

中国石化山东泰山石油股份有限公司

SINOPEC ShanDong TaiShan Petroleum CO.,LTD.

# 2005 半年度报告

2005 年 7 月 13 日



# 目 录

<a href="#"><u>重要提示</u></a> .....	3
<a href="#"><u>公司基本情况</u></a> .....	4
<a href="#"><u>股本变动及主要股东持股情况</u></a> .....	6
<a href="#"><u>董事、监事、高级管理人员情况</u></a> .....	7
<a href="#"><u>管理层讨论和分析</u></a> .....	8
<a href="#"><u>重要事项</u></a> .....	11
<a href="#"><u>财务报告</u></a> .....	16
<a href="#"><u>备查文件目录</u></a> .....	42



## 第一节 重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司董事长冯东青先生、总会计师柴运芝女士、会计机构负责人王海英女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

中国石化山东泰山石油股份有限公司

董 事 会

2005 年 7 月 13 日



## 第二节 公司基本情况

### (一) 公司基本信息

1、公司法定中文名称：中国石化山东泰山石油股份有限公司；

公司法定英文名称：SINOPEC ShanDong TaiShan Petroleum CO.,LTD.

中文缩写：泰山石油

英文缩写：TSPC

2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：泰山石油

股票代码：000554

3、注册地址及办公地址：山东省泰安市东岳大街 104 号

邮政编码：271000

E-MAIL: [kevinlee67@126.com](mailto:kevinlee67@126.com)

4、公司法定代表人：冯东青

5、公司董事会秘书：李建文

授权代表：李志清

联络地址：山东省泰安市东岳大街 104 号

电话：(0538) 626 9630

传真：(0538)826 5450



6、公司指定信息披露报纸：《证券时报》

登载本公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券管理部

(二) 主要财务数据及指标

单位:元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减 (%)
流动资产	376,852,518.51	428,495,817.94	-12.05
流动负债	29,351,376.86	22,861,985.75	28.39
总资产	877,318,142.52	894,796,074.57	-1.95
股东权益（不含少数股 东权益）	831,029,833.68	853,974,873.89	-2.69
每股净资产	1.73	1.78	-2.81
调整后的每股净资产	1.69	1.75	-3.43
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	25,134,291.79	18,182,591.91	38.23
扣除非经常性损益后的 净利润	29,118,259.80	21,495,887.17	35.46
每股收益	0.052	0.038	36.84
净资产收益率(%)	3.024	2.198	增加 0.826 个百分点
经营活动产生的现金流 量净额	69,465,983.92	49,731,788.33	39.68

说明：“扣除非经常性损益后的净利润”项目中扣除的项目及相关金额列示

如下：

(单位：元)

营业外收入	53,615.00
营业外支出	4,037,583.01
合计	-3,983,968.01

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

1、本报告期内,公司股份总数及股本结构无变化。

2、公司除国家股外无其他持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东。

公司前十名股东列示如下:

除中国石油化工股份有限公司所持股份为国家股外,其余均为社会公

报告期末股东总数	41,668 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	报告期末持股数量(股)	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结的股份数量	股东性质(国有股东或外资股东)
中国石油化工股份有限公司	0	185,953,320	38.68	未流通	0	国有股东,由其代为持有
陈国良	未知	1,099,700	0.23	已流通	未知	社会流通股
周凤容	未知	884,000	0.18	已流通	未知	社会流通股
王作生	未知	855,793	0.18	已流通	未知	社会流通股
陈锡球	未知	790,870	0.16	已流通	未知	社会流通股
上海科立通讯工程技术有限公司	0	735,200	0.15	已流通	未知	社会流通股
敬天盛	未知	703,300	0.15	已流通	未知	社会流通股
董芝花	未知	700,000	0.15	已流通	未知	社会流通股
唐高苏	未知	649,700	0.14	已流通	未知	社会流通股
李娜	未知	570,000	0.12	已流通	未知	社会流通股

众股,中国石油化工股份有限公司与其他九名股东间无关联关系,其股份

亦未质押或冻结。由公司已知资料，公司无法判定其他九名股东间是否存在关联关系或为一致行动人，亦无法判定其股份是否存在质押或冻结。

#### 4、公司前十名流通股股东持股情况列示如下：

股东名称	期末持有流通股的数量（股）	种类
陈国良	1,099,700	A
周凤容	884,000	A
王作生	855,793	A
陈锡球	790,870	A
上海科立通讯工程技术有限公司	735,200	A
敬天盛	703,300	A
董芝花	700,000	A
唐高苏	649,700	A
李娜	570,000	A
吴直文	558,300	A

由公司已知资料，公司无法判定以上股东间是否存在关联关系或为一致行动人，亦不能判定其股份是否存在质押或冻结。

#### 5、公司控股股东或实际控制人报告期内没有发生变化。

### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票情况

姓名	职务	期末持股数	变动额
冯东青	董事长	0	0
郭忠文	副董事长	0	0
赵成岩	副董事长，总经理	0	0
刘雄华	董事	0	0
邵凯英	董事	0	0

张新军	董事, 副总经理	3780	0
李庆新	独立董事	0	0
綦好东	独立董事	0	0
刘海英	独立董事	0	0
鹿启端	监事会主席	0	0
王市村	监事	0	0
王明昌	监事	0	0
赵存津	副总经理	0	0
徐广春	副总经理	0	0
柴运芝	总会计师	0	0
李建文	董事会秘书、总经理助理	3780	0

## 2、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的聘任及解聘情况

报告期内公司第四届董事会、监事会已达届满, 公司 2004 年度股东大会选举产生了第五届董事会、监事会成员, 第五届董事会由董事冯东青、郭忠文、赵成岩、刘雄华、邵凯英、张新军及独立董事綦好东、李庆新、刘海英组成, 第五届监事会由监事鹿启端、王明昌、王市村(职代会选举产生)组成。公司第五届董事会第一次会议推选冯东青先生为公司董事长, 郭忠文先生、赵成岩先生为公司副董事长; 聘任赵成岩先生为公司总经理, 赵存津先生、徐广春先生、张新军先生为公司副总经理, 聘任柴运芝女士为公司总会计师, 聘任李建文先生为公司董事会秘书。公司第五届监事会第一次会议推选鹿启端先生为公司监事会主席。

## 第五节 管理层讨论与分析

### (一) 财务状况及经营成果分析

#### 1、总资产、股东权益变动情况

(单位: 元)

项 目	期末数	期初数	期末比期初增减 (%)
总资产	877,318,142.52	894,796,074.57	-1.95
股东权益	831,029,833.68	853,974,873.89	-2.69





股东权益比期初减少 2,295 万元，主要是报告期内实施 2004 年度利润分配方案向股东派发现金红利所致。

## 2、经营成果变动情况

(单位：元)

项 目	本期数	去年同期数	本期比去年同期增减 (%)
主营业务收入	858,919,594.23	613,246,775.44	40.06
主营业务利润	80,872,862.41	82,116,720.02	-1.51
净利润	25,134,291.79	18,182,591.91	38.23
现金及现金等价物净增加额	-17,863,220.49	23,230,047.58	-176.90

主营业务收入比上年同期增加 24,567 万元，系本期油品销售价格及销量比上年同期增长所致；

主营业务利润比上年同期减少 124 万元，主要是油品购入成本增加所致；

净利润比上年同期增加 695 万元，主要是本期自采油运杂费减少以及实施减员分流后公司营业费用、管理费用下降所致；

现金及现金等价物净增加额比上年同期减少 4,109 万元，主要是报告期内公司增加成品油网络建设和实施 2004 年度利润分配方案所致。

### (二) 报告期内经营情况

1、报告期内，公司贯彻执行股东大会制定的“专业化、规模化”发展战略，在努力提高加油站规范管理、规范服务水平和信息化建设的同时，继续集中资源完善成品油经营网络，不断增强市场稳固率和终端竞争力，公司成品油经营业务发展势头良好，1-6 月份累计共销售各类油品 23 万吨，



同比增加 4 万吨。报告期内, 公司共完成主营业务收入 85,892 万元, 营业利润 4,344 万元, 净利润 2,513 万元。

## 2、主营业务分产品情况表

单位: 万元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减百分点
<b>分行业</b>						
成品油	85,144.85	76,893.04	9.69	38.84	45.15	-3.92
其中: 关联交易		62,664.43			32.72	
<b>分产品</b>						
汽油	27,556.71	23,301.96	15.44	40.50	52.35	-6.58
柴油	48,666.72	44,991.06	7.55	25.61	29.17	-2.55
燃料油	6,380.79	6,163.33	3.41	969.26	950.26	1.75
关联交易定价原则	根据与中国石油化工股份有限公司签订的《关联交易协议》执行。					

报告期内上市公司未向控股股东及其子公司销售产品。

报告期公司成品油业务毛利率同比下降 3.92 个百分点, 主要原因是本期公司努力开拓燃料油市场, 燃料油客户相对集中和大宗购买的特点使其具有较强的价格谈判能力, 该项业务交易额大, 但销售利润率低, 影响公司成品油业务整体毛利率下降。另一方面, 报告期内成品油中准价的多次调升也增加了公司的购货成本, 影响毛利率下降。

## 3、经营活动中的问题与困难

(1) 由于国际市场原因, 国家加大了成品油中准价的调控频率和幅度, 使公司成品油购、销、存控制难度增加;

(2) 中石油大力开拓内陆市场, 使市场竞争加剧。



## (二) 报告期内投资情况

1、公司无报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延续至报告期内的情况发生。

2、报告期内公司无重大非募集资金投资情况发生。

(三) 公司本报告期财务报告未经审计。

## 第六节 重要事项

### 1、公司法人治理状况

公司 1993 年上市以来，经过多次规范已建立起了相对完善的法人治理结构。2005 年 5 月 11 日公司 2004 年度股东大会对《公司章程》进行了修订，突出了对社会公众股股东利益的保护，进一步健全和完善了公司的法人治理结构。

### 2、报告期内，公司实施了股东大会通过的 2004 年度利润分配方案：

对截止 2005 年 6 月 15 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税，扣税后，社会公众股中个人股东、证券投资基金实际每 10 股派发现金红利 0.90 元），共计派发现金红利 48,079,332 元。

公司半年度不进行利润分配及资本公积金转增股本。

### 3、重大诉讼、仲裁事项。

公司无在报告期内发生的重大诉讼、仲裁事项。



2003年，因合同纠纷，公司所持泰安鲁润股份有限公司3563 万股法人股被广州中级人民法院冻结，详情见2003年7月8 日《中国证券报》、《证券时报》的《关于资产冻结事项的公告》及公司《2003 年半年度报告》。该合同纠纷案目前尚在审理中。由于我公司已于2000 年即将本次涉案资产的权益及义务转让给泰安鲁浩贸易公司，鲁浩贸易公司以等值财产对我公司本次或有义务提供担保，审理结果将不会对本公司经营成果或财务状况产生影响。

**4、公司无报告期内及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。**

#### **5、重大关联交易事项**

##### **(1) 购销商品、提供劳务发生的关联交易**

关联交易方：中国石油化工股份有限公司

交易内容：油品采购

定价原则：凡政府（含地方政府）有定价的，执行政府定价；凡没有政府定价，但已有政府指导价的，执行政府指导价；没有政府定价或政府指导价的，执行市场价（含招标价）；前三者均没有的，执行协议价。

交易价格：根据定价原则随时调整。成品油价格由国家发改委调整制定，本公司与中国石油化工股份有限公司的油品交易执行以上定价。

交易金额：626,644,312.21 元；

占同类交易金额的比例：81.12 %



结算方式：现金；

关联交易事项对公司利润的影响：公司油品经营业务为公司主营业务，在业务收入及利润总额中占绝对比重，由于国内成品油价格实行国家定价且市场上无大宗系统外油品供应，本公司油品经营业务不存在市场选择。

因国内大宗成品油供应商只有中国石化、中石油两家，且因配置计划、供应保证等原因，本公司大部分成品油均购自母公司中国石油化工股份有限公司，关联交易无法避免，有其存在的必要性。除非国内成品油供货市场发生重大变化，否则本公司与母公司中国石油化工股份有限公司的关联交易将继续持续。

公司在年初预测的年度日常关联交易金额为 103,000 万元，报告期实际发生额占全年预测额的 60.84%，日常关联交易实际发生额超过时间进度的主要原因是报告期国家发改委多次较大幅度地调升成品油中准价，使公司进货成本上升。如果下半年成品油中准价维持在目前区段，预计公司本年度日常关联交易金额将为 130,000 万元。此预计情况公司将提交最近一次股东大会审议。

(2) 报告期内公司无涉及资产、股权转让发生的关联交易。

(3) 报告期内公司无向控股股东及其子公司提供资金的情况发生，亦无延续至本报告期的此种情况。

## 6、担保事项

山东泰山史宾莎涂料有限公司是本公司控股 65% 的子公司，报告期内，

公司为其提供流动资金贷款担保 550 万元，符合《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及《公司章程》的规定。

报告期内，本公司无对外担保或延续至本报告期的对外担保。

## 7、重大合同及履行情况

(1) 公司无本期或以前期间发生但延续至本期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁我公司资产，且该事项为公司带来的利润达到当年利润总额 10% 以上（含 10%）的情况。

(2) 公司无在报告期内发生或以前报告期发生但延续至报告期的委托他人进行现金资产管理的事项；

## 8、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的重大承诺事项及履行情况

### (1) 公司控股 5% 以上股东的承诺事项

中国石油化工股份有限公司（以下简称中国石化）为控股本公司 38.68% 股份的第一大股东。2000 年 6 月 3 日，中国石化与本公司签订关联交易协议，对两公司间各项交易的定价承诺按如下原则和顺序执行：“凡政府（含地方政府）有定价的，执行政府定价；凡没有政府定价，但已有政府指导价的，执行政府指导价；没有政府定价或政府指导价的，执行市场价（含招标价）；前三者均没有的，执行协议价”。并规定本关联交易协议追溯至 2000 年 1 月 1 日起执行，有效期为三年，协议到期后经双方同意可以延续。

履行情况：本公司与母公司中国石化之间的交易严格按以上关联交易协议的内容执行。

## (2) 本公司承诺事项

2001 年 3 月 7 日，本公司与泰安鲁浩贸易公司签订《股权转让协议书》，受让泰安鲁浩所持鲁润股份 29.5% 的股份成为其第一大股东。针对今后本公司与鲁润股份之间的关系，我公司在《中国石化山东泰山石油股份有限公司资产交易公告》中做出承诺如下：

承诺一：“两公司间可能发生的交易，如产品或服务，将按以下原则及顺序进行：凡有政府定价的，按政府定价执行；有政府指导价的，按政府指导价执行；没有政府定价或政府指导价的，按市场价格进行；没有市场价格的，按照双方协商价格进行。本次交易完成后，公司将于三日内就可能发生的关联交易事项，按上述原则同鲁润股份签署关联交易合同，严格按照有关法律法规及《公司章程》操作，切实保障两公司股东的合法权益。”

承诺二：“鲁润股份在资产、财务、人员上独立于本公司”。

履行情况：

本报告年度内，公司与鲁润股份之间无关联交易事项发生。对今后可能发生的关联交易，公司将严格执行上述承诺执行。

现本公司与鲁润股份之间保持在人员、资产、财务上独立。

**9、报告期内公司、公司董事会及董事、监事、管理层有关人员无受证券监管部门稽查、处罚、通报批评、公开谴责，或被采取司法强制措施的情况发生。**



## 10、公司公告索引

序号	日期	公告名称、内容	刊登报纸及版面
1	1月5日	澄清公告	中证报 14 版 证券时报 24 版
2	1月6日	澄清公告	中证报 17 版 证券时报 15 版
3	1月11日	股票交易异常波动公告	中证报 23 版 证券时 2 版
4	1月14日	股票交易异常波动公告	中证报 14 版 证券时报 3 版
5	4月1日	2004 年度报摘要，四届十七次董事会决议公告，年度股东大会召集通知，四届十三次监事会决议公告，2005 年度日常关联交易公告	中证报 C17 版 证券时报 30 版
6	4月8日	四届十八次董事会决议公告，2005 年一季度报告摘要	中证报 C07 版 证券时报 39 版
7	5月12日	2004 年度股东大会决议公告，五届一次董事会决议公告，五届一次监事会决议公告	中证报 A15 版 证券时报 25 版
8	6月9日	2004 年度分红派息公告	中证报 C04 版 证券时报 6 版
9	6月14日	2004 年度分红派息补充公告	中证报 C02 版 证券时报 16 版

## 第七节 财务报告

(未经审计)



## 资 产 负 债 表 (1)

编制单位: 中国石化山东泰山石油股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

金额单位: 人民币元

资 产	附注	母 公 司		合 并	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:					
货币资金	1	88,164,245.89	59,480,164.39	97,677,057.71	115,540,278.20
短期投资					
应收票据		100,000.00	75,514.00	100,000.00	75,514.00
应收股利					
应收利息					
应收帐款	2	1,873,192.04	2,776,387.52	2,834,264.06	3,737,459.54
其他应收款	3	119,348,978.29	161,836,371.62	72,115,514.54	90,144,905.54
预付帐款	4	88,149,209.17	130,167,278.36	104,779,866.32	138,726,478.36
应收补贴款					
存 货	5	47,193,152.25	30,886,034.36	99,345,815.88	80,271,182.30
待摊费用					
一年内到期的长期债券投资					
其他流动资产					
流动资产合计		344,828,777.64	385,221,750.25	376,852,518.51	428,495,817.94
长期投资:					
长期股权投资	6	166,303,301.11	154,834,550.26	154,843,215.99	140,023,147.76
长期债权投资	6	179,060.00	179,060.00	179,060.00	179,060.00
长期投资合计	6	166,482,361.11	155,013,610.26	155,022,275.99	140,202,207.76
合并价差	6				
固定资产:					
固定资产原价	7	352,424,580.56	321,533,427.76	359,718,613.41	328,950,813.41
减: 累计折旧	7	77,299,737.39	71,850,859.54	78,989,598.87	73,527,460.45
固定资产净值	7	275,124,843.17	249,682,568.22	280,729,014.54	255,423,352.96
减: 固定资产减值准备	7				
固定资产净额	7	275,124,843.17	249,682,568.22	280,729,014.54	255,423,352.96
工程物资					
在建工程	8	26,623,636.89	34,718,965.09	28,114,330.51	35,695,683.59
固定资产清理					
固定资产合计		301,748,480.06	284,401,533.31	308,843,345.05	291,119,036.55
无形资产及其他资产:					
无形资产	9	26,000,337.11	26,369,908.97	31,148,524.61	31,588,033.97
开办费					
长期待摊费用	10	1,510,500.01		5,451,478.36	3,390,978.35
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		27,510,837.12	26,369,908.97	36,600,002.97	34,979,012.32
递延税项:					
递延税款借项					
资产总计		840,570,455.93	851,006,802.79	877,318,142.52	894,796,074.57

## 资 产 负 债 表 (2)

编制单位: 中国石化山东泰山石油股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

金额单位: 人民币元

负 债 及 股 东 权 益	附 注	母 公 司		合 并	
		期 末 数	期 初 数	期 末 数	期 初 数
流动负债:					
短期借款					
应付票据					
应付帐款	11	106,760.48	620,348.30	372,539.39	6,378,036.61
预收帐款	12	8,797,447.96	1,931,098.27	11,152,447.96	3,431,511.39
应付工资	13	5,634,615.52	6,879,449.22	5,634,615.52	6,879,449.22
应付福利费		616,807.38	548,606.10	669,798.57	647,472.77
应付股利					
应交税金	14	12,755,147.76	11,443,284.72	-3,079,154.76	-4,680,671.41
其他应交款		6,730.28		6,730.28	
其他应付款	15	12,803,831.44	6,006,726.79	14,594,399.90	10,206,187.17
预提费用					
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		40,721,340.82	27,429,513.40	29,351,376.86	22,861,985.75
长期负债:					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	16	15,137,427.19	15,632,858.69	15,137,427.19	15,632,858.69
专项应付款					
住房周转金					
其他长期负债					
长期负债合计		15,137,427.19	15,632,858.69	15,137,427.19	15,632,858.69
递延税项:					
递延税款贷项					
负 债 合 计		55,858,768.01	43,062,372.09	44,488,804.05	38,494,844.44
少数股东权益				1,799,504.79	2,326,356.24
股东权益:					
股 本	17	480,793,320.00	480,793,320.00	480,793,320.00	480,793,320.00
减: 已归还投资					
股本净额		480,793,320.00	480,793,320.00	480,793,320.00	480,793,320.00
资本公积	18	194,733,256.88	194,733,256.88	185,109,758.43	185,109,758.43
盈余公积	19	53,123,609.53	53,123,609.53	53,123,609.53	53,123,609.53
其中: 公益金	19	24,327,377.49	24,452,844.58	24,327,377.49	24,452,844.58
未分配利润	20	56,265,934.05	31,214,912.29	112,003,145.72	86,868,853.93
拟分配现金股利			48,079,332.00		48,079,332.00
股东权益合计		784,916,120.46	807,944,430.70	831,029,833.68	853,974,873.89
负债及股东权益总计		840,774,888.47	851,006,802.79	877,318,142.52	894,796,074.57

法定代表人: 冯东青

总会计师: 柴运芝

会计机构负责人:

王海英

## 利润及利润分配表

编制单位: 中国石化山东泰山石油股份有限公司

2005 年 1-6 月

金额单位: 人民币元

项 目	附注	母 公 司		合 并	
		本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
一、主营业务收入	21	842,015,506.45	613,246,775.44	858,919,594.23	613,246,775.44
减: 主营业务成本	21	760,007,771.02	529,762,041.04	776,188,043.60	529,762,041.04
主营业务税金及附加	22	1,485,132.26	1,368,014.38	1,858,688.22	1,368,014.38
二、主营业务利润		80,522,603.17	82,116,720.02	80,872,862.41	82,116,720.02
加: 其他业务利润	23	54,109.80	58,000.00	120,509.80	58,000.00
减: 营业费用		19,082,290.31	24,969,088.08	20,028,450.89	24,969,088.08
管理费用		16,072,215.59	5,225,274.97	18,014,185.25	27,117,822.11
财务费用	24	-290,867.49	-409,621.29	-493,024.94	-409,621.29
三、营业利润		45,713,074.56	52,389,978.26	43,443,761.01	30,497,431.12
加: 投资收益	25	-2,481,249.15	561,214.22	-679,931.77	561,214.22
补贴收入				-	-
营业外收入	26	53,615.00	114,854.00	53,615.00	114,854.00
减: 营业外支出	27	4,061,997.76	3,874,642.88	4,037,583.01	3,874,642.88
四、利润总额		39,223,442.65	49,191,403.60	38,779,861.23	27,298,856.46
减: 所得税		14,172,420.89	9,116,264.55	14,172,420.89	9,116,264.55
少数股东损益				-526,851.45	-
五、净利润		25,051,021.76	40,075,139.05	25,134,291.79	18,182,591.91
加: 年初未分配利润		31,214,912.29	43,363,918.01	86,868,853.93	98,840,544.81
其他转入					
六、可供分配的利润		56,265,934.05	83,439,057.06	112,003,145.72	117,023,136.72
减: 提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		56,265,934.05	83,439,057.06	112,003,145.72	117,023,136.72
减: 应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		56,265,934.05	83,439,057.06	112,003,145.72	117,023,136.72

法定代表人: 冯东青

总会计师: 柴运芝

会计机构负责人: 王海英

## 现 金 流 量 表

中国石化山东泰山石油股份有限公司

2005 年 1-6 月

金额单位: 人民币元

项 目	行次	母公司	合 并
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	1,022,854,029.11	1,027,675,607.27
收到的税费返还	2	147,418.80	147,418.80
收到的其他与经营活动有关的现金	3	2,150,536.41	2,775,690.80
现金流入小计	4	1,025,151,984.32	1,030,598,716.87
购买商品、接受劳务支付的现金	5	847,704,610.72	880,198,896.19
支付给职工以及为职工支付的现金	6	7,209,147.52	7,454,534.78
支付的各项税费	7	27,971,339.58	28,185,149.70
支付的其他与经营活动有关的现金	8	26,577,330.59	45,294,152.28
现金流出小计	9	909,462,428.41	961,132,732.95
经营活动产生的现金流量净额	10	115,689,555.91	69,465,983.92
二、投资活动产生的现金流量:	11		
收回投资所收到的现金	12		
取得投资收益所收到的现金	13		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	14	1,416,809.50	1,416,809.50
收到的其他与投资活动有关的现金	15		
现金流入小计	16	1,416,809.50	1,416,809.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17	28,647,794.30	28,971,524.30
投资所支付的现金	18	11,550,000.00	11,550,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	19		
现金流出小计	20	40,197,794.30	40,521,524.30
投资活动产生的现金流量净额	21	-38,780,984.80	-39,104,714.80
三、筹资活动产生的现金流量:	22		
吸收投资所收到的现金	23		
借款所收到的现金	24		
收到的其他与筹资活动有关的现金	25		
现金流入小计	26		-
偿还债务所支付的现金	27		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	28	48,224,489.61	48,224,489.61
支付的其他与筹资活动有关的现金	29		
现金流出小计	30	48,224,489.61	48,224,489.61
筹资活动产生的现金流量净额	31	-48,224,489.61	-48,224,489.61
四、汇率变动对现金的影响	32		
五、现金及现金等价物净增加额	33	28,684,081.50	-17,863,220.49

法定代表人: 冯东青

总会计师: 柴运芝

会计机构负责人: 王海英

补充资料	行次	母公司	合并
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	34	25,051,021.76	25,134,291.79
加：计提的资产减值准备	35	3,972,625.06	3,889,355.03
固定资产折旧	36	8,088,419.59	8,407,323.06
无形资产摊销	37	369,571.86	439,509.36
长期待摊费用摊销	38	24,499.99	24,499.99
待摊费用减少(减：增加)	39		
预提费用增加(减：减少)	40		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	41	28,615.00	28,615.00
固定资产报废损失	42	3,038,347.85	3,113,933.10
财务费用	43	-290,867.49	-493,024.94
投资损失(减：收益)	44	2,481,249.15	679,931.77
递延税款贷项(减：借项)	45		
存货的减少(减：增加)	46	-16,307,117.89	-19,074,633.58
经营性应收项目的减少(减：增加)	47	75,941,363.61	41,353,643.68
经营性应付项目的增加(减：减少)	48	13,291,827.42	6,489,391.11
其他	49		-526,851.45
经营活动产生的现金流量净额	50	115,689,555.91	69,465,983.92
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	51		
债务转为资本	52		
一年内到期的可转换公司债券	53		
融资租入固定资产	54		
3、现金及现金等价物净增加情况	55		
现金的期末余额	56	88,164,245.89	97,677,057.71
减：现金的期初余额	57	59,480,164.39	115,540,278.20
加：现金等价物的期末余额	58		
减：现金等价物的期初余额	59		
现金及现金等价物净增加额	60	28,684,081.50	-17,863,220.49

## 利润表补充资料

项 目	本年累计数	上年累计数
、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
、自然灾害发生的损失		
、会计政策变更增加(或减少)净利润		
、会计估计变更增加(或减少)净利润		
、债务重组损失		
、其他		

## 资产减值准备明细表

编制单位: 中国石化山东泰山石油股份有限公司

2005 年 6 月

金额单位: 人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	43,246,906.43	3,889,355.03		47,136,261.46
其中: 应收帐款	822,455.65	27,794.65		850,250.30
其他应收款	42,424,450.78	3,861,560.38		46,286,011.16
二、短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
其他投资				
三、存货跌价准备合计				
其中: 库存商品				
原材料				
开发产品				
其他				
四、长期投资减值准备合计	657,642.86			657,642.86
其中: 长期股权投资				
长期债券投资				
其他长期投资	657,642.86			657,642.86
五、固定资产减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
机械设备				
其他				
六、无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

## 股东权益增减变动表

编制单位: 中国石化山东泰山石油股份有限公司

2005 年 6 月

金额单位: 人民币元

项 目	行次	本年数	上年数
<b>一、股本</b>			
年初余额	1	480,793,320.00	480,793,320.00
本年增加数	2		
其中: 资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增股本	6		
本年减少数	7		
年末余额	8	480,793,320.00	480,793,320.00
<b>二、资本公积</b>			
年初余额	9	185,109,758.43	185,109,758.43
本年增加数	10		
其中: 股本溢价	11		
接受捐赠非现金资产准备	12		
接受现金捐赠	13		
股权投资准备	14		
拨款转入	15		
外币资本折算差额	16		
其他资本公积	17		
本年减少数	18		
其中: 转赠股本	19		
年末余额	20	185,109,758.43	185,109,758.43
<b>三、法定和任意盈余公积</b>			
年初余额	21	28,670,764.95	24,168,550.16
本年增加数	22	125,467.09	
其中: 从利润中提取数	23		
其中: 法定盈余公积	24		
任意盈余公积	25		
储备基金	26		
企业发展基金	27		
法定公益金转入数	28	125,467.09	
本年减少数	29		
其中: 弥补亏损	30		
转赠股本	31		
分派现金股利或利润	32		
分派股票股利	33		
年末余额	34	28,796,232.04	24,168,550.16
其中: 法定盈余公积	35	26,809,737.01	22,318,446.22
储备基金	36		
企业发展基金	37		
<b>四、法定公益金</b>			
年初余额	38	24,452,844.58	19,972,477.79
本年增加数	39		
其中: 从净利润中提取数	40		
本年减少数	41	125,467.09	
其中: 集体福利支出	42	125,467.09	
年末余额	43	24,327,377.49	19,972,477.79
<b>五、未分配利润</b>			
年初未分配利润	44	86,868,853.93	98,840,544.81
本年净利润(净亏损以“-”号填列)	45	25,134,291.79	18,182,591.91
本年利润分配	46		
年末未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	47	112,003,145.72	117,023,136.72



## 中国石化山东泰山石油股份有限公司

### 2005 半年度会计报表附注

金额单位：人民币元

#### 一、公司概况

山东泰山石化股份有限公司（以下简称“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。因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，2000 年 6 月公司名称变更为中国石化山东泰山石油股份有限公司。公司现有注册资本 480,793,300。

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。

#### 二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

##### 1、会计制度

执行《企业会计制度》及其补充规定。

##### 2、会计年度

采用公历制，自每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

##### 4、记账基础及计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

##### 5、外币业务核算方法

公司发生外币业务时，按中国人民银行公布的当日基准汇率折合为记账本位币，年末将外币账户余额按中国人民银行公布的期末基准汇率进行调整，与原账面差额作为汇兑损益计入当期损益。

##### 6、现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，且价值变动风险很小的投资。

##### 7、坏账核算方法

###### A. 坏账的确认标准为：

a. 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍然不能收回的应收款项；





b. 因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

B. 坏账损失的核算方法:

公司采用备抵法核算坏账,按账龄分析法计提坏账准备,当期提取的坏账准备计入当期损益。计提比例如下:

账 龄	计提比例
1 年以内	10%
1—2 年	20%
2—3 年	40%
3 年以上	70%

#### 8、存货核算方法

原材料、库存商品等存货购进时按实际成本计价(不含增值税进项税),领用或销售按加权平均法计价;在建开发产品发生时按实际成本计价,完工时按结算的实际成本结转。期末存货按成本与可变现净值孰低计价,按分析各类存货的可变现净值低于成本的金额计提存货跌价准备;低值易耗品采用一次摊销法;包装物按“余额摊销法”核算。

#### 9、长期投资核算方法

(1)长期债权投资:按实际成本计价,投资收益按权责发生制计算确认。

(2)长期股权投资:

A、长期股权投资计价:按投资时实际支付的价款或确定的价值入账;

B、长期股权投资核算:投资额占被投资企业有表决权资本总额比例20%以下,或虽占20%或20%以上,但不具有重大影响的按成本法核算;投资额占被投资企业有表决权资本总额比例20%或20%以上或虽投资不足20%但有重大影响的采用权益法核算;投资额占被投资企业有表决权资本总额50%(不含)以上的,采用权益法核算并合并会计报表。

C、长期股权投资差额摊销方法和摊销期限:对采用权益法核算的,投资企业的初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额确认为资本公积。投资企业的初始投资成本高于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额计入股权投资差额明细科目,并按以下方法平均摊销计入损益。

a. 合同规定了投资期限的,按投资期限平均摊销。

b. 合同没有规定投资期限的,按10年平均摊销。

(3)计提长期投资减值准备的标准和方法:期末对长期投资逐项检查,如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值,并且这种降低在预计未来期间内不可能



恢复，则按照可收回金额低于投资账面值的差额计提减值准备。

#### 10、固定资产及累计折旧核算方法

(1) 固定资产的标准为：使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备，但单位价值在 2000 元以上，且使用年限超过两年以上的物品。

(2) 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：

固定资产按实际成本或法定评估确定的价值入账。期末对固定资产逐项进行检查，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益，固定资产减值准备按单项资产计提。

(3) 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法，折旧率根据固定资产类别，估计经济使用年限计算并考虑了 5% 的净残值。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法按照固定资产价值恢复后的账面价值以及尚可使用年限重新计算折旧率和折旧额。各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计使用年限	年折旧率(%)
房屋建筑物	30—50	1.92-3.2
专用设备	15	6.4
通用设备	10	9.6
运输工具	10	9.6
办公设施及其他	5-10	19.2-9.6

#### 11、在建工程核算方法

在建工程根据实际发生的支出数入账，按工程项目核算并在工程完工交付使用时，按工程的实际成本结转固定资产。用借款进行的工程发生的借款利息，在固定资产达到预定可使用状态前予以资本化，达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。期末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益，在建工程减值准备按单项资产计提。

#### 12、无形资产核算方法

(1) 无形资产的计价：无形资产按取得的实际成本计价；期末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

(2) 无形资产的摊销方法：自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产摊销年限按如下原则确定：合同规定收



益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限为合同规定的收益年限；合同没有规定收益年限而法律规定了有效年限的，摊销年限为法律规定的有效年限；合同规定了收益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限取二者之中较短者；合同没有规定收益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限为 10 年。土地使用权按 40-50 年平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备，计入当期损益，无形资产减值准备按单项项目计提。

### 13、开办费、长期待摊费用的核算方法

开办费在开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

长期待摊费用按实际支出入账，并按各项目受益期平均摊销。

### 14、借款费用的核算方法

#### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则---借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用、辅助费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：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。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额计入发生当期的损益。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额根据至当期期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。但是利息、折价或溢价的摊销的资本化金额不超过当期专门借款发生的利息、折价或溢价的摊销金额。

### 15、收入确认原则

A. 销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对该商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司并且相关的收入和成本能够可靠的计量。

B. 提供劳务：劳务的开始和完成在同一年度的，在劳务完成时确认收入；劳务的开始和完成不在同一年度的，但在资产负债表日能对该项交易的结果做出可靠估计的，按完工百分比法确认收入。

C. 房地产销售：销售合同已签定、开发产品已移交，按本年度实际收到的价款确认收入的实现。

### 16、利润分配

公司税后净利润按以下顺序分配：



- A、弥补亏损；
- B、提取 10%的法定公积金；
- C、提取 10%的法定公益金；
- D、提取任意盈余公积金；
- E、向股东分红。按董事会提出的预分方案提交股东大会审议确定后执行。

#### 17、所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法。

#### 18、合并会计报表的编制方法

公司按财政部财会字[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。对于资产、收入和利润均达不到合并报表 10%的子公司，不纳入合并报表。在合并过程中，公司内部投资及所有重大往来和交易均已抵销。子公司主要会计政策按照母公司会计政策厘定。

### 三、税项

税 种	税 率	计 税 依 据
增值税	17%	按销售收入的 17%抵扣进项税后计缴
营业税	5%	按房地产销售业务收入计缴
城市维护建设税	7%	按应缴纳的流转税额计缴
教育费附加	3%	按应缴纳的流转税额计缴
土地增值税		按房地产销售收入-扣除项目金额按超率 累进税率 30%-60%计缴
企业所得税	33%	按应纳税所得额计缴

### 四、控股子公司及合营企业

企 业 名 称	注册地 址	注册资 金	主营业 务	拥有权 益	经济 性质	法人代 表	是否合 并
青岛东泰物业有限公司	青 岛	1760 万元	物业管理	75%	中外合 资	徐广春	是
山东京鲁石油化工有限公司	曲 阜	1000 万元	油品销售	95%	有限公 司	宫 利	是
山东泰山史宾莎涂料有限公司*1	泰 安	90 万英磅	涂 料	65%	中外合 资	王培文	否
山东鑫源石油设备安装有限公司*2	泰 安	538 万元	设备安装	52%	有限公 司	牛世英	否



广东泰华电气器件实业有限公司*3	广州	1999 万元	电 器	51%	中外合资	冉大宪	否
泰安鲁润股份有限公司	泰安	17044.62 万元	油 品	29.50%	股份公司	郭忠文	否
青岛胜奇凯商贸有限公司*4	青岛	200 万元	油品销售	90%	有限公司	王世盟	否

\*1、\*2、由于其资产、收入和利润均达不到合并报表 10%，不纳入合并报表范围，仅按权益法核算。

\*3、截止 2005 年 6 月 30 日，该公司尚未正式生产经营，未纳入合并报表范围。

\*4、公司于 2005 年 6 月与山东胜利股份有限公司签订股权转让协议，受让其持有的青岛胜奇凯商贸有限公司 90%的股权，由于其资产、收入和利润均达不到合并报表 10%，不纳入合并报表范围，仅按权益法核算。

## 五、合并会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	12,854.56	207,092.81
银行存款	94,949,614.49	113,734,639.76
其他货币资金	2,714,588.66	1,598,545.63
合 计	97,677,057.71	115,540,278.20

### 2、应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	2,866,853.59	77.80	286,685.36	3,712,254.42	81.41	371,225.44
1-2 年				29,325.32	0.64	5,865.06
2-3 年	29,325.32	0.80	11,730.13	424,898.90	9.32	169,959.56
3 年以上	788,335.45	21.40	551,834.81	393,436.55	8.63	275,405.59
合 计	3,684,514.36	100	850,250.30	4,559,915.19	100	822,455.65

应收账款前五名金额合计 3,418,898.33，占应收账款总金额的 92.79%。

截止 2005 年 6 月 30 日，上述应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

### 3、其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	29,203,854.38	24.66	2,920,385.44	48,665,961.67	36.71	4,866,596.17



1-2 年	25,067,463.94	21.17	5,013,492.79	23,851,235.08	17.99	4,770,247.02
2-3 年	21,796,707.44	18.41	8,718,682.97	30,829,680.36	23.26	12,331,872.14
3 年以上	42,333,499.94	35.75	29,633,449.96	29,222,479.21	22.04	20,455,735.45
合 计	118,401,525.70	100	46,286,011.16	132,569,356.32	100	42,424,450.78

其他应收款前五名金额合计 84,924,469.08, 占其他应收款总金额的 71.73%。

截止 2005 年 6 月 30 日, 其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位。

#### 4、预付账款

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	104,779,866.32	100	138,726,478.36	100
1-2 年				
2-3 年				
合 计	104,779,866.32	100	138,726,478.36	100

截止 2005 年 6 月 30 日, 预付给中国石油化工股份有限公司款项 79,999,999.91。

#### 5、存货

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	293,158.54		304,631.50	
开发产品及成本	52,016,471.29		48,741,079.20	
库存商品	46,914,837.09		31,104,122.64	
其 他	121,348.96		121,348.96	
合 计	99,345,815.88		80,271,182.30	

#### 6、长期投资

项 目	期 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	140,680,790.62	657,642.86	14,820,068.23		155,500,858.85	657,642.86
长期债券投资	179,060.00				179,060.00	
合 计	140,859,850.62	657,642.86	14,820,068.23		155,679,918.85	657,642.86

长期股权投资:

##### (1) 股票投资



被投资单位名称	股份类别	股票数量	期末投资金额
潍坊华光电子股份有限公司	法人股	1,000,000	1,300,000.00
小 计		1,000,000	1,300,000.00

## (2)对子公司投资

被投资单位	初始投资额	期初金额	本年度增加或减少投资额	本年度权益增减额	本年度分配现金红利	累计权益增减额	期末金额
广东泰华电气器件实业有限公司	10,190,000.00	10,190,000.00					10,190,000.00
山东泰山史宾莎涂料有限公司	4,669,249.95	1,530,996.84		-107,588.00		-3,245,841.11	1,423,408.84
泰安鲁润股份有限公司	79,810,511.98	94,837,544.70				15,027,032.72	94,837,544.70
山东鑫源石油设备安装有限公司	2,831,123.00	3,032,139.63				201,016.63	3,032,139.63
青岛胜奇凯商贸有限公司	15,500,000.00		15,500,000.00				15,500,000.00
小 计	113,000,884.93	109,590,681.17	15,500,000.00	-107,588.00		11,982,208.24	124,983,093.17

## (3)其他股权投资

被投资单位名称	期末投资金额	减值准备
威洋石油有限公司	1,315,285.72	657,642.86
鲁齐石化物流股份有限公司	162,417.12	
小 计	1,477,702.84	657,642.86

## (4)股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	累计摊销	摊余价值
泰安鲁润股份有限公司	28,794,288.02	10 年		11,517,715.20	17,276,572.82
山东泰山史宾莎涂料有限公司	1,322,439.49	10 年	66,121.97	88,162.63	1,234,276.86
小 计	30,116,727.51		66,121.97	11,605,877.83	18,510,849.68

\*股权投资差额系初始投资成本与应享有对方权益份额的差额的摊余价值。

## (5)合并价差

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	累计摊销	摊余价值
青岛东泰物业有限公司	6,607,814.20	10 年	330,390.71	660,781.42	5,947,032.78
山东京鲁石油化工有限公司	3,516,621.83	10 年	175,831.09	234,441.45	3,282,180.38
小 计	10,124,436.03		506,221.80	895,222.87	9,229,213.16

\*合并价差系公司对纳入合并报表范围的子公司初始投资成本与应享有对方权益份额的差额的摊余价值。

## 长期债权投资:

## 债券投资

债券种类	面值	年利率%	购入金额	到期日	期末金额	备注
企业债券	79,060	9.00	79,060	1996	79,060.00	尚未兑付
国库券	100,000	15.86	100,000	1998	100,000.00	尚未兑付



小计	179,060	179,060	179,060.00		
<b>7、固定资产及累计折旧</b>					
项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	
原值					
房屋建筑物	138,342,617.56	1,588,069.40		139,930,686.96	
专用设备	92,272,014.94	35,247,941.28	2,054,542.68	125,465,413.54	
通用设备	74,768,323.87	138,087.56	52,572.00	74,853,839.43	
运输设备	11,691,906.34	738,282.00	5,623,420.12	6,806,768.22	
办公设施及其他	11,875,950.70	1,364,667.85	578,713.29	12,661,905.26	
小计	328,950,813.41	39,077,048.09	8,309,248.09	359,718,613.41	
累计折旧					
房屋建筑物	17,930,095.57	1,661,610.75		19,591,706.32	
专用设备	21,733,904.40	4,903,070.43	874,290.87	25,762,683.96	
通用设备	25,953,136.32	447,973.15	19,973.60	26,381,135.87	
运输设备	3,878,058.67	643,536.74	1,666,426.25	2,855,169.16	
办公设施及其他	4,032,265.49	803,882.98	437,244.91	4,398,903.56	
小计	73,527,460.45	8,460,074.05	2,997,935.63	78,989,598.87	
净值	255,423,352.96			280,729,014.54	
其中：融资租赁固定资产					
项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	
原值					
房屋建筑物	9,353,005.30		300,000.00	9,053,005.30	
专用设备	23,431,222.83	161,678.37		23,592,901.20	
小计	32,784,228.13	161,678.37	300,000.00	32,645,906.50	
累计折旧					
房屋建筑物	2,254,085.13	269,581.50	56,000.00	2,467,666.63	
专用设备	4,975,382.66	696,198.20		5,671,580.86	
小计	7,229,467.79	965,779.70	56,000.00	8,139,247.49	
净值	25,554,760.34			24,506,659.01	

\*本期固定资产增加数中由在建工程转入 33,894,108.94。

#### 8、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	本期其他减少	期末数	资金来源	进度
油库改造	156,000.00	1,129,976.48	294,968.48		991,008.00	自筹	50%
加油站	31,872,243.39	24,055,975.70	31,448,098.58		24,480,120.51	自筹	70%
IC卡工程	2,606,626.35	709,427.13	2,151,041.88		1,165,011.60	自筹	80%
零星工程	1,060,813.85	417,376.55			1,478,190.40	自筹	80%
合计	35,695,683.59	26,312,755.86	33,894,108.94		28,114,330.51		

期初数、本期增加、本期转入固定资产数、其他减少、期末数均无资本化利息。

#### 9、无形资产





种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
土地使用权	36,270,011.60	30,906,302.06			403,794.20	30,502,507.86
专有技术	500,000.00	425,000.00			25,000.00	400,000.00
其他	573,151.39	256,731.91			10,715.16	246,016.75
合计	37,343,162.99	31,588,033.97			439,509.36	31,148,524.61

## 10、长期待摊费用

项目	原始数	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
租赁费	6,137,000.00	3,079,473.33	2,085,000.00		24,499.99	5,139,973.34
装修费	474,840.39	311,505.02				311,505.02
合计	6,611,840.39	3,390,978.35	2,085,000.00		24,499.99	5,451,478.36

长期待摊费用比年初增加 60.76%，是由于本期支付加油站租赁费增加影响。

## 11、应付账款

款项内容	期末数	期初数
应付购货款	372,539.39	6,378,036.61

(1) 期末数比期初数减少 94.16%，原因系公司本期支付上期应付货款所致。

(2) 应付账款中无欠持公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

## 12、预收账款

款项内容	期末数	期初数
销货款	11,152,447.96	3,431,511.39

期末数比期初数增加 2.25 倍，系公司预收货款增加所致。

## 13、应付工资

期末数	期初数
5,634,615.52	6,879,449.22

应付工资期末数系按工效挂钩计提的工资储备金。

## 14、应交税金

税种	期末数	期初数
增值税	154,443.12	1,223,904.03
营业税	223,921.70	-3,393.74



城市维护建设税	11,778.00	
土地使用税及其他	5,587.17	5,910.16
个人所得税	6,918.52	13,404.85
房产税	5,562.32	13,466.98
企业所得税	-1,332,452.61	-3,764,084.27
土地增值税	-2,154,912.98	-2,154,912.98
合计	-3,079,154.76	-4,665,704.97

期末数较期初数增加 34.22%，原因系公司本期实现税金较大。

#### 15、其他应付款

期末数	期初数
14,594,399.90	10,206,187.17

(1)其他应付款中无持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

(2)期末数较期初数增加 43%，原因系公司本期应付未付款增加。

#### 16、长期应付款

项 目	期末数	期初数
加油站融资租赁款	15,137,427.19	15,632,858.69

#### 17、股本

项 目	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、未上市流通股份							



1、发起人股份	185,953,320					185,953,320
其中：						
国家拥有股份						
境内法人持有股份	185,953,320					185,953,320
外资法人持有股份						
其他						
2、募集法人股						
3、内部职工股						
4、优先股或其他						
未上市流通股份合计	185,953,320					185,953,320
二、已上市流通股份						
1、境内上市的						
人民币普通股	294,840,000					294,840,000
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已上市流通股份合计	294,840,000					294,840,000
三、股份总额	480,793,320					480,793,320

## 18、资本公积

项 目	期末数	期初数
股本溢价	185,109,758.43	185,109,758.43

## 19、盈余公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积	26,809,737.01			26,809,737.01
任意盈余公积	1,861,027.94	125,467.09		1,986,495.03
公益金	24,452,844.58		125,467.09	24,327,377.49
合 计	53,123,609.53	125,467.09	125,467.09	53,123,609.53

## 20、未分配利润

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
期初未分配利润	86,868,853.93	98,840,544.81
加：本期净利润	25,134,291.79	18,182,591.91



期末未分配利润 112,003,145.72 117,023,136.72

#### 21、主营业务收入、成本、毛利

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年同期	本年数	上年同期	本年数	上年同期
油品	851,448,475.09	613,246,775.44	768,930,388.73	529,762,041.04	82,518,086.36	83,484,734.40
房地产	7,471,119.14		7,257,654.87		213,464.27	
合计	858,919,594.23	613,246,775.44	776,188,043.60	529,762,041.04	82,731,550.63	83,484,734.40

销售收入前五名金额合计 23,442,392.17，占总收入的 2.73%。

本期营业收入较上期增加 40.06%，营业成本较上期增加 46.52%，主要原因系本期销售量增加，进货价提高。

#### 22、其他业务利润

项目	本年发生数	上年发生数
租赁收入等	120,509.80	58,000.00
合计	120,509.80	58,000.00

本期较上期增加 1.08 倍，主要原因系本期非主营业务收入增加所致。

#### 23、主营业务税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
城市维护建设税	953,546.08	950,633.19
教育费附加	531,586.18	417,381.19
营业税	373,555.96	
合计	1,858,688.22	1,368,014.38

本期较上期增加 35.87%，主要原因系本期实现税金增加增加所致。

#### 24、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出		40,655.94
减：利息收入	513,538.55	468,204.83
利息净支出	-513,538.55	-427,548.89
其他	20,513.61	17,927.60



合 计	-493,024.94	-409,621.29
<b>25、投资收益</b>		
项 目	本年发生数	上年发生数
联营或合营公司分配来的利润		
股权投资转让收益		446,493.62
股权投资差额摊销	-572,343.77	
期末调整的被投资公司	-107,588.00	114,720.60
所有者权益净增减的金额		
合 计	-679,931.77	561,214.22

本期较上期减少 2.21 倍, 主要系本期摊销股权投资差额及按权益法核算的投资收益下降所致。

#### 26、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数
处理固定资产净收入	28,615.00	96,200.00
其他收入	25,000.00	18,654.00
合 计	53,615.00	114,854.00

本期较上期减少 53.32%, 主要原因系本期处理固定资产净收入减少所致。

#### 27、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数
解除劳动合同补偿损失	848,313.02	
处理固定资产净损失	3,113,933.10	3,475,318.90
其他支出	75,336.89	399,323.98
合 计	4,037,583.01	3,874,642.88

#### 28、支付的其他与经营活动有关的现金

本报告期支付的其他与经营活动有关的现金 45,294,152.28 , 主要系支付现金的营业费用和管理费用。

## 六、母公司会计报表主要项目注释

### 1、应收账款



账龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,798,995.79	68.75	179,899.58	2,644,396.62	75.73	264,439.66
1-2 年				29,325.32	0.83	5,865.06
2-3 年	29,325.32	1.12	11,730.13	424,898.90	12.17	169,959.56
3 年以上	788,335.45	30.13	551,834.81	393,436.55	11.27	275,405.59
合 计	2,616,656.56	100	743,464.52	3,492,057.39	100	715,669.87

应收账款前五名金额合计 2,411,642.47, 占应收账款总金额的 92.16%。

截止 2005 年 6 月 30 日, 上述应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

## 2、其他应收款

账龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	65,071,368.68	30.60	6,507,136.87	108,938,397.78	43.40	10,893,839.78
1-2 年	20,348,410.40	9.57	4,069,682.08	23,851,235.08	9.50	4,770,247.02
2-3 年	21,796,707.44	10.25	8,718,682.97	30,829,680.36	12.28	12,331,872.14
3 年以上	105,441,420.77	49.58	73,808,994.54	87,376,724.45	34.81	61,163,707.11
合 计	212,657,907.29	100	93,104,496.46	250,996,037.67	100	89,159,666.05

其他应收款前五名金额合计 199,168,673.66, 占其他应收款总金额的 93.66%。

截止 2005 年 6 月 30 日, 其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

## 3、长期投资

项 目	期 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	155,492,193.22	657,642.86	11,468,750.85		166,960,943.97	657,642.86
长期债券投资	179,060.00				179,060.00	
合 计	155,671,253.12	657,642.86	11,468,750.85		167,140,003.97	657,642.86

长期股权投资:

### (1) 股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	期末投资金额
潍坊华光电子股份有限公司	法人股	1,000,000	1,300,000.00



小 计 1,000,000 1,300,000.00

**(2)对控股子公司投资**

被投资单位	初始投资额	期初金额	本年度增加或 减少投资额	本年度权 益增减额	本年度分配 现金红利	累计权益 增减额	期末金额
广东泰华电气器件实业有限公司	10,190,000.00	10,190,000.00					10,190,000.00
山东泰山史宾莎涂料有限公司	4,669,249.95	1,530,996.84		-107,588.00		-3,245,841.11	1,423,408.84
泰安鲁润股份有限公司	79,810,511.98	94,837,544.70				15,027,032.72	94,837,544.70
山东鑫源石油设备安装有限公司	2,831,123.00	3,032,139.63				201,016.63	3,032,139.63
青岛东泰物业有限公司	6,592,185.80	5,510,506.11		-1,539,161.32		-2,620,841.01	3,971,344.79
山东京鲁石油化工有限公司	13,583,378.17	9,300,896.39		-262,156.06		-4,544,637.84	9,038,740.33
青岛胜奇凯商贸有限公司	13,950,000.00		13,950,000.00				13,950,000.00
小 计	131,626,448.90	124,402,083.67	13,950,000.00	-1,908,905.38		4,816,729.39	136,443,178.29

**(3)其他股权投资**

被投资单位名称	期末投资金额	减值准备
威洋石油有限公司	1,315,285.72	657,642.86
鲁齐石化物流股份有限公司	162,417.12	
小 计	1,477,702.84	657,642.86

**(4)股权投资差额**

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	累计摊销	摊余价值
泰安鲁润股份有限公司	28,794,288.02	10 年		11,517,715.20	17,276,572.82
山东泰山史宾莎涂料有限公司	1,322,439.49	10 年	66,121.97	88,162.63	1,234,276.86
青岛东泰物业有限公司	6,607,814.20	10 年	330,390.71	660,781.42	5,947,032.78
山东京鲁石油化工有限公司	3,516,621.83	10 年	175,831.09	234,441.45	3,282,180.38
小 计	40,241,163.54		572,343.77	12,501,100.70	27,740,062.84

\*股权投资差额系初始投资成本与应享有对方权益份额的差额的摊余价值。

长期债权投资:

债券投资

债券种类	面值	年利率%	购入金额	到期日	期末金额	备注
企业债券	79,060	9.00	79,060	1996	79,060.00	尚未兑付
国库券	100,000	15.86	100,000	1998	100,000.00	尚未兑付
小 计	179,060		179,060		179,060.00	

**4、主营业务收入、成本、毛利**

行业	营业收入	营业成本	营业毛利
----	------	------	------



	本年数	上年同期	本年数	上年同期	本年数	上年同期
油品	842,015,506.45	613,246,775.44	760,007,771.02	529,762,041.04	82,007,753.43	83,484,734.40
合计	842,015,506.45	613,246,775.44	760,007,771.02	529,762,041.04	82,007,753.43	83,484,734.40

销售收入前五名金额合计 23,442,392.17，占总收入的 2.78%。

## 5、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
股权投资转让收益		446,493.62
联营或合营公司分配来的利润		
股权投资差额摊销	-572,343.77	
期末调整的被投资公司	-1,908,905.38	114,720.60
所有者权益净增减的金额		
合 计	-2,481,249.15	561,214.22

本期投资收益较上期减少 5.42 倍，主要系本期摊销股权投资差额及按权益法核算的投资收益下降所致。

## 七、关联方关系及其交易

### (一)关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
中国石油化工股份有限公司	北京	石油化工	母 公 司	股份公司	陈同海
青岛东泰物业有限公司	青岛	物业管理	控股子公司	中外合资	徐广春
山东京鲁石油化工有限公司	曲阜	油品销售	控股子公司	有限公司	宫 利
山东泰山史宾莎涂料有限公司	泰安	涂 料	控股子公司	中外合资	王培文
山东鑫源石油设备安装有限公司	泰安	设备安装	控股子公司	有限公司	牛世英
广东泰华电气器件实业有限公司	广州	电 器	控股子公司	中外合资	冉大宪
青岛胜奇凯商贸有限公司	青岛	油品销售	控股子公司	有限公司	王世盟

#### 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中国石油化工股份有限公司	8670244 万元			8670244 万元
青岛东泰物业有限公司	1760 万元			1760 万元





山东京鲁石油化工有限公司	1000 万元	1000 万元
山东泰山史宾莎涂料有限公司	90 万英镑	90 万英镑
山东鑫源石油设备安装有限公司	538 万元	538 万元
广东泰华电气器件实业有限公司	1999 万元	1999 万元
青岛胜奇凯商贸有限公司	200 万元	200 万元

## 3、存在控制关系及关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
中国石油化工股份有限公司	185,953,320.00	38.68	185,953,320.00	38.68
青岛东泰物业有限公司	13,200,000.00	75.00	13,200,000.00	75.00
山东京鲁石油化工有限公司	9,500,000.00	95.00	9,500,000.00	95.00
山东泰山史宾莎涂料有限公司	58.5 万英镑	65.00	58.5 万英镑	65.00
山东鑫源石油设备安装有限公司	2,798,815.00	51.99	2,798,815.00	51.99
广东泰华电气器件实业有限公司	10,190,000.00	51.00	10,190,000.00	51.00
青岛胜奇凯商贸有限公司	1,800,000.00	90.00		

## 4、不存在控制关系的关联方的性质

企业名称	与本企业关系
泰安鲁润股份有限公司	本公司为其第一大股东

## (二)关联方交易

公司与关联方的交易事项按市场价格或协议价格进行结算。

## 1、油品采购

企业名称	本年数	上年数
中国石油化工股份有限公司	626,644,312.21	472,146,653.46

## 2、关联方应收、应付款项余额

企业名称	期末数	期初数
其他应收款		
广东泰华电气器件实业有限公司	44,455,762.94	44,455,762.94
山东泰山史宾莎涂料有限公司		1,301,036.05
预付账款		



中国石油化工股份有限公司

79,999,999.91

109,999,999.98

## 八、或有事项

截止 2005 年 6 月 30 日，公司为控股 65% 的子公司山东泰山史宾莎涂料有限公司担保 550 万元。

## 九、承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日，公司无需披露的其他重要承诺事项。

## 十、期后事项

公司无需披露的期后事项。

## 第八节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有董事长、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、《公司章程》。

中国石化山东泰山石油股份有限公司

董事长：冯东青

二〇〇五年七月十三日