

湖南和顺石油股份有限公司

2019 年度财务决算报告

湖南和顺石油股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年财务报表经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“容诚审字[2020]230Z0003号”标准无保留意见的审计报告，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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

现将经审计后公司 2019 年度的财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

项目	2019 年度	2018 年度	增减幅度
营业收入	194,014.67	233,915.12	-17.06%
归属于母公司所有者的利润	16,173.67	15,602.96	3.66%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	16,122.67	15,100.96	6.77%
经营活动产生的现金流量净额	14,571.57	21,562.16	-32.42%
基本每股收益（元/股）	1.62	1.56	3.85%
加权平均净资产收益率	26.89%	34.24%	减少 7.35 个百分点
项目	2019.12.31	2018.12.31	增减幅度
资产总额	101,780.57	87,011.23	16.97%
归属于母公司股东权益	68,226.74	52,038.73	31.11%

公司 2019 年较 2018 年资产规模、利润有所上升，经营活动产生的现金流量净额下降，分别详见（一）财务状况分析、（二）经营成果分析和（三）现金流量分析。

二、财务状况、经营成果及现金流量分析

（一）财务状况分析

资产负债主要项目重大变化情况

项目	注释	2019.12.31	2018.12.31	增减幅度
货币资金	注释 1	22,297.10	14,509.11	53.68%

应收账款	注释 2	846.66	417.25	102.91%
预付款项	注释 3	2,632.42	3,544.06	-25.72%
存货	注释 4	10,276.37	5,980.65	71.83%
其他流动资产	注释 5	1,334.68	725.41	83.99%
固定资产	注释 6	14,681.81	12,451.63	17.91%
在建工程	注释 7	3,972.35	3,457.99	14.87%
其他非流动资产	注释 8	2,259.04	1,393.48	62.11%
应付账款	注释 9	1,093.31	1,462.73	-25.26%
预收款项	注释 10	14,428.86	16,093.06	-10.34%
应付职工薪酬	注释 11	490.65	592.58	-17.20%
应交税费	注释 12	2,784.49	2,038.75	36.58%

注释 1、货币资金增加，主要系2019年主营业务盈利所致；

注释 2、应收账款余额增加，主要系尚未到账的加油站营业款及储值款金额较大所致；

注释 3、预付款项下降，主要系预付购油款减少所致；

注释 4、存货增加，主要系公司 2019 年末结合日常经营所需提前下达采购订单，年末订单到货较多，相应增加了成品油库存量所致；

注释 5、其他流动资产增加，主要系 2019 年末成品油采购到货金额较大相应留抵进项税增加所致；

注释 6、固定资产增加，主要系本期投入运营两个加油站所致；

注释 7、在建工程增加，主要系本期油库建设投入增加所致；

注释 8、其他非流动资产增加，主要系预付工程款增加所致；

注释 9、应付账款减少，主要系应付工程款及应付货款减少所致；

注释 10、预收账款减少，主要系预收批发客户购油款减少所致；

注释 11、应付职工薪酬减少，主要系将全年奖金发放机制由一年一次调整为每半年一次；

注释 12、应交税费增加，主要系 2019 年计提的企业所得税增加所致。

（二）经营成果分析

项目	注释	2019 年度	2018 年度	增减幅度
营业收入	注释 1	194,014.67	233,915.12	-17.06%
销售费用	注释 2	11,853.89	11,503.29	3.05%
管理费用	注释 3	2,127.16	2,417.51	-12.01%
财务费用	注释 4	999.54	1,225.87	-18.46%

注释 1、营业收入减少，主要系销售单价下降及批发销量下降所致；

注释 2、管理费用减少，主要系公司加强各项费用预算管理和控制、办公用品等统计询价集中采购，同时减少不必要的差旅支出所致；

注释 3、财务费用下降，主要系利息支出减少所致。

（三）现金流量分析

项目	注释	2019 年度	2018 年度	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	注释 1	14,571.57	21,562.16	-32.42%
投资活动产生的现金流量净额	注释 2	-6,138.05	-14,474.39	57.59%
筹资活动产生的现金流量净额	注释 3	-645.53	-6,806.48	90.52%

注释 1、经营活动产生的现金流量净额减少，主要系本期采购的成品油增加所致；

注释 2、投资活动产生的现金流量净额增加，主要系本年度支付的工程款减少所致；

注释 3、筹资活动产生的现金流量净额增加，主要系上年度支付了股利所致。

湖南和顺石油股份有限公司董事会

2020 年 5 月 26 日