

茂名石化实华股份有限公司

2024 年度财务决算报告

2024 年度财务报表经中兴财光华会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告，现将公司 2024 年财务决算情况汇报如下：

一、主要财务指标情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 23.92 亿元，负债总额 16.34 亿元，股东权益总额 7.58 亿元。2024 年，公司实现营业收入 37.55 亿元，同比减少 17.43%；实现利润总额-4,479.60 万元，同比增加 61.38%；归属于上市公司股东净利润-8,338.31 万元，同比增加 34.77%。

二、资产情况

单位：万元			
项 目	年末余额	年初余额	增减金额
货币资金	20,210.46	13,668.61	6,541.85
应收票据	15,131.57	6,372.06	8,759.51
应收账款	5,932.84	7,434.54	-1,501.70
应收款项融资	-	24.55	-24.55
预付款项	6,371.82	10,992.77	-4,620.95
其他应收款	16,331.96	2,953.10	13,378.86
存货	16,681.49	22,092.74	-5,411.25
其他流动资产	2,375.09	3,365.43	-990.34
流动资产合计	83,035.23	66,903.80	16,131.43
长期股权投资	4,566.34	5,749.60	-1,183.26
其他权益工具投资	874.43	1,187.87	-313.44
其他非流动金融资产	600.00	20,258.99	-19,658.99
投资性房地产	1,260.79	958.74	302.05
固定资产	76,794.99	81,359.74	-4,564.75
在建工程	4,978.10	9,862.36	-4,884.26

生产性生物资产	1,012.53	1,393.33	-380.80
使用权资产	14,328.08	10,072.02	4,256.06
无形资产	11,927.76	11,947.31	-19.55
商誉	22,590.13	22,590.13	0.00
长期待摊费用	4,383.72	5,638.15	-1,254.43
递延所得税资产	10,565.79	10,847.98	-282.19
其他非流动资产	2,268.45	1,114.61	1,153.84
非流动资产合计	156,151.11	182,980.83	-26,829.72
资产总计	239,186.34	249,884.63	-10,698.29

(一) 货币资金较年初增幅 47.86%，主要系本期收到出售债权处置款增加所致；

(二) 应收票据较年初增幅 137.47%，主要系本期收到的已贴现但未到期票据大幅增加所致；

(三) 应收款项融资较年初减幅 100.00%，主要系本期无应收票据融资款所致；

(四) 预付账款较年初减幅 42.04%，主要系本期预付账款减少所致；

(五) 其他应收款较年初增幅 453.04%，主要系本期应收出售债权包尾款增加所致；

(六) 其他非流动金融资产较年初减幅 97.04%，主要系本期出售债权包所致；

(七) 投资性房地产较年初增幅 31.50%，主要系本期新增办公楼出租所致；

(八) 在建工程较年初减幅 49.52%，主要系本期固定资产转固所致；

(九) 使用权资产较年初增幅 42.26%，主要系本期租赁费增加及根据新的 LPR 重新测算增加所致；

(十) 其他非流动资产较年初增幅 103.52%，主要系本期新增合并控股子公司广东实华新材料公司购买土地款所致。系本期新增合并控股子公司广东实华新材料公司购买土地款所致。

三、负债情况

单位：万元

项 目	年末余额	年初余额	增减金额
短期借款	69,185.11	63,688.41	5,496.70
应付账款	13,354.33	17,937.57	-4,583.24
预收款项	1,053.77	437.76	616.01
合同负债	5,158.03	14,695.55	-9,537.52
应付职工薪酬	971.46	1,206.53	-235.07
应交税费	1,472.43	577.37	895.06
其他应付款	23,865.84	16,675.71	7,190.13
一年内到期的非流动负债	12,824.50	11,154.91	1,669.59
其他流动负债	1,134.19	3,293.97	-2,159.78
流动负债合计	129,019.66	129,667.78	-648.12
长期借款	11,720.34	15,869.01	-4,148.67
租赁负债	14,563.24	10,126.57	4,436.67
长期应付职工薪酬	2,646.57	2,795.34	-148.77
递延收益	176.32	184.49	-8.17
递延所得税负债	5,252.20	3,850.03	1,402.17
非流动负债合计	34,358.67	32,825.44	1,533.23
负债合计	163,378.33	162,493.22	885.11

(一) 预收款项较年初增幅 140.72%，主要系本期北京海洋馆预收租金增加所致；

(二) 合同负债较年初减幅 64.90%，主要系本期预收货物销售款减少所致；

(三) 应交税费较年初增幅 155.02%，主要系本期应交企业所得税与上期同比大幅增加所致；

(四) 其他应付款较年初增幅 43.12%，主要系本期向股东新增借款所致；

(五) 其他流动负债较年初减幅 65.57%，主要系本期确认以前年度未到期已背书的银行承兑汇票大幅减少所致；

(六) 租赁负债较年初增幅 43.81%，主要系租赁使用权资产租赁费增加及按新的 LPR 重新测算增加所致；

(七) 递延所得税负债较年初增幅 36.42%，主要系使用权资产增加所致。

四、股东权益情况

单位：万元

项 目	年末余额	年初余额	增减金额
股本	51,987.54	51,987.54	0.00
资本公积	1,512.96	1,449.02	63.94
其他综合收益	-406.55	-247.29	-159.26
专项储备	161.38	45.00	116.38
盈余公积	23,038.90	21,581.28	1,457.62
未分配利润	-11,780.95	-1,985.03	-9,795.92
归属于母公司股东权益合计	64,513.28	72,830.52	-8,317.24
少数股东权益	11,294.75	14,560.90	-3,266.15
股东权益合计	75,808.03	87,391.42	-11,583.39

(一) 其他综合收益较年初减幅 64.40%，主要系设定受益计划调整及其他权益工具投资公允价值变动所致；

(二) 专项储备较年初增幅 258.62%，主要系本期安全生产费使用金额小于计提金额所致；

(三) 未分配利润较年初减幅 493.49%，主要系本期经营亏损增加所致。

五、利润情况

单位：万元

项 目	本年发生额	上年发生额	增减金额
营业收入	375,494.08	454,781.07	-79,286.99
营业成本	361,042.82	432,713.28	-71,670.46
毛利	14,451.26	22,067.79	-7,616.53
税金及附加	3,452.47	2,430.92	1,021.55
销售费用	3,038.87	3,972.86	-933.99

管理费用	19,710.98	19,398.64	312.34
研发费用	1,626.10	989.87	636.23
财务费用（收益以“-”号填列）	3,950.95	4,233.05	-282.10
其中：利息费用	3,984.43	4,353.39	-368.96
利息收入	144.49	265.09	-120.60
加：其他收益	1,396.29	120.52	1,275.77
投资收益（损失以“-”号填列）	10,827.28	957.37	9,869.91
其中：对联营企业的投资收益	688.37	515.74	172.63
公允价值变动收益	-	1,712.23	-1,712.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,234.86	-571.08	2,805.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,783.01	-5,028.11	2,245.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-44.88	-7.93	-36.95
营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,697.56	-11,774.55	6,076.99
加：营业外收入	1,582.02	346.63	1,235.39
减：营业外支出	364.06	172.32	191.74
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,479.60	-11,600.24	7,120.64
减：所得税费用	4,447.01	-593.46	5,040.47
净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,926.62	-11,006.78	2,080.16
归属于母公司股东的净利润	-8,338.31	-12,783.37	4,445.06

（一）毛利较上年同期减少 34.51%，主要系产品与原料价差与上期同比大幅减少所致；

（二）税金及附加较上年同期增加 42.02%，主要系由于消费税、城建税及附加比上年同期大幅增加所致；

（三）研发费用较上年同期增加 64.27%，主要系本期可研项目大幅增加所致；

（四）利息收入较上年同期减少 45.49%，主要系货币资金大幅减少所致；

（五）其他收益较上年同期增加 1058.55%，主要系进项税加计抵减大幅增加所致；

（六）投资收益较上年同期增加 1030.94%，主要系出售债权包收益增加所致；

(七) 公允价值变动收益较上年同期减少 100.00%，主要系出售债权包所致；

(八) 信用减值损失较上年同期减少 491.34%，主要系本期计提坏账准备减少所致；

(九) 资产减值损失较上年同期减少 44.65%，主要系本期计提资产减值损失减少所致；

(十) 资产处置损失较上年同期增加 465.95%，主要系本期处置报废固定资产增加所致。

六、现金流量情况

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	变动额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	411,314.95	537,493.97	-126,179.02
收到的税费返还	993.72	1,950.59	-956.87
收到其他与经营活动有关的现金	1,140.23	2,235.81	-1,095.58
经营活动现金流入小计	413,448.91	541,680.37	-128,231.46
购买商品、接受劳务支付的现金	376,979.55	459,669.08	-82,689.53
支付给职工以及为职工支付的现金	23,145.37	25,390.42	-2,245.05
支付的各项税费	7,568.35	11,653.23	-4,084.88
支付其他与经营活动有关的现金	4,847.86	9,665.43	-4,817.57
经营活动现金流出小计	412,541.12	506,378.16	-93,837.04
经营活动产生的现金流量净额	907.79	35,302.22	-34,394.43
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	14,320.00	-	14,320.00
取得投资收益收到的现金	1,440.00	1,000.77	439.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	442.13	-	442.13
收到其他与投资活动有关的现金	-	3,879.52	-3,879.52
投资活动现金流入小计	16,202.13	4,880.29	11,321.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,976.46	12,749.14	-4,772.68
投资支付的现金	-	940.00	-940.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	1,436.53	-1,436.53

支付其他与投资活动在关的现金	-	1,543.16	-1,543.16
投资活动现金流出小计	7,976.46	16,668.83	-8,692.37
投资活动产生的现金流量净额	8,225.67	-11,788.54	20,014.21
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款所收到的现金	72,900.00	67,228.15	5,671.85
收到其他与筹资活动有关的现金	18,500.00	-	18,500.00
筹资活动现金流入小计	91,400.00	67,228.15	24,171.85
偿还债务所支付的现金	79,726.82	82,048.57	-2,321.75
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	6,054.85	9,068.83	-3,013.98
支付其他与筹资活动有关的现金	8,508.63	1,010.49	7,498.14
筹资活动现金流出小计	94,290.30	92,127.90	2,162.40
筹资活动产生的现金流量净额	-2,890.30	-24,899.75	22,009.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	6,243.16	-1,386.07	7,629.23
加：期初现金及现金等价物余额	11,788.47	13,174.55	-1,386.08
六、期末现金及现金等价物余额	18,031.63	11,788.47	6,243.16

（一）经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 97.43%，主要系销售商品收到的现金大幅减少；收到的税费返还较上年同期减少 49.06%，主要系东成公司的增值税留抵税额退税基本退税完毕，本年新增的增值税留抵税额退税大幅减少所致；

（二）投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 20,014.21 万元，主要系收回投资收到的现金大幅增加所致；

（三）筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 22,009.45 万元，主要是本期借款增加和分配股利减少所致。

茂名石化实华股份有限公司董事会
2025 年 4 月 27 日