

本报告依据中国资产评估准则编制

海南高速公路股份有限公司拟股权收购
涉及的海南省交控石化有限公司
51.0019%股权价值

资产评估报告

中评正信评报字[2025]321号

共1册，第1册

北京中评正信资产评估有限公司

二零二五年十月十六日

中国资产评估协会

资产评估业务报告备案回执

报告编码:	1111160004202500377		
合同编号:	2025-284		
报告类型:	法定评估业务资产评估报告		
报告文号:	中评正信评报字[2025]321号		
报告名称:	海南高速公路股份有限公司拟股权收购涉及的海南省交控石化有限公司51.0019%股权价值资产评估报告		
评估结论:	48,960,000.00元		
评估报告日:	2025年10月16日		
评估机构名称:	北京中评正信资产评估有限公司		
签名人员:	李营 (资产评估师)	正式会员 编号: 11140080	
	红叶 (资产评估师)	正式会员 编号: 13090034	
李营、红叶已实名认证			
			
(可扫描二维码查询备案业务信息)			

说明：报告备案回执仅证明此报告已在业务报备管理系统进行了备案，不作为协会对该报告认证、认可的依据，也不作为资产评估机构及其签字资产评估专业人员免除相关法律责任的依据。

备案回执生成日期：2025年10月21日

ICP备案号京ICP备2020034749号

目 录

声 明	1
资产评估报告摘要	3
资产评估报告	7
一、委托人、被评估单位和其他评估报告使用者	7
二、评估目的	19
三、评估对象和评估范围	19
四、价值类型	23
五、评估基准日	23
六、评估依据	24
七、评估方法	27
八、评估程序实施过程 and 情况	37
九、评估假设	39
十、评估结论	41
十一、特别事项说明	43
十二、资产评估报告使用限制说明	44
十三、资产评估报告日	45
资产评估报告附件	47

声 明

一、本资产评估报告是依据中华人民共和国财政部发布的资产评估基本准则和中国资产评估协会发布的资产评估执业准则和职业道德准则编制的。

二、委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定和本资产评估报告载明的使用范围依法使用资产评估报告；委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述规定使用资产评估报告的，本资产评估机构及签字资产评估专业人员不承担责任。

三、本资产评估报告仅供委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和国家法律、行政法规规定的资产评估报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

四、资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对其评估对象可实现价格的保证。

五、本资产评估机构出具的资产评估报告中的分析、判断和结果受资产评估报告中假设和限制条件的限制；资产评估报告使用人应当充分关注并考虑资产评估报告中载明的假设前提、限制条件、特别事项说明及其对评估结论的影响，依法合理使用评估结论。

六、本资产评估机构及其资产评估专业人员遵守法律、行政法规和资产评估准则，坚持独立、客观、公正的原则，并对所出具的资产评估报告依法承担责任。

七、本次评估的评估对象涉及的资产、负债清单由委托人和相关当事人申报并经其采用签字、盖章或法律允许的其他方式确认；委托人和相关当事人依法对其所提供资料的真实性、合法性、完整性负责；因委托人和相关当事人提供虚假或不实的法律权属资料、财务会计信息或者其他相关资料，资产评估专业人员履行正常核查程序未能发现而导致的法律后果应由委托人和相关当事人依法承担责任。

八、本资产评估机构及执行本项目的资产评估专业人员与资产评估报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事人没有现存或者预期的利益关系，对相关当事人不存在偏见。

九、资产评估专业人员已对本资产评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行了必要的现场调查；业已对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况和资料进行了查验，并对已发现的产权资料瑕疵等问题进行了如实披露，但并非对评估

对象的法律权属提供保证。特提请委托人及相关当事人完善产权手续以满足本资产评估报告经济行为的要求。

十、本资产评估报告中如有万元汇总数与明细数据的合计数存在的尾数差异，系因电脑对各明细数据进行万元取整时遵循四舍五入规则处理所致，应以汇总数据为准。

**海南高速公路股份有限公司拟股权收购
涉及的海南省交控石化有限公司
51.0019%股权价值**

资产评估报告摘要

中评正信评报字[2025]321号

北京中评正信资产评估有限公司接受海南高速公路股份有限公司和海南省交投商业集团有限公司（以下统称“委托人”）的委托，按照有关法律、行政法规和资产评估准则的相关规定，坚持独立、客观、公正原则，采用资产基础法和收益法，按照必要的评估程序，对海南高速公路股份有限公司拟股权收购涉及的海南省交控石化有限公司股东部分权益在评估基准日的市场价值进行了评估。现将资产评估报告摘要如下：

一、评估目的

根据《海南高速公路股份有限公司总经理办公会会议纪要》（2025年第12期）会议纪要，同意对海南省交控石化有限公司股权并购项目立项，为此需要对该经济行为涉及的海南省交控石化有限公司51.0019%的股东权益价值在评估基准日2025年5月31日的市场价值进行评估，为上述经济行为提供价值参考依据。

二、评估对象和评估范围

评估对象为海南省交控石化有限公司51.0019%股权价值。

评估范围为海南省交控石化有限公司申报的在评估基准日的全部资产及负债。

三、价值类型

价值类型为市场价值。

四、评估基准日

评估基准日为2025年5月31日。

五、评估方法

评估方法为收益法和资产基础法，最终采用收益法评估结果作为评估结论。

六、评估结论及其有效使用期

截至评估基准日，海南省交控石化有限公司申报评估的资产总额账面值为17,153.04万元，负债总额账面值为10,196.90万元，所有者（股东）权益账面值为6,956.14万元。

经采用收益法评估，在评估基准日2025年5月31日，海南高速公路股份有限公

司拟收购海南省交控石化有限公司51.0019%股权评估值为4,896.00万元（大写为人民币肆仟捌佰玖拾陆万元整）。

按现行规定，本资产评估报告的评估结论的有效使用期为壹年，即自评估基准日2025年5月31日起，至2026年5月30日止。

资产评估报告使用者应当充分考虑和关注本资产评估报告中所载明的假设条件、限制条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

七、特别事项说明

（一）引用其他机构出具报告结论的情况

本项目没有引用其他机构出具报告结论的情况。

（二）权属资料不全面或者存在瑕疵的情形

截至评估基准日，交控石化尚有建筑面积1,835.80m²房屋建筑物未办理不动产权证。本次评估建筑面积由企业申报，评估人员通过《建设工程规划许可证》、《工程竣工验收备案表》、《工程竣工验收报告》、施工图和竣工图等工程资料进行核实确定，未考虑未来办理不动产权证相关费用及证载面积与其差异对评估值的影响。

（三）委托人未提供的其他关键资料情况或评估资料不完整的情形

本项目不存在未提供的其他关键资料情况或评估资料不完整的情形。

（四）评估基准日存在的未决事项、法律纠纷等不确定因素

本项目未发现被评估单位于评估基准日存在的未决事项、法律纠纷等情况。

（五）重要的利用专家工作及相关报告情况

委托人就本次经济行为聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）对被评估单位2023年度、2024年度和2025年1-5月的财务数据进行审计并出具致同审字（2025）第110A034575号无保留意见审计报告，本次评估是在审计的基础上进行的，并利用了上述《审计报告》相关信息及数据。

（六）重大期后事项

本次评估无重大期后事项。

（七）评估程序受限的有关情况、评估机构采取的弥补措施及对评估结论影响的情况

本次评估程序未受限。

（八）抵押、担保、租赁及其或有负债（或有资产）等事项的性质、金额及与评估对象的关系

截至评估基准日，被评估单位租赁明细如下：

项目	出租方	租赁期限	租赁内容	土地租赁面积（m ² ）		建筑面积（m ² ）	含税年租金（元）
枫木服务区（东西）加油站	海南省交通投资控股有限公司	2020年1月-2039年12月	土地	14,063.24	12,460.73		997,900.00
屯昌服务区（东西）加油站	海南省交投商业集团有限公司	东：2017年8月-2037年7月 西：2017年7月-2037年6月	土地	18,456.00	19,891.00		777,400.00
阳江服务区（东西）综合能源补给站	海南省交投商业集团有限公司	2023年5月1日-2031年4月30日	加油站	2,666.00	2,666.04	1811.52	2,520,800.00
琼中服务区（东西）综合能源补给站	海南省交投商业集团有限公司	2024年3月1日-2034年2月28日	加油站	2,623.17	2,954.89	1,811.52	2,870,000.00
乐东服务区（南北）综合能源补给站	海南省交投商业集团有限公司	2024年8月1日-2034年7月31日	土地	3,366.46	3,896.32		829,430.00
屯昌站宿舍	海南棕榈滩实业有限公司	2024年4月1日至2028年2月8日	房产			168.00	21,600.00
枫木站宿舍	海南棕榈滩实业有限公司	2023年8月15日至2025年8月14日	房产			4间	30,000.00
办公室	海南华侨会馆有限公司	2025年7月25日至2027年7月24日	房产			410.03	393,628.80

除上述租赁事项外，被评估单位不存在抵押、担保及其或有负债（或有资产）等事项。

（九）本次资产评估对应的经济行为中，可能对评估结果产生重大影响的瑕疵情形

本次资产评估对应的经济行为中，没有对评估结果产生重大影响的瑕疵情形。

（十）其他需要特别说明的事项

1.本次评估未考虑少数股权和控股权因素产生的折价或溢价以及股权流动性折扣等特殊交易对评估值的影响。

2.本次评估中，资产评估师对设备类资产的外观、使用情况和日常维护保养进行了实地勘察并进行记录，但由于专业限制，未对各种设备在评估基准日的技术参数和性能做技术检测，而是在假定被评估单位提供的有关资料是真实有效的前提下和在未借助任何检测仪器的条件下，通过实地勘察作出的判断。本次评估未考虑勘查局限性对评估结论的影响，同时资产评估师不承担由此产生的全部责任。

3.本次评估中，资产评估师对房屋建筑物的建筑结构、室内外状况进行了实

地勘察并进行记录，但由于专业限制，未对隐蔽工程及内部结构做技术检测，而是在假定被评估单位提供的有关资料是真实有效的前提下和在未借助任何检测仪器的条件下，通过实地勘察作出的判断。本次评估未考虑勘查局限性对评估结论的影响，同时资产评估师不承担由此产生的全部责任。

4.本次评估对被评估单位可能存在的其他影响评估结论的瑕疵事项，在进行资产评估时被评估单位未作特别说明而资产评估专业人员根据其执业经验一般不能获悉的情况下，评估机构和资产评估专业人员不承担相关责任。

以上内容摘自资产评估报告正文，欲了解本评估项目的详细情况并正确理解和使用评估结论，应当阅读资产评估报告正文。

**海南高速公路股份有限公司拟股权收购
涉及的海南省交控石化有限公司
51.0019%股权价值
资产评估报告**

中评正信评报字[2025]321号

海南高速公路股份有限公司、海南省交投商业集团有限公司：

北京中评正信资产评估有限公司接受贵公司（简称“委托人”）的委托，根据有关法律法规和资产评估准则，坚持独立、客观、公正原则，采用资产基础法和收益法，按照必要的评估程序，对海南高速公路股份有限公司拟股权收购涉及的海南省交控石化有限公司股东部分权益在评估基准日2025年5月31日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下：

一、委托人、被评估单位和其他评估报告使用者

（一）委托人概况

委托人一：海南高速公路股份有限公司

企业名称：海南高速公路股份有限公司

统一社会信用代码：91460000284082887Y

法定代表人：陈泰锋

企业类型：股份有限公司（上市、国有控股）

注册资本：玖亿捌仟捌佰捌拾贰万捌仟叁佰圆整

成立日期：1993年8月17日

经营期限：1993年8月17日至无固定期限

住所：海口市蓝天路16号高速公路大楼

经营范围：高等级公路勘测、设计、养护、管理服务；房地产开发经营；建材、普通机械、电子产品、农副产品、日用百货、饮食业、金属材料、化工原料及产品（专营外）、纺织品、文体用品、汽车配件、摩托车配件、饮料、副食品、家俱、橡胶制品的经营；汽车客货运输、租赁；高科技产品、农业产品的生产、销售；计算机工程与信息服务。

委托人二：海南省交投商业集团有限公司

企业名称：海南省交投商业集团有限公司

统一社会信用代码：91469026324025503L

法定代表人：莫光财

企业类型：其他有限责任公司

注册资本：24,575.71万（人民币）

成立日期：2015年1月19日

经营期限：2015年1月19日至2050年12月31日

住所：海南省海口市美兰区国兴大道5号海南大厦主楼33楼

经营范围：服务区投资、建设与经营管理；餐饮住宿；百货零售；汽油、柴油、天然气零售；贸易；物业管理；物流；汽车维修；广告策划设计与媒体发布；新能源开发；汽车租赁；新能源充电站（桩）经营管理、新能源投资、新能源技术咨询及推广服务。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（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。）

（二）被评估单位概况

被评估单位是海南省交控石化有限公司，其基本信息如下：

1.被评估单位工商登记主要信息

被评估单位于评估基准日的《营业执照》载明的主要登记事项如下：

统一社会信用代码：91460100MA5RCEEA5A

名称：海南省交控石化有限公司（以下简称“交控石化”）

企业类型：其他有限责任公司

法定代表人：宋颖

注册资本：叁仟陆佰肆拾叁万圆整

成立日期：2016年2月4日

经营期限：2016年2月4日至2056年2月4日

住所：海南省海口市秀英区滨海大道177号309室

经营范围：成品油的零售及相关产品的销售；电动汽车充电经营；日用百货便利店经营；酒类、卷烟、雪茄烟零售；零售预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方奶粉）；成品油充值卡、票务代理；公路服务区管理；仓储及配套服务；文化用品、体育用品及器材经营；汽车维修、加水服务；餐饮经营；广告设计、代理及会展服务、；土地、房屋、汽车租赁业务。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（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。）

2、历史沿革、股东及持股比例

2016年2月4日，中国石化销售有限公司和海南省交通投资控股有限公司以现金出资形式共同出资设立海南省交控石化有限公司，设立时注册资本为3,500万元。公司成立时股权结构如下：

金额单位：人民币万元

序号	股东名称	认缴出资额	持股比例
1	中国石化销售有限公司	1,785.00	51.00%
2	海南省交通投资控股有限公司	1,715.00	49.00%
	合计	3,500.00	100.00%

注：2019年3月，交控石化股东中国石化销售有限公司名称变更为中国石化销售股份有限公司。

2020年5月，海南省交通运输厅出具《海南省交通运输厅关于同意省交通投资控股有限公司划转股权的批复》（琼交财函[2020]212号），同意海南省交通投资控股有限公司将其持有的交控石化49%的股权无偿划转至海南省交控服务区投资有限公司。本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

金额单位：人民币万元

序号	股东名称	认缴出资额	持股比例
1	中国石化销售股份有限公司	1,785.00	51.00%
2	海南省交控服务区投资有限公司	1,715.00	49.00%
	合计	3,500.00	100.00%

2020年5月，经海南省人民政府与中国石油化工集团有限公司协调推进，中国石化销售股份有限公司海南石油分公司及海南省交通投资控股有限公司积极合作，中国石化销售股份有限公司海南石油分公司原则同意海南省交通投资控股有限公司采用增资方式取得对交控石化的控股权。2020年12月，海南省交控石化有限公司召开2020年第4次临时股东会，审议通过了《海南省交控石化有限公司增资方案》等相关议案，全体股东一致同意向交控石化增资337万元，其中143万元计入注册资本，其余194万元计入资本公积。本次增资完成后，公司股权结构如下：

金额单位：人民币万元

序号	股东名称	认缴出资额	持股比例
1	中国石化销售股份有限公司	1,785.00	48.9981%
2	海南省交控服务区投资有限公司	1,858.00	51.0019%
	合计	3,643.00	100.0000%

2023年12月，海南省交控服务区投资有限公司更名为海南省交投商业集团有限公司。

金额单位：人民币万元

序号	股东名称	认缴出资额	持股比例
1	中国石化销售股份有限公司	1,785.00	48.9981%
2	海南省交投商业集团有限公司	1,858.00	51.0019%
	合计	3,643.00	100.0000%

截止评估基准日，交控石化股东及股权比例未发生变化。

3.被评估单位近年的资产、财务和经营状况

被评估单位近年的资产、财务和经营状况如下表所示：

金额单位：人民币万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	2025 年 5 月 31 日
资产总额	11,420.82	16,380.13	17,153.05
固定资产总额	1,803.28	3,099.60	2,995.87
负债总额	5,432.39	10,081.78	10,196.90
所有者权益	5,988.43	6,298.35	6,956.15
项目	2023 年度	2024 年度	2025 年 1-5 月
营业收入	21,668.58	27,501.31	14,849.71
利润总额	955.93	650.94	829.67
净利润	793.21	524.29	661.92

注：以上财务数据经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具致同审字（2025）第110A034575号无保留意见审计报告。

4.被评估单位生产经营资质

被评估单位拥有成品油零售经营批准证书、机动车辆通行附加费征稽登记证、危险化学品经营许可证和烟草零售专卖许可证，各加油站资质情况如下：

加油站	资质	有效期
屯昌服务区（东、西）加油站	成品油零售经营批准证书	2022年6月26日-2027年6月27日
	机动车辆通行附加费征稽登记证	2025年6月1日-2026年5月31日
	危险化学品经营许可证	2023年9月28日-2026年9月27日
	烟草零售专卖许可证	2023年8月15日-2025年9月15日
枫木服务区（东、西）加油站	成品油零售经营批准证书	2025年5月19日-2030年5月19日
	机动车辆通行附加费征稽登记证	2025年6月1日-2026年5月31日
	危险化学品经营许可证	2023年1月17日-2026年1月16日
	烟草零售专卖许可证	2023年10月24日-2025年11月10日
乐东服务区（南、北）能源补给站	成品油零售经营批准证书	2024年10月16日-2029年10月16日
	机动车辆通行附加费征稽登记证	2025年6月1日-2026年5月31日
	危险化学品经营许可证	2024年9月19日-2027年9月18日
阳江服务区（东、西）能源补给站	成品油零售经营批准证书	2023年4月3日-2028年4月3日
	机动车辆通行附加费征稽登记证	2025年6月1日-2026年5月31日
	危险化学品经营许可证	2022年12月12日-2025年12月11日

加油站	资质	有效期
	烟草零售专卖许可证	东站：2024年12月31日-2027年12月31日 西站：2024年8月12日-2025年12月31日
琼中服务区（东、西）能源补给站	成品油零售经营批准证书	2024年1月29日-2029年1月29日
	机动车辆通行附加费征稽登记证	2025年6月1日-2026年5月31日
	危险化学品经营许可证	2024年1月4日-2027年1月3日

5.被评估单位的重要资产状况

纳入评估范围的实物资产为存货、固定资产、固定资产清理、在建工程和使用权资产，类型及特点如下：

（1）存货

存货均为库存商品，共40项，账面原值3,993,293.06元，存货跌价准备0.00元，账面净值3,993,293.06元，主要为各加油站的0号车用柴油（VI）、92号车用汽油（VIB）、95号车用汽油（VIB）以及便利店零售商品等。存货分布在各加油站内，种类较多，库房保管制度健全，物品按大类堆放整齐，标签标示正确，进出库数量登记卡片记录及时准确。

（2）固定资产

固定资产包括房屋建筑物、构筑物、机器设备、车辆和电子设备。

1）房屋建筑物

房屋建筑物共计6项，账面原值合计为7,618,869.41元，账面净值合计为5,959,635.75元。主要为屯昌服务区（东、西）加油站、枫木服务区（东、西）加油站和乐东服务区（南、北）能源补给站的站房，房屋建筑面积合计为1,835.80平方米，钢混结构，用途为商业和办公。房屋日常保养维护较好。

2）构筑物

构筑物共计71项，账面原值合计为26,277,592.10元，账面净值合计为20,761,302.14元。为各加油站的附属设施，主要包括加油站地坪、道路、加油站罩棚、油罐基础、排水系统、电气系统、工艺管道、停车棚、加油机底槽、人孔井、井盖和品牌柱等。构筑物日常保养维护较好。

3）机器设备

机器设备共计82项，账面原值合计为3,835,077.81元，账面净值合计为2,301,584.47元。主要为各加油站的加油机、油罐、液位仪、液位仪探棒、三次油气回收设备、潜油泵、加油站可燃气体探测报警装置和侧漏控制台机双层管线侧漏传感器等。机器设备均可正常使用，维护保养正常，综合状态一般，外观完好。

4）车辆

车辆共计3辆，账面原值合计为523,146.51元，账面净值合计为206,779.94元，为日常使用的办公用车，分别为车牌号琼A181G8的大通牌SH6521C1-A、车牌号琼A9319W的大众汽车SVW71423CT、车牌号琼AM0T93的五十铃JXW1030CSG。车辆定期年检，正常使用。

5) 电子设备

电子设备共计190项，账面原值合计为1,549,146.92元，账面净值合计为729,399.10元，主要为各型号的空调、电脑、打印机、加油站视频监控、便利店货架、六边形灯箱、茶几、沙发、文件柜、对讲机、服务器、保险柜、指纹身份证核验终端、气体检测仪、电视、冰柜、净水器、高压清洗机、4门分体式冷藏展示柜、橱柜和半自动体外除颤仪等。电子设备存放在公司办公区域以及各加油站内。电子设备均可正常使用，维护保养正常，综合状态一般，外观完好。

(3) 固定资产清理

固定资产清理共计2项，账面价值合计为6,578.27元，为2台UPS电源设备，型号为科士达YDC9101H-RT。经现场勘查，设备已损坏，无法使用。

(4) 在建工程

在建工程包括土建工程和设备安装工程。其中：

土建工程账面价值合计为97,331.45元，为三亚新联服务区（南、北）能源补给站工程和琼海冯家湾服务区（东、西）能源补给站工程的前期费用。

设备安装工程账面价值合计为238,938.06元，为乐东站三次油气回收设备安装工程，该项目已完工，尚未验收。

(5) 使用权资产

使用权资产为枫木服务区（东西）加油站、屯昌服务区（东西）加油站和乐东服务区（南北）综合能源补给站租赁的土地使用权以及屯昌服务区（东西）加油站和琼中服务区（东西）综合能源补给站租赁的土地和房产，截至评估基准日，被评估单位租赁明细如下：

项目	出租方	合同租赁期限	租赁内容	土地租赁面积 (m ²)	建筑面积 (m ²)	账面价值 (元)
屯昌服务区（东）加油站	海南省交投商业集团有限公司	2017年8月-2037年7月	土地	18,456.00		3,337,717.38
屯昌服务区（西）加油站	海南省交投商业集团有限公司	2017年7月-2037年6月	土地	19,891.00		3,337,717.35
枫木服务区（东）加油站	海南省交通投资控股有限公司	2020年1月-2039年12月	土地	14,063.24		4,515,402.46

项目	出租方	租赁期限	租赁内容	土地租赁面积 (m ²)	建筑面积 (m ²)	账面价值 (元)
枫木服务区 (西) 加油站	海南省交通投资控股有限公司	2020年1月-2039年12月	土地	12,460.73		4,515,402.55
乐东服务区 (南) 综合能源补给站	海南省交投商业集团有限公司	2024年8月1日-2034年7月31日	土地	3,366.46		4,052,788.73
乐东服务区 (北) 综合能源补给站	海南省交投商业集团有限公司	2024年8月1日-2034年7月31日	土地	3,896.32		4,052,788.62
阳江服务区 (东) 综合能源补给站	海南省交投商业集团有限公司	2023年5月1日-2031年4月30日	加油站	2,666.00	1,811.52	11,212,688.58
阳江服务区 (西) 综合能源补给站	海南省交投商业集团有限公司	2023年5月1日-2031年4月30日	加油站	2,666.04		11,212,688.54
琼中服务区 (东) 综合能源补给站	海南省交投商业集团有限公司	2024年3月1日-2034年2月28日	加油站	2,623.17	1,811.52	13,180,474.82
琼中服务区 (西) 综合能源补给站	海南省交投商业集团有限公司	2024年3月1日-2034年2月28日	加油站	2,954.89		13,180,474.80
合计						72,598,143.83

6. 被评估单位的主要会计、税收政策及优惠

(1) 财务报表的编制基础

财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

财务报表以持续经营为基础列报。

公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(2) 重要会计政策及会计估计

1) 会计期间

公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2) 营业周期

公司的营业周期为12个月。

3) 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4) 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、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。

5) 存货

①存货的分类

公司存货为库存商品。

②发出存货的计价方法

公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用移动加权平均法计价。

③存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

公司通常按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

④存货的盘存制度

公司存货盘存制度采用永续盘存制。

6) 公允价值计量

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。

公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是公司在计量日能够进入的交易市场。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。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，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。

公司采用在当前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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

7) 固定资产

①固定资产确认条件

公司固定资产是指为生产商品、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

②各类固定资产的折旧方法

公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
电器设备	5-12	3	19.40-8.08
交通运输工具	8	3	12.13
办公设备	4-12	3	24.25-8.08
加油（气）站资产	5-30	3、0	20.00-3.23
其他固定资产	5	3	19.40

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

③每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行

复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

④固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

8) 在建工程

公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

9) 无形资产

公司无形资产为软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
软件	10 年	预计使用年限	直线法	

公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

10) 资产减值

对固定资产、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，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预定用途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。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，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。

11) 使用权资产

①使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为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；公司作为承租人发生的初始直接费用；公司作为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。公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

②使用权资产的折旧方法

公司采用直线法计提折旧。公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

12) 安全生产费用及维简费

公司根据有关规定，按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136号）的规定提取安全生产费用，不计提维简费。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产

的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

13) 税收优惠政策及依据

①主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%
房产税	从价(按照房产原值的 70%)	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

②税收优惠及批文

海南自由贸易港企业所得税优惠政策：财政部、国家税务总局印发《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税[2020]31号），对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%的税率征收企业所得税；本通知自2020年1月1日起执行至2024年12月31日。

财政部、税务总局印发《关于延续实施海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税[2025]3号），将财税[2020]31号规定的税收优惠政策，执行期限延长至2027年12月31日。

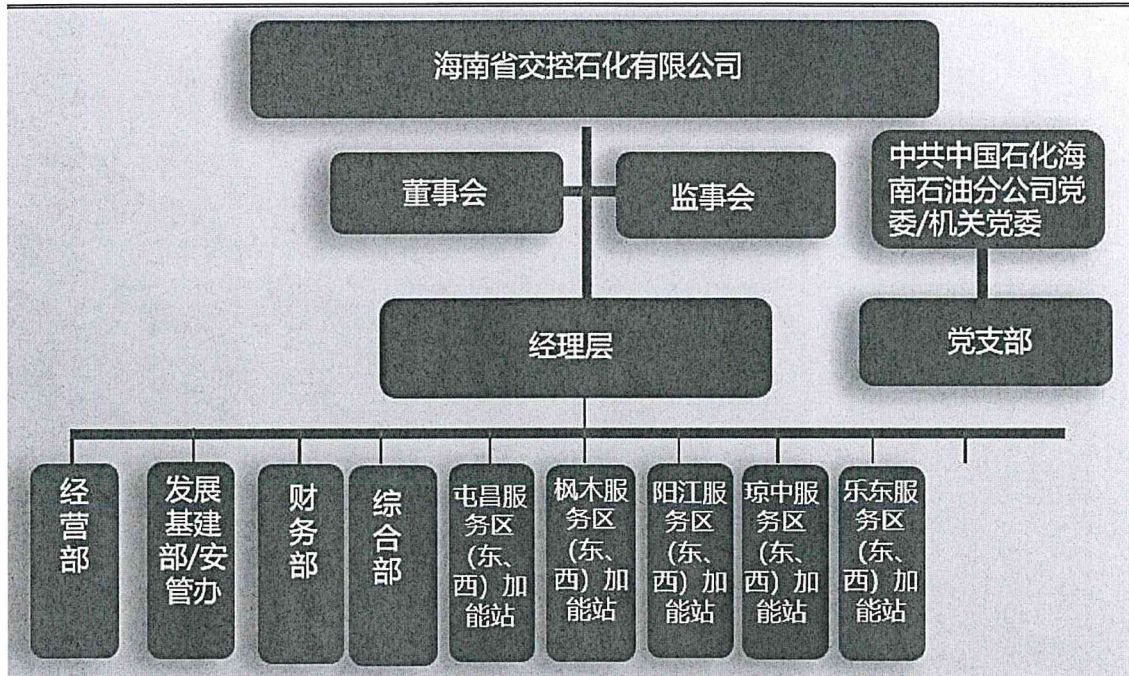
7.企业主营业务概况

海南省交控石化有限公司于2016年02月04日经海口市市场监督管理局核准登记，股东单位为中国石化销售有限公司（2018年公司名称变更为中国石化销售股份有限公司）和海南省交投商业集团有限公司。

交控石化主要从事海南省高速公路服务区加油站的建设和经营业务，主要业务为加油站的成品油零售、便利店及相关配套服务。油品由中国石化销售股份有限公司海南石油分公司统一提供。现运营中线高速公路屯昌服务区（东、西）加油站（2017年营业）、枫木服务区（东、西）加油站（2019年营业）、阳江服务区（东、西）能源补给站（2023年营业）、琼中服务区（东、西）能源补给站（2024年营业）、乐东服务区（南、北）能源补给站（2024年底营业）共五对服务区、十座加油站。

8.企业组织结构

公司设置综合部（董秘办）、财务部、发展基建部、经营部、安委办五个部门，成立党支部委员会。公司组织结构图如下所示：



(三) 委托人与被评估单位之间的关系

委托人一为被评估单位的股权收购方，委托人二为被评估单位控股股东。

(四) 资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人

本资产评估报告的使用人为委托人、被评估单位、经济行为相关的当事人以及按照有关法律法规规定的相关监管机构。除此之外，未经资产评估机构和委托人确认的任何机构或个人不能由于得到本资产评估报告而成为本报告的使用人。

二、评估目的

根据《海南高速公路股份有限公司总经理办公会会议纪要》（2025年第12期）会议纪要，同意对海南省交控石化有限公司股权并购项目立项，为此需要对该经济行为涉及的海南省交控石化有限公司51.0019%的股东权益价值在评估基准日2025年5月31日的市场价值进行评估，为上述经济行为提供价值参考依据。

三、评估对象和评估范围

(一) 评估对象和评估范围

评估对象为海南省交控石化有限公司51.0019%股权价值。

评估范围为海南省交控石化有限公司申报的在评估基准日的全部资产及负债。具体情况如下：

海南省交控石化有限公司申报评估的会计报表资产总额账面价值为17,153.04万元，负债总额账面值为10,196.90万元，所有者（股东）权益账面值为6,956.14

万元。账面价值业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了致同审字（2025）第110A034575号无保留意见审计报告。各类资产及负债的账面价值见下表：

金额单位：人民币元

序号	科目名称	账面价值	序号	科目名称	账面价值
1	一、流动资产合计	51,252,832.84	17	四、流动负债合计	17,364,122.02
2	货币资金	40,412,621.89	18	应付账款	10,748,012.10
3	应收账款	5,210,302.80	19	合同负债	46,656.57
4	预付款项	187,000.45	20	应付职工薪酬	443,517.65
5	其他应收款	167,990.18	21	应交税费	853,437.80
6	存货	3,993,293.06	22	其他应付款	1,086,463.42
7	其他流动资产	1,281,624.46	23	一年内到期的非流动负债	4,186,034.48
8	二、非流动资产合计	120,277,633.01	24	五、非流动负债合计	84,604,882.84
9	固定资产	29,965,279.67	25	租赁负债	72,598,143.83
10	在建工程	336,269.51	26	递延所得税负债	12,006,739.01
11	使用权资产	78,276,835.90	27	六、负债总计	101,969,004.86
12	无形资产	19,179.24	28	七、净资产（所有者权益）	69,561,460.99
13	长期待摊费用	122,941.95			
14	递延所得税资产	11,517,626.74			
15	其他非流动资产	39,500.00			
16	三、资产总计	171,530,465.85			

评估对象和评估范围与委托人拟实施的经济行为涉及的评估对象和评估范围一致。

（二）委托评估的资产权属状况

评估范围内的资产及负债均为海南省交控石化有限公司所有。海南省交控石化有限公司拥有车辆行驶证、重要合同及其他替代资料等证明权属文件，资产权属清晰。

（三）实物资产的分布情况及特点

纳入评估范围的实物资产为存货、固定资产、固定资产清理和在建工程，类型及特点如下：

（1）存货

存货均为库存商品，共40项，账面原值3,993,293.06元，存货跌价准备0.00元，账面净值3,993,293.06元，主要为各加油站的0号车用柴油（VI）、92号车用汽油（VIB）、95号车用汽油（VIB）以及便利店零售商品等。存货分布在各加油站内，种类较多，库房保管制度健全，物品按大类堆放整齐，标签标示正确，进出库数

量登记卡片记录及时准确。

（2）固定资产

固定资产包括房屋建筑物、构筑物、机器设备、车辆和电子设备。

1) 房屋建筑物

房屋建筑物共计6项，账面原值合计为7,618,869.41元，账面净值合计为5,959,635.75元。主要为屯昌服务区（东、西）加油站、枫木服务区（东、西）加油站和乐东服务区（南、北）能源补给站的站房，房屋建筑面积合计为1,835.80平方米，钢混结构，用途为商业和办公。房屋日常保养维护较好。

2) 构筑物

构筑物共计71项，账面原值合计为26,277,592.10元，账面净值合计为20,761,302.14元。为各加油站的附属设施，主要包括加油站地坪、道路、加油站罩棚、油罐基础、排水系统、电气系统、工艺管道、停车棚、加油机底槽、人孔井、井盖和品牌柱等。构筑物日常保养维护较好。

3) 机器设备

机器设备共计82项，账面原值合计为3,835,077.81元，账面净值合计为2,301,584.47元。主要为各加油站的加油机、油罐、液位仪、液位仪探棒、三次油气回收设备、潜油泵、加油站可燃气体探测报警装置和侧漏控制台机双层管线侧漏传感器等。机器设备均可正常使用，维护保养正常，综合状态一般，外观完好。

4) 车辆

车辆共计3辆，账面原值合计为523,146.51元，账面净值合计为206,779.94元，为日常使用的办公用车，分别为车牌号琼A181G8的大通牌SH6521C1-A、车牌号琼A9319W的大众汽车SVW71423CT、车牌号琼AM0T93的五十铃JXW1030CSG。车辆定期年检，正常使用。

5) 电子设备

电子设备共计190项，账面原值合计为1,549,146.92元，账面净值合计为729,399.10元，主要为各型号的空调、电脑、打印机、加油站视频监控、便利店货架、六边形灯箱、茶几、沙发、文件柜、对讲机、服务器、保险柜、指纹身份证核验终端、气体检测仪、电视、冰柜、净水器、高压清洗机、4门分体式冷藏展示柜、橱柜和半自动体外除颤仪等。电子设备存放在公司办公区域以及各加油站内。电子设备均可正常使用，维护保养正常，综合状态一般，外观完好。

（3）固定资产清理

固定资产清理共计 2 项, 账面价值合计为 6,578.27 元, 为 2 台 UPS 电源设备, 型号为科士达 YDC9101H-RT。经现场勘查, 设备已损坏, 无法使用。

(4) 在建工程

在建工程包括土建工程和设备安装工程。其中:

土建工程账面价值合计为 97,331.45 元, 为三亚新联服务区 (南、北) 能源补给站工程和琼海冯家湾服务区 (东、西) 能源补给站工程的前期费用。

设备安装工程账面价值合计为 238,938.06 元, 为乐东三次油气回收设备安装工程, 该项目已完工, 尚未验收。

(5) 使用权资产

使用权资产为枫木服务区 (东西) 加油站、屯昌服务区 (东西) 加油站和乐东服务区 (南北) 综合能源补给站租赁的土地使用权以及屯昌服务区 (东西) 加油站和琼中服务区 (东西) 综合能源补给站租赁的土地和房产, 截至评估基准日, 被评估单位租赁明细如下:

项目	出租方	合同租赁期限	租赁内容	土地租赁面积 (m ²)	建筑面积 (m ²)	账面价值 (元)
屯昌服务区 (东) 加油站	海南省交投商业集团有限公司	2017 年 8 月-2037 年 7 月	土地	18,456.00		3,337,717.38
屯昌服务区 (西) 加油站	海南省交投商业集团有限公司	2017 年 7 月-2037 年 6 月	土地	19,891.00		3,337,717.35
枫木服务区 (东) 加油站	海南省交通投资控股有限公司	2020 年 1 月-2039 年 12 月	土地	14,063.24		4,515,402.46
枫木服务区 (西) 加油站	海南省交通投资控股有限公司	2020 年 1 月-2039 年 12 月	土地	12,460.73		4,515,402.55
乐东服务区 (南) 综合能源补给站	海南省交投商业集团有限公司	2024 年 8 月 1 日-2034 年 7 月 31 日	土地	3,366.46		4,052,788.73
乐东服务区 (北) 综合能源补给站	海南省交投商业集团有限公司	2024 年 8 月 1 日-2034 年 7 月 31 日	土地	3,896.32		4,052,788.62
阳江服务区 (东) 综合能源补给站	海南省交投商业集团有限公司	2023 年 5 月 1 日-2031 年 4 月 30 日	加油站	2,666.00	1,811.52	11,212,688.58
阳江服务区 (西) 综合能源补给站	海南省交投商业集团有限公司	2023 年 5 月 1 日-2031 年 4 月 30 日	加油站	2,666.04		11,212,688.54
琼中服务区 (东) 综合能源补给站	海南省交投商业集团有限公司	2024 年 3 月 1 日-2034 年 2 月 28 日	加油站	2,623.17	1,811.52	13,180,474.82
琼中服务区 (西) 综合能源补给站	海南省交投商业集团有限公司	2024 年 3 月 1 日-2034 年 2 月 28 日	加油站	2,954.89		13,180,474.80
合计						72,598,143.83

（四）企业申报的账面记录或者未记录的无形资产情况

企业申报的账面记录的无形资产为外购电子发票系统，账面价值为 19,179.24 元。

企业未申报账面未记录的无形资产。

（五）企业申报的表外资产的类型、数量

企业未申报表外资产。

（六）引用其他机构出具的报告的结论所涉及的资产类型、数量和账面金额

本次评估未引用其他机构出具的报告的结论。

四、价值类型

（一）价值类型及其选取

资产评估价值类型包括市场价值和市场价值以外的价值类型。

在资产评估专业人员根据本次评估的评估目的、评估对象的具体状况及评估资料的收集情况等相关条件、经与委托人充分沟通并就本次评估之评估结论的价值类型选取达成一致意见的前提下，选定市场价值作为本次评估的评估结论的价值类型。

（二）市场价值的定义

本资产评估报告所称市场价值是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

五、评估基准日

本次评估的评估基准日是2025年5月31日。该评估基准日由委托人选定并与本次评估的《资产评估委托合同》载明的评估基准日一致。

确定评估基准日时主要考虑了以下因素：

1.评估基准日尽可能与评估目的所对应的经济行为的计划实施日期接近，使评估基准日的时点价值对拟进行交易的双方更具有价值参考意义，以利于评估结论有效服务于评估目的。

2.评估基准日尽可能为与评估目的所对应的经济行为计划实施日期接近的会计报告日，使资产评估专业人员能够较为全面地了解与评估对象相关的资产、负债和整体情况，并尽可能避免因利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用率等方面的变化对评估结论的影响，以利于资产评估专业人员进行系统的现场调

查、收集评估资料、评定估算等评估程序的履行。

3.评估基准日尽可能与资产评估专业人员实际实施现场调查的日期接近，使资产评估专业人员能更好的把握评估对象所包含的资产、负债和企业整体于评估基准日的状况，以利于真实反映评估对象在评估基准日的价值。

六、评估依据

（一）经济行为依据

《海南高速公路股份有限公司总经理办公会会议纪要》（2025年第12期）。

（二）法律法规依据

- 1.《中华人民共和国资产评估法》（中华人民共和国主席令第46号）；
- 2.《中华人民共和国民法典》（2020年5月28日，十三届全国人大三次会议通过，2021年1月1日实施）；
- 3.《中华人民共和国公司法》（2023年12月29日第十四届全国人民代表大会常务委员会第七次会议第二次修订）；
- 4.《中华人民共和国企业所得税法》（2018年12月29日第十三届全国人民代表大会常务委员会第七次会议《关于修改〈中华人民共和国电力法〉等四部法律的决定》第二次修正）；
- 5.《中华人民共和国增值税暂行条例》（中华人民共和国国务院令第538号）；
- 6.《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》（财政部、国家税务总局令第50号，经财政部、国家税务总局令第65号修订）；
- 7.《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署2019年第39号）；
- 8.《资产评估行业财政监督管理办法》（财政部令第97号）；
- 9.《中华人民共和国企业国有资产法》（2008年10月28日第十一届全国人民代表大会常务委员会第五次会议通过）；
- 10.《国有资产评估管理办法》（1991年11月16日中华人民共和国国务院令第91号颁布，2020年11月29日中华人民共和国国务院令第732号修订）；
- 11.《国有资产评估管理办法施行细则》（国资办发[1992]36号）；
- 12.《国有资产评估管理若干问题的规定》（中华人民共和国财政部令第14号，2002年1月1日起施行）；
- 13.《企业国有资产监督管理暂行条例》（国务院第378号令，2019年3月2日

修正)；

14.《财政部关于改革国有资产评估行政管理方式、加强资产评估监督管理工作的意见》(国办发[2001]102号, 2001年)；

15.《企业国有资产评估管理暂行办法》(国资委第12号令, 2005年8月25日)；

16.《关于加强企业国有资产评估管理工作有关问题的通知》(国资委产权[2006]274号)；

17.《企业国有资产交易监督管理办法》(国务院国资委、财政部令第32号, 2016年6月24日)；

18.《关于企业国有资产评估报告审核工作有关事项的通知》(国资产权[2009]941号)；

19.《企业国有资产评估项目备案工作指引》(国资发产权[2013]64号)；

20.《中华人民共和国证券法》(2019年12月28日第十三届全国人民代表大会常务委员会第十五次会议第二次修订)；

21.《关于修改<上市公司重大资产重组管理办法>的决定》(证监会令[第230号], 2025年05月16日)；

22.《成品油流通管理办法》(2025年8月1日商务部令第4号公布, 自2025年9月1日起施行)；

23.《危险化学品安全管理条例》(2013年12月7日发布的《国务院关于修改部分行政法规的决定》, 对《危险化学品安全管理条例》部分条款进行了修改)；

24.《中华人民共和国产品质量法》(2018年12月29日第十三届全国人民代表大会常务委员会第七次会议通过第十三届全国人民代表大会常务委员会第七次会议修改)；

25.《中华人民共和国大气污染防治法》(2018年10月26日第十三届全国人民代表大会常务委员会第六次会议《关于修改〈中华人民共和国野生动物保护法〉等十五部法律的决定》第二次修正)；

26.《中华人民共和国计量法》(2018年10月26日第十三届全国人民代表大会常务委员会第六次会议《关于修改〈中华人民共和国野生动物保护法〉等十五部法律的决定》第五次修正)；

27.《加油站计量监督管理办法》(2020年10月23日国家市场监督管理总局令第31号第二次修订)；

28.《危险化学品经营许可证管理办法》(2015年5月27日国家安全生产管理

监督总局发布《关于废止和修改危险化学品等领域七部规章的决定》（国家安全生产监督管理总局令第79号），对部分条款进行修改，自2015年7月1日起施行）；

29.《海南自由贸易港企业国有资产条例》（2023年11月24日海南省第七届人民代表大会常务委员会第七次会议通过）；

30.《海南省属企业合规管理办法》（琼国资法[2022]127号）；

31.《关于进一步做好省属企业投融资工作的指导意见》（琼国资重[2021]44号）；

32.《海南省人民代表大会常务委员会关于加强国有资产管理情况监督的决定》（2024年5月29日海南省第七届人民代表大会常务委员会第十一次会议通过）；

33.其他与资产评估相关的法律、法规。

（三）评估准则依据

- 1.《资产评估基本准则》（财政部财资[2017]43号）；
- 2.《资产评估职业道德准则》（中评协[2017]30号）；
- 3.《资产评估执业准则——资产评估程序》（中评协[2018]36号）；
- 4.《资产评估执业准则——资产评估报告》（中评协[2018]35号）；
- 5.《资产评估执业准则——资产评估委托合同》（中评协[2017]33号）；
- 6.《资产评估执业准则——资产评估档案》（中评协[2018]37号）；
- 7.《资产评估执业准则——资产评估方法》（中评协[2019]35号）；
- 8.《资产评估执业准则——企业价值》（中评协[2018]38号）；
- 9.《资产评估执业准则——无形资产》（中评协[2017]37号）；
- 10.《资产评估执业准则——不动产》（中评协[2017]38号）；
- 11.《资产评估执业准则——机器设备》（中评协[2017]39号）；
- 12.《资产评估执业准则——利用专家工作及相關报告》（中评协[2017]35号）；
- 13.《企业国有资产评估报告指南》（中评协[2017]42号）；
- 14.《资产评估机构业务质量控制指南》（中评协[2017]46号）；
- 15.《资产评估价值类型指导意见》（中评协[2017]47号）；
- 16.《资产评估对象法律权属指导意见》（中评协[2017]48号）；
- 17.《资产评估专家指引第12号——收益法评估企业价值中折现率的测算》（中评协[2020]38号）。

（四）资产权属依据

- 1.车辆行驶证；

- 2.重大合同、发票、协议等；
- 3.其他相关权属依据。

（五）评估取价依据

1. 被评估单位提供的《资产评估申报表》和《盈利预测表》；
2. 被评估单位评估基准日的会计报表；
3. 被评估单位近年来年生产、经营情况统计、财务资料以及评估基准日至报告出具日委托人及相关当事人提供的有关资料、文件；
4. 《2021海南省装饰装修工程综合定额》；
5. 《2017海南省房屋建筑与装饰工程综合定额》；
6. 《海南工程造价信息》（2025年第6期）；
7. 《资产评估常用方法与参数手册》；
8. 《机动车强制报废标准规定》（商务部、发改委、公安部、环境保护部令2012年第12号）；
9. 资产评估专业人员通过市场调查及向生产厂商所收集的有关询价资料和参数资料；
10. 被评估单位所在行业的相关资料；
11. 2025年5月20日全国银行间同业拆借中心受权公布贷款市场报价利率（LPR）公告；
12. Wind资讯金融终端的相关资料；
13. 其他相关资料。

七、评估方法

（一）评估基本方法简介

企业价值评估基本方法主要有收益法、市场法和资产基础法三种。

1.收益法

企业价值评估中的收益法是指将预期收益资本化或者折现，确定评估对象价值的评估方法。常用的具体方法包括股利折现法和现金流量折现法；股利折现法是将预期股利进行折现以确定评估对象价值的具体方法，该方法通常适用于缺乏控制权的股东全部权益价值的评估；现金流量折现法是将预期现金净流量进行折现以确定评估对象价值的具体方法，包括企业自由现金流折现模型和股权自由现金流折现模型两种。

2.市场法

企业价值评估中的市场法，是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值的评估方法。市场法常用的两种具体方法是上市公司比较法和交易案例比较法。

3.资产基础法

企业价值评估中成本法称为资产基础法，是指以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，逐项评估表内及可识别的表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。

（二）评估方法的选择

《资产评估执业准则——企业价值》规定，执行企业价值评估业务，应当根据评估目的、评估对象、价值类型、资料收集等情况，分析收益法、市场法和资产基础法三种基本方法的适用性，选择评估方法。对于适合采用不同评估方法进行企业价值评估的，资产评估专业人员应当采用两种以上评估方法进行评估。

1.评估方法的适用性分析

（1）收益法

①收益法应用的前提条件：

- I.评估对象的未来收益可以合理预期并用货币计量；
- II.预期收益所对应的风险能够度量；
- III.收益期限能够确定或者合理预期。

②收益法的适用性分析

经过调查了解，被评估单位经营较好，收入、成本和费用之间存在比较稳定的配比关系，根据企业历史经营数据、内外部经营环境能够合理预测企业未来收益并可以用货币计量，未来收益的风险可以合理量化，收益期限可以合理预测，且被评估单位管理层提供了未来年度的盈利预测数据。因此本次评估可以采用收益法评估。

（2）市场法

①市场法应用的前提条件：

- I.评估对象的可比参照物具有公开的市场，以及活跃的交易；
- II.有关交易的必要信息可以获得。

②市场法的适用性分析

- I.从股票市场的容量和活跃程度以及参考企业的数量方面判断

中国大陆目前公开且活跃的主板股票市场有沪深两市，在沪深两市主板市场交易的上市公司股票有几千支之多，能够满足市场化评估的“市场的容量和活跃程度”条件。

根据中国上市公司网和Wind资讯金融终端提供的上市公司公开发布的市场信息、经过外部审计的财务信息及其他相关资料可知：在中国大陆资本市场上，与被评估单位处于同一行业的上市公司较多，能满足市场法评估的可比企业（案例）的“数量”要求。

II.从可比企业的可比性方面判断

在与被评估单位处于同一行业的上市公司中，根据其成立时间、上市时间、经营范围、企业规模、主营产品、业务构成、经营指标、经营模式、经营阶段、财务数据或交易案例的交易目的、交易时间、交易情况、交易价格等与被评估单位或评估对象进行比较后知：与被评估单位基本可比的上市公司较少，不能够满足市场法关于足够数量的可比企业的“可比”要求。

综合以上分析结论后资产评估专业人员认为：本次评估在理论上和实务上不适宜采用市场法。

（3）资产基础法

①资产基础法应用的前提条件：

- I.评估对象涉及的相关资产能正常使用或者在用；
- II.评估对象涉及的相关资产能够通过重置途径获得；
- III.评估对象涉及的相关资产的重置成本以及相关贬值能够合理估算。

②资产基础法的适用性分析

I.从被评估资产数量的可确定性方面判断

被评估单位能积极配合评估工作，且其会计核算较健全，管理较为有序，委托评估的资产不仅可根据财务资料和构建资料等确定其数量，还可通过现场勘查核实其数量。

II.从被评估资产重置价格的可获取性方面判断

委托评估的资产所属行业为较成熟行业，其行业资料比较完备；被评估资产的重置价格可从其机器设备的生产厂家和供应商的相关网站等多渠道获取。

III.从被评估资产的成新率可估算性方面判断

评估对象所包含资产的成新率可以通过以其经济使用寿命年限为基础，估算其尚可使用年限，进而估算一般意义上的成新率；在现场勘查和收集相关资料的

基础上，考虑其实体性贬值率、功能性贬值率和经济性贬值率，进而估算其成新率。

综合以上分析结论后资产评估专业人员认为：本次评估在理论上和实务上适宜采用资产基础法评估。

2.本次评估的评估方法的选取

本次评估对象为被评估单位于评估基准日的股东部分权益市场价值。根据本次评估的评估目的、评估对象、价值类型、委托人与被评估单位提供的相关资料 and 现场勘查与其他途径收集的资料以及评估对象的具体情况等相关条件，结合前述评估方法的适用性分析等综合判断，本次评估采用资产基础法和收益法进行评估。

（三）资产基础法

本次评估采用资产基础法对海南省交控石化有限公司的股东全部权益进行了评估，即首先采用适当的方法对各类资产的市场价值进行评估，然后加总并扣除海南省交控石化有限公司应当承担的负债，得出股东全部权益的评估值。

具体各类资产和负债的评估方法如下：

1、流动资产和其他资产的评估方法

（1）货币资金包括现金和银行存款。对库存现金，以盘点核实后审定账面值确定评估值；对银行存款，检查银行对账单和银行存款余额调节表，以核实后审定账面值确定评估值。

（2）其他债权性资产：主要是应收账款、预付账款、其他应收款等，分析其业务内容、账龄、还款情况，并对主要债务人的资金使用、经营状况作重点调查了解，如有确凿证据证明有损失的，按实际损失金额确认坏账损失，如无确凿证据证明有损失，则参照会计计提坏账政策确认预计损失；在审计并经核实无误的基础上，以可收回金额作为评估值。

（3）存货：全部为库存商品。对于便利店商品，由于库存时间短、流动性强、市场价格变化不大，故以抽查核实后的审定账面价值确定评估值。对于库存油品，根据销售价格扣除与销售相关的费用、税金（含所得税），并按照销售状况扣除适当的利润后确定评估值。

（4）其他流动资产

对于其他流动资产，评估专业人员向被评估单位相关人员调查了解了其他流动资产形成的原因，查阅了相关的记账凭证等。其他流动资产以核实后的账面价

值作为评估值。

2、非流动资产的评估方法

(1) 房屋建筑物、构筑物类资产的评估方法

根据各类房屋建筑物的特点、评估价值类型、资料收集情况等相关条件，采用成本法进行评估。

成本法计算公式如下：

评估值=重置全价×综合成新率

1) 重置全价的确定

重置全价=建安工程造价（不含税）+前期及其他费用（不含税）+资金成本

①建安工程造价的确定

评估工作中，资产评估专业人员可通过查勘待估建筑物的各项实物情况和调查工程竣工图纸、工程结算资料齐全情况，采取不同估价方法分别确定待估建筑物建安工程造价。一般建安工程造价的确定可根据实际情况采用决算调整法、类比系数调整法、单方造价指标估算法等方法中的一种方法来确定评估对象的建安工程造价或同时运用几种方法综合确定评估对象的建安工程造价。

本次评估采用预决算调整法确定其建安综合造价，即以待估建筑物决算中的工程量为基础，根据当地执行的定额标准和有关取费文件，分别计算土建工程费用和安装工程费用等，得出基准日时的建安工程税前造价及含税建安工程造价。

资产评估专业人员通过对待估建筑物的现场实地查勘，在对建筑物的各项情况等逐项详细的记录后，将待估建筑物按结构分类，分为钢混结构和钢结构。从各主要结构类型中筛选出有代表性且工程决算资料较齐全的建筑物做为典型案例，运用决算调整法，以待估建筑物决算资料中经确认的工程量为基础，分析已决算建筑物建安工程造价各项构成费用，并根据评估基准日当地市场的人工、材料等价格信息和相关取费文件，对已决算建筑物建安工程造价进行调整，最后经综合考虑待估建筑物及当地建筑市场的实际情况，确定其建安工程造价。

决算调整法主要计算步骤为：

A. 查阅竣（施）工图纸和工程结（预）算书，汇总待估建筑物各分部分项工程量，资产评估专业人员通过对待估建筑物的现场实地查勘并对建筑物的各项情况进行逐项详细记录后，确定估建筑物各分部分项工程量。

B. 参照当地工程造价主管部门公布的近期材料调整预算价格和当地执行的建

设工程人工工资单价对工程结（预）算书中人工费、材料费等进行调整。

C. 参照省市建设工程结（预）算有关取费文件规定及并考虑当地实际情况，对原工程结算书的相关计费标准进行调整，计算出建造全新的建筑物的建安工程造价。

②前期费用及其他费用的确定

前期及其他费用是指国家及当地地方政府规定收取的建设费用及建设单位为建设工程而投入的除建筑造价外的其他费用两个部分。根据《中华人民共和国国家发展和改革委员会令第31号》文，自2016年1月1日起，废止包括工程勘察设计收费、造价咨询收费、工程监理收费、招投标代理收费等部分规范性文件。本次前期费用的选取，评估人员考察了被评估单位所在地区于评估基准日近期建设工程相关费用实际支出状况，参考了上述有关文件，根据企业的投资规模综合确定。

③资金成本的确定

根据工程项目合理建设工期，采用评估基准日适用的中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率(LPR)，并按资金在建设期均匀投入计算资金成本。

资金成本=[建安工程造价（含税）+前期及其他费用（含税）]×合理建设工期/2×贷款年利率

2) 综合成新率的确定

综合成新率的确定采用年限法和观察法以不同权重加权计算，其中：年限法权重取40%，观察法权重取60%。即：

综合成新率=年限法成新率×40%+观察法成新率×60%

A. 年限法成新率

依据委估建筑物的已使用年限和尚可使用年限计算确定房屋建筑物的年限成新率。计算公式为：

年限法成新率=尚可使用年限 / （已使用年限+尚可使用年限）×100%

B. 观察法成新率

通过评估人员对各建(构)筑物的实地勘察,对建(构)筑物的基础、承重构件(梁、板、柱)、墙体、地面、屋面、门窗、墙面粉刷、吊顶及上下水、通风、电照等各部分的勘察,根据原城乡环境建设保护部发布的《房屋完损等级评定标准》、《鉴定房屋新旧程度参考依据》和《房屋不同成新率的评分标准及修正系数》,结合建筑物使用状况、维修保养情况,分别评定得出各建筑物的观察成新率。

(2) 设备类资产的评估方法

设备类固定资产包括机器设备、电子设备和车辆。

1) 机器设备

根据本次评估目的、各类设备的特点、资料收集情况等相关条件，主要采用成本法评估。

成本法计算公式如下：评估值 = 重置全价 × 综合成新率

① 重置全价

根据分析选定的设备购置价，再加上运杂费、安装调试费、前期及其他费用和资金成本确定重置全价。重置全价的计算公式为：

重置全价 = 设备购置价 + 运杂费 + 安装调试费 + 前期及其他费用 + 资金成本

A. 设备购置价的确定

对于一般通用、大型关键设备，主要是通过向生产厂家咨询评估基准日市场价格，或参考评估基准日近期同类设备的合同价确定购置价，或与经销商询价及网上查询等，并参考设备最新市场成交价格，以及物价指数调整等确定购置价。

对于小型设备，主要是通过查询评估基准日的市场报价信息确定购置价；没有市场报价信息的设备，主要是通过参考同类设备的购置价确定。

对于专用设备，向生产厂家询问现时价格或采用类比的方法确定。

对于无法询价也无替代产品的设备，在核实其原始购置成本基本合理的情况下，采用物价指数调整法来确定其购置价。

B. 运杂费的确定

运杂费一般根据设备的重量、运距以及包装难易程度，按设备含税购置价的0%-6%估算或按近期同类型设备运杂费率估算。

C. 安装调试费的确定

外购设备的安装调试费一般根据设备安装的复杂程度，按设备含税购置价的0%-25%估算。

D. 资金成本的确定

根据设备安装调试合理工期，采用评估基准日适用的中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率(LPR)，并按资金在建设期均匀投入计算资金成本。

E. 前期及其他费用的确定

前期及其他费用包括勘察设计费、监理费和可行性研究费等，根据委托评估

的机器设备的具体情况酌情考虑。

根据2009年01月01日起实行《中华人民共和国增值税暂行条例》和《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》、财政部、税务总局、海关总署联合发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告2019年第39号)相关规定,本次对设备购置价、运杂费、安装调试费和前期及其他费全部按照不含税价进行测算重置全价。

②综合成新率

主要采用现场勘查法和使用年限法确定成新率,其计算公式为:

$$\text{成新率} = \text{现场勘查法成新率} \times 60\% + \text{使用年限法成新率} \times 40\%$$

现场勘查法是对评估设备的实体各主要部位进行技术鉴定,并综合分析资产的设计、制造、使用、磨损、维护、修理、大修理、改造情况和物理寿命等因素,将评估对象与其全新状态相比较,考察由于使用磨损和自然损耗对资产的功能、使用效率带来的影响,判断被评估设备的成新率。

使用年限法,其计算公式为:

$$\text{使用年限法成新率} = (\text{经济使用年限} - \text{已使用年限}) / \text{经济使用年限} \times 100\%$$

经济使用年限是指从资产开始使用到因经济上不合算而停止使用所经历的年限。

2) 电子设备

根据本次评估目的、各类电子设备的特点、资料收集情况等相关条件,主要采用成本法评估。

成本法计算公式如下: 评估值 = 重置全价 × 成新率

①重置全价的确定

能查到现行市场价格的电子设备,根据分析选定的现行市价扣除增值税进项税确定重置全价;不能查到现行市场价格的,选取功能相近的替代产品市场价格并相应调整作为其重置全价。

根据2009年01月01日起实行《中华人民共和国增值税暂行条例》和《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》、财政部、税务总局、海关总署联合发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告2019年第39号)相关规定,本次对设备购置价、运杂费、安装调试费和前期及其他费全部按照不含税价进行测算重置全价。

②成新率的确定

在综合考虑设备的使用维护状态和外观现状的前提下，主要采用使用年限法估算其成新率。其估算公式如下：

$$\text{成新率} = (\text{经济使用年限} - \text{已使用年限}) / \text{经济使用年限} \times 100\%$$

3) 车辆

根据本次评估目的，结合委托评估车辆的实际情况，在近期二手车公开交易市场中选择与委托评估车辆型号一致或相似，处于同一供求范围内，具有较强相关性、替代性的汽车交易实例，根据委托评估车辆和可比实例的状况，对尚可使用年限、尚可行驶里程、交易日期因素和交易车辆状况等影响二手车市场价格的因素进行分析比较和修正，评估出委托评估车辆的市场价格。

市场比较法是在市场上选择若干相同或近似的物业作为参照物，针对各项价值影响因素，将委托评估对象分别与参照物逐个进行价格差异的比较调整在综合分析各项调整结果，用以确定委托评估对象评估值的一种方法。

$$\text{车辆评估值} = (\text{案例A} + \text{案例B} + \text{案例C}) / 3$$

$$\text{案例A比准价格} = \text{可比实例价格} \times \text{年限修正系数} \times \text{里程修正系数} \times \text{车况修正系数} \times \text{交易日期修正系数} \times \text{交易情况修正系数}$$

$$\text{案例B比准价格} = \text{可比实例价格} \times \text{年限修正系数} \times \text{里程修正系数} \times \text{车况修正系数} \times \text{交易日期修正系数} \times \text{交易情况修正系数}$$

$$\text{案例C比准价格} = \text{可比实例价格} \times \text{年限修正系数} \times \text{里程修正系数} \times \text{车况修正系数} \times \text{交易日期修正系数} \times \text{交易情况修正系数}$$

4) 固定资产清理的评估方法

固定资产清理为已损坏无法使用的2台 UPS 电源设备，根据本次评估目的，以市场价格为依据，结合委估资产的特点和实际情况，采用市场法进行评估。

$$\text{评估值} = \text{二手市场回收价}$$

5) 在建工程的评估方法

为避免资产重复计价和遗漏资产价值结合本次在建工程特点，针对各项在建工程类型和具体情况，采用以下评估方法：

①对于土建工程，为三亚新联服务区（南、北）能源补给站工程和琼海冯家湾服务区（东、西）能源补给站工程的前期费，金额较小，距评估基准日时间较短，故本次评估按照核实后审定账面价值确定评估值。

②对于设备安装工程，为乐东站三次油气回收设备安装工程，该设备尚未验收通过，评估人员核对了设备采购合同，了解了设备尚未验收通过的原因。由于

其安装工期较短，不考虑资金成本，按核实后的审定账面值确认评估值。

6) 使用权资产的评估方法

评估人员获取使用权资产评估申报明细表、租赁负债评估申报明细表，复核加计是否正确，并与总账数和明细账合计数核对是否相符；获取租赁合同、付款凭证等资料，查看了出租情况，并进行市场调查，原租金符合目前的租金市场行情，检查租赁合同中关于租赁款金额大小、支付方式、租赁期及租赁结束后相关资产的处置等主要内容，核查使用权资产和租赁负债的计量是否恰当，了解使用权资产的账面价值构成。核实使用权资产的折旧计提是否符合企业会计政策的规定，租赁负债在租赁期内各期间的利息费用计算是否恰当，相关的会计处理是否正确，根据核实后的审定数确认评估值。

7) 无形资产的评估方法

对于外购软件，评估人员在查阅了无形资产明细分类账的基础上，查询了其购买协议、入账凭证，评估人员通过市场调查咨询其现行市价作为评估值。

8) 长期待摊费用的评估方法

长期待摊费用为员工宿舍装修费，按照评估程序，评估人员对长期待摊费用进行抽查，查阅付款凭证、相关的构成内容及摊销情况，本次评估以核实后的审定账面价值确定评估值。

9) 递延所得税资产的评估方法

公司的递延所得税资产主要是由于企业按会计制度要求计提的和按税法规定允许抵扣的损失准备及其他资产减值准备不同而形成的应交所得税差额。本次评估是在审计后的账面值基础上，在核查账簿，原始凭证的基础上，以评估基准日后的被评估单位享有的资产和权利价值作为评估值。

10) 其他非流动资产

评估专业人员在通过咨询企业财务人员及其相关管理人员，并根据其提供的相关资料，重点查阅企业提供的凭证、合同资料。在此基础上，以核实后的账面值确定评估值。

(3) 负债的评估方法

负债主要包括应付账款、合同负债、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款、一年内到期的非流动负债、租赁负债、递延所得税负债。资产评估专业人员对企业的负债进行审查核实，在核实无误的基础上，以评估基准日企业实际需要承担的负债金额作为负债的评估值。

（四）收益法

企业价值评估中的收益法，是指通过将被评估企业预期收益资本化或折现以确定评估对象价值的评估思路。

按照国家有关规定和国际惯例，遵照中国资产评估协会《资产评估执业准则—企业价值》，确定按照收益途径、采用现金流折现方法（DCF）对海南省交控石化有限公司股东部分权益市场价值进行分析测算。

本次评估的基本模型为：

$$E = B - D$$

式中：E：评估对象的股东全部权益价值；

B：评估对象的企业价值；

D：评估对象的付息债务价值。

其中 B：评估对象的企业价值的模型为：

$$B = P + \sum C_i$$

$$P = \sum_{i=0.29}^n \frac{R_i}{(1+r)^i}$$

式中：

P：评估对象的经营性资产价值；

R_i：评估对象未来第 i 年的预期收益（自由现金流量）；

r：折现率；

n：评估对象的未来持续经营期，本次评估未来经营期为有限期。

ΣC_i：评估对象基准日存在的非经营性、溢余性资产的价值。

$$\sum C_i = C_1 + C_2$$

C₁：评估对象基准日存在的其他非经营性资产和负债价值；

C₂：溢余性资产价值。

八、评估程序实施过程 and 情况

本公司选派资产评估人员，组成评估项目小组，历经评估前期准备工作、正式进驻企业，开始评估工作、完成现场工作、出具评估报告书，具体过程如下：

（一）明确评估业务基本事项

承接评估业务时，通过与委托人沟通、查阅资料或初步调查等方式，明确委托人、被评估单位、其他资产评估报告使用人等相关当事方、评估目的、评估对

象和评估范围、价值类型、评估基准日、评估假设和限制条件等评估业务基本事项。

（二）签订资产评估委托合同

根据评估业务具体情况，综合分析专业胜任能力和独立性，评价项目风险，确定承接评估业务后，与委托人签订资产评估委托合同。

（三）编制资产评估计划

根据本评估项目的特点、规模和复杂程度，编制合理的资产评估计划，并根据执行资产评估业务过程中的具体情况及时修改、补充资产评估计划。

（四）现场调查

根据评估业务的具体情况对评估对象进行必要的勘查，指导被评估单位清查资产、准备评估资料，核实资产与验证资料，包括将资产评估申报表与被评估单位有关财务报表、总账、明细账进行核对，并对相关资料进行验证，采取必要措施核实资料来源的可靠性，对实物资产进行必要的现场勘查，了解资产的使用状况及性能。

（五）确定评估方法并收集资产评估资料

通过对评估对象和评估范围内资产的调查了解，确定适当的评估方法，同时收集与资产评估有关的市场资料及信息，根据评估项目的进展情况及时补充收集所需要的评估资料。

（六）财务经营状况分析及盈利预测的复核

分析被评估单位的历史经营情况，分析收入、成本和费用的构成及其变化原因，分析其商业模式、获利能力及发展趋势，分析被评估单位的综合实力、管理水平、盈利能力、发展能力、竞争优势等因素。根据被评估单位财务计划和发展规划，结合经济环境和市场发展状况分析，对企业编制的盈利预测进行复核。

（七）评定估算及内部复核

整理被评估单位提供的资料、收集到的市场资料及信息，在对被评估单位财务经营状况分析的基础上，根据评估基本原理和规范要求恰当运用评估方法进行评估形成初步评估结论，对信息资料、参数数量、质量和选取的合理性等进行综合分析形成资产评估结论，按评估准则的要求撰写资产评估报告，资产评估机构进行必要的内部复核工作。

（八）出具资产评估报告

与委托人及资产评估相关当事人进行必要的沟通，听取各方对资产评估结论

的反馈意见并引导委托人及其他资产评估报告使用人合理理解和使用资产评估结论，出具资产评估报告并以恰当的方式提交给委托人。

九、评估假设

根据评估准则的规定，资产评估专业人员在充分分析被评估单位的资本结构、经营状况、历史业绩、发展前景，考虑宏观经济和区域经济影响因素、所在行业现状与发展前景对被评估单位价值影响等方面的基础上，对委托人或者相关当事方提供的资料进行必要的分析、判断和调整，在考虑未来各种可能性及其影响的基础上合理设定如下评估假设。

（一）前提条件假设

1.公平交易假设

公平交易假设是假定评估对象已处于交易过程中，评估师根据评估对象的交易条件等按公平原则模拟市场进行估价。

2.公开市场假设

公开市场假设是假定评估对象处于充分竞争与完善的市场（区域性的、全国性的或国际性的市场）之中，在该市场中，拟交易双方的市场地位彼此平等，彼此都有获得足够市场信息的能力、机会和时间；交易双方的交易行为均是在自愿的、理智的而非强制的或不受限制的条件下进行的，以便于交易双方对交易标的之功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。在充分竞争的市场条件下，交易标的之交换价值受市场机制的制约并由市场行情决定，而并非由个别交易价格决定。

3.持续经营假设

持续经营假设是假定被评估单位（评估对象所及其包含的资产）按其目前的模式、频率、环境等持续不断地经营。该假设不仅设定了评估对象的存续状态，还设定了评估对象所面临的市场条件或市场环境。

（二）一般条件假设

1.公司现行所遵循的国家现行的有关法律、法规及政策、国家宏观经济形势无重大改变。

2.本次交易各方所处地区的政治、经济业务和社会环境无重大变化，无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

3.假设被评估单位经营业务所涉及地区的财政和货币政策以及所执行的有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

4.假设无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素，造成对海南省交控石化有限公司经营活动重大不利影响。

（三）特殊条件假设

1.假设公司的经营者是负责的，完全遵守所有有关的法律法规，且公司管理层有能力担当其职务，在未来预测期内被评估单位主要管理人员和技术人员基于评估基准日状况，不发生影响其经营变动的重大变更，管理团队稳定发展，管理制度不发生影响其经营的重大变动。

2.假设委托人及被评估单位提供的资料（基础资料、财务资料、运营资料、预测资料等）均真实、准确、完整，有关重大事项披露充分。

3.公司将依法持续性经营，并在经营范围、方式和决策程序上与现时大方向保持一致。

4.假设公司未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致。

5.假设公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致。

6.假设被评估单位遵循会计政策，采用直线法确定折旧金额，同时根据固定资产等长期资产的正常经济寿命，对其进行有序更新，按照更新后的资产原值提取折旧直至经营期截止。

7.企业在未来的经营期内，其营业和管理等各项期间费用不会在现有基础上发生大幅的变化，仍将保持其近几年的变化趋势，并随营业规模的变化而同步变动。

8.公司对现有的设备能够保持继续使用，将来不承担因资产权属而引起的任何费用。

9.假设评估预测的现金流入为均匀流入，现金流出为均匀流出。

10.假设经营所需的《成品油零售经营批准证书》、《危险化学品经营许可证》和《机动车燃油通行附加费征稽登记证》到期后能够顺利换发新证，不影响正常生产经营。

11.假设被评估单位办公经营场所到期后能以市场租金价格水平继续租用。

12.假设企业所得税优惠政策到期后不再延续，被评估单位自2028年开始所得税适用税率为25%。

13.假设评估范围内的实物资产无影响其持续使用的环保问题、重大技术故障。

14.假设当预测期内下一年度利润出现负数（即预测下一年度出现亏损）时，

被评估单位即终止经营。

15.假设终止经营时固定资产残值与拆除清理固定资产所产生的费用相等。

16.假设未办理产权证房产可以合法使用到收益期结束，使用过程中不存在拆除或产权纠纷等影响企业正常经营的情况。

（四）上述评估假设对评估结果的影响

设定评估假设条件旨在限定某些不确定因素对被评估单位的收入、成本、费用乃至其营运产生的难以量化的影响，上述评估假设设定了评估对象所包含资产的使用条件、市场条件等，对评估值有较大影响。根据资产评估的要求，资产评估专业人员认定这些假设条件在评估基准日成立且合理；当未来经济环境发生较大变化时，本资产评估机构及其签名资产评估专业人员不承担由于上述假设条件的改变而推导出不同评估结果的责任。当未来经济环境发生较大变化或者上述评估假设不复完全成立时，评估结论即告失效。

十、评估结论

截至评估基准日，海南省交控石化有限公司申报评估的资产总额账面值为17,153.04万元，负债总额账面值为10,196.90万元，所有者（股东）权益账面值为6,956.14万元。

（一）资产基础法评估结果

经采用资产基础法进行评估，被评估单位的资产总额评估值为17,651.11万元，评估增值498.07万元，增值率为2.90%；负债总额评估值为10,196.90万元，无增减值变动；所有者（股东）权益评估值为7,454.21万元，评估增值498.07万元，增值率为7.16%。各类资产、负债及所有者（股东）权益评估结果详见下表：

资产基础法评估结果汇总表

单位：人民币万元

项 目		账面价值	评估价值	增减值	增减值率%
		A	B	C=B-A	D= (B-A) /A×100%
流动资产	1	5,125.28	5,143.94	18.66	0.36
非流动资产	2	12,027.76	12,507.17	479.41	3.99
其中：固定资产	3	2,996.53	3,475.84	479.31	16.00
在建工程	4	33.63	33.63	-	-
使用权资产	5	7,827.68	7,827.68	-	-
无形资产	6	1.92	2.02	0.10	5.21
长期待摊费用	7	12.29	12.29	-	-
递延所得税资产	8	1,151.76	1,151.76	-	-

项 目		账面价值	评估价值	增减值	增减值率%
		A	B	C=B-A	D= (B-A) /A×100%
其他非流动资产	9	3.95	3.95	-	-
资产合计	10	17,153.04	17,651.11	498.07	2.90
流动负债	11	1,736.41	1,736.41	-	-
非流动负债	12	8,460.49	8,460.49	-	-
负债合计	13	10,196.90	10,196.90	-	-
所有者权益（净资产）	14	6,956.14	7,454.21	498.07	7.16

经资产基础法评估，海南省交控石化有限公司股东全部权益价值为7,454.21万元，增值498.07万元，增值率7.16%。

（二）收益法评估结果

截止评估基准日2025年5月31日，在持续经营前提下，经收益法评估，海南省交控石化有限公司股东全部权益价值的评估结果为9,600.00万元，增值2,643.85万元，增值率38.01%。

（三）评估结论的确定

经对资产基础法和收益法两种评估结果的比较，收益法与资产基础法的评估价值相差2,145.79万元，差异率为28.79%。收益法侧重企业未来的收益，是在评估假设前提的基础上做出的，而资产基础法侧重企业形成的历史和现实，因方法侧重点的本质不同，造成评估结论的差异性。

资产基础法评估是以资产的重置成本为价值标准，反映的是对资产的投入所耗费的社会必要劳动，这种成本通常将随着国民经济的变化而变化；收益法评估是以预期收益为价值标准，反映的是资产的经营能力的大小，这种获利能力通常将受到宏观经济、政府控制、企业经营管理能力以及资产的有效使用等多种条件的影响。评估人员经分析认为，上述两种评估方法得出评估结论从不同角度反映了被评估单位的客观价值，差异是合理的。

收益法是立足于判断资产获利能力的角度，将被评估企业预期收益资本化或折现，来评估企业价值。收益法不仅考虑了各分项资产是否在企业中得到合理和充分利用、组合在一起时是否发挥了其应有的贡献等因素对企业股东全部权益价值的影响，同时也考虑了企业所享受的各项优惠政策、运营资质、行业竞争力、公司的管理水平、人力资源、要素协同作用等因素对股东全部权益价值的影响。企业的主要价值除了固定资产、营运资金等有形资源之外，企业还拥有客户关系、人才团队等重要的无形资源。鉴于本次评估目的，收益法更适用于本次评估报告之特定用途，因此选用收益法评估结果作为最终的评估结果。

根据上述分析，本资产评估报告评估结论采用收益法评估结果，即：在评估基准日2025年5月31日，海南高速公路股份有限公司拟收购海南省交控石化有限公司51.0019%股权评估值为4,896.00万元（大写为人民币肆仟捌佰玖拾陆万元整）。

按现行规定，本资产评估报告的评估结论的有效使用期为壹年，即自评估基准日2025年5月31日起，至2026年5月30日止。

十一、特别事项说明

（一）引用其他机构出具报告结论的情况

本项目没有引用其他机构出具报告结论的情况。

（二）权属资料不全面或者存在瑕疵的情形

截至评估基准日，交控石化尚有建筑面积1,835.80m²房屋建筑物未办理不动产权证。本次评估建筑面积由企业申报，评估人员通过《建设工程规划许可证》、《工程竣工验收备案表》、《工程竣工验收报告》、施工图和竣工图等工程资料进行核实确定，未考虑未来办理不动产权证相关费用及证载面积与其差异对评估值的影响。

（三）委托人未提供的其他关键资料情况或评估资料不完整的情形

本项目不存在未提供的其他关键资料情况或评估资料不完整的情形。

（四）评估基准日存在的未决事项、法律纠纷等不确定因素

本项目未发现被评估单位于评估基准日存在的未决事项、法律纠纷等情况。

（五）重要的利用专家工作及相关报告情况

委托人就本次经济行为聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）对被评估单位2023年度、2024年度和2025年1-5月的财务数据进行审计并出具致同审字（2025）第110A034575号无保留意见审计报告，本次评估是在审计的基础上进行的，并利用了上述《审计报告》相关信息及数据。

（六）重大期后事项

本次评估无重大期后事项。

（七）评估程序受限的有关情况、评估机构采取的弥补措施及对评估结论影响的情况

本次评估程序未受限。

（八）抵押、担保、租赁及其或有负债（或有资产）等事项的性质、金额及与评估对象的关系

截至评估基准日，被评估单位租赁明细如下：

海南高速公路股份有限公司拟股权收购涉及的
海南省交控石化有限公司 51.0019%股权价值资产评估报告

项目	出租方	租赁期限	租赁内容	土地租赁面积 (m ²)		建筑面积 (m ²)	含税年租金 (元)
枫木服务区 (东西) 加油站	海南省交通投资控股有限公司	2020 年 1 月-2039 年 12 月	土地	14,063.24	12,460.73		997,900.00
屯昌服务区 (东西) 加油站	海南省交投商业集团有限公司	东: 2017 年 8 月-2037 年 7 月 西: 2017 年 7 月-2037 年 6 月	土地	18,456.00	19,891.00		777,400.00
阳江服务区 (东西) 综合能源补给站	海南省交投商业集团有限公司	2023 年 5 月 1 日-2031 年 4 月 30 日	加油站	2,666.00	2,666.04	1811.52	2,520,800.00
琼中服务区 (东西) 综合能源补给站	海南省交投商业集团有限公司	2024 年 3 月 1 日-2034 年 2 月 28 日	加油站	2,623.17	2,954.89	1811.52	2,870,000.00
乐东服务区 (南北) 综合能源补给站	海南省交投商业集团有限公司	2024 年 8 月 1 日-2034 年 7 月 31 日	土地	3,366.46	3,896.32		829,430.00
屯昌站宿舍	海南棕榈滩实业有限公司	2024 年 4 月 1 日至 2028 年 2 月 8 日	房产			168.00	21,600.00
枫木站宿舍	海南棕榈滩实业有限公司	2023 年 8 月 15 日至 2025 年 8 月 14 日	房产			4 间	30,000.00
办公室	海南华侨会馆有限公司	2025 年 7 月 25 日至 2027 年 7 月 24 日	房产			410.03	393,628.80

除上述租赁事项外, 被评估单位不存在抵押、担保及其或有负债 (或有资产) 等事项。

(九) 本次资产评估对应的经济行为中, 可能对评估结果产生重大影响的瑕疵情形

本次资产评估对应的经济行为中, 没有对评估结果产生重大影响的瑕疵情形。

(十) 其他需要特别说明的事项

1. 本次评估未考虑少数股权和控股权因素产生的折价或溢价以及股权流动性折扣等特殊交易对评估值的影响。

2. 本次评估中, 资产评估师对设备类资产的外观、使用情况和日常维护保养进行了实地勘察并进行记录, 但由于专业限制, 未对各种设备在评估基准日的技术参数和性能做技术检测, 而是在假定被评估单位提供的有关资料是真实有效的前提下和在未借助任何检测仪器的条件下, 通过实地勘察作出的判断。本次评估未考虑勘查局限性对评估结论的影响, 同时资产评估师不承担由此产生的全部责任。

3. 本次评估中, 资产评估师对房屋建筑物的建筑结构、室内外状况进行了实地勘察并进行记录, 但由于专业限制, 未对隐蔽工程及内部结构做技术检测, 而

是在假定被评估单位提供的有关资料是真实有效的前提下和在未借助任何检测仪器的条件下，通过实地勘察作出的判断。本次评估未考虑勘查局限性对评估结论的影响，同时资产评估师不承担由此产生的全部责任。

4.本次评估对被评估单位可能存在的其他影响评估结论的瑕疵事项，在进行资产评估时被评估单位未作特别说明而资产评估专业人员根据其执业经验一般不能获悉的情况下，评估机构和资产评估专业人员不承担相关责任。

十二、资产评估报告使用限制说明

（一）本资产评估报告需经国有资产监督管理部门或者被评估企业有关主管部门核准或备案后方可正式使用。

（二）本资产评估报告只能用于本报告载明的评估目的和用途。同时，本次评估结论是在本次评估假设和限制条件前提下，为本资产评估报告载明的评估目的而出具的评估对象于评估基准日的市场价值参考意见，该评估结论没有考虑将来可能承担的抵押、担保事宜，以及特殊的交易方式等情况的影响，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力的影响。当评估假设和限制条件发生变化时，评估结论一般会失效。本资产评估机构不承担由于这些情况变化而导致评估结论失效的相关法律责任。

（三）委托人或者其他资产评估报告使用人未按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告的，资产评估机构及其签名资产评估专业人员不承担责任。

（四）除委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

（五）资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论。评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对其评估对象可实现价格的保证。

（六）若未征得本资产评估机构书面许可，任何单位和个人不得复印、摘抄、引用本资产评估报告的全部或部分内容或将其全部或部分内容披露于任何媒体，法律、法规规定以及相关当事人另有约定的除外。

十三、资产评估报告日

本资产评估报告日为 2025 年 10 月 16 日。

(本页是海南高速公路股份有限公司拟股权收购涉及的海南省交控石化有限公司 51.0019%股权价值项目资产评估报告的签章页, 无正文)

北京中评正信资产评估有限公司



中国·北京

资产评估师:



资产评估师:



资产评估报告附件

1. 《海南高速公路股份有限公司总经理办公会会议纪要》（2025 年第 12 期）
2. 审计报告
3. 委托人和被评估单位的法人营业执照复印件
4. 评估对象所涉及的主要权属证明资料
5. 委托人承诺函
6. 被评估单位承诺函
7. 资产评估师承诺函
8. 资产评估委托合同
9. 资产评估机构资格证明文件或备案文件复印件
10. 资产评估机构法人营业执照副本复印件
11. 签名资产评估师执业会员证书复印件
12. 资产评估汇总表或者明细表

海南高速公路股份有限公司

总经理办公会会议纪要

(2025 年第 12 期)



综合管理部

2025 年 6 月 13 日

2025 年第 12 次总经理办公会会议纪要

2025 年 6 月 13 日上午，公司党委委员、副总经理胡东在八楼第一会议室主持召开总经理办公会，审议关于股权并购项目立项的议案。纪要如下：

会议听取了董事会办公室总经理谭佳莹关于对海南省交控石化有限公司股权并购项目立项的议案汇报。经研究，会议同意对海南省交控石化有限公司股权并购项目立项。会议要求，一是由董事会办公室牵头，其他相关职能部门配合，尽快选聘中介机构开展尽职调查、项目可行性研究、审计、评估等工作。二是协同海南交投向省国资委征询关于国有资产交易的有关要求，确保项目顺利推进。三是加快工作节奏，提高工作效率，加速推进尽职调查、资产评估、审计等工作，完成后提交公司做投资决策。四是做好资产评估和估值控制，严谨审核相关评估数据，尽量把

标的的估值控制在合理范围内。

出席：胡 东、姚伟庆、宋 岚。

列席：冯林瑞

陈 勇、谭佳莹、张堪省、吴开贤、蔡维唯。

记录：王 菲。

分送：公司领导班子、总经理助理，董事会办公室、经营管理部、
财务会计部、战略投资部、法律事务部。

海南省交控石化有限公司
2023 年度、2024 年度
及 2025 年 1-5 月
审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



目 录

审计报告	1-4
资产负债表	1-2
利润表	3
现金流量表	4
所有者权益变动表	5-7
财务报表附注	8-56



审计报告

致同审字（2025）第 110A034575 号

海南省交控石化有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了海南省交控石化有限公司（以下简称交控石化公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日、2025 年 5 月 31 日的资产负债表，2023 年度、2024 年度、2025 年 1-5 月的利润表、现金流量表、股东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，公允反映了交控石化公司 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日、2025 年 5 月 31 日的财务状况以及 2023 年度、2024 年度、2025 年 1-5 月的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，我们独立于交控石化公司，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 2023 年度、2024 年度和 2025 年 1-5 月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）成品油销售收入确认

相关会计期间：2023 年度、2024 年度及 2025 年 1-5 月

相关信息披露详见财务报表附注三、17 及五、26。



1、事项描述

交控石化公司的销售收入主要来源于成品油销售收入及便利店销售收入。2023 年度、2024 年度及 2025 年 1-5 月，交控石化公司实现的营业收入分别为 21,668.58 万元、27,501.31 万元及 14,849.71 万元，成品油销售收入分别为 21,363.77 万元、27,104.19 万元、14,647.36 万元。交控石化公司主营业务主要为成品油销售，鉴于成品油销售收入对于财务报表整体的重要性，我们将成品油销售收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们对成品油销售收入确认主要实施了以下审计程序：

（1）了解及评价与交控石化公司成品油销售收入确认相关的内部控制设计的有效性，并对关键控制执行的有效性进行测试；

（2）通过检查销售合同及与交控石化公司管理层（以下简称管理层）的访谈，了解主要合同条款或条件，对与收入确认有关的控制权转移时点进行分析，评价公司收入确认方法是否符合企业会计准则的规定；

（3）对交控石化公司零售单价和海南省发展改革委员会发布的海南省汽、柴油零售指导价进行比较；结合业务类型按月度、产品等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，判断本期收入和毛利率变动的合理性；

（4）对交控石化公司零售系统销售数据与财务记录销售数据相核对；

（5）抽样检查加油站交接班表等销售收入确认的支持性文件；

（6）对中国石化销售股份有限公司海南石油分公司之间的采购金额、IC 加油卡代收代付金额和应收账款余额实施函证程序；

（7）选取资产负债表日前后的销售收入核查至交接班表和零售系统销售数据等支持性文件，针对资产负债表日前后的交接班表和零售系统销售数据等核查至记账凭证和明细账，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。



四、管理层和治理层对财务报表的责任

交控石化公司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，管理层负责评估交控石化公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算交控石化公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督交控石化公司的财务报告过程。

五、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对交控石化公司的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交控石化公司不能持续经营。

(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。

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。



中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



中国·北京

二〇二五年十月十日





资产负债表

编制单位：海南省交控石化有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2025年5月31日	2024年12月30日	2023年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、1	40,412,621.89	27,990,915.65	29,503,462.57
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	五、2	5,210,302.80	6,297,371.97	5,267,145.98
应收款项融资				
预付款项	五、3	187,000.45	125,668.95	334,865.92
其他应收款	五、4	167,990.18	133,564.85	1,113,086.18
其中：应收利息				
应收股利				
存货	五、5	3,993,293.06	3,361,405.99	2,663,222.22
其中：数据资源				
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	五、6	1,281,624.46	1,918,459.24	2,080,685.03
流动资产合计		51,252,832.84	39,827,386.65	40,962,467.90
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				
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	五、7	29,965,279.67	30,995,965.28	18,032,839.54
在建工程	五、8	336,269.51		4,002,813.27
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	五、9	78,276,835.90	80,513,316.95	44,379,506.41
无形资产	五、10	19,179.24	20,020.44	
其中：数据资源				
开发支出				
其中：数据资源				
商誉				
长期待摊费用	五、11	122,941.95	142,151.65	
递延所得税资产	五、12	11,517,626.74	12,302,444.24	6,830,526.46
其他非流动资产	五、13	39,500.00		
非流动资产合计		120,277,633.01	123,973,898.56	73,245,685.68
资产总计		171,530,465.85	163,801,285.21	114,208,153.58

公司法定代表人：

Signature
10/10

主管会计工作的公司负责人：

Signature

公司会计机构负责人：

Signature



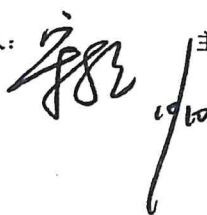
资产负债表（续）

编制单位：海南省交控石化有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2025年5月31日	2024年12月30日	2023年12月31日
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	五、14	10,748,012.10	4,731,796.50	357,853.19
预收款项				
合同负债	五、15	46,656.57	27,427.09	29,722.28
应付职工薪酬	五、16	443,517.65	35,606.09	25,073.01
应交税费	五、17	853,437.80	759,470.16	748,913.24
其他应付款	五、18	1,086,463.42	904,966.22	658,008.40
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	五、19	4,186,034.48	4,113,859.47	2,042,846.77
其他流动负债				
流动负债合计		17,364,122.02	10,573,125.53	3,862,416.89
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
租赁负债	五、20	72,598,143.83	77,902,435.44	43,493,996.32
长期应付款				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债	五、12	12,006,739.01	12,342,211.15	6,967,462.62
其他非流动负债				
非流动负债合计		84,604,882.84	90,244,646.59	50,461,458.94
负债合计		101,969,004.86	100,817,772.12	54,323,875.83
所有者权益：				
实收资本	五、21	36,430,000.00	36,430,000.00	36,430,000.00
资本公积	五、22	1,940,000.00	1,940,000.00	1,940,000.00
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备	五、23	9,618,070.23	9,659,302.25	7,072,450.82
盈余公积	五、24	8,090,873.46	7,428,955.47	6,116,244.76
未分配利润	五、25	13,482,517.30	7,525,255.37	8,325,582.17
所有者权益合计		69,561,460.99	62,983,513.09	59,884,277.75
负债和所有者权益总计		171,530,465.85	163,801,285.21	114,208,153.58

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：





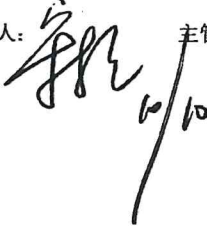


利润表

编制单位：海南省交控石化有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2025年1-5月	2024年度	2023年度
一、营业收入	五、26	148,497,099.44	275,013,052.21	216,685,794.54
减：营业成本	五、26	129,826,217.16	242,978,932.14	191,177,786.92
税金及附加	五、27	251,136.68	384,390.81	332,262.59
销售费用	五、28	6,125,605.83	12,870,511.33	8,290,961.41
管理费用	五、29	2,298,404.03	8,618,054.29	5,321,560.96
研发费用				
财务费用	五、30	1,701,620.46	3,703,432.39	2,016,310.80
其中：利息费用		1,342,287.13	3,098,190.02	1,603,471.67
利息收入		8,551.08	64,747.69	79,513.39
加：其他收益	五、31	1,163.52	6,408.73	12,065.89
投资收益(损失以“-”号填列)				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收				
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)				
信用减值损失(损失以“-”号填列)				
资产减值损失(损失以“-”号填列)				
资产处置收益(损失以“-”号填列)				
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		8,295,278.80	6,464,139.98	9,558,977.75
加：营业外收入	五、32	1,412.00	59,773.00	286.00
减：营业外支出	五、33		14,544.89	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		8,296,690.80	6,509,368.09	9,559,263.75
减：所得税费用	五、34	1,677,510.88	1,266,463.00	1,627,151.15
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		6,619,179.92	5,242,905.09	7,932,112.60
其中：持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		6,619,179.92	5,242,905.09	7,932,112.60
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				
(二)将重分类进损益的其他综合收益				
六、综合收益总额		6,619,179.92	5,242,905.09	7,932,112.60

公司法定代表人： 

主管会计工作的公司负责人： 

公司会计机构负责人： 





现金流量表

编制单位：海南省交控石化有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2025年1-5月	2024年度	2023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		186,855,681.78	340,544,714.09	266,453,352.14
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		11,126.60	1,131,597.22	84,365.28
经营活动现金流入小计		186,866,808.38	341,676,311.31	266,537,717.42
购买商品、接受劳务支付的现金		144,936,039.10	274,475,272.04	215,680,147.91
支付给职工以及为职工支付的现金		1,332,586.61	4,290,652.26	4,586,247.63
支付的各项税费		20,126,585.53	34,971,594.19	27,582,078.96
支付其他与经营活动有关的现金		3,691,537.54	8,985,970.28	6,460,908.64
经营活动现金流出小计		170,086,748.78	322,723,488.77	254,309,383.14
经营活动产生的现金流量净额		16,780,059.60	18,952,822.54	12,228,334.28
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			200.00	
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				
投资活动现金流入小计			200.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		710,953.36	7,631,907.17	4,606,369.21
投资支付的现金				
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		710,953.36	7,631,907.17	4,606,369.21
投资活动产生的现金流量净额		-710,953.36	-7,631,707.17	-4,606,369.21
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金			10,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			10,000,000.00	
偿还债务支付的现金			10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			4,838,132.29	5,826,493.58
支付其他与筹资活动有关的现金		3,647,400.00	7,995,530.00	4,296,100.00
筹资活动现金流出小计		3,647,400.00	22,833,662.29	10,122,593.58
筹资活动产生的现金流量净额		-3,647,400.00	-12,833,662.29	-10,122,593.58
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		12,421,706.24	-1,512,546.92	-2,500,628.51
加：期初现金及现金等价物余额		27,990,915.65	29,503,462.57	32,004,091.08
六、期末现金及现金等价物余额		40,412,621.89	27,990,915.65	29,503,462.57

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

李永平

林林

李永良





所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：海国石化有限公司

项目	2024年度						
	实收资本	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
一、上年年末余额	36,430,000.00	1,940,000.00			7,072,450.82	6,116,244.76	8,325,582.17
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年年初余额	36,430,000.00	1,940,000.00			7,072,450.82	6,116,244.76	8,325,582.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,586,851.43	1,312,710.71	-800,326.80
（一）综合收益总额							5,242,905.09
1. 所有者投入和减少资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（二）利润分配							
1. 提取盈余公积							-6,043,231.89
2. 对所有者的分配							-1,312,710.71
3. 其他							-4,730,521.18
（三）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（四）专项储备							
1. 本期提取					2,586,851.43		
2. 本期使用（以负号填列）					3,100,007.58		
（五）其他					-513,156.15		
四、本年年末余额	36,430,000.00	1,940,000.00			9,659,302.25	7,428,955.47	7,525,255.37
							59,884,277.75
							59,884,277.75
							3,099,235.34
							5,242,905.09
							-4,730,521.18
							-4,730,521.18
							2,586,851.43
							3,100,007.58
							-513,156.15
							62,983,513.09

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：





所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：海南炼化石化有限公司

项 目	2023年度						
	实收资本	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
一、上年年末余额	36,430,000.00	1,940,000.00			7,299,444.11	4,351,951.23	7,984,256.68
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	36,430,000.00	1,940,000.00			7,299,444.11	4,351,951.23	7,984,256.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-226,993.29	1,764,293.53	341,325.49
（一）综合收益总额							7,932,112.60
（二）所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积						1,764,293.53	-7,590,787.11
2. 对所有者的分配						1,764,293.53	-1,764,293.53
3. 其他							-5,826,493.58
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取					-226,993.29		-226,993.29
2. 本期使用（以负号填列）					-226,993.29		-226,993.29
（六）其他							
四、本年年末余额	36,430,000.00	1,940,000.00			7,072,450.82	6,116,244.76	8,325,582.17

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



财务报表附注

一、公司基本情况

海南省交控石化有限公司（以下简称本公司或公司），系于 2016 年 2 月 4 日在海南省市场监督管理局注册登记成立，企业统一社会信用代码为 91460100MA5RCEEA5A。截至 2025 年 5 月 31 日，本公司注册资本为 3,643.00 万元，实收资本为 3,643.00 万元。公司注册地址：海南省海口市秀英区滨海大道 177 号 309 室，实际办公地址：海南省海口市龙华区滨海国际金融中心 B 座 14 楼，法定代表人：宋颖。

本公司建立了党支部、股东会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设经营部、发展基建部、安管办、财务部、综合部等部门。

主要经营活动：成品油零售、烟和便利店其他商品的零售。

本公司股东为海南省交投商业集团有限公司、中国石化销售股份有限公司，最终控制方为海南省交通投资控股有限公司。

本公司营业期限自 2016 年 2 月 4 日至 2056 年 2 月 4 日。

本财务报表及财务报表附注业经本公司于 2025 年 10 月 10 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、9、附注三、12 和附注三、17。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日、2024 年 12 月 31 日、2025 年 5 月 31 日的财务状况以及 2023 年度、2024 年度、2025 年 1-5 月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。



3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

6、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

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

（2）金融资产分类和计量

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，将金融资产分为以下三类：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。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。



以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日



期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，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。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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。

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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

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。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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。

应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同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对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收账款

- 应收账款组合 1：应收关联方款项
- 应收账款组合 2：应收第三方支付渠道款项

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。应收账款的账龄自确认之日起计算。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收押金和保证金
- 其他应收款组合 2：应收员工备用金
- 其他应收款组合 3：应收关联方
- 其他应收款组合 4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

信用风险显著增加的评估

本公司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：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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。

如果逾期超过 90 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

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；
- 本公司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。

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。



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。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

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，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、存货

（1）存货的分类

本公司存货为库存商品。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用移动加权平均法计价。

（3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为



基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

8、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。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。

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。

本公司采用在当前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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

9、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。



与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
电器设备	5-12	3	19.40-8.08
交通运输工具	8	3	12.13
办公设备	4-12	3	24.25-8.08
加油（气）站资产	5-30	3、0	20.00-3.23
其他固定资产	5	3	19.40

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、13。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（5）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

10、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。



在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、13。

11、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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司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，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

12、无形资产

本公司无形资产为软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。



使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
软件	10 年	预计使用年限	直线法	

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、13。

13、资产减值

对固定资产、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预定用途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。

14、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

15、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、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。



（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利

本公司离职后福利仅涉及设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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。

（4）辞退福利

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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

16、预计负债

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。

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

17、收入

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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。

满足下列条件之一时，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。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或服务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客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）具体方法

本公司以零售方式销售商品，在收到货款或收取货款的凭证并将商品交付给购买人时确认销售收入。

18、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益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。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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。

19、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。



本公司根据资产、负债于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确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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，本公司以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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）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（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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。

20、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人



在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、21。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。



租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

21、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、13。

22、安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》【财资〔2022〕136 号】的规定提取安全生产费用，不计提维简费。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

23、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

2023年度会计政策变更



① 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

采用该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

② 企业会计准则解释第 17 号

财政部于 2023 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号）（以下简称“解释第 17 号”）。

解释第 17 号规定，对于资产转让属于销售的售后租回交易中形成的使用权资产和租赁负债，应当按照《企业会计准则第 21 号——租赁》中的相关规定进行后续计量。承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人仍应当按照《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益，不受前款规定的限制。企业应当按照本解释的规定对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行。

采用该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2024 年度会计政策变更

① 《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 21 日发布了《关于印发〈企业数据资源相关会计处理暂行规定〉的通知》（财会〔2023〕11 号）。

该规定适用于企业按照企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产类别的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但由于不满足企业会计准则相关资产确认条件而未确认为资产的数据资源的相关会计处理。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，采用未来适用法，该规定施行前已经费



用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。

采用该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

② 企业会计准则解释第 17 号

财政部于 2023 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号）（以下简称“解释第 17 号”）。

流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号规定，对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称“契约条件”）。企业根据准则规定对该负债的流动性进行划分时，应当区别下列情况考虑在资产负债表日是否具有推迟清偿负债的权利：（1）企业在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，即使在资产负债表日之后才对该契约条件的遵循情况进行评估（如有的契约条件规定在资产负债表日之后基于资产负债表日财务状况进行评估），影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，进而影响该负债在资产负债表日的流动性划分。（2）企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件（如有的契约条件规定基于资产负债表日之后 6 个月的财务状况进行评估），不影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。

负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果按照准则规定该选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，对可比期间信息进行调整。

采用该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③ 企业会计准则解释第 18 号

财政部于 2024 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号）（以下简称解释第 18 号）。

不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理

解释第 18 号规定，在对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

本公司自解释第 18 号印发之日起执行该规定，并进行追溯调整。

执行解释第 18 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。



(2) 重要会计估计变更

本公司 2023 年度、2024 年度和 2025 年 1-5 月无重大会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%
房产税	从价（按照房产原值的 70%）	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

海南自由贸易港企业所得税优惠政策：财政部、国家税务总局印发《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31 号），对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% 的税率征收企业所得税；本通知自 2020 年 1 月 1 日起执行至 2024 年 12 月 31 日。

财政部、税务总局印发《关于延续实施海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2025〕3 号），将财税〔2020〕31 号规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日。

五、财务报表项目附注

1、货币资金

项目	2025.5.31	2024.12.31	2023.12.31
库存现金	280,681.00	202,548.00	235,259.00
银行存款	40,131,940.89	27,788,367.65	29,268,203.57
合计	40,412,621.89	27,990,915.65	29,503,462.57

说明：期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2025.5.31	2024.12.31	2023.12.31
1 年以内	5,210,302.80	6,297,371.97	5,267,145.98
减：坏账准备			
合计	5,210,302.80	6,297,371.97	5,267,145.98



海南省交控石化有限公司
 财务报表附注
 2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2025.5.31				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,210,302.80	100.00			5,210,302.80
其中：					
应收关联方款项	4,284,853.25	82.24			4,284,853.25
应收第三方支付渠道款项	925,449.55	17.76			925,449.55
合计	5,210,302.80	100.00			5,210,302.80

(续上表)

类别	2024.12.31				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,297,371.97	100.00			6,297,371.97
其中：					
应收关联方款项	5,251,521.84	83.39			5,251,521.84
应收第三方支付渠道款项	1,045,850.13	16.61			1,045,850.13
合计	6,297,371.97	100.00			6,297,371.97

(续上表)

类别	2023.12.31				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,267,145.98	100.00			5,267,145.98
其中：					
应收关联方款项	4,421,004.03	83.94			4,421,004.03
应收第三方支付渠道款项	846,141.95	16.06			846,141.95
合计	5,267,145.98	100.00			5,267,145.98

(3) 报告期各年（期）末按欠款方归集的重要应收账款期末余额情况

截至 2025 年 5 月 31 日，按欠款方归集的重要应收账款期末余额情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	应收账款坏账 准备期末余额
中国石化销售股份有限公司海南石 油分公司	4,284,853.25	82.24	



海南省交控石化有限公司
财务报表附注

2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	应收账款坏账 准备期末余额
支付宝、银联、微信收款	925,449.55	17.76	
合计	5,210,302.80	100.00	

截至 2024 年 12 月 31 日，按欠款方归集的重要应收账款期末余额情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例%	应收账款坏账准 备期末余额
中国石化销售股份有限公司 海南石油分公司	5,251,521.84	83.39	
支付宝、银联、微信收款	1,045,850.13	16.61	
合计	6,297,371.97	100.00	

截至 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的重要应收账款期末余额情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例%	应收账款坏账准 备期末余额
中国石化销售股份有限公司 海南石油分公司	4,421,004.03	83.94	
支付宝、银联、微信收款	846,141.95	16.06	
合计	5,267,145.98	100.00	

3、预付款项

账龄	2025.5.31		2024.12.31		2023.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	187,000.45	100.00	125,668.95	100.00	72,615.92	21.69
1 至 2 年					262,250.00	78.31
合计	187,000.45	100.00	125,668.95	100.00	334,865.92	100.00

4、其他应收款

种类	2025.5.31	2024.12.31	2023.12.31
其他应收款	167,990.18	133,564.85	1,113,086.18

其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2025.5.31	2024.12.31	2023.12.31
1 年以内	50,904.00	20,478.67	6,897.18
1 至 2 年	4,000.00	6,897.18	1,039,353.00
2 至 3 年	6,897.18	39,353.00	
3 至 4 年	39,353.00		66,836.00
4 至 5 年		66,836.00	
5 年以上	66,836.00		



海南省交控石化有限公司

财务报表附注

2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

账龄	2025.5.31	2024.12.31	2023.12.31
小计	167,990.18	133,564.85	1,113,086.18
减：坏账准备			
合计	167,990.18	133,564.85	1,113,086.18

(2) 按款项性质披露

项目	2025.5.31			2024.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
押金保证金	117,086.18		117,086.18	117,086.18		117,086.18
员工备用金	50,904.00		50,904.00			
其他款项				16,478.67		16,478.67
合计	167,990.18		167,990.18	133,564.85		133,564.85

续上表：

项目	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
押金保证金	1,113,086.18		1,113,086.18
合计	1,113,086.18		1,113,086.18

(3) 报告期各年（期）末按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况
截至 2025 年 5 月 31 日，按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
海南华侨会馆 有限公司	押金保证金	94,306.90	3-4 年、5 年以上	56.14	
朱鸿	员工备用金	45,000.00	1 年以内	26.79	
海南南国物业 服务有限公司 海口分公司	押金保证金	11,882.10	5 年以上	7.07	
海南棕榈滩实 业有限公司	押金保证金	10,000.00	1 年以 内、1-2 年	5.95	
孙光远	员工备用金	5,904.00	1 年以内	3.51	
合计		167,093.00		99.46	

截至 2024 年 12 月 31 日，按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
海南华侨会馆 有限公司	押金保证金	94,306.90	2-3 年、 4-5 年	70.61	
屯昌枫香加油 站管理服务有	其他款项	14,666.67	1 年以内	10.98	



海南省交控石化有限公司
财务报表附注

2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单位名称	款项性质	其他应收款 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
限公司					
海南南国物 业服务有限公司 海口分公司	押金保证金	11,882.10	4-5 年	8.90	
海南棕榈滩实 业有限公司	押金保证金	10,000.00	1 年以 内、1-2 年	7.49	
代扣公积金	其他款项	1,812.00	1 年以内	1.36	
合计		132,667.67		99.34	

截至 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
三亚金号旅游 有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1-2 年	89.84	
海南华侨会馆 有限公司	押金保证金	94,306.90	1-2 年、 3-4 年	8.47	
海南南国物 业服务有限公司 海口分公司	押金保证金	11,882.10	3-4 年	1.07	
海南棕榈滩实 业有限公司	押金保证金	6,000.00	1 年以 内	0.54	
中国电信股份 有限公司海南 分公司	押金保证金	897.18	1 年以 内	0.08	
合计		1,113,086.18		100.00	

5、存货

存货种类	2025.5.31			2024.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,993,293.06		3,993,293.06	3,361,405.99		3,361,405.99

（续上表）

存货种类	2023.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,663,222.22		2,663,222.22

6、其他流动资产

项目	2025.5.31	2024.12.31	2023.12.31
通行附加费	1,281,624.46	1,918,459.24	2,080,685.03



海南省交控石化有限公司

财务报表附注

2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

7、固定资产

项目	2025.5.31	2024.12.31	2023.12.31
固定资产	29,958,701.40	30,995,965.28	18,032,839.54
固定资产清理	6,578.27		
合计	29,965,279.67	30,995,965.28	18,032,839.54



海南省交控石化有限公司
 财务报表附注
 2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 固定资产

项 目	加油(气)站资产	电器设备	交通运输工具	办公设备	其他固定资产	合 计
一、账面原值:						
1. 2024.12.31	37,731,539.32	314,783.68	523,146.51	1,162,873.24	61,228.39	39,793,571.14
2. 本期增加金额		11,795.40		5,622.98		17,418.38
购置		11,795.40				
3. 本期减少金额				5,622.98		17,418.38
处置或报废				7,156.77		7,156.77
4. 2025.5.31	37,731,539.32	326,579.08	523,146.51	7,156.77	61,228.39	39,803,832.75
二、累计折旧						
1. 2024.12.31	7,757,212.03	44,715.18	290,697.45	692,931.62	12,049.58	8,797,605.86
2. 本期增加金额	951,804.93	12,664.72	25,669.12	53,015.94	4,949.28	1,048,103.99
计提	951,804.93	12,664.72	25,669.12	53,015.94	4,949.28	1,048,103.99
3. 本期减少金额				578.5		578.5
处置或报废				578.5		578.5
4. 2025.5.31	8,709,016.96	57,379.90	316,366.57	745,369.06	16,998.86	9,845,131.35
三、减值准备						
1. 2024.12.31						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 2025.5.31						
四、账面价值						
1. 2025.5.31 账面价值	29,022,522.36	269,199.18	206,779.94	415,970.39	44,229.53	29,958,701.40
2. 2024.12.31 账面价值	29,974,327.29	270,068.50	232,449.06	469,941.62	49,178.81	30,995,965.28



海南省交控石化有限公司
财务报表附注

2023 年年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（续上表）

项 目	加油(气)站资产	电器设备	交通运输工具	办公设备	其他固定资产	合 计
一、账面原值：						
1.2023.12.31	23,616,892.07	133,443.98	523,146.51	981,152.08	22,139.00	25,276,773.64
2.本期增加金额	14,114,647.25	205,442.26		186,400.16	39,089.39	14,545,579.06
(1) 购置	943,637.35	137,108.16		186,400.16	39,089.39	1,306,235.06
(2) 在建工程转入	13,171,009.90	68,334.10				13,239,344.00
3.本期减少金额		24,102.56		4,679.00		28,781.56
处置或报废		24,102.56		4,679.00		28,781.56
4. 2024.12.31	37,731,539.32	314,783.68	523,146.51	1,162,873.24	61,228.39	39,793,571.14
二、累计折旧						
1.2023.12.31	6,435,512.03	39,035.93	229,091.55	537,431.23	2,863.36	7,243,934.10
2.本期增加金额	1,321,700.00	19,317.29	61,605.90	160,039.02	9,186.22	1,571,848.43
计提	1,321,700.00	19,317.29	61,605.90	160,039.02	9,186.22	1,571,848.43
3.本期减少金额		13,638.04		4,538.63		18,176.67
处置或报废		13,638.04		4,538.63		18,176.67
4. 2024.12.31	7,757,212.03	44,715.18	290,697.45	692,931.62	12,049.58	8,797,605.86
三、减值准备						
1.2023.12.31						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4. 2024.12.31						
四、账面价值						
1. 2024.12.31 账面价值	29,974,327.29	270,068.50	232,449.06	469,941.62	49,178.81	30,995,965.28
2. 2023.12.31 账面价值	17,181,380.04	94,408.05	294,054.96	443,720.85	19,275.64	18,032,839.54



海南省交控石化有限公司
 财务报表附注
 2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（续上表）

项目	加油(气)站资产	电器设备	交通运输工具	办公设备	其他固定资产	合计
一、账面原值：						
1.2022.12.31	23,272,241.63	88,240.44	523,146.51	690,044.67		24,573,673.25
2.本期增加金额	344,650.44	45,203.54		291,107.41	22,139.00	703,100.39
购置	344,650.44	45,203.54		291,107.41	22,139.00	703,100.39
3.本期减少金额						
4.2023.12.31	23,616,892.07	133,443.98	523,146.51	981,152.08	22,139.00	25,276,773.64
二、累计折旧						
1.2022.12.31	5,103,563.50	25,998.71	167,485.65	395,543.39		5,692,591.25
2.本期增加金额	1,331,948.53	13,037.22	61,605.90	141,887.84	2,863.36	1,551,342.85
计提	1,331,948.53	13,037.22	61,605.90	141,887.84	2,863.36	1,551,342.85
3.本期减少金额						
4.2023.12.31	6,435,512.03	39,035.93	229,091.55	537,431.23	2,863.36	7,243,934.10
三、减值准备						
1.2022.12.31						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.2023.12.31						
四、账面价值						
1.2023.12.31 账面价值	17,181,380.04	94,408.05	294,054.96	443,720.85	19,275.64	18,032,839.54
2.2022.12.31 账面价值	18,168,678.13	62,241.73	355,660.86	294,501.28		18,881,082.00

说明：加油(气)站资产是在租赁的土地上建设，无法办理产权证书。



海南省交控石化有限公司

财务报表附注

2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 固定资产清理

项目	2025.5.31	2024.12.31	2023.12.31	转入清理的原因
电器设备	6,578.27			损坏

8、在建工程

项目	2025.5.31	2024.12.31	2023.12.31
在建工程	336,269.51		4,002,813.27

在建工程

(1) 在建工程明细

项目	2025.5.31		
	账面余额	减值准备	账面净值
乐东站三次油气回收设备采购	238,938.06		238,938.06
三亚新联服务区（南、北）加油站项目	82,237.11		82,237.11
琼海冯家湾（东、西）服务区加油站项目	15,094.34		15,094.34
合计	336,269.51		336,269.51

（续上表）

项目	2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值
乐东服务区（南、北）能源补给站工程	3,873,255.54		3,873,255.54
三亚抱前综合能源补给站工程	104,739.73		104,739.73
加油站一体化站级系统工程	24,818.00		24,818.00
合计	4,002,813.27		4,002,813.27



海南省交控石化有限公司
财务报表附注
2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 报告期各年（期）重要在建工程项目变动情况

工程名称	2023.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资		其中：本期利息资本化金额	本期利 息资本 化率%
					本化累 计金额	本化累 计金额		
乐东服务区（南、北）能源补给站工程	3,873,255.54	9,366,088.46	13,239,344.00					
三亚抱前综合能源补给站工程（说明1）	104,739.73			104,739.73				
合计	3,977,995.27	9,366,088.46	13,239,344.00	104,739.73				--

说明：三亚抱前综合能源补给站工程因土地变性问题已无法实施，将前期发生的工程支出一一次性转入费用。



海南省交控石化有限公司
 财务报表附注
 2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

9、使用权资产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值:			
1.2024.12.31	60,233,302.87	30,833,802.03	91,067,104.90
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2025.5.31	60,233,302.87	30,833,802.03	91,067,104.90
二、累计折旧			
1.2024.12.31	4,518,661.50	6,035,126.45	10,553,787.95
2.本期增加金额	1,547,628.93	688,852.12	2,236,481.05
计提	1,547,628.93	688,852.12	2,236,481.05
3.本期减少金额			
4.2025.5.31	6,066,290.43	6,723,978.57	12,790,269.00
三、减值准备			
1.2024.12.31			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2025.5.31			
四、账面价值			
1.2025.05.31 账面价值	54,167,012.44	24,109,823.46	78,276,835.90
2.2024.12.31 账面价值	55,714,641.37	24,798,675.58	80,513,316.95

续上表:

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值:			
1.2023.12.31	28,468,073.05	21,774,810.34	50,242,883.39
2.本期增加金额	31,765,229.82	9,058,991.69	40,824,221.51
租入	31,765,229.82	9,058,991.69	40,824,221.51
3.本期减少金额			
4.2024.12.31	60,233,302.87	30,833,802.03	91,067,104.90
二、累计折旧			
1.2023.12.31	1,138,722.92	4,724,654.06	5,863,376.98
2.本期增加金额	3,379,938.58	1,310,472.39	4,690,410.97
计提	3,379,938.58	1,310,472.39	4,690,410.97
3.本期减少金额			
4.2024.12.31	4,518,661.50	6,035,126.45	10,553,787.95
三、减值准备			
1.2023.12.31			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2024.12.31			
四、账面价值			



海南省交控石化有限公司

财务报表附注

2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
1.2024.12.31 账面价值	55,714,641.37	24,798,675.58	80,513,316.95
2.2023.12.31 账面价值	27,329,350.13	17,050,156.28	44,379,506.41

续上表：

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值：			
1.2022.12.31		21,774,810.34	21,774,810.34
2.本期增加金额	28,468,073.05		28,468,073.05
租入	28,468,073.05		28,468,073.05
3.本期减少金额			
4.2023.12.31	28,468,073.05	21,774,810.34	50,242,883.39
二、累计折旧			
1.2022.12.31		3,659,019.30	3,659,019.30
2.本期增加金额	1,138,722.92	1,065,634.76	2,204,357.68
计提	1,138,722.92	1,065,634.76	2,204,357.68
3.本期减少金额			
4.2023.12.31	1,138,722.92	4,724,654.06	5,863,376.98
三、减值准备			
1.2022.12.31			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2023.12.31			
四、账面价值			
1.2023.12.31 账面价值	27,329,350.13	17,050,156.28	44,379,506.41
2.2022.12.31 账面价值		18,115,791.04	18,115,791.04

10、无形资产

项目	软件
一、账面原值	
1.2024.12.31	20,188.68
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.2025.5.31	20,188.68
二、累计摊销	
1.2024.12.31	168.24
2.本期增加金额	841.20
计提	841.20
3.本期减少金额	
4.2025.5.31	1,009.44
三、减值准备	
1.2024.12.31	



海南省交控石化有限公司

财务报表附注

2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	软件
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.2025.5.31	
四、账面价值	
1.2025.5.31 账面价值	19,179.24
2.2024.12.31 账面价值	20,020.44

（续上表）

项目	软件
一、账面原值	
1.2023.12.31	
2.本期增加金额	20,188.68
购置	20,188.68
3.本期减少金额	
4.2024.12.31	20,188.68
二、累计摊销	
1.2023.12.31	
2.本期增加金额	168.24
计提	168.24
3.本期减少金额	
4.2024.12.31	168.24
三、减值准备	
1.2023.12.31	
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.2024.12.31	
四、账面价值	
1.2024.12.31 账面价值	20,020.44
2.2023.12.31 账面价值	

11、长期待摊费用

项目	2024.12.31	本期增加	本期减少 本期摊销 其他减少	2025.5.31
装修费	142,151.65		19,209.70	122,941.95

（续上表）

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少 本期摊销 其他减少	2024.12.31
装修费		176,729.11	34,577.46	142,151.65

12、递延所得税资产与递延所得税负债



海南省交控石化有限公司

财务报表附注

2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

报告期各年（期）末未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2025.5.31		2024.12.31	
	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/负债
递延所得税资产:				
租赁负债	76,784,178.31	11,517,626.74	82,016,294.91	12,302,444.24
小计	76,784,178.31	11,517,626.74	82,016,294.91	12,302,444.24
递延所得税负债:				
固定资产	1,768,090.83	265,213.62	1,768,090.83	265,213.62
使用权资产	78,276,835.90	11,741,525.39	80,513,316.95	12,076,997.53
小计	80,044,926.73	12,006,739.01	82,281,407.78	12,342,211.15

（续上表）

项目	2023.12.31	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产:		
租赁负债	45,536,843.09	6,830,526.46
小计	45,536,843.09	6,830,526.46
递延所得税负债:		
固定资产	2,070,244.30	310,536.65
使用权资产	44,379,506.41	6,656,925.97
小计	46,449,750.71	6,967,462.62

13、其他非流动资产

项目	2025.5.31	2024.12.31	2023.12.31
预付软件款	39,500.00		

14、应付账款

项目	2025.5.31	2024.12.31	2023.12.31
货款	4,088,845.63	1,002,809.90	118,915.13
加油站租金	3,228,165.14		
工程设备款	3,431,001.33	3,728,986.60	238,938.06
合计	10,748,012.10	4,731,796.50	357,853.19

其中，报告期各期末账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	2025.5.31	2024.12.31	2023.12.31	未偿还或未结转的原因
海南金柯建设工程有限公司	3,192,063.27			工程尚未结算

15、合同负债



海南省交控石化有限公司

财务报表附注

2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2025.5.31	2024.12.31	2023.12.31
预收货款	46,656.57	27,427.09	29,722.28

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2024.12.31	本期增加	本期减少	2025.5.31
短期薪酬	35,606.09	1,474,386.38	1,066,474.82	443,517.65
离职后福利		266,111.79	266,111.79	
合计	35,606.09	1,740,498.17	1,332,586.61	443,517.65

(续上表)

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.12.31
短期薪酬	25,073.01	3,690,048.67	3,679,515.59	35,606.09
离职后福利		611,136.67	611,136.67	
合计	25,073.01	4,301,185.34	4,290,652.26	35,606.09

(续上表)

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
短期薪酬	488,913.25	3,543,650.03	4,007,490.27	25,073.01
离职后福利		578,757.36	578,757.36	
合计	488,913.25	4,122,407.39	4,586,247.63	25,073.01

(2) 短期薪酬列示

项目	2024.12.31	本期增加	本期减少	2025.5.31
工资、奖金、津贴和补贴		1,190,035.18	784,642.61	405,392.57
职工福利费	7,680.00	49,390.80	50,620.80	6,450.00
社会保险费		73,935.17	73,935.17	
其中：医疗保险费及生育保险费		71,981.31	71,981.31	
工伤保险费		1,953.86	1,953.86	
住房公积金		141,339.00	141,339.00	
工会经费	27,926.09	14,969.25	11,220.26	31,675.08
职工教育经费		4,716.98	4,716.98	
合计	35,606.09	1,474,386.38	1,066,474.82	443,517.65

(续上表)

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.12.31
工资、奖金、津贴和补贴		2,981,214.70	2,981,214.70	
职工福利费	5,970.00	162,206.35	160,496.35	7,680.00



海南省交控石化有限公司

财务报表附注

2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.12.31
社会保险费		194,406.96	194,406.96	
其中：医疗保险费及生育保险费		189,887.31	189,887.31	
工伤保险费		4,519.65	4,519.65	
住房公积金		314,252.00	314,252.00	
工会经费	19,103.01	34,968.66	26,145.58	27,926.09
职工教育经费		3,000.00	3,000.00	
合计	25,073.01	3,690,048.67	3,679,515.59	35,606.09

（续上表）

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	470,000.00	2,846,506.72	3,316,506.72	
职工福利费	6,000.00	148,450.56	148,480.56	5,970.00
社会保险费		207,461.87	207,461.87	
其中：医疗保险费及生育保险费		203,219.18	203,219.18	
工伤保险费		4,242.69	4,242.69	
住房公积金		293,104.00	293,104.00	
工会经费	12,913.25	26,818.89	20,629.13	19,103.01
职工教育经费		21,307.99	21,307.99	
合计	488,913.25	3,543,650.03	4,007,490.27	25,073.01

（3）设定提存计划列示

项目	2024.12.31	本期增加	本期减少	2025.5.31
离职后福利		266,111.79	266,111.79	
其中：基本养老保险费		177,184.40	177,184.40	
失业保险费		5,537.14	5,537.14	
补充养老保险		83,390.25	83,390.25	
合计		266,111.79	266,111.79	

（续上表）

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.12.31
离职后福利		611,136.67	611,136.67	
其中：基本养老保险费		405,614.14	405,614.14	
失业保险费		12,675.53	12,675.53	
补充养老保险		192,847.00	192,847.00	
合计		611,136.67	611,136.67	

（续上表）



海南省交控石化有限公司

财务报表附注

2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
离职后福利		578,757.36	578,757.36	
其中：基本养老保险费		382,530.02	382,530.02	
失业保险费		11,953.98	11,953.98	
补充养老保险		184,273.36	184,273.36	
合计		578,757.36	578,757.36	

17、应交税费

税项	2025.5.31	2024.12.31	2023.12.31
增值税	193,041.04	345,924.56	267,881.19
企业所得税	601,020.92	349,971.97	427,916.05
个人所得税	19,173.16	38,135.22	33,494.80
城市维护建设税	15,041.13	7,839.85	4,931.25
房产税	10,120.41	9,758.71	9,758.71
教育费附加	9,024.68	4,703.91	2,958.74
地方教育附加	6,016.46	3,135.94	1,972.50
合计	853,437.80	759,470.16	748,913.24

18、其他应付款

项目	2025.5.31	2024.12.31	2023.12.31
其他应付款	1,086,463.42	904,966.22	658,008.40

其他应付款

项目	2025.5.31	2024.12.31	2023.12.31
员工报销款	478,593.50	489,306.63	373,710.56
委派人员社保、公积金及年金	258,968.64	206,395.56	195,821.28
质保金	193,770.03	203,766.03	88,476.56
其他	155,131.25	5,498.00	
合计	1,086,463.42	904,966.22	658,008.40

19、一年内到期的非流动负债

项目	2025.5.31	2024.12.31	2023.12.31
一年内到期的租赁负债	4,186,034.48	4,113,859.47	2,042,846.77

20、租赁负债

项目	2025.05.31	2024.12.31	2023.12.31
租赁付款额	101,802,216.45	108,376,620.18	62,291,131.73
减：未确认的融资费用	25,018,038.14	26,360,325.27	16,754,288.64
小计	76,784,178.31	82,016,294.91	45,536,843.09



海南省交控石化有限公司

财务报表附注

2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2025.05.31	2024.12.31	2023.12.31
减：一年内到期的租赁负债	4,186,034.48	4,113,859.47	2,042,846.77
合计	72,598,143.83	77,902,435.44	43,493,996.32

说明 1：2025 年 1-5 月计提的租赁负债利息 1,342,287.13 元，计入财务费用—利息支出的金额为 1,342,287.13 元。

说明 2：2024 年计提的租赁负债利息费用 2,990,578.91 元，计入财务费用—利息支出的金额为 2,990,578.91 元。

说明 3：2023 年计提的租赁负债利息费用 1,603,471.67 元，计入财务费用—利息支出的金额为 1,603,471.67 元。

21、实收资本

股东名称	2024.12.31		本期增加	本期减少	2025.5.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
海南省交投商业集团有限公司	18,580,000.00	51.00			18,580,000.00	51.00
中国石化销售股份有限公司	17,850,000.00	49.00			17,850,000.00	49.00
合计	36,430,000.00	100.00			36,430,000.00	100.00

（续上表）

股东名称	2023.12.31		本期增加	本期减少	2024.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
海南省交投商业集团有限公司	18,580,000.00	51.00			18,580,000.00	51.00
中国石化销售股份有限公司	17,850,000.00	49.00			17,850,000.00	49.00
合计	36,430,000.00	100.00			36,430,000.00	100.00

（续上表）

股东名称	2022.12.31		本期增加	本期减少	2023.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
海南省交投商业集团有限公司	18,580,000.00	51.00			18,580,000.00	51.00
中国石化销售股份有限公司	17,850,000.00	49.00			17,850,000.00	49.00
合计	36,430,000.00	100.00			36,430,000.00	100.00

说明：2024 年 11 月 7 日，股东“海南省交控服务区投资有限公司”更名为“海南省交投商业集团有限公司”。

22、资本公积



海南省交控石化有限公司

财务报表附注

2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2024.12.31	本期增加	本期减少	2025.5.31
资本溢价	1,940,000.00			1,940,000.00

（续上表）

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.12.31
资本溢价	1,940,000.00			1,940,000.00

（续上表）

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
资本溢价	1,940,000.00			1,940,000.00

说明：2020 年 12 月 10 日，海南省交投商业集团有限公司与中国石化销售股份有限公司签订《出资人增资协议》，协议约定：海南省交投商业集团有限公司以溢价增资方式向公司投资 337 万元，其中 143 万元计入公司的实收资本，其余 194 万元计入资本公积。

23、专项储备

项目	2024.12.31	本期增加	本期减少	2025.5.31
安全生产费	9,659,302.25		41,232.02	9,618,070.23

（续上表）

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.12.31
安全生产费	7,072,450.82	3,100,007.58	513,156.15	9,659,302.25

（续上表）

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
安全生产费	7,299,444.11		226,993.29	7,072,450.82

24、盈余公积

项目	2024.12.31	本期增加	本期减少	2025.5.31
法定盈余公积	3,368,550.91	661,917.99		4,030,468.90
任意盈余公积	4,060,404.56			4,060,404.56
合计	7,428,955.47	661,917.99		8,090,873.46

（续上表）

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.12.31
法定盈余公积	2,844,260.40	524,290.51		3,368,550.91
任意盈余公积	3,271,984.36	788,420.20		4,060,404.56
合计	6,116,244.76	1,312,710.71		7,428,955.47



海南省交控石化有限公司
财务报表附注
2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(续上表)

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.12.31
法定盈余公积	2,051,049.14	793,211.26		2,844,260.40
任意盈余公积	2,300,902.09	971,082.27		3,271,984.36
合计	4,351,951.23	1,764,293.53		6,116,244.76

25、未分配利润

项目	2025年1-5月	2024年度	2023年度
调整前上期末未分配利润	7,525,255.37	8,325,582.17	7,984,256.68
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	7,525,255.37	8,325,582.17	7,984,256.68
加: 本期净利润	6,619,179.92	5,242,905.09	7,932,112.60
减: 提取法定盈余公积	661,917.99	524,290.51	793,211.26
提取任意盈余公积		788,420.20	971,082.27
对股东的分配		4,730,521.18	5,826,493.58
期末未分配利润	13,482,517.30	7,525,255.37	8,325,582.17

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2025 年 1-5 月		2024 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	146,473,642.28	128,254,440.84	271,041,925.47	239,771,476.42
其他业务	2,023,457.16	1,571,776.32	3,971,126.74	3,207,455.72
合计	148,497,099.44	129,826,217.16	275,013,052.21	242,978,932.14

(续上表)

项目	2023 年度	
	收入	成本
主营业务	213,637,741.81	188,815,379.57
其他业务	3,048,052.73	2,362,407.35
合计	216,685,794.54	191,177,786.92

(2) 营业收入、营业成本按产品类型划分

主要产品类型	2025 年 1-5 月		2024 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务:				
成品油零售	146,473,642.28	128,254,440.84	271,041,925.47	239,771,476.42



海南省交控石化有限公司
 财务报表附注
 2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

主要产品类型	2025 年 1-5 月		2024 年度	
	收入	成本	收入	成本
其他业务:				
便利店零售	2,023,457.16	1,571,776.32	3,971,126.74	3,207,455.72
合计	148,497,099.44	129,826,217.16	275,013,052.21	242,978,932.14

（续上表）

主要产品类型	2023 年度	
	收入	成本
主营业务:		
成品油零售	213,637,741.81	188,815,379.57
其他业务:		
便利店零售	3,048,052.73	2,362,407.35
合计	216,685,794.54	191,177,786.92

27、税金及附加

项目	2025 年 1-5 月	2024 年度	2023 年度
城市维护建设税	87,096.09	126,390.89	115,748.06
教育费附加	52,257.66	75,834.53	69,448.81
地方教育附加	34,838.45	50,556.36	46,299.23
房产税	25,301.02	39,034.84	39,034.84
车船使用税		775.80	775.80
印花税	51,643.46	91,798.39	60,955.85
合计	251,136.68	384,390.81	332,262.59

28、销售费用

项目	2025 年 1-5 月	2024 年度	2023 年度
折旧摊销	3,283,244.14	6,604,070.45	3,802,447.33
委托管理费	2,309,024.00	5,155,381.85	3,621,988.76
水电费	150,316.90	342,588.72	235,764.90
系统使用及维护费	121,698.11	8,647.80	67,776.04
检测费	51,485.15	96,413.22	66,689.71
垃圾清运费	37,665.95	144,075.16	131,086.48
修理费	36,988.46	107,095.71	55,281.60
劳保费	21,391.15	12,620.00	101,661.97
福利费	12,740.80	45,977.12	34,063.56
业务宣传费	5,845.56	56,747.80	41,842.62
中介咨询费		108,088.47	1,886.79
其他	95,205.61	188,805.03	130,471.65
合计	6,125,605.83	12,870,511.33	8,290,961.41



海南省交控石化有限公司

财务报表附注

2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

29、管理费用

项目	2025 年 1-5 月	2024 年度	2023 年度
职工薪酬	1,727,757.37	4,175,164.78	4,038,366.95
安全生产费		3,100,007.58	
租赁费	253,005.50	538,896.56	538,896.56
劳务派遣费	71,069.00	39,110.25	
差旅费	55,023.60	192,985.53	150,639.86
折旧摊销费	42,133.80	128,656.43	99,098.96
其他中介机构费	33,962.26	87,875.05	117,709.70
水电物业费	20,470.35	75,647.19	81,605.48
车辆使用费	51,092.00	117,004.47	111,833.25
办公费	19,510.01	35,413.04	37,379.97
系统使用及维护费	13,390.06	28,867.92	50,804.33
其他	10,990.08	98,425.49	95,225.90
合计	2,298,404.03	8,618,054.29	5,321,560.96

30、财务费用

项目	2025 年 1-5 月	2024 年度	2023 年度
利息支出	1,342,287.13	3,098,190.02	1,603,471.67
减：利息收入	8,551.08	64,747.69	79,513.39
手续费及其他	367,884.41	669,990.06	492,352.52
合计	1,701,620.46	3,703,432.39	2,016,310.80

31、其他收益

项目	2025 年 1-5 月	2024 年度	2023 年度
扣代缴个人所得税手续费返还	1,163.52	1,429.15	2,165.89
稳岗补贴		4,979.58	9,900.00
合计	1,163.52	6,408.73	12,065.89

32、营业外收入

项 目	2025年1-5月	2024年度	2023年度
其他	1,412.00	59,773.00	286.00

33、营业外支出

项目	2025年1-5月	2024年度	2023年度
非流动资产毁损报废损失		10,404.89	
公益性捐赠支出		4,140.00	
合计		14,544.89	



海南省交控石化有限公司
财务报表附注
2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

34、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	2025年1-5月	2024年度	2023年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,228,165.52	1,363,632.25	1,560,077.12
递延所得税调整	449,345.36	-97,169.25	67,074.03
合计	1,677,510.88	1,266,463.00	1,627,151.15

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项目	2025 年 1-5 月	2024 年度	2023 年度
利润总额	8,296,690.80	6,509,368.09	9,559,263.75
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	1,244,503.62	976,405.21	1,433,889.56
不可抵扣的成本、费用和损失	-6,043.33	445,667.03	24,106.57
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	439,050.59	-155,609.24	169,155.02
所得税费用	1,677,510.88	1,266,463.00	1,627,151.15

35、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2025年1-5月	2024年度	2023年度
收到退还押金		1,000,000.00	
收到活期存款利息收入	8,551.08	64,747.69	79,513.39
收到其他	2,575.52	66,849.53	4,851.89
合 计	11,126.60	1,131,597.22	84,365.28

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2025年1-5月	2024年度	2023年度
付现的销售费用、管理费用	3,221,902.25	7,742,033.58	5,586,043.54
支付手续费	367,884.41	669,990.06	492,352.52
支付的安全生产费	41,232.02	441,852.66	226,993.29
支付其他	60,518.86	132,093.98	155,519.29
合 计	3,691,537.54	8,985,970.28	6,460,908.64

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2025年1-5月	2024年度	2023年度
支付租赁押金及租金	3,647,400.00	7,995,530.00	4,296,100.00

(4) 筹资活动产生的各项负债的变动情况



海南省交控石化有限公司

财务报表附注

2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2024.12.31	现金变动		非现金变动		2025.5.31
		现金流入	现金流出	计提的利息	公允价值变动	其他
租赁负债	82,016,294.91		3,647,400.00	1,342,287.13		-2,927,003.73
						76,784,178.31

（续上表）

项目	2023.12.31	现金变动		非现金变动		2024.12.31
		现金流入	现金流出	计提的利息	公允价值变动	其他
短期借款		10,000,000.00	10,000,000.00			
租赁负债	45,536,843.09		7,995,530.00	2,990,578.91		41,484,402.91
合计	45,536,843.09	10,000,000.00	17,995,530.00	2,990,578.91		41,484,402.91
						82,016,294.91

（续上表）

项目	2022.12.31	现金变动		非现金变动		2023.12.31
		现金流入	现金流出	计提的利息	公允价值变动	其他
租赁负债	19,406,674.54		4,296,100.00	1,603,471.67		28,822,796.88
						45,536,843.09

说明：1、租赁负债包含一年内到期的部分。

2、2023 年和 2024 年非现金变动的其他为：2023 年新增租赁阳江加油站、2024 年新增租赁琼中和乐东加油站，当期确认租赁负债导致的非现金变动增加。

3、2025 年非现金变动的其他为：到期未支付租金导致的非现金变动减少，已挂账应付账款。

35、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	2025年1-5月	2024年度	2023年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	6,619,179.92	5,242,905.09	7,932,112.60
加：资产减值损失			
信用减值损失			
固定资产折旧	1,048,103.99	1,571,848.43	1,551,342.85
使用权资产折旧	2,236,481.05	4,690,410.97	2,204,357.68
无形资产摊销	841.20	168.24	
长期待摊费用摊销	19,209.70	34,577.46	
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）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		10,404.89	



海南省交控石化有限公司

财务报表附注

2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

补充资料	2025年1-5月	2024年度	2023年度
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	1,342,287.13	3,098,190.02	1,603,471.67
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	784,817.50	-5,471,917.78	-3,919,525.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-335,472.14	5,374,748.53	3,986,599.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-631,887.07	-698,183.77	-232,922.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,066,519.03	-4,123,683.16	-3,588,567.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,804,249.37	6,636,502.19	2,918,458.33
其他	-41,232.02	2,586,851.43	-226,993.29
经营活动产生的现金流量净额	16,780,059.60	18,952,822.54	12,228,334.28
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			
新增使用权资产		40,824,221.51	28,468,073.05
3、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	40,412,621.89	27,990,915.65	29,503,462.57
减：现金的期初余额	27,990,915.65	29,503,462.57	32,004,091.08
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	12,421,706.24	-1,512,546.92	-2,500,628.51

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2025.5.31	2024.12.31	2023.12.31
一、现金	40,412,621.89	27,990,915.65	29,503,462.57
其中：库存现金	280,681.00	202,548.00	235,259.00
可随时用于支付的银行存款	40,131,940.89	27,788,367.65	29,268,203.57
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	40,412,621.89	27,990,915.65	29,503,462.57

36、租赁

作为承租人

项目	2025 年 1-5 月	2024 年度	2023 年度
短期租赁	255,443.75	565,841.40	565,841.40
与租赁相关的现金流出总额	3,647,400.00	7,995,530.00	4,296,100.00
合计	3,902,843.75	8,561,371.40	4,861,941.40



六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司持股比 例%	母公司对本公 司表决权比 例%
海南省交投商业集团有限公司	海南省海口市	商务服务业	24,575.71	51.00	51.00

本公司最终控制方是：海南省交通投资控股有限公司。

2、本公司的合营企业和联营企业情况

本公司无合营企业和联营企业。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
中国石化销售股份有限公司	持有本公司 49%股份的企业
中国石化销售股份有限公司海南石油分公司	中国石化销售股份有限公司的分支机构

4、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	2025 年 1-5 月	2024 年度	2023 年度
中国石化销售股份有限公司海南分公司	成品油采购	128,474,212.82	240,224,542.41	188,995,838.94
中国石化销售股份有限公司海南分公司	便利店商品采购	1,284,889.71	2,583,984.26	1,886,713.10

定价政策：采购价格按中国石化销售股份有限公司海南分公司确定的总价执行，包含集采价、合理价差及储运费等综合费用。

(2) 关联租赁情况

公司承租

出租方名称	租赁资产种类	2025 年 1-5 月 应支付的租赁 款项	2024 年度 应支付的租赁 款项	2023 年度 应支付的租赁 款项
海南省交通投资控股有限公司	土地	997,900.00	997,900.00	997,900.00
海南省交投商业集团有限公司	土地、房屋	6,168,200.00	6,997,630.00	3,298,200.00



海南省交控石化有限公司
财务报表附注

2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

定价政策：在租赁合同签署前，为合理确定租赁标的的市场价值，出租方通常会聘请具有专业资质的第三方评估机构，对拟出租资产（如土地、加油站等）进行全面的价值评估。该评估结果将作为双方协商租赁价格的重要依据，在此基础上，结合市场行情、资产状况等因素，最终确定公平合理的租赁价格。

公司作为承租方报告期内各期新增的使用权资产

出租方名称	租赁资产种类	2025 年 1-5 月增加	2024 年度增加	2023 年度增加
海南省交投商业集团有限公司	土地、房屋		40,824,221.51	28,468,073.05

公司作为承租方报告期内各期承担的租赁负债利息支出

出租方名称	租赁资产种类	2025 年 1-5 月利息支出	2024 年度利息支出	2023 年度利息支出
海南省交通投资控股有限公司	土地	186,209.60	468,792.00	489,658.56
海南省交投商业集团有限公司	土地、房屋	1,156,077.53	2,521,786.91	1,113,813.11

(3) 代收代付款项

关联方	关联交易内容	2025 年 1-5 月	2024 年度	2023 年度
中国石化销售股份有限公司海南分公司	IC 加油卡代收代付油款	22,327,651.35	47,028,244.55	45,059,979.95

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2025.5.31		2024.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国石化销售股份有限公司海南石油分公司	4,284,853.25		5,251,521.84	

(续上表)

项目名称	关联方	2023.12.31	
		账面余额	坏账准备
应收账款	中国石化销售股份有限公司海南石油分公司	4,421,004.03	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2025 年 1-5 月	2024 年度	2023 年度
应付账款	中国石化销售股份有限公司海南石油分公司	3,287,142.81	524,149.33	
应付账款	海南省交投商业集团有限公司	3,228,165.14		



海南省交控石化有限公司

财务报表附注

2023 年度至 2025 年 1-5 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	2025 年 1-5 月	2024 年度	2023 年度
其他应付款	中国石化销售股份有限公司海南石油分公司	172,259.44		
其他应付款	海南省交通投资控股有限公司	86,709.20	206,395.56	195,821.28

七、承诺及或有事项

1、承诺事项

截至 2025 年 5 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2025 年 5 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、资产负债表日后事项

海南高速公路股份有限公司拟以现金支付方式购买海南省交投商业集团有限公司持有的本公司 51.00% 股权。本次交易完成后，本公司将成为海南高速公路股份有限公司的控股子公司，纳入其合并报表范围。

截至 2025 年 10 月 10 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

九、补充资料

非经常性损益明细表

项目	2025年1-5月	2024年度	2023年度
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		-10,404.89	
计入当期损益的政府补助，但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		4,979.58	9,900.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,412.00	55,633.00	286.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益总额	1,412.00	50,207.69	10,186.00
减：非经常性损益的所得税影响数	211.80	7,531.15	1,527.90
非经常性损益净额	1,200.20	42,676.54	8,658.10





姓名: 赵杰
Sex: 男
出生日期: 1983年11月08日
工作单位: 北京注册会计师协会
身份证号: 110000000072741
Library card No.

证书编号: 110000000072741
Iss. Certificate
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2008年05月23日
Date of Issuance



2015.11.11

2015.11.11

2015.11.11



年度检验登记
Annual Renewal Registration
证书编号: 110000000072741
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



赵杰



2017.11.11

2016.11.11

2012.11.11

2011.11.11

2010.11.11

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
Beijing Institute of Certified Public Accountants

章嘉洲
Zhang Jia Zhou

2010年12月28日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

国家注册会计师协会
National Institute of Certified Public Accountants

2010年12月28日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred to

国家注册会计师协会
National Institute of Certified Public Accountants

2010年12月28日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

国家注册会计师协会
National Institute of Certified Public Accountants

2010年12月28日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
Beijing Institute of Certified Public Accountants

2011年11月28日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

国家注册会计师协会
National Institute of Certified Public Accountants

2011年11月28日

大华会计师事务所(普通合伙)

2012.12.25

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

2012.12.25

2012.12.25

2012.12.25

2012.12.25

2012.12.25

符永富

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 符永富
Full name: 符永富
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1981.12.16
Date of birth: 1981.12.16
工作单位: 海南大华会计师事务所
Working unit: 海南大华会计师事务所
身份证号: 460024198112162911
Identity card No.: 460024198112162911

证书编号: 3360000011837
No. of Certificate: 3360000011837
批准注册协会: 海南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 海南省注册会计师协会
2015 年 7 月 28 日
2015 年 7 月 28 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验合格
Annual Renewal Registration
2017年8月19日
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from:
大华会计师事务所
(特殊普通合伙)海南分所
转出协会盖章
2014年10月17日

同意调入
Agree the holder to be transferred to:
致同会计师事务所
(特殊普通合伙)海南分所
转入协会盖章
2014年10月17日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from:
转出协会盖章
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to:
转入协会盖章
年 月 日



营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N

(副本(20-18))



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 致同会计师事务所

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

经营范围

审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 5250 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所

北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层



登记机关

2025 年 02 月 07 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。
http://www.gsxt.gov.cn

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0014469

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师业务的凭证。

会计师事务所《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当及时向财政部门申请换发。

《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

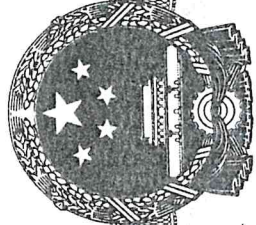
批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关:



中华人民共和国财政部制

此件与原件一致, 仅供办理交控石化
证办和机构用印版
各印件材料材料
2015年10月16日



营业执照

(副 本)

统一社会信用代码
91460000284082887Y



扫描二维码登录
'国家企业信用
信息公示系统',
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 海南高速公路股份有限公司

注册资本 玖亿捌仟捌佰捌拾贰万捌仟叁佰圆整

类型 股份有限公司(上市、国有控股)

成立日期 1993年08月17日

法定代表人 陈泰锋

住所 海口市蓝天路16号高速公路大楼

经营范围 高等级公路勘测、设计、养护、管理服务; 房地产开发经营; 建材、普通机械、电子产品、农副产品、日用百货、饮食业、金属材料、化工原料及产品(专营外)、纺织品、文体用品、汽车配件、摩托车配件、饮料、副食品、家俱、橡胶制品的经营; 汽车客货运输、租赁; 高科技产品、农业产品的生产、销售; 计算机工程与信息服务。

琼 05430751



登记机关



营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码

91469026324025503L

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



名称 海南省交投商业集团有限公司

成立日期 2015年01月19日

类型 其他有限责任公司

住所 海南省海口市美兰区国兴大道5号海南大厦
主楼33楼

法定代表人 莫光财

重要提示:

如需查询经营范围、注册资本或者出资额信息,可扫描
执照中二维码或登录国家企业信用信息公示系统(海南)。



登记机关



2024年08月06日

琼 05336340



此复印件与原件一致，
仅限于资产评估
使用，再次复印无效。

营业执照

(副本)

扫描二维码登录
'国家企业信用
信息公示系统'，
了解更多登记、监
备案、许可、监
管信息。



统一社会信用代码

91460100MA5RCEEA5A

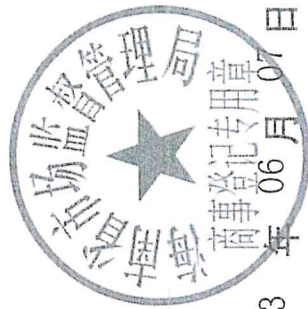
名称	海南省交控石化有限公司	注册资本	叁仟陆佰肆拾叁万圆整
类型	其他有限责任公司	成立日期	2016年02月04日
法定代表人	宋颖	住所	海南省海口市秀英区滨海大道177号309室



经营范围

成品油的零售及相关产品的销售；电动汽车充电经营；日用百货便利店经营；酒类、卷烟、雪茄烟零售；零售预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方奶粉）；成品油充值卡、票务代理；公路服务区管理；仓储及配套服务；文化用品、体育用品及器材经营；汽车维修、加水服务；餐饮经营；广告设计、代理及会展服务；；土地、房屋、汽车租赁业务。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（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。）

登记机关



琼 04094339

2023 年 06 月 07 日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家企业信用信息公示系统网址：

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



号牌	豫A11G8	机动车类型	小型普通客车
所有人	河南石化有限公司		
地址	河南省郑州市秀英区滨海大道177号309室		
品牌	大通牌	型号	SH652FC1-A
车架号	LSKG4AC18HA074523		
发动机号	1SH7240069		
注册日期	2017-10-11	发证日期	2017-10-11

琼A181G8 检验有效期至2021年10月琼A(99)
琼A181G8 检验有效期至2025年10月琼A



王能全 王能全



中华人民共和国机动车行驶证
Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码 琼A9319W 车辆类型 小型轿车
所有人 海南交控石化有限公司
地址 海南省海口市秀英区滨海大道177号309室
使用性质 营运 品牌型号 大众汽车牌SVW71423CT
车辆识别代号 VIN LSVC6C641KN117708
发动机号码 020517 发证日期 02-03-13
注册日期 02-03-13 发证机关 海南省公安厅交通警察支队

号牌号码 琼A9319W 档案编号 460100365098

核定载人数 5人 总质量 1915kg

整备质量 455kg 核定载质量 --

外廓尺寸 1933×1836×1469mm 准拖总质量 --

备注

检验记录

汽油



* 4 6 5 0 0 0 3 3 8 6 3 0 9 *



中华人民共和国机动车行驶证

Vehicle License of the People's Republic of China

牌 AM0T93 车辆类型 轻型多用途货车

所有人 海南省交投石化有限公司

住址 海南省海口市秀英区滨海大道177号309室

使用性质 非营运 品牌型号 江西五十铃牌 JXW1030CSG

车辆识别代号 AIN LETADDE1XNH037534

发动机号码 337A0125

注册日期 2022-12-01 发证日期 2022-12-01

Issue Date

琼 AM0T93 检验有效期至 2024 年 12 月 琼 A

海南省公安厅



扫描全能王 创建

资产评估委托人承诺函

北京中评正信资产评估有限公司：

因我公司拟收购海南省交控石化有限公司 51.0019%股权的需要，特委托贵公司对该经济行为涉及的海南省交控石化有限公司 51.0019%股权价值进行评估，评估基准日为 2025 年 5 月 31 日。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，本公司承诺如下并承担相应的法律责任：

1. 评估目的所对应的经济行为符合国家法律规定；
2. 所提供的评估相关的资料真实、准确、完整、合规；
3. 负责协调被评估单位为贵公司及时提供符合评估规范要求的基础资料；
4. 被评估单位提供的评估明细表所载内容为经过我公司确认的评估范围；
5. 按照资产评估委托合同的约定向贵公司及时足额支付评估费用；
6. 我公司及我公司主要负责人和协助评估工作的人员均与评估机构和评估机构参与本次评估的工作人员没有任何利益冲突或存在损害评估独立性的关系；
7. 不干预评估工作。

委托人：海南高速公路股份有限公司（盖章）



法定代表人签字：



2025 年 10 月 9 日

资产评估委托人承诺函

北京中评正信资产评估有限公司：

因海南高速公路股份有限公司拟收购海南省交投石化有限公司 51.0019%股权的需要，特委托贵公司对该经济行为涉及的海南省交投石化有限公司 51.0019%股权价值进行评估，评估基准日为 2025 年 5 月 31 日。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，本公司承诺如下并承担相应的法律责任：

1. 评估目的所对应的经济行为符合国家法律规定；
2. 所提供的评估相关的资料真实、准确、完整、合规；
3. 负责协调被评估单位为贵公司及时提供符合评估规范要求的基础资料；
4. 被评估单位提供的评估明细表所载内容为经过我公司确认的评估范围；
5. 按照资产评估委托合同的约定向贵公司及时足额支付评估费用；
6. 我公司及我公司主要负责人和协助评估工作的人员均与评估机构和评估机构参与本次评估的工作人员没有任何利益冲突或存在损害评估独立性的关系；
7. 不干预评估工作。

委托人：海南省交投商业集团有限公司（盖章）



法定代表人签字：



2025年10月15日

资产评估被评估单位承诺函

北京中评正信资产评估有限公司：

因海南高速公路股份有限公司拟收购我公司 51.0019%股权的需要，委托贵公司对我公司 51.0019%股权价值进行评估，评估基准日为 2025 年 5 月 31 日。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，本公司承诺如下并承担相应的法律责任：

1. 评估目的所对应的经济行为符合国家法律规定；
2. 本公司所提供的财务会计及其他与评估相关的资料真实、准确、完整、合规；
3. 本公司有关资产的抵押、质押、担保、诉讼及其他或有负债等重大事项等在“关于进行资产评估有关事项说明”中已揭示充分，无任何隐瞒事项；
4. 所提供的经营管理资料客观、真实、完整、合理；
5. 纳入评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；
6. 纳入评估范围内的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；
7. 纳入评估范围的资产在评估基准日至资产评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，对其披露及时、完整；
8. 我公司及我公司主要负责人和协助评估工作的人员均与评估机构和评估机构参与本次评估的工作人员没有任何利益冲突或存在损害评估独立性的关系；
9. 不干预评估工作。

被评估单位：海南省石化有限公司（盖章）

法定代表人签字：



2025 年 10 月 15 日

资产评估师承诺函

海南高速公路股份有限公司、海南省交投商业集团有限公司：

受你公司的委托，我们对海南高速公路股份有限公司拟股权收购涉及的海南省交控石化有限公司 51.0019% 的股东权益价值在评估基准日 2025 年 5 月 31 日的市场价值进行了评估，形成了资产评估报告。在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

- 一、具备相应的执业资格；
- 二、评估对象和评估范围与资产评估委托合同的约定一致；
- 三、对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实；
- 四、根据资产评估准则和相关评估规范选用了评估方法；
- 五、充分考虑了影响评估价值的因素；
- 六、评估结论合理；
- 七、评估工作未受到干预并独立进行。

资产评估师：



资产评估师：



2025 年 10 月 16 日

资产评估委托合同

委托人 1 (甲方): 海南高速公路股份有限公司

委托人 2 (乙方): 海南省交投商业集团有限公司

资产评估机构(丙方): 北京中评正信资产评估有限公司

项目名称: 海南高速公路股份有限公司拟股权收购事宜所涉及的海南省交控石化有限公司股东部分权益(51.0019%)价值评估项目

签订日期: 2025 年 9 月 26 日

签订地点: 海南省海口市

委托人 1（甲方）：海南高速公路股份有限公司

住所：海口市蓝天路 16 号高速公路大楼

法定代表人：陈泰锋

委托人 2（乙方）：海南省交投商业集团有限公司

住所：海南省海口市美兰区国兴大道 5 号海南大厦主楼 33 楼

法定代表人：莫光财

资产评估机构（丙方）：北京中评正信资产评估有限公司

住所：北京市西城区广安门外大街 168 号朗琴国际 B 座 717

法定代表人：红叶

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国资产评估法》等有关法律法规和中华人民共和国财政部发布的资产评估基本准则和中国资产评估协会发布的资产评估执业准则的规定，本着自愿、平等、诚实信用的原则，经甲、乙、丙各方协商一致，达成以下约定：

1、评估目的

评估目的：海南高速公路股份有限公司拟收购海南省交投石化有限公司股东部分权益（51.0019%），为此需要对该经济行为涉及的海南省交投石化有限公司股东部分权益于评估基准日的市场价值提供参考意见。

2、评估对象和评估范围

2.1 本次评估对象为：海南省交投石化有限公司于评估基准日股东部分权益市场价值。

2.2 评估范围是：海南省交投石化有限公司申报的该公司于评估基准日财务报表内全部资产和负债。

3、评估基准日

本项目的评估基准日为 2025 年 5 月 31 日。

4、评估报告使用者及使用限制

4.1 评估报告的使用者为委托方、评估目的相关当事方和有关的监管部门。

4.2 评估报告仅供上述评估报告使用者使用（法律、法规另有规定的除外）。

4.3 资产评估师和其他资产评估专业人员及丙方对甲乙双方和其他评估报告使用者不当使用评估报告所造成的后果不承担责任。

4.4 未经委托方书面允许，资产评估师和其他资产评估专业人员和丙方不得将评估报告的内容向第三方提供和公开（法律、法规另有规定的除外）。

4.5 未征得丙方同意，评估报告的内容不得被摘录、引用或者披露于公开媒体（法律、法规另有规定的除外）。

5、评估报告提交期限和方式

甲乙双方和被评估企业（单位）或产权持有者向丙方提供资产评估申报表及相关批文、权属证明，以及相应的资料；丙方在收到全部评估申报资料后 十个 工作日内完成甲乙双方委托的评估工作，并向甲乙双方提供正式的《资产评估报告书》。若《资产评估报告书》需要用于委托人的评审、核准或备案等相关工作，待上述相关工作完成后，丙方再综合考虑上述相关工作反馈结果，向甲乙双方提供符合要求的正式的《资产评估报告书》。如丙方已出具正式盖章版评估报告，但委托人用于向有权部门核准或备案尚未结束，在核准或备案期间如有反馈非重大修改意见且不造成丙方返工的情况下，丙方配合并考虑反馈结果后向甲乙双方提供符合要求的资产评估报告。若因不可抗力因素需延长或提前完成评估工作，甲、乙、丙三方需另行协商。

6、评估服务费及支付时间和方式

6.1 评估服务费：根据国家或省市有关评估机构执业收费标准，经协商本次收取评估服务费为人民币 120,000.00 元（大写金额：人民币壹拾贰万元整），甲乙双方分别承担 50% 的服务费用。交通费及在甲乙双方公司所在地发生的住宿费、餐饮费由丙方自行承担。

6.2 支付时间和方式：在本合同生效之日起 5 日内，凭丙方开具的等额有效的增值税专用发票，甲方支付服务费的 50%，即人民币 60,000 元（大写金额：人民币陆万元整），丙方开始评估工作。评估报告完成后，丙方将评估结果通报甲乙双方，甲乙双方对评估结果和报告内容无异议，丙方向甲乙双方提交正式盖章版评估报告后的 20 个工作日内，凭丙方开具的等额有效的增值税专用发票，乙方将剩余评估服务费，即人民币 60,000 元（大写金额：人民币陆万元整），汇入丙方账号。如因服务费不能足额及时支付，延误报告提交，责任由甲乙双方负责。

6.3 丙方指定以下账户为接受本资产评估服务费用的账户，并对其指定的下列账户信息真实性、安全性、准确性负责。

收款人：北京中评正信资产评估有限公司

开户行：上海浦东发展银行北京西直门支行

账 号：91140154740006930

7、甲、乙、丙各方的权利和义务

根据《资产评估准则——基本准则》第二十三条的规定，遵守相关法律、法规和资产评估准则，对评估对象在评估基准日特定目的下的价值进行分析、估算并发表专业意见，是资产评估师和其他资产评估专业人士的责任；提供必要的资料并保证所提供资料的真实性、合法性、完整性，恰当使用评估报告是委托方和相关当事方的责任。

7.1 甲乙双方的权利和义务

7.1.1 按约定的日期及丙方的要求向丙方提供与评估相关的文件、资料，并对各自提供的文件、资料的真实性、准确性和合法性负责，督促被评估单位及时按资产评估的要求向丙方提供真实、充分、合法的资料、法律权属证明文件及其他相关法律文件。甲乙双方及产权持有者对所其提供的资产清查评估明细表及相关证明材料须进行签字、盖章或者其他方式确认。

7.1.2 丙方评估人员到甲乙双方现场工作，甲乙双方应提供交通及必要的办公条件等；

7.1.3 丙方在评估工作中需甲乙双方配合的、特别是在进行现场勘察或资产清查核实工作时，甲乙双方应提供相应专业的技术人员及其他有关人员积极配合，使评估工作顺利进行；

7.1.4 甲乙双方应为丙方在工作过程中协调企业内部及与评估有关的外部管理部门的关系创造良好条件。

7.2 丙方的权利与义务

7.2.1 在评估执业过程中，恪守独立、客观、公正的原则进行评估，认真执行有关法律和法规，对出具的《资产评估报告书》负相应的法律责任。

7.2.2 遵守职业道德，对甲乙双方提供的内部资料和评估结果严守秘密。

7.2.3 丙方按约定时间提交《资产评估报告书》。若因甲乙双方不能按规定时间提供评估所需的资料，丙方有权延长交付报告书的时间。

7.2.4 在评估过程中，若因甲乙双方原因提出重大更改，造成丙方返工，双方应另行协商加收评估费用和延长出具《资产评估报告书》时间。

8、违约责任

如丙方无故终止履行本约定书，所收评估费用应退还甲乙双方；如甲乙双方无故终止本约定书，丙方有权终止评估并且不退还评估费用。

甲、乙、丙各方如一方违反本约定书，造成经济损失的，应当进行相应赔偿。

9、争议的解决

因本约定书或执行本约定书产生的任何争议，按照国家有关法律、法规进行处理。各方产生争议时，通过友好协商方式解决；协商解决不成的，可以通过诉讼方式解决，诉讼地点为甲乙双方所在地有管辖权的人民法院。

10、约定书的有效期限、中止履行和解除

1、本约定书有效期限为丙方完成《资产评估报告书》，并且委托双方支付完评估服务费后，为其终止时间。

2、当评估程序受到限制对与评估目的相对应的评估结果造成重大影响时，丙方可以中止履行本业务约定书；当相关限制无法排除时，丙方可解除本业务约定书，且已收取的评估费不予退还（或甲乙双方支付评估服务费总额的 50%给丙方）。

11、约定书的生效及数量

本约定书壹式陆份，甲乙双方各贰份，丙方贰份。经甲、乙、丙各方法定代表人或委托代理人签署并加盖公章或合同专用章之日起生效。如遇特殊情况，其未尽事宜，各方另外协商议定。

12、其他事项

甲方与丙方确认：双方于 2025 年 7 月 18 日签订之《资产评估委托合同》（以下简称“原合同”），自本协议签订之日起终止，原合同项下的权利义务即时终止；甲方依据原合同向丙方支付评估服务费 60,000.00 元即为甲方在本合同中承担的费用并已支付，丙方不再退还，甲方不再按本合同约定另行支付。

（以下无正文）

(此页为资产评估委托合同盖章签字页，无正文)

甲方(盖章): 海南高速公路股份有限公司

法定代表人(负责人)或委托代理人:

签字日期: 2025 年 9 月 26 日



陈泰锦

乙方(盖章): 海南省交投商业集团有限公司

法定代表人(负责人)或委托代理人:

签字日期: 2025 年 9 月 26 日



丙方(盖章): 北京中评正信资产评估有限公司

法定代表人(负责人)或委托代理人:

签字日期: 2025 年 9 月 26 日



312

北京市财政局

2017-0087 号

变更备案公告

北京中评正信资产评估有限公司变更事项备案及有关事项材料收悉。根据《中华人民共和国资产评估法》、《资产评估行业财政监督管理办法》的有关规定，变更备案的相关信息如下：

北京中评正信资产评估有限公司股东由红叶（注册资产评估师证书编号：13090034）、燕国庆（注册资产评估师证书编号：41100042）、师仰镛（注册资产评估师证书编号：37000146），变更为红叶（注册资产评估师证书编号：13090034）、师仰镛（注册资产评估师证书编号：37000146）。

其他相关信息可通过中国资产评估协会官方网站进行查询。

根据《财政部关于做好资产评估机构备案管理工作的通知》（财资〔2017〕26号）第十四条有关规定，北京中评正信资产评估有限公司已交回原取得的资产评估资格证书。

特此公告。



北京市财政局

京财资评备〔2021〕0121号

变更备案公告

北京中评正信资产评估有限公司变更事项备案及有关材料收悉。根据《中华人民共和国资产评估法》、《资产评估行业财政监督管理办法》的有关规定，予以备案。变更备案的相关信息如下：

北京中评正信资产评估有限公司股东由红叶（资产评估师证书编号：13090034）、师仰镛（资产评估师证书编号：37000146），变更为股东红叶（资产评估师证书编号：13090034）、师仰镛（资产评估师证书编号：37000146）、李营（资产评估师证书编号：11140080）、梁家宽（矿业权评估师证书编号：3202201600855）、刘长垠（矿业权评估师证书编号：2202200500525）、王成海（矿业权评估师证书编号：3202201701018）。

其他相关信息可通过中国资产评估协会官方网站进行查询。
特此公告。



北京市财政局

京财资评备〔2024〕0158号

变更备案公告

北京中评正信资产评估有限公司变更事项备案及有关材料收悉。根据《中华人民共和国资产评估法》、《资产评估行业财政监督管理办法》的有关规定，予以备案。变更备案的相关信息如下：

北京中评正信资产评估有限公司股东由红叶（资产评估师证书编号：13090034）、师仰镛（资产评估师证书编号：37000146）、李莹（资产评估师证书编号：11140080）、梁家宽（矿业权评估师证书编号：3202201600855）、刘长垠（矿业权评估师证书编号：2202200500525）、王成海（矿业权评估师证书编号：3202201701018），变更为红叶（资产评估师证书编号：13090034）、王媛、张晶、李爽、郝军强（资产评估师证书编号：11210405）、林祖福（资产评估师证书编号：22000328）、李营（资产评估师证书编号：11140080）、梁家宽（矿业权评估师证书编号：3202201600855）、刘长垠（矿业权评估师证书编号：

2202200500525）、王成海（矿业权评估师证书编号：3202201701018）。

其他相关信息可通过中国资产评估协会官方网站进行查询。

特此公告。





首页

政务

信息公开
信息披露

政策法规
统计数据

新闻发布
人事招聘

服务

办事指南在线申报监管对象
业务资格人员资格投资者保护

互动

公众留言
在线访谈

信访专栏
征求意见

举报专栏
廉政评议

您的位置: 首页 > 会计部 > 审计与评估机构备案

从事证券服务业务资产评估机构备案名单及基本信息 (新增2021.8.21-2021.9.23)

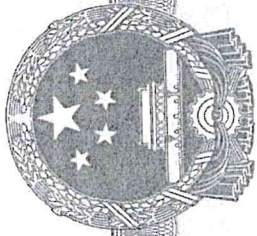
中国证监会 www.csrc.gov.cn 时间: 2021-09-23 来源:

从事证券服务业务资产评估机构备案名单及基本信息 (新增2021.8.21-2021.9.23)

资产评估机构从事证券服务业务备案名单

序号	资产评估机构名称	统一社会信用代码	备案公告日期
1	德永致信(上海)资产评估有限责任公司	91310115MA1K4P4F5X	2021/9/23
2	深圳君瑞资产评估所(特殊普通合伙)	91440300MA5GJDAK75	2021/9/23
3	北京公信评估有限公司	91110114327278047D	2021/9/23
4	北京中评正信资产评估有限公司	91110102MA001CNP69	2021/9/23

注: 本表信息根据资产评估机构首次备案材料生成, 行政机关仅对备案材料完备性进行形式审核, 资产评估机构对相关信息的真实、准确、完整负责; 为资产评估机构从事证券服务业务备案, 不代表对其执业能力的认可。



统一社会信用代码

91110102MA001CNP69

营业执照

(副本)



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

名称 北京中评正信资产评估有限公司(自然人投资或控股)
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人 红叶
经营范围 单项资产评估、资产组合评估、企业价值评估、其他资产评估、
估,以及相关的咨询业务;企业管理咨询;经济贸易咨询。
(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经
经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;
不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营
活动。)

注册资本 500万元

成立日期 2015年10月20日

住所 北京市西城区广安门外大街168号1幢6层2-717



登记机关

2024年07月01日

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制



中国资产评估协会

正式执业会员证书

会员编号: 11140080

会员姓名: 李营

证件号码: 131024*****9

所在机构: 北京中评正信资产评估有限公司



年检情况: 2025 年通过

职业资格: 资产评估师

扫码查看详细信息

评估发现价值 诚信铸就行业

本人印鉴:



签名:

李营



(有效期至 2026-04-30 日止)



中国资产评估协会

正式执业会员证书

会员编号: 13090034

会员姓名: 红叶

证件号码: 130681*****9

所在机构: 北京中评正信资产评估有限公司



扫码查看详细信息

年检情况: 2025 年通过

职业资格: 资产评估师

房地产估价师

土地估价师

本人印鉴:



签名:

Handwritten signature of Hongye



(有效期至 2026-04-30 日止)

资产评估结果汇总表

评估基准日：2025年05月31日

表1

被评估单位：海南省交控石化有限公司

金额单位：人民币万元

项 目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A×100%
1 流动资产				
2 非流动资产				
3 其中：债权投资	5,125.28	5,143.94	18.66	0.36
4 其他债权投资	12,027.76	12,507.17	479.41	3.99
5 长期应收款	-	-	-	-
6 长期股权投资	-	-	-	-
7 其他权益工具投资	-	-	-	-
8 其他非流动金融资产	-	-	-	-
9 投资性房地产	-	-	-	-
10 固定资产	2,996.53	3,475.84	479.31	16.00
11 在建工程	33.63	33.63	-	-
12 生产性生物资产	-	-	-	-
13 油气资产	-	-	-	-
14 使用权资产	7,827.68	7,827.68	-	-
15 无形资产	1.92	2.02	0.10	5.21
16 开发支出	-	-	-	-
17 商誉	-	-	-	-
18 长期待摊费用	12.29	12.29	-	-
19 递延所得税资产	1,151.76	1,151.76	-	-
20 其他非流动资产	3.95	3.95	-	-
21 资产总计	17,153.04	17,651.11	498.07	2.90
22 流动负债	1,736.41	1,736.41	-	-
23 非流动负债	8,460.49	8,460.49	-	-
24 负债合计	10,196.90	10,196.90	-	-
25 净资产（所有者权益）	6,956.14	7,454.21	498.07	7.16

评估机构：北京中评正信资产评估有限公司



资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2025年05月31日

表2

被评估单位：海南省交控石化有限公司		科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
序号						金额单位：人民币元
1	一、流动资产合计		51,252,832.84	51,439,442.74	186,609.90	0.36
2	货币资金		40,412,621.89	40,412,621.89	-	-
3	交易性金融资产		-	-	-	-
4	衍生金融资产		-	-	-	-
5	应收票据		-	-	-	-
6	应收账款		5,210,302.80	5,210,302.80	-	-
7	应收款项融资		-	-	-	-
8	预付款项		187,000.45	187,000.45	-	-
9	其他应收款		167,990.18	167,990.18	-	-
10	存货		3,993,293.06	4,179,902.96	186,609.90	4.67
11	合同资产		-	-	-	-
12	持有待售资产		-	-	-	-
13	一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
14	其他流动资产		1,281,624.46	1,281,624.46	-	-
15	二、非流动资产合计		120,277,633.01	125,071,792.78	4,794,159.77	3.99
16	债权投资		-	-	-	-
17	其他债权投资		-	-	-	-
18	长期应收款		-	-	-	-
19	长期股权投资		-	-	-	-
20	其他权益工具投资		-	-	-	-
21	其他非流动金融资产		-	-	-	-
22	投资性房地产		-	-	-	-
23	固定资产		29,965,279.67	34,758,430.00	4,793,150.33	16.00
24	在建工程		336,269.51	336,269.51	-	-
25	生产性生物资产		-	-	-	-
26	油气资产		-	-	-	-
27	使用权资产		78,276,835.90	78,276,835.90	-	-
28	无形资产		19,179.24	20,188.68	1,009.44	5.26
29	开发支出		-	-	-	-
30	商誉		-	-	-	-
31	长期待摊费用		122,941.95	122,941.95	-	-
32	递延所得税资产		11,517,626.74	11,517,626.74	-	-
33	其他非流动资产		39,500.00	39,500.00	-	-
34	三、资产总计		171,530,465.85	176,511,235.52	4,980,769.67	2.90

资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2025年05月31日

表2

被评估单位：海南省交控石化有限公司

金额单位：人民币元

序号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
35	四、流动负债合计	17,364,122.02	17,364,122.02	-	-
36	短期借款	-	-	-	-
37	交易性金融负债	-	-	-	-
38	衍生金融负债	-	-	-	-
39	应付票据	-	-	-	-
40	应付账款	10,748,012.10	10,748,012.10	-	-
41	预收款项	-	-	-	-
42	合同负债	46,656.57	46,656.57	-	-
43	应付职工薪酬	443,517.65	443,517.65	-	-
44	应交税费	853,437.80	853,437.80	-	-
45	其他应付款	1,086,463.42	1,086,463.42	-	-
46	持有待售负债	-	-	-	-
47	一年内到期的非流动负债	4,186,034.48	4,186,034.48	-	-
48	其他流动负债	-	-	-	-
49	五、非流动负债合计	84,604,882.84	84,604,882.84	-	-
50	长期借款	-	-	-	-
51	应付债券	-	-	-	-
52	租赁负债	72,598,143.83	72,598,143.83	-	-
53	长期应付款	-	-	-	-
54	预计负债	-	-	-	-
55	递延收益	-	-	-	-
56	递延所得税负债	12,006,739.01	12,006,739.01	-	-
57	其他非流动负债	-	-	-	-
58	六、负债总计	101,969,004.86	101,969,004.86	-	-
59	七、净资产（所有者权益）	69,561,460.99	74,542,230.66	4,980,769.67	7.16

评估机构：北京中评正信资产评估有限公司



存货—产成品（库存商品）评估明细表

评估基准日： 2025年05月31日

表3-9-5

被评估单位：海南省交控石化有限公司

金额单位：人民币元

序号	名 称	存放地点	计量单 位	账面价值			评估价值			增值率%	备注	
				数量	人民币单价	金额	实际数量	人民币单价	金额			
1	0号 车用柴油(VI)	屯昌服务区东加油站	kg	32,286.62	6.50	209,795.16	32,286.62	6.74	217,611.82	7,816.66	3.73	
2	92号 车用汽油(VIB)	屯昌服务区东加油站	kg	6,739.96	7.64	51,475.26	6,739.96	8.11	54,661.08	3,185.82	6.19	
3	95号 车用汽油(VIB)	屯昌服务区东加油站	kg	17,034.35	7.83	133,405.93	17,034.35	8.60	146,495.41	13,089.48	9.81	
4	0号 车用柴油(VI)	屯昌服务区西加油站	kg	30,098.04	6.49	195,249.69	30,098.04	6.74	202,860.79	7,611.10	3.90	
5	92号 车用汽油(VIB)	屯昌服务区西加油站	kg	16,480.35	7.62	125,579.63	16,480.35	8.11	133,655.64	8,076.01	6.43	
6	95号 车用汽油(VIB)	屯昌服务区西加油站	kg	10,237.51	7.81	79,954.07	10,237.51	8.60	88,042.59	8,088.52	10.12	
7	0号 车用柴油(VI)	枫木服务区东加油站	kg	30,298.15	6.55	198,310.62	30,298.15	6.74	204,209.53	5,898.91	2.97	
8	92号 车用汽油(VIB)	枫木服务区东加油站	kg	10,428.35	7.65	79,825.06	10,428.35	8.11	84,573.92	4,748.86	5.95	
9	95号 车用汽油(VIB)	枫木服务区东加油站	kg	15,069.93	7.83	117,986.49	15,069.93	8.60	129,601.40	11,614.91	9.84	
10	0号 车用柴油(VI)	枫木服务区西加油站	kg	28,920.45	6.53	188,715.73	28,920.45	6.74	194,923.83	6,208.10	3.29	
11	92号 车用汽油(VIB)	枫木服务区西加油站	kg	6,819.72	7.67	52,275.83	6,819.72	8.11	55,307.93	3,032.10	5.80	
12	95号 车用汽油(VIB)	枫木服务区西加油站	kg	8,221.53	7.85	64,563.48	8,221.53	8.60	70,705.16	6,141.68	9.51	
13	0号 车用柴油(VI)	乐东服务区南能源补给站	kg	15,315.63	6.43	98,422.23	15,315.63	6.74	103,227.35	4,805.12	4.88	
14	92号 车用汽油(VIB)	乐东服务区南能源补给站	kg	5,584.19	7.69	42,962.52	5,584.19	8.11	45,287.78	2,325.26	5.41	
15	95号 车用汽油(VIB)	乐东服务区南能源补给站	kg	11,514.54	7.88	90,768.76	11,514.54	8.60	99,025.04	8,256.28	9.10	
16	0号 车用柴油(VI)	乐东服务区北能源补给站	kg	19,601.81	6.47	126,822.10	19,601.81	6.74	132,116.20	5,294.10	4.17	
17	92号 车用汽油(VIB)	乐东服务区北能源补给站	kg	14,662.10	7.65	112,199.75	14,662.10	8.11	118,909.63	6,709.88	5.98	
18	95号 车用汽油(VIB)	乐东服务区北能源补给站	kg	9,632.96	7.96	76,644.51	9,632.96	8.60	82,843.46	6,198.95	8.09	
19	0号 车用柴油(VI)	阳江服务区东能源补给站	kg	6,313.40	6.61	41,716.18	6,313.40	6.74	42,552.32	836.14	2.00	
20	92号 车用汽油(VIB)	阳江服务区东能源补给站	kg	4,262.43	7.71	32,844.68	4,262.43	8.11	34,568.31	1,723.63	5.25	
21	95号 车用汽油(VIB)	阳江服务区东能源补给站	kg	12,628.30	7.90	99,787.24	12,628.30	8.60	108,603.38	8,816.14	8.83	
22	0号 车用柴油(VI)	阳江服务区西能源补给站	kg	8,677.16	6.50	56,382.92	8,677.16	6.74	58,484.06	2,101.14	3.73	
23	92号 车用汽油(VIB)	阳江服务区西能源补给站	kg	3,776.98	7.70	29,099.72	3,776.98	8.11	30,631.31	1,531.59	5.26	
24	95号 车用汽油(VIB)	阳江服务区西能源补给站	kg	15,941.54	7.88	125,649.69	15,941.54	8.60	137,097.24	11,447.55	9.11	

存貨—产成品 (库存商品) 评估明细表

评估基准日：2025年05月31日

表3-9-5

被评估单位: 海南省交控石化有限公司

金额单位：人民币元

序号	名 称	存放地点	计量单位	账面价值			评估价值			增减值	增值率%	备注
				数量	人民币单价	金额	实际数量	人民币单价	金额			
25	0号 车用柴油(VI)	琼中服务区东能源补给站	kg	16,670.26	6.46	107,751.06	16,670.26	6.74	112,357.55	4,606.49	4.28	
26	92号 车用汽油(VIB)	琼中服务区东能源补给站	kg	16,365.25	7.64	125,009.11	16,365.25	8.11	132,722.18	7,713.07	6.17	
27	95号 车用汽油(VIB)	琼中服务区东能源补给站	kg	11,182.35	7.89	88,177.99	11,182.35	8.60	96,168.21	7,990.22	9.06	
28	0号 车用柴油(VI)	琼中服务区西能源补给站	kg	10,665.97	6.49	69,177.15	10,665.97	6.74	71,888.64	2,711.49	3.92	
29	92号 车用汽油(VIB)	琼中服务区西能源补给站	kg	13,672.91	7.65	104,605.20	13,672.91	8.11	110,887.30	6,282.10	6.01	
30	95号 车用汽油(VIB)	琼中服务区西能源补给站	kg	15,735.86	7.85	123,579.80	15,735.86	8.60	135,328.40	11,748.60	9.51	
31	库存商品-非油品	屯昌服务区东站便利店				144,469.15			144,469.15	-	-	
32	库存商品-非油品	屯昌服务区西站便利店				122,395.86			122,395.86	-	-	
33	库存商品-非油品	枫木服务区东站便利店				127,107.03			127,107.03	-	-	
34	库存商品-非油品	枫木服务区西站便利店				131,766.16			131,766.16	-	-	
35	库存商品-非油品	乐东服务区南站便利店				33,795.09			33,795.09	-	-	
36	库存商品-非油品	乐东服务区北站便利店				35,380.83			35,380.83	-	-	
37	库存商品-非油品	阳江服务区东站便利店				124,715.48			124,715.48	-	-	
38	库存商品-非油品	阳江服务区西站便利店				103,652.95			103,652.95	-	-	
39	库存商品-非油品	琼中服务区东站便利店				54,832.89			54,832.89	-	-	
40	库存商品-非油品	琼中服务区西站便利店				66,440.06			66,440.06	-	-	
	合 计					3,993,293.06			4,179,902.96	186,609.90	4.67	

被评估单位填表人：符国良

填表日期: 2025年07月14日

评估人员：李营、红叶

非流动资产评估汇总表

评估基准日： 2025年05月31日

表4

被评估单位：海南省交控石化有限公司

金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
4-1	债权投资	-	-	-	
4-2	其他债权投资	-	-	-	
4-3	长期应收款	-	-	-	
4-4	长期股权投资	-	-	-	
4-5	其他权益工具投资	-	-	-	
4-6	其他非流动金融资产	-	-	-	
4-7	投资性房地产	-	-	-	
4-8	固定资产	29,965,279.67	34,758,430.00	4,793,150.33	16.00
4-9	在建工程	336,269.51	336,269.51	-	-
4-10	生产性生物资产	-	-	-	
4-11	油气资产	-	-	-	
4-12	使用权资产	78,276,835.90	78,276,835.90	-	
4-13	无形资产	19,179.24	20,188.68	1,009.44	5.26
4-14	开发支出	-	-	-	
4-15	商誉	-	-	-	
4-16	长期待摊费用	122,941.95	122,941.95	-	-
4-17	递延所得税资产	11,517,626.74	11,517,626.74	-	-
4-18	其他非流动资产	39,500.00	39,500.00	-	-
	合 计	120,277,633.01	125,071,792.78	4,794,159.77	3.99

评估人员：李营、红叶

固定资产评估汇总表

评估基准日： 2025年05月31日

被评估单位：海南省交控石化有限公司

表4-8
金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	
		原值	净值	原值	净值	原值	净值	原值	净值
	房屋建筑物类合计	33,896,461.51	26,720,937.89	38,103,700.00	31,017,500.00	4,207,238.49	4,296,562.11	12.41	16.08
4-8-1	固定资产-房屋建筑物	7,618,869.41	5,959,635.75	8,807,500.00	7,230,777.00	1,188,630.59	1,271,141.25	15.60	21.33
4-8-2	固定资产-构筑物及其他辅助设施	26,277,592.10	20,761,302.14	29,296,200.00	23,786,723.00	3,018,607.90	3,025,420.86	11.49	14.57
4-8-3	固定资产-管道及沟槽	-	-	-	-	-	-	-	-
	设备类合计	5,907,371.24	3,237,763.51	5,633,000.00	3,740,530.00	-274,371.24	502,766.49	-4.64	15.53
4-8-4	固定资产-机器设备	3,835,077.81	2,301,584.47	4,006,900.00	2,711,969.00	171,822.19	410,384.53	4.48	17.83
4-8-5	固定资产-车辆	523,146.51	206,779.94	208,200.00	208,200.00	-314,946.51	1,420.06	-60.20	0.69
4-8-6	固定资产-电子设备	1,549,146.92	729,399.10	1,417,900.00	820,361.00	-131,246.92	90,961.90	-8.47	12.47
4-8-7	固定资产--土地	-	-	-	-	-	-	-	-
4-8-8	固定资产资产清理		6,578.27		400.00		-6,178.27		
	固定资产合计	39,803,832.75	29,965,279.67	43,736,700.00	34,758,430.00	3,932,867.25	4,793,150.33	9.88	16.00
	减：固定资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
	固定资产合计	39,803,832.75	29,965,279.67	43,736,700.00	34,758,430.00	3,932,867.25	4,793,150.33	9.88	16.00

评估人员：李营、红叶

固定资产—构筑物及其他辅助设施评估明细表

评估基准日： 2025年05月31日

表4-8-2

被评估单位：海南省交控石化有限公司

金额单位：人民币元

序号	名称	详细地址	结构	建成 年月	计量 单位	面积或数 量	账面价值		评估价值		增值率%	备注		
							原值	净值	原值	成新率%			净值	
1	屯昌服务区西加油站地坪	屯昌服务区西加油站	钢筋混凝土	2018-7	m²	566.00	1,003,242.60	596,170.58	1,223,800.00	68	832,184.00	236,013.42	39.59	
2	屯昌服务区东加油站地坪	屯昌服务区东加油站	钢筋混凝土	2018-7	m²	566.00	988,772.71	590,231.09	1,206,200.00	68	820,216.00	229,984.91	38.97	
3	道路地坪	乐东服务区北能源补给站	钢筋混凝土	2024-12	m²	2,300.00	1,249,730.17	1,215,354.75	1,687,100.00	97	1,636,487.00	421,132.25	34.65	
4	道路地坪	乐东服务区南能源补给站	钢筋混凝土	2024-12	m²	2,300.00	1,219,688.44	1,186,139.33	1,489,200.00	97	1,444,524.00	258,384.67	21.78	
5	枫木服务区东加油站地坪	枫木服务区东加油站	钢筋混凝土	2020-1	m²	609.00	1,654,592.34	1,191,497.53	1,718,100.00	73	1,254,213.00	62,715.47	5.26	
6	枫木服务区西加油站地坪	枫木服务区西加油站	钢筋混凝土	2020-1	m²	609.00	1,625,528.49	1,174,674.20	1,645,700.00	73	1,201,361.00	26,686.80	2.27	
7	屯昌服务区西加油站罩棚	屯昌服务区西加油站	钢结构	2018-7	m²	283.08	1,203,919.70	716,522.58	1,582,000.00	68	1,075,760.00	359,237.42	50.14	
8	屯昌服务区西加油站罩棚檐口	屯昌服务区西加油站	亚克力	2020-12	m²	1.00	82,233.99	62,661.62	0.00		0.00	-62,661.62	-100.00	在罩棚中评估
9	屯昌服务区东加油站罩棚	屯昌服务区东加油站	钢结构	2018-7	m²	283.08	1,352,646.81	807,751.19	1,763,500.00	68	1,199,180.00	391,428.81	48.46	
10	屯昌服务区东加油站罩棚檐口	屯昌服务区东加油站	亚克力	2020-12	m²	1.00	82,233.99	62,661.62	0.00		0.00	-62,661.62	-100.00	在罩棚中评估
11	罩棚	乐东服务区北能源补给站	钢结构	2024-12	m²	399.76	1,665,128.39	1,619,326.93	1,440,600.00	97	1,397,382.00	-221,944.93	-13.71	
12	罩棚	乐东服务区南能源补给站	钢结构	2024-12	m²	399.76	1,665,128.39	1,619,326.93	1,345,900.00	97	1,305,523.00	-313,803.93	-19.38	
13	枫木服务区东加油站罩棚	枫木服务区东加油站	钢结构	2020-1	m²	304.08	889,804.58	630,072.36	1,069,600.00	73	780,808.00	150,735.64	23.92	
14	枫木服务区西加油站罩棚	枫木服务区西加油站	钢结构	2020-1	m²	304.08	889,804.58	630,072.36	1,089,900.00	73	795,627.00	165,554.64	26.28	
15	屯昌服务区西加油站双层管线	屯昌服务区西加油站		2018-5	项	1.00	169,896.40	100,182.58	286,100.00	67	191,687.00	91,504.42	91.34	
16	屯昌服务区西站品牌柱	屯昌服务区西加油站		2018-7	项	1.00	69,470.94	41,136.25	93,700.00	68	63,716.00	22,579.75	54.89	
17	屯昌服务区西加油站油罐基础	屯昌服务区西加油站	钢混	2018-7	m²	120.00	297,077.27	175,909.99	362,400.00	68	246,432.00	70,522.01	40.09	
18	屯昌服务区西站给排水系统	屯昌服务区西加油站		2019-7	m	120.00	171,109.84	105,354.95	221,400.00	71	157,194.00	51,839.05	49.20	
19	屯昌服务区西站电气系统	屯昌服务区西加油站		2019-7	套	1.00	284,471.88	175,153.36	368,000.00	71	261,280.00	86,126.64	49.17	
20	屯昌服务区西站工艺管道	屯昌服务区西加油站		2019-7	套	1.00	148,265.94	91,289.40	191,800.00	71	136,178.00	44,888.60	49.17	
21	屯昌服务区西站工程结算核算费	屯昌服务区西加油站		2019-7	项	1.00	21,769.86	14,828.85	0.00		0.00	-14,828.85	-100.00	属于房屋附属工程不计入成本
22	屯昌服务区西站加油站双层管线安装费	屯昌服务区西加油站		2019-8	项	1.00	43,977.61	30,153.28	0.00		0.00	-30,153.28	-100.00	在房屋附属工程不计入成本
23	电动车停车棚	屯昌服务区西加油站	钢结构	2022-1	m²	12.00	13,919.82	11,419.42	14,700.00	81	11,907.00	487.58	4.27	
24	屯昌服务区东加油站双层管线	屯昌服务区东加油站		2018-5	项	1.00	169,896.40	100,722.55	286,100.00	67	191,687.00	90,964.45	90.31	
25	屯昌服务区东加油站品牌柱	屯昌服务区东加油站		2018-7	项	1.00	69,470.94	41,358.27	93,700.00	68	63,716.00	22,357.73	54.06	
26	屯昌服务区东加油站油罐基础	屯昌服务区东加油站	钢混	2018-7	m²	120.00	261,541.31	155,703.00	319,000.00	68	216,920.00	61,217.00	39.32	
27	屯昌服务区东站给排水系统	屯昌服务区东加油站		2019-7	m	120.00	168,447.39	103,715.46	217,900.00	71	154,709.00	50,993.54	49.17	
28	屯昌服务区东站电气系统	屯昌服务区东加油站		2019-7	套	1.00	280,056.02	172,434.58	362,300.00	71	257,233.00	84,798.42	49.18	
29	屯昌服务区东站工艺管道	屯昌服务区东加油站		2019-7	套	1.00	146,376.93	90,126.22	189,400.00	71	134,474.00	44,347.78	49.21	
30	屯昌服务区东站工程结算核算费	屯昌服务区东加油站		2019-7	项	1.00	21,769.85	14,828.84	0.00		0.00	-14,828.84	-100.00	属于房屋附属工程不计入成本

固定资产—构筑物及其他辅助设施评估明细表

评估基准日： 2025年05月31日

序号	名称	详细地址	结构	建成 年月	计量 单位	面积或数 量	账面价值		评估价值		增值率%	备注
							原值	净值	原值	成新率%		
31	屯昌服务区东加油站双层管线安装费	屯昌服务区东加油站		2019-8	项	1.00	43,977.61	30,153.28	0.00	0.00	-30,153.28	-100.00 在双层面线中评估
32	电动车停车棚	屯昌服务区东加油站	钢结构	2022-1	m²	12.00	13,919.82	11,419.42	14,700.00	81	11,907.00	487.58 4.27
33	复合管线	乐东服务区北能源补给站		2024-12	项	1.00	143,484.45	139,217.96	157,400.00	97	152,678.00	13,460.04 9.67
34	人孔井及井盖	乐东服务区北能源补给站	砖砌	2024-12	个	6.00	81,921.84	79,485.91	89,900.00	97	87,203.00	7,717.09 9.71
35	加油机底槽	乐东服务区北能源补给站	钢混	2024-12	座	4.00	21,657.51	21,013.56	23,800.00	97	23,086.00	2,072.44 9.86
36	加油灌区基础	乐东服务区北能源补给站	钢混	2024-12	项	1.00	393,330.33	382,511.25	364,700.00	97	353,759.00	-28,752.25 -7.52
37	工艺管道	乐东服务区北能源补给站		2024-12	项	1.00	411,244.23	399,932.41	448,500.00	97	435,045.00	35,112.59 8.78
38	电气系统	乐东服务区北能源补给站		2024-12	项	1.00	752,200.10	729,833.46	1,143,300.00	97	1,109,001.00	379,167.54 51.95
39	给排水系统	乐东服务区北能源补给站		2024-12	项	1.00	238,526.18	231,433.61	431,800.00	97	418,846.00	187,412.39 80.98
40	工艺设备（加油站底座基础）	乐东服务区北能源补给站		2024-12	项	1.00	7,749.01	7,173.18	4,700.00	97	4,559.00	-2,614.18 -36.44
41	截水沟	乐东服务区北能源补给站	混凝土	2024-12	m	43.00	35,841.75	34,855.87	50,300.00	97	48,791.00	13,935.13 39.98
42	混凝土水表检查井	乐东服务区北能源补给站	混凝土	2024-12	项	1.00	18,150.96	17,651.71	20,800.00	97	20,176.00	2,524.29 14.30
43	砖砌筑电缆井	乐东服务区北能源补给站	砖砌	2024-12	个	5.00	26,940.05	26,199.05	34,900.00	97	33,853.00	7,653.95 29.21
44	地下排水混凝土检查井	乐东服务区北能源补给站	混凝土	2024-12	个	15.00	131,768.96	128,144.46	145,900.00	97	141,523.00	13,378.54 10.44
45	复合管线	乐东服务区南能源补给站		2024-12	项	1.00	146,011.58	141,669.94	160,200.00	97	155,394.00	13,724.06 9.69
46	人孔井及井盖	乐东服务区南能源补给站	砖砌	2024-12	个	6.00	81,921.84	79,485.91	89,900.00	97	87,203.00	7,717.09 9.71
47	加油机底槽	乐东服务区南能源补给站	钢混	2024-12	座	4.00	21,657.51	21,013.56	23,800.00	97	23,086.00	2,072.44 9.86
48	加油灌区基础	乐东服务区南能源补给站	钢混	2024-12	项	1.00	393,330.33	382,511.25	339,000.00	97	328,830.00	-53,681.25 -14.03
49	工艺管道	乐东服务区南能源补给站		2024-12	项	1.00	410,811.64	399,511.73	286,900.00	97	278,293.00	-121,218.73 -30.34
50	电气系统	乐东服务区南能源补给站		2024-12	项	1.00	751,914.16	729,556.05	1,094,100.00	97	1,061,277.00	331,720.95 45.47
51	给排水系统	乐东服务区南能源补给站		2024-12	项	1.00	235,346.12	228,348.12	424,000.00	97	411,280.00	182,931.88 80.11
52	工艺设备（加油站底座基础）	乐东服务区南能源补给站		2024-12	项	1.00	7,749.01	7,173.18	4,400.00	97	4,268.00	-2,905.18 -40.50
53	混凝土水表检查井	乐东服务区南能源补给站	混凝土	2024-12	项	1.00	18,150.96	17,651.71	13,600.00	97	13,192.00	-4,459.71 -25.27
54	砖砌筑电缆井	乐东服务区南能源补给站	砖砌	2024-12	个	5.00	26,940.05	26,199.05	39,800.00	97	38,606.00	12,406.95 47.36
55	地下排水混凝土检查井	乐东服务区南能源补给站	混凝土	2024-12	个	14.00	129,161.29	125,608.47	143,300.00	97	139,001.00	13,392.53 10.66
56	加油站成品操作井	枫木服务区东加油站	砖砌	2020-1	个	8.00	69,068.97	48,907.91	0.00	0.00	0.00	-48,907.91 在油罐基础中评估
57	加油站承重井盖	枫木服务区东加油站		2020-1	个	8.00	32,827.59	23,245.29	0.00	0.00	0.00	-23,245.29 在油罐基础中评估
58	枫木服务区东加油站双层管线	枫木服务区东加油站		2020-1	项	1.00	224,077.56	165,845.37	217,900.00	73	159,067.00	-6,778.37 -4.09
59	加油站聚酯板	枫木服务区东加油站	聚酯板	2020-1	m²	146.00	42,028.81	29,760.70	58,000.00	64	37,120.00	7,359.30 24.73
60	枫木服务区东加油站油罐基础	枫木服务区东加油站	钢混	2020-1	项	1.00	608,822.53	431,108.49	688,000.00	73	502,240.00	71,131.51 16.50

固定资产—构筑物及其他辅助设施评估明细表

评估基准日： 2025年05月31日

被评估单位：海南省交控石化有限公司

表4-8-2

金额单位：人民币元

序号	名称	详细地址	结构	建成年月	计量单位	面积或数量	账面价值		评估价值		增减值	增值率%	备注
							原值	净值	原值	成新率%			
61	枫木服务区东站设备安装工程	枫木服务区东加油站		2020-7	项	1.00	644,747.92	473,919.45	523,700.00	75	392,775.00	-81,144.45	-17.12
62	枫木服务区东加油站挡墙护坡	枫木服务区东加油站	混凝土	2021-1	项	1.00	334,165.55	287,345.27	406,100.00	77	312,697.00	25,351.73	8.82
63	加油站成品操作井	枫木服务区西加油站	砖砌	2020-1	个	8.00	69,068.97	48,907.91	0.00		0.00	-48,907.91	-100.00
64	加油站承重井盖	枫木服务区西加油站		2020-1	个	8.00	32,827.59	23,245.29	0.00		0.00	-23,245.29	-100.00
65	枫木服务区西加油站双层管线	枫木服务区西加油站		2020-1	项	1.00	217,771.05	161,128.05	216,300.00	73	157,899.00	-3,229.05	-2.00
66	加油站聚酯板	枫木服务区西加油站	聚酯板	2020-1	m²	146.00	42,028.81	29,760.70	58,000.00	64	37,120.00	7,359.30	24.73
67	枫木服务区西加油站油罐基础	枫木服务区西加油站	钢混	2020-1	项	1.00	608,822.53	431,108.49	674,500.00	73	492,385.00	61,276.51	14.21
68	枫木服务区西站设备安装工程	枫木服务区西加油站		2020-7	项	1.00	647,073.46	475,628.90	599,700.00	75	449,775.00	-25,853.90	-5.44
69	地下水监测井	琼中服务区东能源补给站		2024-8	m	18.00	18,867.93	16,122.66	18,100.00	95	17,195.00	1,072.34	6.65
70	地下水监测井	琼中服务区西能源补给站		2024-8	m	18.00	18,867.92	16,122.65	18,100.00	95	17,195.00	1,072.35	6.65
71	屯昌服务区西加油站	屯昌服务区西加油站	钢混	2022-1	项	1.00	212,844.04	174,610.84	0.00		0.00	-174,610.84	-100.00
合 计							26,277,592.10	20,761,302.14	29,296,200.00		23,786,723.00	3,025,420.86	14.57
减：构筑物及其他辅助设施减值准备												-	
合 计							26,277,592.10	20,761,302.14	29,296,200.00		23,786,723.00	3,025,420.86	14.57

被评估单位填表人：符国良

填表日期： 2025年07月14日

评估人员：李营、红叶

固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日： 2025年05月31日

表4-8-4

被评估单位：海南省交控石化有限公司

金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值	增值率%	备注
								原值	净值	原值	成新率	净值		
1	自助IC卡税控双油品双枪潜泵加油机	SK52QF222K	北京三盈联合石油技术有限公司	台	1	2018-5	2018-5	40,026.35	1,200.79	50,500.00	30	15,150.00	13,949.21	1,161.67
2	自助IC卡税控双油品双枪潜泵加油机	SK52QF222K	北京三盈联合石油技术有限公司	台	1	2018-5	2018-5	40,026.35	1,200.79	50,500.00	30	15,150.00	13,949.21	1,161.67
3	自助IC卡税控双油品双枪潜泵加油机	SK52QF222K	北京三盈联合石油技术有限公司	台	1	2018-5	2018-5	40,026.35	1,200.79	50,500.00	30	15,150.00	13,949.21	1,161.67
4	自助IC卡税控双油品双枪潜泵加油机	SK52QF222K	北京三盈联合石油技术有限公司	台	1	2018-5	2018-5	40,026.36	1,200.79	50,500.00	30	15,150.00	13,949.21	1,161.67
5	自助IC卡税控双油品双枪潜泵加油机	SK52QF222K	北京三盈联合石油技术有限公司	台	1	2018-5	2018-5	40,026.36	1,200.79	50,500.00	30	15,150.00	13,949.21	1,161.67
6	自助IC卡税控双油品双枪潜泵加油机	SK52QF222K	北京三盈联合石油技术有限公司	台	1	2018-5	2018-5	40,026.36	1,200.79	50,500.00	30	15,150.00	13,949.21	1,161.67
7	SF30立方双层油罐	30m³	定制	台	1	2018-5	2018-5	62,058.12	36,593.59	54,400.00	65	35,360.00	-1,233.59	-3.37
8	SF30立方双层油罐	30m³	定制	台	1	2018-5	2018-5	62,058.12	36,593.59	54,400.00	65	35,360.00	-1,233.59	-3.37
9	SF30立方双层油罐	30m³	定制	台	1	2018-5	2018-5	62,058.12	36,593.59	54,400.00	65	35,360.00	-1,233.59	-3.37
10	SF30立方双层油罐	30m³	定制	台	1	2018-5	2018-5	62,058.12	36,593.59	54,400.00	65	35,360.00	-1,233.59	-3.37
11	液位仪(TLS-4B)	TLS-4B	维德路特油气站设备有限公司	台	1	2018-5	2018-5	6,222.22	3,669.22	7,000.00	65	4,550.00	880.78	24.00
12	液位仪探棒	MagPLus2	北京远华亨利普科技有限公司	台	1	2018-5	2018-5	6,829.06	4,026.79	7,400.00	65	4,810.00	783.21	19.45
13	液位仪探棒	MagPLus2	北京远华亨利普科技有限公司	台	1	2018-5	2018-5	6,829.06	4,026.79	7,400.00	65	4,810.00	783.21	19.45
14	液位仪探棒	MagPLus2	北京远华亨利普科技有限公司	台	1	2018-5	2018-5	6,829.06	4,026.79	7,400.00	65	4,810.00	783.21	19.45
15	液位仪探棒	MagPLus2	北京远华亨利普科技有限公司	台	1	2018-5	2018-5	6,829.06	4,026.79	7,400.00	65	4,810.00	783.21	19.45
16	OPW三次油气回收设备	Vaporsaver IF (08)	优必得石油设备（苏州）有限公司		1	2022-6	2022-6	128,318.58	108,149.90	117,900.00	70	82,530.00	-25,619.90	-23.69
17	侧罐控制台双机双层管线加油枪	CLKI000CLS100-A	郑州永邦测控技术有限公司		1	2023-9	2023-9	18,750.00	12,687.50	18,500.00	85	15,725.00	3,037.50	23.94
18	加油站可燃气体探测报警装置	GT-8L	浙江嘉松新能源有限公司	台	1	2023-12	2023-12	11,797.42	8,555.09	11,600.00	85	9,860.00	1,304.91	15.25
19	自助IC卡税控双油品双枪潜泵加油机	SK52QF222K	北京三盈联合石油技术有限公司	台	1	2018-5	2018-5	40,026.36	1,200.79	50,500.00	30	15,150.00	13,949.21	1,161.67
20	自助IC卡税控双油品双枪潜泵加油机	SK52QF222K	北京三盈联合石油技术有限公司	台	1	2018-5	2018-5	40,026.36	1,200.79	50,500.00	30	15,150.00	13,949.21	1,161.67
21	自助IC卡税控双油品双枪潜泵加油机	SK52QF222K	北京三盈联合石油技术有限公司	台	1	2018-5	2018-5	40,026.35	1,200.79	50,500.00	30	15,150.00	13,949.21	1,161.67
22	自助IC卡税控双油品双枪潜泵加油机	SK52QF222K	北京三盈联合石油技术有限公司	台	1	2018-5	2018-5	40,026.35	1,200.79	50,500.00	30	15,150.00	13,949.21	1,161.67
23	自助IC卡税控双油品双枪潜泵加油机	SK52QF222K	北京三盈联合石油技术有限公司	台	1	2018-5	2018-5	40,026.35	1,200.79	50,500.00	30	15,150.00	13,949.21	1,161.67
24	自助IC卡税控双油品双枪潜泵加油机	SK52QF222K	北京三盈联合石油技术有限公司	台	1	2018-5	2018-5	40,026.35	1,200.79	50,500.00	30	15,150.00	13,949.21	1,161.67
25	SF30立方双层油罐	30m³	定制	台	1	2018-5	2018-5	62,058.12	36,790.92	54,400.00	65	35,360.00	-1,430.92	-3.89
26	SF30立方双层油罐	30m³	定制	台	1	2018-5	2018-5	62,058.12	36,790.92	54,400.00	65	35,360.00	-1,430.92	-3.89
27	SF30立方双层油罐	30m³	定制	台	1	2018-5	2018-5	62,058.12	36,790.92	54,400.00	65	35,360.00	-1,430.92	-3.89
28	SF30立方双层油罐	30m³	定制	台	1	2018-5	2018-5	62,058.12	36,790.92	54,400.00	65	35,360.00	-1,430.92	-3.89
29	液位仪(TLS-4B)	TLS-4B	维德路特油气站设备有限公司	台	1	2018-5	2018-5	6,222.22	3,688.95	7,000.00	65	4,550.00	861.05	23.34
30	液位仪探棒	MagPLus2	北京远华亨利普科技有限公司	台	1	2018-5	2018-5	6,829.06	4,048.65	7,400.00	65	4,810.00	761.35	18.81
31	液位仪探棒	MagPLus2	北京远华亨利普科技有限公司	台	1	2018-5	2018-5	6,829.06	4,048.65	7,400.00	65	4,810.00	761.35	18.81
32	液位仪探棒	MagPLus2	北京远华亨利普科技有限公司	台	1	2018-5	2018-5	6,829.06	4,048.65	7,400.00	65	4,810.00	761.35	18.81

固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2025年05月31日

表4-8-4

金额单位：人民币元

被评估单位：海南省交控石化有限公司

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值	增值率%	备注
								原值	净值	原值	成新率	净值		
33	液位仪探棒	MagPlus2	北京远华利普科技有限公司	台	1	2018-5	2018-5	6,829.06	4,048.65	7,400.00	65	4,810.00	761.35	18.81
34	OPW三次油气回收设备	Vaporsaver IF (08)	优必得石油设备（苏州）有限公司	台	1	2022-6	2022-6	128,318.58	108,149.90	117,900.00	70	82,530.00	-25,619.90	-23.69
35	侧漏防控台机双层管栈漏传传感器	CLK100CLS100-A	郑州永邦测控技术有限公司	台	1	2023-9	2023-9	18,750.00	12,687.50	18,500.00	85	15,725.00	3,037.50	23.94
36	加油站可燃气体探测报警装置	GT-8L	浙江嘉松新能源有限公司	台	1	2023-12	2023-12	11,797.42	8,555.09	11,700.00	85	9,945.00	1,389.91	16.25
37	液位仪控制台	澳科PD-SP1			1	2024-12	2024-12	6,017.70	5,882.60	5,800.00	98	5,684.00	-198.60	-3.38
38	探棒	澳科PLS-5A	青岛澳科仪器有限责任公司	台	3	2024-12	2024-12	14,601.77	14,273.92	15,900.00	98	15,582.00	1,308.08	9.16
39	卸油防溢油阀	优必得61SOR			3	2024-12	2024-12	12,743.36	12,457.21	12,300.00	95	11,685.00	-772.21	-6.20
40	税控加油机	北京三盈联合石油技术有限公司	北京三盈联合石油技术有限公司	台	2	2024-12	2024-12	101,061.95	94,254.30	101,000.00	95	95,950.00	1,695.70	1.80
41	税控加油机	北京三盈联合石油技术有限公司	北京三盈联合石油技术有限公司	台	1	2024-12	2024-12	42,256.63	39,410.18	50,500.00	95	47,975.00	8,564.82	21.73
42	税控加油机	北京三盈联合石油技术有限公司	北京三盈联合石油技术有限公司	台	1	2024-12	2024-12	33,982.30	31,693.20	34,000.00	95	32,300.00	606.80	1.91
43	红夹克潜油泵	红夹克			3	2024-12	2024-12	22,566.37	21,046.27	28,800.00	95	27,360.00	6,313.73	30.00
44	潜泵控制柜	三盈SK-QGK			1	2024-12	2024-12	3,982.30	3,714.05	4,000.00	98	3,920.00	205.95	5.55
45	SF 双层油罐	30m³	定制	台	3	2024-12	2024-12	172,566.37	168,691.62	163,200.00	98	159,936.00	-8,755.62	-5.19
46	税控加油机	北京三盈联合石油技术有限公司	北京三盈联合石油技术有限公司	台	2	2024-12	2024-12	101,061.94	94,254.29	101,000.00	95	95,950.00	1,695.71	1.80
47	液位仪控制台	澳科PD-SP1			1	2024-12	2024-12	6,017.70	5,882.60	5,800.00	98	5,684.00	-198.60	-3.38
48	探棒	澳科PLS-5A	青岛澳科仪器有限责任公司	台	3	2024-12	2024-12	14,601.77	14,273.92	15,900.00	98	15,582.00	1,308.08	9.16
49	卸油防溢油阀	优必得61SOR			3	2024-12	2024-12	12,743.36	12,457.21	12,300.00	95	11,685.00	-772.21	-6.20
50	税控加油机	北京三盈联合石油技术有限公司	北京三盈联合石油技术有限公司	台	1	2024-12	2024-12	42,256.64	39,410.19	50,500.00	95	47,975.00	8,564.81	21.73
51	税控加油机	北京三盈联合石油技术有限公司	北京三盈联合石油技术有限公司	台	1	2024-12	2024-12	33,982.30	31,693.20	34,000.00	95	32,300.00	606.80	1.91
52	红夹克潜油泵	红夹克			3	2024-12	2024-12	22,566.37	21,046.27	28,800.00	95	27,360.00	6,313.73	30.00
53	潜泵控制柜	三盈SK-QGK			1	2024-12	2024-12	3,982.30	3,714.05	4,000.00	98	3,920.00	205.95	5.55
54	SF 双层油罐	30m³	定制	台	3	2024-12	2024-12	172,566.37	168,691.62	163,200.00	98	159,936.00	-8,755.62	-5.19
55	正星A型双油品双枪潜泵加油机	CS30D2213N	正星科技股份有限公司		1	2020-1	2020-1	45,355.75	5,637.98	45,500.00	45	20,475.00	14,837.02	263.16
56	正星A型双油品双枪潜泵加油机	CS30D2213N	正星科技股份有限公司		1	2020-1	2020-1	45,355.76	5,637.98	45,500.00	45	20,475.00	14,837.02	263.16
57	正星A型双油品双枪潜泵加油机	CS30D2213N	正星科技股份有限公司		1	2020-1	2020-1	45,355.75	5,637.98	45,500.00	45	20,475.00	14,837.02	263.16
58	正星A型双油品双枪潜泵加油机	CS30D2213N	正星科技股份有限公司		1	2020-1	2020-1	45,355.75	5,637.98	45,500.00	45	20,475.00	14,837.02	263.16
59	正星A型双油品双枪潜泵加油机	CS30D2213N	正星科技股份有限公司		1	2020-1	2020-1	45,355.75	5,637.98	45,500.00	45	20,475.00	14,837.02	263.16
60	正星A型双油品双枪潜泵加油机	CS30D2213N	正星科技股份有限公司		1	2020-1	2020-1	45,355.75	5,637.98	45,500.00	45	20,475.00	14,837.02	263.16
61	SF30立方双层油罐	30m³	定制	台	4	2020-1	2020-1	236,205.31	167,257.25	312,400.00	75	234,300.00	67,042.75	40.08
62	液位仪(TLS-4B)	TLS-4B	维德路特油气设备有限公司		1	2020-1	2020-1	6,265.48	4,436.42	7,000.00	75	5,250.00	813.58	18.34
63	液位仪探棒MagPlus2	MagPlus2	北京远华利普科技有限公司	台	4	2018-5	2018-5	27,929.20	19,044.63	29,600.00	65	19,240.00	195.37	1.03
64	取水服务区东加油站电动车棚				1	2021-1	2021-1	14,334.20	10,986.96	2,800.00	80	2,240.00	-8,746.96	-79.61

固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2025年05月31日

表4-8-4

被评估单位：海南省交控石化有限公司

金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增减值	增值率%	备注
								原值	净值	原值	成新率	净值		
65	OPW三次油气回收设备	Vaporsaver IF (08)	优必得石油设备（苏州）有限公司		1	2022-6	2022-6	128,318.58	108,149.90	117,900.00	70	82,330.00	-25,619.90	-23.69
66	加油站可燃气体探测报警装置	Vaporsaver IF (08)		台	1	2023-12	2023-12	8,719.45	6,323.07	8,600.00	85	7,310.00	986.93	15.61
67	正星A型双油品双枪潜泵加油机	CS30D2213N	正星科技股份有限公司		1	2020-1	2020-1	45,355.75	5,637.98	45,500.00	45	20,475.00	14,837.02	263.16
68	正星A型双油品双枪潜泵加油机	CS30D2213N	正星科技股份有限公司		1	2020-1	2020-1	45,355.75	5,637.98	45,500.00	45	20,475.00	14,837.02	263.16
69	正星A型双油品双枪潜泵加油机	CS30D2213N	正星科技股份有限公司		1	2020-1	2020-1	45,355.75	5,637.98	45,500.00	45	20,475.00	14,837.02	263.16
70	正星A型双油品双枪潜泵加油机	CS30D2213N	正星科技股份有限公司		1	2020-1	2020-1	45,355.75	5,637.98	45,500.00	45	20,475.00	14,837.02	263.16
71	正星A型双油品双枪潜泵加油机	CS30D2213N	正星科技股份有限公司		1	2020-1	2020-1	45,355.76	5,637.98	45,500.00	45	20,475.00	14,837.02	263.16
72	正星A型双油品双枪潜泵加油机	CS30D2213N	正星科技股份有限公司		1	2020-1	2020-1	45,355.75	5,637.98	45,500.00	45	20,475.00	14,837.02	263.16
73	SF30立方双层油罐	30m³	定制	台	4	2020-1	2020-1	236,205.31	167,257.25	312,400.00	75	234,300.00	67,042.75	40.08
74	液位仪(TLS-4B)	TLS-4B	维德路特油气站设备有限公司		1	2020-1	2020-1	6,265.49	4,436.43	7,000.00	75	5,250.00	813.57	18.34
75	液位仪探棒MagPlus2	MagPlus2	北京远华李利普科技有限公司	台	4	2018-5	2018-5	27,929.21	19,044.64	29,600.00	65	19,240.00	195.36	1.03
76	树木服务区西加油站电动车棚				1	2021-1	2021-1	14,334.20	10,986.96	2,800.00	80	2,240.00	-8,746.96	-79.61
77	OPW三次油气回收设备	Vaporsaver IF (08)	优必得石油设备（苏州）有限公司		1	2022-6	2022-6	128,318.58	108,149.90	117,900.00	70	82,530.00	-25,619.90	-23.69
78	加油站可燃气体探测报警装置	Vaporsaver IF (08)		台	1	2023-12	2023-12	8,719.45	6,323.07	8,600.00	85	7,310.00	986.93	15.61
79	加油站可燃气体探测报警装置	GT-8L	浙江嘉松新能源有限公司	台	1	2023-12	2023-12	13,389.32	9,854.56	13,500.00	85	11,475.00	1,620.44	16.44
80	APW三次油气回收设备	25P-95010BSS	优必得石油设备（苏州）有限公司		1	2024-5	2024-5	119,469.03	96,291.99	117,900.00	90	106,110.00	9,818.01	10.20
81	加油站可燃气体探测报警装置	GT-8L	浙江嘉松新能源有限公司	台	1	2023-12	2023-12	13,389.32	9,854.56	13,500.00	85	11,475.00	1,620.44	16.44
82	APW三次油气回收设备	25P-95010BSS	优必得石油设备（苏州）有限公司		1	2024-5	2024-5	119,469.03	96,291.99	117,900.00	90	106,110.00	9,818.01	10.20
													-	
	合 计							3,835,077.81	2,301,584.47	4,006,900.00		2,711,969.00	410,384.53	17.83
	减：机器设备减值准备												-	
	合 计							3,835,077.81	2,301,584.47	4,006,900.00		2,711,969.00	410,384.53	17.83

被评估单位填表人：符国良

填表日期：2025年07月14日

评估人员：李营、红叶

固定资产——电子设备评估明细表

评估基准日： 2025年05月31日

被评估单位：海南省交控石化有限公司

表4-8-6

金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值值	增值率%	备注
								原值	净值	原值	成新率%			
1	格力天丽变频空调	KFR-26GW(26530)FNBK-B1	珠海格力电器股份有限公司	台	5	2023-4	2023-4	13,995.00	11,638.25	12,800.00	75	-2,038.25	-17.51	
2	格力天丽变频空调	KFR-26GW(26530)FNBK-B1	珠海格力电器股份有限公司	台	5	2023-4	2023-4	13,995.00	11,638.25	12,800.00	75	-2,038.25	-17.51	
3	海尔冰箱	188WDPS	海尔智能股份有限公司	台	1	2023-4	2023-4	1,800.00	1,496.87	1,500.00	75	-371.87	-24.84	
4	海尔冰箱	188WDPS	海尔智能股份有限公司	台	1	2023-4	2023-4	1,800.00	1,496.87	1,500.00	75	-371.87	-24.84	
5	联想笔记本电脑		联想（北京）有限公司	台	1	2018-6	2018-6	4,811.97	144.36	3,370.00	15	361.64	250.51	
6	联想笔记本电脑		联想（北京）有限公司	台	1	2018-6	2018-6	4,811.97	144.36	3,370.00	15	361.64	250.51	
7	联想笔记本电脑		联想（北京）有限公司	台	1	2018-6	2018-6	4,811.96	144.36	3,370.00	15	361.64	250.51	
8	苹果IPAD平板电脑		苹果（中国）公司	台	1	2020-11	2020-11	12,363.72	370.91	8,650.00	20	1,730.00	366.42	
9	加油岛灯具设备			台	6	2020-1	2020-1	30,262.07	907.86	30,840.00	30	8,344.14	919.10	
10	加油岛灯具设备			台	6	2020-1	2020-1	30,262.08	907.86	30,840.00	30	8,344.14	919.10	
11	爱普生打印机		爱普生公司	台	1	2018-6	2018-6	1,649.51	49.49	930.00	15	90.51	182.89	
12	航信Aisino打印机	SK-860II（标准版）	航天信息股份有限公司	台	1	2019-7	2019-7	1,486.73	44.60	520.00	15	33.40	74.89	
13	航信Aisino打印机	SK-860II（标准版）	航天信息股份有限公司	台	1	2019-7	2019-7	1,486.73	44.60	520.00	15	33.40	74.89	
14	航信Aisino打印机	SK-860II（标准版）	航天信息股份有限公司	台	1	2020-1	2020-1	1,486.73	44.60	520.00	15	33.40	74.89	
15	航信Aisino打印机	SK-860II（标准版）	航天信息股份有限公司	台	1	2020-1	2020-1	1,486.72	44.60	520.00	15	33.40	74.89	
16	惠普打印机		中国惠普有限公司	台	1	2018-6	2018-6	951.46	28.54	600.00	15	61.46	215.35	
17	惠普激光打印机	HP P1106	中国惠普有限公司	台	1	2020-7	2020-7	980.00	29.40	600.00	20	90.60	308.16	
18	惠普激光打印机	HP P1106	中国惠普有限公司	台	1	2020-7	2020-7	980.00	29.40	600.00	20	90.60	308.16	
19	富士施乐复印机		富士施乐系统科技（中国）有限公司	台	1	2018-6	2018-6	42,718.45	1,281.55	39,800.00	15	5,970.00	365.84	
20	艾谱投币式保险柜	BGX-B/J73TB	宁波艾谱实业有限公司	个	1	2020-1	2020-1	3,716.82	111.50	3,850.00	45	1,733.00	1,454.26	
21	艾谱投币式保险柜	BGX-B/J73TB	宁波艾谱实业有限公司	个	1	2020-1	2020-1	3,716.81	111.50	3,850.00	45	1,733.00	1,454.26	
22	虎牌保险柜		虎牌保险柜公司	个	1	2018-6	2018-6	2,435.90	73.08	1,980.00	30	520.92	712.81	
23	格力空调	KF-72(72333)NhAa-3	珠海格力电器股份有限公司	台	1	2019-1	2019-1	5,249.00	2,526.33	1,800.00		-726.33	-28.75	
24	格力空调	KF-72(72333)NhAa-3	珠海格力电器股份有限公司	台	1	2019-1	2019-1	5,249.00	2,526.33	1,800.00		-726.33	-28.75	
25	格力空调	KF-72(72333)NhAa-3	珠海格力电器股份有限公司	台	1	2019-1	2019-1	5,249.00	2,526.33	1,800.00		-726.33	-28.75	

固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日： 2025年05月31日

被评估单位：海南省交控石化有限公司

表4-8-6

金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值值	增值率%	备注
								原值	净值	原值	成新率%			
26	格力空调	KF-72(72333)NhAa-3	珠海格力电器股份有限公司	台	1	2019-1	2019-1	5,249.00	2,526.33	1,800.00		-726.33	-28.75	
27	格力空调	KP-26GW(26370)Ga-3	珠海格力电器股份有限公司	台	1	2019-1	2019-1	2,229.00	1,072.87	800.00		-272.87	-25.43	
28	格力空调	KP-26GW(26370)Ga-3	珠海格力电器股份有限公司	台	1	2019-1	2019-1	2,229.00	1,072.87	800.00		-272.87	-25.43	
29	格力空调	KP-26GW(26370)Ga-3	珠海格力电器股份有限公司	台	1	2019-1	2019-1	2,229.00	1,072.87	800.00		-272.87	-25.43	
30	格力空调	KP-26GW(26370)Ga-3	珠海格力电器股份有限公司	台	1	2019-1	2019-1	2,229.00	1,072.87	800.00		-272.87	-25.43	
31	格力空调	KP-26GW(26370)Ga-3	珠海格力电器股份有限公司	台	1	2019-1	2019-1	2,229.00	1,072.87	800.00		-272.87	-25.43	
32	格力空调	KP-26GW(26370)Ga-3	珠海格力电器股份有限公司	台	1	2019-1	2019-1	2,229.00	1,072.87	800.00		-272.87	-25.43	
33	格力空调	KP-35GW(35392)NhAa-3	珠海格力电器股份有限公司	台	1	2019-1	2019-1	2,729.00	1,313.66	1,000.00		-313.66	-23.88	
34	格力空调	KP-35GW(35392)NhAa-3	珠海格力电器股份有限公司	台	1	2019-1	2019-1	2,929.00	1,409.79	1,000.00		-409.79	-29.07	
35	美的空调	KF-26GW/NBY-DH400(D3)	芜湖美智空调设备有限公司	台	3	2020-7	2020-7	5,307.09	3,197.84	2,400.00		-797.84	-24.95	
36	美的空调	KF-26GW/NBY-DH400(D3)	芜湖美智空调设备有限公司	台	3	2020-7	2020-7	5,307.09	3,197.84	2,400.00		-797.84	-24.95	
37	美的空调	KF-72LW/Y-PA400(D3)	芜湖美智空调设备有限公司	台	1	2020-7	2020-7	4,141.59	2,495.50	1,800.00		-695.50	-27.87	
38	美的空调	KF-72LW/Y-PA400(D3)	芜湖美智空调设备有限公司	台	1	2020-7	2020-7	4,141.59	2,495.50	1,800.00		-695.50	-27.87	
39	美的空调	KFR-35GW/BP2DNBY-4H400(B3)	芜湖美智空调设备有限公司	台	1	2020-7	2020-7	2,211.50	1,332.42	1,000.00		-332.42	-24.95	
40	美的空调	KFR-35GW/BP2DNBY-4H400(B3)	芜湖美智空调设备有限公司	台	1	2020-7	2020-7	2,211.50	1,332.42	1,000.00		-332.42	-24.95	
41	加油站视频监控		浙江宇视科技有限公司	台	1	2020-1	2020-1	54,912.00	1,647.36	51,640.00	15	6,098.64	370.21	
42	加油站视频监控		浙江宇视科技有限公司	台	1	2020-1	2020-1	54,912.00	1,647.36	51,640.00	15	6,098.64	370.21	
43	联想电脑	T4900V	联想（北京）有限公司	台	2	2020-7	2020-7	9,960.00	298.80	7,150.00	15	774.20	259.10	
44	联想电脑	T4900V	联想（北京）有限公司	台	1	2020-7	2020-7	4,980.00	149.40	3,570.00	15	386.60	258.77	
45	联想电脑	T4900V	联想（北京）有限公司	台	1	2020-7	2020-7	4,980.00	149.40	3,570.00	15	386.60	258.77	
46	联想电脑	T4900V	联想（北京）有限公司	台	1	2020-7	2020-7	4,980.00	149.40	3,570.00	15	386.60	258.77	
47	联想电脑	T4900V	联想（北京）有限公司	台	1	2020-7	2020-7	4,980.00	149.40	3,570.00	15	386.60	258.77	
48	联想扬天电脑	联想扬天	联想（北京）有限公司	台	1	2018-6	2018-6	5,374.19	161.23	3,570.00	15	374.77	232.44	
49	联想扬天电脑	联想扬天	联想（北京）有限公司	台	1	2018-6	2018-6	5,374.19	161.23	3,570.00	15	374.77	232.44	
50	联想扬天电脑	联想扬天	联想（北京）有限公司	台	1	2018-6	2018-6	5,374.19	161.23	3,570.00	15	374.77	232.44	

固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日： 2025年05月31日

被评估单位：海南省交控石化有限公司

表4-8-6

金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值值	增值率%	备注
								原值	净值	原值	成新率%	净值		
51	联想扬天电脑	联想扬天	联想（北京）有限公司	台	1	2018-6	2018-6	5,374.19	161.23	3,570.00	15	536.00	374.77	232.44
52	联想扬天电脑	联想扬天	联想（北京）有限公司	台	1	2018-6	2018-6	5,374.19	161.23	3,570.00	15	536.00	374.77	232.44
53	联想扬天电脑	联想扬天	联想（北京）有限公司	台	1	2018-6	2018-6	5,374.19	161.23	3,570.00	15	536.00	374.77	232.44
54	联想扬天电脑	联想扬天	联想（北京）有限公司	台	1	2018-6	2018-6	5,374.19	161.23	3,570.00	15	536.00	374.77	232.44
55	联想扬天电脑	联想扬天	联想（北京）有限公司	台	1	2018-6	2018-6	5,374.19	161.23	3,570.00	15	536.00	374.77	232.44
56	联想扬天电脑	联想扬天	联想（北京）有限公司	台	1	2018-6	2018-6	5,374.19	161.23	3,570.00	15	536.00	374.77	232.44
57	联想扬天电脑	联想扬天	联想（北京）有限公司	台	1	2018-6	2018-6	5,374.18	161.23	3,570.00	15	536.00	374.77	232.44
58	税务发票电脑	i5-8400 8G内存 硬盘1T	联想（北京）有限公司	台	1	2018-4	2018-4	4,679.00	140.37	1,940.00	15	291.00	150.63	107.31
59	税务发票电脑			台	1	2018-4	2018-4	4,679.00	140.37	1,940.00	15	291.00	150.63	107.31
60	税务发票电脑	联想扬天 W4090d	联想（北京）有限公司	台	1	2020-1	2020-1	3,442.48	103.27	2,860.00	15	429.00	325.73	315.42
61	税务发票电脑	联想扬天 W4091d	联想（北京）有限公司	台	1	2020-1	2020-1	3,442.47	103.27	2,860.00	15	429.00	325.73	315.42
62	立升商务净饮一体机	LZ2-1 VO2-PCRCU	立升	台	1	2020-11	2020-11	11,327.43	1,255.44	11,060.00	25	2,765.00	1,509.56	120.24
63	便利店货架			台	1	2020-1	2020-1	38,858.40	-	39,610.00	30	11,883.00	11,883.00	
64	便利店货架			台	1	2020-1	2020-1	38,858.41	-	39,610.00	30	11,883.00	11,883.00	
65	加油站多功能服务台			台	6	2020-1	2020-1	7,794.82	-	7,940.00	30	2,382.00	2,382.00	
66	加油站多功能服务台			台	6	2020-1	2020-1	7,794.82	-	7,940.00	30	2,382.00	2,382.00	
67	秋水服务区东进站便利店六边形灯箱			台	1	2020-7	2020-7	11,095.57	184.92	11,330.00	40	4,532.00	4,347.08	2,350.79
68	秋水服务区东进站便利店六边形灯箱			台	1	2020-7	2020-7	11,095.58	184.92	11,330.00	40	4,532.00	4,347.08	2,350.79
69	会议电视终端设备	TE30-1080P-00B	华为公司	台	1	2020-12	2020-12	20,442.48	2,926.66	18,580.00	25	4,645.00	1,718.34	58.71
70	办公沙发			台	1	2020-12	2020-12	3,465.35	496.13	3,440.00	45	1,548.00	1,051.87	212.01
71	员工卡座			台	5	2020-12	2020-12	8,663.37	1,240.28	8,870.00	45	3,992.00	2,751.72	221.86
72	长茶几			张	1	2020-12	2020-12	742.57	106.31	760.00	45	342.00	235.69	221.70
73	小茶几			张	1	2020-12	2020-12	643.56	92.14	660.00	45	297.00	204.86	222.34
74	员工办公椅			把	12	2020-12	2020-12	5,702.97	816.45	7,100.00	45	3,195.00	2,378.55	291.33
75	铁皮文件柜			个	7	2020-12	2020-12	5,198.02	744.18	4,400.00	45	1,980.00	1,235.82	166.06

固定资产——电子设备评估明细表

评估基准日： 2025年05月31日

表4-8-6

被评估单位：海南省交控石化有限公司

金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值值	增值率%	备注
								原值	净值	原值	成新率%			
76	铁皮凭证柜			个	3	2020-12	2020-12	2,524.75	361.44	1,880.00	45	484.56	134.06	
77	折叠培训桌			张	12	2020-12	2020-12	10,099.01	1,445.82	10,350.00	45	3,212.18	222.17	
78	窗台矮柜			个	4	2020-12	2020-12	4,673.27	669.08	2,280.00	45	356.92	53.34	
79	海信电视	75A59E	海信家电集团股份有限公司	台	1	2021-2	2021-2	7,078.76	1,242.32	7,080.00	45	3,186.00	156.46	
80	指纹身份证核验终端	LD-200		台	1	2021-4	2021-4	6,514.85	1,354.02	6,440.00	30	577.98	42.69	
81	指纹身份证核验终端	LD-200		台	1	2021-4	2021-4	6,514.85	1,354.02	6,440.00	30	577.98	42.69	
82	联想台式电脑	M6610	联想（北京）有限公司	台	1	2021-6	2021-6	4,260.00	1,023.11	3,540.00	20	708.00	-30.80	
83	数字防爆对讲机	科立讯DP610	福建科立讯通信有限公司	台	3	2021-9	2021-9	6,902.66	1,992.60	7,650.00	40	1,067.40	53.57	
84	数字防爆对讲机	科立讯DP610	福建科立讯通信有限公司	台	3	2021-9	2021-9	6,902.66	1,992.60	7,650.00	40	1,067.40	53.57	
85	数字防爆对讲机	科立讯DP610	福建科立讯通信有限公司	台	3	2021-9	2021-9	6,902.66	1,992.60	7,650.00	40	1,067.40	53.57	
86	数字防爆对讲机	科立讯DP610	福建科立讯通信有限公司	台	3	2021-9	2021-9	6,902.66	1,992.60	7,650.00	40	1,067.40	53.57	
87	数字防爆对讲机	科立讯DP610	福建科立讯通信有限公司	台	4	2021-9	2021-9	9,203.52	2,656.76	10,190.00	40	1,419.24	53.42	
88	双门双层文件柜	1850*900*500		个	2	2021-10	2021-10	6,910.89	2,106.65	2,250.00	55	1,238.00	-41.23	
89	联想台式电脑	扬天M460-00IRL	联想（北京）有限公司	台	1	2022-12	2022-12	4,834.95	2,568.16	3,100.00	50	1,550.00	-39.65	
90	联想台式电脑	天逸510S	联想（北京）有限公司	台	1	2023-1	2023-1	4,053.10	2,218.39	3,100.00	55	1,705.00	-23.14	
91	联想台式电脑	天逸510S	联想（北京）有限公司	台	1	2023-1	2023-1	4,053.10	2,218.39	3,100.00	55	1,705.00	-23.14	
92	联想台式电脑	天逸510S	联想（北京）有限公司	台	1	2023-1	2023-1	4,053.10	2,218.39	3,100.00	55	1,705.00	-23.14	
93	联想台式电脑	天逸510S	联想（北京）有限公司	台	1	2023-1	2023-1	4,053.10	2,218.39	3,100.00	55	1,705.00	-23.14	
94	联想台式电脑	天逸510S	联想（北京）有限公司	台	1	2023-1	2023-1	4,053.10	2,218.39	3,100.00	55	1,705.00	-23.14	
95	联想台式电脑	天逸510S	联想（北京）有限公司	台	1	2023-1	2023-1	4,053.10	2,218.39	3,100.00	55	1,705.00	-23.14	
96	联想台式电脑	天逸510S	联想（北京）有限公司	台	1	2023-1	2023-1	4,053.10	2,218.39	3,100.00	55	1,705.00	-23.14	
97	联想台式电脑	天逸510S	联想（北京）有限公司	台	1	2023-1	2023-1	4,053.10	2,218.39	3,100.00	55	1,705.00	-23.14	
98	联想台式电脑	天逸510S	联想（北京）有限公司	台	1	2023-1	2023-1	4,053.10	2,218.39	3,100.00	55	1,705.00	-23.14	
99	联想台式电脑	天逸510S	联想（北京）有限公司	台	1	2023-1	2023-1	4,053.07	2,218.39	3,100.00	55	1,705.00	-23.14	
100	上下床			张	7	2023-1	2023-1	15,666.00	8,574.46	11,550.00	70	8,085.00	-5.71	

固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日： 2025年05月31日

被评估单位：海南省交控石化有限公司

表4-8-6

金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值值	增值率%	备注
								原值	净值	原值	成新率%			
101	上下床			张	7	2023-1	2023-1	15,666.00	8,574.46	11,550.00	70	-489.46	-5.71	
102	衣柜			个	4	2023-1	2023-1	7,716.00	4,223.28	6,680.00	70	452.72	10.72	
103	衣柜			个	4	2023-1	2023-1	7,716.00	4,223.28	6,680.00	70	452.72	10.72	
104	视频监控专线交换机机载级 CPE设备	H3C-MSR3600-28-X1	浙江宇视科技有限公司	台	1	2023-2	2023-2	5,088.49	2,867.39	4,850.00	60	42.61	1.49	
105	视频监控专线交换机机载级 CPE设备	H3C-MSR3600-28-X1	浙江宇视科技有限公司	台	1	2023-2	2023-2	5,088.50	2,867.40	4,850.00	60	42.60	1.49	
106	华为笔记本电脑	HUAWEI MateBook 14s	华为公司	台	1	2023-2	2023-2	7,078.75	3,988.87	5,570.00	55	-924.87	-23.19	
107	投币保险柜	D-63投币柜	宁波艾谱实业有限公司	个	1	2023-5	2023-5	3,864.08	2,364.80	3,850.00	80	715.20	30.24	
108	投币保险柜	D-63投币柜	宁波艾谱实业有限公司	个	1	2023-5	2023-5	3,864.08	2,364.80	3,850.00	80	715.20	30.24	
109	指纹身份证核验终端	LD-2200L		台	1	2023-5	2023-5	6,514.85	3,987.15	6,440.00	65	198.85	4.99	
110	指纹身份证核验终端	LD-2200L		台	1	2023-5	2023-5	6,514.85	3,987.15	6,440.00	65	198.85	4.99	
111	浪潮服务器	NF5280M15	浪潮电子信息产业股份有限公司	台	3	2023-4	2023-4	76,991.15	45,873.90	77,020.00	75	11,891.10	25.92	
112	服务器机柜			个	1	2023-4	2023-4	2,200.00	1,310.77	1,950.00	80	249.23	19.01	
113	华为笔记本电脑MateBook	MateBook 14S	华为公司	台	1	2023-6	2023-6	5,565.49	3,496.03	4,420.00	60	-844.03	-24.14	
114	指纹身份证核验终端	LD-2200L		台	1	2023-6	2023-6	5,920.79	3,719.23	6,440.00	65	466.77	12.55	
115	指纹身份证核验终端	LD-2200L		台	1	2023-6	2023-6	5,920.79	3,719.23	6,440.00	65	466.77	12.55	
116	富士胶片 彩色复印机	C3570CPS	富士胶片公司	台	1	2023-12	2023-12	37,610.62	27,273.94	53,100.00	80	15,206.06	55.75	
117	投币保险柜	D-63投币柜	宁波艾谱实业有限公司	个	1	2024-1	2024-1	3,864.08	2,864.56	3,850.00	85	408.44	14.26	
118	投币保险柜	D-63投币柜	宁波艾谱实业有限公司	个	1	2024-1	2024-1	3,864.08	2,864.56	3,850.00	85	408.44	14.26	
119	联想台式电脑	天逸510S	联想（北京）有限公司	台	1	2024-1	2024-1	4,300.88	3,188.40	3,630.00	75	-465.40	-14.60	
120	联想台式电脑	天逸510S	联想（北京）有限公司	台	1	2024-1	2024-1	4,300.88	3,188.40	3,630.00	75	-465.40	-14.60	
121	联想台式电脑	天逸510S	联想（北京）有限公司	台	1	2024-1	2024-1	4,300.88	3,188.40	3,630.00	75	-465.40	-14.60	
122	联想台式电脑	天逸510S	联想（北京）有限公司	台	1	2024-1	2024-1	4,300.89	3,188.41	3,630.00	75	-465.41	-14.60	
123	联想台式电脑	天逸510S	联想（北京）有限公司	台	1	2024-1	2024-1	4,300.89	3,188.41	3,630.00	75	-465.41	-14.60	
124	联想台式电脑	天逸510S	联想（北京）有限公司	台	1	2024-1	2024-1	4,300.89	3,188.41	3,630.00	75	-465.41	-14.60	
125	视频监控设备二十二寸高清显示器（底座）	MSR3600-28-X1-DP	浙江宇视科技有限公司	台	1	2024-5	2024-5	6,760.53	5,448.98	6,610.00	80	-160.98	-2.95	

固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日： 2025年05月31日

表4-8-6

被评估单位：海南省交控石化有限公司

金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值值	增值率%	备注
								原值	净值	原值	成新率%			
126	联想服务器三十二盘位配置03（低配）	MSR3600-28-X1-DP	浙江宇视科技有限公司	台	1	2024-5	2024-5	6,760.53	5,448.98	6,610.00	80	-160.98	-2.95	
127	贵州国兴配置三十二盘位配置03（低配）	MSR3600-28-X1-DP	浙江宇视科技有限公司	台	1	2024-5	2024-5	6,760.53	5,448.98	6,610.00	80	-160.98	-2.95	
128	联想服务器三十二盘位配置03（低配）	MSR3600-28-X1-DP	浙江宇视科技有限公司	台	1	2024-5	2024-5	6,760.53	5,448.98	6,610.00	80	-160.98	-2.95	
129	富士华20寸油锯	572XP-20	青世华（中国）机械制造有限公司	台	1	2024-10	2024-10	4,513.27	4,002.54	4,070.00	95	-135.54	-3.39	
130	海石收银机	HK568		台	1	2024-11	2024-11	7,964.60	7,192.04	7,880.00	90	-100.04	-1.39	
131	投保保险柜	D-63投保柜	宁波艾谱实业有限公司	个	1	2024-11	2024-11	3,864.08	3,489.26	3,850.00	95	168.74	4.84	
132	投保保险柜	D-63投保柜	宁波艾谱实业有限公司	个	1	2024-11	2024-11	3,864.08	3,489.26	3,850.00	95	168.74	4.84	
133	指纹身份证核验终端	LD-2200L		台	1	2024-12	2024-12	6,514.85	5,988.25	6,440.00	90	-192.25	-3.21	
134	指纹身份证核验终端	LD-2200L		台	1	2024-12	2024-12	6,514.85	5,988.25	6,440.00	90	-192.25	-3.21	
135	联想台式电脑	联想天逸510S	联想（北京）有限公司	台	3	2024-12	2024-12	12,716.81	11,688.87	10,880.00	90	-1,896.86	-16.23	
136	联想台式电脑	联想天逸510S	联想（北京）有限公司	台	3	2024-12	2024-12	12,716.82	11,688.87	10,880.00	90	-1,896.87	-16.23	
137	指纹身份证核验终端	LD-2200L		台	1	2024-4	2024-4	6,514.85	5,145.69	6,440.00	80	6.31	0.12	
138	指纹身份证核验终端	LD-2200L		台	1	2024-4	2024-4	6,514.85	5,145.69	6,440.00	80	6.31	0.12	
139	梅思安天鹰4XR气体检测仪	天鹰4XR（LEL-03-CO-H2S）	美国梅思安（MSA）公司	台	2	2024-12	2024-12	8,400.00	7,721.00	6,620.00	90	-1,763.00	-22.83	
140	惠普打印机	惠普HP-P1106plus	中国惠普有限公司	台	2	2024-12	2024-12	2,435.64	2,238.74	1,930.00	90	-501.74	-22.41	
141	惠普打印机	惠普HP-P1106plus	中国惠普有限公司	台	2	2024-12	2024-12	2,435.65	2,238.75	1,930.00	90	-501.75	-22.41	
142	营业室吊柜	7.4平方	定制	个	7	2024-12	2024-12	6,762.00	6,215.40	6,750.00	95	197.60	3.18	
143	营业室吊柜	7.4平方	定制	个	7	2024-12	2024-12	6,762.00	6,215.40	6,750.00	95	197.60	3.18	
144	工控机	VM650		台	1	2024-12	2024-12	4,423.01	4,065.46	4,370.00	95	4,152.00	2.13	
145	工控机	VM650		台	1	2024-12	2024-12	4,423.01	4,065.46	4,370.00	95	4,152.00	2.13	
146	发票系统通讯智能终端	NCT-68		台	1	2024-12	2024-12	11,327.43	10,411.78	11,200.00	95	228.22	2.19	
147	监控主机	12600KF+4060+32G+512G		台	1	2025-4	2025-4	4,353.10	4,284.18	4,070.00	95	3,867.00	-9.74	
148	小米43英寸电视	43英寸 3+64G 4K超高清	小米公司	台	1	2025-4	2025-4	1,269.88	1,249.77	1,170.00	98	1,147.00	-8.22	
149	冰柜	FMC-F4DZ-80sh	浙江华美电气有限公司	台	1	2018-4	2018-4	24,102.57	9,467.21	19,910.00	15	2,987.00	-68.45	
150	广东中雪冰柜	LG-1600W	广州中雪制冷设备有限公司	台	1	2020-8	2020-8	7,128.71	4,343.55	4,750.00	40	-2,443.55	-56.26	

固定资产——电子设备评估明细表

评估基准日： 2025年05月31日

表4-8-6

被评估单位：海南省交控石化有限公司

金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值值	增值率%	备注
								原值	净值	原值	成新率%			
151	广东中雪冰柜	LG-1600W	广州中雪制冷设备有限公司	台	1	2020-8	2020-8	7,128.72	4,343.56	4,750.00	40	1,900.00	-2,443.56	-56.26
152	美的冰箱	DCB-268WGM	芜湖美智空调设备有限公司	台	1	2020-7	2020-7	3,007.96	1,812.61	1,660.00	40	664.00	-1,148.61	-63.37
153	美的冰箱	DCB-268WGM	芜湖美智空调设备有限公司	台	1	2020-7	2020-7	3,007.97	1,812.62	1,660.00	40	664.00	-1,148.62	-63.37
154	立升净水器	LU5A4-UCCU-5A	上海立昇净水设备有限公司	台	1	2022-7	2022-7	3,265.49	1,470.63	3,800.00	50	1,900.00	429.37	29.20
155	立升净水器	LU5A4-UCCU-5A	上海立昇净水设备有限公司	台	1	2022-7	2022-7	3,265.49	1,470.63	3,800.00	50	1,900.00	429.37	29.20
156	立升净水器	LU5A4-UCCU-5A	上海立昇净水设备有限公司	台	1	2022-7	2022-7	3,265.49	1,470.63	3,800.00	50	1,900.00	429.37	29.20
157	立升净水器	LU5A4-UCCU-5A	上海立昇净水设备有限公司	台	1	2022-7	2022-7	3,265.48	1,470.62	3,800.00	50	1,900.00	429.38	29.20
158	汽油高压清洗机	API170FA(D)	重庆安来动力机械有限公司	台	1	2022-7	2022-7	3,350.00	1,508.56	3,150.00	50	1,575.00	66.44	4.40
159	汽油高压清洗机	API170FA(D)	重庆安来动力机械有限公司	台	1	2022-7	2022-7	3,350.00	1,508.56	3,150.00	50	1,575.00	66.44	4.40
160	4门分体式冷藏展示柜	FMC-F4DZ-80sh	浙江华美电气制造有限公司	台	1	2023-1	2023-1	19,292.04	15,653.44	19,910.00	70	13,937.00	-1,716.44	-10.97
161	4门分体式冷藏展示柜	FMC-F4DZ-80sh	浙江华美电气制造有限公司	台	1	2023-1	2023-1	19,292.03	15,653.43	19,910.00	70	13,937.00	-1,716.43	-10.97
162	立升净水器	LU5A4-UCCU-5A	上海立昇净水设备有限公司	台	1	2023-2	2023-2	3,309.73	1,864.96	3,800.00	60	2,280.00	415.04	22.25
163	立升净水器	LU5A4-UCCU-5A	上海立昇净水设备有限公司	台	1	2023-2	2023-2	3,309.74	1,864.97	3,800.00	60	2,280.00	415.03	22.25
164	4门分体式冷藏展示柜	FMC-F4DZ-80sh	浙江华美电气制造有限公司	台	1	2024-1	2024-1	19,292.03	17,212.83	19,910.00	85	16,924.00	-288.83	-1.68
165	4门分体式冷藏展示柜	FMC-F4DZ-80sh	浙江华美电气制造有限公司	台	1	2024-1	2024-1	19,292.04	17,212.84	19,910.00	85	16,924.00	-288.84	-1.68
166	海尔冰箱	BCD-272WDPD	海尔智能股份有限公司	台	1	2024-4	2024-4	1,636.28	1,493.02	1,500.00	85	1,275.00	-218.02	-14.60
167	海尔空调	KFR-35GV/02XC81TU1 套机	海尔智能股份有限公司	台	5	2024-4	2024-4	8,800.88	8,030.24	7,520.00	85	6,392.00	-1,638.24	-20.40
168	海尔空调	KFR-35GV/02XC81TU1 套机	海尔智能股份有限公司	台	5	2024-4	2024-4	8,800.89	8,030.25	7,520.00	85	6,392.00	-1,638.25	-20.40
169	海尔空调瑞熙一级1.5P	KFR-35G/KHAB81	海尔智能股份有限公司	台	4	2024-6	2024-6	11,196.00	10,366.38	8,420.00	90	7,578.00	-2,788.38	-26.90
170	4门分体式冷藏展示柜	FMC-F4DZ-80sh	浙江华美电气制造有限公司	台	1	2024-8	2024-8	18,141.59	17,041.79	19,910.00	90	17,919.00	877.21	5.15
171	4门分体式冷藏展示柜	FMC-F4DZ-80sh	浙江华美电气制造有限公司	台	1	2024-8	2024-8	18,141.60	17,041.80	19,910.00	90	17,919.00	877.20	5.15
172	立升净水器	LU5A4-UCCU-5A	上海立昇净水设备有限公司	台	1	2024-8	2024-8	3,265.48	2,790.37	3,800.00	85	3,230.00	439.63	15.76
173	立升净水器	LU5A4-UCCU-5A	上海立昇净水设备有限公司	台	1	2024-8	2024-8	3,265.49	2,790.38	3,800.00	85	3,230.00	439.62	15.75
174	4门分体式冷藏展示柜	FMC-F4DZ-80sh	浙江华美电气制造有限公司	台	1	2024-11	2024-11	18,141.59	17,408.39	19,910.00	95	18,915.00	1,506.61	8.65
175	海尔空调瑞熙一级1.5P	KFR-35G/KHAB81	海尔智能股份有限公司	台	2	2024-12	2024-12	5,498.00	5,312.80	4,210.00	95	4,000.00	-1,312.80	-24.71

固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日：2025年05月31日

表4-8-6

被评估单位：海南省交控石化有限公司

金额单位: 人民币元

[illegible]

被评估单位填表人：符国良

填表日期: 2025年07月14日

评估人员：李蕾、红叶

在建工程—设备安装工程评估明细表

评估基准日：2025年05月31日

表4-7-2

被评估单位: 海南省交控石化有限公司

金额单位：人民币元

序号	项目名称	规格型号	数量	计量单位	开工日期	账面价值				评估价值				增减值	增值率%	备注
						设备费	资金成本	安装费及其他	合计	设备费	资金成本	安装费及其他	合计			
1	乐东站三次油气回收设备	2SP-95010BSS	2	套	2024-5	238,938.06			238,938.06	238,938.06			238,938.06	-	-	
合 计						238,938.06	-	-	238,938.06	238,938.06	-	-	238,938.06	-	-	
减：在建设备安装工程减值准备														-		
合 计						238,938.06	-	-	238,938.06	238,938.06	-	-	238,938.06	-	-	

被评估单位填表人：符国良

填表日期: 2025年07月14日

评估人员：李莹、红叶

其他应付款评估明细表

评估基准日：2025年05月31日

表5-10-3

金额单位：人民币元

被评估单位：海南省交控石化有限公司					金额单位：人民币元		
序号	户名（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	备注
					合计		
1	海南省交通投资控股有限公司	海南交投委派人员社保公积金年金挂账	2025-5-20	1年以内	86,709.20	86,709.20	
2	海南棕榈滩实业有限公司	计提屯昌、枫木站2025年1季度物业管理费挂往来	2025-4-30	1年以内	44,131.25	44,131.25	
3	中国石化销售股份有限公司海南石油分公司	中石化委派人员人工费用挂账	2025-5-20	1年以内	172,259.44	172,259.44	
4	海南力牌石油设备有限公司	设备质保金	2021/12/10	4-5年	61,977.56	61,977.56	
5	其他挂账费用	加油站电费预提	2025-5-31	1年以内	43,000.00	43,000.00	
6	江阴市富仁高科股份有限公司	设备质保金	2023-11-27	1-2年	19,500.00	19,500.00	
7	海南中伟建筑工程有限公司	质保金	2024-5-7	1年以内	5,779.04	5,779.04	
8	优必得石油设备（苏州）有限公司	质保金	2024/5/1	1年以内	8,100.00	8,100.00	
9	河南青新禾实业有限公司	质保金	2024/8/31	1年以内	43,452.00	43,452.00	
10	三盈联合科技股份有限公司	质保金	2024/12/10	1年以内	23,035.00	23,035.00	
11	山东胜利建设监理股份有限公司	监理费质保金	2024/12/26	1年以内	5,160.00	5,160.00	
12	山东康巴莱特石油设备有限公司	质保金	2025/01/24	1年以内	26,766.43	26,766.43	
13	上海亚太计算机信息系统有限公司	系统运维费计提挂账	2025/2/28	1年以内	50,000.00	50,000.00	
14	琼中县鸿星加油站管理服务有限责任公司	计提加油站管理费	2024/5/28	1年以内	18,000.00	18,000.00	
15	屯昌枫香加油站管理服务有限公司	委托管理费	2025-5-31	1年以内	136,393.66	136,393.66	
16	屯昌县权胜加油站管理服务有限责任公司	委托管理费	2025-5-31	1年以内	96,044.26	96,044.26	
17	琼中县思卿加油站管理服务有限责任公司	委托管理费	2025-5-31	1年以内	76,662.90	76,662.90	
18	琼中县鸿星加油站管理服务有限公司	委托管理费	2025-5-31	1年以内	63,890.81	63,890.81	
19	乐东乐加加油站管理服务有限责任公司	委托管理费	2025-5-31	1年以内	53,042.34	53,042.34	
20	其他	员工报销款	2025-5-31	1年以内	52,559.53	52,559.53	
	合 计				1,086,463.42	1,086,463.42	

被评估单位填表人：符国良

填表日期：2025年07月14日

评估人员：李营、红叶

