

东华能源股份有限公司

2018 年度财务决算报告

一、2018 年度公司财务报表的审计情况

公司 2018 年度财务决算报表已经江苏苏亚金诚会计师事务所审计验证，并出具了苏亚审[2019]614 号标准无保留意见的审计报告。

二、2018 年经营完成情况

(一) 主要经营指标 (单位: 元)

项目	2018 年	2017 年	本年比上年增减(%)
营业总收入	48,942,864,332.39	32,678,284,770.73	49.77
利润总额	1,380,878,272.70	1,380,676,953.13	0.01
归属于上市公司股东的净利润	1,078,441,579.13	1,062,978,080.85	1.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	865,202,344.36	903,623,404.97	-4.25
经营活动产生的现金流量净额	2,402,702,138.77	2,140,332,131.01	12.26
项目	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减(%)
总资产	26,786,883,619.04	22,394,424,651.68	19.61
归属于上市公司股东的所有者权益	8,388,557,388.69	7,623,527,825.82	10.04
股本(万股)	164,978.28	164,978.28	

报告期内，营业收入同比增长 49.77%，主要是巩固和发挥公司在国际资源、仓储物流等方面的优势，扩大了液化石油气国际、国内销售业务的市场份额，归属于上市公司股东的净利润同比增长 1.45%，经营活动现金净流量同比上升 12.26%，公司经营情况良好，财务状况稳定。

（二）主要财务指标

项目	2018年	2017年	本年比上年增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.6642	0.6562	1.22
稀释每股收益(元/股)	0.6623	0.6534	1.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.5329	0.5578	-4.46
加权平均净资产收益率(%)	13.20%	14.93%	-1.73
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.59%	12.69%	-2.10
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.52	1.30	16.92
项目	2018年末	2017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)	5.29	4.62	14.50

报告期内，基本每股收益增长1.22%，主要是归属上市公司股东的净利润较上年增加1.45%；每股经营活动现金净流量上升16.92%，主要是本期利润增长且销售商品、提供劳务收到的现金大于购买商品、接受劳务支出的现金。

（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	2018年	2017年	本年比上年增减(%)
货币资金	8,496,472,675.27	4,351,757,795.28	95.24
衍生金融资产	24,365,366.08		
应收票据及应收账款	1,775,223,348.64	931,444,307.58	90.59
预付款项	484,350,749.37	482,378,403.85	0.41
其他应收款	985,938,713.25	821,885,592.07	19.96
存货	2,084,922,717.71	1,375,063,431.25	51.62
其他流动资产	2,776,110,580.29	4,674,946,127.27	-40.62
长期股权投资	9,621,172.98	9,438,884.15	1.93
投资性房地产	11,694,041.72	12,623,369.48	-7.36
固定资产	8,099,062,842.69	8,362,328,817.16	-3.15
在建工程	620,738,850.01	170,952,617.10	263.11
无形资产	821,062,423.44	717,799,753.92	14.39
商誉	196,491,056.23	29,557,377.73	564.78

递延所得税资产	108,607,032.53	62,960,541.12	72.50
短期借款	7,919,614,161.91	5,369,653,087.32	47.49
衍生金融负债	68,763,237.84		
应付票据及应付账款	2,817,444,973.28	1,021,856,423.25	175.72
预收款项	214,145,674.46	297,282,083.01	-27.97
其他应付款	229,653,517.23	723,440,957.49	-68.26
一年内到期的非流动负债	1,027,541,941.40	764,939,552.20	34.33
其他流动负债	1,200,000,000.00	300,000,000.00	300.00
长期借款	2,208,719,900.00	2,644,668,610.00	-16.48
应付债券	1,718,455,508.34	2,939,690,870.36	-41.54
长期应付款	604,828,942.69	429,899,381.66	40.69
实收资本	1,649,782,824.00	1,649,782,824.00	
资本公积	4,000,265,489.32	3,946,832,889.32	1.35
专项储备	97,031,494.08	118,288,297.81	-17.97
盈余公积	45,324,931.91	39,720,654.82	14.11
未分配利润	3,048,857,144.92	2,053,559,635.61	48.47

变动较大报表项目分析：

(1) 报告期末，货币资金较期初增加 414,471.49 万元，增长 95.24%，主要为本期贸易额大幅上涨资金量随之增加所致。

(2) 报告期末，衍生金融资产 2,436.54 万元，为购买的远期外汇合约在资产负债表日确认衍生工具公允价值变动损益。

(3) 报告期末，应收票据及应收账款较期初增加 84,377.90 万元，增长 90.59%，主要为本期销售增加所致。

(4) 报告期末，存货较期初增加 70,985.93 万元，增长 51.62%，主要为本期采购增加所致。

(5) 报告期末，其他流动资产较期初减少 189,883.55 万元，下降 40.62%，主要为本期赎回理财所致。

(6) 报告期末，在建工程较期初增加 44,978.62 万元，增长 263.11%，主要为本期宁波新材料二期、三期投入增加所致

(7) 报告期末，商誉较期初增加 16,693.37 万元，增长 564.78%，主要为本期溢价并

购广西天盛港务有限公司所致

(8) 报告期末, 递延所得税资产较期初增加 4,564.65 万元, 增长 72.50%, 主要为本期计提存货跌价准备所致。

(9) 报告期末, 短期借款较期初增加 254,996.11 万元, 增长 47.49%, 主要为本期贸易规模扩大借款增加所致。

(10) 报告期末, 衍生金融负债 6,876.32 万元, 为购买的远期外汇合约在资产负债表日确认衍生工具公允价值变动损益。

(11) 报告期末, 应付票据及应付账款较期初增加 179,558.86 万元, 增长 175.72%, 主要为本期采购较多使用票据结算所致。

(12) 报告期末, 其他应付款较期初减少 49,378.74 万元, 下降 68.26%, 主要为本期支付前期工程款所致。

(13) 报告期末, 一年内到期的非流动负债较期初增加 26,260.24 万元, 增长 34.33%, 主要为长期借款、融资租赁款将于一年内到期增加所致。

(14) 报告期末, 其他流动负债较期初增加 90,000.00 万元, 增长 300.00%, 主要为本期发行超短融所致。

(15) 报告期末, 应付债券较期初减少 122,123.54 万元, 下降 41.54%, 主要为本期偿还公司债所致。

(16) 报告期末, 长期应付款较期初增加 17,492.96 万元, 增长 40.69%, 主要为本期开展融资租赁业务所致。

(17) 报告期末, 未分配利润同比增加 99,529.75 万元, 增长 48.47%, 主要为本期净利润增加所致。

2、经营成果变动情况说明

单位:元

项目	2018 年	2017 年	本年比上年增减(%)
营业收入	48,942,864,332.39	32,678,284,770.73	49.77%
营业成本	46,513,068,673.20	30,550,127,149.68	52.25%

税金及附加	73,054,578.22	31,274,243.39	133.59%
销售费用	260,013,587.85	256,474,439.79	1.38%
管理费用	323,907,634.36	150,266,424.06	115.56%
财务费用	552,759,955.06	494,657,396.52	11.75%
研发费用	13,092,777.89		
投资收益	104,687,625.67	143,246,424.81	-26.92%
资产减值损失	78,890,874.36	7,057,181.71	1017.88%
其他收益	59,283,628.28	38,358,683.04	54.55%
营业外收入	130,635,689.88	11,330,426.98	1052.96%
营业外支出	819,509.12	686,517.28	19.37%
归属母公司净利润	1,078,441,579.13	1,062,978,080.85	1.45%

变动较大报表项目分析：

(1) 报告期内，营业收入同比增加 1,626,457.96 万元，增长 49.77%，主要为本期贸易规模继续扩大且销售价格同比增加所致。

(2) 报告期内，营业成本同比增加 1,596,294.15 万元，增长 52.25%，主要为本期贸易规模继续扩大且采购价格同比增加所致。

(3) 报告期内，税金及附加同比增加 4,178.03 万元，增长 133.59%，主要为本期张家港工厂、宁波工厂盈利且缴纳增值税所致。

(4) 报告期内，管理费用同比增加 17,364.12 万元，增长 115.56%，主要为本期工厂大修费增加所致。

(5) 报告期内，资产减值损失同比增加 7,183.37 万元，增长 1017.88%，主要为本期计提存货跌价准备所致。

(6) 报告期内，其他收益同比增加 2,092.49 万元，增长 54.55%，主要为本期收到税收返还增加所致。

(7) 报告期内，营业外收入同比增加 11,930.53 万元，增长 276.73%，主要为本期收到政府奖励及确认的违约金赔偿所致。

3、主要现金流量变动情况

单位：元

项目	2018年	2017年	本年比上年增减(%)
经营活动产生的现金流入小计	51,794,428,368.84	34,827,308,001.49	48.72
经营活动产生的现金流出小计	49,391,726,230.07	32,686,975,870.48	51.11
经营活动产生的现金流量净额	2,402,702,138.77	2,140,332,131.01	12.26
投资活动产生的现金流入小计	14,083,174,310.01	18,873,299,260.55	-25.38
投资活动产生的现金流出小计	13,668,588,644.15	20,785,194,035.34	-34.24
投资活动产生的现金流量净额	414,585,665.86	-1,911,894,774.79	121.68
筹资活动产生的现金流入小计	26,395,706,006.60	13,785,642,665.68	91.47
筹资活动产生的现金流出小计	26,079,810,708.90	12,641,324,563.00	106.31
筹资活动产生的现金流量净额	315,895,297.70	1,144,318,102.68	-72.39
现金及现金等价物净增加额	3,290,846,265.33	1,310,004,258.70	151.21

变动较大报表项目分析：

(1) 报告期内，经营活动现金流入量同比增长 48.72%，主要为本期销售商品、提供劳务收到的现金增加等。

(2) 报告期内，经营活动现金流出量同比增长 51.11%，主要为本期采购商品、接受劳务支付的现金增加等。

(3) 报告期内，投资活动现金流出同比下降 34.24%，主要为本期购买理财资金减少等。

(4) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比增加 121.68%，主要为赎回理财资金增加等。

(5) 报告期内，筹资活动现金流入量同比增长 91.47%，主要为本期融资增加等。

(6) 报告期内，筹资活动现金流出量同比增长 106.31%，主要为本期偿还债务增加等。

(7) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 72.39%，主要为本期偿还债务增加等。

(8) 报告期内，现金及现金等价物净增加额同比增加 151.21%，主要为本期净利润增

加且经营活动产生的现金净流量增加等。

三、年度财务指标情况分析

财务指标	2018 年末	2017 年末	同比增减 (%)
流动比率	1.21	1.46	-17.12
速动比率	1.06	1.30	-18.46
资产负债率 (%)	68.56%	65.81%	2.75
应收账款周转率 (次)	46.82	43.65	7.26
存货周转率 (次)	26.89	24.48	9.84
总资产周转率 (次)	1.99	1.53	30.07
主营业务毛利率 (%)	5.13%	6.79%	-1.66

东华能源股份有限公司

2019 年 4 月 18 日