

中国石化山东泰山石油股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王明昌、主管会计工作负责人孙学刚及会计机构负责人(会计主管人员)李军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请投资者关注本报告的第三节“管理层讨论与分析”中描述本公司可能面对的风险因素及应对策略的相关内容。公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	117
第五节	环境和社会责任	18
第六节	重要事项	20
第七节	股份变动及股东情况	20
第八节	优先股相关情况	20
第九节	债券相关情况	29
第十节	财务报告	30

备查文件目录

- 一、载有法定代表人王明昌先生签字的公司 2022 年半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人王明昌先生、主管会计工作负责人孙学刚先生、会计机构负责人李军先生签字并盖章的财务报表。
- 三、报告期内公司在《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

释义

释义项	指	释义内容
中国石化集团公司	指	中国石油化工集团有限公司
中国石化	指	中国石油化工股份有限公司
中国石化销售公司	指	中国石化销售股份有限公司
泰山石油、本公司、公司	指	中国石化山东泰山石油股份有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	泰山石油	股票代码	000554
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中国石化山东泰山石油股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	泰山石油		
公司的外文名称（如有）	SINOPEC Shandong Taishan Petroleum CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TSPC		
公司的法定代表人	王明昌		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙建生	
联系地址	山东省泰安市东岳大街 369 号	
电话	0538-6269907	
传真	0538-8265450	
电子信箱	1596721616@qq.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,580,294,313.01	1,291,039,452.82	22.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,196,867.77	1,515,290.36	176.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,184,662.89	24,932.19	16,684.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	209,344,118.96	-138,489,482.52	251.16%
基本每股收益（元/股）	0.0087	0.0032	171.88%
稀释每股收益（元/股）	0.0087	0.0032	171.88%
加权平均净资产收益率	0.45%	0.16%	0.29%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,511,897,904.70	1,509,097,255.10	0.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	931,176,111.33	921,101,278.01	1.09%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	64,398.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,125.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
	0.00	
减：所得税影响额	4,068.30	

少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	12,204.88	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事成品油批发零售业务、车用天然气加气业务以及非油品业务。非油品业务主要是依托公司主业为消费者提供系列化、便利化服务，主要是在公司所属加油站经营便利店、汽车保养、站内户外广告等商业服务业务。

公司是山东省泰安市成品油最大经销商，在泰安市成品油市场具有较强的社会影响力和经营辐射力，公司诚信经营、服务规范，切实履行了央企的政治责任、经济责任和社会责任。

报告期内，国家加大油品市场整治力度，预计地炼不带票资源有所减少，市场规范经营的秩序将得到加强。国内成品油零售到位价“10涨5跌”，油品价格达到历史高位。高油价导致部分车主改变出行方式，市场需求下降，部分价格敏感性较高的低标号汽油客户流失，部分物流客户流失至社会站，部分改用自备罐或撬装站。同时，助推了新能源替代加速。

本报告期，公司的主要业务、经营模式等未发生重大变化。

二、核心竞争力分析

公司在发展中形成了以诚信经营优势、服务规范优势、经营管理团队优势、营销网络优势以及油品质量和服务品牌优势为主要内容的核心竞争力。

报告期内，围绕攻坚创效总要求和总目标，坚守市场份额，厚植算账文化，规划布局新能源服务格局，深化数字化应用，丰富“大零售、大发展、大服务、大数据”四大平台内涵，多维度突破发展创效瓶颈。

突出零售核心，以大零售机制提升经营能力。以市场为导向、以客户为中心、以效益为目标，依托“加油站服务提升百日竞赛”活动，全面细化大零售机制的经营、管理、服务目标和措施，全力以赴抓重点、补短板、强弱项，有效推进活动开展。丰富服务内涵，做实服务管理。强化营销运用，提升服务效能。线上线下融合，拓宽易捷销售渠道。完善优化数据库，提高市场开发能力。

突出政企融合，以大发展机制提升竞争力。贯彻新发展理念，将加大政企融合发展作为攻坚创效的突破口和着力点。结合泰安市实施新型工业化强市战略，建立了“总链长+链长+牵头部门”组织体制，按计划推进网点建设及发展项目。

突出问题导向，以大服务机制提升服务力。充分发挥大服务维修队作用，逐步解决基层加油机维修难、维修审批时间长、维修不及时等急难愁盼问题。打通环保设备快速维修通道，对服务进行量化考核，促进员工服务意识和质量的提升。

突出数字化导向，以大数据机制提升创效力。立足于为基层减负及推进库站数字化、智慧化进程，不断完善大数据机制。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,580,294,313.01	1,291,039,452.82	22.40%	
营业成本	1,450,901,270.28	1,156,618,324.41	25.44%	
销售费用	83,841,832.41	94,261,825.43	-11.05%	
管理费用	24,277,305.88	20,387,486.96	19.08%	
财务费用	5,756,725.00	1,772,566.64	224.77%	本期银行利息支出增加导致
所得税费用	6,629,147.84	5,536,065.13	19.74%	
经营活动产生的现金流量净额	209,344,118.96	-138,489,482.52	251.16%	本期销售商品取得的现金流入增加
投资活动产生的现金流量净额	-14,095,538.79	-13,827,142.86	1.94%	
筹资活动产生的现金流量净额	-31,995,327.66	-4,602,417.50	595.19%	支付的使用权资产租赁费增加
现金及现金等价物净增加额	163,253,252.51	-156,919,042.88	-204.04%	期末时点现金存量较期初增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,580,294,313.01	100%	1,291,039,452.82	100%	22.40%
分行业					
分产品					
分地区					

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	260,933,514.38	17.26%	97,680,261.87	6.47%	10.79%	
应收账款	6,590,243.49	0.44%	3,162,559.29	0.21%	0.23%	
合同资产					0.00%	
存货	202,011,780.74	13.36%	330,607,009.30	21.91%	-8.55%	
投资性房地产	11,887,530.54	0.79%	12,253,561.60	0.81%	-0.02%	
长期股权投资	6,309,036.10	0.42%	5,552,618.69	0.37%	0.05%	
固定资产	479,925,553.26	31.74%	497,268,906.06	32.95%	-1.21%	
在建工程	15,514,955.79	1.03%	4,518,859.62	0.30%	0.73%	
使用权资产	161,652,344.27	10.69%	158,803,707.41	10.52%	0.17%	
短期借款	150,000,000.00	9.92%	150,000,000.00	9.94%	-0.02%	
合同负债	118,463,310.83	7.84%	74,414,133.08	4.93%	2.91%	
长期借款					0.00%	
租赁负债	107,269,007.46	7.09%	107,828,467.84	7.15%	-0.06%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末无资产权利受限情况

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

当前，在世纪疫情冲击下，内外部环境复杂严峻程度远超预期。公司在主客观方面仍存在诸多问题和不足，短时间内难以缓解，生态营造、规范治理和风险防范仍然任重道远，完成今年目标任务仍有诸多困难和挑战。

(一) 外部环境方面

国内市场经济总体应好于上半年。从国家稳增长、防疫情、安全发展的综合举措看，今年下半年的投资拉动效应将逐步体现，随着疫情管控能力和水平的不断提高，疫情对经济发展的影响力将逐步下降。

政策管控力度前所未有。近期，国家加大油品市场整治力度，预计地炼不带票资源有所减少，市场规范经营的秩序将得到加强。

高油价抑制市场需求。今年成品油零售到位价“10 涨 5 跌”，油品价格达到历史高位。高油价导致部分车主改变出行方式，市场需求下降，部分价格敏感性较高的低标号汽油客户流失，部分物流客户流失至社会站，部分改用自备罐或撬装站。同时，助推了新能源替代加速。

（二）企业内部环境方面

管理生态持续营造与发展急需高素质团队之间不匹配。陈旧的思想观念、行为方式仍旧发挥惯性作用，精细作风、宗旨观念、全局观念缺失；大局意识、执行意识、责任担当意识及核心管理团队能力素质仍有欠缺和差距。公司人才梯队建设及储备力量不足，管理人员知识结构有待优化，企业整体管理效能有待进一步提高；公司管理生态营造和打造高素质团队进度缓慢、力度不足。

改革力度与破解当前经营管理难题之间不匹配。网络占有率 37%，市场占有率 30%，呈大站少、小站多，人均劳效低特点。改革力度并未完全破解当前经营管理难题。

降费难度、资产包袱巨大与企业高质量发展要求不匹配。随着政府对环保、安全监管力度的增加，相关费用难以降低。资产性费用比重高，闲置资产占比重。

安全环保风险日益加剧与企业依法合规经营矛盾凸显。一是设备设施老化严重，加油站、油库油气回收系统老化不稳定问题突出，依法合规经营受到严重考验。二是政府对加油站三次油气回收设备加大执法力度，环保设备设施投入面临巨大压力。三是隐患整改治理进度缓慢。

下半年，我们要坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为引领，学习宣传贯彻党的二十大精神，聚力重点，谋划思路，背水一战。

（一）以主题行动为主线，在安全稳定上抗好政治责任大旗。

1. 筑牢安全引领防护网。贯彻落实“三查三强”、一岗双责和“三管三必须”要求，全面落实全员安全生产责任制，推进 HSE 管理体系全面落地。

2. 筑牢安全监管防护网。强化库站作业现场安全管理，抓好承运商安全管理，强化施工现场安全管理，提升安全环保监管队伍震慑力，不断提升本质安全和环保水平。强化设备全生命周期管理。

3. 筑牢隐患排查防护网。抓好重大危险源管控，按期完成风险降级计划，深入开展风险排查、隐患治理，加强教育培训。

4. 筑牢环保管理防护网。按政府要求做好 VOCs 治理，加强环保多方合作，严格执行绿色采购，坚决杜绝未批先建、久试未验，督促新建项目及时规范做好环境影响评价、环保验收，确保环评意见落实到位。

5. 筑牢数质量管理防护网。严格执行省公司制定的新流程，强化数量质量管理力度；修订数量管理办法，继续深化液位仪系统应用，强化 ISO9000 质量管理体系运行，加强碳排放管理，确保完成 2022 年碳减排指标。

（二）以客户为中心，在扩销增量上持续精准发力

1. 聚焦扩销增量，走出去变“行商”。上下联动，启动市县两级“全员客服计划”。

2. 聚焦提升服务，提升服务效率。推进油站形象功能提升，推进治破治旧综合改造，统筹隐患治理、提质增效。

3. 强化客户维护精度，切实做大直分销量。划分客户维护等级，确保资源向有潜力、高频稳定成交的忠诚优质客户倾斜；拓展分销社会站群体，兼顾贸易客户开发，深挖直销终端客户和重点优势行业客户潜力。

4. 强化企地合作，做大易捷服务平台。推动易捷品牌战略发展，做实企地合作，开拓“一县一品”，依托泰安各县区地方特色产品，开展线上直播带货。开展店中店、站外点、自动售卖机等形式的合作。

5.做大“活客”，实施数字化营销计划。深度发掘客户多元化需求，将单位、高标、服务等级较高的客户群体进行细化，更具有针对性地推送服务、商品；做好第三方资源引流，实现跨界合作增值，丰富客户消费体验，做活存量客户，做大增量客户。建立创新创效工作室，建设自助式数据仓库，减轻管理人员的报表压力，变手工为自动，精准分析、及时通报、提升效率。

（三）以发展为主题，在政企协同上持续做优合作项目

坚持内涵式发展、高质量发展的原则，全力以赴维护终端网络稳定，统筹科学发展新建网络，加快向“油气氢电服”综合能源服务商转型。

1.紧抓工业强市机遇，加大政企合作力度。积极构建氢能产业体系，大力发展光伏发电项目，狠抓低无负效网点和闲置资产盘活创效。

2.增进市场认同，实现上市公司内生增长。完善投资者关系关联机制，采取股东大会、投资者说明会、接待来访、座谈交流等方式丰富投资者交流渠道；通过便利股东权利行使、信息披露、互动交流和诉求处理等工作，增进投资者对上市公司的了解、认知和认同；制订市值管理计划，引导上市公司市值回归，推动市场价值与内在价值匹配。

（四）以严为总基调，在风险防控上持续保持高压态势

1.健全管控平台，强化风险防控。推进合规管理与内控、审计、财务监督、纪检一体化，发挥审计、督查价值管理和服务增值作用，重点加强重大投资、财务管理、经营业务管理、子公司与合资公司管控、内幕信息管理、依法纳税等上市公司治理环节的管控，确保不发生重大系统性业务风险。完善大督查管理体系，消灭管理盲区。进一步规范合资公司管理，完善管理制度，加强合资公司“三会一层”建设。加强高风险业务和重点岗位人员合规管控，提高全员合规意识、风险意识和风险防范能力。

2.提高信息披露质量，确保依法合规。建立有效的内部信息管理机制，以管好“公司重大信息”为目标，以建立“灵活的采集系统”、“归口的处理流程”、“统一的发布口径”为着力点，建立符合上市公司实际的“内部信息管理机制”，及时调整信息披露的工作计划，保证公司信息披露渠道的畅通。加大舆情监测力度，对公司定期报告、重要公告发布后的市场反映进行及时的监测和跟踪。积极开展自愿性信息披露，对市场热点进行跟踪和分析，使公司信息披露内容和节奏更好地契合资本市场和投资者的预期；探索有效的信息披露方式，提高市场关注度，促进公司市值的增长。将保密管理纳入信息披露体系，处理好信息披露与保守国家秘密、保护商业秘密的关系，增强管理人员保密意识，严防失泄密事件。

3.以预算为牵引，精进协同价值引领。构建业财融合的财务报告分析体系，利用报表、数据、模型、管理会计工具，建立纵贯企业全部经营管理链条，覆盖产品、市场、项目等的多维度指标体系，开展价值跟踪分析，准确反映价值结果，深入揭示价值成因。高质量管控资金费用，以现场检查调研为切入点，以风险防控为着眼点，以人的管理为关键点，按照“制度+流程+技术+执行”的原则，继续全面梳理财务管控下的资金、资产、发票等管理各环节的规章制度、业务流程、角色权限、控制节点和实际操作，狠抓执行落实；重点关注采购、投资、信用、直分销、易捷服务、新能源等关键性业务操作；把过紧日子作为成本费用管控的习惯和常态，做好成本费用列支与预算对比分析，全员探索降费措施。有效防范经营风险，深入开展“严肃财经纪律、依法合规经营”综合治理专项行动，对违反财经纪律、违法违规经营的问题线索，建立工作台账，逐项落实整改。全面排查整改行政处罚、经营异常、被列入失信黑名单等信用问题，防范“一处违法、处处受限”的失信惩戒风险。

（四）以破题为切入点，在深化改革上持续释放活力

坚持改革是驱动企业高质量发展的根本动力，扭住发展目标，制定高标准、高质量、高效能的改革举措，促使改革全面发力、多点突破、纵深推进。

持续落实权限下放，明确机关部门业务职责和交叉事权，编制下放权限指引和明白纸，发挥县区公司基石作用。推进开展定编定员改革，对市县机关管理岗位定编定员、竞争上岗；根据加油站档级、营业时间、油站布局核定用工数，开展加油站定员；稳步推进油库综合大班制改革，完善油库薪酬考核办法，畅通油库与加油站员工进出渠道。优化薪酬考核方案，进一步强化管理考核、经理和部门经理负责人考核分配权限，完善薪酬项目设置，突出部门负责人考核权重；修订员工晋升晋级方案，构建员工积分评价体系，努力打造积极进取的工作团队。推广即时绩效。以市县城区加油站为重点，科学设计县站两级管理薪酬二次分配方案，四季度前完成即时绩效系统平稳双轨运行，实现加油站考核薪酬由“次月兑现”到“即时激励”的转变，实现加油站“共享用工”落地。合理优化用工，通过业务外包、家庭委托、合伙制等改革措施，发挥人力资源最大价值；延伸外包业务范围，逐步将各类辅助业务岗位外包出去；尝试将低效站装入合资公司运营，凭借合资公司灵活运营和用工机制，提高人均劳效。优化人才干部队伍结构，做好年轻人才储备和目标管理，出台人才库管理办法；推进“师带徒”工作，加快年轻人才培养和优秀作风、经验、技法传承，发挥业务专家及基层库站高技能人才的“传帮带”作用，促进员工岗位成才。加强后备人才队伍建设，加大对大专以上学历 85 后员工的培训，实行轮岗挂职制度，推进双向交流，强化基层历练。

（五）以党建为引领，在双促双提升上持续注重质量

1.加强党的政治建设。始终把党的政治建设摆在首位。深入推进“1355”党建工作总体思路，捍卫“两个确立”，做到“两个维护”，切实发挥好把方向、管大局、促落实的核心作用；坚持“大抓基层、大抓支部”工作导向，发扬精益求精，勇于担当、善于斗争和廉洁奉公、无私奉献的“三种精神”，持续推进党建优势转化，促进双融合，发挥党建引领作用。始终执行“第一议题”制度。利用党委会、中心组学习，着力把学习成果转化为战略目标、工作举措和自觉行动。精心部署二十大宣传学习教育工作，认真研究切实可行的贯彻落实举措，推动党的二十大精神真正在泰山石油落实落地。

2.加强党的全面领导。提升党政融合效能。构建党组织作用发挥机制，确保各级党组织设置运行始终和改革发展、经营活动、管理幅度相适应，健全党建工作与中心任务融合互促载体，提高政治优势转化实效。推进一线班组党员力量有效覆盖，巩固提升基层党支部政治功能；提升加油站党员覆盖率，紧扣“支部工作新特色、组织活动新阵地、政企关系新渠道、人文关怀新举措”四项创建目标，激发党建工作内在潜力和内生动力。坚持“我为群众办实事”常态长效化，推进“加油站问题提报机制”“员工、客户连心桥”等工作，推动“客户第一、服务至上”服务理念落实落细。发挥群团工会统战工作优势，组织好群众性迎庆活动，开展“喜迎二十大、永远跟党走、奋进新征程”主题教育实践活动，鼓励青年员工创先争优。

3.强化服务基层意识。践行“三个全面、五到现场”要求，主动服务基层、服务员工、服务客户；着力提升调查研究实效，开展“四不两直”、解剖麻雀式调研，将调研打造成为提升决策水平的基本功，改进作风的突破口，主动和基层员工群众坐在一起、聊在一起，用真心换真话、用虚心换智慧。强化作风建设，解决“中梗阻”顽症。大力唱树“严、真、细、实、快”的工作作风，以“今天再晚也是早，明天再早也是晚”的紧迫感，引导广大党员在四大平台建设，重大项目建设、重大安全隐患治理中增强干事创业的事业心和责任感，以有解思维和改革创新办法破解难点堵点，着力解决“中梗阻”顽疾，实现作风大转变、服务大改进、效能大提升。

4.强化“底线”思维“红线”意识。压实全面从严治党主体责任，引导广大党员干部提高政治判断力、政治领悟力、政治执行力。加强“一把手”和领导班子监督，深化“四种形态”运用，抓好集团公司党组巡视和审计整改任务落实，持续纠治形式主义、官僚主义，持续正风肃纪，强化理想信念教育和思想政治历练。充分发挥“大监督”效能，完善党内监督体系，充分发挥监督委员会平台作用，细化工作清单，明确计划，划分职责，跟进落实。严格监督问责，把深化机关作风建设，整治形式主义为基层减负和“我为群众办实事”实践活动纳入党建考核，作为民主生活会、组织生活会对照检查的重要内容。综合运用多种形式，重点围绕不担当不作为不负责，弄虚作假、乱决策乱拍板乱作为，漠视群众利益和疾苦，服务态度差，办事效率低以及群众反映强烈的享乐主义、奢靡之风等突出问题开展不定期、全覆盖监督检查，对违规违纪问题，建立快查快办绿色通道，以精准有力的监督和正风肃纪反腐释放出的监督推力，督促作风建设主体责任落实落地，助力作风建设向严向实。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	25.19%	2022 年 06 月 24 日	2022 年 06 月 25 日	巨潮信息网,《2021 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-026)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈颖轩	独立董事	离任	2022 年 06 月 24 日	因工作调整, 主动辞职
王贡勇	独立董事	被选举	2022 年 06 月 24 日	股东大会选举

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

公司一直积极履行企业社会责任，建立健全公司内部管理和控制制度，组织协调各职能部门工作，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

（一）股东权益保护：公司严格按照《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。及时、真实、准确、完整地进行信息披露，保障全体股东的合法权益。

（二）客户、供应商和消费者权益保护：公司重视维护消费者、客户、供应商等利益相关者的合法权益。抓好承运商安全管理，确保物流配送安全。强化施工现场安全管理严格执行省公司制定的新流程，强化数量质量管理力度；修订数量管理办法，理顺管理流程，加大对零售、配送等线条和县区公司的数质量考核力度，严考核硬兑现，杜绝跑冒滴漏现象。继续深化液位仪系统应用，减少人为失误，把两率工作做到实处；积极学习先进地市公司经验，培养建立数质量专业人才队伍，重新检测不准确的容积表，逐步实现超耗索赔。强化 ISO9000 质量管理体系运行，严格外采油品质量风险管控，确保出入库油品质量、各级各部门抽检合格率达到 100%。有序淘汰落后、高耗能设备，加强碳排放管理，增强员工节能降耗意识，确保完成 2022 年碳减排指标。

（三）环境保护：按政府要求做好 VOCs 治理，充分利用现有油气回收检测等设备对库站环保设备进行日常检维修，发现问题闭环整改；加强环保多方合作，联合属地政府、设备厂家、检测单位、科研机构，针对日益严格的环保监测数据指标，研讨在现有设备基础上技术改造方案；严格执行绿色采购，在设备采购上一步到位，高标准、超指标完成环保数据把控。完善泄漏检测与修复工作实施方案，全面排查涉密封点的各类设备设施的泄漏情况，确保泄漏点修复率 100%。坚决杜绝未批先建、久试未验，督促新建项目及时规范做好环境影响评价、环保验收，确保环评意见落实到位。

（四）加强公共安全管理，做好“两特两重”期间公共安全工作；凸显以人为本，防控结合精准抗疫。坚持领导干部处理突出信访问题制度，压实基层单位承担维稳“第一道防线”的主体责任，强化维稳属地责任制落实，落实信访包案工作责任制，建立信访包案清单，抽调 10 名综合素质高、经验丰富的年轻骨干成立维稳专班，对重点群体性问题和突出个案问题，谋划预防化解措施。定期开展不稳定因素排查梳理，党政工团齐发力，积极研究解决群众合法合理诉求，全面做好稳定及基层员工帮扶工作，从源头上减少信访增量。坚决守住特殊敏感时期“零进京、零聚集”底线，确保实现党的二十大期间“五个不发生”，坚决做到“大事不出、小事也不出”。

（五）职工权益保护：1.公司按时为职工缴纳五险一金；2.对基层一线单位的职工定期发放劳保用品；3.每年夏季严格落实国家政策，按照标准对职工尤其是一线职工发放高温补贴；4.为一线职工发放防暑降温物品；5.冬季为职工发放防寒保暖物品；6.每年对在职职工及离退休职工进行健康查体，对一线职工进行职业病查体；7.2022 年开始为全体在职职工及退休职工购买了补充医疗保险。对职工医疗进行互补，多一份保障。8.职工每年享有带薪休假政策，按照国家要求根据工龄长短，区分休假天数；9.在中秋、春节等重大传统节日为职工发放福利；10.女职工生产无论胎次，公司严格按照国家要求让女职工享受法定的产假天数；11.疫情期间，公司全力做好一线人员安全保障工作，统一为各网点配发了 84 消毒液、口罩、酒精、护目镜等防疫物资；12.为促进员工身心健康，普及心理健康保健知识，引导员工自我减压，学会情绪管理和自我调适特地邀请心理专家为职工开展心理辅导等讲座活动。13.为新入职大学生和当年取得全国专业技术证书、中石化技能等级证书的职工办理人社部门给予的政策补贴。

（六）其他方面：累计打造爱心驿站 17 座（2021 年 12 座，2022 年 5 座）、司机之家 32 座；落实第一书记包村联建共建，助力美丽乡村建设。疫情严峻期间，党委充分发挥“把方向、管大局、促落实”作用，分析研判疫情防控形势，安排部署重点工作；压实管理责任，统筹疫情防控和经营管理，加强与地方社区及公安、交通、安监、商务局等 10 余个政府职能部门沟通，协调解决油品配送、加油站防疫物资保障等配送难题，第一时间高标准配发防疫物资，防疫物资储备量保持三个月以上；开展心理健康视频直播讲座，组织青年志愿者 60 余人次，服务社区全民核酸检测；捐赠一次性口罩 1.5 万个、护目镜 400 个、防护服 150 套及其他应急紧缺防疫物资和生活物资，配合社区做好疫情防控宣传、卫生清理志愿服务，彰显国企责任担当。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	中国石油化工股份有限公司	股改股份减持承诺	中国石化将遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。除受让人同意并有能力承担承诺责任，否则中国石化在其承诺的禁售期内将不转让所持有的股份。	2007年03月05日	禁售期	报告期内，承诺人严格按照承诺的约定切实履行了其承诺。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	118,143,608	24.57%	0	0	0	2,025	2,025	118,145,633	24.57%
1、国家持股									
2、国有法人持股	118,140,121	24.57%	0	0	0			118,140,121	24.57%
3、其他内资持股	3,487	0.00%				2,025	2,025	5,512	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	3,487	0.00%				2,025	2,025	5,512	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	362,649,710	75.43%	0	0	0	-2,025	-2,025	362,647,685	75.43%
1、人民币普通股	362,649,710	75.43%	0	0	0	-2,025	-2,025	362,647,685	75.43%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	480,793,318	100.00%						480,793,318	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
贺培玉	0	625	2,025	2,025	高管锁定股	根据法规规定所持高管锁定股后续分期解锁
合计	0	625	2,025	2,025	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	50,833	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国石油化工股份	国有法人	24.57%	118,140,121		118,140,121			

有限公司								
东营利之源商贸有限公司	境内非国有法人	4.50%	21,650,044	-2,000,010		21,650,044		
李跃明	境内自然人	1.44%	6,904,599	-810,000		6,904,599		
白婷婷	境内自然人	0.82%	3,932,600			3,932,600		
徐光	境内自然人	0.62%	2,960,500	2,278,100		2,960,500		
夏久伟	境内自然人	0.49%	2,362,600	-538,000		2,362,600		
张卫红	境内自然人	0.46%	2,230,617	-41,500		2,230,617		
于琴	境内自然人	0.39%	1,860,400			1,860,400		
匡洁	境内自然人	0.38%	1,833,833	601,300		1,833,833		
赵晶	境内自然人	0.26%	1,260,000	-50,000		1,260,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中国石化与上述股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。由公司已知资料，公司无法判定以上无限售条件的股东间是否存在关联关系或为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
东营利之源商贸有限公司	21,650,044	人民币普通股	21,650,044					
李跃明	6,904,599	人民币普通股	6,904,599					
白婷婷	3,932,600	人民币普通股	3,932,600					
徐光	2,960,500	人民币普通股	2,960,500					
夏久伟	2,362,600	人民币普通股	2,362,600					
张卫红	2,230,617	人民币普通股	2,230,617					
于琴	1,860,400	人民币普通股	1,860,400					
匡洁	1,833,833	人民币普通股	1,833,833					
赵晶	1,260,000	人民币普通股	1,260,000					
何红军	1,249,264	人民币普	1,249,264					

		流通股	
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东中国石油化工股份有限公司与上述股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。由公司已知资料，公司无法判定以上无限售条件的股东间是否存在关联关系或为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东张卫红通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,230,617 股；夏久伟通过华龙证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,362,600 股，何红军通过东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,243,764 股。		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
贺培玉	副董事长、总经理	离任	0	2,700	0	2,700			
合计	--	--	0	2,700	0	2,700	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中国石化山东泰山石油股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	260,933,514.38	97,680,261.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	6,590,243.49	3,162,559.29
应收款项融资		
预付款项	14,159,138.44	734,385.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,393,420.83	7,880,244.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	202,011,780.74	330,607,009.30
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	13,108,165.47	52,056,253.88
流动资产合计	505,196,263.35	492,120,714.53
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,309,036.10	5,552,618.69
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	11,887,530.54	12,253,561.60
固定资产	479,925,553.26	497,268,906.06
在建工程	15,514,955.79	4,518,859.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	161,652,344.27	158,803,707.41
无形资产	268,440,934.19	274,358,088.52
开发支出		
商誉	22,509,354.10	22,509,354.10
长期待摊费用	9,100,105.42	9,906,505.04
递延所得税资产	24,213,827.68	24,656,939.53
其他非流动资产	7,148,000.00	7,148,000.00
非流动资产合计	1,006,701,641.35	1,016,976,540.57
资产总计	1,511,897,904.70	1,509,097,255.10
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	121,099,407.00	177,299,221.13
预收款项		
合同负债	118,463,310.83	74,414,133.08
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	3,064,550.00	9,882,339.29
应交税费	15,235,671.33	9,337,798.72
其他应付款	34,674,419.32	31,967,399.98
其中：应付利息	0.00	178,767.12
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,903,021.13	8,730,150.55
其他流动负债	1,696,902.07	2,793,370.21
流动负债合计	458,137,281.68	464,424,412.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	107,269,007.46	107,828,467.84
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,679,329.02	3,734,244.38
递延所得税负债	8,182,549.18	8,559,240.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	119,130,885.66	120,121,952.47
负债合计	577,268,167.34	584,546,365.43
所有者权益：		
股本	480,793,320.00	480,793,320.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	187,212,877.40	187,212,877.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	9,901,179.16	4,023,213.61
盈余公积	114,363,177.68	114,363,177.68
一般风险准备		
未分配利润	138,905,557.09	134,708,689.32
归属于母公司所有者权益合计	931,176,111.33	921,101,278.01
少数股东权益	3,453,626.03	3,449,611.66
所有者权益合计	934,629,737.36	924,550,889.67
负债和所有者权益总计	1,511,897,904.70	1,509,097,255.10

法定代表人：王明昌 主管会计工作负责人：孙学刚 会计机构负责人：李军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	258,909,172.89	95,676,816.86
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	6,587,932.15	3,133,487.97
应收款项融资		
预付款项	13,532,805.28	536,664.54
其他应收款	190,066,147.95	193,249,292.73
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	149,193,950.53	286,543,831.49
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	0.00	38,948,088.41
流动资产合计	618,290,008.80	618,088,182.00
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	128,341,499.05	127,585,081.64
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,956,425.96	16,322,457.02
固定资产	395,895,618.82	410,963,926.10
在建工程	15,514,955.79	4,518,859.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	76,326,362.18	69,964,653.23
无形资产	207,073,090.66	211,570,648.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,100,105.42	9,906,505.04
递延所得税资产	18,761,670.76	19,064,014.55
其他非流动资产	7,148,000.00	7,148,000.00
非流动资产合计	874,117,728.64	877,044,145.20
资产总计	1,492,407,737.44	1,495,132,327.20
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	120,235,934.27	176,363,810.97
预收款项		
合同负债	123,607,884.37	73,536,534.71
应付职工薪酬	3,064,550.00	9,882,339.29

应交税费	14,805,617.21	7,451,200.67
其他应付款	27,933,687.55	34,864,097.22
其中：应付利息	0.00	178,767.12
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,834,557.95	8,730,150.55
其他流动负债	1,627,444.26	2,626,168.66
流动负债合计	453,109,675.61	463,454,302.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	35,528,280.36	35,728,968.62
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,679,329.02	3,734,244.38
递延所得税负债	3,108,163.77	3,410,184.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	42,315,773.15	42,873,397.79
负债合计	495,425,448.76	506,327,699.86
所有者权益：		
股本	480,793,320.00	480,793,320.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	196,836,375.85	196,836,375.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,509,343.94	0.00
盈余公积	114,363,177.68	114,363,177.68
未分配利润	201,480,071.21	196,811,753.81
所有者权益合计	996,982,288.68	988,804,627.34
负债和所有者权益总计	1,492,407,737.44	1,495,132,327.20

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,580,294,313.01	1,291,039,452.82
其中：营业收入	1,580,294,313.01	1,291,039,452.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,570,233,073.00	1,280,455,494.82

其中：营业成本	1,450,901,270.28	1,156,618,324.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,455,939.43	7,415,291.38
销售费用	83,841,832.41	94,261,825.43
管理费用	24,277,305.88	20,387,486.96
研发费用		
财务费用	5,756,725.00	1,772,566.64
其中：利息费用	5,673,518.41	2,387,692.55
利息收入	509,241.00	1,139,240.58
加：其他收益	64,398.76	66,680.45
投资收益（损失以“-”号填列）	756,417.41	-633,727.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	756,417.41	-633,727.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,900.62	-600,010.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,261,557.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	-34,611.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,878,155.56	5,120,731.09
加：营业外收入	1,900.00	2,103,333.92
减：营业外支出	50,025.58	91,712.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,830,029.98	7,132,352.73
减：所得税费用	6,629,147.84	5,536,065.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,200,882.14	1,596,287.60
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,200,882.14	1,596,287.60
2. 终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	4,196,867.77	1,515,290.36
2. 少数股东损益	4,014.37	80,997.24
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	4,200,882.14	1,596,287.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,196,867.77	1,515,290.36
归属于少数股东的综合收益总额	4,014.37	80,997.24
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0087	0.0032
(二) 稀释每股收益	0.0087	0.0032

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王明昌 主管会计工作负责人：孙学刚 会计机构负责人：李军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	1,561,367,957.60	1,275,624,979.40
减：营业成本	1,451,284,719.56	1,160,253,500.33
税金及附加	4,918,453.53	6,831,516.36
销售费用	68,581,343.70	78,845,373.08
管理费用	22,787,157.64	19,202,773.24
研发费用		
财务费用	4,058,750.13	514,782.24

其中：利息费用	3,963,827.35	1,115,440.03
利息收入	492,368.57	1,117,215.94
加：其他收益	64,318.11	65,257.18
投资收益（损失以“-”号填列）	756,417.41	-633,727.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	756,417.41	-633,727.73
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）	-3,972.12	-600,010.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	-4,261,557.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-34,611.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,554,296.44	4,512,384.42
加：营业外收入	1,900.00	1,832,265.46
减：营业外支出	50,025.58	91,712.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,506,170.86	6,252,937.60
减：所得税费用	5,837,853.46	5,730,822.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,668,317.40	522,114.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,668,317.40	522,114.71
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	4,668,317.40	522,114.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0097	0.0011
（二）稀释每股收益	0.0097	0.0011

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	1,863,577,189.79	1,443,443,036.30
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,571,896.40	3,201,895.98
经营活动现金流入小计	1,866,149,086.19	1,446,644,932.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,534,763,732.49	1,448,329,903.50
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,169,134.14	29,717,157.09
支付的各项税费	23,837,727.88	39,974,130.42
支付其他与经营活动有关的现金	67,034,372.72	67,113,223.79
经营活动现金流出小计	1,656,804,967.23	1,585,134,414.80
经营活动产生的现金流量净额	209,344,118.96	-138,489,482.52
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,095,538.79	13,827,142.86
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,095,538.79	13,827,142.86
投资活动产生的现金流量净额	-14,095,538.79	-13,827,142.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,047,416.66	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	28,947,911.00	4,602,417.50
筹资活动现金流出小计	31,995,327.66	4,602,417.50
筹资活动产生的现金流量净额	-31,995,327.66	-4,602,417.50
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	163,253,252.51	-156,919,042.88
加：期初现金及现金等价物余额	97,680,261.87	229,337,892.38
六、期末现金及现金等价物余额	260,933,514.38	72,418,849.50

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	1,796,990,137.41	1,439,087,671.18
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,541,905.74	3,053,623.72
经营活动现金流入小计	1,798,532,043.15	1,442,141,294.90
购买商品、接受劳务支付的现金	1,484,716,583.63	1,448,329,903.50
支付给职工以及为职工支付的现金	26,184,655.50	28,211,628.15
支付的各项税费	19,033,951.72	39,559,787.60
支付其他与经营活动有关的现金	59,461,229.82	65,299,737.62
经营活动现金流出小计	1,589,396,420.67	1,581,401,056.87
经营活动产生的现金流量净额	209,135,622.48	-139,259,761.97
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,907,938.79	12,925,074.08
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	13,907,938.79	12,925,074.08
投资活动产生的现金流量净额	-13,907,938.79	-12,925,074.08
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,047,416.66	
支付其他与筹资活动有关的现金	28,947,911.00	4,602,417.50
筹资活动现金流出小计	31,995,327.66	4,602,417.50
筹资活动产生的现金流量净额	-31,995,327.66	-4,602,417.50
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	163,232,356.03	-156,787,253.55
加：期初现金及现金等价物余额	95,676,816.86	225,878,947.72
六、期末现金及现金等价物余额	258,909,172.89	69,091,694.17

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	480,793,320.00				187,212,877.40			4,023,213.61	114,363,177.68		134,708,689.32		921,101,278.01	3,449,611.66	924,550,889.67
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	480,793,320.00				187,212,877.40			4,023,213.61	114,363,177.68		134,708,689.32		921,101,278.01	3,449,611.66	924,550,889.67
三、本期增								5,8			4,1		10,	4,0	10,

减变动金额 (减少以 “-”号填 列)								77, 965 .55				96, 867 .77		074 ,83 3.3 2	14. 37	078 ,84 7.6 9
(一) 综合 收益总额												4,1 96, 867 .77		4,1 96, 867 .77	4,0 14. 37	4,2 00, 882 .14
(二) 所有 者投入和减 少资本																
1. 所有者 投入的普通 股																
2. 其他权 益工具持有 者投入资本																
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额																
4. 其他																
(三) 利润 分配																
1. 提取盈 余公积																
2. 提取一 般风险准备																
3. 对所有 者(或股 东)的分配																
4. 其他																
(四) 所有 者权益内部 结转																
1. 资本公 积转增资本 (或股本)																
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)																
3. 盈余公 积弥补亏损																
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益																
5. 其他综 合收益结转 留存收益																
6. 其他																

(五) 专项储备								5,877,965.55					5,877,965.55	0.00	5,877,965.55
1. 本期提取								7,523,745.34							
2. 本期使用								1,645,779.79							
(六) 其他															
四、本期末余额	480,793,320.00				187,212,877.40			9,901,179.16	114,363,177.68		138,905,557.09		931,176,111.33	3,453,626.03	934,629,737.36

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	480,793,320.00				187,212,877.40			114,025,174.90			131,621,914.31		913,653,286.61	3,380,236.45	917,033,523.06	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年初余额	480,793,320.00				187,212,877.40			114,025,174.90			131,621,914.31		913,653,286.61	3,380,236.45	917,033,523.06	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								5,845,077.99			1,515,290.36		7,360,368.35	80,997.24	7,441,365.59	
(一) 综合											1,5		1,5	80,	1,5	

收益总额											15,290.36		15,290.36	997.24	96,287.60
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							5,845,077.99						5,845,077.99		5,845,077.99
1. 本期提							7,060,						7,060,		7,060,

取							616 .75					616 .75		616 .75
2. 本期使用							1,2 15, 538 .76					1,2 15, 538 .76		1,2 15, 538 .76
(六) 其他														
四、本期末余额	480 ,79 3,3 20. 00			187 ,21 2,8 77. 40			5,8 45, 077 .99	114 ,02 5,1 74. 90		133 ,13 7,2 04. 67		921 ,01 3,6 54. 96	3,4 61, 233 .69	924 ,47 4,8 88. 65

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	480,793,320.00				196,836,375.85				114,363,177.68	196,811,753.81		988,804,627.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	480,793,320.00				196,836,375.85				114,363,177.68	196,811,753.81		988,804,627.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,509,343.94		4,668,317.40		8,177,661.34
（一）综合收益总额										4,668,317.40		4,668,317.40
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支												

付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								3,509,343.94				3,509,343.94
1. 本期提取								5,105,551.37				5,105,551.37
2. 本期使用								1,596,207.43				1,596,207.43
(六) 其他												
四、本期末余额	480,793,320.00				196,836,375.85			3,509,343.94	114,363,177.68	201,480,071.21		996,982,288.68

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	480,793,320.00				199,392,647.34				114,025,174.90	204,395,856.60		998,606,998.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	480,793,320.00				199,392,647.34				114,025,174.90	204,395,856.60		998,606,998.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,556,271.49			3,670,477.08		-5,296,716.42		-4,182,510.83
（一）综合收益总额										522,114.71		522,114.71
（二）所有者投入和减少资本					-2,556,271.49							-2,556,271.49
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-2,556,271.49							-2,556,271.49
（三）利润分配										-5,818,831.13		-5,818,831.13
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他										-5,818,831.13		-5,818,831.13
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							3,670,477.08					3,670,477.08
1. 本期提取							4,753,958.76					4,753,958.76
2. 本期使用							1,083,481.68					1,083,481.68
(六) 其他												
四、本期末余额	480,793,320.00				196,836,375.85		3,670,477.08	114,025,174.90	199,099,140.18			994,424,488.01

三、公司基本情况

中国石化山东泰山石油股份有限公司(以下简称“本公司”)是在山东省注册的经山东省经济体制改革委员会和中国人民银行山东省分行批准设立的股份有限公司，并经山东省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：913700001664087275。本公司所发行人民币普通股 A 股于 1993 年 12 月 15 日在深圳证券交易所上市。本公司总部位于山东省泰安市东岳大街 369 号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设办公室、党群工作部、财务资产部、证券部、党委组织部（人力资源部）、发展规划部、安全环保部、审计部、经营业务部、零售管理部、督查队等部门。

本公司业务性质：商品流通业；主要经营活动：成品油的批发和零售、天然气的零售。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第十届董事会第十四次会议于 2022 年 8 月 24 日批准。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围子公司 4 户，分别为青岛华孚石油有限公司、山东京鲁石油化工有限公司、肥城绿能石油化工有限公司、青岛四海通石化有限公司，合并财务报表范围详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁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。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

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。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销及收入确认政策，具体会计政策见附注三、15、附注三、18、附注三、20 和附注三、23。

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 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 半年度的合并及公司经营成果和合并及公司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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买

日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

10、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。

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。

（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、11。

（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债权投资；

- 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

本公司对于以摊余成本计量的金融资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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。

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

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

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

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司依据信用风险特征对应收账款、租赁应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收关联方
- 应收账款组合 2：应收其他客户

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

其他应收款

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：应收关联方款项
- 其他应收款组合 2：职工备用金
- 其他应收款组合 3：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。

债权投资、其他债权投资

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

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 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

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。

（7）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。

（8）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。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

- 应收账款组合 1：应收关联方
- 应收账款组合 2：应收其他客户

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。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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：应收关联方款项
- 其他应收款组合 2：职工备用金
- 其他应收款组合 3：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。

15、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、库存商品等。

（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。原材料、库存商品等发出时采用移动加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，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。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

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

20、其他债权投资

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

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、19。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、19。

投资性房地产出售、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差额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-40	3	6.47-2.43
通用设备	年限平均法	4-20	3	24.25-4.85
专用设备	年限平均法	4-18	3	24.25-5.39
用具、装具	年限平均法	4-5	0	25.00-20.00

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上表所示，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) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、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、19。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

本公司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、19。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、经营权等。

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	摊销方法	备注
土地使用权	证载使用年限	直线法	
经营权	经营期限	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、19。

(2) 内部研究开发支出会计政策

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、使用权资产、无形资产、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

33、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，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；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本公司离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险、企业年金，均属于设定提存计划。

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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

35、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额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

36、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。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(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，本公司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

本公司销售商品分为零售、批发，收入确认的具体方法如下：

A、以零售方式销售商品的，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；

B、以批发方式销售商品，采用交款提货方式的，在收到货款并将商品交付给客户时确认收入；采用赊销方式销售商品的，在商品交付给客户并由客户签署收货单据时确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、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；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。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，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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；

(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；

(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。

于资产负债表日，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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分

摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

金融资产的分类

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

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

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

应收账款预期信用损失的计量

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

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

不适用。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税产品销售额、租赁、服务	13、10、9、6、5、3
城市维护建设税	应纳流转税	7
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应纳流转税	3
地方教育费附加	应纳流转税	2
水利基金	应纳流转税	0.5

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

不适用。

3、其他

不适用。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	260,218,377.30	94,762,434.68
其他货币资金	715,137.08	2,917,827.19
合计	260,933,514.38	97,680,261.87

其他说明

无。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	6,601,469.25	100.00%	11,225.76	0.17%	6,590,243.49	3,171,121.33	100.00%	8,562.04	0.27%	3,162,559.29
其中：										
合计	6,601,469.25	100.00%	11,225.76	0.17%	6,590,243.49	3,171,121.33	100.00%	8,562.04	0.27%	3,162,559.29

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	6,601,469.25
其中：30天以内	6,601,130.85
30天—90天	
90天—1年	338.40
合计	6,601,469.25

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收非关联方客户	8,562.04	17,360.24	14,696.52			11,225.76
合计	8,562.04	17,360.24	14,696.52			11,225.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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	坏账准备期末余额
客户一	3,497,723.90	52.98%	5,946.13
客户二	3,000,000.00	45.44%	5,100.00
客户三	83,620.00	1.27%	142.16
客户四	17,129.50	0.26%	29.11
客户五	1,154.00	0.02%	1.94
合计	6,599,627.40	99.97%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	14,091,157.64	99.52%	666,404.89	90.74%
2至3年			67,980.80	0.09%
3年以上	67,980.80	0.48%		
合计	14,159,138.44		734,385.69	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付账款期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
供应商一	13,290,000.00	93.86%
供应商二	626,333.16	4.42%
供应商三	123,340.00	0.87%
供应商四	30,000.00	0.21%
供应商五	20,000.00	0.14%
合计	14,089,673.16	99.51%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,393,420.83	7,880,244.50
合计	8,393,420.83	7,880,244.50

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	49,378,923.59	55,929,989.64
备用金	52,780.00	138,800.72
保证金	11,151,500.00	4,000,000.00
合计	60,583,203.59	60,068,790.36

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,050.00		52,187,495.86	52,188,545.86
2022年1月1日余额 在本期				
本期计提	1,236.90			
2022年6月30日余额	2,286.90		52,187,495.86	52,189,782.76

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	3,881,294.50
其中：30天以内	7,660.60
30天—90天	3,871,294.50
90天—1年	2,339.40
1至2年	2,000,000.00
2至3年	2,000,000.00
3年以上	52,187,495.86
5年以上	52,187,495.86
合计	60,068,790.36

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	52,188,545.86	1,236.90				52,189,782.76
合计	52,188,545.86	1,236.90				52,189,782.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
泰安鲁浩贸易公司	往来款	18,055,386.20	5年以上	30.06%	18,055,386.20
青岛泰山房地产开发有限公司	往来款	15,530,561.18	5年以上	25.85%	15,530,561.18
泰安市岱信资产管理服务有限公司	往来款	8,359,508.34	5年以上	13.92%	8,359,508.34
泰安鲁润股份公司	往来款	6,204,497.77	5年以上	10.33%	6,204,497.77
山东高速服务开发集团有限公司	往来款	4,000,000.00	1年以内	6.66%	0.00
合计		52,149,953.49		86.82%	48,149,953.49

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	202,657,869.69	646,088.95	202,011,780.74	331,253,098.25	646,088.95	330,607,009.30
合计	202,657,869.69	646,088.95	202,011,780.74	331,253,098.25	646,088.95	330,607,009.30

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	646,088.95					646,088.95
合计	646,088.95					646,088.95

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		38,948,088.41
预缴所得税	13,108,165.47	13,108,165.47
合计	13,108,165.47	52,056,253.88

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
济宁金奥绿源燃气有限责任公司	13,234,054.32			756,417.41						13,990,471.73	7,681,435.63
小计	13,234,054.32			756,417.41						13,990,471.73	7,681,435.63
合计	13,234,054.32			756,417.41						13,990,471.73	7,681,435.63

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	23,226,476.39			23,226,476.39
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	0.00			0.00
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	23,226,476.39			23,226,476.39
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,972,914.79			10,972,914.79
2. 本期增加金额	366,031.06			366,031.06

(1) 计提或 摊销	366,031.06			366,031.06
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转 出				
4. 期末余额	11,338,945.85	0.00	0.00	11,338,945.85
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转 出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	11,887,530.54			11,887,530.54
2. 期初账面价值	12,253,561.60			12,253,561.60

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
不适用		

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	479,864,900.17	497,208,252.97
固定资产清理	60,653.09	60,653.09
合计	479,925,553.26	497,268,906.06

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	陈列品	用具、器具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	280,727,672.24	80,186,928.93	560,637,371.54		7,866,082.20	929,418,054.91
2. 本期增加金额	350,102.91	482,179.60	2,024,616.10	163,716.81	221,706.95	3,242,322.37
(1) 购置	30,729.57	479,499.60	820,236.61	163,716.81	221,706.95	1,715,889.54
(2) 在建工程转入	319,373.34	2,680.00	1,204,379.49			1,526,432.83
(3) 企业合并增加						0.00
	0.00					0.00
3. 本期减少金额						0.00
(1) 处置或报废						0.00
						0.00
4. 期末余额	281,077,775.15	80,669,108.53	562,661,987.64	163,716.81	8,087,789.15	932,660,377.28
二、累计折旧						
1. 期初余额	91,882,208.03	48,992,879.14	253,930,512.07		5,811,219.54	400,616,818.78
2. 本期增加金额	3,788,091.36	3,049,360.10	13,398,399.26	2,728.61	347,095.84	20,585,675.17
(1) 计提	3,788,091.36	3,049,360.10	13,398,399.26	2,728.61	347,095.84	20,585,675.17
						0.00
3. 本期减少金额						0.00
(1) 处置或报废						0.00
						0.00
4. 期末余额	95,670,299.39	52,042,239.24	267,328,911.33	2,728.61	6,158,315.38	421,202,493.95
三、减值准备						
1. 期初余额	7,528,155.92	777,467.11	23,216,273.19		71,086.94	31,592,983.16
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	7,528,155.92	777,467.11	23,216,273.19		71,086.94	31,592,983.16
四、账面价值						
1. 期末账面价值	177,879,319.84	27,849,402.18	272,116,803.12	160,988.20	1,858,386.83	479,864,900.17
2. 期初账面价值	181,317,308.29	30,416,582.68	283,490,586.28		1,983,775.72	497,208,252.97

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
不适用					

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
不适用	

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	3,289,333.83	历史原因

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	60,653.09	60,653.09
合计	60,653.09	60,653.09

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	15,514,955.79	4,518,859.62
合计	15,514,955.79	4,518,859.62

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
加油站	12,431,234.47		12,431,234.47	3,315,905.03		3,315,905.03
油库	3,083,721.32		3,083,721.32	1,202,954.59		1,202,954.59
合计	15,514,955.79		15,514,955.79	4,518,859.62		4,518,859.62

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
加油站	129,990,000.00	3,315,905.03	11,810,147.10	2,694,817.66		12,431,234.47	11.64%					
配送中心乙醇建设项目	3,920,000.00	761,593.87	1,065,806.90	132,598.23		1,694,802.54	46.62%					
配送中心柴油下装发货项目	1,301,400.00	441,360.72	448,700.52			890,061.24	68.39%					
配送中心汽运接卸项目	2,370,800.00		473,385.84			473,385.84	19.97%					
配送中心防火堤隐患治理项目	3,797,600.00		25,471.70			25,471.70	0.67%					
配送中心油库污染	14,030,000.00		414,906.48	414,906.48			2.96%					

治理项目												
合计	155,409,800.00	4,518,859.62	14,238,418.54	3,242,322.37		15,514,955.79						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
不适用		

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
不适用						

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地	加油站	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,595,333.33	19,313,354.64	199,038,526.83	219,947,214.80
2. 本期增加金额			15,831,075.58	15,831,075.58
(1) 租入			15,831,075.58	15,831,075.58
(2) 租赁负债调整				0.00
(3) 其他				0.00

3. 本期减少金额		2,449.52	120,074.89	122,524.41
(1) 租赁负债调整		2,449.52	120,074.89	122,524.41
(2) 到期核销或合同提前终止				0.00
4. 期末余额	1,595,333.33	19,310,905.12	214,749,527.52	235,655,765.97
二、累计折旧				2,449.52
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	1,595,333.33			19,310,905.12
(1) 计提				
	342,000.00			5,813,602.57
3. 本期减少金额	54,666.67			1,076,037.08
(1) 处置	54,666.67			1,076,037.08
(2) 到期核销或合同提前终止				
4. 期末余额	396,666.67	6,889,639.65	66,717,115.38	74,003,421.70
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,198,666.66	12,421,265.47	148,032,412.14	161,652,344.27
2. 期初账面价值	1,253,333.33	13,499,752.07	144,050,622.01	158,803,707.41

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	土地使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	343,229,613.89			93,655,044.13	436,884,658.02
2. 本期增加金额					0.00
(1) 购置					0.00
(2) 内部研发					0.00
(3) 企业合并增加					0.00

					0.00
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4. 期末余额	343,229,613.89			93,655,044.13	436,884,658.02
二、累计摊销					0.00
1. 期初余额	125,917,695.25			21,357,178.30	147,274,873.55
2. 本期增加金额	4,682,969.78			1,234,184.55	5,917,154.33
(1) 计提	4,682,969.78			1,234,184.55	5,917,154.33
					0.00
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4. 期末余额	130,600,665.03	0.00	0.00	22,591,362.85	153,192,027.88
三、减值准备					0.00
1. 期初余额				15,251,695.95	15,251,695.95
2. 本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
					0.00
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
					0.00
4. 期末余额				15,251,695.95	15,251,695.95
四、账面价值					0.00
1. 期末账面价值	212,628,948.86	0.00	0.00	55,811,985.33	268,440,934.19
2. 期初账面价值	217,311,918.64			57,046,169.88	274,358,088.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	13,245,601.10	历史原因

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
不适用								
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
青岛华孚石油有限公司	15,684,955.72					15,684,955.72
山东京鲁石油化工有限公司	795,003.15					795,003.15
青岛四海通石油化工有限公司	6,029,395.23					6,029,395.23
合计	795,003.15					795,003.15

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	9,906,505.04		806,399.62		9,100,105.42
合计	9,906,505.04		806,399.62		9,100,105.42

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	92,360,892.92	23,090,223.23	92,364,793.52	23,091,198.38
内部交易未实现利润	2,535,046.96	633,761.74	3,744,512.76	936,128.19
可抵扣亏损	1,959,370.84	489,842.71	2,518,451.84	629,612.96
合计	96,855,310.72	24,213,827.68	98,627,758.12	24,656,939.53

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	20,123,547.36	5,030,886.84	20,591,757.12	5,147,939.28
固定资产折旧税法加速扣除	12,606,649.36	3,151,662.34	13,645,203.88	3,411,300.97
合计	32,730,196.72	8,182,549.18	34,236,961.00	8,559,240.25

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		24,213,827.68		24,656,939.53
递延所得税负债		8,182,549.18		8,559,240.25

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地出让金	7,148,000.00		7,148,000.00	7,148,000.00		7,148,000.00
合计	7,148,000.00		7,148,000.00	7,148,000.00		7,148,000.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	150,000,000.00	150,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
不适用				

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不适用		

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	116,540,913.26	173,711,977.05
工程款	21,100.00	175,036.23
租赁款	4,537,393.74	3,412,207.85
合计	121,099,407.00	177,299,221.13

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	118,463,310.83	74,414,133.08
合计	118,463,310.83	74,414,133.08

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
货款	44,049,177.75	充值增加
合计	44,049,177.75	——

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,882,339.29	30,478,566.98	37,296,356.27	3,064,550.00
二、离职后福利-设定提存计划		3,854,287.17	3,854,287.17	
合计	9,882,339.29	34,332,854.15	41,150,643.44	3,064,550.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,882,339.29	19,206,203.34	26,683,992.63	2,404,550.00
2、职工福利费	0.00	4,077,073.01	3,417,073.01	660,000.00
3、社会保险费		5,359,561.74	5,359,561.74	0.00
其中：医疗保险费		1,458,257.40	1,458,257.40	0.00
工伤保险费		64,047.17	64,047.17	0.00
生育保险费				0.00
4、住房公积金		1,501,619.00	1,501,619.00	
5、工会经费和职工教育经费		334,109.89	334,109.89	

育经费				
合计	9,882,339.29	30,478,566.98	37,296,356.27	3,064,550.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,642,002.72	2,642,002.72	
2、失业保险费		113,845.59	113,845.59	
3、企业年金缴费		1,098,438.86	1,098,438.86	
合计		3,854,287.17	3,854,287.17	

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,453,135.81	813,483.52
企业所得税	4,730,470.38	6,009,658.49
个人所得税	57,601.72	333,667.03
城市维护建设税	594,087.52	69,579.03
房产税	701,470.33	766,590.74
土地使用税	1,279,261.79	1,286,188.69
教育费附加	251,968.18	29,876.52
印花税	407.60	4,827.52
地方教育费附加	167,268.00	19,917.68
水利建设基金		
水资源税	0.00	4,009.50
合计	15,235,671.33	9,337,798.72

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	178,767.12
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	34,674,419.32	31,788,632.86
合计	34,674,419.32	31,967,399.98

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	0.00	178,767.12
合计	0.00	178,767.12

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	19,993,438.53	25,616,239.50
保证金	2,312,383.00	2,033,501.60
其他	12,368,597.79	4,138,891.76
合计	34,674,419.32	31,788,632.86

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	13,903,021.13	8,730,150.55
合计	13,903,021.13	8,730,150.55

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,696,902.07	2,793,370.21
合计	1,696,902.07	2,793,370.21

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
加油站	99,075,267.42	98,721,112.50
土地	8,193,740.04	9,107,355.34
合计	107,269,007.46	107,828,467.84

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
加油站拆迁补偿	3,734,244.38		54,915.36	3,679,329.02	
合计	3,734,244.38		54,915.36	3,679,329.02	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	480,793,320.00						480,793,320.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	185,109,758.43			185,109,758.43
其他资本公积	2,159,471.58			2,159,471.58
合计	187,212,877.40			187,212,877.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,023,213.61	7,523,745.34	1,645,779.79	9,901,179.16
合计	4,023,213.61	7,523,745.34	1,645,779.79	9,901,179.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	112,376,682.65			112,376,682.65
任意盈余公积	1,986,495.03			1,986,495.03
合计	114,363,177.68			114,363,177.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	134,708,689.32	131,621,914.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,196,867.77	1,515,290.36
期末未分配利润	138,905,557.09	133,137,204.67

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,540,034,590.41	1,416,113,524.01	1,235,785,628.69	1,112,529,867.59
其他业务	40,259,722.60	34,787,746.27	55,253,824.13	44,088,456.82
合计	1,580,294,313.01	1,450,901,270.28	1,291,039,452.82	1,156,618,324.41

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	1,580,294,313.01		1,580,294,313.01
其中：			
汽油	1,056,768,367.07		1,056,768,367.07
柴油	482,966,665.34		482,966,665.34
天然气	299,558.00		299,558.00
其他	40,259,722.60		40,259,722.60
按经营地区分类			
其中：			
泰安	1,435,901,153.15		1,435,901,153.15

青岛	134,650,246.81			134,650,246.81
曲阜	9,742,913.05			9,742,913.05
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计	1,580,294,313.01			1,580,294,313.01

与履约义务相关的信息:

本公司收入确认政策详见附注。批发环节:本公司与客户签订的油品销售合同约定,本公司送货的,所有权及风险自本公司货交承运人时起转移给客户;客户自提的,油品所有权和风险自油品装入客户承运工具时转移给客户;若为管输,油品通过发货流量计后,油品所有权及风险转移给客户。合同约定结算内容,结算数量以双方最终确认的交货数量和价格确认,若发生违约情况,双方首先结算已确认数量的产品金额。结算方式以款到发货,具体以确认单的约定为准。零售环节:客户先通过中石化 IC 卡充值系统充值,然后通过加油消费。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 109,686,302.56 元,其中,109,686,302.56 元预计将于 2022 年度确认收入,0.00 元预计将于年度确认收入,0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	684,882.96	1,705,709.51
教育费附加	293,521.27	731,000.37
资源税		0.00
房产税	1,545,912.97	1,615,223.23
土地使用税	2,558,536.26	2,584,288.60
车船使用税	2,453.82	2,453.82
印花税	164,221.83	286,795.30

地方教育费附加	195,680.82	487,333.55
水资源税	10,729.50	2,487.00
合计	5,455,939.43	7,415,291.38

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	18,003,907.57	19,673,505.49
资产费用	33,371,936.79	37,281,670.55
销货费用	28,624,251.38	34,463,982.52
办公费用	3,841,736.67	2,842,666.87
合计	83,841,832.41	94,261,825.43

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	16,832,678.80	13,380,850.88
资产费用	4,230,724.94	4,021,532.57
办公费用	3,213,902.14	2,985,103.51
合计	24,277,305.88	20,387,486.96

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,673,518.41	2,387,692.55
减：利息收入	509,241.00	1,139,240.58
银行手续费	592,447.59	524,114.67
合计	5,756,725.00	1,772,566.64

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助		4,653.00
个税返还	9,483.40	7,112.09
加油站拆迁补偿	54,915.36	54,915.36
合计	64,398.76	66,680.45

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	756,417.41	-633,727.73
合计	756,417.41	-633,727.73

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,236.90	-600,010.62
应收账款坏账损失	-2,663.72	
合计	-3,900.62	-600,010.62

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
五、固定资产减值损失		-4,261,557.94
合计		-4,261,557.94

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
资产报废、毁损利得		154,931.98	
罚款收入	1,900.00	16,900.00	1,900.00
无需支付的款项		1,157,942.80	
违约赔偿收入		97,681.04	
其他收入		675,878.10	
合计	1,900.00	2,103,333.92	1,900.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	------	------	--------------------	------------	------------	------------	---------------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,000.00		1,000.00
协解人员费用	46,469.78	97,254.78	46,469.78
滞纳金支出			
赔偿损失			
报废毁损损失			
其他支出	2,555.80	30,700.00	2,555.80
合计	50,025.58	91,712.28	50,025.58

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,562,727.06	4,088,330.19
递延所得税费用	66,420.78	1,447,734.94
合计	6,629,147.84	5,536,065.13

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	10,830,029.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,707,507.49
调整以前期间所得税的影响	1,715,295.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,206,344.58
所得税费用	6,629,147.84

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	509,241.00	1,139,240.58
经营租赁收到的现金	2,062,655.40	2,062,655.40
政府补助利得		
罚没利得		
其他		
合计	2,571,896.40	3,201,895.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	50,025.58	91,712.28

银行手续费	592,447.59	524,114.67
费用化支出	66,391,899.55	66,497,396.84
保证金		
其他		
合计	67,034,372.72	67,113,223.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁费	28,947,911.00	4,602,417.50
合计	28,947,911.00	4,602,417.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流		

量:		
净利润	4,200,882.14	1,596,287.60
加: 资产减值准备		4,261,557.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,062,851.09	22,423,262.77
使用权资产折旧	12,859,914.31	12,956,376.66
无形资产摊销	5,806,009.47	5,231,187.12
长期待摊费用摊销	806,399.62	857,281.58
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)		194,611.07
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	5,756,725.00	2,387,692.55
投资损失(收益以“-”号填列)	-756,417.41	633,727.73
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	443,111.85	2,209,415.93
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-376,691.07	-761,680.99
存货的减少(增加以“-”号填列)	128,595,228.56	48,151,687.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,365,613.28	-32,762,799.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	38,410,539.52	-205,868,089.95
其他	9,901,179.16	
经营活动产生的现金流量净额	209,344,118.96	-138,489,482.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	260,933,514.38	72,418,849.50
减: 现金的期初余额	97,680,261.87	229,337,892.38
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	163,253,252.51	-156,919,042.88

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	260,933,514.38	97,680,261.87
可随时用于支付的银行存款	260,218,377.30	94,762,434.68
可随时用于支付的其他货币资金	715,137.08	2,917,827.19
三、期末现金及现金等价物余额	260,933,514.38	97,680,261.87

其他说明:

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明:

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	54,915.36	加油站拆迁补偿	54,915.36
财政拨款	7,112.09	个税返还	9,483.40

(2) 政府补助退回情况

□适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛华孚石油有限公司	青岛	青岛	商品流通	100.00%		购买
山东京鲁石油化工有限公司	曲阜	曲阜	商品流通	100.00%		购买
肥城绿能石油化工有限公司	肥城	肥城	商品流通	60.00%		投资
青岛四海通石化有限公司	青岛	青岛	商品流通		100.00%	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		

按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	6,309,036.10	5,552,618.69
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	756,417.41	-878,742.78
--综合收益总额	756,417.41	-878,742.78

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政

策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	2022.06.30				
	一年以内	一到二年	二至五年	五年以上	合计
货币资金	260,933,514.38				260,933,514.38
应收账款	6,590,243.49				6,590,243.49
其他应收款	8,388,084.73	5,336.10			8,393,420.83
其他流动资产	13,108,165.47				13,108,165.47
金融资产合计	289,020,008.07	5,336.10			289,025,344.17

应付账款	121,099,407.00				121,099,407.00
其他应付款	33,399,582.93	626,479.41	648,356.98		34,674,419.32
一年内到期的非流动负债	13,903,021.13				13,903,021.13
租赁负债		30,547,496.88	76,721,510.58		107,269,007.46
金融负债和或有负债合计	168,402,011.06	31,173,976.29	77,369,867.56		276,945,854.91

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	2021.12.31				
	一年以内	一到二年	二至五年	五年以上	合计
货币资金	97,680,261.87				97,680,261.87
应收账款	3,162,559.29				3,162,559.29
其他应收款	7,880,244.50				7,880,244.50
其他流动资产	52,056,253.88				52,056,253.88
金融资产合计	160,779,319.54				160,779,319.54
应付账款	177,299,221.13				177,299,221.13
其他应付款	14,355,241.15	17,612,158.83			31,967,399.98
一年内到期的非流动负债	8,730,150.55				8,730,150.55
租赁负债		31,357,200.65	76,471,267.19		107,828,467.84
金融负债和或有负债合计	200,384,612.83	48,969,359.48	76,471,267.19		325,825,239.50

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公

司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	260,933,514.38	72,418,849.50
合计	260,933,514.38	72,418,849.50

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 38.73%（2020 年 12 月 31 日：38.29%）

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国石油化工股份有限公司	北京	石油化工	12,107,120.96	24.57%	24.57%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
济宁金奥绿源燃气有限责任公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
济宁金奥绿源燃气有限责任公司	压缩天然气	0.00		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,138,787.68	2,415,349.80

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	6,599,150.70	100.00%	11,218.55	0.17%	6,587,932.15	3,141,971.30	100.00%	8,483.33	0.27%	3,133,487.97

账款										
其中：										
非关联方组合	6,599,150.70	100.00%	11,218.55	0.17%	6,587,932.15	3,141,971.30	100.00%	8,483.33	0.27%	3,133,487.97
合计	6,599,150.70	100.00%	11,218.55	0.17%	6,587,932.15	3,141,971.30	100.00%	8,483.33	0.27%	3,133,487.97

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	6,599,150.70
30天以内	
30天-90天	
90天-1年	6,599,150.70
合计	6,599,150.70

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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	坏账准备期末余额
客户一	3,497,723.90	53.00%	5,946.13
客户二	3,000,000.00	45.46%	5,100.00
客户三	82,620.00	1.25%	25.24
客户四	17,000.00	0.26%	29.11
客户五	594.00	0.01%	1.01
合计	6,597,937.90	99.98%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	190,066,147.95	193,249,292.73
合计	190,066,147.95	193,249,292.73

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
全资子公司往来款	181,733,699.14	185,371,571.10
往来款	33,354,470.39	39,940,726.31
保证金	11,148,000.00	4,000,000.00
备用金	33,000.00	138,780.00
合计	226,269,169.53	229,451,077.41

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,050.00		36,200,734.68	36,201,784.68
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,236.90			1,050.00
2022 年 6 月 30 日余额	2,286.90		36,200,734.68	36,203,021.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	186,068,434.85
其中：30 天以内	185,314,056.19
30 天—90 天	754,378.66
90 天-1 年	
1 至 2 年	2,000,000.00
2 至 3 年	2,000,000.00
3 年以上	36,200,734.68
5 年以上	36,200,734.68
合计	226,269,169.53

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛华孚	往来款	181,733,699.14	1年之内	80.32%	0.00
泰安鲁浩贸易公司	往来款	18,055,386.20	5年以上	7.98%	18,055,386.20
泰安市岱信资产管理服务有限公司	往来款	8,359,508.34	5年以上	3.69%	8,359,508.34
泰安鲁润股份公司	往来款	6,204,497.77	5年以上	2.74%	6,204,497.77
山东泰山史宾莎涂料有限公司	往来款	3,581,342.37	5年以上	1.58%	3,581,342.37
合计		217,934,433.82		96.31%	36,200,734.68

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	122,032,462.95		122,032,462.95	122,032,462.95		122,032,462.95
对联营、合营	13,990,471.7	7,681,435.63	6,309,036.10	13,234,054.3	7,681,435.63	5,552,618.69

企业投资	3			2		
合计	136,022,934.68	7,681,435.63	128,341,499.05	135,266,517.27	7,681,435.63	127,585,081.64

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
青岛华孚石油有限公司	99,482,462.95					99,482,462.95	
山东京鲁石油化工有限公司	18,350,000.00					18,350,000.00	
肥城绿能石油化工有限公司	4,200,000.00					4,200,000.00	
合计	122,032,462.95					122,032,462.95	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备期 末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
济宁金奥绿源燃气有限责任公司	5,552,618.69			756,417.41						6,309,036.10	7,681,435.63
小计	5,552,618.69			756,417.41						6,309,036.10	7,681,435.63
合计	5,552,618.69			756,417.41						6,309,036.10	7,681,435.63

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,525,628,596.82	1,420,145,077.25	1,225,103,774.17	1,120,055,331.07

其他业务	35,739,360.78	31,139,642.31	50,521,205.23	40,198,169.26
合计	1,561,367,957.60	1,451,284,719.56	1,275,624,979.40	1,160,253,500.33

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	1,561,367,957.60			1,561,367,957.60
其中：				
汽油	1,048,064,349.87			1,048,064,349.87
柴油	477,264,688.95			477,264,688.95
其他	36,038,918.78			36,038,918.78
按经营地区分类	1,561,367,957.60			1,561,367,957.60
其中：				
泰安	1,561,367,957.60			1,561,367,957.60
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	1,561,367,957.60			1,561,367,957.60

与履约义务相关的信息：

本公司收入确认政策详见附注三、23。批发环节：本公司与客户签订的油品销售合同约定，本公司送货的，所有权及风险自本公司货交承运人时起转移给客户；客户自提的，油品所有权和风险自油品装入客户承运工具时转移给客户；若为管输，油品通过发货流量计后，油品所有权及风险转移给客户。合同约定结算内容，结算数量以双方最终确认的交货数量和价格确认，若发生违约情况，双方首先结算已确认数量的产品金额。结算方式以款到发货，具体以确认单的约定为准。零售环节：客户先通过中石化 IC 卡充值系统充值，然后通过加油消费。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 109,686,302.56 元，其中，109,686,302.56 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	756,417.41	-633,727.73
合计	756,417.41	-633,727.73

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	64,398.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,125.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
	0.00	
减：所得税影响额	4,068.30	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	12,204.88	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.45%	0.0087	0.0087
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.45%	0.0087	0.0087

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

4、其他

不适用

中国石化山东泰山石油股份有限公司

2022 年 8 月 26 日