

茂名石化实华股份有限公司

2011 年半年度报告全文



二〇一一年八月二十四日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

董事丁服千、杨松宇因工作关系不能出席董事会，均委托董事刘华出席公司第八届董事会第二次会议并代其行使表决权。董事毛远洪因公出差不能出席董事会，委托董事徐柏福出席公司第八届董事会第二次会议并代其行使表决权。

公司董事长刘华、总经理孙晶磊、财务总监余智谋及财务经理张兰江声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况	2
第二节	股本变动和主要股东持股情况	4
第三节	董事、监事、高级管理人员情况	6
第四节	董事会报告	6
第五节	重要事项	8
第六节	财务报告	12
第七节	备查文件	12

第一节 公司基本情况

一、公司简介

(一) 公司法定中文名称：茂名石化实华股份有限公司

英文名称：Maoming Petro-Chemical Shihua Co., Ltd

英文名称缩写：MPCSH

(二) 公司法定代表人：刘华

(三) 公司董事会秘书：梁杰

联系地址：广东省茂名市官渡路 162 号

联系电话：(0668)2276176

传真：(0668)2281965

电子邮箱：mhsh000637@163.net

(四) 公司注册及办公地址：广东省茂名市官渡路 162 号

邮政编码：525000

公司互联网网址：<http://www.mhsh0637.com.cn>

电子信箱：mhsh000637@163.net

(五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

刊登公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

巨潮互联网 <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司总经理办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：茂化实华

股票代码：000637

(七) 其他有关资料：

公司首次注册或变更注册登记日期、地点：

公司于 1998 年 9 月 24 日在茂名市工商行政管理局变更注册登记

地址：茂名市官渡路 162 号

企业法人营业执照注册号：4409001000885

税务登记号码：粤国税字 440900194922141

粤地税字 440901194922141

组织机构代码：19492214-1

公司聘请的会计师事务所：北京兴华会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京西城区裕民路 18 号北环中心 1710 号

二、主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	695,188,324.29	833,515,940.56	-16.60%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	751,401,273.43	824,491,277.21	-8.86%
股本（股）	519,875,356.00	519,875,356.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.45	1.59	-8.81%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	2,078,285,056.88	1,711,954,102.67	21.40%
营业利润（元）	22,881,357.44	28,743,908.93	-20.40%
利润总额（元）	22,828,388.51	28,688,387.02	-20.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,290,384.03	26,290,191.23	-45.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	14,194,865.13	51,942,024.91	-72.67%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.05	-40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.05	-40.00%
加权平均净资产收益率（%）	1.75%	3.48%	减少 1.73 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.74%	6.88%	减少 5.14 个百分点
经营活动产生的现金流量净额（元）	-73,372,354.63	-58,966,795.77	-24.43%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.14	-0.11	-27.27%

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	18,608.11
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	180,327.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71,577.04
所得税影响额	-31,839.64
合计	95,518.90

三、利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.90	1.75	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.89	1.74	0.03	0.03

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

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	178,297,582	34.30%	0	0	0	-24,907,724	-24,907,724	153,389,858	29.51%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	24,670,466	4.75%	0	0	0	-24,670,466	-24,670,466	0	0.00%
3、其他内资持股	153,610,534	29.55%	0	0	0	-237,258	-237,258	153,373,276	29.50%
其中：境内非国有法人持股	153,610,534	29.55%	0	0	0	-240,372	-240,372	153,370,162	29.50%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	3,114	3,114	3,114	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	16,582	0.00%	0	0	0	0	0	16,582	0.00%
二、无限售条件股份	341,577,774	65.70%	0	0	0	24,907,724	24,907,724	366,485,498	70.49%
1、人民币普通股	341,577,774	65.70%	0	0	0	24,907,724	24,907,724	366,485,498	70.49%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	519,875,356	100.00%	0	0	0	0	0	519,875,356	100.00%

注：1、2011年5月20日，公司股改后限售股份第三次上市流通，本次限售股份实际可上市流通数量为24,907,724股，占总股本比例为4.79%。

该事项已于2011年5月18日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公告。

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		24,680 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京泰跃房地产开发有限责任公司	境内非国有法人	29.50%	153,363,230	153,363,230	153,363,230
中国石化集团茂名石油化工公司	国有法人	14.75%	76,658,001	0	0
中信信托有限责任公司	国有法人	5.78%	30,065,322	0	0
上海溢杰投资有限公司	境内非国有法人	0.87%	4,500,000	0	未知
广东众和化塑有限公司	境内非国有法人	0.86%	4,489,930	0	0
杨宗孟	境内自然人	0.83%	4,300,000	0	未知
高鹏（上海）房地产发展有限公司	境内非国有法人	0.50%	2,600,000	0	未知
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券帐户	境内非国有法人	0.44%	2,312,178	0	未知
中海信托股份有限公司-新股约定申购资金信托（9）	境内非国有法人	0.42%	2,183,253	0	未知
王司功	境内自然人	0.40%	2,055,586	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国石化集团茂名石油化工公司	76,658,001		人民币普通股		
中信信托有限责任公司	30,065,322		人民币普通股		
上海溢杰投资有限公司	4,500,000		人民币普通股		
广东众和化塑有限公司	4,489,930		人民币普通股		
杨宗孟	4,300,000		人民币普通股		
高鹏（上海）房地产发展有限公司	2,600,000		人民币普通股		
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券帐户	2,312,178		人民币普通股		
中海信托股份有限公司-新股约定申购资金信托（9）	2,183,253		人民币普通股		
王司功	2,055,586		人民币普通股		
中海信托股份有限公司-中海聚发-新股约定申购资金信托 19	1,977,776		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	持有公司 5% 以上股份的前三名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露办法》中规定的一致行动人。 第四至第十大股东之间和前十大无限售股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露办法》中规定的一致行动人的情况不详，其所持股份是否存在质押或冻结的情况不详。				

注：1.截止本报告末，北京泰跃公司所持有的本公司股份质押给广东发展银行股份有限公司茂名办事处，并先后被 7 家人民法院轮候冻结。

2. 中信信托有限责任公司持股情况：截至 2011 年 3 月 7 日中信信托通过集中竞价交易

形式和履行支付股改对价义务累计减持公司 23,944,093 股股份，目前持股比例与原始持股比例之差为 5.0380%。减持后，尚持有公司 30,325,322 股股份，占目前公司已发行股份总数的 5.8332%，为第三大股东。该事项已于 2011 年 3 月 11 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上公告。

截至 2011 年 4 月 18 日，中信信托通过集中竞价交易减持公司股份，减持后持有公司股份 30,065,322 股，占目前公司已发行股份总数的 5.78%。该事项已于 2011 年 4 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上公告。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有股票无变动。

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

1、鉴于公司第七届董事会已任期届满，2011 年 4 月 26 日，公司 2010 年度股东大会选举产生了第八届董事会，新当选的董事会成员 9 名，成员为：刘华、孙晶磊、丁服千、杨松宇、徐柏福、毛远洪、琚存旭（独董）、陈金占（独董）、崔也光（独董）。

2、鉴于公司第七届监事会已任期届满，2011 年 4 月 26 日，公司 2010 年度股东大会选举产生了第八届监事会，新当选的监事会成员 3 名，成员为：冯作刚、杨峰、赵志强。

3、2011 年 4 月 26 日，公司第八届董事会第一次会议，选举刘华为公司第八届董事会董事长；选举孙晶磊为公司总经理；选举宋虎堂为公司常务副总经理；选举余智谋、张平安、曹光明为公司副总经理；选举余智谋为财务总监（兼）；选举曹光明为总工程师（兼）；选举梁杰为董事会秘书；选举袁国强为证券事务代表。

4、2011 年 4 月 26 日，公司第八届监事会第一次会议，选举冯作刚为公司第八届监事会主席。

第四节 董事会报告

一、经营成果与财务状况简析

今年上半年，公司坚持贯彻“优化生产，细化管理，深化改革，强化科技”的工作方针，精心组织生产，抓好原料外购，根据市场情况及时调整优化生产方案，生产适销对路的产品，

增加产品产量，公司主体装置运行良好，主要经济技术指标保持良好态势。共生产聚丙烯 7.87 万吨，同比增加 3623 吨；生产溶剂油系列产品 2.15 万吨，同比增加 28.74%；生产液化气 17.13 万吨、混合碳六 5400 吨、异丁烷 884 吨、环戊烷 1510 吨。上半年共销售化工产品 28 万吨，产销率 99.02%。

报告期内，公司实现销售收入 20.78 亿元，利润总额 2,282.84 万元，其中：石化主业盈利 2,557.67 万元，证券投资浮亏 386.10 万元。净利润 1,429.04 万元，同比减少 45.64%。

报告期内公司主要经营成果：

单位：元

项 目	本报告期	上年同期	增减%	说 明
营业收入	2,078,285,056.88	1,711,954,102.67	21.40	产品售价提高
营业成本	2,016,581,230.25	1,603,416,164.89	25.77	原料价格变动采购成本增加
营业利润	22,881,357.44	28,743,908.93	-20.40	原料价格变动采购成本增加
财务费用	-475,040.42	-182,788.50	159.89	利息收入增加
公允价值变动净收益	-3,860,951.43	-37,293,043.03	89.65	股票市值变动
所得税	8,538,004.48	2,398,195.79	256.02	递延所得税增加
净利润	14,290,384.03	26,290,191.23	-45.64	原料价格变动采购成本增加

二、公司经营情况

(一) 公司主营业务范围为：生产、销售聚丙烯、液化气、溶剂油、乙醇胺、烃推进剂、石油制成品、塑料产品等。

(二) 公司经营情况

报告期内，占公司营业收入或营业利润率 10%（含 10%）的行业或产品

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产 品	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（%）
石油化工	207,497.14	201,589.15	2.85%	21.50%	25.81%	减少 3.33 个百分点
其他	331.37	68.97	79.19%	-19.95%	-38.88%	增加 6.45 个百分点
合计	207,828.51	201,658.12	2.97%	21.40%	25.77%	减少 3.37 个百分点
主营业务分产品情况						
聚丙烯	79,997.29	75,302.83	5.87%	23.76%	31.99%	减少 5.87 个百分点
液化气	96,517.44	97,553.93	-1.07%	19.58%	21.15%	减少 1.31 个百分点

（三）经营中的问题与困难

1、原料采购仍然高度依赖中国石油化工股份有限公司茂名分公司，且原料价格的变动直接影响公司利润水平。

三、公司投资情况

（一）公司募集资金使用情况

公司报告期内未募集资金，也没有募集资金使用延续至本期内的情况。

（二）公司重大非募集资金投资项目的实际进度及收益情况

1、0.6 万吨/年乙醇胺装置改扩建至 4.6 万吨/年项目，该项目经公司 2007 年度股东大会审议批准，项目报批总投资 19305 万元。因乙醇胺市场竞争激烈，国外乙醇胺大量倾销中国，国内乙醇胺产品价格与原料价格出现严重倒挂，该项目的经济效益达不到可研预期目的，因此，项目暂缓建设。

2010 年 11 月 13 日国家商务部正式发布了乙醇胺反倾销措施期终复审案肯定性裁定报告，决定对国外进口乙醇胺继续征收反倾销税，为期 5 年，乙醇胺产品价格已稳步回升，但目前原 0.6 万吨/年乙醇胺仍处于低谷状态。预计 2011 年全球经济将缓慢恢复，带动国内乙醇胺市场情况逐步好转，公司仍将待机启动该项目的建设。

2、10 万吨/年醋酸仲丁酯项目，该项目经公司第七届董事会第十二次会议审议批准，项目报批总投资 13800 万元。截至报告期末，项目的设计工作基本完成；主要设备订货已完成，即将进入施工阶段。由于近段时间该项目产品价格有所下降，按现时价格水平计算，该项目的盈利预测将比原来公告的下降 10%左右。

3、20 万吨/特种油加氢项目，该项目经公司第八届董事会第一次临时会议审议批准，项目报批总投资 36800 万元，目前正在备案之中。截至报告期末，项目的征地工作已开始。按现时价格水平计算，该项目的盈利预测与原公告持平。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章和其他规范性文件的要求，结合实际情况，建立健全了各项公司治理文件，报告期内，公司修订了《公司章程》、《公司内部控制制度》、《公司募集资金管理制度》、《公司公平信息披露制度》、《公司投资者关系管理制度》，并审议通过了《2010 年度公司内部控制自我评价报告》，顺利完成了新一届

董事会、监事会和高级管理人员的换届，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，认真履行信息披露义务，努力做好投资者关系管理工作。目前，公司治理的实际情况符合中国证监会和深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规章、规则和规范性文件的要求。

二、报告期内实施利润分配执行情况

报告期内公司实施了 2010 年度利润分配方案。根据 2011 年 4 月 26 日公司 2010 年度股东大会审议通过的《关于公司 2010 年度利润分配议案》，公司以 2010 年末股本总额 519,875,356 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.70 元人民币现金（含税）。股权登记日为 2011 年 5 月 8 日，除息日为 2011 年 5 月 9 日。

三、2011 年中期利润分配预案

2011 年 1-6 月母公司实现净利润 14,290,384.03 元, 按公司分配政策提取 10% 的盈余公积 1,492,096.73 元后, 截至 2011 年 6 月 30 日, 母公司未分配利润余额为 15,463,189.94 元, 可供股东分配的利润为 15,463,189.94 元。

公司拟以 2011 年 6 月末股本总额 519,875,356 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金 0.29 元(含税), 预计分派现金 15,076,385.32 元。此次分配后母公司未分配利润余额为 386,804.62 元。

本预案尚须公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过。

四、公司无重大诉讼、仲裁事项

五、公司重大资产出售事项

详见本节之“五、重大关联交易事项”之“(二) 公司资产出售、股权转让的关联交易事项”

六、重大关联交易事项

(一) 报告期内，公司与日常经营相关的关联交易的执行情况

关联交易类别	品名	定价原则	关联方	金额（万元）		占同类交易的比例	结算方式
采购原料	液化气原料	协议定价	中国石化股份有限公司茂名分公司	158,263.39	179,321.23	94.28%	旬结
	其他	市场价		21,057.84			款到发货
销售产品	丙烷等	协议定价	中国石化股份有限公司茂名分公司	543.20	543.20	0.26%	月结
其他	动力	市场价	中国石化股份有限公司茂名分公司	4,825.78	4,865.31	99.19%	月结
		市场价	中国石化集团资产经营管理 有限公司茂名石化分公司	39.53			0.81%

排污费等	协议定价	中国石化股份有限公司茂名分公司	116.04	116.04	100.00%	月结
土地租金	协议定价	中国石化集团资产经营管理 有限公司茂名石化分公司	119.62	119.62	100.00%	半年结
设备租金	协议定价	中国石化集团资产经营管理 有限公司茂名石化分公司	6.33	119.16	5.31%	半年结
	协议定价	中国石化股份有限公司茂名分公司	112.83		94.69%	半年结

(二) 公司出售收购资产、股权转让的关联交易事项

1、主业资产出售事项

根据 2005 年 3 月 27 日公司与中国石油化工股份有限公司茂名分公司签订的《资产转让协议》(详见 2005 年 4 月 2 日《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》公告), 公司拟将公司控股子公司茂名实华东成化工有限公司所有的石化主业资产, 包括聚丙烯装置、四套气体分离装置及相关的在建工程转让给中国石油化工股份有限公司茂名分公司。根据中国证监会现行的有关规定, 本次出售属于上市公司重大资产出售, 需要公司具备经营规模和盈利水平相当的替代项目, 但公司目前尚未确定合适的替代项目。截至本报告出具日, 本次资产出售尚未进入实施阶段。

(三) 报告期内公司无重大担保的关联交易事项

七、重大合同及其履行情况

(一) 公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产情况。

(二) 公司无重大担保事项

(三) 公司无重大委托他人进行现金资产管理情况。

八、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

作为公司的独立董事, 根据中国证监会和深圳证券交易所的要求, 本着认真负责的态度, 对公司关联方资金占用和对外担保情况进行了核查, 现将有关情况说明和发表独立意见如下:

1、截止本报告出具日, 公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

2、截止本报告出具日, 公司和公司控股子公司没有对外担保, 公司亦不存在为控股子公司提供担保的情况。

九、公司或持有公司股份 5%以上股东的承诺事项。

公司或持有公司股份 5%以上股东无承诺事项。

十、证券投资情况

单位：（人民币）元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有 数量(股)	期末账面值	占期末证 券总投资 比例 (%)	报告期损益
1	股票	600050	中国联通	46,663,858.64	6,530,000	34,282,500.00	42.92%	-653,000.00
2	股票	601857	中国石油	23,840,228.04	1,712,867	18,653,121.63	23.36%	-565,246.11
3	股票	600246	万通地产	26,015,671.86	2,800,108	14,000,540.00	17.53%	-2,212,085.32
4	股票	600030	中信证券	7,117,186.40	600,000	7,848,000.00	9.83%	294,000.00
5	股票	000897	津滨发展	11,976,810.47	1,114,800	5,083,488.00	6.36%	-724,620.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	0.00
合计				115,613,755.41	-	79,867,649.63	100%	-3,860,951.43

十一、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员等无发生受监管部门处罚、通报批评、公开谴责的情况。

十二、接待个人投资者咨询和各类机构调研情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所公平信息披露指引》的有关规定，本着公开、公平、公正的原则，电话接待了个人投资者的咨询，未发生私下、提前或选择性地向特定对象单独披露、透露公司未公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 5 月 22 日	董秘办公室	电话沟通	个人投资者	公司日常生产经营情况、醋酸仲丁酯等新项目投资情况等（未提供书面材料）。

十四、公司重要事项信息披露索引：

报告期内，公司重要事项信息在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露，具体如下：

序号	事 项	公告日期
1	茂名石化实华股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告、茂名石化实华股份有限公司第七届董事会第十二次会议决议公告、茂名石化实华股份有限公司董事会关于投资建设 10 万 t/a 醋酸仲丁酯项目公告	2011.1.6
2	茂名石化实华股份有限公司简式权益变动报告书	2011.3.11

3	茂名石化实华股份有限公司第七届董事会第十三次会议决议公告、茂名石化实华股份有限公司 2010 年度报告摘要、茂名石化实华股份有限公司关于召开 2010 年度股东大会通知、茂名石化实华股份有限公司第七届监事会第十二次会议决议公告、茂名石化实华股份有限公司认购第三大股东中信信托有限责任公司发行的中信钰道翡翠投资基金集合资金信托计划 A1 级信托之关联交易公告	2011.3.23
4	茂名石化实华股份有限公司第七届董事会第十二次临时会议决议公告、茂名石化实华股份有限公司关于召开 2011 年第二次临时股东大会通知、茂名石化实华股份有限公司 2011 年度日常关联交易公告、茂名石化实华股份有限公司关于公司 2010 年度股东大会增加和撤回部分董事候选人、监事候选人的补充公告	2011.4.16
5	茂名石化实华股份有限公司股东减持股份公告	2011.4.20
6	茂名石化实华股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	2011.4.27
7	茂名石化实华股份有限公司 2011 年第一季度报告、茂名石化实华股份有限公司第八届董事会第一次会议决议公告、茂名石化实华股份有限公司第八届监事会第一次会议决议公告	2011.4.28
8	茂名石化实华股份有限公司 2010 年度权益分派息实施公告	2011.4.29
9	茂名石化实华股份有限公司董事会关于茂名石化公司职工互助会所持公司股份法院判决过户给个人及其偿还股改对价的公告	2011.4.30
10	茂名石化实华股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告	2011.5.5
11	茂名石化实华股份有限公司限售股份解除限售提示性公告	2011.5.18
12	茂名石化实华股份有限公司第八届董事会第一次临时会议决议公告、茂名石化实华股份有限公司董事会关于投资建设 20 万吨/年特种油加氢项目公告、茂名石化实华股份有限公司关于召开 2011 年第三次临时股东大会通知、茂名石化实华股份有限公司董事会关于公司出资人民币 3000 万元成立全资子公司公告	2011.5.25
13	茂名石化实华股份有限公司 2011 年第三次临时股东大会决议公告	2011.6.11

第六节 财务报告

- 一、公司半年度财务报告(未经审计)
- 二、会计报表(附后)
- 三、会计报表附注(附后)

第七节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文件；
- 二、载有法定代表人、主管财务工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公开披露的所有公司文件的正文及公告的原稿；
- 四、公司章程。

茂名石化实华股份有限公司董事会

董事长：刘华

二〇一一年八月二十四日

资产负债表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	86,601,886.82	2,037,128.51	280,899,277.16	95,120,597.33
交易性金融资产	172,567,649.63	169,867,649.63	176,638,601.06	163,638,601.06
应收票据	26,382,814.10		11,364,954.65	0.00
应收账款	20,733,818.70		20,686,325.38	
预付款项	26,159,165.92	3,896,638.38	21,590,829.18	4,526,465.38
应收利息	709,479.45	709,479.45	613,695.94	613,695.94
应收股利		128,000,000.00	0.00	110,000,000.00
其他应收款	1,858,265.09	28,003,647.97	1,722,457.87	45,074,256.59
存货	115,920,309.43	1,773,962.39	78,705,092.11	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	450,933,389.14	334,288,506.33	592,221,233.35	418,973,616.30
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资			0.00	0.00
长期应收款				
长期股权投资	1,500,000.00	351,500,000.00	1,500,000.00	321,500,000.00
投资性房地产				
固定资产	170,819,102.02	16,714,805.62	165,563,956.40	18,241,959.65
在建工程	50,816,768.78		50,233,675.74	0.00
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	9,706,899.05	9,706,899.05	9,856,235.87	9,856,235.87
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	11,412,165.30	11,901,515.39	14,140,839.20	11,310,899.56
其他非流动资产				
非流动资产合计	244,254,935.15	389,823,220.06	241,294,707.21	360,909,095.08
资产总计	695,188,324.29	724,111,726.39	833,515,940.56	779,882,711.38
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据			0.00	
应付账款	9,131,454.00		11,899,499.79	
预收款项	49,135,223.79		49,699,181.20	
应付职工薪酬	5,765,155.63	2,766,113.25	24,456,267.62	2,766,113.25
应交税费	-134,914,649.65	-6,737,251.08	-101,613,764.77	-6,587,999.71
应付利息				

应付股利			2,667,186.62	2,667,186.62
其他应付款	12,122,867.09	22,139,859.53	19,566,292.89	1,636,609.83
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	-58,759,949.14	18,168,721.70	6,674,663.35	481,909.99
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	350,000.00	350,000.00	350,000.00	350,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	2,197,000.00		2,000,000.00	
非流动负债合计	2,547,000.00	350,000.00	2,350,000.00	350,000.00
负债合计	-56,212,949.14	18,518,721.70	9,024,663.35	831,909.99
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	519,875,356.00	519,875,356.00	519,875,356.00	519,875,356.00
资本公积	24,221,258.02	23,256,384.13	24,221,258.02	23,256,384.13
减：库存股				
专项储备	998,376.16			
盈余公积	168,053,257.27	146,998,074.62	166,561,160.54	145,505,977.89
一般风险准备				
未分配利润	38,253,025.98	15,463,189.94	113,833,502.65	90,413,083.37
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	751,401,273.43	705,593,004.69	824,491,277.21	779,050,801.39
少数股东权益				
所有者权益合计	751,401,273.43	705,593,004.69	824,491,277.21	779,050,801.39
负债和所有者权益总计	695,188,324.29	724,111,726.39	833,515,940.56	779,882,711.38

法定代表人：刘华

总经理：孙晶磊

财务总监：余智谋

财务经理：张兰江

利润表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,078,285,056.88	16,685,149.45	1,711,954,102.67	16,771,256.03
其中：营业收入	2,078,285,056.88	16,685,149.45	1,711,954,102.67	16,771,256.03
二、营业总成本	2,055,584,026.91	19,154,864.87	1,649,063,270.74	24,254,615.83
其中：营业成本	2,016,581,230.25	17,082,391.36	1,603,416,164.89	17,278,534.32
营业税金及附加	1,371,396.91		1,715,679.91	
销售费用	11,720,630.47	475,148.40	10,082,780.81	482,721.90
管理费用	25,993,985.88	3,164,644.99	31,699,487.32	3,276,478.14
财务费用	-475,040.42	-68,831.77	-182,788.50	129,537.87
资产减值损失	391,823.82	-1,498,488.11	2,331,946.31	3,087,343.60
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）	-3,860,951.43	-3,860,951.43	-37,293,043.03	-37,293,043.03
投资收益（损失以“-” 号填列）	4,041,278.90	20,824,066.85	3,146,120.03	2,870,132.10
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-” 号填列）				
三、营业利润（亏损以“-” 号填列）	22,881,357.44	14,493,400.00	28,743,908.93	-41,906,270.73
加：营业外收入	38,208.97		45,796.16	
减：营业外支出	91,177.90		101,318.07	
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	22,828,388.51	14,493,400.00	28,688,387.02	-41,906,270.73
减：所得税费用	8,538,004.48	-427,567.27	2,398,195.79	-8,823,958.91
五、净利润（净亏损以“-” 号填列）	14,290,384.03	14,920,967.27	26,290,191.23	-33,082,311.82
归属于母公司所有者 的净利润	14,290,384.03	14,920,967.27	26,290,191.23	-33,082,311.82
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.03		0.05	
（二）稀释每股收益	0.03		0.05	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	14,290,384.03	14,920,967.27	26,290,191.23	-33,082,311.82
归属于母公司所有者 的综合收益总额	14,290,384.03	14,920,967.27	26,290,191.23	-33,082,311.82
归属于少数股东的综 合收益总额				

法定代表人：刘华

总经理：孙晶磊

财务总监：余智谋

财务经理：张兰江

现金流量表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	2,371,857,045.51	19,434,291.00	1,943,947,110.17	19,563,657.22
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	1,512,295.38	189,220,376.95	6,860,725.89	100,573,900.81
经营活动现金流入小计	2,373,369,340.89	208,654,667.95	1,950,807,836.06	120,137,558.03
购买商品、接受劳务支付的现金	2,363,583,470.60	21,551,394.56	1,911,553,579.31	22,224,678.36
支付给职工以及为职工支付的现金	58,035,207.26	19,243,523.61	65,740,183.35	17,437,063.58
支付的各项税费	12,209,994.93	136,781.36	18,543,660.60	5,723,570.53
支付其他与经营活动有关的现金	12,913,022.73	132,402,451.61	13,937,208.57	145,398,007.27
经营活动现金流出小计	2,446,741,695.52	173,334,151.14	2,009,774,631.83	190,783,319.74
经营活动产生的现金流量净额	-73,372,354.63	35,320,516.81	-58,966,795.77	-70,645,761.71
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	254,070,000.00	79,910,000.00	247,372,625.53	160,800,000.00
取得投资收益收到的现金	3,984,469.80	2,730,786.52	3,583,197.17	45,309,543.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,281.60			
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				
投资活动现金流入小计	258,085,751.40	82,640,786.52	250,955,822.70	206,109,543.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,106,014.96		6,819,893.61	
投资支付的现金	253,860,000.00	120,000,000.00	200,369,738.14	144,279,738.14
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			61,033.09	
投资活动现金流出小计	287,966,014.96	120,000,000.00	207,250,664.84	144,279,738.14

小计				
投资活动产生的现金流量净额	-29,880,263.56	-37,359,213.48	43,705,157.86	61,829,805.14
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				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,044,772.15	91,044,772.15	6,370,016.21	6,370,016.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	91,044,772.15	91,044,772.15	6,370,016.21	6,370,016.21
筹资活动产生的现金流量净额	-91,044,772.15	-91,044,772.15	-6,370,016.21	-6,370,016.21
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	-194,297,390.34	-93,083,468.82	-21,631,654.12	-15,185,972.78
加：期初现金及现金等价物余额	280,899,277.16	95,120,597.33	202,086,750.00	99,659,177.04
六、期末现金及现金等价物余额	86,601,886.82	2,037,128.51	180,455,095.88	84,473,204.26

法定代表人：刘华

总经理：孙晶磊

财务总监：余智谋

财务经理：张兰江

合并所有者权益变动表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者 权 益 合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者 权 益 合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本公 积	减：库 存股	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分配 利润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本公 积	减：库 存股	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	519,875,356.00	24,221,258.02			166,561,160.54		113,833,502.65			824,491,277.21		452,065,527.00	24,227,200.69			157,743,747.84		110,304,049.54			744,340,525.07	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	519,875,356.00	24,221,258.02			166,561,160.54		113,833,502.65			824,491,277.21		452,065,527.00	24,227,200.69			157,743,747.84		110,304,049.54			744,340,525.07	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				998,376.16	1,492,096.73		-75,580,476.67			-73,090,003.78		67,809,829.00	-5,942.67			8,817,412.70		3,529,453.11			80,150,752.14	
（一）净利润							14,290,384.03			14,290,384.03								89,197,971.24			89,197,971.24	
（二）其他综合收益																						
上述（一）和（二）小计							14,290,384.03			14,290,384.03								89,197,971.24			89,197,971.24	
（三）所有者投入和减少资本													-5,942.67									-5,942.67
1. 所有者投入资本																						

2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他											-5,942.67								-5,942.67
(四) 利润分配				1,492,096.73		-89,870,860.70			-88,378,763.97	67,809,829.00			8,817,412.70		-85,668,518.13				-9,041,276.43
1. 提取盈余公积				1,492,096.73		-1,492,096.73							8,817,412.70		-8,817,412.70				
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配						-88,378,763.97			-88,378,763.97	67,809,829.00					-76,851,105.43				-9,041,276.43
4. 其他																			
(五) 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. 其他																			
(六) 专项储备				998,376.16					998,376.16										
1. 本期提取				6,798,173.89					6,798,173.89										
2. 本期使用				5,799,797.73					5,799,797.73										
(七) 其他																			

四、本期期末余额	519,875,356.00	24,221,258.02		998,376.16	168,053,257.27		38,253,025.98			751,401,273.43	519,875,356.00	24,221,258.02			166,561,160.54		113,833,502.65			824,491,277.21
----------	----------------	---------------	--	------------	----------------	--	---------------	--	--	----------------	----------------	---------------	--	--	----------------	--	----------------	--	--	----------------

法定代表人：刘华

总经理：孙晶磊

财务总监：余智谋

财务经理：张兰江

母公司所有者权益变动表

编制单位：茂名石化实华股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	519,875,356.00	23,256,384.13			145,505,977.89		90,413,083.37	779,050,801.39	452,065,527.00	23,256,384.13			136,688,565.19		87,907,474.52	699,917,950.84
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	519,875,356.00	23,256,384.13			145,505,977.89		90,413,083.37	779,050,801.39	452,065,527.00	23,256,384.13			136,688,565.19		87,907,474.52	699,917,950.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,492,096.73		-74,949,893.43	-73,457,796.70	67,809,829.00				8,817,412.70		2,505,608.85	79,132,850.55
（一）净利润							14,920,967.27	14,920,967.27							88,174,126.98	88,174,126.98
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							14,920,967.27	14,920,967.27							88,174,126.98	88,174,126.98
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					1,492,096.73		-89,870,860.70	-88,378,763.97	67,809,829.00				8,817,412.70		-85,668,518.13	-9,041,276.43
1. 提取盈余公积					1,492,096.73		-1,492,096.73						8,817,412.70		-8,817,412.70	
2. 提取一般风险准																

备															
3. 对所有者（或股东）的分配						-88,378,763.97	-88,378,763.97	67,809,829.00						-76,851,105.43	-9,041,276.43
4. 其他															
（五）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. 其他															
（六）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（七）其他															
四、本期期末余额	519,875,356.00	23,256,384.13			146,998,074.62	15,463,189.94	705,593,004.69	519,875,356.00	23,256,384.13			145,505,977.89		90,413,083.37	779,050,801.39

法定代表人：刘华

总经理：孙晶磊

财务总监：余智谋

财务经理：张兰江

茂名石化实华股份有限公司 二〇一一年上半年财务报表附注

一、 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号文批准于一九八八年十月成立的股份制企业,发行股票1,859.1万元。一九九二年十一月经广东省企业股份试点联审小组、广东省经济体制改革委员会粤股审[1992]99号文批准扩股,总股本为人民币5,031万元。一九九三年十二月经国家体改委体改生[1993]254号文批准同意本公司为规范化的股份制试点企业。经中国证监会批准,本公司社会公众股股票于一九九六年十一月十四日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司企业法人营业执照号为4409001000885号。本公司所处行业:石油化工类。

本公司1997年2月28日以除权后的总股本10,062万股为基数,用公积金转增股本,每10股转增3股后,实收资本增至人民币130,805,998.00元;1999年7月2日经中国证监会证监上字(1999)81号文批复同意,每10股配2.3077股,配股后注册资本为人民币160,991,998.00元;2000年经股东大会通过,向股东每10股送2股和用资本公积转增3股,送、增股后总股本增加至241,487,996.00元;经2001年股东大会会议通过,以2001年期末总股本241,487,996股为基数,向股东每10股用资本公积转增2股,转增后注册资本为人民币贰亿捌仟玖佰柒拾捌万伍仟伍佰玖拾伍元(289,785,595.00);2003年经股东大会会议通过,以2003期末股本总额289,785,595股为基数,向全体股东以每10股送1股和每10股以资本公积转增2股,转增后注册资本为人民币叁亿柒仟陆佰柒拾贰万壹仟贰佰柒拾叁元(376,721,273.00);2004年经股东大会通过,以2004期末股本总额376,721,273股为基数,向全体股东以每10股送红股2股,转增后注册资本为人民币肆亿伍仟贰佰零陆万伍仟伍佰贰拾柒元(452,065,527.00)。以上股本业经广东羊城会计师事务所有限公司以(2005)羊验字第5742号验资报告验证。

经本公司2008年1月30日召开的股权分置改革相关股东会议表决通过:公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为:流通股股东每持有10股股份将获得非流通股股东支付的3.3股股份的对价。实施上述送股对价后,公司股份总数不变,股份结构发生相应变化。

经本公司2010年4月21日召开的2009年度股东大会表决通过《公司2009年度利润分配方案》,以2009年12月末股本总额452,065,527股为基数,向全体股东每10股送1.5股、每10股派现金0.2元(含税)。该利润分配方案于2010年5月14日实施完毕。

转增后注册资本为人民币伍亿壹仟玖佰捌拾柒万伍仟叁佰伍拾陆元（519,875,356.00）。
以上股本经立信羊城会计师事务所有限公司以（2010）羊验字第 19860 号验资报告验证。

截止到 2011 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数为 519,875,356 股，其中：有限售条件股份为 153,389,858，占股份总数的 29.51%，无限售条件股份为 366,485,498.00 股，占股份总数的 70.49%。注册资本为人民币伍亿壹仟玖佰捌拾柒万伍仟叁佰伍拾陆元（519,875,356.00）。

本公司的经营范围是生产和销售聚丙烯、液化气、烃推进剂、新型液化气、润滑油、石油制成品、塑料产品等石油化工、精细化工、塑料加工等。

本公司主要产品或提供的劳务：聚丙烯、液化气、溶剂油、乙醇胺。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

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—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

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

（三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五） 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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，

溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购

买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融

资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部

分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九） 应收款项

应收款项指应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款及长期应收款等。应收款项按照实际发生额记账。本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。

应收款项分类标准说明：

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：占应收款项余额 10% 以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

组合名称	组合依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法

除前述已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

应收款项账龄	提取比例
1年以内（含1年）	5%
1—2年	10%
2—3年	30%
3—4年	50%
4—5年	80%
5年以上（关联方）	80%
5年以上（非关联方）	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品（产成品）、周转材料、在产品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量

的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 周转材料的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的投资成本；投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投

资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
构筑物	10	0	10
机器设备	10	5	9.5
办公设备	5	0	20
运输设备	5	5	19

本公司的子公司茂名实华东成化工有限公司由本公司投资转入的已使用过的固定资产以评估值作为固定资产的原值入账，以各项资产的成新率乘以其预计使用年限作为剩余年限，采用直线法提取折旧；合并报表日将该部分资产的折旧与评估前应提折旧的差额予以抵消。

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十三) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十四) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	44~50年	土地使用权证使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

（十五）收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

3、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业, 收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- (1) 利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十六) 政府补助

1、 类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 取得时确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期营业外收入; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期营业外收入。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司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, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(十八) 经营租赁

(1) 公司租入资产所支付的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时, 公司将该部分费用从租

金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(十九) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知（财会【2009】8 号）》的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。企业提取的维简费和其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。同时规定未按上述规定处理的，应当进行追溯调整。

因公司属石油化工生产行业，每年开支的安全费用较大，并经对公司 2007 年以前各年度的相关收入及实际发生的安全费用进行统计，发现实际发生的安全费用均已超过按照上述办法应计提的专项储备数额，根据该办法规定：超过部分直接计入当期成本费用，因此，为便于日常会计核算，公司财务部门 2007 年至 2010 年并未按上述规定进行会计核算，而是继续沿用了将实际发生的安全费用根据性质直接计入成本费用的核算方法。经统计 2007 年至 2010 年各年的相关数据，当年实际发生的安全费用均大于应计提额，因此不影响各年的当期利润及资产负债表中专项储备与未分配利润的列示金额，具体数据如下（单位金额：元）：

	2007 年	2008 年	2009 年	2010 年
高危产品收入	1,687,207,495.07	1,968,325,149.45	1,258,047,006.22	1,827,769,274.40
应计提安全生产费用	8,074,414.99	8,636,650.30	7,216,094.01	8,355,538.55
实际计入成本费用中的安全生产费	17,984,484.62	14,123,189.01	18,574,870.62	8,400,249.64

以上数据未经会计师事务所审计。

为使公司会计核算更加规范，公司董事会决定就前述安全生产费的计提涉及的会计政策进行变更，自 2011 年度起按《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》（财企【2006】478 号）、《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》（财会【2009】8 号）规定要求进行日常会计核算。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	备 注
增值税	应税收入	13%、17%	石油液化气产品收入(13%)、聚丙烯及其他石油产品收入(17%)
营业税	应税收入	3%、5%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、22%、25%	详见下述第(二)点
消费税	应税数量	1元/升	根据财政部 国家税务总局《关于提高成品油消费税税率的通知》(财税[2008]167号),自2009年1月1日起,将石脑油、溶剂油和润滑油的消费税单位税额由每升0.2元提高到每升1.0元。
城市维护建设税	流转税额	按流转税税额的1%、7%	1) 子公司深圳实华惠鹏塑胶有限公司按流转税税额的1%计算和缴纳, 2) 其余公司按按流转税税额的7%计算和缴纳。
教育费附加	流转税额	按流转税税额的3%计算和缴纳	

(二) 税收优惠及批文

(1) 本公司全资子公司茂名实华东成化工有限公司(以下简称实华东成)被认定为高新技术企业,并于2010年3月收到了由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》(证书编号为:GR200944000814,发证时间为2009年12月24日)认定有效期为3年。实华东成自获得高新技术企业认定后三年内(2009年-2011年),企业所得税按15%的税率缴纳。

(2) 本公司全资子公司深圳实华惠鹏塑胶有限公司(以下简称实华惠鹏)是在深圳特区注册的生产性企业。根据2007年12月26日国务院“国发[2007]39号”文件规定:“自2008年1月1日起,原享受低税率优惠政策的企业,在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中:享受企业所得税15%税率的企业,2008年按18%税率执行,2009年按20%税率执行,2010年按22%税率执行,2011年按24%税率执行,2012年按25%税率执行;原执行24%税率的企业,2008年起按25%税率。”

并且根据《深圳市人民政府关于深圳特区企业税收政策若干问题的规定》(深府(1988)232号)第八条规定享受有关从事工业、农业、交通运输业等生产性行业的特区企业减免所得税优惠政策的规定,从获利年度起,第一年至第二年免缴企业所得税,第三年至

第五年起减半缴纳企业所得税。2011年是该子公司第五个获利年度，减半征收。2011年度实华惠鹏企业所得税实际税率为12%。

(3) 本公司及下属其他子公司按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定缴纳企业所得税，企业所得税税率25%。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末对其实际投资额合计	实质上构成	本公司合计对其持股比例	本公司合计对其表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
							对子公司净投资的其他项目余额				
茂名实华东成化工有限公司	全资子公司	广东省茂名市	生产	30,500	从事聚丙烯液化气及其他石油化工成品的生产、销售及自营进出口业务	30,500	0	100%	100%	是	0
茂名实华东阳包装有限公司	全资子公司	广东省茂名市	生产	1,000	生产销售：塑料制品、编织袋、塑料桶、塑料罐、塑料改性产品、铁桶、铁罐等	1,000	0	100%	100%	是	0
深圳实华惠鹏塑胶有限公司	全资子公司	广东省深圳市	生产	500	塑胶、改性产品的生产加工、销售，国内商业、物资供销业；信息咨询等。	500	0	100%	100%	是	0
茂名实华东油化工有限公司（注一）	全资子公司	广东省茂名市	生产	3000	销售化工产品、石油制品货物进出口及技术进出口	3000	0	100%	100%	是	0
电白县茂化实华东加油站	全资子公司	广东省茂名市	加油站	110	销售汽油、柴油	110	0	100%	100%	是	0

注一：2011年5月新投资设立全资子公司茂名实华东油化工有限公司。

(二) 合并范围发生变更的说明

1、 本年合并范围增加一家，原因为：新投资设立全资子公司茂名实华东油化工有限公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

- 1、 本期新纳入一家合并范围的子公司：茂名实华东油化工有限公司。
- 2、 本期没有发生不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

五、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指 2011 年 6 月 30 日，年初指 2011 年 1 月 1 日，本期指 2011 年 1-6 月，上期指 2010 年 1-6 月。

（一） 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			177,059.86			326,202.52
银行存款			84,943,722.93			279,576,160.41
其他货币资金			1,481,104.03			996,914.23
合 计			86,601,886.82			280,899,277.16

注：期末没有受到限制的货币资金。

（二） 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	79,867,649.63	83,728,601.06
其他（理财产品）	92,700,000.00	92,910,000.00
合 计	172,567,649.63	176,638,601.06

（三） 应收票据

1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	26,382,814.10	11,364,954.65
合 计	26,382,814.10	11,364,954.65

- 2、 期末没有质押的应收票据。
- 3、 期末没有因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据及已经背书给他方但尚未到期的票据。

（四） 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	18,427,822.09	73.38	921,391.11	5.00	18,378,065.63	73.33	918,903.28	5.00
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	5,799,829.38	23.09	2,572,441.66	44.35	5,799,592.87	23.14	2,572,429.84	44.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	885,832.84	3.53	885,832.84	100.00	885,832.84	3.53	885,832.84	100.00
合计	25,113,484.31	100.00	4,379,665.61	17.44	25,063,491.34	100	4,377,165.96	17.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	4,218,993.34	210,949.67	5.00	根据个别风险特征, 结合可回收性计提
南京旭南贸易有限公司	14,208,828.75	710,441.44	5.00	根据个别风险特征, 结合可回收性计提
合计	18,427,822.09	921,391.11	5.00	

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	2,899,692.51	50.00	144,984.62	2,899,456.00	49.99	144,972.81
1至2年	30,723.90	0.53	3,072.39	30,723.90	0.53	3,072.39
2至3年	635,754.75	10.96	190,726.43	635,754.75	10.96	190,726.42
3至4年		0.00	-	0.00	0.00	0.00
4至5年	0	0.00	0	0.00	0.00	0.00
5年以上	2,233,658.22	38.51	2,233,658.22	2,233,658.22	38.52	2,233,658.22
合计	5,799,829.38	100.00	2,572,441.66	5,799,592.87	100.00	2,572,429.84

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
茂名市华茂石油化工联营公司大岭加油站	885,832.84	885,832.84	100%	企业已经清算，预计期末余额全部不能收回
合计	885,832.84	885,832.84	100%	

- 2、 本报告期无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。
- 3、 本报告期没有发生核销应收账款的情况。
- 4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	14,208,828.75	1年以内	56.58
第二名	存在非控制关系的关联方	4,218,993.34	1年以内	16.80
第三名	客户	1,798,170.00	1年以内	7.16
第四名	客户	1,284,000.00	1年以内	5.11
第五名	客户	885,832.84	4-5年	3.53

- 6、 应收关联方账款情况：详见本报告附注六（9）关联方往来披露。
- 7、 期末无不符合终止确认条件的应收款项转移。
- 8、 期末无以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	比例(%)	账面金额	比例(%)
1年以内	25,958,362.68	99.232	21,390,025.94	99.071
1至2年	200,000.00	0.765	200,000.00	0.926
2至3年	0	-	0.00	0.000
3年以上	803.24	0.003	803.24	0.003
合计	26,159,165.92	100.00	21,590,829.18	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

债务人排名	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
第一名	供应商	5,958,900.00	1年以内	尚未到货验收
第二名	供应商	3,896,638.38	1年以内	尚未到货验收
第三名	供应商	3,823,100.00	1年以内	尚未到货验收
第四名	存在非控制关系的关联方	3,420,000.00	1年以内	尚未到货验收
第五名	供应商	2,549,600.00	1年以内	尚未到货验收

3、 期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 应收利息

1、 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账龄一年以内的应收利息	0			
其中：(1) 定期存款利息	0			
(2) 汇票保证金利息	0			
(3) 理财产品利息	613,695.94	709,479.45	613,695.94	709,479.45
合 计	613,695.94	709,479.45	613,695.94	709,479.45

2、 本期无逾期利息。

(七) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,122,459.11	70.57	6,122,459.11	100.00	6,122,459.11	71.76	6,122,459.11	100.00
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	2,552,816.09	29.43	694,551.00	27.21	2,409,861.13	28.24	687,403.26	28.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	8,675,275.20	100	6,817,010.11	78.58	8,532,320.24	100	6,809,862.37	79.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
往来款	3,307,272.04	3,307,272.04	100.00	根据个别风险特征, 结合可回收性计提
往来款	1,505,187.07	1,505,187.07	100.00	根据个别风险特征, 结合可回收性计提
往来款	1,310,000.00	1,310,000.00	100.00	根据个别风险特征, 结合可回收性计提
合计	6,122,459.11	6,122,459.11	100.00	

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,256,426.18	49.21	62,821.31	1,113,471.22	46.20	55,673.56
1至2年	708,508.02	27.75	70,850.80	708,508.02	29.40	70,850.80
2至3年	2,170.00	0.09	651.00	2,170.00	0.09	651
3至4年	960.00	0.04	480.00	960	0.04	480
4至5年	125,020.00	4.90	100,016.00	125,020.00	5.19	100,016.00
5年以上	459,731.89	18.01	459,731.89	459,731.89	19.08	459,731.90
合计	2,552,816.09	100.00	694,551.00	2,409,861.13	100.00	687,403.26

2、 本报告期无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收账款情况。

3、 本报告期没有发生核销其他应收账款的情况。

4、 期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款情况。

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
中国石化集团资产经营管理 有限公司茂名石化分公司	31,663.00	31,663.00	31,663.00	31,663.00

5、 其他应收款金额前五名情况

债务人名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
农工商公司	非关联方	往来	3,307,272.04	5年以上	38.12
电白县茂化实华第三加油站	非关联方	往来	1,505,187.07	5年以上	17.35
张飞雄	非关联方	往来	1,310,000.00	5年以上	15.10
江海涛	非关联方	备用金	922,500.00	1年内	10.63
张浩杰	非关联方	备用金	564,189.10	1年内	6.50

6、 其他应收关联方账款情况: 详见本报告附注六(9)关联方往来披露。

7、 期末无不符合终止确认条件的其他应收款项转移。

8、 期末无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,040,655.31	54,725.59	33,985,929.72	22,240,129.77	33,313.52	22,206,816.25
在产品 (自制半成品)	999,529.51	0	999,529.51	3,604,263.30	0.00	3,604,263.30
产成品 (含外购产品)	82,101,886.45	1,186,941.53	80,914,944.92	54,152,338.66	1,265,513.13	52,886,825.53
周转材料	19,905.28	0	19,905.28	7,187.03	0.00	7,187.03
合计	117,161,976.55	1,241,667.12	115,920,309.43	80,003,918.76	1,298,826.65	78,705,092.11

其中：(1) 期末余额中无用于担保的存货。

(2) 期末余额中没有所有权受到限制的存货。

2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	33,313.52	21,412.07			54,725.59
产成品(含外购产品)	1,265,513.13	360,764.36		439,335.96	1,186,941.53
合计	1,298,826.65	382,176.43	0.00	439,335.96	1,241,667.12

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	账面成本高于可变现净值	—	—
产成品(含外购产品)	账面成本高于可变现净值	—	—

(九) 长期股权投资

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	3,700,000.00	2,200,000.00	3,700,000.00	2,200,000.00
合计	3,700,000.00	2,200,000.00	3,700,000.00	2,200,000.00

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广东证券公司	成本法	2,200,000.00	2,200,000.00	0.00	2,200,000.00	0.25	0.25		2,200,000.00	0.00	0.00
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	15.00	15.00		0.00	0.00	0.00
成本法小计		3,700,000.00	3,700,000.00	0.00	3,700,000.00	--	--	--	2,200,000.00	0.00	0.00
合计		3,700,000.00	3,700,000.00	0.00	3,700,000.00				2,200,000.00	0.00	0.00

(十) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	392,351,572.84	21,702,536.85	78,800.00	413,975,309.69
其中：房屋及建筑物	58,644,388.77	0	0.00	58,644,388.77
构筑物	22,494,741.84	0	0.00	22,494,741.84
机器设备	299,622,631.72	20,733,817.08	0.00	320,356,448.80
运输设备	7,422,198.68	842,324.00	78,800.00	8,185,722.68
办公设备	4,167,611.83	126,395.77	0.00	4,294,007.60
二、累计折旧合计：	226,016,722.70	16,434,717.74	66,126.51	242,385,313.93
其中：房屋及建筑物	35,205,651.94	1,466,228.65	0.00	36,671,880.59
构筑物	21,469,665.15	1,060,266.22	0.00	22,529,931.37
机器设备	160,765,404.65	13,289,928.81	0.00	174,055,333.46
运输设备	5,127,049.26	465,211.08	66,126.51	5,526,133.83
办公设备	3,448,951.70	153,082.98	0.00	3,602,034.68
三、固定资产账面净值合计	166,334,850.14	21,702,536.85	16,447,391.23	171,589,995.76
其中：房屋及建筑物	23,438,736.83	-	1,466,228.65	21,972,508.18
构筑物	1,025,076.69	-	1,060,266.22	-35,189.53
机器设备	138,857,227.07	20,733,817.08	13,289,928.81	146,301,115.34
运输设备	2,295,149.42	842,324.00	477,884.57	2,659,588.85
办公设备	718,660.13	126,395.77	153,082.98	691,972.92
四、减值准备合计	770,893.74	0	0	770,893.74
其中：房屋及建筑物	0	0	0	0
构筑物	0	0	0	0
机器设备	0	0	0	0
运输设备	770,893.74	0	0	770,893.74
办公设备	0	0	0	0
五、固定资产账面价值合计	165,563,956.40	21,702,536.85	16,447,391.23	170,819,102.02
其中：房屋及建筑物	23,438,736.83	-	1,466,228.65	21,972,508.18
构筑物	1,025,076.69	-	1,060,266.22	-35,189.53
机器设备	138,857,227.07	20,733,817.08	13,289,928.81	146,301,115.34
运输设备	1,524,255.68	842,324.00	477,884.57	1,888,695.11
办公设备	718,660.13	126,395.77	153,082.98	691,972.92

本期折旧额 16,434,717.74 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 19,484,800.00 元。

2、 期末暂时闲置的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,582,745.68	1,503,608.40	0.00	79,137.28	已计提完折旧,不再计提减值

3、 通过经营租赁租出的固定资产

类别	账面价值
房屋及建筑物	6,092,335.27

4、 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	17,844,685.53	土地是租用,无法单独办理房产证	—

5、 期末不存在固定资产抵押的情形。

(十一) 在建工程

1、 在建工程分类

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
乙醇胺 0.6 万吨/年扩建至 4.6 万吨/年技措项目	22,593,394.47	0.00	22,593,394.47	22,680,394.47	0.00	22,680,394.47
溶剂油质量升级技术改造的项目	0.00	0.00	0.00	11,389,670.43	0.00	11,389,670.43
聚丙烯扩建	5,012,245.49	0.00	5,012,245.49	5,192,245.49	0.00	5,192,245.49
第三加油站安全整改	5,804,142.85	0.00	5,804,142.85	0.00	0.00	0.00
三预扩能改造	8,124,615.81	0.00	8,124,615.81	4,591,560.38	0.00	4,591,560.38
其他	9,282,370.16	0.00	9,282,370.16	6,379,804.97	0.00	6,379,804.97
合计	50,816,768.78	0.00	50,816,768.78	50,233,675.74	0.00	50,233,675.74

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末余额
乙醇胺 0.6 万吨/年扩建至 4.6 万吨/年 技措项目	190,000,000.00	22,680,394.47			87,000.00	11.94	暂时搁置	0	0	0	自筹资金	22,593,394.47
溶剂油质量升级技术改造的项目	18,000,000.00	11,389,670.43	8,095,129.57	19,484,800.00		108.25	100%	0	0	0	自筹资金	0.00
聚丙烯扩建		5,192,245.49			180,000.00			0	0	0	自筹资金	5,012,245.49
三预扩能改造		4,591,560.38	1,212,582.47					0	0	0	自筹资金	5,804,142.85
10 万吨/年醋酸仲丁酯项目	139,000,000.00	0	8,124,615.81			5.85	35%	0	0	0	自筹资金	8,124,615.81

3、 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度
乙醇胺 0.6 万吨/年扩建至 4.6 万吨/年 技 措项目	暂时搁置
10 万吨/年醋酸仲丁酯项目	35%

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、 账面原值合计	13,828,968.42	0	0	13,828,968.42
(1). 土地使用权	13,828,968.42	0	0	13,828,968.42
2、 累计摊销合计	3,972,732.55	149,336.82		4,122,069.37
(1). 土地使用权	3,972,732.55	149,336.82		4,122,069.37
3、 无形资产账面净值 合计	9,856,235.87	—	—	9,706,899.05
(1). 土地使用权	9,856,235.87	—	—	9,706,899.05
4、 减值准备合计	0	0	0	0
(1). 土地使用权	0	0	0	0
5、 无形资产账面价值 合计	9,856,235.87	—	—	9,706,899.05
(1). 土地使用权	9,856,235.87	—	—	9,706,899.05

(1) 本期摊销额 149,336.82 元。

(2) 期末没有用于抵押或担保的无形资产。

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
(1) 递延所得税资产：		
资产减值准备	1,359,837.50	1,772,079.34
开办费摊销	0	0
可抵扣亏损	693,833.38	770,374.24
应付职工薪酬	4,917.97	3,239,597.03
交易性金融资产公允价值变动损失	8,936,526.45	7,971,288.59
递延收益	417,050.00	387,500.00
小 计	11,412,165.30	14,140,839.20

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	6,130,607.09	6,124,167.67

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此上述可抵扣暂时性差异没有确认为递延所得税资产的。

3、 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
(1) 递延所得税资产：	
资产减值准备	8,333,873.64
可抵扣亏损	2,775,333.52
应付职工薪酬	32,786.48
交易性金融资产公允价值变动损失	35,746,105.78
递延收益	2,547,000.00
小 计	49,435,099.42

(十四) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	11,187,028.33	9,647.39	0	0	11,196,675.72
存货跌价准备	1,298,826.65	382,176.43	0	439,335.96	1,241,667.12
长期股权投资减值准备	2,200,000.00	0	0	0	2,200,000.00
固定资产减值准备	770,893.74	0	0	0	770,893.74
合 计	15,456,748.72	391,823.82	0.00	439,335.96	15,409,236.58

(十五) 应付账款

1、 应付账款期末余额明细

项 目	期末余额	年初余额
应付的购货款和工程款	9,131,454.00	11,899,499.79
合 计	9,131,454.00	11,899,499.79

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无欠关联方款项。

4、 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

(十六) 预收款项

1、 预收款项期末余额明细

项 目	期末余额	年初余额
预收货款	49,135,223.79	49,699,181.20
合 计	49,135,223.79	49,699,181.20

2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况。

3、 期末余额中预收关联方款项：详见本报告附注六（9）关联方往来款项。

4、 期末没有账龄超过一年的大额预收账款。

(十七) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	18,355,207.68	21,990,366.03	40,315,243.09	30,330.62
(2) 职工福利费	0	2,968,582.56	1,714,190.07	1,254,392.49
(3) 社会保险费	1,892.80	8,359,668.99	8,359,105.93	2,455.86
其中：医疗保险费	0.00	1,426,363.48	1,426,363.48	0.00
基本养老保险费	1,892.80	4,446,185.95	4,445,622.89	2,455.86
失业保险费	0.00	435,443.47	435,443.47	0.00
工伤保险费	0.00	217,539.46	217,539.46	0.00
生育保险费	0.00	174,031.32	174,031.32	0.00
补充养老保险	0.00	916,449.55	916,449.55	0.00
补充医疗保险	0.00	656,730.76	656,730.76	0.00
其他	0.00	86,925.00	86,925.00	0.00
(4) 住房公积金	0.00	8,241,248.00	8,241,248.00	0.00
(5) 工会经费和职工教育经费	6,099,167.14	440,941.55	2,077,272.13	4,462,836.56
(6) 其他（劳务费）	0.00	2,228,516.69	2,213,376.59	15,140.10
合 计	24,456,267.62	44,229,323.82	62,920,435.81	5,765,155.63

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-131,258,409.01	-103,007,390.59
消费税		131,445.99
营业税	-92,984.35	-153,159.24
城建税	-1,122,025.68	-1,124,233.07

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	-2,274,333.72	1,310,395.24
个人所得税	299,067.85	1,166,222.31
教育费附加	-477,549.46	-481,659.31
印花税	25.00	544,613.90
土地使用税	9,075.00	
房产税	2,484.72	0
合 计	-134,914,649.65	-101,613,764.77

(十九) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
北京泰跃房地产开发有限责任公司	0.00	2,667,186.62	
合 计	0.00	2,667,186.62	

(二十) 其他应付款

1、 其他应付款期末余额

项 目	期末余额	年初余额
暂估工程结算款	1,583,111.96	1,583,111.96
收回的投资款	0	0
质保金	4,691,259.18	6,061,910.05
安全生产保证金	3,313,561.17	3,465,032.64
应付其他款项	2,534,934.78	8,456,238.24
合 计	12,122,867.09	19,566,292.89

2、 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	期初余额
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	1,258,944.64	1,258,944.64
合 计	1,258,944.64	1,258,944.64

3、 期末余额中其他应付关联方情况：详见本报告附注六（9）关联方往来款披露。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
质保金	4,691,259.18	保证金	
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	1,258,944.64	往来款	

5、 期末金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
质保金	4,691,259.18	保证金	
安全生产保证金	3,313,561.17	保证金	
暂估工程结算款	1,583,111.96	工程款	
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	1,258,944.64	往来款	

(二十一) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
工程技术研究开发中心资本金	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	2002 年 12 月取得茂名市财政局发放的工程技术研究开发中心资本金
其他企业挖潜改造资金	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	2006 年取得茂名市经济贸易局发放的其他企业挖潜改造资金
合计	350,000.00	0.00	0.00	350,000.00	

(二十二) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益-政府补助	2,197,000.00	2,000,000.00
合计	2,197,000.00	2,000,000.00

(二十三) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	24,670,466				-24,670,466	-24,670,466	0
(3). 其他内资持股	153,627,116				-237,258	-237,258	153,389,858
其中:							
境内法人持股	153,610,534				-240,372	-240,372	153,370,162
境内自然人持股	16,582				3,114	3,114	19,696
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	178,297,582	0	0	0	-24,907,724	-24,907,724	153,389,858
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	341,577,774				24,907,724	24,907,724	366,485,498
(2). 境内上市的外资股							

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	341,577,774				24,907,724	24,907,724	366,485,498
合计	519,875,356				0	0	519,875,356

(二十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价 (股本溢价)	-149,421.77	0.00	0.00	-149,421.77
2. 其他资本公积	24,370,679.79	0.00	0.00	24,370,679.79
合计	24,221,258.02	0.00	0.00	24,221,258.02

(二十五) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		6,798,173.89	5,799,797.73	998,376.16
合计		6,798,173.89	5,799,797.73	998,376.16

(二十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 法定盈余公积	166,561,160.54	1,492,096.73	0	168,053,257.27
合计	166,561,160.54	1,492,096.73	0	168,053,257.27

(二十七) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	113,833,502.65	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	113,833,502.65	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	14,290,384.03	
减: 提取法定盈余公积	1,492,096.73	10%
应付普通股股利	88,378,763.97	注
期末未分配利润	38,253,025.98	

注: 根据本公司 2011 年 4 月 26 日召开的 2010 年度股东大会审议通过 2010 年度利润分配方案, 以公司现有总股本 519,875,356 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金 1.7 元 (含税), 方案实施后合计分派现金 88,378,763.97 元。

(二十八) 营业收入及营业成本

1、 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,074,971,390.92	1,707,814,731.08
其他业务收入	3,313,665.96	4,139,371.59
营业成本	2,016,581,230.25	1,603,416,164.89

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	2,070,194,676.97	2,011,445,909.05	1,702,642,555.56	1,597,876,912.66
商 业	4,776,713.95	4,445,627.76	5,172,175.52	4,410,836.87
合 计	2,074,971,390.92	2,015,891,536.81	1,707,814,731.08	1,602,287,749.53

3、 主营业务（分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石油化工产品	2,074,971,390.92	2,015,891,536.81	1,707,814,731.08	1,602,287,749.53
合 计	2,074,971,390.92	2,015,891,536.81	1,707,814,731.08	1,602,287,749.53

4、 主营业务（分地区）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省内	1,548,327,342.04	1,505,064,363.07	1,161,634,662.13	1,063,569,258.32
广东省外	526,644,048.88	510,827,173.74	546,180,068.95	538,718,491.21
合 计	2,074,971,390.92	2,015,891,536.81	1,707,814,731.08	1,602,287,749.53

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	198,780,456.08	9.56
第二名	127,563,602.38	6.14
第三名	124,678,485.81	6.00
第四名	99,120,682.90	4.77
第五名	99,014,834.98	4.76

(二十九) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	80,314.63	79,220.74	3%， 5%
消费税	1,072,194.47	1,421,501.67	1 元/升
城建税	128,027.22	130,958.71	1%， 7%
教育费附加	90,860.59	83,998.79	3%
合 计	1,371,396.91	1,715,679.91	

(三十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	20,411.24
减：利息收入	513,503.93	239,236.28
其他	38,463.51	36,036.54
合 计	-475,040.42	-182,788.50

(三十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	9,647.39	
存货跌价损失	382,176.43	2,331,946.31
合 计	391,823.82	2,331,946.31

(三十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,860,951.43	-37,293,043.03
合 计	-3,860,951.43	-37,293,043.03

(三十三) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,112,745.36	611,238.95
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,928,533.54	2,532,547.04
处置持有至到期投资取得的投资收益	0.00	2,334.04
合 计	4,041,278.90	3,146,120.03

(三十四) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	0.00	26,641.03
政府补助	0.00	0.00
担保费收入	0.00	6,200.00
罚没利得	6,000.00	0.00
其他	32,208.97	12,955.13
合 计	38,208.97	45,796.16

(三十五) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	0.00
罚款支出	49,470.01	0.00
其他	41,707.89	101,318.07
合 计	91,177.90	101,318.07

(三十六) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,990,089.18	8,151,317.27
递延所得税调整	2,547,915.30	-5,753,121.48
合 计	8,538,004.48	2,398,195.79

(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.03	0.03

1. 计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为

报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

(三十八) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
利息收入	513,503.93
收到备用金	170,000.00
其他	828,791.45
合 计	1,512,295.38

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
费用支出及其他等	12,913,022.73
合 计	12,913,022.73

(三十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	14,290,384.03	26,290,191.23
加：资产减值准备	391,823.82	2,331,946.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,434,717.74	19,561,949.61
无形资产摊销	149,336.82	160,336.80
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	-18,608.11	-26,641.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,860,951.43	37,293,043.03
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,041,278.90	-3,146,120.03

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,728,673.90	-5,753,121.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,215,217.32	-62,743,910.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,322,492.58	25,556,685.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,630,645.46	-98,491,155.56
其 他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-73,372,354.63	-58,966,795.77
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	86,601,886.82	180,455,095.88
减：现金的年初余额	280,899,277.16	202,086,750.00
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-194,297,390.34	-21,631,654.12

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现 金	86,601,886.82	180,455,095.88
其中：库存现金	177,059.86	68,209.54
可随时用于支付的银行存款	84,943,722.93	178,745,232.82
可随时用于支付的其他货币资金	1,481,104.03	1,641,653.52
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	86,601,886.82	180,455,095.88

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的第一大股东情况

大股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
北京泰跃房地产开发有限责任公司	控股股东	有限责任公司	北京市	刘汉元	房地产开发	16,000	29.5	29.5	刘军	10119579-1

(二) 本企业的子公司情况详见本报告附注四（一）披露：

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	公司股东	72248455-3
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	见注 1	66334762-X
广东众和化塑有限公司	公司股东	73148999-7
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	本公司参股公司	68062907-1

注 1：中国石油化工股份有限公司茂名分公司为中国石化股份有限公司属下的子公司，公司第二大股东中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司与中国石化股份有限公司同属中国石化集团的子公司。

(四) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额(万元)	占同类交易比例(%)	金额(万元)	占同类交易比例(%)
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	购买商品		协议定价或市场价	179,321.23	94.28	143,300.72	92.97
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	购买动力费		市场价	4,825.78	99.19	3,844.22	98.7
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	购买动力费		市场价	39.53	0.81	50.77	1.3
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	排污费		协议定价	116.04	100	40.5	100
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	房屋及设备租金		协议定价	112.83	94.69	74.74	94.85
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	土地租金		协议定价	119.62	100	120.24	100
中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	设备租金		协议定价	6.33	5.31	4.06	5.15

3、 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额(万元)	占同类交易比例(%)	金额(万元)	占同类交易比例(%)
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	销售商品		市场价	543.20	0.26	1728.85	1.01
中国石化集团资产管理有限公司茂名石化分公司	销售商品		市场价	0.00	0.00	127.53	0.07
广东众和化塑有限公司	销售商品		市场价	101.84	0.05	435.52	0.25

4、 本期没有发生关联托管情况。

5、 本期没有发生关联承包情况。

6、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用确认依据	本期确认的租赁费用(万元)
中国石化集团资产管理有限公司茂名石化分公司	茂名石化实华股份有限公司	房屋	2003年1月1日	2012年12月31日	合同、发票	1.66
中国石化集团资产管理有限公司茂名石化分公司	茂名实华东成化工有限公司	房屋及设备	2003年1月1日	2012年12月31日	合同、发票	6.33
中国石化集团资产管理有限公司茂名石化分公司	茂名实华东成化工有限公司	房屋及设备	2003年1月1日	2012年12月31日	合同、发票	119.62
中国石化股份有限公司茂名分公司	茂名实华东成化工有限公司	设备	2010年1月1日	2012年12月31日	合同、发票	36.66
中国石化股份有限公司茂名分公司	茂名实华东成化工有限公司	设备	2010年1月1日	2011年12月31日	合同、发票	76.17

7、 本期没有发生关联方资金拆借

8、 本期没有发生关联方资产转让、债务重组情况

9、 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额 (万元)		年初余额 (万元)	
		账面余额 (万元)	坏账准备 (万元)	账面余额 (万元)	坏账准备 (万元)
应收账款					
	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	421.9	21.09	554.22	27.71
预付账款					
	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	46.28		317.61	
其他应收款					
	中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	3.16	3.16	3.16	3.16

项目名称	关联方	期末余额(万元)	年初余额(万元)
其他应付款			
	中国石化集团资产经营管理有限公司茂名石化分公司	125.89	125.89
预收账款			
	广东众和化塑有限公司	1.03	1.15

七、或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2011 年 1-6 月母公司实现净利润 14,290,384.03 元,按公司分配政策提取 10%的盈余公积 1,492,096.73 元后,截至 2011 年 6 月 30 日，母公司未分配利润余额为 15,463,189.94 元,可供股东分配的利润为 15,463,189.94 元。

本公司拟以 2011 年 6 月期末股本总额 519,875,356 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.29 元（含税），预计分派现金 15,076,385.32 元。此次分配后母公司未分配利润余额为 386,804.62 元。

本议案尚须公司 2011 年临时股东大会审议通过。

十、其他重要事项说明

(一) 企业合并

本公司本期没有发生企业合并的相关事项。

(二) 租赁

1、 经营租赁租入

重大经营租赁最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	761,730.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	2,759,029.84
合 计	3,520,759.84

(三) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初余额	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	期末余额
金融资产：					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	83,728,601.06	-3,860,951.43			79,867,649.63
金融资产小计	83,728,601.06	-3,860,951.43			79,867,649.63

(四) 其他需要披露的重要事项

1、 本公司拟向中国石油化工股份有限公司茂名分公司出售公司控股子公司茂名实华东成化工有限公司石化主业资产。

2005 年 3 月 27 日，本公司与中国石油化工股份有限公司茂名分公司签署《资产转让协议》，约定公司控股子公司茂名实华东成化工有限公司将石化主业资产（包括聚丙烯装置、四套气体分离装置及相关的在建工程）转让给中国石油化工股份有限公司茂名分公司。鉴于作为本次转让标的的石化类资产相关业务产生的收入占公司主营业务收入的 50% 以上，根据中国证监会《关于上市公司重大购买、出售、置换资产若干问题的通知（证监公司字〔2001〕105 号）》的有关规定，本次交易需经中国证监会审核无异议后方可提交公司股东大会审议。本次签署的《资产转让协议》并非双方交易所依据的最终协议，当本次交易各方就本交易达成最终协议后，公司将履行董事会批准、中国证监会审核和股东大会批准的法律程序，并及时履行信息披露义务。

截至本报告出具日，本次资产出售尚未进入实施阶段。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,178,374.87	83.29	5,178,374.87	100.00	5,178,374.87	83.29	5,178,374.87	100.00
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	1,038,624.02	16.71	1,038,624.02	100.00	1,038,624.02	16.71	1,038,624.02	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	6,216,998.89	100	6,216,998.89	100	6,216,998.89	100	6,216,998.89	100

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
茂化实华茂东加油站	5,178,374.87	5,178,374.87	100	根据个别风险特征，结合可回收性计提
合计	5,178,374.87	5,178,374.87	100	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5 年以上	1,038,624.02	100.00	1,038,624.02	1,038,624.02	100.00	1,038,624.02
合计	1,038,624.02	100	1,038,624.02	1,038,624.02	100	1,038,624.02

2、 本报告期无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

3、 本报告期没有发生核销应收账款的情况。

4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	全资子公司	5,178,374.87	5 年以上	83.29
第二名	客户	570,000.09	5 年以上	9.17
第三名	客户	468,623.93	5 年以上	7.54

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
电白县茂化实华茂东加油站	全资子公司	5,178,374.87	83.29

7、 期末无不符合终止确认条件的应收款项转移。

8、 期末无以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	28,966,077.36	93.41	1,448,303.87	5.00	46,473,922.86	95.05	2,323,696.14	5.00
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	2,044,851.68	6.59	1,558,977.20	76.24	2,420,884.98	4.95	1,496,855.11	61.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	31,010,929.04	100.00	3,007,281.07	9.70	48,894,807.84	100.00	3,820,551.25	7.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
往来款	28,966,077.36	1,448,303.87	5	根据个别风险特征，结合可回收性计提
合计	28,966,077.36	1,448,303.87	5	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	132,542.01	6.48	6,627.10	613,575.31	25.34	30,678.77
1 至 2 年	105,000.00	5.13	10,500.00	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0	-	0	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0	-	0	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	20.00	0.00	16.00	20.00	0.00	16.00
5 年以上（非关联方）	101,643.00	4.97	101,643.00	101,643.00	4.20	101,643.00
5 年以上（关联方）	1,705,646.67	83.42	1,440,191.10	1,705,646.67	70.46	1,364,517.34
合 计	2,044,851.68	100.00	1,558,977.20	2,420,884.98	100	1,496,855.11

2、 本报告期无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收账款情况。

3、 本报告期没有发生核销其他应收账款的情况。

4、 期末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款的情况。

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
中国石化集团资产经营管理 有限公司茂名石化分公司	31,663.00	31,663.00	31,663.00	31,663.00

5、 期末没有应收其他关联方账款情况

6、 其他应收款金额前五名情况

债务人排名	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
茂名实华东成化工有限公司	子公司	21,985,217.93	1 年内	70.90	往来
茂名实华东阳包装有限公司	子公司	6,980,859.43	1 年内	22.51	往来
茂名实华茂东加油站	子公司	1,705,646.67	5 年以上	5.50	往来
深圳实华惠鹏塑胶有限公司	子公司	125,028.92	1 年内	0.40	往来
朱耀清	非关联方	105,000.00	1-2 年	0.34	备用金

7、 期末没有不符合终止确认条件的其他应收款的转移。

8、 期末没有以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
茂名实华东成化工有限公司	成本法	305,000,000.00	305,000,000.00	0.00	305,000,000.00	100.00	100.00		0.00	0.00	18,000,000.00
茂名实华东阳包装有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100.00	100.00		0.00	0.00	0.00
深圳实华惠鹏塑胶有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	100.00	100.00		0.00	0.00	0.00
茂名实华东油化工有限公司	成本法	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	100.00		0.00	0.00	0.00
广东证券公司	成本法	2,200,000.00	2,200,000.00	0.00	2,200,000.00	0.25	0.25		2,200,000.00	0.00	0.00
惠州大亚湾石化动力热力有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	15.00	15.00		0.00	0.00	0.00
成本法小计		353,700,000.00	323,700,000.00	30,000,000.00	353,700,000.00	--	--	--	2,200,000.00	0.00	18,000,000.00
合计		353,700,000.00	323,700,000.00	30,000,000.00	353,700,000.00	--	--	--	2,200,000.00	0.00	18,000,000.00

注：1) 本期变动情况详见本报告附注四“（二）合并范围发生变更的说明”说明。

(四) 营业收入及营业成本

1、 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	16,685,149.45	16,771,256.03
营业成本	17,082,391.36	17,278,534.32

(五) 投资收益

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	18,000,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,112,745.36	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,711,321.49	611,238.95
处置持有至到期投资取得的投资收益		2,258,893.15
合 计	20,824,066.85	2,870,132.10

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	14,920,967.27	-33,082,311.82
加：资产减值准备	-1,498,488.11	3,087,343.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,527,154.03	1,690,323.88
无形资产摊销	149,336.82	160,336.80
长期待摊费用摊销	0	0
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,860,951.43	37,293,043.03
财务费用（收益以“-”号填列）	0	0
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,824,066.85	-2,870,132.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-590,615.83	-9,264,925.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	0.00	221,510.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	37,245,301.63	-64,958,507.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	529,976.42	-2,922,442.51
其 他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	35,320,516.81	-70,645,761.71
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		

项 目	本期发生额	上期发生额
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	2,037,128.51	84,473,204.26
减：现金的年初余额	95,120,597.33	99,659,177.04
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-93,083,468.82	-15,185,972.78

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	18,608.11	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	180,327.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71,577.04	
所得税影响额	-31,839.64	
合 计	95,518.90	

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.75	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.74	0.03	0.03

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率 %	变动原因
货币资金	86,601,886.82	280,899,277.16	-69.17	存货增加，分配股利
应收票据	26,382,814.10	11,364,954.65	132.14	银行承兑汇票增加
存货	115,920,309.43	78,705,092.11	47.28	备料增加
应付职工薪酬	5,765,155.63	24,456,267.62	-76.43	兑现年终奖
应交税费	-134,914,649.65	-101,613,764.77	32.77	增值税税率的不同，影响增值税留抵增加
其他应付款	12,122,867.09	19,566,292.89	-38.04	支付未支付款项
专项储备	998,376.16	0.00		计提的安全生产费用增加

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率%	变动原因
未分配利润	38,253,025.98	113,833,502.65	-66.40	分配股利
财务费用	-475,040.42	-182,788.50	159.89	利息收入增加
公允价值变动净收益	-3,860,951.43	-37,293,043.03	89.65	股票市值变动
所得税	8,538,004.48	2,398,195.79	256.02	递延所得税增加
净利润	14,290,384.03	26,290,191.23	-45.64	原料价格变动采购成本增加
投资活动产生的现金流量净额	-29,880,263.56	43,705,157.86	-168.37	新增固定资产项目建设
筹资活动产生的现金流量净额	-91,044,772.15	-6,370,016.21	-1329.27	分配股利
现金及现金等价物净增加额	-194,297,390.34	-21,631,654.12	-798.21	分配股利, 存货增加, 固定资产项目建设

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2011 年 8 月 24 日批准报出。