

(上接C19版)

谢辉廷先生,1964年5月出生,中国国籍,无境外长期居留权,北京大学光华管理学院工商管理硕士...

注:谢孝行已于2021年3月25日辞去中国华融资产管理股份有限公司独立非执行董事职务...

八、发行人控股股东、实际控制人简要情况

(一) 发行人控股股东
截至本招股意向书摘要签署日,中国海油BVI的基本情况如下:

Table with columns: 公司名称, 公司注册地址, 住所, 法定代表人, 经营范围

中国海油BVI作为实际控制人中国海油持有发行人股份的持股平台,未实际开展经营业务。

(二) 发行人实际控制人

截至本招股意向书摘要签署日,公司的实际控制人为中国海油,中国海油的基本情况如下:

Table with columns: 公司名称, 成立时间, 注册资本, 住所, 经营范围

注:截至本招股意向书摘要签署日,尚未完成工商变更登记。

九、财务会计信息管理层讨论与分析

(一) 合并财务报表

单位:万元

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

(二) 合并利润表

单位:万元

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

2) 流动资产构成及其变化

报告期各期末,公司流动资产分别为19,115,075.26万元、20,593,272.91万元、16,339,061.46万元和19,551,737.27万元...

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

3) 非流动资产构成及其变化

报告期各期末,公司非流动资产分别为49,522,925.14万元、55,779,329.34万元、55,788,579.44万元和56,050,803.14万元...

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

(二) 非经常性损益

根据中国证监会《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(2008)》的有关规定,公司报告期非经常性损益如下表:

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

(一) 负债构成及其变化

报告期各期末,公司负债的构成情况如下:

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

2) 流动负债构成及其变化

报告期各期末,公司流动负债分别为1,452,394.94万元、8,899,455.86万元、1,755,515.71万元和1,072,244.68万元...

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

(三) 主要财务指标

1) 主要财务指标

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

注1:流动比率=流动资产/流动负债;速动比率=(流动资产-存货)/流动负债...

注2:2021年1-6月的应收账款周转率和存货周转率均为年化数据。

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的规定,本公司报告期净资产收益率及每股收益情况如下:

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

注:1.加权平均净资产收益率=PO/(E0+NP-2+Ei+Mi-M0-Ej+Mj-M0)...

注2:2021年1-6月的应收账款周转率和存货周转率均为年化数据。

(四) 管理层讨论与分析

1) 资产构成及分析

(1) 资产构成及其变化的总体情况分析

报告期各期末,公司资产的构成情况如下:

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

报告期各期末,公司资产总额分别为68,638,000.40万元、75,773,042.30万元、72,127,640.90万元和75,602,540.41万元...

注:1.加权平均净资产收益率=PO/(E0+NP-2+Ei+Mi-M0-Ej+Mj-M0)...

注2:2021年1-6月的应收账款周转率和存货周转率均为年化数据。

(二) 负债构成及其变化

报告期各期末,公司负债的构成情况如下:

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

注:1.流动比率=流动资产/流动负债;速动比率=(流动资产-存货)/流动负债...

注2:2021年1-6月的应收账款周转率和存货周转率均为年化数据。

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的规定,本公司报告期净资产收益率及每股收益情况如下:

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

注:1.加权平均净资产收益率=PO/(E0+NP-2+Ei+Mi-M0-Ej+Mj-M0)...

注2:2021年1-6月的应收账款周转率和存货周转率均为年化数据。

(四) 管理层讨论与分析

1) 资产构成及分析

(1) 资产构成及其变化的总体情况分析

报告期各期末,公司资产的构成情况如下:

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

2) 流动资产构成及其变化

报告期各期末,公司流动资产分别为19,115,075.26万元、20,593,272.91万元、16,339,061.46万元和19,551,737.27万元...

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

3) 非流动资产构成及其变化

报告期各期末,公司非流动资产分别为49,522,925.14万元、55,779,329.34万元、55,788,579.44万元和56,050,803.14万元...

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

(二) 负债构成及其变化

报告期各期末,公司负债的构成情况如下:

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

2) 流动负债构成及其变化

报告期各期末,公司流动负债分别为1,452,394.94万元、8,899,455.86万元、1,755,515.71万元和1,072,244.68万元...

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

(三) 主要财务指标

1) 主要财务指标

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

注1:流动比率=流动资产/流动负债;速动比率=(流动资产-存货)/流动负债...

注2:2021年1-6月的应收账款周转率和存货周转率均为年化数据。

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的规定,本公司报告期净资产收益率及每股收益情况如下:

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

注:1.加权平均净资产收益率=PO/(E0+NP-2+Ei+Mi-M0-Ej+Mj-M0)...

注2:2021年1-6月的应收账款周转率和存货周转率均为年化数据。

(四) 管理层讨论与分析

1) 资产构成及分析

(1) 资产构成及其变化的总体情况分析

报告期各期末,公司资产的构成情况如下:

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

报告期各期末,公司资产总额分别为68,638,000.40万元、75,773,042.30万元、72,127,640.90万元和75,602,540.41万元...

注:1.加权平均净资产收益率=PO/(E0+NP-2+Ei+Mi-M0-Ej+Mj-M0)...

注2:2021年1-6月的应收账款周转率和存货周转率均为年化数据。

(二) 负债构成及其变化

报告期各期末,公司负债的构成情况如下:

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

注:1.流动比率=流动资产/流动负债;速动比率=(流动资产-存货)/流动负债...

注2:2021年1-6月的应收账款周转率和存货周转率均为年化数据。

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的规定,本公司报告期净资产收益率及每股收益情况如下:

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

注:1.加权平均净资产收益率=PO/(E0+NP-2+Ei+Mi-M0-Ej+Mj-M0)...

注2:2021年1-6月的应收账款周转率和存货周转率均为年化数据。

(四) 管理层讨论与分析

1) 资产构成及分析

(1) 资产构成及其变化的总体情况分析

报告期各期末,公司资产的构成情况如下:

Table with columns: 项目, 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

长期偿债能力方面,公司的资产负债率低于同行业公司水平,主要由公司于期末采取稳健的财务政策、债务水平适中,取得财务风险较低。

(4) 资产周转能力

1) 资产周转能力指标变动分析

报告期内,公司的主要资产周转能力指标如下:

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

注1:应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均账面价值...

注2:2021年1-6月的应收账款周转率和存货周转率均为年化数据。

2020年,公司资产周转能力指标相较2019年有所下降,主要系新冠疫情和国际油价的大幅波动所致...

2021年1-6月,公司资产周转能力指标相较2020年有所上升,主要系新冠疫情的逐渐好转以及国际油价的逐步回升所致。

2) 同行业对比分析

报告期内,公司与同行业公司资产周转能力指标对比情况如下:

Table with columns: 证券简称, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

注:2021年1-6月的应收账款周转率和存货周转率均为年化数据。

报告期内,公司的应收账款周转率及存货周转率(公司,主要系公司的客户大多为大型炼化公司或化工企业,资金实力雄厚,回款周期较短,故应收账款周转率相对较高;公司应收账款周转率低于境内同行业公司,主要系公司专注于油气行业的上游环节,客户主要为企业,多采用长期合同的形式,相较于下游零售企业,应收账款周转率相对较低)。

报告期内,公司的存货周转率高于境内可比公司和国内同行业公司,主要系境内可比公司和国内同行业公司处于油气的中游环节有所涉及,需保持一定量的油气产品以维持生产,而公司专注于油气上游环节,涉及的存货主要为原材料,物料及油气产品,金额较小,故公司的存货周转率相对较高。

2、盈利能力分析

公司主要经营成果如下所示:

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

注:毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入;净利率=净利润/营业收入

受国际油价下跌影响,公司2020年营业收入和净利润均有所下降。

(1) 营业收入分析

报告期内,公司营业收入构成如下所示:

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

注:公司主营业务收入,报告期各期末主营业务收入占当期营业收入的比例均超过97%。

公司的其他业务收入占营业收入的比例较低,不足3%,不足3%。公司主营业务收入有所下滑,主要由于2020年国际油价较低所致。

(2) 营业成本分析

公司主营业务成本构成如下所示:

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

注:油气销售业务是公司核心的板块,也是公司主要收入来源,2018年度、2019年度、2020年度和2021年1-6月,油气销售业务收入分别为18,655,655.67万元、19,177,259.04万元、13,960,120.94万元和10,602,513.61万元...

2020年,公司平均实现油气价格(以人民币计价)同比下降12.72%,销售规模同比上涨6.9%,油气销售收入同比下降29.2%,受国际油价下跌影响,公司平均实现油气价格下降,公司通过增加上游及优化产品结构抵消了部分油价下跌对收入的影响。

2021年1-6月,公司平均实现油气价格(以人民币计价)同比下降12.72%,销售规模同比上涨6.9%,油气销售收入同比下降29.2%,受国际油价下跌影响,公司平均实现油气价格下降,公司通过增加上游及优化产品结构抵消了部分油价下跌对收入的影响。

(3) 营业费用

报告期内人民币与美元折算汇率为:6.6201人民币/美元、6.8897人民币/美元、6.9110人民币/美元及4.7744人民币/美元;同比下降。

2020年,公司平均实现油气价格(以人民币计价)同比下降12.72%,销售规模同比上涨6.9%,油气销售收入同比下降29.2%,受国际油价下跌影响,公司平均实现油气价格下降,公司通过增加上游及优化产品结构抵消了部分油价下跌对收入的影响。

2021年1-6月,公司平均实现油气价格(以人民币计价)同比下降12.72%,销售规模同比上涨6.9%,油气销售收入同比下降29.2%,受国际油价下跌影响,公司平均实现油气价格下降,公司通过增加上游及优化产品结构抵消了部分油价下跌对收入的影响。

(4) 营业税金及附加

报告期内,公司营业税金及附加构成如下所示:

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

注:报告期内人民币与美元折算汇率为:6.6201人民币/美元、6.8897人民币/美元、6.9110人民币/美元及4.7744人民币/美元;同比下降。

2020年,公司平均实现油气价格(以人民币计价)同比下降12.72%,销售规模同比上涨6.9%,油气销售收入同比下降29.2%,受国际油价下跌影响,公司平均实现油气价格下降,公司通过增加上游及优化产品结构抵消了部分油价下跌对收入的影响。

2021年1-6月,公司平均实现油气价格(以人民币计价)同比下降12.72%,销售规模同比上涨6.9%,油气销售收入同比下降29.2%,受国际油价下跌影响,公司平均实现油气价格下降,公司通过增加上游及优化产品结构抵消了部分油价下跌对收入的影响。

(5) 营业利润

报告期内,公司营业利润构成如下所示:

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

注:报告期内人民币与美元折算汇率为:6.6201人民币/美元、6.8897人民币/美元、6.9110人民币/美元及4.7744人民币/美元;同比下降。

2020年,公司平均实现油气价格(以人民币计价)同比下降12.72%,销售规模同比上涨6.9%,油气销售收入同比下降29.2%,受国际油价下跌影响,公司平均实现油气价格下降,公司通过增加上游及优化产品结构抵消了部分油价下跌对收入的影响。

2021年1-6月,公司平均实现油气价格(以人民币计价)同比下降12.72%,销售规模同比上涨6.9%,油气销售收入同比下降29.2%,受国际油价下跌影响,公司平均实现油气价格下降,公司通过增加上游及优化产品结构抵消了部分油价下跌对收入的影响。

(6) 营业外收入

报告期内,公司营业外收入构成如下所示:

Table with columns: 项目, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

注:报告期内人民币与美元折算汇率为:6.6201人民币/美元、6.8897人民币/美元、6.9110人民币/美元及4.7744人民币/美元;同比下降。

2020年,公司平均实现油气价格(以人民币计价)同比下降12.72%,销售规模同比上涨6.9%,油气销售收入同比下降29.2%,受国际油价下跌影响,公司平均实现油气价格下降,公司通过增加上游及优化产品结构抵消了部分油价下跌对收入的影响。

2021年1-6月,公司平均实现油气价格(以人民币计价)同比下降12.72%,销售规模同比上涨6.9%,油气销售收入同比下降29.2%,受国际油价下跌影响,公司平均实现油气价格下降,公司通过增加上游及优化产品结构抵消了部分油价下跌对收入的影响。