

胜通能源股份有限公司

2023 年年度报告

2024-003

2024 年 4 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张伟、主管会计工作负责人宋海贞及会计机构负责人（会计主管人员）孙秀玲声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等前瞻性描述，均不构成本公司对任何投资者及其相关人士的实质承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”的“十一、公司未来发展的展望”部分描述了可能面对的相关风险，敬请投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 168,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	34
第五节 环境和社会责任.....	54
第六节 重要事项.....	56
第七节 股份变动及股东情况.....	84
第八节 优先股相关情况.....	92
第九节 债券相关情况.....	93
第十节 财务报告.....	94

备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名并盖章的 2023 年年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正文及公告原稿。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、胜通能源	指	胜通能源股份有限公司
控股股东	指	魏吉胜
胜通物流	指	龙口市胜通物流有限公司，系公司全资子公司
莱州胜通	指	莱州胜通能源有限公司，系公司全资子公司
海南胜远	指	海南胜远能源有限公司，系公司全资子公司
蔚蓝石化	指	龙口市蔚蓝石化销售有限公司，系公司全资子公司
胜远物流	指	山东胜远物流有限公司，系公司全资子公司
深圳深胜通	指	深圳市深胜通能源有限公司，系公司全资子公司
胜通新加坡	指	SENTON ENERGY SINGAPORE PTE. LTD.（胜通能源新加坡有限公司），系公司境外全资子公司
盐城胜德	指	盐城胜德能源有限公司，系公司全资子公司
胜港燃气	指	山东胜港燃气有限公司，系公司全资子公司
珠海海胜	指	珠海海胜能源有限公司，系公司合营企业
胜通集团	指	龙口胜通集团股份有限公司，曾用名龙口胜通集团有限公司，系公司控股股东魏吉胜控制且担任董事长的企业
实际控制人	指	魏吉胜、魏红越、张伟
云轩投资	指	龙口云轩投资中心（有限合伙）
同益投资	指	龙口同益投资中心（有限合伙）
新耀投资	指	龙口新耀投资中心（有限合伙）
弦诚投资	指	龙口弦诚投资中心（有限合伙）
中海油	指	中国海洋石油集团有限公司
中石化	指	中国石油化工集团有限公司
中海油气电	指	中海石油气电集团有限责任公司，中海油全资子公司
《公司章程》	指	胜通能源股份有限公司公司章程
董事会	指	胜通能源股份有限公司董事会
监事会	指	胜通能源股份有限公司监事会
股东大会	指	胜通能源股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本年	指	2023 年度
年末、期末、报告期末	指	2023 年 12 月 31 日

年初、期初、报告期初	指	2023 年 1 月 1 日
上年	指	2022 年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	胜通能源	股票代码	001331
变更前的股票简称（如有）	无变更		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	胜通能源股份有限公司		
公司的中文简称	胜通能源		
公司的外文名称（如有）	SENTON ENERGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SENTON ENERGY		
公司的法定代表人	张伟		
注册地址	山东省烟台市龙口市经济开发区和平路 5000 号		
注册地址的邮政编码	265700		
公司注册地址历史变更情况	2018 年 11 月 27 日，公司注册地址由“龙口经济开发区砣姆路北电厂西路西”变更为“山东省烟台市龙口市经济开发区和平路 5000 号”。		
办公地址	山东省烟台市龙口市经济开发区和平路 5000 号		
办公地址的邮政编码	265700		
公司网址	www.senton.cn		
电子信箱	senton_energy@senton.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋海贞	杨鑫
联系地址	山东省烟台市龙口市经济开发区和平路 5000 号	山东省烟台市龙口市经济开发区和平路 5000 号
电话	0535-8882717	0535-8882717
传真	0535-8882717	0535-8882717
电子信箱	senton_energy@senton.cn	senton_energy@senton.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91370681057901272T
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更

历次控股股东的变更情况（如有）	无变更
-----------------	-----

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	郑磊、李朝蒙、侯文海

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国元证券股份有限公司	安徽省合肥市梅山路 18 号	章郑伟、王凯	2022 年 9 月 8 日至 2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	4,803,925,857.43	5,157,097,222.63	-6.85%	4,881,175,448.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	-39,546,355.05	172,086,740.35	-122.98%	173,991,197.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-45,655,915.82	146,793,164.44	-131.10%	161,250,623.69
经营活动产生的现金流量净额（元）	65,241,424.77	57,464,828.28	13.53%	115,693,105.21
基本每股收益（元/股）	-0.2354	1.1827	-119.90%	1.9332
稀释每股收益（元/股）	-0.2354	1.1827	-119.90%	1.9332
加权平均净资产收益率	-2.52%	17.63%	-20.15%	26.66%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	1,731,280,569.69	1,726,429,351.67	0.28%	1,027,292,818.97
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,504,851,461.49	1,586,229,872.85	-5.13%	714,866,085.60

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	4,803,925,857.43	5,157,097,222.63	-
营业收入扣除金额（元）	2,185,885.13	1,587,136.89	-
营业收入扣除后金额（元）	4,801,739,972.30	5,155,510,085.74	-

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	932,251,838.00	1,250,168,358.46	1,125,621,278.62	1,495,884,382.35
归属于上市公司股东的净利润	3,793,278.62	-59,076,694.05	2,314,752.28	13,422,308.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,268,084.60	-59,115,739.83	294,027.06	11,897,712.35
经营活动产生的现金流量净额	33,682,123.24	52,049,667.97	-185,262,985.56	164,772,619.12

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	773,244.95	1,837,608.82	598,945.44	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续	4,809,030.86	21,577,939.79	6,722,013.16	

影响的政府补助除外)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,258,031.09	4,423,939.23	9,817,546.60	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		3,465,000.81	334,324.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-247,872.80	54,550.93	-1,161,486.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	33,676.75	431,960.19		
减：所得税影响额	1,516,550.08	6,497,423.86	3,570,768.80	
合计	6,109,560.77	25,293,575.91	12,740,574.22	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

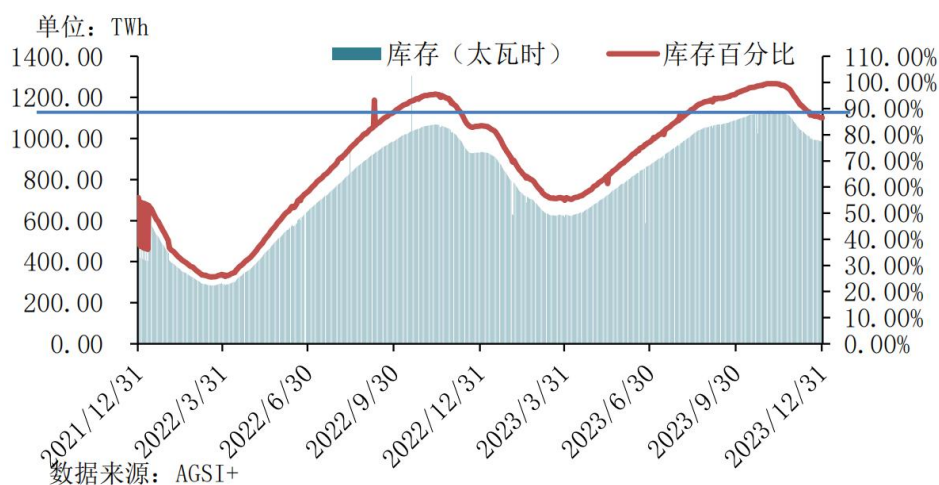
1、清洁能源行业

(1) 国际天然气供需面宽松，国际气价走跌。

国际天然气市场受采暖季气温偏暖、欧美地下储气库库存高位、全球经济增速放缓等因素影响，全球天然气供需紧张形势显著缓解。随着乌克兰危机等地缘政治对国际能源市场影响的边际效应减弱，2023 年全球天然气市场供需面及情绪面再平衡，国际天然气价格大幅回落。

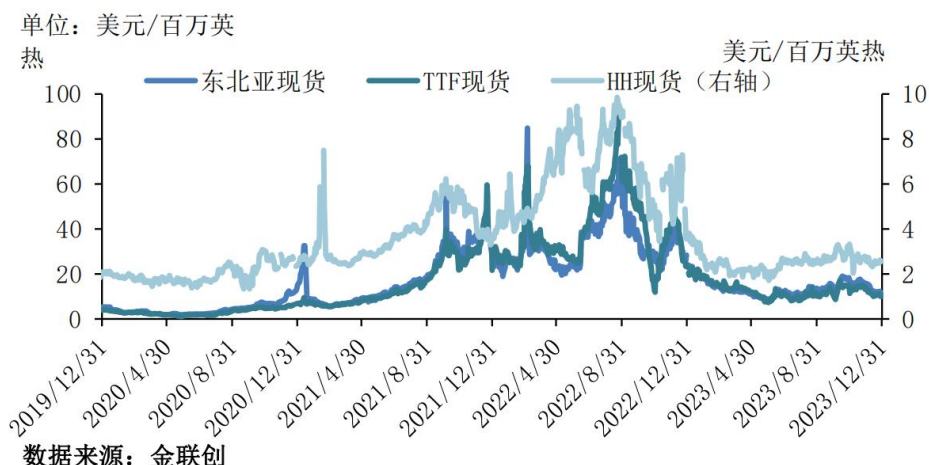
据金联创统计，2023 年，欧洲 TTF 现货均价为 12.83 美元/百万英热，同比大幅下滑 67.54%，较 2021 年均值下滑 20.80%；美国 HH 现货均价为 2.53 美元/百万英热，同比大幅下滑 60.53%，也较 2021 年均值大幅下滑 34.63%；东北亚 LNG 到岸均价为 13.77 美元/百万英热，同比大幅下滑 59.48%，较 2021 年下滑 25.97%。

2021—2023 年欧洲天然气库存百分比



备注：图中横线表示欧盟要求在 11 月之前填满库存的 90%

2019-2023 年全球主要市场天然气价格走势



(2) 国内 LNG 市场分析：2023 年国内 LNG 市场呈现供需双增，供需环境宽松的基本面导致国产与进口 LNG 槽批价格大幅走跌，国内气价走跌后经济性优势带动消费增长。

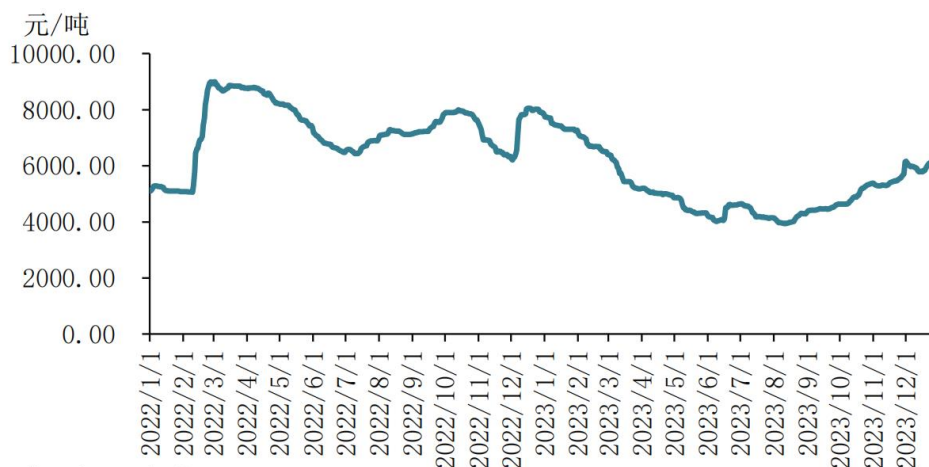
据金联创数据显示，2023 年全国 LNG 出厂（站）均价同比下降 26.17% 至 5,112 元/吨，但较 2021 年同期均值上涨 4.04%。

2023 年，随着生产生活秩序逐步恢复，我国经济发展逐渐修复，经济形势向好带动工商业、交通、发电等用气需求增长。另外，国际气价走跌，进口成本下降，国内供需环境宽松，国内气价走跌后经济性优势显现，也是带动天然气消费的重要因素。

2023 年国际油价气价大幅走跌，中国天然气进口量和进口成本均受到较大影响。根据数据统计 2023 年交付的东北亚 LNG 现货均价在 16 美元/百万英热，LNG 现货进口成本折合人民币含税价 6,439 元/吨，同比下跌 53%。国际现货价格高企刺激了中国进口商采购 LNG 现货的积极性，因此 2023 年进口 LNG 总量同比增加 13%，国内天然气供应较为宽松。从进口成本方面来看，除了现货价格走跌外，与油价挂钩的 LNG 长协资源进口成本也在下跌，但长协价格的下跌幅度相对缓和。从实际进口成本来看，2023 年中国 LNG 实际进口年均综合成本 4,249 元/吨左右，低于现货成本，同比下跌 24%。因此进口成本走跌加上进口 LNG 资源供应宽松，国内 LNG 价格较为平稳运行。2023 年全国 LNG 出厂（站）均价 5,112 元/吨，同比下跌 26%，其中进口 LNG 槽批均价 5,253 元/吨，同比下跌 28%，国产 LNG 出厂均价 4,973 元/吨，同比下跌 24%。LNG 价格走跌及终端需求恢复使得中国 LNG 消费量反弹，且在中国天然气消费总量中的比重持续增加。国产 LNG 仍占据较大市场份额，北气“东去、南下”套利窗口不断开启，但随国内 LNG 接收站投产，液厂与接收站液态销售博弈激烈。

据金联创统计，2023 年中国天然气表观消费量约为 3,181 亿立方米，同比增长 7.5%。

2022—2023 年中国 LNG 接收站槽批出站均价走势



数据来源：金联创

2018-2023 年天然气年度表观消费量变化趋势



数据来源：金联创

2、LNG 槽车运输分析

2023 年，国际气价回落，导致国内 LNG 价格持续走低，在低气价的 LNG 市场中，市场整体的销售氛围有所好转，且伴随市场价格逐渐回归“理性”，LNG 槽车得到部分发展空间。

2023 年的 LNG 槽车运输有所好转，物流车队运营率提高，据金联创统计，物流公司在运营车辆在其总车辆的占比回升至三分之二左右。今年部分时期海气相比国产气资源价格优势明显，销售半径扩大，例如 2023 年中旬，海气价格大幅下跌，且市场需求低迷，液位居高不下，华北海气价格承压下行，一度跌至 3,500 元/吨，销售半径扩大到 1,000 公里以上，不仅内陆液厂争夺市场，还挤压了东北国产气的销售空间，LNG 贸易商及下游多

数选择采购远距离的较低液源。但大部分时期，海气与国产气价差并不大，并不具备价格优势，海气车辆承运陆续撤回，运力相对过剩。

二、报告期内公司从事的主要业务

1、LNG 销售服务

公司坚持 LNG 运贸一体化发展战略，在全国范围内开展 LNG 业务，并投资经营 LNG 加气站等终端业务。经过多年发展，公司 LNG 业务规模不断扩大，具有较高的品牌影响力和市场知名度，在金联创统计的 2023 年中国 LNG 贸易企业排名中，公司位居第五位。公司拥有较强的 LNG 槽车运载能力，截至 2023 年末，胜通物流共有运输车辆 417 辆，其中 LNG 槽车 334 辆，在金联创统计的 2023 年中国十大 LNG 运输企业排名中位居第二位。报告期内公司 LNG 销售业务实现营业收入为 473,379.75 万元，较上年同期降低 7.03%；LNG 销售业务的主要开展方式为公司从三大石油公司 LNG 沿海接收站、LNG 液厂以及贸易商等处进行采购，通过经济合理安全高效的分销、配送模式，组织 LNG 槽车将 LNG 从接收站或内陆液厂运输至终端客户处；终端客户主要处于工业用气、城市燃气、交通用气、燃气发电等领域。LNG 作为大宗能源商品，其价格受到国际天然气市场和国内天然气市场的双重影响。公司持续进行战略回顾，结合 LNG 市场行情的变化，对长协资源与现货资源、国内市场与国际市场、接收站资源与国内液厂资源等关键环节充分论证，充分发挥公司运力规模、槽车调度等竞争优势，加大优质客户资源开发力度，以应对 LNG 市场价格波动。相关措施如下：

（1）上游多元化采购降低成本

公司根据境内外 LNG 价格情况，积极寻找价差空间，除主要供应商中海油气电外，公司亦向中石化、其它 LNG 运营商进行询价寻找合适的采购价格。公司已获得国家管网托运商准入资格，可以择机进行窗口期采购；2022 年开始，随着国内液厂和接收站价差逐渐扩大，公司调动槽车运力，加大向国内液厂采购规模。

（2）中游稳步提升槽车运转能力

公司募投项目主要为购置 LNG 车辆，增加公司运力规模；公司根据客户用气需求统筹安排车辆、合理调配运力，减少装卸货等待时间，以提高车辆运转能力；完善公司运输后勤保障服务，在主要车辆行驶区域，加强与维修站点的合作关系，保障车辆高效运转。

（3）下游加大市场开拓力度

公司经营产品主要为 LNG，主要应用于工业燃料、城镇燃气、交通燃料等领域，公司销售区域已覆盖华东、华南、华北，通过老客户推荐、信息推广、业务员主动推广等方式继续深挖优势区域内的潜在客户。同时，加大西南、西北等销售区域的宣传推广力度，扩大发行人的销售区域，获取更多的优质客户。

2、运输服务

公司全资子公司胜通物流从事危险化学品物流业务，危险化学品包括 LNG、原油。公司目前主要与山东省内众多企业保持长期合作，运输线路辐射全省。公司为 AAAA 级物流企业、中国交通运输协会危化品运输专业委员会会员单位、中国物流与采购联合会危化品物流分会理事单位，并先后获得“全国危险品物流安全管理先进企业二十强”、“全国危险品物流与运输综合服务百强”、“中国危险品物流百强企业”、“危险品物流行业诚信企业”和“危险品物流行业服务明星品牌企业”等荣誉称号。

三、核心竞争力分析

（一）LNG 销售服务

（1）稳定规模化的槽车运载能力

公司拥有稳定规模化的 LNG 槽车运载能力，报告期末，公司自有 LNG 运输整车数量为 334 辆，LNG 槽车规模处于行业前列。公司自有车辆运力充沛，可以满足不同规模客户的需求，有利于开拓新市场和维持大型客户。同时，公司可根据销售计划、市场需求、车辆运转情况进行综合调度，提高车辆周转效率。公司凭借稳定规模化的槽车运载能力，可以提高市场开拓能力，降低运输成本，提升品牌影响力和市场竞争力。

（2）完整的 LNG 产业链体系

公司已经形成涵盖国内外采购、运输销售、终端应用解决方案等较为完整的 LNG 产业链体系。公司与主要供应商建立了良好的合作关系，坚持 LNG 运贸一体化发展战略，为客户提供稳定的气源保障，有利于下游市场的培育和拓展。在 LNG 零售业务领域，公司积极拓展 LNG 加气站布局，截至报告期末，公司已在龙口市建成 LNG 加气站 2 座，在莱州市建成 LNG 加气站 1 座，同时公司可以根据工业客户需求，提供 LNG 气化站整体应用解决方案。公司各项业务之间相互促进，有利于提升公司的行业地位和竞争优势。

（3）国内 LNG 行业创新业务的重要参与者

公司积极探索创新业务模式和新型运输模式，参与的国内 LNG 行业创新业务具体情况如下：

1) 2018 年 9 月, 公司完成国内首个窗口期产品成交。本次窗口期产品系公司与振华石油共同从中海油气电拍卖购得。此次成交总量为 6.31 万吨, 由振华石油负责海外现货资源采购, 胜通能源负责境内运输和销售。提货的地点覆盖中海油气电粤东、福建、深圳、珠海、浙江、天津等 LNG 接收站。

2) 2018 年 11 月, 公司完成首单 LNG 罐箱多式联运的陆上运输。本次 LNG 罐箱运输作业系中海油气电联合胜通能源实施, 将 65 个 LNG 罐箱从海南洋浦港运至山东龙口港和辽宁锦州港, 再通过公司车辆运输至客户。

3) 2021 年 3 月, 公司完成国内首批“进口 LNG 窗口一站通”长期协议产品到港交货。2020 年 11 月, 公司与中海油气电签署了“进口 LNG 窗口一站通”5 年期长期协议产品, 自 2021 年 1 月开始每年进行 2 船现货资源和 2 船长协资源采购, 其中现货资源由公司自行采购或委托中海油气电代采, 长协资源由中海油气电提供。提货地点覆盖中海油气电在合同期内拥有接收站使用能力的多个 LNG 接收站, 可以实现一站卸货、多站提气, 灵活性显著增强。随着我国天然气基础设施公平开放的市场化进程加速, 公司积累的 LNG 创新业务经验, 将为拓展多元化采购渠道建立坚实的基础。

(二) 运输服务

(1) 高标准、专业化的安全管控体系

运输能力是公司核心竞争力之一, 经过多年实践, 公司积累了丰富的安全管理技术和经验, 培养了一批经验丰富的危化品驾驶员与安全管理人员, 并形成了规范有效的安全管理体系和长效机制, 有效保障了安全运输。公司的安全管控体系重在风险防范, 强调规范管理、专业操作。公司制定了安全生产责任制度、安全生产作业规程、安全生产监督检查等制度和流程, 在运输安全、设备管理、技术管理、场站管理、责任分工落实等多方面进行规范管理, 保证安全运营。高标准、专业化的安全管控体系为公司业务的发展提供了坚实的保障。

(2) 高效、集成的信息化管理平台

公司高度重视企业信息化管理系统的建设, 引进了 91LNG 互联网运营平台, 可实现从业务订单接收、计划匹配、派单、运单、费用结算和业务报表等整个过程的自动化, 从而大幅减少人工重复工作, 实现运营管理的安全、及时、高效。通过多年的不断完善, 公司已形成一套适用自身日常业务操作的全流程化操作系统, 除提高信息回馈的精准度外, 还提高了公司运营管理效率。

四、主营业务分析

1、概述

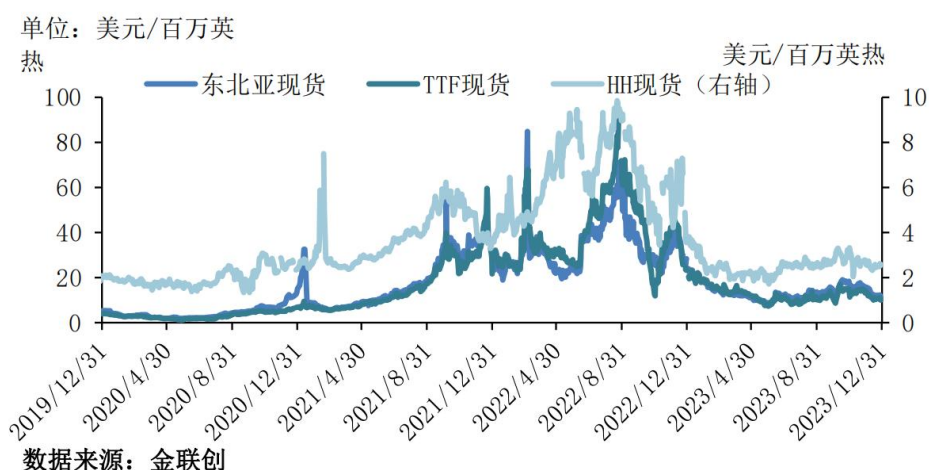
公司主营业务为 LNG 采购、运输和销售以及原油的运输服务。公司主要通过境内市场价采购和“进口 LNG 窗口一站通”5 年期长期协议（以下简称“窗口期”、“窗口期协议”或“窗口期产品”）采购两种方式采购 LNG，并通过公司自有车辆运输至国内终端客户。公司 LNG 销售业务利润主要来自于 LNG 销售与采购的价差，LNG 市场供需情况的变动以及 LNG 采购成本对公司 LNG 购销价差直接产生影响。2023 年公司业绩由盈转亏的主要原因如下：

（一）国际 LNG 价格显著回落以及国内供给过剩的基本面导致国内 LNG 市场价格走跌，公司 LNG 业务盈利性承压。

中国 LNG 以进口为主、国产为辅，2023 年国际天然气市场受采暖季气温偏暖、欧美地下储气库库存高位的影响，全球天然气供需紧张形势显著缓解，国际天然气供需面宽松，国际 LNG 价格大幅回落，国际 LNG 价格的下降以及供需宽松的基本面导致国内 LNG 供应充足，价格大幅下行。

据金联创数据显示，2023 年欧洲 TTF 现货均价为 12.83 美元/百万英热，同比大幅下滑 67.54%，较 2021 年均值下滑 20.80%；美国 HH 现货均价为 2.53 美元/百万英热，同比大幅下滑 60.53%，也较 2021 年均值大幅下滑 34.63%；东北亚 LNG 到岸均价为 13.77 美元/百万英热，同比大幅下滑 59.48%，较 2021 年下滑 25.97%；国内 LNG 出厂（站）均价同比下降 26.17%至 5,112 元/吨。受国内 LNG 出厂价不断下跌及供需宽松环境的影响，LNG 市场购销差价减少，公司 LNG 业务盈利性承压。

2019-2023 年全球主要市场天然气价格走势



(二) 2023 年二季度公司执行的“进口 LNG 窗口一站通”5 年期长期协议，长协资源采购单价偏高，导致亏损。

自 2023 年以来，欧亚地区由于气候条件转好和有效的政策措施引导，导致储气库位于高位，进而对 LNG 现货的采购意愿有所降低，加之美国自由港恢复出口，国际 LNG 供应增加，全球 LNG 现货市场价格下滑，带动中国 LNG 进口成本的回落；我国 LNG 进口以长协资源为主，且长协资源进口计价方式多与国际原油价格挂钩，由于国际原油价格相对稳定，与其挂钩的长协资源波动有限，同时由于计价周期的缘故，长协资源价格变化滞后。

公司 2023 年继续执行窗口期协议，由于 LNG 现货价格和国内 LNG 出厂价格同步下跌，且降幅较大，价格下降过程中现货采购盈利能力具有不确定性，公司出于谨慎考虑未执行一、三季度现货资源采购。二、四季度公司执行长协资源采购，长协资源价格与国际原油价格挂钩，由于国际原油价格相对稳定及计价周期的缘故导致 LNG 采购成本相对偏高，同时受国内 LNG 价格大幅下行的影响，公司二季度窗口期 LNG 销售与采购的价差出现负值，业绩产生亏损。

综上，LNG 属于大宗商品，LNG 销售价格为市场化定价，受国际天然气市场和国内天然气市场等因素的共同影响，国际、国内供需宽松的基本面使公司 LNG 销售业务盈利性承压；同时 2023 年二季度公司在执行窗口期协议期间，采购价格较高，LNG 销售市场价格未达预期，导致公司 2023 年业绩由盈转亏。

公司将继续围绕主业，深耕 LNG 市场，加大上下游市场区域的开拓力度。对于执行窗口期协议带来的业绩波动风险，公司将积极拓展国际 LNG 资源市场，丰富上游采购渠道降低采购成本，并适时通过采购现货资源弥补长协资源可能带来的损失。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,803,925,857.43	100%	5,157,097,222.63	100%	-6.85%
分行业					
LNG 销售业务	4,733,797,484.30	98.53%	5,091,507,791.41	98.73%	-7.03%
运输服务	48,769,918.46	1.02%	53,524,289.88	1.04%	-8.88%
成品油	19,172,569.54	0.40%	10,478,004.45	0.20%	82.98%
其他业务收入	2,185,885.13	0.05%	1,587,136.89	0.03%	37.73%

分产品					
LNG 销售业务	4,733,797,484.30	98.53%	5,091,507,791.41	98.73%	-7.03%
运输服务	48,769,918.46	1.02%	53,524,289.88	1.04%	-8.88%
成品油	19,172,569.54	0.40%	10,478,004.45	0.20%	82.98%
其他业务收入	2,185,885.13	0.05%	1,587,136.89	0.03%	37.73%
分地区					
国内	4,803,925,857.43	100.00%	5,157,097,222.63	100.00%	-6.85%
分销售模式					

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
LNG 销售业务	4,733,797,484.30	4,778,840,582.76	-0.95%	-7.03%	-2.26%	-4.93%
分产品						
LNG 销售业务	4,733,797,484.30	4,778,840,582.76	-0.95%	-7.03%	-2.26%	-4.93%
分地区						
国内	4,733,797,484.30	4,778,840,582.76	-0.95%	-7.03%	-2.26%	-4.93%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
LNG 销售业务	销售量	吨	1,065,266.26	762,870.56	39.64%
	生产量	吨	1,067,095.41	760,786.97	40.26%
	库存量	吨	2,622.63	793.48	230.52%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

LNG 销售业务销售量及生产量 2023 年较 2022 年增长，主要系 2023 年国内 LNG 气价走跌后，经济性优势带动 LNG 消费增长。

LNG 销售业务库存量 2023 年末较 2022 年末增长，主要系期末正在配送途中的 LNG 增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
液化天然气	中海油气电天津销售分公司、中海油气电浙江分公司、中海油气电福建分公司、中海油气电粤东销售分公司、中海油气电广东分公司、中海油气电广西销售分公司			63,862.43		是	

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
LNG 销售业务	采购成本、运输总成本	4,778,840,582.76	98.61%	4,889,114,998.92	98.70%	-2.26%
运输服务	运输成本、人工成本、折旧等	47,730,941.62	0.98%	53,265,664.44	1.08%	-10.39%
成品油	采购成本、运输总成本	18,611,805.08	0.38%	10,229,593.50	0.21%	81.94%
其他业务成本	维修成本等	1,386,442.22	0.03%	1,064,603.44	0.02%	30.23%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2023 年 3 月 27 日，公司新设全资子公司盐城胜德能源有限公司，注册资本 100 万元，自设立日起纳入公司合并报表范围。

2023 年 11 月 28 日，公司新设全资子公司山东胜港燃气有限公司，注册资本 1,000 万元，自设立日起纳入公司合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,017,040,543.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.18%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	266,405,323.44	5.55%
2	客户 2	241,343,225.10	5.02%
3	客户 3	212,894,191.93	4.43%
4	客户 4	171,034,363.38	3.57%
5	客户 5	125,363,440.00	2.61%
合计	--	1,017,040,543.85	21.18%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,122,752,678.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	65.69%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中海油气电	2,631,253,272.95	55.36%
2	供应商 2	172,164,755.78	3.62%
3	供应商 3	112,388,419.27	2.36%
4	供应商 4	108,367,270.83	2.28%
5	供应商 5	98,578,959.45	2.07%
合计	--	3,122,752,678.28	65.69%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	8,813,727.25	8,848,375.64	-0.39%	
管理费用	20,333,875.57	21,811,669.13	-6.78%	
财务费用	-34,773,129.33	-17,413,085.66	-99.70%	主要系本期利息收入金额较大所致。
研发费用	601,359.17	543,201.85	10.71%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
物流信息化系统建设项目	满足行业发展趋势的需要，提升市场竞争能力；提高公司整体运营管理水平；提升客户服务能力	持续研发	建立一套先进的、集成的信息技术平台，优化业务管理流程，实现业务管理规范化、标准化、精细化，为公司运营提供强有力的支撑，以提高效率、降低成本、加快市场响应速度、改善客户服务。	本项目将整体提高公司管理水平与运营能力，为公司快速可持续性发展提供有力支撑。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	5	5	0.00%
研发人员数量占比	0.55%	0.53%	0.02%
研发人员学历结构			
本科	5	5	0.00%
硕士	0	0	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	0	0	0.00%
30~40 岁	5	5	0.00%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	601,359.17	543,201.85	10.71%
研发投入占营业收入比例	0.01%	0.01%	0.00%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,412,626,545.21	5,637,572,100.25	-3.99%
经营活动现金流出小计	5,347,385,120.44	5,580,107,271.97	-4.17%
经营活动产生的现金流量净额	65,241,424.77	57,464,828.28	13.53%
投资活动现金流入小计	315,874,674.21	909,565,214.01	-65.27%
投资活动现金流出小计	328,293,273.04	986,559,198.92	-66.72%
投资活动产生的现金流量净额	-12,418,598.83	-76,993,984.91	83.87%
筹资活动现金流入小计	129,207,805.56	698,350,000.00	-81.50%
筹资活动现金流出小计	121,052,360.47	1,503,000.00	7,954.05%
筹资活动产生的现金流量净额	8,155,445.09	696,847,000.00	-98.83%
现金及现金等价物净增加额	57,918,526.27	677,317,843.37	-91.45%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加主要系：本期应收票据贴现增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额增加主要系：理财产品到期赎回所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额减少主要系：上期收到募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期公司净利润-3,954.64 万元，与报告期公司经营活动产生的现金流量净额 6,524.14 万元相差-10,478.78 万元，该差异形成的主要原因为：报告期计提资产减值损失 281.42 万元，计提信用减值损失 222.54 万元，扣减非付现的资产折旧摊销 2,390.50 万元，处置固定资产、无形资产和其他长期资产的收益 41.50 万元，固定资产报废利得 35.82 万元，公允价值变动收益 22.12 万元，财务费用 72.04 万元，投资损失 340.60 万元，递延所得税资产增加 752.04 万元，递延所得税负债减少 750.96 万元，存货增加 719.04 万元，经营性应收项目减少 7,439.47 万元，经营性应付项目减少 3,704.33 万元，专项储备和票据保证金项目减少 5,758.02 万元所致。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-3,406,019.16	7.33%	主要系本报告期取得理财收益、长期股权投资权益法计提投资收益所致	其中长期股权投资权益法计提投资收益具有可持续性
公允价值变动损益	221,160.90	-0.48%	主要系本报告期交易性金融资产确认公允价值变动所致	否
资产减值	-2,814,161.77	6.05%	主要系本报告期计提存货减值所致	否
营业外收入	379,173.39	-0.82%	主要系本报告期确认处置固定资产利得所致	否
营业外支出	268,837.80	-0.58%	主要系本报告期确认的交通事故损失、车辆违章罚款等所致	否
其他收益	4,842,707.61	-10.42%	主要系本期收到与日常经营活动有关的政府补助等所致	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,308,963,160.60	75.61%	1,227,273,354.07	71.09%	4.52%	
应收账款	59,193,523.14	3.42%	33,732,461.38	1.95%	1.47%	
存货	10,236,442.22	0.59%	5,860,234.69	0.34%	0.25%	
投资性房地产	29,640.93	0.00%	73,375.45	0.00%	0.00%	
长期股权投资	39,228,923.17	2.27%	54,474,530.10	3.16%	-0.89%	
固定资产	50,418,544.73	2.91%	72,468,867.67	4.20%	-1.29%	
在建工程	2,995,148.95	0.17%	828,672.42	0.05%	0.12%	
使用权资产	1,046,199.24	0.06%		0.00%	0.06%	
短期借款	129,867,967.59	7.50%		0.00%	7.50%	
合同负债	21,168,377.11	1.22%	9,093,739.91	0.53%	0.69%	
租赁负债	590,769.19	0.03%		0.00%	0.03%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	93,408,235.06	221,160.90			304,000,000.00	302,408,235.06		95,221,160.90
应收款项融资	13,167,991.47				130,000.00	13,167,991.47		130,000.00
上述合计	106,576,226.53	221,160.90			304,130,000.00	315,576,226.53		95,351,160.90
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2023 年 12 月 31 日账面价值（元）	受限原因
货币资金	86,005,216.41	票据、保函保证金
固定资产	2,047,037.65	最高额抵押
无形资产	8,232,743.98	最高额抵押
投资性房地产	29,640.93	最高额抵押
合计	96,314,638.97	

说明：截至 2023 年 12 月 31 日，受限货币资金人民币 86,005,216.41 元为本公司向银行申请应付票据、保函所存入的保证金存款。固定资产 2,047,037.65 元为兴业银行授信办理最高额抵押，无形资产 8,232,743.98 元为光大银行授信办理最高额抵押，投资性房地产 29,640.93 元为光大银行授信办理最高额抵押。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
328,293,273.04	986,559,198.92	-66.72%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
SENT ON ENERGY SINGAPORE PTE. LTD.（胜通能源新加坡有限公司）	液化天然气经营	增资	323,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	LNG 经营业务	实缴资本尚未完成		640,444.83	否	2023年05月26日	披露于巨潮资讯网的《关于对境外全资子公司增资的公告》（公告编号：2023-019）
合计	--	--	323,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	640,444.83	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022 年	首次公开发行股票	80,340	69,835	281.83	23,529.74	0	0	0.00%	47,980.39	截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金均存放在公司的募集资金专项账户中。	0
合计	--	80,340	69,835	281.83	23,529.74	0	0	0.00%	47,980.39	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准胜通能源股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2022]1333号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）30,000,000股，每股发行价格为人民币26.78元，募集资金总额为人民币80,340万元，扣除承销费用8,000万元后的募集资金为72,340万元，已由主承销商国元证券股份有限公司（以下简称“国元证券”）于2022年9月5日汇入公司募集资金监管账户。另减除审计费、律师费、信息披露费等与发行权益性证券直接相关的发行费用，公司本次募集资金净额69,835万元。上述募集资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2022]200Z0052号《验资报告》验证确认。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2023年度公司募集资金已使用281.83万元，累计使用23,529.74万元。截至2023年12月31日，尚未使用募集资金总额为47,980.39万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
综合物流园建设项目	否	46,653	46,653	53.4	4,213.44	9.03%	2024年04月30日	39.29	否	否
物流信息化系统建设项目	否	4,182	4,182	228.43	316.3	7.56%	2024年10月31日		不适用	否
补充流动资金项目	否	19,000	19,000	0	19,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	69,835	69,835	281.83	23,529.74	--	--	39.29	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	69,835	69,835	281.83	23,529.74	--	--	39.29	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用	不适用									

用进展 情况	
募集资金 投资项目 实施地点 变更情 况	不适用
募集资 金投资 项目实 施方式 调整情 况	不适用
募集资 金投资 项目先 期投入 及置换 情况	适用 公司使用募集资金 4,160.04 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金事项，已经公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第五次会议审议通过。公司已于 2022 年 9 月完成上述置换，上述投入及置换情况经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）予以鉴证并出具容诚专字[2022]200Z0520 号专项报告。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意置换意见。
用闲置 募集资 金暂时 补充流 动资金 情况	不适用
项目实 施出现 募集资 金结余 的金额 及原因	不适用
尚未使 用的募 集资金 用途及 去向	截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金中 9,500 万元用于购买理财产品，其余募集资金均存放在公司的募集资金专户中，将按照募集资金投资项目的建设计划逐步投入。
募集资 金使用 及披露 中存在 的问题 或其他 情况	2023 年度，公司已披露的募集资金使用相关信息不存在披露不及时、不真实、不准确、不完整的情形。公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金存放、使用、管理及披露的违规情形。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
龙口市胜通物流有限公司	子公司	道路运输业务	7000	64,394.51	26,253.38	21,104.93	1,261.37	939.46
海南胜远能源有限公司	子公司	LNG 销售业务	5000	39,027.82	15,631.60	280,605.32	-2,984.51	-2,537.54
盐城胜德能源有限公司	子公司	LNG 销售业务	100	2,609.68	-516.13	54,226.08	-688.17	-516.13

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
盐城胜德能源有限公司	新设	本报告期末产生重大影响
山东胜港燃气有限公司	新设	本报告期末产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司总体战略

公司以可持续发展为目的，坚持创新驱动、绿色发展、高效服务的企业精神，在巩固现有以供应清洁能源为主业的基础上，充分利用境内外的天然气资源，积极向天然气产业链上游拓展，进一步丰富气源；持续增强中游清洁能源的储运能力；加大终端市场调研的

广度和频度，为下游客户做好信息化服务，树立品牌形象，拓展市场和挖掘新客户，积极扩大各地终端天然气市场占有率。努力把公司打造成具有市场竞争力的一流清洁能源综合服务商，为中国早日实现“碳达峰”、“碳中和”贡献自己的力量。

（二）经营目标

未来几年内，公司将围绕总体发展战略，全面整合公司现有各类资源，以本次股票发行上市为契机，进一步深化和丰富清洁能源供应及服务的商业模式，拓展终端客户资源，通过终端需求的稳定，持续扩大 LNG 运力规模，降低上游采购成本和风险、增强业务收入和利润，从而进一步增强公司综合实力，提高公司的品牌知名度和市场占有率。

（三）具体业务发展计划

1、气源保障计划

上游充足的气源保障，是公司降低经营风险，稳步实现销售扩张的重要环节，公司将继续与中海油、中石化保持良好的业务关系，签署长期框架合作协议，确保天然气供应的持续稳定。此外，随着公司业务区域的扩张，公司将积极谋划参与上游大型 LNG 接收站项目的建设，实施上海石油天然气交易中心的进口 LNG 窗口一站通长期协议产品的采购计划，拓展 LNG 罐箱的供应气源。在未来，公司将积极寻找新的气源供应商，拓宽境内外采购渠道，积极参与国家管网，逐步实现多源供气。

2、物流服务提升计划

公司依托沿海港口 LNG 接收站接收能力的快速增长，凭借庞大的车队规模和稳定的运输能力，巩固在 LNG 业务领域的市场地位。同时，公司将在山东省内及全国其它交通枢纽地区建设综合物流园，通过 91LNG 互联网运营平台将各物流园紧密联系，扩大公司物流服务范围，更优地匹配运输货源和路程，降低运输车辆空驶里程，综合提高物流服务规模和效率。

3、人力资源管理计划

一方面加大培训力度，进一步提升高级管理人员、专业技术人员和运输人员的业务素质；另一方面，通过内培外招和重用提拔促人才等机制，健全人才的发掘、培养、使用、晋升体系，从整体上提高公司人力资源管理水平，使公司人才素质能力与公司发展相匹配。

4、市场终端营销计划

公司目前已形成包括 LNG 运输、批发贸易和加气站零售等业务的 LNG 业务产业链，公司将继续在全国重点区域建设 LNG 加气站，形成供应网络，扩张零售业务模式。同时通过

信息化项目的建设，进一步增强终端加气站点的数据挖掘能力，促进增值服务的延伸，提高终端销售能力。公司将持续推进终端应用整体解决方案的开发和投资，包括城市管网项目，工业客户 LNG 气化站建造项目等，通过上述不同类型的业务组合，提升业务规模，提高盈利水平。

5、融资计划

本次募集资金到位后，可初步满足现阶段公司计划投资项目的资金需求，公司将努力提高资金利用效率，保证公司持续、健康发展，实现广大投资者收益的最大化。随着业务的持续发展和规模的逐步壮大，公司将选择适当的时机和合理的方式利用资本市场进行再融资或并购重组，筹集公司持续、快速发展所需资金。

（四）实施上述计划可能面临的主要困难

1、资金实力制约

公司实施业务发展规划，需要有大量的资金投入。虽然公司目前盈利能力较强，但仍难以满足规模快速扩张的资金需求。因此，能否进一步拓宽公司的融资渠道，获得充足的发展资金，将成为公司发展计划顺利实施的关键所在。

2、人力资源需求

上述业务发展规划的实施需要大量的管理、营销、技术等方面的人才，虽然目前公司已经培养并引进了一批高素质人才，但仅依靠现有的人力资源可能无法完全满足未来技术研发、生产组织、营销策划和经营管理等方面的需要，公司的人力资源保障体系面临新的挑战。

（五）拟采取主要途径

1、公司将采取多元化的融资方式，来满足各项发展规划的资金需求。首先利用好募集资金实现公司主营业务的发展规划。在未来融资方面，公司将根据资金、市场的具体情况，择时通过银行贷款、配股、增发和发行可转换债券等方式合理安排制定融资方案，进一步优化资本结构，筹集推动公司发展所需资金；

2、公司将严格按照《公司法》《证券法》等法律法规对上市公司的要求规范运作，持续完善公司的法人治理结构，健全公司组织架构，形成有效而透明的内部控制制度，提升管理水平；

3、公司将秉承“以人为本”的经营理念，不断加强人力资源的开发和配置，首先健全人才评价体系，逐步建立包括直接物质奖励、职业生涯规划、长期股权激励等多层次的

激励机制，充分调动员工的积极性、创造性，提升员工对企业的忠诚度。其次，对公司内部员工开展科学化、规范化、系统化的培训，全面提升员工综合素质，最大限度地激发人才潜力、挖掘人才价值。同时，根据业务需求不断加大优秀专业技术人才、经营管理人才和市场营销人才的引进力度，保持核心人才的竞争力；

4、公司将持续提高社会知名度和品牌影响力，进一步提升公司的市场形象，从而有助于发展计划的实施。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年06月20日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	网络平台线上交流	个人	通过全景网“投资者关系互动平台”(http://ir.p5w.net/)参与本次年度网上业绩说明会的全体投资者	公司基本业务、财务状况、行业竞争情况及前景、战略方向及未来展望等	详见公司刊登于深圳证券交易所互动易平台(http://irm.cninfo.com.cn)的《胜通能源股份有限公司投资者关系活动记录表》编号2023-001

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关规定的要求，制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》及其他内部控制制度，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。公司不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。报告期内，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的相关规范性文件要求。未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

（一）股东和股东大会

公司股东大会的召集、召开、会议表决合法合规，在保证股东大会合法有效的前提下，公司能够确保股东，特别是中小股东享有平等的地位，各股东在公司的股东大会上均能够充分发表意见。公司为股东提供采取现场表决与网络投票相结合的投票方式，且在审议影响中小投资者利益的重大事项时，单独统计中小投资者的表决结果，切实维护中小投资者权益。

（二）董事和董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 4 名，董事会下设有审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。报告期内全体董事认真出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策，同时积极参加相关培训，学习相关法律法规，不断提高履职水平。报告期内独立董事独立履职，关注中小股东合法利益，切实维护中小投资者权益。

（三）监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。报告期内公司监事出席、列席参加了公司的历次股东大会和董事会会议。公司监事会定期对公司依法运作情况、财务情况、限制性股权激励方案及激励对象名单等进行了检查与审核，起到了良好的监督作用。

（四）控股股东与上市公司的关系

公司严格根据《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等制度规范股东行为，控股股东通过股东大会行使股东权利，不存在违规占用上市公司资

产侵害公司权益的情形，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。公司具有独立的业务和经营自主能力，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东。控股股东亦严格遵守相关承诺。

（五）信息披露管理

公司根据《公司章程》《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。报告期内，公司指定报刊《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和网站“巨潮资讯网”为公司信息披露载体，并严格按照有关法律法规等要求，真实、准确、及时地披露公司相关信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

（六）投资者关系管理

报告期内，公司严格按照有关法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》履行信息披露义务，积极组织实施投资者关系的日常管理工作，通过电话、邮件、互动易等形式及时解答投资者问题，加强与投资者的沟通，充分保障了广大投资者的知情权。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异
是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司股东及其控制的其他企业完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整

公司的资产独立完整、权属清晰，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、运输设备以及商标等资产的所有权，具有独立的产品采购和销售系统。公司不存在以自身资产、权益或信用为股东违规提供担保的情形，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人违规占用而损害公司利益的情形，公司对所有资产均具有完全控制支配权。

（二）人员独立

公司的人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定选举或聘任产生。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的

其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立完整的会计核算体系，能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司开设了独立银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法履行纳税申报和税款缴纳义务。

（四）机构独立

公司依据《公司法》和《公司章程》设立了股东大会、董事会、监事会等机构并制定了相应的议事规则，各机构依照相关规定在各自职责范围内独立决策、规范运作。同时根据公司业务发展的需要设置了各职能部门，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同、合署办公的情形。

（五）业务独立

公司主营业务为 LNG 的采购、运输、销售以及原油、普货的运输服务，拥有从事上述业务完整独立的采购、运输和销售系统，独立开展生产经营活动，业务完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司控股股东和实际控制人已出具承诺函，承诺避免与公司发生同业竞争。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	75.11%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2022 年年度股东大会决议公告》（编号 2023-017）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.02%	2023 年 07 月 13 日	2023 年 07 月 14 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年第一次临时股东

					大会决议公告》 (编号 2023-027)
--	--	--	--	--	--------------------------

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
张伟	男	38	董事长、总经理	现任	2018年10月31日	2024年10月30日	3,890,000	1,556,000	0	0	5,446,000	公司实施2022年度利润分配及资本公积转增股本方案而增加的持股数量
魏吉胜	男	61	董事	现任	2018年10月31日	2024年10月30日	44,360,000	17,744,000	0	0	62,104,000	公司实施2022年度利润分配及资本公积转增股本方案而增加的持股数量
姜忠全	男	53	董事、副总经理	现任	2018年10月31日	2024年10月30日	0	0	0	0	0	不适用
王兆	男	45	董	现任	2018	2024	0	0	0	0	0	不适

涛			事、 副 总 经 理		年 10 月 31 日	年 10 月 30 日							用
姜晓	男	43	董 事、 副 总 经 理	现任	2018 年 10 月 31 日	2024 年 10 月 30 日	0	0	0	0	0	0	不 适 用
罗进 辉	男	41	独 立 董 事	现任	2021 年 02 月 28 日	2024 年 10 月 30 日	0	0	0	0	0	0	不 适 用
闫建 涛	男	50	独 立 董 事	现任	2021 年 02 月 28 日	2024 年 10 月 30 日	0	0	0	0	0	0	不 适 用
张德 贤	女	51	独 立 董 事	现任	2021 年 02 月 28 日	2024 年 10 月 30 日	0	0	0	0	0	0	不 适 用
杨冰	男	42	独 立 董 事	现任	2021 年 02 月 28 日	2024 年 10 月 30 日	0	0	0	0	0	0	不 适 用
刘军	男	45	监 事 会 主 席	现任	2021 年 02 月 28 日	2024 年 10 月 30 日	0	0	0	0	0	0	不 适 用
刘大 庆	男	52	监 事	现任	2021 年 02 月 28 日	2024 年 10 月 30 日	0	0	0	0	0	0	不 适 用
张健	男	38	职 工 代 表 监 事	现任	2021 年 02 月 28 日	2024 年 10 月 30 日	0	0	0	0	0	0	不 适 用
宋海 贞	男	41	董 事 会 秘 书、 财 务 总 监	现任	2018 年 10 月 31 日	2024 年 10 月 30 日	0	0	0	0	0	0	不 适 用
合计	--	--	--	--	--	--	48,25 0,000	19,30 0,000	0	0	67,55 0,000	--	

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员简历

(1) 张伟，男，汉族，1986 年 12 月出生，中国国籍，本科学历。曾获全国道德模范提名奖、第六届山东省道德模范荣誉称号、山东势力（第十六届）山东十大财经风云人物、烟台市道德模范、烟台十大杰出青年、龙口市见义勇为道德模范、龙口市劳动模范、龙口十大杰出青年、龙口市优秀人大代表等多项荣誉。2012 年 6 月至 2016 年 7 月任龙口市悦海房地产投资有限公司总经理；2016 年 7 月至 2018 年 10 月任龙口胜通能源有限公司执行董事；2018 年 10 月至今任胜通能源股份有限公司董事长兼总经理。

(2) 魏吉胜，男，汉族，1963 年 11 月出生，中国国籍，拥有新加坡永久境外居留权，大专学历。1978 年 12 月至 1986 年 5 月任黄县运输公司龙口汽车队职员；1986 年 5 月至 1988 年 12 月，历任龙口市汽车三队职员、队长；1988 年 12 月至 1994 年 6 月任龙口市第三汽车运输公司经理；1994 年 6 月至 1996 年 12 月任龙口市胜通运输股份有限公司董事长；1996 年 12 月至 2010 年 10 月任龙口市胜通运输有限公司董事长；2010 年 10 月至 2017 年 11 月任龙口胜通集团有限公司董事长；2017 年 11 月至今，任龙口胜通集团股份有限公司董事长；2018 年 10 月至今任胜通能源股份有限公司董事。

(3) 姜忠全，男，汉族，1971 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1988 年 10 月至 1988 年 12 月任龙口市汽车三队职员；1988 年 12 月至 1994 年 7 月任龙口市第三汽车运输公司职员；1994 年 7 月至 1996 年 12 月任龙口市胜通运输股份有限公司职员；1996 年 12 月至 2007 年 4 月历任龙口市胜通运输有限公司职员、安保科科长；2007 年 4 月至今历任子公司胜通物流副经理、执行董事、执行董事兼经理。2018 年 10 月至今任胜通能源股份有限公司董事、2021 年 2 月至今任胜通能源股份有限公司副总经理。

(4) 王兆涛，男，汉族，1979 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996 年 10 月至 1996 年 12 月任龙口市胜通运输股份有限公司职员；1996 年 12 月至 2004 年 5 月历任龙口市胜通运输有限公司职员、物流中心副经理；2004 年 5 月至 2009 年 6 月任龙口市胜通机动车驾驶员培训中心有限公司后勤副经理；2009 年 6 月至 2015 年 3 月任龙口市胜通机械工程有限公司副总经理；2015 年 3 月至 2017 年 4 月任龙口市胜通物流有限公司副总经理。2017 年 4 月至 2018 年 10 月任龙口胜通能源有限公司副总经理。2018 年 10 月至今任胜通能源股份有限公司董事、2021 年 2 月至今任胜通能源股份有限公司副总经理。

(5) 姜晓，男，汉族，1981 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 8 月至 2003 年 6 月任龙口市胜通运输有限公司职员；2003 年 6 月至 2006 年 5 月

任龙口市胜通机械工程有限公司项目经理；2006年5月至2014年7月任龙口市胜通物流有限公司业务经理；2014年7月至2018年10月历任龙口胜通能源有限公司总经理助理、执行董事兼经理、总经理助理、董事兼经理。2018年10月至今任胜通能源股份有限公司董事兼副总经理。

(6) 罗进辉，男，汉族，1983年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，博士生导师，教授。2011年7月至今，历任厦门大学管理学院会计学系助理教授、副教授、教授、博士生导师。2018年11月至今任龙岩高岭土股份有限公司独立董事；2021年5月至今任圣元环保股份有限公司独立董事。2021年2月至今任胜通能源股份有限公司独立董事。

(7) 闫建涛，男，1974年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历、客座教授。1995年9月至1996年7月任对外经济贸易合作部中国国际经济技术交流中心项目经理；1996年7月至2001年2月任美国维尔国际投资集团北京代表处能源项目开发经理；2003年5月至2007年2月任 Worldwide Energy Group, Ltd 能源行业研究员；2007年2月至2011年5月任美国埃士信（北京）贸易有限责任公司业务开发代表；2011年5月至2014年2月任北京高华证券有限责任公司中国首席油气分析师；2014年2月至2018年5月任碧辟（中国）投资有限公司北京分公司政策、行业及监管事务首席；2018年5月至2021年11月任山东隆众信息技术有限公司副总经理兼首席战略官。2018年1月至今任捷诚能源控股有限公司董事。2022年1月至今任捷诚久泰企业管理咨询（北京）有限公司执行董事兼经理。2021年2月至今任胜通能源股份有限公司独立董事。

(8) 张德贤，女，1973年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，注册会计师、注册房地产估价师、国际注册内部审计师、税务师，本科学历。1994年9月至2005年5月任龙口复发中记冷藏有限公司财务主管；2005年5月至2007年1月任烟台天宏有限责任公司会计师事务所项目经理；2007年1月至2013年9月任龙口中兴税务师事务所有限公司副所长、监事；2013年9月至2016年8月任龙口金兴税务师事务所有限公司执行董事兼总经理；2016年8月至2019年6月任龙口昊兴税务师事务所有限公司执行董事兼总经理；2019年6月至今任烟台德贤税务师事务所有限公司执行董事兼经理。2021年2月至今任胜通能源股份有限公司独立董事。

(9) 杨冰，男，1982年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，律师。2013年6月至2014年8月任金城资本管理有限公司投资经理；2014年8月至2021年8

月任安徽天禾律师事务所专职律师；2021 年 8 月至今任北京大成（合肥）律师事务所合伙人律师。2021 年 2 月至今任胜通能源股份有限公司独立董事。

2、监事会成员简历

（1）刘军，男，1979 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级工程师。2002 年 6 月至 2003 年 4 月任龙口市佳裕塑料有限公司职员；2003 年 4 月至 2006 年 5 月任龙口市胜通运输有限公司职员；2006 年 5 月至今历任子公司胜通物流安监部副经理、经理、安全总监；2021 年 2 月至今任胜通能源股份有限公司监事会主席。

（2）刘大庆，男，1972 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1990 年 11 月至 1994 年 6 月任龙口市第三汽车运输有限公司修理工；1994 年 6 月至 1996 年 12 月历任龙口市胜通运输股份有限公司修理工、值班调度；1996 年 12 月至 2006 年 5 月任龙口市胜通运输有限公司值班调度；2006 年 5 月至 2016 年 5 月任龙口市胜通物流有限公司运调部经理；2016 年 5 月至 2016 年 12 月任龙口市胜通机械工程有限公司机械科科长；2016 年 12 月至今任子公司胜通物流总经理助理。2021 年 2 月至今任胜通能源股份有限公司监事。

（3）张健，男，1986 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师。2008 年 9 月至 2011 年 7 月任永安财产保险股份有限公司烟台中心支公司理赔员；2011 年 7 月至 2016 年 11 月任龙口市胜通运输有限公司职员；2016 年 11 月至 2021 年 2 月历任子公司胜通物流职员、安监部副经理；2021 年 2 月至今任胜通能源股份有限公司法务部经理、职工代表监事。

3、高级管理人员简历

（1）张伟（内容详见“董事会成员简历”）

（2）姜忠全（内容详见“董事会成员简历”）

（3）王兆涛（内容详见“董事会成员简历”）

（4）姜晓（内容详见“董事会成员简历”）

（5）宋海贞，男，1983 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级会计师，中级经济师，本科学历。2009 年 8 月至 2012 年 10 月任中铁十四局集团电气化工程有限公司项目会计主管；2012 年 10 月至 2015 年 6 月任龙口中集来福士海洋工程有限公司会计主管；2015 年 6 月至 2016 年 11 月任烟台双塔食品股份有限公司财务经理；2016 年 11 月至

2018 年 10 月任龙口胜通能源有限公司财务总监；2018 年 10 月至今任胜通能源股份有限公司财务总监兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
魏吉胜	云轩投资	执行事务合伙人	2017 年 02 月 17 日		否
魏吉胜	同益投资	执行事务合伙人	2017 年 02 月 17 日		否
魏吉胜	新耀投资	执行事务合伙人	2017 年 02 月 17 日		否
魏吉胜	弦诚投资	执行事务合伙人	2017 年 02 月 17 日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张伟	珠海海胜能源有限公司	董事长	2018 年 01 月 26 日		否
张伟	SENTON ENERGY SINGAPORE PTE. LTD.	董事	2022 年 10 月 10 日		否
魏吉胜	龙口胜通集团股份有限公司	董事长	2017 年 11 月 07 日		是
魏吉胜	龙口市胜通机动车驾驶员培训中心有限公司	董事	2015 年 03 月 17 日		否
魏吉胜	烟台万邦运业龙口有限公司	董事	2016 年 12 月 27 日		否
魏吉胜	龙口市工商联联合投资管理有限公司	董事	2013 年 01 月 05 日		否
魏吉胜	SHENG MING PTE. LTD	经理	2020 年 11 月 19 日		否
魏吉胜	CHENG JIA PTE. LTD	经理	2019 年 08 月 15 日		否
魏吉胜	海南通和工程有限公司	董事	2021 年 01 月 11 日		否
魏吉胜	SENTON ENERGY SINGAPORE PTE. LTD.	董事	2022 年 10 月 10 日		否
姜忠全	龙口市胜通物流有限公司	执行董事兼经理	2018 年 01 月 26 日		是
王兆涛	深圳市深胜通能源有限公司	执行董事兼总经理	2022 年 11 月 09 日		否
王兆涛	海南胜远能源有限公司	执行董事兼总经理	2020 年 09 月 22 日		否
王兆涛	莱州胜通能源有限公司	监事	2020 年 06 月 11 日		否

王兆涛	龙口市蔚蓝石化销售有限公司	监事	2020年06月05日		否
王兆涛	盐城胜德能源有限公司	执行董事兼总经理	2023年03月27日		否
姜晓	莱州胜通能源有限公司	执行董事兼经理	2015年05月11日		否
姜晓	龙口市蔚蓝石化销售有限公司	执行董事兼总经理	2020年06月05日		否
姜晓	山东胜港燃气有限公司	执行董事兼总经理	2023年11月28日		否
闫建涛	捷诚能源控股有限公司	董事	2018年01月18日		否
闫建涛	捷诚久泰企业管理咨询(北京)有限公司	执行董事兼经理	2022年01月20日		否
张德贤	烟台德贤税务师事务所有限公司	执行董事兼经理	2019年05月16日		是
罗进辉	厦门大学管理学院会计学系	教授	2011年07月01日		是
罗进辉	龙岩高岭土股份有限公司	独立董事	2018年11月30日		是
罗进辉	圣元环保股份有限公司	独立董事	2021年05月31日		是
杨冰	北京大成(合肥)律师事务所	合伙人律师	2021年08月01日		是
刘军	海南胜远能源有限公司	监事	2020年09月22日		否
刘军	山东胜远物流有限公司	执行董事兼经理	2022年01月26日		否
刘军	盐城胜德能源有限公司	监事	2023年03月27日		否
张健	山东胜远物流有限公司	监事	2022年01月26日		否
宋海贞	珠海海胜能源有限公司	董事	2018年01月26日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会薪酬与考核委员会研究制订公司董事和高级管理人员的薪酬政策、方案，股东大会审议董事、监事薪酬，董事会审议高级管理人员薪酬，公司人力资源部、财务部配合董事会薪酬与考核委员会进行公司董事、高级管理人员薪酬方案的具体实施。

根据公司各位董事的工作情况及公司的实际经营情况，董事薪酬如下：非独立董事：按其在公司及子公司所任岗位领取薪酬，不另行领取董事津贴，未在公司及子公司任职的非独立董事不在公司领取薪酬（津贴）；独立董事：每人每年6万元（含税）。独立董事

因出席公司董事会和股东大会的差旅费以及依照《公司章程》行使职权时所需的其他费用由公司承担。独立董事不参与公司内部与薪酬挂钩的绩效考核。

根据公司各位监事的工作情况及公司的实际经营情况，监事薪酬如下：

公司监事按其在公司及子公司所任岗位领取薪酬，不另行领取监事津贴。未在公司及子公司任职的监事不在公司领取薪酬（津贴）。

公司高级管理人员根据其在公司担任的具体管理职务，按公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张伟	男	38	董事长、总经理	现任	43.84	否
魏吉胜	男	61	董事	现任	0	是
姜忠全	男	53	董事、副总经理	现任	23.73	是
王兆涛	男	45	董事、副总经理	现任	38.73	否
姜晓	男	43	董事、副总经理	现任	16.54	否
罗进辉	男	41	独立董事	现任	6	否
闫建涛	男	50	独立董事	现任	6	否
张德贤	女	51	独立董事	现任	6	否
杨冰	男	42	独立董事	现任	6	否
刘军	男	45	监事会主席	现任	13.02	是
刘大庆	男	52	监事	现任	15.44	是
张健	男	38	职工代表监事	现任	10.41	否
宋海贞	男	41	董事会秘书、财务总监	现任	36.7	否
合计	--	--	--	--	222.41	--

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第九次会议	2023年04月25日	2023年04月27日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第二届董事会第九次会议决议公告》（编号2023-007）
第二届董事会第十次会议	2023年05月25日	2023年05月26日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第二届董事会第十次会议

			决议公告》（编号 2023-018）
第二届董事会第十一次会议	2023 年 06 月 27 日	2023 年 06 月 28 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第二届董事会第十一次会议决议公告》（编号 2023-023）
第二届董事会第十二次会议	2023 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 29 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第二届董事会第十二次会议决议公告》（编号 2023-032）
第二届董事会第十三次会议	2023 年 09 月 25 日	2023 年 09 月 26 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第二届董事会第十三次会议决议公告》（编号 2023-035）
第二届董事会第十四次会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 28 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第二届董事会第十四次会议决议公告》（编号 2023-038）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张伟	6	6	0	0	0	否	2
魏吉胜	6	6	0	0	0	否	2
姜忠全	6	6	0	0	0	否	2
王兆涛	6	6	0	0	0	否	2
姜晓	6	6	0	0	0	否	2
罗进辉	6	0	6	0	0	否	2
闫建涛	6	0	6	0	0	否	2
张德贤	6	6	0	0	0	否	2
杨冰	6	0	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司章程》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，积极出席相关会议，了解经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第二届董事会审计委员会	张德贤、罗进辉、姜忠全	4	2023 年 04 月 14 日	审议《关于公司<2022 年年度报告>及其摘要的议案》《关于公司<2023 年第一季度报告>的议案》《关于公司<2022 年度财务决算报告>的议案》《关于公司<2022 年度内部控制自我评价报告>的议案》《关于公司<2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》	同意	无	无
			2023 年 06 月 21 日	审议《关于续聘会计师事务所的议案》	同意	无	无
			2023 年 08 月 14 日	审议《关于公司<2023 年半年度报告>及其摘要的议案》《关于公司<2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专	同意	无	无

				项报告>的议案》			
			2023年10月21日	审议《关于公司<2023年第三季度报告>的议案》	同意	无	无
第二届董事会战略委员会	张伟、姜忠全、王兆涛、姜晓、闫建涛	1	2023年05月19日	审计《关于对境外全资子公司增资的议案》	同意		
第二届董事会薪酬与考核委员会	罗进辉、杨冰、王兆涛	1	2023年04月14日	审议《关于确认公司2022年度董事薪酬及拟定2023年度董事薪酬方案的议案》《关于确认公司2022年度高级管理人员薪酬及拟定2023年度高级管理人员薪酬方案的议案》	同意	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	75
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	842
报告期末在职员工的数量合计（人）	917
当期领取薪酬员工总人数（人）	917
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	735
销售人员	41
技术人员	5
财务人员	25
行政人员	89

维修人员	22
合计	917
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	60
大专	66
高中及以下	791
合计	917

2、薪酬政策

根据《中华人民共和国劳动合同法》、国家劳动部门及公司相关制度，结合人力资源市场价格和公司实际情况，根据各岗位的岗位职责、员工工龄以及员工的个人能力情况，实行能力等级薪酬政策，通过基本工资与绩效奖金相结合的方式，激励员工不断提升个人工作能力、工作效率，并在每年年初对员工进行整体的考评，考评优秀者可提高薪酬等级；同时，设立年终奖考核制度，年终奖考核制度的设立一是提升外部薪资的竞争力，二是提升员工的幸福感，稳定管理人员队伍。

3、培训计划

根据公司年度经营发展规划，进一步完善人力资源培养机制，强化人才梯队建设，充分挖掘各类人员潜能，培养“一专多能”的复合型人才，以此为宗旨，强化管理人才、多技能业务人才、高技能操作人才的队伍建设，通过知识技能培训、知识技能竞赛等方式，坚持常态化、高质量培训，提高员工整体技术水平、素质水平。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

（一）利润分配原则：公司的利润分配应保持连续性和稳定性，重视对投资者的合理投资回报，兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。对利润分配政策的决策和论证应当充分听取独立董事和公众投资者的意见。

（二）利润分配形式及顺序：公司采取现金、股票、现金与股票相结合及其他合法的方式分配利润，并且在公司具备现金分红条件的情况下，优先采取现金方式进行利润分配。现金股利政策目标为剩余股利。

（三）利润分配的期间间隔：公司原则上进行年度利润分配。根据公司经营情况、资金需求等情况，公司可以进行中期利润分配。年度股东大会审议的下一年中期分红上限不应超过相应期间归属于公司股东的净利润。

当公司出现以下任一情形时，可以不进行利润分配：

- 1、最近一年审计报告为非无保留意见或带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见；
- 2、当年度资产负债率超过百分之七十；
- 3、当年度经营性现金流净额为负；
- 4、本章程规定重大投资计划或重大资金支出事项以及法律法规规定的其他事项。

（四）现金分红的具体条件和比例：在同时满足下列条件的情况下，公司采取现金方式分配股利，且每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%：

- 1、公司该年度或半年度实现的可供分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后剩余的税后利润）为正数，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；
- 2、公司累计可供分配利润为正值；
- 3、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告（中期利润分配除外）；
- 4、公司未来 12 个月内无重大投资计划或重大资金支出等事项（募集资金投资项目除外）。重大投资计划或重大资金支出是指公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或者购买资产的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

（五）公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平、偿债能力、是否有重大资金支出安排以及投资者回报等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

- 1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占的比例最低应达到 80%；
- 2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项第三项规定处理。

（六）公司发放股票股利的条件：在公司经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，经综合考虑公司现金流状况、业务成长性、每股净资产规模等因素，公司可以在满足上述现金分红的条件下，采取股票股利方式进行利润分配。

（七）利润分配的决策程序和机制

公司董事会应结合本章程的规定、盈利情况、发展阶段、资金供给及需求等情况制订利润分配方案，利润分配方案经董事会过半数以上表决通过后，提交股东大会审议。独立董事认为现金分红方案可能损害上市公司或者中小股东权益的，有权发表意见。董事会对独立董事的意见未采纳或者未完全采纳的，应当在董事会决议公告中披露独立董事的意见及未采纳或者未完全采纳的具体理由，并披露。公司合并资产负债表、母公司资产负债表中本年末未分配利润均为正值且报告期内盈利，不进行现金分红或现金分红总额低于当年净利润 30%的，公司应当披露不进行现金分红或现金分红水平较低的原因、留存未分配利润的预计用途等事项。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。股东大会审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式以方便股东参与表决。

（八）利润分配政策的调整：如遇战争、自然灾害等不可抗力，或者公司外部经营环境发生重大变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

公司调整利润分配政策的，应当充分考虑监事会和独立董事的意见。利润分配政策的调整应经董事会审议后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	2
分配预案的股本基数（股）	168,000,000
现金分红金额（元）（含税）	16,800,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	16,800,000.00
可分配利润（元）	133,041,688.51
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况

其他

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

为积极回报股东，优化公司股本结构，与全体股东共同分享公司发展的经营成果，依据《公司法》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》等法律法规及规范性文件的相关规定，结合公司未来发展规划，公司 2023 年度利润分配及资本公积转增股本方案为：拟以公司 2023 年 12 月 31 日在中国登记结算公司深圳分公司登记在册的总股本 168,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共派发现金股利 16,800,000 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度，本年度不送红股，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增 33,600,000 股，转增后公司总股本增加至 201,600,000 股（转增股数系公司自行计算所得，最终转增数量以中国证券登记结算有限公司深圳分公司实际转增结果为准），转增金额未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额。

公司权益分派具体实施前如因股份回购、股权激励行权、可转债转股、再融资新增股份等原因发生股本变动的，以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数（回购账户股份不参与分配），公司将按每股分配比例不变的原则，相应调整分红总额。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司《2023

年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	具体内容详见公司 2024 年 4 月 29 日刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《胜通能源股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：</p> <p>(1) 董事、监事和高级管理人员出现任何程度的舞弊行为；</p> <p>(2) 公司更正已公布的财务报告；</p> <p>(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>(4) 公司未设立内部监督机构或内部监督机构未履行职责。</p> <p>具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：</p> <p>(1) 当期财务报告存在依据上述认定的重要错报，控制活动未能识别该错报；</p> <p>(2) 应当引起董事会和管理层重视的错报。</p> <p>不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，应当认定为一般缺陷。</p>	<p>具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：</p> <p>(1) 公司缺乏民主决策程序；</p> <p>(2) 重大决策程序不科学；</p> <p>(3) 严重违反国家法律、法规；</p> <p>(4) 关键管理人员或核心人才大量流失；</p> <p>(5) 内部控制评价的重大缺陷未得到整改；</p> <p>(6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统失效。</p> <p>如果发现的缺陷符合以下任何一条，应当认定为非财务报告内部控制重要缺陷：</p> <p>(1) 公司因管理失误发生依据上述定量标准认定的重要财产损失，控制活动未能防范该失误；</p> <p>(2) 应当引起董事会和管理层重视的财产损失。</p>
定量标准	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以税前利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；</p>	<p>定量标准以税前利润、资产总额作为衡量指标。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以税前利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺</p>

	<p>如果超过税前利润 5%，小于 10% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。</p> <p>如果公司的财务报告内部控制存在一项或多项重大缺陷，就不能得出该公司的财务报告内部控制有效的结论。</p>	<p>陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%，小于 10% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，胜通能源于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	具体内容详见公司 2023 年 4 月 29 日刊登在巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

（一）股东和债权人权益保护

公司高度重视股东权益保护，充分保障投资者的决策权，知情权和收益权，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律规则、以及《公司章程》等有关规章制度的规定，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，提升公司法人治理水平，为公司股东合法权益的保护提供有力保障。公司高度重视债权人合法权益的保护。公司已建立了完善的资产管理制度和资金使用管理制度，保障资产和资金的安全。公司严格按照与债权人签订的合同履行债务，公司从未出现过损害债权人利益的情况。

（二）职工权益保护

公司坚持“以人为本”的理念，把实现和维护全体员工的利益作为工作的出发点和落脚点，保障员工的各项权益，关心员工生活，不断改善员工福利，促进员工的价值实现和全面发展，保护员工的身心健康，提升企业的凝聚力，实现员工与企业共同成长。

（三）供应商客户和消费者权益保护

公司坚持合作共赢的理念，高度重视与供应商合作共赢，共同发展。客户满意是企业发展动力，公司坚持为客户和消费者提供最优质的产品与服务，为客户创造价值，陪伴客户共同发展。

（四）环境保护与可持续发展

公司始终把安全生产作为公司可持续发展的重要内容。公司不断完善安全管理体系，坚持不懈地进行安全宣传、教育，不定期进行安全检查，员工安全意识和安全技能持续提高。公司高度重视环境保护和清洁生产，为环境保护和可持续发展履行应尽的社会责任。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚及乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人之一魏吉胜、实际控制人之一张伟	股份锁定的承诺	1、自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份； 2、本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如发生除权除息事项，则发行价作相应调整）； 3、公司上市后6个月内，如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票的发行价，或者上市后6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于公司首次公开发行股票的发行价，则本人持有公司股票的锁定期自动延长6个月。如公司发生派息、送	2021年06月21日	上市之日起36个月	严格履行

			<p>股、资本公积转增股本等除权除息事项，则发行价作相应调整；</p> <p>4、本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，在满足股份锁定承诺的前提下，每年转让本人所持公司股份的比例不超过本人直接和间接所持公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；</p> <p>5、如关于股份锁定的法律法规和监管部门的要求发生变化，则本人同意适用变更后的法律法规和监管部门的要求；</p> <p>6、如本人违反上述承诺事项，本人同意将所获增值收益归公司所有，并承担相应的法律责任。</p>			
	<p>公司实际控制人之一魏红越</p>	<p>股份锁定的承诺</p>	<p>1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；</p> <p>2、本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如发生除权除息事</p>	<p>2021 年 06 月 21 日</p>	<p>上市之日起 36 个月</p>	<p>严格履行</p>

			<p>项，则发行价作相应调整）；</p> <p>3、公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票的发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于公司首次公开发行股票的发行价，则本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。如公司发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则发行价作相应调整；</p> <p>4、如关于股份锁定的法律法规和监管部门的要求发生变化，则本人同意适用变更后的法律法规和监管部门的要求；</p> <p>5、如本人违反上述承诺事项，本人同意将所获增值收益归公司所有，并承担相应的法律责任。</p>			
	<p>公司股东云轩投资、同益投资、弦诚投资、新耀投资</p>	<p>股份锁定的承诺</p>	<p>1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业于本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；</p>	<p>2021 年 06 月 21 日</p>	<p>上市之日起 36 个月</p>	<p>严格履行</p>

			<p>2、本企业在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价（如发生除权除息事项，则发行价作相应调整）；</p> <p>3、公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票的发价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于公司首次公开发行股票的发价，则本企业持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。如公司发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则发行价作相应调整；</p> <p>4、如关于股份锁定的法律法规和监管部门的要求发生变化，则本企业同意适用变更后的法律法规和监管部门的要求；</p> <p>5、如本企业违反上述承诺事项，本企业同意将所获增值收益归公司所有，并承担相应的法律责任。</p>			
	<p>公司董事、监事、高级管理人员姜忠全、</p>	<p>股份锁定的承诺</p>	<p>1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不</p>	<p>2021 年 06 月 21 日</p>	<p>上市之日起 36 个月</p>	<p>严格履行</p>

	<p>王兆涛、姜晓、刘军、刘大庆、张健、宋海贞</p>		<p>转让或者委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；</p> <p>2、本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如发生除权除息事项，则发行价作相应调整）；</p> <p>3、公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票的发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于公司首次公开发行股票的发行价，则本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。如公司发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则发行价作相应调整；</p> <p>4、本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，在满足股份锁定承诺的前提下，每年转让本人所持公司股份的比例不超过本人直接和间接所持公司股份总数的</p>			
--	-----------------------------	--	--	--	--	--

			<p>25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接所持有的公司股份；</p> <p>5、本人不因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺；</p> <p>6、如关于股份锁定的法律法规和监管部门的要求发生变化，则本人同意适用变更后的法律法规和监管部门的要求；</p> <p>7、如本人违反上述承诺事项，本人同意将所获增值收益归公司所有，并承担相应的法律责任。</p>			
	<p>公司控股股东、实际控制人魏吉胜、张伟、魏红越</p>	<p>持股意向及减持意向的承诺</p>	<p>1、本人将严格遵守关于股份锁定的承诺和法律法规的相关规定，在锁定期内不减持所持公司股份。</p> <p>2、如本人在锁定期满后两年内减持公司股份，则每年减持公司股份的数量不超过上一年度末本人直接和间接持有公司股份总数的 25%，且减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如发生除权除息事项，则发行价作相应调整）。</p> <p>3、本人在减持公司股份时将依照《深圳证券交易所股票上市规则》</p>	<p>2021 年 06 月 21 日</p>	<p>承诺履行完毕为止</p>	<p>严格履行</p>

			<p>《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等规定，严格遵守减持方式、减持比例、减持价格等要求，履行全部报告及信息披露义务，保证减持公司股份的行为符合相关法律、法规的规定。</p> <p>4、如本人违反上述承诺事项，本人同意将所获增值收益归公司所有，并承担相应的法律责任。</p>			
	<p>公司股东云轩投资、同益投资、弦诚投资、新耀投资</p>	<p>持股意向及减持意向的承诺</p>	<p>1、本企业将严格遵守关于股份锁定的承诺和法律法规的相关规定，在锁定期内不减持所持公司股份。在锁定期满后两年内，如本企业拟减持公司股份，减持价格将不低于公司首次公开发行股票的发价（如发生除权除息事项，则发行价作相应调整）。</p> <p>2、本企业在减持公司股份时将依照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司股东及董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交</p>	<p>2021 年 06 月 21 日</p>	<p>承诺履行完毕为止</p>	<p>严格履行</p>

			<p>交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等规定，严格遵守减持方式、减持比例、减持价格等要求，履行全部报告及信息披露义务，保证减持公司股份的行为符合相关法律、法规的规定。</p> <p>3、如本企业违反上述承诺事项，则本企业同意将所获增值收益归公司所有，并承担相应的法律责任。</p>			
	<p>公司</p>	<p>稳定公司股价的承诺</p>	<p>1、自本公司首次公开发行股票并上市之日起三年内，当《关于公司上市后三年内稳定公司股价预案的议案》中规定的启动稳定股价措施的条件成就时，本公司将严格履行《关于公司上市后三年内稳定公司股价预案的议案》所规定的稳定股价的相关义务；</p> <p>2、本公司在未来聘任新的董事、高级管理人员之前，将要求其签署《关于稳定公司股价的承诺》，保证其履行本公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的稳定股价承诺；</p> <p>3、如本公司</p>	<p>2021 年 06 月 21 日</p>	<p>上市之日起 36 个月</p>	<p>严格履行</p>

			<p>未履行实施稳定股价措施的相关义务，本公司将接受以下约束措施：</p> <p>（1）在本公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向本公司股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；</p> <p>（3）非因不可抗力而未履行稳定股价义务致使投资者遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。</p>			
	<p>公司控股股东、实际控制人魏吉胜、张伟、魏红越</p>	<p>稳定公司股价的承诺</p>	<p>1、自公司首次公开发行股票并上市之日起三年内，当《关于公司上市后三年内稳定公司股价预案的议案》中规定的启动稳定股价措施的条件成就时，本人将严格履行《关于公司上市后三年内稳定公司股价预案的议案》所规定的稳定股价的相关义务；</p> <p>2、在公司就稳定股价的具体方案召开的董事会/股东大会上，将对公司稳定股价方案的相关决议投赞成票；</p> <p>3、如本人未履行实施稳定股价措施的相</p>	<p>2021 年 06 月 21 日</p>	<p>上市之日起 36 个月</p>	<p>严格履行</p>

			<p>关义务，则公司有权从当年及以后年度扣留本人应得现金分红并归公司所有，直至累计扣留金额与本人应履行增持股票义务所需最低金额相等或本人采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p>			
	<p>公司董事、高级管理人员</p>	<p>稳定公司股价的承诺</p>	<p>1、自公司首次公开发行股票并上市之日起三年内，当《关于公司上市后三年内稳定公司股价预案的议案》中规定的启动稳定股价措施的条件成就时，本人将严格履行《关于公司上市后三年内稳定公司股价预案的议案》所规定的稳定股价的相关义务； 2、在公司就稳定股价的具体方案召开的会议上，将对公司稳定股价方案的相关决议投赞成票； 3、如本人未履行实施稳定股价措施的相关义务，则公司有权从当年及以后年度扣留本人应得薪酬并归公司所有，直至累计扣留金额与本人应履行增持股票义务所需最低金额相等或本人采取相应的股价稳定措施并实施完毕；本人在任职期间连续两</p>	<p>2021 年 06 月 21 日</p>	<p>上市之日起 36 个月</p>	<p>严格履行</p>

			次以上未履行稳定股价义务的，公司可依法定程序更换或解聘本人。			
公司控股股东、实际控制人魏吉胜、张伟、魏红越	填补回报措施能够得到切实履行的承诺	1、本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，也不采取其他任何方式损害公司利益。 2、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此做出的任何有关填补回报措施的承诺。如本人违反或不履行该等承诺，本人将履行解释和道歉等相应义务；给公司或者股东造成损失的，本人同意依法承担相应补偿责任。	2021年06月21日	承诺履行完毕为止	严格履行	
公司董事、高级管理人员	填补回报措施能够得到切实履行的承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、本人承诺对自身职务消费行为进行约束； 3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动； 4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、如公司未	2021年06月21日	承诺履行完毕为止	严格履行	

			<p>来拟对本人实施股权激励，本人同意公司公布的股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此做出的任何有关填补回报措施的承诺。如本人违反或不履行该等承诺，本人将履行解释和道歉等相应义务；给公司或者股东造成损失的，本人同意依法承担相应补偿责任。</p>			
	<p>公司</p>	<p>因信息披露重大违规回购新股、赔偿损失的承诺</p>	<p>《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，发行人对其真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将于本公司对上述违法事实无异议或有权机关认定存在上述违法事实之日起 10 个交易日内，启动回购首次公开发行的全部新股工作，回购价格为发行价格（发生未分配利润转</p>	<p>2021 年 06 月 21 日</p>	<p>承诺履行完毕为止</p>	<p>严格履行</p>

			增股本、公积金转增股本、配股等情况的，发行价格作相应调整)加上同期银行存款利息。如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。			
	公司控股股东、实际控制人魏吉胜、张伟、魏红越	因信息披露重大违规回购新股、赔偿损失的承诺	《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购公司首次公开发行的全部新股。如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2021年06月21日	承诺履行完毕为止	严格履行
	公司董事、监事、高级管理人员	因信息披露重大违规回购新股、赔偿损失的承诺	《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性、及时性承	2021年06月21日	承诺履行完毕为止	严格履行

			<p>担相应的法律责任。如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等以最终确定的赔偿方案为准。本人不因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。</p>			
	<p>公司控股股东、实际控制人魏吉胜、张伟、魏红越</p>	<p>规范和减少关联交易的承诺</p>	<p>1、本人将尽最大努力避免与公司及其子公司之间的关联交易，对于不可避免的关联交易事项，保证遵循市场交易的公平原则与公司及其子公司发生交易，并依法签订书面协议。 2、本人在审议关联交易事项时，将切实履行关联交易表决时的回避程序；严格遵守公司关联交易的决策制度，保证不利用在公司的地位和影响谋求不当利益，不损害公司以及其他股东的合法权益。 3、本人将严格和善意地履行与公司及其子公司签订的各种关联交易协议，不向公司及其子公司谋求任何超出协议规定的利</p>	<p>2021 年 06 月 21 日</p>	<p>承诺履行完毕为止</p>	<p>严格履行</p>

			<p>益或收益。</p> <p>4、本人承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司及其子公司的资金和资产，也不要求公司及其子公司为本人及本人关联方提供违规担保。</p> <p>5、本人将促使本人控制的其他企业遵守上述承诺，如因本人或本人控制的其他企业违反上述承诺而导致公司或其他股东遭受损失的，本人将依法赔偿损失，并配合妥善处理后续事宜。</p> <p>6、在本人作为公司控股股东/实际控制人期间，本承诺持续有效。</p>			
	<p>公司股东云轩投资、同益投资、弦诚投资、新耀投资</p>	<p>规范和减少关联交易的承诺</p>	<p>1、本企业将尽最大努力避免与公司及其子公司之间的关联交易，对于不可避免的关联交易事项，保证遵循市场交易的公平原则与公司及其子公司发生交易，并依法签订书面协议。</p> <p>2、本企业在审议关联交易事项时，将切实履行关联交易表决时的回避程序；严格遵守公司关联交易的决策制度，保证不利用在公司的地位和影响谋求不当利益，不</p>	<p>2021 年 06 月 21 日</p>	<p>承诺履行完毕为止</p>	<p>严格履行</p>

			<p>损害公司以及其他股东的合法权益。</p> <p>3、本企业将严格和善意地履行与公司及其子公司签订的各种关联交易协议，不向公司及其子公司谋求任何超出协议规定的利益或收益。</p> <p>4、本企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司及其子公司的资金和资产，也不要求公司及其子公司为本企业及本企业关联方提供违规担保。</p> <p>5、本企业将促使本企业控制的其他企业遵守上述承诺，如因本企业或本企业控制的其他企业违反上述承诺而导致公司或其他股东遭受损失的，本企业将依法赔偿损失，并配合妥善处理后续事宜。</p> <p>6、本企业作为公司股东期间，本承诺持续有效。</p>			
	<p>公司董事、高级管理人员</p>	<p>规范和减少关联交易的承诺</p>	<p>1、本人将尽最大努力避免与公司及其子公司之间的关联交易，对于不可避免的关联交易事项，保证遵循市场交易的公平原则与公司及其子公司发生交易并依法签订书面协议。</p>	<p>2021 年 06 月 21 日</p>	<p>承诺履行完毕为止</p>	<p>严格履行</p>

			<p>2、本人在审议关联交易事项时，将切实履行关联交易表决时的回避程序；严格遵守公司关联交易的决策制度，保证不利用在公司的地位和影响谋求不当利益，不损害公司以及其他股东的合法权益。</p> <p>3、本人将严格和善意地履行与公司及其子公司签订的各种关联交易协议，不向公司及其子公司谋求任何超出协议规定的利益或收益。</p> <p>4、本人承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司及其子公司的资金和资产，也不要求公司及其子公司为本人及本人关联方提供违规担保。</p> <p>5、本人将促使本人控制的其他企业遵守上述承诺，如因本人或本人控制的其他企业违反上述承诺而导致公司或其他股东遭受损失的，本人将依法赔偿损失，并配合妥善处理后续事宜。</p> <p>6、在本人作为公司董事/高级管理人员期间，本承诺持续有效。</p>			
公司	未履行承诺的约束措施	1、本公司将严格履行本公	2021 年 06 月 21 日	承诺履行完毕为止	严格履行	

			<p>司在首次公开发行股票并上市过程中作出的所有公开承诺，积极接受社会监督。</p> <p>2、如本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），本公司将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）及时提出合法、合理、有效的补充承诺或替代承诺，尽可能保护投资者合法权益；（3）如违反相关承诺给投资者造成损失的，本公司将依法向投资者进行赔偿。</p> <p>3、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因，导致本公司承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行，本公司将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>因；（2）及时提出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，尽可能保护投资者合法权益。</p>			
	<p>公司控股股东、实际控制人魏吉胜、张伟、魏红越</p>	<p>未履行承诺的约束措施</p>	<p>1、本人将严格履行本人在公司首次公开发行股票并上市过程中作出的所有公开承诺，积极接受社会监督。 2、如本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）及时提出合法、合理、有效的补充承诺或替代承诺，尽可能保护投资者合法权益；（3）本人违反承诺所获得的收益归公司所有，因此给公司或投资者造成损失的，将依法向公司或投资者进行赔偿。 3、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因，导致</p>	<p>2021 年 06 月 21 日</p>	<p>承诺履行完毕为止</p>	<p>严格履行</p>

			<p>本人承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行，本人将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）及时提出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，尽可能保护投资者合法权益。</p>			
	<p>公司股东云轩投资、同益投资、弦诚投资、新耀投资</p>	<p>未履行承诺的约束措施</p>	<p>1、本企业将严格履行本企业在公司首次公开发行股票并上市过程中作出的所有公开承诺，积极接受社会监督。 2、如本企业承诺未能履行、无法履行或无法按期履行（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业无法控制的客观原因导致的除外），本企业将采取以下措施：（1）通过公司及及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）及时提出合法、合理、有效的补充承诺或替代承诺，尽可能保护投资者合法权益； （3）本企业违反承诺所获得的收益归公</p>	<p>2021 年 06 月 21 日</p>	<p>承诺履行完毕为止</p>	<p>严格履行</p>

			<p>司所有，因此给公司或投资者造成损失的，将依法向公司或投资者进行赔偿；</p> <p>(4) 同意公司就本企业违反承诺的行为对本企业实施调减或停发薪酬或津贴。</p> <p>3、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业无法控制的客观原因，导致本企业承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行，本企业将采取以下措施：(1) 及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；(2) 及时提出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，尽可能保护投资者合法权益。</p>			
	<p>公司董事、监事、高级管理人员</p>	<p>未履行承诺的约束措施</p>	<p>1、本人将严格履行本人在公司首次公开发行股票并上市过程中作出的所有公开承诺，积极接受社会监督。</p> <p>2、如本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人将</p>	<p>2021 年 06 月 21 日</p>	<p>承诺履行完毕为止</p>	<p>严格履行</p>

			<p>采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）及时提出合法、合理、有效的补充承诺或替代承诺，尽可能保护投资者合法权益；</p> <p>（3）本人违反承诺所获得的收益归公司所有，因此给公司或投资者造成损失的，将依法向公司或投资者进行赔偿；（4）同意公司就本人违反承诺的行为对本人实施调减或停发薪酬或津贴。</p> <p>3、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因，导致本人承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行，本人将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）及时提出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，尽可能保护投资者合法权益。</p>			
	<p>公司实际控制人魏吉胜、张伟、魏红越</p>	<p>关于社会保险、公积金缴纳事宜的承诺</p>	<p>如有关主管部门认定公司及其控股子公司</p>	<p>2021 年 06 月 21 日</p>	<p>承诺履行完毕为止</p>	<p>严格履行</p>

		<p>存在未缴、漏缴或少缴社会保险和住房公积金的情况，需要公司及其控股子公司补缴、支付罚款、滞纳金等款项的，或因社保、住房公积金缴纳事宜与员工发生纠纷，造成公司及其控股子公司经济损失的，本人将全额承担因此而需支付的所有补缴款项、罚款、滞纳金及其他相关支出，保证公司及控股子公司不因此遭受任何损失。如本人未履行上述承诺，公司有权扣减本人从公司所获分配的现金分红用于承担前述补缴和赔偿责任。</p>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>				
<p>如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划</p>	<p>不适用</p>				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2023年3月27日，公司新设全资子公司盐城胜德能源有限公司，注册资本100万元，自设立日起纳入公司合并报表范围。

2023年11月28日，公司新设全资子公司山东胜港燃气有限公司，注册资本1,000万元，自设立日起纳入公司合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	郑磊、李朝蒙、侯文海
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1年、4年、1年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费用为人民币 10 万元，此费用包含在上述境内会计师事务所报酬中。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。报告期内公司及下属子公司作为原告未达到重大诉讼（仲裁）披露标准的事项汇总涉案金额为 231.64 万元，报告期内公司及下属子公司作为被告未达到重大诉讼（仲裁）披露标准的事项汇总涉案金额为 67.68 万元，不形成预计负债。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
珠海海胜能源	公司董事长张	出售商品、	出售商品、	市场价格	市场价格	21.81		6,000	否	以银行存款或	不适用	2023年04月27	披露于巨潮资

有限公司	伟先生担任董事长的企业	提供劳务	提供劳务							银行承兑汇票结算		日	讯网的《关于公司 2023 年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2023-011）
龙口胜通集团股份有限公司及其子公司	公司控股股东、实际控制人魏吉胜先生控制的企业	出售商品、提供劳务	出售商品、提供劳务	市场价格	市场价格	731.29		495	是	以银行存款或银行承兑汇票结算	不适用	2023 年 04 月 27 日	披露于巨潮资讯网的《关于公司 2023 年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2023-011）
合计				--	--	753.1	--	6,495	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	60	0	0	0
银行理财产品	募集资金	9,500	9,500	0	0
合计		9,560	9,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,000,000	75.00%	0	0	36,000,000	0	36,000,000	126,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	90,000,000	75.00%	0	0	36,000,000	0	36,000,000	126,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	36,000,000	30.00%	0	0	14,400,000	0	14,400,000	50,400,000	30.00%
境内自然人持股	54,000,000	45.00%	0	0	21,600,000	0	21,600,000	75,600,000	45.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	30,000,000	25.00%	0	0	12,000,000	0	12,000,000	42,000,000	25.00%
1、人民币普通股	30,000,000	25.00%	0	0	12,000,000	0	12,000,000	42,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	120,000,000	100.00%	0	0	48,000,000	0	48,000,000	168,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 25 日召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第七次会议，于 2023 年 5 月 19 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年度利润分配及资本公积转增股本方案〉的议案》。方案具体为：以公司 2022 年 12 月 31 日在中国登记结算公司深圳分公司登记在册的总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.3 元（含税），共派发现金股利 39,600,000 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度，本年度不送红股，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 48,000,000 股，转增后公司总股本增加至 168,000,000 股（转增股数系公司自行计算所得，最终转增数量以中国证券登记结算有限公司深圳分公司实际转增结果为准），转增金额未超过报告期末“资本公积——股本溢价”的余额。公司权益分派具体实施前如因股份回购、股权激励行权、可转债转股、再融资新增股份等原因发生股本变动的，以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数（回购账户股份不参与分配），公司将按每股分配比例不变的原则，相应调整分红总额。

2023 年 6 月 7 日，公司实施 2022 年度利润分配及资本公积转增股本方案，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.3 元（含税），不送红股，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，转增后公司股本由 120,000,000 股变更为 168,000,000 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 25 日召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第七次会议，于 2023 年 5 月 19 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年度利润分配及资本公积转增股本方案〉的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2023 年 6 月 7 日，经公司申请、深圳证券交易所审核，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成 2022 年度利润分配及资本公积转增股本的手续，共计转增 48,000,000 股，公司总股本由 120,000,000 股增加至 168,000,000 股，公司注册资本由人民币 120,000,000 元增加至 168,000,000 元。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，因公司实施资本公积金转增股本，导致公司总股本由 120,000,000 股变更为 168,000,000 股。上述股份变动使公司最近一年及一期的基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
魏吉胜	44,360,000	17,744,000	0	62,104,000	报告期内资本公积转增股本导致限售股份变动	2025年9月8日
龙口云轩	11,872,279	4,748,912	0	16,621,191	报告期内资本公积转增股本导致限售股份变动	2025年9月8日
龙口同益	9,049,071	3,619,628	0	12,668,699	报告期内资本公积转增股本导致限售股份变动	2025年9月8日
龙口弦诚	7,864,131	3,145,652	0	11,009,783	报告期内资本公积转增股本导致限售股份变动	2025年9月8日
龙口新耀	7,214,519	2,885,808	0	10,100,327	报告期内资本公积转增股本导致限售股份变动	2025年9月8日
魏红越	5,750,000	2,300,000	0	8,050,000	报告期内资本公积转增股本导致限售股份变动	2025年9月8日
张伟	3,890,000	1,556,000	0	5,446,000	报告期内资本公积转增股本导致限售股份变动	2025年9月8日
合计	90,000,000	36,000,000	0	126,000,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 25 日召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第七次会议，于 2023 年 5 月 19 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年度利润分配及资本公积转增股本方案〉的议案》。方案具体为：以公司 2022 年 12 月 31 日在中国登记结算公司深圳分公司登记在册的总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.3 元（含税），共派发现金股利 39,600,000 元（含税），本年度不送红股，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 48,000,000 股，转增后公司总股本增加至 168,000,000 股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,303	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,185	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
魏吉胜	境内自然人	36.97%	62,104,000	17,744,000	62,104,000	0	不适用	0
龙口云轩投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	9.89%	16,621,911	4,748,912	16,621,911	0	不适用	0
龙口同益投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	7.54%	12,668,699	3,619,628	12,668,699	0	不适用	0
龙口弦诚投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.55%	11,009,783	3,145,652	11,009,783	0	不适用	0
龙口新耀投资中心	境内非国有法人	6.01%	10,100,327	2,885,808	10,100,327	0	不适用	0

(有限合伙)								
魏红越	境内自然人	4.79%	8,050,000	2,300,000	8,050,000	0	不适用	0
张伟	境内自然人	3.24%	5,446,000	1,556,000	5,446,000	0	不适用	0
张春阳	境内自然人	0.22%	376,621	206,051	0	376,621	不适用	0
中国国际金融股份有限公司	国有法人	0.19%	311,014	275821	0	311,014	不适用	0
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.18%	296,533	222,148	0	296,533	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 魏红越系魏吉胜之女 2. 魏红越与张伟系夫妻关系 3. 魏吉胜系云轩投资、同益投资、弦诚投资、新耀投资的执行事务合伙人 除上述关系外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
张春阳	376,621.00	人民币普通股	376,621.00					
中国国际金融股份有限公司	311,014.00	人民币普通股	311,014.00					
华泰证券股份有限公司	296,533.00	人民币普通股	296,533.00					
UBS AG	245,667.00	人民币普通股	245,667.00					
何志祺	241,639.00	人民币普通股	241,639.00					
BARCLAYS BANK PLC	234,420.00	人民币普通股	234,420.00					
J.P.Morgan Securities PLC—自有资金	210,751.00	人民币普通股	210,751.00					
光大证券股份有限公司	195,465.00	人民币普通股	195,465.00					
中信证券股份有限公司	194,119.00	人民币普通股	194,119.00					
国泰君安证券股份有限公司	186,868.00	人民币普通股	186,868.00					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或	本公司未知上述前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							

一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
张春阳	新增	0	0.00%	0	0.00%
中国国际金融股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
华泰证券股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
丁红	退出	0	0.00%	0	0.00%
苏仕	退出	0	0.00%	0	0.00%
深圳市国盈资本管理有限公司—国盈资本成长 2 号私募证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
魏吉胜	中华人民共和国	是
主要职业及职务	公司董事、胜通集团董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

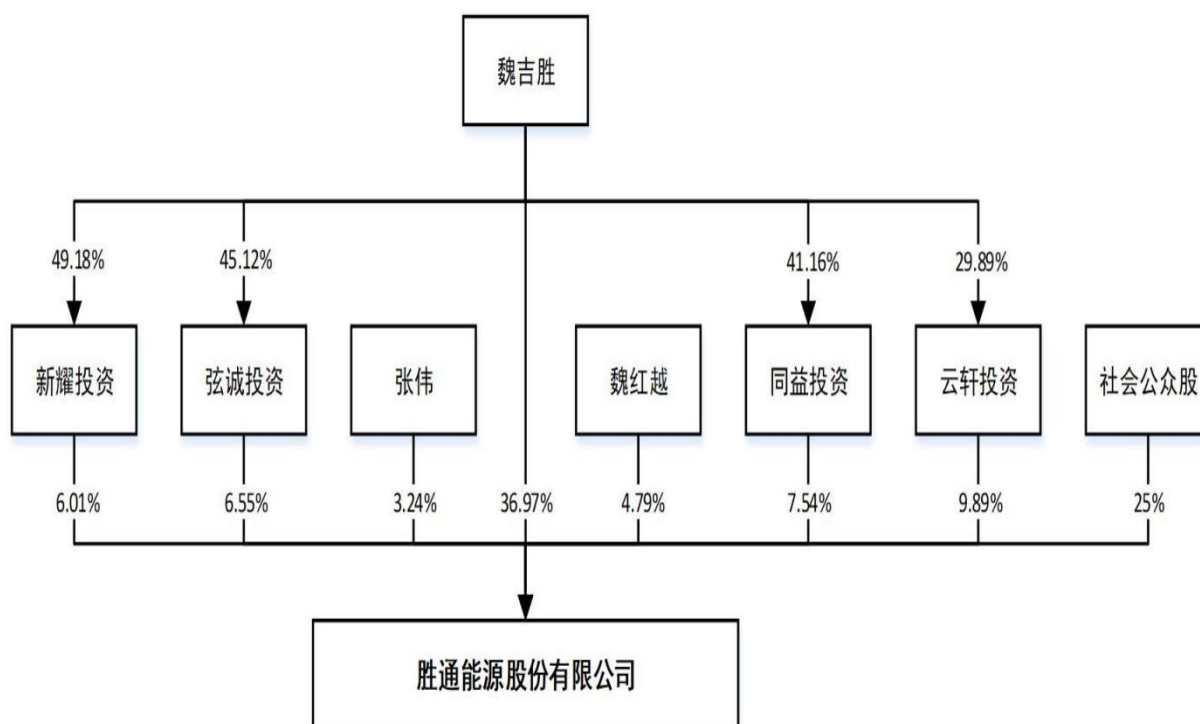
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
魏吉胜	本人	中华人民共和国	是
魏红越	本人	中华人民共和国	否
张伟	本人	中华人民共和国	否
主要职业及职务	魏吉胜现任公司董事，胜通集团董事长 张伟现任公司董事长、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 26 日
审计机构名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	容诚审字[2024]200Z0314 号
注册会计师姓名	郑磊、李朝蒙、侯文海

审计报告正文

胜通能源股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了胜通能源股份有限公司（以下简称“胜通能源”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了胜通能源 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于胜通能源，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）营业收入

1、事项描述

参见财务报表附注“五、37、收入确认原则和计量方法”及“七、61、营业收入及营业成本”。

胜通能源 2023 年度营业收入为 480,392.59 万元。由于收入是胜通能源的关键业绩指标，从而存在胜通能源管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将营业收入确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对胜通能源营业收入实施的相关程序主要包括：

(1) 了解、评价并测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；

(2) 了解销售模式和流程，选取并检查部分主要的销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移及商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价胜通能源的收入确认时点是否符合《企业会计准则》的规定；

(3) 执行细节测试。获取销售清单，选取部分收入交易记录，核对销售合同、发票、磅单、对账单、银行回单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合胜通能源的会计政策；

(4) 对营业收入实施分析程序，分析毛利率波动原因，复核收入的合理性，识别是否存在异常变动；

(5) 对重要客户实施函证程序，函证内容包括应收账款或合同负债期末余额以及当期确认收入的金额，确认收入交易的真实性和完整性；

(6) 实施截止性测试，对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，检查是否计入了正确的会计期间；

(7) 利用 IT 专家的工作，评估胜通能源信息系统业务数据的真实性、完整性。

(二) 应收账款坏账准备

1、事项描述

参见财务报表附注“五、11（5）金融工具减值”和“七、5. 应收账款”。

截至 2023 年 12 月 31 日，胜通能源应收账款账面原值为 6,555.03 万元，已计提减值准备为人民币 635.68 万元，应收账款净额为人民币 5,919.35 万元。由于应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，且坏账准备的计提还涉及管理层的重大估计和判断。因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对胜通能源应收账款坏账准备执行的主要审计程序包括：

(1) 了解、评价并测试管理层对应收账款管理内部控制制度的设计和运行的有效性；

(2) 通过查阅销售合同、检查以往货款的回收情况、与管理层沟通等程序了解和评价管理层对应收账款减值准备计提的会计估计是否合理，包括确定应收账款组合的依据、单独计提减值准备的判断等；

(3) 获取管理层评估应收账款是否发生减值以及确认预期损失率的依据，并结合信用风险特征及账龄分析，评价坏账准备计提的合理性；

(4) 对应收账款实施函证，并结合期后检查等程序确认资产负债表日应收账款金额的真实性和准确性；

(5) 比较前期减值准备的计提数和实际发生数，对应收账款余额进行期后回款测试，评价本期应收账款减值准备计提的合理性。

四、其他信息

胜通能源管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括胜通能源 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估胜通能源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算胜通能源、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督胜通能源的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计

准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对胜通能源持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致胜通能源不能持续经营。

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

(6) 就胜通能源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
郑磊（项目合伙人）

中国注册会计师：
李朝蒙

中国 北京

中国注册会计师：
侯文海

2024 年 4 月 26 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：胜通能源股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,308,963,160.60	1,227,273,354.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	95,221,160.90	93,408,235.06
衍生金融资产		
应收票据	4,521,849.40	71,713,011.74
应收账款	59,193,523.14	33,732,461.38
应收款项融资	130,000.00	13,167,991.47
预付款项	98,412,756.21	117,981,108.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,658,421.41	6,554,151.89
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	10,236,442.22	5,860,234.69
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,832,518.62	2,471,171.79
流动资产合计	1,583,169,832.50	1,572,161,720.88
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,228,923.17	54,474,530.10
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	29,640.93	73,375.45
固定资产	50,418,544.73	72,468,867.67
在建工程	2,995,148.95	828,672.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,046,199.24	
无形资产	23,244,020.09	23,950,847.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		51,963.35
递延所得税资产	9,260,867.08	1,740,437.32
其他非流动资产	21,887,393.00	678,936.60
非流动资产合计	148,110,737.19	154,267,630.79
资产总计	1,731,280,569.69	1,726,429,351.67
流动负债：		
短期借款	129,867,967.59	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	21,000,000.00	60,000,000.00
应付账款	11,832,845.41	7,289,697.33
预收款项		
合同负债	21,168,377.11	9,093,739.91
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,732,074.69	15,850,695.29
应交税费	16,552,551.76	19,178,783.77

其他应付款	4,380,130.98	8,762,675.89
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	530,992.10	
其他流动负债	3,233,578.69	5,661,101.80
流动负债合计	217,298,518.33	125,836,693.99
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	590,769.19	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,853,275.31	1,166,684.89
递延收益		
递延所得税负债	5,686,545.37	13,196,099.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,130,589.87	14,362,784.83
负债合计	226,429,108.20	140,199,478.82
所有者权益：		
股本	168,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	899,997,700.55	947,997,700.55
减：库存股		
其他综合收益	-3,044,823.80	
专项储备	4,229,623.03	3,416,855.54
盈余公积	28,946,079.73	28,946,079.73
一般风险准备		
未分配利润	406,722,881.98	485,869,237.03
归属于母公司所有者权益合计	1,504,851,461.49	1,586,229,872.85
少数股东权益		
所有者权益合计	1,504,851,461.49	1,586,229,872.85
负债和所有者权益总计	1,731,280,569.69	1,726,429,351.67

法定代表人：张伟 主管会计工作负责人：宋海贞 会计机构负责人：孙秀玲

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		

货币资金	452,331,133.97	574,495,807.32
交易性金融资产	35,084,840.15	35,143,769.65
衍生金融资产		
应收票据	4,221,849.40	11,405,696.51
应收账款	36,051,773.86	32,356,817.18
应收款项融资	130,000.00	579,800.00
预付款项	124,044,814.66	84,374,516.20
其他应收款	318,481,092.16	450,340,771.95
其中：应收利息		
应收股利		
存货	5,768,128.80	3,484,517.56
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,551,894.77
流动资产合计	976,113,633.00	1,193,733,591.14
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	381,287,844.11	240,707,305.36
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	7,775,314.15	9,611,792.56
在建工程	2,987,601.78	828,672.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,382,585.30	6,550,788.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		51,963.35
递延所得税资产	14,300,970.11	7,296,735.59
其他非流动资产	633,000.00	678,936.60
非流动资产合计	413,367,315.45	265,726,193.96
资产总计	1,389,480,948.45	1,459,459,785.10
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	91,000,000.00	60,000,000.00

应付账款	46,846,933.43	74,661,027.09
预收款项		
合同负债	5,459,347.41	5,702,602.62
应付职工薪酬	1,665,350.00	3,506,413.00
应交税费	4,894,950.63	4,798,842.68
其他应付款	157,570.72	2,079,073.13
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,513,190.67	918,605.44
流动负债合计	151,537,342.86	151,666,563.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		853,139.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	853,139.20
负债合计	151,537,342.86	152,519,703.16
所有者权益：		
股本	168,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	905,230,475.81	953,230,475.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,725,361.54	2,908,888.06
盈余公积	28,946,079.73	28,946,079.73
未分配利润	133,041,688.51	201,854,638.34
所有者权益合计	1,237,943,605.59	1,306,940,081.94
负债和所有者权益总计	1,389,480,948.45	1,459,459,785.10

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	4,803,925,857.43	5,157,097,222.63
其中：营业收入	4,803,925,857.43	5,157,097,222.63

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,847,561,500.51	4,976,393,771.59
其中：营业成本	4,846,569,771.68	4,953,674,860.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,015,896.17	8,928,750.33
销售费用	8,813,727.25	8,848,375.64
管理费用	20,333,875.57	21,811,669.13
研发费用	601,359.17	543,201.85
财务费用	-34,773,129.33	-17,413,085.66
其中：利息费用	705,490.82	
利息收入	35,868,933.99	17,907,286.93
加：其他收益	4,842,707.61	14,504,799.98
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,406,019.16	7,820,238.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,845,606.93	3,804,533.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-597,282.42	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	221,160.90	408,235.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,225,353.71	3,677,929.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,814,161.77	-957,708.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	415,036.56	1,837,608.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-46,602,272.65	207,994,553.61
加：营业外收入	379,173.39	8,026,152.02
减：营业外支出	268,837.80	466,501.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-46,491,937.06	215,554,204.54
减：所得税费用	-6,945,582.01	43,467,464.19

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-39,546,355.05	172,086,740.35
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-39,546,355.05	172,086,740.35
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	-39,546,355.05	172,086,740.35
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-3,044,823.80	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,044,823.80	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-3,044,823.80	
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		
6.外币财务报表折算差额	-3,044,823.80	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-42,591,178.85	172,086,740.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-42,591,178.85	172,086,740.35
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.2354	1.1827
（二）稀释每股收益	-0.2354	1.1827

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张伟 主管会计工作负责人：宋海贞 会计机构负责人：孙秀玲

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	2,641,608,626.28	3,345,787,908.19
减：营业成本	2,652,770,606.97	3,257,712,125.71
税金及附加	1,726,015.18	3,179,015.91

销售费用	6,399,018.53	5,410,720.67
管理费用	9,107,824.89	11,384,648.75
研发费用	462,192.19	430,519.26
财务费用	-12,889,965.55	-10,088,595.44
其中：利息费用		
利息收入	13,205,967.55	10,559,827.38
加：其他收益	45,070.32	297,709.69
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,711,398.81	4,875,340.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,845,606.93	3,804,533.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-588,808.79	
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）	84,840.15	143,769.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,957,334.81	-20,979,199.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,626,899.17	-842,533.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	79,747.17	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-37,053,041.08	61,254,560.23
加：营业外收入	15,467.53	7,970,750.76
减：营业外支出	32,750.00	33,860.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-37,070,323.55	69,191,450.75
减：所得税费用	-7,857,373.72	16,694,502.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,212,949.83	52,496,948.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,212,949.83	52,496,948.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（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		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-29,212,949.83	52,496,948.19
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,353,903,354.26	5,574,854,433.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	17,054,278.94	20,651,211.47
收到其他与经营活动有关的现金	41,668,912.01	42,066,455.65
经营活动现金流入小计	5,412,626,545.21	5,637,572,100.25
购买商品、接受劳务支付的现金	5,191,644,040.26	5,371,375,728.08
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	92,068,713.74	97,952,526.22
支付的各项税费	51,413,995.40	96,242,039.20
支付其他与经营活动有关的现金	12,258,371.04	14,536,978.47
经营活动现金流出小计	5,347,385,120.44	5,580,107,271.97
经营活动产生的现金流量净额	65,241,424.77	57,464,828.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	302,000,000.00	892,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,845,105.25	13,507,112.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,029,568.96	4,058,101.08
处置子公司及其他营业单位收到的		

现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	315,874,674.21	909,565,214.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,293,273.04	1,526,398.92
投资支付的现金	304,000,000.00	985,032,800.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	328,293,273.04	986,559,198.92
投资活动产生的现金流量净额	-12,418,598.83	-76,993,984.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		698,350,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	129,207,805.56	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	129,207,805.56	698,350,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,600,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	81,452,360.47	1,503,000.00
筹资活动现金流出小计	121,052,360.47	1,503,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	8,155,445.09	696,847,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,059,744.76	
五、现金及现金等价物净增加额	57,918,526.27	677,317,843.37
加：期初现金及现金等价物余额	1,161,220,844.32	483,903,000.95
六、期末现金及现金等价物余额	1,219,139,370.59	1,161,220,844.32

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,882,323,061.52	3,666,080,681.00
收到的税费返还	9,566,906.52	13,258,747.98
收到其他与经营活动有关的现金	16,542,756.75	21,507,150.74
经营活动现金流入小计	2,908,432,724.79	3,700,846,579.72
购买商品、接受劳务支付的现金	2,893,266,811.81	3,644,156,218.65
支付给职工以及为职工支付的现金	9,775,674.91	9,855,944.09
支付的各项税费	14,074,932.94	55,104,295.81
支付其他与经营活动有关的现金	8,137,003.42	8,121,733.17
经营活动现金流出小计	2,925,254,423.08	3,717,238,191.72
经营活动产生的现金流量净额	-16,821,698.29	-16,391,612.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,000,000.00	475,200,000.00
取得投资收益收到的现金	11,266,786.56	10,562,215.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	120,000.00	
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	120,000,000.00	
投资活动现金流入小计	201,386,786.56	485,762,215.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,246,639.94	982,413.01
投资支付的现金	225,826,145.68	510,232,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		469,570,000.00
投资活动现金流出小计	228,072,785.62	980,785,213.01
投资活动产生的现金流量净额	-26,685,999.06	-495,022,997.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		698,350,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	698,350,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,600,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,503,000.00
筹资活动现金流出小计	39,600,000.00	1,503,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-39,600,000.00	696,847,000.00
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	-83,107,697.35	185,432,390.10
加：期初现金及现金等价物余额	508,847,553.92	323,415,163.82
六、期末现金及现金等价物余额	425,739,856.57	508,847,553.92

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 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	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	120,000,000.00				947,997,700.55			3,416,855.54	28,946,079.73		485,869,237.03		1,586,229.87	1,586,229.87
加：会计政策变更														
期差错更正														
其他														
二、	120,000,				947,997,		0.00	3,416,85	28,946,0		485,869,		1,586,22	1,586,22

本年期初余额	000.00				700.55			5.54	79.73		237.03		9,872.85		9,872.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	48,000.00				-48,000.00		-3,044.82	812,767.49	0.00		-79,146.35		-81,378.46		-81,378.46
（一）综合收益总额							-3,044.82				39,546.35		42,591.15		42,591.15
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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											-39,600.00		-39,600.00		-39,600.00

1. 提取 盈余公 积															
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有者 (或 股东) 的分配															
4. 其他															
(四) 所有者 权益内部 结转	48,0 00,0 00.0 0				- 48,0 00,0 00.0 0								0.00		0.00
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)	48,0 00,0 00.0 0				- 48,0 00,0 00.0 0								0.00		0.00
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收															

益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								812,767.49					812,767.49	812,767.49
1. 本期提取								2,535,414.62					2,535,414.62	2,535,414.62
2. 本期使用								1,722,647.13					1,722,647.13	1,722,647.13
(六) 其他													0.00	0.00
四、本期末余额	168,000.00				899,997.700.55		-3,044,823.80	4,229,623.03	28,946,079.73		406,722,881.98		1,504,851,461.49	1,504,851,461.49

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	90,000.00				279,647.700.55			2,489,808.64	23,696,384.91		319,032,191.50		714,866,085.60	714,866,085.60	
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年年末余额	90,000.00				279,647.700.55			2,489,808.64	23,696,384.91		319,032,191.50		714,866,085.60	714,866,085.60	

期初余额	00.00				700.55			8.64	84.91		191.50		085.60		085.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,000.00				668,350.00			927,046.90	5,249.69		166,837.04		871,363.78		871,363.78
（一）综合收益总额											172,086.74		172,086.74		172,086.74
（二）所有者投入和减少资本	30,000.00				668,350.00								698,350.00		698,350.00
1. 所有者投入的普通股	30,000.00				668,350.00								698,350.00		698,350.00
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									5,249.69		-5,249.69		0.00		0.00
1.									5,249.69		-5,249.69		0.00		0.00

提取 盈余 公积									4.82		9,69 4.82				
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有者 (或 股东) 的分配															
4. 其他															
(四) 所有者 权益 内部 结转															
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)															
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益															

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							927,046.90					927,046.90		927,046.90
1. 本期提取							6,527.56					6,527.56		6,527.56
2. 本期使用							5,600.20					5,600.20		5,600.20
(六) 其他														
四、本期期末余额	120,000,000.00				947,997,700.55		3,416,855.54	28,946,079.73		485,869,237.03		1,586,229,872.85		1,586,229,872.85

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											所有者权益合计
	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	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	120,000,000.00				953,230,475.81			2,908,888.06	28,946,079.73	201,854,638.34		1,306,940,081.94
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	120,000,000.00				953,230,475.81			2,908,888.06	28,946,079.73	201,854,638.34		1,306,940,081.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	48,000,000.00				-48,000,000.00			-183,526.52		-68,812,949.83		-68,996,476.35
（一）综合收益总额										-29,212,949.83		-29,212,949.83
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-39,600,000.00		-39,600,000.00
1. 提												

取盈 余公 积												
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的 分 配											- 39,60 0,000 .00	- 39,60 0,000 .00
3. 其 他												
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转	48,00 0,000 .00											0.00
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)	48,00 0,000 .00											0.00
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损												
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益												
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益												

6. 其他												
(五) 专项储备								-				-
								183,526.52				183,526.52
1. 本期提取												
2. 本期使用								183,526.52				183,526.52
(六) 其他												
四、本期期末余额	168,000,000.00				905,230,475.81			2,725,361.54	28,946,079.73	133,041,688.51		1,237,943,605.59

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	90,000,000.00				284,880,475.81			2,489,808.64	23,696,384.91	154,607,384.97		555,674,054.33
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	90,000,000.00				284,880,475.81			2,489,808.64	23,696,384.91	154,607,384.97		555,674,054.33
三、本期增减变动金额（减少以	30,000,000.00				668,350,000.00			419,079.42	5,249,694.82	47,247,253.37		751,266,027.61

“一”号填列)												
(一) 综合收益总额										52,496,948.19		52,496,948.19
(二) 所有者投入和减少资本	30,000,000.00				668,350,000.00							698,350,000.00
1. 所有者投入的普通股	30,000,000.00				668,350,000.00							698,350,000.00
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								5,249,694.82	-5,249,694.82			0.00
1. 提取盈余公积								5,249,694.82	-5,249,694.82			0.00
2. 对所有者(或股东)的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								419,079.42				419,079.42
1. 本期提取								703,312.17				703,312.17
2. 本								284,2				284,2

期使用								32.75				32.75
(六)其他												
四、本期期末余额	120,000.00				953,230.47			2,908,888.06	28,946,079.73	201,854,638.34		1,306,940,081.94

三、公司基本情况

胜通能源股份有限公司（以下简称本公司或公司），由原龙口胜通能源有限公司（以下简称“胜通有限”）整体变更设立。于 2018 年 10 月 29 日取得了烟台市工商行政管理局核发的（国）名称变核内字[2018]第 11511 号《企业名称变更核准通知书》，并办理了变更登记手续。统一社会信用代码为 91370681057901272T，注册资本为 9,000.00 万元。公司注册地址：山东省烟台市龙口市经济开发区和平路 5000 号。法定代表人：张伟。

根据贵公司 2021 年度第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准胜通能源股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2022]1333 号文）核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股 3,000 万股，每股面值 1.00 元，申请增加注册资本人民币 3,000.00 万元，变更后的注册资本为人民币 12,000.00 万元；于 2022 年 9 月 8 日深圳证券交易所挂牌交易，股票代码 001331。

根据本公司 2022 年度股东大会决议，本公司以 2022 年 12 月 31 日股本 12,000 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 4 股，共计转增 4,800 万股，并于 2023 年度实施。转增后，注册资本增至人民币 16,800.00 万元。

公司主要的经营活动：液化天然气（LNG）的采购、运输、销售以及原油运输服务。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 26 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照

中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外（分）子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提坏账准备占公司最近一个会计年度经审计净利润的比例在 3%以上且金额超过 500 万元
本期重要的应收款项核销	单笔资产损失超过公司上一年度末资产总额的 0.3%且金额

	超过 500 万元的资产核销事项
重要的投资活动项目	超过公司合并报表上一年度末所有者权益 0.6%
重要的在建工程	超过公司合并报表上一年度末所有者权益 0.6%
重要的联营和合营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值超过 500 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、7（6）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净

资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相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。

11、金融工具

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）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其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，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用

损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收客户货款

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：应收账款、其他应收款账龄按照入账日期至资产负债表日的时间计算：

账龄	应收账款	其他应收款
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节 11—金融工具。

13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节 11—金融工具。

14、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节 11—金融工具。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节 11—金融工具。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

17、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商品、提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法、个别计价法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

18、持有待售资产

无

19、债权投资

债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节 11—金融工具。

20、其他债权投资

其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节 11—金融工具。

21、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节 11—金融工具。

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，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，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 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。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、30。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20.00	3.00	4.85

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	3%	4.85%
机器设备	年限平均法	10 年	3%	9.70%
运输设备	年限平均法	5-6 年	3%	16.17%-19.40%
办公设备及其他	年限平均法	3-5 年	3%	19.40%-32.33%

25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50 年	法定使用权
软件	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无

形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员薪酬、折旧费用、其他费用等。

(2) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(3) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、11。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

33、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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司

提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

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，在职工为其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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

（a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

（b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：

- ①企业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；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

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

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

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

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让液化天然气的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务。

LNG 批发业务：公司负责配送的，以货物送达客户完成卸货后确认收入；客户自提的，以客户提货装车完毕确认收入。

零售业务：气化站销售业务，公司根据客户当月使用量和双方约定的单价确认收入；加气站零售业务，公司在完成液化天然气加注后确认收入；原油零售业务，公司在完成原油加注后确认收入。

LNG 管道气业务：公司根据客户当月使用量和双方约定的单价确认收入。

②物流服务合同

本公司与客户之间的物流服务合同包含提供物流服务的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务。公司在完成货物运输，经客户确认后确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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）、明确由客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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

39、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

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：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、34。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；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，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 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；

- 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；

- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额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) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

①执行《企业会计准则解释第 16 号》中“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”

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。执行解释 16 号的该项规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

②本公司按照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》（证监会公告[2023]65 号）的规定重新界定 2022 年度非经常性损益，2022 年度不存在受影响的非经常性损益项目。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	13.00%、9.00%、6.00%
城市维护建设税	流转税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、20.00%、15.00%、17.00%
教育费附加	流转税额	3.00%
地方教育费附加	流转税额	2.00%
房产税	房产余值或租金收入	1.20%、12.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
胜通能源股份有限公司	25%
龙口市胜通物流有限公司	25%
莱州胜通能源有限公司	20%
龙口市蔚蓝石化销售有限公司	20%
海南胜远能源有限公司	15%
盐城胜德能源有限公司	25%
山东胜远物流有限公司	25%
深圳市深胜通能源有限公司	25%
SENTON ENERGY SINGAPORE PTE. LTD.	17%
山东胜港燃气有限公司	25%

2、税收优惠

根据财税〔2020〕31号《财政部、国家税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》规定，子公司海南胜远属于注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按15.00%的税率征收企业所得税。

根据财政部、税务总局下发的《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2023〕6号），自2023年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。下属子公司莱州胜通能源有限公司、龙口市蔚蓝石化销售有限公司2023年所得税税率为20%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,386.84	21,832.95
银行存款	1,219,129,983.75	1,161,199,011.37
其他货币资金	86,005,216.41	61,767,419.45
应收利息	3,818,573.60	4,285,090.30
合计	1,308,963,160.60	1,227,273,354.07
其中：存放在境外的款项总额	152,586,679.50	

其他说明：

2023年末其他货币资金余额中票据保证金81,005,216.41元、保函保证金5,000,000.00元。除此之外，2023年末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	95,221,160.90	93,408,235.06
其中：		
理财产品	95,221,160.90	93,408,235.06
其中：		

合计	95,221,160.90	93,408,235.06
----	---------------	---------------

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,521,849.40	71,713,011.74
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	4,521,849.40	71,713,011.74

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收票据	4,521,849.40	100.00%	0.00	0.00%	4,521,849.40	71,713,011.74	100.00%	0.00	0.00%	71,713,011.74
其中：										
组合1：商业承兑汇票	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
组合2：银行承兑汇票	4,521,849.40	100.00%	0.00	0.00%	4,521,849.40	71,713,011.74	100.00%	0.00	0.00%	71,713,011.74

合计	4,521,849.40	0.00	4,521,849.40	71,713,011.74	0.00	71,713,011.74
----	--------------	------	--------------	---------------	------	---------------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00%
合计	0.00	0.00	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	4,521,849.40	0.00	0.00%
合计	4,521,849.40	0.00	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		1,321,849.40
合计		1,321,849.40

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	62,613,789.83	33,688,046.12
1 至 2 年	565,335.70	1,910,149.20
2 至 3 年	802,279.40	742,436.47
3 年以上	1,568,886.54	1,126,450.07
3 至 4 年	442,436.47	325,775.60
4 至 5 年	325,775.60	305,711.67
5 年以上	800,674.47	494,962.80
合计	65,550,291.47	37,467,081.86

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,026,582.97	4.62%	3,026,582.97	100.00%	0.00	2,077,513.97	5.54%	1,675,374.27	80.64%	402,139.70
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	62,523,708.50	95.38%	3,330,185.36	5.33%	59,193,523.14	35,389,567.89	94.46%	2,059,246.21	5.82%	33,330,321.68
其中：										
应收客户货款	62,523,708.50	95.38%	3,330,185.36	5.33%	59,193,523.14	35,389,567.89	94.46%	2,059,246.21	5.82%	33,330,321.68
合计	65,550,291.47	100.00%	6,356,768.33	9.70%	59,193,523.14	37,467,081.86	100.00%	3,734,620.48	9.97%	33,732,461.38

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
禹城市恒利通汽车加气有限公司	493,842.30	493,842.30	493,842.30	493,842.30	100.00%	预期无法收回
延安志博恒通能源有限公司	325,775.60	325,775.60	325,775.60	325,775.60	100.00%	预期无法收回
淄博博山亚龙瓷业有限公司	184,601.67	184,601.67	184,601.67	184,601.67	100.00%	预期无法收回
江苏津然新能源科技有限公司	269,015.00	269,015.00	269,015.00	269,015.00	100.00%	预期无法收回
山东中水能源有限公司	311,982.70	155,991.35	309,982.70	309,982.70	100.00%	预期无法收回
山东锐昂能源有限公司	492,296.70	246,148.35	492,296.70	492,296.70	100.00%	预期无法收回
北镇市富融能源贸易有限公司			951,069.00	951,069.00	100.00%	预期无法收回
合计	2,077,513.97	1,675,374.27	3,026,582.97	3,026,582.97		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	62,031,230.83	3,101,561.55	5.00%
1 至 2 年	196,825.70	19,682.57	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	30.00%
3 至 4 年	173,421.47	86,710.74	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	80.00%
5 年以上	122,230.50	122,230.50	100.00%
合计	62,523,708.50	3,330,185.36	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,675,374.27	1,351,208.70				3,026,582.97
按组合计提坏账准备	2,059,246.21	1,270,939.15				3,330,185.36
合计	3,734,620.48	2,622,147.85				6,356,768.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中国石化销售股份有限公司浙江石油分公司	7,529,411.50		7,529,411.50	11.49%	376,470.58
山东港燃经贸有限公司	4,686,526.10		4,686,526.10	7.15%	234,326.31
山东汇通能源利用集团有限公司	4,400,025.91		4,400,025.91	6.71%	220,001.30
苏州华峰液化天然气有限公司	2,705,292.28		2,705,292.28	4.13%	135,264.61
山东安禧能源有限公司	2,234,777.60		2,234,777.60	3.41%	111,738.88
合计	21,556,033.39		21,556,033.39	32.89%	1,077,801.68

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	130,000.00	13,167,991.47
合计	130,000.00	13,167,991.47

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	130,000.00				130,000.00	13,167,991.47				13,167,991.47
其中：										
银行承兑汇票	130,000.00				130,000.00	13,167,991.47				13,167,991.47
合计	130,000.00				130,000.00	13,167,991.47				13,167,991.47

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	130,000.00		
合计	130,000.00		

确定该组合依据的说明：

按组合计提减值准备的确认标准及说明见附注五、11。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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）	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	35,450,405.06	
合计	35,450,405.06	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,658,421.41	6,554,151.89
合计	3,658,421.41	6,554,151.89

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判
------	------	------	------	-----------

				断依据
--	--	--	--	-----

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,767,320.88	5,533,115.84
保险理赔款	870,140.00	1,205,289.00
备用金	430,579.30	444,834.87
往来款	490,178.49	667,443.31
合计	4,558,218.67	7,850,683.02

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,609,490.91	5,578,651.66
1 至 2 年	609,696.40	150,279.36
2 至 3 年	75,279.36	1,112,000.00
3 年以上	1,263,752.00	1,009,752.00
3 至 4 年	1,110,000.00	466,270.00
4 至 5 年	114,270.00	539,482.00
5 年以上	39,482.00	4,000.00

合计	4,558,218.67	7,850,683.02
----	--------------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	4,558,218.67	100.00%	899,797.26	19.74%	3,658,421.41	7,850,683.02	100.00%	1,296,531.13	16.51%	6,554,151.89
其中：										
组合 1	4,558,218.67	100.00%	899,797.26	19.74%	3,658,421.41	7,850,683.02	100.00%	1,296,531.13	16.51%	6,554,151.89
合计	4,558,218.67	100.00%	899,797.26	19.74%	3,658,421.41	7,850,683.02	100.00%	1,296,531.13	16.51%	6,554,151.89

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	4,558,218.67	899,797.26	19.74%
合计	4,558,218.67	899,797.26	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	1,296,531.13			1,296,531.13
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-396,794.14			-396,794.14
其他变动	60.27			60.27
2023 年 12 月 31 日余额	899,797.26			899,797.26

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,296,531.13	-396,794.14	0.00	0.00	60.27	899,797.26
合计	1,296,531.13	-396,794.14	0.00	0.00	60.27	899,797.26

其他变动系外币报表折算差异所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东高速信联科技股份有限公司	保证金	594,000.00	3-4 年	13.03%	297,000.00
山东港燃经贸有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	10.97%	25,000.00
东营齐润化工有限公司	保证金	500,000.00	3-4 年	10.97%	250,000.00
Millenia Private Limited	押金	239,553.70	1 年以内	5.26%	11,977.69
弘润石化（潍坊）有限责任公司	保证金	200,000.00	1 年以内	4.39%	10,000.00
合计		2,033,553.70		44.62%	593,977.69

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	98,054,803.53	99.64%	117,981,108.79	100.00%
1 至 2 年	357,952.68	0.36%		
合计	98,412,756.21		117,981,108.79	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2023 年 12 月 31 日余额 (单位：元)	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中海石油气电集团有限责任公司浙江分公司	35,404,398.21	35.98
中海石油气电集团有限责任公司福建分公司	10,386,474.11	10.55
中海石油气电集团有限责任公司天津销售分公司	10,217,222.29	10.38
中海石油气电集团有限责任公司粤东销售分公司	6,607,764.06	6.71
中海石油气电集团有限责任公司江苏分公司	5,622,185.95	5.71
合计	68,238,044.62	69.33

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值

原材料	442,063.20	69,395.08	372,668.12	436,011.95	75,577.34	360,434.61
库存商品	1,034,381.39		1,034,381.39	1,089,064.52		1,089,064.52
发出商品	8,859,117.50	29,724.79	8,829,392.71	4,468,933.49	58,197.93	4,410,735.56
合计	10,335,562.09	99,119.87	10,236,442.22	5,994,009.96	133,775.27	5,860,234.69

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	75,577.34			6,182.26		69,395.08
发出商品	58,197.93	2,814,161.77		2,842,634.91		29,724.79
合计	133,775.27	2,814,161.77		2,848,817.17		99,119.87

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,469,904.34	2,139,420.08
预付车辆保险费等	314,754.24	331,751.71
预缴企业所得税	47,860.04	
合计	2,832,518.62	2,471,171.79

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	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	
一、合营企业													
珠海海胜能源有限公司	54,402,239.90				-4,816,382.68				10,400,000.00			39,185,857.22	
浙江	72,29				-							43,06	

安胜物流发展有限公司	0.20				29,224.25						5.95	
小计	54,474,530.10				-4,845,606.93			10,400,000.00			39,228,923.17	
二、联营企业												
合计	54,474,530.10				-4,845,606.93			10,400,000.00			39,228,923.17	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	871,784.74			871,784.74
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转				

入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	871,784.74			871,784.74
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	798,409.29			798,409.29
2. 本期增加金额	43,734.52			43,734.52
(1) 计提或摊销	43,734.52			43,734.52
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	842,143.81			842,143.81
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	29,640.93			29,640.93
2. 期初账面价值	73,375.45			73,375.45

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

无

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	50,418,544.73	72,468,867.67
固定资产清理		
合计	50,418,544.73	72,468,867.67

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	9,687,277.40	18,753,638.72	2,547,593.05	301,106,836.82	332,095,345.99
2. 本期增加金额			117,939.33	595,682.54	713,621.87
(1) 购置			117,939.33	159,630.31	277,569.64
(2) 在建工程转入				436,052.23	436,052.23
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		286,324.79		3,765,645.92	4,051,970.71

(1) 处 置或报废		286,324.79		3,765,645.92	4,051,970.71
4. 期末余额	9,687,277.40	18,467,313.93	2,665,532.38	297,936,873.44	328,756,997.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,888,523.76	8,524,023.80	2,395,864.56	243,295,243.76	258,103,655.88
2. 本期增加 金额	447,061.61	1,655,259.40	76,745.06	20,446,024.31	22,625,090.38
(1) 计 提	447,061.61	1,655,259.40	76,745.06	20,446,024.31	22,625,090.38
3. 本期减少 金额		106,007.49		3,653,240.01	3,759,247.50
(1) 处 置或报废		106,007.49		3,653,240.01	3,759,247.50
4. 期末余额	4,335,585.37	10,073,275.71	2,472,609.62	260,088,028.06	276,969,498.76
三、减值准备					
1. 期初余额		1,522,822.44			1,522,822.44
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额		153,868.78			153,868.78
(1) 处 置或报废		153,868.78			153,868.78
4. 期末余额		1,368,953.66			1,368,953.66
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	5,351,692.03	7,025,084.56	192,922.76	37,848,845.38	50,418,544.73
2. 期初账面 价值	5,798,753.64	8,706,792.48	151,728.49	57,811,593.06	72,468,867.67

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
维修车间	3,765.61	正在办理

其他说明：

固定资产 2023 年末较 2022 年末减少 30.43%，主要系公司本期处置部分固定资产，以及计提折旧导致固定资产账面余额减少。

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,995,148.95	828,672.42
合计	2,995,148.95	828,672.42

(1) 在建工程情况

单位：元

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
物流信息化系统建设项目	2,995,148.95		2,995,148.95	828,672.42		828,672.42
合计	2,995,148.95		2,995,148.95	828,672.42		828,672.42

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
物流信息	41,820,000	828,672.42	2,166,476.			2,995,148.	7.16%	7.16%				募集资金

化系 统建 设项 目	.00		53			95						
合计	41,820,000.00	828,672.42	2,166,476.53			2,995,148.95						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
----	--------	----

一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,523,576.56	1,523,576.56
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,523,576.56	1,523,576.56
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	477,377.32	477,377.32
(1) 计提	477,377.32	477,377.32
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	477,377.32	477,377.32
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,046,199.24	1,046,199.24
2. 期初账面价值		

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	26,498,677.95			1,206,905.65	27,705,583.60
2. 本期增加金额					
(1) 购置					

(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	26,498,677.95			1,206,905.65	27,705,583.60
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,370,849.72			383,886.00	3,754,735.72
2. 本期增加金额	602,867.43			103,960.36	706,827.79
(1) 计提	602,867.43			103,960.36	706,827.79
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,973,717.15			487,846.36	4,461,563.51
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	22,524,960.80			719,059.29	23,244,020.09
2. 期初账面价值	23,127,828.23			823,019.65	23,950,847.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
气化站配套成本	51,963.35		51,963.35		
合计	51,963.35		51,963.35		

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,468,073.53	366,331.90	1,656,597.71	413,384.75
信用减值准备	7,229,282.32	1,705,452.83	5,030,598.65	1,162,399.65
预计负债	635,880.00	158,970.00	658,611.73	164,652.92
租赁负债	97,196.92	14,579.54		
可抵扣亏损	52,381,461.85	10,130,577.49		
合计	61,811,894.62	12,375,911.76	7,345,808.09	1,740,437.32

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一次性税前扣除的固定资产	34,961,187.56	8,730,373.09	52,427,071.85	13,094,041.17
交易性金融资产公允价值变动	221,160.90	55,290.23	408,235.06	102,058.77
使用权资产	106,178.19	15,926.73		
合计	35,288,526.65	8,801,590.05	52,835,306.91	13,196,099.94

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	3,115,044.68	9,260,867.08		1,740,437.32
递延所得税负债	3,115,044.68	5,686,545.37		13,196,099.94

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣亏损	3,141,498.22	2,821,421.35
租赁负债（含一年以内）	1,024,564.37	
信用减值准备	27,283.27	552.96
合计	4,193,345.86	2,821,974.31

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	0.00	89,521.88	
2024 年	84,426.73	84,426.73	
2025 年	207,007.00	236,577.49	
2026 年	832,980.35	1,342,196.57	
2027 年	1,046,861.02	1,068,698.68	
2028 年	970,223.12	0.00	
合计	3,141,498.22	2,821,421.35	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

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
预付工程设备款	633,000.00		633,000.00	678,936.60		678,936.60
预付购房款	21,254,393.00		21,254,393.00			
合计	21,887,393.00		21,887,393.00	678,936.60		678,936.60

其他说明：

其他非流动资产 2023 年末较 2022 年末增长较大，主要系本期新增预付不动产款项所致。

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	86,005,216.41	86,005,216.41	保证金	票据、保函保证金	61,767,419.45	61,767,419.45	保证金	票据、保函保证金、定期存款质押
应收票据					3,000,000.00	3,000,000.00	质押	质押用于开具银行承兑汇票
固定资产	5,890,910.25	2,047,037.65	抵押	最高额抵押	5,890,910.25	2,306,879.71	抵押	最高额抵押
无形资产	10,913,547.30	8,232,743.98	抵押	最高额抵押	10,913,547.30	8,489,155.90	抵押	最高额抵押

投资性房地产	871,784.74	29,640.93	抵押	最高额抵押	871,784.74	73,375.45	抵押	最高额抵押
应收款项融资					200,000.00	200,000.00	质押	质押用于开具银行承兑汇票
合计	103,681,458.70	96,314,638.97			82,643,661.74	75,836,830.51		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
票据贴现借款	129,207,805.56	
应计利息	660,162.03	
合计	129,867,967.59	

短期借款分类的说明：

公司期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

银行承兑汇票	21,000,000.00	60,000,000.00
合计	21,000,000.00	60,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	11,173,321.09	5,416,178.34
运输费	372,686.97	1,352,721.64
工程设备款	286,837.35	520,797.35
合计	11,832,845.41	7,289,697.33

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,380,130.98	8,762,675.89
合计	4,380,130.98	8,762,675.89

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
车辆风险保证金	4,182,560.26	4,040,854.00
保证金及押金	160,000.00	3,840,904.49
往来款	37,570.72	880,917.40
合计	4,380,130.98	8,762,675.89

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	21,168,377.11	8,949,316.61
预收运输款		144,423.30
合计	21,168,377.11	9,093,739.91

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,557,549.84	78,058,875.13	80,884,350.28	8,732,074.69
二、离职后福利-设定提存计划	4,293,145.45	6,891,762.36	11,184,907.81	
合计	15,850,695.29	84,950,637.49	92,069,258.09	8,732,074.69

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	11,557,549.84	72,730,366.08	75,555,841.23	8,732,074.69
2、职工福利费		446,121.92	446,121.92	
3、社会保险费		3,776,403.72	3,776,403.72	
其中：医疗保险费		3,228,544.02	3,228,544.02	
工伤保险费		544,554.24	544,554.24	
生育保险费		3,305.46	3,305.46	
4、住房公积金		981,021.30	981,021.30	
5、工会经费和职工教育经费		124,962.11	124,962.11	
合计	11,557,549.84	78,058,875.13	80,884,350.28	8,732,074.69

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	4,113,193.12	6,604,478.04	10,717,671.16	
2、失业保险费	179,952.33	287,284.32	467,236.65	
合计	4,293,145.45	6,891,762.36	11,184,907.81	

其他说明：

应付职工薪酬 2023 年末较 2022 年末下降 44.91%，主要系本期年终奖减少及上期计提社保在本期缴纳所致。

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	8,573,906.96	1,634,390.81
企业所得税	6,835,340.99	16,314,199.77
个人所得税	16,484.89	15,940.54
城市维护建设税	58,939.20	63,844.14
印花税	916,587.84	995,613.10
土地使用税	80,241.22	80,241.22
房产税	28,951.24	28,951.24
教育费附加	25,259.65	27,361.77
地方教育附加	16,839.77	18,241.18
合计	16,552,551.76	19,178,783.77

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	530,992.10	0.00
合计	530,992.10	

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未满足终止确认条件的已背书未到期银行承兑汇票	1,321,849.40	3,905,371.20
待转销项税额	1,911,729.29	1,755,730.60
合计	3,233,578.69	5,661,101.80

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

其他流动负债 2023 年末余额较 2022 年末下降 42.88%，主要系本期未满足终止确认条件的已背书未到期银行承兑汇票减少所致。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,164,467.33	
未确认融资费用	-42,706.04	
一年内到期的租赁负债	-530,992.10	
合计	590,769.19	

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

交通事故赔偿款	2,853,275.31	1,166,684.89	肇事赔偿
合计	2,853,275.31	1,166,684.89	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债 2023 年末余额较 2022 年末增长较大，主要系本期预计肇事赔偿增加所致。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	120,000,000.00			48,000,000.00		48,000,000.00	168,000,000.00

其他说明：

股本 2023 年末余额较 2022 年末增长 40.00%，主要系本期资本公积转增股本所致。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	947,997,700.55		48,000,000.00	899,997,700.55
合计	947,997,700.55		48,000,000.00	899,997,700.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益		- 3,044,823.80				- 3,044,823.80		- 3,044,823.80
外币财务报表折算差额		- 3,044,823.80				- 3,044,823.80		- 3,044,823.80
其他综合收益合计		- 3,044,823.80				- 3,044,823.80		- 3,044,823.80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,416,855.54	2,535,414.62	1,722,647.13	4,229,623.03
合计	3,416,855.54	2,535,414.62	1,722,647.13	4,229,623.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,946,079.73			28,946,079.73
合计	28,946,079.73			28,946,079.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	485,869,237.03	319,032,191.50
调整后期初未分配利润	485,869,237.03	319,032,191.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-39,546,355.05	172,086,740.35
减：提取法定盈余公积		5,249,694.82
应付普通股股利	39,600,000.00	
期末未分配利润	406,722,881.98	485,869,237.03

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,801,739,972.30	4,845,183,329.46	5,155,510,085.74	4,952,610,256.86
其他业务	2,185,885.13	1,386,442.22	1,587,136.89	1,064,603.44
合计	4,803,925,857.43	4,846,569,771.68	5,157,097,222.63	4,953,674,860.30

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☑是 ☐否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	4,803,925,857.43	-	5,157,097,222.63	-
营业收入扣除项目合计金额	2,185,885.13	-	1,587,136.89	-
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.05%	-	0.03%	-
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入	2,185,885.13	扣除维修和租赁等其他业务收入	1,587,136.89	扣除维修和租赁等其他业务收入

主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	2,185,885.13	-	1,587,136.89	-
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	-	0.00	-
营业收入扣除后金额	4,801,739,972.30	-	5,155,510,085.74	-

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
LNG 销售业务	4,733,797,484.30	4,778,840,582.76					4,733,797,484.30	4,778,840,582.76
运输服务	48,769,918.46	47,730,941.62					48,769,918.46	47,730,941.62
成品油	19,172,569.54	18,611,805.08					19,172,569.54	18,611,805.08
其他业务	2,185,885.13	1,386,442.22					2,185,885.13	1,386,442.22
按经营地区分类								
其中：								
内销	4,803,925,857.43	4,846,569,771.68					4,803,925,857.43	4,846,569,771.68
外销								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入	4,803,925,857.43	4,846,569,771.68					4,803,925,857.43	4,846,569,771.68
在某段时间确认收入								
按合同期限分类								
其中：								

按销售渠道分类								
其中:								
合计	4,803,925,857.43	4,846,569,771.68					4,803,925,857.43	4,846,569,771.68

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供服务类交易，本公司在完成相关服务，经客户确认后确认收入。本公司销售结算方式通常为先款后货，不存在重大融资成分。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	825,079.59	2,146,659.24
教育费附加	360,134.59	919,996.81
房产税	115,804.96	115,480.01
土地使用税	320,964.88	320,964.88
车船使用税	208,919.15	238,912.14
印花税	3,531,502.97	4,168,101.71
残联基金	413,400.32	405,304.34
地方教育附加	240,089.71	613,331.20
合计	6,015,896.17	8,928,750.33

其他说明:

税金及附加 2023 年较 2022 年下降 32.62%，主要系本期应交增值税减少相应附加税减少以及印花税减少所致。

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,339,517.75	11,507,251.11
业务招待费	2,550,680.39	2,521,861.01
差旅费	2,009,661.41	2,340,446.51
折旧及摊销费	1,824,724.50	1,845,093.04
办公费	1,019,224.43	1,203,447.69
中介机构费用	875,902.00	1,819,680.42
其他	714,165.09	573,889.35
合计	20,333,875.57	21,811,669.13

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,644,399.10	4,333,460.86
折旧及摊销费	2,083,444.60	2,005,579.01
差旅费	1,330,183.10	1,048,448.24
业务招待费	313,937.76	915,396.60
其他	441,762.69	545,490.93
合计	8,813,727.25	8,848,375.64

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	580,481.17	501,540.98
折旧费	2,197.56	21,436.44
其他	18,680.44	16,564.43
信息服务费	0.00	3,660.00
合计	601,359.17	543,201.85

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	705,490.82	0.00
利息收入	-35,868,933.99	-17,907,286.93
汇兑损失	14,920.96	0.00
汇兑收益	0.00	0.00
手续费及其他	375,392.88	494,201.27
合计	-34,773,129.33	-17,413,085.66

其他说明：

财务费用 2023 年度较 2022 年度大幅下降，主要系本期利息收入金额较大所致。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	4,809,030.86	14,072,839.79
其中：与递延收益相关的政府补助		
与递延收益相关的政府补助		
直接计入当期损益的政府补助	4,809,030.86	14,072,839.79
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	33,676.75	431,960.19
其中：个税扣缴税款手续费	24,676.75	75,710.19
退伍军人税收优惠	9,000.00	356,250.00
合计	4,842,707.61	14,504,799.98

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他说明：		

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	221,160.90	408,235.06
合计	221,160.90	408,235.06

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,845,606.93	3,804,533.87
理财产品收益	2,036,870.19	4,015,704.17
可终止确认的票据贴现利息	-597,282.42	
合计	-3,406,019.16	7,820,238.04

其他说明：

投资收益 2023 年度较 2022 年度下降较大，主要系公司权益法核算的长期股权投资收益以及理财产品收益减少所致。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,622,147.85	3,563,100.96
其他应收款坏账损失	396,794.14	114,828.23
合计	-2,225,353.71	3,677,929.19

其他说明：

信用减值损失 2023 年度较 2022 年度大幅增长，主要系应收账款期末余额同比增加，相应计提的坏账损失金额增加所致。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,814,161.77	-355,524.75
四、固定资产减值损失		-602,183.77
合计	-2,814,161.77	-957,708.52

其他说明：

资产减值损失 2023 年度较 2022 年度增长较大，主要系本期计提的存货跌价准备较多所致。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	415,036.56	1,837,608.82
其中：固定资产处置利得或损失	415,036.56	1,837,608.82
合计	415,036.56	1,837,608.82

74、营业外收入

单位：元

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
固定资产报废利得	358,208.39		358,208.39
其他	20,965.00	521,052.02	20,965.00
与企业日常活动无关的政府补助		7,505,100.00	
合计	379,173.39	8,026,152.02	379,173.39

其他说明：

营业外收入 2023 年度较 2022 年度大幅减少，主要系收到的与企业日常活动无关的政府补助减少所致。

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	20,000.00	30,000.00	20,000.00
交通事故损失	14,205.93	205,912.21	14,205.93
罚没及滞纳金支出	221,854.27	226,728.64	221,854.27
其他	12,777.60	3,860.24	12,777.60
合计	268,837.80	466,501.09	268,837.80

其他说明：

营业外支出 2023 年度较 2022 年度下降 42.37%，主要系本期交通事故损失减少所致。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,084,402.32	45,904,072.89
递延所得税费用	-15,029,984.33	-2,436,608.70
合计	-6,945,582.01	43,467,464.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-46,491,937.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	-11,622,984.27
子公司适用不同税率的影响	2,784,837.68
非应税收入的影响	1,211,401.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	553,908.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-140,156.09
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	267,410.14
所得税费用	-6,945,582.01

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注七、57 其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	36,335,450.69	17,907,286.93
政府补助	4,809,030.86	21,577,939.79
保险理赔款	335,149.00	333,430.49
车辆风险保证金	141,706.26	
备用金	14,255.57	193,196.51
保证金及押金		1,728,463.60
往来款		294,010.41
其他	33,319.63	32,127.92
合计	41,668,912.01	42,066,455.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	3,339,844.51	3,388,894.75
业务招待费	2,864,618.15	3,437,257.61
办公费	1,019,224.43	1,203,447.69
押金保证金	915,109.53	
中介机构费用	875,902.00	2,824,397.41
往来款	666,081.86	
手续费及其他	375,392.88	494,201.27
车辆违章罚款	221,854.27	226,728.64
交通事故损失	14,205.93	817,660.39
信息服务费		3,660.00
车辆风险保证金		974,786.00
其他	1,966,137.48	1,165,944.71
合计	12,258,371.04	14,536,978.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	302,000,000.00	892,000,000.00
合计	302,000,000.00	892,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	304,000,000.00	985,000,000.00
购建长期资产	24,293,273.04	1,526,398.92
合计	328,293,273.04	986,526,398.92

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	81,005,216.41	
支付租赁负债的本金和利息	447,144.06	
为发行股票而支付的中介机构费用		1,503,000.00
合计	81,452,360.47	1,503,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款		129,207,805.56	660,162.03			129,867,967.59
一年内到期的非流动负债			530,992.10			530,992.10
租赁负债			1,568,905.35	447,144.06	530,992.10	590,769.19
合计		129,207,805.56	2,760,059.48	447,144.06	530,992.10	130,989,728.88

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-39,546,355.05	172,086,740.35
加：资产减值准备	2,814,161.77	957,708.52
信用减值损失	2,225,353.71	-3,677,929.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,668,824.90	34,306,252.50
使用权资产折旧	477,377.32	
无形资产摊销	706,827.79	729,329.52
长期待摊费用摊销	51,963.35	76,754.64
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）	-415,036.56	-1,837,608.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-358,208.39	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-221,160.90	-408,235.06
财务费用（收益以“-”号填列）	720,411.78	
投资损失（收益以“-”号填列）	3,406,019.16	-7,820,238.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,520,429.76	2,091,980.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,509,554.57	-4,528,588.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,190,369.30	8,302,218.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	74,394,708.85	-39,269,404.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,043,296.27	-104,471,198.55
其他	57,580,186.94	927,046.90
经营活动产生的现金流量净额	65,241,424.77	57,464,828.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	1,219,139,370.59	1,161,220,844.32
减：现金的期初余额	1,161,220,844.32	483,903,000.95
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	57,918,526.27	677,317,843.37

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,219,139,370.59	1,161,220,844.32
其中：库存现金	9,386.84	21,832.95
可随时用于支付的银行存款	1,219,129,983.75	1,161,199,011.37
三、期末现金及现金等价物余额	1,219,139,370.59	1,161,220,844.32

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
受限资金	86,005,216.41	61,767,419.45	保证金

应计利息	3,818,573.60	4,285,090.30	计提利息
合计	89,823,790.01	66,052,509.75	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

本公司未对上年期末余额进行调整。

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			151,905,919.48
其中：美元	21,200,343.29	7.0827	150,155,671.42
欧元			
港币			
新加坡元	325,494.32	5.3772	1,750,248.06
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

公司的新加坡子公司实际经营地和注册地在新加坡，日常经营主要采用美元计价，故选用美元作为记账本位币。新加坡子公司自成立以来记账本位币未发生变化。

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2023 年度金额 (元)
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	85,034.67
租赁负债的利息费用	45,328.79
与租赁相关的总现金流出	532,178.73

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	904,208.87	0.00
合计	904,208.87	0.00

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	188,495.57	
第二年	135,398.22	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	580,481.17	501,540.98
折旧费	2,197.56	21,436.44
其他	18,680.44	16,564.43
信息服务费		3,660.00
合计	601,359.17	543,201.85
其中：费用化研发支出	601,359.17	543,201.85

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

盐城胜德能源有限公司由本公司于 2023 年 3 月 27 日投资设立，注册资本人民币 100 万元，法定代表人：王兆涛，经营范围：一般经营项目是：燃气经营；燃气汽车加气经营；道路货物运输（不含危险货物）；道路危险货物运输（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，具体经营项目以审批结果为准）。

山东胜港燃气有限公司由本公司于 2023 年 11 月 28 日投资设立，注册资本 1,000 万元，法定代表人：姜晓，经营范围：许可项目：燃气经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：专用化学产品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；陆地管道运输；管道运输设备销售；石油天然气技术服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
龙口市胜通物流有限公司	70,000,000.00	山东	山东	货物运输	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并
莱州胜通能源有限公司	10,000,000.00	山东	山东	天然气销售	100.00%	0.00%	设立
龙口市蔚蓝石化销售有限公司	1,000,000.00	山东	山东	零售	100.00%	0.00%	设立
海南胜远能源有限公司	50,000,000.00	海南	海南	天然气销售	100.00%	0.00%	设立
山东胜远物流有限公司	30,000,000.00	山东	山东	货物运输	100.00%	0.00%	设立
深圳市深胜通能源有限公司	100,000,000.00	深圳	深圳	天然气销售	100.00%	0.00%	设立
SENTON ENERGY SINGAPORE PTE. LTD.	155,326,145.68	新加坡	新加坡	天然气销售	100.00%	0.00%	设立
盐城胜德能源有限公司	1,000,000.00	江苏	江苏	天然气销售	100.00%	0.00%	设立
山东胜港燃气有限公司	10,000,000.00	山东	山东	天然气销售	100.00%	0.00%	设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

珠海海胜能源有限公司	广东	广东	交通运输	65.00%	0.00%	权益法
------------	----	----	------	--------	-------	-----

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	珠海海胜能源有限公司	珠海海胜能源有限公司
流动资产	45,727,709.82	66,135,978.32
其中：现金和现金等价物	4,085,303.55	45,736,481.44
非流动资产	25,855,500.62	36,265,893.49
资产合计	71,583,210.44	102,401,871.81
流动负债	4,861,559.92	9,076,241.59
非流动负债	6,435,716.33	9,629,876.53
负债合计	11,297,276.25	18,706,118.12
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	60,285,934.19	83,695,753.69
按持股比例计算的净资产份额	39,185,857.22	54,402,239.90
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	39,185,857.22	54,402,239.90
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	160,782,063.44	538,775,100.77
财务费用	-378,100.27	-100,423.49
所得税费用	-2,246,244.66	2,012,089.95
净利润	-7,409,819.50	5,868,067.18
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-7,409,819.50	5,868,067.18
本年度收到的来自合营企业的股利	10,400,000.00	9,491,408.76

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		

资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	43,065.95	72,290.20
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-29,224.25	-23,682.43
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	4,809,030.86	14,072,839.79
营业外收入		7,505,100.00
合计	4,809,030.86	21,577,939.79

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 32.89%（比较期：38.16%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 44.62%（比较：64.25%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2023 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	129,867,967.59	—	—	—	129,867,967.59
应付票据	21,000,000.00	—	—	—	21,000,000.00
应付账款	11,832,845.41	—	—	—	11,832,845.41
其他应付款	4,380,130.98	—	—	—	4,380,130.98
一年以内到期的非流动负债	530,992.10	—	—	—	530,992.10
租赁负债	—	590,769.19	—	—	590,769.19
合计	167,611,936.08	590,769.19	—	—	168,202,705.27

（续上表）

项 目	2022 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	60,000,000.00	—	—	—	60,000,000.00
应付账款	7,289,697.33	—	—	—	7,289,697.33
其他应付款	8,762,675.89	—	—	—	8,762,675.89
合计	76,052,373.22	—	—	—	76,052,373.22

3. 市场风险

（1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元和新加坡币计价的银行存款有关，除本公司设立在新加坡的下属子公司使用美元、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截至 2023 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项 目	2023 年 12 月 31 日			
	美元		新加坡币	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	21,200,343.29	150,155,671.42	325,494.32	1,750,248.06

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。管理层负责监控汇率风险，并于需要时考虑对冲重大汇率风险。

(2) 利率风险

本公司不存在长期银行借款、应付债券等长期带息债务，不存在利率风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		95,221,160.90		95,221,160.90
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		95,221,160.90		95,221,160.90
（二）应收款项融资			130,000.00	130,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		95,221,160.90	130,000.00	95,351,160.90
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

交易性金融资产期末理财产品按照理财产品类型及收益率预测未来现金流量作为公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资，全部为银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，采用票面金额确定其公允价值。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是魏吉胜、魏红越、张伟。

其他说明：

本公司控股股东为魏吉胜，实际控制人为魏吉胜、张伟、魏红越。魏吉胜直接持有公司 36.97%的股份，张伟直接持有公司 3.24%的股份，魏红越直接持有公司 4.79%的股份，魏吉胜通过云轩投资、同益投资、弦诚投资、新耀投资间接控制公司 30.00%的股份。综上，魏吉胜、张伟、魏红越合计控制公司 75.00%的股份，为公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

3、本企业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十、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
珠海海胜能源有限公司	合营企业

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

龙口胜通集团股份有限公司（曾名龙口胜通集团有限公司）	魏吉胜控制且担任董事长的企业
龙口市胜通机动车驾驶员培训中心有限公司	魏吉胜控制且担任董事的企业
龙口市悦海房地产投资有限公司	魏吉胜控制且担任执行董事的企业
龙口市诚和房地产有限公司	魏吉胜控制的企业
龙口市汽车站有限公司	魏吉胜控制的企业
龙口海通房地产咨询有限公司	魏吉胜控制且担任执行董事兼总经理的企业
烟台万邦运业龙口有限公司	魏吉胜控制且担任董事的企业
龙口市胜通机械工程有限公司	魏吉胜控制的企业
龙口市胜通商品混凝土有限公司	魏吉胜控制的企业
烟台龙印文化传媒有限公司	张伟父母控制且张伟父亲担任经理的企业
成都玖壹鼎泰科技有限公司	实际控制人张伟姑父方智生持股 56.00%且担任执行董事兼总经理、实际控制人魏红越持股 18.00%的企业，根据实质重于形式原则认定为关联方
龙口市华府酒店管理有限公司	魏红越控制的企业
烟台龙创文化传媒有限公司	张伟父亲控制且担任执行董事兼经理的企业
龙口云轩投资中心（有限合伙）	持有公司 13.19%的股份
龙口同益投资中心（有限合伙）	持有公司 10.05%的股份
龙口弦诚投资中心（有限合伙）	持有公司 8.74%的股份
龙口新耀投资中心（有限合伙）	持有公司 8.02%的股份
龙口市星海商贸有限公司	魏吉胜控制且担任董事长兼总经理的企业
龙口华府购物广场有限公司	魏吉胜控制的企业
龙口市工商联合投资管理有限公司	胜通集团持股 2.75%；控股股东、实际控制人魏吉胜担任董事的企业
CHENG JIA PTE. LTD.	魏吉胜控制的企业
SHENGMING PTE. LTD.	魏吉胜控制的企业
海南通和工程有限公司	魏吉胜控制且担任董事的企业
龙口海胜商品混凝土有限公司	魏吉胜控制的企业
关键管理人员	本公司董事、监事及高级管理人员

其他说明：

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
烟台龙印文化传媒有限公司	办公用品	116,449.71		否	56,927.03
珠海海胜能源有限公司	LNG 等	112,725.43		否	215,744,382.20
龙口市汽车站有限公司	运输服务	6,825.24		否	22,718.45
龙口市华府酒店管理有限公司	餐饮住宿费用等	2,652.26		否	107,304.55
烟台龙创文化传媒有限公司	办公用品及广告宣传费			否	91,800.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

珠海海胜能源有限公司	运输服务	218,102.39	
烟台万邦运业龙口有限公司	成品油	310,574.44	
烟台万邦运业龙口有限公司	维修服务	967.26	689.38
龙口市悦海房地产投资有限公司	成品油	57,969.50	48,443.64
龙口市悦海房地产投资有限公司	维修服务	7,067.26	28,847.79
龙口市胜通商品混凝土有限公司	成品油	1,982,551.14	1,426,136.21
龙口市胜通商品混凝土有限公司	维修服务	162,102.66	110,245.12
龙口市胜通机械工程有限公司	LNG 销售	1,973,059.37	
龙口市胜通机械工程有限公司	成品油	1,409,754.21	930,190.23
龙口市胜通机械工程有限公司	运输服务	379,674.50	14,937.25
龙口市胜通机械工程有限公司	维修服务	128,118.59	88,358.42
龙口市胜通机动车驾驶员培训中心有限公司	成品油	123,060.10	103,576.46
龙口市胜通机动车驾驶员培训中心有限公司	维修服务	21,883.19	24,999.12
龙口市汽车站有限公司	成品油	32,214.81	22,559.02
龙口市华府酒店管理有限公司	成品油	1,485.53	4,459.33
龙口市诚和房地产有限公司	成品油	35,866.97	29,487.94
龙口市诚和房地产有限公司	维修服务	309.73	637.16
龙口胜通集团股份有限公司	成品油	65,520.56	44,912.12
龙口华府购物广场有限公司	车辆处置	247,787.61	
龙口华府购物广场有限公司	成品油	39,108.07	
龙口海胜商品混凝土有限公司	维修服务		17,434.52
龙口海胜商品混凝土有限公司	成品油		133,004.50

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
龙口胜通集团股份有限公司	房屋租赁	321,100.92	321,100.92
龙口市汽车站有限公司	房屋租赁	137,614.68	137,614.68
龙口市胜通机械工程有限公司	房屋租赁	110,091.76	110,091.76
龙口市胜通机械工程有限公司	车辆租赁	53,097.36	53,097.36

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
魏吉胜、张伟	200,000,000.00	2017年12月27日	2024年06月25日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,224,122.96	3,346,519.53

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	珠海海胜能源有限公司	109,962.13	

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司已开立尚未到期的保函情况：

开立银行	保函接收方	保函金额（元）	保函到期日
招商银行股份有限公司烟台分行	中海石油气电集团有限责任公司天津销售分公司	50,000,000.00	2024/3/21
合计		50,000,000.00	

除上述事项外，本公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	2
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1

经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	2
利润分配方案	拟以总股本 168,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2024 年 4 月 26 日，除上述事项外，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

“进口 LNG 窗口一站通”产品具备境外资源引入、长协资源合理配比、多点提气、热值计量相结合的特点。公司签订的 5 年期“进口 LNG 窗口一站通”产品，合同期间为 2021 年至 2025 年，合同约定每年进行 4 船 LNG 采购，每船资源量约 350 万吉焦（约为 6.5 万吨 LNG）。LNG 资源类型分为长协资源与现货资源，按季度交叉分布，其中，长协资源由中海油气电提供并需要按季度完成提货量，现货资源由公司自行选择是否采购，也可以委托中海油气电代为采购。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	38,341,795.77	32,583,891.09
1 至 2 年	565,335.70	1,910,149.20
2 至 3 年	802,279.40	275,726.60
3 年以上	1,402,176.67	1,126,450.07
3 至 4 年	275,726.60	325,775.60
4 至 5 年	325,775.60	305,711.67
5 年以上	800,674.47	494,962.80
合计	41,111,587.54	35,896,216.96

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,026,582.97	7.36%	3,026,582.97	100.00%		2,077,513.97	5.79%	1,675,374.27	80.64%	402,139.70
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	38,085,004.57	92.64%	2,033,230.71	5.34%	36,051,773.86	33,818,702.99	94.21%	1,864,025.51	5.51%	31,954,677.48
其中：										
组合 1. 应收客户货款	38,085,004.57	92.64%	2,033,230.71	5.34%	36,051,773.86	33,818,702.99	94.21%	1,864,025.51	5.51%	31,954,677.48
合计	41,111,587.54	100.00%	5,059,813.68	12.31%	36,051,773.86	35,896,216.96	100.00%	3,539,399.78	9.86%	32,356,817.18

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
禹城市恒利通汽车加气有限公司	493,842.30	493,842.30	493,842.30	493,842.30	100.00%	预期无法收回
延安志博恒通能源有限公司	325,775.60	325,775.60	325,775.60	325,775.60	100.00%	预期无法收回
淄博博山亚龙瓷业有限公司	184,601.67	184,601.67	184,601.67	184,601.67	100.00%	预期无法收回
江苏津然新能源科技有限公司	269,015.00	269,015.00	269,015.00	269,015.00	100.00%	预期无法收回
山东中水能源有限公司	311,982.70	155,991.35	309,982.70	309,982.70	100.00%	预期无法收回
山东锐昂能源有限公司	492,296.70	246,148.35	492,296.70	492,296.70	100.00%	预期无法收回
北镇市富融能源贸易有限公司			951,069.00	951,069.00	100.00%	预期无法收回
合计	2,077,513.97	1,675,374.27	3,026,582.97	3,026,582.97		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	37,759,236.77	1,887,961.84	5.00%
1-2 年	196,825.70	19,682.57	10.00%
2-3 年			30.00%
3-4 年	6,711.60	3,355.80	50.00%
4-5 年			80.00%
5 年以上	122,230.50	122,230.50	100.00%
合计	38,085,004.57	2,033,230.71	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,675,374.27	1,351,208.70				3,026,582.97
按组合计提坏账准备	1,864,025.51	169,205.20				2,033,230.71
合计	3,539,399.78	1,520,413.90				5,059,813.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
山东港燃经贸有限公司	4,686,526.10		4,686,526.10	11.40%	234,326.31
山东汇通能源利用集团有限公司	4,400,025.91		4,400,025.91	10.70%	220,001.30

海南胜远能源有限公司	2,527,284.46		2,527,284.46	6.15%	126,364.22
山东安禧能源有限公司	2,234,777.60		2,234,777.60	5.44%	111,738.88
苏州华峰液化天然气有限公司	1,991,849.00		1,991,849.00	4.84%	99,592.45
合计	15,840,463.07		15,840,463.07	38.53%	792,023.16

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	318,481,092.16	450,340,771.95
合计	318,481,092.16	450,340,771.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	354,241,943.46	474,264,741.98
保证金及押金	600,057.44	10,045.44
备用金	150,181.15	140,153.51
合计	354,992,182.05	474,414,940.93

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	704,068.32	469,777,253.20
1 至 2 年	349,660,426.00	4,030,000.00
2 至 3 年	4,020,000.00	607,687.73
3 年以上	607,687.73	
3 至 4 年	607,687.73	
合计	354,992,182.05	474,414,940.93

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	354,992,182.05	100.00%	36,511,089.89	10.29%	318,481,092.16	474,414,940.93	100.00%	24,074,168.98	5.07%	450,340,771.95
其中：										
组合 1	354,992,182.05	100.00%	36,511,089.89	10.29%	318,481,092.16	474,414,940.93	100.00%	24,074,168.98	5.07%	450,340,771.95
合计	354,992,182.05	100.00%	36,511,089.89	10.29%	318,481,092.16	474,414,940.93	100.00%	24,074,168.98	5.07%	450,340,771.95

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	354,992,182.05	36,511,089.89	10.29%
合计	354,992,182.05	36,511,089.89	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	24,074,168.98			24,074,168.98
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	12,436,920.91			12,436,920.91
2023 年 12 月 31 日余额	36,511,089.89			36,511,089.89

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	24,074,168.98	12,436,920.91				36,511,089.89
合计	24,074,168.98	12,436,920.91				36,511,089.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
龙口市胜通物流有限公司	往来款	346,530,000.00	1-2年	97.62%	34,653,000.00
龙口市蔚蓝石化销售有限公司	往来款	6,823,000.00	4年以内	1.92%	1,483,500.00
莱州胜通能源有限公司	往来款	844,687.73	4年以内	0.24%	330,343.87
山东港燃经贸有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	0.14%	25,000.00
李民	备用金	22,147.15	1年以内	0.01%	1,107.36
合计		354,719,834.88		99.93%	36,492,951.23

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	342,058,920.94		342,058,920.94	186,232,775.26		186,232,775.26
对联营、合营企业投资	39,228,923.17		39,228,923.17	54,474,530.10		54,474,530.10
合计	381,287,844.11		381,287,844.11	240,707,305.36		240,707,305.36

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
龙口市胜通物流有限公司	155,232,775.26						155,232,775.26	
莱州胜通能源有限	10,000,000.00						10,000,000.00	

公司								
海南胜远能源有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
龙口市蔚蓝石化销售有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
深圳深胜通能源有限公司			500,000.00				500,000.00	
胜通能源新加坡有限公司			155,326,145.68				155,326,145.68	
合计	186,232,775.26		155,826,145.68				342,058,920.94	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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
一、合营企业												
珠海海胜能源有限公司	54,402,239.90				-4,816,382.68				10,400,000.00		39,185,857.22	
浙江安胜物流发展有限公司	72,290.20				-29,224.25						43,065.95	
小计	54,474,530.10				-4,845,606.93				10,400,000.00		39,228,923.17	
二、联营企业												
合计	54,474,530.10				-4,845,606.93				10,400,000.00		39,228,923.17	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,641,562,648.40	2,652,770,606.97	3,345,787,908.19	3,257,712,125.71
其他业务	45,977.88			
合计	2,641,608,626.28	2,652,770,606.97	3,345,787,908.19	3,257,712,125.71

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
LNG 销售业务	2,641,562,648.40	2,652,770,606.97					2,641,562,648.40	2,652,770,606.97
按经营地区分类								
其中：								
内销	2,641,562,648.40	2,652,770,606.97					2,641,562,648.40	2,652,770,606.97
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认收入	2,641,562,648.40	2,652,770,606.97					2,641,562,648.40	2,652,770,606.97
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								

合计	2,641,562,648.40	2,652,770,606.97				2,641,562,648.40	2,652,770,606.97
----	------------------	------------------	--	--	--	------------------	------------------

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。本公司销售结算方式通常为先款后货，不存在重大融资成分。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,845,606.93	3,804,533.87
理财产品在持有期间的投资收益	723,016.91	1,070,806.35
可终止确认的票据贴现利息	-588,808.79	
合计	-4,711,398.81	4,875,340.22

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	773,244.95	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	4,809,030.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动	2,258,031.09	

损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-247,872.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	33,676.75	
减：所得税影响额	1,516,550.08	
合计	6,109,560.77	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.52%	-0.2354	-0.2354
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.91%	-0.27	-0.27

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

(本页无正文，为《胜通能源股份有限公司 2023 年年度报告》之签字盖章页)

法定代表人签名



张 伟

