

山东胜利股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2017]第 3-00246 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）
WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower 1
Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

1092017040009561644

审 计 报 告

大信审字[2017]第 3-00246 号

山东胜利股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东胜利股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower 1
Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

1092017040009561644

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈金波

中 国 · 北 京

中国注册会计师：于仁强

二〇一七年四月二十日

合并资产负债表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	574,448,417.76	712,546,621.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	33,311,516.57	33,416,207.10
应收账款	五、（三）	281,217,358.79	297,157,250.53
预付款项	五、（四）	109,051,819.43	86,878,776.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、（五）	95,686,905.61	95,671,956.95
存货	五、（六）	359,673,887.45	355,469,082.52
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	118,133,225.68	45,107,946.46
流动资产合计		1,571,523,131.29	1,626,247,841.78
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、（八）	46,231,616.26	35,655,593.28
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（九）	747,037,776.17	767,871,097.81
投资性房地产	五、（十）	88,422,500.00	88,407,300.00
固定资产	五、（十一）	873,537,883.23	665,451,828.46
在建工程	五、（十二）	103,916,712.27	125,010,088.35
工程物资			166,292.28
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十三）	96,816,754.30	193,101,987.84
开发支出			
商誉	五、（十四）	563,207,836.00	315,047,922.46
长期待摊费用	五、（十五）	22,145,721.65	25,059,356.52
递延所得税资产	五、（十六）	130,320,045.21	160,122,637.87
其他非流动资产	五、（十七）	59,400,947.69	149,504,911.46
非流动资产合计		2,731,037,792.78	2,525,399,016.33
资产总计		4,302,560,924.07	4,151,646,858.11

合并资产负债表（续）

编制单位：山东胜利股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、（十八）	452,500,000.00	1,031,329,504.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（十九）	140,000,000.00	230,000,000.00
应付账款	五、（二十）	347,434,747.59	177,956,512.76
预收款项	五、（二十一）	313,391,655.96	130,586,885.94
应付职工薪酬	五、（二十二）	22,896,517.81	13,112,421.80
应交税费	五、（二十三）	33,450,826.37	16,860,401.37
应付利息		1,103,660.52	
应付股利	五、（二十四）	1,497,902.15	1,412,300.26
其他应付款	五、（二十五）	48,028,500.73	83,469,882.48
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十六）	39,500,000.00	37,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,399,803,811.13	1,722,227,909.28
非流动负债：			
长期借款	五、（二十七）	337,125,000.00	305,625,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	五、（二十八）	15,800,000.00	
递延收益	五、（二十九）	10,018,750.00	500,000.00
递延所得税负债	五、（十六）	20,707,173.48	16,938,078.48
其他非流动负债	五、（三十）		7,000,000.00
非流动负债合计		383,650,923.48	330,063,078.48
负债合计		1,783,454,734.61	2,052,290,987.76
股东权益：			
股本	五、（三十一）	880,084,656.00	774,048,768.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十二）	1,015,368,815.05	494,311,701.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、（三十三）	15,123,382.28	11,191,516.93
盈余公积	五、（三十四）	118,572,894.45	118,572,894.45
未分配利润	五、（三十五）	88,124,330.11	398,414,487.14
归属于母公司股东权益合计		2,117,274,077.89	1,796,539,367.62
少数股东权益		401,832,111.57	302,816,502.73
股东权益合计		2,519,106,189.46	2,099,355,870.35
负债和股东权益总计		4,302,560,924.07	4,151,646,858.11

母公司资产负债表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		333,537,492.08	515,047,293.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		15,797,330.57	3,930,000.00
应收账款	十四、（一）	18,031,592.05	6,199,593.72
预付款项		1,390,425.83	2,370,312.11
应收利息			
应收股利		11,853,069.27	11,853,069.27
其他应收款	十四、（二）	736,322,850.23	872,763,045.47
存货		653,480.86	466,467.57
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		569,198.61	893,670.46
流动资产合计		1,118,155,439.50	1,413,523,452.45
非流动资产：			
可供出售金融资产		35,655,593.28	35,655,593.28
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、（三）	1,865,828,782.86	1,640,142,592.56
投资性房地产		88,422,500.00	88,407,300.00
固定资产		23,094,975.97	25,145,034.35
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,326,088.73	6,732,852.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		673,248.95	1,119,942.82
递延所得税资产		87,618,093.93	103,953,361.76
其他非流动资产		14,500,000.00	108,190,000.00
非流动资产合计		2,122,119,283.72	2,009,346,676.92
资产总计		3,240,274,723.22	3,422,870,129.37

母公司资产负债表（续）

编制单位：山东胜利股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		327,500,000.00	859,829,504.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		80,000,000.00	140,000,000.00
应付账款		142,577,371.16	3,716,013.18
预收款项		476,074.29	2,073,470.11
应付职工薪酬		1,576,684.72	245,140.10
应交税费		428,088.57	487,889.86
应付利息		1,040,134.02	
应付股利		1,497,902.15	1,412,300.26
其他应付款		422,162,494.00	414,813,489.09
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		977,258,748.91	1,422,577,807.27
非流动负债：			
长期借款		309,000,000.00	240,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		13,263,708.62	13,259,908.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		322,263,708.62	253,259,908.62
负债合计		1,299,522,457.53	1,675,837,715.89
股东权益：			
股本		880,084,656.00	774,048,768.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,028,857,765.21	498,351,510.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		118,147,884.75	118,147,884.75
未分配利润		-86,338,040.27	356,484,250.05
股东权益合计		1,940,752,265.69	1,747,032,413.48
负债和股东权益总计		3,240,274,723.22	3,422,870,129.37

合并利润表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、（三十六）	2,649,794,927.14	2,509,396,736.11
减：营业成本	五、（三十六）	2,306,046,488.11	2,260,597,461.42
税金及附加	五、（三十七）	9,620,445.30	6,557,452.33
销售费用	五、（三十八）	159,008,025.58	144,393,274.68
管理费用	五、（三十九）	145,266,374.75	125,526,093.80
财务费用	五、（四十）	46,761,080.25	68,963,727.41
资产减值损失	五、（四十一）	327,799,877.16	10,066,516.94
加：公允价值变动收益	五、（四十二）	15,200.00	-60,800.00
投资收益	五、（四十三）	93,971,105.07	134,843,270.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、（四十三）	28,546,532.54	134,674,003.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-250,721,058.94	28,074,680.39
加：营业外收入	五、（四十四）	16,179,418.63	1,014,055.70
其中：非流动资产处置利得	五、（四十四）	1,202,317.82	165,537.14
减：营业外支出	五、（四十五）	16,854,014.02	2,166,363.38
其中：非流动资产处置损失	五、（四十五）	170,680.84	97,223.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-251,395,654.33	26,922,372.71
减：所得税费用	五、（四十六）	73,796,064.42	-14,544,202.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-325,191,718.75	41,466,575.41
其中：归属于母公司所有者的净利润		-292,688,463.91	28,739,381.40
少数股东损益		-32,503,254.84	12,727,194.01
五、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-325,191,718.75	41,466,575.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		-292,688,463.91	28,739,381.40
归属于少数股东的综合收益总额		-32,503,254.84	12,727,194.01
七、每股收益			
（一）基本每股收益		-0.35	0.04
（二）稀释每股收益		-0.35	0.04

母公司利润表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、（四）	248,839,582.87	220,177,045.40
减：营业成本	十四、（四）	242,742,686.48	213,797,396.21
税金及附加		279,780.48	725,930.13
销售费用		517,246.19	3,192,868.94
管理费用		44,769,318.45	38,913,602.76
财务费用		12,584,554.43	41,312,634.68
资产减值损失		458,967,876.43	4,057,149.48
加：公允价值变动收益		15,200.00	-60,800.00
投资收益	十四、（五）	94,656,662.58	69,065,579.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十四、（五）	29,979,129.31	70,571,000.56
二、营业利润		-416,350,017.01	-12,817,757.31
加：营业外收入		7,468,487.64	418,296.97
其中：非流动资产处置利得		468,487.64	561,206.64
减：营业外支出			2,086.97
其中：非流动资产处置损失			97,223.82
三、利润总额		-408,881,529.37	-12,401,547.31
减：所得税费用		16,339,067.83	-25,829,061.22
四、净利润		-425,220,597.20	13,427,513.91
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		-425,220,597.20	13,427,513.91
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

合并现金流量表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,799,834,007.63	2,747,532,077.51
收到的税费返还		243,477.17	2,025,273.77
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十七）	14,015,232.34	18,882,685.35
经营活动现金流入小计		2,814,092,717.14	2,768,440,036.63
购买商品、接受劳务支付的现金		2,434,088,090.90	2,365,073,105.48
支付给职工以及为职工支付的现金		121,664,872.15	143,809,224.41
支付的各项税费		68,143,120.17	64,900,926.11
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十七）	139,063,458.33	129,162,831.50
经营活动现金流出小计		2,762,959,541.55	2,702,946,087.50
经营活动产生的现金流量净额		51,133,175.59	65,493,949.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		56,499,027.08	17,078,000.00
取得投资收益收到的现金		5,906,900.34	11,727,797.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,889,330.28	1,749,231.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	五、（四十八）	168,849,693.88	16,690,636.71
收到其他与投资活动有关的现金	五、（四十七）	10,000,000.00	500,000.00
投资活动现金流入小计		243,144,951.58	47,745,664.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,889,494.40	97,769,192.67
投资支付的现金		32,375,000.00	122,340,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	五、（四十八）	145,094,282.15	42,080,200.39
支付其他与投资活动有关的现金	五、（四十七）		7,000,000.00
投资活动现金流出小计		225,358,776.55	269,189,393.06
投资活动产生的现金流量净额		17,786,175.03	-221,443,728.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		637,008,397.73	3,185,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,185,000.00
取得借款收到的现金		942,500,000.00	1,527,387,418.89
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十七）		83,120,000.00
筹资活动现金流入小计		1,579,508,397.73	1,613,692,418.89
偿还债务支付的现金		1,489,829,504.67	1,000,478,662.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,362,206.62	114,436,257.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		30,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十七）	106,445,391.67	285,366,753.61
筹资活动现金流出小计		1,699,637,102.96	1,400,281,672.95
筹资活动产生的现金流量净额		-120,128,705.23	213,410,745.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		17,424.04	44,301.92
五、现金及现金等价物净增加额		-51,191,930.57	57,505,268.88
加：期初现金及现金等价物余额		537,740,348.33	480,235,079.45
六、期末现金及现金等价物余额		486,548,417.76	537,740,348.33

母公司现金流量表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		265,352,848.61	287,886,382.01
收到的税费返还			1,182,703.81
收到其他与经营活动有关的现金		6,917,789.80	13,147,035.02
经营活动现金流入小计		272,270,638.41	302,216,120.84
购买商品、接受劳务支付的现金		190,320,653.65	257,659,612.80
支付给职工以及为职工支付的现金		15,449,319.22	21,341,072.05
支付的各项税费		3,640,051.84	1,449,711.13
支付其他与经营活动有关的现金		63,427,302.37	259,039,751.96
经营活动现金流出小计		272,837,327.08	539,490,147.94
经营活动产生的现金流量净额		-566,688.67	-237,274,027.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		23,770,027.08	
取得投资收益收到的现金		5,906,900.34	10,173,607.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		215,000.00	11,641,310.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		31,182,297.08	15,758,827.31
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		61,074,224.50	37,573,745.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		795,695.01	246,413.31
投资支付的现金		218,880,869.38	228,324,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		219,676,564.39	228,571,013.31
投资活动产生的现金流量净额		-158,602,339.89	-190,997,268.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		637,008,397.73	
取得借款收到的现金		785,000,000.00	1,315,927,418.89
收到其他与筹资活动有关的现金			83,120,000.00
筹资活动现金流入小计		1,422,008,397.73	1,399,047,418.89
偿还债务支付的现金		1,248,329,504.67	652,201,560.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,850,674.60	53,749,556.52
支付其他与筹资活动有关的现金		91,415,391.67	172,665,858.30
筹资活动现金流出小计		1,375,595,570.94	878,616,975.31
筹资活动产生的现金流量净额		46,412,826.79	520,430,443.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			2,788.99
五、现金及现金等价物净增加额		-112,756,201.77	92,161,937.40
加：期初现金及现金等价物余额		391,693,693.85	299,531,756.45
六、期末现金及现金等价物余额		278,937,492.08	391,693,693.85

合并股东权益变动表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	本 期													
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	774,048,768.00				494,311,701.10			11,191,516.93	118,572,894.45	398,414,487.14		1,796,539,367.62	302,816,502.73	2,099,355,870.35
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	774,048,768.00				494,311,701.10			11,191,516.93	118,572,894.45	398,414,487.14		1,796,539,367.62	302,816,502.73	2,099,355,870.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	106,035,888.00				521,057,113.95			3,931,865.35		-310,290,157.03		320,734,710.27	99,015,608.84	419,750,319.11
（一）综合收益总额										-292,688,463.91		-292,688,463.91	-32,503,254.84	-325,191,718.75
（二）股东投入和减少资本	106,035,888.00				521,523,369.15							627,559,257.15	159,144,171.87	786,703,429.02
1. 股东投入的普通股	106,035,888.00				530,972,509.73							637,008,397.73		637,008,397.73
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					-9,449,140.58							-9,449,140.58	159,144,171.87	149,695,031.29
（三）利润分配										-17,601,693.12		-17,601,693.12	-30,000,000.00	-47,601,693.12
1. 提取盈余公积														
2. 对股东的分配										-17,601,693.12		-17,601,693.12	-30,000,000.00	-47,601,693.12
3. 其他														
（四）股东权益内部结转														
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. 其他														
（五）专项储备								3,931,865.35				3,931,865.35	2,374,691.81	6,306,557.16
1. 本期提取								16,360,273.93				16,360,273.93	5,797,670.92	22,157,944.85
2. 本期使用								-12,428,408.58				-12,428,408.58	-3,422,979.11	-15,851,387.69
（六）其他					-466,255.20							-466,255.20		-466,255.20
四、本期期末余额	880,084,656.00				1,015,368,815.05			15,123,382.28	118,572,894.45	88,124,330.11		2,117,274,077.89	401,832,111.57	2,519,106,189.46

合并股东权益变动表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	上 期													
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东 权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	774,048,768.00				495,780,451.65			6,269,748.25	117,230,143.06	371,017,857.13		1,764,346,968.09	261,400,110.82	2,025,747,078.91
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	774,048,768.00				495,780,451.65			6,269,748.25	117,230,143.06	371,017,857.13		1,764,346,968.09	261,400,110.82	2,025,747,078.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,468,750.55			4,921,768.68	1,342,751.39	27,396,630.01		32,192,399.53	41,416,391.91	73,608,791.44
（一）综合收益总额										28,739,381.40		28,739,381.40	12,727,194.01	41,466,575.41
（二）股东投入和减少资本					-1,979,460.75							-1,979,460.75	27,430,299.85	25,450,839.10
1. 股东投入的普通股													35,292,793.90	35,292,793.90
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					-1,979,460.75							-1,979,460.75	-7,862,494.05	-9,841,954.80
（三）利润分配									1,342,751.39	-1,342,751.39				
1. 提取盈余公积									1,342,751.39	-1,342,751.39				
2. 对股东的分配														
3. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（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. 其他														
（五）专项储备								4,921,768.68				4,921,768.68	1,258,898.05	6,180,666.73
1. 本期提取								15,643,935.99				15,643,935.99	2,642,290.13	18,286,226.12
2. 本期使用								-10,722,167.31				-10,722,167.31	-1,383,392.08	-12,105,559.39
（六）其他					510,710.20							510,710.20		510,710.20
四、本期期末余额	774,048,768.00				494,311,701.10			11,191,516.93	118,572,894.45	398,414,487.14		1,796,539,367.62	302,816,502.73	2,099,355,870.35

母公司股东权益变动表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	本 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	774,048,768.00				498,351,510.68				118,147,884.75	356,484,250.05	1,747,032,413.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	774,048,768.00				498,351,510.68				118,147,884.75	356,484,250.05	1,747,032,413.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	106,035,888.00				530,506,254.53					-442,822,290.32	193,719,852.21
（一）综合收益总额										-425,220,597.20	-425,220,597.20
（二）股东投入和减少资本	106,035,888.00				530,972,509.73						637,008,397.73
1. 股东投入的普通股	106,035,888.00				530,972,509.73						637,008,397.73
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-17,601,693.12	-17,601,693.12
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配										-17,601,693.12	-17,601,693.12
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-466,255.20						-466,255.20
四、本期期末余额	880,084,656.00				1,028,857,765.21				118,147,884.75	-86,338,040.27	1,940,752,265.69

母公司股东权益变动表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	上 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	774,048,768.00				497,840,800.48			233,868.35	116,805,133.36	345,142,616.14	1,734,071,186.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	774,048,768.00				497,840,800.48			233,868.35	116,805,133.36	345,142,616.14	1,734,071,186.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					510,710.20			-233,868.35	1,342,751.39	11,341,633.91	12,961,227.15
（一）综合收益总额										13,427,513.91	13,427,513.91
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,342,751.39	-1,342,751.39	
1. 提取盈余公积									1,342,751.39	-1,342,751.39	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（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. 其他											
（五）专项储备								-233,868.35			-233,868.35
1. 本期提取								152,781.26			152,781.26
2. 本期使用								-386,649.61			-386,649.61
（六）其他					510,710.20					-743,128.61	-232,418.41
四、本期期末余额	774,048,768.00				498,351,510.68				118,147,884.75	356,484,250.05	1,747,032,413.48

山东胜利股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

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

公司统一社会信用代码号：91370000163074944M。

注册地址：山东省济南市高新区港兴三路北段济南药谷 1 号楼 B 座 32 层。

公司经营范围：燃气经营(天然气 CNG 汽车加气, 有效期限以许可证为准)。股权投资管理；技术咨询、开发、转让；塑胶产品的研制、生产、销售、安装；自营进出口业务及化工产品(不含危险化学品)的销售；房地产开发、土石方工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

纳入本公司合并范围的子公司情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 20 日决议报出。

二、财务报表的编制基础

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

2、持续经营：

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

三、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司主要从事天然气、农化、塑胶等产品的生产与销售。本公司根据公司

实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三(十一))、存货的计价方法(附注三(十二))、固定资产折旧 (附注三(十六))、收入的确认时点(附注三(二十四))等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

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

2、非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

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

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

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

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

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

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因

出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

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

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率

变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，就该项金融资产未来现金流量的现值与账面价值孰低的方法，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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

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

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观

证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在100 万元及以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
关联方组合	按纳入合并范围内的关联方划分组合。
账龄组合	除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	单独进行减值测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。
账龄组合	按账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况：

组合名称	方法说明
关联方组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

（十二）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十三）划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

（十四）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和

合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十五）投资性房地产

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

（十六）固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

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

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

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

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十七）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- 1、固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- 2、已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- 3、该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- 4、所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

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

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

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

（十九） 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

（二十） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十一） 长期待摊费用

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

（二十二） 职工薪酬

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

1、 短期薪酬

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

定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；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。

4、其他长期职工福利

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

(二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司销售收入确认的具体标准：

公司加气站销售天然气采用当日加气当日确认收入的方式；管道天然气采取预收款方式进行天然气的销售，公司根据实际被使用的天然气数量，向客户开具账单，客户在账单上签字，公司以此作为确认收入的实现，同时冲减预收该客户的款项。

对于天然气之外的产品销售，在产品发出并收到客户的收货回执时确认收入的实现。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(二十五) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认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，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

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

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的

支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十七) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更说明

无。

2、主要会计估计变更说明

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	13%、17%
营业税	应税收入额	5%
城市维护建设税	实际应缴纳的流转税额	5%、7%
教育费附加	实际应缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际应缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 重要税收优惠及批文

公司的子公司山东胜邦塑胶有限公司在 2014 年 10 月通过了高新技术企业认证，取得了 GR201437000873 号高新技术企业证书，自 2014 年度享受高新技术企业待遇，企业所得税按照 15%税率缴纳，有效期三年。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金明细

类 别	期末余额	期初余额
现金	1,306,961.92	916,112.02
银行存款	427,042,021.43	485,364,236.31
其他货币资金	146,099,434.41	226,266,273.08
合 计	574,448,417.76	712,546,621.41

2、其他货币资金情况

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	65,000,000.00	154,970,000.00
信用证保证金	33,699,434.41	17,942,673.08
银行定期存单	31,600,000.00	53,353,600.00
被冻结存款	15,800,000.00	
合 计	146,099,434.41	226,266,273.08

注：期末其他货币资金中三个月以上到期的银行承兑汇票保证金 38,000,000.00 元、三个月以上到期的信用证保证金 2,500,000.00 元、三个月以上到期的银行定期存单 31,600,000.00 元，被冻结的银行存款 15,800,000.00 元，未作为现金及现金等价物反映。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,599,516.57	30,036,207.10
商业承兑汇票	3,712,000.00	3,380,000.00
合 计	33,311,516.57	33,416,207.10

2、 期末已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据

类 别	终止确认金额
银行承兑汇票	145,081,789.66
合 计	145,081,789.66

(三) 应收账款

1、 应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	404,224,227.44	76.54	123,006,868.65	30.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	123,890,280.22	23.46	123,890,280.22	100.00
合 计	528,114,507.66	100.00	246,897,148.87	46.75

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	431,731,000.89	100.00	134,573,750.36	31.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	431,731,000.89	100.00	134,573,750.36	31.17

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	265,748,749.54	5.00	13,287,437.49	245,586,478.37	5.00	12,279,323.92

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1至2年	21,463,433.87	10.00	2,146,343.39	48,505,856.62	10.00	4,850,585.68
2至3年	10,953,579.66	30.0	3,286,073.89	14,921,629.68	30.0	4,476,488.90
3至4年	3,234,912.78	50.00	1,617,456.39	18,083,048.20	50.00	9,041,524.11
4至5年	769,970.47	80.00	615,976.37	3,540,801.36	80.00	2,832,641.09
5年以上	102,053,581.12	100.00	102,053,581.12	101,093,186.66	100.00	101,093,186.66
合 计	404,224,227.44	— —	123,006,868.65	431,731,000.89	— —	134,573,750.36

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

类别	户数	账面金额	坏账准备	计提理由
经销商经营倒闭	44	6,777,377.75	6,777,377.75	客户倒闭无法收回
存货积压导致财务困难	814	117,112,902.47	117,112,902.47	客户财务困难预计不能收回
合 计	858	123,890,280.22	123,890,280.22	— —

注：受到市场因素影响，子公司山东胜邦绿野化学有限公司的下游经销商库存积压严重，财务出现困难，甚至部分经销商出现了经营倒闭，公司对部分无法收回的销售款按照单项计提了坏账准备。

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 112,104,676.46 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
胜邦塑胶管道系统集团有限公司	60,539,091.82	11.47	60,539,091.82
重庆燃气集团股份有限公司物资分公司	10,469,075.84	1.98	523,453.79
深圳市宝诚化工实业有限公司	7,587,600.00	1.44	379,380.00
滕州华润燃气有限公司	6,772,904.26	1.28	338,645.21
永清县百川燃气有限公司	4,078,605.00	0.77	203,930.25
合 计	89,447,276.92	16.94	61,984,501.07

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	107,126,159.72	80.88		82,138,002.29	94.55	
1至2年	24,639,869.13	18.60	23,406,806.54	3,878,873.55	4.46	
2至3年	475,313.78	0.36		828,240.95	0.95	

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
3 年以上	217,283.34	0.16		33,660.02	0.04	
合 计	132,458,625.97	100.00	23,406,806.54	86,878,776.81	100.00	

2、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的预付款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
江西省祥鹿实业发展有限公司	11,494,874.21	11,494,874.21	1-2 年	100.00	预计不能收回
济南乐喜施肥料有限公司	7,691,132.33	7,691,132.33	1-2 年	100.00	预计不能收回
鹤壁市农林制药有限公司	4,220,800.00	4,220,800.00	1-2 年	100.00	预计不能收回
合 计	23,406,806.54	23,406,806.54	-----	-----	-----

注：子公司山东胜邦绿野化学有限公司在 2015 年为了在原材料采购中获得价格优惠，预付部分款项给原材料供应商，以上三家供应商由于后期受到环保限制及市场因素的影响而出现了财务危机。考虑对方的履约能力，本着谨慎性原则，本期公司对该类预付款计提了减值准备，该事项已履行公司决策和披露程序。

3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
江西省祥鹿实业发展有限公司	11,494,874.21	8.68
济南乐喜施肥料有限公司	7,691,132.33	5.81
新奥能源贸易有限公司	6,983,809.50	5.27
青岛中烨能源有限公司	6,000,000.00	4.53
中农发河南农化有限公司	5,578,480.45	4.21
合 计	37,748,296.49	28.50

(五)其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	154,947,713.41	99.94	59,260,807.80	38.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	87,397.00	0.06	87,397.00	100.00
合 计	155,035,110.41	100.00	59,348,204.80	38.28

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	144,684,489.32	99.94	49,012,532.37	33.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	87,397.00	0.06	87,397.00	100.00
合 计	144,771,886.32	100.00	49,099,929.37	33.92

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	53,414,604.21	5.00	2,670,730.24	12,436,577.53	5.00	621,828.88
1 至 2 年	6,809,331.96	10.00	680,933.20	90,990,258.48	10.00	9,099,025.85
2 至 3 年	54,338,360.73	30.0	16,301,508.22	817,097.86	30.0	245,129.35
3 至 4 年	760,251.24	50.00	380,125.62	2,709,659.37	50.00	1,354,829.69
4 至 5 年	1,988,273.75	80.00	1,590,619.00	195,887.40	80.00	156,709.92
5 年以上	37,636,891.52	100.00	37,636,891.52	37,535,008.68	100.00	37,535,008.68
合 计	154,947,713.41	— —	59,260,807.80	144,684,489.32	— —	49,012,532.37

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 10,330,724.99 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
参股公司资金拆借 注 1:	60,193,543.93	92,126,679.43
担保代付款 注 2:	20,065,391.67	
应收股权转让款	12,197,892.92	
其 他	62,578,281.89	52,645,206.89
合计	155,035,110.41	144,771,886.32

注 1：2014 年 1 月公司将全资子公司山东胜利生物工程有限公司 55%股权转让给中牧实业股份有限公司，根据股权转让协议约定，双方按持股比例向山东胜利生物工程有限公司提供财务支持，并按同期银行贷款利率向其收取资金占用费，已履行决策和披露程序，上述财务资助额度正陆续减少。

注 2：公司提供担保的青岛通用塑料有限公司（以下简称“青岛通用塑料”）在招商银行 20,000,000.00 元银行贷款于 2016 年 4 月 10 日到期，由于青岛通用塑料到期未偿还贷款，公司按照担保协议履行了担保责任，支付了该笔贷款本息 20,065,391.67 元。协议约定，青岛通用塑料以其持有的 30 亩土地使用权为本公司提供的担保提供抵押反担保，此外，青岛通用塑料的母公司山东省塑料工业有限公司（以下简称“山塑集团”）及山塑集团的第一大股东为本公司提供了反担

保，其中山塑集团第一大股东将其持有的山塑集团 2,000 万股股权（占山塑集团股权的 20%）质押给本公司，已办理工商质押登记手续。公司为充分保障公司及股东利益，目前正在积极实施追偿程序，公司已按照规定对该事项履行了决策和披露程序。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
山东胜利生物工程有限公司	资金拆借	60,193,543.93	1 年以内、1-2 年、2-3 年	38.83	16,251,646.73
青岛通用塑料有限公司	担保代付款	20,065,391.67	1 年以内	12.94	1,003,269.58
山东省石油集团公司	账龄较长预付款	2,382,557.70	5 年以上	1.54	2,382,557.70
中化国际石油公司	账龄较长预付款	1,861,124.02	5 年以上	1.20	1,861,124.02
株州众鑫食品厂	账龄较长预付款	1,850,000.00	5 年以上	1.19	1,850,000.00
合 计		86,352,617.32	——	55.70	23,348,598.03

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	73,699,691.08	12,150,383.64	61,549,307.44	80,387,281.30	11,734,422.67	68,652,858.63
低值易耗品	112,150.33		112,150.33	532,096.28		532,096.28
在产品	31,673,649.26		31,673,649.26	62,926,853.02		62,926,853.02
库存商品	339,319,497.73	78,578,363.09	260,741,134.64	230,168,781.99	12,074,813.92	218,093,968.07
包装物	5,977,753.19	380,107.41	5,597,645.78	5,263,306.52		5,263,306.52
合 计	450,782,741.59	91,108,854.14	359,673,887.45	379,278,319.11	23,809,236.59	355,469,082.52

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	11,734,422.67	1,103,298.39		687,337.42	12,150,383.64
库存商品	12,074,813.92	71,971,723.55		5,468,174.38	78,578,363.09
包装物		380,107.41			380,107.41
合 计	23,809,236.59	73,455,129.35		6,155,511.80	91,108,854.14

存货跌价准备计提依据及本年转回及转销原因

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

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税额	54,151,631.10	40,897,325.66
预交税款	3,981,594.58	4,210,620.80
理财产品	60,000,000.00	
合计	118,133,225.68	45,107,946.46

(八) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售权益工具	46,231,616.26		46,231,616.26	35,655,593.28		35,655,593.28
其中：按成本计量的权益工具	46,231,616.26		46,231,616.26	35,655,593.28		35,655,593.28
合 计	46,231,616.26		46,231,616.26	35,655,593.28		35,655,593.28

2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

项目	期末余额			期初余额			在被投资单位 持股比例(%)	本期现金红 利
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值		
山东省资产管理有限公司	35,492,885.28		35,492,885.28	35,492,885.28		35,492,885.28	11.25	
青岛银行	162,708.00		162,708.00	162,708.00		162,708.00	0.0052	16,777.40
山东利华晟汽车销售有限公司	6,076,022.98		6,076,022.98				40.00	
淄博淄川北海村镇银行股份有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00				9.00	
合 计	46,231,616.26		46,231,616.26	35,655,593.28		35,655,593.28		16,777.40

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计 提 减 值 准 备	其他		
合营企业											
山东东明石化集团胜利能源 有限公司	27,211,927.53		28,793,362.44	1,581,434.91							
山东东明石化集团聊城胜信能源 有限公司	7,679,227.06		6,482,622.28	-1,196,604.78							
小计	34,891,154.59		35,275,984.72	384,830.13							
联营企业											
青岛胜通海岸置业发展有限公司	343,557,752.62			-2,536,436.10						341,021,316.52	
深圳市胜义环保有限公司	20,784,646.07			-2,250,680.47						18,533,965.60	
山东胜利生物工程有限公司	89,960,595.77			21,982,728.84						111,943,324.61	
山东昆仑胜利能源有限公司	14,063,529.84			52,314.79						14,115,844.63	
山东胜邦塑胶管道系统有限公司											
临沂中孚天然气投资有限公司	8,173,050.32			679,345.78						8,852,396.10	
中石油昆仑（日照）天然气输配 有限公司	42,189,539.93			-1,493,231.42						40,696,308.51	
临沂中孚天然气开发利用有限公司	44,366,726.37			1,383,824.38						45,750,550.75	
青岛中石油昆仑能源有限公司	15,207,376.45			-1,023,342.64						14,184,033.81	
青岛中石油昆仑胜利燃气有限公司	129,250,126.65			12,966,987.52		-468,457.21	-5,890,122.94			135,858,534.02	
莘县中石油昆仑燃气有限公司	13,837,819.30			-1,785,850.07						12,051,969.23	
济南利华晟雷克萨斯汽车销售服务 有限公司	7,602,424.38			142,864.93					-7,745,289.31		
广西胜利三燃能源有限公司	3,986,355.52			43,176.87						4,029,532.39	
小计	732,979,943.22			28,161,702.41		-468,457.21	-5,890,122.94		-7,745,289.31	747,037,776.17	
合计	767,871,097.81		35,275,984.72	28,546,532.54		-468,457.21	-5,890,122.94		-7,745,289.31	747,037,776.17	

(十) 投资性房地产

按公允价值计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物
一、期初余额	88,407,300.00
二、本期变动	15,200.00
公允价值变动	15,200.00
三、期末余额	88,422,500.00

注：公司位于青岛市市南区海口路的房产作为投资性房地产核算，该项资产公允价值依据青岛衡元德房地产评估有限公司出具的（2017）青衡房估字第051号房地产评估报告书确定。

(十一) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	输气设施	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	226,816,401.18	615,966,810.34	85,252,244.72	69,532,101.91	36,409,222.68	1,033,976,780.83
2.本期增加金额	42,138,048.95	109,728,110.68	7,802,326.62	233,339,698.12	36,955,078.30	429,963,262.67
（1）购置			1,102,032.27		11,001,176.86	12,103,209.13
（2）在建工程转入	15,641,102.26	72,800,273.10		44,211,555.83		132,652,931.19
（3）企业合并增加	26,496,946.69	36,927,837.58	6,700,294.35	189,128,142.29	25,953,901.44	285,207,122.35
3.本期减少金额	3,164,641.15	9,546,396.05	5,367,601.20		6,311,157.01	24,389,795.41
（1）处置或报废	3,164,641.15	9,546,396.05	5,367,601.20		458,505.94	18,537,144.34
（2）合并范围变动减少					5,852,651.07	5,852,651.07
4.期末余额	265,789,808.98	716,148,524.97	87,686,970.14	302,871,800.03	67,053,143.97	1,439,550,248.09
二、累计折旧						
1.期初余额	47,100,294.65	267,386,832.21	35,732,730.58	12,001,305.70	6,303,789.23	368,524,952.37
2.本期增加金额	9,014,158.33	44,830,951.38	10,638,217.23	28,004,519.97	13,797,773.08	106,285,619.99
（1）计提	8,560,837.42	34,975,371.06	8,607,029.95	1,554,672.10	11,334,308.70	65,032,219.23
（2）企业合并增加	453,320.91	9,855,580.32	2,031,187.28	26,449,847.87	2,463,464.38	41,253,400.76
3.本期减少金额	370,043.46	1,622,792.24	3,927,847.61		1,066,987.06	6,987,670.37
（1）处置或报废	370,043.46	1,622,792.24	3,927,847.61		202,789.25	6,123,472.56
（2）合并范围变动减少					864,197.81	864,197.81
4.期末余额	55,744,409.52	310,594,991.35	42,443,100.20	40,005,825.67	19,034,575.25	467,822,901.99
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额	33,336,673.95	67,719,612.11	108,137.01		47,264.98	101,211,688.05
3.本期减少金额		3,022,225.18				3,022,225.18
4.期末余额	33,336,673.95	64,697,386.93	108,137.01		47,264.98	98,189,462.87
四、账面价值						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	输气设施	其他	合计
1.期末账面价值	176,708,725.51	340,856,146.69	45,135,732.93	262,865,974.36	47,971,303.74	873,537,883.23
2.期初账面价值	179,716,106.53	348,579,978.13	49,519,514.14	57,530,796.21	30,105,433.45	665,451,828.46

(十二) 在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	105,060,750.51	1,144,038.24	103,916,712.27	125,010,088.35		125,010,088.35
合 计	105,060,750.51	1,144,038.24	103,916,712.27	125,010,088.35		125,010,088.35

2、重大在建工程项目变动情况

项目 名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	期末数	利息资本化累 计金额	工程 进度(%)	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
东阿阳光焦炉气生产LNG项目	100,000,000.00	60,345,948.81	25,531,299.68	85,877,248.49			100.00			自筹
菏泽胜利加气站项目	25,000,000.00	10,354,719.80	10,099,806.07		20,454,525.87		81.82			自筹
霸州顺达在建项目	30,000,000.00	17,253,612.56	25,666,622.67	27,775,682.70	15,144,552.53		85.56			自筹

(十三) 无形资产

项目	土地使用权	专用技术	软件	特许经营权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	203,794,151.67	9,405,855.80	4,062,841.90	5,128,300.00	222,391,149.37
2.本期增加金额	27,184,935.71		471,045.55		27,655,981.26
(1)购置	7,695,153.37				7,695,153.37
(2)企业合并增加	19,489,782.34		471,045.55		19,960,827.89
3.本期减少金额	129,236,589.11				129,236,589.11
(1)合并范围变动减少	129,236,589.11				129,236,589.11
4.期末余额	101,742,498.27	9,405,855.80	4,533,887.45	5,128,300.00	120,810,541.52
二、累计摊销					
1.期初余额	21,708,551.48	3,099,280.60	3,493,892.65	987,436.80	29,289,161.53
2.本期增加金额	2,922,206.13	784,721.36	490,158.86	382,233.60	4,579,319.95
(1)计提	2,739,295.55	784,721.36	271,406.66	382,233.60	4,177,657.17

项目	土地使用权	专用技术	软件	特许经营权	合计
(2) 企业合并增加	182,910.58		218,752.20		401,662.78
3.本期减少金额	15,280,089.13				15,280,089.13
(1) 企业合并范围变化减少	15,280,089.13				15,280,089.13
4.期末余额	9,350,668.48	3,884,001.96	3,984,051.51	1,369,670.40	18,588,392.35
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		5,405,394.87			5,405,394.87
(1) 计提		5,405,394.87			5,405,394.87
3.本期减少金额					
4.期末余额		5,405,394.87			5,405,394.87
四、账面价值					
1.期末账面价值	92,391,829.79	116,458.97	549,835.94	3,758,629.60	96,816,754.30
2.期初账面价值	182,085,600.19	6,306,575.20	568,949.25	4,140,863.20	193,101,987.84

(十四) 商誉

1、商誉账面原值

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成	处置	
东阿县东泰燃气有限责任公司	191,676,567.67			191,676,567.67
东阿县东泰压缩天然气有限责任公司	37,961,916.33			37,961,916.33
烟台润通能源有限公司	885,627.65			885,627.65
济南天辰能源投资有限公司	701,558.75			701,558.75
山东龙禹胜利能源有限公司	5,961,571.56			5,961,571.56
青州新能天然气有限公司	6,098,815.93		6,098,815.93	
阳谷南外环丰源加气有限公司	1,997,709.74			1,997,709.74
东阿阳光清洁能源有限公司	4,900,000.00			4,900,000.00
濮阳市博源天然气有限公司	63,180,188.59			63,180,188.59
济南亨顺达加油站有限公司	2,049,686.00			2,049,686.00
山东庆林泰丰商贸有限公司	2,592,000.00			2,592,000.00
霸州市胜利顺达燃气有限公司		95,681,106.01		95,681,106.01
大连胜益新能源开发有限公司		30,516,467.10		30,516,467.10
大连益民新能源开发有限公司		12,678,877.11		12,678,877.11
淄博绿川燃气有限公司		72,927,861.05		72,927,861.05
安阳北方胜利燃气有限公司		43,195,836.86		43,195,836.86
合 计	318,005,642.22	255,000,148.13	6,098,815.93	566,906,974.42

2、商誉减值准备

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
阳谷南外环丰源加气有限公司	1,227,399.79			1,227,399.79
山东龙禹胜利能源有限公司	801,939.30			801,939.30
济南亨顺达加油站有限公司	928,380.67			928,380.67
烟台润通能源有限公司		741,418.66		741,418.66
合 计	2,957,719.76	741,418.66		3,699,138.42

注：公司对非同一控制下企业合并形成商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，对存在减值的资产组计提了商誉减值。

(十五) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
合作经营款 注：	6,708,333.35		699,999.96	6,008,333.39
土地租赁费等	18,351,023.17	6,008,347.28	8,221,982.19	16,137,388.26
合 计	25,059,356.52	6,008,347.28	8,921,982.15	22,145,721.65

注：子公司山东胜邦绿野化学有限公司与山东康乔生物科技有限公司合作进行吡啶醚菌酯原药生产，支付山东康乔生物科技有限公司合作项目款 7,000,000.00 元，山东胜邦绿野化学有限公司按照 10 年对其进行摊销。

(十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	93,296,522.43	402,678,696.89	42,705,275.99	197,699,880.00
可抵扣亏损	36,181,690.12	144,726,760.46	116,830,362.37	467,321,449.48
未实现内部销售利润	841,832.66	3,367,330.64	586,999.51	2,347,998.04
小 计	130,320,045.21	550,772,787.99	160,122,637.87	667,369,327.52
递延所得税负债：				
投资性房地产公允价值变动损益	13,263,708.62	53,054,834.48	13,259,908.62	53,039,634.48
非同一控制下并购资产评估增值	7,443,464.86	29,773,859.44	3,678,169.86	14,712,679.44
小 计	20,707,173.48	82,828,693.92	16,938,078.48	67,752,313.92

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
坏账准备	138,077,222.75	9,783,036.32
存货跌价准备	72,554,375.38	

项 目	期末余额	期初余额
固定资产减值准备	98,189,462.87	
无形资产减值准备	5,405,394.87	
在建工程减值准备	1,144,038.24	
可抵扣亏损	446,566,989.50	68,509,411.20
合 计	761,937,483.61	78,292,447.52

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额
2016 年度		38,077,173.09
2017 年度	108,101,070.89	8,975,356.22
2018 年度	28,341,450.61	4,543,356.66
2019 年度	115,914,191.41	10,684,087.58
2020 年度	95,685,624.39	6,229,437.65
2020 年度	98,524,652.20	
合 计	446,566,989.50	68,509,411.20

注：公司在 2017 年度无证据表明其能产生应纳税所得额，故未对其 2015 年及之前的未弥补亏损确认递延所得税资产；山东胜邦绿野化学有限公司等子公司没有证据表明其未来有足够的应纳税所得额，故未对其未弥补亏损、坏账准备、存货跌价准备等确认递延所得税资产。

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
投资款 注：	14,500,000.00	108,190,000.00
预付设备、工程款	44,900,947.69	41,314,911.46
合 计	59,400,947.69	149,504,911.46

注：期末投资款余额系公司为并购威海胜利华昌燃气有限公司等公司支付的股权转让款，截止 2016 年 12 月 31 日，被收购公司的相关股权转让手续尚在办理中。

(十八) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	35,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款	90,000,000.00	130,000,000.00
保证借款	327,500,000.00	501,329,504.67
信用借款		200,000,000.00
合 计	452,500,000.00	1,031,329,504.67

注：为借款而用于抵押、质押资产的详细情况见五、（四十九）所有权或使用权受到限制的资产。

(十九) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	140,000,000.00	230,000,000.00
合 计	140,000,000.00	230,000,000.00

(二十) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	303,170,001.19	163,815,002.30
1 年以上	44,264,746.40	14,141,510.46
合 计	347,434,747.59	177,956,512.76

账龄超过一年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
江苏江都建设集团有限公司	7,287,532.85	未到付款期的工程款
山东阳光天润化工设备有限公司	3,191,920.10	未到付款期的设备款
新兴重工(天津)国际贸易有限公司	2,454,000.00	未到付款期的设备款
杭州福斯达深冷装备股份有限公司	2,152,407.00	未到付款期的设备款

(二十一) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	297,850,321.78	115,412,396.74
1 年以上	15,541,334.18	15,174,489.20
合 计	313,391,655.96	130,586,885.94

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	12,850,531.44	119,436,763.52	110,567,381.57	21,719,913.39
二、离职后福利-设定提存计划	261,890.36	11,462,119.25	10,547,405.19	1,176,604.42
合计	13,112,421.80	130,898,882.77	121,114,786.76	22,896,517.81

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,667,348.28	88,378,702.52	82,925,608.79	7,120,442.01
2、职工福利费		6,769,617.36	6,769,617.36	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、社会保险费	125,656.21	6,830,484.92	6,937,915.71	18,225.42
其中： 医疗保险费	97,990.15	5,669,857.31	5,753,766.44	14,081.02
工伤保险费	19,309.14	656,434.10	671,986.35	3,756.89
生育保险费	8,356.92	504,193.51	512,162.92	387.51
4、住房公积金	44,272.92	8,069,917.62	8,070,517.92	43,672.62
5、工会经费和职工教育经费	11,013,254.03	6,458,846.95	2,934,527.64	14,537,573.34
6、其他短期薪酬		2,929,194.15	2,929,194.15	
合 计	12,850,531.44	119,436,763.52	110,567,381.57	21,719,913.39

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	255,181.36	11,015,701.95	10,096,409.13	1,174,474.18
2、失业保险费	6,709.00	446,417.30	450,996.06	2,130.24
合 计	261,890.36	11,462,119.25	10,547,405.19	1,176,604.42

(二十三) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	8,421,792.02	5,681,652.13
营业税		496,563.50
企业所得税	21,482,757.25	7,386,778.22
城市维护建设税	629,871.26	399,708.44
房产税	427,628.58	203,190.58
土地使用税	1,055,654.18	932,193.86
个人所得税	683,222.00	1,232,665.15
教育费附加	460,126.18	289,835.77
水利建设基金	83,530.19	55,449.09
印花税	203,983.58	42,861.21
其他税费	2,261.13	139,503.42
合 计	33,450,826.37	16,860,401.37

(二十四) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
其他社会法人股股利	1,497,902.15	1,412,300.26
合 计	1,497,902.15	1,412,300.26

(二十五) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	17,529,517.40	14,717,320.65
代扣未付款	566,301.63	6,603,306.62
股权转让款		25,558,513.73
其 他	29,932,681.70	36,590,741.48
合 计	48,028,500.73	83,469,882.48

(二十六) 一年内到期的非流动负债

一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	期初余额
中国工商银行兖州支行长期借款	37,500,000.00	37,500,000.00
陕西金融控股集团有限公司优先股款 注：	2,000,000.00	
合 计	39,500,000.00	37,500,000.00

注：子公司陕西华山胜邦塑胶有限公司 2014 年收到陕西金融控股集团有限公司的 2,000,000.00 元可赎回优先股款，约定年度股息率 3.075%，期限 3 年，到期由陕西华山胜邦塑胶有限公司按照优先股原值、未付股息金额之和予以回购，该项可赎回优先股将于 2017 年 11 月到期。

(二十七) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	117,125,000.00	305,625,000.00
信用借款	220,000,000.00	
合 计	337,125,000.00	305,625,000.00

(二十八) 预计负债

借款条件	期末余额	期初余额
未决诉讼	15,800,000.00	
合 计	15,800,000.00	

注：详细情况见十一、承诺及或有事项，（二）或有事项，2、其他或有事项。

(二十九) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	500,000.00	10,000,000.00	481,250.00	10,018,750.00	收到与资产相关政府补助
合 计	500,000.00	10,000,000.00	481,250.00	10,018,750.00	

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收入金额	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
市级节能专项资金	500,000.00		22,916.67	477,083.33	与资产相关
国家节能减排综合 示范城市奖补资金		10,000,000.00	458,333.33	9,541,666.67	与资产相关
合 计	500,000.00	10,000,000.00	481,250.00	10,018,750.00	

注：递延收益中政府补助详细情况见五、（四十四）营业外收入的附注说明。

（三十）其他非流动负债

借款条件	期末余额	期初余额
合作项目款		5,000,000.00
陕西金融控股集团有限公司优先股款		2,000,000.00
合 计		7,000,000.00

（三十一）股本

项 目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送 股	公积金转股	其 他	小 计	
股份总数	774,048,768.00	106,035,888.00				106,035,888.00	880,084,656.00

注：2016年4月1日，公司根据2015年第一次临时股东大会通过的非公开发行A股股票的议案，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]3012号《关于核准山东胜利股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，收到山东胜利投资股份有限公司等投资者按照6.13元/股的发行价格缴纳的出资款649,999,993.44元，增加公司股本人民币106,035,888.00元，增资后公司股本增加至人民币880,084,656.00元。

（三十二）资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价 注1：	493,740,462.85	530,972,509.73	9,449,140.58	1,015,263,832.00
二、其他资本公积 注2：	571,238.25	2,202.01	468,457.21	104,983.05
合 计	494,311,701.10	530,974,711.74	9,917,597.79	1,015,368,815.05

注1：资本溢价本期增加额，系本期公司增发股份收到的出资款大于股本金额的部分；本期减少额，系公司本期对子公司山东胜利能源有限公司等公司增加出资比例时，公司出资额与应享有的权益份额部分的差额。

注2：其他资本公积增加系公司本期无法支付的股息计入资本公积的金额，减少系对参股公司专项储备减少金额按照出资比例确认的归属于公司的权益金额。

(三十三) 专项储备

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	11,191,516.93	16,360,273.93	12,428,408.58	15,123,382.28
合 计	11,191,516.93	16,360,273.93	12,428,408.58	15,123,382.28

(三十四) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	118,201,403.75			118,201,403.75
任意盈余公积	371,490.70			371,490.70
合 计	118,572,894.45			118,572,894.45

(三十五) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	398,414,487.14	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	398,414,487.14	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-292,688,463.91	
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	17,601,693.12	
期末未分配利润	88,124,330.11	

(三十六) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	2,635,884,019.03	2,300,839,379.49	2,496,750,456.01	2,255,638,310.35
二、其他业务	13,910,908.11	5,207,108.62	12,646,280.10	4,959,151.07
合 计	2,649,794,927.14	2,306,046,488.11	2,509,396,736.11	2,260,597,461.42

(三十七) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	940,432.97	2,419,910.25
城市维护建设税	2,107,164.99	2,357,702.45
教育费附加	1,572,940.65	1,779,839.63
房产税	1,200,018.14	

项 目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	3,014,011.05	
印花税	724,854.00	
车船税	61,023.50	
合 计	9,620,445.30	6,557,452.33

(三十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,942,992.61	41,275,795.19
运输费	36,585,551.80	36,937,078.67
差旅费	4,229,630.22	5,112,719.20
招待费	5,254,083.57	3,955,056.77
广告费	2,785,446.50	9,232,863.93
其他	57,210,320.88	47,879,760.92
合 计	159,008,025.58	144,393,274.68

(三十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,344,755.55	57,634,433.91
折旧费	18,984,099.10	7,699,429.49
税金	2,897,594.17	7,676,516.02
技术研究费	16,668,417.92	4,969,948.97
招待费	5,642,221.43	5,296,981.53
差旅费	2,398,735.90	2,721,586.78
无形资产摊销	4,177,657.17	5,874,102.62
修理费	4,252,972.80	1,646,683.36
燃油费	2,568,933.93	2,586,274.93
车杂费	1,161,220.87	1,480,844.08
租赁费	4,464,121.36	7,752,048.41
物业管理费	999,054.84	1,076,567.24
其他	23,706,589.71	19,110,676.46
合 计	145,266,374.75	125,526,093.80

(四十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,951,977.92	84,668,526.58

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	11,519,381.53	18,034,166.79
减：汇兑收益	374,034.20	1,144,627.80
手续费支出	1,702,518.06	3,473,995.42
合 计	46,761,080.25	68,963,727.41

(四十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	145,842,207.99	1,779,525.88
存货跌价损失	73,455,129.35	5,329,271.30
商誉减值损失	741,418.66	2,957,719.76
固定资产减值损失	101,211,688.05	
无形资产减值损失	5,405,394.87	
在建工程减值损失	1,144,038.24	
合 计	327,799,877.16	10,066,516.94

注：本年受环保影响，子公司山东胜邦绿野化学有限公司部分厂区停产，同时因市场需求疲软，公司农化产品销售不畅，销售收入大幅度下滑。公司及下游经销商产品库存积压严重，下游经销商财务出现困难，甚至部分经销商出现了经营倒闭。根据评估师对山东胜邦绿野化学有限公司相关资产的评估结果，本期对该公司的相关资产进行减值准备的计提。

(四十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	15,200.00	-60,800.00
合 计	15,200.00	-60,800.00

(四十三) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	28,546,532.54	134,674,003.11
处置长期股权投资产生的投资收益	64,706,495.58	148,296.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	16,777.40	20,971.75
合作经营收益	701,299.55	
合 计	93,971,105.07	134,843,270.86

(四十四) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,202,317.82	165,537.14	1,202,317.82
其中：固定资产处置利得	1,202,317.82	165,537.14	1,202,317.82
政府补助	1,761,250.00	643,000.00	1,761,250.00
无需支付的合作款 注 1:	5,000,000.00		5,000,000.00
定增保证金收益 注 2:	7,000,000.00		7,000,000.00
其他	1,215,850.81	205,518.56	1,215,850.81
合 计	16,179,418.63	1,014,055.70	16,179,418.63

注 1：2013 年 7 月，子公司东营胜利绿野农药化工有限公司与上海欧逸化工有限公司合作进行 30 吨/日双甘霖生产项目生产经营，东营绿野以土地、设备等作为合作资产，上海欧逸以人民币 500 万出资进行合作生产，合作期 8 年，对于收到的上海欧逸的 500 万元合作款，东营绿野在其他非流动负债中反映。该项目由于受到环保因素影响，无法继续进行合作生产，按照合作协议约定，该款项无需返还合作方，本期计入营业外收入。

注 2：上海星通创业投资管理中心（有限合伙）、深圳市华实资产管理有限公司、北京凯世富乐资产管理有限公司为购买公司定向增发的股份，支付履约保证金 700 万元，后期三家公司未实际履行投资协议，公司收到的履约保证金无需偿还，计入营业外收入。

2、计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
草甘膦新工艺研究补贴 注 1:	250,000.00		与收益相关
市级节能专项资金 注 2:	22,916.67		与资产相关
国家节能减排补助资金 注 3:	458,333.33		与资产相关
工业转型升级补助 注 4:	1,000,000.00		与收益相关
税收贡献奖 注 5:	30,000.00		与收益相关
价格调节基金:		600,000.00	与收益相关
财政补贴		33,000.00	与收益相关
奖励金		10,000.00	与收益相关
合 计	1,761,250.00	643,000.00	

注 1：子公司山东胜邦绿野化学有限公司依据《关于下达 2015 年度第三批工业和信息化专项资金预算指标的通知》（济财企指[2015]52 号），收到济南市财政局拨付的草甘膦新工艺研究补贴款 250,000.00 元。

注 2：子公司东阿阳光清洁能源有限公司 2015 年 12 月收到东阿县财政局拨付的市级节能专项资金 500,000.00 元，该资金专项用于公司焦气气化项目的建设，该项目于 2016 年 2 月正式投产，公司按照相关资产的综合使用年限对项目补助资金自 2016 年 2 月起分 20 年确认至营业外收入，本年确认 22,916.67 元。

注 3：子公司东阿阳光清洁能源有限公司 2016 年收到东阿县财政局拨付的国家节能减排补助资金 10,000,000.00 元，该资金专项用于公司焦气气化项目的建设，该项目于 2016 年 2 月正式投产，公司按照相关资产的综合使用年限对项目补助资金自 2016 年 2 月起分 20 年确认至营业外收入，本年确认 458,333.33 元。

注 4：子公司山东胜邦塑胶有限公司 2016 年收到东营市东营区财政局拨付的工业转型升级补助资金 1,000,000.00 元。

注 5：子公司濮阳市博源天然气有限公司 2016 年收到清丰县财政局拨付的税收贡献奖 30,000.00 元。

(四十五) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	170,680.84	97,223.82	170,680.84
其中：固定资产处置损失	170,680.84	97,223.82	170,680.84
罚款支出	162,783.76	698,674.87	162,783.76
对外捐赠	81,000.00	67,590.00	81,000.00
预计诉讼损失 注：	14,900,594.25		14,900,594.25
其他	1,538,955.17	1,302,874.69	1,538,955.17
合 计	16,854,014.02	2,166,363.38	16,854,014.02

注：子公司山东胜邦绿野化学有限公司因出具电子商业承兑汇票，与章丘市华美塑料制品有限责任公司、济南海邦经贸有限公司涉及经济纠纷，造成公司 15,800,000.00 元银行存款被冻结，目前就该事项的诉讼尚在进行中，公司进行综合评估，基于谨慎性原则，本期就 15,800,000.00 元被冻结资金确认为预计负债，扣减公司应付章丘市华美塑料制品有限责任公司货款后的差额 14,900,594.25 元确认为营业外支出。

(四十六) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	44,167,426.96	23,058,979.44
递延所得税费用	29,628,637.46	-37,603,182.14
合 计	73,796,064.42	-14,544,202.70

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-251,395,654.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	-62,848,913.58
子公司适用不同税率的影响	-1,741,598.61
调整以前期间所得税的影响	36,237,259.96
非应税收入的影响(权益法确认的投资收益)	-7,136,633.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,257,922.29
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	101,028,027.50
所得税费用	73,796,064.42

(四十七) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	14,015,232.34	18,882,685.35
其中：收到的利息	11,519,381.53	18,034,166.79
收到的与收益相关政府补助	1,280,000.00	643,000.00
其他	1,215,850.81	205,518.56
支付其他与经营活动有关的现金	139,063,458.33	129,162,831.50
其中：管理费用中的现金支出	53,924,747.07	33,837,582.10
营业费用中的现金支出	80,065,032.97	89,795,971.06
其他	5,073,678.29	5,529,278.34

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	500,000.00
其中：收到的与资产相关政府补助	10,000,000.00	500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		7,000,000.00
其中：支付合作经营款		7,000,000.00

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		83,120,000.00
其中：收到增发保证金		7,000,000.00
用于质押的存单存款收回		76,120,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	106,445,391.67	285,366,753.61
其中：融资性票据支付现金净额	86,380,000.00	232,013,153.61
对外担保到期代偿金额 注：	20,065,391.67	
用于质押的存单缴存		53,353,600.00

注：详见附注五、（五）其他应收款的注释内容。

（四十八）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-325,191,718.75	41,466,575.41
加：资产减值准备	327,799,877.16	10,066,516.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,032,219.23	49,432,504.36
无形资产摊销	4,177,657.17	5,864,021.34
长期待摊费用摊销	8,921,982.15	9,094,007.83

项 目	本期发生额	上期发生额
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）	-1,031,636.98	-68,313.32
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-15,200.00	60,800.00
财务费用（收益以“－”号填列）	56,951,977.92	84,668,526.58
投资损失（收益以“－”号填列）	-93,971,105.07	-134,843,270.86
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	29,802,592.66	-37,097,449.13
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	3,769,095.00	583,723.26
存货的减少（增加以“－”号填列）	-71,504,422.48	142,514,766.83
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-201,740,362.17	108,442,305.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	248,132,219.75	-214,690,766.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	51,133,175.59	65,493,949.13
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	486,548,417.76	537,740,348.33
减：现金的期初余额	537,740,348.33	480,235,079.45
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	-51,191,930.57	57,505,268.88

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	金 额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	186,505,869.38
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	66,970,100.96
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	25,558,513.73
取得子公司支付的现金净额	145,094,282.15

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本期发生的企业处置于本期收到的现金或现金等价物	176,430,658.59
减：处置日子公司持有的现金及现金等价物	7,580,964.71
处置子公司收到的现金净额	168,849,693.88

4、 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	486,548,417.76	537,740,348.33
其中：库存现金	1,306,961.92	916,112.02
可随时用于支付的银行存款	427,042,021.43	485,364,236.31
可随时用于支付的其他货币资金	58,199,434.41	51,460,000.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	486,548,417.76	537,740,348.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	87,900,000.00	174,806,273.08

注：期末其他货币资金中三个月以上到期的银行承兑汇票保证金 38,000,000.00 元、三个月以上到期的信用证保证金 2,500,000.00 元、三个月以上到期的银行定期存单 31,600,000.00 元，被冻结的银行存款 15,800,000.00 元，未作为现金及现金等价物反映；

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	金 额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于抵押的资产	期末净值	
胜利本部青岛海口路房产	88,422,500.00	将资产抵押用于借款
胜利东营市东营区南二路建筑物及土地	22,605,197.03	将资产抵押用于借款
胜邦绿野章丘房屋建筑物及土地	22,246,676.59	将资产抵押用于借款
小 计	133,274,373.62	
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	期末金额	
承兑汇票保证金	38,000,000.00	保证金
信用证保证金	2,500,000.00	保证金
定期存单	31,600,000.00	质押
被冻结存款	15,800,000.00	保证金
小 计	87,900,000.00	
合 计	221,174,373.62	

(五十) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			687,266.14
其中：美元	99,072.53	6.9370	687,266.14

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1、合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
霸州市胜利顺达燃气有限公司	2016 年 2 月 25 日	165,750,000.00	51.00	支付现金	2016 年 2 月 25 日	股权过户	216,840,114.47	42,119,525.88
大连胜益新能源开发有限公司	2016 年 9 月 26 日	48,450,000.00	51.00	支付现金	2016 年 9 月 26 日	股权过户	6,907,772.88	890,510.51
大连益民新能源开发有限公司	2016 年 9 月 23 日	22,950,000.00	51.00	支付现金	2016 年 9 月 23 日	股权过户	12,374,550.98	4,922,027.77
淄博绿川燃气有限公司	2016 年 12 月 26 日	131,208,236.25	62.704	支付现金	2016 年 12 月 26 日	股权过户		
安阳北方胜利燃气有限公司	2016 年 12 月 23 日	66,600,000.00	60.00	支付现金	2016 年 12 月 23 日	股权过户		

2、合并成本及商誉

合并成本	霸州市胜利顺达燃气有限公司	大连胜益新能源开发有限公司	大连益民新能源开发有限公司	淄博绿川燃气有限公司	安阳北方胜利燃气有限公司
现金	165,750,000.00	48,450,000.00	22,950,000.00	131,208,236.25	66,600,000.00
发行的权益性证券的公允价值					
合并成本合计	165,750,000.00	48,450,000.00	22,950,000.00	131,208,236.25	66,600,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	70,068,893.99	17,933,532.90	10,271,122.89	58,280,375.20	23,404,163.14
商誉金额	95,681,106.01	30,516,467.10	12,678,877.11	72,927,861.05	43,195,836.86

3、被购买公司于购买日可辨认资产、负债情况

公司名称	霸州市胜利顺达燃气有限公司		大连胜益新能源开发有限公司		大连益民新能源开发有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：						
货币资金	31,471,511.09	31,471,511.09	3,952.85	3,952.85	1,025,173.12	1,025,173.12
应收票据						
应收款项					166,109.95	166,109.95
预付款项	4,074,140.53	4,074,140.53	13,405.04	13,405.04	44,129.80	44,129.80
其他应收款	467,146.16	467,146.16	706,343.48	706,343.48	247,321.21	247,321.21
存货	13,311,193.83	13,311,193.83	991,469.75	991,469.75	2,454,732.22	2,454,732.22
其他流动资产	9,655,542.62	9,655,542.62	106,500.34	106,500.34	316,109.26	316,109.26
可供出售金融资产						
长期股权投资						
固定资产	87,170,791.36	87,170,791.36	33,552,303.78	33,552,303.78	16,010,012.43	16,010,012.43
在建工程	17,253,612.56	17,253,612.56				
无形资产	19,306,871.76	19,306,871.76				
长期待摊费用	136,172.12	136,172.12				
递延所得税资产	6,146.66	6,146.66	9,293.99	9,293.99	5,439.89	5,439.89
资产总计：	182,853,128.69	182,853,128.69	35,383,269.23	35,383,269.23	20,269,027.88	20,269,027.88
负债：						
短期借款						
应付款项	9,016,222.26	9,016,222.26	36,228.28	36,228.28	4,040.47	4,040.47
预收款项	29,670,136.36	29,670,136.36	20,000.00	20,000.00	59,113.38	59,113.38
应付股利						
应付职工薪酬	1,303,859.36	1,303,859.36				
应交税费	1,283,500.67	1,283,500.67	49,131.81	49,131.81	43,095.26	43,095.26
其他应付款	1,229,190.85	1,229,190.85	59,539.00	59,539.00	1,000.00	1,000.00

公司名称	霸州市胜利顺达燃气有限公司		大连胜益新能源开发有限公司		大连益民新能源开发有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
递延所得税负债						
其他非流动负债						
负债合计：	42,502,909.50	42,502,909.50	164,899.09	164,899.09	107,249.11	107,249.11
净资产合计：	140,350,219.19	140,350,219.19	35,218,370.14	35,218,370.14	20,161,778.77	20,161,778.77
减：专项储备	2,960,230.97	2,960,230.97	54,580.14	54,580.14	22,322.13	22,322.13
减：少数股东权益	67,321,094.23		17,230,257.10		9,868,333.75	
取得的归属于收购方份额	70,068,893.99		17,933,532.90		10,271,122.89	

公司名称	淄博绿川燃气有限公司		安阳北方胜利燃气有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：				
货币资金	31,533,340.74	31,533,340.74	2,936,123.16	2,936,123.16
应收票据	100,000.00	100,000.00		
应收款项	3,407,542.03	3,407,542.03		
预付款项	2,634,171.48	2,634,171.48		
其他应收款	723,953.18	723,953.18	391,170.29	391,170.29
存货	5,518,474.14	5,091,712.14	1,689,855.32	1,689,855.32
其他流动资产	60,000,000.00	60,000,000.00	443,078.07	443,078.07
可供出售金融资产	4,500,000.00	4,500,000.00		
长期股权投资				
固定资产	70,309,140.50	55,346,754.75	36,911,473.52	36,911,473.52
在建工程	4,990,275.14	4,990,275.14	2,052,633.63	2,052,633.63
无形资产	252,293.35	154,447.89		
长期待摊费用				

公司名称	淄博绿川燃气有限公司		安阳北方胜利燃气有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
递延所得税资产	78,866.96	78,866.96	5,146.98	5,146.98
资产总计：	184,048,057.52	168,561,064.31	44,429,480.97	44,429,480.97
负债：				
短期借款				
应付款项	12,126,207.76	12,126,207.76	1,233,715.45	1,233,715.45
预收款项	65,614,285.02	65,614,285.02	4,157,909.00	4,157,909.00
应付股利				
应付职工薪酬	4,073,298.67	4,073,298.67		
应交税费	1,852,332.26	1,852,332.26	30,917.95	30,917.95
其他应付款	1,394,286.15	1,394,286.15		
递延所得税负债	3,871,748.30			
其他非流动负债				
负债合计：	88,932,158.16	85,060,409.86	5,422,542.40	5,422,542.40
净资产合计：	95,115,899.36	83,500,654.45	39,006,938.57	39,006,938.57
减：专项储备	2,170,672.26	2,170,672.26		
减：少数股东权益	34,664,851.90		15,602,775.43	
取得的归属于收购方份额	58,280,375.20		23,404,163.14	

(二) 本期出售子公司股权情况

存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设
山东陆宇商贸有限公司	19,712,887.29	100.00	2016年3月29日	持股比例低于50%的日期	55,265,773.51					按被投资单位净资产的份额
东阿县东泰新兴液化气有限公司	1,020,000.00	51.00	2016年8月10日	持股比例低于50%的日期	196,768.16					按被投资单位净资产的份额
青州新能天然气有限公司	11,550,000.00	70.00	2016年1月20日	持股比例低于50%的日期	588,094.18					按被投资单位净资产的份额
山东利华晟汽车销售有限公司	9,114,034.46	60.00	2016年9月30日	持股比例低于50%的日期	2,335,404.05	40.00	6,076,022.98	6,076,022.98		按被投资单位净资产的份额

(三) 合并范围发生变化的其他原因

本期注销子公司

子公司名称	注销前公司出资比例(%)	注销时点	收回投资款	原始出资额	公司收回投资款与原始投资额之差	本期注销前实现的净利润
山东胜信能源有限公司	100.00	2016年4月21日	1,325,012.76	1,400,000.00	-74,987.24	-6,858.21

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
陕西华山胜邦塑胶有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	生产制造	51.00	设立
青岛胜利石化产品销售有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	贸易	94.00	设立
山东胜邦塑胶有限公司	山东省东营市	山东省东营市	生产制造	80.00	设立
山东胜邦管道科技有限公司	山东省东营市	山东省东营市	生产制造	100.00	设立
东营胜利绿野农药化工有限公司	山东省东营市	山东省东营市	生产制造	51.00	设立
山东胜宇药业有限公司	山东省济南市	山东省济南市	贸易	100.00	设立
济南胜邦绿野国际贸易有限公司	山东省章丘市	山东省章丘市	贸易	100.00	设立
山东胜利进出口有限公司	山东省济南市	山东省济南市	贸易	100.00	设立
山东瑞立博作物保护技术有限公司	济南市章丘刁镇工业园	济南市章丘刁镇工业园	贸易、技术开发、咨询	100.00	设立
山东胜利大酒窖有限公司	山东省济南市	山东省济南市	贸易	100.00	设立
青岛胜利美酒汇有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	餐饮	100.00	设立
山东利华晟汽车销售有限公司	山东省济南市	山东省济南市	贸易	100.00	设立
山东利华晟能源有限公司	山东省济南市	山东省济南市	天然气	100.00	设立
南宁胜信天然气利用有限公司	广西省南宁市	广西省南宁市	天然气	100.00	设立
钦州胜利天然气利用有限公司	广西省钦州市	广西省钦州市	天然气	95.52	设立
山东华胜能源有限公司	山东省兖州市	山东省兖州市	天然气	60.00	设立
山东胜利能源有限公司	山东省济南市	山东省济南市	天然气	100.00	设立
德州胜利鲁班能源有限公司	山东省德州市	山东省德州市	天然气	80.00	设立
济南胜利能源有限公司	山东省济南市	山东省济南市	天然气	100.00	设立
菏泽胜利天然气有限公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	天然气	51.00	设立
日照胜利天然气有限公司	山东省日照市	山东省日照市	天然气	100.00	设立
德州胜利天然气有限公司	山东省德州市	山东省德州市	天然气	100.00	设立
临沂胜利能源有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	天然气	76.00	设立
泰安胜利能源有限公司	山东省泰安市	山东省泰安市	天然气	51.00	设立
聊城胜利能源有限公司	山东省聊城市	山东省聊城市	天然气	100.00	设立
潍坊胜利天然气有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市	天然气	100.00	设立
淄博利华晟天然气利用有限公司	山东省淄博市	山东省淄博市	天然气	100.00	设立
青岛胜信滨海置业发展有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	房地产	62.50	非同一控制下企业合并
山东胜邦绿野化学有限公司	山东省章丘市	山东省章丘市	生产制造	96.25	非同一控制下企业合并
莱芜市能泉石油销售有限公司	山东省莱芜市	山东省莱芜市	销售	60.00	非同一控制下企业合并
滨州胜利天然气有限公司	山东省滨州市	山东省滨州市	天然气	100.00	设立
济南天辰能源投资有限公司	山东省济南市	山东省济南市	天然气	100.00	非同一控制

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
					下企业合并
烟台润通能源有限公司	山东省烟台市	山东省烟台市	天然气	100.00	非同一控制下企业合并
威海润利能源有限公司	山东省威海市	山东省威海市	天然气	100.00	非同一控制下企业合并
山东龙禹胜利能源有限公司 注:	山东省济南市	山东省济南市	天然气	50.00	非同一控制下企业合并
青岛龙禹胜利能源有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	天然气	100.00	设立
东阿县东泰燃气有限责任公司	山东省东阿县	山东省东阿县	天然气	100.00	非同一控制下企业合并
东阿县东泰压缩天然气有限责任公司	山东省东阿县	山东省东阿县	天然气	100.00	非同一控制下企业合并
东阿阳光清洁能源有限公司	山东省东阿县	山东省东阿县	生产制造	51.00	非同一控制下企业合并
青岛润昊天然气有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	天然气	100.00	同一控制下企业合并
阳谷南外环丰源加气有限公司	山东省阳谷县	山东省阳谷县	天然气	100.00	非同一控制下企业合并
菏泽胜宏燃气有限公司	山东省菏泽市	山东省菏泽市	天然气	100.00	设立
山东利华晟运输有限公司	山东省济南市	山东省济南市	运输	100.00	设立
濮阳市博源天然气有限公司	河南省清丰县	河南省清丰县	天然气	51.00	非同一控制下企业合并
济南亨顺达加油站有限公司	山东省济南市	山东省济南市	天然气	100.00	非同一控制下企业合并
山东庆林泰丰商贸有限公司	山东省聊城市	山东省聊城市	天然气	60.00	非同一控制下企业合并
霸州市胜利顺达燃气有限公司	河北省霸州市	河北省霸州市	天然气	51.00	非同一控制下企业合并
大连胜益新能源开发有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	天然气	51.00	非同一控制下企业合并
大连益民新能源开发有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	天然气	51.00	非同一控制下企业合并
淄博绿川燃气有限公司	山东省淄博市	山东省淄博市	天然气	62.704	非同一控制下企业合并
安阳北方胜利燃气有限公司	河南省安阳市	河南省安阳市	天然气	60.00	非同一控制下企业合并

注：山东龙禹胜利能源有限公司董事会由5名董事组成，其中本公司委派董事3名。

2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	山东胜邦绿野化学有限公司	3.75	-61,284,776.94		-47,028,264.17
2	山东华胜能源有限公司	40.00	-4,995,126.06		32,950,572.58
3	青岛胜信滨海置业发展有限公司	37.50	-940,021.26		93,494,455.82
	合 计		-20,826,241.38		79,416,764.23

3、重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额					期初余额				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计
山东胜邦绿野化学有限公司	321,097,348.95	65,822,664.33	386,920,013.28	633,815,899.72	649,615,899.72	550,857,434.53	218,491,238.89	769,348,673.42	583,606,320.22	588,606,320.22
山东华胜能源有限公司	38,548,563.74	214,689,520.11	253,238,083.85	142,736,652.40	170,861,652.40	40,588,203.17	220,442,095.26	261,030,298.43	100,229,263.31	165,854,263.31
青岛胜信滨海置业发展有限公司	63,719,051.62	185,818,794.40	249,537,846.02	179,854.77	179,854.77	145,110,277.02	186,896,642.90	332,006,919.92	150,644.65	150,644.65
合 计	423,364,964.31	466,330,978.84	889,695,943.15	776,732,406.89	820,657,406.89	736,555,914.72	625,829,977.05	1,362,385,891.77	683,986,228.18	754,611,228.18

子公司名称	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
山东胜邦绿野化学有限公司	402,433,738.29	-443,489,524.42	-443,489,524.42	683,220,813.01	-63,000,352.83	-63,000,352.83
山东华胜能源有限公司	61,175,019.71	-12,487,815.15	-12,487,815.15	34,322,261.87	-6,928,640.85	-6,928,640.85
青岛胜信滨海置业发展有限公司	158,267.77	-2,498,284.02	-2,498,284.02	142,903.00	63,660,497.19	63,660,497.19
合 计	463,767,025.77	-458,475,623.59	-458,475,623.59	717,685,977.88	-6,268,496.49	-6,268,496.49

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1、合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
青岛胜通海岸置业发展有限公司	山东省 青岛市	山东省 青岛市	房地产	17.00	20.00	权益法
青岛中石油昆仑胜利燃气有限公司	山东省 青岛市	山东省 青岛市	天然气	49.00		权益法
深圳市胜义环保有限公司	广东省 深圳市	广东省 深圳市	环保设备	14.80		权益法
山东胜利生物工程有限公司	山东省 济宁市	山东省 济宁市	生物制药	45.00		权益法
山东昆仑胜利能源有限公司	山东省 济南市	山东省 济南市	天然气	30.00		权益法
山东胜邦塑胶管道系统有限公司	山东省 济南市	山东省 济南市	塑胶管道工程	40.00		权益法
临沂中孚天然气投资有限公司	山东省 临沂市	山东省 临沂市	天然气	30.00		权益法
中石油昆仑(日照)天然气输配有限公司	山东省 日照市	山东省 日照市	天然气	49.00		权益法
临沂中孚天然气开发利用有限公司	山东省 临沂市	山东省 临沂市	天然气	30.00		权益法
青岛中石油昆仑能源有限公司	山东省 青岛市	山东省 青岛市	天然气	49.00		权益法
莘县中石油昆仑燃气有限公司	山东省 莘县	山东省 莘县	天然气		40.00	权益法
广西胜利三燃能源有限公司	广西省 南宁市	广西省 南宁市	天然气	49.00		权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额		期初余额 / 上期发生额	
	青岛胜通海岸置业发展有限公司	青岛中石油昆仑胜利燃气有限公司	青岛胜通海岸置业发展有限公司	青岛中石油昆仑胜利燃气有限公司
流动资产	1,129,502,568.57	77,448,444.91	1,056,523,105.95	72,045,620.04
其中：现金和现金等价物	12,280,077.14	42,978,441.67	12,280,077.14	42,978,441.67
非流动资产	8,380,491.31	87,152,901.36	1,347,635.30	97,287,968.39
资产合计	1,137,883,059.88	164,601,346.27	1,057,870,741.25	169,333,588.43
流动负债	216,731,642.27	14,543,788.38	129,864,090.96	52,762,576.19
非流动负债		20,000,000.00		
负债合计	216,731,642.27	34,543,788.38	129,864,090.96	52,762,576.19
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	921,151,417.61	130,057,557.89	928,006,650.29	116,571,012.24
按持股比例计算的净资产份额	340,826,024.51	63,728,203.30	343,362,460.61	57,119,795.93
调整事项				
其中：商誉	195,292.01	72,130,330.72	195,292.01	72,130,330.72

项目	期末余额 / 本期发生额		期初余额 / 上期发生额	
	青岛胜通海岸置 业发展有限公司	青岛中石油昆仑胜 利燃气有限公司	青岛胜通海岸置 业发展有限公司	青岛中石油昆仑胜 利燃气有限公司
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	341,021,316.52	135,858,534.02	343,557,752.62	129,250,126.65
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入		329,849,461.08	523,494,933.60	256,608,949.96
财务费用	-215,037.12	-1,025,494.53	4,677,982.64	-2,673,875.89
所得税费用		-8,494,593.27	109,604,930.57	-8,555,452.05
净利润	-6,855,232.68	26,463,239.84	325,540,006.19	24,041,318.13
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-6,855,232.68	26,463,239.84	325,540,006.19	24,041,318.13
本年度收到的来自联营 企业的股利		5,890,122.94	210,160,000.00	

3、不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
一、合营企业		
投资账面价值合计		34,891,154.59
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	384,830.13	-3,219,518.55
其他综合收益		
综合收益总额	384,830.13	-3,219,518.55
二、联营企业		
投资账面价值合计	270,157,925.63	260,172,063.95
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	17,731,150.99	5,663,473.49
其他综合收益		
综合收益总额	17,731,150.99	5,663,473.49

4、合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	前期累计未确认 的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累计 未确认的损失
胜邦塑胶管道系统集团有限公司	13,535,830.40	65,354.38	13,601,184.78

八、与金融工具相关的风险

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

1、市场风险

（1）外汇风险—现金流量变动风险

公司外币资金及时结汇，外汇余额较小，外汇风险较小。

（2）利率风险

借款采用固定利率，利率风险较小。

（3）其他价格风险

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

2、信用风险

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

3、流动风险

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

九、公允价值

1、按公允价值层级对以公允价值计量的资产进行分析

项 目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量				
（一）投资性房地产	88,422,500.00			88,422,500.00
1、出租的建筑物	88,422,500.00			88,422,500.00

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

公司投资性房地产采用公允价值进行后续计量，因公司投资性房地产存在未经调整的活

跃市场报价，且其交易量和交易频率足以持续提供定价信息。

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	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(%)	本企业股东	统一社会信用代码
山东胜利投资股份有限公司	母公司	股份公司	山东省济南市	王鹏	投资	11,000.00	15.40	15.40	王鹏、孙波、袁泽沛、李迅、马小其等43名自然人	370000228020938

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
茌平信发燃气有限公司	山东胜利投资股份有限公司控制的公司
高唐金时燃气有限公司	山东胜利投资股份有限公司控制的公司
济南梵腾贸易有限公司	本公司董事担任董事长公司的子公司（详见十、（五）、3说明）
山东胜地景观工程有限公司	本公司董事担任董事长公司的子公司（详见十、（五）、3说明）
济南胜明房地产开发有限公司	本公司董事担任董事长公司的子公司（详见十、（五）、3说明）

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：							
青岛中石油昆仑胜利燃气有限公司	采购	天然气	市场价	146,719,194.12	12.28	93,000,260.25	14.16

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
山东胜利生物工程有限公司	采购	兽药	市场价			17,352,622.36	100.00
山东昆仑胜利能源有限公司	采购	天然气	市场价			160,433.81	0.03
销售商品、提供劳务：							
青岛中石油昆仑能源有限公司	销售	天然气	市场价	2,718,090.64	0.21	10,335,872.49	1.32
青岛中石油昆仑胜利燃气有限公司	销售	天然气	市场价	134,108,964.82	10.25		
山东昆仑胜利能源有限公司	销售	天然气	市场价	1,117,067.69	0.09		
临沂中孚天然气投资有限公司	销售	天然气	市场价	10,645,816.46	0.81		
临沂中孚天然气开发利用有限公司	销售	天然气	市场价	2,757,881.06	0.21		
深圳市胜义环保有限公司	销售	管材	市场价			279,715.31	0.10
茌平信发燃气有限公司	销售	管材	市场价	3,188,902.37	0.80	733,431.79	0.27
高唐金时燃气有限公司	销售	管材	市场价	2,645,605.60	0.66	2,151,646.51	0.78

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期期确认的租赁收入\费用
山东胜利股份有限公司	青岛胜通海岸置业发展有限公司	房产	253,914.00	253,914.00

3、关联担保情况

(1) 对子公司及参股公司的担保情况

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

(2) 对其他关联方的担保情况

担保方	被担保方	借款银行	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东胜利股份有限公司	济南梵腾贸易有限公司	中信银行股份有限公司济南分行	3,000.00	2017/6/13	2019/6/13	否
山东胜利股份有限公司	山东胜地景观工程有限公司	齐鲁银行股份有限公司济南柳行支行	1,000.00	2017/4/21	2019/4/21	否
山东胜利股份有限公司	山东胜地景观工程有限公司	北京银行股份有限公司济南分行	1,000.00	2017/9/28	2019/9/28	否

担保方	被担保方	借款银行	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 已经履行 完毕
山东胜利股份有限公司	济南胜明房地产开发有限公司	山东章丘农村商业银行股份有限公司刁镇支行	2,000.00	2018/12/21	2020/12/21	否

注：济南梵腾贸易有限公司、山东胜地景观工程有限公司、济南胜明房地产开发有限公司均为齐鲁置业有限公司全权出资的子公司，本公司董事王坚现任齐鲁置业有限公司董事长。

4、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	说明
山东胜利生物工程有限公司	拆出	60,193,543.93	按同期银行贷款利率计收利息

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	胜邦塑胶管道系统集团有限公司	60,539,091.82	60,539,091.82	60,539,091.82	60,539,091.82
应收账款	济南利华晟雷克萨斯汽车销售服务有限公司	2,041,073.70	1,020,536.85	2,797,353.30	813,775.32
应收账款	深圳市胜义环保有限公司	40,064.35	4,006.44	40,064.35	2,003.22
应收账款	茌平信发燃气有限公司	3,731,015.77	186,550.79		
应收账款	高唐金时燃气有限公司	3,095,358.56	154,767.93		
预付款项	青岛中石油昆仑胜利燃气有限公司	912,537.95		1,168,050.89	
其他应收款	山东胜利生物工程有限公司	60,193,543.93	16,251,646.73	92,126,679.43	8,943,678.52
其他应收款	莘县中石油昆仑燃气有限公司			17,035.00	851.75

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	青岛胜通海岸置业发展有限公司	671,328.89	671,328.89
预收款项	青岛中石油昆仑能源有限公司		385,251.57
预收款项	山东昆仑胜利能源有限公司	8,709.80	8,709.80
预收款项	青岛中石油昆仑胜利燃气有限公司	19,456,869.75	

十一、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无。

(二) 或有事项

1、担保事项:

(1) 对外担保情况

担保方	被担保方	借款银行	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是 否已经 履行完 毕
山东胜利股份有限公司	润华集团股份有限公司	中国民生银行股份有限公司(承兑)	2,300.00	2017/3/20	2019/3/20	否
山东胜利股份有限公司	润华集团股份有限公司	中国民生银行股份有限公司	3,000.00	2017/4/26	2019/4/26	否
山东胜利股份有限公司	润华集团股份有限公司	中国民生银行股份有限公司(承兑)	1,700.00	2017/4/14	2019/4/14	否
山东胜利股份有限公司	润华集团股份有限公司	中国民生银行股份有限公司	3,000.00	2017/3/23	2019/3/23	否
山东胜利股份有限公司	润华集团股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司济南分行(承兑)	2,000.00	2017/3/19	2019/3/19	否
山东胜利股份有限公司	润华集团股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司济南分行(承兑)	2,030.00	2017/3/23	2019/3/23	否
山东胜利股份有限公司	润华集团股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司济南分行(承兑)	3,000.00	2017/3/20	2019/3/20	否
山东胜利股份有限公司	润华集团股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司济南分行(承兑)	1,500.00	2017/4/29	2019/4/29	否
山东胜利股份有限公司	润华集团股份有限公司	中国光大银行股份有限公司济南分行(承兑)	750.00	2017/3/10	2019/3/10	否
山东胜利股份有限公司	润华集团股份有限公司	浙商银行股份有限公司	3,000.00	2017/4/19	2019/4/19	否
山东胜利股份有限公司	润华集团股份有限公司	浙商银行股份有限公司	3,000.00	2017/5/16	2019/5/16	否
山东胜利股份有限公司	潍坊润华汽车销售服务有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司济南分行(承兑)	2,000.00	2017/3/21	2019/3/21	否
山东胜利股份有限公司	潍坊润华汽车销售服务有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司济南分行(承兑)	2,000.00	2017/3/10	2019/3/10	否
山东胜利股份有限公司	山东胜地景观工程有限公司	齐鲁银行股份有限公司济南柳行支行	1,000.00	2017/4/21	2019/4/21	否
山东胜利股份有限公司	山东胜地景观工程有限公司	北京银行股份有限公司济南分行	1,000.00	2017/9/28	2019/9/28	否
山东胜利股份有限公司	济南胜明房地产开发有限公司	山东章丘农村商业银行股份有限公司刁镇支行	2,000.00	2018/12/21	2020/12/21	否
山东胜利股份有限公司	济南梵腾贸易有限公司	中信银行股份有限公司济南分行	3,000.00	2017/6/13	2019/6/13	否
合 计			36,280.00			

注 1: 公司与润华集团股份有限公司及其下属公司为互保关系, 在为其提供担保的同时, 由其为公司提供相同金额的担保。

注 2：担保起始日系指贷款到期后需要履行担保义务的起始日期，担保到期日是指担保协议上约定的担保义务灭失日期。

(2) 对子公司担保情况

担保方	被担保方	借款银行	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 已经履行 完毕
山东胜利股份有限公司	山东胜邦塑胶有限公司	中国工商银行股份有限公司山东省分行（国内信用证）	1,280.00	2017/3/30	2019/3/30	否
山东胜利股份有限公司	山东胜邦绿野有限公司	华夏银行股份有限公司济南解放路支行（承兑）	1,500.00	2017/1/9	2019/1/9	否
山东胜利股份有限公司	山东胜邦绿野有限公司	齐鲁银行股份有限公司济南历山北路支行	3,500.00	2017/7/5	2019/7/5	否
山东胜利股份有限公司	山东胜邦绿野有限公司	齐鲁银行股份有限公司济南历山北路支行（承兑）	1,500.00	2017/4/27	2019/4/27	否
山东胜利股份有限公司	青岛胜利石化产品销售有限公司	中国工商银行股份有限公司青岛市四方支行	3,000.00	2017/10/21	2019/10/21	否
山东胜利股份有限公司	青岛润昊天然气有限公司	兴业银行股份有限公司青岛分行（国内信用证）	1,000.00	2017/4/27	2019/4/27	否
山东胜利股份有限公司	青岛润昊天然气有限公司	恒丰股份有限公司青岛分行	1,000.00	2017/11/22	2019/11/22	否
山东胜利股份有限公司	东阿县东泰燃气有限责任公司	招商银行股份有限公司聊城分行（国内信用证）	500.00	2017/5/5	2019/5/5	否
山东胜利股份有限公司	山东华胜能源有限公司	中国工商银行股份有限公司兖州支行	3,937.50	2018/7/3	2020/7/3	否
山东胜利股份有限公司	山东胜利进出口有限公司	华夏银行股份有限公司济南市中支行	6,500.00	2017/2/20	2019/2/20	否
山东胜利股份有限公司	山东胜利进出口有限公司	齐鲁银行股份有限公司济南历山北路支行	1,500.00	2017/6/21	2019/6/21	否
合 计			25,217.50			

(3) 对参股公司担保情况

担保方	被担保方	借款银行	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 已经履行完 毕
山东胜利股份有限公司	济南利华晟雷克萨斯汽车销售服务有限公司	齐鲁银行股份有限公司济南千佛山支行	500.00	2017/3/18	2019/3/18	否
山东胜利股份有限公司	济南利华晟雷克萨斯汽车销售服务有限公司	浙商银行股份有限公司济南分行	800.00	2017/6/18	2019/6/18	否
合 计			1,300.00			

2、其他或有事项

本公司的子公司山东胜邦绿野化学有限公司出具的三张承兑人为本公司的电子商业承兑

汇票（额度分别为 556 万元、556 万元、334 万元），汇票办理银行已经按照票面金额将款项代为支付给收款方。因收款方章丘市华美塑料制品有限责任公司、济南海邦经贸有限公司与胜邦绿野存在业务纠纷，胜邦绿野拒绝支付该汇票款，但汇票办理银行已经就该汇票代付金额及利息费用等申请冻结了胜邦绿野银行存款金额 1580 万。该纠纷目前正在通过诉讼程序进行解决，出于谨慎性考虑，公司对该项被冻结的款项确认为预计负债，扣除应付章丘市华美塑料制品有限责任公司货款后的金额部分，计入营业外支出。上述事项公司已履行公告程序，详见公司相关公告信息。

十二、资产负债表日后事项

（一）实际控制人发生变更

2017 年 3 月 20 日，公司接大股东山东胜利投资股份有限公司（以下简称“胜利投资”）通知，胜利投资与广州润铠胜投资有限责任公司（以下简称“润铠胜”）签署了《股份转让协议》，将持有的本公司无限售条件的流通股 61,925,497 股（占本公司总股本的 7.036%）以每股 16 元的价格转让给润铠胜。本次权益变动后，胜利投资持有本公司股份 73,609,585 股，占公司总股份 8.3639%。

本次权益变动前，润铠胜未持有本公司股份，润铠胜实际控制人赖淦锋先生通过荟金 2 号和浙银 1 号持有本公司股份 72,349,839 股，占本公司股份总额的 8.2208%。本次权益变动后，润铠胜实际控制人赖淦锋先生将成为本公司实际控制人，通过以上三家机构持有公司总股本的 15.2571%。

目前该事项的相关手续已办理完毕，实际控制人已经变更。

（二）出售子公司

2017 年 1 月 23 日，山东胜邦绿野化学有限公司办理了工商登记变更，控股股东由山东胜利股份变更为江西大刚汽车集团有限公司，公司完成了对其出资的转让。

胜邦绿野为本公司的控股子公司，本公司持有 96.26%股权，该公司成立于 1991 年 12 月 31 日，注册地址：山东省济南市，注册资本：24,000 万元。截至 2017 年 1 月 31 日，胜邦绿野经审计的资产总额 39,878.88 万元，负债总额 65,717.04 万元，净资产-26,529.16 万元。

上述事项公司均已履行公告程序，详见公司相关公告信息。

十三、其他重要事项

(一) 分部报告

1、分部报告的确定依据与会计政策

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

本集团经营分部的分类与内容如下：

A、天然气业务分部：经营天然气销售业务；

B、天然气管道制造业务分部：从事塑胶管道的生产与销售业务；

C、农化业务分部：经营农药、肥料的生产与销售业务；

D、贸易业务及其他业务分部：经营成品油贸易、PE 原料进口贸易、红酒进口贸易、投资及其他业务等。

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

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

2、分部报告的财务信息

项目	天然气 业务分部	天然气管道制造 业务分部	农化 业务分部	贸易及其他 业务分部	分部间抵销	合并报表数据
一、主营业务收入	1,308,633,016.44	399,264,241.83	402,433,738.29	843,833,939.79	-318,280,917.32	2,635,884,019.03
二、主营业务成本	1,074,200,668.97	315,508,120.22	408,043,933.07	818,032,096.74	-314,945,439.51	2,300,839,379.49
三、资产减值损失	1,272,143.44	7,068,549.03	308,931,847.20	458,976,978.87	-448,449,641.38	327,799,877.16
四、利润总额	124,403,220.17	19,658,633.88	-418,649,341.35	-407,862,720.38	431,054,553.35	-251,395,654.33
五、所得税费用	29,094,007.83	3,588,818.03	24,840,183.07	16,527,888.64	-254,833.15	73,796,064.42
六、净利润	95,309,212.34	16,069,815.85	-443,489,524.42	-424,390,609.02	431,309,386.50	-325,191,718.75
七、资产总额	1,800,069,053.07	397,312,005.90	386,920,013.28	3,834,703,880.11	-2,116,444,028.29	4,302,560,924.07
八、负债总额	665,838,811.74	208,175,852.14	649,615,899.72	1,400,754,533.60	-1,140,930,362.59	1,783,454,734.61

(二) 除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	50,056,296.13	100.00	32,024,704.08	63.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	50,056,296.13	100.00	32,024,704.08	63.98

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	37,993,201.32	100.00	31,793,607.60	83.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	37,993,201.32	100.00	31,793,607.60	83.68

按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	256,613.00	5.00	12,830.65	863,300.54	5.00	43,165.03
1至2年	552,395.34	10.00	55,239.53	264,681.46	10.00	26,468.15
2至3年	156,590.00	30.0	46,977.00	2,913,180.54	30.0	873,954.16
3至4年	2,169,290.88	50.00	1,084,645.44	10,472.70	50.00	5,236.35
4至5年	10,472.70	80.00	8,378.16	210,391.93	80.00	168,313.54
5年以上	30,816,633.30	100.00	30,816,633.30	30,676,470.37	100.00	30,676,470.37
合 计	33,961,995.22	——	32,024,704.08	34,938,497.54	——	31,793,607.60

②关联方组合的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
关联方组合	16,094,300.91			3,054,703.78		

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
山东胜邦塑胶有限公司	16,094,300.91	32.14	

单位名称	期末余额	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
济南利华晟雷克萨斯汽车销售服务有限公司	2,041,073.70	4.08	1,020,536.85
油田钻井工艺研究院	1,975,802.85	3.95	1,975,802.85
青岛瑞富达胶业公司	1,589,405.29	3.18	1,589,405.29
山东省鲁发畜牧发展中心	904,126.45	1.81	904,126.45
合 计	22,604,709.20	45.16	5,489,871.44

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,006,437,740.52	100.00	270,114,890.29	26.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,006,437,740.52	100.00	270,114,890.29	26.84

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	917,376,128.64	100.00	44,613,083.17	4.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	917,376,128.64	100.00	44,613,083.17	4.86

按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	38,440,236.32	5.00	1,922,011.82	5,915,673.23	5.00	295,783.66
1 至 2 年	5,463,703.14	10.00	546,370.31	87,399,691.00	10.00	8,739,969.10
2 至 3 年	52,525,137.50	30.00	15,757,541.25	56,807.81	30.00	17,042.34
3 至 4 年		50.00		1,508,867.36	50.00	754,433.68
4 至 5 年	1,505,867.36	80.00	1,204,693.89	31,679.91	80.00	25,343.93
5 以上	34,728,185.81	100.00	34,728,185.81	34,780,510.46	100.00	34,780,510.46
合 计	132,663,130.13	—	54,158,803.08	129,693,229.77	—	44,613,083.17

②关联方组合的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
关联方组合	873,774,610.39		215,956,087.21	787,682,898.87		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
对子公司借款	873,774,610.39	787,682,898.87
参股公司资金拆借	60,193,543.93	92,126,679.43
其他往来	72,469,586.20	37,566,550.34
合 计	1,006,437,740.52	917,376,128.64

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
山东胜邦绿野化学有限公司注：	资金拆借	451,111,030.69	1年以内,1-2年,2-3年	40.28	215,956,087.21
山东胜邦塑胶有限公司	资金拆借	150,558,034.07	1年以内	13.44	
山东华胜能源有限公司	资金拆借	75,000,000.00	1年以内	6.70	
山东胜利生物工程有限公司	资金拆借	60,193,543.93	1年以内,1-2年,2-3年	5.38	16,251,646.73
青岛胜利石化产品销售有限公司	资金拆借	43,320,376.00	1年以内	3.87	
合 计	——	780,182,984.69	——	69.67	232,207,733.94

注：2017年1月23日，山东胜邦绿野化学有限公司(以下简称“胜邦绿野”)办理了工商登记变更，控股股东由山东胜利股份变更为江西大刚汽车集团(以下简称“大刚集团”)有限公司，公司完成了对其出资的转让。大刚集团以承债方式收购本公司持有的胜邦绿野股权，双方以经第三方中介机构出具的《资产评估报告》所反映的标的公司股权价值-2.16亿元为作价参考，就本次交易标的股权溢价作为1元人民币，本着公平原则，公司同意按作价溢价金额免除胜邦绿野对本公司债务的2.16亿元。上述事项详细信息见公司相关公告。

(三)长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,548,258,785.80	233,234,972.83	1,315,023,812.97	1,106,475,549.55		1,106,475,549.55
对联营、合营企业投资	550,804,969.89		550,804,969.89	533,667,043.01		533,667,043.01
合 计	2,099,063,755.69	233,234,972.83	1,865,828,782.86	1,640,142,592.56		1,640,142,592.56

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
山东胜邦绿野化学有限公司	233,234,972.83			233,234,972.83	233,234,972.83	233,234,972.83
陕西华山胜邦塑胶有限公司	29,579,999.99			29,579,999.99		
青岛胜利石化产品销售有限公司	4,700,000.00			4,700,000.00		
山东胜邦塑胶有限公司	98,000,000.00		18,000,000.00	80,000,000.00		
青岛胜信滨海置业发展有限公司	34,232,057.99			34,232,057.99		
山东胜宇药业有限公司	7,200,000.00			7,200,000.00		
山东胜利进出口有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
山东陆宇商贸有限公司	9,500,000.00		9,500,000.00			
山东胜利大酒窖有限公司	6,291,000.00			6,291,000.00		
山东利华晟汽车销售有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00			
山东利华晟能源有限公司	95,000,000.00			95,000,000.00		
钦州胜利天然气利用有限公司	40,500,000.00			40,500,000.00		
山东胜利能源有限公司	10,200,000.00	9,800,000.00		20,000,000.00		
菏泽胜利天然气有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
日照胜利天然气有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
德州胜利天然气有限公司	14,440,000.00			14,440,000.00		
临沂胜利能源有限公司	8,600,000.00			8,600,000.00		
泰安胜利能源有限公司	1,670,000.00		650,000.00	1,020,000.00		
聊城胜利能源有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
潍坊胜利天然气有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
淄博利华晟天然气利用有限公司	3,825,000.00	3,675,000.00		7,500,000.00		
滨州胜利天然气有限公司	4,275,000.00			4,275,000.00		
济南天辰能源投资有限公司	10,092,188.89			10,092,188.89		

2016年1月1日—2016年12月31日

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
烟台润通能源有限公司	5,100,000.00	4,900,000.00		10,000,000.00		
山东龙禹胜利能源有限公司	17,250,000.00			17,250,000.00		
山东胜信能源有限公司	1,400,000.00		1,400,000.00			
东阿县东泰燃气有限责任公司	236,469,997.44			236,469,997.44		
东阿县东泰压缩天然气有限责任公司	89,627,597.80			89,627,597.80		
青岛润昊天然气有限公司	60,955,734.61	30,000,000.00		90,955,734.61		
山东利华晟运输有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
山东庆林泰丰商贸有限公司	11,232,000.00			11,232,000.00		
霸州市胜利顺达燃气有限公司		165,750,000.00		165,750,000.00		
大连益民新能源开发有限公司		22,950,000.00		22,950,000.00		
大连胜益新能源开发有限公司		48,450,000.00		48,450,000.00		
安阳北方胜利燃气有限公司		66,600,000.00		66,600,000.00		
淄博绿川燃气有限公司		131,208,236.25		131,208,236.25		
合计	1,106,475,549.55	483,333,236.25	41,550,000.00	1,548,258,785.80	233,234,972.83	233,234,972.83

2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
合营企业：											
山东东明石化集团聊城胜信能源有限公司	7,679,227.06		6,482,622.28	-1,196,604.78							
小 计	7,679,227.06		6,482,622.28	-1,196,604.78							

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
联营企业：											
青岛胜通海岸置业发展有限公司	158,005,869.03			-1,165,389.56						156,840,479.47	
深圳市胜义环保有限公司	20,784,646.07			-2,250,680.47						18,533,965.60	
山东胜利生物工程有限公司	89,960,595.77			21,982,728.84						111,943,324.61	
山东昆仑胜利能源有限公司	14,063,529.84			52,314.79						14,115,844.63	
山东胜邦塑胶管道系统有限公司	0.00			0.00						0.00	
临沂中孚天然气投资有限公司	8,173,050.32			679,345.78						8,852,396.10	
中石油昆仑(日照)天然气输配有限公司	42,189,539.93			-1,493,231.42						40,696,308.51	
临沂中孚天然气开发利用有限公司	44,366,726.37			1,383,824.38						45,750,550.75	
青岛中石油昆仑能源有限公司	15,207,376.45			-1,023,342.64						14,184,033.81	
青岛中石油昆仑胜利燃气有限公司	129,250,126.65			12,966,987.52		-468,457.21	5,890,122.94			135,858,534.02	
广西胜利三燃能源有限公司	3,986,355.52			43,176.87						4,029,532.39	
小 计	525,987,815.95			31,175,734.09		-468,457.21	5,890,122.94			550,804,969.89	
合 计	533,667,043.01		6,482,622.28	29,979,129.31		-468,457.21	5,890,122.94			550,804,969.89	

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	247,139,376.65	242,742,686.48	218,907,503.15	213,797,396.21
二、其他业务小计	1,700,206.22		1,269,542.25	
合 计	248,839,582.87	242,742,686.48	220,177,045.40	213,797,396.21

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	50,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	29,979,129.31	70,571,000.56
处置长期股权投资产生的投资收益	14,660,755.87	-1,526,392.82
可供出售金融资产获得的投资收益	16,777.40	20,971.75
合 计	94,656,662.58	69,065,579.49

十五、 补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	65,738,132.56	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,761,250.00	
3. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,854,703.29	
4. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	15,200.00	
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,467,482.37	
6. 所得税影响额	-9,171,456.15	
7. 少数股东权益影响额	-2,893,330.17	
合 计	54,837,017.16	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-14.18	1.61	-0.35	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.83	1.47	-0.41	0.03

山东胜利股份有限公司
 二〇一七年四月二十日