

# 茂名石化实华股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

2023 年度财务报表经中兴财光华会计师事务所审计并出具了保留意见的审计报告，现将公司 2023 年财务决算情况汇报如下：

### 一、主要财务指标情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 24.99 亿元，负债总额 16.25 亿元，股东权益总额 8.74 亿元。2023 年，公司实现营业收入 45.48 亿元，同比减少 24.95%；实现利润总额-11,600.24 万元，同比减亏 23.50%；归属于上市公司股东净利润-12,783.37 万元，同比减亏 1.38%。

### 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           | 13,668.61         | 16,025.67         | -2,357.06         |
| 应收票据           | 6,372.06          | 23,780.38         | -17,408.32        |
| 应收账款           | 7,434.54          | 8,416.20          | -981.66           |
| 应收款项融资         | 24.55             | 279.37            | -254.82           |
| 预付款项           | 10,992.77         | 10,661.47         | 331.30            |
| 其他应收款          | 2,953.10          | 1,862.93          | 1,090.17          |
| 存货             | 22,092.74         | 23,544.40         | -1,451.66         |
| 其他流动资产         | 3,365.43          | 1,754.66          | 1,610.77          |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>66,903.80</b>  | <b>86,325.08</b>  | <b>-19,421.28</b> |
| 长期股权投资         | 5,749.60          | 7,411.65          | -1,662.05         |
| 其他权益工具投资       | 1,187.87          | 2,348.24          | -1,160.37         |
| 其他非流动金融资产      | 20,258.99         | 18,546.76         | 1,712.23          |
| 投资性房地产         | 958.74            | 1,023.40          | -64.66            |
| 固定资产           | 81,359.74         | 95,836.26         | -14,476.52        |
| 在建工程           | 9,862.36          | 2,592.71          | 7,269.65          |
| 生产性生物资产        | 1,393.33          | 1,727.52          | -334.19           |
| 使用权资产          | 10,072.02         | 14,961.22         | -4,889.20         |
| 无形资产           | 11,947.31         | 17,016.34         | -5,069.03         |
| 商誉             | 22,590.13         | 22,590.13         | -                 |
| 长期待摊费用         | 5,638.15          | 8,689.19          | -3,051.04         |
| 递延所得税资产        | 10,847.98         | 8,705.37          | 2,142.61          |
| 其他非流动资产        | 1,114.61          | 5,402.43          | -4,287.82         |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>182,980.83</b> | <b>206,851.22</b> | <b>-23,870.39</b> |
| <b>资产总计</b>    | <b>249,884.63</b> | <b>293,176.30</b> | <b>-43,291.67</b> |

(1) 应收票据较年初减幅 73.20%，主要系本期票据业务大幅减少所致；

(2) 应收款项融资较年初减幅 91.21%，主要系本期应收票据融资款大幅减少所致；

(3) 其他应收款较年初增幅 58.52%，主要系本期应收往来款增加所致；

(4) 其他流动资产较年初增幅 91.80%，主要系本期增值税留抵税额增加所致；

(5) 其他权益工具投资较年初减幅 49.41%，主要系本期该基金投资的项目存在亏损所致；

(6) 在建工程较年初增幅 280.39%，主要系本期新增办公楼所致；

(7) 长期待摊费用较年初减幅 35.11%，主要系本期催化剂摊销所致；

(8) 其他非流动资产较年初减幅 79.37%，主要系由于上年同期购买新办公楼预付款项所致。

### 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          | 63,688.41         | 87,293.19         | -23,604.78       |
| 应付票据          | -                 | 2,300.00          | -2,300.00        |
| 应付账款          | 17,937.57         | 13,306.54         | 4,631.03         |
| 预收款项          | 437.76            | 532.01            | -94.25           |
| 合同负债          | 14,695.55         | 4,239.55          | 10,456.00        |
| 应付职工薪酬        | 1,206.53          | 1,698.19          | -491.66          |
| 应交税费          | 577.37            | 542.63            | 34.74            |
| 其他应付款         | 16,675.71         | 8,199.61          | 8,476.10         |
| 一年内到期的非流动负债   | 11,154.91         | 13,159.42         | -2,004.51        |
| 其他流动负债        | 3,293.97          | 8,207.14          | -4,913.17        |
| <b>流动负债合计</b> | <b>129,667.78</b> | <b>139,478.28</b> | <b>-9,810.50</b> |
| 长期借款          | 15,869.01         | 26,417.68         | -10,548.67       |

|                |                   |                   |                   |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 租赁负债           | 10,126.57         | 14,617.78         | -4,491.21         |
| 长期应付职工薪酬       | 2,795.34          | 2,516.70          | 278.64            |
| 预计负债           | -                 | 3.12              | -3.12             |
| 递延收益           | 184.49            | 192.66            | -8.17             |
| 递延所得税负债        | 3,850.03          | 6,588.79          | -2,738.76         |
| <b>非流动负债合计</b> | <b>32,825.44</b>  | <b>50,336.73</b>  | <b>-17,511.29</b> |
| <b>负债合计</b>    | <b>162,493.22</b> | <b>189,815.01</b> | <b>-27,321.79</b> |

(1) 应付票据较年初减幅 100.00%，主要系本期票据业务减少所致；

(2) 应付账款较年初增幅 34.80%，主要系本期应付货款增加所致；

(3) 合同负债较年初增幅 246.63%，主要系本期销售收到货款但未提货所致；

(4) 其他应付款较年初增幅 103.37%，主要系本期往来款和股权转让款增加所致；

(5) 其他流动负债较年初减幅 59.86%，主要系本期确认未到期已背书的银行承兑汇票大幅减少所致；

(6) 长期借款较年初减幅 39.93%，主要系湛江实华归还项目借款所致。

#### 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         | -                 |
| 资本公积                | 1,449.02         | 1,364.83          | 84.19             |
| 其他综合收益              | -247.29          | 781.88            | -1,029.17         |
| 专项储备                | 45.00            | 494.62            | -449.62           |
| 盈余公积                | 21,581.28        | 21,581.28         | -                 |
| 未分配利润               | -1,985.03        | 11,957.97         | -13,943.00        |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b> | <b>72,830.52</b> | <b>88,168.12</b>  | <b>-15,337.60</b> |
| 少数股东权益              | 14,560.90        | 15,193.20         | -632.30           |
| <b>股东权益合计</b>       | <b>87,391.42</b> | <b>103,361.32</b> | <b>-15,969.90</b> |

(1) 其他综合收益较年初减幅 131.63%，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。

## 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                     | 454,781.07        | 605,933.57        | -151,152.50     |
| 营业成本                     | 432,713.28        | 584,610.73        | -151,897.45     |
| 毛利                       | 22,067.79         | 21,322.84         | 744.95          |
| 税金及附加                    | 2,430.92          | 1,067.29          | 1,363.63        |
| 销售费用                     | 3,972.86          | 3,179.66          | 793.20          |
| 管理费用                     | 19,398.64         | 15,489.78         | 3,908.86        |
| 研发费用                     | 989.87            | 993.40            | -3.53           |
| 财务费用（收益以“-”号填列）          | 4,233.05          | 5,834.23          | -1,601.18       |
| 其中：利息费用                  | 4,353.39          | 5,193.65          | -840.26         |
| 利息收入                     | 265.09            | 207.98            | 57.11           |
| 加：其他收益                   | 120.52            | 189.22            | -68.70          |
| 投资收益（损失以“-”号填列）          | 957.37            | -412.79           | 1,370.16        |
| 其中：对联营企业的投资收益            | 515.74            | 599.01            | -83.27          |
| 公允价值变动收益                 | 1,712.23          | -112.47           | 1,824.70        |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）        | -571.08           | -8,753.31         | 8,182.23        |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）        | -5,028.11         | -2,126.60         | -2,901.51       |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）        | -7.93             | 1,191.01          | -1,198.94       |
| <b>营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | <b>-11,774.55</b> | <b>-15,266.46</b> | <b>3,491.91</b> |
| 加：营业外收入                  | 346.63            | 238.28            | 108.35          |
| 减：营业外支出                  | 172.32            | 134.69            | 37.63           |
| <b>利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | <b>-11,600.24</b> | <b>-15,162.87</b> | <b>3,562.63</b> |
| 减：所得税费用                  | -593.46           | -2,699.10         | 2,105.64        |
| <b>净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | <b>-11,006.78</b> | <b>-12,463.77</b> | <b>1,456.99</b> |
| <b>归属于母公司股东的净利润</b>      | <b>-12,783.37</b> | <b>-12,962.18</b> | <b>178.81</b>   |

(1) 税金及附加较上年同期增加 127.77%，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；

(2) 其他收益较上年同期减少 36.31%，主要系本期稳岗补贴、员工培训补贴等比上年同期减少所致；

(3) 投资收益本期为 957.37 万元，上年同期为-412.79 万元，主要系上年同期公司处置交易性金融资产取得的投资收益为负，而本期交易性金融资产投资大幅减少所致；

(4) 公允价值变动收益本期为 1,712.23 万元，上年同期为-112.47 万元，主要系公司其他非流动金融资产比上年同期大幅增加所致；

(5) 信用减值损失较上年同期减少 93.48%，主要系上年同期计提晶惠公司相关资产减值所致；

(6) 资产减值损失较上年同期增加 136.44%，主要系本期计提长期股权投资减值损失所致；

(7) 资产处置收益本期为-7.93 万元，上年同期为 1,191.01 万元，差异主要系上年同期茂名高新区开发建设需要，政府有偿征收国有土地建设用地使用权所致。

## 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            | 537,493.97        | 654,855.29        | -117,361.32        |
| 收到的税费返还                   | 1,950.59          | 12,644.27         | -10,693.68         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2,235.81          | 2,123.67          | 112.14             |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>541,680.37</b> | <b>669,623.23</b> | <b>-127,942.86</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 459,669.08        | 585,773.94        | -126,104.86        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 25,390.42         | 21,675.86         | 3,714.56           |
| 支付的各项税费                   | 11,653.23         | 10,847.63         | 805.60             |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 9,665.43          | 7,778.43          | 1,887.00           |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>506,378.16</b> | <b>626,075.86</b> | <b>-119,697.70</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>35,302.21</b>  | <b>43,547.37</b>  | <b>-8,245.16</b>   |
| 二、投资活动产生的现金流量             |                   |                   |                    |
| 收回投资收到的现金                 | -                 | 750.00            | -750.00            |
| 取得投资收益收到的现金               | 1,000.77          | -                 | 1,000.77           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | -                 | 1,786.54          | -1,786.54          |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 3,879.52          | 241,699.44        | -237,819.92        |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>4,880.29</b>   | <b>244,235.98</b> | <b>-239,355.69</b> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 12,749.14         | 16,933.68         | -4,184.54          |
| 投资支付的现金                   | 940.00            | 3,145.76          | -2,205.76          |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 1,436.53          | 48,406.47         | -46,969.94         |
| 支付其他与投资活动在关的现金            | 1,543.16          | 233,830.34        | -232,287.18        |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>16,668.83</b>  | <b>302,316.25</b> | <b>-285,647.42</b> |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-11,788.54</b> | <b>-58,080.27</b> | <b>46,291.73</b>   |
| 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                | 67,228.15         | 103,174.78        | -35,946.63         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                   |                   |                    |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>67,228.15</b>  | <b>103,174.78</b> | <b>-35,946.63</b>  |
| 偿还债务所支付的现金                | 82,048.57         | 88,122.88         | -6,074.31          |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金        | 9,068.83          | 4,473.50          | 4,595.33           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 1,010.49          | 1,453.77          | -443.28            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>92,127.89</b>  | <b>94,050.15</b>  | <b>-1,922.26</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-24,899.74</b> | <b>9,124.63</b>   | <b>-34,024.37</b>  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                   |                   |                    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>-1,386.07</b>  | <b>-5,408.27</b>  | <b>4,022.20</b>    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 13,174.55         | 18,582.82         | -5,408.27          |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>11,788.48</b>  | <b>13,174.55</b>  | <b>-1,386.07</b>   |

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 18.93%，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 84.57%，主要系湛江实华和东成公司的增值税留抵税额退税基本在上年退税完毕，本年新增的增值税留抵税额退税大幅减少所致；

（2）投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要系上年同期购买北京海洋馆股权导致投资活动支付的现金大幅增加，而本期无该等投资事项发生所致；

（3）筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要是本期借款减少和分配股利所致。

茂名石化实华股份有限公司董事会  
2024 年 4 月 25 日