

镇海石化工程股份有限公司

2024年度财务决算报告

镇海石化工程股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业会计准则》《公司章程》等的有关规定，已完成 2024 年度财务决算工作，现将有关情况报告如下：

一、2024 年度公司财务报表的审计情况

公司 2024 年度财务报表经天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审计，并出具了天健审[2025]5378 号标准无保留意见《审计报告》。公司 2024 年度会计报表按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

二、2024 年度主要会计数据和财务指标

公司主要财务数据和指标及其同期比较情况如下表所示：

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	同比增减(%)
营业总收入	51,754.20	58,543.93	-11.60
归属于上市公司股东的净利润	9,723.68	10,125.26	-3.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,005.69	8,578.83	-6.68
经营活动产生的现金流量净额	4,995.25	5,578.22	-10.45
总资产	137,995.94	141,499.11	-2.48
归属于上市公司股东的所有者权益	102,734.60	96,113.84	6.89
基本每股收益	0.41	0.42	-2.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.34	0.36	-5.56
加权平均净资产收益率	9.83%	10.96%	减少 1.13 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	8.09%	9.29%	减少 1.20 个百分点

三、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

截至 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 137,995.94 万元，负债总额 35,261.34 万元，所有者权益总额 102,734.60 万元，资产负债率 25.55%，较上年同期 32.07%，减少 6.52 个百分点。具体情况如下：

（一）2024 年资产构成及变动情况

单位：万元

项目	本期期末数	本期资产比重	上期期末数	上期资产比重	同比增减 (%)
货币资金	86,201.40	62.47%	93,127.17	65.81%	-7.44
交易性金融资产	12,000.00	8.70%	3,000.00	2.12%	300.00
应收账款	14,752.55	10.69%	19,965.69	14.11%	-26.11
应收款项融资	44.65	0.03%	217.00	0.15%	-79.42
预付款项	419.04	0.30%	579.78	0.41%	-27.72
其他应收款	467.40	0.34%	377.36	0.27%	23.86
存货	13.80	0.01%	95.77	0.07%	-85.59
合同资产	16,236.70	11.77%	15,335.96	10.84%	5.87
其他流动资产	15.25	0.01%	0.00	0.00%	不适用
长期股权投资	364.11	0.26%	557.67	0.39%	-34.71
投资性房地产	416.56	0.30%	484.45	0.34%	-14.01
固定资产	3,698.48	2.68%	4,176.97	2.95%	-11.46
无形资产	2,491.57	1.81%	2,541.78	1.80%	-1.98
长期待摊费用	155.59	0.11%	319.45	0.23%	-51.29
递延所得税资产	712.06	0.52%	703.14	0.50%	1.27
其他非流动资产	6.77	0.005%	16.92	0.01%	-59.99
资产总计	137,995.94	100.00%	141,499.11	100.00%	-2.48

交易性金融资产本期增加 9,000.00 万元，系本期购入的理财产品期末未到期金额增加所致；

应收款项融资同比减少 79.42%，系本期期末未到期银行承兑汇票减少所致；

长期股权投资同比减少 34.71%，系权益法核算的长期股权投资收益本期亏损所致；

长期待摊费用同比减少 51.29%，系本期摊销所致。

（二）2024 年负债构成及变动情况

单位：万元

项目	本期期末数	本期负债比重	上期期末数	上期负债比重	同比增减（%）
应付账款	29,500.36	83.66%	39,631.27	87.32%	-25.56
预收款项	32.77	0.09%	35.53	0.08%	-7.77
合同负债	521.59	1.48%	448.82	0.99%	16.21
应付职工薪酬	1,666.07	4.72%	1,243.39	2.74%	33.99
应交税费	959.39	2.72%	1,702.90	3.75%	-43.66
其他应付款	251.44	0.71%	223.56	0.49%	12.47
其他流动负债	1,832.12	5.20%	1,519.27	3.35%	20.59
递延收益	497.61	1.41%	580.54	1.28%	-14.28
负债合计	35,261.34	100.00%	45,385.28	100.00%	-22.31

应付职工薪酬同比增加 33.99%，系本期按产值计提薪酬增加所致；

应交税费同比减少 43.66%，主要系期末应交增值税减少所致。

（三）2024 年股东权益情况

单位：万元

项目	本期期末数	上期期末数	同比增减（%）
股本	23,868.59	24,367.84	-2.05
资本公积	16,009.22	19,149.87	-16.40
减：库存股	0.00	3,639.90	-100.00
盈余公积	14,178.85	13,213.30	7.31
未分配利润	48,677.94	43,022.73	13.14
所有者权益合计	102,734.60	96,113.84	6.89

库存股同比减少 100%，系本期注销回购的股份所致；

本期新增盈余公积 965.55 万元系按净利润（母公司）10%计提法定盈余公积所致；

本报告期末所有者权益合计 102,734.60 万元，同比增加 6.89%。

（四）2024 年经营成果情况

单位：万元

项目	本期数	本期收入比重	上期数	上期收入比重	同比增减（%）
营业收入	51,754.20	100.00%	58,543.93	100.00%	-11.60
营业成本	37,536.38	72.53%	42,616.15	72.79%	-11.92
税金及附加	351.38	0.68%	417.23	0.71%	-15.78
销售费用	339.54	0.66%	444.95	0.76%	-23.69
管理费用	3,478.96	6.72%	3,316.79	5.67%	4.89
研发费用	3,352.47	6.48%	3,539.99	6.05%	-5.30
财务费用	-2,152.68	-4.16%	-1,774.02	-3.03%	不适用
其他收益	1,449.57	2.80%	1,491.58	2.55%	-2.82
投资收益	369.39	0.71%	232.74	0.40%	58.71
信用减值损失	1,040.19	2.01%	-290.02	-0.50%	不适用
资产减值损失	-769.81	-1.49%	-121.90	-0.21%	不适用
资产处置收益	0.00	0.00%	-3.72	-0.01%	不适用
营业利润	10,937.50	21.13%	11,291.52	19.29%	-3.14
营业外收入	7.80	0.02%	2.80	0.005%	178.57
营业外支出	0.46	0.001%	9.02	0.02%	-94.90
利润总额	10,944.84	21.15%	11,285.30	19.28%	-3.02
所得税费用	1,221.15	2.36%	1,160.05	1.98%	5.27
净利润	9,723.68	18.79%	10,125.26	17.30%	-3.97

营业收入较上年同期减少 11.60%，主要系部分总承包项目实施进度不及预期，未能形成收入结算所致；

营业成本较上年同期减少 11.92%，主要系总承包收入减少，成本相应减少所致；

信用减值损失较上年同期减少 1,330.21 万元，系以前年度应收账款在本期收回，坏账准备转回所致；

资产减值损失较上年同期增加 647.91 万元，系本期已完工未结算的总承包工程款计提的合同资产减值准备增加所致。

（五）2024 年现金流量变动情况

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	同比增减幅度(%)
经营活动现金流入小计	58,209.51	64,948.38	-10.38
经营活动现金流出小计	53,214.26	59,370.16	-10.37
经营活动产生的现金流量净额	4,995.25	5,578.22	-10.45
投资活动现金流入小计	94,563.05	47,384.54	99.57
投资活动现金流出小计	103,383.86	35,357.51	192.40
投资活动产生的现金流量净额	-8,820.81	12,027.03	-173.34
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	3,102.92	3,102.92	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-3,102.92	-3,102.92	0.00
现金及现金等价物净增加额	-6,928.47	14,502.33	-147.77

经营活动产生的现金流量净额同比减少 10.45%，主要系项目回款较上期减少所致；

投资活动产生的现金流量净额同比减少 173.34%，主要系公司本期闲置资金购买理财产品净流出增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额为-3,102.92 万元，系本期支付的股息红利。

本报告已经第五届董事会第十五次会议审议通过，尚需提交公司 2024 年年度股东大会审议。

镇海石化工程股份有限公司董事会

2025 年 4 月 16 日