

# 中国石化山东泰山石油股份有限公司

## 2018 年年度报告

2019 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人岳祥训、主管会计工作负责人崔富来及会计机构负责人(会计主管人员)许新声明：保证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，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

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四节“经营情况讨论与分析”第九项“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。《证券时报》、《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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	19
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第九节 公司治理.....	38
第十节 公司债券相关情况.....	44
第十一节 财务报告.....	45
第十二节 备查文件目录.....	137

## 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	中国石油化工股份有限公司山东石油分公司
中国石化销售山东石油分公司	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
致同、会计师事务所	指	致同会计师事务所（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	2018 年 1 月 1 日-2018 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
变更后的股票简称（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	岳祥训		
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		
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	tslizhq@sina.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李支清	
联系地址	山东省泰安市东岳大街 369 号	
电话	0538-6269630	
传真	0538-8265450	
电子信箱	tslizhq@sina.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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 号公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建外大街22号赛特广场
签字会计师姓名	刘志增、王涛

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

	2018年	2017年	本年比上年增减	2016年
营业收入（元）	3,077,522,876.17	2,718,944,013.59	13.19%	2,767,332,285.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,876,962.28	2,678,983.42	-29.94%	4,327,459.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-5,188,520.19	8,147,239.13	-163.68%	9,054,758.02
经营活动产生的现金流量净额（元）	92,414,940.09	162,920,064.91	-43.28%	69,084,675.64
基本每股收益（元/股）	0.0039	0.0056	-30.36%	0.009
稀释每股收益（元/股）	0.0039	0.0056	-30.36%	0.009

加权平均净资产收益率	0.23%	0.31%	-0.08%	0.47%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产(元)	1,268,717,144.37	1,165,775,712.41	8.83%	1,085,986,848.80
归属于上市公司股东的净资产(元)	900,440,016.29	917,753,387.20	-1.89%	915,074,403.78

## 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	698,574,570.93	742,293,173.36	854,864,518.93	781,790,612.95
归属于上市公司股东的净利润	210,332.35	711,614.17	265,581.05	689,434.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,448,552.35	1,298,187.67	1,420,184.37	-9,355,444.58
经营活动产生的现金流量净额	-17,330,007.63	32,867,304.05	77,535,617.74	-657,974.07

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	15,526,192.94	-2,124,054.65	-2,674,951.68	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	314,120.14	1,189,830.72	1,515,840.02	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,934,309.91	-4,760,875.72	-3,852,982.64	
减：所得税影响额	840,520.70	-226,843.94	-284,795.44	
合计	7,065,482.47	-5,468,255.71	-4,727,298.86	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

公司是山东省泰安市成品油、车用天然气的最大经销商，在泰安市成品油市场具有举足轻重的地位，具有很强的社会影响力和经营辐射力，公司以经营诚信、服务规范广受市场好评。

报告期，成品油资源供应过剩严重，成品油市场仍延续多头竞争的市场竞争格局，前三季度成品油市场价格总体呈上升趋势，四季度油价持续下跌，汽油市场消费需求平稳，柴油市场消费量持续下滑。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期股权资产比期初减少 4.05%，系本期联营企业亏损所致。
固定资产	本期固定资产比期初增加 10.46%，系本期投资加油站改造所致。
无形资产	本期无形资产比期初下降 3.47%，系本期无形资产摊销所致。
在建工程	本期在建工程比期初减少 86.68%，系本期加油站改造项目转资所致。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年,前三季度国际油价持续震荡上行,国内成品油价格随国际油价适时调整,整体呈上升势头,带动国内汽柴油价格多次上调。进入11月、12月,受到国际油价下跌影响,国内汽柴油价格经历“五连跌”。山东是炼化企业集中的省份,炼油加工能力严重过剩,汽柴油产品严重供大于求,部分地炼企业建立自己的加油站,利用资源和价格优势抢占市场,成品油销售市场竞争愈发激烈。受环保督查执行力度的不断加强、新能源汽车快速发展以及出行方式多重选择的影响,成品油消费需求受到抑制,汽油消费量虽略有增长,但柴油消费量持续下滑。

公司面对成品油资源严重过剩、地炼企业抱团抢占终端客户、市场无序竞争加剧的严峻形势,加强市场分析预判,准确把握市场定位,强化管理创效意识,统筹成品油资源调配,建立采销联动机制,准确把握采销节奏,充分发挥资源创效能力。坚持以市场为导向,以客户为中心,深挖市场潜力,灵活调整经营策略,积极参与市场竞争。坚持油非融合,做大做强便利店业务,通过拓展汽服、广告、保险、店中店等服务项目,丰富了经营网点的综合服务功能,依托加油站开展的非油品经营业务得到快速发展。

2018年,公司共完成各类成品油经营总量41.2万吨。其中成品油零售量34.5万吨,同比减少2.94万吨;大客户直销6.37万吨,同比增加0.74万吨;天然气销售396万方,同比减少76万方。实现营业收入30.78亿元,比上年增加3.59亿元。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018年		2017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	3,077,522,876.17	100%	2,718,944,013.59	100%	13.19%
分行业					
商品流通行业	3,077,522,876.17	100.00%	2,718,944,013.59	100.00%	13.19%
分产品					
汽油	1,858,460,818.84	60.39%	1,548,548,028.82	56.95%	3.43%
柴油	1,006,899,906.78	32.72%	1,011,705,259.66	37.21%	-4.49%
天然气	13,184,173.05	0.43%	15,304,138.46	0.56%	-0.13%
非油品	195,243,374.64	6.34%	138,491,788.63	5.09%	1.25%
其他	3,734,602.86	0.12%	4,894,798.02	0.18%	-0.06%

分地区					
泰安	2,664,516,748.14	86.58%	2,375,724,077.69	86.45%	0.13%
青岛	384,488,773.53	12.49%	307,055,994.25	12.27%	0.22%
曲阜	28,517,354.50	0.93%	36,163,941.65	1.28%	-0.35%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
商品流通行业	3,077,522,876.17	2,808,656,497.54	8.74%	13.19%	13.43%	-0.30%
分产品						
汽油	1,858,460,818.84	1,635,073,486.29	12.02%	20.01%	20.45%	-0.50%
柴油	1,006,899,906.78	982,061,817.04	2.47%	-0.47%	1.10%	-1.84%
天然气	13,184,173.05	12,332,034.98	6.46%	-13.85%	-10.28%	-9.30%
非油品	195,243,374.64	177,501,375.80	9.09%	40.98%	34.47%	2.43%
其他	3,734,602.86	1,687,783.43	54.81%	-23.70%	12.57%	10.37%
分地区						
泰安	2,664,516,748.14	2,423,710,065.52	9.04%	12.16%	12.49%	-0.27%
青岛	384,488,773.53	359,440,393.93	6.51%	25.22%	25.20%	-0.65%
曲阜	28,517,354.50	25,506,038.09	10.56%	-21.14%	-25.93%	1.25%

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	2018 年	2017 年	同比增减
油品销售	销售量	吨	412,021.999	434,709.74	-5.22%

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	2018 年		2017 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	1,635,073,486.29	58.22%	1,357,524,092.36	54.83%	3.39%
柴油	销售成本	982,061,817.04	34.97%	971,331,332.63	39.23%	-4.26%
天然气	销售成本	12,332,034.98	0.44%	13,745,065.83	0.56%	-0.12%
非油品	销售成本	177,501,375.80	6.32%	131,996,712.09	5.33%	0.99%
其他	销售成本	1,687,783.43	0.06%	1,499,294.50	0.06%	0.00%

说明

**(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）	276,771,908.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.99%
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	交通运输	190,072,376.90	6.18%
2	高速石化	30,906,956.93	1.00%
3	海枢能源	29,580,310.34	0.96%
4	安信特	13,923,489.52	0.45%

5	鑫鑫加油站	12,288,774.55	0.40%
合计	--	276,771,908.24	8.99%

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）	1,891,175,573.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	67.33%
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	山东海跃	635,881,093.20	22.64%
2	正和集团	449,408,970.10	16.00%
3	昌邑石化	387,857,195.60	13.81%
4	山东恒源	245,220,125.00	8.73%
5	中海油	172,808,189.60	6.15%
合计	--	1,891,175,573.50	67.33%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	197,564,572.92	171,418,334.67	15.25%	资产及销货费用增加
管理费用	44,102,320.47	37,519,687.95	17.54%	资产费用增加
财务费用	3,399,061.04	2,944,285.82	15.45%	利息支出增加

### 4、研发投入

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,652,220,247.62	3,220,380,692.09	13.41%
经营活动现金流出小计	3,559,805,307.53	3,057,460,627.18	16.43%

经营活动产生的现金流量净额	92,414,940.09	162,920,064.91	-43.28%
投资活动现金流入小计	116,098.57	377,531.00	-69.25%
投资活动现金流出小计	107,331,853.85	89,685,220.67	19.68%
投资活动产生的现金流量净额	-107,215,755.28	-89,307,689.67	
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	40,000,000.00	50.00%
筹资活动现金流出小计	47,875,699.83	41,353,333.31	15.77%
筹资活动产生的现金流量净额	12,124,300.17	-1,353,333.31	
现金及现金等价物净增加额	-2,676,515.02	72,259,041.93	-103.70%

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

经营活动现金流量净额减少43.28%是因为本期支付上期所欠货款所致。投资活动现金流入同比减少69.25%，系本年处置资产收入减少。筹资活动现金流入同比增加50%，系本年借款增加。

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

公司经营活动现金流量净额与年度净利润存在较大差异，主要是因为公司资产的折旧、摊销较大以及本期应付款项增加所致。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-710,165.71	-26.62%	联营公司投资损失	是
资产减值	16,097,291.78	603.40%	存货跌价损失及油罐改造资产减值	否
营业外收入	1,544,268.01	57.89%	罚没收入及无法支出应付款项等	否
营业外支出	9,260,427.92	347.13%	支付协解人员帮扶金及资产报废损失等	是

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末	2018 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	86,432,709.43	6.81%	89,109,224.45	7.64%	-0.83%	
应收账款	304,116.27	0.02%	110.00	0.00%	0.02%	
存货	147,593,396.00	11.63%	97,822,820.71	8.39%	3.24%	
投资性房地产	14,002,441.99	1.10%	14,585,402.12	1.25%	-0.15%	
长期股权投资	16,838,095.67	1.33%	17,548,261.38	1.51%	-0.18%	
固定资产	544,995,057.66	42.96%	493,368,166.97	42.32%	0.64%	
在建工程	2,389,839.03	0.19%	17,942,833.73	1.54%	-1.35%	
短期借款	60,000,000.00	4.73%	40,000,000.00	3.43%	1.30%	

## 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

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
107,331,853.85	89,685,220.67	19.68%

### 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。

## 六、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

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛华孚石油有限公司	子公司	油品销售	22,200,000.00	212,458,241.72	25,014,288.78	384,488,773.53	2,277,455.64	1,459,369.84
山东京鲁石油化工有限公司	子公司	油品销售	10,000,000.00	10,969,747.83	10,411,815.33	28,517,354.50	41,165.74	33,507.94
肥城绿能石油化工有限公司	子公司	油品销售	10,000,000.00	8,667,374.31	7,771,239.01	21,684,515.24	531,996.00	413,794.01
泰安市宏晟油品销售有限公司	子公司	油品销售	2,000,000.00	8,336,192.75	-8,616,489.09	171,636,931.64	-7,095,305.36	-5,354,073.02
兖州金奥绿源燃气有限	参股公司	天然气销售	30,000,000.00	21,228,737.65	18,687,061.30	36,551,081.35	-1,926,377.26	-1,449,317.78



责任公司								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

2018年公司所属子公司泰安市宏晟油品销售有限公司亏损，主要原因：一是受市场供大于求的影响，销量下降；二是受服务区改造影响，2座站暂时无法营业。

兖州金奥绿源燃气有限责任公司净利润同比减少，主要原因是本期销量减少，收入同比减少所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

行业内竞争日趋激烈。随着成品油市场经营许可准入的放开，成品油市场将呈现经营主体多元、销售价格多元、竞争对手多元的市场竞争格局。地炼企业依托成品油资源优势，加快成品油销售网络布局，加大对社会加油站的合作和收购力度，利用价格手段抢占市场份额。2019年，成品油市场仍将延续资源严重过剩、竞争加剧的行业竞争格局。

随着人们生活水平的提高和新能源汽车快速发展，加油站将从单一的加油、加气、便利店服务，逐步向充电、加氢、服务多元化等综合性服务发展，新服务、新零售正成为加油站创新发展的新方向。为充分发挥加油站经营网络渠道优势，公司将大力发展以便利店为基础的非油品零售和新服务业务，提供与人、车相关的多元化延伸服务，实现从单一的成品油销售商向综合性服务商转变。

### （二）经营计划

公司依据经营发展和市场竞争状况，预计2019年实现各类成品油经营总量51万吨、天然气450万方。

### （三）未来的资金需求情况

公司建立了与经营发展相匹配的资金供需计划。除利用自有资金外，公司将通过银行贷款等短期债务融资方式获取公司经营发展所需资金。

### （四）未来可能面对的风险因素及对策

1、预计2019年乃至未来几年，受经济增速将放缓，地缘政治冲突、贸易摩擦及外资炼化项目、加油站的加速进入等诸多因素影响，将对成品油市场带来冲击，成品油市场资源过剩、竞争激烈的局面仍将持续，对公司的经营发展造成影响。

公司将积极面对市场的挑战和机遇，坚持量效兼顾的经营策略，加强市场调研与分析，内强管理，外拓市场，不断优化拓展网络布局，提升服务水平，发挥品牌的市场引领作用，为消费者提供优质、便捷的服务。

经过多年发展，公司经营诚信、服务规范，油品质量和服务品牌形象得到了社会的广泛认同，拥有众多忠实的消费群体，公司具有较强的市场竞争力和驾驭能力。

2、石油石化是一个易燃、易爆、易污染环境的高风险行业。这些突发事件有可能会对社会和公司带来较大经济损失、对人身安全造成严重伤害。

公司一直非常注重安全生产，实施了严格的HSSE管理体系，始终坚持“安全第一”的生产管理原则，不断强化安全管理培训，公司在所属加油站安装了油气回收装置，进行了双层罐改造，能有效防范此类事故的发生。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）及《上市公司章程指引（2016年修订）》中相关条款的规定以及中证中小投资者服务中心有限责任公司给公司提出的相关建议，为规范公司现金分红制度，增强现金分红透明度，结合公司经营发展的实际情况，公司对《公司章程》中现金分红部分条款进行修订，对利润分配的现金分红优先顺序进行了明确。修订后的《公司章程》已经2018年4月23日召开的公司第九届董事会第四次会议及2018年6月28日召开的公司2017年年度股东大会审议通过。具体修订内容请参见刊登于2018年6月29日《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告及《公司章程》全文。

经2018年4月23日召开的公司第九届董事会第四次会议及2018年6月28日召开的公司2017年年度股东大会审议通过，公司2017年度利润分配方案为：以2017年底总股本为基数，每10股派发0.10元现金红利（含税），不送红股、不进行公积金转增股本。2018年7月26日，公司发布了《2017年年度权益分派实施公告》，本次分红派息股权登记日为2018年8月2日，除权除息日为2018年8月3日。

报告期内，公司利润分配方案严格按照《公司章程》中关于现金分红政策的规定执行，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清晰，相关的决策程序和机制完备。

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
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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016年度利润分配方案：利润不分配，资本公积金不转增。

2017年度利润分配预案：以2017年底总股本为基数，每10股0.10元（含税），共分配现金股利4,807,933.18元。不送红股、不以公积金转增股本。

2018年度利润分配方案：利润不分配，资本公积金不转增。该预案尚需提交公司2018年年度股东大会审议表决。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公	以其他方式 (如回购股 份)现金分红	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报

		股股东的净利润	司普通股股东的净利润的比率	的金额	属于上市公司普通股股东的净利润的比例		表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	0.00	1,876,962.28	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	4,807,933.18	2,678,983.42	179.47%	0.00	0.00%	4,807,933.18	179.47%
2016 年	0.00	4,327,459.16	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
为保证公司持续、稳定发展，公司董事会结合当前经营发展、盈利水平、资金需求等公司当前所处的发展阶段和实际经营情况，决定本年度利润不进行分配，亦不进行资本公积转增股本。	未分配的利润将继续留存于公司，用于加油加气站网点建设，有利于公司经营业务发展，符合公司全体股东的长远利益。

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、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	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。

			份。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 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

## 四、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

1、财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自2018年1月1日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

2、财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），本公司自2018年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。

3、根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），公司对财务报表格式进行了修订。

4、根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，

本公司对可比期间的比较数据按照“财会[2018]15号”进行调整。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、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。

## 九、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	致同会计师事务所（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	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘志增、王涛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
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）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

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

公司报告期内续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度内部控制审计机构，期间共支付内部控制审计费用20万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、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。

## 十六、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、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。

## 十七、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

公司报告期不存在担保情况。

### 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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司一贯注重企业与社会、环境的协调可持续发展，重视社会责任和义务的履行，始终坚持把为社会和公众提供优质能源及服务作为公司最大责任，确保油气供应，把社会责任的履行作为提升核心竞争能力的重要措施，促进企业全面协调可持续发展。公司重视维护消费者、客户、供应商、员工、股东、债权人等利益相关者的合法权益。重视加强员工的劳动安全保护和职业技能提高，持续关注员工成长，着力营造企业与员工价值共同提升的内在氛围，通过“家文化”的建设、困难职工的帮扶，切实提升员工的满意度和归属感。努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展，积极、有效履行了社会责任。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司控股股东中国石油化工股份有限公司开展了一系列精准扶贫工作，公司报告年度暂未以独立主体单独开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

## 十九、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。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	118,143,607	24.57%	0	0	0	0	0	118,143,607	24.57%
2、国有法人持股	118,140,120	24.57%						118,140,120	24.57%
3、其他内资持股	3,487	0.00%	0	0	0	0	0	3,487	0.00%
其中：境内法人持股	3,487	0.00%	0	0	0	0	0	3,487	0.00%
二、无限售条件股份	362,649,713	75.43%						362,649,713	75.43%
1、人民币普通股	362,649,713	75.43%						362,649,713	75.43%
三、股份总数	480,793,320	100.00%	0	0	0	0	0	480,793,320	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 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	53,616	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	50,691	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	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)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国石油化工股份有限公司	国有法人	24.57%	118,140,120	0	118,140,120			
华润深国投信托有限公司-华润信托·恒盈3号集合资金信托计划	境内非国有法人	1.62%	7,811,800		0	7,811,800		
上海祥达股权投资基金管理有限公司	境内非国有法人	1.33%	6,402,701		0	6,402,701		
全国社保基金六零四组合	其他	0.90%	4,336,300		0	4,336,300		
屠秋	境内自然人	0.87%	4,200,000		0	4,200,000		
白婷婷	境内自然人	0.82%	3,932,600		0	3,932,600		
李跃明	境内自然人	0.82%	3,924,399		0	3,924,399		

李建明	境内自然人	0.69%	3,300,589		0	3,300,589		
华润深国投信托有限公司—华润信托·天诚 1 号集合资金信托计划	境内非国有法人	0.68%	3,263,251		0	3,263,251		
张卫红	境内自然人	0.50%	2,389,917		0	2,389,917		
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。							
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					
华润深国投信托有限公司—华润信托·恒盈 3 号集合资金信托计划	7,811,800	人民币普通股	7,811,800					
上海祥达股权投资基金管理有限公司	6,402,701	人民币普通股	6,402,701					
全国社保基金六零四组合	4,336,300	人民币普通股	4,336,300					
屠秋	4,200,000	人民币普通股	4,200,000					
白婷婷	3,932,600	人民币普通股	3,932,600					
李跃明	3,924,399	人民币普通股	3,924,399					
李建明	3,300,589	人民币普通股	3,300,589					
华润深国投信托有限公司—华润信托·天诚 1 号集合资金信托计划	3,263,251	境外上市外资股	3,263,251					
张卫红	2,389,917	人民币普通股	2,389,917					
华润深国投信托有限公司—华润信托·恒盈 5 号集合资金信托计划	2,160,000	人民币普通股	2,160,000					
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）	公司股东李建明通过海通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 3,295,389 股；张卫红通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,315,517 股。							

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

是  否

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

## 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	戴厚良	2000 年 02 月 25 日	91110000710926094P	中国石化是中国最大的一体化能源化工公司之一，主要从事石油与天然气勘探开采、管道运输、销售；石油炼制、石油化工、化纤、化肥及其它化工生产与产品销售、储运；石油、天然气、石油产品、石油化工及其它化工产品和其它商品、技术的进出口、代理进出口业务；技术、信息的研究、开发、应用。
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	除本公司外，中国石化直接持有中国石化上海石油化工股份有限公司股份 5,460,000,000 股，持股比例 50.44%。			

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	戴厚良	1998 年 07 月 24 日	9111000010169286X1	中国石化集团公司于 2000 年通过重组，将其石油化工的主要业务投入中国石油化工股份有限公司，中国石油化工集团公司继续经营保留若干石化设施、小规模炼油厂；提供钻井服务、测井服务、井下作业服务、生产设备制造及维修、工程建设服务及水、电等公用

				工程服务及社会服务等。
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>持有中国石油化工股份有限公司（注 1）股份 82,709,227,393 股，持股比例 68.31%；持有中石化炼化工程（集团）股份有限公司股份 2,907,856,000 股，持股比例 65.67%；持有中石化石油工程技术服务有限公司（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 351,351,000 股，持股比例 58.74%；持有招商局能源运输股份有限公司股份 912,886,426 股，持股比例 15.05%。</p> <p>注 1：包括中国石化集团公司境外全资附属公司盛骏国际投资有限公司通过香港（中央结算）代理人有限公司持有的 553,150,000 股 H 股。</p> <p>注 2：中国石化集团公司通过境外全资附属公司盛骏国际投资有限公司持有中石化石油工程技术服务有限公司（简称“石油工程”）2,595,786,987 股 H 股，占石油工程股本总额的 13.67%，该等股份并未包含在中国石化集团公司直接持有的石油工程股权中。</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、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	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)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
任君	董事长	离任	男	60	2015年07月07日	2018年08月31日	0	0	0	0	0
岳祥训	副董事长	离任	男	53	2013年12月06日	2018年08月31日	0	0	0	0	0
岳祥训	董事长	现任	男	53	2018年09月03日	2020年06月27日	0	0	0	0	0
宋鹏	副董事长	现任	男	42	2018年09月20日	2020年06月27日	0	0	0	0	0
丁绍红	董事	现任	女	51	2008年05月15日	2020年06月27日	0	0	0	0	0
王忠峰	董事	现任	男	51	2017年06月27日	2020年06月27日	0	0	0	0	0
李建文	董事	现任	男	52	2014年05月20日	2020年06月27日	4,649	0	0	0	4,649
宁洪虎	董事	现任	男	50	2018年09月20日	2020年06月27日	0	0	0	0	0
刘卫华	董事	离任	男	42	2011年05月19日	2018年08月31日	0	0	0	0	0
王月永	独立董事	现任	男	53	2014年05月20日	2020年06月27日	0	0	0	0	0
刘海英	独立董事	现任	女	54	2014年05月20日	2020年06月27日	0	0	0	0	0
孟庆强	独立董事	现任	男	46	2014年05月20日	2020年06月27日	0	0	0	0	0
焦阳	监事会主席	离任	女	45	2017年06月27日	2018年09月20日	0	0	0	0	0
冯光明	监事会主席	现任	男	54	2018年09月20日	2020年06月27日	0	0	0	0	0
王明昌	监事	现任	男	48	2005年05月11日	2020年06月27日	0	0	0	0	0
徐成	监事	现任	男	51	2011年05月17日	2020年06月27日	0	0	0	0	0
岳祥训	总经理	离任	男	53	2013年11月19日	2018年08月31日	0	0	0	0	0
宋鹏	总经理	现任	男	42	2018年09月03日	2020年06月27日	0	0	0	0	0
李建文	副总经理	现任	男	52	2009年12月23日	2020年06月27日					
宁洪虎	副总经理	现任	男	50	2018年09月03日	2020年06月27日	0	0	0	0	0
崔富来	总会计师	现任	男	49	2018年09月03日	2020年06月27日	0	0	0	0	0
李祥新	总会计师	离任	男	50	2013年11月19日	2018年08月31日	0	0	0	0	0
刘卫华	副总经理	离任	男	42	2013年11月19日	2018年01月24日	0	0	0	0	0
李支清	董事会秘书	现任	男	53	2013年11月19日	2020年06月27日	0	0	0	0	0



合计	--	--	--	--	--	--	4,649	0	0	0	4,649
----	----	----	----	----	----	----	-------	---	---	---	-------

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
任君	董事长	离任	2018年08月31日	因工作调整，主动辞职
岳祥训	副董事长	离任	2018年08月31日	因工作调整，主动辞职
岳祥训	董事长	任免	2018年09月03日	董事会选举，被选举为董事长
宋鹏	副董事长	任免	2018年09月20日	董事会选举，被选举为副董事长
刘卫华	董事	离任	2018年08月31日	因工作调整，主动辞职
宁洪虎	董事	任免	2018年09月20日	经公司2018年第一次临时股东大会选举
焦阳	监事会主席	离任	2018年09月20日	因工作调整，主动辞职
冯光明	监事会主席	任免	2018年09月20日	监事会选举，被选举为监事会主席
岳祥训	总经理	解聘	2018年08月31日	因工作调整，主动辞职
宋鹏	总经理	任免	2018年09月03日	董事会聘任
李祥新	总会计师	解聘	2018年08月31日	因工作调整，主动辞职
刘卫华	副总经理	解聘	2018年01月24日	因工作调整，主动辞职
宁洪虎	副总经理	任免	2018年09月03日	董事会聘任
崔富来	总会计师	任免	2018年09月03日	董事会聘任

## 三、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

董事长岳祥训先生，大学本科文化，高级经济师。历任中国石化山东石油分公司润滑油中心经理；中国石化山东淄博石油分公司经理；中国石化山东青岛石油分公司经理；泰山石油副董事长、总经理、党委委员。现任泰山石油董事长、党委书记

记。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

副董事长、总经理宋鹏先生，管理学学士、公共管理硕士，正高级经济师。历任中国石化山东石油分公司经理办公室副处级秘书、副主任、主任；中国石化销售山东石油分公司总经理办公室主任。现任泰山石油副董事长、总经理、党委副书记。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

董事丁绍红女士，大学本科学历，教授级高级会计师。历任中国石化山东石油分公司财务资产处副处长、财务结算中心主任；中国石化山东石油分公司企管处处长；中国石化山东石油分公司财务资产处处长；中国石化销售山东石油分公司财务资产处处长。现任中国石化销售山东石油分公司首席专家、泰山石油董事。不在除股东单位外的其他单位任职或兼职。

董事王忠峰先生，大学本科学历，会计师。历任中国石化山东石油分公司审计处审计专员（副处级）、财务审计专家；中国石化山东石油分公司审计处副处长。现任中国石化销售山东石油分公司审计处处长、泰山石油董事。不在除股东单位外的其他单位任职或兼职。

董事、副总经理李建文先生，工学学士、工商管理硕士，高级经济师。历任泰山石油证券部部长、总经理办公室主任；泰山石油董事会秘书；泰山石油副总经理。现任泰山石油董事、副总经理、党委委员。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

董事、副总经理宁洪虎先生，经济管理硕士。历任中国石化山东菏泽石油分公司经理助理、副经理；中国石化山东德州石油分公司副经理；山东省交运石化有限公司总经理、董事。现任泰山石油董事、副总经理、党委委员。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

独立董事王月永先生，管理学博士，高级会计师。历任山东省东西结合信用担保有限公司副总经理；北京安联投资有限公司总裁助理。现任北京圣博扬投资管理有限公司创始合伙人、投资总监、泰山石油独立董事。兼任北京碧水源科技股份有限公司独立董事、山东能源集团有限公司外部董事、北京师范大学MBA客座研究员。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

独立董事刘海英女士，管理学博士。历任山东工业大学助教、讲师、副教授；山东大学副教授。现任山东大学教授、泰山石油独立董事。兼任山东三维石化工程股份有限公司、青岛东软载波科技股份有限公司独立董事。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

独立董事孟庆强先生，法学本科学历。历任山东洞察律师事务所律师；山东安百合律师事务所律师；山东康桥律师事务所律师、合伙人。现任北京市德恒（济南）律师事务所律师、合伙人、泰山石油独立董事。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

监事会主席冯光明先生，大学本科学历。历任泰山石油总经理办公室主任；泰山石油总经理助理；泰山石油董事会秘书；中国石化山东滨州石油分公司党委书记；中国石化销售公司山东滨州石油分公司党委书记。现任泰山石油监事会主席、党委委员、纪委书记。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

监事王明昌先生，大学本科学历，经济师。历任泰山石油人力资源部副部长、部长；中国石化山东石油分公司企管处副处长。现任中国石化销售山东石油分公司企管处处长、泰山石油监事。不在除股东单位外的其他单位任职或兼职。

监事徐成先生，大学本科学历，会计师，历任泰山石油财务部副部长、泰山石油审计部部长、企管部部长。现任泰山石油职工监事、泰山石油控股子公司泰安市宏晟油品销售有限公司经理。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

总会计师崔富来先生，大学本科学历，会计师。历任中国石化山东石油分公司财务会计处主办；中国石化山东临沂石油分公司财务结算中心主任；中国石化销售公司山东临沂石油分公司财务结算中心主任。现任泰山石油总会计师、党委委员。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

董事会秘书李支清先生，大学文化。历任泰山石油证券部副部长、证券事务代表；泰山石油证券部长、证券事务代表。现任泰山石油董事会秘书。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

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
丁绍红	中国石化销售公司山东分公司	首席专家			是
王忠峰	中国石化销售公司山东分公司	审计处处长			是

王明昌	中国石化销售公司山东分公司	企管处处长			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
王月永	北京圣博扬投资管理有限公司	创始合伙人、投资总监			是
王月永	山东能源集团有限公司	外部董事			是
王月永	北京碧水源科技股份有限公司	独立董事			是
刘海英	山东大学	教授			是
刘海英	山东三维石化工程股份有限公司、青岛东软载波科技股份有限公司	独立董事			是
孟庆强	北京市德恒（济南）律师事务所	律师、合伙人			是
在其他单位任职情况的说明	上述三人为公司独立董事。				

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

#### 四、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

公司董事、监事的薪酬方案经公司董事会、股东大会审议通过，采用职工浮动平均收入倍数的方案。具体为：董事、监事的年度报酬分别为公司本部职工年均收入的5倍、4倍；独立董事每参加一次会议的津贴为5000元（税后），不再支付其他报酬；公司不对劳动关系不在本公司的董事（独立董事除外）、监事发放薪酬或津贴。

公司对高级管理人员的薪酬采取公司绩效和个人业绩相联系的绩效考核与激励约束机制。

公司对加油站员工收入实施“定销量、定费用、定人员，联量、联利、联费，与工资总额挂钩”的“三定三联一挂”办法，与之相对应，公司高级管理人员的薪酬也随着员工收入基数的不断变化而浮动，产生良好的激励考评效果。

公司现任董事、监事、高级管理人员共14人，报告期内在公司领取薪酬的有8人，领取津贴的3人。2018年度，董事、监事、高级管理人员在公司领取的报酬总额为202.94万元。

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	职务	性别	年龄	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
任君	董事长	男	60	离任	0	是
岳祥训	董事长	男	53	现任	31.97	否
宋鹏	副董事长、总经理	男	42	现任	13.93	否

丁绍红	董事	女	51	现任	0	是
王忠峰	董事	男	51	现任	0	是
李建文	董事、副总经理	男	52	现任	26.59	否
宁洪虎	董事、副总经理	男	50	现任	10.63	否
王月永	独立董事	男	53	现任	5.63	否
刘海英	独立董事	女	54	现任	5.63	否
孟庆强	独立董事	男	46	现任	5.63	否
焦阳	监事会主席	女	45	离任	17.68	否
冯光明	监事会主席	男	54	现任	13.46	否
王明昌	监事	男	48	现任	0	是
徐成	监事	男	51	现任	18.96	否
崔富来	总会计师	男	49	现任	11.9	否
李祥新	总会计师	男	50	离任	15.18	否
刘卫华	董事、副总经理	男	42	离任	0	是
李支清	董事会秘书	男	53	现任	25.75	否
合计	--	--	--	--	202.94	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,134
主要子公司在职员工的数量（人）	171
在职员工的数量合计（人）	1,305
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,305
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	293
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	1,055
技术人员	135
财务人员	45
行政人员	70
合计	1,305

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科以上	140
大专	297
中专	247
高中	486
初中	135
合计	1,305

## 2、薪酬政策

公司实行基本薪酬制度，坚持突出重点、正向激励，兼顾效率与公平的原则。紧紧围绕扩大经营量、提高经营质量、持续提升企业基础管理水平和工作执行力的宗旨，员工薪酬由基本薪酬和绩效薪酬构成，在确保基本保障基础上，明确各项考核指标，增强绩效考核的可操作性，使员工收入与经营业绩和管理水平紧密挂钩，将员工的工作目标与公司经营发展相结合，有效激发了员工的工作积极性，为公司各项经营和管理目标的实现提供了保障。

## 3、培训计划

公司紧紧围绕年度经营目标及工作要点，高度重视人力资源储备与员工培训工作，牢固树立“培训是公司的长效投入，是发展的最大后劲，是员工的最大福利”的宗旨，建立了较为完善的培训体系，公司依据各部门、经营片区及所属子公司的各自业务特点及专业需要，在对培训需求进行调研分析的基础上，由公司人力资源部根据实际情况，制定年度培训计划及实施方案，有序、合理地安排员工培训工作。采取新员工入职培训、在职人员岗位专业技能培训、一线员工的操作技能培训、专项技能实操演练比武等多种培训形式，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司规范运作指引》及《公司章程》等法律、法规、规范性文件及公司内部制度的有关规定和要求，不断完善公司法人治理结构和内控体系，规范公司运作，诚信履行信息披露义务，注重投资者关系管理。公司内部治理结构完整、清晰，公司股东大会、董事会、监事会及经理层权责明晰，严格按照规范性运作规则和各项内控制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务。董事、监事及高级管理人员恪尽职守、勤勉尽责，经理层能够严格按照规范性运作规则和各项内控制度进行经营决策，有效保护了公司利益和投资者的合法权益。

报告期内，公司法人治理结构的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的相关规范性文件要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财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，公司总经理、副总经理、总会计师等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	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	25.00%	2018 年 06 月 28 日	2018 年 06 月 29 日	公告编号: 2018-12; 公告名称: 中国石化

会						山东泰山石油股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告；公告披露媒体：《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网。
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.75%	2018 年 09 月 20 日	2018 年 09 月 21 日		公告编号：2018-21；公告名称：中国石化山东泰山石油股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告；公告披露媒体：《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网。

## 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、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	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
王月永	7	3	4	0	0	否	2
刘海英	7	3	4	0	0	否	2
孟庆强	7	3	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定及要求，恪尽职守，勤勉尽责，关注公司规范运作和经营发展动态，积极出席董事会会议和股东大会，独立履行职责，从各自专业角度对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了诸多专业性建议，对报告期内公司发生的各项需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为董事会科学决策及公司健康发展起到了积极的促进作用，为切实维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略与发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制订了各专门委员会的工作细则。报告期内，各专门委员履职情况如下：

### （一）董事会战略与发展委员会履职情况

公司董事会战略与发展委员会按照《董事会战略与发展委员会工作细则》的相关规定，积极履行职责，深入研究国家宏观经济政策，密切关注国际原油价格走势，结合成品油市场竞争环境和行业发展特点，对公司长期发展进行研究并提出建议，为公司持续、健康发展提供决策支持。

### （二）董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会根据《公司法》《公司章程》和《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，认真履行职责，在日常及年报工作中发挥了积极作用。

1、日常工作：报告期内，公司审计委员会持续关注公司法人治理结构的完善和内部控制体系建设，对公司内控制度的建立健全情况、公司财务信息及其披露情况、公司内部制度完善及其实施情况等方面进行了审查和监督，并发表相关意见或建议。

#### 2、公司2018年度审计相关工作

（1）审计机构进场前。审计委员会成员认真审阅了公司编制的财务报表。并与公司财务相关人员进行询问和沟通，为确保公司2018年度审计工作的顺利进行，审计委员会与致同会计师事务所经过协商，确定了公司2018年审计工作的总体安排，同意以该财务报表为基础开展2018年度的财务审计工作。

（2）审计机构进场后。审计委员会与会计师事务所就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流，并督促会计师事务所按时提交审计报告。

（3）公司年审会计师出具初步审计意见后。董事会审计委员会再一次审阅了公司2018年度财务会计报表，并就相关问题与公司年审注册会计师进行了交流与协商，同意将公司编制的经年审注册会计师审计的2018年财务报告提交董事会审议。

（4）公司年审注册会计师出具2018年度审计报告后，审计委员会对会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结认为：致同会计师事务所具备从事财务审计、内部控制审计的资质和能力，熟悉公司相关业务，能满足公司审计工作要求。在为公司提供审计服务的工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，在约定时限内，较好地完成了公司委托的审计工作。提请公司董事会继续聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的2019年财务报告和内部控制审计机构，聘期一年，年度审计费用合计人民币70万元，并提交公司2018年度股东大会审议。

### （三）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，对2018年年度报告中披露公司的董事、监事、高级管理人员的薪酬进行了审核，并出具了审核意见认为：公司董事、监事及高级管理人员在公司领取的薪酬（津贴）符合公司有关薪酬政策，在公司领取薪酬（津贴）严格按照公司考核制度、发放的程序发放，薪酬总体水平符合公司薪酬管理制度和个人工作成效。

### （四）董事会提名委员会的履职情况

董事会提名委员会根据《董事会提名委员会工作细则》的规定，对董事候选人及公司聘任高管人选的任职资格和条件



进行了审查并出具审核意见，保证了公司的运作高效。

## 七、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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已经建立了公司高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的绩效考核与激励约束机制。

公司对加油站员工收入实施“定销量、定费用、定人员，联量、联利、联费，与工资总额挂钩”的“三定三联一挂”办法，与之相对应，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧紧挂钩，公司高级管理人员的薪酬也随着员工收入基数的不断变化而浮动，产生良好的激励考评效果。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年03月30日	
内部控制评价报告全文披露索引	《中国石化山东泰山石油股份有限公司2018年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
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；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</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；当期财务报告存在依据上述认定的重要错报，控制活动未能识别该错报；对于</p>	<p>重大缺陷：严重违法法律、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</p>

	<p>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、完整的目标。</p> <p>一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>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；其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>A、若缺陷导致的错报与资产负债相关：</p> <p>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% ；</p> <p>重要缺陷：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 1% ；</p> <p>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% 。</p> <p>B、若缺陷导致的错报与利润相关：</p> <p>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% ；</p> <p>重要缺陷：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 1% ；</p> <p>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% 。</p>	<p>定量标准依据缺陷可能造成的直接财产损失定，直接财产损失是指实际形成的账面损失或资金支出。</p> <p>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% ；</p> <p>重要缺陷：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 1% ；</p> <p>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% 。</p>
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

## 十、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，中国石化山东泰山石油股份有限公司于 2018 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	2019 年 03 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	《中国石化山东泰山石油股份有限公司 2018 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

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十一节 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	2019 年 03 月 28 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字(2019)第 110ZA3955 号
注册会计师姓名	刘志增、王涛

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：

#### 一、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2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泰山石油2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于泰山石油，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。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对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。

##### （一）商誉减值评估

相关信息披露详见财务报表附注三、19资产减值，财务报表附注三、28重大会计判断和估计，以及财务报表附注五、12。

##### 1、事项描述

截至2018年12月31日止，泰山石油合并报表中商誉账面余额为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，因此，我们将该事项确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

（1）了解及评价了与商誉减值测试相关的关键内部控制的设计有效性，并测试了关键控制执行的有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；

（2）获取管理层编制的商誉减值测试表，并执行以下程序：

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合；

②检查计算的准确性；

③将管理层上年商誉减值测试表中的预测与实际情况进行对比，考虑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；

(3) 综合考虑了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，对管理层使用的未来收入增长率、毛利率、费用率假设进行了合理分析；

(4) 测试管理层减值测试所依据的基础数据，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。

## (二) 收入确认的真实性

相关信息披露详见财务报表附注三、23收入和附注五、30营业收入和营业成本。

### 1、事项描述

2018 年度泰山石油成品油零售销售收入24.96亿元，占当年主营业务收入总额的比例约为86%，单笔销售金额很小销售量巨大，对财务报表具有重大影响，较高依赖信息系统，对数据收集及处理过程的人工干涉，其收入确认存在舞弊风险，我们将成品油零售收入的真实性确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

(1) 了解及评价了与零售销售流程相关的关键内部控制的设计有效性，并测试了关键控制执行的有效性；

(2) 我们随机抽样检查了加油站销售日报表、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；

(3) 我们随机抽样检查了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。

## 四、其他信息

泰山石油管理层对其他信息负责。其他信息包括泰山石油2018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。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

泰山石油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，除非管理层计划清算泰山石油、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。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对泰山石油的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致泰山石油不能持续经营。

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

(6) 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，以对财务报表发表意见。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。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘志增  
(项目合伙人)

中国注册会计师：王涛

中国·北京

二〇一九年三月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 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

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产：		
现金及存放中央银行款项		
货币资金	86,432,709.43	89,109,224.45
结算备付金		
存放同业款项		
贵金属		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	304,116.27	110.00
其中：应收票据		
应收账款	304,116.27	110.00
预付款项	2,397,850.72	1,942,051.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,530,192.35	1,151,581.20
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	147,593,396.00	97,822,820.71
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,560,512.97	14,811,075.51



流动资产合计	270,818,777.74	204,836,863.34
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,838,095.67	17,548,261.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,002,441.99	14,585,402.12
固定资产	544,995,057.66	493,368,166.97
在建工程	2,389,839.03	17,942,833.73
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	300,192,066.87	310,981,041.44
开发支出		
商誉	22,509,354.10	22,509,354.10
长期待摊费用	51,421,259.94	55,714,722.35
递延所得税资产	32,981,742.47	28,289,066.98
其他非流动资产	12,568,508.90	
非流动资产合计	997,898,366.63	960,938,849.07
资产总计	1,268,717,144.37	1,165,775,712.41
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款		
同业及其他金融机构存放款项		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
卖出回购金融资产款		

吸收存款		
应付票据及应付账款	135,489,886.12	91,358,695.83
预收款项	348,190.96	48,291,143.48
合同负债	113,112,949.85	
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	174,356.27	4,152,106.32
应交税费	9,252,435.58	17,141,248.50
其他应付款	33,101,263.56	28,829,929.18
其中：应付利息		
应付股利		
应付分保账款		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	64,000.00	96,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	351,543,082.34	229,869,123.31
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		
长期应付款	2,128,296.32	2,442,963.49
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,063,736.54	4,173,567.26
递延所得税负债	7,422,660.95	7,793,693.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,614,693.81	14,410,223.89
负债合计	365,157,776.15	244,279,347.20
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		
盈余公积	112,898,732.93	112,215,352.44
一般风险准备		
未分配利润	119,535,085.96	137,531,837.36
归属于母公司所有者权益合计	900,440,016.29	917,753,387.20
少数股东权益	3,119,351.93	3,742,978.01
所有者权益合计	903,559,368.22	921,496,365.21
负债和所有者权益总计	1,268,717,144.37	1,165,775,712.41

法定代表人：岳祥训

主管会计工作负责人：崔富来

会计机构负责人：许新

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：		
现金及存放中央银行款项		
货币资金	84,163,059.46	82,080,421.08
存放同业款项		
贵金属		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	35,540,794.07	
其中：应收票据		
应收账款	35,540,794.07	
预付款项	1,911,205.79	1,517,218.11
其他应收款	174,012,195.37	182,447,882.59
其中：应收利息		
应收股利		

存货	119,558,638.72	80,053,780.75
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	735,769.33	
流动资产合计	415,921,662.74	346,099,302.53
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	143,070,558.62	143,780,724.33
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	18,518,643.32	19,250,705.42
固定资产	447,256,178.02	398,198,823.11
在建工程	2,389,839.03	16,710,061.34
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	228,887,044.44	236,836,824.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	49,282,095.05	53,888,910.84
递延所得税资产	24,356,472.60	21,026,945.28
其他非流动资产	12,568,508.90	
非流动资产合计	926,329,339.98	889,692,994.44
资产总计	1,342,251,002.72	1,235,792,296.97
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	40,000,000.00
同业及其他金融机构存放款项		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
吸收存款		
应付票据及应付账款	134,020,133.12	89,738,167.00
预收款项		49,133,631.87
合同负债	113,343,622.62	
应付职工薪酬		4,152,106.32
应交税费	6,331,931.83	15,150,889.59
其他应付款	33,576,322.71	29,733,952.07
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	64,000.00	96,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	347,336,010.28	228,004,746.85
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	2,128,296.32	2,442,963.49
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,063,736.54	4,173,567.26
递延所得税负债	1,380,380.47	1,471,911.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,572,413.33	8,088,442.70
负债合计	354,908,423.61	236,093,189.55
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	199,392,647.34	199,392,647.34
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	112,898,732.93	112,215,352.44
未分配利润	194,257,878.84	207,297,787.64
所有者权益合计	987,342,579.11	999,699,107.42
负债和所有者权益总计	1,342,251,002.72	1,235,792,296.97

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入	3,077,522,876.17	2,718,944,013.59
其中：营业收入	3,077,522,876.17	2,718,944,013.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,082,078,685.16	2,709,515,146.59
其中：营业成本	2,808,656,497.54	2,476,096,497.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,919,089.41	14,238,078.48
销售费用	197,564,572.92	171,418,334.67
管理费用	44,102,320.47	37,519,687.95
研发费用		
财务费用	3,399,061.04	2,944,285.82
其中：利息费用	2,267,766.65	1,353,333.31
利息收入	958,405.10	528,225.47
资产减值损失	16,097,291.78	7,298,262.26
信用减值损失	-660,148.00	
加：其他收益	123,691.30	1,189,830.72

投资收益（损失以“-”号填列）	-710,165.71	88,230.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-710,165.71	88,230.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（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）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	15,526,192.94	-2,124,054.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,383,909.54	8,582,873.62
加：营业外收入	1,544,268.01	37,653.17
减：营业外支出	9,260,427.92	4,798,528.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,667,749.63	3,821,997.90
减：所得税费用	614,413.42	975,250.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,053,336.21	2,846,747.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,053,336.21	2,846,747.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	1,876,962.28	2,678,983.42
少数股东损益	176,373.93	167,763.97
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	2,053,336.21	2,846,747.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,876,962.28	2,678,983.42
归属于少数股东的综合收益总额	176,373.93	167,763.97
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0039	0.0056
（二）稀释每股收益	0.0039	0.0056

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

法定代表人：岳祥训

主管会计工作负责人：崔富来

会计机构负责人：许新

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
一、营业收入	3,042,702,209.45	2,678,607,079.29
减：营业成本	2,810,753,621.97	2,470,293,239.28
税金及附加	11,724,354.92	12,784,852.98
销售费用	163,018,424.70	136,634,951.35
管理费用	40,248,174.02	33,700,028.67
研发费用		
财务费用	3,242,693.60	2,833,015.63
其中：利息费用	2,267,766.65	1,979,844.40
利息收入	899,477.68	480,714.95
资产减值损失	14,385,766.46	7,172,487.57



信用减值损失	-660,148.00	
加：其他收益	122,068.77	1,189,830.72
投资收益（损失以“-”号填列）	489,834.29	88,230.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-710,165.71	88,230.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	15,526,192.94	-2,201,810.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,127,417.78	14,264,754.82
加：营业外收入	1,371,415.90	32,674.46
减：营业外支出	9,287,499.23	4,737,875.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,211,334.45	9,559,553.48
减：所得税费用	1,377,529.58	4,231,459.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,833,804.87	5,328,093.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收		

益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	6,833,804.87	5,328,093.60
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	2018 年度	2017 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	3,647,145,783.09	3,214,481,991.93
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,074,464.53	5,898,700.16
经营活动现金流入小计	3,652,220,247.62	3,220,380,692.09
购买商品、接受劳务支付的现金	3,299,008,810.04	2,855,638,590.06

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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
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	69,269,366.19	62,636,329.67
支付的各项税费	53,471,423.56	54,636,948.36
支付其他与经营活动有关的现金	138,055,707.74	84,548,759.09
经营活动现金流出小计	3,559,805,307.53	3,057,460,627.18
经营活动产生的现金流量净额	92,414,940.09	162,920,064.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	116,098.57	377,531.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	116,098.57	377,531.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,331,853.85	89,685,220.67
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	107,331,853.85	89,685,220.67
投资活动产生的现金流量净额	-107,215,755.28	-89,307,689.67
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	60,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,875,699.83	1,353,333.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	800,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	47,875,699.83	41,353,333.31
筹资活动产生的现金流量净额	12,124,300.17	-1,353,333.31
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	-2,676,515.02	72,259,041.93
加：期初现金及现金等价物余额	89,109,224.45	16,850,182.52
六、期末现金及现金等价物余额	86,432,709.43	89,109,224.45

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2018 年度	2017 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	3,585,360,162.62	3,157,900,498.22
收到的税费返还		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到其他与经营活动有关的现金	3,783,197.03	5,304,459.20
经营活动现金流入小计	3,589,143,359.65	3,163,204,957.42
购买商品、接受劳务支付的现金	3,276,833,035.02	2,835,001,568.14
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
支付给职工以及为职工支付的现	60,420,025.15	52,048,531.71

金		
支付的各项税费	51,416,486.68	46,787,220.34
支付其他与经营活动有关的现金	114,770,172.32	80,253,034.63
经营活动现金流出小计	3,503,439,719.17	3,014,090,354.82
经营活动产生的现金流量净额	85,703,640.48	149,114,602.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	74,598.57	377,531.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,274,598.57	377,531.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,819,900.84	77,443,105.15
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	97,819,900.84	77,443,105.15
投资活动产生的现金流量净额	-96,545,302.27	-77,065,574.15
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	60,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,075,699.83	1,353,333.31
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	47,075,699.83	41,353,333.31
筹资活动产生的现金流量净额	12,924,300.17	-1,353,333.31
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	2,082,638.38	70,695,695.14
加：期初现金及现金等价物余额	82,080,421.08	11,384,725.94
六、期末现金及现金等价物余额	84,163,059.46	82,080,421.08

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2018 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				112,215,352.44		137,531,837.36		917,753,387.20	3,742,978.01	921,496,365.21	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	480,793,320.00				187,212,877.40				112,215,352.44		137,531,837.36		917,753,387.20	3,742,978.01	921,496,365.21	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								683,380.49		-17,996,751.40		-17,313,370.91	-623,626.08	-17,936,996.99		
（一）综合收益总额										1,876,962.28		1,876,962.28	176,373.92	2,053,336.20		
（二）所有者投入和减少资本										-14,382,400.00		-14,382,400.00		-14,382,400.00		
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入																



								11					11		11
(六) 其他															
四、本期期末余额	480,793,320.00				187,212,877.40				112,898,732.93		119,535,085.96		900,440,016.29	3,119,351.93	903,559,368.22

上期金额

单位：元

项目	2017 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				111,682,543.08		135,385,663.30		915,074,403.78	3,575.214.04	918,649,617.82	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	480,793,320.00				187,212,877.40				111,682,543.08		135,385,663.30		915,074,403.78	3,575.214.04	918,649,617.82	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								532,809.36		2,146,174.06		2,678,983.42	167,763.97	2,846,747.39		
（一）综合收益总额										2,678,983.42		2,678,983.42	167,763.97	2,846,747.39		
（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																





							90							
(六) 其他														
四、本期期末余额	480,793,320.00				187,212,877.40			112,215,352.44		137,531,837.36		917,753,387.20	3,742,978.01	921,496,365.21

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2018 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	480,793,320.00				199,392,647.34				112,215,352.44	207,297,787.64		999,699,107.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	480,793,320.00				199,392,647.34				112,215,352.44	207,297,787.64		999,699,107.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									683,380.49	-13,039,908.80		-12,356,528.31
（一）综合收益总额										6,833,804.87		6,833,804.87
（二）所有者投入和减少资本										-14,382,400.00		-14,382,400.00
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										-14,382,400.00		-14,382,400.00
(三) 利润分配										683,380.49	-5,491,313.67	-4,807,933.18
1. 提取盈余公积										683,380.49	-683,380.49	
2. 对所有者(或股东)的分配											-4,807,933.18	-4,807,933.18
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												
1. 本期提取									8,830,024.49			8,830,024.49
2. 本期使用									-8,830,024.49			-8,830,024.49
(六) 其他												
四、本期期末余额	480,793,320.00				199,392,647.34					112,898,732.93	194,257,878.84	987,342,579.11

上期金额

单位：元

项目	2017 年度											
----	---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	480,793,320.00				199,392,647.34				111,682,543.08	202,502,503.40		994,371,013.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	480,793,320.00				199,392,647.34				111,682,543.08	202,502,503.40		994,371,013.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									532,809.36	4,795,284.24		5,328,093.60
(一)综合收益总额										5,328,093.60		5,328,093.60
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									532,809.36	-532,809.36		
1. 提取盈余公积									532,809.36	-532,809.36		
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												
1. 本期提取								8,595,505.42				
2. 本期使用								-8,595,505.42				
（六）其他												
四、本期期末余额	480,793,320.00				199,392,647.34				112,215,352.44	207,297,787.64		999,699,107.42

### 三、公司基本情况

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

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总经理办公室、党群部、信息部、财务部、证券部、人力资源部、企管部、安全部、审计部、经营业务部、零售部、客户部、非油品管理部等部门。

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第十一次会议于2019年3月28日批准。

截至2018年12月31日，本公司纳入合并范围子公司5户，分别为青岛华孚石油有限公司、山东京鲁石油化工有限公司、肥城绿能石油化工有限公司、泰安市宏晟油品销售有限公司、青岛四海通石化有限公司，

与上年度相比没有变化，合并财务报表范围详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销及收入确认政策，具体会计政策见附注五、20、23、25和29。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

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

#### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股东股权

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

### (4) 丧失子公司控制权的处理

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

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

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多



种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

### （3）金融负债分类和计量

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### 以摊余成本计量的金融负债

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

### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

#### (5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

### 预期信用损失的计量

本公司对于以摊余成本计量的金融资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

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

#### A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合1：应收关联方
- 应收账款组合2：应收其他客户

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

### 其他应收款

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

- 其他应收款组合1：应收关联方款项
- 其他应收款组合2：职工备用金
- 其他应收款组合3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 债权投资、其他债权投资

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

## 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

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

## 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

## 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

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

### (2) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

- 应收账款组合1：应收关联方
- 应收账款组合2：应收其他客户

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

## 12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

- 其他应收款组合1：应收关联方款项
- 其他应收款组合2：职工备用金
- 其他应收款组合3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集体通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、库存商品等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用移动加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。



## 14、合同资产

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③ 成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

① 公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

## 15、合同成本

合同成本为合同履约成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 16、债权投资

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

## 17、其他债权投资

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

## 18、长期股权投资

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

### （1）初始投资成本确定

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

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

### （2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

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

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

比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、24。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、19。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 20、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

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

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。(6) 大修理费用本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 21、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 22、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 23、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、经营权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	证载使用年限	直线法	
经营权	经营期限	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

## 24、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 25、长期待摊费用

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

## 26、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 27、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本公司离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险、企业年金，均属于设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

## 28、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

## 29、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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的控制权时确认收入。

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

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

- ① 户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ② 户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③ 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ① 公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ② 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③ 公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤ 客户已接受该商品或服务。
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。



同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

本公司销售商品分为零售、批发，收入确认的具体方法如下：

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

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

### 30、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 32、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人：经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人：经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人：融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人：融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 33、其他重要的会计政策和会计估计

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

## 金融资产的分类

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

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

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

## 应收账款预期信用损失的计量

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

## 商誉减值

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

## 递延所得税资产

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

## 34、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

#### ① 收入准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自2018年1月1日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司已向客户转让商品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作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司2018年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在2018年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司2018年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。新收入准则对本公司合并财务报表股东权益不产生重大影响。本公司首次执行该准则对财务报表其他相关项目影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2018年1月1日)
因执行新收入准则，本集体将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	合同负债	48,291,143.48
	预收款项	-48,291,143.48

与原收入准则相比，执行新收入准则对2018年12月31日财务报表相关项目的影晌如下：

受影响的报表项目	影响金额
合同负债	113,112,949.85
预收款项	-113,112,949.85

## ② 金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），本公司自2018年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

除财务担保合同负债外，采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

2018年1月1日，本公司没有将任何金融资产或金融负债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或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 租赁应收款；

- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2018年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2018年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

于2018年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
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		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（债务工具）		其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
	以成本计量（权益工具）		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据及应收账款	摊余成本	110	应收票据及应收账款	摊余成本	110
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
其他应收款	摊余成本	1151581.2	其他流动资产	摊余成本	
			其他应收款	摊余成本	1151581.2
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			债权投资	摊余成本	

于2018年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项目	调整前账面金额	重分类	重新计量	调整后账面金额
----	---------	-----	------	---------

	(2017年12月31日)	(2018年1月1日)
<b>资产：</b>		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	--	--
交易性金融资产	--	
应收票据及应收账款	110.00	110.00
其他应收款	1,151,581.20	1,151,581.20
一年内到期的非流动资产		
• 以摊余成本计量		
• 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		
• 其他		
其他流动资产	14,811,075.51	14,811,075.51
可供出售金融资产	--	--
持有至到期投资	--	--
债权投资	--	
其他债权投资	--	
长期应收款		
其他权益工具投资	--	
其他非流动金融资产	--	
<b>负债：</b>		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	--	--
交易性金融负债	--	
<b>股东权益：</b>		
其他综合收益		
盈余公积	112,215,352.44	112,215,352.44
未分配利润	137,531,837.36	137,531,837.36
少数股东权益	3,742,978.01	3,742,978.01

本公司对应收款项采用简化的预期信贷损失模型，并对摊销后的应收款项采用一般预期信贷损失模型。于2018年1月1日，本公司对以摊余成本计量的金融资产减值按照新金融工具准则要求进行了测算，测算的损失准备与原准则下计提的坏账准备无重大差异

### ③ 务报表格式

根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

#### A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”行项目归并至

“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

## B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

## C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照“财会[2018]15号”进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

④根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，调增2017年度其他收益0.00，调减2017年度其他应付款（或其他业务收入、营业外收入）0.00。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3) 首次执行新金融工具准则或新收入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

合并资产负债表

单位：元

项目	2017年12月31日	2018年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	89,109,224.45	89,109,224.45	
应收票据及应收账款	110.00	110.00	
应收账款	110.00	110.00	
预付款项	1,942,051.47	1,942,051.47	
其他应收款	1,151,581.20	1,151,581.20	
存货	97,822,820.71	97,822,820.71	

其他流动资产	14,811,075.51	14,811,075.51	
流动资产合计	204,836,863.34	204,836,863.34	
非流动资产：			
长期股权投资	17,548,261.38	17,548,261.38	
投资性房地产	14,585,402.12	14,585,402.12	
固定资产	493,368,166.97	493,368,166.97	
在建工程	17,942,833.73	17,942,833.73	
无形资产	310,981,041.44	310,981,041.44	
商誉	22,509,354.10	22,509,354.10	
长期待摊费用	55,714,722.35	55,714,722.35	
递延所得税资产	28,289,066.98	28,289,066.98	
非流动资产合计	960,938,849.07	960,938,849.07	
资产总计	1,165,775,712.41	1,165,775,712.41	
流动负债：			
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	
应付票据及应付账款	91,358,695.83	91,358,695.83	
预收款项	48,291,143.48		-48,291,143.48
合同负债	不适用	48,291,143.48	48,291,143.48
应付职工薪酬	4,152,106.32	4,152,106.32	
应交税费	17,141,248.50	17,141,248.50	
其他应付款	28,829,929.18	28,829,929.18	
一年内到期的非流动 负债	96,000.00	96,000.00	
流动负债合计	229,869,123.31	229,869,123.31	
非流动负债：			
长期应付款	2,442,963.49	2,442,963.49	
递延收益	4,173,567.26	4,173,567.26	
递延所得税负债	7,793,693.14	7,793,693.14	
非流动负债合计	14,410,223.89	14,410,223.89	
负债合计	244,279,347.20	244,279,347.20	
所有者权益：			
股本	480,793,320.00	480,793,320.00	
资本公积	187,212,877.40	187,212,877.40	
盈余公积	112,215,352.44	112,215,352.44	



未分配利润	137,531,837.36	137,531,837.36	
归属于母公司所有者权益合计	917,753,387.20	917,753,387.20	
少数股东权益	3,742,978.01	3,742,978.01	
所有者权益合计	921,496,365.21	921,496,365.21	
负债和所有者权益总计	1,165,775,712.41	1,165,775,712.41	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2017年12月31日	2018年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	82,080,421.08	82,080,421.08	
预付款项	1,517,218.11	1,517,218.11	
其他应收款	182,447,882.59	182,447,882.59	
存货	80,053,780.75	80,053,780.75	
流动资产合计	346,099,302.53	346,099,302.53	
非流动资产：			
长期股权投资	143,780,724.33	143,780,724.33	
投资性房地产	19,250,705.42	19,250,705.42	
固定资产	398,198,823.11	398,198,823.11	
在建工程	16,710,061.34	16,710,061.34	
无形资产	236,836,824.12	236,836,824.12	
长期待摊费用	53,888,910.84	53,888,910.84	
递延所得税资产	21,026,945.28	21,026,945.28	
非流动资产合计	889,692,994.44	889,692,994.44	
资产总计	1,235,792,296.97	1,235,792,296.97	
流动负债：			
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	
应付票据及应付账款	89,738,167.00	89,738,167.00	
预收款项	49,133,631.87		-49,133,631.87
合同负债	不适用	49,133,631.87	49,133,631.87
应付职工薪酬	4,152,106.32	4,152,106.32	
应交税费	15,150,889.59	15,150,889.59	
其他应付款	29,733,952.07	29,733,952.07	
一年内到期的非流动	96,000.00	96,000.00	

负债			
流动负债合计	228,004,746.85	228,004,746.85	
非流动负债：			
长期应付款	2,442,963.49	2,442,963.49	
递延收益	4,173,567.26	4,173,567.26	
递延所得税负债	1,471,911.95	1,471,911.95	
非流动负债合计	8,088,442.70	8,088,442.70	
负债合计	236,093,189.55	236,093,189.55	
所有者权益：			
股本	480,793,320.00	480,793,320.00	
资本公积	199,392,647.34	199,392,647.34	
盈余公积	112,215,352.44	112,215,352.44	
未分配利润	207,297,787.64	207,297,787.64	
所有者权益合计	999,699,107.42	999,699,107.42	
负债和所有者权益总计	1,235,792,296.97	1,235,792,296.97	

#### 调整情况说明

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司2018年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在2018年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司2018年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。新收入准则对本公司合并财务报表股东权益不产生重大影响。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2018年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2018年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

#### （4）首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税产品销售额、租赁、服务	17、16、11、10、6、5、3
城市维护建设税	应纳流转税	7
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应纳流转税	3、2
地方教育费附加	应纳流转税	2、1

水利基金	应纳流转税	0.5
------	-------	-----

## 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
库存现金		27,713.89
银行存款	86,257,043.17	88,660,747.31
其他货币资金	175,666.26	420,763.25
合计	86,432,709.43	89,109,224.45

其他说明

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 3、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	304,116.27	110.00
合计	304,116.27	110.00

#### (1) 应收账款

##### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	304,116.27				304,116.27	110.00				110.00
其中：										
合计	304,116.27				304,116.27	110.00				110.00

	27				7				
--	----	--	--	--	---	--	--	--	--

按单项计提坏账准备:

单位:

名称	期末余额			
	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:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	304,116.27
合计	304,116.27

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末应收账款前五名余额合计304,116.27元,占应收账款期末余额合计数的100%。

#### 4、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	2,397,850.72	100.00%	1,942,051.47	100.00%
合计	2,397,850.72	--	1,942,051.47	--

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额1,863,724.17元,占预付款项期末余额合计数的比例77.72%。

#### 5、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	18,530,192.35	1,151,581.20
合计	18,530,192.35	1,151,581.20

### (1) 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	69,871,172.20	53,952,536.05
备用金	874,568.01	74,741.01
合计	70,745,740.21	54,027,277.06

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2018 年 1 月 1 日余额	52,875,695.86			52,875,695.86
2018 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	31,200.00			31,200.00
本期转回	691,348.00			691,348.00
2018 年 12 月 31 日余额	52,215,547.86			52,215,547.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	18,561,392.35
5 年以上	52,184,347.86
合计	70,745,740.21

#### 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	
按单项计提坏账准备	51,819,495.86		91,348.00	51,728,147.86

按组合计提坏账准备	1,056,200.00	31,200.00	600,000.00	487,400.00
合计	52,875,695.86	31,200.00	691,348.00	52,215,547.86

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
泰安鲁浩贸易公司	往来款	18,055,386.20	5 年以上	25.52%	18,055,386.20
青岛泰山房地产开发有限公司	往来款	15,530,561.18	5 年以上	21.95%	15,530,561.18
泰安市岱信资产管理服务有限公司	往来款	8,359,508.34	5 年以上	11.82%	8,359,508.34
泰安鲁润股份公司	往来款	6,204,497.77	5 年以上	8.77%	6,204,497.77
山东泰山史宾莎涂料有限公司	往来款	3,578,194.37	5 年以上	5.06%	3,599,342.37
合计	--	51,728,147.86	--	73.12%	51,749,295.86

## 6、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	账面价值
原材料	105,194.95		105,194.95	116,508.86		116,508.86
在产品				34,225.58		34,225.58
库存商品	155,252,180.12	7,763,979.07	147,488,201.05	100,521,706.10	2,849,619.83	97,672,086.27
合计	155,357,375.07	7,763,979.07	147,593,396.00	100,672,440.54	2,849,619.83	97,822,820.71

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

## (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	2,849,619.83	7,763,979.07		2,849,619.83		7,763,979.07
合计	2,849,619.83	7,763,979.07		2,849,619.83		7,763,979.07

项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的存货跌价准备/合同履约成本减值具体依据	本期转回或转销准备的原因
库存商品	预计售价扣除相关交易费用	库存商品销售

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	15,560,512.97	14,811,075.51
合计	15,560,512.97	14,811,075.51

其他说明：

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
济宁金奥绿源燃气有限责任公司	17,548,261.38			710,165.71						16,838,095.67	
小计	17,548,261.38			710,165.71						16,838,095.67	
合计	17,548,261.38			710,165.71						16,838,095.67	

## 9、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	23,226,476.39			23,226,476.39
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	23,226,476.39			23,226,476.39
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,641,074.27			8,641,074.27
2.本期增加金额	582,960.13			582,960.13
(1) 计提或摊销	582,960.13			582,960.13
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,224,034.40			9,224,034.40
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	14,002,441.99			14,002,441.99
2.期初账面价值	14,585,402.12			14,585,402.12

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	544,934,404.57	493,307,513.88
固定资产清理	60,653.09	60,653.09
合计	544,995,057.66	493,368,166.97

### (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	276,854,100.95	93,269,964.29	447,541,287.38	7,609,303.44	825,274,656.06
2.本期增加金额	7,467,396.62	7,753,110.00	96,553,477.38	23,368.18	111,797,352.18
(1) 购置		2,612,314.71			2,612,314.71
(2) 在建工程转入	7,467,396.62	5,140,795.29	96,553,477.38	23,368.18	109,185,037.47
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	7,553,342.18	297,544.19	7,863,832.67		15,714,719.04
(1) 处置或报废	7,553,342.18	297,544.19	7,863,832.67		15,714,719.04

4.期末余额	276,768,155.39	100,725,530.10	536,230,932.09	7,632,671.62	921,357,289.20
二、累计折旧					
1.期初余额	68,555,128.20	45,529,079.42	184,846,229.96	3,793,399.23	302,723,836.81
2.本期增加金额	8,103,351.95	6,368,504.87	25,778,728.84	1,073,648.30	41,324,233.96
(1) 计提	8,103,351.95	6,368,504.87	25,778,728.84	1,073,648.30	41,324,233.96
3.本期减少金额	5,261,679.61	126,469.53	2,255,765.71		7,643,914.85
(1) 处置或报废	5,261,679.61	126,469.53	2,255,765.71		7,643,914.85
4.期末余额	71,396,800.54	51,771,114.76	208,369,588.72	4,867,047.53	336,404,155.92
三、减值准备					
1.期初余额	4,580,518.26	14,531,924.54	10,130,862.56		29,243,305.36
2.本期增加金额		11,182,932.54			11,182,932.54
(1) 计提		11,182,932.54			11,182,932.54
3.本期减少金额			407,509.20		407,509.20
(1) 处置或报废			407,509.20		407,509.20
4.期末余额	4,580,518.26	25,714,857.09	9,723,353.36		40,018,728.71
四、账面价值					
1.期末账面价值	200,790,836.59	23,239,558.25	318,138,385.64	2,765,624.09	544,934,404.57
2.期初账面价值	203,718,454.49	33,208,960.33	252,564,194.86	3,815,904.21	493,307,513.89

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	225,867.83	113,770.09	8,257.43	103,840.31
通用设备	43,405.60	42,103.43		1,302.17
专用设备	11,075,988.27	8,930,649.73	161,920.27	1,983,418.27

## (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
房屋及建筑物	3,264,653.01
通用设备	1,020,282.25
专用设备	80,169.95

**(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	7,848,117.58	历史原因

**(5) 固定资产清理**

单位：元

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

**11、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,389,839.03	17,942,833.73
合计	2,389,839.03	17,942,833.73

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
加油站	1,707,917.83		1,707,917.83	15,542,596.64		15,542,596.64
油库	503,386.73		503,386.73	1,323,512.61		1,323,512.61
其他	178,534.47		178,534.47	1,076,724.48		1,076,724.48
合计	2,389,839.03		2,389,839.03	17,942,833.73		17,942,833.73

**(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	260,658,800.00	15,542,596.64	92,950,121.50	106,784,800.38		1,707,917.83	62.00%	86				其他
合计	260,658,800.00	15,542,596.64	92,950,121.50	106,784,800.38		1,707,917.83	--	--				--

## 12、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	335,350,685.59			93,655,044.13	429,005,729.72
2.本期增加金额	385,149.36				385,149.36
(1) 购置	385,149.36				385,149.36
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	335,735,834.95			93,655,044.13	429,390,879.08
二、累计摊销					
1.期初余额	89,738,270.46			13,034,721.87	102,772,992.33
2.本期增加金额	9,148,903.38			2,025,220.55	11,174,123.93
(1) 计提	9,148,903.38			2,025,220.55	11,174,123.93
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	98,887,173.84			15,059,942.42	113,947,116.26
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	236,848,661.11			63,343,405.76	300,192,066.87
2.期初账面价值	243,812,415.13			67,168,626.31	310,981,041.44

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 0.00%。

## (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	10,481,706.89	历史原因

## 13、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
青岛华孚石油有 限公司	15,684,955.72					15,684,955.72
山东京鲁石油化 工有限公司	795,003.15					795,003.15

青岛四海通石油 化工公司	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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

年末根据子公司目前的实际经营状况，公司运用未来现金流量折现法对收购青岛华孚石油有限公司、山东京鲁石油化工有限公司和青岛四海通石油化工有限公司所产生的商誉进行减值测试，经测试商誉未发生减值。

## 14、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
加油站租赁费	34,644,503.68	4,047,499.98	7,338,398.40		31,353,605.26
土地租金	2,543,345.97		146,848.52		2,396,497.45
租入固定资产改良 支出	17,577,956.03	1,757,186.00	2,588,901.47		16,746,240.56
其他	948,916.67		24,000.00		924,916.67
合计	55,714,722.35	5,804,685.98	10,098,148.39		51,421,259.94

## 15、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	115,249,951.53	28,812,487.90	100,220,317.00	25,055,079.25
内部交易未实现利润	75,022.06	18,755.51	201,521.90	50,380.47
可抵扣亏损	16,601,996.21	4,150,499.06	12,734,429.03	3,183,607.26
合计	131,926,969.80	32,981,742.47	113,156,267.93	28,289,066.98

## (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	23,401,015.56	5,850,253.89	24,333,240.56	6,083,310.14
固定资产折旧税法加速扣除	6,289,628.22	1,572,407.05	6,841,532.01	1,710,383.00
合计	29,690,643.78	7,422,660.94	31,174,772.57	7,793,693.14

## (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	131,926,969.80	32,981,742.47	113,156,267.93	28,289,066.98
递延所得税负债	29,690,643.78	7,422,660.95	31,174,772.57	7,793,693.14

## 16、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
合同资产	12,568,508.90		12,568,508.90			
合计	12,568,508.90		12,568,508.90			

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	60,000,000.00	40,000,000.00
合计	60,000,000.00	40,000,000.00

## 18、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	135,489,886.12	91,358,695.83
合计	135,489,886.12	91,358,695.83

**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	134,684,021.29	89,471,934.65
工程款	384,241.72	362,761.18
租赁款	421,623.11	1,524,000.00
合计	135,489,886.12	91,358,695.83

**19、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金	348,190.96	
合计	348,190.96	

**20、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	113,112,949.85	48,291,143.48
合计	113,112,949.85	48,291,143.48

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	64,821,806.37	付款增加
合计	64,821,806.37	——

**21、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	4,152,106.32	62,756,909.18	66,769,200.07	139,815.43
二、离职后福利-设定提存计划		7,400,674.40	7,366,133.56	34,540.84
合计	4,152,106.32	70,157,583.58	74,135,333.63	174,356.27

**(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	4,152,106.32	48,623,670.02	52,663,754.02	112,022.32
2、职工福利费		7,272,702.86	7,272,702.86	
3、社会保险费		2,829,143.78	2,813,766.67	15,377.11
其中：医疗保险费		2,411,312.38	2,398,344.46	12,967.92
工伤保险费		116,504.73	115,716.53	788.20
生育保险费		301,326.67	299,705.68	1,620.99
4、住房公积金		3,051,217.44	3,038,801.44	12,416.00
5、工会经费和职工教育经费		980,175.08	980,175.08	
合计	4,152,106.32	62,756,909.18	66,769,200.07	139,815.43

**(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		5,995,686.28	5,963,552.14	32,134.14
2、失业保险费		213,447.97	212,313.27	1,134.70
3、企业年金缴费		1,191,540.15	1,190,268.15	1,272.00
合计		7,400,674.40	7,366,133.56	34,540.84

**22、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	676,778.66	10,387,385.95
企业所得税	5,970,751.42	3,136,080.66

个人所得税	24,445.07	104,057.27
城市维护建设税	36,188.83	694,645.88
房产税	787,043.91	606,398.37
土地使用税	1,607,790.61	1,607,565.87
教育费附加	15,509.51	298,131.82
印花税	87,864.45	58,447.74
地方教育费附加	10,339.65	198,339.83
水利建设基金	35,723.47	50,195.11
合计	9,252,435.58	17,141,248.50

### 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	33,101,263.56	28,829,929.18
合计	33,101,263.56	28,829,929.18

#### (1) 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	20,994,607.27	22,949,916.45
保证金	3,305,899.59	3,357,517.72
其他	8,800,756.70	2,522,495.01
合计	33,101,263.56	28,829,929.18

##### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东一建建设有限公司	864,396.27	未到质保期
麦当劳(中国)有限公司	300,000.00	未到质保期
江阴市富仁高科股份有限公司	150,002.00	未到质保期
正星科技股份有限公司	150,000.00	未到质保期
山东国舜建设集团有限公司	88,978.46	未到质保期
合计	1,553,376.73	--

**24、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	64,000.00	96,000.00
合计	64,000.00	96,000.00

**25、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,128,296.32	2,442,963.49
合计	2,128,296.32	2,442,963.49

**(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
应付融资租赁款	2,128,296.32	2,442,963.49

**26、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
政府补助	4,173,567.26		109,830.72	4,063,736.54	加油站拆迁补偿
合计	4,173,567.26		109,830.72	4,063,736.54	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
加油站拆迁补偿	4,173,567.26		109,830.72				4,063,736.54	与资产相关

**27、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
------	----------------	--	--	--	--	----------------

## 28、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

## 29、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		16,645,226.11	16,645,226.11	
合计		16,645,226.11	16,645,226.11	

## 30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	112,215,352.44	683,380.49		112,898,732.93
合计	112,215,352.44	683,380.49		112,898,732.93

## 31、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	137,531,837.36	135,385,663.30
调整后期初未分配利润	137,531,837.36	135,385,663.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,876,962.27	2,678,983.42
减：提取法定盈余公积	683,380.49	532,809.36
转作股本的普通股股利	4,807,933.18	
其他	14,382,400.00	
期末未分配利润	119,535,085.96	137,531,837.36

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 32、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	2,878,544,898.67	2,629,467,338.31	2,575,557,426.94	2,342,600,490.82
其他业务	198,977,977.50	179,189,159.23	143,386,586.65	133,496,006.59
合计	3,077,522,876.17	2,808,656,497.54	2,718,944,013.59	2,476,096,497.41

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
汽油	1,858,460,818.84			1,858,460,818.84
柴油	1,006,899,906.78			1,006,899,906.78
天然气	13,184,173.05			13,184,173.05
其中：				
泰安	2,474,671,693.94			2,474,671,693.94
青岛	377,276,438.76			377,276,438.76
曲阜	26,596,765.96			26,596,765.96
其中：				
其中：				
其中：				
商品（在某一时点转让）	2,878,544,898.67			2,878,544,898.67
其中：				
其中：				
零售	2,495,500,976.46			2,495,500,976.46
批发及直销	383,043,922.21			383,043,922.21
合计	2,878,544,898.67			2,878,544,898.67

与履约义务相关的信息：

本公司收入确认政策详见附注五、29。批发环节：本公司与客户签订的油品销售合同约定，本公司送货的，所有权及风险自本公司货交承运人时起转移给客户；客户自提的，油品所有权和风险自油品装入客户承运工具时转移给客户；若为管输，油品通过发货流量计后，油品所有权及风险转移给客户。合同约定

结算内容，结算数量以双方最终确认的交货数量和价格确认，若发生违约情况，双方首先结算已确认数量的产品金额。结算方式以款到发货，具体以确认单的约定为准。零售环节：客户先通过中石化IC卡充值系统充值，然后通过加油消费。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 113,112,949.85 元，其中，113,112,949.85 元预计将于 2019 年度确认收入。

### 33、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	1,894,342.76	2,850,902.43
教育费附加	810,073.86	1,221,811.05
房产税	3,028,173.50	2,720,727.22
土地使用税	6,532,468.31	6,528,512.62
车船使用税	5,627.64	6,347.64
印花税	95,537.66	95,236.80
地方教育费附加	543,028.16	814,540.72
水资源税	9,837.52	
合计	12,919,089.41	14,238,078.48

其他说明：

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	6,108,939.81	4,247,043.59
人工费用	45,061,094.53	40,829,012.73
销货费用	82,189,512.77	66,000,423.44
资产费用	64,205,025.81	60,341,854.91
合计	197,564,572.92	171,418,334.67

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	4,450,494.38	3,572,590.85
人工费用	25,604,931.13	23,077,032.12

资产费用	14,046,894.96	10,870,064.98
合计	44,102,320.47	37,519,687.95

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,267,766.65	1,353,333.31
减：利息收入	-958,405.10	-528,225.47
手续费及其他	2,089,699.49	2,119,177.98
合计	3,399,061.04	2,944,285.82

### 37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-29,268.00
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	4,914,359.24	2,849,619.83
七、固定资产减值损失	11,182,932.54	4,477,910.43
合计	16,097,291.78	7,298,262.26

### 38、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-660,148.00	
合计	-660,148.00	

### 39、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
泰安市三级油气回收治理改造资金奖励		1,080,000.00
加油站拆迁补偿	109,830.72	109,830.72
个税返还	13,860.58	

## 40、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	-710,165.71	88,230.55
合计	-710,165.71	88,230.55

## 41、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（损失以“-”填列）	15,526,192.94	-2,124,054.65

## 42、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	218,150.00		218,150.00
罚没利得	28,901.86	14,047.20	28,901.86
无需支付款项	1,297,010.15	20,046.08	1,297,010.15
其他	206.00	3,559.89	206.00
合计	1,544,268.01	37,653.17	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
企业稳岗补 贴	市劳动就业 办公室	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	是	否	195,200.00		与收益相关
财政厕所改 造奖励金	财政局	奖励	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价	是	否	22,950.00		与收益相关



			格控制职能而获得的补助					
--	--	--	-------------	--	--	--	--	--

### 43、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
协解人员费用	4,543,920.38	4,787,723.89	4,543,920.38
事故赔款支出		10,805.00	
报废毁损损失	3,690,731.97		3,690,731.97
其他支出	1,025,775.57		1,025,775.57
合计	9,260,427.92	4,798,528.89	

### 44、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	5,678,121.12	5,352,159.92
递延所得税费用	-5,063,707.70	-4,376,909.41
合计	614,413.42	975,250.51

#### (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	2,667,749.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	666,937.41
调整以前期间所得税的影响	-1,118,891.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,285,020.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,750,897.26
权益法核算的合营企业和联营企业损益	177,541.43
其他	-1,645,297.37
所得税费用	614,413.42

## 45、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息	958,405.10	528,225.47
经营租赁收到的现金	4,027,238.27	4,274,987.60
其他	88,821.16	1,095,487.09
合计	5,074,464.53	5,898,700.16

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	4,543,920.38	4,798,528.89
银行手续费	2,089,699.49	2,143,393.98
费用化支出	107,274,244.14	58,219,145.19
经营租赁支付的现金	15,689,983.27	13,855,584.97
保证金	3,648,816.45	5,532,106.06
其他	4,809,044.01	
合计	138,055,707.74	84,548,759.09

## 46、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	2,053,336.21	2,846,747.39
加：资产减值准备	15,437,143.78	7,298,262.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,474,952.59	36,221,168.99
无形资产摊销	11,528,574.03	11,169,338.71
长期待摊费用摊销	10,098,148.39	10,099,037.38
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）	-15,526,192.94	2,124,054.65

固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	3,690,731.97	
财务费用（收益以“—”号填列）	2,267,766.65	1,353,333.31
投资损失（收益以“—”号填列）	710,165.71	-88,230.55
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,692,675.49	-4,150,758.85
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-371,032.19	-226,150.57
存货的减少（增加以“—”号填列）	-49,770,575.29	-2,945,882.15
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-20,895,437.14	1,079,557.97
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	96,410,033.81	98,139,586.38
经营活动产生的现金流量净额	92,414,940.09	162,920,064.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	86,432,709.43	89,109,224.45
减：现金的期初余额	89,109,224.45	16,850,182.52
现金及现金等价物净增加额	-2,676,515.02	72,259,041.93

## （2）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	86,432,709.43	89,109,224.45
其中：库存现金		27,713.89
可随时用于支付的银行存款	86,257,043.17	88,660,747.31
可随时用于支付的其他货币资金	175,666.26	420,763.25
三、期末现金及现金等价物余额	86,432,709.43	89,109,224.45

## 47、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
加油站拆迁补偿	109,830.72	其他收益	109,830.72
个税返还	13,860.58	其他收益	13,860.58
企业维稳补贴	195,200.00	营业外收入	195,200.00

财政厕所改造奖励金	22,950.00	营业外收入	195,200.00
-----------	-----------	-------	------------

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

本公司合并范围2018年度未发生变动。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	16,838,095.67	17,548,261.38

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-710,165.71	88,230.55
--综合收益总额	-710,165.71	88,230.55

## 十、与金融工具相关的风险

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

### 1、风险管理目标和政策

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

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信

用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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

## (2) 流动性风险

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

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

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

项 目	2018.12.31				
	一年以内	一到二年	二至五年	五年以上	合 计
货币资金	86,432,709.43				86,432,709.43
应收票据及应收账款	304,116.27				304,116.27
其他应收款	18,530,192.35				18,530,192.35
其他流动资产	15,560,512.97				15,560,512.97
<b>金融资产合计</b>	<b>120,827,531.02</b>				<b>120,827,531.02</b>
金融负债：					
短期借款	60,000,000.00				60,000,000.00
应付票据及应付账款	135,489,886.12				135,489,886.12
其他应付款	33,101,263.56				33,101,263.56
一年内到期的非流动负债	64,000.00				64,000.00
长期应付款		858,128.32	1,270,168.00		2,128,296.32
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>228,655,149.68</b>	<b>858,128.32</b>	<b>1,270,168.00</b>		<b>230,783,446.00</b>

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

资产项目	2017年12月31日				
	一年以内	一到二年	二至五年	五年以上	合计
金融资产：					
货币资金	89,109,224.45				89,109,224.45
应收票据及应收账款	110.00				110.00
其他应收款	1,151,581.20				1,151,581.20
<b>资产合计</b>	<b>105,071,991.16</b>				<b>105,071,991.16</b>
金融负债：					

短期借款	40,000,000.00			40,000,000.00
应付票据及应付账款	91,358,695.83			91,358,695.83
应付职工薪酬	4,152,106.32			4,152,106.32
应交税费	17,141,248.50			17,141,248.50
其他应付款	28,829,929.18			28,829,929.18
一年内到期的非流动负债	96,000.00			96,000.00
长期应付款		1,270,168.00	1,172,795.49	2,442,963.49
<b>负债合计</b>	<b>181,577,979.83</b>	<b>1,270,168.00</b>	<b>1,172,795.49</b>	<b>184,020,943.32</b>

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

### (3) 市场风险

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

### (4) 利率风险

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

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

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	60,000,000.00	40,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>40,000,000.00</b>
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	86,432,709.43	89,109,224.45
<b>合 计</b>	<b>86,432,709.43</b>	<b>89,109,224.45</b>

## 2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本公司的资产负债率为29%（2017年12月31日：21%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、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：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

### 2、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：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

### 3、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：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

### 4、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国石油化工股份有限公司	北京	石油化工	12,107,120.96 万元	24.57%	24.57%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国石油化工集团公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。



### 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九、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
济宁金奥绿源燃气有限责任公司	联营企业

### 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

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
济宁金奥绿源燃气有限责任公司	压缩天然气	12,271,389.81	13,000,000.00	否	12,962,700.00

#### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,029,400.00	2,083,000.00

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 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
压缩天然气款	济宁金奥绿源燃气有限责任公司	798,541.18	320,604.37

### 十三、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

截至2018年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

#### 2、或有事项

(1) 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。

### 十四、资产负债表日后事项

#### 1、其他资产负债表日后事项说明

截至2019年3月28日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

### 十五、其他重要事项

### 十六、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	35,540,794.07	
合计	35,540,794.07	

#### (1) 应收账款

##### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	35,540,794.07				35,540,794.07					
其中：										

1 年以内	35,540,794.07				35,540,794.07					
合计	35,540,794.07				35,540,794.07					

按单项计提坏账准备:

单位:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
账龄组合	225,794.07			
合计	225,794.07		--	--

按组合计提坏账准备:

单位:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	35,315,000.00		0.00%
合计	35,315,000.00		--

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

√ 适用 □ 不适用

组合计提项目: 账龄组合

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	35,540,794.07
合计	35,540,794.07

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末应收账款前五名余额35,540,794.07元, 占应收账款期末余额合计数的100%。

## 2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	174,012,195.37	182,447,882.59
合计	174,012,195.37	182,447,882.59

### (1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
全资子公司往来款	155,514,609.52	181,295,564.47
往来款	53,820,604.52	37,966,511.79
备用金	874,568.01	74,741.01
合计	210,209,782.05	219,336,817.27

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2018 年 1 月 1 日余额	36,888,934.68			36,888,934.68
2018 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	31,200.00			31,200.00
本期转回	691,348.00			691,348.00
2018 年 12 月 31 日余额	36,228,786.68			36,228,786.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	22,678,880.22
5 年以上	187,530,901.83
合计	210,209,782.05

## 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	
坏账准备	36,888,934.68	31,200.00	691,348.00	36,228,786.68
合计	36,888,934.68	31,200.00	691,348.00	36,228,786.68

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------------	----------

泰安鲁浩贸易公司	往来款	18,055,386.20	5 年以上	8.59%	18,055,386.20
泰安市岱信资产管理服务有限公司	往来款	8,359,508.34	5 年以上	3.98%	8,359,508.34
泰安鲁润股份公司	往来款	6,204,497.77	5 年以上	2.95%	6,204,497.77
山东泰山史宾莎涂料有限公司	往来款	3,578,194.37	5 年以上	1.70%	3,578,194.37
合计	--	36,197,586.68	--	17.22%	36,197,586.68

### 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	126,232,462.95		126,232,462.95	126,232,462.95		126,232,462.95
对联营、合营企业投资	16,838,095.67		16,838,095.67	17,548,261.38		17,548,261.38
合计	143,070,558.62		143,070,558.62	143,780,724.33		143,780,724.33

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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		
泰安市宏晟油品销售有限公司	4,200,000.00			4,200,000.00		
合计	126,232,462.95			126,232,462.95		

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
济宁金奥 绿源燃气 有限责任 公司	17,548,26 1.38			-710,165. 71						16,838,09 5.67
小计	17,548,26 1.38			-710,165. 71						16,838,09 5.67
合计	17,548,26 1.38			-710,165. 71						16,838,09 5.67

#### 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	2,851,749,353.83	2,638,727,614.91	2,546,187,341.67	2,344,819,909.28
其他业务	190,952,855.62	172,026,007.06	132,419,737.62	125,473,330.00
合计	3,042,702,209.45	2,810,753,621.97	2,678,607,079.29	2,470,293,239.28

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
汽油	1,857,719,130.12			1,857,719,130.12
柴油	982,481,533.40			982,481,533.40
天然气	11,548,690.35			11,548,690.35
其中：				
泰安	2,851,749,353.83			2,851,749,353.83
其中：				
其中：				
其中：				
商品（在某一时点转让）	2,851,749,353.83			2,851,749,353.83
其中：				
其中：				
零售	1,940,730,173.06			1,940,730,173.06

批发直销	911,019,180.77		911,019,180.77
------	----------------	--	----------------

与履约义务相关的信息：

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 113,343,622.62 元，其中，113,343,622.62 元预计将于 2019 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-710,165.71	88,230.55
子公司分红收益	1,200,000.00	
合计	489,834.29	88,230.55

## 十七、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
非流动资产处置损益	15,526,192.94	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	314,120.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,934,309.91	
减：所得税影响额	840,520.70	
合计	7,065,482.47	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.23%	0.0039	0.0039
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.55%	-0.010	-0.010

## 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

无

中国石化山东泰山石油股份有限公司

董事长：岳祥训

二〇一九年三月二十八日



## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。