

# 茂名石化实华股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

2022 年度财务报表经致同会计师事务所审计并出具了保留意见的审计报告，现将公司 2022 年财务决算情况汇报如下：

### 一、主要财务指标情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 28.93 亿元，负债总额 18.62 亿元，股东权益总额 10.32 亿元。2022 年，公司实现营业收入 60.59 亿元，同比增长 8.74%；实现利润总额-15,162.87 万元，同比降低 229.65%；归属于上市公司股东净利润-13,085.34 万元，同比降低 259.46%。

### 二、资产情况

单位：万元

项 目	年末余额	年初余额	增减金额
货币资金	16,025.67	19,494.78	-3,469.11
交易性金融资产	-	8,817.44	-8,817.44
应收票据	23,780.38	17,789.57	5,990.81
应收账款	8,416.20	11,905.18	-3,488.98
应收款项融资	279.37	22.00	257.37
预付款项	10,661.47	33,222.79	-22,561.32
其他应收款	1,862.93	2,060.88	-197.95
存货	23,544.40	24,778.69	-1,234.29
其他流动资产	1,754.66	11,750.74	-9,996.08
<b>流动资产合计</b>	<b>86,325.08</b>	<b>129,842.07</b>	<b>-43,516.99</b>
长期股权投资	7,411.65	4,596.29	2,815.36
其他权益工具投资	2,348.24	6,123.24	-3,775.00
其他非流动金融资产	18,546.76	17,801.00	745.76
投资性房地产	1,023.40	338.57	684.83
固定资产	95,836.26	88,547.51	7,288.75
在建工程	2,592.71	1,793.43	799.28
生产性生物资产	1,727.52	-	1,727.52
使用权资产	14,961.22	15,408.00	-446.78
无形资产	17,016.34	8,171.78	8,844.56
商誉	22,590.13	-	22,590.13
长期待摊费用	8,689.19	11,539.28	-2,850.09
递延所得税资产	4,859.32	3,075.96	1,783.36
其他非流动资产	5,402.43	1,530.79	3,871.64
<b>非流动资产合计</b>	<b>203,005.17</b>	<b>158,925.85</b>	<b>44,079.32</b>
<b>资产总计</b>	<b>289,330.25</b>	<b>288,767.92</b>	<b>562.33</b>

---

(1) 交易性金融资产较年初减幅 100.00%，系公司本期因新增权益投资较多，故对投资进行清理；

(2) 应收票据较年初增幅 33.68%，主要系期末银行已贴现但尚未到期的属于非 9+6（9+6 以外银行信用等级较低银行承兑汇票）的票据未予终止确认；

(3) 应收账款较年初减幅 29.31%，主要系由于晶惠公司案件导致计提减值所致；

(4) 预付款项较年初减幅 67.91%，主要系采购商品及原料的预付款减少；

(5) 其他流动资产较年初减幅 85.07%，主要系本期增值税留抵税额退税；

(6) 长期股权投资较年初增幅 61.25%，主要系湖北茂化实华科技发展有限公司本期增资扩股，公司未认购，股权由 51% 稀释到 22.5%，由成本法转为权益法核算；

(7) 其他权益工具投资较年初减幅 61.65%，主要系本期该基金投资的项目存在亏损导致；

(8) 投资性房地产较年初增幅 202.27%，主要系由于湛江公司以前年度购入的办公场地对外进行出租导致；

(9) 固定资产较年初增幅 8.23%，主要系由于本期收购北京海洋馆导致；

(10) 在建工程较年初增幅 44.57%，主要系由于本期新增氟化镁及废油泥综合利用项目所致；

(11) 生产性生物资产较年初增幅 100.00%，主要系由于本期收购北京海洋馆导致；

(12) 无形资产较年初增幅 108.23%，主要系由于本期收购北京海洋馆导致；

(13) 商誉较年初增幅 100.00%，主要系由于本期收购北京海洋馆导致；

(14) 其他非流动资产年初增幅 252.92%，主要系由于本期购买新办公室。

### 三、负债情况

单位：万元

项 目	年末余额	年初余额	增减金额
短期借款	87,293.19	61,618.76	25,674.43
应付票据	2,300.00	4,900.00	-2,600.00
应付账款	13,306.54	12,642.42	664.12
预收账款	532.01	-	532.01
合同负债	4,239.55	8,408.09	-4,168.54
应付职工薪酬	1,698.19	534.68	1,163.51
应交税费	542.63	1,264.22	-721.59
其他应付款	8,199.61	8,206.33	-6.72
一年内到期的非流动负债	13,159.42	11,121.40	2,038.02
其他流动负债	8,207.14	6,154.61	2,052.53
<b>流动负债合计</b>	<b>139,478.28</b>	<b>114,850.51</b>	<b>24,627.77</b>
长期借款	26,417.68	36,966.36	-10,548.68
租赁负债	14,617.78	15,107.04	-489.26
长期应付款	-	1,436.53	-1,436.53
长期应付职工薪酬	2,516.70	2,329.31	187.39
预计负债	3.12	45.95	-42.83
递延收益	192.66	200.83	-8.17
递延所得税负债	2,939.41	1,315.07	1,820.10
<b>非流动负债合计</b>	<b>46,687.35</b>	<b>57,401.09</b>	<b>-10,517.98</b>
<b>负债合计</b>	<b>186,165.63</b>	<b>172,251.59</b>	<b>14,109.79</b>

(1) 短期借款较年初增幅 41.67%，主要系本期公司贷款额增加及部分票据已贴现（属于非 9+6 银行）但尚未到期的票据确认短期负债；

(2) 应付票据较年初减幅 53.06%。主要系票据减少导致；

(3) 预收账款较年初增幅 100.00%。主要系北京海洋馆所致，预收账款中的门票费用实质是海洋馆合作的网售平台及旅行社支付的预付账款，只有在发生门票销售才会抵减这部分，不属于合同负债的性质；

(4) 合同负债较年初减幅 49.58%，主要系公司本期实现销售收到货款但未提货产品。

(5) 应付职工薪酬较年初增幅 217.61%，主要系本期收购海洋馆增加 1,182.67 万元所致。

(6) 应交税费较年初减幅 57.08%，主要系公司所得税减少所致。

(8) 其他流动负债较年初增幅 33.35%，主要系本期重新确认未到期已背书的银行承兑汇票所致。

#### 四、股东权益情况

单位：万元

项 目	年末余额	年初余额	增减金额
股本	51,987.54	51,987.54	-
资本公积	1,364.83	1,328.52	36.31
其他综合收益	781.88	3,756.09	-2,974.21
专项储备	494.62	264.17	230.45
盈余公积	21,581.28	21,581.28	-
未分配利润	11,761.28	24,697.49	-12,936.21
归属于母公司股东权益合计	87,971.42	103,615.09	-15,643.67
少数股东权益	15,193.21	12,901.24	2,291.97
股东（或所有者）权益合计	<b>103,164.63</b>	<b>116,516.33</b>	-13,351.70

(1) 其他综合收益较年初减幅 79.18%，主要系设定受益计划调整及其他权益工具投资公允价值变动导致。

## 五、利润情况

单位：万元

项 目	本年发生额	上年发生额	增减金额
营业收入	605,933.57	557,242.49	48,691.08
营业成本	584,610.73	528,740.60	55,870.13
毛利	21,322.84	28,501.89	-7,179.05
税金及附加	1,067.29	521.48	545.81
销售费用	3,179.66	2,818.23	361.43
管理费用	15,489.78	10,036.76	5,453.02
研发费用	993.40	1,373.27	-379.87
财务费用（收益以“-”号填列）	5,834.23	3,504.06	2,330.17
其中：利息费用	5,193.65	3,563.88	1,629.77
利息收入	207.98	115.28	92.70
加：其他收益	189.22	117.67	71.55
投资收益（损失以“-”号填列）	-412.79	1,298.68	-1,711.47
其中：对联营企业的投资收益	588.30	783.71	-195.41
公允价值变动收益	-112.47	636.8	-749.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,753.31	-571.52	-8,181.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,126.60	-395.4	-1,731.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,191.01	-10.66	1,201.67
<b>营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-15,266.46</b>	<b>11,323.67</b>	<b>-26,590.13</b>
加：营业外收入	238.28	506.51	-268.23
减：营业外支出	134.69	134.78	-0.09
<b>利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-15,162.87</b>	<b>11,695.41</b>	<b>-26,858.28</b>
减：所得税费用	-2,577.02	3,383.14	-5,960.16
<b>净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-12,585.85</b>	<b>8,312.27</b>	<b>-20,898.12</b>
<b>归属于母公司股东的净利润</b>	<b>-13,085.34</b>	<b>8,205.84</b>	<b>-21,291.18</b>

（1）税金及附加较上年增加 104.67%，主要系由于收入增加，相应购销合同的印花税、城建税及附加有所增加；

(2) 管理费用较上年增加 54.33%，主要原因系受茂名地区上游化工厂安全事故使得公司被迫停气检修，且海洋馆 2022 年闭馆期间较多；

(3) 财务费用较上年增加 66.50%，主要系公司借款、应收账款频繁贴现所致。

(4) 投资收益较上年减少 131.79%，主要原因系公司处置股票所致；

(5) 信用减值损失较上年增加 1,431.58%，主要原因系计提晶惠公司相关资产所致；

(6) 资产减值损失较上年增加 437.84%，主要原因系受宏观经济环境等多重因素影响，化工市场下游需求不足，供需矛盾加剧，导致售价严重受挫；

(7) 资产处置收益较上年增加较多，主要原因系茂名高新区开发建设需要，政府有偿征收国有土地建设用地使用权所致。

## 六、现金流量情况

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	变动额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	677,932.24	628,047.12	49,885.12
收到的税费返还	12,644.27	4,871.13	7,773.14
收到其他与经营活动有关的现金	2,123.67	1,475.75	647.92
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>692,700.18</b>	<b>634,394.00</b>	<b>58,306.18</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	608,850.89	602,186.98	6,663.91
支付给职工以及为职工支付的现金	21,675.86	17,081.14	4,594.72
支付的各项税费	10,847.63	4,390.63	6,457.00
支付其他与经营活动有关的现金	7,778.43	4,613.41	3,165.02
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>649,152.81</b>	<b>628,272.16</b>	<b>20,880.65</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>43,547.37</b>	<b>6,121.84</b>	<b>37,425.53</b>

二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	750.00	900.00	-150.00
取得投资收益收到的现金	-	2,264.96	-2,264.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,786.54	-	1,786.54
收到其他与投资活动有关的现金	241,699.44	613,975.02	-372,275.58
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>244,235.98</b>	<b>617,139.98</b>	<b>-372,904.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,933.68	28,960.08	-12,026.40
投资支付的现金	3,145.76	17,801.00	-14,655.24
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	48,406.47	0.00	48,406.47
支付其他与投资活动在关的现金	233,830.34	618,348.39	-384,518.05
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>302,316.25</b>	<b>665,109.47</b>	<b>-362,793.22</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-58,080.27</b>	<b>-47,969.49</b>	<b>-10,110.78</b>
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	-	5,726.00	-5,726.00
取得借款所收到的现金	103,174.78	98,004.32	5,170.46
收到其他与筹资活动有关的现金	-	0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>103,174.78</b>	<b>103,730.32</b>	<b>-555.54</b>
偿还债务所支付的现金	88,122.88	56,127.46	31,995.42
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	4,473.50	2,719.19	1,754.31
支付其他与筹资活动有关的现金	1,453.77	1,213.46	240.31
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>94,050.15</b>	<b>60,060.11</b>	<b>33,990.04</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>9,124.63</b>	<b>43,670.21</b>	<b>-34,545.58</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-5,408.27</b>	<b>1,822.56</b>	<b>-7,230.83</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>	<b>18,582.82</b>	<b>16,760.28</b>	<b>1,822.54</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>13,174.55</b>	<b>18,582.84</b>	<b>-5,408.29</b>

收到的税费返还较去年增加 159.58%，主要原因系湛江实华和东成公司增值税留抵税额退税所致；取得子公司及其他营业单位支付的现金净额增加主要系收购北京海洋馆所致。

茂名石化实华股份有限公司董事会

2023 年 4 月 27 日