

中国石化山东泰山石油股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人冯东青、主管会计工作负责人魏绪秋及会计机构负责人(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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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。

目录

一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	19
六、股份变动及股东情况	22
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	26
八、公司治理.....	31
九、内部控制.....	35
十、财务报告.....	37
十一、备查文件目录	115

释义

释义项	指	释义内容
中国石化集团公司	指	中国石油化工集团公司
中国石化	指	中国石油化工股份有限公司
中国石化山东分公司	指	中国石油化工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
正源和信、会计师事务所	指	山东正源和信有限责任会计师事务所

重大风险提示

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，敬请查阅董事会报告关于未来发展的展望中公司未来面临的风险及对策部分内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	泰山石油	股票代码	000554
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	冯东青		
注册地址	山东省泰安市东岳大街 104 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 104 号		
办公地址的邮政编码	271000		
公司网址	无		
电子信箱	tssyfgm@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯光明	李支清
联系地址	山东省泰安市东岳大街 104 号	山东省泰安市东岳大街 104 号
电话	0538-6269600	0538-6269630
传真	0538-8265450	0538-8265450
电子信箱	tssyfgm@163.com	tslizhq@sina.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《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	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券管理部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 03 月 17 日	泰安市工商行政管理局	3700001801028	370902166408727	16640872-7
报告期末注册	2012 年 07 月 04 日	山东省工商行政管理局	370000018086336	370902166408727	16640872-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无				
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。				

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	山东正源和信有限责任会计师事务所
会计师事务所办公地址	山东省济南市经十路 13777 号中润世纪广场 18 号
签字会计师姓名	王晓楠、陆文娟

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入(元)	3,838,213,773.13	3,870,429,026.74	-0.83%	3,123,669,966.89
归属于上市公司股东的净利润(元)	23,672,017.00	9,207,283.73	157.1%	7,201,952.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	26,836,369.82	18,907,642.65	41.93%	9,919,865.94
经营活动产生的现金流量净额(元)	130,929,334.37	50,122,704.82	161.22%	115,090,053.30
基本每股收益(元/股)	0.0492	0.0192	156.25%	0.015
稀释每股收益(元/股)	0.0492	0.0192	156.25%	0.015
净资产收益率(%)	2.65%	1.04%	1.61%	0.01%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	997,247,245.17	933,114,302.27	6.87%	949,388,500.05
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	895,328,155.01	881,272,004.41	1.59%	872,064,720.68

二、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	23,672,017.00	9,207,283.73	895,328,155.01	881,272,004.41
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	23,672,017.00	9,207,283.73	895,328,155.01	881,272,004.41
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 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）	-2,191,078.89	-7,969,909.74	-5,354,526.35	
债务重组损益		21,904.03	17.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,521,043.65	-3,727,228.22	1,762,840.98	
所得税影响额	-547,769.72	-1,974,875.01	-873,754.93	
合计	-3,164,352.82	-9,700,358.92	-2,717,913.35	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，国际经济增长迟缓，油品价格剧烈波动，市场需求持续低迷，面对严峻复杂的宏观经济形势和错综复杂的市场竞争态势，公司始终贯彻股东大会制定的发展战略，以市场为导向，合理制定营销策略，加强市场研判，提高经营的预见性和主动性。努力扩大销量，科学优化油品销售网络布局，强化企业管理。公司始终坚持“诚信经营、规范管理、优质服务”的公司营销理念，科学组织资源调运，合理摆布库存，继续优化销售结构，积极履行社会责任，市场的驾驭能力和竞争力显著增强，保持了公司主营业务持续稳定、健康的发展。

2012年，公司全年实现各类油品经营总量48.52万吨，成品油销售48.17万吨（其中零售40.38万吨，直分销7.79万吨）；销售润滑油及其它石化产品0.36万吨；销售天然气196万立方。实现营业收入383,821.38万元，与去年同期相比降低了0.83%；利润总额 3,289.49万元，归属于母公司所有者的净利润2,367.20万元，与去年同期相比分别增长了244.26%和157.41%。

二、主营业务分析

1、概述

项目	本期数	上年同期数	变动幅度%
营业收入	3,838,213,773.13	3,870,429,026.74	-0.83%
营业成本	3,624,743,651.09	3,646,573,006.86	-0.60%
销售费用	132,764,803.74	125,956,132.45	5.41%
管理费用	36,595,196.56	37,174,617.05	-1.56%
财务费用	986,796.47	967,257.00	2.02%
所得税费用	9,194,085.30	348,052.21	2541.58%
经营活动产生的现金流量净额	130,929,334.37	50,122,704.82	161.22%
投资活动产生的现金流量净额	-169,153,474.69	-73,344,959.93	130.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,837,625.53	0.00	

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

不适用

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

	2012年	2011年	本年比上年增减 (%)
营业总收入(元)	3,838,213,773.13	3,870,429,026.74	-0.83%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
油品销售	销售量	485,242.39	504,552.25	-3.83%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	141,104,741.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	3.68%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	客户 1	60,686,914.40	1.58%
2	客户 2	33,749,658.12	0.88%
3	客户 3	19,816,572.65	0.52%
4	客户 4	13,479,220.79	0.35%
5	客户 5	13,372,375.84	0.35%
合计	—	141,104,741.80	3.68%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
油品销售	销售成本	3,583,633,592.72	98.87%	3,622,672,627.30	99.34%	-0.48%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 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	1,534,848,123.23	42.83%	1,443,620,128.31	39.85%	2.98%
柴油	销售成本	2,023,325,031.31	55.82%	2,143,909,581.98	59.18%	-3.36%
润滑油	销售成本	19,530,393.73	0.54%	30,885,862.30	0.85%	-0.31%

天然气	销售成本	5,930,044.45	0.16%	4,257,054.71	0.12%	0.05%
-----	------	--------------	-------	--------------	-------	-------

说明

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）	3,571,603,212.54
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	100%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	2,613,920,420.30	73.18%
2	供应商 2	636,682,061.25	17.83%
3	供应商 3	298,605,042.17	8.36%
4	供应商 4	16,698,251.24	0.47%
5	供应商 5	5,697,437.58	0.16%
合计	——	3,571,603,212.54	100%

4、费用

项目	2012年度	2011年度	变动幅度(%)	变动原因
销售费用	132,764,803.74	125,956,132.45	5.41	
管理费用	36,595,196.56	37,174,617.05	-1.56	
财务费用	986,796.47	967,257.00	2.02	
所得税	9,194,085.30	348,052.21	2,541.58	上期递延所得税资产大幅增加

5、研发支出

无。

6、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	4,450,270,813.17	4,904,053,003.34	-9.25%
经营活动现金流出小计	4,319,341,478.80	4,853,930,298.52	-11.01%
经营活动产生的现金流量净额	130,929,334.37	50,122,704.82	161.22%
投资活动现金流入小计	311,452.94	1,178,283.20	-73.57%
投资活动现金流出小计	169,464,927.63	74,523,243.13	127.4%

投资活动产生的现金流量净额	-169,153,474.69	-73,344,959.93	-130.63%
筹资活动现金流入小计	2,800,000.00		100%
筹资活动现金流出小计	9,637,625.53		100%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,837,625.53		-100%
现金及现金等价物净增加额	-45,061,765.85	-23,222,255.11	-94.05%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增加 161.22%，主要是本期经营活动现金流出减少所致。

投资活动产生的现金流入同比减少 73.57%，主要是因为本期处置资产现金回收减少。

投资活动产生的现金流出同比增加 127.4%，主要是本期长期资产投资增加所致。

投资活动产生的现金流同比减少 130.63%，主要是因为投资活动产生的现金流出同比增加。

筹资活动产生的现金流入同比增加，主要是本期吸收投资所收到的现金所致。

筹资活动产生的现金流出同比增加，主要是本期现金分红所致。

筹资活动产生的现金流同比减少，主要是本期现金分红所致。

现金及现金等价物净增加额减少 94.05%，主要是投资活动及筹资活动现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动的现金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

公司经营活动的现金流与本年度净利润存在重大差异的原因主要是经营性应付项目增加加大所致。

三、主营业务构成情况

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						
油品及天然气销售	3,793,881,064.61	3,583,633,592.72	5.54%	-1.28%	-1.08%	-0.19%
分产品						
汽油	1,636,033,305.70	1,534,848,123.23	6.18%	6.05%	6.32%	-0.24%
柴油	2,127,979,894.30	2,023,325,031.31	4.92%	-5.95%	-5.62%	-0.33%
润滑油	22,100,980.47	19,530,393.73	11.63%	-31.1%	-36.77%	7.92%
天然气	7,766,884.14	5,930,044.45	23.65%	39.12%	39.3%	-0.1%
分地区						
泰安	3,309,825,766.44	3,126,631,522.76	5.53%	-3.01%	-2.7%	-0.3%
青岛	431,201,559.68	407,637,774.75	5.46%	13.56%	12.86%	0.59%
曲阜	52,853,738.49	49,364,295.21	6.6%	4.04%	2.79%	1.14%

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

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	75,524,200.60	7.57%	120,585,966.45	12.92%	-5.35%	
应收账款	5,811,525.77	0.58%	2,253,172.57	0.24%	0.34%	
存货	118,935,833.10	11.93%	115,403,344.13	12.37%	-0.44%	
投资性房地产	24,053,564.43	2.41%	17,375,537.68	1.86%	0.55%	
长期股权投资	17,635,982.25	1.77%		0%	1.77%	
固定资产	336,628,561.25	33.76%	380,444,084.13	40.77%	-7.01%	
在建工程	56,196,275.15	5.64%	10,809,018.69	1.16%	4.48%	

五、核心竞争力分析

报告期内，公司依靠油品营销网络及服务品牌的优势，始终贯彻股东大会制定的发展战略，致力于成品油销售网点建设与销售。市场的驾驭能力和竞争力明显增强，保持了公司主营业务持续稳定、健康发展。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
17,952,207.37		100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
兖州金奥绿源燃气有限责任公司	天然气销售	49%

2、报告期内，公司无委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

3、报告期内，公司无募集资金使用情况

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
青岛华孚石油有限公司	子公司	商品流通	油品销售	22000000	207,529,128.76	42,696,820.62	433,580,217.39	3,188,559.04	1,391,187.18
山东京鲁石油化工有限公司	子公司	商品流通	油品销售	10000000	10,664,470.20	9,776,045.85	52,987,239.87	125,262.63	-173,331.97
肥城绿能石油化工有限公司	子公司	商品流通	油品销售	7000000	7,096,103.33	7,072,077.50		96,103.33	72,077.50
兖州金奥绿源燃气有限责任公司	参股公司	商品流通	天然气销售	30000000	22,129,490.00	20,315,401.25	7,769,702.10	-557,653.72	-645,357.39

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势

公司是以成品油购销为主营业务的商业流通企业，受经济环境变化、国内逐步放宽成品油经营许可证的准入监管、辖区内成品油经营多元主体的陆续进入及替代能源发展等因素影响，成品油经营市场竞争激烈，对公司经营造成压力和影响。随着国家着力扩大内需、加快调整经济结构、积极推进城镇化和加大改善民生投入等政策措施的实施，中国经济仍将保持平稳较快发展，将明显拉动成品油消费需求。

(二) 公司未来发展战略

公司将认真贯彻股东大会制定的发展战略，坚持“诚信经营、规范管理、优质服务”的公司营销理念，巩固、扩大市场优势和经营规模，提升创效能力，完善油品销售网络布局，强化企业管理，提高经营质量，强化服务品牌意识，增强核心竞争力，打造成为一流的成品油销售企业。

(三) 经营计划

2013年，公司将以市场为导向，适时调整营销策略，巩固和扩大市场优势。周密安排经营计划，准确把握销售节奏，积极做大经营总量，做好市场调研，掌握消费趋势，提高经营的预见性和主动性。强化公司内部管理，提高精细化管理水平，不断提高企业市场竞争力。

（四）未来的资金需求情况

随着公司经营业务的不断拓展，公司未来对资金的需求将有所增加。公司对加油站网点建设投资以及日常经营的营运资金需求主要以经营性现金流满足，还将通过银行贷款等短期债务融资方式，获取公司发展所需资金。

（五）可能面对的风险因素及对策

受全球经济增长疲软和地缘政治局势等多重不确定因素影响下，预计2013年成品油价格仍将延续震荡格局。酝酿已久的新成品油定价机制正在逐步实施，计价周期缩短、调价更为频繁，国际油价与国内市场的联动更加密切。国内新增炼油能力的增加，使市场资源供大于求的矛盾加剧。替代能源的发展，对成品油消费影响明显。

成品油经营多元主体的营销网络发展迅速，积极抢占终端市场，竞争态势更趋激烈，公司面临的经营环境更加复杂。

经过多年发展，公司经营决策科学理性，拥有众多忠实的消费群体和优质的服务品牌，抗风险能力、市场的驾驭能力和竞争力明显增强。

在公司董事会的领导下，公司将进一步加强成品油市场研判，合理布局成品油销售网点建设，积极拓展市场，完善内控体系建设，夯实内部管理，不断提升企业抗风险能力，保持公司业务持续、健康、稳定发展。

八、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

九、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

公司于2012年6月8日召开了公司第七届董事会第十次会议，审议并通过了公司《关于会计估计变更的议案》具体变化情况如下：

（1）会计估计变更的内容和原因

A、各类固定资产的原折旧方法如下：

固定资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30-50年	4%	1.92-3.20%
机器设备	15年	4%	6.40%
运输设备	10年	4%	9.60%
办公设备及其他	5-10年	4%	9.60-19.20%

根据国家2011年1月发布的GB/T14885-2010《固定资产分类与代码》以及石化企业标准，公司对固定资产使用寿命和预计净残值进行复核，并相应调整了固定资产折旧年限和残值率。

公司将使用的ERP管理系统是按照新的固定折旧及残值标准建立的资产管理模块，使用新系统后将进行转换。

公司变更后各类固定资产的折旧方法如下：

固定资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	15-40年	3%	2.43-6.47%
通用设备	4-20年	3%	4.85-24.25%
专用设备	4-18年	3%	5.39-24.25%
用具、装具	4年	0%	25.00%

B、公司单项金额重大的应收款项采用账龄分析法计提坏账准备，原计提比例为：

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	10.00	10.00
1-2年（含2年）	20.00	20.00
2-3年（含3年）	40.00	40.00
3年以上	70.00	70.00

母公司与分（子）公司之间的往来同样计提坏账准备。

公司将使用的ERP管理系统中设定的账龄分析法计提坏账准备计提比例与现行会计估计存在差异。本公司单项金额重大的应收款项采用账龄分析法计提坏账准备，计提比例变更后如下：

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	0.00	0.00
1-2年（含2年）	30.00	30.00
2-3年（含3年）	60.00	60.00
3年以上	100.00	100.00

母公司与与分（子）公司之间的往来不计提坏账准备。

C、公司发出存货时按月末加权平均法计价。

公司即将使用的ERP管理系统将时时体现销售、成本状况，系统设定的结转成本方法为移动加权平均法。

（2）会计估计及变更对公司的影响

A、根据《企业会计准则第28号：会计政策、会计估计变更和差错更正》有关规定，对上述会计估计的变更采用未来适用法。此估计变更影响本报告期净利润减少数为4,071,432.28元。

B、变更时间及其他影响：本次变更从2012年7月1日起执行，对公司业务范围无影响。

十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十一、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

2012年2月9日，公司与北京盛港吉大科技发展有限公司分别出资420万元、280万元，合计700万元，成立肥城绿能石油化工有限公司（以下简称“肥城绿能”），其中公司其中公司占其注册资本的60%。公司本期将肥城绿能石油化工有限公司纳入合并报表范围。

十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会发布《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）、中国证监会山东监管局下发的《关于推动辖区上市公司进一步建立健全现金分红机制的监管通函》及《关于修订公司章程现金分红条款的监管通函》的要求，为完善公司利润分配政策，结合公司实际经营需要，公司2012年第一次临时股东大会对《公司章程》中关于利润分配政策的相关条款进行了修订（具体详见2012年8月16日《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网）。修订后的利润分配政策，明确了分红标准和分

红比例，增强了利润分配政策的透明度和可操作性，保护了公众投资者合法权益。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2010年度利润分配方案：利润不分配，资本公积金不转增。

2、2011年度利润分配方案：公司以2011年底总股本为基数，按每10股0.2元（含税）向股东分配现金股利，资本公积金不转增。

3、董事会拟定的2012年度利润分配预案：利润不分配，资本公积金不转增。该预案尚须提交公司2012年度股东大会审议表决。

公司近三年现金分红情况表

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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	0.00	23,672,017.00	0%
2011年	9,615,866.40	9,207,283.73	104.44%
2010年	0.00	7,201,952.59	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出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
为不断提升公司综合竞争能力，保证公司未来发展所需资金，董事会结合公司实际经营情况和发展战略，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，用以油品经销网点建设，有利于公司的持续健康发展，符合公司全体股东的长远利益。	用以油品经销网点建设。

十三、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，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，把履行社会责任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。公司重视员工的健康保障，从制度建设、组织机构、职工健康监测、职位危害的培训教育等方面推进员工职业健康管理，认真落实带薪休假制度，努力为员工创造良好的工作生活条件。实现了公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。有效履行了社会责任。

十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年08月21日	公司证券部	实地调研	机构	华创证券有限责任公司研究所化工行业分析师张胜勇	公司经营情况、未提供资料

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%
相关决策程序			不适用						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			无						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			无						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013年03月28日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			山东正源和信有限责任会计师事务所《关于公司2012年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》，详见巨潮资讯网。						

三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对	被收购	交易价	进展情	自购买日起至	自本期初至	该资产	是否为	与交易对	披露日期	披露索引
-----	-----	-----	-----	--------	-------	-----	-----	------	------	------

方或最终控制方	或置入资产	格(万元)	况	报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	关联交易	方的关联关系(适用关联交易情形)		
刘国庆	兖州金奥绿源燃气有限公司	1,676.33	按合同约定已完成收购	-31.62		0.96%	否		2012年06月28日	证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网

收购资产情况概述

详见2012年6月28日“巨潮资讯网”公司《收购股权公告》。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励。

六、重大关联交易

七、重大合同及其履行情况

1、报告期内、公司无托管、承包、租赁事项情况

2、报告期内、公司无担保情况

3、报告期内、公司无其他重大合同

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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	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	2007年03月05日	长期	报告期内，承诺人严格按照承诺的约定切实履行了其承诺。

		所持有的股份。”			
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					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	履行了承诺。				

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	山东正源和信有限责任会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	20 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王晓楠、陆文娟
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

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

经公司2011年度股东大会决议，公司决定聘任山东正源和信有限责任会计师事务所为公司2012年度内部控制审计会计师事务所，期间支付内控审计报酬20万元。

十、报告期内，公司无其他重大事项的说明

十一、报告期内，公司无公司子公司重要事项

十二、报告期内，公司无公司发行公司债券的情况

第六节 股份变动及股东情况

一、报告期内，公司股份未发生变动

二、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

报告期股东总数		58,576		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		59,781		
持股 5% 以上的股东持股情况								
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	0		0
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	1.93%	9,280,001		0	9,280,001		0
嘉兴市千亿投资有限公司	境内非国有法人	0.85%	4,096,412		0	4,096,412		0
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.57%	2,722,100		0	2,722,100		0
陈琴华	境内自然人	0.51%	2,438,115		0	2,438,115		0
方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.48%	2,287,669		0	2,287,669		0
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.44%	2,107,328		0	2,107,328		0
叶珍梅	境内自然人	0.42%	2,040,000		0	2,040,000		0

胡江杰	境内自然人	0.42%	2,000,000		0	2,000,000		0
中信证券(浙江)有限责任公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.39%	1,866,800		0	1,866,800		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	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	年末持有无限售条件股份数量(注 4)	股份种类						
		股份种类	数量					
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	9,280,001	人民币普通股	9,280,001					
嘉兴市千亿投资有限公司	4,096,412	人民币普通股	4,096,412					
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,722,100	人民币普通股	2,722,100					
陈琴华	2,438,115	人民币普通股	2,438,115					
方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,287,669	人民币普通股	2,287,669					
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,107,328	人民币普通股	2,107,328					
叶珍梅	2,040,000	人民币普通股	2,040,000					
胡江杰	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
中信证券(浙江)有限责任公司客户信用交易担保证券账户	1,866,800	人民币普通股	1,866,800					
财通证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	1,564,000	人民币普通股	1,564,000					
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。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无							

2、公司控股股东情况

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	注册资本	主要经营业务
中国石油化工股份有限公司	傅成玉	2000年02月25日	71092609-4	868亿元	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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	<p>中国石化2012年度营业收入为2,786,045百万元，营业利润87,926百万元，利润总额为90,107百万元，归属于母公司股东的净利润为63,496百万元，经营活动产生的现金流量净额为143,462百万元，资产总额为1,247,271百万元，负债总额为696,670百万元，归属于母公司股东权益为513,374百万元。</p> <p>中国石化秉承“发展企业、贡献国家、回报股东、服务社会、造福员工”的企业宗旨，执行资源战略、市场战略、一体化战略、国际化战略、差异化战略以及绿色低碳发展战略，努力实现“建设世界一流能源化工公司”的企业愿景。</p>				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<p>持有“上海石化”4,000,000,000股，持股比例55.56%；持有“仪征化纤”1,680,000,000股，持股比例42%。持有“中国燃气”（香港上市）210,000,000股，持股比例4.60%。中国国际石油化工联合有限责任公司（中国石化全资子公司）持有“中石化冠德”（香港上市）1,500,000,000股，持股比例72.34%。</p>				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

法人

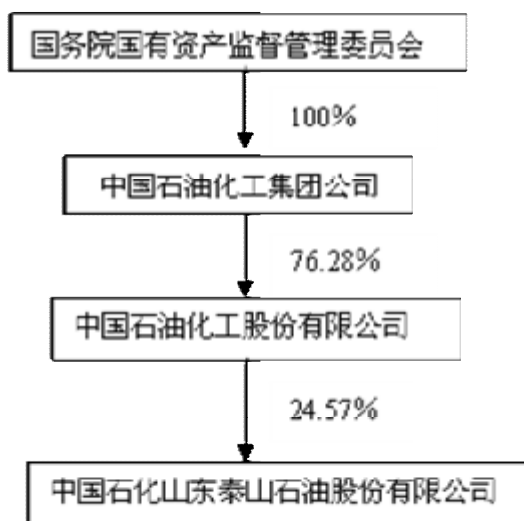
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国石油化工集团公司	傅成玉	1998年07月24日	10169286-x	2316亿元	中国石化集团公司于2000年通过重组，将其石油化工的主要业务投入中国石化，中国石化集团公司继续经营保留若干石化设施、小规模炼油厂；提供

					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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	中国石化控股股东为中国石油化工集团公司（中国石化集团公司），成立于 1998 年 7 月，是国家授权投资的机构和国家控股公司，注册资本为人民币 2,316 亿元，法定代表人傅成玉先生，组织机构代码为 10169286-X。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化，中国石化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	持有“招商轮船”911,886,426 股，持股比例 19.32%；持有“人民网”2,003,367 股，持股比例 0.72%。				

报告期实际控制人变更

适用 不适用

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

第七节 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）	期末持股数（股）
冯东青	董事长	现任	男	58	2005年05月11日	2014年05月19日	0	0	0	0
陈国梁	副董事长、总经理	现任	男	47	2008年10月21日	2014年05月19日	0	0	0	0
丁绍红	董事	现任	女	45	2008年05月15日	2014年05月19日	0	0	0	0
路晓明	董事	现任	男	51	2008年05月15日	2014年05月19日	0	0	0	0
张卫平	董事	现任	男	45	2006年06月20日	2014年05月19日	0	0	0	0
刘卫华	董事	现任	男	36	2011年05月19日	2014年05月19日	0	0	0	0
宫香基	独立董事	现任	男	49	2008年05月15日	2014年05月19日	0	0	0	0
黄兆良	独立董事	现任	男	48	2008年05月15日	2014年05月19日	0	0	0	0
李相杰	独立董事	现任	男	46	2008年05月15日	2014年05月19日	0	0	0	0
包信源	监事会主席	现任	男	47	2010年01月12日	2014年05月19日	0	0	0	0
王明昌	监事	现任	男	42	2005年05月11日	2014年05月19日	0	0	0	0
徐成	监事	现任	男	45	2011年05月17日	2014年05月17日	0	0	0	0
李建文	副总经理	现任	男	46	2009年12月23日	2014年05月19日	4,649	0	0	4,649
魏绪秋	总会计师	现任	男	49	2009年12月30日	2014年05月19日	0	0	0	0
冯光明	董事会秘书	现任	男	48	2010年08月24日	2014年05月19日	0	0	0	0

贾长亭	副总经理	现任	男	49	2009年12月23日	2014年05月19日	0	0	0	0
孙威	副总经理	现任	女	45	2011年11月21日	2014年05月19日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	4,649	0	0	4,649

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事长冯东青先生，大学本科学历，高级政工师。历任山东省石油集团总公司党委书记、常务副总经理；中国石化山东分公司常务副经理。现任中国石化山东分公司经理、党委副书记、泰山石油董事长。不在除股东单位外的其他单位任职或兼职。

副董事长、总经理陈国梁先生，大学文化，经济师。历任威海威洋石油有限公司总经理；中国石化山东威海石油分公司经理。现任泰山石油副董事长、总经理、党委委员。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

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

董事路晓明先生，研究生学历，经济师。历任中国石化山东分公司综合业务处副处长、资源管理部副经理；中国石化山东威海石油分公司党委书记。现任中国石化山东分公司离退休管理处处长、泰山石油董事。不在除股东单位外的其他单位任职或兼职。

董事张卫平先生，大学文化，经济师、政工师。历任中国石化鲁皖管道项目经理，泰山石油董事、副总经理；中国石化山东日照石油分公司副总经理。现任中国石化山东日照石油分公司党委书记、泰山石油董事。不在除股东单位外的其他单位任职或兼职。

董事刘卫华先生，大学本科学历，历任泰山石油零售中心主管、支部书记；泰山石油城区片区经理。现任泰山石油董事、总经理助理。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

独立董事宫香基先生，大学本科毕业，法学学士。历任山东省明允律师事务所律师；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。

独立董事黄兆良先生，大学本科毕业，经济学学士，中国注册会计师。历任中国联通审计部山东分部副经理；中国联通山东分公司物资中心主任。现任中国联通审计部山东分部经理、泰山石油独立董事。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

独立董事李相杰先生，研究生毕业，法学硕士。历任北京广盛律师事务所律师；山东舜天律师事务所律师、合伙人。现任山东誉实律师事务所律师、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。

监事会主席包信源先生，大学本科毕业，经济学学士，会计师。历任山东石油总公司资产管理部主任；中国石化山东分公司审计处代理处长；中国石化山东分公司审计处处长。现任泰山石油监事会主席、党委委员。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。现任中国石化山东分公司企管处副处长、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、审计部部长。现任泰山石油职工监事、企管部部长。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

副总经理李建文，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。现任泰山石油副总经理、党委委员。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

总会计师魏绪秋先生，大专学历，会计师。中国石化日照石油分公司副总会计师兼财务处处长；中国石化潍坊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。

董事会秘书冯光明先生，大学本科毕业，经济师。历任泰山石油总经理办公室主任；泰山石油总经理助理。现任泰山石油董事会秘书、党委委员。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

副总经理贾长亭先生，中专毕业，助理工程师。历任中国石化滨州石油分公司经理助理兼滨州东营石油分公司零售中心经理；山东润元高速公路油气管理有限公司副经理。现任泰山石油副总经理、党委委员。不在股东单位或其他单位任职或兼职。

副总经理孙威女士，大学本科学历。历任中国石化中海船舶燃料有限责任公司总经理助理；中国石化中海船舶燃料有限责任公司副总经理。现任泰山石油副总经理、党委委员。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
冯东青	中国石化山东分公司	经理、党委副书记	2000年07月01日		是
丁绍红	中国石化山东分公司财务资产处	处长	2012年06月01日		是
路晓明	中国石化山东分公司离退休管理处	处长	2012年12月01日		是
张卫平	中国石化山东日照石油分公司	党委书记	2011年10月01日		是
王明昌	中国石化山东分公司企管处	副处长	2006年06月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、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。

报告期内，公司现任董事、监事、高级管理人员共17人，实际在公司领取薪酬的有9人，领取津贴的3人，2012年度，董事、监事、高级管理人员在公司领取的报酬总额为215.04万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
冯东青	董事长	男	58	现任	0.00	67.29	67.29
陈国梁	副董事长、总经理	男	47	现任	25.00	0.00	25.00
丁绍红	董事	女	45	现任	0.00	21.85	21.85
路晓明	董事	男	51	现任	0.00	22.27	22.27
张卫平	董事	男	45	现任	0.00	19.72	19.72
刘卫华	董事	男	36	现任	19.21	0.00	19.21
宫香基	独立董事	男	49	现任	8.13	0.00	8.13
黄兆良	独立董事	男	48	现任	8.13	0.00	8.13
李相杰	独立董事	男	46	现任	8.13	0.00	8.13
包信源	监事会主席	男	47	现任	25.00	0.00	25.00
王明昌	监事	男	42	现任	0.00	17.45	17.45
徐成	监事	男	45	现任	14.29	0.00	14.29
李建文	副总经理	男	46	现任	21.43	0.00	21.43
魏绪秋	总会计师	男	49	现任	21.43	0.00	21.43
冯光明	董事会秘书	男	48	现任	21.43	0.00	21.43
贾长亭	副总经理	男	49	现任	21.43	0.00	21.43
孙威	副总经理	女	45	现任	21.43	0.00	21.43
合计	--	--	--	--	215.04	148.58	363.62

公司董事、监事、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

四、报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

报告期末，公司在册职工1445人，需要公司承担费用的离退休职工294人。

（一）专业构成情况：销售人员1204人，技术人员155人，财务人员23人，行政人员63人。

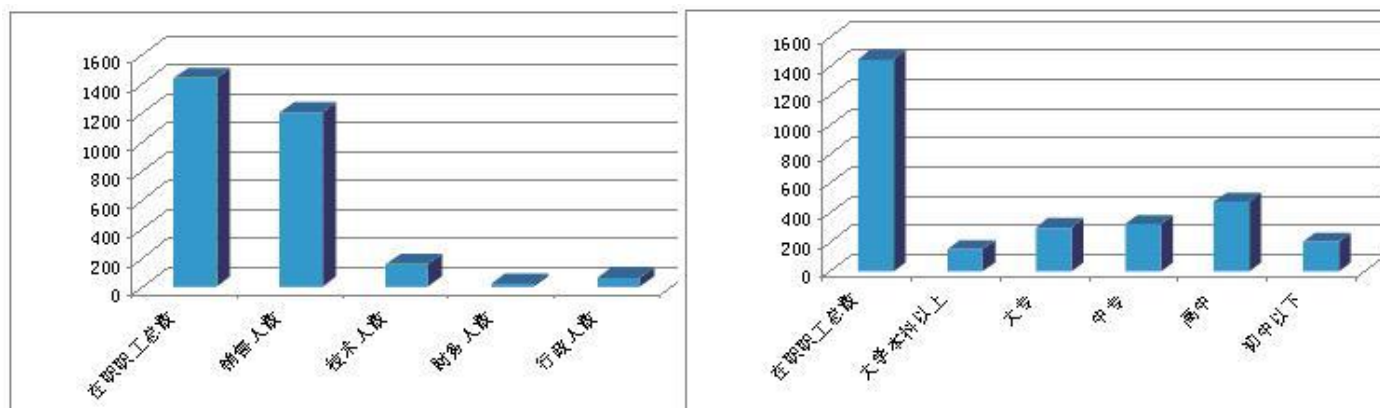
(二) 教育程度情况：大学本科以上学历151人，大专学历296人，中专学历324人，高中学历472人，初中以下学历202人。

(三) 员工薪酬政策、培训计划

员工薪酬政策：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。因时制宜、强化导向，加大一线员工日常考核力度。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，在确保基本保障基础上，全体员工收入与经营业绩和管理水平紧密挂钩，促进公司全面完成各项经营和管理目标，提高企业核心竞争力。

培训计划：以“建设学习型公司、培育学习型员工”的目标，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。深入实践科学发展观，紧紧围绕企业经营与发展工作重点，发挥整体优势、整合培训资源、强化基础管理、丰富培训手段、完善保障体系，全面推动员工经营管理、专业素质、业务能力的更高发展。

(四) 员工构成情况示意图



第八节 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》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件要求，规范公司运作，不断完善公司法人治理结构，公司内部治理结构完整、健全、清晰。公司股东大会、董事会、监事会和经理层恪尽职守、规范运作，形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡的关系，确保了公司规范运作和健康发展。公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，与上述文件的要求不存在差异。

报告期内，公司根据监管部门的要求，修订了《公司章程》、《内幕信息知情人登记管理制度》，公司的治理结构得到了进一步的完善。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司认真开展公司治理专项活动。公司《内幕信息知情人登记管理制度》已于 2010 年 4 月 21 日在巨潮资讯网上予以公告。根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》和中国证监会山东监管局下发的《关于进一步做好内幕信息知情人登记管理工作的监管通函》

（[2011]5 号）等有关规定，结合公司实际，报告期内，公司对原有的《内幕知情人登记管理制度》予以修订。修订后的公司《内幕知情人登记管理制度》已于 2012 年 4 月 25 日在巨潮资讯网上予以公告。公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》及《外部信息使用人管理制度》，规范内幕信息的内部流转程序，强化敏感信息内部排查、归集、传递、披露机制，落实信息披露归口责任管理。报告期内，没有发生重大敏感信息提前泄露或被不当利用情形，也未发生内幕信息知情人违规买卖本公司股票的情况。

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 06 月 08 日	1、公司 2011 年度董事会报告；2、公司 2011 年度监事会报告；3、公司 2011 年度财务决算报告；4、公司关于 2011 年度利润分配的预案；5、公司 2011 年年度报告；6、公司关于继续聘请山东正源和信有限责	议案全部审议通过	2012 年 06 月 09 日	《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网

		任会计师事务所为公司 2012 年度财务报告及内控审计机构的议案； 7、听取公司独立董事 2011 年度述职报告； 8、关于修改公司章程的议案。			
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 15 日	关于修改公司章程的议案	议案审议通过	2012 年 08 月 16 日	《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网

三、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情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
宫香基	12	6	6	0	0	否
黄兆良	12	6	6	0	0	否
李相杰	12	6	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		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

公司现有三名独立董事。报告期内，独立董事均能认真出席公司董事会及相关会议，具备履行其职责

所必需的基本知识和工作经验，诚信勤勉，对公司制度建设、经营决策提出了专业性意见和建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，在公司重大事项决策中能够独立客观地做出判断，有效发挥了独立董事的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会履职情况报告

公司董事会下设的审计委员会，董事会审计委员会由 2 名独立董事及 1 名董事组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事担任。董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，报告期内，董事会审计委员会按照相关法规制度的规定，认真履行监督职责，主要履行了以下工作职责：

根据公司 2012 年度报告披露时间安排及公司年度审计工作安排，通过与正源和信项目负责人进行充分沟通，协商确定了公司 2012 年度财务报告审计工作的时间安排。董事会审计委员会同时要求公司财务人员和正源和信参与年审的会计师严格按照企业会计准则的有关要求开展工作，保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

1、审计机构进场前，董事会审计委员会认真审阅了公司编制的财务会计报表及其他相关资料，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注，并与年审注册会计师就相关问题交换意见，并出具了书面审议意见认为：报表编制符合法律法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，所包含的信息基本反映了公司 2012 年度的财务状况和经营成果，同意将公司编制的 2012 年财务报表提交正源和信开展 2012 年度的财务报表审计工作。

2、审计机构进场后，董事会审计委员会密切关注年审注册会计师进场后的审计进展情况，与年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了充分沟通和交流，督促其在约定时间内提交审计报告，审计过程中若发现重大问题应及时与委员会沟通。

3、会计师事务所出具初步审计意见后，董事会审计委员会再次审阅审计后的公司财务会计报表并对会计师事务所的年度审计报告初稿进行了审核，经过与年审会计师进行了沟通，协商确定了审计过程中的相关问题，董事会审计委员会认为：正源和信对本公司 2012 年年度报告的审计工作，制定了详细的审计计划，履行了必要的审计程序，对审计过程中发现的问题提出合理的调整建议并督促公司调整，按时提交了独立、客观的审计报告，初步审计的财务会计报表能从所有重大方面公允地反映出报告期财务状况和经营成果，真实、准确、完整地反映了公司整体经营情况。

4、会计师事务所出具了正式年度审计报告后，董事会审计委员会对正源和信审计工作进行了总结认为：山东正源和信有限责任会计师事务所所在为公司长期审计服务中对公司的经营发展情况、内部控制的建立健全和实施情况熟悉、掌握，审计过程中保持了应有的独立性和谨慎性，表现出了良好的职业操守和业务素质，按时提交了独立、客观的财务及内控审计报告，审计结论符合公司的实际情况，特提请公司董事会聘任其作为公司 2013 年度财务及内控审计机构。

（二）董事会薪酬与考核委员会履职情况报告

公司董事会薪酬与考核委员会由 2 名独立董事及 1 名董事组成，其中主任委员由独立董事担任。

董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员 2012 年领取的薪酬进行了认真审核认为：公司 2012 年支付给董事、监事、高级管理人员的报酬（津贴），符合公司绩效评价体系，决策程序符合相关规定，发放的薪酬符合公司股东大会、董事会和公司绩效考核制度的规定，薪酬与考核委员会对此予以认可。

五、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。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

（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，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。

七、同业竞争情况

无

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，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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期，公司根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，为进一步规范公司内部控制体系，提高防范经营风险的能力，结合公司实际情况，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》，并经公司召开第七届董事会第六次会议审议通过。公司以《内部控制手册》为依据，公司分别于5月、6月、10月、12月对内控体系进行了季度和年度检查、测试，检查、测试针对业务流程及公司层面。检查、测试过程中，由各业务流程责任人对相关业务流程和关键控制点针对检查区间进行梳理，查缺补漏，填写内控审计底稿，再由部门负责人进行复核，内控办再复核。根据测试结果，公司内控办公室出具检查通报，并责成相关流程负责人对查出问题进行整改，保存整改记录。内控办统一完善测试底稿填写格式，严格填写标准。公司层面从内部环境、风险评估、信息与沟通、内控监督四个方面进行检测，责任部门和协调配合部门通过相互验证的方式来完善制度及工作流程改进工作，所有检测底稿装订成册并形成自评报告存档。报告期，公司按照既定的《内控方案》已经完成所有纳入内控体系建设范围内的内控风险识别及评估、控制活动识别以及内控有效性测试。有效保证了公司资产的安全、完整和经营成果及财务状况的真实、可靠。

二、董事会关于内部控制责任的声明

根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关文件的要求，建立健全和有效实施内部控制、评价内部控制的有效性是公司董事会的责任。公司已建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系健全，内控制度涵盖了公司经营及管理的各个层面和各个环节并得到有效执行，能够较好地预防、发现和纠正公司在经营、管理运作中出现的问题和风险，履行了内部控制建立和实施情况的指导和监督职责。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，结合公司内部控制制度和评价办法建立了财务报告内控体系，相关配套制度健全，保证了公司财务报告的真实、准确、完整。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
无	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013年03月28日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《2012年度内部控制自我评价报告》详见 巨潮资讯网

五、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 2012 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。

内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 28 日
----------------	------------------

内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》详见 巨潮资讯网
----------------	--------------------

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

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于 2010 年已制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究，注重加强工作人员业务知识培训和责任意识，确保信息披露的真实、准确、完整。报告期内，公司严格按照该制度执行，未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 26 日
审计机构名称	山东正源和信有限责任公司会计师事务所
审计报告文号	鲁正信审字（2013）第 0025 号

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：

我们审计了后附的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2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，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2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	75,524,200.60	120,585,966.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		15,500,000.00
应收账款	5,811,525.77	2,253,172.57
预付款项	1,857,559.79	100,250.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,554,607.55	6,458,470.47
买入返售金融资产		
存货	118,935,833.10	115,403,344.13
一年内到期的非流动资产	312,916.66	227,333.33
其他流动资产		
流动资产合计	207,996,643.47	260,528,537.53
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,635,982.25	
投资性房地产	24,053,564.43	17,375,537.68
固定资产	336,628,561.25	380,444,084.13
在建工程	56,196,275.15	10,809,018.69
工程物资		
固定资产清理		

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	241,222,866.15	188,630,781.27
开发支出		
商誉	16,479,958.87	16,479,958.87
长期待摊费用	65,771,774.78	27,044,285.60
递延所得税资产	31,261,618.82	31,802,098.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	789,250,601.70	672,585,764.74
资产总计	997,247,245.17	933,114,302.27
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	3,679,468.30	3,620,886.03
预收款项	30,528,760.56	27,941,844.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		465.50
应交税费	-11,315,518.05	-15,461,780.73
应付利息		
应付股利		
其他应付款	69,701,584.85	27,742,939.46
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	77,420.00	20,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	92,671,715.66	43,864,354.36
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
长期应付款	6,418,543.50	7,977,943.50
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,418,543.50	7,977,943.50
负债合计	99,090,259.16	51,842,297.86
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	480,793,320.00	480,793,320.00
资本公积	189,692,988.50	189,692,988.50
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	107,149,484.33	98,918,342.85
一般风险准备		
未分配利润	117,692,362.18	111,867,353.06
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	895,328,155.01	881,272,004.41
少数股东权益	2,828,831.00	
所有者权益（或股东权益）合计	898,156,986.01	881,272,004.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	997,247,245.17	933,114,302.27

法定代表人：冯东青

主管会计工作负责人：魏绪秋

会计机构负责人：许新

2、母公司资产负债表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	42,827,699.25	119,641,600.18
交易性金融资产		
应收票据		15,500,000.00
应收账款	5,811,525.77	2,253,172.57

预付款项	1,850,000.00	100,250.58
应收利息		
应收股利		
其他应收款	147,130,090.89	69,370,406.33
存货	96,717,304.86	95,629,057.69
一年内到期的非流动资产	312,916.66	
其他流动资产		
流动资产合计	294,649,537.43	302,494,487.35
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	139,668,445.20	117,832,462.95
投资性房地产	29,464,377.58	17,375,537.68
固定资产	266,384,776.95	314,582,758.84
在建工程	52,870,603.16	7,678,187.67
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	167,683,587.78	112,916,459.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	64,062,301.45	25,177,312.27
递延所得税资产	21,836,039.76	42,368,488.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	741,970,131.88	637,931,207.37
资产总计	1,036,619,669.31	940,425,694.72
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	3,407,062.38	3,357,399.88
预收款项	26,677,441.03	23,343,269.11

应付职工薪酬		
应交税费	3,786,553.03	-637,362.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	42,480,450.26	25,287,794.07
一年内到期的非流动负债	77,420.00	20,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	76,428,926.70	51,371,100.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	6,418,543.50	7,977,943.50
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,418,543.50	7,977,943.50
负债合计	82,847,470.20	59,349,043.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	480,793,320.00	480,793,320.00
资本公积	199,316,486.95	199,316,486.95
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	107,149,484.33	98,918,342.85
一般风险准备		
未分配利润	166,512,907.83	102,048,500.93
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	953,772,199.11	881,076,650.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,036,619,669.31	940,425,694.72

法定代表人：冯东青

主管会计工作负责人：魏绪秋

会计机构负责人：许新

3、合并利润表

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,838,213,773.13	3,870,429,026.74
其中：营业收入	3,838,213,773.13	3,870,429,026.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,801,290,492.17	3,849,198,456.87
其中：营业成本	3,624,743,651.09	3,646,573,006.86
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		
营业税金及附加	4,109,848.12	4,871,816.81
销售费用	132,764,803.74	125,956,132.45
管理费用	36,595,196.56	37,174,617.05
财务费用	986,796.47	967,257.00
资产减值损失	2,090,196.19	33,655,626.70
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-316,225.12	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	36,607,055.84	21,230,569.87
加：营业外收入	309,368.24	971,782.49
减：营业外支出	4,021,490.78	12,647,016.42
其中：非流动资产处置损失	2,493,799.29	8,865,873.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,894,933.30	9,555,335.94

减：所得税费用	9,194,085.30	348,052.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,700,848.00	9,207,283.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	23,672,017.00	9,207,283.73
少数股东损益	28,831.00	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0492	0.0192
（二）稀释每股收益	0.0492	0.0192
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	23,700,848.00	9,207,283.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,672,017.00	9,207,283.73
归属于少数股东的综合收益总额	28,831.00	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：冯东青

主管会计工作负责人：魏绪秋

会计机构负责人：许新

4、母公司利润表

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,811,198,607.30	3,848,961,392.04
减：营业成本	3,625,784,855.51	3,648,142,986.25
营业税金及附加	3,491,326.82	4,357,962.69
销售费用	114,865,030.91	109,574,746.41
管理费用	30,542,071.79	33,155,573.14
财务费用	1,062,991.38	991,582.65
资产减值损失	-77,877,680.23	41,783,155.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-316,225.12	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	113,013,786.00	10,955,385.82

加：营业外收入	249,734.74	948,723.82
减：营业外支出	3,993,124.53	10,360,694.39
其中：非流动资产处置损失	2,493,799.29	7,916,571.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	109,270,396.21	1,543,415.25
减：所得税费用	26,958,981.43	-1,586,356.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	82,311,414.78	3,129,772.19
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.171199	0.00651
（二）稀释每股收益	0.171199	0.00651
六、其他综合收益		4,583,230.07
七、综合收益总额	82,311,414.78	7,713,002.26

法定代表人：冯东青

主管会计工作负责人：魏绪秋

会计机构负责人：许新

5、合并现金流量表

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,416,274,026.04	4,869,230,162.45
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	33,996,787.13	34,822,840.89

经营活动现金流入小计	4,450,270,813.17	4,904,053,003.34
购买商品、接受劳务支付的现金	4,096,346,101.93	4,657,429,890.74
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
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	73,583,979.28	56,639,915.00
支付的各项税费	46,546,972.59	62,889,971.57
支付其他与经营活动有关的现金	102,864,425.00	76,970,521.21
经营活动现金流出小计	4,319,341,478.80	4,853,930,298.52
经营活动产生的现金流量净额	130,929,334.37	50,122,704.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	311,452.94	1,178,283.20
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	311,452.94	1,178,283.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	151,512,720.26	74,523,243.13
投资支付的现金	17,952,207.37	
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	169,464,927.63	74,523,243.13
投资活动产生的现金流量净额	-169,153,474.69	-73,344,959.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,800,000.00	

取得借款收到的现金		
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	2,800,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,637,625.53	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,637,625.53	
筹资活动产生的现金流量净额	-6,837,625.53	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-45,061,765.85	-23,222,255.11
加：期初现金及现金等价物余额	120,585,966.45	143,808,221.56
六、期末现金及现金等价物余额	75,524,200.60	120,585,966.45

法定代表人：冯东青

主管会计工作负责人：魏绪秋

会计机构负责人：许新

6、母公司现金流量表

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,473,249,796.99	4,474,976,634.93
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,465,131.70	9,414,599.30
经营活动现金流入小计	4,492,714,928.69	4,484,391,234.23
购买商品、接受劳务支付的现金	4,173,068,339.96	4,259,719,175.66
支付给职工以及为职工支付的现金	65,348,302.34	49,685,302.85
支付的各项税费	39,461,171.52	57,976,916.29
支付其他与经营活动有关的现金	112,164,271.72	64,699,164.26
经营活动现金流出小计	4,390,042,085.54	4,432,080,559.06
经营活动产生的现金流量净额	102,672,843.15	52,310,675.17

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	245,312.20	1,158,283.20
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	245,312.20	1,158,283.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	147,942,223.38	71,914,056.17
投资支付的现金	17,952,207.37	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,200,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	170,094,430.75	71,914,056.17
投资活动产生的现金流量净额	-169,849,118.55	-70,755,772.97
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,637,625.53	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,637,625.53	
筹资活动产生的现金流量净额	-9,637,625.53	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-76,813,900.93	-18,445,097.80
加：期初现金及现金等价物余额	119,641,600.18	138,086,697.98
六、期末现金及现金等价物余额	42,827,699.25	119,641,600.18

法定代表人：冯东青

主管会计工作负责人：魏绪秋

会计机构负责人：许新

7、合并所有者权益变动表

编制单位：中国石化山东泰山石油股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	480,793,320.00	189,692,988.50			98,918,342.85		111,867,353.06			881,272,004.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	480,793,320.00	189,692,988.50			98,918,342.85		111,867,353.06			881,272,004.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					8,231,141.48		5,825,009.12		2,828,831.00	16,884,981.60
（一）净利润							23,672,017.00		28,831.00	23,700,848.00
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							23,672,017.00		28,831.00	23,700,848.00
（三）所有者投入和减少资本									2,800,000.00	2,800,000.00
1. 所有者投入资本									2,800,000.00	2,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					8,231,141.48		-17,847,007.88			-9,615,866.40
1. 提取盈余公积					8,231,141.48		-8,231,141.48			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,615,866.40			-9,615,866.40

4. 其他										
(五) 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. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	480,793,320.00	189,692,988.50			107,149,484.33		117,692,362.18		2,828,831.00	898,156,986.01

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	480,793,320.00	189,692,988.50			98,605,365.63		102,973,046.55			872,064,720.68
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	480,793,320.00	189,692,988.50			98,605,365.63		102,973,046.55			872,064,720.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					312,977.22		8,894,306.51			9,207,283.73
(一) 净利润							9,207,283.73			9,207,283.73
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							9,207,283.73			9,207,283.73

(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					312,977.22		-312,977.22		
1. 提取盈余公积					312,977.22		-312,977.22		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 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. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	480,793,320.00	189,692,988.50			98,918,342.85		111,867,353.06		881,272,004.41

法定代表人：冯东青

主管会计工作负责人：魏绪秋

会计机构负责人：许新

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中国石化山东泰山石油股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	480,793,320	199,316,480			98,918,342		102,048,500	881,076,650

	0.00	6.95			.85		0.93	0.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	480,793,320.00	199,316,486.95			98,918,342.85		102,048,500.93	881,076,650.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					8,231,141.48		64,464,406.90	72,695,548.38
（一）净利润							82,311,414.78	82,311,414.78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							82,311,414.78	82,311,414.78
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					8,231,141.48		-17,847,007.88	-9,615,866.40
1. 提取盈余公积					8,231,141.48		-8,231,141.48	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,615,866.40	-9,615,866.40
4. 其他								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	480,793,320.00	199,316,486.95			107,149,488.85		166,512,907.93	953,772,190.73

	0.00	6.95			4.33		7.83	9.11
--	------	------	--	--	------	--	------	------

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	480,793.32 0.00	194,733.25 6.88			98,605,365 .63		99,231,705 .96	873,363.64 8.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	480,793.32 0.00	194,733.25 6.88			98,605,365 .63		99,231,705 .96	873,363.64 8.47
三、本期增减变动金额(减少以 “－”号填列)		4,583,230. 07			312,977.22		2,816,794. 97	7,713,002. 26
(一) 净利润							3,129,772. 19	3,129,772. 19
(二) 其他综合收益		4,583,230. 07						4,583,230. 07
上述(一)和(二)小计		4,583,230. 07					3,129,772. 19	7,713,002. 26
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					312,977.22		-312,977.2 2	
1. 提取盈余公积					312,977.22		-312,977.2 2	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 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. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	480,793,320.00	199,316,486.95			98,918,342.85		102,048,500.93	881,076,650.73

法定代表人：冯东青

主管会计工作负责人：魏绪秋

会计机构负责人：许新

三、公司基本情况

中国石化山东泰山石油股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是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，并于1993年12月15日在深圳证券交易所挂牌上市。公司原名称为山东泰山石化股份有限公司，2000年6月，山东省国有资产管理局将持有的国家股划转给中国石油化工股份有限公司，公司名称变更为中国石化山东泰山石油股份有限公司。

公司在山东省工商行政管理局注册登记，现有注册资本480,793,300.00元。

公司总部地址：山东省泰安市东岳大街104号。

公司所属行业性质：商品流通业。

公司经营范围：石化产品的销售等。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

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) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司在企业合并同时满足下列条件时，界定为同一控制下的企业合并：合并各方在合并前后同受集团公司或相同的多方最终控制；合并前，参与合并各方受最终控制方控制时间一般在1年以上（含1年），企业合并后所形成的报告主体受最终控制方控制时间也达到1年以上（含1年）。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并成本按在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账面价值确定。对于吸收合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。

购买日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。当满足以下条件时，本公司认为实行了控制权的转移，并确定为购买日：企业合并合同或协议已获得股东大会等内部权利机构通过；按照规定，合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得相关部门的批准；参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；购买方已支付了购买价款的大部分（一般超过50%），并且有能力、有计划支付剩余款项；购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司也计入合并成本。

对于吸收合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

公司为进行企业合并发生的各项中介费用以及其他相关管理费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础确定合并范围，将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，或虽不足半数但能够控制的被投资单位，纳入合并财务报表的范围。

(2) 合并财务报表基本编制方法

合并财务报表以本公司和纳入合并范围子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，应当调整合并资产负债表的期初数，同时，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，只是将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，但将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，公司会对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策、会计期间予以调整或重新编报。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

对于发生的外币经济业务，初始确认采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率计算，由此产生的汇兑差额，除了按照企业会计准则的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动损益，计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率（或即期汇率的近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- ①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- ②管理层没有意图持有至到期；
- ③受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

④其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额超过 100 万元的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，并有确凿证据证明仍然不能收回，经本公司董事会或股东大会批准后列作坏账的应收款项。②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项与单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0%	0%
1—2 年	30%	30%
2—3 年	60%	60%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对单项欠款单位金额在 100 万元以下、但有充分证据表明难以收回的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

11、存货**(1) 存货的分类**

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。公司的存货主要分为原材料、周转材料、工程施工、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，以实际成本计价，领用或发出存货时按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

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

公司按单个存货项目计提存货跌价准备，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：分次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：**A**、本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）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，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。**B**、非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日公司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之和，购买方为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；购买方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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并日被合并方的可识别净资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接计入合并当期损益。**C**、其他方式取得的长期投资①以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，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。④通过非货币资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

A、后续计量及收益确认①本公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算，公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，编制合并财务报表时按权益法调整。用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润中投资企业按应享有的部分确认为当期投资收益；但投资企业确认的投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述金额的部分作为初始投资成本的收回。②采用权益法核算的长期股权投资对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。采用权益法的，初始投资成本大于取得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初始投资成本；初始投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额记入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。采用权益法核算的长期股权投资，在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，应考虑以下因素的影响进行适当调整：①被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整。②以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以投资企业取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响。③公司与合营企业及联营企业之间发生的内部交易损益按持股比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照

《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认。公司自被投资单位取得的现金股利或利润，按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，按照持股比例与被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动中归属于本公司的部分，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和生产经营决策需要共同分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的重要财务和生产经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值损失的，按照类似投资当时的市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值的差额，计提长期股权投资减值准备。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产。投资性房地产应当能够单独计量和出售。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和已出租的建筑物。

(1) 投资性房地产的初始计量

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(2) 投资性房地产的后续计量

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧和进行摊销。

(3) 投资性房地产的减值准备

在资产负债表日有迹象表明投资性房地产存在减值的，计提减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指公司为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

A、符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承

租人；②承租人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承租人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（75%（含）以上）；④承租人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（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。B、融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-40 年	3%	2.43-6.47%
通用设备	4-20 年	3%	4.85-24.25%
专用设备	4-18 年	3%	5.39-24.25%
用具、装具	4 年	0%	25%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

（5）其他说明

无

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程是指购建该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程结转为固定资产的时点：在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已

达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的，先按估计价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再按实际成本调整原暂估价值。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

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

A、当同时具备以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

B、停止资本化：当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用及其辅助费用，减去将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，确定专门借款应予以资本化的利息金额。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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（加权平均利率），计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司对来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；没有明确的合同或法律规定的无形资产，由公司综合各方面因素判断（如聘用相关专家进行论证、与同行业比较、企业的历史经验或等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	11-50	根据资产的实际受益期来确定使用寿命
经营权	30-40	根据资产的实际受益期来确定使用寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司对无形资产的资产减值，按以下方法确定：

本公司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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司相应项目在满足以下条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，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。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时，予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能

流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

B、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

C、出租物业收入：①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；③出租开发产品成本能够可靠地计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入的实现；对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如建造合同的结果能够可靠地估计，则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时立即作为费用，不确认收入。

公司具体会计核算时，根据确定的预计总收入和预计总成本得出预计毛利率。于每期期末，按照工程累计发生的实际总成本占预计总成本的比例确认完工百分比，按照工程实际发生的成本作为主营业务成本，根据主营业务成本除以(1-预计毛利率)得出主营业务收入，以主营业务收入与主营业务成本之差作为主营业务毛利。在合同竣工决算后，公司根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，并计入竣工当期损益。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产项目相关的补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助在合理确保可收取且能满足政府补助所附条件的情况下，按其公允价值予以确认。对于与资产项目相关的补助，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。对与收益相关的政府补助如用于补偿以后期间相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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，但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。（3）本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，公司能够控制暂时性差异的转回的时间，且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

A、本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁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。

B、本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁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。

(3) 售后租回的会计处理

不适用

29、持有待售资产**(1) 持有待售资产确认标准**

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

√ 是 否**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

 是 否**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

√ 是 否**(1) 会计估计变更的内容和原因**

A、各类固定资产的原折旧方法如下：

固定资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30-50年	4%	1.92-3.20%
机器设备	15年	4%	6.40%
运输设备	10年	4%	9.60%
办公设备及其他	5-10年	4%	9.60-19.20%

根据国家2011年1月发布的GB/T14885-2010《固定资产分类与代码》以及石化企业标准，公司对固定资产使用寿命和预计净残值进行复核，并相应调整了固定资产折旧年限和残值率。

公司将使用的ERP管理系统是按照新的固定折旧及残值标准建立的资产管理模块，使用新系统后将进行转换。

公司变更后各类固定资产的折旧方法如下：

固定资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	15-40年	3%	2.43-6.47%
通用设备	4-20年	3%	4.85-24.25%
专用设备	4-18年	3%	5.39-24.25%
用具、装具	4年	0%	25.00%

B、公司单项金额重大的应收款项采用账龄分析法计提坏账准备，原计提比例为：

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	10.00	10.00
1-2年（含2年）	20.00	20.00
2-3年（含3年）	40.00	40.00
3年以上	70.00	70.00

母公司与分（子）公司之间的往来同样计提坏账准备。

公司将使用的ERP管理系统中设定的账龄分析法计提坏账准备计提比例与现行会计估计存在差异。本公司单项金额重大的应收款项采用账龄分析法计提坏账准备，计提比例变更后如下：

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	0.00	0.00
1-2年（含2年）	30.00	30.00
2-3年（含3年）	60.00	60.00
3年以上	100.00	100.00

母公司与与分（子）公司之间的往来不计提坏账准备。

C、公司发出存货时按月末加权平均法计价。

公司即将使用的ERP管理系统将时时体现销售、成本状况，系统设定的结转成本方法为移动加权平均法。

（2）会计估计及变更对公司的影响

A、根据《企业会计准则第28号：会计政策、会计估计变更和差错更正》有关规定，对上述会计估计的变更采用未来适用法。此估计变更影响本报告期净利润减少数为4,071,432.28元。

B、变更时间及其他影响：本次变更从2012年7月1日起执行，对公司业务范围无影响。

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
坏账准备	公司董事会	净利润	43,243.56

资产折旧	公司董事会	净利润	-3,760,301.39
发出存货计价	公司董事会	净利润	-354,374.45
合计			-4,071,432.28

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售收入的 17% 计算销项税抵扣进项税后计缴	17%
营业税	按租赁收入等计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

无

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
肥城绿能石油化工有限公司	控股子公司	肥城	商品流通	700000	油品销售	4,200,000.00	0.00	60%	60%	是	2,828,831.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2012年2月9日，公司与北京盛港吉大科技发展有限公司分别出资420万元、280万元，合计700万元，成立肥城绿能石油化工有限公司（以下简称“肥城绿能”），其中公司占其注册资本的60%。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
山东京 鲁石油 化工有 限公司	全资子 公司	曲阜	商品流 通	100000 00	油品销 售	18,350, 000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
青岛华 孚石油 有限公 司	全资子 公司	青岛	商品流 通	220000 00	油品销 售	99,482, 462.95		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

2012年2月9日，公司与北京盛港吉大科技发展有限公司分别出资420万元、280万元，合计700万元，成立肥城绿能石油化工有限公司（以下简称“肥城绿能”），其中公司占其注册资本的60%。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为
无

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
肥城绿能石油化工有限公司	7,072,077.50	72,077.50

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体
无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	23,688.38	--	--	1,255.84
人民币	--	--	23,688.38	--	--	1,255.84
银行存款:	--	--	75,500,512.22	--	--	120,584,710.61
人民币	--	--	75,500,512.22	--	--	120,584,710.61
合计	--	--	75,524,200.60	--	--	120,585,966.45

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		15,500,000.00
合计		15,500,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东路油油气管理有限 公司	2012年07月20日	2013年01月20日	28,000,000.00	
莱芜市昶金物资有限公 司	2012年09月13日	2013年03月13日	1,000,000.00	
莱芜市双峰钢结构有限 公司	2012年10月22日	2013年04月22日	1,000,000.00	
捷马(济宁)矿山支护 设备制造有限公司	2012年07月17日	2013年01月17日	500,000.00	
杭州海通管桩构件有限 公司	2012年10月08日	2013年04月08日	500,000.00	
兖州市永华建筑安装工	2012年09月13日	2013年03月13日	500,000.00	

程有限公司				
徐州市建平化工有限公司	2012年09月19日	2013年03月19日	500,000.00	
山东滨农科技有限公司	2012年09月27日	2013年02月26日	500,000.00	
泉州市佳发轮胎商贸有限公司	2012年11月05日	2013年05月05日	500,000.00	
合计	--	--	33,000,000.00	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,811,525.77	100%	0.00	0%	1,528,122.70	61.04%	152,812.27	10%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析计提组合					975,402.38	38.96%	97,540.24	10%
组合小计					975,402.38	38.96%	97,540.24	10%
合计	5,811,525.77	--	0.00	--	2,503,525.08	--	250,352.51	--

应收账款种类的说明

单项金额重大的款项指：应收款项余额超过100万元的款项。

除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项与单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收货款	3,000,000.00			
应收 IC 卡款	2,811,525.77			
合计	5,811,525.77	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
				975,402.38	100%	97,540.24
1 年以内小计				975,402.38	100%	97,540.24
合计		--		975,402.38	--	97,540.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山东泰安交通运输集团有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	51.62%
应收 IC 卡款	非关联方	2,811,525.77	1 年以内	48.38%
合计	--	5,811,525.77	--	

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	67,315,477.11	93.83%	64,136,637.11	95.28%	66,865,087.51	95.11%	62,257,599.67	93.11%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1年以内(含1年)	1,173,845.78	35.07%			1,904,580.70	80.68%	190,458.07	10%
1年至2年(含2年)	1,717,031.10	51.3%	515,109.33	30%				
3年以上	456,200.00	13.63%	456,200.00	100%	456,200.00	19.32%	319,340.00	70%
组合小计	3,347,076.88	4.67%	971,309.33	29.03%	2,360,780.70	3.36%	509,798.07	21.59%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,078,340.03	1.5%	1,078,340.03	100%	1,078,340.03	1.53%	1,078,340.03	100%
合计	71,740,894.02	--	66,186,286.47	--	70,304,208.24	--	63,845,737.77	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大的款项指：应收款项余额超过100万元的款项。

除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项与单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
---------	------	------	---------	----

泰安鲁浩贸易公司	18,055,386.20	18,055,386.20	100%	无法收回
青岛泰山房地产开发有限公司	15,530,561.18	15,530,561.18	100%	无法收回
深圳市新嘉联创事业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100%	无法收回
泰安市岱信资产管理服务有限公司	8,359,508.34	8,359,508.34	100%	无法收回
泰安鲁润股份有限公司	6,204,497.77	6,204,497.77	100%	无法收回
肥城市财政局	4,331,200.00	1,152,360.00	26.61%	按照账龄分析
山东泰山史宾莎涂料有限公司	3,795,082.42	3,795,082.42	100%	无法收回
赵耿	1,039,241.20	1,039,241.20	100%	无法收回
合计	67,315,477.11	64,136,637.11	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	1,173,845.78	35.07%		1,904,580.70	80.68%	190,458.07
1 至 2 年	1,717,031.10	51.3%	515,109.33			
5 年以上	456,200.00	13.63%	456,200.00	456,200.00	19.32%	319,340.00
合计	3,347,076.88	--	971,309.33	2,360,780.70	--	509,798.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
王志强	806,755.08	806,755.08	100%	无法收回
邹树仁	184,881.95	184,881.95	100%	无法收回

冷宜盛	83,703.00	83,703.00	100%	无法收回
胡丽敏	3,000.00	3,000.00	100%	无法收回
合计	1,078,340.03	1,078,340.03	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
泰安鲁浩贸易公司	18,055,386.20	往来款	25.17%
青岛泰山房地产开发有限公司	15,530,561.18	往来款	21.65%
深圳市新嘉创事业有限公司	10,000,000.00	往来款	13.94%
泰安市岱信资产管理服务有限公司	8,359,508.34	往来款	11.65%
泰安鲁润股份有限公司	6,204,497.77	往来款	8.65%
合计	58,149,953.49	--	

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
泰安鲁浩贸易公司	非关联方	18,055,386.20	3 年以上	25.17%
青岛泰山房地产开发有限公司	非关联方	15,530,561.18	3 年以上	21.65%
深圳市新嘉创事业有限公司	非关联方	10,000,000.00	3 年以上	13.94%
泰安市岱信资产管理服	非关联方	8,359,508.34	3 年以上	11.65%

务有限公司				
泰安鲁润股份有限公司	非关联方	6,204,497.77	3 年以上	8.65%
合计	--	58,149,953.49	--	

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,857,559.79	100%	100,250.58	100%
合计	1,857,559.79	--	100,250.58	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宁阳县鑫能石油化工有限公司	非关联方	1,200,000.00	2012 年 12 月 27 日	未办理完结算
泰安市金桥石化有限公司	非关联方	550,000.00	2012 年 12 月 27 日	未办理完结算
合计	--	1,750,000.00	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(4) 预付款项的说明

无

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	174,813.01		174,813.01	48,209.26		48,209.26
库存商品	118,657,870.91		118,657,870.91	117,058,795.94	1,737,886.65	115,320,909.29
周转材料	34,225.58		34,225.58	34,225.58		34,225.58
开发成本	9,486,897.49	9,417,973.89	68,923.60	9,417,973.89	9,417,973.89	
合计	128,353,806.99	9,417,973.89	118,935,833.10	126,559,204.67	11,155,860.54	115,403,344.13

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	1,737,886.65			1,737,886.65	
开发成本	9,417,973.89				9,417,973.89
合计	11,155,860.54			1,737,886.65	9,417,973.89

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	成本高于可变现净值的部分		
开发成本	成本高于可变现净值的部分		

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
兖州金奥绿源燃气有限责任公司	49%	49%	22,129,490.00	1,814,088.75	20,315,401.25	7,769,702.10	-645,357.39

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明
 联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计无差异。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
兖州金奥绿源燃气有限责任公司	权益法	17,952,207.37		17,635,982.25	17,635,982.25	49%	49%				
合计	--	17,952,207.37		17,635,982.25	17,635,982.25	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	24,967,116.80	17,834,581.01	9,239,216.94	33,562,480.87
1.房屋、建筑物	24,967,116.80	17,834,581.01	9,239,216.94	33,562,480.87

二、累计折旧和累计摊销合计	7,591,579.12	4,011,180.73	2,265,370.20	9,337,389.65
1.房屋、建筑物	7,591,579.12	4,011,180.73	2,265,370.20	9,337,389.65
三、投资性房地产账面净值合计	17,375,537.68	13,823,400.28	6,973,846.74	24,225,091.22
1.房屋、建筑物	17,375,537.68	13,823,400.28	6,973,846.74	24,225,091.22
四、投资性房地产减值准备累计金额合计		171,526.79		171,526.79
1.房屋、建筑物		171,526.79		171,526.79
五、投资性房地产账面价值合计	17,375,537.68	13,651,873.49	6,973,846.74	24,053,564.43
1.房屋、建筑物	17,375,537.68	13,651,873.49	6,973,846.74	24,053,564.43

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,667,392.98

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无

10、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	619,767,823.99	553,391,974.73		621,919,848.49	551,239,950.23
其中：房屋及建筑物	138,006,031.88	70,573,494.76		27,983,752.22	180,595,774.42
机器设备	441,585,037.66			441,585,037.66	
运输工具	5,023,786.91			5,023,786.91	
办公设备及其他	35,152,967.54			35,152,967.54	
通用设备		63,643,857.97		2,119,050.60	61,524,807.37
专用设备		417,096,223.74		110,034,001.37	307,062,222.37
用具、装具		2,078,398.26		21,252.19	2,057,146.07
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	187,854,056.70	140,524,722.40	25,091,896.90	172,391,519.21	181,079,156.79
其中：房屋及建筑物	34,045,487.18	7,304,046.33	2,685,703.21	6,478,619.95	37,556,616.77

机器设备	131,476,823.33		7,497,548.98	138,974,372.31	
运输工具	2,369,418.03		230,332.03	2,599,750.06	
办公设备及其他	19,962,328.16		2,135,202.43	22,097,530.59	
通用设备		26,835,839.46	2,826,725.27	346,877.27	29,315,687.46
专用设备		106,048,560.97	9,563,728.78	1,886,308.20	113,725,981.55
用具、装具		336,275.64	152,656.20	8,060.83	480,871.01
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	431,913,767.29		--		370,160,793.44
其中：房屋及建筑物	103,960,544.70		--		143,039,157.65
机器设备	310,108,214.33		--		
运输工具	2,654,368.88		--		
办公设备及其他	15,190,639.38		--		
通用设备			--		32,209,119.91
专用设备			--		193,336,240.82
用具、装具			--		1,576,275.06
四、减值准备合计	51,469,683.16		--		33,532,232.19
其中：房屋及建筑物	4,810,746.86		--		4,810,598.25
机器设备	46,165,545.69		--		
办公设备及其他	493,390.61		--		
通用设备			--		10,668,227.26
专用设备			--		18,041,229.11
用具、装具			--		12,177.57
五、固定资产账面价值合计	380,444,084.13		--		336,628,561.25
其中：房屋及建筑物	99,149,797.84		--		138,228,559.40
机器设备	263,942,668.64		--		
运输工具	2,654,368.88		--		
办公设备及其他	14,697,248.77		--		
通用设备			--		21,540,892.65
专用设备			--		175,295,011.71
用具、装具			--		1,564,097.49

本期折旧额 25,091,896.90 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 50,797,037.62 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	225,867.83	82,973.81	142,894.02
通用设备	43,405.60	42,103.43	1,302.17
专用设备	12,880,293.32	6,449,694.26	6,430,599.06

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	2,955,430.20
通用设备	1,971,035.84

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	51,135,782.69	486,760.00	50,649,022.69	10,816,762.08	486,760.00	10,330,002.08
油库	1,230,091.85		1,230,091.85	83,821.37		83,821.37
其他	4,317,160.61		4,317,160.61	395,195.24		395,195.24
合计	56,683,035.15	486,760.00	56,196,275.15	11,295,778.69	486,760.00	10,809,018.69

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
加油站	160,000,000.00	10,816,762.08	65,861,364.38	19,297,734.14	6,244,609.63	48%	45%				自筹	51,135,782.69
合计	160,000,000.00	10,816,762.08	65,861,364.38	19,297,734.14	6,244,609.63	--	--			--	--	51,135,782.69

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
加油站	486,760.00			486,760.00	
合计	486,760.00			486,760.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
加油站	45.00%	

(5) 在建工程的说明

1. 在建工程期末数比期初数增长了4.20倍，主要原因系本期加油站工程增加所致。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	225,131,390.29	82,286,551.15	89,523.00	307,328,418.44
土地使用权	211,968,490.37	39,352,866.52	89,523.00	251,231,833.89
经营权	13,162,899.92	42,933,684.63		56,096,584.55
二、累计摊销合计	36,500,609.02	14,379,444.56	26,197.24	50,853,856.34
土地使用权	36,377,063.01	10,618,166.49	26,197.24	46,969,032.26
经营权	123,546.01	3,761,278.07		3,884,824.08

三、无形资产账面净值合计	188,630,781.27	67,907,106.59	63,325.76	256,474,562.10
土地使用权	175,591,427.36	28,734,700.03	63,325.76	204,262,801.63
经营权	13,039,353.91	39,172,406.56	0.00	52,211,760.47
四、减值准备合计		15,251,695.95		15,251,695.95
土地使用权		15,251,695.95		15,251,695.95
经营权				
无形资产账面价值合计	188,630,781.27	52,655,410.64	63,325.76	241,222,866.15
土地使用权	175,591,427.36	13,483,004.08	63,325.76	204,262,801.63
经营权	13,039,353.91	39,172,406.56	0.00	36,960,064.52

本期摊销额 7,210,416.44 元。

(2) 公司开发项目支出

无

13、商誉

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	期末减值准备
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	
合计	16,479,958.87			16,479,958.87	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

在财务报表中单独列示的商誉至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入固定资产改良支出		5,027,813.99	244,295.04		4,783,518.95	
场租费		850,000.00	150,000.00		700,000.00	
房屋租赁费	1,866,973.33		157,500.00		1,709,473.33	
加油站租赁费	25,177,312.27	51,338,645.64	13,371,079.13	4,566,096.28	58,578,782.50	转入无形资产及将于 1 年内到期
合计	27,044,285.60	57,216,459.63	13,922,874.17	4,566,096.28	65,771,774.78	--

15、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	31,261,618.82	31,802,098.50
小计	31,261,618.82	31,802,098.50
递延所得税负债：		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	125,046,475.29	127,208,393.98
小计	125,046,475.29	127,208,393.98

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	31,261,618.82		31,802,098.50	

16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	64,096,090.28	2,090,196.19			66,186,286.47
二、存货跌价准备	11,155,860.54			1,737,886.65	9,417,973.89
六、投资性房地产减值准备		171,526.79			171,526.79
七、固定资产减值准备	51,469,683.16				33,532,232.19

九、在建工程减值准备	486,760.00				486,760.00
十二、无形资产减值准备		15,251,695.95		17,937,450.97	15,251,695.95
合计	127,208,393.98	17,513,418.93		19,675,337.62	125,046,475.29

资产减值明细情况的说明

注：本期投资性房地产减值准备、无形资产减值准备的增加额均是由于调整固定资产至其他资产所致。

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	3,679,468.30	3,620,886.03
合计	3,679,468.30	3,620,886.03

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	30,528,760.56	27,941,844.10
合计	30,528,760.56	27,941,844.10

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		51,705,200.00	51,705,200.00	
二、职工福利费		7,229,622.00	7,229,622.00	
三、社会保险费		11,147,229.00	11,147,229.00	
其中：1. 医疗保险		2,123,320.24	2,123,320.24	
2. 基本养老保险费		8,314,155.72	8,314,155.72	
3. 失业保险费		356,513.84	356,513.84	
4. 工伤保险费		156,527.04	156,527.04	
5. 生育保险费		196,712.16	196,712.16	
四、住房公积金	465.50	2,046,480.00	2,046,945.50	
五、辞退福利		719,213.78	719,213.78	
六、其他		735,769.00	735,769.00	
合计	465.50	73,583,513.78	73,583,979.28	

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 735,769.00 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 719,213.78 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,067,962.41	-10,701,279.31
营业税	22,378.00	139,998.98
企业所得税	-9,204,423.16	-4,147,480.98
个人所得税	78,632.19	139,880.62

城市维护建设税	190,336.56	9,071.14
教育费附加	135,954.68	6,479.39
土地使用税	1,417,512.38	985,356.83
房产税	48,937.85	314,169.39
土地增值税	-2,006,796.41	-2,242,341.12
残疾人就业保证金		1,128.99
印花税	42,752.88	33,110.75
水利基金	27,159.39	124.59
合计	-11,315,518.05	-15,461,780.73

21、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	69,701,584.85	27,742,939.46
合计	69,701,584.85	27,742,939.46

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

22、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

无

(2) 一年内到期的长期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
加油站租赁费	15 年	1,970,000.00			77,420.00	

23、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
加油站租赁款	15-40 年	19,955,900.00			6,418,543.50	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
加油站租赁款		6,418,543.50		7,977,943.50
合计		6,418,543.50		7,977,943.50

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

24、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		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

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

25、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	185,109,758.43			185,109,758.43
其他资本公积	4,583,230.07			4,583,230.07
合计	189,692,988.50			189,692,988.50

26、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	98,918,342.85	8,231,141.48		107,149,484.33
合计	98,918,342.85	8,231,141.48		107,149,484.33

27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	111,867,353.06	--
调整后年初未分配利润	111,867,353.06	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,672,017.00	--

减：提取法定盈余公积	8,231,141.48	
应付普通股股利	9,615,866.40	
期末未分配利润	117,692,362.18	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

28、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,793,881,064.61	3,843,045,535.67
其他业务收入	44,332,708.52	27,383,491.07
营业成本	3,624,743,651.09	3,646,573,006.86

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油品及天然气销售	3,793,881,064.61	3,583,633,592.72	3,843,045,535.67	3,622,672,627.30
合计	3,793,881,064.61	3,583,633,592.72	3,843,045,535.67	3,622,672,627.30

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽油	1,636,033,305.70	1,534,848,123.23	1,542,678,935.04	1,443,620,128.31
柴油	2,127,979,894.30	2,023,325,031.31	2,262,706,063.95	2,143,909,581.98

润滑油	22,100,980.47	19,530,393.73	32,077,489.76	30,885,862.30
天然气	7,766,884.14	5,930,044.45	5,583,046.92	4,257,054.71
合计	3,793,881,064.61	3,583,633,592.72	3,843,045,535.67	3,622,672,627.30

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
泰安	3,309,825,766.44	3,126,631,522.76	3,412,540,885.39	3,213,460,220.45
青岛	431,201,559.68	407,637,774.75	379,705,484.20	361,190,096.70
曲阜	52,853,738.49	49,364,295.21	50,799,166.08	48,022,310.15
合计	3,793,881,064.61	3,583,633,592.72	3,843,045,535.67	3,622,672,627.30

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	60,686,914.40	1.58%
客户 2	33,749,658.12	0.88%
客户 3	19,816,572.65	0.52%
客户 4	13,479,220.79	0.35%
客户 5	13,372,375.84	0.35%
合计	141,104,741.80	3.68%

营业收入的说明

29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	178,682.90	280,698.38	3%及 5%
城市维护建设税	2,203,495.65	2,640,804.24	7%
教育费附加	1,573,919.52	1,886,762.17	4%
水利基金	152,972.93	61,997.78	
堤围费	777.12	1,554.24	
合计	4,109,848.12	4,871,816.81	--

营业税金及附加的说明

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	54,893,853.57	47,898,877.43
资产费用	53,540,577.52	45,428,738.91
销货费用	19,169,420.60	27,763,859.75
办公费用	5,160,952.05	4,864,656.36
合计	132,764,803.74	125,956,132.45

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	17,850,120.31	15,919,893.05
资产费用	5,620,501.42	7,848,275.36
税金	5,647,499.91	6,017,789.30
办公费用	7,477,074.92	7,388,659.34
合计	36,595,196.56	37,174,617.05

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-2,197,598.84	-1,366,883.09
银行手续费	3,184,395.31	2,334,140.09
合计	986,796.47	967,257.00

33、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	-316,225.12	
合计	-316,225.12	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
兖州金奥绿源燃气有限公司	-316,225.12		
合计	-316,225.12		--

34、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	2,090,196.19	2,368,572.44
二、存货跌价损失		-165,386.03
七、固定资产减值损失		31,452,440.29
合计	2,090,196.19	33,655,626.70

35、营业外收入

(1) 营业外收入情况

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
非流动资产处置利得合计	302,720.40	895,963.46	302,720.40
其中：固定资产处置利得	302,720.40	895,963.46	302,720.40
罚款收入	6,647.84	1,100.00	6,647.84
销售废旧物资		52,815.00	
其他		21,904.03	
合计	309,368.24	971,782.49	309,368.24

(2) 政府补助明细

无

36、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
非流动资产处置损失合计	2,493,799.29	8,865,873.20	2,493,799.29
其中：固定资产处置损失	2,281,833.04	6,093,931.62	2,281,833.04
无形资产处置损失		2,770,741.58	
对外捐赠	150.00	1,000.00	150.00
罚款、滞纳金	100,949.51	4,409.32	100,949.51
赔偿支出	126,577.18	2,309,500.00	126,577.18
其他	1,300,014.80	1,466,233.90	1,300,014.80
合计	4,021,490.78	12,647,016.42	4,021,490.78

37、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,193,300.10	9,255,449.81
递延所得税调整	540,479.68	-8,245,795.67
补提以前年度所得税	460,305.52	-661,601.93
合计	9,194,085.30	348,052.21

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 基本每股收益计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期利润	23,672,017.00	9,207,283.73
期初股份总数	480,793,320.00	480,793,320.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
发行新股或债转股等增加股份数		
报告期因回购等减少股份数		
报告期缩股数		
当期普通股加权平均数	480,793,320.00	480,793,320.00
基本每股收益	0.0492	0.0192

注：2012年度普通股加权平均数=480,793,320.00

2012年度基本每股收益=23,672,017.00/480,793,320.00=0.0492

2. 稀释每股收益计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期利润	23,672,017.00	9,207,283.73
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息转换费用		
期初股份总数	480,793,320.00	480,793,320.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
发行新股或债转股等增加股份数		
报告期因回购等减少股份数		
报告期缩股数		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		
当期普通股加权平均数	480,793,320.00	480,793,320.00
稀释每股收益	0.0492	0.0192

注：2012年度普通股加权平均数=480,793,320.00

2012年度稀释每股收益=23,672,017.00/480,793,320.00=0.0492

39、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行利息	2,197,598.84
往来结算款项	26,181,599.31
其他	5,617,588.98
合计	33,996,787.13

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运杂费	20,665,157.70
修理费	13,735,051.57
代理手续费	11,071,151.45
水电费	3,268,744.50
车辆使用费	1,545,362.83

业务宣传费	2,056,748.72
业务招待费	1,788,044.15
销售服务费	1,270,507.45
行政性收费	1,004,878.88
化验计量费	1,529,108.62
取暖费	1,331,619.47
审计咨询费	1,498,793.50
上门收款费	3,184,395.31
支付质保金等往来款	18,906,094.82
其他	20,008,766.03
合计	102,864,425.00

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

40、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	23,700,848.00	9,207,283.73
加：资产减值准备	352,309.54	33,655,626.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,616,447.02	26,349,148.52
无形资产摊销	7,210,416.44	5,818,651.19

长期待摊费用摊销	14,150,207.50	3,871,084.80
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）	2,191,078.89	7,969,909.74
投资损失（收益以“-”号填列）	316,225.12	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	540,479.68	-8,245,795.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	-56,715.67	22,331,546.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	151,868,116.83	135,551,117.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-95,960,078.98	-186,385,867.68
经营活动产生的现金流量净额	130,929,334.37	50,122,704.82
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	75,524,200.60	120,585,966.45
减：现金的期初余额	120,585,966.45	143,808,221.56
现金及现金等价物净增加额	-45,061,765.85	-23,222,255.11

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	75,524,200.60	120,585,966.45
其中：库存现金	23,688.38	1,255.84
可随时用于支付的银行存款	75,500,512.22	120,584,710.61
三、期末现金及现金等价物余额	75,524,200.60	120,585,966.45

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国石油	控股股东	国有控股	北京	傅成玉	石油化工	868202869	24.57%	24.57%	中国石油	71092609-

化工股份 有限公司						00			化工集团 公司	4
--------------	--	--	--	--	--	----	--	--	------------	---

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
青岛华孚石 油有限公司	控股子公司	有限责任公 司	青岛	李民	油品销售	22000000	100%	100%	71376341-1
山东京鲁石 油化工有限 公司	控股子公司	有限责任公 司	曲阜	宫利	油品销售	10000000	100%	100%	86305803-x
肥城绿能石 油化工有限 公司	控股子公司	有限责任公 司	肥城	汪顺奎	油品销售	7000000	60%	60%	59031671-7

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
兖州金奥 绿源燃气 有限公司	有限责任 公司	兖州	周海军	天然气销售	30000000	49%	49%	联营企业	69540153-9

4、本企业的其他关联方情况

无

5、关联方交易

无

6、关联方应收应付款项

无

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

十、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明：利润不分配，资本公积金不转增。

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十二、其他重要事项

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,811,525.77	100%			1,528,122.70	61.04%	152,812.27	10%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款					975,402.38	38.96%	97,540.24	10%
组合小计					975,402.38	38.96%	97,540.24	10%
合计	5,811,525.77	--		--	2,503,525.08	--	250,352.51	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收货款	3,000,000.00			
应收 IC 卡款	2,811,525.77			
合计	5,811,525.77		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--		
1 年以内小计				975,402.38	100%	97,540.24		

合计		--		975,402.38	--	97,540.24
----	--	----	--	------------	----	-----------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

无

(7) 应收关联方账款情况

无

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	183,342,926.06	99.09 %	37,566,834.73	20.37 %	183,131,161.27	99.04 %	115,352,420.10	62.99 %
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,689,108.89	0.91%	335,109.33	19.52 %	1,768,516.84	0.96%	176,851.68	10%
组合小计	1,689,108.89	0.91%	335,109.33	19.52 %	1,768,516.84	0.96%	176,851.68	10%
合计	185,032,034.95	--	37,901,944.06	--	184,899,678.11	--	115,529,271.78	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
青岛华孚石油有限公司	142,597,251.33		0%	子公司不计提
泰安鲁浩贸易公司	18,055,386.20	18,055,386.20	100%	无法收回
泰安市岱信资产管理服务有限公司	8,359,508.34	8,359,508.34	100%	无法收回
泰安鲁润股份有限公司	6,204,497.77	6,204,497.77	100%	无法收回
肥城市财政局	4,331,200.00	1,152,360.00	26.61%	按账龄计提
山东泰山史宾莎涂料有限公司	3,795,082.42	3,795,082.42	100%	无法收回
合计	183,342,926.06	37,566,834.73	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	572,077.79	33.87%		1,768,516.84	100%	176,851.68
1 至 2 年	1,117,031.10	66.13%	335,109.33			
合计	1,689,108.89	--	335,109.33	1,768,516.84	--	176,851.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
青岛华孚石油有限公司	全资子公司	142,597,251.33	1 年以内、3 年以上	77.07%
泰安鲁浩贸易公司	非关联方	18,055,386.20	3 年以上	9.76%
泰安市岱信资产管理服务有限公司	非关联方	8,359,508.34	3 年以上	4.52%

泰安鲁润股份有限公司	非关联方	6,204,497.77	3 年以上	3.35%
肥城市财政局	非关联方	4,331,200.00	1 年以内、1-2 年	2.34%
合计	--	179,547,843.64	--	97.04%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青岛华孚石油有限公司	成本法	99,482,462.95	99,482,462.95		99,482,462.95	100%	100%				
山东京鲁石油化工有限公司	成本法	18,350,000.00	18,350,000.00		18,350,000.00	100%	100%				
肥城绿能石油化工有限公司	成本法	4,200,000.00		4,200,000.00	4,200,000.00	60%	60%				
兖州金奥绿源燃气有限责任公司	权益法	17,952,207.37		17,635,982.25	17,635,982.25	49%	49%				
合计	--	139,984,670.32	117,832,462.95	21,835,982.25	139,668,445.20	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,769,378,057.87	3,825,622,008.90
其他业务收入	41,820,549.43	23,339,383.14
合计	3,811,198,607.30	3,848,961,392.04
营业成本	3,625,784,855.51	3,648,142,986.25

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油品销售	3,769,378,057.87	3,585,730,544.11	3,825,622,008.90	3,627,036,726.46
合计	3,769,378,057.87	3,585,730,544.11	3,825,622,008.90	3,627,036,726.46

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽油	1,625,731,915.33	1,536,674,359.95	1,534,463,486.28	1,445,392,609.59
柴油	2,113,786,259.45	2,023,600,187.88	2,253,494,164.09	2,146,493,685.42
润滑油	22,092,998.95	19,525,951.83	32,081,311.61	30,893,376.74
天然气	7,766,884.14	5,930,044.45	5,583,046.92	4,257,054.71
合计	3,769,378,057.87	3,585,730,544.11	3,825,622,008.90	3,627,036,726.46

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
泰安	3,769,378,057.87	3,585,730,544.11	3,825,622,008.90	3,627,036,726.46
合计	3,769,378,057.87	3,585,730,544.11	3,825,622,008.90	3,627,036,726.46

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	33,749,658.12	0.89%
客户 2	19,816,572.65	0.52%
客户 3	13,479,220.79	0.35%
客户 4	6,710,341.88	0.18%
客户 5	5,894,470.09	0.15%
合计	79,650,263.53	2.09%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	-316,225.12	
合计	-316,225.12	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
兖州金奥绿源燃气有限公司	-316,225.12		
合计	-316,225.12		--

6、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	82,311,414.78	3,129,772.19
加：资产减值准备	-79,615,566.88	41,783,155.08

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,347,627.18	23,804,750.87
无形资产摊销	4,750,372.98	3,379,241.66
长期待摊费用摊销	13,650,374.17	3,238,751.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,250,712.39	7,916,571.15
投资损失（收益以“-”号填列）	316,225.12	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	20,532,448.76	-10,277,677.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,387,526.13	7,577,633.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,309,893.05	-7,279,239.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,431,815.47	-20,962,283.59
经营活动产生的现金流量净额	102,672,843.15	52,310,675.17
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	42,827,699.25	119,641,600.18
减：现金的期初余额	119,641,600.18	138,086,697.98
现金及现金等价物净增加额	-76,813,900.93	-18,445,097.80

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

十四、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.65%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.02%	0.06	0.06

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、货币资金期末数比期初数减少了37.37%，主要原因系系本期购建长期资产导致银行存款减少所致。
- 2、应收票据期末数比期初数减少了100%，主要原因系本期结算方式变更所致。
- 3、应收账款期末数比期初数增长了1.32倍，主要原因系本期应收成品油款项增加所致。
- 4、预付款项期末数比期初数增长了17.53倍，主要原因系本期预付非油品购货款增加所致。
- 5、投资性房地产期末数比期初数增加了38.43%，主要原因系本期将部分固定资产调整至本科目所致。

- 6、在建工程期末数比期初数增加了4.20倍，主要原因系本期加油站工程增加所致。
- 7、长期待摊费用期末数比期初数增加了1.43倍，主要原因系本期新增加加油站租赁费所致。
- 8、其他应付款期末数比期初数增加了1.51倍，主要原因系增加应付加油站工程款所致。
- 9、资产减值损失本期发生数比上期发生数减少了93.79%。主要原因系上期固定资产发生减值所致。
- 10、营业外收入本期发生数比上期发生数减少了68.16%，主要原因系本期固定资产处置利得减少所致。
- 11、营业外支出本期发生数比上期发生数减少了68.20%，主要原因系本期固定资产处置损失减少所致。
- 12、所得税费用本期发生数比上期发生数增加了25.42倍，主要原因系上期递延所得税资产大幅增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、财务总监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。

中国石化山东泰山石油股份有限公司

董事长：冯东青

二〇一三年三月二十六日