

山西蓝焰控股股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司 2020 年度财务会计报表，已由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证。现根据公司截至 2020 年 12 月 31 日的财务状况和 2020 年度的经营成果和现金流量，结合公司实际运营中的具体情况，将有关的财务决算情况汇报如下：

一、2020 年度主要财务数据和指标

单位：元

项目名称	2020 年	2019 年	增减幅度
营业收入（元）	1,440,988,098.60	1,886,941,951.18	-23.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	124,872,150.92	557,410,240.82	-77.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	79,679,771.30	538,114,760.53	-85.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	481,693,500.37	862,620,584.04	-44.16%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.58	-77.59%
加权平均净资产收益率	2.81%	13.56%	-10.75%
	2020 年末	2019 年末	增减幅度
总资产（元）	10,456,307,571.62	8,802,843,759.02	18.78%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,408,185,206.78	4,351,480,298.24	1.30%

1. 整体经营情况

2020 年，公司面对新冠疫情和国内经济下行影响，主动担当，全力保障安全稳定供气；多措并举，实现煤层气产销量稳步提升；精准发力，不断推进技术攻关；着眼长远，成功中标洪洞西、临汾、临汾西、临汾南、永乐南、洪洞等 6 个煤层气区块，资源储备持续增加；拓宽融资渠道，成功发

行 10 亿元公司债券，获得国家开发银行 5 年期 2 亿元的专项规划信用贷款，资金保障能力进一步加强。

2. 主要财务数据和指标变化情况

(1) 营业收入同比减少主要由于公司近几年持续为合作矿井提供瓦斯治理服务，其瓦斯治理井群运行趋于稳定，故报告期中止了与公司的该项业务；同时，公司与合作矿井常规开采区块的气井建造工程施工业务趋于饱和，需求较前期大幅下降。

(2) 利润总额、归属于上市公司股东的净利润同比减少主要由于一方面上述瓦斯治理和工程施工收入减少，另一方面报告期公司根据煤层气补贴新规落地后首次下发的清算文件处置了以前年度清算补贴、对实际收到且不存在重大退回可能的中央财政补贴和省级财政补贴予以调整确认，使本报告期确认的煤层气补贴同比大幅减少。

(3) 每股收益同比减少主要由于利润总额、归属于上市公司股东的净利润同比减少。

(4) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 44.16%，主要由于本报告期瓦斯治理服务中止以及工程施工业务量减少，导致收到的相关款项减少。

(5) 公司总资产及归属于上市公司股东的净资产较上年末增加主要由于公司加大新区块的勘查开发投入力度。

二、2020 年度财务状况、经营成果及现金流量情况分析

(一) 资产情况分析

1. 资产项目情况

单位：万元

项目	2020 年末	2019 年末	增减额	变动比例
货币资金	177,462.32	150,907.78	26,554.54	17.60%

应收账款	129,164.93	158,999.96	-29,835.03	-18.76%
应收款项融资	6,511.35	11,527.98	-5,016.63	-43.52%
预付款项	4,314.96	1,795.71	2,519.25	140.29%
其他应收款	2,090.97	5,621.89	-3,530.92	-62.81%
存货	4,142.54	23,309.34	-19,166.80	-82.23%
合同资产	1,445.06		1,445.06	100%
其他流动资产	15,954.33	9,047.58	6,906.75	76.34%
长期应收款		3,764.64	-3,764.64	-100.00%
固定资产	418,201.31	334,396.98	83,804.33	25.06%
在建工程	249,572.08	167,208.48	82,363.60	49.26%
无形资产	6,792.91	7,033.22	-240.31	-3.42%
长期待摊费用	10,841.32	1,678.71	9,162.61	545.81%
递延所得税资产	5,797.61	4,992.10	805.51	16.14%
其他非流动资产	13,339.05		13,339.05	100%
资产合计	1,045,630.74	880,284.37	165,346.37	18.78%

2. 主要资产项目重大变动原因分析

(1) 应收款项融资较上年末减少 43.52%，主要因为报告期内公司用票据结算的工程款减少。

(2) 预付款项较上年末增加 140.29%，主要因为报告期内公司预付募集资金项目大额设备款增多。

(3) 其他应收款较上年末减少 62.81%，主要因为报告期内公司根据煤层气补贴新规落地后首次下发的清算文件处置了以前年度清算补贴，对暂估的省级煤层气补贴予以调整，使本报告期应收煤层气补贴减少。

(4) 存货较上年末减少 82.23%，主要因为报告期内公司应用新收入准则，将存货中已完工尚未结算工程重分类至合同资产。

(5) 其他流动资产较上年末增加 76.34%，主要因为报告期末公司待取得抵扣凭证的进项税额增加。

(6) 长期应收款较上年末减少 100.00%，主要因为报告期内公司融资租赁贷款到期，收回相应的保证金。

(7) 在建工程较上年末增加 49.26%，主要因为报告期内公司新区块建设规模逐步增大，老区块新建煤层气井同步增加。

(8) 长期待摊费用较上年末增加 545.81%，主要因为报告期内公司发生的低产井改造支出增多。

(二) 负债和股东权益项目分析

1. 主要负债和股东权益项目情况

单位：万元

项目	2020 年末	2019 年末	增减额	变动比例
短期借款	25,027.07	30,039.88	-5,012.81	-16.69%
应付票据	48,180.00	26,700.00	21,480.00	80.45%
应付账款	243,256.22	159,881.77	83,374.45	52.15%
预收款项	0.00	8,655.82	-8,655.82	-100.00%
合同负债	5,062.50	0.00	5,062.50	100%
应付职工薪酬	8,236.01	9,294.52	-1,058.51	-11.39%
应交税费	4,057.03	13,065.71	-9,008.68	-68.95%
其他应付款	8,727.69	1,805.09	6,922.60	383.50%
一年内到期的非流动负债	53,660.70	11,881.85	41,778.85	351.62%
其他流动负债	3,347.90	2,215.29	1,132.61	51.13%

长期借款	94,350.00	94,600.00	-250.00	-0.26%
应付债券	99,740.29	69,951.48	29,788.81	42.58%
长期应付款	0.00	4,975.53	-4,975.53	-100.00%
预计负债	2,059.83	0.00	2,059.83	100%
递延收益	4,280.59	4,889.97	-609.38	-12.46%
递延所得税负债	436.11	277.13	158.98	57.37%
负债合计	600,421.94	438,234.04	162,187.90	37.01%
股本	96,750.27	96,750.27	0.00	-
资本公积	97,557.37	97,557.37	0.00	-
专项储备	876.43	767.26	109.17	14.23%
盈余公积	43,293.02	40,579.70	2,713.32	6.69%
未分配利润	202,341.44	199,493.43	2,848.01	1.43%
归属于母公司所有者权益	440,818.52	435,148.03	5,670.49	1.30%
少数股东权益	4,390.31	6,902.30	-2,511.99	-36.39%
所有者权益合计	445,208.83	442,050.33	3,158.50	0.71%

2. 主要负债和股东权益项目重大变动分析

(1) 应付票据较上年末增加 80.45%，主要因为报告期内公司签发银行承兑增多。

(2) 应付账款较上年末增加 52.15%，主要因为报告期内公司加快新区块建设开发进度，使相应应付材料、工程款增加。

(3) 预收款项较上年末减少 100%，主要因为报告期内公司应用新收入准则，将预收款项重分类至合同负债。

(4) 应交税费较上年末减少 68.95%，主要因为报告期内公司利润总额减少使得应交企业所得税减少。

(5) 其他应付款较上年末增加 383.50%，主要因为报告期内公司应退回煤层气补贴款增多。

(6) 一年内到期的非流动负债较上年末增加 351.62%，主要因为报告期内公司一年内到期的长期借款增多。

(7) 其他流动负债较上年末增加 51.13%，主要因为报告期内公司待转销项税额增多。

(8) 应付债券较上年末增加 42.58%，主要因为报告期内公司发行了 10 亿元公司债券，同时偿付了 7 亿元存续债券本息。

(9) 长期应付款较上年末减少 100%，主要因为报告期内公司融资租赁贷款到期已偿付。

(10) 递延所得税负债较上年末增加 57.37%，主要因为报告期内公司购进部分固定资产按税法规定一次性加速折旧，进而形成应纳税暂时性差异，确认的递延所得税负债增加。

(11) 少数股东权益较上年末减少 36.39%，主要因为报告期内公司所属三级子公司发生亏损。

(三) 2020 年度经营状况分析

1. 经营成果

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	增减额	变动比例
营业总收入	144,098.81	188,694.20	-44,595.39	-23.63%
利润总额	15,780.02	65,931.36	-50,151.34	-76.07%
归属于上市公司股东的净利润	12,487.22	55,741.02	-43,253.80	-77.60%

2. 期间费用

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	增减额	变动比例
销售费用	470.29	2,648.38	-2,178.09	-82.24%
管理费用	17,294.08	15,945.15	1,348.93	8.46%
财务费用	9,655.82	13,051.77	-3,395.95	-26.02%

销售费用较同期减少 82.24%，主要因为报告期内公司应用新收入准则，将以前年度计入销售费用的煤层气运输费重分类至主营业务成本核算。

3. 现金流量情况

单位：万元

项 目	2020 年	2019 年	增减额	变动比例
经营活动现金流入小计	132,934.80	191,783.65	-58,848.85	-30.69%
经营活动现金流出小计	84,765.45	105,521.60	-20,756.15	-19.67%
经营活动产生的现金流量净额	48,169.35	86,262.06	-38,092.71	-44.16%
投资活动现金流入小计	1.69	2.35	-0.66	-28.09%
投资活动现金流出小计	73,334.37	16,144.06	57,190.31	354.25%
投资活动产生的现金流量净额	-73,332.68	-16,141.71	-57,190.97	354.31%
筹资活动现金流入小计	187,156.97	105,749.50	81,407.47	76.98%
筹资活动现金流出小计	145,118.83	147,956.21	-2,837.38	-1.92%
筹资活动产生的现金流量净额	42,038.14	-42,206.71	84,244.85	-199.60%
现金及现金等价物净增加额	16,874.81	27,913.64	-11,038.83	-39.55%

4. 现金流量重大变动分析

(1) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 354.31%。主要因为报告期公司新区块建设进度加快，购建资产等投资规模同比大幅增加。

（2）筹资活动产生的现金流量净额同比增加 199.60%。
主要因为报告期公司成功发行 10 亿元公司债券，使得筹资活动现金流入同比增加较多。