

山东胜利股份有限公司

非经营性资金占用及其他关
联资金往来情况汇总表的专
项审计报告

大信专审字[2025]第 3-00080 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 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

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

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的 专项审计报告

大信专审字[2025]第 3-00080 号

山东胜利股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了山东胜利股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2025 年 3 月 20 日出具大信审字[2025]第 3-00153 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《上市公司监管指引第 8 号—上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。



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 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

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

三、审核意见

我们认为,贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定,在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用,不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:沈文圣

中 国 · 北 京

中国注册会计师:肖富建

二〇二五年三月二十日

上市公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：山东胜利股份有限公司

单位：人民币万元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关 联关系	上市公司 核算的会计 科目	2024 年期 初往来资 金余额	2024 年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2024 年度往来 资金的利息 (如有)	2024 年度偿 还累计发生 金额	2024 年期 末往来资 金余额	往来形成 原因	往来性质
控股股东、实 际控制人及 其附属企业	齐智智家科技(珠海市)有限责任公司	同一实际控制 人	应收账款		12.84		12.84		销售款	经营性往来
	青海宏利燃气管道 安装工程有限责任 公司	同一实际控 制人	应收账款	145.62	455.35			600.96	销售款	经营性往来
	山东齐智燃气设备 制造有限责任公司	同一实际控 制人	应收账款		1,523.73		1,511.33	12.40	销售款	经营性往来
	莘县中石油昆仑燃 气有限公司	同一实际控 制人	应收账款		35.31		35.31		销售款	经营性往来
	智智家科技(珠海市) 有限责任公司	同一实际控 制人	应收账款		0.07		0.07		销售款	经营性往来
	重庆众安工程建设 有限公司	同一实际控 制人	应收账款		376.20			376.20	销售款	经营性往来
小计				145.62	2,403.50		1,559.55	989.56		
上市公司的 子公司及其 附属企业	青岛胜利石化产品 销售有限公司	子公司	其他应收款	2,822.04	19.21		833.96	2,007.29	往来款	非经营性往来
	山东胜利进出口有 限公司	子公司	其他应收款	2,196.31	141,762.55		140,381.08	3,577.77	往来款	非经营性往来
	安阳北方胜利燃气 有限公司	子公司	其他应收款	12,190.70	14,878.67	131.62	14,371.46	12,829.54	往来款	非经营性往来
	菏泽胜利天然气有 限公司	子公司	其他应收款	4,956.61	11,632.23		11,132.23	5,456.61	往来款	非经营性往来

其它关联资 金往来	资金往来方名称	往来方与上 市公司的关 联关系	上市公司 核算的会计 科目	2024 年期 初往来资 金余额	2024 年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2024 年度往来 资金的利息 (如有)	2024 年度偿 还累计发生 金额	2024 年期 末往来资 金余额	往来形成 原因	往来性质
	临沂胜利能源有限 公司	子公司	其他应收款	815.00	912.50		852.50	875.00	往来款	非经营性往来
	山东利华晟能源有 限公司	子公司	其他应收款	3,398.00	7,436.52		7,151.52	3,683.00	往来款	非经营性往来
	潍坊胜利天然气有 限公司	子公司	其他应收款	610.00	880.00		745.00	745.00	往来款	非经营性往来
	山东胜利能源有限 公司	子公司	其他应收款	4,959.92	8,826.08	17.78	9,903.78	3,900.00	往来款	非经营性往来
	威海胜利华昌燃气 有限公司	子公司	其他应收款	699.99	3,560.00		3,400.00	860.00	往来款	非经营性往来
	威海蓝卫美润生活 服务有限公司	子公司	其他应收款		80.00		55.00	25.00	往来款	非经营性往来
	山东胜邦实业投资 有限公司	子公司	其他应收款		0.02		0.02		往来款	非经营性往来
	重庆胜邦管道有限 公司	子公司	其他应收款		1.50		1.50		往来款	非经营性往来
	山东龙禹胜利能源 有限公司	子公司	其他应收款		2,078.32		1,028.32	1,050.00	往来款	非经营性往来
	霸州市胜利顺达燃 气有限公司	子公司	其他应收款		25.98		25.98		往来款	非经营性往来
	山东华胜能源有限 公司	子公司	其他应收款	19,820.47	21,803.10	61.49	20,519.23	21,165.83	往来款	非经营性往来
	东阿阳光清洁能源 有限公司	子公司	其他应收款	197.00	241.00		219.00	219.00	往来款	非经营性往来
	陕西华山胜邦塑胶 有限公司	子公司	其他应收款		11.98		11.98		往来款	非经营性往来
	大连胜益新能源开 发有限公司	子公司	其他应收款	3,792.84	8,404.03	41.05	7,825.50	4,412.42	往来款	非经营性往来
	重庆恒融达科技有 限公司	子公司	其他应收款	9,340.50	10,152.18	36.75	9,925.34	9,604.10	往来款	非经营性往来

其它关联资 金往来	资金往来方名称	往来方与上 市公司的关 联关系	上市公司 核算的会计 科目	2024 年期 初往来资 金余额	2024 年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2024 年度往来 资金的利息 (如有)	2024 年度偿 还累计发生 金额	2024 年期 末往来资 金余额	往来形成 原因	往来性质
	青岛胜信滨海置业 发展有限公司	子公司	其他应收款	2,978.19			2,978.19		往来款	非经营性往来
	山东庆林泰丰商贸 有限公司	子公司	其他应收款	0.06			0.06		往来款	非经营性往来
	濮阳县博远天然气 有限公司	子公司	其他应收款		420.22		420.22		往来款	非经营性往来
	东阿县东泰燃气有 限责任公司	子公司	其他应收款	4,400.00	7,600.00		8,200.00	3,800.00	往来款	非经营性往来
	重庆众安工程建设 有限公司	子公司	其他应收款		684.10		684.10		往来款	非经营性往来
	温州胜利港耀天然 气有限公司	子公司	其他应收款		1,060.39		783.37	277.02	往来款	非经营性往来
	濮阳市博源能源技 术有限公司	子公司	其他应收款		1.14		1.14		往来款	非经营性往来
	山东胜邦塑胶有限 公司	子公司	其他应收款	4,500.00	7,700.00		9,500.00	2,700.00	往来款	非经营性往来
	淄博绿川燃气有限 公司	子公司	其他应收款	55.26	3,526.75		3,546.75	35.26	往来款	非经营性往来
	山东胜利润昊能源 供应链有限公司	子公司	其他应收款		985.00		985.00		往来款	非经营性往来
	淄博绿川燃气有限 公司	子公司	应收股利	1,347.74				1,347.74	分红款	非经营性往来
	重庆胜邦燃气有限 公司	子公司	应收股利		6,500.00		6,500.00		分红款	非经营性往来
	东阿县东泰压缩天 然气有限责任公司	子公司	应收股利		55.92		55.92		分红款	非经营性往来
	温州胜利港耀天然 气有限公司	子公司	应收股利		550.00		550.00		分红款	非经营性往来
	钦州胜利天然气利 用有限公司	子公司	应收股利	4,677.75			4,677.75		分红款	非经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024 年年初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2024 年度往来资金的利息 (如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	山东利华晟运输有限公司	子公司	应收股利		251.00		251.00		分红款	非经营性往来
	山东胜利润昊能源供应链有限公司	子公司	应收股利		111.84		111.84		分红款	非经营性往来
	山东胜利进出口有限公司	子公司	应收股利		290.00		290.00		分红款	非经营性往来
	霸州市胜利顺达燃气有限公司	子公司	应收股利		2,040.00		2,040.00		分红款	非经营性往来
	濮阳县博远天然气有限公司	子公司	应收股利		1,249.50			1,249.50	分红款	非经营性往来
小计				83,758.38	265,731.73	288.69	269,958.74	79,820.08		
其他关联方及其附属企业	临沂中孚天然气开发利用有限公司	联营企业	其他应收款		9.04		9.04			非经营性往来
	山东胜利生物工程有限公司	联营企业	其他应收款		16.35		16.35		往来款	非经营性往来
	中石油昆仑(日照)天然气输配有限公司	联营企业	其他应收款		18.37		18.37		往来款	非经营性往来
	青岛胜通海岸置业有限公司	联营企业	应收股利		46,276.96		29,037.13	17,239.83	分红款	非经营性往来
	胜邦塑胶管道系统集团有限公司	联营企业	应收账款	6,053.91				6,053.91	销售款	经营性往来
小计				6,053.91	46,320.72		29,080.89	23,293.74		
总计				89,957.91	314,455.95	288.69	300,599.18	104,103.38		

注：由于四舍五入原因，合计数据和各分项数据可能存在尾差。

法定代表人：许铁良

主管会计工作负责人：李守清

会计机构负责人：申萌