

(上接C19版)

谢树先先生,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:谢树先已于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:

(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:

九、财务会计信息管理层讨论与分析

(一) 合并财务报表 1、合并资产负债表

注:截至本招股意向书摘要签署日,尚未完成工商变更登记。

孙福耀先生,1965年11月出生,中国国籍,无境外长期居留权,中国石油大学(北京)油气田开发工程学博士...

注:截至本招股意向书摘要签署日,尚未完成工商变更登记。

徐玉高先生,1969年9月出生,中国国籍,无境外长期居留权,清华大学系统工程专业博士...

注:截至本招股意向书摘要签署日,尚未完成工商变更登记。

何祖雄先生,1964年8月出生,中国国籍,无境外长期居留权,中南财经政法大学硕士...

注:截至本招股意向书摘要签署日,尚未完成工商变更登记。

注:庆龙自2021年5月委任为总裁,8月委任为执行董事;孙福街自2020年12月31日获委任为公司副总裁...

注:截至本招股意向书摘要签署日,尚未完成工商变更登记。

(二) 董事及高级管理人员及其近亲属持股情况 公司董事、高级管理人员及其近亲属报告期内直接持有公司股份的情况如下:

注:截至本招股意向书摘要签署日,尚未完成工商变更登记。

(三) 董事及高级管理人员相互之间的关系及兼职情况 1、董事及高级管理人员相互之间的关系

注:截至本招股意向书摘要签署日,尚未完成工商变更登记。

2、董事及高级管理人员的兼职情况 截至本招股意向书摘要签署日,本公司董事及高级管理人员在除本公司及本公司下属公司以外的单位兼职情况如下表所示:

注:截至本招股意向书摘要签署日,尚未完成工商变更登记。

3、合并现金流量表

注:截至本招股意向书摘要签署日,尚未完成工商变更登记。

资产负债表 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

利润表 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

现金流量表 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...

非经常性损益表 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

公司非经常性损益主要包括公允价值变动收益(损失)、处置交易性金融资产损益等...

非经常性损益表 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

公司非经常性损益及利润关系如下: 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...

非经常性损益及利润关系表 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

(三) 主要财务指标 1、主要财务指标

主要财务指标表 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

资产负债率=(负债总额-资产总额)/总资产*100%

无形资产(扣除土地使用权、商标权、采矿权后)占净资产比例=(无形资产-土地使用权-探矿权-采矿权)/期末所有者权益合计

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

存货周转率=营业成本/存货期初期末平均账面价值

息税折旧摊销前利润=利润总额+费用化利息支出+固定资产折旧+油气资产折耗+长期待摊费用摊销额+无形资产摊销额+使用权资产折旧

利息保障倍数=(利润总额+费用化利息支出)/(费用化利息支出+资本化利息支出)

每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末普通股股份总数

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...

净资产收益率及每股收益表 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+Mk+Ek+Ml) 其中,PO为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润...

注2:基本每股收益=PO/S S=SO+S1+S2+S3+S4+S5+S6+S7+S8+S9 其中,PO为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润...

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...

流动资产构成及其变化表 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...

非流动资产构成及其变化表 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

(1) 负债构成及其变化的总体情况分析 报告期各期末,公司负债的构成情况如下:

负债构成及其变化表 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19,494,476.22万元、22,050,918.55万元、21,559,059.58万元和20,768,017.33万元...

流动负债构成及其变化表 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) 非流动负债构成及其变化 报告期各期末,公司非流动负债分别为19,494,476.22万元、22,050,918.55万元、21,559,059.58万元和20,768,017.33万元...

非流动负债构成及其变化表 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

(1) 偿债能力 1) 偿债能力指标变动分析 报告期内,公司的主要偿债能力指标如下:

偿债能力指标变动分析表 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: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

资产负债率=(负债总额-资产总额)/总资产*100%

无形资产(扣除土地使用权、商标权、采矿权后)占净资产比例=(无形资产-土地使用权-探矿权-采矿权)/期末所有者权益合计

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

存货周转率=营业成本/存货期初期末平均账面价值

息税折旧摊销前利润=利润总额+费用化利息支出+固定资产折旧+油气资产折耗+长期待摊费用摊销额+无形资产摊销额+使用权资产折旧

利息保障倍数=(利润总额+费用化利息支出)/(费用化利息支出+资本化利息支出)

每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末普通股股份总数

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...

净资产收益率及每股收益表 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+Mk+Ek+Ml) 其中,PO为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润...

注2:基本每股收益=PO/S S=SO+S1+S2+S3+S4+S5+S6+S7+S8+S9 其中,PO为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润...

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,主要由于公司采取较为稳健的财务政策、债务水平适中,财务风险相对较低...

(1) 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:

资产周转能力指标变动分析表 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...

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:

资产周转能力指标对比表 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高于境外可比公司,主要系公司的客户大多为大型炼化企业或化工企业,资金实力雄厚,回款周期较短...

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在中国境内的中游环节有所涉及...

2、盈利能力分析 报告期内,公司主要经营成果如下所示:

主要经营成果表 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

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:

营业收入构成表 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

公司主营业务收入有所增长,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%

1) 主营业务收入构成 报告期内,公司主营业务收入构成如下所示:

主营业务收入构成表 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

公司主营业务收入有所增长,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%

2) 油气销售业务 油气销售业务是公司核心的板块,也是公司主要收入来源

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10,062,513.61万元

公司主营业务收入有所增长,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%

2020年,公司平均实现油气价格(以人民币计价)同比下降12.72%,销售规模同比上升3.69%

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%,销售规模同比上升3.69%

2) 营业收入的构成分析 报告期内,公司营业收入分布的营业收入构成情况如下所示:

营业收入构成表 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度

报告期内,公司营业收入主要来源于中国境内在石油产品分成合同下销售给外国合作方的原油及天然气

2021年上半年营业收入43亿元,同比下降2021年营业收入的2020年度未实现利息的应付利息所致

2) 同行业对比分析 报告期内,公司与同行业公司短期偿债能力指标对比情况如下:

短期偿债能力指标对比表 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日

短期偿债能力指标对比表 2021年6月30日, 2020年12月31日, 2019年12月31日, 2018年12月31日