

# 东华能源股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

### 一、2021 年度公司财务报表的审计情况

公司 2021 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[2022]616 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	2021 年	2020 年	本年比上年增减(%)
营业总收入	26,367,072,956.07	29,081,749,414.40	-9.33%
利润总额	1,567,515,052.74	1,554,271,492.91	0.85%
归属于上市公司股东的净利润	1,139,939,187.34	1,210,328,463.30	-5.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,088,266,091.60	1,042,164,292.48	4.42%
经营活动产生的现金流量净额	1,178,181,214.36	885,300,496.09	33.08%
项目	2020 年末	2020 年末	本年末比上年末增减(%)
总资产	35,947,388,107.11	28,123,857,725.46	27.82%
归属于上市公司股东的所有者权益	10,842,000,106.94	10,188,491,457.03	6.41%
股本(万股)	164,902.28	164,902.28	

报告期内，公司整体利润总额同比增长 0.85%，公司经营情况良好，财务状况稳定。

#### (二) 主要财务指标

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.7233	0.7677	-5.78%
稀释每股收益(元/股)	0.7233	0.7677	-5.78%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.6905	0.6611	4.45%
加权平均净资产收益率(%)	10.82%	12.37%	-1.55%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.33%	10.65%	-0.32%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.71	0.54	31.48%
<b>项目</b>	<b>2021 年末</b>	<b>2020 年末</b>	<b>本年末比上年末增减(%)</b>
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.57	6.18	6.31%

### (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	2021 年	2020 年	本年比上年增减(%)
货币资金	9,769,181,404.19	7,661,649,583.79	27.51%
交易性金融资产	36,025,150.68	190,570,343.15	-81.10%
衍生金融资产	18,649,025.28	124,314,959.09	-85.00%
应收票据	1,067,325,039.00	611,149,324.50	74.64%
应收账款	2,451,667,208.26	1,787,236,824.90	37.18%
应收款项融资	543,665,871.16	774,765,800.39	-29.83%
预付款项	583,285,266.61	740,614,376.68	-21.24%
其他应收款	1,319,385,178.22	1,158,634,422.09	13.87%
存货	2,877,202,326.45	2,225,899,752.59	29.26%
其他流动资产	296,457,318.07	288,790,389.02	2.65%
长期应收款	1,984,244,562.58		
长期股权投资	10,168,049.97	11,704,147.31	-13.12%
其他权益工具投资	2,830,297.61	1,821,432.61	55.39%
投资性房地产	8,906,058.44	9,835,386.20	-9.45%
固定资产	10,909,278,257.73	7,137,643,539.62	52.84%
在建工程	2,081,879,302.66	4,009,947,440.65	-48.08%
使用权资产	16,220,706.42		
无形资产	1,545,875,123.45	972,524,194.12	58.95%
商誉	196,491,056.23	196,491,056.23	0.00%
长期待摊费用	24,801,413.89	28,069,323.82	-11.64%
递延所得税资产	100,198,737.21	78,054,140.88	28.37%
其他非流动资产	103,650,753.00	114,141,287.82	-9.19%
短期借款	11,606,641,176.79	8,821,798,504.59	31.57%
衍生金融负债	9,799,354.18	4,012,672.22	144.21%
应付票据	1,148,364,203.74	1,492,972,847.77	-23.08%
应付账款	1,553,079,809.05	1,338,518,564.50	16.03%
预收款项	2,857,060.44	10,596,489.26	-73.04%

合同负债	412,818,453.05	127,784,415.32	223.06%
应付职工薪酬	74,896,661.43	64,548,139.19	16.03%
应交税费	223,617,926.68	103,576,597.54	115.90%
其他应付款	51,703,546.15	50,649,691.34	2.08%
一年内到期的非流动负债	1,179,609,166.58	995,216,312.04	18.53%
其他流动负债	51,627,562.14	16,099,627.47	220.68%
长期借款	4,477,537,613.98	4,315,031,763.15	3.77%
应付债券	300,956,672.70		
租赁负债	1,586,368,896.85		
长期应付款	657,931,143.28	500,000,000.00	31.59%
递延收益	28,963,084.42	31,259,305.38	-7.35%
递延所得税负债	34,487,483.74	44,161,984.46	-21.91%
实收资本	1,649,022,824.00	1,649,022,824.00	0.00%
资本公积	3,972,636,474.97	3,988,774,422.55	-0.40%
库存股	600,112,873.71	600,112,873.71	0.00%
其他综合收益	-79,209,614.54	32,640,015.17	-342.68%
专项储备	109,122,431.18	103,479,877.14	5.45%
盈余公积	149,704,572.74	117,027,893.27	27.92%
未分配利润	5,640,836,292.30	4,897,659,298.61	15.17%

#### 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 15,454.52 万元，下降 81.10%，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减少 10,566.59 万元，下降 85.00%，为期货合到期结算所致。

(3) 报告期末，应收票据较期初增加 45,617.57 万元，增长 74.64%，主要为本期采用票据结算增加所致。

(4) 报告期末，应收账款较期初增加 66,443.04 万元，增长 37.18%，主要为本期受疫情影响，销售回款较缓及期末 LPG 价格同比大幅上涨所致。

(5) 报告期末，长期应收账款 198,424.46 万元，主要为根据公司第五届董事会第二十一次会议决议，公司将船队的商务运营，以背对背方式转租给关联方福基船务控股有限公司，从而确认的应收融资租赁款项。

(6) 报告期末, 其他权益工具投资较期初增加 100.89 万元, 增长 55.39%, 主要为本期参与投资外部终端公司所致。

(7) 报告期末, 固定资产较期初增加 377,163.47 万元, 增长 52.84%, 主要为本期宁波新材料二期、三期项目转固所致。

(8) 报告期末, 在建工程较期初减少 192,806.81 万元, 下降 48.08%, 主要为本期宁波新材料二期、三期项目转固所致。

(9) 报告期末, 使用权资产 1,622.07 万元, 为本期适用新租赁准则, 新加坡公司确认的办公室租赁使用权资产。

(10) 报告期末, 报告期末, 无形资产较期初增加 57,335.09 万元, 增长 58.95%, 主要为本期宁波新材料二期、三期项目专利技术转固所致。

(11) 报告期末, 短期借款较期初增加 278,484.27 万元, 增长 31.57%, 主要为期末原材料价格同比大幅上涨, 采购资金需求增加所致。

(12) 报告期末, 衍生金融负债较期初增加 578.67 万元, 增长 144.21%, 主要为外汇合约期末公允价值变动。

(13) 报告期末, 预收款项较期初减少 773.94 万元, 下降 73.04%, 主要为与客户结算前期货款所致。

(14) 报告期末, 合同负债较期初增加 28,503.40 万元, 增长 223.06%, 主要为本期预收销售货款增加所致。

(15) 报告期末, 应交税费较期初增加 12,004.13 万元, 增长 115.90%, 主要为部分子公司根据要求缓交三季度税费所致。

(16) 报告期末, 其他流动负债较期初增加 3,552.79 万元, 增长 220.68%, 为待转销项税增加所致。

(17) 报告期末, 应付债券 30,095.67 万元, 主要为本期发行的疫情债。

(18) 报告期末, 租赁负债 158,636.89 万元, 主要为本期适用新租赁准则, 确认的船舶租赁负债。

(19) 报告期末，长期应付款较期初增加 15,793.11 万元，增长 31.59%，主要为本期取得融资租赁款所致。

(20) 报告期末，其他综合收益较期初减少 11,184.96 万元，下降 342.68%，主要为本期现金流量套期结转所致。

## 2、经营成果变动情况说明

单位：元

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减(%)
营业收入	26,367,072,956.07	29,081,749,414.40	-9.33%
营业成本	23,715,506,004.31	26,572,704,796.49	-10.75%
税金及附加	75,241,929.66	47,233,622.23	59.30%
销售费用	112,044,488.14	104,548,998.34	7.17%
管理费用	281,239,559.78	348,641,771.49	-19.33%
财务费用	504,734,078.57	528,298,559.73	-4.46%
研发费用	116,459,019.18	95,017,806.79	22.57%
投资收益	42,798,027.43	82,364,320.55	-48.04%
资产减值损失	-33,820,729.47	-29,305,752.87	15.41%
其他收益	19,682,177.85	45,351,650.08	-56.60%
营业外收入	47,558,735.49	52,623,656.23	-9.62%
营业外支出	33,242,760.09	4,180,180.87	695.25%
归属母公司净利润	1,139,939,187.34	1,210,328,463.30	-5.82%

### 变动较大报表项目分析：

(1) 报告期内，税金及附加同比增加 2,800.83 万元,增长 59.30%，主要为本期城建税及教育费附加增加所致。

(2) 报告期内，投资收益同比减少 3,956.63 万元,下降 48.04%，主要为本期期货合约投资收益、理财收益减少所致。

(3) 报告期内，其他收益同比减少 2,566.95 万元,下降 56.60%，主要为本期收到税收返还减少所致。

(4) 报告期内，营业外支出同比增加 2,906.26 万元,增加 695.25%，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	2021年	2020年	本年比上年增减(%)
经营活动产生的现金流入小计	27,750,980,142.73	30,783,885,854.50	-9.85%
经营活动产生的现金流出小计	26,572,798,928.37	29,898,585,358.41	-11.12%
经营活动产生的现金流量净额	1,178,181,214.36	885,300,496.09	33.08%
投资活动产生的现金流入小计	6,330,431,326.57	6,274,979,124.32	0.88%
投资活动产生的现金流出小计	9,182,377,450.85	7,328,999,124.23	25.29%
投资活动产生的现金流量净额	-2,851,946,124.28	-1,054,019,999.91	-170.58%
筹资活动产生的现金流入小计	21,373,049,969.45	18,413,163,729.25	16.07%
筹资活动产生的现金流出小计	17,547,172,014.35	19,439,758,320.00	-9.74%
筹资活动产生的现金流量净额	3,825,877,955.10	-1,026,594,590.75	472.68%
现金及现金等价物净增加额	2,108,355,161.66	-1,267,536,394.11	266.33%

变动较大报表项目分析：

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增长 33.08%，主要为本期采购商品、接受劳务支付的现金减少所致。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少 170.58%，主要为本期宁波项目、茂名项目投入增加所致。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增长 472.68%，主要为本期项目融资增加及期末收到股权投资款所致。

(4) 报告期内，现金及现金等价物净增加额同比增长 266.33%，主要为期末收到股权投资款所致。

### 三、年度财务指标情况分析

财务指标	2021年末	2020年末	同比增减(%)
流动比率	1.16	1.19	-2.52%
速动比率	0.99	1.02	-2.94%
资产负债率(%)	65.10%	63.70%	1.40%
应收账款周转率(次)	12.44	17.54	-29.08%
存货周转率(次)	9.29	12.37	-24.90%
总资产周转率(次)	0.82	1.03	-20.39%

主营业务毛利率 (%)	10.12%	8.67%	1.45%
-------------	--------	-------	-------

报告期内公司继续减少 LPG 主动贸易业务，积极拓展高分子材料及氢能产业，主要业务毛利率较上期提高 1.45 个百分点。

东华能源股份有限公司

2022 年 4 月 20 日