

东华能源股份有限公司

2020 年度财务决算报告

一、2020 年度公司财务报表的审计情况

公司 2020 年度财务决算报表已经苏亚金诚会计师事务所审计验证，并出具了苏亚审[2021]554 号标准无保留意见的审计报告。

二、2020 年经营完成情况

（一）主要经营指标（单位：元）

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减(%)
营业总收入	29,081,749,414.40	46,187,623,600.18	-37.04%
利润总额	1,554,271,492.91	1,440,139,804.75	7.93%
归属于上市公司股东的净利润	1,210,328,463.30	1,104,002,053.20	9.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,042,164,292.48	892,640,295.20	16.75%
经营活动产生的现金流量净额	885,300,496.09	1,177,952,566.73	-24.84%
项目	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减(%)
总资产	28,123,857,725.46	28,081,435,717.57	0.15%
归属于上市公司股东的所有者权益	10,188,491,457.03	9,326,855,706.79	9.24%
股本(万股)	164,902.28	164,978.28	-0.05%

报告期内，归属上市公司股东的净利润同比增长 9.63%，公司经营情况良好，财务状况稳定。

（二）主要财务指标

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.7677	0.6984	9.92%
稀释每股收益(元/股)	0.7677	0.6984	9.92%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.6611	0.5647	17.07%
加权平均净资产收益率(%)	12.37%	12.46%	-0.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.65%	10.07%	0.58%

每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.54	0.71	-23.94%
项目	2020年末	2019年末	本年末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.18	5.65	9.38%

报告期内，基本每股收益增长9.92%，主要是归属上市公司股东的净利润较上年增加9.63%。

(三) 主要报表指标(单位：元)

1、主要资产、负债变动情况说明

项目	2020年	2019年	本年比上年增减(%)
货币资金	7,661,649,583.79	8,525,563,671.73	-10.13%
交易性金融资产	190,570,343.15	724,421,496.51	-73.69%
衍生金融资产	124,314,959.09	32,865,081.74	278.26%
应收票据	611,149,324.50	325,229,850.00	87.91%
应收账款	1,787,236,824.90	1,529,537,941.58	16.85%
应收款项融资	774,765,800.39	1,388,721,967.52	-44.21%
预付款项	740,614,376.68	706,285,893.01	4.86%
其他应收款	1,158,634,422.09	1,247,874,784.28	-7.15%
存货	2,225,899,752.59	2,068,969,867.76	7.58%
其他流动资产	288,790,389.02	284,331,003.23	1.57%
长期股权投资	11,704,147.31	11,066,274.45	5.76%
其他权益工具投资	1,821,432.61	1,821,432.61	0.00%
投资性房地产	9,835,386.20	10,764,713.96	-8.63%
固定资产	7,137,643,539.62	7,599,736,276.81	-6.08%
在建工程	4,009,947,440.65	2,210,155,356.53	81.43%
无形资产	972,524,194.12	991,671,563.26	-1.93%
商誉	196,491,056.23	196,491,056.23	0.00%
长期待摊费用	28,069,323.82	45,937,403.97	-38.90%
递延所得税资产	78,054,140.88	70,621,871.57	10.52%
其他非流动资产	114,141,287.82	109,368,210.82	4.36%
短期借款	8,821,798,504.59	9,563,721,051.08	-7.76%
衍生金融负债	4,012,672.22	52,972,694.11	-92.43%
应付票据	1,492,972,847.77	3,079,807,752.04	-51.52%
应付账款	1,338,518,564.50	723,973,091.56	84.89%
预收款项	10,596,489.26	185,530,020.28	-94.29%
合同负债	127,784,415.32		

应付职工薪酬	64,548,139.19	71,424,017.24	-9.63%
应交税费	103,576,597.54	146,132,674.00	-29.12%
其他应付款	50,649,691.34	55,286,428.63	-8.39%
一年内到期的非流动负债	995,216,312.04	2,308,536,062.62	-56.89%
其他流动负债	16,099,627.47		
长期借款	4,315,031,763.15	1,735,016,779.29	148.70%
应付债券		627,638,055.12	-100.00%
长期应付款	500,000,000.00	107,948,761.67	363.18%
递延收益	31,259,305.38	33,555,526.34	-6.84%
递延所得税负债	44,161,984.46	49,518,672.57	-10.82%
实收资本	1,649,022,824.00	1,649,782,824.00	-0.05%
资本公积	3,988,774,422.55	3,992,202,022.55	-0.09%
库存股	600,112,873.71	604,300,473.71	-0.69%
其他综合收益	32,640,015.17	58,643,934.71	-44.34%
专项储备	103,479,877.14	93,605,711.82	10.55%
盈余公积	117,027,893.27	83,282,046.36	40.52%
未分配利润	4,897,659,298.61	4,053,639,641.06	20.82%

变动较大报表项目分析：

(1) 报告期末，交易性金融资产较期初减少 53,385.12 万元，下降 73.69%，主要为本期赎回理财所致。

(2) 报告期末，衍生金融资产较期初增加 9,144.99 万元，增长 278.26%，为期货合约浮动收益。

(3) 报告期末，应收票据较期初增加 28,591.95 万元，增长 87.91%，主要为本期销售商品收到商业票据增加所致。

(4) 报告期末，应收款项融资较期初减少 61,395.62 万元，下降 44.21%，主要为本期销售商品收到的信用证减少所致。

(5) 报告期末，在建工程较期初增加 179,979.21 万元，增长 81.43%，主要为本期宁波新材料二期、三期及茂名项目投入增加所致。

(6) 报告期末，长期待摊费用较期初减少 1,786.81 万元，下降 38.90%，主要为本期摊销所致。

(7) 报告期末，衍生金融负债较期初减少 4,896.00 万元，下降 92.43%，主要为外汇合约到期结算所致。

(8) 报告期末, 应付票据较期初减少 158,683.49 万元, 下降 51.52%, 主要为采购货使用信用证结算减少所致。

(9) 报告期末, 应付账款较期初增加 61,454.55 万元, 增长 84.89%, 主要为本期应付工程款增加所致。

(10) 报告期末, 预收账款较期初减少 17,493.35 万元, 下降 94.29%, 主要为根据新收入准则预收的合同货款分类至合同负债项目。

(11) 报告期末, 一年内到期的非流动负债较期初减少 131,331.98 万元, 下降 56.89%, 主要本期偿还中票据等所致。

(12) 报告期末, 其他流动负债较期初增加 1,609.96 万元, 为与合同负债相对应的待转销项税。

(13) 报告期末, 长期借款较期初增加 258,001.50 万元, 增长 148.7%, 主要为本期取得的项目贷款增加所致。

(14) 报告期末, 应付债券较期初减少 62,763.81 万元, 下降 100.00%, 主要为本期应付债券将于一年内到期分类至一年内到期的非流动负债所致。

(15) 报告期末, 长期应付款较期初增加 39,205.12 万元, 增长 363.18%, 主要为本期取得工银投资款所致。

(16) 报告期末, 其他综合收益较期初减少 2,600.39 万元, 下降 44.34%, 主要为本期汇率变动报表折算差额变动所致。

(17) 报告期末, 盈余公积较期初增加 3,374.58 万元, 增长 40.52%, 主要为本期盈利增加所致。

2、经营成果变动情况说明

单位:元

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减(%)
营业收入	29,081,749,414.40	46,187,623,600.18	-37.04%
营业成本	26,572,704,796.49	43,737,081,515.17	-39.24%
税金及附加	47,233,622.23	77,567,337.88	-39.11%
销售费用	104,548,998.34	194,913,588.82	-46.36%

管理费用	348,641,771.49	297,710,140.82	17.11%
财务费用	528,298,559.73	679,523,204.08	-22.25%
研发费用	95,017,806.79	3,957,756.53	2300.80%
投资收益	82,364,320.55	60,173,817.47	36.88%
资产减值损失	-29,305,752.87		
其他收益	45,351,650.08	122,742,499.61	-63.05%
营业外收入	52,623,656.23	64,090,781.02	-17.89%
营业外支出	4,180,180.87	1,123,140.06	272.19%
归属母公司净利润	1,210,328,463.30	1,104,002,053.20	9.63%

变动较大报表项目分析：

(1) 报告期内，营业收入同比减少 1,710,587.42 万元，下降 37.04%，主要为本期剥离液化石油气国内分销业务，液化石油气销售减少所致。

(2) 报告期内，营业成本同比减少 1,716,437.67 万元，下降 39.24%，主要为本期剥离液化石油气国内分销业务，液化石油气销售成本结转减少所致。

(3) 报告期内，税金及附加同比减少 3,033.37 万元，下降 39.11%，主要为本期剥离液化石油气国内分销业务，营业收入减少印花税减少以及城建税、教育费附加减少所致。

(4) 报告期内，销售费用同比减少 9,036.46 万元，下降 46.36%，主要为根据新收入准则销售商品同时提供运输服务，运输服务为销售合同履行成本的一部分应计入营业成本项目。

(5) 报告期内，研发费用同比增加 9,106.01 万元，增长 2300.80%，主要为本期加大研发投入所致。

(6) 报告期内，投资收益同比增加 2,219.05 万元，增长 36.88%，主要为本期期货合约收益增加所致。

(7) 报告期内，资产减值损失同比增加 2,930.58 万元，主要为本期计提的化工品储罐减值准备。

(8) 报告期内，其他收益同比减少 7,739.08 万元，下降 63.05%，主要为本期收到税收返还减少所致。

(9) 报告期内，营业外支出同比增加 305.70 万元，增加 272.19%，主要为本期固定资产报废损失增加所致。

3、主要现金流量变动情况

单位：元

项目	2020年	2019年	本年比上年增减(%)
经营活动产生的现金流入小计	30,783,885,854.50	47,383,747,879.53	-35.03%
经营活动产生的现金流出小计	29,898,585,358.41	46,205,795,312.80	-35.29%
经营活动产生的现金流量净额	885,300,496.09	1,177,952,566.73	-24.84%
投资活动产生的现金流入小计	6,274,979,124.32	14,222,173,247.76	-55.88%
投资活动产生的现金流出小计	7,328,999,124.23	13,878,560,091.54	-47.19%
投资活动产生的现金流量净额	-1,054,019,999.91	343,613,156.22	-406.75%
筹资活动产生的现金流入小计	18,413,163,729.25	8,326,425,554.73	121.14%
筹资活动产生的现金流出小计	19,439,758,320.00	9,198,374,337.38	111.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,026,594,590.75	-871,948,782.65	-17.74%
现金及现金等价物净增加额	-1,267,536,394.11	609,979,425.42	-307.80%

变动较大报表项目分析：

(1) 报告期内，经营活动现金流入小计同比减少 35.03%，主要为本期剥离液化石油气国内分销业务营业收入下降所致。

(2) 报告期内，经营活动现金流出小计同比减少 35.29%，主要为本期剥离液化石油气国内分销业务营业成本下降所致。

(3) 报告期内，投资活动现金流入小计同比减少 55.88%，主要为本期赎回理财资金减少所致。

(4) 报告期内，投资活动现金流出小计同比减少 47.19%，主要为本期购买理财资金减少所致。

(5) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少 406.75%，主要为本期理财资金净赎回金额减少所致。

(6) 报告期内，筹资活动现金流入量同比增长 121.14%，主要为本期取得的长期借款增加所致。

(7) 报告期内，筹资活动现金流出量同比增长 111.34%，主要为本期偿还中票等所致。

(8) 报告期内，现金及现金等价物净增加额同比减少 307.80%，主要为本期投资活动产生的现金流量净额同比减少所致。

三、年度财务指标情况分析

财务指标	2020 年末	2019 年末	同比增减 (%)
流动比率	1.19	1.04	14.42%
速动比率	1.02	0.91	12.09%
资产负债率 (%)	63.70%	66.74%	-3.04%
应收账款周转率 (次)	17.54	33.84	-48.17%
存货周转率 (次)	12.37	22.24	-44.38%
总资产周转率 (次)	1.03	1.68	-38.69%
主营业务毛利率 (%)	8.67%	5.29%	3.38%

由于本期剥离液化石油气国内分销业务，营业收入、营业成本较上期分别下降 37.04%、39.24%，所以应收账款周转率、存货周转率、总资产周转率分别下降 48.17%、44.38%、38.69%。

东华能源股份有限公司

2021 年 4 月 21 日