

# 茂名石化实华股份有限公司

2025 年年度报告

【2026 年 4 月 29 日】

# 2025 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人龙起龙、主管会计工作负责人陈海容及会计机构负责人（会计主管人员）苏茂红声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司 2025 年年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，提请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司化工主业由于受政策性因素、安全环保、市场周期及下游需求影响，企业效益存在一定不确定性，敬请广大投资者注意风险。相关阐述请关注第三节管理层讨论与分析。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 10 |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 31 |
| 第五节 重要事项 .....        | 60 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 79 |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 87 |
| 第八节 财务报告 .....        | 88 |

## 备查文件目录

1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
3. 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容          |
|-------------|---|---------------|
| 茂化实华、本公司、公司 | 指 | 茂名石化实华股份有限公司  |
| 东成公司、东成化工   | 指 | 茂名实华东成化工有限公司  |
| 东油公司、东油化工   | 指 | 茂名实华东油化工有限公司  |
| 湛江实华        | 指 | 湛江实华化工有限公司    |
| 北京海洋馆       | 指 | 北京信沃达海洋科技有限公司 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 茂化实华  | 股票代码 | 000637 |
| 变更前的股票简称（如有）  | 无   |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所   |      |        |
| 公司的中文名称       | 茂名石化实华股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称       | 茂化实华  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Maoming Petro-Chemical Shihua Co.,Ltd                     |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | MPCSH   |      |        |
| 公司的法定代表人      | 龙起龙   |      |        |
| 注册地址          | 广东省茂名市官渡路 162 号   |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 525000  |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 无   |      |        |
| 办公地址          | 广东省茂名市官渡路 162 号   |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 52500   |      |        |
| 公司网址          | <a href="http://www.mhshgf.cn/">http://www.mhshgf.cn/</a> |      |        |
| 电子信箱          | mhsh000637@163.net  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书              | 证券事务代表             |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名   | 马永新                | 徐倩莹                |
| 联系地址 | 广东省茂名市官渡路 162 号    | 广东省茂名市官渡路 162 号    |
| 电话   | 0668-2276176       | 0668-2246332       |
| 传真   | 0668-2899170       | 0668-2899170       |
| 电子信箱 | mhsh000637@163.net | mhsh000637@163.net |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |          |
|------------------|----------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 巨潮资讯网    |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》   |
| 公司年度报告备置地点       | 公司总经理办公室 |

### 四、注册变更情况

|                     |  |
|---------------------|--|
| 统一社会信用代码            | 914409001949221416   |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更  |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 1988 年 10 月，公司发行股票，中国石化集团茂名石油化工有限公司（茂名石化公司）持有 600 万股，成为公司控股股东；1992 年 11 月，公司经广东省企业股份制试点联 |

|  |   |
|--|---|
|  | 审小组和广东省经济体制改革委员会批准扩股，茂名石化公司职工互助会持有公司股份 2510 万股，成为公司控股股东；2003 年 3 月，北京泰跃房地产开发有限责任公司（下称“北京泰跃”）受让茂名石化公司职工互助会转让的本公司法人股 8548.67 万股，占公司总股本的 29.50%，成为公司控股股东。2024 年 4 月 3 日，茂名市中级人民法院裁定北京泰跃持有的 151538145 股股票（首发限售股）强制转让给茂名港集团有限公司（下称“茂名港集团”），茂名港集团成为公司控股股东。2024 年 4 月 8 日，茂名港集团完成股票过户登记手续。 |
|--|---|

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |   |
|------------|---|
| 会计师事务所名称   | 鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）                        |
| 会计师事务所办公地址 | 深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号同心大厦 21 层 2101 |
| 签字会计师姓名    | 荣矾、张翠                                   |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                           | 2025 年           | 2024 年           | 本年比上年增减   | 2023 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 3,107,993,736.34 | 3,754,940,782.49 | -17.23%   | 4,547,810,680.92 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -141,682,789.73  | -83,383,070.82   | -69.92%   | -127,833,708.40  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -160,065,638.15  | -187,497,866.28  | 14.63%    | -131,498,256.13  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 42,986,260.08    | 9,077,909.18     | 373.53%   | 353,022,150.03   |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.27            | -0.16            | -68.75%   | -0.25            |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.27            | -0.16            | -68.75%   | -0.25            |
| 加权平均净资产收益率                | -24.66%          | -12.14%          | -103.13%  | -15.62%          |
|                           | 2025 年末          | 2024 年末          | 本年末比上年末增减 | 2023 年末          |
| 总资产（元）                    | 1,935,012,817.82 | 2,391,863,344.10 | -19.10%   | 2,498,846,190.63 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 504,623,362.49   | 645,132,659.65   | -21.78%   | 728,305,124.36   |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

| 项目           | 2025 年           | 2024 年           | 备注             |
|--------------|------------------|------------------|----------------|
| 营业收入（元）      | 3,107,993,736.34 | 3,754,940,782.49 | /              |
| 装卸费、租金等      | 8,110,419.98     | 18,188,771.78    | 与主营业务无关的业务收入   |
| 营业收入扣除金额（元）  | 8,110,419.98     | 18,188,771.78    | 装卸费、租金等与主营业务无关 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 3,099,883,316.36 | 3,736,752,010.71 | /              |

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 787,871,572.11 | 692,289,741.31 | 823,454,925.98 | 804,377,496.94 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -35,067,900.21 | -47,591,227.37 | -11,071,451.09 | -47,952,211.06 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -33,814,542.28 | -46,301,878.27 | -28,411,053.14 | -51,538,164.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 6,017,240.48   | 7,294,976.05   | -58,662,853.82 | 88,336,897.37  |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目                           | 2025 年金额     | 2024 年金额      | 2023 年金额     | 说明 |
|------------------------------|--------------|---------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 1,537,407.42 | -2,848,417.32 | 7,123,398.45 |    |

|  |               |                |               |    |
|--|---------------|----------------|---------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 277,073.76    | 1,911,761.34   | 1,029,321.37  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 |               | 94,494,421.14  | 289,729.78    |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  | 1,318,068.66  |                |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  |               | 30,245,000.00  |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 22,008,352.17 | 14,579,198.71  | -3,049,755.62 |    |
| 减：所得税影响额   | 6,270,204.76  | 34,612,138.99  | 1,244,683.34  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 487,848.83    | -344,970.58    | 483,462.91    |    |
| 合计   | 18,382,848.42 | 104,114,795.46 | 3,664,547.73  | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

主要原材料的采购模式

单位：元

| 主要原材料     | 采购模式 | 采购额占采购总额的比例 | 结算方式是否发生重大变化 | 上半年平均价格  | 下半年平均价格  |
|-----------|------|-------------|--------------|----------|----------|
| 气分原料液化石油气 | 关联交易 | 48.55%      | 否            | 5,335.38 | 4,677.13 |
| 炉用燃料油     | 市场价格 | 6.15%       | 否            | 6,906.16 | 6,327.14 |
| 外购丙烯      | 市场价格 | 6.32%       | 否            | 6,767.49 | 6,254.48 |
| 工业用裂解碳九   | 关联交易 | 9.42%       | 否            | 4,328.21 | 3,999.15 |
| 液化石油气原料   | 关联交易 | 11.77%      | 否            | 5,430.33 | 4,792.76 |

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

无

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

无

主要产品生产技术情况

| 主要产品  | 生产技术所处的阶段 | 核心技术人员情况 | 专利技术  | 产品研发优势 |
|-------|-----------|----------|---|--------|
| 聚丙烯   | 技术成熟、已投产  | 公司人员     | 《高效低能耗的丙烯中压回收利用方法》、《一种 g-C <sub>3</sub> N <sub>4</sub> +MgCl <sub>2</sub> 复合载体型丙烯聚合催化剂及其制备方法》、《一种含有 CuRu 双金属的多级孔 MOFs 材料及其制备方法和应用》发明专利、《间歇式液相小本体聚丙烯装置闪蒸罐》、《一种高稳定性聚合反应釜》、《一种计量筒》、《一种釜用机械密封隔离流体的增压罐》、《一种聚合釜内料位计固定件》等。 | 国内先进   |
| 液化石油气 | 技术成熟、已投产  | 公司人员     | 《一种改良结构的螺旋板换热器》、《一种分馏系统冷凝器机   | 国内先进   |

|               |          |      |  |      |
|---------------|----------|------|--|------|
|               |          |      | 构》等  |      |
| 特种白油          | 技术成熟、已投产 | 公司人员 | 《新型缓冲式桶形过滤器》、《压力表缓冲阻尼器》、《一种高性能循环氢压缩机》等。  | 国内先进 |
| 乙醇胺           | 技术成熟、已投产 | 公司人员 | 《一种乙醇胺回收装置》、《一种乙醇胺装置采样液无动力回收装置》、《适用于精确计量粘稠物的隔膜计量泵》、《适合输送易聚合介质的柱塞计量泵》等。   | 国内先进 |
| 异丁烷           | 技术成熟、已投产 | 公司人员 | 《聚合溶剂级异丁烷的制备方法》发明专利、《一种高效环保脱硫反应装置》、《一种高性能加氢反应器》等。  | 国内领先 |
| 甲基叔丁基醚 (MTBE) | 技术成熟、已投产 | 公司人员 | 《一种可防止塔盘堵塞的甲醇萃取塔》、《一种醚后碳四碱洗脱酸装置》、《一种丁烯异构反应器》、《一种原料净化器脱附装置》、《一种丁烯水洗塔》、《一种压缩机出口缓冲罐减振设施》、《一种甲醇回收塔》、《一种能够消除萃取精馏塔泡沫的装置》、《一种阻聚剂原料混合处理装置》等。 | 国内先进 |
| 碳九            | 技术成熟、已投产 | 公司人员 |  | 国内先进 |
| 双氧水           | 技术成熟、已投产 | 公司人员 |  | 国内先进 |

主要产品的产能情况

| 主要产品          | 设计产能    | 产能利用率  | 在建产能 | 投资建设情况 |
|---------------|---------|--------|------|--------|
| 聚丙烯           | 16 万吨/年 | 74.00% | /    | 已投产    |
| 特种白油          | 6 万吨/年  | 45.00% | /    | 已投产    |
| 乙醇胺           | 2 万吨/年  | 40.00% | /    | 已投产    |
| 甲基叔丁基醚 (MTBE) | 8 万吨/年  | 76.00% | /    | 已投产    |
| 碳九            | 14 万吨/年 | 81.00% | /    | 已投产    |
| 双氧水           | 30 万吨/年 | 59.00% | /    | 已投产    |

主要化工园区的产品种类情况

| 主要化工园区      | 产品种类                      |
|-------------|---------------------------|
| 茂南石化工业园区    | 聚丙烯、特种白油、异丁烷、液化石油气、甲基叔丁基醚 |
| 茂名高新技术产业开发区 | 乙醇胺                       |
| 湛江东海岛石化园区   | 碳九、双氧水                    |

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

| 证书                              | 证书编号                                  | 有效期限   |
|---------------------------------|---------------------------------------|--|
| 茂名石化实华股份有限公司<br>《危险化学品经营许可证》    | 粤茂南应经字[2025]127号                      | 2025年8月4日-2028年8月3日                                |
| 茂名实华东成化工有限公司<br>《安全生产许可证》       | 粤茂危化生字[2024]18号                       | 2024年8月22日至2027年8月21日                              |
| 茂名实华东成化工有限公司<br>《危险化学品经营许可证》    | 粤茂南应经字[2024]231号                      | 2024年9月30日至2027年9月29日                              |
| 茂名实华东油化工有限公司<br>《安全生产许可证》       | 粤茂危化生字[2025]21号                       | 2025年7月2日至2028年7月1日                                |
| 茂名实华东油化工有限公司<br>《危险化学品经营许可证》    | 粤茂南应经字[2025]133号                      | 2025年8月18日至2028年8月17日                              |
| 茂名实华东成化工有限公司乙醇胺分公司《安全生产许可证》     | 粤茂危化生字[2024]16号                       | 2024年7月25日至2027年7月24日                              |
| 茂名石化实华股份有限公司加油站<br>《危险化学品经营许可证》 | 粤茂南应经字[2025]039号                      | 2025年3月17日-2028年3月16日                              |
| 茂名石化实华股份有限公司中转油库《危险化学品经营许可证》    | 粤茂应经(2025)5号                          | 2025年3月17日-2028年3月16日                              |
| 湛江实华化工有限公司<br>《危险化学品经营许可证》      | 粤湛开危化经字[2024]032号<br>粤湛危化经字[2024]233号 | 2024年11月12日-2027年11月11日<br>2024年12月25日-2027年12月24日 |
| 湛江实华化工有限公司<br>《危险化学品安全生产许可证》    | 粤湛危化生字[2025]001号                      | 2025年4月7日-2028年4月6日                                |
| 茂名东成化工有限公司<br>《排污许可证》           | 91440900771887172R001P                | 2025年03月21日-2030年03月20日                            |
| 茂名东油化工有限公司<br>《排污许可证》           | 914409025778892703001P                | 2025年01月06日-2030年01月05日                            |
| 湛江实华化工有限公司<br>《排污许可证》           | 91440800MA51G45J2T001V                | 2025年7月8日-2030年3月7日                                |
| 茂名石化实华股份有限公司加油站<br>《排污许可证》      | 91440902MA4WE02R39001Q                | 2023年7月27日-2028年7月26日                              |

|                             |                        |                                   |
|-----------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| 茂名东成化工有限公司乙醇胺分公司<br>《排污许可证》 | 91440900MA533LXA4A001P | 2025 年 7 月 31 日 - 2030 年 7 月 30 日 |
|-----------------------------|------------------------|-----------------------------------|

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

公司主要产品聚丙烯、特种白油、乙醇胺、碳九、双氧水、MTBE 等产品销售以经销为主、直销为辅，构建了覆盖华南、辐射全国的销售网络。2023 年白油纳入消费税征收范围，对公司白油产品成本及定价策略产生一定影响。公司通过优化产品结构、提升高附加值产品比例应对政策变化。

公司设有多个厂区及成品仓库，拥有各类化工储罐，主要用于丙烯、液化石油气、白油、碳九等液体原料及成品的储存，满足主要产品生产及销售需求。在物流配套方面，与多家具备相应公司产品资质的第三方物流公司合作，保障产品安全、及时交付。

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

### （一）石化行业情况

#### 1. 行业基本情况

报告期内（2025 年），全球及国内石油化工行业处于周期性下行筑底与结构性调整叠加的关键阶段。全球经济复苏乏力、地缘政治冲突持续、国际贸易壁垒增多，国际油价呈现“先跌后稳”的宽幅震荡态势，石化行业整体盈利空间被持续压缩。

国内石化行业呈现“总量平稳、结构分化、转型加速”特征。2025 年全国原油加工量达 7.38 亿吨（同比+4.1%），主要化学品总产量同比增长 5.9%，行业总产值达 15.67 万亿元（同比-3.0%），利润总额 7020.9 亿元（同比-9.6%）。但传统炼化板块产能过剩问题凸显，成品油需求进入“后增长”时代，汽油产量 1.55 亿吨（同比-3.4%）、柴油产量 2.0 亿吨（同比-1.8%）；高端化工新材料、新能源配套材料（如 EVA、POE）需求旺盛，合成树脂产量 1.48 亿吨（同比+11.3%）、乙烯产量 4150.8 万吨（同比+6.4%），成为行业核心增量。

#### 2. 行业发展阶段

当前国内石化行业已由规模扩张期转入高质量发展深水区，呈现三大核心特征：

(1) 产能管控趋严：国家明确 2025 年原油一次加工能力控制在 10 亿吨以内，严控新增炼油产能，推动老旧装置淘汰与节能降碳改造。

(2) 结构加速转型：行业从“炼油主导”向“炼化一体化、高端化、精细化、绿色化”转型，低碳产品产值突破 1.2 万亿元（同比+18.3%）。

(3) 竞争格局重构：民营大炼化一体化优势凸显，中小型炼厂加速退出，行业集中度持续提升。

### 3. 行业周期性特点

石油化工行业属于强周期性行业，2025 年正处于本轮下行周期的筑底末期：

(1) 周期驱动因素：受宏观经济、油价波动、产能投放节奏、下游需求周期共同影响，本轮下行周期始于“十三五”末期，核心矛盾为产能集中投放与需求增速放缓。

(2) 2025 年周期表现：行业盈利持续承压，化学原料及化学品制造业 PPI 同比-4.9%，行业利润率 4.48%（同比-0.37 个百分点）；年末行业景气指数回升至 100.91，呈现筑底回升迹象。

(3) 周期性波动对公司影响：公司主营聚丙烯、特种白油、MTBE 等产品价格随周期下行，装置负荷受限，毛利率下降，是报告期内经营亏损的核心外部因素。

### 4. 公司行业地位

公司是华南地区重要的精细化工与炼化深加工企业，在细分领域具备区域性竞争优势：

(1) 细分产能优势：拥有 22 万吨/年聚丙烯装置（全国最大间歇式小本体聚丙烯生产装置）、50 万吨/年气体分离装置，6 万吨/年特种白油、8 万吨/年 MTBE、30 万吨/年双氧水等多套生产装置。

(2) 区域市场地位：主营产品在华南地区市场占有率高、知名度强，销售网络覆盖广东、广西、海南等 11 省区，形成稳固的区域性客户群体。

(3) 技术与资质优势：拥有 2 个省级精细化工工程技术研发中心、1 个省级博士工作站，63 项专利。

(4) 行业排名：2022-2025 年连续上榜广东企业 500 强、广东制造业 500 强，是茂名市地方龙头企业与利税大户。

### 5. 对公司当期及未来发展的影响

当期影响：行业下行周期导致产品量价齐跌、毛利率下滑，是 2025 年公司亏损扩大的核心外部原因。

未来影响：政策推动行业转型，为公司高端化、绿色化发展提供政策红利；但产能管控与环保趋严将持续压缩传统业务空间，倒逼公司加快转型。

### 6. 公司已采取及计划采取的应对措施

(1) 已采取措施

生产优化：降本增效，优化装置运行，降低能耗与物耗，提升装置负荷率。

产品升级：加大高性能聚丙烯、环保特种白油、树脂新材料等高端产品开发。

市场拓展：巩固华南市场，拓展西南、华东市场，开发新能源、环保产业等高端客户。

资金保障：拟完成控股股东定增募资 5.32 亿元，优化资本结构，缓解现金流压力。

管理提升：强化内控与成本管控，压降非生产性支出，提升运营效率。

(2) 计划采取措施

技术改造：推进现有装置节能降碳与优化改造，提升装置竞争力与环保水平。

结构转型：加大高端聚烯烃、特种油品、精细化工新材料投入，提升高附加值产品占比。

产业链延伸：依托区域资源优势，向上游原料、下游深加工延伸，增强产业链抗风险能力。

绿色发展：落实环保政策，加大环保投入，开发低碳产品，打造绿色竞争优势。

资本运作：依托控股股东资源，探索产业整合与合作，提升行业集中度与竞争力。

7. 核心产业政策

(1) 《石化化工行业稳增长工作方案（2025-2026 年）》（工信部等 7 部门，2025 年 9 月）

核心内容：明确行业增加值年均增长 5% 以上目标；严控炼油新增产能，调控乙烯、PX 投放节奏；推动老旧装置改造、“人工智能+石化”、节能降碳改造。

对行业影响：加速行业供给侧改革，淘汰落后产能，引导资源向高端化、绿色化领域集中，优化行业竞争格局。

对公司影响：限制公司传统炼化产能扩张，倒逼公司加快现有装置节能改造与产品结构升级；政策支持高端聚烯烃、特种白油等产品发展，与公司产品升级方向高度契合。

(2) 《关于加强重点行业涉新污染物建设项目环境影响评价工作的意见》（2025 年 4 月）

核心内容：强化石化行业新污染物管控，严格环评审批，禁止使用有毒有害原辅料。

对公司影响：提升公司新项目环保准入门槛，需加强原料管控与污染治理，推动绿色工艺研发，符合公司环保特种白油、聚丙烯等产品定位。

(二) 北京海洋馆业务所处行业情况

1. 基本情况：所处海洋馆行业，近年来，中国海洋馆行业市场规模持续增长，2023 年市场规模已超亿元，属于文化旅游产业，兼具生态教育、休闲娱乐及科普研究。

2. 发展阶段：行业处于成长期，需求受消费升级驱动持续增长。2024 年，随着通州海昌海洋馆等大型项目（投资 23 亿元）的开工建设，行业向“综合体验式”模式转型，融合生态、研学、酒店等多功能，竞争焦点转向创新展示形式与游客体验优化。

3. 周期性特点：季节性波动：受节假日及寒暑假影响显著，暑期及黄金周为客流高峰期，收入呈现季节性波动。

4. 公司所处的行业地位情况北京海洋馆作为华北地区标志性场馆，属于行业第一梯队企业，凭借品牌影响力、区位优势及综合服务能力占据较高市场份额。

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力整体保持稳定并持续优化，在资源协同、技术开发、区域市场、产业运营、安全环保五大维度形成独特壁垒，为公司应对行业周期波动、推进产业转型提供坚实支撑。

#### 1. 核心资源与股东协同优势

##### （1）股东背景与产业链协同壁垒

公司以中国石化茂名石油化工公司为发起人，第一大股东为茂名港集团（持股 29.80%）、第二大股东为茂名石化，形成“地方国资+央企巨头”的双重股东优势。依托茂名石化千万吨级炼化基地，稳定获取碳三、碳四、白油等上游原料，原料保障能力、成本控制能力优于行业中小化工企业；同时仓储合规成本与运输效率优于区域同行，有效对冲行业贸易壁垒、物流成本上升的压力。

##### （2）区位与产业集群优势

公司地处广东茂名国家级石化基地，紧邻华南石化产业集群核心区，深度嵌入广东“世界级沿海石化产业带”布局。以茂名、湛江基地为中心，覆盖粤西、珠三角、广西等核心市场，上游原料供给半径短、下游客户触达效率高，构建成熟营销网络，积累大量稳定优质客户，涵盖塑料制品、医疗健康、新能源、石油钻探、工业清洗等领域。公司以国内销售为主，外销占比低，2025 年行业出口增速放缓、贸易壁垒增多的背景下，直接市场冲击有限，内销主导的市场结构有效抵御国际市场波动风险。

##### （3）技术与研发优势

公司从事石油化工生产经营三十余年，核心技术人员和生产管理团队经验丰富。公司拥有广东省级精细化工工程技术研发中心和广东省博士工作站，子公司被认定为国家高新技术企业；拥有 63 项专利以及 1 项软件著作权，覆盖聚丙烯、特种白油精制、碳四深加工等核心领域，多次获得广东省、茂名市科技进步奖项。

##### （4）安全环保与合规运营优势

公司已实现连续安全生产超 4700 天，报告期内保持“公司级安全事故为零、三废达标排放、环保事故为零”。公司严格遵守《安全生产法》《危险化学品安全管理条例》等法规，建立全岗位 HSE 管理体系、重大危险源安全包保责任制，环保设施投入、安全隐患治理、低碳技术应用持续强化，契合“双碳”战略，合规运营能力为行业标杆，有效规避安全环保政策风险。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### 一、2025 年主要工作

2025 年，面对宏观经济下行、行业周期调整、市场竞争加剧、部分核心装置原料供应波动、历史遗留问题交织叠加等多重挑战，公司经营班子团结带领全体干部职工，严格按照市委、市政府及茂名港集团、茂名石化两大股东要求，坚决落实公司董事会决策部署，围绕年度目标顶压前行、攻坚克难，统筹推进各项工作，取得来之不易的经营成绩。

#### （一）核心成效亮点

——安全环保根基持续夯实。实现公司级以上安全环保事故为零、三废达标排放、职业卫生事故为零的目标。荣获全国“安康杯”竞赛优胜单位称号。

——内控治理效能稳步提升。修订完善制度，完成专项评价，优化治理结构，规范企业运作。

——经济效益目标基本达成。全链条优化生产经营；妥善处置重点涉诉案件。生产经营亏损有效收窄。

——创新转型布局有序展开。聚焦精细化工、绿色能源、循环经济等领域开展项目可研；筹划定向增发，为发展注入新动能。

——人才队伍建设扎实推进。加强职称评审与专业培训，推进“三大员”后备人才培养，深化竞聘上岗机制，为发展提供坚实人才支撑。

——职工福祉保障持续改善。坚持为职工办实事、办好事，实施关爱工程。

——党建引领作用不断强化。强化政治引领，推进作风建设，创新党建工作，关爱职工生活，履行社会责任。公司连续多年上榜广东企业 500 强，上市公司公众形象持续提升。

#### （二）重点攻坚工作

1. 攻坚安全环保，筑牢生产根基。逐级压实安全责任，整改各级检查隐患 1688 项，全年投入安全费用 1738 万元；完成 21 个重大危险源管控，推广电子作业票 6400 张；组织安全培训、应急演练超 4000 人次；环保指标全部达标，子公司东成、东油均获评市级“健康企业”。截至 2025 年末，公司实现连续安全生产 4608 天。

2. 攻坚内控建设，提升治理效能。以风险防控为导向开展审计与全面风险评估，实现内控检查全覆盖，建立“发现问题—整改落实—管理提升”闭环机制。

3. 攻坚经营优化，多元降本增效。2025 年，公司通过全链条优化经营创效超 9000 万元，有效缓解经营压力。其中生产端优化创效约 1350 万元、供销端优化创效约 870 万元、财务端优化创效约 3400 万

元、人力端优化创效约 720 万元、设备端优化创效约 10 万元、审计端优化创效约 220 万元、法务端优化创效约 2300 万元、文旅端优化创效约 850 万元等。

4. 攻坚管理提升，激发改革活力。一是创新体制机制。公司聚焦关键领域进行系统性改革：在组织机制上，通过精简机构、优化流程，推动供销业务整合与“三项制度”改革，深化公开竞聘与“能上能下”用人机制，全面激发组织活力；在管理流程上，深化业财融合，推行设备网格化管理与工程质量管理体系重构，提升了运营精细化水平；技术赋能上，安全智能化管控平台的建设与应用，为安全生产与高效运营提供了核心支撑。二是激活人才力量。公司将人才梯队建设置于战略高度。创新实施“三大员”后备人才培养计划，构建“选拔—培养—输出”的闭环体系，精准为关键岗位储备并输送新生力量。同时，深化绩效考核、强化专业培训、开展技能竞赛，有效提升了员工队伍专业素养与综合能力，为推进改革管理落地提供了坚实的人才保障。

5. 攻坚资本运作，注入发展动能。加快推进定增 5.32 亿元工作。通过这部分增量资金的投入，可“节约”等额的资金支出，增强现金储备，大幅降低资产负债率，为后续融资创造更大空间。

6. 攻坚转型布局，探索增长赛道。一是项目调研布局。赴 28 家优质企业和科研院所调研，涵盖精细化工、绿色能源、电池新能源、轮胎、半导体等多个产业，经过多轮论证，聚焦循环经济路线化学品，探索绿色能源产业。二是信息化建设取得突破。数智化转型改造项目获市工信局认可，通过专家评审并争取政府奖补资金；网络升级后承载能力大幅提升，实现资源集约化利用，降低运营成本。

7. 攻坚遗留难题，聚焦战略高地。公司聚焦“不良债权出清、闲置土地盘活、低效股权整合”三大领域系统推进，减少无效资产占用。一是处置不良资产。挂牌转让开元氮肥、威龙化工等不良债权，全额收回转让款及利息 2.96 亿元，优化资产负债结构。二是盘活闲置土地。121 亩工业用地获有偿回收函，避免闲置罚款及管理成本。三是清理下属股权。清单化管理 13 家子、孙公司，完成 2 家股权转让前期工作，2 家已挂牌，成功注销 4 家，剩余 5 家稳步推进。

8. 攻坚党建引领，砥砺实干担当。一是强化理论武装。严格落实“第一议题”制度，党委中心组开展学习 12 次、红色教育 17 次、专题辅导 3 场，推动习近平总书记重要指示重要讲话精神落地生根。二是强化把关定向。优化党委前置研究清单，修订议事规则，前置研究重大事项 33 项，筑牢治理根基。三是强化作风建设。召开民主生活会和组织生活会，扎实开展深入贯彻中央八项规定精神学习教育，组织专题学习、警示教育活动 55 场，覆盖 998 人次。查摆“四风”和“八种不良风气”问题 200 余人次、102 项，并全面推动整改。四是强化党建融合。开展“支部创先、党员争优”竞赛，深化“一支部一特色”品牌创建，围绕重点任务立项党建项目 14 个。广泛设立党员责任区、先锋机（岗），围绕厂容厂貌整治、装置抢修、防台防汛等急难险重任务，组织党员突击队和义务劳动 194 次，攻克技术难题 26 项，党建优势有效转化为发展优势。五是强化廉洁保障。签订廉洁责任书，监督招投标 80 余场，开展

专项检查，未发生违法违规事件。六是用心关爱职工。收集职工诉求 33 个，发放节日福利 90 万元，慰问困难职工 80 人次，帮扶、理赔 38 万元，举办文体活动近 2000 人次参与，确保职工队伍团结稳定，凝聚发展合力。七是积极履行社会责任。开展袂花镇北斗村帮扶，打造“工农同心堤”项目，获评上市公司乡村振兴优秀实践案例。连续 3 年开展新时代文明实践结对共建活动，助力“百千万工程”。

在肯定公司取得成绩的同时，我们还必须清醒地看到公司依然存在的问题：一是化工板块瓶颈凸显：行业景气度下行，市场需求疲软，产品同质化竞争加剧；部分装置原料短缺、停汽检修频繁，核心业务产出未达预期；历史遗留包袱沉重，老旧装置更新与合规整改资金压力大，部分涉诉案件与无效、低效投资拖累发展。二是文旅板块挑战加剧：消费降级趋势难逆，高客单价景区受冲击明显；行业竞争白热化，存量推新与新增项目分流客源；场馆设施老化，新物种引入难度大，品牌吸引力有待提升。

## 二、2026 年主要任务目标

2026 年，公司经营班子要在股东会、董事会的坚强领导下，坚持稳中求进、以进促稳，聚力筑牢安全环保根基、提升经营创效水平，深化改革攻坚、强化管理效能，推进转型创新、破解发展瓶颈，建强人才队伍、构建和谐家园，深化党建融合、锻造过硬保障，全力推动扭亏减亏，迈出高质量发展新步伐。

——安环水平持续提升。牢固树立“一失万无”安全理念，大力推动老旧装置整改与隐患整治，确保安全环保无事故。

——创效成果巩固深化。突出化工技经指标优化，北京海洋馆利润同比大幅提升；常态化降本增效。确保完成董事会下达的全年利润目标。

——转型升级实现突破。顺应行业时势与市场需求，聚焦精细化工与绿色能源方向，加快项目可行性研究与落地进程，推动产业结构优化调整，增强产业链韧性与可持续发展能力，为培育新增长点奠定坚实基础。

——管理提质纵深推进。通过全流程风险管控与精准化监督审计，完善事前防范、事中控制、事后整改机制，以管理提质驱动经营稳健。

——人才效能持续释放。打造结构合理、能力适配、活力迸发的人才梯队，为创新发展提供智力支撑。

——党建工作全面过硬。加强党的领导，深化党建融合，推动企业发展实现新突破。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

|        | 2025 年           |         | 2024 年           |         | 同比增减    |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|        | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计 | 3,107,993,736.34 | 100%    | 3,754,940,782.49 | 100%    | -17.23% |
| 分行业    |                  |         |                  |         |         |
| 石油化工   | 2,979,028,873.84 | 95.85%  | 3,573,955,330.48 | 95.18%  | -16.65% |
| 文旅娱乐   | 128,964,862.50   | 4.15%   | 180,985,452.01   | 4.82%   | -28.74% |
| 分产品    |                  |         |                  |         |         |
| 自产产品   | 2,784,625,501.04 | 89.60%  | 3,382,536,858.52 | 90.08%  | -17.68% |
| 外购产品   | 186,292,952.82   | 5.99%   | 160,161,740.86   | 4.27%   | 16.32%  |
| 其他业务   | 137,075,282.48   | 4.41%   | 212,242,183.11   | 5.65%   | -35.42% |
| 分地区    |                  |         |                  |         |         |
| 广东地区   | 2,686,927,833.77 | 86.45%  | 3,095,651,926.57 | 82.44%  | -13.20% |
| 其他地区   | 421,065,902.57   | 13.55%  | 659,288,855.92   | 17.56%  | -36.13% |
| 分销售模式  |                  |         |                  |         |         |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

单位：元

|       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业   |                  |                  |        |             |             |            |
| 石油化工  | 2,979,028,873.84 | 2,959,713,489.77 | 0.65%  | -16.65%     | -15.57%     | -66.15%    |
| 文旅娱乐  | 128,964,862.50   | 97,657,172.82    | 24.28% | -28.74%     | -6.99%      | -42.16%    |
| 分产品   |                  |                  |        |             |             |            |
| 自产产品  | 2,784,625,501.04 | 2,786,937,027.57 | -0.08% | -17.68%     | -16.83%     | -108.60%   |
| 外购产品  | 186,292,952.82   | 170,294,849.51   | 8.59%  | 16.32%      | 18.23%      | -14.70%    |
| 其他业务  | 137,075,282.48   | 100,138,785.51   | 26.95% | -35.42%     | -13.18%     | -40.98%    |
| 分地区   |                  |                  |        |             |             |            |
| 广东地区  | 2,686,927,833.77 | 2,657,535,303.76 | 1.09%  | -13.20%     | -12.25%     | -49.77%    |
| 其他地区  | 421,065,902.57   | 401,242,714.56   | 4.71%  | -36.13%     | -31.04%     | -59.91%    |
| 分销售模式 |                  |                  |        |             |             |            |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

单位：元

| 产品名称 | 产量 | 销量 | 收入实现情况 | 报告期内的售价走势 | 变动原因 |
|------|----|----|--------|-----------|------|
|      |    |    |        |           |      |

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

是 否

| 行业分类 | 项目  | 单位 | 2025 年     | 2024 年     | 同比增减    |
|------|-----|----|------------|------------|---------|
| 石油化工 | 销售量 | 吨  | 693,864.64 | 739,456.43 | -6.17%  |
|      | 生产量 | 吨  | 685,344.30 | 730,999.87 | -6.25%  |
|      | 库存量 | 吨  | 17,559.14  | 26,079.48  | -32.67% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

库存量同比下降 32.67%的原因说明：

1. 生产计划动态调整，适配市场供需变化，对不盈利产品适度缩减产能。
2. 产销衔接优化，以销定产提升周转效率。

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

适用 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目   | 2025 年           |         | 2024 年           |         | 同比增减    |
|------|------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|      |      | 金额               | 占营业成本比重 | 金额               | 占营业成本比重 |         |
| 石油化工 | 直接材料 | 2,583,218,181.12 | 84.49%  | 2,979,211,327.22 | 82.52%  | -13.29% |
| 石油化工 | 动力   | 130,944,240.84   | 4.28%   | 181,576,007.48   | 5.03%   | -27.88% |
| 石油化工 | 人工   | 68,106,729.60    | 2.23%   | 98,895,095.49    | 2.74%   | -31.13% |
| 石油化工 | 折旧   | 79,556,695.81    | 2.60%   | 95,761,805.80    | 2.65%   | -16.92% |
| 石油化工 | 其他   | 97,887,642.20    | 3.20%   | 148,949,741.41   | 4.13%   | -34.28% |
| 文旅娱乐 | 运营成本 | 97,657,172.82    | 3.19%   | 106,034,200.17   | 2.94%   | -7.90%  |

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 1,734,152,431.65 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 55.92%           |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 36.87%           |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称              | 销售额（元）           | 占年度销售总额比例 |
|----|-------------------|------------------|-----------|
| 1  | 中国石化化工销售有限公司华南分公司 | 1,145,817,962.72 | 36.87%    |
| 2  | 茂名市汇源鸿商贸有限公司及其关联方 | 203,122,369.66   | 6.54%     |
| 3  | 广东小的贸易有限公司及其关联方   | 195,445,719.20   | 6.29%     |
| 4  | 中国石化炼油销售有限公司      | 126,654,277.85   | 4.08%     |
| 5  | 建华供应链(广东)有限公司     | 66,615,931.87    | 2.14%     |
| 合计 | --                | 1,737,656,261.30 | 55.92%    |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 2,313,463,192.36 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 85.16%           |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 79.86%           |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称              | 采购额（元）           | 占年度采购总额比例 |
|----|--------------------|------------------|-----------|
| 1  | 中国石油化工股份有限公司茂名分公司  | 1,383,931,440.23 | 50.94%    |
| 2  | 中国石化化工销售有限公司华南分公司  | 534,173,298.82   | 19.66%    |
| 3  | 中国石化燃料油销售有限公司广东分公司 | 150,668,698.40   | 5.55%     |
| 4  | 茂名天源石化有限公司         | 143,972,280.51   | 5.30%     |
| 5  | 中国石化炼油销售有限公司       | 100,717,474.40   | 3.71%     |
| 合计 | --                 | 2,313,463,192.36 | 85.16%    |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2025 年         | 2024 年         | 同比增减    | 重大变动说明                   |
|------|----------------|----------------|---------|--------------------------|
| 销售费用 | 29,241,187.17  | 30,388,704.38  | -3.78%  |                          |
| 管理费用 | 128,720,845.74 | 197,109,821.86 | -34.70% | 主要是职工薪酬、修理费、停产费用及专业咨询费减少 |
| 财务费用 | 35,103,082.91  | 39,509,466.47  | -11.15% |                          |
| 研发费用 | 6,911,107.64   | 16,260,952.20  | -57.50% | 主要是研发项目减少所致。             |

### 4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称         | 项目目的  | 项目进展     | 拟达到的目标                                      | 预计对公司未来发展的影响                                    |
|------------------|---|----------|---|---|
| 焦油树脂提质升级技术开发及产业化 | 利用公司焦油树脂装置开发更高附加值的包覆材料新产品                         | 目前处于试验阶段 | 通过开发生产包覆材料产品，满足市场对高性能负极包覆材料的需求，为公司开辟新的市场空间。 | 提升公司焦油树脂装置的核心竞争力，逐步实现公司从传统的石油化工产业向高附加值的新材料产业转型。 |
| 乙醇胺抑色及色度降低关键技术开发 | 开发乙醇胺抑色及色度降低关键技术，解决乙醇胺生产、储存过程中容易变色超标问题，提升产品质量稳定性。 | 目前处于试验阶段 | 实现乙醇胺产品 APHA 色度稳定控制，提升产品价值。                 | 突破乙醇胺色度控制技术瓶颈，提升产品核心竞争力与市场占有率，为公司创造持续稳定的经济效益。   |

公司研发人员情况

|           | 2025 年 | 2024 年 | 变动比例    |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 72     | 77     | -6.49%  |
| 研发人员数量占比  | 10.33% | 10.85% | -0.52%  |
| 研发人员学历结构  |        |        |         |
| 本科        | 65     | 67     | -3.03%  |
| 硕士        | 6      | 7      | -14.29% |
| 研发人员年龄构成  |        |        |         |
| 30 岁以下    | 21     | 23     | -8.70%  |
| 30~40 岁   | 41     | 40     | 2.50%   |

公司研发投入情况

|                 | 2025 年        | 2024 年        | 变动比例    |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 研发投入金额（元）       | 21,207,832.52 | 47,420,312.56 | -55.28% |
| 研发投入占营业收入比例     | 0.68%         | 1.26%         | -0.58%  |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00          | 0.00          | 0.00%   |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%   |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2025 年           | 2024 年           | 同比增减     |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 3,527,194,370.04 | 4,134,489,117.69 | -14.69%  |
| 经营活动现金流出小计    | 3,484,208,109.96 | 4,125,411,208.51 | -15.54%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 42,986,260.08    | 9,077,909.18     | 373.53%  |
| 投资活动现金流入小计    | 161,344,256.32   | 162,021,310.00   | -0.42%   |
| 投资活动现金流出小计    | 62,173,312.84    | 79,764,639.75    | -22.05%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 99,170,943.48    | 82,256,670.25    | 20.56%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 974,280,000.00   | 914,000,000.00   | 6.60%    |
| 筹资活动现金流出小计    | 1,100,823,838.67 | 942,903,026.96   | 16.75%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -126,543,838.67  | -28,903,026.96   | -337.82% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 15,613,364.89    | 62,431,552.47    | -74.99%  |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要系期末预收产品货款；筹资活动产生的现金流量净额较上年增加，主要是本期偿还借款增加导致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要是期末预收的货款增加，产品未出库，无法产生营业收入及利润。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

|       | 金额             | 占利润总额比例 | 形成原因说明                 | 是否具有可持续性 |
|-------|----------------|---------|------------------------|----------|
| 投资收益  | 9,771,584.06   | -6.38%  | 股权投资收益                 | 否        |
| 资产减值  | -25,735,096.62 | 16.79%  | 存货跌价、固定资产、在建工程、无形资产等减值 | 否        |
| 营业外收入 | 23,804,923.61  | -15.53% | 法院判决违约赔偿收入、处置资产利得      | 否        |

|       |              |        |          |   |
|-------|--------------|--------|----------|---|
| 营业外支出 | 5,982,984.68 | -3.90% | 资产毁损报废损失 | 否 |
|-------|--------------|--------|----------|---|

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2025 年末        |        | 2025 年初        |        | 比重增减   | 重大变动说明                         |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------------------------------|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |                                |
| 货币资金   | 206,913,876.73 | 10.69% | 202,104,629.14 | 8.45%  | 2.24%  | 银行存款增加                         |
| 应收账款   | 43,572,550.64  | 2.25%  | 59,328,387.18  | 2.48%  | -0.23% |                                |
| 存货     | 126,419,442.32 | 6.53%  | 166,814,898.36 | 6.97%  | -0.44% |                                |
| 投资性房地产 | 13,051,368.53  | 0.67%  | 12,607,856.62  | 0.53%  | 0.14%  |                                |
| 长期股权投资 | 43,780,877.13  | 2.26%  | 45,663,429.27  | 1.91%  | 0.35%  |                                |
| 固定资产   | 710,946,570.73 | 36.74% | 767,949,851.02 | 32.11% | 4.63%  | 总资产减少导致比重增加                    |
| 在建工程   | 19,822,284.54  | 1.02%  | 49,781,016.15  | 2.08%  | -1.06% | 在建工程转固定资产                      |
| 使用权资产  | 134,927,941.59 | 6.97%  | 143,280,769.44 | 5.99%  | 0.98%  |                                |
| 短期借款   | 449,007,992.57 | 23.20% | 691,851,107.30 | 28.93% | -5.73% | 已贴现或已背书尚未到期的银行承兑汇票减少、银行短期借款减少。 |
| 合同负债   | 74,457,546.54  | 3.85%  | 51,580,327.40  | 2.16%  | 1.69%  | 预收货款增加                         |
| 长期借款   | 215,000,000.00 | 11.11% | 117,203,365.02 | 4.90%  | 6.21%  | 银行长期借款增加                       |
| 租赁负债   | 139,414,669.20 | 7.20%  | 145,632,357.52 | 6.09%  | 1.11%  | 总负债减少导致比重增加                    |

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目          | 期初数          | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数          |
|-------------|--------------|---------------|---------------|---------|--------|--------|------|--------------|
| 金融资产        |              |               |               |         |        |        |      |              |
| 4. 其他权益工具投资 | 8,744,322.28 | -2,930,582.83 |               |         |        |        |      | 5,813,739.45 |

|                      |                   |                       |  |  |  |  |  |                   |
|----------------------|-------------------|-----------------------|--|--|--|--|--|-------------------|
| 5. 其他非<br>流动金融<br>资产 | 6,000,000<br>.00  |                       |  |  |  |  |  | 6,000,000<br>.00  |
| 金融资产<br>小计           | 14,744,32<br>2.28 | -<br>2,930,582<br>.83 |  |  |  |  |  | 11,813,73<br>9.45 |
| 上述合计                 | 14,744,32<br>2.28 | -<br>2,930,582<br>.83 |  |  |  |  |  | 11,813,73<br>9.45 |
| 金融负债                 | 0.00              |                       |  |  |  |  |  | 0.00              |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

①本公司因金融借款合同纠纷被江门市蓬江区人民法院冻结银行存款 8,971,231.09 元。

②东油公司受限银行保函保证金 2,000,000 元。

③2023 年 11 月 27 日，本集团为子公司东成化工提供最高额抵押担保，抵押物为实华股份位于茂名市茂南开发区站前大道 16 号大院的房产，总面积 6,083.60 平方米。

被担保债权为自 2023 年 11 月 27 日至 2026 年 12 月 31 日期间（包括该期间的起始日和届满日），最高担保余额人民币 59,010,920 元。

④2020 年 5 月 20 日，湛江实华以位于湛江经济技术开发区东海岛新区疏港公路以北的国有建设用地使用权，设定最高额抵押担保。

被担保债权为自 2020 年 5 月 20 日至 2026 年 12 月 31 日期间（包括该期间的起始日和届满日），最高担保余额人民币 40,500,700.00 元。

⑤因金融借款合同纠纷被江门市蓬江区人民法院查封湛江实华化工有限公司名下坐落于湛江经济技术开发区东海岛东海大道南侧，幸福路（原产区西路）西侧（面积 13,500.36 平方米）的国有建设用地使用权【粤（2021）湛江开发区不动产权第 0011645 号】；

因金融借款合同纠纷被江门市蓬江区人民法院查封湛江实华化工有限公司名下坐落于湛江经济技术开发区乐山路 27 号财富汇金融中心 2902 号房屋【粤（2019）湛江开发区不动产权第 0000414 号】；

因金融借款合同纠纷被江门市蓬江区人民法院查封湛江实华化工有限公司名下坐落于湛江经济技术开发区乐山路 27 号财富汇金融中心 2901 号房屋【粤(2019)湛江开发区不动产权第 0000415 号】；

因金融借款合同纠纷被江门市蓬江区人民法院查封湛江实华化工有限公司名下坐落于湛江经济技术开发区乐山路 27 号财富汇金融中心 2903 号房屋【粤(2019)湛江开发区不动产权第 0000420 号】。

⑥山东艾瓦瑞公司因采购合同纠纷被淄博市淄川区人民法院冻结银行存款 12,138.86 元。

⑦东成公司不收不付账户银行存款 852.47 元。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元）    | 变动幅度    |
|---------------|---------------|---------|
| 62,173,312.84 | 79,764,639.75 | -22.05% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

| 公司名称          | 公司类型 | 主要业务         | 注册资本     | 总资产        | 净资产       | 营业收入       | 营业利润      | 净利润       |
|---------------|------|--------------|----------|------------|-----------|------------|-----------|-----------|
| 茂名实华东成化工有限公司  | 子公司  | 生产销售聚丙烯、液化气等 | 32936.53 | 125,527.09 | 30,596.36 | 186,991.52 | -6,802.31 | -7,182.73 |
| 茂名实华东油化工有限公司  | 子公司  | 生产销售甲基叔丁基醚等  | 14950    | 16,482.90  | 14,754.11 | 46,963.10  | -2,541.89 | -2,649.03 |
| 湛江实华化工有限公司    | 子公司  | 生产销售危险化学品等   | 26000    | 55,485.19  | -8,348.99 | 58,135.19  | -5,023.83 | -5,326.71 |
| 北京信沃达海洋科技有限公司 | 子公司  | 北京海洋馆经营      | 15000    | 26,901.78  | 24,040.91 | 12,896.49  | 1,538.62  | 1,054.58  |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

公司未来发展将立足茂名国家级石化产业基地资源与区位优势，紧扣国家“十五五”规划关于石化产业高端化、绿色化、精细化、数字化转型、保障产业链供应链安全、双碳目标落地、新能源材料自主可控的核心要求，坚持“炼化深加工为基、高端新材料为主、绿色低碳为魂、协同创新为翼”的发展路径，全面摆脱传统炼化低端产能依赖，聚焦三大业务板块，强化业务协同与重点突破，构建“主业稳固、新业增长、多元协同”的业务发展格局。

1. 核心石化业务板块：重点推进“原料多元化、产品高端化、装置现代化”。优化聚丙烯、双氧水、特种白油等核心产品结构，重点开发特色聚丙烯和树脂材料、高端双氧水、新能源行业专用环保白油等

细分领域高附加值产品，提升产品市场占有率与盈利能力；深化与茂名石化、湛江中科炼化、湛江巴斯夫等周边龙头企业合作，拓展低成本碳三、碳四、碳九等原料来源，破解原料供应单一瓶颈；完成老旧装置升级改造，消除安全环保隐患，提升生产效率与技术水平，确保核心业务稳定盈利。

2. 新兴增长业务板块：作为公司转型升级的核心引擎，将紧扣十五五规划培育新质生产力、发展战略性新兴产业的发展方向，聚焦新能源材料、电子化学品、绿色能源、循环经济四大高潜力领域开展布局与培育，依托公司现有产业基础、技术能力与产业链资源，推动新兴业务与传统主业深度融合、协同发展，打造新的业绩增长极，为公司长远发展注入持续动力。

3. 多元协同业务板块：作为公司风险对冲与价值提升的重要补充，重点强化文旅板块发展，适度拓展非化工领域优质赛道，筑牢“化工+文旅”双主业协同格局。北京海洋馆未来将强化“城市文化地标”属性，主打“小而精”科普特色，通过场馆升级、多元化经营、科普提升、IP 打造、服务转型及海洋生物保护等举措，实现经济、社会、生态三大效益提升，致力于成为世界级旅游景区。同时，公司依托上市公司资本平台与国资背景优势，尝试通过并购、参股等方式布局新兴行业，实现多元化经营；培育新的业务增长极，提升公司整体抗风险能力与综合价值。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

| 接待时间             | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料  | 调研的基本情况索引 |
|------------------|------|------|--------|-------|----------------|-----------|
| 2025 年 01 月 09 日 | 电话   | 电话沟通 | 个人     | 个人投资者 | 股东目前人数         | 无         |
| 2025 年 01 月 20 日 | 电话   | 电话沟通 | 个人     | 个人投资者 | 建议公司进行市值管理及必要性 | 无         |
| 2025 年 01 月 30 日 | 电话   | 电话沟通 | 个人     | 个人投资者 | 公司 2024 年度业绩如何 | 无         |
| 2025 年 02 月 27 日 | 电话   | 电话沟通 | 个人     | 个人投资者 | 询问不良债权包尾款的情况   | 无         |
| 2025 年 03 月 06 日 | 电话   | 电话沟通 | 个人     | 个人投资者 | 询问股东目前人数       | 无         |
| 2025 年 03 月 17 日 | 电话   | 电话沟通 | 个人     | 个人投资者 | 公司第一季度业绩如何     | 无         |
| 2025 年 04 月 15 日 | 电话   | 电话沟通 | 个人     | 个人投资者 | 今年是否还是保留意见?    | 无         |
| 2025 年 05 月 08 日 | 电话   | 电话沟通 | 个人     | 个人投资者 | 北京海洋馆假期生意好不好?  | 无         |
| 2025 年 06 月 20 日 | 电话   | 电话沟通 | 个人     | 个人投资者 | 公司上半年度业绩如何     | 无         |
| 2025 年 06 月 27 日 | 电话   | 电话沟通 | 个人     | 个人投资者 | 公司什么时候披露半年度报告? | 无         |

|             |    |      |    |       |                         |   |
|-------------|----|------|----|-------|-------------------------|---|
| 2025年07月17日 | 电话 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 询问股东目前人数                | 无 |
| 2025年07月31日 | 电话 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司亏损的原因?                | 无 |
| 2025年08月12日 | 电话 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 反映公司股价反映不了公司价值,督促加强市值管理 | 无 |
| 2025年09月10日 | 电话 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 了解公司定向增发的事宜             | 无 |
| 2025年09月25日 | 电话 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 询问股东目前人数                | 无 |
| 2025年10月22日 | 电话 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 询问股东目前人数                | 无 |
| 2025年11月04日 | 电话 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司是否有重组计划?              | 无 |
| 2025年11月18日 | 电话 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司定增事项的进展               | 无 |
| 2025年12月25日 | 电话 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司是否在海南开展业务?            | 无 |

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规，贯彻《上市公司治理准则》，规范运作，持续健全和完善公司法人治理结构。公司治理的实际情况与《公司法》、中国证监会相关规定、《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求基本相符。

报告期内，公司按照最新法律法规的规定，落实监管部门的要求，修订了《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《信息披露管理办法》《投资管理办法》《内部审计办法》等，制定了《舆情管理制度》《董事离职管理制度》《控股股东、实际控制人行为规范制度》《互动易平台管理办法》。

报告期内，公司股东会、董事会、经理层等机构按照规范性运作规则和各项内部控制制度的规定进行经营管理决策、行使权力和承担义务等，确保了公司在规则和制度的框架中规范运作。公司对董事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

公司控股股东行为规范，没有超越股东会直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有违规占用公司资金的情况，公司与控股股东发生的关联交易严格遵循价格公允合理的原则。公司与控股股东茂名港集团、第二大股东中国石化集团茂名石油化工有限公司及其他同为中国石化集团所控制的交易对方的关联交易是以确保公司具备持续经营能力和持续盈利能力为目的，保障公司日常生产经营的需要。公司与控股股东的关联交易，接受控股股东的财务资助，是为缓解公司资金压力之所需，公司与第二大股东的关联交易，可以优化资源配置、发挥规模效益、提高经营效率。公司也注意到关联交易量大，为了保证装置正常生产，逐步加大原料外采量，但公司主营业务原料动力采购及综合服务依赖第二大股东中国石化集团茂名石油化工有限公司及其关联方，这是公司业务性质和历史原因形成，未来可预见的期限内，该等依赖程度不会减弱。公司持续加强关联交易管理，认真履行决策程序，执行关联交易报告、审批和披露的规定，跟踪和检查日常关联交易执行情况。

报告期内，公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规则、规范性文件的要求，认真、及时、准确、完整履行信息披露义务，并保证了信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，确保公司全体股东均有平等的机会获得公司所公告的全部信息。

#### 1. 股东会

公司遵守《股东会议事规则》，确保全体股东，特别是中小股东享有平等地位，确保全体股东能够充分行使自己的权利；同时，严格按照《上市公司股东大会规则》要求、严格执行《公司章程》，通过现场表决和网络投票相结合的方式召开股东会。报告期内，公司召开 1 次年度股东会和 3 次临时股东会，公司均聘请律师事务所见证股东会并出具法律意见书。

## 2. 关于控股股东和上市公司

报告期内，公司控股股东为茂名港集团有限公司，实际控制人为茂名市人民政府国有资产监督管理委员会。按照“五分开”要求，公司控股股东与公司在人员、资产、财务、机构和业务方面严格分开，公司控股股东没有超越股东会直接或者间接干预公司的决策和经营活动。公司董事会和内部机构独立运作。

## 3. 董事会

报告期内，公司有 1 名独立董事辞职，公司董事会在规定的时间内完成独立董事的补选工作。公司已建立独立董事制度、董事会专门委员会制度，进一步完善公司的法人治理，有效监督公司合规经营。公司董事会之战略委员会、审计委员会和提名与薪酬考核委员会及各位董事均能了解董事的权利、义务和责任，掌握董事应具备的相关知识，以认真负责的态度参与董事会、股东会，能够做到勤勉尽责、审慎决策。

## 4. 高级管理人员

公司高级管理人员以维护公司和股东的最大利益为出发点，分工明确，忠实履职，对公司日常经营起到了有效的管理控制作用。公司建立了有效的绩效评价，对公司高管人员进行考核，充分提高管理层的积极性和创造性。

## 5. 独立性情况

公司控股股东没有超越股东会直接或者间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，对控股股东不存在依赖性，公司董事会和内部机构独立运作。

## 6. 关于信息披露与透明度情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市规则》及《信息披露管理办法》的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询，确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司控股股东为茂名港集团有限公司，实际控制人是茂名市人民政府国有资产监督管理委员会，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到五分开，公司控股股东承诺保证公司人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立，控股股东、实际控制人不存在影响公司独立性的情形。

### （一）业务方面：

公司的主营业务：1、化工业务方面：聚丙烯（粉料）、液化气、特种白油、MTBE、异丁烷、乙醇胺、工业过氧化氢（27.5%/50%）、双环戊二烯、加氢碳九、石油树脂、萘、重焦油等石油化工产品的生产和销售。2、北京信沃达海洋：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；组织文化艺术交流活动；货物进出口；技术进出口；以自有资金从事投资活动；企业管理；企业管理咨询；社会经济咨询服务；贸易经纪；企业形象策划；市场营销策划；项目策划与公关服务；个人商务服务；市场调查（不含涉外调查）；会议及展览服务；平面设计；数字内容制作服务（不含出版发行）；广告制作；商务代理代办服务；销售代理；广告发布；广告设计、代理；数字广告发布；进出口代理；餐饮管理；非居住房地产租赁；办公用品销售；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；文具用品零售；体育用品及器材零售；玩具、动漫及游艺用品销售；日用品出租；教学用模型及教具制造；日用品销售；玩具销售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；日用陶瓷制品销售；日用百货销售；日用杂品销售；日用化学产品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；纸制品销售；服装服饰零售；鞋帽零售；日用木制品销售；家居用品销售；母婴用品销售；电子产品销售；图书管理服务；礼仪服务；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；科普宣传服务；生物饲料研发；商业综合体管理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：餐饮服务；出版物零售；国家重点保护水生野生动物人工繁育；国家重点保护水生野生动物及其制品经营利用；省级重点保护陆生野生动物人工繁育；游艺娱乐活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

公司控股股东的主营业务：许可项目：港口经营；船舶引航服务；食品销售；非煤矿山矿产资源开采；水路普通货物运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：以自有资金从事投资活动；国内货物运输代理；国内集装箱货物运输代理；海上国际货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；仓储设备租赁服务；港口货物装卸搬运活动；机械零件、零部件销售；物业管理；土地整治服务；水泥制品销售；金属材料销售；非金属矿及制品销售；建筑材料销售；建筑用石加工；国际货物运输代

理；信息技术咨询服务；进出口代理；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；供应链管理服务；园区管理服务；国内贸易代理；煤炭及制品销售；金属矿石销售；金属制品销售；运输设备租赁服务；运输货物打包服务；农副产品销售；新鲜水果批发；无船承运业务；国际船舶代理；货物进出口；粮食收购；粮油仓储服务；食用农产品批发；企业管理。

（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

两者领域不同、业务不同、产品不同。公司拥有独立的采购、生产和销售系统，具有独立完整的业务网络及自主的经营能力。控股股东保证公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。

（二）人员方面：公司设有人力资源部，负责劳动、人事及工资管理，制订了独立、完整的劳动、人事、薪酬管理制度。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均在公司领薪，没有在控股股东和其他股东单位担任任何职务。

控股股东保证公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在公司专职工作，不在控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在控股股东控制的其他企业中领薪；保证公司财务人员独立，不在控股股东的其他企业中兼职或领取报酬；保证公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和控股股东控制的其他企业之间完全独立。

（三）资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，资产完整；拥有自己商标、非专利技术等无形资产。

控股股东保证公司具有独立完整的资产，公司的资产全部处于公司的控制之下，并为公司独立拥有和运营；保证控股股东控制的其他企业不以任何方式违法违规占用公司的资金、资产；保证不以公司的资产为控股股东及其控制的其他企业的债务违规提供担保。

（四）机构方面：公司设立了独立于控股股东的组织机构职能体系。

控股股东保证公司拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作；保证公司办公机构和生产经营场所与控股股东分开；保证公司董事会以及各职能部门独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

（五）财务方面：公司设有独立的财务部门，建立健全独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立开设银行账户，依法独立纳税。

控股股东保证公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，保证公司具有规范、独立的财务会计制度，保证公司独立在银行开户，不与控股股东共有银行账户；保证公司的财务人员不在控股股东及其下属企业兼职；保证公司能够独立作出财务决策，控股股东不干预公司的资金使用。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、董事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务      | 任职状态 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|---------|------|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 王志华 | 男  | 45 | 董事、董事长  | 现任   | 2024年07月03日 | 2027年07月02日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 许军  | 男  | 58 | 董事、副董事长 | 现任   | 2023年05月22日 | 2027年07月02日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 朱广宇 | 男  | 45 | 董事      | 现任   | 2024年07月03日 | 2027年07月02日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 陈海容 | 女  | 51 | 董事、财务总监 | 现任   | 2024年07月03日 | 2027年07月02日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 龙起龙 | 男  | 55 | 董事、总经理  | 现任   | 2024年07月03日 | 2027年07月02日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 陈忠  | 男  | 56 | 职工董事    | 现任   | 2024年07月03日 | 2027年07月02日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 谭良谋 | 男  | 54 | 独立董事    | 现任   | 2025年06月06日 | 2027年07月02日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 梁宇  | 男  | 54 | 独立董事    | 现任   | 2024年07月03日 | 2027年07月02日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 卢国桢 | 女  | 43 | 独立董事    | 现任   | 2023年07月28日 | 2027年07月02日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 辜嘉杰 | 男  | 57 | 副总经理    | 现任   | 2024年07月03日 | 2027年07月02日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |
| 刘一  | 男  | 48 | 副总      | 现任   | 2024        | 2027        | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |           |

|     |    |    |       |    |                  |                  |   |        |   |   |        |    |
|-----|----|----|-------|----|------------------|------------------|---|--------|---|---|--------|----|
| 辉   |    |    | 经理    |    | 年 07 月 03 日      | 年 07 月 02 日      |   |        |   |   |        |    |
| 罗亮  | 男  | 48 | 副总经理  | 现任 | 2024 年 07 月 03 日 | 2027 年 07 月 02 日 | 0 | 0      | 0 | 0 | 0      |    |
| 马永新 | 男  | 51 | 董事会秘书 | 现任 | 2023 年 05 月 22 日 | 2027 年 07 月 02 日 | 0 | 0      | 0 | 0 | 0      |    |
| 张保国 | 男  | 62 | 独立董事  | 离任 | 2023 年 10 月 12 日 | 2025 年 04 月 11 日 | 0 | 50,000 | 0 | 0 | 50,000 |    |
| 王若强 | 男  | 49 | 副总经理  | 离任 | 2024 年 07 月 03 日 | 2025 年 09 月 16 日 | 0 | 0      | 0 | 0 | 0      |    |
| 合计  | -- | -- | --    | -- | --               | --               | 0 | 50,000 | 0 | 0 | 50,000 | -- |

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

1. 公司于 2025 年 4 月 11 日收到原独立董事张保国的辞职报告，其因个人原因辞去独立董事职务，公司于 2025 年 6 月 6 日完成独立董事的补选工作；

2. 公司于 2025 年 9 月 16 日收到原副总经理王若强的辞职报告，其因工作原因，辞去副总经理职务。

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期               | 原因                |
|-----|-------|-----|------------------|-------------------|
| 张保国 | 独立董事  | 离任  | 2025 年 04 月 11 日 | 个人原因              |
| 谭良谋 | 独立董事  | 被选举 | 2025 年 06 月 06 日 | 工作调动 <sup>1</sup> |

注：1 2025 年 6 月 6 日，公司召开 2025 年第一次临时股东会，审议通过了《关于补选谭良谋先生为第十三届董事会独立董事的议案》，同意选举谭良谋先生为公司第十三届董事会独立董事，其任期自本次股东会审议通过之日起至公司第十三届董事会任期届满之日止。

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

王志华，男，汉族，1980 年 12 月出生，中国国籍，中共党员，硕士研究生，无境外永久居留权。2006 年 6 月至 2008 年 4 月任广州港航道工程有限公司测绘部一般管理人员。2008 年 4 月至 2008 年 10 月任广州港航道工程有限公司测绘部经理助理。2008 年 10 月至 2011 年 3 月任广州港航道工程有限公司测绘部副经理。2011 年 3 月至 2014 年 12 月任广州港航道工程有限公司测绘部经理。2014 年 12 月至 2015 年 8 月任广州港工程管理有限公司测绘部经理、第三党支部书记。2015 年 8 月至 2016 年 5 月任广

州港工程管理有限公司总经理助理、测绘部经理。2016年5月至2018年3月任广州港工程管理有限公司总经理助理、外派广州南沙港铁路有限责任公司任总经理助理。2018年3月至2019年10月任广州南沙港铁路有限责任公司总经理助理(按中层管理人员副职级管理)。2019年10月至2021年10月任云浮市港盛港务有限公司党支部书记、总经理(按中层管理人员副职级管理)。2021年10月至2021年11月任广州港集团有限公司总部党委副书记、云浮市港盛港务有限公司任党支部书记、总经理(按中层管理人员正职级管理)。2021年11月至今任茂名港集团有限公司党委书记、董事长。2024年7月至今任茂名石化实华股份有限公司董事、董事长。

许军，男，汉族，1967年8月出生，中国国籍，中共党员，本科学历，高级会计师，无境外永久居留权。2017年5月至2020年1月任茂名石化公司财务部部长。2020年1月至2021年12月任茂名石化公司副总会计师，财务部经理、党支部书记。2021年12月至2023年10月任茂名石化公司副总会计师。2023年10月至今任茂名石化公司副总会计师、财务管理高级专家。2020年5月至今任茂名石化实华股份有限公司董事。2023年5月至今任茂名石化实华股份有限公司董事、副董事长。

龙起龙，男，汉族，1970年11月出生，中国国籍，中共党员，本科学历，高级经济师，无境外永久居留权。1992年7月至1996年12月任茂名乙烯工程指挥部干部。1996年12月至2001年9月任中国石化茂名石化乙烯工业公司高压车间班长。2001年9月至2004年4月任中国石化茂名石化乙烯工业公司高压车间工艺员。2004年4月至2006年12月任中国石化茂名分公司乙烯管理部计划科副科长。2006年12月至2007年12月任中国石化茂名分公司销售中心营业室副主任。2007年12月至2009年3月任中国石化茂名分公司销售中心化工室主任。2009年3月至2017年10月任中国石化茂名分公司销售中心化工科科长。2017年10月至2018年6月任中国石化茂名分公司研究院副总工程师。2018年6月至2020年5月任中国石化茂名分公司研究院副院长、党委委员。2020年5月至2021年3月任中国石化茂名分公司营销中心副经理、党委委员，研究院副院长。2021年3月至2021年7月任中国石化茂名分公司营销中心副经理、党委委员，研究院副院长。2021年7月至2021年12月任中国石化茂名分公司营销中心党委书记、纪委书记、工会主席。2021年12月至2024年7月任中国石化茂名分公司营销中心经理、党委委员。2024年7月至今任茂名石化实华股份有限公司董事、总经理。

朱广宇，男，汉族，1980年2月出生，中国国籍，中共党员，本科学历，无境外永久居留权。2002年7月至2006年6月历任广州威尔特精蜡开发有限公司职员、物流部副经理、商贸部总经理。2006年6月至2008年8月任广州港务局海港管理处科员。2008年8月至2015年9月历任广州港务局办公室科员、副主任科员、主任科员。2015年9月至2023年3月历任广州航运交易有限公司副总裁、副总经理、常务副总经理(按中层管理人员正职级管理)。2022年2月至2023年3月任茂名港集团有限公司副总裁(挂职)。2023年3月至2024年12月任茂名港集团有限公司党委副书记、常务副总裁

（正处级）。2024 年 12 月 9 日至今任茂名市发展集团有限公司总经理。2024 年 7 月至今任茂名石化实华股份有限公司董事。

陈海容，女，1974 年 10 月出生，中国国籍、汉族，中共党员，大学本科，高级会计师，无境外永久居留权。1992 年 11 月至 2000 年 11 月任茂名机床总厂会计、会计主管。2001 年 1 月至 2007 年 5 月任中国太平洋财产保险股份有限公司茂名中心支公司高级财务主管。2007 年 7 月至 2015 年 1 月任中国电信广东公诚设备资产服务有限公司茂名分公司高级会计主管、财务负责人。2015 年 1 月至 2016 年 8 月任茂名港集团有限公司财务审计部经理。2015 年 8 月至 2019 年 7 月历任茂名市中油王港石化有限公司财务部经理、财务总监、助理总经理、副总经理。2019 年 7 月至 2021 年 10 月任茂名港集团有限公司审计部副部长、财务部总经理。2021 年 10 月至 2024 年 7 月任茂名港集团有限公司财务总监、财务部总经理。2024 年 7 月至今任茂名石化实华股份有限公司董事、财务总监。

梁宇，男，汉族，1971 年 12 月出生，中国国籍，硕士研究生，高级会计师，无境外永久居留权。1996 年 4 月至 1997 年 1 月任山西省国有资产管理局资产评估中心评估员。1997 年 1 月至 1999 年 12 月任湛江经济技术开发区会计师事务所部门经理、副所长。1999 年 12 月至 2018 年 8 月任广东千福田会计师事务所有限公司副总经理、主任会计师、董事长。2018 年 8 月至今任千福田控股（湛江）有限公司董事长。2019 年 8 月至今任徐闻农商银行独立董事。2024 年 7 月至今任茂名石化实华股份有限公司独立董事。

谭良谋，男，汉族，1972 年 2 月出生，中共党员，研究生学历，无境外永久居留权。1995 年 7 月至 2005 年 11 月任茂名石化实华股份有限公司聚丙烯厂操作工、工艺技术员、厂长、公司团委书记；2005 年 11 月至 2006 年 12 月任深圳实华惠鹏塑胶有限公司总经理；2006 年 12 月至 2015 年 7 月任茂名石化实华股份有限公司副总工程师；2015 年 9 月至 2019 年 10 月任惠州市 TCL 太东石化投资有限公司总经理；2019 年 11 月至 2021 年 5 月任惠州宇新新材料有限公司副总经理；2021 年 5 月至 2022 年 12 月任惠州宇新化工有限责任公司总经理；2023 年 1 月至 2024 年 7 月任广东宇新能源科技股份有限公司副总经理、董事会秘书；2024 年 8 月至今任中山大学惠州研究院副院长；2025 年 6 月至今任茂名石化实华股份有限公司独立董事。

卢国楨，女，汉族，1982 年 08 月出生，中国国籍，中共党员，在职研究生，无境外永久居留权。2006 年 9 月至 2010 年 5 月任广东诚挚律师事务所律师助理。2010 年 5 月至 2011 年 5 月任广东诚挚律师事务所实习律师。2011 年 5 月至今任广东诚挚律师事务所专职律师。2023 年 7 月至今任茂名石化实华股份有限公司独立董事。

陈忠，男，1969 年出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1988 年 11 月至 2021 年 5 月历任实华公司聚丙烯厂操作工、班长、安全员、工艺员、副厂长、书记、厂长。2021 年 5

月至 2022 年 1 月任湛江实华公司法人代表、书记兼副总经理。2022 年 1 月至今任公司安全总监兼安全环保部经理。2024 年 7 月至今任茂名石化实华股份有限公司职工董事。

辜嘉杰，男，汉族，中共党员，1968 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，在职研究生学历，工商管理硕士学位，高级会计师。1990 年 7 月至 1993 年 3 月任职于能源部成都勘测设计研究院。1993 年 3 月至 1998 年 5 月任茂名三十万吨乙烯工程建设指挥部科员、副科长。1998 年 5 月至 2001 年 10 月任中国石化茂名石化公司财务处副科长、资金结算部主任、科长。2001 年 10 月至 2021 年 8 月，历任广东众和化塑股份公司总会计师、董事/总会计师、董事/副总经理/总会计师、董事/副总经理。2021 年 9 月至 2022 年 10 月，任茂名石化实华股份有限公司董事/常务副总经理/财务总监。2022 年 10 月至 2024 年 7 月任茂名石化实华股份有限公司董事/总经理。2023 年 1 月至今任茂名石化实华股份有限公司书记，2024 年 7 月至今任茂名石化实华股份有限公司副总经理。

刘一辉，男，1977 年 6 月出生，中国国籍、汉族，中共党员，大学本科、工程硕士，工程师，无境外永久居留权。1999 年 7 月至 2011 年 4 月，在茂名石化炼油厂工作。2011 年 4 月至 2014 年 5 月，任中国石化茂名分公司炼油分部沥青车间安全总监。2014 年 5 月至 2017 年 4 月任中国石化茂名分公司炼油分部输油车间主任。2017 年 4 月至 2020 年 7 月任茂名港集团有限公司安全环保部总经理。2020 年 7 月至 2020 年 10 月任茂名港集团有限公司生产管理部总经理。2020 年 10 月至 2021 年 3 月任茂名港集团有限公司副总工程师、生产管理部总经理。2021 年 3 月至 2024 年 7 月任茂名港集团有限公司副总工程师、生产管理部总经理，茂名港长兴石化储运有限公司执行董事、总经理。2024 年 7 月至今任茂名石化实华股份有限公司副总经理。

罗亮，男，1977 年 2 月出生，中国国籍、汉族，中共党员，大学本科，经济师，无境外永久居留权。1995 年 7 月至 2001 年 9 月，任职于茂名石化检修公司一处。2001 年 9 月至 2005 年 4 月，任茂名石化销售中心调运室调度值班长。2005 年 4 月至 2012 年 5 月，任茂名石化清欠办主办。2012 年 5 月至 2021 年 2 月，任茂名石化销售中心调运室调度值班长。2021 年 2 月至 2023 年 4 月，任茂名石化营销中心经营室副主任。2023 年 4 月至 2024 年 7 月，任茂名石化营销中心经营室主任。2024 年 7 月至今，任茂名石化实华股份有限公司副总经理。

马永新，男，出生于 1974 年 5 月，中共党员，注册安全工程师，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995 年 7 月参加工作，曾任茂名石化炼油厂车间副班长、团支书、厂办秘书，茂名石化公司办公室领导秘书。2001 年 10 月至 2015 年 11 月就职于茂名石化实华股份有限公司，先后担任公司办公室主任、总经理助理，茂名高新实华有限公司董事、总经理。2015 年 11 月至 2021 年 3 月就职于茂名港集团有限公司，先后担任集团助理总裁、人力资源部总经理、董事会秘书，茂名市中油王港石化有限公司董事长、总经理，茂名港长兴石化储运有限公司、茂名石化博贺港码头有限公司、茂名石化博贺

港储运有限公司等公司执行董事、总经理。2021 年 3 月至 2023 年 9 月任茂名石化实华股份有限公司副总经理，2023 年 5 月至今任茂名石化实华股份有限公司董事会秘书。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称                                | 在股东单位担任的职务     | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|---------------------------------------|----------------|------------------|--------|---------------|
| 王志华          | 茂名港集团有限公司                             | 党委书记、董事长       | 2021 年 11 月 01 日 |        | 是             |
| 许军           | 中国石化集团茂名石油化工有限公司                      | 副总会计师、财务管理高级专家 | 2023 年 10 月 01 日 |        | 是             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 公司董事长王志华在公司控股股东任职；公司副董事长许军在公司第二大股东任职。 |                |                  |        |               |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称            | 在其他单位担任的职务    | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-------------------|---------------|------------------|--------|---------------|
| 王志华    | 茂名石化博贺港储运有限公司     | 董事            | 2025 年 01 月 01 日 |        | 否             |
| 朱广宇    | 茂名市发展集团有限公司       | 总经理           | 2024 年 12 月 01 日 |        | 是             |
| 朱广宇    | 茂名市城乡建设投资发展集团有限公司 | 总经理           | 2024 年 12 月 01 日 |        | 否             |
| 谭良谋    | 中山大学惠州研究院         | 副院长           | 2024 年 08 月 01 日 |        | 是             |
| 谭良谋    | 惠州市汇海绿色石化产业集群促进中心 | 主任            | 2025 年 08 月 01 日 |        | 否             |
| 卢国楨    | 广东诚挚律师事务所         | 专职律师          | 2011 年 05 月 01 日 |        | 是             |
| 梁宇     | 广东千福田会计师事务所有限公司   | 经理            | 2004 年 06 月 01 日 |        | 是             |
| 梁宇     | 千福田控股（湛江）有限公司     | 执行董事、经理       | 2018 年 08 月 01 日 |        | 否             |
| 梁宇     | 纵驰建设（广东）有限公司      | 财务负责人         | 2023 年 03 月 01 日 |        | 否             |
| 梁宇     | 湛江开发区隆源矿业有限公司     | 执行董事、经理       | 2021 年 11 月 01 日 |        | 否             |
| 梁宇     | 湛江市金涛苑酒店管理有限公司    | 执行董事、经理       | 2021 年 03 月 01 日 |        | 否             |
| 梁宇     | 湛江东源实业有限公司        | 董事长、执行公司事务的董事 | 2024 年 09 月 01 日 |        | 否             |
| 梁宇     | 广东明秀新能源投资有限公司     | 执行董事、经理       | 2021 年 11 月 01 日 |        | 否             |
| 梁宇     | 湛江市千福田投资咨询有限公司    | 经理            | 2021 年 06 月 01 日 |        | 否             |
| 梁宇     | 深圳前海盛通投           | 执行董事、总经       | 2016 年 02 月 01 日 |        | 否             |

|                  |   |              |                 |  |   |
|------------------|---|--------------|-----------------|--|---|
|                  | 资产管理有限公                                 | 理            | 日               |  |   |
| 梁宇               | 广东千福田资产<br>土地房地产评估<br>规划测绘有限公<br>司广州分公司 | 负责人          | 2019年12月01<br>日 |  | 是 |
| 梁宇               | 广东轩锦新材料<br>有限公司                         | 财务负责人        | 2023年05月01<br>日 |  | 否 |
| 梁宇               | 广东纵驰建筑设<br>计有限公司                        | 财务负责人        | 2021年05月01<br>日 |  | 否 |
| 梁宇               | 广东千福城投资<br>咨询有限公司                       | 监事           | 2024年03月01<br>日 |  | 否 |
| 辜嘉杰              | 湛江实华化工有<br>限公司                          | 董事长          | 2023年08月01<br>日 |  | 否 |
| 辜嘉杰              | 茂名实华东油化<br>工有限公司                        | 董事长          | 2023年07月01<br>日 |  | 否 |
| 辜嘉杰              | 山东艾瓦瑞能源<br>科技有限公司                       | 董事           | 2023年12月01<br>日 |  | 否 |
| 辜嘉杰              | 茂名高新实华化<br>工有限公司                        | 副董事长         | 2021年11月01<br>日 |  | 否 |
| 辜嘉杰              | 惠州大亚湾石化<br>动力热力有限公<br>司                 | 董事           | 2023年02月01<br>日 |  | 否 |
| 辜嘉杰              | 广东实华博润科<br>技有限公司                        | 董事长          | 2023年06月01<br>日 |  | 否 |
| 辜嘉杰              | 广东实华石化有<br>限公司                          | 董事长          | 2023年01月01<br>日 |  | 否 |
| 辜嘉杰              | 海南茂化实华石<br>化有限公司                        | 执行董事兼总经<br>理 | 2023年07月01<br>日 |  | 否 |
| 辜嘉杰              | 百色实华环保科<br>技有限公司                        | 执行董事         | 2023年10月01<br>日 |  | 否 |
| 马永新              | 茂名市鑫龙发展<br>有限公司                         | 董事长          | 2016年04月01<br>日 |  | 否 |
| 马永新              | 茂名市氨纶开发<br>有限公司                         | 董事长          | 2017年07月01<br>日 |  | 否 |
| 马永新              | 茂名市中油王港<br>石化有限公司                       | 董事长          | 2016年04月01<br>日 |  | 否 |
| 马永新              | 广东实华新材料<br>有限公司                         | 执行董事、总经<br>理 | 2024年10月01<br>日 |  | 否 |
| 马永新              | 广西实华投资开<br>发有限公司                        | 执行董事、总经<br>理 | 2025年01月01<br>日 |  | 否 |
| 在其他单位任职<br>情况的说明 | 无                                       |              |                 |  |   |

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1. 公司第十三届董事会董事长、副董事长、独立董事薪酬的决策程序和确定依据为 2024 年 7 月 3 日公司 2024 年第二次临时股东会审议通过的《关于公司第十三届董事会董事长、副董事长薪酬的议案》《关于公司第十三届董事会独立董事津贴的议案》；

2. 公司第十三届高级管理人员薪酬的决策程序为 2024 年 7 月 25 日公司第十三届董事会第二次临时会议审议通过的《关于制定公司高级管理人员薪酬管理办法的议案》，确定依据为《茂名石化实华股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务      | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|---------|------|--------------|--------------|
| 王志华 | 男  | 45 | 董事长     | 现任   | 0            | 是            |
| 许军  | 男  | 58 | 副董事长    | 现任   | 0            | 是            |
| 龙起龙 | 男  | 55 | 董事、总经理  | 现任   | 88.71        | 否            |
| 朱广宇 | 男  | 45 | 董事      | 现任   | 0            | 是            |
| 陈海容 | 女  | 51 | 董事、财务总监 | 现任   | 92.27        | 否            |
| 梁宇  | 男  | 54 | 独立董事    | 现任   | 10           | 否            |
| 谭良谋 | 男  | 54 | 独立董事    | 现任   | 5.62         | 否            |
| 卢国桢 | 女  | 43 | 独立董事    | 现任   | 10           | 否            |
| 陈忠  | 男  | 56 | 职工董事    | 现任   | 48.52        | 否            |
| 辜嘉杰 | 男  | 57 | 副总经理    | 现任   | 127.72       | 否            |
| 刘一辉 | 男  | 48 | 副总经理    | 现任   | 91.8         | 否            |
| 罗亮  | 男  | 48 | 副总经理    | 现任   | 76.92        | 否            |
| 马永新 | 男  | 51 | 董事会秘书   | 现任   | 118.28       | 否            |
| 张保国 | 男  | 62 | 独立董事    | 离任   | 4.38         | 否            |
| 王若强 | 男  | 49 | 副总经理    | 离任   | 57.96        | 否            |
| 合计  | -- | -- | --      | --   | 732.18       | --           |

|                              |   |
|------------------------------|---|
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据   | 《茂名石化实华股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》《关于公司第十三届董事会董事长、副董事长薪酬的议案》《关于公司第十三届董事会独立董事津贴的议案》。 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况 | 公司依照《茂名石化实华股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》每季度进行绩效考核，并经董事会提名与薪酬考核委员会确认。                  |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排 | 无   |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况 | 无   |

其他情况说明

适用 不适用

## 五、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
|                 |              |           |              |           |         |                  |          |

|     |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 王志华 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 许军  | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 龙起龙 | 6 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 朱广宇 | 6 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 陈海容 | 6 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 梁宇  | 6 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 谭良谋 | 4 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 卢国桢 | 6 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 陈忠  | 6 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 张保国 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

## 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内不存在董事对公司有关建议是否被采纳的情况。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况             | 召开会议次数 | 召开日期        | 会议内容  | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|------------------|--------|-------------|---|------------|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 梁宇、卢国桢、谭良谋、许军、陈忠 | 7      | 2025年04月25日 | 1.《公司2024年年度报告》全文及摘要；<br>2.《公司2024年度财务决算报告和公司2025年度预算报告》；<br>3.《公司2025年第一季度报告》全文及正文；<br>4.《公司2024年度内部控制评价报告》； |            |           |              |

|  |  |  |                  |   |  |  |  |
|--|--|--|------------------|---|--|--|--|
|  |  |  |                  | <p>5. 《关于 2024 年度计提资产减值准备的议案》；</p> <p>6. 《关于公司 2025 年度日常关联交易预计的议案》；</p> <p>7. 《关于公司分支机构、控股子公司合计向银行申请不超过人民币贰拾壹亿贰仟万元授信额度及公司为该等授信额度的申请提供担保的议案》；</p> <p>8. 《公司 2024 年度利润分配预案》；</p> <p>9. 《董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履行监督职责情况的报告》；</p> <p>10. 《2024 年度审计部工作总结及 2025 年度工作计划》汇报；</p> <p>11. 年度审计工作进展汇报。</p> |  |  |  |
|  |  |  | 2025 年 07 月 03 日 | <p>1. 《关于不再续聘会计师事务所的告知函》；</p> <p>2. 《会计师事务所选聘综合能力评分标准表》；</p> <p>3. 审计部《2025 年上半年工作总结及下半年工作设想》。</p>  |  |  |  |

|  |  |  |                  |   |  |  |  |
|--|--|--|------------------|---|--|--|--|
|  |  |  | 2025 年 07 月 22 日 | 《关于选聘会计师事务所的招标文件》。  |  |  |  |
|  |  |  | 2025 年 08 月 25 日 | 1. 《公司 2025 年半年度报告》全文及摘要；<br>2. 《关于聘任会计师事务所的议案》。  |  |  |  |
|  |  |  | 2025 年 08 月 29 日 | 1. 关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案；<br>2. 关于公司 2025 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案；本议案需审议如下子议案：<br>2.01 发行股票的种类和面值<br>2.02 发行方式和发行时间<br>2.03 定价基准日、发行价格及定价原则<br>2.04 发行数量<br>2.05 发行对象和认购方式<br>2.06 发行股票的限售期<br>2.07 募集资金总额及用途<br>2.08 上市地点<br>2.09 本次发行前公司滚存未分配利润安排<br>2.10 本次向特定对象发行股票决议的有效期限<br>3. 关于公司 |  |  |  |

|  |  |  |                  |   |  |  |  |
|--|--|--|------------------|---|--|--|--|
|  |  |  |                  | <p>2025 年度向特定对象发行 A 股股票预案的议案；</p> <p>4. 关于公司《2025 年度向特定对象发行 A 股股票方案的论证分析报告》的议案；</p> <p>5. 关于公司《2025 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告》的议案；</p> <p>6. 关于无需编制前次募集资金使用情况报告的议案；</p> <p>7. 关于向特定对象发行股票摊薄即期回报及采取填补措施及相关主体承诺事项的议案；</p> <p>8. 关于公司 2025 年度向特定对象发行 A 股股票涉及关联交易的议案；</p> <p>9. 关于公司与特定对象签署附条件生效的股份认购协议暨关联交易的议案；</p> <p>10. 关于制定《公司未来三年股东回报规划（2025 至 2027 年度）》的议案。</p> |  |  |  |
|  |  |  | 2025 年 10 月 17 日 | 1. 《与公司管理层和治理层的沟通   |  |  |  |

|            |                    |   |                  |  |  |  |  |
|------------|--------------------|---|------------------|--|--|--|--|
|            |                    |   |                  | <p>函》；</p> <p>2.《公司 2025 年第三季度报告》全文；</p> <p>3.《审计部 2025 年三季度工作》。</p>                                       |  |  |  |
|            |                    |   | 2025 年 11 月 07 日 | 《关于对公司高级管理人员、全资子公司及控股子公司有关人员进行经济责任离任审计的议案》。  |  |  |  |
| 提名与薪酬考核委员会 | 卢国桢、梁宇、谭良谋、王志华、龙起龙 | 3 | 2025 年 04 月 25 日 | 《公司董事、监事、高级管理人员 2024 年度薪酬情况》。  |  |  |  |
|            |                    |   | 2025 年 05 月 16 日 | 《关于对股东提名的独立董事候选人进行审核的议案》。  |  |  |  |
|            |                    |   | 2025 年 08 月 25 日 | 1.《关于选举公司第十三届董事会战略委员会召集人的议案》；<br>2.《关于聘任公司证券事务代表的议案》。  |  |  |  |
| 战略委员会      | 谭良谋、梁宇、卢国桢、朱广宇、陈海容 | 2 | 2025 年 04 月 01 日 | 《重组项目调研情况报告》。  |  |  |  |
|            |                    |   | 2025 年 08 月 29 日 | 1.关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案；<br>2.关于公司 2025 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案；本议案需审议如下子议案：<br>2.01 发行股票的种类和面值<br>2.02 发行 |  |  |  |

|  |  |  |  |   |  |  |  |
|--|--|--|--|---|--|--|--|
|  |  |  |  | <p>方式和发行时间</p> <p>2.03 定价基准日、发行价格及定价原则</p> <p>2.04 发行数量</p> <p>2.05 发行对象和认购方式</p> <p>2.06 发行股票的限售期</p> <p>2.07 募集资金总额及用途</p> <p>2.08 上市地点</p> <p>2.09 本次发行前公司滚存未分配利润安排</p> <p>2.10 本次向特定对象发行股票决议的有效期限</p> <p>3. 关于公司 2025 年度向特定对象发行 A 股股票预案的议案；</p> <p>4. 关于公司《2025 年度向特定对象发行 A 股股票方案的论证分析报告》的议案；</p> <p>5. 关于公司《2025 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告》的议案；</p> <p>6. 关于公司 2025 年度向特定对象发行 A 股股票涉及关联交易的议案；</p> <p>7. 关于公司与特定对象</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|---|--|--|--|

|          |            |   |                  |  |  |  |  |
|----------|------------|---|------------------|--|--|--|--|
|          |            |   |                  | <p>签署附条件生效的股份认购协议暨关联交易的议案；</p> <p>8. 关于制定《公司未来三年股东回报规划（2025 至 2027 年度）》的议案；</p> <p>9. 关于提请股东会审议同意特定对象免于发出收购要约的议案；</p> <p>10. 关于提请股东会授权董事会及其授权人士全权办理本次向特定对象发行 A 股股票具体事宜的议案。</p> |  |  |  |
| 独立董事专门会议 | 卢国桢、梁宇、谭良谋 | 2 | 2025 年 04 月 25 日 | <p>1. 《关于对第十三届董事会第三次会议相关事项的事前审核意见》；</p> <p>2. 《关于公司 2025 年度日常关联交易预计的议案》。</p>   |  |  |  |
|          |            |   | 2025 年 08 月 29 日 | <p>1. 关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案；</p> <p>2. 关于公司 2025 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案；本议案需审议如下子议案：</p> <p>2.01 发行股票的种类和面值</p> <p>2.02 发行方式和发行时间</p>   |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | <p>2.03 定价基准日、发行价格及定价原则</p> <p>2.04 发行数量</p> <p>2.05 发行对象和认购方式</p> <p>2.06 发行股票的限售期</p> <p>2.07 募集资金总额及用途</p> <p>2.08 上市地点</p> <p>2.09 本次发行前公司滚存未分配利润安排</p> <p>2.10 本次向特定对象发行股票决议的有效期限</p> <p>3. 关于公司 2025 年度向特定对象发行 A 股股票预案的议案；</p> <p>4. 关于公司《2025 年度向特定对象发行 A 股股票方案的论证分析报告》的议案；</p> <p>5. 关于公司《2025 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告》的议案；</p> <p>6. 关于无需编制前次募集资金使用情况报告的议案；</p> <p>7. 关于向特定对象发行股票摊薄即期回报及采取填补措施</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

|  |  |  |  |   |  |  |  |
|--|--|--|--|---|--|--|--|
|  |  |  |  | <p>及相关主体承诺事项的议案；</p> <p>8. 关于公司 2025 年度向特定对象发行 A 股股票涉及关联交易的议案；</p> <p>9. 关于公司与特定对象签署附条件生效的股份认购协议暨关联交易的议案；</p> <p>10. 关于制定《公司未来三年股东回报规划（2025 至 2027 年度）》的议案；</p> <p>11. 关于提请股东会审议同意特定对象免于发出收购要约的议案；</p> <p>12. 关于提请股东会授权董事会及其授权人士全权办理本次向特定对象发行 A 股股票具体事宜的议案。</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|---|--|--|--|

## 七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                    |     |
|--------------------|-----|
| 报告期末母公司在职工的数量（人）   | 27  |
| 报告期末主要子公司在职工的数量（人） | 854 |
| 报告期末在职工的数量合计（人）    | 881 |

| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 889       |
|---------------------------|-----------|
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 319       |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 587       |
| 销售人员                      | 26        |
| 技术人员                      | 158       |
| 财务人员                      | 26        |
| 行政人员                      | 84        |
| 合计                        | 881       |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 硕士研究生                     | 18        |
| 本科                        | 371       |
| 专科                        | 261       |
| 高中及以下                     | 231       |
| 合计                        | 881       |

## 2、薪酬政策

公司实行岗位薪级工资制的计时工资体系，工资单元包括基础工资、岗位工资、工龄工资、职称技能津贴和绩效工资，每月计发薪酬。

## 3、培训计划

（一）培训开发体系持续深化，员工能力素质稳步提升

2025 年组织各类培训 524 场，累计覆盖员工 15000 人次，其中针对“三大员”的专业专题培训达 18 场，覆盖员工 1200 人次。扎实推进特殊作业证培训取证工作，实现生产作业人员培训覆盖率与持证上岗率均达 100%，筑牢一线安全操作根基。

创新推行“每周一题练兵本、每月一主题培训、每季一考试”模式，组织生产操作岗全员考试，合格率达 88%。同步实施全流程操作培训与“一岗多能”培养计划，推动跨岗位轮岗学习与技能认证，成功培养复合型人才 68 名。

（二）梯队建设：推动后备人才培养落地

针对核心技术岗位人才断层风险，创新启动“三大员”后备人才培养计划。通过严格选拔、导师制培养、周期考核的闭环管理，首期培养 21 人，评选出优秀学员 4 名；第二期培养 10 人已于 10 月启动，标志着关键人才自主培养步入常态化、制度化轨道。

（三）职业发展：员工自我提升成效显著

全年共有 26 人次成功取得各级别专业技术职称，创历史新高，其中高级 2 人、中级 8 人、初级 16 人，人才队伍专业化水平持续提升。

（四）技能竞赛：激活团队学习内生动力

成功举办设备专业人员团体技能对抗赛，来自基层主体生

产单位 6 支队伍，18 人参赛，以赛促学、以赛促练，营造了比学赶超的良好氛围。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

|                |              |
|----------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数（小时）  | 269,622      |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 6,952,988.70 |

### 九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

一是优化完善公司内控体系。根据新《公司法》和深交所《章程指引》，修订完善公司章程、股东会议事规则等 36 项公司治理类制度；根据公司组织机构调整及部门职能调整，修订完善公司 64 项经营管理制度。

二是推进合规管理各项工作落地见效。通过外规内化、业务合规审查和定期开展合规有效性评价，促进公司合规经营。

三是加强公司风险管理，落实重大风险管控措施。开展年度全面风险评估，组织落实重大风险管控措施；开展专项风险评估，对公司在重大合同、新业务、重大投资等决策事项开展时，督促各部门进行专项风险评估，充分揭示风险、提出风险应对措施及解决预案。

四是全面强化内控执行。通过对供应商管理、采购与付款、信息系统管理、资产管理、销售与收款管理、生产运营管理、生产技术管理、工程管理、人事管理等专项评价检查和年度综合评价检查，不断强化内控的执行力，促进公司规范运作。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称            | 整合计划       | 整合进展                         | 整合中遇到的问题     | 已采取的解决措施             | 解决进展                  | 后续解决计划 |
|-----------------|------------|------------------------------|--------------|----------------------|-----------------------|--------|
| 茂名实华东成化工有限公司    | 统一管理       | 已完成                          | 无            | 无                    | 无                     | 无      |
| 茂名实华东油化工有限公司    | 统一管理       | 已完成                          | 无            | 无                    | 无                     | 无      |
| 湛江实华化工有限公司      | 统一管理       | 已完成                          | 无            | 无                    | 无                     | 无      |
| 北京信沃达海洋科技有限公司   | 统一管理       | 已完成                          | 无            | 无                    | 无                     | 无      |
| 海南茂化实华石化有限公司    | 统一管理       | 已完成                          | 无            | 无                    | 无                     | 无      |
| 广西实华投资开发有限公司    | 统一管理       | 已完成                          | 无            | 无                    | 无                     | 无      |
| 电白县茂化实华茂东加油站    | 统一管理       | 已完成                          | 无            | 无                    | 无                     | 无      |
| 茂名高新实华化工有限公司    | 参股         | 已完成                          | 无            | 无                    | 无                     | 无      |
| 广东实华新材料有限公司     | 统一管理       | 已完成                          | 无            | 无                    | 无                     | 无      |
| 广东实华博润科技有限公司    | 统一管理       | 已完成                          | 无            | 无                    | 无                     | 无      |
| 百色实华环保科技有限公司    | 统一管理，拟股权转让 | 整合已完成，股权转让已在产权交易所挂牌，但未征集到意向方 | 无            | 无                    | 无                     | 无      |
| 广西六旺食品加工有限公司    | 统一管理，拟股权转让 | 已完成                          | 无            | 无                    | 无                     | 无      |
| 湖北茂化实华科技发展有限公司  | 参股         | 无法整合                         | 无法查阅该公司会计账簿等 | 对该公司长期股权投资全额计提资产减值准备 | 已对该公司长期股权投资全额计提资产减值准备 | 无      |
| 惠州大亚湾石化动力热力有限公司 | 参股         | 已完成                          | 无            | 无                    | 无                     | 无      |

|                    |              |                              |   |   |   |   |
|--------------------|--------------|------------------------------|---|---|---|---|
| 广东实华石化有限公司         | 统一管理         | 已完成                          | 无 | 无 | 无 | 无 |
| 信通海洋（北京）科技有限公司     | 已注销          | 无                            | 无 | 无 | 无 | 无 |
| 山东艾瓦瑞能源科技有限公司      | 统一管理         | 已完成                          | 无 | 无 | 无 | 无 |
| 广西华清环保有限公司         | 统一管理，拟股权转让   | 整合已完成，股权转让已在产权交易所挂牌，但未征集到意向方 | 无 | 无 | 无 | 无 |
| 北京水木扬帆创业投资中心（有限合伙） | 参股（财务投资），清算中 | 已完成                          | 无 | 无 | 无 | 无 |

对子公司的管理控制存在异常

是 否

公司无法查阅参股的湖北茂化实华科技发展有限公司会计账簿等凭证。

### 十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控评价报告

|                              |  |  |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2026 年 04 月 29 日   |  |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网《公司 2025 年度内部控制评价报告》  |  |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%  |  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%  |  |
| 缺陷认定标准                       |  |  |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告  |
| 定性标准                         | <p>出现以下情形的（包括但不限于），一般应认定为财务报告内部控制“重大缺陷”：</p> <p>1)发现董事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊；</p> <p>2)发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>3)公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；</p> <p>4)控制环境无效；</p> <p>5)一经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；</p> <p>6)因会计差错导致证券监管机构的行政处罚。</p> <p>出现以下情形的（包括但不限于），被认定为财务报告内部控制“重要缺陷”，以及存在“重大缺陷”的强烈迹象：</p> <p>1)关键岗位人员舞弊；</p> | <p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>1) 重大缺陷</p> <p>a) 违反法律法规较严重；</p> <p>b) 严重偏离企业战略或经营目标，对战略或经营目标的实现产生严重负面影响；</p> <p>c) 发生重大安全事故；</p> <p>d) 对已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后并未加以改正；</p> <p>e) 重要业务缺乏制度性控制或制度系统性失败。</p> <p>2)重要缺陷</p> <p>a) 出现严重质量问题，且造成严重后果；</p> <p>b) 管理层人员及关键岗位人员流失严重；</p> <p>c) 偏离企业战略或经营目标，对战略或经营目标的实现产生较大负面影</p> |

|                 |   |   |
|-----------------|---|---|
|                 | <p>2) 合规性监管职能失效, 违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生重大影响;</p> <p>3) 已向管理层汇报但经过合理期限后, 管理层仍然没有对重要缺陷进行纠正。</p> <p>出现以下情形的 (包括但不限于), 被认定为财务报告内部控制“一般缺陷”:</p> <p>1) 非关键岗位人员舞弊, 或业务操作人员未严格按照公司制度规定执行作业程序, 但对财务报告的可靠性未产生重要影响;</p> <p>2) 合规性监管职能失效, 违反法规的行为可能对财务报告的可靠性未产生重要影响;</p> <p>3) 已向管理层汇报但经过合理期限后, 管理层仍然没有对一般缺陷进行纠正。</p> | <p>响;</p> <p>d) 对已经发现并报告给管理层的重要内部控制缺陷在经过合理的时间后并未加以改正。</p> <p>2) 一般缺陷</p> <p>除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。</p>  |
| 定量标准            | <p>重大缺陷:<br/>潜在错报 <math>\geq</math> 所有者权益总额的 1% 或 1000 万元;</p> <p>重要缺陷:<br/>所有者权益总额的 0.5% 或 500 万元 <math>\leq</math> 潜在错报 <math>&lt;</math> 所有者权益总额的 1% 或 1000 万元;</p> <p>一般缺陷:<br/>潜在错报 <math>&lt;</math> 所有者权益总额的 0.5% 或 500 万元</p>   | <p>重大缺陷:<br/>潜在错报 <math>\geq</math> 所有者权益总额的 1% 或 1000 万元;</p> <p>重要缺陷:<br/>所有者权益总额的 0.5% 或 500 万元 <math>\leq</math> 潜在错报 <math>&lt;</math> 所有者权益总额的 1% 或 1000 万元;</p> <p>一般缺陷:<br/>潜在错报 <math>&lt;</math> 所有者权益总额的 0.5% 或 500 万元</p> |
| 财务报告重大缺陷数量 (个)  |   | 0   |
| 非财务报告重大缺陷数量 (个) |   | 0   |
| 财务报告重要缺陷数量 (个)  |   | 0   |
| 非财务报告重要缺陷数量 (个) |   | 0   |

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段   |                           |
|---|---------------------------|
| 我们认为, 茂化实华公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                           |
| 内控审计报告披露情况  | 披露                        |
| 内部控制审计报告全文披露日期  | 2026 年 04 月 29 日          |
| 内部控制审计报告全文披露索引  | 巨潮资讯网《公司 2025 年度内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型  | 标准无保留意见                   |
| 非财务报告是否存在重大缺陷   | 否                         |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

#### 十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

#### 十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家） |              | 3   |
|-------------------------|--------------|---|
| 序号                      | 企业名称         | 环境信息依法披露报告的查询索引   |
| 1                       | 茂名实华东成化工有限公司 | <a href="https://www-app.gdeei.cn/stfw/index">https://www-app.gdeei.cn/stfw/index</a> |
| 2                       | 茂名实华东油化工有限公司 | <a href="https://www-app.gdeei.cn/stfw/index">https://www-app.gdeei.cn/stfw/index</a> |
| 3                       | 湛江实华化工有限公司   | <a href="https://www-app.gdeei.cn/stfw/index">https://www-app.gdeei.cn/stfw/index</a> |

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

上市公司发生环境事故的相关情况

无

#### 十六、社会责任情况

公司牢固树立“隐患就是事故、违章就是犯罪”理念，扎实开展“我为自己要安全，我为企业保安全”活动，强化直接作业环节和危化品车辆运输、装卸管理、安全环保隐患排查治理等工作，实现了“安全、环保事故为零，三废达标排放，职业卫生事故为零，职业病为零”的奋斗目标，为公司生产经营提供坚实的保障。

##### 1. 生产安全管理情况

按上级要求接受了国家、省、市、区监管部门组织的现场安全、环境、消防检查，提出的问题基本实现整改闭环。

为进一步提升公司的环保及职业卫生管理水平，公司开展了环境管理体系（ISO14001:2005）、职业健康安全管理体系（ISO45001:2018）双体系结合监督审核工作，并顺利通过。公司下属危险化学品单位全部为三级安全标准化达标企业。

2025 年，公司领导认真履行安全生产责任制，坚持做到“三个一”（公司第一个会议为安全 HSE 会、公司第一份合同为安全生产责任合同、公司第一号文件为年度安全生产文件），逐级签订安全生产目标责任书；每季度召开公司 HSE 会议；每天各分公司主要负责人签署安全承诺并向社会公告。公司领

导、部门主要负责人按时到安全承包单位参加一次班组安全活动现场会，听取安全生产工作情况汇报，研究重大问题，并督促落实事故防范、隐患排查和整改措施。

严抓公司安全生产“三基”工作，有步骤、有计划、有目的地开展形式多样的职工专题安全教育，组织主要负责人和安全生产管理人员参加省或市安全生产宣教培训部门的安全、职业卫生、消防、特种工艺资格取证或继续教育培训 281 人，培训教育新入厂职工 19 人，培训教育外来作业人员、实习人员 2031 人，组织年度全员安全考试 664 人，开展安全大讲堂 16 次，培训职工 880 人次。同时，各单位根据装置的事故风险特点，东成公司、东油公司、湛江实华共开展各类专项应急预案、现场处置方案演练 86 场次 1500 多人次参加，其中，6 月份和 12 月份分别在实华东油公司、聚丙烯厂举行了公司级综合应急预案演练，进一步提升职工安全生产意识和突发事件的应急处置能力，筑牢安全生产的第一道防线，保障公司和职工的生命财产安全。

为深入贯彻国务院安委办及省、市安委会关于安全生产的部署要求，进一步强化公司全员安全责任意识，提升应急处置能力，结合全国第 24 个“安全生产月”，在茂名石化职工文化中心举行安全技能竞赛，进一步提高了全员安全意识和知识技能。重点是公司通过做好 21 个重大危险源的登记建档，定期检测、评估、监控，确保装置安全运行。全年公司根据《中华人民共和国安全生产法》共完成 14 个经营许可证或备案登记表，确保合规运营。公司不断推动安全智能化管控平台建设，完成东成、东油、供油、乙醇胺、湛江实华平台建设并接入市、省。同时，深化平台“6+5”模块内容建设，并持续做好平台优化提升和使用监管工作，整合重大危险源管理、监测预警系统、安全管理基础信息、双重预防机制、特殊作业管理、智能巡检、人员定位、培训考核等核心功能模块，填充平台基础资料信息，建立各类上线档案资料库。打通了平台与 DCS、GDS、智能巡检、人员定位、视频监控等业务系统的数据接口，实现风险信息自动采集、动态更新与集中展示。

## 2. 环境保护和节能减排情况

公司重视环保工作，2025 年完成东成、东油、乙醇胺分公司、湛江实华排污许可证换证及塑料分公司排污登记延续工作，同时持续抓好环保管理，按要求委托有资质的第三方开展环境、土壤及地下水自行监测、LDAR 泄漏检测与修复、清洁生产、危险废物转移等工作，实现合法合规运营。

公司自成立以来按国家与地方有关环境保护方面的法律规定进行生产经营，在环境保护与排放污染物等方面符合国家与地方标准，未发生因违反有关环境保护的法律法规而遭受处罚的情况，亦未出现对环境造成严重损害与污染的事件。公司坚持经济效益与社会效益兼顾，在实现企业快速发展的同时，为社会发展做出积极贡献。

## 3. 职业卫生管理工作

公司积极做好职业卫生管理工作，引导员工做好安全防护。组织在岗期间接触有毒有害岗位的 532 名员工进行职业健康检查，管理岗位 160 名员工健康体检，为员工提供预防监测数据。东成、东油公司被评为茂名市 2024 年度“健康企业”，组织职工参加 2025 年茂名市“职业健康达人”知识竞赛，荣获“职业健康素养风采奖”一等奖和“职业健康知识竞赛团体奖”一等奖及个人一等奖两个，二等奖一个，三等奖三个。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

无

## 十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

1. 2025 年，公司广大职工积极响应省委、省政府和市委、市政府的号召，热情参与广东省“6·30”助力乡村振兴爱心捐赠活动，慷慨解囊，踊跃捐赠，掀起了扶贫济困、奉献爱心的热潮，公司职工共捐款 34378 元。

2. 2025 年，开展袂花镇北斗村帮扶，继续选派驻村第一书记，公司扶贫项目《工农同心堤，温暖村民心——援建袂花江龙湾村段河堤》成功入选 2024 年上市公司乡村振兴优秀实践案例；深化新时代文明实践结对共建活动，常态化开展志愿服务活动，公司领导带队到袂花镇调研乡村振兴帮扶工作，与镇领导、驻村第一书记、村“两委”全体干部、群众代表等现场交流、巩固脱贫攻坚成果及推进乡村振兴工作，春节、中秋两节期间开展“情系困难户”送温暖、新春写春联送福字等主题探访活动，累计走访慰问低保户、五保户、事实孤儿等 116 户困难群众，新春写春联送福字共计 300 幅，送上慰问金、慰问品折合人民币共计近 5 万元。

3. 2025 年，公司致力做好社区结对帮扶孤寡老人及“创先争优志愿者服务”志愿者服务活动，开展新时代文明实践结对共建和公益活动 6 场次，共计近 60 人参加，擦亮了“郭明义爱心团队茂名石化实华股份有限公司分队”旗帜，得到社区广大住户及老人的赞许。

4. 积极参与茂名市统一战线义务植树活动，在高州市根子镇柏桥捐种荔枝树，以实际行动践行绿色发展理念，彰显公司的社会责任与担当，助力“百千万工程”高质量推进。

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由               | 承诺方       | 承诺类型              | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限                  | 履行情况 |
|--------------------|-----------|-------------------|---|------------------|-----------------------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 茂名港集团有限公司 | 《关于保持上市公司独立性的承诺函》 | 保证上市公司人员独立；保证上市公司资产独立完整；保证上市公司的财务独立；保证上市公司机构独立；保证上市公司业务独立。  | 2024 年 03 月 05 日 | 持有上市公司股份期间            | 履行中  |
|                    | 茂名港集团有限公司 | 《关于避免同业竞争的承诺函》    | 承诺避免与上市公司发生同业竞争，避免新增对上市公司构成重大不利影响的、与上市公司主营业务存在同业竞争或潜在同业竞争的业务；获得从事新业务的机会，该业务与上市公司主营业务构成或可能构成同业竞争时，通知上市公司，若上市公司作出愿意接受该业务机会的答复，则尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司。 | 2024 年 03 月 05 日 | 持有上市公司股份期间            | 履行中  |
|                    | 茂名港集团有限公司 | 《股份限售承诺》          | 自司法拍卖的股份过户至承诺人名下之日起 18 个月内，不转让持有上市公司的股份。  | 2024 年 03 月 05 日 | 司法拍卖股份过户至名下之日起 18 个月内 | 履行中  |

|                        |                  |                            |  |                         |                   |            |
|------------------------|------------------|----------------------------|--|-------------------------|-------------------|------------|
|                        | <p>茂名港集团有限公司</p> | <p>《关于减少和规范关联交易的承诺函》</p>   | <p>尽可能避免、减少与上市公司的关联交易；对于无法避免或有合理原因发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，与上市公司依法签订协议，履行合法程序，依法披露，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润等。</p>  | <p>2024 年 03 月 05 日</p> | <p>持有上市公司股份期间</p> | <p>履行中</p> |
| <p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p> | <p>茂名港集团有限公司</p> | <p>《关于填补被摊薄即期回报措施的承诺函》</p> | <p>1. 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。<br/>2. 承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及控股股东对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。<br/>3. 自本承诺出具日至本次非公开发行完成前，如中国证券监督管理委员会等证券监管机构关于填补回报措施及其承诺制定新的规定，且上述承诺不能满足相关规定的，控股股东承诺将按照相关规定出具补充承诺。</p> | <p>2025 年 08 月 29 日</p> | <p>本次非公开发行完成前</p> | <p>履行中</p> |
|                        |                  | <p>《关于避免同业竞争的承诺函》</p>      | <p>1、本企业保证不从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；2、截至本承诺函签署之日，本企业</p>   | <p>2025 年 08 月 29 日</p> | <p>持有上市公司股份期间</p> | <p>履行中</p> |

|  |  |        |   |             |        |     |
|--|--|--------|---|-------------|--------|-----|
|  |  |        | <p>未直接或间接从事与上市公司及其子公司相同或相似的业务，亦未对任何与上市公司及其子公司存竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；</p> <p>3、本企业(包括本企业将来成立的子公司和其它受本企业控制的企业)将不直接或间接从事与上市公司及其子公司业务构成或可能构成同业竞争的活动。</p> <p>4、无论何种原因，如本企业(包括本企业将来成立的子公司和其它受本企业控制的企业)获得可能与上市公司及其子公司构成同业竞争的业务机会，本企业将尽最大努力，促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求本企业放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。</p> |             |        |     |
|  |  | 《关于股份锁 | 本次非公开发  | 2025 年 08 月 | 本次非公开发 | 履行中 |

|  |  |                     |  |                  |                   |     |
|--|--|---------------------|--|------------------|-------------------|-----|
|  |  | 定的承诺函》              | 行完成后，通过本次发行认购的股票自发行结束之日起 36 个月内不得转让。   | 29 日             | 行完成后 36 个月内       |     |
|  |  | 《关于特定期间不减持公司股票的承诺函》 | 1. 自上市公司审议通过本次发行相关事项的董事会决议日前 6 个月至本承诺函出具之日，本企业及本企业控制的关联方不存在减持茂化实华股份的情形。<br>2. 若本次发行完成后，本企业在茂化实华拥有表决权的股份超过茂化实华已发行股票的 30%，则本企业在本次向特定对象发行股票完成后三十六个月内不减持本次认购的茂化实华股票。 | 2025 年 08 月 29 日 | 本次非公开发行完成后 36 个月内 | 履行中 |
|  |  | 《关于规范和减少关联交易的承诺函》   | 1. 不利用作为茂化实华控股股东地位及对其的重大影响，谋求茂化实华在业务合作等方面给予本企业及本企业控制的其他企业优于市场第三方的权利。<br>2. 不利用作为茂化实华控股股东地位及对其的重大影响，谋求与茂化实华达成交易优先权利，或通过影响茂化实华经营决策来损害茂化实华或其他股东的合法权益。<br>3. 杜绝本企业   | 2025 年 08 月 29 日 | 持有上市公司股份期间        | 履行中 |

|  |  |                       |  |                         |                   |            |
|--|--|-----------------------|--|-------------------------|-------------------|------------|
|  |  |                       | <p>及本企业控制的其他企业非法占用茂化实华资金、资产的行为，任何情况下，不要求茂化实华违规向本企业或本企业控制的其他企业提供任何形式的担保。</p> <p>4. 本企业及本企业控制的其他企业不与茂化实华及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与茂化实华或其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，按政府定价、政府指导价、市场价格或协议价格等公允定价方式与茂化实华进行交易，不利用该类交易从事任何损害茂化实华利益的行为，不损害其他股东的合法权益。</p> |                         |                   |            |
|  |  | <p>《关于认购资金来源的承诺函》</p> | <p>本企业参与认购茂名石化实华股份有限公司 2025 年度向特定对象发行 A 股股票的资金全部为本企业自有资金或合法自筹资金，资金来源合法合规，不存在对外募集、代持、结构化安排或者直接间接使用发行人及其关联方资金用于</p>  | <p>2025 年 08 月 29 日</p> | <p>持有上市公司股份期间</p> | <p>履行中</p> |

|                                       |           |             |   |                  |                    |     |
|---------------------------------------|-----------|-------------|---|------------------|--------------------|-----|
|                                       |           |             | 本次认购的情形，亦不存在发行人直接或通过其他利益相关方向本企业提供财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形。  |                  |                    |     |
| 其他承诺                                  | 茂名港集团有限公司 | 《增持股份的锁定承诺》 | 1. 在本次增持计划实施期间及法定期限内不减持所持有的上市公司股份，并将在上市公司披露本次增持计划公告之日起的 6 个月内(除法律法规及深圳证券交易所业务规则等有关规定不允许增持的期间之外)完成增持。<br>2. 本次增持股份锁定期为增持计划实施完成后 18 个月。 | 2024 年 10 月 17 日 | 自本次增持计划实施完成后 18 个月 | 履行中 |
| 承诺是否按时履行                              | 是         |             |   |                  |                    |     |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无         |             |   |                  |                    |     |

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用 不适用

**3、公司涉及业绩承诺**

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 五、董事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 90               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 1                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 荣矾、张翠            |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1                |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

### 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

### 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼（仲裁）基本情况  | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼（仲裁）进展       | 诉讼（仲裁）审理结果及影响  | 诉讼（仲裁）判决执行情况                       | 披露日期             | 披露索引                                    |
|---|----------|----------|----------------|--|------------------------------------|------------------|---|
| 东成公司诉茂名市晶惠石油化工有限公司、李晶惠、李双买卖合同纠纷案                      | 2,319    | 否        | 审结             | 法院判令：<br>1、晶惠公司支付拖欠货款 23188343.49 元及逾期付款损失；<br>2、李晶惠承担连带清偿责任；<br>3、李双在未缴出资范围内承担连带责任。公司已计提损失。 | 李晶惠名下部分房产被拍卖，因其债权人较多，需等待法院制作财产分配方案 | 2024 年 03 月 13 日 | 巨潮资讯网《关于控股子公司涉及诉讼的进展公告（二）》【编号 2024-019】 |
| 广东华兴银行股份有限公司江门分行诉茂名市晶惠石油化工有限公司、公司、李晶惠、李双、赵飞飞金融借款合同纠纷案 | 4,250    | 否        | 重审一审           | 尚未有最终结果，公司已计提坏账准备 2125 万元  | 无                                  | 2026 年 01 月 05 日 | 巨潮资讯网《关于公司涉及诉讼的进展公告（二）》【编号 2026-001】    |
| 田东点睛装饰部与百色实华、茂化实华建设工程分包合同纠纷                           | 77.41    | 否        | 二审裁定发回重审。重审一审中 | 尚未有最终结果  | 无                                  | 2025 年 08 月 30 日 | 《2025 年半年度报告》之第五节第八项“诉讼事项”              |
| 东成公司诉博义公司买卖合同纠纷                                       | 363      | 否        | 审结             | 法院判令博义公司支付货款 3380550 元及逾期付款损失  | 执行回款 348 元                         | 2025 年 08 月 30 日 | 《2025 年半年度报告》之第五节第八项“诉讼事项”              |
| 陈伟强诉杰锋公司、东成公司合同纠纷                                     | 1,440    | 否        | 二审审理中          | 一审法院驳回陈伟强诉讼请求，陈伟强已上诉   | 无                                  |                  | 《2025 年半年度报告》之第五节第八项“诉讼事项”              |
| 蔡耀珠诉吴木兰、宋卫普（第三人）、湛江                                   | 50       | 否        | 二审审理中          | 一审法院判令：1、蔡耀珠与吴木兰的《购买   | 无                                  |                  |   |

|  |       |   |       |   |   |  |  |
|--|-------|---|-------|---|---|--|--|
| 实华（第三人）股权转让纠纷                            |       |   |       | 股权出资协议书》已解除；2、吴木兰返还出资款 50 万元给蔡耀珠；3、吴木兰支付资金占用利息给蔡耀珠；4、吴木兰支付律师费 3 万元给蔡耀珠。吴木兰已提出上诉 |   |  |  |
| 公司诉进达汽车（茂名市电白）有限公司、茂名市盛泰汽车销售服务有限公司占有保护纠纷 | 21    | 否 | 一审审理中 | 无   | 无 |  |  |
| 广西华清环保有限公司诉李晶惠/广西粤龙石油产品有限公司返还原物纠纷        | 19.33 | 否 | 一审审理中 | 无   | 无 |  |  |
| 中油广西田东石油化工总厂有限公司诉百色实华租赁合同纠纷              | 53.24 | 否 | 一审审理中 | 无   | 无 |  |  |

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易 | 关联 | 关联交易 | 关联交易 | 关联交易 | 关联交易 | 关联交易 | 占同类交 | 获批的交 | 是否超过 | 关联交易 | 可获得的 | 披露 | 披露 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|----|
|------|----|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|----|----|

| 方                 | 关系        | 类型   | 内容                 | 定价原则       | 价格         | 金额<br>(万元) | 易金<br>额的比例 | 易额<br>度<br>(万元) | 获批<br>额度 | 结算<br>方式 | 同类<br>交易<br>市价 | 日期          | 索引 |
|-------------------|-----------|------|--------------------|------------|------------|------------|------------|-----------------|----------|----------|----------------|-------------|----|
| 中国石化集团茂名石油化工有限公司  | 公司股东      | 销售商品 | 成品油等               | 市场价        | 市场价        | 2.85       | 0.00%      | 20              | 否        | 月结       | 市场价            | 2025年04月29日 |    |
| 中国石化集团茂名石油化工有限公司  | 公司股东      | 采购动力 | 动力                 | 根据市场价格协商确定 | 根据市场价格协商确定 | 111.84     | 0.83%      | 300             | 否        | 月结       | 无              | 2025年04月29日 |    |
| 中国石化集团茂名石油化工有限公司  | 公司股东      | 资产租赁 | 土地设备租金             | 协议定价       | 协议定价       | 971.73     | 41.72%     | 1,200           | 否        | 季度结      | 无              | 2025年04月29日 |    |
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 中石化集团下属公司 | 采购原料 | 气分原料液化石油气、氢气、高纯氢气等 | 根据市场价格协商确定 | 根据市场价格协商确定 | 132,348.92 | 52.85%     | 200,000         | 否        | 款到发货     | 无              | 2025年04月29日 |    |
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 中石化集团下属公司 | 销售商品 | 精丙烷、异丁烷、成品油等       | 根据市场价格协商确定 | 根据市场价格协商确定 | 521.14     | 0.17%      | 700             | 否        | 月结       | 无              | 2025年04月29日 |    |
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 中石化集团下属公司 | 提供劳务 | 装车费                | 协议定价       | 协议定价       | 168.79     | 51.48%     | 300             | 否        | 月结       | 无              | 2025年04月29日 |    |
| 中国                | 中石        | 采购   | 动力                 | 根据         | 根据         | 5,963      | 44.25      | 11,00           | 否        | 月结       | 无              | 2025        |    |

|   |   |                  |  |  |  |                |            |             |   |                  |             |                                 |  |
|---|---|------------------|--|--|--|----------------|------------|-------------|---|------------------|-------------|---------------------------------|--|
| 石油<br>化工<br>股份<br>有限<br>公司<br>茂<br>名<br>分<br>公<br>司                               | 化<br>集<br>团<br>下<br>属<br>公<br>司           | 动<br>力           |  | 市<br>场<br>价<br>格<br>协<br>商<br>确<br>定           | 市<br>场<br>价<br>格<br>协<br>商<br>确<br>定           | .06            | %          | 0           |   |                  |             | 年<br>04<br>月<br>29<br>日         |  |
| 中<br>国<br>石<br>油<br>化<br>工<br>股<br>份<br>有<br>限<br>公<br>司<br>茂<br>名<br>分<br>公<br>司 | 中<br>石<br>化<br>集<br>团<br>下<br>属<br>公<br>司 | 接<br>受<br>劳<br>务 | 排<br>污<br>费  | 协<br>议<br>定<br>价                               | 协<br>议<br>定<br>价                               | 81.16          | 36.96<br>% | 100         | 否 | 月<br>结           | 无           | 2025<br>年<br>04<br>月<br>29<br>日 |  |
| 中<br>国<br>石<br>油<br>化<br>工<br>股<br>份<br>有<br>限<br>公<br>司<br>茂<br>名<br>分<br>公<br>司 | 中<br>石<br>化<br>集<br>团<br>下<br>属<br>公<br>司 | 资<br>产<br>租<br>赁 | 设<br>备<br>租<br>金   | 协<br>议<br>定<br>价                               | 协<br>议<br>定<br>价                               | 126.5<br>8     | 5.43%      | 200         | 否 | 季<br>度<br>结      | 无           | 2025<br>年<br>04<br>月<br>29<br>日 |  |
| 中<br>国<br>石<br>油<br>化<br>工<br>股<br>份<br>有<br>限<br>公<br>司<br>茂<br>名<br>分<br>公<br>司 | 中<br>石<br>化<br>集<br>团<br>下<br>属<br>公<br>司 | 资<br>产<br>租<br>赁 | 土<br>地   | 协<br>议<br>定<br>价                               | 协<br>议<br>定<br>价                               |                |            | 250         | 否 | 月<br>结           | 无           | 2025<br>年<br>04<br>月<br>29<br>日 |  |
| 中<br>国<br>石<br>化<br>化<br>工<br>销<br>售<br>有<br>限<br>公<br>司<br>华<br>南<br>分<br>公<br>司 | 中<br>石<br>化<br>集<br>团<br>下<br>属<br>公<br>司 | 采<br>购<br>原<br>料 | 环<br>氧<br>乙<br>烷、<br>丙<br>烯、<br>聚<br>丙<br>烯、<br>裂<br>解<br>碳<br>九、<br>裂<br>解<br>焦<br>油<br>等 | 根<br>据<br>市<br>场<br>价<br>格<br>协<br>商<br>确<br>定 | 根<br>据<br>市<br>场<br>价<br>格<br>协<br>商<br>确<br>定 | 53,41<br>7.33  | 21.33<br>% | 100,0<br>00 | 否 | 款<br>到<br>发<br>货 | 市<br>场<br>价 | 2025<br>年<br>04<br>月<br>29<br>日 |  |
| 中<br>国<br>石<br>化<br>化<br>工<br>销<br>售<br>有<br>限<br>公<br>司<br>华<br>南<br>分<br>公<br>司 | 中<br>石<br>化<br>集<br>团<br>下<br>属<br>公<br>司 | 销<br>售<br>商<br>品 | 甲<br>基<br>叔<br>丁<br>基<br>醚、<br>醚、<br>前<br>碳<br>四<br>液<br>化<br>石<br>油<br>气<br>等             | 根<br>据<br>市<br>场<br>价<br>格<br>协<br>商<br>确<br>定 | 根<br>据<br>市<br>场<br>价<br>格<br>协<br>商<br>确<br>定 | 115,0<br>07.75 | 36.93<br>% | 200,0<br>00 | 否 | 月<br>结           | 市<br>场<br>价 | 2025<br>年<br>04<br>月<br>29<br>日 |  |
| 中<br>国  | 中<br>石                                    | 采<br>购           | 商<br>品   | 根<br>据   | 根<br>据   | 10,07          | 4.02%      | 41,00       | 否 | 款<br>到           | 市<br>场      | 2025                            |  |

|                       |           |      |                 |            |            |           |        |        |   |      |     |                  |  |
|-----------------------|-----------|------|-----------------|------------|------------|-----------|--------|--------|---|------|-----|------------------|--|
| 石化炼油销售有限公司            | 化集团下属公司   | 原料   | 丙丁烷混合物液化石油气等    | 市场价格协商确定   | 市场价格协商确定   | 1.75      |        | 0      |   | 发货   | 价   | 年 04 月 29 日      |  |
| 中国石化炼油销售有限公司          | 中石化集团下属公司 | 销售商品 | 商品丙丁烷混合物液化石油气等  | 根据市场价格协商确定 | 根据市场价格协商确定 | 12,665.43 | 4.07%  | 30,000 | 否 | 月结   | 市场价 | 2025 年 04 月 29 日 |  |
| 中科(广东)炼化有限公司          | 中石化集团下属公司 | 采购动力 | 动力              | 市场价        | 市场价        | 5,645.71  | 41.89% | 10,000 | 否 | 月结   | 市场价 | 2025 年 04 月 29 日 |  |
| 中科(广东)炼化有限公司          | 中石化集团下属公司 | 资产租赁 | 设备租金            | 协议定价       | 协议定价       | 42.96     | 1.84%  | 680    | 否 | 月结   | 市场价 | 2025 年 04 月 29 日 |  |
| 中国石化销售股份有限公司广东茂名石油分公司 | 中石化集团下属公司 | 采购商品 | 成品油等            | 市场价        | 市场价        | 5,343.25  | 2.13%  | 8,000  | 否 | 款到发货 | 市场价 | 2025 年 04 月 29 日 |  |
| 中国石化燃料油销售有限公司广东分公司    | 中石化集团下属公司 | 采购商品 | 燃料油等            | 根据市场价格协商确定 | 根据市场价格协商确定 | 15,066.87 | 6.02%  | 30,000 | 否 | 款到发货 | 市场价 | 2025 年 04 月 29 日 |  |
| 茂名港集团有限公司及其下属控股子公司    | 公司股东      | 销售商品 | 液氨、碳四等化工产品及化工原料 | 根据市场价格协商确定 | 根据市场价格协商确定 |           |        | 1,800  | 否 | 月结   | 市场价 | 2025 年 04 月 29 日 |  |
| 茂名港集团有                | 公司股东      | 采购商品 | 咨询服务            | 协议定价       | 协议定价       |           |        | 100    | 否 | 款到发货 | 市场价 | 2025 年 04 月 29 日 |  |

|   |           |      |       |      |      |            |         |         |    |      |     |             |    |
|---|-----------|------|-------|------|------|------------|---------|---------|----|------|-----|-------------|----|
| 限公司及其下属控股子公司                              |           |      |       |      |      |            |         |         |    |      |     |             |    |
| 茂名滨海物业管理有限公司                              | 公司股东      | 资产租赁 | 写字楼   | 市场价  | 市场价  | 9.12       | 17.70%  | 50      | 否  | 季度结  | 市场价 | 2025年04月29日 |    |
| 中机科技发展(茂名)有限公司                            | 茂名港集团下属公司 | 接受劳务 | 危化处理等 | 协议价  | 协议价  | 10.96      | 17.27%  | 100     | 否  | 款到发货 | 无   | 2025年04月29日 |    |
| 茂名高新实华化工有限公司                              | 参股公司      | 资产租赁 | 港口租罐  | 协议定价 | 协议定价 | 215.33     | 9.24%   | 600     | 否  | 月结   | 无   | 2025年04月29日 |    |
| 惠州大亚湾石化动力热力有限公司                           | 参股公司      | 咨询服务 | 咨询服务  | 协议定价 | 协议定价 | 19.01      | 100.00% | 20      | 否  | 款到发货 | 无   | 2025年04月29日 |    |
| 合计  |           |      |       | --   | --   | 357,811.54 | --      | 636,420 | -- | --   | --  | --          | -- |
| 大额销货退回的详细情况                               |           |      |       | 无    |      |            |         |         |    |      |     |             |    |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) |           |      |       | 无    |      |            |         |         |    |      |     |             |    |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)                   |           |      |       | 无    |      |            |         |         |    |      |     |             |    |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额<br>(万元) | 本期新增<br>金额(万<br>元) | 本期收回<br>金额(万<br>元) | 利率 | 本期利息<br>(万元) | 期末余额<br>(万元) |
|-----|------|------|--------------|--------------|--------------------|--------------------|----|--------------|--------------|
|-----|------|------|--------------|--------------|--------------------|--------------------|----|--------------|--------------|

应付关联方债务

| 关联方       | 关联关系 | 形成原因 | 期初余额<br>(万元) | 本期新增<br>金额(万<br>元) | 本期归还<br>金额(万<br>元) | 利率    | 本期利息<br>(万元) | 期末余额<br>(万元) |
|-----------|------|------|--------------|--------------------|--------------------|-------|--------------|--------------|
| 茂名港集团有限公司 | 公司股东 | 往来款  | 11,638       | 0                  | 11,995.02          | 4.65% | 357.02       | 0            |

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

| 出租方名称             | 租赁资产种类 | 本期数                                       |               |              |          |
|-------------------|--------|---|---------------|--------------|----------|
|                   |        | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金         | 承担的租赁负债利息支出  | 增加的使用权资产 |
| 中国石化集团茂名石油化工有限公司  | 土地/房屋  | 691,333.32                                | 9,242,561.58  | 5,138,075.10 | -        |
| 中国石化集团茂名石油化工有限公司  | 设备     | -   | 474,700.88    | 101,912.04   | -        |
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 设备     | -   | 1,179,000.88  | 190,668.19   | -        |
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 土地/房屋  | -   | 86,796.20     | 54,134.75    | -        |
| 中科（广东）炼化有限公司      | 设备     | -   | 429,600.00    | 384,405.92   | -        |
| 茂名高新实华化工有限公司      | 设备     | 2,153,317.93                              | 2,153,317.93  | -            | -        |
| 合计                |        | 2,844,651.25                              | 13,565,977.47 | 5,869,196.00 | -        |

(续上表)

| 出租方名称             | 租赁资产种类 | 上期数                                       |               |              |          |
|-------------------|--------|---|---------------|--------------|----------|
|                   |        | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 支付的租金         | 承担的租赁负债利息支出  | 增加的使用权资产 |
| 中国石化集团茂名石油化工有限公司  | 土地/房屋  | 371,190.47                                | 10,963,546.61 | 4,333,160.17 | -        |
| 中国石化集团茂名石油化工有限公司  | 设备     | -   | 474,700.88    | 830,726.55   | -        |
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 设备     | -   | 1,179,000.88  |              | -        |
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 土地/房屋  | -   | 86,796.20     | 286,724.84   | -        |
| 中科（广东）炼化有限公司      | 设备     | -   | 1,976,400.00  | 444,897.56   | -        |
| 茂名高新实华化工有限公司      | 设备     | 1,799,308.16                              | 1,799,308.16  |              | -        |
| 合计                |        | 2,170,498.63                              | 16,479,752.73 | 5,895,509.12 | -        |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |          |             |          |        |         |           |               |        |          |
|---------------------------|--------------|----------|-------------|----------|--------|---------|-----------|---------------|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度     | 实际发生日期      | 实际担保金额   | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期           | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况               |              |          |             |          |        |         |           |               |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度     | 实际发生日期      | 实际担保金额   | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期           | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 茂名石化实华股份有限公司加油站           | 2025年05月21日  | 1,000    | 2025年05月30日 | 1,000    | 连带责任保证 |         |           | 主债务期限届满之次日起三年 | 否      | 是        |
| 茂名实华东成化工有限公司              | 2025年05月21日  | 35,000   | 2025年09月24日 | 11,500   | 连带责任保证 |         |           | 主债务期限届满之次日起三年 | 否      | 是        |
| 茂名实华东成化工有限公司              | 2025年05月21日  | 30,000   | 2023年01月19日 | 30,000   | 连带责任保证 |         |           | 主债务期限届满之次日起三年 | 否      | 是        |
| 茂名实华东成化工有限公司              | 2025年05月21日  | 40,000   | 2022年12月21日 | 40,000   | 连带责任保证 |         |           | 主债务期限届满之次日起三年 | 否      | 是        |
| 茂名实华东成化工有限公司              | 2023年10月13日  | 5,961.93 | 2023年11月27日 | 5,901.09 | 抵押     | 写字楼     |           | 主债务期限届满之次日起两年 | 否      | 是        |
| 茂名实华东成化工有限公司              | 2024年10月08日  | 24,000   | 2025年03月12日 | 14,000   | 连带责任保证 |         |           | 主债务期限届满之次日起三年 | 否      | 是        |
| 茂名实华东成化工有限公司              | 2024年05月23日  | 10,000   |             |          | 连带责任保证 |         |           |               |        | 是        |
| 茂名实华东成化工有限公司              | 2025年05月21日  | 40,000   |             |          | 连带责任保证 |         |           |               |        | 是        |
| 茂名实华东成化工有                 | 2025年05月21日  | 10,000   |             |          | 连带责任保证 |         |           |               |        | 是        |

|                         |              |        |             |        |                        |          |            |               |        |            |
|-------------------------|--------------|--------|-------------|--------|------------------------|----------|------------|---------------|--------|------------|
| 限公司                     |              |        |             |        |                        |          |            |               |        |            |
| 茂名实华东成化工有限公司            | 2025年05月21日  | 10,000 |             |        | 连带责任保证                 |          |            |               |        | 是          |
| 茂名实华东成化工有限公司            | 2025年05月21日  | 10,000 |             |        | 连带责任保证                 |          |            |               |        | 是          |
| 湛江实华化工有限公司              | 2020年05月21日  | 67,000 | 2020年05月20日 | 67,000 | 连带责任保证、抵押              | 土地使用权    |            | 主债务期限届满之次日起两年 | 否      | 是          |
| 湛江实华化工有限公司              | 2024年05月23日  | 5,000  |             |        | 连带责任保证                 |          |            |               |        | 是          |
| 湛江实华化工有限公司              | 2024年10月08日  | 15,000 |             |        | 连带责任保证                 |          |            |               |        | 是          |
| 茂名实华东油化工有限公司            | 2025年05月21日  | 3,060  | 2024年03月21日 | 3,060  | 连带责任保证                 |          |            | 主债务期限届满之次日起三年 | 否      | 是          |
| 茂名实华东油化工有限公司            | 2025年05月21日  | 7,650  | 2025年09月24日 | 7,650  | 连带责任保证                 |          |            | 主债务期限届满之次日起三年 | 否      | 是          |
| 茂名实华东油化工有限公司            | 2025年05月21日  | 7,650  | 2022年05月26日 | 7,650  | 连带责任保证                 |          |            | 主债务期限届满之次日起三年 | 否      | 是          |
| 茂名实华东油化工有限公司            | 2024年05月23日  | 5,100  |             |        | 连带责任保证                 |          |            |               |        | 是          |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)   |              |        | 194,360     |        | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) |          |            |               |        | 34,150     |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) |              |        | 326,421.93  |        | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)  |          |            |               |        | 187,761.09 |
| 子公司对子公司的担保情况            |              |        |             |        |                        |          |            |               |        |            |
| 担保对象名称                  | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额 | 担保类型                   | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期           | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保   |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)       |              |        |             |        |                        |          |            |               |        |            |
| 报告期内审批担保额度合计            |              |        | 194,360     |        | 报告期内担保实际发生额合计          |          |            |               |        | 34,150     |

|                              |            |                            |            |
|------------------------------|------------|----------------------------|------------|
| (A1+B1+C1)                   |            | (A2+B2+C2)                 |            |
| 报告期末已审批的担保额度合计<br>(A3+B3+C3) | 326,421.93 | 报告期末实际担保余额合计<br>(A4+B4+C4) | 187,761.09 |
| 全部担保余额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例  |            |                            | 372.08%    |
| 其中:                          |            |                            |            |

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 1. 关于控股股东完成股份增持计划事宜

公司控股股东茂名港集团计划自 2024 年 10 月 22 日起 6 个月内增持公司股份，计划增持金额为不低于人民币 1000 万元，不高于人民币 2000 万元，且累计增持比例预计为公司已发行总股本的 0.65%。截至 2025 年 1 月 22 日，茂名港集团的增持计划已实施完成，其通过深圳证券交易所集中竞价方式累计增持公司股份 3,379,200 股，占公司总股本的 0.65%，增持金额合计约 1,243.44 万元。本次增持完成后，茂名港集团持有公司股份 154,917,345 股，占公司总股本的 29.8%。

上述事项分别详见公司于 2024 年 10 月 22 日、2024 年 10 月 24 日和 2025 年 1 月 22 日披露的《关于控股股东股份增持计划的公告》【编号：2024-080】、《关于控股股东增持公司股份取得专项贷

款承诺书的公告》【编号：2024-097】和《关于控股股东增持公司股份计划实施完成的公告》【编号：2025-005】。

## 2. 公司关于向特定对象茂名港集团有限公司发行 A 股股票事宜

公司于 2025 年 9 月 18 日召开 2025 年第三次临时股东会，审议通过了《关于公司 2025 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》。公司拟向控股股东茂名港集团有限公司发行 A 股股票，每股面值为人民币 1 元，拟发行的发行价格为 3.41 元/股，拟发行的股票数量上限为 155,962,606 股。公司将在深交所审核通过并取得中国证监会同意注册文件有效期内选择适当时机发行股票。向茂名港集团有限公司发行股票拟募集资金总额不超过 53,183.24 万元，扣除发行费用后的净额拟全部用于补充流动资金。

上述事项分别详见公司于 2025 年 9 月 1 日和 2025 年 9 月 19 日披露的《关于 2025 年度向特定对象发行 A 股股票预案披露的提示性公告》【编号：2025-038】、《2025 年度向特定对象发行 A 股股票预案》和《2025 年第三次临时股东会决议公告》【编号：2025-052】。

## 3. 关于修改《公司章程》，不再设置监事会和监事职务事宜

公司于 2025 年 5 月 20 日审议通过了修改公司章程的议案。根据《公司章程》（2025 年修订），公司不再设置监事会和监事职务，现由审计委员会行使《公司法》规定的监事会职权。

上述事项分别详见于 2025 年 4 月 29 日和 2025 年 5 月 21 日披露的《关于修订公司章程等 35 项治理类制度的公告》【编号：2025-013】和《2024 年年度股东会决议公告》【编号：2025-020】。

## 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |           |           | 本次变动后       |        |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|-----------|-----------|-------------|--------|
|            | 数量          | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他        | 小计        | 数量          | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 151,861,101 | 29.21% |             |    |       | 3,424,950 | 3,424,950 | 155,286,051 | 29.87% |
| 1、国家持股     |             |        |             |    |       |           |           |             |        |
| 2、国有法人持股   | 151,538,145 | 29.15% |             |    |       | 3,379,200 | 3,379,200 | 154,917,345 | 29.80% |
| 3、其他内资持股   | 322,956     | 0.06%  |             |    |       | 45,750    | 45,750    | 368,706     | 0.07%  |
| 其中：境内法人持股  | 319,842     | 0.06%  |             |    |       | 0         | 0         | 319,842     | 0.06%  |
| 境内自然人持股    | 3,114       | 0.01%  |             |    |       | 45,750    | 45,750    | 48,864      | 0.01%  |
| 4、外资持股     |             |        |             |    |       |           |           |             |        |
| 其中：境外法人持股  |             |        |             |    |       |           |           |             |        |
| 境外自然人持股    |             |        |             |    |       |           |           |             |        |
| 二、无限售条件股份  | 368,014,255 | 70.79% |             |    |       | -         | -         | 364,589,305 | 70.13% |
| 1、人民币普通股   | 368,014,255 | 70.79% |             |    |       | 3,424,950 | 3,424,950 | 364,589,305 | 70.13% |
| 2、境内上市的外资股 |             |        |             |    |       |           |           |             |        |
| 3、境外上市的外资股 |             |        |             |    |       |           |           |             |        |
| 4、其        |             |        |             |    |       |           |           |             |        |

|        |             |         |  |  |  |  |  |             |         |
|--------|-------------|---------|--|--|--|--|--|-------------|---------|
| 他      |             |         |  |  |  |  |  |             |         |
| 三、股份总数 | 519,875,356 | 100.00% |  |  |  |  |  | 519,875,356 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称      | 期初限售股数      | 本期增加限售股数  | 本期解除限售股数 | 期末限售股数      | 限售原因             | 解除限售日期          |
|-----------|-------------|-----------|----------|-------------|------------------|-----------------|
| 张保国       | 0           | 50,000    | 12,500   | 37,500      | 离职独立董事股份锁定       | -- <sup>1</sup> |
| 茂名港集团有限公司 | 151,538,145 | 3,379,200 | 0        | 154,917,345 | 股份限售承诺；增持股份锁定承诺  | -- <sup>2</sup> |
| 温云波       | 0           | 8,250     | 0        | 8,250       | 高管换届后，原任期未满足股份锁定 | -- <sup>3</sup> |
| 合计        | 151,538,145 | 3,437,450 | 12,500   | 154,963,095 | --               | --              |

注：1 基于对公司未来发展的看好，公司原独立董事张保国先生（已于 2025 年 4 月 11 日向公司董事会递交辞职报告），分别于 2025 年 6 月 25 日、6 月 27 日通过二级市场买入公司股票 40000 股、10000 股。按照《公司董事离职管理制度》其持股变动应遵守以下规定：（1）公司董事在离职后 6 个月内不得转让其所持公司股份；（2）公司董事在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式减持的股份，不得超过其所持公司股份总数的 25%，因司法强制执行、继承、遗赠、依法分割财产等导致股份变动的除外。

2 （1）2024 年 3 月 5 日，茂名港集团在茂名中院于阿里资产平台开展的“北京泰跃房地产开发有限责任公司持有的证券简称 ST 实华（证券代码：000637，股份性质：首发限售股）股票共 151,538,145 股”项目公开竞价中，以最高价胜出。2024 年 4 月 8 日，茂名港集团完成股权过户登记手续，并承诺自司法拍卖的股份过户至承诺人名下之日起 18 个月内，不转让持有上市公司的股份；（2）基于对公司未来发展前景和长期投资价值的高度认可，茂名港实施了增持计划，自 2024 年 10 月 22 日起至 2025 年 1 月 20 日期间共增持公司股票 3,379,200 股，并承诺本次增持股份锁定期为增持计划实施完成后 18 个月。

3 依据《上市公司董事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》第五条：上市公司董事和高级管理人员在就任时确定的任职期间，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份，不得超过其所持本公司股份总数的百分之二十五，因司法强制执行、继承、遗赠、依法分割财产等导致股

份变动的除外。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                          | 23,679  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 28,870      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0          |    |
|--------------------------------------|---------|---------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |         |                     |             |                              |              |                                      |            |    |
| 股东名称                                 | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                         | 质押、标记或冻结情况 |    |
|                                      |         |                     |             |                              |              |                                      | 股份状态       | 数量 |
| 茂名港集团有限公司                            | 国有法人    | 29.80%              | 154,917,345 | 3,379,200                    | 154,917,345  | 0                                    | 不适用        | 0  |
| 中国石化集团茂名石油化工有限公司                     | 国有法人    | 14.75%              | 76,658,001  | 0                            | 0            | 76,658,001                           | 不适用        | 0  |
| 蒋健                                   | 境内自然人   | 0.87%               | 4,503,200   | -800,000                     | 0            | 4,503,200                            | 不适用        | 0  |
| 广东众和化塑股份公司                           | 境内非国有法人 | 0.86%               | 4,489,930   | 0                            | 0            | 4,489,930                            | 不适用        | 0  |
| 凌云峰                                  | 境内自然人   | 0.86%               | 4,461,507   | 0                            | 0            | 4,461,507                            | 不适用        | 0  |
| 高盛公司有限责任公司                           | 境外法人    | 0.81%               | 4,186,657   | 3,809,180                    | 0            | 4,186,657                            | 不适用        | 0  |
| BARCLAYS BAN                         | 境外法人    | 0.63%               | 3,288,111   | 1,769,921                    | 0            | 3,288,111                            | 不适用        | 0  |

| K PLC   |  |        |            |           |   |           |     |   |
|---|--|--------|------------|-----------|---|-----------|-----|---|
| 中国建设银行股份有限公司一诺安多策略混合型证券投资基金                       | 其他   | 0.61%  | 3,184,109  | 3,184,109 | 0 | 3,184,109 | 不适用 | 0 |
| 沈娟妹   | 境内自然人  | 0.42%  | 2,200,000  | 2,200,000 | 0 | 2,200,000 | 不适用 | 0 |
| 胡祖平   | 境内自然人  | 0.39%  | 2,002,000  | 1,558,000 | 0 | 2,002,000 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）           | 无  |        |            |           |   |           |     |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                  | 上述法人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。其他自然人股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况不详。 |        |            |           |   |           |     |   |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                         | 上述法人股东不存在委托/受托表决权的情况，其他自然人股东是否存在委托/受托表决权的情况不详，上述股东不存在放弃表决权的情况。                             |        |            |           |   |           |     |   |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）                  | 无  |        |            |           |   |           |     |   |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）              |  |        |            |           |   |           |     |   |
| 股东名称  | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |            |           |   |           |     |   |
|   |  | 股份种类   | 数量         |           |   |           |     |   |
| 中国石化集团茂名石油化工有限公司                                  | 76,658,001   | 人民币普通股 | 76,658,001 |           |   |           |     |   |
| 蒋健  | 4,503,200  | 人民币普通股 | 4,503,200  |           |   |           |     |   |
| 广东众和化塑股份公司  | 4,489,930  | 人民币普通股 | 4,489,930  |           |   |           |     |   |
| 凌云峰   | 4,461,507  | 人民币普通股 | 4,461,507  |           |   |           |     |   |
| 高盛公司有限责任公司  | 4,186,657  | 人民币普通股 | 4,186,657  |           |   |           |     |   |
| BARCLAYS BANK PLC                                 | 3,288,111  | 人民币普通股 | 3,288,111  |           |   |           |     |   |
| 中国建设银行股份有限公司一诺安多策略混合型证券投资基金                       | 3,184,109  | 人民币普通股 | 3,184,109  |           |   |           |     |   |
| 沈娟妹   | 2,200,000  | 人民币普通股 | 2,200,000  |           |   |           |     |   |
| 胡祖平   | 2,002,000  | 人民币普通股 | 2,002,000  |           |   |           |     |   |
| 陈雪江   | 2,000,000  | 人民币普通股 | 2,000,000  |           |   |           |     |   |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或 | 上述法人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。其他自然人股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况不详。 |        |            |           |   |           |     |   |

|                                    |   |
|------------------------------------|---|
| 一致行动的说明                            |   |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 无 |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称    | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务   |
|-----------|-------------|------------------|--------------------|--|
| 茂名港集团有限公司 | 王志华         | 2004 年 09 月 02 日 | 91440900766570322T | 许可项目：港口经营；船舶引航服务；食品销售；非煤矿山矿产资源开采；水路普通货物运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：以自有资金从事投资活动；国内货物运输代理；国内集装箱货物运输代理；海上国际货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；仓储设备租赁服务；港口货物装卸搬运活动；机械零件、零部件销售；物业管理；土地整治服务；水泥制品销售；金属材料销售；非金属矿及制品销售；建筑材料销售；建筑用石加工；国际货物运输代理；信息技术咨询服务；进出口代理；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；信息咨询服务 |

|  |   |  |  |  |
|--|---|--|--|--|
|  |   |  |  | (不含许可类信息咨询服务)；供应链管理<br>服务；园区管理服务；国内贸易代理；<br>煤炭及制品销售；金属矿石销售；金属制<br>品销售；运输设备租<br>赁服务；运输货物打<br>包服务；农副产品销<br>售；新鲜水果批发；<br>无船承运业务；国际<br>船舶代理；货物进出<br>口；粮食收购；粮油<br>仓储服务；食用农产<br>品批发；企业管理。<br>(除依法须经批准的项目外，凭营业执照<br>依法自主开展经营活<br>动) |
| 控股股东报告期内控<br>股和参股的其他境内<br>外上市公司的股权情<br>况 | 无 |  |  |  |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

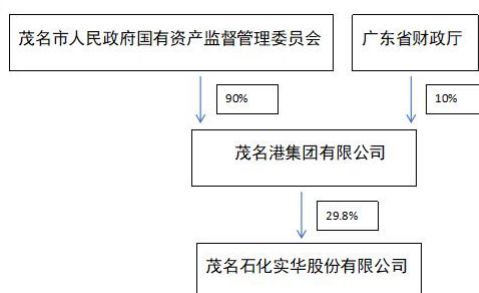
| 实际控制人名称                            | 法定代表人/单位负责<br>人 | 成立日期        | 组织机构代码             | 主要经营业务 |
|------------------------------------|-----------------|-------------|--------------------|--------|
| 茂名市人民政府国有资产监督管理委员会                 | /               | 2016年08月31日 | 11440900594009925F | /      |
| 实际控制人报告期内<br>控制的其他境内外上<br>市公司的股权情况 | 无               |             |                    |        |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

| 法人股东名称           | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 注册资本      | 主要经营业务或管理活动   |
|------------------|-------------|------------------|-----------|---|
| 中国石化集团茂名石油化工有限公司 | 尹兆林         | 1965 年 05 月 01 日 | 228651 万元 | 一般项目：货物进出口；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计量技术服务；机械设备租赁；仓储设备租赁服务；土地使用权租赁；非居住房地产租赁；住房租赁；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；铁路运输辅助活动；热力生产和供应；化工产品销售（不含许可类化工产品）；化工产品生产（不含许可类化工产品）；专业保洁、清洗、消毒服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）<br>许可项目：危险化学品经营；危险化学品生产；危险化学品仓储；港口经营；保税仓库经营；石油、天然气管道储运；住宿服务；铁路机车车辆维修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准） |

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

#### 五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                      |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见             |
| 审计报告签署日期 | 2026 年 04 月 27 日     |
| 审计机构名称   | 鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 审计报告文号   | 鹏盛 A 审字[2026]00179 号 |
| 注册会计师姓名  | 荣 矾、张 翠              |

审计报告正文

茂名石化实华股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了茂名石化实华股份有限公司（以下简称“茂化实华公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了茂化实华公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于茂化实华公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

## 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、24 和附注五、（二）1、2025 年茂化实华公司实现营业收入 310,799.37 万元，较 2024 年下降 17.23%，由于营业收入是关键业绩指标之一，管理层在收入确认和列报时可能存在重大错报风险，因此我们将其识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

（1）了解和评价茂化实华公司与收入确认相关的关键内部控制的设计有效性，并测试关键内部控制执行的有效性；

（2）了解茂化实华公司的销售模式、主要客户、相关行业政策变化、法律法规监管等情况，评价对公司业务的影响；

（3）分析比较本期各月营业收入及本期与上期的波动情况，分析产品销售的结构和价格变动是否异常、变动趋势是否合理；

（4）通过抽样检查销售合同，对销售商品收入确认有关控制权转移时点进行分析，评价收入确认方法是否符合准则要求；

（5）计算本期重要产品的毛利率，与上期比较，是否异常，波动是否正常；

（6）执行独立函证程序，对应收账款、合同负债期末余额、营业收入发生额等进行函证，对函证全程保持有效控制，并将回函情况与账面金额予以核对；

（7）抽取营业收入大额发生额，检查与收入相关的支持性文件，包括相关的合同、发票、出库单等，确认收入的真实性和完整性；

（8）对营业收入进行截止性测试，从收入明细账记录追查至出库单以及销售订单；从销售订单、出库单追查至收入明细账记录，以确定营业收入是否存在跨期现象；

（9）检查与收入确认相关信息是否已在财务报表及附注中作出恰当的列报和披露。

## （二）商誉及非流动资产（固定资产、在建工程、无形资产）减值

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、20 和附注五、（一）12、13、16、17 所述，截至 2025 年 12 月 31 日，茂化实华公司商誉及非流动资产（固定资产、在建工程、无形资产）的账面价值分别为 21,941.41 万元、84,622.43 万元，对商誉及非流动资产减值测试的评估依赖管理层的判断，因此我们将其识别为关键审计事项。

### 2、审计应对：

（1）了解专家专长的领域，评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

- (2) 就评估的目的、评估的范围等与专家达成一致；
- (3) 评价专家的工作结果或结论的相关性和合理性，以及与其他审计证据的一致性；
- (4) 复核资产组的认定是否恰当，是否与以前期间保持一致；
- (5) 评价专家工作涉及使用重要的假设和方法，这些假设和方法在具体情况下的相关性和合理性；
- (6) 评价专家的工作涉及使用重要的原始数据，这些原始数据的相关性、完整性和准确性；
- (7) 委派更高级的员工进行指导、复核；
- (8) 对非流动资产进行实地监盘，关注资产的使用状态、闲置情况；
- (9) 检查是否已对可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，查验确认减值的依据，并核查减值准备本期计提数是否正确；
- (10) 检查非流动资产减值准备计提和核销的批准程序，取得书面报告等证明文件；
- (11) 检查公司计提非流动资产减值准备的依据是否充分，会计处理是否正确；
- (12) 计算本期末非流动资产减值准备占期末原值的比率，并与期初该比率比较，分析非流动资产的质量状况；
- (13) 检查是否存在转回非流动资产减值准备的情况，确定减值准备在以后会计期间没有转回。

#### 四、其他信息

茂化实华公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括茂化实华公司 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估茂化实华公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算茂化实华公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督茂化实华公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对茂化实华公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致茂化实华公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就茂化实华公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

（本报告须盖骑缝章方为有效）

（本页无正文，仅为茂名石化实华股份有限公司 2025 年度合并及母公司财务报表审计报告的签字盖章页）

|                  |                               |
|------------------|-------------------------------|
|                  |                               |
| 鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙） | 中国注册会计师： _____<br>（项目合伙人） 荣 矾 |
| 中国·深圳            | 中国注册会计师： _____<br>张 翠         |
| 2026 年 4 月 27 日  |                               |

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目            | 期末余额                  | 期初余额                  |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |                       |                       |
| 货币资金          | 206,913,876.73        | 202,104,629.14        |
| 结算备付金         |                       |                       |
| 拆出资金          |                       |                       |
| 交易性金融资产       |                       |                       |
| 衍生金融资产        |                       |                       |
| 应收票据          | 18,815,651.80         | 151,315,660.26        |
| 应收账款          | 43,572,550.64         | 59,328,387.18         |
| 应收款项融资        |                       |                       |
| 预付款项          | 54,199,325.11         | 63,718,243.44         |
| 应收保费          |                       |                       |
| 应收分保账款        |                       |                       |
| 应收分保合同准备金     |                       |                       |
| 其他应收款         | 28,916,731.95         | 163,319,635.32        |
| 其中：应收利息       |                       |                       |
| 应收股利          |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |                       |                       |
| 存货            | 126,419,442.32        | 166,814,898.36        |
| 其中：数据资源       |                       |                       |
| 合同资产          |                       |                       |
| 持有待售资产        |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产   |                       |                       |
| 其他流动资产        | 47,543,372.40         | 23,750,862.54         |
| <b>流动资产合计</b> | <b>526,380,950.95</b> | <b>830,352,316.24</b> |
| <b>非流动资产：</b> |                       |                       |
| 发放贷款和垫款       |                       |                       |
| 债权投资          |                       |                       |
| 其他债权投资        |                       |                       |
| 长期应收款         |                       |                       |
| 长期股权投资        | 43,780,877.13         | 45,663,429.27         |
| 其他权益工具投资      | 5,813,739.45          | 8,744,322.28          |
| 其他非流动金融资产     | 6,000,000.00          | 6,000,000.00          |
| 投资性房地产        | 13,051,368.53         | 12,607,856.62         |
| 固定资产          | 710,946,570.73        | 767,949,851.02        |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 在建工程        | 19,822,284.54    | 49,781,016.15    |
| 生产性生物资产     | 6,137,295.65     | 10,125,285.68    |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 134,927,941.59   | 143,280,769.44   |
| 无形资产        | 115,455,476.70   | 119,277,581.00   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          | 219,414,125.59   | 225,901,330.74   |
| 长期待摊费用      | 34,164,151.06    | 43,837,187.28    |
| 递延所得税资产     | 98,524,035.90    | 105,657,870.66   |
| 其他非流动资产     | 594,000.00       | 22,684,527.72    |
| 非流动资产合计     | 1,408,631,866.87 | 1,561,511,027.86 |
| 资产总计        | 1,935,012,817.82 | 2,391,863,344.10 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 449,007,992.57   | 691,851,107.30   |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 124,934,943.37   | 133,543,259.31   |
| 预收款项        |                  | 10,537,653.97    |
| 合同负债        | 74,457,546.54    | 51,580,327.40    |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放   |                  |                  |
| 代理买卖证券款     |                  |                  |
| 代理承销证券款     |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 8,432,372.83     | 9,714,573.37     |
| 应交税费        | 5,721,481.47     | 14,724,302.71    |
| 其他应付款       | 55,978,994.40    | 238,658,413.52   |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 174,523,152.73   | 128,245,021.47   |
| 其他流动负债      | 14,395,583.88    | 11,341,923.95    |
| 流动负债合计      | 907,452,067.79   | 1,290,196,583.00 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        | 215,000,000.00   | 117,203,365.02   |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 139,414,669.20   | 145,632,357.52   |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      | 26,213,915.00    | 26,465,740.80    |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 140,608.56       | 1,763,156.14     |
| 递延所得税负债       | 47,582,310.63    | 52,522,010.65    |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 428,351,503.39   | 343,586,630.13   |
| 负债合计          | 1,335,803,571.18 | 1,633,783,213.13 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 519,875,356.00   | 519,875,356.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 15,351,685.65    | 15,129,593.29    |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | -6,170,876.57    | -4,065,538.91    |
| 专项储备          | 4,670,558.71     | 1,613,820.84     |
| 盈余公积          | 230,635,899.10   | 230,388,954.79   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | -259,739,260.40  | -117,809,526.36  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 504,623,362.49   | 645,132,659.65   |
| 少数股东权益        | 94,585,884.15    | 112,947,471.32   |
| 所有者权益合计       | 599,209,246.64   | 758,080,130.97   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,935,012,817.82 | 2,391,863,344.10 |

法定代表人：龙起龙    主管会计工作负责人：陈海容    会计机构负责人：苏茂红

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 9,487,442.85   | 10,919,833.88  |
| 交易性金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产  |                |                |
| 应收票据    |                |                |
| 应收账款    | 567,557.89     | 655,220.67     |
| 应收款项融资  |                |                |
| 预付款项    | 5,083,740.00   | 10,420.00      |
| 其他应收款   | 130,161,231.14 | 141,535,089.91 |
| 其中：应收利息 |                |                |
| 应收股利    |                |                |
| 存货      | 3,309,325.62   | 3,582,729.64   |
| 其中：数据资源 |                |                |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 9,289,810.32     | 7,095,382.73     |
| 流动资产合计      | 157,899,107.82   | 163,798,676.83   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 1,138,491,163.93 | 1,134,925,580.65 |
| 其他权益工具投资    | 5,813,739.45     | 8,744,322.28     |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 5,872,951.52     | 4,893,427.43     |
| 固定资产        | 60,961,554.00    | 64,364,629.06    |
| 在建工程        | 361,102.73       | 152,793.03       |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 42,245,767.08    | 44,089,218.72    |
| 无形资产        | 36,195,573.56    | 38,323,333.89    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 8,433,823.68     | 11,200,950.72    |
| 递延所得税资产     | 21,728,603.76    | 22,512,388.31    |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 1,320,104,279.71 | 1,329,206,644.09 |
| 资产总计        | 1,478,003,387.53 | 1,493,005,320.92 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 59,048,675.00    |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 9,331,118.64     | 11,189,149.07    |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 114,080.42       | 104,439.15       |
| 应付职工薪酬      | 741,776.43       | 900,144.52       |
| 应交税费        | 233,519.28       | 9,194,820.27     |
| 其他应付款       | 210,777,672.15   | 481,325,565.49   |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 19,847,471.70    | 1,140,405.31     |
| 其他流动负债      | 14,830.46        | 13,577.09        |
| 流动负债合计      | 300,109,144.08   | 503,868,100.90   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 191,000,000.00   |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 42,130,705.15    | 43,316,981.04    |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    | 954,586.93       | 849,607.35       |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        |                  | 1,500,000.00     |
| 递延所得税负债     | 16,631,113.51    | 18,121,701.07    |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 250,716,405.59   | 63,788,289.46    |
| 负债合计        | 550,825,549.67   | 567,656,390.36   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 519,875,356.00   | 519,875,356.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 25,255,185.97    | 25,033,093.61    |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      | 235,467.92       | 2,437,791.15     |
| 专项储备        | 2,183,091.97     | 843,396.86       |
| 盈余公积        | 209,580,716.45   | 209,333,772.14   |
| 未分配利润       | 170,048,019.55   | 167,825,520.80   |
| 所有者权益合计     | 927,177,837.86   | 925,348,930.56   |
| 负债和所有者权益总计  | 1,478,003,387.53 | 1,493,005,320.92 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 2025 年度          | 2024 年度          |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  | 3,107,993,736.34 | 3,754,940,782.49 |
| 其中：营业收入  | 3,107,993,736.34 | 3,754,940,782.49 |
| 利息收入     |                  |                  |
| 已赚保费     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |                  |                  |
| 二、营业总成本  | 3,281,983,115.10 | 3,928,221,785.45 |
| 其中：营业成本  | 3,057,370,662.59 | 3,610,428,177.57 |
| 利息支出     |                  |                  |
| 手续费及佣金支出 |                  |                  |
| 退保金      |                  |                  |
| 赔付支出净额   |                  |                  |

|                        |                 |                |
|------------------------|-----------------|----------------|
| 提取保险责任合同准备金净额          |                 |                |
| 保单红利支出                 |                 |                |
| 分保费用                   |                 |                |
| 税金及附加                  | 24,636,229.05   | 34,524,662.97  |
| 销售费用                   | 29,241,187.17   | 30,388,704.38  |
| 管理费用                   | 128,720,845.74  | 197,109,821.86 |
| 研发费用                   | 6,911,107.64    | 16,260,952.20  |
| 财务费用                   | 35,103,082.91   | 39,509,466.47  |
| 其中：利息费用                | 40,122,723.51   | 39,844,257.00  |
| 利息收入                   | 5,900,581.86    | 1,444,864.25   |
| 加：其他收益                 | 4,423,592.14    | 13,962,924.23  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 9,771,584.06    | 108,272,766.81 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | 7,011,377.58    | 6,878,345.67   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |                 |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |                 |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |                 |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |                 |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | 8,646,089.97    | 22,348,636.05  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -25,735,096.62  | -27,830,136.96 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | 5,763,614.18    | -448,777.68    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      | -171,119,595.03 | -56,975,590.51 |
| 加：营业外收入                | 23,804,923.61   | 15,820,151.07  |
| 减：营业外支出                | 5,982,984.68    | 3,640,592.00   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | -153,297,656.10 | -44,796,031.44 |
| 减：所得税费用                | 7,102,366.48    | 44,470,119.08  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      | -160,400,022.58 | -89,266,150.52 |
| （一）按经营持续性分类            |                 |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -160,400,022.58 | -89,266,150.52 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                 |                |
| （二）按所有权归属分类            |                 |                |
| 1. 归属于母公司股东的净利润        | -141,682,789.73 | -83,383,070.82 |
| 2. 少数股东损益              | -18,717,232.85  | -5,883,079.70  |
| 六、其他综合收益的税后净额          | -2,156,757.58   | -1,553,819.53  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益        | -2,105,337.66   | -1,592,613.22  |

|                       |                 |                |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 的税后净额                 |                 |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    | -2,105,337.66   | -1,592,613.22  |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额      | 92,599.46       | 758,199.37     |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益   |                 |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动     | -2,197,937.12   | -2,350,812.59  |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |                 |                |
| 5. 其他                 |                 |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     |                 |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |                 |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |                 |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                 |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |                 |                |
| 5. 现金流量套期储备           |                 |                |
| 6. 外币财务报表折算差额         |                 |                |
| 7. 其他                 |                 |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   | -51,419.92      | 38,793.69      |
| 七、综合收益总额              | -162,556,780.16 | -90,819,970.05 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | -143,788,127.39 | -84,975,684.04 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | -18,768,652.77  | -5,844,286.01  |
| 八、每股收益                |                 |                |
| （一）基本每股收益             | -0.27           | -0.16          |
| （二）稀释每股收益             | -0.27           | -0.16          |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：龙起龙    主管会计工作负责人：陈海容    会计机构负责人：苏茂红

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目              | 2025 年度       | 2024 年度        |
|-----------------|---------------|----------------|
| 一、营业收入          | 66,960,809.07 | 70,800,940.26  |
| 减：营业成本          | 54,106,945.19 | 56,506,035.56  |
| 税金及附加           | 1,393,518.11  | 1,357,275.74   |
| 销售费用            | 9,174,801.71  | 9,638,688.06   |
| 管理费用            | 27,749,334.40 | 30,468,884.79  |
| 研发费用            |               |                |
| 财务费用            | 9,330,638.72  | 5,785,676.10   |
| 其中：利息费用         | 10,511,144.80 | 5,678,166.00   |
| 利息收入            | 1,329,224.23  | 17,571.09      |
| 加：其他收益          | 33,839.62     | 62,283.81      |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 13,643,490.92 | 198,738,700.80 |

|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 10,843,490.92  | 10,577,345.41  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 599,712.42     | -6,695,966.74  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | -20,517,386.10 | 159,149,397.88 |
| 加：营业外收入                       | 23,103,442.86  | 129,920.05     |
| 减：营业外支出                       | 89,308.97      | 76,870.21      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 2,496,747.79   | 159,202,447.72 |
| 减：所得税费用                       | 27,304.73      | 13,441,003.56  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 2,469,443.06   | 145,761,444.16 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | 2,469,443.06   | 145,761,444.16 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 | -2,202,323.23  | -2,638,792.13  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            | -2,202,323.23  | -2,638,792.13  |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              | -4,386.11      | -287,979.54    |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             | -2,197,937.12  | -2,350,812.59  |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |                |                |
| 5. 其他                         |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益            |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动               |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备               |                |                |
| 5. 现金流量套期储备                   |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额                 |                |                |
| 7. 其他                         |                |                |
| 六、综合收益总额                      | 267,119.83     | 143,122,652.03 |
| 七、每股收益                        |                |                |

|            |  |  |
|------------|--|--|
| (一) 基本每股收益 |  |  |
| (二) 稀释每股收益 |  |  |

### 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2025 年度          | 2024 年度          |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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            | 3,501,901,812.73 | 4,113,149,518.88 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额               |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额                |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额              |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                  |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |                  |                  |
| 收到的税费返还                   | 5,058,307.81     | 9,937,249.85     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 20,234,249.50    | 11,402,348.96    |
| 经营活动现金流入小计                | 3,527,194,370.04 | 4,134,489,117.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 3,159,975,503.60 | 3,769,795,457.58 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 218,695,982.29   | 231,453,675.27   |
| 支付的各项税费                   | 60,619,158.11    | 75,683,504.31    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 44,917,465.96    | 48,478,571.35    |
| 经营活动现金流出小计                | 3,484,208,109.96 | 4,125,411,208.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 42,986,260.08    | 9,077,909.18     |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 147,775,000.00   | 143,200,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 11,601,228.54    | 14,400,000.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 570,875.00       | 4,421,310.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 1,397,152.78     |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 161,344,256.32   | 162,021,310.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 62,173,312.84    | 79,764,639.75    |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 62,173,312.84    | 79,764,639.75    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 99,170,943.48    | 82,256,670.25    |

|                     |                  |                |
|---------------------|------------------|----------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                |
| 吸收投资收到的现金           |                  |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                  |                |
| 取得借款收到的现金           | 974,280,000.00   | 729,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                  | 185,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计          | 974,280,000.00   | 914,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 939,986,730.08   | 797,268,235.99 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 32,622,807.91    | 60,548,500.02  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                  | 28,230,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 128,214,300.68   | 85,086,290.95  |
| 筹资活动现金流出小计          | 1,100,823,838.67 | 942,903,026.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -126,543,838.67  | -28,903,026.96 |
| 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      | 15,613,364.89    | 62,431,552.47  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 180,316,289.42   | 117,884,736.95 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 195,929,654.31   | 180,316,289.42 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2025 年度         | 2024 年度         |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 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            | 73,274,161.55   | 81,896,946.24   |
| 收到的税费返还                   |                 |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 333,696,489.64  | 96,024.95       |
| 经营活动现金流入小计                | 406,970,651.19  | 81,992,971.19   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 70,061,829.92   | 54,999,809.97   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 23,269,742.62   | 19,231,290.90   |
| 支付的各项税费                   | 13,814,470.74   | 3,241,702.66    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 577,111,677.28  | 13,281,516.40   |
| 经营活动现金流出小计                | 684,257,720.56  | 90,754,319.93   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -277,287,069.37 | -8,761,348.74   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 147,500,000.00  | 143,200,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 10,300,000.00   | 17,658,900.00   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                 |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 | 8,954.16        |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 1,397,152.78    |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 159,197,152.78  | 160,867,854.16  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,475,235.23    | 12,154,088.69   |
| 投资支付的现金                   |                 |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 | 644,525,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                | 1,475,235.23    | 656,679,088.69  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 157,721,917.55  | -495,811,234.53 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                 |                 |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 取得借款收到的现金          | 269,000,000.00 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     | 115,000,000.00 | 579,330,200.00 |
| 筹资活动现金流入小计         | 384,000,000.00 | 579,330,200.00 |
| 偿还债务支付的现金          | 500,000.00     |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 11,972,355.89  |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 258,725,900.00 | 72,141,750.00  |
| 筹资活动现金流出小计         | 271,198,255.89 | 72,141,750.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 112,801,744.11 | 507,188,450.00 |
| 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     | -6,763,407.71  | 2,615,866.73   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 7,279,619.47   | 4,663,752.74   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 516,211.76     | 7,279,619.47   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                | 2025 年度        |         |    |  |               |               |                |              |                |                |                 |    |                |                     |                |
|-------------------|----------------|---------|----|--|---------------|---------------|----------------|--------------|----------------|----------------|-----------------|----|----------------|---------------------|----------------|
|                   | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |               |               |                |              |                |                |                 |    | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                |
|                   | 股本             | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积      | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备     | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润   | 其他 |                |                     | 小计             |
|                   | 优先<br>股        | 永续<br>债 | 其他 |  |               |               |                |              |                |                |                 |    |                |                     |                |
| 一、上年期末余额          | 519,875,356.00 |         |    |  | 15,129,593.29 |               | -4,065,538.91  | 1,613,820.84 | 230,388,954.79 |                | -117,809,526.36 |    | 645,132,659.65 | 112,947,471.32      | 758,080,130.97 |
| 加：会计政策变更          |                |         |    |  |               |               |                |              |                |                |                 |    |                |                     |                |
| 期差错更正             |                |         |    |  |               |               |                |              |                |                |                 |    |                |                     |                |
| 他                 |                |         |    |  |               |               |                |              |                |                |                 |    |                |                     |                |
| 二、本年期初余额          | 519,875,356.00 |         |    |  | 15,129,593.29 |               | -4,065,538.91  | 1,613,820.84 | 230,388,954.79 |                | -117,809,526.36 |    | 645,132,659.65 | 112,947,471.32      | 758,080,130.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—” |                |         |    |  | 222,092.36    |               | -2,105,337.66  | 3,056,737.87 | 246,944.31     |                | 141,929,734.04  |    | 140,509,297.16 | 18,361,587.17       | 158,870,884.33 |

|  |  |  |  |  |  |  |                           |  |                    |  |                                 |  |  |                                 |  |                                |  |                                 |
|--|--|--|--|--|--|--|---------------------------|--|--------------------|--|---------------------------------|--|--|---------------------------------|--|--------------------------------|--|---------------------------------|
| ”号<br>填<br>列)  |  |  |  |  |  |  |                           |  |                    |  |                                 |  |  |                                 |  |                                |  |                                 |
| (一)<br>综<br>合<br>收<br>益<br>总<br>额  |  |  |  |  |  |  | -<br>2,10<br>5,33<br>7.66 |  |                    |  | -<br>141,<br>682,<br>789.<br>73 |  |  | -<br>143,<br>788,<br>127.<br>39 |  | -<br>18,7<br>68,6<br>52.7<br>7 |  | -<br>162,<br>556,<br>780.<br>16 |
| (二)<br>所<br>有<br>者<br>投<br>入<br>和<br>减<br>少<br>资<br>本                    |  |  |  |  |  |  |                           |  |                    |  |                                 |  |  |                                 |  |                                |  |                                 |
| 1.<br>所<br>有<br>者<br>投<br>入<br>的<br>普<br>通<br>股                          |  |  |  |  |  |  |                           |  |                    |  |                                 |  |  |                                 |  |                                |  |                                 |
| 2.<br>其<br>他<br>权<br>益<br>工<br>具<br>持<br>有<br>者<br>投<br>入<br>资<br>本      |  |  |  |  |  |  |                           |  |                    |  |                                 |  |  |                                 |  |                                |  |                                 |
| 3.<br>股<br>份<br>支<br>付<br>计<br>入<br>所<br>有<br>者<br>权<br>益<br>的<br>金<br>额 |  |  |  |  |  |  |                           |  |                    |  |                                 |  |  |                                 |  |                                |  |                                 |
| 4.<br>其<br>他   |  |  |  |  |  |  |                           |  |                    |  |                                 |  |  |                                 |  |                                |  |                                 |
| (三)<br>利<br>润<br>分<br>配  |  |  |  |  |  |  |                           |  | 246,<br>944.<br>31 |  |                                 |  |  |                                 |  |                                |  |                                 |
| 1.<br>提<br>取<br>盈<br>余<br>公<br>积   |  |  |  |  |  |  |                           |  | 246,<br>944.<br>31 |  |                                 |  |  |                                 |  |                                |  |                                 |
| 2.<br>提<br>取<br>一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备                               |  |  |  |  |  |  |                           |  |                    |  |                                 |  |  |                                 |  |                                |  |                                 |
| 3.<br>对<br>所   |  |  |  |  |  |  |                           |  |                    |  |                                 |  |  |                                 |  |                                |  |                                 |



|          |                |  |  |  |               |  |                |              |                |  |  |                 |                |               |                |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--------------|----------------|--|--|-----------------|----------------|---------------|----------------|
| 专项储备     |                |  |  |  |               |  | 7.87           |              |                |  |  |                 | 7.87           | 60            | 3.47           |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |               |  | 17,067.677.32  |              |                |  |  |                 | 17,067.677.32  | 3,537.720.92  | 20,605.398.24  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |               |  | -14,010.939.44 |              |                |  |  |                 | -14,010.939.44 | -3,130.655.33 | -17,141.594.77 |
| (六) 其他   |                |  |  |  | 222,092.36    |  |                |              |                |  |  |                 | 222,092.36     |               | 222,092.36     |
| 四、本期期末余额 | 519,875,356.00 |  |  |  | 15,351,685.65 |  | -6,170.876.57  | 4,670,558.71 | 230,635,899.10 |  |  | -259,739,260.40 | 504,623,362.49 | 94,585,884.15 | 599,209,246.64 |

上期金额

单位：元

| 项目         | 2024 年度        |        |    |  |               |       |               |              |                |        |                |    |                |                |                |
|------------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|---------------|--------------|----------------|--------|----------------|----|----------------|----------------|----------------|
|            | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |               |       |               |              |                |        |                |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计        |                |
|            | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备         | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                |                | 小计             |
|            | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |               |       |               |              |                |        |                |    |                |                |                |
| 一、上年期末余额   | 519,875,356.00 |        |    |  | 14,490,200.41 |       | -2,472,925.69 | 449,994.39   | 215,812,810.37 |        | -19,850,311.12 |    | 728,305,124.36 | 145,608,980.40 | 873,914,104.76 |
| 加：会计政策变更   |                |        |    |  |               |       |               |              |                |        |                |    |                |                |                |
| 期差错更正      |                |        |    |  |               |       |               |              |                |        |                |    |                |                |                |
| 其他         |                |        |    |  |               |       |               |              |                |        |                |    |                |                |                |
| 二、本年期初余额   | 519,875,356.00 |        |    |  | 14,490,200.41 |       | -2,472,925.69 | 449,994.39   | 215,812,810.37 |        | -19,850,311.12 |    | 728,305,124.36 | 145,608,980.40 | 873,914,104.76 |
| 三、本期增减变动金额 |                |        |    |  | 639,392.88    |       | -1,592,613.22 | 1,163,826.45 | 14,576,144.42  |        | 97,959,215.24  |    | 83,172,464.71  | 32,661,509.08  | 115,833,973.79 |

|                   |  |  |  |  |  |  |                           |  |  |  |                                |  |  |                                |  |  |                           |  |  |                                |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|---------------------------|--|--|--|--------------------------------|--|--|--------------------------------|--|--|---------------------------|--|--|--------------------------------|
| (减少以“一”号填列)       |  |  |  |  |  |  |                           |  |  |  |                                |  |  |                                |  |  |                           |  |  |                                |
| (一) 综合收益总额        |  |  |  |  |  |  | -<br>1,59<br>2,61<br>3.22 |  |  |  | -<br>83,3<br>83,0<br>70.8<br>2 |  |  | -<br>84,9<br>75,6<br>84.0<br>4 |  |  | -<br>5,84<br>4,28<br>6.01 |  |  | -<br>90,8<br>19,9<br>70.0<br>5 |
| (二) 所有者投入和减少资本    |  |  |  |  |  |  |                           |  |  |  |                                |  |  |                                |  |  |                           |  |  |                                |
| 1. 所有者投入的普通股      |  |  |  |  |  |  |                           |  |  |  |                                |  |  |                                |  |  |                           |  |  |                                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |                           |  |  |  |                                |  |  |                                |  |  |                           |  |  |                                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |                           |  |  |  |                                |  |  |                                |  |  |                           |  |  |                                |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |                           |  |  |  |                                |  |  |                                |  |  |                           |  |  |                                |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |  |  |                           |  |  |  |                                |  |  |                                |  |  |                           |  |  |                                |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |                           |  |  |  |                                |  |  |                                |  |  |                           |  |  |                                |
| 2. 提取一般           |  |  |  |  |  |  |                           |  |  |  |                                |  |  |                                |  |  |                           |  |  |                                |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 风险准备               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -28,230,000.00 | -28,230,000.00 |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,104,913.21   | 1,104,913.21   |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |

|          |                |  |  |  |               |               |                |                |  |                 |  |                |                |                |  |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|---------------|----------------|----------------|--|-----------------|--|----------------|----------------|----------------|--|
| 收益       |                |  |  |  |               |               |                |                |  |                 |  |                |                |                |  |
| 6. 其他    |                |  |  |  |               |               |                |                |  |                 |  |                |                |                |  |
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |               |               | 1,163,826.45   |                |  |                 |  | 1,163,826.45   | 307,863.72     | 1,471,690.17   |  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |               |               | 18,506,793.02  |                |  |                 |  | 18,506,793.02  | 4,379,306.75   | 22,886,099.77  |  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |               |               | -17,342,966.57 |                |  |                 |  | -17,342,966.57 | -4,071,443.03  | -21,414,409.60 |  |
| (六) 其他   |                |  |  |  | 639,392.88    |               |                |                |  |                 |  | 639,392.88     |                | 639,392.88     |  |
| 四、本期末余额  | 519,875,356.00 |  |  |  | 15,129,593.29 | -4,065,538.91 | 1,613,820.84   | 230,388,954.79 |  | -117,809,526.36 |  | 645,132,659.65 | 112,947,471.32 | 758,080,130.97 |  |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2025 年度        |        |     |    |               |       |              |            |                |                |    |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------------|------------|----------------|----------------|----|----------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备       | 盈余公积           | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |              |            |                |                |    |                |
| 一、上年期末余额 | 519,875,356.00 |        |     |    | 25,033,093.61 |       | 2,437,791.15 | 843,396.86 | 209,333,772.14 | 167,825,520.80 |    | 925,348,930.56 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |               |       |              |            |                |                |    |                |
| 期差错更正    |                |        |     |    |               |       |              |            |                |                |    |                |
| 其他       |                |        |     |    |               |       |              |            |                |                |    |                |
| 二、本年期初   | 519,875,356.00 |        |     |    | 25,033,093.61 |       | 2,437,791.15 | 843,396.86 | 209,333,772.14 | 167,825,520.80 |    | 925,348,930.56 |



|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|          |                |  |  |  |               |  |            |              |                |                |  |                |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|------------|--------------|----------------|----------------|--|----------------|
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |               |  |            | 1,339,695.11 |                |                |  | 1,339,695.11   |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |               |  |            | 1,798,370.13 |                |                |  | 1,798,370.13   |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |               |  |            | -458,675.02  |                |                |  | -458,675.02    |
| (六) 其他   |                |  |  |  | 222,092.36    |  |            |              |                |                |  | 222,092.36     |
| 四、本期期末余额 | 519,875.356.00 |  |  |  | 25,255,185.97 |  | 235,467.92 | 2,183,091.97 | 209,580.716.45 | 170,048.019.55 |  | 927,177.837.86 |

上期金额

单位：元

| 项目                 | 2024 年度        |        |     |    |               |       |               |            |                |                |    |                |
|--------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|---------------|------------|----------------|----------------|----|----------------|
|                    | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备       | 盈余公积           | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                    |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |               |            |                |                |    |                |
| 一、上年期末余额           | 519,875.356.00 |        |     |    | 24,393,700.73 |       | 5,076,583.28  |            | 194,757.627.72 | 36,640,221.06  |    | 780,743,488.79 |
| 加：会计政策变更           |                |        |     |    |               |       |               |            |                |                |    |                |
| 期差错更正              |                |        |     |    |               |       |               |            |                |                |    |                |
| 其他                 |                |        |     |    |               |       |               |            |                |                |    |                |
| 二、本年期初余额           | 519,875.356.00 |        |     |    | 24,393,700.73 |       | 5,076,583.28  |            | 194,757.627.72 | 36,640,221.06  |    | 780,743,488.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号 |                |        |     |    | 639,392.88    |       | -2,638,792.13 | 843,396.86 | 14,576,144.42  | 131,185,299.74 |    | 144,605,441.77 |

|                   |  |  |  |  |  |  |                           |  |                       |                            |  |                        |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|---------------------------|--|-----------------------|----------------------------|--|------------------------|
| 填列)               |  |  |  |  |  |  |                           |  |                       |                            |  |                        |
| (一) 综合收益总额        |  |  |  |  |  |  | -<br>2,638<br>,792.<br>13 |  |                       | 145,7<br>61,44<br>4.16     |  | 143,1<br>22,65<br>2.03 |
| (二) 所有者投入和减少资本    |  |  |  |  |  |  |                           |  |                       |                            |  |                        |
| 1. 所有者投入的普通股      |  |  |  |  |  |  |                           |  |                       |                            |  |                        |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |                           |  |                       |                            |  |                        |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |                           |  |                       |                            |  |                        |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |                           |  |                       |                            |  |                        |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |  |  |                           |  | 14,57<br>6,144<br>.42 | -<br>14,57<br>6,144<br>.42 |  |                        |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |                           |  | 14,57<br>6,144<br>.42 | -<br>14,57<br>6,144<br>.42 |  |                        |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |  |  |                           |  |                       |                            |  |                        |
| 3. 其他             |  |  |  |  |  |  |                           |  |                       |                            |  |                        |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |            |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|------------|--|--|--|------------|
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |            |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本)  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |            |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本)  |  |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |            |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |            |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |            |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |            |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |            |
| (五) 专项储备           |  |  |  |  |  |  |  | 843,396.86 |  |  |  | 843,396.86 |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |  |  |  | 922,877.64 |  |  |  | 922,877.64 |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |  |  |  | -79,480.78 |  |  |  | -79,480.78 |

|          |                |  |  |  |               |              |            |                |                |  |  |                |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--------------|------------|----------------|----------------|--|--|----------------|
| (六)其他    |                |  |  |  | 639,392.88    |              |            |                |                |  |  | 639,392.88     |
| 四、本期期末余额 | 519,875,356.00 |  |  |  | 25,033,093.61 | 2,437,791.15 | 843,396.86 | 209,333,772.14 | 167,825,520.80 |  |  | 925,348,930.56 |

### 三、公司基本情况

茂名石化实华股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经广东省茂名市经济委员会、中国人民银行茂名市分行茂人银管[1988]18号文批准于1988年10月成立的股份制企业，发行股票1,859.10万股，并于1996年11月14日在深圳证券交易所上市，股票代码000637。

本公司统一社会信用代码为914409001949221416，注册资本为人民币51987.5356万元，法定代表人龙起龙，注册地址为广东省茂名市官渡路162号。

本公司经营范围：许可项目：成品油零售（限分支机构经营）；成品油批发；危险化学品经营；危险化学品生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。一般项目：合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；塑料制品制造；塑料制品销售；专用化学产品制造（不含危险化学品）；专用化学产品销售（不含危险化学品）；石油制品销售（不含危险化学品）；润滑油销售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司的最终控制方为茂名市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经本公司董事会于2026年4月27日决议批准。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还参照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号财务报告的一般规定（2023年修订）》披露有关财务信息。

## 2、持续经营

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还参照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

### （二）持续经营能力评价

本公司财务报表以持续经营为基础列报。

本公司连续 4 年亏损，2022-2025 年归属于母公司股东的净利润分别为-12,962.18 万元、-12,783.37 万元、-8,338.31 万元、-14,168.28 万元。

如财务报表所示，截止 2025 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 69.03%，其中将于一年内到期的金融机构借款为 60,323.59 万元。上述期后事项履约支付义务金额合计约 60,323.59 万元。

本公司可随时用于支付的货币资金期末余额为 19,592.97 万元。流动负债与资产负债表日后投资履约义务金额合计 90,745.21 万元，超过流动资产金额 38,107.11 万元。

上述事项或情况表明公司未来存在偿债压力及资金流动性风险。

鉴于上述情况，本公司管理层已审慎考虑本公司日后的流动资金、经营状况以及可用的融资来源，以应对上述偿债压力及资金流动性风险。本公司拟实施多项措施改善财务状况及减轻流动资金压力，包括：

#### 1、本公司聚焦核心主业，不断拓展市场，降本增效

根据 2026 年预算，经营收入预计能同比增加。

#### 2、积极处置低效资产，实现资金回笼

2026 年持续处置部分对外投资，盘活闲置资产，实现部分资金回笼。

3、截止资产负债表日，银行对本公司已授信借款额度为 237,536.20 万元，已使用额度为 129,064.20 万元，尚未使用的额度为 108,472.00 万元。

4、公司控股股东茂名港集团有限公司（以下简称“茂名港集团”）承诺，在本公司对外融资时提供不超过 4 亿元担保。

5、公司于 2025 年 9 月 18 日召开了 2025 年第三次临时股东会，会议审议通过了公司向特定对象发行 A 股股票的相关议案，公司本次向特定对象发行募集资金总额为不超过人民币 53,183.24 万元（含本数），在扣除发行费用后拟用于补充流动资金，有助于提高公司的资本实力，降低公司的资产负债率，增强公司风险防范能力，推动公司业务健康发展并提升持续经营能力和公司核心竞争力，也将进

一步增强公司控制权的稳定性。本次向特定对象发行股票方案尚需深圳证券交易所审核通过及中国证监会对本次向特定对象发行股票作出同意注册决定后方可实施。

综上所述，本公司具备应对未来偿债压力及流动性风险的能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目                | 重要性标准  |
|-------------------|--|
| 重要的应收账款坏账准备收回或转回  | 单笔≥100 万元的款项   |
| 重要的核销应收账款         | 单笔≥100 万元的款项   |
| 重要的其他应收款坏账准备收回或转回 | 单笔≥100 万元的款项   |
| 重要的核销其他应收款        | 单笔≥100 万元的款项   |
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项  | 单笔≥100 万元的款项   |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款  | 单笔≥100 万元的款项   |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 单笔≥100 万元的款项   |
| 重要的账龄超过 1 年的预收款项  | 单笔≥100 万元的款项   |
| 重要的子公司、非全资子公司     | 公司将资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 10%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司。 |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

### 2. 合并财务报表的编制方法

(1) 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号合并财务报表》编制。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### （2）金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件

的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

| 组合类别                               | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法  |
|------------------------------------|---------|--|
| 应收票据组合 1：银行承兑汇票<br>应收票据组合 2：商业承兑汇票 | 票据类型    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

## 12、应收账款

| 组合类别                                | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法  |
|-------------------------------------|---------|--|
| 应收账款组合 1：应收关联方款<br>应收账款组合 2：应收其他客户款 | 客户类型及账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

## 13、其他应收款

| 组合类别   | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法   |
|--|---------|---|
| 其他应收款组合 1：应收备用金<br>其他应收款组合 2：应收押金及保证金<br>其他应收款组合 3：应收往来款 | 款项性质    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

## 14、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 存货取得和发出的计价方法

存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

存货的实际成本包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 存货跌价准备

#### (1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 15、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一

年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

**16、长期股权投资**

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价

值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

##### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

###### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

###### 2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

**17、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

**18、固定资产**

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限    | 残值率        | 年折旧率                  |
|--------|-------|---------|------------|-----------------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 1.75、20 | 5.00、10.00 | 51.43、54.29、4.75、4.50 |
| 构筑物    | 年限平均法 | 1.75、10 | -          | 57.14、10.00           |

|      |       |    |      |       |
|------|-------|----|------|-------|
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00 | 9.50  |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5  | -    | 20.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5  | 5.00 | 19.00 |

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

## 19、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 20、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 21、生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：（1）因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；（2）与其有关的经济利益很可能流入公司；（3）其成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类生产性生物资产的折旧方法

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|--------|-------|---------|--------|------------|
| 重点展示生物 | 年限平均法 | 2-16    | -      | 6.25-50.00 |
| 辅助展示生物 | 年限平均法 | 3       | -      | 33.33      |

### 3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

## 22、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、知识产权及软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售

状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 24、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 25、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 26、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 27、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 28、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同

开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

#### (1) 石油化工行业

本公司销售商品收入确认的方法为：本公司按照合同协议，将产品运送到客户指定的地点，或由客户在公司仓库自提，待控制权转移后确认收入。

#### (2) 文旅娱乐业

本公司在门票销售、游客通过闸口检票后，收入于提供有关服务及游客同时获得并耗用公司提供的经济利益时确认；本公司在向游客销售商品、提供劳务取得的收入，收入在取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移时确认。

#### (3) 其他

本公司委托加工收入确认的方法为当委托加工服务已完成时确认收入；

本公司在让渡资产使用权收入确认的方法为：按合同内容、协议约定的服务日期和收费时间计算确认使用权收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

## 29、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 31、租赁

#### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### （1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3. 售后租回

#### （1）公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### （2）公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 重要会计政策变更

#### （1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

报告期内，公司无重要会计政策变更。

## 2. 重要会计估计变更

本报告期内，公司无重要会计估计变更。

## 33、其他

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                   | 税率                |
|---------|------------------------|-------------------|
| 增值税     | 应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额 | 3%、5%、6%、9%、13%   |
| 消费税     | 销售应税消费品的实际销售数量         | 1.52 元/升、1.20 元/升 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额                 | 7%、5%             |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                 | 25%、20%、15%       |
| 房产税     | 房产原值或租金收入              | 1.20%、12%         |
| 教育费附加   | 应纳流转税额                 | 3%                |
| 地方教育附加  | 应纳流转税额                 | 2%                |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称        | 所得税税率 |
|---------------|-------|
| 本公司           | 25%   |
| 茂名实华东成化工有限公司  | 25%   |
| 茂名实华东油化工有限公司  | 15%   |
| 广西实华投资开发有限公司  | 20%   |
| 广西六旺食品加工有限公司  | 20%   |
| 百色实华环保科技有限公司  | 20%   |
| 山东艾瓦瑞能源科技有限公司 | 20%   |
| 广西华清环保有限公司    | 20%   |
| 湛江实华化工有限公司    | 25%   |
| 北京信沃达海洋科技有限公司 | 25%   |
| 广东实华博润科技有限公司  | 20%   |
| 广东实华石化有限公司    | 20%   |
| 海南茂化实华石化有限公司  | 20%   |
| 电白县茂化实华茂东加油站  | 20%   |
| 广东实华新材料有限公司   | 20%   |

## 2、税收优惠

经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准，本公司控股子公司茂名实华东油化工有限公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202444011838，认定有效期为 3 年。自 2024 年 12 月 11 日至 2027 年 12 月 10 日，本年度按 15% 税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司控股子公司广西实华投资开发有限公司、百色实华环保科技有限公司、山东艾瓦瑞能源科技有限公司、广西六旺食品加工有限公司等均享受此税收优惠。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 102,802.00     | 77,390.00      |
| 银行存款   | 204,791,074.73 | 201,954,004.27 |
| 其他货币资金 | 2,020,000.00   | 73,234.87      |
| 合计     | 206,913,876.73 | 202,104,629.14 |

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 银行业务保证金 | -             | 52,843.35     |
| 司法冻结    | 8,983,369.95  | 21,735,496.37 |
| 其他受限资金  | 2,000,852.47  | -             |
| 合计      | 10,984,222.42 | 21,788,339.72 |

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 18,815,651.80 | 151,315,660.26 |
| 商业承兑票据 | 0.00          | 0.00           |
| 合计     | 18,815,651.80 | 151,315,660.26 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |      |      |               | 期初余额           |         |      |      |                |
|----------------|---------------|---------|------|------|---------------|----------------|---------|------|------|----------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备 |      | 账面价值          | 账面余额           |         | 坏账准备 |      | 账面价值           |
|                | 金额            | 比例      | 金额   | 计提比例 |               | 金额             | 比例      | 金额   | 计提比例 |                |
| 其中：            |               |         |      |      |               |                |         |      |      |                |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 18,815,651.80 | 100.00% |      |      | 18,815,651.80 | 151,315,660.26 | 100.00% |      |      | 151,315,660.26 |
| 其中：            |               |         |      |      |               |                |         |      |      |                |
| 银行承兑汇票         | 18,815,651.80 | 100.00% |      |      | 18,815,651.80 | 151,315,660.26 | 100.00% |      |      | 151,315,660.26 |
| 合计             | 18,815,651.80 | 100.00% |      |      | 18,815,651.80 | 151,315,660.26 | 100.00% |      |      | 151,315,660.26 |

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称     | 期末余额          |      |      |
|--------|---------------|------|------|
|        | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 |
| 银行承兑汇票 | 18,815,651.80 |      |      |
| 合计     | 18,815,651.80 |      |      |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 |          | 18,815,651.80 |
| 合计     |          | 18,815,651.80 |

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 43,460,868.99  | 59,260,259.92  |
| 1 至 2 年      |                | 4,042,824.80   |
| 2 至 3 年      | 4,042,824.80   | 63,459,327.04  |
| 3 年以上        | 68,782,748.34  | 5,323,421.30   |
| 3 至 4 年      | 63,459,327.04  | 982,130.00     |
| 4 至 5 年      | 982,130.00     |                |
| 5 年以上        | 4,341,291.30   | 4,341,291.30   |
| 合计           | 116,286,442.13 | 132,085,833.06 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额          |        |               |        |               | 期初余额          |        |               |        |               |
|----------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|
|                | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例     | 金额            | 计提比例   |               | 金额            | 比例     | 金额            | 计提比例   |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 66,933,545.99 | 57.56% | 65,243,270.99 | 97.47% | 1,690,275.00  | 66,933,545.99 | 50.67% | 64,905,215.99 | 96.97% | 2,028,330.00  |
| 其中：            |               |        |               |        |               |               |        |               |        |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 49,352,896.14 | 42.44% | 7,470,620.50  | 15.14% | 41,882,275.64 | 65,152,287.07 | 49.33% | 7,852,229.89  | 12.05% | 57,300,057.18 |
| 其中：            |               |        |               |        |               |               |        |               |        |               |
| 组合 1：应收关联方款    | 35,980,281.98 | 30.94% | 1,800,815.56  | 5.01%  | 34,179,466.42 | 50,925,795.73 | 38.56% | 2,546,650.09  | 5.00%  | 48,379,145.64 |
| 组合             | 13,372,       | 11.50% | 5,669,8       | 42.40% | 7,702,8       | 14,226,       | 10.77% | 5,305,5       | 37.29% | 8,920,9       |

|            |                |         |               |        |               |                |         |               |        |               |
|------------|----------------|---------|---------------|--------|---------------|----------------|---------|---------------|--------|---------------|
| 2: 应收其他客户款 | 614.16         |         | 04.94         |        | 09.22         | 491.34         |         | 79.80         |        | 11.54         |
| 合计         | 116,286,442.13 | 100.00% | 72,713,891.49 | 62.53% | 43,572,550.64 | 132,085,833.06 | 100.00% | 72,757,445.88 | 55.08% | 59,328,387.18 |

按单项计提坏账准备：65,243,270.99

单位：元

| 名称             | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |        |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
|                | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 茂名市晶惠石油化工有限公司  | 53,433,343.49 | 53,433,343.49 | 53,433,343.49 | 53,433,343.49 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 湖北茂化实华科技发展有限公司 | 7,164,180.00  | 7,164,180.00  | 7,164,180.00  | 7,164,180.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 茂名市惠麟化工贸易有限公司  | 2,955,472.50  | 2,955,472.50  | 2,955,472.50  | 2,955,472.50  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 广西博义创新材料有限公司   | 3,380,550.00  | 1,352,220.00  | 3,380,550.00  | 1,690,275.00  | 50.00%  | 预计无法收回 |
| 合计             | 66,933,545.99 | 64,905,215.99 | 66,933,545.99 | 65,243,270.99 |         |        |

按组合计提坏账准备：7,470,620.50

单位：元

| 名称           | 期末余额          |              |        |
|--------------|---------------|--------------|--------|
|              | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 组合 1：应收关联方款  | 35,980,281.98 | 1,800,815.56 | 5.01%  |
| 组合 2：应收其他客户款 | 13,372,614.16 | 5,669,804.94 | 42.40% |
| 合计           | 65,152,287.07 | 7,470,620.50 |        |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额     |            |    |    | 期末余额          |
|-----------|---------------|------------|------------|----|----|---------------|
|           |               | 计提         | 收回或转回      | 核销 | 其他 |               |
| 按单项计提坏账准备 | 64,905,215.99 | 338,055.00 |            |    |    | 65,243,270.99 |
| 按组合计提坏账准备 | 7,852,229.89  | 368,801.09 | 750,410.48 |    |    | 7,470,620.50  |
| 合计        | 72,757,445.88 | 706,856.09 | 750,410.48 |    |    | 72,713,891.49 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提 |
|------|---------|------|------|-----------|
|      |         |      |      |           |

|  |  |  |  |            |
|--|--|--|--|------------|
|  |  |  |  | 比例的依据及其合理性 |
|--|--|--|--|------------|

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称              | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 茂名市晶惠石油化工有限公司     | 53,433,343.49  |          | 53,433,343.49  | 45.95%               | 53,433,343.49         |
| 中国石化化工销售有限公司华南分公司 | 35,028,284.49  |          | 35,028,284.49  | 30.12%               | 1,751,414.23          |
| 湖北茂化实华科技发展有限公司    | 7,164,180.00   |          | 7,164,180.00   | 6.16%                | 7,164,180.00          |
| 金发科技股份有限公司        | 4,881,048.90   |          | 4,881,048.90   | 4.20%                | 244,052.45            |
| 广西博义创新材料有限公司      | 3,380,550.00   |          | 3,380,550.00   | 2.91%                | 1,690,275.00          |
| 合计                | 103,887,406.88 |          | 103,887,406.88 | 89.34%               | 64,283,265.17         |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |      | 0.00 | 0.00 |      |

7、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 其他应收款 | 28,916,731.95 | 163,319,635.32 |
| 合计    | 28,916,731.95 | 163,319,635.32 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额        | 期初账面余额         |
|---------|---------------|----------------|
| 应收备用金   |               | 21,034.00      |
| 应收押金保证金 | 10,839,333.99 | 16,349,195.33  |
| 应收往来款   | 54,169,320.45 | 191,643,864.06 |
| 合计      | 65,008,654.44 | 208,014,093.39 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额         |
|--------------|---------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 16,075,793.25 | 154,710,893.53 |
| 1 至 2 年      | 12,692,661.33 | 10,206,500.00  |
| 2 至 3 年      | 1,103,500.00  | 8,718,940.49   |
| 3 年以上        | 35,136,699.86 | 34,377,759.37  |
| 3 至 4 年      | 2,968,940.49  | 2,210,000.00   |
| 5 年以上        | 32,167,759.37 | 32,167,759.37  |
| 合计           | 65,008,654.44 | 208,014,093.39 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别           | 期末余额          |         |               |         |               | 期初余额           |         |               |         |                |
|--------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|              | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值          | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|              | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |               | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备    | 29,740,966.78 | 45.75%  | 29,740,966.78 | 100.00% |               | 29,740,966.78  | 14.30%  | 29,740,966.78 | 100.00% |                |
| 其中：          |               |         |               |         |               |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备    | 35,267,687.66 | 54.25%  | 6,350,955.71  | 18.01%  | 28,916,731.95 | 178,273,126.61 | 85.70%  | 14,953,491.29 | 8.39%   | 163,319,635.32 |
| 其中：          |               |         |               |         |               |                |         |               |         |                |
| 组合 1：应收备用金   |               |         |               |         |               | 21,034.00      | 0.01%   | 1,051.70      | 5.00%   | 19,982.30      |
| 组合 2：应收押金保证金 | 10,839,333.99 | 16.67%  | 1,335,266.84  | 12.32%  | 9,504,067.15  | 16,349,195.33  | 7.86%   | 3,479,533.53  | 21.28%  | 12,869,661.80  |
| 组合 3：应收往来款   | 24,428,353.67 | 37.58%  | 5,015,688.87  | 20.53%  | 19,412,664.80 | 161,902,897.28 | 77.83%  | 11,472,906.06 | 7.09%   | 150,429,991.22 |
| 合计           | 65,008,654.44 | 100.00% | 36,091,922.49 | 55.52%  | 28,916,731.95 | 208,014,093.39 | 100.00% | 44,694,458.07 | 21.49%  | 163,319,635.32 |

按单项计提坏账准备：29,740,966.78

单位：元

| 名称          | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |        |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
|             | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 茂名市润基经贸有限公司 | 22,821,750.00 | 22,821,750.00 | 22,821,750.00 | 22,821,750.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 农工商公司       | 3,307,272.04  | 3,307,272.04  | 3,307,272.04  | 3,307,272.04  | 100.00% | 预计无法收回 |

|                |               |               |               |               |         |        |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
| 第三加油站          | 1,520,187.07  | 1,520,187.07  | 1,520,187.07  | 1,520,187.07  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 张飞雄            | 1,310,000.00  | 1,310,000.00  | 1,310,000.00  | 1,310,000.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 茂名市开元氮肥有限公司    | 411,337.54    | 411,337.54    | 411,337.54    | 411,337.54    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 湖北茂化实华科技发展有限公司 | 71,174.09     | 71,174.09     | 71,174.09     | 71,174.09     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他单位           | 299,246.04    | 299,246.04    | 299,246.04    | 299,246.04    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计             | 29,740,966.78 | 29,740,966.78 | 29,740,966.78 | 29,740,966.78 |         |        |

按组合计提坏账准备：6,350,955.71

单位：元

| 名称           | 期末余额          |              |        |
|--------------|---------------|--------------|--------|
|              | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 组合 1：应收备用金   |               |              |        |
| 组合 2：应收押金保证金 | 10,839,333.99 | 1,335,266.84 | 12.32% |
| 组合 3：应收往来款   | 24,428,353.67 | 5,015,688.87 | 20.53% |
| 合计           | 35,267,687.66 | 6,350,955.71 |        |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |               |
| 2025 年 1 月 1 日余额    | 14,953,491.29  |                      | 29,740,966.78        | 44,694,458.07 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                | 2,370,722.43   |                      |                      | 2,370,722.43  |
| 本期转回                | 10,973,258.01  |                      |                      | 10,973,258.01 |
| 2025 年 12 月 31 日余额  | 6,350,955.71   |                      | 29,740,966.78        | 36,091,922.49 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |               |       |    | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|---------------|-------|----|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回         | 转销或核销 | 其他 |               |
| 按单项计提坏账准备 | 29,740,966.78 |              |               |       |    | 29,740,966.78 |
| 按组合计提坏账准备 | 14,953,491.29 | 2,370,722.43 | 10,973,258.01 |       |    | 6,350,955.71  |
| 合计        | 44,694,458.07 | 2,370,722.43 | 10,973,258.01 |       |    | 36,091,922.49 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称              | 收回或转回金额      | 转回原因     | 收回方式   | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|-------------------|--------------|----------|--------|---------------------|
| 茂名市高州产投科技发展有限公司-  | 7,375,000.00 | 收回债权包转让款 | 银行存款收回 | 按账龄计提               |
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 2,390,039.70 | 收回押金     | 银行存款收回 | 按账龄计提               |
| 合计                | 9,765,039.70 |          |        |                     |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|----------------|-------|---------------|-------------|------------------|---------------|
| 茂名市润基经贸有限公司    | 应收往来款 | 22,821,750.00 | 5 年以上       | 35.11%           | 22,821,750.00 |
| 茂名市公共资源交易中心    | 应收往来款 | 12,640,984.00 | 1 年以内       | 19.45%           | 632,049.20    |
| 田东石化工业园区管理服务中心 | 应收往来款 | 3,500,000.00  | 1-2 年、2-3 年 | 5.38%            | 510,000.00    |
| 农工商公司          | 应收往来款 | 3,307,272.04  | 5 年以上       | 5.09%            | 3,307,272.04  |
| 广州市通上德智能装备有限公司 | 应收往来款 | 3,000,000.00  | 1-2 年       | 4.61%            | 300,000.00    |
| 合计             |       | 45,270,006.04 |             | 69.64%           | 27,571,071.24 |

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 51,335,582.69 | 94.72% | 62,287,666.42 | 97.75% |
| 1 至 2 年 | 2,010,383.58  | 3.71%  | 1,430,577.02  | 2.25%  |
| 2 至 3 年 | 853,358.84    | 1.57%  |               |        |
| 合计      | 54,199,325.11 |        | 63,718,243.44 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位名称              | 期末余额          | 账龄          | 未及时结算原因 |
|-------------------|---------------|-------------|---------|
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 29,282,988.27 | 1 年以内、1-2 年 | 未达到结算条件 |
| 合计                | 29,282,988.27 | -           | -       |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称                  | 期末余额          | 占预付款项总额的比例(%) |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司     | 29,282,988.27 | 54.03         |
| 湖南省工业设备安装有限公司         | 5,488,811.31  | 10.13         |
| 中国石化化工销售有限公司华南分公司     | 5,386,089.99  | 9.94          |
| 中国石化销售股份有限公司广东茂名石油分公司 | 5,083,740.00  | 9.38          |
| 中国石化炼油销售有限公司          | 3,629,176.08  | 6.70          |
| 2025年12月31日前五名预付款项汇总  | 48,870,805.65 | 90.17         |

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|      | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 39,434,339.13  | 1,919,569.38              | 37,514,769.75  | 50,921,741.87  | 1,436,068.60              | 49,485,673.27  |
| 在产品  | 836,438.85     |                           | 836,438.85     | 1,124,952.39   |                           | 1,124,952.39   |
| 库存商品 | 90,226,233.46  | 2,157,999.74              | 88,068,233.72  | 124,316,058.88 | 8,111,786.18              | 116,204,272.70 |
| 合计   | 130,497,011.44 | 4,077,569.12              | 126,419,442.32 | 176,362,753.14 | 9,547,854.78              | 166,814,898.36 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |    | 期末余额         |
|------|--------------|---------------|----|---------------|----|--------------|
|      |              | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他 |              |
| 原材料  | 1,436,068.60 | 1,879,637.17  |    | 1,396,136.39  |    | 1,919,569.38 |
| 库存商品 | 8,111,786.18 | 9,648,953.75  |    | 15,602,740.19 |    | 2,157,999.74 |
| 合计   | 9,547,854.78 | 11,528,590.92 |    | 16,998,876.58 |    | 4,077,569.12 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末   |      |          | 期初   |      |          |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
|      | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

### 10、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 44,879,283.68 | 17,096,791.90 |
| 预缴企业所得税 | 2,113,553.19  | 5,046,558.78  |
| 待认证进项税额 | 550,535.53    | 1,220,397.09  |
| 待摊费用    |               | 387,114.77    |
| 合计      | 47,543,372.40 | 23,750,862.54 |

其他说明：

### 11、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称               | 期末余额         | 期初余额         | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入    | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|--------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------|--------------|---------------------------|
| 北京水木扬帆创业投资中心（有限合伙） | 5,813,739.45 | 8,744,322.28 | 2,930,582.83  | -             | 22,813,739.45    | -                | 2,800,000.00 |                           |
| 广东证券有限责任公司         |              |              |               |               |                  |                  |              |                           |
| 合计                 | 5,813,739.45 | 8,744,322.28 | 2,930,582.83  | -             | 22,813,739.45    | -                | 2,800,000.00 |                           |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

| 项目名称 | 确认的股利 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益 | 指定为以公允 | 其他综合收益 |
|------|-------|------|------|--------|--------|--------|
|------|-------|------|------|--------|--------|--------|

|                | 收入 |   |              | 转入留存收益<br>的金额 | 价值计量且其<br>变动计入其他<br>综合收益的原因 | 转入留存收益<br>的原因 |
|----------------|----|---|--------------|---------------|-----------------------------|---------------|
| 广东证券有<br>限责任公司 | -  | - | 2,200,000.00 | -             | -                           | -             |

## 12、长期股权投资

单位：元

| 被投<br>资单<br>位   | 期初<br>余额<br>(账<br>面价<br>值) | 减值<br>准备<br>期初<br>余额 | 本期增减变动           |                  |   |                                      |                            |   |                            |        | 期<br>末<br>余<br>额<br>(账<br>面价<br>值) | 减<br>值<br>准<br>备<br>期<br>末<br>余<br>额 |
|---|----------------------------|----------------------|------------------|------------------|---|--------------------------------------|----------------------------|---|----------------------------|--------|------------------------------------|--------------------------------------|
|   |                            |                      | 追<br>加<br>投<br>资 | 减<br>少<br>投<br>资 | 权<br>益<br>法<br>下<br>确<br>认<br>的<br>投<br>资<br>损<br>益 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益<br>调<br>整 | 其<br>他<br>权<br>益<br>变<br>动 | 宣<br>告<br>发<br>放<br>现<br>金<br>股<br>利<br>或<br>利<br>润 | 计<br>提<br>减<br>值<br>准<br>备 | 其<br>他 |                                    |                                      |
| 一、合营企业  |                            |                      |                  |                  |   |                                      |                            |   |                            |        |                                    |                                      |
| 信通<br>海洋<br>(北<br>京)<br>科<br>技<br>有<br>限<br>公<br>司                      | 1,616,022.08               |                      |                  | 314,793.54       |   |                                      |                            |   | 1,301,228.54               |        |                                    |                                      |
| 小计  | 1,616,022.08               |                      |                  | 314,793.54       |   |                                      |                            |   | 1,301,228.54               |        |                                    |                                      |
| 二、联营企业  |                            |                      |                  |                  |   |                                      |                            |   |                            |        |                                    |                                      |
| 茂<br>名<br>高<br>新<br>实<br>华<br>化<br>工<br>有<br>限<br>公<br>司                | 14,497,437.80              |                      |                  |                  | -3,832,113.34                                       |                                      |                            |   |                            |        |                                    | 10,665,324.46                        |
| 惠<br>州<br>大<br>亚<br>湾<br>石<br>化<br>动<br>力<br>热<br>力<br>有<br>限<br>公<br>司 | 29,549,969.39              |                      |                  |                  | 10,843,490.92                                       |                                      | 222,092.36                 |   | 7,500,000.00               |        |                                    | 33,115,552.67                        |
| 湖<br>北<br>茂<br>化<br>实<br>华<br>科<br>技<br>发<br>展<br>有<br>限<br>公<br>司      | 0.00                       | 26,019,886.82        |                  |                  |   |                                      |                            |   |                            |        |                                    | 0.00                                 |
| 小计  | 44,047,407.19              | 26,019,886.82        |                  |                  | 7,011,377.58  |                                      | 222,092.36                 |   | 7,500,000.00               |        |                                    | 43,780,877.13                        |
| 合<br>计  | 45,663,429.27              | 26,019,886.82        |                  | 314,793.54       | 7,011,377.58  |                                      | 222,092.36                 |   | 8,801,228.54               |        |                                    | 43,780,877.13                        |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

### 13、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目                        | 期末余额         | 期初余额         |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 合计                        | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |

其他说明：

### 14、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权        | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |              |      |               |
| 1. 期初余额            | 16,621,622.34 | 2,929,962.00 |      | 19,551,584.34 |
| 2. 本期增加金额          | 7,991,029.39  | 2,963,486.33 |      | 10,954,515.72 |
| (1) 外购             |               |              |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 7,991,029.39  | 2,963,486.33 |      | 10,954,515.72 |
| (3) 企业合并增加         |               |              |      |               |
| 3. 本期减少金额          | 7,904,995.35  |              |      | 7,904,995.35  |
| (1) 处置             |               |              |      |               |
| (2) 其他转出           | 7,904,995.35  |              |      | 7,904,995.35  |
| 4. 期末余额            | 16,707,656.38 | 5,893,448.33 |      | 22,601,104.71 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |              |      |               |
| 1. 期初余额            | 5,240,008.53  | 1,703,719.19 |      | 6,943,727.72  |
| 2. 本期增加金额          | 1,076,353.66  | 1,811,270.27 |      | 2,887,623.93  |
| (1) 计提或摊销          | 838,168.29    | 98,924.91    |      | 937,093.20    |

|            |               |              |  |               |
|------------|---------------|--------------|--|---------------|
| (2) 固定资产转入 | 238,185.37    | 1,712,345.36 |  | 1,950,530.73  |
| 3. 本期减少金额  | 281,615.47    |              |  | 281,615.47    |
| (1) 处置     |               |              |  |               |
| (2) 其他转出   | 281,615.47    |              |  | 281,615.47    |
| 4. 期末余额    | 6,034,746.72  | 3,514,989.46 |  | 9,549,736.18  |
| 三、减值准备     |               |              |  |               |
| 1. 期初余额    |               |              |  |               |
| 2. 本期增加金额  |               |              |  |               |
| (1) 计提     |               |              |  |               |
| 3. 本期减少金额  |               |              |  |               |
| (1) 处置     |               |              |  |               |
| (2) 其他转出   |               |              |  |               |
| 4. 期末余额    |               |              |  |               |
| 四、账面价值     |               |              |  |               |
| 1. 期末账面价值  | 10,672,909.66 | 2,378,458.87 |  | 13,051,368.53 |
| 2. 期初账面价值  | 11,381,613.81 | 1,226,242.81 |  | 12,607,856.62 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

**(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量**

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
|----|---------|----|------|------|--------|------------|

**(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

15、固定资产

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 710,946,570.73 | 767,949,851.02 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 710,946,570.73 | 767,949,851.02 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目           | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 运输设备          | 办公设备         | 构筑物            | 合计               |
|--------------|----------------|------------------|---------------|--------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：      |                |                  |               |              |                |                  |
| 1. 期初余额      | 284,732,882.09 | 1,347,296,184.75 | 13,198,031.78 | 6,211,187.97 | 336,429,733.84 | 1,987,868,020.43 |
| 2. 本期增加金额    | 11,090,912.55  | 56,374,322.30    | 7,345.13      | 848,410.84   | 4,023,848.98   | 72,344,839.80    |
| (1) 购置       | 3,169,988.00   | 3,918,437.50     | 7,345.13      | 770,279.16   | 4,023,848.98   | 11,889,898.77    |
| (2) 在建工程转入   | 15,929.20      | 52,455,884.80    |               | 78,131.68    |                | 52,549,945.68    |
| (3) 企业合并增加   |                |                  |               |              |                |                  |
| (4) 投资性房地产转入 | 7,904,995.35   |                  |               |              |                | 7,904,995.35     |
| 3. 本期减少金额    | 7,991,029.39   | 12,615,404.81    | 432,697.38    | 125,431.69   | 183,997.66     | 21,348,560.93    |
| (1) 处置或报废    |                | 12,531,484.80    | 432,697.38    | 125,431.69   | 183,997.66     | 13,273,611.53    |
| (2) 转入投资性房地产 | 7,991,029.39   |                  |               |              |                | 7,991,029.39     |
| (3) 其他减少     |                | 83,920.01        |               |              |                | 83,920.01        |
| 4. 期末余额      | 287,832,765.25 | 1,391,055,102.24 | 12,772,679.53 | 6,934,167.12 | 340,269,585.16 | 2,038,864,299.30 |
| 二、累计折旧       |                |                  |               |              |                |                  |
| 1. 期初余额      | 157,983,043.25 | 900,169,994.76   | 10,085,472.60 | 4,505,810.21 | 134,869,318.53 | 1,207,613,639.35 |
| 2. 本期增加金额    | 7,862,637.19   | 67,686,867.90    | 957,923.15    | 662,710.27   | 34,060,739.20  | 111,230,877.73   |
| (1) 计提       | 7,581,021.72   | 67,686,867.90    | 957,923.15    | 662,710.27   | 34,060,739.20  | 110,949,262.26   |
| (2) 投资性房地产转入 | 281,615.47     |                  |               |              |                | 281,615.47       |

|              |                |                |               |              |                |                  |
|--------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|------------------|
| 3. 本期减少金额    | 238,185.37     | 10,440,171.87  | 409,263.14    | 125,431.69   | 183,409.26     | 11,396,461.33    |
| (1) 处置或报废    |                | 10,440,171.87  | 409,263.14    | 125,431.69   | 183,409.26     | 11,158,275.96    |
| (2) 转入投资性房地产 | 238,185.37     |                |               |              |                | 238,185.37       |
| 4. 期末余额      | 165,607,495.07 | 957,416,690.79 | 10,634,132.61 | 5,043,088.81 | 168,746,648.47 | 1,307,448,055.75 |
| 三、减值准备       |                |                |               |              |                |                  |
| 1. 期初余额      | 1,437,207.77   | 9,086,097.21   | 9,251.88      |              | 1,771,973.20   | 12,304,530.06    |
| 2. 本期增加金额    | 1,159,361.74   | 3,995,500.43   |               | 2,816.30     | 3,007,464.29   | 8,165,142.76     |
| (1) 计提       | 1,159,361.74   | 3,995,500.43   |               | 2,816.30     | 3,007,464.29   | 8,165,142.76     |
| 3. 本期减少金额    |                |                |               |              |                |                  |
| (1) 处置或报废    |                |                |               |              |                |                  |
| 4. 期末余额      | 2,596,569.51   | 13,081,597.64  | 9,251.88      | 2,816.30     | 4,779,437.49   | 20,469,672.82    |
| 四、账面价值       |                |                |               |              |                |                  |
| 1. 期末账面价值    | 119,628,700.67 | 420,556,813.81 | 2,129,295.04  | 1,888,262.01 | 166,743,499.20 | 710,946,570.73   |
| 2. 期初账面价值    | 125,312,631.07 | 438,040,092.78 | 3,103,307.30  | 1,705,377.76 | 199,788,442.11 | 767,949,851.02   |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面原值           | 累计折旧           | 减值准备          | 账面价值          | 备注 |
|--------|----------------|----------------|---------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 6,826,447.00   | 710,844.26     | 2,513,896.13  | 3,601,706.61  |    |
| 机器设备   | 157,705,244.60 | 117,969,200.78 | 10,621,724.99 | 29,114,318.83 |    |
| 运输设备   | 193,300.00     | 111,475.15     | 9,251.88      | 72,572.97     |    |
| 办公设备   | 29,259.98      | 21,090.82      | 2,816.30      | 5,352.86      |    |
| 构筑物    | 38,553,151.38  | 15,545,879.18  | 4,779,437.49  | 18,227,834.71 |    |
| 合计     | 203,307,402.96 | 134,358,490.19 | 17,927,126.79 | 51,021,785.98 |    |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因        |
|--------|---------------|-------------------|
| 房屋及建筑物 | 43,123,313.25 | 房屋及建筑在生产园区内无法办理产权 |
| 合计     | 43,123,313.25 |                   |

其他说明：

(4) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

16、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 19,822,284.54 | 49,781,016.15 |
| 合计   | 19,822,284.54 | 49,781,016.15 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                  | 期末余额          |              |               | 期初余额          |              |               |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|                     | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          |
| 4万吨废油泥综合利用项目        | 8,585,519.16  | 3,733,267.06 | 4,852,252.10  | 8,585,519.16  | 1,294,019.16 | 7,291,500.00  |
| 技改项目                | 4,571,974.50  |              | 4,571,974.50  | 34,419,877.08 |              | 34,419,877.08 |
| 聚丙烯厂项目              | 3,143,764.14  |              | 3,143,764.14  | 2,711,927.03  |              | 2,711,927.03  |
| 乙醇胺厂项目              | 26,106.19     |              | 26,106.19     | 721,653.09    |              | 721,653.09    |
| 特种白油厂项目             | 1,058,555.90  |              | 1,058,555.90  | 1,018,267.85  |              | 1,018,267.85  |
| 二、三、四预分离            | 196,712.60    |              | 196,712.60    | 307,653.68    |              | 307,653.68    |
| 100万KVAh环保铅酸(碳)电池项目 | 2,448,519.43  |              | 2,448,519.43  | 734,412.24    |              | 734,412.24    |
| 生物质润滑油              | 677,747.11    | 677,747.11   |               | 613,207.55    |              | 613,207.55    |
| 大修渣项目二期             | 264,150.94    | 264,150.94   |               | 264,150.94    |              | 264,150.94    |
| 海洋馆改造               | 3,359,305.34  |              | 3,359,305.34  | 1,698,366.69  |              | 1,698,366.69  |
| 40万吨/年丙丁烷混合脱氢项目     | 165,094.34    |              | 165,094.34    |               |              |               |
| 合计                  | 24,497,449.65 | 4,675,165.11 | 19,822,284.54 | 51,075,035.31 | 1,294,019.16 | 49,781,016.15 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称   | 预算数      | 期初余额         | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额         | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度  | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------|----------|--------------|--------|------------|----------|--------------|-------------|-------|-----------|--------------|----------|------|
| 4万吨废油泥 | 9,000.00 | 8,585,519.16 |        |            |          | 8,585,519.16 | 95.39%      | 95.39 |           |              |          | 其他   |

|                     |                            |                           |                           |                           |                      |                           |            |           |  |  |  |    |
|---------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|------------|-----------|--|--|--|----|
| 综合<br>利用<br>项目      |                            |                           |                           |                           |                      |                           |            |           |  |  |  |    |
| 技改<br>项目            | 118,<br>818,<br>800.<br>00 | 34,4<br>19,8<br>77.0<br>8 | 7,07<br>0,06<br>3.20      | 36,2<br>88,5<br>55.5<br>4 | 629,<br>410.<br>24   | 4,57<br>1,97<br>4.50      | 34.9<br>2% | 34.9<br>2 |  |  |  | 其他 |
| 聚丙<br>烯厂<br>项目      | 8,66<br>6,00<br>0.00       | 2,71<br>1,92<br>7.03      | 2,39<br>9,89<br>5.33      | 1,96<br>8,05<br>8.22      |                      | 3,14<br>3,76<br>4.14      | 58.9<br>9% | 58.9<br>9 |  |  |  | 其他 |
| 特种<br>白油<br>厂项<br>目 | 8,18<br>8,40<br>0.00       | 1,01<br>8,26<br>7.85      | 2,47<br>2,47<br>9.75      | 2,43<br>2,19<br>1.70      |                      | 1,05<br>8,55<br>5.90      | 42.6<br>3% | 42.6<br>3 |  |  |  | 其他 |
| 海洋<br>馆改<br>造       | 12,6<br>66,0<br>00.0<br>0  | 1,69<br>8,36<br>6.69      | 9,51<br>3,51<br>1.67      | 6,39<br>0,13<br>5.08      | 1,46<br>2,43<br>7.94 | 3,35<br>9,30<br>5.34      | 88.5<br>2% | 88.5<br>2 |  |  |  | 其他 |
| 合计                  | 157,<br>339,<br>200.<br>00 | 48,4<br>33,9<br>57.8<br>1 | 21,4<br>55,9<br>49.9<br>5 | 47,0<br>78,9<br>40.5<br>4 | 2,09<br>1,84<br>8.18 | 20,7<br>19,1<br>19.0<br>4 |            |           |  |  |  |    |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目               | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         | 计提原因 |
|------------------|--------------|--------------|------|--------------|------|
| 生物质润滑油           |              | 677,747.11   |      | 677,747.11   |      |
| 4万吨废油泥综合<br>利用项目 | 1,294,019.16 | 2,439,247.90 |      | 3,733,267.06 |      |
| 大修渣项目二期          |              | 264,150.94   |      | 264,150.94   |      |
| 合计               | 1,294,019.16 | 3,381,145.95 |      | 4,675,165.11 | --   |

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

17、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元

| 项目          | 种植业 | 畜牧养殖业 | 林业 | 水产业               |           | 合计                |
|-------------|-----|-------|----|-------------------|-----------|-------------------|
|             |     |       |    | 重点展示生物            | 辅助展示生物    |                   |
| 一、账面原<br>值： |     |       |    |                   |           |                   |
| 1. 期初余<br>额 |     |       |    | 15,823,483.2<br>0 | 56,774.68 | 15,880,257.8<br>8 |
| 2. 本期增      |     |       |    |                   |           |                   |

|             |  |  |  |              |           |              |
|-------------|--|--|--|--------------|-----------|--------------|
| 加金额         |  |  |  |              |           |              |
| (1)<br>外购   |  |  |  |              |           |              |
| (2)<br>自行培育 |  |  |  |              |           |              |
|             |  |  |  |              |           |              |
| 3. 本期减少金额   |  |  |  | 8,630,907.98 | 8,359.76  | 8,639,267.74 |
| (1)<br>处置   |  |  |  | 8,630,907.98 | 8,359.76  | 8,639,267.74 |
| (2)<br>其他   |  |  |  |              |           |              |
|             |  |  |  |              |           |              |
| 4. 期末余额     |  |  |  | 7,192,575.22 | 48,414.92 | 7,240,990.14 |
| 二、累计折旧      |  |  |  |              |           |              |
| 1. 期初余额     |  |  |  | 5,710,976.48 | 43,995.72 | 5,754,972.20 |
| 2. 本期增加金额   |  |  |  | 1,161,005.68 | 10,365.00 | 1,171,370.68 |
| (1)<br>计提   |  |  |  | 1,161,005.68 | 10,365.00 | 1,171,370.68 |
|             |  |  |  |              |           |              |
| 3. 本期减少金额   |  |  |  | 5,813,854.00 | 8,794.39  | 5,822,648.39 |
| (1)<br>处置   |  |  |  | 5,813,854.00 | 8,794.39  | 5,822,648.39 |
| (2)<br>其他   |  |  |  |              |           |              |
|             |  |  |  |              |           |              |
| 4. 期末余额     |  |  |  | 1,058,128.16 | 45,566.33 | 1,103,694.49 |
| 三、减值准备      |  |  |  |              |           |              |
| 1. 期初余额     |  |  |  |              |           |              |
| 2. 本期增加金额   |  |  |  |              |           |              |
| (1)<br>计提   |  |  |  |              |           |              |
|             |  |  |  |              |           |              |
| 3. 本期减少金额   |  |  |  |              |           |              |
| (1)<br>处置   |  |  |  |              |           |              |
| (2)<br>其他   |  |  |  |              |           |              |
|             |  |  |  |              |           |              |
| 4. 期末余额     |  |  |  |              |           |              |

|           |  |  |  |               |           |               |
|-----------|--|--|--|---------------|-----------|---------------|
| 四、账面价值    |  |  |  |               |           |               |
| 1. 期末账面价值 |  |  |  | 6,134,447.06  | 2,848.59  | 6,137,295.65  |
| 2. 期初账面价值 |  |  |  | 10,112,506.72 | 12,778.96 | 10,125,285.68 |

### 18、油气资产

适用 不适用

### 19、使用权资产

#### (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备          | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |               |                |
| 1. 期初余额   | 161,077,575.06 | 26,528,845.95 | 187,606,421.01 |
| 2. 本期增加金额 |                |               |                |
| 3. 本期减少金额 | 12,265,104.83  |               | 12,265,104.83  |
| 租赁到期      | 12,265,104.83  |               | 12,265,104.83  |
| 4. 期末余额   | 148,812,470.23 | 26,528,845.95 | 175,341,316.18 |
| 二、累计折旧    |                |               |                |
| 1. 期初余额   | 33,275,875.82  | 11,049,775.75 | 44,325,651.57  |
| 2. 本期增加金额 | 5,609,475.89   | 2,743,351.96  | 8,352,827.85   |
| (1) 计提    | 5,609,475.89   | 2,743,351.96  | 8,352,827.85   |
| 3. 本期减少金额 | 12,265,104.83  |               | 12,265,104.83  |
| (1) 处置    |                |               |                |
| 租赁到期      | 12,265,104.83  |               | 12,265,104.83  |
| 4. 期末余额   | 26,620,246.88  | 13,793,127.71 | 40,413,374.59  |
| 三、减值准备    |                |               |                |
| 1. 期初余额   |                |               |                |
| 2. 本期增加金额 |                |               |                |
| (1) 计提    |                |               |                |
| 3. 本期减少金额 |                |               |                |
| (1) 处置    |                |               |                |
| 4. 期末余额   |                |               |                |
| 四、账面价值    |                |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 122,192,223.35 | 12,735,718.24 | 134,927,941.59 |
| 2. 期初账面价值 | 127,801,699.24 | 15,479,070.20 | 143,280,769.44 |

## 20、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权          | 专利权 | 非专利技术 | 知识产权       | 软件           | 合计             |
|------------|----------------|-----|-------|------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |     |       |            |              |                |
| 1. 期初余额    | 131,405,599.06 |     |       | 159,830.00 | 6,550,765.44 | 138,116,194.50 |
| 2. 本期增加金额  | 59,740.00      |     |       |            | 440,756.00   | 500,496.00     |
| (1) 购置     | 59,740.00      |     |       |            | 440,756.00   | 500,496.00     |
| (2) 内部研发   |                |     |       |            |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |     |       |            |              |                |
| 3. 本期减少金额  | 2,963,486.33   |     |       |            | 47,166.63    | 3,010,652.96   |
| (1) 处置     |                |     |       |            | 47,166.63    | 47,166.63      |
| (2) 其他原因减少 | 2,963,486.33   |     |       |            |              | 2,963,486.33   |
| 4. 期末余额    | 128,501,852.73 |     |       | 159,830.00 | 6,944,354.81 | 135,606,037.54 |
| 二、累计摊销     |                |     |       |            |              |                |
| 1. 期初余额    | 14,504,636.47  |     |       | 68,992.19  | 3,053,039.56 | 17,626,668.22  |
| 2. 本期增加金额  | 2,452,006.15   |     |       | 16,992.67  | 548,051.71   | 3,017,050.53   |
| (1) 计提     | 2,452,006.15   |     |       | 16,992.67  | 548,051.71   | 3,017,050.53   |
| 3. 本期减少金额  | 1,712,345.36   |     |       |            | 47,166.64    | 1,759,512.00   |
| (1) 处置     |                |     |       |            | 47,166.64    | 47,166.64      |
| (2) 其他原因减少 | 1,712,345.36   |     |       |            |              | 1,712,345.36   |
| 4. 期末余额    | 15,244,297.26  |     |       | 85,984.86  | 3,553,924.63 | 18,884,206.75  |
| 三、减值准备     |                |     |       |            |              |                |
| 1. 期初余额    | 1,211,945.28   |     |       |            |              | 1,211,945.28   |
| 2. 本期增加金额  |                |     |       |            |              |                |
| (1)        | 54,408.81      |     |       |            |              | 54,408.81      |

|           |                |  |  |           |              |                |
|-----------|----------------|--|--|-----------|--------------|----------------|
| 计提        |                |  |  |           |              |                |
| 3. 本期减少金额 |                |  |  |           |              |                |
| (1) 处置    |                |  |  |           |              |                |
| 4. 期末余额   | 1,266,354.09   |  |  |           |              | 1,266,354.09   |
| 四、账面价值    |                |  |  |           |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 111,991,201.38 |  |  | 73,845.14 | 3,390,430.18 | 115,455,476.70 |
| 2. 期初账面价值 | 115,689,017.31 |  |  | 90,837.81 | 3,497,725.88 | 119,277,581.00 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

21、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |                |
| 北京信沃达海洋科技有限公司   | 225,901,330.74 |         |  |      |  | 225,901,330.74 |
| 合计              | 225,901,330.74 |         |  |      |  | 225,901,330.74 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加         |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-----------------|------|--------------|--|------|--|--------------|
|                 |      | 计提           |  | 处置   |  |              |
| 北京信沃达海洋科技有限公司   |      | 6,487,205.15 |  |      |  | 6,487,205.15 |
| 合计              |      | 6,487,205.15 |  |      |  | 6,487,205.15 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称           | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|--------------|----------------|-----------|-------------|
| 北京信沃达海洋科技有限公 | 北京信沃达海洋科技有限    |           | 是           |

|   |   |  |  |
|---|---|--|--|
| 司 | 公司包含商誉的资产组，资产组包括：流动资产、非流动资产、流动负债和非流动负债（不包含溢余资产、非经营性资产及有息负债） |  |  |
|---|---|--|--|

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

商誉减值测试过程

| 资产组或资产组组合                | 北京海洋馆          |
|--------------------------|----------------|
| 商誉分配的金额①                 | 225,901,300.00 |
| 参与分配商誉的资产组或资产组组合期末的价值②   | 52,631,300.00  |
| 归属于资产组或资产组组合的少数股东的商誉③    | 39,864,900.00  |
| 资产或资产组期末预计可收回金额④         | 310,765,500.00 |
| 完全商誉减值金额（大于 0 时）=①+②+③-④ | 7,632,000.00   |
| 归属于母公司的商誉减值              | 6,487,200.00   |

关键参数

| 单位            | 关键参数  |       |                                |        |         |        |
|---------------|-------|-------|--------------------------------|--------|---------|--------|
|               | 收益期   | 预测期   | 预测期增长率                         | 稳定期增长率 | 平均销售利润率 | 折现率    |
| 北京信沃达海洋科技有限公司 | 5年+永续 | 5年+永续 | 2026年：31.89%<br>2027年-2030年：1% | 0.00%  | 21.04%  | 12.88% |

22、长期待摊费用

单位：元

| 项目           | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额        | 期末余额          |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 催化剂          | 25,190,931.68 | 15,333,791.78 | 12,122,594.14 | 10,091,630.66 | 18,310,498.66 |
| 装修费          | 16,610,869.14 | 2,026,851.94  | 4,777,124.78  |               | 13,860,596.30 |
| 六旺食品土地使用权使用费 | 2,035,386.46  |               | 42,330.36     |               | 1,993,056.10  |
| 合计           | 43,837,187.28 | 17,360,643.72 | 16,942,049.28 | 10,091,630.66 | 34,164,151.06 |

其他说明：

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|          | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
|----------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 资产减值准备   | 48,110,902.52  | 11,761,086.22 | 47,187,788.60  | 11,160,876.18  |
| 可抵扣亏损    | 46,926,926.67  | 11,731,731.67 | 52,788,241.50  | 13,197,060.38  |
| 信用减值准备   | 93,558,074.56  | 24,829,962.11 | 110,934,816.64 | 27,315,080.63  |
| 应付职工薪酬   | 27,622,072.00  | 6,727,685.12  | 27,759,452.80  | 6,787,730.37   |
| 政府补助影响数  | 140,608.56     | 35,152.14     | 1,763,156.14   | 440,789.04     |
| 长期资产摊销差异 | 27,408,027.02  | 6,852,006.76  | 35,346,095.10  | 8,836,523.77   |
| 租赁负债     | 146,345,647.50 | 36,586,411.88 | 152,043,772.11 | 37,919,810.29  |
| 合计       | 390,112,258.83 | 98,524,035.90 | 427,823,322.89 | 105,657,870.66 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 13,135,065.25  | 3,283,766.31  | 19,942,043.16  | 4,985,510.78  |
| 其他权益工具投资公允价值变动  | 5,813,739.45   | 1,453,434.86  | 8,744,322.28   | 2,186,080.57  |
| 长期资产摊销差异        | 21,865,769.61  | 5,256,702.44  | 24,460,408.99  | 5,896,359.68  |
| 使用权资产           | 135,453,628.08 | 33,863,407.02 | 143,280,769.44 | 35,729,059.62 |
| 其他暂时性差异         | 14,900,000.00  | 3,725,000.00  | 14,900,000.00  | 3,725,000.00  |
| 合计              | 191,168,202.39 | 47,582,310.63 | 211,327,543.87 | 52,522,010.65 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 98,524,035.90     |                  | 105,657,870.66    |
| 递延所得税负债 |                  | 47,582,310.63     |                  | 52,522,010.65     |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 33,432,552.40  | 12,583,884.81  |
| 可抵扣亏损    | 513,296,138.38 | 346,880,660.00 |
| 合计       | 546,728,690.78 | 359,464,544.81 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额          | 期初金额           | 备注 |
|--------|---------------|----------------|----|
| 2025 年 |               | 22,220,158.82  |    |
| 2026 年 | 8,291,011.79  | 8,906,056.31   |    |
| 2027 年 | 61,537,971.97 | 17,227,557.92  |    |
| 2028 年 | 93,438,297.83 | 117,574,960.25 |    |

|        |                |                |  |
|--------|----------------|----------------|--|
| 2029 年 | 171,828,061.25 | 180,951,926.70 |  |
| 2030 年 | 178,200,795.54 |                |  |
| 合计     | 513,296,138.38 | 346,880,660.00 |  |

其他说明：

## 24、其他非流动资产

单位：元

| 项目       | 期末余额       |      |            | 期初余额          |      |               |
|----------|------------|------|------------|---------------|------|---------------|
|          | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付房屋、设备款 | 594,000.00 |      | 594,000.00 | 10,043,543.72 |      | 10,043,543.72 |
| 预付土地出让金  |            |      |            | 12,640,984.00 |      | 12,640,984.00 |
| 预付软件建设费  |            |      |            |               |      |               |
| 合计       | 594,000.00 |      | 594,000.00 | 22,684,527.72 |      | 22,684,527.72 |

其他说明：

## 25、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目     | 期末             |                |          |                              | 期初             |                |       |                              |
|--------|----------------|----------------|----------|------------------------------|----------------|----------------|-------|------------------------------|
|        | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型     | 受限情况                         | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型  | 受限情况                         |
| 货币资金   | 10,984,222.42  | 10,984,222.42  | 冻结等      | 因诉讼被冻结、保证金户、不收不付账户           | 21,788,339.72  | 21,788,339.72  | 冻结等   | 因诉讼被冻结、保证金户、不收不付账户           |
| 应收票据   | 18,815,651.80  | 18,815,651.80  | 未终止确认的票据 | 未终止确认的票据                     |                |                |       |                              |
| 固定资产   | 60,380,723.49  | 56,302,112.92  | 抵押、查封    | 为子公司东成化工借款提供最高额抵押担保、因诉讼保全被查封 | 60,380,723.49  | 59,172,609.66  | 抵押、查封 | 为子公司东成化工借款提供最高额抵押担保、因诉讼保全被查封 |
| 无形资产   | 57,925,617.91  | 52,244,890.34  | 抵押、查封    | 湛江实华借款提供担保、因诉讼保全被查封          | 57,925,617.91  | 53,250,588.86  | 抵押、查封 | 湛江实华借款提供担保、因诉讼保全被查封          |
| 投资性房地产 | 14,617,731.50  | 10,587,849.65  | 抵押、查封    | 为子公司东成化工借款提供最高额抵押担保、因诉讼保全被查封 | 14,617,731.50  | 11,282,191.97  | 抵押、查封 | 为子公司东成化工借款提供最高额抵押担保、因诉讼保全被查封 |
| 合计     | 162,723,947.12 | 148,934,727.13 |          |                              | 154,712,412.62 | 145,493,730.21 |       |                              |

其他说明：

## 26、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 票据贴现    | 13,821,068.80  | 146,769,696.20 |
| 保证及抵押借款 | 434,780,000.00 | 544,500,000.00 |
| 未到期应付利息 | 406,923.77     | 581,411.10     |
| 合计      | 449,007,992.57 | 691,851,107.30 |

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|      |      |      |      |      |

其他说明：

## 27、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

## 28、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付货款  | 39,759,449.21  | 59,007,520.73  |
| 应付工程款 | 41,509,062.24  | 51,834,065.21  |
| 应付服务费 | 40,250,555.51  | 18,748,661.73  |
| 应付其他款 | 3,415,876.41   | 3,953,011.64   |
| 合计    | 124,934,943.37 | 133,543,259.31 |

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目              | 期末余额         | 未偿还或结转的原因     |
|-----------------|--------------|---------------|
| 沈阳工业安装工程股份有限公司  | 3,493,287.64 | 未达到结算条件       |
| 中国电信股份有限公司茂名分公司 | 1,434,403.92 | 安装服务工程未达到结算条件 |

|    |              |  |
|----|--------------|--|
| 合计 | 4,927,691.56 |  |
|----|--------------|--|

其他说明：

(3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

29、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 其他应付款 | 55,978,994.40 | 238,658,413.52 |
| 合计    | 55,978,994.40 | 238,658,413.52 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 暂估工程结算款 | 52,774.83     | 656,322.30     |
| 保证金及质保金 | 14,414,776.49 | 11,836,163.48  |
| 往来款     | 29,389,216.97 | 146,254,340.86 |
| 股权转让款   |               | 23,000,000.00  |
| 其他      | 12,122,226.11 | 56,911,586.88  |
| 合计      | 55,978,994.40 | 238,658,413.52 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目               | 期末余额          | 未偿还或结转的原因   |
|------------------|---------------|-------------|
| 广东华兴银行股份有限公司江门分行 | 21,250,000.00 | 与晶惠的法律诉讼未结束 |
| 合计               | 21,250,000.00 |             |

其他说明：

### 30、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额          |
|----|------|---------------|
|    | 0.00 | 10,537,653.97 |
| 合计 |      | 10,537,653.97 |

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|    |      |      |

### 31、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 74,457,546.54 | 51,580,327.40 |
| 合计   | 74,457,546.54 | 51,580,327.40 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|    |      |      |

### 32、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 9,251,374.01 | 182,582,790.63 | 183,782,308.28 | 8,051,856.36 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 463,199.36   | 27,627,118.89  | 27,709,801.78  | 380,516.47   |
| 三、辞退福利         |              | 353,937.53     | 353,937.53     |              |
| 合计             | 9,714,573.37 | 210,563,847.05 | 211,846,047.59 | 8,432,372.83 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,665,185.48 | 140,791,879.07 | 141,585,037.06 | 2,872,027.49 |
| 2、职工福利费       | 28,000.00    | 9,763,692.24   | 9,781,692.24   | 10,000.00    |
| 3、社会保险费       | 275,116.80   | 10,651,566.62  | 10,691,455.23  | 235,228.19   |
| 其中：医疗保险费      | 249,965.02   | 9,560,732.49   | 9,584,693.96   | 226,003.55   |
| 工伤保险费         | 25,151.78    | 1,090,834.13   | 1,106,761.27   | 9,224.64     |
| 4、住房公积金       | 304,564.00   | 15,719,017.00  | 16,023,581.00  |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,684,795.73 | 2,875,243.94   | 3,033,595.99   | 3,526,443.68 |
| 补充保险费         |              | 1,373,234.76   | 1,373,234.76   |              |
| 其他短期薪酬        | 1,293,712.00 | 1,408,157.00   | 1,293,712.00   | 1,408,157.00 |
| 合计            | 9,251,374.01 | 182,582,790.63 | 183,782,308.28 | 8,051,856.36 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 447,715.49 | 21,342,606.44 | 21,421,336.65 | 368,985.28 |
| 2、失业保险费  | 15,483.87  | 974,003.50    | 977,956.18    | 11,531.19  |
| 3、企业年金缴费 |            | 5,310,508.95  | 5,310,508.95  |            |
| 合计       | 463,199.36 | 27,627,118.89 | 27,709,801.78 | 380,516.47 |

其他说明：

33、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | 3,017,800.52 | 1,046,187.25  |
| 消费税     | 181,924.96   | 679,230.53    |
| 企业所得税   | 1,248,916.26 | 10,358,856.66 |
| 个人所得税   | 500,582.42   | 710,762.91    |
| 城市维护建设税 | 277,023.17   | 181,259.33    |
| 印花税     | 480,169.79   | 1,733,093.15  |
| 房产税     | 12,176.76    | 12,074.74     |
| 其他税费    | 2,887.59     | 2,838.14      |
| 合计      | 5,721,481.47 | 14,724,302.71 |

其他说明：

### 34、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 35、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 168,048,964.41 | 121,803,487.72 |
| 一年内到期的租赁负债 | 6,474,188.32   | 6,441,533.75   |
| 合计         | 174,523,152.73 | 128,245,021.47 |

其他说明：

### 36、其他流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 待转销项税       | 9,401,000.88  | 6,795,959.89  |
| 不能终止确认的承兑汇票 | 4,994,583.00  | 4,545,964.06  |
| 合计          | 14,395,583.88 | 11,341,923.95 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

其他说明：

### 37、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目           | 期末余额            | 期初余额            |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 抵押及保证借款      | 383,048,964.41  | 239,006,852.74  |
| 减：一年内到期的长期借款 | -168,048,964.41 | -121,803,487.72 |
| 合计           | 215,000,000.00  | 117,203,365.02  |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 38、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

#### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| 合计   |    | ---  |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      | ---  |

#### (3) 可转换公司债券的说明

#### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

### 39、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 长期租赁负债       | 214,562,068.13 | 226,644,560.46 |
| 减：未确认融资费用    | -68,673,210.61 | -74,570,669.19 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -6,474,188.32  | -6,441,533.75  |
| 合计           | 139,414,669.20 | 145,632,357.52 |

其他说明：

### 40、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

41、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 27,622,072.00 | 27,759,452.80 |
| 减：一年内到期的长期应付职工薪酬  | -1,408,157.00 | -1,293,712.00 |
| 合计                | 26,213,915.00 | 26,465,740.80 |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额            | 27,759,452.80 | 28,777,312.62 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   | 1,241,058.45  | 1,209,801.82  |
| 1. 当期服务成本         | 844,774.85    | 853,665.28    |
| 4. 利息净额           | 396,283.60    | 356,136.54    |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | -74,540.25    | -1,034,989.64 |
| 1. 精算利得（损失以“-”表示） | -74,540.25    | -1,034,989.64 |
| 四、其他变动            | 1,303,899.00  | 1,192,752.00  |
| 2. 已支付的福利         | 1,303,899.00  | 1,192,752.00  |
| 五、期末余额            | 27,622,072.00 | 27,759,452.80 |

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额            | 27,759,452.80 | 28,777,312.62 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   | 1,241,058.45  | 1,209,801.82  |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | -74,540.25    | -1,034,989.64 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 四、其他变动 | 1,303,899.00  | 1,192,752.00  |
| 五、期末余额 | 27,622,072.00 | 27,759,452.80 |

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

精算假设

| 项目          | 期末      | 期初      |
|-------------|---------|---------|
| 折现率         | 1.63%   | 1.49%   |
| 预计平均寿命(男/女) | 75/81 岁 | 75/81 岁 |

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

精算假设

| 项目          | 期末      | 期初      |
|-------------|---------|---------|
| 折现率         | 1.63%   | 1.49%   |
| 预计平均寿命(男/女) | 75/81 岁 | 75/81 岁 |

其他说明：

42、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

43、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额       | 形成原因 |
|------|--------------|------|--------------|------------|------|
| 政府补助 | 1,763,156.14 |      | 1,622,547.58 | 140,608.56 | 财政拨款 |
| 合计   | 1,763,156.14 |      | 1,622,547.58 | 140,608.56 | --   |

其他说明：

44、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

45、股本

单位：元

| 期初余额 | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额 |
|------|-------------|----|-------|----|----|------|
|      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |      |

|      |                |  |  |  |  |  |                |
|------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|
| 股份总数 | 519,875,356.00 |  |  |  |  |  | 519,875,356.00 |
|------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|

其他说明：

#### 46、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 47、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额          | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额          |
|------------|---------------|------------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 7,221,070.59  |            |      | 7,221,070.59  |
| 其他资本公积     | 7,908,522.70  | 222,092.36 |      | 8,130,615.06  |
| 合计         | 15,129,593.29 | 222,092.36 |      | 15,351,685.65 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 48、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 49、其他综合收益

单位：元

| 项目                | 期初余额         | 本期发生额        |                    |                      |            |              |           | 期末余额         |
|-------------------|--------------|--------------|--------------------|----------------------|------------|--------------|-----------|--------------|
|                   |              | 本期所得税前发生额    | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用    | 税后归属于母公司     | 税后归属于少数股东 |              |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 4,065,538.91 | 2,856,042.58 |                    |                      | 699,285.02 | 2,105,337.66 | 51,419.90 | 6,170,876.57 |
| 其中：重              | -            | 74,540.25    |                    |                      | 33,360.69  | 92,599.46    | -         | -            |

|                |               |               |  |  |             |               |            |               |
|----------------|---------------|---------------|--|--|-------------|---------------|------------|---------------|
| 新计量设定受益计划变动额   | 6,898,780.61  |               |  |  |             |               | 51,419.90  | 6,806,181.15  |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 2,833,241.70  | -2,930,582.83 |  |  | -732,645.71 | -2,197,937.12 |            | 635,304.58    |
| 其他综合收益合计       | -4,065,538.91 | -2,856,042.58 |  |  | -699,285.02 | -2,105,337.66 | -51,419.90 | -6,170,876.57 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 50、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 安全生产费 | 1,613,820.84 | 17,067,677.31 | 14,010,939.44 | 4,670,558.71 |
| 合计    | 1,613,820.84 | 17,067,677.31 | 14,010,939.44 | 4,670,558.71 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

## 51、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 230,388,954.79 | 246,944.31 |      | 230,635,899.10 |
| 合计     | 230,388,954.79 | 246,944.31 |      | 230,635,899.10 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 52、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期              | 上期              |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | -117,809,526.36 | -19,850,311.12  |
| 调整后期初未分配利润        | -117,809,526.36 | -19,850,311.12  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -141,682,789.73 | -83,383,070.82  |
| 减：提取法定盈余公积        | 246,944.31      | 14,576,144.42   |
| 期末未分配利润           | -259,739,260.40 | -117,809,526.36 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

53、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 3,088,523,126.85 | 3,053,854,239.75 | 3,723,684,051.39 | 3,600,095,696.25 |
| 其他业务 | 19,470,609.49    | 3,516,422.84     | 31,256,731.10    | 10,332,481.32    |
| 合计   | 3,107,993,736.34 | 3,057,370,662.59 | 3,754,940,782.49 | 3,610,428,177.57 |

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

单位：元

| 项目  | 本年度              | 具体扣除情况         | 上年度              | 具体扣除情况         |
|---|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 营业收入金额  | 3,107,993,736.34 | /              | 3,754,940,782.49 | /              |
| 营业收入扣除项目合计金额  | 8,110,419.98     | 装卸费、租金等与主营业务无关 | 18,188,771.78    | 装卸费、租金等与主营业务无关 |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重  | 0.26%            |                | 0.48%            |                |
| 一、与主营业务无关的业务收入  |                  |                |                  |                |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 8,110,419.98     | 装卸费、租金等与主营业务无关 | 18,188,771.78    | 装卸费、租金等与主营业务无关 |
| 与主营业务无关的业务收入小计  | 8,110,419.98     | 装卸费、租金等与主营业务无关 | 18,188,771.78    | 装卸费、租金等与主营业务无关 |
| 二、不具备商业实质的收入  |                  |                |                  |                |
| 不具备商业实质的收入小计  | 0.00             | /              | 0.00             | /              |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入  | 0.00             | /              | 0.00             | /              |
| 营业收入扣除后金额   | 3,099,883,316.36 | /              | 3,736,752,010.71 | /              |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 |      | 分部 2 |      |      |      | 合计   |      |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|      | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：  |      |      |      |      |      |      |      |      |
|      |      |      |      |      |      |      |      |      |

|            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 按经营地区分类    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中:        |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 市场或客户类型    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中:        |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合同类型       |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中:        |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按商品转让的时间分类 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中:        |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按合同期限分类    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中:        |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按销售渠道分类    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中:        |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计         |  |  |  |  |  |  |  |  |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明:

#### 54、税金及附加

单位: 元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税     | 14,385,203.55 | 22,354,056.49 |
| 城市维护建设税 | 1,897,139.96  | 2,275,840.38  |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 教育费附加  | 813,060.01    | 975,360.14    |
| 房产税    | 3,593,831.31  | 3,274,144.98  |
| 土地使用税  | 1,490,009.01  | 1,501,282.51  |
| 车船使用税  | 24,037.16     | 24,412.04     |
| 印花税    | 1,880,684.22  | 3,457,106.02  |
| 地方教育附加 | 542,039.99    | 650,240.11    |
| 其他税费   | 10,223.84     | 12,220.30     |
| 合计     | 24,636,229.05 | 34,524,662.97 |

其他说明：

## 55、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 71,926,107.61  | 79,891,798.93  |
| 停产损失  | 13,840,032.63  | 38,359,748.82  |
| 专业咨询费 | 6,227,906.26   | 12,686,699.44  |
| 业务经费  | 675,470.77     | 3,398,275.46   |
| 折旧摊销  | 6,380,429.84   | 5,162,090.39   |
| 摊销费   | 5,737,381.63   | 3,080,087.69   |
| 修理费   | 5,563,283.81   | 35,557,805.44  |
| 办公费   | 257,327.12     | 1,997,652.58   |
| 运输费   | 391,106.26     | 932,505.13     |
| 劳动保护费 | 2,333,224.10   | 2,329,271.70   |
| 劳务支出  | 1,416,879.83   | 3,095,063.44   |
| 租赁费   | 1,710,914.94   | 2,205,773.16   |
| 保险费   | 1,962,884.04   | 2,437,730.49   |
| 其他费用  | 10,297,896.90  | 5,975,319.19   |
| 合计    | 128,720,845.74 | 197,109,821.86 |

其他说明：

## 56、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 15,117,571.46 | 15,627,628.77 |
| 广告宣传费 | 562,369.51    | 1,638,892.88  |
| 折旧费   | 3,578,005.39  | 3,668,016.99  |
| 仓储费   | 360,341.49    | 1,075,930.23  |
| 水电费   | 764,855.44    | 906,502.63    |
| 劳务支出  | 1,641,454.37  | 1,504,094.04  |
| 装卸费   | 2,443,089.96  | 2,897,051.80  |
| 租赁费   | 2,534,784.96  | 1,292,916.30  |
| 其他费用  | 2,238,714.59  | 1,777,670.74  |
| 合计    | 29,241,187.17 | 30,388,704.38 |

其他说明：

## 57、研发费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------|--------------|---------------|
| 人工费  | 5,134,379.26 | 10,199,421.91 |
| 折旧费  | 1,776,728.38 | 4,473,234.65  |
| 科研费用 |              | 1,588,295.64  |
| 合计   | 6,911,107.64 | 16,260,952.20 |

其他说明：

## 58、财务费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出     | 40,122,723.51 | 39,844,257.00 |
| 利息收入     | -5,900,581.86 | -1,444,864.25 |
| 银行手续费及其他 | 880,941.26    | 1,110,073.72  |
| 合计       | 35,103,082.91 | 39,509,466.47 |

其他说明：

## 59、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------------|--------------|---------------|
| 进项税加计抵减          | 4,018,096.17 | 11,832,105.77 |
| 代征个税手续费          | 128,422.21   | 219,057.12    |
| 稳岗补贴款            |              | 215,306.47    |
| 海南国际能源交易中心政策税收返还 | 13,054.48    | 1,578,255.18  |
| 其他政府补助           | 264,019.28   | 118,199.69    |

## 60、投资收益

单位：元

| 项目                   | 本期发生额        | 上期发生额          |
|----------------------|--------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 7,011,377.58 | 6,878,345.67   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -39,793.52   | 140,919.91     |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 2,800,000.00 | 6,900,000.00   |
| 处置其他非流动金融资产产生的投资收益   |              | 94,353,501.23  |
| 合计                   | 9,771,584.06 | 108,272,766.81 |

其他说明：

## 61、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 应收账款坏账损失  | 43,554.39    | 29,799,285.84 |
| 其他应收款坏账损失 | 8,602,535.58 | -7,450,649.79 |
| 合计        | 8,646,089.97 | 22,348,636.05 |

其他说明：

## 62、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -7,647,193.95  | -25,261,043.00 |
| 四、固定资产减值损失          | -8,165,142.76  | -1,671,771.01  |
| 六、在建工程减值损失          | -3,381,145.95  | -722,631.69    |
| 九、无形资产减值损失          | -54,408.81     | -174,691.26    |
| 十、商誉减值损失            | -6,487,205.15  |                |
| 合计                  | -25,735,096.62 | -27,830,136.96 |

其他说明：

## 63、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源              | 本期发生额        | 上期发生额       |
|------------------------|--------------|-------------|
| 固定资产处置利得或损失（损失以“-”填列）  | -4,355.94    | -456,156.66 |
| 使用权资产处置利得或损失（损失以“-”填列） |              | 7,378.98    |
| 无形资产处置利得或损失（损失以“-”填列）  |              |             |
| 其他资产处置利得或损失（损失以“-”填列）  | 5,767,970.12 |             |

## 64、营业外收入

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 处置非流动资产利得 |               | 42,813.31     |               |
| 处置生物性资产利得 | 371,000.00    | 260,983.63    | 371,000.00    |
| 无需支付的款项   |               | 14,807,200.00 |               |
| 违约赔偿收入    | 23,003,200.00 | 16,310.00     | 23,003,200.00 |
| 其他        | 430,723.61    | 692,844.13    | 430,723.61    |
| 合计        | 23,804,923.61 | 15,820,151.07 | 23,804,923.61 |

其他说明：

## 65、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产报废损失合计 | 4,557,413.24 | 2,400,585.69 | 4,557,413.24  |
| 对外捐赠支出      | 474,816.50   | 1,220,145.00 | 474,816.50    |
| 税收罚款及罚金     | 632,554.28   |              | 632,554.28    |

|        |              |              |              |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 违约赔偿支出 | 40,704.83    |              | 40,704.83    |
| 其他     | 277,495.83   | 19,861.31    | 277,495.83   |
| 合计     | 5,982,984.68 | 3,640,592.00 | 5,982,984.68 |

其他说明：

## 66、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 4,208,946.74 | 27,080,806.89 |
| 递延所得税费用 | 2,893,419.74 | 17,389,312.19 |
| 合计      | 7,102,366.48 | 44,470,119.08 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额           |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额                           | -153,297,656.10 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -38,324,414.03  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 3,208,788.06    |
| 非应税收入的影响                       | -1,417,588.87   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,133,452.44    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 107,400.00      |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 42,427,180.14   |
| 额外可扣除费用的影响                     | -32,451.26      |
| 所得税费用                          | 7,102,366.48    |

其他说明：

## 67、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 税收返还以外的政府补贴收入 | 162,418.80    | 1,893,575.46  |
| 利息收入          | 1,354,074.35  | 1,444,864.25  |
| 营业外收入中的收现部分   | 547,468.21    | 27,280.30     |
| 往来款           | 18,170,288.14 | 8,036,628.95  |
| 合计            | 20,234,249.50 | 11,402,348.96 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 金融机构手续费等支出     | 156,632.22    | 677,059.36    |
| 营业外支出中的付现部分    | 889,871.23    | 663,792.86    |
| 管理费用、销售费用的现金支出 | 5,715,898.02  | 36,763,214.22 |
| 往来款            | 38,155,064.49 | 10,374,504.91 |
| 合计             | 44,917,465.96 | 48,478,571.35 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额 |
|--------------|--------------|-------|
| 债权包延期支付收到的利息 | 1,397,152.78 |       |
| 合计           | 1,397,152.78 |       |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额 | 上期发生额          |
|-----------|-------|----------------|
| 收关联方资金拆借款 |       | 185,000,000.00 |
| 合计        |       | 185,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------|----------------|---------------|
| 偿还租赁负债支付的金额 | 13,214,300.68  | 14,834,290.95 |
| 归还关联方资金拆借款  | 115,000,000.00 | 70,252,000.00 |
| 合计          | 128,214,300.68 | 85,086,290.95 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

68、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |                 |                 |
| 净利润                              | -160,400,022.58 | -89,266,150.52  |
| 加：资产减值准备                         | 17,089,006.65   | 5,481,500.91    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 113,057,726.14  | 119,424,398.21  |
| 使用权资产折旧                          | 8,352,827.85    | 7,982,152.42    |
| 无形资产摊销                           | 3,017,050.53    | 2,851,277.24    |
| 长期待摊费用摊销                         | 16,942,049.28   | 30,076,087.67   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -5,763,614.18   | 448,777.68      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 4,557,413.24    | 2,096,788.75    |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 40,122,723.51   | 39,844,257.00   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -9,771,584.06   | -108,272,766.81 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 7,133,834.76    | 2,821,976.10    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -4,939,700.02   | 14,021,728.47   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 40,395,456.04   | 28,851,420.62   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 33,779,318.53   | -30,000,712.68  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -80,784,558.25  | -17,282,825.88  |
| 其他                               | 20,198,332.64   |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 42,986,260.08   | 9,077,909.18    |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动             |                 |                 |
| 债务转为资本                           |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                 |
| 融资租入固定资产                         |                 |                 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                |                 |                 |
| 现金的期末余额                          | 195,929,654.31  | 180,316,289.42  |
| 减：现金的期初余额                        | 180,316,289.42  | 117,884,736.95  |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                 |                 |

|              |               |               |
|--------------|---------------|---------------|
| 减：现金等价物的期初余额 |               |               |
| 现金及现金等价物净增加额 | 15,613,364.89 | 62,431,552.47 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 195,929,654.31 | 180,316,289.42 |
| 其中：库存现金        | 102,802.00     | 77,390.00      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 195,806,852.31 | 180,218,507.90 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 20,000.00      | 20,391.52      |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 195,929,654.31 | 180,316,289.42 |

69、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

| 项目                       | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------------------------|------------|------------|
| 计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 691,333.32 | 371,190.47 |

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

| 项目     | 本期发生额         | 上期 |
|--------|---------------|----|
| 短期租赁费用 | 12,645,699.90 |    |

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 租赁收入          | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|---------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 12,939,863.94 | 14,465,265.96            |
| 合计   | 12,939,863.94 | 14,465,265.96            |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## 八、合并范围的变更

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称         | 注册资本           | 主要经营地   | 注册地     | 业务性质   | 持股比例    |         | 取得方式     |
|---------------|----------------|---------|---------|--------|---------|---------|----------|
|               |                |         |         |        | 直接      | 间接      |          |
| 茂名实华东成化工有限公司  | 329,365,300.00 | 广东省茂名市  | 广东省茂名市  | 生产     | 100.00% |         | 投资设立     |
| 茂名实华东油化工有限公司  | 149,500,000.00 | 广东省茂名市  | 广东省茂名市  | 生产     | 12.07%  | 38.93%  | 投资设立     |
| 湛江实华化工有限公司    | 260,000,000.00 | 广东省湛江市  | 广东省湛江市  | 生产     | 88.00%  |         | 投资设立     |
| 北京信沃达海洋科技有限公司 | 150,000,000.00 | 北京市西城区  | 北京市西城区  | 展示服务   | 85.00%  |         | 非同一控制下收购 |
| 百色实华环保科技有限公司  | 5,224,000.00   | 广西壮族自治区 | 广西壮族自治区 | 危险废物经营 |         | 100.00% | 投资设立     |
| 海南茂化实华石化有限公司  | 10,000,000.00  | 广东省茂名市  | 广东省茂名市  | 贸易     |         | 100.00% | 投资设立     |
| 广西实华投资开发有限公司  | 50,000,000.00  | 广西壮族自治区 | 广西壮族自治区 | 贸易     |         | 100.00% | 投资设立     |
| 广西六旺食品加工有限公司  | 10,000,000.00  | 广西壮族自治区 | 广西壮族自治区 | 畜牲屠宰   |         | 66.00%  | 非同一控制下收购 |
| 广西华清环保有限公司    | 32,091,200.00  | 广西壮族自治区 | 广西壮族自治区 | 生产     |         | 100.00% | 非同一控制下收购 |
| 广东实华新材料有限公司   | 50,000,000.00  | 广东省茂名市  | 广东省茂名市  | 贸易     | 92.25%  |         | 投资设立     |
| 广东实华石化有限公司    | 10,000,000.00  | 广东省茂名市  | 广东省茂名市  | 生产     | 100.00% |         | 投资设立     |
| 山东艾瓦瑞能源科技有限公司 | 100,000,000.00 | 山东省淄博市  | 山东省淄博市  | 生产     |         | 67.75%  | 投资设立     |
| 广东实华博润科技有限公司  | 30,000,000.00  | 广东省茂名市  | 广东省茂名市  | 生产     | 60.00%  |         | 投资设立     |
| 电白县茂化实华茂东加油站  | 1,100,000.00   | 广东省茂名市  | 广东省茂名市  | 加油站    | 100.00% |         | 投资设立     |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称         | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益   | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|---------------|----------|----------------|----------------|----------------|
| 茂名实华东油化工有限公司  | 49.00%   | -12,980,222.51 |                | 72,295,149.88  |
| 湛江实华化工有限公司    | 12.00%   | -6,392,049.55  |                | -10,018,782.39 |
| 北京信沃达海洋科技有限公司 | 15.00%   | 1,581,866.97   |                | 36,061,358.60  |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称         | 期末余额           |                |                |                |              |                | 期初余额           |                |                |                |               |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|               | 流动资产           | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           | 流动资产           | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           |
| 茂名实华东油化工有限公司  | 96,891,101.64  | 67,937,881.07  | 164,828,982.71 | 15,246,981.79  | 2,040,878.71 | 17,287,860.50  | 192,570,646.50 | 77,470,270.12  | 270,040,916.62 | 94,490,051.68  | 1,805,602.16  | 96,295,653.84  |
| 湛江实华化工有限公司    | 37,108,090.44  | 517,743,795.03 | 554,851,885.47 | 629,077,602.82 | 9,264,135.88 | 638,341,738.70 | 68,162,842.58  | 588,659,242.68 | 656,822,085.26 | 624,798,199.91 | 64,042,092.82 | 688,840,292.73 |
| 北京信沃达海洋科技有限公司 | 183,940,000.01 | 85,077,766.26  | 269,017,766.27 | 21,809,585.99  | 6,799,122.97 | 28,608,708.96  | 179,706,433.22 | 92,895,767.67  | 272,602,200.89 | 34,216,824.23  | 8,522,099.14  | 42,738,923.37  |

单位：元

| 子公司名称        | 本期发生额          |                |                |               | 上期发生额          |              |              |               |
|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|---------------|
|              | 营业收入           | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量      | 营业收入           | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量      |
| 茂名实华东油化工有限公司 | 469,631,040.44 | -26,490,250.02 | -26,615,417.88 | 53,990,327.72 | 766,847,709.38 | 6,215,827.25 | 6,245,859.78 | 32,580,030.99 |
| 湛江实华         | 581,351,9      | -              | -              | 160,667,8     | 464,507,0      | -            | -            | 1,743,766     |

|               |                |               |               |              |                |                |                |               |
|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 化工有限公司        | 09.88          | 53,267,079.58 | 53,184,476.82 | 75.41        | 21.15          | 106,833,108.99 | 106,632,461.08 | .21           |
| 北京信沃达海洋科技有限公司 | 128,964,862.50 | 10,545,779.79 | 10,545,779.79 | 7,016,633.30 | 194,053,411.33 | 29,713,119.49  | 29,713,119.49  | 65,166,673.80 |

其他说明：

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称     | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质   | 持股比例   |        | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------|--------|--------|--------|--------|--------|---------------------|
|                 |        |        |        | 直接     | 间接     |                     |
| 茂名高新实华化工有限公司    | 广东省茂名市 | 广东省茂名市 | 批发仓储   |        | 49.00% | 权益法                 |
| 惠州大亚湾石化动力热力有限公司 | 广东省惠州市 | 广东省惠州市 | 能源销售   | 15.00% |        | 权益法                 |
| 湖北茂化实华科技发展有限公司  | 湖北省仙桃市 | 湖北省仙桃市 | 化工产品批发 | 25.50% |        | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

向惠州大亚湾石化动力热力有限公司派遣高管，具有重大影响。

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|               | 期末余额/本期发生额    |                 | 期初余额/上期发生额    |                 |
|---------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
|               | 茂名高新实华化工有限公司  | 惠州大亚湾石化动力热力有限公司 | 茂名高新实华化工有限公司  | 惠州大亚湾石化动力热力有限公司 |
| 流动资产          | 6,441,082.00  | 187,106,360.87  | 9,734,354.99  | 137,656,240.65  |
| 非流动资产         | 15,540,623.95 | 77,472,583.16   | 20,098,494.55 | 88,029,801.63   |
| 资产合计          | 21,981,705.95 | 264,578,944.03  | 29,832,849.54 | 225,686,042.28  |
| 流动负债          | 215,737.64    | 44,398,108.66   | 246,241.77    | 28,686,246.35   |
| 非流动负债         |               |                 |               |                 |
| 负债合计          | 215,737.64    | 44,398,108.66   | 246,241.77    | 28,686,246.35   |
| 少数股东权益        |               |                 |               |                 |
| 归属于母公司股东权益    | 21,765,968.31 | 220,180,835.37  | 29,586,607.77 | 196,999,795.93  |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 10,665,324.46 | 33,027,125.31   | 14,497,437.81 | 29,549,969.39   |
| 调整事项          |               |                 |               |                 |
| —商誉           |               |                 |               |                 |

|                      |               |                |               |                |
|----------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 一内部交易未实现利润           |               |                |               |                |
| 一其他                  |               |                |               |                |
| 对联营企业权益投资的账面价值       |               |                |               |                |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |               |                |               |                |
| 营业收入                 | 2,153,317.93  | 873,001,850.18 | 2,121,752.32  | 850,084,932.91 |
| 净利润                  | -7,820,639.46 | 72,289,939.44  | -7,557,288.98 | 67,846,081.91  |
| 终止经营的净利润             |               |                |               |                |
| 其他综合收益               |               |                |               |                |
| 综合收益总额               | -7,820,639.46 | 72,289,939.44  | -7,557,288.98 | 67,846,081.91  |
|                      |               |                |               |                |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |               | 7,500,000.00   |               | 7,500,000.00   |

其他说明：

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额   |
|-----------------|------------|--------------|
| 合营企业：           |            |              |
| 投资账面价值合计        |            | 1,616,022.07 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |              |
| 一净利润            |            | 4,071.86     |
| 一其他综合收益         |            | 4,071.86     |
| 联营企业：           |            |              |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |              |

其他说明：

## 十、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------------|--------|------|----------|
|      |      |          |             |            |        |      |          |

|      |              |  |  |            |              |            |       |
|------|--------------|--|--|------------|--------------|------------|-------|
| 递延收益 | 1,763,156.14 |  |  | 122,547.58 | 1,500,000.00 | 140,608.56 | 与资产相关 |
|------|--------------|--|--|------------|--------------|------------|-------|

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目           | 本期发生额      | 上期发生额        |
|----------------|------------|--------------|
| 计入其他收益的政府补助金额  | 277,073.76 | 1,911,761.34 |
| 计入营业外收入的政府补助金额 |            |              |

其他说明：

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）5 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2025 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 89.34%

(2024 年 12 月 31 日：87.76%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2025 年 12 月 31 日，本公司已获得多家国内银行提供最高为人民币 237,536.20 万元的贷款额度，其中尚未使用的银行授信额度为人民币 108,472.00 万元。

金融负债按剩余到期日分类：

单位：人民币万元

| 项目          | 期末余额      |          |           |           |            |
|-------------|-----------|----------|-----------|-----------|------------|
|             | 1 年以内     | 1-2 年    | 2-5 年     | 5 年以上     | 合计         |
| 短期借款        | 44,900.80 | -        | -         | -         | 44,900.80  |
| 应付账款        | 12,493.49 | -        | -         | -         | 12,493.49  |
| 其他应付款       | 5,597.90  | -        | -         | -         | 5,597.90   |
| 一年内到期的非流动负债 | 16,805.04 | -        | -         | -         | 16,805.04  |
| 其他流动负债      | 1,439.56  | -        | -         | -         | 1,439.56   |
| 长期借款        | -         | 4,250.00 | 17,250.00 | -         | 21,500.00  |
| 租赁负债        | -         | 1,204.90 | 3,496.77  | 15,367.75 | 20,069.42  |
| 合计          | 81,236.79 | 5,454.90 | 20,746.77 | 15,367.75 | 122,806.21 |

(续上表)

| 项目   | 期初余额      |        |          |           |           |
|------|-----------|--------|----------|-----------|-----------|
|      | 1 年以内     | 1-2 年  | 2-5 年    | 5 年以上     | 合计        |
| 短期借款 | 69,185.11 |        |          |           | 69,185.11 |
| 应付账款 | 13,354.33 |        |          |           | 13,354.33 |
| 租赁负债 |           | 642.22 | 2,095.97 | 11,825.05 | 14,563.24 |

|             |            |          |          |           |            |
|-------------|------------|----------|----------|-----------|------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 12,180.35  |          |          |           | 12,180.35  |
| 长期借款        |            | 7,720.34 | 4,000.00 |           | 11,720.34  |
| 其他应付款       | 23,865.84  |          |          |           | 23,865.84  |
| 对外提供的担保     |            |          | 225.00   |           | 225.00     |
| 合计          | 118,585.63 | 8,362.56 | 6,320.97 | 11,825.05 | 145,094.21 |

### （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币【538,483,365.02】元（2024 年 12 月 31 日：人民币 238,690,095.10 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                        | 期末公允价值     |            |               |               |
|---------------------------|------------|------------|---------------|---------------|
|                           | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量    | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量               | --         | --         | --            | --            |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  |
| 持续以公允价值计量的资产总额            |            |            | 11,813,739.45 | 11,813,739.45 |
| 二、非持续的公允价值计量              | --         | --         | --            | --            |

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

本公司无以第一层次公允价值计量的项目。

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

本公司无以第二层次公允价值计量的项目。

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为非上市公司股权。对于非上市的权益工具投资，本公司综合考虑采用市场法和未来现金流折现等方法估计公允价值。对于被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

**5、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

**6、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

**7、其他**

**十三、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

| 母公司名称     | 注册地    | 业务性质   | 注册资本       | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-----------|--------|--------|------------|--------------|---------------|
| 茂名港集团有限公司 | 广东省茂名市 | 施工设备服务 | 217,660.00 | 29.80%       | 29.80%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是茂名市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、1、。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称               | 其他关联方与本企业关系    |
|-----------------------|----------------|
| 中国石化化工销售有限公司华南分公司     | 中石化集团下属公司      |
| 中国石化炼油销售有限公司          | 中石化集团下属公司      |
| 中国石化燃料油销售有限公司广东分公司    | 中石化集团下属公司      |
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司     | 中石化集团下属公司      |
| 中科（广东）炼化有限公司          | 中石化集团下属公司      |
| 中国石化销售股份有限公司广东茂名石油分公司 | 中石化集团下属公司      |
| 中国石化集团茂名石油化工有限公司      | 公司股东           |
| 茂名市天源商贸发展有限公司         | 子公司东油化工参股股东    |
| 信通海洋（北京）科技有限公司        | 本公司直接或者间接控制的企业 |
| 广西贺蓝天然泉水有限公司          | 过去 12 个月属于关联方  |
| 茂名滨海物业管理有限公司          | 受同一母公司控制的公司    |
| 广东茂航供应链管理有限公司         | 受同一母公司控制的公司    |
| 茂名港集团有限公司             | 控股股东           |
| 湖北茂化实华科技发展有限公司        | 联营企业           |
| 中国石化国际事业有限公司华南招标中心    | 中石化集团下属公司      |
| 中机科技发展（茂名）有限公司        | 受同一母公司控制的公司    |
| 惠州大亚湾石化动力热力有限公司       | 联营企业           |
| 茂名高新实华化工有限公司          | 联营企业           |
| 陈忠                    | 关键管理人员         |

其他说明：

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方                   | 关联交易内容     | 本期发生额            | 获批的交易额度          | 是否超过交易额度 | 上期发生额            |
|-----------------------|------------|------------------|------------------|----------|------------------|
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司     | 购买商品、服务及动力 | 1,383,931,440.23 | 2,111,000,000.00 | 否        | 1,611,833,671.48 |
| 中国石化化工销售有限公司华南分公司     | 购买商品       | 534,173,298.82   | 1,000,000,000.00 | 否        | 439,600,944.20   |
| 中国石化炼油销售有限公司          | 购买商品       | 100,717,474.40   | 410,000,000.00   | 否        | 263,462,144.91   |
| 中国石化集团茂名石油化工有限公司      | 购买动力       | 1,118,394.12     | 3,000,000.00     | 否        | 2,177,472.84     |
| 中国石化燃料油销售有限公司广东分公司    | 购买商品       | 150,668,698.40   | 300,000,000.00   | 否        | 116,869,669.04   |
| 中国石化销售股份有限公司广东茂名石油分公司 | 购买商品       | 53,432,460.15    | 80,000,000.00    | 否        | 55,698,601.77    |
| 中科（广东）炼化有限公司          | 购买商品、动力    | 56,457,059.18    | 100,000,000.00   | 否        | 52,760,826.58    |
| 中机科技发展（茂名）有限公         | 购买服务       | 109,573.21       | 1,000,000.00     | 否        |                  |

|                |      |  |  |  |               |
|----------------|------|--|--|--|---------------|
| 司              |      |  |  |  |               |
| 茂名市天源商贸发展有限公司  | 购买商品 |  |  |  | 7,362,245.66  |
| 信通海洋（北京）科技有限公司 | 购买服务 |  |  |  | 19,862,047.95 |
| 广西贺蓝天然泉水有限公司   | 购买商品 |  |  |  | 126,730.20    |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方               | 关联交易内容    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------|-----------|------------------|------------------|
| 中国石化集团茂名石油化工有限公司  | 销售商品      | 28,493.79        | 35,715.37        |
| 中国石化化工销售有限公司华南分公司 | 销售商品      | 1,150,077,539.70 | 1,282,317,875.70 |
| 中国石化炼油销售有限公司      | 销售商品      | 126,654,277.84   | 234,778,298.11   |
| 中国石油化工股份有限公司茂名分公司 | 销售商品、提供劳务 | 6,899,264.54     | 6,100,659.80     |
| 茂名市天源商贸发展有限公司     | 销售商品      | 6,318,502.40     | 27,863,259.10    |
| 惠州大亚湾石化动力热力有限公司   | 提供咨询服务    | 190,094.34       | 190,094.34       |
| 广东茂航供应链管理有限公司     | 销售商品      |                  | 44,236,709.74    |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|-----------|-----------|
| 茂名滨海物业管理有限公司 | 房屋及建筑物 | 99,392.73 |           |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称            | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |            | 支付的租金        |               | 承担的租赁负债利息支出  |              | 增加的使用权资产 |       |
|------------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|------------|--------------|---------------|--------------|--------------|----------|-------|
|                  |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额      | 本期发生额        | 上期发生额         | 本期发生额        | 上期发生额        | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 中国石化集团茂名石油化工有限公司 | 土地/房屋  |                             |       | 691,333.32             | 371,190.47 | 9,242,561.58 | 10,963,546.61 | 5,138,075.10 | 4,333,160.17 |          |       |
| 中国石化集团茂名石油化工有限公司 | 设备     |                             |       |                        |            | 474,700.88   | 474,700.88    | 101,912.04   | 830,726.55   |          |       |

|                                       |           |                  |                  |  |  |                  |                  |                |                |  |  |
|---------------------------------------|-----------|------------------|------------------|--|--|------------------|------------------|----------------|----------------|--|--|
| 司                                     |           |                  |                  |  |  |                  |                  |                |                |  |  |
| 中国石<br>油化工<br>股份有<br>限公司<br>茂名分<br>公司 | 设备        |                  |                  |  |  | 1,179,<br>000.88 | 1,179,<br>000.88 | 190,66<br>8.19 |                |  |  |
| 中国石<br>油化工<br>股份有<br>限公司<br>茂名分<br>公司 | 土地/<br>房屋 |                  |                  |  |  | 86,796<br>.20    | 86,796<br>.20    | 54,134<br>.75  | 286,72<br>4.84 |  |  |
| 中科<br>(广<br>东)炼<br>化有限<br>公司          | 设备        |                  |                  |  |  | 429,60<br>0.00   | 1,976,<br>400.00 | 384,40<br>5.92 | 444,89<br>7.56 |  |  |
| 茂名高<br>新实华<br>化工有<br>限公司              | 设备        | 2,153,<br>317.93 | 1,799,<br>308.16 |  |  | 2,153,<br>317.93 | 1,799,<br>308.16 |                |                |  |  |

关联租赁情况说明

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方       | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 茂名港集团有限公司 | 90,000,000.00  | 2025年06月26日 | 2029年12月26日 | 否          |
| 茂名港集团有限公司 | 30,000,000.00  | 2025年08月04日 | 2030年02月03日 | 否          |
| 茂名港集团有限公司 | 200,000,000.00 | 2025年09月17日 | 2031年09月15日 | 否          |
| 茂名港集团有限公司 | 60,000,000.00  | 2025年09月25日 | 2029年09月24日 | 否          |
| 茂名港集团有限公司 | 10,000,000.00  | 2025年12月29日 | 2029年12月28日 | 否          |
| 茂名港集团有限公司 | 10,000,000.00  | 2025年03月11日 | 2029年03月11日 | 否          |

关联担保情况说明

### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 8,955,053.87 | 9,591,008.62 |

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方                   | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-------|-----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|       |                       | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额          | 坏账准备         |
| 应收账款  | 中国石油化工股份有限公司茂名分公司     | 399,476.50    | 19,973.83    | 1,067,826.81  | 53,391.34    |
| 应收账款  | 中国石化集团茂名石油化工有限公司      | 13,020.05     | 2,452.47     | 12,051.58     | 962.87       |
| 应收账款  | 中国石化化工销售有限公司华南分公司     | 35,028,284.49 | 1,751,414.23 | 37,755,898.20 | 1,887,794.91 |
| 应收账款  | 中国石化炼油销售有限公司          | 539,500.94    | 26,975.05    | 12,090,019.14 | 604,500.96   |
| 应收账款  | 湖北茂化实华科技发展有限公司        | 7,164,180.00  | 7,164,180.00 | 7,164,180.00  | 7,164,180.00 |
| 预付账款  | 中国石油化工股份有限公司茂名分公司     | 29,282,988.27 |              | 28,273,361.05 |              |
| 预付账款  | 中国石化集团茂名石油化工有限公司      | 342,701.34    |              | 420,904.34    |              |
| 预付账款  | 中国石化化工销售有限公司华南分公司     | 5,386,089.99  |              | 6,598,761.04  |              |
| 预付账款  | 中国石化炼油销售有限公司          | 3,629,176.08  |              | 7,726,223.17  |              |
| 预付账款  | 中国石化销售股份有限公司广东茂名石油分公司 | 5,083,740.00  |              | 10,420.00     |              |
| 预付账款  | 中科(广东)炼化有限公司          | 19,915.49     |              | 9,001.57      |              |
| 预付账款  | 中国石化燃料油销售有限公司广东分公司    | 827,217.17    |              | 3,355,952.38  |              |
| 预付账款  | 茂名天源石化有限公司            | 867,949.01    |              | 2,528,482.21  |              |
| 预付账款  | 广西贺蓝天然泉水有限公司          |               |              | 853,269.80    |              |
| 其他应收款 | 中国石油化工股份有限公司茂名分公司     | 2,677,514.00  | 218,929.50   | 8,336,564.00  | 2,608,969.20 |
| 其他应收款 | 中国石化集团茂名石油化工有限公司      | 2,580,000.00  | 258,000.00   | 2,580,000.00  | 129,000.00   |
| 其他应收款 | 中国石化国际事业有限公司华南招标中心    | 253,314.29    | 16,261.43    | 225,292.33    | 11,264.62    |
| 其他应收款 | 湖北茂化实华科技发展有限公司        | 71,174.09     | 71,174.09    | 71,174.09     | 71,174.09    |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方                   | 期末账面余额       | 期初账面余额         |
|-------|-----------------------|--------------|----------------|
| 应付账款  | 茂名高新实华化工有限公司          | 5,430,776.62 | 8,419,604.31   |
| 应付账款  | 中国石油化工股份有限公司<br>茂名分公司 | 616,968.75   |                |
| 其他应付款 | 中国石油化工股份有限公司<br>茂名分公司 | 12,895.00    | 2,030.00       |
| 其他应付款 | 茂名港集团有限公司             |              | 116,380,020.83 |
| 其他应付款 | 中科（广东）炼化有限公司          | 1,288,800.00 | 859,200.00     |
| 其他应付款 | 湖北茂化实华科技发展有限公司        | 3,300.00     | 3,300.00       |
| 陈忠    | 关键管理人员                | 5,615.62     |                |
| 合同负债  | 茂名市天源商贸发展有限公<br>司     |              | 237,619.65     |

## 7、关联方承诺

2024年8月29日，茂名港集团董事会审议通过，同意为公司提供财务资助额度和担保额度合计不超过4亿元人民币。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①2023年1月30日，因茂名市晶惠石油化工有限公司(以下简称晶惠公司)资金短缺，无法支付扣除保证金后剩余银行承兑汇票的票面金额(4,250.00万元)，被广东华兴银行股份有限公司江门分行(以下简称华兴银行)以“贸易中已付款但未发货部分等额的款项”为由向晶惠公司和茂化实华提起诉讼，要求茂化实华退款4,250.00万元。2023年10月20日江门市蓬江区人民法院一审判决(【2023】粤0703民初1244号)，茂化实华应承担1,750.00万元的退款责任，茂化实华与华兴银行均已提起上诉，二审于2024年1月3日已开庭，2025年12月20日收到二审裁定，撤销一审判决发回重审。重审已于2026年03月25日开庭。

②根据广西壮族自治区田东县人民法院民事判决书（【2023】桂 1022 民初 4937 号），百色实华环保向田东县点晴广告装饰部支付工程款 365,396.37 元，以及 2023 年 2 月 3 日至 2023 年 6 月 30 日的逾期付款利息 5,407.87 元。百色实华环保已上诉，二审已开庭，裁定撤销一审判决，发回重审。

③2025 年 7 月 8 日，东成公司收到民事起诉状，陈伟强请求茂名市杰锋石化有限公司偿还欠款 1440 万元及利息，东成公司承担连带清偿责任。2026 年 1 月 27 日收到一审判决（【2025】粤 0902 民初 7142 号）驳回陈伟强诉讼请求，陈伟强已提出上诉。

④2026 年 3 月 31 日，百色实华收到民事起诉状，中油广西田东石油化工总厂有限公司起诉要求解除双方签订的租赁合同，请求百色实华支付租金 139750 元及违约金 255450 元，请求支付水电费 8,877.08 元及违约金 98,091.73 元，请求不予退还保证金 20,000.00 元，请求百色实华腾退返还租赁场地，请求支付律师费 10,191 元。该案将于 2026 年 4 月 15 日开庭审理。

⑤2025 年 10 月 11 日，山东艾瓦瑞公司收到民事起诉状，淄博齐林电力工程有限公司淄川分公司、要求山东艾瓦瑞公司支付工程款 997,131.78 元及 2024 年 4 月 4 日起至 2025 年 7 月 8 日逾期付款违约金 40,704.83 元，并支付自 2025 年 7 月 9 日起至付清工程款之日止期间的逾期付款违约金，按全国银行间同业拆借中心发布的一年期贷款市场报价利率计算。2025 年 11 月 13 日山东省淄博市淄川区人民法院民事判决书（【2025】鲁 0302 民初 6435 号），山东艾瓦瑞能源科技有限公司支付淄博齐林电力工程有限公司淄川分公司工程款 997,131.78 元，于本判决生效后十日内履行；山东艾瓦瑞能源科技有限公司支付淄博齐林电力工程有限公司淄川分公司工程款逾期付款利息损失 40,704.83 元，并支付至工程款付清之日，按全国银行间同业拆借中心公布同期一年期贷款市场报价利率 3.45% 计算。后山东艾瓦瑞公司提起上诉，2026 年 2 月 28 日山东省淄博市中级人民法院民事判决书（【2026】鲁 03 民终 618 号），驳回上诉，维持原判。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

**十五、母公司财务报表主要项目注释**

**1、应收账款**

**(1) 按账龄披露**

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

|              |              |              |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 597,429.35   | 689,705.97   |
| 3 年以上        | 6,216,998.89 | 6,216,998.89 |
| 5 年以上        | 6,216,998.89 | 6,216,998.89 |
| 合计           | 6,814,428.24 | 6,906,704.86 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额         |         |              |         |            | 期初余额         |         |              |         |            |
|----------------|--------------|---------|--------------|---------|------------|--------------|---------|--------------|---------|------------|
|                | 账面余额         |         | 坏账准备         |         | 账面价值       | 账面余额         |         | 坏账准备         |         | 账面价值       |
|                | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例    |            | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例    |            |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 5,178,374.87 | 75.99%  | 5,178,374.87 | 100.00% |            | 5,178,374.87 | 74.98%  | 5,178,374.87 | 100.00% |            |
| 其中：            |              |         |              |         |            |              |         |              |         |            |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,636,053.37 | 24.01%  | 1,068,495.48 | 65.31%  | 567,557.89 | 1,728,329.99 | 25.02%  | 1,073,109.32 | 62.09%  | 655,220.67 |
| 其中：            |              |         |              |         |            |              |         |              |         |            |
| 应收关联方款         | 25,817.66    | 0.38%   | 1,290.88     | 5.00%   | 24,526.78  | 26,575.47    | 0.38%   | 1,328.77     | 5.00%   | 25,246.70  |
| 应收其他客户款        | 1,610,235.71 | 23.63%  | 1,067,204.60 | 66.28%  | 543,031.11 | 1,701,754.52 | 24.64%  | 1,071,780.55 | 62.98%  | 629,973.97 |
| 合计             | 6,814,428.24 | 100.00% | 6,246,870.35 | 91.67%  | 567,557.89 | 6,906,704.86 | 100.00% | 6,251,484.19 | 90.51%  | 655,220.67 |

按单项计提坏账准备：5,178,374.87

单位：元

| 名称           | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|              | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 电白县茂化实华茂东加油站 | 5,178,374.87 | 5,178,374.87 | 5,178,374.87 | 5,178,374.87 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计           | 5,178,374.87 | 5,178,374.87 | 5,178,374.87 | 5,178,374.87 |         |        |

按组合计提坏账准备：1,068,495.48

单位：元

| 名称      | 期末余额         |              |        |
|---------|--------------|--------------|--------|
|         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例   |
| 应收关联方款  | 25,817.66    | 1,290.88     | 5.00%  |
| 应收其他客户款 | 1,610,235.71 | 1,067,204.60 | 66.28% |
| 合计      | 1,636,053.37 | 1,068,495.48 |        |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额 |          |    |    | 期末余额         |
|-----------|--------------|--------|----------|----|----|--------------|
|           |              | 计提     | 收回或转回    | 核销 | 其他 |              |
| 按单项计提坏账准备 | 5,178,374.87 |        |          |    |    | 5,178,374.87 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,073,109.32 | 325.61 | 4,939.45 |    |    | 1,068,495.48 |
| 合计        | 6,251,484.19 | 325.61 | 4,939.45 |    |    | 6,246,870.35 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

| 单位名称            | 应收账款期末余额     | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-----------------|--------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 电白县茂化实华茂东加油站    | 5,178,374.87 |          | 5,178,374.87  | 75.99%               | 5,178,374.87          |
| 茂名市西江石油化工有限公司   | 570,000.09   |          | 570,000.09    | 8.36%                | 570,000.09            |
| 茂名市华源石油化工贸易有限公司 | 468,623.93   |          | 468,623.93    | 6.88%                | 468,623.93            |
| 广东茂化建集团有限公司     | 212,760.22   |          | 212,760.22    | 3.12%                | 10,638.01             |
| 茂名重力石化装备股份公司    | 54,713.11    |          | 54,713.11     | 0.80%                | 2,735.66              |
| 合计              | 6,484,472.22 |          | 6,484,472.22  | 95.15%               | 6,230,372.56          |

**2、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 130,161,231.14 | 141,535,089.91 |
| 合计    | 130,161,231.14 | 141,535,089.91 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 应收押金保证金 | 1,046,663.00   | 1,046,663.00   |
| 应收往来款   | 137,273,080.31 | 149,242,037.66 |
| 合计      | 138,319,743.31 | 150,288,700.66 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄            | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 136,167,475.82 | 148,984,305.17 |
| 1 至 2 年       | 945,000.00     |                |
| 2 至 3 年       |                | 71,174.09      |
| 3 年以上         | 1,207,267.49   | 1,233,221.40   |
| 3 至 4 年       | 71,174.09      |                |
| 5 年以上         | 1,136,093.40   | 1,233,221.40   |
| 合计            | 138,319,743.31 | 150,288,700.66 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额           |         |              |         |                | 期初余额           |         |              |         |                |
|-----------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
|           | 账面余额           |         | 坏账准备         |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |         | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备 | 1,156,521.21   | 0.84%   | 1,156,521.21 | 100.00% |                | 1,202,732.49   | 0.80%   | 1,202,732.49 | 100.00% |                |
| 其中：       |                |         |              |         |                |                |         |              |         |                |
| 按组合计提坏账准备 | 137,163,222.10 | 99.16%  | 7,001,990.96 | 5.10%   | 130,161,231.14 | 149,085,968.17 | 99.20%  | 7,550,878.26 | 5.06%   | 141,535,089.91 |
| 其中：       |                |         |              |         |                |                |         |              |         |                |
| 应收押金保证金   | 1,046,663.00   | 0.76%   | 196,163.00   | 18.74%  | 850,500.00     | 1,046,663.00   | 0.70%   | 148,913.00   | 14.23%  | 897,750.00     |
| 应收往来款     | 136,116,559.10 | 98.41%  | 6,805,827.96 | 5.00%   | 129,310,731.14 | 148,039,305.17 | 98.50%  | 7,401,965.26 | 5.00%   | 140,637,339.91 |
| 合计        | 138,319,743.31 | 100.00% | 8,158,512.17 | 5.90%   | 130,161,231.14 | 150,288,700.66 | 100.00% | 8,753,610.75 | 5.82%   | 141,535,089.91 |

按单项计提坏账准备：1,156,521.21

单位：元

| 名称             | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 电白县茂化实华茂东加油站   | 1,131,558.40 | 1,131,558.40 | 1,085,347.12 | 1,085,347.12 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 湖北茂化实华科技发展有限公司 | 71,174.09    | 71,174.09    | 71,174.09    | 71,174.09    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计             | 1,202,732.49 | 1,202,732.49 | 1,156,521.21 | 1,156,521.21 |         |        |

按组合计提坏账准备：7,001,990.96

单位：元

| 名称      | 期末余额           |              |        |
|---------|----------------|--------------|--------|
|         | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例   |
| 应收押金保证金 | 1,046,663.00   | 196,163.00   | 18.74% |
| 应收往来款   | 136,116,559.10 | 6,805,827.96 | 5.00%  |
| 合计      | 137,163,222.10 | 7,001,990.96 |        |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |              |
| 2025 年 1 月 1 日余额    | 7,550,878.26   |                      | 1,202,732.49         | 8,753,610.75 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 6,827,819.10   |                      |                      | 6,827,819.10 |
| 本期转回                | 7,376,706.40   |                      | 46,211.28            | 7,422,917.68 |
| 2025 年 12 月 31 日余额  | 7,001,990.96   |                      | 1,156,521.21         | 8,158,512.17 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额       |              |       |    | 期末余额         |
|-----------|--------------|--------------|--------------|-------|----|--------------|
|           |              | 计提           | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他 |              |
| 按单项计提坏账准备 | 1,202,732.49 |              | 46,211.28    |       |    | 1,156,521.21 |
| 按组合计提坏账准备 | 7,550,878.26 | 6,827,819.10 | 7,376,706.40 |       |    | 7,001,990.96 |
| 合计        | 8,753,610.75 | 6,827,819.10 | 7,422,917.68 |       |    | 8,158,512.17 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称            | 收回或转回金额      | 转回原因     | 收回方式   | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|-----------------|--------------|----------|--------|---------------------|
| 茂名市高州产投科技发展有限公司 | 7,375,000.00 | 收回债权包转让款 | 银行存款收回 | 按账龄计提               |
| 合计              | 7,375,000.00 |          |        |                     |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称             | 款项的性质  | 期末余额           | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------------------|--------|----------------|-------------|------------------|--------------|
| 茂名实华东成化工有限公司     | 往来款    | 135,859,059.10 | 1 年以内       | 98.22%           | 6,792,952.96 |
| 电白县茂化实华茂东加油站     | 往来款    | 1,085,347.12   | 1 年以内、5 年以上 | 0.78%            | 1,085,347.12 |
| 中国石化集团茂名石油化工有限公司 | 押金、保证金 | 945,000.00     | 1 至 2 年     | 0.68%            | 94,500.00    |
| 广东实华博润科技有限公司     | 往来款    | 257,500.00     | 1 年以内       | 0.19%            | 12,875.00    |
| 湖北茂化实华科技发展有限公司   | 往来款    | 71,174.09      | 3 至 4 年     | 0.05%            | 71,174.09    |
| 合计               |        | 138,218,080.31 |             | 99.92%           | 8,056,849.17 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额             |               |                  | 期初余额             |               |                  |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 1,105,375,611.26 |               | 1,105,375,611.26 | 1,105,375,611.26 |               | 1,105,375,611.26 |
| 对联营、合营企业投资 | 59,153,017.23    | 26,037,464.56 | 33,115,552.67    | 55,587,433.95    | 26,037,464.56 | 29,549,969.39    |
| 合计         | 1,164,528,628.49 | 26,037,464.56 | 1,138,491,163.93 | 1,160,963,045.21 | 26,037,464.56 | 1,134,925,580.65 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位        | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|--------------|----------------|--------------|--------|------|--------|----|----------------|--------------|
|              |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 茂名实华东成化工有限公司 | 329,365,300.00 |              |        |      |        |    | 329,365,300.00 |              |
| 茂名实华         | 18,040,00      |              |        |      |        |    | 18,040,00      |              |

|              |                  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |
|--------------|------------------|--|--|--|--|--|--|--|------------------|--|
| 东油化工有限公司     | 0.00             |  |  |  |  |  |  |  | 0.00             |  |
| 湛江实华化工有限公司   | 228,800,000.00   |  |  |  |  |  |  |  | 228,800,000.00   |  |
| 北京信达海洋科技有限公司 | 517,000,000.00   |  |  |  |  |  |  |  | 517,000,000.00   |  |
| 广东实华石化有限公司   | 320,000.00       |  |  |  |  |  |  |  | 320,000.00       |  |
| 广东实华新材料有限公司  | 11,850,311.26    |  |  |  |  |  |  |  | 11,850,311.26    |  |
| 合计           | 1,105,375,611.26 |  |  |  |  |  |  |  | 1,105,375,611.26 |  |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额  | 本期增减变动 |      |               |          |            |             |              | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额  |               |
|-----------------|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------|------------|-------------|--------------|----------------|---------------|---------------|
|                 |                |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动     | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备       |                |               | 其他            |
| 一、合营企业          |                |               |        |      |               |          |            |             |              |                |               |               |
| 二、联营企业          |                |               |        |      |               |          |            |             |              |                |               |               |
| 惠州大亚湾石化动力热力有限公司 | 29,549,969.39  |               |        |      | 10,843,490.92 |          | 222,092.36 |             | 7,500,000.00 |                | 33,115,552.67 |               |
| 湖北茂化实华科技发展有限公司  |                | 26,037,464.56 |        |      |               |          |            |             |              |                |               | 26,037,464.56 |
| 小计              | 29,549,969.39  | 26,037,464.56 |        |      | 10,843,490.92 |          | 222,092.36 |             | 7,500,000.00 |                | 33,115,552.67 | 26,037,464.56 |
| 合计              | 29,549,969.39  | 26,037,464.56 |        |      | 10,843,490.92 |          | 222,092.36 |             | 7,500,000.00 |                | 33,115,552.67 | 26,037,464.56 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 65,950,891.50 | 53,705,864.17 | 69,938,182.40 | 56,381,927.35 |
| 其他业务 | 1,009,917.57  | 401,081.02    | 862,757.86    | 124,108.21    |
| 合计   | 66,960,809.07 | 54,106,945.19 | 70,800,940.26 | 56,506,035.56 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1 |      | 分部 2 |      |      |      | 合计   |      |
|------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|            | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型       |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按经营地区分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 市场或客户类型    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 合同类型       |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按商品转让的时间分类 |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按合同期限分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按销售渠道分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 合计         |      |      |      |      |      |      |      |      |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |               | 88,258,900.00  |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 10,843,490.92 | 10,577,345.41  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |               | -1,351,045.84  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 2,800,000.00  | 6,900,000.00   |
| 处置其他非流动金融资产产生的投资收益   |               | 94,353,501.23  |
| 合计                   | 13,643,490.92 | 198,738,700.80 |

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 金额            | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益   | 1,537,407.42  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 277,073.76    |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  | 1,318,068.66  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 22,008,352.17 |    |
| 减：所得税影响额   | 6,270,204.76  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 487,848.83    |    |
| 合计   | 18,382,848.42 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -24.66%    | -0.27       | -0.27       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -27.85%    | -0.31       | -0.31       |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他