

东华能源股份有限公司

2022 年度财务决算报告

一、2022 年度公司财务报表的审计情况

公司 2022 年度财务决算报表已经苏亚金诚会计师事务所审计验证，并出具了标准无保留意见的审计报告。

二、2022 年经营完成情况

（一）主要经营指标（单位：元）

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减(%)
营业总收入	29,198,998,605.42	28,681,446,828.88	1.80%
利润总额	-5,625,766.09	1,765,792,741.01	-100.32%
归属于上市公司股东的净利润	42,513,649.57	1,286,450,212.94	-96.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,853,949.90	1,234,777,117.20	-98.39%
经营活动产生的现金流量净额	-906,963,106.42	1,399,182,344.60	-164.82%

项目	2022 年	2021 年	本年末比上年末增减(%)
总资产	41,360,990,934.95	36,992,583,948.42	11.81%
归属于上市公司股东的所有者权益	10,339,927,984.33	11,178,209,189.58	-7.50%
股本(万股)	1,576,127,767.00	1,649,022,824.00	-4.42%

报告期内，受到地缘政治等不稳定因素影响，原材料价格持续高位运行、人民币大幅贬值造成生产成本大幅上涨。需求端受制于全球经济下行压力以及外部环境的影响，公司盈利水平呈现阶段性下降。

（二）主要财务指标

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减(%)
----	--------	--------	------------

基本每股收益（元/股）	0.0270	0.8162	-96.69%
稀释每股收益（元/股）	0.0270	0.8162	-96.69%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0126	0.7834	-98.39%
加权平均净资产收益率（%）	0.40%	12.20%	-11.80%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.19%	11.71%	-11.52%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.58	0.85	-167.82%
项目	2022年	2021年	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）	6.56	6.78	-3.22%

（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	2022年	2021年	本年比上年增减（%）
货币资金	7,917,163,329.81	9,844,157,025.79	-19.57%
交易性金融资产	16,128,920.55	36,025,150.68	-55.23%
衍生金融资产	5,058,687.09	18,649,025.28	-72.87%
应收票据	1,551,315,159.50	1,067,325,039.00	45.35%
应收账款	3,637,899,536.03	2,451,667,208.26	48.38%
应收款项融资	730,686,487.84	543,665,871.16	34.40%
预付款项	454,732,813.82	583,285,266.61	-22.04%
其他应收款	434,000,419.15	1,319,385,178.22	-67.11%
存货	4,230,373,631.14	2,877,202,326.45	47.03%
其他流动资产	610,964,745.59	296,457,318.07	106.09%
长期应收款	1,688,171,533.21	1,984,244,562.58	-14.92%
长期股权投资	23,875,996.07	10,168,049.97	134.81%
其他权益工具投资	3,205,297.61	2,830,297.61	13.25%
投资性房地产	7,976,730.68	8,906,058.44	-10.43%
固定资产	11,436,475,948.17	11,860,965,937.99	-3.58%
在建工程	6,545,374,746.03	2,081,879,302.66	214.40%
使用权资产	11,752,020.95	16,220,706.42	-27.55%
无形资产	1,493,929,776.87	1,545,875,123.45	-3.36%
商誉	196,491,056.23	196,491,056.23	0.00%
长期待摊费用	37,457,115.21	43,333,953.34	-13.56%
递延所得税资产	175,967,654.58	100,198,737.21	75.62%
其他非流动资产	151,625,619.39	103,650,753.00	46.29%

短期借款	12,924,452,646.45	11,606,641,176.79	11.35%
衍生金融负债	31,418,417.27	9,799,354.18	220.62%
应付票据	1,525,275,921.55	1,148,364,203.74	32.82%
应付账款	2,201,897,710.10	1,553,079,809.05	41.78%
预收款项	543,059.91	2,857,060.44	-80.99%
合同负债	219,671,880.11	418,249,330.54	-47.48%
应付职工薪酬	25,705,519.71	74,896,661.43	-65.68%
应交税费	192,608,317.40	253,357,943.38	-23.98%
其他应付款	63,351,793.04	107,188,570.73	-40.90%
一年内到期的非流动负债	1,652,641,900.50	1,235,652,481.75	33.75%
其他流动负债	27,919,168.95	51,627,562.14	-45.92%
长期借款	7,971,922,078.22	5,017,798,492.74	58.87%
应付债券	301,466,590.04	300,956,672.70	0.17%
租赁负债	1,245,441,006.09	1,586,368,896.85	-21.49%
长期应付款	857,275,052.39	657,931,143.28	30.30%
递延收益	26,666,863.46	28,963,084.42	-7.93%
递延所得税负债	29,750,415.82	34,487,483.74	-13.74%
实收资本	1,576,127,767.00	1,649,022,824.00	-4.42%
资本公积	3,158,597,880.72	4,245,041,472.88	-25.59%
库存股		600,112,873.71	-100.00%
其他综合收益	27,507,486.51	-103,720,059.48	126.52%
专项储备	57,920,122.72	109,122,431.18	-46.92%
盈余公积	169,865,665.98	149,704,572.74	13.47%
未分配利润	5,349,909,061.40	5,729,150,821.97	-6.62%

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 1,989.62 万元，下降 55.23%，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 1,359.03 万元，下降 72.87%，为期货合约到期结算所致。

(3) 报告期末，应收票据较期初增加 48,399.01 万元，增 45.35%，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 118,623.23 万元，增长 48.38%，主要为本期受外部环境影响，销售回款较缓所致。

(5) 报告期末, 应收款项融资较期初增加 18,702.06 万元, 增长 34.40%, 主要为本期销售货物收到的信用证增加所致。

(6) 报告期末, 其他应收款较期初减少 88,538.48 万元, 下降 67.11%, 主要为本期收回租船保证金所致。

(7) 报告期末, 存货较期初增加 135,317.13 万元, 增长 47.03%, 主要为本期宁波二、三满负荷生产原料采购增加所致。

(8) 报告期末, 其他流动资产较期初增加 31,450.74 万元, 增长 106.09%, 主要为本期茂名项目投入增加, 收到的增值税进项税增加所致。

(9) 报告期末, 在建工程较期初增加 446,349.54 万元, 增长 214.40%, 主要为本期茂名一期、宁波洞库项目投入增加所致。

(10) 报告期末, 其他非流动资产较期初增加 4,797.49 万元, 增长 46.29%, 主要为本期预付工程款增加所致。

(11) 报告期末, 应付票据较期初增加 37,691.17 万元, 增长 32.82%, 主要为原料采购增加所致。

(12) 报告期末, 应付账款较期初增加 64,881.79 万元, 增长 41.78%, 主要为应付工程款增加所致。

(13) 报告期末, 衍生金融负债较期初增加 2,161.91 万元, 增长 220.62%, 主要为期货合约期末公允价值变动。

(14) 报告期末, 合同负债较期初减少 19,857.75 万元, 下降 47.48%, 主要为本期预收销售货款减少所致。

(15) 报告期末, 应付职工薪酬较期初减少 4,919.11 万元, 下降 65.68%, 主要为本期业绩下降奖金减少所致。

(16) 报告期末, 其他应付款较期初减少 4,383.68 万元, 下降 40.90%, 主要为本期支付同一控制合并企业并购前股利所致。

(17) 报告期末, 其他流动负债较期初减少 2,370.84 万元, 下降 45.92%, 主要为预收货款下降从而待转销项税减少所致。

(18) 报告期末，长期借款较期初增加 295,412.36 万元，增长 58.87%，主要为本期茂名一期及宁波洞库项目贷款增加所致所致。

(19) 报告期末，长期应付款较期初增加 19,934.39 万元，增长 30.30%，主要为本期取得产业基金资金所致。

(20) 报告期末，库存股较期初减少 60,011.29 万元，下降 100%，主要为本期注销库存股所致。

(21) 报告期末，其他综合收益较期初增加 13,122.75 万元，增长 126.52%，主要为本期人民币贬值外币报表折算差额增加所致。

(22) 报告期末，专项储备较期初减少 5,120.23 万元，下降 46.92%，主要为本期安全费使用所致。

2、经营成果变动情况说明

单位：元

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减(%)
营业收入	29,198,998,605.42	28,681,446,828.88	1.80%
营业成本	27,958,319,676.67	25,916,528,699.02	7.88%
税金及附加	97,813,982.00	75,241,929.66	30.00%
销售费用	105,161,535.95	112,044,488.14	-6.14%
管理费用	218,263,645.97	284,121,483.65	-23.18%
财务费用	847,226,384.24	518,425,724.74	63.42%
研发费用	16,071,055.87	14,958,938.97	7.43%
投资收益	-82,582,682.23	42,798,027.43	-292.96%
资产减值损失		-33,820,729.47	-100.00%
其他收益	61,818,701.88	19,682,177.85	214.08%
营业外收入	38,718,769.85	47,558,735.49	-18.59%
营业外支出	11,878,029.08	33,242,760.09	-64.27%
归属母公司净利润	42,513,649.57	1,286,450,212.94	-96.70%

变动较大报表项目分析：

(1) 报告期内，税金及附加同比增加 2,257.21 万元，增长 30.00%，主要为本期实施印花税法、印花税增加所致。

(2) 报告期内，财务费用同比增加 32,880.07 万元，增长 63.42%，主要为宁波二、三利息费用化及人民币贬值汇兑损失增加所致。

(3) 报告期内，其他收益同比增加 4,213.65 万元，增长 214.08%，主要为本期收到的税收返还、政府补助增加所致。

(4) 报告期内，投资收益同比减少 12,538.07 万元，下降 292.96%，主要为本期由于俄乌战争及外部环境变化导致国际原油价格异常波动，LPG 期货合约价格与实货价格不能有效对冲，造成无效套期保值损失增加所致。

(5) 报告期内，归属母公司净利润同比减少 124,393.66 万元，下降 96.70%，主要为本期受到地缘政治等不稳定因素影响，原材料价格持续高位运行以及人民币大幅贬值影响，造成生产成本大幅上涨。

3、主要现金流量变动情况

单位：元

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减(%)
经营活动产生的现金流入小计	30,152,740,784.38	27,986,278,875.32	7.74%
经营活动产生的现金流出小计	31,059,703,890.80	26,587,096,530.72	16.82%
经营活动产生的现金流量净额	-906,963,106.42	1,399,182,344.60	-164.82%
投资活动产生的现金流入小计	4,709,529,030.95	6,330,431,326.57	-25.60%
投资活动产生的现金流出小计	9,206,187,153.07	9,271,597,500.00	-0.71%
投资活动产生的现金流量净额	-4,496,658,122.20	-2,941,166,174.38	52.89%
筹资活动产生的现金流入小计	23,851,988,969.86	21,373,049,969.45	11.60%
筹资活动产生的现金流出小计	20,578,763,851.78	17,615,704,641.99	16.82%
筹资活动产生的现金流量净额	3,273,225,118.08	3,757,345,327.46	-12.88%
现金及现金等价物净增加额	-2,171,774,414.66	2,170,539,932.27	-200.06%

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下降 164.82%，主要为本期受到地缘政治等不稳定因素影响，原材料价格持续高位运行、人民币大幅贬值造成生产成本大幅上涨。需求端受制于全球经济下行压力以及外部环境影响，盈利水平呈现阶段性下降。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少 52.89%，主要为本期茂名一期、

宁波洞库项目有序推进，建设资金投入增加所致。

(3) 报告期内，现金及现金等价物净增加额同比减少 200.06%，主要为本期利润大幅下降及项目投入增加所致。

三、年度财务指标情况分析

财务指标	2022 年末	2021 年末	同比增减 (%)
流动比率	1.04	1.16	-10.34%
速动比率	0.81	0.98	-17.35%
资产负债率 (%)	70.84%	65.12%	5.72%
应收账款周转率 (次)	9.59	13.53	-29.12%
存货周转率 (次)	7.87	10.16	-22.54%
总资产周转率 (次)	0.75	0.90	-16.67%
主营业务毛利率 (%)	4.21%	9.68%	-5.47%

东华能源股份有限公司

2023 年 4 月 27 日