

中国航油集团石油股份有限公司
审计报告
天职业字[2022]39507号

目 录

审计报告	1
2019年1月1日-2022年6月30日财务报表	5
2019年1月1日-2022年6月30日财务报表附注	21

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101502022026024495
报告名称:	中国航油集团石油股份有限公司审计报告
报告文号:	天职业字[2022]39507号
被审(验)单位名称:	中国航油集团石油股份有限公司
会计师事务所名称:	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022年09月30日
报备日期:	2022年09月29日
签字人员:	解小雨(110002580024), 田慧先(110101505130), 陈静(110101300693)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明:本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备,不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

中国航油集团石油股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的中国航油集团石油股份有限公司（以下简称“中航油石油公司”）财务报表，包括2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日及2022年6月30日的合并及母公司资产负债表，2019年度、2020年度、2021年度及2022年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中航油石油公司2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日及2022年6月30日的合并及母公司财务状况以及2019年度、2020年度、2021年度及2022年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对2019年度、2020年度、2021年度及2022年1-6月期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>一、营业收入</p>	
<p>中航油石油公司营业收入主要为成品油销售业务收入，2022年1-6月、2021年度、2020年度、2019年度销售收入分别为992,593.62万元、2,010,141.28万元、1,571,506.00万元、1,998,483.59万元。</p>	<p>我们针对营业收入执行的主要审计程序包括但不限于：</p> <p>（1）了解、评价、测试与销售收款循环相关的关键内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>（2）通过检查合同条款及与管理层沟通了解营业收入确认政策，对与营业收入确认有关的重</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>一、营业收入</p> <p>由于营业收入金额重大且交易频繁，是中航油石油公司的关键业绩指标之一且对公司经营成果影响重大，管理层在收入确认和列报时存在潜在错报风险，为此我们将营业收入识别为关键审计事项。</p> <p>关于营业收入确认政策详见财务报表附注“三、（二十九）收入”及“三、（三十）收入”；关于营业收入的披露详见财务报表附注“六、（三十四）营业收入、营业成本”。</p>	<p>大风险及确认时点进行了分析评估，确认实际执行的收入确认政策的恰当性和一贯性；</p> <p>（3）对业务系统和财务系统执行 IT 审计，了解和评估系统环境，选取一定样本，实施总体层面的一般性控制测试；</p> <p>（4）结合中航油石油公司销售类型及客户情况对收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断报告期内销售收入和毛利率变动的合理性；</p> <p>（5）对营业收入进行真实性核查，核实主要客户销售合同、销售发票、出库单、签收单、提油单及销售回款等；</p> <p>（6）结合应收账款的审计，向主要客户函证款项余额及报告期销售额；</p> <p>（7）针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对至收入确认的支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。</p>
<p>二、子公司破产清算事项</p> <p>如财务报表附注“七、合并范围的变更”所述，中航油石油公司之子公司中国航油集团上海石油有限公司（以下简称“上海石油公司”）于 2019 年 5 月 7 日向上海铁路运输法院申请破产清算，2019 年 5 月 20 日法院裁定受理，2019 年 5 月 24 日法院指定普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为其破产管理人，中航油石油公司不再控制上海石油公司，自丧失控制权之日起，上海石油公司不再纳入合并范围，该事项导致 2019 年转回以前年度累计亏损 65,453.20 万元，鉴于该事项属于特殊事项且金额重大，我们将其识别为关键审计事项。</p>	<p>我们就子公司破产清算事项执行的主要审计程序包括但不限于：</p> <p>（1）获取并检查法院受理及裁决、决定书等相关文件资料，判断丧失控制权时点；</p> <p>（2）检查丧失控制权后的账务处理是否恰当；</p> <p>（3）检查破产清算相关信息在财务报表中是否已充分列报和披露。</p>

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中航油石油公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

事项。

（6）就中航油石油公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

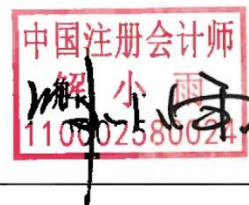
我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

编制单位：中国石油化工股份有限公司



金额单位：元

	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	430,407,513.00	912,214,607.67	1,273,926,646.81	1,006,988,527.79	六、(一)
△结算备付金					
△拆出资金					
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	550,027,609.20	412,830,254.39	302,034,117.28	210,856,610.72	六、(二)
应收款项融资	381,693.35				六、(三)
预付款项	458,006,473.20	160,612,066.75	92,947,229.49	232,005,476.10	六、(四)
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	30,645,200.05	15,447,468.28	6,988,163.75	134,082,260.18	六、(五)
其中：应收利息					
应收股利					
△买入返售金融资产					
存货	984,908,323.72	724,066,291.45	747,991,510.85	478,784,614.94	六、(六)
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	65,497,672.22	50,752,090.92	55,737,801.12	77,436,465.96	六、(七)
流动资产合计	2,519,874,484.74	2,275,922,779.46	2,479,625,469.30	2,140,153,955.69	
非流动资产					
△发放贷款及垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	495,819,140.11	508,053,032.77	506,829,046.77	516,711,265.86	六、(八)
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	1,201,197,038.61	1,236,826,695.42	1,276,421,654.62	1,267,973,705.73	六、(九)
在建工程	68,562,282.54	77,032,199.50	105,446,069.08	117,320,108.13	六、(十)
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	342,151,547.46	373,411,861.45			六、(十一)
无形资产	401,812,602.86	362,001,195.52	335,310,168.23	344,713,996.33	六、(十二)
开发支出					
商誉	14,308,978.71	14,308,978.71	14,308,978.71	14,308,978.71	六、(十三)
长期待摊费用	31,793,671.79	23,426,580.49	30,394,675.70	22,006,977.78	六、(十四)
递延所得税资产	15,356,643.05	13,351,629.40	11,418,572.36	9,928,700.87	六、(十五)
其他非流动资产	269,263,501.85	285,063,390.85	43,200,265.34		六、(十六)
非流动资产合计	2,840,265,406.98	2,893,475,564.11	2,323,329,430.81	2,292,963,733.41	
资产总计	5,360,139,891.72	5,169,398,343.57	4,802,954,900.11	4,433,117,689.10	

法定代表人：




主管会计工作负责人：

会计机构负责人：






合并资产负债表（续）

编制单位：中国航海石油股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产					
短期借款	381,693.35				六、(十七)
△向中央银行借款					
△拆入资金					
交易性金融资产					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	536,597,305.05	311,462,935.79	407,401,438.97	361,259,200.87	六、(十八)
预收款项	11,903,834.97	11,192,623.51	10,481,107.49	629,306,415.89	六、(十九)
合同负债	772,715,031.05	827,134,924.66	723,221,440.05		六、(二十)
△卖出回购金融资产款					
△吸收存款及同业存放					
△代理买卖证券款					
△代理承销证券款					
应付职工薪酬	66,153,396.13	95,669,181.18	93,306,846.47	101,903,232.00	六、(二十一)
应交税费	53,099,526.99	42,486,508.60	59,729,537.80	45,970,457.66	六、(二十二)
其他应付款	415,938,384.53	428,367,345.12	550,851,491.84	332,225,416.30	六、(二十三)
其中：应付利息					
应付股利	2,233,508.99	2,233,508.99	2,233,508.99		六、(二十三)
△应付手续费及佣金					
△应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	79,539,766.97	73,250,321.47			六、(二十四)
其他流动负债	60,427,040.82	50,025,054.68	37,113,420.66		六、(二十五)
流动负债合计	1,996,755,979.86	1,869,588,895.01	1,882,105,283.28	1,470,664,722.72	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	257,621,647.17	276,895,269.83			六、(二十六)
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	276,182.14	552,364.29	1,104,728.63	2,238,175.02	六、(二十七)
递延所得税负债	6,420,280.30	6,603,782.47	9,135,356.20	12,190,946.31	六、(十五)
其他非流动负债					
非流动负债合计	264,318,109.61	284,051,416.59	10,240,084.83	14,429,121.33	
负 债 合 计	2,261,074,089.47	2,153,640,311.60	1,892,345,368.11	1,485,093,844.05	
所有者权益					
股本	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	六、(二十八)
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	837,425,940.02	836,097,998.67	837,087,494.57	1,060,435,336.60	六、(二十九)
减：库存股					
其他综合收益	-72,594.06	222,465.65	-215,440.43		六、(三十)
专项储备	37,323,786.06	27,150,230.83	29,212,390.76	28,286,397.41	六、(三十一)
盈余公积	76,940,361.79	76,940,361.79	32,120,965.68	32,120,965.68	六、(三十二)
△一般风险准备					
未分配利润	782,442,569.93	702,697,953.35	629,535,481.40	436,264,782.70	六、(三十三)
归属于母公司所有者权益合计	2,934,060,063.74	2,843,109,010.29	2,727,740,891.98	2,757,107,482.39	
少数股东权益	165,005,738.51	172,649,021.68	182,868,640.02	190,916,362.66	
所有者权益合计	3,099,065,802.25	3,015,758,031.97	2,910,609,532.00	2,948,023,845.05	
负债及所有者权益合计	5,360,139,891.72	5,169,398,343.57	4,802,954,900.11	4,433,117,689.10	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：中国石油化工股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、营业总收入	9,925,936,206.24	20,101,412,841.80	15,715,060,030.88	19,984,835,901.25	
其中：营业收入	9,925,936,206.24	20,101,412,841.80	15,715,060,030.88	19,984,835,901.25	六、(三十四)
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	9,822,607,317.00	19,938,710,183.39	15,471,609,903.29	19,640,098,336.48	
其中：营业成本	9,419,736,255.83	19,096,009,304.48	14,751,220,382.73	18,895,753,515.28	六、(三十四)
△利息支出					
△手续费及佣金支出					
△退保金					
△赔付支出净额					
△提取保险责任准备金净额					
△保单红利支出					
△分保费用					
税金及附加	23,244,710.30	37,621,511.30	33,891,415.91	34,175,392.54	六、(三十五)
销售费用	217,772,185.78	444,988,757.12	403,619,522.92	388,363,063.16	六、(三十六)
管理费用	155,150,910.95	350,553,071.14	287,475,691.01	323,776,380.79	六、(三十七)
研发费用					
财务费用	6,703,254.14	9,537,539.35	-1,597,109.28	-1,910,015.29	六、(三十八)
其中：利息费用	6,817,313.54	14,494,373.03		1,030,375.00	六、(三十八)
利息收入	1,114,059.40	4,956,833.68	12,149,129.87	10,878,439.83	六、(三十八)
加：其他收益	1,735,510.17	2,179,916.83	3,550,234.46	2,381,963.71	六、(三十九)
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,730,549.39	20,723,382.55	21,694,368.75	672,803,344.03	六、(四十)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,730,549.39	20,723,382.55	21,694,368.75	18,271,331.32	六、(四十)
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,594,357.33	-10,019,210.64	-1,986,460.38	43,517,311.81	六、(四十一)
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-2,263,350.93		六、(四十二)
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	18,656,124.96	12,542,871.09	17,941,703.54	16,346,629.67	六、(四十三)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	135,395,617.65	188,129,591.24	279,386,623.03	1,079,786,803.99	
加：营业外收入	1,003,962.00	7,145,295.47	8,959,075.38	12,105,873.60	六、(四十四)
减：营业外支出	1,101,271.09	5,904,675.78	1,831,268.17	32,436,638.29	六、(四十五)
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	135,298,308.56	189,370,210.93	286,514,490.24	1,059,456,039.30	
减：所得税费用	10,719,338.86	53,736,202.95	62,263,567.24	102,380,071.53	六、(四十六)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	91,578,969.70	135,634,007.98	224,250,923.00	957,075,967.77	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			1,977,064.46	4,998,341.38	
(一) 按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	91,578,969.70	135,634,007.98	224,250,923.00	957,075,967.77	
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
(二) 按所有权归属分类					
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	79,744,616.58	117,981,868.06	194,949,579.98	934,758,450.51	
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	14,834,353.12	17,652,139.92	29,301,343.02	22,317,517.26	
六、其他综合收益的税后净额					
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-295,059.71	437,906.08	-215,440.43		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-295,059.71	437,906.08	-215,440.43		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-295,059.71	437,906.08	-215,440.43		
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4. 其他债权投资信用减值准备					
5. 现金流量套期储备					
6. 外币财务报表折算差额					
7. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额	91,283,909.99	136,071,914.06	224,035,482.57	957,075,967.77	
归属母公司所有者的综合收益总额	79,449,556.87	118,419,774.14	194,734,139.55	934,758,450.51	
归属于少数股东的综合收益总额	14,834,353.12	17,652,139.92	29,301,343.02	22,317,517.26	
八、每股收益					
(一) 基本每股收益（元/股）	0.07	0.10	0.16	0.83	十五、(二)
(二) 稀释每股收益（元/股）	0.07	0.10	0.16	0.83	十五、(二)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：中国航海集团石油股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
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	11,025,802,147.47	22,831,807,560.09	18,487,412,070.02	23,200,243,192.56	
△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					
△收取利息、手续费及佣金的现金					
△拆入资金净增加额					
△回购业务资金净增加额					
△代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还	17,742,261.25	1,397,591.43	7,714,500.81	5,872,575.03	
收到其他与经营活动有关的现金	1,294,731,215.11	2,280,068,362.69	1,831,956,509.57	1,014,538,259.83	六、（四十七）
经营活动现金流入小计	12,338,275,623.83	25,113,273,514.21	20,327,113,080.43	24,220,654,027.42	
购买商品、接受劳务支付的现金	10,953,160,979.86	21,681,356,205.06	17,176,303,782.62	21,756,625,309.22	
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△拆出资金净增加额					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	287,428,285.31	552,476,447.42	465,088,518.37	480,741,937.31	
支付的各项税费	80,483,256.95	233,238,376.70	212,987,302.32	287,619,154.78	
支付其他与经营活动有关的现金	1,418,017,812.02	2,759,642,280.68	1,792,068,352.57	1,014,965,278.11	六、（四十七）
经营活动现金流出小计	12,739,090,334.14	25,226,713,309.86	19,646,447,955.88	23,539,951,679.42	
经营活动产生的现金流量净额	-400,814,710.31	-113,439,795.65	680,665,124.55	680,702,348.00	六、（四十八）
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金	8,536,224.91	18,947,806.73	47,010,225.57	3,900,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,159,886.80	13,103,308.96	33,501,493.00	5,815,591.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金				101,500,329.15	六、（四十七）
投资活动现金流入小计	44,696,111.71	32,051,115.69	80,511,718.57	111,215,920.15	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,593,430.28	189,399,294.58	219,969,033.84	406,373,031.51	
投资支付的现金			15,000,000.00		
△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			1,054,130.66	4,711.96	六、（四十七）
投资活动现金流出小计	71,593,430.28	189,399,294.58	236,023,164.50	406,377,743.47	
投资活动产生的现金流量净额	-26,897,318.57	-157,348,178.89	-155,511,445.93	-295,161,823.32	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			4,900,000.00	4,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,900,000.00	4,900,000.00	
取得借款收到的现金				150,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	372,040.01				六、（四十七）
筹资活动现金流入小计	372,040.01		4,900,000.00	154,900,000.00	
偿还债务支付的现金				150,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,808,022.32	30,210,441.43	30,244,246.91	44,537,340.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	23,808,022.32	28,699,448.28	30,244,246.91	27,860,510.10	
支付其他与筹资活动有关的现金	30,659,083.48	60,713,623.17	224,404,700.00		六、（四十七）
筹资活动现金流出小计	54,467,105.80	90,924,064.60	254,648,946.91	194,537,340.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-54,095,065.79	-90,924,064.60	-249,748,946.91	-39,637,340.00	
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额	-481,807,091.67	-361,712,039.14	275,404,731.71	345,903,184.68	六、（四十八）
加：期初现金及现金等价物的余额	912,214,607.67	1,273,926,646.81	998,521,915.10	652,618,730.42	六、（四十八）
六、期末现金及现金等价物余额	430,407,513.00	912,214,607.67	1,273,926,646.81	998,521,915.10	六、（四十八）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

金额单位：元

编制单位：中国石化国际石油股份有限公司 0106020151	2022年1-6月													
	中国石化国际石油股份有限公司所有者权益													
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,200,000,000.00			836,007,498.67		222,465.65	27,150,230.83	76,940,361.79	702,697,453.35		2,843,109,410.29	172,619,021.46	3,015,738,431.97	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	1,200,000,000.00			836,007,498.67		222,465.65	27,150,230.83	76,940,361.79	702,697,453.35		2,843,109,410.29	172,619,021.46	3,015,738,431.97	
三、本年内增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,327,911.35		-295,059.71	10,173,555.23		79,744,616.58		90,951,653.45	-7,643,283.17	83,307,370.28	
(一)综合收益总额						-295,059.71			79,744,616.58		79,449,556.87	14,834,353.12	94,283,909.99	
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配														
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配														
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备														
1.本年提取							10,173,555.23				10,173,555.23		11,503,341.26	
(六)其他							33,734,154.20				33,734,154.20		37,372,762.99	
四、本年年末余额	1,200,000,000.00			837,325,410.02		-72,594.06	37,323,786.06	76,940,361.79	782,442,069.93		2,933,060,064.74	185,095,738.51	3,118,155,803.25	

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

公司公章



合并所有者权益变动表 (续)

金额单位:元

项目	2008年度										所有者权益合计		
	股本		其他权益工具		资本公积		减:库存股		其他			未分配利润	少数股东权益
	1,200,000,000.00		优先股	永续债	其他	资本公积	减:库存股	其他	小计				
一、上年年末余额	1,200,000,000.00					857,087,494.57					629,535,481.40	182,868,440.02	2,916,699,532.00
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	1,200,000,000.00					857,087,494.57					629,535,481.40	182,868,440.02	2,916,699,532.00
三、本年年末余额 (减少以“-”号填列)						857,087,494.57					629,535,481.40	182,868,440.02	2,916,699,532.00
(一) 综合收益总额						-989,495.90					73,162,471.95	-10,219,648.34	105,148,469.97
(二) 所有者投入和减少资本						437,906.08					117,981,868.06	17,652,139.92	136,071,914.06
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他						437,906.08					117,981,868.06	17,652,139.92	136,071,914.06
(三) 利润分配													
1.提取盈余公积											-44,819,396.11	-28,099,448.28	-28,699,448.28
2.提取一般风险准备											-44,819,396.11	-28,099,448.28	-28,699,448.28
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1.本年提取													
2.本年使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	1,200,000,000.00					856,097,998.67					702,697,953.35	172,899,021.68	3,015,758,031.97

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



(Handwritten signature)



(Handwritten signature)

合并所有者权益变动表 (续)

编制单位: 中国石化集团石油股份有限公司		2020年度													
		中国石化集团石油股份有限公司所有者权益													
项目	股本		其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他											
一、上年年末余额	1,200,000,000.00				1,060,435,336.60			28,286,397.41	32,120,965.68		436,364,782.70		2,757,107,482.39	190,316,362.66	2,948,023,845.05
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,200,000,000.00				1,060,435,336.60			28,286,397.41	32,120,965.68		436,364,782.70		2,757,107,482.39	190,316,362.66	2,948,023,845.05
三、本年期变动金额(减少以“-”号填列)					-223,317,812.03			925,993.35			133,270,698.70		-23,306,390.41	-8,037,722.64	-37,414,313.03
(一) 综合收益总额								-215,410.43			194,744,139.55		194,744,139.55	29,401,343.02	224,005,482.57
(二) 所有者投入和减少资本								-215,410.43			194,949,678.38		-223,496,920.19	-5,650,680.00	-229,617,600.79
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本年提取															
2. 本年使用															
(六) 其他															
四、本年年末余额	1,200,000,000.00				837,087,494.57			29,212,390.76	32,120,965.68		629,535,181.40		2,727,710,891.98	182,808,640.02	2,910,519,532.00

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



(Handwritten signature)



合并所有者权益变动表 (续)

编制单位: 中国海油石油股份有限公司 附注: 会计政策变更 前期差错更正 同一控制下企业合并 其他	2019年度											金额单位: 元
	归属于上市公司所有者权益											
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	
一、上年年末余额	1,000,000,000.00	758,409,703.91			35,343,552.82	31,090,673.68		-981,536,708.89		1,323,965,221.52	100,852,403.02	1,514,737,624.54
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	1,000,000,000.00	758,409,703.91			35,343,552.82	31,090,673.68		-981,536,708.89		1,323,965,221.52	100,852,403.02	1,514,737,624.54
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	200,000,000.00	322,025,622.69			-7,057,155.41	430,292.00		917,805,494.59		1,433,202,200.87	85,959.64	1,433,288,200.51
(一) 综合收益总额								934,758,450.51		934,758,450.51	22,317,317.29	957,075,767.77
(二) 所有者投入和减少资本	116,500,000.00	605,805,043.05								522,065,043.05	1,900,000.00	523,965,043.05
1. 所有者投入的普通股	116,500,000.00	535,008,300.00								651,328,300.00	1,900,000.00	653,228,300.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他		-129,252,256.05								-129,252,256.05		-129,252,256.05
(三) 利润分配								-15,076,746.30		-15,076,746.30	-27,860,510.10	-42,937,256.40
1. 提取盈余公积						430,292.00		-430,292.00				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者 (或股东) 的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	83,740,000.00	-82,861,787.08										
1. 资本公积转增资本 (或股本)	83,740,000.00	-82,861,787.08										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	878,212.02							-878,212.02				
(五) 专项储备												
1. 本年提取					-7,057,155.41					-7,057,155.41	726,452.48	-6,330,702.93
2. 本年使用					46,552,133.62					46,552,133.62	5,546,302.18	52,098,435.80
(六) 其他					-73,699,289.03					-73,699,289.03	-1,819,339.70	-75,518,628.73
四、本年年末余额	1,200,000,000.00	1,080,435,336.60			28,286,397.41	32,120,965.68		496,264,782.70		2,757,107,482.29	100,916,362.66	2,918,023,844.05

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





资产负债表

编制单位：中国石化集团石油股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	398,429,064.19	890,051,075.40	1,239,854,543.75	868,472,735.84	
△结算备付金					
△拆出资金					
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款	1,453,422.49				十四、(一)
应收款项融资					
预付款项	2,341,574.13	729,117.33	19,271,114.58	7,790,966.02	
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	862,589,597.71	526,572,386.10	440,381,520.15	503,387,122.00	十四、(二)
其中：应收利息					
应收股利	159,472,689.81	225,612,793.18	125,752,721.78		十四、(二)
△买入返售金融资产					
存货	1,514,699.58				
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	627,531.66	10,032,002.22	16,405,980.12	7,892,752.00	
流动资产合计	1,266,955,889.76	1,427,384,581.05	1,715,913,158.60	1,387,543,575.86	
非流动资产					
△发放贷款及垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	2,570,041,216.06	2,552,041,373.28	2,581,365,669.61	2,247,132,512.53	十四、(三)
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	15,038,825.68	16,120,899.57	12,276,326.69	14,052,257.81	
在建工程	2,007,005.30	4,733,129.25	24,000,871.62	14,120,647.23	
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	99,755,138.09	110,817,506.83			
无形资产	26,217,326.88	26,987,512.10	5,752,073.66	5,413,173.15	
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	11,805,988.72	6,794,711.17	8,786,844.44	7,684,124.48	
递延所得税资产					
其他非流动资产	200,364,196.00	200,000,000.00			
非流动资产合计	2,925,229,696.73	2,917,495,132.20	2,632,181,786.02	2,288,402,715.20	
资产总计	4,192,185,586.49	4,344,879,713.25	4,348,094,944.62	3,675,946,291.06	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表（续）

编制单位：中国石油化工股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款					
△向中央银行借款					
△拆入资金					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	8,113,080.14	6,212,365.56	384,070.97	786,461.04	
预收款项	2,865,664.92	2,976,887.75	2,976,887.75	3,122,905.44	
合同负债					
△卖出回购金融资产款					
△吸收存款及同业存放					
△代理买卖证券款					
△代理承销证券款					
应付职工薪酬	16,184,040.96	24,133,777.35	16,727,906.15	24,541,305.91	
应交税费	158,897.11	196,120.51	189,431.04	100,244.23	
其他应付款	1,397,656,930.00	1,543,514,673.68	1,702,811,447.98	1,346,426,385.74	
其中：应付利息					
应付股利					
△应付手续费及佣金					
△应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	23,027,508.01	22,401,347.62			
其他流动负债					
流动负债合计	1,448,006,121.14	1,599,435,172.47	1,723,089,743.89	1,374,977,302.36	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	73,484,873.91	71,385,088.84			
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	73,484,873.91	71,385,088.84			
负 债 合 计	1,521,490,995.05	1,670,820,261.31	1,723,089,743.89	1,374,977,302.36	
所有者权益					
股本	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	910,943,949.40	909,664,910.02	910,538,462.96	1,006,313,053.51	
减：库存股					
其他综合收益	-72,594.06	222,465.65	-215,440.43		
专项储备					
盈余公积	44,819,396.11	44,819,396.11			
△一般风险准备					
未分配利润	515,003,839.99	519,352,680.16	514,682,178.20	94,655,935.16	
所有者权益合计	2,670,694,591.44	2,674,059,451.94	2,625,005,200.73	2,300,968,988.70	
负债及所有者权益合计	4,192,185,586.49	4,344,879,713.25	4,348,094,944.62	3,675,946,291.06	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：


印文




印凌



利润表

编制单位：中国石油化工股份有限公司

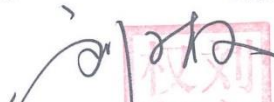

金额单位：元


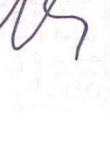
项	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、营业总收入	7,137,684.84	9,420,859.11	10,197,642.66	9,031,197.04	
其中：营业收入	7,137,684.84	9,420,859.11	10,197,642.66	9,031,197.04	十四、（四）
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	38,505,410.55	92,326,984.93	69,068,083.57	76,164,551.46	
其中：营业成本	4,186,830.44	2,672,972.34	2,560,278.87	4,476,177.38	十四、（四）
△利息支出					
△手续费及佣金支出					
△退保金					
△赔付支出净额					
△提取保险责任准备金净额					
△保单红利支出					
△分保费用					
税金及附加	17,548.87	61,876.30	689,546.54	201,310.11	
销售费用	6,183.07	12,366.07	210,314.05	100,555.26	
管理费用	41,357,537.77	104,453,665.51	79,037,006.27	95,299,476.91	
研发费用					
财务费用	-7,062,689.60	-14,873,895.29	-13,429,062.16	-23,912,968.20	
其中：利息费用	9,395,684.42	21,970,112.56	16,990,087.69	10,433,490.33	
利息收入	16,464,739.88	36,857,538.15	30,432,619.87	34,363,391.58	
加：其他收益	38,985.55				
投资收益（损失以“-”号填列）	28,144,121.51	139,314,496.00	465,536,267.38	49,574,882.19	十四、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,567,911.98	15,720,335.74	18,128,713.66	12,282,259.04	十四、（五）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,164,228.92	-340,226.12	128,196.78	-4,183,153.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）					
资产处置收益（亏损以“-”号填列）			13,030,417.02		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,348,847.57	56,068,144.06	419,824,440.27	-21,741,626.19	
加：营业外收入	7.40	327,415.76	201,802.77	503,297.29	
减：营业外支出		6,905,661.75		83,851.13	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,348,840.17	49,489,898.07	420,026,243.04	-21,322,180.03	
减：所得税费用					
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,348,840.17	49,489,898.07	420,026,243.04	-21,322,180.03	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,348,840.17	49,489,898.07	420,026,243.04	-21,322,180.03	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
六、其他综合收益的税后净额	-295,059.71	437,906.08	-215,440.43		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-295,059.71	437,906.08	-215,440.43		
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-295,059.71	437,906.08	-215,440.43		
2.其他债权投资公允价值变动					
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4.其他债权投资信用减值准备					
5.现金流量套期储备					
6.外币财务报表折算差额					
7.其他					
七、综合收益总额	-4,643,899.88	49,927,804.15	419,810,802.61	-21,322,180.03	
八、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）					
（二）稀释每股收益（元/股）					



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：中国石油化工股份有限公司

金额单位：元

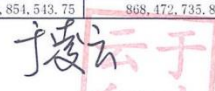
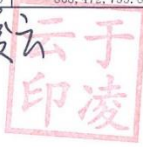
项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金	2,837,005.94				
△客户存款和同业存放款项净增加额					
△向中央银行借款净增加额					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△收到原保险合同保费取得的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△收取利息、手续费及佣金的现金					
△拆入资金净增加额					
△回购业务资金净增加额					
△代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还	9,151,745.35				
收到其他与经营活动有关的现金	1,567,521,315.94	2,720,782,922.99	2,680,330,980.57	538,889,856.50	
经营活动现金流入小计	1,579,510,067.23	2,720,782,922.99	2,680,330,980.57	538,889,856.50	
购买商品、接受劳务支付的现金	7,414,141.14	875,100.00	875,100.00	875,100.00	
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△拆出资金净增加额					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	28,869,674.62	48,748,458.23	41,511,858.80	34,555,167.39	
支付的各项税费	29,147.99	311,670.16	683,408.24	14,374,496.76	
支付其他与经营活动有关的现金	2,109,920,797.46	3,047,456,142.24	2,166,239,565.53	96,839,680.27	
经营活动现金流出小计	2,146,233,761.21	3,097,391,370.63	2,209,309,932.57	146,644,444.42	
经营活动产生的现金流量净额	-566,723,693.98	-376,608,447.64	471,021,048.00	392,245,412.08	
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金	107,268,361.77	66,650,653.31	372,983,736.89	37,292,623.15	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			14,186,852.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计	107,268,361.77	66,650,653.31	387,170,588.89	37,292,623.15	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,166,679.00	4,518,611.52	12,405,128.98	102,384,828.25	
投资支付的现金	30,000,000.00		474,404,700.00	67,570,000.00	
△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	32,166,679.00	4,518,611.52	486,809,828.98	169,954,828.25	
投资活动产生的现金流量净额	75,101,682.77	62,132,041.79	-99,639,240.09	-132,662,205.10	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金				150,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计				150,000,000.00	
偿还债务支付的现金				150,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				1,030,375.00	
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		35,327,062.50			
筹资活动现金流出小计		35,327,062.50		151,030,375.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-35,327,062.50		-1,030,375.00	
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额	-491,622,011.21	-349,803,468.35	371,381,807.91	258,552,831.98	
加：期初现金及现金等价物的余额	890,051,075.40	1,239,854,543.75	868,472,735.84	609,919,903.86	
六、期末现金及现金等价物余额	398,429,064.19	890,051,075.40	1,239,854,543.75	868,472,735.84	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

项目		2022年1-6月						所有者权益合计				
		股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益		专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额		1,200,000,000.00				909,664,910.02						2,671,059,451.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额		1,200,000,000.00				909,664,910.02						2,671,059,451.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						1,279,039.38						-3,364,860.50
（一）综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												1,498.00
2.本年使用												-1,498.00
（六）其他												
四、本年年末余额		1,200,000,000.00				1,279,039.38						1,279,039.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





所有者权益变动表(续)

金额单位:元

项目	股本		其他权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	1,200,000,000.00		优先股	永续债							
一、上年年末余额	1,200,000,000.00				910,538,462.96	-215,140.13				514,682,178.20	2,625,005,200.73
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,200,000,000.00				910,538,462.96	-215,140.13				514,682,178.20	2,625,005,200.73
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					-873,552.94	437,906.08		44,819,396.11		4,670,301.96	49,054,251.21
(一)综合收益总额						437,906.08					
(二)所有者投入和减少资本						137,906.08				19,489,898.07	49,927,804.15
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配								44,819,396.11		-14,819,396.11	
1.提取盈余公积								44,819,396.11		-14,819,396.11	
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配											
4.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备提取和使用											
1.本年提取										9,036.16	9,036.16
2.本年使用										-9,036.16	-9,036.16
(六)其他											
四、本年年末余额	1,200,000,000.00				909,664,910.02	222,465.65		44,819,396.11		519,352,680.16	2,674,099,451.94

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

于凌云

李三

于凌云印

李三印

所有者权益变动表 (续)

项目	2020年度										
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债								
一、上年年末余额	1,200,000,000.00			1,006,313,053.54						91,655,935.16	2,300,968,988.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,200,000,000.00			1,006,313,053.54						91,655,935.16	2,300,968,988.70
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				-95,774,590.58		-215,440.43				420,026,243.04	324,036,212.03
(一)综合收益总额						-215,440.43				420,026,243.04	119,810,802.61
(二)所有者投入和减少资本				-95,942,748.40							-95,942,748.40
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他				-95,942,748.40							-95,942,748.40
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配											
4.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备提取和使用											
1.本年提取							49,083.14				49,083.14
2.本年使用							-19,083.14				-19,083.14
(六)其他											
四、本年年末余额	1,200,000,000.00			910,538,462.96		-215,440.43				514,682,178.20	2,625,005,200.73

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



[Signature]

[Signature]

[Signature]

所有者权益变动表（续）

项目	2019年度							所有者权益合计			
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备		盈余公积	一般风险准备	未分配利润
		优先股	永续债								
一、上年年末余额	1,000,000,000.00			620,695,486.26						116,856,327.21	1,737,551,813.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,000,000,000.00			620,695,486.26						116,856,327.21	1,737,551,813.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,000,000.00			385,617,567.28						-22,200,392.05	563,417,175.23
（一）综合收益总额										-21,322,180.03	-21,322,180.03
（二）所有者投入和减少资本	116,280,000.00			469,397,978.54							585,657,978.54
1.所有者投入的普通股	116,280,000.00			535,068,300.00							651,328,300.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他				-65,670,321.46							-65,670,321.46
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.其他											
（四）所有者权益内部结转	83,710,000.00			-82,861,787.98						-878,212.02	
1.资本公积转增资本（或股本）	82,861,787.98			-82,861,787.98							
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他	878,212.02									-878,212.02	
（五）专项储备提取和使用											
1.本年提取										538,015.69	538,015.69
2.本年使用										-538,015.69	-538,015.69
（六）其他											
四、本年年末余额	1,200,000,000.00			1,006,313,053.54						94,655,935.16	2,300,968,988.70

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



中国航油集团石油股份有限公司

2019年1月1日-2022年06月30日

财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

公司名称：中国航油集团石油股份有限公司

注册地址：陕西省延安市宝塔区南大街45号10楼

法定代表人：刘文权

成立日期：2004年10月08日

注册资本：120,000.00万元

统一社会信用代码：911100007109329026

经营范围：民航系统内汽油、煤油、柴油的批发（成品油批发经营批准证书有效期至2020年02月02日）；汽油、煤油、柴油[闭杯闪点 $\leq 60^{\circ}\text{C}$]，其他危险化学品61种，详见附表（危险化学品经营许可证有效期至2021年12月06日）；资产管理；化工产品和化工原料（不含危险化学品）、燃料油、润滑油、石脑油的销售和储存；电子产品、仪器仪表、机械设备的销售；上述经营范围的技术咨询、技术服务；出租商业用房；出租办公用房；机械设备租赁。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

（二）公司历史沿革

中国航油集团石油股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由中国航空油料集团有限公司（以下简称“中国航油集团”）于2004年5月24日出资设立。公司设立时注册资本为24,300.00万元，中国航油集团持股比例100.00%，其中货币出资5,000.00万元，实物资产出资19,300.00万元。出资的实物资产价值以北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字[2004]188号评估报告中评估值为基础。此次出资业经中洲光华会计师事务所有限公司出具的中洲光华（2004）验字第018号《验资报告》审验。公司于2004年10月8日完成工商登记。

2005年11月25日，根据中国航油集团下发中国航油发【2005】115号《关于对陆地石油公司增加注册资本金等问题的批复》文件及修改后的公司章程，公司将注册资本增加至54,300.00万元，新增注册资本30,000.00万元由中国航油集团以货币方式出资。此次出资变更业经中洲光华会计师事务所有限公司出具的中洲光华（2005）验字第014号《验资报告》审验。变更后公司的股权结构为：中国航油集团以货币出资35,000.00万元，以实物资产出资19,300.00万元，持股比例100.00%。此次变更后公司注册资本为54,300.00万元，公司于2005年12月21日完成工商变更登记。

2010年12月20日，根据公司股东会决议及修改后的章程，公司将注册资本增加至75,803.00万元，新增注册资本21,503.00万元由中国航油集团以货币方式出资。此次出资变更业经北京中诚恒平会计师事务所有限公司出具的中诚恒平内验字（2010）第0114号《验资报告》审验。变更后公司的股权结构为：中国航油集团以货币出资56,503.00万元，以实物资产出资19,300.00万元，持股比例100.00%。此次变更后公司注册资本为75,803.00万元，公司于2011年2月17日完成工商变更登记。

2011年10月9日，根据公司股东会决议及修改后的章程，公司将注册资本增加至100,000.00万元。新增注册资本24,197.00万元分别由资本公积转增21,000.00万元，中国航油集团以货币出资3,197.00万元。此次出资变更业经北京中瑞诚会计师事务所有限公司出具的中瑞诚内验字（2011）第0016号《验资报告》审验。变更后公司的股权结构为：中国航油集团以货币出资80,700.00万元，以实物资产出资19,300.00万元，持股比例100.00%。此次变更后公司注册资本为100,000.00万元，公司于2011年11月8日完成工商变更登记。

2018年12月24日，根据公司股东会决议及修改后的章程，中国航油集团将其持有的公司0.50%股权无偿转让给中国航油集团通用航空发展有限公司（以下简称“通航发展公司”）。此次转让后的股权结构为：中国航油集团出资99,500.00万元，持股比例99.50%；通航发展公司出资500.00万元，持股比例0.50%。此次变更后公司注册资本仍为100,000.00万元，公司于2018年12月25日完成工商变更登记。

2019年7月29日，根据公司股东会决议及修改后的章程，公司注册资本增加至111,626.00万元，新增的注册资本11,626.00万元分别由中国航油集团出资5,006.00万元，延安能源化工（集团）有限责任公司（以下简称“延安能化集团”）出资6,620.00万元。中国航油集团以其持有的深圳市空港油料有限公司（以下简称“深圳空港公司”）50.00%股权、延安能化集团以其持有的延安燃气有限责任公司（以下简称“延安燃气公司”）100.00%股权出资。其中，股权价值以北京天健兴业资产评估有限公司出具天兴评报字（2019）第0302号、天兴评报字（2019）第0929号、天兴评报字（2019）第0932号《评估报告》的评估值为基础。此次转让后的股权结构为：中国航油集团出资104,506.00万元，持股比例93.62%；延安能化集团出资6,620.00万元，持股比例5.93%；通航发展公司出资500.00万元，持股比例0.45%。此次变更后公司注册资本为111,626.00万元，公司于2019年7月29日完成工商变更登记。

2019年9月27日，中国航油集团下发了《关于中国航油集团石油有限公司整体变更设立股份公司及国有股权管理方案的批复》（中国航油发【2019】249号），同意采取发起设立的

方式将石油有限整体变更为股份有限公司。2019年9月28日，公司现有全体股东作为发起人，共同签署《关于设立中国航油集团石油股份有限公司之发起人协议》。2019年9月29日，公司召开股东会并通过决议，同意公司整体变更为股份有限公司。股份公司的股份总额业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2019]33770号《审计报告》审计的2019年7月31日基准日的净资产238,857.30万元为基础，折算成120,000.00万股，每股面值为人民币1元，折股后余额部分118,857.30元计入股份公司资本公积。此次变更后的股权结构为：中国航油集团出资112,345.92万元，持股比例93.62%；延安能化集团出资7,116.60万元，持股比例5.93%；通航发展公司出资537.48万元，持股比例0.45%。此次变更业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2019]35816号《验资报告》审验。此次变更后公司股本为120,000.00万元。2019年9月29日，延安市行政审批服务局对上述变更进行了核准，公司取得了社会统一信用代码为911100007109329026的《营业执照》，公司名称变更为：中国航油集团石油股份有限公司。

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司之母公司以及集团总部均为中国航空油料集团有限公司。

（四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告于2022年9月14日经公司董事会批准报出。

（五）营业期限

本公司的经营期限自2004年10月08日至长期。

（六）合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

报告期内合并财务报表范围及其变化情况详见“附注七、合并范围的变更”、“附注八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“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。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。本报告涉及的会计期间自2019年1月1日起至2022年6月30日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。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折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；以公允价

值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失

准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收款项

本公司 2019 年 1 月 1 日起对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融

资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的模型，即始终按照预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）或占应收款项账面余额 5%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

（1）应收账款确定组合的依据如下

按信用风险特征确定组合的依据

账龄分析法组合	以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	合并范围内关联方

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	参照存续期预期信用损失率对照表计提坏账
无风险组合	不计提坏账准备

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

（2）其他应收款确定组合的依据如下：

按信用风险特征确定组合的依据

账龄分析法组合	以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	合并范围内关联方

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	参照存续期预期信用损失率对照表计提坏账
无风险组合	不计提坏账准备

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	其他不重大的应收款项指除上述两种情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款
-------------	--

坏账准备的计提方法

将应收款项账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为信用减值损失，计入当期损益

（十二）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十三）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（十四）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负

债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十五）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十六）长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对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。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十七) 投资性房地产

1. 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。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十八) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-25	5.00	3.80-4.75
机器设备	年限平均法	8-14	5.00	6.79-11.88
运输工具	年限平均法	8	5.00	11.88
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
管网设备	年限平均法	20	5.00	4.75
其他	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（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%以上（含90%）]；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%以上（含90%）]；（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。

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。

（十九）在建工程

1. 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。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资

本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并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，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十一）使用权资产

在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

使用权资产应当按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 承租人发生的初始直接费用；

4. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

承租人应当按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对本条第 4 项所述成本进行确认和计量。

租赁激励，是指出租人为达成租赁向承租人提供的优惠，包括出租人向承租人支付的与租赁有关的款项、出租人为承租人偿付或承担的成本等。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

在租赁期开始日后，承租人采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

承租人应当参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

承租人应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（二十二）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件、经营许可权等，按成本进行初始计量。

2. 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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	35-40
软件	5-20
经营许可权	35-40

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）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；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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，能证明其有用性；（4）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；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十三）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十四）合同负债

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

（二十五）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

（二十六）租赁负债

在租赁期开始日,承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债,应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁期开始日,是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额,是指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项,包括:

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
5. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

（二十七）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十八）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十九）收入（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

1. 收入的确认

本公司主营业务为成品油销售、仓储服务及城市燃气业务，成品油销售收入分为贸易业务收入、配送业务收入、零售业务收入；仓储服务收入分为成品油仓储业务收入和航油仓储业务收入；城市燃气业务收入包括天然气销售收入和燃气安装工程收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 本公司收入确认的具体政策：

(1) 销售商品收入

①成品油销售收入

成品油贸易业务：在油品交付给客户并取得货权转移凭据时确认收入。

成品油配送业务：在商品交付给客户并由客户签署收货单据时确认收入。

成品油零售业务：加油站零售销售收入，以客户实际加油时点确认收入。

②仓储业务

成品油仓储业务：根据协议，按储存吨数、仓储天数确认收入。

航油仓储业务：根据协议，整体租赁油库租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认；

油品储存的，按双方结算的储存吨数确认收入。

③城市燃气业务

天然气销售收入：天然气销售收入按用户群体分为居民用户（非抄表用户）和非居民用户（抄表用户）。其中居民用户（非抄表用户）进一步分类为居民壁挂炉采暖类用户和居民壁挂炉非采暖类用户，该类用户全部为 IC 充值预售，在用户使用天然气的过程中，根据两类用户的用气习惯不同，分别计算月均用气量、综合销售单价和有效用户数，采用模型法计算确认收入，并采用倒算法验证；对于非居民用户（抄表用户）采用抄表法确认，即每月抄表，按本月抄表表读数减去上月抄表表读数，计算用户实际使用气量，并按物价部门规定价格计算燃气销售收入。

燃气安装工程：项目工程结束，取得最终验收报告时确认收入。

④其他

参照商品销售收入确认方法，在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、既没有保留通常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时，确认销售商品收入的实现。

（2）提供劳务

本公司对外提供劳务，客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，属于某一段时间内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。否则，属于在某一时点履行履约义务，本公司在客户取得相关服务控制权时确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的

公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（三十）收入（适用于 2019 年度）

1. 销售商品收入

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时，确认商品销售收入实现。

本公司主营业务为成品油销售、仓储服务及城市燃气业务，成品油销售收入分为贸易业务收入、配送业务收入、零售业务收入；仓储服务收入分为成品油仓储业务收入和航油仓储业务收入；城市燃气业务收入包括天然气销售收入和燃气安装工程收入。

收入确认的具体方法如下：

（1）成品油销售收入

成品油贸易业务：在油品交付给客户并取得货权转移凭据时确认收入。

成品油配送业务：在商品交付给客户并由客户签署收货单据时确认收入。

成品油零售业务：加油站零售销售收入，以客户实际加油时点确认收入。

（2）仓储业务

成品油仓储业务：根据协议，按储存吨数、仓储天数确认收入。

航油仓储业务：根据协议，整体租赁油库租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认；油品储存的，按双方结算的储存吨数确认收入。

（3）城市燃气业务

天然气销售收入：天然气销售收入按用户群体分为居民用户（非抄表用户）和非居民用户（抄表用户）。其中居民用户（非抄表用户）进一步分类为居民壁挂炉采暖类用户和居民壁挂炉非采暖类用户，该类用户全部为 IC 充值预售，在用户使用天然气的过程中，根据两类用户的用气习惯不同，分别计算月均用气量、综合销售单价和有效用户数，采用模型法计算确认收

入，并采用倒算法验证；对于非居民用户（抄表用户）采用抄表法确认，即每月抄表，按本月抄表表读数减去上月抄表表读数，计算用户实际使用气量，并按物价部门规定价格计算燃气销售收入。

燃气安装工程：项目工程结束，取得最终验收报告时确认收入。

（4）其他

参照商品销售收入确认方法，在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、既没有保留通常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时，确认销售商品收入的实现。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 确认让渡资产使用权收入

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：

- （1）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；
- （2）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。

（三十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1）以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2）以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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

（三十二）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十三）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（三十四）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
增值税	销售货物、提供应税劳务或提供应税服务	3%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

各纳税主体适用的所得税税率如下：

纳税主体名称	2022年1-6月所得税税率	2021年所得税税率	2020年所得税税率	2019年所得税税率
中国航油集团石油股份有限公司	25%	25%	25%	25%
中国航油集团北京石油有限公司	25%	25%	25%	25%
中航油空港（北京）石油有限公司	25%	25%	25%	25%
中国航油集团天津石油有限公司	25%	25%	25%	25%

纳税主体名称	2022年1-6月所得税税率	2021年所得税税率	2020年所得税税率	2019年所得税税率
中国航油集团辽宁石油有限公司	25%	25%	25%	25%
中国航油集团山西石油有限公司	25%	25%	25%	25%
中国航油集团大连石油有限公司	25%	25%	25%	25%
中航油青岛国际机场石油有限公司	25%	25%	25%	25%
中国航油集团山东石油有限公司		25%	25%	25%
中国航油集团福建石油有限公司	25%	25%	25%	20%、25%
中航油（上海）石油化工有限公司	25%	25%	25%	25%
中国航油集团浙江石油有限公司	25%	25%	25%	25%
中国航油集团华南空港石油有限公司	25%	25%	25%	25%
中国航油集团广西石油有限公司	20%、25%	20%、25%	20%、25%	20%、25%
中国航油集团陕西石油有限公司	25%	25%	25%	25%
中国航油集团新疆石油有限公司	15%	15%	25%	25%
中国航油集团西部空港石油有限公司	20%、25%	20%、25%	25%	25%
中国航油集团宁夏石油有限公司	20%、25%	20%、25%	20%、25%	20%、25%
中国航油集团甘肃空港石油有限公司	20%	20%	20%	20%
中国航油集团四川石油有限公司	15%、25%	15%、25%	15%、25%	15%、25%
中国航油集团云南石油有限公司	25%	25%	25%	25%
中国航油集团重庆石油有限公司	15%	15%	15%	15%
湖南陆地石油有限责任公司			25%	25%
中国航油集团湖北石油有限公司	20%、25%	25%	25%	25%
中国航油集团河南石油有限公司	20%、25%	20%、25%	25%	25%
中国航油集团贵州石油有限公司	15%、20%、25%	15%、20%、25%	15%、20%、25%	15%、20%、25%
中国航油集团延安石油有限公司	25%	25%	25%	25%
中航油湖南空港石油有限公司	25%	25%	25%	25%
延安燃气有限责任公司	15%	15%	15%	15%
天津国际石油储运有限公司	25%	25%	25%	25%

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 本公司之子公司中国航油集团福建石油有限公司的机场加油站，在 2019 年度内符合小型微利企业所得税优惠政策，在此期间内其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2. 本公司之子公司中国航油集团宁夏石油有限公司及所属各加油站，在报告期内符合小型微利企业所得税优惠政策。2019 年度至 2020 年度内其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，

减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；2021 年度至 2022 年 6 月其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3. 本公司之子公司中国航油集团甘肃空港石油有限公司，在报告期内符合小型微利企业所得税优惠政策。在 2019-2020 年度内年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；在 2021 年度至 2022 年度内其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

4. 本公司之子公司中国航油集团四川石油有限公司根据财政部、海关总署、国家税务总局发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）及财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）第二条，其主营业务满足国家发展改革委《产业结构调整指导目录（2019 年本）》（鼓励类）第三十三类“商贸服务业”第 5 条“商贸企业的统一配送和分销网络建设”，在报告期内适用 15%的企业所得税税率。

5. 本公司之子公司中国航油集团重庆石油有限公司根据财政部、海关总署、国家税务总局发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）及财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）第二条，其主营业务满足国家发展改革委《产业结构调整指导目录（2019 年本）》（鼓励类）第三十三类“商贸服务业”第 5 条“商贸企业的统一配送和分销网络建设”与《西部地区鼓励类产业目录》重庆市第二十五条“仓储、运输、货代、包装、装卸、搬运、流通加工、配送、信息处理等一体化服务建设”，在报告期内适用 15%的企业所得税税率。

6. 本公司之子公司中国航油集团贵州石油有限公司根据财政部、海关总署、国家税务总局发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）及财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）第二条，其主营业务满足国家发展改革委《产业结构调整指导目录（2019 年本）》（鼓励类）第七类“石油、天然气”第 3 条“原油、天然气、液化天然气、成品油的储运和管道输送设施、网络和液化天然气加注设施建设”，在报告期内适用 15%的企业所得税税率；中国航油集团贵州石油有限公司的沙文加油站、息峰加油站在报告期内符合小型微利企业所得税优惠政策。2019 年度至 2020 年度其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。2021 年度至 2022 年度内其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应

应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

7. 本公司之子公司延安燃气有限责任公司根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）及财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）第二条，其主营业务满足国家发展改革委《产业结构调整目录（2019 年本）》（鼓励类）第七类“石油、天然气”第 3 条“原油、天然气、液化天然气、成品油的储运和管道输送设施、网络和液化天然气加注设施建设”，在报告期内适用 15%的企业所得税税率。

8. 本公司之子公司中国航油集团新疆石油有限公司根据财政部、海关总署、国家税务总局发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财政部公告 2020 年第 23 号）第二条，其主营业务满足国家发展改革委《产业结构调整指导目录（2019 年本）》（鼓励类）第三十三类“商贸服务业”第 5 条“商贸企业的统一配送和分销网络建设”，2021 年度及 2022 年度适用 15%的企业所得税税率。

9. 本公司之子公司中国航油集团广西石油有限公司，在报告期内符合小型微利企业所得税优惠政策。2019 年度至 2020 年度其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；2021 年度至 2022 年度其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

10. 本公司之子公司中国航油集团西部空港石油有限公司，在 2021 年度至 2022 年度内符合小型微利企业所得税优惠政策。2021 年度至 2022 年度其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

11. 本公司之子公司中国航油集团湖北石油有限公司，在 2022 年度内符合小型微利企业所得税优惠政策。2022 年度其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

12. 本公司之子公司中国航油集团河南石油有限公司，在 2021 年度至 2022 年度内符合小型微利企业所得税优惠政策。2021 年度至 2022 年度其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

13. 本公司之子公司天津国际石油储运有限公司根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税[2016]36号附件 3 第二条，报告期内对管道运输业务增值税实际税负超过 3%的部分享受增值税即征即退政策。

14. 本公司之子公司天津国际石油储运有限公司根据财政部、税务总局《关于物流企业承

租用于大宗商品仓储设施的土地城镇土地使用税优惠政策的通知》财税〔2018〕62号，自2018年5月1日起至2019年12月31日止，对物流企业承租用于大宗商品仓储设施的土地，减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税；根据财政部、税务总局《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》财政部、税务总局公告2020年第16号，自2020年1月1日起至2022年12月31日止，对物流企业自有（包括自用和出租）或承租的大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税。

15. 本公司之子公司中国航油集团四川石油有限公司、中国航油集团大连石油有限公司、中国航油集团重庆石油有限公司、天津国际石油储运有限公司根据《国家税务总局关于印发〈关于土地使用税若干问题的补充规定〉的通知》（89）国税地字第140条第八条“防火防爆防毒等安全用地免土地税”，中国航油集团四川石油有限公司的油库、城东加油站、城南加油站、向阳加油站、金鱼加油站、新都加油站；中国航油集团重庆石油有限公司熊家坝油库、北碚油库、中国航油集团大连石油有限公司、天津国际石油储运有限公司报告期内符合条件地块免征土地使用税。

16. 本公司之子公司中国航油集团浙江石油有限公司根据《中华人民共和国房产税暂行条例》国发〔1986〕90号第六条，减免2020年度房产税。

17. 本公司之子公司中国航油集团河南石油有限公司根据国家税务总局河南省税务局、河南省财政厅《关于落实疫情防控期间城镇土地使用税房产税困难减免政策的通知》（豫税〔2020〕26号）第一条，免征2020年第一季度自用土地、房产的城镇土地使用税、房产税。

18. 本公司之子公司中航油青岛国际机场石油有限公司根据青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局《关于明确疫情防控期间城镇土地使用税、房产税困难减免政策的通知》（青财税〔2020〕5号）第一条，减按70%比例缴纳2020年第一季度自有土地、房产的城镇土地使用税、房产税。

19. 本公司之子公司中国航油集团福建石油有限公司根据福州市人民政府《关于帮助中小微企业应对疫情共渡难关若干措施的通知》（榕政综〔2020〕22号）第二条，免征2020年3月至5月从价计征房产税、城镇土地使用税。

20. 本公司之子公司中国航油集团贵州石油有限公司根据贵州省财政厅、国家税务总局贵州省税务局联合发布《关于落实应对疫情影响房产税、城镇土地使用税减免政策的通知》（黔财税〔2020〕17号），免征2020年2月至3月自用房产、土地的房产税、城镇土地使用税。

21. 本公司之子公司中国航油集团宁夏石油有限公司根据国家税务总局宁夏回族自治区税务局、自治区财政厅《关于认真落实自治区人民政府应对新型冠状病毒疫情影响有关房产税、城镇土地使用税政策的通知》（宁税函〔2020〕19号）第四条，免征2020年2月至3月的房产税、城镇土地使用税。

22. 本公司之子公司中国航油集团湖北石油有限公司根据国家税务总局、武汉市税务局《关于贯彻落实新型冠状病毒肺炎疫情影响期间房产税、城镇土地使用税困难减免优惠有关事项的公

告》第四条，减免 2020 年第一、二季度的房产税、城镇土地使用税。

23. 本公司之子公司中国航油集团山西石油有限公司根据山西省人民政府《关于印发山西省应对疫情支持中小企业共渡难关若干措施的通知》（晋政发电[2020]3 号），自 2020 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，在国家规定的税额幅度内下调城镇土地使用税税额标准，统一按现行税额标准的 90%调整。

24. 本公司之子公司中国航油集团广西石油有限公司根据广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局《关于印发进一步支持企业复工复产若干税费优惠政策的通知》（桂财税〔2020〕13 号），免征 2020 年 3-5 月城镇土地使用税及房产税。

25. 本公司之子公司中国航油集团辽宁石油有限公司根据辽宁省人民政府下发《关于印发辽宁省应对新型冠状病毒感染的肺炎疫情支持中小企业生产经营若干政策措施的通知》（辽政发〔2020〕6 号）文件，减半征收营口地区加油站 2020 年第一季度自用土地、房产的城镇土地使用税、房产税。

26. 本公司之子公司中航油青岛国际机场石油有限公司根据山东省财政厅《山东省财政厅关于免征地方水利建设基金有关事项的通知》鲁财税〔2021〕6 号，自 2021 年 1 月 1 日起，山东省免征地方水利建设基金，即对本省行政区域内缴纳增值税、消费税的企事业单位和个体经营者，其地方水利建设基金征收比例，由原按增值税、消费税实际缴纳额的 1%调减为 0。

27. 本公司（不含分公司）及本公司之子公司中国航油集团陕西石油有限公司、中国航油集团西部空港石油有限公司、中国航油集团延安石油有限公司、延安燃气有限责任公司根据国家税务总局、陕西省税务局《关于全力打赢疫情防控阻击战税费政策措施的贯彻落实意见》（陕税发〔2020〕12 号）第七条，免征 2020 年度、2021 年度水利建设基金和残疾人就业保障金。

28. 本公司之子公司中国航油集团广西石油有限公司、中国航油集团河南石油有限公司、中国航油集团浙江石油有限公司根据财政部《财政部关于调整残疾人就业保障金征收政策的公告》财政部公告 2019 年第 98 号，自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日，在职职工人数在 30 人(含)以下的企业，暂免征收残疾人就业保障金。

29. 本公司之子公司中国航油集团大连石油有限公司根据《财政部关于调整残疾人就业保障金征收政策的公告》（财政部公告 2019 年第 98 号）第三条：自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日，对残疾人就业保障金实行分档减缴政策。其中：用人单位安排残疾人就业比例达到 1%(含)以上，但未达到所在地省、自治区、直辖市人民政府规定比例的，按规定应缴费额的 50%缴纳残疾人就业保障金；用人单位安排残疾人就业比例在 1%以下的，按规定应缴费额的 90%缴纳残疾人就业保障金。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

1. 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式

的通知》（财会【2019】6号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
1	“资产减值损失”与“信用减值损失”科目损失均以“-”号填列	2019年资产减值损失列示金额0.00元、信用减值损失43,517,311.81元

2. 本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会【2017】9号）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会【2017】14号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

3. 本公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会【2019】8号）相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。该会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

4. 本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》（财会【2019】9号）相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。该会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

5. 本公司自2020年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》（财会【2017】22号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

6. 财政部于2018年颁布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自2019年1月1日起执行新租赁准则，其他境内上市企业自2021年1月1日起执行。本公司自2021年1月1日起开始执行新租赁准则。根据新租赁准则相关规定，本公司2021年1月1日对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。根据过渡期政策，本公司在执行新租赁准则时选择简化处理，无需调整2021年年初留存收益，无需调整比较式报告信息。

7. 本公司自2021年1月1日采用《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

8. 本公司自2021年1月1日采用《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息

进行相应调整。该会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

(二) 会计估计的变更

本公司本财务报告期内无重要会计估计变更事项。

(三) 前期会计差错更正

本公司之子公司中国航油集团重庆石油有限公司与集团外公司开展油品互供业务，不符合收入确认条件，故进行更正，该事项导致2019年度收入和成本同时调减320,353,982.30元，2020年度收入和成本同时调减380,973,451.29元，该事项对报告期净利润和未分配利润均不产生影响。

(四) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

无。

(五) 首次执新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	1,006,988,527.79	1,006,988,527.79	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	210,856,610.72	210,856,610.72	
应收款项融资			
预付款项	232,005,476.10	232,005,476.10	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	134,082,260.18	134,082,260.18	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
存货	478,784,614.94	478,784,614.94	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	77,436,465.96	77,436,465.96	
流动资产合计	2,140,153,955.69	2,140,153,955.69	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	516,711,265.86	516,711,265.86	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,267,973,705.73	1,267,973,705.73	
在建工程	117,320,108.13	117,320,108.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	344,713,996.33	344,713,996.33	
开发支出			
商誉	14,308,978.71	14,308,978.71	
长期待摊费用	22,006,977.78	22,006,977.78	
递延所得税资产	9,928,700.87	9,928,700.87	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,292,963,733.41	2,292,963,733.41	
资产总计	4,433,117,689.10	4,433,117,689.10	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	361,259,200.87	361,259,200.87	
预收款项	629,306,415.89	47,926,865.50	-581,379,550.39
合同负债		493,809,265.89	493,809,265.89
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	101,903,232.00	101,903,232.00	
应交税费	45,970,457.66	45,970,457.66	
其他应付款	332,225,416.30	332,225,416.30	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		88,151,366.55	88,151,366.55
流动负债合计	1,470,664,722.72	1,471,245,804.77	581,082.05
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,238,175.02	1,657,092.97	-581,082.05
递延所得税负债	12,190,946.31	12,190,946.31	
其他非流动负债			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
非流动负债合计	14,429,121.33	13,848,039.28	-581,082.05
负债合计	1,485,093,844.05	1,485,093,844.05	
所有者权益			
股本	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	1,060,435,336.60	1,060,435,336.60	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备	28,286,397.41	28,286,397.41	
盈余公积	32,120,965.68	32,120,965.68	
△一般风险准备			
未分配利润	436,264,782.70	436,264,782.70	
归属于母公司所有者权益合计	2,757,107,482.39	2,757,107,482.39	
少数股东权益	190,916,362.66	190,916,362.66	
所有者权益合计	2,948,023,845.05	2,948,023,845.05	
负债及所有者权益合计	4,433,117,689.10	4,433,117,689.10	

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	868,472,735.84	868,472,735.84	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	7,790,966.02	7,790,966.02	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	503,387,122.00	503,387,122.00	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,892,752.00	7,892,752.00	
流动资产合计	1,387,543,575.86	1,387,543,575.86	
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,247,132,512.53	2,247,132,512.53	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	14,052,257.81	14,052,257.81	
在建工程	14,120,647.23	14,120,647.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,413,173.15	5,413,173.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,684,124.48	7,684,124.48	
递延所得税资产			
其他非流动资产			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
非流动资产合计	2,288,402,715.20	2,288,402,715.20	
资产总计	3,675,946,291.06	3,675,946,291.06	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	786,461.04	786,461.04	
预收款项	3,122,905.44	3,122,905.44	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	24,541,305.91	24,541,305.91	
应交税费	100,244.23	100,244.23	
其他应付款	1,346,426,385.74	1,346,426,385.74	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,374,977,302.36	1,374,977,302.36	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	1,374,977,302.36	1,374,977,302.36	
所有者权益			
股本	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	1,006,313,053.54	1,006,313,053.54	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
△一般风险准备			
未分配利润	94,655,935.16	94,655,935.16	
所有者权益合计	2,300,968,988.70	2,300,968,988.70	
负债及所有者权益合计	3,675,946,291.06	3,675,946,291.06	

(六) 首次执新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	1,273,926,646.81	1,273,926,646.81	
△结算备付金			
△拆出资金			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	302,034,117.28	302,034,117.28	
应收款项融资			
预付款项	92,947,229.49	66,986,909.58	-25,960,319.91
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	6,988,163.75	6,988,163.75	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	747,991,510.85	747,991,510.85	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	55,737,801.12	54,118,753.55	-1,619,047.57
流动资产合计	2,479,625,469.30	2,452,046,101.82	-27,579,367.48
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	506,829,046.77	506,829,046.77	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,276,421,654.62	1,276,421,654.62	
在建工程	105,446,069.08	105,446,069.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		339,441,558.12	339,441,558.12

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
无形资产	335,310,168.23	335,310,168.23	
开发支出			
商誉	14,308,978.71	14,308,978.71	
长期待摊费用	30,394,675.70	18,503,952.47	-11,890,723.23
递延所得税资产	11,418,572.36	11,418,572.36	
其他非流动资产	43,200,265.34	43,200,265.34	
非流动资产合计	2,323,329,430.81	2,650,880,265.70	327,550,834.89
资产总计	4,802,954,900.11	5,102,926,367.52	299,971,467.41
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	407,401,438.97	407,401,438.97	
预收款项	10,481,107.49	10,481,107.49	
合同负债	723,221,440.05	723,221,440.05	
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	93,306,846.47	93,306,846.47	
应交税费	59,729,537.80	59,729,537.80	
其他应付款	550,851,491.84	550,851,491.84	
其中：应付利息			
应付股利	2,233,508.99	2,233,508.99	
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		37,127,962.16	37,127,962.16
其他流动负债	37,113,420.66	37,113,420.66	
流动负债合计	1,882,105,283.28	1,919,233,245.44	37,127,962.16

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债		262,843,505.25	262,843,505.25
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,104,728.63	1,104,728.63	
递延所得税负债	9,135,356.20	9,135,356.20	
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,240,084.83	273,083,590.08	262,843,505.25
负债合计	1,892,345,368.11	2,192,316,835.52	299,971,467.41
所有者权益			
股本	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	837,087,494.57	837,087,494.57	
减:库存股			
其他综合收益	-215,440.43	-215,440.43	
专项储备	29,212,390.76	29,212,390.76	
盈余公积	32,120,965.68	32,120,965.68	
△一般风险准备			
未分配利润	629,535,481.40	629,535,481.40	
归属于母公司所有者权益合计	2,727,740,891.98	2,727,740,891.98	
少数股东权益	182,868,640.02	182,868,640.02	
所有者权益合计	2,910,609,532.00	2,910,609,532.00	
负债及所有者权益合计	4,802,954,900.11	5,102,926,367.52	299,971,467.41

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	1,239,854,543.75	1,239,854,543.75	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	19,271,114.58	634,921.33	-18,636,193.25
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	440,381,520.15	440,381,520.15	
其中：应收利息			
应收股利	125,752,721.78	125,752,721.78	
△买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,405,980.12	16,405,980.12	
流动资产合计	1,715,913,158.60	1,697,276,965.35	-18,636,193.25
非流动资产			
△发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,581,365,669.61	2,581,365,669.61	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
固定资产	12,276,326.69	12,276,326.69	
在建工程	24,000,871.62	24,000,871.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		133,754,900.09	133,754,900.09
无形资产	5,752,073.66	5,752,073.66	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,786,844.44	8,786,844.44	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,632,181,786.02	2,765,936,686.11	133,754,900.09
资产总计	4,348,094,944.62	4,463,213,651.46	115,118,706.84
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	384,070.97	384,070.97	
预收款项	2,976,887.75	2,976,887.75	
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	16,727,906.15	16,727,906.15	
应交税费	189,431.04	189,431.04	
其他应付款	1,702,811,447.98	1,702,811,447.98	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	0.00	21,332,270.38	21,332,270.38
其他流动负债			
流动负债合计	1,723,089,743.89	1,744,422,014.27	21,332,270.38
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债		93,786,436.46	93,786,436.46
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		93,786,436.46	93,786,436.46
负债合计	1,723,089,743.89	1,838,208,450.73	115,118,706.84
所有者权益			
股本	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	910,538,462.96	910,538,462.96	
减:库存股			
其他综合收益	-215,440.43	-215,440.43	
专项储备			
盈余公积			
△一般风险准备			
未分配利润	514,682,178.20	514,682,178.20	
所有者权益合计	2,625,005,200.73	2,625,005,200.73	

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
负债及所有者权益合计	4,348,094,944.62	4,348,094,944.62	

六、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
现金	459,035.59	670,814.70	267,694.87	804,015.27
银行存款	424,214,558.19	905,909,986.42	1,269,536,734.89	1,002,403,455.17
其他货币资金	5,733,919.22	5,633,806.55	4,122,217.05	3,781,057.35
<u>合计</u>	<u>430,407,513.00</u>	<u>912,214,607.67</u>	<u>1,273,926,646.81</u>	<u>1,006,988,527.79</u>

注1：其他货币资金余额主要系存放在支付宝等第三方支付平台中的款项。

注2：报告期内银行存款中存放集团财务公司款项分别为：392,135,202.68元、896,643,048.10元、0.00元、971,754,247.39元。

2. 2019年12月31日，公司下属子公司中国航油集团四川石油有限公司存在使用受限的款项8,466,612.69元，系司法冻结，该款项已于2020年1月20日解除冻结。

3. 报告期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内(含1年)	517,090,243.46	394,205,869.35	291,326,845.11	214,437,600.46
1-2年(含2年)	62,053,346.81	25,602,616.91	23,636,656.65	7,498,431.97
2-3年(含3年)	7,437,292.51	19,727,263.76	5,367,506.11	666,620.75
3年以上	7,945,674.65	9,739,053.89	7,732,587.90	7,106,731.24
<u>账面余额小计</u>	<u>594,526,557.43</u>	<u>449,274,803.91</u>	<u>328,063,595.77</u>	<u>229,709,384.42</u>
<u>坏账准备</u>	<u>44,498,948.23</u>	<u>36,444,549.52</u>	<u>26,029,478.49</u>	<u>18,852,773.70</u>
<u>合计</u>	<u>550,027,609.20</u>	<u>412,830,254.39</u>	<u>302,034,117.28</u>	<u>210,856,610.72</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022年6月30日
----	------------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	349,820.00	0.06	349,820.00	100.00	
其中：单项金额重大并单项计提				100.00	
单项金额虽不重大但单项计提	349,820.00	0.06	349,820.00	100.00	
按组合计提坏账准备	594,176,737.43	99.94	44,149,128.23	7.43	550,027,609.20
其中：按账龄分析法特征组合	594,176,737.43	99.94	44,149,128.23	7.43	550,027,609.20
合计	<u>594,526,557.43</u>	<u>100.00</u>	<u>44,498,948.23</u>	—	<u>550,027,609.20</u>

续上表：

2021年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,458,537.16	0.55	2,458,537.16	100.00	
其中：单项金额重大并单项计提	1,901,683.66	0.42	1,901,683.66	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提	556,853.50	0.13	556,853.50	100.00	
按组合计提坏账准备	446,816,266.75	99.45	33,986,012.36	7.61	412,830,254.39
其中：按账龄分析法特征组合	446,816,266.75	99.45	33,986,012.36	7.61	412,830,254.39
合计	<u>449,274,803.91</u>	<u>100.00</u>	<u>36,444,549.52</u>	—	<u>412,830,254.39</u>

续上表：

2020年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,459,121.16	0.75	2,459,121.16	100.00	
其中：单项金额重大并单项计提	1,902,267.66	0.58	1,902,267.66	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提	556,853.50	0.17	556,853.50	100.00	
按组合计提坏账准备	325,604,474.61	99.25	23,570,357.33	7.24	302,034,117.28
其中：按账龄分析法特征组合	325,604,474.61	99.25	23,570,357.33	7.24	302,034,117.28
合计	<u>328,063,595.77</u>	<u>100.00</u>	<u>26,029,478.49</u>	—	<u>302,034,117.28</u>

续上表：

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,459,121.16	1.07	2,459,121.16	100.00	
其中：单项金额重大并单项计提	1,902,267.66	0.83	1,902,267.66	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提	556,853.50	0.24	556,853.50	100.00	
按组合计提坏账准备	227,250,263.26	98.93	16,393,652.54	7.21	210,856,610.72
其中：按账龄分析法特征组合	227,250,263.26	98.93	16,393,652.54	7.21	210,856,610.72
合计	229,709,384.42	100.00	18,852,773.70	—	210,856,610.72

(1) 按单项计提坏账准备：

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

名称	2021年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州能达洲海运有限公司	1,901,683.66	1,901,683.66	100.00	预计无法收回
合计	1,901,683.66	1,901,683.66	—	—

续上表：

名称	2020年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州能达洲海运有限公司	1,902,267.66	1,902,267.66	100.00	预计无法收回
合计	1,902,267.66	1,902,267.66	—	—

续上表：

名称	2019年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州能达洲海运有限公司	1,902,267.66	1,902,267.66	100.00	预计无法收回
合计	1,902,267.66	1,902,267.66	—	—

2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

名称	2022年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西沟延慧小吃城	284,300.00	284,300.00	100.00	预计无法收回
湖北福星科技股份有限公司	65,520.00	65,520.00	100.00	预计无法收回

名称	2022年6月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
<u>合计</u>	<u>349,820.00</u>	<u>349,820.00</u>	—	—

续上表：

名称	2021年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
西沟延慧小吃城	284,300.00	284,300.00	100.00	预计无法收回
杭州创胜市政工程有限公司	207,033.50	207,033.50	100.00	预计无法收回
湖北福星科技股份有限公司	65,520.00	65,520.00	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>556,853.50</u>	<u>556,853.50</u>	—	—

续上表：

名称	2020年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
西沟延慧小吃城	284,300.00	284,300.00	100.00	预计无法收回
杭州创胜市政工程有限公司	207,033.50	207,033.50	100.00	预计无法收回
湖北福星科技股份有限公司	65,520.00	65,520.00	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>556,853.50</u>	<u>556,853.50</u>	—	—

续上表：

名称	2019年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
西沟延慧小吃城	284,300.00	284,300.00	100.00	预计无法收回
杭州创胜市政工程有限公司	207,033.50	207,033.50	100.00	预计无法收回
湖北福星科技股份有限公司	65,520.00	65,520.00	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>556,853.50</u>	<u>556,853.50</u>	—	—

(2) 按组合计提坏账准备：

按账龄分析法特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2022年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	517,090,243.46	25,854,512.06	5.00
1-2年(含2年)	62,053,346.81	9,749,463.96	15.71
2-3年(含3年)	7,437,292.51	2,293,395.51	30.84

账龄	2022年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3年以上	7,595,854.65	6,251,756.70	82.30
<u>合计</u>	<u>594,176,737.43</u>	<u>44,149,128.23</u>	——

续上表:

账龄	2021年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	394,205,869.35	19,710,293.52	5.00
1-2年(含2年)	25,602,616.91	3,973,394.77	15.52
2-3年(含3年)	19,727,263.76	4,016,895.73	20.36
3年以上	7,280,516.73	6,285,428.34	86.33
<u>合计</u>	<u>446,816,266.75</u>	<u>33,986,012.36</u>	——

续上表:

账龄	2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	291,326,845.11	14,566,342.30	5.00
1-2年(含2年)	23,636,656.65	2,769,486.34	11.72
2-3年(含3年)	5,367,506.11	1,134,775.99	21.14
3年以上	5,273,466.74	5,099,752.70	96.71
<u>合计</u>	<u>325,604,474.61</u>	<u>23,570,357.33</u>	——

续上表:

账龄	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	214,437,600.46	10,721,697.66	5.00
1-2年(含2年)	7,498,431.97	807,492.07	10.77
2-3年(含3年)	666,620.75	216,852.73	32.53
3年以上	4,647,610.08	4,647,610.08	100.00
<u>合计</u>	<u>227,250,263.26</u>	<u>16,393,652.54</u>	——

3. 坏账准备的情况

2022 年 1-6 月

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额			2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	2,458,537.16			2,108,717.16	349,820.00
按组合计提坏账准备	33,986,012.36	17,870,778.27	7,558,102.40	149,560.00	44,149,128.23
合计	<u>36,444,549.52</u>	<u>17,870,778.27</u>	<u>7,558,102.40</u>	<u>2,258,277.16</u>	<u>44,498,948.23</u>

2021 年度

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额			2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	2,459,121.16		584.00		2,458,537.16
按组合计提坏账准备	23,570,357.33	10,747,193.03	331,538.00		33,986,012.36
合计	<u>26,029,478.49</u>	<u>10,747,193.03</u>	<u>332,122.00</u>		<u>36,444,549.52</u>

2020 年度

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	2,459,121.16				2,459,121.16
按组合计提坏账准备	16,393,652.54	9,042,343.03	1,863,402.14	2,236.10	23,570,357.33
合计	<u>18,852,773.70</u>	<u>9,042,343.03</u>	<u>1,863,402.14</u>	<u>2,236.10</u>	<u>26,029,478.49</u>

2019 年度

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额			合并增加	合并减少	2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销			
按单项计提坏账准备	2,341,021.16	65,520.00	361,720.00		414,300.00		2,459,121.16
按组合计提坏账准备	88,444,878.01	2,240,065.90	2,637,836.18		2,667,365.46	74,320,820.65	16,393,652.54
<u>合计</u>	<u>90,785,899.17</u>	<u>2,305,585.90</u>	<u>2,999,556.18</u>		<u>3,081,665.46</u>	<u>74,320,820.65</u>	<u>18,852,773.70</u>

4. 本报告期内实际核销的应收账款情况

项目	2022年6月30日	2021年	2020年	2019年
实际核销的应收账款	2,258,277.16		2,236.10	

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	2022年6月30日	账龄	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
河南延长石油销售有限公司	206,841,756.20	1年以内	34.79	10,342,087.81
中国航空油料有限责任公司	184,362,651.30	1年以内、1-2年、 2-3年	31.01	17,925,524.63
彩虹(延安)新能源有限公司	10,462,216.19	1年以内	1.76	523,110.81
陕西延长石油(集团)有限责任公司	8,268,276.50	1年以内、1-2年	1.39	826,532.65
诸暨海越能源有限公司	7,774,336.27	1年以内	1.31	388,716.81
合计	417,709,236.46	—	70.26	30,005,972.71

续上表:

单位名称	2021年12月31日	账龄	占应收账款总额 的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国航空油料有限责任公司	167,037,300.93	1年以内、1-2年	37.18	10,475,200.73
中石化森美(福建)石油有限公司	134,963,530.50	1年以内	30.04	6,748,176.52
中国石化销售有限公司福建石油分公司	20,360,211.90	1年以内	4.53	1,018,010.60
延长壳牌山西石油有限公司	6,905,325.00	1年以内	1.54	345,266.25
彩虹(延安)新能源有限公司	6,256,442.98	1年以内	1.39	312,822.15
合计	335,522,811.31	—	74.68	18,899,476.25

续上表:

单位名称	2020年12月31日	账龄	占应收账款总额 的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中石化森美(福建)石油有限公司	109,230,633.69	1年以内	33.30	5,461,531.68
中国航空油料有限责任公司	104,386,662.55	1年以内、1-2年	31.82	5,803,858.37
彩虹(延安)新能源有限公司	8,114,435.14	1年以内	2.47	405,721.76
陕西延长石油(集团)有限责任公司	7,393,044.11	1年以内	2.25	369,652.21
壳牌华北石油集团有限公司	5,170,502.65	1年以内	1.58	258,525.13
合计	234,295,278.14	—	71.42	12,299,289.15

续上表：

单位名称	2019年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
中国航空油料有限责任公司	73,075,392.20	1年以内	31.81	3,653,769.63
壳牌华北石油集团有限公司	27,075,041.89	1年以内	11.79	1,353,752.09
中国航油集团北方储运公司	5,872,426.98	1年以内	2.56	293,621.35
延长壳牌山西石油有限公司	5,119,641.40	1年以内	2.23	255,982.07
苏州中天化工有限公司	2,780,912.35	3年以上	1.21	2,780,912.35
合计	113,923,414.82	——	49.60	8,338,037.49

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(三) 应收款项融资

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票贴现	381,693.35			
合计	381,693.35			

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2022年6月30日		2021年12月31日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1年以内(含1年)	457,643,569.53	99.91	159,930,825.40	99.58
1-2年(含2年)	313,543.98	0.07	641,623.72	0.40
2-3年(含3年)	12,598.00	0.01		
3年以上	36,761.69	0.01	39,617.63	0.02
合计	458,006,473.20	100.00	160,612,066.75	100.00

续上表：

账龄	2020年12月31日		2019年12月31日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1年以内(含1年)	91,551,579.08	98.50	231,102,252.54	99.61

账龄	2020年12月31日		2019年12月31日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1-2年(含2年)	570,180.00	0.61	406,460.98	0.18
2-3年(含3年)	345,595.91	0.37	49,179.98	0.02
3年以上	479,874.50	0.52	447,582.60	0.19
<u>合计</u>	<u>92,947,229.49</u>	<u>100.00</u>	<u>232,005,476.10</u>	<u>100.00</u>

2. 按欠款方归集的期末预付账款金额前五名情况

单位名称	2022年6月30日	占预付账款总额的比例(%)
中石化森美(福建)石油有限公司福州分公司	47,893,199.10	10.46
中国石油天然气股份有限公司四川成都销售成品油零售分公司	36,037,089.49	7.87
中石化销售股份有限公司重庆江南石油分公司	28,657,442.48	6.26
诸暨海越能源有限公司	26,465,904.64	5.78
中石化销售股份有限公司湖北十堰石油分公司	25,950,000.00	5.67
<u>合计</u>	<u>165,003,635.71</u>	<u>36.04</u>

续上表:

单位名称	2021年12月31日	占预付账款总额的比例(%)
陕西延长石油(集团)有限责任公司	26,713,195.22	16.63
陕西省天然气股份有限公司	21,673,918.06	13.49
中国石油天然气股份有限公司天然气销售陕西分公司	20,813,952.70	12.96
中石化森美(福建)石油有限公司福州分公司	17,689,809.73	11.01
陕西延长石油集团山西销售有限公司	13,339,144.45	8.31
<u>合计</u>	<u>100,230,020.16</u>	<u>62.40</u>

续上表:

单位名称	2020年12月31日	占预付账款总额的比例(%)
北京厚钰资产管理有限公司	18,583,188.66	19.99
中国石油天然气股份有限公司天然气销售陕西分公司	10,979,472.84	11.81
中石化森美(福建)石油有限公司福州分公司	6,121,845.12	6.59
陕西延长石油(集团)有限责任公司	5,929,047.06	6.38
中石化森美(福建)石油有限公司泉州分公司	4,601,769.91	4.95
<u>合计</u>	<u>46,215,323.59</u>	<u>49.72</u>

续上表：

单位名称	2019年12月31日	占预付账款总额的比例（%）
陕西延长石油（集团）有限责任公司铁路运销公司	39,518,670.75	17.03
中石化森美（福建）石油有限公司福州分公司	39,233,008.85	16.91
河南延长石油销售有限公司	28,491,707.76	12.28
中国石化销售股份有限公司	19,513,229.42	8.41
中国石油天然气股份有限公司河南销售分公司	16,219,576.02	6.99
<u>合计</u>	<u>142,976,192.80</u>	<u>61.62</u>

（五）其他应收款

1. 总表情况

分类列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息				
应收股利				
其他应收款	30,645,200.05	15,447,468.28	6,988,163.75	134,082,260.18
<u>合计</u>	<u>30,645,200.05</u>	<u>15,447,468.28</u>	<u>6,988,163.75</u>	<u>134,082,260.18</u>

2. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内（含1年）	21,743,422.99	13,288,168.36	6,780,486.14	132,263,904.21
1-2年（含2年）	10,568,576.49	3,243,000.08	377,870.66	1,248,974.25
2-3年（含3年）	2,918,874.05	327,718.43	450,940.80	3,095,391.00
3年以上	31,420,975.57	31,422,271.00	32,710,916.66	33,002,581.85
<u>账面余额小计</u>	<u>66,651,849.10</u>	<u>48,281,157.87</u>	<u>40,320,214.26</u>	<u>169,610,851.31</u>
<u>坏账准备</u>	<u>36,006,649.05</u>	<u>32,833,689.59</u>	<u>33,332,050.51</u>	<u>35,528,591.13</u>
<u>合计</u>	<u>30,645,200.05</u>	<u>15,447,468.28</u>	<u>6,988,163.75</u>	<u>134,082,260.18</u>

（2）按款项性质分类披露

款项性质	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
往来款	29,654,825.03	28,227,668.20	28,168,814.95	34,351,106.60
押金、保证金组合	18,686,631.14	16,911,599.16	7,679,795.09	11,734,513.81

款项性质	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
备用金	3,209,755.20	1,124,181.44	1,382,173.47	673,982.62
代垫社保、公积金	2,300,600.34	745,448.54	1,232,708.81	1,856,782.26
存放资金管理中心款				117,569,699.50
其他	12,800,037.39	1,272,260.53	1,856,721.94	3,424,766.52
合计	66,651,849.10	48,281,157.87	40,320,214.26	169,610,851.31

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	2022年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	26,163,797.00	39.25	26,163,797.00	100.00	
其中：单项金额重大并单项计提	26,163,797.00	39.25	26,163,797.00	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提					
按组合计提坏账准备	40,488,052.10	60.75	9,842,852.05	24.31	30,645,200.05
其中：按账龄分析法特征组合	40,488,052.10	60.75	9,842,852.05	24.31	30,645,200.05
合计	66,651,849.10	100.00	36,006,649.05	—	30,645,200.05

续上表：

类别	2021年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	26,272,519.00	54.42	26,272,519.00	100.00	
其中：单项金额重大并单项计提	26,163,797.00	54.19	26,163,797.00	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提	108,722.00	0.23	108,722.00	100.00	
按组合计提坏账准备	22,008,638.87	45.58	6,561,170.59	29.81	15,447,468.28
其中：按账龄分析法特征组合	22,008,638.87	45.58	6,561,170.59	29.81	15,447,468.28
合计	48,281,157.87	100.00	32,833,689.59	—	15,447,468.28

续上表：

类别	2020年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	26,272,519.00	65.16	26,272,519.00	100.00	
其中：单项金额重大并单项计提	26,163,797.00	64.89	26,163,797.00	100.00	

2020年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额虽不重大但单项计提	108,722.00	0.27	108,722.00	100.00	
按组合计提坏账准备	14,047,695.26	34.84	7,059,531.51	50.25	6,988,163.75
其中：按账龄分析法特征组合	14,047,695.26	34.84	7,059,531.51	50.25	6,988,163.75
<u>合计</u>	<u>40,320,214.26</u>	<u>100.00</u>	<u>33,332,050.51</u>	—	<u>6,988,163.75</u>

续上表：

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	146,791,680.14	86.55	29,221,980.64	19.91	117,569,699.50
其中：单项金额重大并单项计提	146,273,496.50	86.24	28,703,797.00	19.62	117,569,699.50
单项金额虽不重大但单项计提	518,183.64	0.31	518,183.64	100.00	
按组合计提坏账准备	22,819,171.17	13.45	6,306,610.49	27.64	16,512,560.68
其中：按账龄分析法特征组合	22,819,171.17	13.45	6,306,610.49	27.64	16,512,560.68
<u>合计</u>	<u>169,610,851.31</u>	<u>100.00</u>	<u>35,528,591.13</u>	—	<u>134,082,260.18</u>

(4) 坏账准备的情况

2022年1-6月

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发 生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额	6,561,170.59		26,272,519.00	32,833,689.59
2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	3,449,048.03			3,449,048.03
本期转回	167,366.57			167,366.57
本期核销			108,722.00	108,722.00
其他变动（合并增加）				
其他变动（合并减少）				
2022 年 06 月 30 日余额	9,842,852.05		26,163,797.00	36,006,649.05

续上表：

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额				2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	合并增加 合并减少	

类别	2021年12月31日	本期变动金额			2022年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	26,272,519.00			108,722.00	26,163,797.00
按组合计提坏账准备	6,561,170.59	3,449,048.03	167,366.57		9,842,852.05
<u>合计</u>	<u>32,833,689.59</u>	<u>3,449,048.03</u>	<u>167,366.57</u>	<u>108,722.00</u>	<u>36,006,649.05</u>

2021年度

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021年1月1日余额	7,059,531.51		26,272,519.00	33,332,050.51
2021年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,093,157.03			1,093,157.03
本期转回	1,591,517.95			1,591,517.95
本期核销				
其他变动（合并增加）				
其他变动（合并减少）				
2021年12月31日余额	6,561,170.59		26,272,519.00	32,833,689.59

续上表：

类别	2020年12月31日	本期变动金额			2021年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	26,272,519.00				26,272,519.00
按组合计提坏账准备	7,059,531.51	1,093,157.03	1,591,517.95		6,561,170.59
合计	<u>33,332,050.51</u>	<u>1,093,157.03</u>	<u>1,591,517.95</u>		<u>32,833,689.59</u>

2020年度

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年1月1日余额		6,306,610.49	29,221,980.64	35,528,591.13
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,674,715.87			1,674,715.87
本期转回	917,734.74		2,949,461.64	3,867,196.38
本期核销	4,060.11			4,060.11
其他变动（合并增加）				

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生 信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生 信用减值）	合计
其他变动（合并减少）				
2020 年 12 月 31 日余额	7,059,531.51		26,272,519.00	33,332,050.51

续上表：

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额				2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	合并增加 合并减少	
按单项计提坏账准备	29,221,980.64		2,949,461.64			26,272,519.00
按组合计提坏账准备	6,306,610.49	1,674,715.87	917,734.74	4,060.11		7,059,531.51
<u>合计</u>	<u>35,528,591.13</u>	<u>1,674,715.87</u>	<u>3,867,196.38</u>	<u>4,060.11</u>		<u>33,332,050.51</u>

2019 年度

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失 （未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失 （已发生信用减值）	合计
2019 年 1 月 1 日余额	20,368,082.31		62,971,980.64	83,340,062.95
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
——转回第一阶段				
本期计提	468,603.51			468,603.51
本期转回	9,541,945.04		33,750,000.00	43,291,945.04
本期核销	4,719.89			4,719.89
其他变动(合并增加)	26,346.38			26,346.38
其他变动(合并减少)	5,009,756.78			5,009,756.78
2019年12月31日余额	6,306,610.49		29,221,980.64	35,528,591.13

续上表:

类别	2018年12月31日	本期变动金额					2019年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	合并增加	合并减少	
按单项计提坏账准备	62,971,980.64		33,750,000.00				29,221,980.64
按组合计提坏账准备	20,368,082.31	468,603.51	9,541,945.04	4,719.89	26,346.38	5,009,756.78	6,306,610.49
合计	<u>83,340,062.95</u>	<u>468,603.51</u>	<u>43,291,945.04</u>	<u>4,719.89</u>	<u>26,346.38</u>	<u>5,009,756.78</u>	<u>35,528,591.13</u>

(5) 本报告期内实际核销的其他应收款情况

项目	2022年6月30日	2021年度	2020年度	2019年度
实际核销的其他应收款	108,722.00		4,060.11	4,719.89

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2022年6月30日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
济南瑞祥石化销售有限公司	涉诉款项	11,700,000.00	3年以上	17.55	11,700,000.00
垦利新华兴化工有限责任公司	涉诉款项	10,075,816.00	3年以上	15.12	10,075,816.00
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司	油品互保业务款	10,066,677.12	1年以内	15.10	503,333.86
北京厚钰资产管理有限公司	押金、保证金	7,050,000.00	1年以内、1-2年	10.58	1,402,500.00
河北汉沽中油销售有限公司	涉诉款项	4,338,000.00	3年以上	6.51	4,338,000.00
合计	—	43,230,493.12	—	64.86	28,019,649.86

续上表:

单位名称	款项性质	2021年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
济南瑞祥石化销售有限公司	涉诉款项	11,700,000.00	3年以上	24.23	11,700,000.00
垦利新华兴化工有限责任公司	涉诉款项	10,075,816.00	3年以上	20.87	10,075,816.00
北京厚钰资产管理有限公司	押金、保证金	7,050,000.00	1年以内	14.6	352,500.00
河北汉沽中油销售有限公司	涉诉款项	4,338,000.00	3年以上	8.98	4,338,000.00
西南大学资产经营有限公司	押金、保证金	3,000,000.00	3年以上	6.21	3,000,000.00
合计	—	36,163,816.00	—	74.89	29,466,316.00

续上表:

单位名称	款项性质	2020年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
济南瑞祥石化销售有限公司	涉诉款项	11,700,000.00	3年以上	29.02	11,700,000.00
垦利新华兴化工有限责任公司	涉诉款项	10,075,816.00	3年以上	24.99	10,075,816.00
河北汉沽中油销售有限公司	涉诉款项	4,338,000.00	3年以上	10.76	4,338,000.00
西南大学资产经营有限公司	押金保证金	3,000,000.00	3年以上	7.44	3,000,000.00
广东省机场管理集团有限公司湛江机场公司	押金保证金	2,000,000.00	1年以内	4.96	100,000.00
合计	—	31,113,816.000	—	77.17	29,213,816.00

续上表：

单位名称	款项性质	2019年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余额
中国航空油料集团有限公司	存放资金管理中心款	117,569,699.50	1年以内	69.32	
垦利新华兴化工有限责任公司	涉诉款项	12,615,816.00	3年以上	7.44	12,615,816.00
济南瑞祥石化销售有限公司	涉诉款项	11,700,000.00	3年以上	6.90	11,700,000.00
河北汉沽中油销售有限公司	涉诉款项	4,338,000.00	3年以上	2.56	4,338,000.00
西南大学资产经营有限公司	押金保证金	3,000,000.00	2-3年	1.77	1,500,000.00
合计	——	149,223,515.50	——	87.99	30,153,816.00

(六) 存货

1. 分类列示

项目	2022年6月30日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	37,927,656.11		37,927,656.11
库存商品	911,827,874.12	18,592,771.23	893,235,102.89
工程施工	53,745,564.72		53,745,564.72
合计	1,003,501,094.95	18,592,771.23	984,908,323.72

续上表：

项目	2021年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	6,158,453.07		6,158,453.07
库存商品	674,717,644.23	18,592,771.23	656,124,873.00
工程施工	61,782,965.38		61,782,965.38
合计	742,659,062.68	18,592,771.23	724,066,291.45

续上表：

项目	2020年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	35,928,505.95		35,928,505.95
库存商品	693,664,372.67	18,592,771.23	675,071,601.44
工程施工	36,991,403.46		36,991,403.46
合计	766,584,282.08	18,592,771.23	747,991,510.85

续上表：

项目	2019年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	11,501,168.60		11,501,168.60
库存商品	482,004,080.81	18,592,771.23	463,411,309.58
工程施工	3,872,136.76		3,872,136.76
<u>合计</u>	<u>497,377,386.17</u>	<u>18,592,771.23</u>	<u>478,784,614.94</u>

2. 存货跌价准备

2022年1-6月

项目	2021年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2022年6月30日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
库存商品	18,592,771.23					18,592,771.23
<u>合计</u>	<u>18,592,771.23</u>					<u>18,592,771.23</u>

2021年度

项目	2020年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2021年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
库存商品	18,592,771.23					18,592,771.23
<u>合计</u>	<u>18,592,771.23</u>					<u>18,592,771.23</u>

2020年度

项目	2019年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2020年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
库存商品	18,592,771.23					18,592,771.23
<u>合计</u>	<u>18,592,771.23</u>					<u>18,592,771.23</u>

2019年度

项目	2018年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2019年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
库存商品	18,592,771.23					18,592,771.23
<u>合计</u>	<u>18,592,771.23</u>					<u>18,592,771.23</u>

项目	2018年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2019年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	431,908.01			431,908.01		
库存商品	21,163,841.08	1,636,740.70		4,207,810.55		18,592,771.23
<u>合计</u>	<u>21,595,749.09</u>	<u>1,636,740.70</u>		<u>4,639,718.56</u>		<u>18,592,771.23</u>

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	转销存货跌价准备的原因	转回存货跌价准备的原因
原材料、库存商品	存货成本高于可变现净值的差额	计提跌价准备的库存商品已经销售	减记存货价值的影响因素已经消失

(七) 其他流动资产

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
增值税留抵税额	53,203,658.20	43,278,584.38	41,466,312.12	56,305,616.91
待认证进项税	10,605,165.24	2,436,217.47		3,999,615.28
预缴所得税	1,551,747.00	2,602,644.91	5,729,799.95	16,900,266.56
其他	137,101.78	2,434,644.16	8,541,689.05	230,967.21
<u>合计</u>	<u>65,497,672.22</u>	<u>50,752,090.92</u>	<u>55,737,801.12</u>	<u>77,436,465.96</u>

(八) 长期股权投资

2022年1-6月

被投资单位名称	2021年12月31日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、合营企业			
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	174,229,564.22		
深圳市空港油料有限公司	282,441,888.38		
四川中航油鑫业石油有限公司	15,503,512.26		
<u>小计</u>	<u>472,174,964.86</u>		
二、联营企业			
昆明新机场长水油料有限责任公司	35,878,067.91		
<u>小计</u>	<u>35,878,067.91</u>		
<u>合计</u>	<u>508,053,032.77</u>		

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动
---------	--------

	权益法下确认的投资 损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 红利或利润
一、合营企业				
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	2,351,741.81		-7,384.04	5,416,224.91
深圳市空港油料有限公司	-9,919,653.79	-295,059.71	1,286,423.42	
四川中航油鑫业石油有限公司	902,164.60			
小计	<u>-6,665,747.38</u>	<u>-295,059.71</u>	<u>1,279,039.38</u>	<u>5,416,224.91</u>
二、联营企业				
昆明新机场长水油料有限责任公司	1,935,197.99		48,901.97	3,120,000.00
小计	<u>1,935,197.99</u>		<u>48,901.97</u>	<u>3,120,000.00</u>
合计	<u>-4,730,549.39</u>	<u>-295,059.71</u>	<u>1,327,941.35</u>	<u>8,536,224.91</u>

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动		2022年6月30日	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
一、合营企业				
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司			171,157,697.08	
深圳市空港油料有限公司			273,513,598.30	
四川中航油鑫业石油有限公司			16,405,676.86	
小计			<u>461,076,972.24</u>	
二、联营企业				
昆明新机场长水油料有限责任公司			34,742,167.87	
小计			<u>34,742,167.87</u>	
合计			<u>495,819,140.11</u>	

2021年度

被投资单位名称	2020年12月31日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、合营企业			
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	167,026,677.11		
深圳市空港油料有限公司	287,457,893.34		
四川中航油鑫业石油有限公司	15,213,421.23		
小计	<u>469,697,991.68</u>		
二、联营企业			

被投资单位名称	2020年12月31日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
昆明新机场长水油料有限责任公司	37,131,055.09		
小计	<u>37,131,055.09</u>		
合计	<u>506,829,046.77</u>		

续上表：

被投资单位名称	权益法下确认的投资 损益	本期增减变动		宣告发放现金 红利或利润
		其他综合收益 调整	其他权益变动	
一、合营企业				
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	7,008,861.79		194,025.32	
深圳市空港油料有限公司	8,711,473.95	437,906.08	-1,067,578.26	13,097,806.73
四川中航油鑫业石油有限公司	290,091.03			
小计	<u>16,010,426.77</u>	<u>437,906.08</u>	<u>-873,552.94</u>	<u>13,097,806.73</u>
二、联营企业				
昆明新机场长水油料有限责任公司	4,712,955.78		-115,942.96	5,850,000.00
小计	<u>4,712,955.78</u>		<u>-115,942.96</u>	<u>5,850,000.00</u>
合计	<u>20,723,382.55</u>	<u>437,906.08</u>	<u>-989,495.90</u>	<u>18,947,806.73</u>

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动		2021年12月31日	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
一、合营企业				
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司			174,229,564.22	
深圳市空港油料有限公司			282,441,888.38	
四川中航油鑫业石油有限公司			15,503,512.26	
小计			<u>472,174,964.86</u>	
二、联营企业				
昆明新机场长水油料有限责任公司			35,878,067.91	
小计			<u>35,878,067.91</u>	
合计			<u>508,053,032.77</u>	

2020年度

被投资单位名称	2019年12月31日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、合营企业			
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	202,073,252.46		
深圳市空港油料有限公司	281,340,112.51		
四川中航油鑫业石油有限公司		15,000,000.00	
小计	<u>483,413,364.97</u>	<u>15,000,000.00</u>	
二、联营企业			
昆明新机场长水油料有限责任公司	33,297,900.89		
小计	<u>33,297,900.89</u>		
合计	<u>516,711,265.86</u>	<u>15,000,000.00</u>	

续上表：

被投资单位名称	权益法下确认的投资 损益	本期增减变动		宣告发放现金 红利或利润
		其他综合收益 调整	其他权益变动	
一、合营企业				
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	5,923,403.53		39,187.20	41,009,166.08
深圳市空港油料有限公司	12,205,310.13	-215,440.43	128,970.62	6,001,059.49
四川中航油鑫业石油有限公司	213,421.23			
小计	<u>18,342,134.89</u>	<u>-215,440.43</u>	<u>168,157.82</u>	<u>47,010,225.57</u>
二、联营企业				
昆明新机场长水油料有限责任公司	3,352,233.86		480,920.34	
小计	<u>3,352,233.86</u>		<u>480,920.34</u>	
合计	<u>21,694,368.75</u>	<u>-215,440.43</u>	<u>649,078.16</u>	<u>47,010,225.57</u>

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动		2020年12月31日	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
一、合营企业				
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司			167,026,677.11	
深圳市空港油料有限公司			287,457,893.34	
四川中航油鑫业石油有限公司			15,213,421.23	

被投资单位名称	本期增减变动		2020年12月31日	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
小计			469,697,991.68	
二、联营企业				
昆明新机场长水油料有限责任公司			37,131,055.09	
小计			37,131,055.09	
合计			506,829,046.77	

2019年度

被投资单位名称	2018年12月31日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、合营企业			
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	191,582,629.21		
深圳市空港油料有限公司		280,467,100.00	
小计	191,582,629.21	280,467,100.00	
二、联营企业			
昆明新机场长水油料有限责任公司	31,208,828.61		
小计	31,208,828.61		
合计	222,791,457.82	280,467,100.00	

续上表：

被投资单位名称	权益法下确认的 投资损益	本期增减变动		宣告发放现金 红利或利润
		其他综合收益 调整	其他权益变动	
一、合营企业				
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	8,072,413.68		2,418,209.57	
深圳市空港油料有限公司	4,209,845.36		-3,336,832.85	
小计	12,282,259.04		-918,623.28	
二、联营企业				
昆明新机场长水油料有限责任公司	5,989,072.28			3,900,000.00
小计	5,989,072.28			3,900,000.00
合计	18,271,331.32		-918,623.28	3,900,000.00

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动		2019年12月31日	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
一、合营企业				
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司			202,073,252.46	
深圳市空港油料有限公司			281,340,112.51	
<u>小计</u>			<u>483,413,364.97</u>	
二、联营企业				
昆明新机场长水油料有限责任公司			33,297,900.89	
<u>小计</u>			<u>33,297,900.89</u>	
<u>合计</u>			<u>516,711,265.86</u>	

注：本公司之子公司中国航油集团上海石油有限公司（以下简称“上海石油公司”）2019年不再纳入合并范围，公司对上海石油公司的长期股权投资账面余额为44,017,164.34元，减值准备为44,017,164.34元，账面价值为0。

（九）固定资产

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
固定资产	1,201,197,038.61	1,236,826,695.42	1,276,421,654.62	1,267,973,705.73
固定资产清理				
<u>合计</u>	<u>1,201,197,038.61</u>	<u>1,236,826,695.42</u>	<u>1,276,421,654.62</u>	<u>1,267,973,705.73</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

2022年1-6月

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	管网设备	其他	合计
一、账面原值								
1. 2021年12月31日	824,374,397.51	1,189,646,267.32	71,520,837.64	967,176.14	60,073,455.99	409,909,226.84	16,860,747.93	<u>2,573,352,109.37</u>
2. 本期增加金额	13,844,256.90	16,180,651.27	2,409,866.07		1,905,363.55	12,540,498.13		<u>46,880,635.92</u>
(1) 购置	6,220,897.79	3,895,153.31	2,405,156.76		1,558,110.07	12,540,498.13		<u>26,619,816.06</u>
(2) 在建工程转入	7,623,359.11	12,285,497.96	4,709.31		347,253.48			<u>20,260,819.86</u>
3. 本期减少金额	98,360.57	2,939,064.11	21,238,212.10		307,098.69			<u>24,582,735.47</u>
(1) 处置或报废	98,360.57	2,939,064.11	21,238,212.10		307,098.69			<u>24,582,735.47</u>
(2) 合并减少								
4. 2022年6月30日	838,120,293.84	1,202,887,854.48	52,692,491.61	967,176.14	61,671,720.85	422,449,724.97	16,860,747.93	<u>2,595,650,009.82</u>
二、累计折旧								
1. 2021年12月31日	342,056,716.73	754,445,940.41	42,199,769.79	823,037.43	33,400,547.27	132,676,356.41	15,421,425.70	<u>1,321,023,793.74</u>
2. 本期增加金额	17,256,060.27	39,048,191.45	2,809,774.50	3,798.06	3,873,434.51	8,926,026.79	1,001.93	<u>71,918,287.51</u>
(1) 计提	17,256,060.27	39,048,191.45	2,809,774.50	3,798.06	3,873,434.51	8,926,026.79	1,001.93	<u>71,918,287.51</u>
3. 本期减少金额		2,741,180.78	10,967,291.00		282,258.47			<u>13,990,730.25</u>
(1) 处置或报废		2,741,180.78	10,967,291.00		282,258.47			<u>13,990,730.25</u>
(2) 合并减少								

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	管网设备	其他	合计
4. 2022年6月30日	359,312,777.00	790,752,951.08	34,042,253.29	826,835.49	36,991,723.31	141,602,383.20	15,422,427.63	<u>1,378,951,351.00</u>
三、减值准备								
1. 2021年12月31日	3,223,816.63	11,105,523.83		13,178.81		1,154,269.47	4,831.47	<u>15,501,620.21</u>
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
4. 2022年6月30日	3,223,816.63	11,105,523.83		13,178.81		1,154,269.47	4,831.47	<u>15,501,620.21</u>
四、账面价值								
1. 2022年6月30日	475,583,700.21	401,029,379.57	18,650,238.32	127,161.84	24,679,997.54	279,693,072.30	1,433,488.83	<u>1,201,197,038.61</u>
2. 2021年12月31日	479,093,864.15	424,094,803.08	29,321,067.85	130,959.90	26,672,908.72	276,078,600.96	1,434,490.76	<u>1,236,826,695.42</u>

2021年度

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	管网设备	其他	合计
一、账面原值								
1. 2020年12月31日	765,267,937.34	1,173,019,210.04	74,516,407.45	1,005,032.83	54,140,211.61	409,034,235.92	19,395,310.28	<u>2,496,378,345.47</u>
2. 本期增加金额								
(1) 购置								
(2) 在建工程转入								
3. 本期减少金额	8,052,123.33	21,611,607.82	5,752,669.16	37,856.69	4,511,649.37	219,826.14	2,534,562.35	<u>42,720,294.86</u>
(1) 处置或报废								

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	管网设备	其他	合计
4. 2021年12月31日	824,374,397.51	1,189,646,267.32	71,520,837.64	967,176.14	60,073,455.99	409,909,226.84	16,860,747.93	<u>2,573,352,109.37</u>
二、累计折旧								
1. 2020年12月31日	305,131,973.69	697,655,472.85	42,101,915.06	770,847.25	32,615,285.34	108,721,508.77	17,458,067.68	<u>1,204,455,070.64</u>
2. 本期增加金额	39,341,035.19	75,228,236.35	5,289,772.21	54,333.22	4,994,890.42	24,130,708.55	21,007.90	<u>149,059,983.84</u>
(1) 计提	39,341,035.19	75,228,236.35	5,289,772.21	54,333.22	4,994,890.42	24,130,708.55	21,007.90	<u>149,059,983.84</u>
3. 本期减少金额	2,416,292.15	18,437,768.79	5,191,917.48	2,143.04	4,209,628.49	175,860.91	2,057,649.88	<u>32,491,260.74</u>
(1) 处置或报废	2,416,292.15	18,437,768.79	5,191,917.48	2,143.04	4,209,628.49	175,860.91	2,057,649.88	<u>32,491,260.74</u>
4. 2021年12月31日	342,056,716.73	754,445,940.41	42,199,769.79	823,037.43	33,400,547.27	132,676,356.41	15,421,425.70	<u>1,321,023,793.74</u>
三、减值准备								
1. 2020年12月31日	3,223,816.63	11,105,523.83		13,178.81		1,154,269.47	4,831.47	<u>15,501,620.21</u>
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
4. 2021年12月31日	3,223,816.63	11,105,523.83		13,178.81		1,154,269.47	4,831.47	<u>15,501,620.21</u>
四、账面价值								
1. 2021年12月31日	479,093,864.15	424,094,803.08	29,321,067.85	130,959.90	26,672,908.72	276,078,600.96	1,434,490.76	<u>1,236,826,695.42</u>
2. 2020年12月31日	456,912,147.02	464,258,213.36	32,414,492.39	221,006.77	21,524,926.27	299,158,457.68	1,932,411.13	<u>1,276,421,654.62</u>

2020年度

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	管网设备	其他	合计
----	--------	------	------	------	------	------	----	----

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	管网设备	其他	合计
一、账面原值								
1. 2019年12月31日	715,883,555.63	1,125,234,935.29	73,078,972.10	1,045,226.14	48,373,859.94	380,570,167.86	19,395,310.28	<u>2,363,582,027.24</u>
2. 本期增加金额	60,979,684.02	62,949,102.86	3,774,605.02	102,728.91	6,320,638.20	28,464,068.06		<u>162,590,827.07</u>
(1) 购置	9,291,199.62	21,763,587.08	3,774,605.02	102,728.91	3,528,395.36	13,220,091.86		<u>51,680,607.85</u>
(2) 在建工程转入	51,688,484.40	41,185,515.78			2,792,242.84	15,243,976.20		<u>110,910,219.22</u>
3. 本期减少金额	11,595,302.31	15,164,828.11	2,337,169.67	142,922.22	554,286.53			<u>29,794,508.84</u>
(1) 处置或报废	11,595,302.31	15,069,057.17	1,745,664.42	80,561.37	423,242.50			<u>28,913,827.77</u>
(2) 合并减少		95,770.94	591,505.25	62,360.85	131,044.03			<u>880,681.07</u>
4. 2020年12月31日	765,267,937.34	1,173,019,210.04	74,516,407.45	1,005,032.83	54,140,211.61	409,034,235.92	19,395,310.28	<u>2,496,378,345.47</u>
二、累计折旧								
1. 2019年12月31日	278,742,333.26	631,472,730.13	39,143,244.66	657,464.90	26,914,807.81	85,838,995.61	17,341,053.74	<u>1,080,110,630.11</u>
2. 本期增加金额	32,961,485.27	74,890,731.67	5,067,715.50	246,300.44	6,094,817.95	22,882,513.16	117,013.94	<u>142,260,577.93</u>
(1) 计提	32,961,485.27	74,890,731.67	5,067,715.50	246,300.44	6,094,817.95	22,882,513.16	117,013.94	<u>142,260,577.93</u>
3. 本期减少金额	6,571,844.84	8,707,988.95	2,109,045.10	132,918.09	394,340.42			<u>17,916,137.40</u>
(1) 处置或报废	6,571,844.84	8,650,582.01	1,647,935.15	76,124.07	335,244.85			<u>17,281,730.92</u>
(2) 合并减少		57,406.94	461,109.95	56,794.02	59,095.57			<u>634,406.48</u>
4. 2020年12月31日	305,131,973.69	697,655,472.85	42,101,915.06	770,847.25	32,615,285.34	108,721,508.77	17,458,067.68	<u>1,204,455,070.64</u>
三、减值准备								
1. 2019年12月31日	3,223,816.63	11,105,523.83		13,178.81		1,154,269.47	902.66	<u>15,497,691.40</u>
2. 本期增加金额							3,928.81	<u>3,928.81</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	管网设备	其他	合计
(1) 计提							3,928.81	<u>3,928.81</u>
3. 本期减少金额								
4. 2020年12月31日	3,223,816.63	11,105,523.83		13,178.81		1,154,269.47	4,831.47	<u>15,501,620.21</u>
四、账面价值								
1. 2020年12月31日	456,912,147.02	464,258,213.36	32,414,492.39	221,006.77	21,524,926.27	299,158,457.68	1,932,411.13	<u>1,276,421,654.62</u>
2. 2019年12月31日	433,917,405.74	482,656,681.33	33,935,727.44	374,582.43	21,459,052.13	293,576,902.78	2,053,353.88	<u>1,267,973,705.73</u>

2019年度

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	管网设备	其他	合计
一、账面原值								
1. 2018年12月31日	594,758,423.78	978,372,561.83	69,174,757.38	142,922.22	38,521,973.97			<u>1,680,970,639.18</u>
2. 本期增加金额	125,816,840.19	166,167,551.93	9,792,927.19	1,045,596.31	14,991,623.45	380,570,167.86	19,401,940.28	<u>717,786,647.21</u>
(1) 购置	4,867,532.83	1,671,942.02	5,513,068.30	369,848.83	5,928,990.71			<u>18,351,382.69</u>
(2) 在建工程转入	87,012,500.51	117,614,635.81	1,147,491.56	113,669.66	4,737,275.42	20,694,792.75		<u>231,320,365.71</u>
(3) 企业合并增加	33,936,806.85	46,880,974.10	3,132,367.33	562,077.82	4,325,357.32	359,875,375.11	19,401,940.28	<u>468,114,898.81</u>
3. 本期减少金额	4,691,708.34	19,305,178.47	5,888,712.47	143,292.39	5,139,737.48		6,630.00	<u>35,175,259.15</u>
(1) 处置或报废	4,691,708.34	19,305,178.47	5,888,712.47	143,292.39	5,139,737.48		6,630.00	<u>35,175,259.15</u>
4. 2019年12月31日	715,883,555.63	1,125,234,935.29	73,078,972.10	1,045,226.14	48,373,859.94	380,570,167.86	19,395,310.28	<u>2,363,582,027.24</u>
二、累计折旧								
1. 2018年12月31日	244,938,933.74	543,863,970.21	37,712,565.16	107,210.16	24,146,057.89			<u>850,768,737.16</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	管网设备	其他	合计
2. 本期增加金额	36,134,169.03	100,571,566.49	7,024,956.80	578,849.63	7,389,885.82	85,838,995.61	17,342,433.38	<u>254,880,856.76</u>
(1) 计提	27,036,878.04	74,046,679.86	4,962,312.75	86,445.15	4,875,273.36	14,323,098.33	62,977.86	<u>125,393,665.35</u>
(2) 企业合并增加	9,097,290.99	26,524,886.63	2,062,644.05	492,404.48	2,514,612.46	71,515,897.28	17,279,455.52	<u>129,487,191.41</u>
3. 本期减少金额	2,330,769.51	12,962,806.57	5,594,277.30	28,594.89	4,621,135.90		1,379.64	<u>25,538,963.81</u>
(1) 处置或报废	2,330,769.51	12,962,806.57	5,594,277.30	28,594.89	4,621,135.90		1,379.64	<u>25,538,963.81</u>
4. 2019年12月31日	278,742,333.26	631,472,730.13	39,143,244.66	657,464.90	26,914,807.81	85,838,995.61	17,341,053.74	<u>1,080,110,630.11</u>
三、减值准备								
1. 2018年12月31日	3,223,816.63	11,095,792.26						<u>14,319,608.89</u>
2. 本期增加金额		9,731.57		21,395.82		1,154,269.47	1,234.16	<u>1,186,631.02</u>
(1) 计提								
(2) 企业合并增加		9,731.57		21,395.82		1,154,269.47	1,234.16	<u>1,186,631.02</u>
3. 本期减少金额				8,217.01			331.50	<u>8,548.51</u>
4. 2019年12月31日	3,223,816.63	11,105,523.83		13,178.81		1,154,269.47	902.66	<u>15,497,691.40</u>
四、账面价值								
1. 2019年12月31日	433,917,405.74	482,656,681.33	33,935,727.44	374,582.43	21,459,052.13	293,576,902.78	2,053,353.88	<u>1,267,973,705.73</u>
2. 2018年12月31日	346,595,673.41	423,412,799.36	31,462,192.22	35,712.06	14,375,916.08			<u>815,882,293.13</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	3,664,062.00	507,625.28	3,156,436.72	
机器设备	14,468,627.49	3,384,158.42	11,084,469.07	
<u>合计</u>	<u>18,132,689.49</u>	<u>3,891,783.70</u>	<u>14,240,905.79</u>	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
房屋、建筑物	17,007,006.73	17,637,192.03	12,756,645.61	12,243,208.93
机器设备	6,153,639.98	6,610,331.37	10,796,255.61	10,529,648.09
运输工具	93,174.95	10,417,877.82	11,678,209.03	12,780,438.98
办公设备			42,225.87	7,523.66
<u>合计</u>	<u>23,253,821.66</u>	<u>34,665,401.22</u>	<u>35,273,336.12</u>	<u>35,560,819.66</u>

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

截至2022年6月30日，公司存在未办妥产权证书的房产，原值104,595,434.96元，累计折旧42,990,725.82元，账面价值61,604,709.14元，占固定资产期末净值的比重为5.13%。

(十) 在建工程

1. 总表情况

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
在建工程	68,562,282.54	77,032,199.50	105,446,069.08	117,320,108.13
<u>合计</u>	<u>68,562,282.54</u>	<u>77,032,199.50</u>	<u>105,446,069.08</u>	<u>117,320,108.13</u>

2. 明细情况

(1) 在建工程情况

项目	2022年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
延安燃气公司天然气中压管道工程项目	20,225,466.09		20,225,466.09
新疆石油公司新建九华山东街加油站项目	7,847,827.95		7,847,827.95
上海石化公司芜宣机场大道加油站项目	6,497,123.33		6,497,123.33

项目	2022年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
湖北石油公司机场站迁建项目	3,096,654.57		3,096,654.57
重庆公司新建机场北区加油站项目	2,974,744.70		2,974,744.70
延安石油公司韩家窑加气站项目	2,354,677.95		2,354,677.95
山东石油公司收购烟台第一加油站项目	2,259,422.12	2,259,422.12	
新疆石油公司西山油库事故存液池项目	2,035,389.19		2,035,389.19
石油股份电商项目系统开发费项目	1,756,151.23		1,756,151.23
四川石油公司油库控制系统改造项目	1,298,931.46		1,298,931.46
其他零星工程	20,475,316.07		20,475,316.07
<u>合计</u>	<u>70,821,704.66</u>	<u>2,259,422.12</u>	<u>68,562,282.54</u>

续上表：

项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
延安燃气公司天然气中压管道工程项目	27,919,018.62		27,919,018.62
新疆石油公司新建九华山东街加油站项目	6,868,387.41		6,868,387.41
上海石化公司芜宣机场大道加油站项目	6,197,016.67		6,197,016.67
石油总部办公楼装修项目	4,156,690.83		4,156,690.83
云南石油公司普文站双层罐整体改造项目	3,310,586.95		3,310,586.95
华南空港公司新白云机场南区场内加油站防渗改造及形象改造项目	2,563,591.73		2,563,591.73
湖北石油公司机场站迁建项目	2,308,537.04		2,308,537.04
山东石油公司收购烟台第一加油站项目	2,259,422.12	2,259,422.12	
四川石油公司双流机场空港一站花园休闲区改造工程项目	2,062,052.97		2,062,052.97
新疆石油公司西山油库紧急切断阀项目	1,853,751.13		1,853,751.13
延安石油公司韩家窑加气站项目	1,508,937.44		1,508,937.44
华南空港公司加油站视频监控系统改造及监控联网项目	1,369,893.08		1,369,893.08
新疆石油公司西山油库事故存液池项目	1,195,431.95		1,195,431.95
其他零星工程	15,718,303.68		15,718,303.68
<u>合计：</u>	<u>79,291,621.62</u>	<u>2,259,422.12</u>	<u>77,032,199.50</u>

续上表：

项目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值

2020年12月31日

项目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
石油总部零售业务运营及管理信息系统项目	22,114,487.48		22,114,487.48
青岛机场公司青岛新机场场外1号站项目	14,812,999.91		14,812,999.91
陕西石油公司长陵综合保障房项目	12,311,959.63		12,311,959.63
延安燃气公司天然气中压管道工程项目	9,462,306.55		9,462,306.55
云南石油公司恒荣加油站改扩建项目	6,969,881.82		6,969,881.82
青岛机场公司青岛新机场场外3号站项目	6,637,261.70		6,637,261.70
上海石化公司宾南加油站项目	6,596,914.78		6,596,914.78
上海石化公司一号站防渗改造工程	3,552,280.97		3,552,280.97
新疆石油公司新建九华山东街加油站项目	3,260,989.05		3,260,989.05
四川石油公司空港一站形象改造项目	2,954,299.00		2,954,299.00
山东石油公司收购烟台第一加油站项目	2,259,422.12	2,259,422.12	
石油总部办公楼装修项目	1,466,460.17		1,466,460.17
陕西石油公司长陵扩储增容项目	1,305,099.72		1,305,099.72
陕西石油公司长庆至长陵管线项目	1,184,021.78		1,184,021.78
新疆石油公司西山油库事故存液池项目	1,169,498.77		1,169,498.77
陕西石油公司长陵油库高压线路项目	1,162,001.32		1,162,001.32
其他零星工程	10,485,606.43		10,485,606.43
<u>合计</u>	<u>107,705,491.20</u>	<u>2,259,422.12</u>	<u>105,446,069.08</u>

续上表:

2019年12月31日

项目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
延安燃气公司天然气中压管道工程项目	17,974,000.66		17,974,000.66
石油总部零售业务运营及管理信息系统项目	12,996,761.01		12,996,761.01
陕西石油公司长陵综合保障房项目	11,997,907.78		11,997,907.78
贵州石油公司贵定阳宝加油站项目	9,755,496.25		9,755,496.25
上海石化公司宾南加油站项目	6,750,890.80		6,750,890.80
福建石油公司迁建武夷山航空加油站项目	6,568,973.07		6,568,973.07
云南石油公司恒荣加油站改扩建项目	6,177,829.06		6,177,829.06
青岛机场公司青岛新机场场外1号站项目	5,798,446.56		5,798,446.56
宁夏石油公司姚伏加油站工程改造项目	3,864,800.00		3,864,800.00
贵州石油公司建设机场加油站项目	3,555,006.12		3,555,006.12
上海石化公司1号站防渗改造项目	2,893,827.95		2,893,827.95

2019年12月31日

项目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
新疆石油公司新建九华山东街加油站项目	2,517,872.82		2,517,872.82
山东石油公司收购烟台第一加油站项目	2,259,422.12		2,259,422.12
上海石化公司锡东防渗改造项目	1,998,927.45		1,998,927.45
青岛机场公司青岛新机场场外3号站项目	1,818,434.08		1,818,434.08
新疆石油公司西山油库视频监控系统升级改造项目	1,358,181.40		1,358,181.40
北京石油公司首都机场场内W2撬装站项目	1,320,035.93		1,320,035.93
陕西石油公司长陵扩储增容项目	1,303,461.72		1,303,461.72
陕西石油公司长庆至长陵管线项目	1,184,021.78		1,184,021.78
其他零星工程	15,225,811.57		15,225,811.57
<u>合计</u>	<u>117,320,108.13</u>		<u>117,320,108.13</u>

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

2022年1-6月

项目名称	预算数	2021年12月31日	本期增加金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2022年6月30日
延安燃气公司天然气中压管道工程项目	57,367,000.00	27,919,018.62	4,543,640.11	12,237,192.64		20,225,466.09
新疆石油公司新建九华山东街加油站项目	18,171,900.00	6,868,387.41	979,440.54			7,847,827.95
上海石化公司芜宣机场大道加油站项目	14,890,000.00	6,197,016.67	300,106.66			6,497,123.33
湖北石油公司机场站迁建项目	6,846,300.00	2,308,537.04	788,117.53			3,096,654.57
重庆公司新建机场北区加油站项目	26,130,000.00	162,424.52	2,812,320.18			2,974,744.70
延安石油公司韩家窑加气站项目	320,000,000.00	1,508,937.44	845,740.51			2,354,677.95
新疆石油公司西山油库事故存液池项目	4,245,300.00	1,195,431.95	839,957.24			2,035,389.19
石油股份电商项目系统开发费项目	3,900,000.00		1,756,151.23			1,756,151.23
四川石油公司油库控制系统改造项目	3,382,100.00		1,298,931.46			1,298,931.46
合计	454,932,600.00	46,159,753.65	14,164,405.46	12,237,192.64		48,086,966.47

续上表：

项目名称	工程累计投入占 预算的比例 (%)	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
延安燃气公司天然气中压管道工程项目	56.59	73.53				自有资金
新疆石油公司新建九华山东街加油站项目	43.19	43.19				自有资金
上海石化公司芜宣机场大道加油站项目	43.63	43.63				自有资金

项目名称	工程累计投入占 预算的比例 (%)	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
湖北石油公司机场站迁建项目	45.23	45.23				自有资金
重庆公司新建机场北区加油站项目	11.38	11.38				自有资金
延安石油公司韩家窑加气站项目	0.74	<0.01				自有资金
新疆石油公司西山油库事故存液池项目	47.94	47.94				自有资金
石油股份电商项目系统开发费项目	45.03	45.03				自有资金
四川石油公司油库控制系统改造项目	38.41	90.00				自有资金
<u>合计</u>	---	---				---

2021 年度

项目名称	预算数	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2021 年 12 月 31 日
延安燃气公司天然气中压管道工程项目	54,950,000.00	9,462,306.55	18,456,712.07			27,919,018.62
新疆石油公司新建九华山东街加油站项目	18,171,900.00	3,260,989.05	3,607,398.36			6,868,387.41
上海石化公司芜宣机场大道加油站项目	14,890,000.00	123,024.52	6,073,992.15			6,197,016.67
石油总部办公楼装修项目	5,796,237.40	1,466,460.17	2,690,230.66			4,156,690.83
云南石油公司普文站双层罐整体改造项目	5,938,000.00	192,161.66	3,118,425.29			3,310,586.95
华南空港公司新白云机场南区场内加油站防渗改造及 形象改造项目	4,637,300.00		2,563,591.73			2,563,591.73
湖北石油公司机场站迁建项目	6,846,300.00		2,308,537.04			2,308,537.04
四川石油公司双流机场空港一站花园休闲区改造工程	4,597,100.00		2,062,052.97			2,062,052.97

项目名称	预算数	2020年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2021年12月31日
项目						
<u>合计</u>	<u>115,826,837.40</u>	<u>14,504,941.95</u>	<u>40,880,940.27</u>			<u>55,385,882.22</u>

续上表:

项目名称	工程累计投入占预算的比例 (%)	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
延安燃气公司天然气中压管道工程项目	50.81	60.00				自有资金
新疆石油公司新建九华山东街加油站项目	37.80	37.80				自有资金
上海石化公司芜宣机场大道加油站项目	41.62	41.62				自有资金
石油总部办公楼装修项目	71.71	71.71				自有资金
云南石油公司普文站双层罐整体改造项目	55.75	55.75				自有资金
华南空港公司新白云机场南区场内加油站防渗改造及形象改造项目	55.28	55.28				自有资金
湖北石油公司机场站迁建项目	33.72	40.00				自有资金
四川石油公司双流机场空港一站花园休闲区改造工程项目	44.86	80.00				自有资金
<u>合计</u>	---	---				---

2020年度

项目名称	预算数	2019年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2020年12月31日
石油总部零售业务运营及管理信息系统项目	43,885,900.00	12,996,761.01	9,212,066.09		94,339.62	22,114,487.48

项目名称	预算数	2019年12月31日	本期增加金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2020年12月31日
青岛机场公司青岛新机场场外1号站项目	29,178,800.00	5,798,446.56	9,014,553.35			14,812,999.91
陕西石油公司长陵综合保障房项目	15,089,900.00	11,997,907.78	314,051.85			12,311,959.63
延安燃气公司天然气中压管道工程项目	58,581,788.39	17,974,000.66	6,732,282.09	15,243,976.20		9,462,306.55
云南石油公司恒荣加油站改扩建项目	10,253,000.00	6,177,829.06	792,052.76			6,969,881.82
青岛机场公司青岛新机场场外3号站项目	14,292,700.00	1,818,434.08	4,818,827.62			6,637,261.70
上海石化公司宾南加油站项目	8,756,900.00	6,750,890.72	720,791.70	874,767.64		6,596,914.78
上海石化公司一号站防渗改造工程	4,120,000.00	2,893,827.95	658,453.02			3,552,280.97
新疆石油公司新建九华山东街加油站项目	14,371,400.00	2,517,872.82	743,116.23			3,260,989.05
四川石油公司空港一站形象改造项目	9,789,600.00		2,954,299.00			2,954,299.00
<u>合计</u>	<u>208,319,988.39</u>	<u>68,925,970.64</u>	<u>35,960,493.71</u>	<u>16,118,743.84</u>	<u>94,339.62</u>	<u>88,673,380.89</u>

续上表：

项目名称	工程累计投入占 预算的比例 (%)	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
石油总部零售业务运营及管理信息系统项目	50.39	50.39				自有资金
青岛机场公司青岛新机场场外1号站项目	50.77	50.77				自有资金
陕西石油公司长陵综合保障房项目	81.59	81.59				自有资金
延安燃气公司天然气中压管道工程项目	42.17	42.17				自有资金
云南石油公司恒荣加油站改扩建项目	67.98	67.98				自有资金
青岛机场公司青岛新机场场外3号站项目	46.44	46.44				自有资金

项目名称	工程累计投入占 预算的比例 (%)	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
上海石化公司宾南加油站项目	85.32	85.32				自有资金
上海石化公司一号站防渗改造工程	86.22	86.22				自有资金
新疆石油公司新建九华山东街加油站项目	22.69	22.69				自有资金
四川石油公司空港一站形象改造项目	30.18	30.18				自有资金
<u>合计</u>	---	---				---

2019 年度

项目名称	预算数	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2019 年 12 月 31 日
延安燃气公司天然气中压管道工程项目	69,540,000.00	393,628.81	43,381,923.47	25,801,551.62		17,974,000.66
石油总部零售业务运营及管理信息系统项目	43,885,900.00	558,175.47	12,438,585.54			12,996,761.01
陕西石油公司长陵综合保障房项目	15,089,900.00	5,412,711.59	6,585,196.19			11,997,907.78
贵州石油公司贵定阳宝加油站项目	13,543,000.00	8,257,060.09	3,514,436.16		2,016,000.00	9,755,496.25
上海石化公司宾南加油站项目	8,756,900.00	4,661,896.83	2,088,993.97			6,750,890.80
福建石油公司迁建武夷山航空加油站项目	13,236,900.00	381,896.05	6,187,077.02			6,568,973.07
云南石油公司恒荣加油站改扩建项目	10,253,000.00	6,033,157.69	144,671.37			6,177,829.06
青岛机场公司青岛新机场场外 1 号站项目	29,178,800.00	82,412.60	5,716,033.96			5,798,446.56
宁夏石油公司姚伏加油站工程改造项目	5,305,000.00	3,864,800.00				3,864,800.00
贵州石油公司建设机场加油站项目	7,543,000.00	3,038,754.97	516,251.15			3,555,006.12

项目名称	预算数	2018年12月31日	本期增加金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	2019年12月31日
<u>合计</u>	<u>216,332,400.00</u>	<u>32,684,494.10</u>	<u>80,573,168.83</u>	<u>25,801,551.62</u>	<u>2,016,000.00</u>	<u>85,440,111.31</u>

续上表：

项目名称	工程累计投入占预算 的比例 (%)	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
延安燃气公司天然气中压管道工程项目	62.95	62.95				自有资金
石油总部零售业务运营及管理信息系统项目	29.61	29.61				自有资金
陕西石油公司长陵综合保障房项目	79.51	79.51				自有资金
贵州石油公司贵定阳宝加油站项目	72.03	72.03				自有资金
上海石化公司宾南加油站项目	77.09	77.09				自有资金
福建石油公司迁建武夷山航空加油站项目	49.63	49.63				自有资金
云南石油公司恒荣加油站改扩建项目	60.25	60.25				自有资金
青岛机场公司青岛新机场场外1号站项目	19.87	19.87				自有资金
宁夏石油公司姚伏加油站工程改造项目	72.85	72.85				自有资金
贵州石油公司建设机场加油站项目	47.13	47.13				自有资金
<u>合计</u>	---	---				---

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(十一) 使用权资产

2022年1-6月

项目	土地资产	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 2021年12月31日	87,673,407.99	336,920,910.70	3,195,525.88	<u>427,789,844.57</u>
2. 本期增加金额	6,468,895.85	4,530,851.69		<u>10,999,747.54</u>
3. 本期减少金额				
4. 2022年6月30日	94,142,303.84	341,451,762.39	3,195,525.88	<u>438,789,592.11</u>
二、累计折旧				
1. 2021年12月31日	1,316,814.31	52,889,979.92	171,188.89	<u>54,377,983.12</u>
2. 本期增加金额	13,941,963.82	28,232,503.26	85,594.45	<u>42,260,061.53</u>
3. 本期减少金额				
4. 2022年6月30日	15,258,778.13	81,122,483.18	256,783.34	<u>96,638,044.65</u>
三、减值准备				
1. 2021年12月31日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2022年6月30日				
四、账面价值				
1. 2022年6月30日	78,883,525.71	260,329,279.21	2,938,742.54	<u>342,151,547.46</u>
2. 2021年12月31日	86,356,593.68	284,030,930.78	3,024,336.99	<u>373,411,861.45</u>

2021年度

项目	土地资产	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 2020年12月31日				
2. 本期增加金额	87,673,407.99	336,920,910.70	3,195,525.88	<u>427,789,844.57</u>
3. 本期减少金额				
4. 2021年12月31日	87,673,407.99	336,920,910.70	3,195,525.88	<u>427,789,844.57</u>
二、累计折旧				
1. 2020年12月31日				
2. 本期增加金额	1,316,814.31	52,889,979.92	171,188.89	<u>54,377,983.12</u>
3. 本期减少金额				
4. 2021年12月31日	1,316,814.31	52,889,979.92	171,188.89	<u>54,377,983.12</u>
三、减值准备				

项目	土地资产	房屋及建筑物	机器设备	合计
1. 2020年12月31日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2021年12月31日				
四、账面价值				
1. 2021年12月31日	86,356,593.68	284,030,930.78	3,024,336.99	<u>373,411,861.45</u>
2. 2020年12月31日				

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

2022年1-6月

项目	土地使用权	软件	经营许可权	合计
一、账面原值				
1. 2021年12月31日	349,633,231.73	28,595,787.73	94,995,319.07	<u>473,224,338.53</u>
2. 本期增加金额	49,353,432.08	18,584.07	1,226.42	<u>49,373,242.57</u>
3. 本期减少金额	1,103,062.04			<u>1,103,062.04</u>
4. 2022年6月30日	397,883,601.77	28,614,371.80	94,996,545.49	<u>521,494,519.06</u>
二、累计摊销				
1. 2021年12月31日	67,985,156.73	3,344,727.60	39,893,258.68	<u>111,223,143.01</u>
2. 本期增加金额	5,892,944.20	811,740.52	2,097,425.44	<u>8,802,110.16</u>
(1) 计提	5,892,944.20	811,740.52	2,097,425.44	<u>8,802,110.16</u>
3. 本期减少金额	343,336.97			<u>343,336.97</u>
4. 2022年6月30日	73,534,763.96	4,156,468.12	41,990,684.12	<u>119,681,916.20</u>
三、减值准备				
1. 2021年12月31日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2022年6月30日				
四、账面价值				
1. 2022年6月30日	324,348,837.81	24,457,903.68	53,005,861.37	<u>401,812,602.86</u>
1. 2021年12月31日	281,648,075.00	25,251,060.13	55,102,060.39	<u>362,001,195.52</u>

2021年度

项目	土地使用权	软件	经营许可权	合计
----	-------	----	-------	----

项目	土地使用权	软件	经营许可权	合计
一、账面原值				
1. 2020年12月31日	329,106,499.33	6,399,847.18	97,211,904.07	<u>432,718,250.58</u>
2. 本期增加金额	20,589,232.40	22,231,837.99		<u>42,821,070.39</u>
3. 本期减少金额	62,500.00	35,897.44	2,216,585.00	<u>2,314,982.44</u>
4. 2021年12月31日	349,633,231.73	28,595,787.73	94,995,319.07	<u>473,224,338.53</u>
二、累计摊销				
1. 2020年12月31日	57,981,398.72	1,724,650.10	37,702,033.53	<u>97,408,082.35</u>
2. 本期增加金额	10,098,244.18	1,655,974.94	4,407,810.15	<u>16,162,029.27</u>
(1) 计提	10,098,244.18	1,655,974.94	4,407,810.15	<u>16,162,029.27</u>
3. 本期减少金额	94,486.17	35,897.44	2,216,585.00	<u>2,346,968.61</u>
4. 2021年12月31日	67,985,156.73	3,344,727.60	39,893,258.68	<u>111,223,143.01</u>
三、减值准备				
1. 2020年12月31日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2021年12月31日				
四、账面价值				
1. 2021年12月31日	281,648,075.00	25,251,060.13	55,102,060.39	<u>362,001,195.52</u>
1. 2020年12月31日	271,125,100.61	4,675,197.08	59,509,870.54	<u>335,310,168.23</u>

2020年度

项目	土地使用权	软件	经营许可权	合计
一、账面原值				
1. 2019年12月31日	323,921,125.74	6,266,712.61	99,127,904.07	<u>429,315,742.42</u>
2. 本期增加金额	5,185,373.59	187,619.57		<u>5,372,993.16</u>
3. 本期减少金额		54,485.00	1,916,000.00	<u>1,970,485.00</u>
4. 2020年12月31日	329,106,499.33	6,399,847.18	97,211,904.07	<u>432,718,250.58</u>
二、累计摊销				
1. 2019年12月31日	48,333,637.76	1,146,680.19	35,121,428.14	<u>84,601,746.09</u>
2. 本期增加金额	9,647,760.96	632,454.91	4,496,605.39	<u>14,776,821.26</u>
(1) 计提	9,647,760.96	632,454.91	4,496,605.39	<u>14,776,821.26</u>
3. 本期减少金额		54,485.00	1,916,000.00	<u>1,970,485.00</u>
4. 2020年12月31日	57,981,398.72	1,724,650.10	37,702,033.53	<u>97,408,082.35</u>

项目	土地使用权	软件	经营许可权	合计
三、减值准备				
1. 2019年12月31日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2020年12月31日				
四、账面价值				
1. 2020年12月31日	271,125,100.61	4,675,197.08	59,509,870.54	<u>335,310,168.23</u>
2. 2019年12月31日	275,587,487.98	5,120,032.42	64,006,475.93	<u>344,713,996.33</u>

2019年度

项目	土地使用权	软件	经营许可权	合计
一、账面原值				
1. 2018年12月31日	177,879,065.20	2,487,261.49	99,127,904.07	<u>279,494,230.76</u>
2. 本期增加金额	146,298,260.54	3,779,451.12		<u>150,077,711.66</u>
(1) 购置	9,427,684.56	19,208.90		<u>9,446,893.46</u>
(2) 企业合并增加	136,870,575.98	3,760,242.22		<u>140,630,818.20</u>
3. 本期减少金额	256,200.00			<u>256,200.00</u>
(1) 处置	256,200.00			<u>256,200.00</u>
4. 2019年12月31日	323,921,125.74	6,266,712.61	99,127,904.07	<u>429,315,742.42</u>
二、累计摊销				
1. 2018年12月31日	37,695,541.13	597,047.04	31,098,156.41	<u>69,390,744.58</u>
2. 本期增加金额	10,720,724.15	549,633.15	4,023,271.73	<u>15,293,629.03</u>
(1) 计提	8,019,081.32	30,926.66	4,023,271.73	<u>12,073,279.71</u>
(2) 企业合并增加	2,701,642.83	518,706.49		<u>3,220,349.32</u>
3. 本期减少金额	82,627.52			<u>82,627.52</u>
(1) 处置	82,627.52			<u>82,627.52</u>
4. 2019年12月31日	48,333,637.76	1,146,680.19	35,121,428.14	<u>84,601,746.09</u>
三、减值准备				
1. 2018年12月31日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2019年12月31日				
四、账面价值				
1. 2019年12月31日	275,587,487.98	5,120,032.42	64,006,475.93	<u>344,713,996.33</u>

项目	土地使用权	软件	经营许可权	合计
2. 2018年12月31日	140,183,524.07	1,890,214.45	68,029,747.66	<u>210,103,486.18</u>

2. 截至2022年6月30日，无形资产不存在减值情形，故未计提减值准备。

3. 截至2022年6月30日，公司存在未办妥产权证的证书，原值5,774,092.89元，累计摊销1,171,254.97元，账面价值4,602,837.92元，占无形资产期末价值的比重为1.15%。

（十三）商誉

1. 商誉账面原值

2022年6月30日

被投资单位名称或形成商誉的事项	2021年12月31日	本期增加		本期减少		2022年6月30日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
延安燃气有限责任公司	14,308,978.71					14,308,978.71

2021年度

被投资单位名称或形成商誉的事项	2020年12月31日	本期增加		本期减少		2021年12月31日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
延安燃气有限责任公司	14,308,978.71					14,308,978.71

2020年度

被投资单位名称或形成商誉的事项	2019年12月31日	本期增加		本期减少		2020年12月31日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
延安燃气有限责任公司	14,308,978.71					14,308,978.71

2019年度

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018年12月31日	本期增加		本期减少		2019年12月31日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
延安燃气有限责任公司		14,308,978.71				14,308,978.71

2. 商誉减值准备

报告期内本公司无需计提商誉减值准备。

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2022年6月30日

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
14,308,978.71	固定资产、在建工程、无形资产	416,718,641.57	相对于最终控制方的账面价值	否

2021年12月31日

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
14,308,978.71	固定资产、在建工程、无形资产	422,883,072.29	相对于最终控制方的账面价值	否

2020年12月31日

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
14,308,978.71	固定资产、在建工程、无形资产	442,649,930.02	相对于最终控制方的账面价值	否

2019年12月31日

商誉账面价值	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
14,308,978.71	固定资产、在建工程、无形资产	458,032,242.06	相对于最终控制方的账面价值	否

注：延安燃气有限责任公司形成商誉的资产组与购买日所确定的资产组一致。

4. 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

2022年6月30日

商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
14,308,978.71	采用收益法现金流量折现法估算资产组在用状态下未来现金流现值	1. 企业持续经营； 2. 公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与现时方向保持一致； 3. 国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。	1. 预测期：2022至2026年为明确预测期，2027年及以后为永续期； 2. 预测期增长率：-4.75%至1.64%； 3. 稳定期增长率：0.00%； 4. 毛利率：19.05%-19.53%； 5. 折现率：11.07%。

根据北京天健兴业资产评估有限公司2022年3月23日出具的《中国航油集团石油股份有限公司商誉减值测试所涉及延安燃气有限责任公司商誉相关资产组可收回金额资产评估报告》（天兴评报字（2022）第0245号）按照收益法测算资产组可收回金额。

商誉减值测算过程如下：

项目	延安燃气有限责任公司商誉相关资产组
商誉账面余额①	14,308,978.71
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	14,308,978.71
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	14,308,978.71
资产组的账面价值⑥	416,718,641.57
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	431,027,620.28
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）⑧	565,300,000.00
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	

2021年12月31日

商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
14,308,978.71	采用收益法现金流量折现法估算资产组在用状态下未来现金流现值	1. 企业持续经营； 2. 公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与现时方向保持一致； 3. 国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。	1. 预测期：2022至2026年为明确预测期，2027年及以后为永续期； 2. 预测期增长率：-4.75%至1.64%； 3. 稳定期增长率：0.00%； 4. 毛利率：19.05%-19.53%； 5. 折现率：11.07%。

根据北京天健兴业资产评估有限公司2022年3月23日出具的《中国航油集团石油股份有限公司商誉减值测试所涉及延安燃气有限责任公司商誉相关资产组可收回金额资产评估报告》（天兴评报字（2022）第0245号）按照收益法测算资产组可收回金额。

商誉减值测算过程如下：

项目	延安燃气有限责任公司商誉相关资产组
商誉账面余额①	14,308,978.71
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	14,308,978.71
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	14,308,978.71
资产组的账面价值⑥	422,883,072.29
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	437,192,051.00
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）⑧	565,300,000.00
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	

2020年12月31日

商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
14,308,978.71	采用收益法现金流量折现法估算资产组在用状态下未来现金流量现值	1. 企业持续经营； 2. 公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与现时方向保持一致； 3. 国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。	1. 预测期：2021至2025年为明确预测期，2026年及以后为永续期； 2. 预测期增长率：-1.46%至1.56%； 3. 稳定期增长率：0.00%； 4. 毛利率：19.76%-20.73%； 5. 折现率：11.08%。

根据北京天健兴业资产评估有限公司2021年3月2日出具的《中国航油集团石油股份有限公司商誉减值测试所涉及延安燃气有限责任公司商誉相关资产组可回收金额资产评估报告》（天兴评报字（2021）第0375号）按照收益法测算资产组可收回金额。

商誉减值测算过程如下：

项目	延安燃气有限责任公司商誉相关资产组
商誉账面余额①	14,308,978.71
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	14,308,978.71
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	14,308,978.71
资产组的账面价值⑥	442,649,930.02
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	456,958,908.73
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）⑧	561,500,000.00
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	

2019年12月31日

商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
14,308,978.71	采用收益法现金流量折现法估算资产组在用状态下未来现金流量现值	1. 企业持续经营； 2. 公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与现时方向保持一致； 3. 国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。	1. 预测期：2020至2024年为明确预测期，2025年及以后为永续期； 2. 预测期增长率：-20.81%至12.67%； 3. 稳定期增长率：0.00%； 4. 毛利率：18.30%-18.65%； 5. 折现率：11.87%。

根据北京天健兴业资产评估有限公司2020年4月8日出具的《中国航油集团石油股份有限公司

司商誉减值测试所涉及延安燃气有限责任公司商誉相关资产组可回收金额资产评估报告》（天兴评报字（2020）第0439号），按照收益法与市场法两种方法测算，最终取收益法的结论作为资产组可收回金额。

商誉减值测算过程如下：

项目	延安燃气有限责任公司商誉相关资产组
商誉账面余额①	14,308,978.71
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	14,308,978.71
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	14,308,978.71
资产组的账面价值⑥	458,032,242.06
包含整体商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	472,341,220.77
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）⑧	519,900,000.00
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	

（十四）长期待摊费用

2022年1-6月

项目	2021年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2022年6月30日
石油总部办公室装修费	5,763,093.44		480,257.76		5,282,835.68
四川石油公司空港一站形象改造	5,670,393.47		616,852.92		5,053,540.55
华南空港公司白云机场场内站改造支出	3,952,117.25		357,493.95		3,594,623.30
上海石化芜湖空港加油站防渗改造工程	1,462,579.75		15,799.04		1,446,780.71
福建石油公司厦门西柯加油站双层罐改造	949,872.43		123,248.77		826,623.66
上海化工公司宾南站转固入长摊	726,755.84		31,795.20		694,960.64
福建石油公司续租尤溪县兴林加油站项目改造	688,984.71		57,516.35		631,468.36
石油总部13层办公楼装修费		4,546,599.19	470,337.85		4,076,261.34
四川石油公司空港一站花园休闲区改造费		2,711,123.25			2,711,123.25
石油总部弱电项目工程		1,931,082.81			1,931,082.81
广州白云国际机场北区加油站改造费		2,434,757.18	263,765.00		2,170,992.18
其他待摊销费用	4,212,783.60	391,197.99	1,230,602.28		3,373,379.31
<u>合计</u>	<u>23,426,580.49</u>	<u>12,014,760.42</u>	<u>3,647,669.12</u>		<u>31,793,671.79</u>

2021年度

项目	2020年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2021年12月31日
石油总部办公室装修费	6,723,608.96		960,515.52		5,763,093.44
四川石油公司空港一站形象改造		6,076,860.79	406,467.32		5,670,393.47
华南空港公司白云机场场内站改造支出	3,379,579.92	1,322,214.58	749,677.25		3,952,117.25
上海石化芜湖空港加油站防渗改造工程		1,589,760.55	127,180.80		1,462,579.75
福建石油公司厦门西柯加油站双层罐改造	1,021,732.03		71,859.60		949,872.43
石油总部 2019 年加油站双层罐改造工程款项	1,771,836.81		885,918.41		885,918.40
贵州石油公司息烽县职业技术学校加油站租赁费	1,335,464.00		3,129.93	1,275,995.69	56,338.38
上海石化公司无锡锡东加油站租赁费	7,827,534.37			7,827,534.37	
云南石油公司宝峰加油站租赁费	1,243,056.20			1,243,056.20	
云南石油公司可保加油站租赁费	1,256,665.72			1,256,665.72	
其他待摊销费用	5,835,197.69	1,737,082.43	2,114,238.21	771,774.54	4,686,267.37
合计	30,394,675.70	10,725,918.35	5,318,987.04	12,375,026.52	23,426,580.49

2020年度

项目	2019年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2020年12月31日
上海石化公司无锡锡东加油站租赁费	1,125,000.00	8,239,509.85	1,536,975.49		7,827,534.36
石油总部办公室装修费	7,684,124.48		960,515.52		6,723,608.96
华南空港公司白云机场场内站改造支出	46,688.21	3,933,770.13	600,878.42		3,379,579.92
上海石化公司加油站改造支出	2,766,233.13		716,518.56		2,049,714.57
石油总部 2019 年加油站双层罐改造工程款项		1,771,836.81			1,771,836.81
贵州石油公司息烽县职业技术学校加油站租赁费	1,405,751.60		70,287.60		1,335,464.00
云南石油公司可保加油站租赁费	1,296,665.80		40,000.08		1,256,665.72
云南石油公司宝峰加油站租赁费	1,326,389.48		83,333.28		1,243,056.20
福建石油公司厦门西柯加油站双层罐改造	1,089,727.08	3,864.55	71,859.60		1,021,732.03
其他待摊销费用	5,266,398.00	6,945,431.14	4,926,537.38	3,499,808.63	3,785,483.13
合计	22,006,977.78	20,894,412.48	9,006,905.93	3,499,808.63	30,394,675.70

2019年度

项目	2018年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2019年12月31日
石油总部办公室装修费	8,644,640.00		960,515.52		7,684,124.48

项目	2018年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2019年12月31日
上海石化公司无锡锡东加油站租赁费	2,625,000.00	5,690,476.43	7,190,476.43		1,125,000.00
上海石化公司加油站改造支出	1,719,200.00	1,674,592.75	627,559.62		2,766,233.13
贵州石油公司息烽县职业技术学校加油站租赁费	1,476,039.20		70,287.60		1,405,751.60
云南石油公司宝峰加油站租赁费	1,409,722.76		83,333.28		1,326,389.48
云南石油公司可保加油站租赁费	1,336,665.88		40,000.08		1,296,665.80
福建石油公司西柯加油站双层罐改造支出	1,335,195.25		245,468.17		1,089,727.08
其他待摊销费用	6,633,869.79	764,435.41	2,085,218.99		5,313,086.21
合计	<u>25,180,332.88</u>	<u>8,129,504.59</u>	<u>11,302,859.69</u>		<u>22,006,977.78</u>

(十五) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2022年6月30日		2021年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	69,255,597.58	15,287,597.51	59,205,866.41	13,213,538.32
递延收益	276,182.14	69,045.54	552,364.29	138,091.08
合计	<u>69,531,779.72</u>	<u>15,356,643.05</u>	<u>59,758,230.70</u>	<u>13,351,629.40</u>

续上表:

项目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	49,303,120.96	11,142,390.20	41,524,618.65	9,514,427.63
递延收益	1,104,728.63	276,182.16	1,657,092.97	414,273.24
合计	<u>50,407,849.59</u>	<u>11,418,572.36</u>	<u>43,181,711.62</u>	<u>9,928,700.87</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	2022年6月30日		2021年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产评估增值	25,681,121.20	6,420,280.30	26,415,129.88	6,603,782.47
合计	<u>25,681,121.20</u>	<u>6,420,280.30</u>	<u>26,415,129.88</u>	<u>6,603,782.47</u>

续上表：

项目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产评估增值	41,865,539.73	9,135,356.20	60,737,633.99	12,190,946.31
<u>合计</u>	<u>41,865,539.73</u>	<u>9,135,356.20</u>	<u>60,737,633.99</u>	<u>12,190,946.31</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
可抵扣暂时性差异	47,466,940.39	46,139,753.39	46,125,788.73	46,660,775.94
可抵扣亏损	596,410,205.13	543,754,935.01	449,246,639.85	415,351,780.34
<u>合计</u>	<u>643,877,145.52</u>	<u>589,894,688.40</u>	<u>495,372,428.58</u>	<u>462,012,556.28</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
2020年				35,839,176.16
2021年			39,185,455.39	39,626,415.97
2022年	64,279,087.79	64,279,087.79	65,257,401.18	65,301,341.45
2023年	188,358,050.62	189,810,254.39	189,993,654.05	191,609,448.79
2024年	78,311,356.80	78,389,608.29	78,524,466.24	82,975,397.97
2025年	71,366,031.10	71,697,540.61	76,285,662.99	
2026年	139,578,443.93	139,578,443.93		
2027年	54,517,234.89			
<u>合计</u>	<u>596,410,205.13</u>	<u>543,754,935.01</u>	<u>449,246,639.85</u>	<u>415,351,780.34</u>

(十六) 其他非流动资产

项目	2022年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地费	69,263,501.85		69,263,501.85
存单	200,000,000.00		200,000,000.00
<u>合计</u>	<u>269,263,501.85</u>		<u>269,263,501.85</u>

续上表：

项目	2021年12月31日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地费	85,063,390.85		85,063,390.85	43,200,265.34		43,200,265.34

项目	2021年12月31日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
存单	200,000,000.00		200,000,000.00			
<u>合计</u>	<u>285,063,390.85</u>		<u>285,063,390.85</u>	<u>43,200,265.34</u>		<u>43,200,265.34</u>

(十七) 短期借款

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票贴现	381,693.35			
<u>合计</u>	<u>381,693.35</u>			

(十八) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内(含1年)	523,218,521.62	333,436,386.93	397,983,327.38	331,943,336.02
1-2年(含2年)	8,825,492.64	5,734,192.51	5,153,300.36	27,495,960.59
2-3年(含3年)	2,993,170.65	1,423,579.19	2,856,354.80	204,378.45
3年以上	1,560,120.14	868,777.16	1,408,456.43	1,615,525.81
<u>合计</u>	<u>536,597,305.05</u>	<u>341,462,935.79</u>	<u>407,401,438.97</u>	<u>361,259,200.87</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	2022年6月30日	未偿还或结转的原因
陕西承鑫工程有限责任公司	2,235,406.00	未到结算期
延安信润合工贸有限公司	1,239,266.03	未到结算期
<u>合计</u>	<u>3,474,672.03</u>	---

续上表:

项目	2021年12月31日	未偿还或结转的原因
延安信润合工贸有限公司	1,239,266.03	未到结算期
<u>合计</u>	<u>1,239,266.03</u>	---

续上表:

项目	2020年12月31日	未偿还或结转的原因
延安信润合工贸有限公司	1,239,266.03	未到结算期
<u>合计</u>	<u>1,239,266.03</u>	---

续上表：

项目	2019年12月31日	未偿还或结转的原因
中石化第四建设有限公司	5,690,942.50	未到结算期
延安信润合工贸有限公司	3,153,638.04	未到结算期
中国化学工程第十三建设有限公司	2,728,137.79	未到结算期
德州红日新能源科技有限公司	1,394,812.04	未到结算期
<u>合计</u>	<u>12,967,530.37</u>	---

(十九) 预收款项

1. 预收款项列示

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内(含1年)	6,110,766.53	4,762,891.41	4,291,124.30	613,752,296.59
1年以上	5,793,068.44	6,429,732.10	6,189,983.19	15,554,119.30
<u>合计</u>	<u>11,903,834.97</u>	<u>11,192,623.51</u>	<u>10,481,107.49</u>	<u>629,306,415.89</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预收账款

债权人名称	2022年6月30日	未偿还或结转的原因
北京中油国门有限公司	4,600,000.00	涉及诉讼
<u>合计</u>	<u>4,600,000.00</u>	---

续上表：

债权人名称	2021年12月31日	未偿还或结转的原因
北京中油国门有限公司	4,600,000.00	涉及诉讼
<u>合计</u>	<u>4,600,000.00</u>	---

续上表：

债权人名称	2020年12月31日	未偿还或结转的原因
北京中油国门有限公司	4,600,000.00	涉及诉讼
<u>合计</u>	<u>4,600,000.00</u>	---

续上表：

债权人名称	2019年12月31日	未偿还或结转的原因
北京中油国门有限公司	4,600,000.00	涉及诉讼

债权人名称	2019年12月31日	未偿还或结转的原因
山东滨阳生物科技有限公司	2,540,000.00	涉及诉讼
中国石油天然气股份有限公司陕西安康销售分公司	1,039,999.99	未到结算期
<u>合计</u>	<u>8,179,999.99</u>	---

(二十) 合同负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
预收油款	427,201,757.33	440,479,629.57	382,430,631.12	
预收燃气款	280,368,273.55	321,117,831.90	301,226,993.26	
预收工程款	65,145,000.17	65,537,463.19	39,563,815.67	
<u>合计</u>	<u>772,715,031.05</u>	<u>827,134,924.66</u>	<u>723,221,440.05</u>	

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2022年1-6月

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
一、短期薪酬	76,761,995.24	230,335,414.32	261,106,259.54	45,991,150.02
二、离职后福利中-设定提存计划负债	18,907,185.94	25,450,637.31	24,195,577.14	20,162,246.11
三、辞退福利				
四、其他				
<u>合计</u>	<u>95,669,181.18</u>	<u>255,786,051.63</u>	<u>285,301,836.68</u>	<u>66,153,396.13</u>

2021年度

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
一、短期薪酬	74,213,503.85	497,693,772.49	495,145,281.10	76,761,995.24
二、离职后福利中-设定提存计划负债	19,093,342.62	50,736,799.46	50,922,956.14	18,907,185.94
三、辞退福利				
四、其他				
<u>合计</u>	<u>93,306,846.47</u>	<u>548,430,571.95</u>	<u>546,068,237.24</u>	<u>95,669,181.18</u>

2020年度

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、短期薪酬	82,795,489.39	429,719,382.67	438,301,368.21	74,213,503.85
二、离职后福利中-设定提存计划负债	19,107,742.61	23,832,621.71	23,847,021.70	19,093,342.62

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
三、辞退福利		55,633.42	55,633.42	
四、其他				
<u>合计</u>	<u>101,903,232.00</u>	<u>453,607,637.80</u>	<u>462,204,023.33</u>	<u>93,306,846.47</u>

2019年度

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	82,563,616.12	443,147,591.44	442,915,718.17	82,795,489.39
二、离职后福利中-设定提存计划负债	5,121,104.62	65,033,045.64	51,046,407.65	19,107,742.61
三、辞退福利		17,061.37	17,061.37	
四、其他				
<u>合计</u>	<u>87,684,720.74</u>	<u>508,197,698.45</u>	<u>493,979,187.19</u>	<u>101,903,232.00</u>

2. 短期薪酬列示

2022年1-6月

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	54,881,528.45	110,244,069.95	142,080,122.91	23,045,475.49
二、职工福利费		9,578,479.44	9,574,329.44	4,150.00
三、社会保险费	1,779,806.13	16,042,089.62	17,367,685.59	454,210.16
其中：医疗保险费	1,636,365.00	13,501,862.07	14,850,308.76	287,918.31
工伤保险费	126,761.88	1,869,791.91	1,849,240.64	147,313.15
生育保险费	16,679.25	310,479.94	308,674.53	18,484.66
其他		359,955.70	359,461.66	494.04
四、住房公积金	57,526.00	14,319,338.46	14,091,556.34	285,308.12
五、工会经费和职工教育经费	19,188,990.41	4,972,926.98	2,683,461.42	21,478,455.97
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	854,144.25	75,178,509.87	75,309,103.84	723,550.28
<u>合计</u>	<u>76,761,995.24</u>	<u>230,335,414.32</u>	<u>261,106,259.54</u>	<u>45,991,150.02</u>

2021年度

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	54,854,178.21	263,324,000.00	263,296,649.76	54,881,528.45
二、职工福利费	3,334.84	23,251,714.93	23,255,049.77	

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
三、社会保险费	4,393,679.49	28,857,299.70	31,471,173.06	1,779,806.13
其中：医疗保险费	4,352,282.87	26,933,645.81	29,649,563.68	1,636,365.00
工伤保险费	17,725.22	1,282,907.98	1,173,871.32	126,761.88
生育保险费	23,671.40	614,508.39	621,500.54	16,679.25
其他		26,237.52	26,237.52	
四、住房公积金	178,338.00	28,133,591.44	28,254,403.44	57,526.00
五、工会经费和职工教育经费	13,315,929.70	11,826,303.84	5,953,243.13	19,188,990.41
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,468,043.61	142,300,862.58	142,914,761.94	854,144.25
合计	74,213,503.85	497,693,772.49	495,145,281.10	76,761,995.24

2020年度

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	69,985,524.31	234,599,136.39	249,730,482.49	54,854,178.21
二、职工福利费	6,734.84	21,367,898.52	21,371,298.52	3,334.84
三、社会保险费	572,054.40	23,282,394.05	19,460,768.96	4,393,679.49
其中：医疗保险费	507,922.27	21,341,077.62	17,496,717.02	4,352,282.87
工伤保险费	31,683.89	271,235.48	285,194.15	17,725.22
生育保险费	32,448.24	606,178.19	614,955.03	23,671.40
其他		1,063,902.76	1,063,902.76	
四、住房公积金	46,502.00	27,356,159.84	27,224,323.84	178,338.00
五、工会经费和职工教育经费	11,750,559.73	7,234,464.95	5,669,094.98	13,315,929.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	434,114.11	115,879,328.92	114,845,399.42	1,468,043.61
合计	82,795,489.39	429,719,382.67	438,301,368.21	74,213,503.85

2019年度

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	67,914,095.45	235,458,400.00	233,386,971.14	69,985,524.31
二、职工福利费	2,634.84	20,400,519.48	20,396,419.48	6,734.84
三、社会保险费	461,456.20	26,142,281.05	26,031,682.85	572,054.40

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
其中：医疗保险费	382,773.42	23,608,614.21	23,483,465.36	507,922.27
工伤保险费	29,701.10	761,086.16	759,103.37	31,683.89
生育保险费	31,292.51	1,320,713.49	1,319,557.76	32,448.24
其他	17,689.17	451,867.19	469,556.36	
四、住房公积金	45,984.00	26,550,423.71	26,549,905.71	46,502.00
五、工会经费和职工教育经费	10,792,119.27	10,422,406.82	9,463,966.36	11,750,559.73
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	3,347,326.36	124,173,560.38	127,086,772.63	434,114.11
合计	<u>82,563,616.12</u>	<u>443,147,591.44</u>	<u>442,915,718.17</u>	<u>82,795,489.39</u>

3. 设定提存计划列示

2022年1-6月

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
1. 基本养老保险	1,085,090.50	17,907,411.60	17,107,867.94	1,884,634.16
2. 失业保险费	47,674.02	602,860.40	582,433.98	68,100.44
3. 企业年金缴费	17,774,421.42	6,940,365.31	6,505,275.22	18,209,511.51
合计	<u>18,907,185.94</u>	<u>25,450,637.31</u>	<u>24,195,577.14</u>	<u>20,162,246.11</u>

2021年度

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
1. 基本养老保险	533,115.78	35,775,228.98	35,223,254.26	1,085,090.50
2. 失业保险费	13,510.32	1,236,102.53	1,201,938.83	47,674.02
3. 企业年金缴费	18,546,716.52	13,725,467.95	14,497,763.05	17,774,421.42
合计	<u>19,093,342.62</u>	<u>50,736,799.46</u>	<u>50,922,956.14</u>	<u>18,907,185.94</u>

2020年度

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1. 基本养老保险	945,265.98	6,813,879.34	7,226,029.54	533,115.78
2. 失业保险费	24,249.23	317,954.64	328,693.55	13,510.32
3. 企业年金缴费	18,138,227.40	16,700,787.73	16,292,298.61	18,546,716.52
合计	<u>19,107,742.61</u>	<u>23,832,621.71</u>	<u>23,847,021.70</u>	<u>19,093,342.62</u>

2019 年度

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	930,319.30	32,702,462.64	32,687,515.96	945,265.98
2. 失业保险费	25,821.22	1,177,802.28	1,179,374.27	24,249.23
3. 企业年金缴费	4,164,964.10	31,152,780.72	17,179,517.42	18,138,227.40
<u>合计</u>	<u>5,121,104.62</u>	<u>65,033,045.64</u>	<u>51,046,407.65</u>	<u>19,107,742.61</u>

(二十二) 应交税费

税费项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
企业所得税	28,584,527.06	15,440,405.94	26,800,218.01	31,575,547.87
增值税	14,655,750.80	20,392,542.98	25,406,545.72	8,576,734.13
土地使用税	1,450,094.02	1,224,014.76	1,146,037.93	1,099,627.63
房产税	587,290.63	561,930.07	513,715.95	402,676.09
城市维护建设税	642,151.33	415,697.25	795,051.34	714,176.18
教育费附加	461,913.87	276,736.94	562,180.35	489,404.99
代扣代缴个人所得税	2,289,056.07	2,072,388.48	2,991,910.97	1,560,047.75
其他	4,428,743.21	2,102,792.18	1,513,877.53	1,552,243.02
<u>合计</u>	<u>53,099,526.99</u>	<u>42,486,508.60</u>	<u>59,729,537.80</u>	<u>45,970,457.66</u>

(二十三) 其他应付款

1. 总表情况

分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付利息				
应付股利	2,233,508.99	2,233,508.99	2,233,508.99	
其他应付款	413,704,875.54	426,133,836.13	548,617,982.85	332,225,416.30
<u>合计</u>	<u>415,938,384.53</u>	<u>428,367,345.12</u>	<u>550,851,491.84</u>	<u>332,225,416.30</u>

2. 应付股利

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付股利	2,233,508.99	2,233,508.99	2,233,508.99	
<u>合计</u>	<u>2,233,508.99</u>	<u>2,233,508.99</u>	<u>2,233,508.99</u>	

3. 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

款项性质	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
往来款	340,707,691.70	362,868,373.19	483,557,464.92	275,631,565.74
代收代付	16,379,076.52	9,041,582.56	21,623,849.44	28,597,247.19
押金、保证金	42,216,323.96	38,968,226.14	35,591,144.06	15,929,996.76
其他	14,401,783.36	15,255,654.24	7,845,524.43	12,066,606.61
合计	<u>413,704,875.54</u>	<u>426,133,836.13</u>	<u>548,617,982.85</u>	<u>332,225,416.30</u>

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
一年内到期的租赁负债	79,539,766.97	73,250,321.47		
合计	<u>79,539,766.97</u>	<u>73,250,321.47</u>		

(二十五) 其他流动负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
待转销项税额	60,427,040.82	50,025,054.68	37,113,420.66	
合计	<u>60,427,040.82</u>	<u>50,025,054.68</u>	<u>37,113,420.66</u>	

(二十六) 租赁负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
租赁付款额	393,252,397.27	413,210,735.55		
减：未确认的融资费用	56,090,983.13	63,065,144.25		
重分类至一年内到期的非流动负债	79,539,766.97	73,250,321.47		
合计	<u>257,621,647.17</u>	<u>276,895,269.83</u>		

(二十七) 递延收益

2022年1-6月

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
政府补助	552,364.29		276,182.15	276,182.14
合计	<u>552,364.29</u>		<u>276,182.15</u>	<u>276,182.14</u>

2021年度

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
政府补助	1,104,728.63		552,364.34	552,364.29

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
<u>合计</u>	<u>1,104,728.63</u>		<u>552,364.34</u>	<u>552,364.29</u>

2020年度

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
政府补助	1,657,092.97		552,364.34	1,104,728.63
其他	581,082.05	559,480.54	1,140,562.59	
<u>合计</u>	<u>2,238,175.02</u>	<u>559,480.54</u>	<u>1,692,926.93</u>	<u>1,104,728.63</u>

2019年度

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
政府补助	2,209,457.31		552,364.34	1,657,092.97
其他	322,585.65	258,496.40		581,082.05
<u>合计</u>	<u>2,532,042.96</u>	<u>258,496.40</u>	<u>552,364.34</u>	<u>2,238,175.02</u>

涉及政府补助的项目:

2022年1-6月

项目	2021年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	2022年6月30日	与资产相关/ 与收益相关
北京石油公司四库 加油站拆迁补助	552,364.29			276,182.15		276,182.14	与资产相关
<u>合计</u>	<u>552,364.29</u>			<u>276,182.15</u>		<u>276,182.14</u>	---

2021年度

项目	2020年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	2021年12月31日	与资产相关/ 与收益相关
北京石油公司四库 加油站拆迁补助	1,104,728.63			552,364.34		552,364.29	与资产相关
<u>合计</u>	<u>1,104,728.63</u>			<u>552,364.34</u>		<u>552,364.29</u>	---

2020年度

项目	2019年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	2020年12月31日	与资产相关/ 与收益相关
----	-------------	--------------	-----------------	----------------	----------	-------------	-----------------

项目	2019年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	2020年12月31日	与资产相关/ 与收益相关
北京石油公司四库 加油站拆迁补助	1,657,092.97			552,364.34		1,104,728.63	与资产相关
<u>合计</u>	<u>1,657,092.97</u>			<u>552,364.34</u>		<u>1,104,728.63</u>	---

2019年度

项目	2018年12月31日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	2019年12月31日	与资产相关/ 与收益相关
北京石油公司四库 加油站拆迁补助	2,209,457.31			552,364.34		1,657,092.97	与资产相关
<u>合计</u>	<u>2,209,457.31</u>			<u>552,364.34</u>		<u>1,657,092.97</u>	---

(二十八) 股本

2022年1-6月

股东名称	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
中国航空油料集团有限公司	1,123,459,200.00			1,123,459,200.00
延安能源化工(集团)有限责任公司	71,166,000.00			71,166,000.00
中国航油集团通用航空发展有限公司	5,374,800.00			5,374,800.00
<u>合计</u>	<u>1,200,000,000.00</u>			<u>1,200,000,000.00</u>

2021年度

股东名称	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
中国航空油料集团有限公司	1,123,459,200.00			1,123,459,200.00
延安能源化工(集团)有限责任公司	71,166,000.00			71,166,000.00
中国航油集团通用航空发展有限公司	5,374,800.00			5,374,800.00
<u>合计</u>	<u>1,200,000,000.00</u>			<u>1,200,000,000.00</u>

2020年度

股东名称	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
中国航空油料集团有限公司	1,123,459,200.00			1,123,459,200.00
延安能源化工(集团)有限责任公司	71,166,000.00			71,166,000.00
中国航油集团通用航空发展有限公司	5,374,800.00			5,374,800.00
<u>合计</u>	<u>1,200,000,000.00</u>			<u>1,200,000,000.00</u>

2019 年度

股东名称	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
中国航空油料集团有限公司	995,000,000.00	128,459,200.00		1,123,459,200.00
延安能源化工（集团）有限责任公司		71,166,000.00		71,166,000.00
中国航油集团通用航空发展有限公司	5,000,000.00	374,800.00		5,374,800.00
合计	1,000,000,000.00	200,000,000.00		1,200,000,000.00

注 1：2019 年 7 月 29 日，公司注册资本由 100,000.00 万元增加至 111,626.00 万元，其中中国航油集团以其持有的深圳空港公司 50.00% 股权出资 28,046.71 万元，增加注册资本 5,006.00 万元，其余 23,040.71 万元计入资本公积；延安能化集团以其持有的延安燃气公司 100.00% 股权出资 37,086.12 万元，增加注册资本 6,620.00 万元，其余 30,466.12 万元计入资本公积。

注 2：2019 年 9 月 29 日，公司召开股东会并通过决议，同意公司整体变更为股份有限公司，股份公司的股份总额依据有限公司经审计的净资产值折算成 120,000.00 万股，每股面值为人民币 1 元。本次变更增加股本 8,374.00 万元，减少资本公积 8,286.18 万元，减少未分配利润 87.82 万元。

（二十九）资本公积

2022 年 1-6 月

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
股本溢价	547,894,224.63			547,894,224.63
其他资本公积	288,203,774.04	1,335,325.39	7,384.04	289,531,715.39
合计	836,097,998.67	1,335,325.39	7,384.04	837,425,940.02

注：本公司之合营公司中国航油集团四川铁投石油有限责任公司的所有者权益变动导致资本公积减少 7,384.04 元；本公司之联营公司昆明新机场长水油料有限责任公司的所有者权益变动导致资本公积增加 48,901.97 元；本公司之合营公司深圳市空港油料有限公司所有者权益变动导致资本公积增加 1,286,423.42 元。

2021 年度

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
股本溢价	547,894,224.63			547,894,224.63
其他资本公积	289,193,269.94	194,025.32	1,183,521.22	288,203,774.04
合计	837,087,494.57	194,025.32	1,183,521.22	836,097,998.67

注：本公司之合营公司中国航油集团四川铁投石油有限责任公司的所有者权益变动导致资

本公积增加 194,025.32 元；本公司之联营公司昆明新机场长水油料有限责任公司的所有者权益变动导致资本公积减少 115,942.96 元；本公司之合营公司深圳市空港油料有限公司所有者权益变动导致资本公积减少 1,067,578.26 元。

2020 年度

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
股本溢价	547,894,224.63			547,894,224.63
其他资本公积	512,541,111.97	1,056,857.97	224,404,700.00	289,193,269.94
合计	1,060,435,336.60	1,056,857.97	224,404,700.00	837,087,494.57

注 1：本公司之合营公司中国航油集团四川铁投石油有限责任公司的所有者权益变动导致资本公积增加 39,187.20 元，本公司之合营公司深圳市空港油料有限公司所有者权益变动导致资本公积增加 128,970.62 元；本公司之联营公司昆明新机场长水油料有限责任公司的所有者权益变动导致资本公积增加 480,920.34 元；本公司之子公司中国航油集团福建石油有限公司接受中国航油集团无偿划拨的土地，土地入账价值为该资产在中国航油集团的账面价值，本期收到中国航油集团按照土地评估价值开具的发票，导致资本公积增加 407,779.81 元。

注 2：2020 年 4 月，本公司召开股东会并通过决议，同意本公司收购中国航油集团物流有限公司所持有的天津国际石油储运有限公司（以下简称“津国油公司”）82%的股权，本公司与中国航油集团物流有限公司同受中国航油集团控制，故津国油公司在合并前后均受中国航油集团最终控制，该收购事项构成同一控制下企业合并，导致资本公积减少 224,404,700.00 元。

2019 年度

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	12,825,924.63	535,068,300.00		547,894,224.63
其他资本公积	725,583,779.28	2,418,209.57	215,460,876.88	512,541,111.97
合计	738,409,703.91	537,486,509.57	215,460,876.88	1,060,435,336.60

注1：2019年资本公积增加535,068,300.00元、减少82,861,787.98元的变动原因详见六、（二十八）股本注释。

注2：本公司之合营公司中国航油集团四川铁投石油有限责任公司的所有者权益变动导致资本公积增加2,418,209.57元，本公司之合营公司深圳空港公司所有者权益变动导致资本公积减少3,336,832.85元。

注3：公司及下属子公司从中国航空油料有限责任公司下属公司收购24座加油站，按照原资产账面净值入账，收购价与账面净值之间的差额冲减资本公积129,262,256.05元。

(三十) 其他综合收益

2022年1-6月

项目	2021年12月31日	本期所得税前发生额	本期发生金额				2022年6月30日
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	222,465.65	-295,059.71			-295,059.71		-72,594.06
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	222,465.65	-295,059.71			-295,059.71		-72,594.06
合计	222,465.65	-295,059.71			-295,059.71		-72,594.06

注：本公司之合营公司深圳空港公司其他综合收益变动导致公司其他综合收益减少295,059.71元。

2021年度

项目	2020年12月31日	本期所得税前发生额	本期发生金额				2021年12月31日
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-215,440.43	437,906.08			437,906.08		222,465.65
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-215,440.43	437,906.08			437,906.08		222,465.65
合计	-215,440.43	437,906.08			437,906.08		222,465.65

注：本公司之合营公司深圳空港公司其他综合收益变动导致公司其他综合收益增加437,906.08元。

2020年度

项目	2019年12月31日	本期所得税前发生额	本期发生金额				2020年12月31日
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益							

项目	2019年12月31日	本期发生金额				2020年12月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
的其他综合收益						
二、将重分类进损益的其他综合收益		-215,440.43			-215,440.43	-215,440.43
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		-215,440.43			-215,440.43	-215,440.43
<u>合计</u>		<u>-215,440.43</u>			<u>-215,440.43</u>	<u>-215,440.43</u>

注：本公司之合营公司深圳空港公司其他综合收益变动导致公司其他综合收益减少215,440.43元。

(三十一) 专项储备

2022年6月30日

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
安全生产费	27,150,230.83	33,734,154.20	23,560,598.97	37,323,786.06
<u>合计</u>	<u>27,150,230.83</u>	<u>33,734,154.20</u>	<u>23,560,598.97</u>	<u>37,323,786.06</u>

2021年度

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
安全生产费	29,212,390.76	74,085,750.75	76,147,910.68	27,150,230.83
<u>合计</u>	<u>29,212,390.76</u>	<u>74,085,750.75</u>	<u>76,147,910.68</u>	<u>27,150,230.83</u>

2020年度

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
安全生产费	28,286,397.41	74,661,259.97	73,735,266.62	29,212,390.76
<u>合计</u>	<u>28,286,397.41</u>	<u>74,661,259.97</u>	<u>73,735,266.62</u>	<u>29,212,390.76</u>

2019年度

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
安全生产费	35,343,552.82	66,552,133.62	73,609,289.03	28,286,397.41
<u>合计</u>	<u>35,343,552.82</u>	<u>66,552,133.62</u>	<u>73,609,289.03</u>	<u>28,286,397.41</u>

(三十二) 盈余公积

2022年6月30日

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日
法定盈余公积	76,940,361.79			76,940,361.79
<u>合计</u>	<u>76,940,361.79</u>			<u>76,940,361.79</u>

2021年度

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
法定盈余公积	32,120,965.68	44,819,396.11		76,940,361.79
<u>合计</u>	<u>32,120,965.68</u>	<u>44,819,396.11</u>		<u>76,940,361.79</u>

2020年度

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
法定盈余公积	32,120,965.68			32,120,965.68
<u>合计</u>	<u>32,120,965.68</u>			<u>32,120,965.68</u>

2019年度

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
法定盈余公积	31,690,673.68	430,292.00		32,120,965.68
<u>合计</u>	<u>31,690,673.68</u>	<u>430,292.00</u>		<u>32,120,965.68</u>

(三十三) 未分配利润

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
调整前上期期末未分配利润	702,697,953.35	629,535,481.40	436,264,782.70	-481,538,708.89
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)				
调整后期初未分配利润	702,697,953.35	629,535,481.40	436,264,782.70	-481,538,708.89
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	79,744,616.58	117,981,868.06	194,949,579.98	934,758,450.51
减: 提取法定盈余公积		44,819,396.11		430,292.00
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				15,646,454.90
转作股本的普通股股利				878,212.02
其他			1,678,881.28	

项目	2022年6月30	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
	日			
期末未分配利润	<u>782,442,569.93</u>	<u>702,697,953.35</u>	<u>629,535,481.40</u>	<u>436,264,782.70</u>

注1：2020年4月，本公司收购中国航油集团物流有限公司所持有的天津国际石油储运有限公司82%的股权，根据协议约定，2020年1-4月的过渡期收益1,678,881.28元归中国航油集团物流有限公司所有。

注2：2019年末分配利润转作股本878,212.02元，变动原因详见六、（二十八）股本注释。

（三十四）营业收入、营业成本

项目	2022年1-6月		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,896,550,636.52	9,400,362,485.54	20,056,772,129.29	19,071,195,953.53
其他业务	29,385,569.72	19,373,770.29	44,640,712.51	24,813,350.95
合计	<u>9,925,936,206.24</u>	<u>9,419,736,255.83</u>	<u>20,101,412,841.80</u>	<u>19,096,009,304.48</u>

续上表：

项目	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,675,060,199.51	14,729,669,917.81	19,957,819,584.87	18,875,707,870.66
其他业务	39,999,831.37	21,550,464.92	27,016,316.38	20,045,644.62
合计	<u>15,715,060,030.88</u>	<u>14,751,220,382.73</u>	<u>19,984,835,901.25</u>	<u>18,895,753,515.28</u>

（三十五）税金及附加

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
印花税	7,571,459.32	11,501,267.57	9,803,062.89	9,188,469.83
水利建设基金	5,915,587.68	212,590.86	808,727.08	3,227,767.70
土地使用税	3,896,615.76	7,948,770.06	7,524,118.19	6,469,495.36
房产税	2,126,859.86	3,645,884.60	2,857,549.52	2,242,003.68
城市维护建设税	2,091,094.76	7,965,261.99	7,260,603.75	6,340,287.39
教育费附加	1,536,947.97	5,767,098.27	5,187,042.34	4,896,530.50
车船使用税	77,023.63	174,508.17	106,014.89	109,319.30
其他	29,121.32	406,129.78	344,297.25	1,701,518.78
合计	<u>23,244,710.30</u>	<u>37,621,511.30</u>	<u>33,891,415.91</u>	<u>34,175,392.54</u>

(三十六) 销售费用

费用性质	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
职工薪酬	125,957,102.29	250,310,251.34	212,882,922.13	219,844,361.80
折旧摊销费	53,288,899.11	90,838,466.07	90,267,911.95	71,052,125.36
安全费用	24,837,763.97	57,107,327.20	49,931,154.05	42,497,939.86
使用权资产折旧	11,070,807.10	29,408,525.54		
租赁费	4,716,990.70	14,377,365.81	46,125,784.36	40,292,017.91
商品损耗	-15,273,706.76	-26,086,878.50	-24,025,962.16	-33,798,617.93
办公费	5,272,051.86	9,814,124.96	8,503,423.23	8,226,998.11
运输费	5,437,735.46	8,790,535.36	9,759,223.38	24,206,723.51
广告宣传费	1,114,995.92	3,686,803.62	3,736,539.50	6,332,142.37
绿化费	426,647.03	1,114,276.49	1,366,659.63	521,183.22
差旅费	263,277.35	877,183.99	843,757.61	2,415,367.08
低值易耗品	135,247.61	467,428.75	268,227.38	323,751.43
修理费	102,697.27	613,270.67	1,855,317.75	3,486,863.90
保险费	139,087.65	395,367.98	399,881.47	244,693.77
其他	282,589.22	3,274,707.84	1,704,682.64	2,657,512.77
合计	217,772,185.78	444,988,757.12	403,619,522.92	388,303,063.16

(三十七) 管理费用

费用性质	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
职工薪酬	103,492,107.49	239,608,095.51	191,363,126.77	207,784,468.19
使用权资产折旧	14,623,204.61	24,798,326.18		
租赁费	1,910,413.36	9,539,088.36	41,285,767.78	48,392,666.17
折旧摊销费	11,961,109.64	21,926,879.31	13,187,590.84	17,224,487.72
信息系统费	2,807,135.57	5,539,097.28	5,200,019.88	4,276,472.84
中介机构费	3,965,887.53	17,889,784.85	6,807,479.41	9,092,115.73
安全费用	2,703,774.74	4,233,671.86	4,585,940.79	4,795,166.85
办公费	1,459,490.73	3,799,879.80	3,572,539.60	6,345,393.86
物业管理费	1,896,545.19	3,474,929.96	4,259,179.65	4,207,562.87
水电能源费	1,444,315.80	2,286,131.04	1,715,545.74	2,619,047.65
党建费、团体会费	1,381,827.58	1,482,103.87	1,975,905.77	1,237,925.13
运输费	522,123.00	2,130,048.55	1,828,817.33	2,599,034.11
差旅费	366,104.72	1,886,744.66	1,807,924.30	4,660,589.16
业务招待费	533,942.20	1,579,230.52	1,302,314.02	1,913,845.28

费用性质	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
修理费	318,906.58	1,852,499.29	1,968,364.51	2,098,651.06
其他	5,764,022.21	8,526,560.10	6,615,174.62	6,528,954.17
<u>合计</u>	<u>155,150,910.95</u>	<u>350,553,071.14</u>	<u>287,475,691.01</u>	<u>323,776,380.79</u>

(三十八) 财务费用

费用性质	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
利息支出	6,817,313.54	14,494,373.03		1,030,375.00
其中：租赁负债的利息支出	6,807,660.20	14,494,373.03		
减：利息收入	4,558,693.44	14,835,260.50	12,149,129.87	10,878,439.83
汇兑净损失				
减：汇兑净收益				
手续费	4,444,634.04	9,878,426.82	7,552,020.59	7,938,049.54
<u>合计</u>	<u>6,703,254.14</u>	<u>9,537,539.35</u>	<u>-4,597,109.28</u>	<u>-1,910,015.29</u>

(三十九) 其他收益

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
政府补助	1,371,954.03	1,905,526.98	3,221,179.55	2,289,998.30
个税手续费返还	264,896.87	168,904.53	226,490.63	22,148.00
增值税加计抵扣款	98,659.27	105,485.32	102,564.28	69,807.41
<u>合计</u>	<u>1,735,510.17</u>	<u>2,179,916.83</u>	<u>3,550,234.46</u>	<u>2,381,953.71</u>

(四十) 投资收益

产生投资收益的来源	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
权益法核算的长期股权投资收益	-4,730,549.39	20,723,382.55	21,694,368.75	18,271,331.32
处置长期股权投资产生的投资收益				654,532,012.71
<u>合计</u>	<u>-4,730,549.39</u>	<u>20,723,382.55</u>	<u>21,694,368.75</u>	<u>672,803,344.03</u>

注：2019年处置长期股权投资产生的投资收益654,532,012.71元，原因为2019年5月7日上海石油公司因资不抵债向上海铁路运输法院申请进行破产清算，2019年5月20日法院裁定受理后，由破产管理人进行接收管理。自丧失控制权之日起，上海石油公司不再纳入合并范围，该事项导致2019年转回以前年度累计亏损654,532,012.71元。

(四十一) 信用减值损失

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
----	-----------	--------	--------	--------

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
坏账损失（损失以“-”号填列）	-13,594,357.33	-10,019,240.64	-4,986,460.38	43,517,311.81
<u>合计</u>	<u>-13,594,357.33</u>	<u>-10,019,240.64</u>	<u>-4,986,460.38</u>	<u>43,517,311.81</u>

（四十二）资产减值损失

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
固定资产减值损失（损失以“-”号填列）			-3,928.81	
在建工程减值损失（损失以“-”号填列）			-2,259,422.12	
<u>合计</u>			<u>-2,263,350.93</u>	

（四十三）资产处置收益

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动资产处置收益	48,656,124.96	12,542,874.09	17,941,703.54	16,346,629.67
<u>合计</u>	<u>48,656,124.96</u>	<u>12,542,874.09</u>	<u>17,941,703.54</u>	<u>16,346,629.67</u>

（四十四）营业外收入

1. 分类列示

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
非流动资产报废利得合计：	222,330.91	50,700.00	1,668,617.52	205,013.29
其中：固定资产报废利得	222,330.91	50,700.00	1,668,617.52	205,013.29
政府补助	532,000.00	494,847.69	391,709.14	1,286,600.00
收到的赔偿款	60,611.73	1,028,291.63	4,301,618.69	4,240,571.09
违约金收入		1,933,500.00	268,500.88	720,000.00
无需支付款项	23,789.71	2,340,888.23	1,874,167.92	4,637,072.76
其他	165,229.65	1,297,067.92	454,461.23	1,016,616.46
<u>合计</u>	<u>1,003,962.00</u>	<u>7,145,295.47</u>	<u>8,959,075.38</u>	<u>12,105,873.60</u>

2. 计入营业外收入的政府补助

补助项目	2022年1-6月	与资产相关/与收益相关
上海石化公司长宁区支持经济发展专项资金	532,000.00	与收益相关
<u>合计</u>	<u>532,000.00</u>	—

续上表：

补助项目	2021年度	与资产相关/与收益相关
------	--------	-------------

补助项目	2021 年度	与资产相关/与收益相关
上海石化公司长宁区支持经济发展专项资金	412,000.00	与收益相关
重庆石油公司 2021 年绿色航运发展专项（港口）补助资金	60,528.99	与收益相关
福建石油公司仓山区人社局春节一次补贴	11,100.00	与收益相关
浙江石油公司以工代训补贴款	8,000.00	与收益相关
湖北石油公司收武汉商务局防疫补助	3,218.70	与收益相关
<u>合计</u>	<u>494,847.69</u>	—

续上表：

补助项目	2020 年度	与资产相关/与收益相关
公司上市辅导备案企业补助资金	200,000.00	与收益相关
上海石化公司政府扶持资金	153,000.00	与收益相关
河南石油公司企业复工奖励款	20,000.00	与收益相关
浙江石油公司新冠肺炎防控款	15,709.14	与收益相关
贵州石油公司双龙航空港经济区管理委员会奖励补助	3,000.00	与收益相关
<u>合计</u>	<u>391,709.14</u>	—

续上表：

补助项目	2019 年度	与资产相关/与收益相关
上海市浦东新区贸易发展推进中心财政扶持款	690,800.00	与收益相关
内河船型标准化补贴资金	595,800.00	与收益相关
<u>合计</u>	<u>1,286,600.00</u>	—

（四十五）营业外支出

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
非流动资产报废损失合计：	888,230.51	4,924,330.81	818,445.08	4,760,027.54
其中：固定资产报废损失	888,230.51	2,443,120.56	818,445.08	4,760,027.54
计提预计负债[注]				25,578,802.89
罚款及滞纳金	174,407.12	728,582.65	889,774.56	1,314,694.14
其他	38,633.46	251,762.32	122,988.53	783,113.72
<u>合计</u>	<u>1,101,271.09</u>	<u>5,904,675.78</u>	<u>1,831,208.17</u>	<u>32,436,638.29</u>

注：计提预计负债形成的原因：本公司之子公司上海石油公司因贸易纠纷被中设国际贸易有限责任公司提起诉讼。北京市高级人民法院于2013年9月18日对该诉讼案件作出一审判决，北京市高级人民法院（2009）高民初字第2417号《民事判决书》中判令上海石油公司支付中设

国际贸易有限责任公司货款16,500.00万元及2009年1月8日起每日万分之六的违约金。上海石油公司提起上诉后，最高人民法院于2014年6月17日作出终审判决，最高人民法院（2014）民二终字第56号《民事判决书》判令驳回上诉，维持原判。后中设国际贸易有限责任公司申请了强制执行。至2016年2月，法院共强制执行了此前已被冻结、查封的银行存款1,940.00万元及一套房产（拍卖价487.00万元），此后未对上海石油公司采取过其他执行措施。上海石油公司已无财产可供法院继续执行，于2019年5月7日向上海铁路运输法院申请破产清算，法院于2019年5月20日同意受理上海石油公司的破产清算申请。上海石油公司对破产清算前的未支付款项对应的违约金以及加倍支付延迟履行期间的债务利息计提了预计负债并确认营业外支出，截止破产清算日预计负债金额为62,840.01万元。2019年上海石油公司破产清算不再纳入合并范围，故2019年期末预计负债科目无余额。

（四十六）所得税费用

1. 所得税费用表

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
当期所得税费用	42,907,854.68	58,200,833.72	66,809,028.84	92,386,407.44
递延所得税费用	-2,188,515.82	-4,464,630.77	-4,545,461.60	9,993,664.09
<u>合计</u>	<u>40,719,338.86</u>	<u>53,736,202.95</u>	<u>62,263,567.24</u>	<u>102,380,071.53</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
利润总额	135,298,308.56	189,370,210.93	286,514,490.24	1,059,456,039.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,824,577.14	47,342,552.73	71,628,622.56	264,864,009.83
子公司适用不同税率的影响	-10,848,783.63	-16,416,144.45	-20,776,562.07	-17,868,569.57
调整以前期间所得税的影响	17,108.58	-872,616.30	-673,596.29	673,668.92
非应税收入的影响	1,272,853.80	-5,151,836.53	-4,564,191.60	-168,361,194.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,926,518.87	803,998.92	1,854,863.70	337,613.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,316,876.83	-470,391.97	-3,330,090.93	-3,440,692.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,289,581.14	28,500,640.55	18,124,521.87	26,180,843.62
其他	554,359.79			-5,608.26
<u>所得税费用合计</u>	<u>40,719,338.86</u>	<u>53,736,202.95</u>	<u>62,263,567.24</u>	<u>102,380,071.53</u>

（四十七）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
往来款	1,271,296,553.79	2,234,969,791.47	1,766,848,698.66	902,902,511.64
代收款	10,550,655.78	3,127,596.17	783,116.94	560,406.80
存款利息收入	4,558,693.44	14,835,260.50	12,149,129.87	10,878,439.83
押金、保证金、备用金收回	4,127,406.52	9,926,632.51	23,583,094.57	45,394,519.44
政府补助	1,413,522.23	1,415,274.65	2,537,727.79	1,714,865.57
银行存款冻结解除			8,466,612.69	
其他	2,784,383.35	15,793,807.39	17,588,129.05	53,087,516.55
合计	<u>1,294,731,215.11</u>	<u>2,280,068,362.69</u>	<u>1,831,956,509.57</u>	<u>1,014,538,259.83</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
往来款	1,306,437,572.48	2,404,739,598.55	1,492,982,373.86	763,343,506.44
存单		200,000,000.00		
付现费用	98,591,836.36	123,597,960.12	243,132,359.22	196,322,252.54
押金保证金	3,978,846.84	6,709,200.22	26,697,015.78	30,906,463.14
备用金	3,142,464.17	3,797,890.59	2,903,485.23	5,484,313.79
其他	5,867,092.17	20,797,631.20	26,353,118.48	18,908,742.20
合计	<u>1,418,017,812.02</u>	<u>2,759,642,280.68</u>	<u>1,792,068,352.57</u>	<u>1,014,965,278.11</u>

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
延安燃气公司并入货币资金增加				101,500,329.15
合计				<u>101,500,329.15</u>

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
上海石油公司破产清算不再纳入合并范围减少				4,711.96
湖南陆地公司注销不再纳入合并范围减少			1,054,130.66	
合计			<u>1,054,130.66</u>	<u>4,711.96</u>

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
票据贴现收到的现金	372,040.01			

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
<u>合计</u>	<u>372,040.01</u>			

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
同一控制下合并津国油支付现金			224,404,700.00	
新租赁准则下支付的租赁费及保证金	30,659,083.48	60,713,623.17		
<u>合计</u>	<u>30,659,083.48</u>	<u>60,713,623.17</u>	<u>224,404,700.00</u>	

(四十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	94,578,969.70	135,634,007.98	224,250,923.00	957,075,967.77
加：资产减值损失（收益以“－”号填列）			2,263,350.93	
信用资产减值损失（收益以“－”号填列）	13,594,357.33	10,019,240.64	4,986,460.38	-43,517,311.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,918,287.51	149,059,983.84	142,260,577.93	125,393,665.35
使用权资产折旧	42,260,061.53	54,377,983.12		
无形资产摊销	9,455,383.29	16,162,029.27	14,776,821.26	12,073,279.71
长期待摊费用摊销	3,647,669.12	5,318,987.04	9,006,905.93	11,302,859.69
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）	-48,656,124.96	-12,542,874.09	-17,941,703.54	-16,346,629.67
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	665,899.60	2,392,420.56	-850,172.44	4,555,014.25
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）				
财务费用（收益以“－”号填列）	6,817,313.54	14,494,373.03		1,030,375.00
投资损失（收益以“－”号填列）	4,730,549.39	-20,723,382.55	-21,694,368.75	-672,803,344.03
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,005,013.65	-1,933,057.04	-1,489,871.49	11,198,217.28
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-183,502.17	-2,531,573.73	-3,055,590.11	-1,204,553.19
存货的减少（增加以“－”号填列）	-260,842,032.27	23,925,219.40	-269,206,895.91	-58,930,884.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-461,016,851.20	-419,430,646.29	168,014,672.31	132,869,361.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	124,220,322.93	-67,662,506.83	429,344,015.05	218,006,330.53
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-400,814,710.31	-113,439,795.65	680,665,124.55	680,702,348.00

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

补充资料	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
三、现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	430,407,513.00	912,214,607.67	1,273,926,646.81	998,521,915.10
减：现金的期初余额	912,214,607.67	1,273,926,646.81	998,521,915.10	652,618,730.42
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-481,807,094.67	-361,712,039.14	275,404,731.71	345,903,184.68

2. 报告期内取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物：			224,404,700.00	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物				101,500,329.15
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物				
取得子公司支付的现金净额			224,404,700.00	-101,500,329.15
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物				
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物			1,054,130.66	4,711.96
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物				
处置子公司收到的现金净额			-1,054,130.66	-4,711.96

3. 现金和现金等价物的构成

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
一、现金	430,407,513.00	912,214,607.67	1,273,926,646.81	998,521,915.10
其中：库存现金	459,035.59	670,814.70	267,694.87	804,015.27
可随时用于支付的银行存款	424,214,558.19	905,909,986.42	1,269,536,734.89	993,936,842.48
可随时用于支付的其他货币资金	5,733,919.22	5,633,806.55	4,122,217.05	3,781,057.35
可用于支付的存放中央银行款项				
存放同业款项				
拆放同业款项				
二、现金等价物				

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	430,407,513.00	912,214,607.67	1,273,926,646.81	998,521,915.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物				

（四十九）政府补助

1. 政府补助基本情况

2022年1-6月

种类	2022年1-6月	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	637,022.23	其他收益	637,022.23
上海石化公司长宁区支持经济发展专项资金	532,000.00	营业外收入	532,000.00
北京石油公司四库拆迁补偿	276,182.15	其他收益	276,182.15
津国油公司增值税即征即退款	214,249.65	其他收益	214,249.65
广汉经信科技局高质量发展先进单位奖	130,000.00	其他收益	130,000.00
西部空港促进重点企业发展运行补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
广汉市商务和经济合作局先进企业奖	10,000.00	其他收益	10,000.00
天津技能培训补贴	4,500.00	其他收益	4,500.00
合计	1,903,954.03	——	1,903,954.03

2021年度

种类	2021年度	列报项目	计入当期损益的金额
北京石油公司四库拆迁补偿	552,364.34	其他收益	552,364.34
津国油公司增值税即征即退款	432,735.68	其他收益	432,735.68
上海石化公司长宁区支持经济发展专项资金	412,000.00	营业外收入	412,000.00
稳岗补贴	305,834.99	其他收益	305,834.99
北京空港公司商务局消费季返现补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
四川石油公司德阳市商务局市场激励	150,000.00	其他收益	150,000.00
北京石油公司社保局补贴	97,012.47	其他收益	97,012.47
天津石油公司社保局返款	92,488.52	其他收益	92,488.52
重庆石油公司2021年绿色航运发展专项（港口）补助资金	60,528.99	营业外收入	60,528.99
津国油公司财政局安责险补助款	29,160.00	其他收益	29,160.00
天津石油公司财政局安责险返款	20,508.00	其他收益	20,508.00
山西石油公司收小店区政府奖励资金	20,000.00	其他收益	20,000.00

种类	2021 年度	列报项目	计入当期损益的金额
福建石油公司仓山区人社局春节一次补贴	11,100.00	营业外收入	11,100.00
浙江石油公司以工代训补贴款	8,000.00	营业外收入	8,000.00
北京空港公司失业保险返还	4,422.98	其他收益	4,422.98
湖北石油公司收武汉商务局防疫补助	3,218.70	营业外收入	3,218.70
云南石油公司昆明市财政局、商务局统计监测工作经费	1,000.00	其他收益	1,000.00
合计	2,400,374.67	——	2,400,374.67

2020 年度

种类	2020 年度	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	1,779,462.45	其他收益	1,779,462.45
北京石油公司四库拆迁补偿	552,364.34	其他收益	552,364.34
增值税即征即退款	522,796.56	其他收益	522,796.56
公司上市辅导备案企业补助资金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
上海石化公司政府扶持资金	153,000.00	营业外收入	153,000.00
广汉经信科技局先进单位奖	140,000.00	其他收益	140,000.00
天津石油储运公司财政局安责险补助	51,840.00	其他收益	51,840.00
天津石油公司应急管理局安责险补助	36,459.00	其他收益	36,459.00
兰州市市级商务发展专项社会转移支付	25,000.00	其他收益	25,000.00
物流大宗商品土地使用税减免	24,391.50	其他收益	24,391.50
企业奖励	23,350.53	其他收益	23,350.53
河南石油公司企业复工奖励款	20,000.00	营业外收入	20,000.00
抗疫援企退还税款	19,863.17	其他收益	19,863.17
浙江石油公司新冠肺炎防控款	15,709.14	营业外收入	15,709.14
安全责任险补贴	15,652.00	其他收益	15,652.00
三化改造奖励金（毕节市商务局）	10,000.00	其他收益	10,000.00
广汉市商务和经济合作局先进单位奖	10,000.00	其他收益	10,000.00
中江县经信局奖补资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
贵州石油公司双龙航空港经济区管理委员会奖励补助	3,000.00	营业外收入	3,000.00
合计	3,612,888.69	——	3,612,888.69

2019 年度

种类	2019 年度	列报项目	计入当期损益的金额
津国油公司增值税即征即退	1,309,368.39	其他收益	1,309,368.39

种类	2019 年度	列报项目	计入当期损益的金额
上海市浦东新区贸易发展推进中心财政扶持款	690,800.00	营业外收入	690,800.00
内河船型标准化补贴资金	595,800.00	营业外收入	595,800.00
北京石油公司四库拆迁补偿	552,364.34	其他收益	552,364.34
广汉市经济和信息化局先进企业奖	140,000.00	其他收益	140,000.00
稳岗补贴	107,837.67	其他收益	107,837.67
成长标杆企业奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
税收奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
安全责任险补贴	19,427.90	其他收益	19,427.90
广汉市财政支付中心其他安全生产监管奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
昆明市财政局、商务局统计监测工作经费	1,000.00	其他收益	1,000.00
合计	3,576,598.30	——	3,576,598.30

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本 (元)	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入 (元)	购买日至期末被购买方的净利润 (元)
延安燃气有限责任公司	2019 年 7 月 30 日	370,861,200.00	100.00	非同一控制下的企业合并	2019 年 7 月 30 日	实际经营管理权移交	363,617,689.55	16,679,135.09

2. 合并成本及商誉

项目	延安燃气有限责任公司
合并成本	370,861,200.00
其中：现金	
非现金资产的公允价值	370,861,200.00
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
其他	
小计	370,861,200.00

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	356,552,221.29
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	14,308,978.71

3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	延安燃气有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	101,500,329.15	101,500,329.15
应收款项	32,362,069.20	32,362,069.20
预付款项	34,888,582.88	34,888,582.88
其他应收款	80,252,190.77	80,252,190.77
存货	44,112,366.54	44,112,366.54
其他流动资产	1,673,629.37	1,673,629.37
流动资产	294,789,167.91	294,789,167.91
固定资产	337,441,076.38	335,660,483.52
在建工程	17,004,001.13	17,004,001.13
无形资产	137,410,468.88	107,451,483.05
递延所得税资产	898,185.09	898,185.09
非流动资产	492,753,731.48	461,014,152.79
资产合计	787,542,899.39	755,803,320.70
应付款项	134,245,614.62	134,245,614.62
预收款项	247,466,058.88	247,466,058.88
应付职工薪酬	18,616,671.51	18,616,671.51
应交税费	7,738,466.51	7,738,466.51
其他应付款	9,528,367.08	9,528,367.08
流动负债	417,595,178.60	417,595,178.60
递延所得税负债	13,395,499.50	5,460,604.83
非流动负债	13,395,499.50	5,460,604.83
负债合计	430,990,678.10	423,055,783.43
净资产	356,552,221.29	332,747,537.27
减：少数股东权益		
取得的净资产	356,552,221.29	332,747,537.27

注：可辨认资产、负债公允价值依据北京天健兴业资产评估有限公司出具的天兴评报字（2019）第0932号《延安能源化工（集团）有限责任公司拟以其持有的延安燃气有限责任公司

股权对中国航油集团石油有限公司增资项目资产评估报告》的评估价值确定。

4. 企业合并中承担的被购买方的或有负债：无。

(二) 同一控制下企业合并

1. 收购中国航空油料有限责任公司及其子公司下属加油站

2019年12月，公司及下属子公司与中国航空油料有限责任公司华东、吉林、珠海、成都分公司、及其下属子公司华南蓝天航空油料有限公司、中航油烟台有限公司、南京空港油料有限公司、中航油新疆航空油料有限公司签署资产收购协议，收购上述公司经营的地面加油站24座，收购金额（含税）共计17,566.00万元，截至2019年12月31日已完成资产交割，款项已支付。

根据《企业会计准则第20号-企业合并》规定，公司收购加油站的行为构成业务合并，按照同一控制下企业合并进行处理。初始入账价值按照资产原账面价值3,590.28万元确认，与不含税收购金额之间的差额冲减资本公积12,926.23万元。

因加油站收购前非独立核算，无单独的财务报表，从谨慎性角度考虑，未对以前年度报表进行追溯调整。

2. 收购天津国际石油储运有限公司82.00%的股权

2020年4月，公司召开股东会并通过决议，同意公司收购中国航油集团物流有限公司所持有的津国油公司82.00%的股权，该事项构成同一控制下企业合并。

(1) 报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
天津国际石油储运有限公司	82.00	合并前后均受中国航油集团控制，且该项控制非暂时性的	2020年4月30日	实际经营管理权移交

续上表

合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	2019年被合并方的收入	2019年被合并方的净利润
11,161,606.54	1,977,064.46	45,338,056.63	4,998,341.38

(2) 企业合并成本

项目	天津国际石油储运有限公司
合并成本	224,404,700.00
其中：现金	224,404,700.00

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	天津国际石油储运有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	161,832,145.36	159,429,055.36
货币资金	484,326.76	3,255,585.73
应收款项	8,264,593.34	5,578,805.63
预付账款	1,117,415.26	
其他应收款	115,311,393.97	111,821,864.64
其他流动资产	1,047,346.39	1,249,877.40
流动资产	126,225,075.72	121,906,133.40
固定资产	31,996,622.92	32,908,442.04
在建工程	235,849.06	1,133,227.96
无形资产	3,265,853.01	3,407,846.62
递延所得税资产	108,744.65	73,405.34
非流动资产	35,607,069.64	37,522,921.96
负债：	5,122,167.70	3,017,260.88
应付款项	478,050.27	475,588.62
应付职工薪酬	1,723,867.93	1,616,163.42
应交税费	240,192.69	85,725.95
其他应付款	2,680,056.81	839,782.89
流动负债	5,122,167.70	3,017,260.88
净资产：	156,709,977.66	156,411,794.48
减：少数股东权益	28,509,994.61	28,154,123.01
取得的净资产	128,199,983.05	128,257,671.47

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

无。

(五) 其他原因的合并范围变动

1. 报告期内本公司新设的子公司

企业名称	设立时间	级次	企业类型	注册地	主要经营 营地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比 例 (%)	投资额 (万元)
中航油湖南空港石油有限公司	2019年	二级	有限责任公司	湖南省 长沙县	湖南省 长沙县	成品油销售	1,000.00	51.00	510.00

2. 因破产清算不再纳入合并范围

序号	企业名称	注册地	注册资本 (元)	业务性质	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	本期不再纳入 合并范围的原因
1	中国航油集团上海石油有限公司	上海市	30,000,000.00	成品油销售	100.00	100.00	破产清算

续上表:

序号	企业名称	2019年5月20日处置		
		资产总额	负债总额	权益总额
1	中国航油集团上海石油有限公司	1,107,069.18	757,936,235.06	-756,829,165.88

续上表:

序号	企业名称	2019年1月1日-2019年5月20日		
		收入总额	费用总额	利润总额
1	中国航油集团上海石油有限公司		4,096,582.83	-29,878,770.03

注: 公司之子公司上海石油公司于2019年5月7日向上海铁路运输法院申请破产清算, 2019年5月20日法院裁定受理, 2019年5月24日法院指定普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为其破产管理人, 公司不再控制上海石油公司, 自丧失控制权之日起, 上海石油公司不再纳入合并范围。

3. 因清算注销不再纳入合并范围的原子公司

1) 湖南陆地石油有限责任公司注销

序号	企业名称	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	本期不再纳入 合并范围的原因
1	湖南陆地石油有限责任公司	长沙市	3000万元	零售业	51.00	51.00	公司清算完成

续上表:

序号	企业名称	处置日			期初至处置日		
		资产总额	负债总额	权益总额	收入总额	成本费用总额	利润总额
1	湖南陆地石油有限责任公司	22,523,802.75	991,801.53	21,532,001.22	78,555,337.98	84,662,288.92	-6,073,480.60

注：公司持有原子公司湖南陆地石油有限责任公司 51%的股权，该子公司于 2020 年 12 月 31 日完成清算工作，于 2021 年 2 月 8 日完成工商注销手续，公司不再纳入合并范围。

2) 中国航油集团山东石油有限公司注销

序号	企业名称	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再纳入合并范围的原因
1	中国航油集团山东石油有限公司	济南市	3000 万元	批发业	100.00	100.00	公司清算完成

续上表：

序号	企业名称	处置日			期初至处置日		
		资产总额	负债总额	权益总额	收入总额	成本费用总额	利润总额
1	中国航油集团山东石油有限公司				281,014.84	618,090.52	7,495,930.48

注：公司持有原子公司中国航油集团山东石油有限公司 100%的股权，该子公司于 2021 年 12 月 6 日完成工商注销手续，公司不再纳入合并范围。

4. 中国航油集团陕西石油有限公司吸收合并中国航油集团宁夏石油有限公司

序号	企业名称	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期不再纳入合并范围的原因
1	中国航油集团宁夏石油有限公司	银川市	3000 万元	批发业	100.00	100.00	吸收合并完成

注：2022 年 5 月 13 日，经中国航油集团石油股份有限公司第一届董事会第二十二次会议决议批准，本公司之子公司中国航油集团陕西石油有限公司吸收合并原子公司中国航油集团宁夏石油有限公司，吸收合并于 2022 年 6 月 30 日完成，中国航油集团宁夏石油有限公司于 2022 年 7 月 20 日完成工商注销手续。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
中国航油集团北京石油有限公司	北京市	北京市	成品油销售	100.00		100.00	投资设立
中航油空港（北京）石油有限公司	北京市	北京市	成品油销售	51.00		51.00	投资设立
中国航油集团天津石油有限公司	天津市	天津市	成品油销售	100.00		100.00	投资设立
中国航油集团辽宁石油有限公司	沈阳市	沈阳市	成品油销售	100.00		100.00	投资设立
中国航油集团山西石油有限公司	太原市	太原市	成品油销售	100.00		100.00	投资设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
中国航油集团大连石油有限公司	大连市	大连市	成品油销售	100.00		100.00	投资设立
中航油青岛国际机场石油有限公司	青岛市	青岛市	成品油销售	51.00		51.00	投资设立
中国航油集团福建石油有限公司	福州市	福州市	成品油销售	100.00		100.00	投资设立
中航油（上海）石油化工有限公司	上海市	上海市	成品油销售	100.00		100.00	投资设立
中国航油集团浙江石油有限公司	杭州市	杭州市	成品油销售	100.00		100.00	投资设立
中国航油集团华南空港石油有限公司	广州市	广州市	成品油销售	50.00		50.00	投资设立
中国航油集团广西石油有限公司	柳州市	柳州市	成品油销售	100.00		100.00	投资设立
中国航油集团陕西石油有限公司	西安市	西安市	成品油销售	100.00		100.00	投资设立
中国航油集团新疆石油有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	成品油销售	100.00		100.00	投资设立
中国航油集团西部空港石油有限公司	西安市	西安市	成品油销售	70.00		70.00	投资设立
中国航油集团甘肃空港石油有限公司	兰州市	兰州市	成品油销售	50.00		50.00	投资设立
中国航油集团四川石油有限公司	广汉市	广汉市	成品油销售	60.00		60.00	投资设立
中国航油集团云南石油有限公司	昆明市	昆明市	成品油销售	100.00		100.00	投资设立
中国航油集团重庆石油有限公司	重庆市	重庆市	成品油销售	100.00		100.00	投资设立
中国航油集团湖北石油有限公司	武汉市	武汉市	成品油销售	100.00		100.00	投资设立
中国航油集团河南石油有限公司	郑州市	郑州市	成品油销售	100.00		100.00	投资设立
中国航油集团贵州石油有限公司	贵阳市	贵阳市	成品油销售	100.00		100.00	投资设立
中国航油集团延安石油有限公司	延安市	延安市	成品油销售	100.00		100.00	投资设立
中航油湖南空港石油有限公司	长沙市	长沙市	成品油销售	51.00		51.00	投资设立
延安燃气有限责任公司	延安市	延安市	城市燃气	100.00		100.00	非同一控制下的企业合并
天津国际石油储运有限公司	天津市	天津市	成品油仓储	82.00		82.00	同一控制下企业合并

2. 重要非全资子公司

2022年6月30日或2022年1-6月

子公司全称	少数股东的持股比例 (%)	少数股东的表决权比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中航油空港（北京）石油有限公司	49.00	49.00	-3,773,101.97		-2,276,911.11
中航油青岛国际机场石油有限公司	49.00	49.00	-701,998.01		12,424,195.53
中国航油集团华南空港石油有限公司	50.00	50.00	1,038,498.05		36,148,419.15
中国航油集团西部空港石油有限公司	30.00	30.00	-130,745.40		10,654,075.50
中国航油集团甘肃空港石油有限公司	50.00	50.00	467,476.12		5,195,770.03
中国航油集团四川石油有限公司	40.00	40.00	17,632,710.97	23,808,022.32	66,754,318.09

子公司全称	少数股东的持 股比例 (%)	少数股东的表 决权比例 (%)	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东权益 余额
中航油湖南空港石油有限公司	49.00	49.00	39,791.18		3,490,449.55
天津国际石油储运有限公司	18.00	18.00	313,683.94		27,752,369.03
中航油芜湖空港石油有限公司	49.00	49.00	-6,343.97		4,908,670.53
中航油乌鲁木齐临空石油有限公司	35.00	35.00	-45,617.79		-45,617.79

2021年12月31日或2021年度

子公司全称	少数股东的持 股比例 (%)	少数股东的表 决权比例 (%)	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东权益 余额
中航油空港（北京）石油有限公司	49.00	49.00	-8,623,119.29		1,496,190.87
中航油青岛国际机场石油有限公司	49.00	49.00	-841,951.07		12,964,883.99
中国航油集团华南空港石油有限公司	50.00	50.00	575,412.76		34,817,699.50
中国航油集团西部空港石油有限公司	30.00	30.00	695,266.90	789,732.22	10,826,135.92
中国航油集团甘肃空港石油有限公司	50.00	50.00	812,925.15	814,807.36	4,496,262.54
中国航油集团四川石油有限公司	40.00	40.00	24,962,827.74	26,578,249.61	72,353,752.00
中航油湖南空港石油有限公司	49.00	49.00	29,317.68		3,346,288.36
天津国际石油储运有限公司	18.00	18.00	32,402.62	516,659.09	27,438,685.09
中航油芜湖空港石油有限公司	49.00	49.00	9,057.43		4,909,123.41

2020年12月31日或2020年度

子公司全称	少数股东的持 股比例 (%)	少数股东的表 决权比例 (%)	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东权益 余额
中航油空港（北京）石油有限公司	49.00	49.00	-3,516,145.86		10,119,310.16
中航油青岛国际机场石油有限公司	49.00	49.00	197,798.82		13,798,279.95
中国航油集团华南空港石油有限公司	50.00	50.00	114,809.07	7,068,673.56	34,364,872.93
中国航油集团西部空港石油有限公司	30.00	30.00	877,480.25	1,308,557.30	11,197,670.11
中国航油集团甘肃空港石油有限公司	50.00	50.00	287,811.13		4,329,485.71
中国航油集团四川石油有限公司	40.00	40.00	34,792,430.60	23,250,435.95	72,919,042.94
中航油湖南空港石油有限公司	49.00	49.00	-1,112,074.78		3,316,970.68
天津国际石油储运有限公司	18.00	18.00	618,907.64	850,089.09	27,922,941.56
中航油芜湖空港石油有限公司	49.00	49.00	65.98		4,900,065.98

注：公司持有原子公司湖南陆地石油有限责任公司51%的股权，2020年归属于少数股东的损失2,959,739.83元。该子公司于2020年12月31日完成清算工作，不再纳入合并范围。

2019年12月31日或2019年度

子公司全称	少数股东的持 股比例 (%)	少数股东的表 决权比例 (%)	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东权益 余额
中航油空港（北京）石油有限公司	49.00	49.00	-5,724,350.65		13,635,456.01
中航油青岛国际机场石油有限公司	49.00	49.00	215,797.95		13,381,326.30
中国航油集团华南空港石油有限公司	50.00	50.00	2,987,776.16		41,066,332.12
中国航油集团西部空港石油有限公司	30.00	30.00	1,457,100.28	1,100,102.72	11,751,504.78
中国航油集团甘肃空港石油有限公司	50.00	50.00	567,815.89		3,851,748.23
中国航油集团四川石油有限公司	40.00	40.00	21,882,794.72	22,753,036.30	61,056,749.62
湖南陆地石油有限责任公司	49.00	49.00	501,836.00	572,783.42	13,590,077.11
中航油湖南空港石油有限公司	49.00	49.00	-470,954.54		4,429,045.46
天津国际石油储运有限公司	18.00	18.00	899,701.45	3,434,587.66	28,154,123.03

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

2022年6月30日或2022年1-6月

项目	中航油空港（北京）石油有限公司	中航油青岛国际机场石油有限公司	中国航油集团华南空港石油有限公司	中国航油集团西部空港石油有限公司	中国航油集团甘肃空港石油有限公司	中国航油集团四川石油有限公司	中航油湖南空港石油有限公司	天津国际石油储运有限公司
流动资产	15,413,796.39	21,059,125.01	79,760,621.32	31,144,841.14	14,528,386.01	289,177,939.73	15,395,790.20	125,799,547.09
非流动资产	107,868,443.00	50,324,654.71	15,555,080.58	11,117,282.34	6,184,014.72	123,853,959.74	5,188,141.81	31,359,609.71
资产合计	123,282,239.39	71,383,779.72	95,315,701.90	42,262,123.48	20,712,400.73	413,031,899.47	20,583,932.01	157,159,156.80
流动负债	127,765,751.19	46,028,278.64	22,445,932.47	5,307,639.32	8,514,347.24	222,314,609.27	10,240,436.58	3,147,217.01
非流动负债	163,245.56		572,931.15	1,440,899.18	1,806,513.46	25,386,247.73	3,220,129.01	
负债合计	127,928,996.75	46,028,278.64	23,018,863.62	6,748,538.50	10,320,860.70	247,700,857.00	13,460,565.59	3,147,217.01
营业收入	29,102,543.20	33,524,168.07	92,931,572.14	18,673,923.02	28,055,439.07	1,615,545,556.61	22,027,655.67	21,391,403.98
净利润	-7,700,208.10	-1,432,649.00	2,076,996.09	-435,818.00	934,952.23	44,081,777.42	81,206.49	1,742,688.57
综合收益总额	-7,700,208.10	-1,432,649.00	2,076,996.09	-435,818.00	934,952.23	44,081,777.42	81,206.49	1,742,688.57
经营活动现金流量	-11,513,147.72	-10,239,765.57	2,348,119.91	889,493.55	-6,711,940.67	-39,400,338.08	-6,764,595.78	277,732.12

续上表：

2021年12月31日或2021年度

项目	中航油空港（北京）石油有限公司	中航油青岛国际机场石油有限公司	中国航油集团华南空港石油有限公司	中国航油集团西部空港石油有限公司	中国航油集团甘肃空港石油有限公司	中国航油集团四川石油有限公司	中航油湖南空港石油有限公司	天津国际石油储运有限公司
流动资产	10,482,268.03	8,488,620.56	75,390,667.81	31,564,919.89	6,053,677.75	158,208,602.73	7,350,605.81	120,257,733.28
非流动资产	110,316,806.46	48,216,258.12	17,135,758.50	12,021,648.69	6,657,816.49	119,624,444.58	5,493,707.68	34,308,044.60
资产合计	120,799,074.49	56,704,878.68	92,526,426.31	43,586,568.58	12,711,494.24	277,833,047.31	12,844,313.49	154,565,777.88
流动负债	117,590,329.85	30,245,931.77	22,891,027.30	6,200,032.77	1,373,336.42	73,865,856.38	2,563,300.26	2,296,526.66
非流动负债	155,293.9			1,299,416.05	2,345,632.73	24,637,563.74	3,451,853.30	
负债合计	117,745,623.75	30,245,931.77	22,891,027.30	7,499,448.82	3,718,969.15	98,503,420.12	6,015,153.56	2,296,526.66
营业收入	98,567,252.02	44,637,349.45	173,158,807.24	55,570,462.56	43,172,588.33	3,217,080,277.99	26,283,092.81	36,393,468.56
净利润	-17,598,202.64	-1,718,267.48	1,150,825.52	2,317,556.34	1,625,850.30	60,852,316.62	59,832.01	180,014.54
综合收益总额	-17,598,202.64	-1,718,267.48	1,150,825.52	2,317,556.34	1,625,850.30	60,852,316.62	59,832.01	180,014.54
经营活动现金流量	5,722,716.07	-1,324,740.55	6,496,563.63	4,644,420.95	1,927,071.16	86,721,915.33	863,761.81	6,954,991.30

续上表：

2020年12月31日或2020年度

项目	中航油空港（北京）石油有限公司	中航油青岛国际机场石油有限公司	中国航油集团华南空港石油有限公司	中国航油集团西部空港石油有限公司	中国航油集团甘肃空港石油有限公司	中国航油集团四川石油有限公司	中航油湖南空港石油有限公司	天津国际石油储运有限公司
流动资产	15,978,895.52	5,197,100.50	72,016,047.90	35,523,540.98	4,705,055.03	258,155,839.11	5,191,009.19	121,617,158.98
非流动资产	114,227,736.39	25,016,239.50	10,731,229.78	13,205,606.86	4,608,676.49	92,080,852.20	1,785,257.88	35,857,014.06
资产合计	130,206,631.91	30,213,340.00	82,747,277.68	48,729,147.84	9,313,731.52	350,236,691.31	6,976,267.07	157,474,173.04
流动负债	109,554,978.53	2,053,585.01	14,017,531.84	11,403,580.86	654,760.12	167,939,083.97	206,939.15	4,025,601.20
非流动负债								
负债合计	109,554,978.53	2,053,585.01	14,017,531.84	11,403,580.86	654,760.12	167,939,083.97	206,939.15	4,025,601.20
营业收入	56,609,748.35	54,600,668.47	130,274,499.35	47,048,093.08	23,022,511.82	3,480,028,189.49	1,268,287.34	35,709,339.20
净利润	-7,175,807.88	403,671.06	229,618.13	2,924,934.17	575,622.25	86,981,076.50	-2,269,540.37	3,438,375.79
综合收益总额	-7,175,807.88	403,671.06	229,618.13	2,924,934.17	575,622.25	86,981,076.50	-2,269,540.37	3,438,375.79
经营活动现金流量	12,803,358.18	16,003,928.19	16,933,667.04	4,221,347.57	1,130,583.35	139,875,201.66	1,544,395.83	6,875,594.06

续上表：

项目	2019年12月31日或2019年度								
	中航油空港（北京）石油有限公司	中航油青岛国际机场石油有限公司	中国航油集团华南空港石油有限公司	中国航油集团西部空港石油有限公司	中国航油集团甘肃空港石油有限公司	中国航油集团四川石油有限公司	湖南陆地石油有限责任公司	中航油湖南空港石油有限公司	天津国际石油储运有限公司
流动资产	26,478,120.67	18,287,817.08	87,003,437.89	34,447,926.56	4,206,572.79	184,578,744.20	42,464,300.81	8,556,027.19	121,906,133.40
非流动资产	52,241,672.72	11,377,605.59	8,222,432.30	11,889,478.82	5,069,024.88	77,170,099.72	571,306.62	541,190.15	37,522,921.96
资产合计	78,719,793.39	29,665,422.67	95,225,870.19	46,337,405.38	9,275,597.67	261,748,843.92	43,035,607.43	9,097,217.34	159,429,055.36
流动负债	50,892,332.13	2,356,593.49	13,093,205.95	7,165,722.79	1,572,101.24	109,106,969.89	15,300,756.19	58,349.05	3,017,260.88
非流动负债									
负债合计	50,892,332.13	2,356,593.49	13,093,205.95	7,165,722.79	1,572,101.24	109,106,969.89	15,300,756.19	58,349.05	3,017,260.88
营业收入	11,096,234.75	38,549,422.21	197,758,918.26	74,324,401.17	45,844,616.73	2,956,565,432.38	228,648,858.60		45,338,056.63
净利润	-11,682,348.26	440,403.97	5,975,552.32	4,857,000.93	1,135,631.77	54,706,986.79	1,024,155.10	-961,131.71	4,998,341.38
综合收益总额	-11,682,348.26	440,403.97	5,975,552.32	4,857,000.93	1,135,631.77	54,706,986.79	1,024,155.10	-961,131.71	4,998,341.38
经营活动现金流量	757,886.11	9,801,539.81	-1,682,750.85	1,384,818.65	2,807,488.68	61,772,200.17	2,971,559.29	-9,263,878.96	24,423,957.86

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

2022年6月30日

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	成都市	成都市	成品油销售	50.00		权益法
四川中航油鑫业石油有限公司	德阳市	德阳市	成品油销售	50.00		权益法
深圳市空港油料有限公司	深圳市	深圳市	成品油销售	50.00		权益法
二、联营企业						
昆明新机场长水油料有限责任公司	昆明市	昆明市	成品油销售	39.00		权益法

2021年12月31日

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	成都市	成都市	成品油销售	50.00		权益法
四川中航油鑫业石油有限公司	德阳市	德阳市	成品油销售	50.00		权益法
深圳市空港油料有限公司	深圳市	深圳市	成品油销售	50.00		权益法
二、联营企业						
昆明新机场长水油料有限责任公司	昆明市	昆明市	成品油销售	39.00		权益法

2020年12月31日

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	成都市	成都市	成品油销售	50.00		权益法
四川中航油鑫业石油有限公司	德阳市	德阳市	成品油销售	50.00		权益法
深圳市空港油料有限公司	深圳市	深圳市	成品油销售	50.00		权益法
二、联营企业						
昆明新机场长水油料有限责任公司	昆明市	昆明市	成品油销售	39.00		权益法

2019年12月31日

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	成都市	成都市	成品油销售	50.00		权益法
深圳市空港油料有限公司	深圳市	深圳市	成品油销售	50.00		权益法
二、联营企业						
昆明新机场长水油料有限责任公司	昆明市	昆明市	成品油销售	39.00		权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	2022年6月30日或2022年1-6月		
	中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	四川中航油鑫业石油有限公司	深圳市空港油料有限公司
流动资产	364,543,893.78	222,287,736.08	427,927,153.98
其中：现金和现金等价物	107,193,042.84	9,646,594.38	60,823,789.10
非流动资产	107,810,401.02	5,482,849.47	168,287,900.77
资产合计	472,354,294.80	227,770,585.55	596,215,054.75
流动负债	130,038,900.67	194,959,231.84	189,849,382.40
非流动负债			74,072,307.18
负债合计	130,038,900.67	194,959,231.84	263,921,689.58
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	342,315,394.13	32,811,353.71	332,293,365.17
按持股比例计算的净资产份额	171,157,697.08	16,405,676.86	166,146,682.58
调整事项			107,366,915.72
——商誉			
——内部交易未实现利润			
——其他			
对合营企业权益投资的账面价值	171,157,697.08	16,405,676.86	273,513,598.30
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值			
营业收入	348,944,184.90	664,584,749.83	875,438,902.38
财务费用	305,752.03	693,669.63	-1,062,821.14
所得税费用	2,007,789.17	587,759.85	9,367,221.21
净利润	4,703,483.61	1,804,329.20	-19,839,307.57

2022年6月30日或2022年1-6月

项目	2022年6月30日或2022年1-6月		
	中国航油集团四川铁投石油 有限责任公司	四川中航油鑫业石油有 限公司	深圳市空港油料有限 公司
终止经营的净利润			
其他综合收益			-590,119.42
综合收益总额	4,703,483.61	1,804,329.20	-20,429,426.99
本期收到的来自合营企业的股利	5,416,224.91		

续上表:

2021年12月31日或2021年度

项目	2021年12月31日或2021年度		
	中国航油集团四川铁投石油有 限公司	四川中航油鑫业石油 有限公司	深圳市空港油料有限 公司
流动资产	340,696,002.28	226,430,667.61	367,967,072.04
其中: 现金和现金等价物	111,380,662.42	21,668,595.04	58,940,949.18
非流动资产	104,452,887.92	3,712,191.16	172,975,319.30
资产合计	445,148,890.20	230,142,858.77	540,942,391.34
流动负债	96,689,761.77	199,135,834.26	164,022,049.05
非流动负债			26,770,396.97
负债合计	96,689,761.77	199,135,834.26	190,792,446.02
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	348,459,128.43	31,007,024.51	350,149,945.32
按持股比例计算的净资产份额	174,229,564.22	15,503,512.26	175,074,972.66
调整事项			107,366,915.72
——商誉			
——内部交易未实现利润			
——其他			
对合营企业权益投资的账面价值	174,229,564.22	15,503,512.26	282,441,888.38
存在公开报价的合营企业权益投资的 公允价值			
营业收入	2,722,401,515.95	1,290,401,400.91	1,938,043,632.21
财务费用	-1,070,745.19	1,128,903.65	-2,782,255.11
所得税费用	6,197,551.87	334,802.84	5,246,999.96
净利润	13,906,747.25	580,182.04	17,422,947.90
终止经营的净利润			
其他综合收益			875,812.16

2021年12月31日或2021年度

项目	中国航油集团四川铁投石油有限	四川中航油鑫业石油	深圳市空港油料有限
	责任公司	有限公司	公司
综合收益总额	13,906,747.25	580,182.04	18,298,760.06
本期收到的来自合营企业的股利			13,097,806.73

续上表:

2020年12月31日或2020年度

项目	中国航油集团四川铁投石油有限	四川中航油鑫业石油	深圳市空港油料有限
	责任公司	有限公司	公司
流动资产	376,031,279.34	41,465,844.90	450,468,440.29
其中: 现金和现金等价物	188,779,311.71	29,172,777.79	1,965,869.21
非流动资产	93,978,441.69	1,271,008.51	177,127,267.34
资产合计	470,009,721.03	42,736,853.41	627,595,707.63
流动负债	135,956,366.81	12,310,010.94	240,443,133.01
非流动负债			26,970,619.38
负债合计	135,956,366.81	12,310,010.94	267,413,752.39
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	334,053,354.22	30,426,842.47	360,181,955.24
按持股比例计算的净资产份额	167,026,677.11	15,213,421.23	180,090,977.62
调整事项			107,366,915.72
——商誉			
——内部交易未实现利润			
——其他			
对合营企业权益投资的账面价值	167,026,677.11	15,213,421.23	287,457,893.34
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值			
营业收入	1,269,907,191.10	156,604,567.28	1,411,193,639.60
财务费用	-2,804,506.58	-76,065.16	-3,987,854.34
所得税费用	4,217,927.22	24,603.33	7,578,953.09
净利润	11,925,079.04	427,108.97	24,410,620.25
终止经营的净利润			
其他综合收益			-491,766.19
综合收益总额	11,925,079.04	427,108.97	23,918,854.06
本期收到的来自合营企业的股利	41,009,166.08		6,001,059.49

续上表：

项目	2019年12月31日或2019年度	
	中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	深圳市空港油料有限公司
流动资产	405,198,157.00	321,957,162.27
其中：现金和现金等价物	212,114,208.35	20,783,457.99
非流动资产	71,833,315.13	186,528,064.54
资产合计	477,031,472.13	508,485,226.81
流动负债	72,884,967.22	97,237,772.01
非流动负债		27,729,539.18
负债合计	72,884,967.22	124,967,311.19
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	404,146,504.91	383,517,915.62
按持股比例计算的净资产份额	202,073,252.46	191,758,957.81
调整事项		89,581,154.70
——商誉		
——内部交易未实现利润		
——其他		
对合营企业权益投资的账面价值	202,073,252.46	281,340,112.51
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	7,227,873,181.91	1,828,207,324.39
财务费用	-553,551.92	-3,141,865.54
所得税费用	5,277,246.50	707,806.29
净利润	16,144,827.35	8,419,690.71
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	16,144,827.35	8,419,690.71
本期收到的来自合营企业的股利		

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	昆明新机场长水油料有限责任公司			
	2021年6月30日 (2022年1-6月)	2021年12月31日 (2021年度)	2020年12月31日 (2020年度)	2019年12月31日 (2019年度)

昆明新机场长水油料有限责任公司

项目	2021年6月30日 (2022年1-6月)	2021年12月31日 (2021年度)	2020年12月31日 (2020年度)	2019年12月31日 (2019年度)
流动资产	65,359,824.40	71,326,217.50	64,280,159.29	56,446,281.57
非流动资产	46,173,919.91	46,612,178.31	39,046,311.35	40,450,788.52
资产合计	111,533,744.31	117,938,395.81	103,326,470.64	96,897,070.09
流动负债	14,300,506.29	18,583,702.86	8,118,637.09	11,517,837.04
非流动负债	8,293,838.27	7,359,647.02		
负债合计	22,594,344.56	25,943,349.88	8,118,637.09	11,517,837.04
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	88,939,399.75	91,995,045.93	95,207,833.55	85,379,233.05
按持股比例计算的净资产份额	34,686,365.90	35,878,067.91	37,131,055.08	33,297,900.89
调整事项				
——商誉				
——内部交易未实现利润				
——其他				
对联营企业权益投资的账面价值	34,742,167.87	35,878,067.91	37,131,055.09	33,297,900.89
存在公开报价的联营权益投资的公允价值				
营业收入	379,013,358.47	653,483,540.63	422,279,536.82	385,677,059.87
净利润	4,962,046.13	12,084,502.01	8,595,471.43	15,356,595.56
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	4,962,046.13	12,084,502.01	8,595,471.43	15,356,595.56
本期收到的来自联营企业的股利	3,120,000.00	5,850,000.00		3,900,000.00

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2022年6月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的金	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计入	合计
	融资产	计入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	

金融资产项目	以摊余成本计量的金	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计入	合计
	融资产	计入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	430,407,513.00			430,407,513.00
应收账款	550,027,609.20			550,027,609.20
应收款项融资	381,693.35			381,693.35
其他应收款	30,645,200.05			30,645,200.05
其他非流动资产	200,000,000.00			200,000,000.00

(2) 2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计入	合计
	融资产	计入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	912,214,607.67			912,214,607.67
应收账款	412,830,254.39			412,830,254.39
其他应收款	15,447,468.28			15,447,468.28
其他非流动资产	200,000,000.00			200,000,000.00

(3) 2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计入	合计
	融资产	计入当期损益的金融资产	其他综合收益的金融资产	
货币资金	1,273,926,646.81			1,273,926,646.81
应收账款	302,034,117.28			302,034,117.28
其他应收款	6,988,163.75			6,988,163.75

(4) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计	合计
	融资产	计入当期损益的金融资产	入其他综合收益的金融资产	
货币资金	1,006,988,527.79			1,006,988,527.79
应收账款	210,856,610.72			210,856,610.72
其他应收款	134,082,260.18			134,082,260.18

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022年6月30日

金融负债项目	以摊余成本计量的金融	以公允价值计量且其变动	其他金融负债	合计
	负债	计入当期损益的金融负债		

金融负债项目	以摊余成本计量的金融	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	合计
	负债	入当期损益的金融负债		
应付账款	536,597,305.05			536,597,305.05
其他应付款	415,938,384.53			415,938,384.53
短期借款	381,693.35			381,693.35

(2) 2021年12月31日

金融负债项目	以摊余成本计量的金融	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	合计
	负债	入当期损益的金融负债		
应付账款	341,462,935.79			341,462,935.79
其他应付款	428,367,345.12			428,367,345.12

(3) 2020年12月31日

金融负债项目	以摊余成本计量的金融	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	合计
	负债	入当期损益的金融负债		
应付账款	407,401,438.97			407,401,438.97
其他应付款	550,851,491.84			550,851,491.84

(4) 2019年12月31日

金融负债项目	以摊余成本计量的金融	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	合计
	负债	入当期损益的金融负债		
应付账款	361,259,200.87			361,259,200.87
其他应付款	332,225,416.30			332,225,416.30

(二) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中

按照客户进行管理。在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任
何担保物或其他信用增级。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。
在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努
力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险
评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基
础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确
定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增
加：

1. 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
2. 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风
险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主
要考虑以下因素：

1. 发行方或债务人发生重大财务困难；
2. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
3. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都
不会做出的让步；
4. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
5. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
6. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所
致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12
个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概
率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵
质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险
敞口模型。

(三) 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

十、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（元）
中国航空油料集团有限公司	有限责任公司（国有独资）	北京市	周强	石油制品批发零售储存	10,000,000,000.00

续上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	统一社会信用代码
93.62	93.62	中国航空油料集团有限公司	911100007109303176

注：本公司最终控制方是中国航空油料集团有限公司（由国务院国有资产监督管理委员会最终控制）。

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）在子公司中的权益。

（四）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、（二）在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	合营企业
四川中航油鑫业石油有限公司	合营企业
深圳市空港油料有限公司	合营企业
昆明新机场长水油料有限责任公司	联营企业

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国航空油料集团有限公司	本公司之母公司
中国航空油料有限责任公司	同一最终控制方
华南蓝天航空油料有限公司	同一最终控制方
南京空港油料有限公司	同一最终控制方
中航油烟台有限公司	同一最终控制方
中航油新疆航空油料有限公司	同一最终控制方
中航油(北京)机场航空油料有限责任公司	同一最终控制方
中航油青岛国际机场航空油料有限责任公司	同一最终控制方
中国航油集团物流有限公司	同一最终控制方
中国航油集团海鑫航运有限公司	同一最终控制方
中国航油集团津京管道运输有限责任公司	同一最终控制方
中国航油集团北方储运有限公司	同一最终控制方
中航油彭州管道运输有限公司	同一最终控制方
北京中航油工程建设有限公司	同一最终控制方
中航油(北京)商务服务有限公司	同一最终控制方
中国航油集团财务有限公司	同一最终控制方
中航油京津冀物流有限公司	同一最终控制方
中国航油集团通用航空发展有限公司	同一最终控制方
中航油西南储运有限公司	同一最终控制方
西安咸阳国际机场汽车运输有限责任公司	重要控股子公司的持股 10%以上的股东
广东空港航合能源有限公司	重要控股子公司的持股 10%以上的股东
李章华	重要控股子公司的持股 10%以上的股东
成都博晟能源科技有限公司	子公司少数股东李章华控制的公司
四川維广石油有限公司	子公司少数股东李章华控制的公司

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2022年 1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
华南蓝天航空油料有限公司	采购服务	272,747.02	802,844.04	802,844.04	802,844.04
中国航空油料有限责任公司黑龙江分公司	采购固定资产				3,801,015.82
北京中航油工程建设有限公司	在建工程投入		89,000.00		

关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
中国航空油料集团有限公司	信息系统费	1,733,251.55	2,988,247.77	3,136,142.66	4,664,119.85
中国航油集团海鑫航运有限公司	运输服务	1,457,565.05	6,042,643.54	2,832,036.69	
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	采购商品	15,180,584.35			

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
昆明新机场长水油料有限责任公司	销售商品	15,231,704.53	60,808,878.94	86,563,905.78	84,729,061.47
四川中航油鑫业石油有限公司	销售商品	38,408,845.16	72,597,598.49	53,514,566.34	
中国航空油料有限责任公司吉林分公司	销售商品	2,944,066.37	7,765,414.90	5,782,978.16	
中国航油集团北方储运有限公司	销售商品			24,438.57	
华南蓝天航空油料有限公司揭阳分公司	销售商品	116,917.94	195,611.27	262,541.89	
中航油彭州管道运输有限公司	销售商品			16,001.30	
中国航空油料有限责任公司黑龙江分公司	销售商品	391,229.50	972,994.62	413,495.71	1,624,895.32
西安咸阳国际机场汽车运输有限责任公司	销售商品	2,638,388.82	12,254,936.27	14,359,317.07	11,168,202.63
广东空港航合能源有限公司	销售商品			22,811.73	30,877.50
中国航空油料有限责任公司大连分公司	销售商品	334,849.08	718,086.00	564,569.43	1,480,912.98
中国航空油料有限责任公司北京分公司	销售商品	665,350.96	1,768,812.25	1,547,299.37	2,940,522.26
中航油新疆航空油料有限公司	销售商品	377,253.04	714,249.24	12,920.35	
华南蓝天航空油料有限公司广东分公司	销售商品	899,570.21	1,050,120.92	1,309,042.12	2,059,671.77
中国航空油料有限责任公司重庆分公司	销售商品	221,322.49	691,624.40	496,381.83	
中国航空油料有限责任公司西安分公司	销售商品	473,665.06	879,622.32	802,659.53	1,533,107.36
中国航空油料有限责任公司青岛分公司	销售商品		515,438.67	577,494.73	892,379.78
中国航空油料有限责任公司珠海分公司	销售商品	135,042.99	959,562.16	591,557.16	876,742.18
中国航空油料有限责任公司山西分公司	销售商品	2,907,653.77	678,136.60	710,828.31	887,120.68
中国航空油料有限责任公司天津分公司	销售商品	123,838.11	419,329.31	353,606.08	364,469.80
中国航空油料有限责任公司贵州分公司	销售商品	180,948.23	549,039.15	423,171.81	540,433.71
中国航空油料有限责任公司华东分公司	销售商品	387,823.40	1,387,829.23	347,404.04	562,233.74
中国航空油料有限责任公司东北分公司	销售商品	56,705.37	276,337.47	286,199.74	729,730.16
中国航空油料有限责任公司西北分公司	销售商品	149,397.71	387,783.96	472,464.03	921,379.32
中国航空油料有限责任公司云南分公司	销售商品	44,977.98	92,677.18	119,807.27	203,206.93
中航油京津冀物流有限公司	销售商品	73,267.69	200,025.38	158,817.95	232,362.91
华南蓝天航空油料有限公司广西分公司	销售商品	55,000.00	109,179.40	90,908.20	33,729.73
华南蓝天航空油料有限公司	销售商品	71,081.61	80,294.41	25,470.03	29,299.33
中国航空油料有限责任公司福建分公司	销售商品	76,725.66	154,380.53	221,505.40	209,212.23

关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
中国航空油料有限责任公司甘肃分公司	销售商品	26,137.62	226,604.66	190,695.69	
中航油青岛国际机场航空油料有限责任公司	销售商品	305,768.18	427,437.04	24,589.86	34,002.74
中国航空油料有限责任公司安徽分公司	销售商品	85,736.96	300,381.61	60,776.85	209,673.15
华南蓝天航空油料有限公司湖北分公司	销售商品	340,120.71	564,535.47	249,572.72	1,289,445.76
中国航空油料有限责任公司山东分公司	销售商品	116,170.99	319,939.35		254,127.23
中国航油集团津京管道运输有限责任公司	销售商品	51,555.48	171,801.76	106,883.94	46,233.05
中航油(北京)机场航空油料有限责任公司	销售商品	213,044.28	1,029,847.35	815,975.01	58,364.86
中航油(北京)商务服务有限公司西安分公司	销售商品			9,678.70	23,742.75
华南蓝天航空油料有限公司河南分公司	销售商品	251,378.54	693,771.85	679,832.89	
华南蓝天航空油料有限公司湖南分公司	销售商品	82,558.06	120,810.42	33,262.87	
中航油西南储运有限公司	销售商品	34,610.67	41,401.67	16,700.35	
中航油烟台有限公司	销售商品	75,089.35	94,809.56	22,738.00	
中国航空油料有限责任公司江西分公司	销售商品	98,821.09	212,297.82		
中国航油集团通用航空发展有限公司	销售商品	5,975.39	10,042.63		
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	销售商品	11,881,128.33			
中国航空油料有限责任公司宁夏分公司	销售商品	1,121,202.82			
四川维广石油有限公司	销售商品	69,750,995.59			
中国航空油料有限责任公司北京分公司	航煤仓储	2,653,301.88	5,306,603.76	5,306,603.76	5,306,875.16
中国航空油料有限责任公司成都分公司	航煤仓储			19,402,371.77	51,967,578.43
中国航空油料有限责任公司大连分公司	航煤仓储	4,285,714.32	8,571,428.64	8,571,428.64	8,571,428.68
中国航空油料有限责任公司福建分公司	航煤仓储	5,628,306.79	16,209,994.54	15,805,522.69	20,424,422.31
中国航空油料有限责任公司河北分公司	航煤仓储			183,482.06	678,640.26
中国航空油料有限责任公司山西分公司	航煤仓储	3,980,138.22	12,205,363.25	12,092,527.33	15,278,896.62
中国航空油料有限责任公司沈阳分公司	航煤仓储	2,433,218.03	8,523,127.36	7,323,518.87	12,162,169.84
中国航空油料有限责任公司天津分公司	航煤仓储	4,192,158.35	22,277,272.47	21,284,860.86	34,003,561.84
中国航空油料有限责任公司西安分公司	航煤仓储	11,482,480.37	54,572,895.45	54,582,383.19	69,162,635.34
中国航空油料有限责任公司云南分公司	航煤仓储	1,939,558.32	3,879,116.66	3,879,116.66	5,227,920.02
中国航空油料有限责任公司重庆分公司	航煤仓储	27,025,954.41	49,655,136.50	39,240,702.12	63,954,938.92
中航油新疆航空油料有限公司	航煤仓储	1,208,144.01	3,057,573.60	2,043,977.34	4,704,225.85
中国航空油料有限责任公司贵州分公司	航煤仓储	7,413,849.24	27,172,181.58	20,979,730.02	
中国航油集团北方储运有限公司	航煤仓储			453,499.32	20,095,756.38

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	2022年1-6月 确认的租赁收入	2021年确认的 租赁收入	2020年确认的 租赁收入	2019年确认的 租赁收入
中国航油集团通用航空发展有限公司	房屋租赁	2018年10月1日	2022年1月14日	市场价	111,222.83	2,752,293.60	2,752,293.60	2,733,530.10

(2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	2022年1-6月 确认的租赁费	2021年 确认的租赁费	2020年 确认的租赁费	2019年 确认的租赁费
中国航空油料集团有限公司	土地租赁	2018年1月1日	2024年12月31日	市场价	2,335,027.56	4,951,034.00	4,951,034.00	4,951,034.00
中国航空油料集团有限公司	仓储用地	2018年1月1日	2024年12月31日	市场价	171,301.74	235,360.00	235,360.00	235,360.00
中国航空油料集团有限公司	仓储用地	2018年1月1日	2024年12月31日	市场价	498,692.16	877,455.00	877,455.00	877,455.00
中国航空油料有限责任公司天津分公司	仓储用地	2018年1月1日	2024年12月31日	市场价	1,255,272.06	2,409,395.00	2,409,395.00	2,409,395.00
中国航空油料有限责任公司天津分公司	房屋租赁	2018年1月1日	2024年12月31日	市场价	206,794.80	327,000.00	327,000.00	327,000.00
中国航空油料集团有限公司	土地租赁	2018年1月1日	2024年12月31日	市场价	1,016,817.30	1,825,820.00	1,825,820.00	1,825,820.00
华南蓝天航空油料有限公司广西分公司	房屋租赁	2018年10月1日	2022年4月30日	市场价	25,558.24	69,261.59	80,000.00	78,787.88
中航油(北京)商务服务有限公司	房屋租赁	2018年2月1日	2021年12月31日	市场价		1,049,032.80	1,049,032.80	818,959.56
中国航空油料有限责任公司西安分公司	房屋租赁	2015年7月1日	2020年6月30日	市场价				36,000.00
中国航空油料集团有限公司	土地租赁	2018年1月1日	2024年12月31日	市场价	1,525,356.12	2,780,026.00	2,780,026.00	2,780,026.00
中国航空油料集团有限公司	土地租赁	2018年1月1日	2024年12月31日	市场价	1,365,360.00	2,428,645.00	2,428,645.00	2,428,645.00
中国航空油料集团有限公司	土地租赁	2018年1月1日	2024年12月31日	市场价	1,013,743.50	2,147,750.00	2,147,750.00	2,147,750.00

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	2022年1-6月 确认的租赁费	2021年 确认的租赁费	2020年 确认的租赁费	2019年 确认的租赁费
中国航空油料有限责任公司大连分公司	房屋租赁	2018年1月1日	2024年12月31日	市场价	39,960.00	70,800.00	70,800.00	70,800.00
中国航空油料集团有限公司	土地租赁	2018年1月1日	2024年12月31日	市场价	1,218,649.02	2,158,234.00	2,158,234.00	2,158,234.00
中国航空油料集团有限公司	土地租赁	2018年1月1日	2024年12月31日	市场价	744,443.40	1,337,424.00	1,369,629.00	1,369,629.00
中国航空油料集团有限公司	土地租赁	2018年1月1日	2024年12月31日	市场价	425,076.24	764,870.00	764,870.00	764,870.00
中国航空油料集团有限公司	土地租赁	2018年1月1日	2024年12月31日	市场价	1,645,809.18	2,896,817.00	2,896,817.00	2,896,817.00
中国航空油料集团有限公司	土地租赁	2019年1月1日	2024年12月31日	市场价	116,389.26	186,186.00	186,186.00	186,186.00
中国航空油料集团有限公司	土地租赁	2018年1月1日	2024年12月31日	市场价	3,256,138.86	4,921,138.00	4,921,138.00	4,921,138.00
中国航空油料集团有限公司	土地租赁	2018年1月1日	2024年12月31日	市场价	30,321.66	53,748.00	53,748.00	53,748.00
中国航空油料有限责任公司西安分公司	土地房产租赁	2018年1月1日	2019年9月30日	市场价				26,812.50
华南蓝天航空油料有限公司湖南分公司	加油站租赁	2011年8月1日	2019年12月31日	市场价				160,000.00
华南蓝天航空油料有限公司河南分公司	加油站租赁	2013年12月21日	2019年12月20日	市场价				350,000.00
中国航空油料有限责任公司珠海分公司	加油站租赁	2018年7月1日	2019年12月31日	市场价				1,000,000.00
华南蓝天航空油料有限公司	加油站租赁	2015年11月1日	2019年12月31日	市场价				680,533.95
中国航空油料有限责任公司华东分公司	加油站租赁	2018年3月28日	2019年12月31日	市场价				47,619.05
中国航空油料有限责任公司成都分公司	加油站租赁	2018年12月1日	2019年12月31日	市场价				3,673,333.34
中国航空油料集团有限公司	房屋租赁费	2020年6月1日	2026年5月31日	市场价	67,078.92	139,423.36	74,206.42	
中国航空油料集团有限公司	房屋租赁费	2020年6月1日	2026年5月31日	市场价	22,215.96	46,593.77	42,853.21	
中国航空油料集团有限公司	房屋租赁费	2020年6月1日	2040年5月31日	市场价	16,517.10	35,131.29	25,247.71	
中国航空油料集团有限公司	房屋租赁费	2020年6月1日	2024年12月31日	市场价	13,754.16	21,325.10	20,697.25	

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	2022年1-6月 确认的租赁费	2021年 确认的租赁费	2020年 确认的租赁费	2019年 确认的租赁费
中国航空油料集团有限公司	房屋租赁费	2020年6月1日	2024年12月31日	市场价	14,327.22	20,531.08	19,926.61	
中国航空油料集团有限公司	房屋租赁费	2020年6月1日	2024年12月31日	市场价		22,972.48	22,972.48	
中国航空油料有限责任公司贵州分公司	房屋租赁费	2020年1月1日	2020年12月31日	市场价			142,705.71	
中国航空油料有限责任公司宁夏分公司	房屋租赁费	2020年1月1日	2022年12月31日	市场价	15,000.00	27,522.94	27,522.94	
中国航空油料有限责任公司云南分公司	房屋租赁费	2016年9月1日	2022年9月1日	市场价	72,336.00	144,672.00	144,672.00	144,672.00
成都博晟能源科技有限公司	房屋租赁费	2017年12月16日	2022年12月31日	市场价	321,766.58	670,347.04	643,533.16	666,821.31
中航油（北京）商务服务有限公司西安分公司	房屋租赁费	2020年4月1日	2023年3月31日	市场价	52,445.44	58,271.40	78,051.60	
中航油（北京）商务服务有限公司西安分公司	房屋租赁费	2021年4月1日	2021年12月31日	市场价		34,921.80		
中国航空油料集团有限公司	土地租赁	2020年1月1日	2024年12月31日	市场价	8,544.30	16,141.48	15,799.50	
中国航空油料集团有限公司	土地租赁	2020年1月1日	2024年12月31日	市场价	37,146.60	65,152.16	63,650.00	
中国航空油料集团有限公司	土地租赁	2020年1月1日	2024年12月31日	市场价	89,141.46	156,366.35	152,761.14	
中航油（北京）商务服务有限公司	库房租赁	2020年1月1日	2022年12月31日	市场价	6,536.17	19,423.80	12,600.00	
中国航空油料集团有限公司	土地租赁	2020年1月1日	2024年12月31日	市场价	18,755.70	33,778.80	33,000.00	
中航油（北京）机场航空油料有限责任公司	固定资产租赁	2021年11月20日	2024年11月19日	市场价	95,594.62	17,919.63		
中航油（北京）商务服务有限公司西安分公司	房屋租赁费	2022年1月1日	2024年12月31日	市场价	570,345.16			
华南蓝天航空油料有限公司广西分公司	房屋租赁费	2022年5月20日	2025年5月19日	市场价	13,157.01			

3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利息收支	说明
-----	------	-----	-----	------	----

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利息收支	说明
拆入					
中国航油集团财务有限公司	50,000,000.00	2019年3月20日	2019年5月28日	425,212.50	信用担保、利率4.437%
中国航油集团财务有限公司	50,000,000.00	2019年4月25日	2019年5月28日	203,362.50	信用担保、利率4.437%
中国航空油料集团有限公司	50,000,000.00	2019年3月22日	2019年5月31日	401,800.00	信用担保、利率4.1325%

4. 加油站收购

受让方	转让方	标的物	交易金额	交接日资产净值	交接日期
中航油（上海）石油化工有限公司	中国航空油料有限责任公司华东分公司	黄山、南昌加油站	2,500,000.00	517,322.18	2019年12月
中国航油集团浙江石油有限公司	中国航空油料有限责任公司华东分公司	宁波、温州加油站	3,000,000.00	2,353,709.80	2019年12月
中国航油集团大连石油有限公司	中国航空油料有限责任公司吉林省分公司	吉林、长春加油站	3,500,000.00	975,986.79	2019年12月
中国航油集团石油股份有限公司	中国航空油料有限责任公司成都分公司	成都空港加油站A、B、C及内场站	40,000,000.00	8,000,741.85	2019年12月
中国航油集团石油股份有限公司	中国航空油料有限责任公司珠海分公司	珠海加油站	33,500,000.00	6,379,179.99	2019年12月
中国航油集团石油股份有限公司	华南蓝天航空油料有限公司	张家界机场加油站、长沙黄花机场场内加油站、广州白云机场场内特种车地面加油站、常德机场民航加油站	13,700,000.00	1,884,316.74	2019年12月
中国航油集团广西石油有限公司	华南蓝天航空油料有限公司	桂林机场地面站	11,000,000.00	581,212.33	2019年12月
中国航油集团河南石油有限公司	华南蓝天航空油料有限公司	郑州机场特种车地油站	10,150,000.00	166,069.34	2019年12月
中国航油集团湖北石油有限公司	华南蓝天航空油料有限公司	恩施蓝天加油站、宜昌机场加油站	26,200,000.00	12,086,592.63	2019年12月
中国航油集团石油股份有限公司	中航油烟台有限公司	烟台蓬莱机场内场加油站	760,000.00	524,153.11	2019年12月
中航油（上海）石油化工有限公司	南京空港油料有限公司	南京空港加油站	20,000,000.00	297,183.46	2019年12月

受让方	转让方	标的物	交易金额	交接日资产净值	交接日期
中国航油集团新疆石油有限公司	中航油新疆航空油料有限公司	富蕴机场加油站、且末机场加油站、石河子机场加油站	11,350,000.00	2,136,285.12	2019年12月

5. 资产转让

转让方	受让方	关联方交易内容	交易类型	关联方定价原则	交易金额
中国航油集团云南石油有限公司	中国航空油料集团有限公司	房产转让	资产转让	按评估金额确定	312,558.00
中国航油集团重庆石油有限公司	中国航空油料集团有限公司	房产转让	资产转让	按评估金额确定	903,882.00
中国航油集团贵州石油有限公司	中国航空油料集团有限公司	房产转让	资产转让	按评估金额确定	582,174.00
中国航油集团石油股份有限公司	中国航空油料集团有限公司	房产转让	资产转让	按评估金额确定	1,853,952.00

6. 关键管理人员薪酬

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
关键管理人员薪酬	2,653,951.77	5,457,842.70	4,296,952.25	4,260,578.36

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目 名称	关联方	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款									
	中国航空油料有限责任公司西安分公司	42,108,033.33	2,951,224.32	36,831,251.57	1,841,562.58	27,037,584.09	1,351,879.20	17,507,606.82	875,380.35

项目 名称	关联方	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
中国航空油料有限责任公司重庆分公司		43,208,553.36	3,752,056.85	36,437,545.88	1,821,877.29	24,217,342.13	1,210,867.11	17,736,088.07	886,804.40
中国航空油料有限责任公司天津分公司		24,792,119.82	2,653,992.26	29,301,245.92	2,280,672.95	8,778,866.52	438,943.33	10,586,970.60	529,348.53
中国航空油料有限责任公司成都分公司		51,430.00	2,571.50	9,638,036.76	481,901.84	9,638,036.76	481,901.84	8,004,602.53	400,230.13
中国航空油料有限责任公司福建分公司		15,388,085.23	1,145,536.85	13,850,433.51	692,521.68	9,600,935.42	480,046.77		
中国航空油料有限责任公司沈阳分公司		18,488,721.43	3,221,188.07	16,965,340.00	2,088,259.25	11,802,760.00	1,174,663.25	7,509,795.00	375,489.75
中国航空油料有限责任公司山西分公司		15,497,009.53	1,428,955.61	13,975,663.54	739,535.80	8,835,458.98	441,772.95	5,096,645.92	254,832.30
中航油（北京）机场航空油料有限责任公司		69,475.86	3,473.79	102,005.55	5,100.28	103,267.88	5,163.39	95,483.73	4,774.18
华南蓝天航空油料有限公司广东分公司		274,199.13	13,709.96	22,674.34	1,133.72	45,928.24	2,296.41		
中国航空油料有限责任公司吉林省分公司		479,262.70	23,963.14	326,184.98	16,309.25	247,109.33	12,355.47	552,102.91	27,605.15
中国航空油料有限责任公司北京分公司		121,955.30	6,097.77	85,106.29	4,255.31	82,470.22	4,123.51	87,474.45	4,373.72
中国航空油料有限责任公司黑龙江分公司		114,164.44	5,708.22	40,526.25	2,026.31	90,031.35	4,501.57	144,454.05	7,222.70
中国航空油料集团有限公司		90,600.00	4,530.00			15,100.00	755.00	2,209,726.84	110,486.34
中国航空油料有限责任公司青岛分公司						36,104.27	1,805.21	44,119.64	2,205.98
中国航空油料有限责任公司贵州分公司		21,710,159.79	2,531,213.50	9,279,421.78	463,971.09	3,773,900.19	188,695.01	56,722.78	2,836.14
中航油京津冀物流有限公司		19,651.28	982.56	20,853.10	1,042.66	31,648.97	1,582.45	27,843.22	1,392.16
中国航空油料有限责任公司安徽分公司		48,717.05	2,435.85					15,922.14	796.11
中国航空油料有限责任公司华东分公司		136,753.40	6,837.67	4,781.76	239.09	16,861.98	843.10	5,412,471.92	270,623.60
中国航空油料有限责任公司大连分公司		29,036.67	1,451.83	39,611.41	1,980.57	16,627.87	831.39	62,382.47	3,119.12
中航油青岛国际机场航空油料有限责任公司		66,123.55	3,306.18	56,687.64	2,834.38	5,201.00	260.05	1,991.00	99.55
华南蓝天航空油料有限公司				24,082.24	1,204.11	1,319.13	65.96		

项目名称	关联方	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国航空油料有限责任公司河北分公司	192,656.16	92,491.53	192,656.16	36,612.96	192,656.16	9,632.81	258,032.90	12,901.65
	华南蓝天航空油料有限公司湖南分公司	71,081.61	3,554.08			3,755.00	187.75	38,582.01	1,929.10
	中国航油集团北方储运有限公司							5,872,426.98	293,621.35
	华南蓝天航空油料有限公司揭阳分公司			40,009.07	2,000.45	40,031.46	2,001.57		
	中国航空油料有限责任公司珠海分公司			69,495.12	3,474.76	19,917.28	995.86		
	中航油烟台有限公司			15,130.50	756.53	6,252.58	312.63		
	中国航油集团津京管道运输有限责任公司	15,168.16	758.41	15,021.73	751.09				
	中航油新疆航空油料有限公司	1,438,582.55	71,929.13	347,611.34	17,380.57				
	华南蓝天航空油料有限公司湖北分公司	103,216.65	5,160.83	51,068.07	2,553.40				
	中国航空油料有限责任公司云南分公司	1,939,558.32	96,977.92						
	中国航油集团通用航空发展有限公司	2,836.07	141.80						
	中国航空油料有限责任公司甘肃分公司	29,535.51	1,476.78						
	中航油西南储运有限公司	485.94	24.30						
	华南蓝天航空油料有限公司河南分公司	85,841.40	4,292.07						
	中国航空油料有限责任公司宁夏分公司	26,899.26	1,344.96						
	深圳市空港油料有限公司	241,680.00	12,084.00						
预付款项									
	中国航空油料有限责任公司珠海分公司							545,000.00	
	中国航空油料有限责任公司吉林省分公司							174,090.27	
	中国航空油料有限责任公司云南分公司	24,112.00		96,448.00				96,448.00	

项目 名称	关联方	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款									
	深圳市空港油料有限公司	60,509.46	3,025.47					1,809,567.96	146,971.47
	中国航空油料集团有限公司							117,569,699.50	
	中国航空油料有限责任公司重庆分公司							111,690.00	5,584.50
	中航油（北京）机场航空油料有限责任公司	50,000.00	10,000.00	50,000.00	2,500.00				
	中国航空油料有限公司福建分公司	100,000.00	5,000.00	100,000.00	5,000.00				
	中国航空油料有限责任公司北京分公司	20,000.00	1,000.00						
	中国航油集团物流有限公司	92,575.67	4,628.78						

2. 应付项目

项目名称	关联方	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付款项					
	中国航空油料集团有限公司	768,927.28	768,927.28	768,927.28	6,954,489.12
	中国航油集团海鑫航运有限公司	1,588,745.91			
	中国航空油料有限责任公司天津分公司				2,873,214.75
	中国航空油料有限责任公司西安分公司				29,225.63
预收款项					
	中国航油集团通用航空发展有限公司	1,952,997.37	2,064,220.20	2,064,220.20	2,064,220.20
	华南蓝天航空油料有限公司湖北分公司			10,002.63	122,019.80
	中国航空油料有限责任公司西安分公司			52,871.10	43,909.00
	中国航空油料有限责任公司沈阳分公司				90,000.00
	中国航空油料有限责任公司华东分公司				13,514.36
	西安咸阳国际机场汽车运输有限责任公司			2,728,875.51	813,395.59
	广东空港航合能源有限公司			6,952.2	6,729.45
合同负债					
	中国航空油料有限责任公司云南分公司	57,987.07	69,042.95		
其他流动负债					
	中国航空油料有限责任公司云南分公司	7,538.32	8,975.58		
其他应付款					
	深圳市空港油料有限公司	218,473,066.13	238,627,091.77	384,169,825.61	223,615,581.69
	中国航空油料集团有限公司	90,582,183.28	90,582,183.28	60,478,088.75	26,202,388.17
	中国航空油料有限责任公司大连分公司		223,020.00	148,680.00	74,340.00
	中国航空油料有限责任公司西南分公司	262,157.12			262,157.12
	华南蓝天航空油料有限公司河南分公司				78,873.55
	中国航油集团物流有限公司	167,888.13	167,888.13	1,678,881.28	494,690.00
	中国航空油料有限责任公司宁夏分公司			30,000.00	
	中航油新疆航空油料有限公司	30,000.00			
	中国航空油料有限责任公司吉林省分公司	4,488.38			
	华南蓝天航空油料有限公司	272,747.02			
租赁负债					
	中国航空油料集团有限公司	82,339,946.99	78,466,253.69		
	中航油（北京）商务服务有限公司西安分公司	2,409,173.54	3,007,883.84		
	华南蓝天航空油料有限公司广西分公司	154,030.46	23,340.84		

项目名称	关联方	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
中国航空油料有限责任公司大连分公司			132,114.08		
中国航空油料有限责任公司天津分公司		2,575,451.54	5,106,162.54		

3. 关联方存款

项目名称	关联方	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
银行存款	中国航油集团财务有限公司	392,135,202.68	896,643,048.10		971,754,247.39

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

1. 资产负债表日存在的未决诉讼

2020年5月18日及5月22日，中航油（上海）石油化工有限公司及中航油公司分别收到上海铁路运输法院应诉通知书，破产管理人应债权人中设国际贸易有限责任公司的要求提起诉讼，请求确认上海石油公司与中航油公司之间以四个加油站抵偿债务2,474.08万元的行为无效，请求返还四个加油站，并返还占有四个加油站期间的孳息2,540.97万元（暂计金额2,540.97万元，实际主张全部孳息计算至被告向原告全部返还之日止）。截至审计报告日该诉讼程序未完结。

中国航油集团自2004年起与北京中油国门油料销售有限公司（以下简称“中油国门公司”）签订油库租赁协议，后中国航油集团将资产权属转移至下属公司中国航油集团北京石油有限公司（以下简称“北京石油公司”）名下。因发现中油国门公司在租赁油库过程中存在擅自转租、利用租赁物进行非法活动以及未按约定留用油库相关人员等多项违约行为，北京石油公司因此采取包括要求解除协议、请求铁路部门停止中油国门公司使用铁路专用线等措施。2018年9月，中油国门公司就此纠纷向法院提起诉讼，要求赔偿相关损失27,692,946.00元。2018年11月，北京石油公司提起反诉。2020年9月北京市怀柔区人民法院作出民事裁定书（2018）京0116民初6886号、（2018）京0116民初6886号之一，准许中油国门公司及北京石油公司撤回诉讼。2021年10月北京石油公司收到北京市怀柔区人民法院邮寄的起诉书，中油国门再次起诉北京石油，要求提供铁路专用线使用并赔偿相关损失43,745,875.00元。2021年10月北京石油公司提起反诉，2022年9月27日，中油国门公司提出变更诉讼请求，损失赔偿变更为从2015年10月19日起按照每年9,257,145.92元计算，直至218油库铁路专用线恢复使用或合同期届满为止（即2024年9月27日）。该案件于2022年9月28日开庭，截至审计报告日该诉讼程序未完结。

2021年1月27日，自然人郑诗琦因劳动人事纠纷诉本公司之子公司中国航油集团四川石油有限公司（以下简称“四川石油公司”）、广汉市合众劳务服务有限公司、四川宝航人力资源管理有限公，请求判令被告支付解除劳动合同的赔偿金190,950.00元、奖金差额33,500.00元、奖金差额赔偿费8,375.00元、确认劳动关系。2021年10月28日一审判决四川石油公司支付

郑诗琦工资及奖金不足部分合计33,500.00元。2021年11月19日郑诗琦提起上诉，2022年3月29日，二审驳回上诉，维持原判。2022年7月29日郑诗琦变更仲裁请求及追加被申请人，截至审计报告日该仲裁程序未完结。

2021年8月24日自然人赵立红因解除劳动合同导致的劳动人事纠纷诉本公司之子公司中国航油集团辽宁石油有限公司、劳务派遣方中智沈阳经济技术合作有限公司，请求判令被申请人支付解除劳动合同的赔偿金39,000.00元。2021年10月26日辽宁省劳动人事争议仲裁委员会仲裁申请人败诉。2021年11月11日，赵立红向沈阳市浑南区人民法院提起诉讼，请求法院依法撤销辽宁省劳动人事争议仲裁委员会辽劳人仲字【2021】第189号仲裁裁决书及判决二被告共同赔偿原告违反解除劳动合同赔偿金39,000.00元。截至审计报告日该诉讼程序未完结。

2021年12月7日自然人赵保毅因劳动合同纠纷诉本公司之子公司中航油青岛国际机场石油有限公司，请求仲裁被告支付未签订合同双倍工资、未支付的加班费、未安排的年假工资、解除劳动合同补偿金合计71,374.00元。2022年5月5日仲裁委员会驳回赵保毅的全部诉讼请求。2022年5月26日，赵保毅向青岛市市南区人民法院提起诉讼要求赔偿287,208.00元，截至审计报告日该诉讼程序未完结。

十二、资产负债表日后事项

本公司于2022年7月11日设立子公司中航油(烟台)石油有限公司，注册资本3,000万元，持股比例60%，于2022年07月11日在烟台市市场监督管理局开发区分局完成注册登记，取得91370600MABRWTXEXW号营业执照。

十三、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司的经营分部包括：油品业务分部和城市燃气业务分部。油品业务分部主要为成品油销售业务和仓储服务业务；城市燃气业务主要为子公司延安燃气从事的天然气管道销售和燃气安装业务。经营分部会计政策与附注三、（三十四）所述会计政策一致。

2. 报告分部的财务信息

项目	油品业务分部		城市燃气业务分部		抵消		合计	
	2022年1-6月	2021年度	2022年1-6月	2021年度	2022年1-6月	2021年度	2022年1-6月	2021年度
一、对外交易收入	9,568,826,780.64	19,517,767,311.49	357,109,425.60	583,645,530.31			9,925,936,206.24	20,101,412,841.80
二、分部间交易收入								
三、对联营和合营企业的投资收益	-4,730,549.39	20,723,382.55					-4,730,549.39	20,723,382.55
四、资产减值损失								
五、信用减值损失	-11,946,837.76	-6,970,111.03	-1,647,519.57	-3,049,129.61			-13,594,357.33	-10,019,240.64
六、折旧费和摊销费	112,816,448.81	189,424,218.77	14,464,952.64	35,494,764.50			127,281,401.45	224,918,983.27
七、利润总额（亏损总额）	125,175,349.03	158,655,623.62	10,122,959.53	30,714,587.31			135,298,308.56	189,370,210.93
八、所得税费用	38,895,487.86	50,397,796.25	1,823,851.00	3,338,406.70			40,719,338.86	53,736,202.95
九、净利润（净亏损）	86,279,861.17	108,257,827.37	8,299,108.53	27,376,180.61			94,578,969.70	135,634,007.98
十、资产总额	4,517,907,943.47	4,314,618,858.03	842,231,948.25	854,779,485.54			5,360,139,891.72	5,169,398,343.57
十一、负债总额	1,831,971,687.55	1,702,410,326.78	429,102,401.92	451,229,984.82			2,261,074,089.47	2,153,640,311.60
十二、其他重要的非现金项目								
1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用								
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	495,819,140.11	508,053,032.77					495,819,140.11	508,053,032.77
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-36,038,789.94	588,294,686.71	-4,937,474.53	-19,372,539.41			-40,976,264.47	568,922,147.30

续上表：

项目	油品业务分部		城市燃气业务分部		抵消		合计	
	2020 年度	2019 年度	2020 年度	2019 年度	2020 年度	2019 年度	2020 年度	2019 年度
一、对外交易收入	15,169,300,407.58	19,621,218,211.70	545,759,623.30	363,617,689.55			15,715,060,030.88	19,984,835,901.25
二、分部间交易收入								
三、对联营和合营企业的投资收益	21,694,368.75	18,271,331.32					21,694,368.75	18,271,331.32
四、资产减值损失	-2,259,422.12		-3,928.81				-2,263,350.93	
五、信用减值损失	-3,822,021.42	45,003,399.61	-1,164,438.96	-1,486,087.80			-4,986,460.38	43,517,311.81
六、折旧费和摊销费	128,823,496.80	123,232,430.32	37,220,808.32	25,537,374.43			166,044,305.12	148,769,804.75
七、利润总额（亏损总额）	254,568,189.19	1,041,759,399.18	31,946,301.05	17,696,640.12			286,514,490.24	1,059,456,039.30
八、所得税费用	59,882,548.78	101,362,566.50	2,381,018.46	1,017,505.03			62,263,567.24	102,380,071.53
九、净利润（净亏损）	194,685,640.41	940,396,832.68	29,565,282.59	16,679,135.09			224,250,923.00	957,075,967.77
十、资产总额	3,987,690,605.28	3,638,674,909.85	815,264,294.83	794,442,779.25			4,802,954,900.11	4,433,117,689.10
十一、负债总额	1,453,311,355.64	1,037,707,942.11	439,034,012.47	447,385,901.94			1,892,345,368.11	1,485,093,844.05
十二、其他重要的非现金项目								
1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用								
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	506,829,046.77	516,711,265.86					506,829,046.77	516,711,265.86
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	53,810,687.61	135,871,461.09	-13,562,771.12	-1,877,222.19		461,014,152.79	40,247,916.49	595,008,391.69

注：2019年度抵消数系2019年7月31日收购延安燃气公司，合并时点延安燃气的长期股权投资以外的其他非流动资产金额。

（二）租赁

1. 出租人

经营租赁资产情况详见六、（九）固定资产。

项目	2022年1-6月	2021年度
一、收入情况		
经营租赁收入	9,256,127.37	18,673,045.02

2. 承租人

项目	2022年6月	2021年度
租赁负债的利息费用	6,807,660.20	14,494,373.03
计入当期损益的短期租赁费用	6,627,404.06	40,823,092.43
计入当期损益的低价值资产租赁费用		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	37,882,953.91	72,121,855.76
售后租回交易产生的相关损益		

十四、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内（含1年）	1,497,651.35			
1-2年（含2年）				
2-3年（含3年）				
3年以上	2,991,026.25	2,991,026.25	2,991,026.25	2,991,026.25
账面余额小计	<u>4,488,677.60</u>	<u>2,991,026.25</u>	<u>2,991,026.25</u>	<u>2,991,026.25</u>
坏账准备	<u>3,035,255.11</u>	<u>2,991,026.25</u>	<u>2,991,026.25</u>	<u>2,991,026.25</u>
合计	<u>1,453,422.49</u>			

2. 按坏账计提方法分类披露

2022年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,488,677.60	100.00	3,035,255.11	67.62	1,453,422.49
其中：以账龄为信用风险特征	3,875,603.50	86.34	3,035,255.11	78.32	840,348.39
无风险组合	613,074.10	13.66			613,074.10
合计	<u>4,488,677.60</u>	<u>100.00</u>	<u>3,035,255.11</u>	—	<u>1,453,422.49</u>

续上表：

2021年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,991,026.25	100.00	2,991,026.25	100.00	
其中：以账龄为信用风险特征	2,991,026.25	100.00	2,991,026.25	100.00	
合计	<u>2,991,026.25</u>	<u>100.00</u>	<u>2,991,026.25</u>	—	

续上表：

2020年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,991,026.25	100.00	2,991,026.25	100.00	
其中：以账龄为信用风险特征	2,991,026.25	100.00	2,991,026.25	100.00	
合计	<u>2,991,026.25</u>	<u>100.00</u>	<u>2,991,026.25</u>	—	

续上表：

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,991,026.25	100.00	2,991,026.25	100.00	
其中：以账龄为信用风险特征	2,991,026.25	100.00	2,991,026.25	100.00	

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
<u>合计</u>	<u>2,991,026.25</u>	<u>100.00</u>	<u>2,991,026.25</u>	—	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

2022年6月30日

名称	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	884,577.25	44,228.86	5.00
1-2年 (含2年)			
2-3年 (含3年)			
3年以上	2,991,026.25	2,991,026.25	100.00
<u>合计</u>	<u>3,875,603.50</u>	<u>3,035,255.11</u>	<u>78.32</u>

续上表:

2021年12月31日

名称	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)			
1-2年 (含2年)			
2-3年 (含3年)			
3年以上	2,991,026.25	2,991,026.25	100.00
<u>合计</u>	<u>2,991,026.25</u>	<u>2,991,026.25</u>	<u>100.00</u>

续上表:

2020年12月31日

名称	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)			
1-2年 (含2年)			
2-3年 (含3年)			
3年以上	2,991,026.25	2,991,026.25	100.00
<u>合计</u>	<u>2,991,026.25</u>	<u>2,991,026.25</u>	<u>100.00</u>

续上表：

名称	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)			
1-2年(含2年)			
2-3年(含3年)			
3年以上	2,991,026.25	2,991,026.25	100.00
<u>合计</u>	<u>2,991,026.25</u>	<u>2,991,026.25</u>	<u>100.00</u>

3. 坏账准备的情况

2022年1-6月

类别	2021年12月31日	本期变动金额		2022年6月30日
		计提	收回或转回 转销或核销	
按组合计提坏账	2,991,026.25	44,228.86		3,035,255.11
<u>合计</u>	<u>2,991,026.25</u>	<u>44,228.86</u>		<u>3,035,255.11</u>

2021年度

类别	2020年12月31日	本期变动金额		2021年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
按组合计提坏账	2,991,026.25			2,991,026.25
<u>合计</u>	<u>2,991,026.25</u>			<u>2,991,026.25</u>

2020年度

类别	2019年12月31日	本期变动金额		2020年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
按组合计提坏账	2,991,026.25			2,991,026.25
<u>合计</u>	<u>2,991,026.25</u>			<u>2,991,026.25</u>

2019年度

类别	2018年12月31日	本期变动金额		2019年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
按组合计提坏账	2,991,026.25			2,991,026.25
<u>合计</u>	<u>2,991,026.25</u>			<u>2,991,026.25</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	2022年6月30日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
苏州中天化工有限公司	2,780,912.35	3年以上	61.95	2,780,912.35
北京中油北油化工有限公司	151,312.40	3年以上	3.37	151,312.40
深圳市空港油料有限公司	241,680.00	1年以内	5.38	12,084.00
中国航油集团四川石油有限公司	186,252.00	1年以内	4.15	
中航油(上海)石油化工有限公司	135,630.00	1年以内	3.02	
<u>合计</u>	<u>3,495,786.75</u>	—	<u>77.87</u>	<u>2,944,308.75</u>

续上表:

单位名称	2021年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
苏州中天化工有限公司	2,780,912.35	3年以上	92.98	2,780,912.35
北京中油北油化工有限公司	151,312.40	3年以上	5.06	151,312.40
青岛东胜石油科技实业有限公司	53,000.00	3年以上	1.77	53,000.00
上海润通石油化工有限公司	5,801.50	3年以上	0.19	5,801.50
<u>合计</u>	<u>2,991,026.25</u>	—	<u>100.00</u>	<u>2,991,026.25</u>

续上表:

单位名称	2020年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
苏州中天化工有限公司	2,780,912.35	3年以上	92.98	2,780,912.35
北京中油北油化工有限公司	151,312.40	3年以上	5.06	151,312.40
青岛东胜石油科技实业有限公司	53,000.00	3年以上	1.77	53,000.00
上海润通石油化工有限公司	5,801.50	3年以上	0.19	5,801.50
<u>合计</u>	<u>2,991,026.25</u>	—	<u>100.00</u>	<u>2,991,026.25</u>

续上表:

单位名称	2019年12月31日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
苏州中天化工有限公司	2,780,912.35	3年以上	92.98	2,780,912.35
北京中油北油化工有限公司	151,312.40	3年以上	5.06	151,312.40
青岛东胜石油科技实业有限公司	53,000.00	3年以上	1.77	53,000.00
上海润通石油化工有限公司	5,801.50	3年以上	0.19	5,801.50
<u>合计</u>	<u>2,991,026.25</u>	—	<u>100.00</u>	<u>2,991,026.25</u>

（二）其他应收款

1. 总表情况

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息				
应收股利	159,472,689.81	225,612,793.18	125,752,721.78	
其他应收款	703,116,907.90	300,959,592.92	314,628,798.37	503,387,122.00
<u>合计</u>	<u>862,589,597.71</u>	<u>526,572,386.10</u>	<u>440,381,520.15</u>	<u>503,387,122.00</u>

2. 应收股利

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
账龄一年以内的应收股利		<u>110,045,351.61</u>	<u>125,752,721.78</u>	
其中：（1）中国航油集团天津石油有限公司		10,639,597.31	62,161,597.87	
（2）中国航油集团福建石油有限公司			51,172,334.71	
（3）中国航油集团云南石油有限公司		177,695.16	10,185,280.21	
（4）中国航油集团华南空港石油有限公司			2,233,508.99	
（5）中国航油集团辽宁石油有限公司		8,991,744.43		
（6）中国航油集团北京石油有限公司		2,125,238.39		
（7）中国航油集团陕西石油有限公司		22,331,291.29		
（8）中国航油集团贵州石油有限公司		10,021,153.84		
（9）中国航油集团重庆石油有限公司		54,845,425.39		
（10）中国航油集团大连石油有限公司		913,205.80		
账龄一年以上的应收股利	<u>159,472,689.81</u>	<u>115,567,441.57</u>		
其中：（1）中国航油集团天津石油有限公司	72,801,195.18	62,161,597.87		
（2）中国航油集团福建石油有限公司	51,172,334.71	51,172,334.71		
（3）中国航油集团华南空港石油有限公司	2,233,508.99	2,233,508.99		
（4）中国航油集团陕西石油有限公司	22,331,291.29			
（5）中国航油集团贵州石油有限公司	10,021,153.84			
（6）中国航油集团大连石油有限公司	913,205.80			
<u>合计</u>	<u>159,472,689.81</u>	<u>225,612,793.18</u>	<u>125,752,721.78</u>	

3. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内（含1年）	730,671,858.20	301,178,797.70	161,530,950.22	353,878,352.99

账龄	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1-2年(含2年)	8,546,967.78	179,308.76	130,584,475.37	182,218,848.05
2-3年(含3年)	179,308.76		58,883,295.04	16,159,059.57
3年以上	89,310,255.93	124,072,969.17	65,985,518.33	53,614,498.76
账面余额小计	<u>828,708,390.67</u>	<u>425,431,075.63</u>	<u>416,984,238.96</u>	<u>605,870,759.37</u>
坏账准备	<u>125,591,482.77</u>	<u>124,471,482.71</u>	<u>102,355,440.59</u>	<u>102,483,637.37</u>
合计	<u>703,116,907.90</u>	<u>300,959,592.92</u>	<u>314,628,798.37</u>	<u>503,387,122.00</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
关联方往来款	799,410,515.15	396,222,915.09	416,355,495.04	597,734,032.06
涉诉款项	21,775,816.00	21,775,816.00		
存放资金管理中心款				5,747,834.86
代垫社保、公积金		258.88	95,785.57	1,809,567.96
备用金	292,750.76	202,776.90	303,649.59	243,649.59
押金	7,050,000.00	7,050,000.00	50,000.00	50,000.00
其他	179,308.76	179,308.76	179,308.76	285,674.90
合计	<u>828,708,390.67</u>	<u>425,431,075.63</u>	<u>416,984,238.96</u>	<u>605,870,759.37</u>

(3) 坏账准备计提情况

2022年1-6月

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	398,513.54		124,072,969.17	124,471,482.71
2022年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,120,000.06			1,120,000.06
本期转回				
本期转销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	1,518,513.60		124,072,969.17	125,591,482.77

续上表:

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额				2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动增加	
按单项计提坏账准备	124,072,969.17					124,072,969.17
按组合计提坏账准备	398,513.54	1,120,000.06				1,518,513.60
<u>合计</u>	<u>124,471,482.71</u>	<u>1,120,000.06</u>				<u>125,591,482.77</u>

2021年度

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	58,287.42		102,297,153.17	102,355,440.59
2021 年 1 月 1 日其他应收 款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	340,226.12			340,226.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			21,775,816.00	21,775,816.00
2021 年 12 月 31 日余额	398,513.54		124,072,969.17	124,471,482.71

续上表:

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额				2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动增加	

类别	2020年12月31日	本期变动金额			2021年12月31日	
		计提	收回或转回	转销或核销		其他变动增加
按单项计提坏账准备	102,297,153.17				21,775,816.00	124,072,969.17
按组合计提坏账准备	58,287.42	340,226.12				398,513.54
<u>合计</u>	<u>102,355,440.59</u>	<u>340,226.12</u>			<u>21,775,816.00</u>	<u>124,471,482.71</u>

2020年度

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	186,484.20		102,297,153.17	102,483,637.37
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	128,196.78			128,196.78
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	58,287.42		102,297,153.17	102,355,440.59

续上表:

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	102,297,153.17				102,297,153.17
按组合计提坏账准备	186,484.20		128,196.78		58,287.42
<u>合计</u>	<u>102,483,637.37</u>		<u>128,196.78</u>		<u>102,355,440.59</u>

2019年度

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

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,575,122.54		94,730,080.76	98,305,203.30
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提			7,567,072.41	7,567,072.41
本期转回	3,383,918.45			3,383,918.45
本期转销				
本期核销	4,719.89			4,719.89
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	186,484.20		102,297,153.17	102,483,637.37

续上表：

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	94,730,080.76	7,567,072.41			102,297,153.17
按组合计提坏账准备	3,575,122.54		3,383,918.45	4,719.89	186,484.20
<u>合计</u>	<u>98,305,203.30</u>	<u>7,567,072.41</u>	<u>3,383,918.45</u>	<u>4,719.89</u>	<u>102,483,637.37</u>

(4) 报告期内实际核销的其他应收款情况

项目	2019 年度核销金额
实际核销的其他应收款	4,719.89

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2022 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
中国航油集团福建石油有限公司	往来款	160,000,000.00	1 年以内	19.31	
中国航油集团四川石油有限公司	往来款	112,320,901.10	1 年以内	13.55	
中国航油集团浙江石油有限公司	往来款	110,000,000.00	1 年以内；1-2 年	13.27	
中航油空港（北京）石油有限公司	往来款	109,582,553.10	1 年以内；1-2 年、2-3 年	13.22	

单位名称	款项性质	2022年6月30日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余 额
中国航油集团上海石油有限公司	往来款	102,297,153.17	3年以上	12.34	102,297,153.17
<u>合计</u>	—	<u>594,200,607.37</u>	—	<u>71.69</u>	<u>102,297,153.17</u>

续上表:

单位名称	款项性质	2021年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余 额
中国航油集团上海石油有限公司	往来款	102,297,153.17	2-3年, 3年以上	24.05	102,297,153.17
中国航油集团福建石油有限公司	往来款	100,000,000.00	1年以内	23.51	
中航油空港(北京)石油有限公司	往来款	94,506,200.00	1年以内; 1-2年、2-3年	22.21	
中国航油集团浙江石油有限公司	往来款	40,000,000.00	1年以内	9.4	
中航油(上海)石油化工有限公司	往来款	34,390,040.00	1年以内; 2-3年	8.08	
<u>合计</u>	—	<u>371,193,393.17</u>	—	<u>87.25</u>	<u>102,297,153.17</u>

续上表:

单位名称	款项性质	2020年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余 额
中国航油集团上海石油有限公司	往来款	102,297,153.20	1年至2年; 2年-3年、3年以上	24.53	102,297,153.20
中航油空港(北京)石油有限公司	往来款	90,458,301.87	1年以内; 1-2年	21.69	
中国航油集团福建石油有限公司	往来款	60,000,000.00	1年至2年; 2年-3年	14.39	
中国航油集团贵州石油有限公司	往来款	49,000,000.00	1年至2年; 2年-3年	11.75	
中国航油集团浙江石油有限公司	往来款	40,000,000.00	1年以内	9.59	
<u>合计</u>	—	<u>341,755,455.07</u>	—	<u>81.95</u>	<u>102,297,153.20</u>

续上表:

单位名称	款项性质	2019年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余 额
中国航油集团福建石油有限公司	往来款	110,372,316.81	1年以内、1-2年	18.22	
中国航油集团上海石油有限公司	往来款	102,297,153.17	1年以内、1-2年、 2-3年、3年以上	16.88	102,297,153.17
中航油(上海)石油化工有限公司	往来款	73,340,091.84	1年以内、1-2年、3年以上	12.10	
中国航油集团四川石油有限公司	往来款	50,000,000.00	1年以内	8.25	
中国航油集团贵州石油有限公司	往来款	49,348,233.95	1年以内、1-2年	8.15	
<u>合计</u>	—	<u>385,357,795.77</u>	—	<u>63.60</u>	<u>102,297,153.17</u>

(三) 长期股权投资

项目	2022年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,169,387,085.02	44,017,164.34	2,125,369,920.68
对合营企业投资	444,671,295.38		444,671,295.38
<u>合计</u>	<u>2,614,058,380.40</u>	<u>44,017,164.34</u>	<u>2,570,041,216.06</u>

续上表:

项目	2021年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,139,387,085.02	44,017,164.34	2,095,369,920.68
对合营企业投资	456,671,452.60		456,671,452.60
<u>合计</u>	<u>2,596,058,537.62</u>	<u>44,017,164.34</u>	<u>2,552,041,373.28</u>

续上表:

项目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,170,898,263.50	44,017,164.34	2,126,881,099.16
对合营企业投资	454,484,570.45		454,484,570.45
<u>合计</u>	<u>2,625,382,833.95</u>	<u>44,017,164.34</u>	<u>2,581,365,669.61</u>

续上表:

项目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,807,736,311.90	44,017,164.34	1,763,719,147.56
对合营企业投资	483,413,364.97		483,413,364.97
<u>合计</u>	<u>2,291,149,676.87</u>	<u>44,017,164.34</u>	<u>2,247,132,512.53</u>

1. 对子公司投资

2022 年 1-6 月

被投资单位	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国航油集团北京石油有限公司	97,461,976.39			97,461,976.39		
中航油空港（北京）石油有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
中国航油集团天津石油有限公司	125,521,380.10			125,521,380.10		
中国航油集团辽宁石油有限公司	97,366,647.32			97,366,647.32		
中国航油集团山西石油有限公司	64,610,072.68			64,610,072.68		
中国航油集团大连石油有限公司	51,034,715.74			51,034,715.74		
中航油青岛国际机场石油有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
中国航油集团福建石油有限公司	90,853,740.16			90,853,740.16		
中航油（上海）石油化工有限公司	71,930,452.42			71,930,452.42		
中国航油集团浙江石油有限公司	42,998,536.00			42,998,536.00		
中国航油集团华南空港石油有限公司	35,833,091.00			35,833,091.00		
中国航油集团广西石油有限公司	47,800,000.00			47,800,000.00		
中国航油集团陕西石油有限公司	98,273,815.11	33,426,316.71		131,700,131.82		
中国航油集团新疆石油有限公司	115,706,630.25			115,706,630.25		
中国航油集团西部空港石油有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
中国航油集团宁夏石油有限公司	33,426,316.71		33,426,316.71			
中国航油集团甘肃空港石油有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		

被投资单位	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国航油集团四川石油有限公司	98,400,000.00			98,400,000.00		
中国航油集团云南石油有限公司	97,603,927.31			97,603,927.31		
中国航油集团重庆石油有限公司	69,125,501.56			69,125,501.56		
中国航油集团湖北石油有限公司	59,550,000.00			59,550,000.00		
中国航油集团河南石油有限公司	52,850,000.00			52,850,000.00		
中国航油集团贵州石油有限公司	145,119,966.33			145,119,966.33		
中国航油集团延安石油有限公司	30,680,000.00	30,000,000.00		60,680,000.00		
中航油湖南空港石油有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
延安燃气有限责任公司	370,861,200.00			370,861,200.00		
天津国际石油储运有限公司	128,461,951.60			128,461,951.60		
中国航油集团上海石油有限公司	44,017,164.34			44,017,164.34		44,017,164.34
<u>合计</u>	<u>2,139,387,085.02</u>	<u>63,426,316.71</u>	<u>33,426,316.71</u>	<u>2,169,387,085.02</u>		<u>44,017,164.34</u>

2021年度

被投资单位	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国航油集团北京石油有限公司	97,461,976.39			97,461,976.39		
中航油空港(北京)石油有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
中国航油集团天津石油有限公司	125,521,380.10			125,521,380.10		
中国航油集团辽宁石油有限公司	97,366,647.32			97,366,647.32		
中国航油集团山西石油有限公司	64,610,072.68			64,610,072.68		

被投资单位	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国航油集团大连石油有限公司	51,034,715.74			51,034,715.74		
中航油青岛国际机场石油有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
中国航油集团山东石油有限公司	31,511,178.48		31,511,178.48			
中国航油集团福建石油有限公司	90,853,740.16			90,853,740.16		
中航油(上海)石油化工有限公司	71,930,452.42			71,930,452.42		
中国航油集团浙江石油有限公司	42,998,536.00			42,998,536.00		
中国航油集团华南空港石油有限公司	35,833,091.00			35,833,091.00		
中国航油集团广西石油有限公司	47,800,000.00			47,800,000.00		
中国航油集团陕西石油有限公司	98,273,815.11			98,273,815.11		
中国航油集团新疆石油有限公司	115,706,630.25			115,706,630.25		
中国航油集团西部空港石油有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
中国航油集团宁夏石油有限公司	33,426,316.71			33,426,316.71		
中国航油集团甘肃空港石油有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
中国航油集团四川石油有限公司	98,400,000.00			98,400,000.00		
中国航油集团云南石油有限公司	97,603,927.31			97,603,927.31		
中国航油集团重庆石油有限公司	69,125,501.56			69,125,501.56		
中国航油集团湖北石油有限公司	59,550,000.00			59,550,000.00		
中国航油集团河南石油有限公司	52,850,000.00			52,850,000.00		
中国航油集团贵州石油有限公司	145,119,966.33			145,119,966.33		
中国航油集团延安石油有限公司	30,680,000.00			30,680,000.00		

被投资单位	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中航油湖南空港石油有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
延安燃气有限责任公司	370,861,200.00			370,861,200.00		
天津国际石油储运有限公司	128,461,951.60			128,461,951.60		
中国航油集团上海石油有限公司	44,017,164.34			44,017,164.34		44,017,164.34
合计	<u>2,170,898,263.50</u>		<u>31,511,178.48</u>	<u>2,139,387,085.02</u>		<u>44,017,164.34</u>

2020年度

被投资单位	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国航油集团北京石油有限公司	88,741,976.39	8,720,000.00		97,461,976.39		
中航油空港(北京)石油有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
中国航油集团天津石油有限公司	123,581,380.10	1,940,000.00		125,521,380.10		
中国航油集团辽宁石油有限公司	84,206,647.32	13,160,000.00		97,366,647.32		
中国航油集团山西石油有限公司	60,410,072.68	4,200,000.00		64,610,072.68		
中国航油集团大连石油有限公司	40,194,715.74	10,840,000.00		51,034,715.74		
中航油青岛国际机场石油有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
中国航油集团山东石油有限公司	31,511,178.48			31,511,178.48		
中国航油集团福建石油有限公司	81,773,740.16	9,080,000.00		90,853,740.16		
中航油(上海)石油化工有限公司	38,040,452.42	33,890,000.00		71,930,452.42		
中国航油集团浙江石油有限公司	34,478,536.00	8,520,000.00		42,998,536.00		
中国航油集团华南空港石油有限公司	35,833,091.00			35,833,091.00		

被投资单位	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国航油集团广西石油有限公司	30,630,000.00	17,170,000.00		47,800,000.00		
中国航油集团陕西石油有限公司	81,453,815.11	16,820,000.00		98,273,815.11		
中国航油集团新疆石油有限公司	106,276,630.25	9,430,000.00		115,706,630.25		
中国航油集团西部空港石油有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
中国航油集团宁夏石油有限公司	32,556,316.71	870,000.00		33,426,316.71		
中国航油集团甘肃空港石油有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
中国航油集团四川石油有限公司	98,400,000.00			98,400,000.00		
中国航油集团云南石油有限公司	87,993,927.31	9,610,000.00		97,603,927.31		
中国航油集团重庆石油有限公司	56,175,501.56	12,950,000.00		69,125,501.56		
湖南陆地石油有限责任公司	15,300,000.00		15,300,000.00	0.00		
中国航油集团湖北石油有限公司	33,350,000.00	26,200,000.00		59,550,000.00		
中国航油集团河南石油有限公司	41,880,000.00	10,970,000.00		52,850,000.00		
中国航油集团贵州石油有限公司	90,169,966.33	54,950,000.00		145,119,966.33		
中国航油集团延安石油有限公司	30,000,000.00	680,000.00		30,680,000.00		
中航油湖南空港石油有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
延安燃气有限责任公司	370,861,200.00			370,861,200.00		
天津国际石油储运有限公司		128,461,951.60		128,461,951.60		
中国航油集团上海石油有限公司	44,017,164.34			44,017,164.34		44,017,164.34
<u>合计</u>	<u>1,807,736,311.90</u>	<u>378,461,951.60</u>	<u>15,300,000.00</u>	<u>2,170,898,263.50</u>		<u>44,017,164.34</u>

2019 年度

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国航油集团北京石油有限公司	88,741,976.39			88,741,976.39		
中航油空港（北京）石油有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
中国航油集团天津石油有限公司	91,111,380.10	32,470,000.00		123,581,380.10		
中国航油集团辽宁石油有限公司	84,206,647.32			84,206,647.32		
中国航油集团山西石油有限公司	60,410,072.68			60,410,072.68		
中国航油集团大连石油有限公司	40,194,715.74			40,194,715.74		
中航油青岛国际机场石油有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
中国航油集团山东石油有限公司	31,511,178.48			31,511,178.48		
中国航油集团福建石油有限公司	81,773,740.16			81,773,740.16		
中航油（上海）石油化工有限公司	38,040,452.42			38,040,452.42		
中国航油集团浙江石油有限公司	34,478,536.00			34,478,536.00		
中国航油集团华南空港石油有限公司	35,833,091.00			35,833,091.00		
中国航油集团广西石油有限公司	30,630,000.00			30,630,000.00		
中国航油集团陕西石油有限公司	81,453,815.11			81,453,815.11		
中国航油集团新疆石油有限公司	106,276,630.25			106,276,630.25		
中国航油集团西部空港石油有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
中国航油集团宁夏石油有限公司	32,556,316.71			32,556,316.71		
中国航油集团甘肃空港石油有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
中国航油集团四川石油有限公司	98,400,000.00			98,400,000.00		

被投资单位	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国航油集团云南石油有限公司	87,993,927.31			87,993,927.31		
中国航油集团重庆石油有限公司	56,175,501.56			56,175,501.56		
湖南陆地石油有限责任公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
中国航油集团湖北石油有限公司	33,350,000.00			33,350,000.00		
中国航油集团河南石油有限公司	41,880,000.00			41,880,000.00		
中国航油集团贵州石油有限公司	90,169,966.33			90,169,966.33		
中国航油集团延安石油有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
中航油湖南空港石油有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
延安燃气有限责任公司		370,861,200.00		370,861,200.00		
中国航油集团上海石油有限公司	44,017,164.34			44,017,164.34		44,017,164.34
<u>合计</u>	<u>1,369,305,111.90</u>	<u>438,431,200.00</u>		<u>1,807,736,311.90</u>		<u>44,017,164.34</u>

2. 对合营企业投资

2022 年 1-6 月

被投资单位名称	2021 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
合营企业			
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	174,229,564.22		
深圳市空港油料有限公司	282,441,888.38		
<u>合计</u>	<u>456,671,452.60</u>		

续上表：

被投资单位名称	权益法下确认的 投资损益	本期增减变动		
		其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 红利或利润
合营企业				
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	2,351,741.80		-7,384.03	5,416,224.91
深圳市空港油料有限公司	-9,919,653.79	-295,059.71	1,286,423.42	
<u>合计</u>	<u>-7,567,911.99</u>	<u>-295,059.71</u>	<u>1,279,039.39</u>	<u>5,416,224.91</u>

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动		2022 年 6 月 30 日	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
合营企业				
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司			171,157,697.08	
深圳市空港油料有限公司			273,513,598.30	
<u>合计</u>			<u>444,671,295.38</u>	

2021 年度

被投资单位名称	2020 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
合营企业			
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	167,026,677.11		
深圳市空港油料有限公司	287,457,893.34		
<u>合计</u>	<u>454,484,570.45</u>		

续上表：

被投资单位名称	权益法下确认的 投资损益	本期增减变动		宣告发放现金 红利或利润
		其他综合收益调整	其他权益变动	
合营企业				
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	7,008,861.79		194,025.32	
深圳市空港油料有限公司	8,711,473.95	437,906.08	-1,067,578.26	13,097,806.73
<u>合计</u>	<u>15,720,335.74</u>	<u>437,906.08</u>	<u>-873,552.94</u>	<u>13,097,806.73</u>

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动		2021年12月31日	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
合营企业				
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司			174,229,564.22	
深圳市空港油料有限公司			282,441,888.38	
<u>合计</u>			<u>456,671,452.60</u>	

2020年度

被投资单位名称	2019年12月31日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
合营企业			
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	202,073,252.46		
深圳市空港油料有限公司	281,340,112.51		
<u>合计</u>	<u>483,413,364.97</u>		

续上表：

被投资单位名称	权益法下确认的 投资损益	本期增减变动		宣告发放现金 红利或利润
		其他综合收益调整	其他权益变动	
合营企业				
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	5,923,403.53		39,187.20	41,009,166.08
深圳市空港油料有限公司	12,205,310.13	-215,440.43	128,970.62	6,001,059.49
<u>合计</u>	<u>18,128,713.66</u>	<u>-215,440.43</u>	<u>168,157.82</u>	<u>47,010,225.57</u>

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动		2020年12月31日	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
合营企业				
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司			167,026,677.11	
深圳市空港油料有限公司			287,457,893.34	
<u>合计</u>			<u>454,484,570.45</u>	

2019年度

被投资单位名称	2018年12月31日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
合营企业			
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	191,582,629.21		
深圳市空港油料有限公司		280,467,100.00	
<u>合计</u>	<u>191,582,629.21</u>	<u>280,467,100.00</u>	

续上表：

被投资单位名称	权益法下确认的 投资损益	本期增减变动		宣告发放现金 红利或利润
		其他综合收益调整	其他权益变动	
合营企业				
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	8,072,413.68		2,418,209.57	
深圳市空港油料有限公司	4,209,845.36		-3,336,832.85	
<u>合计</u>	<u>12,282,259.04</u>		<u>-918,623.28</u>	

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动		2019年12月31日	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
合营企业				
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司			202,073,252.46	
深圳市空港油料有限公司			281,340,112.51	
<u>合计</u>			<u>483,413,364.97</u>	

(四) 营业收入、营业成本

项目	2022年1-6月		2021年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	7,137,684.84	4,186,830.44	9,420,859.11	2,672,972.34
<u>合计</u>	<u>7,137,684.84</u>	<u>4,186,830.44</u>	<u>9,420,859.11</u>	<u>2,672,972.34</u>

续上表:

项目	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	10,197,642.66	2,560,278.87	9,031,197.04	4,476,177.38
<u>合计</u>	<u>10,197,642.66</u>	<u>2,560,278.87</u>	<u>9,031,197.04</u>	<u>4,476,177.38</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
权益法核算的长期股权投资收益	-7,567,911.98	15,720,335.74	18,128,713.66	12,282,259.04
成本法核算的子公司长期股权投资收益	35,712,033.49	153,412,917.98	451,726,233.10	37,292,623.15
处置长期股权投资产生的投资收益		-29,818,757.72	-4,318,679.38	
<u>合计</u>	<u>28,144,121.51</u>	<u>139,314,496.00</u>	<u>465,536,267.38</u>	<u>49,574,882.19</u>

十五、补充资料

(一) 按照证监会《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》的要求，披露报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	说明
(1) 非流动性资产处置损益	47,990,225.36	7,669,243.28	18,791,875.98	11,806,082.05	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免					
(3) 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,903,954.03	2,400,374.67	3,500,441.78	2,267,229.91	注1
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费					
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的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					

非经常性损益明细	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	说明
值产生的收益					
(6) 非货币性资产交换损益					
(7) 委托他人投资或管理资产的损益					
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备					
(9) 债务重组损益					
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等					
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益					
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			1,977,064.46	4,998,341.38	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				-25,578,802.89	注2
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益					
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回					
(16) 对外委托贷款取得的损益					
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益					
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响					
(19) 受托经营取得的托管费收入					
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	400,146.65	5,893,792.66	6,189,386.97	8,410,361.21	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目			12,120,863.61	654,532,012.71	注3
非经常性损益合计	50,294,326.04	15,963,410.61	42,579,632.80	656,435,224.37	
减：所得税影响金额	12,124,528.76	5,318,415.05	2,359,266.75	4,352,196.08	
扣除所得税影响后的非经常性损益	38,169,797.28	10,644,995.56	40,220,366.05	652,083,028.29	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	37,767,735.08	10,040,575.05	39,061,795.37	651,282,458.36	
归属于少数股东的非经常性损益	402,062.20	604,420.51	1,158,570.68	800,569.93	

注1：详见六、（四十九）政府补助；

注2：详见六、（四十五）营业外支出；

注3：其他符合非经常性损益定义的损益项目2019年披露内容详见六、（四十）投资收益；2020年系公司发放以前年度薪酬结余所致。

（二）净资产收益率及每股收益

2022年1-6月

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	2.76	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.45	0.03	0.03

2021年度

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	4.24	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.88	0.09	0.09

2020年度

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	7.21	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.86	0.13	0.13

2019年度

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	45.41	0.83	0.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.79	0.25	0.25



营业执照

统一社会信用代码
911101085923425568



扫码即知上体身
包网及程电业管
工、基、音、可、
软件动、修、除
及多向用服务。

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
出资额 15054万元
成立日期 2012年03月05日



主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区

经营范围
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件开发；计算机系统服务；软件销售；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)



登记机关

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000175

说明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的

应当同时向财政部门申请换发。
3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营场所:

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
原件核对一致
(1)

年度检验登记
Annual Recertification

本证书自取得之日起，继续有效一年。
This certificate is valid for one year from the issue date.

注册编号
No. of member: 11062206024

姓名
Name: 北京注册会计师协会
Party name: 2015-0-25

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Recertification

本证书自取得之日起，继续有效一年。
This certificate is valid for one year from the issue date.

注册编号
No. of member: 11062206024

姓名
Name: 北京注册会计师协会
Party name: 2015-0-25

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Recertification

本证书自取得之日起，继续有效一年。
This certificate is valid for one year from the issue date.

注册编号
No. of member: 11062206024

姓名
Name: 北京注册会计师协会
Party name: 2015-0-25

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Recertification

本证书自取得之日起，继续有效一年。
This certificate is valid for one year from the issue date.

注册编号
No. of member: 11062206024

姓名
Name: 北京注册会计师协会
Party name: 2015-0-25

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Recertification

本证书自取得之日起，继续有效一年。
This certificate is valid for one year from the issue date.

注册编号
No. of member: 11062206024

姓名
Name: 北京注册会计师协会
Party name: 2015-0-25

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Recertification

本证书自取得之日起，继续有效一年。
This certificate is valid for one year from the issue date.

注册编号
No. of member: 11062206024

姓名
Name: 北京注册会计师协会
Party name: 2015-0-25

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Recertification

本证书自取得之日起，继续有效一年。
This certificate is valid for one year from the issue date.

注册编号
No. of member: 11062206024

姓名
Name: 北京注册会计师协会
Party name: 2015-0-25

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Recertification

本证书自取得之日起，继续有效一年。
This certificate is valid for one year from the issue date.

注册编号
No. of member: 11062206024

姓名
Name: 北京注册会计师协会
Party name: 2015-0-25

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Recertification

本证书自取得之日起，继续有效一年。
This certificate is valid for one year from the issue date.

注册编号
No. of member: 11062206024

姓名
Name: 北京注册会计师协会
Party name: 2015-0-25

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Recertification

本证书自取得之日起，继续有效一年。
This certificate is valid for one year from the issue date.

注册编号
No. of member: 11062206024

姓名
Name: 北京注册会计师协会
Party name: 2015-0-25

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

注册编号
No. of member: 11062206024

姓名
Name: 北京注册会计师协会
Party name: 2015-0-25

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)



天圆国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

姓名 Full name: 田慧先
性别 Sex: 女
出生日期 Date of birth: 1983-02-17
工作单位 Work unit: 天圆国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identifying card No.: 244224166302171807



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
16

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



证书编号: 110131300823
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 注册日期: 2015年08月14日



姓名: 王...
 性别: ...
 出生日期: 1983-07-11
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号: 210302198307112424
 注册编号: 1101080212359



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调去
 Agree the holder to be transferred from:
 事务所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transferor and Location of CPAs
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to:
 事务所
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transferee and Location of CPAs

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调去
 Agree the holder to be transferred from:
 事务所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transferor and Location of CPAs
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to:
 事务所
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transferee and Location of CPAs

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 王静
 证书编号: 110131300823