

中国石化山东泰山石油股份有限公司

2022 年度财务决算报告

中国石化山东泰山石油股份有限公司(以下简称“公司”) 2022 年度财务报表已经立信会计师事务所(特殊普通合伙) 审计, 并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师审计意见认为: 公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

现将 2022 年度财务决算的有关情况报告如下:

一、主要会计政策

1、公司执行《企业会计准则》(财会[2006]3 号)及其后续规定。

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

合并财务报表以本公司和纳入合并范围子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资后, 在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。

3、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税产品销售额、租赁、	13、9、6、5、3

服务		
城市维护建设税	应纳流转税	7
教育费附加	应纳流转税	3
地方教育费附加	应纳流转税	2
企业所得税	应纳税所得额	25 20
房产税	房产原值/租金收入	1.2、12
土地使用税	土地面积	3 元-11 元/m ²

二、主要经营指标完成情况

1、2022 年，公司共完成各类油品经营总量 34 万吨，其中：零售量 22 万吨，其中汽油机出 16 万吨，柴油机出 5.8 万吨；直分销 12 万吨，其中汽油销售 4 万吨，同比减少 1.97 万吨；柴油销售 7.97 万吨，同比增加 2.28 万吨。

2、营业收入 31 亿元，比上年同期增加 2.7 亿元。

3、利润总额 2337 万元，比上年同期增加 457 万元。其中：期间费用 24064 万元，比上年减少 480 万元；税金及附加 1006 万元，比上年减少 202 万元；资产减值损失 1585 万元，比上年增加 173 万元；投资收益 24 万元，比上年同期增加 112 万元；本年度税后净利润为 914 万元，比上年同期增加 84 万元。

三、年度间主要财务决算数据变化情况

公司 2022 年度财务会计报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计。公司财务报表反映的主要财务数据如下：

（一）2022 年度经营指标

项目	本期金额	上期金额	单位：万元	
			同比变动额	变动百分比
一、营业总收入	306,989	279,950	27,039	9.66%
其中：营业收入	306,989	279,950	27,039	9.66%
二、营业总成本	302,298	276,031	26,267	9.52%
其中：营业成本	277,228	250,279	26,949	10.77%
税金及附加	1,006	1,208	-202	-16.70%
销售费用	17,853	18,618	-765	-4.11%
管理费用	5,364	5,328	36	0.67%
财务费用	846	598	249	41.61%
其中：利息费用	875	684	191	27.93%
利息收入	152	201	-49	-24.32%
加：其他收益	35	20	15	76.80%
投资收益（损失以“-”号填列）	24	-88	112	-127.01%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1	0	0	66.72%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,585	-1,412	-173	12.24%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-37	6	-43	-759.68%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,127	2,445	683	27.94%
加：营业外收入	0	331	-331	-99.91%
减：营业外支出	790	896	-105	-11.76%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,337	1,880	457	24.32%
减：所得税费用	1,423	1,050	373	35.55%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	914	830	84	10.11%
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	937	823	114	13.86%

1、财务费用较上年增幅 41.61%，主要原因是 2022 年借款利息费用增加及租赁负债利息增加。

2、投资收益较上年增加 127.01%，主要原因是长期股权投资按权益法确认的投资收益增加。

3、营业外收入较上年下降 99.91%，主要原因是当期发生的营业外收入金额较小，上年同期发生资产报废利得等营业外收入 331 万元金额较大。

4、所得税费用较上年增加 35.55%，主要原因是本期利润总额增加导致当期所得税费用增加。

(二) 2022 年度资产结构及变动情况说明

单位：万元				
资产	期末余额	上年年末余额	同比变动额	变动百分比
流动资产：				
货币资金	14,328	9,768	4,560	47%
应收账款	7	316	-309	-98%
预付款项	1,435	73	1,361	1854%
其他应收款	1,560	788	772	98%
存货	78,059	33,061	44,999	136%
合同资产	25	0	25	
其他流动资产	1,464	5,206	-3,741	-72%
流动资产合计	96,878	49,212	47,666	97%
长期股权投资	579	555	24	4%
投资性房地产	5,216	1,225	3,991	326%
固定资产	44,007	49,727	-5,719	-12%
在建工程	1,382	452	930	206%
使用权资产	14,877	15,880	-1,003	-6%
无形资产	26,179	27,436	-1,257	-5%
商誉	2,251	2,251	0	0%
长期待摊费用	912	991	-78	-8%
递延所得税资产	2,835	2,466	370	15%
其他非流动资产	715	715	0	0%
非流动资产合计	98,953	101,698	-2,744	-3%
资产总计	195,832	150,910	44,922	30%

1、货币资金较上年增加 47%，主要原因是本期期末未支付货款增加，导致银行存款增加。

2、预付款项较上年增加 1854%，主要原因是本期预付加油站租赁费所致。

3、存货较上年增长 136%，主要原因是临近春节加大备货，期末

库存数量增加。

4、投资性房地产较上年增加 326%，主要原因是将出租资产由固定资产转入。

5、在建工程较上年增加 206%，主要原因是本期在建工程项目期末未完工，未进行决算转资所致。

（三）2022 年度现金流量表项目变化情况

1、经营活动产生的现金流量净额增加 242.68%，主要原因是本期经营活动现金流入增加 4 亿元，本期经营活动现金流出减少 6911 万元所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额减少 300.96%，主要原因是本期偿还上期借款 1.5 亿元。

3、期末现金及现金等价物增加 46.68%，主要原因是本期期末未支付货款增加，导致 12 月末银行存款增加。

项目	单位：万元			
	本期金额	上期金额	同比变动额	变动百分比
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	349,861	313,483	36,378	11.60%
收到的税费返还	3,456	0	3,456	
收到其他与经营活动有关的现金	418	585	-167	-28.51%
经营活动现金流入小计	353,735	314,068	39,667	12.63%
购买商品、接受劳务支付的现金	303,616	309,786	-6,170	-1.99%
支付给职工以及为职工支付的现金	7,197	4,927	2,270	46.07%
支付的各项税费	6,022	4,851	1,171	24.15%
支付其他与经营活动有关的现金	9,514	13,696	-4,182	-30.53%
经营活动现金流出小计	326,350	333,261	-6,911	-2.07%
经营活动产生的现金流量净额	27,385	-19,193	46,578	-242.68%
二、投资活动产生的现金流量	0	0	0	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	141	0	141	
投资活动现金流入小计	141	0	141	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,862	3,093	768	24.83%
支付其他与投资活动有关的现金	0	156	-156	-100.00%
投资活动现金流出小计	3,862	3,250	612	18.82%
投资活动产生的现金流量净额	-3,720	-3,250	-471	14.48%
三、筹资活动产生的现金流量	0	0	0	
取得借款收到的现金	0	15,000	-15,000	-100.00%
筹资活动现金流入小计	0	15,000	-15,000	-100.00%
偿还债务支付的现金	15,000	0	15,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	587	996	-408	-41.01%
支付其他与筹资活动有关的现金	3,518	4,498	-980	-21.78%
筹资活动现金流出小计	19,105	5,493	13,612	247.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,105	9,507	-28,612	-300.96%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0	0	
五、现金及现金等价物净增加额	4,560	-12,936	17,495	-135.25%
加：期初现金及现金等价物余额	9,768	22,704	-12,936	-56.98%
六、期末现金及现金等价物余额	14,328	9,768	4,560	46.68%

中国石化山东泰山石油股份有限公司

董事会

2023年4月28日