

公司代码：603353

公司简称：和顺石油

# 湖南和顺石油股份有限公司 2020 年年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人赵忠、主管会计工作负责人余美玲及会计机构负责人（会计主管人员）余美玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2020年度拟以实施权益分派的股权登记日公司总股本为基数分配利润。本次利润分配预案如下：

1、公司拟向全体股东每10股派发现金红利人民币5.00元（含税）。截至2020年12月31日，公司现有总股本数133,380,000.00股，以此计算拟向全体股东派发现金红利共计人民币66,690,000.00元（含税）。本年度公司现金分红占2020年度归属于母公司所有者的净利润的39.12%，剩余未分配利润结转以后年度。

2、公司拟向全体股东每10股以资本公积转增3股。截至2020年12月31日，公司现有总股本数133,380,000.00股，以此计算本次转增后，公司总股本增加至173,394,000.00股。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，包括国际油价暴涨暴跌大幅波动的风险、新增加油站经营不达预期的风险、募投项目实施风险、公司快速发展人力资源摊薄的风险等，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

## 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	16
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节	公司治理.....	61
第十节	公司债券相关情况.....	65
第十一节	财务报告.....	66
第十二节	备查文件目录.....	194

## 第一节释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、和顺石油、和顺	指	湖南和顺石油股份有限公司
股东大会	指	湖南和顺石油股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南和顺石油股份有限公司董事会
监事会	指	湖南和顺石油股份有限公司监事会
和顺有限	指	湖南和顺石油化工有限公司
和顺投资	指	湖南和顺投资发展有限公司，公司控股股东
共创盛景	指	长沙共创盛景投资合伙企业（有限合伙），公司股东
湘潭中油	指	湘潭中油销售有限公司，公司全资子公司
和顺物流	指	湖南和顺物流有限公司，公司全资子公司
和顺达石油	指	长沙和顺达石油有限公司（曾用名湖南恒顺投资有限公司），公司全资子公司
汇仕通	指	湖南汇仕通石化有限公司，公司全资子公司
衡阳和顺	指	衡阳和顺石油天然气有限公司，公司全资子公司
铜官石油	指	湖南和顺铜官石油有限公司，公司全资子公司
文发石油	指	浏阳市文发石油有限公司，公司控股子公司
旺盛石油	指	长沙市望城区旺盛石油制品销售有限公司，铜官石油全资子公司，公司全资孙公司
邵阳和顺	指	邵阳和顺实业有限公司
兴和顺置业	指	长沙兴和顺置业有限公司
湖南和安置业	指	湖南和安置业有限公司
长沙和顺物业	指	长沙和顺物业服务有限公司
长沙市望城区城投公司	指	长沙市望城区城市建设投资集团有限公司
广东公司	指	和顺石油（广东）有限公司，公司全资子公司
四川公司	指	四川天府和顺石油有限公司，公司全资子公司
长顺加油站	指	湖南和顺石油股份有限公司长沙长顺加油站，公司分公司
顺捷加油站	指	湖南和顺石油股份有限公司长沙长顺加油站，公司分公司
同福加油站	指	湖南和顺铜官石油有限公司长沙同福加油站，公司分公司
中石化、石化集团	指	中国石油化工集团有限公司
中石油、石油集团	指	中国石油天然气集团有限公司
中海油	指	中国海洋石油集团有限公司
中化石油	指	中化石油有限公司
A 股	指	获准在境内证券交易所上市、以人民币标明面值、以人民币认购和进行交易的普通股股票。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证券交易所网站	指	www.sse.com.cn
上交所	指	上海证券交易所
《公司章程》	指	和顺石油过往及现行有效的公司章程
报告期	指	2020 年 1-12 月

本报告中任何表格若出现总计数与所列数值总和不符，均为四舍五入所致。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	湖南和顺石油股份有限公司
公司的中文简称	和顺石油
公司的外文名称	Hunan Heshun Petroleum Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	HSPC
公司的法定代表人	赵忠

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾跃	舒来
联系地址	湖南省长沙市雨花区万家丽中路二段58号和顺大厦	湖南省长沙市雨花区万家丽中路二段58号和顺大厦
电话	0731-89708656	0731-89708656
传真	0731-85285151	0731-85285151
电子信箱	zengyue@hnhsjt.com	zengyue@hnhsjt.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	湖南省长沙市望城区月亮岛街道潇湘北路二段8号
公司注册地址的邮政编码	410200
公司办公地址	湖南省长沙市雨花区万家丽中路二段58号和顺大厦
公司办公地址的邮政编码	410016
公司网址	<a href="http://www.hnhsjt.com">http://www.hnhsjt.com</a>
电子信箱	zengyue@hnhsjt.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	和顺石油	603353	不适用

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26
	签字会计师姓名	胡新荣、朱武、鲁意宏
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	信达证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区闹市口大街9号院1号楼

	签字的保荐代表人姓名	王卿、曾维佳
	持续督导的期间	2020 年 4 月 7 日至 2022 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
营业收入	1,843,528,796.40	1,940,146,689.40	-4.98	2,339,151,199.22
归属于上市公司股东的净利润	170,463,081.59	161,736,717.64	5.4	156,029,566.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	157,376,980.65	161,226,665.32	-2.39	151,009,591.70
经营活动产生的现金流量净额	395,195,629.95	145,715,747.08	171.21	215,621,609.33
主要会计数据	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	1,640,152,896.44	682,267,429.32	140.40	520,387,289.44
总资产	1,970,572,547.42	1,017,805,650.79	93.61	870,112,257.15

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
基本每股收益 (元 / 股)	1.39	1.62	-14.20	1.56
稀释每股收益 (元 / 股)	1.39	1.62	-14.20	1.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.29	1.61	-19.88	1.51
加权平均净资产收益率 (%)	12.84	26.89	减少14.05个百分点	34.24
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.85	26.81	减少14.96个百分点	33.14

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**
**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**
 适用  不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**
 适用  不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**
 适用  不适用

**九、2020 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	293,832,757.08	467,491,605.50	527,208,470.70	554,995,963.12
归属于上市公司股东的净利润	18,764,691.99	46,954,801.31	55,408,538.33	49,335,049.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,653,682.90	45,878,207.98	48,954,496.30	43,890,593.47
经营活动产生的现金流量净额	62,684,588.06	-28,882,568.40	136,889,536.23	224,504,074.06

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

 适用  不适用

**十、非经常性损益项目和金额**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	23,389.10			2,224,709.41
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	177,819.13		894,796.08	2,231,482.77
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值				

值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	12,386,368.54		76,712.33	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,516,672.50		-274,491.98	1,488,133.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-4,862.70			
所得税影响额	-4,013,285.63		-186,964.11	-924,350.09
合计	13,086,100.94		510,052.32	5,019,975.26

**十一、采用公允价值计量的项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		259,046,945.21	259,046,945.21	1,046,945.21
合计		259,046,945.21	259,046,945.21	1,046,945.21

**十二、其他**

□适用 √不适用

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主要业务概述

和顺石油主营业务为加油站连锁经营、成品油仓储、物流配送、批发，在成品油流通领域形成完整产业链。

公司是湖南省第一家获国家商务部批准取得成品油批发资质的民营石油企业，立足于湖南长株潭城市群区域，面向全省及周边发展。公司批发业务覆盖长沙、株洲、湘潭、娄底、邵阳、衡阳等地区；零售业务主要分布在经济发达的长沙市区及周边城市。

截止目前，公司现经营 34 座加油站，对外租赁 2 座（长兴、易家湾加油站因历史原因租赁给中石油），共计 36 座。拥有库容为 29,500 立方米的湘潭油库，租赁恒阳油库 9,000 立方米油罐，正在建设铜官油库，预计 2021 年三季度投入使用；拥有 1 条 3.2 公里铁路专用线使用权、24 辆不同吨位的油罐车。公司积极拓展湖南省外业务，已在广东、四川分别成立全资子公司，拓展华南、西南地区批发和零售业务。

公司与长沙市望城区城投公司签署战略合作协议，租赁其 5 座加油站，首座加油站已于 2020 年 12 月交付公司运营，第二座加油站完成土地交付，正在建设过程中。

#### （二）经营模式

公司主营业务为加油站连锁经营，业务涵盖成品油采购、仓储、物流、批发、零售环节，形成完整产业链。公司主要经营模式如下：

##### 1、采购模式

公司设有采购部负责成品油的采购工作，采购部主要负责零售及批发所需油品的稳定供应、确保采购油品的价格、质量、调运速度具备市场竞争优势，并及时收集及分析行业走势的信息，为市场销售提供支持。

公司制定了《采购管理办法》和《供应商管理办法》，对采购成品油过程的合格供应商选择、管理；采购计划的制定、实施过程进行严格管理。

##### 2、运输、仓储模式

###### （1）进货检验

成品油采购到库后，公司需要对油品进行严格检测。公司执行的检验程序包括：①在成品油出厂时，要求供应商提供检验报告单，证明其油品质量；②在成品油到库卸油前，公司会抽样送往专业的第三方检验机构进行检测，当检测合格后方可卸油入库。

###### （2）运输、仓储安全管理

公司建立严格的安全管理制度，保证运输、仓储过程中成品油的安全管理，避免发生安全事故。主要制度包括《安全生产管理制度》、《驾驶员安全驾驶行为规范》、《驾押人员安全作业管理流程》、《油品配送流程》、《突发事件应急处置预案》、《监控指挥中心-紧急事态报告流

程》等。

为确保成品油运输安全，公司从设备、监控、操作、人员等方面进行管理建设，保障安全运输。在设备方面，油罐车的采购、使用、维修有严格的规定；在监控方面，车辆全部配置 GPS 定位系统和电子铅封，接入自建视频监控系统，实现所有站点及仓储、配送全程 24 小时视频监控，确保油品质量及安全；在操作方面，运输过程中，及时检查油罐车静电情况，防止静电积累产生事故；在人员方面，每次运输需同时配备驾驶员和押运员各一名，确保合理使用车辆，避免人为因素造成的安全危险。

为确保成品油仓储安全，公司油库构建了三级监控安全体系，一是油库配备驻库专职安全人员，确认现场安全管理；二是总部主要负责人、分管领导会前往油库进行巡查；三是建立全程视频监控，覆盖油库储罐区、铁路栈桥、汽车发油棚，通过总部监控中心及油库高清监控系统，形成全天候监控，保障油库安全。

### （3）对第三方物流企业的选择

公司对第三方物流企业的选择，按照“严格准入、动态管理”的方式进行。在严格准入方面，公司从注册资本、运输资质、自有车辆证照、保险额度、驾驶员资质等方面对第三方物流企业进行审核。在动态管理方面，公司一方面要求第三方物流企业采用自有车辆运输，且不得与其它化工产品混装，在实际运输过程中，要求第三方物流企业严格遵守公司运输管理制度；另一方面要求第三方物流企业缴纳风险保证金，以保障车辆、人员服从公司统一调度，按照公司要求提供优质服务。

## 3、销售模式

公司成品油销售包括批发业务、零售业务。按照实现方式不同，可分为自营加油站零售业务、特许经营加油站批发业务和普通批发业务。

### （1）加油站管理

公司从安全、财务、服务、卫生、油品质量等多方面制定了完善的加油站管理制度，确保加油站规范运营，提供符合国家标准的成品油和优质的服务。

在加油站信息化管理方面，公司配备了“正星油站管理系统”、“正星 IC 卡管理系统”、“便利店消费结算系统”及相关辅助系统，对加油站零售、IC 充值、便利店消费等加油站业务实施一体化管理。

在加油站监控管理方面，公司配备了电信光纤专线，每个加油站独立安装高清摄像头，实施 24 小时全方位立体视频监控。监控画面传输至公司监控中心，公司设有专人 24 小时监控，以保障加油站各环节安全、保证紧急事件的及时处理。

在加油站计量管理方面，湖南省计量院强制检定中心定期对加油枪进行精度检定并出具检定合格证书，长沙市质监局计量处对加油枪计量铅封监管，定期抽查计量的准确性，并打上标注省质监局的唯一编号铅封，铅封一旦封印，公司不得自行打开，以确保加油量计量的准确性。

### （2）普通批发客户管理

公司成品油批发业务的主要客户为社会加油站客户、社会经营单位客户、贸易商客户。在结算方式，公司主要采用先款后货的货款结算方式；在定价方面，在国家发改委指导最高批发价格的限制内，一方面根据市场竞争情况定价，确保公司批发价格具有市场竞争力；另一方面，公司结合当期采购价格、库存量、周转情况定价，保障公司的利润；在营销方面，公司通过上门拜访、会员制、市场推广会、客户答谢会等活动，进行营销活动。

### （3）特许经营管理

特许经营是指公司与特许经营商签订《特许经营合同》，授权特许经营商使用公司统一标识，使用公司的经营管理规范、服务标准、专业培训体系等知识产权开展加油站油品经营工作，使用公司的 IC 加油卡。特许经营商拥有对特许经营加油站的所有权和收益权，实行独立核算，自负盈亏，但须接受公司的日常督查管理。

为保证特许经营加油站销售工作的顺利开展，公司制定了《特许经营管理制度》，从被特许经营加油站资格审核、特许内容及要求、双方权利义务、被特许经营加油站管理要求、违约责任等多方面加强特许经营管理。

### （三）行业情况

公司所处行业为汽油、柴油批发和零售行业。根据证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业属于零售业（F52）。

#### （1）报告期公司所处行业发展阶段

自 2015 年初至今，随着“两权合并、配额放宽”等政策的实施，石油炼化行业市场化程度进一步提高。地方及民营炼化企业进口原油将不必依赖第三方企业，缩短了石油炼化和流通环节链条，解决了炼油原料来源问题，丰富了原料油来源多样性。2020 年 7 月，商务部废止了《成品油市场管理办法》和《原油市场管理办法》，将过去的“设门槛、管准入资质”变成“放门槛、加强事中事后监督”，政府监管工作也由“重审批”向“重市场”转变，标志着成品油行业市场化程度进一步提升。

从需求端来看，虽然新能源汽车发展迅速，但参考发达国家千人汽车保有量，预计未来 5-10 年国内燃油车产销仍能保持较高的市场规模，加之燃油车存量市场巨大，成品油行业仍处于成熟期，市场需求有望维持稳定增长。

#### （2）所处行业周期性特点

成品油属于日常消费品，成品油批发、零售行业具有一定的周期性但不明显。当经济周期上行时，人民收入水平提升，汽车产业快速发展，固定资产投资增加，成品油消费增速更快；当经济周期下行时，人民收入降低，汽车产业发展减缓，固定资产投资减缓，成品油消费增速降低。但是，由于存量市场巨大，人们出行越来越依赖汽车，成品油作为日常消费品，具有一定周期性但不明显。

#### （3）行业地位

公司现为全国工商联石油业商会副会长单位，湖南省长沙市成品油行业协会会长单位。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

公司主要资产变化情况详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、公司一直聚焦成品油流通领域，匹配完整的产业链，精耕细作核心区域市场。

和顺石油是湖南民营加油站连锁经营的龙头企业，一直聚焦成品油流通业务；业务涵盖成品油采购、仓储、物流、批发、零售等全产业链。目前零售业务以湖南长株潭城市群为核心，是湖南经济最发达的区域；批发业务涵盖全省及周边省份发展。先后成立广东、四川公司，拓展华南、西南地区批发和零售业务。产业链配套：自有在营湘潭油库，自建待运营铜官油库将于 2021 年三季度投入运营使用，租赁恒阳油库，自有自营 24 辆专业油罐车。

2、管理团队结构扁平化、专业能力强

公司创始人团队具有丰富的行业经验，行业资源丰富，行业趋势判断高瞻远瞩；董事会成员深刻了解公司业务，成为公司战略发展“智囊团”，从各专业角度为公司发展赋能。

公司战略清晰，决策机制规范透明。目前的管理架构扁平化，经营管理层级少，决策效率高；管理团队专业能力强，突出以经营团队为核心，各职能部门作为服务支撑、围绕核心业务开展工作。核心业务由公司总经理直管，确保高层决策能直达业务基层。

3、精准市场拓展优势

和顺石油的品牌价值越来越凸显。公司一直以来夯实长株潭城市群站点规模及经营质量，积极带动周边区域发展。具体规划和措施如下：1) 通过对现有核心城区加油站提质改造，强化和扩大“和顺石油”的品牌影响力，让更多的终端消费者了解、体验、认可和和顺石油的品牌价值。2) 通过新建铜官油库，提高公司成品油储备能力，覆盖湘西北地区，满足市场需求。3) 通过扩展运输车队、构建智慧油联平台等方式，提升公司整体运输配送服务能力及成品油销售服务能力。4) 在深耕湖南省市场基础上，积极向经济发展快速、行业环境良好的省份扩展业务，广东、四川等公司的成立，将以精准的市场定位，提升不同层级市场占有率

4、跨省并购整合优势

公司有共享、包容、开放的企业文化和激励机制，已计划借助资本市场资源，在成品油零售领域开展跨省并购、联营合作等。公司已组建了熟悉行业运营的专业化团队，通过综合分析确定目标市场，已经筛选出足够的优质合作伙伴；通过专业化、标准化运营管理赋能合作伙伴，实现团队本地化运营确保企业健康快速发展。独有的资本优势和并购整合能力，为公司内生增长和外延扩张提供双轮驱动，公司发展将持续释放新动能。

5、特色客户服务及营销管理模式

公司建立以客户体验感为中心的管家式加油服务体系，建立了“安全、尊重、快捷、愉悦、便利、增值”六项极致服务标准，并从品质安全、硬件配置、信息化运营、现场服务流程各方面让每位进站客户感受到最舒适的管家式增值服务。自行研发运营的基于互联网技术的信息化管理平台，精准对接车主多种需求，精准营销，提升客户粘度，目前注册会员超过 196 万。

#### 6、 先进的现代化物流配送体系

公司拥有强大的危化物流配送体系。严格分仓配送，专车专品，杜绝交叉污染；车辆全部配置 GPS 定位系统和电子铅封，接入第三方视频监控系统，实现所有站点及仓储、配送实行全程 24 小时视频监控，确保油品数质量及安全。

和顺物流专营成品油物流业务，是公司发展的核心业务之一。公司创新互联网+商业模式，正在开发搭建“电商平台+专业物流”平台，实现客户通过“电商平台”实现油品交易、下单、系统生成配送指令、定点定时配送的一站式服务，并以此拓展批发及物流业务。

#### 7、 品牌优势

公司是中南地区民营加油站连锁经营品牌，具有良好的口碑和广泛认可度。曾获得多项荣誉，2018 年荣获湖南省民营企业 100 强（第 58 名），连续多年荣获纳税信用 A 级企业；市级安全生产标准化三级企业、市级安全文化建设示范企业、成品油零售行业“服务及安全标准化”企业；2020 年长沙文明先锋企业等。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

公司坚持“以客户为中心”的经营理念，积极发展自身业务，2020 年度，公司成品油销售 30.96 万吨，较去年同期增长 4.95 万吨，实现营业收入 184,352.88 万元；本年度归属于母公司股东的净利润为 17,046.31 万元，较去年同期增长 5.40%。

### 二、报告期内主要经营情况

2020 年公司成功上市带来巨大的快速发展机遇，是公司发展的关键之年。未来 3 年是公司实现加油站快速扩张、规模快速扩大的黄金时期。公司将继续坚持连锁经营的发展模式，将公司的品牌、管理、人才等资源进行复制、输出，快速做大做强，迅速抢占国内市场。

2020 年在疫情影响的压力之下，和顺石油锐意进取、埋头苦干，坚持“以客户为中心”积极求变，开拓创新、不断努力，取得了良好的成绩。

1、打造有竞争力的会员服务体系：公司着力打造有竞争力的会员服务体系，以提升客户消费粘性，增强客户忠诚度。为会员提供有创新的支付服务，逐步整合微信支付、银联扫码支付、支付宝支付等各种主流线上支付模式，并将线下的银行卡、现金等支付手段整合在一起，创新性的开发全会员积分系统，灵活多变的代金券馈赠系统，以及各种客户情感互动交流模块，不断满足客户丰富的支付体验及消费体验，差异化运营客户价值，多样化带给客户实惠，提供有惊喜的会员优惠服务。公司年度客户加满率较 2019 年提升 29%，客单升数较 2019 年提升 15%，客户信任度显著提升。

2、锁定并提升客户储值消费：公司依托线下客流优势不断壮大会员体系，并通过提升储值客户消费占比，吸引并锁定客户长期消费。以“爱”为核心，有节奏的设置“温度”的营销活动，引导客户成为公司会员，并选择储值消费。目前公司会员数已达 196 万人，年度储值会员支付较 2019 年增长 65%，不断增长的储值会员支付占比为销量稳中有进的发展趋势打好了基础。

3、发挥门店优势，提升非油消费：公司基于会员体系寻找开发新的利润增长点。独具特色且卓有成效的客户管理以及较有创新力的经营模式，为适应市场的快速发展奠定了技术、客户基础。2020 年公司基于较为完善的会员管理系统及庞大的会员基数、发挥门店优势，通过油非互动的形式，拉动非油及油品销量双增长，并基于会员消费优势通过活动很好的助力了“炎陵黄桃”、“怀化冰糖橙”等优质农产品的销售，2020 年公司共计采购约 30 万斤“炎陵黄桃”、约 50 万斤“怀化冰糖橙”，为当地的农产品销售及贫困果农创收开辟了新路径，为贫困地区的扶贫工作做出了贡献，也让公司会员通过参与公司组织的活动真正意义上实现了“为爱加油”。

4、拓展加油站零售网点布局：公司新增租赁加油站 3 座，其中长顺、顺捷加油站位于长沙市城区核心地段，分别于 2020 年 9 月、10 月交付运营，日均销量现已达近 30 吨/天，预计 2021 年销量超万吨；与长沙市望城区城投公司签署战略合作协议，租赁其 5 座加油站，同福加油站已于 2020 年 12 月交付公司运营，日均销量现已达近 10 吨/天，第二座加油站完成土地交付，正在建设过程中。

5、利用规模及信息化优势降本增效：与中国工商银行签订战略合作协议，公司智慧系统的储值及支付均切换到中国工商银行零费率的通道，此举大幅减少公司的财务费用。

综上，2020 年虽面临的外部市场环境有波折，但公司迎难而上，稳中求进。公司在会员服务、客户储值、非油消费及零售网点布局上努力突破和创新。2020 年度，公司成品油销售 30.96 万吨，较去年同期增长 4.95 万吨，实现营业收入 184,352.88 万元；本年一季度归属于母公司股东的净利润由于疫情影响较去年同期下降 1,764.70 万元，但本年度归属于母公司股东的净利润合计为 17,046.31 万元，较去年同期增长 5.40%。

## （一）主营业务分析

### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,843,528,796.40	1,940,146,689.40	-4.98
营业成本	1,462,554,929.86	1,567,891,744.79	-6.72
销售费用	133,789,255.49	118,538,939.39	12.87
管理费用	24,366,026.91	21,271,647.32	14.55
研发费用			
财务费用	2,528,738.71	9,995,374.96	-74.70
经营活动产生的现金流量净额	395,195,629.95	145,715,747.08	171.21
投资活动产生的现金流量净额	-461,592,830.68	-61,380,523.83	652.02
筹资活动产生的现金流量净额	632,699,942.34	-6,455,302.35	9,901.24

注：

1. 财务费用 2020 年度较 2019 年度下降 74.70%，主要系偿还短期借款后利息支出减少以及银行存款增加相应的利息收入增加所致；

2. 经营活动产生的现金流量净额 2020 年度较 2019 年度上升 171.21%，主要系 2020 年度预收加油储值款增加所致；

3. 投资活动产生的现金流量净额 2020 年度较 2019 年度上升 652.02%，主要系支付的工程款及加油站租赁款增加所致；

4. 筹资活动产生的现金流量净额 2020 年度较 2019 年度上升 9,901.24%，主要系本年度公开发行股票募集资金到账所致。

### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

2020 年，由于原油价格大幅下降，公司成品油的采购成本及销售单价均下降较多，导致销量虽较同期上升，但公司营业收入及营业成本均同比减少，其中营业收入 184,352.88 万元，同比减少 4.98%，营业成本 146,255.49 万元，同比减少 6.72%。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
批发	510,340,593.35	498,338,386.69	2.35	39.66	37.81	增加 1.31 个百分点
零售	1,309,225,593.86	946,945,995.34	27.67	-15.66	-20.38	增加 4.29 个百分点
合计	1,819,566,187.21	1,445,284,382.03	21.00	-5.12	-6.81	增加 1.45 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
柴油	319,630,245.74	284,911,165.92	10.86	18.96	21.04	减少 1.53 个百分点
汽油	1,499,935,941.47	1,160,373,216.11	22.64	-9.04	-11.79	增加 2.42 个百分点
合计	1,819,566,187.21	1,445,284,382.03	20.57	-5.12	-6.81	增加 1.45 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
长沙	1,500,718,382.90	1,147,825,691.17	23.51	-11.30	-14.66	3.00
湘潭	68,815,007.78	56,217,930.58	18.31	-15.63	-19.06	3.47
省内其他及省外	250,032,796.53	241,240,760.28	3.52	73.44	76.72	减少 1.79 个百分点

注:省内其他及省外主要系批发业务。

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明  
无。

## (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
批发	原材料	498,338,386.69	34.48	361,613,118.47	23.32	37.81	
零售	原材料	946,945,995.34	65.52	1,189,301,071.05	76.68	-20.38	
合计		1,445,284,382.03		1,550,914,189.52			
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
柴油	原材料	284,911,165.92	19.71	235,384,029.52	15.18	21.04	
汽油	原材料	1,160,373,216.11	80.29	1,315,530,160.00	84.82	-11.79	
合计		1,445,284,382.03		1,550,914,189.52			

成本分析其他情况说明  
无。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 16,441.05 万元，占年度销售总额 8.92%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 84,766.55 万元，占年度采购总额 62.02%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明  
无

## 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

报表项目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
销售费用	133,789,255.49	118,538,939.39	12.87
管理费用	24,366,026.91	21,271,647.32	14.55
财务费用	2,528,738.71	9,995,374.96	-74.70

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

##### (2). 情况说明

适用 不适用

#### 5. 现金流

适用 不适用

单位：元

报表项目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	395,195,629.95	145,715,747.08	171.21
投资活动产生的现金流量净额	-461,592,830.68	-61,380,523.83	652.02
筹资活动产生的现金流量净额	632,699,942.34	-6,455,302.35	9,901.24

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	800,692,649.90	40.63	222,970,983.05	21.91	259.10	注释 1
交易性金融资产	259,046,945.21	13.15			100.00	注释 2
应收账款	5,646,935.86	0.29	8,466,571.61	0.83	-33.30	注释 3
存货	49,966,380.02	2.54	102,763,726.34	10.10	-51.38	注释 4
在建工程	69,390,605.79	3.52	39,723,512.05	3.90	74.68	注释 5
长期待摊费用	225,516,910.72	11.44	55,651,057.71	5.47	305.23	注释 6
递延所得税资产	359,756.36	0.02	191,612.91	0.02	87.75	注释 7
短期借款			141,240,000.00	13.88	-100.00	注释 8
应付账款	7,201,187.05	0.37	10,933,128.04	1.07	-34.13	注释 9
其他应付款	2,237,875.96	0.11	1,383,049.53	0.14	61.81	注释 10

#### 其他说明

注释 1: 货币资金 2020 年末余额较 2019 年末增长 259.10%，主要系 2020 年度公司公开发行股票募集资金结存较大所致；

注释 2: 交易性金融资产 2020 年末余额主要系本公司 2020 年度利用尚未使用的募集资金及自有资金购买的保本浮动收益型理财产品形成;

注释 3: 应收账款主要系银联及支付牌照公司清算渠道收取的加油站营业款系各加油站通过滴滴、微信、POS 机刷卡等方式收取的款项, 此类款项划入本公司银行账户时间为“T+1”;

注释 4: 存货账面余额 2020 年末较 2019 年下降 51.38%, 主要系公司 2020 年末距春节假期时间较长未实施春运备货, 在保证安全库存的情况下, 相应减少了成品油库存量所致;

注释 5: 在建工程 2020 年末较 2019 年增长 74.68%, 主要系铜官油库建设投入增加所致;

注释 6: 长期待摊费用账面价值 2020 年末较 2019 年末增长 305.23%, 主要系 2020 年新租赁加油站支付的租赁费较大所致;

注释 7: 递延所得税资产 2020 年末较 2019 年末增长 87.75%, 主要系坏账准备增长相应递延所得税资产增加所致。

注释 8: 短期借款 2020 年末余额较 2019 年末下降 100.00%, 系借款已到期清偿所致;

注释 9: 应付账款 2020 年末较 2019 年末下降 34.13%, 主要系应付工程设备款结算减少所致;

注释 10: 其他应付款 2020 年末较 2019 年末增长 61.81%, 主要系保证金增长所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

项目	2020 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	11,418,925.24	保证金

## 3. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

详见本报告“第三节公司业务概要”之“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”之“（三）行业情况说明”。

**零售行业经营性信息分析****1. 报告期末已开业门店分布情况**

√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店	租赁物业门店
		门店数量	门店数量
长沙	零售	12	17
湘潭	零售	/	2
衡阳	零售	1	/
永州	零售	1	/
合计		14	19

公司对外租赁 2 座加油站（长兴、易家湾加油站因历史原因租赁给中石油）。

**2. 其他说明**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

截至报告期末，公司正在实施的重大投资项目即募集资金项目之“长沙铜官油库建设项目”、“和顺智慧油联平台项目”和“零售网点扩张储备金项目”。募集资金使用情况详见公司同日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体《关于 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2021-011）。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，公司以公允价值计量的金融资产为购买的结构性存款、保本理财产品本金以及前述产品按照固定利率计算的累计应计利息。

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

子公司名称	注册资本 (万元)	持股 比例%	主营业务	资产总额 (万元)	净资产 (万元)	2020 年净利 润 (万元)
湘潭中油销售有限公司	1,000.00	100	柴油、汽油 的仓储	43,592.92	6,675.21	3,364.48
湖南和顺物流有限公司	1,548.00	100	汽油、柴油 的运输	6,332.92	6,060.77	399.88
长沙和顺达石油有限公司	1,000.00	100	汽油、柴油 销售	9,561.94	3,998.69	515.67
湖南和顺铜官石油有限公司	23,000.00	100	募投项目 运营公司； 汽油、柴油 销售	42,029.23	22,923.67	1,855.07

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

在我国，行业内企业分为国企、民营、外企三大类。其中石油集团、石化集团、中海油等国企依托政策优惠、资金实力、上下游优势等在成品油批发、零售行业占据主导地位；外资企业凭借资本优势、管理水平等在加油站行业也占据一席之地；广大民营企业则依托其灵活的营销策略等，在行业内迅速发展壮大。目前，成品油批发、零售行业初步形成以国有企业为主体，民营与外资企业同步发展的较充分竞争的市场格局。目前我国共有约 10.6 万座加油站，分为国企、民营、外企三大类，其中中石化、中石油、中海油、中化石油共约占全国的 55% 左右，民营约占 43%，外企约占 2%。

在公司的大本营湖南省，成品油批发、零售企业也主要分为国营和民营两大阵营，两大阵营并存发展。以在营的加油站数量来看，中石化和中石油运营的加油站约占一半；另外一半为众多个体或民营企业拥有。根据湖南省各地市州《成品油分销（零售）体系“十三五”行业发展规划》，“十三五”期间，新增规划加油站数量为 1359 座，个体或民营加油站约占 50%。民营加油站行业整体呈现“多、小、散”的特征，孕育着巨大的收购整合机会。

伴随上游炼化行业的市场化程度日益提升，成品油供应量不断增加，市场供过于求格局难改，“买方市场”已成定局。在今后的成品油市场中，由于产品日趋同质化，价格的竞争效应也会随之减弱。同时，随着我国成品油市场的逐步开放与市场秩序的日益完善，成品油流通环节竞争将更加充分，逐渐体现“终端为王”，从而核心区域终端的稀缺性将得到凸显，具备仓储、运输、采购、批发、网络化连锁经营和品牌影响力的成品油企业将通过提供综合化服务具备竞争优势。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将继续坚持“客户至上、诚信双赢”的经营方针，发扬“诚信、务实、拼搏、开拓”的企业精神，宣扬“和顺石油，为爱加油”企业品牌文化，以满足市场需求为经营工作核心，成为受人尊敬和信任的成品油综合服务企业。

在成品油行业市场化改革方向不变，市场化程度不断提升的情况下，公司未来毛利率总体水平在现有基础上趋于稳定，未来公司利润增长主要依靠经营规模增长。公司通过建设铜官油库、智慧物流平台和增加核心区域加油站数量，实现批发业务升级、零售业务扩张，增强持续盈利能力，进一步加强主营业务的扩大、拓展和延伸，发挥成品油流通领域全产业链的整合协同优势，增强核心竞争力，继而增强盈利能力。

此外，公司将努力扩大非油业务的规模，通过便利店、汽车美容等业务的开展，丰富收入来源多样化，增强抵御市场风险的能力。同时，随着新油库、智慧油联平台及运输车队的建设完成，公司在油库仓储服务、运输服务、平台网络服务方面能力的提升，将提高公司业务链各环节的管理能力和运营效率，满足客户采购、运输、仓储、物流追踪、安全管理等多方面需求，努力成为平台型成品油综合服务企业。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1、增加核心区域加油站数量，扩大成品油销售规模

公司精细运营和外延收购并举，一方面，通过星级会员增值服务提升客户体验感，增强客户粘性和消费频次，提升非油业务比重，增加单站效益；另一方面，通过自建、并购、租赁和合营等方式，灵活、快速布局，不断增加在省内外核心区域运营的加油站数量，完善省内外网点布局，扩大公司成品油零售业务规模。

同时，批发业务在采购规模效应、品牌影响力、零售终端拓展等方面作为零售业务的战略支撑，在铜官油库、和顺智慧油联平台建成投产后，公司将进一步扩大批发业务规模，与上游供应商建立更紧密战略合作关系，提升采购议价能力，并通过批发业务的开展，与大量社会加油站批发客户建立良好合作关系，有助于公司未来收购优质加油站终端。

### 2、筹建外省全资子公司，加速全国零售网点布局

目前全国拥有超过 10.6 万座加油站，成品油销售额超过 3 万亿元，民营加油站企业凭借服务及经营效率的优势在未来存在非常大的整合及扩张空间。公司作为国内民营加油站品牌连锁第一股，自身经营效率、盈利能力、周转率等具备一定的优势，同时依靠快速有效的商业模式的复制能力，有望成为未来的品牌连锁加油站整合者。公司计划在全国部分省会城市筹建全资子公司（截至目前，已成立广东、四川公司），加速零售网点布局，未来门店数量将有望持续快速提升并推动业绩高速增长。

### 3、进一步提升品牌影响能力

公司长期以来诚信经营，在长株潭地区建立了一定的品牌优势，获得了客户及社会各界的广泛认可，具有稳定的客户来源，从而在行业竞争中占据优势。公司在加油站品牌形象、行业知名度和影响力、公益活动、诚信经营等多方面的品牌建设，有效提升了公司的品牌形象。公司将继续加强对品牌的建设和维护工作，利用品牌优势实现快速发展。在加油站管理方面，公司将继续通过标准化的设施设备、操作流程、形象设计等，加强公司品牌的辨识度和独特性，并通过良好、统一的服务提升消费者对公司品牌的好感度；在客户维护方面，公司将通过星级会员增值服务提升客户体验感，提供各类“和顺特色”的增值服务增加客户黏性；在社会责任方面，公司积极参与公益活动，将公司关注公益，履行企业社会责任的理念传递给社会公众，提升公司知名度和美誉度。

#### 4、升级仓储能力

公司铜官油库建设项目建成后，成品油周转量将达到 100 万吨以上，大幅提高公司仓储能力、扩展业务覆盖区域。一方面，满足不断增长的成品油市场需求，降低二次配送运输成本；另一方面，仓储能力的提升有助于加强公司成品油采购议价能力，并减少石油行业国际国内复杂因素影响的冲击，降低采购成本，加强公司抗风险能力。

#### 5、建设以成品油为核心的物流网平台

公司正配置先进的软、硬件设备，引进优秀的技术开发人员，建设覆盖内部管理、油库、物流车队、加油站的智慧油联平台。通过线下物流车队的建设、线上信息系统平台的搭建，整合公司在采购、仓储、物流、销售等业务环节的优势和经验，在供应链条上实现物流、资金流和信息流“三流合一”，最终形成以成品油供应为核心、以成品油仓储、物流服务为补充的成品油综合服务平台。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、国际油价暴涨暴跌大幅波动的风险

因国际原油市场整体充斥诸多不确定因素，国际原油暴涨暴跌的风险仍旧存在，原油价格的异动风险导致国内成品油批发市场的价格不确定性，若公司未能采取积极有效的应对策略和正确的应对措施，将导致公司库存损失，同时也将造成毛利率降低的风险。

应对措施：公司结合市场需求、运输周期、成品油供给等因素合理安排库存管理，减小原油价格变动对公司的不利影响。公司平均库存周期为 15 天，与成品油调价周期 10 个工作日基本保持一致，最大程度减小原油价格变动所导致的地炼企业成品油出厂价波动对公司的不利影响。同时，建立多元化多区域供应商渠道，在成品油供给量、价格出现波动时，公司可以充分利用不同区域、不同类型的企业对价格波动的反应速度不同，公司采取多区域多类型供应商采购方式，缓解价格的波动对公司的不利影响。

#### 2、新增加油站经营不达预期的风险

在成品油行业“终端为王”的大趋势下，公司制定增加核心区域加油站数量的战略目标，通过自建、并购、租赁和合营等方式，灵活、快速布局。虽然公司前期新增的加油站项目经营业绩均达成预期，但未来新增的加油站项目盈利目标的实现，受政策环境、政府规划、市场需求、自身经营及并购整合不达预期等多重因素的影响，加上国际油价波动、新能源汽车快速发展的影响，或发生疫情等不可抗力的重大不利事项，未来新增的加油站经营目标未达预期，则存在商誉减值风险，对公司业绩造成不利影响，对全体股东尤其是中小股东利益可能造成损失。

应对措施：一方面，加强对新增加加油站的严格把关，选择区位优良并与公司现有站点能有效形成网络化的项目；另一方面，建立专业的并购整合团队和精细化运营团队，确保新增加加油站经营质量不断提升。

### 3、募投项目实施风险

募投项目是公司基于对现有市场充分调研的基础上提出，符合国家产业政策，市场前景良好。但如果政策环境、行业发展、市场前景等方面发生重大变化，导致项目无法按照预期实施，加油站扩张计划开展不及预期，铜官油库建设不及预期的风险，则本次募集资金投资项目存在调整或预期收益无法实现的风险。

应对措施：公司结合发展战略和市场环境，以投资部门为零售站点扩展牵头部门，制定专门的行动方案，以专业团队结合科学、有效的测评方法有序实施扩张计划。

### 4、公司快速发展人力资源摊薄的风险

公司在快速发展过程中，如果在人才引进和人才培养方面不能适用未来的扩张步伐，或在人才任用、人才储备和人才管理方面出现失误导致人才流失，将对公司未来的扩张能力和业务经营水平带来不利影响。

应对措施：公司在人才培训和输出方面打造了专门的培训中心。结合公司加油站实际运营情况，在研究加油站员工特点、工作实务、作业流程的基础上，通过课程开发、课件修订、课件实操、课件调整的一个不断循环推进的过程，打造了一套适合油企经营实务的培训课程体系。培训中心可高效高质高频的打造适应公司扩展步伐的人才团队。

## (五) 其他

适用 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

第一,《公司章程》规定的分红政策:

第一百五十七条公司利润分配政策如下:

(一)公司以重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展为原则,结合公司的盈利情况和业务未来发展战略的实际需要,建立对投资者持续、稳定和多样化的回报机制。利润分配不得超过累计可分配利润的范围,不得损害公司持续经营能力。

公司将采取现金、或者股票、或者现金与股票相结合、或者法律法规允许的其他方式分配利润。在符合现金分红的条件下,公司应当优先采取现金分红的方式进行利润分配。公司原则上每年度进行一次利润分配;公司还可以根据公司盈利及资金状况提议公司进行中期分红。

(二)在同时满足以下条件时,公司可实施现金分红:

- 1、公司该年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)为正值;
- 2、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

(三)公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 20%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,区分下列情形,并按照公司章程规定的程序,提出差异化的现金分红政策:

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%;

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%;

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%;

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的,可以按照前款规定处理。

重大投资计划或重大现金支出是指:公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%;或公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产 50%,且绝对金额超过 5000 万元。

公司业绩增长快速、经营情况良好且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时,可以在满足现金分红的条件下,由公司董事会综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等因素提出并实施股票股利分配方案。

存在股东违规占用公司资金情况的,公司有权扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用

的资金。

## 第二，分红政策的执行

根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2020 年 12 月 31 日，公司 2020 年度实现归属于母公司所有者的净利润人民币 170,463,081.59 元，母公司期末可供分配利润累计为人民币 441,459,303.77 元。经董事会决议，公司 2020 年度拟以实施权益分派的股权登记日公司总股本为基数分配利润。本次利润分配预案如下：

1、公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 5.00 元（含税）。截至 2020 年 12 月 31 日，公司现有总股本数 133,380,000.00 股，以此计算拟向全体股东派发现金红利共计人民币 66,690,000.00 元（含税）。本年度公司现金分红占 2020 年度归属于母公司所有者的净利润的 39.12%，剩余未分配利润结转以后年度。

2、公司拟向全体股东每 10 股以资本公积转增 3 股。截至 2020 年 12 月 31 日，公司现有总股本数 133,380,000.00 股，以此计算本次转增后，公司总股本增加至 173,394,000.00 股。

具体内容详见公司同日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《关于 2020 年度利润分配及资本公积转增股本方案的公告》（公告编号：2021-013）。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	5	3	66,690,000.00	170,463,081.59	39.12
2019 年	0	4	0	53,352,000.00	161,715,366.27	32.99
2018 年	0	0	0	0	156,108,324.24	0

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

**二、承诺事项履行情况**
**(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东和顺投资	详见注 1	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人赵忠、晏喜明、赵尊铭	详见注 1	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	股东赵雄	详见注 1	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	股东共创盛景	详见注 2	上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	股东龙小珍	详见注 2	上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	共创盛景合伙人且任董事李国祥；监事曾立群、刘静、周蓉；高级管理人员胡灿明、龙军、唐烁、曾跃、余美玲	详见注 3	上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	董事且任高级管理人员赵忠、赵雄、龙小珍	详见注 4	长期	否	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东和顺投资	详见注 5	长期	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	实际控制人赵忠、晏喜明、赵尊铭	详见注 6	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	控股股东和顺投资	详见注 7	长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	实际控制人赵忠、晏喜明、赵尊铭	详见注 7	长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	股东龙小珍	详见注 7	长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	股东赵雄	详见注 7	长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	股东共创盛景	详见注 7	长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	全体董事、监事和高级管理人员	详见注 8	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	和顺石油	详见注 9	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	控股股东和顺投资	详见注 9	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人赵忠、晏喜明、赵尊铭	详见注 9	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	全体董事、监事和高级管理人员	详见注 9	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	和顺石油	详见注 10	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东和	详见注 10	上市之日起	是	是	不适用	不适用

		顺投资		36 个月				
	其他	实际控制人 赵忠、晏喜明、赵尊铭	详见注 10	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	全体董事、监 事和高级管 理人员	详见注 10	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	和顺石油	详见注 11	长期	否	是	不适用	不适用

注 1：控股股东和顺投资、实际控制人赵忠、晏喜明、赵尊铭及股东赵雄承诺：

(1)自公司的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内（“锁定期”），不转让或者委托他人管理本公司/本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本公司/本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

(2)本公司/本人所持公司股票在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司/本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。若公司股票在期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价将进行相应除权除息调整。

(3)本公司/本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

注 2：股东共创盛景和龙小珍承诺：

(1)自公司的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内（“锁定期”），不转让或者委托他人管理本单位/本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本单位/本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

(2)本单位/本人所持公司股票在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本单位/本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。若公司股票在期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价将进行相应除权除息调整。

(3) 本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

注 3：共创盛景合伙人且任公司董事、监事或高级管理人员的李国祥、曾立群、刘静、周蓉、胡灿明、龙军、曾跃、余美玲、唐烁承诺：

(1)自公司的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内（“锁定期”），不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

(2)本人所持公司股票在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。若公司股票在期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价将进行相应除权除息调整。本人不因在公司职务变更、离职等原因，而放弃履行该等承诺。

上述锁定期满后，本人在担任公司董事、监事或者高级管理人员期间每年转让的股份不得超过所持公司股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

(3) 本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

注 4：董事且任高级管理人员的赵忠、赵雄和龙小珍承诺：

在担任公司董事、监事或者高级管理人员期间每年转让的股份不得超过所持公司股份总数的百分之二十五；本人离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

注 5：控股股东和顺投资承诺：

(1)本承诺函出具后，本公司将不投资与公司产品相同或相类似的企业，不直接或间接从事、参与或进行与公司的生产、经营相竞争的任何经营活动，以避免与公司的生产经营构成直接或间接的竞争；

(2)本公司将不利用对公司的实际控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动；

(3)本公司承诺赔偿公司因本公司违反关于同业竞争的承诺而遭受或产生的任何损失或开支；

(4)本公司在作为公司控股股东期间，上述承诺持续有效且不可变更或撤销。

注 6：实际控制人赵忠、晏喜明、赵尊铭承诺：

(1) 本承诺函出具后，本人将不投资与公司产品相同或相类似的企业，亦不直接或间接从事、参与或进行与公司的生产、经营相竞争的任何经营活

动，以避免与公司的生产经营构成直接或间接的竞争；

(2) 本承诺函出具后，本人保证将努力促使与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母）不投资与公司产品相同或相类似的企业，亦不直接或间接从事、参与或进行与公司的生产、经营相竞争的任何经营活动；

(3) 本人将不利用对公司的实际控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动；

(4) 本人承诺赔偿公司因本人违反关于同业竞争的承诺而遭受或产生的任何损失或开支；

(5) 本人作为公司实际控制人，上述承诺持续有效且不可变更或撤销。

注 7：控股股东和顺投资、实际控制人赵忠、晏喜明、赵尊铭及股东龙小珍、赵雄和共创盛景承诺：

(1) 承诺人将严格遵守相关法律法规及内部规章制度，不以任何方式占用或使用公司的资产和资源，不以任何方式从事损害或可能损害公司及其他股东利益的行为。如出现违反上述承诺与保证，而导致公司或其股东的权益受到损害，将依法承担相应的赔偿责任。

(2) 在作为公司股东期间，承诺人将尽量避免与公司发生关联交易；如与公司发生不可避免的关联交易，承诺人将严格按照有关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定规范关联交易行为，遵循等价、有偿、公平交易的原则，并按有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证关联交易的公允性，保证不通过关联交易损害公司及其股东的合法权益。

(3) 承诺人有关关联交易的承诺将同样适用于承诺人实际控制的其他企业，承诺人将在合法权限内促成实际控制的企业履行上述有关关联交易承诺。

注 8：全体董事、监事及高级管理人员承诺：

(1) 承诺人将严格遵守相关法律法规及内部规章制度，不以任何方式占用或使用公司的资产和资源，不以任何方式从事损害或可能损害公司及股东利益的行为。如出现违反上述承诺与保证，而导致公司或其股东的权益受到损害，将依法承担相应的赔偿责任。

(2) 在作为公司董事、监事或高级管理人员期间，承诺人将尽量避免与公司发生关联交易；如与公司发生不可避免的关联交易，承诺人将严格按照有关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定规范关联交易行为，遵循等价、有偿、公平交易的原则，并按有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证关联交易的公允性，保证不通过关联交易损害公司及其股东的合法权益。

(3) 承诺人有关关联交易的承诺将同样适用于承诺人实际控制的其他企业，承诺人将在合法权限内促成实际控制的企业履行上述有关关联交易承诺。

注 9：和顺石油、控股股东和顺投资、实际控制人赵忠、晏喜明、赵尊铭、全体董事和高级管理人员承诺：

（1）和顺石油将承诺以下填补即期回报措施：提升核心竞争力，增强公司可持续盈利能力；加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益；控制成本费用支出，提升盈利能力；优化投资回报机制；董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；若公司进行股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

（2）和顺投资及实际控制人赵忠、晏喜明、赵尊铭承诺：为确保发行人的填补回报措施得到切实履行，承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。承诺不得越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益。

（3）全体董事和高级管理人员承诺：a.不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；b.对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；c.不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；d.董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；e.若公司进行股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

注 10：和顺石油、和顺投资、赵忠、晏喜明、赵尊铭、全体董事和高级管理人员承诺：

（1）自公司首次公开发行股票并在证券交易所上市之日起 36 个月内，当出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于每股净资产（以上一年度经审计的合并资产负债表中归属于母公司的所有者权益为准，若审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产将进行相应调整，下同）的情形时，公司董事会应当在十个交易日内制定或要求公司、控股股东、实际控制人以及董事、高级管理人员提出稳定股价的具体方案（方案内容应包括但不限于拟回购或增持公司股份的种类、数量区间、价格区间、实施期限等内容），并在履行相关内部决策程序和外部审批/备案程序（如需）后实施，且按上市公司信息披露要求予以公告。

（2）当上述启动股价稳定措施的条件成就时，公司、控股股东、实际控制人、公司董事和高级管理人员将及时采取以下一项或多项措施稳定公司股价：a.控股股东、实际控制人增持股份；b.公司回购股份；c.董事、高级管理人员增持股份；d.其他证券监管部门认可的方式。

注 11：和顺石油承诺：

公司已制定上市后三年股东分红回报规划，将严格按照《湖南和顺石油股份有限公司公司章程》（2020 年 4 月修订）规定的利润分配政策（包括现金分红政策）履行利润分配决策程序，并实施利润分配。并会在不违反公司章程确定的利润分配政策前提下，公司董事会每三年重新审阅一次股东回报规划。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

1. 本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

(1) 对合并财务报表的影响：

受影响的报表项目名称和金额将预收款项列示在“合同负债”调增合并资产负债表期初合同负债金额 127,689,037.70 元、其他流动负债金额 16,599,574.90 元，调减合并资产负债表期初预收款项金额 144,288,612.60 元。

(2) 对母公司财务报表的影响：

调增资产负债表期初合同负债金额 172,485,848.99 元、其他流动负债金额 22,423,160.37 元；调减资产负债表期初预收款项金额 194,909,009.36 元。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币  
现聘任

--	--

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	750,000.00
境内会计师事务所审计年限	5 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	0
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	信达证券股份有限公司	不适用

注：内部控制审计会计师事务所费用与年报审计合并收费。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2020 年 6 月 16 日召开 2019 年年度股东大会，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，负责公司的财务审计和内部控制审计工作，聘期为一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，在中国境内及境外其他国家或地区，不存在任何违反相关国家或地区法律、法规的重大违法行为，不存在任何尚未了结的或可预见的

重大诉讼、仲裁、行政处罚或潜在纠纷，不存在受到或可能受到任何相关国家或地区监管机构追究法律责任的情况。

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### (一)与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
和顺投资	母公司	购买商品	购加油卡	市场价格	1.26	1.26	0.00	现结	-	不适用
长沙和顺物业	股东子公司	购买商品	购加油卡	市场价格	0.38	0.38	0.00	现结	-	不适用
湖南和安置业	股东子公司	购买商品	购加油卡	市场价格	5.40	5.40	0.00	现结	-	不适用
合计				/	/	7.04		/	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明					1、长沙和顺物业: 实际控制人赵尊铭控制的公司, 通过长沙和顺					

	置业持有其 100% 股份；董事李国祥担任执行董事。 2、湖南和安置业：实际控制人赵尊铭控制的公司，持有其 55% 股份且通过长沙和顺置业持有其 15% 股份，董事、副总经理赵雄之配偶颜丽娅担任执行董事兼总经理。
--	---

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用  不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用  不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用  不适用

## (四) 关联债权债务往来

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用  不适用

## (五) 其他

适用  不适用

**十五、重大合同及其履行情况**
**(一) 托管、承包、租赁事项**
**1、 托管情况**
 适用  不适用

**2、 承包情况**
 适用  不适用

**3、 租赁情况**
 适用  不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
湖南和顺石油股份有限公司	中国石化天然气股份有限公司湖南销售分公司	易家湾加油站	791.61	2018年9月12日	2034年5月12日	119.37	租赁合同	119.37	否	
湖南和顺石油股份有限公司	中石油华中分公司	长兴加油站	547.71	2007年12月27日	2027年12月27日	34.14	租赁合同	34.14	否	

 租赁情况说明  
 无

**(二) 担保情况**
 适用  不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**
**1. 委托理财情况**
**(1) 委托理财总体情况**
 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
----	------	-----	-------	---------

银行理财产品	募集资金、自有资金	258,000,000.00	258,000,000.00	0
--------	-----------	----------------	----------------	---

**其他情况**
适用 不适用

**(2) 单项委托理财情况**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额（如有）
建设银行长沙黄兴南路支行	乾元-周利开放式保本理财产品	28,000,000.00	2020.05.20	无固定期限	募集资金	银行理财产品	保本浮动收益	2.0%-3.0%			未收回	是		
交通银行长沙黄兴路支行	结构性存款 97 天	50,000,000.00	2020.11.20	2021.02.25	自有资金	银行理财产品	保本浮动收益	1.35%-2.82%			未收回	是		
长沙银行联汇	2020 年公司第 326 期	20,000,000.00	2020.11.25	2021.02.25	自有资金	银行理财产品	保本浮动收益	1.54%/4.47%			未收回	是		

支行														
长沙银行联汇支行	2020年 公司第 327期	20,000, 000.00	2020.1 1.25	2021.0 2.25	自有 资金	银行 理财 产品	保本 浮动 收益	1.54%/4.4 7%			未 收 回	是		
长沙银行联汇支行	2020年 公司第 328期	15,000, 000.00	2020.1 1.25	2021.0 5.27	自有 资金	银行 理财 产品	保本 浮动 收益	1.82%/4.2 7%			未 收 回	是		
长沙银行联汇支行	2020年 公司第 329期	15,000, 000.00	2020. 11.25	2021.0 5.27	自有 资金	银行 理财 产品	保本 浮动 收益	1.82%/4.2 7%			未 收 回	是		
长沙银行联汇支行	2020年 公司第 348期	30,000, 000.00	2020.1 2.21	2021.0 3.23	自有 资金	银行 理财 产品	保本 浮动 收益	1.54%/3.9 7%			未 收 回	是		
长沙银行联汇支行	2020年 公司第 349期	30,000, 000.00	2020. 12.21	2021.0 3.23	自有 资金	银行 理财 产品	保本 浮动 收益	1.54%/3.9 7%			未 收 回	是		
兴业银行芙蓉中路	62天 封闭式 产品	50,000, 000.00	2020.1 2.29	2021.0 3.01	自有 资金	银行 理财 产品	保本 浮动 收益	2.98%			未 收 回	是		

支行																				
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	100,000,000	100.00						100,000,000	74.97
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	100,000,000	100.00						100,000,000	74.97
其中：境内非国有法人持股	60,670,000	60.67						60,670,000	45.49
境内自然人持股	39,330,000	39.33						39,330,000	29.49
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			33,380,000				33,380,000	33,380,000	25.03
1、人民币普通股			33,380,000				33,380,000	33,380,000	25.03
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	100,000,000	100.00	33,380,000				33,380,000	133,380,000	100.00

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南和顺石油股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]271号）批准，并经上海证券交易所同意，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,338万股，并于2020年4月7日在上海证券交易所上市交易。本次公开发行完成后，公司总股本变更为13,338万股。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股（A股）3,338万股，上述变动对公司每股基本收益及每股净资产等财务指标产生一定影响，如按发行前股本10000万股及发行后股本13338万股，分别计算公司2020年基本每股收益及每股净资产等财务指标，具体情况如下：

单位：元/股

主要财务指标	2020年	
	发行前	发行后
基本每股收益	1.70	1.39
归属于上市公司股东的每股净资产	16.40	12.30

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖南和顺投资发展有限公司	/	/	55,670,000	55,670,000	首次公开发行股票前已发行的股份	2023年4月7日
晏喜明	/	/	18,670,000	18,670,000	首次公开发行股票前已发行的股份	2023年4月7日
龙小珍	/	/	9,160,000	9,160,000	首次公开发行股票前已发行的股份	2021年4月7日
赵尊铭	/	/	8,000,000	8,000,000	首次公开发行股票前已发行的股份	2023年4月7日
长沙共创盛景投资合伙企业（有限合伙）	/	/	5,000,000	5,000,000	首次公开发行股票前已发行的股份	2021年4月7日
赵雄	/	/	3,500,000	3,500,000	首次公开发行股票前已发行的股份	2023年4月7日

合计	/	/	100,000,000	100,000,000	/	/
----	---	---	-------------	-------------	---	---

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
普通股(A股)	2020年3月4日	27.79元	33,380,000	2020年4月7日	33,380,000	/

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

√适用 □不适用

报告期内,经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南和顺石油股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2020]271号)批准,并经上海证券交易所同意,公司首次向社会公众公开发行人民币普通股(A股)3,338万股,并于2020年4月7日在上海证券交易所上市交易。本次公开发行完成后,公司总股本变更为13,338万股。

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

1、报告期内,公司首次公开发行人民币普通股(A股)3,338万股,于2020年4月7日在上海证券交易所上市交易,本次公开发行完成后,公司总股本变更为13,338万股。发行前后的股本结构如下:

单位：股 %

序号	股东名称	发行前		发行后	
		持股数	持股比例	持股数	持股比例
一、有限售条件A股流通股					
1、	湖南和顺投资发展有限公司	55,670,000	55.67	55,670,000	41.74
2、	晏喜明	18,670,000	18.67	18,670,000	14.00
3、	龙小珍	9,160,000	9.16	9,160,000	6.87
4、	赵尊铭	8,000,000	8.00	8,000,000	6.00
5、	长沙共创盛景投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000	5.00	5,000,000	3.75
6、	赵雄	3,500,000	3.50	3,500,000	2.62
小计		100,000,000	100.00	100,000,000	74.97
二、无限售条件A股流通股					
本次发行社会公众股东		/	/	3,338	25.03
小计		/	/	3,338	25.03
合计		100,000,000	100.00	133,380,000	100.00

### 2、公司资产和负债结构的变动情况

主要财务指标	期末	期初
负债和股东权益总计	1,645,120,490.92	687,209,507.19

归属于母公司股东权益合计	1,640,152,896.44	682,267,429.32
资产负债率	16.52%	32.48%

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	8,539
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,205
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
湖南和顺投资发展有限公司	0	55,670,000	41.74	55,670,000	无	/	境内非国有法人
晏喜明	0	18,670,000	14.00	18,670,000	无	/	境内自然人
龙小珍	0	9,160,000	6.87	9,160,000	无	/	境内自然人
赵尊铭	0	8,000,000	6.00	8,000,000	无	/	境内自然人
长沙共创盛景投资合伙企业(有限合伙)	0	5,000,000	3.75	5,000,000	无	/	境内非国有法人
赵雄	0	3,500,000	2.62	3,500,000	无	/	境内自然人
中国建设银行股份有限公司-南方瑞合三年定期开放混合型发起式证券投资基金(LOF)	0	1,703,283	1.28	0	无	/	国有法人
中国工商银行-南方绩优成长股票型证券投资基金	0	1,356,547	1.02	0	无	/	国有法人

宁波达蓬资产管理中心（有限合伙）-达蓬秦岭 1 号私募证券投资基金	0	1,199,900	0.90	0	无	/	境内非国有法人
胡亦对	0	1,169,900	0.88	0	无	/	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国建设银行股份有限公司-南方瑞合三年定期开放混合型发起式证券投资基金（LOF）	1,703,283	人民币普通股	1,703,283				
中国工商银行-南方绩优成长股票型证券投资基金	1,356,547	人民币普通股	1,356,547				
宁波达蓬资产管理中心（有限合伙）-达蓬秦岭 1 号私募证券投资基金	1,199,900	人民币普通股	1,199,900				
胡亦对	1,169,900	人民币普通股	1,169,900				
上海贤盛投资管理有限公司-贤盛稳健增强 1 号私募投资基金	728,842	人民币普通股	728,842				
交通银行股份有限公司-博时新兴成长混合型证券投资基金	513,867	人民币普通股	513,867				
卢芳姿	475,706	人民币普通股	475,706				
陈先恒	370,000	人民币普通股	370,000				
中国工商银行股份有限公司-易方达安心回馈混合型证券投资基金	367,800	人民币普通股	367,800				
平安资产-工商银行-平安资产如意 28 号保险资产管理产品	359,928	人民币普通股	359,928				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、湖南和顺投资发展有限公司实际控制人赵忠系股东晏喜明之配偶、股东赵尊铭之父亲，股东赵雄之兄弟。 2、股东长沙共创盛景投资合伙企业（有限合伙）是公司为激励员工而成立的持股平台公司，股东赵尊铭持有 45.60% 的出资比例。 3、除上述情况外，未知其他股东间关联关系，也未知其是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

 适用  不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	湖南和顺投资发展有限公司	55,670,000	2023 年 4 月 7 日	0	上市之日起 36 个月

2	晏喜明	18,670,000	2023 年 4 月 7 日	0	上市之日起 36 个月
3	龙小珍	9,160,000	2021 年 4 月 7 日	0	上市之日起 12 个月
4	赵尊铭	8,000,000	2023 年 4 月 7 日	0	上市之日起 36 个月
5	长沙共创盛景投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000	2021 年 4 月 7 日	0	上市之日起 12 个月
6	赵雄	3,500,000	2023 年 4 月 7 日	0	上市之日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、湖南和顺投资发展有限公司实际控制人赵忠系股东晏喜明之配偶、股东赵尊铭之父亲，股东赵雄之兄弟。 2、股东长沙共创盛景投资合伙企业（有限合伙）是公司激励员工而成立的持股平台公司，股东赵尊铭持有 45.60% 的出资比例。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	湖南和顺投资发展有限公司
单位负责人或法定代表人	赵忠
成立日期	2002 年 11 月 12 日
主要经营业务	投资实业
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

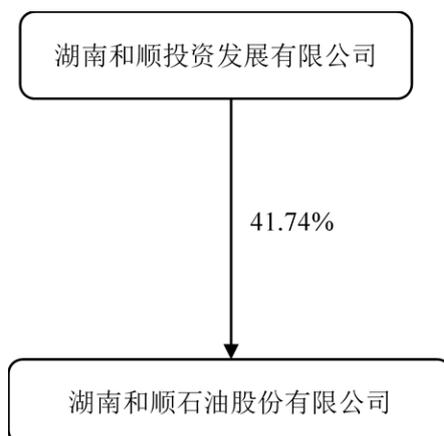
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

✓适用 □不适用


**(二) 实际控制人情况**
**1 法人**

□适用 ✓不适用

**2 自然人**

✓适用 □不适用

姓名	赵忠
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	晏喜明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	专业经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	赵尊铭
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	专业经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

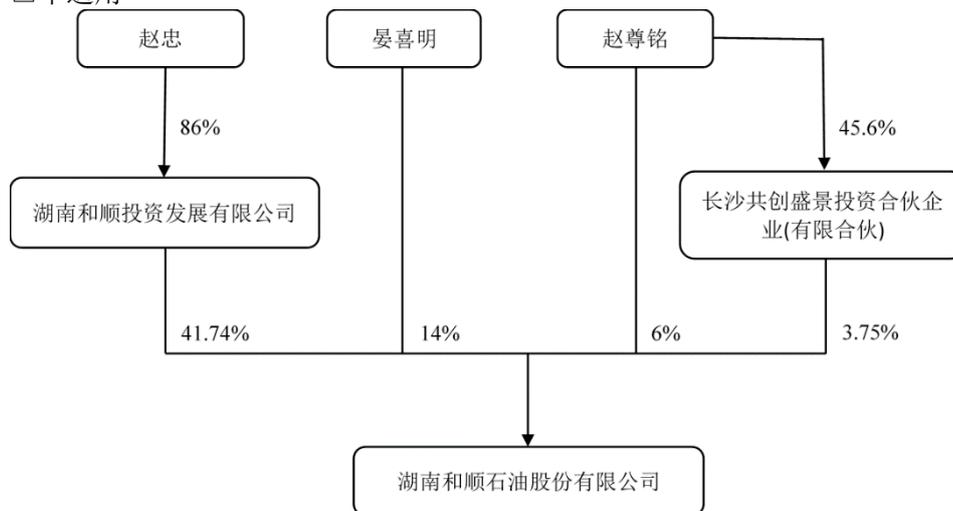
□适用 ✓不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 ✓不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用  不适用

### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

### 六、股份限制减持情况说明

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
赵忠	董事长、总经理	男	53	2015.11.2	2021.11.27	47,876,200	47,876,200	0	/	57.4265	否
龙小珍	董事、副总经理	女	54	2015.11.2	2021.11.27	11,108,500	11,108,500	0	/	61.0346	否
赵雄	董事、副总经理	男	50	2015.11.2	2021.11.27	9,345,400	9,345,400	0	/	61.0346	否
李国祥	董事	男	48	2015.11.2	2021.11.27	600,000	600,000	0	/	23.7006	否
黄飙	独立董事	男	54	2015.11.2	2021.11.27	0	0	0	/	7.1429	否
王林	独立董事	男	67	2015.11.2	2021.11.27	0	0	0	/	7.1429	否
邓中华	独立董事	男	53	2015.11.2	2021.11.27	0	0	0	/	7.1429	否
曾立群	监事会主席	男	54	2015.11.2	2021.11.27	200,000	200,000	0	/	30.0941	否
周蓉	监事	女	39	2015.11.2	2021.11.27	80,000	80,000	0	/	6.7009	否
刘静	职工监事	女	40	2015.11.2	2021.11.27	100,000	100,000	0	/	40.0337	否
胡灿明	副总经理	男	51	2015.11.2	2021.11.27	100,000	100,000	0	/	64.0346	否
龙军	副总经理	男	50	2015.11.2	2021.11.27	100,000	100,000	0	/	44.4039	否
唐烁	副总经理	女	38	2017.6.20	2021.11.27	100,000	100,000	0	/	51.5346	否
曾跃	副总经理、董事	男	44	2016.4.18	2021.11.27	50,000	50,000	0	/	47.4859	否

	会秘书										
余美玲	财务总监	女	35	2016.4.18	2021.11.27	50,000	50,000	0	/	46.4059	否
合计	/	/	/	/	/	69,710,100.00	69,710,100.00	0	/	555.32	/

姓名	主要工作经历
赵忠	1989 年至 1997 年在邵阳市四通糖酒饮料有限公司任总经理；1998 年至 2002 年在邵阳湘运油料有限公司任总经理；2002 年合伙创办和顺投资，任执行董事；2005 年 7 月成立和顺有限，历任公司总经理、执行董事，现任公司董事长、总经理。2017 年 7 月当选湖南省工商业联合会（总商会）副会长。
龙小珍	1990 年至 1993 年在湖南邵阳市百货公司历任出纳、会计、商场财务主管；1993 年至 2001 年在泰阳证券邵阳营业部，历任财务主管、投资部副经理、行政部经理、客户部经理、总经理助理；2002 年合伙创办和顺投资，至 2016 年历任副总经理、监事；2005 年 7 月成立和顺有限，担任公司副总经理，现任公司董事、副总经理。
赵雄	1990 年至 1991 年在邵阳市气象局任职；1992 年至 2003 年在邵阳市四通糖酒饮料有限公司任副总经理；2003 年至 2005 年在邵阳中油任副总经理；2015 年至今在衡阳和顺兼任执行董事；2005 年 7 月至今历任公司副总经理、执行董事，现任公司董事、副总经理。
李国祥	1989 年至 1997 年在邵阳市四通糖酒饮料有限公司任部门经理；1998 年至 2002 年在邵阳湘运油料有限公司任部门经理；2002 年至 2017 年历任和顺投资副总经理、总经理；2005 年至今历任公司副总经理、执行董事，现任公司董事。
黄飙	1989 年起先后在湖南省进出总公司任销售员，在浙江广厦北京置业公司任副总经理，在庄胜集团武汉分部任总经理助理，在湖南博凯科技发展有限公司任董事长，在湖南华鸿资产管理有限公司任总经理。现任湖南鼎信泰和股权投资管理有限公司董事长，长沙顺美农产品有限公司董事，湖南华纳大药厂股份有限公司、长沙正黄企业管理咨询有限公司执行董事兼经理；2015 年 11 月至今任公司独立董事。
王林	1970 年起先后在怀化芷江县小学、芷江县教育局、长沙望城县一中、长沙职业技术学院、长沙学院、湖南雅泰国际广告公司、湖南王林管理顾问公司、长沙康萨坦咨询有限责任公司、中南大学商学院企业文化研究中心任教和任职，曾任老百姓大药房全国连锁机构有限公司、湖南友谊阿波罗商业股份有限公司、量子高科（中国）生物股份有限公司独立董事。现任潇湘牡丹会文化传播有限公司监事。兼任正和岛首席经济学家、湖南晟通科技集团有限公司顾问、大汉控股集团有限公司顾问、远大科技集团有限公司顾问、民进中央经济委员会副主任、江西财经大学兼职教授、湖南省文物局顾问、怀化市、常德市、张家界市、株洲市人民政府经济顾问，凤凰、芷江、石门、炎陵、永江、洪江县委经济顾问，湖南省培育发展战略性新兴产业专家委员会委员，福建三木集团股份有限公司、湖南电广传媒股份有限公司独立董事；湖南潇湘牡丹会文化传播有限公司监事、长沙市王林时间商务服务有限公司董事长；2015 年 11 月至今任公司独立董事。
邓中华	1989 年至 1996 年在益阳职业技术学院（原益阳供销学校）任教师；1996 年至今，在长沙学院任教授；湖南大学、湖南农业大学硕士研究生校外导师，曾任湖南湘邮科技股份有限公司独立董事。现兼任湖南友谊阿波罗商业股份有限公司、创智和宇信息技术股份有限公司、云南黄金矿业集团股份有限公司、三一重能股份有限公司独立董事；2015 年 11 月至今任公司独立董事。
曾立群	1985 年至 1990 年在湖南省邵阳市物资局任经理；1991 年至 1996 年在湖南省邵阳市物资局物资公司任副总经理；1997 年至 2000 年在邵阳市经济技术物资协作总公司任部门经理；2001 年至 2005 年在和顺投资任副总经理；2006 年至 2014 年在和顺有限任副总经理；2014 年

	至 2016 年在衡阳和顺任总经理；2017 年至今在铜官石油任副总经理。2015 年 11 月至今任公司监事会主席。
周蓉	2001 年至 2005 年在和顺投资任职员；2005 年至 2015 年 11 月任职公司财务部；2015 年 11 月至今任职公司审计部。2015 年 11 月至今任公司监事、专业经理。
刘静	2004 年至 2006 年在和顺投资任文员；2006 年至 2007 年在和顺有限任综合部副经理；2007 年至 2011 年在邵阳和顺实业有限公司和顺大酒店任总经理；2011 年至今在公司任行政部经理；2015 年 11 月至今任公司监事。
胡灿明	1993 年至 1994 年 8 月在湖南日用化工总厂任技术员；1994 年 9 月至 1997 年 1 月在上海复旦大学蔡祖泉灯光研究所任技术主管；1997 年 2 月至 2014 年 6 月在远大空调有限公司任总经理；2016 年 3 月至今在铜官石油兼任执行董事、总经理；2016 年 8 月至今在和顺达石油兼任执行董事、总经理；2016 年 9 月至今在文发石油兼任执行董事、总经理；2018 年 1 月至今在旺盛石油兼任执行董事、总经理；2014 年 8 月至今担任公司副总经理，现任公司副总经理。
龙军	1991 年至 1992 年在绥宁县长铺子苗族乡经营管理站任专干；1993 年至 2001 年在绥宁县水泥厂任会计；2002 年至 2008 年在和顺投资任会计；2009 年至 2016 年 4 月在公司任财务负责人、财务总监；2016 年 4 月至今任公司副总经理。
唐烁	2008 年至 2012 年在湖南金投中小企业融资担保公司任副总经理；2012 年至 2014 年在湖南星广传媒有限公司任总经理；2014 年 11 月至 2017 年 6 月在公司任项目事务部负责人；2017 年 6 月至今任公司副总经理。
曾跃	2002 年至 2009 年在远大科技集团任工程与管理学院院长；2010 年至 2012 年在远大可建科技有限公司任市场中心总经理；2012 年至 2015 年 5 月在远大天空城市投资有限公司任副总经理；2015 年 11 月至今在公司任人力资源部经理；2016 年 4 月至今任公司副总经理、董事会秘书。
余美玲	2009 年至 2010 年在萍乡华维电瓷电器股份有限公司任会计；2011 年至 2014 年在瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所任项目经理；2014 年至 2015 年在湖南友谊会计师事务所（普通合伙）任高级项目经理；2015 年 10 月至 2016 年 4 月任公司财务部经理；2016 年 4 月至今任公司财务总监。

其它情况说明

 适用  不适用

**(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**
适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**
**(一) 在股东单位任职情况**
适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵忠	湖南和顺投资发展有限公司	执行董事		
李国祥	长沙共创盛景投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人		
在股东单位任职情况的说明	以上为报告期内现任及离任董事、监事、高级管理人员截至公告日在股东单位中任职的情况。			

**(二) 在其他单位任职情况**
适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵忠	湖南和顺控股有限公司	执行董事		
赵忠	长沙联创化工有限公司	董事		
龙小珍	长沙联创化工有限公司	董事长		
赵雄	湖南汇仕通石化有限公司	执行董事、总经理		
赵雄	衡阳和顺石油天然气有限公司	执行董事		
李国祥	湖南和顺置业有限公司	副董事长		
李国祥	邵阳和顺实业有限公司	执行董事		
李国祥	长沙和顺物业服务服务有限公司	执行董事		
李国祥	长沙广盈置业有限公司	副董事长		
李国祥	湖南万科和顺置业有限公司	副董事长		
黄飙	湖南鼎信泰和股权投资管理有限公司	董事长		
黄飙	湖南华纳大药厂股份有限公司	监事		
黄飙	长沙正黄企业管理咨询有限公司	执行董事、经理		
黄飙	长沙顺美农产品有限公司	董事		

王林	湖南潇湘牡丹会文化传播有限公司	监事		
王林	福建三木集团股份有限公司	独立董事		
王林	湖南电广传媒股份有限公司	独立董事		
王林	长沙市王林时间商务服务有限公司	董事长		
邓中华	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	独立董事		
邓中华	创智和宇信息技术股份有限公司	独立董事		
邓中华	云南黄金矿业集团股份有限公司	独立董事		
邓中华	三一重能股份有限公司	独立董事		
周蓉	湖南和顺置业有限公司	监事		
周蓉	湖南万科和顺置业有限公司	监事		
胡灿明	湖南和顺铜官石油有限公司	执行董事、总经理		
胡灿明	长沙和顺达石油有限公司	执行董事、总经理		
胡灿明	浏阳市文发石油有限公司	执行董事、总经理		
胡灿明	长沙市望城区旺盛石油制品销售有限公司	执行董事、总经理		
在其他单位任职情况的说明	以上为报告期内现任及离任董事、监事、高级管理人员截至公告日在其他单位中任职的情况。			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员的报酬由公司人力资源部根据确定依据核算，报公司董事会薪酬与绩效考核委员会审核，并经董事会、监事会和股东大会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事及高级管理人员报酬参照公司第二届董事会第十四次会议、2019 年年度股东大会审议并通过的《关于公司董事及高级管理人员 2020 年度薪酬方案的议》之标准发放；监事报酬参照第二届监事会十次会议、2019 年年度股东大会审议并通过的《关于公司监事 2020 年度薪酬方案的议案》之标准发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	具体详见本节之“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	555.32 万元。

---

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	491
主要子公司在职员工的数量	231
在职员工的数量合计	722
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	20
技术人员	15
财务人员	41
行政人员	9
其他	637
合计	722
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	28
本科	145
大专	187
大专以下	362
合计	722

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司薪酬总额主要根据本公司薪酬情况以及主要经营指标预算及完成情况，由董事会制定。在薪酬总额内，公司实施以任职资格认证和岗位职级体系为基础的宽带薪酬制度，以及市场化的激励机制。

公司中高层人员实行年薪制，基于个人能力及业绩贡献值，结合市场薪酬水平确定。其他人员实行岗位与绩效工资相结合的模式。固定薪酬以行业为参照，按个人任职资格认证等级和岗位职级确定，并根据个人任职资格等级和市场业水平进行定期调整，以保持公司对人才的吸引力。员工绩效薪酬与个人业绩产出直接挂钩，同时也与所在公司、单位业绩整体达成相关联，以确保在提高员工积极性的同时，保持公司人均人效产出的行业领先水平

员工福利方面，公司严格执行国家以及地方法律法规，为员工提供养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、带薪休假等基本法定福利；同时，公司还为员工提供各类节日关怀，包括各种员工活动、过节物资等，尽力帮助员工解决后顾之忧。

### (三) 培训计划

适用  不适用

报告期内，公司培训从企业人力资源内生力激发、外拓新业务板块赋能及公司学习体系平台升级建设上出发，使内部人梯队培养着力打造核心业务水池、升级内部知识管理系统着力升级员工学习应用平台、深入协同业务部门推进战略重点项目及运营工作。

在原有分层分级人才培训的基础上，重服务、财务、安全等核心技能能力提升组织实施专项训练营 90 场培训，参训人数 580 余人，并将培训结果关联岗位任职资格，深耕服务核心专业储才培养，以一线为原点建立带教营地，其中以精英训练营为培养储备运营管理人员的学习营地为方向，在营学习人员 85 人，通过培养晋升管理人员 37 人。

全面拓宽和加深公司知识库建设，新增岗位学习地图、经典案例库成功搭建和顺加油站课程体系，产出课程 100 余门，并进一步推动了内训师队伍建设，目前 40 余人的内训师队伍不断扩展各专业领域的覆盖面。

与业务伙伴一起协同推动了腾讯乐享的线上学习平台使用，实现员工在线自由学习和知识共享;线上线下相结合激发了员工学习兴趣、提升学习效率。

2021 年，计划在全公司进一步推广公司企业文化，将学习作为“和顺人”的第一要务，建立各项标杆，共同强力打造学习型组织，锻造企业核心竞争力。将重点强化管理者赋能方式与道，提升中高层的战略决策、文化渗透能力;充分调研基层员工需求，结合新型学习工具和新一代员工的特点，设计游戏化的学习项目，建立立体的知识管理体系，实现全员多渠道、多维度、多场景和多角度的学习和提升。

#### **(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

#### **七、其他**

适用 不适用

## 第九节公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，结合公司实际情况，建立健全内部控制制度，促进公司规范运作，维护公司及全体股东的合法权益。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司共召开 5 次股东大会，全部采取现场和网络投票相结合的方式表决，股东大会的召集、召开程序严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求进行，确保全体股东的合法权益，并依规就相关议案对中小投资者单独计票。律师出席股东大会并现场见证、出具法律意见书，进一步保障了会议的合法有效性。公司认真对待股东的咨询、提问，便于股东了解公司的运作情况。

2、关于董事与董事会：公司第二届董事会共 7 名董事，其中独立董事 3 名。董事会下设战略发展及投资审查委员会、审计及预算审核委员会、提名委员会、薪酬与绩效考核委员，委员均由董事担任。报告期内，公司共召开 8 次董事会，会议的召集、召开均符合《公司章程》和《董事会议事规则》的相关规定，董事们勤勉尽责，充分发挥董事在公司经营管理中的重要作用。

3、关于监事与监事会：公司第二届监事会共 3 名监事，其中一名为职工代表监事。公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行自身职责，能够本着对股东负责的态度，出席会议、积极履职，切实维护公司及股东的合法权益。

4、关于控股股东与公司：报告期内，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面相互独立，无同业竞争的情况。公司董事会、监事会和内部控制机构均独立运作。公司与控股股东发生的关联交易公允合理。报告期内，控股股东及其控制的关联企业等不存在非经营性占用公司资金的情况。

5、关于信息披露与投资者关系管理：报告期内，公司共披露 47 份临时公告，其中 3 份定期报告。公司制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，按照《上海证券交易所股票上市规则》的规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露及时、准确、完整，真正维护了中小股东的利益。同时，公司通过多种方式加强与投资者的沟通，如回复上交所投资者互动平台提问、回答股东电话咨询等。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股	2020 年 01 月 09 日	无	无

东大会			
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 05 月 06 日	2020-015	2020 年 05 月 07 日
2019 年年度股东大会	2020 年 06 月 16 日	2020-026	2020 年 06 月 17 日
2020 年第三次临时股东大会	2020 年 08 月 21 日	2020-038	2020 年 08 月 22 日
2020 年第四次临时股东大会	2020 年 11 月 03 日	2020-046	2020 年 11 月 04 日

股东大会情况说明

 适用  不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
赵忠	否	8	8	0	0	0	否	5
龙小珍	否	8	8	0	0	0	否	5
赵雄	否	8	8	0	0	0	否	5
李国祥	否	8	8	0	0	0	否	5
黄飙	是	8	8	0	0	0	否	5
王林	是	8	8	0	0	0	否	4
邓中华	是	8	8	0	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

 适用  不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

 适用  不适用

#### (三) 其他

 适用  不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

 适用  不适用

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司已建立并不断完善高级管理人员的考评机制，公司根据不同业务、职能线，建立了相应的薪酬及绩效考核管理制度。高级管理人员的薪酬按以下标准确定：

(1) 薪酬实行年薪制，年薪水平与其承担责任、风险和经营业绩挂钩。

(2) 薪酬结构由基本年薪和绩效年薪组成。

(3) 基本年薪按照职系与岗位责任等级、能力等级确定，由董事会薪酬与考核委员会向公司董事会提出。

(4) 绩效年薪根据年薪标准、公司绩效完成情况、岗位绩效考核等综合考核的结果和等级确定，考核由复合指标构成：公司经营目标完成情况、安全生产、规范运作、职业道德、保密规定、企业文化建设等多方面。

董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的履职情况进行了绩效考核评定，形成年度薪酬考核方案。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见与公司《2020 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2020 年度内部控制审计报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司同日于上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的由容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《公司 2020 年内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

容诚审字[2021]230Z1209 号

湖南和顺石油股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了湖南和顺石油股份有限公司（以下简称“和顺石油”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了和顺石油 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于和顺石油，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### 关键审计事项审计应对

##### 1、收入确认

参见财务报表附注三、23①所述的会计政策与财务报表附注五、28（营业收入和营业成本）所示账面金额，和顺石油 2020 年度批发收入为 51,034.06 万元，占主营业务收入的 28.05%，零售收入为 130,922.56 万元，占主营业务收入的 71.95%。

我们将收入确认确定为关键审计事项，由于和顺石油销售油品业务为非复杂日常交易，但鉴于销售交易数量庞大，和顺石油使用其信息系统以追踪销售数据（包括利用交易详情处理相关入账记录），因此恰当确认和计量直接关系到年度财务报表的准确性、合理性，以及和顺石油后续经营政策的制定及实施。（1）我们评估了与和顺石油收入确认的相关会计政策，并且对相关内部控制设计和运行情况进行了评价和测试。

（2）我们执行了信息系统审计，对和顺石油与财务报表有关的信息系统进行测试和分析，包括公司层面的 IT 控制测试、IT 一般性控制测试、应用过程控制测试。根据信息系统在零售业务

中所起的重要作用，我们选派的内部 IT 专家对业务系统和财务系统的对接环境以及业务系统中主要数据进行了测试和分析。

(3) 我们查询了主要客户工商信息，并对成品油批发销售的主要客户、社会加油站等客户进行了函证，核查了客户与和顺石油的交易背景、交易情况和关联关系等。

(4) 我们对和顺石油加油站零售价和国家零售指导价、和顺石油批发销售价和市场批发价进行了比较分析。

(5) 我们通过对存货收发存物料平衡计算分析核查了和顺石油销售数量，并与和顺石油财务记录和信息记录的数量相核对。

(6) 我们检查了主要客户合同、出库单、成品油提油单\配送回执单，并对营业收入执行了截止测试。

#### 四、其他信息

和顺石油管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括和顺石油 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估和顺石油的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算和顺石油、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督和顺石油的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对和顺石油持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致和顺石油不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就和顺石油中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

容诚会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2021 年 4 月 19 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：湖南和顺石油股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	800,692,649.90	222,970,983.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	259,046,945.21	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	5,646,935.86	8,466,571.61
应收款项融资			
预付款项	七、7	27,397,974.00	26,324,184.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	2,928,291.21	3,048,525.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	49,966,380.02	102,763,726.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	16,996,251.47	13,346,840.34
流动资产合计		1,162,675,427.67	376,920,831.36
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	138,183,902.37	146,818,137.09
在建工程	七、22	69,390,605.79	39,723,512.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	349,161,055.79	375,910,138.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	225,516,910.72	55,651,057.71
递延所得税资产	七、30	359,756.36	191,612.91
其他非流动资产	七、31	25,284,888.72	22,590,361.15
非流动资产合计		807,897,119.75	640,884,819.43
资产总计		1,970,572,547.42	1,017,805,650.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32		141,240,000.00

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	15,900,000.00	
应付账款	七、36	7,201,187.05	10,933,128.04
预收款项			144,288,612.60
合同负债	七、38	229,537,569.93	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	5,612,062.45	4,906,490.57
应交税费	七、40	34,861,740.72	27,844,862.86
其他应付款	七、41	2,237,875.96	1,383,049.53
其中：应付利息	七、41		187,731.50
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	29,839,884.09	
流动负债合计		325,190,320.20	330,596,143.60
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、30	261,736.30	
其他非流动负债			
非流动负债合计		261,736.30	
负债合计		325,452,056.50	330,596,143.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	133,380,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	883,555,973.33	76,161,587.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	73,452,932.65	62,049,514.35

一般风险准备			
未分配利润	七、60	549,763,990.46	444,056,327.17
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,640,152,896.44	682,267,429.32
少数股东权益		4,967,594.48	4,942,077.87
所有者权益(或股东权益) 合计		1,645,120,490.92	687,209,507.19
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		1,970,572,547.42	1,017,805,650.79

法定代表人：赵忠 主管会计工作负责人：余美玲 会计机构负责人：余美玲

### 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：湖南和顺石油股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		603,842,006.68	205,930,215.32
交易性金融资产		259,046,945.21	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	143,928,741.83	83,351,317.48
应收款项融资			
预付款项		12,237,385.28	25,866,520.61
其他应收款	十七、2	37,034,989.86	99,241,931.74
其中：应收利息			
应收股利			
存货		25,944,877.24	99,968,405.77
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,788,027.55	10,355,613.64
流动资产合计		1,095,822,973.65	524,714,004.56
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	308,747,897.84	78,597,897.84
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		108,335,492.43	113,526,666.45
在建工程			4,000,000.00
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		255,688,252.56	275,556,995.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		183,541,837.70	47,388,914.02
递延所得税资产		329,566.34	165,848.46
其他非流动资产		17,228,588.72	16,551,948.15
非流动资产合计		873,871,635.59	535,788,270.04
资产总计		1,969,694,609.24	1,060,502,274.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款			141,240,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		15,900,000.00	
应付账款		22,383,819.41	31,919,363.32
预收款项			194,909,009.36
合同负债		324,713,608.11	
应付职工薪酬		4,282,065.00	3,779,161.71
应交税费		26,238,751.47	24,557,240.98
其他应付款		988,312.78	33,705,857.98
其中：应付利息			187,731.50
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		43,078,106.42	
流动负债合计		437,584,663.19	430,110,633.35
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		261,736.30	
其他非流动负债			
非流动负债合计		261,736.30	
负债合计		437,846,399.49	430,110,633.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		133,380,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		883,555,973.33	76,161,587.80
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		73,452,932.65	62,049,514.35
未分配利润		441,459,303.77	392,180,539.10
所有者权益（或股东权益）合计		1,531,848,209.75	630,391,641.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,969,694,609.24	1,060,502,274.60

法定代表人：赵忠 主管会计工作负责人：余美玲 会计机构负责人：余美玲

### 合并利润表

2020 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		1,843,528,796.40	1,940,146,689.40
其中：营业收入	七、61	1,843,528,796.40	1,940,146,689.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,630,930,779.40	1,723,965,140.06
其中：营业成本	七、61	1,462,554,929.86	1,567,891,744.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	7,691,828.43	6,267,433.60
销售费用	七、63	133,789,255.49	118,538,939.39
管理费用	七、64	24,366,026.91	21,271,647.32
研发费用			
财务费用	七、66	2,528,738.71	9,995,374.96
其中：利息费用		1,875,786.45	6,440,157.82
利息收入		3,860,525.18	624,781.92
加：其他收益	七、67	146,239.13	110,296.08
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	11,339,423.33	76,712.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以	七、70	1,046,945.21	

“－”号填列)			
信用减值损失(损失以“－”号填列)	七、71	-693,896.78	-403,278.01
资产减值损失(损失以“－”号填列)			
资产处置收益(损失以“－”号填列)	七、73	23,389.10	
三、营业利润(亏损以“－”号填列)		224,460,116.99	215,965,279.74
加：营业外收入	七、74	4,868,498.37	802,785.93
减：营业外支出	七、75	320,245.87	292,777.91
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		229,008,369.49	216,475,287.76
减：所得税费用	七、76	58,519,771.29	54,759,921.49
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		170,488,598.20	161,715,366.27
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		170,488,598.20	161,715,366.27
2. 终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“－”号填列)		170,463,081.59	161,736,717.64
2. 少数股东损益(净亏损以“－”号填列)		25,516.61	-21,351.37
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合			

收益的税后净额			
七、综合收益总额		170,488,598.20	161,715,366.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		170,463,081.59	161,736,717.64
（二）归属于少数股东的综合收益总额		25,516.61	-21,351.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十八、2	1.39	1.62
（二）稀释每股收益(元/股)	十八、2	1.39	1.62

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：赵忠 主管会计工作负责人：余美玲 会计机构负责人：余美玲

### 母公司利润表

2020 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	1,788,416,923.86	1,909,107,055.74
减：营业成本	十七、4	1,496,389,922.50	1,565,820,037.17
税金及附加		6,109,994.48	5,407,395.20
销售费用		122,378,140.74	111,303,027.37
管理费用		23,430,108.73	20,163,946.72
研发费用			
财务费用		2,594,670.33	9,707,614.29
其中：利息费用		1,875,786.45	6,440,157.82
利息收入		3,239,528.58	599,929.55
加：其他收益		28,678.05	62,354.68
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	9,913,380.76	76,712.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,046,945.21	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-654,871.51	-420,422.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		364.10	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		147,848,583.69	196,423,679.62
加：营业外收入		4,817,508.72	747,520.70
减：营业外支出		319,495.82	240,000.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		152,346,596.59	196,931,199.41

减：所得税费用		38,312,413.62	49,377,966.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		114,034,182.97	147,553,233.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		114,034,182.97	147,553,233.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		114,034,182.97	147,553,233.20
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：赵忠 主管会计工作负责人：余美玲 会计机构负责人：余美玲

**合并现金流量表**  
2020 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,235,682,247.40	2,183,000,861.75
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78、（1）	6,210,476.66	1,657,098.51
经营活动现金流入小计		2,241,892,724.06	2,184,657,960.26
购买商品、接受劳务支付的现金		1,618,737,822.37	1,828,981,381.31
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		63,544,695.35	63,059,624.22
支付的各项税费		109,700,063.83	93,718,363.02
支付其他与经营活动有关的现金	七、78、（2）	54,714,512.56	53,182,844.63
经营活动现金流出小计		1,846,697,094.11	2,038,942,213.18
经营活动产生的现金流量净额		395,195,629.95	145,715,747.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,249,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		11,339,423.33	76,712.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,825.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78、（3）	3,860,525.18	624,781.92
投资活动现金流入小计		2,264,223,773.51	80,701,494.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		218,816,604.19	62,082,018.08
投资支付的现金		2,507,000,000.00	80,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,725,816,604.19	142,082,018.08
投资活动产生的现金流量净额		-461,592,830.68	-61,380,523.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		877,408,706.29	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			141,240,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		877,408,706.29	141,240,000.00
偿还债务支付的现金		141,240,000.00	141,240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,415,517.95	6,455,302.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78、（6）	48,053,246.00	
筹资活动现金流出小计		244,708,763.95	147,695,302.35
筹资活动产生的现金流量净额		632,699,942.34	-6,455,302.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		566,302,741.61	77,879,920.90
加：期初现金及现金等价物余额		222,970,983.05	145,091,062.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		789,273,724.66	222,970,983.05

法定代表人：赵忠 主管会计工作负责人：余美玲 会计机构负责人：余美玲

**母公司现金流量表**  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,131,665,733.47	2,155,401,036.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,846,186.77	853,450.30
经营活动现金流入小计		2,136,511,920.24	2,156,254,486.91
购买商品、接受劳务支付的现金		1,593,366,711.88	1,827,806,630.50
支付给职工及为职工支付的现金		47,442,763.18	48,895,586.92
支付的各项税费		84,530,902.26	82,475,689.18

支付其他与经营活动有关的现金		38,243,689.36	96,923,285.66
经营活动现金流出小计		1,763,584,066.68	2,056,101,192.26
经营活动产生的现金流量净额		372,927,853.56	100,153,294.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,014,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,913,380.76	76,712.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,239,528.58	599,929.55
投资活动现金流入小计		2,027,153,709.34	80,676,641.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		144,138,639.12	23,131,002.28
投资支付的现金		2,502,150,000.00	80,350,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,646,288,639.12	103,481,002.28
投资活动产生的现金流量净额		-619,134,929.78	-22,804,360.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		877,408,706.29	
取得借款收到的现金			141,240,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		877,408,706.29	141,240,000.00
偿还债务支付的现金		141,240,000.00	141,240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,415,517.95	6,455,302.35
支付其他与筹资活动有关的现金		48,053,246.00	
筹资活动现金流出小计		244,708,763.95	147,695,302.35
筹资活动产生的现金流量净额		632,699,942.34	-6,455,302.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		386,492,866.12	70,893,631.90
加：期初现金及现金等价物余额		205,930,215.32	135,036,583.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		592,423,081.44	205,930,215.32

法定代表人：赵忠 主管会计工作负责人：余美玲 会计机构负责人：余美玲



**合并所有者权益变动表**  
 2020 年度

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	100,000,000.00				76,161,587.80				62,049,514.35		444,056,327.17		682,267,429.32	4,942,077.87	687,209,507.19
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	100,000,000.00				76,161,587.80				62,049,514.35		444,056,327.17		682,267,429.32	4,942,077.87	687,209,507.19
三、本期增减变动金额(减)	33,380,000.00				807,394,385.53				11,403,418.30		105,707,663.29		957,885,467.12	25,516.61	957,910,983.73





(五) 专项储备													
1. 本期提取						769,198.49					769,198.49		769,198.49
2. 本期使用						769,198.49					769,198.49		769,198.49
(六) 其他													
四、本期期末余额	133,380,000.00				883,555,973.33			73,452,932.65	549,763,990.46		1,640,152,896.44	4,967,594.48	1,645,120,490.92

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	100,000,000.00				76,161,587.80				47,280,731.37		296,944,970.27		520,387,289.44	4,962,978.15	525,350,267.59
加：会计政策变更								13,459.66			129,962.58		143,422.24	451.09	143,873.33
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	100,000,000.00				76,161,587.80				47,294,191.03		297,074,932.85		520,530,711.68	4,963,429.24	525,494,140.92

三、本期增 减变动金 额（减少以 “-”号 填列）										14,755,323.32		146,981,394.32		161,736,717.64	-21,351.37	161,715,366.27
（一）综合 收益总额												161,736,717.64		161,736,717.64	-21,351.37	161,715,366.27
（二）所有 者投入和 减少资本																
1. 所有者 投入的普 通股																
2. 其他权 益工具持 有者投入 资本																
3. 股份支 付计入所 有者权益 的金额																
4. 其他																
（三）利润 分配										14,755,323.32		-14,755,323.32				
1. 提取盈 余公积										14,755,323.32		-14,755,323.32				
2. 提取一 般风险准 备																
3. 对所有 者（或股 东）的分配																
4. 其他																
（四）所有 者权益内 部结转																

1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取							928,404.19					928,404.19			928,404.19
2. 本期使用							928,404.19					928,404.19			928,404.19
(六) 其他															
四、本期期末余额	100,000,000.00				76,161,587.80			62,049,514.35		444,056,327.17		682,267,429.32	4,942,077.87		687,209,507.19

法定代表人：赵忠 主管会计工作负责人：余美玲 会计机构负责人：余美玲

**母公司所有者权益变动表**  
2020 年度

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	100,000,000.00				76,161,587.80				62,049,514.35	392,180,539.10	630,391,641.25
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				76,161,587.80				62,049,514.35	392,180,539.10	630,391,641.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	33,380,000.00				807,394,385.53				11,403,418.30	49,278,764.67	901,456,568.50
(一) 综合收益总额										114,034,182.97	114,034,182.97
(二) 所有者投入和减少资本	33,380,000.00				807,394,385.53						840,774,385.53
1. 所有者投入的普通股	33,380,000.00				807,394,385.53						840,774,385.53
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									11,403,418.30	-64,755,418.30	-53,352,000.00
1. 提取盈余公积									11,403,418.30	-11,403,418.30	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-53,352,000.00	-53,352,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	133,380,000.00				883,555,973.33			73,452,932.65	441,459,303.77	1,531,848,209.75	

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	100,000,000.00				76,161,587.80				47,280,731.37	259,261,492.24	482,703,811.41
加：会计政策变更									13,459.66	121,136.98	134,596.64
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				76,161,587.80				47,294,191.03	259,382,629.22	482,838,408.05
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									14,755,323.32	132,797,909.88	147,553,233.20
(一) 综合收益总额										147,553,233.2	147,553,233.20
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									14,755,323.32	-14,755,323.32	
1. 提取盈余公积									14,755,323.32	-14,755,323.32	
2. 对所有者 (或股东) 的分											

配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	100,000,000.00				76,161,587.80			62,049,514.35	392,180,539.10	630,391,641.25

法定代表人：赵忠 主管会计工作负责人：余美玲 会计机构负责人：余美玲

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

2015 年 11 月，根据和顺有限股东会决议，和顺有限整体变更为股份有限公司，由和顺有限全体股东作为发起人，以和顺有限 2015 年 7 月 31 日经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计的净资产按 1:0.572040858 的比例折股，折股后公司注册资本变更为 10,000 万元，股本总额为 10,000 万股，各股东持股比例不变。变更后公司的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	持股数量(万股)	持股比例 (%)
1	湖南和顺投资发展有限公司	5,567.00	55.67
2	晏喜明	1,867.00	18.67
3	龙小珍	916.00	9.16
4	赵尊铭	800.00	8.00
5	长沙共创盛景投资合伙企业(有限合伙)	500.00	5.00
6	赵雄	350.00	3.50
	合计	10,000.00	100.00

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南和顺石油股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]271 号）核准本公司首次向社会公开发行新股人民币普通股 3,338 万股，本公司股票并于 2020 年 4 月 7 日起在上海证券交易所上市交易。本公司证券简称：和顺石油，证券代码：603353。发行后，公司注册资本为 13,338.00 万元。变更后公司的股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	持股数量(万股)	持股比例 (%)
1	和顺投资	5,567.00	41.74
2	晏喜明	1,867.00	14.00
3	龙小珍	916.00	6.87
4	赵尊铭	800.00	6.00
5	共创盛景	500.00	3.75
6	赵雄	350.00	2.62
7	社会公众股	3,338.00	25.02
	合计	13,338.00	100.00

公司住所：长沙市望城区月亮岛街道潇湘北路二段 8 号。

法定代表人：赵忠。

公司经营范围为：不带有储存设施经营汽油、柴油[闭杯闪点 $\leq 60^{\circ}\text{C}$ ]、溶剂油[闭杯闪点 $\leq 60^{\circ}\text{C}$ ]（按许可证核定的期限和范围从事经营）；带有储存设施经营汽油、柴油（限分支机构凭许可证经营）；便利店零售；销售预包装食品、散装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）、宠物系列食品及日用品、营养和保健食品、日用百货、家用电器及电子产品、国产酒类、进口酒类、燃料油、润滑油、石脑油（以上非成品油）、化工原料及产品（不含危险及监控化学品）；餐饮服务；卷烟、雪茄烟零售（分支机构经营）；汽车加气站经营；汽车美容、洗车、保养以及配件销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 19 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

### (1) 公司报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子、孙公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	湘潭中油销售有限公司	湘潭中油	100.00	—
2	湖南和顺物流有限公司	和顺物流	100.00	—
3	长沙和顺达石油有限公司	和顺达	100.00	—
4	湖南汇仕通石化有限公司	汇仕通	100.00	—
5	衡阳和顺石油天然气有限公司	衡阳和顺	100.00	—
6	湖南和顺铜官石油有限公司	铜官石油	100.00	—
7	浏阳市文发石油有限公司	文发石油	51.00	—

### (2) 公司报告期内合并财务报表范围变化

①报告期内新增子公司：

无。

②报告期内减少子公司：

无。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

##### 2. 持续经营

适用  不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用  不适用

本公司正常营业周期为一年。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

###### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整

资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见第十一节五、6（6）。

### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见第十一节五、6（6）。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

#### **(4) 报告期内增减子公司的处理**

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **(5) 合并抵销中的特殊考虑**

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出

售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

#### **(6) 特殊交易的会计处理**

##### **①购买少数股东股权**

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### **②通过多次交易分步取得子公司控制权的**

###### **A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并**

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

###### **B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并**

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

##### **③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权**

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### **④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权**

###### **A.一次交易处置**

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9. 外币业务和外币报表折算

适用  不适用

### 10. 金融工具

适用  不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

#### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

##### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

##### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### （3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的是本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，

作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

##### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

项目确定组合的依据 计量预期信用损失的方法

银行承兑汇票承兑人为信用风险较小的银行或财务公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

商业承兑汇票根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

应收账款确定组合的依据如下：

除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其组合划分如下：

项目确定组合的依据 计量预期信用损失的方法

账龄组合 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

合并范围内关联方组合 合并范围内关联方参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

银联及支付牌照公司等渠道收取的款项组合 通过银联及支付牌照公司收取的加油站营业款参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

其他应收款确定组合的依据如下：

除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其组合划分如下：

项目确定组合的依据 计量预期信用损失的方法

账龄组合 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

合并范围内关联方组合 合并范围内关联方参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

#### B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法详见本报告“第十一节财务报告”之“五重要会计政策及会计估计”之“43.其他重要的会计政策和会计估计”之“(2).公允价值计量”。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十一节财务报告”之“五重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”之“5. 金融工具减值”相关内容。

2.如有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则公司对该项应收账款单项计提坏账准备并在整个存续期内确认预期信用损失。

除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其组合划分如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
银联及支付牌照公司等渠道收取的款项组合	通过银联及支付牌照公司收取的加油站营业款	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1. 本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十一节财务报告”之“五重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”之“5. 金融工具减值”相关内容。

2. 如有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值,则公司对该项其他应收款单项计提坏账准备并在整个存续期内确认预期信用损失。

除单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其组合划分如下:

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

### 15. 存货

适用 不适用

#### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、原材料等。

#### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

#### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品、包装物在领用时采用一次转销法摊销。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 18. 债权投资

#### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 19. 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### (2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### **(3) 后续计量及损益确认方法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### **①成本法**

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### **②权益法**

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法详见本报告“第十一节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“30.长期资产减值”。

## **22. 投资性房地产**

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

#### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10 年	5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	3-5 年	5	31.67-19.00
办公及电子设备	年限平均法	3-5 年	5	31.67-19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (3). 租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。

所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

适用 不适用

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	—	法定使用年限
计算机软件	3-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
经营许可权	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段，开发阶段的支出予以资本化。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

### (1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### (3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的,对在建工程进行减值测试:

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程;

②所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### (4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的,对无形资产进行减值测试:

①该无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;

②该无形资产的市价在当期大幅下跌,并在剩余年限内可能不会回升;

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### (5) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉,至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,按以下步骤处理:

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关资产账面价值比较,确认相应的减值损失;然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值;再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## 31. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用核算公司已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

公司长期待摊费用在受益期内平均摊销,各项费用摊销的年限如下:

项目	摊销年限
承租资产改造费	剩余租赁期或实际受益期两者中较短者
预付加油站长期租赁费	合同约定期限或法律规定期限两者中较短者

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十一节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## ② 设定受益计划

### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

② 辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

① 符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

#### 35. 预计负债

适用 不适用

#### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 38. 收入

##### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

##### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

## （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

公司的产品销售主要分类为：①成品油的批发及零售；②便利店商品零售；③仓储租赁及物流运输收入。

公司针对不同销售模式下的业务特点，采用相应的收入确认方法：

### ①成品油的批发及零售

A. 成品油的批发销售收入的确认：①先款后货：以收到对方货款，商品出库并经客户签收后确认收入；②赊销：根据本公司的赊销信用政策，销售部门拟定赊销信用期限，经过公司主管领导审批，商品出库并经客户签收后确认收入。

B. 成品油的零售销售收入的确认：零售以客户的实际加油时点确认收入。

### ②便利店商品销售

公司按照商品销售收入确认方法，以便利店商品交付作为收入确认时点，并根据商品销售金额确认收入。

### ③仓储租赁及物流运输收入

本公司仓储租赁业务根据合同约定分期确认收入，物流运输业务以实际提供服务完成、交付商品的时点确认收入。

## 以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

### （1）销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### （2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

### (3) 政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

#### ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

#### ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

#### ③可弥补亏损和税款抵减

##### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

##### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。

出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### (1). 安全生产费用

(1) 本公司根据财企[2012]16号文之规定，对列入《危险化学品目录》的成品油运输、储存，按上年度实际营业收入为计提依据，提取并使用安全生产费用，具体适用情况如下：

湘潭中油适用《企业安全生产费用提取和使用管理办法》第八条：危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：①营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；②营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；③营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；④营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

和顺物流适用《企业安全生产费用提取和使用管理办法》第九条：交通运输企业以上年度实际营业收入为计提依据，按照以下标准平均逐月提取：①普通货运业务按照1%提取；②客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务按照1.5%提取。

(2) 安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

(3) 提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (2). 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)	第二届董事会第十二次会议审议了《关于会计政策变更的议案》	见其他说明

其他说明

1. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	144,288,612.60	-144,288,612.60	
合同负债		127,689,037.70	127,689,037.70

其他流动负债		16,599,574.90	16,599,574.90
--------	--	---------------	---------------

**(2). 重要会计估计变更**
 适用  不适用

**(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**
 适用  不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	222,970,983.05	222,970,983.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	8,466,571.61	8,466,571.61	
应收款项融资			
预付款项	26,324,184.45	26,324,184.45	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,048,525.57	3,048,525.57	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	102,763,726.34	102,763,726.34	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,346,840.34	13,346,840.34	
流动资产合计	376,920,831.36	376,920,831.36	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	146,818,137.09	146,818,137.09	
在建工程	39,723,512.05	39,723,512.05	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	375,910,138.52	375,910,138.52	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	55,651,057.71	55,651,057.71	
递延所得税资产	191,612.91	191,612.91	
其他非流动资产	22,590,361.15	22,590,361.15	
非流动资产合计	640,884,819.43	640,884,819.43	
资产总计	1,017,805,650.79	1,017,805,650.79	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	141,240,000.00	141,240,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	10,933,128.04	10,933,128.04	
预收款项	144,288,612.60		-144,288,612.60
合同负债		127,689,037.70	127,689,037.70
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	4,906,490.57	4,906,490.57	
应交税费	27,844,862.86	27,844,862.86	
其他应付款	1,383,049.53	1,383,049.53	
其中：应付利息	187,731.50	187,731.50	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		16,599,574.90	16,599,574.90
流动负债合计	330,596,143.60	330,596,143.60	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	330,596,143.60	330,596,143.60	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	76,161,587.80	76,161,587.80	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	62,049,514.35	62,049,514.35	
一般风险准备			
未分配利润	444,056,327.17	444,056,327.17	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	682,267,429.32	682,267,429.32	
少数股东权益	4,942,077.87	4,942,077.87	
所有者权益（或股东权益） 合计	687,209,507.19	687,209,507.19	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,017,805,650.79	1,017,805,650.79	

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

于 2020 年 1 月 1 日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			

货币资金	205,930,215.32	205,930,215.32	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	83,351,317.48	83,351,317.48	
应收款项融资			
预付款项	25,866,520.61	25,866,520.61	
其他应收款	99,241,931.74	99,241,931.74	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	99,968,405.77	99,968,405.77	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,355,613.64	10,355,613.64	
流动资产合计	524,714,004.56	524,714,004.56	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	78,597,897.84	78,597,897.84	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	113,526,666.45	113,526,666.45	
在建工程	4,000,000.00	4,000,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	275,556,995.12	275,556,995.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	47,388,914.02	47,388,914.02	
递延所得税资产	165,848.46	165,848.46	
其他非流动资产	16,551,948.15	16,551,948.15	
非流动资产合计	535,788,270.04	535,788,270.04	
资产总计	1,060,502,274.60	1,060,502,274.60	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	141,240,000.00	141,240,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	31,919,363.32	31,919,363.32	

预收款项	194,909,009.36		-194,909,009.36
合同负债		172,485,848.99	172,485,848.99
应付职工薪酬	3,779,161.71	3,779,161.71	
应交税费	24,557,240.98	24,557,240.98	
其他应付款	33,705,857.98	33,705,857.98	
其中：应付利息	187,731.50	187,731.50	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		22,423,160.37	22,423,160.37
流动负债合计	430,110,633.35	430,110,633.35	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	430,110,633.35	430,110,633.35	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	76,161,587.80	76,161,587.80	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	62,049,514.35	62,049,514.35	
未分配利润	392,180,539.10	392,180,539.10	
所有者权益（或股东权益）合计	630,391,641.25	630,391,641.25	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,060,502,274.60	1,060,502,274.60	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

于 2020 年 1 月 1 日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

**(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

适用 不适用

**45. 其他**

适用 不适用

**六、税项**

**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	13%、9%、6%、5%（征收率）
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	5%
房产税	租赁收入、房产余值	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

**2. 税收优惠**

适用 不适用

根据财政部、国家税务总局财税财税[2019]13 号规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司文发石油本年度享受上述优惠政策。

**3. 其他**

适用 不适用

**七、合并财务报表项目注释**

**1、货币资金**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,123.31	42,123.31
银行存款	789,231,601.35	213,192,111.25
其他货币资金	11,418,925.24	9,736,748.49
合计	800,692,649.90	222,970,983.05
其中：存放在境外的款项总额		

#### 其他说明

货币资金 2020 年末余额中 9,828,925.24 元系本公司按相关规定缴存的预付加油卡保证金，1,590,000.00 元系银行承兑汇票保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	259,046,945.21	
其中：		
理财产品	259,046,945.21	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	259,046,945.21	

#### 其他说明：

适用  不适用

交易性金融资产 2020 年末余额主要系本公司 2020 年度利用尚未使用的募集资金及自有资金购买的保本浮动收益型理财产品形成。

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**
 适用  不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**
 适用  不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**
 适用  不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**
 适用  不适用

按单项计提坏账准备：

 适用  不适用

按组合计提坏账准备：

 适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用  不适用

**(6). 坏账准备的情况**
 适用  不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**5、 应收账款**
**(1). 按账龄披露**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,651,955.99
1 至 2 年	3,130.00
2 至 3 年	
3 年以上	4,675.50
减：坏账准备	-12,825.63

合计	5,646,935.86
----	--------------

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	5,659,761.49	100.00	12,825.63	0.23	5,646,935.86	8,491,397.53			0.29	8,466,571.61
其中：										
账龄组合	158,288.00	2.80	12,825.63	8.10	145,462.37	181,856.37			13.65	157,030.45

银联及支付牌照公司清算渠道收取款项组合	5,501,473.49	97.20			5,501,473.49	8,309,541.16				8,309,541.16
合计	5,659,761.49	/	12,825.63	/	5,646,935.86	8,491,397.53	/	/	/	8,466,571.61

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	158,288.00	12,825.63	8.10
合计	158,288.00	12,825.63	8.10

说明: 期末以账龄组合计提坏账的应收账款系和顺物流应收月结客户运费。

组合计提项目: 银联及支付牌照公司清算渠道收取款项组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
银联及支付牌照公司清算渠道收取的加油站营业款	5,501,473.49	—	—

合计	5,501,473.49	—	—
----	--------------	---	---

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

银联及支付牌照公司清算渠道收取的加油站营业款系各加油站通过滴滴、微信、POS 机刷卡等方式收取的款项，此类款项划入本公司银行账户时间为“T+1”，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，预期信用损失为 0。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	24,825.92	-12,000.29				12,825.63
合计	24,825.92	-12,000.29				12,825.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	81,673.60	1.44	4,083.68
第二名	12,922.00	0.23	646.10
第三名	12,223.20	0.22	611.16
第四名	11,950.00	0.21	597.50
其他*	5,501,570.00	97.20	—

合计	5,620,338.80	99.30	5,938.44
----	--------------	-------	----------

注\*：第五名主要系各加油站通过滴滴、微信、POS 机刷卡等银联及支付牌照公司清算渠道收取的营业款，该款项划入本公司银行账户时间为“T+1”，上述款项已于报告期末第一个工作日  
前已划入本公司银行账户。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、 应收款项融资**

适用 不适用

**7、 预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	26,218,090.74	95.69	22,159,129.99	84.18
1 至 2 年	1,009,066.86	3.69	297,129.93	1.13
2 至 3 年	170,816.40	0.62	3,867,924.53	14.69
3 年以上	—	—		
合计	27,397,974.00	100.00	26,324,184.45	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

单位：元

单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合 计数的比例 (%)
第一名	15,603,629.89	56.95
第二名	6,135,505.64	22.39
第三名	1,330,969.51	4.86

单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第四名	856,406.80	3.13
第五名	798,649.48	2.91
合计	24,725,161.32	90.24

其他说明

适用  不适用

期末预付款项主要系预付供应商油品采购款。

## 8、其他应收款

项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	
应收股利	—	
其他应收款	2,928,291.21	3,048,525.57
合计	2,928,291.21	3,048,525.57

其他说明：

适用  不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用  不适用

(2). 重要逾期利息

适用  不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

(4). 应收股利

适用  不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**
 适用  不适用

**(6). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**其他应收款**
**(7). 按账龄披露**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,653,122.31
1 至 2 年	241,565.28
2 至 3 年	2,329,145.58
3 年以上	153,200.00
减：坏账准备	1,448,741.96
合计	2,928,291.21

**(8). 按款项性质分类情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	2,206,375.58	2,304,275.58
备用金	567,228.85	772,783.56
往来款	610,981.14	125,213.94
其他	992,447.60	589,097.38
减：坏账准备	-1,448,741.96	-742,844.89
合计	2,928,291.21	3,048,525.57

**(9). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	742,844.89	—	—	742,844.89
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	—	—	—	—
--转入第三阶段	—	—	—	—
--转回第二阶段	—	—	—	—
--转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	705,897.07	—	—	705,897.07
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2020年12月31日余额	1,448,741.96	—	—	1,448,741.96

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	742,844.89	705,897.07				1,448,741.96
合计	742,844.89	705,897.07				1,448,741.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,000,000.00	2-3 年	22.85	500,000.00
第二名	保证金	500,000.00	2-3 年	11.42	250,000.00
第三名	往来款	440,000.00	1 年以内	10.05	22,000.00
第四名	保证金	200,000.00	2-3 年	4.57	100,000.00
第五名	保证金	195,000.00	2-3 年	4.46	97,500.00
合计		2,335,000.00		53.35	969,500.00

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	49,966,380.02	—	49,966,380.02	102,763,726.34	—	102,763,726.34
合计	49,966,380.02	—	49,966,380.02	102,763,726.34	—	102,763,726.34

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

适用 不适用

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

适用 不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**10、 合同资产****(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**11、 持有待售资产**

适用 不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

**13、 其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付加油站租赁费	7,657,369.48	7,664,920.79
待抵扣/待认证进项税	9,061,501.21	5,305,198.86
待摊费用	234,770.60	320,205.94
预交的企业所得税	42,610.18	56,514.75
合计	16,996,251.47	13,346,840.34

其他说明

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、长期股权投资**

适用 不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产**
**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	138,183,902.37	146,818,137.09
固定资产清理		
合计	138,183,902.37	146,818,137.09

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产**
**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	139,233,904.97	72,838,588.01	25,276,351.80	4,644,476.73	241,993,321.51
2.本期增加金额	974,166.65	4,979,425.20		69,605.64	6,023,197.49
(1) 购置	974,166.65	4,671,799.53		69,605.64	5,715,571.82
(2) 在建工程转入		307,625.67			307,625.67
3.本期减少金额		8,717.95			8,717.95
(1) 处置或报废		8,717.95			8,717.95
4.期末余额	140,208,071.62	77,809,295.26	25,276,351.80	4,714,082.37	248,007,801.05
二、累计折旧					
1.期初余额	25,271,874.19	46,388,192.46	20,200,901.38	3,314,216.39	95,175,184.42
2.本期增加金额	5,984,664.83	6,448,149.92	1,848,047.08	376,134.48	14,656,996.31
(1) 计提	5,984,664.83	6,448,149.92	1,848,047.08	376,134.48	14,656,996.31
3.本期减少金额		8,282.05			8,282.05

(1) 处置 或报废		8,282.05			8,282.05
4. 期末余额	31,256,539.02	52,828,060.33	22,048,948.46	3,690,350.87	109,823,898.68
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
3. 本期减少 金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	108,951,532.60	24,981,234.93	3,227,403.34	1,023,731.50	138,183,902.37
2. 期初账面 价值	113,962,030.78	26,450,395.55	5,075,450.42	1,330,260.34	146,818,137.09

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**
 适用  不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**
 适用  不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
长兴加油站	1,926,980.25
易家湾加油站	2,383,603.74
佳程大厦	527,499.96
合计	4,838,083.95

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**
 适用  不适用

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	69,390,605.79	39,723,512.05
合计	69,390,605.79	39,723,512.05

其他说明：

适用 不适用

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建加油站				4,000,000.00		4,000,000.00
油库建设	68,460,140.14		68,460,140.14	35,723,512.05		35,723,512.05
零星工程	930,465.65		930,465.65			
合计	69,390,605.79		69,390,605.79	39,723,512.05		39,723,512.05

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新建加油站	9,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00							自有资金
油库建设	245,630,000.00	35,723,512.05	32,736,628.09			68,460,140.14	55.62	50%				募集资金
零星工程			1,238,091.32	307,625.67		930,465.65						自有资金
合计	254,630,000.00	39,723,512.05	33,974,719.41	307,625.67	4,000,000.00	69,390,605.79	/	/			/	/

注\*：在建工程本期其他减少金额系敏州西路加油站未能交付，经协商后，本公司同意解除合同，在建工程相应转出。

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

#### (4). 工程物资情况

适用 不适用

### 23、生产性生物资产

#### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**
适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**24、 油气资产**
适用 不适用

**25、 使用权资产**
适用 不适用

**26、 无形资产**
**(1). 无形资产情况**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	337,032,102.86	110,326,043.71	815,781.38	448,173,927.95
2.本期增加金额			28,301.89	28,301.89
(1)购置			28,301.89	28,301.89
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额	7,260,187.00			7,260,187.00
(1)处置	7,260,187.00			7,260,187.00
4.期末余额	329,771,915.86	110,326,043.71	844,083.27	440,942,042.84
二、累计摊销				
1.期初余额	36,279,802.34	35,614,427.28	369,559.81	72,263,789.43
2.本期增加金额	8,887,466.47	11,120,868.53	148,124.42	20,156,459.42
(1)计提	8,887,466.47	11,120,868.53	148,124.42	20,156,459.42
3.本期减少金额	639,261.80			639,261.80
(1)处置	639,261.80			639,261.80

4.期末余额	44,528,007.01	46,735,295.81	517,684.23	91,780,987.05
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	285,243,908.85	63,590,747.90	326,399.04	349,161,055.79
2.期初账面价值	300,752,300.52	74,711,616.43	446,221.57	375,910,138.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**27、开发支出**

适用  不适用

**28、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用  不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用  不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用  不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
加油站建造、改造支出	29,745,696.03	2,000,000.00	3,279,635.89		28,466,060.14
湘潭油库建造、改造支出	3,741,214.35	222,969.60	571,008.18		3,393,175.77
加油站长期租赁费用	22,164,147.33	181,013,586.54	9,520,059.06		193,657,674.81
合计	55,651,057.71	183,236,556.14	13,370,703.13		225,516,910.72

其他说明：

加油站建造、改造支出主要系本公司利用租赁土地上建造的加油站以及对加油站发生的改建等资本性支出。湘潭油库建造、改造支出主要系子公司湘潭中油利用租赁土地建造、改造的油库发生支出。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	1,458,814.47	359,756.36	766,451.63	191,612.91
合计	1,458,814.47	359,756.36	766,451.63	191,612.91

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	1,046,945.21	261,736.30	-	-
合计	1,046,945.21	261,736.30	-	-

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,753.12	1,219.18
可抵扣亏损	3,668,815.65	5,098,368.41
合计	3,671,568.77	5,099,587.59

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		895,049.50	
2021 年	1,398,041.21	1,398,041.21	
2022 年	829,197.17	829,197.17	
2023 年	836,976.64	986,401.56	
2024 年	303,055.27	353,297.06	
2025 年	301,545.36		
合计	3,668,815.65	4,461,986.50	/

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地、工程款等	21,656,494.21		21,656,494.21	21,592,512.69		21,592,512.69
设备款	3,628,394.51		3,628,394.51	997,848.46		997,848.46

合计	25,284,888.72		25,284,888.72	22,590,361.15		22,590,361.15
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

其他说明：

2020 年末余额，主要系预付大汉加油站及龟山路加油站项目建设款及岳阳市公共资源交易中心的土地款。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		141,240,000.00
合计	-	141,240,000.00

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,900,000.00	
合计	15,900,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款**
**(1). 应付账款列示**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款	5,423,633.63	9,915,624.59
应付货款	636,230.70	16,647.08
应付加油站租金	148,454.28	31,327.69
应付运费	86,501.05	371,530.34
其他	906,367.39	597,998.34
合计	7,201,187.05	10,933,128.04

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**
适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**37、预收款项**
**(1). 预收账款项列示**
适用 不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**
适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**38、合同负债**
**(1). 合同负债情况**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收 IC 卡、智慧卡款项	147,124,393.11	81,994,992.65
预收货款	66,296,855.37	26,470,126.35
预收租金	15,386,320.63	16,744,772.70
预收其他	730,000.82	2,479,146.00
合计	229,537,569.93	127,689,037.70

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2020 年 1 月 1 日，本公司执行新收入准则，将与商品销售和提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

## 39、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,906,490.57	61,121,464.89	60,415,893.01	5,612,062.45
二、离职后福利-设定提存计划	—	3,128,802.34	3,128,802.34	—
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,906,490.57	64,250,267.23	63,544,695.35	5,612,062.45

### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,904,109.93	52,316,561.84	51,608,609.32	5,612,062.45
二、职工福利费	2,380.64	4,918,882.42	4,921,263.06	—
三、社会保险费		1,873,065.68	1,873,065.68	—
其中：医疗保险费		1,764,576.12	1,764,576.12	—
工伤保险费		106,691.93	106,691.93	—
生育保险费		1,797.63	1,797.63	—
四、住房公积金		1,903,656.00	1,903,656.00	—
五、工会经费和职工教育经费		109,298.95	109,298.95	—
合计	4,906,490.57	61,121,464.89	60,415,893.01	5,612,062.45

### (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	—	2,997,607.15	2,997,607.15	—
2、失业保险费	—	131,195.19	131,195.19	—
合计	—	3,128,802.34	3,128,802.34	—

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,684,748.02	538,974.31
企业所得税	23,457,535.75	27,080,146.58
个人所得税	107,079.65	94,194.65
城建税	846,197.17	37,520.61
教育费附加	632,976.62	30,657.77
其他	133,203.51	63,368.94
合计	34,861,740.72	27,844,862.86

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	—	187,731.50
应付股利	—	—
其他应付款	2,237,875.96	1,195,318.03
合计	2,237,875.96	1,383,049.53

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	-	187,731.50
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	-	187,731.50

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应付股利

##### (2). 分类列示

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,806,987.51	914,703.06
往来款	71,378.00	89,988.00
其他	359,510.45	190,626.97
合计	2,237,875.96	1,195,318.03

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	29,839,884.09	16,599,574.90
合计	29,839,884.09	16,599,574.90

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 长期应付款

#### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

### 专项应付款

#### (2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

### 50、预计负债

适用 不适用

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
股份总数	100,000,000.00	33,380,000.00				33,380,000.00	133,380,000.00	

其他说明：

无

#### 54、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	74,812,687.80	807,394,385.53		882,207,073.33
其他资本公积	1,348,900.00			1,348,900.00
合计	76,161,587.80	807,394,385.53		883,555,973.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司公开发行普通股 3,338.00 万股，每股发行价格为人民币 27.79 元，募集资金总额 927,630,200.00 元，扣除发行费用合计 86,855,814.47 元，实际募集资金净额 840,774,385.53 元，其中增加股本 33,380,000.00 元，增加资本公积 807,394,385.53 元。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		774,809.79	774,809.79	
合计		774,809.79	774,809.79	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	62,049,514.35	11,403,418.30		73,452,932.65
合计	62,049,514.35	11,403,418.30		73,452,932.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

## 60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	444,056,327.17	296,944,970.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		129,962.58
调整后期初未分配利润	444,056,327.17	297,074,932.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	170,463,081.59	161,736,717.64
减：提取法定盈余公积	11,403,418.30	14,755,323.32
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	53,352,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	549,763,990.46	444,056,327.17

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,819,566,187.21	1,445,284,382.03	1,917,659,612.38	1,550,914,189.52
其他业务	23,962,609.19	17,270,547.83	22,487,077.02	16,977,555.27
合计	1,843,528,796.40	1,462,554,929.86	1,940,146,689.4	1,567,891,744.79

**(2). 合同产生的收入的情况（主营业务）**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
柴油		319,630,245.74
汽油		1,499,935,941.47
按经营地区分类		
长沙		1,500,718,382.90
湘潭		68,815,007.78
省内其他及省外		250,032,796.53
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
批发		510,340,593.35
零售		1,309,225,593.86
合计		1,819,566,187.21

合同产生的收入说明：

 适用  不适用

**(3). 履约义务的说明**
 适用  不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**
 适用  不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	3,379,265.99	2,635,096.99
教育费附加	2,508,808.48	1,978,358.41
房产税等其他税费	1,803,753.96	1,653,978.20
合计	7,691,828.43	6,267,433.60

其他说明：

无

### 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,091,146.63	47,774,397.97
租赁费	22,666,623.87	18,538,674.20
无形资产摊销	17,950,759.41	15,707,413.05
折旧费	14,131,611.02	12,541,846.28
车辆及运输费	8,354,571.58	8,778,548.56
办公费	4,974,436.55	4,818,005.28
长期待摊费用摊销	3,850,644.07	3,724,564.77
维护及修理费	3,157,551.31	3,005,336.08
业务招待费	1,510,219.68	1,354,327.73
业务宣传费	5,745,270.71	527,652.31
检验试验费	330,375.42	503,254.45
差旅费	314,352.30	468,320.53
评估设计费	620,355.44	336,090.38
其他	1,091,337.50	460,507.80
合计	133,789,255.49	118,538,939.39

其他说明：

业务宣传费较上年度增加主要系公司首次公开发行股票所产生的相关费用。

### 64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,121,610.63	12,876,037.98
办公费	2,323,259.39	2,169,282.73
存货盘损	1,269,015.86	1,988,859.37
租赁费	1,194,623.10	1,217,107.62
中介机构费	2,450,627.40	106,521.34
差旅费	547,560.69	996,103.75
车辆费	558,341.70	843,088.87
业务招待费	1,225,128.52	363,035.16

折旧费	240,615.05	277,087.25
其他	435,244.57	434,523.25
合计	24,366,026.91	21,271,647.32

其他说明：

中介机构费较上年度增加主要系公司首次公开发行股票所产生的相关费用。

#### 65、研发费用

适用 不适用

#### 66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,875,786.45	6,440,157.82
减：利息收入	-3,860,525.18	-624,781.92
银行手续费及其他	4,513,477.44	4,179,999.06
合计	2,528,738.71	9,995,374.96

其他说明：

财务费用 2020 年度较 2019 年度下降 74.70%，主要系偿还短期借款后利息支出减少以及银行存款增加相应的利息收入增加所致。

#### 67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助		
直接计入当期损益的政府补助	115,000.00	40,000.00
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		
其中：个税扣缴税款手续费	14,704.11	63,009.37
进项税加计扣除	16,535.02	7,286.71
合计	146,239.13	110,296.08

其他说明：

无

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
购买理财产品收益	11,339,423.33	76,712.33
合计	11,339,423.33	76,712.33

其他说明：

投资收益2020年度较2019年度大幅增长，系购买理财产品增加相应的收益增加所致。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,046,945.21	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,046,945.21	

其他说明：

公允价值变动收益 2020 年度较 2019 年度大幅增长，系购买理财产品增加相应公允价值变动收益增加所致。

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	12,000.29	4,026.92
其他应收款坏账损失	-705,897.07	-407,304.93
合计	-693,896.78	-403,278.01

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	23,389.10	
合计	23,389.10	

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置			

利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	31,580.00	784,500.00	31,580.00
其他	25,968.47	18,285.93	25,968.47
违约金	4,810,949.90		4,810,949.90
合计	4,868,498.37	802,785.93	4,868,498.37

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期违约金系收到敏州西路加油站未能按时交付产生。

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	315,000.00	240,000.00	315,000.00
其他	5,245.87	52,777.91	5,245.87
合计	320,245.87	292,777.91	320,245.87

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	58,426,178.43	54,875,064.85
递延所得税费用	93,592.86	-115,143.36
合计	58,519,771.29	54,759,921.49

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	229,008,369.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	57,252,092.39
子公司适用不同税率的影响	-10,463.93
调整以前期间所得税的影响	—
非应税收入的影响	—
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,313,106.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-75,235.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	40,271.56
研发费用加计扣除	—
所得税费用	58,519,771.29

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
违约金	4,810,949.90	
备用金	205,554.71	
政府补助	177,819.13	894,796.08
押金、保证金	990,184.45	663,210.92

其他	25,968.47	99,091.51
合计	6,210,476.66	1,657,098.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	14,341,187.91	21,549,560.21
车辆及运输费	8,912,913.28	9,621,637.43
办公费	7,297,695.94	6,987,288.01
银行手续费	4,513,477.44	4,179,999.06
维护及修理费	3,157,551.31	3,005,336.08
存货盘损	1,269,015.86	1,988,859.37
业务招待费	2,735,348.20	1,717,362.89
差旅费	861,912.99	1,464,424.28
业务宣传费	5,745,270.71	527,652.31
检验检测费	330,375.42	503,254.45
评估设计费	620,355.44	336,090.38
中介机构费	2,450,627.40	106,521.34
往来款	504,377.20	83,926.13
其他	1,974,403.46	1,110,932.69
合计	54,714,512.56	53,182,844.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,860,525.18	624,781.92
合计	3,860,525.18	624,781.92

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**
适用 不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新股发行手续费	36,634,320.76	
银行承兑汇票及预付卡保证金	11,418,925.24	
合计	48,053,246.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79、现金流量表补充资料**
**(1). 现金流量表补充资料**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	170,488,598.20	161,715,366.27
加：资产减值准备		
信用减值损失	693,896.78	403,278.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,656,996.31	13,377,647.11
使用权资产摊销		
无形资产摊销	19,452,321.02	17,392,826.46
长期待摊费用摊销	13,370,703.13	3,724,564.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-23,389.10	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,046,945.21	
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,984,738.73	5,815,375.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,339,423.33	-76,712.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-168,143.45	-115,143.36

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	261,736.30	
存货的减少（增加以“-”号填列）	52,797,346.32	-42,957,186.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,477,227.35	-568,088.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	140,513,899.06	-12,996,180.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	395,195,629.95	145,715,747.08
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	789,273,724.66	222,970,983.05
减：现金的期初余额	222,970,983.05	145,091,062.15
加：现金等价物的期末余额	—	
减：现金等价物的期初余额	—	
现金及现金等价物净增加额	566,302,741.61	77,879,920.90

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

适用 不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用 不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	789,273,724.66	222,970,983.05
其中：库存现金	42,123.31	42,123.31
可随时用于支付的银行存款	789,231,601.35	213,192,111.25
可随时用于支付的其他货币资金		9,736,748.49
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	789,273,724.66	222,970,983.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,418,925.24	保证金
合计	11,418,925.24	/

其他说明：

无

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

#### 84、政府补助

##### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
先进企业奖励	2,000.00	营业外收入	2,000.00
“四上”服务单位奖励	20,000.00	营业外收入	20,000.00
新冠肺炎补贴	9,580.00	营业外收入	9,580.00
企业入规奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
企业税收奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
个税返还	14,704.11	其他收益	14,704.11
增值税进项税额加计抵减	16,535.02	其他收益	16,535.02
安全生产标准化奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
合计	177,819.13		177,819.13

##### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

#### 85、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

公司本年无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

公司本年无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

#### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湘潭中油	湘潭市	湘潭市	柴油、汽油等危化品物资的仓储服务	100.00		同一控制合并取得
和顺物流	长沙市	长沙市	物流管理、货运代理；危险货物运输	100.00		同一控制合并取得
和顺达	长沙市	长沙市	成品油的零售（限分支机构）	100.00		非同一控制下收购股权取得
汇仕通	长沙市	长沙市	化工产品、润滑油的零售；成品油的零售（限分支机构）	100.00		非同一控制下收购股权取得
衡阳和顺	衡阳市	衡阳市	汽油、柴油、等化工原料及产品（不含危险及监控化学品）的销售	100.00		投资设立
文发石油	浏阳市	浏阳市	汽油、柴油带有储存设施经营、销售	51.00		投资设立
铜官石油	长沙市	长沙市	润滑油批发；其他仓储服务；日用百货零售；汽车清洗服务	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过渡影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。应收账款、其他应收款风险敞口信息见附注五相关项目。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。年末，公司银行信用较好，可变现资产充裕，流动性风险较小。

## 3. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 汇率风险

汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。由于公司没进出口业务，汇率变动不会对本公司经营情况产生影响。

### (2) 利率风险

公司 2020 年 12 月 31 日已无固定利率和浮动利率的金融负债，利率的变动将不会对净利润产生影响。

### (3) 其他价格风险

无。

**十一、公允价值的披露**
**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			259,046,945.21	259,046,945.21
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			259,046,945.21	259,046,945.21
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			259,046,945.21	259,046,945.21
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的 负债总额				
二、非持续的公允价值 计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量 的资产总额				
非持续以公允价值计量 的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
和顺投资	长沙市	从事股权投资	3358 万元	41.74	41.74

#### 本企业的母公司情况的说明

和顺投资于 2002 年 11 月经湖南省长沙市工商行政管理局批准注册成立，注册资本 3,358 万元；住所：长沙市雨花区万家丽中路二段 58 号和顺大厦；法定代表人：赵忠；统一社会信用代码：914300007431771309；经营范围：以自有资产从事股权投资、农林业、医院、养老院、停车场、立体车库的投资（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发行票据、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）；办公用品、机电产品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本企业最终控制方是赵忠、晏喜明、赵尊铭

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用  不适用

本公司的子公司情况详见本报告“第十一节财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之“1.在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用  不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
龙小珍	直接持有公司 6.87% 股份，并通过持有和顺投资间接持有 1.4609% 股份；任公司董事、副总经理
赵雄	直接持有公司 2.62% 股份，通过持有和顺投资间接持有公司 4.3827% 股份；董事、副总经理；实际控制人赵忠之弟
吴立宇	赵忠之外甥
赵丽娅	赵忠之外甥女
李国祥	公司董事
黄飙	公司独立董事
王林	公司独立董事

邓中华	公司独立董事
曾立群	公司监事会主席
周蓉	公司监事
刘静	公司职工代表监事
胡灿明	公司副总经理
龙军	公司副总经理；龙小珍之弟
余美玲	公司财务总监
曾跃	副总经理兼董事会秘书
唐烁	公司副总经理
共创盛景	直接持有公司 3.75% 股份
长沙联创化工有限公司	和顺投资控制的公司，持有其 60% 股份；实际控制人、董事长兼总经理赵忠担任董事；董事、副总经理龙小珍担任董事长。
湖南和顺置业有限公司	和顺投资重大影响的公司，持有其 30% 股份；董事李国祥担任副董事长。
湖南和顺控股有限公司	实际控制人赵忠控制的公司，持有 86% 股份，并担任执行董事；董事、副总经理赵雄之配偶颜丽娅担任经理。
邵阳和顺实业有限公司	公司原控股子公司，实际控制人赵忠控制的公司，通过和顺控股间接持有其 87.08% 股份；董事李国祥担任执行董事。
邵阳和顺房地产开发有限公司	公司原控股子公司，实际控制人赵忠控制的公司，通过控制的邵阳和顺持有其 100% 股份。
邵阳和顺民爆器材专营有限责任公司	公司原控股子公司，实际控制人赵忠控制的公司，通过控制的邵阳和顺持有其 100% 股份。
长沙兴和顺置业有限公司（以下简称“兴和顺置业”）	实际控制人赵尊铭控制的公司，持有其 84.5% 股份；董事、副总经理赵雄之配偶颜丽娅担任执行董事。
长沙和顺置业有限公司	实际控制人赵尊铭控制的公司，持有其 84.5% 股份，董事、副总经理赵雄之配偶颜丽娅担任执行董事。
长沙和顺物业服务有限公司（以下简称“长沙和顺物业”）	实际控制人赵尊铭控制的公司，通过长沙和顺置业持有其 100% 股份；董事李国祥担任执行董事。
湖南和安置业有限公司（以下简称“湖南和安置业”）	实际控制人赵尊铭控制的公司，持有其 55% 股份且通过长沙和顺置业持有其 15% 股份，董事、副总经理赵雄之配偶颜丽娅担任执行董事兼总经理。
长沙广盈置业有限公司	实际控制人赵尊铭实施重大影响的公司，通过长沙和顺置业持有其 40% 股份；董事李国祥担任副董事长。
湖南万科和顺置业有限公司	实际控制人赵尊铭实施重大影响的公司，通过长沙和顺置业持有其 30% 股份；董事李国祥担任副董事长。
湖南华城旭悦置业有限公司	实际控制人赵尊铭实施重大影响的公司，通过长沙和顺置业持有其 35% 股份。
湖南鼎信泰和股权投资管理有限公司	独立董事黄飙控制并担任董事长的公司
长沙正黄企业管理咨询有限公司	独立董事黄飙控制的公司
重庆金罗盘投资管理有限公司	独立董事黄飙控制的公司
杭州众淼电子科技有限公司	独立董事黄飙控制并任执行董事的公司
北京协力永昌投资管理有限责任公司	独立董事黄飙控制的公司
北京静远华丰投资管理中心（有限合伙）	独立董事黄飙重大影响的公司
南京众淼信息技术有限公司	独立董事黄飙重大影响并任执行董事兼总经理的公司
武汉金商达科技有限公司	独立董事黄飙重大影响的公司
重庆中皇科技发展有限公司	独立董事黄飙重大影响的公司

长沙顺美农产品有限公司	独立董事黄飙担任董事职务的公司
湖南英泰电子产品服务有限公司	独立董事黄飙担任董事长的公司
湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	独立董事邓中华担任独立董事的公司、独立董事王林曾担任独立董事的公司
福建三木集团股份有限公司	独立董事王林担任独立董事的公司
创智和宇信息技术股份有限公司	独立董事邓中华担任独立董事的公司
云南黄金矿业集团股份有限公司	独立董事邓中华担任独立董事的公司
三一重能股份有限公司	独立董事邓中华担任独立董事的公司
湖南电广传媒股份有限公司	独立董事王林担任独立董事的公司
长沙市王林时间商务服务有限责任公司	独立董事王林担任董事长的公司
邵阳和顺汽车经营有限公司	实际控制人赵忠之姐夫吴永控制
邵阳市永成汽车贸易有限公司	实际控制人赵忠之姐夫吴永控制
邵阳市经纬商贸有限公司	实际控制人赵忠之姐赵燕兰曾控制
长沙市雨花区大娃家食品店	实际控制人赵忠之外甥女赵丽娅控制
北京亚哲未来信息咨询有限公司	实际控制人赵忠之外甥女赵丽娅及其配偶马喆控制并担任执行董事、总经理

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长沙和顺物业	物业管理服务	1,186,073.76	1,165,048.56

长沙和顺物业为实际控制人赵尊铭控制的公司，公司租用和顺投资办公楼部分楼层及相关设备，并由长沙和顺物业负责物业管理服务，该采购价格参照市场价格确定，定价公允。

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
和顺投资	加油卡	1.26	1.08
长沙和顺物业	加油卡	0.38	1.09
湖南和安置业	加油卡	5.40	7.72
兴和顺置业	加油卡		13.25

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
和顺投资	办公楼及设备	1,264,000.00	1,264,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

公司向和顺投资租赁位于长沙市雨花区万家丽中路二段 58 号和顺大厦的部分楼层及相关设备，作为公司办公场所，上述租赁定价参照相近地理位置同类房地产租赁的价格确定，价格公允。

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邵阳和顺	8,700.00	2016-1-26	2021-1-25	否
和顺投资	3,600.00	2018-4-27	2034-6-13	否

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	555.32	456.82

## (8). 其他关联交易

 适用  不适用

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

 适用  不适用

## (2). 应付项目

 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	长沙和顺物业服务 有限公司	97,029.70	
应付账款	湖南和顺投资发展 有限公司	90,806.59	

## 7、 关联方承诺

 适用  不适用

## 8、 其他

 适用  不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

 适用  不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

 适用  不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

 适用  不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

 适用  不适用

## 5、 其他

 适用  不适用

#### 十四、承诺及或有事项

##### 1、重要承诺事项

适用  不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司租赁加油站 19 座，与各出租方签订了长期租赁合同，按照合同约定支付租金。根据签订的租赁合同，公司于 2020 年 12 月 31 日以后年度将支付的最低租赁付款额如下：

单位：万元

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
资产负债表日后第 1 年	5,550.60	1,929.71
资产负债表日后第 2 年	4,432.14	1,586.23
资产负债表日后第 3 年	6,331.32	1,061.72
以后年度	23,235.81	9,691.89
合计	39,549.88	14,269.55

注：不可撤销经营租赁的最低租赁付款额包含公司租赁的 19 座加油站外，还包含湘潭油库、2021 年新租赁的逢沙加油站。

截至 2020 年 12 月 31 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的重大承诺事项。

##### 2、或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用  不适用

##### 3、其他

适用  不适用

#### 十五、资产负债表日后事项

##### 1、重要的非调整事项

适用  不适用

##### 2、利润分配情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	66,690,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

注：根据 2021 年 4 月 19 日本公司第二届董事会第十九次会议审议通过 2020 年利润分配预案，以公司 2020 年 12 月 31 日的总股本 13,338 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元（含税），共派发现金股利 6,669.00 万元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增

股本 4,001.40 万股,转增股本后公司总股本增加至 17,339.40 万股。剩余未分配利润结转以后年度。本预案须经 2021 年年度股东大会审议通过后实施。

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2021 年 4 月 2 日,根据发展战略和经营规划,公司利用自有资金在广东省广州市投资设立全资子公司和顺石油(广东)有限公司,注册资本 1,000 万元,公司持有该子公司 100%股权。

2021 年 4 月 12 日,根据发展战略和经营规划,公司利用自有资金在四川省成都市投资设立全资子公司四川天府和顺石油有限公司,注册资本 5,000 万元,公司持有该子公司 100%股权。

## 十六、其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

**6、 分部信息**
**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**
 适用  不适用

**(2). 报告分部的财务信息**
 适用  不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**
 适用  不适用

**(4). 其他说明**
 适用  不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**
 适用  不适用

**8、 其他**
 适用  不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释**
**1、 应收账款**
**(1). 按账龄披露**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	143,928,741.83
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	
合计	143,928,741.83

**(2). 按坏账计提方法分类披露**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	143,928,741.83	100.00	—	—	143,928,741.83	83,351,317.48	100.00	—	—	83,351,317.48
其中:										
银联及支付牌照公司清算渠道收取款项组合	4,270,682.35	2.24	—	—	4,270,682.35	7,898,972.84	9.48	—	—	7,898,972.84

合并范围内关联方组合	139,658,059.48	97.76	—	—	139,658,059.48	75,452,344.64	90.52	—	—	75,452,344.64
合计	143,928,741.83	100.00	—	—	143,928,741.83	83,351,317.48	/		/	83,351,317.48

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银联及支付牌照公司清算渠道收取款项组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
银联及支付牌照公司清算渠道收取的加油站营业款	4,270,682.35		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**
 适用  不适用

单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	102,047,142.46	70.90	
第二名	33,024,540.34	22.95	
第三名	2,381,477.92	1.65	
第四名	2,204,898.76	1.53	
其他	4,270,682.55	2.97	
合计	143,928,742.03	100.00	

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**
 适用  不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**2、其他应收款**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	37,034,989.86	99,241,931.74
合计	37,034,989.86	99,241,931.74

其他说明：

 适用  不适用

**应收利息**
**(1). 应收利息分类**
 适用  不适用

**(2). 重要逾期利息**
 适用  不适用

**(3). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**(4). 应收股利**
 适用  不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**
 适用  不适用

**(6). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**其他应收款**
**(1). 按账龄披露**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	35,815,234.37
1 至 2 年	136,675.28
2 至 3 年	2,319,145.57
3 年以上	82,200.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
减：坏账准备	-1,318,265.36
合计	37,034,989.86

**(2). 按款项性质分类情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	34,992,541.70	96,695,190.02
备用金	254,000.00	791,526.74
保证金、押金	2,145,375.58	2,155,575.58
其他	961,337.94	263,033.25
减：坏账准备	-1,318,265.36	-663,393.85
合计	37,034,989.86	99,241,931.74

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	663,393.85	—	—	663,393.85
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	—	—	—	—
--转入第三阶段	—	—	—	—
--转回第二阶段	—	—	—	—
--转回第一阶段	—	—	—	—
本期计提	654,871.51	—	—	654,871.51
本期转回	—	—	—	—
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
2020年12月31日余额	1,318,265.36	—	—	1,318,265.36

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	663,393.85	654,871.51				1,318,265.36
合计	663,393.85	654,871.51				1,318,265.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	20,928,241.28	1 年以内	54.57	
第二名	往来款	12,259,017.68	1 年以内	31.96	
第三名	往来款	1,317,629.91	1 年以内	3.44	
第四名	保证金	1,000,000.00	2-3 年	2.61	500,000.00
第五名	往来款	500,000.00	2-3 年	1.30	250,000.00
合计		36,004,888.87		93.88	750,000.00

**(7). 涉及政府补助的应收款项**
适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**
适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**3、长期股权投资**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	308,747,897.84		308,747,897.84	78,597,897.84		78,597,897.84
对联营、合营企业投资						
合计	308,747,897.84		308,747,897.84	78,597,897.84		78,597,897.84

**(1). 对子公司投资**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减	期末余额	本期计	减值准
-------	------	------	-----	------	-----	-----

			少		提减值准备	备期末余额
和顺达	10,000,000.00			10,000,000.00		
汇仕通	2,000,000.00			2,000,000.00		
衡阳和顺	4,650,000.00	150,000.00		4,800,000.00		
铜官石油	30,000,000.00	200,000,000.00		230,000,000.00		
文发石油	5,100,000.00			5,100,000.00		
和顺物流	16,847,897.84	30,000,000.00		46,847,897.84		
湘潭中油	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	78,597,897.84	230,150,000.00		308,747,897.84		

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,770,940,811.84	1,483,661,752.38	1,892,565,571.80	1,553,463,912.77
其他业务	17,476,112.02	12,728,170.12	16,541,483.94	12,356,124.40
合计	1,788,416,923.86	1,496,389,922.50	1,909,107,055.74	1,565,820,037.17

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
购买理财产品收益	9,913,380.76	76,712.33
合计	9,913,380.76	76,712.33

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料**
**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	23,389.10	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	177,819.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单		

位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	12,386,368.54	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,516,672.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,013,285.63	
少数股东权益影响额	-4,862.70	
合计	13,086,100.94	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净	12.84%	1.39	1.39

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.85%	1.29	1.29

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：赵忠

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 20 日

### 修订信息

适用  不适用