

中国石化山东泰山石油股份有限公司

2021 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”)2021 年度财务报表已经致同会计师事务所(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 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

现将 2021 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、服务	13、10、9、6、5、3
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
水利基金	应纳流转税	0.5
企业所得税	应纳税所得额	25

二、2021 年经营情况概述

1、2021 年，公司共完成各类油品经营总量 36.28 万吨，其中：零售量 25.75 万吨，其中汽油机出 19 万吨，柴油机出 6.44 万吨；直分销 10.53 万吨，直分销同比增加 12.8%，其中汽油销售 5.5 万吨，同比增加 1.11 万吨，增幅 25%；柴油销售 5.1 万吨，减幅 1.5%。

2、营业收入 27.99 亿元，比上年同期增加 3.76 亿元。

3、利润总额 1880.07 万元，比上年同期增加 750.71 万元。其中：营业毛利 29,671.19 万元，比上年增加 2,315.92 万元；期间费用 24,544.04 万元，比上年增加 2,400.02 万元；税金及附加 1,208.19 万元，比上年减少 292.12 万元；资产减值损失 1,411.73 万元，比上年减少 992.85 万元；投资收益-87.87 万元，比上年同期增加 110.73 万元；本年度税后

净利润为 830.14 万元，比上年同期增加 88.86 万元。

三、年度间主要财务决算数据变化情况

公司财务报表反映的主要财务数据如下：

(一) 2021 年度经营指标

单位：万元

项目	本年数	上年数	变动额	增减变动幅度
营业收入	279,950.45	242,378.64	37,571.81	15.50%
营业成本	250,279.27	215,023.37	35,255.89	16.40%
销售费用	18,617.98	17,622.41	995.58	5.65%
管理费用	5,328.38	4,347.83	980.55	22.55%
财务费用	597.67	173.78	423.89	243.92%
其他收益	19.92	139.60	-119.68	-85.73%
投资收益	-87.87	-198.61	110.73	55.76%
资产减值损失	-1,411.73	-2,404.58	992.85	-41.29%
利润总额	1,880.07	1,129.36	750.71	66.47%
所得税费用	1,049.93	388.07	661.85	170.55%
净利润	830.14	741.29	88.86	11.99%
归属于母公司股东的净利润	823.21	728.80	94.41	12.95%

- 1、财务费用较上年增加 242.92%，主要原因是 2021 年借款利息费用增加及租赁负债利息增加。
- 4、投资收益较上年增加 55.76%，主要原因是根据权益法对长期股权投资按权益法确认投资损失减少。
- 5、资产减值损失较上年下降 41.29%，主要原因是 2021 年对存货跌价计提减值准备、联营企业长期股权投资计提减值减少。
- 6、所得税费用较上年增加 170.55%，主要原因是当期所得税费用减少 182.87 万元，递延所得税费用增加 844.72 万元。

(二)、2021 年度资产结构及变动情况说明

单位：万元

项目	本年数	上年数	变动额	增减变动幅度
货币资金	9,768.03	22,933.79	-13,165.76	-57.41%
应收账款	316.26	22.83	293.43	1285.28%
预付款项	73.44	575.04	-501.60	-87.23%
其他应收款	788.02	18.96	769.06	4055.87%
存货	33,060.70	23,277.95	9,782.75	42.03%
其他流动资产	5,205.63	1,579.36	3,626.26	229.60%
流动资产合计	49,212.07	48,407.93	804.14	1.66%
长期股权投资	555.26	643.14	-87.87	-13.66%

投资性房地产	1,225.36	1,283.65	-58.30	-4.54%
固定资产	49,726.89	53,467.30	-3,740.41	-7.00%
在建工程	451.89	542.68	-90.79	-16.73%
使用权资产	15,880.37	8,986.57	6,893.80	76.71%
无形资产	27,435.81	28,295.15	-859.34	-3.04%
长期待摊费用	990.65	1,034.76	-44.11	-4.26%
递延所得税 资产	2,465.69	2,859.58	-393.89	-13.77%
其他非流动 资产	714.80	834.80	-120.00	-14.37%
非流动资产 合计	101,697.6 5	100,198.5 7	1,499.08	1.50%
资产总计	150,909.7 3	148,606.5 0	2,303.22	1.55%

1、货币资金较上年下降 57.41%，主要原因是本期期末支付货款增加。

2、存货较上年增长 42.03%，主要原因临近春节泰山石油备货，期末库存数量增加。

3、其他流动资产增加 229.60%，主要原因是留抵增值税增加。

4、使用权资产增加 76.71%，主要原因是租赁加油站增加。

(三)、2021 年度现金流动量情况

单位：万元

项目	本年数	上年数	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	314,067.66	269,874.12	16.38%
经营活动现金流出小计	333,260.59	244,406.58	36.35%
经营活动产生的现金流量净额	-19,192.93	25,467.54	-175.36%
投资活动现金流入小计	0	0.00	
投资活动现金流出小计	3,249.79	4,201.32	-22.65%
投资活动产生的现金流量净额	-3,249.79	-4,201.32	-22.65%
筹资活动现金流入小计	15,000.00	0	
筹资活动现金流出小计	5,493.04	2,066.70	165.79%
筹资活动产生的现金流量净额	9,506.96	-2,066.70	-560.01%
现金及现金等价物净增加额	-12,935.76	19,199.52	-167.38%

- 1、经营活动现金流出较上年增加 36.35%，主要原因是 2021 年末预期成品油价格上涨，增加存货储备，支付货款增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额下降 22.65%，主要原因是固定资产投资减少。
- 3、筹资活动现金流入增加 15000 万元，主要原因是增加短期借款。
- 4、筹资活动现金流出较上年增加 165.79%，主要原因是短期借利息款与租赁负债利息支出增加。

中国石化山东泰山石油股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 26 日