414,220.17 |
| 减：未确认融资费用 | 22,504,505.23 | 25,980,427.33 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 9,126,153.15 | 9,935,083.28 |
| 合计 | 62,250,591.14 | 64,498,709.56 |

(三十四) 长期应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 关联方借款 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 合 计 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |

(三十五) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|-------|------------|---------------|-------------|
| 政府补助 | 11,490,718.73 | | 341,615.76 | 11,149,102.97 | 收到与资产相关政府补助 |
| 合 计 | 11,490,718.73 | | 341,615.76 | 11,149,102.97 | |

2. 政府补助项目情况

| 项 目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入其 他收益金额 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---------------------------|---------------|--------------|----------------|---------------|-----------------|
| 固定资产投资项目奖励款 | 2,452,051.68 | | 81,735.05 | 2,370,316.63 | 与资产相关 |
| 1.5万吨聚乙烯管材生产线技改项目资金 | 760,000.00 | | 23,750.00 | 736,250.00 | 与资产相关 |
| 东阿县县域清洁取暖村村通天然气供应配套设施专项资金 | 1,722,222.23 | | 66,666.66 | 1,655,555.57 | 与资产相关 |
| 国家补助中央基建投资预算指标 | 2,093,749.96 | | 62,500.02 | 2,031,249.94 | 与资产相关 |
| PE新材料管材项目专项资金 | 1,675,515.76 | | 51,126.33 | 1,624,389.43 | 与资产相关 |
| 1.5万吨聚乙烯管材生产线技改项目资金（第二批） | 798,875.00 | | 20,750.00 | 778,125.00 | 与资产相关 |
| 现代农业产业园天然气管网补助资金 | 1,988,304.10 | | 35,087.70 | 1,953,216.40 | 与资产相关 |
| 合 计 | 11,490,718.73 | | 341,615.76 | 11,149,102.97 | |

注：政府补助中其他详细情况见五、（四十八）其他收益的附注说明。

(三十六) 股本

| 项 目 | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|-----|-------|-----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送 股 | 公积金转股 | 其 他 | 小计 | |
| 股份总数 | 880,084,656.00 | | | | | | 880,084,656.00 |

(三十七) 资本公积

| 类 别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------|----------------|-------|-------|----------------|
| 一、资本溢价 | 950,383,092.10 | | | 950,383,092.10 |
| 二、其他资本公积 | 2,135,524.13 | | | 2,135,524.13 |
| 合 计 | 952,518,616.23 | | | 952,518,616.23 |

(三十八)其他综合收益

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 38,721,113.69 | 11,660.27 | | | | 11,660.27 | 38,732,773.96 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 38,721,113.69 | 11,660.27 | | | | 11,660.27 | 38,732,773.96 |
| 其他综合收益合计 | 38,721,113.69 | 11,660.27 | | | | 11,660.27 | 38,732,773.96 |

(三十九)专项储备

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 13,673,508.17 | 12,768,360.38 | 10,022,824.65 | 16,419,043.90 |
| 合计 | 13,673,508.17 | 12,768,360.38 | 10,022,824.65 | 16,419,043.90 |

(四十)盈余公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|----------------|-------|-------|----------------|
| 法定盈余公积 | 163,185,256.22 | | | 163,185,256.22 |
| 任意盈余公积 | 371,490.70 | | | 371,490.70 |
| 合计 | 163,556,746.92 | | | 163,556,746.92 |

(四十一)未分配利润

| 项目 | 期末余额 | |
|------------------------|----------------|-------------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上年未分配利润 | 678,841,985.44 | |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | 1,640,085.49 | |
| 调整后期初未分配利润 | 680,482,070.93 | |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 81,250,736.48 | |
| 减: 提取法定盈余公积 | | 母公司净利润的 10% |
| 应付普通股股利 | 17,601,693.12 | |
| 期末未分配利润 | 744,131,114.29 | |

(四十二) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 一、主营业务 | 2,309,997,820.84 | 1,951,514,418.64 | 2,234,380,104.70 | 1,890,691,197.42 |
| 车用燃气销售业务 | 100,012,850.44 | 80,139,407.54 | 129,753,728.72 | 105,576,363.78 |
| 管道燃气销售业务 | 1,673,699,475.07 | 1,365,849,353.40 | 1,630,653,187.81 | 1,347,351,077.76 |
| 装备材料制造业务 | 533,239,887.66 | 502,718,594.32 | 471,680,860.11 | 436,014,019.79 |
| 商品贸易及其他业务 | 3,045,607.67 | 2,807,063.38 | 2,292,328.06 | 1,749,736.09 |
| 二、其他业务 | 263,211.58 | 128,463.56 | 1,434,555.06 | 647,539.12 |
| 合 计 | 2,310,261,032.42 | 1,951,642,882.20 | 2,235,814,659.76 | 1,891,338,736.54 |

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

| 收入确认时间 | 车用燃气销售业务 | 管道燃气销售业务 | 装备材料制造业务 | 商品贸易及其他业务 | 其他业务收入 |
|---------|----------------|------------------|----------------|--------------|------------|
| 在某一时点确认 | 100,012,850.44 | 1,673,699,475.07 | 533,239,887.66 | 3,045,607.67 | 263,211.58 |
| 合计 | 100,012,850.44 | 1,673,699,475.07 | 533,239,887.66 | 3,045,607.67 | 263,211.58 |

3. 本期营业收入按报告分部分类

| 收入类别 | 天然气业务分部 | 装备材料制造业务分部 | 贸易及其他业务分部 | 分部间抵消 | 合计 |
|-----------|------------------|----------------|--------------|----------------|------------------|
| 车用燃气销售业务 | 100,012,850.44 | | | | 100,012,850.44 |
| 管道燃气销售业务 | 1,673,699,475.07 | | | | 1,673,699,475.07 |
| 装备材料制造业务 | | 576,858,839.97 | | -43,618,952.31 | 533,239,887.66 |
| 商品贸易及其他业务 | | | 3,045,607.67 | | 3,045,607.67 |
| 其他业务收入 | | | 330,637.53 | -67,425.95 | 263,211.58 |
| 合计 | 1,773,712,325.51 | 576,858,839.97 | 3,376,245.20 | -43,686,378.26 | 2,310,261,032.42 |

(四十三) 税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,175,066.53 | 1,660,916.14 |
| 教育费附加 | 900,795.72 | 1,258,605.75 |
| 房产税 | 651,881.10 | 1,047,271.58 |
| 土地使用税 | 1,825,390.27 | 1,343,186.11 |
| 印花税 | 1,367,619.99 | 1,226,191.70 |
| 车船税 | 46,523.50 | 53,619.30 |
| 水利建设基金 | 885.54 | 8,438.10 |
| 其他 | 58,767.17 | 25,743.42 |
| 合计 | 6,026,929.82 | 6,623,972.10 |

(四十四)销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 44,963,029.38 | 46,772,790.14 |
| 折旧费 | 41,101,786.84 | 41,217,587.45 |
| 安全生产费 | 16,021,549.62 | 16,682,911.65 |
| 招待费 | 1,904,226.29 | 1,791,431.64 |
| 租赁费 | 1,919,660.91 | 1,958,400.37 |
| 广告费 | 14,123.94 | 102,569.69 |
| 差旅费 | 563,125.18 | 317,859.24 |
| 其他 | 9,777,002.28 | 9,932,005.13 |
| 合 计 | 116,264,504.44 | 118,775,555.31 |

(四十五)管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 34,284,343.52 | 33,618,701.07 |
| 招待费 | 5,335,812.44 | 4,865,236.53 |
| 折旧费 | 3,227,127.74 | 3,829,210.01 |
| 租赁费 | 1,441,717.35 | 1,444,735.57 |
| 无形资产摊销 | 1,186,076.47 | 1,108,212.47 |
| 燃油费 | 726,614.89 | 967,101.53 |
| 咨询费 | 286,168.14 | 349,613.59 |
| 修理费 | 796,438.90 | 736,723.36 |
| 车杂费 | 143,442.57 | 373,294.03 |
| 差旅费 | 447,556.51 | 357,702.70 |
| 物业管理费 | 257,256.51 | 188,005.26 |
| 其他 | 10,047,026.65 | 8,736,081.44 |
| 合 计 | 58,179,581.69 | 56,574,617.56 |

(四十六)研发费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 材料费用 | 4,573,034.71 | 4,012,953.41 |
| 职工薪酬 | 3,524,183.09 | 2,484,432.73 |
| 折旧费 | 162,505.88 | 162,289.06 |
| 其他 | 680,813.61 | 223,950.49 |
| 合 计 | 8,940,537.29 | 6,883,625.69 |

(四十七) 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 61,073,132.29 | 65,681,354.19 |
| 减：利息收入 | 9,745,496.39 | 12,282,220.92 |
| 汇兑损失 | | -1,055.95 |
| 手续费支出 | 6,944,208.08 | 2,807,392.24 |
| 合 计 | 58,271,843.98 | 56,205,469.56 |

注：因租赁本期确认的利息费用金额为 2,016,312.93 元。

(四十八) 其他收益

| 类 别 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------|--------------|---------------|-------------|
| 国家节能减排补助资金（注 1） | | 7,041,666.67 | 与资产相关 |
| 国家补助中央基建投资预算指标（注 2） | 62,500.02 | 62,500.02 | 与资产相关 |
| 固定资产投资项目奖励（注 3） | 81,735.06 | 81,735.06 | 与资产相关 |
| 东阿县县域清洁取暖村村通天然气供应配套设施专项资金（注 4） | 66,666.66 | 66,600.00 | 与资产相关 |
| PE 新材料管材项目专项资金（注 5） | 51,126.32 | 51,126.32 | 与资产相关 |
| 1.5 万吨聚乙烯管材生产线技改项目资金（注 6） | 23,750.00 | 23,750.00 | 与资产相关 |
| 市级节能专项资金（注 7） | | 352,083.33 | 与资产相关 |
| 1.5 万吨聚乙烯管材生产线技改项目资金（第二批）（注 8） | 20,750.00 | 10,400.00 | 与资产相关 |
| 现代农业产业园天然气管网补助资金（注 9） | 35,087.70 | | 与资产相关 |
| 税收补助 | 139,600.00 | | 与收益相关 |
| 税费减免 | 164,260.79 | 491,090.26 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 5,007.82 | 148,607.76 | 与收益相关 |
| 个税手续费返还 | 76,743.70 | 84,908.70 | 与收益相关 |
| 经营贡献奖及年度厂房租金补助款 | | 3,080,757.87 | 与收益相关 |
| 其他 | 817,624.29 | 2,439,552.99 | 与收益相关 |
| 合 计 | 1,544,852.36 | 13,934,778.98 | |

注 1：子公司东阿阳光清洁能源有限公司 2016 年收到东阿县财政局拨付的国家节能减排补助资金 10,000,000.00 元，该资金专项用于公司焦气气化项目的建设，该项目于 2016 年 2 月正式投产，公司按照相关资产的综合使用年限对项目补助资金自 2016 年 2 月起分 20 年确认，由于东阿阳光面临资源及上游市场资源匮乏，公司经过多轮研究论证，2022 年上半年对其采取关停并转措施，因此与资产相关递延收益 2022 年上半年全部确认其他收益 7,041,666.67 元。

注 2：子公司淄博绿川燃气有限公司 2019 年 3 月收到淄川区财政局拨付的国家补助中央基建投资预算指标 2,500,000.00 元，专项用于岭子 LNG 应急储气站建设，该项目于 2021 年 5 月完工投入使用，公司按照相关资产的综合使用年限对项目补助资金自 2021 年起分 20 年确认，本报告期确认其他收益 62,500.02 元。

注 3：子公司山东胜利管道科技有限公司根据其东营经济技术开发区管委会订立的《年产 5 万吨聚乙烯管材生产基

地项目投资协议》，2018年收到东营经济技术开发区财政局拨付的固定资产投资奖励款3,269,402.27元，该资金用于该公司5万吨聚乙烯管材生产固定资产的购建，该项目于2017年末投产，公司按照相关资产的综合使用年限对项目补助资金自2018年1月起分20年确认，本报告期确认其他收益81,735.06元。

注4：子公司东阿县东泰燃气有限责任公司2019年2月收到国家补助中央基建投资预算指标2,000,000.00元，专项用于东阿县县域清洁取暖村村通天然气供应配套设施建设，该项目2020年完成，公司按照相关资产的综合使用年限对项目补助资金自2020年11月起分15年确认，本报告期确认其他收益66,666.66元。

注5：子公司重庆胜邦管道有限公司根据其与其重庆市大足区人民政府订立的《投资建设PE新材料管材项目协议》，2020年1月和8月收到设备补贴专项资金1,942,800.00元，该资金专项用于购置新设备补贴，公司按照相关资产的综合使用年限对项目补助资金自2020年起分20年确认，本报告期确认其他收益51,126.32元。

注6：子公司重庆胜邦管道有限公司2019年收到1.5万吨聚乙烯管材生产线技改项目专项资金950,000.00元，该资金专项用于1.5万吨聚乙烯管材生产线技改项目，公司按照相关资产的综合使用年限对项目补助资金自2019年起分20年确认，本报告期确认其他收益23,750.00元。

注7：子公司东阿阳光清洁能源有限公司2015年12月收到东阿县财政局拨付的市级节能专项资金500,000.00元，该资金专项用于公司焦气气化项目的建设，该项目于2016年2月正式投产，公司按照相关资产的综合使用年限对项目补助资金自2016年2月起分20年确认，由于东阿阳光面临资源及上游市场资源乏，公司经过多轮研究论证，2022年上半年对其采取关停并转措施，因此与资产相关递延收益2022年上半年全部确认其他收益352,083.33元。

注8：子公司山东胜邦管道科技有限公司根据其与其东营经济技术开发区管委会订立的《年产5万吨聚乙烯管材生产基地项目投资协议》，2022年收到第二批东营经济技术开发区财政局拨付的固定资产投资奖励款830,000.00元，该资金用于该公司5万吨聚乙烯管材生产固定资产的购建，公司按照相关资产的综合使用年限对项目补助资金自2022年4月起分20年确认，本报告期确认其他收益20,750.00元。

注9：子公司彭泽县天然气有限公司2022年11月收到农业农村局现代农业示范园中压补贴款200万元，用于补贴现代农业产业园中压（矾山工业园至王家村、王家村至曼谷田园）建设，上述2项资产于2021年5月完工投入使用，公司按照上述资产使用年限对项目补助资金进行确认，本报告期确认其他收益35,087.70元。

(四十九) 投资收益

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 17,237,784.65 | 30,486,909.35 |
| 处置子公司投资收益 | 5,335,697.80 | |
| 处置债权收益 | 6,454,225.83 | |
| 合计 | 29,027,708.28 | 30,486,909.35 |

(五十) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 应收账款信用减值损失(损失以“-”号填列) | 119,226.36 | 1,442,113.73 |
| 其他应收款信用减值损失(损失以“-”号填列) | 5,891,875.54 | 5,427,384.53 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 长期应收款信用减值损失(损失以“-”号填列) | 611,833.78 | |
| 合 计 | 6,622,935.68 | 6,869,498.26 |

(五十一)资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------|---------------|
| 合同资产减值准备(损失以“-”号填列) | 38,378.15 | -1,413,292.75 |
| 合 计 | 38,378.15 | -1,413,292.75 |

(五十二)资产处置收益

| 类 别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 非流动资产处置损益(损失以“-”号填列) | 183,554.74 | 363,299.19 |
| 合 计 | 183,554.74 | 363,299.19 |

(五十三)营业外收入

1. 营业外收入分项列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期 非经常性损益的金额 |
|--------------|--------------|--------------|-------------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | 388,000.00 | 505,000.00 | 388,000.00 |
| 其他 | 750,303.94 | 539,810.71 | 750,303.94 |
| 合 计 | 1,138,303.94 | 1,044,810.71 | 1,138,303.94 |

2. 计入当期损益的政府补助

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关 /与收益相关 |
|-------|------------|------------|-----------------|
| 政府奖励款 | 388,000.00 | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 政府补助款 | | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 合 计 | 388,000.00 | 505,000.00 | 与收益相关 |

(五十四)营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益 的金额 |
|-------------|--------------|------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 8,888.97 | 1,731.15 | 8,888.97 |
| 罚款支出 | 18,323.19 | 339,066.38 | 18,323.19 |
| 公益性捐赠及其他 | 2,619,705.92 | 394,255.69 | 2,619,705.92 |
| 合 计 | 2,646,918.08 | 735,053.22 | 2,646,918.08 |

(五十五)所得税费用

1. 所得税费用明细

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 35,866,900.45 | 37,444,676.60 |
| 递延所得税费用 | 1,610,406.37 | 54,825.11 |
| 合 计 | 37,477,306.82 | 37,499,501.71 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 金 额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 146,843,568.07 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 36,710,892.02 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -7,542,063.95 |
| 非应税收入的影响 | -5,643,370.61 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 661,729.52 |
| 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 | 13,290,119.84 |
| 所得税费用 | 37,477,306.82 |

(五十六) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,373,886.56 | 15,158,287.55 |
| 其中：收到的利息 | 6,056,843.12 | 8,250,356.58 |
| 收到政府补助 | 1,036,164.78 | 6,311,457.87 |
| 其他 | 1,280,878.66 | 596,473.10 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 61,636,505.40 | 51,541,802.67 |
| 其中：管理费用、研发费用中的现金支出 | 17,249,223.69 | 16,239,602.76 |
| 营业费用中的现金支出 | 32,837,711.95 | 30,109,182.58 |
| 其他 | 11,549,569.76 | 5,193,017.33 |

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 15,958,373.41 | 10,229,173.68 |
| 其中：收回绿野化学借款 | 6,166,126.93 | 2,000,000.00 |
| 收回关联方借款本金及利息 | 9,792,246.48 | 8,229,173.68 |

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|-------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 127,129,816.76 | |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|---------------|
| 其中：收到的与融资相关保证金、定期存款等 | 118,183,604.36 | |
| 转让债权转让的现金 | 8,946,212.40 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 10,530,748.18 | 61,757,612.67 |
| 其中：支付的应付租赁款 | 812,700.25 | 4,712,612.67 |
| 支付的与融资相关保证金、担保费、手续费等 | 9,718,047.93 | 57,045,000.00 |

(五十七)现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 109,366,261.25 | 112,464,131.81 |
| 加：资产减值损失 | -38,378.15 | 1,413,292.75 |
| 信用减值损失 | -6,622,935.68 | -6,869,498.26 |
| 固定资产折旧 | 54,532,443.69 | 53,582,642.18 |
| 使用权资产折旧 | 3,327,444.02 | 5,866,505.45 |
| 无形资产摊销 | 1,766,810.89 | 1,727,728.71 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,198,941.38 | 1,697,381.07 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -183,554.74 | -363,299.19 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 8,888.97 | 1,731.15 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 62,626,209.50 | 66,810,810.65 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -29,027,708.28 | -30,486,909.35 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 2,830,726.30 | 375,628.02 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -1,220,319.93 | -320,802.91 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -20,026,709.23 | -37,625,567.44 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 67,557,307.10 | 31,283,614.09 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -209,995,629.01 | -219,969,196.61 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,099,798.08 | -20,411,807.88 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 556,975,309.27 | 391,099,439.05 |
| 减：现金的期初余额 | 357,790,443.57 | 421,983,463.19 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 199,184,865.70 | -30,884,024.14 |

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

| 项目 | 金额 |
|---------------------------|---------------|
| 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 41,723,100.00 |
| 其中：重庆胜邦燃气有限公司 | 41,723,100.00 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 41,723,100.00 |

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

| 项目 | 金额 |
|--------------------------|--------------|
| 本期发生的处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 6,092,038.90 |
| 其中：滨州胜利天然气有限公司 | 3,598,809.92 |
| 德州胜利鲁班能源有限公司 | 1,493,228.98 |
| 济南胜利天然气有限公司 | 1,000,000.00 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 6,092,038.90 |

4. 现金及现金等价物

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 556,975,309.27 | 357,790,443.57 |
| 其中：库存现金 | 179,528.10 | 386,369.86 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 556,795,781.17 | 357,404,073.71 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 556,975,309.27 | 357,790,443.57 |

(五十八) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目 | 金 额 | 所有权或使用权受限制的原因 |
|---------------------|----------------|---------------|
| 一、用于抵押的资产 | 期末净值 | |
| 房屋建筑物及土地 | 186,045,441.72 | 将资产抵押用于借款 |
| 输气设施 | 420,059,970.97 | 将资产抵押用于借款 |
| 小 计 | 606,105,412.69 | |
| 二、用于质押的资产 | 期末金额 | |
| 定期存单及利息 | 12,122,804.22 | 质押及无法随时提取 |
| 公司股权 | 437,610,656.31 | 将资产质押用于借款 |
| 小 计 | 449,733,460.53 | |
| 三、其他原因造成所有权受到限制的资产 | 期末金额 | |
| 承兑汇票保证金 | 436,278,902.13 | 保证金 |
| 信用证保证金 | 27,433,339.58 | 保证金 |
| POS机、微信及支付宝等第三方平台款项 | 576,013.22 | 无法当日提取使用 |

| 项 目 | 金 额 | 所有权或使用权受限制的原因 |
|-----|------------------|---------------|
| 小 计 | 436,278,902.13 | |
| 合 计 | 1,520,127,128.15 | |

(五十九) 政府补助

1. 政府补助基本情况

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---------------------------|------------|------|------------|
| 国家补助中央基建投资预算指标 | 62,500.02 | 其他收益 | 62,500.02 |
| 固定资产投资项目奖励 | 81,735.06 | 其他收益 | 81,735.06 |
| 东阿县县域清洁取暖村村通天然气供应配套设施专项资金 | 66,666.66 | 其他收益 | 66,666.66 |
| PE 新材料管材项目专项资金 | 51,126.32 | 其他收益 | 51,126.32 |
| 1.5 万吨聚乙烯管材生产线技改项目资金 | 23,750.00 | 其他收益 | 23,750.00 |
| 1.5 万吨聚乙烯管材生产线技改项目资金（第二批） | 20,750.00 | 其他收益 | 20,750.00 |
| 现代农业产业园天然气管网补助资金 | 35,087.70 | 其他收益 | 35,087.70 |
| 税收补助 | 139,600.00 | 其他收益 | 139,600.00 |
| 税费减免 | 164,260.79 | 其他收益 | 164,260.79 |
| 稳岗补贴 | 5,007.82 | 其他收益 | 5,007.82 |
| 个税手续费返还 | 76,743.70 | 其他收益 | 76,743.70 |

六、合并范围的变更

(一) 本期出售子公司股权情况

存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 |
|-------------|--------------|------------|------------|--------------------------|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|
| 济南胜利天然气有限公司 | 1,000,000.00 | 100 | 2023年6月27日 | 签订股权转让合同,收到全部转让款,工商变更已完成 | 831,970.76 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 德州胜利鲁班 | 1,500,000.00 | 80 | 2023年4月19日 | 签订股权转让 | 3,654,075.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | |
|-------------|--------------|-----|------------|--------------------------|------------|------|------|------|------|
| 能源有限公司 | | | | 合同,收到全部转让款,工商变更已完成 | | | | | |
| 滨州胜利天然气有限公司 | 6,100,900.00 | 100 | 2023年6月25日 | 签订股权转让合同,收到全部转让款,工商变更已完成 | 849,651.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(二) 合并范围发生变化的其他原因

2023年1-6月,公司子公司重庆胜邦燃气有限公司新设立重庆众安工程建设有限公司、重庆利兴管业有限责任公司、重庆众助管业有限责任公司。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例(%) | 取得方式 |
|------------------|--------|--------|------|---------|------------|
| 山东利华晟运输有限公司 | 山东省济南市 | 山东省济南市 | 运输 | 100.00 | 设立 |
| 青岛胜信恒昌贸易有限公司 | 山东省青岛市 | 山东省青岛市 | 贸易 | 100.00 | 设立 |
| 东阿县东泰燃气有限责任公司 | 山东省东阿县 | 山东省东阿县 | 天然气 | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 东阿阳光清洁能源有限公司 | 山东省东阿县 | 山东省东阿县 | 生产制造 | 51.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 东阿县东泰压缩天然气有限责任公司 | 山东省东阿县 | 山东省东阿县 | 天然气 | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 东阿县瑞泰商贸有限责任公司 | 山东省东阿县 | 山东省东阿县 | 天然气 | 100.00 | 设立 |
| 青岛润昊天然气有限公司 | 山东省青岛市 | 山东省青岛市 | 天然气 | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 青岛胜利润昊能源有限公司 | 山东省青岛市 | 山东省青岛市 | 天然气 | 100.00 | 设立 |
| 威海胜利华昌燃气有限公司 | 山东省威海市 | 山东省威海市 | 天然气 | 94.50 | 非同一控制下企业合并 |
| 威海蓝卫美润生活服务有限公司 | 山东省威海市 | 山东省威海市 | 天然气 | 94.50 | 设立 |
| 山东胜邦塑胶有限公司 | 山东省东营市 | 山东省东营市 | 生产制造 | 100.00 | 设立 |
| 山东胜邦管道科技有限公司 | 山东省东营市 | 山东省东营市 | 生产制造 | 100.00 | 设立 |
| 重庆胜邦管道有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 生产制造 | 100.00 | 设立 |
| 滨州胜邦管道有限公司 | 山东省东营市 | 山东省东营市 | 生产制造 | 100.00 | 设立 |
| 陕西华山胜邦塑胶有限公司 | 陕西省西安市 | 陕西省西安市 | 生产制造 | 51.00 | 设立 |
| 青岛胜利美酒汇有限公司 | 山东省青岛市 | 山东省青岛市 | 餐饮 | 100.00 | 设立 |

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例(%) | 取得方式 |
|------------------|--------|--------|------|---------|------------|
| 青岛胜信滨海置业发展有限公司 | 山东省青岛市 | 山东省青岛市 | 房地产 | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 青岛胜利石化产品销售有限公司 | 山东省青岛市 | 山东省青岛市 | 贸易 | 94.00 | 设立 |
| 山东胜利进出口有限公司 | 山东省济南市 | 山东省济南市 | 贸易 | 100.00 | 设立 |
| 山东利华晟能源有限公司 | 山东省济南市 | 山东省济南市 | 天然气 | 100.00 | 设立 |
| 山东华胜能源有限公司 | 山东省兖州市 | 山东省兖州市 | 天然气 | 60.00 | 设立 |
| 山东胜利能源有限公司 | 山东省济南市 | 山东省济南市 | 天然气 | 100.00 | 设立 |
| 菏泽胜利天然气有限公司 | 山东省菏泽市 | 山东省菏泽市 | 天然气 | 100.00 | 设立 |
| 菏泽胜宏燃气有限公司 | 山东省菏泽市 | 山东省菏泽市 | 天然气 | 100.00 | 设立 |
| 德州胜利天然气有限公司 | 山东省德州市 | 山东省德州市 | 天然气 | 100.00 | 设立 |
| 临沂胜利能源有限公司 | 山东省临沂市 | 山东省临沂市 | 天然气 | 76.00 | 设立 |
| 泰安胜利能源有限公司 | 山东省泰安市 | 山东省泰安市 | 天然气 | 51.00 | 设立 |
| 重庆胜邦燃气有限公司 | 重庆市大足区 | 重庆市大足区 | 天然气 | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 重庆利邦建筑劳务有限责任公司 | 重庆市大足区 | 重庆市大足区 | 天然气 | 100.00 | 设立 |
| 重庆众邦燃气设备有限责任公司 | 重庆市大足区 | 重庆市大足区 | 天然气 | 100.00 | 设立 |
| 重庆众安工程建设有限公司 | 重庆市大足区 | 重庆市大足区 | 天然气 | 100.00 | 设立 |
| 重庆利兴管业有限责任公司 | 重庆市大足区 | 重庆市大足区 | 天然气 | 100.00 | 设立 |
| 重庆众助管业有限责任公司 | 重庆市大足区 | 重庆市大足区 | 天然气 | 100.00 | 设立 |
| 潍坊胜利天然气有限公司 | 山东省潍坊市 | 山东省潍坊市 | 天然气 | 100.00 | 设立 |
| 山东龙禹胜利能源有限公司 | 山东省济南市 | 山东省济南市 | 天然气 | 50.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 青岛龙禹胜利能源有限公司 | 山东省青岛市 | 山东省青岛市 | 天然气 | 50.00 | 设立 |
| 济南天辰能源投资有限公司 | 山东省济南市 | 山东省济南市 | 天然气 | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 霸州市胜利顺达燃气有限公司 | 河北省霸州市 | 河北省霸州市 | 天然气 | 51.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 霸州市胜顺燃气销售有限公司 | 河北省霸州市 | 河北省霸州市 | 天然气 | 51.00 | 设立 |
| 霸州市顺胜新能源发展有限公司 | 河北省霸州市 | 河北省霸州市 | 天然气 | 51.00 | 设立 |
| 濮阳市博源天然气有限公司 | 河南省清丰县 | 河南省清丰县 | 天然气 | 51.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 濮阳市博源能源技术有限公司 | 河南省清丰县 | 河南省清丰县 | 天然气 | 51.00 | 设立 |
| 大连胜益新能源开发有限公司 | 辽宁省大连市 | 辽宁省大连市 | 天然气 | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 濮阳县博远天然气有限公司 | 河南省濮阳县 | 河南省濮阳县 | 天然气 | 51.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 濮阳晟利清洁能源有限公司 | 河南省濮阳县 | 河南省濮阳县 | 天然气 | 60.00 | 设立 |
| 淄博绿川燃气有限公司 | 山东省淄博市 | 山东省淄博市 | 天然气 | 62.704 | 非同一控制下企业合并 |
| 淄博绿川如易燃气安全科技有限公司 | 山东省淄博市 | 山东省淄博市 | 天然气 | 62.704 | 设立 |
| 淄博绿川光伏新能源有限公司 | 山东省淄博市 | 山东省淄博市 | 天然气 | 62.704 | 设立 |
| 安阳北方胜利燃气有限公司 | 河南省安阳市 | 河南省安阳市 | 天然气 | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例(%) | 取得方式 |
|---------------|--------|--------|------|---------|------------|
| 安阳北胜新能源开发有限公司 | 河南省安阳市 | 河南省安阳市 | 天然气 | 60.00 | 设立 |
| 温州胜利港耀天然气有限公司 | 浙江省温州市 | 浙江省温州市 | 天然气 | 55.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 温州胜燃智能科技有限公司 | 浙江省温州市 | 浙江省温州市 | 天然气 | 55.00 | 设立 |
| 天津恒融达科技有限公司 | 天津市 | 天津市 | 天然气 | 95.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 江西尚典晟实业投资有限公司 | 江西省南昌市 | 江西省南昌市 | 天然气 | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 彭泽县天然气有限公司 | 江西省九江市 | 江西省九江市 | 天然气 | 85.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 山东庆林泰丰商贸有限公司 | 山东省聊城市 | 山东省聊城市 | 天然气 | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 钦州胜利天然气利用有限公司 | 广西省钦州市 | 广西省钦州市 | 天然气 | 81.00 | 设立 |

2. 重要的非全资子公司情况

| 序号 | 公司名称 | 少数股东持股比例(%) | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东支付的股利 | 期末累计少数股东权益 |
|----|---------------|-------------|---------------|--------------|----------------|
| 1 | 山东华胜能源有限公司 | 40.00 | -3,966,326.41 | | -19,240,974.66 |
| 2 | 濮阳市博源天然气有限公司 | 49.00 | 2,649,574.02 | 4,681,969.15 | 46,815,037.83 |
| 3 | 霸州市胜利顺达燃气有限公司 | 49.00 | 18,381,372.03 | | 136,049,747.80 |
| 4 | 淄博绿川燃气有限公司 | 37.296 | 7,134,412.04 | | 73,239,201.58 |
| | 合计 | —— | 24,199,031.68 | 4,681,969.15 | 236,863,012.55 |

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 负债合计 |
| 山东华胜能源有限公司 | 4,187,370.56 | 146,018,513.73 | 150,205,884.29 | 175,184,517.98 | 198,308,320.94 | 21,442,235.25 | 150,664,154.43 | 172,106,389.68 | 181,976,304.51 | 210,158,667.06 |
| 濮阳市博源天然气有限公司 | 62,342,548.10 | 97,991,393.48 | 160,333,941.58 | 60,652,205.30 | 64,793,048.05 | 54,627,804.46 | 100,435,918.82 | 155,063,723.28 | 51,605,929.83 | 55,756,789.67 |
| 霸州市胜利顺达燃气有限公司 | 172,227,913.93 | 298,685,258.41 | 470,913,172.34 | 144,838,237.31 | 193,260,625.81 | 289,840,874.30 | 305,035,047.70 | 594,875,922.00 | 304,749,269.73 | 355,171,658.23 |
| 淄博绿川燃气有限公司 | 175,490,521.97 | 204,978,334.37 | 380,468,856.34 | 148,937,121.36 | 184,095,734.82 | 188,303,471.36 | 202,892,032.12 | 391,195,503.48 | 179,793,452.65 | 214,324,776.42 |
| 合计 | 414,248,354.56 | 747,673,499.99 | 1,161,921,854.55 | 529,612,081.95 | 640,457,729.62 | 554,214,385.37 | 759,027,153.07 | 1,313,241,538.44 | 718,124,956.72 | 835,411,891.38 |

3. 重要的非全资子公司主要财务信息

| 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 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 |
| 山东华胜能源有限公司 | 7,863,904.43 | -9,915,816.03 | -9,915,816.03 | 20,703,588.32 | -8,578,659.30 | -8,578,659.30 |
| 濮阳市博源天然气有限公司 | 132,785,524.70 | 5,407,293.92 | 5,407,293.92 | 133,789,116.94 | 6,197,531.02 | 6,197,531.02 |
| 霸州市胜利顺达燃气有限公司 | 355,534,725.47 | 37,513,004.14 | 37,513,004.14 | 364,997,528.03 | 32,209,496.05 | 32,209,496.05 |
| 淄博绿川燃气有限公司 | 339,706,083.77 | 19,129,192.18 | 19,129,192.18 | 299,450,164.26 | 18,908,738.31 | 18,908,738.31 |
| 合计 | 835,890,238.37 | 52,133,674.21 | 52,133,674.21 | 818,940,397.55 | 48,737,106.08 | 48,737,106.08 |

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 合营企业和联营企业基本情况

| 公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 会计处理方法 |
|--------------------|------------|------------|--------|----------|-------|--------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 青岛胜通海岸置业发展有限公司 | 山东省 青岛市 | 山东省 青岛市 | 房地产 | 17.00 | 20.00 | 权益法 |
| 青岛中石油昆仑胜利燃气有限公司 | 山东省 青岛市 | 山东省 青岛市 | 天然气 | 49.00 | | 权益法 |
| 山东胜利生物工程有限公司 | 山东省 济宁市 | 山东省 济宁市 | 生物制药 | 45.00 | | 权益法 |
| 胜邦塑胶管道系统集团有限公司 | 山东省 济南市 | 山东省 济南市 | 塑胶管道工程 | 40.00 | | 权益法 |
| 中石油昆仑(日照)天然气输配有限公司 | 山东省 日照市 | 山东省 日照市 | 天然气 | 49.00 | | 权益法 |
| 临沂中孚天然气开发利用有限公司 | 山东省 临沂市 | 山东省 临沂市 | 天然气 | 30.00 | | 权益法 |
| 莘县中石油昆仑燃气有限公司 | 山东省 莘县 | 山东省 莘县 | 天然气 | — | 40.00 | 权益法 |

2. 重要联营企业的主要财务信息

| 项 目 | 期末余额 / 本期发生额 | | 期初余额 / 上期发生额 | |
|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | 青岛胜通海岸置业发展有限公司 | 青岛中石油昆仑胜利燃气有限公司 | 青岛胜通海岸置业发展有限公司 | 青岛中石油昆仑胜利燃气有限公司 |
| 流动资产 | 1,403,105,063.47 | 18,079,958.25 | 1,619,413,814.15 | 32,008,900.52 |
| 其中：现金和现金等价物 | 23,759,687.19 | 8,015.58 | 1,401,727.88 | 13,990.41 |
| 非流动资产 | 162,841.20 | 212,523,970.05 | 162,841.20 | 211,449,827.92 |
| 资产合计 | 1,403,267,904.67 | 230,603,928.30 | 1,619,576,655.35 | 243,458,728.44 |
| 流动负债 | 1,454,417.41 | 23,396,387.31 | 218,847,959.19 | 19,598,186.00 |
| 非流动负债 | | 32,287,088.87 | | 41,962,342.74 |
| 负债合计 | 1,454,417.41 | 55,683,476.18 | 218,847,959.19 | 61,560,528.74 |
| 归属于母公司股东权益 | 1,401,813,487.26 | 174,920,452.12 | 1,400,728,696.16 | 181,898,199.70 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 518,670,990.29 | 85,711,021.54 | 518,269,617.58 | 89,130,117.85 |
| 调整事项 | | 54,394,480.89 | | 54,394,480.89 |
| 其中：商誉 | | 54,394,480.89 | | 54,394,480.89 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 518,670,990.29 | 140,105,502.43 | 518,269,617.58 | 143,524,598.74 |
| 营业收入 | | 156,523,981.39 | | 424,376,708.21 |
| 财务费用 | -233,816.09 | 205,420.51 | -52,915.43 | 4,852,107.37 |
| 所得税费用 | | 4,583,163.05 | | 7,453,169.88 |
| 净利润 | 1,084,791.10 | 12,774,127.85 | -8,574,709.62 | 21,767,570.60 |
| 综合收益总额 | 1,084,791.10 | 12,774,127.85 | -8,574,709.62 | 21,767,570.60 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | 9,678,418.96 | | 8,100,004.78 |

3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项 目 | 期末余额 / 本期发生额 | 期初余额 / 上期发生额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 375,459,815.02 | 374,295,929.14 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数： | | |
| 净利润 | 10,577,089.29 | 23,307,701.89 |
| 综合收益总额 | 10,577,089.29 | 23,307,701.89 |

4. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

| 合营企业或联营企业名称 | 前期累计未确认的损失 | 本期未确认的损失 (或本期分享的净利润) | 本期末累计未确认的损失 |
|----------------|---------------|-------------------------|---------------|
| 胜邦塑胶管道系统集团有限公司 | 13,611,700.42 | 510.35 | 13,612,210.77 |

八、与金融工具相关的风险

本公司正常的生产经营会面临各种金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

(1) 外汇风险—现金流量变动风险

公司外币资金及时结汇，外汇余额较小，外汇风险较小。

(2) 利率风险

借款采用固定利率，利率风险较小。

(3) 其他价格风险

原材料及产成品的价格波动风险，保持合理的原材料及产成品库存量，降低价格波动风险。

2. 信用风险

为降低信用风险，本公司财务部负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

3. 流动风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以及是否符合借款合同的规定，以确保公司维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足

长短期的流动资金需求。

九、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产进行分析

| 项 目 | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 期末余额 |
|--------------------------|---------------|------------|----------------|----------------|
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 应收款项融资 | | | 51,722,494.71 | 51,722,494.71 |
| (二) 投资性房地产 | 71,291,283.00 | | | 71,291,283.00 |
| 1、出租的建筑物 | 71,291,283.00 | | | 71,291,283.00 |
| (三) 其他权益工具投资 | 378,078.35 | | 147,421,789.50 | 147,799,867.85 |
| 1、持有的青岛银行股权投资 | 378,078.35 | | | 378,078.35 |
| 2、持有淄博淄川北海村镇银行股份有限公司股权投资 | | | 3,150,985.74 | 3,150,985.74 |
| 3、持有国家管网集团天津液化天然气有限责任公司 | | | 144,270,803.76 | 144,270,803.76 |

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司投资性房地产采用公允价值进行后续计量，因公司投资性房地产存在未经调整的活跃市场报价，且其交易量和交易频率足以持续提供定价信息。

公司持有的青岛银行股权投资，因公司为上市公司，有未经调整的市场价格，且其交易量和交易频率足以持续提供定价信息。

(三) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目

持续第三层次公允价值计量的应收款项融资剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

持续第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为公司持有的未上市股权投资。公司采用估值技术进行了公允价值计量，主要采用了预测未来自由现金流折现的估值方法，考虑可比上市公司流动性折扣。

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的控股股东

| 股东名称 | 持股方式 | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) |
|--------------|------|--------------|---------------|
| 中油燃气投资集团有限公司 | 直接持有 | 22.16 | 25.16 |

注 1：山东胜利投资股份有限公司将其 3%的表决权股份委托给中油燃气投资集团有限公司行使。

注 2：公司实际控制人为许铁良先生。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本公司的其他关联方

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|------------------|-------------|
| 山东齐智燃气设备制造有限责任公司 | 与本公司同一实际控制人 |
| 中油中泰物流（珠海）有限公司 | 与本公司同一实际控制人 |
| 中油中泰能源（珠海）有限公司 | 与本公司同一实际控制人 |
| 奈勒科技（珠海市）有限责任公司 | 与本公司同一实际控制人 |
| 青海中油燃气工程有限公司 | 与本公司同一实际控制人 |
| 山东齐智能源装备科技有限公司 | 与本公司同一实际控制人 |
| 西宁中油燃气有限责任公司 | 与本公司同一实际控制人 |
| 西宁卓燃商贸有限公司 | 与本公司同一实际控制人 |

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------------|--------|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） | 金额 | 占同类交易金额的比例（%） |
| 采购商品、接受劳务： | | | | | | | |
| 采购商品、接受劳务： | | | | | | | |
| 青岛中石油昆仑胜利燃气有限公司 | 采购 | 天然气 | 市场价 | 14,341,148.77 | 0.53 | 15,980,328.30 | 0.84 |
| 中油中泰能源（珠海）有限公司 | 采购 | 天然气 | 市场价 | | | 22,947,485.69 | 1.71 |
| 中油中泰物流（珠海）有限公司 | 采购 | 天然气 | 市场价 | | | 869,374.13 | 0.06 |
| 山东齐智燃气设备制造有限责任公司 | 采购 | 燃气设备 | 市场价 | 4,809,318.58 | 0.18 | 383,893.80 | 0.03 |
| 奈勒科技（珠海市）有限责任公司 | 采购 | 燃气设备 | 市场价 | 257,555.02 | 0.01 | | |
| 青海中油燃气工程有限公司 | 采购 | 设计服务 | 市场价 | 205,244.22 | 0.01 | | |
| 山东齐智能源装备科技有限公司 | 采购 | 燃气设备 | 市场价 | 2,968,540.53 | 0.11 | | |
| 销售商品、提供劳务： | | | | | | | |
| 耐勒科技（珠海市）有限责任公司 | 销售 | 红酒 | 市场价 | 43,041.58 | 7.70 | 3,300.00 | 0.23 |

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------------|--------|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 山东齐智能源装备科技有限公司 | 销售 | 红酒 | 市场价 | | | 1,400.00 | 0.10 |
| 莘县中石油昆仑燃气有限公司 | 销售 | 天然气 | 市场价 | 1,746,881.28 | 0.06 | 691,743.12 | 0.04 |
| 山东齐智燃气设备制造有限责任公司 | 销售 | PE原料/PE管道 | 市场价 | 8,551,226.63 | 1.86 | 18,189,792.52 | 1.12 |
| 中油中泰物流(珠海)有限公司 | 销售 | 运输、出租 | 市场价 | 538,440.27 | 0.54 | | |
| 西宁中油燃气有限责任公司 | 销售 | 红酒 | 市场价 | 8,483.17 | 1.52 | | |
| 西宁卓燃商贸有限公司 | 销售 | 红酒 | 市场价 | 18,846.53 | 3.37 | | |

2. 其他关联交易

(1) 利息收入

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------|------------|------------|
| 山东胜利生物工程有限公司 | 利息收入 | 194,141.60 | 511,350.41 |
| 中石油昆仑(日照)天然气输配有限公司 | 利息收入 | 43,827.26 | 46,390.26 |

(2) 控股股东对公司收取的担保费用

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|-------|
| 中油燃气投资集团有限公司 | 担保费 | 5,218,047.93 | |

注:公司与控股股东中油燃气投资集团有限公司签署了《担保合作框架协议》,中油燃气投资集团拟为公司在框架协议有效期内的金融机构贷款业务提供担保,报告期末实际担保额度7.245亿元,担保费率为年化1.5%,担保费合计521.80万元。上述事项已履行公司决策与披露程序。

3. 关联担保情况

(1) 对子公司及参股公司的担保情况

详见附注“十一、承诺及或有事项”中“(二)1、(2)对子公司的担保情况”及“(3)对参股公司担保情况”。

(2) 关联方对本公司的担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 借款银行 | 担保金额(万元) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|------------|-------------------|----------|-----------|-----------|------------|
| 中油燃气投资集团有限公司 | 山东胜利股份有限公司 | 华夏银行股份有限公司济南市市中支行 | 5,000.00 | 2024-4-1 | 2027-3-31 | 否 |
| 中油燃气投资集团有限 | 山东胜利股份有限公司 | 广发银行股份有限公司济南分行 | 2,000.00 | 2024-3-14 | 2027-3-13 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 借款银行 | 担保金额 (万元) | 担保 起始日 | 担保 到期日 | 担保是否 已经履行 完毕 |
|--------------|------------|-------------------|--------------|------------|------------|--------------------|
| 公司 | | | | | | |
| 中油燃气投资集团有限公司 | 山东胜利股份有限公司 | 广发银行股份有限公司济南分行 | 2,950.00 | 2023-10-28 | 2026-10-27 | 否 |
| 中油燃气投资集团有限公司 | 山东胜利股份有限公司 | 泰安银行股份有限公司营业部 | 12,000.00 | 2024-4-11 | 2026-4-10 | 否 |
| 中油燃气投资集团有限公司 | 山东胜利股份有限公司 | 泰安银行股份有限公司营业部 | 10,000.00 | 2024-5-9 | 2026-5-8 | 否 |
| 中油燃气投资集团有限公司 | 山东胜利股份有限公司 | 泰安银行股份有限公司营业部 | 10,000.00 | 2024-5-16 | 2026-5-15 | 否 |
| 中油燃气投资集团有限公司 | 山东胜利股份有限公司 | 泰安银行股份有限公司营业部 | 3,000.00 | 2023-7-29 | 2025-7-28 | 否 |
| 中油燃气投资集团有限公司 | 山东胜利股份有限公司 | 平安银行股份有限公司济南分行 | 5,000.00 | 2023-8-13 | 2026-8-12 | 否 |
| 中油燃气投资集团有限公司 | 山东胜利股份有限公司 | 浙商银行股份有限公司济南分行 | 5,000.00 | 2023-8-15 | 2026-8-14 | 否 |
| 中油燃气投资集团有限公司 | 山东胜利股份有限公司 | 浙商银行股份有限公司济南分行 | 2,500.00 | 2024-1-4 | 2027-1-3 | 否 |
| 中油燃气投资集团有限公司 | 山东胜利股份有限公司 | 莱商银行股份有限公司济南高新区支行 | 5,000.00 | 2023-8-26 | 2026-8-25 | 否 |
| 中油燃气投资集团有限公司 | 山东胜利股份有限公司 | 青岛银行香港中路第二支行 | 2,000.00 | 2023-12-15 | 2026-12-14 | 否 |
| 中油燃气投资集团有限公司 | 山东胜利股份有限公司 | 青岛银行香港中路第二支行 | 3,000.00 | 2023-12-29 | 2026-12-28 | 否 |
| 中油燃气投资集团有限公司 | 山东胜利股份有限公司 | 日照银行股份有限公司济南分行 | 5,000.00 | 2024-2-22 | 2027-2-21 | 否 |
| 合计 | | | 72,450.00 | | | |

注：担保起始日系指贷款到期后需要履行担保义务的起始日期，担保到期日是指担保协议上约定的担保义务灭失日期。

4. 关联方资金拆借情况

| 关联方 | 拆入/拆出 | 金额 | 说明 |
|--------------------|-------|---------------|---------------|
| 中石油昆仑（日照）天然气输配有限公司 | 拆出 | 1,960,000.00 | 按同期银行贷款利率计收利息 |
| 青岛胜通海岸置业发展有限公司 | 拆入 | 60,000,000.00 | 无息借款 |

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 胜邦塑胶管道系统集团有限公司 | 60,539,091.82 | 60,539,091.82 | 60,539,091.82 | 60,539,091.82 |
| 应收账款 | 奈勒科技（珠海市）有限责任公司 | | | 30,436.80 | 103.49 |
| 应收账款 | 山东齐智燃气设备制造有限责任公司 | | | 57,073.04 | 194.05 |
| 应收账款 | 青岛胜通海岸置业发展有限公司 | | | 254,763.00 | 866.19 |
| 其他应收款 | 山东胜利生物工程有限公司 | | | 9,538,756.80 | 6,260,952.78 |
| 其他应收款 | 中石油昆仑（日照）天然气输配有限公司 | 1,960,000.00 | 1,960,000.00 | 1,960,000.00 | 1,960,000.00 |

2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|---------------|---------------|
| 合同负债 | 青岛中石油昆仑胜利燃气有限公司 | 2,012.95 | 2,012.95 |
| 合同负债 | 奈勒科技（珠海市）有限责任公司 | 31,975.89 | 51,848.57 |
| 应付账款 | 青岛胜通海岸置业发展有限公司 | 29,700,000.00 | 29,700,000.00 |
| 应付账款 | 临沂中孚天然气开发利用有限公司 | 1,213.00 | 1,213.00 |
| 应付账款 | 奈勒科技（珠海市）有限责任公司 | 528,033.40 | 1,491,610.50 |
| 应付账款 | 青海中油燃气工程有限公司 | 159,879.00 | 9,981.13 |
| 应付账款 | 山东齐智能源装备科技有限公司 | 4,909,164.08 | 989,661.04 |
| 应付账款 | 山东齐智燃气设备制造有限责任公司 | 3,061,640.38 | 648,358.96 |
| 其他应付款 | 青岛胜通海岸置业发展有限公司 | 671,328.89 | 671,328.89 |
| 长期应付款 | 青岛胜通海岸置业发展有限公司 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |

十一、承诺及或有事项

（一）承诺事项

无。

（二）或有事项

1. 担保事项：

（1）对外部单位担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 借款银行 | 担保金额 (万元) | 担保 起始日 | 担保 到期日 | 担保是否 已经履行 完毕 |
|------------|--------------|--------------------|--------------|------------|------------|--------------------|
| 山东胜利股份有限公司 | 山东胜地景观工程有限公司 | 齐鲁银行股份有限公司济南历山东路支行 | 1,000.00 | 2023/10/17 | 2026/10/16 | 否 |
| 山东胜利股 | 济南梵腾贸易有 | 齐鲁银行股份有限 | 1,000.00 | 2023/10/17 | 2026/10/16 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 借款银行 | 担保金额 (万元) | 担保 起始日 | 担保 到期日 | 担保是否 已经履行 完毕 |
|------------|--------------|--------------------|--------------|------------|------------|--------------------|
| 份有限公司 | 限公司 | 公司济南历山东路支行 | | | | |
| 山东胜利股份有限公司 | 山东平通市政工程有限公司 | 齐鲁银行股份有限公司济南历山东路支行 | 2,500.00 | 2023/10/17 | 2026/10/16 | 否 |
| 合计 | | | 4,500.00 | | | |

注：担保起始日指贷款到期后需要履行担保义务的起始日期，担保到期日是指担保协议上约定的担保义务灭失日期。

(2) 对子公司担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 (万元) | 担保 起始日 | 担保 到期日 | 担保是否已 经履行完毕 |
|------------|---------------|--------------|------------|------------|----------------|
| 山东胜利股份有限公司 | 山东胜邦塑胶有限公司 | 8,000.00 | 2023-10-18 | 2025-10-17 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 山东胜邦塑胶有限公司 | 3,000.00 | 2023-8-22 | 2025-8-21 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 山东胜邦塑胶有限公司 | 4,000.00 | 2023-8-25 | 2025-8-24 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 山东胜邦塑胶有限公司 | 500.00 | 2024-3-16 | 2027-3-15 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 山东胜邦塑胶有限公司 | 1,000.00 | 2024-3-29 | 2027-3-28 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 山东胜邦塑胶有限公司 | 1,000.00 | 2024-6-27 | 2027-6-26 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 山东胜邦塑胶有限公司 | 4,950.00 | 2025-12-6 | 2028-12-5 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 山东胜邦塑胶有限公司 | 2,000.00 | 2024-1-5 | 2027-1-4 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 山东胜邦塑胶有限公司 | 2,000.00 | 2023-8-1 | 2026-7-31 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 重庆胜邦管道有限公司 | 960.00 | 2025-6-21 | 2028-6-20 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 青岛润昊天然气有限公司 | 2,000.00 | 2024-3-3 | 2027-3-2 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 青岛润昊天然气有限公司 | 985.00 | 2024-3-21 | 2027-3-20 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 青岛润昊天然气有限公司 | 2,000.00 | 2023-9-16 | 2026-9-15 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 青岛润昊天然气有限公司 | 1,000.00 | 2023-10-18 | 2026-10-17 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 东阿县东泰燃气有限责任公司 | 800.00 | 2024-3-23 | 2027-3-22 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 东阿县东泰燃气有限责任公司 | 800.00 | 2024-5-31 | 2027-5-30 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 东阿县东泰燃气有限责任公司 | 800.00 | 2024-4-28 | 2027-4-27 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 东阿县东泰燃气有限责任公司 | 600.00 | 2023-10-19 | 2026-10-18 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 东阿县东泰燃气有限责任公司 | 2,200.00 | 2024-3-25 | 2027-3-24 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 东阿县东泰燃气有限责任公司 | 1,000.00 | 2023-8-15 | 2026-8-14 | 否 |

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 (万元) | 担保 起始日 | 担保 到期日 | 担保是否已 经履行完毕 |
|------------|---------------|--------------|------------|------------|----------------|
| 山东胜利股份有限公司 | 东阿县东泰燃气有限公司 | 1,000.00 | 2023-8-9 | 2026-8-8 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 山东胜利进出口有限公司 | 3,000.00 | 2024-1-17 | 2027-1-16 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 山东胜利进出口有限公司 | 12,000.00 | 2023-12-22 | 2026-12-21 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 山东胜利进出口有限公司 | 1,500.00 | 2023-7-29 | 2026-7-28 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 山东胜利进出口有限公司 | 5,000.00 | 2024-3-20 | 2027-3-19 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 山东胜利进出口有限公司 | 5,000.00 | 2023-8-8 | 2026-8-7 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 山东胜利进出口有限公司 | 3,300.00 | 2024-3-14 | 2027-3-13 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 彭泽县天然气有限公司 | 1,000.00 | 2024-2-5 | 2027-2-4 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 彭泽县天然气有限公司 | 1,000.00 | 2023-12-13 | 2026-12-12 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 彭泽县天然气有限公司 | 1,980.00 | 2024-10-14 | 2027-10-13 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 彭泽县天然气有限公司 | 800.00 | 2023-10-21 | 2026-10-20 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 重庆胜邦燃气有限公司 | 2,500.00 | 2024-1-17 | 2027-1-16 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 重庆胜邦燃气有限公司 | 980.00 | 2025-9-8 | 2028-9-7 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 重庆胜邦燃气有限公司 | 980.00 | 2024-12-6 | 2027-12-5 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 钦州胜利天然气利用有限公司 | 950.00 | 2025-9-21 | 2028-9-20 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 钦州胜利天然气利用有限公司 | 1,600.00 | 2024-1-15 | 2027-1-14 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 钦州胜利天然气利用有限公司 | 1,800.00 | 2025-3-9 | 2028-3-8 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 钦州胜利天然气利用有限公司 | 5,600.00 | 2024-3-17 | 2027-3-16 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 钦州胜利天然气利用有限公司 | 2,100.00 | 2026-7-1 | 2029-6-30 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 温州胜利港耀天然气有限公司 | 2,000.00 | 2024-1-12 | 2027-1-11 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 温州胜利港耀天然气有限公司 | 1,000.00 | 2023-9-7 | 2026-9-6 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 霸州市胜利顺达燃气有限公司 | 918.00 | 2025-7-16 | 2027-7-15 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 霸州市胜利顺达燃气有限公司 | 1,020.00 | 2025-7-16 | 2027-7-15 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 威海胜利华昌燃气有限公司 | 300.00 | 2023-12-14 | 2026-12-13 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 威海胜利华昌燃气有限公司 | 500.00 | 2024-5-23 | 2027-5-22 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 濮阳县博远天然气有限公司 | 510.00 | 2023-9-30 | 2026-9-29 | 否 |
| 山东胜利股份有限公司 | 濮阳市博源天然气有限公司 | 510.00 | 2024-1-17 | 2027-1-16 | 否 |
| 合 计 | | 98,443.00 | | | |

注：担保起始日系指贷款到期后需要履行担保义务的起始日期，担保到期日是指担保协议上约定的担保义务灭失日期。

上述担保事项均履行了公司决策和披露程序。

十二、资产负债表日后事项

无。

十三、其他重要事项

（一）租赁

1. 承租情况

| 项目 | 金额 |
|---------------------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用 | 2,016,312.93 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 2,680,144.53 |
| 转租使用权资产取得的收入 | 319,043.75 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 812,700.25 |

使用权资产相关信息见附注五、（十六）。

（二）分部报告

1. 分部报告的确定依据与会计政策

经营分部基本情况：本公司及其子公司（统称“本集团”）经营业务包括天然气业务、装备材料制造销售业务、贸易业务及其他业务。本集团根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。

本集团经营分部的分类与内容如下：

- A、天然气业务分部：经营天然气销售业务；
- B、装备材料制造业务分部：从事装备材料原料销售及装备材料的生产与销售业务；
- C、贸易业务及其他业务分部：经营成品油贸易、投资及其他业务等。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2. 分部报告的财务信息

| 项目 | 天然气 业务分部 | 装备材料制造业 业务分部 | 贸易及其他 业务分部 | 分部间抵销 | 合并报表数据 |
|---------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,773,712,325.51 | 576,858,839.97 | 3,376,245.20 | -43,686,378.26 | 2,310,261,032.42 |
| 二、营业成本 | 1,445,988,760.94 | 546,337,546.63 | 2,849,380.58 | -43,532,805.95 | 1,951,642,882.20 |
| 三、利润总额 | 154,797,197.45 | -540,024.54 | -7,260,032.53 | -153,572.31 | 146,843,568.07 |
| 四、所得税费用 | 33,586,021.89 | 662,407.36 | 3,228,877.58 | - | 37,477,306.82 |
| 五、净利润 | 121,211,175.56 | -1,202,431.89 | -10,488,910.11 | -153,572.31 | 109,366,261.25 |
| 六、资产总额 | 4,097,441,914.20 | 1,031,365,813.16 | 5,165,442,084.93 | -3,097,684,673.63 | 7,196,565,138.66 |
| 七、负债总额 | 2,391,542,294.01 | 766,719,488.06 | 2,269,521,686.34 | -1,419,403,480.25 | 4,008,379,988.16 |

(三)除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 39,342,490.02 | 11,175,930.34 |
| 5年以上 | 31,635,967.91 | 31,635,967.91 |
| 减：坏账准备 | 31,637,974.31 | 31,639,606.83 |
| 合计 | 39,340,483.62 | 11,172,291.42 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末数 | | | |
|------------------|---------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 70,978,457.93 | 100.00 | 31,637,974.31 | 44.57 |
| 其中：关联方组合 | 38,752,372.75 | 54.60 | | |
| 账龄组合 | 32,226,085.18 | 45.40 | 31,637,974.31 | 98.18 |
| 合计 | 70,978,457.93 | 100.00 | 31,637,974.31 | 44.57 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|------------------|---------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 42,811,898.25 | 100.00 | 31,639,606.83 | 73.90 |

| 类 别 | 期初数 | | | |
|----------|---------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 其中：关联方组合 | 10,105,658.89 | 23.60 | | |
| 账龄组合 | 32,706,239.36 | 76.40 | 31,639,606.83 | 96.74 |
| 合计 | 42,811,898.25 | 100.00 | 31,639,606.83 | 73.90 |

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：关联方组合的应收账款情况

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|-------|------|---------------|-------|------|
| | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 |
| 关联方组合 | 38,752,372.75 | | | 10,105,658.89 | | |

组合 2：账龄组合

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 590,117.27 | 0.34 | 2,006.40 | 1,070,271.45 | 0.34 | 3,638.92 |
| 5年以上 | 31,635,967.91 | 100 | 31,635,967.91 | 31,635,967.91 | 100.00 | 31,635,967.91 |
| 合计 | 32,226,085.18 | — | 31,637,974.31 | 32,706,239.36 | — | 31,639,606.83 |

3. 本期计提坏账准备情况：

| 类别 | 期初余额 | 本期变动 | | | 期末余额 |
|------|---------------|-----------|-------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | |
| 账龄组合 | 31,639,606.83 | -1,632.52 | | | 31,637,974.31 |

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 山东胜邦塑胶有限公司 | 28,852,849.30 | 40.65 | |
| 安阳北方胜利燃气有限公司 | 2,262,198.24 | 3.19 | |
| 重庆胜邦燃气有限公司 | 2,252,394.50 | 3.17 | |
| 山东胜邦管道科技有限公司 | 2,070,684.00 | 2.92 | |
| 油田钻井工艺研究院 | 1,975,802.85 | 2.78 | 1,975,802.85 |
| 合计 | 37,413,928.89 | 52.71 | 1,975,802.85 |

(二) 其他应收款

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 应收股利 | 9,678,418.96 | |

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 其他应收款项 | 674,312,212.58 | 775,295,005.08 |
| 减：坏账准备 | 40,898,987.01 | 53,177,101.82 |
| 合 计 | 643,091,644.53 | 722,117,903.26 |

1. 应收股利

| 被投资单位 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|------|
| 青岛中石油昆仑胜利燃气有限公司 | 9,678,418.96 | |
| 合 计 | 9,678,418.96 | |

2. 其他应收款项

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 内部关联方往来 | 625,061,493.62 | 704,719,026.15 |
| 押金、保证金 | 148,620.00 | 7,969.00 |
| 备用金 | 7,969.00 | 66,771.00 |
| 往来款及其他（注） | 49,094,129.96 | 70,501,238.93 |
| 减：坏账准备 | 40,898,987.01 | 53,177,101.82 |
| 合 计 | 633,413,225.57 | 722,117,903.26 |

注：2014年1月公司将全资子公司山东胜利生物工程有限公司55%股权转让给中牧实业股份有限公司，根据股权转让协议约定，双方按持股比例向山东胜利生物工程有限公司提供财务支持，并按同期银行贷款利率向其收取资金占用费，已履行决策和披露程序，截止报告期末，该款项已全部收回。

公司向参股30%的中石油昆仑（日照）天然气输配有限公司提供财务支持1,960,000.00元，公司已按照规定对该事项履行了决策和披露程序。

公司提供担保的青岛通用塑料有限公司（以下简称“青岛通用塑料”）在招商银行20,000,000.00元银行贷款于2016年4月10日到期，由于青岛通用塑料到期未偿还贷款，公司按照担保协议履行了担保责任，支付了该笔贷款本息20,065,391.67元。协议约定，青岛通用塑料以其持有的30亩土地使用权为本公司提供的担保提供抵押反担保，公司已经通过诉讼程序追偿该项债权，二审胜诉后，进入强制执行阶段，公司拥有合法有效的到期债权。报告期，公司与青岛航高铁投资有限公司签订《债权转让协议》，将该债权转让，转让价款2050万元，截止报告期末，济南高新技术产业开发区人民法院执行裁定书已出具，该债权的申请执行人已变更为青岛航高铁投资有限公司。

(2) 其他应收款账龄披露

| 账 龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 633,384,213.62 | 705,757,402.43 |
| 1至2年 | | |
| 2至3年 | | 1,498,739.94 |
| 3至4年 | | 1,680,694.65 |

| 账 龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 4至5年 | | 3,602,823.58 |
| 5年以上 | 40,927,998.96 | 62,755,344.48 |
| 合 计 | 674,312,212.58 | 775,295,005.08 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初余额 | 53,177,101.82 | | | 53,177,101.82 |
| 本期计提 | -6,258,497.31 | | | -6,258,497.31 |
| 本期转销 | 6,019,617.50 | | | 6,019,617.50 |
| 期末余额 | 40,898,987.01 | | | 40,898,987.01 |

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | | 计提 | 转销 | |
| 押金保证金 | 398.45 | 4,060.15 | | 4,458.60 |
| 备用金 | 2,003.13 | -1,604.68 | | 398.45 |
| 往来款及其他 | 53,174,700.24 | -6,260,952.78 | 6,019,617.50 | 40,894,129.96 |
| 合计 | 53,177,101.82 | -6,258,497.31 | 6,019,617.50 | 40,898,987.01 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|---------------|------|----------------|------|----------------|--------|
| 山东华胜能源有限公司 | 资金拆借 | 183,252,172.12 | 1年以内 | 27.18 | |
| 安阳北方胜利燃气有限公司 | 资金拆借 | 122,853,325.01 | 1年以内 | 18.22 | |
| 菏泽胜利天然气有限公司 | 资金拆借 | 47,766,058.80 | 1年以内 | 7.08 | |
| 山东胜利能源有限公司 | 资金拆借 | 45,085,163.92 | 1年以内 | 6.69 | |
| 大连胜益新能源开发有限公司 | 资金拆借 | 38,253,647.20 | 1年以内 | 5.67 | |
| 合 计 | — | 437,210,367.05 | | 64.84 | |

(三) 长期股权投资

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 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 | 2,681,003,930.75 | | 2,681,003,930.75 | 2,689,833,830.75 | | 2,689,833,830.75 |
| 对联营、合营企业投资 | 764,569,916.17 | 30,387,267.77 | 734,182,648.40 | 771,370,065.25 | 30,387,267.77 | 740,982,797.48 |
| 合 计 | 3,445,573,846.92 | 30,387,267.77 | 3,415,186,579.15 | 3,461,203,896.00 | 30,387,267.77 | 3,430,816,628.23 |

1. 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|------|------|----------------|----------|
| 陕西华山胜邦塑胶有限公司 | 29,579,999.99 | | | 29,579,999.99 | |
| 青岛胜利石化产品销售有限公司 | 4,700,000.00 | | | 4,700,000.00 | |
| 山东胜邦塑胶有限公司 | 120,003,708.73 | | | 120,003,708.73 | |
| 青岛胜信滨海置业发展有限公司 | 161,132,057.99 | | | 161,132,057.99 | |
| 山东胜利进出口有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | |
| 山东利华晟能源有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | |
| 钦州胜利天然气利用有限公司 | 40,500,000.00 | | | 40,500,000.00 | |
| 山东胜利能源有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | |
| 菏泽胜利天然气有限公司 | 49,080,000.00 | | | 49,080,000.00 | |
| 德州胜利天然气有限公司 | 14,440,000.00 | | | 14,440,000.00 | |
| 临沂胜利能源有限公司 | 8,600,000.00 | | | 8,600,000.00 | |
| 泰安胜利能源有限公司 | 1,020,000.00 | | | 1,020,000.00 | |
| 潍坊胜利天然气有限公司 | 9,000,000.00 | | | 9,000,000.00 | |

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------------|------|--------------|------------------|----------|
| 滨州胜利天然气有限公司 | 8,829,900.00 | | 8,829,900.00 | | |
| 济南天辰能源投资有限公司 | 10,092,188.89 | | | 10,092,188.89 | |
| 山东龙禹胜利能源有限公司 | 17,250,000.00 | | | 17,250,000.00 | |
| 东阿县东泰燃气有限责任公司 | 236,469,997.44 | | | 236,469,997.44 | |
| 东阿县东泰压缩天然气有限责任公司 | 89,627,597.80 | | | 89,627,597.80 | |
| 青岛润昊天然气有限公司 | 90,955,734.61 | | | 90,955,734.61 | |
| 山东利华晟运输有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | |
| 山东庆林泰丰商贸有限公司 | 11,232,000.00 | | | 11,232,000.00 | |
| 霸州市胜利顺达燃气有限公司 | 165,750,000.00 | | | 165,750,000.00 | |
| 大连胜益新能源开发有限公司 | 66,756,400.00 | | | 66,756,400.00 | |
| 淄博绿川燃气有限公司 | 127,688,431.80 | | | 127,688,431.80 | |
| 安阳北方胜利燃气有限公司 | 66,600,000.00 | | | 66,600,000.00 | |
| 江西尚典晟实业投资有限公司 | 103,000,000.00 | | | 103,000,000.00 | |
| 温州胜利港耀天然气有限公司 | 170,000,000.00 | | | 170,000,000.00 | |
| 天津恒融达科技有限公司 | 44,875,957.50 | | | 44,875,957.50 | |
| 重庆胜邦燃气有限公司 | 663,800,000.00 | | | 663,800,000.00 | |
| 威海胜利华昌燃气有限公司 | 49,480,300.00 | | | 49,480,300.00 | |
| 青岛胜信美酒汇有限公司 | 900,000.00 | | | 900,000.00 | |
| 濮阳县博远天然气有限公司 | 89,250,000.00 | | | 89,250,000.00 | |
| 青岛胜信恒昌贸易有限公司 | 79,219,556.00 | | | 79,219,556.00 | |
| 合 计 | 2,689,833,830.75 | | 8,829,900.00 | 2,681,003,930.75 | |

2. 对联营、合营企业投资

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|------------------------|----------------|----------|----------|-----------------|------------------|------------|---------------------|------------|------|----------------|
| | | 追加 投资 | 减少 投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综 合收益 调整 | 其他 权益变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减 值准备 | | |
| 联营企业： | | | | | | | | | | |
| 青岛胜通海岸置业发展 有限公司 | 238,123,878.35 | | | 184,414.49 | | | | | | 238,308,292.84 |
| 山东胜利生物工程有限 公司 | 250,830,815.91 | | | 2,826,369.24 | | | 13,931,952.91 | | | 239,725,232.24 |
| 中石油昆仑（日照）天 然气输配有限公司 | 54,001,280.23 | | | 4,432,069.29 | | | | | | 58,433,349.52 |
| 临沂中孚天然气开发利 用有限公司 | 59,020,973.75 | | | 3,108,047.12 | | | | | | 62,129,020.87 |
| 青岛中石油昆仑胜利燃 气有限公司 | 169,393,117.01 | | | 6,259,322.65 | | | 9678418.96 | | | 165,974,020.70 |
| 合 计 | 771,370,065.25 | | | 16,810,222.79 | | | 23,610,371.87 | | | 764,569,916.17 |

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收 入 | 成 本 | 收 入 | 成 本 |
| 装备材料及其他产品销售 | 175,390,276.05 | 176,300,964.88 | 191,809,100.49 | 189,617,619.34 |
| 合 计 | 175,390,276.05 | 176,300,964.88 | 191,809,100.49 | 189,617,619.34 |

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

| 收入确认时间 | 装备材料及其他产品销售 |
|---------|----------------|
| 在某一时点确认 | 175,442,153.32 |
| 合 计 | 175,442,153.32 |

(五) 投资收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 233,013,321.39 | 60,235,089.35 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 16,810,222.79 | 30,299,813.36 |
| 处置子公司投资收益 | -3,034,045.00 | |
| 出售债权投资收益 | 6,454,225.83 | |
| 合 计 | 253,243,725.01 | 90,534,902.71 |

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 备 注 |
|--|---------------|-----|
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 174,665.77 | |
| 2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,544,852.36 | |
| 3. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费（注） | 3,369,609.52 | |
| 4. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 2,099,437.76 | |
| 5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,499,725.17 | |
| 6. 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 6,454,225.83 | |
| 7. 所得税影响额 | 868,855.71 | |
| 8. 少数股东权益影响额 | -125,251.75 | |
| 合 计 | 11,399,462.11 | |

注：计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费详细情况详见五、（五）、2 其他应收款的附注说明和五、（十）长期应收款的附注说明。

（二）净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|------|--------|------|
| | | | 基本每股收益 | |
| | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.94 | 3.39 | 0.09 | 0.10 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.53 | 2.95 | 0.08 | 0.09 |

山东胜利股份有限公司

二〇二三年八月十八日