

# 中国石化山东泰山石油股份有限公司

## 2023 年年度报告

【2024 年 4 月 25 日】

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王明昌、主管会计工作负责人管振雨及会计机构负责人（会计主管人员）李军声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，均不代表公司的盈利预测，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司不存在对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险，公司已在本报告中披露了公司面对的风险因素及采取的应对措施，敬请查阅本年度报告第三节“管理层讨论与分析”第十一项“公司未来发展的展望”章节中，对可能面临的风险及对策进行了详细描述。《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 480793318 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.23 元（含税），送红股 0 股（含税），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	10
第四节	公司治理	19
第五节	环境和社会责任	34
第六节	重要事项	35
第七节	股份变动及股东情况	40
第八节	优先股相关情况	48
第九节	债券相关情况	49
第十节	财务报告	50

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人王明昌先生、主管会计工作负责人管振雨先生、会计机构负责人李军先生签名并盖章的财务报表；
- 2、载有立信会计师事务所盖章，注册会计师朱晓东先生、张灿女士签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内公司在《证券日报》、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公告的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、载有法定代表人王明昌先生签名并盖章的年度报告正文。

公司在董事会办公室备置上述文件的原件。当中国证监会、深圳证券交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

## 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
中国石化山东石油分公司	指	中国石化销售股份有限公司山东石油分公司
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
立信、会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期、本年度	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	山东省泰安市东岳大街 369 号		
注册地址的邮政编码	271000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	山东省泰安市东岳大街 369 号		
办公地址的邮政编码	271000		
公司网址	无		
电子信箱	tssy000554.sdsy@sinopec.com		

### 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	杨新海
联系地址	山东省泰安市东岳大街 369 号	山东省泰安市东岳大街 369 号
电话	0538-6269907	0538-6269605
传真	0538-8265450	0538-8265450
电子信箱	tssy000554.sdsy@sinopec.com	tssy000554.sdsy@sinopec.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券日报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	山东省泰安市东岳大街 369 号泰山石油董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	913700001664087275
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2000 年 2 月 1 日，财政部依据国务院办公厅国办发[1998]14 号文的有关精神及《山东省人民政府、中国石油化工集团公司关于石油公司划转的协议》和《补充协

	议》，同意将山东省国有资产管理局持有的 12,396.888 万股国家股转由中国石化集团公司持有。2000 年 2 月 28 日，经中国国家经济贸易委员会国经贸企改（2000）154 号文批准，中国石化集团公司及其子公司进行了资产重组，在此资产重组基础上设立了中国石化。作为上述资产重组的一部分，中国石化集团公司将其所持有的 12,396.888 万股股份（国家股），转由中国石化持有，中国石化成为本公司第一大股东。报告期内，控股股东无变更。
--	---

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	朱晓东/张灿

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	3,641,277.75 8.17	3,069,893.74 7.18	3,069,893.74 7.18	18.61%	2,799,504.53 2.45	2,799,504.53 2.45
归属于上市公司股东的净利润 (元)	34,886,564.3 4	9,372,873.39	11,639,713.8 0	199.72%	8,232,074.44	9,214,697.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	40,179,566.5 8	16,524,791.9 1	18,791,632.3 2	113.82%	13,595,211.8 4	14,577,835.3 3
经营活动产生的现金流量净额 (元)	53,866,812.3 1	273,852,376. 31	273,852,376. 31	-80.33%	- 191,929,287. 76	- 191,929,287. 76
基本每股收益 (元/股)	0.07	0.0195	0.02	250.00%	0.0171	0.0192
稀释每股收益 (元/股)	0.07	0.0195	0.02	250.00%	0.0171	0.0192

加权平均净资产收益率	3.70%	1.01%	1.26%	2.44%	0.89%	1.01%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	1,793,289,575.32	1,958,318,960.54	1,988,037,803.80	-9.80%	1,509,097,255.10	1,538,236,909.70
归属于上市公司股东的净资产（元）	955,114,352.74	934,256,663.98	929,852,927.66	2.72%	921,101,278.01	914,430,701.28

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1、财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），对“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”进行了明确规定，自 2023 年 1 月 1 日起施行。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	816,303,567.33	857,274,265.41	1,019,405,402.64	948,294,522.79
归属于上市公司股东的净利润	7,588,347.97	5,704,043.57	10,099,855.98	11,494,316.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,635,083.51	6,185,899.65	10,271,252.68	16,087,330.74
经营活动产生的现金流量净额	-149,967,021.24	-29,521,686.98	44,228,998.98	189,126,521.55

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

是 否



## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	207,779.78	-371,745.66	56,325.61	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	49,205.00	342,741.36	137,705.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,258,239.45	-7,901,738.31	-5,643,607.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		9,483.40	7,112.09	
减：所得税影响额	-708,252.43	-769,340.69	-79,326.76	
合计	-5,293,002.24	-7,151,918.52	-5,363,137.40	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司所处行业为汽油、柴油批发和零售行业。

公司主要从事成品油批发零售业务以及非油品业务。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。

2023 年成品油市场特点：报告期内，国际油价宽幅震荡，在资源供应宽裕以及利润向好的形势下，国内成品油出口积极性明显提升；国内经济逐步恢复，我国成品油价格走势呈现出上涨的趋势，2023 年国内成品油市场经历 25 轮调价，呈现“10 涨 12 跌 3 搁浅”格局。其中，汽油全年累计涨幅达到 13.14%；柴油全年累计涨幅为 0.13%。

影响需求变化的主要因素有：一是国内经济逐步恢复，国内成品油消费市场量价齐升；二是农业用油保持了平稳增长；三是国家加大市场监管力度，强化分领域监管和跨领域协同监管，规范油气市场秩序，促进公平竞争，进一步推动市场公平、规范发展；四是新能源汽车快速发展，对传统汽油消费量冲击进一步加大，成品油行业面临更大的压力；公司 2023 年成品油经营总量达到 41.90 万吨，实现营业总收入 36.41 亿元，利润总额 5584.57 万元。

### 二、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洗车服务、物业管理、住房及土地使用权租赁、广告发布及制作、新兴能源技术研发、充电桩销售、业务培训等业务。

公司是山东省泰安市成品油最大经销商，市场占有率 33%。2023 年累计销售成品油 41.90 万吨，全年实现销售收入 36.41 亿元，利润总额 5584.57 万元。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，市场区域结构和品种结构不均衡，加大了资源摆布的难度；资源结构对企业创效水平造成了一定影响；零售网络结构制约了机出量的增长空间；零售市场竞争加剧，非油品业务机遇与挑战并存。本报告期，公司的主要业务、经营模式等未发生重大变化。

### 三、核心竞争力分析

（一）构筑多元营销体系，经营质效持续提升。坚持“市场预测、提前垫库、赶前调度、靠前指挥”前端工作法，利用库存动态监控平台，实时掌握库存动态变化，实现各品号资源有序衔接；精准营销施策，增量创效水平提升，做细现场服务，客户价值持续做厚，夯实店销基础，易捷服务规模做大，市场环境优化创效。

（二）项目建设蓄势赋能，转型升级提档加速，数智化转型加速推进。紧盯绿色智能转型升级的高质量发展要求，累计建成充电站 24 座、车位 252 个，完成库站智能监控系统建设，安装油库雷电预警系统、人员定位系统、隐患治理信息化系统等，提升安全管理智能化水平。网点布局更加完善，全年新增开业加油站 8 座；利用多种方式盘活资产保值创效，降低企业资产包袱。

（三）风险筑防管理固本，发展基础稳固夯实，企业治理体系更加规范。依法规范上市公司运行，HSE 管理新格局逐步构建，数质量管理持续强化。以全面预算管理为抓手，做好预算引领统筹，提高预算控制效率；管理监督效能持续深化，聚焦重点领域和重大风险，开展专项审计。

（四）改革创新双轮驱动，活力动力更加强劲。干部人才梯队不断优化，用工制度改革探索优化。成立“四大平台”推进工作组，发挥统筹优势；理顺责权分工，绩效考核分配日趋完善，修订绩效考核及薪酬分配办法，落实全额多联量化考核，分配更加突出业绩贡献，持续强化员工素质培训。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

2023 年公司累计销售成品油 41.90 万吨，全年实现营业总收入 36.41 亿元，营业总成本 35.63 亿元，实现利润总额 5584.57 万元。2023 年公司经营活动产生的现金流量净额 5386.68 万元，投资活动产生的现金流量净额-4118.88 万元，筹资活动产生的现金流量净额-4916.67 万元，期末现金及现金等价物净增加额-3648.87 万元。

#### 2、收入与成本

##### （1）营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,641,277,758.17	100%	3,069,893,747.18	100%	18.61%
分行业					
商品流通行业	3,641,277,758.17	100.00%	3,069,893,747.18	100.00%	

分产品					
汽油	2,535,263,731.72	69.63%	1,923,198,912.63	62.65%	31.83%
柴油	1,002,943,374.44	27.54%	1,068,131,015.77	34.79%	-6.10%
天然气	25,340.06	0.00%	299,552.05	0.01%	-91.54%
其他	103,045,311.95	2.83%	78,264,266.73	2.55%	31.66%
分地区					
泰安	3,286,599,071.23	90.26%	2,744,977,683.30	89.42%	19.73%
青岛	329,299,031.62	9.04%	305,993,120.05	9.97%	7.62%
曲阜	25,379,655.32	0.70%	18,922,943.83	0.62%	34.12%
分销售模式					
传统销售模式	3,641,277,758.17	100.00%	3,069,893,747.18	100.00%	18.61%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
商品流通业	3,641,277,758.17	3,257,245,542.33	10.55%	18.61%	17.49%	0.86%
分产品						
汽油	2,535,263,731.72	2,206,839,958.12	12.95%	31.83%	27.20%	3.16%
柴油	1,002,943,374.44	961,510,674.64	4.13%	-6.10%	-0.54%	-5.36%
天然气	25,340.06	24,623.89	2.83%	-91.54%	-91.80%	3.11%
其他	103,045,311.95	88,870,285.68	13.76%	31.66%	26.36%	3.62%
分地区						
泰安	3,286,599,071.23	2,951,244,937.56	10.20%	20.12%	19.81%	0.22%
青岛	329,299,031.62	284,456,358.96	13.62%	4.96%	-2.76%	6.86%
曲阜	25,379,655.32	21,544,245.81	15.11%	27.22%	30.53%	-2.15%
分销售模式						
传统销售模式	3,641,277,758.17	3,257,245,542.33	10.55%	18.61%	17.49%	0.86%

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
批发零售业	销售量	万吨	41.9	34	23.24%

	生产量				
	库存量	万吨	9.47	11.6	-18.36%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽油	销售成本	2,206,839,958.12	67.75%	1,734,889,288.63	62.58%	5.17%
柴油	销售成本	961,510,674.64	29.52%	966,757,850.34	34.87%	-5.35%
天然气	销售成本	24,623.89	0.00%	300,385.63	0.01%	-0.01%
其他	销售成本	88,870,285.68	2.73%	70,332,102.39	2.54%	0.19%

说明

不适用

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	393,432,037.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.80%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	129,881,664.03	3.57%

2	客户二	119,005,884.98	3.27%
3	客户三	54,326,761.00	1.49%
4	客户四	53,191,178.33	1.46%
5	客户五	37,026,548.68	1.02%
合计	--	393,432,037.02	10.80%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,160,657,454.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	70.08%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	1,290,354,806.05	41.85%
2	供应商二	276,451,040.29	8.97%
3	供应商三	253,731,965.90	8.23%
4	供应商四	210,077,140.32	6.81%
5	供应商五	130,042,501.61	4.22%
合计	--	2,160,657,454.17	70.08%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	224,860,765.58	178,533,977.22	25.95%	
管理费用	60,506,556.36	53,642,875.57	12.80%	
财务费用	8,630,600.25	8,463,810.58	1.97%	

### 4、研发投入

适用 不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,193,554,042.71	3,537,350,449.04	18.55%
经营活动现金流出小计	4,139,687,230.40	3,263,498,072.73	26.85%
经营活动产生的现金流量净额	53,866,812.31	273,852,376.31	-80.33%
投资活动现金流入小计	3,286,244.22	1,411,738.61	132.78%
投资活动现金流出小计	44,475,040.05	38,615,494.15	15.17%

投资活动产生的现金流量净额	-41,188,795.83	-37,203,755.54	10.71%
筹资活动现金流入小计	690,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	739,166,704.65	191,052,523.53	286.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-49,166,704.65	-191,052,523.53	74.27%
现金及现金等价物净增加额	-36,488,688.17	45,596,097.24	-180.03%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额同比减少 80.33%，主要原因是本期商品采购增加。
2. 投资活动现金流入小计同比增加 132.78%，主要原因是处置资产收回的现金增加。
3. 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 74.27%，主要原因是本期偿还的借款减少。
5. 现金及等价物净增加额同比减少 180.03%，主要原因是本期商品采购增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	106,787,670.94	5.95%	143,276,359.11	7.21%	-1.26%	
应收账款	7,213.60	0.00%	73,795.85	0.00%	0.00%	
合同资产			253,000.00	0.01%	-0.01%	
存货	632,317,757.56	35.26%	780,594,065.71	39.26%	-4.00%	
投资性房地产	50,504,859.26	2.82%	52,162,808.75	2.62%	0.20%	
长期股权投资			5,789,975.17	0.29%	-0.29%	
固定资产	456,579,125.97	25.46%	440,074,371.37	22.14%	3.32%	
在建工程	1,003,478.80	0.06%	13,815,313.09	0.69%	-0.63%	
使用权资产	160,233,264.85	8.94%	148,771,845.39	7.48%	1.46%	
合同负债	68,740,580.00	3.83%	45,995,618.49	2.31%	1.52%	
长期借款					0.00%	
租赁负债	99,710,353.75	5.56%	86,350,816.82	4.34%	1.22%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

# 七、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。

# 八、重大资产和股权出售

## 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。



## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

总体工作思路：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大、二十届二中全会和中央经济工作会议精神，秉承“爱我中华、振兴石化”初心使命，坚持稳中求进工作总基调，坚持登高望远、奋力争先主旋律，完整、准确、全面贯彻新发展理念，主动服务和融入新发展格局，把高质量发展作为新时代的硬道理。

高质发展蓝图：建设一流的新泰山石油，实现生态风清气正、风险防范前瞻，安全管控到位、治理规范高效，发展提质起势、创新活力迸发，团队倾情协作、联动坚实有力，员工共同富裕、大家幸福安康的目标使命，就是紧紧围绕“油气氢电服”综合加能站的新时代发展主题和新能源发展方向，加速加力抢占充电等新能源市场，实现凤凰涅槃转型升级。

主要工作措施：

1、强化政治建设，保障重点落实，引领改革发展新跨越。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”，切实发挥好党委把方向、管大局、保落实的核心作用。

2、董事会将继续按照《公司法》《上市公司治理准则》及其他相关法律法规要求，进一步完善内部治理结构建设，充分发挥董事会专门委员会及独立董事的作用，督促公司保持合规运作。综合运用各种市值管理工具进行市值分析管理。在此基础上通过积极开拓市场、提升经营管理水平、明晰企业发展战略规划、完善资源配置等举措，塑造、提升公司内在价值；使投资者充分了解公司经营情况、发展潜力，认可公司投资价值，增强现有股东的信心，逐渐引入新进投资者，引导公司市值回归，推动市场价值与内在价值匹配。

3、深耕新能源赋能，植入新质生产力，构筑产业升级新赛道。紧盯新能源汽车充电市场需求，抢抓转型升级窗口期，以“智慧智能、业态融合”为奋斗目标，积极布局充换电、光伏等新能源业务，探索开发储能和 LNG 转型升级，构建“油气氢电服”多要素业务场景，加快新能源绿色低碳发展。

4、加强合规风险管理，助力企业高质量发展。做好风险防控，始终把基础管理和风险防控作为长远之计和固本之举，坚持从严治企、依法治企、从严管理，为实现企业高质量发展提供坚强保障。

5、深化改革创新，激发资本市场新动能，打造创新驱动新引擎。公司将采取稳步推进体制机制改革、数字化赋能发展、激发资本市场新动能等诸多举措推进泰山石油新时代新发展新跨越。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会的有关要求，建立完善的公司治理结构和内部控制制度，形成以党委会、股东大会、董事会、监事会、管理层为架构的经营决策和管理体系，建立有效的职责分工和制衡机制，股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。

#### 1、股东与股东大会

公司严格遵守《公司章程》《股东大会议事规则》等相关规定，确保所有股东特别是中小股东平等行使股东权利。报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会、1 次临时股东大会，共审议议案 13 项。上述会议邀请律师出席见证，并出具法律意见书。公司对上述股东大会提供现场投票和网络投票，能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使表决权。股东大会的会议通知、会议提案、议事程序、议案表决、会议记录和信息披露等均符合规定要求，公司的重大决策均由股东大会依法作出表决，并聘请律师见证，听取参会股东意见，回答股东问题，确保所有股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

#### 2、董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，董事会人数及人员构成均符合法律、法规和《公司章程》的相关规定。公司董事会依法选聘包括 3 名独立董事在内的共 5 名外部董事。其中独立董事中有 2 名会计专业人士、1 名法律专业人士，符合《上市公司独立董事管理办法》的要求。报告期内，公司共召开 8 次董事会会议，审议议案 30 项，会议的召集、召开及形成决议均按照有关规定程序执行。公司董事勤勉尽责，均认真负责出席董事会。公司董事会下设战略与 ESG 委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，并按照各自实施细则开展工作，保障了董事会决策的科学性和合规性。

#### 3、监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，人数、构成和资格均符合法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司共召开 6 次监事会会议，审议议案 14 项，会议的召集、召开及形成决议均按照有关规定程序执行。公司监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，认真检查公司财务状况、董事及高级管理人员履职情况，对公司定期报告、内部控制、依法规范运作等事项进行审核，并发表核查意见，切实履行监督职责，维护公司及股东的合法权益。

#### 4、投资者关系

公司通过股东大会、公告、实地拜访、电话咨询、互动易平台、电子邮件等多种方式与投资者沟通交流，促进投资者对公司经营情况、投资决策、发展前景等方面的了解，与投资者继续保持良好关系。同时，公司认真对待投资者的提问、意见和建议，积极回答投资者的问题，维持与投资者的良好互动。公司耐心答复投资者来电、来函与互动易平台提问并按规定进行登记，为投资者公平获取公司信息创造便捷丰富的途径。

#### 5、信息披露

公司严格按照中国证监会要求和《股票上市规则》相关规定，本着“公开、公平、公正”的原则，严格履行信息披露义务。公司指定《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。2023 年度，公司共披露定期报告、临时公告和各类信息文件 83 份，所有公告均在规定时间内发布，没有应披露而未披露事项，不存在选择性信息披露行为，保障广大投资者特别是中小投资者享有公平知情权。

综上所述，公司已建立起健全的上市公司治理结构，实现了规范治理和可持续经营，符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。公司将进一步加强公司治理体制机制建设，推进内控制度体系的完善和落实，确保公司的规范运作和稳健发展。

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

是 否

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

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

（一）业务方面：公司独立于控股股东，公司具有独立完整的购销、运输、仓储及客户网络；依照法定经营范围独立从事经营管理活动。

（二）人员方面：公司具有独立的人事管理部门，有独立完善的人事制度和劳资管理体系。负责公司的劳动、人事及工资管理。公司员工独立地同公司签订劳动合同，公司设立单独的劳动保险帐户，公司董事、监事、高级管理人员和经营人员无在控股股东及关联单位兼职或支取薪酬的情况。

（三）资产方面：公司与控股股东产权明晰，公司拥有业务经营所需的油库、铁路专用线、加油站等资产的完整产权，不存在控股股东占用或支配公司资产的情况。

（四）机构方面：公司依照《公司法》等有关法律法规，设立了包括股东大会、董事会、监事会等组织机构在内的完整独立的法人治理结构，公司根据自己的需要独立设置所需经营和管理机构。

（五）财务方面：公司有独立、完整的会计制度和财务核算体系，独立在银行开户，独立缴纳税费。

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，各自独立核算，独立承担责任和风险，具有独立完整的业务及自主经营能力。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	24.92%	2023 年 06 月 27 日	2023 年 06 月 28 日	1. 公司《2022 年度董事会工作报告》 2. 公司《2022 年度监事会工作报告》 3. 公司《2022 年度财务决算报告》 4. 公司《2022 年年度报告全文和摘要》 5. 公司《2022 年度利润分配预案》 6. 公司《续聘会计师事务所的议案》 7. 公司《关于 2023 年度投资计划的议案》 8. 《关于选举第十一届董事会非

					独立董事的议案》 9.《关于选举第十一届董事会独立董事的议案》 10.《关于选举第十一届监事会非职工监事的议案》
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.68%	2023 年 11 月 14 日	2023 年 11 月 15 日	1.《关于补选第十一届董事会非独立董事的议案》 2.《关于补选第十一届监事会非职工代表监事的议案》

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
王明昌	男	52	董事长	现任	2021年01月28日	2026年06月26日	0	0	0	0	0	
孙学刚	男	51	总会计师、副总经理	离任	2021年01月28日	2023年10月25日	0	0	0	0	0	
孙学刚	男	51	总经理	现任	2023年10月26日	2026年06月26日	0	0	0	0	0	
孙学刚	男	51	董事	现任	2023年11月14日	2026年06月26日	0	0	0	0	0	
宋克峰	男	50	董事、副总经理	现任	2021年01月28日	2026年06月26日	0	0	0	0	0	
孙勇	男	50	董事、	现任	2020年06	2026年06	0	0	0	0	0	

			副总经理		月 29 日	月 26 日						
马杰	男	47	董事	离任	2021 年 01 月 28 日	2023 年 10 月 19 日	0	0	0	0	0	
张书淼	男	49	董事	现任	2021 年 01 月 28 日	2026 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0	
董瑞海	男	41	董事	现任	2023 年 11 月 14 日	2026 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0	
江霞	女	58	独立董事	现任	2020 年 06 月 29 日	2026 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0	
王晓芳	女	49	独立董事	现任	2020 年 06 月 29 日	2026 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0	
王贡勇	男	51	独立董事	现任	2022 年 06 月 24 日	2026 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0	
于明	男	47	监事会主席	现任	2023 年 11 月 14 日	2026 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0	
王腾	男	45	监事会主席	离任	2020 年 06 月 29 日	2023 年 11 月 14 日	0	0	0	0	0	
李治深	男	43	监事	现任	2021 年 01 月 28 日	2026 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0	
赵向东	男	53	职工监事	现任	2020 年 06 月 29 日	2026 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0	
管振雨	男	46	总会计师、副总经理	现任	2023 年 10 月 26 日	2026 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0	
孙建生	男	50	董事会秘书	现任	2020 年 06 月 29 日	2026 年 06 月 26 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

王腾先生因工作调整原因辞去公司监事会主席职务，同时辞去公司纪委书记职务，辞职后不再在公司担任任何职务。

马杰先生因工作调整原因辞去公司董事职务，同时辞去第十一届董事会薪酬与考核委员会委员职务，辞职后不再在公司担任任何职务。

孙学刚先生因工作调整原因辞去公司总会计师、副总经理职务，辞职后经第十一届董事会第三次会议审议通过聘任为公司总经理职务，经 2023 年第一次临时股东大会审议选举为公司非独立董事。

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
王腾	监事会主席	离任	2023 年 11 月 14 日	工作调整主动离职
马杰	董事	离任	2023 年 10 月 19 日	工作调整主动离职
孙学刚	总会计师、副总经理	离任	2023 年 10 月 25 日	工作调整主动离职
孙学刚	总经理	聘任	2023 年 10 月 26 日	董事会聘任
孙学刚	董事	被选举	2023 年 11 月 14 日	股东大会选举
于明	监事会主席	被选举	2023 年 11 月 14 日	股东大会选举
董瑞海	董事	被选举	2023 年 11 月 14 日	股东大会选举
管振雨	总会计师、副总经理	聘任	2023 年 10 月 26 日	董事会聘任

## 2、任职情况

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

王明昌先生，1971 年 5 月出生，中共党员，大学本科学历，高级经济师。历任中国石化销售山东石油分公司企业管理部经理、泰山石油监事。现任中国石化山东泰山石油股份有限公司党委书记、董事长。

孙学刚先生，1972 年 6 月出生，大学本科学历。历任中国石化销售股份有限公司山东威海石油分公司党委委员、副总经理；中国石化山东泰山石油股份有限公司党委委员、副总经理、总会计师。现任中国石化山东泰山石油股份有限公司董事、总经理。

张书淼先生，1974 年 7 月出生，中共党员，大学本科学历，高级审计师、国际注册内部审计师。历任中国石化销售股份有限公司山东石油分公司审计部副经理、经理。现任中国石化销售股份有限公司山东石油分公司审计部经理、中国石化山东泰山石油股份有限公司董事。

宋克峰先生，1973 年 9 月出生，中共党员，研究生学历，经济师、政工师。中国石化销售股份有限公司山东济宁石油分公司党委委员、副经理。现任中国石化山东泰山石油股份有限公司党委委员、董事、副总经理。

孙勇先生，1973 年 11 月出生，中共党员，大学本科学历。历任泰山石油零售部主任、零售督查队队长。现任中国石化山东泰山石油股份有限公司党委委员、董事、副总经理。

董瑞海先生，1982 年 7 月出生，硕士研究生学历，高级会计师。历任中国石化销售股份有限公司山东临沂石油分公司党委委员、副经理、总会计师；现任中国石化销售股份有限公司山东石油分公司财务资产部副经理、中国石化山东泰山石油股份有限公司董事。

王晓芳女士，1974 年 3 月出生，大学本科学历，法学硕士学位，执业律师。历任北方五环实业股份有限公司及北京京西旅游股份有限公司法律部及总裁办。现任北京德和衡律师事务所专职执业律师、中泰证券股份有限公司外聘内核委员、金圆统一证券有限公司外聘内核委员、大和证券（中国）有限公司外聘内核委员、中国银行间交易商协会法律专业委员会外聘专家委员、江苏常熟汽饰集团股份有限公司独立董事、中国石化山东泰山石油股份有限公司独立董事。

江霞女士，1965 年 7 月出生，大学本科学历，工程硕士学位，副教授，硕士生导师，证券期货资格注册会计师、注册税务师。1985 年 7 月任教于山东省财政学校；2001 年 2 月至今任教于山东科技大学，从事会计学教学；历任永泰能源股份有限公司（曾用名：泰安鲁润股份有限公司）独立董事、尤洛卡精准信息工程股份有限公司独立董事；现任山东百龙创园生物科技股份有限公司独立董事、山东威玛装备科技股份有限公司监事长、泰安众诚自动化设备股份有限公司独立董事、北京沃尔德金刚石工具股份有限公司独立董事、中国石化山东泰山石油股份有限公司独立董事。

王贡勇先生，1972 年 11 月出生，大学本科学历，工商管理硕士学位，注册会计师、注册评估师、正高级会计师和高级审计师。历任山东肥矿集团会计主管、中和正信会计师事务所合伙人。现任信永中和会计师事务所合伙人、梦金园珠宝股份有限公司独立董事、湖北汇富纳米股份有限公司独立董事、东方电子股份有限公司独立董事、山东中农联合生物科技股份有限公司独立董事、中国石化泰山石油股份有限公司独立董事。

于明先生，1976 年 1 月出生，大学本科学历。历任中国石化销售股份有限公司山东东营石油分公司经理办公室副主任、党群工作部主任。现任中国石化山东泰山石油股份有限公司党委委员、监事会主席、纪委书记、工会主席。

李治深先生，1980 年 4 月出生，中共党员，大学本科学历，高级经济师。历任中国石化销售股份有限公司山东石油分公司企业管理部副经理。现任中国石化销售股份有限公司山东石油分公司企业管理部副经理、山东石油分公司企业管理高级专家、中国石化山东泰山石油股份有限公司监事。

赵向东先生，1970 年 7 月出生，中共党员，大学本科学历，工程师。历任中国石化山东泰山石油股份有限公司培训中心主任、办公室主任。现任中国石化山东泰山石油股份有限公司职工代表监事。

管振雨先生，1977 年 7 月出生，大学本科学历。历任中国石化销售股份有限公司山东威海石油分公司党委委员、副总经理、总会计师。现任中国石化山东泰山石油股份有限公司党委委员、副总经理、总会计师。

孙建生先生，1973 年 6 月出生，中共党员，大学本科学历。历任中国石化山东泰山石油股份有限公司证券事务代表、副总会计师、安全环保督查队队长、董事会秘书、证券部主任、高速片区党支部书记。现任中国石化山东泰山石油股份有限公司董事会秘书兼董事会办公室主任。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张书淼	中国石化销售股份有限公司山东石油分公司	审计部经理	2021 年 01 月 28 日	2026 年 06 月 26 日	是
董瑞海	中国石化销售股份有限公司山东石油分公司	财务资产部副经理	2023 年 11 月 14 日	2026 年 06 月 26 日	是
李治深	中国石化销售股份有限公司山东石油分公司	企业管理部副经理	2021 年 01 月 28 日	2026 年 06 月 26 日	是
在股东单位任职情况的说明	除此以外，报告期现任其他董事、监事、高级管理人员均未在股东单位任职或兼职。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
江霞	山东科技大学	副教授，硕士生导师	2020 年 06 月 29 日	2026 年 06 月 26 日	是
王晓芳	北京德和衡律师事务所	执业律师	2020 年 06 月 29 日	2026 年 06 月 26 日	是
王贡勇	信永中和会计师事务所	合伙人	2022 年 06 月 24 日	2026 年 06 月 26 日	是
在其他单位任职情况的说明	三位董事为公司独立董事				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用



### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司党委组织部负责研究制定董监高薪酬管理制度，提出年终考核薪酬和任期激励收入初步分配方案等；公司董事会薪酬与考核委员会负责审议董监高薪酬管理制度、年终考核薪酬和任期激励收入分配方案等；公司党委前置研究董事、监事、高级管理人员成员薪酬管理制度、年终考核薪酬和任期激励收入分配方案等；公司董事会负责审议董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度、年终考核薪酬和任期激励收入分配方案等；最终经股东大会确定通过。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王明昌	男	52	董事长	现任	64.83	否
孙学刚	男	51	董事、总经理	现任	55.11	否
张书淼	男	49	董事	现任	0	是
马杰	男	47	董事	离任	0	是
董瑞海	男	41	董事	现任	0	是
宋克峰	男	50	董事、副总经理	现任	54.44	否
孙勇	男	50	董事、副总经理	现任	53.15	否
江霞	女	58	独立董事	现任	8	否
王晓芳	女	49	独立董事	现任	8	否
王贡勇	男	51	独立董事	现任	8	否
于明	男	47	监事会主席	现任	8.89	否
王腾	男	45	监事会主席	离任	44.31	否
李治深	男	43	监事	现任	0	是
赵向东	男	53	职工监事	现任	29.59	否
管振雨	男	46	总会计师、副总经理	现任	8.9	否
孙建生	男	50	董事会秘书	现任	47.72	否
合计	--	--	--	--	390.94	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第十届董事会第十六次临时会议	2023年02月27日	2023年02月28日	拟设立分公司的议案
第十届董事会第十七次会议	2023年04月26日	2023年04月27日	1. 公司《2022年度董事会工作报告》 2. 《独立董事2022年度述

			职报告》 3. 公司《2022 年度财务决算报告》 4. 公司《2022 年年度报告全文及摘要》 5. 公司《2022 年度利润分配预案》 6. 公司《2022 年度内部控制评价报告》 7. 公司《2023 年第一季度报告》 8. 公司《关于续聘会计师事务所的议案》 9. 公司《关于 2023 年度投资计划的议案》 10. 公司《2022 年经理层薪酬执行情况的议案》 11. 公司《2023 年经理层薪酬考核方案的议案》
第十届董事会第十八次会议	2023 年 06 月 01 日	2023 年 06 月 02 日	1. 公司《三重一大决策制度实施细则（2023 版）》 2. 《关于选举第十一届董事会非独立董事的议案》 3. 《选举第十一届董事会独立董事的议案》 4. 《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》
第十一届董事会第一次会议	2023 年 06 月 27 日	2023 年 06 月 28 日	1. 《关于选举第十一届董事会董事长的议案》 2. 《关于选举第十一届董事会各专门委员会成员的议案》 3. 《关于聘任副总经理和总会计师的议案》 4. 《关于聘任董事会秘书的议案》
第十一届董事会第二次会议	2023 年 08 月 24 日	2023 年 08 月 25 日	1. 《公司 2023 年半年度报告全文及摘要》
第十一届董事会第三次会议	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 27 日	1. 《公司 2023 年三季度报告》 2. 《关于注销金奥绿源燃气有限责任公司的议案》 3. 《关于聘任公司总经理和副总经理、总会计师的议案》 4. 《关于补选第十一届董事会非独立董事的的议案》 5. 关于召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》
第十一届董事会第四次临时会议	2023 年 11 月 14 日	2023 年 11 月 15 日	1. 《关于调整第十一届董事会各专门委员会委员的议案》
第十一届董事会第五次临时会议	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 29 日	1. 《独立董事管理制度》 2. 《董事会审计委员会工作细则》 3. 《内部控制手册》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王明昌	8	8	0	0	0	否	2
孙学刚	2	2	0	0	0	否	1
宋克峰	8	8	0	0	0	否	2
孙勇	8	8	0	0	0	否	2
张书淼	8	1	7	0	0	否	2
马杰	6	1	5	0	0	否	1
董瑞海	2	0	2	0	0	否	1
江霞	8	3	5	0	0	否	2
王晓芳	8	2	6	0	0	否	2
王贡勇	8	1	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》及《公司章程》等有关法律法规和公司相关制度的规定，认真履行董事的职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，董事对历次董事会会议审议的议案以及公司其他事项均未提出异议。董事凭借自身专业知识和工作经验，充分发挥独立董事在公司治理方面的约束制衡作用，为公司规范运作和日常经营决策提出了专业性建议，有效推动了公司法人治理建设，为提高央企上市公司质量工作建言献策，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要的作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	江霞、王贡勇、张书淼	6	2023年04月20日	1. 审议审计机构年报初步审计意见 2. 审议公司	同意		

				《2022 年度内部控制评价报告》			
			2023 年 04 月 26 日	1. 公司 2022 年四季度和 2023 年第一季度内部审计报告 2. 公司 2022 年度报告和 2023 年第一季度报告 3. 公司关于续聘会计师事务所的议案	同意		
			2023 年 08 月 24 日	1. 审议公司 2023 年半年度报告全文及摘要 2. 审议公司 2023 年第二季度内部审计报告	同意		
			2023 年 10 月 24 日	1. 审议公司《2023 年三季度内部审计报告》 2. 审议公司《2023 年三季度报告》	同意		
			2023 年 12 月 12 日	1. 审计机构年报沟通	同意		
			2023 年 12 月 26 日	1. 审议《董事会审计委员会工作细则》 2. 审议《内部控制手册》	同意		
薪酬与考核委员会	江霞、王晓芳、马杰、	1	2023 年 04 月 26 日	1. 公司《2022 年经理层薪酬执行情况的议案》 2. 公司《2023 年经理层薪酬考核方案的议案》	同意		
战略与 ESG 委员会	王明昌、王晓芳、王贡勇	2	2023 年 04 月 26 日	1. 公司 2023 年度投资计划的议案	同意		
			2023 年 10 月 24 日	1. 审议注销金奥绿源燃气有限责任公司的议案	同意		

提名委员会	王贡勇、江霞、王明昌	3	2023年06月27日	2. 关于聘任董事会秘书的议案 1. 关于聘任副总经理和总会计师的议案	同意		
			2023年10月24日	1. 审议聘任公司总经理的议案 2. 审议聘任公司副总经理、总会计师的议案 3. 审议关于补选第十一届董事会非独立董事的议案	同意		
			2023年11月10日	1. 审议关于调整第十一届董事会各专门委员会委员的议案	同意		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,027
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	98
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,125
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,125
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	292
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	874
技术人员	170
财务人员	25
行政人员	56
合计	1,125
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	195
大专	283

中专	273
高中	249
初中及以下	125
合计	1,125

## 2、薪酬政策

薪酬基数联量联管理，坚持“量效兼顾”，突出价值贡献，加快形成“高绩效匹配高激励”的分配格局；分级管理分级考核。

## 3、培训计划

为充分适应企业经营改革发展需要，满足员工队伍日趋多样化的培训需求，切实做好教育培训工作，提升泰山石油公司员工队伍整体素质和教育培训工作质量，促进企业健康持续发展，深入推进人才强企工程建设，结合公司实际，特制定本计划。以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，把党的二十大精神、二十届二中会精神和习近平总书记视察胜利油田、九江石化重要指示精神作为教育培训的重中之重，聚焦年度重点工作，科学设计培训方案，优化培训内容方式，高质量落实各项计划。坚持以政治思想为引领、问题需求为导向、改革创新为驱动、统筹协调为保障、能力建设为重点、覆盖全员为目标，切实提高培训的系统性、针对性和实效性，全面推动教育培训工作整体水平再上新台阶。结合技能竞赛比武，围绕“五懂五会五能”要求，强化以赛促学、以赛促练、以赛促干，不断提升员工的专业技术能力、岗位履职能力和应急处突能力，做到全员参与，整体提升。规范和促进各类培训项目的科学、有效运营，推动教育培训工作从“做没做”向“优不优”转化。落实“逢训必考”要求，抓紧抓实县区、库、站教育培训工作，确保各级教育培训项目在基层一线落实落地。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

按照《公司法》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》《上市公司规范运作指引》及公司章程等规定，公司严格执行利润分配政策，报告期内，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责。公司在制定利润分配预案时，严格依据《公司章程》的相关规定执行和股东大会决议实施，公司利润分配预案均提交股东大会进行审议，股东大会开通了网络投票，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。

现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.23
分配预案的股本基数（股）	480,793,318
现金分红金额（元）（含税）	11,058,246.31
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	11,058,246.31
可分配利润（元）	160,608,130.04
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2023 年度利润分配预案经 2024 年 4 月 23 日召开的第十一届董事会第六次会议审议通过，并拟提交 2023 年年度股东大会审议，以 2023 年底总股本为基数，每 10 股派发现金红利 0.23 元（含税），共分配现金股利 11,058,246.31 元。不送红股、不以公积金转增股本。该预案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议通过后实施。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

为适应公司经营实际，规范经营管理行为，实现“强内控、防风险、促合规”管控目标，促进建立健全各项管理制度，公司修订了《泰山石油内控手册（2023 年版）》。打造权限清晰、体系完善、权力制约的内控监督体系，将业务中关键环节和风险进行一一对应，实现所有业务依法合规健康运行。强化对专业线条的管理，确保业务执行有据可依。在各项制度和内控流程的管理要求下，公司各项业务在此管理框架下有序进行，严格审查审批、严谨操作进程、严肃管理结果，做好事后总结自查。公司以多种方式检查公司运营情况和内控的制定执行。

（1）内部环境。公司建立了较为完善的组织架构，各机构分工明确，未发生因违法违规行为被证券监管部门立案稽查的情形；未发生被财政、审计、税务、司法等部门予以行政处罚的情形；亦未发生被交易所采取自律监管措施的情形。

(2) 风险评估。报告期内，公司扎实开展风险管控，结合行业变化与公司自身特点，不断优化提升风控质量与效率，做到风险可控。

(3) 重点控制活动。报告期内，公司严格依据相关法律法规，不断修订完善公司章程及各项制度，从采购、资产、预算等多方面，持续推进业务优化，确保内部控制不断完善与深入。

(4) 内部监督。公司建立了较为完善的法人治理机制，公司独立董事、监事会能充分、独立地对公司管理层履行监督职责，并发表独立评价和建议。内部审计部门按照既定审计计划常态化开展对公司内部控制管理过程的审计监督，并进行不定期评价，确保内部控制的设计及执行持续有效。

综上，公司认为根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，2023 年度，未发现公司存在内部控制设计和执行方面的重大缺陷，本公司内部控制于 2023 年度在所有重大方面是有效的。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2023 年度内部控制评价报告》详见指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；当期财务报告存在重大错报而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和审计部对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺</p>	<p>重大缺陷：严重违反法律、法规，被监管机构处罚并立案调查；因控制缺陷，致企业出现重大安全、环境、质量主体责任事故，对公司的经营造成重大影响；重要业务缺乏制度控制或制度系统失效，给公司造成按上述定量标准认定的重大损失；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>重要缺陷：违反企业内部规章，造成较严重的损失；因控制缺陷，致企业出现较大安全、环境、质量主体责任事故，对公司的经营造成较大影响；公司一般业务制度缺失或失效；内控评价重要缺陷未完成整改；其他对公</p>



	陷之外的其他控制缺陷。	司产生较大负面影响的情形。 一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	A、若缺陷导致的错报与资产负债相关： 重大缺陷：错报金额大于或等于“上年度经审计的合并报表资产总额”的 2%； 重要缺陷：错报金额为“上年度经审计的合并报表资产总额”的 1%-2%； 一般缺陷：错报金额小于“上年度经审计的合并报表资产总额”的 1%。 B、若缺陷导致的错报与利润相关： 重大缺陷：错报金额大于或等于“上年度经审计的合并报表所有者权益”的 2%； 重要缺陷：错报金额为“上年度经审计的合并报表资产总额”的 1%-2%； 一般缺陷：错报金额小于“上年度经审计的合并报表所有者权益”的 1%。	定量标准依据缺陷可能造成的直接财产损失确定，直接财产损失是指实际形成的账面损失或资金支出。 重大缺陷：直接财产损失大于或等于“上年度经审计的合并报表资产总额”的 2%； 重要缺陷：错报金额为“上年度经审计的合并报表资产总额”的 1%-2%； 一般缺陷：直接财产损失小于“上年度经审计的合并报表资产总额”的 1%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，泰山石油于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	《2023 年度内部控制审计报告》详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司落实双碳目标，加快构建清洁低碳、安全高效的能源体系，努力实现企业、资源与环境的协调可持续发展。详细内容见公司于 2024 年 4 月 25 日刊登在巨潮资讯网的《2023 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

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

报告期内，公司在实现自身发展的同时，积极贯彻执行了包含股东利益保护、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、环境保护与可持续发展、公共关系和社会公益事业等方面的工作。详细内容见公司于 2024 年 4 月 25 日刊登在巨潮资讯网的《2023 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司牢固树立“在经济领域为党工作”的理念，时刻将实现人民对美好生活的向往作为奋斗目标。通过响应国家乡村振兴战略、推进对口支援、双联共建工作；积极参与社会公益事业，参与抢险救灾、慈善捐赠、开展志愿服务等活动使企业发展的成果最大程度惠及社会群众，促进社会公平公正，传递温暖与爱心，构建和谐社会。详细内容见公司于 2024 年 4 月 25 日刊登在巨潮资讯网上的《2023 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用					
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
其他承诺	不适用					
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					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱晓东、张灿
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称(如有)	无
境外会计师事务所报酬(万元)(如有)	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	无
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限(如有)	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

不适用

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，公司第十一届董事会第三次会议审议通过了《关于注销金奥绿源燃气有限责任公司的议案》，于 2023 年 12 月 29 日在巨潮资讯网披露《关于合资公司完成清算注销的公告》（公告编号 2023-49）。

## 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	118,145,633	24.57%	0	0	0	-5,512	-5,512	118,140,121	24.57%
1、国家持股									
2、国有法人持股	118,140,121	24.57%	0	0	0	0	0	118,140,121	24.57%
3、其他内资持股	5,512	0.00%	0	0	0	-5,512	-5,512	0	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	5,512	0.00%	0	0	0	-5,512	-5,512	0	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	362,647,685	75.43%	0	0	0	5,512	5,512	362,653,197	75.43%
1、人民币普通股	362,647,685	75.43%	0	0	0	5,512	5,512	362,653,197	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%	0	0	0	0	0	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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
贺培玉	2,025	0	2,025	0	高管锁定股	2023年12月
李建文	3,487	0	3,487	0	高管锁定股	2023年12月
合计	5,512	0	5,512	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,171	年度报告披露日前上一月末	38,415	报告期末表决权恢复的优先	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0
-------------	--------	--------------	--------	--------------	---	-------------------------------	---

		普通股股 东总数		股股东总 数（如 有）（参 见注 8）			（参见注 8）	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国石化 化工 股份有限 公司	国有法人	24.57%	118,140,1 21	0	118,140,1 21	0	不适用	0
东营利之 源商 贸有限公 司	境内非国 有法人	3.48%	16,743,20 0	-4906844	0	16,743,20 0	不适用	0
赵玉兰	境内自然 人	1.02%	4,888,500	2174100	0	4,888,500	不适用	0
何红军	境内自然 人	0.83%	3,984,100	-417200	0	3,984,100	不适用	0
柴长茂	境内自然 人	0.83%	3,978,600	-5500	0	3,978,600	不适用	0
白婷婷	境内自然 人	0.82%	3,932,600	0	0	3,932,600	不适用	0
林先玮	境内自然 人	0.65%	3,128,200	0	0	3,128,200	不适用	0
中信证券 股份 有限公司	国有法人	0.63%	3,007,885	400768	0	3,007,885	不适用	0
广发证券 股份有限 公司	境内非国 有法人	0.51%	2,435,994	2435994	0	2,435,994	不适用	0
夏友乐	境内自然 人	0.47%	2,246,800	-30000	0	2,246,800	不适用	0
战略投资者或一般法人 因配售新股成为前 10 名 股东的情况（如有） （参见注 3）	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 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
东营利之源商 贸有限公司	16,743,200		人民币普 通股	16,743,20 0				
赵玉兰	4,888,500		人民币普 通股	4,888,500				

何红军	3,984,100	人民币普通股	3,984,100
柴长茂	3,978,600	人民币普通股	3,978,600
白婷婷	3,932,600	人民币普通股	3,932,600
林先玮	3,128,200	人民币普通股	3,128,200
中信证券股份 有限公司	3,007,885	人民币普通股	3,007,885
广发证券股份	2,435,994	人民币普通股	2,435,994
夏友乐	2,246,800	人民币普通股	2,246,800
陈远	2,013,400	人民币普通股	2,013,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。		
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）	公司股东赵玉兰通过东北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 4852400 股，柴长茂通过西南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 3145100 股；林先玮通过中国银河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 3128200 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 2868600 股，夏友乐通过中国银河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 2246800 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
杨保国	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国银行股份有限公司-国金量化多因子股票型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
广发证券股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国石油化工股份有限公司	马永生	2000 年 02 月 25 日	91110000710926094P	非煤矿山（石油、天然气等）、危险化学品（乙烯、丙烯、丁二烯、石脑油等）、重油、橡胶及其他石油化工原料和产品的生产、储存、管道运输、陆路运输、水路运输、销售；石油炼制；汽油、煤油、柴油的批发业务及零售（限分支机构经营）业务；天然气化工、煤化工的生产、储存、运输、销售；润滑油、燃料油、溶剂油、沥青的销售；化肥生产；加气站经营，压缩天然气（CNG）、液化天然气（LNG）、液化石油气（LPG）、城市燃气销售；加电站经营；石油石化机器、设备的制造、监造、安装；石油钻采设备、工具、仪器仪表制造；石油石化原辅材料、设备及零部件的采购、销售；技术及信息、替代能源产品的研究、开发、应用、咨询服务；电力、蒸汽、水务和工业气体的生产销售；农、林、牧产品批发；日用百货便利店经营；针织服装及家庭用品批发与零售；文化、体育用品及器材专门批发与零售；食品、饮料、烟草制品的销售；医药及医疗器材批发与零售；汽车、摩托车及零配件专门零售；汽车、摩托车修理与维护、技术培训；机械设备、五金产品、电子产品、家用电器批发与零售；家具及室内装饰材料专门零售；货摊、无店铺及其他零售业；综合零售；住宿餐饮

				<p>业；食品及食品添加剂制造；居民服务；运输代理业务；仓储业；自有房地产经营活动；储气库设施租赁；房屋、车辆、设备、场地租赁；机械、设备租赁；媒体、广告，佣金代理；保险经纪与代理服务；金融信托与管理服务；电子商务；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；承包境外机电、石化行业工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。铁路运输；沿海工程辅助作业，港口经营，溢油应急、安全守护、船舶污染清除作业；专业技术服务业中质检技术服务、环境与生态监测检测服务；食用盐生产、批发、零售；页岩气、煤层气、页岩油、可燃冰等资源勘探、开发、储运、管道运输、销售；天然气发电、电力供应；电力设施安装维护，电力技术开发与服务。氢气的经营，氢气的制备、储存、运输和销售，制氢、加氢及储氢设施制造、销售等氢能业务及相关服务；供电业务，机动车充电销售，太阳能、风能等新能源发电、新能源汽车充电设施运营，电池销售，新能源汽车换电设施销售等电能业务及相关服务。</p>
<p>控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况</p>	<p>除本公司外，中国石化持有中国石化上海石油化工股份有限公司股份 5,459,455,000 股，持股比例 50.55%。</p>			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

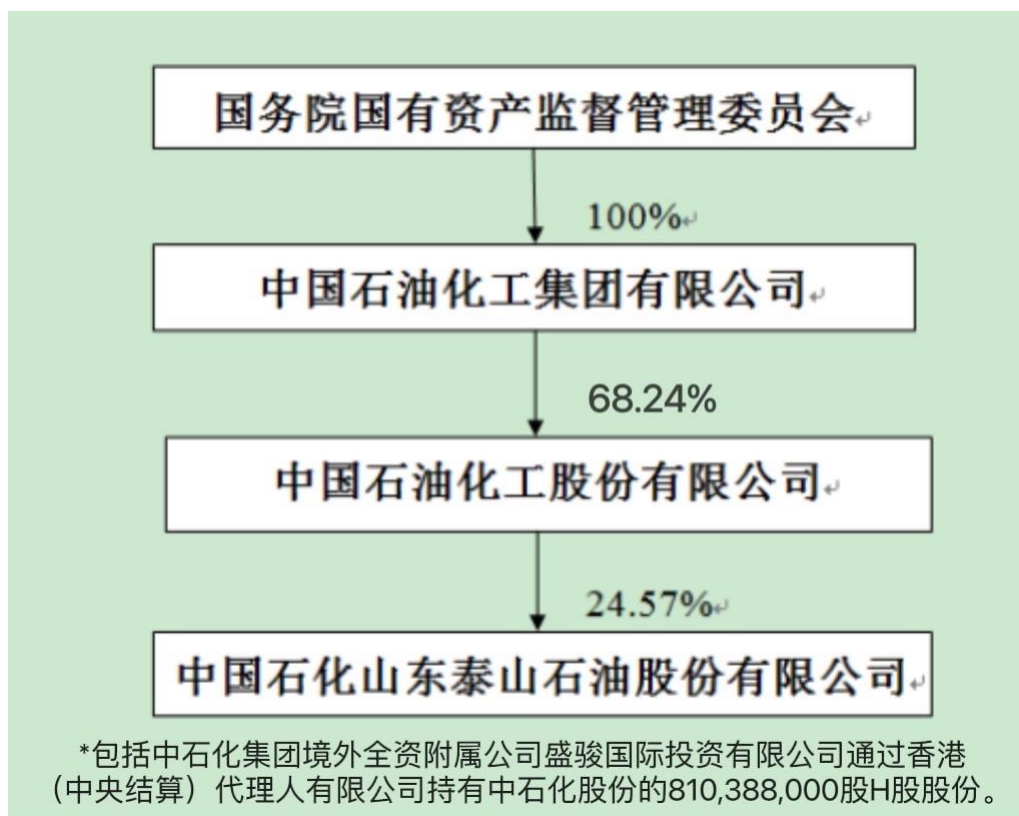
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国石油化工集团有限公司	马永生	1998年07月24日	9111000010169286X1	组织所属企业石油、天然气的勘探、开采、储运（含管道运输）、销售和综合利用；组织所属企业石油炼制；组织所属企业成品油的批发和零售；组织所属企业石油化工及其他化工产品的生产、销售、储存、运输经营活动；实业投资及投资管理；石油石化工程的勘探设计、施工、建筑安装；石油石化设备检修维修；机电设备制造；技术及信息、替代能源产品的研究、开发、应用、咨询服务；进出口业务。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	<p>中国石油化工股份有限公司（注1）股份 80,633,828,289 股，持股比例 67.56%；持有中国石化炼化工程（集团）股份有限公司股份 2,907,856,000 股，持股比例 65.81%；持有中石化石油工程技术服务股份有限公司（注2）股份 10,727,896,364 股，持股比例 56.51%；持有中石化石油机械股份有限公司股份 456,756,300 股，持股比例 47.79%；持有招商局能源运输股份有限公司股份 1,095,463,711 股，持股比例 13.45%。持有中国石油天然气股份有限公司股份 1,830,210,000 股，持股比例 1.00%。</p> <p>注 1：另外，中石化集团通过境外全资附属公司盛骏国际投资有限公司持有 810,388,000 股 H 股。</p> <p>注 2：另外，中石化集团通过境外全资附属公司盛骏国际投资有限公司持有 2,595,786,987 股 H 股。</p>			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 23 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2024]第 ZK10288 号
注册会计师姓名	朱晓东、张灿

审计报告正文

### 中国石化山东泰山石油股份有限公司全体股东：

#### • 审计意见

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

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

#### • 形成审计意见的基础

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

### • 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 商誉减值</b>	
<p>关于商誉减值的会计政策披露见财务报表附注三（十八）、（二十九）。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日止，泰山石油商誉账面余额为 2,250.94 万元，由于商誉金额重大，且相关减值评估与测试过程需要管理层作出大量估计和判断，我们将该事项确定为关键审计事项。</p>	<p>（1）了解、评价并测试与商誉减值评估相关的关键内部控制；</p> <p>（2）获取管理层进行商誉减值评估的资料，并执行以下程序：</p> <p>①评估商誉是否按照合理的方法分摊至相关资产组或资产组组合；</p> <p>②检查计算的准确性；</p> <p>③评价管理层的商誉减值测试评估过程是否存在管理层偏见，并确定管理层是否需要根据最新情况调整未来关键经营假设，从而反映最新的市场情况及管理层预期；</p> <p>（3）综合考虑该资产组的历史运营情况、行业走势及新的市场机会及由于规模效应带来的成本及费用节约，评价减值模型在适用的财务报告编制基础下的适当性，包括现金产出单元和用于确定公允价值减去处置成本和使用价值的模型的适当性、用于确定可收回金额的假设的合理性；</p> <p>（4）评价管理层所提供商誉减值测试模型所使用基础数据的可靠性，了解和评价管理层利用独立第三方估值专家的工作，包括评价专家的胜任能力、专业素质和客观性。</p>
<b>(二) 收入确认</b>	
<p>关于收入确认的会计政策披露见财务报表附注三（二十</p>	<p>（1）评估泰山石油收入确认相关会计政策，并对相关内部控制的</p>

三)。

2023 年度泰山石油主营业务收入 354,103.84 万元，其中零售收入 262,155.35 万元，占主营业务收入的 74.03%；批发收入 91,948.49 万元，占主营业务收入的 25.97%。泰山石油主营业务主要为成品油销售，该业务存在单笔销售金额小、销售频次巨大的特点，泰山石油使用其信息系统以追踪销售数据（包括利用交易详情处理相关入账记录），恰当确认和计量直接关系到年度财务报表的准确性、合理性，以及泰山石油后续经营政策的制定及实施，我们将收入确认确定为关键审计事项。

设计有效性进行了解和评价，对关键控制执行的有效性进行测试；

(2) 执行信息系统审计，对泰山石油与财务报表有关的信息系统进行测试和分析，包括公司层面的 IT 控制测试、IT 一般性控制测试、应用过程控制测试。根据信息系统在零售业务中所起的重要作用，选派 IT 专家对业务系统和财务系统的对接环境以及业务系统中主要数据进行了测试和分析；

(3) 随机抽样检查加油站销售日报表、银行进账通知单、现金投币记录、交接班表等销售收入确认的支持性文件；

(4) 检查主要批售客户工商信息，以及合同/订单、发票、出库单、运单等资料，并对销售收入执行了截止测试；

(5) 对泰山石油零售单价和国家零售指导价、泰山石油批发价与市场批发价进行比较；

(6) 对泰山石油零售系统销售数据、批发销售数据进行核查，并与财务记录、存货收发存数据相核对；

(7) 随机抽样检查资产负债表日前后的交接班表，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

## • 其他信息

泰山石油管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括泰山石油 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## • 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估泰山石油的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泰山石油的财务报告过程。

## • 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对泰山石油持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定

性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致泰山石油不能持续经营。

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

（六）就泰山石油中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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



立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二四年四月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中国石化山东泰山石油股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	106,787,670.94	143,276,359.11
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	7,213.60	73,795.85
应收款项融资		
预付款项	1,768,008.46	14,346,666.20

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,137,721.17	15,597,183.43
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	632,317,757.56	780,594,065.71
合同资产		253,000.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,396,639.55	14,643,347.81
流动资产合计	788,415,011.28	968,784,418.11
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		5,789,975.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	50,504,859.26	52,162,808.75
固定资产	456,579,125.97	440,074,371.37
在建工程	1,003,478.80	13,815,313.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	160,233,264.85	148,771,845.39
无形资产	249,360,157.91	261,787,807.90
开发支出		
商誉	22,509,354.10	22,509,354.10
长期待摊费用	7,625,959.39	9,121,982.93
递延所得税资产	57,058,363.76	58,071,926.99
其他非流动资产		7,148,000.00
非流动资产合计	1,004,874,564.04	1,019,253,385.69
资产总计	1,793,289,575.32	1,988,037,803.80
流动负债：		
短期借款		
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	515,908,221.44	784,526,829.65
预收款项		
合同负债	68,740,580.00	45,995,618.49
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	26,036,574.45	16,813,616.64
应交税费	3,759,821.67	19,295,845.08
其他应付款	47,131,970.17	20,543,834.36
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	18,121,354.30	32,524,556.19
其他流动负债	1,815,919.01	1,905,169.65
流动负债合计	681,514,441.04	921,605,470.06
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	99,710,353.75	86,350,816.82
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		1,057,503.00
递延收益	3,514,582.94	3,734,244.38
递延所得税负债	49,755,516.49	42,137,234.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	152,980,453.18	133,279,798.91
负债合计	834,494,894.22	1,054,885,268.97
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	5,392,486.71	7,805,726.19
盈余公积	119,126,380.45	117,107,538.59
一般风险准备		
未分配利润	162,589,288.18	136,933,465.48

归属于母公司所有者权益合计	955,114,352.74	929,852,927.66
少数股东权益	3,680,328.36	3,299,607.17
所有者权益合计	958,794,681.10	933,152,534.83
负债和所有者权益总计	1,793,289,575.32	1,988,037,803.80

法定代表人：王明昌 主管会计工作负责人：管振雨 会计机构负责人：李军

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	104,966,425.57	141,221,869.35
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	5,012.31	72,951.60
应收款项融资		
预付款项	1,730,900.92	14,079,937.86
其他应收款	188,469,323.17	192,214,030.30
其中：应收利息		
应收股利		
存货	608,452,739.91	746,320,789.10
合同资产		253,000.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,388,338.01	
流动资产合计	909,012,739.89	1,094,162,578.21
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	122,032,462.95	127,822,438.12
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	32,927,424.05	33,395,938.32
固定资产	391,331,973.47	380,561,933.85
在建工程	1,003,478.80	13,094,839.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	85,446,498.99	66,958,935.37
无形资产	192,912,754.93	201,839,561.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,769,600.83	8,776,505.40

递延所得税资产	38,898,584.05	32,521,059.88
其他非流动资产		7,148,000.00
非流动资产合计	871,322,778.07	872,119,211.48
资产总计	1,780,335,517.96	1,966,281,789.69
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	515,102,604.30	781,878,205.45
预收款项		
合同负债	73,357,612.09	46,667,497.07
应付职工薪酬	26,036,574.45	16,813,616.64
应交税费	2,614,984.44	17,888,757.23
其他应付款	40,348,895.49	22,876,189.14
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,859,338.72	7,002,031.44
其他流动负债	1,692,910.77	1,832,407.12
流动负债合计	677,012,920.26	894,958,704.09
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	46,911,238.47	36,631,203.52
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,514,582.94	3,734,244.38
递延所得税负债	26,610,262.62	17,043,192.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	77,036,084.03	57,408,639.97
负债合计	754,049,004.29	952,367,344.06
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		44,361.32
盈余公积	118,832,556.29	116,869,723.38

未分配利润	229,824,261.53	219,370,665.08
所有者权益合计	1,026,286,513.67	1,013,914,445.63
负债和所有者权益总计	1,780,335,517.96	1,966,281,789.69

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	3,641,277,758.17	3,069,893,747.18
其中：营业收入	3,641,277,758.17	3,069,893,747.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,563,439,104.69	3,022,984,818.41
其中：营业成本	3,257,245,542.33	2,772,279,626.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,195,640.17	10,064,528.05
销售费用	224,860,765.58	178,533,977.22
管理费用	60,506,556.36	53,642,875.57
研发费用		
财务费用	8,630,600.25	8,463,810.58
其中：利息费用	8,051,289.75	8,746,306.91
利息收入	1,351,692.10	1,521,152.66
加：其他收益	330,291.25	352,224.76
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,039,321.53	237,356.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,040,746.69	237,356.48
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）	-26,421.03	-6,506.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,256,252.41	-15,845,876.98

填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	207,779.78	-371,745.66
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	62,054,729.54	31,274,380.71
加:营业外收入	1,129,729.60	2,990.04
减:营业外支出	7,338,764.05	7,904,728.35
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	55,845,695.09	23,372,642.40
减:所得税费用	20,570,914.37	11,965,356.52
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	35,274,780.72	11,407,285.88
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	35,274,780.72	11,407,285.88
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	34,886,564.34	11,639,713.80
2.少数股东损益	388,216.38	-232,427.92
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	35,274,780.72	11,407,285.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,886,564.34	11,639,713.80
归属于少数股东的综合收益总额	388,216.38	-232,427.92
八、每股收益		
(一)基本每股收益	0.07	0.02
(二)稀释每股收益	0.07	0.02

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

法定代表人：王明昌 主管会计工作负责人：管振雨 会计机构负责人：李军

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	3,561,213,693.08	3,032,913,196.01
减：营业成本	3,236,952,449.15	2,755,996,893.60
税金及附加	10,623,140.01	8,992,947.81
销售费用	194,521,006.05	149,401,065.13
管理费用	57,969,138.37	49,742,403.11
研发费用		
财务费用	5,169,240.26	5,063,756.01
其中：利息费用	4,709,772.20	5,328,668.07
利息收入	1,346,035.22	1,493,745.78
加：其他收益	330,089.17	352,144.11
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,039,321.53	785,509.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,040,746.69	237,356.48
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）	-26,417.47	-6,581.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,256,252.41	-13,782,760.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	176,052.77	-389,168.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,162,869.77	50,675,273.10
加：营业外收入	1,129,727.60	2,990.04
减：营业外支出	7,328,656.19	7,063,971.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,963,941.18	43,614,291.39
减：所得税费用	14,335,612.04	15,759,083.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,628,329.14	27,855,207.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	19,628,329.14	27,855,207.45
（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	19,628,329.14	27,855,207.45
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,188,226,581.74	3,498,608,777.75
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		34,558,625.29
收到其他与经营活动有关的现金	5,327,460.97	4,183,046.00
经营活动现金流入小计	4,193,554,042.71	3,537,350,449.04
购买商品、接受劳务支付的现金	3,880,532,883.79	3,036,162,358.85
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	87,317,131.36	71,968,874.18
支付的各项税费	65,707,752.02	60,223,897.23
支付其他与经营活动有关的现金	106,129,463.23	95,142,942.47
经营活动现金流出小计	4,139,687,230.40	3,263,498,072.73
经营活动产生的现金流量净额	53,866,812.31	273,852,376.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	750,653.64	
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	2,535,590.58	1,411,738.61
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	3,286,244.22	1,411,738.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,475,040.05	38,615,494.15
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	44,475,040.05	38,615,494.15
投资活动产生的现金流量净额	-41,188,795.83	-37,203,755.54
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	690,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	690,000,000.00	
偿还债务支付的现金	690,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,263,189.52	5,872,870.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		365,435.37
支付其他与筹资活动有关的现金	33,903,515.13	35,179,652.97
筹资活动现金流出小计	739,166,704.65	191,052,523.53
筹资活动产生的现金流量净额	-49,166,704.65	-191,052,523.53
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	-36,488,688.17	45,596,097.24
加：期初现金及现金等价物余额	143,276,359.11	97,680,261.87
六、期末现金及现金等价物余额	106,787,670.94	143,276,359.11

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,062,337,224.83	3,417,867,616.65
收到的税费返还		34,558,625.29
收到其他与经营活动有关的现金	11,455,323.43	4,676,732.34
经营活动现金流入小计	4,073,792,548.26	3,457,102,974.28
购买商品、接受劳务支付的现金	3,826,736,536.25	2,986,376,112.47
支付给职工以及为职工支付的现金	75,758,415.69	64,398,697.35

支付的各项税费	55,627,927.17	54,701,999.72
支付其他与经营活动有关的现金	87,854,260.10	81,738,120.04
经营活动现金流出小计	4,045,977,139.21	3,187,214,929.58
经营活动产生的现金流量净额	27,815,409.05	269,888,044.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	750,653.64	
取得投资收益收到的现金		548,153.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,458,954.65	1,394,699.41
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	3,209,608.29	1,942,852.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,636,281.22	35,859,428.42
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	43,636,281.22	35,859,428.42
投资活动产生的现金流量净额	-40,426,672.93	-33,916,575.96
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	690,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	690,000,000.00	
偿还债务支付的现金	690,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,921,671.97	5,507,435.19
支付其他与筹资活动有关的现金	11,722,507.93	34,918,981.06
筹资活动现金流出小计	713,644,179.90	190,426,416.25
筹资活动产生的现金流量净额	-23,644,179.90	-190,426,416.25
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	-36,255,443.78	45,545,052.49
加：期初现金及现金等价物余额	141,221,869.35	95,676,816.86
六、期末现金及现金等价物余额	104,966,425.57	141,221,869.35

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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			7,80 5,72 6.19	117, 107, 538. 59		136, 933, 465. 48		929, 852, 927. 66	3,29 9,60 7.17	933, 152, 534. 83
加： ：会															

计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	480,793,320.00				187,212,877.40			7,805,726.19	117,107,538.59		136,933,465.48		929,852,927.66	3,299,607.17	933,152,534.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-2,413,239.48	2,018,841.86		25,655,822.70		25,261,425.08	380,721.19	25,642,146.27
（一）综合收益总额											34,886,564.34		34,886,564.34	388,216.38	35,274,780.72
（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								2,018,841.86		-9,230,741.64		-7,211,899.78		-7,211,899.78	
1. 提取盈余公积								2,018,841.86		-2,018,841.86					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-7,211,899.78		-7,211,899.78		-7,211,899.78	
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								- 2,413,239.48					- 2,413,239.48	- 7,495.19	- 2,420,734.67
1. 本期提取															
2. 本期使用								2,413,239.48				2,413,239.48	7,495.19	2,420,734.67	
(六) 其他															
四、本期期末余额	480,793,320.00				187,212,877.40			5,392,486.71	119,126,380.45		162,589,288.18		955,114,352.74	3,680,328.36	958,794,681.10

上期金额

单位：元

项目	2022 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								- 278,975.05			- 6,391,601.68		- 6,670,576.73		- 6,670,576.73

更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	480, 793, 320. 00				187, 212, 877. 40			4,02 3,21 3.61	114, 084, 202. 63		128, 317, 087. 64		914, 430, 701. 28	3,44 9,61 1.66	917, 880, 312. 94
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)								3,78 2,51 2.58	3,02 3,33 5.96		8,61 6,37 7.84		15,4 22,2 26.3 8	- 150, 004. 49	15,2 72,2 21.8 9
(一) 综 合收 益总 额											11,6 39,7 13.8 0		11,6 39,7 13.8 0	- 232, 427. 92	11,4 07,2 85.8 8
(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								3,023,335.96			-				-	-
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															365,435.37	365,435.37
(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							3,782,512.58					3,782,512.58	447,858.80	4,230,371.38	
1. 本期提取							13,607,731.60					13,607,731.60	459,965.44	14,067,697.04	
2. 本期使用							9,825,219.02					9,825,219.02	12,106.64	9,837,325.66	
(六) 其他															
四、本期期末余额	480,793,320.00				187,212,877.40		7,805,726.19	117,107,538.59		136,933,465.48		929,852,927.66	3,299,607.17	933,152,534.83	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	480,793,320.00				196,836,375.85			44,361.32	116,869,723.38	219,370,665.08		1,013,914,445.63
加：会												

计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	480,793,320.00				196,836,375.85			44,361.32	116,869,723.38	219,370,665.08		1,013,914,445.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-44,361.32	1,962,832.91	10,453,596.45		12,372,068.04
（一）综合收益总额										19,628,329.14		19,628,329.14
（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								1,962,832.91	-9,174,732.69			-7,211,899.78
1. 提取盈余公积								1,962,832.91	-1,962,832.91			
2. 对所有者(或股东)的分配									-7,211,899.78			-7,211,899.78
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								- 44,361.32				- 44,361.32
1. 本期提取												
2. 本期使用								44,361.32				44,361.32
(六) 其他												
四、本期末余额	480,793,320.00				196,836,375.85				118,832,556.29	229,824,261.53		1,026,286,513.67

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	480,793,320.00				196,836,375.85				114,363,177.68	196,811,753.82		988,804,627.35
加：会计政策变更									-278,975.05	-2,510,775.44		-2,789,750.49
期差错更正												
其他												

二、 本年期初 余额	480,793,320.00				196,836,375.85				114,084,202.63	194,300,978.38		986,014,876.86
三、 本期增减 变动金额 (减少以 “－”号 填列)								44,361.32	2,785,520.75	25,069,686.70		27,899,568.77
(一) 综合收益 总额										27,855,207.45		27,855,207.45
(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									2,785,520.75	-2,785,520.75		
1. 提									2,785	-		

取盈 余公 积										, 520. 75	2, 785 , 520. 75		
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								44,361.32				44,361.32
1. 本期提取								9,360,177.49				9,360,177.49
2. 本期使用								9,315,816.17				9,315,816.17
(六) 其他												
四、本期末余额	480,793,320.00				196,836,375.85			44,361.32	116,869,723.38	219,370,665.08		1,013,914,445.63

### 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“公司”或“本公司”）是一家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于 1993 年 12 月 15 日在深圳证券交易所上市，股票简称：泰山石油，股票代码 000554。公司所属行业为商品流通业。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 48,079.33 万股，注册资本为 48,079.33 万元，注册地：山东省泰安市东岳大街 369 号。本公司实际从事的主要经营活动为成品油的批发和零售。本公司的母公司和实际控制人均为中国石油化工股份有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 23 日批准报出。

### 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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十四）固定资产、三、（十七）无形资产、三、（十九）长期待摊费用、三、（二十三）收入、三、（二十九）主要会计估计及判断”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的其他应收款	300 万元
重要的在建工程	发生额或余额 300 万元及以上项目
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	300 万元
账龄超过一年或逾期的重要其他应付款项	前五名
重要的非全资子公司	资产总额超过 5,000 万元的非全资子公司

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。



非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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；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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1.

#### 1. 、 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 1.

#### 1. 、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在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净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十二）长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的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的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1.

#### 1. 、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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，本公司将本应分类为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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 1.

### 1. 、 金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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，计入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### (5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 1.

### 1.1 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

## 1.

### 1. 、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 1.

### 1. 、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 1.

### 1. 、 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对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（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收账款、其他应收款、合同资产等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款	关联方组合	关联方款项
应收账款	非关联方组合	账龄
其他应收款	关联方组合	关联方款项
其他应收款	备用金组合	备用金



其他应收款	保证金组合	保证金
其他应收款	非关联方组合	账龄

注：应收账款、其他应收款账龄按照业务真实发生时点计算。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12、应收票据

见 11、金融工具

## 13、应收账款

见 11、金融工具

## 14、应收款项融资

不适用

## 15、其他应收款

见 11、金融工具

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）九、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### 1.

#### 1. 、 存货的分类和成本

存货分类为：库存商品、周转材料等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

## 1.

## 1. 、 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

## 1.

## 1. 、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 1.

## 1. 、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## 1.

## 1. 、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、持有待售资产

不适用

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

### 1.

#### 1. 、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 1.

#### 1. 、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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

## 1.

### 1. 、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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；对于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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 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，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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1） 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）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且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (2) 折旧方法

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

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

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	1、固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经完成； 2、所购建的固定资产与设计要求或合同要求相符或基本相符，即使存在极个别与设计或合同要求不相符的情况，也不影响其正常使用； 3、继续发生在所购建固定资产上的支出金额很少或几乎不再发生。
通用设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
专用设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

用具、装具	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
-------	---------------------

## 26、借款费用

### 1.

#### 1. 、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 1.

#### 1. 、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 1.

#### 1. 、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 1.

## 1. 、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、无形资产

## (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

## 1.

## 1. 、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 1.



## 1. 、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率 (%)	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	20-50	直线法	0	证载使用年限
经营权	20-40	直线法	0	经营期限

## 1.

## 1. 、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

不适用

## 30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产

组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
租入固定资产改良支出	直线法	受益期

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。

### 32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出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：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；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。

### (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。

## 34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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) 履行该义务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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 35、股份支付

不适用

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1.

#### 1. 、 收入确认和计量所采用的会计政策

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

- 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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## 1.

### 1. 、 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

本公司销售商品分为零售、批发，收入确认的具体方法如下：

- 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；
- 以批发方式销售商品的，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涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用

## 38、合同成本

不适用

## 39、政府补助

### 1.

#### 1. 、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 1.

### 1. 、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 1.

### 1. 、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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，则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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十八）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），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；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；



- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（九）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 1.

### 1. 、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十三）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

## (2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（九）金融工具”。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
执行《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税资产	29,718,843.26
执行《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税负债	34,122,579.58
执行《企业会计准则解释第 16 号》	盈余公积	-303,885.59
执行《企业会计准则解释第 16 号》	未分配利润	-4,099,850.73
执行《企业会计准则解释第 16 号》	所得税费用	-2,266,840.41

## 1.

## 1. 、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的

弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 44、其他

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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
房产税	房产原值/租金收入	1.20%、12%
土地使用税	土地面积	3 元-11 元/m <sup>2</sup>

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

### 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	106,553,352.57	142,805,546.45
其他货币资金	234,318.37	470,812.66

合计	106,787,670.94	143,276,359.11
----	----------------	----------------

其他说明：

## 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：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	7,237.46	74,122.00
其中：30天以内	3,238.00	73,320.50
30-90天	3,950.60	801.50
90天-1年	48.86	
合计	7,237.46	74,122.00

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	7,237.46	100.00%	23.86	0.33%	7,213.60	74,122.00	100.00%	326.15	0.44%	73,795.85

账款										
其中：										
非关联方客户	7,237.46	100.00%	23.86	0.33%	7,213.60	74,122.00	100.00%	326.15	0.44%	73,795.85
合计	7,237.46	100.00%	23.86		7,213.60	74,122.00	100.00%	326.15		73,795.85

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
非关联方客户	7,237.46	23.86	0.33%
合计	7,237.46	23.86	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
非关联方客户	326.15	3.56	305.85			23.86
合计	326.15	3.56	305.85			23.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余	合同资产期末余	应收账款和合同	占应收账款和合	应收账款坏账准

	额	额	资产期末余额	同资产期末余额 合计数的比例	备和合同资产减 值准备期末余额
交通银行股份有限公司太平洋信用卡中心	4,750.00		4,750.00	65.63%	15.81
天津易积分科技有限公司	983.60		983.60	13.59%	3.24
深圳万里通网络信息技术有限公司	800.00		800.00	11.05%	2.64
其他	505.00		505.00	6.98%	1.68
广发银行信用卡中心	150.00		150.00	2.07%	0.49
合计	7,188.60		7,188.60	99.32%	23.86

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
房租				253,000.00		253,000.00
合计				253,000.00		253,000.00

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因



其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,137,721.17	15,597,183.43
合计	26,137,721.17	15,597,183.43

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

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

其他说明：

**3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收利息情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	76,349,732.90	65,785,651.84
保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
备用金	18,000.00	14,820.00
合计	78,367,732.90	67,800,471.84

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	26,088,120.79	13,563,834.18
1 至 2 年	47,179.60	2,045,641.80
2 至 3 年	41,436.65	3,500.00
3 年以上	52,190,995.86	52,187,495.86
3 至 4 年	3,500.00	
5 年以上	52,187,495.86	52,187,495.86
合计	78,367,732.90	67,800,471.84

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	51,731,295.86	66.01%	51,731,295.86	100.00%		51,731,295.86	76.30%	51,731,295.86	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	26,636,437.04	33.99%	498,715.87	1.87%	26,137,721.17	16,069,175.98	23.70%	471,992.55	2.94%	15,597,183.43
其中：										
关联方组合	19,000,697.70	24.25%			19,000,697.70	5,581,151.59	8.23%			5,581,151.59
备用金	18,000.00	0.02%			18,000.00	14,820.00	0.02%			14,820.00
保证金	2,000,000.00	2.55%			2,000,000.00	2,000,000.00	2.95%			2,000,000.00
非关联方组合	5,617,739.34	7.17%	498,715.87	8.88%	5,119,023.47	8,473,204.39	12.50%	471,992.55	5.57%	8,001,211.84
合计	78,367,732.90	100.00%	52,230,011.73		26,137,721.17	67,800,471.84	100.00%	52,203,288.41		15,597,183.43

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
泰安鲁浩贸易公司	18,055,386.20	18,055,386.20	18,055,386.20	18,055,386.20	100.00%	预计无法收回
青岛泰山房地产开发有限公司	15,530,561.18	15,530,561.18	15,530,561.18	15,530,561.18	100.00%	预计无法收回

泰安市岱信资产管理服务有限公司	8,359,508.34	8,359,508.34	8,359,508.34	8,359,508.34	100.00%	预计无法收回
泰安鲁润股份有限公司	6,204,497.77	6,204,497.77	6,204,497.77	6,204,497.77	100.00%	预计无法收回
山东泰山史宾莎涂料有限公司	3,581,342.37	3,581,342.37	3,581,342.37	3,581,342.37	100.00%	预计无法收回
合计	51,731,295.86	51,731,295.86	51,731,295.86	51,731,295.86		

按单项计提坏账准备:

单位:元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位:元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位:元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位:元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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
关联方组合	19,000,697.70		
备用金	18,000.00		
保证金	2,000,000.00		
非关联方组合	5,617,739.34	498,715.87	8.88%
合计	26,636,437.04	498,715.87	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	15,792.55		52,187,495.86	52,203,288.41
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	26,723.32			26,723.32
2023 年 12 月 31 日余额	42,515.87		52,187,495.86	52,230,011.73

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	51,731,295.86					51,731,295.86
组合计提	471,992.55	26,723.32				498,715.87
合计	52,203,288.41	26,723.32				52,230,011.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国石化销售股份有限公司山东石油分公司	往来款	19,000,697.70	一年以内	24.24%	
泰安鲁浩贸易公司	往来款	18,055,386.20	五年以上	23.04%	18,055,386.20
青岛泰山房地产开发有限公司	往来款	15,530,561.18	五年以上	19.82%	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	五年以上	10.67%	8,359,508.34
泰安鲁润股份有限公司	往来款	6,204,497.77	五年以上	7.92%	6,204,497.77
合计		67,150,651.19		85.69%	48,149,953.49

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,768,008.46	100.00%	14,278,685.40	99.53%
3 年以上			67,980.80	0.47%
合计	1,768,008.46		14,346,666.20	

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

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 **1,768,008.46** 元，占预付款项期末余额合计数的比例 100.00%。

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求



否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	632,317,757. 56		632,317,757. 56	796,439,942. 69	15,845,876.9 8	780,594,065. 71
合计	632,317,757. 56		632,317,757. 56	796,439,942. 69	15,845,876.9 8	780,594,065. 71

## (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	15,845,876.9 8			15,845,876.9 8		
合计	15,845,876.9 8			15,845,876.9 8		

本期转回或转销存货跌价准备的原因：库存商品销售。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (1) 一年内到期的债权投资

□适用 □不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税期末留抵税额	5,143,046.13	91,913.74
预缴企业所得税	16,253,593.42	14,551,434.07
合计	21,396,639.55	14,643,347.81

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

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

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

**18、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利	计提减值准备		

					益			润			
一、合营企业											
二、联营企业											
济宁金奥绿源燃气有限责任公司	13,471,410.80	7,681,435.63		11,430,664.11	-2,040,746.69					7,681,435.63	
小计	13,471,410.80	7,681,435.63		11,430,664.11	-2,040,746.69					7,681,435.63	
合计	13,471,410.80	7,681,435.63		11,430,664.11	-2,040,746.69					7,681,435.63	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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	74,635,854.80			74,635,854.80
2. 本期增加金额	2,015,323.11	1,236,093.83		3,251,416.94
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,015,323.11	1,236,093.83		3,251,416.94
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额	2,199,047.26			2,199,047.26
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,199,047.26			2,199,047.26
4. 期末余额	74,452,130.65	1,236,093.83		75,688,224.48
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	22,473,046.05			22,473,046.05
2. 本期增加金额	3,099,586.74	574,444.23		3,674,030.97
(1) 计提或摊销	1,801,599.58	22,943.98		1,824,543.56
— 转入	1,297,987.16	551,500.25		1,849,487.41
3. 本期减少金额	963,711.80			963,711.80
(1) 处置				
(2) 其他转出	963,711.80			963,711.80
4. 期末余额	24,608,920.99	574,444.23		25,183,365.22
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	49,843,209.66	661,649.60		50,504,859.26
2. 期初账面价值	52,162,808.75			52,162,808.75

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	456,518,472.88	440,013,718.28
固定资产清理	60,653.09	60,653.09
合计	456,579,125.97	440,074,371.37

## (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	用具、装具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	228,752,664.06	85,939,874.42	562,134,877.53	9,533,066.56	886,360,482.57
2. 本期增加金额	6,179,287.15	8,486,196.03	65,124,158.06	1,208,853.69	80,998,494.93
(1) 购置					
(2) 在建工程转入	3,980,239.89	8,403,357.93	64,854,631.16	1,208,853.69	78,447,082.67
(3) 企业合并增加					
— 投资性房地产转入	2,199,047.26				2,199,047.26
— 其他		82,838.10	269,526.90		352,365.00
3. 本期减少金额	4,732,014.44	15,520,301.69	13,004,929.46	1,279,653.51	34,536,899.10
(1) 处置或报废	2,568,342.75	15,519,751.69	12,922,091.36	1,159,025.19	32,169,210.99
— 转入投资性房地产	2,015,323.11				2,015,323.11
— 其他	148,348.58	550.00	82,838.10	120,628.32	352,365.00
4. 期末余额	230,199,936.77	78,905,768.76	614,254,106.13	9,462,266.74	932,822,078.40
二、累计折旧					
1. 期初余额	86,473,552.51	52,098,575.61	271,918,010.57	6,510,979.37	417,001,118.06



2. 本期增加金额	6,708,578.34	7,514,027.06	32,600,179.45	1,129,189.36	47,951,974.21
(1) 计提	5,744,866.54	7,473,633.44	32,600,094.97	1,129,189.36	46,947,784.31
—投资性房地产转入	963,711.80				963,711.80
—其他		40,393.62	84.48		40,478.10
3. 本期减少金额	3,418,919.67	14,475,194.46	8,960,610.10	1,156,255.58	28,010,979.81
(1) 处置或报废	2,120,932.51	14,475,109.98	8,920,216.48	1,156,255.58	26,672,514.55
—转入投资性房地产	1,297,987.16				1,297,987.16
—其他		84.48	40,393.62		40,478.10
4. 期末余额	89,763,211.18	45,137,408.21	295,557,579.92	6,483,913.15	436,942,112.46
三、减值准备					
1. 期初余额	6,035,937.65	777,467.11	22,461,154.53	71,086.94	29,345,646.23
2. 本期增加金额	3,597,731.64	539,291.36	7,119,137.74	91.67	11,256,252.41
(1) 计提	3,597,731.64	539,291.36	7,119,137.74	91.67	11,256,252.41
3. 本期减少金额	121,544.98	240,107.88	878,752.72		1,240,405.58
(1) 处置或报废	121,544.98	240,107.88	878,752.72		1,240,405.58
4. 期末余额	9,512,124.31	1,076,650.59	28,701,539.55	71,178.61	39,361,493.06
四、账面价值					
1. 期末账面价值	130,924,601.28	32,691,709.96	289,994,986.66	2,907,174.98	456,518,472.88
2. 期初账面价值	136,243,173.90	33,063,831.70	267,755,712.43	2,951,000.25	440,013,718.28

## (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
房屋建筑物	6,658,490.05	2,926,203.66	3,097,278.56	635,007.83	
专用设备	6,624,886.33	2,869,548.12	3,132,918.53	622,419.68	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	24,251,845.78	历史原因

其他说明：

### (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
东平 11 站洗车房相关设施	51.62	1.97	49.65				
泰安 44 站加气设备	163.23	15.44	147.79				
利民油库安全环保设施及建筑物	1,010.43	82.24	928.19				
合计	1,225.28	99.65	1,125.63				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

### (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
门头房清理等	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	1,003,478.80	13,815,313.09
合计	1,003,478.80	13,815,313.09

### (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
增设充电项目	630,601.88		630,601.88			
加油站	372,876.92		372,876.92	7,981,276.80		7,981,276.80
泰安配送中心消防隐患治理项目				2,017,362.14		2,017,362.14
配送中心防火堤隐患治理工程				1,943,174.67		1,943,174.67
泰安配送中心汽运接卸改造项目				1,153,025.58		1,153,025.58
肥城绿能1站改造项目				720,473.90		720,473.90
合计	1,003,478.80		1,003,478.80	13,815,313.09		13,815,313.09

## (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	77,000,000.00	7,981,276.80	41,585,138.95	48,292,137.38	901,401.45	372,876.92	64.25%	65%				其他
增设充电项目	2,048,000.00		16,352,653.18	15,722,051.30		630,601.88	79.84%	80%				其他
泰安配送中心消防隐患治理项目	4,570,000.00	2,017,362.14	2,366,147.07	4,383,509.21			100.00%	100%				其他
配送中心防火堤隐患治理工程	3,380,000.00	1,943,174.67	1,174,578.27	3,117,752.94			100.00%	100%				其他
合计	86,998,000.00	11,941,813.61	61,478,517.47	71,515,450.83	901,401.45	1,003,478.80						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	土地	加油站	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,572,583.33	19,563,808.89	212,669,766.16	233,806,158.38
2. 本期增加金额		415,046.64	47,531,211.14	47,946,257.78
— 新增租赁		415,046.64	47,531,211.14	47,946,257.78
3. 本期减少金额			3,625,332.65	3,625,332.65
— 处置			3,625,332.65	3,625,332.65
4. 期末余额	1,572,583.33	19,978,855.53	256,575,644.65	278,127,083.51
二、累计折旧				
1. 期初余额	428,000.00	8,187,021.80	76,419,291.19	85,034,312.99
2. 本期增加金额	107,000.00	2,431,275.77	31,705,151.81	34,243,427.58

(1) 计提	107,000.00	2,431,275.77	31,705,151.81	34,243,427.58
3. 本期减少金额			1,383,921.91	1,383,921.91
(1) 处置			1,383,921.91	1,383,921.91
4. 期末余额	535,000.00	10,618,297.57	106,740,521.09	117,893,818.66
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	1,037,583.33	9,360,557.96	149,835,123.56	160,233,264.85
2. 期初账面价值	1,144,583.33	11,376,787.09	136,250,474.97	148,771,845.39

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	经营权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	342,012,455.57			93,655,044.13	435,667,499.70
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,236,093.83				1,236,093.83
(1) 处置					
—转入投资性房地产	1,236,093.83				1,236,093.83

4. 期末余额	340,776,361.74			93,655,044.13	434,431,405.87
二、累计摊销					
1. 期初余额	134,802,448.45			23,825,547.40	158,627,995.85
2. 本期增加 金额	9,274,687.31			2,468,369.10	11,743,056.41
(1) 计 提	9,274,687.31			2,468,369.10	11,743,056.41
3. 本期减少 金额	551,500.25				551,500.25
(1) 处 置					
—转入投资性房 地产	551,500.25				551,500.25
4. 期末余额	143,525,635.51			26,293,916.50	169,819,552.01
三、减值准备					
1. 期初余额				15,251,695.95	15,251,695.95
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				15,251,695.95	15,251,695.95
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	197,250,726.23			52,109,431.68	249,360,157.91
2. 期初账面 价值	207,210,007.12			54,577,800.78	261,787,807.90

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	6,377,885.95	历史原因

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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
青岛四海通石化有限公司	6,029,395.23					6,029,395.23
合计	22,509,354.10					22,509,354.10

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
青岛华孚石油有限公司	与商誉相关的土地、建筑物、机器设备及流动资产、相关负债	根据管理层对生产经营活动的管理或监控方式和对资产的持续使用或处置的决策方式，认定能够独立产生现金流量的资产组或资产组组合	是
山东京鲁石油化工有限公司	与商誉相关的土地、建筑物、机器设备及流动资产、相关负债	根据管理层对生产经营活动的管理或监控方式和对资产的持续使用或处置的决策方式，认定能够独立产生现金流量的资产组或资产组组合	是
青岛四海通石化有限公司	与商誉相关的土地、建筑物、机器设备及流动资产、相关负债	根据管理层对生产经营活动的管理或监控方式和对资产的持续使用或处置的决策方式，认定能够独立产生现金流量的资产组或资产组组合	是

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
青岛华孚石油有限公司	121,237,700.00	150,846,300.00		5	收入增长率：1.50%-2.00% 税前折现率：13.03%	收入增长率：0.00% 税前折现率：13.03%	根据宏观经济形势、行业发展趋势、企业经营规划、历史年度经营情况确定关键参数
山东京鲁石油化工有限公司	11,386,400.00	15,771,700.00		5	收入增长率：2.00%-2.10% 税前折现率：13.03%	收入增长率：0.00% 税前折现率：13.03%	根据宏观经济形势、行业发展趋势、企业经营规划、历史年度经营情况确定关键参数
青岛四海通石化有限公司	16,605,800.00	17,677,700.00		5	收入增长率：2.00%-6.10% 税前折现率：13.03%	收入增长率：0.00% 税前折现率：13.03%	根据宏观经济形势、行业发展趋势、企业经营规划、历史年度经营情况确定关键参数
合计	149,229,900.00	184,295,700.00					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	9,121,982.93	1,293,217.56	1,530,908.61	1,258,332.49	7,625,959.39



合计	9,121,982.93	1,293,217.56	1,530,908.61	1,258,332.49	7,625,959.39
----	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	106,843,224.65	26,710,806.17	104,502,845.68	26,125,711.44
内部交易未实现利润	3,558,522.28	889,630.57	8,867,572.04	2,216,893.01
可抵扣亏损			41,917.16	10,479.29
租赁负债	117,831,708.05	29,457,927.02	118,875,373.01	29,718,843.25
合计	228,233,454.98	57,058,363.76	232,287,707.89	58,071,926.99

### (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	18,718,918.18	4,679,729.55	19,655,337.64	4,913,834.41
使用权资产	151,690,255.93	37,922,563.99	136,490,318.31	34,122,579.58
固定资产	28,612,891.80	7,153,222.95	12,403,282.86	3,100,820.72
合计	199,022,065.91	49,755,516.49	168,548,938.81	42,137,234.71

### (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		57,058,363.76		58,071,926.99
递延所得税负债		49,755,516.49		42,137,234.71

### (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：

## 30、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

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
----	------	------

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
------	------	------	------	------

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	509,631,458.29	784,420,292.35
工程款	58,020.94	24,655.00
租赁款	6,218,742.21	81,882.30
合计	515,908,221.44	784,526,829.65

## (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	47,131,970.17	20,543,834.36
合计	47,131,970.17	20,543,834.36

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	39,591,357.37	16,080,428.48
保证金	4,043,499.00	2,747,034.00
其他	3,497,113.80	1,716,371.88
合计	47,131,970.17	20,543,834.36

## 2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东一建建设有限公司	377,016.76	工程尚未决算
广州金弈时德企业管理服务有限公司	300,000.00	押金保证金
金拱门(中国)有限公司	300,000.00	押金保证金
济南红事会餐饮服务有限公司	275,000.00	押金保证金
山东思索智能技术股份有限公司	255,067.50	项目尚未决算
合计	1,507,084.26	

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	68,740,580.00	45,995,618.49
合计	68,740,580.00	45,995,618.49

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
货款	22,744,961.51	油价波动较大，客户加大囤货。
合计	22,744,961.51	——

#### 40、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,704,341.73	86,310,802.33	76,978,569.61	26,036,574.45
二、离职后福利-设定提存计划	109,274.91	9,456,195.90	9,565,470.81	
合计	16,813,616.64	95,766,998.23	86,544,040.42	26,036,574.45

##### (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	16,082,341.02	71,203,917.54	61,988,452.53	25,297,806.03
2、职工福利费		5,607,705.16	5,607,705.16	
3、社会保险费	62,442.03	4,096,101.42	4,158,543.45	
其中：医疗保险费		3,916,452.25	3,916,452.25	
工伤保险费	62,442.03	176,567.47	239,009.50	
生育保险费		3,081.70	3,081.70	
4、住房公积金		4,381,835.51	4,381,835.51	
5、工会经费和职工教育经费	559,558.68	1,021,242.70	842,032.96	738,768.42
合计	16,704,341.73	86,310,802.33	76,978,569.61	26,036,574.45

##### (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		6,719,424.29	6,719,424.29	
2、失业保险费	109,274.91	307,862.95	417,137.86	
3、企业年金缴费		2,428,908.66	2,428,908.66	
合计	109,274.91	9,456,195.90	9,565,470.81	

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	150,881.83	1,943,510.06
企业所得税	789,288.04	14,586,904.54
个人所得税	607,117.17	730,462.63
城市维护建设税	17,155.00	22,840.49
土地使用税	1,284,861.14	1,293,318.14
房产税	718,150.34	701,945.98
教育费附加	7,480.72	9,788.80
地方教育费附加	4,987.14	6,525.87
印花税	179,900.29	548.57
合计	3,759,821.67	19,295,845.08

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	18,121,354.30	32,524,556.19
合计	18,121,354.30	32,524,556.19

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,815,919.01	1,905,169.65
合计	1,815,919.01	1,905,169.65

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
加油站	94,357,692.54	83,724,537.82
土地	5,352,661.21	2,626,279.00
合计	99,710,353.75	86,350,816.82

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
未决诉讼		1,057,503.00	
合计		1,057,503.00	



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
拆迁补偿	3,734,244.38		219,661.44	3,514,582.94	
稳岗补贴		95,257.22	95,257.22		
个税返还		13,872.59	13,872.59		
扩岗补贴		1,500.00	1,500.00		
合计	3,734,244.38	110,629.81	330,291.25	3,514,582.94	--

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	2,103,118.97			2,103,118.97
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	7,805,726.19		2,413,239.48	5,392,486.71
合计	7,805,726.19		2,413,239.48	5,392,486.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资[2022]136 号），该管理办法自公布之日起施行。根据该管理办法本公司自 2022 年 12 月起不再计提安全生产费，本期减少系使用以前年度结余。

## 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	116,872,615.86	2,018,841.86		118,891,457.72
任意盈余公积	234,922.73			234,922.73
合计	117,107,538.59	2,018,841.86		119,126,380.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	136,933,465.48	134,708,689.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-6,391,601.68
调整后期初未分配利润	136,933,465.48	128,317,087.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,886,564.34	11,639,713.80
减：提取法定盈余公积	2,018,841.86	2,788,413.23
提取任意盈余公积		234,922.73
应付普通股股利	7,211,899.78	
期末未分配利润	162,589,288.18	136,933,465.48

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-4,099,850.73 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	3,541,038,427.63	3,171,153,992.60	2,991,629,480.45	2,701,947,524.60
其他业务	100,239,330.54	86,091,549.73	78,264,266.73	70,332,102.39
合计	3,641,277,758.17	3,257,245,542.33	3,069,893,747.18	2,772,279,626.99

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	3,641,277,758.17	3,257,245,542.33					3,641,277,758.17	3,257,245,542.33
其中：								
汽油	2,535,263,731.72	2,206,839,958.12					2,535,263,731.72	2,206,839,958.12
柴油	1,002,943,374.44	961,510,674.64					1,002,943,374.44	961,510,674.64
天然气	25,340.06	24,623.89					25,340.06	24,623.89
其他	103,045,311.95	88,870,285.68					103,045,311.95	88,870,285.68
按经营地区分类								
其中：								
泰安	3,286,599,071.23	2,951,244,937.56					3,286,599,071.23	2,951,244,937.56

青岛	329,299,0 31.62	284,456,3 58.96					329,299,0 31.62	284,456,3 58.96
曲阜	25,379,65 5.32	21,544,24 5.81					25,379,65 5.32	21,544,24 5.81
市场或客 户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转 让的时间 分类								
其中:								
在某一时 点确认	3,641,277 ,758.17	3,257,245 ,542.33					3,641,277 ,758.17	3,257,245 ,542.33
按合同期 限分类								
其中:								
按销售渠 道分类								
其中:								
合计	3,641,277 ,758.17	3,257,245 ,542.33					3,641,277 ,758.17	3,257,245 ,542.33

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

本公司收入确认政策详见附注三、（二十三）。

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，所有权和风险自油品装入客户承运工具时转移给客户。合同约定结算内容，结算数量及金额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：客户通过中石化 IC 卡充值系统储值，按实际消费时的加油量和零售价格进行结算。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,018,564.66	857,279.64
教育费附加	879,169.78	367,348.60
资源税	25,300.60	25,218.00
房产税	3,096,537.05	3,122,259.45
土地使用税	5,135,002.07	5,182,745.79
车船使用税	3,826.72	6,383.82
印花税	451,126.17	258,393.72
地方教育费附加	586,113.12	244,899.03
合计	12,195,640.17	10,064,528.05

其他说明：

**63、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	42,429,233.43	36,332,971.49
资产费用	13,416,735.43	13,238,279.45
办公费用	4,660,587.50	4,071,624.63
合计	60,506,556.36	53,642,875.57

其他说明：

**64、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资产费用	97,248,226.47	74,242,683.92
销货费用	64,111,590.18	54,781,959.88
人工费用	53,280,625.80	41,756,899.45
办公费用	10,220,323.13	7,752,433.97
合计	224,860,765.58	178,533,977.22

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
利息费用	8,051,289.75	8,746,306.91
其中：租赁负债利息费用		
减：利息收入	-1,351,692.10	-1,521,152.66
手续费及其他	1,931,002.60	1,238,656.33
合计	8,630,600.25	8,463,810.58

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
稳岗补贴	95,257.22	148,241.36
个税返还	13,872.59	9,483.40
一次性留工补贴		194,500.00
加油站拆迁补偿	219,661.44	
扩岗补贴	1,500.00	

**68、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**69、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**70、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,040,746.69	237,356.48
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,998,574.84	
合计	-5,039,321.53	237,356.48

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
应收账款坏账损失	302.29	8,235.89

其他应收款坏账损失	-26,723.32	-14,742.55
合计	-26,421.03	-6,506.66

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
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-15,845,876.98
四、固定资产减值损失	-11,256,252.41	
合计	-11,256,252.41	-15,845,876.98

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
固定资产处置利得	1,406,428.02	-907,825.61
无形资产处置利得		661,655.98
其他	-1,198,648.24	-125,576.03

## 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
政府补助	49,205.00		49,205.00
处置非流动资产利得合计	26,730.76		26,730.76
罚没利得	48,750.00	2,900.00	48,750.00
无法支付款项	593,675.09	90.04	593,675.09
违约赔偿	411,365.20		411,365.20
其他	3.55		3.55
合计	1,129,729.60	2,990.04	1,129,729.60

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	85,445.20		85,445.20
协解人员支出	3,168,244.97	4,843,896.47	3,168,244.97
非流动资产毁损报废损失	3,658,546.44	2,693,694.40	3,658,546.44
合计	7,338,764.05	7,904,728.35	7,338,764.05

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	11,939,069.36	18,472,926.24
递延所得税费用	8,631,845.01	-6,507,569.72
合计	20,570,914.37	11,965,356.52

### (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	55,845,695.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,961,423.77
子公司适用不同税率的影响	-187,749.91
调整以前期间所得税的影响	3,595,780.75
非应税收入的影响	88,088.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,113,371.02
所得税费用	20,570,914.37

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	1,351,692.10	1,521,152.66
经营租赁收到的现金	3,355,815.31	2,306,768.58
政府补助利得	159,834.81	352,224.76
罚没利得等	460,118.75	2,900.00
合计	5,327,460.97	4,183,046.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	3,680,217.61	5,211,033.95
银行手续费	1,931,002.60	1,238,656.33
费用化支出	100,176,188.88	71,112,183.36



保证金及其他往来款	342,054.14	17,581,068.83
合计	106,129,463.23	95,142,942.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁费	33,903,515.13	35,179,652.97
合计	33,903,515.13	35,179,652.97

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

## (4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	35,274,780.72	11,407,285.88
加：资产减值准备	11,282,673.44	15,852,383.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,772,327.87	41,836,865.45
使用权资产折旧	34,243,427.58	25,936,208.13
无形资产摊销	11,743,056.41	11,740,490.57
长期待摊费用摊销	1,530,908.61	1,692,264.14
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）	-234,510.54	371,745.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,658,546.44	2,693,694.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	8,051,289.75	8,746,306.91
投资损失（收益以“-”号填列）	5,039,321.53	-237,356.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,013,563.23	-4,275,332.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,618,281.78	-2,232,236.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	148,276,308.15	-465,832,933.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,810,718.79	-5,209,962.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-256,171,709.21	627,132,582.41
其他	-2,420,734.66	4,230,371.38
经营活动产生的现金流量净额	53,866,812.31	273,852,376.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	53,866,812.31	273,852,376.31
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	106,787,670.94	143,276,359.11

减：现金的期初余额	143,276,359.11	97,680,261.87
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	-36,488,688.17	45,596,097.24

## (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	106,787,670.94	143,276,359.11
可随时用于支付的银行存款	106,553,352.57	142,805,546.45
可随时用于支付的其他货币资金	234,318.37	470,812.66
三、期末现金及现金等价物余额	106,787,670.94	143,276,359.11

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
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

## 82、租赁

## (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	3,102,815.31	2,306,768.58
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入		
合计	3,102,815.31	2,306,768.58

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	2,126,140.00	1,596,292.00
第二年	1,913,750.00	1,550,000.00
第三年	1,571,000.00	1,553,750.00
第四年	1,282,250.00	1,495,000.00
第五年	350,000.00	1,166,250.00
五年后未折现租赁收款额总额	7,243,140.00	7,361,292.00

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

## 重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
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	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否



## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
青岛华孚石油有限公司	2,220.00	青岛	青岛	商品流通	100.00%		购买
山东京鲁石油化工有限公司	1,000.00	曲阜	曲阜	商品流通	100.00%		购买
肥城绿能石油化工有限公司	1,000.00	肥城	肥城	商品流通	60.00%		投资
青岛四海通石化有限公司	2,170.00	青岛	青岛	商品流通		100.00%	购买

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

# 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	3,734,244.38			219,661.44		3,514,582.94	与资产相关

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	219,661.44	
其他收益		194,500.00
其他收益	95,257.22	148,241.36
其他收益	1,500.00	

其他说明：

# 十二、与金融工具相关的风险

## 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

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。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

#### 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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

#### 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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### 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

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

#### 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

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国石油化工股份有限公司	北京	石油化工	11,989,640.76	24.57%	24.57%

### 本企业的母公司情况的说明

中国石油化工股份有限公司（以下简称“中国石化”）是国家独资设立的中国石油化工集团下属公司。中国石化的最大股东——中国石油化工集团公司是 1998 年 7 月，按照党中央关于实施石油石化行业战略性重组的部署，在原中国石油化工总公司基础上重组成立的，是国家出资设立的国有公司、国家授权投资的机构和国家控股公司中国石化是一家上中下游一体化、石油石化主业突出、拥有比较完备销售网络、境内外上市的股份制企业。中国石化是由中国石油化工集团公司依据《中华人民共和国公司法》，以独家发起方式于 2000 年 2 月 25 日设立的股份制企业，公司充分发挥国有企业独特政治优势，坚定成为国家经济安全、能源安全的有力捍卫者。

本企业最终控制方是中国石油化工集团公司。

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“六、在其他主体中的权益”。

## 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
-----------	--------

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
中国石化销售股份有限公司山东石油分公司	同一最终控制方

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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	3,909,400.00	3,358,900.00

**(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
其他应收款	中国石化销售股份有限公司山东石油分公司	19,000,697.70		5,581,151.59	

**(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****十五、股份支付****1、股份支付总体情况**□适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**□适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的重大承诺事项，亦不存在应披露的未决诉讼、未决仲裁、对外提供担保等重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.23
利润分配方案	根据 2024 年 4 月 23 日公司董事会关于 2023 年度利润分配预案，拟以 2023 年底总股本 480,793,318 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.23 元（含税），共计派发现金红利 11,058,246.31 元（含税），不送红股，

不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至以后年度。 本议案尚需提请股东大会审议通过。
---

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

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

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

--	--	--	--

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

执行《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的主要影响

本公司在编制本财务报表时，按照中国证券监督管理委员会于 2023 年 12 月 22 日发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的要求披露有关财务信息，除租赁产生的递延所得税外，执行该规定没有对其他项目的可比会计期间主要财务数据披露格式产生重大影响。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,028.86	73,274.00
其中：30 天以内	2,390.00	73,235.00
30-90 天	2,590.00	39.00
90 天-1 年	48.86	
合计	5,028.86	73,274.00

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,028.86	100.00%	16.55	0.33%	5,012.31	73,274.00	100.00%	322.40	0.44%	72,951.60
其中：										

非关联方客户	5,028.86	100.00%	16.55	0.33%	5,012.31	73,274.00	100.00%	322.40	0.44%	72,951.60
合计	5,028.86	100.00%	16.55		5,012.31	73,274.00	100.00%	322.40		72,951.60

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
非关联方客户	5,028.86	16.55	0.33%
合计	5,028.86	16.55	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
非关联方客户	322.40		305.85			16.55
合计	322.40		305.85			16.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
交通银行股份有限公司太平洋信用卡中心	3,550.00		3,550.00	70.60%	11.82

深圳万里通网络信息技术有限公司	800.00		800.00	15.91%	2.64
其他	505.00		505.00	10.04%	1.68
广发银行信用卡中心	125.00		125.00	2.49%	0.41
泰安东平2站	45.04		45.04	0.90%	
合计	5,025.04		5,025.04	99.94%	16.55

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	188,469,323.17	192,214,030.30
合计	188,469,323.17	192,214,030.30

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元



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

核销说明：

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	222,694,573.72	226,415,737.53
保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
备用金	18,000.00	14,820.00
合计	224,712,573.72	228,430,557.53

**2) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	188,419,722.79	190,180,681.05
1 至 2 年	47,179.60	2,045,641.80
2 至 3 年	41,436.65	3,500.00
3 年以上	36,204,234.68	36,200,734.68
3 至 4 年	3,500.00	
5 年以上	36,200,734.68	36,200,734.68
合计	224,712,573.72	228,430,557.53

**3) 按坏账计提方法分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	36,200,734.68	16.11%	36,200,734.68	100.00%		36,200,734.68	15.85%	36,200,734.68	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	188,511,839.04	83.89%	42,515.87	0.02%	188,469,323.17	192,229,822.85	84.15%	15,792.55	0.01%	192,214,030.30
其中：										
关联方组合	181,502,575.64	80.77%			181,502,575.64	182,284,615.66	79.79%			182,284,615.66

备用金	18,000.00	0.01%			18,000.00	14,820.00	0.01%			14,820.00
保证金	2,000,000.00	0.89%			2,000,000.00	2,000,000.00	0.88%			2,000,000.00
非关联方组合	4,991,263.40	2.22%	42,515.87	0.85%	4,948,747.53	7,930,387.19	3.47%	15,792.55	0.20%	7,914,594.64
合计	224,712,573.72	100.00%	36,243,250.55		188,469,323.17	228,430,557.53	100.00%	36,216,527.23		192,214,030.30

按单项计提坏账准备:

单位:元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
泰安鲁浩贸易公司	18,055,386.20	18,055,386.20	18,055,386.20	18,055,386.20	100.00%	预计无法收回
泰安市岱信资产管理服务有限公司	8,359,508.34	8,359,508.34	8,359,508.34	8,359,508.34	100.00%	预计无法收回
泰安鲁润股份有限公司	6,204,497.77	6,204,497.77	6,204,497.77	6,204,497.77	100.00%	预计无法收回
山东泰山史宾莎涂料有限公司	3,581,342.37	3,581,342.37	3,581,342.37	3,581,342.37	100.00%	预计无法收回

按单项计提坏账准备:

单位:元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位:元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备:

单位:元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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
关联方组合	181,502,575.64		
备用金	18,000.00		
保证金	2,000,000.00		
非关联方组合	4,991,263.40	42,515.87	0.85%
合计	188,511,839.04	42,515.87	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	15,792.55		36,200,734.68	36,216,527.23
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	26,723.32			26,723.32
2023 年 12 月 31 日余额	42,515.87		36,200,734.68	36,243,250.55

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	36,200,734.68					36,200,734.68
组合计提	15,792.55	26,723.32				42,515.87
合计	36,216,527.23	26,723.32				36,243,250.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛华孚石油有限公司	全资子公司往来款	162,501,877.94	一年以内	72.32%	0.00
中国石化销售股份有限公司山东石油分公司	往来款	19,000,697.70	一年以内	8.46%	0.00
泰安鲁浩贸易公司	往来款	18,055,386.20	五年以上	8.03%	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	五年以上	3.72%	8,359,508.34
泰安鲁润股份有限公司	往来款	6,204,497.77	五年以上	2.76%	6,204,497.77
合计		214,121,967.95		95.29%	32,619,392.31

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	122,032,462.95		122,032,462.95	122,032,462.95		122,032,462.95
对联营、合营企业投资				13,471,410.80	7,681,435.63	5,789,975.17
合计	122,032,462.95		122,032,462.95	135,503,873.75	7,681,435.63	127,822,438.12

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
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

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
济宁金奥绿源燃气有限责任公司	5,789,975.17	7,681,435.63		3,749,228.48	-2,040,746.69							
小计	5,789,975.17	7,681,435.63		3,749,228.48	-2,040,746.69							
合计	5,789,975.17	7,681,435.63		3,749,228.48	-2,040,746.69							

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,471,238,335.04	3,159,170,712.06	2,963,420,754.12	2,693,363,729.97
其他业务	89,975,358.04	77,781,737.09	69,492,441.89	62,633,163.63
合计	3,561,213,693.08	3,236,952,449.15	3,032,913,196.01	2,755,996,893.60

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
汽油	2,490,719,979.84	2,208,847,093.58					2,490,719,979.84	2,208,847,093.58
柴油	977,699,081.15	947,520,258.64					977,699,081.15	947,520,258.64
天然气	25,340.06	24,623.89					25,340.06	24,623.89
其他	2,793,933.99	2,778,735.95					2,793,933.99	2,778,735.95
按经营地区分类								
其中：								
泰安	3,471,238,335.04	3,159,170,712.06					3,471,238,335.04	3,159,170,712.06
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认	3,471,238,335.04	3,159,170,712.06					3,471,238,335.04	3,159,170,712.06
在某一时段内确认								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道								

道分类								
其中：								
合计	3,471,238 ,335.04	3,159,170 ,712.06					3,471,238 ,335.04	3,159,170 ,712.06

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

本公司收入确认政策详见附注三、（二十三）。

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，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所有权及风险转移给客户。合同约定结算内容，结算数量及金额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：客户通过中石化 IC 卡充值系统储值，按实际消费时的加油量和零售价格进行结算。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		548,153.05
权益法核算的长期股权投资收益	-2,040,746.69	237,356.48
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,998,574.84	
合计	-5,039,321.53	785,509.53

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	207,779.78	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	49,205.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,258,239.45	
减：所得税影响额	-708,252.43	
合计	-5,293,002.24	--

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	3.70%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.26%	0.08	0.08

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他